



K A U H A V A

OSAVUOSIKATSAUS

1.1.-30.6.2024



1. YLEISKATSAUS.....	3
2. OSAVUOSIKATSAUKSET TOIMIELIMITTÄIN.....	9
Keskusvaalilautakunta.....	9
Tarkastuslautakunta.....	11
Kaupunginvaltuusto.....	13
Kaupunginhallitus.....	14
Kasvatus- ja opetuslautakunta.....	19
Elämänlaatulautakunta.....	23
Tekninen lautakunta.....	30
Ympäristölautakunta.....	34
3. HENKILÖSTÖ.....	39
4. TULOSLASKELMAOSAN OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.6.2024.....	40
5. INVESTOINNIT.....	44
6. YHTEENVETO TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA.....	46
7. TYTÄRYHTIÖIDEN KATSAUKSET.....	52
Kauhavan Jäähalli Oy.....	52
Kauhavan Vesi Oy.....	52
Kauhavan Vuokra-asunnot Oy.....	53
Kauhavan Yrityskiinteistöt Oy.....	53
Kiinteistö Oy Kauhavan Tietotalo.....	53
Kauhavan Hyvinvointikeskus Oy.....	54
Kiinteistö Oy Säästökeskus.....	54
Suomen Yrittäjäopisto Oy.....	54
Kauhavan Kaukolämpö Oy.....	58



1. YLEISKATSAUS

Vuosi 2024 on toteutunut talousarvion ja muiden suunnitelmien mukaisesti. Vuoden 2023 alusta toteutettu hyvinvointialueuudistus on parantanut talouden ennakoitavuutta, mutta vastavuoroisesti heikentänyt kaupunkilaisille tarjottavia palveluita eri kaupunginosissa. Tästä yhtenä esimerkkinä on Leporannan palvelukodin sulkeminen.

Alahärmän uusi koulukeskus otettiin käyttöön tammikuussa, ja oppilaat saivat aloittaa kevätlukukauden upouusissa tiloissa. Koulukeskuksen varustamista ja piha-alueiden rakentamista on jatkettu vielä käyttöönoton jälkeen. Kasvatus- ja opetuslautakunta päätti muuttaa Alahärmän Kirkonkylän koulun nimen 1.4.2024 alkaen Alahärmän yhtenäiskouluksi. Nimen muutoksella ei ole taloudellisia eikä toiminnallisia muutoksia lukuun ottamatta koulun johtamisjärjestelmää, yhtenäiskoulussa toimii yksi rehtori. Muutoksen jälkeen Kauhavalla toimii neljä yhtenäiskoulua, kaksi alakoulua ja kaksi lukiota.

Kortesjärven koulukeskuksen yhteyteen rakennettu kuntosali otettiin käyttöön kesäkuun alussa. Tämän jälkeen Kauhavalla toimii jokaisessa kaupunginosassa kaupungin ylläpitämä, maksuton kuntosali.

Ensimmäisellä vuosipuoliskolla toimitettiin tasavallan presidentin vaali ja europarlamenttivaalit. Kolme ennakkoäänestystä ja vaalit oheistehtävineen työllistivät hallinnon henkilöstöä merkittävästi. Vaalien läpiviemiseen tarvittiin myös lisähenkilöstöä.

Nuorisovaltuuston toimintasääntö uudistettiin, ja kaupunginhallitus hyväksyi muutokset maaliskuussa. Uuden toimintasäännön mukaiset nuorisovaltuustovaalit järjestettiin toukokuulla. Kuluvan vuoden vaaleissa päästiin seitsemän vuoden tauon jälkeen sopuvaalin sijasta äänestämään, kun kahdeksaa paikkaa tavoitteli 21 ehdokasta. Äänestämässä kävi yli 500 nuorta.

Työpajatoiminta siirtyi Kuntayhtymä Kaksineuvoiselta kaupungille 1.11.2022. Työpajatoimintaan on sisällynyt myös kuntouttavaa työtoimintaa, joka kuuluu hyvinvointialueen järjestettäväksi. Kevään aikana käytyjen neuvottelujen jälkeen kuntouttava työtoiminta siirrettiin Kauhavan Junkin osalta 1.7.2024 ja Evijärven Kieppiksen osalta 1.4.2024 alkaen hyvinvointialueen tehtäväksi. Liikkeenluovutus koski yhtä työntekijää.

TE-palveluiden siirtoon Kuntayhtymä Kaksineuvoiselle on valmisteltu ahkerasti. Muutosta valmistelevan projektin ja valmistelujohtajan lisäksi myös yhtymähallitus ja kaupungin kehitysjohtaja ovat osallistuneet valmisteluun merkittävällä panoksella. Kuntayhtymälle haettiin kevätkaudella johtajaa sekä hallinto- ja taloussuunnittelijaa, mutta molempien valinta siirtyi toiselle vuosipuoliskolle.

Kaupunginhallitus uudisti tammikuussa avoimien virkojen ja toimien täyttölupamenettelyä. Luvan vakanssien täyttämiseen vakituisesti myöntää nyt kaupunginjohtaja, kun ratkaisulta aikaisemmin oli kaupunginhallituksella.

Uutena henkilöstöetuna otettiin käyttöön polkupyöräetu. Kaupungin yhteistyökumppanina toimii E-PassiBike. Työntekijä voi hankkia haluamansa polkupyörän ja maksaa sitä sata euroa kuukaudessa. Polkupyörän lunastamiseen käytetty euromäärä on työntekijälle verotonta tuloa.

Kauhava päätti osallistua muiden eteläpohjalaisten kuntien kanssa Seinäjoen ammattikorkeakoulun aloituspaikkojen lisäämisen rahoittamiseen. Kauhavan rahoitusosuus on 39.600 euroa.

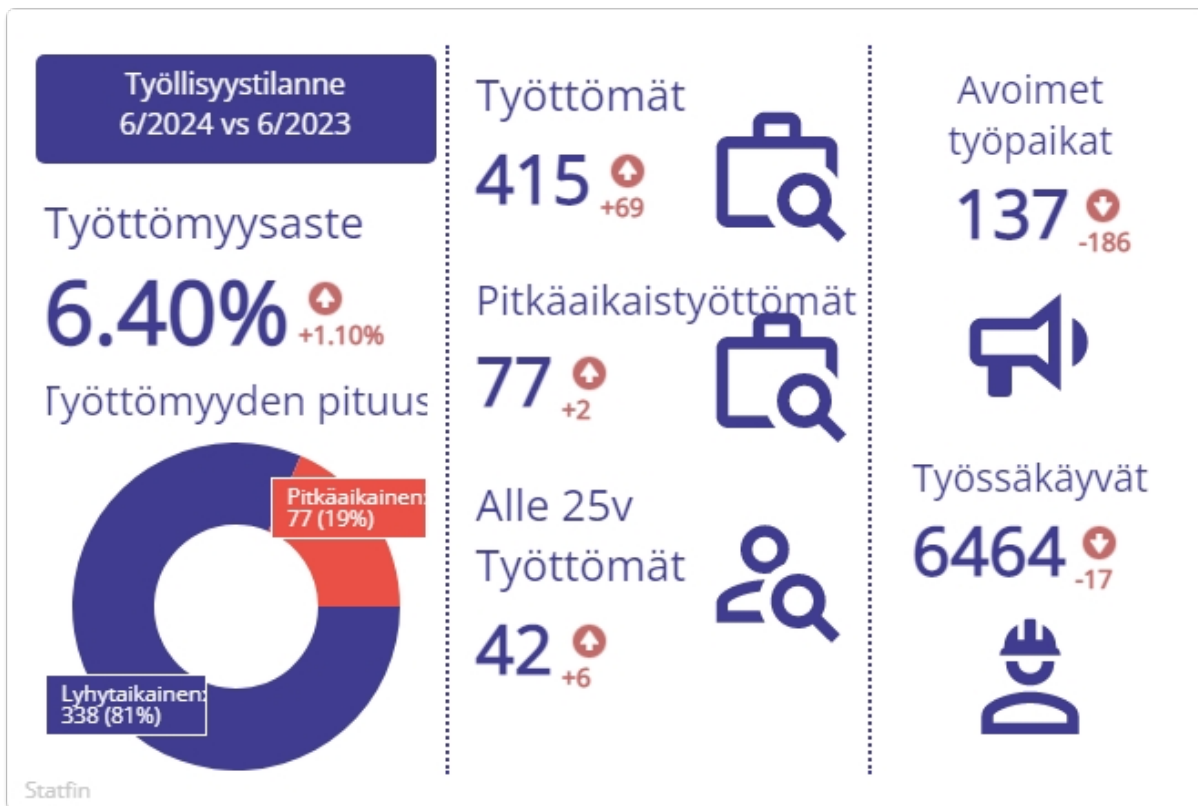
Kaupungin kotisivut uusitaan siten, että uudet kauhava.fi-, visitkauhava.fi- ja investkauhava.fi -sivustot otetaan käyttöön kesällä 2025. Kaupunginhallitus valitsi sivustotoimittajaksi Poutapilvi Web-desing Oy:n. Poutapilvi on myös nykyisten sivujen toimittaja.



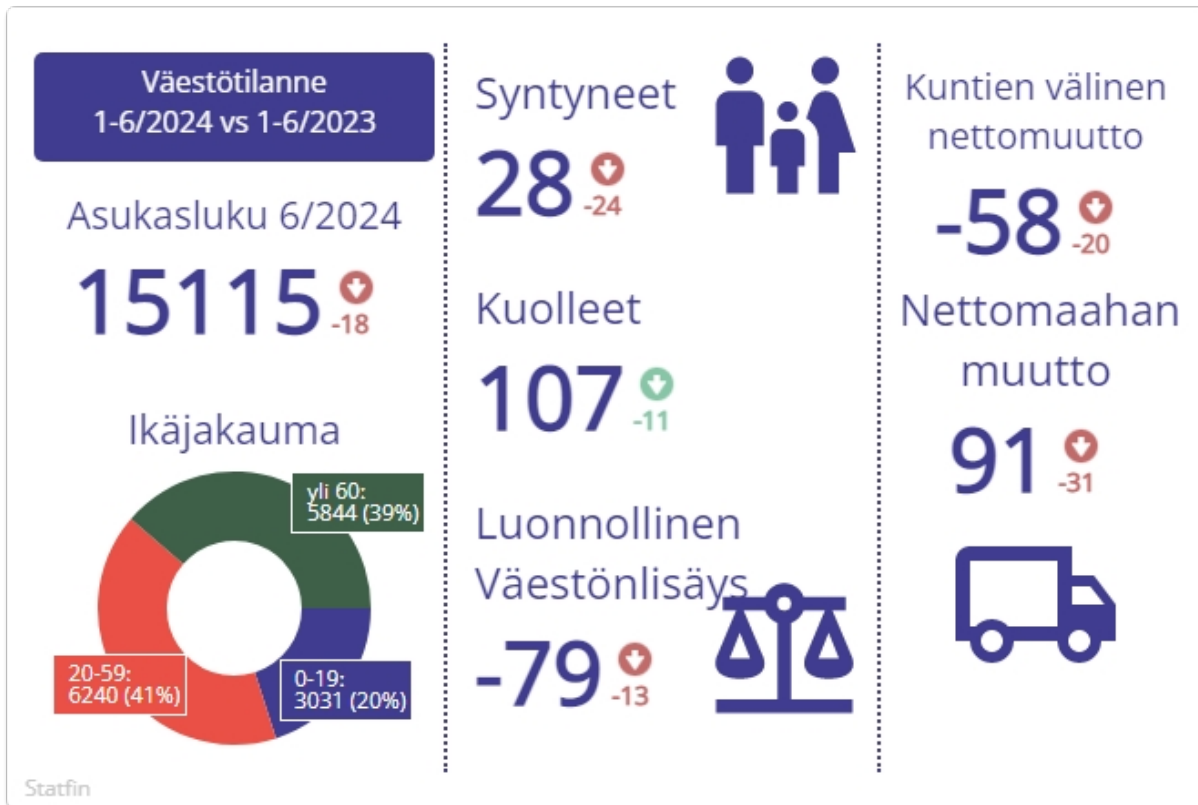
Kesäkuussa Kauhavalla juostiin Lakia Jukola 2024 -suunnistustapahtuma, joka keräsi Jukolan viestissä yhteensä 17.223 suunnistajaa. Kaupunki teki osallistuspäätöksen tapahtuman tukemiseen 2017.

Kauhavan työllisyystilanne on hieman heikentynyt vuoden takaiseen, mutta parantunut vuodenvaihteeseen verrattuna. Kesäkuun lopussa työttömyysaste oli 6,4 prosenttia, kun se joulukuussa 2023 oli 8,3 prosenttia. Kesäkuun 2023 lopussa työttömyysaste oli 6,3 prosenttia.

Kauhavan työttömyysaste oli Etelä-Pohjanmaan 18 kunnasta 9. alhaisin. Kesäkuun lopussa Etelä-Pohjanmaan työttömyysaste oli 7,3 prosenttia ja koko maan 10,9 prosenttia.



Kesäkuun lopussa Kauhavalla oli Tilastokeskuksen mukaan 15.119 asukasta, mikä on 46 vähemmän kuin vuoden 2023 lopussa. Alkuvuoden aikana Kauhavalle on syntynyt 28 lasta (52 lasta 1-6/2023). Samassa ajassa on kuollut 106 kauhavalaisista (108). Luonnollinen väestökehitys on siis ollut 78 henkeä negatiivinen (-66). Kauhavalle on ensimmäisen kuuden kuukauden aikana muuttanut muista Suomen kunnista 181 ihmistä (189) ja täältä on muuttanut muihin kuntiin 236 henkeä (218). Ulkomailta Kauhavalle on muuttanut 97 henkeä (124), ja täältä ulkomaille 6 henkeä. Muuttotappiota on muodostunut kuntien välisessä muutossa 55 henkeä (-29), mutta maahanmuutossa on syntynyt kasvua 91 henkeä (+116).



Kaupungin toimintatuotot ja toimintakulut ovat ensimmäisen vuosipuoliskon aikana toteutuneet lähes budjetoidun mukaisesti. Käyttötalouden tuloarviot ja määrärahat eli toimintatuotot ja -kulut ovat valtuustoon nähden sitovia toimitelimitäin. Toimitelimitäin myönnettyistä määrärahoista ajankohdan keskimääräisen käytön (50 %) taso ylittyy keskusvaalilautakunnalla (75,1 %), tarkastuslautakunnalla (63,8 %) ja ympäristölautakunnalla (64,6 %). Tuloarvioiden toteutumisessa 50 %:n tason alittavat kasvatus- ja opetuslautakunta (41,3 %) ja elämänlaulautakunta (17,2 %).

Kokonaisuutena budjetoiduista käyttötaloustuloista on kesäkuun loppuun mennessä kertynyt 49,6 prosenttia, eli lähes 3,1 miljoonaa euroa. Tiliryhmittäin tarkasteluna myyntituloja on saatu 46,2 prosenttia. Maksutuottoja on kertynyt 54,9 prosenttia, tukia ja avustuksia 47,9 prosenttia sekä muita toimintatuottoja 52,1 prosenttia budjetoidusta.

Käyttötalouden menoja on kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 22,7 miljoonaa euroa, ja niiden toteuma on budjettiin nähden 48,8 prosenttia. Henkilöstömenojen toteumaprosentti on 47,1. Palkkoihin on tullut kesäkuussa yleiskorotus sekä järjestelyeriin perustuvia korotuksia. Lomarahat on maksettu kesäkuulla, mitä vastaan on purettu lomapalkkavarauksia. Varausta on purettu myös loma-ajan palkkojen mukaisesti.

Palvelujen ostojen toteuma on 54,3 prosenttia budjetoidusta. Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavariin kohdistu-neista määrärahoista on käytetty 49,4 prosenttia. Avustuksiin on käytetty 48,3 prosenttia ja muihin toimintaku-luihin 46,6 prosenttia budjetoidusta määrästä.

Kunnallisveroa on kertynyt tammi-kesäkuussa 13,4 miljoonaa euroa eli 54,8 prosenttia budjetoidusta. Yhteisö-veroa on saatu 1,7 miljoonaa euroa, mikä kattaa 57,6 prosentti budjetoidusta. Kiinteistöveron tuotto on kesä-kuun lopussa 0,2 miljoonaa euroa eli 4,1 prosenttia budjetoidusta. Kuntaliiton kuntakohtaisen veroennusteke-



hikon mukaan kunnallisveroa arvioidaan saatavan jopa 1,3 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. Yhteisöveron määrä jäänee selvästi budjetoitua alhaisemmaksi, mutta kokonaisuutena verotuloja kuitenkin ennustetaan saatavan budjetoitua enemmän.

Tuloslaskelma 30.6.2024 osoittaa 0,2 miljoonan euron ylijäämää. Tulos on jaksottamaton eikä se siksi kerro suoraan todellista taloudellista tilannetta. Kirjanpidon tulosta on oikaistava huomioiden erityisesti menojen jälkipainotteinen kertyminen, kesäkuun palkankorotusten vaikutus sekä lomapalkkavelan määrä. Valtionosuudet toteutuvat budjetoitua korkeampina. Tulosennusteessa verotulot on huomioitu budjetoidun mukaisina kaupungin väestö-, työllisyys- ja taloustilanteeseen peilaten.

Vuoden 2024 talousarvio on laadittu 0,8 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Kesäkuun lopussa tiedossa olevat tekijät huomioiden vuoden 2024 tulos tulee olemaan lähes budjetoidun mukainen.

Vuoden 2024 talousarvion investointiosaan sisältyy lähes 15,8 miljoonan euron investoinnit, joista merkittävimmät ovat Ylihärmän koulukeskus-, keskuskeittiö- ja kaupungintalohankkeet. Kesäkuun loppuun mennessä investointimenoja on kertynyt 6,7 miljoonaa euroa, eli määrärahoista on käytetty 42,7 prosenttia.

Suurin yksittäinen investointi on Ylihärmän koulukeskuksen yläkoulurakennus, jonka hyväksytty hankinta-arvo on 11,0 miljoonaa euroa. Vuoden 2024 talousarviossa koulun rakentamiseen on varattu 5,5 miljoonaa euroa, josta on kesäkuun loppuun mennessä käytetty noin 3,0 miljoonaa euroa.

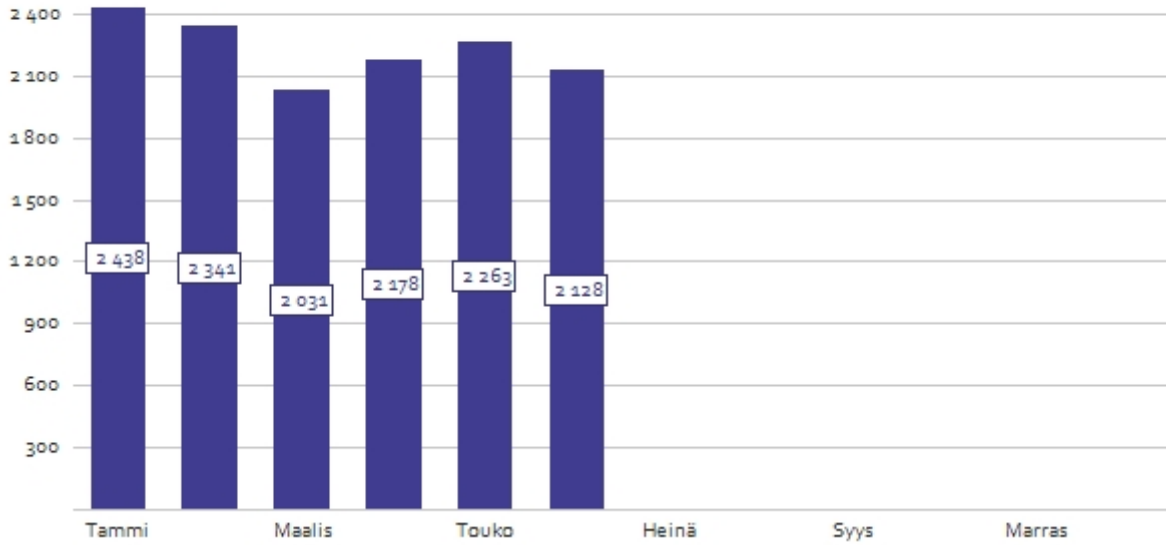
Keskuskeittiö Hela valmistuu kesällä 2024 ja se otetaan vaiheittain käyttöön elokuusta 2024 alkaen. Valtuusto korotti keskuskeittiön ja palvelukeittiöiden muutostöiden kuluvan vuoden 2024 määrärahan toukokuussa 1,72 miljoonaan euroon. 30.6.2024 mennessä kuluvan vuoden määrärahasta on käytetty reilu 1,5 miljoonaa euroa.

Alkuvuoden aikana uutta kaupungintaloa on suunniteltu kaupunginhallituksen nimeämän toimikunnan johdolla ns. Tietotalon kiinteistöön. Valtuusto päätti 6.5.2024 ostaa kiinteistön, ja kauppa solmittiin heti juhannuksen jälkeen. Kaupungintalohankkeen hankinta-arvo on 5,1 miljoonaa euroa, josta kiinteistön ostamiseen on käytetty 1,1 miljoonaa euroa. Loput 4,0 miljoonaa kohdistuvat kaupungintalon perusparannukseen, suunnitteluun, varustamiseen ja rakennuttamiseen.

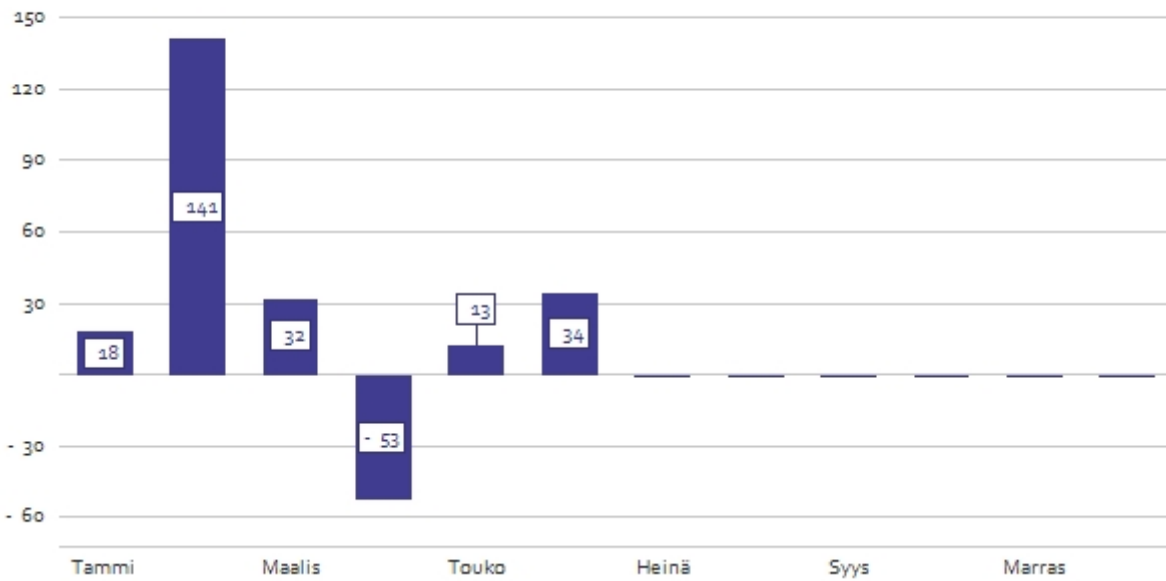
Kaupunginhallitus edellytti talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa monivuotisten investointihankkeiden kustannusten kertymisen seuranta osavuositarkastuksessa ja tilinpäätöksessä. Selvitykset esitetään osavuositarkastuksen luvussa Investoinnit.



Kunnan tulovero (1000 €)

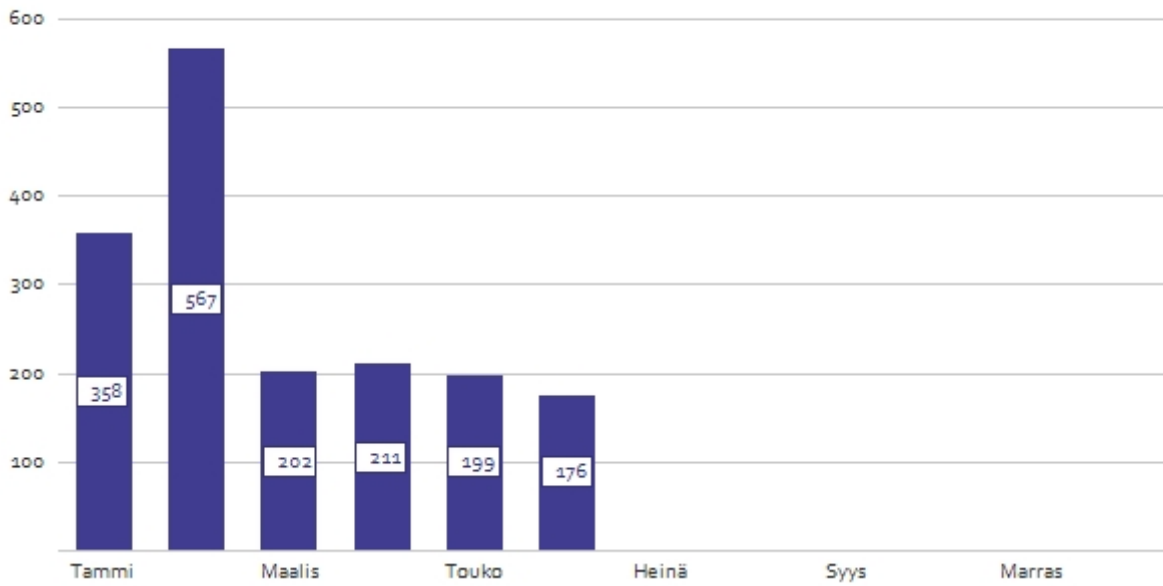


Kiinteistövero (1000 €)





Osuus yhteisöveron tuotoista (1000 €)





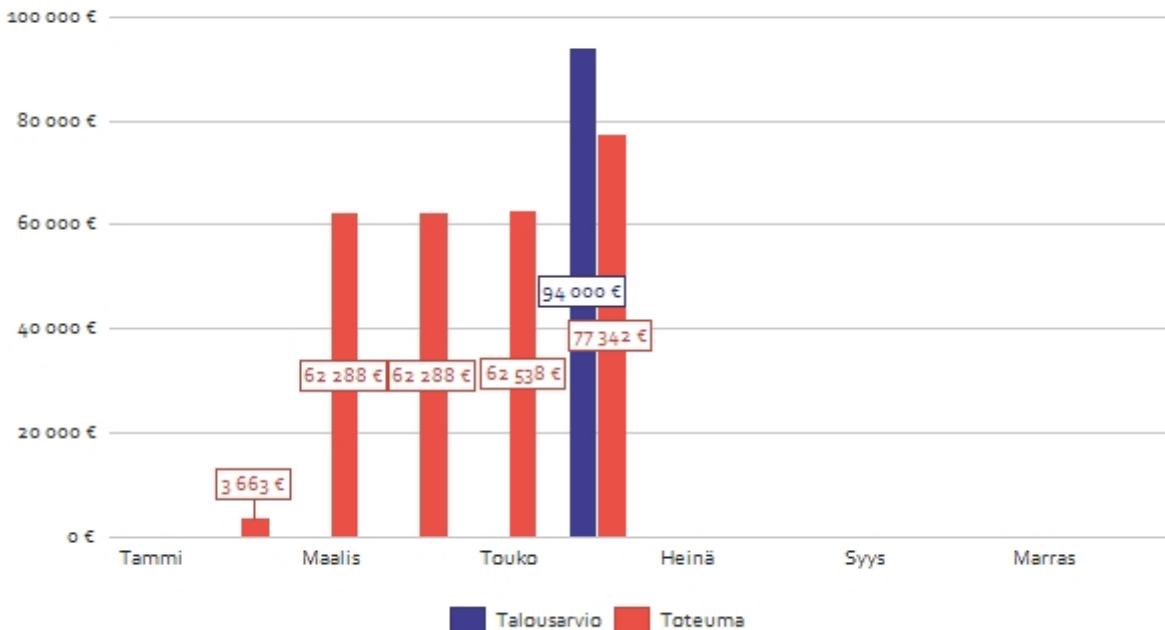
2. OSAVUOSIKATSAUKSET TOIMIELIMITTÄIN

Keskusvaalilautakunta

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	84 000	57 134	68,0 %	0	57 134	0,0 %
Myyntituotot	84 000	57 134	68,0 %	0	57 134	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-141 850	-106 562	75,1 %	-48 380	-58 183	120,3 %
Henkilöstökulut	-117 970	-87 636	74,3 %	-36 443	-51 193	140,5 %
Palkat ja palkkiot	-94 000	-77 342	82,3 %	-31 644	-45 698	144,4 %
Henkilösivukulut	-23 970	-10 294	42,9 %	-4 799	-5 495	114,5 %
Palvelujen ostot	-15 380	-16 955	110,2 %	-7 142	-9 813	137,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 500	-1 943	29,9 %	-2 590	647	-25,0 %
Avustukset	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 000	-28	1,4 %	-2 205	2 176	-98,7 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Kertomusjaksolla on toimitettu tasavallan presidentin vaali ja europarlamenttivaalit. Presidentinvaalin kulut ovat kirjaantuneet menoksi kokonaisuudessaan ensimmäisellä vuosipuoliskolla, mutta europarlamenttivaalien osalta kaikki kulut eivät ole realisoituneet kesäkuun loppuun mennessä.

Vaalit työllistivät hallintohenkilöstöä merkittävästi. Vaaliviranomaisten ja kaupungin henkilöstön lisäksi ennakkoäänestyksen tehtäviin osallistui viisi palkattua henkilöä.



Osavuosisikatsaus 1 -6 / 2024

Toimintatuotoissa näkyy oikeusministeriön korvaus tasavallan presidentin vaalin järjestämiskustannuksiin. Europarlamenttivaalien osalta korvaus saadaan toisella vuosipuoliskolla.

Europarlamenttivaaleissa otettiin Kauhava Itäinen -äänestysalueella käyttöön sähköinen vaalijärjestelmä. Saadut kokemukset olivat myönteisiä.

Keskusvaalilautakunnalle asetettu tuloarvio täyttyy ja myönnetty määräraha riittää.

Keskusvaalilautakunnan tilivelvollinen viranhaltija on henkilöstöjohtaja.

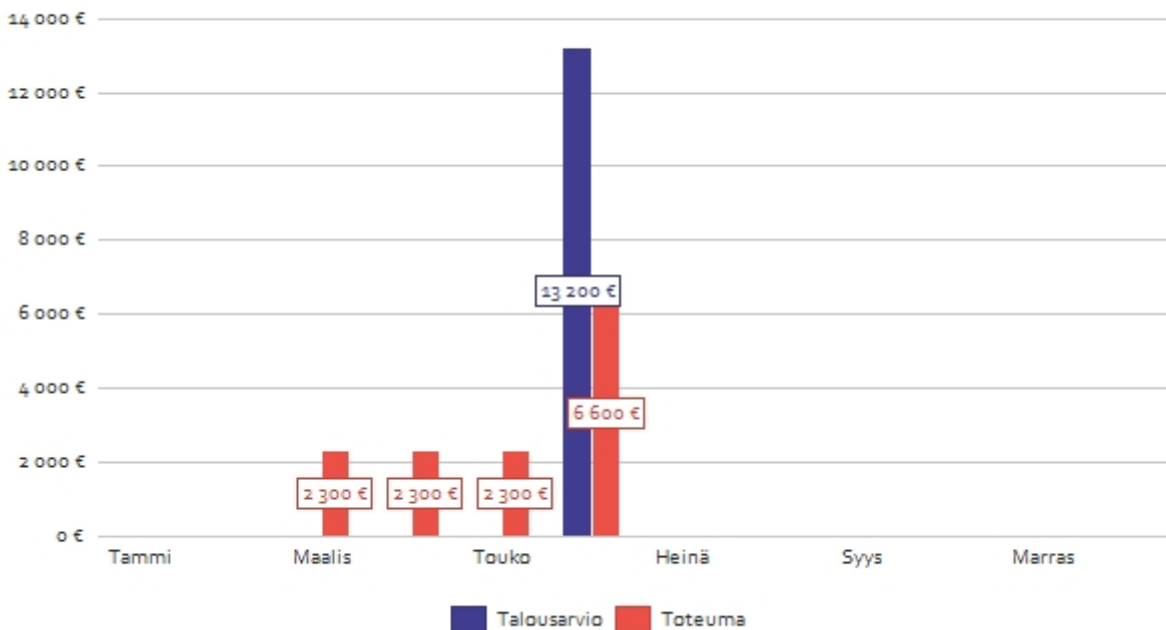


Tarkastuslautakunta

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Myyntituotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-42 170	-26 885	63,8 %	-7 431	-19 454	261,8 %
Henkilöstökulut	-16 570	-7 087	42,8 %	-6 827	-261	3,8 %
Palkat ja palkkiot	-13 200	-6 600	50,0 %	-6 305	-295	4,7 %
Henkilösivukulut	-3 370	-487	14,5 %	-522	34	-6,6 %
Palvelujen ostot	-24 800	-19 798	79,8 %	-604	-19 193	3 176,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Avustukset	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-800	0	0,0 %	0	0	0,0 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Tarkastuslautakunnan määrärahasta on käytetty kesäkuun loppuun mennessä 63,8 prosenttia. Toteumaan sisältyy tilikauden 2023 tarkastuksesta KPMG:lle maksettu palkkio kokonaisuudessaan. Ajankohdan keskimääräistä korkeammasta käyttöasteesta huolimatta määräraha riittänee.

Lautakunnan tilivelvollinen viranhaltija on hallintojohtaja.

Tavoitteiden toteutuminen ja toiminta

Kaupungin tilintarkastajana toimii KPMG Oy Ab. Sopimus kattaa tilikaudet 2023 - 2026. Tarkastuslautakunnan



sihteeripalvelu on ostettu tilintarkastusyhteisöltä.

Tarkastuslautakunnan kevätkauden keskeisin hanke oli vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelu sekä tilinpäätöksen hyväksymisen valmistelu valtuustolle kesäkuun 2024 kokoukseen. Tavoitteena oli, että arviointikertomus valmistuu 25.5.2024 mennessä.

Tarkastuslautakunta on allekirjoittanut ja käsitellyt arviointikertomuksen kokouksessaan 29.5.2024. Tilinpäätöksen hyväksymistä, tilintarkastuskertomusta sekä vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastuslautakunta käsitteli 4.6.2024. Arviointikertomus, tilinpäätös ja vastuuvapauden myöntäminen on käsitelty valtuustossa 17.6.2024.

Tarkastuslautakunnan tavoitteena on myös tilintarkastustoiminnan ohjaaminen ja sen mittareina lakisääteisen tilintarkastuksen toteutuksen varmistaminen ja tilintarkastuksen toteuttaminen siten, että tarkastuksesta vähintään 40 prosenttia on vastuunalaiseksi nimetyn tilintarkastajan suorittamaa. Edelleen tarkastuslautakunnan tavoitteena on varmistaa tilintarkastuspalvelua koskevan sopimuksen ehtojen toteutuminen, mittarina näiden tarkastelu vuosittain.

Vuoden 2023 tarkastuksessa vastuunalaisen tilintarkastajan suorittama osuus ei yltänyt 40 prosenttiin koko tarkastukseen käytetystä panoksesta. Hallintojohtaja on suullisesti huomauttanut asiasta tilintarkastusyhteisölle. Muiden sopimusehtojen tarkastelua ei ole vielä toteutettu.

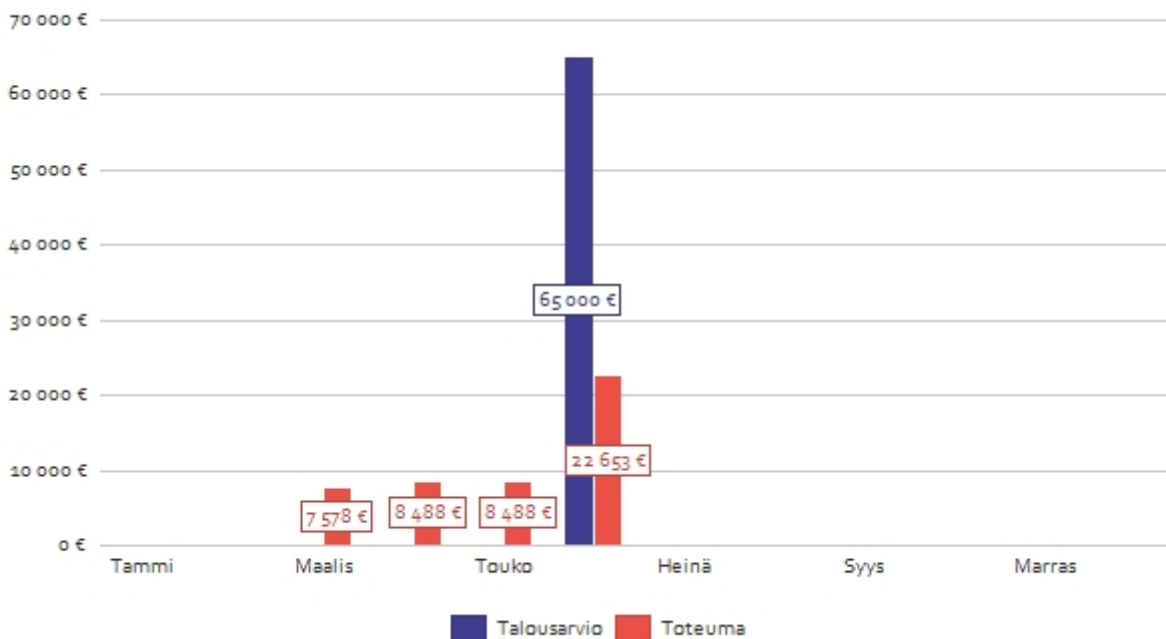


Kaupunginvaltuusto

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Myyntituotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-112 670	-30 627	27,2 %	-45 916	15 289	-33,3 %
Henkilöstökulut	-81 570	-24 981	30,6 %	-35 282	10 301	-29,2 %
Palkat ja palkkiot	-65 000	-22 653	34,9 %	-32 815	10 162	-31,0 %
Henkilösivukulut	-16 570	-2 328	14,0 %	-2 467	140	-5,7 %
Palvelujen ostot	-27 100	-5 098	18,8 %	-10 505	5 407	-51,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Avustukset	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-4 000	-548	13,7 %	-128	-420	327,1 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Kertomusjaksolla pidettiin kolme valtuuston kokousta.

Valtuuston määräraha riittänee.

Valtuuston määrärahasta tilivelvollinen viranhaltija on hallintojohtaja.

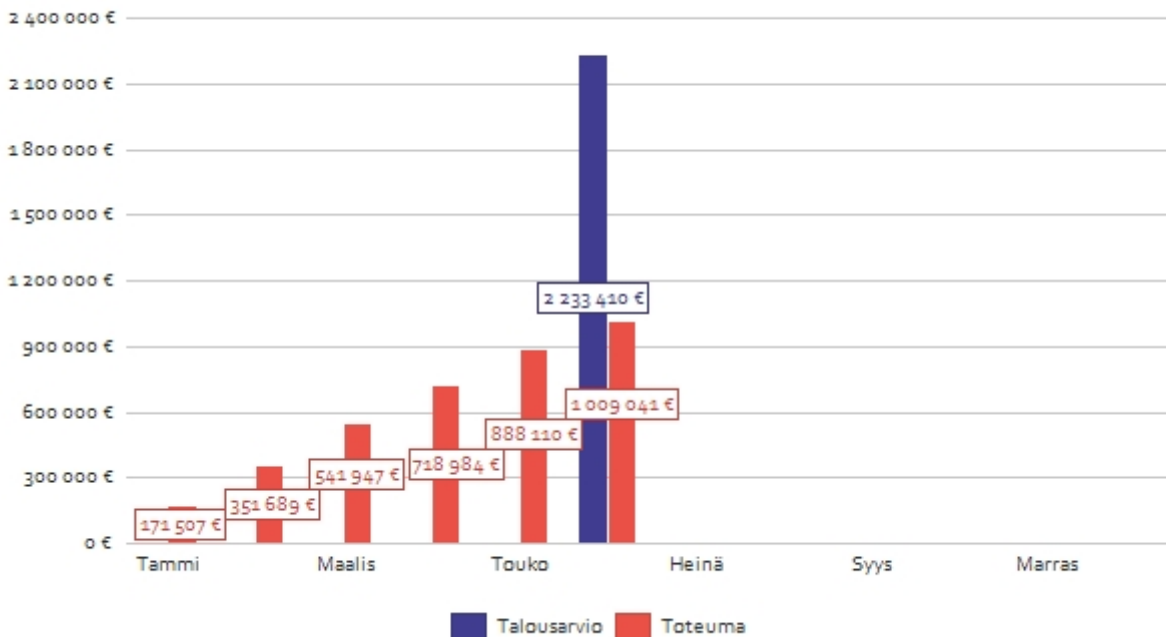


Kaupunginhallitus

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	1 133 100	687 584	60,7 %	879 417	-191 833	-21,8 %
Myyntituotot	420 850	168 483	40,0 %	786 269	-617 785	-78,6 %
Maksutuotot	0	196	0,0 %	155	40	26,0 %
Tuet ja avustukset	637 250	494 669	77,6 %	83 394	411 275	493,2 %
Muut toimintatuotot	75 000	24 236	32,3 %	9 599	14 636	152,5 %
TOIMINTAKULUT	-6 610 980	-3 084 151	46,7 %	-3 349 116	264 965	-7,9 %
Henkilöstökulut	-2 802 940	-1 251 480	44,6 %	-1 361 208	109 728	-8,1 %
Palkat ja palkkiot	-2 233 410	-1 009 041	45,2 %	-1 097 758	88 717	-8,1 %
Henkilösivukulut	-569 530	-242 438	42,6 %	-263 450	21 012	-8,0 %
Palvelujen ostot	-3 219 360	-1 700 904	52,8 %	-1 363 574	-337 329	24,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-135 660	-41 332	30,5 %	-79 620	38 287	-48,1 %
Avustukset	-55 500	-1 367	2,5 %	-3 754	2 387	-63,6 %
Muut toimintakulut	-397 520	-89 069	22,4 %	-540 960	451 891	-83,5 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Toimintatuottojen toteuma ylittää ajankohdan keskimääräisen. Koko vuoden osalta tuloarvio tulee täytty-mään.

Toimintakulujen toteuma on ajankohdan keskimääräisen mukainen. Henkilöstömenojen toteumaa pienentää lomapalkkavelan tuloutus kesäkuulla. Määräraha tulee riittämään koko vuoden toimintakuluihin.

Kaupunginhallituksen tuloarviosta ja määrärahasta tilivelvollinen viranhaltija on kaupunginjohtaja.



Tavoitteiden toteutuminen ja toiminta

Kaupunginhallitukselle on asetettu tavoitteeksi TE 2025 -uudistukseen liittyen lähipalvelujen saatavuus kaupungissa. Tavoitteena on saada toimipiste ja hallinto Kauhavalle. Kuntayhtymä Kymppin valmistelua on viety eteenpäin tämä tavoitteena. Yhtymähallitus ei ole vielä päättänyt toimipisteiden ja hallinnon sijaintia.

Tavoitteena on myös kotoutumisen ja työperäisen maahanmuuton edistäminen, ja siinä mittareina maahanmuuton koordinaation lisäresurssi kahden vuoden määräajaksi ja kotouttamisohjelman laadinta. Maaliskuussa kaupungin palveluksessa aloitti maahanmuuton palveluohjaaja, joka tarjoaa neuvontaa ja ohjausta maahanmuuttajille kaupungin palveluihin, valtion virastoissa asiointiin ja arkeen sekä asumiseen liittyen, edistää maahanmuuttajien kotoutumista, työllistymistä ja osallisuutta ohjaamalla maahanmuuttajia koulutukseen, työelämään ja harrastusmahdollisuuksiin, koordinoi maahanmuuttotyötä ja välittää tietoa eri sidosryhmille sekä kehittää maahanmuuttotyötä kunnassa. Maahanmuuttotyöryhmän valmisteleva kotouttamisohjelma etenee hyväksymiskäsittelyihin loppuvuoden aikana.

Kaupunginhallituksen kolmanneksi tavoitteeksi on asetettu yritysvaikutusten huomiointi päätöksenteossa ja siihen liittyen työkalun rakentaminen ja arvioinnin käyttöönotto. Yritysvaikutusten arviointimenettelyä on valmisteltu alkuvuoden aikana, ja se otetaan käyttöön toisella vuosipuoliskolla.

Talouteen liittyen tavoitteeksi on asetettu talouden tasapaino suunnitelmakaudella. Tilikauden tuloksen tulisi olla ylijäämäinen ja taseen säilyä ylijäämäisenä. Kesäkuun lopun tilanteen mukaan arvioituna vuoden 2024 tulos tulee olemaan lähes budjetoidun mukainen. Mikäli verotulot toteutuvat budjetoitua korkeampina, parantaa tämä tilikauden tulosta. Tase säilyy ylijäämäisenä

Investointien määrä pidetään hallittuna ja investoinnit toteutetaan valtuuston hyväksymän hankinta-arvon mukaisesti. Tavoitteena on laskea investointitaso kolmeen miljoonaan euroon vuodessa koulukeskus- ja kaupungintaloinvestointien valmistumisen jälkeen ja saada lainakanta laskuun vuodesta 2026 alkaen. Nämä tavoitteet ovat edelleen saavutettavissa, mikäli uusia pakollisia investointikohteita ei ilmaannu.

Tavoitteeksi on asetettu investointihankkeiden toteutuneiden kustannusten seuranta lautakunnissa ja kaupunginhallituksessa. Kaupunginhallitus on seurannut erityisesti keskuskeittiön ja siihen liittyvien palvelukeittiöiden kustannusten toteutumista. Valtuusto on tarkistanut hankkeen määrärahan, ja hanke toteutetaan tarkistetun määrärahan ja hankinta-arvon puitteissa. Investointien toteumatilanne esitellään kaupunginhallitukselle talouskatsauksen yhteydessä kvartaaleittain.

Hallinto ja talous

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	397 500	103 882	26,1 %	879 417	-775 535	-88,2 %
TOIMINTAKULUT	-4 361 660	-2 017 092	46,2 %	-3 395 032	1 377 940	-40,6 %
Toimintakate/Jäämä	-3 947 160	-1 913 210	48,5 %	-2 515 614	602 404	-23,9 %

Hallintopalvelujen toiminta rytmittyy pääsääntöisesti kokousaikataulujen sekä normaalien kuukausittaisten ja vuosittaisten tehtävien mukaisesti. Ensimmäisellä vuosipuoliskolla on laadittu mm. tilinpäätös ja henkilöstökertomus sekä valmisteltu yhdeksän kaupunginhallituksen kokousta, kaksi iltakoulua, kolme konserni- ja henkilöstöjaoston kokousta sekä pidetty kolme valtuuston kokousta ja useita toimikuntien kokouksia.

Kertomusjaksolla toimitettiin tasavallan presidentin- ja europarlamenttivaalit. Kaikkiaan vietiin läpi kolme ennakkoäänestystä, ennakkoäänien tarkistukset sekä muut vaalitehtävät. Vaalit kuormittivat hallinto henkilöstöä merkittävästi.



Palkkojen yleiskorotusten lisäksi 1.6.2024 alkaen tuli jaettavaksi useita erisuuruisia paikallisia järjestelyeriä. Henkilöstöjohtaja kävi erien jakamisen perusteista ja niiden jakautumisesta 34 neuvottelua luottamusmiesten ja esimiesten kanssa. Neuvottelut käytiin sopimusaloittain ja ammattiryhmittäin. Kaikki erät saatiin sovituksi siten, että ne saatiin maksuun kesäkuussa.

Talousarviossa on hallintopalveluille asetettu tavoitteeksi digitalisaation edistämiseen liittyen digitiekartan laa-
timinen vuoden 2024 aikana. Kaupunki on mukana FCG Oy:n ja Suomen Kuntaliiton Digiverkostohankkeessa,
jonka avustuksella digitiekarttaa on valmisteltu eri toimialoilla. Toimialojen selvitykset ovat valmistuneet kesä-
kuun loppuun mennessä, ja niistä työstetään koko kaupunkia koskeva digitiekartta loppuvuoden aikana.

Hallintopalveluissa digitalisaatio on edennyt monella tavalla alkuvuoden aikana. Taloushallinnossa on otettu
käyttöön ostolaskujen sopimuskohdistus eli automaattitiliointi ja sisäisten kustannusten kohdentamisessa
excel-tosite, joka vie tiliöinnit automaattisesti kirjanpitoon. Kauhava on ollut pilottikaupunkina ottamassa käyt-
töön myyntilaskutukseen kanssavelallinen-toimintoa, joka helpottaa perintää merkittävästi. Henkilöstöhal-
linnon puolella on Nepton-työajanseurannan käyttöä laajennettu liukuvan työajan piirissä oleviin. Lisäksi
M365:n OneDrive-tallennus on otettu käyttöön ja SharePoint-tallennuksen käyttöönottoa on valmisteltu mm.
hakemistorakenteen suunnittelulla.

Asianhallintajärjestelmä Dynastyssa on valmisteltu uuteen versioon siirtymistä. Aikaisempien Dynasty-kan-
tojen migraatio uuteen kantaan valmistui.

Kaupungin kotisivut uudistetaan. Kaupunginhallitus valitsi kotisivujen toimittajan kesäkuussa.

Henkilöstölle uutena tullut polkupyöräetu on otettu tyytyväisenä vastaan. Kesäkuun lopussa edun oli ottanut
käyttöön 21 työntekijää.

Päihde- ja riippuvuusohjelma päivitettiin konserni- ja henkilöstöjaoston päätöksellä maaliskuussa.

Elinkeinotoimi ja kehittäminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	200 680	370 306	184,5 %	744 794	-374 488	-50,3 %
TOIMINTAKULUT	-720 990	-333 262	46,2 %	-1 236 471	903 209	-73,0 %
Toimintakate/Jäämä	-520 310	37 044	-7,1 %	-491 678	528 722	-107,5 %

Vuoden alkupuoliskon aikana Kauhavalla on perustettu 33 uutta yritystä. Kauhavan työttömyysprosentti oli ke-
säkuun 2024 lopussa 6,4 %. Työttömyys on ollut kasvussa erityisesti lomautusten osalta.

Kehityskeskusten strategisena ja sitovana tavoitteena on kotoutumisen ja työperäisen maahanmuuton edistä-
minen. Mittarina ja tavoitetasona ovat työperäisten maahanmuuttajien onnistuneet kotouttamistoimet ja stra-
tegian mukainen maahanmuuton koordinaation lisäresurssi kahden vuoden määräajaksi sekä kotouttamisoh-
jelman laadinta.

Ukrainalaisten kuntapaikoille siirtyminen on näkynyt jonkin verran myös alkuvuodesta. Kesäkuun loppuun
mennessä nettomaahanmuutto oli yhteensä 91 henkilöä. Kaupungin palveluksessa aloitti maaliskuussa maa-
hanmuuton palveluohjaaja, joka tarjoaa neuvontaa ja ohjausta maahanmuuttajille kaupungin palveluihin, val-
tion virastoissa asiointiin ja arkeen sekä asumiseen liittyen, edistää maahanmuuttajien kotoutumista, työllisty-
mistä ja osallisuutta ohjaamalla maahanmuuttajia koulutukseen, työelämään ja harrastusmahdollisuuksiin,
koordinoi maahanmuuttotyötä ja välittää tietoa eri sidosryhmille sekä kehittää maahanmuuttotyötä kunnassa.



Maahanmuuttotyöryhmän valmisteleva kotouttamisohjelma etenee hyväksymiskäsittelyihin loppuvuoden aikana.

Hanketoiminnan osalta Menestystä kansainväliseen rekrytointiin -hanke päättyi maaliskuun lopussa. Kymppi-työllisyysalueen valmisteluhanke kestää vuoden loppuun saakka. Näiden lisäksi on ohjelmakauden aluksi haettu aktiivisesti uusia kehittämishankkeita itse ja yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa. Hankehallinnon työllistävä vaikutus on suuri, joten Kauhavan kaupungin ohella hankkeita hallinnoi esimerkiksi Kauhavan kaupunkikonserniin kuuluva Suomen Yrittäjäopisto. Kehittämishankkeiden kautta saadaan lisää käsipareja alueen elinkeinoelämän kehittämiseen. Myös laajakaistarakentamista on edistetty.

Markkinointitoimien osalta on jatkettu Paraspaikka.fi -kampanjan toteutusta, toteutettu tonttikampanja, tehty Visitkauhava-markkinointitoimenpiteitä ja solmittu matkailumarkkinoinnin yhteistyösopimuksia suurimpien tapahtumien kanssa. Visit Kauhava matkailumarkkinoinnilla on jatkettu matkailijoiden houkuttelemista Kauhavalle. Suurin tapahtuma oli kesäkuussa järjestetty Lakia Jukola tapahtuma, jonka myötä kaupunki sai hienoa näkyvyyttä. Messujen osalta osallistuttiin Pytinki-messuille ja Pohjoinen Teollisuus tapahtumaan. Tiedotustöiden osalta julkaistiin mm. uutiskirjettä yrityksille ja omaa uutiskirjettä kuntalaisille suunnattuna. Kauhava.fi, Visitkauhava.fi ja Investkauhava.fi verkkosivujen uudistusprojekti aloitettiin kilpailuttamalla toteutus.

Kauhavan ja Lapuan elinkeinotoimet sekä alueen yrittäjäyhdistykset ovat tavanneet säännöllisesti. Myös Härmänmaan yrityspalveluverkosto on kokoontunut. Säännöllistä yhteydenpitoa on jatkettu alueen yritysten, yrittäjäjärjestöjen ja elinkeinoelämän muiden toimijoiden kanssa. Yritysten sijoittumismahdollisuuksia ja vapaiden toimitilojen markkinointia on tehty puolestaan Investkauhava.fi-kokonaisuuden avulla.

Toukokuussa julkistettujen tulosten perusteella Kauhava sijoittui hienosti neljänneksi Suomen Yrittäjien valtakunnallisessa Kuntabarometri 2024 -kyselyssä keskikokoisten kuntien sarjassa. Kuntabarometri -kyselyllä karotetaan joka toinen vuosi kuntien ja yrittäjien yhteistyötä sekä elinkeinopolitiikan tilaa valtakunnallisesti, alueellisesti ja kuntakohtaisesti.

Yrityshankkeiden osalta Kauhavan Yrityskiinteistöt Oy toimitilahankkeen toteutus, jossa rakennetaan 3.000 neliön teollisuushalli Markki Oy:n käyttöön Kauhavan Korttesjärvelle, on jatkunut suunnitelmien mukaisesti. Halli valmistuu kesän aikana.

Työllisyys

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	406 920	170 425	41,9 %	240 628	-70 203	-29,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 150 740	-567 427	49,3 %	-496 942	-70 486	14,2 %
Toimintakate/Jäämä	-743 820	-397 002	53,4 %	-256 314	-140 689	54,9 %

Kehityskeskusten tavoitteena on TE 2024 uudistukseen liittyen lähipalvelujen saatavuus kaupungissa ja mittarina sekä tavoitetasona on uudistuksen laadukas toteutus; toimipiste ja hallinto Kauhavalle. Kevään aikana on toteutettu työllisyysalueen ja kuntayhtymän perustamistoimia. Vastuuvalmistelijoina toimivat valmistelujohdaja ja projektijohtaja. Työllisyysalue aloittaa toimintansa 1.1.2025. Kuntayhtymä Kymppi Kauhavan toimitilojen on tarkoitus myöhemmin sijoittua tulevan kaupungintalon yhteyteen saneeraustöiden valmistuttua. Väliaikaiset toimitilat Kuntayhtymä Kymppi on vuokrannut yhtymähallituksen 17.5.2024 tekemän päätöksen mukaisesti Kauhavan entisestä Virastotalosta.



Kevään aikana Kauhavan kaupungin ja Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen edustajat ovat yhdessä valmistelleet työpajatoiminnan liikkeen luovutuksen kuntouttavan työtoiminnan osalta. Liikkeen luovutuksessa Kauhavan kaupungin Junkki-pajalla tuottama kuntouttava työtoiminta siirrettiin Kauhavan kaupungilta Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueelle 1.7.2024 alkaen. Liikkeen luovutus kosketi yhtä henkilöä.

Maaseututoimi

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	128 000	42 971	33,6 %	34 897	8 074	23,1 %
TOIMINTAKULUT	-263 390	-110 182	41,8 %	-130 923	20 742	-15,8 %
Toimintakate/Jäämä	-135 390	-67 211	49,6 %	-96 027	28 816	-30,0 %

Neuvonta- ja kehittäminen:

Ensimmäinen tukikoulutus oli 10.1.2024, aiheena oli syysilmoituksen jättäminen, viljelykierto ja tulevat muutokset. Lisäksi kevään tukihakukierros järjestettiin huhtikuulla Kauhavalla, Lappajärvellä ja Evijärvellä. Kaikkiaan koulutuksiin osallistui 422 henkilöä. Lisäksi viljelijöillä on ollut mahdollisuus osallistua linkin kautta sähköisesti Kurikassa pidettyihin vastaaviin koulutuksiin. Näiden koulutusten lisäksi on järjestetty ELY-keskuksen kautta etäkoulutuksia kotieläintukien, luomun ja ympäristösopimusten osalta.

Keväällä järjestettiin myös alueen VAP-viljelijöille koulutuspäivä varautumiseen liittyen.

Aisapari on lähdessä rahoittamaan yhteistyötahojen kanssa suunnittelemaamme turkisalan hanketta. Etelä-Pohjanmaan liiton kautta ei hakemaamme rahoitusta saatu. Uudestaan hanke muotoiltiin yhdessä tarhaajien kanssa ja haetaan Suomen Yrittäjäopiston toimesta. Tämä uusi hakemus etenee vielä ELY-keskuksen käsittelyyn.

Viranomaistoiminta:

Vuonna 2024 yhteensä 951 hakemusta (sisältää kosteikot ja kasvihuoneet), Evijärvi 108, Kauhava 707 ja Lappajärvi 136. Viime vuonna oli 983 tilaa, vähennystä tänä vuonna 32 tilaa eli 3,2 %, vuonna 2023 oli vähennystä 46 tilaa eli 4,4 %.

Kauhava 707 tilaa (732 vuonna 2023, 3,4 % vähennystä, edellisvuonna 3,8 %), tänä vuonna Evijärvi 108 tilaa (110 vuonna 2023, 1,8 % vähennystä, edellisvuonna 6,7 %), Lappajärvi 136 tilaa (141 vuonna 2023, 3,5 % vähennystä, edellisvuonna 6 %).

Pellot toki pysyvät edelleen viljelyssä. Koko Kauhavan yhteistoiminta-alueella viljeltyä 49 793 ha. Kauhavalla peltoa on viljelyssä 38 342 ha.

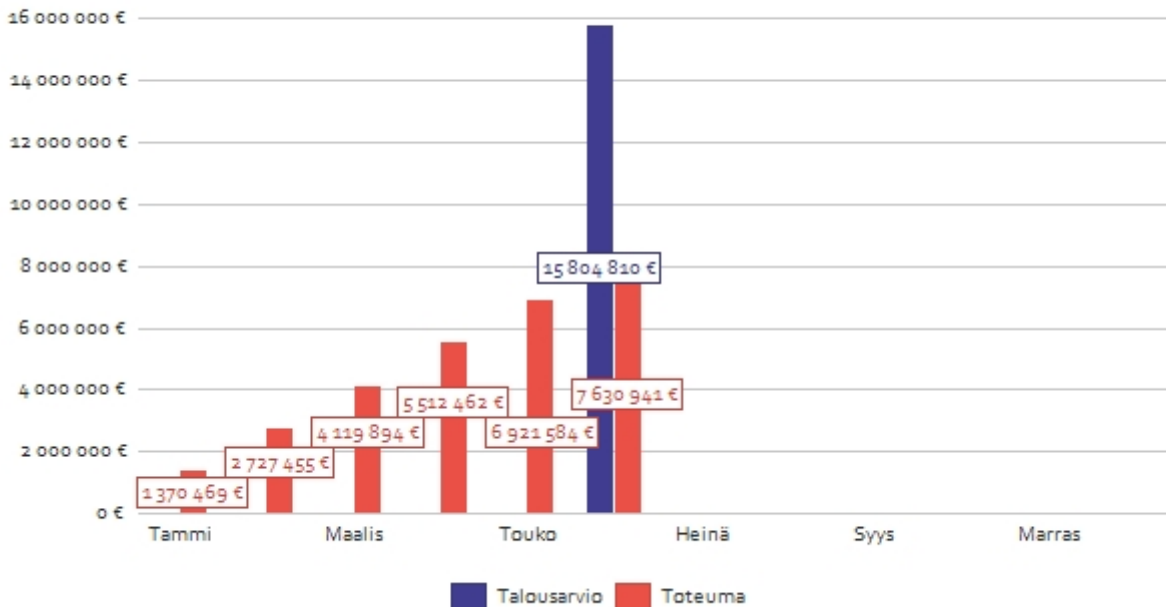


Kasvatus- ja opetuslautakunta

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	2 043 660	843 992	41,3 %	943 646	-99 653	-10,6 %
Myyntituotot	1 299 020	566 449	43,6 %	627 387	-60 939	-9,7 %
Maksutuotot	375 000	204 486	54,5 %	253 854	-49 369	-19,4 %
Tuet ja avustukset	369 640	64 703	17,5 %	60 500	4 203	6,9 %
Muut toimintatuotot	0	8 355	0,0 %	1 904	6 451	338,8 %
TOIMINTAKULUT	-24 690 710	-11 956 535	48,4 %	-12 629 359	672 824	-5,3 %
Henkilöstökulut	-19 867 090	-9 488 510	47,8 %	-10 290 052	801 542	-7,8 %
Palkat ja palkkiot	-15 804 810	-7 630 941	48,3 %	-8 226 148	595 207	-7,2 %
Henkilösivukulut	-4 062 280	-1 857 570	45,7 %	-2 063 904	206 334	-10,0 %
Palvelujen ostot	-2 926 580	-1 506 425	51,5 %	-1 387 687	-118 737	8,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-678 320	-366 805	54,1 %	-353 726	-13 079	3,7 %
Avustukset	-1 045 000	-503 696	48,2 %	-503 339	-357	0,1 %
Muut toimintakulut	-173 720	-91 098	52,4 %	-94 555	3 457	-3,7 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Tavoitteiden toteutuminen ja toiminta

Varhaiskasvatuksen maksutuottojen kertymistä tulee seurata ja niiden toteutuminen talousarviossa budjetoidun mukaisesti on vielä epävarmaa. Asiakasmaksulain uudistuksen myötä tuloajat nousivat, jonka vuoksi varhaiskasvatus on maksutonta lähes kaikille palvelun käyttäjille.

Kasvatus - ja opetuslautakunnan osalta henkilöstömenot näyttävät etenevän talousarvion budjetoinnin mukaisesti.

Lautakunnan tilivelvollinen viranhaltija on sivistysjohtaja.



Tavoitteiden toteutuminen ja toiminta

Valtuuston kasvatus- ja opetuslautakunnalle asettamat tavoitteet ovat toteutuneet seuraavasti:

1. Kohtuulliset ryhmäkoot perusopetuksessa.

Ryhmäkoot on kyetty pitämään Kauhavalla hyvin kohtuullisina, vaikka pieneltä osin ryhmäkokoja onkin hieman kasvatettu. Vuosiluokkien 1.-6. osalta luokkakoko on reilusti alle 20. Sen sijaan vuosiluokkien 7.-9. osalta luokkakoot ovat 20 molemmin puolin. Ryhmäkoot ovat toteutuneet suunnitellusti ja oppimisen tukea on kohdennettu sinne, missä sitä eniten tarvitaan.

2. Perusopetuksen oppilaiden tuen oikea-aikaisuus ja resursointi.

Kauhavan perusopetuksessa erityisopetuksen sekä oppilaiden koulunkäyntiä tukevien koulunkäynninohjaajien resurssit ovat hyvät verrattuna moniin muihin kuntiin. Tuen oikea-aikaisuutta pyritään varmistamaan sillä, että oppilaiden tuki kohdistetaan tuen tarvisjalle mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Koulunkäynninohjaajaresurssia (luokka-avustaja) on kohdistettu hyvin 1. ja 2. luokan oppilaille. Ohjaajaresurssia on kohdistettu myös paljon niille oppilaille, jotka tarvitsevat henkilökohtaista avustusta.

Esioppilaiden opetusta järjestetään Kauhavalla päiväkotien yhteydessä perusopetuslain alaisena toimintana. Esioppilaiden oppimisen tuesta vastaa kolme varhaiskasvatuksen erityisopettajaa yhdessä päiväkodin henkilöstön kanssa.

3. Oppilaiden hyvinvoinnin edistäminen, koulupudokkaiden ennaltaehkäisy, koulunuorisotyön ja muun ammatillisen yhteistyön edistäminen.

Oppilaiden hyvinvointia on edistetty mm. erilaisten hankkeiden, tapahtumien ja uusien toimintatapojen kautta - esim. jalkauttamalla hanke- ja koulunuorisotyöntekijöitä enemmän kouluille, toteuttamalla tempauksia ja erilaisia tapahtumia kouluilla hanketyöntekijöiden kanssa sekä järjestämällä harastustoimintaa kouluilla koulun jälkeisellä ajalla. Koulunuorisotyötä on tehty yhtenäiskoulujen yläluokkien osalta keskimäärin kahtena päivänä viikossa.

Sivistystoimen hallinto

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	256 050	4 776	1,9 %	4 292	485	11,3 %
TOIMINTAKULUT	-581 020	-297 287	51,2 %	-190 409	-106 878	56,1 %
Toimintakate/Jäämä	-324 970	-292 510	90,0 %	-186 117	-106 393	57,2 %

Kasvatus - ja opetuslautakunnan alaisten hankkeiden avulla on kehitetty ja saatu lisäresursia käytännön toimintaan. Opetus - ja kulttuuriministeriön Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen tasa-arvoisuuden ja yhdenvertaisuuden edistäminen hanke on merkittävä hanke. Kauhava sai 48 000€ hankerahoitusta. Hankerahoituksella on mahdollista saada lisäresursia opetusryhmien jakamiseen, erityisopetuksen lisätunteihin sekä muihin tukimuotoihin. Lisäksi kerhohankkeelle saatiin 14 000€ myönteinen hankepäätös.



Liikennepalvelut

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	0	27 214	0,0 %	0	27 214	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-120 000	-51 474	42,9 %	-26 048	-25 426	97,6 %
Toimintakate/Jäämä	-120 000	-24 260	20,2 %	-26 048	1 788	-6,9 %

Liikennepalveluiden tehtäväalueelle kohdistuvat palveluliikenteen ja joukkoliikenteen kulut ja tuotot.

Henkilökuljetukset kilpailutettiin raportointijaksolla avointa hankintamenettelyä käyttäen. Tarjouskilpailutus oli avoin kaikille henkilökuljetusten hoitamiseen oikeuttavan luvan haltijoille. Kilpailutettavina kohteina olivat täydentävät oppilaskuljetukset, Kauhavan palveluliikenne, retkikuljetukset, Kanta-Kauhavan ja Korttesjärven koululaiskuljetukset sekä Alahärmän ja Ylihärmän koululaiskuljetukset.

Sopimuskausi on kestoaltaan 1.8.2024 - 31.7.2027 sekä mahdolliset kahden vuoden optiokaudet.

Oppilaskuljetusten kulut kohdistuvat perusopetuksen ja lukio-opetuksen tehtäväalueille.

Varhaiskasvatus

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	1 183 310	574 679	48,6 %	159 667	415 012	259,9 %
TOIMINTAKULUT	-7 834 650	-3 765 793	48,1 %	-3 042 037	-723 756	23,8 %
Toimintakate/Jäämä	-6 651 340	-3 191 115	48,0 %	-2 882 370	-308 744	10,7 %

Varhaiskasvatuspalveluja järjestetään kunnallisissa päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Varhaiskasvatuksessa toimitaan Kauhavalla seitsemässä päiväkodissa, joista osassa on myös esiopetusta. Esiopetusta toteutetaan päiväkotien lisäksi Korttesjärven koulun tiloissa. Perhepäivähoitoa järjestetään 14 hoitajan kodissa.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista kertyvät tulot vähenevät vuosittain. Varhaiskasvatusta käyttävistä lapsista 70 prosenttia on jo maksuttomassa varhaiskasvatuksessa eli perheet eivät maksa lainkaan varhaiskasvatusmaksua perheen tulojen perusteella.

Varhaiskasvatuksen kysyntä on pysynyt ennallaan, kasvua on erityisesti alle kolmivuotiaiden varhaiskasvatuksen aloittajien määrissä. Ikäluokista entistä suurempi osa osallistuu varhaiskasvatukseen tai esiopetusta täydentävään varhaiskasvatukseen. 31.5.2024 varhaiskasvatuksessa oli 515 lasta. Lastenhoidon tuen piirissä oli samaan aikaan 170 lasta. Kauhavalle on syntynyt 30.6.2024 mennessä 31 lasta.

Kaikille varhaiskasvatuspaikkaa tarvitseville lapsille on järjestynyt paikka varhaiskasvatuslain edellyttämällä tasolla. Kasvatus- ja opetuslautakunnassa asetettujen strategisten tavoitteiden toteutumisesta voidaan todeta varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lasten tuen oikea-aikaisuudesta ja resurssoinnista seuraavaa: Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen kolme vakanssia on ollut täytettynä ja erityisopetus on toteutunut suunnitellun mukaisesti kaikissa päiväkotien ja perhepäivähoidon lapsiryhmissä. Niille lapsille, joilla on tuen tarpeita, on järjestetty tuki omaan lapsiryhmään mm. vahvistamalla kasvattajien osaamista koulutuksin, erityisopetuksen keinoin sekä palkkaamalla lisäresurssityöntekijöitä. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen tuen päätökset on laadittu viipymättä kirjalliseen muotoon tukemaan lasten tuen järjestämistä.



Perusopetus

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	558 300	228 090	40,9 %	305 396	-77 306	-25,3 %
TOIMINTAKULUT	-14 060 360	-6 940 756	49,4 %	-7 149 973	209 217	-2,9 %
Toimintakate/Jäämä	-13 502 060	-6 712 666	49,7 %	-6 844 577	131 911	-1,9 %

Perusopetusta on järjestetty Kauhavalla vuosiluokille 1-9 neljällä eri koululla vuoden 2024 alusta: Alahärmän Kirkonkylän koululla, Kauhavan yhtenäiskoululla, Korttesjärven yhtenäiskoululla sekä Ylihärmän yhtenäiskoululla. Alahärmän Kirkonkylän koulun nimi muutettiin 1.4.2024 alkaen Alahärmän yhtenäiskouluksi. Näiden lisäksi Kauhavalla on järjestetty perusopetusta vuosiluokille 1-6 kahdessa alakoulussa: Kosolan koulussa ja Voltin koulussa. Alahärmässä päästiin vuosi 2024 aloittamaan uusissa tiloissa, kun uusi koulurakennus otettiin käyttöön.

Perusopetuksen lisäksi Kauhavalla on ollut valmistavan opetuksen ryhmiä alkuvuodesta neljällä eri koululla - joissa jokaisessa oli yksi valo-opetusryhmä: Alahärmän Kirkonkylän koulussa/ yhtenäiskoulussa, Kosolan koulussa, Korttesjärven yhtenäiskoulussa sekä Ylihärmän yhtenäiskoulussa. Maaliskuussa ryhmämuotoinen valmistava opetus päättyi Korttesjärvellä ja Korttesjärven valmistavan opetuksen opettaja siirtyi Kosolan koululle opettamaan toista valo-opetusryhmää.

Tammikuussa aloitettiin ensimmäiset kaksipäiväiset MAPA-koulutukset Kauhavan perusopetuksessa. MAPA-koulutuksissa opitaan mm. vuorovaikutusta vaikeissa asiakastilanteissa, riskinarviointia ja sen mukaista toimintaa, suojautumista ja fyysistä ohjaamista. Ensimmäiseen koulutukseen 15.-16.1.2024 osallistui 13 opettajaa ja 7 koulunkäynniohjaajaa. 29.2.-1.3.2024 oli seuraava koulutus 20 koulunkäynniohjaajalle ja 2.-3.5.2024 seuraava koulutus 20 opettajalle.

Perusopetukseen tuli muutoksia opetussuunnitelman ja tuntijaon osalta, jotka kasvatus - ja opetuslautakunta päätöksellään vahvisti.

Lukio-opetus

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	46 000	9 234	20,1 %	24 735	-15 502	-62,7 %
TOIMINTAKULUT	-2 094 680	-901 225	43,0 %	-1 037 029	135 804	-13,1 %
Toimintakate/Jäämä	-2 048 680	-891 991	43,5 %	-1 012 293	120 302	-11,9 %

Härmän ja Kauhavan lukion laatustrategiat vahvistettiin kasvatus - ja opetuslautakunnassa. Laatustrategiaa valmisteltiin Opetushallituksen myöntämällä hankerahoituksella lukiokoulutuksen laatu - ja saavutettavuusohjelman edistämiseen. Opetushallitus myönsi avustusta 74.475€. Hankkeen koordinoijana toimi Kauhavan kaupunki. Hankkeen keskeisenä tavoitteena oli taata lukiokoulutuksen laatu ja tasalaatuisuus sekä vahvistaa jatkuvaa koulutuksen arviointia ja kehittämistä.

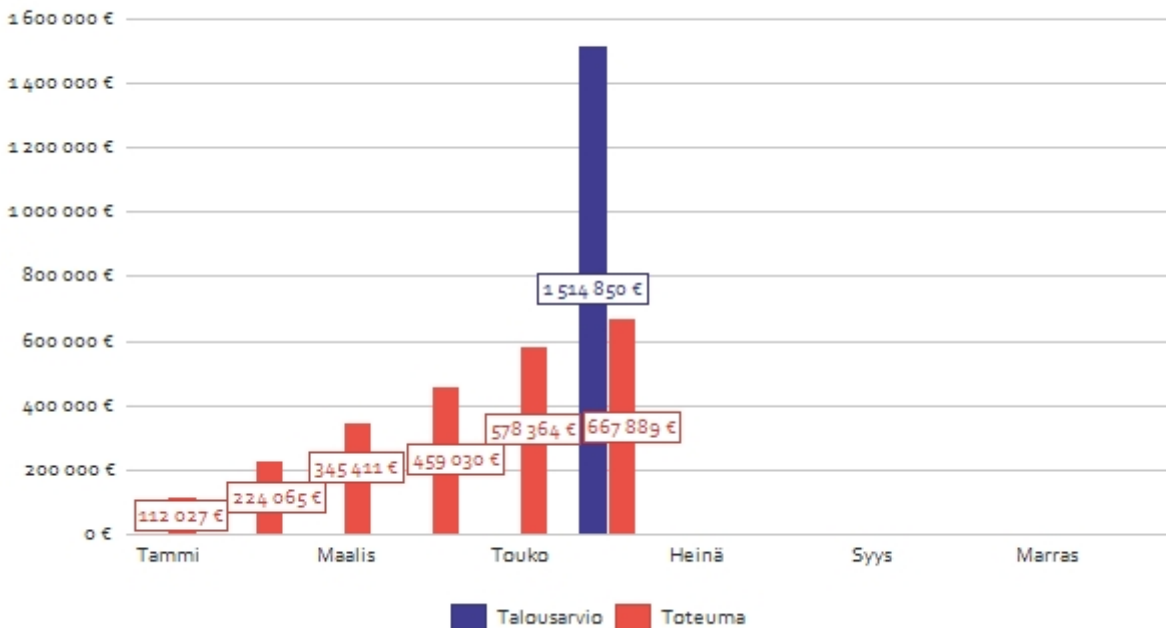


Elämänlaatulautakunta

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	464 250	79 864	17,2 %	99 092	-19 227	-19,4 %
Myyntituotot	27 000	21 725	80,5 %	36 684	-14 959	-40,8 %
Maksutuotot	79 630	36 599	46,0 %	36 306	293	0,8 %
Tuet ja avustukset	328 620	270	0,1 %	465	-195	-41,9 %
Muut toimintatuotot	29 000	21 271	73,3 %	25 636	-4 366	-17,0 %
TOIMINTAKULUT	-3 085 660	-1 516 462	49,1 %	-1 472 370	-44 092	3,0 %
Henkilöstökulut	-1 900 600	-829 153	43,6 %	-865 511	36 358	-4,2 %
Palkat ja palkkiot	-1 514 850	-667 889	44,1 %	-693 072	25 184	-3,6 %
Henkilösivukulut	-385 750	-161 264	41,8 %	-172 439	11 175	-6,5 %
Palvelujen ostot	-606 530	-344 557	56,8 %	-280 572	-63 985	22,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-217 180	-115 115	53,0 %	-175 766	60 651	-34,5 %
Avustukset	-315 200	-207 519	65,8 %	-122 131	-85 388	69,9 %
Muut toimintakulut	-46 150	-20 118	43,6 %	-28 390	8 272	-29,1 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Elämänlaatulautakunnalle myönnetty määräraha riittänee. Palveluiden ostojen, aineiden ja tarvikkeiden hankintojen osalta on seurattava menokertymää tarkoin. Toimintatuotoista 30.6.2024 puuttuu musiikkiopiston lukukausimaksujen syyslukukauden osuus ja jäsenkuntien osuudet, jotka laskutetaan loppuvuodesta sekä etsivän nuorisotyön valtionosuus ja hankkeiden rahoitusosuudet, jotka tuloutetaan loppuvuodesta.

Lautakunnan tilivelvollinen viranhaltija on sivistysjohtaja.

Tavoitteiden toteutuminen ja toiminta



1. Kuntalaisten omaehtoisen liikunnan ja liikkumisen tukeminen ja lisääminen.

Kauhavan liikuntapaikkaselvityksen teko on käynnistetty, jolla tuodaan näkyväksi Kauhavan kaupungin liikuntapaikat ja edistetään niiden saavutettavuutta. Liikkumista tuettiin järjestämällä viikoittaisia matalan kynnyksen liikuntaryhmiä, tapahtumia ja tempauksia eritasoisille liikkujille. Harrastamisen Suomen mallin -hankkeen valtionrahoituksella pyörivä laaja kerhotoiminta jatkui koko kevään ajan, tukien osaltaan tavoitteen toteutumista. Hankkeen avulla tarjottiin myös koululaisille mahdollisuus ilmaiseen uintiin perjantaisin. Kauhava-kortilla jokaisella kuntalaisella on mahdollisuus käydä uimassa alennettuun hintaan. Lisäksi kesäkuussa liikuntapalvelut järjestivät uimakouluja. Varhaiskasvatukselle, perheille ja ikääntyneille tarjottiin toimintaa ja harrastusryhmiä Kärrynpyörä-hankkeen kautta.

2. Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen taiteen, kirjallisuuden ja kulttuurin keinoin

Kauhavalla kirjastot, kulttuuri- ja museopalvelut toteuttavat kulttuurikasvatussuunnitelmaa, jolla tarjotaan lapsille ja nuorille laadukkaita kulttuurielämyksiä. Kulttuurikasvatussuunnitelman mukaisesti Kauhavan kaikki 4-luokkalaiset kävivät kevään aikana tutustumassa pääkirjastoon, museoon ja taidegalleriaan. Kulttuuripalveluja toteutetaan Kauhavalla monipuolisesti tarjoamalla erilaisia matalan kynnyksen työpajoja, tapahtumia ja tempauksia eri kohderyhmille. Kuntalaisia on kannustettu kampanjalla tunnistamaan itselleen mieluisat tavat nauttia kulttuurista ja kannustamalla säännöllisyyteen. Kauhavalla noudatettiin Etelä-Pohjanmaan kulttuurihyvinvointisuunnitelmaa.

Lukemista ja lukutaitoa edistävää työtä tehtiin kaikissa kirjastoissa. Kirjastot järjestivät kirjastonkäytön opetusta, kirjavinkkausta, satutuokioita ja lukukoiravierailuja. Näissä kävi yli 1500 lasta ja nuorta.

Nuorisotoimi järjesti hankkeiden ja koulujen kanssa yhteistyöllä Hyvä esiin -kampanjan, jossa näkyvästi kannustettiin huomaamaan arjesta hyviä asioita, kehuaan ja lisäämään positiivisuutta. Kouluilla ja nuorisotiloilla hyvistä pienistä teoista ja ilahdutuksista jaettiin palkintomerkkejä. Kampanja oli osa ennaltaehkäisevän työn hyvinvointiteemaa.

3. Kuntalaisten osallisuuden lisääminen

Osallisuuden tavoitteita edistetään kaikissa elämänlaatu- ja palvelujen toiminnoissa keräämällä palautetta ja kuulemalla kuntalaisten tarpeita. Kohderyhmien kuuleminen on pyritty viemään toiminnan rakenteisiin mahdollistamalla kohderyhmälähtöinen kuuleminen ja mahdollisuus osallistua toimintaan.

Osallisuutta ja vuoropuhelua edistettiin nuorisovaltuuston ja -palveluiden sekä hankkeiden koordinoimana Vaikuta! -teemapäivät tapahtumasarjan kaikilla Kauhavan yläkouluilla, joissa nuoret pääsivät vaikuttamaan monitahoisesti ja tutustumaan nuorten vaikuttamismahdollisuuksiin ja palveluihin laajasti. Tapahtumaan saatiin mukaan laaja joukko paikallisia, alueellisia ja valtakunnallisia toimijoita, kuten hyvinvointialue, Etelä-Pohjanmaan liitto, Nuorten Suomi, järjestöjä ja päättäjiä kaikilta päätöksentekotasoilta. Vaikuta! -teemapäivät innostivat nuoria asettautumaan ehdolle nuorisovaltuustoon ja vaalit järjestettiin toukokuussa usean vuoden tauon jälkeen.

Keväällä järjestettiin alueen yhdistystoimijoiden ja Aisaparin kanssa yhteisesti yhdistysilta, johon kokoontui reilu sata eri tahoja keskustelemaan ja kuulemaan tuki- ja rahoitusmahdollisuuksista. Yhdistysilta päätettiin järjestää myös syyskaudella.

Taiteen perusopetus



Osavuosisikatsaus

1 -6 / 2024

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	102 000	58 880	57,7 %	73 990	-15 110	-20,4 %
TOIMINTAKULUT	-890 280	-377 257	42,4 %	-436 808	59 551	-13,6 %
Toimintakate/Jäämä	-788 280	-318 377	40,4 %	-362 818	44 441	-12,2 %

Järvilakeuden kansalaisopisto järjestää taiteen perusopetusta teatteritaiteesta Kauhavalla, Evijärvellä ja Lappajärvellä. Opetussuunnitelma perustuu Opetushallituksen 9.2017 vahvistamiin taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän perusteisiin. Taiteen perusopetuksen opintokokonaisuudesta saa päättötodistuksen ja halutessaan merkinnän Opintopolku.fi-rekisteriin.

Härmänmaan musiikkiopistolla oli yhteensä 426 oppilasta, joista 257 olivat solistisia oppilaita ja 169 varhaiskasvatuksen oppilaita. Musiikkiopisto järjesti 609 esitystä ja 55 konserttia. Suurin kaupunginosa oli Kauhava, 157 oppilasta, seuraavana Ylihärmä 83 oppilasta, Alahärmä 75 oppilasta ja Korttesjärvi pienimpänä 36 oppilasta. Sivutoimipiste Lappajärvellä opiskeli 76 oppilasta. Oppilasjakauksessa suurempi osa, yli 60 prosenttia ovat tytöjä.

Musiikkiopistossa oli hurja määrä tapahtumia, jotka jalkautuivat omien konserttien ohella myös Kaupunkilaisten iloksi mm. kirjastoihin ja vanhainkoteihin. Kevään aikana musiikkiopisto kiertää perinteisesti pitämässä koulukonsertteja alakoululaisille, ja tämän kevään erikoisuutena olivat koulukonsertit myös yläkoululaisille, jossa päästiin kuulemaan enemmän myös opettajien omaa ammattitaitoa muusikkoina.

Oppilaat opiskelivat soittotunneilla, musiikin hahmotusaineiden tunneilla, sekä monessa erilaisessa yhteismusiisointiporukoissa ja orkestereissa. Opistoon perustettiin syyslukukauden alussa omat orkesterit jokaiseen kaupunginosaan, ja nämä orkesterit esittivät yhdessä yli 40 hengen suurorkesterina keväällä elokuvamusiikkikonserthin. Oppilaat suorittivat tasosuorituksia, alempien tasojen suorituksia ovat soiva 1, soiva 2 ja soiva 3, näitä suorituksia tehtiin keväällä 34. Perustason päättötyön, eli soiva 4-tasosuorituksen ja todistuksen sai 13 oppilasta, syventävien tason, eli soiva 5-tasosuorituksen ja päättötodistuksen sai 2 oppilasta.

Musiikkiopistossa opetti 21 opettajaa. Kaiken kaikkiaan musiikkiopistolla viikkotunteja oli 320,27, joista Kauhavalla 111,37, Ylihärmässä 71,65, Alahärmässä 66,71, Korttesjärvellä 19,66 ja Lappajärvellä 50,89. Lappajärven kunnan kanssa tehty yhteistyösopimus uusittiin kesäkuussa 2024.

Kansalaisopisto

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-185 000	-138 750	75,0 %	-92 500	-46 250	50,0 %
Toimintakate/Jäämä	-185 000	-138 750	75,0 %	-92 500	-46 250	50,0 %

Järvilakeuden kansalaisopisto tarjoaa vapaan sivistystyön opiskelu- ja harrastekursseja sekä taiteen perusopetusta teatteritaiteesta. Kauhavan kaupungin rahoitusosuus kansalaisopiston vuoden 2024 toimintaan on 185.000 euroa, joka maksetaan opistolle neljässä erässä.



Kirjasto

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	4 930	2 652	53,8 %	3 450	-797	-23,1 %
TOIMINTAKULUT	-596 230	-307 149	51,5 %	-353 568	46 419	-13,1 %
Toimintakate/Jäämä	-591 300	-304 497	51,5 %	-350 119	45 622	-13,0 %

Alahärmän kirjasto muutti uusiin tiloihin uuden yhtenäiskoulun kylkeen. Aineiston siirron takia kirjasto oli kiinni joululta maaliskuun puoleen väliin saakka. Kirjastoautovirkailija irtisanoutui helmikuun lopulla. Jonkin aikaa kirjastoautoa ajettiin sijaisvoimin, mutta kirjaston vähäisellä henkilöstömäärällä palvelun jatkaminen oli vaikeaa. Kirjastoauton keskeyttäessä toimintansa, yleisten kirjastojen lakisääteinen (1492/2016) palvelun yhdenvertaisuus ja saavutettavuus eivät toteutuneet haja-asutusalueen asukkaiden sekä koulujen ja päiväkotien kohdalla.

Lukemista ja lukutaitoa edistävää työtä tehtiin kaikissa kirjastoissa. Kirjastot järjestivät kirjastonkäytön opetusta, kirjavinkkausta, satutuokioita ja lukukoiravierailuja. Näissä kävi lähes 1500 lasta ja nuorta. Kulttuurikasvatussuunnitelman mukaisesti Kauhavan kaikki 4-luokkalaiset kävivät kevään aikana tutustumassa pääkirjastoon, museon ja taidegalleriaan, joissa heille järjestettiin ohjelmaa.

Supistuneiden kirjallisuuden määrärahojen vuoksi hankittiin reilu 1000 nidettä vähemmän kuin vuoden 2023 alkupuoliskolla. Lainamäärät pysyttelivät edellisvuoden tasolla, tammi-kesäkuussa tehtiin noin 125.100 lainaa. Pääkirjaston, Ylihärmän ja Korttesjärven kirjastojen lainamäärät nousivat samalla kun ne Alahärmässä ja autossa laskivat. Omatoimiaikoina asiakkaat kirjautuivat sisälle kirjastoon yli 11 000 kertaa. Kauhava liittyi yhdessä muiden Eeposkirjastojen kanssa *Kansalliseen E-kirjastoon*. Kirjastokortti on noin neljänneksellä Kauhavan asukkaista.

Kirjastopäällikkö hoiti oman työnsä ohella elämänlaatupalvelujen esihenkilön tehtäviä vuoden 2023 kesästä toukokuun puoleen väliin saakka. Sen jälkeen tehtävän hoidossa siirryttiin jaettuun johtamiseen sivistysjohtajan ja hankekoordinaattorin kesken.

Elämänlaatulautakunnan hallinto

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	137 650	2 475	1,8 %	5 450	-2 975	-54,6 %
TOIMINTAKULUT	-159 780	-80 067	50,1 %	-77 213	-2 854	3,7 %
Toimintakate/Jäämä	-22 130	-77 592	350,6 %	-71 763	-5 829	8,1 %

Elämänlaatupalvelujen hallinnossa työskenteli alkuvuoden ajan kirjastopäällikkö, joka hoiti elämänlaatupalvelujen esihenkilötehtäviä toukokuun puoleen väliin saakka. Toukokuun puolesta välistä lähtien esihenkilötehtävät jaettiin sivistysjohtajan ja hankekoordinaattorin kesken.

Alkuvuoden aikana käynnissä elämänlaatupalveluiden alaisuudessa oli käynnissä kolme varsinaista hanketta. Lisäksi etsivään nuorisotyöhön saadaan hankemuotoista tukea. Hankekokonaisuutta koordinoi sivistystoimessa kaksi hankekoordinaattoria, jotka vastaavat hankkeiden hakemisesta, koordinoinnista, toiminnan suunnittelusta ja raportoinnista. Hankkeissa työskentelee lisäksi useita henkilöitä osa-aikaisesti tai tuntuutena, sekä ostopalveluna. Kaikki sivistystoimen hankkeet muodostavat kokonaisuuden, jolla täydennetään kaupungin palvelutarjontaa, luodaan uusia toimintamalleja ja kehitetään nykyisiä toimintoja, sekä lisätään poikkialueellista yhteistyötä.



1. Harrastamisen riemua Kauhavalla 2023–2024

Erityisavustus kunnille harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseen. Avustuksen avulla on järjestetty Kauhavan alueella ilmaista harrastustoimintaa ala- ja yläkoululaisille. Hanke on mahdollistanut toistakymmentä erilaista säännöllistä harrastekerhoa ja lisäksi hanke on mahdollistanut koululaisille ilmaisen uintikäynnin perjantaisin. Hankkeessa on työskennellyt yksi osa-aikainen koordinaattori, sekä useita tuntityöntekijöitä ja ohjaajia. Rahoitukselle saatiin jatkokausi myös seuraavalle lukuvuodelle.

2. Kauhavan toimenpideohjelma yhteistyön vahvistamiseksi sekä hyvinvointi- ja turvallisuusosaamisen vahvistamiseksi

Valtion erityisavustus nuorten jengiytymisen ja rikollisuuden ehkäisemiseksi vuosille 2023–2024. Hankkeessa on tarjottu koulutusta, koostettu ohjeistuksia ja lisätty poikkihallinnollista yhteistyötä ennaltaehkäisevän työn edistämiseksi. Hanke on toiminut vahvasti yhteistyössä koulunuorisotyön kehittämishankkeen kanssa. Hankeyhteistyössä järjestettiin kaksi suurta tapahtumaa hyvinvointipaneeli ja Vaikuta!-teemapäivät yläkouluilla. Hankkeessa työskenteli yksi kokopäiväinen koordinaattori.

3. Kärrynpyörää kaiken ikää 2

Liikunnallisen elämäntavan paikalliset avustukset 2024. Hankkeen tarkoituksena on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja tarjota hyvin matalan kynnyksen liikuntamahdollisuuksia ja kannustaa liikkumaan arjessa. Hankkeessa on toteutettu eri ikäryhmille hyvinvointia lisäävää ryhmätoimintaa, tapahtumia ja tempauksia, sekä edistetty hyvinvointia elintapaohjauksella. Hankkeessa työskentelee yksi osa-aikainen henkilö sekä useita tuntityötekeviä tarpeen mukaan.

Nuorisotoimi

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	193 970	0	0,0 %	18	-18	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-550 370	-235 286	42,8 %	-204 729	-30 557	14,9 %
Toimintakate/Jäämä	-356 400	-235 286	66,0 %	-204 711	-30 575	14,9 %

Ensisijaisena tavoitteena on ollut nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden lisääminen, ja tässä olemme onnistuneet erinomaisesti työpajojen ja tapahtumien kautta. Hyvinvoinnin edistämistyötä tehtiin myös Jengiytymisen ja rikollisuuden ennaltaehkäisy -hankkeen ja koulunuorisotyön -kehittämishankkeen tiimoilta.

Nuorisotilat olivat säännöllisesti auki kaikissa kaupunginosissa kaksi kertaa viikossa tammikuusta toukokuuhun. Aukiolopäiviä kertyi yhteensä n. 105. Kevätkaudella kävijöitä oli juniorivuorolla 750 ja nuorten vuoroilla 2850.

Koulunuorisotyössä nuoria kohdattiin n. 1-2 päivänä viikossa jokaisella koululla, osallistumalla tapahtumiin, opitunneille, kaveriruokailuun ja välitunneilla.

Ohjaamo oli auki maanantaisin.

Etsivää nuorisotyötä jatkettiin edellisten vuosien tapaan Kauhavalla sekä Evijärvellä ja Lappajärvellä.

Nuorisovaltuuston vaaleihin tuli keväällä ennätysmäärä ehdokkaita ja vaalit järjestettiin usean vuoden tauon jälkeen.



Osavuositarkastus

1 -6 / 2024

Liikuntatoimi

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	15 000	13 969	93,1 %	13 451	518	3,9 %
TOIMINTAKULUT	-442 880	-257 891	58,2 %	-193 075	-64 816	33,6 %
Toimintakate/Jäämä	-427 880	-243 923	57,0 %	-179 625	-64 298	35,8 %

Liikkumista tuettiin järjestämällä viikoittaisia matalan kynnyksen liikuntaryhmiä, tapahtumia ja tempauksia eritasoisille liikkujille. Liikuntaryhmät kokoontuivat alkuvuoden aikana n. 150 kertaa. Lisäksi liikuntapalvelut on olennainen yhteistyökumppani kaupungin ja kolmannen sektorin järjestämissä tapahtumissa.

Varhaiskasvatukselle, perheille ja ikääntyneille tarjottiin toimintaa ja harrastusryhmiä Kärrynpyörä-hankkeen kautta. Harrastamisen Suomen mallin -hankkeen valtionrahoituksella pyörivä laaja kerhotoiminta jatkui koko kevään ajan. Hankkeen avulla tarjottiin mm. koululaisille mahdollisuus ilmaiseen uintiin perjantaisin.

Kauhava-kortilla jokaisella kuntalaisella on mahdollisuus käydä uimassa alennettuun hintaan. Lisäksi kesäkuussa liikuntapalvelut järjestivät uimakouluja.

Kulttuuritoimi

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	3 300	800	24,2 %	1 742	-942	-54,1 %
TOIMINTAKULUT	-148 240	-74 134	50,0 %	-69 093	-5 041	7,3 %
Toimintakate/Jäämä	-144 940	-73 334	50,6 %	-67 351	-5 983	8,9 %

Kulttuuripalvelut toimi aktiivisesti yhteistyössä eri tahojen kanssa suunnittelemalla ja järjestämällä kaupungin monipuolista tapahtumatarjontaa. Kulttuuripalvelut myös järjesti erilaisia tapahtumia yksin tai yhdessä esim. kirjastopalveluiden kanssa. Kaupungin näyttelytiloissa tarjottiin laadukkaita näyttelyitä erilaisilta kädentaitajilta.

Kulttuurikasvatussuunnitelmaa toteutettiin keväällä. Sen on todettu olevan tavoittava ja kustannustehokas tapa tarjota lapsille ja nuorille ainutlaatuisia kulttuurielämyksiä, mutta kustannusten nousun vuoksi resurssit eivät riitä enää syyksille.

Museot

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	7 400	1 089	14,7 %	991	98	9,9 %
TOIMINTAKULUT	-112 880	-45 926	40,7 %	-45 383	-543	1,2 %
Toimintakate/Jäämä	-105 480	-44 838	42,5 %	-44 392	-446	1,0 %

Kauhavalla on kaksi ympäri vuoden toimivaa museota, Puukko- ja tekstiilimuseo ja Jääkärimuseo. Lisäksi museon näyttelyjä ja esineistöä on esillä 15 eri kiinteistössä eri puolilla Kauhavaa. Museo on tehnyt monipuolista yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa, järjestämällä yhteistyössä mm. tapahtumia ja opastuksia.



Osavuosisikatsaus 1 -6 / 2024

Puukko- ja tekstiilimuseo oli suljettuna koko alkuvuoden näyttelytilan remontin ja uuden näyttelyn rakentamisen vuoksi. Uudistunut museo avasin ovensa jälleen Kädentaitoviikolla kesäkuussa.

Valtiovarainvaliokunta myönsi 50.000 euroa käytettäväksi vuosien 2024 ja 2025 aikana Suomen jääkärimuseon toiminnalliseen jatkokehittämiseen.

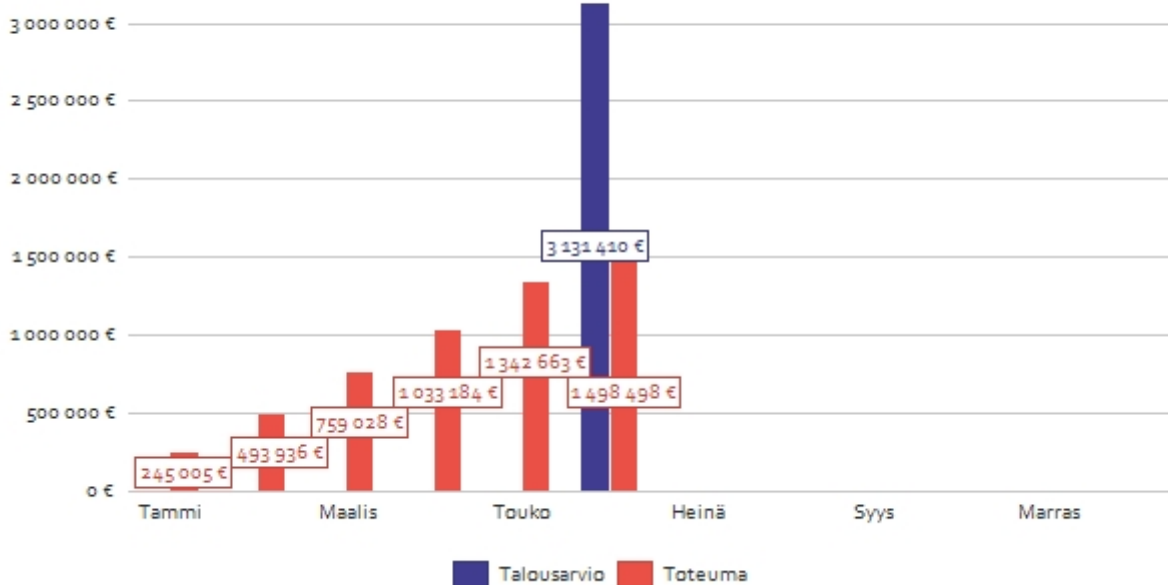


Tekninen lautakunta

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutumis %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	2 256 460	1 184 045	52,5 %	1 045 349	138 696	13,3 %
Myyntituotot	0	10 352	0,0 %	1 521	8 831	580,5 %
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	24 740	11 333	45,8 %	12 755	-1 422	-11,1 %
Muut toimintatuotot	2 231 720	1 162 360	52,1 %	1 031 073	131 287	12,7 %
TOIMINTAKULUT	-10 957 510	-5 406 895	49,3 %	-5 866 787	459 892	-7,8 %
Henkilöstökulut	-3 935 910	-1 849 036	47,0 %	-1 925 948	76 912	-4,0 %
Palkat ja palkkiot	-3 131 410	-1 498 498	47,9 %	-1 542 726	44 228	-2,9 %
Henkilösivukulut	-804 500	-350 538	43,6 %	-383 222	32 684	-8,5 %
Palvelujen ostot	-2 208 450	-1 159 796	52,5 %	-1 404 211	244 415	-17,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 749 760	-1 835 766	49,0 %	-1 932 721	96 955	-5,0 %
Avustukset	-60 000	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-1 003 390	-562 297	56,0 %	-603 907	41 610	-6,9 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Teknisen lautakunnan määrärahan käyttö on kokonaisuudessaan pysynyt hyvin suunnitelman mukaisena. Toimintatuottojen osalta toteuma hieman ylittää suunnitellun ja toimintakulujen osalta ainoastaan palvelujen ostot ylittävät hieman suunnitellusta. Myönnetty määräraha riittänee loppuvuodeksi.

Ajanjaksolla 1.1. - 30.6.2024 tekninen lautakunta on kokoontunut viisi kertaa. Kokouksissa seurataan talousarvion käyttötalouden sekä investointimäärärahojen toteutumista ja käynnissä olevien investointien tilannetta.

Teknisen toimen investointien toteuma raportoidaan luvussa Yhteenveto talousarvion toteutumisesta.



Lautakunnan tilivelvollinen viranhaltija on tekninen johtaja.

Tavoitteiden toteutuminen ja toiminta

Valtuuston tekniselle lautakunnalle asettamat strategiset tavoitteet ovat osittain toteutuneet ensimmäisellä vuosipuoliskolla, ainoastaan alempiasteisen liikenneverkon kunnan edistäminen on jäänyt toteutumatta. Lisäksi Keskuskeittiön ja Alahärmän urheilukentän perusparannuksen investointien budjetit ovat ylittyneet suunnitellusta.

Palvelevan liikenneverkon osalta yksityisteiden perusparannusavustuksiin ei ole Kauhavan alueelle saatu valtionavustuksia, joka on ehtona kaupungin avustukselle, joten perusparannushanneita ei ole käynnistynyt tänä vuonna. Kaavateiden kunnan perusparantamisen tavoitetaso on jo ylittynyt.

Kasvatuksen- ja koulutuksen toteutuminen turvallisessa ympäristössä on toteutunut. Kiinteistöjä on huollettu suunnitelman mukaisesti ja korjattu ennakoivasti. Kouluruokailussa lähiruuan osuus on noin 96 prosenttia. Kuntoratoja ja leikkipaikkoja hoidetaan ja rakennetaan rahoituksen sekä resurssien puitteissa. Yhdistykset voivat kokoontua monikäyttötiloissa. Kaupunki on ollut mukana eri yhdistysten toteuttamissa liikuntapaikkojen rakennushankkeissa.

Kestävän kuntatalouden osalta tavoitetaso ei ole täysin toteutunut. Investointien osalta Keskuskeittiön ja palvelukeittiöiden rakentamiseen on haettu lisämäärärahaa. Alahärmän urheilukentän perusparannukseen on kohdistettu määrärahaa muista kohteista. Tyhjilleen jääneistä kiinteistöistä Ylihärmän Kirkonkylän koulu, Alahärmän vanha lukiorakennus ja Voutilaisen talo on purettu ja Ruotsalan koulu myyty. Valtionavustuksia on haettu mahdollisuuksien mukaan, esim. Jylhän kevyenliikenteenväylälle on haettu valtionavustusta, josta päätös tulee myöhemmin syksyllä. Lämmitysjärjestelmämuutoksiin on haettu ja saatu valtionavustusta.

Tekninen hallinto

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-290 700	-143 600	49,4 %	-149 395	5 795	-3,9 %
Toimintakate/Jäämä	-201 710	-143 600	71,2 %	-149 395	5 795	-3,9 %

Pitkä poissaolo on kuormittanut henkilöstöä huomattavasti. Toiminta on saatu pyörimään sijaisuusjärjestelyin. Toimintaa ja yhteistyötä on kehitetty teknisen toimialan sisällä mm. taloudenseurannan ja viestinnän osalta. Myös säännölliset kokoukset yhdessä sivistystoimen kanssa on edesauttanut tiedonkulkua ja eri hankkeiden etenemistä.

Tilapalvelut

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	2 035 220	1 083 428	53,2 %	956 336	127 091	13,3 %
TOIMINTAKULUT	-8 311 730	-4 103 573	49,4 %	-4 406 144	302 571	-6,9 %
Toimintakate/Jäämä	-6 276 510	-3 020 145	48,1 %	-3 449 808	429 663	-12,5 %

Tilapalveluissa jatketaan tarkkaa taloudenpitoa ja punnitaan edelleen eri vaihtoehtoja mahdollisten säästöjen saamiseksi. Alkuvuosi on pysytty budjetissa, vaikka kylmä talvikausi nosti sekä lämmityksen että sähkön



hintoja. Ostopalvelua on käytetty ilmanvaihto- ja putkitöihin sekä erilaisiin sähkötöihin. Omat kirvesmiehet ovat tehneet käyttöä turvaavia toimenpiteitä eri kohteissa. Purmojärven päiväkodin toiminnallisuuden parantamisen vaatimat työt ja pääkirjaston sekä jääkärimuseon näyttelyn uudistamista varten tarvittavat kirvesmiestyöt tehtiin myös omana työnä. Suurimmat omana työnä tehtävät kirvesmiestyöt on aikataulutettu ja niiden valmistumista seurataan.

Kiinteistöjen sisäilmaseurantaa on laajennettu ja erityisesti tiivistyskorjattuja tiloja seurataan aktiivisesti eri sisäilmaseurantaohjelmien avulla. Sisäilmahaasteet Alahärmän koulukeskuksella on ohi, sillä koulu aloitti uusissa tiloissa tammikuussa.

Kiinteistöjen käyttöaste on pysynyt edellisvuoden tasossa. Hyvinvointialue on vuokrannut Voltin esikoulurakennuksen ja muuten pysynyt vuokralla kaikissa ennestään vuokraamissaan kohteissa. Edelleen tyhjäksi jääneitä kiinteistöjä on mm. Hakolan ja Nahkalan koulut. Lisää kiinteistömassaa on tullut alkuvuoden aikana. Kaupunki osti KOY Tietotalolta rakennuksen tulevaisuudelle kaupungintaloksi sekä Korttesjärven kuntosali valmistui koulun yhteyteen. Asio-tilavarausohjelma on otettu käyttöön, jolla pystytään tehostamaan tilojen käyttöastetta.

Ruoka- ja puhtauspalveluiden toiminnan kehittämistä on jatkettu edelleen. Ruokapalvelut muutti uusiin keskuskeittiö Helan tiloihin 1.6.2024. Uudet reseptit, toimintatavat ja pakkauslinja on otettu käyttöön asteittain elokuulla koulujen alkaessa. Puhtauspalvelut ovat edelleen jatkaneet uusien koulujen ja päiväkotien siivousta saaden hyvää asiakaspalautetta. Ammattitaitoisten sijaisten saaminen on edelleen haasteellista sekä ruoka- että puhtauspalveluiden puolella.

Taloudellisesti tilapalvelut ovat pysyneet budjetissa, ja säästötoimenpiteet ovat tuottaneet odotettuja tuloksia. Kokonaisuudessaan tilapalveluiden toiminta on ollut tehokasta ja tavoitteet on toteutunut hyvin ensimmäisen vuosipuoliskon aikana. Tulevalla puolivuotiskaudella on tarkoitus keskittyä energiatehokkuuden parantamiseen ja kiinteistöjen modernisointiin. Tavoitteena on pystyä reagoimaan nopeasti muuttuviin asiakkaiden tarpeisiin.

Yhdyskuntatekniikka

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	221 240	100 617	45,5 %	89 013	11 604	13,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 355 080	-1 159 648	49,2 %	-1 311 186	151 539	-11,6 %
Toimintakate/Jäämä	-2 133 840	-1 059 030	49,6 %	-1 222 173	163 143	-13,3 %

Alkuvuoden talvityöt ovat sujuneet suunnitelmien mukaisesti, yleinen kustannustason nousu on vaikuttanut kunnossapidon laatuun. Talvikunnossapitotöistä noin 30 % toteutetaan omana työnä. Jokaisessa kaupunginosassa katuinfrassa riittää yhä korjattavaa, korjausvelka kaavateiden osalta ylittää 14.000.000 euroa. Tulevalle vuodelle on esitetty kaavateiden perusparannuksiin 400.000 euroa.

ELY-keskus on lähivuosina siirtämässä kaupungin vastuulle kaava-alueilla sijaisevia heikkokuntoisia tieosuuksia. Kauhavan keskustaajaman suunnittelun kilpailutus on käynnistetty. Kauppatien varsinainen perusparannus ajoittuu näillä näkymin vuosille 2025-2026.

Katuvalaistuksen muuttamista led-valaisimiin jatkettiin saadun rahoituksen puitteissa. Kaupungin katuvalaistuksesta noin 50 % on ledejä.

Yksityisteiden kunnossapitoa jatkettiin edellisten vuosien tapaan. Yksityisteiden perusparannuksia ei toteutettu johtuen valtion rahoituksen puutteesta.



Puistojen ja viheralueiden hoidossa jatkuu henkilöstöressurssien saatavuusongelmat. Kesätyöntekijöiden nykyinen määrä ei riitä ylläpitämään haluttua hoitotasoa.

Liikuntapaikkojen hoitoon tarvitaan lisäresursseja, tällä hetkellä liikunta-alueiden kunnossapitotyöntekijöiden määrä on 1,5 htv. Lähinnä toiveissa on liikuntapaikkavastaavan palkkaaminen. Liikuntapaikkojen hoitoa on siirretty enemmän urakoitsijoiden vastuulle, joka sekin vaatii valvontaa.

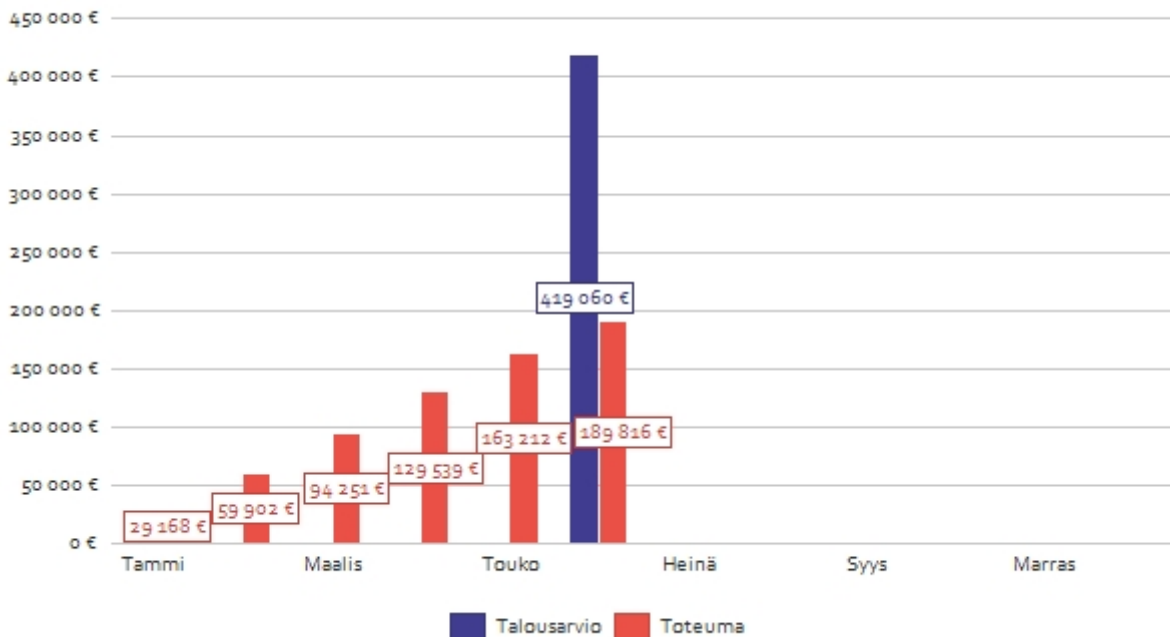


Ympäristölautakunta

Talousarvion toteutuminen

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	247 500	236 870	95,7 %	74 528	162 342	217,8 %
Myyntituotot	50 000	44 008	88,0 %	12 343	31 665	256,6 %
Maksutuotot	131 500	80 301	61,1 %	42 545	37 756	88,7 %
Tuet ja avustukset	64 000	110 670	172,9 %	18 562	92 108	496,2 %
Muut toimintatuotot	2 000	1 891	94,5 %	1 078	813	75,4 %
TOIMINTAKULUT	-884 140	-571 153	64,6 %	-357 085	-214 067	59,9 %
Henkilöstökulut	-525 770	-234 598	44,6 %	-247 564	12 966	-5,2 %
Palkat ja palkkiot	-419 060	-189 816	45,3 %	-197 573	7 757	-3,9 %
Henkilösivukulut	-106 710	-44 781	42,0 %	-49 991	5 209	-10,4 %
Palvelujen ostot	-326 270	-323 882	99,3 %	-105 212	-218 671	207,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 400	-12 297	57,5 %	-3 975	-8 323	209,4 %
Avustukset	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-10 700	-375	3,5 %	-335	-40	12,1 %

Palkat ja palkkiot kumulatiivinen kehitys



Lautakunnan kokouksia on pidetty ajanjaksolla 1.1.2024-30.6.2024 neljä kertaa.

Ympäristölautakunta on kokouksissaan seurannut määrärahan riittävyyttä ja tuloarvion toteutumista. Määrärahan käyttö on kokonaisuudessa pysynyt hyvin suunnitelman mukaisena ja voidaan arvioida, että myönnetty määräraha riittänee loppuvuodeksi.

Valtuustoon nähden tilivelvollinen viranhaltija on tekninen johtaja.

Ympäristötoimen vastuualueella työskentelee rakentamispäällikkö (virka jaettu teknisen toimen kanssa), rakennustarkastaja, maakäyttöpäällikkö, maankäyttöasiantuntija, kaavoitusasiantuntija,



paikkatietoasiantuntija, kartoittaja sekä kaksi ympäristöasiantuntijaa.

Tavoitteiden toteutuminen ja toiminta

Ympäristölautakunnan strategiset tavoitteet ovat toteutuneet asetettujen tavoitteiden mukaisesti neuvonnan, koulutuksen sekä tiedottamisen osalta. Kaavoitukselle asetetut tavoitteet (yhteistoiminta, oman työn osuus asemakaavoituksessa) jäivät toteutumatta henkilöstövajauksen vuoksi.

Ympäristötoimen hallinto

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutumis %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-33 650	-30 683	91,2 %	-30 473	-210	0,7 %
Toimintakate/Jäämä	-33 650	-30 683	91,2 %	-30 473	-210	0,7 %

Ympäristötoimen hallinto -tehtäväalueelle kohdistetaan ympäristölautakunnan kustannukset ja osa rakentamispäällikön palkkamenosta.

Maankäyttö ja ympäristö

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutumis %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	161 000	164 509	102,2 %	0	164 509	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-736 400	-466 960	63,4 %	-241	-466 719	193 667,3 %
Toimintakate/Jäämä	-575 400	-302 451	52,6 %	-241	-302 210	125 403,5 %

Ympäristösuojelu ja maa-ainesten oton valvonta

Alkuvuoden aikana on ollut vireillä kuusi ympäristölupaa. Näihin lasketaan myös mukaan maa-aineslain ja ympäristönsuojelulain mukaiset yhteisluvut, ympäristönsuojelulain 115 §:n mukaiset ilmoituspäätökset ja 199 §:n mukaiset aloittamisluvat muutoksenhausta huolimatta. Muita maa-aineslain mukaisia päätöksiä on tehty yksi ja yleisiä päätöksiä on tehty 18 kappaletta, joista suurin osa on meluilmoituksia. Yleisissä päätöksissä on myös haittailmoituksiin tehdyt päätökset ja päätökset ajoneuvojen siirroista.

Ympäristölupamaksut ovat alkuvuodesta arvioitua pienemmät johtuen lupamääristä. Maa-aineslupien tarkastuksia ja ympäristölupien valvontaohjelman mukaisia suunnitelmallisia tarkastuksia on jäänyt tekemättä resurssien vajauksen vuoksi. Toisen ympäristöasiantuntijan virka on ollut täytettynä täysimääräisesti maaliskuun alusta alkaen ja käytössä on ollut lisäksi ostopalveluna hankittu ympäristöviranhaltijan palvelu. Näiden myötä tilannetta on saatu kuitenkin paikkattua. Alkuvuonna on tarkastettu mm. lämpölaitokset sekä eläintiloja. Maa-aineslupia on tarkastettu yhdeksän. Tarkastuksia on myös tehty ilmoitusten perusteella. Maa-aineslupien tarkastusta tekee ympäristöasiantuntijoiden lisäksi myös maankäyttöasiantuntija. Valvonta- ja tarkastusmaksujen tuloutuminen painottuu perinteisesti syyskaudelle, joten toimintatuottojen osuus kasvanee loppuvuodesta.

Lautakunnan asettamista strategisista tavoitteista neuvonta ja koulutus on toteutuneet alkuvuoden 2024 aikana. Asiakaspalvelua on annettu puhelimitse tai on tarvittaessa varattu tapaamisaika jo ennen lupahakemuksen jättämistä. Ympäristöpuolen koulutustarjontaa seurataan aktiivisesti ja koulutuksiin osallistutaan tar-



peen mukaan. Koulutuksen tarve korostuu uusien viranhaltijoiden aloittaessa. Koulutukset ja viranomaisyhteistyö ovat edelleen osittain verkossa, mikä on tuonut säästöä toimintakuluihin. Tiedottamiselle asetettu tavoite toteutui myös hyvin ajankohtaisten pohjavesiasioiden tiedottamiskanmpnan myötä.

Alkuvuoden aikana on jatkettu myös ympäristönsuojelun tietojärjestelmän valvontaosan (Ylva) tietojen päivittämistä ympäristöministeriön kunnille antaman kehotuksen vuoksi. Tämä edesauttaa myös kaupungin omaan sähköiseen järjestelmään siirtymistä tulevaisuudessa.

Kauhavan pohjavesialueen toimenpiteet

Pohjavesien suojelusuunnitelmasta tiedottaminen eteni mm. posterin teettämisellä ja somekampanja aiheesta toteutettiin touko-kesäkuussa. Aiheesta tiedottamista (mm.riskikohteet) jatketaan syksyn aikana. Pohjavesialueiden kyltit pyritään asentamaan maastoon vuoden 2024 loppuun mennessä.

Kaavoitus

Kaavoitusasiantuntijan paikka on ollut avoinna kaksi kertaa alkuvuoden aikana, mutta rekrytoinnissa ei ole onnistuttu. Henkilöstövajauksen vuoksi asemakaavat eivät ole edenneet suunnitellusti eivätkä kaavoitusmenot toteudu täysimääräisesti. Myös henkilöstömenoissa syntyy säästöä. Myöskään lautakunnan asettamat strategiset tavoitteet (konserniyhtiöiden yhteistyö, oman työ osuus asemakaavojen laatimisessa 70%) eivät toteutuneet alkuvuoden aikana.

Alkuvuodesta käynnistyi asemakaavan muutos ja laajennus Alahärmän taajamaan. Asemakaavoitusta haki alueen toimija ja kaavatyö on edennyt OAS-vaiheeseen. Kaavanlaatijana toimii Ramboll ja alueen selvityksiä on tehty alkuvuoden aikana.

Kortesjärven taajaman osayleiskaavatyö ei ole edennyt konsultista johtuvista seikoista vuoden 2024 alkuvuoden aikana. Kaavaprosessi jatkuu syksyllä kaavaehdotuksen nähtävillä ololla. Osayleiskaava valmistunee loppuvuodesta 2024.

Saarijärven kunnostushanke

Saarijärven kunnostushankkeen Saarijärven kunnostushankkeen kustannusarvio oli 295 000 €, joka oli määrä kattaa ELY:n avustuksella (147 500 €), yksityisten rahoituksella (97.500 €) ja kaupungin rahoituksella (50.000 €). ELYn avustusta saa käyttöön 1-4 erässä/avustuspäätös maksatushakemusten avulla maksettuja laskuja ja tehtyjä talkootyötunteja vastaan. ELY jakoi avustusosuutensa kahteen avuspäätökseen (75.000 € ja 72.500 €). Yksityisten rahoitusosuudesta osa (17.000 €) katetaan talkootyönä ja loput (80.500 €) rahoituksena. Rahoituksesta suurin osa (70.000 €) maksettiin kaupungille joulukuussa 2023, mikä tuloutetaan kunnostushankkeen kustannuspaikalle kerran vuodessa hankkeelle kertyneiden kustannusten ja rahoitusosuuksien mukaisessa suhteessa.

Saarijärven kunnostushankkeen käytännön työt alkoivat vähitellen vuoden 2023 loppupuoliskolla ja 1.7.-31.12.2023 välisenä aikana hankekustannuksia oli muodostunut noin 29.400 euroa, josta talkootyön osuus oli noin 3.900 euroa.

Kunnostushankkeen työt lähtivät kunnolla käyntiin vuodenvaihteen jälkeen, kun ruoppaustyöt alkoivat tammi-kuussa 2024. Ruoppaustöihin liittyviä viimeistelyitä tehtiin huhti-toukokuun aikana ja loppukatselmus pidettiin toukokuussa. Valtaosa hankekustannuksista muodostui tammi-toukokuussa. 1.1.-30.6.2024 välisenä aikana hankekuluja syntyi noin 250.400 euroa, josta talkootyön osuus oli noin 17.100 euroa.



Vaikka ruoppaustyöt ovat päättyneet, syntyy kustannuksia vielä hieman loppuvuoden 2024 ja vuoden 2025 aikana, koska hankkeeseen liittyen on tiedossa vesistö- ja kalastotarkkailua, ruoppausmassojen kalkitseminen sekä hankeraportointia. Tällä hetkellä näyttää siltä, että hankkeen kokonaiskustannukset eivät tule ylittämään kustannusarviota.

Maksuliikenne jakautuu siten, että avustuksia on haettu ELY-keskukselta 1 maksuerä (noin 3.900 €) 1.7.-31.12.2023 välisenä aikana ja 2 maksuerää (noin 37.300 € ja noin 53.700 €) 1.1.-30.6.2024 välisenä aikana.

Mittaustoimi

Mittaus- ja paikkatietopalvelut ovat keskittyneet teknisen toimen ja rakennusvalvonnan mittauksiin sekä maaomaisuudenhallintajärjestelmän kehittämiseen ja sen aineistojen hallintaan. Tietovarannon parantamista on tehty yhdyskuntateknisiin numeerisiin aineistoihin. Aineiston keräämistä edesauttoi kartoittajaharjoittelijan kuuden viikon työpanos. Myös pohjavesialueiden suojelusuunnitelman aineistoja on muokattu omiin järjestelmiin sekä tiedottamisen tueksi.

Aineistoja on parannettu myös valtion rakennetun ympäristön tietojärjestelmän (RYTJ) vaatimuksia silmällä pitäen. Kaupungin oman paikkatietojärjestelmän hankintaa on edistetty kevään aikana yhteistyössä Järvinet Oy:n kanssa. Koko teknisen toimen käyttöön tulevaa järjestelmähankintaa esitetään talousarviossa vuodelle 2025.

Pienten kuntien paikkatiedon kehittämishanke päättyi toukokuun loppuun ja kuntaosuus tuloutettiin kaupungille kesäkuussa. Rekistereiden ja aineistojen parantamisen lisäksi hankkeen merkittävä anti oli paikkatietoosaamisen lisääminen.

Metsätilat

Kaupungin omien metsäalueiden hoidossa on edetty tavoitteiden mukaisesti. Alkuvuonna Kauhavan eteläisen sisääntuloväylän varrella toteutettiin harvennushakkuita 6,7 hehtaarin verran sekä sovittiin puukaupat 9,8 hehtaarin harvennushakkuista Riihimäen teollisuusalueelle. Seuraavia talous- ja taajamametsien hakkuita on aloitettu suunnittelemaan metsäsuunnitelmaa ja asukaspalautteita hyödyntäen. Kaupungin omistamia taajamametsiä on menossa käsittelyyn Ylihärmän Keskirannan asuinalueella sekä Alahärmän Kantolan, Hakokylän ja Mattilan asuinalueilla. Maisematyöluopien hakeminen ja puukauppojen kilpailuttaminen hoidetaan loppuvuodesta.

Maanhankinta

Maa-alueita on alkuvuonna ostettu Ylihärmän Hakonevalta ja Kauhavan taajamasta. Ylihärmästä ostettiin noin 14 hehtaarin metsätila, josta osa (3,4 hehtaaria) on kaupungin ylläpitämää suljettua kaatopaikka-aluetta. Kauhavan taajamasta ostettiin noin 0,7 hehtaarin asemakaavoitettu peltotila sekä Tietotalon kiinteistö.

Etätyömahdollisuutta on toteutettu konserni- ja henkilöstöjaoston ohjeen mukaisesti.

Rakennustarkastus ja asuntotoimi

	Talousarvio 2024	Käyttö 1-6/2024	Toteutus %	Käyttö 1-6/2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	86 500	72 361	83,7 %	54 818	17 543	32,0 %
TOIMINTAKULUT	-114 090	-73 510	64,4 %	-83 725	10 214	-12,2 %
Toimintakate/Jäämä	-27 590	-1 149	4,2 %	-28 907	27 758	-96,0 %



Kesäkuun loppuun mennessä on jätetty 93 kpl rakennus- ja toimenpidelupahakemusta. Maisematyölupia on haettu 2 kpl. Omakotitalojen rakennuslupahakemuksia on tullut 9 kpl. Öljylämmityksestä on siirrytty muihin lämmitysmuotoihin, joten esim. toimenpidelupia maalämmön rakentamiseen haetaan edelleen. Tulopuolella mm. rakennuslupamaksujen tuloarviosta on toteutunut 84 %. Rakennuslupien keskimääräinen käsittelyaika on ollut 2-3 viikkoa.

Asuntotoimen ja muuhunkin rakentamiseen ja maisematyölupiin liittyvän viranomaistoiminnan osalta neuvontaa on annettu puhelimitse tai tarvittaessa on varattu tapaamisaika toimistolle tai asiakkaan kohteeseen. Tämä käytäntö on todettu tehokkaaksi. Asiakas saa juuri tarvitsemansa henkilön palvelut ja viranhaltija tai toimistohenkilöstö on varannut nimenomaan hänelle aikaa ja valmistautunut kyseiseen asiaan.

Rakennusvalvonnan ja asuntotoimen toiminta (luvitukset, neuvonta sekä valvonta) ovat siis edenneet suunnitellusti ja lautakunnan asettamien strategisten tavoitteiden mukaisesti. Myöskään tavoitteiden mukaiset kustannukset eivät ylitä määriteltyä taksaa tällä tarkastelujaksolla.

Alkuvuoden aikana on myyty kolme omakotitalotonttia Alahärmän Kantolan alueelta ja yksi yritystontti Alahärmän Saharavainion alueelta.

Rakennustarkastuksen resurssit ovat tällä hetkellä 1,30 henkilötyövuotta. Viranomaistoimintojen lisäksi rakennusvalvonnassa on tehty rakennusrekisterin perusparantamista henkilöstön omana työnä ja insinööriharjoittelijan avulla. Suurimpana tehtävänä on ollut päivittää rakennuskannan tietoja digi- ja viestintävirastolle sekä verottajalle. Määräaikainen työsuhde kestää elokuun 2024 loppuun asti. Rekisterin tietosisällön tarkistamista tehdään myös talousarviossa vuodelle 2025 esitettyä järjestelmämuutosta varten.

Etätömahdollisuutta on toteutettu konserni- ja henkilöstöjaoston ohjeen mukaisesti.



3. HENKILÖSTÖ

Henkilöstöä oli kesäkuun 2024 lopussa seuraavasti (verrattuna vuoden 2023 loppuun)

	30.6.2024	31.12.2023
Vakinaiset	439	454
Määräaikaiset	133	136
Yhteensä	572	590

Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt 15 henkilöllä 31.12.2023 tilanteeseen verrattuna. Määräaikaisen henkilöstön määrä on pysynyt lähes ennallaan. Vähentyminen vakinaisten määrässä on tilapäistä. Vähentyminen on aiheutunut välttämättömistä rekrytoinneista, jotka olivat keskeneräisiä kesäkuun lopussa tai joiden rekrytointi oli tarkoituksenmukaista käynnistää vasta koulujen ja varhaiskasvatuksen toiminnan käynnistyessä elokuussa.

Sairauspoissaoloja on työtaturmat mukaan lukien ollut kuuden ensimmäisen kuukauden aikana 4.850 kalenteripäivää (4.632 kalenteripäivää 30.6.2023), mikä on keskimäärin 8,5 kalenteripäivää työntekijää kohden (7,6). Tapaturmista johtuneita poissaoloja oli 76 kalenteripäivää (285). Sairauslomien määrän lisääntyminen selittyy normaalilla, vuosittain tapahtuvalla vaihtelulla.

Em. lukuihin sisältyvät myös palkattomat sairaus- ja tapaturmapoissaolot, joita oli 68 kalenteripäivää (60).

Kaupungin henkilöstöstä 81 henkilöllä ei ollut yhtään sairaus- ja tapaturmapoissaoloa ajalla 1.1. - 30.6.2024.



4. TULOSLASKELMAOSAN OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.6.2024

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT	6 228 970	3 089 490	49,6 %

Toimintatuottojen kertymä on ajankohdan keskimääräisen mukainen. On kuitenkin huomioitava, että osa laskutuksista tuloutuu vasta seuraavalle kuukaudelle, ja osa laskutuksista toteutuu alkuvuoden aikana.

Koko vuoden toteuman arvioidaan olevan jonkin verran budjetoitua korkeampi.

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
TOIMINTAKULUT	-46 525 690	-22 699 270	48,8 %

Toimintakulujen toteuma on hieman ajankohdan keskimääräistä alhaisempi. Toimintakuluissa ei ole huomioitu lomapalkkavelan lisäksi muita jaksotuksia.

Henkilöstökulujen toteumaprosentti on kesäkuun lopussa 47,1 prosenttia. Toteumaa pienentää kesäkuulla maksettuihin lomarahoihin ja loma-ajan palkkoihin kohdistuva lomapalkkavelan tuloutus. Tilinpäätösennusteen mukaan henkilöstömenot tulevat toteutumaan lähes budjetoidun mukaisina.

Palvelujen ostojen toteuma on 54,3 prosenttia, mikä on ajankohdan keskimääräistä toteumaa selvästi korkeampi. Kuluvan vuoden sekä kahden aikaisemman vuoden toteumiin peilaten palvelujen ostot tulevat toteutumaan selvästi budjetoitua korkeampina.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden tiliryhmän toteuma on 49,4 prosenttia, avustusten 48,3 prosenttia ja muiden toimintakulujen 46,6 prosenttia. Avustusten koko vuoden toteuma tulee olemaan budjetoidun mukainen, mutta aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä muut toimintakulut -tiliryhmien toteuma saattaa ylittää jonkin verran budjetoidun.

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Verotulot	31 902 000	15 277 648	47,9 %

Kunnallisveron tuotto on raportointihetkellä 13,379 miljoonaa euroa, mikä on 54,8 prosenttia budjetoidusta. Kuntaliiton kuntakohtaisen ennustekehikon mukaan Kauhava saisi vuonna 2024 kunnallisveroa noin 1,2 miljoonaa budjetoitua enemmän. Ennusteen yhtenä tekijänä on vuoden 2023 suotuista väestökehitys, mikä ei kuitenkaan välttämättä realisoitu verotuloina. Lisäksi alueen yrityksissä on lomautuksia, joten ennusteeseen tulee suhteutua harkiten. Viime vuoden vastaavaan aikaan kunnallisveroa on saatu 2,9 miljoonaa euroa vähemmän. Eroa selittää 2023 tammikuussa ja osittain helmikuussa saadut, vuoden 2022 korkeampaan veroprosenttiin (21,75) perustuvat verohännät.

Yhteisöveroa on kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 1,714 miljoonaa euroa, mikä vastaa 57,6 prosenttia budjetoidusta. Ennusteen mukaan yhteisöveroa saadaan hieman yli 0,2 miljoonaa budjetoitua vähemmän. Viime vuoden vastaavaan aikaan verrattuna kaupungille on tilitetty yhteisöveroa lähes 0,5 miljoonaa euroa vähemmän. Myös yhteisöverossa muutosta selittää verohännät, jotka perustuivat ennen hyvinvointialueuudistusta olleeseen kuntien korkeampaan osuuteen yhteisöveron tuotosta.



Osavuositarkastus

1 -6 / 2024

Kaupungille on tilitetty ensimmäisellä vuosipuoliskolla kiinteistövero 0,185 miljoonaa euroa. Tämä vastaa 4,1 prosenttia budjetoidusta. Verotuloennusteen mukaan kiinteistöveron tuotto tulee olemaan lähes budjetoidun tasoinen. 30.6.2023 tilanteeseen verrattuna kiinteistövero on saatu 0,2 miljoonaa euroa enemmän. Huomioitavaa on, että vuoden 2023 alkupuolella kaupungilta perittiin jo tilitettyä kiinteistövero takaisin, minkä vuoksi kertymä oli alkuvuonna negatiivinen.

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Valtionosuudet	14 490 700	7 591 350	52,4 %

Valtionosuudet toteutuvat budjetoitua korkeampina. Vuoden 2024 valtionosuuspäätösten mukaan kaupunki saa peruspalvelujen valtionosuutta, veromenetyksen kompensatiota ja OKM:n muita valtionosuuksia 15,182 miljoonaa euroa, mikä on lähes 0,7 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. OKM:n valtionosuutta tarkistetaan toteutuneiden oppilasmäärien mukaiseksi ja sen lopullinen määrä selviää vasta joulukuussa.

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Korkotuotot	45 000	78 519	174,5 %
Muut rahoitustuotot	390 500	492 358	126,1 %

Sekä korkotuottojen että muiden rahoitustuottojen tuloarviot ovat toteutuneet jo ensimmäisen vuosipuoliskon aikana, eli niiden koko vuoden toteuma tulee olemaan budjetoitua korkeampi. Suurin osa tuotoista jo saatu, eli erät eivät kasva merkittävästi loppuvuoden aikana.

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Korkokulut	-1 800 000	-841 940	46,8 %
Muut rahoituskulut	-57 000	-10 691	18,8 %

Korkokannan nopea nouseminen kesästä 2022 näkyy täysimääräisesti vasta vuoden 2024 korkokuluissa. Koska merkittävä osa vaihtuvakorkoisista lainoista on sidottu 12 kuukauden euribor korkoon, näkyy myös korkojen lasku viiveellä ja realisoituu täysimääräisesti vasta vuonna 2025. Lisäksi vuoden 2024 aikana konvertoidaan erittäin edullinen kiinteäkorkoinen kertalyhenteinen laina, ja uuden lainan korko tulee olemaan selvästi korkeampi. Kesällä päättyi yhden lainan viiden vuoden kiinteä korkojakso, ja uuden korkojakson taso on merkittävästi korkeampi kuin päättyneen. Nämä uusien otettavien lainojen korkotasot huomioden tullee vuoden 2024 korkokulut olemaan noin 2,0 miljoonaa euroa, mikä on 0,2 miljoonaa budjetoitua enemmän.

Muut rahoituskulut kertyvät jälkipainotteisesti. Niiden lopulliseen määrään vaikuttaa mm. luottotappioiden määrä. Todennäköisesti lopullinen toteuma tulee olemaan lähes budjetoidun mukainen.

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Vuosikate	4 780 470	2 977 465	62,3 %

Vuosikatteen koko vuoden toteuma tulee olemaan lähes budjetoidun mukainen.

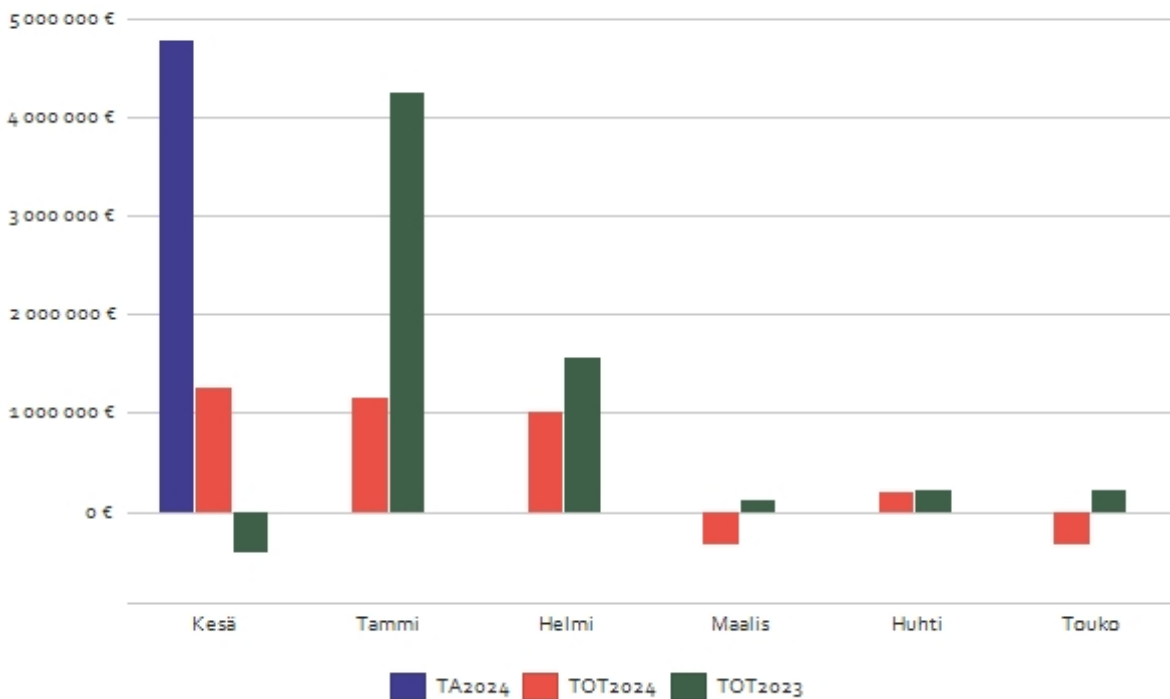


Osavuositarkastus 1 -6 / 2024

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Poistot ja arvonalentumiset	-5 762 820	-2 816 650	48,9 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 762 820	-2 816 650	48,9 %
Kertaluonteiset poistot	0	0	0,0 %
Arvonalentumiset	0	0	0,0 %

Poistojen kertymä kesäkuun lopussa on hieman ajankohdan keskiarvoa alhaisempi. Loppuvuoden aikana valmistuu uusia kohteita, kuten keskuskeittiö, joiden poistot alkavat käyttöönoton myötä ja kohdistuvat loppuvuoteen. Koko vuoden sumu-poistojen määrä tulee olemaan lähes budjetoidun mukainen.

Vuosikate kuukausittain



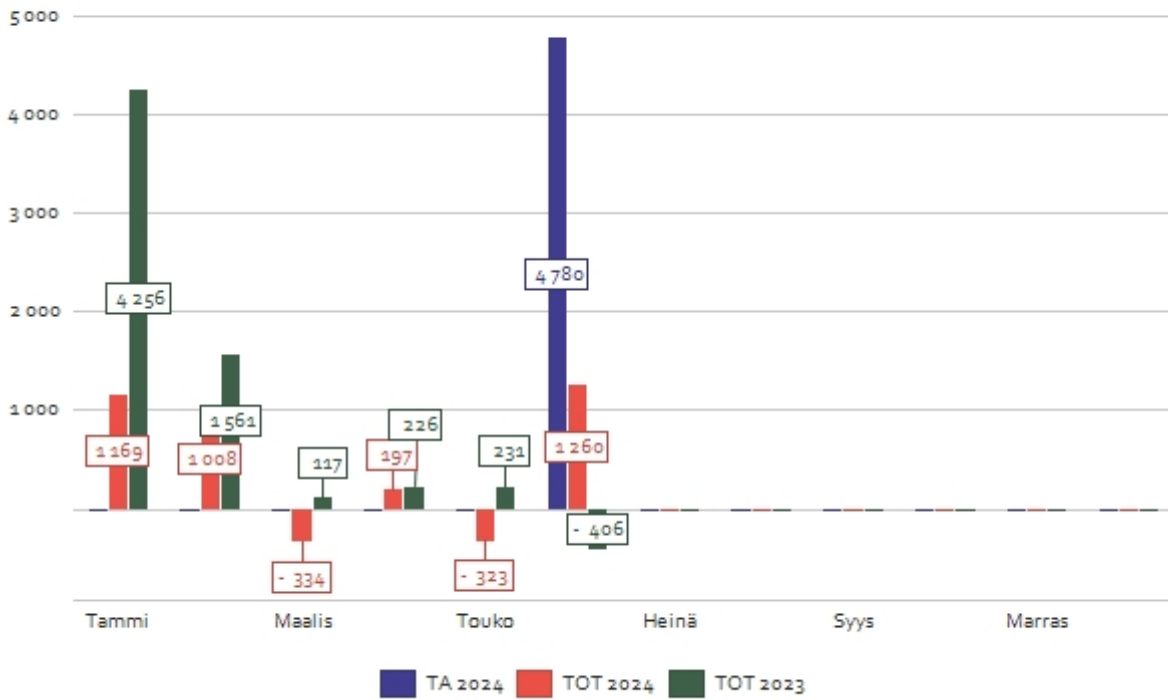
TA2024 (1000€)	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
						4 780		

TOT2024 (1000€)	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
	1 169	1 008	- 334	197	- 323	1 260	2 762	779

TOT2023 (1000€)	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
	4 256	1 561	117	226	231	- 406	2 373	328



Vuosikatteen muutos kuukausittain (1000 €)





5. INVESTOINNIT

INVESTOINTIEN 2024 TOTEUTUMINEN

Hanke	Tarkistettu määräraha	Tarkistettu tuloarvio	Menot 30.6.2024	Tulot 30.6.2024	Menot Tot-%	Tulot Tot-%
Kaupunginhallitus						
Kiinteä omaisuus	1 500 000	50 000	1 148 070,30	7 052,41	76,5 %	14,1 %
ATK-ohjelmistot	150 000		12 048,51		8,0 %	
Kalusto	20 000				0,0 %	
Osakkeet ja osuudet, KY Kymppi	33 000		32 732,31		99,2 %	
Muu pitkävaikutteiset menot	460 000	150 000	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	100 000	100 000	14 028,41	17 079,61	14,0 %	17,1 %
Kaupunginhallitus yhteensä	2 263 000	300 000	1 206 879,53	24 132,02	53,3 %	8,0 %
Tekninen lautakunta						
Keskuskeittiö	1 720 000		1 525 475,99		88,7 %	
Kaupungintalo	2 180 000		64 250,23		2,9 %	
Alahärmän koulukeskus	1 500 000		396 045,63		26,4 %	
Ylihärmän koulukeskus	5 500 000		2 966 441,65		53,9 %	
Kortesjärven koulukeskus	100 000		123 733,82		123,7 %	
Muut rakennukset	635 000		135 950,61	299 543,47	21,4 %	
Rakennukset yhteensä	11 635 000		5 211 897,93	299 543,47	44,8 %	
Koneet ja kalusto	170 000		40 303,98		23,7 %	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 642 700	236 100	270 300,25	0,00	16,5 %	0,0 %
Kauppapient saneeraus	50 000		0,00		0,0 %	
Tekninen lautakunta yhteensä	13 497 700	236 100	5 522 502,16	299 543,47	40,9 %	126,9 %
YHTEENSÄ	15 760 700	536 100	6 729 381,69	323 675,49	42,7 %	60,4 %

Keskuskeittiörakennus vastaanotettiin 31.5.2024 ja Kirkkorannan päiväkodin palvelukeittiö on valmistunut kesäkuussa. Ylihärmän päiväkodin ja Metsäkulman päiväkodin palvelukeittiöiden muutokset ovat vielä käynnissä.

Kaupungintalon/ Tietotalon perusparannuksen rakennustyöt päästään aloittamaan loppuvuodesta.

Alahärmän koulukeskus on vastaanotettu 30.11.2023 ja koulukeskuksen pihatöitä on tehty kesän 2024 aikana. Ylihärmän koulukeskuksen yläkoulun rakentaminen on käynnissä. Kortesjärven koulukeskuksen yhteyteen rakennettiin kuntosali, joka otettiin käyttöön 1.6.2024 alkaen.

Muiden rakennusten osalta Kortesjärven terveysaseman käyttövesisaneeraus on saatu valmiiksi. Lämmitysjärjestelmämuutoksiin myönnettiin avustusta 35 prosenttia toteutuneista hyväksytyistä kustannuksista ja tämän vuoden aikana toteutetaan Purmojärven päiväkodille lämmitysjärjestelmämuutos.

Kirkkorannan päiväkodin sisäilmakorjaus on valmistunut. Työn aikana havaittiin rakennusvirheitä, joiden korjaaminen nosti kustannuksia. Virheistä on reklamoitu alkuperäistä urakoitsijaa ja asian selvitys on kesken.



Tekniikkakeskuksen vesikatteen uusiminen on tilattu ja toteutetaan vielä tämän syksyn aikana. Muut äkilliset korjaukset investointiin on kirjattu matonvaihtotöitä, joilla oli vaikutus sisäilmanlaatuun. Lisäksi investointiin kirjataan kaupungintalon tammikuussa tapahtuneen vesivahingon korjaustyöt.

Voltin koulun vesivahingon vakuutuskorvaus on kirjattu investointituloksi. Tiheikön moduulin lisätöihin liittyvät kustannukset tulivat maksettavaksi tälle vuodelle, kohdetta ei ole edelleenkään otettu vastaan.

Koneisiin ja kalustoon on kirjattu Artturintuvan kylmä- ja pakastehuoneiden uusiminen, automaatiojärjestelmän päivitystyö, joka on jatkunut vuodesta 2023 sekä muita turvallisuuteen liittyviä laitehankintoja (kamerat, lukitus yms.).

Maa- ja vesirakenteiden hankeryhmässä Mäntykujan rakentaminen on valmis ja vastaanotettu 1.7.2024. Rengon alueen teiden saneerauksen rakennusvaihe 3 on asfaltointia vaille valmis. Rengon alueen teiden saneerauksen rakennusvaihe 4 on käynnistynyt. Yrittäjätien jatkon rakentaminen on meneillään. Kaavateiden päällystystä on tehty kesän aikana ja jatketaan edelleen. Ruusutien puistoalueen haltuunotto on käynnistetty, hankkeen toteutus siirtyy ensi vuodelle.

Alahärmän urheilukentän perusparannus on meneillään. Katuvalaistusten uusimista ledeiksi jatketaan edelleen. Tynin monttu odottaa viimeisten kalusteiden asennusta. Ympäristön parantamisessa on Leijonapuistoon tilattu uusia leikkivälineitä ja puisto valmistuu syksyn aikana. Onnelanrantaa on siistitty ja myöhemmin syksyllä laitetaan istutukset.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa on määrätty, että useamman vuoden kestävien hankkeiden kustannuksia seurataan ja arvioidaan jäljellä olevien kustannusten määrää. Näiden perusteella hankkeen kustannuksia verrataan valtuuston hyväksymään hankinta-arvoon.

Vuoden 2024 talousarviossa tällaisia investointihankkeita ovat Alahärmän koulukeskus, Keskuskeittiö Hela ja Ylihärmän koulukeskus.

Alahärmän koulukeskus on otettu käyttöön vuoden alussa, mutta varustamista ja kalustamista sekä pihatöitä on tehty vielä vuoden 2024 puolella. Osa pihatöistä jää toteutettavaksi vuonna 2025 moduulirakennusten poisviemisen ja vuonna 2027 ns. välitalon purkamisen jälkeen. Pihatöiden loppuunsaattaminen tarvitsee määräraha hyväksynnän, sillä valtuuston hyväksymä 12,2 miljoonan euron hankinta-arvo on täyttynyt kesällä 2024 pihatöiden valmistuttua. Kesäkuun loppuun mennessä hankkeeseen on käytetty 11,985 miljoonaa euroa. Vs. teknisen johtajan arvion mukaan kaikkien hankinta-arvoon kuuluneiden pihatöiden ym. hankintojen valmistuttua hankkeen kustannukset ovat 12,455 miljoonaa euroa.

Keskuskeittiö Helan alkuperäiseksi hankinta-arvoksi on hyväksytty 2,623 miljoonaa euroa, josta keskuskeittiön osuudeksi 2,397 miljoonaa euroa ja palvelukeittiöiden muutostöiden osuudeksi 0,226 miljoonaa euroa. Kesäkuun loppuun mennessä keskuskeittiön rakentamiseen on käytetty 2,736 miljoonaa euroa. Jäljellä olevat kustannukset huomioiden tulee keskuskeittiörakennuksen alkuperäinen hankinta-arvo ylittymään 0,401 miljoonalla eurolla. Cook&Chill -malliin siirtyminen on edellyttänyt Kosolan koulun sekä Kirkkorannan, Metsäkulman ja Ylihärmän päiväkotien keittiöihin muutostöitä. Muutostöiden kustannukset ylittävät alkuperäisen arvion noin miljoonalla eurolla. Valtuusto on 6.5.2024 tarkistanut hankkeen määrärahaa, ja hanke saadaan toteutettua myönnetyn määrärahan puitteissa.

Ylihärmän koulukeskuksen yläkouluosion rakennustyöt ovat käynnissä, ja koulu otetaan käyttöön vuoden 2025 alussa. Työt jatkuvat vielä vuonna 2025, kun nykyinen yläkoulurakennus puretaan ja uusi yläkoulu ja alakoulun yhdistetään, rakennetaan uusi keittiö ja ruokalatilat sekä järjestetään kirjaston sähkö-, vesi- ja lämpöhuolto. Hankkeen hyväksytty hankinta-arvo on 11,0 miljoonaa euroa. Hankkeen rakennusurakan, valvontaurakan ja suunnittelukustannusten arvo on yhteensä 10,6 miljoonaa euroa. Koulun kalustamiseen ja kirjaston muutostöihin jää käytettäväksi 0,4 miljoonaa euroa, mikä saattaa osoittautua riittämättömäksi.



6. YHTEENVETO TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA

KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Kauhavan kaupunki			
TOIMINTATUOTOT	6 228 970	3 089 490	49,6 %
Keskusvaalilautakunta			
TOIMINTATUOTOT	84 000	57 134	68,0 %
Tarkastuslautakunta			
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0 %
Kaupunginvaltuusto			
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0 %
Kaupunginhallitus			
TOIMINTATUOTOT	25 000	24 236	96,9 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta			
TOIMINTATUOTOT	2 043 660	843 992	41,3 %
Elämänlaatulautakunta			
TOIMINTATUOTOT	464 250	79 864	17,2 %
Tekninen toimi			
TOIMINTATUOTOT	2 503 960	1 420 915	56,7 %
Ympäristölautakunta			
TOIMINTATUOTOT	247 500	236 870	95,7 %

	TA2024	Käyttö	Käyttö%
Kauhavan kaupunki			
TOIMINTAKULUT	-46 525 690	-22 699 270	48,8 %
Keskusvaalilautakunta			
TOIMINTAKULUT	-141 850	-106 562	75,1 %
Tarkastuslautakunta			
TOIMINTAKULUT	-42 170	-26 885	63,8 %
Kaupunginvaltuusto			
TOIMINTAKULUT	-112 670	-30 627	27,2 %
Kaupunginhallitus			
TOIMINTAKULUT	-599 750	-194 704	32,5 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta			
TOIMINTAKULUT	-24 690 710	-11 956 535	48,4 %
Elämänlaatulautakunta			
TOIMINTAKULUT	-3 085 660	-1 516 462	49,1 %
Tekninen toimi			
TOIMINTAKULUT	-11 841 650	-5 978 047	50,5 %
Ympäristölautakunta			
TOIMINTAKULUT	-884 140	-571 153	64,6 %



KÄYTTÖTALouden VUOSIMUUTOS

	Käyttö2024	Käyttö2023	Muutos €	Muutos %
Kauhavan kaupunki				
TOIMINTATUOTOT	3 089 490	3 042 032	47 458	1,6 %
Keskusvaalilautakunta				
TOIMINTATUOTOT	57 134	0	57 134	0,0 %
Tarkastuslautakunta				
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0,0 %
Kaupunginvaltuusto				
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0,0 %
Kaupunginhallitus				
TOIMINTATUOTOT	24 236	8 339	15 896	190,6 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta				
TOIMINTATUOTOT	843 992	943 646	-99 653	-10,6 %
Elämänlaatulautakunta				
TOIMINTATUOTOT	79 864	99 092	-19 227	-19,4 %
Tekninen toimi				
TOIMINTATUOTOT	1 420 915	1 119 877	301 038	26,9 %
Ympäristölautakunta				
TOIMINTATUOTOT	236 870	74 528	162 342	217,8 %

	Käyttö2024	Käyttö2023	Muutos €	Muutos %
Kauhavan kaupunki				
TOIMINTAKULUT	-22 699 270	-23 776 444	1 077 174	-4,5 %
Keskusvaalilautakunta				
TOIMINTAKULUT	-106 562	-48 380	-58 183	120,3 %
Tarkastuslautakunta				
TOIMINTAKULUT	-26 885	-7 431	-19 454	261,8 %
Kaupunginvaltuusto				
TOIMINTAKULUT	-30 627	-45 916	15 289	-33,3 %
Kaupunginhallitus				
TOIMINTAKULUT	-194 704	-214 884	20 180	-9,4 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta				
TOIMINTAKULUT	-11 956 535	-12 629 359	672 824	-5,3 %
Elämänlaatulautakunta				
TOIMINTAKULUT	-1 516 462	-1 472 370	-44 092	3,0 %
Tekninen toimi				
TOIMINTAKULUT	-5 978 047	-6 223 872	245 825	-3,9 %
Ympäristölautakunta				
TOIMINTAKULUT	-571 153	-357 085	-214 067	59,9 %



VEROTULOJEN TOTEUTUMINEN

(1000€)	Ta 2024	Tot 1-6/ 2024	Poik.	Tot%	Tot. 1-6/ 2023	Vuosi- muutos	Vuosi- muutos %
Verotulot	31 902	15 278	- 16 624	47,9 %	18 446	- 3 168	-17,2 %
Kunnan tulovero	24 420	13 379	- 11 041	54,8 %	16 292	- 2 912	-17,9 %
Kiinteistövero	4 506	185	- 4 321	4,1 %	- 39	223	578,8 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 976	1 714	- 1 262	57,6 %	2 193	- 479	-21,9 %

Elokuulla julkaistun kuntaliiton kuntakohtaisen veroennustekehikon mukaan Kauhava saisi kunnallista tuloveroa 25,730 miljoonaa euroa, mikä on 1,310 miljoonaa budjetoitua enemmän. Kiinteistöveron tuoton ennustetaan olevan 4,510 miljoonaa euroa eli lähes budjetoidun mukainen. Yhteisöveroa arvioidaan saatavan 2,824 miljoonaa euroa eli 0,152 miljoonaa euroa budjetoitua vähemmän.

Veroennustekehikon mukaan koko vuoden verotulot ovat 1,162 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän.



Osavuositarkastus

1 -6 / 2024

ULKOINEN TULOSLASKELMA

	Talousarvio			Ed.vuosi	Muutos	Muutos
	€	Toteuma €	Toteuma %	1-6/2023	€	%
TOIMINTATUOTOT	6 228 970	3 089 490	49,6 %	3 042 032	47 458	1,6 %
Myyntituotot	1 880 870	868 151	46,2 %	1 464 204	-596 053	-40,7 %
Maksutuotot	586 130	321 582	54,9 %	332 862	-11 280	-3,4 %
Tuet ja avustukset	1 424 250	681 645	47,9 %	175 676	505 970	288,0 %
Muut toimintatuotot	2 337 720	1 218 112	52,1 %	1 069 291	148 821	13,9 %
Valmistus omaan käyt-						
töön	105 990	0	0,0 %	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-46 525 690	-22 699 270	48,8 %	-23 776 444	1 077 174	-4,5 %
Henkilöstökulut	-29 248 420	-13 772 481	47,1 %	-14 768 836	996 354	-6,7 %
Palvelujen ostot	-9 354 470	-5 077 414	54,3 %	-4 559 508	-517 907	11,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 808 820	-2 373 259	49,4 %	-2 548 397	175 139	-6,9 %
Avustukset	-1 475 700	-712 581	48,3 %	-629 223	-83 358	13,2 %
Muut toimintakulut	-1 638 280	-763 534	46,6 %	-1 270 480	506 946	-39,9 %
Toimintakate/Jäämä	-40 190 730	-19 609 780	48,8 %	-20 734 412	1 124 633	-5,4 %
Verotulot	31 902 000	15 277 648	47,9 %	18 446 087	-3 168 438	-17,2 %
Valtionosuudet	14 490 700	7 591 350	52,4 %	8 615 832	-1 024 482	-11,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 421 500	-281 754	19,8 %	-342 445	60 691	-17,7 %
Korkotuotot	45 000	78 519	174,5 %	27 477	51 042	185,8 %
Muut rahoitustuotot	390 500	492 358	126,1 %	349 340	143 018	40,9 %
Korkokulut	-1 800 000	-841 940	46,8 %	-710 109	-131 830	18,6 %
Muut rahoituskulut	-57 000	-10 691	18,8 %	-9 152	-1 539	16,8 %
Vuosikate	4 780 470	2 977 465	62,3 %	5 985 062	-3 007 597	-50,3 %
Poistot ja arvonalentu-						
miset	-5 762 820	-2 816 650	48,9 %	-3 146 223	329 573	-10,5 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 762 820	-2 816 650	48,9 %	-3 146 223	329 573	-10,5 %
Kertaluonteiset poistot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Satunnaiset tuotot ja						
kulut	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Satunnaiset tuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Satunnaiset kulut	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tilikauden tulos	-982 350	160 815	-16,4 %	2 838 839	-2 678 024	-94,3 %
Poistoeron muutos	130 620	64 985	49,8 %	72 193	-7 208	-10,0 %
Varausten muutos	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Rahastojen muutos	60 000	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-791 730	225 800	-28,5 %	2 911 032	-2 685 232	-92,2 %



TULOSENNUSTE KESÄKUU

	TA2024	Toteuma €	km tot%	Jaksotus	Ennuste	Erotus
VARSINAINEN TOIMINTA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 880 870	868 151	45,1 %		1 924 947	44 077
Maksutuotot	586 130	321 582	47,0 %		683 634	97 504
Tuet ja avustukset	1 424 250	681 645	9,7 %		1 424 250	0
Muut toimintatuotot	2 337 720	1 218 112	42,5 %	-350 000	2 519 521	181 801
	6 228 970	3 089 490			6 552 353	323 383
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	105 990				70 000	-35 990
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	29 248 420	13 772 481	51,9 %	15 495 000	29 267 481	19 061
Palvelujen ostot	9 354 470	5 077 414	50,1 %		10 128 495	774 025
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 808 820	2 373 259	50,1 %		4 737 989	-70 831
Avustukset	1 475 700	712 581	45,1 %		1 475 700	0
Muut toimintakulut	1 638 280	763 534	44,5 %		1 715 806	77 526
	46 525 690	22 699 270			47 325 471	799 781
TOIMINTAKATE	-40 190 730	-19 609 780			-40 773 119	-582 389
Verotulot	31 902 000	15 277 648	53,4 %	Talousarvio	31 902 000	0
Valtionosuudet	14 490 700	7 591 350	49,9 %	Päätös	15 182 000	691 300
Rahoitustuotot ja -kulut						0
Korkotuotot	45 000	78 519	38,4 %	TPE	80 000	35 000
Muut rahoitustuotot	390 500	492 358	54,4 %	TPE	500 000	109 500
Korkokulut	1 800 000	841 940	46,3 %	TPE	2 000 000	200 000
Muut rahoituskulut	57 000	10 691	5,7 %	Talousarvio	57 000	0
	44 971 200	22 587 244			45 607 000	635 800
VUOSIKATE	4 780 470	2 977 465			4 833 881	53 411
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	5 762 820	2 816 650	49,6 %	100 000	5 776 440	13 620
Kertaluonteiset poistot		0				0
Satunnaiset tuotot ja kulut		0				
Satunnaiset tuotot		0				
Satunnaiset kulut		0				
TILIKAUDEN TULOS	-982 350	160 815			-942 559	39 791
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	130 620	64 985	49,6 %		129 970	-650
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0		0	0	
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	60 000	0			60 000	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-791 730	225 800			-752 589	39 141

Tulosennuste on laadittu toimintatuottojen ja -kulujen osalta kolmen edellisen vuoden (2021, 2022 ja 2023) kesäkuun lopun toteuma-asteeseen (Tot. %) suhteuttaen. Lisäksi jaksotus-sarakkeessa on huomioitu tiedossa



Osavuosisikatsaus

1 -6 / 2024

olevat, huomioitavat tekijät. Henkilöstömenojen jaksotuksessa on otettu huomioon tulevien kuukausien palkat ja palkkiot sivukuiluineen sekä arvio lomapalkkavelan määrästä 31.12.2024.

Verotulot on huomioitu budjetoidun mukaisena ja valtionosuudet valtionosuuspäätösten mukaisina. Korke- ja muut rahoitustuottojen ja -kulujen tilinpäätösennuste on arvioitu ajankohdan toteuman ja tulevien erien perusteella.

Suunnitelman mukaiset poistot perustuvat kolmen edellisen vuoden toteuma-asteesta johdettuun koko vuoden ennusteeseen, johon on lisätty arvio loppuvuoden aikana käyttöön otettavista hyödykkeistä tulevan poiston määrä.

Tulosennusteeseen liittyy vielä monia epävarmuustekijöitä. Ennuste tarkentuu kuukausittain.



7. TYTÄRYHTIÖIDEN KATSAUKSET

Kauhavan Jäähalli Oy

Halli oli vuoden alkupuoliskolla auki tammikuusta huhtikuun alkuun ja liikevaihtoa on kertynyt vain tältä n. kolmen kuukauden ajanjaksolta. Tarkasteluajan käyttötunnit lisääntyivät hieman viimevuodesta ollen nyt 498 tuntia.

Liikevaihtoa jäämaksuista kertyi 46.655 euroa ja muusta toiminnasta 7.213 euroa. Kaupungin pääoma-avustukset olivat 42.353 euroa. Toiminnan kulut olivat tarkasteluvälillä 69.448 euroa. rahoituskulujen 4.875 euroa ja poistojen 16.921 euroa jälkeen tulos on lievästi positiivinen.

Jäämaksut ja muut tulot eivät kata edelleenkään hoitokuluja. Joukkueiden vähentymisen myötä käyttötunnit olivat jääneet kausittain noin 1.200 tuntiin. Yhtiö on saanut kaupungilta lyhytaikaista kassalainaa maksuvalmiutensa ylläpitämiseen.

Kauhavan Vesi Oy

Tarkastelujakso on ollut yhtiön toiminnan kannalta kiireinen suurien investointien ja useiden muiden hankkeiden myötä. Nykyisen tiedon perusteella taloudellisia tavoitteita ei tulla saavuttamaan kaikilta osin toimintavuoden aikana.

Yhtiö on osallistunut alueiden saneeraushankkeisiin yhteistyössä Kauhavan kaupungin kanssa: Merkittävin näistä on Rengon aluesaneerauksen jatkuminen.

Yhtiö on suunnitellut ja toteuttanut useita jätevesi- ja vesijohtoverkostojen uudisrakentamis- ja saneeraushankkeita toiminta-alueellaan. Jätevesien käsittelyn turvaamiseksi ja toiminnan tehokkuuden parantamiseksi suunniteltu jätevedenpuhdistamoiden toimintaan liittyvä Korttesjärvi-Voltti siirtoviemärin urakan rakentaminen on pitkällä, putkilinjan koekäytön on sovittu tehtäväksi tarkastelujakson jälkeen elokuussa. Samaan aikaan kilpailutettu Pirttisen alueen vesijohtourakka on valmistunut tarkastelujaksolla ja johto on otettu käyttöön.

Korttesjärvi-Voltti -siirtoviemärihankkeeseen liittyen Voltin puhdistamo on uusittu mm. lietteenkuivauksen ja aktiivilieteprosessien osalta. Laitoksien osalta on jatkettu saneeraus- ja uudistamissuunnittelua.

Tavoitteena on uudistaa päälaitoksien sähköistyksen ja automaatio kokonaisuudessaan vuosien 2025-2028 aikana. Samassa yhteydessä koneistoja ja rakennuksia uusitaan ja saneerataan tarpeellisilta osin. Änttikankaan vesilaitoksen prosessimuutoksien ja laitoksen laajennuksen suunnittelu on edennyt tarkesuunnitteluvaiheeseen.

Yhtiön ydinalueiden vedenjakelu- ja prosessitoimintojen tehostamiseen liittyvistä projekteista on jaksolla keskitytty verkostoihin liittyviin projekteihin. Yhtiöön on hankittu uusi paikkatietojärjestelmä verkosto-omaisuuden hallintaan, kunnossapitoon ja kehittämiseen. Ohjelmisto on otettu käyttöön ja ohjelmiston ominaisuuksien käyttöönottoa jatketaan. Myös verkoston mallinnusohjelmiston käyttöönottoa on jatkettu.

Pöyhösenkankaan pohjavesialueella tapahtuneesta kemikaalipäästöistä ja pohjaveden pilaantumisesta: Yhtiöllä on pohjavesialueella vesilaitos ja merkittävää pohjavedenottoa. Tarkastelujakson aikana otettujen ja aikaisemmin otettujen näytteiden perusteella on ilmennyt esteitä pohjaveden ottamiselle alueelta.



Yhtiö on varautunut tilanteeseen johtaa Ylihärän vedenjakelu alueelle vettä muilta vedenjakelualueilta. Yhtiö on käynnistänyt hankkeita pohjavedenottamisen mahdollistamiseksi.

Kauhavan Vuokra-asunnot Oy

Vuokraustoiminnan liikevaihto tarkasteluvälillä oli 2,72 miljoonaa euroa. Liikevaihtoa on kertynyt talousarvion mukaisesti. Asuntojen käyttöaste on pysynyt yli 90 prosentissa ja loppuvuoden näkymät ovat käyttöasteen suhteen edelleen positiiviset.

Henkilöstökulut olivat tarkasteluvälillä pienentyneet viime vuodesta 19.000 euroa ollen nyt 291.000 euroa. Vakituisen henkilökunnan määrässä ei ole muutosta.

Kiinteistön muut hoitokulut ovat nousseet noin 106.000 euroa, ollen nyt 1.767.000 euroa. Suurimmat kululäykset kohdistuvat lämmitys- ja korjauskulujen eriin.

Tarkasteluvälillä asetetut tavoitteet täyttyivät maksuvalmiutta lukuun ottamatta. Quick ratio oli 0,47 ja tavoite on 0,5. Yhtiön omavaraisuusaste on nyt 12,5 prosenttia eli 12 prosentin tavoite on saavutettu. Vieraan pääoman määrä laskee edelleen arvioidun mukaisesti, ollen nyt 432 € / vuokrattava m², kun tavoite on 500 € / m². Käyttöaste on pysynyt yli tavoitteeksi asetetun 90 prosentin.

Alkuvuonna valmistuneista asunto-osakeyhtiökohteista käyttöömme on valmistunut neljä uutta vuokra-asuntoa.

Kauhavan Yrityskiinteistöt Oy

Vuokrausliiketoiminnan liikevaihto oli alkuvuonna 1.190.000 euroa, jossa kasvua 15 prosenttia viime vuoteen. Kasvua selittyy korkokuluihin sidottujen pääomavuorien ja indeksiehtoisen vuokrien nousuista. Kiinteistön hoitokulut kasvoivat hieman ollen nyt 341.000 euroa. Rahoituskulujen 248.000 euroa, poistojen 550.000 euroa sekä tulo- ja menojausten jälkeen tulos on positiivinen noin 25.000 euroa.

Tarkasteluvälillä asetetut tavoitteet täyttyivät omavaraisuustavoitetta lukuun ottamatta. Yhtiön 3 prosentin omavaraisuustavoitteeseen pääsy ei ole mahdollinen tilikaudella, koska yritystilasopimusten mukaiset hallihankkeet rahoitetaan edelleen kokonaan velkapääomalla.

Tilat ovat edelleen vuokrattuna tavoitteen mukaisesti neliöiden suhteen yli 90 prosenttisesti ja mahdollisen liikevaihdon suhteen yli 94 prosenttisesti. Maksuvalmiutta kuvaava quick ratio oli 1,36, tavoitetason ollessa 0,5

Markki Oy:n n. 3200 m²:n toimitilat valmistuivat 12.7.2024.

Kiinteistö Oy Riihi sulautui Kauhavan Yrityskiinteistöt Oy:öön 1.2.2024.

Kiinteistö Oy Kauhavan Tietotalo

Vuokraustoiminnan liikevaihto oli tarkasteluvälillä 79.000 euroa. Liikevaihtoa kertyi arvioidun mukaisesti. Koko kiinteistö oli vuokrattu 30.6.2024 saakka pääomavuokraperiatteella, jolloin vuokralainen vastaa ylläpito- ja



hoitokuluista Tarkasteluajan tulos on muiden kulujen 2.000 euroa, rahoituskulujen 26.000 euroa sekä poistojen ja jaksotuksien jälkeen positiivinen.

Yhtiö myi kiinteistönsä Kauhavan kaupungille 25.6.2024 allekirjoitetun kauppakirjan mukaisesti.

Prosessi yhtiön sulautumisesta Kauhavan Yrityskiinteistöt Oy:n on käynnissä ja tavoite on saattaa se päätökseen 2024 vuoden aikana.

Kauhavan Hyvinvointikeskus Oy

Yhtiön liikevaihto koostuu investoinnin takaisinmaksuun perustuvasta pääomavuokrasta ja todellisiin ylläpito-kustannuksiin perustuvasta hoitovuokrasta. Vuokraustoiminnan liikevaihto tarkasteluvälillä oli 799.000 euroa. Kiinteistön ylläpidon hoitokulut ja henkilöstökulut olivat yhteensä 322.000 euroa. Rahoituskulujen 125.000 euroa, poistojen 305.000 euroa ja jaksotuserien jälkeen tulos on tarkasteluhetkellä noin 12.000 euroa.

Yhtiölle asetetut taloudelliset tavoitteet täyttyivät. Maksuvalmius on ollut hyvä, quick ratio 0,87 (tavoite 0,5).

Kiinteistö Oy Säästökeskus

Yhtiön omistamat tilat ovat tyhjillään.

Yhtiön hallitus on valmistellut rakennuksen purkamista.

Suomen Yrittäjäopisto Oy

Suomen Yrittäjäopisto on valtakunnallisesti toimiva ammatillinen aikuiskouluttaja, aktiivinen toimija yhteiskunnassa ja yrittäjyyden kulttuurin edistäjä. Tuotamme työelämätarpeisiin vastaavaa koulutusta, jolla vahvistetaan kestävä osaamista. Yrittäjämäinen toimintatapa näkyy asiakastyössämme ja työyhteisössämme. Valtakunnallinen toimintamme tukee alueellista ja omistajakuntiemme kehittämistä.

Toimintaympäristö

Ammatillisella koulutuksella on huomattava merkitys alueellisen elinvoiman parantamisessa ja työllisyyden edistämässä. Ammatilliselta koulutukselta vaaditaan entistä tiiviimpää työelämäyhteistyötä sekä koulutusten joustavaa toteuttamista. Paikallisuus näyttää korostuvat eri palveluiden järjestämisessä, mikä haastaa myös meidän toimintaamme. Työllisyyspalvelut ovat siirtymässä kuntien vastuulle ja uusien työllisyysalueiden toiminta alkaa vuoden 2025 alusta. Kaikki palvelut eivät ole aivan valmiina heti vuoden alusta, sillä työllisyysalueiden valmistelut ovat vielä osin kesken.

Ammatillisen aikuiskoulutuskeskusten työehtosopimuskausi päättyi 31.3.2024, jonka jälkeen uudesta sopimuksesta on käyty aktiivisesti neuvotteluita. Työehtosopimusneuvotteluissa saatiin kesäkuussa ratkaisu hallinto- ja tukipalveluhenkilöstön osalta sekä elokuussa opetushenkilöstön osalta. Palkkoja korotetaan ratkaisun mukaan yleiskorotuksella 2,5 % sekä paikallisella erällä 0,4 %. Toisen sopimusvuoden palkankorotukset määräytyvät verrokkialakirjauksen perusteella.

Ammatillista koulutusta koskevia järjestämislupia, lainsäädäntöä ja rahoitusperusteita ollaan uudista-



massa. Toteutuessaan lakimuutokset tulevat vaikuttamaan voimakkaasti koulutuksen järjestämisedellytyksiin. Lait ovat nyt valmisteluvaiheessa ja tulevat voimaan pääsääntöisesti 2026.

Ammatilliseen aikuiskoulutuksen rahoitukseen kohdistettiin kehysriihessä 100 miljoonan euron leikkaus jo vuodelle 2025. Leikkaus vastaa noin 5 % koko ammatillisen koulutuksen budjetista. Leikkauksella tavoitellaan 8300 tavoitteellisen opiskelijavuoden vähennystä, kun opiskelijavuosien kokonaismäärä on nyt noin 181.000 opiskelijavuotta. Vähennys kohdistetaan erityisesti aikuisille, jo toisen asteen ammatillisen perustutkinnon tai korkeamman asteen tutkinnon suorittaneille kohdentuvaan ammatti- ja erikoisammattitutkintojen koulutukseen sekä ammatilliseen peruskoulutukseen. Leikkaus tullaan toteuttamaan suhteellisesti opiskelijavuosien vähennyksinä. Vuonna 2022 Suomen Yrittäjäopiston aloittaneista opiskelijoista 85 prosentilla on aikaisempi tutkinto jo suoritettuna ja keskimäärin koko ammatillisessa koulutuksessa 35 prosentilla on aikaisempi tutkinto olemassa. Leikkaus tulee siten kohdistumaan merkittävällä tavalla meidän rahoitukseemme vuodelle 2025.

Toimintaedellytykset

Koulutuksen ja muiden palvelujen järjestämisedellytyksemme ovat tällä hetkellä erittäin hyvällä tasolla. Vahva taloudellinen tilanteemme antaa mahdollisuuden toiminnan kehittämiseen ja erilaisiin kehittämispainostuksiin. Myös kuluvana vuonna toiminnan kannattavuus, vakavaraisuus ja maksuvalmius ovat hyvällä tasolla. Toimimme kokonaan vuokratiloissa, mikä mahdollistaa tarkoituksenmukaisen ja kustannustehokkaan toiminnan. Käytössä olevat järjestelmät tukevat tiedolla johtamista ja jatkuvaa parantamista. Toimintamme prosessit on hyvin suunniteltu ja kuvattu ja koko henkilöstö on sitoutunut laatutyöhön. Valtionosuusrahoitteinen koulutustoiminta on tehokasta ja sillä on hyvä vetovoima. Emme pysty ottamaan sisään kaikkia meille hakeutuneita opiskelijoita.

Jokavuotisen työyhteisökyselyn tulokset antavat kuvan hyvinvoivasta henkilöstöstä ja työyhteisöstä. Henkilöstön hyvinvointiin on panostettu määrätietoisesti ja suunnitelmallisesti. Henkilöstö on osaavaa, sitoutunutta ja innostunutta, mutta suurelta osin ikääntyvää. Asiantuntijuuden jatkuvaan kehittämiseen on kiinnitettävä huomiota. Osaavan työvoiman saanti ja osaamisen jatkuva ylläpito ovat kilpailukykyämme perusta.

Laatujärjestelmämme ulkoinen auditointi suoritettiin DNV:n Curt Ruokolahden toimesta 7.-8.5.2024. Auditoinnin kohteena oli ISO 9001:2015 -standardin mukainen johtamisjärjestelmä, painopistealueina digikyvykyys ja verkko-opetus. Saimme arvosanaksi täydet 5/5. Mitään huomautettavaa ei löytynyt. Positiivisina havaintoina todettiin mm. strategiamme jalkautumisesta sekä kyvystämme tukea opetuksen kehittymistä ja digikyvykyyttä talon tasoisesti sekä tiimeissä.

Ammatillisen koulutuksen kehittämisessä korostuvat vastuullisuus, kestävä kehitys ja digitaaliset koulutusmahdollisuudet. Tekoälyn kiihtyvä kehittyminen tulee ottaa selkeästi huomioon tulevaisuuden suunnitelmissa. Organisaatorakenne tukee asiakaslähtöisen koulutustoiminnan toteuttamista. Asiakaspa-lautteemme on hyvällä tasolla. Olemme tietoisesti panostaneet yksilölliseen aitoon ohjaukseen ja tukeen koko koulutusprosessin ajan. Kykenemme toteuttamaan nopeasti yksilöllisiä koulutusohjelmia. Tästä hyvänä esimerkkinä ovat olleet uudet Jatkuvan oppimisen palvelukeskuksen avustamat ja hankkimat työelämän tarpeeseen kohdistetut koulutusohjelmat.

Koulutustoiminta 2024



Tutkintokoulutusten vetovoima on ollut alkuvuoden osalta kokonaisuudessaan erittäin hyvä. Kaikissa koulutustiimeissä on tehty erittäin hyvää työtä, sillä lähes kaikissa koulutusohjelmaan on jonossa hakijoita, joita emme voi ottaa sisään koulutukseen. Kesäkuun loppuun mennessä valtionosuusrahoitukseen liittyvien opiskelijavuosien (ov) kertymä oli 470 opiskelijavuotta, kun OKM:n myöntämä tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä on 729 ov:ta. Työvoimakoulutuksiimme on ollut hyvin hakijoita, joten tulemme saavuttamaan työvoimakoulutuksen osalta opiskelijavuositavoitteemme. Kesäkuun lopussa kertymä oli 103, kun koko vuoden tavoite on 185 opiskelijavuotta.

Käytämme monikanavaista markkinointiviestintää varsin tehokkaasti. Panostamme verkossa tapahtuvaan mainontaan sekä sisällöntuotantoon. Alkuvuoden aikana eniten tiedusteluja tehtiin HR-asiiantuntijan, merkonomien ja yrittäjyyden koulutuksista. Oheisesta google-raportista näkyy meistä kiinnostuneiden asiakasprofiilia.



Yleinen Googlen raportti



Keskeiset talouden tunnusluvut 6/2024 (Tabella 30.7.2024):

Omavaraisuusaste %	76,55
Liikevoitto %	4,37
Oman pääoman tuotto %	3,32
Quick ratio	1,71
Rahat ja pankkisaamiset:	2.929.721 €
Oma pääoma:	6.135.926 €

Olemme budjetoineen vuodelle 2024 9,020 M€ kokonaistuotot sekä 360 t€ tuloksen. Alkuvuoden talouskehitys on toteutunut hieman ennakoitua paremmin. Ennusteiden suunta osoittaa, että voimme odottaa hyvää tulosta myös koko vuoden osalta.

Ensimmäisen vuosipuoliskon kokonaistuotot olivat 4.670.778 € ja tulos 203.976 € (Tabella 30.07.2024). Valtionosuuden kertymä on budjetoitua suurempi, koska suoritepäätöksemme oli ennakoitua positiivisempi. Markkinaehtoinen koulutustoiminta on kehittynyt hyvin alkuvuoden aikana. Erityisesti muiden myyntien kertymä on erittäin hyvä. Hanketoiminta ja ulkopuoliset oppisopimukset ovat myös hyvässä tilanteessa, mutta niiden tuotot näkyvät tuloslaskelmassa vasta myöhemmin.

Toiminnan kustannukset ovat pysyneet hyvin hallinnassa. Ostojen ja liiketoiminnan muiden kulujen osuudet ovat arvioitua pienemmät. Henkilöstökulut ovat ennakoitua pienemmät, koska henkilöstökuuluihin on budjetoitu palkankorotuksia ja joitakin rekrytointeja, joiden kustannukset eivät ole vielä ensimmäisellä vuosipuoliskolla ehtineet toteutua täysimääräisenä.

Yleistä

Toimintaympäristön muutokset ovat niin voimakkaita, että niiden vaikutusten myötä myös ammatillisen koulutuksen, sekä lukiokoulutuksen, nykyiset toimintatavat ja rakenteet eivät kykene vastaamaan yh-



teiskunnan tarpeisiin. Tarvitsemme muutoksia ja uusia avauksia koulutuksen järjestämiseen. Olemmekin pyrkineet olemaan aktiivisesti mukana näissä keskusteluissa.

Rahoituksen voimakas leikkaus jo vuodelle 2025 tietenkin haastaa myös meitä. AMKE:n edunvalvontakyselyn mukaan ammatillisen koulutuksen rahoitussäästöt vaikeuttavat oleellisesti koulutuksen järjestäjien toimintaedellytyksiä sekä johtavat suurella todennäköisyydellä koulutustoimintojen sopeuttamiseen ja työvoiman vähentämiseen. Me varaudumme muutokseen panostamalla kuluvana vuonna voimakkaasti markkinaehtoisen koulutuksen monipuoliseen kehittämiseen sekä myyntityöhön. Uskomme tällä hetkellä, että selviämme tästä leikkauksesta ilman voimakkaita sopeutustoimia. Johtopäätöksen taustalla on toiminnan tämänhetkinen hyvä tehokkuus ja kannattavuus. Näyttää myös siltä, että hanketoiminnan, tuotekehityksen ja myynnin kehittymisen ansiosta markkinaehtoisen toiminnan osuus olisi kasvamassa, joilla korvataan valtionosuusrahoituksen laskua.

Muutoin jatkamme uuden strategiamme mukaista toimintaa.

Kauhavan Kaukolämpö Oy

Kauhavan Kaukolämpö Oy:n alkuvuoden liikevaihto oli noin 2,982 miljoonaa euroa, kun vastaavalla ajanjaksolla 2023 se oli noin 2,710 miljoonaa euroa. Tilikauden voitto kasvoi, ollen noin 302.000 euroa (2023 noin 220.000 euroa). Liikevaihdon kasvu selittyy pääasiassa edellistä kylmemmällä alkuvuodella, energian hintaa ei muutettu vuodesta 2023.

Kotimaisten polttoaineiden osuus on pysynyt edelleen korkeana, noin 98 prosentin tuntumassa. Laitokset ovat toimineet normaalisti ja suunnittelemtomia lämmöntoimituskatkoksia ei ole ollut. Kotimaisten polttoaineiden saatavuus on pysynyt edelleen heikkona ja yhtiö on päättänyt jatkaa turpeen käyttöä laitoksillaan, huoltovarmuuden turvaamiseksi ja hinnannousun hillitsemiseksi.

Yhtiö kilpailutti toimittajat Korttesjärven lämpökeskuksen uusimiseksi ja valitsi toimittajaksi Biomobitek Oy:n. Uusi laitos on tuotannossa arviolta syyskuussa 2025 ja hankkeen kokonaiskustannusarvio on noin 1,8 miljoonaa euroa. Lisäksi Ylihärman varalämpökeskus jouduttiin uusimaan verkoston kasvaneen tehontarpeen vuoksi.

Yhtiön vakituinen henkilöstö on pysynyt ennallaan.

Taloudelliset tavoitteet on saavutettu, maksuvalmiutta kuvaavaa Qr-arvoa lukuun ottamatta.

Alkuvuoden investoinnit ovat olleet noin 343.000 euroa. Suurimpina Ylihärman varalämpökeskus 181.000 euroa, Korttesjärven kaukolämpöverkko 98.000 euroa ja pakettiautot 34.000 euroa. Lisäksi pienempiä investointeja on tehty muihin kaukolämpöverkkoihin, laitoksiin ja mittauskeskuksiin.