



TALOUSARVIO 2024

Taloussuunnitelma 2024–2026



Parkanon kaupunginhallitus 5.12.2023
Parkanon kaupunginvaltuusto 11.12.2023

Sisällysluettelo

Kaupunginjohtajan katsaus.....	2
Talousarvion rakenne ja sitovuus	3
Parkanon strategia	4
Talousarvion valmistelun taustatietoja	5
Riskien hallinta ja keskeiset riskit.....	11
Suunnitelmakauden alijäämä	12
Parkanon kaupungin organisaatorakenne.....	13
Kuntakonserni ja konsernin tavoitteet	14
Käyttötalouden perusteluosa	19
Käyttötalouden määrärahat	60
Tuloslaskelmaosa ja tunnusluvut.....	61
Investoinnit	63
Rahoituslaskelma ja tunnusluvut.....	65
Henkilöstöosa	67

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden 2024 talousarvion valmistelun kuluessa syyskuussa saimme tiedot ensi vuoden valtionosuuksista. Tiedot olivat sikäli musertavia, että vaikka toiminnassa ei ole juuri muutoksia vuoteen 2023 verrattuna, valtionosuudet vähenevät n. 2,5 miljoonaa euroa. Tiedossamme on ollut, että vuosi 2023 toteutuu vielä varsin hyvin talouden kannalta ja uskomme edelleen selvästi plus -merkkiseen tulokseen. Tänä vuonna kunnat saavat verotulotilityksiä aiemmilta vuosilta, jolloin kuntien tuloveroprosentit olivat 12,36 prosenttiyksikköä korkeammat.

Talousarvion 2024 tuloslaskelmassa tilikauden tulos muodostuu lähes 1,8 miljoonaa euroa negatiiviseksi. Vuosikate on lähellä nollaa, mikä merkitsee sitä, että kaikki investoinnit joudutaan tekemään lainarahalla. Toki lainakanta on vuoden 2023 aikana vähentynyt. Lainoja myös lyhennetään edelleen niin, että vuoden 2024 aikana lainakanta kasvaisi vain n. 0,4 miljoonaa euroa. Parkanon velkamäärä ei sinänsä ole ongelma, se on hieman alle maan keskiarvon. Myös konsernin lainakanta on alhaisempi kuin maassa keskimäärin.

Kaupungin taseessa on melko hyvä n. 11 miljoonan euron ylijäämäpuskuri, mutta jos talouden rakenteellinen alijäämä on yli 1,5 M€/vuosi, se sulaa nopeasti. Kaupunginhallitus onkin nimittänyt työryhmän valmistelemaan esityksen kaupungin talouden sopeuttamiseksi niin, että päätöksiä voidaan tehdä jo helmikuussa 2024. Työryhmä on päättänyt tavoitteekseen vuositasolla 1,0 miljoonan euron taloutta sopeuttavat menoja vähentävät ja tuloja lisäävät keinot. Sopeutuskeinojen tulee olla realistisia, toteutettavissa olevia, vaikuttavia ja euromääräisesti arvioitavissa olevia.

Tässä tilanteessa ei luonnollisestikaan ole syytä lisätä henkilöstö-, eikä muitakaan menoja. Tarvitaan hallittua sopeutusta, jossa kaikkea tekemisen tarvetta ja laatutasoa arvioidaan uudelleen ja ollaan valmiita muutoksiin. Onnistunein hankinta on se, jonka voi jättää tekemättä. Nyt jos koskaan on erittäin tärkeää vaikuttaa kaupungin tulopohjan kasvattamiseen. Kaikki maksut ja taksat on syytä käydä läpi ja tehdä niihin vähintäänkin inflaatiotarkistukset.

Tuuli- ja aurinkovoima -hankkeita on vietävä voimallisesti eteenpäin. Niillä on toteutuessaan monia hyviä vaikutuksia talouteen. Ne lisäävät kaupungin lupamaksu- ja kiinteistöverotuloja sekä maanomistajien maanvuokratuloja. Hankkeet tuovat myös työtä paikallisille yrityksille ja työntekijöille ja näin verotuloja kunnalle. Rakentamishankkeiden positiiviset kerrannaisvaikutukset paikallistalouteen ovat merkittäviä.

Investointitasomme (1,5 M€) vuonna 2024 on riittävä siihen, että pystymme huolehtimaan olemassa olevan infran kunnosta. Merkittäviä uusia investointikohteita ei ensi vuoden talousarvioon sisälly. Niihin on kyllä valmius olemassa, jos välitöntä tarvetta ilmenee. Myös maanhankintaan on varattu rahaa, jos keskeisiltä alueilta maata on sopivasti hankittavissa.

Kokonaisuutena tarkastellen vuoden 2024 talousarvio antaa hyvät valmiudet kaupungin strategian mukaisten tavoitteiden toteuttamiseen. Strategia tultaneen päivittämään vuoden 2024 aikana, koska kuntalaki edellyttää, että strategia tarkistetaan kerran valtuustokaudessa.

Aki Viitasaari

kaupunginjohtaja

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Parkanon kaupungin taloussuunnitelma on laadittu vuosille 2023–2025. Taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi.

Talousarvio jakautuu käyttötalouteen, tuloslaskelmaosaan, investointeihin ja rahoitusosaan. Talousarvion tuloslaskelma- ja rahoitusosa kuvaavat kunnan kokonaistaloutta, käyttötalous- ja investointiosalla taas ohjataan toimintaa.

Kaupunginvaltuusto päättää käyttötalouden osan tehtävät, joille se asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

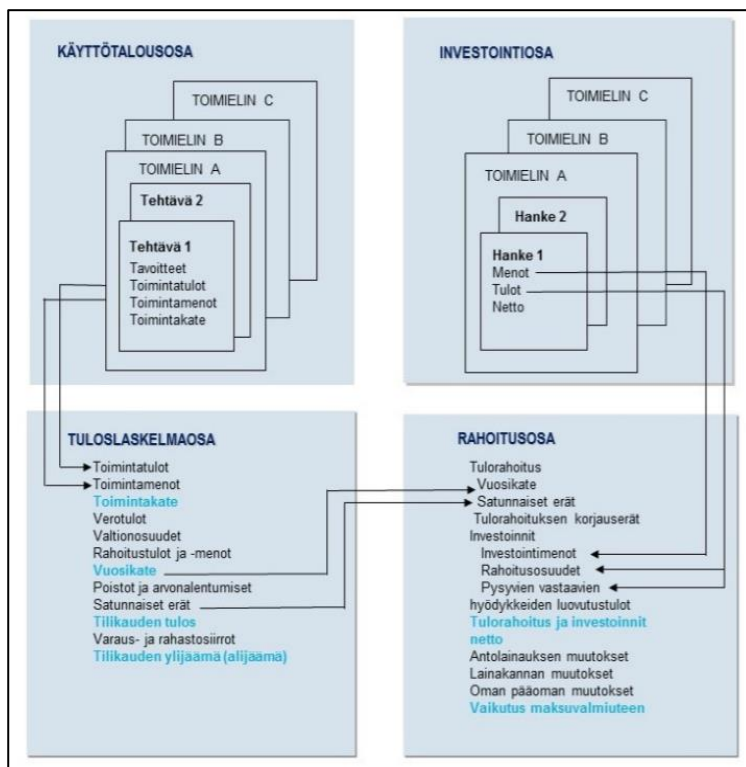
Talousarvion käyttötalouden sitovuustaso on nettomääräraha toimialatasolla.

Tuloslaskelman toimintakate, verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot ja -kulut ovat sitovia.

Investointien sitova taso on hankekohtainen. Yksittäiseen hankkeeseen varattu määräraha voi vähäisessä määrin ylittyä, mikäli ylitys kompensoidaan muissa hankkeissa. Vähintään 10 000 euron hankinta katsotaan investointimenoksi ja sitä pienemmät hankinnat käyttötalouden menoksi.

Rahoituksen osalta sitovia tasoja ovat antolainauksen muutos ja pitkäaikaisen ottolainauksen muutos.

Talousarviossa esitetään myös tuloslaskelman ja rahoituslaskelman tunnuslukuja. Taloussuunnitelmaan sisältyy henkilöstöosa. Henkilöstöosa sisältää tilastolliset muutokset ja henkilöstön rekrytointisuunnitelman.



Parkanon strategia

Parkanon kaupungin strategia on hyväksytty 19.12.2022 kaupunginvaltuustossa.

Strategiassa määritellyt kaupungin arvot ovat:

Avoin ja yhteisöllinen

Luottamus ansaitaan päivittäin avoimella ja läpinäkyvällä toiminnalla sekä johdonmukaisella viestinnällä. Tiivis, aktiivinen ja osaava henkilöstö sekä yhteisö ovat kokoaan suuremman kaupungin vahvuus ja voimavara.

Rohkeasti toimiva

Päätäväisesti tuumasta toimeen. Tartumme haasteisiin sekä uudenslaisiin toiminnan ja yhteistyön tapoihin rohkeasti, ennakkoluulottomasti ja innokkaasti. Parkanon kaupunki ei yritä, vaan onnistuu.

Vastuullinen

Vastuullisuus luo turvallisuutta ja resilienssiä. Kohtaamme toisemme kunnioittavasti ja yhdenvertaisina. Kannamme vastuuta ympäristöstä ja huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta.

Strategia koostuu 13 päätavoitteesta, joihin kuhunkin on määritetty toimenpiteet:

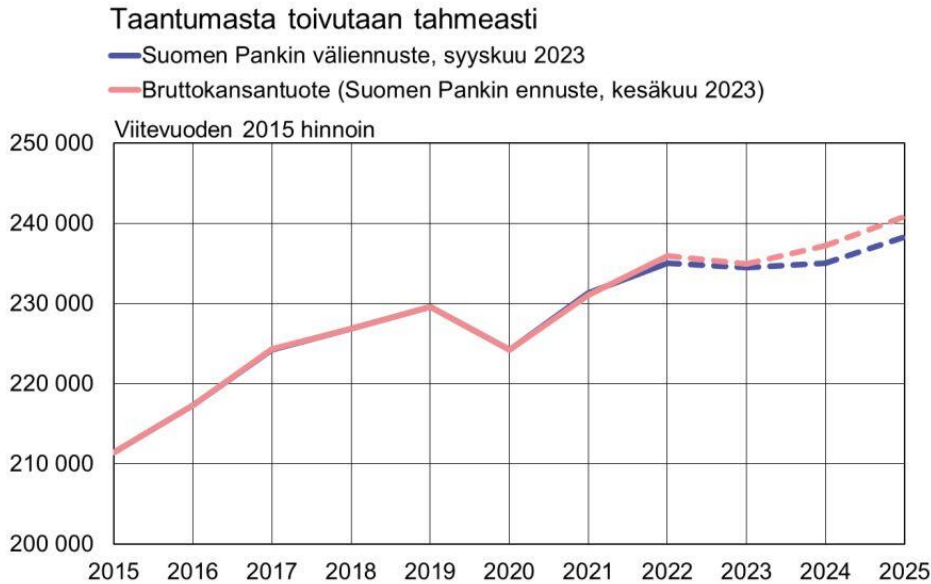
1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
3. Veto- ja pitovoimaa tukeva Kaupunkibrändi ja Viestintä
4. Yhteistyön ja verkostojen kehittäminen
5. Monipuolinen Koulutuksen keskus
6. Houkutteleva Lähimatkailun ja vapaa-ajan asumisen kohde
7. Työllisyyden edelläkävijä
8. Kasvavat yritykset
9. Houkutteleva tontti- ja asuntotarjonta
10. Logistinen keskus
11. Kestävästi kehittyvä
12. Taloudellisesti tasapainoinen ja vakaa
13. Tehokas ja avoin hallinto sekä päätöksenteko

Strategian jalkauttamiseksi toimialojen, vastualueiden ja konserniyhtiöiden talousarviotavoitteiden tulee perustua hyväksytyyn strategiaan ja kukin toiminnallinen tavoite linkitetään johonkin yllä mainitusta strategisesta tavoitteesta. Talousarviovalmistelun keskeisenä lähtökohtana on, että strategian eri osa-alueet näkyvät toiminnallisissa tavoitteissa ja että kaikki toiminnalliset tavoitteet kytkeytyvät strategiaan.

Talousarvion valmistelun taustatietoja

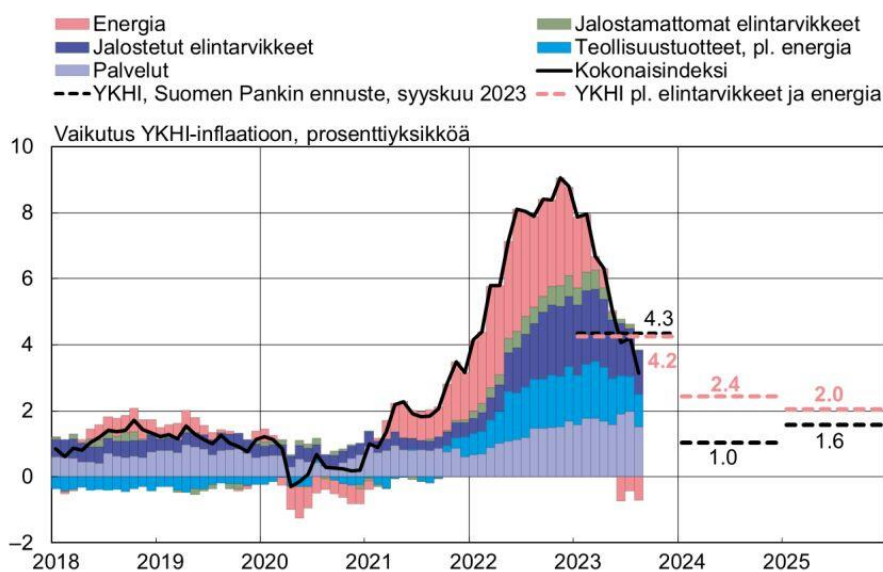
Yleinen talouskehitys

EU ja Suomi ovat ajautuneet taantumaa vuoden 2023 aikana. Taantumasta ennakoitaan kuitenkin lyhyttä ja lievää. Talouden pitäisi nousta kasvu-uralle viimeistään vuoden 2024 aikana. Talouskasvu olisi kuitenkin vuonna 2024 hidasta.



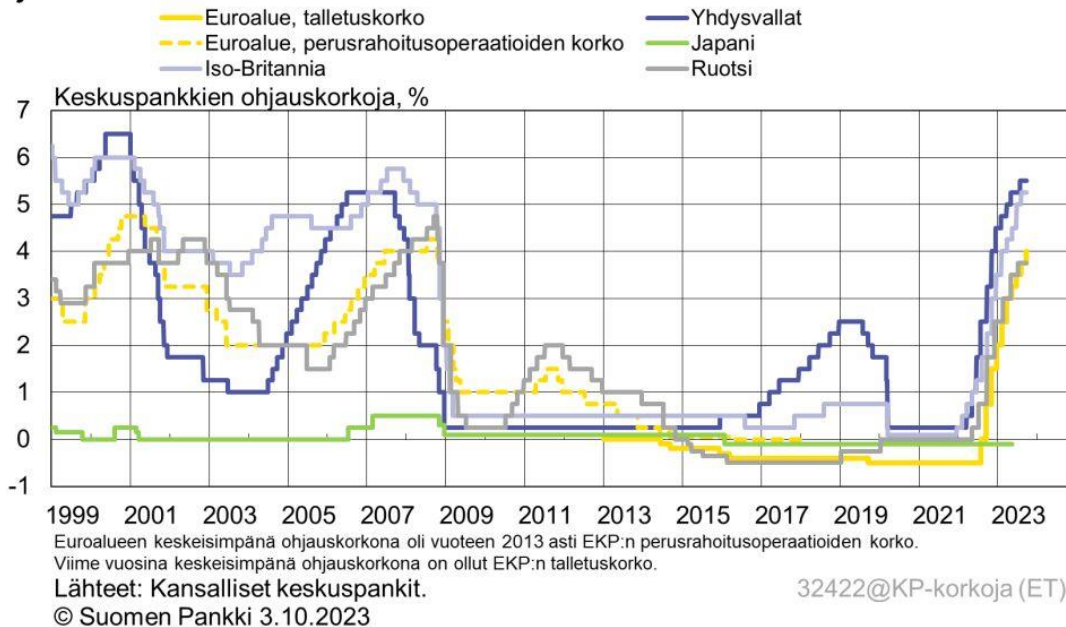
Inflaatio on edelleen nopeaa ja Euroopan keskuspankin (EKP) koronnostot ovat nostaneet markkinakorkoja merkittävästi vuoden 2022 keväästä lähtien. Inflaatio on kuitenkin hidastunut merkittävästi loppuvuodesta 2022 ja sen ennakoitaan asettuvan lähelle EKP:n kahden prosentin tavoitetta jo vuoden 2024 aikana, viimeistään kuitenkin vuonna 2025.

Inflaatio taittuu selvästi – pohjainflaatiota enemmän



Rahapolitiikka jatkuu kireänä. EKP on viestinyt korkojen pysyvän korkealla tasolla niin kauan kuin inflaation hidastaminen vaatii. Lyhyiden korkojen taso pysyttelee todennäköisesti 3,5–4 %:n välissä vuoden 2024 ajan. EKP:n ohjauskorot ovat edelleen matalammalla tasolla kuin Yhdysvaltain vastaavat.

Ohjauskorkojen nousu ollut globaalisti poikkeuksellisen nopeaa ja samanaikaista



Sotatilanne Ukrainassa ja mm. Lähi-Idän väkivaltaisuuudet vaikuttavat Euroopan talouteen luoden epävarmuutta. Erityisesti raakaöljyn ja siten energian hintaan liittyy merkittävää heilahtelua.

Taantumasta ja epävarmasta taloustilanteesta huolimatta työllisyyden ennakoitaan pysyvän korkealla tasolla. Monilla aloilla vallitsee edelleen työvoimapula.

Työllisyysaste (20–64-vuotiaat) notkahtaa taantumassa

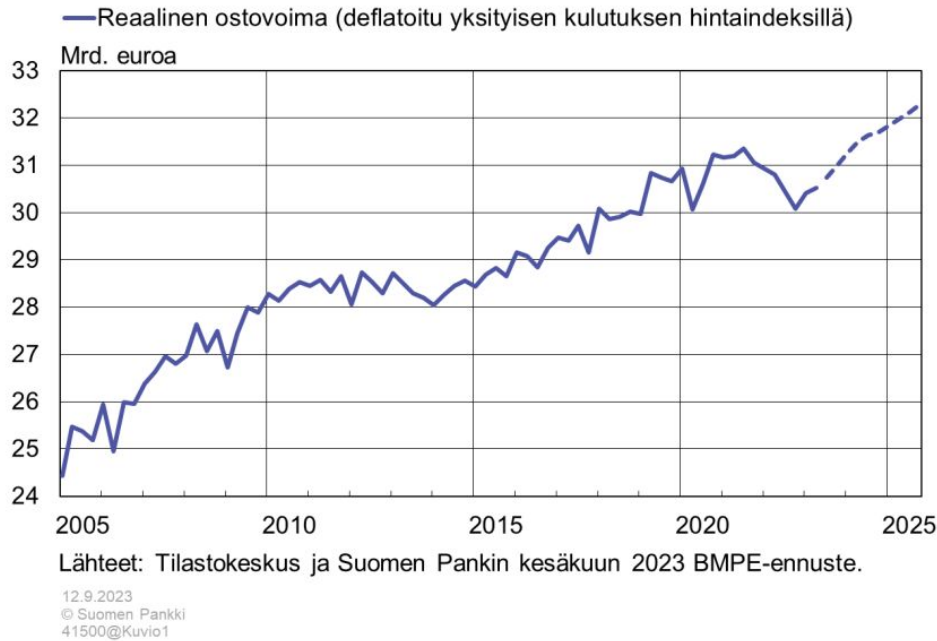


Lähteet: Tilastokeskus ja Suomen Pankki.

15.9.2023
© Suomen Pankki
41502@L2064

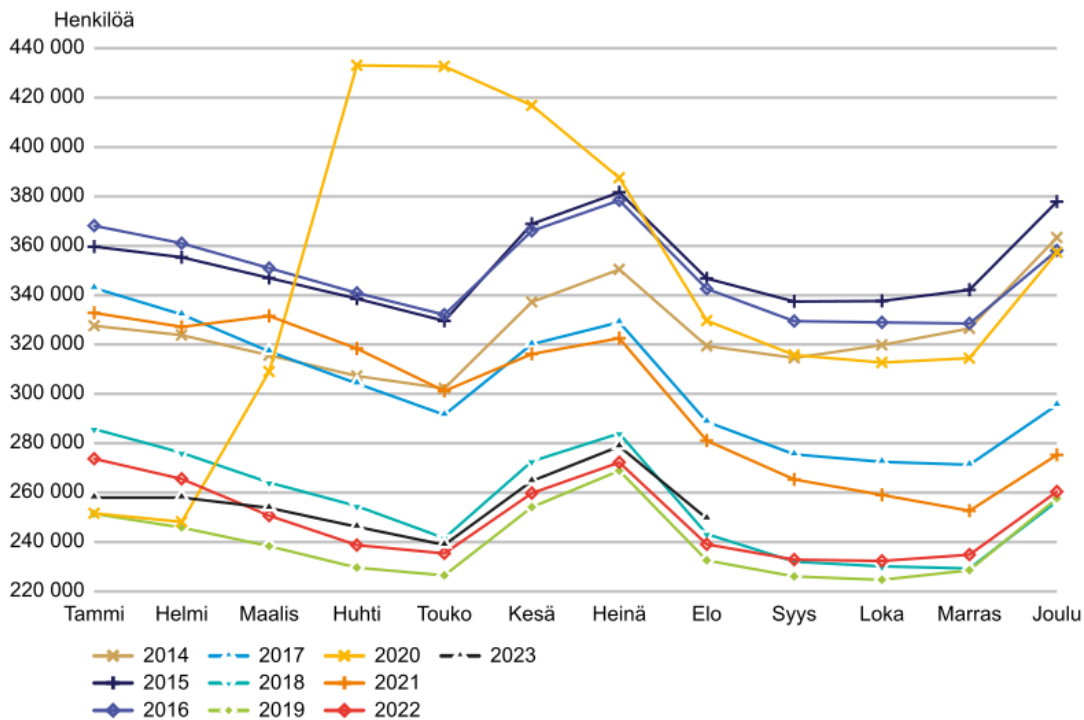
Voimakas inflaatio ja ansiotason vastaavasti hitaampi kehitys on aiheuttanut suomalaisten ostovoimaan poikkeuksellisen suuren laskun. Ostovoima heikkeni yhtäjaksoisesti vuoden 2021 lopulta vuoden 2023 alkuun saakka. Ostovoiman ennakoitaan kasvavan vakaasti vuoden 2024 ajan.

Kotitalouksien reaaliset käytettävissä olevat tulot eli ostovoima

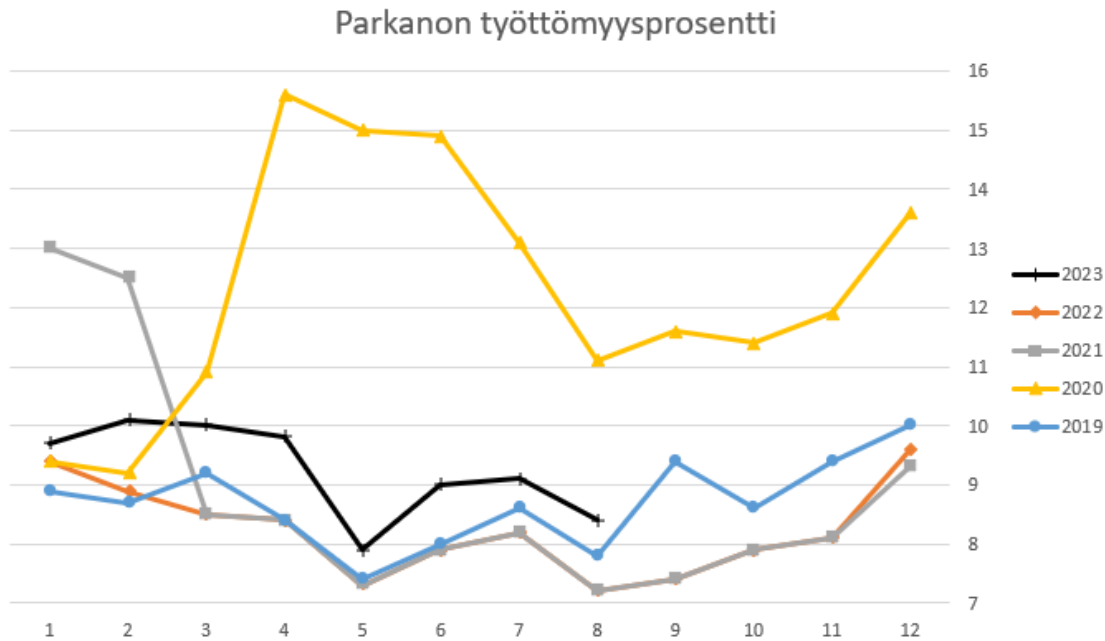


Valtakunnallisella tasolla työttömyys on pysynyt vuoden 2023 aikana hiukan korkeammalla tasolla verrattuna edelliseen vuoteen. Työttömyyden taso on kuitenkin edelleen alemmalla tasolla kuin koronapandemian toipumisvaiheessa vuonna 2021.

TYÖTTÖMAT TYÖNHAKIJAT kuukausivertailu



Parkanossa työttömyys on vuonna 2023 korkeammalla tasolla kuin aiempina vuosina pl. korona-pandemian akuuttivaihe vuonna 2020.



Lähde: TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Kuntien taloustilanne

Valtiovarainministeriö julkaisi päivitetyn Kuntatalousohjelman 9.10.2023.

Kuntien taloustilanne on sote-uudistuksen vuoksi ja korona-aikana maksettujen valtionavustusten jälkeen tiukkenemassa. Kuntatalousohjelman mukaan Orpon hallitus on asettanut "tavoitteeksi, että kansantalouden tilinpidon mukainen kuntahallinnon rahoitusasema on lähellä tasapainoa vuonna 2027. -- Hallitusohjelman mukaan valtio sitoutuu kompensoimaan kunnille asetettavat uudet tehtävät ja velvoitteet sekä mahdolliset tehtävien laajennukset rahoittamalla ne täysimääräisesti tai purkamalla muita velvoitteita. Hallituksen veroperusteisiin tekemien muutosten verotuottovaikutus kompensoidaan kunnille."

Kuntien laskennalliset verotulot nousevat vuodelle 2024. Kasvu johtuu suurelta osin kiinteistöverotukseen tehtävästä muutoksesta, jossa maapohjan vero eriytetään yleisestä kiinteistöverosta. Tämä lisää kuntien verotuloja n. 108 miljoonalla eurolla, josta kuitenkin lähes puolet (52 milj. euroa) kohdistuu Helsingin kaupungille.

Peruspalveluiden valtionosuus laskee vuodelle 2025 n. 290 miljoonaa euroa. Muutos johtuu pääosin sote-uudistuksen yhteydessä kunnilta hyvinvointialueille siirtyneiden kustannusten ja tulojen tarkentumisesta. Muiden valtionosuuksien muutokset laskevat valtionosuuksia edelleen 20 miljoonalla eurolla.

Hallituksen tavoitteena on uudistaa kuntien valtionosuusjärjestelmä siten, että se olisi käytössä vuonna 2026.

Hallitus suunnittelee kiinteistöverouudistuksen toteuttamista. Uudistuksessa päämääränä on saattaa rakennusten ja maapohjien verotusarvot vastaamaan paremmin niiden reaalista arvoa. Hallituksen tavoitteena on antaa asiassa esitys keväällä 2024. Uudistuksen tavoitteena "ei ole vaikuttaa kiinteistöverotuksen tasoon. Tämän takia veroprosenttien vaihteluvälejä tarkistettaisiin uudistuksen yhteydessä niin, että kunnat voisivat asettaa kiinteistöveroprosenttinsa siten, että verokertymä pysyy aiempien vuosien tasolla."

Alla olevassa taulukossa on kuvattu ennuste kuntien talouskehityksestä tulevina vuosina (Kuntatalousohjelma).

Taulukko 12. Kuntatalouden kehitys vuoteen 2027 kuntien kirjanpidon mukaan, mrd. euroa (käyvin hinnoin).

Tuloksen muodostuminen	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Toimintakate	-33,7	-13,2	-13,5	-14,8	-15,4	-16,0
2. Verotulot	26,9	14,6	13,9	14,2	14,7	15,3
3. Valtionosuudet, käyttötalous	10,8	3,7	3,4	4,3	4,5	4,6
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,3	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0
5. Vuosikate	4,3	5,3	3,8	3,7	3,8	3,9
6. Poistot	-3,2	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3
7. Satunnaiset erät, netto	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
8. Tilikauden tulos	1,3	2,4	0,9	0,7	0,7	0,7
Rahoitus						
9. Vuosikate	4,3	5,3	3,8	3,7	3,8	3,9
10. Satunnaiset erät	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
11. Tulorahoituksen korjauserät	-0,9	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
12. Tulorahoitus, netto	3,5	4,7	3,2	3,1	3,2	3,3
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5,9	-4,9	-5,1	-5,3	-5,5	-5,7
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	2,1	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
15. Investoinnit, netto	-3,7	-3,9	-4,1	-4,3	-4,5	-4,7
16. Rahoitusjäämä (tulorah.-invest.)	-0,2	0,8	-0,9	-1,2	-1,3	-1,4

Lainsäädäntö- ym. muutokset

Kuntien tehtävissä ei tapahdu olennaisia muutoksia vuonna 2024 verrattuna edelliseen vuoteen. Lähivuosina tapahtuu kuitenkin useita merkittäviä muutoksia.

Vuoden 2024 aikana kunnat valmistautuvat tulevaan te-palvelu-uudistukseen. Kyseessä on merkittävä tehtäväsiirto kunnille. Kevään 2023 julkisen talouden suunnitelmassa kunnille siirtyvien työ- ja elinkeinopalveluiden kustannusten on arvioitu vuonna 2025 olevan noin 663 milj. euroa. Lisäksi uudistukseen liittyvät etuusmuutokset ovat yhteensä noin 264 milj. euroa. Uudistuksesta aiheutuva kasvu kuntien etuusmenoissa kompensoidaan kunnille erillisellä valtionosuuden lisäyksellä.

Kotoutumislaki uudistuu vuoden 2025 alussa. Kunnille myönnetään rahoitusta muun muassa matalan kynnyksen ohjaus- ja neuvontapalveluihin, monialaiseen osaamiskeskustyyppiseen toimintaan, monikielisen yhteiskuntaorientaation järjestämiseen sekä työvoiman ulkopuolella olevien maahanmuuttajien kotoutumisen edistämiseen. Palveluun myönnettävä valtionosuus on n. 12,6 milj. euroa.

Kotoutumisen edistämiseksi annetun lain mukaisia korvauksia valtio maksaa n. 142 milj. euroa vuonna 2025.

EU:n uudistettu energiatehokkuusdirektiivi (EED) tulee voimaan loppuvuonna 2023. Direktiivi lisää erityisesti energiatehokkuusvaatimuksia. Veloitteiden toteuttaminen tulee vaatimaan kunnilta entistä tarkempaa tiedonkeruuta ja seurantaan rakennuksista, rakennusten korjauksista ja energiankulutuksesta.

Rakentamislain uudistus astuu voimaan 1.1.2025. Tavoitteena on tuoda ilmastonmuutoksen torjunta osaksi rakentamisen lainsäädäntöä sekä sujuvoittaa rakentamista, vauhdittaa kiertotaloutta ja digitalisaatiota ja parantaa rakentamisen laatua. Laki asettaa kunnille veloitteita uudistaa tiedonhallintaansa kaavoituksen ja rakentamisen luvituksen osalta.

Talousarviosuunnittelun lähtökohdat

Parkanon kaupungin arvioidut verotulot ilman veronkorotuksia olisivat vuonna 2024 yhteensä n. 14,4 milj. euroa. Vuoden 2023 ennakoitujen verotulot ovat n. 15,4 milj. euroa. Valtionosuudet vuonna 2023 ovat 5,5 milj. euroa ja vuoden 2024 ennakoitujen valtionosuudet 3,0 milj. euroa. Kaupungin tuloissa tapahtuu siis merkittävä, yli 3,5 milj. euron lasku.

Kaupungin arvioidut nettomenot (toimintakate) ovat vuonna 2023 n. 16,03 milj. euroa. Vuoden 2024 talousarviossa toimintakate on n. 16,59 milj. euroa. Rahoitustuotoissa ja -kuluissa kasvua on n. 160 000 euroa ja poistoissa laskua n. 400 000 euroa. Poistojen muutosta selittää vuodelle 2023 ajoittuva kertaluonteinen suurempi poisto.

Vuosikatteen tasolla kaupungin talous heikkenisi kokonaisuudessaan n. 4,2 miljoonalla eurolla ja vuosikate muodostuisi negatiiviseksi.

Kaupunginvaltuusto päätti 13.11.2023 § 63 ja 64 veronkorotuksista kiinteistöveroon ja tuloveroon. Korotusten perusteena olivat valtion linjaukset: Maapohjan kiinteistövero eriytettiin yleisestä kiinteistöverosta ja sille tuli asettaa minimitasoksi 1,30 %. Lisäksi tuloveroprosentti tuli pyöristää 0,1 prosenttiyksikön tarkkuuteen, mikä nostaa Parkanon veroprosentin 9,36:sta 9,4:ään. Lisäksi kaupunginvaltuusto päätti korottaa voimalaitosten kiinteistöveroa 3,0:sta 3,1:en prosenttiin. Tämä muutos on vähämerkityksinen. Kokonaisuudessaan muutokset lisäävät kaupungin verotuloja yhteensä n. 95 000 euroa. Vuosikate heikkenee tällöin 4,1 miljoonalla eurolla verrattuna vuoteen 2023. Muutos on edelleen hyvin merkittävä ja sen kurominen pelkästään käyttötaloudesta on käytännössä hyvin vaikeaa.

Tulojen laskusta suuri osa aiheutuu valtionosuuksien leikkauksesta, joka puolestaan johtuu sote-uudistukseen liittyvästä hyvinvointialueelle siirtyneiden kustannusten ja tulojen tarkentumisesta. Parkanon nettomääräisissä sote-menoissa tapahtui v. 2022 eri tekijöistä johtuen merkittävää kasvua.

Verotuloissa vaikuttaa vielä vuonna 2023 sote-uudistuksen vuoksi tehty verorakenteen muutos. Kaupunki sai alkuvuonna 2023 vanhan verojärjestelmän mukaiset verotilitykset. Nämä ns. verohännät poistuvat vuodelle 2024. Myös yleisen taloustilanteen ennakoitu heikkeneminen vaikuttaa verokertymään.

Käyttömenot kasvavat vuodelle 2024 erityisesti henkilöstömenojen osalta: palkankorotukset nostavat menoja n. 3,5 %. Yleinen kustannustason nousu nostaa muita menoja. Tiukasta taloustilanteesta johtuen talousarviossa menojen kasvuun on voitu varautua vain henkilöstömenojen osalta. Muiden menojen osalta pyritään erilaisin keinoin hillitsemään menoja niin, että niiden kasvu olisi mahdollisimman pieni.

Kaupunginhallitus on asettanut talouden sopeuttamiseen työryhmän, joka laatii talouden tasapainottamiseksi ohjelman. Ohjelma tuodaan kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi helmikuussa 2024.

Riskien hallinta ja keskeiset riskit

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet vahvistettiin v. 2015 valtuustossa ja sen pohjalta kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen v. 2017.

Tietojärjestelmä-, henkilöstö- ja ympäristöriskit tiedostetaan ja niihin pyritään varautumaan suunnittelukauden aikana.

Talousarvion 2024 määrärahojen riittävyyttä arvioidaan säännöllisesti. Mahdollisiin, nähtävissä oleviin poikkeamiin reagoidaan nopeasti. Talousarvion toteutumaa ja määrärahojen riittävyyttä käsitellään toimielimissä vähintään neljännesvuosittain. Kesäkuun tilanteesta laaditaan tarkempi koko vuotta koskeva ennuste. Myös tavoitteiden toteutumista seurataan ja talouskatsaus esitetään tällöin kaupunginvaltuustolle.

Kattavalla vakuutuskannalla ja sen vuosittaisella päivityksellä varaudutaan toiminnan vahinkoriskeihin.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeessa on kuvattu kootusti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan keskeiset vastuut ja toteuttamistavat. Osana jatkuvaa päivittäistä johtamista ja työn toteuttamista toteutetaan sisäisen valvonnan osana riskienhallintaa laaditun riskienarviointilomakkeen pohjalta.

Talousarviovuoden alussa toimialajohtajat käyvät läpi riskianalyysin ja tekevät vaadittavat tarkennukset toimintoihin.

Sisäisen valvonnan esiin nostamista asioista raportoidaan talousarvion toteutumisen yhteydessä.

Suunnitelmakauden alijäämä

Kaupungin talousarvio on vuodelle 2024 ja taloussuunnitelmakaudelle 2024–2026 alijäämäinen. Suunnitelmakauden kumulatiivinen alijäämä on n. 4,85 milj. euroa.

Huomioiden taseeseen kertynyt ylijäämä ei suunnitelmakaudella kerry taseeseen katettavaa alijäämää.

Taseessa ylijäämää 9,85 milj. euroa
+ 2023 ennakoitu ylijäämä 1,91 milj. euroa
- 2024–2026 ennakoitu alijäämä 4,85 milj. euroa
= Ylijäämää suunnitelmakauden lopussa 6,91 milj. euroa

Kaupunginhallitus on asettanut 25.9.2023 työryhmän talouden sopeuttamiseksi. Työryhmän tehtävänä on valmistella talouden sopeuttamiseksi kokonaispaketti. Tavoitteena on saavuttaa vuositasolla vähintään miljoonan euron pitkäaikainen sopeutus sekä lisäksi erä kertaluonteisia sopeutustoimia.

Sopeutustoimenpiteillä suunnitelmakauden alijäämä olisi n. 2 milj. euroa.

Kuntalain 110 § 3 mom. mukaan ”Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä. Kuntarakennelaisissa tarkoitettua uuden kunnan alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa kuntajaon muutoksen voimaantulosta. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.” Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä.

Kaupungin taloudellinen tilanne ei edellytä laatimaan taloussuunnitelmaan edellä mainitun lainkohdan mukaisia yksilöityjä toimenpiteitä alijäämän kattamiseksi.

Parkanon kaupungin organisaatorakenne

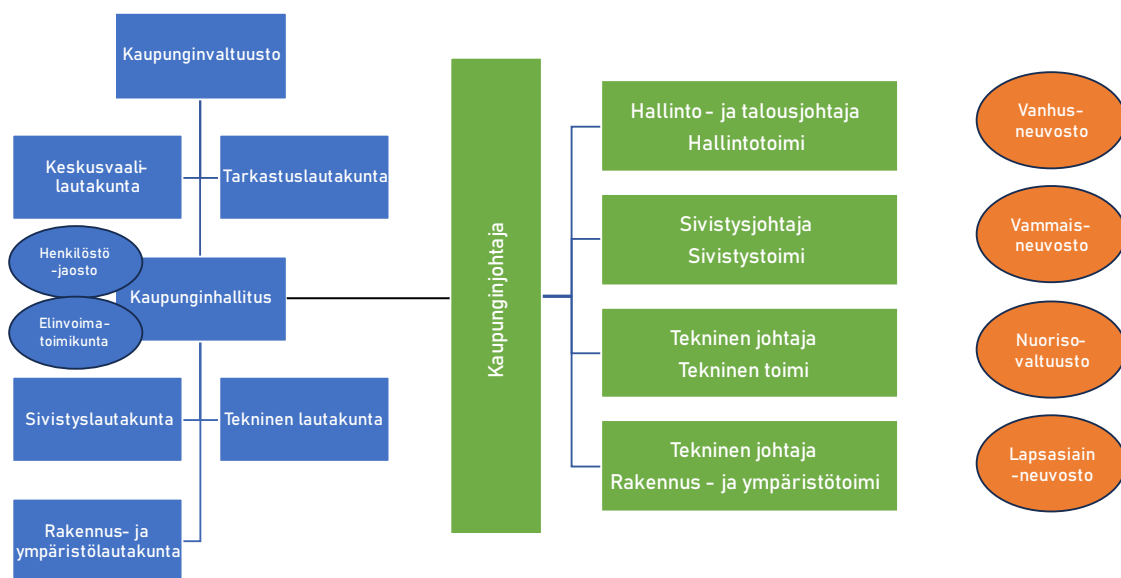
Kuntalain mukaisesti ylintä päätösvaltaa käyttää kaupunginvaltuusto.

Kaupunginvaltuuston alla toimivat keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta ja kaupunginhallitus. Kaupunginhallituksen alaisia toimielimiä ovat muut toimielimet.

Vaikuttamistoimielimiä ovat vanhusneuvosto, vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto ja lapsiasiainneuvosto.

Toiminnallista organisaatiota johtaa kaupunginjohtaja, joka toimii kaupunginhallituksen alaisena johtavana viranhaltijana. Organisaatio jakautuu toimialoihin, joita johtavat toimialajohtajat. Toimialat jakaantuvat edelleen toimintayksiköihin.

Toimielinorganisaatio, toiminnallinen organisaatio ja vaikuttamistoimielimet



Kuntakonserni ja konsernin tavoitteet

Kuntakonsernilla tarkoitetaan kunnan sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa

taloudellista kokonaisuutta. Kunnan tytäryhteisöllä tarkoitetaan niitä osakeyhtiöitä, yhdistyksiä ja muita yhteisöjä, joissa kunnalla on määräämisvalta. Kuntayhtymät yhdistetään kunnan konsernitilinpäätökseen riippumatta kunnan osuudesta yhtymän varoihin ja äänivaltaosuuteen.

Konserniin kuuluvat kuntayhtymät ja olennaisimmat yhtiöt:

Kuntayhtymät:

Pirkanmaan liitto 1,58 %

Sastamalan koulutuskuntayhtymä 6,55 %

Tytäryritykset:

Parkanon vuokratodit Oy, 1055223-9 – 100 %

Parkanon Jäähalli Oy, 0974377-5 – 52 %

Kehitys-Parkki Oy, 0915668-5 – 75 %

Ki Oy Parkanon Paloasema, 1931641-9 – 100 %

Lupinet Oy, 2490420-7 – 51 %

Ki Oy Väistön ryhmäkodit, 2573164-3 – 100 %

Parkanon Teollisuustalo Oy, 0536665-0 – 100 %

Parkanon Vesi Oy, 2948190-1 – 100 %

Osakkuusyrietykset:

Kiinteistö Oy Parkanon Tavaratalo, 0762527-8 – 31 %

Parkanon Tuuli Oy, 3165350-6 – 35 %

Intressiyrietykset:

Kiinteistö Oy Pankkitori, 0136350-8 – 17 %

Konsernitaseeseen jätetään yhdistelemättä Parkanon Rantakoto ry, koska Parkanon kaupungilla ei ole määräämisvaltaa ko. yhdistyksessä. Ainoastaan yhdistyksen sääntöjen mukaan yhdistyksen purkautuessa nettovarallisuus siirtyy Parkanon kaupungille.

Vaikka yhteisö tai tytäryhtiö jätetään yhdistelemättä konsernitaseeseen, on niiden silti toimitettava tilinpäätöksensä liitetietoineen Parkanon kaupungille.

Konserniin aiemmin kuuluneen Pirkanmaan sairaanhoitopiirin toiminta on päättynyt 31.12.2022. Kolmostien Terveys Oy:n osakkeet ovat siirtyneet sote-uudistuksen myötä Pirkanmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Konsernin toiminnan ohjaus

Hallintosäännön 21 §:n mukaan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja toimialajohtajat. Kaupungin konserniohje on uudistettu vuonna 2017 kuntalain mukaiseksi.

Kaupunginhallitus on määrännyt kaupunginjohtajan, teknisen johtajan ja kaupunginsihteerin ohjattaviin kuuluvat yhteisöt seuraavasti:

Kaupunginjohtaja: Kehitys-Parkki Oy, Parkanon Teollisuustalo Oy, Ki Oy Parkanon tavaratalo, Parkanon Tuuli Oy ja Parkanon Vuokratodit Oy

Tekninen johtaja: Parkanon Vesi Oy, Parkanon Jäähalli Oy, Ki Oy Parkanon paloasema ja Ki Oy Väistön ryhmäkodit

Kaupunginsihteeri: Lupinet Oy

Konserniyhtiöiden tavoitteet

Parkanon kaupungin konserniyhtiöiden tulee toteuttaa yhtiölle annettua tehtävää taloudellisesti kestävästi siten, että yhtiön taloudellinen tilanne pysyy vakaana ja siten, että yhtiö pysyy toimintakykyisenä.

Keskeisistä konserniyhtiöistä (Kehitys-Parkki Oy, Parkanon Vuokratodit Oy ja Parkanon Vesi Oy) esitetään alla erilliset talousarviolomakkeet.

YHTIÖ	Parkanon Vuokratodit Oy
VASTUUHENKILÖ	hallituksen puheenjohtaja Pasi Viitasalo
JAKSO	Talousarvio 2024

YHTIÖN TOIMINNAN KUVAUS
Yhtiön hallinnoi 8 vuokratokalokohdetta. Yhtiön tehtävänä on tarjota kohtuuhintaista asumista Parkanossa.
Yhtiön taloudellista tilannetta on tervehdytetty vuodesta 2018 lukien. Kaupunki on pääomittanut yhtiötä useana vuonna.

HENKILÖSTÖ
Yhtiöllä ei ole vakituista henkilökuntaa.

YHTIÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	12. Taloudellisesti tasapainoinen ja vakaa
TAVOITE	Yhtiö korottaa vuokratasoa suunnitelmallisesti talouden tervehdyttämiseksi.

YHTIÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Täytöaste on yli 90%
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Keskivuokra nousee vuoden 2023 tasosta (9 euroa / m ² / kk)

YHTIÖ	Kehitys-Parkki Oy
VASTUHENKILÖ	toimitusjohtaja Anne Talonen-Levula
JAKSO	Talousarvio 2024

YHTIÖN TOIMINNAN KUVAUS
Elinkeinopalvelujen tuottaminen Parkanon kaupungille ja Kihniön kunnalle. Palveluihin kuuluu alkavan yrittäjän neuvonta, toimivien yritysten neuvonta, hankerahoitusneuvonta, kansainvälistymisneuvonta, omistajanvaihdosneuvonta sekä työllistymiseen ja työllistämiseen liittyvät neuvonta- ja ohjauspalvelut. Kehitys-Parkki järjestää myös yrityksille info-, koulutus- ja verkostoitumistilaisuuksia. Seutu- ja maakunnallinen elinkeinoelämän edunvalvonta.

HENKILÖSTÖ
Yhtiössä työskentelee vakituisesti 3 henkilöä: yritysneuvoja, työllisyyden alueasiantuntija ja kehityskoordinaattori. Lisäksi projektiluonteisesti yksi henkilö 30-50 % työajalla.

YHTIÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	8. Kasvavat yritykset
TAVOITE	Ylläpidetään hyvä toimintaympäristö yrityksille. Elinkeino-yhtiö on luotettava ja tasapuolinen kumppani yrityksille, jossa kuunnellaan kaikenkokoisia yrityksiä. Ammatillisen koulutuksen tarpeiden tunnistaminen ja kehittäminen. Vastuullisuuden ja kestävän kehityksen periaatteiden edistäminen yrityslähtöisesti.
YHTIÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Kysely alueen yrityksille (yritysten tyytyväisyys) palvelutarjonnasta ja sen laadusta sekä jatkuva toiminnan tarkastelu ja vuoropuhelu.

YHTIÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	7. Työllisyyden edelläkävijä
TAVOITE	Toimivat, asiakaslähtöiset ja nopeat lähipalvelut yhteistyössä Parkanon kaupungin työllisyyspalveluiden kanssa. Työvoiman rekrytointi (myös kv-rekrytointi). Vahvistetaan alueellista yhteistyötä osaavan työvoiman saatavuuden varmistamiseksi. Työvoimapalveluiden kehittäminen yhteistyössä kaupungin ja alueen yritysten kanssa.
YHTIÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Kysely alueen yrityksille. Tavoitteena palvella alueen yrityksiä mahdollisimman hyvin ja tarjota oikeat palvelut oikea-aikaisesti.

YHTIÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	6. Houkutteleva lähimatkailun ja vapaa-ajan asumisen kohde
TAVOITE	Matkailun kokonaisvaltainen kehittäminen yhteistyössä kaupungin, kolmannen sektorin ja yrittäjien kanssa. Geopark-statusen kehittäminen alueellisesti ja kuntakohtaisesti, rautatieaseman kehittäminen (portti luontoon), Parkanon monipuolinen ja runsas tapahtumatarjonta. Kausiasukaskirjeiden ja tapahtumien muodossa yhteydenpito alueen vapaa-ajan asukkaisiin.
YHTIÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Kysely alueen kausiasukkaille. Parkanon imagon kehitys, luontokohteiden kävijämäärien nousu.

YHTIÖ	Parkanon Vesi Oy
VASTUHENKILÖ	toimitusjohtaja Pentti Kangas
JAKSO	Talousarvio 2024

YHTIÖN TOIMINNAN KUVAUS
Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on hyvälaatuisen talousveden tuottaminen ja johtaminen asiakkaille, asiakkaiden jäteveden johtaminen puhdistuskäsittelyyn ja jäteveden puhdistaminen ympäristöluvan määräykset huomioiden.

HENKILÖSTÖ
Toimitusjohtaja, verkostonhoitaja, puhdistamonhoitaja, vesihuoltoasentaja.
Vesihuollon henkilöresursseja kehitetään Järvisuomen vesihuoltolaitosten kanssa siten, että käytävissä olisi poikkeustilanteissa myös yhteistyölaitosten henkilökuntaa.

YHTIÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	12. Taloudellisesti tasapainoinen ja vakaa
TAVOITE	Lakisääteisten vesihuoltopalvelujen tuottaminen "täsmäpalveluina" niin, että pyritään seuraamaan kehitystä ja suuntaamaan pienet henkilöstöresurssit sekä pienet taloudelliset resurssit oikeisiin kohteisiin seuraten aluekehitystä.

YHTIÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	<p>Vuosittainen liikevaihto ja tulos Asiakasmäärä Laskutettu vesi- ja jätevesimäärä Laskutetut ulkopuoliset palvelut ja tuotteet Tuotettu vesimäärä Käsitelty jätevesimäärä Laitoksen käyttämä sähkömäärä</p> <p>Edellä mainittujen mittareiden sisällä on lisäksi alamittareita. Kaikki käyttämämme mittarit ovat kvantitatiivisia. Niiden perusteella toteutetaan menestyvän yhtiön toiminta sekä pyritään ohjaamaan tekniset ja taloudelliset resurssit oikeisiin kohteisiin.</p>

Käyttötalouden perusteluosa

Käyttötalouden perusteluosassa esitetään toimialoittain ja toimintayksiköittäin keskeiset tehtävät, tavoitteet, mittarit, henkilöstö (vain toimintayksikkötaso) ja talous (vain toimialataso).

Toimialatasoinen toimintakate muodostaa toimialan nettomäärärahan.

TOIMIALA	Kaupunginvaltuusto
VASTUUHENKILÖ	-
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMIALAN KUVAUS
<p>Toimialaan kuuluvat kaupunginvaltuusto, keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta.</p> <p>Valtuustolla on kaupungin ylimpänä päättävänä elimenä kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuustolle kuuluu strateginen päätöksenteko, kuntakonsernin tavoitteiden asettaminen sekä hallinnon järjestämisen perusteista päättäminen. Valtuusto päättää mm. talousarviosta, tilinpäätöksen hyväksymisestä, johtosäännöistä, maksujen perusteista, takauksista sekä omaisuuden myymisen ja ostamisen periaatteista. Valtuutetuille järjestetään tarpeen mukaista koulutusta luottamushenkilöiden osaamisen lisäämiseksi.</p> <p>Keskusvaalilautakunta vastaa kunnallisten, alueellisten ja valtiollisten vaalien järjestämisestä.</p> <p>Tarkastuslautakunta tilintarkastajan kanssa vastaa kaupungin hallinnon ja talouden ulkoisesta tarkastuksesta. Lautakunta suorittaa toiminnan arviointia ja laatii arviointikertomuksen.</p>

TALOUS	TP 2022	ENN 2023	TA 2024
Toimintatuotot	14 145	8 000	8 000
Maksutuotot	-	-	-
Myyntituotot	-	-	-
Tuet ja avustukset	14 145	8 000	8 000
Muut toimintatuotot	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Toimintakulut	- 138 265	- 136 973	- 128 850
Henkilöstökulut	- 75 356	- 77 370	- 68 850
Palvelujen ostot	- 43 059	- 33 050	- 41 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 226	- 5 314	- 1 500
Avustukset	-	-	-
Muut toimintakulut	- 18 624	- 21 238	- 17 500
Toimintakate / nettomääräraha	- 124 119	- 128 973	- 120 850

TOIMIALA	Hallintotoimi
VASTUUNHENKILÖ	Hallinto- ja talousjohtaja Aleksi Saukkoriipi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMIALAN KUVAUS
<p>Kaupunginhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kaupungin henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja toimialajohtajat muodostavat kaupungin konsernijohdon.</p> <p>Toimialalla toimivat toimielimet: kaupunginhallitus, henkilöstöjaosto, elinvoimatoimikunta, vanhus- ja vammaisneuvosto, yhteistoimintaelin, työsuojelutoimikunta.</p> <p>Hallintotoimi tukee kaupunginhallitusta ja kaupunginjohtajaa kaupungin johtamisessa. Toimiala tuottaa kaupungin yhteiset tukipalvelut, mm. yleishallinto, taloushallinto, henkilöstöhallinto, ict-palvelut, viestintä, markkinointi. Työllisyyspalvelut toimivat hallinnossa.</p> <p>Toimialalle siirtyvät vuodelle 2024 sivistystoimesta Joukkoliikennepalvelut.</p>

TALOUS	TP 2022	ENN 2023	TA 2024
Toimintatuotot	1 192 254	481 390	239 400
Maksutuotot	32 350	-87	-
Myyntituotot	215 569	294 295	124 400
Tuet ja avustukset	643 080	112 367	115 000
Muut toimintatuotot	301 255	74 816	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Toimintakulut	- 5 447 305	- 3 976 153	- 3 781 120
Henkilöstökulut	- 1 664 129	- 1 623 591	- 1 506 480
Palvelujen ostot	- 2 543 812	- 1 563 115	- 1 535 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 114 136	- 77 554	- 60 300
Avustukset	- 303 078	- 380 604	- 410 000
Muut toimintakulut	- 822 151	- 326 289	- 268 540
Toimintakate / nettomääräraha	- 4 255 051	- 3 494 762	- 3 541 720

TOIMIALAN YHTEISET TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	3. Veto- ja pitovoimaa tukeva kaupunkibrändi ja viestintä
TAVOITE	Kaupungin päivitetyn brändin jalkauttaminen käyttöön ja verkkosivu-uudistuksen toteuttaminen.
STRAT. TEEMA	7. Työllisyyden edelläkävijä
TAVOITE	Osallistutaan valmisteluun ja vaikutetaan Te24-uudistuksen toimeenpanoon Länsi-Pirkanmaalla. Tavoitellaan Parkanon kaupungille merkittävää roolia työllisyyspalveluiden tuottajana.
STRAT. TEEMA	11. Kestävästi kehittyvä
TAVOITE	Edistetään käynnissä olevia tuulivoima- ja aurinkovoimahankkeita. Tuetaan aktiivisesti mahdollisia alkavia hankkeita.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Yleishallinto
VASTUUHENKILÖ	Hallinto- ja talousjohtaja Aleksi Saukkoriipi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Toimintayksikköön sisältyvät toimialan toimielinten työskentelyn tuki, kaupungin ja toimialan johtaminen, elinkeinojen kehittäminen, viestintä, markkinointi ja nuorten kesätyöt.</p> <p>Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja ovat kunnan lakisääteisiä viranomaisia.</p> <p>Asiointipiste on kuntalaisten apuna erilaisissa viranomaisasioinneissa.</p>

HENKILÖSTÖ
Kaupunginjohtaja, hallinto- ja talousjohtaja, kaupunginsihteeri, määräaikainen palveluneuvoja

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	8. Kasvavat yritykset
TAVOITE	Kaupungin ja elinkeinoelämän yhteydenpito on aktiivista ja kaupungin aloitteesta lähtevää. Vuoden aikana toteutetaan vähintään 20 yrityskäyntiä.
STRAT. TEEMA	10. Logistinen keskus
TAVOITE	Edunvalvonta 3-tien ja pääradan kehittämisessä sekä PPH-radon uudelleen avaamisen edistäminen.
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Esimiesten osallisuutta kaupungin toiminnan suunnitteluun ja johtamiseen lisätään järjestämällä säännöllisesti esimiespalavereja ja yhteisiä suunnittelupäiviä.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Tukipalvelut
VASTUUHENKILÖ	Hallinto- ja talousjohtaja Aleksi Saukkoriipi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Toimintayksikkö tuottaa kaupungin yhteiset talous- ja toimistopalvelut sekä puhelinvaihteen ja postituksen.</p> <p>Toimintayksikön vastuulle kuuluvat mm. talouden kehityksen seuranta ja analysointi, talousarvion ja toimintakertomuksen valmistelu, kirjanpito ja tilinpäätös, ostoreskontra, maksuliikenne, yleislaskutus, perintätoimet, maksuvalmius ja rahoitus, Monetra-yhteistyö taloushallinnon asioissa.</p> <p>Toimistopalveluissa hoidetaan kaupungin kirjaamo, asiakirjojen tietopalvelua, diariointia, arkistotoimea, tiedonhallintaa, tietosuojaa- asioita sekä virallisten kuulutuksien nähtäväksi asettamista. Tiedonhallinta vastaa kaupungin asianhallintajärjestelmän taustalla toimivien tiedonohjausjärjestelmän ja tiedonohjaussuunnitelman ylläpidosta sekä päivittämisestä.</p>

HENKILÖSTÖ
Tiedonhallintasihteeri, palvelusihteeri

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	13. Tehokas ja avoin hallinto sekä päätöksenteko
TAVOITE	Päivitetään ohjeet: konserniohje, irtaimisto-ohje sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje.
STRAT. TEEMA	13. Tehokas ja avoin hallinto sekä päätöksenteko
TAVOITE	Otetaan käyttöön sähköinen arkisto.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	ICT-palvelut
VASTUUHENKILÖ	Tietohallintojohtaja Timo Lehtinen
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Ict-palvelujen tehtävänä on järjestää tietoteknisiä palveluja sekä varmistaa kaupungin tietoteknisten järjestelmien toimivuus ja ajanmukaisuus.</p> <p>Parkanon kaupungin tietohallinto tuottaa ict-palvelut Parkanon Vesi Oy:lle ja edelleen toistaiseksi myös Kolmostien Terveys Oy:lle. Sekä Parkanon Veden että Kolmostien Terveiden osalta toiminta kattaa myös Kihniön ict-asiat. Hyvinvointialueen suhteen tulee muutoksia myös ict-palvelujen tuottamiseen, mutta vielä ei ole tiedossa, miten esimerkiksi ict-tuki tulevaisuudessa tullaan järjestämään Kolmostien Terveiden osalta.</p>

HENKILÖSTÖ
Tietohallintojohtaja, järjestelmäasiantuntija

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	13. Tehokas ja avoin hallinto sekä päätöksenteko
TAVOITE	Fyysisen verkon säilyttäminen ajanmukaisena ja toimivana: uudistetaan verkon aktiivilaitteita.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Tietoturvaloukkausten määrä (2022 marraskuu – 2023 lokakuu 767 kpl).

TOIMINTAYKSIKKÖ	Henkilöstöhallinto
VASTUUHENKILÖ	Henkilöstöpäällikkö Minna Aittoniemi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Henkilöstöhallinto tuottaa koko kaupungin yhteiset henkilöstöhallinnon palvelut: KT-yhteistyö, virka- ja työehtosopimukseen liittyvä tulkinta sekä neuvonta, henkilöstöasioihin liittyvän ohjeistuksen kehittäminen, henkilöstösuunnittelu, -raportointi ja -tilastointi, työterveyshuoltoyhteistyö, työhyvinvoinnin kehittäminen, työsuojelu, yhteistoiminta henkilöstön kanssa, Monetra-yhteistyö henkilöstöasioissa, E-passi-etu, henkilökunnan muistaminen.

HENKILÖSTÖ
Henkilöstöpäällikkö

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Sairauspoissaolojen vähentäminen kohdistamalla tukitoimia yksiköihin, joissa on runsaasti sairauspoissaoloja.
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Päivitetään perehdyttämisohjeet vastaamaan eri yksiköiden tarpeita ja erityispiirteitä.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Kaupungin sairauspoissaolojen määrä työpäivinä (2023 tammi-kesäkuussa 2062 päivää).

TOIMINTAYKSIKKÖ	Työllisyyspalvelut
VASTUUHENKILÖ	Työllisyyskoordinaattori Kaija Rönni
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Työllisyyden kuntakokeilu käynnistyi 1.3.2021 ja se jatkuu 31.12.2024 saakka. Parkanon kaupunki vastaa myös Kihniön kunnan työllisyyspalveluista kokeilun ajan. Työllisyyskokeilulla tavoitellaan vahvempaa vaikuttavuutta sovittamalla yhteen valtion ja kuntien resursseja, osaamista ja palveluita. Tavoitteena on pitkäaikaistyöttömien, nuorten ja vieraskielisten työllistymisen tukeminen. Kokeilussa tuotetaan asiakkaille kokonaisvaltaisia, asiakaslähtöisiä palveluita ja yrityksille löydetään parempia ratkaisuja työvoimatarpeeseen. Lisäksi työllisyyspalveluissa koordinoidaan maahanmuuttajien kotoutumista paikkakunnalle.</p> <p>Vuoden 2024 aikana valmistaudutaan te-palveluiden siirtymiseen kuntiin. Parkano osallistuu aktiivisesti Länsi-Pirkanmaan työllisyysalueen valmisteluun.</p> <p>Mahdollisia henkilöstösiirtoja Kehitys-Parkki Oy:sta tarkastellaan vuoden aikana.</p> <p>Parkanolaiset yritykset ovat kasvattamassa kv-rekrytointeja. Lisäksi kunnan lakisääteiset maahanmuutto- ja työllisyyspalveluiden tehtävät ovat lisääntyneet ja lisääntyvät jatkossa. Vuoden 2023 alussa on tullut voimaan kaupungin ja ely-keskuksen välinen sopimus kuntaan osoittamisesta ja kotouttamisesta. Kunta on sopimuksen perusteella oikeutettu maahanmuuttajista saataviin korvauksiin. Nämä muutokset lisäävät kunnan lakisääteisen kotoutumispalvelun tarvetta merkittävästi. Lisääntyneisiin tehtäviin on tarkoitus vastata rekrytoimalla maahanmuuttokoordinaattori/palveluohjaaja 1.3.2024 alkaen.</p>

HENKILÖSTÖ
Työllisyyskoordinaattori, palveluohjaaja (2), lisäksi te-toimiston omavalmentaja (2)

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	7. Työllisyyden edelläkävijä
TAVOITE	Yritysten tukeminen kv-rekryissä yhteistyössä Kehitys-Parkin kanssa.
STRAT. TEEMA	7. Työllisyyden edelläkävijä
TAVOITE	Henkilöstön perehdyttäminen uusiin tehtäviin te24-uudistukseen valmistautuessa.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Asiakasmäärä per työntekijä on kohtuullisella tasolla, alle 80 (84 tammi-elokuussa 2023)
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Kotikunnan saaneiden vieraskielisten määrä (vuoden 2023 aikana 4 kpl).

TOIMINTAYKSIKKÖ	Maaseutuhallinto
VASTUUHENKILÖ	Hallinto- ja talousjohtaja Aleksi Saukkoriipi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Maaseututoimen tehtäviin kuuluvat mm. EU:n kokonaan tai osittain rahoittamien ja kansallisten tukien hallinnointi, muu maatalouteen liittyvä opastus ja neuvonta sekä vahinkoarvioinnit. Parkano kuuluu Kankaanpään kaupungin hallinnoimaan yhteistoiminta-alueeseen. Yhteistoiminta-alueella taataan lainmukaisten maaseututoimen tehtävien hoitaminen Parkanon maaseutuyrittäjille.

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Joukkoliikenne
VASTUUHENKILÖ	Hallinto- ja talousjohtaja Aleksi Saukkoriipi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Joukkoliikenteen tarkoituksena on asukasohjan tarpeiden mukaisesti taata tarvittavat perusedellytykset paikallisen, seudullisen ja kansallisen tason liikennöintiin. Palvelut järjestetään yhteistyössä Ely-keskuksen kanssa.

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	10. Logistinen keskus
TAVOITE	Toimiva yhteys keskustan ja rautatieaseman välillä arkisin.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Palveluliikenteen matkustajamäärä kuukausittain.

TOIMIALA	Sivistystoimi
VASTUUHENKILÖ	Sivistysjohtaja Ville Paldanius
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMIALAN KUVAUS
<p>Sivistyspalvelujen toiminta-ajatuksena on edistää kuntalaisten hyvinvointia laadukkaita sivistyspalveluita tuottamalla. Sivistyspalvelut mahdollistavat kaikille parkanolaisille oppimisen, itsensä toteuttamisen ja kehittämisen sekä virikkeellisen elämän.</p> <p>Sivistyspalvelut luovat edellytyksiä, jotta jokainen ihminen voi elää aktiivista, luovaa ja merkityksellistä elämää.</p> <p>Toimialalla merkittäviä tilahaasteita: Koulukampus Kaarnassa käyttöaste on erittäin korkea, ja Kallion päiväkodin sulkeuduttua osa toiminnasta järjestetään entisellä Keskustan koululla. Pidempiaikaista ratkaisua tilahaasteisiin selvitetään.</p>

TALOUS	TP 2022	ENN 2023	TA 2024
Toimintatuotot	952 242	1 056 487	398 323
Maksutuotot	192 413	167 495	135 000
Myyntituotot	300 957	207 800	153 512
Tuet ja avustukset	413 115	651 520	80 500
Muut toimintatuotot	26 596	29 673	29 311
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Toimintakulut	- 9 631 331	- 10 747 582	- 10 689 394
Henkilöstökulut	- 7 255 723	- 8 358 169	- 8 135 111
Palvelujen ostot	- 1 170 574	- 1 329 100	- 1 270 695
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 577 883	- 604 443	- 645 320
Avustukset	- 298 000	- 232 837	- 281 700
Muut toimintakulut	- 329 151	- 223 033	- 356 568
Toimintakate / nettomääräraha	- 8 679 090	- 9 691 095	- 10 291 071

TOIMIALAN YHTEISET TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Hyvinvointityön jalkauttaminen toimintayksiköissä
STRAT. TEEMA	5. Monipuolinen koulutuksen keskus
TAVOITE	Lasten ja nuorten turvallisen kasvun ja oppimisen edistäminen
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Henkilöstön hyvinvoinnin ja osaamisen tukeminen

TOIMINTAYKSIKKÖ	Sivistyksen hallinto
VASTUUHENKILÖ	Sivistysjohtaja Ville Paldanius
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata ja koordinoida koko toimialan toimintaa sekä vastuualueiden yhteistyötä palveluiden joustavan tuottamisen mahdollistamiseksi.

HENKILÖSTÖ
Sivistysjohtaja, toimistos sihteeri.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Hankkeiden koordinointi

TOIMINTAYKSIKKÖ	Varhaiskasvatus
VASTUUHENKILÖ	Päiväkodin johtaja Jaana Mansikkaviita, Kiertävä varhaiskasvatuksen erityisopettaja/palveluohjaaja Sarita Rajamäki
JAKSO	Talousarvio 2024

<p>TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS</p> <p>Varhaiskasvatus</p> <p>Lapsiperheille tarjotaan laadukasta varhaiskasvatusta turvallisessa ympäristössä. Varhaiskasvatuksen ensisijaisena tavoitteena on edistää lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia. Varhaiskasvatusta tarjotaan joko perhepäivähoidossa tai päiväkodissa. Varhaiskasvatuksen toiminta perustuu valtakunnallisiin varhaiskasvatussuunnitelman perusteisiin sekä Parkanon varhaiskasvatussuunnitelmaan. Varhaiskasvatuksen toimintaa määrittää Varhaiskasvatustalaki 540/2018.</p> <p>Esiopetus</p> <p>Esiopetuksessa toiminta perustuu valtakunnallisiin esiopetussuunnitelman perusteisiin ja Parkanon esiopetussuunnitelmaan. Esiopetus on osa varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa. Esiopetuksen tavoitteena on lapsen kasvun, kehityksen ja oppimisedellytysten vahvistaminen. Esiopetus on ensimmäinen vaihe lapsen opinpolkua ja sen tavoitteena on luoda lapselle tasavertaiset mahdollisuudet oppimiseen ja perusopetukseen aloittamiseen. Esiopetusta annetaan Kuttikallion päiväkodin alaisuudessa toimivissa esiopetusryhmissä. Esiopetuksen toimintaa määrittää Perusopetuslaki 628/1998 ja Varhaiskasvatustalaki 540/2018.</p> <p>Tulevalle vuodelle muutoksia aiheuttavat ja muut huomioitavat asiat:</p> <p>Esiopetusryhmien määrää tarkistetaan, nyt näyttää, että elokuussa 2024 aloittaa vain kaksi ryhmää, nykyisen kolmen sijaan.</p> <p>Varataan Abilita- hallinto-ohjelman päivitykseen määräraha.</p> <p>Toimitilojen tulevaisuus.</p> <p>Tehdään päätös ulkoilmapainotteisen esiopetuksen jatkamisesta toimintakaudella 2024 – 2025. Päätös tehdään kevään aikana.</p> <p>Talousarviossa huomioidaan yöhoidon tarpeen lisääntyminen.</p>

<p>HENKILÖSTÖ</p> <p>Henkilöstön määrä ja yksiköt 1.8.2023 alkaen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Päiväkodin hallinnollinen johtaja 1, konsultoiva varhaiskasvatuksen erityisopettaja/ perhepäivähoidon ohjaaja/ palveluohjaaja 1, varhaiskasvatuksen erityisopettaja, 11 varhaiskasvatuksen opettajaa, 23,5 varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa, 1 ryhmävastustaja, 3 varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa hankkeesta, 6 perhepäivähoitajaa. - Perhepäivähoitokoteja 4 - Päiväkoteja 1, Kuttikallion päiväkotij ja sen alainen Lystinmäen toimintakeskus. <p>Lastenhoitajan toistaiseksi voimassa oleva työsuhteen täyttämisen vuoksi kesällä 2024.</p> <p>Budjettiin varataan 1.8.2023 aloittaneen varhaiskasvatuksen erityisopettajan palkka.</p>

Varataan 2 määräaikaisen ryhmävavustajan palkka talousarvioon, lakimuutos 1.8.2022 – varhaiskasvatuksen tuen tasot ja alle kolmevuotiaiden lasten määrän lisääntyminen varhaiskasvatuksessa.

Perhepäivähoitajan rekrytointi on otettu huomioon talousarviossa.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<p>Laadukkaiden varhaiskasvatuspalveluiden tarjoaminen</p> <p>Tavoite toteutetaan kouluttamalla henkilökuntaa monipuolisesti eri varhaiskasvatuksen osa-alueilla. Painotuksena vuonna 2024 on 1 – 3 - vuotiaiden pedagogiikka. Pienten alle kolmevuotiaiden lasten määrä varhaiskasvatuksessa on valtakunnallisesti lisääntynyt merkittävästi.</p> <p>Pyrimme varmistamaan pedagogisen osaamisen rekrytoimalla varhaiskasvatuksen opettajia varhaiskasvatuslain määrittämälle tasolle.</p>

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Tavoitteita mitataan koulutusten osallistujamäärällä ja kelpoisuusvaatimukset täyttävän henkilöstön määrällä.

STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<p>Laadunarviointijärjestelmä Valssin käyttöönotto</p> <p>Valssi on Kansallinen koulutuksen arviointikeskuksen KARVIN laadunarviointijärjestelmä, joka tukee palveluntuottajaa arviointitehtävässään. Valssi on digitaalinen palvelu, joka perustuu tutkimusperustaisille tiedolle.</p>

STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<p>Lukeva esiopetus ja varhaiskasvatus</p> <p>Luodaan ja vahvistetaan lukutaitotyön rakenteita. Vahvistetaan monilukutaito-osaamista sekä innostetaan lukemaan ja monipuolistetaan lukutaitoa. Taustalla kansallinen lukutaitostrategia 2021 ja kansallinen lukutaito-ohjelma. Kansallisen lukutaitostrategian tavoitteena on maailman lukutaitoisin maa vuonna 2030.</p> <p>Tehdään esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen Lukeva varhaiskasvatus ja Lukeva esiopetus suunnitelmat ja suunnitelmien toteutumisen arviointi. Lasten haastattelut ja arviointi, perheiden kanssa tehtävä yhteistyö sekä saatu palaute. Tavoitetta mitataan yhteistyön määrällä esim. kirjasto, alkuopetus, vierailijat/esiintyjät. Henkilökunnan koulutuksen määrä.</p>

TOIMINTAYKSIKKÖ	Koulutus
VASTUUHENKILÖ	Johtava rehtori Jenni Annala
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Koulutuksen toimintayksikkö vastaa lakisääteisen perusopetuksen toteuttamisesta sekä tuottaa toisen asteen lukiokoulutusta.
Iltapäivähoidon kysyntä on kasvanut, ja se vaikuttaa tarvittavan henkilökunnan ja tilojen määrään.

HENKILÖSTÖ
Henkilöstöä perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa on seuraavasti:
johtava rehtori, rehtori 2, luokanopettaja 17, aineenopettaja 27 (joista lukion opettajia on 6 ja perusopetuksen ja lukion yhteisiä 7), erityisopettaja 4, erityisluokanopettaja 4, JOPO-opettaja, koulunkäynninohjaaja 14 (työaikaprosentti 64-100%), koulusihteeri 2 (joista lukion 1), pedagoginen TVT-tukihenkilö 1 (yht. lukion kanssa), opinto-ohjaaja 1 (yht. lukion kanssa), palvelukoordinaattori 1.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantaminen Tavoite toteutetaan vahvistamalla varhaista tukea ja yleisen tuen toimintatapoja sekä vahvistamalla moniammatillista toimintaa. Huolehditaan siitä, että myös lukiokoulutuksessa tuen prosessit toimivat. Tavoite toteutetaan vahvistamalla kouluyhteisön yhteisöllisyyttä ja osallisuutta toteuttaen koulujen ja luokkasarjojen välistä yhteistyötä sekä osallistamalla lapsia ja nuoria enemmän heitä koskevissa asioissa. Tavoite toteutetaan tukemalla oppilas- ja opiskelijakuntien osallisuutta erityisesti johto- ja kehittämisryhmien toimesta. Lasten ja nuorten liikkumista tuetaan kerran päivässä olevalla pidemmällä välitunnilla. Tavoite toteutetaan käynnistämällä perusopetuksessa välitunti liikuttaja -toiminta yhdessä liikuntapalveluiden kanssa.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Tavoitetta mitataan koulukyselyn ja kouluterveyskyselyn tuloksilla.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Oppilaitosturvallisuuden vahvistaminen. Tavoitteena on jatkaa koulujen turvallisuuskulttuurin ja oppimisympäristöjen turvallisuuden kehittämistä. Oppilaitosturvallisuutta vahvistetaan erityisesti kiusaamisen ja väkivaltatilanteiden ennaltaehkäisyyn painottuvilla teemoilla, joihin liittyen järjestetään koulutusta koko henkilöstölle. Lukiokoulutus osallistuu osatoteuttajana PuheeX-hankeeseen, jonka tavoitteena on vahvistaa sekä opiskelijoiden että henkilöstön turvallisuusosaamista.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Tavoitetta mitataan henkilöstön turvallisuusosaamisen kehittymisellä.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	5. Monipuolinen koulutuksen keskus
TAVOITE	Lukiokoulutuksen vetovoimaisuuden kehittäminen. Tavoite toteutetaan markkinoimalla edelleen vahvasti lukiokoulutusta sekä kaksoistutkinnon mahdollisuutta, jatkamalla Finest Future -yhteistyötä, panostamalla lukion painotuksiin sekä kehittämällä opetuksen saavutettavuutta. Tavoite toteutetaan hyödyntämällä lukion monipuolisia markkinointikanavia, järjestämällä vierailuja sekä vahvistamalla yhteistyötä muun toisen asteen koulutuksen kanssa. Lisäksi tavoite toteutetaan kehittämällä LAPA-hankkeen myötä mm. etäopiskelua.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Mittarina toimii lukiossa aloittavien opiskelijoiden määrä.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Musiikkiopisto
VASTUUHENKILÖ	Sivistysjohtaja
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Musiikkiopistossa järjestetään musiikin perusopintojen ja musiikin syventävien opintojen opetusta. Opisto on tarkoitettu pääsääntöisesti kouluikäisille nuorille. Opistossa on musiikkileikkikoulu pääsääntöisesti alle kouluikäisille lapsille</p> <p>Opistossa on myös yleinen osasto, jossa annetaan opetusta 18 vuotta täyttäneille sekä sellaisille henkilöille, jotka eivät jostain syystä voi opiskella opetussuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Musiikkiopiston palvelut ostetaan Sastamalan koulutuskuntayhtymän Ylä-Satakunnan musiikkiopistolta.</p>

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	5. Monipuolinen koulutuksen keskus
TAVOITE	Vuodelle 2024 sovitut oppilasmaat, Parkanossa 115.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Vapaa sivistystyö
VASTUUHENKILÖ	Sivistysjohtaja
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Vapaata sivistystyötä tarjoaa Parkanossa pääsääntöisesti Saskyn seudullinen kansalaisopisto, Petäjä-opisto. Parkanon kaupunki ostaa palveluita vuosittaisen sopimuksen mukaisesti. Tarjontaan kuuluu monipuolisesti taiteen, käsityön, musiikin ja liikunnan sekä kielten kursseja. Opinnot tarjotaan pääsääntöisesti aikuisille elinikäisen oppimisen periaatteen mukaisesti.</p> <p>Petäjä-opisto asettaa toiminnalle omat tavoitteensa, ja niiden seurannan, mallinnuksensa mukaisesti. Tavoiteseuranta perustuu ylläpitäjäkuntien kanssa käytyihin vuosittaisiin neuvotteluihin.</p>

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	5. Monipuolinen koulutuksen keskus
TAVOITE	Vuodelle 2024 sovitut kuntaosuudet.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Kulttuuripalvelut
VASTUUHENKILÖ	Vapaa-aikatoimen ohjaaja/lähiesihenkilö Elisa Vahosalmi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Kulttuuripalveluiden tavoitteena on aktiivisesti ylläpitää ja kehittää kaikkien kuntalaisten kulttuuripalveluja sekä osallistaa kuntalaisia mukaan kulttuurin tuottamiseen. Hyvinvointia edistävien kulttuuripalvelujen tuottamisessa ylläpidetään ja kehitetään hyvää yhteistyötä paikallisten, alueellisten sekä valtakunnallisten kulttuuritoimijoiden kanssa.</p> <p>Kaupungin strategiassa kulttuuri on yksi merkittävä painopistealue. Käytännön työn tekeminen on nykyisillä resursseilla haasteellista.</p>

HENKILÖSTÖ
<p>Vapaa-aikatoimen ohjaaja (50 % vakituinen) Nuoriso- ja vapaa-ajan ohjaaja (10 % vakituinen)</p>

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<p>Kulttuuritoiminnan resurssoinnin kohdentaminen</p> <p>Laaditaan kulttuuritoiminnan nykytila-analyysi ja kohdennetaan olemassa oleva resurssi niihin kulttuurin kohteisiin, jotka nähdään merkityksellisinä kohteina. Nykytila-analyysin tueksi tehdään kulttuuritoimintaan liittyvä kysely, jossa kysytään kuntalaisten mielipide resurssoinnin avuksi. Toimintaa järjestetään resurssien mukaan.</p>

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Kyselyn toteutuminen, nykytila-analyysi sekä niistä saadut tulokset, joiden mukaan työpanos kohdennetaan.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	6. Houkutteleva lähimatkailun ja vapaa-ajan asumisen kohde
TAVOITE	<p>ITE-kesänäyttelyn järjestäminen</p> <p>Järjestetään ITE Vauhdissa -kesänäyttely yhteistyössä kuraattori Arto Tuomisen ja Maaseudun Sivistysliiton kanssa</p>

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Näyttelyn toteutuminen, nykytila-analyysi, resurssien määrittäminen sekä kehittämistoimenpiteet.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<p>Matalan kynnyksen taidekokemuksia</p> <p>Valjastetaan kaupungintalon näyttelytila uudelleen käyttöön sopivin osin, jotta voidaan tuoda esille Parkanon kaupungin taidekokoelmaa sekä muita sopivia näyttelyitä. Kutsutaan tilaan yleisön lisäksi myös Taideraide-</p>

	kulttuurikasvatusohjelman puitteissa varhaiskasvatuksen ryhmiä sekä koululuokkia, joille tarjotaan näyttelypaketteja matalan kynnyksen taidekokemusta varten. Tilassa voidaan järjestää myös muuta ohjelmaa näyttelyiden ohessa resurssien mukaan.
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Näyttelyiden sekä tapahtumien toteutuminen, kävijämäärät ja asiakaspalautteet.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Nuorisopalvelut
VASTUUHENKILÖ	Vapaa-aikatoimen ohjaaja/lähiesihenkilö Elisa Vahosalmi.
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Nuorisopalvelujen tehtävänä on nuorten osallisuuden ja osallistumisen lisääminen sekä sosiaalinen vahvistaminen yksilö- ja ryhmätoiminnan myötä. Tavoitteena on tukea nuorten hyvinvointia, kehittää toimintamahdollisuuksia, kannustaa päihteettömään toimintaan sekä tukea nuorten kokonaisvaltaista kasvua kohti aikuisikää ja kiinnittymistä yhteiskunnan jäseneksi.</p> <p>Toimintamuotoina ovat nuorisotilatoiminta, nuorisovaltuusto, koulunuorisotyö, etsivä nuorisotyö, nuorten työpajatoiminta, jalkautuva nuorisotyö, tapahtumat ja matkat.</p> <p>Nuorisotilatoiminnan kehittämiseen haetaan hankerahoitusta syksyllä 2023. Mikäli rahoitus saadaan, sillä palkataan nuorisotiloille nuorisotyöntekijä kehittämään ja laajentamaan aukioloaikoja sekä toimintaa yhdessä nuorten kanssa.</p>

HENKILÖSTÖ
<p>Vapaa-aikatoimen ohjaaja (40 % vakituinen) Nuoriso- ja vapaa-ajan ohjaaja (40 % vakituinen) Etsivä nuorisotyöntekijä (100 % vakituinen, hankerahoitus) Nuorten starttiohjaaja (100 % vakituinen, hankerahoitus) Koulunuorisotyöntekijä (100 % määräaikainen, hankerahoitus) Nuorisotilaohjaaja (4 h / vko, määräaikainen)</p>

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<p>Jalkautuvan nuorisotyön kehittäminen</p> <p>Nuorisotyöntekijät jalkautuvat Kaarnan koulupäiviin, koulupäivän jälkeisiin hetkiin sekä nuorten vapaa-ajanviettopaikkoihin sinne, missä nuoret liikkuvat ja viettävät aikaansa.</p>

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Tavoitetta mitataan jalkautumisten määrällä sekä kohtaamisten kautta saaduilla palautteilla. Käytetään jalkautumisraportointia.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<p>Valkoisen talon nuorisotilatoiminnan kehittäminen</p> <p>Kehitetään Valkoisen talon nuorisotilatoimintaa yhä laajemmaksi ja suunnitelmallisemmaksi. Pyritään tekemään paikasta entistä houkuttelevampi. Toimintaan tullaan hakemaan syksyllä 2023 hankeavustusta paikallisen nuorisotyön kehittämishankehaussa.</p>
TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Tavoitetta mitataan kävijämäärillä sekä asiakaspalautteilla.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Nuorisovaltuuston roolin kasvattaminen nuorten keskuudessa Nuorisovaltuuston toiminta tehdään näkyvämmäksi. Nuorisovaltuutettuja koulutetaan ja kannustetaan toimimaan rohkeasti koko nuorten äänitorvena. Kannustetaan myös kaupungin eri toimielimiä olemaan aktiivisessa vuorovaikutuksessa nuorisovaltuuston kanssa, esim. pyytämällä lausuntoja nuoria koskeviin asioihin.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Nuorisovaltuuston koulutusten ja kokousten määrä, aloitteiden ja lausuntojen määrä sekä palautteet eri tahoilta nuva-toiminnasta.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Liikuntapalvelut
VASTUUHENKILÖ	Vapaa-aikatoimen ohjaaja/lähiesihenkilö Elisa Vahosalmi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Liikuntapalvelujen tehtävänä on tuottaa ja koordinoita monipuolisia ja laadukkaita liikunta- ja vapaa-ajan palveluja sekä ylläpitää liikuntapaikkoja. Liikuntapaikkojen hoitajat vastaavat asianmukaisista liikuntapaikoista (urheilutalo, kentät, huoltorakennukset, kuntoradat, vaellusreitit, uimapaidat, jäähalli, valvonta ja kalusto). Liikuntapalvelut toteuttavat tehtäviään laajan yhteistyöverkoston kanssa. Liikuntapalvelut vastaavat liikuntatoiminnan kehittämistä organisoimalla toimivan urheiluseuraverkoston, tiedottamalla erilaisista liikuntatoiminnoista sekä luomalla toimivat puitteet yhteistyössä teknisen toimialan kanssa liikunnan harrastamiselle.

HENKILÖSTÖ
Vapaa-aikatoimen ohjaaja (10 % vakituinen) Nuoriso- ja vapaa-ajan ohjaaja (50 % vakituinen) Liikuntapaikkojen hoitajat, 3 hlöä (100 % vakituinen)

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Seurayhteistyön kehittäminen Liikuntapalvelut kutsuu koolle liikunta- ja urheiluseuraverkoston, jossa kuullaan liikunta- ja urheiluseuroja sekä heidän tarpeitaan. Tavoitteena on kehittää yhteistyötä niin, että seurat saavat lisää harrastajia omien lajiensa toimintoihin. Tämä lisää kuntalaisten harrastusmahdollisuuksia ja hyvinvointia.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Tavoitetta seurataan liikunta- ja urheiluseuraverkoston yhteistyön eri toimintamalleilla sekä verkostosta saaduilla palautteilla.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	6. Houkutteleva lähimatkailun ja vapaa-ajan asumisen kohde
TAVOITE	Alkkianvuoren retkeily- ja ulkoilualueen kehittäminen Geopark-kohteena Parkanon kaupunki yhdessä Karvian kunnan sekä Metsähallituksen kanssa suunnittelevat sekä toteuttavat rengasreitit Alkkianvuoren ja Neva-Lylyn välille. Lisäksi suunnitelmissa on kehittää Alkkianvuoren retkeilyinfraa resurssien mukaan. Tavoitteen toteuttamiseen on saatu valtion rahoitus. (budjetoitu sivistyksen investointeihin).

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Alkkianvuoren retkeily- ja ulkoilualueen kehittäminen Geopark-kohteena Tavoitteen saavuttamista mitataan hyväksytyjen suunnitelmien toteutumistasella.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Retkeilyreitti Paroonin Taipaleen kehittäminen Otetaan Paroonin Taival uudelleen käyttöön päivittämällä polkureitistöjen sopimukset, jonka jälkeen reitin merkitseminen ja markkinointi. Paroonin Taival yhdistää toisiinsa Parkanon keskustan, rautatieaseman sekä Seitsemisen kansallispuiston. Toteutuessaan reitistö tuo alueelle luontomatkailijoita sekä lisää paikkakunnan liikuntamahdollisuuksia.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Retkeilyreitti Paaronin Taipaleen kehittäminen Tavoitteen saavuttamista mitataan hyväksytyjen suunnitelmien toteutumisasteella.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Kirjastopalvelut
VASTUUHENKILÖ	Kirjastonjohtaja Suvi Oksanen-Baker
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Kaupunginkirjasto tarjoaa kirjastopalveluita tasapuolisesti kaikenikäisille kuntalaisille. Kirjaston asiakkaiden käytettävissä on monipuolinen ja uusiutuva aineisto, kattavat yhteydet tietoverkkoihin sekä ammattitaitoinen henkilökunta. Kirjasto edistää kansalaisten lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa iästä riippumatta, sekä tarjoaa yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin. E-aineistoja tarjotaan aktiivisesti Pirkanmaan laajuisena seutuyhteistyönä. Tapahtumatuotantoon panostetaan niin, että huomioidaan asiakkaat kattavasti, iästä riippumatta.

HENKILÖSTÖ
1 kirjastonjohtaja, 1,5 kirjastovirkailijaa, 1 Informaatikko, 1 kirjastonhoitaja

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	<ul style="list-style-type: none"> - Edistetään lukemista ja kirjallisuutta. - Tarjotaan tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan - Tarjotaan tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan - Edistetään yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua

STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	<ul style="list-style-type: none"> - Koulutuksia ympäri vuoden tarjolla, henkilökunta osallistuu yhteen tai useampaan omaa työtä kehittävään koulutukseen - Työyhteisön kehittäminen

STRAT. TEEMA	4. Yhteistyön ja verkostojen kehittäminen
TAVOITE	<ul style="list-style-type: none"> - Kouluyhteistyö - suunnitelman saattaminen valmiiksi - Jatkuva yhteistyö seurojen ja yhdistysten kanssa

TOIMINTAYKSIKKÖ	Hyvinvointityö
VASTUUHENKILÖ	Vapaa-aikatoimen ohjaaja/lähiesihenkilö Elisa Vahosalmi
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kunnan lakisääteinen tehtävä. Sen tavoitteena on lisätä kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä, ehkäistä sairauksia ja syrjäytymistä ja vahvistaa osallisuutta. Kunnan tehtävänä on seurata asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä sekä niihin vaikuttavia tekijöitä eri väestöryhmissä. Hyvinvoinnille asetetut painopisteet, tavoitteet ja toimenpiteet tukevat kaupungin strategisia tavoitteita. Toimenpiteitä seurataan ja niistä raportoidaan valtuustolle vuosittain. Lisäksi kerran valtuustokaudessa valmistellaan laajempi hyvinvointikertomus. Hyvinvointia ja terveyttä edistetään kaikilla kunnan toimialoilla ja moniammatillisella yhteistyöllä.

HENKILÖSTÖ
Hyvinvointikoordinaattori (40% määräaikainen)

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Tuetaan liikkuvaa ja aktiivista elämäntapaa, edistetään terveellisiä elintapoja ja tuetaan mielen hyvinvointia ja osallistutaan paikallisen perhekeskustoimintamallin- ja verkoston kehittämiseen perheiden hyvinvoinnin tueksi.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Hyvinvointiraportissa käytetyt indikaattorit, hyte-kerroinindikaattorit sekä THL:n minimitietoindikaattorit

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Lisätään kuntalaisten yhdenvertaisuutta opettamalla digi- ja medialukutaitoja sekä sähköisten palveluiden käyttöä, vahvistetaan kuntalaisten osallisuuden kokemusta kulttuurin ja taiteen eri menetelmillä, kehitetään arvostavan ja osallistavan kohtaamisen tapoja.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Säännölliset hyvinvointikyselyt eri kohderyhmille, asiakaspalautteet, toteutuneiden toimintojen ja tapahtumien määrä.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Turvallisen elinympäristön kehittäminen, ennaltaehkäisevän päihdetyön rakenteiden luominen ja menetelmien käyttöönotto sekä lisätään kuntalaisten arjen turvallisuustaitoja.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Turvallisuussuunnitelman toteutuminen, ennaltaehkäisevän päihdesuunnitelman tavoitteiden toteutuminen ja hyvinvointiraportissa käytetyt indikaattorit.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Ruokapalvelut
VASTUUHENKILÖ	Ravitsemispäällikkö Sanna-Liisa Törmä
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Kouluruokailun on jokaisen oppilaan oikeus. Kouluruokailussa tehtävänä on tarjota jokaiselle koululaiselle maksuton ravitsemuksellisesti oikein koottu ateria. Samalla tuetaan oppilaiden tervettä kasvua ja kehitystä sekä opiskelukykyä ja ruokaosaamista. Kouluruokailu tapahtuu tarkoituksen mukaisesti järjestetyn ja ohjatun ruokailun yhteydessä. Kouluruokailussa otetaan huomioon ruokailun terveydellinen, sosiaalinen ja kulttuurinen merkitys.</p> <p>Parkanon yhtenäiskoulussa tarjotaan 1-9 luokkalaisten maksuton aamupala. Maksuton aamupala on ollut Parkanon Kaupungin palvelu, joka on tukenut perheiden hyvinvointia. Tämä palvelu on otettu huomioon talousarviossa.</p> <p>Kaarnassa toimii 1-2 luokkalaisten aamu- ja iltapäivätoiminta. Heille tuotetaan heidän tarvitsemansa aamupala ja välipala heidän tarpeidensa ja ravitsemussuositusten mukaisesti.</p> <p>Lasten ruokailu varhaiskasvatuksessa tulee tarjota jokaiselle lapselle hänen tarpeidensa mukaisesti.</p> <p>Muutokset</p> <p>Lystinmäen toimintakeskukseen on siirtynyt lisää lapsia Kallion päiväkodin sulkeuduttua.</p> <p>Lystinmäen keittiö on käytössä. Toiminnan jatkuessa vuonna 2024 tulee ottaa huomioon laitehankinnat, suurimpana monitoimiuuni ja painekeittokaappi.</p>

HENKILÖSTÖ
<p>Ravitsemispäällikkö, kokit ja ruokapalvelutyöntekijät.</p> <p>Kaarnan keittiö: Ravitsemispäällikkö, ruokapalvelutyöntekijöitä 5 kpl. Ruokapalvelutyöntekijöistä 3 on vakituista, 2 määräaikaista työntekijää.</p> <p>Lystinmäen keittiö: Henkilöstö: Kokki ja ruokapalvelutyöntekijä.</p> <p>Kuttikallion keittiö: Henkilöstö: Kokki ja ruokapalvelutyöntekijä. Kokki on vakituinen, ruokapalvelutyöntekijä määräaikainen</p> <p>Toiminta on uudistunut päiväkotien osalta niin, että lyhyiden lomien aikana on kaksi päiväkotia auki, kun aikaisemmin on ollut vain Kuttikallion päiväkotia. Tämä tulee huomioida henkilöstöressursseissa.</p>

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Tarjotaan monipuolista ja ravitsevaa ruokaa niin koululaisille kuin varhaiskasvatuksen välle.
STRAT. TEEMA	11. Kestävästi kehittyvä
TAVOITE	Minimoida ruokahävikki varhaiskasvatuksessa. Ohjataan ja tuetaan lapsia ottamaan ruokaa sen verran kuin jaksetaan syödä.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	Ruokahävikin seuraaminen. Seurataan syntyvää jätteen määrää ja toimitaan sen mukaan.

TOIMIALA	Tekninen toimi
VASTUUHENKILÖ	Tekninen johtaja Kari Santikko
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMIALAN KUVAUS
Tekninen lautakunta turvaa osaltaan kaupunkielämän ja kunnallisen infrastruktuurin toiminnan perusedellytykset mm. tuottamalla kunnallisteknisiä ja kiinteistöhoitopalveluja. Lisäksi tekninen lautakunta suunnittelee ja rakentaa katuja sekä muita liikenneväyliä, yleisiä alueita sekä viheralueita ja huolehtii niiden kunnossapidosta.

TALOUS	TP 2022	ENN 2023	TA 2024
Toimintatuotot	1 267 957	2 800 298	2 906 450
Myyntituotot	455 055	210 273	217 350
Maksutuotot	11 912	10 100	19 450
Tuet ja avustukset	77 747	11 000	-
Muut toimintatuotot	631 854	2 568 925	2 669 650
Valmistus omaan käyttöön	91 390	93 482	128 818
Valmistus omaan käyttöön	91 390	93 482	128 818
Toimintakulut	-4 989 689	-5 271 176	-5 185 961
Henkilöstökulut	-1 698 268	-1 545 767	-1 584 691
Palvelujen ostot	-1 866 948	-2 167 356	-2 019 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 089 325	-1 134 054	-1 088 400
Avustukset	-18 551	-49 073	-60 000
Muut toimintakulut	-316 596	-374 926	-432 970
Toimintakate / nettomääräraha	-3721732	-2377396	-2 150 693

TOIMIALAN YHTEISET TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Tekninen hallinto
VASTUUHENKILÖ	Kari Santikko
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Huolehtii lautakunnan ydintehtävien ja peruspalvelujen järjestämisestä.

HENKILÖSTÖ
Tekninen johtaja ja toimistos sihteeri.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Liikenneväylät
VASTUUHENKILÖ	Kunnallistekniikan päällikkö
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Liikenneväylät käsittävät katujen, kevyenliikenteenväylien ja puistoteiden kesä- ja talvikunnossapidon asemakaava-alueella. Lisäksi kaupunki on urakoinut tärkeimpien yksityisteiden aurauksia. Edelleen kaupunki avustaa tiekuntia valtuuston hyväksymällä periaatteella kunnossapidossa. Pääasiallisena perusteena kaupungin maksamalle yksityisteiden auraukselle ja avustuksille on pysyvän asutuksen määrä tien vaikutusalueella.

HENKILÖSTÖ
Kunnallistekniikan päällikkö, kunnossapitomestari, puistotyönjohtaja ja yksi tunti- ja kolme kuukausipalkkaista työntekijää.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Jätehuolto
VASTUUHENKILÖ	Kunnallistekniikan päällikkö
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Kunnan tehtävänä on jätelain 13 §:n mukaan asumisessa ja siihen rinnastettavassa toiminnassa syntyneiden jätteiden jätehuollon järjestäminen. Toiminta on sopimuksella siirretty 1.1.2002 alkaen Pirkanmaan jätehuolto Oy:n hoidettavaksi. Kaatopaikkajätteen pieneriä otetaan vastaan kolmena päivänä viikossa Pirkanmaan jätehuolto Oy:n jäteasemalla. Hyötyjätteitä voi toimittaa hyötyjätepisteisiin, joita on 5 kpl keskusta-alueella ja 11 kpl haja-asutusalueella. Keskusta-alueen 3 hyötyjätepisteen ylläpidosta vastaa Pirkanmaan Jätehuolto Oy ja kahden pisteen osalta Suomen Pakkauskierrätys rinki. Näidenkin pisteiden toiminnasta ja ylläpidosta vastaa Pirkanmaan jätehuolto Oy. Paperinkeräyksestä kunnan alueella vastaa Paperinkeräys Oy. Hylätyt ja romuajoneuvot siirretään lain mukaisesti kaupungin ylläpitämään varastoon joko kaupungin, Tiehallinnon urakoitsijan tai poliisin toimesta. Suljetun Kangaslammin kaatopaikan velvoitetarkkailu jatkuu Ympäristökeskuksen hyväksymän valvontatutkimusohjelman mukaisesti.</p>

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Koneet ja kuljetusvälineet
VASTUUHENKILÖ	Kunnallistekniikan päällikkö
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Koneet ja kuljetusvälineet kohta käsittää 3 umpipakettiautoa, 3 avolava-autoa, traktori, pyöräkone ja aluehoitokoneen. Autojen ja koneiden menot kirjataan tähän kohtaan ja vastaavasti laskutetaan sisäisesti niiltä kohteilta, joilla kalustoa käytetään.

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	12. Taloudellisesti tasapainoinen ja vakaa
TAVOITE	Tavoitteena on pitää kalusto teknisesti hyvässä käyttökunnossa uusimalla sitä riittävän ajoissa.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Yleiset alueet
VASTUUHENKILÖ	Kunnallistekniikan päällikkö
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Tehtäväalueeseen kuuluvat puistot, leikkikentät, maa- ja metsätilat ja sora-alueet.

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Tilapalvelut
VASTUUHENKILÖ	Kunnallistekniikan päällikkö
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Tilapalvelut hallinnoi kaupungin rakennuksia ja tarjoaa tiloja eri palvelualueille. Kiinteistöjen ylläpitoon kuuluu kiinteistönhallinta, kiinteistönhoito sekä kiinteistöjen kunnossapito. Tilapalvelut-yksikkö huolehtii päivittäisen kiinteistöjen toimivuuden, ennakkohuoltojen sekä kiinteistöjen alueiden ulkoaluetöistä. Vastuualue huolehtii teknisistä palveluista asiakasyksiköille ja niiden tiloille sekä turvallisuus-, ympäristöhuolto- ja ulkoaluepalveluista.</p> <p>Palveluprosessin tavoitteena on aikaansaada ja ylläpitää tiloja rakennusten koko elinkaaren ajan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti toiminnan edellytykset täyttävinä, suojaisina, turvallisina, terveellisinä ja viihtyisinä.</p> <p>Tilapalveluihin kuuluvat kiinteistöpalveluiden lisäksi puhtauspalvelut. Parkanon kaupunki on vuokrannut sote-rakennukset hyvinvointialueelle 1.1.2023 3+1 pituisella sopimuksella kiinteistöt ylläpidettynä. Hyvinvointialueelle vuokrattavat kiinteistöt vaikuttavat tilapalveluiden tuleviin volyymitietoihin ja niiden kehitykseen.</p>

HENKILÖSTÖ
Henkilöstön määrä: tekninen isännöitsijä, kiinteistöhuollon työnjohtaja, 1 tuntipalkkainen työntekijä, 4 ammattimiestä, puhtauspalveluissa siivouspalveluesimies ja 7 toimitilahuoltajaa.

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Kaavoitustoimi
VASTUHENKILÖ	Maankäyttö- ja kaavoituspäällikkö
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Kaavoitustoimi tuottaa kaupungille yleis- ja asemakaavoja. Maankäytön suunnittelulla ohjataan ja edistetään rakentamista sekä luodaan edellytykset hyvälle elinympäristölle. Tärkeänä tehtävänä on luoda laadukkaita ja kilpailukykyisiä, kaupungin asukashankintaa tukevia asuntoalueita sekä turvata riittävät tonttivarannot teollisuuden tarpeisiin.</p> <p>Mittaustoimen tehtävänä on ohjata ja valvoa mittaustehtävien suorittamista kaupungissa, huolehtia pohjakarttojen laatimisesta, kaavojen ja rakennuspaikkojen maastoon merkitsemisestä sekä korkeusaseman antamisesta. Mittaustoimi vastaa numeerisen kartaston jatkuvasta ajantasaisuudesta. Mittaustoimi on omana työnä ilmakuvaannut kaupungin keskusta-alueita tukemaan numeerisen aineiston ylläpitoa. Uusia tonttijakoja laaditaan uusien asemakaavojen voimaan tultua.</p> <p>Uusia kaavoja ja kaavamuutoksia valmistuu vuosittain ja suunta on kasvava.</p> <p>Asemakaavoitettuja alueita on yhteensä n. 1043 hehtaaria ja määrä tulee tasaisesti kasvamaan. Kaupunki tekee aktiivisesti kiinteistökauppoja uusien raakamaiden hankkimiseksi, jotta kaavoituksen kehittyminen voidaan varmistaa myös tulevaisuudessa.</p> <p>Ranta-asemakaavoitettuja alueita on yhteensä n. 1613 hehtaaria ja niiden määrä on myös kasvussa.</p> <p>Uudet kaavoituspalvelut ostetaan puitesopimuksen mukaisesti ulkopuolisilta toimijoilta.</p> <p>Maanmittauslaitos huolehtii kiinteistötoimitusten suorittamisesta koko Parkanon alueella.</p>

HENKILÖSTÖ
<p>Henkilöstön määrä: paikkatietokäsittelijä, paikkatietoasiantuntija ja maankäyttö- ja kaavoituspäällikkö. Henkilöstössä ollut 1.8.2022 alkaen yhden hengen vaje. Kaupunginhallitus on myöntänyt täyttöluvan kartoittajan toimeen.</p>

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Maankäyttö- ja rakennuslain muutos edellyttää riittävän määrärahan varaamista henkilöstön koulutukseen (rakennetun ympäristön tietomalli).

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	<p>Pohjakarttaa uudistetaan jatkuvasti. Tavoitteena on tehostaa ja nykyaikaistaa pohjakartan ylläpitoa ottamalla käyttöön uutta laitteistoa ja teknologiaa. Sijaintikatselmuksia tehdään n. 28 kpl vuosittain, rakennusten merkintöjä n. 14 kpl, kunnallistekniikan ja vesilaitoksen merkintöjä n. 12 kpl sekä rajan merkintöjä n. 37 kpl. Kartoituskohteita n. 32 kpl.</p> <p>Omana työnä jatketaan ilmakuvauskaupungin asemakaava-alueella. Ilmakuvauskaupungin ajantasaiset ortoilmakuvat kaavoituksen ja muun suunnittelun käyttöön.</p> <p>Locus Cloudin kokonaisvaltainen käyttöönotto 2024 kuluessa.</p>

TOIMIALA	Rakennus- ja ympäristötoimi
VASTUUHENKILÖ	Tekninen johtaja Kari Santikko
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMIALAN KUVAUS
Rakennus- ja ympäristötoimen tehtävänä on huolehtia kunnan rakennusvalvontaviranomaiselle ja kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle kuuluvista tehtävistä. Rakennus- ja ympäristölautakunnan tehtävänä on huolehtia lisäksi sille hallintosäännössä annetuista tehtävistä.
Rakennus- ja ympäristötoimi hallinnoi ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen palvelusopimusta ja seuraa sopimuksen toteutumista Parkanon kaupungin osalta.

TALOUS	TP 2022	ENN 2023	TA 2024
Toimintatuotot	120 314	124 154	107 500
Myyntituotot	23 677	27 004	22 500
Maksutuotot	88 611	90 400	85 000
Tuet ja avustukset	8 025	6 750	-
Muut toimintatuotot	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-
Toimintakulut	-225 920	-471 975	-594 064
Henkilöstökulut	-175 104	-222 081	-236 024
Palvelujen ostot	-9 876	-183 429	-246 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-187	-3 956	-13 000
Avustukset	-10 000	-10 000	-10 000
Muut toimintakulut	-30 753	-52 509	-88 740
Toimintakate / nettomääräraha	-105 606	-347 821	-486 564

TOIMIALAN YHTEISET TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	Valitse kohde.
TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Asumisen edistäminen
VASTUUHENKILÖ	Rakennustarkastaja
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
Tehtävät ovat lakisääteisiä. Ne muuttuvat jossain määrin vuosittain. Kunta valvoo valtion lainoittamien vuokratalojen asukasvalintoja Parkanon kaupungin vuokratalojen osalta.
1.9.2023 alkaen valvontavastuuta on siirretty hyvinvointialueelle, valvontavastuu koskee kaikkia hyvinvointialueen alueella olevia erityisryhmien asuntoja. Pirkanmaan hyvinvointialue valvoo asuntojen asukasvalintaa Parkanon Rantakoto ry:n, Kiinteistö Oy Väistön ryhmäkotien ja kaupungin Pappilanpolun vuokrakerrostalon osalta.

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	1. Hyvinvoiva ja osallistuva parkanolainen
TAVOITE	Asukasvalintojen kohdistuminen tasapuolisesti, perustuen sosiaaliseen tarkoituksenmukaisuuteen ja taloudelliseen tarpeeseen.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Rakennusvalvonta
VASTUUHENKILÖ	Rakennustarkastaja
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS	
<p>Rakennusvalvonnan tehtävät ovat lakisääteisiä, ne on määritelty maankäyttö- ja rakennuslaissa, rakennusjärjestyksessä sekä kaupungin hallintosäännössä.</p> <p>Rakennuslupa-asiat hoidetaan pääsääntöisesti Lupapistein- sähköisen asiointipalvelun kautta, jolloin asiakirjat saadaan myös arkistoitua sähköisesti.</p> <p>Laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä tulee voimaan 1.1.2024- siirtymäaika v.2028 loppuun. Kaikilla kunnilla tulee olla kyky vastaanottaa rakennusten tietomalleja 1.1.2025 lähtien, jolloin uusi rakentamislaki astuu voimaan. Ryhti-hankkeen tietojärjestelmät edellyttävät, että kaavat laaditaan tietomallimuotoisina ja rakentamisen luvat haetaan koneluettavassa muodossa.</p> <p>Lakimuutos vaatii myös muutoksia rakennusvalvonnan tietojärjestelmiin, ohjelmistoihin ja rajapintoihin ja aiheuttaa kustannuksia ja koulutustarvetta.</p> <p>Uusi rakentamislaki astuu voimaan 2025 alussa, joten 2024 aikana tulee uudistaa hallintosääntö, rakennusjärjestys ja rakennusvalvontataksa, vastaamaan uuden lain määräyksiä.</p> <p>Suurin muutos nykyiseen maankäyttö- ja rakentamislakiin on ilmastonmuutoksen hillinnän tuominen osaksi rakentamisen lainsäädäntöä. Laki ohjaa rakentamaan vähähiilisesti, eli huomioimaan rakennuksen koko elinkaaren aikana syntyvät ilmastohaitat ja -hyödyt. Rakentamisen luvitus ja suunnitelmat tehdään yhteen toimivan tietomallin mukaisina koneluettavassa muodossa. Rakentamislaisissa nykyiset rakennuslupa ja toimenpidelupa korvataan yhdellä lupamuodolla, rakentamisluvalla, myös lupakynnystä nostetaan, jolloin lupien määrä tulee vähentymään, mutta jälkivalvonta lisääntyy, koska kiinteistöveroitus koskee myös lupakynnyksen alle jääviä rakennuksia.</p> <p>Lakimuutokset ja niiden aiheuttamat muutokset toimintatapoihin vaativat myös muutoksia tietojärjestelmiin, ohjelmistoihin ja rajapintoihin ja aiheuttavat kustannuksia ja koulutustarvetta jo vuonna 2024.</p> <p>Rakennusrekisterin laadunparannusta jatketaan ja kiinteistöveroinventoinnissa tuotetun aineiston rekisteriin vieni ja luvattomien rakennusten käsittely työllistää apulaisrakennustarkastajaa.</p> <p>Asianhallintajärjestelmä Dynasty10 ja sähköisen arkistoinnin käyttöönotto koko kaupungin asiakirjojen osalta vaikuttaa myös rakennusvalvonnan asiakirjojen käsittelyyn ja arkistointiin.</p>	

HENKILÖSTÖ	
<p>Henkilöstöön kuuluu 1 rakennustarkastaja ja 1 lupasihteeri. Apulaisrakennustarkastajan virkamääräys on 31.7.2024 saakka, tätä virkasuhdetta esitetään jatkettavaksi, koska kiinteistöveroselvitystyö on vielä kesken.</p> <p>Rakennustarkastajan palvelua myydään Kihniön kuntaan, yhtenä päivänä viikossa.</p>	

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Lakimuutoksiin ja uusiin ohjelmiin saadaan riittävästi koulutusta ja aikaa omaksua uudet asiat.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	<p>Keskeiset toiminnalliset tavoitteet ja niiden mittaaminen</p> <p>1. Viranomaistoiminnan tehokkuus ja sujuvuus Tavoite toteutetaan huomioiden hankkeen vaativuus ja asiakkaan resurssit. Tavoitetta seurataan mittarilla käsittelyajoista.</p> <p>2. Kuntalaistyytyväisyys Tavoite toteutetaan tiedottamalla naapureille rakennushankkeista. Maakäyttö-</p>

<p>ja rakennuslain, mukaiset vaatimukset otetaan huomioon tasapuolisesti kaikissa luvissa. Tavoitetta seurataan valituksien määrällä.</p> <p>3. Rakentamisen laadun edistäminen ja ylläpito</p> <p>-tavoite toteutetaan vaatimalla rakennuskohteisiin pätevät suunnittelijat ja vastaavat työnjohtajat</p> <p>-vaatimalla rakennus- suunnitelman yhteydessä, ympäristöministeriön määräyksen (D3), mukainen vaipan lämpöhäviölaskelma ja energiatodistus</p> <p>-pitämällä aloituskokoukset ja lopputarkastukset</p> <p>-vaatimalla lopputarkastuksessa: energiatodistukset, lvi- ja sähkötarkastuspöytäkirjat, vastaavalta työnjohtajalta työvaiheiden tarkastusasiakirjat, rakentajalta laatukansio sekä huolto- ja käyttöohjeineen.</p> <p>Tavoitetta seurataan lopputarkastusten määrällä.</p>		
<p>Perusteluna esitettävät mittarit</p>		
Arviointikohde	Mittari	Tavoitetaso
Lupien käsittely	kpl	140
Rakennusten lopputarkastusten tekeminen	kpl	120
Poikkeuslupien ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelu	kpl	12
Rakennuslupien käsittelyaika		
Rakennustarkastajan päätös	aika/ kk	1
Rakennuslautakunnan päätös	aika/ kk	2

TOIMINTAYKSIKKÖ	Ympäristötoimi
VASTUUHENKILÖ	Ympäristötarkastaja
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Ympäristötoimen keskeisiä tehtäviä ovat ympäristönsuojelulain ja maa-aineslain mukaisten luparekisteröinti ja ilmoitusasioiden käsittely ja valvonta. Muita ympäristönsuojeluviranomaiselle osoitettuja tehtäviä ovat mm. jätehuollon valvonta- ja ilmoitusasiat, vesiensuojeluun, ilmansuojeluun, meluntorjuntaan, luonnonsuojeluun ja maastoliikenteeseen liittyvät lupa-, ilmoitus- ja valvonta-asiat. Vuosittain käsiteltäviä ympäristölupa- ja maa-ainelupia on 7-15 kpl sekä rekisteröinti- ja ilmoitusasioita keskimäärin 5 kpl. Ympäristönsuojelun valvontaohjelman mukaisia tarkastuksia tehdään 60-70 kpl, muita erityisiä valvontakohteita ovat vesihuollon toiminta-alueella viemäriverkostoon liittymättömät kiinteistöt sekä ympäristön epäsiisteyteen liittyvät kohteet. Lisäksi hoidetaan ympäristönsuojeluun liittyvät lausunnot, valitukset ja muut yhteydenotot.</p>

HENKILÖSTÖ
<p>Ympäristönsuojelussa työskentelee ympäristötarkastaja, jonka palveluja myydään Kihniön kunnalle yksi päivä viikossa. Uusi ympäristötarkastaja aloitti tehtävässä syyskuussa 2023, joten uusiin ohjelmiin ja ympäristövalvonnan kohteisiin tutustuminen vaatii aikaa ja myös koulutusta.</p>

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	2. Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö
TAVOITE	Uusiin ohjelmiin saadaan riittävästi koulutusta ja aikaa omaksua uudet asiat.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	<p>Lupa-asioiden käsittelyajat pidetään mahdollisimman lyhyinä, keskimäärin 2-2,5 kuukaudessa kuulemisineen.</p> <p>Tarkastusten määrää seurataan vuosittain lautakunnalle toimitettavan valvontaohjelman seurannan yhteydessä</p>

TOIMINTAYKSIKKÖ	Ympäristöterveydenhuolto
VASTUUHENKILÖ	Ympäristötarkastaja
JAKSO	Talousarvio 2024

TOIMINTAYKSIKÖN TOIMINNAN KUVAUS
<p>Parkano kuuluu ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen, johon kuuluvat Parkanon lisäksi palvelun tuottaja Sastamalan kaupunki, Ikaalisten kaupunki sekä Punkalaitumen ja Kihniön kunnat. Palvelut tuotetaan ympäristöterveydenhuollon sopimuksen ja talousarviosuunnitelman 2024 mukaisesti. Ympäristöterveydenhuollon palvelut käsittävät yleisen terveystarkastuksen (elintarvikevalvonta ja terveydensuojeluvalvonta) sekä eläinlääkintähuollon. Lisäksi yksikkö tuottaa ympäristönsuojelupalvelut Sastamalan kaupungille ja Punkalaitumen kunnalle. Ympäristöterveydenhuollon tehtävä on turvata kuntalaisille terveellinen elinympäristö. Toimielimenä toimii Sastamalan kaupunginhallituksen jaosto.</p>

HENKILÖSTÖ
-

TOIMINTAYKSIKÖN TAVOITTEET	
STRAT. TEEMA	4. Yhteistyön ja verkostojen kehittäminen
TAVOITE	Palvelujen saatavuuden varmistaminen kuntalaisille.

TOIMINTAYKSIKÖN MITTARIT	
MITTARIN KUVAUS JA TAVOITE	<p>Toiminnallisena tavoitteena ympäristöterveydenhuollon osalta on terveellinen elinympäristö, puhdas vesi ja turvalliset elintarvikkeet. Elintarvikevalvonnassa pyritään tarkastusten osalta yli 90 % toteutumiseen. Eläinlääkintähuollossa pyritään turvaamaan seutukunnan tuotantoeläinten hyvinvointi ja terveys ja päivystysvelvoitteen osalta 100 %:n toteutumiseen.</p>

Käyttötalouden määrärahat

Suunnitelmavuodet esitetään tuloslaskelmaosassa koko kaupungin tasolla.

Käyttötalouden sitovia eriä ovat toimialojen nettomäärärahat.

Toimiala	Nettomääräraha
Kaupunginvaltuusto	120 850 euroa
Hallintotoimi	3 541 720 euroa
Sivistystoimi	10 291 071 euroa
Tekninen toimi	2 150 693 euroa
Rakennus- ja ympäristötoimi	486 564 euroa

Tuloslaskelmaosa ja tunnusluvut

TULOSLASKELMA	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Ulkoiset+ sisäiset					
Toimintatuotot					
Myyntituotot	12 872 354	794 071	517 762	550 000	560 000
Maksutuotot	4 596 041	300 270	239 450	240 000	250 000
Tuet ja avustukset	1 328 950	238 749	203 500	205 000	210 000
Muut toimintatuotot	1 741 704	2 655 011	2 698 961	2 750 000	2 800 000
Toimintatuotot yhteensä	20 539 049	3 988 101	3 659 673	3 745 000	3 820 000
Valmistus omaan käyttöön	91 390	128 380	157 600	130 000	130 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	- 11 981 148	- 10 566 479	- 11 559 938	- 12 100 000	- 12 400 000
Palvelujen ostot	- 49 247 599	- 4 816 711	- 5 110 195	- 5 700 000	- 5 800 000
Aineet, tarvikkeet, tavarat	- 3 156 380	- 1 716 861	- 1 808 520	- 1 850 000	- 1 900 000
Avustukset	- 1 767 051	- 838 900	- 761 700	- 1 170 000	- 1 200 000
Muut toimintakulut	- 1 608 156	- 1 253 515	- 1 164 318	- 1 170 000	- 1 200 000
Toimintakulut yhteensä	- 67 760 334	- 19 192 466	- 20 404 671	- 21 990 000	- 22 500 000
Toimintakate	- 47 129 895	- 15 075 985	- 16 587 398	- 18 115 000	- 18 550 000
Verotulot	25 856 925	14 566 000	14 505 000	14 850 000	15 200 000
Valtionosuudet	22 187 977	5 426 383	2 996 000	4 530 000	4 600 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	4 177	1 000	-	-	-
Muut rahoitustuotot	181 007	120 000	60 000	60 000	60 000
Korkokulut	- 127 004	- 282 000	- 390 000	- 390 000	- 440 000
Muut rahoituskulut	- 637 641	- 650 000	- 620 000	- 620 000	- 620 000
Rahoitustuotot- ja kulut yht.	- 579 461	- 811 000	- 950 000	- 950 000	- 1 000 000
Vuosikate	335 546	4 105 398	- 36 398	315 000	250 000
Poistot	- 1 917 452	- 2 145 000	- 1 780 000	- 1 800 000	- 1 800 000
Tilikauden tulos	- 1 581 906	1 960 398	- 1 816 398	- 1 485 000	- 1 550 000

Tunnusluvut	2022	2023	2024	2025	2026
Toimintatuotot % toimintakuluista	30,3 %	20,8 %	17,9 %	17,0 %	17,0 %
Vuosikate per poistot	17,5 %	191,4 %	-2,0 %	17,5 %	13,9 %
Vuosikate, eur per asukas	53,7	657,5	- 5,8	50,4	40,0
Kertynyt ylijäämä	9 852 509	11 812 907	9 996 509	8 511 509	6 961 509
Asukasluku, 31.12.2022	6 244				

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$. Tunnusluvulla kuvataan maksurahoituksen osuutta toimintamenoista.

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Tunnusluku osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen olevan riittävä. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot, ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poisto. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

Vuosikate euroa / asukas Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

Kertynyt ylijäämä kertoo, onko kunnan taseessa kattamatonta alijäämää ja miten tämä erä kehittyy suunnitelmakauden aikana.

Investoinnit

Investoinnit esitetään toimialoittain ja omaisuusryhmittäin.

Sitovana tasona on hanke. Yksittäiseen hankkeeseen varattu määräraha voi vähäisessä määrin ylittyä, mikäli ylitys kompensoidaan muissa hankkeissa. Vähintään 10 000 euron hankinta katsotaan investointimenoksi.

Toimiala	Omaisuusluokka	Selite	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Hallintotoimi						
	Kiinteä omaisuus					
		Maan myynti	350 000	350 000	350 000	350 000
		Maan osto	- 350 000	- 350 000	- 350 000	- 350 000
	Arvopaperit					
		Arvopaperien myynti	141 000			
	Irtain omaisuus					
		Irtaimiston osto	- 100 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000
Sivistystoimi						
	Irtain omaisuus					
		Irtaimiston osto	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000

Toimiala	Omaisuusluokka	Selite	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Tekninen toimi						
	Talonrakennus				- 600 000	- 600 000
		Pienet rakennushankkeet	- 215 000			
		Kaupungintalon sisäkattojen, v	- 112 000			
		Terveyskeskuksen peruskorja	- 210 000			
		Koulukampuksen muutostyöt	- 110 000			
		Leirintäalueen aidan uusiminen	- 30 000			
		Pappilanpolun tukiasuntojen ul	- 40 000			
		Päiväkodit		- 100 000		
		Rauhalan palvelukeskus		- 50 000		
		Pahkalan urheilukentän huoltorakennuksen		- 10 000		
		Pesäpallokentän huoltorakennus		- 15 000		
		Lukio		- 50 000		
		Pirha-kiinteistöt		- 62 000		
		Terveyskeskus		- 210 000		
		Kaupungintalo		- 110 000		

Toimiala	Omaisuuksluokka	Selite	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Tekninen toimi						
	Kiinteät rakenteet ja laitteet				- 750 000	- 750 000
		Pienet kiinteät rakenteet	- 90 000			
		Pienet ympäristötyöt	- 60 000			
		Pienet kadunrakennustyöt	- 340 000			
		Pienet valaistuskohdeet	- 50 000			
		Pienet päällystyskohdeet	- 300 000			
		Tuomikatu-Tuomenhaara klv	- 50 000			
		Tehtaantie klv	- 50 000			
		Niemenpääntie peruskorjaus	- 40 000			
		Leikkosensillan alitus +polku		- 30 000		
		Pumppaamokoppi, Haapanen		- 10 000		
		Pumptrack-rata		- 55 000		
		Koulukatu, jättöpaikka (suunnittelu)		- 3 000		
		KLV Rautatieasema-keskusta (suunnittelu)		- 3 000		
		Suunnittelu		- 2 000		
		Pienet ymp. työt		- 60 000		
		Yrittäjänkatu, kohdekorjaus		- 10 000		
		Heikintie		- 52 000		
		KLV Kiertoliittymä-Kuusikatu		- 20 000		
		Asemankatu		- 5 000		
		Välimäenkujan jatke		- 50 000		
		Viljakankatu		- 7 000		
		Uimarannankatu, rakentaminen/kohdekorjaus		- 20 000		
		Uusivatusentie kohdekorjaus Jokiharju		- 20 000		
		Jokiharjunkatu kohdekorjaus		- 16 000		
		Mannerheimintie, itä		- 50 000		
		Pienet päällystyöt eri kohteissa		- 280 000		
		Ennakoimattomat		- 50 000		
	Irtain omaisuus					
		Irtaimiston ostot	- 20 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000

Yhteenveto

Toimiala	Omaisuuksluokka	Selite	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
	Kiinteä omaisuus		-	-	-	-
	Arvopaperit		141 000	-	-	-
	Talonrakennus		- 717 000	- 607 000	- 600 000	- 600 000
	Kiinteät rakenteet ja laitteet		- 980 000	- 743 000	- 750 000	- 750 000
	Irtain omaisuus		- 170 000	- 150 000	- 150 000	- 150 000
	Yhteensä		- 1 726 000	- 1 500 000	- 1 500 000	- 1 500 000
Hallintotoimi			41 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000
Tekninen toimi			- 1 717 000	- 1 400 000	- 1 400 000	- 1 400 000
Sivistystoimi			- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000
Yhteensä			- 1 726 000	- 1 500 000	- 1 500 000	- 1 500 000

Rahoituslaskelma ja tunnusluvut

Rahoituslaskelman sitovia eriä ovat antolainauksen muutos ja pitkäaikaisen ottolainauksen muutos.

RAHOITUSLASKELMA	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	335 546	4 105 398	- 36 398	315 000	250 000
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjaukset					
myyntivoitto/tappio	- 80 040				
Investointien rahavirta					
Investointimenot	- 1 449 149	- 2 182 000	- 1 850 000	- 1 850 000	- 1 850 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	156 498				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	142 270	491 000	350 000	350 000	350 000
Investoinnit netto	- 1 150 381	- 1 691 000	- 1 500 000	- 1 500 000	- 1 500 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	- 894 875	2 414 398	- 1 536 398	- 1 185 000	- 1 250 000
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	- 87 250				
Antolainasaamisten vähennykset	7 055	30 000	30 000	30 000	30 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			4 000 000	3 500 000	3 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 984 358	- 984 358	- 3 611 991	- 2 641 783	- 2 782 656
Lyhytaikaisten lainojen muutos	750 000				
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiiden muutokset					
Toimeksiantovarajat yms.	4 434	10 000	10 000	10 000	10 000
Vaihto-omaisuuden muutos	49 351	- 70 000	- 70 000	- 70 000	- 70 000
Saamisten muutos	182 758	- 10 000	- 10 000	- 10 000	- 10 000
Korottomien velkojen muutos	2 291 596				
Rahoituksen rahavirta	2 213 586	- 1 024 358	348 009	818 217	677 344
Rahavarojen muutos	1 318 711	1 390 040	- 1 188 389	- 366 783	- 572 656
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	3 227 242	4 617 282	3 428 893	3 062 110	2 489 454
Rahavarat 1.1.	1 908 531	3 227 242	4 617 282	3 428 893	3 062 110

Tunnusluvut	2022	2023	2024	2025	2026
Toiminn. ja invest. rahavirta ja sen kertymä, € 5 v	- 2 736 042	- 2 292 484	- 1 041 817	- 1 244 595	- 2 451 875
Investointien tulorahoitus, %	23 %	188 %	-2 %	17 %	14 %
Lainanhoitokate	0,42	3,46	0,09	0,23	0,21
Kassan riittävyys pv	17	74	47	41	33

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

Tunnusluvun avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä.

Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, % = $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi.

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

Henkilöstöosa

Henkilöstöosassa esitetään kootusti henkilöstöä koskevat muutokset sekä luettelo vakituisista vakansseista.

Uudet vakanssit

Talousarvio ei sisällä uusia vakansseja.

Vakanssiluettelo

Alla olevassa luettelossa on luetteloitu vakituiset vakanssit. Määräaikaiset vakanssit on luetteloitu siltä osin kuin niiden mainitseminen on olennaista. Tilanne 16.11.2023.

KAUPUNGINHALLITUS	
Kaupunginjohtaja	Virka
Hallinto- ja talousjohtaja	Virka
Kaupunginsihteeri	Virka
HENKILÖSTÖPALVELUT	
Henkilöstöpäällikkö	Virka
ICT-PALVELUT	
Tietohallintojohtaja	Toimi
Järjestelmäasiantuntija	Toimi
TOIMISTOPALVELUT	
Tiedonhallintasihteeri	Toimi
PUHELINVAIHDE	
Palvelusihteeri	Toimi
TYÖLLISYYSPALVELUT	
Työllisyyskoordinaattori	Virka
Palveluohjaaja	Virka
Palveluohjaaja	Virka
SIVISTYSPALVELUT	
HALLINTOPALVELUT	
Sivistysjohtaja	Virka
Toimistos sihteeri	Toimi
KULTTUURI-, NUORISOPALVELUT	
Vapaa-aikatoimenohjaaja	Toimi
Etsivä nuorisotyöntekijä	Toimi
Nuorten starttiohjaaja	Toimi
Nuoriso ja vapaa-ajanohjaaja	Toimi
LIIKUNTAPAIKAT	

Liikuntapaikkojen hoitaja	Toimi
Liikuntapaikkojen hoitaja	Toimi
Liikuntapaikkojen hoitaja	Toimi

KIRJASTOPALVELUT

Kirjastonjohtaja	Virka
Informaatikko	Virka valintapäätös tehty
Kirjastonhoitaja	Toimi rekrytointi meneillään
Kirjastovirkailija	Toimi
Kirjastovirkailija	Toimi osa-aikainen 50 %

LUKIOKOULUTUS

Englanninkielen lehtori	Virka
Lukion ja peruskoulun yhteinen lehtori	Virka
Lukion ja peruskoulun yhteinen lehtori	Virka
Lukion ja peruskoulun yhteinen lehtori	Virka
Lukion ja peruskoulun yhteinen lehtori	Virka
Lukion ja peruskoulun yhteinen opettaja	Virka
Matematiikan ja fysiikan lehtori	Virka
Äidinkielen lehtori	Virka
Koulusihteeri	Toimi

PERUSKOULUTUS

Johtava rehtori	Virka
Rehtori	Virka
Rehtori	Virka
Biologian ja maantieteen lehtori	Virka
Englannin- ja ruotsinkielen lehtori	Virka
Englannin- ja ruotsinkielen lehtori	Virka
Englannin- ja ruotsinkielen lehtori	Virka
Erityisluokanopett., mukautettu opetus	Virka
Erityisluokanopettaja/erityisopettaja	Virka
Erityisopettaja	Virka
Erityisluokan opettaja	Virka
Erityisluokan opettaja	Virka
Erityisopettaja,peruskoulussa	Virka
Erityisopettaja,peruskoulussa	Virka
Erityisopettaja,peruskoulussa	Virka
Historian ja yhteiskuntaopin lehtori	Virka
Kotitalouden lehtori	Virka
Luokanopettaja	Virka
Luokanopettaja	Virka
Matematiikan,fysiikan ja kemian lehtori	Virka
Matemat., fysiikan ja tietotekn. opett.	Virka
Oppilaanohjaaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka

Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun luokanopettaja	Virka
Peruskoulun ja lukion yhteinen lehtori	Virka
Teknisen työn opettaja	Virka
Tekstiilityön lehtori	Virka
Yläasteen ja lukion yhteinen lehtori	Virka
Yläasteen ja lukion yhteinen lehtori	Virka
Yläasteen ja lukion yhteinen lehtori	Virka
Äidinkielen lehtori	Toimi
Äidinkielen lehtori	Virka
Palvelukoordinaattori	Toimi
Vastaava ohjaaja	Toimi
Lasten ja nuorten erityisohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Koulunkäyntiohjaaja	Toimi
Pedagoginen tv-t-asiantuntija	Toimi
Koulusihteeri	Toimi

PERHEPÄIVÄHOITO

Konsul. varh. erit.op/pph. ohj./palveluohjaaja	Virka
Perhepäivähoitaja	Toimi
Perhepäivähoitaja	Toimi
Perhepäivähoitaja	Toimi
Perhepäivähoitaja	Toimi
Perhepäivähoitaja	Toimi
Perhepäivähoitaja	Toimi
Perhepäivähoitaja	Toimi

VARHAISKASVATUS

Päiväkodin johtaja	Virka
--------------------	-------

Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen opettaja	Virka
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi

RUOKAPALVELUT

Ravitsemispäällikkö	Toimi	Rekrytointi kesken
Kokki	Toimi	
Kokki	Toimi	
Kokki	Toimi	
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	

TEKNISET PALVELUT

TEKNINEN TOIMISTO

Tekninen johtaja	Virka
Tekninen isännöitsijä	Toimi
Toimistos sihteeri	Toimi

KAAVOITUS- JA MITTAUS

Maankäyttö- ja kaavoituspäällikkö	Virka	valintapäätös tehty
Paikkatietoasiantuntija	Toimi	
Kartoittaja	Toimi	rekrytointi meneillään
Paikkatietokäsittelijä	Toimi	

RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ

Rakennustarkastaja	Virka
Ympäristötarkastaja	Virka
Lupasihteer	Toimi

PUISTOT

Puistotyönjohtaja	Toimi
Puistotyöntekijä	Toimi
Katu- ja vih.alueiden rak. ja kunnossapitotyöntekijä	Toimi rekrytointi meneillään

LIIKENNEVÄYLÄT JA ALUEET

Kunnallistekniikan päällikkö	Virka viranhaltija valittu
Kunnossapitomestari	Toimi
Ammattimies	Toimi
Ammattimies	Toimi

KIINTEISTÖT

Ammattimies	Toimi
Ammattimies	Toimi
Ammattimies	Toimi
Ammattimies	Toimi
Kirvesmies	Toimi

SIIVOUSPALVELUT

Siivouspalveluesimies	Toimi
Toimitilahuoltaja	Toimi
Toimitilahuoltaja	Toimi
Toimitilahuoltaja	Toimi
Toimitilahuoltaja	Toimi
Toimitilahuoltaja	Toimi
Toimitilahuoltaja	Toimi
Toimitilahuoltaja	Toimi