



Kempeleen kunta

TALOUSARVIO 2025

Taloussuunnitelma 2025–2027

LUONNOS 22.11.2024



Sisällys

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	3
2. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	5
2.1.Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys.....	5
2.2.Henkilöstö.....	7
2.3 Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit.....	9
2.4 Kuntakonsernin toiminta ja talous	9
2.5 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.....	10
3. KUNTASTRATEGIA SEKÄ SITOVAT TAVOITTEET, MITTARIT JA TOIMENPITEET.....	12
4. TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA SEKÄ TILIVELVOLLISET.....	17
4.1 Talousarvion sitovuus ja seuranta.....	17
4.2 Tilivelvolliset	17
5. TULOSLASKELMAOSA	18
6. KÄYTTÖTALOUSOSA	24
6.1 Hallintopalvelut	24
6.1.1 Kunnanjohto	24
6.1.2 Elinvoimapalvelut	25
6.1.3 Yleispalvelut.....	26
6.3 Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut.....	27
6.3.1 Opetus	28
6.3.2 Kempele Akatemia.....	30
6.2 Varhaiskasvatus.....	32
6.4 Tekniset palvelut	34
6.4.1 Teknisten palveluiden hallinto	34
6.4.2 Kunnallistekniikka.....	35
6.4.3 Tilapalvelut	35
6.4.4 Maa ja mittaus.....	36
6.4.5 Kaavoitus	37
6.4.6 Rakennusvalvonta	37
8 INVESTOINTIOSA.....	39
8 RAHOITUSOSA	49
9 KEMPELEEN KONSERNIN TYTÄRYHTIÖT	51
9.1 Kempeleen Vesihuolto OY	51
9.2 Kiinteistö Oy Kempeleenkartano.....	52



1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Päivitty kunnanhallitukselle menevään versioon.



Päivitty kunnanhallituksen versioon.



2. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

2.1. Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

Yleinen talouskehitys

Valtionvarainministeriön syksyn 2024 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden taantumun pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026.

Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson. Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien tuotannon kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7,2 prosenttiin.

Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan 3,7 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2024. Alijäämä alkaa kuitenkin vähitellen supistua talouden elpymisen sekä hallituksen toimien myötävaikutuksella. Vuonna 2025 alijäämä on 3,2 prosenttia ja vuonna 2028 2,1 prosenttia. Valtionhallinnon ja paikallis- ja hallinnon suuret alijäämät sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat velkasuhdetta nopeasti ennustejakson alussa. Tänä vuonna velkasuhde nousee yli 80 prosentin suhteessa BKT:hen, josta se kasvaa vähitellen 86 prosenttiin vuonna 2028. Kestävyysvajeen arvioidaan olevan 2 % suhteessa BKT:hen.

Kuntatalouden kehitys

Valtionvarainministeriön syksyn 2024 Kuntatalousohjelman mukaan kuntien tulorahoituksen tasapaino oli vuonna 2023 poikkeuksellisen vahva. Taustalla olivat sote-uudistukseen liittyvät kertaluonteiset verorahoituserät eli ns. verohännät, joiden taloutta vahvistava vaikutus oli noin 1,3 mrd. euroa. Kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi, kun vuoteen 2023 kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat vahvistamasta kuntataloutta. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän vuonna 2024 noin miljardi euroa negatiiviseksi.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino syvenee edelleen lähivuosina erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta uhkaa heikentyä vuosina 2025–2028 noin 1,9–2,1 mrd. euroa negatiiviseksi.

Vuonna 2025 kuntien verotulojen ennustetaan kasvavan 4,2 prosenttia vuodesta 2024. Vuonna 2025 kunnallisveron tuoton arvioidaan olevan noin 10,3 mrd. euroa ja kuntien yhteisöveron tuotoksi arvioidaan 1,8 mrd. euroa. Kiinteistöveron tuotto olisi arvion mukaan noin 2,4 mrd. euroa vuonna 2025.

Vuonna 2024 negatiivisen vuosikatteen kuntia on arvion mukaan 16, mikä on hieman enemmän kuin edeltävänä vuonna. Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvaa kuitenkin merkittävästi tarkastelukauden loppua kohden. Negatiivisen vuosikatteen kunnista suurin osa on alle 10 000 asukkaan kuntia, mutta kauden lopussa mukana on myös yksi yli 100 000 asukkaan kaupunki.



Elinkeinoelämä

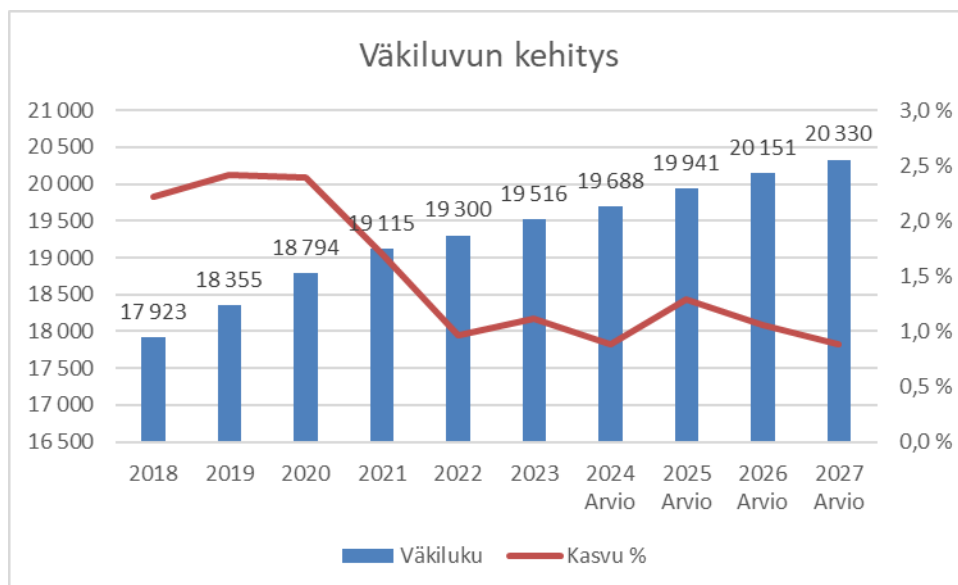
Vuosi 2024 kulki matalasuhdanteessa, mutta loppuvuotta kohti odotukset vuodelle 2025 alkoivat nousta korkojen laskun myötä. Ennustelaitokset povaavat tulevalle vuodelle vaimeaa kasvua. Vuoden ensimmäinen puolisko lienee Kempeleessä vielä hitaan kasvun aikaa, mutta loppuvuotta kohti myös yleinen toimeliaisuus sekä sitä myötä tonttikauppa voi lähteä elpymään. Loppuvuonna 2024 oli havaittavissa jo toimitilahankkeiden pientä piristymistä.

Kempeleen työpaikoista noin 15 %:a on rakentamisen aloilla (Oulun kaupunkiseudulla vastaava luku on 9 %). Niinpä alan ongelmat ovat näkyneet erityisesti Kempeleen elinkeinoelämässä. Heijastevaikutuksia muille aloille syntyi vuonna 2024 pelättyä vähemmän, ja niinpä lähtökohdat tulevaan vuoteen ovat kohtuulliset. Rakentamisalan hidas toipuminen lähtenee liikkeelle vuoden 2025 aikana. Kunnassa ei ole myymättömiä ja valmiita kerrostaloasuntoja; muita asuntotyyppisiä on jonkin verran.

Julkisuudessa paljon puhutut vihreän siirtymän hankkeet eivät tuo Kempeleelle merkittäviä mahdollisuuksia pienen pinta-alamme vuoksi. Kuntaan on kuitenkin sijoittunut yksittäisiä alan yrityksiä ja toimijat ovat hyvin tietoisia alan mahdollisuuksista.

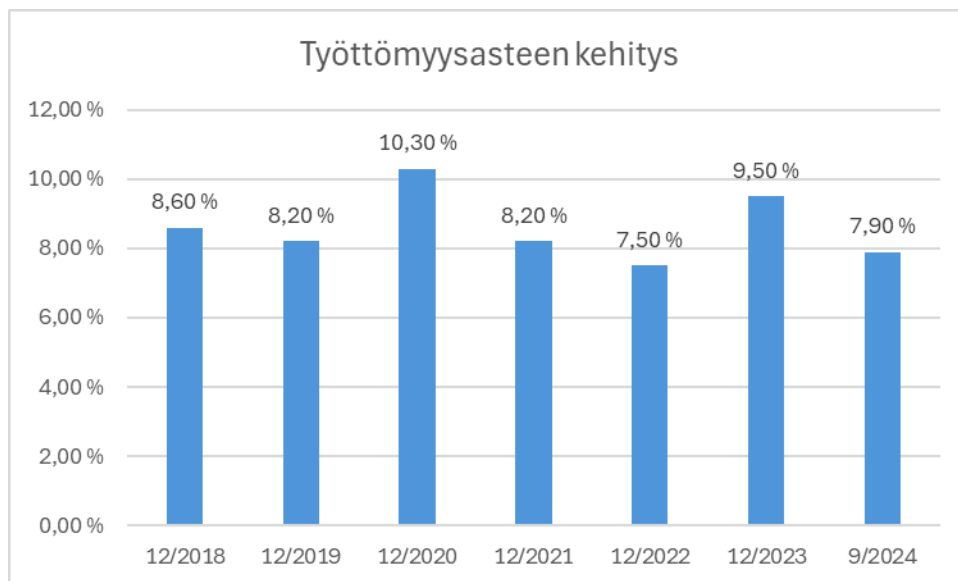
Väestökehitys

Vuoden 2025 lopussa Kempeleen väkiluvun arvioidaan olevan 19 941. Väkiluvun arvioidaan kasvavan n. 1,3 %:lla (253 henkilöllä). Suunnitelmavuosina 2026 ja 2027 väkiluvun kasvun arvioidaan jatkun n. 1 %:n kasvuvauhdilla. Muutokset asuntotuotannossa vaikuttavat kuitenkin väestönkehitykseen. Väestönkehityksen arvio perustuu MDI:in syksyllä 2024 laatimaan palveluverkkoselvitykseen.



Työllisyystilanne

Kempeleen työttömyysprosentti oli syyskuun lopussa 7,9 %:a. Yhteensä työttömiä Kempeleessä oli 731 ja avoimia työpaikkoja 69.



Muutokset kunnan hallinnossa ja organisaatiossa

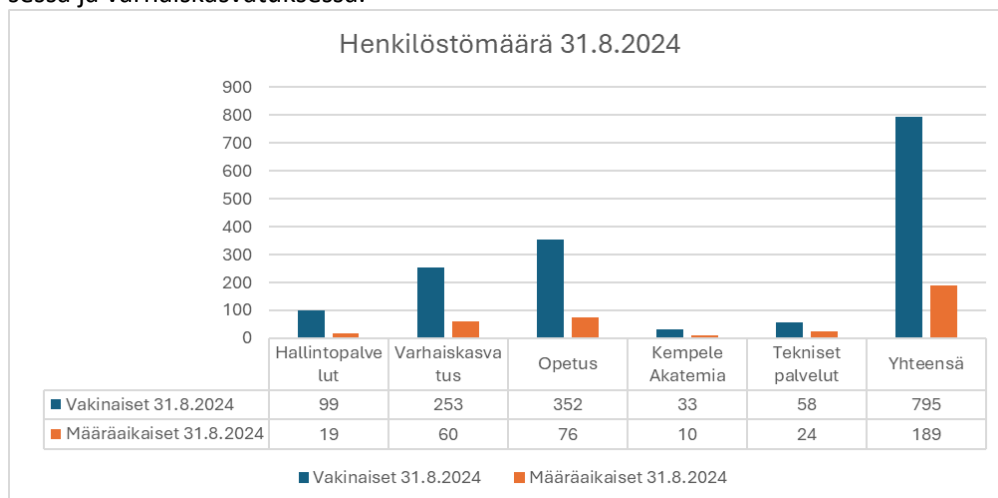
Eduskunta hyväksyi TE-palvelujen siirtoa koskevat lait 1.3.2023 ja sen myötä julkiset työvoima- ja yrityspalvelut (TE-palvelut) siirtyvät kunnille 1.1.2025 alkaen. Hallinnollisesti TE-palvelut tulevat osaksi hallintopalveluiden elinvoimapalveluita. Kempele kuuluu Oulun seudun työllisyysalueeseen, jonka vastuukuntana toimii Oulu. Lisäksi työllisyysalueeseen kuuluvat: Hailuoto, Ii, Liminka, Lumijoki, Muhos, Pudasjärvi, Tyrnävä, Utajärvi ja Vaala.

Keväällä 2025 järjestetään kuntavaalit ja niissä valitaan uusi valtuusto. Kuntavaalit toimitetaan samanaikaisesti aluevaalien kanssa.

2.2.Henkilöstö

Henkilöstön määrä

Kempeleen kunnan henkilöstömäärä 31.8.2024 oli 984 henkilöä. Suurimmat henkilöstöryhmät ovat opetuksessa ja varhaiskasvatuksessa.



Henkilöstön määrän arvioidaan kasvavan n. 30:lla vuoden 2025 aikana, jolloin henkilöstömäärä olisi 1014 vuoden lopussa. Vuonna 2025 henkilöstömäärää kasvattaa erityisesti TE-uudistus, jonka myötä vuoden 2025



aikana arvioidaan siirtyvän 10 työntekijää valtiolta kuntaan. Henkilöstön määrän arvioidaan kasvavan suunnitelmavuosina 2026 ja 2027 n. 20 työntekijällä vuodessa.

Uudet virat ja työsuhteet

Talousarviossa 2025 esitetään 25 uutta vakinaista virkaa tai työsuhdetta. Näistä 20 on täysin uusia virkoja tai tehtäviä, jotka eivät ole olleet jo vuonna 2024 esim. määräaikaisena kunnan palveluksessa. Täysin uudet tehtävät on merkitty alla olevaan taulukkoon vaaleanvihreällä värillä.

Prosessi / Yksikkö	Kpl	Tehtävänimike	Tehtävä alkaa	TA2025 (sis. sivukulut)	Kokonaiskustannus täydelle vuodelle (sis. sivukulut)
HALLINTOPALVELUT					
Työllisyyspalvelut	10	Omavalmentaja	1.5.2025	327 000	491 000
Henkilöstöpalvelut	1	Henkilöstöhallinnon asiantuntija	1.4.2025	40 000	54 000
Kunnanjohto	1	Hyvinvointikoordinaattori	1.8.2025	16 000	33 000
SIVISTYS- JA VAPAA-AIKAPALVELUT					
Ylikylän koulu	1	Erytisopetuksen pt. tuntiopettaja	1.8.2025	0	37 000
Ylikylän koulu	1	Kuvataiteiden pt. tuntiopettaja (76%)	1.8.2025	0	37 000
Linnakankaan koulu	1	Erytysluokanopettaja	1.8.2025	0	52 000
Linnakankaan koulu	2	Koulunkäynninohjaaja (78%)	1.8.2025	0	55 000
Lukio	1	Lukion apulaisrehtori	1.8.2025	36 000	86 000
VARHAISKASVATUS					
Kirkonkylän päiväkotito	2	Varhaiskasvatuksen opettaja	1.1.2025	86 000	86 000
Kirkonkylän päiväkotito	2	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	1.1.2025	75 000	75 000
Kirkonkylän päiväkotito	1	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	1.1.2025	3 000	39 000
Ylikylän päiväkotito	1	Apulaisjohtaja	1.8.2025	20 000	48 000
TEKNISET PALVELUT					
Tilapalvelut	1	Kiinteistönhoitaja	Joulukuu 2024	35 000	35 000
YHTEENSÄ	25			638 000	1 128 000
TÄYSIN UUDET YHTEENSÄ	20	(merkitty ylle vihreällä)			

Henkilöstöstrategian painopisteet

Henkilöstöhallinnon painopisteet vuodelle 2025 ovat:

1. Johtamisen kehittäminen
 - valmentavan johtamisen periaatteet
 - toimivat kokouskäytänteet ja viestintä
 - esihenkilön vuorovaikutustaidot
2. Työhyvinvoinnin kehittäminen
 - mentorointimallin kehittäminen varhaiskasvatuksessa
 - työkykyjohtamisen kehittäminen (esihenkilöt)
3. Työyhteisötaitojen kehittäminen (koko henkilöstö)
4. Henkilöstöhallinnon prosessien läpikäynti (työsopimusten sähköinen allekirjoitus, perehdytysprosessi ja kehityskeskusteluprosessi)



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 esihenkilö 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 tehdyn riskienarvioinnin perusteella koko kunnan toimintaan liittyvä merkittävin riski liittyy kunnan talouteen. Kunnan ja kuntatalouden tila heikentynyt nopeasti ja tulevat vuodet näyttävät alijäämäisiltä. Samaan aikaan investointimenot ovat korkeat ja korkotaso on jäämässä aiempaa korkeammalle tasolle, mikä haastaa entisestään alijäämäistä taloutta. Tilanteeseen on reagoitu haakemalla mahdollisia säästötoimia, kunnan palveluiden talousanalyysillä sekä kunnallisveron korotuksella. Kunnan taloustilannetta voi heikentää edelleen talouden taantuman mahdollinen pitkittyminen. Heikon taloustilanteen vuoksi yrityshankkeita jää toteutumatta ja työllisyystilanne voi heikentyä, minkä seurauksena verotulot pienenevät ja varsinkin TE-uudistuksen jälkeen kunnan vastuut työttömyydestä kasvavat.

Henkilöstön saatavuus muodostaa jatkossa yhä suuremman riskin toiminnalle. Tällä hetkellä tilanne on haastavin varhaiskasvatuksessa, jossa kaikkia vakituisia varhaiskasvatuksen opettajan paikkoja ei ole saatu täytettyä. Lisäksi varhaiskasvatuksessa ammatillisesti pätevien sijaisten saanti on haastavaa erityisesti lyhyellä varoitusajalla. Teknisissä palveluissa kaavoituksessa ja kunnallistekniikassa päteviä hakijoita on ollut vähän, minkä seurauksena paikkoja on ollut täyttämättä vakituisesti. Teknisissä palveluissa resursseja haastaa lisäksi tulevien vuosien suuret investoinnit.

2.4 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus %
TYTÄRYHTEISÖT		
Kiinteistö Oy Kempeleenkartano	Kempele	100%
Kempeleen Vesihuolto Oy	Kempele	98,77%
KUNTAYHTYMÄT		
Koulutuskuntayhtymä OSAO	Oulu	6,69%
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	3,10%

Konsernijohdolle asetetut tavoitteet	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Konsernijohdon raportoitava valtuustolle krt/v	2	2	2	2	2
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista, %	30	14	14	14	14
Konsernin vuosikate poistoista, %	122	50	75	75	75
Konsernin omavaraisuusaste, %	38	35	35	35	35
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus, %	115	110	120	120	120
Konsernin korolliset lainat/asukas, euroa	4251	5200	6300	6700	7300



Kiinteistö Oy Kempeleenkartanon tavoitteet vuodelle 2025:

- yhtiön pitkän tähtäimen suunnitelman mukaisten remonttien toteutusta jatketaan. Vuonna 2025 remontteja tehdään n. 0,5 milj. eurolla. Julkisivumaalaukset Hovintie 9, Kyntöpolku 2-4 ja Peltorivi 6, takaovien uusiminen Hovintie 9 ja pihasaneeraus Peltorivi 1 ja Peltomiehentie 13
- kehitetään sähköisiä palveluja (www-sivut päivitetty)
- päivitetään pelastussuunnitelmat ja selvitetään valmiussuunnitelman tarvetta ja sisältöä
- käyttöaste pyritään pitämään yli 95 % remontoimalla asuntoja kilpailukykyiseksi

Kempeleen Vesihuolto Oy:n tavoitteet vuodelle 2025:

- verkostoa ja laitoksia peruskorjataan/kehitetään suunnitelmallisesti (yhdyssvesiputket)
- verkoston saneerauksia kunnan katusaneerauksen yhteydessä (Sarkkiranta)
- uusien asemakaava-alueiden vesihuoltoverkon rakentamista (Pirilä ja Linnankangas)
- vedenhankinnan varmistaminen, monivuotinen, Luonungin vedenottamo (raakavesilinjan rakentaminen)

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 2025
Lasten ja nuorten fyysisen ja psyykkisen jaksamisen vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> • Kouluikäisten kerhotoiminnan vahvistaminen ja lisääminen • Lukutaidon, lukemisharrastuksen ja medialukutaidon sekä lukemisen kulttuurin edistäminen monipuolisin keinoin • Perheiden yhteisen liikunnan ja harrastamisen tukeminen Vanhemmuuden tuen vahvistaminen • Psyykkisen hyvinvoinnin edistäminen (erityisesti tytöt) Elintapaneuvonta perheille: ruutuajan hallitseminen, riittävä fyysinen aktiivisuus, riittävä uni, ruokavalio ja -rytmi • Varhaiskasvatuksen ja Pohteen yhteistyöfoorumien, Vartu-tiimin, juurruttaminen.
Nuorisotyöttömyyden vähentäminen	<ul style="list-style-type: none"> • Lakeuden alueen (Kempele, Liminka, Tyrnävä) matalan kynnyksen palvelupiste -hankkeen toteuttaminen • Ylijääneiden kesätyöseteleiden jakaminen kausityöseteleinä • Omavalmentaja-tiimin nimeäminen alle 30-vuotiaille • Yhteistyön kehittäminen Pohteen kanssa.
Eri ikäisten liikuntaolosuhteiden ja -palvelujen kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> • Viestinnän kehittäminen liikkumisen olosuhteista ja palveluista • Lähiliikunta- ja ulkoliikuntapaikkojen kehittäminen ja kunnossapito • Liikuntasuunnitelman päivittäminen • Soveltavan liikunnan kehittäminen kehittämissuunnitelman mukaisesti • Liikuntaneuvonnan kehittäminen edelleen
	<ul style="list-style-type: none"> • Kulttuurikasvatussuunnitelman tekeminen (vaka, opetus)



Kulttuuri- ja tapahtumatarjonnan lisääminen	<ul style="list-style-type: none"> • Kulttuurin saavutettavuuden edistäminen erityisryhmille, kohdennetut tapahtumat ja kaikille avoimet tapahtumat • Tapahtumatoiminnan laajentaminen, yhteistyö yrittäjien ja 3. sektorin kanssa • Oulu2026 ohjelman tekeminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa
Ennaltaehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> • Kehitetään uusia toimintamalleja monialaiseen ehkäisevään päihdetyöhön • Toteutetaan Kempeleen ehkäisevän päihdetyön viikko (45) • Koulujen ja varhaiskasvatuksen roolin vahvistaminen ennaltaehkäisevässä päihdetyössä. Koulut reagoivat muuttuvaan päihteiden käyttöön. • Lisätään eri toimijoiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia ehkäisevään päihdetyöhön.
Yhteistyörakenteiden luominen ja yhteistyön kehittämisen hyvinvointialueiden kanssa	<ul style="list-style-type: none"> • Kehitetään muodostuneita yhteistyörakenteita mm. seuraavissa palveluissa: lasten, nuorten ja perheiden tukeminen; Ikäihmisten palvelut, Liikuntaneuvonta ja elintapaohjaus; Työllisyyden hoito; Maahanmuutto ja kotoutumisen edistäminen

Lisäksi käynnistetään laajan hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman päivittäminen seuraavalle valtuustokaudelle.



3. KUNTASTRATEGIA SEKÄ SITOVAT TAVOITTEET, MITTARIT JA TOIMENPITEET

1. KESTÄVÄSTI KASVAVA		
1.1. Kempele on ympäristöstään huolehtiva vahva kasvukunta		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Väestönmuutos, kpl/%	+170 asukasta, 0,9 % (19 688 asukasta, MDI:n palveluverkkoselvitys)	+250 asukasta, +1,3 % (19 938 asukasta)
Hiilidioksidipäästöt / as	3,6 tn /as (vuoden 2022 ennakkotieto)	Päästöt/as alenevat
Viisaan työmatkaliikkumisen ohjelman toteutuminen	Ohjelma päivitetään 2025	Ohjelman toteutuminen
Toimenpiteet		Vastuutaso
Seurataan ilmastosuunnitelman toteutumista.		Hallintopalvelut
1.2 Yrityskanta vahvistuu ja matkailun merkitys kasvaa		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Uudet perustetut yritykset, kpl	110	110
Luovutetut yritystontit, kpl	4	4
Yhteisöverotulojen kehitys	-11,60%	0%
Yöpymiset Kempeleessä (kpl)	60 000	62 000
Majoituskapasiteetin käyttöaste %	65%	66%
Toimenpiteet		Vastuutaso
Kauppatonttien markkinointi		Elinvoimapalvelut
Pirilän tapahtumapuiston kehittäminen		Elinvoimapalvelut
1.3 Tonttitarjonta on monipuolista ja palvelut kestävät väestökasvun		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Yritystonttivaranto, kpl	50	50
Asuntotonttivaranto, kpl	Kerrostalotontit 44 (AK, AKR,AL), rivitalotontit 25, paritalotontit 22, omakotitontit 163 kpl (Tilastointi muutettu MATOn ja tonttireservin mukaiseksi)	Kerrostalotontit 8, rivitalotontit 15, paritalotontit 20, omakotitontit 150 kpl (MATOn mukainen tavoite)
Luovutetut asuntotontit tonttityypeittäin eriteltynä, kpl	Kerrostalotontit 0, rivitalotontit 2, paritalotontit 3, omakotitontit 32	Kerrostalotontit 2, rivitalotontit 3, paritalotontit 2, omakotitontit 31
Valmistuneet asunnot asuntotyypeittäin eriteltynä, kpl	AK 0, AR 8, AO 43 (15.11.2024)	AK 67, AR 47, AO 45
Toimenpiteet		Vastuutaso
Pienten teollisuustonttien kaavoittaminen Hakamaalle.		Kaavoitus
Yritysalueen kaavoituksen käynnistäminen Komeetantien ympäristöön.		Kaavoitus



Metsärinteen laajennuksen ja Paituri-Savikorpi asuinalueen kaavoitus.	Kaavoitus	
Pientalotonttien haun järjestäminen syksyllä 2025 sekä kevään lisähaku perutuille tonteille keväällä 2025. Rivi- ja kerrostalotonttien haku keväällä 2025.	Maa ja mittaus	
1.4 Maankäytön, rakentamisen ja liikenteen ratkaisut tukevat kestävä kehitystä		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Asunto-ohjelman toteutuminen	Toteuma 15.11.2024 51 as/v Asuntotyyppijakaumatoteuma AK 20,9 %, AR 25,2 %, AO 51,5 %, muut 2,4 % koko kunnan asuntokannasta.	150 as/v asunto-ohjelman mukaisesti 2025 asuntotyyppijakaumatavoite AK 22%, AR 26%, AO 51% kunnan asuntokannasta.
Maankäytön toteuttamisohjelman toteutuminen	Valmistunut 28 kpl mato-ohjelmointia asuntoa.	Maton mukainen vuoden 2025 asuntotavoite 159 kpl.
Joukkoliikennevyöhykkeelle sijoittuvien uusien asuntojen %-osuus	61%	> 80 %
Lähijuna- ja raideliikennehankkeiden eteneminen	Liminka-Oulu kaksoisraiteen suunnittelu käynnissä. Lähijuna nostettu tavoitteeksi seudullisessa LJS 2040 -suunnitelmassa.	Edunvalvonta ja osallistuminen asiaa valmisteleviin seudullisiin ryhmiin ja viranomaisryhmiin.
Bussiliikenteen matkustajamäärät/vuosi	250 000	> 250 000
Junaliikenteen matkustajamäärät/vuosi	52 000	> 52 000
Toimenpiteet	Vastuutaso	
Maankäytön toteutusohjelman päivitys	Tekniset palvelut / Elinvoimapalvelut	
Maankäytön toteutusohjelman teemaliite: Hajarakentamisen periaatteet.	Kaavoitus	
2. HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA		
2.1 Työllisyystilanne paranee ja kuntalaisten hyvinvointi lisääntyy		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Hyvinvointisuunnitelman toteutuminen	Hyvinvointikertomus ja -suunnitelma 2022–2025 on laadittu.	Seurataan hyvinvointikertomuksessa ja suunnitelmassa.
Työttömyys%	7,9 % (9/2024)	7,80 %
Toimenpiteet	Vastuutaso	
Hyvinvoinnin toimenpiteet esitetty talousarviokirjan luvussa 2.5.	Hyvinvointiryhmä	
Edistetään TE-palveluiden vakiintumista osaksi kunnan toimintaa.	Elinvoimapalvelut	
2.2 Yhteistyö sidosryhmien kanssa on toimivaa ja kuntalaisten osallisuus aktiivista		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Yhteisöllisyysohjelman toteutuminen	Yhteisöllisyysohjelmaa toteutetaan.	Ohjelman toteutusta seurataan säännöllisesti.



Tapahtumat, kävijämäärät	80, 15000	90, 16000
Toimenpiteet		Vastuutaso
Monipuolinen ja kysyntää vastaava tapahtumatarjonta. Kulttuuripääkaupunkivuoteen valmistautuminen		Kempele Akatemia
2.3 Historiaa ja perinteitä vaalitaan		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Perinnetoimikunnan kokoontumiset ja toteutetut toimenpiteet	10	10
Toimenpiteet		Vastuutaso
Perinnetyön suunnitelman tekeminen		Perinnetoimikunta/kulttuuripalvelut
Perinnejuhlien ja tilaisuuksien järjestäminen		Perinnetoimikunta/kulttuuripalvelut
Perinteen kerääminen ja esille tuominen		Perinnetoimikunta/kulttuuripalvelut
2.4 Sähköisiä ratkaisuja ja palveluja kehitetään, ja tietoturvasta huolehditaan		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Uudet käyttöönotetut/kehitetyt sähköiset palvelut	N. 2–3 uutta sähköistä palvelua otettu käyttöön.	N. 2–3 uutta sähköistä palvelua.
Tietotilinpäätös	Tietotilinpäätös laadittu.	Tietotilinpäätös laaditaan.
Toimenpiteet		Vastuutaso
Ateria- ja puhdistuspalveluiden toiminnan ohjausjärjestelmän vaihtaminen.		Ateria- ja puhdistuspalvelut, Tietohallinto
Tietoturvan valvontapalvelun käyttöönotto		Tietohallinto
3. KASVUA JA OPPIMISTA TUKEVA		
3.1 Kasvu- ja oppimisympäristöt kehittyvät		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Tieto- ja viestintäteknologialaitteet/oppilas	0,5 laitetta/oppilas	0,5 laitetta/oppilas
Tieto- ja viestintäteknologialaitteet/lapsiryhmä	2,2 laitetta / oppilasryhmä	2,3 laitetta / oppilasryhmä
Varhaiskasvatus- ja oppimisympäristöihin kohdistuvat investoinnit/v	8,9 milj. euroa	11,5 milj. euroa
Palveluverkkosuunnitelman laatiminen ja sen toteutuminen	Palveluverkkosuunnitelman mukaan eteneminen.	Palveluverkkosuunnitelman toteuttaminen väestöennusteen pohjalta.
Toimenpiteet		Vastuutaso
Honkasen ja Sarkkirannan päiväkodin Rentolantien toimipisteen kiinteistöjen jatkon selvittäminen.		Varhaiskasvatus, Tekniset palvelut
Santamäkitalon tilojen käytön suunnittelu varhaiskasvatuksen lisätilatarkpeiden näkökulmasta.		Varhaiskasvatus, Opetus, Tekniset palvelut



Kirkonkylän ja Santamäen koulun lapsi- ja oppilasmäärien sekä tilojen tarkastelu varhaiskasvatuksen ja opetuksen toiminnan järjestämisen näkökulmasta.	Varhaiskasvatus, Opetus, Tekniset palvelut	
3.2 Lapsikeskeisen hyvän kasvun ja elinikäisen oppimisen edellytykset vahvistuvat		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Hyvän kasvun ohjelman toteutumisen	Hyvän kasvun ohjelman toteutuminen ja kyselyn suunnittelu	Hyvän kasvun ohjelmaa toteutetaan suunnitelmien mukaisesti. Vuoden 2025 aikana toteutetaan kysely. Ohjelmaa uudistetaan uuden Kempele-sopimuksen ja opetussuunnitelman mukaisesti.
Lapsivaikutusten arvioinnin toimintamallin käyttöönoton edistyminen	Toimintamalli on käytössä	Toimintamallin hyödyntäminen laaja-alaisesti ja systemaattisesti eri hallintokuntien toiminnassa.
Unicefin lapsiystävällinen kunta -toimintamallin edistyminen	LYK-toimintamallin kehittämissuunnitelman toteutusvaihe.	LYK-tunnustuksen saaminen v. 2025
Kempele-opiston tuntimäärä	10345	10000
Kempele-opiston oppilasmäärät	Iv 2024-2025 2152 opiskelijaa	2200
Kirjaston kävijämäärä	135 000	142 000
Kirjaston kirjojen lainamäärä/asukas	19,9	21,9
Toimenpiteet	Vastuutaso	
Varhaiskasvatuksen ja opetuksen tuen kokonaisuuden yhteissuunnittelu.	Varhaiskasvatus, Opetus	
Hyvän kasvun ohjelmaa uudistetaan huomioiden OKM:n ja OPH:n ohjeistukset, opetussuunnitelman vaatimukset sekä Kempele-sopimuksen painopisteet.	Sivistyspalvelut, koulut	
Kempele-opiston kiinnostava, ajassa elävä ja monipuolinen kurssitarjonta. Viestintä ja markkinointi.	Kempele-opisto	
Kirjastopalvelujen monipuolinen aineisto, osaava henkilökunta sekä aktiivinen tapahtumien järjestäminen.	Kirjastopalvelut	
3.3 Yhteistyöverkostot laajenevat		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Toimintasuunnitelman laatiminen varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja perusopetuksen yhteistyöhön ja suunnitelman vuotuinen arviointi	Käytössä	Päivitetään suunnitelma
Toteutuneet yhteistyömuodot	Koulupolku varhaiskasvatus-koulu. Hyvän kasvun ohjelman mukaiset yhteiset toiminnot.	Sujuvien koulupolkujen luominen toiminnallisesti, taloudellisesti ja tehokkaasti.
Toimenpiteet	Vastuutaso	
Varhaiskasvatuksen VARTU-tiimin toteutuneet yhteistyötapaamiset.	Varhaiskasvatus	
Rehtoripalaverit - oppilas- ja ryhmämäärien suunnittelu toiminnallisesti, taloudellisesti ja tehokkaasti.	Opetus	



4. VAKAA JA PALVELEVA		
4.1 Talous on tasapainossa ja henkilöstö voi hyvin		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Tilikauden tulos	- 3milj. euroa	-0,5 milj. euroa
Laina- ja vuokravastuut e/asukas	7300 euroa /asukas	8100 euroa /asukas
Henkilöstökertomus	Henkilöstökertomus laadittu.	Henkilöstökertomus laaditaan
Toimenpiteet	Vastuutaso	
Haetaan käyttötaloudesta sopeutustoimia siten, että tavoitteena on saada talousarvio ylijäämäiseksi ja että investointien tasoa pystyttäisiin alentamaan.	Koko kunta	
4.2 Viestintä on aktiivista ja vuorovaikutteista		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Kunnan näkyvyys eri medioissa	130 artikkelia viikossa	140 artikkelia viikossa
Käytössä olevat viestintäkanavat	Facebook, Twitter, Instagram, Kuntatiedote, web-sivut, TikTok (VisitKempele)	Facebook, Twitter, Instagram, Kuntatiedote, web-sivut, TikTok (VisitKempele)
Toimenpiteet	Vastuutaso	
Kunnan nettisivujen uudistaminen	Hallintopalvelut	
Viestinnän yhtenäistäminen	Hallintopalvelut	
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 nimeää edustajat tytäryhtiöiden hallitukseen, ja edustajat osallistuvat aktiivisesti yhtiöiden kokouksiin omistajan edustajina
Yhtiöiden taloudellinen tulos, e	Koy Kempeleenkartano 0 euroa, Kempeleen Vesihuolto Oy -136 000 euroa (molempien tiedot TP 2023)	Koy Kempeleenkartano 0 euroa, Kempeleen Vesihuolto Oy 24 000 euroa
Toimenpiteet	Vastuutaso	
Tytäryhtiöt esittelevät toimintaansa ja taloutta valtuutetuille vuosittain.	Kempeleen Vesihuolto Oy, Koy Kempeleenkartano	



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 käyttötalousoosassa sitovia eriä ovat prosessien toimintakulujen kokonaismäärä ja toimintatuotojen 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 hankeluettelo 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	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	12 423	10 519	10 621	10 502	8 757	8 918	-1,1 %
Myyntituotot	1 797	1 863	2 083	1 993	2 012	2 033	-4,4 %
Maksutuotot	2 170	1 732	1 732	1 966	1 986	2 006	13,5 %
Tuet ja avustukset	1 709	1 454	1 454	837	846	854	-42,4 %
Muut toimintatuotot	6 748	5 470	5 352	5 706	3 913	4 025	6,6 %
Valmistus omaan käyttöön	136	179	179	193	200	207	8,3 %
Toimintakulut	- 71 598	- 74 404	- 74 919	- 79 662	- 81 269	- 84 144	6,3 %
Henkilöstökulut	- 45 382	- 47 061	- 47 531	- 50 398	- 52 160	- 53 982	6,0 %
Palvelujen ostot	- 12 189	- 13 131	- 13 176	- 14 341	- 14 837	- 15 353	8,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 5 668	- 6 357	- 6 357	- 6 203	- 5 897	- 6 118	-2,4 %
Avustukset	- 2 521	- 2 725	- 2 725	- 3 099	- 3 207	- 3 319	13,7 %
Muut toimintakulut	- 5 838	- 5 130	- 5 130	- 5 622	- 5 168	- 5 371	9,6 %
Toimintakate	- 59 038	- 63 706	- 64 119	- 68 967	- 72 312	- 75 019	7,6 %
Verotulot	46 675	44 913	44 413	51 597	55 064	57 737	16,2 %
Valtionosuudet	21 511	22 689	22 229	23 667	24 670	25 760	6,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 608	- 985	- 985	- 1 630	- 2 110	- 2 540	65,5 %
Muut rahoitustuotot	93	60	60	60	60	60	
Korkokulut	- 701	- 1 045	- 1 045	- 1 690	- 2 170	- 2 600	61,7 %
Muut rahoituskulut	- 1						
Vuosikate	8 539	2 911	1 538	4 667	5 312	5 938	203,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 6 647	- 6 153	- 6 153	- 6 489	- 6 908	- 7 195	5,5 %
Suunn. mukaiset poistot	- 6 647	- 6 153	- 6 153	- 6 489	- 6 908	- 7 195	5,5 %
Tilikauden tulos	1 892	- 3 242	- 4 615	- 1 822	- 1 596	- 1 257	-60,5 %
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	673	670	670	670	670	670	
Tilikauden yli-/alijäämä	2 565	- 2 572	- 3 945	- 1 152	- 926	- 587	-70,8 %

Tuloslaskelman tunnusluvut

Tuloslaskelma / Ulkoinen	TP2023	TA2024	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	17,4%	14,1%	15,0%	13,2%	10,8%	10,6%
Vuosikate / Poistot, %	128,5%	47,3%	25,0%	71,9%	76,9%	82,5%
Vuosikate, euroa/asukas	438	147	78	234	313	292
Asukasmäärä vuoden lopussa	19 516	19 755	19 688	19 941	20 151	20 330

Toimintatuotot

Tilierittely 1000 € / ulkoiset	TP2023	TA2024	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot yhteensä	12 423	10 519	10 621	10 502	8 757	8 918	-1,1 %
Toimintatuotot ilman maa- myyntivoittoja	9 252	8 449	8 551	8 302	6 057	6 118	-2,9 %
Käyttöomaisuuden myynti- voitot	3 171	2 070	2 070	2 200	2 700	2 800	6,3 %

Toimintatuottoja arvioidaan olevan yhteensä 10,5 milj. euroa vuonna 2025. Verrattuna edelliseen vuoteen toimintatuottojen arvioidaan olevan kokonaisuutena olennaisilta osin ennallaan. Toimintatuottojen sisällä kuitenkin tapahtuu muutoksia mm. kun palkkatukimuutosten vuoksi palkkatukeen ei ole enää varattu euroja,



mikä pienentää toimintatuottoja n. 400 000 eurolla. Maa ja mittauksen alaprosessissa maankäyttö ja kehittämiskorvauksien on arvioitu kasvavan n. 260 000 eurolla.

Maanmyyntivoittojen arvioidaan kasvavan hieman n. 2,2 milj. euroon. Ne ovat kuitenkin taloussuhdanteesta johtuvan vähäisemmän rakentamisen vuoksi n. miljoona euroa pienemmät kuin vuonna 2023.

Toimintatuottojen arvioista on poistettu vuodesta 2026 eteenpäin sotekiinteistöistä saatavat vuokratulot 2,3 milj. euroa, sillä sotekiinteistöjen vuokratuominta tulee yhtiöittää siihen mennessä ja siten luvut poistuvat peruskunnan kirjanpidosta. Lisäksi suunnitelmavuosina maanmyyntivoittojen arvioidaan kasvavan talouden ja rakentamisen elpyessä siten, että ne ovat vuonna 2026 n. 2,6 milj. euroa ja vuonna 2027 n. 2,8 milj. euroa. Muutoin suunnitelmavuosille toimintatuottojen on arvioitu kasvavan maltillisesti n. 1 % vuodessa.

Toimintakulut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/ TA25 %
Toimintakulut	- 71 598	- 74 404	- 74 919	- 79 662	- 81 269	- 84 144	6,3 %

Toimintakuluja arvioidaan olevan yhteensä 79,7 milj. euroa vuonna 2025. Toimintakulut kasvavat 6,3 %:a (4,7 milj. euroa) vuoden 2024 muuten talousarviosta.

Toimintakuluja kasvattaa erityisesti TE-uudistus, jonka myötä TE-palvelut siirtyvät valtiolta kunnilla 1.1.2025 alkaen. Elinvoimapalveluiden arvion mukaan TE-uudistus lisää kunnan toimintakuluja n. 2,3 milj. eurolla.

Ilman TE-uudistuksen tuomaa kulujen lisäystä toimintakulujen kasvu on 3,2 % (2,4 milj. euroa). Kunnanhallitus on asettanut talousarvion valmisteluraamiksi 3,3 %:n toimintakulujen kasvun ilman TE-uudistuksen vaikutusta. Talousarvion toimintakulujen kasvu on siten kunnanhallituksen asettaman raamin mukainen.

Ulkoisten toimintakulujen kasvua selittää suurimmilta osin opetuksen kulujen kasvu 8,3 % (2,1 milj. euroa). Kulut kasvavat maltillisesti varhaiskasvatuksessa 1,9 % (0,3 milj. euroa), teknisissä palveluissa 2,2 % (0,3 milj. euroa) ja Kempele Akatemiassa 2,2 % (60 000 euroa). Hallintopalveluissa kulut pienenevät ilman TE-uudistuksen vaikutusta -3 %:a (0,4 milj. euroa), mitä selittää pääasiassa palkkatukityöllistämisen loppuminen.

Suunnitelmavuosille 2026 ja 2027 toimintakulujen on arvioitu kasvavan n. 3,5:n vauhdilla. Vuodesta 2026 eteenpäin kuluista on poistettu sotekiinteistöjen kulut n. 1,2 milj. euroa, sillä sotekiinteistöt on yhtiötettävä siihen mennessä ja siten kulut poistuvat peruskunnan luvuista.



Henkilöstökulut

Tilierittely 1000 € / ulkoiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/ TA25 %
Henkilöstökulut	- 45 382	- 47 061	- 47 531	- 50 398	- 52 160	- 53 982	6,0 %
Vakinaisten palkat	- 29 220	- 31 912	- 31 912	- 34 616	- 35 827	- 37 081	8,5 %
Sijaisten palkat	- 1 833	- 1 543	- 1 543	- 1 486	- 1 538	- 1 591	-3,7 %
Määräaikaisten palkat	- 1 810	- 904	- 1 233	- 1 389	- 1 437	- 1 487	12,6 %
Työllistämistuella palkatut	- 560	- 826	- 826	- 56	- 58	- 60	-93,2 %
Erilliskorvaukset	- 371	- 349	- 349	- 326	- 337	- 348	-6,7 %
Tunti- ja urakkapalkat	- 591	- 636	- 636	- 642	- 665	- 688	1,0 %
Tuntiopettajien palkat	- 353	- 250	- 298	- 310	- 321	- 332	4,0 %
Lomarahat	- 1 657	- 1 822	- 1 840	- 1 941	- 2 009	- 2 079	5,5 %
Luot.henkilöiden palkkiot	- 377	- 425	- 425	- 403	- 417	- 432	-5,2 %
Kokouspalkkiot	- 97	- 101	- 101	- 103	- 107	- 110	2,0 %
Muut palkkiot ulkop.	- 7			- 10	- 10	- 11	
Jaksotetut palkat	- 371	- 150	- 150	- 200	- 207	- 214	33,6 %
Muut hlö menojen korj.er	207						
Henkilöstökorvaukset	607	150	150	97	101	104	-35,0 %
Eläkekulut	- 7 327	- 7 164	- 7 226	- 7 936	- 8 214	- 8 501	9,8 %
Muut henkilösivukulut	- 1 622	- 1 130	- 1 142	- 1 079	- 1 115	- 1 153	-5,6 %

Henkilöstökulut ovat kunnan suurin kuluerä ja niitä arvioidaan olevan 50,4 milj. euroa. Henkilöstökulut kasvavat edellisestä vuodesta 6 %:a (2,9 milj. euroa).

Henkilöstökulujen kasvua selittää pääasiassa kunta-alan yleiset palkan korotukset, joiden on arvioitu olevan n. 4 %:a vuonna 2025. Vuoden yleiskorotuksia ei ole ollut tiedossa talousarvion laadintahetkellä, mutta niiden on arvioitu pysyvän samalla tasolla kuin aiempina vuosina. Vuoden 2025 osalta tiedossa on ollut ainoastaan tes-neuvotteluissa sovitut kehittämissuunnitelmaerät, joista ensimmäinen tulee voimaan 1.2.2025 (n. 0,4 %, vaihtelee eri tessien välillä) ja toinen 1.6.2025 (n. 0,4 %, vaihtelee eri tessien välillä). Palkankorotusten arvioidaan lisäävän Kempeleen henkilöstökuluja sivukuluineen vuonna 2025 n. 1,9 milj. euroa.

Vuodelle 2025 perustettavat uudet palvelussuhteet on esitelty luvussa 2.2 Henkilöstö. Uudet palvelussuhteet lisäävät henkilöstökuluja n. 0,6 milj. eurolla sivukuluineen. Vuoden 2024 talousarviossa perustetut kesken vuotta voimaan tulleet palvelussuhteet lisäävät vuoden 2025 henkilöstökuluja n. 160 000 eurolla, kun niiden palkkakulut toteutuvat koko vuodelle.

Henkilöstösivukuluprosentit kokonaisuutena säilyvät samalla tasolla kuin edellisenä vuonna lukuun ottamatta eläkkeiden tasausmaksua. Kunnat ja hyvinvointialueet ovat maksavat tasausmaksua vuoden 2023 alusta alkaen. Tasausmaksulla katetaan niitä pitkän aikavälin eläkemenoja, joihin palkkaperusteinen eläkemaksu ei riitä ja valtionvarainministeriö vahvistaa tasausmaksun vuosittain. Kempeleen tasausmaksu kasvaa vuodelle 2025 n. 17,7 % (185 000 euroa).

Palvelujen ostot

Tilierittely 1000 € / ulkoiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/ TA25 %
Palvelujen ostot	- 12 189	- 13 131	- 13 176	- 14 341	- 14 837	- 15 353	8,8 %

Palveluiden ostoja arvioidaan olevan vuonna n. 14,3 milj. euroa. Palveluiden ostot kasvavat 8,8 %:a (1,2 milj. euroa). Palveluiden ostojen kasvu koostuu käytännön TE-uudistuksen myötä tulevista Oulun kaupungin las-kuttamista keskitettyistä TE-palveluista, joita arvioidaan olevan n. 1,2 milj. euroa.



Aineet, tarvikkeet ja tavarat, avustukset sekä muut toimintakulut

Aineita, tarvikkeita ja tavaroita arvioidaan hankittava n. 6,2 milj. eurolla. Niiden arvioidaan pienentyvän edellisestä vuodesta n. -2,4 % (150 000 euroa). Pienentymistä selittää pääasiassa rakennusten lämmitys- ja sähkölukujen pienenemiset.

Avustusten arvioidaan olevan n. 3,1 milj. euroa. Kasvu vuoden 2024 talousarvioon verrattuna on 13,7 % (370 000 euroa). Kasvua selittää suurimmilta osin TE-uudistuksesta johtuva kuntien vastuiden kasvaminen työttömyysetuuksien rahoittamisessa. TE-uudistuksen myötä Kempeleen vastuut työttömyysetuuksien rahoittamisesta kasvaa arviolta n. 750 000 euroa. Avustuksia puolestaan pienentää varhaiskasvatuksen lasten kotihoidon kuntalisän eli Kempele-lisän korotuskokeilun päättyminen. Kokeilun päättyminen myötä kotihoidon tuen määrä putoaa 310 000 eurolla vuonna 2025.

Muiden toimintakulujen arvioidaan olevan 5,6 milj. euroa vuonna 2025. Muut toimintakulut kasvavat 10 % (0,5 milj. euroa) rakennusten vuokrien kasvun myötä.

Verotuotot

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Verotulot	46 675	44 913	44 413	51 597	55 064	57 737	16,2 %
Kunnan tulovero	37 152	35 693	35 193	42 002	44 979	47 170	19,3 %
Kiinteistövero	5 162	5 320	5 320	5 755	5 998	6 257	8,2 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 361	3 900	3 900	3 840	4 087	4 310	-1,5 %

Verotuloja arvioidaan kertyvän 51,6 milj. euroa vuonna 2025. Verotulot kasvavat 16,2 % (7,2 milj. euroa). Verotulot on arvioitu Kuntaliiton tuottaman verokehikon perusteella. Verotulojen arvioinnissa asukasluvun kehitysarviona on käytetty MDI:n palveluverkkoselvityksessä arvioitua väestönkehitystä syntyvyyden perusvaihtoehdolla. Sen mukaan väestön kasvu on lähivuosina n. 1 %:n paikkeilla. Mikäli asukasluvun kasvu poikkeaa arvioidusta, vaikuttaa se verotulojen arvioon.

Eniten verotuloja kasvattaa valtuuston päättämä tuloveroprosentin korotus 7,9 %:sta 8,9:iin vuodelle 2025. Veronkorotus lisää verotuloja n. 4,4 milj. euroa. Ilman veronkorotusta vuosi 2025 ja sitä seuraavat suunnitelmavuodet 2026 ja 2027 olisivat olleet merkittävästi alijäämäisiä. Lisäksi veronkorotus on ollut perusteltu erittäin suurten tulevien investointien vuoksi.

Kunnan tuloverotulot kasvat veronkorotuksen lisäksi 2,2 milj. euroa. Verotulojen kasvun taustalla on kunnan väkiluvun ja palkkasumman kasvu. Lisäksi kuntien verotuloja kasvattaa ansiotulovähennyksen poistaminen kuntien verotuksesta, mikä lisää kuntien verotuloja yhteensä vajaalla 330 milj. eurolla vuodessa. Karkeasti arvioiden tämä lisää Kempeleen verotuloja n. miljoonalla eurolla.

Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän olennaiselta osin samoissa määrin kuin edellisenä vuonna. Yhteisöverojen kertymään arviointiin liittyy suurta epävarmuutta, sillä yhteisöverotuloihin vaikuttaa erityisesti yleisen taloustilanteen kehitys. Kiinteistöverotulojen arvioidaan kasvavan rakennuskannan kasvun myötä n. 8 % (0,4 milj. euroa).

Vuodelle 2025 veroprosentit ovat:

Veroprosentit	2021	2022	2023	2024	2025
Tuloveroprosentti	20,5	20,5	7,86	7,9	8,9
Kiinteistöverot					
Rakennusten yleinen kiinteistövero	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Maapohjan yleinen kiinteistövero				1,3	1,3



Vakituinen asuntorakennus	0,43	0,5	0,5	0,5	0,5
Muut asuinrakennukset	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Yleishyödylliset yhteisöt	0	0	0	0	0
Rakentamaton rakennuspaikka	3	3	3	3	3
Voimalaitokset	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1

Valtionosuudet

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Valtionosuudet	21 511	22 689	22 229	23 667	24 670	25 760	6,5 %
Peruspalv. valtionosuus	14 978	16 750	16 470	19 160	19 910	20 920	16,3 %
Verotulojen tasaus	4 245	3 648	3 648	3 433	3 540	3 590	-5,9 %
OKM:n muut valtionosuudet	189	151	31	116	120	130	274,2 %
Verotulomen.kompensatio	2 098	2 140	2 080	958	1 100	1 120	-53,9 %

Valtionosuuksia arvioidaan saatavan vuonna 2025 yhteensä noin 23,7 milj. euroa. Valtionosuudet kasvavat 6,5 % (1,4 milj. euroa). Valtionosuuksien arvio perustuu Kuntaliion ennakkolaskelmaan.

Valtionosuuksia kasvattaa vuodelle 2025 TE-uudistus. Kunnille siirtyvät TE-palvelut rahoitetaan kunnan peruspalveluiden valtionosuuksilla ja niitä saadaan vuonna 2025 n. 2,1 milj. euroa. Valtionosuudet kattavat lähes TE-uudistuksesta arvioidut kulut (2,3 milj. euroa). Kun valtionosuuksia tarkastellaan ilman TE-uudistusta niin todellisuudessa valtionosuudet pienenevät n. 0,9 milj. eurolla.

Valtionosuuksia pienentää verotulomenetysten korvausten lasku n. 1,1 milj. eurolla. Tämä johtuu pääasiassa ansiotulovähennyksen poistumisesta kunnallisverotuksesta, mikä pienentää verotulomenetysten korvauksia. Vastaavasti kunnan verotulot ovat lisääntyneet tämän vähennyksen poistuttua. Siten tämä muutos on kokonaisuutena arviolta neutraali kunnille.

Vuosikate

Vuosikate on noin 4,7 milj. euroa. Vuosikate kasvaisi vuoden 2024 muutetusta talousarviosta n. 3,1 milj. euroa. Tämä on kunnan kokonaistalouden kannalta tärkeää, sillä vuosikate osoittaa sen rahamäärän, joka on käytettävissä investointeihin ja lainan lyhennyksiin. Lainan lyhennysten arvioidaan olevan n. 6,5 milj. euroa vuonna 2025, joten vuosikate ei parantumisesta huolimatta riitä lainan lyhennyksiin.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan olevan yhteensä n. 1,6 milj. euroa. Summa koostuu käytännössä korkokuluista, joita on 1,7 milj. euroa.

Korkokulujen arvioidaan kasvavan vuoden 2024 talousarvioon verrattuna n. 650 000 eurolla. Korkokuluja kasvattaa lainamäärän kasvu. Korkokulujen kasvu on ollut huomattavaa yleisen korkotason noustua ja lainamäärän kasvu myötä, sillä vielä tilinpäätöksessä 2023 korkokulut olivat n. 0,7 milj. euroa. Korkokulujen arvioidaan kasvavan myös suunnitelmavuosina 2026 ja 2027 lainamäärän kasvu myötä. Korkokulujen kasvuun vaikuttaa merkittävästi yleisen korkotason kehitys, minkä arviointiin liittyy merkittävää epävarmuutta. Tämänhetkisen markkinaennusteen mukaan pitkien korkojen taso olisi säilymässä n. vajaan 2,5 %:n tasossa.

Poistot

Poistojen arvioidaan olevan n. 6,5 milj. euroa. Poistot kasvavat n. 5,5 % (0,3 milj. euroa). Poistoja kasvattaa vuonna 2024 valmistuvat investoinnit.



Suunnitelmavuosille poistojen arvioidaan kasvavan erityisesti vuodelle 2026. Vuodelle 2026 poistoja kasvat-
taa mm. Kempeletalon ja Ylikylän salin valmistuminen.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on -1,8 milj. euroa alijäämäinen. Mikäli talous toteutuu kuten on arvioitu, on se toinen pe-
rättäinen alijäämäinen vuosi Kempeleessä. Tätä ennen viimeksi tilikauden tulos on ollut negatiivinen vuonna
2019 n. -3,5 milj. euroa. Vuosina 2020–2023 tulokset olisivat olleet kuitenkin pääsääntöisesti alijäämäisiä il-
man poikkeuksellisia eriä. Näitä poikkeuksellisia eriä ovat olleet kuntien saamat koronatuot erityisesti vuo-
sina 2020–2021 ja hyvinvointialueuudistuksesta johtuneet ns. verohännät vuonna 2023. Vuodesta 2024 arvi-
oidaan tulevan myös alijäämäinen.

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista =

$100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Tunnusluku osoittaa, kunka paljon käyttötalouden toimintakuluista katetaan toimintatuotoilla.

Vuosikate prosenttia poistoista =

$100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

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 pois-
tonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.



6. KÄYTTÖTALOUSOSA

6.1 Hallintopalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoinen ja sisäinen	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	7 601	8 528	8 528	8 390	8 395	8 399	-1,6 %
Myyntituotot	6 816	7 750	7 750	8 058	8 059	8 060	4,0 %
Maksutuotot	- 4						
Tuet ja avustukset	619	763	763	320	323	326	-58,1 %
Muut toimintatuotot	170	15	15	12	12	12	-18,9 %
Toimintakulut	- 12 460	- 14 456	- 14 456	- 16 519	- 17 052	- 17 605	14,3 %
Henkilöstökulut	- 5 501	- 6 350	- 6 350	- 6 207	- 6 424	- 6 648	-2,3 %
Palvelujen ostot	- 3 235	- 3 450	- 3 450	- 4 696	- 4 853	- 5 017	36,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 464	- 1 615	- 1 615	- 1 623	- 1 680	- 1 739	0,5 %
Avustukset	- 880	- 931	- 931	- 1 654	- 1 712	- 1 772	77,7 %
Muut toimintakulut	- 1 381	- 2 110	- 2 110	- 2 339	- 2 383	- 2 430	10,9 %
Toimintakate	- 4 859	- 5 928	- 5 928	- 8 129	- 8 657	- 9 206	37,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	11						
Vuosikate	- 4 849	- 5 928	- 5 928	- 8 129	- 8 657	- 9 206	37,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 294	- 183	- 183	- 142	- 135	- 126	-22,7 %
Tilikauden tulos	- 5 142	- 6 112	- 6 112	- 8 271	- 8 793	- 9 331	35,3 %

6.1.1 Kunnanjohto

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	47	123	123	50	51	51	-59,3 %
Toimintakulut	- 2 093	- 2 292	- 2 292	- 2 370	- 2 444	- 2 523	3,4 %
Toimintakate	- 2 046	- 2 169	- 2 169	- 2 320	- 2 394	- 2 472	7,0 %
Vuosikate	- 2 046	- 2 169	- 2 169	- 2 320	- 2 394	- 2 472	7,0 %
Poistot ja arvonalentumiset				- 24	- 24	- 24	
Tilikauden tulos	- 2 046	- 2 169	- 2 169	- 2 344	- 2 417	- 2 495	8,1 %

Toimintasuunnitelma

Kunnanjohtoon toimintaympäristössä on vuoden 2025 aikana tulossa useampia merkittäviä toiminnallisia seikkoja, jotka vaativat erityistä reagoitua. Kempeletalon valmistuminen ja kunnanviraston muutto uuteen uusiin tiloihin vaatii hallinnon palveluita muovautumista. Tämä tarkoittaa tehtävien tarkastelua ja selkeää suunnitelmallisuutta, jotta palvelut saadaan hoidettua laadukkaasti ja tehokkaasti uudenlaisessa toimintaympäristössä. Muutto itsessään vaatii myös paljon valmistelutyötä.

Kevään aikana järjestetään kahdet vaalit. Kunta- ja aluevaalit toimitetaan samanaikaisesti huhtikuussa. Vaalien samanaikaisuus vähentää työtä määrällisesti, mutta vaatii uutena asiana järjestelyiltä paljon tarkkuutta ja uudenlaista perehdyttämistä. Valtuustokauden päätös ja uuden valtuustokauden aloituksen organisointi työllistää hallintoa syksyllä.

Isona yksittäisenä projektina vuoden aikana tehdään kunnan nettisivujen uudistus. Uudistuksen kulut on varattu investointimenoihin. Projektin toteutetaan tiiviissä yhteistyössä tietohallinnon kanssa.



Toimintakuluissa ei ennakoida tapahtuvan oleellisia muutoksia. Kunnan johdon toimintakulut ja -tuotot ovat suunnilleen samalla tasolla kuin vuonna 2024. Toimintakuluihin on tehty kuitenkin palkankorotusten aiheuttamat tarkistukset. Vaalit aiheuttavat väliaikaisen kululisäyksen, mutta lisääntyneet toimintakulut katetaan oikeusministeriön vaalikorvauksilla.

6.1.2 Elinvoimapalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	400	483	483	57	58	58	-88,2 %
Toimintakulut	- 2 397	- 2 865	- 2 865	- 4 514	- 4 664	- 4 819	57,6 %
Toimintakate	- 1 997	- 2 382	- 2 382	- 4 457	- 4 607	- 4 761	87,1 %
Vuosikate	- 1 997	- 2 382	- 2 382	- 4 457	- 4 607	- 4 761	87,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 4	- 4	- 4	- 1	- 1	- 1	-67,5 %
Tilikauden tulos	- 2 001	- 2 386	- 2 386	- 4 458	- 4 608	- 4 763	86,8 %

Toimintasuunnitelma

Elinkeinojen kehittämisen osalta vuonna 2025 keskitytään Zateeliitin kauppatornttien ja Zeniitin markkinointiin sekä Pirilän tapahtumapuiston kehittämiseen. Tapahtumapuistoon haetaan Oulun seudun leaderin investointiavustusta. Vuonna 2024 kokeilussa ollut kunnan jakama tapahtuma-avustus poistuu ja sen jatkoa pohditaan myöhemmin uudelleen. Tonttimyynti ei todennäköisesti vielä merkittävästi piristy, mutta uusyritysneuvonnan palvelujen kysynnän odotetaan pysyvän korkeana.

Lakisääteiset TE-palvelut siirtyvät TE24-uudistuksen myötä Oulun seudun työllisyysalueen hoidettavaksi vuoden 2025 alusta. TE-toimiston henkilöstö siirtyy 1.1.2025 vastuukunta Oulun palvelukseen, josta se siirretään alkuvuoden yhteistoimintamenettelyjen jälkeen 1.5.2025 liikkeenluovutuksella sopimuskuntiin - Kempeleeseen 10 henkilöä. Työllisyyspalveluissa järjestetään tämän jälkeen YT-neuvottelut tehtävien järjestelmiseksi tarkoituksenmukaisiksi.

Oulun seudun työllisyysalueen yhteiset tavoitteet ovat:

5. Tehokas työnvälitys: työnantajat saavat tarvitsemaansa työvoimaa ja työnhakijat etenevät töihin
6. Työnhakijoiden osaamisen kehittyminen vastaamaan työmarkkinoiden tarpeita.
7. Työnhakijoiden työkyvyn kehittyminen osaamista vastaaviin tehtäviin ja lisätä työnantajien valmiuksia työllistää henkilöitä, joilla on työkyvyn tuen tarpeita.
8. Asiakas on tarpeensa mukaisessa palvelussa ja siirtyy tarkoituksenmukaiselle etuudelle, mikäli hänellä ei ole osaamista tai työkykyä työllistyäkseen.

TE-uudistuksen myötä kunnalle siirtyy myös vastuu yritys yhteistyöstä TE-palveluissa. Tämä muodostaa uuden tehtävän elinvoima- ja yritys palveluiden välimaastoon ja siinä onnistuminen on avain työmarkkinoiden toimivuuden edistämiseen. Työllisyysalueelle kehitetään mahdollisesti myös uusi yhteinen kannustinmalli työttömien saamiseksi avoimille työmarkkinoille.

Työvoimapalvelujen järjestämistä vastuun muuttuessa kuntien vastuu työttömyysetuuksien rahoituksesta laajenee vuoden 2025 alussa. Työmarkkinatuen rahoituksen lisäksi kuntien vastuu laajenee myös perus- ja ansiopäivärahan perusosan rahoitukseen kaikkien yli 100 päivää työttömänä olleiden osalta, joka tarkoittaa työmarkkinatukimenojen nousua arviolta kaksi ja puoli kertaisiksi nykyisestä tasosta.

Työvoimapalvelujen siirtoon liittyvän lainsäädännön lisäksi työllistämiseen vaikuttaa palkkatukilainsäädännön muutokset sekä työttömyysturvalain muutos, jonka myötä työntekijän työssäoloehdon täytyminen edellyttää jatkossa 12 kuukauden työskentelyä aikaisemman 6 kuukauden sijasta. Edellä mainittujen seikkojen johdosta palkkatukityöllistäminen kunnan omiin yksiköihin loppuu. Samalla loppuu palkkatukityö kunnan



pajoilla. Ympäristöhoitoryhmässä työtä jatketaan vuoden määräaikaisilla työsuhteilla. Kierrätyskeskuksen toiminta lakkautetaan.

Työllisyyspalveluille on varattu tilat uudesta valmistuvasta Kempele-talosta ja näin olemme saaneet ja saamme olla mukana tilojen suunnittelemisessa meille mahdollisimman viihtyisiksi ja toimiviksi.

Kempeleen kunta ottaa osaa Pohjois-Suomen omatoimisen työllistymisen tuki ry:n korkeakoulutettujen työllistymistä ja työelämäosaamista edistävään Optimum ESR-hankkeeseen 1.9.2023 -31.8.2026.

Kempele, Liminka ja Tyrnävä jatkavat 1.1.2024 alkanutta kolmivuotista Lakeuden alueen matalan kynnyksen palvelupisteet ESR-hanketta. Tavoitteena tarjota 15–65-vuotiaille palvelupisteet siirryttäessä koulutukseen tai työelämään. Painotuksina Kempeleessä on työhönvalmennus, Limingassa opinnollistaminen ja Tyrnävällä alle 30-vuotiaat. Ensimmäisen toimintavuoden aikana on tullut selkeästi osoitetuksi työhönvalmennuksen tarpeellisuus osana työllistymisen polkua.

6.1.3 Yleispalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/ TA25 %
Toimintatuotot	7 154	7 922	7 922	8 283	8 286	8 290	4,6 %
Toimintakulut	- 7 970	- 9 299	- 9 299	- 9 635	- 9 943	- 10 263	3,6 %
Toimintakate	- 816	- 1 377	- 1 377	- 1 352	- 1 657	- 1 973	-1,8 %
Vuosikate	- 806	- 1 377	- 1 377	- 1 352	- 1 657	- 1 973	-1,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 290	- 179	- 179	- 117	- 111	- 101	-34,9 %
Tilikauden tulos	- 1 095	- 1 556	- 1 556	- 1 469	- 1 767	- 2 074	-5,6 %

Toimintasuunnitelma

Talous- ja henkilöstöpalvelut

Talospalveluissa tavoitteena on kehittää edelleen talouden ennustamista hyödyntämällä yhä enemmän taloudensuunnittelun järjestelmää. Lisäksi tavoitteena on kehittää toiminnallisten tunnuslukujen raportointia esihenkilöille. Hankintapuolella järjestetään hankintoja tekeville esihenkilöille hankintalakiin liittyvää koulutusta.

Henkilöstöhallinnon tavoitteet ja toimintasuunnitelma on kirjattu osaksi talousarviokirjan henkilöstö-osiota lukuun 2.2. Tämän lisäksi henkilöstöhallinnossa rekrytoidaan uusi henkilöstöhallinnon asiantuntija, jonka painopiste on työkykyyn liittyvissä asioissa. Palkkauksella mm. pyritään edesauttamaan mahdollisuuksia vaikuttaa kunnan sairauspoissaoloihin.

Talous- ja henkilöstöhallinnon toimintakulut kasvavat 6 % (n. 110 000 euroa) edellisestä vuodesta. Kasvua selittää pääasiassa henkilöstöhallinnon asiantuntijan rekrytointi sekä työterveyshuollon kustannusten nousu.

Tietohallintopalvelut

Tietohallinnossa tuotetaan tietotekniikkapalveluita kunnan yksiköihin. Kunnan monitoimilaitteiden ympäristö uudistetaan, puhe- ja dataliittymien hallinnointivastuu siirtyy tietohallintoon, tekoälyä pilotoidaan kunnan ympäristössä rajatusti ja varhaiskasvatuksen verkkoa uusitaan. TE-palveluiden siirtymisessä kunnalle avustetaan työllistämisyksikköä. Lisäksi tietohallinto osallistuu kiinteistö-, ateria- ja hallintopalveluiden projekteihin. Tietoturvan osalta hankitaan palveluita lainsäädännön vaatimusten mukaisuuden varmistamiseksi.



Toimintakulut kasvavat n. 4,2 %:a (89 000 euroa) vuoden 2024 talousarviosta. Kasvua selittää mm. laite- ja ohjelmistovuokrien kasvu. Esimerkiksi perusopetuksen vuoden 2024 laitehankintojen laitevuokrat ovat täysimääräisenä vuonna 2025. Teknisten palveluiden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto on valmistunut ja järjestelmän moduulien käyttömaksut ovat aktivoituneet.

Ateria- ja puhdistuspalvelut

Ateria- ja puhdistuspalveluiden tehtävänä on tuottaa kunnan kouluihin ja päiväkodeihin laadukkaita ateriapalveluita sekä huolehtia kunnan tilojen puhtaanapidosta.

Keittiön tuotannonohjausjärjestelmä vaihdetaan nykyaikaisempaan ohjelmaan, mikä tulee helpottamaan tilaamista. Lisäksi siihen liitetään tarratulostusmahdollisuus, joka helpottaa erikoisruokavalioiden merkitsemistä. Erikoisruokavalioiden ja allergioiden ilmoittamiseen tehdään selkeät ohjeet, jotta siitä tulee yhdenmukainen kaikille asiakkaille.

Kempeletalo ja Yli kylän koulun liikuntahalli sekä käsityösiipi mitoitetaan ja puhtaanapidon suunnitelmat tehdään. Robotiikkaa tullaan hyödyntämään myös näiden tilojen puhtaanapidossa. Vuoropäiväsiivousta testataan aluksi yhdessä kohteessa, mikä tarkoittaa, että luokat siivotaan joka toinen päivä. Testaus aloitetaan Ketolanperän koululta.

Ateria- ja puhdistuspalveluiden toimintakulujen kasvu on 2,6 % (n. 140 000 euroa). Kasvua selittää suurimalta osin henkilöstökulujen kasvu. Pientä kasvua on myös vuokrissa sekä matkustus- ja kuljetuspalveluissa. Säästöjä saadaan sijaisten palkoista sekä siivous- ja puhdistusaineista.

6.3 Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoinen ja sisäinen	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	2 438	2 425	2 527	2 617	2 608	2 635	3,6 %
Myyntituotot	1 332	1 328	1 548	1 580	1 595	1 611	2,0 %
Maksutuotot	424	378	378	426	430	435	12,6 %
Tuet ja avustukset	558	492	492	492	497	502	0,1 %
Muut toimintatuotot	124	227	109	120	86	86	10,1 %
Toimintakulut	- 38 367	- 38 833	- 39 348	- 42 226	- 43 262	- 44 336	7,3 %
Henkilöstökulut	- 23 819	- 23 879	- 24 349	- 26 382	- 27 305	- 28 260	8,3 %
Palvelujen ostot	- 6 688	- 7 150	- 7 195	- 7 393	- 7 469	- 7 547	2,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 963	- 1 080	- 1 080	- 1 070	- 1 107	- 1 145	-0,9 %
Avustukset	- 3	- 4	- 4	- 10	- 10	- 11	127,9 %
Muut toimintakulut	- 6 895	- 6 719	- 6 719	- 7 371	- 7 371	- 7 374	9,7 %
Toimintakate	- 35 929	- 36 408	- 36 821	- 39 608	- 40 654	- 41 701	7,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Vuosikate	- 35 929	- 36 408	- 36 821	- 39 608	- 40 654	- 41 701	7,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 502	- 713	- 713	- 470	- 470	- 470	-34,0 %
Tilikauden tulos	- 36 431	- 37 120	- 37 533	- 40 079	- 41 124	- 42 172	6,8 %



6.3.1 Opetus

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	1 441	1 281	1 501	1 573	1 554	1 570	4,9 %
Toimintakulut	- 34 510	- 34 868	- 35 268	- 37 850	- 38 792	- 39 768	7,3 %
Toimintakate	- 33 070	- 33 588	- 33 768	- 36 277	- 37 238	- 38 198	7,4 %
Vuosikate	- 33 070	- 33 588	- 33 768	- 36 277	- 37 238	- 38 198	7,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 490	- 702	- 702	- 465	- 465	- 465	-33,8 %
Tilikauden tulos	- 33 560	- 34 290	- 34 470	- 36 742	- 37 703	- 38 663	6,6 %

Toimintasuunnitelma

Perusopetus

Opetuksen toimintaa ohjaa opetusta koskeva lainsäädäntö sekä OKM:n ja OPH:n ohjaus. Lisäksi opetussuunnitelmat normina ohjaavat opetuksen järjestämistä, sekä Kempele-sopimus omalta osaltaan kunnassa opetuksen järjestämiseen liittyviä painopisteitä. Hyvän kasvun ohjelmaa on toteutettu valtuustokauden ajan ja se jatkuu edelleen kevään 2025 aikana. Uusi valtuusto ohjaa mahdollisesti uuden Kempele-sopimuksen myötä opetuspalveluja painopisteiden osalta. Hyvän kasvun ohjelmaa on tarkoitus uudistaa huomioiden tarkemmin pedagogiset näkökulmat sekä opetussuunnitelmasta nousevat seikat yhteistyössä eri kehittämissuunnitelmien kanssa.

Vuoden 2025 aikana perusopetuslakiin tulee merkittäviä muutoksia. Perusopetuksen vähimmäistuntimäärää lisätään kolmella vuosiviikkotunnilla laajentamalla opetussuunnitelmaa. Vuosiluokilla 1.-2. sekä äidinkielen ja kirjallisuuden että matematiikan opetusta lisätään yhdellä vuosiviikkotunnilla ja vuosiluokilla 3.-6. äidinkielen opetusta lisätään yhdellä vuosiviikkotunnilla. Yhteensä opetuksen määrä vuosiluokilla 1.-6. lisääntyy siten kolme vuosiviikkotuntia. Tuntilisäyksistä tuntijakoon päättää opetuksen järjestäjä. Opetuksen lisäämisestä alaluokille tulee tarkastella joko niiden lisäämistä tuntijakoon ja tuntiresurssiin tai sisällyttämistä olemassa olevaan tuntijakoon.

Opetus- ja kulttuuriministeriössä on käynnissä lakimuutokset, joiden myötä oppimisen tuen järjestelmä uudistuu sekä esi- ja perusopetuksessa, lukiokoulutuksessa että ammatillisessa koulutuksessa. Esi- ja perusopetusta sekä lukiokoulutusta koskevien muutosten on tavoitteena astua voimaan 1.8.2025.

Tuen muutokset saattavat johtaa oppilaiden määrän vähentämiseen ryhmissä ja sen myötä vaadetta opetusryhmien lisäämiseen. Tuen tarpeen ja ryhmien muodostamisen kokonaisuutta tarkastellaan lukuvuoden 2024-2025 aikana, ja siihen liittyvät toimenpiteet pyritään toteuttamaan lukuvuoden 2025-2026 alusta lähtien.

Kuntaan sijoitettavien oppilaiden määrä on kasvanut sijoitusyksiköiden lisääntyessä. Kunnan on vaikea varautua niistä aiheutuviin lisäkustannuksiin, koska lasten määrä ja tuen tarvetta on kovin vaikea ennakoita. Kokonaisuus kuitenkin tulee toteuttaa suunnitellusti, vaikuttavasti, tehokkaasti ja taloudellisesti. Lakiuudistusten myötä tulee päivittää myös kuntakohtaiset opetussuunnitelmat. Uudistukset ja ennakoinnattomat tilanteet haastavat opetuspalveluja varsinkin paljon vuonna 2025.

Opetuspalveluissa keskeisinä tavoitteina ovat yhteisöllisyyden ja osallistavan toiminnan kehittäminen. Lisäksi meneillään olevia pedagogisia tarkennuksia viedään eteenpäin jo aloitettujen keskeisten- ja ydinsisältöjen osalta.

Alkusyöksystä 2024 MDI toteutti palvelurakenneselvitykseen liittyvän päivityksen Kempeleen asukasmäärän kehittämisestä ja oppilasmäärien muutoksista tulevaisuudessa. Lisäksi Vertikal Oy:n toimesta valmistui samaan aikaan Kempeleen varhaiskasvatusta ja opetuspalveluja koskeva selvitys oppilasennusteineen tuleville



vuosille.

Vertikalin selvityksen mukaan ilman muuttovoittoa Kempeleen perusopetuksen oppilasmäärä vähenisi kahdessa vuodessa runsaalla 200:lla oppilaalla. Oppilasennusteen perusteella kouluverkon kapasiteetti näyttäisi riittävän varsin hyvin tulevaisuudessa. Teknisesti tarkastellen Santamäen koulun oppilaat mahtuvat jo lukuvuoden 2025-2026 alusta lähtien Kirkonkylän kouluun. Santamäen koulun peruskorjauksen yhteydessä tulee arvioida Santamäen ja Kirkonkylän alueen lapsi- ja oppilasmääriä sekä tilatarpeita varhaiskasvatuksen ja koulujen näkökulmasta yhteistyössä teknisten palvelujen kanssa. Opetuksen järjestämisessä tarkastellaan kriittisesti ryhmien muodostamista ja mahdollisia toimenpiteitä oppilasmäärän kehityksen mukaan. Lisäksi tulevana vuonna pyritään kehittämään johtamiseen liittyvää taloustietoutta ja tiedolla johtamista.

Opetushenkilöstön työn vaativuuden arvioinnin mallia on kehitetty keväällä 2024 ja se toteutuu kohtuullisen hyvin. Sen kehittämistä kuitenkin jatketaan edelleen saatujen kokemusten perusteella keväällä 2025. Koulu- ja palvelusihteeripalvelujen sekä vahtimestaripalvelujen kokonaisuutta tarkastellaan toiminnallisuuden, tehokkuuden ja taloudellisuuden näkökulmista edelleen vuoden 2025 aikana. Myös opetuspalvelujen henkilöstön koulutuksen suunnittelu ja päivittäminen on ajankohtaista koulujen tarpeiden ja toimintaympäristössä tapahtuneiden muutosten myötä.

Kempeleen lukio on kasvanut vuosi vuodelta ja opiskelijamäärä on n. 480. Lukion hallinnon henkilöresurssi on erittäin ohut. Tällä hetkellä lukiossa on yksi rehtori ja apulaisrehtorin tehtävissä henkilö viidellä opetusvelvollisuustunnin huojennuksella. Tämä tarkoittaa hallinnon osalta noin 1,13 htv. Kunnan perusopetuksen yhtenäiskouluissa on rehtori ja kaksi apulaisrehtoria. Useissa Kempeleen lukion kokoisissa lukioissa (n. 450-520 opiskelijaa) hallintollisissa tehtävissä on rehtori ja apulaisrehtori n. 8 tunnin opetusvelvollisuudella. Kempeleen lukion hallintoon esitetään vastaavalla tavalla lisäresurssia apulaisrehtorin tehtävän perustamisella 1.8.2025 lähtien.

Aamu- ja iltapäivätoiminnassa lasten määrän vaihtelu on varsin suurta lukuvuoden alun jälkeen. Henkilöstön rekrytointi aiheuttaa jonkin verran ongelmia palvelun tarpeen vähentyessä lukukauden ja -vuoden loppua kohti. Apip toiminnan järjestely myös vaatii kouluilla varsin paljon sekä käytännön että hallinnon työtä.

Opetustoimessa on tällä hetkellä menossa viisi hanketta, jotka päättyvät vuoden 2025 loppuun mennessä. Myös joitakin koulukohtaisia hankkeita on meneillään vuoden 2025 aikana.

Vuoden 2024 aikana on rakennettu Ketolanperän koulun moduuli ja tarkoitus on saneerata vanha päärakennus vuoden 2025 aikana. Lisäksi opetuspalveluihin liittyviä investointeja ovat Ylikylän koulun luokkahuoneet ja koulun yhteyteen rakennettava liikuntahalli.

Kempeleen lukiossa on n. 480 opiskelijaa, joka on maksimimäärä nykyisissä tiloissa. Kempeleen lukio on vetovoimainen ja kempeleläisten lisäksi opiskelijoita on myös muista kunnista, lähinnä Oulusta. Uuden lukion tilatarvekartoitus on alotettu vuonna 2024 ja suunnittelua on jatketaan vuonna 2025.

Opetustoimen kustannusnousu talousarvioon 2025 johtuu lähinnä henkilöstökuluista. Palkkauskustannusten kasvu oli vuoden 2024 palkankorotuksista varsin korkea, ja tämä heijastuu vuoden 2025 talousarvioon. Lisäksi kustannusnousuja aiheuttaa mm. työn vaativuuden arviointiin liittyvästä järjestelystä sekä ylityntipalkkioiden kasvusta. Joidenkin tehtävien osalta määräaikaaisuuksille ei ole enää perustetta ja ne tulee vakiinaistaa.

Talousarvioesityksen toimintatulot ovat n. 1,57 milj. euroa, toimintamenot n. -37,85 milj. euroa ja toimintakate n. -36,28 miljoonaa euroa. Toimintakulujen kasvu edelliseen vuoteen nähden on n. 2,6 milj euroa, joka on n. 7,3 % ja tointatuottojen kasvu n. 70 000 euroa eli n. 4,9 %. Toimintakatteen muutos on n. +2,5 milj. euroa.



6.3.2 Kempele Akatemia

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	997	1 144	1 026	1 044	1 055	1 065	1,7 %
Toimintakulut	- 3 857	- 3 964	- 4 079	- 4 375	- 4 470	- 4 568	7,3 %
Toimintakate	- 2 860	- 2 820	- 3 053	- 3 331	- 3 415	- 3 503	9,1 %
Vuosikate	- 2 860	- 2 820	- 3 053	- 3 331	- 3 415	- 3 503	9,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 11	- 11	- 11	- 6	- 6	- 6	-46,2 %
Tilikauden tulos	- 2 871	- 2 831	- 3 064	- 3 337	- 3 421	- 3 509	8,9 %

Toimintasuunnitelma

Kempele Akatemian työn keskeisenä tavoitteena on hyvinvoinnin, terveyden ja yhteisöllisyyden edistäminen eri ikäisten kuntalaisten keskuudessa. Kempele Akatemia mahdollistaa kuntalaisten osallistumisen palveluiden kehittämiseen. Kuntalaisilta kerättävällä palautteella ja aloitteilla on keskeinen rooli palvelujen kehittämisessä. Keskeisiä yhteistyötahoja ovat opetus ja varhaiskasvatus, kunnan tekniset palvelut, kempeleläiset järjestöt ja seurakunta sekä yritykset.

Palvelujen käytön lisäämiseksi resurssien tehokkaan käytön takaamiseksi lisätään viestinnän selkeyttä osana Kempeleen kunnan viestintää ja panostetaan markkinointiin. Palveluiden kehittämiseen haetaan hankerahoituksia. Palveluiden kehittämisen ja monipuolistamisen mahdollistamiseksi Kempele Akatemian eri yksiköiden yhteistyötä edistetään ja käytettävissä olevia resursseja kohdennetaan tarkoituksenmukaisesti.

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. Kohderyhmänä ovat perusopetuksen vuosiluokkien 1.–9. oppilaat. Tavoitteena Kempeleessä on aktiivisen ja monipuolisen harrastamisen toimintatavan vakiinnuttaminen osaksi koululaisten iltapäiviä. Vuoden 2025 tavoitteena on koululaisille tarjottavan kerhotoiminnan laajentaminen tarjonnan monipuolistamiseksi ja koskettamaan useampia koululaisia. Kerhotoiminnan laajentamiseksi tarkastellaan myös muita rahoituksia.

Kempele Akatemia koordinoi kulttuuripääkaupunki 2026 -juhlavuoden suunnittelua Kempeleessä. Tavoitteena on kunnan vuosikellon mukaisten päätapahtumien järjestämisprosessien ja ohjelmiston kehittäminen kulttuuripääkaupunki -juhlavuoden tasolle. Myös uusien tapahtumien toteuttamisen mahdollisuuksia tarkastellaan.

Kempele-opisto

Lisätään viestinnän selkeyttä osana Kempeleen kunnan viestintää ja panostetaan Kempele-opiston markkinointiin. Hyvinvoinnin, terveyden ja yhteisöllisyyden lisääminen pidetään näkyvästi esillä viestinnässä. Kempele-opiston kurssitarjontaa kehitetään palautteen ja toiveiden pohjalta. Palautteita kerätään aktiivisesti ja systemaattisesti syys- ja kevätlukukaudella. Kurssitarjonnan tulee olla monipuolista, ja vastata kysyntään. Tavoitteena kurssien täyttöasteen nostaminen. Koulujen tilojen käyttöä opiston palveluissa tehostetaan eri puolilla kuntaa. Tavoitteena Kempele-opiston toiminnan helppo saavutettavuus. Kempele-opisto on aktiivisesti mukana kulttuurin kehittämistyössä. Tavoitteena on vahva mukanaolo Kulttuuripääkaupunki 2026 – juhlavuoden tapahtumatarjonnan suunnittelussa ja järjestämisessä. Paikallisuutta pyritään nostamaan esille kurssitarjonnassa, tavoitteena yhteisöllisyyden edistäminen.



Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kulttuuritapahtumia järjestetään kaikille ikäryhmille. Erityisryhmille järjestetään matalan kynnyksen kulttuuritoimintaa ja yhteistyötä kehitetään sote-palveluiden kanssa entistä tiiviimmäksi saavutettavuuden edistämiseksi. Toimintaa kehitetään kuntalaisten osallistamisesta saadun palautteen avulla. Tapahtumia järjestetään ympäri vuoden yhteistyökumppaneiden kanssa. Museo – ja perinnetyön kehittäminen jatkuu, huolehditaan rakennusten kunnossapidosta ja kokoelmasta, sekä kehitetään kotiseutuarkistotyötä ja arkiston digitoimista. Museo - ja kulttuurikoordinaattorin tehtävä täytetään 70% työajalla. Museolla jatketaan kesä- ja joulunajan toimintaa kaikki asiakasryhmät huomioiden ja aktiivisessa yhteistyössä Kempele Akatemian muiden palveluiden sekä seurojen ja järjestöjen kanssa. Kulttuuripalvelut toteuttavat kulttuuriohjelman tavoitteita ja toimenpiteitä. Kulttuuripalvelut ovat aktiivisesti mukana Oulu2026 – hankkeessa ja hankkeen Art Linnakallio 2026 symposiumin valmistelua jatketaan ja hankeavustuksia haetaan aktiivisesti kulttuuripääkaupunkivuoteen. Edistetään kulttuuriharrastamista sekä kulttuurin olosuhteiden kehittämistä tilojen ja kulttuuriympäristöjen osalta. Tapahtumia markkinoidaan aktiivisesti eri viestintäkanavissa ja kunnan tapahtumakalenterissa.

Kirjastopalveluissa jatketaan lukutaidon, lukemisharrastuksen ja monilukutaidon 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. Kempeleen kirjasto liittyy valtakunnalliseen E – kirjastoon yhdessä Outikirjastojen kanssa vuoden 2025 alussa. Kirjavinkkauksia tarjotaan kaikille alakoulun sekä yläkoululuokille – tavoitteena, että kaikki suorittavat lukudiplomin. Kirjaston kokoelmaa uudistetaan sekä hankitaan riittävästi kirjoja ja aineistoa eri ikäryhmille. Perhe- ja seniorilukudiplomien markkinointia jatketaan. Kirjasto edistää osallisuutta ja yhteisöllisyyttä järjestämällä matalan kynnyksen monipuolisia yleisötapahtumia. Kotipalvelua jatketaan, kirjallisuuspiirit jatkavat osana vakiintunutta kirjaston toimintaa. Kirjavinkkausta tehdään lasten ja nuorten lisäksi myös muille ikäryhmille. Kirjastotilan remontti käynnistyi vuonna 2024 ja vuonna 2025 jatketaan henkilökunnan tilojen remontilla. Myös kirjaston kalustaminen jatkuu vuonna 2025. Kirjasto valmistautuu Oulu2026 -kulttuuripääkaupunkivuoteen.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluiden viestintää ja tiedotusta pyritään selkiyttämään kuntalaisten fyysisen aktiivisuuden lisäämiseksi ja poikkihallinnollisessa yhteistyössä. Eri ikäisille suunnattavien liikuntadiplomien avulla pyritään lisäämään kuntalaisten fyysistä aktiivisuutta. Kempeleen liikuntasuunnitelman päivittämisen tarve arvioidaan. THL:n TEAviisari -tietoa hyödynnetään Kempeleen liikuntapalveluiden kehittämiseksi.

Liikuntaneuvonnan kehittämiseen on haettu jatkorahoitusta Suomi Liikkeelle -hankehaun kautta. Lapsiperheiden ja ikäihmisten lisäksi toimintaa pyritään kohdentamaan kempeleläisiin työikäisiin ja kunnan työntekijöihin.

Soveltavaa liikuntaa järjestetään tuoreen soveltavan liikunnan kehittämisohjelman mukaisesti. Esteettömyyttä liikuntapalveluissa pyritään edistämään. Ikäihmisten liikunnanohjausta jatketaan ja kehitetään edelleen resurssien sallimissa rajoissa. Tavoitteena on edelleen erityisesti vähän liikkuvien ja madaltuneen toimintakyvyn omaavien ikäihmisten aktivointi ryhmä- ja yksilöohjausten avulla. Ikäihmisten toiveita ja tarpeita kuullaan toimintojen kehittämisessä.

Virkistysuimala Zimmarin toimintoja ja tapahtumia pyritään kehittämään resurssien sallimissa rajoissa. Zimmarin käyttöaste on jo valmiiksi korkea ja Raksilan uimahallin sulkeutuminen alkuvuodesta 2025 tuo odotettavasti suuren asiakaspaineen Zimmariin. Tämä on syytä huomioida myös virkistysuimalan tukipalvelujen osalta.



Nuorisopalvelut

Perusnuorisotyössä kehitetään kouluissa tehtävää monipuolista työtä myös Yhdessä vahvoiksi -hankkeen kautta; yhteisölliset työtavat ja kiusaamisen vastainen työ. Nuorisotilatoiminnan kautta tarjotaan matalan kynnyksen osallistumismahdollisuuksia ja yhdessäoloa lapsille ja nuorille eri puolilla kuntaa yhtenäiskoulujen yhteydessä sijaitsevilla nuorisotiloissa sekä Kempele Akatemian nuorisotilalla. Painopiste perusnuorisotyössä on osallisuuden lisäämisessä ja turvallisessa vapaa-ajan vietossa. Valmius jalkautuvaan nuorisotyöhön pidetään yllä. Lapsiystävällinen Kunta -työ on näkyvässä osassa nuorisopalvelujen toimintaa ja valmistaudumme juhlimaan lapsiystävällistä kunta sertifikaattia.

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 pohteen, työllisyyspalvelujen, oppilaitosten, alueen etsivien ja Lakeuden Sillat -hankkeen kanssa kehittämällä monipuolisia yhteistyömuotoja ja yhteisöllisiä toimintatapoja. Monipuoliset yksilö- ja ryhmätoiminnot ovat tärkeässä osassa etsivän nuorisotyön asiakastyötä.

ESR –hankerahoitteinen Lakeuden sillat -hanke kehittää toimintojaan Kempeleessä, Limingassa ja Tyrnävällä. Palvelupisteellä tarjotaan matalankynnyksen palveluja työllisyyden edistämiseksi mm. neuvoa, tukea ja valmennusta työllistymiseen. Työ on suunnattu 15–65-vuotiaille. Keskiössä on monialaisten palvelujen koordinaatio, kehitystyö, toiminnan seuranta ja raportointi sekä osallisuustyö kohderyhmän kanssa. Palvelupiste, ohjaamon palvelujen kera on auki Kempeleessä kolmena päivänä viikossa.

6.2 Varhaiskasvatus

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoinen ja sisäinen	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	1 516	1 174	1 174	1 051	1 061	1 072	-10,5 %
Myyntituotot	47	121	121	81	82	83	-33,2 %
Maksutuotot	932	907	907	945	954	964	4,2 %
Tuet ja avustukset	532	146	146	25	25	26	-82,9 %
Muut toimintatuotot	4						
Toimintakulut	- 22 023	- 22 493	- 22 493	- 23 015	- 23 680	- 24 368	2,3 %
Henkilöstökulut	- 12 867	- 13 388	- 13 388	- 14 133	- 14 627	- 15 138	5,6 %
Palvelujen ostot	- 5 291	- 5 541	- 5 541	- 5 699	- 5 820	- 5 945	2,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 114	- 124	- 124	- 136	- 140	- 143	9,6 %
Avustukset	- 1 483	- 1 695	- 1 695	- 1 315	- 1 361	- 1 409	-22,4 %
Muut toimintakulut	- 2 266	- 1 745	- 1 745	- 1 732	- 1 732	- 1 732	-0,7 %
Toimintakate	- 20 507	- 21 319	- 21 319	- 21 964	- 22 618	- 23 296	3,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Vuosikate	- 20 507	- 21 319	- 21 319	- 21 964	- 22 618	- 23 296	3,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 96	- 189	- 189	- 102	- 102	- 102	-46,1 %
Tilikauden tulos	- 20 603	- 21 508	- 21 508	- 22 065	- 22 720	- 23 397	2,6 %



Toimintasuunnitelma

Varhaiskasvatuspalveluja määrittelevät keskeiset lait ovat varhaiskasvatustalouden laki ja -asetus, perusopetuslaki, laki varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista sekä laki sosiaali- ja terveydenhuollon palvelusetelistä. Kempeleessä varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisissa (9) ja yksityisissä (4) päiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä avoimena varhaiskasvatustoimintana. Kempeleen varhaiskasvatuksessa on käytössä palveluseteli, jonka lisäksi maksetaan lakisääteistä ja kunnallista yksityisen hoidon tukea. Kotihoidon tukemiseen on käytössä kotihoidon tuen kuntalisä. Kempeleessä esiopetus ja sitä täydentävä varhaiskasvatus järjestetään päiväkodeissa.

Varhaiskasvatuksen talouden näkökulmasta muutosta vuodelle 2025 tuovat erityisesti yksityisen varhaiskasvatuksen palvelusetelikustannusten väheneminen Pilke päiväkodin toiminnan päätyttyä heinäkuussa 2024. Kempele-lisä kokeilu päättyi vuoden 2024 heinäkuussa ja kuntalisän osalta palattiin takaisin 73 €/kk avustukseen. Kuntalisä kokeilun päätyminen pienentää vuodelle 2025 varattavaa kotihoidon tuen kuntalisän kokonaismäärää merkittävästi. Varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin vuodelle 2025 tulee kasvua uusien tehtävien ja virkojen perustamisten vuoksi. Kasvu kohdistuu erityisesti Kirkonkylän päiväkotiin (uudet lapsiryhmät) ja Ylikylän päiväkotiin, jonne perustetaan apulaisjohtajan virka. Lisäksi kunta-alan palkankorotukset vuodelle 2025 kasvattavat henkilöstökuluja edelliseen talousarvioon verrattuna. Yksityisen varhaiskasvatuksen palveluseteliä kehitetään korottamalla alle 3-vuotiaiden lasten palvelusetelin kerrointa sekä lisäämällä osa-aikaisen varhaiskasvatuksen käytön mahdollisuuksia. Palveluseteleihin tehdään elokuussa 2025 vuotuinen indeksitarkistus.

Varhaiskasvatuksen osallistumisasteen kasvu painottuu vuoden 2025 aikana erityisesti 1–2-vuotiaiden lasten ikäluokkiin. Kunnallisen varhaiskasvatuksen varhaiskasvatuspaikkojen määrää kasvatetaan kahden päiväkotiryhmän verran vuoden 2025 alussa. Uudet lapsiryhmät avataan Kirkonkylän päiväkotiin, jonka tilat ovat tämän jälkeen kokonaisuudessaan otettu käyttöön. Varhaiskasvatuksen ja opetuksen palveluverkkosuunnitelman ja väestöennusteen mukaisesti varhaiskasvatuksen palveluverkkoa edelleen kehitetään. Tarkastelua tehdään vuoden 2025 aikana erityisesti Honkasen päiväkodin ja Sarkkirannan päiväkodin Rentolantien toimipisteen kiinteistöjen jatkon osalta. Santamäkitalon koulun tilojen tulevaisuuden käyttöä selvitetään ja suunnitellaan siten, että varhaiskasvatuksen tuleviin lisätilatarpeisiin voitaisiin vastata lisäämällä Santamäkitaloon päiväkotiryhmiä tarpeen mukaan jo toimintakauden 2025–2026 aikana. Varhaiskasvatuksen palveluverkon kokonaisuuden tarkastelua ja kehittämistä tehdään yhteistyössä opetuspalveluiden kanssa. Lisäksi yksityisten palveluntuottajien kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä palveluverkkoon liittyvissä asioissa, ja pyritään nostamaan yksityisen varhaiskasvatuksen käyttöastetta.

Varhaiskasvatuksen pedagogista toimintaa kehitetään varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetussuunnitelmien pohjalta, Hyvän kasvun ohjelman ja kunnan hyvinvointisuunnitelman mukaisesti. Varhaiskasvatuspalvelut osallistuvat aktiivisesti vuoden 2025 aikana Unicefin lapsiystävällinen kunta -työhön toteuttamalla laadittua toimenpidesuunnitelmaa. Lisäksi toteutetaan sovitusti lapsivaikutusten arviointia yhteistyössä muiden toimialojen kanssa. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen kehittämisessä vuodelle 2025 nousevat keskiöön erityisesti esi- ja perusopetuksen tuen uudistaminen, kiusaamisen ennalta ehkäisemisen ja puuttumisen toimintamallin juurruttaminen, varhaiskasvatuksen erityisopettajuuden kehittäminen ja tuen resursoinnin kokonaissuunnittelu sekä leikkipedagogiikan kehittäminen. Varhaiskasvatuksen laadunhallinnan kokonaisuutta edelleen kehitetään juurruttamalla Valssi-laadunarviointijärjestelmä osaksi yksiköiden toimintaa. Tärkeinä henkilöstöön liittyvinä toiminnallisina tavoitteina kehittämisessä ovat varhaiskasvatuksen sairauspoissaolojen vähentäminen ja työhyvinvoinnin kehittäminen sekä mentorointitoiminnan käynnistäminen. Kehittämistyötä viedään eteenpäin laaditun toimenpidesuunnitelman mukaisesti. Varhaiskasvatuksen yksikkötason johtamista edelleen kehitetään johtamisosaamista vahvistamalla, apulaisjohtajamallin edelleen kehittämällä sekä päiväkotisihteeripilotoinnin avulla. Varhaiskasvatuksen opettajien saatavuuden varmistamiseen laaditaan kehittämissuunnitelma ja se otetaan käyttöön vuoden 2025 aikana. Varhaiskasvatus on lisäksi vuoden



2025 aikana mukana valtakunnallisissa Vip-, Purje- ja Loisto kehittämisverkostoissa, joissa tehdään varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen kehittämistyötä yhdessä muiden Pohjois-Suomen alueen varhaiskasvatuksen ja opetuksen järjestäjien kanssa.

6.4 Tekniset palvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoinen ja sisäinen	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/ TA25 %
Toimintatuotot	17 527	15 625	15 625	16 794	15 042	15 162	7,5 %
Myyntituotot	296	279	279	207	209	211	-25,8 %
Maksutuotot	816	447	447	595	601	607	33,1 %
Tuet ja avustukset		53	53				-100,0 %
Muut toimintatuotot	16 415	14 846	14 846	15 992	14 232	14 344	7,7 %
Valmistus omaan käyttöön	136	179	179	193	200	207	8,3 %
Toimintakulut	- 15 407	- 15 854	- 15 854	- 16 253	- 15 626	- 16 185	2,5 %
Henkilöstökulut	- 3 195	- 3 443	- 3 443	- 3 676	- 3 804	- 3 937	6,8 %
Palvelujen ostot	- 3 670	- 4 605	- 4 605	- 4 486	- 4 628	- 4 776	-2,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 3 128	- 3 538	- 3 538	- 3 373	- 2 970	- 3 091	-4,6 %
Avustukset	- 155	- 95	- 95	- 120	- 124	- 128	26,3 %
Muut toimintakulut	- 5 259	- 4 174	- 4 174	- 4 598	- 4 099	- 4 252	10,2 %
Toimintakate	2 257	- 51	- 51	734	- 383	- 816	-1 543,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut / Vuosikate	2 257	- 51	- 51	734	- 383	- 816	-1 543,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 5 756	- 5 068	- 5 068	- 5 775	- 6 200	- 6 497	14,0 %
Tilikauden tulos	- 3 499	- 5 119	- 5 119	- 5 041	- 6 584	- 7 314	-1,5 %

6.4.1 Teknisten palveluiden hallinto

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/ TA25 %
Toimintakulut	- 360	- 417	- 417	- 404	- 416	- 429	-3,1 %
Toimintakate	- 360	- 417	- 417	- 404	- 416	- 429	-3,1 %
Vuosikate	- 360	- 417	- 417	- 404	- 416	- 429	-3,1 %
Tilikauden tulos	- 360	- 417	- 417	- 404	- 416	- 429	-3,1 %

Toimintasuunnitelma

Tekniset palvelut huolehtivat Kempeleen kunnan fyysisen ympäristön toimivuudesta ja turvallisuudesta. Tekniset palvelut vastaavat siitä, että kunnallistekniikka, tilapalvelut, uudis- ja peruskorjaus rakennuttaminen ja lakisääteiset rakennusvalvonnan viranomaispalvelut sekä maaomaisuuden hallinta- ja kaavoitus toimivat kuntalaisten- ja yritysten tarpeiden ja kunnan muun kehittymisen mukaisesti.

Teknisten palveluiden ulkopuoliset tuotot muodostuvat pääsääntöisesti maanmyyntituotoista. Sisäisistä tuotoista suurimman erän muodostaa vuokratuotot. Teknisten palveluiden käyttötalousmenoja kasvattaa hiukan Kirkonkylätalon täysimääräiset leasing- vuokrat ja juuri valmistunut Ketolanperän moduulikoulu sekä yksityistieavustusten tasonnosto. PTS-suunnitelmaa toteutetaan vuoden aikana suunnitelman mukaisesti. Poistuvia kustannuksia syntyy vuoden 2024 aikana puretuista Kirkonkylän B- ja D-talon osalta.



Investoinneista merkittävimmät ovat Ylikylän liikuntasalin rakentaminen, Kempeletalon rakentaminen, sekä Ylikylän käsityösiiven rakentaminen. Lisäksi katujen sekä kävely- ja pyörätieverkoston suunnittelua ja rakentamista on runsaasti vuoden aikana. Lisäksi urheilualueisiin, puistoihin ja Zeniitin alueen infraan panostetaan vuoden aikana merkittävästi ja alue kehittyikin hyvää vauhtia.

6.4.2 Kunnallistekniikka

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	69	185	185	109	110	111	-40,9 %
Valmistus omaan käyttöön	136	179	179	193	200	207	8,3 %
Toimintakulut	- 3 988	- 4 366	- 4 366	- 4 404	- 4 495	- 4 644	0,9 %
Toimintakate	- 3 782	- 4 003	- 4 003	- 4 102	- 4 185	- 4 326	2,4 %
Vuosikate	- 3 782	- 4 003	- 4 003	- 4 102	- 4 185	- 4 326	2,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 2 264	- 2 449	- 2 449	- 3 028	- 3 204	- 3 354	23,7 %
Tilikauden tulos	- 6 046	- 6 452	- 6 452	- 7 130	- 7 389	- 7 680	10,5 %

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.

Keskeisimmät sopimuskilpailutukset vuoden 2025 osalta ovat asfaltti- ja konetöiden sekä kiviainesten puite-sopimukset. Strategisten suunnitelmien osalta käynnistetään liikennepoliittisen ohjelman päivitystyö.

Kunnallistekniikan tärkeimmät investoinnit vuodelle 2025 ovat Otavaisen ja Pirilän asuinalueiden rakentaminen, Aurinkojärven kunnallistekniikan sekä Ouluntullintien alikulun ja liittymäjärjestelyjen rakentaminen Zeniitin yritysalueelle. Puistojen ja leikkipaikkojen sekä liikuntapaikkojen rakentamiseen panostetaan myös erillisin kehittämis- ja saneeraustoimenpitein.

6.4.3 Tilapalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	12 768	12 325	12 325	13 170	10 904	10 909	6,8 %
Toimintakulut	- 9 771	- 9 528	- 9 528	- 9 927	- 9 150	- 9 502	4,2 %
Toimintakate	2 998	2 798	2 798	3 243	1 754	1 407	15,9 %
Vuosikate	2 998	2 798	2 798	3 243	1 754	1 407	15,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 3 487	- 2 619	- 2 619	- 2 747	- 2 997	- 3 144	4,9 %
Tilikauden tulos	- 489	179	179	496	- 1 243	- 1 736	177,0 %

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 energiasäästämisen keinojen kehittämistä.



Sähköisen huoltokirjaohjelmiston kehittämistä tehdään edelleen vuoden 2025 aikana. Myös sisäilmaprosessien kehittämistä ja uusien ohjeistusten omaksumista sekä PTS-suunnitelmien mukaisia korjausvelkaa vähentäviä korjaus- ja kunnossapitotöitä toteutetaan suunnitelmallisesti vuonna 2025. Kehitykseltä ei välty myöskään tilapalveluiden henkilöstöhallinto, jonne pyritään kehittämään prosesseja, ohjeistuksia ja parantamaan resurssien kohdentumista sekä erityisesti niiden riittävyttä.

Kirkonkylätalon käyttökustannukset jäävät vuonna 2025 merkittävästi pienemmiksi, kuin vuonna 2023 ja 2024. Hyvinvointialueen käytössä olevien kiinteistöjen tulevaisuutta tullaan selvittämään ja yhteensovittamaan siirtymäkauden ajan tiiviissä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa ja aloitetaan kiinteistöjen yhtiöittämisprosessin ja vaihtoehtojen kartoittaminen. Hyvinvointialueen käyttöön jäävien kiinteistöjen vuokraneuvottelut tullaan käymään vuoden 2025 aikana, jolloin vasta selviää Pohteelle siirtymäajan jälkeen vuokrattavat kohteet. 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 havaittavissa olevia riskejä vuonna 2025 on tulevaisuuden ja talouden vaikea ennustaminen. Eri-tyisesti muutoksia kiinteistöjen käytössä voivat aiheuttaa Hyvinvointialueen toiminnan muodostuminen ja työllisyysalueen tuomat vaikutukset. Lisäksi maailman tilanteen vaikutukset kustannuksissa voivat heilahdella ja muutokset näkyvät tilapalveluiden kustannuksissa kaikilla sektoreilla. Kustannuksissa on kuitenkin tällä hetkellä havaittavissa lievää tasaantumista.

6.4.4 Maa ja mittaus

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	4 306	2 725	2 725	3 225	3 735	3 846	18,3 %
Toimintakulut	- 469	- 576	- 576	- 517	- 533	- 550	-10,1 %
Toimintakate	3 837	2 149	2 149	2 708	3 202	3 296	26,0 %
Vuosikate	3 837	2 149	2 149	2 708	3 202	3 296	26,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 6	- 1	- 1				-100,0 %
Tilikauden tulos	3 832	2 149	2 149	2 708	3 202	3 296	26,0 %

Toimintasuunnitelma

Maa ja mittaus huolehtii maankäytön suunnitteluun tarvittavasta raakamaavarannosta ja pyrkii kohdistamaan maanostot strategisesti tärkeille maankäytön kehittämisalueille. Maa ja mittaus osallistuu vireillä olevien asemakaavojen maanomistajaneuvotteluihin sekä laadittavien aiesopimusten ja maankäyttösopimusten laadintaan sekä päätöksenteon valmisteluun. Maa ja mittaus luovuttaa vuosittain asuintontteja Maankäyttö- ja toteuttamisohjelman mukaisesti (MATO). Lisäksi maa ja mittaus huolehtii ajantasaisesta kiinteistö-, rakennus- ja kantakartta-aineistosta siten, että kuntasuunnittelua ja maaomaisuuden hallintaa voidaan toteuttaa luotettavan ja ajantasaisen aineiston pohjalta.

Vuonna 2025 kunnalle tuloutuu maankäyttösopimuskorvauksia n. 260 000 euron edestä. Syksyn 2024 tonttihaun omakotitonttienluovutus on edennyt hyvin ja tonttien myynti tapahtuu pääasiassa alkuvuodesta 2025. Keväällä 2025 järjestetään myös pientalotonttien lisähaku, mikäli varattuja omakotitalotontteja perutaan. Syksyn 2025 tonttihaun tontit sijaitsevat Linnakankaalla ja Tähkälässä.

Vuoden 2025 rivitalotonttien luovuttaminen toteutetaan Tähkälän alueelta. Luovutukseen on tulossa myös kerrostalotontit keskustasta ja Kokkokankaalta.



6.4.5 Kaavoitus

Tuloslaskelma 1000 € / UI-koiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	83	30	30	30	30	31	
Toimintakulut	- 419	- 500	- 500	- 515	- 531	- 548	2,9 %
Toimintakate	- 336	- 470	- 470	- 485	- 501	- 517	3,1 %
Vuosikate	- 336	- 470	- 470	- 485	- 501	- 517	3,1 %
Tilikauden tulos	- 336	- 470	- 470	- 485	- 501	- 517	3,1 %

Toimintasuunnitelma

Kaavoitus huolehtii kunnan yhdyskuntarakenteen ja maankäytön yleispiirteisestä ohjaamisesta (yleiskaavoitus), maa-alueiden käytön yksityiskohtaisesta järjestämisestä (asemakaavoitus), kulttuuriympäristön vaalimisesta sekä rakentamisen ohjauksesta ja kehittämisestä (strateginen ohjelmatyö). Lisäksi kaavoitus osallistuu Oulun kaupunkiseudun kuntien väliseen maankäytön, asumisen ja liikenteen kehittämiseen (MAL-työ, seuturakennetiimi, kävely-pyöräily -ryhmä).

Kaavoitus toteuttaa valtuuston hyväksymien strategioiden mukaisia tavoitteita yritys- ja asuntotonttien tuottamiseksi ja turvallisen, hyvinvoivan ja aktivoivan ympäristön luomiseksi. Maankäytön toteutusohjelman 2023-2028 (valt 20.6.2022 § 40, päivitys khall 10.6.2024 § 217) avulla turvataan lähivuosien tonttitarjonta ja maankäytön toteutus kestävää kasvua tukevalla tavalla. Strategista ohjelmatyötä jatketaan laatimalla päivitys matoon sekä osallistumalla rakennusjärjestyksen ja maapoliittisen ohjelman päivitysten laadintaan. Kunnan kaavoitusta ohjaavat Pohjois-Pohjanmaan vaihemaakuntakaavat, Oulun seudun yleiskaava 2020 sekä kunnan omat osayleiskaavat, joista uusimman Kempeleen eteläisen alueen yleiskaavoitus viedään päätökseen ja Taajaman osayleiskaavan päivitys Väärälänperälle ja moottoritien itäpuolelle käynnistetään. Monipuolisen tonttitarjonnan turvaamiseksi pientaloalueiden asemakaavoja valmistellaan resurssien puitteissa Metsärinteen ja Paituri-Savikorven alueella sekä teollisuustonttien osalta Hakamaalla ja Komeetantien varressa.

Strategioiden, kaavahankkeiden ja selvitysten laatimiseksi hyödynnetään oman työn lisäksi konsulttityötä. Kaavoituksen talousarvion toimintakuluissa varaudutaan pääasiassa henkilöstö- ja asiantuntijapalvelujen menoihin. Kaavoitus varautuu käyttämään aikaa uuden tietojärjestelmän Tiera Cityn käytön ja tietomallipohjaisen kaavoituksen opetteluun sekä 1.1.2025 voimaan tulevan rakentamislain aiheuttamien muutosten hallintaan rakentamisen ohjauksessa.

6.4.6 Rakennusvalvonta

Tuloslaskelma 1000 € / UI-koiset ja sisäiset	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	MTA24/TA25 %
Toimintatuotot	300	360	360	260	263	265	-27,8 %
Toimintakulut	- 400	- 467	- 467	- 486	- 499	- 513	4,0 %
Toimintakate	- 100	- 107	- 107	- 226	- 237	- 248	110,9 %
Vuosikate	- 100	- 107	- 107	- 226	- 237	- 248	110,9 %
Tilikauden tulos	- 100	- 107	- 107	- 226	- 237	- 248	110,9 %

Toimintasuunnitelma

Rakennusvalvonta hoitaa sille laissa asetettuja tehtäviä, sekä sille kunnan hallintosäännössä delegoituja tehtäviä.



Rakennusalan suhdannenäkymät ovat pysyneet alavireisinä, eikä nopeaa nousua ole odotettavissa. Maankäyttö- ja rakentamislain korvaava uusi Rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025. Uuden Rakentamislain on arvioitu vähentävän lupatuloja noin 30 %, koska lupakynnystä on nostettu. Työmäärä ei silti juuri vähene, sillä se vain muuttuu neuvonnaksi ja jälkivalvonnaksi, ja tehty työ uhkaa muuttua ilmaiseksi, ellei taksaperusteita muuteta. Tavoitteena on, että jatkossakin lupamaksut kattaisivat kunnalle syntyvät kustannukset. Tästä syystä perittäviä taksoja joutunee korottamaan. Taksassa on tarpeen huomioida myös mahdolliset muutostarpeet esim. jatkuvaan valvontaan liittyen.

Henkilöstöä on koulutettava. Ohjelmistoihin tarvitaan päivityksiä ja järjestettävä yhteydet rakennetun ympäristön tietojärjestelmään (Ryhti). Rakennuslupien skannaaminen ja sähköinen arkistointi jatkuu. Jatkuvaan valvontaan panostetaan vuonna 2025.



8 INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Investointiosa					
Menot	- 19 917	- 19 685	- 27 276	- 19 555	- 18 207
Tulot	3 516	2 300	2 300	2 800	2 900
Rahoitusosuudet	96	213	244	0	0
Netto	- 16 305	- 17 172	- 24 732	- 16 755	- 15 307

INVESTOINNIT SITOVUUSTASOITTAIN

MAA- JA VESIALUEET

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
MAA- JA VESIALUEET					
Menot	- 1 447	- 750	- 750	- 750	- 750
Tulot	3 516	2 300	2 300	2 800	2 900
Netto	2 069	1 550	1 550	2 050	2 150

RAKENNUKSET

Uudisrakentaminen

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Uudisrakentaminen					
Sarkkirannan uusi yleisö-wc					
Menot			- 300		
Tulot			180		
Netto			- 120		
Ylikylän koulun liikuntasali					
Menot	- 29	- 2 700	- 5 500		
Netto	- 29	- 2 700	- 5 500		
Kempeletalo					
Menot	- 54	- 1 900	- 5 700		
Netto	- 54	- 1 900	- 5 700		
Linnakankaan koulun piha-alueen muutostyöt					
Menot		- 450		- 450	
Netto		- 450		- 450	
Ylikylän koulun vanhan osan korvaaminen					
Menot		- 600	- 1 700		
Netto		- 600	- 1 700		
Zimmarin suunnittelu					
Menot		- 30	- 20	- 20	- 20
Netto		- 30	- 20	- 20	- 20
Lukion suunnittelu					
Menot		- 30	- 40	- 7 000	- 8 000
Netto		- 30	- 40	- 7 000	- 8 000

Korjausrakentaminen

Korjausrakentaminen	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Pirilän säilytettävien rakennusten kunnostaminen					
Menot	- 6	- 40	- 40	- 40	- 70
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 6	- 40	- 40	- 40	- 70
PTS-Investoinnit					
Menot	0	- 440	- 454	- 300	- 300
Tulot	0	0	0	0	0



Netto	0	- 440	- 454	- 300	- 300
Kiinteistöjen kehittäminen					
Menot	0	- 100	- 110	- 50	- 50
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 100	- 110	- 50	- 50
Ketolanperän koulun saneeraus					
Menot	0	0	- 3 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 3 000	0	0
Kirjaston peruskorjaus					
Menot	0	0	- 300	- 700	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 300	- 700	0

Rakennukset yhteensä	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
RAKENNUKSET					
Menot	- 7 985	- 11 161	- 17 164	- 8 560	- 8 440
Tulot	96	0	180	0	0
Netto	- 7 889	- 11 161	- 16 984	- 8 560	- 8 440

KUNNALLISTEKNIikka

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kunnallistekniikan rakentaminen					
Menot	- 2 669	- 2 115	- 2 055	- 2 520	- 3 900
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 2 669	- 2 115	- 2 055	- 2 520	- 3 900
Katuverkon saneeraaminen					
Menot	- 387	- 1 570	- 300	- 2 415	- 780
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 387	- 1 570	- 300	- 2 415	- 780
Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen					
Menot	- 1 056	- 150	- 140	- 2 320	- 190
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 1 056	- 150	- 140	- 2 320	- 190
Urheilualueet					
Menot	- 566	- 890	- 1 275	- 60	- 545
Tulot	0	213	0	0	0
Netto	- 566	- 677	- 1 275	- 60	- 545
Puistot ja leikkipaikat					
Menot	- 109	- 261	- 265	- 290	- 232
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 109	- 261	- 265	- 290	- 232
Zeniitin matkailu- ja virkistysalue					
Menot	- 629	- 1 340	- 2 400	- 1 400	- 550
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 629	- 1 340	- 2 400	- 1 400	- 550

Kunnallistekniikka yhteensä	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
KUNNALLISTEKNIikka					
Menot	- 5 416	- 6 326	- 6 435	- 9 005	- 6 197
Tulot	0	213	0	0	0
Netto	- 5 416	- 6 113	- 6 435	- 9 005	- 6 197

**MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT**

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kempeleentien kehittäminen (MAL-sopimus 50%)					
Menot	- 905	- 30	- 50	- 900	- 2 600
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 905	- 30	- 50	- 900	- 2 600
Kiinteän laajakaistan rakentaminen					
Menot	0	- 200	- 200	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 200	- 200	0	0

Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT					
Menot	- 905	- 230	- 250	- 900	- 2 600
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 905	- 230	- 250	- 900	- 2 600

**TIETOKONEOHJELMISTOT**

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
TIETOKONEOHJELMISTOT					
Menot	- 162	- 280	- 115	- 100	- 100
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 162	- 280	- 115	- 100	- 100

KONEET JA KALUSTO

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
AV-laitteet ja ICT-investoinnit					
Menot	- 19	- 210	- 102	- 100	- 100
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 19	- 210	- 102	- 100	- 100
Ketolanperän moduulikoulun ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	- 130	- 120	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 130	- 120	0	0
Kunnallistekniikan kalusto					
Menot	0	- 243	- 155	- 120	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 243	- 155	- 120	0
Päiväkotien kalusteet					
Menot	0	- 55	- 75	- 20	- 20
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 55	- 75	- 20	- 20
Kirjaston kalusteiden uusiminen					
Menot	- 19	- 35	- 60	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 19	- 35	- 60	0	0
Ylikylän liikuntahallin ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	0	- 770	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 770	0	0
Ylikylän käsityösiiven ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	0	- 250	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 250	0	0
Kempeletalon ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	0	- 950	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 950	0	0
Pirilän tapahtumapuisto					
Menot	0	0	- 80	0	0
Tulot	0	0	64	0	0
Netto	0	0	- 16	0	0

Koneet ja kalusto yhteensä	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
KONEET JA KALUSTO					
Menot	- 3 502	- 938	- 2 562	- 240	- 120
Tulot	0	0	64	0	0
Netto	- 3 502	- 938	- 2 498	- 240	- 120



MAA JA VESIALUEET

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
MAA- JA VESIALUEET					
Menot	- 1 447	- 750	- 750	- 750	- 750
Tulot	3 516	2 300	2 300	2 800	2 900
Netto	2 069	1 550	1 550	2 050	2 150

Maankäyttö huolehtii maankäytön suunnitteluun tarvittavasta raakamaavarannosta kohdistamalla maanosot strategisesti tärkeille maankäytön kehittämisalueille (MAKE). Maanhankintaan on varattu määrärahaa 750.000 euroa.

Maanmyyntitulot koostuvat asuintonttien myynnistä 2 milj. euroa ja yritystonteista 0,3 milj. euroa. Maan myynnistä vastaa asuntonttien osalta maankäyttöpäällikkö ja yritystonttien osalta kunnanhallitus.

RAKENNUKSET

Uudisrakentaminen

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kempeletalo					
Menot	- 54	- 1 900	- 5 700	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 54	- 1 900	- 5 700	0	0

Valtuusto on tehnyt Kempeletalon osalta päätöksen kokouksessaan 9.10.2023 § 77, että Kempeletalo rakennetaan kunnan omaan taseeseen, ja hankkeen ensimmäisessä vaiheessa toteutetaan kunnan ja kuntakonsernin omat välttämättömät tilatarpeet. Rakennuksen jatkosuunnittelu uudelta pohjalta käynnistetään viipymättä ja siinä hyödynnetään aiemman valmistelutyön aikana kertynyt aineisto. Hankkeen tarkka sisältö määrittyy jatkovalmistelussa.

Kunnanhallitus hyväksyi Kempeletalon kilpailutusaineiston kokouksessaan 12.2.2024 § 59. Hankkeen kilpailutus käynnistettiin viipymättä päätöksen jälkeen. Kilpailutuksen jälkeen kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 6.5.2024 1 171 Kempeletalon KVR-urakoitsijaksi Rave Rakennus Oy:n.

Kempeletalon rakentaminen käynnistyi alkusyksyllä 2024. Kempeletalon rakentaminen jatkuu kiivana vuoden 2025 aikana ja valmistumisen tavoiteaikataulu on 30.11.2025.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Linnankankaan koulun piha-alueen muutostyöt					
Menot	0	- 450	0	- 450	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 450	0	- 450	0

Linnankankaan koulun piha-alueen muutostöiden I-vaihe toteutettiin vuoden 2024 aikana. Linnankankaan koulun piha-alueen muutostöiden II-vaihe on alustavasti tarkoitus toteuttaa vuoden 2026 aikana.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ylikylän koulun vanhan osan korvaaminen					
Menot	0	- 600	- 1 700	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 600	- 1 700	0	0

Ylikylän vuonna 1968 rakennetut käsityötilat on purettu vuoden 2024 aikana. Samaan aikaan on suunniteltu uusia käsityötiloja. Uuden suunnitelman mukaiset käsityötilat on kilpailutettu ja niiden osalta rakentaminen on käynnistynyt 11/2024. Uusien käsityötilojen rakentaminen jatkuu vuonna 2025 siten, että ne valmistuvat 11/2025 mennessä.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ylikylän koulun liikuntasali					



Menot	- 29	- 2 700	- 5 500	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 29	- 2 700	- 5 500	0	0

Ylikylän vuonna 1968 rakennettu koulun osa on purettu vuoden 2024 aikana. Samaan aikaan on suunniteltu uusia liikunta- ja opetustiloja. Uuden suunnitelman mukaiset liikunta- ja opetustilat on kilpailutettu ja niiden osalta rakentaminen on käynnistynyt vuoden 2024 aikana. Uusien liikunta- ja opetustilojen rakentaminen jatkuu vuonna 2025 siten, että ne valmistuvat vuoden 2025 loppuun mennessä.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Sarkkirannan uusi yleisö wc					
Menot	0	0	- 300	0	0
Tulot	0	0	180	0	0
Netto	0	0	- 120	0	0

Sarkkirannan uutta yleisö wc-rakennusta on suunniteltu yhteistyössä Kempeleen Kirin kanssa. Uuden yleisö-wc rakennuksen rakentaminen on tarkoitus toteuttaa vuoden 2025 aikana.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Zimmarin suunnittelu					
Menot	0	- 30	- 20	- 20	- 20
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 30	- 20	- 20	- 20

Jatketaan Zimmarin hankkeen kehittämistä ja valmistellaan vaihtoehtoja päätöksenteon tueksi.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Lukion suunnittelu					
Menot	0	- 30	- 40	- 7 000	- 8 000
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 30	- 40	- 7 000	- 8 000

Vuoden 2025 aikana tehdään lukion tarveselvitys ja käynnistetään hankesuunnittelu.

Korjausrakentaminen

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Pirilän säilytettävien rakennusten kunnostaminen					
Menot	- 6	- 40	- 40	- 40	- 70
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 6	- 40	- 40	- 40	- 70

Pirilän pihapiirissä on neljä vanhaa aittaa, joiden kunnostaminen on ajateltu jaksotettavan niin, että joka vuosi kunnostetaan yksi niistä. Vuoden 2024 aikana on kunnostettu ensimmäinen aitta ja vuoden 2025 aikana on tarkoitus kunnostaa seuraava.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ketolanperän koulun saneeraus					
Menot	0	0	- 3 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 3 000	0	0

Ketolanperän pääkoulun peruskorjaussuunnittelu on saatu valmiiksi vuoden 2024 aikana. Vuoden 2025 aikana pääkoulu on tarkoitus peruskorjata kokonaisuudessaan. Peruskorjauksen aikana kouluun tehdään myös tarvittavia tilamuutoksia suunnitelman mukaisesti.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kirjaston peruskorjaus					
Menot	0	0	- 300	- 700	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 300	- 700	0

Pääkirjaston peruskorjaussuunnittelu on saatu valmiiksi vuoden 2024 aikana. Pääkirjastosta peruskorjataan henkilöstötilat vuoden 2025 aikana. Iso lukusali on alustavan suunnitelman mukaan tarkoitus peruskorjata



vuoden 2026 aikana.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
PTS-investoinnit					
Menot	- 231	- 440	- 354	- 300	- 300
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 231	- 440	- 354	- 300	- 300

PTS-investoinnit pitävät sisällään pitkän tähtäimen suunnitelmissa määritettyjä perusparannuksia, joita ovat mm.: Palvelutalo Hovintien paloilmoitinjärjestelmän päivittäminen; Kokkokankaan päiväkodin pihan parantaminen, kuten uusia katoksia, varasto sekä parkkialueen liittymän laajentaminen, puuiden uusiminen 50 m ja lämmönjakokeskuksen päivitystyöt; Pikkukokkon päiväkodin parkkipaikan laajennus; Ylikylän koulun lukitus-ten ja automaation päivityksiä; Linnakankaan keittiölle rulo-ovi; Kotiseutumuseon navetan katon maalaus sekä loput maalaukset päärakennuksesta ja toimiston osalta, lisäksi ikkunoiden kunnostamista ja myllyn kunnostamista. Lisäksi Kempelehallilla tehdään kahden pukuhuoneen ja kosteiden tilojen peruskorjaukset sekä muita pieniä kunnostustöitä, Zimmarilla tehdään kesä-ajan kunnostuksia ja Sarkkirannan päiväkotiin tehdään tiivistyskorjauksia.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kiinteistöjen kehittäminen					
Menot	- 72	- 100	- 110	- 50	- 50
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 72	- 100	- 110	- 50	- 50

Kiinteistöjen kehittämisen määräraha on tarkoitus tehdä kulunvalvonnan päivitystyötä Linnakankaan koululla ja sähköautojen latauspaikat Ketolanperän koululle. Lisäksi tehdään Ylikylän koulun 1998-osan IV:n, automaation ja kulunvalvonnan suunnittelu.

KUNNALLISTEKNIikka

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kunnallistekniikan rakentaminen					
Menot	- 2 669	- 2 115	- 2 055	- 2 520	- 3 900
Netto	- 2 669	- 2 115	- 2 055	- 2 520	- 3 900

Määräraha sisältää mm. Otavaisen ja Pirilän asuinalueiden rakentamisen, liikenneväylien päällystys- ja viher-työt, katusuunnittelua

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Katuverkon saneeraaminen					
Menot	- 387	- 1 570	- 300	- 2 415	- 780
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 387	- 1 570	- 300	- 2 415	- 780

Määräraha sisältää Sarkkirannan saneerauksen 1. vaiheen viimeistelytyöt, valaistuksen saneeraustöitä sekä asfaltointitöitä

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen					
Menot	- 1 056	- 150	- 140	- 2 320	- 190
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 1 056	- 150	- 140	- 2 320	- 190

Määräraha toteutetaan Haapamaan päätepyssäkin rakentaminen ja liikenteen rauhoittamistöitä.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Urheilualueet					
Menot	- 566	- 890	- 1 275	- 60	- 545
Tulot	0	213	0	0	0



Netto	- 566	- 677	- 1 275	- 60	- 545
-------	-------	-------	---------	------	-------

Määräraha sisältää mm. Sarkkirannan pesäpallostadionin kehittämis -hankkeen, Sarkkirannan yleisurheilukentän kastelujärjestelmän rakentamisen sekä pienempiä liikuntapaikkojen parannustöitä.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Puistot ja leikkipaikat					
Menot	- 109	- 261	- 265	- 290	- 232
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 109	- 261	- 265	- 290	- 232

Määrärahalla tehdään Kuovipuiston leikkipaikan ja Kokkokankaan päiväkodin leikkipuiston rakentamistyöt sekä ympäristösuunnittelua.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Zeniitin matkailu- ja virkistysalue					
Menot	- 629	- 1 340	- 2 400	- 1 400	- 550
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 629	- 1 340	- 2 400	- 1 400	- 550

Aurinkojärven alueen kunnallistekniikan 2. vaiheen sekä Ouluntullin vapaan oikean ja alikulkukäytävän rakentaminen.

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kempeleentien kehittäminen (MAL-sopimus 50%)					
Menot	- 905	- 30	- 50	- 900	- 2 600
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 905	- 30	- 50	- 900	- 2 600

Kempeleentien kehittäminen 2. vaiheen suunnittelun käynnistäminen MAL-sopimuksen mukaisesti yhdessä ELY-keskuksen kanssa.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kiinteän laajakaistan rakentaminen					
Menot	0	- 200	- 200	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 200	- 200	0	0

Määrärahalla kunta osallistuu kiinteän laajakaistan rakentamiseen Juurussuon, Ketolanperän ja Rajakorven alueille valtuuston 9.10.2023 § 75 päätöksen mukaisesti.

TIETOKONEOHJELMISTOT

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
TIETOKONEOHJELMISTOT					
Menot	- 162	- 280	- 115	- 100	- 100
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 162	- 280	- 115	- 100	- 100

Kunnan verkkosivuja uudistetaan yhteistyössä hallintopalveluiden kanssa. Turvatulostusjärjestelmä uudistetaan. Maankäytön toiminnanohjausjärjestelmää jatkokehitetään. Kempeletalon tilojen hallintaan otetaan käyttöön ohjelmiston lisäosuuksia.

KONEET JA KALUSTO

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
AV-laitteet ja ICT-investoinnit					
Menot	- 19	- 210	- 102	- 100	- 100



Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 19	- 210	- 102	- 100	- 100

Kirkonkylän koulun AV-ympäristön puutteita korjataan täydennys Hankinnoilla. Kirjaston AV-ympäristö toteutetaan osana saneerausta. Urheilualueiden äänentoistoa uusitaan ja parannetaan. Ketolanperän liikuntasalin AV-ympäristö uusitaan osana saneerausta.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ketolanperän moduulikoulun ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	- 130	- 120	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 130	- 120	0	0

Määrärahalla hankitaan Ketolanperän koulun ensikertainen kalustus.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kunnallistekniikan kalusto					
Menot	0	- 243	- 155	- 120	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 243	- 155	- 120	0

- Liikenneväylät: höyrypannu
- Ulkoliikunta: latukoneen rautatelat, vesikärry, jäänhoitokone traktorin perään, hiekkatekonurmiharja
- Puistoalueet: ruohonleikkuri

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ylikylän liikuntahallin ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	0	- 770	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 770	0	0

Määrärahalla hankitaan uuden liikuntahallin ensikertainen kalustus. Määräraha sisältää myös AV-ympäristön ja ateria ja puhdistuspalvelujen ensikertaisen kalustamisen.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kempeletalon ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	0	- 950	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 950	0	0

Määrärahalla hankitaan Kempeletalon ensikertainen kalustus. Määräraha sisältää myös AV-ympäristön ja ateria ja puhdistuspalvelujen ensikertaisen kalustamisen.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ylikylän käsityösiiven ensikertainen kalustaminen					
Menot	0	0	- 250	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	- 250	0	0

Määrärahalla hankitaan uuden käsityösiiven ensikertainen kalustus.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Päiväkotien kalusteet					
Menot	0	- 55	- 75	- 20	- 20
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	0	- 55	- 75	- 20	- 20

Määrärahalla hankitaan päiväkotien tarvitsemia kalusteita.



	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Kirjaston kalusteiden uusiminen					
Menot	- 19	- 35	- 60	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	- 19	- 35	- 60	0	0

Määrärahalla hankitaan peruskorjauksen myötä uusittavia kalusteita.

	TP2023	MTA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Pirilän tapahtumapuisto					
Menot	0	0	- 80	0	0
Tulot	0	0	64	0	0
Netto	0	0	- 16	0	0

Määrärahalla hankitaan Pirilän tapahtumapuistoon tanssilava ja muuta pienkalustoa. Tanssien lisäksi alueella järjestetään myös muita tapahtumia. Hankkeeseen haetaan 80 %:a leader-avustusta.



8 RAHOITUSOSA

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

RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024 (alkup.)	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
Toiminnan rahavirta	5 368	841	2 467	2 612	3 138
Vuosikate	8 539	2 911	4 667	5 312	5 938
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-3 171	-2 070	-2 200	-2 700	-2 800
Investointien rahavirta	-16 305	-19 862	-24 732	-16 755	-15 307
Investointimenot	-19 917	-22 725	-27 276	-19 555	-18 207
Rahoitusosuudet investointimenoihin	96	563	244		
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	3 516	2 300	2 300	2 800	2 900
Toiminnan ja investointien rahavirta	-10 936	-19 021	-22 265	-14 143	-12 169
Rahoituksen rahavirta	7 160	18 900	22 800	14 300	12 700
Antolainauksen muutokset	0	-200	-200	-200	-200
Antolainasaamisten lisäykset		-200	-200	-200	-200
Antolainasaamisten vähennykset					
Lainakannan muutokset	8 496	19 100	23 000	14 500	12 900
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 000	25 500	29 500	22 500	20 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 504	-6 400	-6 500	-8 000	-7 600
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 000				
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 335	0			
Vaikutus maksuvalmiuteen	-3 776	-121	535	157	531
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoittearvot					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-26 094	-33 902	-53 100	-66 445	-78 534
Lainanhoitokate	1,3	0,5	0,8	0,7	0,8

Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan rahavirta on talousarviovuonna 2025 n. 2,5 milj. euroa ja investointien rahavirta on n. -24,7 milj. euroa. Toiminnan rahavirta on käytettävissä investointien rahoitukseen. Siten käyttötalousosan mukaisesta toiminnasta saatavalla tulorahoituksella voidaan rahoittaa vain todella pieni osuus investoinneista. Loput jäävät rahoitettavaksi lainarahalla. Investointimäärä on todella suuri kunnan kokoon ja lainanhoitokykyyn nähden. Merkittävät investoinnit johtavat velkaantuneisuuden voimakkaaseen kasvuun.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä edelliseltä viideltä vuodelta on -53,1 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. Suunnitelmavuosilla investoinnit ovat säilymässä korkealla tasolla ja niiden määrä voi kasvaa vielä kun suunnitelmavuosien tarpeet tarkentuvat lähivuosina.

Rahoituksen rahavirta ja lainamäärä

Rahoituksen rahavirta on 22,8 milj. euroa. Lainakannan muutos on yhteensä 23 milj. euroa, joka on valtuustoon nähden sitova euromäärä. Talousarviovuonna pitkä- ja lyhytaikaista lainaa voidaan nostaa tämän lainakannan muutoksen rajoissa. Lainojen lyhennysten arvioidaan olevan 6,5 milj. euroa ja maksuvalmiuden turvaamiseksi pitkäaikaisten lainojen lisäys on 29,5 milj. euroa. Rahoituslaskelmassa ei ole erikseen arvioitu lyhytaikaisten lainojen muutosta.

Lainakannan kasvu per asukas on n. 1092 euroa asukas. Lisäksi esitetään arvio lainojen ja vuokravastuiden määrän kehityksestä. Lainat ja vuokravastuut kasvavat 891 euroa/asukas.

Toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirtojen yhteismäärä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen. Budjetoiduilla summilla kunnan maksuvalmius pysyy kasvaa n. 0,5 milj. euroa.

Lainanhoitokyky säilyy heikolla tasolla, sillä lainanhoitokate on 0,8. Lainanhoitokatteen lasku alle yhden tarkoittaa, että tulorahoitus ei riitä lainojen hoitoon. Lainanhoitokate säilyy alle yhden myös suunnitelmavuosina 2025 ja 2026.

Lainakanta 1 000 €	TP2023	Arvio 2024	TA2025	TS2026	TS2027
Lainojen lisäys	15 000	25 500	29 500	22 500	20 500
Lainojen vähennys	-6 504	-5 993	-6 500	-8 000	-7 600
Lainat 31.12.	75 107	94 614	117 614	132 114	145 014
Lainat € / asukas	3 848	4 806	5 898	6 556	7 133

Lainakanta ja vuokravastuut 1 000 €	TP2023	Arvio 2024	TA2025	TS2026	TS2027
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	87 511	143 276	162 878	167 364	178 414
Lainat ja vuokravastuut € / asukas	4 484	7 277	8 168	8 305	8 776

Rahoituksen tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä =
Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen 5 vuoden kertymä.

Lainanhoitokate =
(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten mak-suun. 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 99,9 %. Vesijohtoja on 324 km. Vedenkulutus on keskimäärin 2 543 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. Jätevesiviemärinti hoidetaan viemärilaitoksen toiminta-alueelta. Viemäriin liittymisaste on 95,1 %. Viemäriverkostoa on 221 km ja jätevedenpumppaamoita 82 kpl.

Henkilöstöä on Lakeuden Keskuspuhdistamo mukaan luettuna 18 henkilöä. Tuotannossa on käyttöinsinööri ja 4 ammattityöntekijää. Verkostotöissä ja rakentajapalvelussa on verkostopäällikkö, verkostomestari ja 8 ammattityöntekijää. Toimistotyöntekijöitä on 2. Lisäksi yhtiöllä on yhteinen toimitusjohtaja.

Vesihuoltolaitos perii käyttömaksua ja perusmaksua sopimusehtojen mukaisesti. Esimerkiksi nelihenkinen omakotitalossa asuva perhe, käyttää n. 150 kuutiota vettä vuodessa, vesikulutuslasku on 1,57 euroa päivässä. Vuonna 2025 esimerkkiperheen vesilasku on 1,60 euroa päivässä.

Budjetoidut investoinnit vuodelle 2025 ovat 0,9 milj. euroa. Ne kyetään maksamaan liittymismaksuilla ja tulorahoituksella.

Tuloslaskelma 1000 €	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	3396	3019	3029	3067	3036
Liiketoiminnan muut tuotot	76	15	18	18	19
Materiaalit ja palvelut	-1693	-1311	-1289	-1320	-1325
Kiinteät henkilöstökulut	-707	-781	-838	-850	-870
Liiketoiminnan muut kulut	-338	-231	-233	-235	-236
Poistot ja arvonalentumiset	-964	-831	-766	-740	-757
Liikevoitto (-tappio)	-179	-120	-79	-60	-133
Rahoitustuotot ja -kulut	51	83	94	70	70
Voitto ennen tilinp.sirtoja	-136	-37	15	10	-63
Tilinpäätössirrot	43	0	9	45	85
Tilikauden voitto/tappio	-136	-37	24	55	22



9.2 Kiinteistö Oy Kempeleenkartano

Kiinteistö Oy Kempeleenkartano kuuluu Kempeleen kunnan kuntakonserniin. Yhtiö aloitti toimintansa 01.01.1993, jolloin kaikki kunnan omistamat aravavuokratatolot siirtyivät yhtiön omistukseen. Kunnanvaltuusto on 12.08.1993 tehnyt päätöksen, jonka mukaan Kiinteistö Oy Kempeleenkartano toimii Kempeleen kunnan vuokra-asuntojen tuottajana. Yhtiön osakepääoma on 2.111.770,16 euroa. Kempeleen kunta omistaa yhtiön kaikki osakkeet.

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 kk:n vuokratulojen suuruisena ja tilikauden tulos vuosittain noin +/- 0 €.

Yhtiöllä on tällä hetkellä vuokratalo kohteita 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 2024 perittävät vuokrat ovat vaihdelleet talokohtaisesti välillä 10,77 – 12,34 euroa/m²/kk.

Yhtiöön on valmistunut vuonna 2015 pitkän tähtäimen suunnitelmat. Suunnitelmien toteutus on aloitettu vuonna 2016 ja jatkuu edelleen. Kempeleen kunta myönsi vuosille 2016 – 2020 omavelkaisen takauksen 3,3 milj.euro:n summalle, josta on nostettu 1,48 milj.euroa vuonna 2016. Lainaa ei ole tarvinnut nostaa lisää, vaan yhtiö on pystynyt hoitamaan PTS remontit omilla varoilla. PTS-remonttien kustannusarvio vuosille 2025 – 2030 on noin 2,9 milj.euroa.

Asuntohakemuksia yhtiön asuntoihin saapuu vuosittain keskimäärin 350 kpl. Asunnon saa vuosittain noin 27 % hakijoista. Vuokrauksen käyttöaste on 96,7 % (tilanne 31.10.2024). Käyttöastetta laskee mm. huoneistojen tyhjänä olot remonttien aikana. Yhtiön henkilökuntaan kuuluu tällä hetkellä toimitusjohtaja, kiinteistösihteeri, taloussihteeri, huoltomestari ja kiinteistöhoitaja.

Tuloslaskelma 1000 €	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	3 381	3 541	3 584	3 656	3 729
Muut kiint. tuotot	7	1	0	0	0
Henkilöstökulut	-315	-317	-328	-338	-348
Palkat ja Palkkiot	-265	-267	-275	-282	-289
Eläkevakuutusmaksut	-39	-41	-43	-45	-47
Muut henkilösivukulut yht.	-11	-9	-10	-11	-12
Poistot	-502	-534	-517	-517	-517
Muut kulut	-2 042	-2 561	-2 594	-2 665	-2 736
Liikevoitto/tappio	529	130	145	136	128



Rahoitustulot ja -kulut	-53	-130	-145	-136	-128
Korko- ja rahoitustuotot	17	0	0	0	0
Korko- ja rahoituskulut	-70	-130	-145	-136	-128
Voitto ennen tilinp.sirtoja	476	0	0	0	0
Asuntalovaraus	-476	0	0	0	0
Tilikauden voitto	0	0	0	0	0