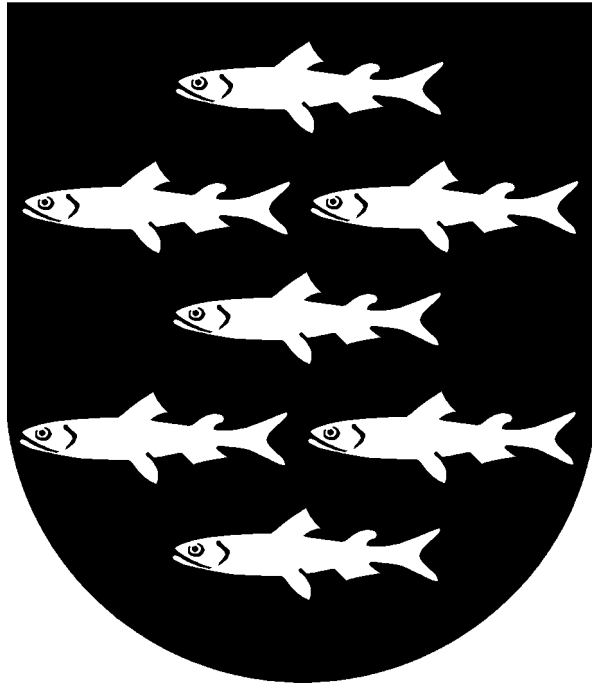




VIITASAAREN KAUPUNGIN
VUODEN 2023 TALOUSARVIO JA
VUOSIEN 2024 – 2025
TALOUSSUUNNITELMA

1.	<i>Viitasaaren kaupungin strategia 2022 – 2026</i>	4
2.	<i>Kaupunkikonserni</i>	10
2.1	Kaupungin yleiset konsernitavoitteet	11
2.2	Viitasaaren Vuokra-asunnot Oy	13
2.3	Wiitaseudun Yrityspalvelu Oy	14
2.4	Keskitien Kauppakiinteistö Oy	15
2.5	Viitasaaren Koulutuskiinteistö Oy	15
5.6	Witas Oy	16
6.	<i>Toimialakohtaiset tavoitteet vuosille 2023 - 2025</i>	18
6.1	Wiitaunionin sivistystoimen keskeiset tavoitteet vuosille 2023 – 2025	18
6.2	Wiitaunionin teknisen toimen keskeiset tavoitteet vuosille 2023 - 2025	18
6.3	Wiitaunionin ympäristötoimen keskeiset tavoitteet vuosille 2023 - 2025	19
7.	<i>Sitovuus</i>	19
8.	<i>Tuloslaskelma 2023</i>	20
9.	<i>Yleishallinnon toimielimet</i>	22
9.1	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022– 2023 välillä	22
9.2	Yleishallinnon – talousarvio 2023	26
9.3	Tukipalvelut.	27
9.4	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä	27
9.5	Elinkeino- ja maataloustoimi	30
9.6	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä	30
9.7	Elinkeino- ja maataloustoimi – talousarvio 2023	32
9.8	Yleishallinto yhteensä - talousarvio 2023	33
10.	<i>Sivistystoimen toimiala</i>	34
10.1	Varhaiskasvatus	40
10.2	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä	41
10.3	Varhaiskasvatus – talousarvio 2023	45
10.4	Koulut	46
10.5	Peruskoulujen ja esikoulun strategian mukaiset mittarit	48
10.6	Aluelukion strategian mukaiset mittarit	49
10.7	Koulut – talousarvio 2023	50
10.8	Opistot	51
10.9	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä	51
10.10	Opistojen strategian mukaiset mittarit	52
10.11	Opistot – talousarvio 2023	53
10.12	Kirjasto	54
10.13	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä	54

		3
10.14	Kirjaston strategian mukaiset mittarit _____	55
10.15	Kirjasto – talousarvio 2023 _____	56
10.16	Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimi _____	57
10.17	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä _____	57
10.18	Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimen strategian mukaiset mittarit _____	58
10.19	Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimi – talousarvio 2023 _____	59
10.20	Sivistystoimen toimiala - talousarvio 2023 _____	60
11.	<i>Tekninen toimiala</i> _____	61
11.1	Yhdyskuntatekniset palvelut _____	63
11.2	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä _____	63
11.3	Yhdyskuntatekniset palvelut – talousarvio 2023 _____	65
11.4	Tilapalvelu _____	66
11.5	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä _____	66
11.6	Tilapalvelu – talousarvio 2023 _____	68
11.7	Ruoka- ja puhtauspalvelut _____	69
11.8	Maankäyttö _____	71
11.9	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä _____	71
11.10	Maankäyttö – talousarvio 2023 _____	72
11.11	Muut tekniset palvelut _____	73
11.12	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä _____	73
11.13	Muut tekniset palvelut – talousarvio 2023 _____	75
11.14	Tekninen toimiala – talousarvio 2023 _____	76
12.	<i>Ympäristötoimi</i> _____	77
12.1	Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä _____	77
12.2	Ympäristölautakunta – talousarvio 2023 _____	82
13.	<i>Investoinnit 2023</i> _____	84
14.	<i>Investointien seliteosa 2023</i> _____	87
15.	<i>Rahoituslaskelma 2023</i> _____	90
16.	<i>Allekirjoitukset</i> _____	91

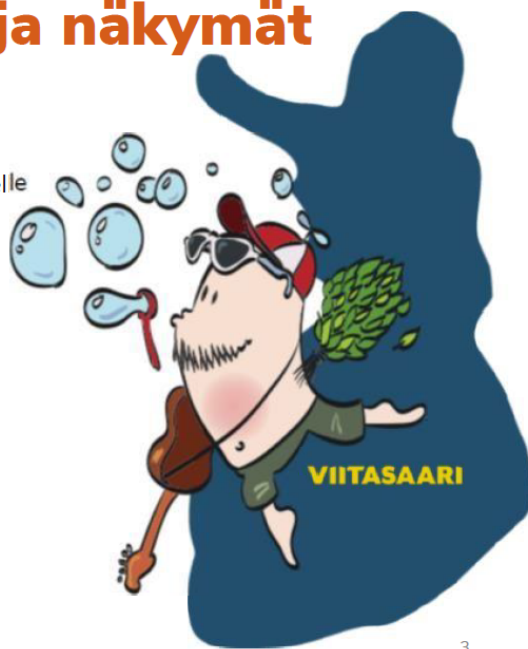
1. Viitasaaren kaupungin strategia 2022 – 2026



Viitasaaren tilannekuva ja näkymät

Viitasaarelaiset vahvuudet

- Kaupungin keskeinen sijainti Nelostien ja Sinisen tien risteyskohtana tarjoaa mahdollisuuksia kaupungin kehittymiselle pohjoisen Keski-Suomen seutukeskuksena. Viitasaarella kokonaisnettomuutto kääntyi vuonna 2020 positiiviseksi.
- Työpaikkojen määrä** on kääntynyt kasvuun vuodesta 2015 alkaen ja työpaikkaomavaraisuus on korkea.
- Viitasaarella **väestön sairastavuus** on laskenut, mutta on edelleen koko maata korkeammalla. **Työttömyysaste** on koko maan keskimääräisellä tasolla ja alentunut merkittävästi.
- Strategiatyön yhteydessä toteutetussa asukaskyselyssä enemmistö vastaajista (53 %, n=475) suosittelisi varmasti tai todennäköisesti Viitasaarta asuinpaikkana. Lumoavan **kauniit maisemat ja luonto** sekä **peruspalvelut** on nostettu usein Viitasaaren vahvuudeksi.



25.10.2022

3

Viitasaaren tilannekuva ja näkymät

Tulevaisuuden haastajat

- Viitasaaren **väestömäärä on laskenut** etenkin luonnollisen väestömuutoksen (syntyvyys, kuolleisuus) myötä. Asukasmäärän ennakoidaan laskevan tilastokeskuksen ennusteessa, **mikäli nykyinen kehitys jatkuu**. Tässä tilanteessa palvelutarpeiden väheneminen ja kunnan pienenevä rahoituspohja **haastavat kunnan palveluiden järjestämistä** ja nostavat keskiöön **kunnan elinvoimaisuutta tukevat toimenpiteet**.
- Viitasaarella asumisen edellytysten näkökulmasta asukkaat ovat nostaneet huoleksi mm. **työpaikan saamisen** Viitasaarella. **Samaan aikaan osaavan työvoiman saatavuuden** varmistaminen ja **pk-yritysten omistajavaihdokset** ovat nousemassa Viitasaarellakin yhdeksi keskeiseksi haasteeksi.
- Maailmantilanteen vuoksi epävarmuus** (mm. omavaraisuus) ja **turvallisuus korostuvat**. Suunnitellut valtakunnalliset uudistukset vaikuttavat myös kuntien rooliin ja toimintaan. Jatkossa kunnilta tarvitaankin **ennakoivaa otetta ja nopeaa reagoitua** erilaisiin muutoksiin.
- Korona** on edelleen nostanut asukkaiden turvallisen ja hyvinvoivan arjen keskiöön eri ikäryhmissä (esim. nuoret ja lapset).
- Koronan vauhdittamana **monipaikkaisuuden ennakoidaan kasvavan, ja paikkariippumattomuus** tuo lisää mahdollisuuksia asumiseen suurten kasvukeskusten ulkopuolella.
- Viitasaaren ja Pihtipuhtaan yhteinen Wiitaunioni purkautuu. Jatkossa arvioitavaksi tulee kaupungin **uusien yhteistyömuotojen arviointi ja näihin liittyvien linjausten tekeminen**.

25.10.2022

Kuntien rooli muuttuu

- Hyvinvointialueuudistus** pienentää kaupungin rahoitusriskejä ja helpottaa talouden suunnittelun ennakoitavuutta, mutta samalla kuntien toimintakatteen sopeutusvara alenee. Kiinteistöveron ja myyntituottojen osuus tulo-rahoituksesta kasvaa selvästi vuodesta 2023 alkaen. Kunnilla on edelleen keskeinen rooli hyvinvoinnin edistämisessä ja jatkossa hyvinvointialueet ovat keskeinen kumppani asukkaiden hyvinvoinnin edistämisessä.
- Työvoima- ja yrityspalveluiden uudelleen järjestämistä** koskevan uudistuksen (TE-uudistus) **toteutuessa vuodesta 2025 alkaen** kunnan rooli paikallisen elinvoiman ja elinkeinon edistäjänä vahvistuisi entisestään. Työpaikkojen syntymisen ja työvoiman löytymisen ja työllistävyyden edistämisen teema korostuu ja edellyttää yhteistyötä alueen kuntien kesken, erityisesti suhteessa koulutuksen järjestäjiin.

4

VIITASAARI *Pikkasen parempi periferia*

VISIO 2035

Vahvasti viitasaarelainen

Vuonna 2035 Viitasaari on 10 000 asukkaan ja kausiasukkaan elinvoimainen, luonnon voimavaroja kestävästi hyödyntävä, kasvava seutukeskus.

Toiminta-ajatus:
Edistämme asukkaidemme hyvinvointia, sivistystä ja alueemme elinvoimaa laajassa yhteistyössä.

Arvomme:
Vastuullisesti, rohkeasti ja avoimesti.



Päämäärät

1. Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana.
2. Viihtyisää asumista keskustasta kyliin.
3. Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen.
4. Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari.

VIITASAARI

VISIO 2035

Vuonna 2035 Viitasaari on 10 000 asukkaan ja kausiasukkaan elinvoimainen, luonnon voimavaroja kestävästi hyödyntävä, kasvava seutukeskus.



Viitasaari 2021

6 070 asukasta
2 994 kausiasukasta*



Viitasaari 2035

10 000 vakituista asukasta ja kausiasukasta

– Viitasaarella on 2 128 vapaa-aika-asuntoa, joista 1 472 omistaa muualla kuin Viitasaarella asuva henkilö. Arvio kausiasukkaiden määrästä on laskettu olettamalla, että kausiasukkaita on keskimäärin kaksi henkilöä yhtä vapaa-aika-asuntoa (pl. viitasaarelaisten omistamat vapaa-aika-asunnot) kohden.

6

Vahvasti viitasaarelainen Toiminta-ajatus ja arvot

VIITASAARI

Toiminta-ajatus
eli miksi olemme
olemassa

**Edistämme
asukkaidemme
hyvinvointia,
sivistystä ja
alueemme
elinvoimaa laajassa
yhteistyössä.**



Arvot eli näin me toimimme

Vastuullisesti

Toimimme reilusti, luotettavasti ja avoimesti/läpinäkyvästi. Kehitämme Viitasaarta ekologisesti, taloudellisesti ja sosiaalisesti kestäväällä tavalla nykyisille ja tuleville viitasaarelaisille.

Rohkeasti

Tartumme rohkeasti ja ennakkoluulottomasti haasteisiin. Etsimme rohkeasti ratkaisuja ja uskallamme tehdä asioita uusilla tavoilla. Otamme hallittuja riskejä. Emme pelkää epäonnistumista ja opimme virheistä.

Avoimesti

Olemme avoimia uusille asioille ja ihmisille sekä luomme yhteisöä, jossa kaikki kokevat olevansa tervetulleita. Edistämme toiminnassamme yhteistyötä ja yhteisöllisyyttä yli organisaatiorajojen. Olemme asukkaita varten ja kohtaamme toisemme ihmisinä. Otamme asukkaat mukaan sekä hyödynnämme laajasti yhteisön osaamista.

25.10.2022

7

Päämäärä:

Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana

Keinoja, joilla toteutamme päämäärää

- Varmistetaan osaavan työvoiman saatavuus panostamalla hyvään yhteistyöhön oppilaitosten kanssa sekä kotoutumispalveluihin.
- Kehitetään kunnan päätöksenteon ja toiminnan yrittäjälähtöisyyttä ottamalla käyttöön yritysvaikutusten ennakoarvointi kunnan päätöksenteossa ja paikallista yrittäjyyttä tukevalla hankintapolitiikalla.
- Parannetaan tiedonkulkua ja yhteistyötä elinkeinoelämän toimijoiden kanssa.
- Kehitetään yrittäjille tarjottavia palveluja.
- Tavoitellaan toimialarakenteen monipuolistumista ja työpaikkojen lisääntymistä etenkin palvelualalla ja teollisuudessa.



25.10.2022

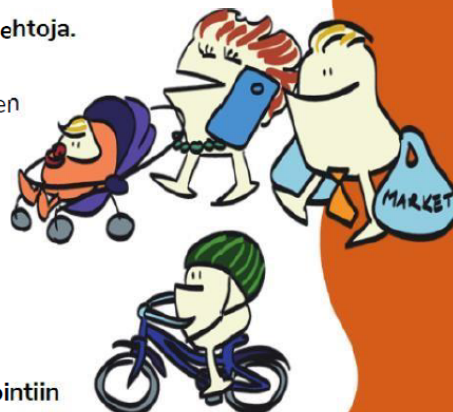
8

Päämäärä:

Viihtyisää asumista keskustasta kyliin

Keinoja, joilla toteutamme päämäärää

- Edistetään monipuolisia ja eri tarpeita vastaavia asumisvaihtoehtoja.
- Vahvistetaan kuntakeskuksen ja kylien viihtyisyyttä ja vetovoimaisuutta varmistamalla yksityisten ja julkisten palvelujen saatavuus ja saavutettavuus sekä kehittämällä ympäristöä ja monipuolisia tapahtumia.
- Vahvistetaan kuntakeskusta seudullisena kaupan ja palvelujen keskuksena sekä edistetään tyhjiä tilojen uudelleenkäyttöä.
- Kylien elinvoima turvataan tietoliikenne- ja tieyhteyksistä huolehtimalla sekä kylien kehittämishankkeiden rahoitukseen osallistumalla.
- Panostetaan viitasaarelaiseen vahvaan kulttuuriin ja markkinointiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.



25.10.2022

9

Päämäärä:

Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen

Keinoja, joilla toteutamme päämäärää

- Kehitetään palveluhenkistä ja sujuvaa toimintakulttuuria, asukkaiden tiedonsaantia ja asiointia.
- Tuetaan kaikenikäisten asukkaiden hyvinvointia ja varmistetaan lähipalveluiden säilyminen yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.
- Edistetään nuorten turvallista kasvua ja perheiden hyvinvointia mm. varhaisella tuella ja edistämällä perhekeskustoimintaa.
- Kehitetään liikuntapaikkoja ja tehdään niitä tutuksi kaikki ikä- ja harrastajaryhmät huomioiden.
- Edistetään asukkaiden osallistumismahdollisuuksia ja vastataan järjestöjen toimitilatarpeisiin.



25.10.2022

Päämäärä:

Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari

Keinoja, joilla toteutamme päämäärää

- Kehitetään henkilöstöjohtamista panostamalla rekrytointiosaamiseen, työkykytoimintaan ja esimiesjohtamiseen.
- Kehitetään digitaalisia sekä mobiili- ja etäpalveluja.
- Vahvistetaan poikkeusolojen huoltovarmuutta ja omavaraisuutta.
- Uudistetaan kaupungin johtamisjärjestelmää, arvioidaan alueyhteistyön muotoja ja tehdään linjaukset käyttöönnotosta.
- Lisätään uusiutuvan energian tuotantomahdollisuuksia sekä kehitetään kiertotalouden ratkaisuja.



25.10.2022

11

Strategian toimeenpano ja seuranta

- Strategiaa toteutetaan vuosittain osana talousarviota sekä muilla strategisilla ohjelmilla/suunnitelmilla.
- Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kaupunkistrategiaa ja edellytykset kaupungin tehtävien hoitamiseen turvataan.
- Talousarviossa ja -suunnitelmassa asetetaan toimielimillä strategialta johdetut toiminnalliset tavoitteet.
- Strategiasta johdettujen tavoitteiden toteutumista seurataan säännöllisesti vuosittain.
- Strategia päivitetään tarvittaessa, vähintään kerran valtuustokaudessa.
- Strategian toteutumista kuvaavia mittareita arvioidaan ja tarkennetaan strategiakauden aikana.

Esimerkkejä seurannan mittareista

Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana

- Työpaikat (kpl)
- Työpaikkaomavaraisuus (%)
- Työllisyysaste (%)
- Työmarkkinatuen kuntaosuus (€)
- Yritysten liikevaihto (€)
- Kuntabarometri (p)
- Yritykset (kpl)
- Hankerahotus (€)

Viihtyisää asumista keskustasta kyliin

- Asukasmäärä (hlö)
- Tapahtumarekisterin mukaiset tapahtumat (kpl)
- Tyhjätilat (kpl)
- Lauantaina auki olevat liiketilat keskustassa

Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen

- HYTE-kerroin (p)
- Nettosuositteluindeksi (NPS)
- Syntyneiden lasten lukumäärä
- Äänestysprosentti
- Viitasaarella ilman tutkintoa olevien 20-24 vuotiaiden osuus
- Uimahallin/liikuntapaikkojen kävijämäärät

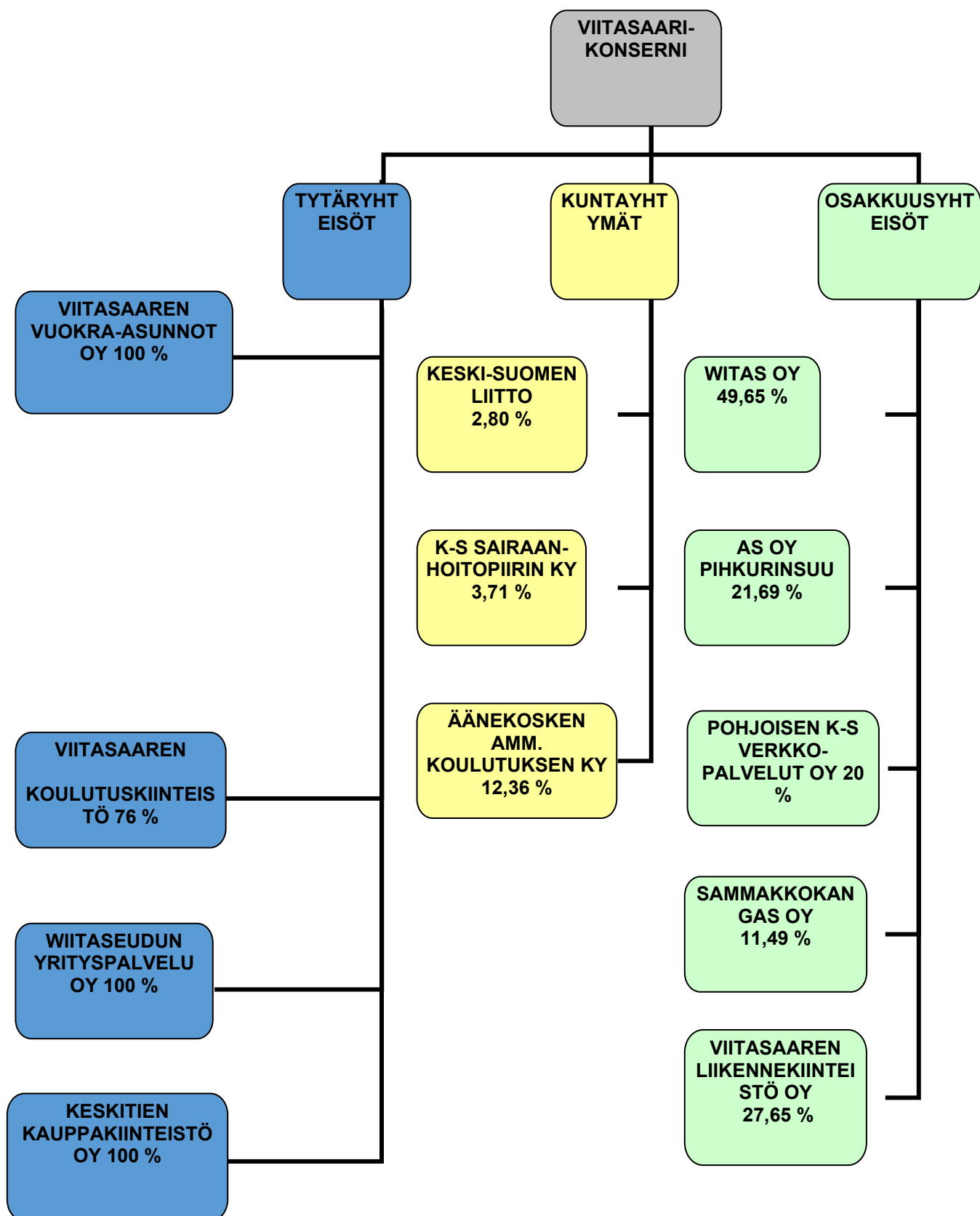
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari

- Vuosikate/poistot (%)
- Hiilidioksidipäästöt (t CO₂e/as.)
- Henkilöstötyytyväisyys ja sairauspoissaolot
- Kunnan omien rakennusten energiankulutus/hävikkiruuan määrä (kg)/ uusiutuvan energian osuus kulutetusta energiasta

VIITASAARI

2. Kaupunkikonserni

Kuntalain 13 §:n 1 kohdan mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista.



2.1 Kaupungin yleiset konsernitavoitteet

Viitasaaren kaupunkikonserniin kuuluu neljä tytäryhtiötä ja viisi osakkuusyhtiötä. Lisäksi Viitasaaren kaupunki on jäsenenä kolmessa kuntayhtymässä. Vuonna 2023 kehittämissyhtiö Witas Oy siirtyy osakkuusyhtiöstä kaupungin 100 %:sesti omistamaksi tytäryhtiöksi Kinnulan, Kivijärven ja Pihtiputaan kuntien irtaantuessa yhtiön omistuksesta. Keski-Suomen sairaanhoitopiiriin toiminnot siirtyvät hyvinvointialueelle ja kuntayhtymän toiminta päättyy 31.12.2022. Näin ollen kaupunkikonserniin kuuluu vuoden 2023 lopussa viisi tytäryhtiötä ja neljä osakkuusyhtiötä ja kaupunki on jäsenenä kahdessa kuntayhtymässä.

Konserniohjauksen periaatteet on määritelty konserniohjeessa (Kvalt 13.6.2022 § 50) ja hallintosäännössä. Tytäryhtiöille on asetettu vuosittaiset toiminnalliset tavoitteet. Kaikki tytäryhtiöt asettavat seuraavat tunnusluvut talousarviovuodelle ja raportoivat niistä tilinpäätöksen yhteydessä:

- Liikevaihto
- Tilikauden tulos
- Kaupungin takaukset
- Omavaraisuusaste
- Maksuvalmius

Konserniyhtiöiden tehtävä on soveltuvin osin seurata ja noudattaa kaupungin hyväksymää yleistä strategiaa. Sen lisäksi tytäryhteisöille kaupunki asettaa erikseen nimettävät kaupunkistrategian toteutumista varmistavat tavoitteet joita seurataan.

Perustavoitteena on mahdollistaa kuntalaisille ja yrityksille paremmat palvelut yhdessä konserniyhtiöiden kanssa. Konserniyhteisöjen toiminnan on tuettava kaupungin strategian toteuttamista ja tuotava kaupungille lisäarvoa toiminnallaan. Konserniyhteisöjen tulee omalla toiminnallaan edistää kaupungin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamista. Kaupungin konsernijohto seuraa konsernitavoitteiden toteutumista sekä yhtiöiden omien strategioiden toteutumista vuosittain konsernipalavereissa sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupungin omistajapolitiikan 23.4.2018 § 25. Viitasaaren omistajapolitiittisissa linjauksissa määritellään periaatteet sille, millaisissa tehtävissä ja hankkeissa kaupunki on mukana omistajana ja sijoittajana, miksi kaupunki toimii omistajana ja millaisia omistukselle asetettavia tuotto- ja muita kehitystavoitteita asetetaan.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt päivitettyt konserniohjeet 13.6.2022 § 50. Kaupungin konserniohjeella luodaan raamit Viitasaari-konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 30.6.2014 § 186 Hyvän hallinto ja johtamistapa - ohjeet (Corporate Governance), jota kaupunkikonserniin kuuluvat tytäryhteisöt noudattavat toiminnassaan. Konserniohje ja Corporate Governance -ohje ovat omistajan työkaluja omistustensa ohjaamiseen. Ohjeiden tarkoituksena on osaltaan varmistaa, että kaupungin omaisuutta hoidetaan tuottavasti ja luotettavasti. Ohjeiden tarkoituksena on tukea kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä ja omistajaohjausta siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata yhtenäisillä ohjeilla ja toimintaperiaatteilla.

Elinkeinopolitiikkaansa kaupunki toteuttaa omistamiensa Wiitaseudun Yrityspalvelu Oy:n sekä Witas Oy:n kautta. WYP Oy tarjoaa toimitiloja yrityksille ja kehittämissyhtiö Witas Oy yritysten neuvonta- ja kehittämisspalveluita. Kaupungin elinvoimaisuus edellyttää myös toimivia vuokra-asuntomarkkinoita. Tytäryhtiö Viitasaaren Vuokra-asunnot Oy tarjoaa erilaisia vuokra-asumisen

mahdollisuuksia kuntalaisille. Tämän lisäksi kaupungin konsernirakenteessa on kaksi kiinteistöosakeyhtiötä, jotka vastaavat omistamiensa toimitilakiinteistöjensä tehokkaasta käytöstä.

2.2 Viitasaaren Vuokra-asunnot Oy

Yhtiöjärjestyksen mukainen toimiala:

Yhtiön toimialana on rakennuttaa, omistaa ja hallita kiinteistöjä ja vuokratonteilla olevia rakennuksia, ostaa, myydä ja vuokrata alueita, rakennuksia, huoneistoja ja osakkeita, antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja sekä harjoittaa kiinteistöjen ja vuokratonteilla olevien rakennusten isännöinti- ja huoltotoimintaa.

Kaupunginvaltuuston asettamat konsernitavoitteet:

Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit	Mittarintavoitetaso
Vireä elinkeinoelämä ja moni-puolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana	- Joustava asiointi vuokra-asuntoyhtiössä - Sähköisen asioinnin kehittäminen edelleen	- Asiakaspalautteet - Asiakaskyselytulokset - Käyttöaste	Tulokset tasolla ”hyvä” Käyttöastetaso 90 %
Viihtyisää asumista keskustasta kyliin	- Toimiva kiinteistönhoito - Asukastyytyväisyys	- Asiakaspalautteet - Asiakaskyselytulokset	Tulokset tasolla ”hyvä”
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari	Asuntokannan kehittäminen kestäväällä tavalla (ml. Uudisrakentaminen)	Yhtiön kannattavuus	Yhtiö pystyy toimimaan tulorahoituksella: - Maksuvalmius - Yhtiön omapääoma positiivinen

Mittari	TP2021	TA 2022	TA2023
Liikevaihto	2 243 025	2 170 171	2 172 165
Tilikauden tulos	112 019	97 651	7 969
Kaupungin takaus (saldo)	9 684 748	9 244 411	8 804 074
Omavaraisuusaste	8,1 %	10,2 %	N/A
Maksuvalmius	0,25 (yleinen, huono)	0,25 (yleinen, huono)	N/A

2.3 Wiitaseudun Yrityspalvelu Oy

Yhtiöjärjestyksen mukainen toimiala:

Yhtiön toimialana on harjoittaa yritysten kehittämistoimintaa, kehittää ja välittää tuoteideoita, tuotantomenetelmiä, markkinointiyhteyksiä, liikkeenjohdollista tai muita taitoja, sijoittaa riskipääomaa ja antaa takauksia toimiville ja perustettaville yrityksille, sekä harjoittaa näihin aloihin liittyvää toimintaa myös projektitoiminnan avulla. Yhtiö voi myös rakentaa niille teollisuus- ja palvelutiloja yrittäjien käyttöön luovutettavaksi vuokraoikeuden tai myynnin kautta sekä omistaa kiinteistöyhtiöiden osakkeita. Yhtiö voi omistaa ja hallita arvopapereita.

Kaupunkistrategian päämäärä: **Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta**

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta	1. Logistiikkakeskus	K/E	Kyllä (*)
	2. Uutta tuotantotilaa	m ²	500 m ² (*)
	3. Aurinkovoimala	K/E	Kyllä (*)
	4. Olemassa olevien tilojen saneeraus	K/E	Kyllä (**)
	5. Yrittäjäyhteistyö	Tapaamiset, lkm	2 krt per vuosi

(*) – Rakentamispäätös olemassa

(**) – Saneeraussuunnitelma koko rakennuskannalle olemassa

Mittari	TP2021	Arvio 2022	TA2023
Kaupungin takaus, lainaa jäljellä	2 690 345	2 517 172	2.344.000
Liikevaihto	678 083	730 000	800 000
Tilikauden tulos	137 249	150 000	50 000
Omavaraisuusaste %	61	> 50	>50
Maksuvalmius	1,97	>1	>1

2.4 Keskitien Kauppakiinteistö Oy

Yhtiöjärjestyksen mukainen toimiala:

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Viitasaaren kunnan Haapaniemen kylässä kortteliin N:o 67 ja rakennuspaikalle N:o 2 rakennettavaa liiketaloa sekä kauppakirjalla 13.03.86 Harhala RN:o 5:49 nimisestä tilasta ostettua n. 700 m²:n suuruista määräalaa ja kahden 16.07.1985 tehdyn vuokrasopimuksen siirron mukaista tonttia samassa korttelissa.

Kaupunginvaltuuston asettamat konsernitavoitteet:

Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso
Kiinteistö palvelee kaupungin työllisyys-yksikön tilatarpeita	Kiinteistöstä puolet kaupungilla ja toinen puoli hyvinvointi-alueella	K/E	K
Kiinteistö palvelee hyvinvointialueen kuntouttavan työtoiminnan tilatarpeita	Kuntouttava työtoiminta toimii kiinteistössä	K/E	K
Varautumisen ja huoltovarmuuden kehittäminen kiinteistössä	Sähkö- ja lämmityskatkoihin varautuminen	Sähkö- ja lämmityskatkojen määrä	Häiriötön toiminta
Kestävän kehityksen edistäminen	Kiinteistössä edistetään kiertotaloutta	K/E	K

Mittari	TP2021	Arvio 2022	TA2023
Liikevaihto	62 085	58 311	67 518
Tilikauden tulos	1 738	0	0
Kaupungin takaus	100 000	100 000	100 000
Omavaraisuusaste	79 %	90 %	90 %
Maksuvalmius (Quick ratio)	13,11	5,56	5,56

2.5 Viitasaaren Koulutuskiinteistö Oy

Yhtiöjärjestyksen mukainen toimiala:

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Viitasaaren kaupungin omistamasta Viitapelto RN:o 1:439 -nimisestä tilasta erotetulla rakennuskaavan tontin mukaisella määräalalla (1,57 ha) olevaa koulutus- ja opetustarkoitukseen rakennettua rakennusta.

Kaupunginvaltuuston asettamat konsernitavoitteet:

Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso
Yhtiön omistusjärjestelyt	Gradian osakkeiden osto yhtiölle	Osakekaupat	Toteutettu 31.12.
Kiinteistön tilojen kunnossapitäminen	Korjaustoimenpiteet hoidetaan ajoissa	Korjaustarpeiden määrä	Korjaustarpeet on hoidettu
Vuokratilat pidetään tehokkaasti täynnä	Tyhjien tilojen markkinointi	Vuokratut m ² :t	Tilat täynnä

Mittari	TP2021	Arvio 2022	TA2023	
				3.
				4.
				5.
Liikevaihto	162 725	268 650	268 650	5.1
Tilikauden tulos	-2 786	1 000	1 000	
Kaupungin takaus	0	0	0	5.2
Omavaraisuusaste				5.3
	96	96	96	
Maksuvalmius	hyvä	hyvä	hyvä	5.4
				5.5

5.6 Witas Oy

Yhtiöjärjestyksen mukainen toimiala:

Yhtiön toiminnan tarkoituksena on Kinnulan, Kivijärven, Pihtiputaan ja Viitasaaren elinkeinoelämän edistäminen ja kehittäminen ja sen tuotanto- ja toimialarakenteen monipuolistaminen. Tarkoituksensa toteuttamiseksi yhtiö voi toimia yhteistyössä myös Kinnulan, Kivijärven, Pihtiputaan ja Viitasaaren ulkopuolella toimivien yritysten ja yhteisöjen kanssa. Yhtiön toimialana on harjoittaa yritysten kehittämistoimintaa, kehittää ja välittää tuoteideoita, tuotantomenetelmiä, markkinointiyhteyksiä, liikkeenjohdollisia tai muita taitoja, sijoittaa riskipääomaa ja antaa takauksia toimiville ja perustettaville yrityksille, sekä harjoittaa näihin aloihin liittyvää toimintaa myös projektitoiminnan avulla. Yhtiö voi omistaa ja hallita arvopapereita.

Nykyiset Witaksen omistajakunnat ovat käsitelleet Kinnulan, Kivijärven ja Pihtiputaan kuntien irtaantumista yhtiöstä syksyllä 2022. Yhtiön on tarkoitus jäädä palvelemaan Viitasaaren alueen yrityksiä ja kaupungin elinvoiman kehittämistä.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso
Perustetut yritykset (varsinaiset pl yhtiö-muodon muutokset yms.)	Neuvontapalvelut	Kpl/vuosi	Yli 20 kpl/vuosi
Viitasaaren alueelle tullut hanke/ yritys-rahoitus (ml.maatilat)	Neuvontapalvelut, kaikki elinkaaren vaiheet	Euromäärä/tukimuoto/ vuosi, erilaiset panos/tuotossuhteet	Witakseen sijoitettu rahamäärä/alueelle tullut rahamäärä

Asiakastyytyväisyy s	Toiminta ja sitä mittaava kysely	Vuotuinen kysely ja joka toinen vuosi kuntabarometri	Kiitettävä taso
Yritysten liikevaihto	Neuvonta/kehityspalv e-lut	Keski-Suomen liiton tilasto	Kasvu %
Työpaikkojen lukumäärä	Neuvonta/kehitys	Keski-Suomen liitto	Kasvu %

Mittari	TP2021	Arvio 2022	TA2023
Liikevaihto, milj. €	1,5	1,1	0,8
Tilikauden tulos	106 000	60 000	10 000
Kaupungin takaus			
Omavaraisuusaste	0,8	0,8	0,8
Maksuvalmius	1	1	1

6. Toimialakohtaiset tavoitteet vuosille 2023 - 2025

6.1 Wiitaunionin sivistystoimen keskeiset tavoitteet vuosille 2023 – 2025

Strategian päämäärä (kuntastrategia)	Painopistealue 2023 ja suunnittelukausi	Mittari/seuranta
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari	Uuden organisaatiomallin luominen vuodelle 2024	Suunnittelutyön toteutuminen aikataulussa Oikea-aikaiset ja -suhtaiset rekrytoinnit
Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	Sivistystoimen, hyvinvointialueen ja muiden kunnan toimialojen välinen yhteistyö, osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen	Tapaamiset Monialaiset työryhmät Hankkeet Myönnettyt avustukset Projektit Investoinnit
Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana	Yrittäjyyskasvatus ja paikallisyrittäjyyden tukeminen	Yrityskylävierailut Oppisopimuskoulutusselvityksen toteutuminen Paikallisiin yrityksiin käytetyt varat hankinnoissa

6.2 Wiitaunionin teknisen toimen keskeiset tavoitteet vuosille 2023 - 2025

Strategian päämäärä (kaupunkistrategia)	Painopistealue 2023 ja suunnittelukausi	Mittari/seuranta
Vireä elinkeinoelämä ja monipuolisen työpaikkatarjonta	Kiinteistöstrategian päivitys 2023 Maapoliittinen ohjelma 2024	Strategia/ohjelman hyväksyminen kpl/valtuustokausi
Viihtyisää asumista keskustasta kyliin	Yksityistiemäärärahojen tarkastelu 2023 kyläkaavat 2024	Yksityistiemäärärahojen käyttö Kyläkaavoituksen ottaminen kaavoituskatsaukseen
Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	Osallistuva budjetointi 2023 Osallisuusohjelma kaupungille 2026	Osallisuustyöryhmän perustaminen
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari	Digitalisaation tiekartta 2024 Digitaaliset ja mobiilipalvelut 2025 Kaupungin kestävän kehityksen toimikunnan työhön osallistuminen	Toimikunnan esitykset kpl/vuosi

6.3 Wiitaunionin ympäristötoimen keskeiset tavoitteet vuosille 2023 - 2025

Strategian päämäärä (kaupunkistrategia)	Painopistealue 2023 ja suunnittelukausi	Mittari/seuranta
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari	Kaupungin kestävän kehityksen toimikunnan työhön osallistuminen	kokouksiin osallistuminen, toimikunnan tekemät kestävä kehitystä edistävät toimenpiteet/esitykset kaupungin hallitukselle
Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen - Kehitetään palveluhenkistä ja sujuvaa toimintakulttuuria, asukkaiden tiedonsaantia ja asiointia.	3. Viestintä ja tiedottaminen	Julkaistut uutiset kotisivuilla ja somessa, neuvonnan määrä (niiltä osin, kuin kirjataan)
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari - Kehitetään henkilöstöjohtamista panostamalla rekrytointiosaamiseen, työkykytoimintaan ja esimiesjohtamiseen.	5. Henkilöstö	Henkilöstöresurssivaje (täytetyt ja täyttämättä jääneet sijaisuudet)
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari - Kehitetään digitaalisia sekä mobiili- ja etäpalveluja.	1. Sähköinen asiointi ja sähköiset työkalut	Rakennusvalvonnan sähköisen luvanhaun osuuden kehitys
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari - Uudistetaan kaupungin johtamisjärjestelmää, arvioidaan alueyhteistyön muotoja ja tehdään linjaukset käyttöönnotosta.	4. Yhteistyö	Yhteistyösopimukset, yhteistyöpalaverit, yhteistoimintasopimuksen laajentuminen

7. Sitovuus

Talousarvio on sitova prosesseittain eli sillä tasolla, jolla kunnan- ja kaupunginvaltuusto myöntää määrärahan ja tuloarvion sekä vahvistaa tavoitteet. Lautakuntien tulee vahvistaa omat käyttösuunnitelmat sekä tarkentaa tavoitteensa valtuuston hyväksymien määrärahojen mukaan. Valtuusto on hyväksynyt talousarvion nettoperusteisesti.

Investointiosassa yli 168.000 euron hankkeille myönnetty määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia, pienempien kohteiden määrärahat ovat lautakuntia sitovia sillä tarkkuudella, joilla valtuusto määrärahan ja tuloarvion vahvistaa – ellei sitovalla perustelulla ole toisin määrätty.

8. Tuloslaskelma 2023

VIITASAAREN KAUPUNKI	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
TULOSLASKELMA ULKOINEN						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	612 578	446 300	10 000	-97,8	10	10
Täydet valtiolta saadut korvaukset	24 353	42 330		-100		
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	21 156 604	21 898 388	1 944 698	-91,1	1 945	1 945
Muut suoritteiden myyntituotot	1 250 983	1 340 809	611 486	-54,4	611	611
Myyntituotot	23 044 517	23 727 827	2 566 184	-89,2	2 566	2 566
Maksutuotot						
Yleishallinnon maksut						
Terveystuotot	1 803 036	1 758 773		-100		
Sosiaalitoimen maksut	2 301 354	2 277 321	85 000	-96,3	85	85
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	97 153	92 350	94 050	1,8	94	94
Yhdyskuntapalvelujen maksut	285 276	290 000	280 000	-3,4	280	280
Muut palvelumaksut						
Maksutuotot	4 486 818	4 418 444	459 050	-89,6	459	459
Tuet ja avustukset	1 875 953	1 183 047	750 565	-36,6	751	751
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	1 352 992	1 618 863	3 170 094	95,8	3 170	3 170
Muut toimintatuotot	200 771	223 956	215 100	-4	215	215
Muut toimintatuotot	1 553 763	1 842 819	3 385 194	83,7	3 385	3 385
TOIMINTATUOTOT	30 961 052	31 172 137	7 160 993	-77	7 161	7 161
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-27 495 914	-28 580 584	-11 193 283	-60,8	-11 179	-11 179
Jaksotetut palkat ja palkkiot	437 041					
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset,						
henk.korjauseurät	462 620	114 833	500	-99,6	1	1
Palkat ja palkkiot	-26 596 252	-28 465 751	-11 192 783	-60,7	-11 179	-11 179
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-6 593 380	-6 126 445	-2 439 452	-60,2	-2 437	-2 437
Muut henkilösivukulut	-1 187 165	-1 124 486	-488 519	-56,6	-488	-488
Henkilösivukulut	-7 780 545	-7 250 931	-2 927 971	-59,6	-2 925	-2 925
Henkilöstökulut	-34 376 797	-35 716 682	-14 120 754	-60,5	-14 104	-14 104
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-24 290 233	-24 057 294	-1 381 431	-94,3	-1 381	-1 381
Muiden palvelujen ostot	-8 584 791	-9 139 151	-5 830 487	-36,2	-5 821	-5 821
Palvelujen ostot	-32 875 024	-33 196 445	-7 211 918	-78,3	-7 203	-7 203
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-4 722 777	-4 175 318	-2 568 977	-38,5	-2 569	-2 569

Varastojen lisäys/vähennys						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 722 777	-4 175 318	-2 568 977	-38,5	-2 569	-2 569
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-1 962 051	-2 533 820	-282 700	-88,8	-283	-283
Avustukset yhteisöille	-718 534	-761 610	-470 550	-38,2	-471	-471
Avustukset liikelaitoksille						
Avustukset	-2 680 585	-3 295 430	-753 250	-77,1	-753	-753
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-1 563 368	-1 615 602	-399 699	-75,3	-400	-400
Muut toimintakulut	-277 535	-304 170	-212 810	-30	-213	-213
Muut toimintakulut	-1 840 903	-1 919 772	-612 509	-68,1	-613	-613
TOIMINTAKULUT	-76 496 086	-78 303 647	-25 267 408	-67,7	-25 241	-25 241
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-45 535 035	-47 131 510	-18 106 415	-61,6	-18 080	-18 080
Verotulot	22 689 515	21 627 000	12 543 000	-42	12 065	12 112
Valtionosuudet	26 499 343	27 500 000	9 926 000	-63,9	9 726	9 523
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	184 181	164 000	164 000		164	164
Muut rahoitustuotot	25 093	13 000	13 000		13	13
Korkokulut	-35 209	-32 690	-163 000	398,6	-163	-163
Muut rahoituskulut	-43 429	-85 000	-85 000		-85	-85
Rahoitustuotot ja -kulut	130 638	59 310	-71 000	-219,7	-71	-71
VUOSIKATE	3 784 461	2 054 800	4 291 585	108,9	3 640	3 484
Poistot ja arvonalentumiset	-2 643 837	-2 533 446	-2 677 749	5,7	-2 678	-2 678
TILIKAUDEN TULOS	1 140 624	-478 646	1 613 836	-437,2	962	806
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 140 624	-478 646	1 613 836	-437,2	962	806

9. Yleishallinnon toimitukset

Henkilöstöhallinnon ja talous- ja tietohallinnon talousarviomäärärahat on budjetoitu Pihtiputaan kunnanhallituksen alaisuuteen, josta ne jaetaan kaikkien Pihtiputaan kunnan ja Viitasaaren kaupungin toimintayksikköjen kustannuksiksi. Henkilöstöjohtajan palkkamäärärahat ja muun henkilöstöhallinnon kulut (pääosin työterveyshuollon menot) on budjetoitu Viitasaaren kaupungin talousarvioon, josta henkilöstöjohtajan palkka jaetaan 40 % Pihtiputaalle ja muun henkilöstöhallinnon menot Viitasaaren kaupungin kustannuspaikoille sisäisesti.

9.1 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022– 2023 välillä

Kaupunginvaltuusto ja –hallitus

Kaupunginvaltuusto ja –hallitus vastaavat kaupungin **elinvoimaisuuden ja kilpailukyvyn** kehittamisestä kaupunkistrategiassa antamansa kuntayhteisön toiminnan linjoituksen ja voimavarojen jaon pohjalta. Perustana ovat kuntalain mukaiset tavoitteet **kuntalaisten hyvinvoinnista**.

Mittarit ja tunnusluvut

Mittari/ strat.tavoitteet	Toteuma 2018	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Arvio 2022	Tal.arvio 2023
TALOUS						
Vuosikate euroa/asukas	455	320	549	625	157	459
Lainamäärä euroa/asukas	3 217	2 654	2 293	2 199	2 123	1 929
ELINVOIMA						
Uudet yritykset *,	39	27	34	45	47	55
joista varsinaista yritystoimintaa	29	16	24	21	23	30
Nettomuutto kuntaan	-74	-45	- 4	2	- 37	5
Kuntabarometri; elinkeinopolitiikan kokonaisarvosana **			3,53			3,52
HYVINVOIVA KUNTALAINEN						
Työmarkkinatuen maksuosuus	185 812	191 502	208 062	240 972	210 000	200 000
Työm. tukimaksua kerryt. työttömät	43	35	43	53	38	40
Työttömyys%	11,4	10,3	12,9	11,3	9,6	9,6

** yritysrekisteröinnit, pois lukien asunto-osakeyhtiöt, kuolinpesät, metsä- ja kasvinviljelytilat; sisältää myös omistajanvaihdokset, toimialalajennukset, yhtiömuodonmuutokset ja jakautumiset. Ei sisällä aiemmin annettuja Y-tunnuksia*

*** Suomen Yrittäjät kartoittaa kuntabarometri-kyselyllä joka toinen vuosi kuntien ja yrittäjien yhteistyötä sekä elinkeinopolitiikan tilaa valtakunnallisesti, alueellisesti ja kuntakohtaisesti.*

Kaupungin ylintä päätäntävaltaa kaupungin toiminnassa käyttää asukkaiden valitsema kaupunginvaltuusto. Valtuusto valitaan kuntavaaleilla neljäksi vuodeksi kerrallaan. Viitasaaren kaupunginvaltuustossa on yhteensä 27 valtuutettua. Nykyinen valtuustokausi päättyy 31.5.2025. Vuosittain pidetään keskimäärin kymmenen valtuuston kokousta ja tarpeen mukaan seminaareja ja iltakouluja sekä kuntalaisiltoja.

Talousarvioon on varattu kaupunginvaltuuston toiminnasta aiheutuvat menot. Kaupunginvaltuuston määrärahoista maksetaan mm. valtuutettujen kokouspalkkiot, ansionmenetykskorvaukset ja matkakorvaukset, tilojen käytöstä aiheutuvat vuokrat, IT-tuen menot sekä valtuuston koulutus- ja seminaarikustannukset.

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa, ohjaa ja koordinoi kaupungin päätöksentekoa, organisaation ja palveluiden suunnittelua ja kehittämistä sekä taloutta siten, että kaupunki kehittyy kaupungin toiminta-ajatuksen ja valtuuston määrittelemien tavoitteiden mukaisesti.

Kaupunginhallitus kokoontuu pääsääntöisesti kaksi kertaa kuukaudessa lukuun ottamatta kesätaukoa. Lisäksi pidetään iltakouluja ja työpajoja.

Tavoitteet ja toimenpiteet talousarviovuonna 2023/ suunnitelmakaudella

Keski-Suomen hyvinvointialueen syntyessä 1.1.2023 kaupungin talous ja toiminta on muutoksessa. Kaupungin toimintakate pienenee nykyisestä n. 47 miljoonasta eurosta 18 miljoonaan euroon. Verotulot vähenevät noin puoleen nykyisestä valtionosuuksien vähentyessä reiluun kolmannekseen nykyisestä.

Myös henkilöstömäärässä tapahtuu muutoksia perusturvan henkilöstön ja sitä tukevan tukipalveluhenkilöstön siirtyessä hyvinvointialueen palvelukseen. Henkilötyövuosien muutos Viitasaarella on noin 703,36 htv:stä 258,13 htv:een. Jatkossa kaupungin henkilöstöstä noin 60,95 % on sivistystoimen palveluksessa, 25,49 % teknisellä toimella, 9,41 % ympäristötoimella ja 4,15 % yleishallinnolla.

Kaupunginvaltuusto päätti kesäkuussa 2022 Wiitaunionin toiminnan päättymisestä 31.12.2023. Samalla valtuusto päätti alustavasti kaupungin uudesta luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaatiosta. Lopullinen päätös uudesta organisaatiorakenteesta ja johtamisjärjestelmästä tehdään alkuvuodesta 2023.

Luottamushenkilöorganisaatio muuttuu siten, että perusturvalautakunnan toiminta lakkaa 31.12.2022. Nykyiset Pihtiputaan kunnan ja Viitasaaren kaupungin yhteiset sivistyslautakunta ja tekninen lautakunta jatkavat toimintaansa 31.12.2023 saakka. Keväällä 2023 valtuusto valitsee uudet kuntakohtaiset lautakunnat, jotka suunnittelevat loppuvuoden 2023 aikana toimintaansa vuodelle 2024.

Kesäkuussa 2022 valtuusto päätti myös järjestää talous- ja palkkahallinnon palvelut sekä ICT-palvelut ostopalveluina in house-yhtiöiden kautta myöhemmin erikseen sovittavalla tavalla. Aluekirjaston ja Viitaseudun opiston yhteistyösopimukset Pihtiputaan kunnan kanssa päivitetään vuoden 2023 aikana.

Kaupunki on varannut talousarvioon 2023 määrärahoja muutostalouksiin mm. talous- ja tietohallintojohtajan 6 kk:n ja lukion rehtorin 7 kk:n palkkoihin, uuden ICT-ympäristön suunnitteluun ja rakentamiseen sekä talous- ja palkkahallinnon ostopalveluihin.

TAVOITTEET	TOIMENPITEET	MITTARIT	TAVOITETASO
Vireä elinkeinoelämä	Aktiivinen kehitys-yhtiön omistajaohjaus	Viitasaaren yritysten liikevaihto	Kasvu korkeampi kuin maakunnassa keskimäärin
	Kehitysyhtiön ja kaupungin EAKR ja investointihankkeet	Hankkeiden lukumäärä	3 + 1
Viihtyisää asumista keskustasta kyliin	Valokuidun edistäminen yhteistyössä operaattorin kanssa	K/E	K
	Kylien markkinointitoimenpiteet	Yhteismarkkinoinnissa mukana olleiden kuntien lkm	4
	Asuntopoliittinen ohjelma	K/E	K
Hyvinvoiva kuntalainen	Osallisuussuunnitelman tekeminen	K/E	K
Kestävä kehitys	Digitaalisten palveluiden kehittäminen ICT uudistus	K/E	K
	Rekrymessut Viitasaa-rella	K/E	K
	Sisäiset palaverit etäyhteydellä	Kokousten lkm	50 % etäyhteyksin

Yhteenveto kehittämisen resursseista vuosina 2022 – 2024

	2022	2023	2024
Witaksen rahoitus	330000	420000	420000
Witaksen hankeomarahoytös	30000	30000	40000
seutukoordinaattori	20000	20000	20000
kaup.hall/strategiset kehittämisvarat	180000	94000	80000
kaup.hall.:n alaiset hankkeet:			
digikeskushanke	43500	28000	0
pikkasen enemmän liiketoimintaa	36000	8000	0
Ilmastohanke	22000	0	0
käyttötalous	yhteensä 661500	600000	560000

Työllistäminen

Työllisyysyksikön tavoitteena on työllistää keskimäärin 25 henkilöä palkkatuella tai oppisopimuksella kaupungin toimipisteisiin tai työntekijän siirtona toisen työnjärjestäjän palvelukseen.

Työllistämiskaksot ovat kestoltaan sen pituisia että työntekijän työssäoloaika täyttyy, max. 8kk (v. 2022). Yksikkö järjestää myös työkokeiluja.

Työllisyysyksikön osana toimii Tuunari paja, jossa tehdään pääasiassa kierrätysmateriaaleista tekstiilityötä, verhoilua, puutöitä ja tilaustöitä. Tuunari pajalta järjestetään kaupungintalon kahvitukset ja erikseen sovittuja kaupungin kohteiden siivouksia. Tavoitteena on, että pajalla työskentelee vuositasona noin 30 henkilöä joko palkkatukityössä tai työkokeilussa.

Viitasaaren kaupungin työllisyysyksikkö on avoin uusille asioille ja ihmisille sekä luo ilmapiiriä, jossa kaikki työllisyysyksikköön tulevat henkilöt kokevat olevansa tervetulleita. Työllisyysyksikkö edistää toiminnassaan yhteistyötä ja yhteisöllisyyttä yli organisaatorajojen. Työllisyysyksikkö pyrkii parantamaan tiedonkulkua ja yhteistyötä elinkeinoelämän toimijoiden kanssa. Työllisyysyksikkö järjestää työtä ja työkokeilua viitasaarelaisille pitkäaikaistyöttömille Tuunari pajalla ja muissa kaupungin yksiköissä, sekä työntekijän siirtona toisen työnjärjestäjän palvelukseen. Yhtenä tavoitteenamme on työllisyysyksikön asiakkaiden (työntekijöiden) sekä taloudellisen, että sosiaalisen hyvinvoinnin lisääntyminen. Tuunari paja toimii kestävä kehityksen periaatteiden mukaisesti.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso
Pitkäaikaistyöttömien hyvinvoinnin ja osallisuuden lisääminen	Palkkatukityö Työkokeilu	25 henkilöä toimenpiteissä kuukausittain	Työmarkkinatuen maksuosuus vuonna 2023 max. 200 000 €. Työttömyysasteen pitäminen alle 10 %. Tuunari pajalla työskentelee tai on työkokeilussa vuositasona 30 henkilöä
Työllisyysyksikön asiakkaiden (työntekijät) sairauspoissaolojen seuranta ja ohjaus terveystarkastuksiin	Ohjaus työterveyshuoltoon / Työttömien terveystarkastukseen	Asiakkaiden (työntekijät) sairauspoissaolot Ohjaukset palveluihin	Asiakkaiden saaminen oikea-aikaisesti tarkoituksen mukaisiin palveluihin
Hyvinvointialueen ja työllisyysyksikön yhteistyö rajapinnan toimivuus	Tiivis yhteistyö hyvinvointialueen toimijoiden kesken	Säännöllisten palaverien muodostuminen ja toteutuminen. Asiakasohjaus hyvinvointialueelle.	Saumaton yhteistyö
Te-2024 uudistukseen valmistautuminen	Te-24 suunnittelussa aktiivinen mukanaolo	Työllistämisen lähipalvelut Viitasaarella vahvistuvat.	Toimiva työllisyydenhoito kunnassa 1.1.2025.

Mittari	TP2021	ARVIO 2022	TA 2023
Toimintatuotot	386.894	309.150	305.400
Toimintakulut	-1.089,299	-1.113,543	-1.106,247
Tilikauden tulos	-702.405	-804.393	-800.847

9.2 Yleishallinnon – talousarvio 2023

1120 YLEISHALLINNON TOIMIELIMET	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Täydet valtiolta saadut korvaukset	62					
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	29 353	47 100	40 198	-14,7	40	40
Muut suoritteiden myyntituotot	10 965	6 000	86 000	1333,3	86	86
Myyntituotot	40 380	53 100	126 198	137,7	126	126
Tuet ja avustukset	113 534	378 501	134 231	-64,5	134	134
Muut toimintatuotot						
Muut toimintatuotot	55					
Muut toimintatuotot	55					
TOIMINTATUOTOT	153 968	431 601	260 429	-39,7	260	260
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-457 701	-401 479	-596 512	48,6	-597	-597
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-8 855					
Palkat ja palkkiot	-466 556	-401 479	-596 512	48,6	-597	-597
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 099 320	-1 087 653	-505 406	-53,5	-505	-505
Muut henkilösivukulut	-18 643	-15 903	-21 728	36,6	-22	-22
Henkilösivukulut	-1 117 963	-1 103 556	-527 134	-52,2	-527	-527
Henkilöstökulut	-1 584 519	-1 505 035	-1 123 646	-25,3	-1 124	-1 124
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-3 337					
Muiden palvelujen ostot	-590 616	-1 174 301	-1 232 057	4,9	-1 223	-1 223
Palvelujen ostot	-593 954	-1 174 301	-1 232 057	4,9	-1 223	-1 223
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-35 414	-24 100	-25 800	7,1	-26	-26
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 414	-24 100	-25 800	7,1	-26	-26
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-7 425	-5 000	-5 000		-5	-5
Avustukset yhteisöille	-42 081	-115 000	-80 000	-30,4	-80	-80
Avustukset	-49 506	-120 000	-85 000	-29,2	-85	-85
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-124 336	-119 566	-189 853	58,8	-190	-190
Muut toimintakulut	-86 826	-87 900	-119 600	36,1	-120	-120
Muut toimintakulut	-211 162	-207 466	-309 453	49,2	-309	-309
TOIMINTAKULUT	-2 474 554	-3 030 902	-2 775 956	-8,4	-2 767	-2 767
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 320 586	-2 599 301	-2 515 527	-3,2	-2 507	-2 507
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 048		-13 715	100	-14	-14
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 328 635	-2 599 301	-2 529 242	-2,7	-2 520	-2 520

9.3 Tukipalvelut.

9.4 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Taloushallinnon tiimi tuottaa keskitetysti Pihtiputaalta käsin taloushallinnon palveluja kansalaiskunnille ja tukee toimialojen talouden seurantaan. Palkanlaskenta, it-tuki ja hallintopalvelut toimivat molempien kuntien toimipisteissä.

Tukipalveluita ei enää budjetoida prosessitasolla Viitasaaren kaupungille, vaan kustannukset jaetaan kuukausikohtaisesti yksiköille, suoraan jakoperusteiden mukaisesti. Taloushallinnon kustannukset jaetaan tositteiden määrän mukaisessa suhteessa, palkkahallinnon kustannukset jaetaan palkansaajien suhteessa, tietohallinnon kustannukset jaetaan hallinnon päätteiden mukaisessa suhteessa.

TALOUSTIIMIN TAVOITTEET JA MITTARIT VUODELLE 2023

Kirjanpito		
<i>Tehtävä:</i> Tuottaa kunnan muille hallintokunnille niiden tarvitsemaa luotettavaa ja ajantasaista tietoa toimintojensa suorittamiseksi		
<i>Toiminnan painopistealueet vuonna 2023 ja suunnittelukaudella:</i>		
- Palvelutason säilyttäminen - Tuetaan kuntien rakenteiden muutosta		
Näkökulma	Toimintatapa	Mittari
Asiakas	Talousraportit ajan tasalla	- ed. kuukauden kirjanpito valmiina seur. kk:n 20.päivä
	Palvelualltius	- toimialakohtaisesti nimetyt vastuuhenkilöt, monipuolinen osaaminen kaikilla
Toiminto	Tiedon reaaliaikaisuus	Laskut kirjataan kahden päivän sisällä
	Tiedon oikeellisuus	- reskontra päivitetään heti - saatavat karhutaan kahden viikon sisällä eräpäivästä - saatavien vastakuittaus
Talous	Kustannustarkkailu	Toimintomenot nykytasolla

Tietohallinnon tiimi tuottaa puhelinvaihde-, arkistohoito- ja it- palveluja kansalaiskunnille ja toimialoille.

TIETOHALLINTOTIIMIN TAVOITTEET JA MITTARIT VUODELLE 2023

Tietohallinto		
<i>Tehtävä:</i> Tuottaa kunnan muille hallintokunnille niiden tarvitsemat asiakirjahallinnon ja tietohallinnon palveluita.		
<i>Toiminnan painopistealueet vuonna 2023 ja suunnittelukaudella:</i>		
- hyvinvointialueen edellyttämien toimenpiteiden valmistelu ja tekeminen - palvelutason säilyttäminen		
Näkökulma	Toimintatapa	Mittari
Asiakas	Toimivat tieto- ja puhelinjärjestelmät Palvelualttius	- Toimivat tietojärjestelmät - Vastaukset tukipyyntöihin nopeasti
Toiminto	Tiedon saavutettavuus	- selkeä dokumenttien hallinta ja arkistointi - tuki tietojärjestelmien käytölle
Talous	Kustannustarkkailu	Toimintomenot nykytasolla yhteistyön avulla

HENKILÖSTÖJOHTAMISEN -TIIMIN TAVOITTEET JA MITTARIT VUODELLE 2023

Henkilöstöjohtaminen		
<i>Tehtävä:</i> Henkilöstöjohtamisen tiimi tuottaa toimialoille ja kansalaiskunnille seuraavia henkilöstöhallinnon palveluja: - palkka- ja palvelussuhdeasiat - henkilöstön kehittäminen - henkilöstösuunnittelu ja rekrytointi - työsuojelu ja työturvallisuus - yhteistoiminta - työterveyshuolto (ostaminen) - muut henkilöstöpalvelut (tyky-toiminta, jne)		
<i>Toiminnan painopistealueet vuonna 2023 ja suunnittelukaudella:</i> - Wiitaunionin purkautumisesta aiheutuvat organisaatiomuutokset ja muutosjohtamisen kehittäminen - Henkilöstökoulutuksiin tullaan sisällyttämään aikaisempaa enemmän kunnan / kaupungin oman strategian toteuttamiseen liittyvää koulutusta - Riskien ja vaarojen arvioinnit kaikissa yksiköissä - Työehtosopimuksiin kuuluvien TVA-järjestelmien kehittäminen ja käyttöönotto - Työhyvinvoinnin ja työkyvyn ylläpidon kehittäminen - Palvelussuhteen elinkaariajattelun kehittäminen (rekrytointi, perehdyttäminen, toimiminen erilaisissa palvelussuhteen aikaisissa tilanteissa, palvelussuhteen päättymisen, lähtökyselyn toteuttaminen)		
Näkökulma	Toimintatapa	Mittari
Asiakas	Henkilöstön työhyvinvointi Henkilöstön kehittäminen Henkilöstön rekrytointi	- työtyytyväisyyskysely - sairauspoissaolojen seuranta - tiimipalaverit, kehityskeskustelut, esimieskoulutus - eläköitymiseen varautuminen, henkilöstösuunnitelman toteuttaminen
Toiminto	Palkka- ja palvelussuhdeasioiden kokonaisvaltainen hoitaminen Henkilöstötietojen reaaliaikaisuus Henkilöstöhallinnon toimintojen kehittäminen	- palkat, palkkiot ja muut korvaukset maksetaan ajallaan ja oikein - palvelussuhdeneuvontaa annetaan koko henkilöstöhallinnon tiimissä - henkilöstöraportit ajan tasalla - tiedot henkilöstöhallintoon pääosin sähköisessä muodossa
Talous	Henkilöstökustannusten kokonaisseuranta	- henkilöstökustannusten kasvu sopimuskorotusten tasolla, seuranta toimialoittain kuukausittain

--	--	--

9.5 Elinkeino- ja maataloustoimi

9.6 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Kaupunki ostaa elinkeino- ja matkailupalvelut kehittämissyhtiö Witas Oy:ltä. Witas Oy:n tavoitteet on kuvattu kaupungin konserniosiossa.

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Karstula, Kinnula, Kivijärvi, Kyyjärvi, Pihtipudas ja Viitasaari. Isäntäkuntana toimii Pihtipudas.

Kustannukset jaetaan sopijakuntien kesken toimintavuotta edeltävän vuoden peltoalojen suhteessa. Toimitilojen vuokrat ja siivoukset maksaa jokainen sopijakunta itse, joten ne eivät kuulu jaettaviin kustannuksiin.

Kunta	Maksuosuuksien perusteena olleet peltohehtaarit	Maksosuudet, %
Karstula	5.680,46	22,16
Kinnula	2.823,79	11,01
Kivijärvi	1.220,09	4,76
Kyyjärvi	2.417,51	9,43
Pihtipudas	7.413,64	28,92
Viitasaari	6.080,19	23,72
Yhteensä	25.635,68	100

Henkilöjärjestelyjä tehdään talousarviovuoden aikana toimistosihteerin joulukuussa 2022 eläköitymisen vuoksi. Henkilöstöjärjestelyihin vaikuttaa myös 1.1.2023 alkava uusi ohjelmakausi CAP27, josta aiheutuu muutoksia maaseutuelinkeinoviranomaisten tehtäviin. Tehtävämuutokset eivät talousarviota laadittaessa ole vielä täysin selvillä.

Kinnulan ja Pihtiputaan kunnalla on ostopalvelusopimus, jolla Kinnulan kunta ostaa Pihtiputaan kunnalta Kinnulan toimipisteessä työskentelevän maaseutusihteerin työosuudesta 20 %. Tämä sopimus irtisanotaan päättyväksi 31.1.2023.

Pihtiputaan kunnalla ja Saarijärven kaupungilla on ostopalvelusopimus, jonka perusteella maaseutuelinkeinoviranomaisen palveluita ostetaan ja myydään, esim. hakemuksiin liittyvä sitoumuskäsittely. Talousarviovuonna Pihtipudas myy työpanosta enemmän kuin ostaa. Pihtipudas laskuttaa tältä osin Saarijärveltä palkkakulut sivukuluineen.

Maaseutuhallinto hoitaa kaikki maaseutuelinkeinoviranomaiselle laissa säädetyt tehtävät ja palvelut, joista keskeisimpiä ovat maatalouden tukijärjestelmiin, petoeläinvahinkoihin, peruslohkorekisteriin, eläintenpitäjärekisteriin sekä hukkakauralakiin liittyvät tehtävät.

Uudella ohjelmakaudella tukihakuun ja tukiehtoihin tulee huomattavasti muutoksia, minkä vuoksi viljelijäkoulutuksia järjestetään tavanomaista enemmän. Ruokaviraston ja kunnan välisen maksajavirastosopimuksen mukaan kunta vastaa siitä, että yhteistoiminta-alueen viljelijätukien hakijoilla on saatavana asianmukainen ja riittävä koulutus.

Palvelut tuotetaan lähipalveluna (hajautettu malli).

Yhteistoimintasopimuksen toteutumista sekä yhteistoiminta-alueen taloutta ja toimintaa seuraa maaseutuhallinnon yhteistoimintaryhmä, johon kuuluu jäsen jokaisesta sopijakunnasta. Ryhmän esittelijänä toimii maaseutupäällikkö.

Ruokavirastoon tehdään vakuutus maksajavirastotehtävien hoidosta maksajavirastosääntöjen edellyttämällä tavalla varainhoitovuosittain sekä lähetetään kustannusten seurantataulukko kaksi kertaa vuodessa ja työajan seurantataulukko kerran vuodessa. Sovellusten käyttöoikeuksien tarkistamisesta tehdään selvitys Ruokavirastolle kerran vuodessa.

Pihtiputaan maaseutuhallinnossa on laadittu soveltamislausunto Maksajaviraston tietoturvallisuuden hallintamallin ISO/IEC 27001:2013 -pohjaisiin vaatimuksiin, jonka käyttöä seurataan vuosittain päivitettävillä tietoturvatyökirjoilla. Ruokavirasto suorittaa tietoturvatyökirjojen arvioinnin.

Henkilöstön työtehtävien eriyttäminen toteutetaan Pihtiputaan kunnan yhteistoiminta-alueen viljelijätukihallinnon osalta laaditun hallinto- ja valvontajärjestelmän kuvauksen mukaisesti.

9.7 Elinkeino- ja maataloustoimi – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1140 ELINKEINO-JA MAATALOUSTOIMI						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Muut suoritteiden myyntituotot	119 648	75 100	81 700	8,8	82	82
Myyntituotot	119 648	75 100	81 700	8,8	82	82
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	56 826	65 400	65 000	-0,6	65	65
Muut toimintatuotot	4 300					
Muut toimintatuotot	61 126	65 400	65 000	-0,6	65	65
TOIMINTATUOTOT	180 775	140 500	146 700	4,4	147	147
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	469					
Palkat ja palkkiot	469					
Henkilöstökulut	469					
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-60 454	-67 000	-74 971	11,9	-75	-75
Muiden palvelujen ostot	-420 537	-417 105	-515 636	23,6	-516	-516
Palvelujen ostot	-480 991	-484 105	-590 607	22	-591	-591
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-126					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-126					
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-2 727	-3 000	-3 000		-3	-3
Avustukset	-2 727	-3 000	-3 000		-3	-3
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-3 392	-4 314	-3 014	-30,1	-3	-3
Muut toimintakulut	-1 733		-200	100	0	0
Muut toimintakulut	-5 125	-4 314	-3 214	-25,5	-3	-3
TOIMINTAKULUT	-488 500	-491 419	-596 821	21,4	-597	-597
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-307 725	-350 919	-450 121	28,3	-450	-450
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 326		-6 070	100	-6	-6
Poistot ja arvonalentumiset	-2 326		-6 070	100	-6	-6
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-310 051	-350 919	-456 191	30	-456	-456

9.8 Yleishallinto yhteensä - talousarvio 2023

1010 YLEISHALLINTO	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	14 556	10 000	10 000		10	10
Täydet valtiolta saadut korvaukset	62					
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	180 198	295 260	296 977	0,6	297	297
Muut suoritteiden myyntituotot	309 230	90 250	176 100	95,1	176	176
Myyntituotot	504 046	395 510	483 077	22,1	483	483
Tuet ja avustukset	671 032	800 781	469 031	-41,4	469	469
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	56 826	65 400	65 000	-0,6	65	65
Muut toimintatuotot	4 355					
Muut toimintatuotot	61 181	65 400	65 000	-0,6	65	65
TOIMINTATUOTOT	1 236 259	1 261 691	1 017 108	-19,4	1 017	1 017
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-1 119 641	-1 097 764	-1 284 858	17	-1 285	-1 285
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-9 577					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	5 681					
Palkat ja palkkiot	-1 123 537	-1 097 764	-1 284 858	17	-1 285	-1 285
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 220 095	-1 206 697	-626 882	-48	-627	-627
Muut henkilösivukulut	-44 565	-42 331	-50 735	19,9	-51	-51
Henkilösivukulut	-1 264 659	-1 249 028	-677 617	-45,7	-678	-678
Henkilöstökulut	-2 388 196	-2 346 792	-1 962 475	-16,4	-1 962	-1 962
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-64 373	-67 000	-74 971	11,9	-75	-75
Muiden palvelujen ostot	-1 522 543	-1 982 763	-2 069 774	4,4	-2 061	-2 061
Palvelujen ostot	-1 586 916	-2 049 763	-2 144 745	4,6	-2 136	-2 136
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-53 695	-42 750	-44 050	3	-44	-44
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 695	-42 750	-44 050	3	-44	-44
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-10 152	-8 000	-8 000		-8	-8
Avustukset yhteisöille	-283 053	-325 000	-280 000	-13,8	-280	-280
Avustukset	-293 204	-333 000	-288 000	-13,5	-288	-288
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-173 576	-184 766	-228 577	23,7	-229	-229
Muut toimintakulut	-89 609	-93 900	-126 200	34,4	-126	-126
Muut toimintakulut	-263 184	-278 666	-354 777	27,3	-355	-355
TOIMINTAKULUT	-4 585 195	-5 050 971	-4 794 047	-5,1	-4 785	-4 785
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 348 936	-3 789 280	-3 776 939	-0,3	-3 768	-3 768
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-57 305	-33 007	-28 026	-15,1	-28	-28
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 406 242	-3 822 287	-3 804 965	-0,5	-3 796	-3 796

10. Sivistystoimen toimiala

Sivistystoimen tavoite

Sivistystoimi vastaa varhaiskasvatuspalveluiden, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, nuoriso-, liikunta- ja kulttuuripalveluiden, vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen sekä kirjastotoiminnan järjestämisestä. Sivistyspalvelujen vastuukuntana on Pihtiputaan kunta. Pihtiputaan kunnalla on järjestämisvastuu Pihtiputaan esi- ja perusopetuksesta sekä järjestämislupa Pihtiputaan lukiosta ja Viitaseudun opistosta (kansalaisopisto). Viitasaaren kaupungilla on järjestämisvastuu Viitasaaren esi- ja perusopetuksesta sekä järjestämislupa Viitasaaren lukiosta ja Viitasaaren alueen musiikkiopistosta.

Sivistyslautakunta toimii sivistystoimen monijäsenenä toimielimenä sekä vastaa toimialan kehittämisestä, organisoinnista ja arvioinnista.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Sivistystoimi vastaa yhdessä muiden kunnan toimialojen kanssa terveyden ja hyvinvoinnin edistämisestä kuntalain (2015) ja terveydenhoitolain (2010) mukaisesti. Sivistystoimessa terveyttä ja hyvinvointia edistetään kaikissa yksiköissä, lukuisin toimenpitein, luonnollisena osana arkea.

Toimialalla on olemassa myös selkeitä resursseja ja asiakirjoja, jotka mahdollistavat ja havainnollistavat konkreettisen hyte-työn. Wiitaunionin yhteisenä työntekijänä toimivan hyvinvointikoordinaattorin resurssista käytetään 10 % Viitasaarelle. Hyvinvointikoordinaattori työstää kuntaparin yhteisen terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen suunnitelman sekä laajan hyvinvointikertomuksen. Nämä asiakirjat avaavat ja arvioivat kuntien hyvinvoinnin ja terveyden nykytilaa sekä toimenpide-ehdotuksia.

Sote-uudistuksen myötä perusturvalta sivistystoimelle siirtyvä ehkäisevä päihdetyön työryhmän toiminta on niin ikään osa terveyden, hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistämistä. Toiminta perustuu lakiin ehkäisevästä päihdetyön järjestämisestä (523/2015, §5). Työryhmän toiminnan ei ole arvioitu tuovan lisäkuluja, joten niitä ei ole budjetoitu.

Sivistystoimi vastaa osaltaan vuonna 2022 käynnistyneestä perhekeskustoiminnasta, jota kehitetään jatkossa yhdessä hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Terveyden ja hyvinvoinninlaitoksen mukaan perhekeskus on palveluverkosto, joka vastaa lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin ja avun tarpeisiin. Se sovittaa yhteen lapsiperheiden sosiaali- ja terveystyöpalvelut, sivistyspalvelut, kuntien toimet hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi sekä järjestöjen ja seurakuntien palvelun ja tuen. Perhekeskusten tavoitteena on niin valtakunnallisesti kuin paikallistasollakin ehkäistä hyvinvointi- ja terveysongelmia, vahvistaa perheiden varhaista tukea ja hoitoa, tarjota vertaistukea sekä hillitä eriarvoistumista ja korjaavien palvelujen kustannusten kasvua. (THL 2022.)

Perhekeskustoiminnan resursointivastuun painopisteet kaupungin ja hyvinvointialueen välillä tarkentuvat vuoden 2023 aikana. Sivistystoimen talousarvioon on sisällytetty avoimen varhaiskasvatuksen lastenohjaajan palkkakulut, yhdyspinnassa toimivan varhaiskasvatusjohtajan resurssi sekä 50 % perhekeskuksen vuokra- ja siivouskuluista.

Käytännössä sivistystoimi tuottaa perhekeskuksen viikottaisena toimintana avointa varhaiskasvatusta: kerhoja ja lastenhoitopalvelua. Lisäksi pyrimme lisäämään palvelutarjontaa mm. aluekirjaston ja opistotoiminnan puitteissa, esim. lasten satutuntien ja musiikkihetkien muodossa. Hyvinvointialue tuottanee keskuksen sosiaali- ja terveysalan palvelut sekä resursoi perhekeskuskoordinaattorin. Perhekeskuksen kunnallisena ja paikallisena tavoitteena on toimia erityisesti kotona lapsia hoitavien perheiden palveluntarjoajana, joka kohtaantuu kotihoidon kuntalisän kanssa.

Toimintatuotot vuodelle 2023

Sivistystoimen talousarvio on laadittu vuoden 2023 talousarvioraamin mukaisesti.

Toimintatuotot on pääosin budjetoitu vuoden 2022 tasoisesti.

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintatuotot	823.866	848.018	24.152	2,9

Myyntituotot	250.150	309.588	59.438	23,8
Maksutuotot	185.350	179.050	-6.300	-3,4
Tuet ja avustukset	187.266	158.280	-28.986	-15,5
Muut toimintatuotot	201.100	201.100	0	0

Toimintakulut vuodelle 2023

Kustannuksissa ei huomioitu kesäkuussa 2020 hyväksyttyjä talousarvion tasapainotustoimia, jonka mukaan Kymönkosken koulu olisi kaksiopettajainen. Tämä johtuu lisääntyneestä koulun oppilasmäärästä.

Palkkakustannuksiin on laskettu raamin mukainen 3,1 % kasvu. Henkilöstökulut nousevat -725.402 eurolla eli 10,4 %. Palkkakustannusten nousu johtuu varhaiskasvatuksen toiminnallisista muutoksista kts. kohta varhaiskasvatus. Perusopetukseen on varattu perusopetukseen valmistavaan opetukseen -89.000 €, joita ei aikaisemmin ole budjetoitu.

Asiakaspalvelujen ostot nousevat kotikuntakorvausten nousun vuoksi. Kotikuntakorvaukset nousevat -90.200 eurolla, eli 50,2 %.

Palvelujen ostoissa ateriapalvelut nousevat -78.735 euroa eli 13,9 % ja puhtaanapitopalvelut nousevat -96.285 euroa eli 19,5 %. Oppilaskuljetukset nousevat -143.016 euroa eli 16 % ja sisäisen hallinnon kustannukset -177.409 euroa eli 94,44 %.

Muissa kustannuksissa sisäiset vuokrat nousevat -324.681 euroa eli 17,7 %.

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintakulut	-13.386.217	-15.241.482	-1.855.265	13,9

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Henkilöstökulut	-6.956.892	-7.748.723	-791.831	11,4
Asiakaspalvelujen ostot	-1.200.239	-1.299.460	-99.221	8,3
Palvelujen ostot	-3.753.114	-4.419.425	-666.311	17,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-479.122	-512.459	-33.337	7,0
Muut toimintakulut	-1.920.839	-2.257.551	-336.712	17,5

Toimintakate

Sivistystoimen toimintakate eli toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus on -14.410.390 euroa. Muutosta edelliseen vuoteen on 14,7 %.

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintakate	-12.562.351	-14.410.390	-1.848.039	14,7

Sivistystoimen riskit vuosille 2023–2026

Ukrainan sota, energiakriisi ja epävarma maailmantalouden tilanne heijastuvat myös sivistystoimen taloussuunnitteluun. Vuoden 2023 palvelujen ostojen, aineiden ja tarvikkeiden budjetoinnissa on yksikkökohtaisesti tarvittaessa huomioitu inflaatiosta johtuva, ennustettu kustannusten nousu 5 %. Kuljetuskustannusten nousuksi on arvioitu 2 %. Pienempi nousuprosentti johtuu vuoden 2022 aikana tehdyistä korotuksista (7,82 %). Palkkakustannusten nousu vuodelle 2023 on 3,10 %.

Sivistystoimeen vaikuttavat tulevina vuosina myös kolme organisaatiomuutosta: 1) sote-palvelujen ja henkilöstön siirtyminen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa, 2) varhaiskasvatuksen organisaatiokokeilun päätyminen vuoden 2022 lopussa ja 3) Wiitaunionin palvelutuotosopimuksen lakkaaminen vuoden 2023 lopussa. Perusturvan siirtyminen hyvinvointialueelle vaikuttaa sekä yleiskulujen jakautumiseen että tiettyjen tehtävien siirtymiseen sivistystoimelle. Wiitaunionin purkaminen ja varhaiskasvatuksen organisaatiokokeilun loppuminen asettavat sivistystoimen organisaation uudelleentarkasteluun.

Vuoden 2023 alusta kotouttaminen ja ehkäisevä päihdetyö siirtyvät perusturvalta sivistystoimelle. Kotouttamistyön kokonaisuus aiheuttaa epävarmuutta talousarvioon, sillä Ukrainan sotaa pakenevien ja muiden kuntaan saapuvien ulkomaalaistaustaisten määrää on vaikea ennakoida etukäteen. Kotouttamisen on arvioitu jatkuvan ukrainalaisten pakolaisten parissa vuonna 2023 niin, että työhön on varattu yhden projektityöntekijän puolen vuoden palkka- ja muut välittömät kustannukset, joista Viitasaaren kaupungin osuus on 60 % eli -14.226 euroa. Ukrainan sota heijastuu kuluina myös perusopetukseen VALO-luokille, kustannus -169.168,00. Ko. oppilaista saa korotetun valtionosuuden vuonna 2024.

Hyvinvointialueen kanssa tehtävä yhdyspintatyö sisällytetään muutoin jo olemassa oleviin palvelussuhteisiin. Siirtymän valmistelutyö sekä hyvinvointialueella että kunnassa on vielä kesken. Tämä tekee talous- ja henkilöstösuunnittelusta epävarmaa.

Wiitaunionin palvelutuotantosopimuksen lakkaaminen 31.12.2023 on käynnistänyt sivistystoimen organisaation henkilöstöresurssien uudelleentarkastelun. Aluelukio lakkautuu 3.6.2023. Aluelukion rehtori siirtyy tämän jälkeen johtamaan Pihtiputaan lukiota. Wiitaunionin yhteinen sivistystoimen toimialajohtaja on palkattu määräaikaisena 31.12.2023 asti. Varhaiskasvatuksen organisaatiokokeilu päättyy vuoden 2022 lopussa, ja uusia rekrytointeja on suunniteltu tehtäväksi 1.5.2023 alkaen. Vuoden 2023 aikana henkilöstöresurssit järjestellään vastaamaan vuonna 2024 alkavaa toimintaa.

Toimialaa haastaa edelleen pätevän henkilökunnan saatavuus. Näköpiirissä on, että rekrytoinnin vaikeudet koskevat tulevana vuosina lähes kaikkia sivistystoimen yksiköitä. Haastavin tilanne lienee kuitenkin varhaiskasvatuksessa, jossa varhaiskasvatustilanteen mukaisia, vuonna 2030 voimaan astuvia henkilökunnan pätevyysvaatimuksia tulisi pyrkiä ennakoimaan rekrytoinneissa ja olemassa olevan henkilökunnan koulutuksessa.

Koronapandemian jälkivaikutukset yhdessä tulevien organisaatiomuutosten ja muiden haasteiden kuormittavuuden kanssa on huomioitava sekä henkilökunnan että kuntalaisten näkökulmasta. Henkilöstön jaksamista ja työhyvinvointia sekä koko kunnan yhteisöllisyyttä ja osallisuutta tulee rakentaa edelleen.

Sivistystoimen painopistealueet vuodelle 2023

Strategian päämäärä (kuntastrategia)	Painopistealue 2023 ja suunnittelukausi	Mittari/seuranta
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari	Uuden organisaatiomallin luominen vuodelle 2024	Suunnittelutyön toteutuminen aikataulussa Oikea-aikaiset ja -suhtaiset rekrytoinnit
Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	Sivistystoimen, hyvinvointialueen ja muiden kunnan toimialojen välinen yhteistyö, osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen	Tapaamiset Monialaiset työryhmät Hankkeet Myönnetty avustukset Projektit Investoinnit
Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana	Yrittäjyyskasvatus ja paikallisyrittäjyyden tukeminen	Yrityskylävierailut Oppisopimuskoulutusselvityksen toteutuminen Paikallisiin yrityksiin käytetyt varat hankinnoissa

1. Uuden organisaatiomallin luominen vuodelle 2024

Wiitaunionin yhteinen palvelutuotanto lakkaa 31.12.2023. Kuntien yhteiset virat ja toimet siirtyvät peruskuntiin. Vuoden 2023 aikana suunnitellaan Viitasaaren oma sivistysorganisaatio. Samalla pyritään tarkastelemaan toimintoja niin, että luodaan kuntalaisia palvelevat ja kustannustehokkaasti tuotetut palvelut.

2. Sivistystoimen, hyvinvointialueen ja kunnan muiden toimialojen välinen yhteistyö, osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen

Perusturvan palvelujen siirtyessä hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta sivistystoimen koordinoitavaksi jäävät mm. kotouttaminen ja ehkäisevä päihdetyö. Tehtävät ovat paitsi toimialoja läpäiseviä myös hyvinvointialueen palveluja hyödyntäviä. Tavoitteena on luoda sekä sivistystoimen, hyvinvointialueen että muiden toimialojen välille jatkuvan yhteistyön toimintakulttuuri.

Osallisuutta ja yhteisöllisyyttä rakennetaan monin tavoin koko toimialalla. Vapaata kansalaistoimintaa, yhteisöllisyyttä ja osallisuutta edistetään mm. yleis- ja erityisavustusten kautta. Hyvinvointipalvelujen

saavutettavuuteen vaikutetaan kirjastokummi-hankkeen myötä. Hyvinvointialueen ja sivistystoimen yhteistä perhekeskustoimintaa vahvistetaan ja vakiinnutetaan.

3. Yrittäjyyskasvatus ja paikallisyrittäjyyden tukeminen

Peruskoulujen 6.- ja 9.-luokkalaiset osallistuvat yrityskylä-toimintaan. Oppisopimuskoulutuksen vähäistä käyttöä selvitetään opinnäyte- tai selvitystyönä. Paikalliset yritykset huomioidaan hankinnoissa.

Toiminnan arviointi

Sivistystoimi arvioi toimintaansa ja vuosittain asetettujen tavoitteiden saavuttamista ja raportoi niistä sivistyslautakunnalle toimintakertomuksessa.

Arvioinnissa hyödynnetään sekä laadullisia että määrällisiä mittareita. Laadullisia mittareita ovat mm. henkilöstöraportit, toimintasuunnitelmat ja toimintakertomukset, kehityskeskustelut ja erilaiset kyselyt ja saatu palaute. Määrällisiä mittareita ovat erilaiset talouden tunnusluvut, käyttöasteet ja osallistujamäärät.

Lisäksi toiminnan arvioinnissa huomioidaan muut mahdolliset toiminnan valtakunnalliset, alueelliset ja paikalliset toiminnan laatua kuvaavat kyselyt, mittarit ja selvitykset. Hanketyön arviointia tehdään jatkuvasti ja loppuvaiheen raportoinnissa arvioidaan tulokset sekä tarvittavat jatkotoimenpiteet.

Toimintaa arvioivat myös lautakunnan sisäiset tarkastajat.

Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimen hallinnossa työskentelee sivistystoimen toimialajohtaja sekä toimistosiihteeri. Kustannukset jaetaan Viitasaaren kanssa toimialajohtajan osalta vuonna 2023 ovat 60/40 %, toimistosiihteerin osalta 42/58 % sekä sivistyslautakunnan osalta 50/50 %. Lukion toimistosiihteerin osalta 30 % kustannuksista kohdistuu sivistystoimen hallintoon.

Henkilöstö	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Toimialajohtaja	0,6	1	1
Toimistosiihteeri	0,42	0	0
Lukion toimistosiihteerin osuus	0,3	0,3	0,3

Sivistystoimen hallinnon toimintatuotoissa ei ole muutoksia. Toimintakuluissa on varauduttu sijaisen palkkakustannuksiin. Em. lisäksi korotuksia on sisäisissä erissä 5.769 € verrattuna vuoteen 2022. Uutena kustannuspaikkana sivistystoimen hallintoon on avattu perusturvasta siirtyvä kotouttaminen. Tähän on varattu määrärahaa 14.226 €. Menolisäyksenä on huomioitu myös kokouspalkkioiden korotus.

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintatuotot	0,00	0,00	0,00	0
Toimintakulut	-114.828	-141.924	-27.096	23,60
Toimintakate	-114.828	-141.924	-27.096	23,60

Toiminnan tavoitteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toiminnan tavoite/arviointi
Hyvinvoiva lapsi/oppilas/kuntalainen	Yhteisöllisyys, osallistaminen	Kuntalaiskysely Lapsiparlamentti
Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut	Toteutuminen 100 %
	Sisäinen viestintä	Tiimipalaverit
	Henkilöstön koulutus	Koulutussuunnitelman mukaan
	Sairauspoissaolot	Poissaolopv lukumäärä / hlö 0
Laadukkaat palvelut	Pätevä henkilökunta	Toteutuminen 100 %
	Asiakastyytyväisyyskysely	Toteutuminen 100 %
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset e/as.	

10.1 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatusta järjestetään päiväkotia Marjametsässä, Tuulentuvassa, Taikataskussa, Miekkarinteen päivähoitokeskuksessa, Kulmalan, Muksumäen ja Tenavataskun ryhmäperhepäivähoitoyksiköissä sekä omassa kodissa järjestettävänä perhepäivähoitona. Varhaiskasvatuksen piirissä lapsia on yhteensä n.180.

Henkilöstö	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Varhaiskasvatusjohtaja	0,6 (60 % Vts, 40 % Pds)	60%	1
Perhepäivähoidon ohjaaja	1	1	0
Toimistosihteeri	1	1,5	1,5
Päiväkodin johtaja	1	1	2
Varhaiskasvatuksen opettaja	7	7	7
Varhaiskasvatuksen sosionomi	-	-	?
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2	2
Ryhmäperhepäivähoitaja	9	13	13
Perhepäivähoitaja (kotona)	7	4	4
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	13	16	16
Ryhmäavustaja	4	6	6
Henkilökohtainen avustaja	3	5	3
Hoitoapulainen	1,5	2	2

Varhaiskasvatuspalveluiden tarve on syntyvyyden laskusta huolimatta kasvanut viime vuosina huomattavasti. Vuonna 2022 avattiin kaksi uutta varhaiskasvatuksen yksikköä, jotka nostavat henkilöstökustannuksia ensi vuodelle.

Varhaiskasvatuksessa on tapahtunut viime vuosina useita lakimuutoksia. Subjektiiivisen päivähoito-oikeuden palaaminen 1.8.2020, vuorohoidon tarpeen lisääntyminen ja 1.8.2021 voimaan tullut lakimuutos koskien henkilöstömitoituksesta poikkeamista ovat vaikuttaneet varhaiskasvatuksen henkilöstökustannuksiin.

Vuoden 2023 aikana mahdollisia kustannusvaikutuksia aiheuttavia muutoksia ovat varhaiskasvatuksen kolmiportainen tuki 1.8.2022 alkaen, perhevapaaudistuksen vaikutukset varhaiskasvatuksen järjestämiseen sekä asiakasmaksujen indeksitarkistus 1.1.2023. Muutosten vaikutusta kustannuksiin tai toimintaan on vaikea ennakoita.

Pätevän henkilökunnan rekrytoinnissa on haasteita, joten työntekijöitä kannustetaan kouluttautumaan työn ohella. Pihtiputaalla järjestetään sosionomin polkuopinnot yhteistyössä Savonia ammattikorkeakoulun ja Hubteekin kanssa. Poken Viitasaaren yksikön kanssa järjestetään henkilökunnalle räätälöityä oppisopimuskoulutusta varhaiskasvatuksen lastenhoitajan opinnoissa. Viitasaareltä koulutukseen osallistuu 4 henkilöä. 1 esihenkilö opiskelee lähiesimiestyön ammattitutkintoa.

Varhaiskasvatuksen talousarvio 2023

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintatuotot	183.269	216.815	33.546	18,3
Toimintakulut	-2.909.705	-3.565.317	-655.612	22,5
Toimintakate	-2.726.436	-3.348.502	-622.066	22,8

10.2 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutoksen myötä tulorajat nousevat ja varhaiskasvatusmaksut alenevat edelleen. Varhaiskasvatusmaksujen osuus toimintatuotoissa arvioidaan 8.000 euroa pienemmäksi.

Myyntituloja arvioidaan tulevan muilta kunnilta 30.315 euroa.

Oppisopimuskoulutuksen ohjaamisesta tulevat tulot 4.000 euroa.

Toimintatuotoissa on huomioitu OKM:n tasa-arvoavustuksen Viitasaaren osuus 43.200 euroa sekä kolmiportaisen tuen hankkeen osuus 54.000 euroa.

Muutokset varhaiskasvatuksen toimintakuluissa

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset lisääntyvät uusien yksiköiden perustamisen ja lisähenkilöstön tarpeen myötä merkittävästi yhteensä -198.300 euroa.

Henkilöstökustannukset

1. **Palkkojen yleiskorotus** kasvattaa kuukausipalkkoja 3,1%.

2. **Muksumäen perustaminen**

Muksumäen ryhmäperhepäivähoito avattiin toukokuun 2022 lopussa. Äkillinen hoidontarve johtui omassa kodissa toimineen perhepäivähoitajan irtisanoutumisesta sekä ukrainalaisten lasten hakeutumisesta varhaiskasvatukseen. Yksikkö tarjoaa hoitopaikat 8 lapselle, sekä tilat neljän lapsen varahoitopaikalle esim. omassa kodissa toimivan perhepäivähoitajan sairastumisen ajalle. Henkilöstökustannusvaikutus 2,5 henkilöä -65.680 euroa.

3. **Taikataskun perustaminen**

Taikataskun päiväkotia avattiin 12.9.2022. Uuden päiväkodin perustamisella saatiin väljyyttä Marjametsän vuorohoitoon, jossa 0-6-vuotiaat lapset hoidettiin samassa ryhmässä. Muutoksen jälkeen saamme eriytettyä vuorohoitoa tarvitsevat 0-3- sekä 3-6-vuotiaat lapset eri ryhmiin. Järjestelyllä rauhoitetaan vuorohoidon arkea sekä tuetaan ikätasoisien pedagogiikan järjestämistä. Uuden ryhmän myötä saatiin tarvittavaa väljyyttä myös muihin ryhmiin, jolloin 1.8.2022 voimaan tulleen kolmiportaisen tuen pienemmät ryhmäkoot ovat paremmin järjesteltävissä. Henkilöstökustannusvaikutus -120.136 euroa.

4. **Kiertävä lastenhoitaja**

Henkilökunnan poissaolojen ja hankalasti saatavien sijaisten vuoksi on tarpeen palkata kiertävä lastenhoitaja 1.1.2023 alkaen. Henkilöstökustannusvaikutus -28.630 euroa.

5. Vuorohoitoryhmä Oravanpesän ryhmäavustaja

Vuorohoidon tarve on kasvanut ja henkilökuntaa tarvitaan myös yövuoroihin. Oravanpesän ryhmäavustaja muutettiin lastenhoitajaksi, jotta lain mukainen ryhmämitoitus toimisi vuorokauden aikana paremmin. Arki on kuitenkin osoittanut, että lastenhoitaja on kokoajan tarpeen, joten avustavaa henkilökuntaa ei nyt ole. Oravanpesään lisätään ryhmäavustaja helpottamaan arjen sujumista. Henkilöstökustannusvaikutus -26.272 euroa.

6. Kymönkosken Tenavataskun ryhmäperhepäivähoitaja +0,5

Kymönkosken ryhmäperhepäivähoidon lapsimäärä on kasvanut ja hoidontarve on aamupainotteista. Jotta varhaiskasvatuslain mukainen hoitajamitoitus toteutuu koko hoitopäivän, yksikköön lisätään 0,5 ryhmäperhepäivähoitaja. Kustannusvaikutus -13.136 euroa.

7. Sijaisten palkat

Avustajan toimiessa lastenhoitajan sijaisena, palkka ja tehtävänimike muutetaan kokonaisen päivän sijaistamisesta. -23.000 euroa.

8. Toimistosihteeri +50%

Varhaiskasvatuksen resursseja on tarkasteltu yksiköiden ja johtamisen osalta. Saman aikaan kirjallisten töiden määrä on kasvanut toimistosihteerin osalta vuosi vuodelta. Yhden toimistosihteerin työaika ei riitä suoriutumaan kyseisistä tehtävistä. Varataan talousarvioon +50% määräaikaisen (1.1-31.12.2023) toimistosihteerin palkkaamiseksi. Wiitaunionin hajoamisen myötä tarkastellaan kaupungin omien resurssien riittävyyttä. Kustannusvaikutus -15.236 euroa.

9. Aip-hoito Haapaniemi

Esikoululaisten kesähoitojärjestelyt. Kustannusvaikutus -5.400 euroa.

Varhaiskasvatuksen organisaatiokokeilu 1.8.2021-31.12.2022

Wiitaunionin varhaiskasvatuksen organisaatiokokeilun myötä kehitetään Wiitaunionin varhaiskasvatuksen johtamisjärjestelmää, pedagogiikkaa ja toimintaa. Kokeilun myötä Wiitaunionissa toimii kuntien yhteinen varhaiskasvatusjohtaja, jonka palkkakustannukset jakautuvat 40/60 % Pihtiputaan kanssa. Kustannusvaikutus ei kohdistu varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin, vaan asiakaspalvelun ostoihin.

Viitasaaren varhaiskasvatusjohtajan tehtävä on muutettu päiväkodin johtajan tehtäväksi, muutoksesta ei synny kustannusvaikutuksia. Perhepäivähoidon yksiköissä esihenkilönä toimii perhepäivähoidon ohjaaja, jonka kustannukset katetaan pääosin OKM:n tasa-arvoavustuksella.

Wiitaunionin eron myötä kuntien muuttuvat organisaatorakenteet eivät olleet selvillä talousarviota tehdessä. Varhaiskasvatuksen esihenkilöresurssi on huomioitu 2023 talousarvioon niin, että jatkaisimme kokeilunmukaisella organisaatiolla 30.4.2023 saakka. Olettaen, että tuohon mennessä uudet organisaatorakenteet ovat selvillä. 1.5.2023 alkaen Viitasaaren varhaiskasvatuksen kustannukset on laskettu niin, että kunnassa olisi varhaiskasvatusjohtaja sekä päiväkodin johtaja ja perhepäivähoidon ohjaaja. Kustannusvaikutus kokoaikaisen varhaiskasvatusjohtajan osalta 1.5 - 31.12.2023 on -16.926 euroa.

Kotihoidontuen kuntalisä

Viitasaaren kaupungissa maksetaan kotihoidon tuen kuntalisää 1.9.2022 alkaen. Kuntalisän suuruus on 150 €/kk kaikista alle 3-vuotiaista lapsista kustakin erikseen, joista maksetaan kotihoidon tukea. Kuntalisä maksetaan, kun perheen kaikki lapset hoidetaan kotona. Tuen saaminen ei estä lapsen osallistumista avoimiin varhaiskasvatuspalveluihin. Kustannusvaikutus -54.000 euroa.

Varhaiskasvatuksen hankkeet ja avustukset

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt Wiitaunionin varhaiskasvatukseen 72.000 euron avustuksen **varhaiskasvatuksen tasa-arvon lisäämiseksi**. Omavastuuosuus on 20 % (18.000 euroa). Avustus kuuluu Pihtiputaan talousarvioon, mutta jaetaan 60/40 % suhteessa kuntien kesken. Avustus käytetään Viitasaarella perhepäivähoidon ohjaajan ja Pihtiputaalla varhaiskasvatuksen opettajan palkkaamiseksi.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt Wiitaunionin varhaiskasvatukseen 90.000 euron avustuksen **varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseksi**. Omavastuuosuus on 20 % (22.500 euroa). Avustus kuuluu Pihtiputaan talousarvioon, mutta jaetaan 60/40 % suhteessa kuntien kesken. Avustus käytetään Viitasaarella 2 lastenhoitajan ja Pihtiputaalla 1 lastenhoitajan palkkakuluihin.

Hyvinvointialueiden tuomat muutokset

Hyvinvointialueen tulo vaikuttaa palvelujen ostohintoihin.

Atk-, palkanlaskenta, hallinto, kirjanpito ja henkilöstöhallinnon kustannukset ovat nousseet. Kustannusvaikutus -57.992 euroa.

Puhtaanapitopalvelut: -41.320 euroa.

Ateriapalvelut: -45.805 euroa.

Pesulapalveluiden hinnat pysyvät vielä melkein ennallaan siirtymäajan vuoksi. Vuodesta 2024 alkaen tilanne muuttuu. Kustannusvaikutus nyt -900 euroa.

Muut muutokset:

Varhaiskasvatuslaki muuttaa kelpoisuusvaatimuksia 2030. Tuolloin päiväkodin kasvatus-, opetus- ja hoitotehtävissä toimivasta mitoitukseseen laskettavasta henkilökunnasta kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus. Kyseisestä kahdesta kolmasosasta vähintään puolella tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Muilla tulee olla vähintään varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus. Päiväkodin johtajalta vaaditaan maisterin pätevyys.

Tämän vuoksi henkilökunnan kouluttautumista päiväkodin johtajaksi, varhaiskasvatuksen opettajaksi tai sosionomiksi tuetaan maksamalla suoritetuista avoimen yo:n tai amk:n opintojen perus- tai aineopintomaksut neljälle työntekijälle/vuosi. Kustannusvaikutus -1.600 euroa.

Ryhmäperhepäivähoidon perusteellinen vuosisiivous ostetaan ensi vuonna. Henkilökunnan tehtäviin varhaiskasvatuksen ammattilaisina ei kuulu vuosisiivouksen tekeminen. Kustannus -1.500 euroa.

Työnohjausta tullaan tarjoamaan entistä herkemmin varaamalla talousarvioon rahaa sekä päiväkoteihin että perhepäivähoitoon. Kustannusvaikutus -3.000 euroa.

Avoimen varhaiskasvatuksen menot -2.300 euroa.

Varhaiskasvatukseen on tehty it-suunnitelma, jossa tarkoituksena on hankkia lisää Ipadeja/tietokoneita. Varataan digitaalisiin materiaaleihin: -1.000 euroa.

Tavoite	Toimenpiteet	Toiminnan tavoite/arviointi
Hyvinvoiva lapsi/oppilas/kuntalainen	Varhaiskasvatuksen käyttöaste %	90 %
	Yhteisöllisyys, osallistaminen	Lasten osallisuuden näkyväksi tekeminen; Osallisuuden arviointi tiimeissä
	Riittävän tuen tarjoaminen	Kolmiportaisen tuen toteutuminen, hallintopäätökset
	Hoitopaikan tarjoaminen	Hoitopaikka saatu lakisääteisessä ajassa
Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut	Toteutuminen 100 %
	Sisäinen viestintä	Henkilökohtaiset kunnan sähköpostit
	Henkilöstön koulutus	Koulutussuunnitelman mukaan
	Sairauspoissaolot	Poissaolopv lukumäärä / hlö 0
Laadukkaat palvelut	Pätevä henkilökunta	Toteutuminen 100 %
	Asiakastyytyväisyyskysely	Vanhemmat/lapset
	Pedagoginen laatu	Tiimisopimus + arviointi Vasujen teko SAK-ajan toteutuminen
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset e/as.	
Hyvinvoiva kuntalainen	Käydyt lapset puheeksi keskustelut	

10.3 Varhaiskasvatus – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1305 VARHAISKASVATUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	29 898	76 469	113 515	48,4	114	114
Muut suoritteiden myyntituotot	603	500	4 000	700	4	4
Myyntituotot	30 502	76 969	117 515	52,7	118	118
Maksutuotot						
Sosiaalitoimen maksut	144 638	93 000	85 000	-8,6	85	85
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	15 965	13 300	14 300	7,5	14	14
Maksutuotot	160 603	106 300	99 300	-6,6	99	99
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	450					
Muut toimintatuotot	162					
Muut toimintatuotot	612					
TOIMINTATUOTOT	191 717	183 269	216 815	18,3	217	217
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-1 376 802	-1 547 682	-1 912 799	23,6	-1 899	-1 899
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-9 478					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	16 878	500	500		1	1
Palkat ja palkkiot	-1 369 402	-1 547 182	-1 912 299	23,6	-1 898	-1 898
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-276 986	-277 713	-344 361	24	-342	-342
Muut henkilösivukulut	-59 372	-61 647	-82 219	33,4	-82	-82
Henkilösivukulut	-336 358	-339 360	-426 580	25,7	-424	-424
Henkilöstökulut	-1 705 760	-1 886 542	-2 338 879	24	-2 322	-2 322
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-32 815	-190 535	-160 104	-16	-160	-160
Muiden palvelujen ostot	-345 238	-333 732	-472 345	41,5	-472	-472
Palvelujen ostot	-378 053	-524 267	-632 449	20,6	-632	-632
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-25 177	-32 550	-38 350	17,8	-38	-38
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 177	-32 550	-38 350	17,8	-38	-38
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-172 976	-195 000	-239 000	22,6	-239	-239
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-244 834	-268 796	-307 789	14,5	-308	-308
Muut toimintakulut	-8 385	-2 550	-8 850	247,1	-9	-9
Muut toimintakulut	-253 219	-271 346	-316 639	16,7	-317	-317
TOIMINTAKULUT	-2 535 185	-2 909 705	-3 565 317	22,5	-3 548	-3 548
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 343 468	-2 726 436	-3 348 502	22,8	-3 332	-3 332
Poistot ja arvonalentumiset	-4 052		-5 000	100	-5	-5
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 347 520	-2 726 436	-3 353 502	23	-3 337	-3 337

10.4 Koulut

Opetustoimi koostuu perusopetuslain mukaisesta esi- ja perusopetuksesta, perusopetuslain mukaisesta aamu- ja iltapäivätoiminnasta sekä lukiolain mukaisesta lukiokoulutuksesta.

Perusopetuksessa on lv. 2022–2023 n. 499 oppilasta, joista 15 on perusopetukseen valmistavan opetuksen oppilasta. Oppilasennusteen mukaan perusopetuksen kokonaisoppilasmäärä laskee vuoteen 2025 mennessä n. 29 oppilaalla. Haapaniemen koulun oppilasmäärä vähenee n. 20 oppilaalla, Huopanan koulun oppilasmäärä vähenee 4 ja Kymönkosken koulun oppilasmäärä vähenee n. 5 oppilaalla.

Lukiossa lv. 2022–2023 on 95 opiskelijaa. Lukion oppilasmäärä laski edellisestä lukuvuodesta 15 opiskelijalla. Opiskelijamäärän vähentyminen on otettu huomioon talousarviossa.

Opetustoimen talousarvio vuodelle 2023

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintatuotot	144.250	162.683	18.433	12,8
Toimintakulut	-7.652.795	8.510.736	-857.941	11,2
Toimintakate	-7.508.545	8.348.053	-839.508	11,2

Muutokset opetustoimen toimintakuluissa

Kohonneet kustannukset koostuvat mm. seuraavista kustannusvaikutuksista: Henkilöstökulut -301.302 €, kotikuntakorvaukset -90.200 €, sisäisen hallinnon kulut -65.000 €, ateriapalvelut -46.000 €, koulukuljetukset -143.016 €, rakennusten ja huoneistojen vuokrat -120.434 €.

Perusopetus

Haapaniemen koulu on keskustan 0–9-luokkien koulu. Koulussa toimii kaksi esiopetusryhmää, 20 perusopetusryhmää, kaksi pienryhmää vaativan ja erityisen tuen oppilaille sekä JOPO-ryhmä että kaksi VALO-ryhmää (valmistava opetus). Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään koulupäivinä. Koulussa on oppilaita 427, joista kuljetusoppilaita 148.

Henkilöstö	Ta 22	Ts 23	Ts 24
Rehtori	1	1	1
Toimistosihtööri	1	1	1
Esiluokanopettaja	2	2	2
Luokanopettaja	12	12	12
Erityisopettaja	5	5	5
Aineenopettaja	19	19	19
Perusop.valm.opett.	2	0	0
Koulunkäynninohjaaja	15	15	15

Huopanan koulussa on luokat 0.–6. Kielten opettaja on yhteinen Kymönkosken koulun kanssa. Erityisopettaja (4 vkt) on yhteinen Kymönkosken koulun kanssa. Lisäksi yhdellä luokanopettajalla on erityisopetusta 6 vkt. Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään maanantaista perjantaihin. Koulussa on oppilaita 37, joista kuljetusoppilaita 35.

Henkilöstö	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Koulunjohtaja (oto)	1	0,66 ?	
Luokanopettaja	3	2,58	
Erityisluokanopettaja	0,40	0,50	
Englannin kielen opettaja	0,40	0,50	
Koulunkäynninohjaaja	1,50	1,50	

Kymönkosken koulussa on luokat 0.–6. Kieltenopettaja on yhteinen ja Huopanan koulun kanssa. Erityisopettaja on yhteinen Huopanan koulun kanssa, 18 vkt Kymö ja 4 vkt Huopana. Iltapäivätoimintaa järjestetään koulupäivinä. Koulussa on oppilaita 35, joista kuljetusoppilaita 29.

Henkilöstö	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Koulunjohtaja (oto)	1	0,5-1 ?	
Luokanopettaja	3	2	
Erityisluokanopettaja	0,5-0,8	0,5	
Englannin kielen opettaja	0,6	0,6	
Koulunkäynninohjaaja	2,2	2	

Perusopetuksen hankkeet ja avustukset

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt Wiitaunionin perusopetukselle vuodelle 2022–2023 **tasa-arvohankkeen** rahaa 86.000 euroa. Hankerahaa käytetään pääasiassa ohjaajaresurssin lisäämiseen. Omavastuuosuus hankkeessa on 20 %.

Wiitaunionin perusopetukselle on haettu Opetus- ja kulttuuriministeriöltä avustusta **koronan aiheuttamien oppimisvajeiden paikkaamiseen**, mutta päätöstä ei hakemukseen ole talousarvion tekovaiheessa saatu.

10.5 Peruskoulujen ja esikoulun strategian mukaiset mittarit

Tavoite	Toimenpiteet	Toiminnan tavoite/arviointi
Hyvinvoiva lapsi/oppilas/kuntalainen	Jatko-opintoihin sijoittuminen	100 % (lukio %) Oman lukion ohivuoto%
	Ap/ip osallistuminen	osallistujamäärä
	Yhteisöllisyys, osallistaminen	Oppilaskunnan ja vanhempainseurakunnan toiminta ja aktiivisuus
	Riittävän tuen tarjoaminen	Oppimisen tuen ja tuen tarpeen käsikirjan päivittäminen/jalkauttaminen
	Yksilökohtaiset kohtaamiset	Vanhempainvartit ja -illat lkm
Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut	Toteutuminen 100 %
	Sisäinen viestintä	Yhteydenpitovälineet, -ohjelmat ja yhteystiedot kunnossa
	Henkilöstön koulutus	Koulutussuunnitelman mukaan
	Sairauspoissaolot	Poissaolopv lukumäärä / hlö 0
Laadukkaat palvelut	Pätevä henkilökunta	Toteutuminen 100 %
	Asiakastyytyväisyyskysely	Toteutuminen 100 %
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset e/as.	

Viitasaaren lukio

Viitasaaren lukio on yleislukio, jossa on tarjolla pelastus- ja turvallisuusalan ja musiikin erityislinjat. Lukiolla on osin yhteinen henkilökunta ja tilat Haapaniemen koulun kanssa. Lukion hallinto on yhteinen Pihtiputaan lukion kanssa kesäkuuhun 23 saakka.

Viitasaaren lukion oma rehtori on suunniteltu aloittavan 1.5.2023. Hänen kustannukset on budjetoitu Viitasaaren yleishallinnon jakamottomiin, josta ne jyvitetään lukiolle.

	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Rehtori	1	1	1
Toimistosihteeri	0,7	0,7	0,7
Lehtori	7	7	7

Muutokset lukion toimintatuotoissa

Lukion valtionosuusjärjestelmä tuo kunnalle valtionosuustuloja opiskelijamäärän mukaan. Tällä hetkellä opiskelijakohtainen yksikköhinta on noin 8.500 euroa vuodessa, jolloin lukion nettovaikutus kunnan talouteen pienenee jokaista opiskelijalisäystä kohti, kun lukion bruttokulut pysyvät entisellä tasolla.

Muutokset lukion toimintakuluissa

Palkkasummaa pienennetty 13.000 € elokuussa 2022 aloittaneen 1 vsk yksisarjaisuuden vuoksi. Musiikkilinjalta vähennetty 2.000 € vähentyneiden valintojen johdosta. Pelastus- ja turvallisuuslinjan kuluja on vähennetty 6.000 €.

Kansainvälisen toiminnan toteuttamiseen on varattu 4.000 €.

Oppivelvollisuuslain mukainen toisen asteen koulutuksen maksuttomuus koskee kaikkia kolmea ikäluokkaa elokuusta 23 alkaen.

Lukion hankkeet ja avustukset

Viitasaaren lukio saa valtion erityisavustusta koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021–2023 19.082 euroa.

10.6 Aluelukion strategian mukaiset mittarit

Tavoite	Toimenpiteet	Toiminnan tavoite/arviointi
Hyvinvoiva lapsi/oppilas/kuntalainen	Erityislinjojen vetovoima	%
	oppimistulokset (yo) Jatko-opintoihin sijoittuminen	valtak.keskitaso 100 %
	Osallistaminen	Oppilaskunnan toiminta ja aktiivisuus.
	Riittävän tuen tarjoaminen ohjaus, yksilöllisyys	Oppimisen tuen ja tuen tarpeen käsikirjan päivittäminen/jalkauttaminen
	Laadukas opetus	jaksopalaute
Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut	Toteutuminen 100 %
	Sisäinen viestintä	Yhteydenpitovälineet, -ohjelmat ja yhteystiedot kunnossa
	Henkilöstön koulutus	Koulutussuunnitelman mukaan
	Sairauspoissaolot	Poissaolopv lukumäärä/ hlö 0
Laadukkaat palvelut	Pätevä henkilökunta	Toteutuminen 100 %
	Asiakastytytyväisyyskysely	Toteutuminen 100 %
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset e/as.	

10.7 Koulut – talousarvio 2023

1311 KOULUT	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	207 348	89 900	111 933	24,5	112	112
Muut suoritteiden myyntituotot		1 300	1 000	-23,1	1	1
Myyntituotot	207 348	91 200	112 933	23,8	113	113
Maksutuotot						
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	21 667	23 050	23 750	3	24	24
Maksutuotot	21 667	23 050	23 750	3	24	24
Tuet ja avustukset	41 214	30 000	26 000	-13,3	26	26
Muut toimintatuotot						
Muut toimintatuotot	359					
Muut toimintatuotot	359					
TOIMINTATUOTOT	270 588	144 250	162 683	12,8	163	163
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-3 394 799	-3 394 966	-3 634 436	7,1	-3 634	-3 634
Jaksotetut palkat ja palkkiot	15 456					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	39 144					
Palkat ja palkkiot	-3 340 199	-3 394 966	-3 634 436	7,1	-3 634	-3 634
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-631 983	-594 898	-636 171	6,9	-636	-636
Muut henkilösivukulut	-137 807	-136 330	-156 889	15,1	-157	-157
Henkilösivukulut	-769 789	-731 228	-793 060	8,5	-793	-793
Henkilöstökulut	-4 109 988	-4 126 194	-4 427 496	7,3	-4 427	-4 427
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-313 199	-335 528	-430 151	28,2	-430	-430
Muiden palvelujen ostot	-1 650 958	-1 760 892	-2 074 066	17,8	-2 074	-2 074
Palvelujen ostot	-1 964 157	-2 096 420	-2 504 217	19,5	-2 504	-2 504
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-392 895	-372 521	-390 998	5	-391	-391
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-392 895	-372 521	-390 998	5	-391	-391
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille		-9 100	-9 100		-9	-9
Avustukset		-9 100	-9 100		-9	-9
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-997 565	-1 012 171	-1 133 385	12	-1 133	-1 133
Muut toimintakulut	-41 807	-36 389	-45 540	25,1	-46	-46
Muut toimintakulut	-1 039 372	-1 048 560	-1 178 925	12,4	-1 179	-1 179
TOIMINTAKULUT	-7 506 413	-7 652 795	-8 510 736	11,2	-8 511	-8 511
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7 235 825	-7 508 545	-8 348 053	11,2	-8 348	-8 348
Poistot ja arvonalentumiset	-44 282	-39 425	-44 208	12,1	-44	-44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7 280 107	-7 547 970	-8 392 261	11,2	-8 392	-8 392

10.8 Opistot

10.9 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Viitaseudun opisto on Pihtiputaan kunnan omistama ja opetushallituksen valvoma vapaan sivistystyön oppilaitos, joka tarjoaa mahdollisuuden oppimiseen ja inhimilliseen kasvuun kaikenikäisille. Opisto toimii Pihtiputaan ja Viitasaaren taajamissa sekä kyläkunnilla. Opetusta järjestetään lukuvuonna 2022–2023 muun muassa musiikissa, sana- ja näyttämötaiteissa, kielissä, tietotekniikassa, kuvataiteessa, muotoilussa ja kädentaidoissa, liikunnassa, tanssissa, luonnontieteissä ja kotitaloudessa. Vuosittainen opetustuntimäärä on 7800 opetustuntia, josta Pihtiputaan osuus noin 2400 tuntia ja Viitasaaren osuus noin 5400 tuntia.

	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Rehtori	0,5	0,5	0,5
Toimistosihteeri	1	1	1
Suunnittelijaopettaja	2	2	2

Musiikkiopiston kustannuspaikalla talousarvioon sisältyy noin 5300 opetustuntia. Musiikkiopisto antaa taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista musiikin opetusta Viitasaarella, Pihtiputaalla, Kinnulassa ja Keiteleellä.

	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Rehtori	0,5	0,5	0,5
Toimistosihteeri	0,5	0,5	0,5
Virkaopettaja	2	2	2

Opistotoiminnan talousarvio vuodelle 2023

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintatuotot	102.000	102.000	0	0
Toimintakulut	-734.348	-784.649	-50.301	6,8
Toimintakate	-632.348	-682.649	-50.301	8,0

Muutokset opistotoiminnan toimintatuotoissa

Opistojen toimintatuotot koostuvat valtion yksikköhinnan perusteella, kurssimaksuista sekä kunnan omasta rahoitusosuudesta. Kurssimaksut sekä kurssien/opetustuntien määrä pysyy ennallaan vuoteen 2022 verrattuna.

Korona ei aiheuttanut merkittävää kurssien perumista tai kurssimaksutuottojen alentumista, joten ne arvioidaan entiselle tasolle. Opistotoiminnan toimintatuotoissa tai toimintakuluissa ei tapahdu merkittäviä muutoksia. Ainoa merkittävä muutos Viitasaaren osalta on vuokratilakustannusten kasvaminen uuden liikuntatilan (Rantatie 2) vuoksi noin 10.000 euroa.

Opistotoiminnan hankkeet ja avustukset

Viitaseudun opisto on mukana MOTTI-monipuolisia taitoja tietotekniikkaan hankkeessa. Alueellista hanketta koordinoi Kiuruveden kansalaisopisto. Hankkeen tasavertaisina yhteistyökumppaneina toimivat Pielaveden ja Keiteleen kansalaisopisto, Sonkajärven ja Vieremän kansalaisopistot sekä Viitaseudun opisto. Hankkeen tavoitteena on etä- ja monimuoto-opetuksen kehittäminen. Hanke päättyy 30.6.2024. Musiikkiopistolla ei suunniteltuja hankkeita vuodelle 2023.

10.10 Opistojen strategian mukaiset mittarit

Tavoite	Toimenpiteet	Toiminnan tavoite/arviointi
Hyvinvoiva lapsi/oppilas/kuntalainen		
	Yhteisöllisyys, osallistaminen	Oppilasmäärä, tapahtumien ja konserttien luku- ja kävijämäärät
	Riittävän tuen tarjoaminen	Oppimäärän yksilöllistäminen taiteen perusopetuksessa. Eri ikä- ja toimintaryhmille suunnattu toiminta.
Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut	Tavoite 100 %
	Sisäinen viestintä	Yhteydenpitovälineet, -ohjelmat ja yhteystiedot kunnossa
	Henkilöstön koulutus	Koulutussuunnitelman mukaan
	Sairauspoissaolot	Tavoite poissaolopv lukumäärä/hlö 0
	Tarkoituksenmukaiset opetustilat	Opettajien ja opiskelijoiden kuuleminen
Laadukkaat palvelut	Pätevä henkilökunta	Tavoite 100 %
	Viitaseudun opisto: Asiakastyytyväisyyskysely	Toteutetaan vuosittain oppiainetta vaihdellen
	Digitalisaation hyödyntäminen	Hybridi- ja etäopetuksen kehittäminen
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset e/as.	

10.11 Opistot – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1314 OPISTOTIIMI						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	70 920	45 000	45 000		45	45
Muut suoritteiden myyntituotot	1 113	1 000	1 000		1	1
Myyntituotot	72 033	46 000	46 000		46	46
Maksutuotot						
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	59 521	56 000	56 000		56	56
Maksutuotot	59 521	56 000	56 000		56	56
Tuet ja avustukset	10 214					
Muut toimintatuotot						
Muut toimintatuotot	176					
Muut toimintatuotot	176					
TOIMINTATUOTOT	141 943	102 000	102 000		102	102
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-299 761	-294 480	-306 380	4	-306	-306
Jaksotetut palkat ja palkkiot	3 000					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	4 001					
Palkat ja palkkiot	-292 759	-294 480	-306 380	4	-306	-306
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-54 509	-52 535	-54 451	3,6	-54	-54
Muut henkilösivukulut	-11 260	-11 663	-13 000	11,5	-13	-13
Henkilösivukulut	-65 769	-64 198	-67 451	5,1	-67	-67
Henkilöstökulut	-358 528	-358 678	-373 831	4,2	-374	-374
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-219 425	-270 888	-259 966	-4	-260	-260
Muiden palvelujen ostot	-59 241	-62 453	-82 778	32,5	-83	-83
Palvelujen ostot	-278 666	-333 341	-342 744	2,8	-343	-343
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-15 249	-9 450	-10 510	11,2	-11	-11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 249	-9 450	-10 510	11,2	-11	-11
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-20 712	-26 379	-53 264	101,9	-53	-53
Muut toimintakulut	-3 965	-6 500	-4 300	-33,8	-4	-4
Muut toimintakulut	-24 677	-32 879	-57 564	75,1	-58	-58
TOIMINTAKULUT	-677 120	-734 348	-784 649	6,8	-785	-785
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-535 177	-632 348	-682 649	8	-683	-683
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-535 177	-632 348	-682 649	8	-683	-683

10.12 Kirjasto

10.13 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Aluekirjaston toimintaa hallinnoi Pihtiputaan kunta. Wiitaunionin aluekirjastossa on kolme toimipistettä: Pihtiputaan kirjasto, Viitasaaren kirjasto ja kirjastoauto. Kirjastoautossa ei ole tällä hetkellä vakituista kuljettajaa, vaan kuljettajapalvelu ostetaan tuntityönä.

Aluekirjaston henkilökunta

	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1
Kirjastovirkailija	3,5	3,5	3,5
Kirjastonhoitaja	2	2	2

Aluekirjaston talousarvio vuodelle 2023

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintatuotot	0,00	0,00	0,00	0
Toimintakulut	-360.382	411.328	-50.946	14,1
Toimintakate	-360.382	411.328	-50.946	14,1

Muutokset kirjaston toimintatuotoissa

Kirjastopalvelujen toimintatuotot kohdistuvat Pihtiputaan talousarvioon. Tuotoista kohdistuu 60 % Viitasaarelle.

Kirjaston toimintatuottoja on pienennettävä myyntituottojen ja muiden tuottojen osalta yhteensä 3.000 euroa.

Aineistosta perittävistä korvauksista, aineistomyynnistä, kaukolainamaksuista ja muista pienistä maksuista kertyvät tulot ovat vähentyneet merkittävästi viime vuosina mm. uuden kirjastolain myötä, joka ei mahdollista enää varausmaksujen ottamista.

Muutokset kirjaston toimintakuluissa

Vuodelle 2023 kirjaston toiminnassa ei tapahdu merkittäviä muutoksia, joilla olisi vaikutusta kirjaston toimintakuluihin.

Kirjaston hankkeet ja avustukset

Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto on keväällä 2021 myöntänyt Wiitaunionin aluekirjaston hallinnoimalle laajalle yhteistyöhankkeelle **”Kaveria ei jätetä!”** 65.000 euroa. Hankkeen tarkoituksena on ns. kirjastokummitoiminnan avulla välittää kirjasto- ja muita hyvinvointipalveluja niille, joille näiden palvelujen saavuttaminen on vaikeaa. Hankkeelle on saatu jatkoaikaa 30.6.2023 asti.

Aluehallintovirastolta saatiin syksyllä 2022 valtionavustusta 18.000 euroa hankkeelle **”Faktaa vai valhetta?”**. Hankkeessa kartoitetaan millaisia monilukutaitoon liittyviä tarpeita eri ikäryhmillä on ja

mitkä mediakasvatusmuodot toimivat parhaiten aluekirjaston toimintaympäristössä. Tämän pohjalta aluekirjastolle luodaan mediakasvatussuunnitelma. Avustuksen käyttöaika on 1.9.2022 – 31.12.2023.

Koululaisten lukuintoa edistävälle hankkeelle ”**Hei, mekin luetaan!**” -haetaan jatkoaikaa vuoden 2023 loppuun. Hankkeelle on myönnetty 8.000 euroa keväällä 2020.

10.14 Kirjaston strategian mukaiset mittarit

Tavoite	Toimenpiteet	Toiminnan tavoite/arviointi
Hyvinvoiva kuntalainen	Yhteisöllisyys ja osallistaminen	Tapahtumien ja osallistujien määrät,
	Riittävän tuen tarjoaminen	Tietopalvelun ohjauskerrat Lukutaidon tukeminen ja kirjastonkäytön opetukset lkm
	Yhteiskunnallisen ja kulttuurisen aktiivisuuden edistäminen	Lainajaat %/ as.luku Fyysiset käynnit/asukasluku
Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut	Tavoite 100%
	Henkilöstön koulutus	Tavoite koulutussuunnitelman mukaan
	Sairauspoissaolot	Tavoite poissaolopv lukumäärä/hlö 0
Laadukkaat palvelut	Pätevä henkilökunta	Tavoite 100 %
	Asiakastytytyväisyyskysely	Toteutetaan ja arvioidaan tulokset vuosittain
	Digitalisaation hyödyntäminen	Asiakaspalaute verkkokirjastosta
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset e/as.	

10.15 Kirjasto – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1315 KIRJASTOTIIMI						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTAKULUT						
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-262 648	-304 159	-344 803	13,4	-345	-345
Palvelujen ostot	-262 648	-304 159	-344 803	13,4	-345	-345
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-54 372	-56 223	-66 525	18,3	-67	-67
Muut toimintakulut	-54 372	-56 223	-66 525	18,3	-67	-67
TOIMINTAKULUT	-317 020	-360 382	-411 328	14,1	-411	-411
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-317 020	-360 382	-411 328	14,1	-411	-411
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-317 020	-360 382	-411 328	14,1	-411	-411

10.16 Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimi

10.17 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut järjestävät vapaa-ajan palveluita kuntalaisille. Palveluiden tuottamisessa noudatetaan voimassa olevan kuntastrategian päämääriä ja keinoja. Palvelut voidaan tuottaa vapaa-aikatoimen omina palveluina, yhteistyössä kunnan muiden sektoreiden kanssa sekä muiden toimijoiden kanssa. Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalveluiden talousarvioon kuuluvat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut, uimahalli, Savivuoren hiihtokeskus sekä Koliman leirikeskus.

	Ta 23	Ts 24	Ts 25
Vapaa-aikatoimenjohtaja	1	1	1
Toimistosihtööri	0,7	1	1
Uinninvalvoja-uimaopettaja	3	3	3
Nuorisotyöntekijä	1	1	1
Nuorisotyöntekijä	1	1	1
Etsivä nuorisotyöntekijä	1	1	1
Liikuntaneuvoja	0,6	0,6	0,6
Nuorten työpajaohjaaja	1	1	1

Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimen talousarvio vuodelle 2023

	Ta 2022	Ta 2023	Muutos euroa	Muutos%
Toimintatuotot	394.347	357.036	-37.311	-9,5
Toimintakulut	-1.614.159	-1.834.970	-220.811	13,7
Toimintakate	-1.219.812	-1.477.934	-258.122	21,2

Muutokset liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimen toimintatuotoissa

Uimahallin asiakasmaksujen taso pyritään saamaan koronapandemiaa edeltävälle tasolle. Asiakasmaksujen korotus toteutetaan ennen syyskautta 2023, seniorikortin hinnankorotus vuoden 2023 alusta. Arvioitu toimintatuottojen lisäys on 20.000 euroa.

Muutokset liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimen toimintakuluissa

Opetus- ja Kulttuuriministeriön rahoittaman koulunuorisotyöhankkeen loppumisen jälkeen palkattiin 70 % koulunuorisotyöntekijä 1.6.-31.12.2022 tukemaan oppilashuollon palveluita. Vuoden 2023 alusta koulunuorisotyöntekijää ei palkata. Vuoteen 2022 kustannuseroa on 12.500 euroa.

Wiitaunionin harrastamisen mallin omavastuun kustannusvaikutus -15.000 euroa.

Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimen hankkeet ja avustukset

Liikuntaneuvonnan palveluketju 2021-2023 -hankkeeseen on saatu 18.900 euroa Opetus- ja kulttuuriministeriön harkinnanvaraista valtionavustusta, joka kattaa 50 % hankkeen kustannuksista. Hanke käynnistyi 30.8.2021 hieman aiottua myöhemmin ja rahoituksen käytölle haettiin muutospäätös.

Jatkorahoitusta on saatu 7.900 euroa vuoden 2022 loppuun saakka. Päätöksen mukaan jatkorahoitusta haetaan kaudelle 2023. Viitasaaren osuus on 60 % kustannuksista.

Wiitaunionin harrastamisen malli 2021-2022 hankkeeseen on saatu 82.000 euroa Opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustusta lukuvuodelle 2021-2022. Viitasaaren osuus kustannuksista on 60 %. Jos hankehaku avautuu lukuvuodelle 2022-2023, avustusta haetaan aiemman pohjalta siten, että koordinaattorin työpanos olisi 30 %. Hankkeessa luodaan Wiitaunionin kouluille harrastamisen malli, joka mahdollistaa mahdollisimman monelle lapselle ja nuorelle mieluisan, maksuttoman harrastuksen löytymisen.

10.18 Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimen strategian mukaiset mittarit

Tavoite	Toimenpiteet	Toiminnan tavoite/arviointi
Hyvinvoiva lapsi/oppilas/kuntalainen	Osallistaminen	Nuorisovaltuuston kokousten määrä 4 Nuorisovaltuuston aloitteet lkm Järjestötapaamiset/v 1
	Riittävän tuen tarjoaminen	Sovari-mittari (etsivä, työpaja)
	Laajan hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman laadinta sekä jalkautus	HV-kertomuksen ja -suunnitelman indikaattoreiden kehitys sekä arviointitaulukko
	Hyvinvointia arkeen Wiitaunionissa -mallin jalkautus	Mallin arviointitaulukko
Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut	Tavoite 100 %
	Sisäinen viestintä	Tiimipalaverit
	Henkilöstön koulutus	Tavoite koulutussuunnitelman mukaan
	Sairauspoissaolot	Tavoite poissaolopv lukumäärä/hlö 0
Laadukkaat palvelut	Pätevä henkilökunta	Tavoite 100 %
	Digitalisaation hyödyntäminen	Digitaalinen nuorisotyö, Discord-alusta
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset e/as.	

10.19 Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimi – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1316 KULTTUURI-, LIIKUNTA- JA NUORISOTIIMI						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	20 413	35 981	23 656	-34,3	24	24
Muut suoritteiden myyntituotot	200					
Myyntituotot	20 613	35 981	23 656	-34,3	24	24
Tuet ja avustukset	170 447	157 266	132 280	-15,9	132	132
Muut toimintatuotot						
Muut toimintatuotot	146 853	201 100	201 100		201	201
Muut toimintatuotot	146 853	201 100	201 100		201	201
TOIMINTATUOTOT	337 913	394 347	357 036	-9,5	357	357
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-438 424	-471 655	-470 697	-0,2	-471	-471
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-3 215					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	11 068					
Palkat ja palkkiot	-430 571	-471 655	-470 697	-0,2	-471	-471
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-87 060	-84 143	-83 749	-0,5	-84	-84
Muut henkilösivukulut	-18 914	-18 685	-19 998	7	-20	-20
Henkilösivukulut	-105 974	-102 828	-103 747	0,9	-104	-104
Henkilöstökulut	-536 545	-574 483	-574 444		-574	-574
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-357 911	-391 094	-477 877	22,2	-478	-478
Palvelujen ostot	-357 911	-391 094	-477 877	22,2	-478	-478
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-65 311	-64 601	-72 601	12,4	-73	-73
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65 311	-64 601	-72 601	12,4	-73	-73
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-3 690	-1 600	-1 600		-2	-2
Avustukset yhteisöille	-55 756	-70 550	-70 550		-71	-71
Avustukset	-59 446	-72 150	-72 150		-72	-72
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-522 945	-500 961	-628 228	25,4	-628	-628
Muut toimintakulut	-5 776	-10 870	-9 670	-11	-10	-10
Muut toimintakulut	-528 721	-511 831	-637 898	24,6	-638	-638
TOIMINTAKULUT	-1 547 935	-1 614 159	-1 834 970	13,7	-1 835	-1 835
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 210 022	-1 219 812	-1 477 934	21,2	-1 478	-1 478
Poistot ja arvonalentumiset	-48 034	-34 008	-61 727	81,5	-62	-62
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 258 056	-1 253 820	-1 539 661	22,8	-1 540	-1 540

10.20 Sivistystoimen toimiala - talousarvio 2023

1030 SIVISTYSTOIMI	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	328 579	247 350	303 588	22,7	304	304
Muut suoritteiden myyntituotot	1 916	2 800	6 000	114,3	6	6
Myyntituotot	330 495	250 150	309 588	23,8	310	310
Maksutuotot						
Sosiaalitoimen maksut	144 638	93 000	85 000	-8,6	85	85
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	97 153	92 350	94 050	1,8	94	94
Maksutuotot	241 791	185 350	179 050	-3,4	179	179
Tuet ja avustukset	221 875	187 266	158 280	-15,5	158	158
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	450					
Muut toimintatuotot	147 550	201 100	201 100		201	201
Muut toimintatuotot	148 000	201 100	201 100		201	201
TOIMINTATUOTOT	942 161	823 866	848 018	2,9	848	848
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-5 519 662	-5 717 810	-6 352 229	11,1	-6 338	-6 338
Jaksotetut palkat ja palkkiot	5 422					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	71 092	500	500		1	1
Palkat ja palkkiot	-5 443 149	-5 717 310	-6 351 729	11,1	-6 338	-6 338
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 052 560	-1 010 899	-1 123 701	11,2	-1 121	-1 121
Muut henkilösivukulut	-227 801	-228 683	-273 293	19,5	-273	-273
Henkilösivukulut	-1 280 361	-1 239 582	-1 396 994	12,7	-1 394	-1 394
Henkilöstökulut	-6 723 510	-6 956 892	-7 748 723	11,4	-7 732	-7 732
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-913 915	-1 200 239	-1 299 460	8,3	-1 299	-1 299
Muiden palvelujen ostot	-2 418 067	-2 552 875	-3 119 965	22,2	-3 120	-3 120
Palvelujen ostot	-3 331 982	-3 753 114	-4 419 425	17,8	-4 419	-4 419
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-498 633	-479 122	-512 459	7	-512	-512
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-498 633	-479 122	-512 459	7	-512	-512
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-176 666	-205 700	-249 700	21,4	-250	-250
Avustukset yhteisöille	-55 756	-70 550	-70 550		-71	-71
Avustukset	-232 423	-276 250	-320 250	15,9	-320	-320
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-1 840 428	-1 864 530	-2 189 191	17,4	-2 189	-2 189
Muut toimintakulut	-59 933	-56 309	-68 360	21,4	-68	-68
Muut toimintakulut	-1 900 361	-1 920 839	-2 257 551	17,5	-2 258	-2 258
TOIMINTAKULUT	-12 686 909	-13 386 217	-15 258 408	14	-15 241	-15 241
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-11 744 748	-12 562 351	-14 410 390	14,7	-14 393	-14 393
Poistot ja arvonalentumiset	-96 368	-73 433	-110 935	51,1	-111	-111
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11 841 116	-12 635 784	-14 521 325	14,9	-14 504	-14 504

11. Tekninen toimiala

Teknisen toimen toiminnasta päättää 8-jäseninen Pihtiputaan ja Viitasaaren yhteinen tekninen lautakunta eli Viitasaaren tekninen lautakunta. Vuoden 2023 aikana toiminta uudelleen organisoidaan molemmissa kunnissa.

Toimialan keskeiset tavoitteet vuodelle 2023

Viitasaaren kaupunkistrategia vuosille 2022–2026 hyväksyttiin valtuustossa 12.9.2022.

Kaupunkistrategiassa määritellään kaupungin haluttu tulevaisuus ja päämäärä.

Strategiassa on neljä päämäärää jolla on tavoitteena päästä 10.000 asukkaan ja kausiasukkaan elinvoimaiseksi, luonnon voimavaroja kestävästi hyödyntäväksi seutukeskukseksi.

Strategian päämäärä (kaupunkistrategia)	Painopistealue 2023 ja suunnittelukausi	Mittari/seuranta
Vireä elinkeinoelämä ja monipuolisen työpaikkatarjonta	Kiinteistöstrategian päivitys 2023 Maapoliittinen ohjelma 2024	Strategia/ohjelman hyväksyminen kpl/valtuustokausi
Viihtyisää asumista keskustasta kyliin	Yksityistiemäärärahojen tarkastelu 2023 kyläkaavat 2024	Yksityistiemäärärahojen käyttö Kyläkaavoituksen ottaminen kaavoituskatsaukseen
Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	Osallistuva budjetointi 2023 Osallisuusohjelma kaupungille 2026	Osallisuustyöryhmän perustaminen
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari	Digitalisaation tiekartta 2024 Digitaaliset ja mobiilipalvelut 2025 Kaupungin kestävän kehityksen toimikunnan työhön osallistuminen	Toimikunnan esitykset kpl/vuosi

Riskit

Teknisen toimialan riskit on käsitelty toimialoittain (tiimeittäin). Yleisesti toimialan riskejä ovat:
Henkilöstöresurssien riittämättömyys

Työnkuvien /työtehtävien laajuus / monialaisuus

Wiitaunionin jälkeisessä organisoitumisessa resurssien riittävyyden turvaaminen

Teknisen toimen toimialan visio

Teknisen toimialan visio on tuottaa kasvun edellytyksiä ja vetovoimaa omalla toiminnallaan. Tuottaa kuntalaisille, yrityksille ja työntekijöille terveelliset, turvalliset, laadukkaat ja viihtyisät toiminta- ja elinympäristöt, joissa on hyvä toimia, elää ja harrastaa

Teknisen toimen palvelulupaus

Hoidamme rakennuksia, pihoja, teitä ja alueita kuin omiamme.

Pidämme vatsat täynnä ja tilat puhtaana. Luomme kaavoituksella edellytyksiä alueen myönteiselle kehitykselle.

Tavoitteiden suhde kuntastrategiaan

Teknisen toimen tavoitteet on johdettu kuntastrategiasta ja mukautettu teknisen toimialalle sopiviksi alatavoitteiksi.

Teknisen toimen hallinto

Yleistä

Teknisen toimen hallinto kattaa lautakunnan kokousten kustannukset sekä teknisen toimialajohtajan palkan. Hallintokulut sisältävät myös kanslistin palkasta 55% (muu 20% yhdyskuntatekniikka eri kustannuspaikat, 20% tilapalvelu ja 5% ruoka- ja siivous) ja hallintoon varattujen tilojen kustannukset. Kustannuspaikka sisältää myös mm. toimistotarvikkeita ja hallinnon esimiesten koulutuskustannukset. Hallinnon kuluista puolet laskutetaan Pihtiputaalta tuloksi.

Vuoden 2023 aikana hallinnon isoin tehtävä liittyy Wiitaunionin purkautumiseen liittyvissä tehtävissä. Vuoden aikana on molempiin kuntiin kirjoitettava hallintosäännöt sekä uudet organisaatiot kehitettävä kahteen kuntaan. Myös tehtäväkuvat ja prosessit tulee täsmentää. Wiitaunionin muutoksen kustannukset kirjataan keskushallinnon alaisiksi kuluiksi.

Investoinnit ja hankkeet

Teknisen toimen hallinto on mukana avustamassa tiimikohtaisissa investoinneissa tarpeen mukaan. Tällaisia investointeja ovat mm. Isoahon kevytvyöly sekä maankaatopaikan perustaminen.

Viitasaaren kaupunki on mukana sekä KAATIO- että PIKUPATE- hankkeissa. Hankkeet ovat valtiovarainministeriön Digikannustin-avustusta saaneita, useamman kunnan ja kuntaliiton yhteishankkeita. Hankkeissa tuotetaan asema- ja yleiskaavoja valtakunnallisen tietomallin mukaisena sekä edistetään pienten kuntien paikkatietojen tuottamista ja hallintaa eri ohjelmistoilla. Hankkeet alkoivat syksyllä 2021 ja ne päättyvät syksyllä 2023.

Teknisen toimen hallinnon tavoitteet ja mittarit

- Talouden vakauttamisohjelman toimeenpano
 - Sovittujen säästöjen toteutuminen
 - Suunniteltujen kokouksien pitäminen ja kokousten pituudet alle 4 tuntia
- Wiitaunionin organisoinnin muutosten vaikutusten tiedottaminen
 - Vähintään 1 tilaisuutta koko henkilökunnalle uudistuksesta.

Teknisen toimen hallinto	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	49.353,46 €	42.930 €	42.930 €	
menot	-213.896,42 €	205.066 €	-220.328	7,4
poistot		0		
tilikauden tulos	-164.542,96 €	-162.136 €	-177.398	9,4

Sprinkleri 41260	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	5.589,93	11.800,00	14.052,00	19,1
menot	-6.400,81	-13.750,00	-16.889,00	22,8
poistot	0	0	0	0
tilikauden tulos	- 810,88€	-1.950,00	-2.837,00	45,5

11.1 Yhdyskuntatekniset palvelut

11.2 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Vuoden 2023 aikana isoimmat toiminnalliset muutokset yhdyskuntatekniikan tiimissä liittyy jätehuollon muutoksiin. Viitasaaren kaupunki on siirtänyt viranomaistoiminnan jätehuollon osalta Sydän-Suomen jätelautakunnalle ja 1.1.2023 eteenpäin kunnallinen jätehuoltoyhtiö Sammakkokangas hoitaa jätehuollon toiminnallisen puolen. Jäteaseman toiminta siirtyy Sammakkokankaalle keväällä 2023.

Yleistä

Yhdyskuntatekniikan tiimin talousarvio sisältää mm. katujen ja kevyenliikenteen väylien, puistojen ja yleisten alueiden, liikunta-, ulkoilu- ja urheilualueiden sekä satamien ja venepaikkojen kunnossapidon. Kunnossapitotaso pyritään pitämään nykyisellä tasolla. Kunnossapitovelan kertymistä pyritään yleisesti välttämään. Yksityistieavustuksiin on varattu v 2022 mukainen, tuolloin korotettu, määräraha.

Oleellisimmat ja suurimmat muutokset talousarvioon aiheutuvat energian hinnan noususta, joka vaikuttaa sekä suoraan että välillisesti. Myös jätehuollon palvelutehtävän siirtyminen aiheuttaa suuren muutoksen tuottoihin ja kuluihin. Useiden palveluiden ja hyödykkeiden hinnat ovat nousseet merkittävästi ja/tai niiden ennustetaan nousevan. Tämä kustannustason nousu on huomioitu laadittuun talousarvioon mm. polttoaineissa, sähkössä sekä kunnossapitopalveluissa. Jätehuollon palvelutehtävien siirron vuoksi jätehuollon kustannuspaikalle on arvioitu vain suljetun kaatopaikan seurannasta ja hoidosta aiheutuvia kustannuksia.

Henkilöstösuunnitelman toteutuminen ja poikkeamat

Kun työntekijä jää eläkkeelle tai sanoutuu irti työstään, tarkastellaan henkilömuutokset tapauskohtaisesti. Pidempien sairauspoissaolojen tullessa kyseeseen käytetään sijaisia. Toiminnassa noudatetaan v. 2021–2024 vahvistettua ja vuodelle 2023 (-2025) päivitettyä henkilöstösuunnitelmaa.

Tarkoituksena on suunnitelman mukaan vuonna 2023 rekrytoida 1 uusi liikuntapaikanhoitaja sekä täyttää eläköitymisen seurauksena vapautunut toimi katu- ja puistotiimiin.

Henkilöstöä ja palkkakustannuksia on v. 2023 varattu yhteensä 9,6htv. Nousua vuoden 2022 resurssivaraukseen on +0,3htv.

Kausittaisten palvelujen ja kunnossapidon tuotannossa tarvitaan ja hyödynnetään vahvasti myös kaupungin työllisyysyksikön kautta saatavia resursseja.

Investoinnit

Vuonna 2023 yhdyskuntatekniikan puolella investoidaan mm. Kaavateiden peruskorjaukseen, katuvalaistukseen, hulevesiin, kaupungin ylläpitämiin venesatamiin ja rantautumispaikkoihin, liikunta-alueisiin sekä leikkipuistoihin. Lisäksi tiimi osallistuu Haukirinteen alueen toteutukseen infran toteutuksella ja tarvittaessa myös muihin investointeihin.

Riskit

- Resurssien pienuus vrt. infran määrä ja kunto, vakiintunut palvelutaso, kehittämistarpeet sekä PTS suunnittelu (toimialalle tarpeellisten tavoitteiden saavuttaminen)
- Valtakunnallinen teknisen toimialan ”digiloikka”

Tiimin keskeiset tavoitteet ja mittarit

Toiminnalle raamit asettaa omalla tahollaan lainsäädäntö. Toiminnan tavoitteita on listattu monissa kuntaa ja kuntaparia koskevissa dokumenteissa. Myös kuntastrategiaa sekä Wu laajaa hyvinvointikertomusta tavoitteineen noudatetaan toiminnassa. Yleisenä pidemmän aikavälin tavoitteena on saada toimialalle pitkän tähtäimen suunnitelma ja toiminnan strategia sekä tietovaranto yhteistyössä maankäyttötiimin kanssa. Tietovaranto sisältää mm. erilaisia rakennetun infran määrää ja laatua kuvaavia rekistereitä ja lähtötietoja joita voidaan jatkossa hyödyntää kunnossapito- ja palvelutasosuunnitelmien laadinnassa. v 2023 asetettuja tavoitteita ovat:

- Talousarvion ja investointien toteutuminen (toteuman vastaaminen suunniteltuun, kohteet lkm sekä €)

- Karttapohjaisen kuntapalvelimen tai muun tekniselle toimialalle valitun järjestelmän käytön tehostaminen ja vakiinnuttaminen sisäiseen käyttöön. Järjestelmän tehokkaampi käyttö myös kuntalaisille suuntautuvan informaation jakoon ja tiedottamiseen. (k/e)
- Palvelutasosuunnitelmatyön aloittaminen liikunta- ja ulkoilualueiden osalta. (k/e)
- Huoltokirjaohjelman käyttöönotto, kunnossapidon vuosikellon laatiminen, tarkastuspöytäkirjojen vienti sähköiselle alustalle. (k/e)

Yhdyskuntatekniset palvelut yhteensä (kp 41300-41480)	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
toimintatuotot	464.366,85 €	517.340,00 €	130.901,00	-74,7%
toimintakulut	-1.527.738,29 €	-1.473.238,00 €	-1.308.120,00	-11,2%
toiminnan kate	-1.063.376 €	-955.898,00 €	-1.177.219,00 €	+23,2%
poistot	-507.657,07 €	-330.891,00 €	-499.145,00	+50,8%
tilikauden yli-/alijäämä	-1.571.033,19 €	-1.286.789 €	-1.676.364,00	+30,3%

11.3 Yhdyskuntatekniset palvelut – talousarvio 2023

1410 YHDYSKUNTATEKNISET PALVELUT	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	397 985	415 000		-100		
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä		65 340	92 901	42,2	93	93
Muut suoritteiden myyntituotot	49 416	24 000	24 000		24	24
Myyntituotot	447 400	504 340	116 901	-76,8	117	117
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	97					
Muut toimintatuotot	16 870	13 000	14 000	7,7	14	14
Muut toimintatuotot	16 967	13 000	14 000	7,7	14	14
TOIMINTATUOTOT	464 367	517 340	130 901	-74,7	131	131
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-268 305	-278 953	-324 614	16,4	-325	-325
Jaksotetut palkat ja palkkiot	1 757					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	6 628					
Palkat ja palkkiot	-259 921	-278 953	-324 614	16,4	-325	-325
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-51 848	-49 766	-57 780	16,1	-58	-58
Muut henkilösivukulut	-11 533	-11 048	-13 799	24,9	-14	-14
Henkilösivukulut	-63 381	-60 814	-71 579	17,7	-72	-72
Henkilöstökulut	-323 302	-339 767	-396 193	16,6	-396	-396
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-7 771					
Muiden palvelujen ostot	-884 165	-809 721	-532 506	-34,2	-533	-533
Palvelujen ostot	-891 936	-809 721	-532 506	-34,2	-533	-533
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-163 688	-183 750	-242 800	32,1	-243	-243
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-163 688	-183 750	-242 800	32,1	-243	-243
Avustukset						
Avustukset yhteisöille	-125 062	-120 000	-120 000		-120	-120
Avustukset	-125 062	-120 000	-120 000		-120	-120
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-11 417	-12 400	-9 821	-20,8	-10	-10
Muut toimintakulut	-12 333	-7 600	-6 800	-10,5	-7	-7
Muut toimintakulut	-23 750	-20 000	-16 621	-16,9	-17	-17
TOIMINTAKULUT	-1 527 738	-1 473 238	-1 308 120	-11,2	-1 308	-1 308
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 063 371	-955 898	-1 177 219	23,2	-1 177	-1 177
Poistot ja arvonalentumiset	-507 657	-330 891	-499 145	50,8	-499	-499
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 571 029	-1 286 789	-1 676 364	30,3	-1 676	-1 676

11.4 Tilapalvelu

11.5 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Tilapalveluilla ei ole isoja toiminnallisia muutoksia vuoden 2023 aikana.

Yleistä

Kustannuspaineet ovat kovat: Lähes kaikkien ostopalvelujen hinnat ovat nousseet sekä sähkön, lämmön ja veden hinnoissa on korotuksia tai korotuspaineita. Vuoden 2022 aikana energian, koneiden ja laitteiden kustannukset ovat nousseet merkittävästi. Merkittävä osa kiinteistöistä siirtyy hyvinvointialueen vuokrattaviksi vuoden 2023 aikana.

Alijäämää talousarvioon tuottaa edelleen tyhjillään tai vajaakäytöllä olevat kiinteistöt. Alijäämäisiä kiinteistöjä ovat Käsityökeskus, Harhala kuntoutumiskoti, Hepokoti (korkea poisto remonteista johtuen), Jaikon tilat, Luotolansaaren kalasatamarakennus, torikahvio sekä tyhjäksi jäänyt paloasema.

Talousarviovuonna vanhan paloaseman realisointi on tärkeä tavoite. Harhala –kiinteistön myynti on myös ajankohtainen. Vuonna 2023 jatketaan valtuuston hyväksymän omistajapoliittisen ohjelman toteuttamista.

Hyvinvointialueen vuokratuotot sisältävät myös siivoukselle jyvitetäviä ulkoisia tuottoja kaupungintalon, miekkarinteen päivähoitokeskuksen, keskuskoulun sekä siivoustiimin jakamattomien menojen osalta yhteensä 22.557 euroa, sillä näitä kuluja ei ole kirjattu sisäiseksi menoksi tilapalvelulle

Henkilöstösuunnitelman toteutuminen ja poikkeamat

Toiminnassa noudatetaan henkilöstösuunnitelmaa, kun työntekijä jää eläkkeelle tai sanoutuu irti työstään, tarkastellaan henkilömuutokset aina tapauskohtaisesti. Tilapalvelulla on hyväksytty henkilöstösuunnitelma lautakunnassa, jota on toteutettu vaihteittain ja tullaan toteuttamaan vuoden 2023 aikana. Vuodelle 2023 on lisätty resurssia VVA:n kohteisiin. Tilapalvelu varautuu hyvinvointialueen muutoksen myötä ottamaan vastuun kunnille jäävästä keskusvarastotoiminnasta ja talousarvioon on varattu määräraha varastotyöntekijän palkkaamiseen.

Lisäksi tavoitteena toteuttaa henkilöstön resursointia, tehokkuutta ja päivitetään päivystyssopimus. Muutoksilla tavoitellaan yhtä aikaa kiinteistönhoidon laadun paranemista ja tavoitettavuutta, mutta myös ostopalvelujen vähentämistä.

Investoinnit

Uimahalliin toteutetaan peruskorjauskorjaustöitä sekä tavoitteena toteuttaa aurinkopaneelijärjestelmän käyttöönotto. Savivuorella tuulimyllyn uudelleenrakennus. Kaupungintalon osalta jatketaan peruskorjausta valtuuston linjauksen mukaisesti. Kymönkosken koulun tiivistyskorjaukset, joiden tavoitteena on turvata käyttäjälle terveelliset ja turvalliset työskentely ja harrastus tilat. Perustetaan ja päivitetään varastohallinnan kokonaisuus. Nuorisotalon ikkunan ummistus remontti jatkuu viimeiselle sivulle. Koneiden ja laitehankintojen osalta hankitaan robottiruohonleikkureita, ajoneuvoja, sekä uusitaan kalustoa tarvittavalta osalta.

Riskit

Riskinä toiminnassa on yllättävät ja ennalta odottamattomat remontit ja vikaantumiset. Tällaiset tapahtumat kuormittavat pahimmassa tapauksessa koko tilapalvelun taloutta sekä organisaatiota. Organisaation henkilöstömäärän vähäisyys on myös riski, ja esimerkiksi äkilliset poissaolot vaikuttavat suoraan tehtävien hoitamiseen. Varsinkin loma-aikoina sairauslomat kasvattavat määräraikaisten työntekijöiden määrää ja heidän vastuutaan. Taloudelliset riskit liittyvät ensisijaisesti vuokraustoiminnan muutoksiin. Äkilliset korjaukset on suojattu taloudellisesti vakuuttamalla, mutta aina on mahdollista että vahinkojen realisoituessa vakuutusyhtiöllä ei ole korvausvastuuta.

Tiimin keskeiset tavoitteet ja mittarit:

- Tavoitteena on parantaa kaikkien kiinteistöjen kierrätysastetta, kiinnittämällä huomiota yhdessä käyttäjien kanssa varsinkin sekajätteen synnyn vähentämiseen kierrätystä lisäämällä. Myös energiatehokkuusratkaisuja kehitellään kaikissa tilapalvelujen kiinteistöissä
 - Mittarina jätemaksujen pienentyminen vuositasona
 - Mittarina sähkönkulutuksen pienentyminen vuositasona
- Tavoitteena on myös kiinnittää huomiota palvelun laatuun ja tehokkuuteen
 - Mittarina palvelupyyntöihin vastausaika

Tilapalvelun talousarvio	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	+4.656.988 €	5.132.731 €	6.446.720 €	25,6
menot	-3.282.895 €	-3.352.058,93 €	-4.314.155 €	28,9
toimintakate	1.374.093	1.780.673 €	2.250.833	26,0
poistot	-1.807.884 €	-1.929.729.00 €	-1.996.880	3,5
tilikauden tulos	-433.790 €	-149.056 €	253.953	-276,3

11.6 Tilapalvelu – talousarvio 2023

1415 TILAPALVELU	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	176 452					
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	543 483	3 090 231	1 955 313	-36,7	1 955	1 955
Muut suoritteiden myyntituotot	3 076 567	1 057 729	335 904	-68,2	336	336
Myyntituotot	3 796 501	4 147 960	2 291 217	-44,8	2 291	2 291
Tuet ja avustukset	39 153		4 254	100	4	4
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	4 025 783	4 364 807	5 475 942	25,5	5 476	5 476
Muut toimintatuotot	22 593					
Muut toimintatuotot	4 048 375	4 364 807	5 475 942	25,5	5 476	5 476
TOIMINTATUOTOT	7 884 029	8 512 767	7 771 413	-8,7	7 771	7 771
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-2 516 630	-2 646 801	-1 497 071	-43,4	-1 497	-1 497
Jaksotetut palkat ja palkkiot	43 747					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	43 498					
Palkat ja palkkiot	-2 429 385	-2 646 801	-1 497 071	-43,4	-1 497	-1 497
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-498 948	-462 562	-267 162	-42,2	-267	-267
Muut henkilösivukulut	-106 873	-102 706	-63 799	-37,9	-64	-64
Henkilösivukulut	-605 821	-565 268	-330 961	-41,5	-331	-331
Henkilöstökulut	-3 035 206	-3 212 069	-1 828 032	-43,1	-1 828	-1 828
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-212					
Muiden palvelujen ostot	-1 467 346	-1 485 537	-1 912 665	28,8	-1 913	-1 913
Palvelujen ostot	-1 467 558	-1 485 537	-1 912 665	28,8	-1 913	-1 913
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-1 824 510	-1 770 608	-1 728 268	-2,4	-1 728	-1 728
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 824 510	-1 770 608	-1 728 268	-2,4	-1 728	-1 728
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-266 221	-325 344	-171 960	-47,1	-172	-172
Muut toimintakulut	-4 761	-5 200	-5 350	2,9	-5	-5
Muut toimintakulut	-270 982	-330 544	-177 310	-46,4	-177	-177
TOIMINTAKULUT	-6 598 255	-6 798 758	-5 646 275	-17	-5 646	-5 646
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1 285 774	1 714 009	2 125 138	24	2 125	2 125
Poistot ja arvonalentumiset						
Poistot ja arvonalentumiset	-1 868 938	-1 971 851	-2 012 010	2	-2 012	-2 012
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-583 164	-257 842	113 128	-143,9	113	113

11.7 Ruoka- ja puhtauspalvelut

PUHTAUSPALVELUT

Yleistä:

- Vuoden 2023 alusta osa toiminnoista ja henkilökunnasta siirtyy hyvinvointialueelle.
- Vuosi 2023 tulee olemaan muutosten vuosi kunnissa ja niiden toimintojen suunnittelussa ja järjestämisessä.
- Puhtauspalveluihin jäävä esihenkilö siirtyy kiinteistöpäällikön alaisuuteen.
- Puhtauspalveluissa vuonna 2023 on yksi esihenkilö, jonka palkkakustannusten ovat jaettu Viitasaari 60 % ja Pihtipudas 40 %. Viitasaari ostaa Pihtipudalta esihenkilöpalvelut.
- Puhtauspalveluissa käytetään kotimaisia puhdistusaineita ja mahdollisimman paljon kierrätetystä materiaaleista tehtyjä tuotteita.
- Uusia kohteita on Tuulentuvan- ja Pappilantien päiväkodin siivous.
- Hyvinvointialueelle kuuluvia siivouskuluja ei ole kirjattu menoksi tilapalvelulle, vaikka myös siivouskulujen osuus on sisällä tilapalvelun ao. vuokratuotoissa. Tästä syystä kaupungintalon, miekkarinteen päivähoitokeskuksen, keskuskoulun sekä siivoustiimin jakamattomien erien osalta siivoustiimin tulos on negatiivinen. Tilapalvelun talousarvio sisältää siis siivouspalvelulle jyvitetäviä tuloja yhteensä 22.557 euroa.

Puhtauspalvelun tavoitteet ja mittarit:

- Kustannustehokkuuden säilyttäminen ja toiminnan kehittäminen
- Insta 800 siivouksen teknisen laadun arviointi- ja mittausjärjestelmän käyttöönotto.
 - Laatutarkastukset 1 kertaa/ vuosi /kohde.

Riskit:

- Sairauslomamat, koneiden hajoaminen
- Mahdolliset epidemiat
- Työaika ei riitä siivouksen laadun arviointi- ja mittausjärjestelmää.

Puhtauspalvelun talousarvio	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	1.520.681,26 €	1.554.541 €	672.440 €	-56,7
menot	-1.498.422,15 €	-1.547.526 €	-681.790 €	-55,9
poistot	-21.701,42 €	-8.381	-13.207 €	-13
tilikauden tulos	557,69 €	-1.366	-22.557 €	-23

RUOKAPALVELUT

Yleistä

Ruokapalveluihin vuosi 2023 on muutosten vuosi. Kuntaan jää sivistyspalvelun ateriapalvelut, varhaiskasvatus ja koululaiset. Kuntassa on yksi esihenkilö, joka vastaa ruokapalveluiden toiminnasta kustannustehokkaasti ja hän toimii kiinteistöpäällikön alaisuudessa.

Ruokapalvelut toimivat ravitsemissuosituksia noudattaen, sekä ajatellen ympäristönäkökulmaa. Lähiruoka on ruokapalvelua ohjaava termi, joka ohjaa käyttämään paikallisia tuotteita ja kehittämään niiden saatavuutta. Ruokapalveluiden tulee jatkossa kehittää toimintaansa tehokkaaksi ja ergonomianäkökulmat huomioiden. Ruokapalveluun uutena kohteena tulee Pappilantien päiväkotitoiminta. Kuljettajan ja toimistotyöntekijän yhteinen toimi, josta ruoankuljetusta 40% työajasta ja tilapalvelun ja yhdyskuntatekniikan toimistotoita 60%.

Ruokapalvelun tavoitteet ja mittarit:

- Powerestan toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto

- Kustannustehokkaan ja ergonomisen toiminnan kehittäminen
- Esihenkilön kouluttaminen hankintojen kilpailuttamiseen

Riskit:

- Sairauslomat, koneiden hajoaminen
- Ei aikaa kehittämiseen, henkilöstövaje
- Osaamisvaje

Ruokapalvelun talousarvio	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	1.706.359,83 €	1.825.495 €	652.253 €	-64,3
menot	-1.815.403,91 €	-1.904.174 €	-650.330 €	-65,8
poistot	-39.353,04 €	-33.741 €	-1.923 €	-2
tilikauden tulos	-148.397,12 €	-112.420 €	0 €	-100

11.8 Maankäyttö

Yleistä

Maankäyttö pitää sisällään kaavoituksen sekä mittaustoimen kustannukset. Vuonna 2023 aluearkkitehti keskittyy Pihtiputaan tuulivoimakaavoihin jolloin resurssia ei ole käytössä Viitasaarella. Maankäytön määrärahoissa on huomioitu mahdolliset eläköitymiset keskeisissä viranhaltijoissa.

11.9 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Aluearkkitehdin työpanos on vuonna 2023 100% Pihtiputaan kunnassa. Aikaisempina vuosina työpanos on ollut myös Viitasaarella käytettävissä.

Kaavoituksen painopistealueet

- Keskustan alueen osayleiskaava ehdotusvaiheeseen, hyväksyntä 2023.
- Ilmolahden ampuradan yleiskaava siirtyi vuodelta 2022 vuodelle 2023.
- Keiteleen länsipuolen rantayleiskaavan asiakirjojen valmistelu ehdotusvaiheeseen

Kartoitus

- Kartoitustehtävät muodostuvat edellä mainittujen asemakaavojen sekä muitten maakäytön-, yhdyskuntatekniikan- ja talonrakennukseen liittyvien suunnitelmien lähtöaineistojen tuottamisesta, ajantasaistamisesta sekä suunnitelmien maastoon merkitsemisestä. Tehtäviin kuuluu mm. pohja-, osoite- sekä johtokarttojen ylläpito ja kiinteistörekisterin päivittäminen.
- Omana työnä laadittavien asemakaavojen ja tiesuunnitelmien piirtäminen / ja osittainen suunnittelu sekä katualueitten lohkomisten lähtöaineistojen tuottaminen.
- Tehtävänä on dronekopterilla tuotettava aineisto jota tarjotaan tytäryhteisöille ja yhteistyökumppaneille.

Maankäytön tavoitteet ja mittarit

Tavoitteena on saada maankäytön tiimin organisoituminen valmiiksi vuoden 2023 aikana.

(Yleisenä pidemmän aikavälin tavoitteena on myös toteuttaa tietovarantoa yhteistyössä yhdyskuntatekniikan tiimin kanssa. Tietovaranto sisältää mm. erilaisia rakennetun infran määrää ja laatua kuvaavia rekistereitä ja lähtötietoja joita voidaan jatkossa hyödyntää kunnossapito- ja palvelutasosuunnitelmien laadinnassa.)

Tavoitteita mitataan seuraavilla mittareilla:

- valmistuneet kaavat (määrä ja laatu) / vireillä olevat kaavahankkeet (kpl)
- valmistuneet muut hankkeet (määrä ja laatu) / vireillä olevat muut hankkeet (kpl)

Maankäytön talousarvio	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	847,19 €	0	0	
menot	-218.602,67 €	-258.021 €	-270.939 €	5
tilikauden tulos	-217.755,48 €	-258.021 €	-270.939 €	5

11.10 Maankäyttö – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1445 MAANKÄYTTÖ						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Muut suoritteiden myyntituotot	847					
Myyntituotot	847					
TOIMINTATUOTOT	847					
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-130 468	-126 360	-132 074	4,5	-132	-132
Jaksotetut palkat ja palkkiot	5 692					
Palkat ja palkkiot	-124 775	-126 360	-132 074	4,5	-132	-132
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-25 934	-22 543	-22 036	-2,2	-22	-22
Muut henkilösivukulut	-5 561	-5 003	-5 262	5,2	-5	-5
Henkilösivukulut	-31 495	-27 546	-27 298	-0,9	-27	-27
Henkilöstökulut	-156 270	-153 906	-159 372	3,6	-159	-159
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-58 827	-94 715	-103 167	8,9	-103	-103
Palvelujen ostot	-58 827	-94 715	-103 167	8,9	-103	-103
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-3 506	-8 000	-7 000	-12,5	-7	-7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 506	-8 000	-7 000	-12,5	-7	-7
Muut toimintakulut						
Vuokrat		-1 000	-1 000		-1	-1
Muut toimintakulut		-400	-400		0	0
Muut toimintakulut		-1 400	-1 400		-1	-1
TOIMINTAKULUT	-218 603	-258 021	-270 939	5	-271	-271
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-217 755	-258 021	-270 939	5	-271	-271
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-217 755	-258 021	-270 939	5	-271	-271

11.11 Muut tekniset palvelut

11.12 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Tilojen hallinnointi, asuntotoimi, elinkeinoelämän tukipalvelut, tilahankkeet

Viitasaaren kaupungin tilapalvelu ylläpitää ja huoltaa lähes kaikkia kaupungin omistamia rakennuksia. Tilapalvelun kustannusarviossa on jokaiselle tilapalvelun kiinteistölle oma kustannuspaikka. Kaikilla tilapalvelun kiinteistöillä on käytöstä riippuen, oma, nimetty käyttövastaava ja vastuutaho hallinnoinnin osalta. Käytännössä tilan käyttäjä / vuokralainen hallinnoi käytössään olevia tiloja tilapalvelun taas huolehtiessa kiinteistön kunnossapidosta omistamiensa kiinteistöjen osalta.

Viitasaaren Vuokra-asunnot Oy hallinnoi omistamiaan vuokrataloyhtiön asuntoja sekä kaupungin suoraomisteisia asuntoja. Tilapalvelu myy VVA:lle kiinteistönhoitopalvelut. Kaupungin omistaman asunnon tyhjennettyä, asunto pyritään myymään markkinahintaan.

Elinkeinoelämän tukipalveluita hoitaa Witas Oy sekä Viitasaaren yrityspalvelu Oy. Viitasaaren yrityspalvelu hallinnoi omistamiaan tiloja. Kaupungilla on suorassa omistuksessaan muutamia yritys-, liike- ja teollisuustila ja niitä hallinnoi tilapalvelu. Tilapalvelu myy kiinteistöhoitopalveluita Viitaseudun yrityspalveluille.

Viitasaaren kaupunki omistaa osan Viitasaaren koulutuskiinteistö oy:stä. Yhtiö hallinnoi kiinteistöä osoitteessa Teollisuustie 9. Tilapalvelu myy kohteelle / yhtiölle kiinteistönhoidon. Vuoden 2023 aikana on tarkoitus siirtää kiinteistön omistus 100 % Viitasaaren kaupungille.

Uudet tilahankkeet käynnistetään aina tarveselvityksellä ja mikäli hanke todetaan tarpeelliseksi jatketaan hankkeen valmistelua lineaarisesti edeten rakennushankkeiden eri vaiheiden (hankesuunnittelupäätös, hankesuunnittelu, investointipäätös, luonnossuunnittelu, rakentamispäätös, toteutussuunnittelu) kautta lopulta rakentamiseen ja valmiin tilan käyttöönottoon.

Vuodelle 2023 on budjetoitu valtuustoaloitteen tekojääkentän rakentamisesta 12.6.2017 § 81 aiheutuvia hankesuunnittelukustannuksia. Lisäksi on varattu rahoitusta päiväkodin rakentamisen hankesuunnitteluun.

Muut tekniset palvelut	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	164.200,08 €	166.115 €	0	-100
menot	-166.524,00 €	-730.794 €	-30.000 €	-95,9
poistot	-1.284,26 €	-1.284 €	0	-100
tilikauden tulos	-3.608,18 €	-565.963 €	-30.000 €	-94,7

KULJETUKSET

Yleistä

Kuljetus poistuu vuoden 2023 alusta. Kuljetus on suoraan ruokapalveluiden menokohdassa ja palvelu ostetaan ulkopuoliselta palvelun tuottajalta.

Kuljetuspalvelun talousarvio	Tp2021	B2022	B2023	muutos %
tulot	164.200,08 €	166.115 €	00,00	
menot	-166.524,00 €	-164.831 €	00,00	
poistot	-1.284,26 €	-1284 €	00,00	
tilikauden tulos	-3.608,18 €	0 €	00,00	

11.13 Muut tekniset palvelut – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1446 MUUT TEKNISET PALVELUT VTS						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä		166 115		-100		
Muut suoritteiden myyntituotot	164 200					
Myyntituotot	164 200	166 115		-100		
TOIMINTATUOTOT	164 200	166 115		-100		
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-102 531	-109 438	-30 000	-72,6	-30	-30
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-6 636					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	72					
Palkat ja palkkiot	-109 095	-109 438	-30 000	-72,6	-30	-30
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-20 668	-19 524		-100		
Muut henkilösivukulut	-4 437	-4 335		-100		
Henkilösivukulut	-25 105	-23 859		-100		
Henkilöstökulut	-134 200	-133 297	-30 000	-77,5	-30	-30
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-605 280	-565 963		-100		
Muiden palvelujen ostot	-4 309	-6 802		-100		
Palvelujen ostot	-609 588	-572 765		-100		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-11 743	-6 800		-100		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 743	-6 800		-100		
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-13 240	-15 732		-100		
Muut toimintakulut	-2 535	-2 200		-100		
Muut toimintakulut	-15 775	-17 932		-100		
TOIMINTAKULUT	-771 307	-730 794	-30 000	-95,9	-30	-30
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-607 107	-564 679	-30 000	-94,7	-30	-30
Poistot ja arvonalentumiset	-1 284	-1 284		-100		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-608 391	-565 963	-30 000	-94,7	-30	-30

11.14 Tekninen toimiala – talousarvio 2023

1040 TEKNINEN LAUTAKUNTA	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	574 436	415 000		-100		
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	543 483	3 321 686	2 048 214	-38,3	2 048	2 048
Muut suoritteiden myyntituotot	3 340 383	1 136 459	416 886	-63,3	417	417
Myyntituotot	4 458 302	4 873 145	2 465 100	-49,4	2 465	2 465
Tuet ja avustukset	39 153		4 254	100	4	4
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	4 025 879	4 364 807	5 475 942	25,5	5 476	5 476
Muut toimintatuotot	39 463	13 000	14 000	7,7	14	14
Muut toimintatuotot	4 065 342	4 377 807	5 489 942	25,4	5 490	5 490
TOIMINTATUOTOT	8 562 797	9 250 952	7 959 296	-14	7 959	7 959
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-3 108 190	-3 253 343	-2 080 196	-36,1	-2 080	-2 080
Jaksotetut palkat ja palkkiot	46 674					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	50 198					
Palkat ja palkkiot	-3 011 319	-3 253 343	-2 080 196	-36,1	-2 080	-2 080
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-615 173	-570 771	-362 898	-36,4	-363	-363
Muut henkilösivukulut	-132 198	-126 728	-86 661	-31,6	-87	-87
Henkilösivukulut	-747 371	-697 499	-449 559	-35,5	-450	-450
Henkilöstökulut	-3 758 690	-3 950 842	-2 529 755	-36	-2 530	-2 530
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-613 262	-565 963		-100		
Muiden palvelujen ostot	-2 471 080	-2 453 349	-2 619 265	6,8	-2 619	-2 619
Palvelujen ostot	-3 084 342	-3 019 312	-2 619 265	-13,2	-2 619	-2 619
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-2 008 408	-1 976 758	-1 985 368	0,4	-1 985	-1 985
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 008 408	-1 976 758	-1 985 368	0,4	-1 985	-1 985
Avustukset						
Avustukset yhteisöille	-125 062	-120 000	-120 000		-120	-120
Avustukset	-125 062	-120 000	-120 000		-120	-120
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-332 974	-396 815	-225 113	-43,3	-225	-225
Muut toimintakulut	-20 324	-15 900	-13 050	-17,9	-13	-13
Muut toimintakulut	-353 298	-412 715	-238 163	-42,3	-238	-238
TOIMINTAKULUT	-9 329 799	-9 479 627	-7 492 551	-21	-7 493	-7 493
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-767 002	-228 675	466 745	-304,1	467	467
Poistot ja arvonalentumiset	-2 377 879	-2 304 026	-2 511 155	9	-2 511	-2 511
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 144 882	-2 532 701	-2 044 410	-19,3	-2 044	-2 044

12. Ympäristötoimi

Viitasaaren kaupunkistrategiaan kytkeytyvät tavoitteet:

Strategian päämäärä (kaupunkistrategia)	Painopistealue 2023 ja suunnittelukausi	Mittari/seuranta
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari	Kaupungin kestävän kehityksen toimikunnan työhön osallistuminen	kokouksiin osallistuminen, toimikunnan tekemät kestävästä kehitystä edistävät toimenpiteet/esitykset kaupungin hallitukselle
Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen - Kehitetään palveluhenkistä ja sujuvaa toimintakulttuuria, asukkaiden tiedonsaantia ja asiointia.	3. Viestintä ja tiedottaminen	Julkaistut uutiset kotisivuilla ja somessa, neuvonnan määrä (niiltä osin, kuin kirjataan)
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari - Kehitetään henkilöstöjohtamista panostamalla rekrytointiosaamiseen, työkykytoimintaan ja esimiesjohtamiseen.	5. Henkilöstö	Henkilöstöresurssivaje (täytetyt ja täyttämättä jääneet sijaisuudet)
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari - Kehitetään digitaalisia sekä mobiili- ja etäpalveluja.	1. Sähköinen asiointi ja sähköiset työkalut	Rakennusvalvonnan sähköisen luvanhaun osuuden kehitys
Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari - Uudistetaan kaupungin johtamisjärjestelmää, arvioidaan alueyhteistyön muotoja ja tehdään linjaukset käyttöönotosta.	4. Yhteistyö	Yhteistyösopimukset, yhteistyöpalaverit, yhteistoimintasopimuksen laajentuminen

12.1 Toiminnalliset muutokset vuosien 2022 – 2023 välillä

Ympäristötoimen suurimmat taloudelliset muutokset vuodelle 2023:

Rakennusvalvonnan lupatulojen ennakoidaan laskevan 30 000 euroa johtuen maailmatilanteesta aiheutuneesta rakentamisen hiljentymisestä. Rakennusvalvonnan ohjelmistokulut (Lupapiste) kustannukset nousevat ja kustannukset olivat hinnoittelumuutoksesta johtuen jääneet budjetoimatta kokonaan vuodelle 2022. Siten ohjelmistokuluihin on varattu kokonaisuudessaan 55 000 euroa edellisvuotta enemmän. Eläinlääkinnän henkilöstökulut nousevat arvion mukaan 94 000 euroa, johtuen pääosin päivystyskorvausten virkaehtosopimuksen mukaisesta korotuksesta sekä 0,2 htv:n vastaavan eläinlääkärin palkkakuluista. Eläinsuojeluun on varattu edellisvuoteen verrattuna 0,3 htv:tä lisää toisen valvontaeläinlääkärin aloitettua virassa kesäkuussa 2022. Eläinsuojelun henkilöstökulut kasvavat noin 23 000 euroa. Pääosan valvontaeläinlääkärin palkkakuluista korvaa valtio. Lisäksi sisäiset erät (henkilöstöhallinto, palkanlaskenta, IT-palvelut, palkanlaskenta, hallintopalvelut) ovat nousseet ympäristötoimen osalta yhteensä noin 53 000 euroa

050000 Hallintopalvelut

Hallinnon kuluihin on sisällytetty tavanomaisten toimintakulujen lisäksi kuluja, jotka ovat toimialan yhteismenoja, eivätkä kohdistu suoraan mihinkään tulosityksikköön.

Hallintopalveluiden kuluihin sisältyvät luottamushenkilöiden kokouskulut ja -palkkiot sekä matkat, koulutus- ja ansionmenetyskorvaukset. Hallintopalvelujen kustannuspaikkaan on sisällytetty 40 % toimialajohtajan palkasta ja 60 % ympäristötoimen kanslistin palkasta sekä 20 % lupasihteerin palkasta. Myös koko ympäristötoimen henkilöstön työhyvinvointia edistävään toimintaan ja koko toimialan yhteiseen varautumiseen liittyvät kulut kuuluvat hallinnon alle. Hallintopalveluiden talousarvio hieman pienenee (-1,4 %, 1 300 e).

Hallintopalvelujen kokonaismenot ovat **93 906 euroa, josta Viitasaaren osuus on 20 150 euroa.**

051100 Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan toimintakuluihin sisältyy kolmen rakennustarkastajan palkkakulut sekä 70 % lupasihteerin, 15 % toimialajohtajan ja 10 % ympäristötoimen kanslistin palkkakuluista. Muiden tavanomaisten toimintamenojen lisäksi talousarvioon sisältyy myös sisäiset erät (vuokrat, kirjanpito, palkanlaskenta ym.).

Sähköisen lupapalvelun Lupapisteen laskutustapa muuttui ja jatkossa Lupapisteen ohjelmistoraha on budjetoitu kokonaisuudessaan suoraan ympäristötoimen käyttötalouteen. Vuoden 2022 talousarviosta ohjelmistokulut olivat jääneet kokonaan budjetoimatta, joten edellisvuoden talousarvioon verrattuna ICT-palveluihin on varattu n. 55 000 euroa enemmän rahaa. Lupapisteen osalta on käynnissä Kuntaliiton vetämä projekti, jossa pienille kunnille epäoikeudenmukaista ohjelmistohinnoittelua pyritään muuttamaan. Osa asiointin maksuista peritään asiakkaalta lupamaksussa, mutta ilmoitettuja tulevia korotuksia ei asiakasmaksuilla pystytäkään kokonaisuudessaan kattamaan. Rakennusvalvonnan kustannukset nousevat ohjelmisto- ja henkilöstökulujen osalta (palkankorotukset) sekä sisäiset erien osalta noin 10 000 euroa, perusturvan siirtyessä hyvinvointialueelle.

Rakennusvalvonnan lupatulot on budjetoitu varovaisesti 110 000 euroon. Rakentaminen on mm. materiaalien kallistumisen ja epävakaa maailmantilanteen vuoksi hiljentynyt eikä tuulivoimarakentaminen etene luvitukseen kovinkaan nopeasti. Lupatuloja on talousarviossa laskettu 30 000 euroa edellisvuodesta kuluvan vuoden toteuman perusteella.

Kunnilta saatavaa myyntituloa on budjetoitu 40 000 euroa Karstulan kunnan kanssa tehdyn rakennusvalvonnan palveluiden tuottamista koskevan sopimuksen perusteella.

Rakennusvalvontaan on vuodelle 2023 kirjattu poistoja yhteensä 14 389 euroa:

- v. 2020 25 000 euron investointi ohjelmistopäivitys koskien rakennusluokituksen uudistusta, poistot vuodelle 2023 7639 euroa
- v. 2022 20 250 euron investointi Louhen rakennusluokitus- ja VTJ-PHT-käyttöönotto, poistot vuodelle 2023 6750 e

Rakennusvalvonnan talousarvio kasvaa merkittävästi edellisvuoteen verrattuna, noin 95 000 euroa eli 80 % edellisvuodesta. On kuitenkin huomioitava, että vuoden 2022 talousarviosta on jäänyt budjetoimatta ohjelmistokulut, joille on edelleen ilmoitettu korotukset vuodelle 2023 (yht. 55 000 e). Samanaikaisesti lupatuloja on maailmantilanteen vuoksi jouduttu laskemaan 30 000 e ja sisäiset kulut (ATK-, henkilöstö-, palkanlaskenta- ja hallintopalvelut) ovat kasvaneet 10 000 euroa.

Rakennusvalvonnan nettomeno vuonna 2023 on **212 650 euroa, josta Viitasaaren osuus on 85 172 euroa.**

051110 Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelun toimintakuluihin sisältyy kahden ympäristösihteerin palkkakulut sekä varauksena mahdollisesti laajentuvan toiminta-alueen myötä palkattavan kolmannen ympäristösihteerin palkkakulu. Vuoden 2022 talousarvioon oli varattu jo uuden viran palkkakulut puolen vuoden osalta, mutta viran täyttäminen ei toteudu vielä vuonna 2022. Lisäksi ympäristönsuojelun henkilöstömenoihin sisältyy 15 % toimialajohtajan palkasta sekä 10 % ympäristötoimen kanslistin ja lupasihteerin palkkakuluista.

Ympäristönsuojelun lupatuloihin on budjetoitu tulevalle vuodelle 60 000 euroa kuluva vuoden toteuma-arvion sekä mahdollisen uuden kunnan liittymisen perusteella. Toimialueen laajeneminen mahdollistaisi uuden viran perustamisen, sillä tällä hetkellä resurssivaje on 0,5 htv:tä ja alueen laajenemisen seurauksena yhteensä 1 htv. Lisäresurssilla pystyttäisiin tekemään mm. valvontasuunnitelman mukaisia maksullisia tarkastuksia, joihin ei tällä hetkellä ole aikaa ja laajemmalla toimialueella tulisi myös enemmän lupa- ja valvontatuloja kokonaisuudessaan. Toimialueen laajentuminen pienentäisi kuntien maksuosuuksia.

Tarkastuksilla toisinaan tarvittava poliisin virka-apu on muuttunut maksulliseksi ja sitä varten on varattu 1000 euroa. Taksassa on mahdollistettu virka-avun kustannusten periminen asiakkaalta. Muiden tavanomaisten toimintamenojen lisäksi talousarvioon sisältyy myös sisäiset erät (vuokrat, kirjanpito, palkanlaskenta ym.). Sisäisissä erissä on kasvua noin 5000 euroa. Lisäksi henkilöstökulut (virka ja palkankorotukset) kasvavat noin 10 000 euroa. Ympäristönsuojelun nettomenot kasvavat kokonaisuudessaan n. 6 000 euroa eli 3,6 %.

Ympäristönsuojelun nettomenot ovat **170 582 euroa, josta Viitasaaren osuus on 68 323 euroa.**

051120 Ympäristöterveysvalvonta

Ympäristöterveysvalvonnan toimintakuluihin sisältyy viiden ympäristötarkastajan palkkakulut, 15 % toimialajohtajan palkasta ja 10 % ympäristötoimen kanslistin palkkakuluista.

Muiden tavanomaisten toimintamenojen lisäksi talousarvioon sisältyy myös sisäiset erät (vuokrat, kirjanpito, palkanlaskenta ym.).

Ympäristöterveysvalvonnan tulobudjettia korotetaan 10 000 eurolla kuluva vuoden toteuman perusteella. Tuloarvio vuodelle 2023 on 110 000 euroa.

Ympäristöterveysvalvonnalla on yhteistyösopimus Laukaan yhteistoiminta-alueen kanssa ja mm. yhteisprojekteja ja tarkastuksia varten on varattu rahaa yhteensä noin 4 000 euroa.

Ympäristöterveysvalvonnan talousarviossa on 2,6 % (8000 e) kasvua edellisvuoteen. Korotus johtuu pääosin sisäisten kustannusten (ATK-, henkilöstö-, palkanlaskenta- ja hallintopalvelut) kasvusta.

Ympäristöterveysvalvonnan nettomenot ovat **320 210 euroa, josta Viitasaaren osuus on 69 303 euroa.**

051130 Eläinlääkintä

Eläinlääkinnän toimintakuluihin sisältyy 8,3 eläinlääkäriin viran palkkakulut. Virat on sijoitettu siten, että Viitasaaren, Pihtiputaan ja Kinnulan päivystysalueella on 4 virkaa ja Saarijärven, Karstulan, Kannonkosken, Kyyjärven ja Kivijärven alueella 3,8 kunnaneläinlääkäriin virkaa sekä lisäksi 0,5 kiertävän eläinlääkäriin virka. Lisäksi sijaisia on tarpeen käyttää mm. vuosilomien aikana. Sijaisten palkkoihin on budjetoitu likimain edellisvuoden talousarviota vastaava määrä. Eläinlääkinnän kuluihin on lisätty myös 15 % toimialajohtajan palkasta, 10 % ympäristötoimen kanslistin palkkakuluista sekä 20 % vastaavana eläinlääkäriin toimivan valvontaeläinlääkäriin palkkakuluista. Eläinlääkäreiden palkkakuluja nostaa liittokohtainen sopimus praktiikkatulojen KuEL- ja VARHE-maksujen suorittamisesta kunnan varoista. Virkaehtosopimuksen mukaisesti päivystyskorvauksia on korotettu merkittävästi.

Viitasaaren, Pihtiputaan ja Kinnulan kunnaneläinlääkäreiden vastaanotot siirtyivät lokakuun alusta 2021 Pihtiputaan yhteisvastaanottotiloihin. Yhteisvastaanoton on jo havaittu vaikuttavan positiivisesti sijaisten saantiin.

Eläinlääkinnän kuluihin sisältyy lisäksi hyötyeläinten omistajille maksettava avustus matkakustannuksista ja käyntipalkkiosta (subventiot). Eläinlääkäreiden koulutusmäärärahoja on lisätty, jotta eläinlääkäreille voidaan mahdollistaa vähintään osallistuminen valtakunnallisille eläinlääkäripäiville. Muiden tavanomaisten toimintamenojen lisäksi talousarvioon sisältyy myös sisäiset erät (vuokrat, kirjanpito, palkanlaskenta ym.), joissa on suuria korotuksia.

Eläinlääkintään on vuodelle 2023 kirjattu poistoja 13 244 euroa:

- v. 2021 38 776,86 euron investointi Pihtiputaan uuden yhteisvastaanoton kalustamiseen, poistot vuodelle 2023 13 244 e

Eläinlääkinnän budjetti kasvaa n. 13 % edellisvuodesta eli n. 122 000 euroa. Kasvu selittyy pitkälti henkilöstökulujen nousulla, n. 94 000 euroa. Henkilöstökulujen kasvu johtuu palkan- ja päivystyskorvausten korotuksista ja 0,2 htv:n lisäyksestä (vastaavan eläinlääkäriin palkkamenot). Muita isoja nousuja ovat sisäisten erien kasvu n. 21 000 euroa, koulutus 3 000 euroa ja kalusto 5000 euroa (raha peritään klinikkamaksuina asiakkailta).

Eläinlääkinnän nettomenot ovat **1 060 531 euroa, josta Viitasaaren osuus on 155 578 euroa.**

051150 Eläinsuojelu

Eläinsuojelun toimintakuluihin sisältyy 1,8 valvontaeläinlääkäriin palkkakulut, joista valtio maksaa pääosan. Valtion osuudeksi on arvioitu 119 000 euroa. Valtion korvaamiin tehtäviin sisältyy eläinsuojelu- ja eläintautivalvonta, mutta lisäksi valvontaeläinlääkärit tekevät laitos- ja alkutuotannon valvontaa. Toinen valvontaeläinlääkäri hoitaa myös vastaavan eläinlääkäriin tehtäviä ja 0,2 htv:n osuus täydestä virasta on tiliöity eläinlääkintään. Tällä hetkellä on arvioitu, että eläinsuojelu- ja eläintautivalvontaan käytetään 1 htv:tä (valtion korvaamat tehtävät) ja muihin tehtäviin 0,8 htv:tä, mikä ei vuosilomat yms. huomioiden kuitenkaan riitä laitosvalvonnan ja alkutuotannon valvonnan suorittamiseen.

Keski-Suomen ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueilla on keskinäinen sopimus eläinsuojelun ja eläintautilain mukaisten valvontatehtävien hoitamisesta. Käytännössä Pohjoisen Keski-Suomen ja Laukaan yksiköt tekevät sopimuksen puitteissa tiivistä yhteistyötä. Työtä tehdään vastavuoroisesti ja kustannukset maksaa pääosin valtio. Mahdollisiin jääviin kuluihin on varattu rahaa 1000 euroa. Eläinsuojelutehtävissä toisinaan tarvittava poliisin virka-apu on muuttunut maksulliseksi ja myös siihen on varattu 2000 euroa tulevalle vuodelle.

Muiden tavanomaisten toimintamenojen lisäksi talousarvioon sisältyy myös sisäiset erät (vuokrat, kirjanpito, palkanlaskenta ym.), joissa on kasvua noin 4 000 euroa. Lisäksi kasvua on henkilöstökuluissa (n. 23 000 euroa) toisen valvontaeläinlääkärin aloitettua uudessa virassa 2022. Kokonaisuudessaan eläinsuojelun talousarvio kasvaa edellisvuodesta n. 29 000 euroa eli 72 %.

Eläinsuojelun valtionosuuden jälkeen kuntien maksuosuudeksi jää yhteensä **69 020 euroa, josta Viitasaaren osuus on 14 938 euroa.**

Yhteenveto toimialan kokonaiskustannuksista

Ympäristötoimen yhteenlasketut toimintakulut vuodelle 2023 ovat **2 350 766 euroa**, josta yhteistoiminta-alueen toimintakate/jäämä on **yhteensä 1 926 899 euroa (nettokustannus)**. Vastaava summa vuoden 2022 budjetissa oli **1 687 759 euroa. Nettokustannus on 14 % eli 239 000 euroa suurempi, kuin edellisen vuoden budjetissa.** Viitasaaren osuus ympäristötoimen nettomenoista on **413 464 euroa** (345 321 euroa v. 2022 talousarviossa).

12.2 Ympäristölautakunta – talousarvio 2023

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muutos %	TS2 tuh. 2024	TS3 tuh. 2025
1050 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	1 213 968	1 371 500	1 553 435	13,3	1 553	1 553
Muut suoritteiden myyntituotot	11 535	12 500	12 500		13	13
Myyntituotot	1 225 503	1 384 000	1 565 935	13,1	1 566	1 566
Maksutuotot						
Yhdyskuntapalvelujen maksut	288 256	290 000	280 000	-3,4	280	280
Maksutuotot	288 256	290 000	280 000	-3,4	280	280
Tuet ja avustukset	71 944	105 000	119 000	13,3	119	119
TOIMINTATUOTOT	1 585 703	1 779 000	1 964 935	10,5	1 965	1 965
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-1 245 817	-1 378 440	-1 476 000	7,1	-1 476	-1 476
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-30 567					
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	20 111					
Palkat ja palkkiot	-1 256 273	-1 378 440	-1 476 000	7,1	-1 476	-1 476
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-323 413	-310 138	-325 971	5,1	-326	-326
Muut henkilösivukulut	-54 650	-54 588	-77 830	42,6	-78	-78
Henkilösivukulut	-378 063	-364 726	-403 801	10,7	-404	-404
Henkilöstökulut	-1 634 336	-1 743 166	-1 879 801	7,8	-1 880	-1 880
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot		-11 000	-7 000	-36,4	-7	-7
Muiden palvelujen ostot	-184 447	-162 394	-278 999	71,8	-279	-279
Palvelujen ostot	-184 447	-173 394	-285 999	64,9	-286	-286
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-15 137	-23 650	-27 100	14,6	-27	-27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 137	-23 650	-27 100	14,6	-27	-27
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-22 890	-27 000	-25 000	-7,4	-25	-25
Avustukset	-22 890	-27 000	-25 000	-7,4	-25	-25
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-101 242	-134 349	-127 666	-5	-128	-128
Muut toimintakulut	-7 584	-4 200	-5 200	23,8	-5	-5
Muut toimintakulut	-108 826	-138 549	-132 866	-4,1	-133	-133
TOIMINTAKULUT	-1 965 636	-2 105 759	-2 350 766	11,6	-2 351	-2 351
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-379 932	-326 759	-385 831	18,1	-386	-386
Poistot ja arvonalentumiset	-10 541	-25 000	-27 633	10,5	-28	-28
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-390 473	-351 759	-413 464	17,5	-413	-413

YMPÄRISTÖTOIMEN KUNTAKOHTAISET KUSTANNUKSET VUODELLE 2023

Kunta	Asukas- luku 31.12.2021	Eläin- yksikkö v. 2021	Hallinto- kulut (€)	Rakennus- valvonta (€)	Ympäristön- suojelu (€)	Ympäristö- terveys- valvonta (€)	Eläinlääk. (asukas- kohtainen 30 %)	Eläinlääk. (hyöty- eläin- määrä 70 %)	Eläin- lääkintä yhteensä (€)	Eläin- suojelu (€)	Kustan- nukset yhteensä (ilman hal- lintokuluja)	Kaikki yhteensä/ TALOUS- ARVIO v. 2023	Vertailu v. 2022 talousarvio
Saarijärvi	9 117	16 033	20 807			104 092	103 425	176 189	279 614	22 437	406 142	426 949	391 411
Viitasaari	6 070	7 891	20 150	85 171	68 323	69 303	68 859	86 719	155 579	14 938	393 314	413 464	345 321
Pihtipudas	3 873	19 788	21 162	54 345	43 594	44 219	43 936	217 451	261 387	9 531	413 076	434 239	375 035
Karstula	3 774	6 713	8 656			43 089	42 813	73 771	116 584	9 288	168 961	177 617	168 646
Kinnula	1 581	7 336	8 221	22 184	17 795	18 051	17 935	80 617	98 552	3 891	160 474	168 695	144 116
Kannonkoski	1 311	3 284	5 241	18 396	14 756	14 968	14 872	36 084	50 957	3 226	102 303	107 544	92 202
Kyyjärvi	1 232	4 823	5 903	17 287	13 867	14 066	13 976	53 001	66 977	3 032	115 230	121 133	105 001
Kivijärvi	1 088	1 687	3 765	15 266	12 246	12 422	12 342	18 539	30 881	2 678	73 494	77 259	66 027
Yhteensä	28 046	67 554	93 906	212 650	170 582	320 210			1 060 531	69 020	1 832 993	1 926 899	1 687 759

Jako-osuudet on laskettu nettomenoista (lupa- yms. maksut huomioitu luvuissa).

Kustannusarvion pohjana on v. 2022 talousarvio huomioiden toteutumavertailun seuranta ja arvioitu toiminta vuodelle 2022.

Eläinlääkinnän kuntakohtaiset jakoperusteet: 30 % asukasluku ja 70 % hyötyeläinyksiköt v. 2021 lopussa (hyötyeläinmäärät on saatu ruokavirastosta).

Hallinnon kuntakohtaiset jakoperusteet muodostuvat hallinnon talousarviosta prosentuaalisesti kertoimena kuntakohtainen kokonaissumma ilman hallintokulua.

Terveystalouden, ympäristönsuojelun, rakennusvalvonnan ja eläinsuojelun kustannusten jakoperusteena on käytetty asukaslukua.

Asukasluvut on saatu 31.12.2021 tilastokeskuksesta.

Nuorisotalon korjaukset	25								25	0
Kymönkosken koulu	50								50	0
Uuden päiväkodin rakentaminen			2 000		1 000				3000	0
									0	0
Irtaimisto ja Muut	156	0	0	0	0	0	0	0	156	0
Lukion kalusto ja IT hankinnat	15								15	0
Perusopetuksen IT hankinnat	30								30	0
Koliman leirikeskuksen leikkivälineet	15								15	0
Metsätyömuseon perusnäyttelyn uusiminen	25								25	0
Uimahallin kahvion kalusteiden uusinta	15								15	0
Savivuoren laskettelukeskuksen hankinnat	30								30	0
Varhaiskasvatuksen irtaimisto ja IT-hankinnat	26								26	0
									0	0
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Talonrakennus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
									0	0
Irtaimisto ja Muut	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
									0	0
TEKNINEN LAUTAKUNTA	2548	245	1730	0	1895	0	2800	0	8973	245
Talonrakennus	620	245	415	0	450	0	2000	0	3485	245
Uimahallin aurinkopaneelit ja peruskorjaus ja suunnittelua	100				50		2000		2150	0
Kaupungintalo peruskorjaus	200		400		400				1000	0
Käsityökeskus	25		15						40	0
Öljyntorjuntavaraston rakentaminen	245	245							245	245
Varastotoiminta	50								50	
Tiet ym.	1420	0	1035	0	1135	0	580	0	4170	0
Isoahontien kevyen liikenteen väylä	470								470	0
Kölkyn teollisuusalue			295		275				570	0
Haukirinne	500		300		500		200		1500	0
Kaavateiden peruskorjaus ja päällystäminen	370		360		280		300		1310	0
Katuvalaistus	50		50		50		50		200	0

Hulevedet	30		30		30		30		120	0
									0	0
Puistot, torit, liikuntapaikat ja muut yl.alueet	240	0	160	0	125	0	140	0	665	0
Maankaatopaikan rakentaminen ja luvitus	30								30	0
Venesatamat ja rantautumispaikat	40		40				40		120	0
Tori, puistot ja yleiset alueet	30				30				60	0
Leikkipuistot	60		60		50		50		220	0
Liikunta-alueet, -paikat ja uimarannat	80		50		45		40		215	0
Voimailusalin varusteet			10				10		20	0
									0	0
Irtaimisto ja Muut	268	0	120	0	185	0	80	0	653	0
Puhtauspalvelun koneet ja laitteet	15								15	0
Ruokapalvelun koneet ja laitteet	45								45	0
Yhdyskuntatekniikan koneet ja laitteet	90		30		35		30		185	0
Liikuntapaikkojen koneet ja laitteet	48		40		100		50		238	0
Tilapalvelun koneet ja laitteet	70		50		50				170	0
	TS 2023		TS 2024		TS 2025		TS 2026		yht 2023-2026	
KAUPUNGINHALLITUS	490	35	0	0	0	0	0	0	490	35
HYVINVOINTIALUE	0	0	200	0	1030	0	0	0	1230	0
SIVISTYSLAUTAKUNTA	281	0	2010	0	1010	0	0	0	3301	0
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TEKNINEN LAUTAKUNTA	2548	245	1730	0	1895	0	2800	0	8973	245
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	3319	280	3940	0	3935	0	2800	0	13994	280
Netto	3 039		3 940		3 935		2 800		13 714	

14. Investointien seliteosa 2023

KAUPUNGINHALLITUS

Kiinteistöjen osto ja myynti: vuosittain varattava määräraha

Vanhan Viitasaaren kehittäminen: V.2023 hankesuunnitelman mukainen toteutus.

Huopanan kirjailija residenssi: Tulevien rahoitusohjelmakausien haku. Avustussumma 70% kokonaissummasta. Haku vuonna 2023 ja suunnittelu 2023 toteutus 2024.

HYVINVOINTIALUE

Päiväkeskus: piha-alueen viihtyisyyden ja toiminnallisuuden parantaminen viriketoimintaan. Päkellä n. 1000hlö / kk osallistujia viriketoimintaan. 19t€ maanrakennus, 21t€ rakennustekniikka, 11t€ istutukset, 6t€ sähkö + lvi 9t€. Toteutus vuosien 2022 - 2023 aikana. (HV).

Lehtolan korjaukset: lv-koneen vaihtaminen, päärakennuksen katon maalaus, pihan vedenohjauksen parantaminen, kattojen korjauksia suunnitelmavuosille sekä jäähdytys.

Sairaalan korjaukset: ilmanvaihtokoneiden uusintaa, ilmanvaihtokoneet vanhanaikaisia, jotka elinkaarensa päässä. Uusinta 2022-2023. Vuonna 2025 toteutetaan kuntotutkimuksen mukaisia korjauksia, 1M€ on arvio, kustannus tarkentuu. Vesiputkistoon investoitava.

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Museorakennukset:

2022: Palaneen tuulimyllyn korvaaminen

2023: Kunnolliset alueopasteet kohteisiin ja reittien merkintä maastoon. 2023: näkötorin korjaus
Tulevina vuosina pientä korjausta vuosittain.

Koliman leirikeskus:, 2023: talotekniikka

Nuorisotalo: 2023 ikkunakorjaukset jatkuu, 2023 teatterin akustiikkalevyjen uusinta ja akustiikan suunnitelmallinen parantaminen.

Kymönkosken koulu: v.2023. Ryhmiksen siirtäminen koulun tiloihin? , 2023 lämmitysjärjestelmän muutosten suunnittelu v.2023. Seinän ja lattian ulkoreunan tiivistäminen

Uusi päiväkotit: Varhaiskasvatuksen tilatarpeiden ratkaiseminen

Lukion kalusto: Tietokoneet (15t€)

Perusopetuksen IT hankinnat: Tietokoneita

Koliman leirikeskuksen välineet: leikkivälineitä

Metsätyömuseo: Lokakuussa avustushaku.

Uimahallin kahvio: Suunnitelmavuosille 15t€, kalusteet alkuperäiset

Savivuoren laskettelukeskus: v. 2023 esitetty lumityykin hankintaa, hinta noin 20t€. lisäksi kaapeliojan kaivuu, jätekulut, viimeistely ja lisätyövaraus noin 10t€.

Varhaiskasvatuksen kalusto: 1) IT-hankintasunnitelman mukainen kalusto: ipadit, läppärit, tulostimet ja televisiot. 2) muu kalusto

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Uimahalli: 2023 aurinkopanelit sekä Peruskorjauksen suunnittelu, 2024-2025 peruskorjaus. Kustannus tarkentuu 2022 kuntotutkimuksen valmistuttua.

Kaupungintalon korjaukset: Peruskorjauksen jatkaminen v.2023 julkisivujen peruskorjaus, 2024 - 2025: talotekniikka, jäähdytys ym.

Käsityökeskus: . v.2023-2024 käsityökeskuksen korjauksia, pintaremonttia

Öljyntorjuntavarasto: Öljyntorjuntavarastoa ei rakennettu uuden paloaseman yhteyteen

öljysuojarahaston avustusehtojen vuoksi rakennusurakan mukana. Öljysuojarahaston perusteiden

mukaan ösr-avustukset voidaan siirtää uuteen rakennukseen. Pelastuslaitos on sitoutunut maksamaan jäljellä olevan ösr-avustuksen ja uuden öljyntorjuntavaraston erotuksen mukaisen summan. Kaupunki pyrkii myymään vuoden 2022 aikana vanha paloasema siten, että tontilla ei ole enää pelastuslaitoksen

toimintoja. Nettokustannukset 0€, tulot + menot.

Varastotoiminta: Varastotoiminnan perustaminen ja päivittäminen

Isoahon kevytväylä: Suunnittelu käynnissä, toteuttamissopimus

Kölkyn teollisuusalueen rakentaminen:

2021: Poratien rakentaminen ilman valaistusta

2022: (TekLa 24.11. §89) + valaistus

2024: Kölkynvuorentie: suunnitelmat ja kadun rakentaminen mahdollisesti PL 550-280 valaistuksineen. Hulevesien ohjaus

2025: Kölkynvuorentie: kadun rakentaminen loppuun mahd. PL 280-20 valaistuksineen, Edellisvuosien viimeistelyt, Tonttien tasausta

Haukirinne: Kaavoituksen valmistettua uuden alueen rakentamista. Summat tarkentuvat suunnittelun edetessä. 2021: Puistoalueen polkulinjojen raivausta, puiden istutus alueelle ""jemmaan"" ja alueen verkkoaita, P alue ja infokyltti (15t€), 2022: v. 2021 työt jatkuvat - Kaavoitus, katusuunnitelmat, hulevesisuunnitelmat ja alueen tasaussuunnitelmat (kaivumaat huomioiden) kaavan ehdotusvaiheesta. 2023: Varissalmentien jatkoon rakentaminen ja Salonpääntien jatkoon kunnostus, puiston viimeistely (soratiet + kevarit asfaltilla?), Mäntymetsän istutus. 2024: Yhdystien rakentaminen välille Salonpääntie - leikkialue (soratiet + kevytväylä asfalttia?), 2025: Korttelitien, puiston ja yhteispihan rakentaminen, 2026: Leikkialueen ja sataman rakentaminen

Kaavateiden peruskorjaus: Nykyistä katuverkkoa yhteensä yli 50km, lisäksi kevytväylät noin 30km ja sillat. Suuri osa perustettu kevyesti. Vuosittain tarve saneerata sekä perustuksiin saakka, että myös pelkkien pinnoitteiden yms. osalta. Tässä kustannuspaikassa ei mukana uusi, rakennettava katuverkko. Vuosittain: Suunnitelmat, Liikennemerkkit (lakimuutos, puutteet, huonokuntoiset), liikenneturvallisuuden parantamisen pienet toimenpiteet, kävelyn ja pyöräilyn edistämishojelman pienet toimenpiteet jne.. Lista on jatkuvasti/ vuosittain tarpeen mukaan päivittyvä.

Alustava kaavateiden saneeraussuunnitelma:

2023: Hiekantien asfaltti 40.000€, likorintien loppupää alikululle 20.000€, Peltisepänkuja arvio 80.000€, Ukontie osa 1 arvio 150.000€, mahdollisesti pienet parannustoimet koulutielle ja mustasuon teollisuusalueen teille sekä muut vuosittaiset välttämättömät korjaukset arvio 80.000€,

2024: Työväentalontie arvio 320.000€,

2025: Kuusitie arvio 130.000€, Hepokankaantie arvio 110.000€,

2026->: Elliläntie, Kennäntie, Ukontie osa 2, Kivitie, Rantatie, Koulutie...

Katuvalaistus: Vuosittain etenevä projekti, jossa korjataan, saneerataan, kaapeloidaan sekä myös toteutetaan uutta tarpeen ja määrärahan mukaan. Myös mahdolliset yhteiskaapeloinnit (elenia).

Kohteita suunnitelmavuosille mm. Kyläkuntien tievalaistuksen muuttaminen LED tekniikalle, led tekniikan päivitys yleisesti, valaistusten saneerauskohteita mm. Huhtatie – Kaivotie –Vallunkuja kevytväylälineen, Juvansalontien loppu, Oskarinkuja, kevyen liikenteen väylä Savilahdentieltä Kurkelantielle, kevyen liikenteen reitti Pirkkolantieltä, Joutsenkuja, Veikontie, Eteläahontie, Laiduntie...

Hulevedet: Hulevesien hallinta, taajamatulvat. Kohteiden suunnittelu ja toteutus. Parhaimmillaan vaikutukset tulvien hallinnan ohella myös virkistyskäyttö ja maisemanhoito / vetovoima. Kohteet suunnitellaan vuosittain havaitun tarpeen mukaan. esim. Keskustan alueen linjojen ja liityntäkaivojen suunnittelua ja toteutusta, Mustasuon EV alue, Savivuoren hulevesialueet, Laskettelijantien oien muutokset, Mustasuontien hulelinjaston kunnostukset, hulevesiallas Hiekantien ja Mäkitien vesille yms. muita oien peruskunnostuksia ja rumpujen uusimisia.

Maankaatopaikan rakentaminen: Vastaanottopaikan ja lajittelupaikan perustaminen ja luvitus Mustasuon/Kölkyn alueelle (siirto vuodelta 2021)

Venesatamat ja rantautumispaikat: Varustelu ja laiturien, poijujen ja puomien korjausta ja uusintaa Määrärahaa varataan jatkossa tarpeen mukaan joka toinen vuosi. 2023 mm. Pihkurin sataman laiturimuutokset, Hietalan maapenkereen siistiminen sekä mylläripuiston sataman pienet parannustyöt.

Tori, puistot ja yleiset alueet: Kalusteita, varusteita (penkit, roskikset), opasteita, polkujen ja ympäristöjen korjauksia, istutusalueiden uusimista yms. kehitystä jatkuvana projektina. Määräraha varataan tarpeen mukaan tarvittaessa joka toinen vuosi. 2023 mm Tanholinin kukkapenkki, Viitasaari teksti, levähdyspenkkejä ja puistoroskiksia.

Leikkipuistot: Puistojen päivittäminen ja kunnostaminen palvelutasoasiakirjan mukaisesti

Liikunta-alueiden parannukset: vuosittaisia korjauksia ja investointeja sekä varustehankintaa tarpeen mukaan . 2023: katsomon uusiminen urheilukentälle, keskusluistelukentän valaistusmuutos,

Skeittiparkin parannukset, graffitiseiniä, Lisäksi Savivuoren liikunta-alueen infran kunnostusta ja kehittämistä (Huom. Savivuoren laskettelukeskuksen investoinnit Sivistystoimen alla).
Voimailusalin varusteet: 2 vuoden välein kalustopäivityksiä ja -korjauksia tarpeen sekä asiakastoiveiden mukaan

Puhtauspalvelun koneet ja laitteet: v.2023 (uimahalli imuri, pyykkikone yms)

Ruokapalvelun koneet ja laitteet: v.2023 pikajäähdytyskaappi, burlodgen uusiminen, kaksikammioinen painekeittoakaappi)

Yhdyskuntatekniikan koneet ja laitteet: Kalustohankintaa ja vaihtoa vuosittain tarpeen mukaan. 2023: auton vaihto, pienkoneiden vaihtoa, traktorin vaihto, mahdollisesti toinen sähköpyörä 2024: pienkoneiden vaihtoa, 2025: auton vaihto, pienkoneiden vaihtoa

Liikuntapaikkojen koneet ja laitteet sekä liikuntavälineet: 2023: Rataimuri (15t€ väliraha), Seiväskasan uusinta (33t€) ym. 2024: Kubotan vaihto ym. 2025: Auton vaihto, traktorin vaihto 2026: Mönkijän vaihto, kelaleikkurin uusinta.

Liikuntapaikoilla tarve olisi myös (mutta ei hinnoiteltu vuosille): Patjakasa korkeushyppypaikalle (16t€), Juoksuradan estepukit (5t€)

Tilapalvelun koneet ja laitteet: jätelavojen lähisiirtoon lavoja sekä koukkulavavaunu (vaunu yhteiskäyttöön yhd. tek.). Huoltoautojen uusinta v.2023 - 2024.

15. Rahoituslaskelma 2023

Viitasaaren kaupunki

Rahoituslaskelma vuodelle 2023

RAHOITUSLASKELMA

Kassavirta/vars.tnta ja Investoinnit

Tulorahoitus	
Vuosikate	4 291 585
TULORAHOTUS	4 291 585
Investoinnit	
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-3 319 000
Rahoitusomaisuuden investoinnit	280 000
INVESTOINNIT	-3 039 000
 KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT	 1 252 585

Rahoitustoiminnan kassavirta

Lainakannan muutokset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-960 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-292 585
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-1 252 585
 RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	 -1 252 585

KASSAVAROJEN MUUTOS **0**

Investointiohjelman mukaiset investoinnit rahoitetaan pitkäaikaisella lainoituksella.

16. Allekirjoitukset

Hannu Aho
Sivistyslautakunta

Sisko Linna
Tekninen lautakunta

Päivi Vuorio
Ympäristölautakunta

Pirjo Grönholm-Paananen
Kaupunginhallituksen puheenjohtaja

Sisko Linna
Kaupunginvaltuuston puheenjohtaja

Janne Kinnunen
Kaupunginjohtaja

Miia Kuusela
Vs. sivistystoimen toimialajohtaja

Juho Tenhunen
Teknisen toimen toimialajohtaja

Sari Flyktman
Ympäristötoimen toimialajohtaja

Ari-Jukka Käsmä
Talousjohtaja