

1. TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2025-2027

Valmistelija: kunnansihteeri Jouko Hyppönen, p. 0400 500 231
Lisätiedot: kunnanjohtaja Mika Pasanen, p. 0400 626 991 ja
talouspäällikkö Eija Lahti, p. 0400 143 816

Kh. 18.11.2024 § 119

Liite 3

Esityslistan liitteenä on taloussuunnitelmaehdotus vuosille 2025-2027. Suunnitelmakauden ensimmäinen vuosi on vuoden 2025 talousarvioehdotus.

Vuoden 2025 talousarvioehdotuksen toimintakulut ovat 10 055 110,00 euroa ja tuotot 2 814 560,00 euroa eli toimintakate on -7 240 550,00 euroa. Investointimenot ovat 85 000,00 euroa ja investointitulot 0,00 euroa eli nettoinvestointimenot ovat 85 000 euroa.

Tuloslaskelman vuosikate on 977 5300,00 euroa, suunnitelman mukaiset poistot 954 015,00 euroa ja tilikauden tulos 23 515,00 euroa.

Kunnanjohtajan ehdotus

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy esityslistan liitteenä olevan taloussuunnitelmaehdotuksen vuosille 2025-2027.

Päätös

Keskustelun kuluessa kunnanjohtaja teki muutetun ehdotuksen; Investointimenoihin lisätään 15.000 euroa Koskireitin luontopolku kohtaan.

Kunnanhallitus päätti esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy esityslistan liitteenä olevan taloussuunnitelmaehdotuksen vuosille 2025-2027 lisättynä kunnanjohtajan muutetulla ehdotuksella.

Kh. § 123

Liite 1

Esityslistan liitteenä on päivitetty taloussuunnitelmaehdotus vuosille 2025-2027.

Kunnanjohtajan ehdotus

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy esityslistan liitteenä olevan taloussuunnitelmaehdotuksen vuosille 2025-2027.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

2. PALKKANLASKENTAPALVELUT JA PALKKA- JA HR-JÄRJESTELMÄT

Valmistelijat: kunnanjohtaja Mika Pasanen, p. 0400 626 991 ja talouspäälikkö Eija Lahti, p. 0400 143816

Kh. § 124

Palkkakirjanpitäjä on ilmoittanut jäävänsä pois virastaan 1.7.2025 lukien. Palkkahallinnon palvelut on osittain ulkoistettu Monetra Keski-Suomi Oy:n tehtäväksi. Monetra Keski-Suomi Oy:n ja Konneveden kunnan välinen sopimus päättyy 28.2.2025.

Tulevien tapahtumien vuoksi tulee järjestää palkkahallinnon kokonaispalvelut ulkoisena palvelutuotantona tukipalvelun jatkuvuuden varmistamiseksi.

Tarjouspyyntö julkaistiin 13. marraskuuta ja tarjoukset pyydettiin toimittamaan maanantaina 25. marraskuuta klo 13.00 mennessä. Tarjousten vertailuperusteena käytetään kokonaisvertailuhintaa ja tarjouksista valitaan se, joka on hinnaltaan halvin. Sopimuskumppaniksi valitaan yksi toimittaja. Sopimus laaditaan toistaiseksi voimassa olevaksi, se voidaan irtisanoa kahden kuukauden irtisanomisajalla.

Vertailuhintana pyydettiin ilmoittamaan 48 kuukauden osalta palkkahallinnon kokonaishinta sisältäen palkkahallinnon palvelut, palkka- ja hr-järjestelmän sekä palvelun ja järjestelmien käyttöönoton. Hankinnassa noudetaan Taloushallintoliiton yleisiä sopimusehtoja (TAL2023).

Määräaikaan mennessä toimitettiin 2 tarjousta. Tarjoukset jättivät Greenstep Oy ja Kuntalaskenta Oy.

- Greenstep Oy:n 48 kk palvelun vertailuhinta on 118 204 €
- Kuntalaskenta Oy:n 48 kk palveluvertailuhinta on 193 780 €

Kokonaisedullisimman tarjouksen jätti Greenstep Oy.

Kunnanjohtajan ehdotus

Kunnanhallitus valitsee palkkahallinnon tuottajaksi Greenstep Oy:n 1.3.2025 lukien.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

KONNEVEDEN KUNTA
TALOUSARVIO 2025
TALOUSSUUNNITELMA 2025–2027



SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEINEN OSA.....	1
1.1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	1
1.2. KUNTASTRATEGIA.....	3
1.3. TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS.....	3
1.3.1. KUNTALAKI 110 §: TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA.....	3
1.3.2. SISÄINEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ.....	4
1.3.3. HENKIKIRJOITETTU VÄESTÖ 2006–2023 (TILASTOKESKUS).....	4
1.3.4. TYÖTTÖMYYS.....	5
1.3.5. TALOUS.....	5
1.3.6. TUNNUSLUVUT.....	6
1.4. HENKILÖSTÖ.....	7
1.5. RISKIENHALLINTA JA KESKEISIMMÄT RISKIT.....	8
1.6. KONSERNIOHJEET JA TAVOITTEET.....	9
1.7. TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA SEKÄ TILIVELVOLLISET.....	10
2. KÄYTTÖTALOUS.....	12
2.1. KESKUSHALLINTO.....	12
2.1.1. TOIMIELIN YHTEENSÄ.....	12
2.1.2. YLEISHALLINTO (101).....	13
2.1.3. TOIMISTOPALVELUT (103).....	14
2.1.4. ELINKEINOTOIMINTA JA MARKKINOINTI (105).....	15
2.1.5. TYÖLLISYYDENHOITO (106).....	17
2.1.6. MUU KESKUSHALLINNON TOIMINTA (107).....	18
2.2. SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	19
2.2.1. TOIMIELIN YHTEENSÄ.....	19
2.2.2. SIVISTYSTOIMISTO (300).....	22
2.2.3. PERUSKOULUT (301).....	23
2.2.4. LUKIOT (302).....	25
2.2.5. AIKUISKOULUTUS JA MUSIIKKITOIMINTA (303).....	26
2.2.6. VAPAA-AIKATOIMI (304).....	27
2.2.7. KIRJASTO (305).....	28
2.2.8. VARHAISKASVATUS (306).....	29
2.3. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	31
2.3.1. TOIMIELIN YHTEENSÄ.....	31
2.3.2. TEKNINEN TOIMISTO (401).....	32
2.3.3. YHDYSKUNTASUUNNITTELU (402).....	33
2.3.4. RAKENNUSVALVONTA (403).....	34
2.3.5. YMPÄRISTÖNHUOLTO (404).....	35
2.3.6. YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO (405).....	36
2.3.7. LIIKENNEVÄYLÄT (406).....	37
2.3.8. YKSITYISTIET (407).....	38
2.3.9. PUISTOT JA YLEISET ALUEET (408).....	39
2.3.10. LIIKUNTA- JA ULKOILUPAIKAT (409).....	40
2.3.11. TOIMITILAPALVELUT (411).....	41
2.3.12. SISÄISET PALVELUT (412).....	42
2.3.13. RAVINTOPALVELUT (413).....	43
2.3.14. VESIHUOLTO (414).....	44
2.3.15. JOUKKOLIIKENNE (416).....	45

SISÄLLYSLUETTELO

2.3.16. MAA- JA METSÄTILAT (417)	46
2.3.17. MUU LIKETOIMINTA (418)	47
3. TULOSLASKELMAOSA	48
4. INVESTOINTIOSA	49
5. RAHOITUSOSA	50
6. HANKKEET	52
6.1. VUODEN 2025 TALOUSARVIOON SISÄLTYVÄT HANKKEET	52

1. YLEINEN OSA

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

YLEISTÄ

Talousarviovuonna 2025 olemme uuden edessä. Parhailtaan viimeistellään työllisyys- ja elinkeinopalveluiden (TE) siirtoa valtiolta kunnille, ja muutos astuu voimaan vuoden 2025 alusta. Muutoksen tavoitteena on tuoda TE-palvelut lähemmäksi asiakkaita. Kun työllisyyspalvelut, koulutuspalvelut ja elinkeinopalvelut ovat saman järjestäjän vastuulla, pystytään paremmin tukemaan nopeampaa työllistymistä. Kunnilla ovat hyvät edellytykset tarjota yrityksille ja asiakkaille kohdennettuja, paikallisten työmarkkinoiden tarpeisiin sopivia palveluja. Pohjoisen Keski-Suomen 13 kuntaa ovat valmistelleet yhteisen työllisyysalueen, jossa on noin 31 000 työllistä. Kunnille osoitettu valtion rahoitus on ennakoitua niukempi. Työllisyysalueen kuntajohtajien ohjausryhmä on linjannut, että työllisyysalueen toiminta sopeutetaan rahoituksen mukaiseksi. Muutoksen jälkeen kunnan työttömyysturvavastuu kasvaa, sillä tukityöllistäminen ei enää katkaise kunnan vastuuta työttömyysetukuluihin; vain työssäoloehdon täyttyminen nollaa etuuskuluihin liittyvän päivälaskurin. Tämä korostaa päivittäisen yhteistyön merkitystä työllisyysalueen ja kuntien välillä. Tavoitteena on palvella tehokkaasti sekä työllistymistä että työnantajia.

Kuntien valtionosuusjärjestelmän uudistuksen valmistelu on lykkäntynyt vähintään vuodella, ja sen alkupe räinäinen aikataulu oli vuodelle 2026. Uudistuksen tavoitteena on varmistaa eri kokoisten kuntien edellytykset järjestää lakisääteiset peruspalvelut koko maassa, huomioiden muuttotappiokuntien tarpeet ja eri alueiden demografinen kehitys. Lisäksi uudistus pyrkii vahvistamaan kasvavien kuntien ja kaupunkien edellytyksiä investoida kasvuun ja vastata sosiaalisiin haasteisiin. Sote-muutoksen seuraukset kuntien talouteen ovat olleet osittain ennakoimattomia, ja sen myötä on syntynyt tilanteita, joissa kunnat ovat joutuneet maksamaan valtiolle, kun kunnan valtionosuus on muuttunut negatiiviseksi. Järjestelmää on selkeytettävä, jotta lakisääteiset kuntalaisten palvelut voidaan järjestää kaikkialla Suomessa.

Konneveden kuntastrategian visio vuodelle 2025 on: "Konnevesi on vahvan talouden, yrittäjäystävällisyyden ja laadukkaan maaseutuasumisen kunta." Vision tavoitetilaa kohti pyritään vuonna 2025 jatkamalla strategisia kärkihankkeita. Näitä ovat maksuton varhaiskasvatus, kunnan oman elinvoimayhtiön, Konneveden Voima Oy:n toiminnan kehittäminen sekä lukion kehittämisprojektien jatkaminen.

Maksuton varhaiskasvatus on valtuuston yksimielinen tahtotila, jolla pyritään parantamaan lapsiperheiden taloudellista tilannetta ja houkuttelemaan uusia asukkaita kuntaan. Elinvoimayhtiö Konneveden Voima Oy:n toiminnalla tuetaan paikkakunnan yritysten kehitystyötä sekä edistetään kunnan elinvoimaa. Yhtiö auttaa yrityksiä sparrauksessa, omistajavaihdoksissa sekä uusien ideoiden toteuttamisessa, tavoitteenaan olemassa olevien yritysten kehittäminen ja uusien yritysten onnistunut perustaminen. Lukion kehittämisprojektin tavoitteena on varmistaa riittävä opiskelijamäärä kunnan omassa lukiossa. Näitä kärkihankkeita tukevat kuntaviestinnän ja -markkinoinnin toimenpiteet.

Kuntahallinnon demokratian juhlapäivä on 13.4.2025, jolloin järjestetään alue- ja kuntavaalit. Uusi valtuusto aloittaa toimikautensa 1.6.2025, ja kuntastrategia uudistetaan valtuustokauden aluksi syksyllä 2025.

TALOUDESTA

Vuoden 2025 talousarviossa verotulojen ja valtionosuuksien arvioidaan kertyvän 8 359 580 €, kun vuonna 2023 niiden arvioitiin olevan 7 903 000 €. Tämä merkitsee verotulojen ja valtionosuuksien kasvua 456 580 €.

Suurin osa peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän kautta jaettavista varoista määräytyy alle 16-vuotiaiden ikäluokkien perusteella. Konnevedellä on kuitenkin haasteena Tilastokeskuksen ennusteiden mukainen alhainen syntyvyys ja ikääntyvä väestö, mikä luo merkittäviä paineita kunnan taloudelle.

Korkea korkotaso on myös merkittävä kuntatalouteen vaikuttava tekijä. Talousarviovuonna korkomenojen arvioidaan olevan 500 000 €. Korkojen laskun vaikutukset näkyvät lainojen korontarkistuspäivinä.

Kuntien palkkasopimus on katkolla keväällä 2025, mikä voi johtaa valtakunnallisiin palkkaneuvotteluihin.

Vuoden 2025 talousarvioesityksen toimintamenot ovat 10 055 110 € (vuonna 2024 ne olivat 9 771 000 €). Talousarvioesitys on ylijäämäinen, 23 515 €.

Viimeisen kymmenen vuoden aikana Konnevedellä on investoitu merkittävästi peruspalveluihin ja -rakentamiseen. Suurimmillaan pitkäaikainen vieras pääoma oli noin 26 miljoonaa euroa, mutta vuoden 2024 jälkeen pitkäaikaisten velkojen arvioidaan olevan noin 18 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisia velkoja on noin 3 miljoonaa euroa.

Korkean velkaantumisen vuoksi on välttämätöntä pitää taukoa suurista investoinneista. Investointeihin ehdotetaan varattavaksi yhteensä 85 000 €.

Investointilistalla on varattu määräraha kirjaston hankesuunnittelua varten.

Vuodelle 2025 ehdotetaan määrärahaa kiinteistökartoituksen toteutukseen, jotta voidaan varmistaa kiinteistöverotuksen tasapuolisuus ja oikeudenmukaisuus. Vuonna 2024 toteutetussa Konneveden kiinteistökartoituksessa kiinteistöverokertymä kasvoi noin 18 %.

Mika Pasanen

Kunnanjohtaja

1.2. Kuntastrategia

Kuntastrategiassa päätetään kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista (KuntaL 37 §). Talousarvio ja -suunnitelma tulee laatia niin, että ne toteuttavat kuntastrategiaa (KuntaL 110 §). Tästä syystä talousarviossa esitetään kuntastrategiassa asetetut tavoitteet ja erityisesti kyseiselle talousarviovuodelle asetetut välitavoitteet. Kuntastrategian yhteydessä tai muualla yleisperusteluissa voidaan esittää tarpeellisessa laajuudessa kuntastrategiaa toteuttavien asiakirjojen kuten palvelusuunnitelmien, henkilöstö-, elinkeino-, ympäristö- ja omistajapolitiikkojen ja muiden keskeisten ohjelmien sisältö.

Konneveden kunnan strategia 2025 hyväksyttiin valtuustossa vuonna 2021. Vision mukaan ”Konnevesi on vahvan talouden, yrittäjävälisyyden ja laadukkaan maaseutuasumisen kotikunta”. Strategia on purettu neljään näkökulmaan ja niiden kärkihankkeisiin. Strategian toteutumista on vuosittain arvioitu kunnanhallituksessa ja syvällisemmin valtuustoseminaareissa. Kuntastrategia on ohjannut selkeästi kunnan toimintaa. Kuntastrategia tullaan uudistamaan valtuustokauden alussa, syksyllä 2025. Toimintavuoden 2025 aikana jatketaan strategisia kärkihankkeita, joita ovat lukioprojekti, hyvinvointiohjelma, asumisen hankkeen jatkon suunnittelu, aktiivinen elinkeino-ohjelma ja lapsiperheisiin satsaaminen. Lisäksi jatketaan satsaamista henkilöstön uudistumiseen ja työkykyyn.

1.3. Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

1.3.1. Kuntalaki 110 §: Talousarvio ja -suunnitelma

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. 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.

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 yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona kateetaan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota.

Viimeistään talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on päätettävä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosenteista sekä muiden verojen perusteista. Kunnassa noudatetaan kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisia tilinpäätöskaavoja. Valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot sekä asettaa tavoitteet toimielimille käyttötalousosassa tehtävälueittain.

Investointiosan määrärahat ja tuloarviot ovat hankkeittain ja tulos- ja rahoituslaskelmaosissa erittäin. Tilikauden tuloksen käsittelyerät (poistoeron, vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset) eivät ole määrärahoja tai tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia eriä. Valtuusto hyväksyy kuitenkin niitä koskevat suunnitelmat talousarvion tuloslaskelman hyväksymisen yhteydessä.

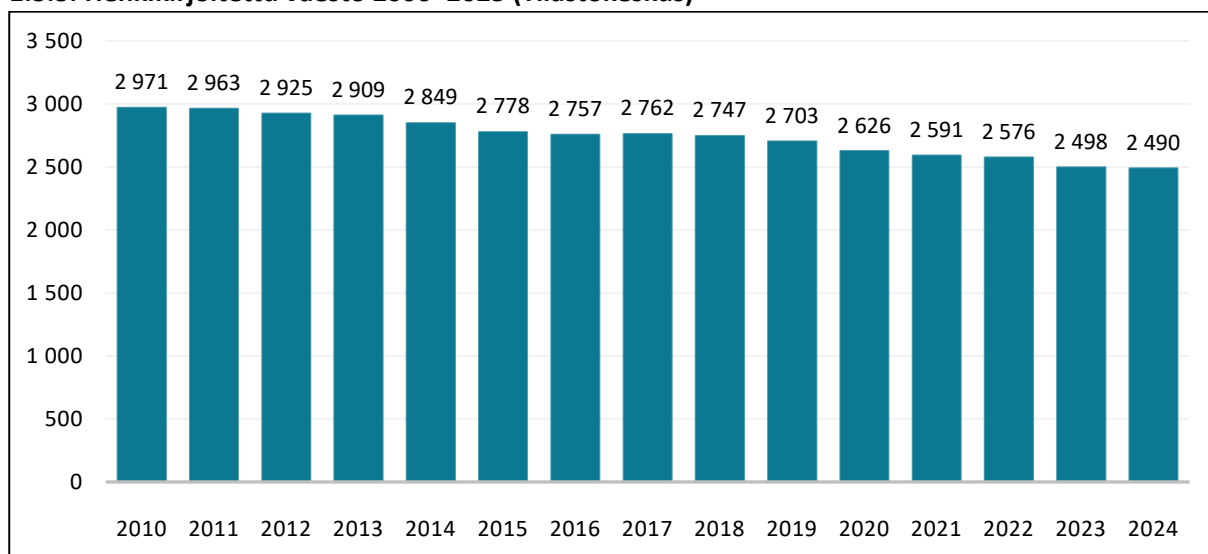
Kirjanpitolain mukaan menot ja tulot on jaksotettava suoriteperusteen mukaisesti. Myös talousarviossa määrärahat ja tuloarviot esitetään suoriteperusteen mukaisina. Talousarviossa esitetään suunnitelman mukaiset

poistot. Tehtävien väliset sisäiset erät otetaan määrärahoihin ja tuloarvioihin mukaan. Seurannassa talousarvion tuloslaskelmaosasta laaditaan kaksi toteutumisvertailua, toisessa sisäiset erät ovat mukana ja toisesta ne on eliminoitu. Käyttötalousosan toteutumisvertailussa sisäiset erät ovat mukana. Laskennalliset erät (vyörytserät ja alv-palautukset) sekä veroerät, joita ei voida ennustaa jäävät pois talousarviosta.

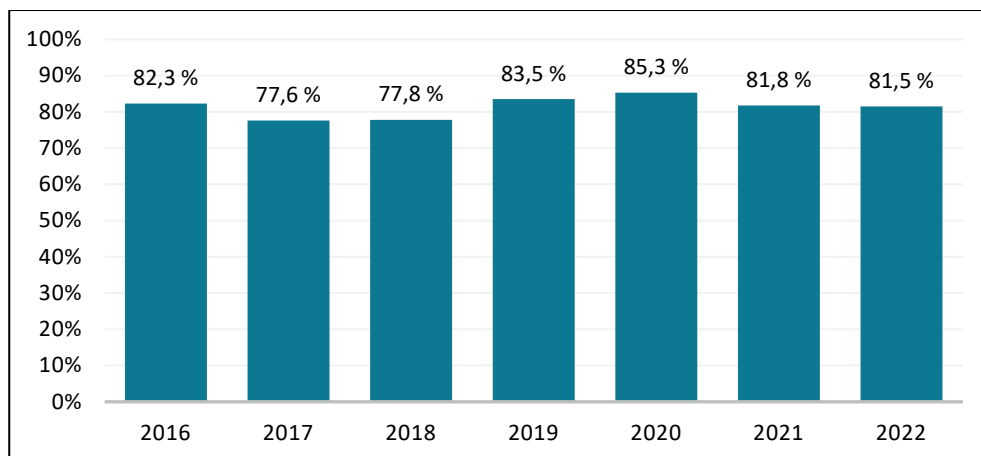
1.3.2. Sisäinen toimintaympäristö

Konneveden kunta sijaitsee Keski-Suomen maakunnassa. Rajanaapureina ovat Hankasalmi, Vesanto, Rautalampi, Laukaa ja Äänekoski. Kunnan pinta-ala on 680,9 km², josta maapinta-ala 514,7 km² ja vesistöjä 166,2 km². Rantaviivaa on kunnan alueella yhteensä yli 600 km. Äänekosken kaupunki ja Konneveden kunta kuuluvat Äänekosken talousalueeseen ja Ääneseudun seutukuntaan. Konneveden kuntarakenne koostuu yhdestä taajamasta ja useista maaseutukylistä.

1.3.3. Henkikirjoitettu väestö 2006–2023 (Tilastokeskus)

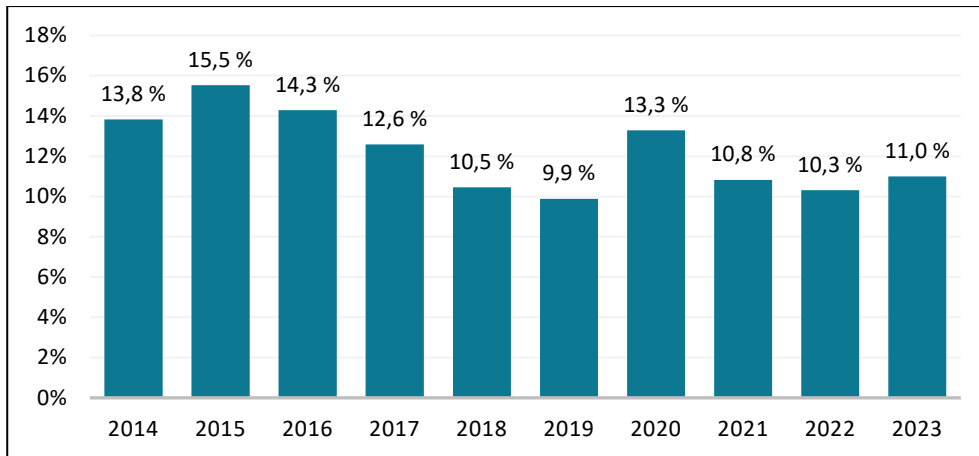


KONNEVEDEN TYÖPAIKKAOMAVARAISUUS



1.3.4. Työttömyys

KONNEVEDEN TYÖTTÖMYYSASTE



1.3.5. Talous

Konnevedellä vuoden 2025 toimintakulut nousevat 2,90 % sekä toimintatuotot laskevat -1,74 % vuoden 2024 talousarvioon verrattuna. Nettomenot nousevat 4,83 %.

Vuonna 2025 verotulot nousevat noin 184.000 eurolla. Veroennuste on laadittu Kuntaliiton viimeisimmän julkaistun veroennustekehikön arvion mukaan.

Valtionosuudet nousevat noin 272.290 euroa, eli 11,12 % edellisen vuoden talousarviosta. Investointien kokonaismäärä on noin 85.000 euroa. Valtion osuudet on arvioitu Valtionvarainministeriön julkaiseman ennakkollisen laskelman perusteella.

Talousarvion vuosikate on 977.530 euroa ja tilikauden arvioitu tulos noin 23.515 euroa. Koko kunnan pitkäaikainen laskennallinen lainamäärä vuonna 2025 on 16.605.410 euroa.

TALOUSARVION LASKENTAPERUSTEET

Talousarvion laskentaperusteet ovat seuraavat:

- Veroprosentti: 9,80 %
- Palkankorotusvaraus: 2,50 %
- Sairausvakuutusmaksu: 1,73 %
- Työttömyysvakuutusmaksu: 1,00 %
- Palkkaperusteinen KuEL-maksu: 17,00 %
- VaEL-maksu: 16,50 %
- Muut sosiaalivakuutusmaksut: 0,90 %

VEROTULOJEN ARVIOITU KEHITYS

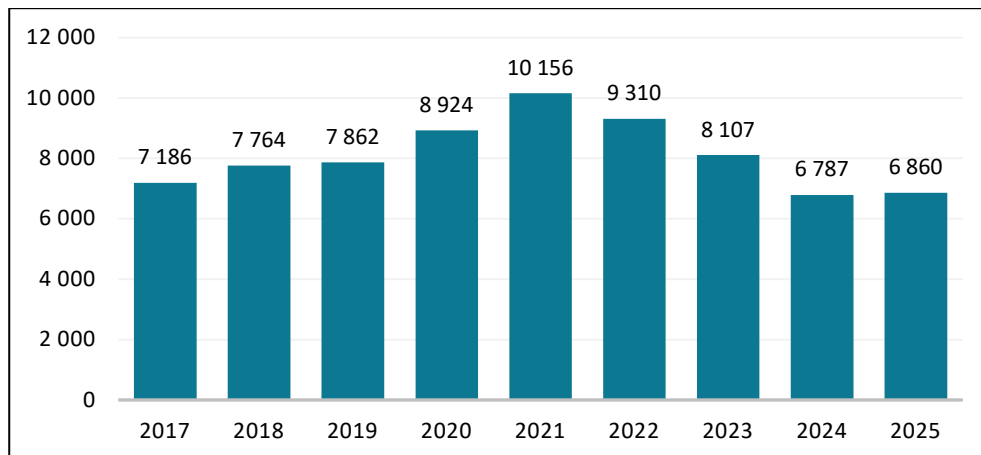
	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kunnallisvero	3 827 550	3 918 000	4 054 000	4 135 080	4 217 782
Osuus yhteisöverosta	753 572	636 000	640 000	652 800	665 856
Kiinteistövero	876 989	900 000	944 000	962 880	982 138
Verotulot yhteensä	5 458 111	5 454 000	5 638 000	5 750 760	5 865 775

VALTIONOSUUKSIEN ARVIOITU KEHITYS

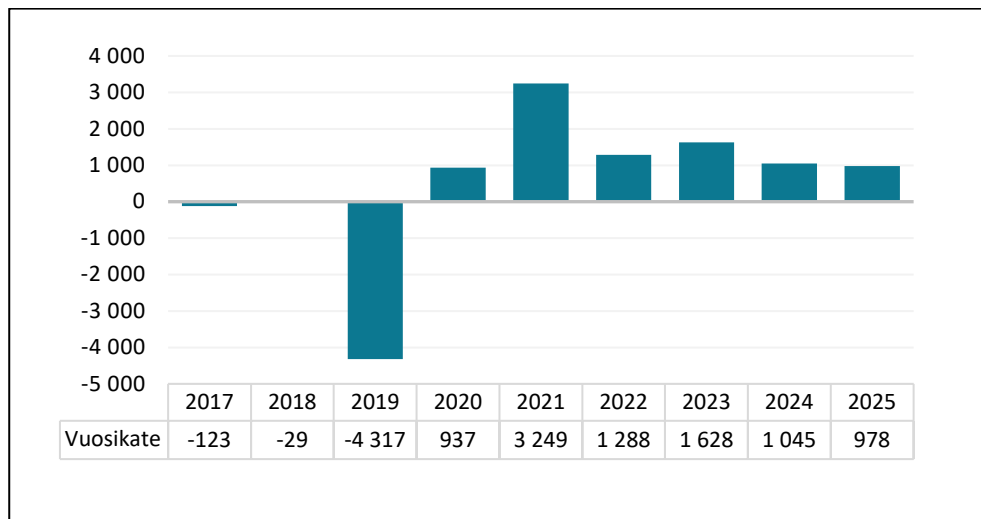
	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Peruspalvelujen valtionosuus	1 344 277	775 290	1 158 210	1 158 210	1 158 210
Verotuloihin perustuva v.os. tasaus	1 068 408	1 247 530	1 267 030	1 267 030	1 267 030
Opetus- ja kulttuuriministeriön v.os.	-138 447	-99 690	-55 140	-55 140	-55 140
Verotulomenetysten korvaus	533 580	526 160	351 480	351 480	351 480
Valtionosuudet yhteensä	2 807 818	2 449 290	2 721 580	2 721 580	2 721 580

1.3.6. Tunnusluvut

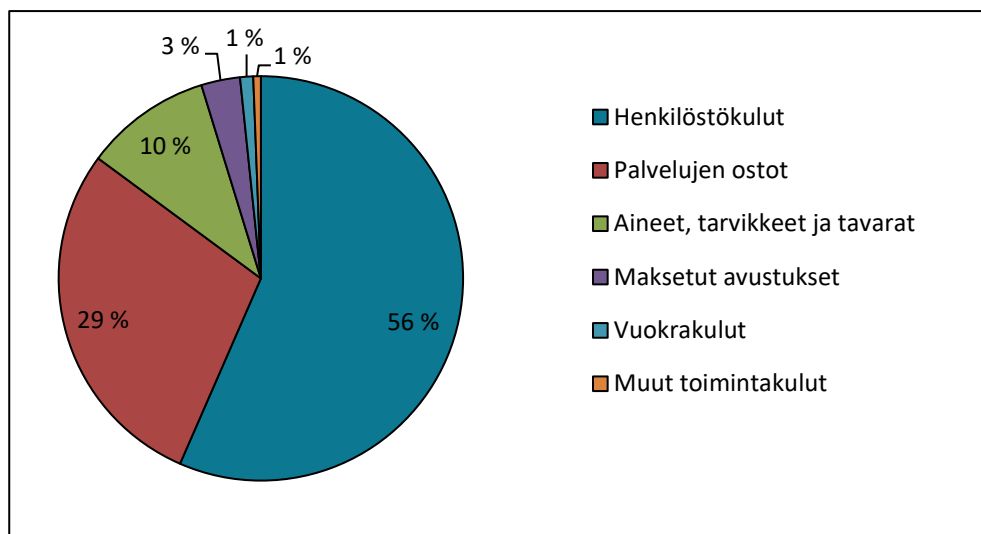
PITKÄAIKAISET LAINAT, EUROA/ASUKAS



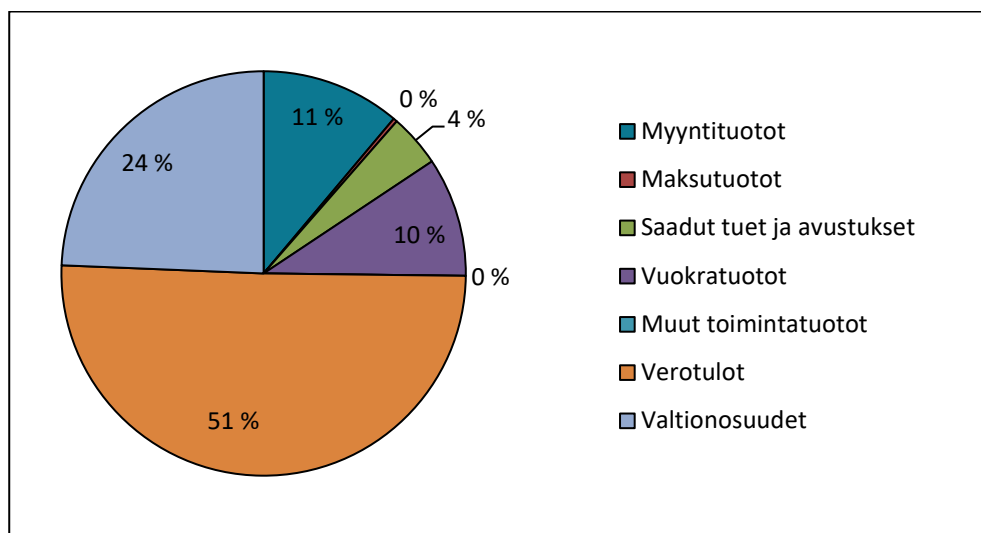
VUOSIKATE, 1 000 EUROA



KULUT TILIRYHMITÄIN



TUOTOT TILIRYHMITÄIN



1.4. Henkilöstö

Konneveden kunnanvaltuusto on hyväksynyt 22.4.2024 Henkilöstöstrategian vuosille 2024-2025. Sen kärkihankkeet ovat: 1) Osaava ja uudistuva henkilöstö, 2) Työkykyinen henkilöstö, 3) Avoin vuorovaikutus ja tiedonkulun sujuvuus sekä 4) Valmentava ja osallistava johtaminen.

Erillinen henkilöstö- ja koulutussuunnitelma valmistellaan vuosittain talousarvion valmistelun yhteydessä. Se sisältää henkilöstörakenteen ja -määrän sekä niiden muutostarpeet, työhyvinvointisuunnitelman sekä henkilöstön osaamistarpeiden kartoituksen. Tulevaisuudessa erityisesti suureen eläköityvien määrään tulee kiinnittää huomiota, jota tehtävän ja tiedonsiirron jatkuvuus saadaan turvattua. Lisäksi perusopetuksen tuen tarpeen lakiuudistus saattaa vaikuttaa henkilöstörakenteeseen. Lakiuudistus tulee voimaan 1.8.2025.

Henkilöstö- ja palkkahallinnon järjestelmät muuttuvat vuoden 2025 aikana. Tulevaisuudessa palkkahallinto kokonaisuudessaan tuotetaan ostopalveluna. Kuntaan jää palkkayhteyshenkilö. Työehtosopimukset ovat uudistumassa vuoden 2025 aikana, joka tulee vaikuttamaan mm. tehtävien vaativuuden arvioinnin järjestelmään.

Esihenkilötyön kehittäminen ja yhdenmukaistaminen jatkuu säännöllisissä esihenkilökokouksissa sekä ohjeiden ja suunnitelmien laatimisen että päivittämisen kautta.

Työnantajan myöntämään Smartum liikunta-, kulttuuri- ja hierontaetuuun on varattu 150 euroa työntekijää kohden. Muita työhyvinvointietuja ovat työsuhdepyörä, kunnan kuntosalin ilmainen käyttö ja yhteisölliset tyhy-päivät. Koko henkilöstölle tarjotaan koulutusta Eduhousen koulutusportaalin kautta mm. työhyvinvoinnista.

Tavoitteiden ja toimenpiteiden toteutumista seurataan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä henkilöstökertomuksessa. Mittareita ovat mm.: henkilöstön määrä, ikä- ja sukupuolijakauma, palkkamenot, vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus, koulutuspäivien määrä, sairauspoissaolojen määrä, työterveyshuollon kustannuksien määrä, tapahtuneiden työtaturmien määrä, työhyvinvointikyselyjen tulokset ja tyhy-etujen käyttö määrä.

1.5. Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit

ARVIO KONNEVEDEN KUNTAKONSERNIN MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Konneveden kunnan hallintosääntö on hyväksytty valtuustossa 30.9.2024. Hallintosääntö sisältää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen (luku 13).

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset viranhaltijat ja esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista,
- päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa,
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä
- omaisuus ja voimavarat turvataan

Riskillä tarkoitetaan epävarmuuden vaikutusta Konneveden kuntakonsernin tavoitteisiin. Epävarmuuden vaikutukset voivat olla joko negatiivisia tai positiivisia suhteissa tavoitteisiin. Riski on siis joko mahdollisuus, uhka tai niiden yhdistelmä. Riskin merkittävyyttä arvioidaan tapahtuman todennäköisyyden ja seurausten yhdistelmänä.

Konneveden kuntakonsernin riskit voidaan jaotella neljään riskialueeseen:

- strategiset riskit
- taloudelliset riskit
- operatiiviset riskit
- vahinkoriskit

STRATEGISET RISKIT

Strategiset riskit ovat riskejä, jotka liittyvät Konneveden kunnan pitkän aikavälin tavoitteisiin, menestystekijöihin sekä niihin kohdistuviin sisäisiin tai ulkoisiin epävarmuustekijöihin. Strategiset riskit liittyvät tyypillisesti toimintapäätösten tekemiseen, resurssien jakamiseen, johtamisjärjestelmiin ja kykyyn reagoida toimintaym-

päristössä tapahtuviin muutoksiin. Esimerkkejä näistä ovat väestö- ja työpaikkamuutokset, toimintaympäristön muutoksista aiheutuvat riskit, palvelujen järjestämistapoihin liittyvät riskit, lainsäädäntömuutokset sekä laajat ilmasto- ja ympäristömuutokset.

TALOUDELLISET RISKIT

Taloudelliset riskit liittyvät markkinahintojen muutoksiin, rahoitusvarojen riittävyyteen lyhyellä tai keskipitkällä aikavälillä sekä vastapuolen kykyyn täyttää taloudelliset velvoitteensa. Kunnan toimintaan liittyviä taloudellisia riskejä ovat muun muassa verotulojen ja valtionosuuksien muutokset, rahoitus- ja korkoriskit, investointiriskit, takaus- ja vakuutusriskit sekä maksuvalmiusriskit.

OPERATIIVISET RISKIT

Operatiivisilla riskeillä tarkoitetaan kunnan päivittäistä toimintaa, johtamista, prosesseja ja järjestelmiä uhkaavia riskejä. Operatiiviset riskit ovat tyypillisesti seurauksena tapahtumasta, joka aiheutuu riittämättömistä tai toimimattomista sisäisistä prosesseista, järjestelmistä tai ihmisistä. Esimerkkejä tästä ovat; organisaatioon ja johtamiseen liittyvät riskit, tietoturvasuusriskit, prosessiriskit, toiminnan keskeytysriskit, projekti- ja hanketoiminnan riskit, sopimus- ja vastuuriskit, varautumiseen ja kriisitilanteisiin liittyvät riskit, sekä lain vastaiseen toimintaan ja väärinkäyttöihin liittyvät riskit.

Keskeisimmät operatiiviset riskit ovat luonteeltaan henkilöstöriskejä ja ne liittyvät henkilöstön jaksamiseen ja hyvinvointiin, sekä osaavan työvoiman saatavuuteen. Henkilöstön sairastavuuden lisääntyminen ja mahdollinen poissaolojen kasvu voivat vaikeuttaa palvelutuotantoa. Henkilöstön saatavuuteen liittyvät riskit tulevat aiheuttamaan merkittäviä haasteita tulevina vuosina.

VAHINKORISKIT

Vahinkoriskit ovat Konneveden kuntakonsernin sisällä tai toimintaympäristössä tapahtuvia virheitä, toimintahäiriöitä ja onnettomuuksia, jotka aiheuttavat vahinkoa ja menetyksiä. Vahinkoriskit kohdistuvat usein tiettyihin kohteisiin. Vahingon mahdollisuus sekä seuraukset ovat etukäteen tiedossa, mutta vahingon todennäköisyyttä ei tiedetä. Vahinkoriskit kohdistuvat yleensä asiakkaiden, henkilöstön tai ympäristön turvallisuuteen sekä omaisuuteen. Vahinkoriskien hallintaan liittyy keskeisesti vakuutusurva, jonka on oltava riittävän kattavalla tasolla.

Kunnalla on käytössä vakuutusmeklaripalvelu, joka seuraa kunnan puolesta vakuutusurvan kattavuutta. Vakuutukset käydään läpi meklarin kanssa vuosittain.

1.6. Konserniohjeet ja tavoitteet

Kuntakonsernin muodostavat kunta ja sen tytäryhteisöt. Tytäryhteisöjä ovat yhteisöt, joissa kunnalla on kirjanpitolain mukaisesti määräysvalta. Myös kunnan määräysvallassa olevat säätiöt kuuluvat kuntakonserniin. Talousarvio laaditaan ottaen huomioon kuntakonsernin vastuut ja velvoitteet. Talousarviossa asetetaan toiminnan ja talouden vuosittaiset tavoitteet. Kuntakonsernia tulee johtaa kokonaisuutena kuntakonsernin kokonaisedun näkökulmasta ja strategisten tavoitteiden mukaisesti.

Valtuusto päättää osana kuntastrategiaa omistajapolitiikasta sekä omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Tytäryhteisöt luokitellaan strategisen ja taloudellisen merkityksen sekä riskien perusteella.

Omistajaohjauksella huolehditaan, että tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Konserniohje on omistajaohjauksen keskeinen väline. Konserniohjeen vähimmäisisällöstä sääde-

tään kuntalain 47 §:ssä. Konserni ohjetta sovelletaan kunnan tytäryhteisöjen sekä soveltuvin osin osakkuusyhteisöjen omistajaohjaukseen. Konsernivalvonta on tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia sekä riskienhallintajärjestelmien toimivuuden seuranta. Konneveden kunnan hallintosääntö on hyväksytty valtuustossa 30.9.2024. Hallintosääntö sisältää konserniohjauksen ja sopimusten hallinnan ohjeen (luku 5).

1.7. Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta sekä tilivelvolliset

Talousarvio sitoo osastoja tulosityksikötasolla (osasto). Talousarvion sitovuus on ensisijainen, kun arvioidaan toiminnallisten tavoitteiden toteuttamista. Osasto voi talousarvion käyttösunnitelmassa jakaa tulosityksikön määrärahan siten kuin se toiminnan järjestämiseksi on tarpeen.

Talousarvion määrärahoja tarkastellaan bruttomääräisenä. Tulosityksikön määrärahaa **ei saa ylittää** ilman kunnanvaltuuston **etukäteen** antamaa lupaa. Kunnanhallitus voi kuitenkin antaa tulosityksikölle ylitysluvan enintään 50.000 euroon saakka edellyttäen, että ylitys voidaan kattaa saman osaston muilla tulosityksiköillä syntyvillä säästöillä.

Kukin osasto voi itse päättää talousarvion kustannuspaikkojen sitovuudesta osastoon nähden. Investointiosa sitoo hallintokuntia sillä tasolla, jolla valtuusto investointiosan hyväksyy.

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOISTA JA TULOARVIOISTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	Sitovuus	Määrärahat TA 2025	Tuloarviot TA 2025
Käyttötalousosa			
Keskushallinto	B	1 899 240	133 000
Sivistyslautakunta	B	5 220 570	395 720
Ympäristölautakunta	B	2 935 300	2 285 840
Tuloslaskelmaosa			
Verotulot	B		5 638 000
Valtionosuudet	B		2 721 580
Korkotuotot	B		22 500
Muut rahoitustuotot	B		343 000
Korkomenot	B	500 000	
Muut rahoitusmenot	B	7 000	
Satunnaiset erät	B	0	0
Investointiosa			
Kunnanvaltuusto	B	20 000	
Talonrakennus	B	20 000	
Liikenneväylät	B	0	
Liikunta- ja ulkoilupaikat	B	0	
Vesi- ja viemärilaitos	B	45 000	
Rahoitusosa			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys	B	20 000	
Antolainasaamisten vähennys	B		73 000
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lisäykset	B		932 720
Pitkäaikaisten vähennykset	B	1 278 250	
Lyhytaikaisten muutokset	B	600 000	
Oman pääoman muutokset			
Vaikutus maksuvalmiuteen			
Yhteensä		12 545 360	12 545 360

2. KÄYTTÖTALOUS

2.1. Keskushallinto

2.1.1. Toimielin yhteensä

TOIMINNALLISET JA RAKENTEELLISET MUUTOKSET

Vuoden alussa työ- ja elinkeinopalvelut sekä kotoutumispalvelut siirtyvät valtiolta kuntien muodostamien työllisyysalueiden vastuulle. Nykyiset TE-toimistot lakkautetaan ja niiden henkilöstö siirtyy työllisyysalueiden palvelukseen. Suomeen on perustettu 45 työllisyysaluetta. Konnevesi kuuluu Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalueeseen, jonka isäntäkunta on Äänekosken kaupunki.

Uusi valtuustokausi alkaa 1.6.2025. Kunta- ja aluevaalit järjestetään sunnuntaina 13. huhtikuuta. Alkukesästä valtuusto järjestäytyy kunnanhallituksen, lautakuntien, jaostojen ja muiden luottamustehtävien valintojen osalta. Uusi valtuustokausi käynnistää kuntastrategian päivittämisen.

Sähköinen asianhallintajärjestelmä otetaan käyttöön 1.1.2025, joka mahdollistaa asian käsittelyn elinkaaren, aina asian avaamisesta diaariin ja sen päättymisestä päättearkistoon.

Toimintavuoden aikana sujuvoitetaan hallinnollisia työprosesseja. Määrittelytyössä tunnistetaan sääntöihin perustuvat ja toistuvat työprosessit, jotka voidaan automatisoida tietojärjestelmän avulla. Samalla parannetaan kuntalaisten sähköisiä palveluita.

ICT-palveluiden pilvisiirtymät saatetaan loppuun ja päätelaitteet päivitetään uuteen ympäristöön.

Palkanlaskenta ulkoistetaan kokonaisuudessaan keväällä 2025.

Hyvinvointityössä on aika laatia laaja hyvinvointikertomus- ja suunnitelma vuosille 2025–2029. Tämä dokumentti laaditaan kaksiosaisena. Ensimmäisessä osassa valtuustolle esitetään tilinpäätöksen yhteydessä väestön hyvinvoinnin kehitys valtuustokaudella 2021–2025, jonka perusteella valtuusto antaa evästyksen vaihtuvalle valtuustolle hyvinvointisuunnitelmaa 2025–2029 varten. Uusi valtuusto hyväksyy hyvinvointisuunnitelman 2025–2029, jossa esitetään valtuustokausittaiset tavoitteet ja toimenpiteet. Laaja hyvinvointisuunnitelma on osa kuntastrategiaa.

TALOUSSLUVUT - KESKUSHALLINTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	97 961	85 000	13 000	13 000	13 000
Tuet ja avustukset	83 874	130 000	120 000	120 000	120 000
Muut toimintatuotot	16 543	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	198 377	215 000	133 000	133 000	133 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-737 989	-785 360	-763 140	-778 403	-793 971
Palvelujen ostot	-583 918	-603 600	-872 300	-889 746	-907 541
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 777	-28 480	-33 400	-34 068	-34 749
Avustukset	-144 026	-207 000	-167 000	-170 340	-173 747
Vuokratulot	-56 546	-13 200	-13 400	-13 668	-13 941
Muut toimintakulut	-27 499	-49 000	-50 000	-51 000	-52 020
Toimintakulut yht.	-1 593 755	-1 686 640	-1 899 240	-1 937 225	-1 975 969
Toimintakate	-1 395 378	-1 471 640	-1 766 240	-1 804 225	-1 842 969
Poistot ja arvonalentumiset	-80 380	-28 704	-28 704	-28 704	-28 704
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 475 758	-1 500 344	-1 794 944	-1 832 929	-1 871 673

2.1.2. Yleishallinto (101)**PALVELUSUUNNITELMA**

Yleishallinnon tuloyksikköön kuuluvat valtuusto, tilintarkastus, vaalit, kunnanhallitus, hyvinvointitoiminta, maahanmuutto, toimikunnat, henkilöstöhallinto, kunnallisverotus ja arkistointi.

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuustolle hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Lisäksi lautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunta valvoo myös sidonnaisuusilmoitusten noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Kunta ostaa tilintarkastuspalvelut tilintarkastusyhtiöltä.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Asianhallintaan muodostuvan aineiston sähköinen tallennus ja arkistointi

-Mittari ja tavoitetaso: Syyskuun loppuun mennessä

2) Kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen hyvinvointisuunnitelman mukaisesti

-Mittari ja tavoitetaso: Hyte-kerroin? (12/2023 18,6€/asukas)

TEA-viisari ? (v. 2024 kaikki sektorit 69)

3) Maahanmuuttajien palveluiden järjestäminen uudistuvan kotoutumislain ja kotoutumishjelman mukaisesti. Koto AJ-järjestelmän käyttöönotto.

-Mittari ja tavoitetaso: Kotoutumiskorvauksia saavien määrä (10/2024 28 hlö)

Ulkomaan kansalaisten määrä (12/2023 43 hlö)

Koto AJ-järjestelmä käytössä 1-2/25

TALOUSLUVUT - YLEISHALLINTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	77 269	75 000	5 000	5 000	5 000
Tuet ja avustukset	35 606	40 000	100 000	100 000	100 000
Muut toimintatuotot	12 957	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	125 832	115 000	105 000	105 000	105 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-326 023	-340 410	-355 330	-362 437	-369 685
Palvelujen ostot	-262 828	-275 150	-345 440	-352 349	-359 396
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 746	-10 680	-20 200	-20 604	-21 016
Avustukset	-10 300	-10 000	-10 000	-10 200	-10 404
Vuokrakulut	-52 843	-10 200	-10 400	-10 608	-10 820
Muut toimintakulut	-18 020	-14 000	-15 000	-15 300	-15 606
Toimintakulut yht.	-692 760	-660 440	-756 370	-771 497	-786 927
Toimintakate	-566 928	-545 440	-651 370	-666 497	-681 927
Poistot ja arvonalentumiset	-80 380	-28 704	-28 704	-28 704	-28 704
Tilikauden yli-/alijäämä	-647 308	-574 144	-680 074	-695 201	-710 631

2.1.3. Toimistopalvelut (103)**PALVELUSUUNNITELMA**

Toimistopalvelut tuottavat keskitetysti yleis-, talous-, palkkahallinnon palvelut sekä ICT-palvelut.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Palkkahallinto toteutetaan ostopalveluna

-Mittari ja tavoitetaso: Maaliskuun loppuun mennessä

2) Taloushallinnon prosessien automatisointi

-Mittari ja tavoitetaso: Kesään 2025 aikana

3) Hallinnon prosessien automatisointi

-Mittari ja tavoitetaso: Vuoden 2025 aikana

4) Kuntalaisten e-palvelujen tuottaminen

-Mittari ja tavoitetaso: Vuoden 2025 aikana 2 uutta palvelua

5) Pilvisiirtymän loppuun saattaminen

-Mittari ja tavoitetaso: Tietoturvalliset järjestelmäpalvelut

6) Työasemien päivittäminen pilviympäristöön

-Mittari ja tavoitetaso: Hallinto kevään, luottamushenkilöt ja oppilaat kesän aikana

7) Sähköiseen asianhallintaan siirtyminen

-Mittari ja tavoitetaso: Loppukäyttäjät käyttävät sujuvasti Tweb-järjestelmää

TALOUSLUVUT - TOIMISTOPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	17 139	8 000	6 000	6 000	6 000
Muut toimintatuotot	3 586	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	20 725	8 000	6 000	6 000	6 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-332 943	-303 080	-315 700	-322 014	-328 454
Palvelujen ostot	-58 341	-52 450	-72 960	-74 419	-75 908
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 906	-5 200	-5 200	-5 304	-5 410
Vuokratkulut	-2 661	-3 000	-3 000	-3 060	-3 121
Muut toimintakulut	-51	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-398 902	-363 730	-396 860	-404 797	-412 893
Toimintakate	-378 177	-355 730	-390 860	-398 797	-406 893
Tilikauden yli-/alijäämä	-378 177	-355 730	-390 860	-398 797	-406 893

2.1.4. Elinkeinotoiminta ja markkinointi (105)

PALVELUSUUNNITELMA

Konneveden kunta ostaa elinkeinotoiminnan ja markkinoinnin palvelut omistamaltaan tytäryhtiöltä, Elinvoimayhtiö Konneveden Voima Oy:ltä. Yhtiön palvelut kattavat yrityspalvelut, matkailun kehittämisen sekä viestinnän ja markkinoinnin. Yhtiö tarjoaa kuntaa, yrityksiä, asukkaita ja muita yhteisöjä hyödyttäviä palveluita. Yhtiön henkilöstömäärä on 1,6 htv, ja siihen kuuluvat yritysasiantuntija ja toimitusjohtaja, joka vastaa myös Kellankosken Voima Oy:stä.

Elinvoimayhtiön tehtävänä on vahvistaa Konneveden elinvoimaisuutta, hyvinvointia ja yhteistyötä. Yhtiön toimintaa ohjaa Konnevesi 2025 -kuntastrategian visio: "Konnevesi on vahvan talouden, yrittäjävälisyyden ja laadukkaan maaseutuasumisen kotikunta." Yhtiö toimii matalan kynnyksen palveluna Konneveden yrityksille aina perustamisneuvonnasta kasvun tukemiseen, työllistämiseen ja omistajanvaihdoksiin asti. Tavoitteena on lisätä yritysten kasvupalukkuutta ja kanavoida hankerahoitusta kasvun tueksi. Elinvoimayhtiö kehittää myös alueen matkailua yhteistyössä Keski-Suomen DMO (Visit Jyväskylä Region) kanssa.

Yrityspalveluissa Elinvoimayhtiö tukee nykyisten yritysten toimintaa tarjoamalla sparrausta ja yhteistyötä esimerkiksi hankkeissa, investoinneissa, myynnissä ja markkinoinnissa. Yhtiö houkuttelee Konnevedelle myös uusia yrityksiä, erityisesti bio- ja metsätalouden alalle.

Elinvoimayhtiö rakentaa Konnevedelle houkuttelevaa brändiä positiivisen viestinnän ja kuntamarkkinoinnin avulla ja toimii aktiivisesti asukashankinnassa. Yhtiö suunnittelee ja toteuttaa aluekehittämishankkeita kuntakonsernin kanssa. Sen tavoitteena on tuottaa kustannustehokkaita, ajankohtaisia palveluita, jotka tukevat kunnan ja alueen elinvoimaa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoitteet ja mittarit

1) Konneveden elinvoiman vahvistaminen

-Mittari ja tavoitetaso: Yhtiö pyrkii edistämään kunnan yritysten toimintaedellytyksiä ja houkuttelemaan uusia yrityksiä alueelle.

2) Yritysten kasvun tukeminen

-Mittari ja tavoitetaso: Tarjota yrityksille kasvua tukevia palveluita, kuten perustamisneuvontaa, omistajanvaihdosten tukea sekä sparrausta myyntiin ja markkinointiin.

3) Matkailun kehittäminen

-Mittari ja tavoitetaso: Yhteistyössä Keski-Suomen DMO (Visit Jyväskylä Region) kanssa yhtiö edistää Konneveden matkailua ja houkuttelevuutta matkailukohteena.

4) Konneveden brändin rakentaminen

-Mittari ja tavoitetaso: Rakentaa ja vahvistaa positiivista kuntakuvaa oivaltavan ja aktiivisen viestinnän kautta, mikä tukee myös asukashankintaa.

5) Tehokas ja ajankohtainen palvelutuotanto

-Mittari ja tavoitetaso: Tuottaa kustannustehokkaita ja ajan tarpeisiin vastaavia palveluita, jotka tukevat kunnan strategisia tavoitteita ja aluekehittämistä.

TALOUSLUVUT - ELINKEINOTOIMINTA JA MARKKINOINTI

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 199	2 000	2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	18 283	50 000	0	0	0
Toimintatuotot yht.	20 482	52 000	2 000	2 000	2 000
Toimintakulut					
Palvelujen ostot	-247 992	-248 140	-191 120	-194 942	-198 841
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 143	0	-8 000	-8 160	-8 323
Avustukset	0	-4 000	-4 000	-4 080	-4 162
Vuokratulut	-1 042	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-9 297	-35 000	-35 000	-35 700	-36 414
Toimintakulut yht.	-265 474	-287 140	-238 120	-242 882	-247 740
Toimintakate	-244 992	-235 140	-236 120	-240 882	-245 740
Tilikauden yli-/alijäämä	-244 992	-235 140	-236 120	-240 882	-245 740

2.1.5. Työllisyydenhoito (106)**PALVELUSUUNNITELMA**

Vuoden alusta työllisyyspalvelut tuottaa Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalue. Isäntäkunta toimii Äänekosken kaupunki.

Kuntalisällä kunta tukee yritysten oppisopimuskoulutusta ja työttömien työllistymistä yrityksiin ja yhdistyksiin.

Kesätöiden järjestäminen nuorille yhteistyössä Konneveden 4H-yhdistyksen kanssa.

Työmarkkinatuen kuntaosuus jää kunnalle.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

- | | |
|--|---|
| 1) Tiivis yhteistyö työllisyysalueen kanssa | -Mittari ja tavoitetaso: Työllisten ja työntajien tyytyväisyys palveluun |
| 2) TE-palvelut kiinteäksi osaksi kunnan elinvoimatyötä | -Mittari ja tavoitetaso: Yhteistyön mallien kehittäminen elinvoimayhtiön kanssa |
| 3) Pitkäaikaistyöttömien työllistäminen TE-palvelun apuna | -Mittari ja tavoitetaso: Työmarkkinatuen tehokas käyttäminen |
| 4) Aktiivinen oppisopimuskoulutus tarjonta | -Mittari ja tavoitetaso: Osaava työvoimaa yrityksiin |
| 5) Kesätöiden järjestäminen nuorille yhdessä 4H-järjestön kanssa | -Mittari ja tavoitetaso: Nuorten työllistyminen ja työelämään oppiminen |

TALOUSLUVUT - TYÖLLISYYDEN HOITO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 017	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	29 984	40 000	20 000	20 000	20 000
Toimintatuotot yht.	31 001	40 000	20 000	20 000	20 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-79 023	-141 870	-92 110	-93 952	-95 831
Palvelujen ostot	-14 582	-27 860	-262 780	-268 036	-273 396
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-999	0	0	0	0
Avustukset	-106 626	-163 000	-123 000	-125 460	-127 969
Muut toimintakulut	-132	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-201 361	-332 730	-477 890	-487 448	-497 197
Toimintakate	-170 360	-292 730	-457 890	-467 448	-477 197
Tilikauden yli-/alijäämä	-170 360	-292 730	-457 890	-467 448	-477 197

2.1.6. Muu keskushallinnon toiminta (107)

PALVELUSUUNNITELMA

Tulosityksikkö sisältää järjestöavustukset.

TALOUSLUVUT - MUU KESKUSHALLINNON TOIMINTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	337	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	337	0	0	0	0
Toimintakulut					
Palvelujen ostot	-175	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 983	-12 600	0	0	0
Avustukset	-27 100	-30 000	-30 000	-30 600	-31 212
Toimintakulut yht.	-35 258	-42 600	-30 000	-30 600	-31 212
Toimintakate	-34 921	-42 600	-30 000	-30 600	-31 212
Tilikauden yli-/alijäämä	-34 921	-42 600	-30 000	-30 600	-31 212

2.2. Sivistyslautakunta

2.2.1. Toimielin yhteensä

TOIMINNALLISET JA RAKENTEELLISET MUUTOKSET

Sivistystoimi vastaa varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen, lukiokoulutuksen, nuoriso-, liikunta- ja kulttuuripalveluiden, vapaan sivistystyön (kansalaisopisto), musiikkiopistotoiminnan sekä kirjastotoiminnan järjestämisestä. Hyvinvointialueuudistuksen jälkeen sivistystoimi on kunnan suurin toimiala niin henkilöstömäärältään, kuin kustannuksiltaan.

Sivistystoimen talousarvion valmisteluprosessi vuodelle 2025 toteutettiin sivistystoimen johtoryhmän toimesta. Lisäksi sivistyslautakunta piti talousarvioiltakoulun, jossa mukana oli sivistyslautakunnan ja kunnanhallituksen edustajan lisäksi koko sivistystoimen johtoryhmä.

Sivistystoimen toimintatuotot koostuvat pääosin asiakasmaksuista, kotikuntakorvauksista ja avustuksista. Sivistystoimessa haetaan aktiivisesti avustuksia ja hankerahoituksia myös vuoden 2025 aikana. **Toimintatuotot**, 395 720 euroa vuodelle 2025 nousevat 14,6 % verrattuna vuoteen 2024 (345 320 €).

Toimintakulut vuodelle 2025 ovat 5 236 752 euroa (v. 2024 5 181 986 €, 1,06 %). Henkilöstökustannukset ovat suurin euromäärinen kuluerä, 3 911 292 euroa (v. 2024 3 806 309 €, 2,76 %). Palvelujen ostot 1 078 030 euroa (v. 2024 1 094 407 €, -1,5 %). Aineet tavarat ja tarvikkeet 150 730 euroa (v. 2024 172 070 €, -12,4 %).

Sivistystoimen **toimintakate** (toimintatuotot – toimintakulut) on vuonna 2025 -4 841 032 euroa (v. 2024 -4 836 666 €, 0,09 %).

Sivistystoimen suurin haaste on kunnan asukasluvun väheneminen ja erityisesti lasten ja nuorten määrän väheneminen. Tämä edellyttää sivistystoimelta jatkuvaa arviointia siitä, miten laadukkaat sivistyspalvelut tuotetaan tarkoituksenmukaisesti ja kustannustehokkaasti. Vuoden 2024 aikana on työstetty Konneveden kunnan varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen palveluverkkoselvitystä, jonka myötä Hytölän koulu lakkautettiin 1.8.2024 alkaen. Kokonaisuudessaan palveluverkkoselvitys tulee päätöksentekoon vuoden 2025 talousarviovalmistelun yhteydessä marras-joulukuussa.

Konneveden kunta on ollut mukana SavoGrown kuntien kanssa kaksivuotisessa Verkstoperuskoulu –hankkeessa vuosina 2023–2024, jossa osaltaan on pyritty miettimään toimintojen sopeuttamista oppilasmäärien laskiessa kuntien välisen yhteistyön keinoin. Konneveden kunta jatkaa Verkstoperuskouluhankkeessa tehtyä yhteistyötä SavoGrow kuntien kanssa Huomisen Peruskoulu Alueellisesti (HUPA) -hankkeessa vuosina 2024–2026.

Suunnitelmissa oleva perusopetuslain muutos koskee oppimisen tuen järjestämistä 1. elokuuta 2025 alkaen. Lakiuudistus tulee toteutuessaan tuomaan muutoksia opetuksen järjestelyihin. Oppilasmäärät ja -ennusteet ovat tärkeä osa opetuksen järjestämisen organisoimista, on erityisesti pikaisen lakimuutoksen ollessa edessä, ollut tarkoituksenmukaista tarkastella tuen tarpeita kaikkien koulujen ja kouluverkkovaihtoehtojen näkökulmasta sekä miettiä tarkoituksenmukaista ja tasa-arvoista tuen resurssointia uuden lain vaatimusten mukaisesti. Paikallista valmistelutyötä tehdään tiiviisti vuoden 2025 aikana.

Lukiolain uudistuminen 1.8.2025 ja vuoden 2026 valtiosuosuusmuutos voivat tulevaisuudessa vaikuttaa sivistystoimen valtiosuosuksiin. Tarkempaa tietoa muutoksen talousvaikutuksista ei ole tällä hetkellä käytettävissä.

Varhaiskasvatuspalveluiden tarve on syntyvyyden laskusta huolimatta kasvanut ja vuorohoidon ennakoimaton tarve voi tuoda ennakoimattomia resurssitarpeita varhaiskasvatukseen. Varhaiskasvatuksessa on tapahtunut viime vuosina useita lakimuutoksia. Subjektiviisen päivähoito-oikeuden palaaminen 1.8.2020, 1.8.2021

voimaan tullut lakimuutos koskien henkilöstömitoituksesta poikkeamista sekä kolmiportainen tuki 1.8.2022 ovat vaikuttaneet niin varhaiskasvatuksen henkilöstökustannuksiin, kuin toiminnallisiin rakenteisiin. Vuoden 2023 alusta alkanut maksuton varhaiskasvatus ei ole aiheuttanut toimintaan suuria muutoksia tois- taiseksi.

Varhaiskasvatuksen kelpoisuusvaatimukset ovat muuttumassa vuonna 2030, joten tähän on syytä valmistau- tua ennakoiden esimerkiksi kannustamalla työntekijöitä kouluttautumaan työn ohella.

Lukion opetusta monipuolistetaan edelleen muiden oppilaitosten kanssa verkkovälitteisesti - selvitetään mm. yhteistyömahdollisuuksia muiden Pohjoisen Keski-Suomen kuntien lukioden kanssa. Lukion tulevaisuuden varmistamiseksi syksyllä 2022 käynnistyi lukioprojekti, jonka tavoitteena on kehittää lukion toimintaa hou- kuttelevammaksi konnevetisille nuorille sekä ulkopaikkakuntalaisille opiskelijoille. Opiskelijoilta saadun pa- lautteen pohjalta kehittämistoimenpiteiksi valikoituivat mm. ajokortin tarjoaminen lukiolaisille sekä luonto- ja eräpainotteisten kurssien lisääminen kurssitarjottimelle. Lisäksi Konneveden lukio on mukana Finest Fu- ture yhteistyössä, jonka kautta Konneveden lukiossa opiskelemaan on saapunut kaksi ulkomaalaista opiske- lijaa.

Kirjastopalveluiden kehittämisessä on hyödynnetty ja hyödynnetään edelleen yhteistyöverkostoja. Näitä yh- teistyöverkostoja ovat mm. paikalliset järjestöt sekä Keski-Kirjastojen yhteistyöverkosto. Vuonna 2025 yh- teistyötä vapaa-aikatoimen kanssa tiivistetään edelleen. Tavoitteena on luoda vapaa-aikatoimen ja kirjaston yhteinen viestintäsuunnitelma. Vuonna 2024 valmistui hankesuunnitelma fyysisen kirjaston tulevaisuuden selvittämiseksi. Hankesuunnittelun lähtökohtana oli tarve peruskorjata tai vaihtoehtoisesti uudisrakentaa Konneveden kirjasto niin, että se vastaa nykyajan kirjaston tarpeita ja on turvallinen ja terveellinen toimin- taympäristö niin kirjaston käyttäjille kuin henkilökunnallekin. Vuonna 2025 jatketaan vuonna 2024 valmistu- neen hankesuunnitelman eteenpäinviemistä.

Liikuntapalveluita kehitetään asiakaspalautteiden pohjalta eri käyttäjäryhmät ja sidosryhmät huomioiden. Liikuntapalveluiden kehittämiseen haetaan Aluehallintovirastolta (AVI) Liikunnallisen elämäntavan kehittä- misavustusta. Liikuntakoordinaattorin tehtävän vakinaistaminen on tuonut vakautta liikuntapalveluiden ke- hittämiseen. Liikuntakoordinaattorilla on merkittävä rooli hyvinvointialueuudistuksen kunnan ja hyvinvointi- alueen välisissä hyte-yhteistyörakenteissa mm. liikuntaneuvonnan osalta.

Etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta jatkuu. Toimintaan haetaan Aluehallintoviraston avustusta.

Koulunuorisotyötä ja Harrastamisen Suomen mallin kerhotoimintaa jatketaan. Molempiin haetaan AVI:n avustusta.

Lasten ja nuorten ympäristö- ja kulttuurikasvatussuunnitelman sekä yleisen kulttuuristrategian valmistumi- nen ja jalkautus vuonna 2025 vastaa osaltaan kunnan kulttuurityön kehittämiseen.

Sivistystoimen eri yksiköiden välillä tehdään laajaa ja hyvää yhteistyötä. Sivistystoimen palvelukokonaisuus pyritään taloudellisista haasteista huolimatta pitämään mahdollisimman tarkoituksenmukaisina ja laaduk- kaana, koska kaikkia sen tulosityksiköitä säätelevät lakivelvoitteet.

Sivistystoimi arvioi omaa toimintaansa ja talousarviossa asetettuja tavoitteita vuosittain raportoiden niistä toimintakertomuksessa sekä tarkastuslautakunnalle. Lisäksi toimintaa arvioidaan mm. erilaisissa valtakun- nallisissa ja alueellisissa kyselyissä. Hankkeita arvioidaan mm. loppuraportoinnin yhteydessä.

Sivistyslautakunnan sisäiset tarkastajat toteuttavat toiminnan sisäistä tarkastusta raportoiden siitä sivistys- lautakunnalle, kunnanhallitukselle sekä tarkastuslautakunnalle.

TALOUSLUVUT - SIVISTYSLAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	125 312	79 780	78 190	78 190	78 190
Maksutuotot	2 815	7 000	4 500	4 500	4 500
Tuet ja avustukset	402 338	257 940	312 630	312 630	312 630
Vuokratuotot	0	600	400	400	400
Toimintatuotot yht.	530 465	345 320	395 720	395 720	395 720
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 721 155	-3 806 320	-3 895 110	-3 973 012	-4 052 472
Palvelujen ostot	-889 303	-1 094 440	-1 078 030	-1 099 591	-1 121 582
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-184 531	-172 070	-150 730	-153 745	-156 819
Avustukset	-87 714	-65 000	-65 000	-66 300	-67 626
Vuokratulut	-10 428	-10 200	-21 100	-21 522	-21 952
Muut toimintakulut	-27 543	-34 000	-10 600	-10 812	-11 028
Toimintakulut yht.	-4 920 674	-5 182 030	-5 220 570	-5 324 981	-5 431 481
Toimintakate	-4 390 209	-4 836 710	-4 824 850	-4 929 261	-5 035 761
Poistot ja arvonalentumiset	-4 600	-4 601	-4 601	-4 601	-4 601
Tilikauden yli-/alijäämä	-4 394 810	-4 841 311	-4 829 451	-4 933 862	-5 040 362

2.2.2. Sivistystoimisto (300)**PALVELUSUUNNITELMA**

Sivistystoimiston (sivistystoimen hallinto) tehtävänä on sivistystoimen palveluiden järjestäminen ja kehittäminen laadukkaasti ja tarkoituksenmukaisesti yhteistyössä muiden toimialojen ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Sivistystoimen hallinto vastaa sivistyslautakunnalle kuuluvien asioiden suunnittelu-, valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä. Sivistystoimistossa työskentelee sivistystoimenjohtaja.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Avoimen ja hyvän hallintotavan mukainen hallinto uuden hallintosäännön mukaisesti, asianhallintajärjestelmää hyödyntäen.

-Mittari ja tavoitetaso: Päätöksentekoprosessien toteutuminen hallintosäännön mukaisesti (K/E), Asianhallintajärjestelmän tehokas ja sujuva käyttö (K/E)

2) Palveluiden järjestäminen laadukkaasti, tarkoituksenmukaisesti ja kustannustehokkaasti muuttuvassa toimintaympäristössä.

-Mittari ja tavoitetaso: Palveluverkkoselvityksen toimenpiteiden toteutuminen suunnitelman mukaisesti (K/E), Henkilöstösuunnitelman toteutuminen (K/E)

3) Aktiivisen hanketyön kautta toiminnan kehittäminen ja lisäresurssien saaminen

-Mittari ja tavoitetaso: Myönnetyt avustukset ja hankerahat (€) sekä käynnissä olevat hankkeet (lkm), Toiminnan kehittäminen (uudet toimintamuodot)

4) Uuden lautakunnan perehdyttäminen syksyllä 2025

-Mittari ja tavoitetaso: Toteutunut perehdytysuunnitelma (K/E)

TALOUSLUVUT - SIVISTYSTOIMISTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-94 508	-95 180	-99 500	-101 490	-103 520
Palvelujen ostot	-9 173	-17 990	-17 990	-18 350	-18 717
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-799	-1 900	-1 900	-1 938	-1 977
Vuokrakulut	-662	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-70	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-105 211	-115 070	-119 390	-121 778	-124 213
Toimintakate	-105 211	-115 070	-119 390	-121 778	-124 213
Tilikauden yli-/alijäämä	-105 211	-115 070	-119 390	-121 778	-124 213

2.2.3. Peruskoulut (301)

PALVELUSUUNNITELMA

Jokaisella oppivelvollisuusikäisellä oppilaalla on oikeus saada maksutonta perusopetusta. Perusopetuksen lisäksi kunnalla on velvollisuus järjestää oppivelvollisuuden alkamista edeltävänä vuonna esiopetusta.

Perusopetuslain mukaan opetuksen järjestäjällä tulee olla riittävä määrä opettajien virkoja tai työsopimussuhteisia opettajia sekä tuntiopettajia ja muuta henkilöstöä. Lisäksi jokaisella koululla tulee olla koulun toiminnasta vastaava rehtori. Pienemmillä kouluilla perusopetuslaissa rehtorille nimettyä toimivaltaa käyttää koulunjohtajaksi nimetty luokanopettaja.

Perusopetus järjestetään luokanopettajien antamana opetuksena, eri oppiaineiden opetukseen erikoistuneiden opettajien antamana aineenopetuksena, erityisopetukseen erikoistuneiden opettajien antamana opetuksena sekä opinto-ohjaajan antamana oppilaanohjauksena. Opettajien kelpoisuusehdot määritellään erikseen. Edellä olevan perusteella kunnan harkinnassa on, kuinka paljon kussakin koulussa on opettajia ja opetusryhmiä. Edelleen oppilasryhmälle ei ole määrätty mitään enimmäisrajaa, vaan kunnan on itse asia ratkaistava järkevällä tavalla. Erityisopetuksen puolella on säädetty opetusryhmän enimmäiskoosta tietyissä tilanteissa. Lukuvuoden 2025 alussa oppimisen tuki uudistuu.

Tämä tuleva perusopetuslain muutos koskee oppimisen tuen järjestämistä 1. elokuuta 2025 alkaen. Lakiuudistus tulee tuomaan muutoksia opetuksen järjestelyihin ja siksi oppilasmäärät ja -ennusteet ovat tärkeä osa opetuksen järjestämisen organisoimista. On tärkeää tarkastella tuen tarpeita kaikkien koulujen ja kouluverkko vaihtoehtojen näkökulmasta sekä miettiä tarkoituksenmukaista ja tasa-arvoista tuen resurssointia uuden lain vaatimusten mukaisesti.

Opetusryhmät muodostetaan vuosiluokittain. Jos opetuksen tarkoituksenmukainen järjestäminen sitä edellyttää, eri vuosiluokkien sekä esiopetuksen oppilaita voidaan kuitenkin opettaa samassa opetusryhmässä tai antaa opetusta yhdessä muun koulun tai oppilaitoksen oppilaiden kanssa. Opetusryhmät tulee kuitenkin muodostaa siten, että opetussuunnitelmassa asetetut tavoitteet saavutetaan. Niin ikään kunnan harkinnassa on, millä oppilasmäärällä koulua pidetään yllä. Yhdysluokkaopetusta annetaan Istunmäen koululla.

KONNEVEDEN ESI- JA PERUSOPETUKSEN OPPILASENNUSTEET

Lukuvuosi	Esiop.	1.lk	2.lk	3.lk	4.lk	5.lk	6.lk	7.lk	8.lk	9.lk	Yht.
2024–2025	20	22	24	24	20	22	21	27	32	28	240
2025–2026	12	20	22	24	24	20	22	21	27	32	224
2026–2027	17	12	20	22	24	24	20	22	21	27	209
2027–2028	11	17	12	20	22	24	24	20	22	21	193
2028–2029	18	11	17	12	20	22	24	24	20	22	190
2029–2030	15	18	11	17	12	20	22	24	24	20	183

LAPUNMÄEN ESI- JA PERUSOPETUKSEN OPPILASENNUSTEET

Lukuvuosi	Esiop.	1.lk	2.lk	3.lk	4.lk	5.lk	6.lk	7.lk	8.lk	9.lk	Yht.
2024–2025	20	16	21	20	15	18	16	27	32	28	213
2025–2026	12	16	16	21	20	15	18	21	27	32	198
2026–2027	17	12	16	16	21	20	15	22	21	27	187
2027–2028	11	13	12	16	16	21	20	20	22	21	172
2028–2029	18	11	13	12	16	16	21	24	20	22	173
2029–2030	15	17	11	13	12	16	16	24	24	20	168

ISTUNMÄEN ESI- JA PERUSOPETUKSEN OPPILASENNUSTEET

Lukuvuosi	Esiop.	1.lk	2.lk	3.lk	4.lk	5.lk	6.lk	Yht.
2024–2025	(4)	6	3	4	5	4	5	27
2025–2026	(0)	4	6	3	4	5	4	26
2026–2027	(4)	0	4	6	3	4	5	22
2027–2028	(0)	4	0	4	6	3	4	21
2028–2029	(1)	0	4	0	4	6	3	17
2029–2030	(2)	1	0	4	0	4	6	15

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoitteet ja mittarit

1) Opetuksen järjestäminen laadukkaasti, tarkoituksenmukaisesti ja kustannustehokkaasti muuttuvassa toimintaympäristössä.

-Mittari ja tavoitetaso: Palveluverkkoselvityksen toimenpiteiden toteutuminen suunnitelman mukaisesti (K/E), Henkilöstösuunnitelman toteutuminen (K/E)

2) Aktiivisen hanketyön kautta toiminnan kehittäminen ja lisäresurssien saaminen

-Mittari ja tavoitetaso: Myönnetyt avustukset ja hankerahat (€) sekä käynnissä olevat hankkeet (lkm), Toiminnan kehittäminen (uudet toimintamuodot)

3) Etäopetuksen kehittäminen yhteistyössä SavoGrow kuntien kanssa (HUPA-hanke)

-Mittari ja tavoitetaso: Toteutuneet etäopetustunnit (lkm)

4) Perusopetuslaki -uudistuksen toimeenpanon onnistuminen (oppimisen tuki)

-Mittari ja tavoitetaso: Ops päivitys lain mukaisesti (K/E), Tarkoituksenmukaiset henkilöstöresurssit ja ryhmäjaot lain edellyttämällä tavalla (K/E), Erityisopetuksen järjestäminen tarkoituksenmukaisesti, tasa-arvoisesti ja kustannustehokkaasti (K/E)

TALOUSLUVUT - PERUSKOULUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	99 644	57 780	56 690	56 690	56 690
Tuet ja avustukset	132 187	85 000	153 290	153 290	153 290
Toimintatuotot yht.	231 831	142 780	209 980	209 980	209 980
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 025 748	-2 081 300	-2 090 970	-2 132 789	-2 175 445
Palvelujen ostot	-641 071	-721 940	-700 510	-714 520	-728 811
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-88 916	-79 570	-65 830	-67 147	-68 490
Avustukset	-70	0	0	0	0
Vuokrakulut	-7 924	-8 400	-7 700	-7 854	-8 011
Muut toimintakulut	-18 199	-28 000	-5 200	-5 304	-5 410
Toimintakulut yht.	-2 781 928	-2 919 210	-2 870 210	-2 927 614	-2 986 166
Toimintakate	-2 550 097	-2 776 430	-2 660 230	-2 717 634	-2 776 186
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 550 097	-2 776 430	-2 660 230	-2 717 634	-2 776 186

2.2.4. Lukiot (302)

PALVELUSUUNNITELMA

Konneveden lukio on yleislukio, jolla on yhteinen henkilökunta ja tilat Lapunmäen yhtenäiskoulun kanssa. Lukion toimintaa pyritään vahvistamaan oppija- ja ilmiölähtöisemmän sekä uutta teknologiaa hyödyntävän pedagogiikan kautta. Kansainvälisyyskasvatusta vahvistetaan edelleen ja lyhyiden kielten opiskeluun annetaan mahdollisuus yhteistyölukioiden ja/tai Tutorhousen verkkokurssien avulla. Yhteistyötä Finest Futuren kanssa kehitetään kansainvälisten opiskelijoiden osalta. Ylläpidetään lukion houkuttelevuutta lisääviä paikallisia toimenpiteitä (mm. ajokortti, erä- ja vaelluskurssit, metsästäjäntutkinto) ja markkinoidaan lukiota aktiivisesti myös paikkakunnan ulkopuolisille opiskelijoille.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoitteet ja mittarit

1) Uuden lukiolain toimeenpanoon valmistautuminen asteittain

-Mittari ja tavoitetaso: Oppimisen tuen järjestäminen lukiolain mukaisesti (K/E), Varautuminen lukio-koulutuksen rahoitusjärjestelmän muutokseen; mm. yhteistyömahdollisuuksien selvittäminen (K/E), Taito- ja taideaineiden ylioppilaskoemahdollisuuksien toimeenpanon valmistelun aloitus (K/E)

2) Lukion opiskelijamäärän turvaaminen

-Mittari ja tavoitetaso: 15 uutta opiskelijaa lukuvuosittain

TALOUSLUVUT - LUKIOT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	816	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	17 503	10 000	22 020	22 020	22 020
Toimintatuotot yht.	18 319	10 000	22 020	22 020	22 020
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-369 240	-391 430	-425 950	-434 469	-443 158
Palvelujen ostot	-76 938	-84 390	-99 070	-101 051	-103 072
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 960	-30 100	-30 600	-31 212	-31 836
Vuokratulot	-1 011	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-223	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-472 371	-505 920	-555 620	-566 732	-578 067
Toimintakate	-454 053	-495 920	-533 600	-544 712	-556 047
Tilikauden yli-/alijäämä	-454 053	-495 920	-533 600	-544 712	-556 047

2.2.5. Aikuiskoulutus ja musiikkitoiminta (303)**PALVELUSUUNNITELMA**

Hankasalmen kansalaisopisto on Hankasalmen kunnan omistama opetushallituksen valvoma oppilaitos, jonka toimialueena ovat Hankasalmen ja Konneveden kunnat. Opisto järjestää monipuolisia ja laadukkaita koulutuspalveluja tasapuolisesti Hankasalmen ja Konneveden kuntien asukkaille. Opiskelu ja harrastaminen luovat mahdollisuuksia itsensä kehittämiseksi, henkiselle hyvinvoinnille sekä hyvälle elämänlaadulle.

Ala-Keiteleen musiikkiopisto tarjoaa mahdollisuuden taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän perusopintojen ja syventävien opintojen suorittamiseen, ja valmiudet kohti musiikin ammattiotintoja. Toimialueena Äänekosken kaupunki sekä Hankasalmen, Konneveden, Laukaan ja Uuraisten kunnat. Ylläpitäjänä toimii Äänekosken kaupunki.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Toteutuneiden kansalaisopiston kurssien määrän lisääntyminen Konnevedellä

-Mittari ja tavoitetaso: Toteutuneet kurssit (lkm/muutos%)

2) Oppilasmäärien nousu AKMO:ssa

-Mittari ja tavoitetaso: Oppilasmäärät (lkm/muutos %)

TALOUSLUVUT - AIKUISKOULUTUS JA MUSIIKKITOIMINTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Palvelujen ostot	-34 194	-42 070	-42 200	-43 044	-43 905
Toimintakulut yht.	-34 194	-42 070	-42 200	-43 044	-43 905
Toimintakate	-34 194	-42 070	-42 200	-43 044	-43 905
Tilikauden yli-/alijäämä	-34 194	-42 070	-42 200	-43 044	-43 905

2.2.6. Vapaa-aikatoimi (304)**PALVELUSUUNNITELMA**

Vapaa-aikatoimi tuottaa hyvinvointia ja terveyttä ylläpitäviä sekä asukasviihtyvyyttä ja lasten ja nuorten kasvua tukevia palveluja kuntalaisille. Palvelut voidaan tuottaa vapaa-aikatoimen omina palveluina, yhteistyössä kunnan muiden toimialojen ja yksiköiden kanssa sekä yhteistyössä kunnassa toimivien järjestöjen ja kolmannen sektorin kanssa. Yhdyspintatyö hyvinvointialueen kanssa on keskeisessä roolissa vapaa-aikapalveluiden järjestämisessä.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

- 1) Nuorten työpajatoiminnan kehittäminen osana hyvinvointialue- ja TE 25 uudistusta.
-Mittari ja tavoitetaso:
- 2) Sähköisen varausjärjestelmän käyttöönotto
-Mittari ja tavoitetaso: Järjestelmä toiminnassa viimeistään toukokuu 2025.
- 3) Nuorisovaltuuston toiminnan kehittäminen
-Mittari ja tavoitetaso:
- 4) Alueellisen kulttuurihankkeen valmistelu
-Mittari ja tavoitetaso: Rahoitushakemuksen jättäminen vuoden 2025 aikana.
- 5) Yhteisviestinnän kehittäminen yhdessä kirjastotoimen kanssa.
-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSLUVUT - VAPAA-AIKATOIMI

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	24 001	22 000	21 500	21 500	21 500
Maksutuotot	2 252	6 000	3 500	3 500	3 500
Tuet ja avustukset	103 160	143 000	131 000	131 000	131 000
Vuokratuotot	0	600	400	400	400
Toimintatuotot yht.	129 413	171 600	156 400	156 400	156 400
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-233 721	-286 440	-299 700	-305 694	-311 808
Palvelujen ostot	-70 153	-90 570	-96 050	-97 971	-99 930
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 097	-27 100	-22 400	-22 848	-23 305
Vuokratulot	-46	-1 200	-13 000	-13 260	-13 525
Muut toimintakulut	-7 417	-6 000	-5 400	-5 508	-5 618
Toimintakulut yht.	-329 433	-411 310	-436 550	-445 281	-454 187
Toimintakate	-200 020	-239 710	-280 150	-288 881	-297 787
Tilikauden yli-/alijäämä	-200 020	-239 710	-280 150	-288 881	-297 787

2.2.7. Kirjasto (305)**PALVELUSUUNNITELMA**

Kirjasto toteuttaa kirjastolaissa yleisille kirjastoille määrättyjä tehtäviä tarjoten kuntalaisille yhtäläiset mahdollisuudet monipuolisten aineistojen ja tilojen käyttöön. Kirjasto edistää lukemista ja tarjoaa tietopalvelua laadukkaana asiakaspalvelun, tapahtumien ja tiedottamisen kautta. Keski-kirjastoyhteistyö mahdollistaa laajan kokoelman tarjoamisen asiakkaille.

Kirjastopalveluiden kehittämistyöhön ja yhä useampien asiakkaiden tavoittamiseen panostetaan. Kirjasto tekee yhteistyötä sivistystoimen muiden yksiköiden ja ulkopuolisten toimijoiden kanssa luodakseen kulttuurihyvinvointia edistäviä palveluja. Omatoimikirjaston aukiolo täydentää henkilökunnan palveluaikaa ja lisää kirjaston saavutettavuutta.

Vuonna 2025 jatketaan kirjaston tulevaisuuden tilojen suunnittelua. Sivistystoimen sisäistä yhteistyötä tiivistetään sekä tekemällä yhteinen viestintäsuunnitelma vapaa-aikatoimen kanssa että kehittämällä koulu-yhteistyötä. Hankkeen avulla tutkitaan muita yhteistyömahdollisuuksia kunnassa ja tehdään uusia palvelukeiluja.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Tilasuunnittelun jatkaminen

-Mittari ja tavoitetaso: Suunnittelu edennyt tarkemmalle tasolle ja mukana 2026 talousarviossa

2) Koulu-yhteistyön tiivistäminen

-Mittari ja tavoitetaso: Yhteistyösuunnitelma valmis ja toteutuu syyslukukaudesta 2025 alkaen

3) Yhteisen viestintäsuunnitelman luominen vapaa-aikatoimen kanssa

-Mittari ja tavoitetaso: Suunnitelma valmis ja lanseerattu vuoden loppuun mennessä

4) Synergiahankkeen läpivienti

-Mittari ja tavoitetaso: Hankkeessa luodut ja kokeillut toimintamallit käytössä syksyllä 2025

TALOUSLUVUT - KIRJASTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Maksutuotot	563	1 000	1 000	1 000	1 000
Tuet ja avustukset	0	0	6 320	6 320	6 320
Toimintatuotot yht.	563	1 000	7 320	7 320	7 320
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-66 639	-80 630	-98 470	-100 439	-102 448
Palvelujen ostot	-15 571	-13 610	-15 760	-16 075	-16 397
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 873	-26 000	-24 150	-24 633	-25 126
Vuokrakulut	-535	-600	-400	-408	-416
Toimintakulut yht.	-111 619	-120 840	-138 780	-141 556	-144 387
Toimintakate	-111 055	-119 840	-131 460	-134 236	-137 067
Poistot ja arvonalentumiset	-4 600	-4 601	-4 601	-4 601	-4 601
Tilikauden yli-/alijäämä	-115 656	-124 441	-136 061	-138 837	-141 668

2.2.8. Varhaiskasvatus (306)

PALVELUSUUNNITELMA

Varhaiskasvatus on pedagogisesti painottunut lapsen suunnitelmallisen ja tavoitteellisen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus. Varhaiskasvatus tukee lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hyvinvointia.

Kunnan on järjestettävä varhaiskasvatusta lain mukaista varhaiskasvatusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää.

Konnevedellä varhaiskasvatusta järjestetään päiväkodissa ja perhepäivähoidossa. Suunnittelussa, järjestyksessä ja päätöksissä on huomioitava ensisijaisesti lapsen yksilölliset tarpeet ja etu.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoitteet ja mittarit

- 1) Varhaiskasvatuksen järjestäminen laadukkaasti, tarkoituksenmukaisesti ja kustannustehokkaasti muuttuvassa toimintaympäristössä.
-Mittari ja tavoitetaso: Palveluverkkoselvityksen toimenpiteiden toteutuminen suunnitelman mukaisesti (K/E), Henkilöstösuunnitelman toteutuminen (K/E)

- 2) Varautuminen henkilöstön kelpoisuusvaatimusten muuttumiseen (2030)
-Mittari ja tavoitetaso: Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman toteutuminen (K/E), Koulutusmahdollisuuksien tarjoaminen työn ohessa henkilöstölle (K/E), Räätelöityjen koulutuspolkujen selvittäminen, esim. sosionomiopinnot (K/E)

- 3) Johtamiskulttuurin kehittäminen: valmentava johtaminen, työhyvinvointi johtaminen, pedagoginen johtaminen
-Mittari ja tavoitetaso: Kysely henkilöstölle: Kyselyn asteikko eri osa-alueissa 1-5. Tavoitetaso 4

- 4) Tiimityön kehittäminen: Avointa, tavoitteellista, roolien ja vastuiden selkeyttäminen, vahvuuksien hyödyntäminen
-Mittari ja tavoitetaso: Säännölliset arviointi keskustelut tiimeittäin johtajan kanssa. Tavoite 4krt vuodessa

- 5) Uusien rekrytointien onnistuminen ja henkilöstön hyvät kouluttautumis-/ kehittymis-/ kehittämismahdollisuudet
-Mittari ja tavoitetaso: henkilöstön kelpoisuustavoite 100%, Koko henkilöstön kouluttautuminen koulutussuunnitelman mukaisesti osallistuen toimintavuoden aikana 4 koulutukseen

- 6) Pedagogisesti laadukasta varhaiskasvatusta: Osallisuus ja arviointi keskiössä
-Mittari ja tavoitetaso: Lasten haastatteluiden pohjalta koottu yhteenveto ja niiden toteutuminen toiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa (K/E), Perheille tehtävät asiakastytyväisyys kyselyt, tavoitetaso 4.

TALOUSLUVUT - VARHAISKASVATUS

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	850	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	149 489	19 940	0	0	0
Toimintatuotot yht.	150 339	19 940	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-931 300	-871 340	-880 520	-898 130	-916 093
Palvelujen ostot	-42 203	-123 870	-106 450	-108 579	-110 751
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 886	-7 400	-5 850	-5 967	-6 086
Avustukset	-87 644	-65 000	-65 000	-66 300	-67 626
Vuokratulut	-251	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 635	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-1 085 918	-1 067 610	-1 057 820	-1 078 976	-1 100 556
Toimintakate	-935 579	-1 047 670	-1 057 820	-1 078 976	-1 100 556
Tilikauden yli-/alijäämä	-935 579	-1 047 670	-1 057 820	-1 078 976	-1 100 556

2.3. Ympäristölautakunta

2.3.1. Toimielin yhteensä

TALOUSLUVUT - YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	727 354	1 152 900	1 152 550	1 152 550	1 152 550
Maksutuotot	27 749	30 100	30 100	30 100	30 100
Tuet ja avustukset	44 520	56 000	38 000	38 000	38 000
Vuokratuotot	1 076 840	1 065 190	1 065 190	1 065 190	1 065 190
Muut toimintatuotot	8 010	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	1 884 473	2 304 190	2 285 840	2 285 840	2 285 840
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-812 060	-1 015 740	-1 027 770	-1 048 325	-1 069 292
Palvelujen ostot	-809 146	-885 750	-922 160	-940 603	-959 415
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-713 582	-859 970	-834 620	-851 312	-868 339
Avustukset	-79 982	-80 000	-80 000	-81 600	-83 232
Vuokratulut	-42 681	-61 350	-70 750	-72 165	-73 608
Muut toimintakulut	-77	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-2 457 528	-2 902 810	-2 935 300	-2 994 006	-3 053 886
Toimintakate	-573 056	-598 620	-649 460	-708 166	-768 046
Poistot ja arvonalentumiset	-862 852	-871 513	-920 710	-920 710	-866 695
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 435 908	-1 470 133	-1 570 170	-1 628 876	-1 634 741

2.3.2. Tekninen toimisto (401)**PALVELUSUUNNITELMA**

Ympäristölautakunnan asioiden hoito ja valmistelu, sekä kunnan kiinteistöjen isännöinti.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Kehitetään kunnan hankintaosaamista käytännön tasolla ja tarkastellaan hankintaohjeiden päivitystarvetta kiertotalouden näkökulmasta. Kunnan omissa kohteissa selvitetään jätteiden lajittelun ja kierrätyksen järjestämisen tehostamista sekä selvitetään materiaalikierron mahdollisuuksia kunnan omissa purku- ja rakennushankkeissa.

-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSLUVUT - TEKNINEN TOIMISTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	43 188	47 500	47 500	47 500	47 500
Toimintatuotot yht.	43 188	47 500	47 500	47 500	47 500
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-151 889	-175 490	-193 620	-197 492	-201 442
Palvelujen ostot	-23 561	-24 900	-24 900	-25 398	-25 906
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 281	-2 500	-2 500	-2 550	-2 601
Vuokratulot	-1 127	-200	-200	-204	-208
Toimintakulut yht.	-177 858	-203 090	-221 220	-225 644	-230 157
Toimintakate	-134 670	-155 590	-173 720	-178 144	-182 657
Tilikauden yli-/alijäämä	-134 670	-155 590	-173 720	-178 144	-182 657

2.3.3. Yhdyskuntasuunnittelu (402)**PALVELUSUUNNITELMA**

Yhdyskuntasuunnittelu vastaa asema- ja yleiskaavoituksesta sekä mittausoiminnasta. Kaavoitus sisältää myös kaavatoimikunnan asioiden hoidon ja valmistelun.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Tuulivoimakaavoituksen edistäminen

-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSLUVUT - YHDYSKUNTASUUNNITTELU

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 168	-3 280	-3 460	-3 529	-3 600
Palvelujen ostot	-14 665	-11 610	-11 610	-11 842	-12 079
Toimintakulut yht.	-17 833	-14 890	-15 070	-15 371	-15 679
Toimintakate	-17 833	-14 890	-15 070	-15 371	-15 679
Tilikauden yli-/alijäämä	-17 833	-14 890	-15 070	-15 371	-15 679

2.3.4. Rakennusvalvonta (403)**PALVELUSUUNNITELMA**

Ympäristölautakunnan lupajaoston asioiden hoito ja valmistelu sekä osoitejärjestelmän ylläpito. Rakennusvalvonnan tehtäviin kuuluu valvoa rakennustoimintaa, käsitellä rakennusluvut sekä neuvoa korjaus- ja uudisrakentamisessa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Rakennusjärjestyksen päivittäminen.

-Mittari ja tavoitetaso: Valmis rakennusjärjestys 2025

2) Rakennusvalvontataksan päivitys

-Mittari ja tavoitetaso: Tarkistettu rakennusvalvontataksa 2025

TALOUSLUVUT - RAKENNUSVALVONTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Maksutuotot	20 810	25 000	25 000	25 000	25 000
Toimintatuotot yht.	20 810	25 000	25 000	25 000	25 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-42 251	-43 650	-45 170	-46 073	-46 995
Palvelujen ostot	-8 722	-59 120	-59 120	-60 302	-61 508
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-427	0	0	0	0
Vuokratulot	-29	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-51 430	-102 770	-104 290	-106 376	-108 503
Toimintakate	-30 619	-77 770	-79 290	-81 376	-83 503
Tilikauden yli-/alijäämä	-30 619	-77 770	-79 290	-81 376	-83 503

2.3.5. Ympäristönhuolto (404)**PALVELUSUUNNITELMA**

Ympäristönsuojelun lakisääteiset viranomaistehtävät, joka kattaa mm. ympäristönsuojelun valvonta ja edistäminen, luonnonsuojelu, jätehuollon valvonta, vesiensuojelu, ilmansuojelu, meluntorjunta, neuvonta ja valitus. Sekä maa-aineslupien myöntäminen ja valvonta.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Vieraslajien torjuntatoimien suunnittelu ja edistäminen kunnan alueella. Kuntalaisten innostaminen mukaan torjuntatalkoisiin.

-Mittari ja tavoitetaso:

2) Ympäristönsuojelumääräysten päivittäminen.

-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSLUVUT - YMPÄRISTÖNHUOLTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	27 431	32 500	32 500	32 500	32 500
Maksutuotot	6 939	5 100	5 100	5 100	5 100
Tuet ja avustukset	15 872	36 000	28 000	28 000	28 000
Toimintatuotot yht.	50 242	73 600	65 600	65 600	65 600
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-50 691	-68 590	-67 190	-68 534	-69 904
Palvelujen ostot	-21 762	-55 710	-45 940	-46 859	-47 796
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 633	-910	-910	-928	-947
Toimintakulut yht.	-74 087	-125 210	-114 040	-116 321	-118 647
Toimintakate	-23 846	-51 610	-48 440	-50 721	-53 047
Tilikauden yli-/alijäämä	-23 846	-51 610	-48 440	-50 721	-53 047

2.3.6. Ympäristöterveydenhuolto (405)**PALVELUSUUNNITELMA**

Ympäristöterveydenhuollon (terveysvalvonta, eläinlääkintä) palvelut tuottaa Laukaan kunta.

Terveysvalvonnan tehtävänä on ihmisten ja eläinten hyvinvoinnin ja elinympäristön turvaaminen. Toimintaa toteutetaan elintarvikelain, terveydensuojelulain sekä tupakkalain nojalla ihmisten terveyttä uhkaavien vaaratekijöiden valvonnalla. Tavoitteena on vaaratekijöiden poistaminen ja/tai minimoiminen.

Eläinlääkintähuollon tehtävänä on tuotantoeläinten, hevosten ja pieneläinten terveyden- ja sairaudenhoito sekä viranomaistyöhön (tautivalvonta) liittyvä näytteenotto sekä suurelänpäivystys.

Valvontaeläinlääkärin tehtävänä on alueen eläinsuojelusta huolehtiminen ja eläintautien vastustaminen. Valvontaeläinlääkärin työtehtäviin kuuluu lisäksi elintarvikelain mukaisten tarkastusten (laitokset, alkutuotanto) suorittaminen.

TALOUSLUVUT - YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-774	0	-870	-887	-905
Palvelujen ostot	-101 096	-106 360	-103 980	-106 060	-108 181
Toimintakulut yht.	-101 870	-106 360	-104 850	-106 947	-109 086
Toimintakate	-101 870	-106 360	-104 850	-106 947	-109 086
Tilikauden yli-/alijäämä	-101 870	-106 360	-104 850	-106 947	-109 086

2.3.7. Liikenneväylät (406)**PALVELUSUUNNITELMA**

Kaavateiden kunnossapito ja valaistus sekä haja-asutuksen taajamien valaistus.

TALOUSLUVUT - LIIKENNEVÄYLÄT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Tuet ja avustukset	9 708	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	9 708	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-11 557	-12 150	-15 120	-15 422	-15 731
Palvelujen ostot	-17 120	-11 440	-11 440	-11 669	-11 902
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 672	-12 300	-12 300	-12 546	-12 797
Vuokratulut	-250	-19 600	-19 600	-19 992	-20 392
Toimintakulut yht.	-41 599	-55 490	-58 460	-59 629	-60 822
Toimintakate	-31 891	-55 490	-58 460	-59 629	-60 822
Poistot ja arvonalentumiset	-47 209	-39 930	-43 037	-43 037	-43 037
Tilikauden yli-/alijäämä	-79 101	-95 420	-101 497	-102 666	-103 859

2.3.8. Yksityistiet (407)

PALVELUSUUNNITELMA

Yksityisteiden avustaminen

TALOUSLUVUT - YKSITYISTIET

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	21	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-390	-580	-580	-592	-603
Avustukset	-79 982	-80 000	-80 000	-81 600	-83 232
Toimintakulut yht.	-80 351	-80 580	-80 580	-82 192	-83 835
Toimintakate	-80 351	-80 580	-80 580	-82 192	-83 835
Tilikauden yli-/alijäämä	-80 351	-80 580	-80 580	-82 192	-83 835

2.3.9. Puistot ja yleiset alueet (408)**PALVELUSUUNNITELMA**

Puistojen ja virkistysalueiden hoito ja kunnossapito

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Puutarhuripalvelun hyödyntämisen jatkaminen kunnan puisto- ja viheralueilla sekä kiinteistöillä.

-Mittari ja tavoitetaso:

2) Kunnan taajama-alueen yleisille puisto- ja viheralueille teetettyjen kehityssuunnitelmien toteuttaminen talousarvion puitteissa.

-Mittari ja tavoitetaso:

3) Luontopolkujen ja virkistysalueiden opasteiden sekä kehitystarpeiden suunnittelu ja mahdollinen toteutus talousarvion puitteissa.

-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSSLUVUT - PUISTOT JA YLEISET ALUEET

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	5 000	5 000	5 000
Toimintatuotot yht.	0	0	5 000	5 000	5 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 851	-39 170	-20 850	-21 267	-21 692
Palvelujen ostot	-3 753	-26 730	-45 360	-46 267	-47 193
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 957	-4 150	-9 150	-9 333	-9 520
Vuokratulot	0	-350	-350	-357	-364
Toimintakulut yht.	-8 561	-70 400	-75 710	-77 224	-78 769
Toimintakate	-8 561	-70 400	-70 710	-72 224	-73 769
Poistot ja arvonalentumiset	-6 850	-6 850	-68 072	-68 072	-68 072
Tilikauden yli-/alijäämä	-15 412	-77 250	-138 782	-140 296	-141 841

2.3.10. Liikunta- ja ulkoilupaikat (409)**PALVELUSUUNNITELMA**

Liikuntapaikkojen, laitureiden ja uimarantojen hoito sekä kunnossapito.

TALOUSLUVUT - LIIKUNTA- JA ULKOILUPAIKAT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 737	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	6 219	10 000	10 000	10 000	10 000
Vuokratuotot	8 418	10 000	10 000	10 000	10 000
Toimintatuotot yht.	16 374	20 000	20 000	20 000	20 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-71 902	-74 210	-79 950	-81 549	-83 180
Palvelujen ostot	-18 319	-29 560	-29 560	-30 151	-30 754
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 198	-16 150	-16 150	-16 473	-16 802
Vuokrakulut	-18 449	-20 600	-20 600	-21 012	-21 432
Muut toimintakulut	-73	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-117 940	-140 520	-146 260	-149 185	-152 169
Toimintakate	-101 566	-120 520	-126 260	-129 185	-132 169
Poistot ja arvonalentumiset	-12 301	-11 022	-19 313	-19 313	-19 313
Tilikauden yli-/alijäämä	-113 867	-131 542	-145 573	-148 498	-151 482

2.3.11. Toimitilapalvelut (411)**PALVELUSUUNNITELMA**

Kunnan omistamien rakennusten ja huoneistojen ylläpito.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Soterakennusten vuokrasopimuksen valmistelu ja yhtiön perustaminen.

-Mittari ja tavoitetaso:

2) Tyhjäksi jäävien rakennusten uusiokäyttö ja tilasuunnittelu.

-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSLUVUT - TOIMITILAPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	36 317	10 900	12 550	12 550	12 550
Vuokratuotot	1 062 814	1 050 190	1 050 190	1 050 190	1 050 190
Toimintatuotot yht.	1 099 131	1 061 090	1 062 740	1 062 740	1 062 740
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-227 404	-289 790	-283 430	-289 099	-294 881
Palvelujen ostot	-415 625	-375 040	-355 010	-362 110	-369 352
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-515 848	-599 370	-569 020	-580 400	-592 008
Vuokratulot	-17 900	-14 550	-24 150	-24 633	-25 126
Muut toimintakulut	-3	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-1 176 781	-1 278 750	-1 231 610	-1 256 242	-1 281 367
Toimintakate	-77 650	-217 660	-168 870	-193 502	-218 627
Poistot ja arvonalentumiset	-641 747	-661 864	-645 176	-645 176	-591 161
Tilikauden yli-/alijäämä	-719 396	-879 524	-814 046	-838 678	-809 788

2.3.12. Sisäiset palvelut (412)**PALVELUSUUNNITELMA**

Tuottaa kone- ja ajoneuvopalveluja kunnan sisäiseen käyttöön.

TALOUSLUVUT - SISÄISET PALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	15 945	35 000	35 000	35 000	35 000
Toimintatuotot yht.	15 945	35 000	35 000	35 000	35 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-24 827	-24 550	-24 670	-25 163	-25 667
Palvelujen ostot	-4 654	-6 630	-6 590	-6 722	-6 856
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 660	-11 650	-11 650	-11 883	-12 121
Vuokratulot	-1 641	-750	-750	-765	-780
Toimintakulut yht.	-42 782	-43 580	-43 660	-44 533	-45 424
Toimintakate	-26 837	-8 580	-8 660	-9 533	-10 424
Tilikauden yli-/alijäämä	-26 837	-8 580	-8 660	-9 533	-10 424

2.3.13. Ravintopalvelut (413)**PALVELUSUUNNITELMA**

Ruokapalvelun tuottaminen sivistystoimelle ja siivouspalvelun tuottaminen toimitilapalveluille.

TALOUSSLUVUT - RAVINTOPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	10 707	280 000	280 000	280 000	280 000
Tuet ja avustukset	5 520	10 000	0	0	0
Toimintatuotot yht.	16 227	290 000	280 000	280 000	280 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-101 201	-163 510	-159 870	-163 067	-166 329
Palvelujen ostot	-17 669	-16 200	-16 200	-16 524	-16 854
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91 729	-122 390	-122 390	-124 838	-127 335
Vuokrakulut	-1 185	-600	-600	-612	-624
Muut toimintakulut	-1	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-211 785	-302 700	-299 060	-305 041	-311 142
Toimintakate	-195 558	-12 700	-19 060	-25 041	-31 142
Poistot ja arvonalentumiset	-1 373	-1 373	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-196 931	-14 073	-19 060	-25 041	-31 142

2.3.14. Vesihuolto (414)**PALVELUSUUNNITELMA**

Sisältää vedenottamon, ylavesisäiliön, vesi- ja viemäriverkoston sekä jätevedenpuhdistamon. Kunnan vesihuoltolaitos toimii sille määrättyllä toiminta-alueella, mutta vettä myydään myös Sirkkamäen vesihuolto-osuuskunnalle sekä Pukaran ja Kärkkäälän vesiosuuskunnille. Vettä ostetaan Pakarila-Koipiniemi vesiosuuskunnalta.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Puhdistamolietteen käsittelyn ja vieraslajien hallinta jätevedenpuhdistamoalueella.

-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSLUVUT - VESIHUOLTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	306 787	372 000	422 000	422 000	422 000
Tuet ja avustukset	7 202	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	313 989	372 000	422 000	422 000	422 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-63 375	-67 530	-74 810	-76 306	-77 832
Palvelujen ostot	-71 621	-62 130	-112 130	-114 373	-116 660
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 176	-84 800	-84 800	-86 496	-88 226
Vuokratulot	0	-2 100	-1 900	-1 938	-1 977
Toimintakulut yht.	-202 172	-216 560	-273 640	-279 113	-284 695
Toimintakate	111 817	155 440	148 360	142 887	137 305
Poistot ja arvonalentumiset	-144 366	-141 638	-136 411	-136 411	-136 411
Tilikauden yli-/alijäämä	-32 550	13 802	11 949	6 476	894

2.3.15. Joukkoliikenne (416)

PALVELUSUUNNITELMA

Asiointiliikenne kuljetukset

TALOUSLUVUT - JOUKKOLIIKENNE

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Palvelujen ostot	-49 357	-54 710	-54 710	-55 804	-56 920
Toimintakulut yht.	-49 357	-54 710	-54 710	-55 804	-56 920
Toimintakate	-49 357	-54 710	-54 710	-55 804	-56 920
Tilikauden yli-/alijäämä	-49 357	-54 710	-54 710	-55 804	-56 920

2.3.16. Maa- ja metsätilat (417)**PALVELUSUUNNITELMA**

Kunnan omistamien maa- ja metsätilojen hoito.

TULOSALUEEN TAVOITTEET**Tavoitteet ja mittarit**

1) Maltillinen ja kestävä metsän myyntitaso.

-Mittari ja tavoitetaso:

TALOUSLUVUT - MAA- JA METSÄTILAT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	219 351	310 000	250 000	250 000	250 000
Vuokratuotot	5 608	5 000	5 000	5 000	5 000
Muut toimintatuotot	8 010	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	232 969	315 000	255 000	255 000	255 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-68	-2 460	-2 440	-2 489	-2 539
Palvelujen ostot	-38 900	-42 370	-42 370	-43 217	-44 082
Vuokrakulut	-300	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-39 268	-44 830	-44 810	-45 706	-46 620
Toimintakate	193 700	270 170	210 190	209 294	208 380
Poistot ja arvonalentumiset	-9 005	-8 836	-8 701	-8 701	-8 701
Tilikauden yli-/alijäämä	184 695	261 334	201 489	200 593	199 679

2.3.17. Muu liiketoiminta (418)**PALVELUSUUNNITELMA**

Tytäryhtiöille myytävien palvelujen tuottaminen.

TALOUSLUVUT - MUU LIIKETOIMINTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	65 891	65 000	68 000	68 000	68 000
Toimintatuotot yht.	65 891	65 000	68 000	68 000	68 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-60 123	-51 360	-56 320	-57 446	-58 595
Palvelujen ostot	-1 931	-2 660	-2 660	-2 713	-2 767
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-5 750	-5 750	-5 865	-5 982
Vuokratulot	-1 800	-2 600	-2 600	-2 652	-2 705
Toimintakulut yht.	-63 853	-62 370	-67 330	-68 677	-70 050
Toimintakate	2 037	2 630	670	-677	-2 050
Tilikauden yli-/alijäämä	2 037	2 630	670	-677	-2 050

3. TULOSLASKELMAOSA

KUNNAN TULOSLASKELMA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	950 626	1 317 680	1 243 740	1 243 740	1 243 740
Maksutuotot	30 564	37 100	34 600	34 600	34 600
Tuet ja avustukset	530 731	443 940	470 630	470 630	470 630
Vuokratuotot	1 076 840	1 065 790	1 065 590	1 065 590	1 065 590
Muut toimintatuotot	24 553	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	2 613 314	2 864 510	2 814 560	2 814 560	2 814 560
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 271 204	-5 607 420	-5 686 020	-5 799 740	-5 915 735
Palvelujen ostot	-2 282 366	-2 583 790	-2 872 490	-2 929 940	-2 988 539
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-941 891	-1 060 520	-1 018 750	-1 039 125	-1 059 908
Avustukset	-311 722	-352 000	-312 000	-318 240	-324 605
Vuokratulut	-109 655	-84 750	-105 250	-107 355	-109 502
Muut toimintakulut	-55 119	-83 000	-60 600	-61 812	-63 048
Toimintakulut yht.	-8 971 957	-9 771 480	-10 055 110	-10 256 212	-10 461 336
Toimintakate	-6 358 643	-6 906 970	-7 240 550	-7 441 652	-7 646 776
Verotulot	5 458 111	5 454 000	5 638 000	5 750 760	5 865 775
Valtionosuudet	2 807 818	2 449 290	2 721 580	2 721 580	2 721 580
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	26 961	22 500	22 500	22 500	23 000
Muut rahoitustuotot	319 453	343 000	343 000	343 000	345 000
Korkokulut	-589 764	-310 000	-500 000	-400 000	-350 000
Muut rahoituskulut	-35 837	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-279 187	48 500	-141 500	-41 500	11 000
Vuosikate	1 628 099	1 044 820	977 530	989 188	951 579
Poistot ja arvonalentumiset	-947 833	-904 818	-954 015	-954 015	-900 000
Satunnaiset erät					
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	680 266	140 002	23 515	35 173	51 579
Rahastojen muutos	-45 310	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	634 956	140 002	23 515	35 173	51 579

KUNNAN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot/toimintakulut	29 %	29 %	28 %	27 %	27 %
Vuosikate/poistot	172 %	115 %	102 %	104 %	106 %
Vuosikate, euroa/asukas	652	420	404	409	393
Asukasmäärä	2 498	2 490	2 420	2 420	2 420

4. INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT

(Luvut 1 000 euroa)	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Kunnanvaltuusto				
91000 Tili 1100 Maa- ja vesialueet	-20	-20	-20	-20
Kunnanvaltuusto yhteensä	-20	-20	-20	-20
Talonrakennus				
xxxx Väentalo, lämmitysjärjestelmä	0	0	-50	0
94136 Kirjaston suunnittelu ja rakentaminen	-20	-300	-600	0
94103 Palvelukeskus, IV? Vesikatto? PTS	0	0	0	-300
94206 Sähköauton latauspisteet: K-talo, koulu, palvelukeskus, satama?	0	0	-30	0
Talonrakennus yhteensä	-20	-300	-680	-300
Liikenneväylät				
94217 Tili 1144 Katuvalaistuksen uusiminen	0	0	-50	0
94201 Tili 1131 Kaavateiden kunnostus	0	0	-50	0
Liikenneväylät yhteensä	0	0	-100	0
Liikunta- ja ulkoilupaikat				
94235 Ulkokuntosali	0	0	0	-45
Liikunta- ja ulkoilupaikat yhteensä	0	0	0	-45
Vesi- ja viemärlaitos				
94240 Tili 1141 Vesijohtoverkoston lisäliittäjät	-15	-15	-15	-15
94241 Tili 1142 Viemärikaivojen saneeraustyö	-30	-30	-30	-30
Vesi- ja viemärlaitos yhteensä	-45	-45	-45	-45
Investoinnit yhteensä				
Netto	-85	-365	-845	-410

5. RAHOITUSOSA

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 628 099	1 044 820	977 530	989 188	951 579
Tulorahoituksen korjaukset	-8 010	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 620 089	1 044 820	977 530	989 188	951 579
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-279 600	-810 000	-85 000	-365 000	-845 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 000	290 000	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	8 975	0	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	-266 625	-520 000	-85 000	-365 000	-845 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	1 353 464	524 820	892 530	624 188	106 579
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Antolainasaamisten vähennys	63 000	10 000	73 000	73 000	73 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	63 000	-10 000	53 000	53 000	53 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	913 430	932 720	1 101 062	1 618 671
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 913 198	-1 278 250	-1 278 250	-1 278 250	-1 278 250
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 370 000	-150 000	-600 000	-500 000	-500 000
Lainakannan muutokset yhteensä	-543 198	-514 820	-945 530	-677 188	-159 579
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	-1 966	0	0	0	0
Saamisten muutos	328 866	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-1 340 422	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 013 522	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 493 720	-524 820	-892 530	-624 188	-106 579
Rahavarojen muutos	-140 255	0	0	0	0
Rahavarat jakson alussa	424 001	0	0	0	0
Rahavarat jakson lopussa	283 746	0	0	0	0

KUNNAN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	1 607 000	2 284 000	3 071 570	3 128 628	2 829 879
Investointien tulorahoitus, %	591 %	201 %	1150 %	271 %	113 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,72	0,54	0,58	0,58	0,56
Asukasluku	2 498	2 490	2 420	2 420	2 420

RAHOITUKSEN BUDJETTI, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

Tili	Budjetti 2025	Budjetti 2024
VEROTULOT		
5000 Ansio- ja po tulovero	4 054 000	3 918 000
5100 Kiinteistövero	944 000	900 000
5200 Osuus yhteisöveron tuot.	640 000	636 000
VEROTULOT	5 638 000	5 454 000
VALTIONOSUUDET		
5510 Peruspalvelujen valtionosuus	1 158 210	775 290
5511 Veromenetysten kompensatit	351 480	526 160
5520 Verotulojen tasaus	1 267 030	1 247 530
5530 Muut opetus- ja kulttuuritoimen vos	-55 140	-99 690
5850 Muut valtionosuudet	0	0
VALTIONOSUUDET	2 721 580	2 449 290
KORKOTUOTOT		
6010 Korkotuotot antolainoista liikelait.	2 500	2 500
6020 Korkotuotot sijoit. ja talletuksista	0	0
6030 Maksuliikennetilien korkotuotot	0	0
6040 Korkotuotot vesihuoltolaitokselta	20 000	20 000
KORKOTUOTOT	22 500	22 500
MUUT RAHOITUSTUOTOT		
6100 Osinkotuotot ja osuus po korot	330 000	330 000
6110 Liikelaitosten peruspo tuotto	12 000	12 000
6130 Viivästyskorkotulot	800	500
6161 Perintätulot	200	500
MUUT RAHOITUSTUOTOT	343 000	343 000
KORKOKULUT		
6210 Korkokulut lainoista	-500 000	-310 000
KORKOKULUT	-500 000	-310 000
MUUT RAHOITUSKULUT		
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-1 000	-2 000
6352 Perintäkulut	-1 000	-1 000
6353 Luottotappiot	-5 000	-4 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-7 000	-7 000

6. HANKKEET

6.1. Vuoden 2025 talousarvioon sisältyvät hankkeet

Hankkeista saatava tulo-rahoitus vaihtelee erillisten rahoituspäätösten mukaan.

ELINKEINOTOIMINNAN JA MARKKINOINNIN ALLA OLEVAT HANKKEET

Hankkeen nimi	Tulot	Menot	Netto
Visit JKL Region	-	12 940	12 940
Maaseutukehitys ry	-	26 000	26 000
YHTEENSÄ	-	38 940	38 940

SIVISTYSTOIMEN ALLA OLEVAT HANKKEET

Hankkeen nimi	Tulot (2025 osuus)	Menot (2025 osuus)	Netto (2025 osuus)	Rahoituspro- sentti
Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet 2024–2027	70 000	84 580	-14 580	80 %
Yhteisöllinen opiskeluhoolto	12 100	21 450	-9 350	70 %
HUPA (huomisen peruskoulu alueellisesti)	13 700	16 680	-2 980	90 %
Erasmus + TD3C	12 000	8 200	3 800	100 %
Erasmus + Magdeburg	36 060	36 560	-500	100 %
Liikkuva koulu+ liikuntaneuvonta	9 430	19. 830	-10 400	60 %
Erasmus + Sjovegan	12 020	12 250	-230	100 %
Harrastamisen Suomen malli – Kondelandian koulujen kerhot	11 000	22 770	-11 770	70 %
Konneveden lomaleirit	1 000	4 900	-3 900	20 %
Kondelandian koulunuorisotyö	30 000	44 590	-14 590	90 %
KKK-Kaikki kuntoon Konnevedellä	30 000	69 530	-39 530	50 %
Etsivä nuorisotyö	30 000	50 950	-39 530	59 %
Nuorten työpajatoiminta	30 000	50 500	-20 500	59 %
Synergialla parempiin palveluihin	6 320	9 240	-2 920	80 %

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen perusteet	<p>Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.</p> <p>Pykälät 123</p>
	<p>Seuraaviin päätöksiin saa kuntalain 134 §:n 1 momentin mukaan hakea oikaisua kirjallisella oikaisuvaatimuksella.</p> <p>Pykälät 124</p>
	<p>Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta</p> <p>Pykälät ja muutoksenhakukieltojen perusteet</p>

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika	<p>Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.</p> <p>Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite</p> <p>Konneveden kunnanhallitus Kauppatie 25 44300 KONNEVESI</p> <p>Pykälät 124</p>
Oikaisuvaatimuksen sisältö	<p>Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen. Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Kunnan jäsenen ja kuntalain 137 §:n 2 momentissa tarkoitetun kunnan katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.</p> <p>Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä kunnan tietoverkossa 3.12.2024 lukien.</p> <p>Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.</p>

V ALITUSOSOITUS

	<p>Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös se, jolla on kuntalain 137 §:n I tai 2 momentin nojalla oikeus tehdä kunnallisvalitus.</p>
	<p>Valitusviranomainen, osoite ja postiosoite</p> <p>Hämeenlinnan hallinto-oikeus sähköpostiosoite Raatihuoneenkatu I hameenlinna.hao@oikeus.fi 13100 HÄMEENLINNA</p> <p>Kunnallisvalitus, pykälät Valitusaika 30 päivää</p> <p>Hallintovalitus, pykälät Valitusaika päivää</p>
	<p>Muu valitusviranomainen, osoite ja postiosoite Pykälät Valitusaika päivää</p> <p>Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista. Kunnan jäsenen ja kuntalain 137 §:n 2 momentissa tarkoitetun kunnan katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa. Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä</p>
Valituskirja	<p>Valituskirjassa on ilmoitettava</p> <ul style="list-style-type: none"> - valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite - päätös, johon haetaan muutosta - miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi - muutosvaatimuksen perusteet <p>Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.</p> <p>Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna iäliennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.</p>
Valitusasia- kirjojen toimit- taminen	<p>Valitusasiakirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä</p> <p>Valitusasiakirjat voi toimittaa myös: nimi, osoite ja postiosoite Pykälät</p> <p>Valitusasiakirjat on toimitettavat ^{1>}: nimi, osoite ja postiosoite Pykälät</p>
Lisätietoja	<p>Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje / valitusosoitus liitetään pöytäkirjaotteeseen.</p>

^{1>}Jos toimitettava muulle kuin valitusviranomaiselle.