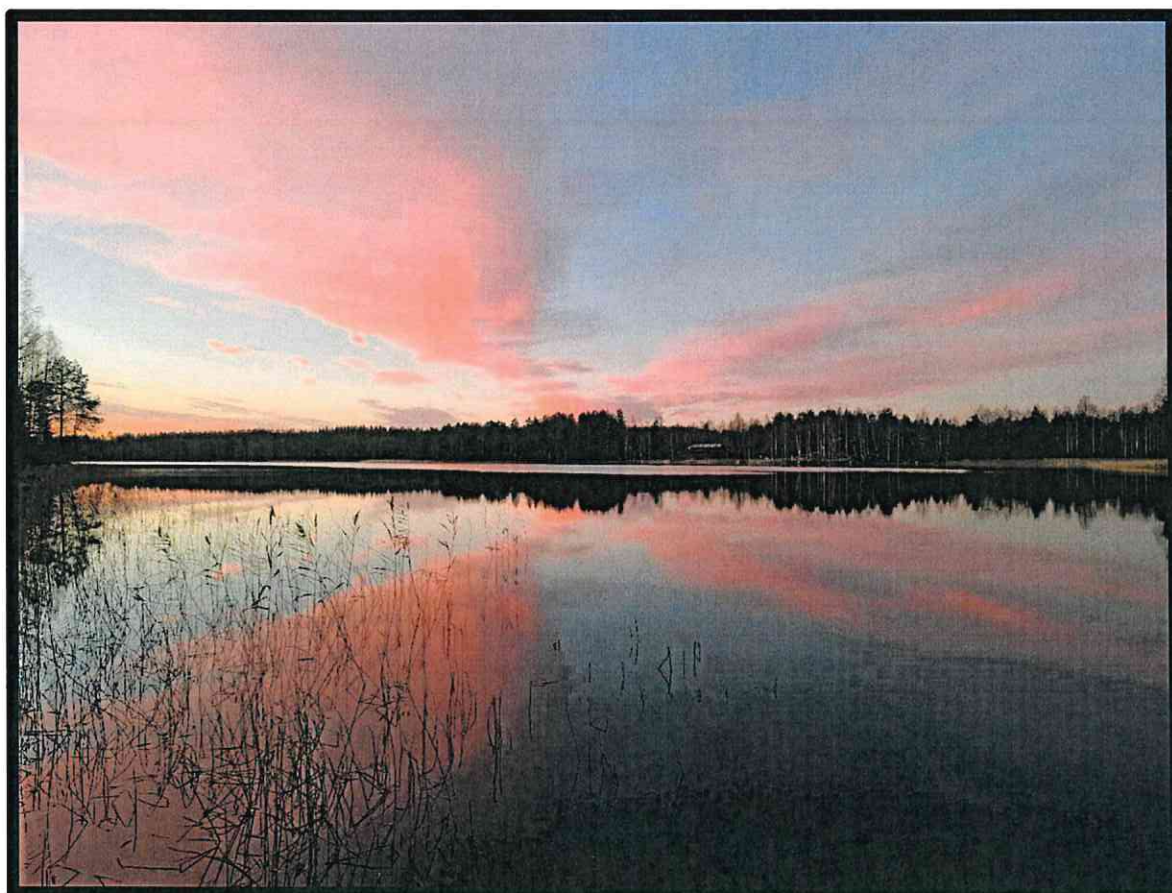


HEINÄVEDEN KUNTA

TALOUSARVIO 2023

Taloussuunnitelma 2024-2025

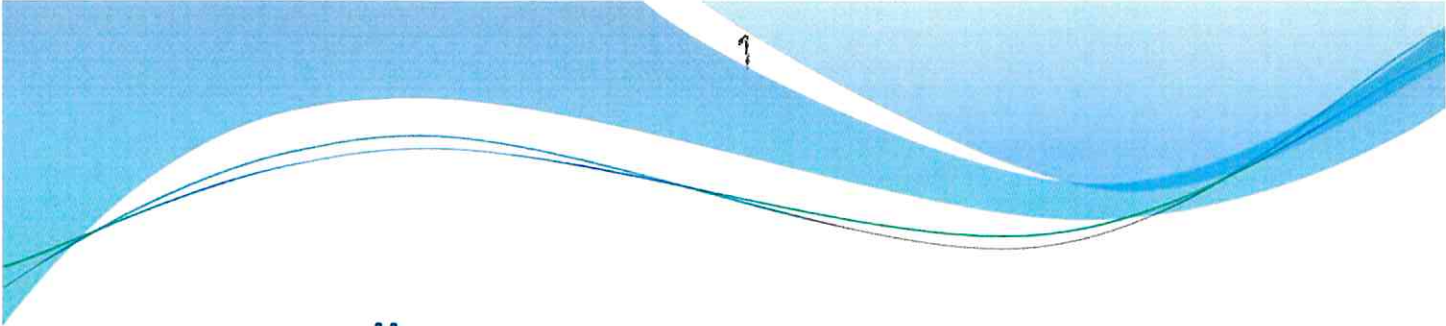


Kunnanhallitus 21.11.2022 § 217

HEINÄVEDEN KUNTA TALOUSARVIO 2023

SISÄLLYSLUETTELO

Talousarvion yleisperustelut	2
Talousarviot perusteluineen 03-taso ulkoiset ja sisäiset erät	16
Talousarvio raportti 02-taso ulkoiset erät	51
Esitetyt virat ja tehtävät	73
Investoinnit	77
Poistosuunnitelma	81
Tulossuunnitelma, ulkoiset erät	84
Tulossuunnitelma, ulkoiset ja sisäiset erät.....	86
Rahoitussuunnitelma.....	90
Konsernirakenne ja tytäryhtiöiden asettamat tavoitteet.....	92
Vesihuoltolaitos tulossuunnitelma, investoinnit ja tulossuunnitelmat toiminta-alueittain	97



HEINÄVEDEN KUNTA

TALOUSARVIO 2023

Taloussuunnitelma 2024-2025

YLEISPERUSTELUT

Kunnanhallitus 21.11.2022 § 217

YLEISET PERUSTELUT TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN POHJAKSI

1. PERUSTIETOA KUNNASTA

1.1. Sijainti, maisema ja luonnonympäristö sekä liikenteellinen asema

Heinäveden kunta on perustettu 1869 ja ylittänyt 150-vuotisen kuntaian. Kunta sijaitsee Pohjois-Karjalassa Etelä-Savon ja Pohjois-Savon maakuntien rajalla. Heinäveden naapurikuntia ovat Leppävirta, Tuusniemi, Outokumpu, Liperi, Savonlinna ja Varkaus. Kunnan pinta-ala on 1319 km², josta vettä on 289 km² eli yli 20 %.

Kunnan halki kulkee etelä-pohjoissuunnassa valtatie 23 ja seututie 476, tie numero 542 kulkee Pohjois-Heinävedeltä eli Karviosta Tuusniemelle. Muita seututeitä ovat tiet 470, 471, 474 ja 477. Kunnan läpi kulkee rautatie rataosuudella Pieksämäki - Joensuu. Lähimmät lentokentät ovat Savonlinnassa n.75 km, Joensuussa n. 80 km ja Kuopiossa n. 110 km.

Helsinkiin on matkaa n. 390 km, Jyväskylään n. 170 km, Mikkeliin n. 140 km, Kuopioon 110 km ja maakunnan pääkaupunkiin Joensuuhun 80km. Lähin kaupunki on Varkaus, jonne matkaa on 50 km. Itärajan lähimmälle rajanylityspaikalle Tohmajärven Niiralaan on matkaa n. 150 km.

Heinäveden maa-alasta n. 84 % on metsää. Suurin osa metsistä on yksityisten ja yhtiöitten sekä Suomen valtion / Metsähallituksen omistuksessa. Kunta on merkittävä metsäomaisuuden omistaja. Kunta omistaa n. 2.600 ha metsää.

Heinäveden luonto on erittäin vaihtelevaa ja suhteelliset korkeuserot ovat suuria. Kunnan keskellä oleva Kermanjärvi halkoo kunnan ja on n. 80 metriä merenpinnan yläpuolella. Kirkonmäki ja Pääskyvuori ovat n. 150 - 180 metriä merenpinnasta. Korkeimmat paikat ovat jopa 200 metriä merenpinnan yläpuolella.

Heinäveden halki kulkee maisemallisesti merkittävä sisävesiliikenteen reitti Heinäveden reitti. Heinäveden reitti on yksi Suomen kansallismaisemista. Reitti ulottuu Savonlinnasta Heinäveden kirkonkylän kautta Kermajärven yli Palokkiin ja edelleen Kuopioon. Vaihtelevaan järvimaisemaan sisältyy arvokkaita kanavakokonaisuuksia, vanhoja asutusmaisemia, uiton muistomerkkejä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaita huviloita mm. Koukunpolvessa.

Kunnassa sijaitsevat merkittävät matkailukohteet Pohjoismaiden ainoat ortodoksiset luostarit: Valamon munkkiluostari ja Lintulan nunnaluostari. Ulkoilu esim. retkeily, kalastus ja melonta ovat suosittuja asukkaiden, matkailijoiden ja vapaa-ajan viettäjiä harrastuksia. Osittain Heinävedellä sijaitsee myös Koloveden kansallispuisto. Hyvät hiihto- ja moottorikelkkareitit ja tarjoavat aktiviteettejä ja monipuolisia liikkumismahdollisuuksia. Laskettelukeskus Pääskyvuori monipuolistaa kunnan matkailu- ja palveluelinkeinojen mahdollisuuksia.

Heinäveden kunta on suosittua vapaa-ajan asumisen aluetta. Kuntaan laadittiin Heinäveden reitin rantojen yleiskaava ensimmäisten kuntien joukossa jo 1990-luvulla. Heinäveden kunta päivittää yleiskaavojaan ja

rantayleiskaavojaan systemaattisesti määrittämiensä osa-alueiden mukaisesti koko kunnan laajuiselta alueelta. Tavoitteena on, että rakennusoikeudet yhtenäistetään ja mahdollistaa joustavampi rannoilla asuminen.

1.2. Yleinen taloudellinen tilanne

Kuntatalouden poikkeukselliset vuodet jatkuvat. Koronatilanne vaikutti kuntien toimintaan ja talouteen vielä vuonna 2021 ja 2022, ja myös valtion tukitoimet jatkuvat, tosin merkittävästi aikaisempaa pienempinä. Ukrainan sota vaikuttaa koko Suomen ja kuntien talouteen. Talouteen vaikuttavat energian ja raaka-aineiden saatavuus, ulkomaankauppa Venäjän kanssa ja erilaiset mahdolliset rahoitusmarkkinahäiriöt.

Sosiaali- ja terveyspalvelut sekä pelastustoimi siirtyvät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden vastuulle. Muutoksella on suuria vaikutuksia kuntien tehtäviin ja talouteen. Hallitus päätti puoliväliriihessä keväällä 2021 jatkaa valmistelua TE-palvelujen siirtämiseksi kunnille. Siirron yhteydessä luodaan rahoitusmalli, joka kannustaa kuntia kehittämään toimintaansa työllisyyttä edistäväksi.

Kuntatalouden suurin ongelma on ollut jo pitkään tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Sote-uudistuksen myötä kuntien menopaineet helpottuvat, kun väestön ikääntymisestä aiheutuvat menot siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille. Toisaalta väestön ikärakenteen muutos ja keskipitkän aikavälin ennustettu hidas talouskasvu näkyvät jatkossakin myös kunnissa verotulojen vaimeana kasvuna. Lisäksi alueellisesti erilainen väestönkehitys ja muuttoliike eriyttävät edelleen kuntien talouskehitystä.

Koronaepidemian vuoksi kuntatalouteen kohdennetut tuet sekä talouden ja yhteisöveron tuoton ripeä kasvu ovat peittäneet hetkeksi alleen kuntatalouden rakenteelliset ongelmat. Talouskasvun hiipuessa kuntatalous näyttää heikkenevän jälleen, vaikka yhteisöveron kehitys on ollut alkuvuonna 2022 edelleen vahvaa. Sote-uudistus kaventaa kuntien talouden liikkumavaraa, kun tehtäväkenttä supistuu sekä tulot ja menot vähenevät siirtyviä tehtäviä vastaavasti. Kuntataloudessa tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy sote-uudistuksen jälkeenkin. Jos kunnan talous on heikko ennen hyvinvointialueiden toiminnan alkamista, sote-uudistus ei tätä tilannetta muuta. Sote-uudistuksen jälkeen kuntatalouden kustannuksista suurin osa syntyy varhaiskasvatuksen sekä koulutuksen järjestämisestä. Kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden tulevalle kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat kuntasektorin suurimman kuluerän. Kuntataloudessa on hyvä varautua myös korkoympäristössä tapahtuviin muutoksiin ja korkotason normalisoitumiseen.

Lähde: https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/bitstream/handle/10024/164004/VM_2022_26.pdf?sequence=1&isAllowed=y

1.3. Kunnan taloudellinen tilanne ja kehittämisen haasteet

Vuoden 2022 talousarvio oli alijäämäinen -629.842 euroa. Tammi-heinäkuun 2022 viranhaltijoiden laatiman tilinpäätösennusteen mukaan tilinpäätös muodostuu alijäämäiseksi 969.086 euroa. Esitettyjen määrärahamuutosten ja lisämäärärahojen jälkeen alijäämä muodostuu 1.195.667 euroa alijäämäiseksi.

Kunnan taseeseen ei ole kertynyt tilinpitovuosien aikana kumulatiivista alijäämää eli mikäli talous konsernissa pysyy tasapainossa, kuntalain mukainen alijäämän kattamisvelvollisuus ei koske Heinäveden kuntaa.

Kunnan talous näyttää suunnitelmakaudella vielä tasapainoiselta ja kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää. Tilikauden alijäämät kuitenkin rasittavat kunnan taloutta ja vuosikaterahoituksen tulee lisääntyä vuosittain. Kiinteistöleasingin maksut ja investoinnit lisäävät vuosikatetarvetta.

Vuoden 2023 talousarvioesitys on alijäämäinen 741.609 euroa ja vuoden 2022 talousarvioesityksen laadinnassa on huomioitu kunnan strategian tavoitteet. Kuntastrategia on laadittu valtuutettujen kanssa seminaareissa ja koulutuksen merkeissä vuonna 2021-22.

Kunnalla on monia yhteistoimintoja, joista tärkeimpänä on ollut Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä (Siun sote). Se on järjestänyt jäsenkuntiensa puolesta alueensa väestölle yhdenvertaisilla periaatteilla lainsäädännön mukaiset sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut, jotka eri lakien mukaan ovat jäsenkuntien järjestämisvastuulla. Siun sote kuntayhtymä puretaan 31.12.2022 ja 1.1.2023 alkaen aloittaa Pohjois-Karjalan hyvinvointialue, jossa Pohjois-Karjalassa on myös ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palvelut.

Heinävesi siirtyi Pohjois-Karjalan maakuntaan 1.1.2021 alkaen. Alueellista yhteistyötä kunta tekee elinkeinotoiminnan, työterveyshuollon, ympäristönsuojelun, jätehuollon, hankintatoimen, matkailun edistämisen, ICT-palveluiden, palkkahallinnon, lukiokoulutuksen, henkilöstön koulutuksen, kirjaston ja kansalaisopistotoiminnan osalta. Erilaisten yhteistyömahdollisuuksien edelleen kehittäminen ja yhteistyön tekeminen mm. naapurikuntien kanssa on perusedellytys. Yhteistyötä on myös tehtävä aktiivisesti yritys, seura- ja järjestökentän kanssa.

Heinäveden kunta on mukana Business Joensuun elinkeinojen kehittämisen yhteistyössä. Maaseututoimen osalta kunta irtaantuu Savonlinnan seudun YTA alueesta ja siirtyy 1.1.2023 alkaen Pohjois-Karjalan maaseututoimen alaisuuteen. Keski-Savon ympäristötoimen osalta kunta on tehnyt päätöksen irtaantua eläinlääkintähuollon ja ympäristöterveydenhuollon osalta yhteistyöstä ja ne siirtyvät osaksi Siun soten toimintaa ja sitä kautta siirtyvät hyvinvointialueelle.

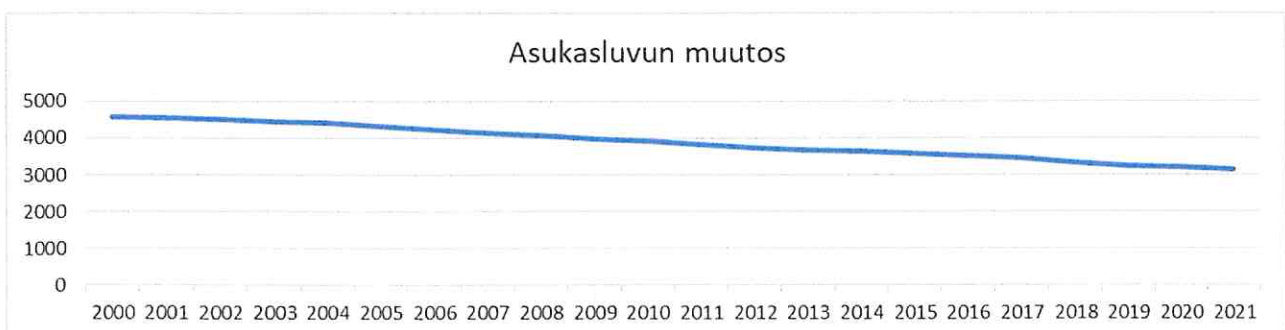
Elinvoimainen kunta tarkoittaa elinkeinoelämän vireyttä, työpaikkoja, hyviä peruspalveluja ja kuntalaisten aktiivisuutta ja osallistumista. Kunnan kehittämisessä muutoksien ennakoimisesta on tullut yhä haastavampaa. Muutoksessakin on kuitenkin osattava tehdä valintoja ja päätöksiä.

2. TOIMINTAYMPÄRISTÖ

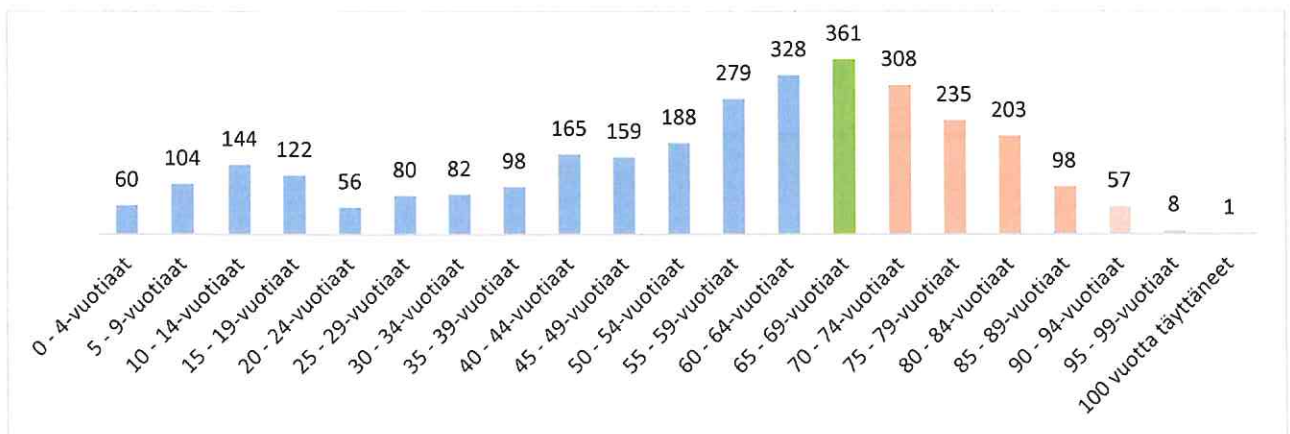
2.1. Väestö ja ennusteet

Kunnassa väestöpyramidin isoimmat ikäluokat ovat 65 – 74 välillä. Varhaiskasvatus ja perusopetusikäisten ikäluokat ovat pieniä. Kunnan huoltosuhde on korkea 2021 101,4 (96,2). Luvut asettavat kunnan kehittämiseksi suuria haasteita. Demografinen (tai väestöllinen) huoltosuhde ilmaisee, kuinka monta alle 15-vuotiaasta ja 65-vuotta täyttäneitä on sataa 15 - 64-vuotiaasta (työikäistä) kohti. Mitä enemmän on lapsia ja/tai eläkeikäisiä, sitä korkeampi huoltosuhteen arvo on.

Muuttoliike on ollut kunnassa nettomuuton osalta nolla eli kunnasta on lähtenyt yhtä paljon kuin on muuttanut kuntaa. Kuolleisuus on edelleen Heinävedellä huomattavasti suurempaa kuin syntyvyys ja sillä on iso merkitys kokonaismuutokseen.



Väestömuutosten ennakkotiedot alueittain, 2022Q2*													
Alue	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Maahanmuutto Suomeen	Nettomuutto	Kokonais nettomuutto	Väestönlisäys	Väkiluvun korjaus	Kokonaismuutos	Väkiluku
Pohjois-Karjala	285	530	-245	1917	2242	-325	119	85	-240	-485	0	-485	162591
Heinävesi	5	12	-7	44	44	0	2	2	2	-5	1	-4	3125
Ilomantsi	4	26	-22	35	39	-4	1	1	-3	-25	0	-25	4589
Joensuu	158	199	-41	864	1280	-416	71	42	-374	-415	0	-415	76798
Juuka	3	25	-22	54	49	5	1	1	6	-16	-1	-17	4399
Kitee	10	35	-25	73	93	-20	9	9	-11	-36	0	-36	9849
Kontiolahti	31	12	19	268	228	40	9	8	48	67	0	67	15126
Lieksa	12	66	-54	94	110	-16	18	17	1	-53	0	-53	10464
Liperi	28	41	-13	181	152	29	2	1	30	17	0	17	11977
Nurmes	13	53	-40	95	53	42	5	5	47	7	0	7	9387
Outokumpu	8	23	-15	93	76	17	1	-1	16	1	0	1	6523
Polvijärvi	8	13	-5	49	44	5	0	0	5	0	0	0	4138
Rääkkylä	3	11	-8	26	35	-9	0	0	-9	-17	0	-17	2003
Tohmajärvi	2	14	-12	41	39	2	0	0	2	-10	0	-10	4213



2.2. Työpaikat ja työllisyys

Heinävedellä on useita teollisuusyrityksiä. Tunnetuin ja näkyvin yrityksistä on Berner Oy (60), jolla on laajaa teknokeemian tuotantoa. Orkla Care Oy:lla (20) on pakkaamotoimintaa ja metallialan yritystoimintaa harjoittaa Hanza Metalliset Oy (57) ja Yx-metalli (10). Tulikivi Oy:n (26) tuotanto keskittyy takkatuotantoon. Leväniemen toimintakeskus (58) harjoittaa asumis- ja kuntoutustoimintaa.

Kunnassa on tarjolla teollisuustontti- ja muuta tonttimaata uutta asuin- ja teollisuusrakentamista varten. Uusia työpaikkoja tarvitaan väestön ikärakennekehityksen suunnan ja sitä kautta huoltosuhteen muuttamiseksi. Yritysten toimipaikkojen määrä on ollut tasaisessa kasvussa, kuten myös liikevaihto. Yritysten henkilöstömäärä on lievästi laskenut. Avoimia työpaikkoja on, mutta hakijat eivät aina vastaa työvoiman tarvetta. Varsinkin nuoren ikäluokan työllistämismahdollisuudet sitoisivat heidät paikkakunnalle ja myös paaluuseen Heinävedelle.

Kunnassa sijaitsevat Pohjoismaiden ainoat ortodoksiset luostarit; Valamon munkkiluostari (37) ja Lintulan nunnaluostari. Molemmat sijaitsevat Pohjois-Heinävedellä, jonne ne siirtyivät toisen maailmansodan jälkeen. Luostarit ovat varsinaisen perustoimintansa ohella myös elinkeinonharjoittajia mm. Valamo viinin- ja viskintuotannon ja matkailun osalta ja Lintula lähinnä matkailun ja kynttilätuotannon osalta.

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat TE-toimistossa kunnittain								
	syys22	elo22	syys21	Työttömistä työnhakijoista lomautetut	Työttömien työnhakijoiden osuus	syys22	elo22	syys21
Kunta	Työttömät työnhakijat					Avoimet työpaikat		
Heinävesi	146	141	146	-	12	31	35	23
Lähde: Työllisyyskatsaus syyskuu 2022								

3. KUNTASTRATEGIA

Valtuusto hyväksyi tammikuussa (Valt 24.01.2022 § 4) päivitetyn kuntastrategian vuosille 2021–2025. Strategia linjaa kunnan toimintaa.

3.1. Visio

Puhdas ja turvallinen Heinävesi on luostareistaan, luonnosta, vesireiteistään kanavineen ja kulttuuristaan tunnettu ja aktiivisesti hyvinvointiaan ja elinvoimaansa kehittävä kuntayhteisö.

3.2. Päästrategia

Yhteistyössä asukkaiden, yritysten, järjestöjen ja sidosryhmien kanssa Heinäveden kunta vahvistaa avoimesti hyvinvointiaan ja elinvoimaansa sekä mukauttaa toimintansa kaikissa olosuhteissa taloudellisen kantokykynsä mukaiseksi.

3.3. Kunnan arvoperusta

Yhteisöllisyys

Osallistava ja asukkaiden sekä vapaa-ajan asukkaiden tarpeet huomioon ottava kunta
Yhteinen positiivinen tekeminen

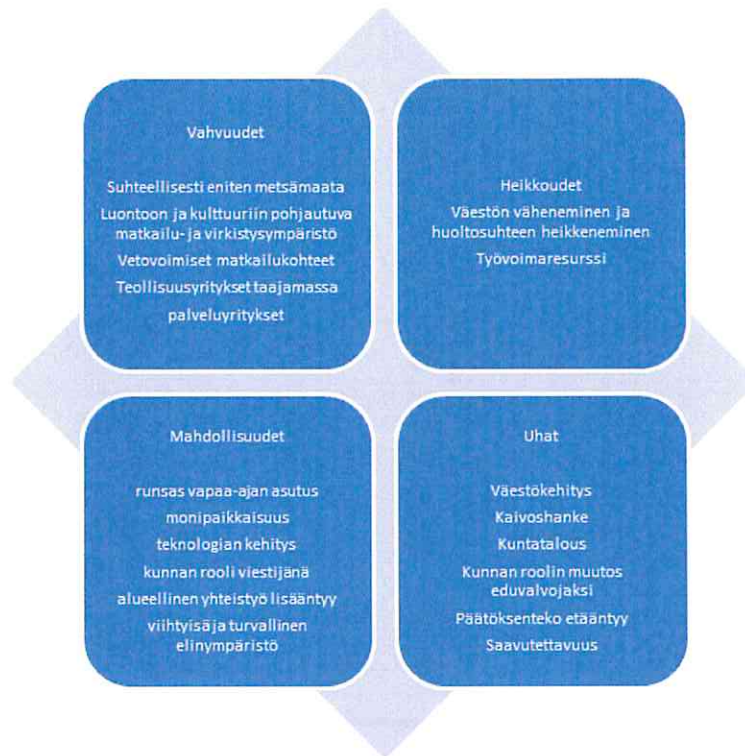
Avoimuus

Perusteltu ja selkeä valmistelu ja päätöksenteko
Nopea ja monikanavainen viestintä

Muuntautuvuus

Yhteistyöhakuinen ote
Kokeilemme uusia toimintatapoja ketterästi ja rohkeasti

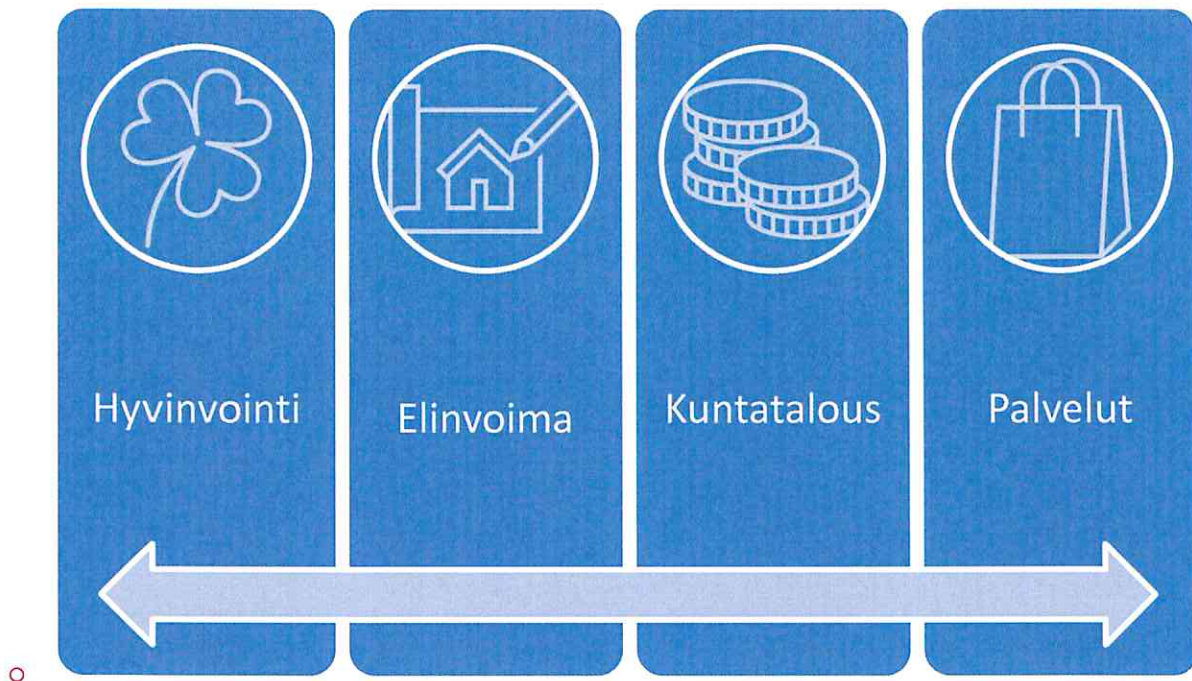
3.4. Kunnan vahvuudet, heikkoudet, uhat, mahdollisuudet (Swot)



3.5. Strategiset päätavoitteet / menestyvä kunta

Kunnan strategiset kärkihankkeet:

- Tietoliikenneyhteyksien kehittäminen koko kunnan alueella.
- Luonto- ja vesistömatkailun kehittäminen
- Taloutta johdetaan ja kehitetään niin, että konsernitalous pysyy vakaana.
- Kuntamarkkinointi / brändäys
- Ympäristötietoisuuden lisääminen



4. TERVEYDEN JA HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN

Kuntalain 1§ mukaisesti kunta edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla. Valtuusto on hyväksynyt (Valt 19.09.2022 § 96) laajan hyvinvointikertomuksen valtuustokaudelle 2021 – 2025 ja joka on päivityksessä uudelle valtuustokaudelle ja hyväksytään tammikuussa.

Heinävedellä terveyden- ja hyvinvoinnin näkökulmasta:

Huolenaiheet:

Väestö ikääntyy.

Väestömäärän lasku.

Huolto- ja elatussuhde korkea.

Lasten ja nuorten koettu terveydentila

Sairastavuusindeksi on laskussa, mutta on edelleen korkea. (Erikoissairaanhoidon kustannukset)

Pienituloisuusaste korkea

Työttömien % määrä työvoimasta ja rakennetyöttömyys.

Päihteet ja mielenterveysongelmat

Positiiviset:

Koulutustasomittain nousussa.

Monialaista yhteistyötä tehdään aktiivisesti.

Ikäihmisten ympärivuorokautisen hoidon tarve on siirtynyt myöhemmäksi, kotiin annetut palvelut kotipalvelu ja omaishoidontuki toimivat.

Aktiivinen järjestökenttä

1. Asukkaiden osallisuus ja yksinäisyyden ehkäisy huomioidaan kaikessa toiminnassa

2. Koko työvoimapotentiaalia hyödynnetään tarjoamalla siihen riittävä tuki
3. Palvelut saadaan oikea-aikaisesti ja tarpeiden mukaisesti
4. Terveellinen, turvallinen ja viihtyisä elinympäristö

5. HEINÄVEDEN KUNNAN VUODEN 2023 TALOUSARVIO

Kuntalain 110 § mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

5.1 Osastokartta

Talousarvio 2023 laaditaan Pro Economica Premium budjetointi-ohjelmalla.

Heinäveden kunnassa valtuusto vahvistaa talousarviossa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä määrärahat ja tuloarviot osastotasolla 03 tiliryhmittäin tuloslaskelman muodossa. Käyttötalouden osalta kunnanhallituksella on oikeus muuttaa osastokarttaa osastotaso 04-tasolla. Talousjohtaja päättää osastotasolla 05 – ja tunnistetason tehtävistä muutoksista. Investointisuunnitelman osalta talousjohtaja päättää osastotasolla 04 ja -05 tehtävistä muutoksista, muilta osin päätökset tekee valtuusto.

5.2 Menot

5.2.1. Palkat

Heinävedellä palkkoihin on laskettu 2,0 % korotusvaikutus. Muut henkilösivukustannukset on arvioitu 27,9 prosentiksi palkkasummasta.

5.2.2 Vyörytyserät

Vuonna 2023 hallintokunnille vyörytettäviä kustannuksia ovat hallintopalvelujen, talouspalvelujen ja henkilöstöpalvelujen talousarvion 2023 ulkoiset kulut lisättynä suunnitelmanmukaisilla poistoilla.

Talouspalvelujen ulkoiset kulut ja suunnitelman mukaiset poistot vyörytetään hallintokunnille kirjattujen kirjanpitoluvien suhteessa. Hallintopalvelujen ja henkilöstöpalvelujen ulkoiset kulut ja suunnitelman mukaiset poistot vyörytetään talousarvion ulkoisten menojen %-suhteessa. Vyörytyserät sisältyvät toimintakuluihin ja toimintatuottoihin. Vyörytyserien käytöllä talousarviota ja kirjanpitoa kehitetään kustannuslaskennalliseen suuntaan.

5.2.3 Sisäiset vuokrat

Sisäisten vuokrien käsittely ja kirjausmenettely on seuraava:

- 1) sisäiset vuokrat laskutetaan / kirjataan kullekin hallintokunnalle todenmukaisina kuukausittain.
- 2) kunkin hallintokunnan on ilmoitettava tilamuutoksista tekniselle toimistolle sisäisten vuokrien kohdentamista varten.
- 3) eri hallintokunnat tilaavat tekniseltä toimelta vuoden aikana suoritettavat korjaukset ja parannukset ja toteutuneet kustannukset kirjataan sisäisinä vuokrina. Huom! Hallintokuntien tilaukset lisäävät sisäisiä vuokria.

Sisäisissä vuokrissa ovat mukana vuokrattavan tilan ulkoiset kulut seuraavista: rakennusten ja alueiden kunnossapidon kulut, palovakuutukset, lämpö, sähkö, vesi, talonmiestehtävät. Sisäisten vuokrien laskentaan lisätään myös leasing kulut ja poistot. Vuokra laskutetaan ko. hallintokunnan käyttämien tilakohtaisten neliöiden, sekä ko. tilankäyttöön liittyvien yhteisistä tiloista jyvitettyjen neliöiden perusteella.

5.3. Harkinnanvaraiset menot

Harkinnanvaraisia menoja ovat mm. ICT, kalusto- ym. hankinnat sekä koulutukset, joihin osallistumisen ajankohta on harkittavissa.

5.4. Investoinnit

Merkittävät investoinnit vuonna 2023 ovat:

Varavoimayksikkö 150.000 euroa

Vesijohtoverkoston saneeraus ja suunnittelu 150.000 euroa.

Katualueiden saneeraus ja kunnossapito 100.000 euroa

Raaminmäen teollisuuskiinteistön LVI 100.000 euroa

Satamahanke netto 90.000 euroa

Rakennusautomaation päivitykset mm. Otto Kotilaisen koulu, Karvion koulu, Berner Oy, Pihlajakoti 79 000 euroa

Raaminmäen tilojen korjaukset 80.000 euroa

Katuvalot 50.000 euroa

Kirkonkylän vesisäiliöiden peruskorjaus 50.000

Kirkonkylän viemäriverkoston kuntokartoitus 40.000

Avainhallintajärjestelmän päivittäminen 30.000 euroa

Vesihuoltolaitos varavoimala 20.000 euroa

5.5. Tulot

5.5.1. Verot

Kunnan tulovero

Lain sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastustoimena koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaannuttamisesta annetun lain 55 §:n muuttamisesta mukaisesti "kunnanvaltuuston on määrättävä vuoden 2023 tuloveroprosentiksi vuoden 2022 tuloveroprosentti vähennettynä 12,64 prosenttiyksiköllä." Heinäveden kunnanvaltuusto on 14.11.2022 § 52 päättänyt vahvistaa tuloveroprosentiksi 21,5 %. Tuloveroprosentti vuodelle 2023 on siis 8,86 %

Heinävedellä arvioidaan tuloveron tuotoksi vuodelle 2023 7.940.000 € verotuloennustekehikon pohjalta.

Kunnan tulovero / 1000€

TP2021	TA2022 muutettu	TP-arvio 2022	TA23	Muutos € TA22-23	Muutos % TA22-23	Muutos € TPa 22-23	Muutos % TPa 22-23
8 869	9 335	9 335	4 500	-4 835	-51,79	-4 835	-51,79

Yhteisövero

Kunnan yhteisövero / 1000€

TP2021	TA2022 muutettu	TP-arvio 2022	TA23	Muutos € TA22-23	Muutos % TA22-23	Muutos € TPa 22-23	Muutos % TPa 22-23
3 568	3 053	3 053	2 050	-553	-18,11	-553	-18,11

Kiinteistövero

Kunnanvaltuusto päätti (14.11.2022 § 53) pitää ennallaan kiinteistöveroprosenttien määrät.

- Yleinen kiinteistöveroprosentti 1,15
- vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti 0,60
- muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 1,40
- voimalaitoksen kiinteistöveroprosentti 1,15
- yleishyödylliselle yhteisölle ja rakentamattomalle rakennuspaikalle ei määritellä erillistä kiinteistöveroprosenttia.

Kunnan kiinteistövero / 1000€

TP2021	TA2022 muutettu	TP-arvio 2022	TA23	Muutos € TA22-23	Muutos % TA22-23	Muutos € TPa 22-23	Muutos % TPa 22-23
1 347	1 378	1 378	1 390	12	0,87	12	0,87

5.5.2. Valtionosuudet

Kuntaliitto on päivittänyt vuoden 2023 ennakkollisia kuntakohtaisia valtionosuuslaskelmia useaan kertaan Soteuudistuksen myötä valtionosuusjärjestelmään lisätään toistaiseksi pysyvää, sote-kustannusten ja -tulojen siirrosta johtuvan muutoksen rajoitinta. Rajoittimessa ei huomioida valtionosuusjärjestelmän varsinaisia uusia kriteerimuutoksia, vaan pelkästään puhtaasti sote-tehtävien siirrosta aiheutuvat taloudelliset muutokset. Toisin sanoen rajoitin määritetään niin kutsutulla ”poikkileikkaushetkellä”, kun järjestämisvastuu siirtyy vuodenvaihteessa 2022–2023. Rajoittimen suuruus on symmetrisesti 60 prosenttia eli kunnan vastuulle jää sekä positiivisesta että negatiivisesta muutoksesta 40 prosenttia.

Sote-siirron muutosrajoittimen lisäksi suuria kuntakohtaisia muutoksia tasataan porrastetulla siirtymäkaudella sekä sen jälkeen toistaiseksi pysyvällä siirtymätasauksella. Tämän lisäksi verotuloihin perustuvaan valtionosuuden tasaukseen tehtävät muutokset pienentävät omalta osaltaan suuria kuntakohtaisia muutoksia.

Sote-tehtävien siirtyessä pois kunnilta suurin osa peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän kautta jaettava rahasta määräytyy alle 16-vuotiaiden ikäluokkien perustella. Koska kunnilla on muutoksen jälkeen edelleen tärkeä rooli myös hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä sekä sosiaali- ja terveystenonjen ennaltaehkäisyssä, valtionosuusjärjestelmään lisätään uutena kriteerinä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lisäosaa.

Toinen uusi kriteeri on asukasmäärän kasvuun perustuvaa lisä, jolla vastataan väestömäärän kasvun aiheuttamiin palvelutarpeen lisäyksiin. Näiden lisäksi eräiden nykyisten kriteereiden laskentatapaa tarkistetaan hieman sekä yhtenäistetään ja poistetaan eräitä aiempia tasausjärjestelyjä.

Valtionosuus koostuu kahdesta osasta, valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Valtionosuus (20.9.2022) 820.000 euroa.

Valtionosuudet / 1000€

TP2021	TA2022 muutettu	TP-arvio 2022	TA23	Muutos € TA22-23	Muutos % TA22-23	Muutos € TPa 22-23	Muutos % TPa 22-23
13 697	13 566	13 566	820	-12 746	-93,96	-12 746	-93,96

5.5.3. Korkotuotot

Korkotuottojen määräksi arvioidaan vuonna 2023 noin 60 000 euroa Stora Enson Tähtitilin sijoituksesta.

5.5.4. Muut rahoitustuotot

Muiden rahoitustuottojen määräksi arvioidaan 290 000 euroa. Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:stä ja Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy:stä kertyy kunnalle osinkotuottoja yhteensä n. 230 000 euroa ja muita rahoitustuottoja n. 60.000 euroa (Metsäliiton osinkoa, Metsäliiton osuuspääomien korkoja, viivästyskorkotuottoja, ulosottotilityksiä ja tilinpäätöskirjauksia).

6. KORKOKULUT

Korkokulujen määräksi arvioidaan 100.000 euroa vuonna 2023. Arvio perustuu oletukseen, että kunta ottaa vuonna 2023 edelleenkin lyhytaikaista lainaa. Pitkäaikaista Hoivakodin korkotukilainaa on 1.904.066 euroa (Korko 0,733 %) ja talousarviolainaa on 7.000.000 euroa (Korko 0,259 %). Lyhytaikaisen lainan koroksi on arvioitu 3 %.

7. TULOSENNUSTE JA RAHOITUSSUUNNITELMA

7.1. Tulossuunnitelma (1000 €)

Talousarviovuosi	2022	2023	2024	2025
Vuosikate	710	636	249	363
Suunnitelmapoistot	-1 493	-1 520	-1 520	-1 520
Tilikauden tulos	-783	-885	-1 271	-1 157
Tilikauden ali/ylijäämä	-640	-742	-1 128	-1 014

7.2. Alijäämän kattamisvelvollisuus

KuntaL 110§ Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Heinävedellä edellisten tilikausien ylijäämää on 5.207.401,03 €. Heinäkuun hallintokuntien ennusteen mukaan alijäämää kertyy 1.195.667 €.

7.3. Rahoitussuunnitelma

Rahoitussuunnitelmasta käy ilmi, mikä on kunnan rahoitustarve (vaikutus maksuvalmiuteen) vuosina 2023 - 2025.

Heinäveden kunnan rahoitustarve katetaan tulevana vuosina lainanotolla seuraavasti:

vuonna 2023	563 000
vuonna 2024	379 000
vuonna 2025	10 000

Kunnanvaltuusto on 14.9.2020 § 54 tehnyt päätöksen, että kunta ottaa kunnan rahoitusriskiä pienentämään pitkäaikaista lainaa. Kilpailutettu 7 milj. euron pitkäaikainen laina on otettu 10 vuoden ajalle Kuntarahoitukselta (Khall 26.10.2020 § 175)

7.4. Kunnan lainamäärä

Kunnan bruttolainamäärät vuosittain ovat seuraavat:

Mukaan lukien lyhyt- ja pitkäaikaiset lainat:

	Lainamäärä €	€ / asukas	Asukasluku
31.12.2021	11 744 000	3 747	3 134
31.12.2022	8 930 894	2 914	3 065
31.12.2023	9 493 894	3 058	3 105
31.12.2024	9 872 894	3 237	3 050
31.12.2025	9 882 894	3 294	3 000

Kunnan arvioitu nettolainamäärä

	Lainamäärä €	€ / asukas	Asukasluku
31.12.2022	5 057 061	1 650	3 065

Kunta käyttää tarvittaessa tilapäislainamiittiä, johon valtuusto on antanut oikeuden 17 milj. euroon saakka. Uusille lyhytaikaisille lainoille korkoarvio 3 %.

8. TALOUSARVIOMÄÄRÄYKSET

8.1. Talousarvion sitovuustaso ja muut määräykset

Käyttötalousoosassa valtuusto hyväksyy osastotasolla 03 toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä määrärahat ja tuloarviot tai nettobudjetointia noudattavilla osastoilla toimintakatteen (toimintatuottojen ja -kulujen erotuksen). Käyttötalousoosassa talousarvio sitoo valtuustoon nähden hallintokuntia ja kunnanhallitusta osastotasolla 03.

Muilla määrärahoilla ei saa kattaa henkilöstökuluja.

8.2. Käyttösuunnitelmat

Käyttösuunnitelmat ja niihin liittyvät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, osamäärärahat ja osatuloerät hyväksytään hallintosäännön 54§ mukaisesti. Kunnanhallitus, tarkastuslautakunta ja tulosityksiköt hyväksyvät talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelmansa.

Nettobudjetointia toteuttavien osastojen käyttösuunnitelmat vahvistetaan nettomääräisenä.

Nettobudjetoidut osastot ovat:

- 4505 vapaa-aikapalvelut
- 1705 kehittämistoiminta
- 1855 työllisyyden edistäminen

8.3. Käyttövarausmäärärahat

Käyttövarausmäärärahat kohdistetaan kunnanhallituksen päätöksellä ja talousarviossa oleva kate kohdistetaan sille menokohdalle / tulokohdalle (kustannuspaikalle), minne määrärahan käyttökin kohdistuu. Talouspalvelut kirjaa kuukausittain vuoden aikana määrärahan siirrot.

8.4. Avustukset

Avustuksista ja palkintojen myöntämisestä päätetään hallintosäännön mukaisesti määrärahojen puitteissa.

8.5. Investointisuunnitelma

Investointisuunnitelman osalta valtuusto päättää;

- osastotaso 03 - sekä hankekohtaiset laadulliset ja määrälliset toimintatavoitteet, määrärahat ja tuloerät
- perustelut eivät ole sitovia vaan ohjeellisia investointisuunnitelmassa.

Investointisuunnitelman osalta kunnanhallitus päättää;

- vuoden 2023 talousarvion muutokset hankekohtaisiin, laadullisiin ja määrällisiin toimintatavoitteisiin, määrärahoihin ja tuloeriin;

- osastotaso 04 / 9460 Liikenneväylät
- osastotaso 04 / 9470 Yleiset alueet
- osastotaso 04 / 9010 Maa-alueet
- osastotaso 04 / 9020 Rakennukset
- osastotaso 04 / 9025 Arvopaperit
- osastotaso 04 / 9030 Yleishallinto

Irtaimen osalta päätökset tekee asianomainen viranhaltija, lautakunta ja kunnanhallitus.

Investointien kirjaamisessa kirjanpitoon noudatetaan valtuuston hyväksymää poistosuunnitelmaa. Poistojen laskenta aloitetaan hyödykkeen käyttöönottokuukautta seuraavan kuukauden alusta.

8.6. Muu ohjeistus

Talousarvion ja sitovien yleisohjeiden lisäksi noudatetaan hallintosäännön määräyksiä ja kunnanhallituksen erikseen antamia talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

9. TUOTTAVUUS

Toimialojen tulee suunnittelukaudella jatkaa tuottavuuden parantamista ja etsiä uusia palvelujen tuottamistapoja ja muita toimintatapoja esim. uudenlaisen toimintakulttuurin, työnjaon ja teknologian avulla.

HEINÄVEDEN KUNTA

TALOUSARVIO 2023

Taloussuunnitelma 2024-2025

TALOUSARVIOT
PERUSTELUINEEN /
KÄYTTÖTALOUS
OSASTOTASOLLA 03

- * Tarkastuslautakunta
 - * Kunnanhallitus
 - * Sivistystoimi
 - * Tekninen toimi

Kunnanhallitus 21.11.2022 § 217

TARKASTUSTOIMI

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat1010 Tarkastustoimi

Tilivelvolliset:Tarkastuslautakunta

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Kuntalain mukaan valtuusto asettaa toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten tarkastuslautakunnan. Hallintosäännön mukaan tarkastuslautakuntaan kuuluu viisi jäsentä.

Tarkastuslautakunnan toiminta perustuu kuntalakiin ja kunnan hallintosääntöön, Tarkastuslautakunnan keskeisenä tehtävänä on antaa vuosittain arviointikertomus, jossa arvioidaan valtuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutumista sekä hallinnon toiminnan tarkoituksenmukaisuutta.

Kunnanvaltuusto on valinnut tilikauden 2021–2024 hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisö KPMG Oy:n. Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

KESKEINEN TEHTÄVÄ

Tarkastuslautakunta

- valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta; sekä
- valvoo kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoituksen valtuustolle tiedoksi.

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT					
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Lautakunnan kokoukset	8	8	9	9	9

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024–2025

Tarkastuslautakunnan toiminta jatkuu kuntalain mukaisena.

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00001010 TARKASTUSTOIMI (03)											
0003 TUOLOSASKELMA											
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-2.769	-1.920	-7.900	185,3	311,5	-7.900	185,3	311,5			
4300 Palvelujen ostot	-18.725	-14.700	-14.700	-21,5		-14.700	-21,5				
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-63	-370	-200	217,2	-45,9	-200	217,2	-45,9			
4800 Muut toimintakulut	-497	-1.250	-1.977	297,8	58,2	-1.977	297,8	58,2			
4000 TOIMINTAKULUT	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0
00001000 TARKASTUSLAUTAKUNTA (02)											
0003 TUOLOSASKELMA											
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-2.769	-1.920	-7.900	185,3	311,5	-7.900	185,3	311,5			
4300 Palvelujen ostot	-18.725	-14.700	-14.700	-21,5		-14.700	-21,5				
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-63	-370	-200	217,2	-45,9	-200	217,2	-45,9			
4800 Muut toimintakulut	-497	-1.250	-1.977	297,8	58,2	-1.977	297,8	58,2			
4000 TOIMINTAKULUT	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-22.054	-18.240	-24.777	12,3	35,8	-24.777	12,3	35,8	0	0	0

YLEISHALLINTO
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

1110-1590,

Kunnanvaltuusto, Kunnanhallitus, Yleishallinnon muu yleishallinto, Kunnallisverotus, Vanhus- ja vammaisneuvosto, Kotouttaminen, Vaalit, Käyttövarausmäärärahat, Hallintopalvelut, Talouspalvelut, Henkilöstöpalvelut, ICT-palvelut, Matkailupalvelut, Joukkoliikenne, Heinäveden Aluelämpö Oy, Isännöinti- ja tilipalvelut

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus, kunnanjohtaja Maarika Kasonen, metsätalousinsinööri Jyrki Tiippana, talousjohtaja Kristiina Räsänen, hallintosihteeri Tiina Hämäinen, matkailusihteeri Leena Vlasoff

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Yleishallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata, yhteen sovittaa ja valvoa kuntakonsernin toimintaa kunnanjohtajan johdolla. Yleishallinto vastaa kunnan talouden johtamisesta, henkilöstövoimavarojen johtamisesta, hallinnon kehittämisestä sekä johdon tukemisesta.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Valtuusto

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta, käyttää kunnan päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä. Kunnan toiminta käsittelee kunnan toiminnan johtamista ja kunnan toimintaa. Kunnan toimintaa käsittelee kunnan toiminnan johtamista ja kunnan toimintaa. Kunnan toimintaa käsittelee kunnan toiminnan johtamista ja kunnan toimintaa. Kunnan toimintaa käsittelee kunnan toiminnan johtamista ja kunnan toimintaa.

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kunnanhallitus vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajajohduksesta sekä kunnan henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallitus johtaa kunnan viestintää ja tiedottamista kunnan toiminnasta. Kunnanhallitus vastaa sopimusten hallinnan ja sopimusvalvonnan järjestämisestä. Kunnanhallitus vastaa asiakirjahallinnasta.

Vanhus- ja vammaisneuvosto

Vanhusten- ja vammaisten edustaja. Neuvosto edesauttaa ikäihmisten ja vammaisten osallistumista ja vaikuttamista kunnallisessa päätöksenteossa ja edistää viranomaisten, ikäntyneiden sekä vammais-, eläkeläis- ja vanhustyöjärjestöjen yhteistoimintaa.

Yleishallinto

Kotouttaminen

Kotouttaminen on maahanmuuttajien sopeuttamista elämään ja toimimaan uuden kotimaansa yhteiskunnassa. Kotouttamisen tarkoituksena on luoda maahanmuuttajalle mahdollisimman nopeasti itsenäisen ja tasavertaisen kansalaisuuden vaatimat valmiudet.

Vaalit

Eduskuntavaalit sunnuntaina 2.4.2023. Ennakkoköänestys kotimaassa 22. – 28.3.2023.

Hallintopalvelut

Hallintopalvelut huolehtii hallinnon ja toiminnan ohjauksesta, valtuuston, kunnanhallituksen, yhteistoimintajärjestelmän valmistelu- ja täytäntöpanotehtävistä, kunnan asiakirjahallinnasta, yleisestä viestinnästä ja sen kehittämisestä. Hallintopalveluissa hoidetaan kunnallisiin ja valtiollisiin vaaleihin kuuluvat tehtävät. Lisäksi hallintopalvelut huolehtii kunnan omistamien asuntojen vuokraamisesta ja myymisestä sekä rakennustonttien luovuttamisesta hallintosäännön antamin valtuuksiin.

Talouspalvelut

Talouspalvelut huolehtii kuntakonsernin talouden koordinoimisesta, suunnittelusta ja seurannasta. Talouspalvelut huolehtii talousarvion, maksuvalmiuden, talousarvion osavuosiraporttien, tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen valmistelusta kunnanhallitukselle ja valtuustolle sekä automatisoidun kuntatalousraportoinnin XBRL-muotoisen tiedon lähettämisen Valtiokonttorille. Palkanmaksun palvelut ostetaan Meitalta ja palkkasovelluksena käytetään Populusta.

Henkilöstöpalvelut (vyörytys)

Henkilöstöpalvelut suunnittelee ja koordinoi koko henkilöstöä koskevia palvelussuhdeasioita, laatii ja toteuttaa työhyvinvointia tukevia suunnitelmia, toimii henkilöstön työterveyshuollon yhteysyhteyksinä sekä huolehtii työnantajan työsuojeluvetoisten täyttymisestä. Henkilöstöhallinnon palvelut ostetaan Meitalta palvelusopimuksen mukaisesti.

ICT-palvelut

ICT-palvelujen tehtävänä on ICT-laitteiden toimivuudesta ja ajantasaisuudesta huolehtiminen sekä ICT-toimintojen ja käytön ohjaaminen ja kehittäminen. ICT-palvelut ostetaan ostopalveluna palvelusopimuksen mukaisesti Meitalta.

Matkailupalvelut

Matkailupalvelut kehittävät Heinäveden vetovoimaa matkailupaikkakuntana. Matkailupalveluita markkinoidaan yhdessä yrittäjien kanssa. Seudullista matkailumarkkinointia ja tuotekehitystä tehdään Pohjois-Karjalan alueellisen matkailuorganisaation Visit Karelia matkailupalveluiden kanssa. Tapahtumien tukemisella lisätään paikkakunnan vetovoimaa.

Joukkoliikenne

Tarkoituksenmukaisten asiointiliikennepalvelujen järjestäminen kuntalaisille ja niiden käytön tehostaminen sekä yhteensovittaminen muiden kuljetuspalvelujen kanssa.

Nykyinen kuljetussopimus päättyy 31.5.2023. Sopimuksessa on mahdollisuus yhdelle optiovuodelle.

Heinäveden Aluelämpö Oy

Kustannuspaikkana Heinäveden Aluelämpö Oy myy palveluja sopimuksen mukaisesti Heinäveden Aluelämpö Oy:lle. Osakeyhtiöllä on oma hallitus ja muut osakeyhtiölain säättämät toimitukset ja vastuut.

Isännöinti ja tilipalvelut

Isännöinti- ja tilipalvelut myyvät palveluja sopimuksen mukaisesti Kiinteistö Oy Heinäveden Asunnot, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta, vuokraaminen, rakentaminen/rakennuttaminen tai niiden purkaminen / myynti tarpeen mukaan. Kiinteistöosakeyhtiöllä on oma hallitus ja muut osakeyhtiölain säättämät toimitukset ja vastuut.

STRATEGISET TAVOITTEET:			
HYVINVOINTI			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Osallistuva kuntalainen	Kuntalaisten osallistumismahdollisuuksia kehitetään aktiivisesti	Aloitteiden määrä	
ELINVOIMA			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Maahanmuuton edellytysten tukeminen	Aktiivinen kotouttamistyö	Toteutuu / ei	
Heinävesi kuntabrändin kirjastaminen	Monikanavainen, eri kohderyhmien tarpeet huomioiva viestintä Kunta houkuttaa uusia asukkaita.	Toteutuu / ei toteudu Tulomuutto positiivinen	
Matkailun kehittäminen	Luonto- ja kulttuurimatkailun edellytysten edistäminen	Toteutuu / ei toteudu	
Politiittisen johtamisen kehittäminen	Ilkakoulut ja vaikuttamistilaisuudet	Toteutuu / ei	
PALVELUT			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Taroituksenmukaiset palvelut	Oman toiminnan ja ostopalveluiden käyttöä tarkastellaan	Toteutuu / ei toteudu Asiakastytyytyväisyyskysely	

Nykyinen kuljetussopimus päättyy 31.5.2023. Sopimuksessa on mahdollisuus yhdelle optiovuodelle.

Heinäveden Aluelämpö Oy

Kustannuspaikkana Heinäveden Aluelämpö Oy myy palveluja sopimuksen mukaisesti Heinäveden Aluelämpö Oy:lle. Osakeyhtiöllä on oma hallitus ja muut osakeyhtiölain säättämät toimitukset ja vastuut.

Isännöinti ja tilipalvelut

Isännöinti- ja tilipalvelut myyvät palveluja sopimuksen mukaisesti Kiinteistö Oy Heinäveden Asunnot, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta, vuokraaminen, rakentaminen/rakennuttaminen tai niiden purkaminen / myynti tarpeen mukaan. Kiinteistöosakeyhtiöllä on oma hallitus ja muut osakeyhtiölain säättämät toimitukset ja vastuut.

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut / suorittemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
kirjanpitovientien määrä	117 420	115 000	112 000	112 000	112 000
€/ vienti	1,34	1,74	1,78	1,78	1,78
palkkalaskelmien määrä	2 270	2 250	1 920	1 920	1 920

HENKILÖSTÖ

Virka	Tehtävä	Määrälläinen
kunnanjohtaja 1	toimistosihteerit 3	suomen kielen opettaja 1
hallintosihteerit 1	työsuojelupäällikkö 10 %	
talousjohtaja 80 % *)	työsuojeluvaltuutettu 2	
matkailusihteerit 50 % **)	luottamusmies 3	
toimistosihteerit 75 % ***)	koordinaattori	
isännöitsijä 15 %		

*) 20 % Kiint. Oy Heinäveden Asunnot, **) 50 % kulttuuripalvelut, ***) 75 % toimistosihteerit (Kiint. Oy Heinäveden Asunnot 20 %, talouspalvelut 25 %, Heinäveden Aluelämpö Oy 30 % ja vesihuoltoaitos 25 %),

SITOVAT TUNNUSLUVUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-257,82	-283,00	-280,80	-285,86	-290,62
Asukkaat	3.134	3.065	3.105	3.050	3.000

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Hyvinvointialueet muuttavat kunnan toimintaympäristöä. Aktiivinen, nopea, monikanavainen tiedonkulkua ja kuntalaisten osallisuuden kehittäminen on yhä tärkeämpää. Strategisen johtamisen tarve ja päätöksenteon pitkäjänteisyys kunnan kantokäytännön kannalta on muuttuvassa toimintaympäristössä merkittävää.

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00001111 YLEISHALLINTO (03) 2014 - 2023											
0003 TULOJÄRJESTELMÄ											
3000 TOIMINTATUOTOJAT											
3001 Myyntituotot	80.124	88.550	106.301	32,7	20,0	106.301	32,7	20,0			
3200 Maksutuotot	65			-100,0			-100,0				
3300 Tuet ja avustukset	145.863	110.200	150.000	2,8	36,1	150.000	2,8	36,1			
3499 Muut toimintatuotot	393.327	472.647	455.851	15,9	-3,6	455.851	15,9	-3,6			
3000 TOIMINTATUOTOJAT	619.378	671.397	712.152	15,0	6,1	712.152	15,0	6,1			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-597.487	-632.919	-663.654	11,1	4,9	-663.654	11,1	4,9			
4300 Palvelujen ostot	-681.591	-715.580	-723.352	6,1	1,1	-723.352	6,1	1,1			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-37.976	-25.500	-23.400	-38,4	-8,2	-23.400	-38,4	-8,2			
4700 Avustukset	-24.550	-32.000	-32.000	30,3		-32.000	30,3				
4800 Muut toimintakulut	-85.789	-132.800	-141.613	65,1	6,6	-141.613	65,1	6,6			
4000 TOIMINTAKULUT	-1.427.393	-1.538.799	-1.584.019	11,0	2,9	-1.584.019	11,0	2,9			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ											
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-808.014	-867.402	-871.867	7,9	0,5	-871.867	7,9	0,5	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6300 Muut rahoituskulut	-19			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-19			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-808.033	-867.402	-871.867	7,9	0,5	-871.867	7,9	0,5	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS											
8499 TILIKAUDEN TULOS	-808.033	-867.402	-871.867	7,9	0,5	-871.867	7,9	0,5	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM											
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-808.033	-867.402	-871.867	7,9	0,5	-871.867	7,9	0,5	0	0	0

ALUEELLINEN YHTEISTYÖ

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 1921-1923
Terveydenvalvonta, eläinlääkintähuolto, maaseututoimi

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisvastuu on siirtynyt hyvinvointialueille 1.1.2023. Ympäristöterveydenhuollon tehtävät on voitu siirtää hyvinvointialueen hoitettavaksi, mikäli kaikki hyvinvointialueeseen kuuluvat kunnat tekevät asiasta yhdenäisen päätöksen. Pohjois-Karjalassa on näin tehty. Maataloushallinnon tehtävät kunta hoitaa yhteistyössä Pohjois-Karjalan kuntien kanssa sopimusperusteisesti.

KESKEINEN TEHTÄVÄ JA MUUTOKSET 2023 (kustannuspaikoittain)

Terveydenvalvonta

Hyvinvointialue ja kunnat ovat tehneet sopimuksen ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä 1.1.2023 alkaen. Sopimuksen mukaisesti hyvinvointialue laskuttaa talousarviovuoden ennakot sopijakunnilta kuukausittain ja laskutus oikaistaan toimeen mukaisesti seuraavan vuoden tammikuussa.

Eläinlääkintähuolto

Hyvinvointialue ja kunnat ovat tehneet sopimuksen ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä 1.1.2023 alkaen. Sopimuksen mukaisesti hyvinvointialue laskuttaa talousarviovuoden ennakot sopijakunnilta kuukausittain ja laskutus oikaistaan toimeen mukaisesti seuraavan vuoden tammikuussa.

Maaseututoimi

Pohjois-Karjalan kunnat muodostavat maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen, jossa järjestävänä kuntana toimii Liperi. Heinävesi on siirtynyt Pohjois-Karjalan maaseututoimeen 1.1.2023 alkaen.

--	--

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
-		

SITOVAT TUNNUSLUVUT					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-5425,17	-5701,19	-45,15	-45,97	-46,73
Asukkaat	3135	3065	3105	3050	3000

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen tuomat muutokset. Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestäminen kuntaa suuremmilla itsehallinnollisilla alueilla. Maaseutupalvelut on mukana kehittämässä maatalouden pienyritystointaa neuvonnan ja hanketoiminnan avulla. Valtioneuvoston asettamassa aluehallinnon ja monialaisten maakuntien parlamentaarisessa selvitystyössä selvitetiin, millä edellytyksin ja mitä tehtäviä kunnilta, kuntayhtymiltä ja valtiolta voitaisiin siirtää hallitusohjelman mukaisesti muodostettaville kuntaa suuremmille itsehallinnollisille alueille. Tässä selvityksessä ehdotettiin, että 1.1.2026 hyvinvointialueille siirrettäisiin kuntien nykyisin hoitamat ympäristöterveydenhuollon tehtävät.

STRATEGISET TAVOITTEET:			
ELINVOIMA			
Seudullinen yhteistyö on aktiivista	Osallistava päätöksentekokulttuuri	Infotilaisuudet / vuosi	
HYVINVOINTI			
Asukkaiden hyvinvoiva elämä.	Tarpeenmukaiset palvelut	Asiakaspalaute	
PALVELUT			
Kattavat lähipalvelut	Aktiivinen edunvalvonta, palveluiden kunnassa pysyminen	Asiakaspalaute	

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00001596 ALUEELLINEN YHTEISTYÖ (03)											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOJ											
3499 Muut toimintatuotot	917.345	922.851		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
3000 TOIMINTATUOTOJ	917.345	922.851		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4000 TOIMINTAKULUT											
4300 Palvelujen ostot	-17.887.799	-18.073.596	-140.200	-99,2	-99,2	-140.200	-99,2	-99,2			
4800 Muut toimintakulut	-296.380	-323.398		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4000 TOIMINTAKULUT	-18.184.179	-18.396.994	-140.200	-99,2	-99,2	-140.200	-99,2	-99,2			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-17.266.834	-17.474.143	-140.200	-99,2	-99,2	-140.200	-99,2	-99,2	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	0			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	0			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-17.266.834	-17.474.143	-140.200	-99,2	-99,2	-140.200	-99,2	-99,2	0	0	0
8000 Satunnaiset erät											
8001 Satunnaiset tuotot	70.790			-100,0			-100,0				
8000 Satunnaiset erät	70.790			-100,0			-100,0				
8499 TILIKAUDEN TULOS	-17.196.045	-17.474.143	-140.200	-99,2	-99,2	-140.200	-99,2	-99,2	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-17.196.045	-17.474.143	-140.200	-99,2	-99,2	-140.200	-99,2	-99,2	0	0	0

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 - 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00001610 RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT (03) 2014-2022											
0003 TULOSELÄSKELMÄ											
3000 TOIMINTATUOTO											
3001 Myyntituotot	1.558.429	1.600.367		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
3300 Tuet ja avustukset	8.434			-100,0			-100,0				
3000 TOIMINTATUOTO	1.566.863	1.600.367		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-918.816	-1.038.882		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4300 Palvelujen ostot	-137.608	-75.122		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-351.933	-448.000		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4800 Muut toimintakulut	-108.664	-125.355		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4000 TOIMINTAKULUT	-1.517.021	-1.687.359		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	49.841	-86.992	0	-100,0	-100,0	0	-100,0	-100,0	0	0	0
6999 VUOSIKATE	49.841	-86.992	0	-100,0	-100,0	0	-100,0	-100,0	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-18.886	-25.100		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
7000 Poistot ja arvonalentum	-18.886	-25.100		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
8499 TILIKAUDEN TULOS	30.955	-112.092	0	-100,0	-100,0	0	-100,0	-100,0	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	30.955	-112.092	0	-100,0	-100,0	0	-100,0	-100,0	0	0	0

KEHITTÄMISTOIMINTA

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 1715 Hankkeet ja 1800 Elinkeinotoimi
Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Toiminnan lähtökohdانا on Heinäveden elinvoimaisuuden ja elinkeinoelämän toimintaedellytysten tukeminen kunnan muun palvelutoiminnan kehittämisessä.

KESKEINEN TEHTÄVÄ JA MUUTOKSET 2023 (kustannuspaikoittain)

Hankkeet

Hankerahoituksella kehitetään kunnan elinvoimaisuutta ja elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä. Hankkeet tukevat kunnan strategisia päämääriä.

Elinkeinotoimi

Elinkeinojen kokonaisvaltainen kehittäminen kunnassa. Yritysten toimintaedellytysten ja niiden kasvumahdollisuuksien edistämiseksi toteutettavat toimenpiteet.

STRATEGISET TAVOITTEET:			
ELINVOIMA			
Yritysyhteistyön kehittäminen	Kehittämisyhtiötoiminnan kautta toiminnan kehittäminen	Toteutuu/ei	
Heinävesi kuntabrändin kirjastaminen	Positiivisen kuntakuvan kehittäminen ja brändäys	Näkyvyys toteutuu / ei	
HYVINVOINTI			
Seudullinen yhteistyö on aktiivista	Hankerahoitusten hakeminen ja kehittämissuunnitelmiin osallistuminen	Hankkeet / € / vuosi	
PALVELUT			
Kuntalaiset osallistuvat vahvasti kuntayhteisöön kehittämiseen	Yhdistysten ja yritysten aktivointi kuntayhteisön kehittämiseen ja rahoituksen hankintaan	Toteutuu / ei	

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT					
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Yritykset (yrityskanta)	275	280	284	284	284
Eu-hankkeet	-	-	1	1	1
Leader-hankkeiden määrä	1	4	4	4	4

HENKILÖSTÖ	
Virka	Tehtävä Määräaikainen Projektipäällikkö 1

SITOVAT TUNNUSLUVUT					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-56,95	-46,30	-49,99	-50,90	-51,75
Asukkaat	3135	3065	3105	3050	3000

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

EU rahoituksen saaminen mahdollisiin kehittämishankkeisiin. Yritykset, järjestöt, toiminta ja hankkeet yhä suuremmissa roolissa kunnan elinvoiman kehittämisessä. Business Joensuu yhteistyön kehittäminen edelleen ja seuturahituksen hyödyntäminen.

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 - 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		

00001705 KEHITTÄMISTOIMINTA (03) 2014 - 2023											
0003 TULOJENLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOJ											
3001 Myyntituotot			44.000	100,0	100,0	44.000	100,0	100,0			
3300 Tuot ja avustukset	1.715		-100,0	-100,0	-100,0		-100,0				
3499 Muut toimintatuotot	419		-100,0	-100,0	-100,0		-100,0				
3000 TOIMINTATUOTOJ	2.134		44.000	100,0	100,0	44.000	100,0	100,0			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut			-54.762	100,0	100,0	-54.762	100,0	100,0			
4300 Palvelujen ostot	-176.528	-134.171	-133.212	-24,5	-0,7	-133.212	-24,5	-0,7			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-26	-850	-1.850	6999,0	117,6	-1.850	6999,0	117,6			
4700 Avustukset	-850	-2.000	-2.000	135,4		-2.000	135,4				
4800 Muut toimintakulut	-3.218	-4.892	-7.411	130,3	51,5	-7.411	130,3	51,5			
4000 TOIMINTAKULUT	-180.622	-141.913	-199.235	10,3	40,4	-199.235	10,3	40,4			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-178.487	-141.913	-155.235	-13,0	9,4	-155.235	-13,0	9,4	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-178.487	-141.913	-155.235	-13,0	9,4	-155.235	-13,0	9,4	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-178.487	-141.913	-155.235	-13,0	9,4	-155.235	-13,0	9,4	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-178.487	-141.913	-155.235	-13,0	9,4	-155.235	-13,0	9,4	0	0	0

TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

- 1851 Työllisyystyöt
1753 Työpaja
1851 Kunnan palkattuettu työ
- 1870 Muu toiminta
1864 TYP
- 1880 Avustustoiminta
1881 Työmarkkinatuen kuntaosuus
1883 Työllistämisen kuntalisä
1884 Nuorten kesätyöllistäminen

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja metsätalousinsinööri Jyrki Tiippana

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Tehdävänä on kuntalaisten työllistymistä edistävien palveluiden järjestäminen sekä näiden palveluiden koordinointi ja kehittäminen. Tavoitteena on työttömien työmarkkina-aseman ja toimeentulon parantaminen sekä työttömyydestä kunnalle aiheutuvien kustannusten vähentäminen.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Työpaja

Työpajatoiminta on monialaista toimintaa, joka sijoittuu sosiaalialan palveluiden ja avoimien työ- ja koulutusmarkkinoiden välimaastoon. Työpajassa työskentelee pitkäaikaistyöttömiä/nuoria työttömiä. Työsuorituksia tehdään esim. kunnan eri hallintokunnille sekä yksityisille. Työpajassa on palkkatuettuja työpaikkoja sekä mahdollisuus osallistua työkokeiluun ja kuntouttavaan työtoimintaan.

Palkkatuettu työ

Palkataan TE- toimiston myöntämällä palkkatuella ja kunnan omalla rahoituksella pitkäaikaistyöttömiä/nuoria työttömiä hallintokuntiin sekä hyvinvointialueen yksiköihin määräaikaisiin tehtäviin.

TYP (Työllistymistä edistävä monialainen palvelu)

Monialaisessa yhteispalvelussa kunta, TE-toimisto ja Kela suunnittelevat yhdessä asiakkaan kanssa olemassa olevista työvoima-, sosiaali-, terveys- ja kuntoutuspalveluista sellaisen palvelukokonaisuuden, joka vastaa asiakkaan palvelutarpeisiin ja edistää parhaiten hänen työllistymistään. Heinäveden kunta on mukana Pohjois-Karjalan työllistymistä edistävässä yhteispalveluverkostossa.

Työmarkkinatuen kuntaosuus
Kunta maksaa Kelaalle 50 % työmarkkinatuesta sen jälkeen, kun kunnassa asuva työtön on saanut työmarkkinatukea yli 300 päivää ja 70 % sen jälkeen, kun henkilö on saanut työmarkkinatukea yli tuhat päivää. Kun pitkäaikaistyöttömälle järjestetään palkkatukityötä 6 kk tai hän osallistuu ns. aktiivitoimiin (koulutus, työkokeilu, kuntouttava työtoiminta) hänet poistetaan maksulistoilta.

Työllistämisen kuntalisä
Yritysten ja yhteisöjen tukemista jatketaan kuntalisällä, jonka toimivuutta kehitetään yhdessä Joensuun seudun kuntien kanssa. Tuen kohteeksi otetaan myös yksityiset henkilöt työnantajina. Kuntalisää markkinoidaan yhteisesti kannustinpalkkiona ja sen kohteena ovat keskeisesti yli 200 päivää työmarkkinatukea saaneet henkilöt ja alle 29-vuotiaat työttömät.

Nuorten kesätyöllistäminen
Kunnanhallitus voi myöntää 350 euron tuen yritykselle, yhteisölle tai kotitaloudelle nuoren (16 – 24-vuotias) työllistämiseen, mikäli se työllistää nuoren vähintään yhden kuukauden (työaika 100 h/kk tai 25 h/vko) ajaksi.

STRATEGISET TAVOITTEET:			
KUNTATALOUS			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Yksikkökohtaisten kustannusten laskeminen	Tehokkaat työllistämistoimet yhteistyössä yritysten, järjestöjen ja vaikuttajaverkoston kanssa	Kunnan työmarkkinatukiosuus alenee	
ELINVOIMA			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Työllisyys	Yritysyhteistyö, jossa ennakoiva ja yhteistyöhakuinen kehittämisote	Työmarkkinatuen saajien määrä / kk < 100	
HYVINVOINTI			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Osallisuuden lisääminen	Tehokkaat työllistämistoimet yhteistyö yritysten, järjestöjen ja vaikuttajaverkoston kanssa	Työttömyysaste alenee	
PALVELUT			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Työvoiman kohtaanto-ongelmiin vastaaminen	Yritys ja oppilaitosyhteistyö	Toteutuu / ei toteudu	

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut / suoritelmäärät				
TYP, hlöä	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2025
	24	20	24	24
Työmarkkinatuen kuntaosuus - euroa/kk	15 534	14 500	13 000	12 500

Työttömyysaste %	15,6	12	11,7	11,5	11,5
------------------	------	----	------	------	------

Henkilöstö					
Virka	Tehtävä	Määräaikainen			
	työpajaohjaaja	12 hlöä x 6 kk hallintokuntiin			
		12 hlöä x 6 kk työpajalle			

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Työllisyyden edistämiseksi tehdään tiivistä yhteistyötä hyvinvointialueen, työvoimaviranomaisten, Kelan ja työpajan kesken. Hallitus päätti puoliväliriihessä keväällä 2021 jatkaa valmistelua TE-palvelujen siirtämiseksi kunnille. TE-palvelujen siirtoa koskeva hallituksen esitys annettiin eduskunnalle 6.10.2022. Kunnille palveluiden järjestämistä vastuu siirtyisi 1.1.2025.

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		

00001855 TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN (03) 2014-2022

0003 TULOJA

3000 TOIMINTATUOTOT											
3200 Maksutuotot	13.201	10.000	15.000	13,6	50,0	15.000	13,6	50,0			
3300 Tuet ja avustukset	143.824	110.000	105.000	-27,0	-4,5	105.000	-27,0	-4,5			
3000 TOIMINTATUOTOT	157.025	120.000	120.000	-23,6		120.000	-23,6				
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-380.402	-352.018	-363.800	-4,4	3,3	-363.800	-4,4	3,3			
4300 Palvelujen ostot	-19.213	-12.471	-12.545	-34,7	0,6	-12.545	-34,7	0,6			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-16.609	-10.100	-13.100	-21,1	29,7	-13.100	-21,1	29,7			
4700 Avustukset	-232.260	-231.750	-181.750	-21,7	-21,6	-181.750	-21,7	-21,6			
4800 Muut toimintakulut	-32.688	-30.075	-54.129	65,6	80,0	-54.129	65,6	80,0			
4000 TOIMINTAKULUT	-681.172	-636.414	-625.324	-8,2	-1,7	-625.324	-8,2	-1,7			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-524.146	-516.414	-505.324	-3,6	-2,1	-505.324	-3,6	-2,1	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot											
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6999 VUOSIKATE	-524.146	-516.414	-505.324	-3,6	-2,1	-505.324	-3,6	-2,1	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-524.146	-516.414	-505.324	-3,6	-2,1	-505.324	-3,6	-2,1	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-524.146	-516.414	-505.324	-3,6	-2,1	-505.324	-3,6	-2,1	0	0	0

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		
00001101 KUNNANHALLITUS (02) 2014 - 2023											
0003 TULOSELÄSKELMÄ											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	1.638.553	1.688.917	150.301	-90,8	-91,1	150.301	-90,8	-91,1			
3200 Maksutuotot	13.266	10.000	15.000	13,1	50,0	15.000	13,1	50,0			
3300 Tuet ja avustukset	299.836	220.200	255.000	-15,0	15,8	255.000	-15,0	15,8			
3499 Muut toimintatuotot	1.311.091	1.395.498	455.851	-65,2	-67,3	455.851	-65,2	-67,3			
3000 TOIMINTATUOTOT	3.262.746	3.314.615	876.152	-73,1	-73,6	876.152	-73,1	-73,6			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-1.896.706	-2.023.819	-1.082.216	-42,9	-46,5	-1.082.216	-42,9	-46,5			
4300 Palvelujen ostot	-18.902.739	-19.010.940	-1.009.309	-94,7	-94,7	-1.009.309	-94,7	-94,7			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-406.544	-484.450	-38.350	-90,6	-92,1	-38.350	-90,6	-92,1			
4700 Avustukset	-257.659	-265.750	-215.750	-16,3	-18,8	-215.750	-16,3	-18,8			
4800 Muut toimintakulut	-526.738	-616.520	-203.153	-61,4	-67,0	-203.153	-61,4	-67,0			
4000 TOIMINTAKULUT	-21.990.387	-22.401.479	-2.548.778	-88,4	-88,6	-2.548.778	-88,4	-88,6			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-18.727.641	-19.086.864	-1.672.626	-91,1	-91,2	-1.672.626	-91,1	-91,2	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	0			-100,0			-100,0				
6300 Muut rahoituskulut	-19			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-19			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-18.727.660	-19.086.864	-1.672.626	-91,1	-91,2	-1.672.626	-91,1	-91,2	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-18.886	-25.100		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
7000 Poistot ja arvonalentum	-18.886	-25.100		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
8000 Satunnaiset erät											
8001 Satunnaiset tuotot	70.790			-100,0			-100,0				
8000 Satunnaiset erät	70.790			-100,0			-100,0				
8499 TILIKAUDEN TULOS	-18.675.756	-19.111.964	-1.672.626	-91,0	-91,2	-1.672.626	-91,0	-91,2	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-18.675.756	-19.111.964	-1.672.626	-91,0	-91,2	-1.672.626	-91,0	-91,2	0	0	0

VARHAISKASVATUS

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

4021-4091

Ryhmäperhepäivähoito, Muu perhepäivähoito, Päiväkotihoido, Kirkon-
kylän esiopetus, Koululaisten aamu- ja iltapäiväkerho, Lastenhoidon
tuki

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus ja varhaiskasvatusjohtaja Paula Ukkonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Järjestetään perheiden tarpeista lähtevä, monipuolisia varhaiskasvatuspalveluja niin,
että lapsella on oikeus joko kunnalliseen varhaiskasvatuspaikkaan, koululaisten
aamu- ja iltapäivätoimintaan tai lasten kotihoidon tai yksityisen hoidon tukeen. Sen
lisäksi yhdessä perusopetuksen kanssa järjestetään lainmukainen esiopetus.

KESKEINEN TEHTÄVÄ 2023 (kustannuspaikoittain)

Varhaiskasvatus on yhteiskunnallinen palvelu, jonka tehtävänä on edistää lasten ko-
naisvaltaista kasvua, kehitystä, oppimista, terveyttä ja hyvinvointia yhteistyössä
huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus on myös lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta
edistävä ja syrjäytymistä ehkäisevä palvelu. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja tai-
dot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi
varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatuksessa ja mahdollistaa heidän osallistumi-
sensa työelämään tai opiskeluun.

Varhaiskasvatus koostuu kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuudesta. Nämä
osa-alueet painottuvat eri tavoin eri-ikäisillä lapsilla. Varhaiskasvatuksessa luodaan
pohjaa lasten laaja-alaiselle osaamiselle ottaen huomioon lasten kiinnostuksen koh-
teet. Laaja-alainen osaaminen muodostuu tietojen, taitojen, arvojen, asenteiden ja
tahdon kokonaisuudesta. Henkilöstö toteuttaa lapsen leikkiin, liikkumiseen, tutkimi-
seen, taiteisiin ja kulttuuriperintöön perustuvaa monipuolista pedagogista toimintaa
ja mahdollistaa myönteiset oppimiskokemukset. Oppimisalueet ohjaavat henkilöstöä
monipuolisen ja eheytyneen pedagogisen toiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa
yhdessä lasten kanssa. Varhaiskasvatusta ohjaa positiivisen pedagogiikan ajattelu- ja
toimintatavat. Varhaiskasvatuksen tehtävänä on myös tunnistaa lapsen yksilöllinen
tuen tarve ja järjestää taroituksenmukaista tukea monialaisessa yhteistyössä. Var-
haiskasvatustalokimuutoksen (1.8.2022) myötä painottuu lapsen oikeus kolmitasoiseen
tukeen (yleinen, tehostettu ja erityinen tuki).

Varhaiskasvatuksessa tarkastellaan tehtäviä tarpeen mukaan, joten tarvittaessa hen-
kilöstöä lisätään lasten määrän ja tuen tarpeen mukaan mitoituksen varmistamiseksi
mm. varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, perhepäivähoitaja ja avustaja. Varhaiskasva-
tuksen palkataan toimistosihteeri.

Ryhmäperhepäivähoito

Alle esikouluikäisten lasten varhaiskasvatusta järjestetään ryhmäperhepäiväkotit il-
lansuussa kirkonkylällä ja ryhmäperhepäiväkotit Karviossa Pohjois-Heinävedellä Var-
haiskasvatusta tarjotaan näissä yksiköissä noin 20 lapselle, joista Karvion yksikössä on
myös osa koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnaa. Ryhmäperhepäiväkotit illansuu-
hun on keskitetty kaikkien varhaiskasvatustilastien ilta-, yö- ja viikonloppuhoidot. Tar-
vittaessa yksiköiden määrää tarkastellaan varhaiskasvatuskysynnän mukaan.

Muu perhepäivähoito

Alle esikouluikäisten lasten varhaiskasvatusta tarjotaan hoitajan tai lasten omassa
kodissa tapahtuvassa perhepäivähoidossa koko kunnan alueella noin 10 lapselle.

Päiväkotihoido

Päiväkotit Päivänpesässä tarjotaan varhaiskasvatusta lähinnä 2-5-vuotiaille lapsille.
Ko. ikäisten erityistä tukea tarvitsevien lasten varhaiskasvatus keskitetään mahdolli-
suuksien mukaan päiväkotiin. Otto Kotilaisen koulun esiopetuksen tiloissa tarjotaan
esiopetuksen lisäksi esioppilaiden tarvitsema täydentävä varhaiskasvatus esiopetuk-
sen henkilöstöllä. Lapsia päiväkotihoidossa noin 30.

Kirkonkylän esiopetus

Esiopetus eteläisen oppilaaksiottoalueen esioppilaille ja tarvittaessa varhennetun
ja/tai pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä oleville esioppilaille koko kunnan alu-
eella järjestetään pääasiassa Otto Kotilaisen koulun esiopetuksen tiloissa (14) sekä
tarpeen mukaan Päiväkotit Päivänpesässä (1) varhaiskasvatuksen järjestämänä.

Koululaisten aamu- ja iltapäiväkerho

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa 15 lapselle tarjotaan Otto Kotilaisen koulun
tiloissa varhaiskasvatuksen järjestämänä 1-2 lastenhoitajan ohjaamana. Koululaisten
tarvitsema aamuhoito järjestyy esiopetuksen tiloissa. Lisäksi toimintaa järjestetään
myös Karvion ryhmäperhepäiväkodissa ja perhepäivähoidossa tarpeen mukaan.

Lastenhoidon tuki

Kun vanhempainrahan maksaminen päättyy ja jos lasta ei hoideta kunnallisessa päi-
vähoidossa, vanhemmat voivat hakea Kelalta joko kotihoitoa tai yksityisen hoidon
tukea. Alle 3-vuotiaan lapsen hoidosta Kela maksaa kotihoitoa tukea. Sitä voi saada,
kun lasta hoitaa jompikumpi vanhemmista tai joku muu hoitaja. Alle kouluikäisen lap-
sen hoidosta Kela voi maksaa vaihtoehtoisesti yksityisen hoidon tukea, tällöin lapsen
tulee olla yksityisessä hoidossa. Jos alle 3-vuotiaan lapsen vanhemmat tekevät enin-
tään 30-tuntista työviikkoa, he voivat saada Kelalta myös joustavaa hoitorahaa tai
pienten koululaisten kyseessä ollessa osittaista hoitorahaa.
Kansaneläkelaitos toteuttaa tukien maksatuksen, tuet maksetaan kunnan varoista.

STRATEGISET TAVOITTEET:			
ELINVOIMA			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Seudullinen yhteistyö Joensuu seudun varhaiskasvatuksen kanssa	Hanke: Seudullisen inklusiivisen varhaiskasvatuksen toimintamallin toteuttaminen seitsemän kunnan yhteistyönä		Toteutuu/ei toteudu
HYVINVOINTI			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Hyvinvoiva, osallistuva ja aktiivinen lapsi	Lasten osallistaminen toimintaan	Lasten osallisuuskyselyt ja lasten palaverit	Toteutuu/ei toteudu
	Kiusaamisen ehkäiseminen varhaiskasvatuksessa	Kiusaamisen ehkäisemisen suunnitelma	
		Miniversion käyttö arjessa	
PALVELUT			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Laadukkaat, monipuoliset varhaiskasvatuspalvelut	Varhaiskasvatukselle toimivat tilat Otto Kotilaisen koulun tiloihin päiväkodin lisäksi Asiakastyytyytyväisyyskyselyt	Toteutuu/ei toteudu	Asiakastyytyytyväisyys eri toimintamuodoissa /vanhemmat, lapset >3
Tytyväinen, osaava ja motivoitunut henkilöstö	Oman työn ja osaamisen kehittäminen	Täydennyskoulutus 2-3 pv/työntekijä Toteutuu/ei toteudu	

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT						
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	
Lapsia kokopäivähoidossa 31.12	52	50	45	45	45	
Lapsia osapäivähoidossa 31.12	16	12	15	10	10	
Esioppilaita 20.9	14	14	14	10	10	
Lapsia iltapäiväkerhossa 20.9	22	15	15	15	15	
Lastenhoidontuen saajia 31.12	10	12	10	10	10	
€/päivähoitolapsi (kpl+opl)	14279,68	16800,95	18909,03	20628,04	20628,04	
€/esioppilas	10919,84	12560,07	13980,93	19573,30	19573,30	
€/iltapäiväkerholapsi	3083,74	4983,20	5949,87	5949,87	5949,87	
€/hoidon tuen saaja		4000,00	4800,00	4800,00	4800,00	
Asukkaita 31.12	3134	3065	3105	3050	3000	

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Varhaiskasvatusjohtaja (1)	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja (1)	
Varhaiskasvatuksen opettaja (1)	Varhaiskasvatuksen opettaja (2)	Avustaja päivähoidossa (1)

	Varhaiskasvatuksen lastenhoidon tuen saajia (6,35)	Varhaiskasvatuksen lastenhoidon tuen saajia (2)
	Perhepäivähoidon tuen saajia (2)	Perhepäivähoidon tuen saajia (3)
	Perhepäivähoidon tuen saajia (2)	Perhepäivähoidon tuen saajia (1)
	Varahenkilö päivähoidossa (1)	
	Toimistosihteeri (1,03)	

SITOVA TUNNUSLUVUT					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-365,68	-413,78	-448,02	-461,97	469,67
Bruttomenot euroa / asukas	-393,25	-437,28	-466,62	-481,16	-489,17

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Uutta varhaiskasvatussuunnitelmaa toteutetaan käytännössä myös uusitun lapsen tuen osalta, sillä lapsella on oikeus tukeen (yleinen, tehostettu ja erityinen tuki) mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Tukea suunnitellaan lähtökohtana ovat lapsen vahvuudet ja tuen tarpeet.

Monialaista yhteistyötä kehitetään Siun Soten ja sivistyspuolen henkilöstön kesken lasten ja perheiden parhaaksi Pohjois-Karjalan hyvinvointialueella.

Varhaiskasvatusyksiköiden määrää ja sijaintia, toimintamuotoja ja henkilöstön käytettävyyttä tarkastellaan jatkuvasti. Lasten vähenemisen ja valmistuneen koulunhankkeen myötä osa Otto Kotilaisen koulun nykyisistä tiloista on varhaiskasvatuksen käyttöä, jolloin voimme mahdollisesti luopua vuokratiloista ja keskittää varhaiskasvatustoimintaa, jolloin esim. äärivuorojen työvuorosuunnittelu ja toteutus sekä henkilöstön yhteiskäyttö on helpompaa.

01.01.2023 - 31.12.2023

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00004010 VARHAISKASVATUS (03)											
0003 TULOSELÄKELMÄ											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3200 Maksutuotot	82.890	72.000	58.500	-29,4	-18,8	58.500	-29,4	-18,8			
3300 Tuet ja avustukset	3.530			-100,0			-100,0				
3000 TOIMINTATUOTOT	86.420	72.000	58.500	-32,3	-18,8	58.500	-32,3	-18,8			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-863.007	-943.218	-987.281	14,4	4,7	-987.281	14,4	4,7			
4300 Palvelujen ostot	-199.483	-214.205	-269.122	34,9	25,6	-269.122	34,9	25,6			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-13.275	-19.650	-19.650	48,0		-19.650	48,0				
4700 Avustukset	-40.711	-48.000	-48.000	17,9		-48.000	17,9				
4800 Muut toimintakulut	-115.973	-115.175	-143.470	23,7	24,6	-143.470	23,7	24,6			
4000 TOIMINTAKULUT	-1.232.449	-1.340.248	-1.467.523	19,1	9,5	-1.467.523	19,1	9,5			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.146.029	-1.268.248	-1.409.023	22,9	11,1	-1.409.023	22,9	11,1	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	-3			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-3			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-1.146.032	-1.268.248	-1.409.023	22,9	11,1	-1.409.023	22,9	11,1	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1.146.032	-1.268.248	-1.409.023	22,9	11,1	-1.409.023	22,9	11,1	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-1.146.032	-1.268.248	-1.409.023	22,9	11,1	-1.409.023	22,9	11,1	0	0	0

PERUSOPETUS
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

4100-4260 Otto Kotilaisen koulu, Karvion koulu, Yläkoulu, Kerhotoiminnan kehittäminen 12, Tasa-arvon kehittäminen 3

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus ja sivistysjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Perusopetuksella on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Sen tehtävänä on antaa mahdollisuus hankkia yleissivistystä ja suorittaa oppivelvollisuus. Perusopetus antaa mahdollisuuden monipuoliseen kasvuun, oppimiseen ja terveen itsetunnon kehittämiseen, jotta oppilas voi hankkia elämässä tarvitsemiaan tietoja ja taitoja, saada valmiudet jatko-opintoihin.

KESKEINEN TEHTÄVÄ JA MUUTOKSET 2023 (kustannuspaikoittain)

Otto Kotilaisen koulun keskeinen tehtävä ja muutokset

Otto Kotilaisen koulussa tehdään kasvatus- ja opetustyötä rakentavassa yhteistyössä huoltajien ja eri toimijoiden kanssa käyttäen monipuolisia ja innostavia opetusmenetelmiä ja -välineitä. Pyrkimyksenä on oppilaan kasvuun, oppimisen ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen niin, että jokainen oppilas saa oman kehitystasonsa ja tarpeidensa mukaista opetusta, ohjausta ja tukea. Koulun antama opetus ja toiminta (esim. koulun ulkopuolella annettava opetus, monialaiset kokonaisudet ja oppilas-kerhot) vahvistavat oppilaan myönteistä identiteettiä ihmisenä ja oppijana, sekä lisäävät arvostusta omaa elinympäristöä kohtaan. Otto Kotilaisen koulussa pyritään positiiviseen ja kannustavaan työskentelyilmapiiriin mm. ProKoulu-toiminta periaatteiden myötä sekä sitouttamaan oppilaita kouluyhteisöön menellään olevan sitouttavan kouluyhteisötyöhankkeen avulla.

Karvion koulun keskeinen tehtävä ja muutokset

Karvion koulu antaa oppilaille monipuolista yleissivistävää opetusta. Koulumme pyrkii tukemaan oppilaiden sosiaalisten taitojen, terveen itsetunnon ja terveellisten elämäntapojen kehittymistä. Avaintavoitteitamme ovat oppilaiden kasvattaminen otamaan vastuuta omasta toiminnastaan, oppimisestaan ja koko kouluyhteisön hyvinvoinnista sekä kannustaminen avoimeen keskustelukulttuuriin. Lukuvuonna 2022-2023 painopistealueena on oppilaiden aktiivointi itseohjautuvuuteen sekä kaveritaitojen, ryhmädynamiikan ja esiintymisen harjoittelu. Tunne – ja vuorovaikutustaitoja harjoitellaan säännöllisesti ja sitä tukemassa on myös SKY-hankkeen koulutsemppari. Monialaisessa oppimiskokonaisuudessa perehdymme tänä vuonna mediaan. Sisältönä on koulun nettilehden valmistaminen, elokuva kasvatus ja nettiturvallisuus.

Yläkoulun koulun keskeinen tehtävä ja muutokset

Yläkoulu tarjoaa korkealaatuisia perusopetusta vuosiluokille 7 – 9 ottamalla huomioon yksilöiden, ympäristön ja yhteiskunnan kehitysvaatimukset. Yläkoulu antaa oppi-

laille mahdollisimman hyvät jatko-opintovalmiudet. Yläkoulun kustannuspaikan alla on maahanmuuttajien valmistava opetus sekä aikuisten perusopetus.

Kerhotoiminnan kehittäminen 12

Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2022 OPH 28/5297/2021. Avustuksen viimeinen käyttöpäivä 30.6.2023, Opetushallitus on myöntänyt avustusta hankkeelle 5 000 €. Hankkeelle hyväksytyt kokonaisnettomenot ovat yhteensä 7 143 €.

Tasa-arvon kehittäminen 3

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt Heinäveden kunnalle päätöksellä 12.4.2022 OKM/75/520/2022 valtionavustusta Valtion erityisavustusta esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen vuosille 2022-2023. Hankekaika 2022-31.12.2023. Myönnetty avustus on 32 400,00 euroa. Myönnetyn avustuksen enimmäisosuus avustettavan hankkeen toteutuneista kokonaiskustannuksista on 80%.

STRATEGISET TAVOITTEET:			
ELINVOIMA			
Vetovoimaiset opetuspalvelut	Fyysisten oppimisympäristöjen osalta tilojen monipuolinen ja tehokas käyttö	Toteutuu / ei	
HYVINVOINTI			
Elintapojen myönteinen kehitys	Vahvistetaan kasvatuskumppanuutta huoltajien ja tarpeen mukaan muiden toimijoiden kanssa.	Kouluterveyskysely Kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi % <30%	
	Hyvinvointia edistetään myös muilla tavoin, kuten liikunnalla, ryhmäytymisillä, teemapäivillä ja kouluruokailulla	Harrastaa hengästyttävää liikuntaa vapaa-ajalla korkeintaan 1 h viikossa, % < 50%	
	Päihteetön ja hyvinvoiva oppilas	Käyttänyt jotain tupakkatuotetta tai sähkösavuketta vähintään kerran, % < 30%	
		Omalla paikkakunnalla helppo hankkia huumeita % < 15%	
PALVELUT			
Perusopetuksen tarjoaminen laadukkaana lähipalveluna	Oikein kohdennetulla oppimisen tuella mahdollistetaan tasa-arvoiset lähtökohdat opiskeluun.	Helppo päästä koulukuraattoriin tai psykologin vastaanotolle % <65%	

Työttöväinen ja osaava henkilöstö	Hyvä esimiestyö ja alaistaitojen kehittäminen	Työyhteisöimme aikuisten ilmapiiri on rakentava < 3
-----------------------------------	---	---

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT						
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	
Oppilasmäärä 20.9.	246	250	234	245	235	
Otto Kotilaisen koulu	127	128	109	112	107	
Karvion koulu	32	32	32	30	28	
Yläkoulu	87	90	93	103	100	
Kuljetusoppilaat	115	136	135	130	125	
Kuljetuskustannukset / €/op	5644,69	4558	4370	4338	4720	

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
toimistosihtööri (0,78)	toimistosihtööri (0,8)	
luokanopettaja (9)	koulunkäynninohjaaja (7,8)	
lehtori (4)	lähihoitaja (0,65)	
erityisluokanopettaja (1)		
erityisopettaja (3)		
tuntiopettaja (10)		
sivutoiminen tuntiopettaja (1)		
rehtori (0,78)		

SITOVAT TUNNUSLUVUT					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-1127,75	-1292,92	-1394,12	-1419,26	-1442,92
Bruttomenot euroa / asukas	-1127,77	-1314,68	-1377,62	-1402,46	-1425,83
Bruttomenot euroa / oppilas	-14367,56	-16117,93	-18498,94	-17459,19	-18202,12
Asukkaat	3134	3065	3105	3050	3000
Oppilaat	246	250	234	245	235

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Lapset ja nuoret saavat korkeatasoista kasvatusta ja koulutusta sekä tarvittavan valmiuden jatko-opintoihin. Koulun rooli hyvinvoinnin edistämisessä on tärkeä. Opetuksessa käytetään erilaisia oppimisympäristöjä ja oppilaan hyvinvointiin kiinnitetään huomioita. Lasten- ja nuorten liikkuminen on keskiössä. On tärkeää huomioida palveluiden saavutettavuus ja mahdollistaa eri osallisuuskanavien ja toimintamallien käyttöä.

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 - 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00004105 PERUSOPETUS (03) 2014 - 2023											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	56.824	14.240	21.652	-61,9	52,1	21.652	-61,9	52,1			
3300 Tuet ja avustukset	82.499	23.000	27.000	-67,3	17,4	27.000	-67,3	17,4			
3499 Muut toimintatuotot	2.310	2.500	2.600	12,5	4,0	2.600	12,5	4,0			
3000 TOIMINTATUOTOT	141.633	39.740	51.252	-63,8	29,0	51.252	-63,8	29,0			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-2.022.106	-2.156.173	-2.191.200	8,4	1,6	-2.191.200	8,4	1,6			
4300 Palvelujen ostot	-1.148.441	-1.080.949	-1.194.773	4,0	10,5	-1.194.773	4,0	10,5			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-73.205	-78.000	-77.500	5,9	-0,6	-77.500	5,9	-0,6			
4800 Muut toimintakulut	-432.247	-687.431	-865.280	100,2	25,9	-865.280	100,2	25,9			
4000 TOIMINTAKULUT	-3.675.998	-4.002.553	-4.328.753	17,8	8,1	-4.328.753	17,8	8,1			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ											
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3.534.365	-3.962.813	-4.277.501	21,0	7,9	-4.277.501	21,0	7,9	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6300 Muut rahoituskulut	-56			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-56			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-3.534.421	-3.962.813	-4.277.501	21,0	7,9	-4.277.501	21,0	7,9	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset		-66.670	-116.000	100,0	74,0	-116.000	100,0	74,0			
7000 Poistot ja arvonalentum		-66.670	-116.000	100,0	74,0	-116.000	100,0	74,0			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-3.534.421	-4.029.483	-4.393.501	24,3	9,0	-4.393.501	24,3	9,0	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM											
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-3.534.421	-4.029.483	-4.393.501	24,3	9,0	-4.393.501	24,3	9,0	0	0	0

TOISEN ASTEEN OPETUS
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 4300 Lukio
Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja sivistysjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Toisen asteen opetus tarjoaa laadukasta lukiokoulutusta monipuolisia opiskelumene-
telmiä käyttäen ja muuttuvan ympäristön vaatimukset huomioiden. Opiskelijoiden
kasvua yhteistyökykyisiksi, oma-aloitteisiksi ja suvaitseviksi ihmisiksi tuetaan ja kehi-
tetään jatko-opinnoissa tarpeellisia tietoja ja taitoja.

KESKEINEN TEHTÄVÄ 2023 (kustannuspaikoittain)

Lukio
Heinäveden lukio tarjoaa paikkakunnan ainoana toisen asteen oppilaitoksena laadu-
kasta ja mahdollisimman monipuolista opetusta huomioiden muuttuvan yhteiskun-
nan ja jatko-opintojen vaatimukset.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
ELINVOIMA		
Vetovoimaiset opetuspalvelut	Lukion aloittaneiden määrä	< 10
HYVINVOINTI		
Elintapojen myönteinen kehitys	Hyvinvoinnin edistäminen koulussa mm. liikkuva opiskelu, teemapäivät	Toteutuu / ei toteudu
PALVELUT		
Tytyväinen ja osaava henkilöstö	Hyvä esimiestyö ja alaistaitojen kehittäminen	Työyhteisömme aikuisten ilmapiiri on rakentava < 3

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT					
Tunnusluvut / suorittemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Oppilasmäärä 20.9.	28	30	19	22	20
Valtionosuuden peruste / € / op	11.642,86	12.550,84	13.942,29	13.000	13.000

Henkilöstö		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Rehtori (0,3)*	toimistosihteer (0,3)	
Toimistosihteer (0,12)		
Lehtori (3)		

Tuntiopettaja (2)		
Rehtori (0,3)*		
* rehtori yhteinen perusopetuksen kanssa		

SITOVAT TUNNUSLUVUT						
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	
Toimintakate euroa / asukas	-173,06	-189,82	-164,04	-167,00	-169,79	
Bruttomenot euroa / asukas	-173,06	-189,82	-168,26	-171,30	-174,15	
Bruttomenot euroa / opiskelija	-19370,89	-19392,77	-27497,63	-23747,95	-26122,75	
Asukkaat	3134	3065	3105	3050	3000	

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Lukio-opinnoissa hyödynnetään monipuolisesti opiskeluympäristöjä, jotka lisäisivät
työelämän, jatko-opintojen sekä tieto- ja viestintätekniologian tuntemusta. Yhteistyö-
tä koulutuksen toteuttamisessa tehdään Pohjois-Karjalan maakuntalukioiden kanssa.
Oppilasmäärien väheneminen ikäluokkien pienentyessä on merkittävä riski lukion tu-
levaisuudelle.

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
--	---------	----------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------------	---------	---------

00004300 TOISEN ASTEEN OPETUS (03)											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	1.784	1.000	1.000	-43,9		1.000	-43,9				
3200 Maksutuotot	619			-100,0			-100,0				
3300 Tuet ja avustukset	33.165	12.000	12.000	-63,8		12.000	-63,8				
3499 Muut toimintatuotot		100	100	100,0		100	100,0				
3000 TOIMINTATUOTOT	35.568	13.100	13.100	-63,2		13.100	-63,2				
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-393.394	-393.006	-327.574	-16,7	-16,6	-327.574	-16,7	-16,6			
4300 Palvelujen ostot	-131.844	-147.167	-136.053	3,2	-7,6	-136.053	3,2	-7,6			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-15.871	-9.000	-10.000	-37,0	11,1	-10.000	-37,0	11,1			
4700 Avustukset		-3.000	-3.000	100,0		-3.000	100,0				
4800 Muut toimintakulut	-36.844	-42.710	-45.828	24,4	7,3	-45.828	24,4	7,3			
4000 TOIMINTAKULUT	-577.953	-594.883	-522.455	-9,6	-12,2	-522.455	-9,6	-12,2			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-542.385	-581.783	-509.355	-6,1	-12,4	-509.355	-6,1	-12,4	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot											
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6999 VUOSIKATE	-542.385	-581.783	-509.355	-6,1	-12,4	-509.355	-6,1	-12,4	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-542.385	-581.783	-509.355	-6,1	-12,4	-509.355	-6,1	-12,4	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-542.385	-581.783	-509.355	-6,1	-12,4	-509.355	-6,1	-12,4	0	0	0

VAPAA-AIKAPALVELUT
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

4500-4810 Soisalo-opisto, Keski-Karjalan musiikkiopisto, Kulttuuripalvelut, Liikuntapalvelut, Liikuntapaikat, Kelkka- ja latureitit, Nuorisopalvelut, Nuorten työleirit, Etsivä nuorisotyö, Kirjastotoiminta

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus ja sivistysjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Vapaa-aikapalveluiden osasto vastaa kunnan järjestämistä opisto-, kirjasto-, kulttuuri-, ja vapaa-aikapalveluista. Päämääränä on luoda ja tarjota kuntalaisille ja muille kunnan palveluja käyttäville hyvinvointia koko elinkaaren ajaksi. Palvelutarjonta sopeutetaan käytettävissä oleviin resursseihin, mutta se pyritään pitämään mahdollisimman monipuolisena ja asiakaslähtöisenä. Vapaa-aikapalveluissa hyödyntää aktiivisesti seudun, lähikuntien ja kolmannen sektorin kanssa muodostuneita yhteistyöverkostoja palvelujen kehittämisessä ja tuottamisessa. Tavoitteena on turvata palvelujen tasavertainen saatavuus myös reuna- ja haja-asutusalueilla.

KESKEINEN TEHTÄVÄ 2023 (kustannuspaikoittain)

Soisalo-opisto

Soisalo-opisto tuottaa hyvinvointipalveluja kuntalaisille järjestämällä vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen opetusta. Opisto edistää ihmisen monipuolista kehittymistä, yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Toiminta perustuu kestävän kasvatuksen ja elämäntavan arvoihin.

Keski-Karjalan musiikkiopisto

Keski-Karjalan musiikkiopisto antaa taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän ja tanssin perusopetuksen mukaista opetusta. Opetuksella edistetään oppilaan taidesuhteen ja luovuuden kehittymistä ja elinikäistä sekä monipuolista taiteen harrastamista ja esittämistä. Samalla tarjotaan alueen asukkaalle monipuolisia ja korkeatasoisia esityksiä. Musiikin ja tanssin opetus antaa myös valmiuksia hakeutua taiteenalan ammatilliseen ja korkeasteen koulutukseen.

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelut luo edellytyksiä ja tuottaa mahdollisuuksia monipuoliseen kulttuurin harrastamiseen yhteistyössä asukkaiden, yhteisöjen ja eri kulttuuritoimijoiden kanssa sekä tukee kulttuuritoiminnan merkitystä kaikenikäisten arjen ja hyvinvoinnin kannalta. Kulttuuripalvelut edistää paikallisen kulttuuriperinnön ylläpitämistä. Kulttuuripalvelut on mukana toteuttamassa yhteisöllistä toimintaa sekä kehittämässä kuntastrategian mukaista elinvoimaa ja vetovoimaista kuntakuva.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluiden tehtävänä on tarjota kuntalaisille ja muille asiakkaille mahdollisimman hyvät olosuhteet ja edellytykset liikunnan harrastamiselle, liikuntapalveluiden ja tapahtumien tuottaminen sekä liikuntaseurojen ja yhdistyksien tukeminen. Lähi- alueyhteistyön tekeminen alueen kuntien ja liikuntajärjestöjen kanssa. Urheiluseuratoinnin toimintaedellytysten tukeminen. Liikuntaneuvonnan järjestämisen kartoitus kunnan omana toimintana, tai alueyhteistyöhankkeena.

Liikuntapaikat

Tehtävänä on tarjota kuntalaisille ja muille asiakkaille mahdollisimman hyvät fyysiset olosuhteet ja edellytykset liikunnan harrastamiselle. Liikuntapaikkojen ylläpito, huolto ja ajanmukaistaminen. Luostarivaellusreitit muuttaminen monikäyttöreitiksi rahoitushaku ja projektikäynnistys.

Kelkka- ja latureitit

Huoltaa kunnan hoidossa olevia kelkka- ja latureitistöjä. Latu- ja kelkkareittien hoito on ulkoistettu kaudelle 2023. Liikuntapalveluiden omana työnä ylläpidetään Karvion valaistua latu, sekä jääladut. Hoidon tason seuranta. Reitin liikennemerkkien ja opasteiden kartoitus, ja vaihto/lisäys yhteistyössä kelkkakerhon kanssa talvella 2023.

Nuorisopalvelut

Luoda nuorille mahdollisuuksia mielekkääseen vapaa-ajanviettoon, hyvinvointiin, osallisuuteen ja yhteistoimintaan. Tarjota nuorille vapaa-ajanaktiiviteetteja. Nuorisovaltuustotoiminnan aktivoittaminen osana uutta koulukeskusta. Mediakasvatustopastus yhteistyössä kirjaston kanssa. Yhteistyö kirjasto- ja koulutoimen kanssa mediakasvatuksen näkökulmasta eri yhteistyökumppaneiden kanssa. Tavoitteena yläkouluikäisille suunnattu mediakasvatuspäivä, kriittinen tiedon tarkastelu mm. aiheena eri medioiden tuottama tieto ja sen luotettavuus sekä monilukutaito ja tiedon tuottaminen. Nuorisotoimen viranhaltija toimii kunnan ehkäisevän mielenterveys- ja päihdetyön yhdyshenkilönä, ja on osa alueellista verkostoa. Verkosto kehittää Pakka-toimintamallia Pohjois-Karjalan alueella.

Nuorten kesätyöleirit

Kunta varaa palkkarahat 20 nuoren palkkaamiseen kunnan kesätyöleirille kahden viikon työjaksolle (14-20 -vuotiaille nuorille). Nuoret työskentelevät kunnan omissa halintokunnissa. Työleirijakson tarkoituksena on tarjota nuorille ensikosketus työelämään, ja antaa eväitä työelämävalmiuksien kehittymiseen.

Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tarkoituksena on tavoittaa alle 29-vuotiaita työelämän tai koulutuksen ulkopuolella olevia nuoria sekä tukea heitä saavuttamaan tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorelle varhaista tukea, jos nuori sitä haluaa ja vahvistaa nuoren valmiuksia päästä elämässä eteenpäin. Etsivä nuorisotyö on läsnä nuorten keskuudessa ja tarjoaa luottamuksellisen ja turvallisen aikuiskontaktin. Etsivä tuottaa tietoa kohdattujen nuorten elämäntilanteista, palvelutarpeista ja –kokemuksista sekä nuorille merkittävistä ilmiöistä ja vie työssä

opittua tietoa eteenpäin palveluiden kehittämiseksi. Etsivä nuorisotyö on nuorelle aina vapaaehtoista.

Kirjastotoiminta

Heinäveden kirjasto tuottaa kirjastoverkon osana alueen asukkaiden tärpeisiin vastaavaa kirjasto- ja tietopalvelua sekä mediakasvatusta. Hankkii aineistoa ihmisen elämän eri tilanteisiin; koulutukseen, opiskeluun, ammattiin, virkistytymiseen, omaan toimiseen itsensä kehittämiseen ja kirjallisuuden harrastamiseen. Asiakkaiden viihtyvyyttä parannetaan tilajärjestelyillä ja luoda näin uuden kirjastolain mukaista kaikille avointa tilaa. Kirjasto on jatkaa yhteistyötä varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa lukuaitaidon edistämistä. Mediakasvatusta ja digitaaliojen koulutusta markkinoidaan aktiivisemmin, jotta tietoisuus kirjaston tarjoamista palveluista myös sillä puolella lisääntyisi. Tuetaan ihmisten liikkumista ja harrastamista myös muilla elämän aloilla hankkimalla kirjastolle välineistöä lainattavaksi. Yhteistyö Vaara-kirjastojen kanssa ja osallistuminen erilaisiin hankkeisiin mm. lukuaitaidon ja aktiivisen kansalaisuuden tukemiseksi.

Yhteistyö nuoriso- ja koulutoimen kanssa mediakasvatuksen näkökulmasta eri yhteistyöryhmittäiden kanssa. Tavoitteena yläkoulu ikäisille suunnattu mediakasvatuspäivä, kriittinen tiedon tarkastelu mm. aiheena eri medioiden tuottama tieto ja sen luotettavuus sekä monilukutaito ja tiedon tuottaminen.

STRATEGISET TAVOITTEET:			
ELINVOIMA			
Positiivinen kunta	Laadukkaat tapahtumat ja näytellyt, tapahtumien näkyminen sosiaalisessa mediassa		Toteutuu / ei toteudu
	Monipuoliset ja yhdenvertaiset palvelut kunnan alueella eri ikäryhmille ja elämäntilanteissa oleville, yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa		Toteutuu/ei toteudu
HYVINVOINTI			
Osallistuva ja hyvinvoiva kuntalainen	Aktiivinen yhteistyö kunnan muiden toimialojen ja kolmannen sektorin kanssa		Avustukset €, asukas
	Vapaa-aika- ja koulutoimen välisen mediakasvatuksellinen yhteistyö		Toteutuu/ei toteudu
PALVELUT			
Taroituksenmukaiset palvelut	Oman toiminnan ja ostopalveluiden käyttöä tarkastellaan		Toteutuu / ei toteudu Asiakastytytyäisyyskysely

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT							
Tunnusluvut / suorittemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025		
Lainauksien lukumäärä	39404	60000	60000	60000	60000		
Kirjastokäyntien lukumäärä	31539	40000	40000	40000	40000		
Digineuvonta kävijämäärä	-	500	500	500	500		
Opetustunnit Soisalo-opisto	2670	2700	2700	2600	2600		
Oppilasmäärä Keski-Karjalan musiikkioipisto	13	13	13	10	10		
Liikuntatoimen toimintaan osallistuneet	1224	400	500	500	500		
Nuorisotoimintaan osallistujat (nuorisotilakäynnit, leirit, tapahtumat)	2550	2400	2400	2400	2400		
Etsivän nuorisotyön asiakkuudet	-	25	25	25	25		
Kulttuuritoimen tilaisuuksiin osallistujat	3134	4000	3500	3000	3000		

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Kirjastotoimenjohtaja (1)	Toimistosihtööri (0,07)	Kentänhoitaja (0,50)
Vapaa-aikaohjaaja (1)	Tietopalvelusihtööri (2)	
Matkailusihtööri (0,5)	Etsivä nuorisotyöntekijä (1)	

SITOVAT TUNNUSLUVUT				
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-245,76	-283,52	-293,10	-298,38 -303,35
Asukkaat	3134	3065	3105	3050 3000

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Vapaa-aikapalveluilla on merkittävä rooli eri-ikäisten asiakkaiden hyvinvoinnin edistämisessä. Toimintaa kehitetään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa paikallisesti, alueellisesti ja valtakunnallisesti. Kirjasto-, kulttuuri-, liikunta-, nuoriso-, Keski-Karjalan musiikkiopisto- ja Soisalo-opistopalvelut lisäävät kuntien elinvoimaa, asukkaiden viihtyvyyttä ja monipuolisuutta.

Seudullinen ja alueellinen yhteistyö on ensiarvoisen tärkeää. Joustavuus, ketteryyt, laaja yhteistyö ja yhdessä tekeminen korostuvat entisestään. Erilaisilla hankerahoituksilla saadaan täydennettyä ja luotua uutta hyvinvointipalvelua.

Osallistaminen on palveluiden kehittämisessä tärkeää. Uusia toimintamalleja luodaan ja otetaan käyttöön, jotta nykyistä useammat asiakkaat pääsevät vapa-aikapalveluiden piiriin saavutettavuutta parantamalla, hyödyntämällä verkko-palveluita ja toimintatapoja kehittämällä.

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		

00004505 VAPAA-AIKAPALVELUT (03) 2014 - 2023											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	34.263	11.400	23.400	-31,7	105,3	23.400	-31,7	105,3			
3200 Maksutuotot	93	1.000	2.000	2050,3	100,0	2.000	2050,3	100,0			
3300 Tuet ja avustukset	30.709	20.000	20.000	-34,9		20.000	-34,9				
3499 Muut toimintatuotot	5.650	2.000	2.300	-59,3	15,0	2.300	-59,3	15,0			
3000 TOIMINTATUOTOT	70.714	34.400	47.700	-32,5	38,7	47.700	-32,5	38,7			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-258.152	-276.084	-285.864	10,7	3,5	-285.864	10,7	3,5			
4300 Palvelujen ostot	-302.310	-311.401	-333.914	10,5	7,2	-333.914	10,5	7,2			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-61.585	-72.000	-73.200	18,9	1,7	-73.200	18,9	1,7			
4700 Avustukset	-18.160	-20.500	-20.500	12,9		-20.500	12,9				
4800 Muut toimintakulut	-200.718	-223.415	-244.289	21,7	9,3	-244.289	21,7	9,3			
4000 TOIMINTAKULUT	-840.925	-903.400	-957.767	13,9	6,0	-957.767	13,9	6,0			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-770.211	-869.000	-910.067	18,2	4,7	-910.067	18,2	4,7	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6300 Muut rahoituskulut	-36			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-36			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-770.247	-869.000	-910.067	18,2	4,7	-910.067	18,2	4,7	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-68.938	-63.200	-61.300	-11,1	-3,0	-61.300	-11,1	-3,0			
7000 Poistot ja arvonalentum	-68.938	-63.200	-61.300	-11,1	-3,0	-61.300	-11,1	-3,0			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-839.185	-932.200	-971.367	15,8	4,2	-971.367	15,8	4,2	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-839.185	-932.200	-971.367	15,8	4,2	-971.367	15,8	4,2	0	0	0

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 - 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
--	---------	----------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------------	---------	---------

00004001 SIVISTYSTOIMI (02) 2014 - 2023

0003 TULOSLASKELMA

3000 TOIMINTATUOTOJ

3001 Myyntituotot	92.870	26.640	46.052	-50,4	72,9	46.052	-50,4	72,9			
3200 Maksutuotot	83.602	73.000	60.500	-27,6	-17,1	60.500	-27,6	-17,1			
3300 Tuet ja avustukset	149.903	55.000	59.000	-60,6	7,3	59.000	-60,6	7,3			
3499 Muut toimintatuotot	7.960	4.600	5.000	-37,2	8,7	5.000	-37,2	8,7			
3000 TOIMINTATUOTOJ	334.335	159.240	170.552	-49,0	7,1	170.552	-49,0	7,1			

4000 TOIMINTAKULUT

4001 Henkilöstökulut	-3.536.659	-3.768.481	-3.791.919	7,2	0,6	-3.791.919	7,2	0,6			
4300 Palvelujen ostot	-1.782.078	-1.753.722	-1.933.862	8,5	10,3	-1.933.862	8,5	10,3			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-163.936	-178.650	-180.350	10,0	1,0	-180.350	10,0	1,0			
4700 Avustukset	-58.871	-71.500	-71.500	21,5		-71.500	21,5				
4800 Muut toimintakulut	-785.781	-1.068.731	-1.298.867	65,3	21,5	-1.298.867	65,3	21,5			
4000 TOIMINTAKULUT	-6.327.326	-6.841.084	-7.276.498	15,0	6,4	-7.276.498	15,0	6,4			

4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ

4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.992.990	-6.681.844	-7.105.946	18,6	6,3	-7.105.946	18,6	6,3	0	0	0
-------------------------	------------	------------	------------	------	-----	------------	------	-----	---	---	---

6000 Rahoitustuotot ja -kulu

6100 Muut rahoitustuotot	-3			-100,0			-100,0				
6300 Muut rahoituskulut	-91			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-94			-100,0			-100,0				

6999 VUOSIKATE

6999 VUOSIKATE	-5.993.085	-6.681.844	-7.105.946	18,6	6,3	-7.105.946	18,6	6,3	0	0	0
----------------	------------	------------	------------	------	-----	------------	------	-----	---	---	---

7000 Poistot ja arvonalentum

7100 Suunnitelman mukaiset	-68.938	-129.870	-177.300	157,2	36,5	-177.300	157,2	36,5			
7000 Poistot ja arvonalentum	-68.938	-129.870	-177.300	157,2	36,5	-177.300	157,2	36,5			

8499 TILIKAUDEN TULOS

8499 TILIKAUDEN TULOS	-6.062.023	-6.811.714	-7.283.246	20,1	6,9	-7.283.246	20,1	6,9	0	0	0
-----------------------	------------	------------	------------	------	-----	------------	------	-----	---	---	---

8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM

8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-6.062.023	-6.811.714	-7.283.246	20,1	6,9	-7.283.246	20,1	6,9	0	0	0
------------------------------	------------	------------	------------	------	-----	------------	------	-----	---	---	---

RAKENNUSTARKASTUS
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 5020
Rakennustarkastus

Tiilivelvolliset: Kunnanhallitus, tekninen johtaja Anna-Kaisa Eskelinen ja rakennus-
tarkastaja Niko Kolari

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Rakennusvalvonnan tehtävänä on ohjata ja neuvoa rakentajia, valvoa kaavojen nou-
dattamista ja päättää rakentamisen lupa-asioista kunnassa. Rakennusvalvonta on vi-
ranomaistoimintaa ja se huolehtii, että maankäyttö- ja rakennuslain (MRL) määräyksiä
ja säädöksiä noudatetaan.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Rakennustarkastuksen keskeisenä tehtävänä on rakennusvalvonta, rakennussuunni-
telmien tarkastus, neuvonta ja ohjaus sekä haja-asutusalueen osoitejärjestelmän yllä-
pito. Rakennusvalvonnan tehtävänä on myös osaltaan varmistaa, että noudatetaan
hyvää rakennustapaa, ja että rakennettu ympäristö on terveellinen, turvallinen ja
kestävä. Rakennustarkastaja myöntää myös maisematyöluvat. Rakennustarkastus te-
kee ympäristökatselmuksia yhdessä Keski-Savon ympäristötoimen kanssa.

STRATEGISET TAVOITTEET 2023		
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari
ELINVOIMA		
Lupien valmistelu ja käsittely tehddään mahdollisimman ly- hyessä ajassa	Säännöllinen lupien käsittely, tehddään sovitut katselmukset kohtuullisessa ajassa.	Käsittellyt luvat yli 80
HYVINVOINTI		
Rakennetun ympäristön viih- tyisyys ja turvallisuus. MRL tavoitteiden noudattami- nen	Jatkuva valvonta: ympäristö- katselmukset ympäristötoi- men kanssa.	Katselmukset yli 90
PALVELUT		
Sähköisen lupa- ja neuvonta- palvelun lisääminen	Tiedottaminen luvanhakijoille asioiden hoitamisesta Lupa- pisteiden kautta. Pyritään ohjaa- maan kaikki luvat Lupapisteiden kautta.	Toteutuu / ei toteudu

INFORMATIIVISET TUN- NUSLUVUT					
Tunnusluvut / suorittemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
käsittellyt rakennusluvut ja toi- menpideluvut	80	85	85	85	85
käsittellyt ilmoitukset	36	40	40	40	40
suoritetut katselmukset	99	90	90	90	90

SITOVAT TUNNUSLUVUT					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-3,25	-9,98	-13,45	-13,70	-13,93
Asukasluku	3134	3065	3105	3050	3000

HENKILÖSTÖ

Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Rakennustarkastaja 35 % *)	Toimistosihtööri 80 % **)	

*) 35 % rakennustarkastus, 30 % kiinteistö, 15 % Kiinteistö Oy Heinäveden Asumat, 20 % Aluelämpö,
**) 20 % tekninen toimi

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 - 2025

Rakennustarkastus pysyy kunnan omana palveluna. Yhteistyötä naapurikuntien
kanssa tehdään tiiviimmin. Lupamäärät pysyvät ennallaan ja palvelutaso säilyy hy-
vänä. Sähköisten palveluiden käyttöä lisäntyy ja kaikki luvat haetaan sähköisesti.

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 – 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00005020 RAKENNUSTARKASTUS (03)											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3200 Maksutuotot	54.687	45.000	45.000	-17,7		45.000	-17,7				
3300 Tuet ja avustukset	120			-100,0			-100,0				
3000 TOIMINTATUOTOT	54.807	45.000	45.000	-17,9		45.000	-17,9				
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-39.840	-50.405	-51.858	30,2	2,9	-51.858	30,2	2,9			
4300 Palvelujen ostot	-19.002	-15.722	-26.081	37,3	65,9	-26.081	37,3	65,9			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-977	-2.600	-1.100	12,6	-57,7	-1.100	12,6	-57,7			
4800 Muut toimintakulut	-5.163	-6.856	-7.745	50,0	13,0	-7.745	50,0	13,0			
4000 TOIMINTAKULUT	-64.982	-75.583	-86.784	33,6	14,8	-86.784	33,6	14,8			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10.175	-30.583	-41.784	310,6	36,6	-41.784	310,6	36,6	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-10.175	-30.583	-41.784	310,6	36,6	-41.784	310,6	36,6	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-10.175	-30.583	-41.784	310,6	36,6	-41.784	310,6	36,6	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-10.175	-30.583	-41.784	310,6	36,6	-41.784	310,6	36,6	0	0	0

LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 5200 (5210-5275)
Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, tekninen johtaja Anna-Kaisa Eskelinen
TOIMINTA-AJATUS

Kunnan tehtäviin sisällytettyjen tie- ja vesiliikenteen edellytysten turvaaminen ja liikenteen turvallisuuden parantaminen sekä yleisen viihtyvyyden parantaminen. Teiden kunnossapidosta huolehtiminen siten, että liikkuminen on turvallista kaikissa olosuhteissa. Yleisen viihtyvyyden ylläpitäminen ja turvallisuuden parantaminen pienvenesatamissa ja puistoissa sekä muilla yleisillä alueilla.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Liikenneväylät

Kunnan ylläpitämien liikenneväylien kunnossapito annettujen resurssien puitteissa. Tiivistä yhteistyötä mm. ELY-keskuksen kanssa. Teiden kunnossapitotyöt toteutetaan 2021 kilpailutettujen puitesopimusurakoiden puitteissa Savon Monitoimi Oy:n kanssa. Sopimus voimassa vuoteen 2023 asti. Vuonna 2023 investointeihin varattu rahaa katualueen saneerauksiin sekä katuvaloihin.

Puistot ja yleiset alueet

Asumisviihtyvyyden parantaminen kiinnittämällä entistä enemmän huomiota puistojen sekä yleisten alueiden kunnossapitoon ja suunnitteluun. Pyritään aiempaa enemmän lisäämään kunnan ylläpitämien puistojen, leikkiapaikkojen jne. turvallisuutta ja viihtyvyyttä. Investointeihin varattu leikkivälineisiin rahaa. Tuloja kertyy vene- paikka- ja torimaksuista. Venerantojen investointeihin varattu rahaa. Kirkonkylän sataman kehittämishanke yhdessä matkailutoimen kanssa.

STRATEGISET TAVOITTEET 2023:		
KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari
Hoidetaan teiden- ja yleisten alueiden kunnossapito kustannustehokkaasti.	Toiminnan ja palveluiden laadun seuranta	Seurataan toteutumia
ELINVOIMA		
Hoidettu ympäristö lisää kunnan vetovoimaa.	Puistojen ja yleisten alueiden siistinä ja viihtyisinä pitäminen. Leikkipuistojen turvallisuus.	Toteutuu / ei toteudu
HYVINVOINTI		

Virkestys- ja yhteisten alueiden kunto ja käytettävyys	Järjestelmällinen kunnossapito, jota ei ole aiemmin ollut.		Selkeät vastualueet ja vastuuhenkilöt nimetty	
	PALVELUT		Säännölliset palaverit ja tilannekatsaukset	
Hyvä yhteistyö toimijoiden kanssa takaa palveluiden sujumisen	Aktiivinen yhteistyö urakoitsijoiden ja mm. ELY:n kanssa			

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut / suoritelmäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakulut € / kaavatiet-km (18,4)	13819	15911	19405	19405	19405

HENKILÖSTÖ

Virka / toimi	Tehtävä	Määräaikainen
Kausityöntekijä/ viheralueiden hoitaja	Puistot ja yleiset alueet 70 % ja liikenneväylät 30 %	Kausityöntekijä 5 kk
Kesätyöntekijä	Puistot ja yleiset alueet 100 %	Kesätyöntekijät

SITOVAT TUNNUSLUVUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-77,9	-92,45	-111,93	-113,95	-115,85
Asukasmäärä	3134	3065	3105	3050	3000

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Puistojen ja yleisten alueiden kunto paranee entisestään ja sitä myötä käyttöaste lisääntyy. Sataman kehittämishanke on käynnistynyt ja etenee.

Liikenneväylien kunto pyritään pitämään vähintään ennallaan. Investoidaan katualueensaneerauksiin useammalle vuodelle, että saadaan korjausvelkaa pienennettyä. Tiivistä yhteistyötä valtion teitä hallinnoivan ELY:n kanssa ja hankkeiden eteenpäinviemistä yhteistuumin. Liikenneturvallisuuden panostetaan. Tehdään yhteistyötä Joensuun seudun liikennejärjestelmäryhmän kanssa.

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

EUR

46

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		
00005200 LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET (03)											
0003 TUULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	8.209	7.900	8.000	-2,5	1,3	8.000	-2,5	1,3			
3200 Maksutuotot											
3300 Tuet ja avustukset	12			-100,0			-100,0				
3499 Muut toimintatuotot	1.773	1.500	1.500	-15,4		1.500	-15,4				
3000 TOIMINTATUOTOT	9.994	9.400	9.500	-4,9	1,1	9.500	-4,9	1,1			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-9.760	-15.659	-20.763	112,7	32,6	-20.763	112,7	32,6			
4300 Palvelujen ostot	-185.487	-220.622	-250.076	34,8	13,4	-250.076	34,8	13,4			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-50.984	-38.000	-66.000	29,5	73,7	-66.000	29,5	73,7			
4800 Muut toimintakulut	-8.031	-18.477	-20.225	151,8	9,5	-20.225	151,8	9,5			
4000 TOIMINTAKULUT	-254.262	-292.758	-357.064	40,4	22,0	-357.064	40,4	22,0			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-244.268	-283.358	-347.564	42,3	22,7	-347.564	42,3	22,7	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-244.268	-283.358	-347.564	42,3	22,7	-347.564	42,3	22,7	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-59.058	-71.730	-62.785	6,3	-12,5	-62.785	6,3	-12,5			
7000 Poistot ja arvonalentum	-59.058	-71.730	-62.785	6,3	-12,5	-62.785	6,3	-12,5			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-303.326	-355.088	-410.349	35,3	15,6	-410.349	35,3	15,6	0	0	0
8500 Varausten ja rahastojen											
8501 Poistoeron muutos		1.400	1.400	100,0		1.400	100,0				
8500 Varausten ja rahastojen		1.400	1.400	100,0		1.400	100,0				
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-303.326	-353.688	-408.949	34,8	15,6	-408.949	34,8	15,6	0	0	0

KIINTEISTÖTOIMI

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

- 5300 (5310-5710)
- Toimitilapalvelut 5310 (5320-5525)
- Hallintorakennukset
 - Urheilu- ja ulkoilurakennukset
 - Sivistystoimen rakennukset
 - Perusturvan rakennukset
 - Entiset koulut
 - Muut toimitilapalvelut

Asuntojen vuokraus 5550 (5550-5575)

Muiden tilojen vuokraus 5600 (5610-5710)

- Teollisuusrakennukset
- Muut tilat

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus, rakennustarkastaja Niko Kolari ja tekninen johtaja Anna-Kaisa Eskelinen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Rakennutetaan, rakennetaan ja ylläpidetään kunnan rakennuksia, joita tarvitaan kunnallisten palvelujen tuotantoon. Vuokrataan tiloja myös muille ulkopuolisille toimijoille. Kiinteistöjen kunnossapidossa huomioidaan käyttäjien tarpeet ja yleinen vaativuus. Kiinteistöjen peruskorjaukset suoritetaan investointisuunnitelman mukaan. Toiminta järjestetään mahdollisimman taloudellisesti huomioiden palvelustrategian tavoitteet sekä käytettävissä olevat määrärahat ja resurssit. Kiinteistönhoito hoidetaan omalla henkilöstöllä.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Rakennusten osalta saneeraus- ja kunnostustoimenpiteitä suoritetaan mm. sisäilman parantamiseen tähtäävinä toimenpiteinä sekä perusrakennuksina eri kohteissa. Näillä pyritään pitämään kiinteistöjen käyttöaste mahdollisimman korkeana. Painopistealueena on rakennusten terveys, turvallisuus, viihtyisyys ja kunnossapitotoimien oikea-aikaisuus.

Toimitilapalvelut

Kiinteistöjen ylläpito ja kiinteistöpalvelujen tuottaminen muille hallintokunnille. Investoinneissa on varattu 17.000 € Karvion koulun ja 12.000 € Otto Kotilaisen koulun rakennusautomaation modernisointia varten. Karvion koulun lämmitysjärjestelmän muutostöihin on varattu 25.000 €. Pihlajakodin kiinteistöautomaation ohjauksjärjestelmän päivittämiseen on varattu 30.000 €.

Asuntojen vuokraus

Kunnan omistamien vuokra-asuntojen ylläpito. Osassa yksittäisiä osakkeita kunta toimii osakkeenomistajan roolissa, isännöinnin ja kiinteistönhoidon hoitaa ulkopuolinen tahon. Osan kunta omistaa kokonaan ja on näissä vastuussa myös kiinteistönhoidosta. Asuntojen vuokraamisesta kertyy ulkoisia vuokratuloja. Kokonaisuudessa vuokratuloilla katetaan asuntojen kulut, mutta osa asuntokohteista ei kata kulujaan. Kartoitetaan mahdollisia myytäviä osakehuoneistoja huomioiden niiden tasearvot.

Muiden tilojen vuokraus

Edellytysten luominen teollisuudelle ja pienyritystoiminnalle toimitilojen muodossa. Pyritään mahdollistamaan paikallisten yritysten toimiminen ja kehittyminen.

Investoinneissa on varattu Bernerin vanhentuneen rakennusautomaation päivittämiseen 20.000 € sekä Raaminmäen tilojen tarvittaviin korjauksiin (mm. katto- ja talotekniikkatyöt) 80.000 €. Raaminmäen tilojen toiminnallisuutta ja vuokrattavuutta kehitetään edelleen.

Teknisen lautakunnan sisäiset ja ulkoiset vuokratuotot yhteensä:

Kiinteistötoimen sisäiset vuokratuotot:

Kiinteistötoimi 1 224 140 € + keskusvarasto 809 €
-Sisäiset vuokratuotot yhteensä 1 224 949 €

Sisäiset vuokratulot:

- kunnan hallintokuntien sisäiset vuokratulot 1 224 949 €

Kiinteistötoimen ulkoiset vuokratuotot:

* Toimitilapalvelut 1.879.239 €
* Asuntojen vuokraus 1.189.011 €
* Teollisuusrakennukset 157.000 €
* Muut tilat 530.000 €
3.228 €

Muut ulkoiset vuokratuotot:

* Maa- ja metsätilat (maa-alueiden vuokrat) 44.040 €
* Keskusvarasto 38.000 €
6.040 €

Teknisen toimen ulkoiset vuokratuotot yhteensä: 1.923.279 €

STRATEGISET TAVOITTEET 2023			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023		Arviointimittari
ELINVOIMA			
Aktiivinen tilojen markkinointi	Pyritään markkinoimaan vapaita tiloja myös muualla kuin Heinävedellä	Nettimarkkinoinnin määrä	
HYVINVOINTI			
Terveelliset ja turvalliset työskentely- ja asumistilat	Ennalta suunniteltuja korjauksia tarvittavissa tiloissa, mm. asunnoissa ja sote-kiinteistöissä	Toteutuu / ei toteudu	
PALVELUT			
Laadukkaat peruspalvelut	Henkilöstö on hyvin tavoitettavissa	Sijaisjärjestelyt mm. kiinteistönhoidossa / toteutuu / ei toteudu	

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT					
(Ulkoiset kulut)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstökulut/asukas	-25,6	-39,0	-52,5	-53,5	-54,4
Palvelujen ostot/asukas	-104,5	-163,4	-158,1	-161,0	-163,7
Toimintatuotot/asukas	173,2	201,6	638,1	649,6	660,4
Asukasluku	3134	3065	3105	3050	3000

HENKILÖSTÖ	
Virka	Tehtävä
Rakennustarkastaja 30 % *)	Kiinteistönhoitaja 3 hlöä**)
*) 35 % rakennustarkastus, 30 % kiinteistöt, 15 % Kiinteistö Oy Heinäveden Asumot, 20 % Heinäveden Aluelämpö Oy	
**) 2 kokoaikaista kiinteistönholtajaa, 2 kpl osa-aikaisia, 1 kpl uusi rekry	

SITOVAT TUNNUSLUVUT				
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024
Toimintakate euroa / asukas	56,09	70,19	285,00	290,14
				294,97

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Investointihankkeet toteutuvat ajallaan. Uusia isoja investointitarpeita jatkossa vähemmän, jos saadaan kertyä korjausvelkaa kiinni. Kiinteistönhoidon edelleen omana palveluna. Kiinteistökanta uudistunut, sisäilmaongelmaisista kiinteistöistä ei ole. Tappiollisia kiinteistöjä myyty.

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00005301 KIINTEISTÖTOIMI (03) 2014 - 2022											
0003 TUOLOSÄKELMÄ											
3000 TOIMINTATUOTOJ											
3001 Myyntituotot	6.493	6.100	3.900	-39,9	-36,1	3.900	-39,9	-36,1			
3200 Maksutuotot	59.420	101.300	97.700	64,4	-3,6	97.700	64,4	-3,6			
3300 Tuet ja avustukset	1.656	500	500	-69,8		500	-69,8				
3411 Sisäiset vuokrat		1.358.240	1.224.140	100,0	-9,9	1.224.140	100,0	-9,9			
3499 Muut toimintatuotot	1.426.687	509.920	1.879.239	31,7	268,5	1.879.239	31,7	268,5			
3000 TOIMINTATUOTOJ	1.494.255	1.976.060	3.205.479	114,5	62,2	3.205.479	114,5	62,2			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-80.273	-119.486	-163.154	103,2	36,5	-163.154	103,2	36,5			
4300 Palvelujen ostot	-332.139	-505.108	-491.048	47,8	-2,8	-491.048	47,8	-2,8			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-771.428	-679.550	-996.100	29,1	46,6	-996.100	29,1	46,6			
4800 Muut toimintakulut	-134.622	-456.786	-670.260	397,9	46,7	-670.260	397,9	46,7			
4000 TOIMINTAKULUT	-1.318.461	-1.760.930	-2.320.562	76,0	31,8	-2.320.562	76,0	31,8			
4999 TOIMINTAKATE/JÄMÄ	175.794	215.130	884.917	403,4	311,3	884.917	403,4	311,3	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	8			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	8			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	175.802	215.130	884.917	403,4	311,3	884.917	403,4	311,3	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-883.738	-887.095	-909.270	2,9	2,5	-909.270	2,9	2,5			
7000 Poistot ja arvonalentum	-883.738	-887.095	-909.270	2,9	2,5	-909.270	2,9	2,5			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-707.936	-671.965	-24.353	-96,6	-96,4	-24.353	-96,6	-96,4	0	0	0
8500 Varausten ja rahastojen											
8501 Poistoon muutos	75.000	75.000	75.000			75.000					
8500 Varausten ja rahastojen	75.000	75.000	75.000			75.000					
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄM	-632.936	-596.965	50.647	-108,0	-108,5	50.647	-108,0	-108,5	0	0	0

MAA- JA METSÄTILAT

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 5800 (5800-5855)
Maa- ja metsätilat

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus, tekninen johtaja Anna-Kaisa Eskelinen ja
metsätalousinsinööri Jyrki Tiippana

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Tällä hetkellä kunnan metsäomaisuutta hoidetaan Metsägroupin tarjoaman metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Pyritään siihen, että tuotto on tasaista ja puunmyyntituloja kertyy vuosittain. Tämän lisäksi tuloja saadaan mm. tonttikauppojen muodossa sekä vuokratuloja vuokratuista maa-alueista. Heinäveden kunnalla on metsäsuunnitelman mukaan n. 2550 ha metsää.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Tekninen toimi huolehtii kunnan metsäomaisuudesta ja tehdyn metsäsuunnitelman noudattamisesta. Metsätalousinsinööri valvoo puukauppojen toteutumista sekä hakuiden laatua. Leimikko koostuu pääsääntöisesti harvennushakkuista sekä yhä enenevässä määrin jatkuvaan kasvatukseen liittyvistä hakkuista. Metsähoitopalvelut ostetaan ulkopuolisilta palvelujentarjoajilta kilpailutusten perusteella. Kilpailutus tehdään alkuvuodesta 2023

STRATEGISET TAVOITTEET 2022:			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023		Arviointimittari
KUNTATALOUS			
Tasaiset ja ennalta suunnitellut puunmyyntitulot	Puunmyynti keväällä 2023 Puunmyynti kohdistuu harvennushakkuihin		Puunmyyntitulot tavoitelu- missa (yli 400 000 € /vuosi)
PALVELUT			
Palvelutaso pidetään hyvänä, lisätään digipalveluita ja neuvontaa	Some- näkyvyyttä paranne- taan, lisätään digitaalisuutta		Toteutuu / ei

INFORMATIIVISET TUNUSLUVUT

Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Taimikonhoidon määrä ha	15	50	40	40	40
Metsänmyynti m³	12395	12500	12 500	12 500	12 500
Metsänmyynti €	542292	400000	400000	400000	400000
Vuokrasopimuksia tai kauppakirjoja	11	3	5	5	5

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Metsätalousinsinööri 30 % *)		

*)30 % maa- ja metsätilat, 10 % työsuojelu, 15 % yksityistietoimi, 5 % puistot ja yleiset alueet, 10 % työllisyistyöt, 5 % työpaja, 10 % kotouttaminen, 15 % kaavoitus

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Metsänhoitoa ja metsänmyyntiä toteutetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti. Aiemmin kaavoitettujen tonttien myyntiä ja markkinointia jatketaan. Tiivistä yhteistyötä yhteistyökumppaneiden kanssa jatketaan.

TALOUSARVIO 2023 (TS 2024-2025)									
Nro 123									
01.01.2023 - 31.12.2023									
TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024
	TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN	TS 2025
00005800 MAA- JA METSÄTILAT (03)									
0003 TUOLOSASELMA									
3000 TOIMINTATUOTO									
3001 Myyntituotot	400.000	400.000	-26,5		400.000	-26,5			
3300 Tuet ja avustukset	82		-100,0			-100,0			
3499 Muut toimintatuotot	70.000	70.000	-64,3		70.000	-64,3			
3000 TOIMINTATUOTO	470.000	470.000	-36,5		470.000	-36,5			
4000 TOIMINTAKULUT									
4001 Henkilöstökulut	-17.720	-18.226	10,1	2,9	-18.226	10,1	2,9		
4300 Palvelujen ostot	-73.778	-73.633	82,4	-0,2	-73.633	82,4	-0,2		
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-6.000	-6.000	169,7		-6.000	169,7			
4800 Muut toimintakulut	-8.858	-9.897	35,1	11,7	-9.897	35,1	11,7		
4000 TOIMINTAKULUT	-106.356	-107.756	62,1	1,3	-107.756	62,1	1,3		
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	363.644	362.244	-46,3	-0,4	362.244	-46,3	-0,4	0	0
6999 VUOSIKATE	363.644	362.244	-46,3	-0,4	362.244	-46,3	-0,4	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	363.644	362.244	-46,3	-0,4	362.244	-46,3	-0,4	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	363.644	362.244	-46,3	-0,4	362.244	-46,3	-0,4	0	0

TEKINEN TOIMI
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 5080 Kaavoitus- ja mittaus-toimi, 5900 Tekninen hallinto, 5980 Ympäristönsuojelu

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja tekninen johtaja Anna-Kaisa Eskelinen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Huolehditaan hallinto- ja toimistopalveluista kaikkia yhteistyötahoja joustavasti palvelen. Teknisen toimen tehtävä on omaisuuden ylläpito ja palvelujen järjestäminen. Tehtävät hoidetaan hyvän asiakaspalveluperiaatteen mukaisesti huomioiden kunta-laisten ja ympäristön tarpeet sekä voimassa oleva lainsäädäntö.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Tekninen toimi

Teknisen toimen keskeisimpiä tehtäviä on peruspalvelujen tuottaminen yhdessä muiden hallintokuntien kanssa. Peruspalvelut perustuvat lakeihin ja asetuksiin, jotka määrittelevät palvelutason. Teknisen toimen henkilöstöresurssit ovat pienet, joten useammat tehtävät jakautuvat samoille henkilöille. Tekninen toimi tekee yhteistyötä eri viranomaistahojen ja muiden ulkopuolisten toimijoiden kanssa, mm. urakoitsijat, isännöitsijät, yhteisöt, seurakunnat, yritystoimijat.

Kaavoitus- ja mittaus-toimi

Vastataan kaavaprojektien käytännön etenemisestä. Kaavoitustyö tilataan pääosin investointiohjelmien mukaisesti kilpailutettuna konsultilta. Edistää maankäytön suunnittelua ja kuntasuunnittelua osana kunnan kokonaisvaltaista kehittämistä kunnan strategian ohjaamana. Mittaustyöt hankitaan ostopalveluna. Vuodelle 2023 hanke Pikkupate, joka mahdollistaa Heinäveden paikkatietoaineiston kartoituksen. Hankeavustusta on mahdollista hakea n. 20 000 €.

Ympäristönsuojelu

Keski-Savon kuntien yhteinen, Leppävirran kunnan hallinnoima ympäristötoimi, jolta kunta ostaa palvelut. Keski-Savon ympäristötoimi on Heinäveden kunnan ympäristöviranomaisen. Tavoitteena on turvallisen, terveellisen ja viihtyisän ympäristön luominen. Toimintaan kuuluu lupakäsittelyä, neuvontaa, ohjausta, valvontaa, tarkastuksia, näytteenottoa ja yhteistyötä eri viranomaisten kanssa.

STRATEGISET TAVOITTEET 2023

Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari
KUNTATALOUS		
Investoinnit	Hankkeita toteutetaan ennakoidusti ja pyritään kaikilla osa-alueilla toteuttamaan pitkän tähtäimen suunnittelua.	Investointihankkeiden eteneminen aikataulussa / toteutuu / ei toteudu
HYVINVOINTI		
Hyvä ja toimiva työyhteisö, säännölliset toimialapalaverit sekä palaverit yhteistyötahojen kanssa. Sisäinen tiedottaminen. Tyhynäpäivät. Kehityskeskustelut työntekijöiden kanssa.	Toimintatapojen ja toimenkuvien muuttaminen osaamisen ja sen kehittämisen sallimissa rajoissa. Pyrittään jakamaan töitä tasapuolisesti ja jaetaan tietoa sisäisesti.	Pidetty toimialapalaverit / kpl

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut / suorittemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Ympäristönsuojelun kulut €/as.	-11,9	-11,6	-12,6	-12,8	-13,0
Teknisen toimen toimintakulut €/as (hallinto)	-159,1	-175,9	-71,1	-72,4	-73,6
Asukasmäärä	3134	3065	3105	3050	3000

HENKILÖSTÖ

Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Tekninen johtaja	Toimistosuhteeri 100 %	
	Toimistosuhteeri 20 % *)	

*) 80 % rakennusvalvonta

SITOVAT TUNNUSLUVUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-154,9	-172,2	-70,94	-72,22	-73,42

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Palvelutaso pidetään ennallaan. Yhteistyö Keski-Savon ympäristötoimen kanssa jatkuu. Itäisen-(6,7) ja läntisen alueen (4,5) rantayleiskaavan päivittäminen.,

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
--	---------	----------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------------	---------	---------

00005901 TEKNINEN TOIMI (03) 2014 - 2023											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTO		500	500	100,0		500	100,0				
3001 Myyntituotot				-100,0			-100,0				
3300 Tuet ja avustukset	325			-100,0			-100,0				
3499 Muut toimintatuotot	12.811										
3000 TOIMINTATUOTO	13.136	500	500	-96,2		500	-96,2				
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-121.149	-118.583	-139.577	15,2	17,7	-139.577	15,2	17,7			
4300 Palvelujen ostot	-364.335	-390.468	-60.221	-83,5	-84,6	-60.221	-83,5	-84,6			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-1.759	-3.300	-2.800	59,2	-15,2	-2.800	59,2	-15,2			
4800 Muut toimintakulut	-11.300	-15.889	-18.176	60,8	14,4	-18.176	60,8	14,4			
4000 TOIMINTAKULUT	-498.543	-528.240	-220.774	-55,7	-58,2	-220.774	-55,7	-58,2			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-485.407	-527.740	-220.274	-54,6	-58,3	-220.274	-54,6	-58,3	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-485.407	-527.740	-220.274	-54,6	-58,3	-220.274	-54,6	-58,3	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-16.496	-27.920	-52.000	215,2	86,2	-52.000	215,2	86,2			
7000 Poistot ja arvonalentum	-16.496	-27.920	-52.000	215,2	86,2	-52.000	215,2	86,2			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-501.903	-555.660	-272.274	-45,8	-51,0	-272.274	-45,8	-51,0	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-501.903	-555.660	-272.274	-45,8	-51,0	-272.274	-45,8	-51,0	0	0	0

YKSITYISTIETOIMI
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 5945 Yksityistietojen hallinto
5950 Avustukset/avustustuotojen toiminta

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja kunnanmetsätaloustietojen Jyrki Tiippana

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Toiminnan lähtökohtana on kunnan yksityistietojen myöntäminen järjestäytyneille yksityistietojen mukaisena hallintoviranomaisena toimiminen. Neuvotaan ja ohjataan tietokoneita. Tietokoneet toteuttaa maanmittauslaitos ja valitusasioiden hoito etenee suoraan tietokoneille ja oikeuslaitokselle.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Yksityistietojen hallinto
Yksityistietojen hallinto toimii teknisen lautakunnan alaisena. Tietokoneita esittelee tekniselle lautakunnalle kunnanmetsätaloustietojen. Yksityistietojen on 268 kpl, joiden yhteispituus on n.700 km. Avustuksia myönnetään 127 tietokoneelle. Tehdään runsaasti ohjausta ja neuvontaa, osallistutaan tarvittaessa tietokoneiden kokouksiin. Kokouksia on vuositasolla n. 20 kpl

Avustukset/av. luont. toiminta
Avustusten jako tehdään vuoden 2022 hakemusten perusteella vuoteen 2024 asti. Mikäli perustannusavustuksiin varattu rahoja jää käyttämättä, voi kunnanmetsätaloustietojen jakaa harkinnallaan teille, joilla on tehty perustannusta muulla rahoituksella. Avustusta maksetaan yksityistietojen, jotka täyttävät valtion perustannusnuskriteerit. Jaetaan kunnan avustuksia 90 000 €.

STRATEGISET TAVOITTEET 2023			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
ELINVOIMA			
Parannassa kunnossa olevat yksityistiet.	Avustuksilla parannetaan yksityistiedon kuntoa.	Peruskorjattujen teiden määrä	
PALVELUT			
Palveluiden saatavuuden helpoitus	Ohjataan asiakkaat oikealle viranomaiselle	Asiakaspalaute	

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024
järjestäytyneet yksityistiet, kpl	150	150	155	160
				165

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Metsätaloustietojen 15 %*)		
*)30 % maa- ja metsätiet, 10 % työsuojelu, 15 % yksityistietojen, 15 % työllisyystiet, 5 % työpaja, 10 % kotouttaminen, 15 % kaavoitus		

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Kannustetaan tietokoneita hakemaan yksityistietojen tarkoitettuja valtionavustuksia.

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		

00005940 YKSITYISTEHTOIMI (03)											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTO											
3300 Tuet ja avustukset	25			-100,0			-100,0				
3000 TOIMINTATUOTO	25			-100,0			-100,0				
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-8.276	-8.861	-9.113	10,1	2,8	-9.113	10,1	2,8			
4300 Palvelujen ostot	-523	-1.089	-1.000	91,4	-8,2	-1.000	91,4	-8,2			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-1	-500	-500	36396,4		-500	36396,4				
4700 Avustukset	-98.343	-90.000	-90.000	-8,5		-90.000	-8,5				
4800 Muut toimintakulut	-1.611	-2.049	-2.322	44,1	13,3	-2.322	44,1	13,3			
4000 TOIMINTAKULUT	-108.755	-102.499	-102.935	-5,4	0,4	-102.935	-5,4	0,4			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-108.729	-102.499	-102.935	-5,3	0,4	-102.935	-5,3	0,4	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-108.729	-102.499	-102.935	-5,3	0,4	-102.935	-5,3	0,4	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-108.729	-102.499	-102.935	-5,3	0,4	-102.935	-5,3	0,4	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-108.729	-102.499	-102.935	-5,3	0,4	-102.935	-5,3	0,4	0	0	0

LAITOKSET JA VARASTOT
(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat
6005 (6100 – 6750)
Vesi- ja viemärlaitos, jätehuolto ja keskusvarasto

Tilivelvolliset:
Kunnanhallitus, tekninen johtaja Anna-Kaisa Eskelinen ja laitosmies Jari Pakarinen sekä rakennustarkastaja Niko Kolar (Keskusvaraston osalta)

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Hyvälaatuisen vesijohtoveden toimittaminen, puhdistamojen toiminta lupaehtojen mukaisesti. Jätehuolto Varkauden seudun jätehuollon yhteistoimintana (Keski-Savon Jätehuolto liikelaitoskuntayhtymä).

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Vesilaitos

Hyvälaatuisen veden jakelu vesihuollon toiminta-alueilla, sekä Valamon seudulla ja Raaminmäellä. Tuloksia ja toimintaa valvoo luvat myöntävä viranomainen. Tiivistä yhteistyötä mm. terveysvalvonnan sekä ELY-Keskuksen kanssa.

Tämän jälkeen jatketaan verkoston kuntokartoitusta/uusimista. Sähköisen vesijohtokartan laajentaminen, päivittäminen ja paikkatietojen täydentäminen jatkuu. Vuonna 2023 investoinneissa on tiedossa vesihuollon saneerauksia.

Viemärlaitos

Jäteveden puhdistustulos pidetään vähintään lupaehtojen mukaisina. Tuloksia ja toimintaa valvoo luvat myöntävä viranomainen. Tiivistä yhteistyötä mm. terveysvalvonnan sekä ELY-Keskuksen kanssa.

Korjaus- ja kunnostustoimenpiteitä on tehty vuosittain tarpeen mukaan. Korjausvelka on suurta ja mm. puhdistamokiinteistöjen ja laitetechniikan kunnossapito sekä uusiminen vaatii paljon toimenpiteitä tulevina vuosina.

Jätehuolto

Jätehuollon järjestäminen jätehuoltolain ja -määräysten mukaisella tavalla yhdessä Keski-Savon kuntien kanssa, kustannustehokkaasti kierrätys- ja uusiokäyttömahdollisuudet huomioiden. Keski-Savon Jätehuolto liikelaitoskuntayhtymään kuuluu Heinäveden lisäksi Varkaus, Leppävirta, Joroinen ja Juva. Jätehuollon kierrätystoimintaa tullaan todennäköisesti siirtämään Karpalotieltä paremmin saavutettavalle paikalle. Suomen pakkauskierrätys Rinki Oy huolehtii ekopisteiden toiminnasta.

Keskusvarasto

Varsinaista varastotoimintaa ei enää ole. Varasto toimii kunnan omien huoltotöiden työpisteenä sekä työkaluvarastona. Tiloissa on vuokralla myös ulkopuolinen yritystoimija.

STRATEGISET TAVOITTEET 2023:			
KUNTATALOUS			
Tavoite:	Toimenpiteet 2023	Arviointimittari	
Pyritään tasapainoisempaan kustannusvastaavuuteen	Asiakasmaksujen tarkistaminen, perusmaksujen yhtenäistäminen	Taksan päivitys	
ELINVOIMA			
Rakennettu kunnallistekniikka antaa rakentajille mahdollisuuden liittyä vesi- ja viemäriverkostoon.	Markkinoidaan toiminta-alueella mahdollisuutta liittyä kunnallistekniikan piiriin	Uusien liittymäsopimusten määrä.	
HYVINVOINTI			
Puhdas talousvesi	Työntekijöiden ammattitaidon ylläpito, laitosten ja verkostojen kunnossapito	Tarkkailuohjelmien mukaiset tutkimustulokset	
Jäteveden maksimaalinen puhdistusprosessi	Työntekijöiden ammattitaidon ylläpito, kemikaalien optimaalinen käyttö	Tarkkailuohjelmien mukaiset tutkimustulokset, kemikaalien määrät	
PALVELUT			
Automaation toimintavarmuus	Ohjelmistojen ajan tasalla pitäminen ja konekannan tarvittava uusiminen	Laitosten toimintahäiriöiden määrä	
Laitetekniikka ja kiinteistöt pyritään saattamaan ajan tasalle	Pitkän tähtäimen korjaussuunnitelma	PTS:n eteneminen	

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT					
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Myyty vesimäärä m³	103233	100000	100000	100000	100000
Tuotantokulut € ml. poistot/myyty m³	2,66	2,79	2,91	2,91	2,91
Asiakkailta peritty käyttömaksu €/m³	2,13	2,13	2,13	2,13	2,13
Asiakkaalta peritty perusmaksu €/laskutettu m³	0,30	0,47	0,31	0,31	0,31
Vast. otettu jätevesimäärä m³	164105	160000	160000	160000	160000
Tuotantokulut €/vastaanotettu m³	3,44	3,94	4,21	4,21	4,21
Asiakkaalta peritty käyttömaksu €/m³	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Laskutettu jv-määrä m³/v.	106979	105000	105000	105000	105000
Asiakkaalta peritty perusmaksu €/laskutettu m³	0,65	0,84	0,66	0,66	0,66
Jätehuolto toimintakate €/asukas	-0,77	-0,82	-0,81	-0,82	-0,83
Asukasmäärä	3134	3065	3105	3050	3000

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Toimistosihteeri 25 % **)	Laitosmies 100 %	Laitosmies 100% (oppisop.)
	Laitosmies 100 %	
	Laitosmies 50 % ***)	

**)75 % yleishallinto (sis. 30% Heinäveden Aluelämpö Oy, 20% Kint. Oy Heinäveden Asunnot, 25% talouspalvelut),
***) 50 % Aluelämpö

SITOVAT TUNNUSLUVUT					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate euroa / asukas	-	4,9	30,8		
Asukasmäärä	3134	3065	3105	3050	3000

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2024 – 2025

Laitosten korjausvelkaa pyritään pienentämään. Suuria investointeja on tulossa useampia, pyritään joottelemaan ne useammalle vuodelle. Toiminnan ja palveluiden saatavuuden varmistaminen. Pohditaan kriittisesti mitä pidetään jatkossakin yllä ja mitä toimintoja voidaan tehostaa tai ylläpitää muilla tavoin.

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00006005 LAITOKSET JA VARASTOT (03) 2014-2023											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	656.794	653.920	641.330	-2,4	-1,9	641.330	-2,4	-1,9			
3200 Maksutuotot	491	5.000	5.000	917,8		5.000	917,8				
3300 Tuet ja avustukset	986			-100,0			-100,0				
3411 Sisäiset vuokrat		1.495	809	100,0	-45,9	809	100,0	-45,9			
3499 Muut toimintatuotot	11.291	6.040	6.040	-46,5		6.040	-46,5				
3000 TOIMINTATUOTOT	669.562	666.455	653.179	-2,4	-2,0	653.179	-2,4	-2,0			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-159.014	-160.978	-165.827	4,3	3,0	-165.827	4,3	3,0			
4300 Palvelujen ostot	-237.284	-224.914	-264.618	11,5	17,7	-264.618	11,5	17,7			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-214.315	-181.900	-223.140	4,1	22,7	-223.140	4,1	22,7			
4800 Muut toimintakulut	-76.052	-83.456	-95.164	25,1	14,0	-95.164	25,1	14,0			
4000 TOIMINTAKULUT	-686.665	-651.248	-748.749	9,0	15,0	-748.749	9,0	15,0			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-17.103	15.207	-95.570	458,8	-728,5	-95.570	458,8	-728,5	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	11			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	11			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-17.093	15.207	-95.570	459,1	-728,5	-95.570	459,1	-728,5	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-304.840	-350.650	-319.010	4,6	-9,0	-319.010	4,6	-9,0			
7000 Poistot ja arvonalentum	-304.840	-350.650	-319.010	4,6	-9,0	-319.010	4,6	-9,0			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-321.933	-335.443	-414.580	28,8	23,6	-414.580	28,8	23,6	0	0	0
8500 Varausten ja rahastojen											
8501 Poistoeron muutos	102.230	66.620	66.620	-34,8		66.620	-34,8				
8500 Varausten ja rahastojen	102.230	66.620	66.620	-34,8		66.620	-34,8				
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-219.703	-268.823	-347.960	58,4	29,4	-347.960	58,4	29,4	0	0	0

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00005001 TEKNINEN TOIMI (02) 2014 - 2023											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	1.215.499	1.068.420	1.053.730	-13,3	-1,4	1.053.730	-13,3	-1,4			
3200 Maksutuotot	114.598	151.300	147.700	28,9	-2,4	147.700	28,9	-2,4			
3300 Tuet ja avustukset	3.206	500	500	-84,4		500	-84,4				
3411 Sisäiset vuokrat		1.359.735	1.224.949	100,0	-9,9	1.224.949	100,0	-9,9			
3499 Muut toimintatuotot	1.648.899	597.460	1.956.779	18,7	233,1	1.956.779	18,7	233,1			
3000 TOIMINTATUOTOT	2.982.202	3.167.415	4.383.658	47,0	38,4	4.383.658	47,0	38,4			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-434.865	-491.692	-568.518	30,7	15,6	-568.518	30,7	15,6			
4300 Palvelujen ostot	-1.179.129	-1.431.701	-1.166.677	-1,1	-18,5	-1.166.677	-1,1	-18,5			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-1.041.689	-911.850	-1.295.640	24,4	42,1	-1.295.640	24,4	42,1			
4700 Avustukset	-98.343	-90.000	-90.000	-8,5		-90.000	-8,5				
4800 Muut toimintakulut	-244.106	-592.371	-823.789	237,5	39,1	-823.789	237,5	39,1			
4000 TOIMINTAKULUT	-2.998.131	-3.517.614	-3.944.624	31,6	12,1	-3.944.624	31,6	12,1			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15.929	-350.199	439.034	-2856,2	-225,4	439.034	-2856,2	-225,4	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	19			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	19			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-15.911	-350.199	439.034	-2859,4	-225,4	439.034	-2859,4	-225,4	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-1.264.133	-1.337.395	-1.343.065	6,2	0,4	-1.343.065	6,2	0,4			
7000 Poistot ja arvonalentum	-1.264.133	-1.337.395	-1.343.065	6,2	0,4	-1.343.065	6,2	0,4			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1.280.044	-1.687.594	-904.031	-29,4	-46,4	-904.031	-29,4	-46,4	0	0	0
8500 Varausten ja rahastojen											
8501 Poistoeron muutos	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8500 Varausten ja rahastojen	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-1.102.814	-1.544.574	-761.011	-31,0	-50,7	-761.011	-31,0	-50,7	0	0	0

57
9

TALOUSARVIO 2023 (TS 2024-2025)

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 - 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00008100 KUNNANHALLITUS											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOJOT											
3499 Muut toimintatuotot	188			-100,0			-100,0				
3000 TOIMINTATUOTOJOT	188			-100,0			-100,0				
4000 TOIMINTAKULUT											
4800 Muut toimintakulut	-1.631			-100,0			-100,0				
4000 TOIMINTAKULUT	-1.631			-100,0			-100,0				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.443		0	-100,0		0	-100,0		0	0	0
5000 Verotulot	13.784.085	12.928.000	7.940.000	-42,4	-38,6	7.940.000	-42,4	-38,6			
5500 Valtionosuudet	13.696.754	13.538.650	820.051	-94,0	-93,9	820.051	-94,0	-93,9			
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6001 Korkotuotot	66.582	100.000	60.000	-9,9	-40,0	60.000	-9,9	-40,0			
6100 Muut rahoitustuotot	223.373	320.000	290.000	29,8	-9,4	290.000	29,8	-9,4			
6200 Korkokulut	-33.078	-30.000	-100.000	202,3	233,3	-100.000	202,3	233,3			
6300 Muut rahoituskulut	-2.492	-10.000	-10.000	301,3		-10.000	301,3				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	254.385	380.000	240.000	-5,7	-36,8	240.000	-5,7	-36,8			
6999 VUOSIKATE	27.733.781	26.846.650	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	27.733.781	26.846.650	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	27.733.781	26.846.650	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 - 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00008000 RAHOITUS											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOJOT											
3499 Muut toimintatuotot	188			-100,0			-100,0				
3000 TOIMINTATUOTOJOT	188			-100,0			-100,0				
4000 TOIMINTAKULUT											
4800 Muut toimintakulut	-1.631			-100,0			-100,0				
4000 TOIMINTAKULUT	-1.631			-100,0			-100,0				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.443		0	-100,0		0	-100,0		0	0	0
5000 Verotulot	13.784.085	12.928.000	7.940.000	-42,4	-38,6	7.940.000	-42,4	-38,6			
5500 Valtionsuudet	13.696.754	13.538.650	820.051	-94,0	-93,9	820.051	-94,0	-93,9			
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6001 Korkotuotot	66.582	100.000	60.000	-9,9	-40,0	60.000	-9,9	-40,0			
6100 Muut rahoitustuotot	223.373	320.000	290.000	29,8	-9,4	290.000	29,8	-9,4			
6200 Korkokulut	-33.078	-30.000	-100.000	202,3	233,3	-100.000	202,3	233,3			
6300 Muut rahoituskulut	-2.492	-10.000	-10.000	301,3	-10.000	-10.000	301,3				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	254.385	380.000	240.000	-5,7	-36,8	240.000	-5,7	-36,8			
6999 VUOSIKATE	27.733.781	26.846.650	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	27.733.781	26.846.650	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	27.733.781	26.846.650	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
00000002 HEINÄVEDEN KUNTA 2014 - 2023											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOJOT											
3001 Myyntituotot	2.946.922	2.783.977	1.250.083	-57,6	-55,1	1.250.083	-57,6	-55,1			
3200 Maksutuotot	211.467	234.300	223.200	5,5	-4,7	223.200	5,5	-4,7			

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen/Sisäinen

Nro 123
01.01.2023 - 31.12.2023

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
3300 Tuet ja avustukset	452.944	275.700	314.500	-30,6	14,1	314.500	-30,6	14,1			
3411 Sisäiset vuokrat		1.359.735	1.224.949	100,0	-9,9	1.224.949	100,0	-9,9			
3499 Muut toimintatuotot	2.968.139	1.987.558	2.417.630	-18,5	21,6	2.417.630	-18,5	21,6			
3000 TOIMINTATUOTOT	6.579.471	6.641.270	5.430.362	-17,5	-18,2	5.430.362	-17,5	-18,2			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-5.871.000	-6.285.912	-5.450.553	-7,2	-13,3	-5.450.553	-7,2	-13,3			
4300 Palvelujen ostot	-21.882.671	-22.211.063	-4.124.548	-81,2	-81,4	-4.124.548	-81,2	-81,4			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-1.612.232	-1.575.320	-1.514.540	-6,1	-3,9	-1.514.540	-6,1	-3,9			
4700 Avustukset	-414.873	-427.250	-377.250	-9,1	-11,7	-377.250	-9,1	-11,7			
4800 Muut toimintakulut	-1.558.753	-2.278.872	-2.327.786	49,3	2,1	-2.327.786	49,3	2,1			
4000 TOIMINTAKULUT	-31.339.529	-32.778.417	-13.794.677	-56,0	-57,9	-13.794.677	-56,0	-57,9			
4999 TOIMINTAKATE/JÄMÄ	-24.760.058	-26.137.147	-8.364.315	-66,2	-68,0	-8.364.315	-66,2	-68,0	0	0	0
5000 Verotulot	13.784.085	12.928.000	7.940.000	-42,4	-38,6	7.940.000	-42,4	-38,6			
5500 Valtionsuudet	13.696.754	13.538.650	820.051	-94,0	-93,9	820.051	-94,0	-93,9			
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6001 Korkotuotot	66.582	100.000	60.000	-9,9	-40,0	60.000	-9,9	-40,0			
6100 Muut rahoitustuotot	223.389	320.000	290.000	29,8	-9,4	290.000	29,8	-9,4			
6200 Korkokulut	-33.078	-30.000	-100.000	202,3	233,3	-100.000	202,3	233,3			
6300 Muut rahoituskulut	-2.602	-10.000	-10.000	284,3		-10.000	284,3				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	254.291	380.000	240.000	-5,6	-36,8	240.000	-5,6	-36,8			
6999 VUOSIKATE	2.975.072	709.503	635.736	-78,6	-10,4	635.736	-78,6	-10,4	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-1.351.957	-1.492.365	-1.520.365	12,5	1,9	-1.520.365	12,5	1,9			
7000 Poistot ja arvonalentum	-1.351.957	-1.492.365	-1.520.365	12,5	1,9	-1.520.365	12,5	1,9			
8000 Satunnaiset erät											
8001 Satunnaiset tuotot	70.790			-100,0			-100,0				
8000 Satunnaiset erät	70.790			-100,0			-100,0				

Lautakuntien ehdotus

Nro 123

01.01.2023 - 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
8499 TILIKAUDEN TULOS	1.693.905	-782.862	-884.629	-152,2	13,0	-884.629	-152,2	13,0	0	0	0

8500 Varausten ja rahastojen											
8501 Poistokeron muutos	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8500 Varausten ja rahastojen	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄ	1.871.134	-639.842	-741.609	-139,6	15,9	-741.609	-139,6	15,9	0	0	0

HEINÄVEDEN KUNTA

TALOUSARVIO 2023

Taloussuunnitelma 2024-2025

KÄYTTÖTALOUS

Osastotasolla o2

Vain ulkoiset erät

Kunnanhallitus 21.11.2022 § 217

TALOUSARVIO 2023 (TS 2024–2025)

Lautakuntien ehdotus
Ulkoinen

Nro 123
01.01.2023 – 31.12.2023

EUR

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00001000 TARKASTUSLAUTAKUNTA (02)											
0003 TULOSLASKELMA											
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-2.769	-1.920	-7.900	185,3	311,5	-7.900	185,3	311,5			
4300 Palvelujen ostot	-18.507	-14.700	-14.700	-20,6		-14.700	-20,6				
4500 Aineet, tarvikkeet ja		-370	-200	100,0	-45,9	-200	100,0	-45,9			
4800 Muut toimintakulut		-610	-1.250	100,0	104,9	-1.250	100,0	104,9			
4000 TOIMINTAKULUT	-21.277	-17.600	-24.050	13,0	36,6	-24.050	13,0	36,6			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21.277	-17.600	-24.050	13,0	36,6	-24.050	13,0	36,6	0	0	0
6999 VUOSIKATE	-21.277	-17.600	-24.050	13,0	36,6	-24.050	13,0	36,6	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-21.277	-17.600	-24.050	13,0	36,6	-24.050	13,0	36,6	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-21.277	-17.600	-24.050	13,0	36,6	-24.050	13,0	36,6	0	0	0

	TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00001101 KUNNANHALLITUS (02) 2014 - 2023											
0003 TULOSLASKELMA											
3000 TOIMINTATUOTOJ											
3001 Myyntituotot	1.045.389	1.096.311	150.301	-85,6	-86,3	150.301	-85,6	-86,3			
3200 Maksutuotot	13.266	10.000	15.000	13,1	50,0	15.000	13,1	50,0			
3300 Tuet ja avustukset	299.836	220.200	255.000	-15,0	15,8	255.000	-15,0	15,8			
3499 Muut toimintatuotot	919.190	922.851	6.000	-99,3	-99,3	6.000	-99,3	-99,3			
3000 TOIMINTATUOTOJ	2.277.682	2.249.362	426.301	-81,3	-81,0	426.301	-81,3	-81,0			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-1.896.706	-2.023.819	-1.082.216	-42,9	-46,5	-1.082.216	-42,9	-46,5			
4300 Palvelujen ostot	-18.878.914	-18.988.906	-1.009.309	-94,7	-94,7	-1.009.309	-94,7	-94,7			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-414.194	-484.450	-38.350	-90,7	-92,1	-38.350	-90,7	-92,1			
4700 Avustukset	-257.659	-265.750	-215.750	-16,3	-18,8	-215.750	-16,3	-18,8			
4800 Muut toimintakulut	-41.859	-36.300	-42.750	2,1	17,8	-42.750	2,1	17,8			
4000 TOIMINTAKULUT	-21.489.331	-21.799.225	-2.388.375	-88,9	-89,0	-2.388.375	-88,9	-89,0			
4999 TOIMINTAKATE/JÄMÄ	-19.211.650	-19.549.863	-1.962.074	-89,8	-90,0	-1.962.074	-89,8	-90,0	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	0			-100,0			-100,0				
6300 Muut rahoituskulut	-19			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-19			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-19.211.668	-19.549.863	-1.962.074	-89,8	-90,0	-1.962.074	-89,8	-90,0	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-18.886	-25.100		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
7000 Poistot ja arvonalentum	-18.886	-25.100		-100,0	-100,0		-100,0	-100,0			
8000 Satunnaiset erät											
8001 Satunnaiset tuotot	70.790			-100,0			-100,0				
8000 Satunnaiset erät	70.790			-100,0			-100,0				
8499 TILIKAUDEN TULOS	-19.159.765	-19.574.963	-1.962.074	-89,8	-90,0	-1.962.074	-89,8	-90,0	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄM	-19.159.765	-19.574.963	-1.962.074	-89,8	-90,0	-1.962.074	-89,8	-90,0	0	0	0

01.01.2023 - 31.12.2023

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		

00004001 SIVISTYSTOIMI (02) 2014 - 2023

0003 TULOSLASKELMA

3000 TOIMINTATUOTOT

3001 Myyntituotot	92.870	26.640	46.052	-50,4	72,9	46.052	-50,4	72,9			
3200 Maksutuotot	83.602	73.000	60.500	-27,6	-17,1	60.500	-27,6	-17,1			
3300 Tuet ja avustukset	149.903	55.000	59.000	-60,6	7,3	59.000	-60,6	7,3			
3499 Muut toimintatuotot	7.960	4.600	5.000	-37,2	8,7	5.000	-37,2	8,7			
3000 TOIMINTATUOTOT	334.335	159.240	170.552	-49,0	7,1	170.552	-49,0	7,1			

4000 TOIMINTAKULUT

4001 Henkilöstökulut	-3.536.659	-3.768.481	-3.791.919	7,2	0,6	-3.791.919	7,2	0,6			
4300 Palvelujen ostot	-1.222.094	-1.192.185	-1.933.862	58,2	62,2	-1.933.862	58,2	62,2			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-157.698	-178.650	-180.350	14,4	1,0	-180.350	14,4	1,0			
4700 Avustukset	-58.871	-71.500	-71.500	21,5		-71.500	21,5				
4800 Muut toimintakulut	-92.371	-50.000	-70.600	-23,6	41,2	-70.600	-23,6	41,2			
4000 TOIMINTAKULUT	-5.067.692	-5.260.816	-6.048.231	19,3	15,0	-6.048.231	19,3	15,0			

4999 TOIMINTAKATE/JÄMÄ

4999 TOIMINTAKATE/JÄMÄ	-4.733.357	-5.101.576	-5.877.679	24,2	15,2	-5.877.679	24,2	15,2	0	0	0
------------------------	------------	------------	------------	------	------	------------	------	------	---	---	---

6000 Rahoitustuotot ja -kulu

6100 Muut rahoitustuotot	-3			-100,0			-100,0				
6300 Muut rahoituskulut	-91			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-94			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-4.733.451	-5.101.576	-5.877.679	24,2	15,2	-5.877.679	24,2	15,2	0	0	0

7000 Poistot ja arvonalentum

7100 Suunnitelman mukaiset	-68.938	-129.870	-177.300	157,2	36,5	-177.300	157,2	36,5			
7000 Poistot ja arvonalentum	-68.938	-129.870	-177.300	157,2	36,5	-177.300	157,2	36,5			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-4.802.389	-5.231.446	-6.054.979	26,1	15,7	-6.054.979	26,1	15,7	0	0	0

8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄM

8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄM	-4.802.389	-5.231.446	-6.054.979	26,1	15,7	-6.054.979	26,1	15,7	0	0	0
-----------------------------	------------	------------	------------	------	------	------------	------	------	---	---	---

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		

00005001 TEKNINEN TOIMI (02) 2014 - 2023											
0003 TUOLOSASELMA											
3000 TOIMINTATUOTOT											
3001 Myyntituotot	1.150.525	1.004.770	979.140	-14,9	-2,6	979.140	-14,9	-2,6			
3200 Maksutuotot	114.598	151.300	147.700	28,9	-2,4	147.700	28,9	-2,4			
3300 Tuet ja avustukset	3.206	500	500	-84,4		500	-84,4				
3499 Muut toimintatuotot	692.678	587.460	1.956.779	182,5	233,1	1.956.779	182,5	233,1			
3000 TOIMINTATUOTOT	1.961.006	1.744.030	3.084.119	57,3	76,8	3.084.119	57,3	76,8			
4000 TOIMINTAKULUT											
4001 Henkilöstökulut	-434.865	-491.692	-568.518	30,7	15,6	-568.518	30,7	15,6			
4300 Palvelujen ostot	-1.169.567	-1.422.666	-1.166.677	-0,2	-18,0	-1.166.677	-0,2	-18,0			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-975.792	-848.200	-1.221.050	25,1	44,0	-1.221.050	25,1	44,0			
4700 Avustukset	-98.343	-90.000	-90.000	-8,5		-90.000	-8,5				
4800 Muut toimintakulut	-74.770	-359.580	-538.386	620,1	49,7	-538.386	620,1	49,7			
4000 TOIMINTAKULUT	-2.753.337	-3.212.138	-3.584.631	30,2	11,6	-3.584.631	30,2	11,6			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-792.331	-1.468.108	-500.512	-36,8	-65,9	-500.512	-36,8	-65,9	0	0	0
6000 Rahoitustuotot ja -kulu											
6100 Muut rahoitustuotot	19			-100,0			-100,0				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	19			-100,0			-100,0				
6999 VUOSIKATE	-792.312	-1.468.108	-500.512	-36,8	-65,9	-500.512	-36,8	-65,9	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum											
7100 Suunnitelman mukaiset	-1.264.133	-1.337.395	-1.343.065	6,2	0,4	-1.343.065	6,2	0,4			
7000 Poistot ja arvonalentum	-1.264.133	-1.337.395	-1.343.065	6,2	0,4	-1.343.065	6,2	0,4			
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2.056.445	-2.805.503	-1.843.577	-10,4	-34,3	-1.843.577	-10,4	-34,3	0	0	0
8500 Varausten ja rahastojen											
8501 Poistoeron muutos	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8500 Varausten ja rahastojen	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	-1.879.216	-2.662.483	-1.700.557	-9,5	-36,1	-1.700.557	-9,5	-36,1	0	0	0

Heinäveden kunta

Talousarvio 2023 (TS 2024-2025)

Sivu

18.11.2022

Lautakuntien ehdotus

Nro 123

EUR

01.01.2023 - 31.12.2023

TP 2021	TA 2022 TA + MUUT	VIRANHALT 2023	TP 2021 Muutos%	TA 2022 Muutos%	KJ / KHALL EHDOTUS	TP2021 Muutos%	TA2022 Muutos%	VALTUUSTO VIRALLINEN	TS 2024	TS 2025
00008000 RAHOITUS										
0003 TULOSLASKELMA										
3000 TOIMINTATUOTOT										
3499 Muut toimintatuotot	188		-100,0	-100,0		-100,0				
3000 TOIMINTATUOTOT	188		-100,0	-100,0		-100,0				
4000 TOIMINTAKULUT										
4800 Muut toimintakulut	-1.631		-100,0	-100,0		-100,0				
4000 TOIMINTAKULUT	-1.631		-100,0	-100,0		-100,0				
4999 TOIMINTAKATE/JÄMÄ	-1.443	0	-100,0	-100,0	0	-100,0		0	0	0
5000 Verotulot	13.784.085	7.940.000	-42,4	-38,6	7.940.000	-42,4	-38,6			
5500 Valtionsuudet	13.696.754	820.051	-94,0	-93,9	820.051	-94,0	-93,9			
6000 Rahoitustuotot ja -kulu										
6001 Korkotuotot	66.582	60.000	-9,9	-40,0	60.000	-9,9	-40,0			
6100 Muut rahoitustuotot	223.373	290.000	29,8	-9,4	290.000	29,8	-9,4			
6200 Korkokulut	-33.078	-100.000	202,3	233,3	-100.000	202,3	233,3			
6300 Muut rahoituskulut	-2.492	-10.000	301,3		-10.000	301,3				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	254.385	240.000	-5,7	-36,8	240.000	-5,7	-36,8			
6999 VUOSIKATE	27.733.781	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
8499 TILIKAUDEN TULOS	27.733.781	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	27.733.781	9.000.051	-67,5	-66,5	9.000.051	-67,5	-66,5	0	0	0
00000002 HEINÄVEDEN KUNTA 2014 - 2023										
0003 TULOSLASKELMA										
3000 TOIMINTATUOTOT										
3001 Myyntituotot	2.288.785	1.175.493	-48,6	-44,8	1.175.493	-48,6	-44,8			
3200 Maksutuotot	211.467	223.200	5,5	-4,7	223.200	5,5	-4,7			

	TP 2021	TA 2022	TA 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2021	TA 2022	TA 2022	TA 2022	KJ / KHALL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	VIRANHALT	Muutos%	Muutos%	Muutos%	Muutos%	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		

3300 Tuet ja avustukset	452.944	275.700	314.500	-30,6	14,1	314.500	-30,6	14,1	314.500		-30,6	14,1			
3499 Muut toimintatuotot	1.620.016	1.514.911	1.967.779	21,5	29,9	1.967.779	21,5	29,9	1.967.779		21,5	29,9			
3000 TOIMINTATUOTOT	4.573.211	4.152.632	3.680.972	-19,5	-11,4	3.680.972	-19,5	-11,4	3.680.972		-19,5	-11,4			
4000 TOIMINTAKULUT															
4001 Henkilöstökulut	-5.871.000	-6.285.912	-5.450.553	-7,2	-13,3	-5.450.553	-7,2	-13,3	-5.450.553		-7,2	-13,3			
4300 Palvelujen ostot	-21.289.082	-21.618.457	-4.124.548	-80,6	-80,9	-4.124.548	-80,6	-80,9	-4.124.548		-80,6	-80,9			
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-1.547.683	-1.511.670	-1.439.950	-7,0	-4,7	-1.439.950	-7,0	-4,7	-1.439.950		-7,0	-4,7			
4700 Avustukset	-414.873	-427.250	-377.250	-9,1	-11,7	-377.250	-9,1	-11,7	-377.250		-9,1	-11,7			
4800 Muut toimintakulut	-210.631	-446.490	-652.986	210,0	46,2	-652.986	210,0	46,2	-652.986		210,0	46,2			
4000 TOIMINTAKULUT	-29.333.269	-30.289.779	-12.045.287	-58,9	-60,2	-12.045.287	-58,9	-60,2	-12.045.287		-58,9	-60,2			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-24.760.058	-26.137.147	-8.364.315	-66,2	-68,0	-8.364.315	-66,2	-68,0	-8.364.315		-66,2	-68,0	0	0	0
5000 Verotulot	13.784.085	12.928.000	7.940.000	-42,4	-38,6	7.940.000	-42,4	-38,6	7.940.000		-42,4	-38,6			
5500 Valtionsuudet	13.696.754	13.538.650	820.051	-94,0	-93,9	820.051	-94,0	-93,9	820.051		-94,0	-93,9			
6000 Rahoitustuotot ja -kulu															
6001 Korkotuotot	66.582	100.000	60.000	-9,9	-40,0	60.000	-9,9	-40,0	60.000		-9,9	-40,0			
6100 Muut rahoitustuotot	223.389	320.000	290.000	29,8	-9,4	290.000	29,8	-9,4	290.000		29,8	-9,4			
6200 Korkokulut	-33.078	-30.000	-100.000	202,3	233,3	-100.000	202,3	233,3	-100.000		202,3	233,3			
6300 Muut rahoituskulut	-2.602	-10.000	-10.000	284,3		-10.000	284,3		-10.000		284,3				
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	254.291	380.000	240.000	-5,6	-36,8	240.000	-5,6	-36,8	240.000		-5,6	-36,8			
6999 VUOSIKATE	2.975.072	709.503	635.736	-78,6	-10,4	635.736	-78,6	-10,4	635.736		-78,6	-10,4	0	0	0
7000 Poistot ja arvonalentum															
7100 Suunnitelman mukaiset	-1.351.957	-1.492.365	-1.520.365	12,5	1,9	-1.520.365	12,5	1,9	-1.520.365		12,5	1,9			
7000 Poistot ja arvonalentum	-1.351.957	-1.492.365	-1.520.365	12,5	1,9	-1.520.365	12,5	1,9	-1.520.365		12,5	1,9			
8000 Satunnaiset erät															
8001 Satunnaiset tuotot	70.790			-100,0			-100,0				-100,0				
8000 Satunnaiset erät	70.790			-100,0			-100,0				-100,0				
8499 TILIKAUDEN TULOS	1.693.905	-782.862	-884.629	-152,2	13,0	-884.629	-152,2	13,0	-884.629		-152,2	13,0	0	0	0

Heinäveden kunta

TALOUSARVIO 2023 (TS 2024-2025)

Sivu

18.11.2022

Lautakuntien ehdotus

Nro 123

EUR

Ulkoinen

01.01.2023 - 31.12.2023

	TP 2021	TA 2022	VIRANHALT	TP 2021	TA 2022	KJ / KHAL	TP2021	TA2022	VALTUUSTO	TS 2024	TS 2025
		TA + MUUT	2023	Muutos%	Muutos%	EHDOTUS	Muutos%	Muutos%	VIRALLINEN		
8500 Varausten ja rahastojen											
8501 Poistoeron muutos	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8500 Varausten ja rahastojen	177.230	143.020	143.020	-19,3		143.020	-19,3				
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄ	1.871.134	-639.842	-741.609	-139,6	15,9	-741.609	-139,6	15,9	0	0	0

71

HEINÄVEDEN KUNTA

TALOUSARVIO 2023

Taloussuunnitelma 2024-2025

HENKILÖSTÖ

Esitetyt virat ja tehtävät

Kunnanhallitus 21.11.2022 § 217

KP	Nimi	Vakanssi		Palkat yhteensä sis. lomaraha ja 2 % korotus	Henkilösivukulut 27,9 %	sv- korvaukset	Yhteensä
		Toimistohteri	0,1				
1010	Tarkastuslautakunta	Kokouspalkkiot		6 800	1 100		7 900
1110	Kunnanvaltuusto	Kokouspalkkiot		13 000	1 500		14 500
		Kokouspalkkiot					
1120	Kunnanhallitus	Kunnanjohtaja	1	112 146	30 000		142 146
1210	Muu yleishallinto	Kokouspalkkiot		3 000	600		3 600
		Suomen kielen opettaja	1				
		Koordinaattori	1				
1250	Kotouttaminen	Metsätalousinsinööri	0,1	69 572	19 411		88 983
		vaalivirkailijat					
1320	Eduskuntavaalit	Kokouspalkkiot		7 500	1 600		9 100
1450	TVA varaus	TVA-varaus		6 500	1 814		8 314
		Hallintosihteeri	1				
1500	Hallintopalvelut	Toimistosihteeri	1	70 352	19 628		89 980
		Toimistosihteeri	2,25				
1520	Talouspalvelut	Talousjohtaja	0,8	114 928	32 065		146 993
		Työsuojeluvaltuutetut					
1532	Työsuojelu	Metsätalousinsinööri	0,1	11 419	3 186		14 605
1535	Yhteistoimintamenettely	Luottamusmiehet		11 376	3 174		14 550
1540	Tyhy toiminta	kunto-ohjaaja		700	195		895
1560	Matkailutoimisto	Matkailusihteeri	0,5	18 597	5 189		23 786
		Rakennustarkastaja	0,2				
		Laitosmies	0,5				
		Toimistosihteeri	0,3				
1585	Heinäveden Aluelämpö Oy	Lisät		59 388	16 569		75 957
		Rakennustarkastaja	0,15				
		Toimistosihteeri	0,2				
1590	Kiinteistö Oy Heinäveden Asunn	Talousjohtaja	0,2	23 647	6 598		30 245
1723	Sataman kehittäminen	Projektipääällikkö	1	42 816	11 946		54 762
		Työpajan ohjaaja	1				
		Metsätalousinsinööri	0,05				
1753	Työpaja	Työpajan työntekijät	6	155 667	43 431		199 098
		Metsätalousinsinööri	0,15				
1851	Kunnan palkkatuettu työ	työllistetyt	6	128 774	35 928		164 702

TARKASTUSLAUTAKUNTA JA KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ				24,5	856 182	233 934	-	1 090 116
---	--	--	--	-------------	----------------	----------------	----------	------------------

KP	Nimi	Vakanssi		Palkat yhteensä sis. lomaraha ja 2 % korotus	Henkilösivukulut 27,9 %	sv- korvaukset	Yhteensä
		Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	0,05				
		Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	4				
		Päivähoidon varahenkilö	0,2				
		Perhepäivähoitaja	3,2				
		Varhaiskasvatusjohtaja	0,35				
		Toimistosihteeri	0,2				
4021	Ryhmäperhepäivähoito	sijaiset/lisät		263 380	73 483	1000	335 863
		Perhepäivähoitaja	3				
		Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	0,05				
		Varhaiskasvatusjohtaja	0,1				
		Toimistosihteeri	0,2				
4025	Muu perhepäivähoito	sijaiset/lisät		93 684	26 138	0	119 822

KP	Nimi	Vakanssi		Palkat yhteensä sis. lomarahaa ja 2 % korotus	Henkilösivukulut 27,9 %	sv- korvaukset	Yhteensä
		Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	0,9				
		Varhaiskasvatuksen opettaja	1,9				
		Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	3				
		Päivähoidon varahenkilö	0,2				
		Varhaiskasvatusjohtaja	0,3				
		Varhaiskasvatuksen avustaja	1				
		Perhepäivähoitaja	0,6				
		Toimistosihteeri	0,2				
4045	Päiväkotihoido	sijaiset/lisät		276 811	77 230	1000	353 041
		Varhaiskasvatuksen opettaja	1,1				
		Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	1				
		Päivähoidon varahenkilö	0,2				
		Toimistosihteeri	0,2				
		Varhaiskasvatusjohtaja	0,2				
4061	Kirkonkylän esiopetus (O.Kotilais)	sijaiset/lisät		98 104	27 371	1000	124 475
		Lähihoitaja	0,35				
		Päivähoidon varahenkilö	0,4				
		Perhepäivähoitaja	0,4				
		Varhaiskasvatusjohtaja	0,05				
		Toimistosihteeri	0,2				
4071	Koululaisten aamu- ja iltapäiväke	sijaiset/lisät		42 283	11 797	0	54 080
		Erityisluokan opettaja	1				
		Erityisopettaja, peruskoulussa	1,67				
		Koulunkäynninohjaaja	4,69				
		Koulutukihenkilö	0,4				
		Lähihoitaja	0,65				
		Lehtori	0,1				
		Peruskoulun luokanopettaja	6				
		Toimistosihteeri	0,68				
		Tuntiopettaja	1,46				
4100	Otto Kotilaisen koulu			702 588	196 022	0	898 610
		Koulunkäynninohjaaja	0,78				
		Erityisopettaja, peruskoulussa	0,21				
		Peruskoulun luokanopettaja	3				
		Toimistosihteeri	0,2				
		Lehtori	0,1				
		Tuntiopettaja	0,33				
4120	Karvion koulu			193 371	53 951		247 322
		Erityisopettaja, peruskoulussa	1,08				
		Koulunkäynninohjaaja	2,33				
		Koulutyöntukihenkilö	0,6				
		Oppilaanohjauksen lehtori	0,84				
		Lehtori	3,17				
		Toimistosihteeri	0,7				
		Tuntiopettaja	8,2				
		Tuntiopettaja (sivutoiminen)	1				
		Yläasteen ja lukion yhteinen rehtori	0,65				
4130	Yläkoulu			799 469	223 052	0	1 022 521
4260	Tasa-arvon kehittäminen		0,5	13 328	3 719		17 047
4261	Kerhotoiminnan kehittäminen 12			2 500	700		3 200
4262	Harrastamisen suomen malli			2 000	500		2 500
		Lehtori	2,79				
		Toimistosihteeri	0,32				
		Tuntiopettaja	1,26				
		Erityisopettaja, peruskoulussa	0,04				
		Yläasteen ja lukion yhteinen rehtori	0,35				
4300	Lukio			256 117	71 457	0	327 574
		Toimistosihteeri	0,05				
		Matkailusihteeri	0,5				
		Museo-opas					
4510	Kulttuuripalvelut	Näyttelyvalvoja kirkko		26 846	7 490		34 336
		Toimistosihteeri	0,01				
		Tuntiohjaaja					
4600	Liikuntapalvelut	Vapaa-aikaohjaaja	0,5	19 809	5 527		25 336
4610	Liikuntapaikat	Liikunta-alueiden hoitaja	0,5	12 956	3 615		16 571

KP	Nimi	Vakanssi		Palkat yhteensä sis. lomarahaa ja 2 % korotus	Henkilösivukulut 27,9 %	sv- korvaukset	Yhteensä
		Toimistosihteeri	0,01				
		Kesäohjaaja	0,17				
4700	Nuorisopalvelut	Vapaa-aikaohjaaja	0,5	21 450	5 985		27 435
1852	Nuorten työleirit	Nuorten kesätyö		7 200	2 009		9 209
4714	Nuorisovaltuusto	Kokouspalkkiot		1 000	200		1 200
4716	Etsivä nuorisotyö 6	Nuorisohjaaja	1	30 177	8 419		38 596
		Kirjastotoimen johtaja	1				
4800	Kirjastotoiminta	Tietopalvelusihteeri	2	104 129	29 052		133 181

SIVISTYSTOIMI YHTEENSÄ			74,89	2 967 202	827 717	3000	3 791 919
-------------------------------	--	--	--------------	------------------	----------------	-------------	------------------

KP	Nimi	Vakanssi		Palkat yhteensä sis. lomarahaa ja 2 % korotus	Henkilösivukulut 27,9 %	sv- korvaukset	Yhteensä
		Rakennustarkastaja	0,35				
5020	Rakennustarkastus	Toimistosihteeri	0,8	40 546	11 312		51 858
5080	Kaavojen laatiminen	Metsätalousinsinööri	0,15	7 125	1 988		9 113
5210	Teiden kunnossapito	Kausityöntekijät	0,15	6 367	1 789	100	8 056
5240	Puistot ja yleiset alueet	Kausityöntekijät	0,35	10 013	2 794	100	12 707
		Rakennustarkastaja	0,3				
5336	Hallintorakennukset	Talonmies	1,43	60 839	18 411		79 250
		Kiinteistönhoitaja	1				
5451	Sivistystoimen rakennukset	Talonmies	0,08	35 812	9 992		45 804
5427	Perusturvan rakennukset	Kiinteistönhoitaja	1	29 792	8 312		38 104
5800	Maa- ja metsätilat	Metsätalousinsinööri	0,3	14 250	3 976		18 226
		Toimistosihteeri	1,1				
5900	Tekninen hallinto	Tekninen johtaja	1	102 005	28 459		130 464
5945	Yksityistietojen hallinto	Metsätalousinsinööri	0,15	7 125	1 988		9 113
		Toimistosihteeri	0,03				
6121	Karvion vesilaitos	Laitosmies	0,11	4 722	1 317		6 039
		Toimistosihteeri	0,03				
6116	Valamon seudun vesilaitos	Laitosmies	0,11	4 722	1 317		6 039
		Toimistosihteeri	0,01				
6148	Kerman vesilaitos	Laitosmies	0,09	3 423	955		4 378
		Laitosmies	1,12				
6170	Kirkonkylän vesilaitos	Toimistosihteeri	0,05	37 862	10 563		48 425
		Lisät					
		Laitosmies	0,27				
6321	Valamon viemärilaitos	Toimistosihteeri	0,03	9 680	2 701		12 381
		Toimistosihteeri	0,01				
6343	Kerman viemärilaitos	Laitosmies	0,1	3 732	1 041		4 773
		Laitosmies	1,48				
6390	Kirkonkylän viemärilaitos	Toimistosihteeri	0,06	57 677	16 092		73 769
		Lisät					
		Laitosmies	0,22				
6382	Karvion viemärilaitos	Toimistosihteeri	0,03	7 836	2 186		10 022

TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ			11,91	443 528	125 193	200	568 521
--------------------------------	--	--	--------------	----------------	----------------	------------	----------------

HEINÄVEDEN KUNTA YHTEENSÄ			111	4 266 912	1 186 844	3 200	5 450 556
----------------------------------	--	--	------------	------------------	------------------	--------------	------------------