



KIVIJÄRVEN KUNTA

TALOUSARVIO 2023

TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2023–2025

Kivijärven kunnan talousarvio 2023

Kivijärven kunta

Y:\TALOUSARVIOT\TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2023.DOCX

SISÄLLYSLUETTELO

TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2023–2025	1
1 YLEISPERUSTELUT	5
1.1 Kuntien talousarvionäkymät vuodelle 2023	5
1.2 Kivijärven väestökehitys.....	6
1.3 Talouskehitys.....	6
1.4 Tuloperusteet.....	7
1.5 Menokehitys	7
1.6 Investoinnit	7
1.7 Kuntalain muutokset.....	8
1.8 Konserniohjeistus.....	8
2 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA.....	9
2.1 Talousarvion rakenne.....	9
Talousarvion sitovuus.....	9
2.2 Toteutumisen seuranta ja raportointi.....	9
3 KÄYTTÖTALOUSOSA	11
3.1 HALLINTO-OSASTO.....	12
100 YLEISHALLINTO	13
120 YRITYS- JA ELINKEINOTOIMI	15
130 TIETOHALLINTO	16
140 LASKUTETTAVAT	18
4 SIVISTYSOSASTO.....	19
300 SIVISTYSHALLINTO	20
310 VARHAISKASVATUS.....	22
330 ESI- JA PERUSOPETUS	24
340 MUU KOULUTUS.....	27
350 KIRJASTOTOIMI	29
360 KULTTUURI JA HYVINVOINTI.....	31
370 VAPAA-AIKA JA HYVINVOINTI	33
5 TEKNINEN OSASTO.....	37
400 TEKNINEN HALLINTO	38
410 KAAVOITUS	39
420 YMPÄRISTÖNSUOJELU JA RAKENNUSVALVONTA	40
430 LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET	42
440 PALO- JA PELASTUSTOIMI.....	44
450 KIIINTEISTÖTOIMI	45
460 RUOKAHUOLTO	46

470 INFRA-TUKIPALVELUT	47
6 TULOSLASKELMA- JA RAHOITUSLASKELMAOSA.....	49
6.1 Rahoituslaskelma/Talousarvioesitys 2023 taloussuunnitelma 2024–2025.....	50
6.2 Käyttötalouden ulkoiset menoarviot	51
6.3 Käyttötalouden ulkoiset tuloarviot	52
6.4 Käyttötalouden sisäiset menoarviot	53
6.5 Käyttötalouden sisäiset tuloarviot	54
6.6 Vesihuoltolaitoksen kirjanpidollinen taseyksikkö	55
7 INVESTOINTIOSA.....	58

1 YLEISPERUSTELUT

1.1 Kuntien talousarvionäkymät vuodelle 2023

Vuoden 2023 palkkasummaan on huomioitu 3,05 % palkankorotus.

Valtionosuuksien ja -avustusten tarkoituksena on turvata kuntien mahdollisuudet pitää yllä riittävät kunnalliset palvelut eri osissa maata kohtuullisella veroasteella siten, että kuntien tulopohja on riittävä suhteessa kuntien tehtäviin ja velvoitteisiin.

Kuntien tuloveroprosentteja alennetaan vuodelle 2023 hyvinvointialueiden rahoittamiseksi 12,64 %-yksikköä vuoden 2022 tasosta. Kivijärven kunnan tuloveroprosentti vuodelle 2023 on 9,11 % (21,75–12,64). Kiinteistöveroista kunta voi päättää edelleen lain säätämässä rajoissa. Vuodelle 2023 on vahvistettu erillinen voimalaitosten kiinteistöveroprosentti.

Kuntien valtionosuuskehitys on suotuisa vielä vuoden 2023 aikana valtion tekemistä verotus- ja valtionosuuslinjauksista. Näiden päätösten hännät näkyvät vielä vuonna 2023, mutta jo vuodesta 2024 määräaikaisten yhteisöverotuloperusteiden päätyttyä ja erityisesti vuoden 2025 alusta toteutettavan työllisyysuudistuksen talousvaikutukset tulevat vaikuttamaan kuntien talousasemaan. Lisäksi eduskuntavaalien 2023 jälkeen nimitettävän hallituksen ohjelma tulee voimakkaasti tasapainottamaan valtiontaloutta, millä on vaikutukset kuntatalouteen.

Hyvinvointialueet aloittavat 1.1.2023 lukien

Hyvinvointialueiden aloittaessa sote- sekä pelastuspalvelut siirtyvät maakunnallisen hyvinvointialueen järjestämisvastuulle. Sote-kuntayhtymä Saarikka lopettaa vastaavasti toimintansa ja se puretaan vuoden 2023 aikana. Kivijärven kunnan henkilöstöstä siirtyy hyvinvointialueen palvelukseen vuoden 2023 alusta lukien kuraattori ja vuoden 2024 alusta lukien keittäjä kunnan tarjotessa vuonna 2023 hyvinvointialueelle ruokahuollon ostopalvelun erillisen sopimuksen mukaan.

Kehittämisyhtiö Witas Oy osakkuus päättyy vuonna 2023

Kivijärven kunnan tulee järjestellä uudelleen elinvoimapalvelunsa kunnan osakkuuden päättyessä Kehittämisyhtiö Witas Oy:ssä. Yhtiö on jatkossa Viitasaaren kaupungin omistama tytäryhtiö, ja sille on valittu uusi kaupungin nimeämä hallitus. Kuntarahan maksaminen lopetetaan kuitenkin jo 31.12.2022 lukien.

Toimintakate

ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate

ilmoittaa riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot. Pitkällä aikavälillä vuosikatteen tulisi kattaa nettoinvestoinnit ja lainanlyhennykset.

Tilikauden tulos

on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan varauksia tai vapaata omaa pääomaa.

KIVIJÄRVEN KUNNAN TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA VUOSILLE 2023-2025

1.2 Kivijärven väestökehitys

Kunnan väestön määrä on laskenut tasaisesti 30.9.2022 väestön määrä oli 1067.

1.3 Talouskehitys

Vuoden 2021 tilinpäätöksen tulos oli positiivinen ja kasvatti taseessa olevaa ylijäämää. Vuoden 2023 talousarvio arvioidaan olevan ylijäämäinen 987 268 €.

Kivijärven kunnan taloudelliset lähtökohdat vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2024–2025 taloussuunnitelman laatimiselle ovat erittäin haastavat. Lähivuosien suurimmat haasteet liittyvät tulokehityksen saamiseksi nousuun sekä menojen sopeuttaminen vastaamaan todellista tulorakennetta. Taloudenhoidossa on noudatettava erityisen harkitsevaa varojen käyttöä sekä pyrittävä menojen leikkauksiin toimintoja järjeistämällä.

Valtionosuustuloja arvioidaan kertyvän yhteensä 1,564 miljoonaa euroa, mikä on vuoden 2021 toteutumasta noin 70 %:a alhaisempi. Verotuloja arvioidaan kertyvän 2,417 miljoonaa euroa, mikä on 46,3 %:a alhaisempi vuoden 2021 toteutumaan nähden. Verotulo- ja valtionosuusuudistus johtuu hyvinvointialueiden rahoituksen muutoksesta johtuvista syistä kuntien talouteen.

Vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtökohdaksi kunnanhallitus asetti vuosikate-tavoitteeksi 1.431.890 euroa, jolloin käyttötalouden raamiksi muodostui 8.449.860 euroa. Vuosikate on + 1.487.278 euroa ja se kattaa poistoista 200 %. Tilikauden tulos poistojen jälkeen on + 744.218 euroa ja lisätynä Sote-kuntayhtymä Saarikan purkamiseen liittyvällä satunnaisella tuotolla (243.050 euroa) 987.268 euroa ylijäämäinen. Edellisiltä vuosilta ei ole kattamatonta alijäämää. Konsernin kumulatiivista ylijäämää vuoden 2021 tilinpäätöksessä oli 352.040,71 euroa.

Toimintamenot laskevat vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna 5.728 miljoonaa euroa ja vuoden 2022 talousarvion verrattuna 5.586 miljoonaa euroa. Toimintatuotot laskevat vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna 276 tuhatta euroa ja vuoden 2022 talousarvioon verrattuna 21.6 tuhatta.

Vastuualueiden toimielimineen on noudatettava talousarviovuoden aikana tiukkaa taloutta ja pyrittävä säästöihin talousarviovuoden aikana siten, että talousarvion positiivinen tulostavoite toteutuu.

Investoinnit katetaan lainarahalla ja omaisuuden myynnillä.

Lainakannan arvioidaan vuoden 2023 lopussa olevan yhteensä 3,94 miljoonaa euroa, 3.626 €/asukas. Lainamäärässä on koulu- ja vesihuoltohankkeen laina 2.634.760 euroa ja takaustappion laina 1.309.924 euroa (vähennettynä v. 2023 normaalilla lyhennyksellä).

Näyttää siltä, että toiminnan tehostamisesta huolimatta kuntien taloudellinen ahdinko tulee jatkumaan. Kuntalain 65.3 §:n mukaisen tasapainottavan taloussuunnitelman toteuttaminen tulee tuottamaan haasteita myös Kivijärven kunnalle.

1.4 Tuloperusteet

Talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024 - 2025 on laadittu kunnanvaltuuston vahvistaman tuloveroprosentin 9,11 %:n mukaan.

Kunnan tuloveroa on arvioitu vuoden 2023 aikana kertyvän 1.320.000 euroa, kiinteistövero 519.000 euroa ja yhteisöveron tuotoksi on arvioitu 578.000 euroa. Verotuloja arvioidaan kertyvän yhteensä 2.417.000 euroa, mikä on noin 40 %:a vuoden 2022 talousarvion verotuloista.

Valtionosuuksia arvioidaan saatavan vuoden aikana 1.564.260 euroa, missä on vähennystä 3.846.080 euroa ja perustuu hyvinvointialueiden rahoituksen muutokseen.

1.5 Menokehitys

Henkilöstömenot muodostavat kunnan käyttötalouden menoista 44,5 %:n osuuden, ostopalveluihin käytetään 22,8 %, aineisiin ja tarvikkeisiin 16,9 %, avustuksiin 2,4 % ja muita kuluja on 13,4 % kunnan menoista.

Kokonaisuutena toimintakulut laskevat edellisvuodesta 5.585.110 euroa (-55,2 %) ja toimintatulot laskevat 21.562 euroa (-1,0 %) vuoden 2022 talousarvioon verrattuna. Nettomenot laskevat 5.563.548 euroa.

Kivijärven kunnassa on vuoden 2021 tilinpäätöstietojen mukaan 43 työntekijää, mikä tekee 39 työntekijää 1 000 asukasta kohti.

Henkilöstömenoissa on huomioitu palkankorotus 3,05 % ja lomarahat täysimääräisenä, sivukulut on laskettu 18,7 %:n mukaan.

Toiminnallisia painopistealueita ovat vuonna 2023 kunnan kaikkien elinkeinojen edistäminen panostamalla yritystoiminnan edellytysten luomiseen.

Tietotekniikkaa hyödynnetään koko kuntaorganisaatiossa.

Yhteistoimintaa seutukunnan kuntien kanssa tiivistetään entisestään esim. etsimällä ratkaisuja kohoaviin palvelutuotannon kustannuksiin.

1.6 Investoinnit

Vuoden 2023 investointiohjelman nettomenot ovat 558.000 euroa.

Investoinnit on esitelty talousarvion viimeisellä sivulla.

Kunnan talouteen kohdistuu huomattavat taloudelliset kustannuspaineet. Talouden tasapainottaminen edellyttää jatkossakin määrätietoista toiminnan tehostamista ja menojen leikkausta.

Tulojen kasvuun vaikuttaa työllisyystilanne ja sitä kautta seuraava verotulojen kasvu. Yritystoiminnan edellytysten luominen säilyy yhtenä kunnan painopistealueena koko suunnitelmakauden.

1.7 Kuntalain muutokset

Kuntalain taloutta ja tarkastusta koskevia säännöksiä on muutettu 1.6.2017 voimaan tulleessa kuntalain uudistuksessa. Taloutta koskevat säännökset sisältyvät kuntalain lukuihin 13 ja 14.

Talousarviota ja -suunnitelmaa koskevassa 110 §:ssä on säädetty taloussuunnitelman laatimisesta alijäämäisessä kunnassa ja mahdollisuudesta jo kertyneen alijäämän kattamisesta erityisellä toimenpideohjelmalla. Kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää.

Tarkastuslautakuntaa koskevaan 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista ja riittävyttä.

Kuntalain 118 §:n mukaan erityisen vaikeassa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn kriteereitä sovelletaan konsernitasolla.

1.8 Konserniohjeistus

Kunnan tytäryhtiöiden tulee toiminnassaan ja talouden hoidossaan toimia kustannustehokkaasti niin, että taloyhtiöiden huoneistojen vuokrausaste on korkea sekä että Suomenselän Lentokenttä Oy:n toiminta jatkuu ja lentokenttäalue pysyy käyttökunnossa.

2 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA

2.1 Talousarvion rakenne

Lautakunnat ja kunnanhallitus tekevät esityksensä talousarviostaan ja kunnanvaltuusto hyväksyy talousarvion tulosaluetasolla.

Talousarvion sitovuus

Talousarvion käyttötalousosa sisältää toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, määrärahat ja tuloarviot tulosaluekohtaisesti. Kunnanvaltuuston päätös sitoo tulosaluetasolla määrärahat ja tuloarviot samoin kuin tuloslaskelmaosan määrärahoja sekä tuloarviota ja investointiosan määrärahoja hankekohtaisesti. Osastojen on kannettava tulonsa viivytyksettä. Kunnanhallitus ja lautakunnat voivat toimialallaan siirtää käyttötaloutensa määrärahoja tulosalueeltaan toiselle perustellusta syystä.

Taulukko talousarvioasetelma sitovuustasoinen on esitetty seuraavalla sivulla.

Vuoden 2023 aikana osastojen ja niiden johdossa olevien toimielinten on noudatettava tiukkaa taloutta, jotta taloussuunnittelukauden tulostavoitteet toteutuvat. Mahdolliset talousarvioylitykset ja investointiosan määrärahojen siirrot/muutokset käsitellään kunnanhallituksessa ja -valtuustossa.

2.2 Toteutumisen seuranta ja raportointi

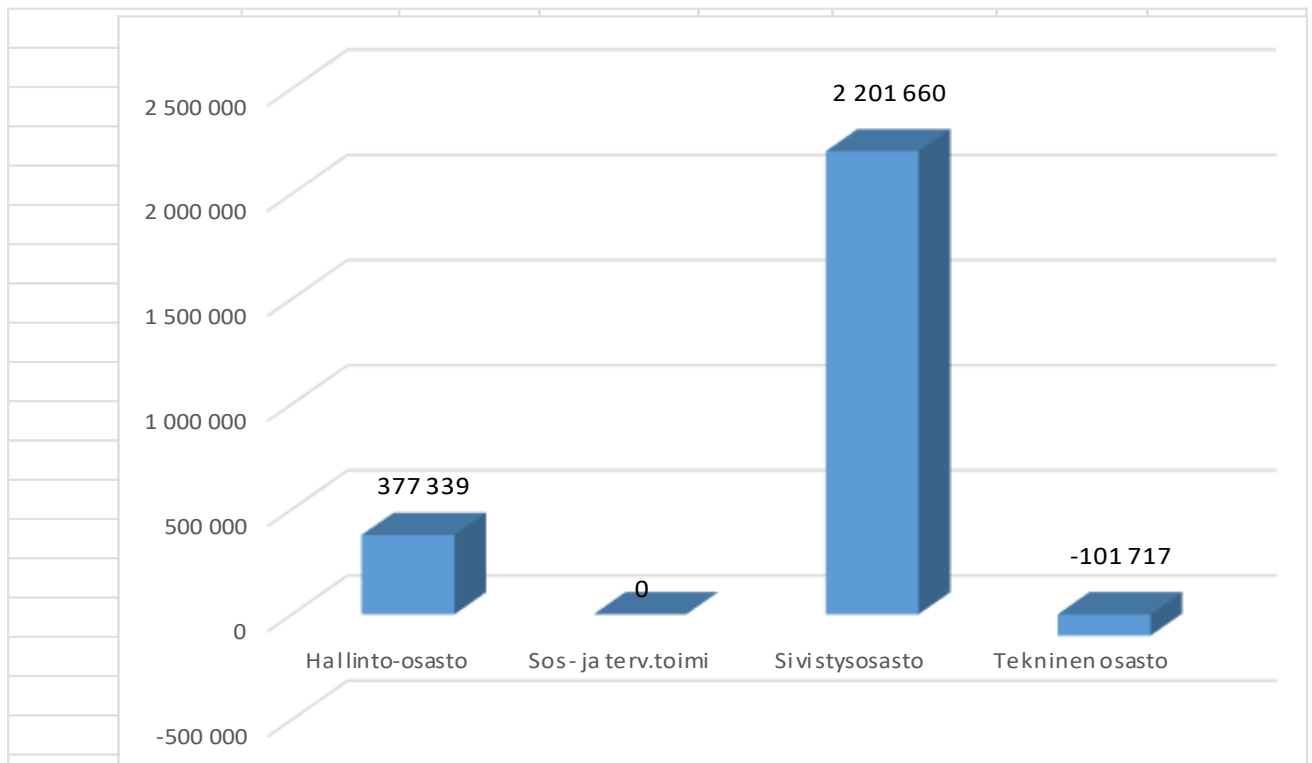
Talousarvion toteutumista seurataan sekä taloudellisen että toiminnallisen tuloksen osalta. Taloudellisen tuloksen seurannalla tarkoitetaan toimintayksiköille budjetoitujen menojen ja tulojen toteutumisen seuranta ja toiminnallisen tuloksen seurannalla talousarviossa esitettyjen suoritteiden toteutumisen seuranta.

Osastojen tulee seurata talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja meno- ja tulokehitystä tehtäväkohtaisesti. Talouskatsaus tilinpäätösennusteineen toimitetaan kunnanhallitukselle 30.8. tilanteen mukaan ja tarvittaessa myöhemmän ajankohdan mukaan.

Oheisessa taulukossa on esitetty talousarvioasetelma sitovuustasoinen.

Taso 2 / Toimielin Toimiala	Taso 3 / Tulosalue Kunnanvaltuusto	Taso 4 / Tulosityksikkö Kunnanhallitus Lautakunta
Hallinto-osasto	Yleishallinto Yritys- ja elinkeinotoiminta Tietohallinto Laskutettavat	Kunnanvaltuusto Kunnanhallitus Tarkastuslautakunta Vaalit Toimikunnat Toimisto- ja talouspalvelut Henkilöstöhallinto Muu yleishallinto Työllistäminen Elinkeinotoimi Tietohallinto Laskutettavat
Sivistysosasto	Sivistyshallinto Varhaiskasvatus Peruskoulutus Muu koulutus Kirjasto Kulttuuri Vapaa-aikatoimi	Sivistyslautakunta Hallinto Joukkoliikenne Päivähoito Lasten kotihoidontuki Esiopetus Tainionkaan koulu Kansalaisopisto Musiikkiopisto Kirjastotoiminta Kulttuuripalvelut Kunnan juhlat Nuorisotyö Liikuntatyö
Tekninen osasto	Tekninen hallinto Kaavoitus Ympäristönsuojelu ja rakennusvalvonta Liikenneväylät ja yleiset alueet Palo- ja pelastustoimi Kiinteistötoimi Varasto ja ruokahuolto Infra-tukipalvelut	Tekninen lautakunta Hallinto Mittaus Kaavoitus Ympäristönsuojelu Rakennusvalvonta Rakennuskaavatiet ja yksityistiet Puisto-, tori- ja satama-alueet Palo- ja pelastustoimi Oman käytön tilat Vuokratut tilat Varasto Ruokahuolto Vesi- ja viemärilaitos Kaukolämpö Jätehuolto Metsätilat Myyntipalvelut

3 KÄYTTÖTALOUSOSA



TA 2023	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
Hallinto-osasto	502 239	18 210	41 090	102 020	520 449	143 110	377 339
Sos- ja terv.toim	0				0	0	0
Sivistysosasto	1 684 840	568 280	49 740	1 720	2 253 120	51 460	2 201 660
Tekninen osasto	1 510 191	243 100	1 146 278	708 730	1 753 291	1 855 008	-101 717
YHTEENSÄ	3 697 270	829 590	1 237 108	812 470	4 526 860	2 049 578	2 477 282

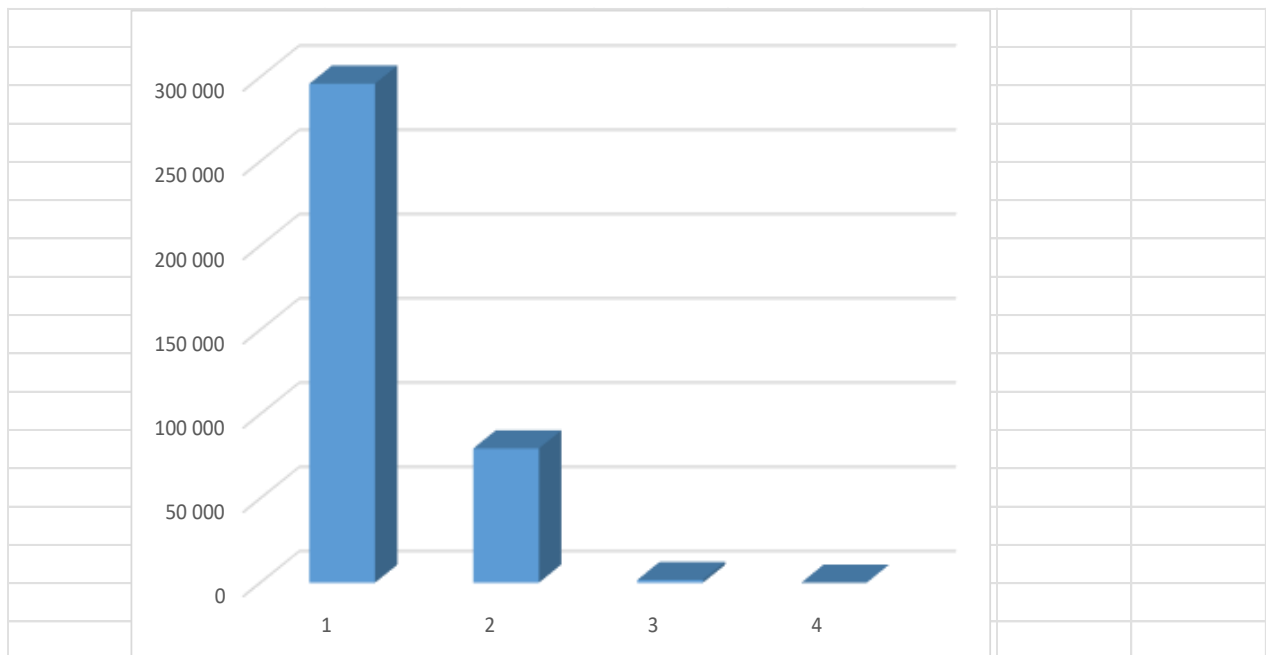
3.1 HALLINTO-OSASTO

Toiminta-ajatus

Kunnanvaltuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsernin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

Tarkastuslautakunta vastaa hallinnon ja talouden tarkastamisesta sekä arvioinnin ja tilintarkastuksen järjestämisestä kuntakonsernissa. Tarkastuslautakunta arvioi vuosittain sitovien, valtuuston asettamien, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista ja sitä, onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta pyrkii osaltaan edistämään kunnan toimintaa.

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa hallintosäännön ja kuntalain mukaisesti.



TA 2023	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
Yleishallinto	386 409	16 840	29 990	77 180	403 249	107 170	296 079
Yritys- ja elinkeinotoiminta	90 300	440	11 100	0	90 740	11 100	79 640
Tietohallinto	25 530	930		24 840	26 460	24 840	1 620
Laskutettavat					0	0	0
YHTEENSÄ	502 239	18 210	41 090	102 020	520 449	143 110	377 339

100 YLEISHALLINTO

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	400 826,22	387 630	386 409	386 409	386 409
	<i>Sisäiset</i>	18 481,76	16 840	16 840	16 840	16 840
	<i>Yhteensä</i>	419 307,98	404 470	403 249	403 249	403 249
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	17 984,30	27 490	29 990	29 990	29 990
	<i>Sisäiset</i>	101 186,83	77 180	77 180	77 180	77 180
	<i>Yhteensä</i>	119 171,13	104 670	107 170	107 170	107 170
YHTEENSÄ SIS+ULK		300 136,85	299 800	296 079	296 079	296 079

Tehtävälueen menot muodostuvat kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, tarkastuslautakunnan, yleisten vaalien sekä vanhusneuvoston menoista.

Tehtävälue kattaa hallinto-osaston toimisto- ja henkilöstö- ja taloushallintopalvelujen sekä muun yleishallinnon menot (mm. jäsenmaksut, verotuskustannukset, edustusmenot jne.).

Tehtävälueelle sisältyvät kunnanjohtajan, 2,2 kirjanpitäjän ja 1,1 toimistosihteerin tehtävät.

Yhteistyötoimikunnan määrärahoihin sisältyy avustukset henkilökunnan terveydenhuoltoon 500 € (fysikaalinen hoito, tyky ja päätelasit) ja sähköinen hyvinvointikertomus 300 €.

Kunnassa toimii vanhusneuvosto, jonka määrärahat 1 600 euroa on esitetty vuodesta 2023 alkaen osana kunnanhallituksen yleishallintoa.

Vuonna 2023 maksetaan kuntalisää 200 € / kk tai enemmän yhdistyksille ja järjestöille palkkatukeen oikeutetuille työntekijöille, jotta työssäoloehto täyttyy.

Työllistämisasioiden hoitaminen tapahtuu yhteistyöverkostossa, johon on saatu mukaan myös Kannonkosken Oiva Oy. Kehräkumppanit ry. Saarijärveltä on lopettanut työllistämistoimintansa ainakin väliaikaisesti verottajan päätöksen vuoksi.

Työllistämiseen on varattu määräraha kahteen puolen vuoden työllistämisjaksoon.

Oppisopimuskoulutustukea on varattu kivijärvisille yrityksille 1 oppilaan osalle, tuen ollessa 200 € / kuukausi / oppilas. Yhteensä oppisopimuskoulutustukea on varattu 2.400 euroa. Nuorten kesätyöpaikkatukea koulussa olevien kivijärvisien nuorten työllistämiseen on varattu 4H-yhdistykselle 10.000 euroa.

Talousarviovuonna 2023 pidetään eduskuntavaalit.

Talousarvioon on varattu 5.000 euroa Moottorisahaveistoskilpailun järjestämiseen.

Kuntaosuus työmarkkinatuesta tulee olemaan noin 108 000 €.

Toimintamuutos

Kuulutus ja kuulutettavat asiakirjat julkaistaan ensisijaisesti kunnan verkkosivuilla (hallintolaki 62a §) ja tarpeen vaatiessa poikkeuksellisesti asian vaikutusalueen sanomalehdessä tai muulla viranomaisen päättämällä tavalla. Kokouskutsut julkaistaan kunnan kotisivuilla. Kunnan muu ilmoittelu tapahtuu kunnan kotisivuilla ja erityisestä syystä poikkeuksellisesti muulla tavoin. Omana mediana hyödynnetään myös kantatie 58 ylittävää kevyenliikenteen siltaa.

Asiointipisteen toiminta jatkuu samassa laajuudessa kuin vuonna 2022.

Kuntatiedote julkaistaan kunnan kotisivuilla ja paperisena tarpeellisissa määrin ikäihmisille jaettuna.

Kunnanviraston aukioloaika on klo 9.00–15.00. Puhelinvaihte on lakkautettu.

Toiminnan painopisteet

Jatketaan tuotantotalouden tuottavuuden lisäämiseen tähtääviä kehittämistoimenpiteitä, joilla vastataan rahatalouden kiristymiseen.

Tiedottamista kunnassa vireillä olevista ja valmisteluvaiheessa olevista asioista lisätään hyödyntämällä mm. kunnan www -sivuja. Hallinnon läpinäkyvyyteen ja avoimuuteen kiinnitetään huomiota demokratian ideaalin toteutumiseksi.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Kunnanhallitus kokoontuu pääsääntöisesti jokaisen kuukauden ensimmäinen maanantai sekä tarvittaessa kuukauden kolmas maanantai sekä valtuusto tarvittaessa.

Kuntalaisiltoja järjestetään merkittävien ajankohtaisten asioiden yhteydessä.

Laadulliset

Vireille tulleet asiat käsitellään kunnanhallituksessa ja valtuustossa viivytyksettä.

Taloushallinto toimii siten, että raportointi ja seuranta ovat mahdollisia lähes reaaliajassa.

Valtuuston ja hallituksen esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan kunnan www-sivuilla.

Taloudelliset

Toiminta on mitoitettu samalle tasolle kuin v. 2021.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Taloudellisuus					
Hallinto / asukas	384	270	369	369	369
Voimavarat htv	2,4	2,4	5,3	5,3	5,3

Mittarit	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Asioiden käsittelyaika	40 pv	40 pv	40 pv	40 pv	40 pv
Laskujen kiertoaika	14 pv	14v	14 pv	14 pv	14 pv

120 YRITYS- JA ELINKEINOTOIMI

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	104 000,31	104 210	90 300	90 300	90 300
	<i>Sisäiset</i>	236,67	440	440	440	440
	<i>Yhteensä</i>	104 236,98	104 650	90 740	90 740	90 740
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	11 196,40	13 400	11 100	11 100	11 100
	<i>Sisäiset</i>					
	<i>Yhteensä</i>	11 196,40	13 400	11 100	11 100	11 100
YHTEENSÄ SIS+ULK		93 040,58	91 250	79 640	79 640	79 640

Tulosalueeseen sisältyvät elinkeino- ja maaseututoimi sekä projektit. Maataloustoimen viranomaistoimintojen järjestämisestä maksetaan Pihtiputaan kunnalle 15.044 €. Elinvoiman kehittämisen määräraha pysyy edelleen 60 €/asukas (1070 asukkaan mukaan laskettuna) yhteensä 64 200 €, jonka kohdentamisesta päätetään erikseen.

Projektien rahoitukseen varaudutaan seuraavasti:

- Viisari -ohjelma (Leader+) 7000 € (5200+800 +1000)
- Kehittämissyhtiö Witas Oy:n vireillä olevien hankkeiden häntiin vuodelle 2023 on varattu n. 3.100 €. Muutoin hankkeisiin varataan 5 €/asukas sekä aluekoordinaatioon 2,5 € yhteensä 8.160 €. Nämä katetaan 60,-/asukas määrärahasta.

Suomenselän Lentokenttä Oy:n toiminnan avustamiseen varaudutaan 5000 eurolla.

Kivijärven kunta liittyi osakkaaksi Kehittämissyhtiö Witas Oy:n vuoden 2012 alusta lukien. Osakkuus kehittämissyhtiö Witas Oy:ssä päättyy ja kuntarahan maksaminen loppuu 31.12.2022. Vastaavasti yhtiö ei tarjoa enää kunnalle palvelujaan tämän jälkeen. Varsinaiset puitesopimuksen mukaiset osakekaupat yhtiön ja kunnan välillä suoritetaan keväällä 2023 yhtiön tilinpäätöksen valmistuttua.

Toimintamuutos ja toiminnan painopisteet

Kunnan elinvoimatyön tuleva konsepti harkitaan vuoden 2023 aikana. Kukko-markkinat ja muu torimyynti kunnan hallinnoimilla maa-alueilla sallitaan vain satamatorilla.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Käyttötalous €/as.					
	96	86	24	24	24
Voimavarat					
Elinvoima	ostopalv.	ostopalv.	1	1	1
Maataloushallinto	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.

Mittarit	TP 2021 Toteutunut	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Asukasmäärä vuos- laskelmassa	1108	1107	1088	1088	1088

130 TIETOHALLINTO

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	25 174,68	25 570	25 530	25 530	25 530
	<i>Sisäiset</i>	1 674,51	930	930	930	930
	<i>Yhteensä</i>	26 849,19	26 500	26 460	26 460	26 460
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	1 290,93				
	<i>Sisäiset</i>	25 487,03	24 840	24 840	24 840	24 840
	<i>Yhteensä</i>	26 777,96	24 840	24 840	24 840	24 840
YHTEENSÄ SIS+ULK		71,23	1 660	1 620	1 620	1 620

Tietohallinnosta tuotetaan keskitetysti kunnan tietotekniset palvelut. Toiminta käsittää perusylläpidon lisäksi toiminnan kehittämisen ja suunnittelun sekä osallistumisen kuntaa koskettaviin tietoteknisiin hankkeisiin ja yhteydenpidon niin laite- kuin ohjelmistotoimittajiin.

Toimintamuutos

Kunta on omistajana Joki-ICT Oy:n, joka tarjoaa kunnalle IT-palvelut in-house-yksikkönä sekä tietosuojavastaavapalvelut.

Toiminnan painopisteet

Toiminnassa keskitytään perusinfran tuottamiseen siten, että kunnan palvelutuotanto ei häiriinny.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Tavoitteena on pitää kunnan perusinfran tietotekninen laitekanta nykyaikaisella tasolla uusien laitteistoa suunnitelmallisesti. Määrällisesti tietokonelaitteistojen laitemäärä kasvaa, automaatiojärjestelmien ja sulautettujen järjestelmien osuuden kasvaessa ja opetusteknologian kehittyessä. Ostetun IT-tuen määrä on kaksi päivää viikossa.

Laadulliset

Yhteyshäiriöiden ja toimintahäiriöiden määrä pyritään minimoimaan. Kehitetään vikaraportointia. Otetaan käyttöön keskitettyjä tietohallinnon palveluita tukevia automaattisia palvelu- ja asennusjärjestelmiä. Lisätään itse tuotettua henkilöstön koulutusta. Hyödynnetään Digityy-hankkeen suositukset tietosuojassa- ja turvassa.

Taloudelliset

Laitehankinnat suoritetaan Atea Oy:ltä rahoitusleasingillä.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Työasemien määrä (painotettu)	102 (52)	101 (51)	101 (51)	101 (51)	101 (51)
Taloudellisuus					
Kustannus/työasema	423	262	548	548	548
Voimavarat					
Voimavarat htv	osto- palvelu	osto- palvelu	osto- palvelu	osto- palvelu	osto- palvelu

Mittarit	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025
Käyttökatkokset (> 1h)	2	2	2	2	5
Keskim. vikaselvitys	1 pv	1 pv	1 pv	1 pv	1 pv

140 LASKUTETTAVAT

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	846,00				
	<i>Sisäiset</i>					
	<i>Yhteensä</i>	846,00	0	0	0	0
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	453,87				
	<i>Sisäiset</i>					
	<i>Yhteensä</i>	453,87	0	0	0	0
YHTEENSÄ SIS +ULK		-453,87	0	0	0	0

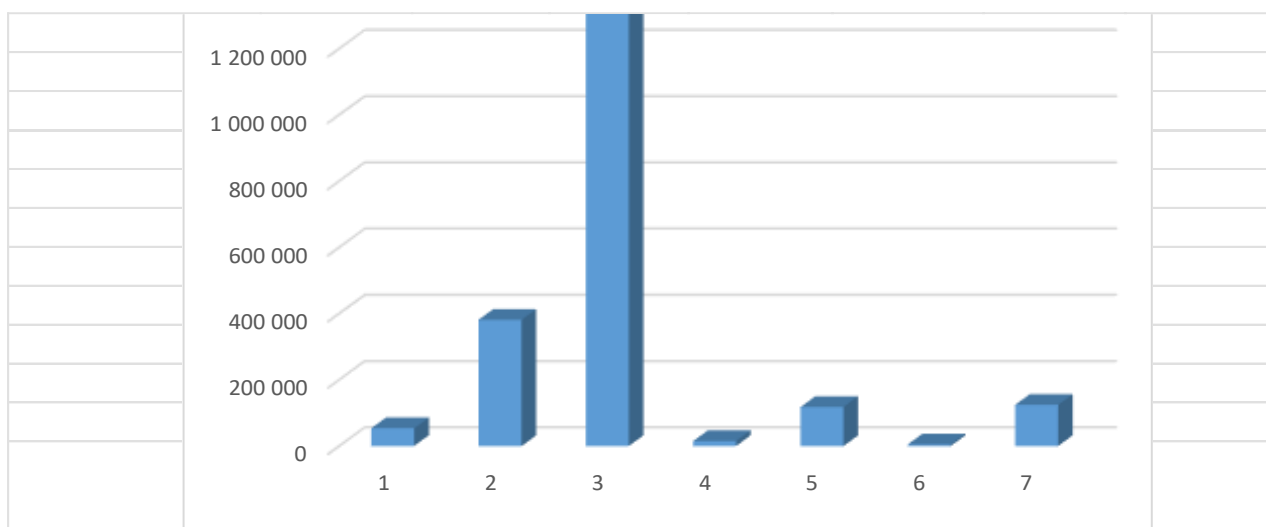
Tilikarttaan on siirretty taseesta sekalaiset menoerät, jotka vuoden aikana laskutetaan.

4 SIVISTYSOSASTO

Toiminta-ajatus

Sivistysosaston tehtävänä on luoda, ylläpitää ja kehittää oppimisen ja opettamisen toimintaedellytyksiä sekä tuottaa varhaiskasvatus-, perusopetus-, kirjasto-, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen palveluja kunnassa.

Sivistyslautakunnan vastuualueeseen sisältyvät sivistyshallinto, varhaiskasvatus, peruskoulutus, muu koulutus, kirjastotoiminta, kulttuuri sekä vapaa-aikatoimi eli nuoriso- ja liikuntatoimi.



TA 2023	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
1 Sivistyshallinto	53 040	2 380	0	1 720	55 420	1 720	53 700
2 Varhaiskasvatus	372 080	32 430	23 500	0	404 510	23 500	381 010
3 Esi- ja perusopetus	1 035 360	474 190	4 540	0	1 509 550	4 540	1 505 010
4 Muu koulutus	14 450	420	0	0	14 870	0	14 870
5 Kirjastotoimi	94 200	24 050	400	0	118 250	400	117 850
6 Kulttuuritoimi	5 400	630	1 000	0	6 030	1 000	5 030
7 Vapaa-aikatoimi	110 310	34 180	20 300	0	144 490	20 300	124 190
YHTEENSÄ	1 684 840	568 280	49 740	1 720	2 253 120	51 460	2 201 660

300 SIVISTYSHALLINTO

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	90 915,49	55 440	53 040	50 000	50 000
	<i>Sisäiset</i>	3 386,44	2 380	2 380	2 400	2 400
	<i>Yhteensä</i>	94 301,93	57 820	55 420	52 400	52 400
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	4 691,93	20 000	0	0	0
	<i>Sisäiset</i>	1 975,42	1 720	1 720	1 720	1 720
	<i>Yhteensä</i>	6 667,35	21 720	1 720	1 720	1 720
YHTEENSÄ SIS+ULK		87 634,58	36 100	53 700	50 680	50 680

Sivistysosaston hallintoon sisältyvät sivistyslautakunta ja -hallinto.

Sivistyshallinnon tavoitteena on koordinoida ja kehittää kunnan kasvatus-, hyvinvointi- ja sivistyspalveluja. Hyvinvoinnin edistäminen on kunnan lakisääteinen tehtävä. Sivistysosastolla palvellaan kuntalaisia sivistyspalveluihin liittyvissä asioissa ja valmistellaan lautakunnan käsittelyyn meneviä asioita sekä huolehditaan päätösten täytäntöönpanosta.

Taloussuunnitelma 2023–2025

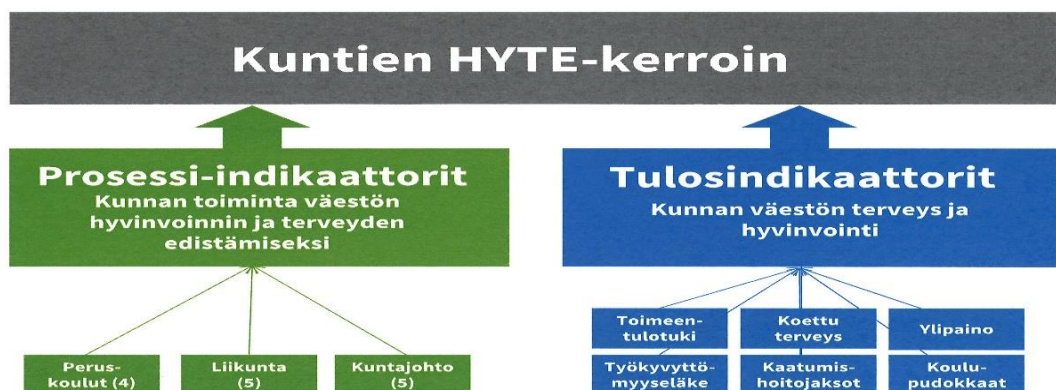
Sivistyspalveluista vastaa sivistyslautakunta ja sen alainen sivistysosasto. Osaston toimintaa johtaa ja koordinoi sivistysjohtaja, joka toimii esittelijänä lautakunnassa. Osastonjohtajana toimii kirjastonhoitaja.

Sivistysosaston toimistosihteeri tuottaa tukipalveluja koko sivistysosastolle.

Toiminnan painopisteet

Toiminnan painopisteenä on sivistysosaston toimintojen ja palveluiden turvaaminen ja hyvinvoinnin tuottaminen kuntalaisille.

Vuonna 2023 käyttöön otettavan hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen liittyvään hyte-kertoimeen ja sitä kautta valtiosuuksiin pyritään vaikuttamaan prosessi- ja tulosindikaattoreiden avulla mahdollisuuksien mukaan. Prosessi-indikaattorit kuvaavat kunnan voimavaroja ja toimenpiteitä hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi sekä edellytyksiä vaikuttavalle ja koordinoitulle hyvinvoinnin ja terveyden edistämiselle. Tulosindikaattoreilla pyritään muutokseen (mm. terveydentila ja ylipaino 8.-9. luokkalaisilla, koulutuksen ulkopuolelle jäävät).



Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Lautakunta kokousta tarvittaessa, noin kahdeksan (8) kokousta vuodessa.

Henkilöstöresurssit:

- 1) sivistysjohtaja (noin 26 %) ja
- 2) koko sivistysosaston yhteinen toimistosihteeri (hallinto 20 %).

Laadulliset

Sivistyslautakunta vastaa sivistyspalveluiden linjauksista, toiminnan kehittamisestä sekä tapauskohtaisesti harkinnanvaraisesti ratkaistavista asioista. Osaston johtoryhmän kokouksia ja henkilöstökokouksia pidetään tarvittaessa.

Valmistellaan ja otetaan käyttöön kulttuurikasvatussuunnitelma yhteistyössä varhaiskasvatuksen, koulun, vapaa-aikatoimen ja kulttuuritoimen kanssa.

Taloudelliset

Hallinto seuraa koko osaston toiminnan toteutumista määrärahojen ym. resurssien puitteissa. Saatu ulkopuolinen rahoitus sisältyy kunkin tulosityksikön alle.

Tunnusluvut ja mittarit (käsittää ulkoiset ja sisäiset erät)

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Lautakunnan kokoukset	9	9	8	8	8
Laatu					
Vaikutusten ennakoarviointi			1	1	1
Taloudellisuus					
Hallinto €/asukas	79	34	50	42	42
Voimavarat					
Hallinto/htv	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Osaston henkilöstö/htv	29/27	28-29/26,5	26,5/25,5	27/26	27/26

310 VARHAISKASVATUS

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	340 392,69	327 220	372 080	370 000	320 000
	<i>Sisäiset</i>	33 831,32	32 430	32 430	32 430	32 430
	<i>Yhteensä</i>	374 224,01	359 650	404 510	402 430	352 430
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	40 694,79	20850	23500	20 000	20 000
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	40 694,79	20 850	23 500	20 000	20 000
YHTEENSÄ SIS+ULK		333 529,22	338 800	381 010	382 430	332 430

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan varhaiskasvatuslain mukaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen tulosalueeseen sisältyy perhepäivähoito, päiväkotit Nuppukumpu, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, muut päivähoidon palvelut, lasten kotihoidontuki ja vauvaraha.

Tulosalueen tehtävänä on tarjota varhaiskasvatuslain mukainen hoitopaikka kaikille päivähoitoa tarvitseville lapsille asetuksen 2 § asettaman ajan puitteissa. Lasten kotihoidontukea maksetaan niille perheille, jotka eivät käytä kunnallisia päivähoitopalveluja. Vauvarahaa maksetaan kertamuistamisena jokaiselle kivijärveläiselle syntyneelle vauvalle á sata euroa.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025

Toiminnan painopisteet

Varhaiskasvatuksen arvoperustana on päivähoidon toteuttaminen yksilöllisesti, tasavertaisesti, vanhempien vakaumuksia kunnioittaen, avoimesti, turvallisesti ja luotettavasti, sosiaalisuuteen kasvattaen sekä läheisyyttä ja lämpöä luoden.

Toiminta järjestetään varhaiskasvatuslain mukaisesti. Kunnan on huolehdittava, että varhaiskasvatuksessa on riittävä määrä eri kelpoisuusvaatimukset täyttävää henkilöstöä, jotta varhaiskasvatukselle säädetyt tavoitteet voidaan saavuttaa ja jotta myös vammaisten ja muiden lasten tuen tarpeisiin vastataan (varhaiskasvatuslaki, 25 § 1 mom).

Varhaiskasvatusta kehitetään ammatillisen esimiestyön avulla. Päiväkotit Nuppukumpu ja 1-2 perhepäivähoitoryhmää toimivat osin yhdessä toteuttaen Kivijärven omaa varhaiskasvatussuunnitelmaa valtakunnallisen varhaiskasvatussuunnitelman ohessa. Toiminta on lapsilähtöistä, monipuolista ja tavoitteellista. Yhteistyötä tehdään koulun, naapurikuntien ja kivijärveläisten yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa.

Nuppukumpu siirtyi toukokuussa 2020 väistötiloista uusiin tiloihin, jotka ovat kirjastorakennuksessa. Nuppukumpu muutettiin ryhmäperhepäivähoitoyksiköstä päiväkodiksi (sivltk 21.9.2021 § 68).

Investointitoiveet:

-

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Henkilöstöresurssit:

- 1) 2-3 varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa ja 1 ryhmäavustaja päiväkotinäppukummussa
- 2) 1-2 omassa kodissaan työskentelevää perhepäivähoitajaa / ryhmäperhepäivähoito
- 3) määrärahavaraus henkilölle, jolle kuuluu aamu- ja iltapäivätoiminta
- 4) varhaiskasvatusjohtaja/-opettaja, jolle vastuu varhaiskasvatusta ja pedagoginen johtaminen kuuluu sekä
- 5) toimistosihteeri (15 %), jolle kuuluu varhaiskasvatuksen tukipalvelut.

Laadulliset

Lapset puheeksi -toimintamallia hyödynnetään. LAPE-työhön ja seudulliseen yhteistyöhön osallistutaan.

Varhaiskasvatuslaki edellyttää, että kunnan käytettävissä on oltava varhaiskasvatuksessa esiintyvää tarvetta vastaavasti varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluja. Palvelu on tarpeellinen ja lakisääteinen ennaltaehkäisevän tuen ja varhaisen puuttumisen muoto. Palvelu pyritään ostamaan.

Wilma-viestintä otetaan käyttöön.

Taloudelliset

Tavoitteena on toimia määrärahojen puitteissa sekä varhaiskasvatuslaki ja -asetus huomioon ottaen. Kotihoidontuen käyttö ja määrärahatarve ovat nousussa.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Hoitopäivät	3 555	3 500	4000	4000	4000
Lapsia hoidossa 31.12.	25	28	29	29	29
Taloudellisuus					
Varhaiskasv. netto *)	333 530	338 800	381 010	382 430	332 430
Päivähoito netto **)	297 370	316 100	315 310	300 000	300 000
Kotihoidontuki	35 460	25 000	65 000	65 000	50 000
Voimavarat					
Hoitohenkilöstö, htv	7+tp	6,5+tp	7,5	6,5+tp	6,5+tp

* sis. aamu- ja iltapäivätoiminnan ja muun oppilashuollon

** ilman kotihoidontukea ja vauvarahaa

330 ESI- JA PERUSOPETUS

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	905 849,94	1 070 450	1 035 360	1 035 360	1 035 360
	<i>Sisäiset</i>	488 650,80	474 190	474 190	474 190	474 190
	<i>Yhteensä</i>	1 394 500,74	1 544 640	1 509 550	1 509 550	1 509 550
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	67 126,22	46 890	4 540	4 540	4 540
	<i>Sisäiset</i>	259,50	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	67 385,72	46 890	4 540	4 540	4 540
YHTEENSÄ SIS+ULK		1 327 115,02	1 497 750	1 505 010	1 505 010	1 505 010

Tainionmäen koulu on yhtenäinen perusopetuksen koulu, jossa toimivat vuosiluokat 0-9. Talousarviossa peruskoulutukseen sisältyvät esiopetus, perusopetus, kuljetukset, ruokailu (sis. osto), muu oppilashuolto.

Esiopetuksen tavoitteena on yhteistyössä kotien ja huoltajien kanssa edistää lapsen kehitys- ja oppimisedellytyksiä sekä vahvistaa lapsen sosiaalisia taitoja ja tervettä itsetuntoa. Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaan kasvua, oppimista ja kokonaisvaltaista hyvinvointia sekä tarjota oppilaalle mahdollisuus laajan yleissivistyksen perustan muodostamiseen ja oppivelvollisuuden suorittamiseen.

Taloussuunnitelma 2023 – 2025

Toimintamuutos

Liikunta koulun toimintakulttuurissa on osa lasten ja nuorten liikuntaharrastuksen ja hyvinvoinnin kehittämistä. Tähän tähtäävä Liikkuva koulu -hanke jatkuu koulussa, vaikka hanketta rahoituksineen ei enää jatku.

Tieto- ja viestintätekniikan (TVT) toimintaedellytykset ja laitteiston ajantasaisuus turvataan säännöllisellä välineistön päivityksellä (henkilökunnan työkoneet ja luokkien älytaulut) ja maakunnan yhteisellä digitutor-toiminnalla. Yläluokkien oppilaille hankitaan koneet omaan opiskelukäyttöön vuosiluokka kerrallaan leasingillä (v. 2023 on toinen vuosi), mikä nostaa käyttötalouden kustannuksia.

Kuraattori- ja psykologipalvelut siirtyvät Keski-Suomen hyvinvointialueen järjestettäväksi.

Toiminnan painopisteet

Opetuksen järjestämisen lähtökohtana on, että perusopetus on kokonaisuus, jossa oppilaalle turvataan yhtenäinen ja johdonmukaisesti etenevä oppimispolku esiopetuksesta peruskoulun loppuun saakka. Vuosiluokkien 0-9 opetus toteutetaan kokonaisuudessaan Tainionmäen koulussa, jolla osaltaan vahvistetaan myös koulun yhtenäisyyttä, yhteistä arvopohjaa ja toimintakulttuuria.

Kolmiportaisen tuen eri muotoja ja oppilashuollon toimintaa sekä koulun kerhotoimintaa kehitetään edelleen. Lukuvuodelle 2022-2023 kunta on saanut valtion hankerahoitusta Harrastamisen Suomen malli -hankkeeseen, jolla rahoitetaan pääosin kevätlukukauden kerhotoimintaa.

Koululla jatketaan perusopetuksen laatukriteereiden mukaista arviointijärjestelmän toteuttamista. Koulussa painotetaan Liikkuva koulu -hankeen mukaista toimintaa mahdollisuuksien mukaan. Eriarvoistumisen pysäyttämishankkeeseen on saatu hankerahoitus kevätlukukaudelle 2023.

Yhteistyömuotoja eri oppiaineiden välillä sekä yhteissuunnittelua pyritään lisäämään.

Investointitoiveet:

Kosketusnäyttö- tai älytaulujen hankintaan 10 000 euroa.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Opetusta annetaan esiopetuksessa ja perusopetuksen vuosiluokilla 1-9.

Perusopetuksen päättötodistuksen ja jatko-opiskelupaikan toiselle asteelle saa ikäluokastaan pääsääntöisesti 100 %.

Henkilöstöresurssit:

- 1) rehtori
- 2) esiopettaja
- 3) erityisopettaja
- 4) kolme luokanopettajaa
- 5) seitsemän tuntiopettajaa (n. 5,4 htv)
- 6) lehtori
- 6) kolme (2,8 htv) koulunkäynninohjaajaa, mahdollisesti lisäksi henkilökohtainen avustaja
- 8) laitosmies, koulukuljetukset (56 % säännöllisestä työajasta)
- 9) toimistosihteeri (30 %)

Laadulliset

Kivijärven oppilaat opiskelevat perusopetuksen oppimäärän omassa lähikoulussaan. Oppilaille turvataan perusopetuslain mukaiset opiskelumahdollisuudet joustavien opetus- ja koulukuljetusjärjestelyjen sekä tarkoituksenmukaisten resurssien avulla. Opetukseen annetut resurssit pyritään kohdentamaan tehokkaasti parhaalla mahdollisella tavalla.

Perusopetuksen oppilaiden yksilölliset tarpeet ja opetustoiminnan kannalta järkevät ryhmäkoot huomioidaan opetuksen suunnittelussa. Perusopetuksen laatukriteereiden mukaisesta arvioinnista saatuja tuloksia hyödynnetään opetuksen laadun ja sekä yleisesti koulun kehittämisessä. Oppilaiden toiveisiin perustuvalla kerhotoiminnalla pyritään edistämään oppilaiden hyvinvointia (matala kynnys harrastustoimintaan).

Opetushenkilöstön tiedollisten ja taidollisten valmiuksien uusiutumisen merkitystä pidetään tärkeänä myös opetuksen laadun kehittämiseksi. Koulun digitutor-opettaja ja TVT-laitteiston ajanmukaisena pitäminen auttavat toimintakulttuurin muutoksessa ja ylläpitämisessä.

Arviointia osana opetusta pyritään kehittämään mm. valtakunnallisen arviointiuudistuksen vuoksi. Uudistuksella pyritään lisäämään arvioinnin yhdenvertaisuutta ja sen kautta vahvistamaan peruskoululaisten yhdenvertaisuutta. Uudistuksessa kaikkia vuosiluokkia koskevia arvioinnin kansallisia linjauksia tarkennetaan päättöarviointia myöten.

Taloudelliset

Koulun toiminta tapahtuu talousarvion määrärahojen mukaisesti. Kotikuntakorvaukset aiheuttavat käyttötalouteen noin 49 000 euron nettokustannukset.

Tunnusluvut ja mittarit (käsittää käyttötalouden ulkoiset ja sisäiset erät)

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2023	TS 2024
Laajuus					
Esiopetus, oppilaat (k/s)	11/8	8/5	9/9	9/12	12/8
Perusopetus, oppilaat (k/s)	92/90	90/85	84/78	78/76	76/79
Peruskoulun päättävät	14	13	15	11	9
Tuntikehys (kevät/syysy)	290/290	290/290	290/290	290/290	290/290
Yleisop.tunnit/oppilas	2,9	3,0	3,2	3,3	3,3
Erityisopetuksen tunnit	14-16	24	24	24	24
Opetusryhmien koot	8-16	8-16	8-16	4-12	4-12
Opp./opettaja keskim.	8,4	7,2	6,4	6,3	6,3
Kuljetusoppilaat (k/s)(0-9)	52/54	54/48	49/43	43/43	43/43
Por:n koko keskimäär.0-9	10	9,4	9	9	9
Laatu / hyte-kertoimen perusteet					
Kouluympäristön tarkastus			x	-	-
Oppilaiden poissaolot			x	x	x
Liikuntavälitunnit			x	x	x
Kouluruokailu-suositus			x	x	x
Osallisuus (tea-viisari)			x	x	x
Taloudellisuus					
Käyttömenot €/asukas	1 282	1 396	1 387	1 387	1 387
Käyttömenot €/oppilas	13 807	16436	16 773	17 154	17 154
Käyttömenot €/opetust.	134	140	136	136	136
Opetusmateriaali/oppilas	271	287	311	318	318
Koulukuljetus/kuljetusoppilas	1552	1169	1468	1570	1570
Voimavarat htv					
Opettajat	14	14	14	14	14
- vakinaiset, htv	6	6	5	5	5
- vak. tuntiopettajat, htv	4,5	4,2	4,2	4,2	4,2
- määräaikaiset, htv	1,2	1,2	3,2	3,2	3,2
Koulunkäynninohjaajat	3	3	3,5	3,5	3,5
Koulukuljettaja, htv (säänn. ta)	0,5	0,5	0,56	0,56	0,56

340 MUU KOULUTUS

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	11 226,79	13 200	14 450	13 000	13 000
	<i>Sisäiset</i>	580,00	420	420	400	400
	<i>Yhteensä</i>	11 806,79	13 620	14 870	13 400	13 400
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0	0	0	0
YHTEENSÄ SIS+ULK		11 806,79	13 620	14 870	13 400	13 400

Muu koulutus käsittää kansalaisopiston ja musiikkiopiston.

Kivijärvellä toimii Karstulan kansalaisopisto, joka on kuntalaisten arvostama vapaan sivistystyön oppilaitos, matalan kynnyksen harrastus- ja oppimispaikka sosiaaliselle kasvulle, itsensä kehittämiseksi sekä henkisen ja fyysisen vireyden ylläpitämiseen.

Kivijärvi on jäsen Viitasalo-opistossa, jonka isäntäkuntana on Saarijärven kaupunki. Viitasalo-opiston toiminta-ajatuksena on toiminta-alueensa musiikin ja tanssin harrastuksen kehittäminen ja musiikin ja tanssin perusopetuksen antaminen sekä harrastajille että ammattiin aikoville.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025

Toiminnan painopisteet

Kuntalaisille tarjotaan mahdollisuuksia itsensä tiedolliseen ja taidolliseen kehittämiseen. Yhteistyötä oppilaitosten välillä lisätään ja toimintoja monipuolistetaan ajan vaatimusten mukaisiksi. Kansalaisopiston tuntimäärä pysyy ennallaan, mutta sisältöä pyritään kuitenkin kehittämään ja monipuolistamaan.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Tavoitteena on saada tuotettua annettujen tuntimäärien puitteissa määrällisesti mahdollisimman monipuolista koulutustarjontaa.

Laadulliset

Kansalaisopiston toiminta on joustavaa ja käyttäjälähtöistä. Opisto tukee myös omaehtoista kulttuurinharrastamista ja -tuottamista. Opetusta pyritään tarjoamaan kuntalaisten toivomissa aiheissa ja tarvittaessa myös lyhytkursseina ja luentoina.

Musiikkiopiston tavoitteena on perus- ja opistotasolla kurssitutkintojen suorittaminen valtakunnallisten suositusten mukaisesti niin, että oppilaalla on opintonsa päätettyään hyvä taito omassa erityisaineessaan ja mahdollisuudet musiikin tai tanssin jatko-opintoihin.

Taloudelliset

Koulutus toteutetaan annettujen tuntimäärien mukaisesti.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Kansalaisopisto					
Opetustuntien määrä	542	680	605	605	605
Opiskelijoiden määrä	111	260	150	150	150
Musiikkiopisto					
Opiskelijoiden määrä	7	10	10	9	9
Taloudellisuus					
Kansalaisopisto					
Toimintakate	9 022	8 520	7 620	7 500	7 500
€/opetustunti	17	12	13	13	13
€/opiskelija	81	31	50	50	50
Musiikkiopisto					
Toimintakate	2 284	5 000	7 000	6 000	6 000
€ / opiskelija	326	280	700	667	667
Voimavarat					
Henkilöstö, htv	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.

350 KIRJASTOTOIMI

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	86 691,03	91 450	94 200	91 450	91 450
	<i>Sisäiset</i>	24 615,21	24 050	24 050	24 050	24 050
	<i>Yhteensä</i>	111 306,24	115 500	118 250	115 500	115 500
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	955,34	600	400	600	600
	<i>Sisäiset</i>	71,40	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	1 026,74	600	400	600	600
YHTEENSÄ SIS+ULK		110 279,50	114 900	117 850	114 900	114 900

Kunnan tehtävänä on järjestää kirjasto- ja tietopalvelut. Yhteiseen Keski-kirjastojärjestelmään Kivijärvi on kuulunut 1.10.2013 alkaen ja verkko on kattanut koko Keski-Suomen vuoden 2014 lopusta lähtien. Yhteisen kirjastojärjestelmän lisäksi yhteistyötä tehdään mm. hankinnoissa (e-kirjat, e-lehdet) ja logistisissa ratkaisuissa.

Uusin kirjastolaki tuli voimaan 1.1.2017 ja sen tavoitteena on edistää:

- 1) väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin;
- 2) tiedon saatavuutta ja käyttöä;
- 3) lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa;
- 4) mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen;
- 5) aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Tavoitteen toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus.

Taloussuunnitelma 2023-2025

Toimintamuutos

Turvataan paikalliset kirjastopalvelut. Jatketaan yhteistyötä Keski-kirjastojen kanssa. Kirjastossa on sekä asiakaspalveluaukioloa että omatoimikirjaston aukioloa. Omatoimisuus otettiin käyttöön heinäkuussa 2022.

Kirjastonhoitaja toimii edelleen sivistysjohtajana.

Toiminnan painopisteet

Huolehditaan, että asiakkaiden käytettävissä on pätevää ja asiakaspalveluun soveltuvaa henkilöstöä, mutta myös omatoimista kirjastoaikaa. Erityisesti riittävällä, ajankohtaisella ja monipuolisella kokoelmalla ja asiallisella välineistöllä innostetaan kaikkia ikäluokkia käyttämään kirjastoa, hyödyntämään tieto- ja kaunokirjallisuutta, erilaisia aineistotyyppisiä ja kirjaston kaikkia palveluita.

Investointitoiveet

Kulkureitti rinteeseen kirjaston nurkalta liikuntasalille, sis. portaat.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Tavoitteena on kartuttaa kirjaston kokoelmia määrällisesti. Asukasluvun pienenemisen myötä lainaaja- ja käyntimäärät sekä lainausmäärät ovat pienentyneet. Omatoimikirjastolla pyritään vaikuttamaan lainaaja-, käynti- ja lainausmääriin.

Henkilöstöresurssit:

- 1) kirjastonhoitaja = sivistysjohtaja (0,75 %)
- 2) toimistosihteeri (0,35 %)

Laadulliset

Pyritään monipuolistamaan aineistoa asiakkaiden toiveiden mukaisesti sekä hyödynnetään Keski-kirjastojen kokoelmia. Poistetaan aineistoa kokoelmista vanhentuneen aineiston osalta. Uusitaan TVT-laitteita.

Taloudelliset

Kokoelmaa lisätään määrärahojen puitteissa.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Kotilainat	9 615	8 000	10 500	10 500	10 500
Lainat/asukas	9	7	10	10	10
Lainajat	277	350	250	300	300
Kävijämäärä/v	3 838	7 000	4 630	4 600	4 600
Omatoimikäynnit			370	400	400
Verkkokäynnit	6 097	5 000	6 100	62 00	6 300
Kirjastoaineisto	26 830	24 000	27 500	28 200	28 800
- josta kirjoja	24 764	21 000	25 300	25 800	26 300
Aukiolotunteja/v	1 065	1 090	1 010	1 010	1010
Omatoimiaukiolo, h	-	2 180	2 000	2 000	2 000
Taloudellisuus					
Toimintakulut	111 306	115 500	118 250	115 500	115 500
- kstoaineistokulut	15 476	16 200	15 850	16 000	16 000
- henkilöstökulut	64 353	66 000	66 800	67 000	67 200
Toimintakate/as.	100	104	109	107	107
€ / käynti	29	14	23	23	23
€ / laina	11	13	11	11	11
Voimavarat					
Henkilöstö, htv	1,4 (1,0)	1,4 (1,1)	1,4 (1,1)	1,4 (1,1)	1,4 (1,1)

360 KULTTUURI JA HYVINVOINTI

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	3 104,78	5 110	5400	5 110	5 110
	<i>Sisäiset</i>	639,85	630	630	630	630
	<i>Yhteensä</i>	3 744,63	5 740	6 030	5 740	5 740
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	0,00		1 000	0	0
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0	1 000	0	0
YHTEENSÄ SIS+ULK		3 744,63	5 740	5 030	5 740	5 740

Lain kuntien kulttuuritoiminnasta mukaan kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa. Kulttuuritoimi osana kunnan sivistystointa tukee ihmisten ja yhteisöjen henkistä vireyttä, järjestää ja välittää kulttuuri- ja juhlatilaisuuksia sekä tarjoaa mahdollisuuksia taiteen harrastamiseen. Lisäksi kulttuuritoimi on mukana paikallisen kulttuuriperinteen vaalimisessa ja edistämisessä.

Kulttuurisektori vastaa kulttuuripalveluista ja kunnan juhlista, joihin on varattu määräraha ”kulttuuritoimen” puolelle.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025

Toimintamuutos

Kulttuuritoiminnassa painopiste on siirtynyt entistä enemmän yhdistyksille ja vapaaehtoisille. Yhdistysavustuskäytäntö palautettiin 2014 ja sitä jatketaan yhteistyö- ja ostopalveluluonteisesti (100 e/järjestettävä julkinen kulttuuri-tapahtuma/vuosi/yhdistys). Joka tapauksessa myös kunnan on tuotettava kulttuuripalveluja, esim. yhteislauluiltoja ja muita tapahtumia eri vuodenaikoina.

Tiedottamisessa käytetään kunnan kotisivuja, facebook-sivustoja, tarvittaessa paikallislehteä ja tärkeimpänä kuntatiedotetta, jos sen julkaisemista jatketaan.

Toiminnan painopisteet

Taide-elämyksiä luodaan musiikin, teatterin, kuvataiteen, tanssin, kirjallisuuden ja/tai elokuvan keinoin eli tuetaan kuntalaisten henkistä vireyttä, elämänlaatua ja hyvinvointia erilaisin tapahtumin joko luomalla niitä paikallisin voimin tai ostamalla ammattilaisilta.

Järjestetään paikallisia tapahtumia mm. kansallisina juhlapäivinä, mm. itsenäisyyspäivänä.

Paikallista kulttuuriperinnettä vaalitaan tehostamalla/tukemalla kotiseututyötä ja keräämällä edelleen paikallista perinnetietoa.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Tavoitteena on tarjota kulttuuritapahtumia kuntalaisille ja kesäasukkaille.

Henkilöstöresurssit:

Kirjastonhoitaja oman työn ohessa.

Laadulliset

Pyritään tekemään yhteistyötä eri yhdistysten, yhteisöjen, taiteen harjoittajien, vapaa-aika-, kirjasto- ja koulutoimen, kansalaisopiston ja naapurikuntien kanssa.

Taloudelliset

Toiminta tapahtuu määrärahojen ym. resurssien puitteissa. Myös ulkoisia rahoitusmahdollisuuksia pyritään hankkimaan.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Juhlat	0	2	2	2	2
Yleisömäärä juhlissa	400	150	100	100	100
Luennot ja esitelmät	0	2	2	2	2
Teatterit, konsertit	4	2	2	2	2
Avustukset + VN	200+0	500+340	500+340	500+340	500+340
Taloudellisuus					
Toimintakate	3 745	5 740	5 030	5 000	5 000
Toimintakate/asukas	3	5	5	5	5
Voimavarat					
Henkilöstö, htv	0	0	0	0	0

370 VAPAA-AIKA JA HYVINVOINTI

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	121 907,71	107 310	110 310	105 000	105 000
	<i>Sisäiset</i>	38 926,79	34 180	34 180	34 180	34 180
	<i>Yhteensä</i>	160 834,50	141 490	144 490	139 180	139 180
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	38 979,01	26 760	20 300	22 000	22 000
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	38 979,01	26 760	20 300	22 000	22 000
YHTEENSÄ SIS+ULK		121 855,49	114 730	124 190	117 180	117 180

Vapaa-aikatoimeen sisältyvät nuorisotoiminta, nuorisovaltuusto, liikunta- ja urheilutoiminta, urheilualueet sekä olla yhteyshenkilönä ehkäisevässä päihdetyössä. Vapaa-aikaohjaaja toimii myös työsuojelupäällikkönä.

Nuorisolain mukaan nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Kunnan tulee paikalliset olosuhteet huomioon ottaen luoda edellytyksiä nuorisotyölle ja -toiminnalle järjestämällä nuorille suunnattuja palveluja, tiloja sekä tukemalla nuorten kansalaistoimintaa. Tehtävää hoitaessaan kunnan tulee tarpeen mukaan olla yhteistyössä muiden nuorille palveluja tuottavien tahojen kanssa. Monialaista yhteistyötä varten kunnassa on oltava ohjaus- ja palveluverkosto ja nuorten kuulemista varten nuorisovaltuusto.

Liikuntalain mukaan kunnan vastuulla on yleisten edellytysten luominen liikunnalle paikallistasolla. Tehtävää on toteutettava järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta ja rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja.

Ehkäisevän päihdetyön lain mukaan kunnan tulee huolehtia päihdeolojen seurannasta, huolehtia, että päihdehaitoista ja niiden vähentämisestä tarjotaan tietoa, tukea ehkäisevien toimien osaamista kunnan tehtävissä ja että toimia esitetään ja edistetään kunnan hallinnossa. Ehkäisevä päihdetyö on päihteiden aiheuttamien haittojen ennaltaehkäisyä ja vähentämistä. Työn tavoitteena on vähentää kysyntää, saatavuutta ja tarjontaa sekä edistää terveyttä, turvallisuutta ja hyvinvointia. Ehkäisevään päihdetyöhön kuuluu alkoholi-, tupakka-, huume- ja rahapelihaittojen ehkäisy.

Taloussuunnitelma ja toimintamuutos 2023–2025

Koulunuorisotyöntekijän jatkohanketta mietitään. Vapaa-aikatoimi jatkaa hyvää yhteistyötä koulun kanssa. Nuorisotyötä on tehtävä siellä missä nuoriso on, eli ns. neljäs sektori täytyy ottaa paremmin haltuun.

Koronan negatiiviset vaikutukset tulevat tutkimusten mukaan näkymään seuraavina vuosina lähes kaikissa ikäryhmissä. Vapaa-aikatoimi pyrkii osaltaan neutralisoimaan tilannetta ja toimintaa valtion ohjeiden sallimissa rajoissa sekä antamaan tukea sinne missä sitä tarvitaan.

Nuorisovaltuusto ottaa kantaa nuorille tärkeisiin asioihin ja järjestää erilaisia aktiviteetteja.

Nuorisojärjestöjen toiminta on 4H-yhdistystä lukuun ottamatta lähestulkoon loppunut. 4H pystyy toivottavasti jatkossakin palkkaamaan Kivijärvelle kerho-ohjaajia ja ylläpitämään kerhotoimintaa mutta myös Kivijärven harrastamisen mallia jatketaan ja haetaan lisärahoitusta, jos sitä saa (AVI).

Liikuntapaikkojen hoitopalvelut ostetaan pääosin urheiluseuralta ja osittain yksityisiltä palveluntarjoajilta. 2017 alkaen kaukalon hoito on annettu traktoritöiden osalta yksityiselle. Hiihtohissiä pyritään käyttämään hiihtolomasesongin aikana. Laskettelurinteen ja hiihtolatujen osalta pyritään huomioimaan myös lomalaisten tarpeet.

Kirsikkapuistoon kuuluu liikuntapaikkoina seniorisport ja pump track-rata. Ohjattua toimintaa jatketaan ja yritetään saada lisää jumppaajia sekä puistoa kehitetään pienimuotoisesti myös aikuisväestön liikkumiseen soveltuvaksi.

Kesällä 2023 tarjotaan edelleen kaikenikäisille yhteisiä pelejä ja jumppia sekä pienimuotoisia tapahtumia yhteistyökumppaneiden kanssa.

Ehkäisevässä päihdetyössä jatketaan monialaista yhteistyötä, nostetaan aihetta enemmän esille sosiaalisessa mediassa sekä painotetaan nuoriin.

Lapsille järjestetään kyselytunti hallitukselle/valtuustolle.

Toiminnan painopisteet

Hyvinvointisuunnitelman mukaisesti avainasemassa on yhteistyö kolmannen sektorin, Piispan, naapurikuntien, seurakunnan, Keski-Suomen hyvinvointialueen, yritysten ja yksityisten toimijoiden kanssa. Yhteistyötä jatketaan koulun kanssa. Järjestetään erilaisia nuorten tapahtumia ja kerhoja ympäri vuoden. Nuoria aktivoidaan toimimaan itse ja osallistumaan järjestettyyn toimintaan sekä itseään koskevaan päätöksentekoon.

Työikäisten ja vanhusten omaehtoista ja ohjattua liikunnanharrastusta pyritään lisäämään, koska liikunta todistettavasti ehkäisee monia sairauksia. Liikuntaneuvontaa lisätään ja mahdollistetaan työikäisille UKK-kävelytesti. Toinen liikunnan painopistealue on lapset, koska liikunnallinen elämäntapa omaksutaan helpoimmin lapsena.

Investointitoiveet:

- 1) minigolf 2023
- 2) jääkiekkokaukalon pohjan parannus (styroksit) 2023
- 3) kuntoportaat 2023

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Syyskuusta 2020 lähtien nuorisotilat ovat toimineet Ahon talolla. Nuorisotilat pidetään auki kahtena iltana viikossa ja kävijöitä houkutellaan mm. teemailloin.

Pidetään yllä ohjattua kerho- ja liikuntatoimintaa. Paintball-radan käyttöä pyritään lisäämään.

Kysytään kuntalaisilta, millaisia toivomuksia heillä on ohjatusta toiminnasta, tapahtumista, kilpailuista ja kuntokampanjoista ja yritetään vastata kysyntään. Tuetaan erilaisten järjestöjen toimintaa tekemällä yhteistyötä niin, että mahdollisimman moni harrastusmuoto säilyisi Kivijärvellä.

Seutukunnallista yhteistyötä pyritään jatkamaan sekä nuoriso- että liikuntatoimessa.

Kuntalaisten omaehtoisen liikuntaharrastuksen lisäämiseksi järjestetään kansanhiihdot, kesän pyöräilykausi mestari-pyöräilykampanjoineen ja kävelyottelu Kivijärvi-Kannonkoski. Frisbeegolfrataa hyödynnetään järjestämällä tapahtumia ja kilpailuita. Lähes kaikki toiminnot ovat avoimia myös loma-asukkaille. Järjestelyissä tehdään yhteistyötä myös lomakylänsä kanssa.

Hannunkiven lomakylän ja urheiluseuran kanssa järjestetty Hannunkivi-juoksu joudutaan katsomaan uudestaan mahdollisen uuden yrittäjän kanssa.

Kivijärvi-pyöräily järjestetään ja sen markkinointi suunnataan Kivijärven lisäksi ainoastaan lähikuntiin. Lisäksi järjestetään Kivijärven ja Kannonkosken pyöräilijöiden tapaaminen Yläpäässä.

Hiihtohissi pidetään toiminnassa hiihtolomasesongilla 5-6 päivänä viikossa.

Koronaepidemian takia tapahtaneet osanottajamäärät pyritään nostamaan takaisin.

Henkilöstöresurssit:

- 1) vapaa-aikaohjaaja

Laadulliset

Pyritään järjestämään mahdollisimman monipuolista nuoriso- ja liikuntatoimintaa. Nuorille tarjotaan mahdollisuus osallistua toiminnan järjestämiseen ja itseään koskevaan päätöksentekoon. Nuorten tavoitettavuutta jatketaan koulu-yhteistyöllä. Harrastamisen Suomen malli -hanke (kerhotoimintaa) alkoi syyslukukaudella 2022 ja jatkuu kevätlukukauden 2023 hankerahoituksella.

Aikuisten toiveita ja liikuntatottumuksia kartoitetaan.

Kivijärvellä ja Kinnulassa on yhteinen etsivä nuorisotyöntekijä. Etsivä on Kivijärvellä pääsääntöisesti yhtenä päivänä viikossa ja tarjoaa ilmaista palveluohjausta, johon nuorten osallistuminen on vapaaehtoista.

Liikuntapaikat pidetään hyvässä kunnossa myös viikonloppuisin. Liikuntakampanjoiden yhteydessä annetaan ohjeita terveellisestä liikkumisesta. Kerhoihin ja urheilukouluihin pyritään löytämään asiansa osaavat ohjaajat.

Ehkäisevää päihdetyötä tehdään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Taloudelliset

Toiminta tapahtuu talousarvion sallimissa rajoissa. Kustannuksia pidetään pieninä ostamalla kolmannen sektorin palveluita sekä ollaan aktiivisia hankkeiden etsimisessä.

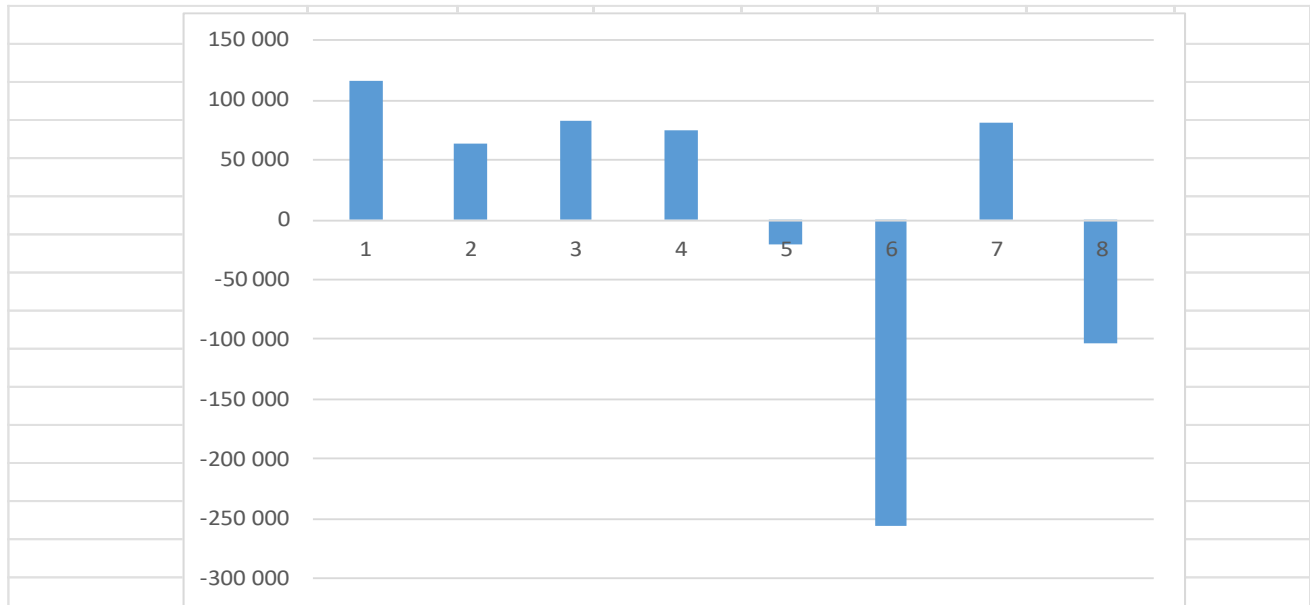
Tunnusluvut ja mittarit (käsittää ulkoiset ja sisäiset erät)

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Sisäliikunta/osanottajat	5 000	3 100	3 120	3 120	3 120
Ulkoliikunta/osanottajat	6 000	6 500	6 520	6 520	6 520
Kilpailutoiminta/osanottajat	500	700	700	700	700
Nuorisotalo/kävijät	195	400	400	400	400
Nuorisotoiminta/osanottajat	385	1 000	1 000	1 000	1 000
Laatu / hyte-kertoimen prosessi-indikaattorit					
Lasten/nuorten liikunta-aktiivisuuden raportointi					
Yhdistysten ja kunnan yhteiskokous			x	x	x
Kohdennetut liikkumisryhmät lapsille					
Vaikutusten ennakoarviointi			x	x	x
Liikunnan edistämisen poikkihallinnollinen työryhmä					
Taloudellisuus					
Nuorisotoimi nto	73 712	68 580	64 200	65 000	65 000
Liikuntatoimi nto	48 143	54 290	59 990	50 000	50 000
Liikuntapaikk. hoito/asukas	52	42	42	42	42
Nuorisotilat/asukas	13,6	9	9	9	9
Vapaa-aikatoimi nto/asukas	111	104	114	107	107
Voimavarat					
Henkilöstö, htv	1,8	1	1	1	1

5 TEKINEN OSASTO

Toiminta-ajatus

Teknisen toimen tehtävänä on päävastuualueensa palvelujen järjestäminen ja ylläpitäminen kuntalaisille ja kunnan muiden osastojen käyttöön, taloudellisesti, tehokkaasti, laadullisesti ja tarvittavassa laajuudessa.



TA 2023	Menot		Tulot		Yhteensä		
	ulkoiset	sisäiset	ulkoiset	sisäiset	ulkoiset	sisäiset	
Tekninen hallinto	108 696	6 960			115 656	0	115 656
Kaavoitus	64 215	1 720	3 000		65 935	3 000	62 935
Ymp.suoj. + rak.valv.	80 173	2 500			82 673	0	82 673
Liikennev. + yl.al.	78 500	0	4 100		78 500	4 100	74 400
Palo- ja pelastustoimi		0	21 428		0	21 428	-21 428
Kiinteistötoimi	550 607	179 080	519 560	465 780	729 687	985 340	-255 653
Ruokahuolto	273 626	42 750	146 500	88 610	316 376	235 110	81 266
Infra-tukipalvelut	560 607	10 090	519 560	154 340	570 697	673 900	-103 203
YHTEENSÄ	1 716 424	243 100	1 214 148	708 730	1 959 524	1 922 878	36 646

400 TEKNINEN HALLINTO

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	84 958,59	85 800	108 696	108 696	108 696
	<i>Sisäiset</i>	6 993,35	6 960	6 960	6 960	6 960
	<i>Yhteensä</i>	91 951,94	92 760	115 656	115 656	115 656
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	169,32		0		
	<i>Sisäiset</i>	4,03		0		
	<i>Yhteensä</i>	173,35	0	0	0	0
YHTEENSÄ SIS+ULK		91 778,59	92 760	115 656	115 656	115 656

Toiminnan painopisteet

Teknisen toimen hallinto koostuu teknisestä johtajasta ja toimistosihteeristä, joka toimii 10 % työajastaan koko kunnan arkistosihteerinä.

Vesi- ja viemärijärjestelmän toimintakykyyn ja toimintavarmuuteen suunnataan resursseja myös tulevana vuosina. Henkilökunnan rekrytoinneilla varmistetaan ns. hiljaisen tiedon siirtäminen uusille työntekijöille.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Hallintoon kuuluvien tehtävien hoitaminen osaston hallinnon resursseilla mahdollisuuksien mukaan.

Laadulliset

Toimintojen kehittäminen, jotta sen tulokset näkyvät laadukkaina palveluina kuntalaisille. Myös vasteaikoja eli palvelun nopeutta parannetaan mm. teknisiä järjestelmiä hyödyntäen. Huoltokirja järjestelmä otetaan käyttöön vaiheittain.

Taloudelliset

Toteuttaa palvelut kustannustehokkaasti ja taloudellisesti. Kyky reagoida muutoksiin nopeasti, myös kohdentamalla resursseja uudestaan.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Talousarvio	91952	92130	93530	93530	93530
Mittauskäyttö/vuosi/tp	2-5	2-5	2-5	2-5	2-5
Taloudellisuus					
Hallinto €/as.	88	84	106	106	106
Voimavarat htv	2	2	2	2	2

410 KAAVOITUS

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	74 501,11	76 280	64 215	64 215	64 215
	<i>Sisäiset</i>	2 405,82	1 720	1 720	1 720	1 720
	<i>Yhteensä</i>	76 906,93	78 000	65 935	65 935	65 935
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	0,00	3 000	3 000	3 000	3 000
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	0,00	3 000	3 000	3 000	3 000
YHTEENSÄ SIS+ULK		76 906,93	75 000	62 935	62 935	62 935

Toimintamuutos

Kivijärven kunnan keskustan asemakaavan saattaminen ajan tasalle. Työn aloitus vuonna 2023. Rantakaavamuutosten saattaminen loppuun ja vahvistaminen kesään 2023 mennessä

Toiminnan painopisteet

Vastataan kaavoituksesta yhteistyössä Saarijärven kaavoitus- ja maankäyttöpalveluiden kanssa.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Kaavoituksella mahdollistetaan kaava-alueiden tehokas ja tarkoituksen mukainen käyttö. Kunta varautuu kaavoittamaan myös uusia alueita palvelemaan rakentamista, matkailua, palveluita ja teollisuutta.

Laadulliset

Laadukas kaavoittaminen tehostaa ja tukee maankäytön suunnittelua eri toimijoiden tarpeisiin.

Taloudelliset

Toteuttaa palvelut kustannustehokkaasti ja taloudellisesti.

Kaavoituksessa kiinnitetään huomiota taloudellisuuteen ja toimivuuteen kunnallistekniikassa ja lopullisessa rakentamisessa. Rakentamisessa huomioidaan energiataloudelliset ratkaisut.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Asemakaava ha	196,1	196,1	196,1	196,1	196,1
Ranta- asemakaava	34	34	34	34	34
Yleiskaava	1	1	1	1	1
Osayleiskaava	1	1	1	1	1
Taloudellisuus					
Kaavoitus €/as.	71	71	58	58	58
Voimavarat htv	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4

420 YMPÄRISTÖNSUOJELU JA RAKENNUSVALVONTA

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	61 118,55	72 540	80 173	80 173	80 173
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	2 500	2 500	2 500
	<i>Yhteensä</i>	61 118,55	72 540	82 673	82 673	82 673
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	320,00	400	0	0	0
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	320,00	400	0	0	0
YHTEENSÄ SIS+ULK		60 798,55	72 140	82 673	82 673	82 673

Toimintamuutos

Ei toimintamuutosta. Pohjoisen Keski-Suomen yhteistoimintaan liittyen rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluasiat hoitaa edelleen Viitasaaren kaupunki.

Toiminnan painopisteet

Keski-Suomen ympäristötoimen yhteistoimintasopimuksen mukanaan tuomien eri osa-alueiden osaajien asiantuntijuus tuo laajuutta tehtävien hoitamiseen. Rakennusvalvonnan palveluita tarvitaan vähemmän, mutta ympäristöviranomaisten palvelut tulevat lisääntymään jatkossa erilaisten tarkkailuvelvoitteiden kautta.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Rantakaavan vahvistaminen tuo merkittävästi omarantaisia tontteja markkinoille. Vaikutus jakaantuu tuleville vuosille. Ympäristön suojelun painopiste on veden- ja jäteveden laadun tarkkailussa. Jäteveden puhdistamon puhdistusprosessiin tehtävien muutosten vaikutusta seurataan aktiivisesti.

Laadulliset

Turvallinen ja terveellinen rakennuttu ympäristö rakentajille ja remontoijille. Neuvontatyön vasteajat ja laatu.

Taloudelliset

Laadukkaalla rakennusvalvonnalla ja ympäristösuojelulla vältetään virheitä, jotka voivat aiheuttaa suuriakin kustannuksia realisoituessaan. Nämä voivat olla suoranaisia taloudellisia menetyksiä, ympäristön saastumisesta johtuvia kustannuksia tai sanktioiden kautta tulevia kustannuksia.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 20121	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Taloudellisuus					
€/asukas	58	67	76	77	77
Voimavarat htv					
	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.

Mittarit	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Myönnetyt luvat	33	30	30	30	30
Ympäristöluvut					

430 LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	80 835,42	59 870	78 500	78 500	78 500
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	80 835,42	59 870	78 500	78 500	78 500
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	9 858,37	3 500	4 100	4 100	4 100
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	9 858,37	3 500	4 100	4 100	4 100
YHTEENSÄ SIS+ULK		70 977,05	56 370	74 400	74 400	74 400

Toimintamuutos

Liikenneväylien ja yleisten alueiden hoito on kilpailutettu tuntiveloitusperusteisesti vuosille 2022–2023. Vuonna 2023 kilpailutetaan seuraavien vuosien palvelut. Yleisten alueiden hoidon painopiste siirtyy enemmän ulkopuolisille yrittäjille.

Toiminnan painopisteet

Kaavateiden kunnossapito, puisto-, tori-, satama-alueiden ja veneilyreittien hoito. Yksityistieavustuksiin on varattu 15 000 € vuodelle 2023.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Kunnostuksiin lisätään resursseja huomattavasti aikaisempia vuosia enemmän, koska vuonna 2022 ei tehty mitään laajempia kunnostuksia. Lisäksi tuleva viemärissaneeraus Keskustiellä aiheuttaa lisätöitä liikennealueiden kunnostukseen. Asfaltin hinta ja koneiden polttoaineiden hinnannousut vaikuttavat kunnostusten laajuuteen.

Vuonna 2023 kunnostetaan ja päällystetään kirjaston liikennealue.

Laadulliset

Taataan toimiva ja turvallinen asuinympäristö alueen asukkaille ja muille käyttäjille. Teknisessä tasossa joudutaan huomioimaan toiminnan rahoitus. Asfaltoitujen kaavateiden kunnossapitämistä jatketaan.

Taloudelliset

Toiminta toteutetaan määrärahojen puitteissa laadukkaasti ja tehokkaasti.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Kaavatiet	8120	8120	8120	8120	8120
Leikkikentät	3	3	3	3	3
Satamat	3	3	3	3	3
Kaavateitä asfaltoitu metriä	6973	8120	8120	8120	8120
Taloudellisuus					
Kustann. yht.	25108	28540	41380	41380	41380
Kaavatiet €/km	3092	3515	5096	5096	5096
Voimavarat htv.					
	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

440 PALO- JA PELASTUSTOIMI

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	104 367,77	107 620	0	0	0
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	104 367,77	107 620	0	0	0
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	0,00		21 428	21 428	21 428
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0	0		
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0	21 428	21 428	21 428
YHTEENSÄ SIS+ULK		104 367,77	107 620	-21 428	-21 428	-21 428

Palo- ja pelastustoimesta vastaa Keski-Suomen hyvinvointialue vuoden 2023 alusta lukien.

Pelastuslaitoksen palveluksessa on Kivijärvellä yksi palomies, aluepalomestarin tehtävät hoidetaan Saarijärveltä. Keski-Suomen pelastuslaitos toimii kunnalta vuokratuissa tiloissa. Kaksi kunnan työntekijää osallistuu palokunnan toimintaan, joka turvaa palokunnan peruslähtöjä merkittävästi.

Toimintamuutos

Keski-Suomen Pelastuslaitoksen käyttämien tilojen osalta vuokrasopimukset siirtyvät Keski-Suomen Hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta lukien.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Taloudellisuus					
Kustann. yht.	104368	104830			
Kustann./as.	96	96			
Voimavarat htv					
	ostopalv.	ostopalv.			

450 KIINTEISTÖTOIMI

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	556 450,01	508 630	550 607	550 607	550 607
	<i>Sisäiset</i>	179 375,35	168 450	179 080	179 080	179 080
	<i>Yhteensä</i>	735 825,36	677 080	729 687	729 687	729 687
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	560 696,43	495 940	519 560	519 560	519 560
	<i>Sisäiset</i>	469 428,21	469 770	465 780	465 780	465 780
	<i>Yhteensä</i>	1 030 124,64	965 710	985 340	985 340	985 340
YHTEENSÄ SIS+ULK		-294 299,28	-288 630	-255 653	-255 653	-255 653

Toimintamuutos

Pyritään eroon kunnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä ja pyritään saamaan tyhjillään oleville toimitiloille käyttöä.

Saarikan käyttämien tilojen osalta vuokrasopimukset päivitetään syksyllä 2022 ja tilat siirtyvät Keski-Suomen Hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta lukien.

Toiminnan painopisteet

Kunnan omien ja kunnan omistamien kiinteistöjen hoito ja kunnossapito. Kunnan omistamien teollisuustilojen käyttöä pyritään jatkamaan ja vuokraamaan tarvittavilta osin.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Vastataan vastualueen kiinteistöjen taloudellisesta ylläpidosta.

Laadulliset

Kiinteistöjen hyvän toiminnallisen kunnon säilyttäminen käyttötarkoitusta palvelevaksi. Pyritään ennalta ehkäisevään toimintaan ja valmiuteen.

Taloudelliset

Kiinnitetään entistä enemmän huomiota energiatehokkuuteen ja energiansäätöön kaikin järkevin keinoin.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2024
Laajuus					
Kunnan kiint. m ³	47018	47018	44613	44613	44613
Rivitalot kiint. m ³	8514	8514	8514	8514	8514
Kust.yht.kunnan osalta ulk.	441389	433270	465763	465763	465763
Voimavarat htv	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
Mittarit					
€/m ³ (44613 m ³)	9,38	9,2	10,44	10,44	10,44

460 RUOKAHUOLTO

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 20245
Menot	<i>Ulkoiset</i>	274 151,02	268 660	273 626	273 626	273 626
	<i>Sisäiset</i>	46 424,23	42 750	42 750	42 750	42 750
	<i>Yhteensä</i>	320 575,25	311 410	316 376	316 376	316 376
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	174 244,34	146 500	146 500	146 500	146 500
	<i>Sisäiset</i>	94 648,24	88 610	88 610	88 610	88 610
	<i>Yhteensä</i>	268 892,58	235 110	235 110	235 110	235 110
YHTEENSÄ SIS+ULK		51 682,67	76 300	81 266	81 266	81 266

Ruokahuoltopalveluita tuotetaan Hopearantaan, Wallesmanniin, vanhusten ateriapalveluun, kouluruokailuun ja varhaiskasvatukseen. Ruokahuollon hankinnoissa kiinnitetään edelleen huomioita kotimaisuuteen ja lähiruokaan. Elintarvikkeiden toimittajan osalta on tehty sopimus kuntahankintojen kautta. Tällä hetkellä elintarvikkeet toimittaa Kespro oy.

Toimintamuutos

Hyvinvointialueeseen siirtymisen ennakkoselvitykset on käynnistetty ja linjaukset osin päätetty. Kunnan tavoite on, että ruokahuolto jatkaa vielä vuoden 2023 entisellä toimintatavalla Keski-Suomen Hyvinvointialueen muuttuessa asiakkaaksi vuoden 2023 alusta lukien Saarikan toiminnan loppuessa.

Jatkossa Keski-Suomen Hyvinvointialue hoitaa ruokahuollon sosiaali- ja terveyden huollon toimintayksiköille.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Suoritteiden määrä keskimäärin/pv kouluaikana	215	220	215	215	215
Suoritteiden määrä keskimäärin/ pv muuna aikana	95	130	95	95	95
Raaka-ainekustannusten osuus/suorite	1,24	1,14	1,17	1,17	1,17
Henkilöstömenojen osuus/ suorite	1,84	1,76	1,86	1,86	1,86
Voimavarat htv	4	4	4	4	4

470 INFRA-TUKIPALVELUT

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Menot	<i>Ulkoiset</i>	441 750,50	314 770	354 374	354 374	374 374
	<i>Sisäiset</i>	12 344,15	10 090	10 090	10 090	10 090
	<i>Yhteensä</i>	454 094,65	324 860	364 464	364 464	384 464
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	463 288,41	449 350	451 690	451 690	451 690
	<i>Sisäiset</i>	165 505,59	154 340	154 340	154 340	154 340
	<i>Yhteensä</i>	628 794,00	603 690	606 030	606 030	606 030
YHTEENSÄ SIS+ULK		-174 699,35	-278 830	-241 566	-241 566	-221 566

Toimintamuutos

Kunta on rakennuttanut oman kaukolämpölaitoksen, joka tuottaa asiakkaiden lämpöhuollon. Biovoimalaitoksen toimintaa seurataan aktiivisesti ja säätötoita tehdään polttoprosessin maksimoimiseksi. Uusien kaukolämpöliittymien osalta kohdalla tehdään tarkastelu ja varavoiman suunnittelutyö aloitetaan huoltovarmuuden turvaamiseksi.

Toiminnan painopisteet

Vesi- ja viemärlaitostoiminta, biovoimalaitos sekä kaukolämpöverkko.

Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Lisätä verkostojen käyttöastetta ja laajentaa verkostoja tarve ja taloudellisuus huomioiden.

Laadulliset

Hyvä käyttövesi, tehokas puhdistustulos, toimiva lämmönjakelu. Vanhoja betonirakenteisia viemäriinjoja ja kaivoja saneerataan vuotovesien estämiseksi.

Runkovesilinjan uusiminen torilta Myllytielle. Talousarvion investointiosaan varataan 250 000 € määräraha rakentamiseen. Investointi kilpailutetaan alkuvuodesta 2023.

Jätevedenpuhdistamon logiikan toteutus siirretään vuodelle 2023.

Jätevedenpuhdistamon puhdistusprosessia säädetään teknisesti ja kemiallisesti, jotta päästöt saadaan määriteltyjen raja-arvojen sisään. Näytteidenottoa ja tarkkailua lisätään.

Taloudelliset

Laitoksien taloudellisen kannattavuuden tarkastelu laskelmilla, jotta toiminta tulee olemaan kustannuksia vastaavaa. Valmistaudutaan korjaamaan kuluttajien tariffeja hinnoittelemalla palvelut kannattaviksi kustannusten noustua.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Laajuus					
Vesijohtoverkosto m ³	58378	58500	58500	58500	58500
-laskutettu m ³	47111	45500	45500	45500	45500
Viemärlaitos/m ³	79684	79700	79700	79700	79700
Laskutettu m ³	35536	35900	35900	35900	35900
Liikelait. yht. tulot	499191	502840	502840	502840	502840
Liikelait. yht. menot	381399	249220	287231	249220	149220
Vesilaitos/tulot	101257	115350	115350	115350	115350
Viemäri/tulot	100166	106890	106890	106890	106890
Lämpölaitos/tulot	297766	280600	280600	280600	280600
Vesilaitos/menot	46195	53050	57564	57564	57564
Viemärlaitos/ menot	110339	89260	104573	104573	104573
Lämpölaitos/ menot	224864	106910	106910	106910	106910
Voimavarat htv	1	1	1	1	1

Mittarit	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Kaukolämpöön liitetyt mmm ³	63238	63238	63238	63238	63238

6 TULOSLASKELMA- JA RAHOITUSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma/Talousarvioesitys 2023 taloussuunnitelma 2024 – 2025

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TA2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	euro	euro	euro	euro	euro
Myyntituotot	723 387	666 920	648 588	648 588	648 588
Maksutuotot	45 691	31 800	34 600	34 600	34 600
Tuet ja avustukset	138 906	39 450	35 290	35 290	35 290
Muut tuotot	559 121	516 510	518 630	518 630	518 630
Toimintatuotot yhteensä	1 467 105	1 254 680	1 237 108	1 237 108	1 237 108
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 025 167	-2 143 770	-2 014 348	-2 014 348	-2 014 348
Palvelujen ostot	-6 394 390	-6 359 320	-819 494	-819 494	-819 494
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-613 728	-496 930	-621 008	-621 008	-621 008
Avustukset	-191 442	-169 660	-109 660	-109 660	-109 660
Muut kulut	-172 008	-125 830	-149 880	-149 880	-149 880
Toimintakulut yhteensä	-9 396 735	-9 295 510	-3 714 390	-3 714 390	-3 714 390
Toimintakate	-7 929 630	-8 040 830	-2 477 282	-2 477 282	-2 477 282
Verotulot	4 499 578	4 048 000	2 417 000	2 361 000	2 361 000
Kunnallisvero	2 900 166	2 787 000	1 320 000	1 264 000	1 264 000
Kiinteistövero	511 589	496 000	519 000	519 000	519 000
Osuus yht.veron tuotosta	1 087 823	765 000	578 000	578 000	578 000
Valtionosuudet	5 142 438	5 410 340	1 564 260	1 546 000	1 529 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot ja muut rahoitustuotot	3 158	3 600	3 200	3 200	3 200
Korkokulut	-33 107	-34 350	-19 700	-19 700	-19 700
Muut rahoituskulut	8 893	-200	-200	-200	-200
Rah.tuotot ja -kulut yht.	-21 057	-30 950	-16 700	-16 700	-16 700
Vuosikate	1 691 329	1 386 560	1 487 278	1 413 018	1 396 018
Suunn.mukaiset poistot	-557349	-736 760	-743 060	-743 060	-743 060
Arvonalentumiset					
Satunnaiset tuotot			243 050		
Tilikauden tulos	1 133 980	649 800	987 268	669 958	652 958
Poistoeron lis.(-)/väh.(+)	20 347				
Varausten lis. (-)/väh. (+)					
Rahastojen lis. (-)/väh. (+)					
Tilikauden yli/alijäämä	1 154 327	649 800	987 268	669 958	652 958

Satunnaisena tuottona esitetään Perusturvaliikelaitos Saarikan purkamiseen liittyvä tuloerä.

6.1 Rahoituslaskelma/Talousarvioesitys 2023 taloussuunnitelma 2024–2025

Varsinaisen toiminnan ja investointie kassavirta					
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
	TP2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Varsinainen toiminta					
Vuosikate	1 691	1 387	1 487	1 413	1 396
Satunnaiset erät			243		
Tulorah. korjaukset	82				
Yhteensä	1 773	1 387	1 730	1 413	1 396
Investoinnit					
Pysyv.vast.investoinnit	-1 067	-445	-558	-120	-135
Rahoitusos.inv.menoihin					
Pysyv.vast.luovutustulot	101				
Pysyv.vast.myyntivoitot/tappiot					
Yhteensä	-966	-445	-558	-120	-135
Vars.toim. ja inv. kassavirta	807	942	1 172	1 293	1 261
Rahoitustoiminnan kassavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaam. vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik.lain.lisäys					
Pitkäaik.lain.vähennys	-594	-422	-325	-325	-325
Lyhytaik.lain.muutos	13				
Yhteensä	-581	-422	-325	-325	-325
Muut maksuvalm.muutokset					
Oman pääoman muutokset	-54				
Toim.ant.varojen ja po:n muut.	-1				
Vaihto-om.muutokset	4				
Pitkäaik.saam.muutokset					
Lyhytaik.saam.muutokset	-62				
Korott.pitkä/lyhytaik.velk.muut.	-52				
Yhteensä	-165	0	0	0	0
Rahoitustoiminnan kassavirta	-746	-422	-325	-325	-325
KASSAVAROJEN MUUTOS	61	520	847	968	936
Kassavarat 1.1.	1 706				
Kassavarat 31.12.	1 766				
KASSAVAROJEN MUUTOS	60	0	0	0	0

6.2 Käyttötalouden ulkoiset menoarviot

1000 euroa

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos %
				22-23
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	
Yleishallinto	-401	-388	-386	-0,5
Yritys- ja elinkeinotoimi	-104	-104	-90	-13,5
Tietohallinto	-26	-26	-26	0,0
Laskutettavat	-1			0,0
Hallinto-osasto yht.	-532	-518	-502	-3,1
Perusturvahallinto + sos.työ	-2	-2		
Lapsi- ja perhepalvelut	-2	-1		
Vanhuspalvelut	-26	-24		
Vammaispalvelut	-19	-16		
Toimeentuloturva (työm.tuki)	-122	-100		
Terveyspalvelut (eläkemenop.)	-10	-7		
SoTe	-5 445	-5 464		
Sosiaali- ja terveystoimi yht.	-5 626	-5 614	0	
Sivistyshallinto	-91	-55	-53	-3,6
Varhaiskasvatus	-340	-327	-372	13,8
Peruskoulutus	-906	-1 071	-1 036	-3,3
Muu koulutus	-11	-13	-15	15,4
Kirjasto	-87	-92	-94	2,2
Kulttuuri	-3	-5	-5	0,0
Vapaa-aikatoimi	-122	-107	-110	2,8
Sivistysosasto yht.	-1 560	-1 670	-1 685	0,9
Tekninen hallinto	-85	-86	-109	26,7
Kaavoitus	-75	-76	-64	-15,8
Ymp.suojelu ja rak.valvonta	-61	-72	-80	11,1
Liikenneväylät ja yl.alueet	-81	-60	-78	30,0
Palo- ja pelastustoimi	-104	-108	0	-100,0
Kiinteistötoimi	-556	-508	-551	8,5
Ruokahuolto	-274	-269	-274	1,9
Infran tukipalvelut	-442	-315	-354	12,4
Tekninen osasto yht.	-1 678	-1 494	-1 510	1,1

6.3 Käyttötalouden ulkoiset tuloarviot

1000 euroa

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos % 22-23
Yleishallinto	18	28	30	7,1
Yritys- ja elinkeinotoimi	11	13	11	-15,4
Tietohallinto	1	0	0	0,0
Laskutettavat	1	0	0	0,0
Hallinto-osasto yht.	31	41	41	0,0
Perusturvahallinto + sos.työ	0	0		
Lapsi- ja perhepalvelut	0	0		
Vanhuspalvelut	0	0		
Vammaispalvelut	0	0		
Terveyspalvelut (eläkemenop.)	0	0		
SoTe	75	0		
Sosiaali- ja terveystoimi yht.	75	0	0	
Sivistyshallinto	5	20	0	0,0
Varhaiskasvatus	40	21	24	14,3
Peruskoulutus	67	47	5	-89,4
Muu koulutus	0	0	0	0,0
Kirjasto	1	1	0	0,0
Kulttuuri	0	0	1	0,0
Vapaa-aikatoimi	39	26	20	-23,1
Sivistysosasto yht.	152	115	50	-56,5
Tekninen hallinto	0	0	0	0,0
Kaavoitus	0	3	3	0,0
Ymp.suojelu ja rak.valvonta	0	0	0	0,0
Liikenneväylät ja yl.alueet	10	4	4	0,0
Palo- ja pelastustoimi	0	0	21	0,0
Kiinteistötoimi	561	496	519	4,6
Ruokahuolto	174	147	147	0,0
Infran tukipalvelut	463	449	452	0,7
Tekninen osasto yht.	1 208	1 099	1 146	4,3
Yhteensä	1 466	1 255	1 237	-1,4
MENOT	-9 396	-9 296	-3 697	-60,2
TULOT	1 466	1 255	1 237	-1,4
NETTO	-7 930	-8 041	-2 460	-69,4

6.4 Käyttötalouden sisäiset menoarviot

1000 euroa

KÄYTTÖTALOUS sisäiset	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos %
				22-23
Yleishallinto	-18	-17	-17	0,0
Yritys- ja elinkeinotoimi	0	0	0	0,0
Tietohallinto	-2	-1	-1	0,0
Laskutettavat				0,0
Hallinto-osasto yht.	-20	-18	-18	0,0
Perusturvahallinto + sos.työ	0	0	0	0,0
Lapsi- ja perhepalvelut	0	0	0	0,0
Vanhuspalvelut	0	0	0	0,0
Vammaispalvelut	0	0	0	0,0
Terveyspalvelut (eläkemenop.)	0	0	0	0,0
SoTe	0	0	0	0,0
Sosiaali- ja terveystoimi yht.	0	0	0	0,0
Sivistyshallinto	-3	-2	-2	0,0
Varhaiskasvatus	-34	-33	-33	0,0
Peruskoulutus	-488	-474	-474	0,0
Muu koulutus	-1	0	0	0,0
Kirjasto	-25	-24	-24	0,0
Kulttuuri	-1	-1	-1	0,0
Vapaa-aikatoimi	-39	-34	-34	0,0
Sivistysosasto yht.	-591	-568	-568	0,0
Tekninen hallinto	-7	-7	-7	0,0
Kaavoitus	-2	-2	-2	100,0
Ymp.suojelu ja rak.valvonta	0	0	-2	0,0
Liikenneväylät ja yl alueet	0	0	0	0,0
Palo- ja pelastustoimi	0	0	0	0,0
Kiinteistötoimi	-180	-168	-180	7,1
Ruokahuolto	-46	-43	-43	0,0
Infran tukipalvelut	-12	-10	-10	0,0
Tekninen osasto yht.	-247	-230	-244	6,1
Yhteensä	-858	-816	-830	1,7

6.5 Käyttötalouden sisäiset tuloarviot

1000 euroa

KÄYTTÖTALOUS sisäiset	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos %
				22-23
Yleishallinto	101	77	77	0,0
Yritys- ja elinkeinotoimi	0	0	0	0,0
Tietohallinto	25	25	25	0,0
Laskutettavat	0	0	0	0,0
Hallinto-osasto yht.	126	102	102	0,0
Perusturvahallinto + sos.työ	0	0	0	0,0
Lapsi- ja perhepalvelut	0	0	0	0,0
Vanhuspalvelut	0	0	0	0,0
Vammaispalvelut	0	0	0	0,0
Terveyspalvelut (eläkemenop.)	0	0	0	0,0
SoTe	0	0	0	0,0
Sosiaali- ja terveystoimi yht.	0	0	0	0,0
Sivistyshallinto	2	2	2	0,0
Varhaiskasvatus	0	0	0	0,0
Peruskoulutus	0	0	0	0,0
Muu koulutus	0	0	0	0,0
Kirjasto	0	0	0	0,0
Kulttuuri	0	0	0	0,0
Vapaa-aikatoimi	0	0	0	0,0
Sivistysosasto yht.	2	2	2	0,0
Tekninen hallinto	0	0	0	0,0
Kaavoitus	0	0	0	0,0
Ymp.suojelu ja rak.valvonta	0	0	0	0,0
Liikenneväylät ja yl.alueet	0	0	0	0,0
Palo- ja pelastustoimi	0	0	0	0,0
Kiinteistötoimi	469	469	466	-0,6
Ruokahuolto	95	89	89	0,0
Infran tukipalvelut	166	154	154	0,0
Tekninen osasto yht.	730	712	709	-0,4
Yhteensä	858	816	813	-0,4
MENOT	-858	-816	-830	1,7
TULOT	858	816	813	-0,4
NETTO	0	0	-17	

6.6 Vesihuoltolaitoksen kirjanpidollinen taseyksikkö

KIRJANPIDOLLISESTI ERIYTETYN VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

Talousarvio 2023

	TA 2022	TA 2023
	EURO	EURO
Liikevaihto	222 240	222 240
Materiaalit ja palvelut	-90 560	-123 160
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-43 610	-68 510
Palvelujen ostot	-46 950	-54 650
Henkilöstökulut	-51 750	-38 980
Palkat ja palkkiot	-41 310	-31 000
Henkilösivukulut	-10 440	-7 980
Eläkekulut	-9 300	-7 120
Muut henkilösivukulut	-1 140	-860
Poistot ja arvonalentumiset	-61 980	-125 620
Suunnitelman mukaiset poistot	-61 980	-125 620
Liiketoiminnan muut kulut	0	0
Liikeyli/-alijäämä	17 950	-65 520
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 840	-20 100
Muut rahoitustuotot	1 000	1 000
Kunnalle maksetut korkokulut	-2 000	-1 300
Muille maksetut korkokulut	-2 740	-700
Korvaus peruspääomasta	-19 100	-19 100
Yli/alijäämä ennen satunn. eriä	-4 890	-85 620
Satunnaiset tuotot ja kulut		
Yli/alijäämä ennen varauksia	-4 890	-85 620
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		

KIRJANPIDOLLISESTI ERIYTETYN VESILAITOKSEN TASELASKELMA

Tilinpäätös 31.12.2021	Euro	Tilinpäätös 31.12.2020	Euro
VASTAAVAA		VASTAAVAA	
PYSYVÄT VASTAAVAT		PYSYVÄT VASTAAVAT	
Aineettomat hyödykkeet	10 162,59	Aineettomat hyödykkeet	1 282,12
Tietokoneohjelmistot	0,00	Tietokoneohjelmistot	0,00
Aineelliset hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	15 548,00	Maa- ja vesialueet	15 548,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	540 696,36	Kiinteät rakenteet ja laitteet	592 221,27
Koneet ja kalusto	0,00	Koneet ja kalusto	0,00
Keskeneräiset hankinnat	2 512,40	Keskeneräiset hankinnat	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		VAIHTUVAT VASTAAVAT	
Saamiset		Saamiset	
Lyhytaikaiset saamiset		Lyhytaikaiset saamiset	
Myyntisaamiset	72 970,48	Myyntisaamiset	76 738,67
Saamiset kunnalta	20 819,00	Saamiset kunnalta	17 861,90
Muut saamiset	5 758,74	Muut saamiset	4 852,64
VASTAAVAA YHTEENSÄ	668 467,57	VASTAAVAA YHTEENSÄ	708 504,60
VASTATTAVAA		VASTATTAVAA	
OMA PÄÄOMA		OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	763 644,77	Peruspääoma	763 644,77
Edell. tilik. yli/alijäämä	-873 079,85	Edell. tilik. yli/alijäämä	-864 662,44
Tilikauden yli/alijäämä	-36 517,31	Tilikauden yli/alijäämä	-8 417,41
VIERAS PÄÄOMA		VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikainen		Pitkäaikainen	
Lainat rah. Ja vak.laitoksilta	273 914,00	Lainat rah. Ja vak.laitoksilta	294 212,00
Lainat kunnalta	359 439,67	Lainat kunnalta	387 088,88
Lyhytaikainen		Lyhytaikainen	
Lainat rah. Ja vak.laitoksilta	20 298,00	Lainat rah. Ja vak.laitoksilta	20 298,00
Lainat kunnalta	27 649,21	Lainat kunnalta	27 649,21
Ostovelat	5 698,43	Ostovelat	3 693,10
Muut velat kunnalle	111 425,45	Muut velat kunnalle	64 722,42
Muut velat muille	10 896,10	Muut velat muille	11 065,44
Siirtovelat	5 099,10	Siirtovelat	9 210,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	668 467,57	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	708 504,60
Korvaus peruspääomasta 2,50 %	19 091,12	Korvaus peruspääomasta 2,50 %	19 091,12
Korko kunnan lainasta 0,9 % (Sama kuin vesihuoltohankkeen laina Kuntarahoitukselta)	-4 230,33	Korko kunnan lainasta 0,9 % (Sama kuin vesihuoltohankkeen laina Kuntarahoitukselta)	-4 230,33

**KIRJANPIDOLLISESTI ERIYTETYN VESIHUOLTOLAITOKSEN
RAHOITUSLASKEMA**

Talousarvio 2023

	TA 2023	TA 2022
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-65 520	17 950
Poistot ja arvonalentumiset	125 620	61 980
Rahoitustuotot ja -kulut	-20 100	-22 840
Tulorahoituksen korjaukset		
	40 000	57 090
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-349 500	-284 500
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vast.hyödykkeiden luovutustulot		
	-349 500	-284 500
Toiminnan ja investointien rahavirta	-309 500	-227 410
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen lisäys kunnalta		
Pitkäaik.lainojen lisäys muilta		
Pitkäaik.lainojen vähennys kunnalta	-27 650	-27 650
Pitkäaik.lainojen vähennys muilta	-20 300	-20 300
	-47 950	-47 950
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos		
Korottomien velkojen muutos		
Rahoituksen rahavirta	-47 950	-47 950
Rahavarojen muutos	-357 450	-275 360

