



**KAAVIN KUNNAN
TALOUSARVIO 2024
JA
TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026**

Käsittelyt:

Yhteistyötoimikunta 29.11.2023 § 10

Kunnanhallitus 4.12.2023 § 153

Valtuusto 12.12.2023 §

SISÄLLYSLUETTELO

TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT	3
KONSERNITARKASTELU	11
TALOUSARVIOASETELMA	15
TALOUSARVION SITOVUUSTASO	16
RATKAISUVALTA VIERAAN PÄÄOMAN JA ANTOLAINOJEN MUUTOKSISSA	16
HENKILÖSTÖ	17
KAAVIN KUNNAN STRATEGIA	18
TULOSLASKELMA JA RAHOITUSLASKELMA	18
KÄYTTÖTALOUSOSA	20
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	
Vaalit	20
TARKASTUSLAUTAKUNTA	
Tilintarkastus	20
KUNNANHALLITUS	
Hallinto	21
Hallinto- ja tukipalvelut	21
Elinvoimapalvelut	24
Maaseututoimi	25
Työllisyyden hoito	26
Ympäristöterveydenhuolto	27
KASVUN JA OPPIMISEN LAUTAKUNTA	
Sivistystoimen hallinto	30
Varhaiskasvatus	30
Perusopetus	31
Aikuiskoulutus	32
Kirjastotoimi	33
Vapaa-aikatoimi	34
Joukkoliikenne	37

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Tekninen hallinto	38
Kiinteistötoimi	38
Vesi- ja viemärlaitos	39
Tiehoitokunnat	41
Muu tekninen toimi	41
Rakennusvalvonta	42
Ympäristönsuojelu	43
KOONTI KÄYTTÖTALOUSOSAN MÄÄRÄRAHOISTA	
TULOSLASKELMA	45
RAHOITUSLASKELMA	46
INVESTOINTIOSA 2023	47
RAKENTAMISOHJELMA	48
RAKENTAMISOHJELMA 2023-2027, Tekstiosa	49
Liite nro 1, kokouspalkkiot ja kokouspalkkiosääntö	

1. TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

Yleinen taloudellinen tilanne / Valtionvarain ministeriön ennuste 9.10.2023

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta sekä investointeja, minkä vuoksi Suomen talous on loppuvuoden 2023 taantumassa. Vuonna 2024 kotitalouksien ostovoiman odotetaan kohentuvan, mikä lisää kulutusta ja vauhdittaa talouden kasvuun. Julkinen talous heikkenee tästä vuodesta lähtien, ja julkisyhteisöjen alijäämä on 3 prosenttia, tai yli, vuosina 2024–2026. Velkasuhde kasvaa ennustejaksolla, arvioi valtiovarainministeriö 9. lokakuuta julkaisemassaan talouskatsauksessa.

Suomen talous supistuu loppuvuonna. Kokonaisuudessaan vuonna 2023 talous ei kasva viime vuoteen verrattuna alkuvuoden hyvän kasvun ansiosta. Ensi vuonna niin yksityinen kulutus, investoinnit kuin vienti kääntyvät kasvuun ja BKT kasvaa 1,2 prosenttia. Vuonna 2025 kulutuksen sekä investointien kasvu vahvistuu, ja BKT kasvaa 1,8 prosenttia.

Taantuma koettelee nyt erityisesti asuinrakentamista, joka kärsii pahiten korkojen noususta. Myös teollisuuden tilanne on heikko, kun täyttyneitä varastoja puretaan.

Ennusteessa on monia riskejä, jotka liittyvät esimerkiksi rakentamiseen, kotitalouksien kulutuskäyttäytymiseen ja maailmantalouteen. Niiden toteutuminen viivästyttäisi talouden elpymistä ja pitkittäisi taantumaa.

Kysynnän odotetaan piristyvän niin Suomessa kuin laajemminkin euroalueella ensi vuonna. Inflaation hidastuminen jatkuu ja palkankorotukset ylittävät hintojen nousun. Korkojen nousu on jo pysähtynyt, ja niiden odotetaan kääntyvän laskuun ensi vuonna. Kotitalouksien ostovoima kääntyykin kasvuun, ja sen myötä myös kotitalouksien kulutus lisääntyy sekä vuosina 2024 että 2025.

Tänä ja ensi vuonna asuntorakentaminen vähenee rajusti. Siitä huolimatta investointinäkymät ovat valoisat. Energiasiiirtymään liittyviä investointisuunnitelmia on ennätyskellisen paljon. Edullinen energia ja kunnossa oleva hintakilpailukyky lisäävät myös tuotannollisia investointeja.

Alkuvuoden jatkunut työllisyyden kasvu on taittunut kesällä ja lievä lasku jatkuu loppuvuonna. Heikoin työllisyystilanne on rakentamisessa. Työllisyyden lasku jää kuitenkin lyhytaikaiseksi ja työllisyys kasvaa uudelleen jo ensi vuonna. Vuoteen 2025 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,3 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7 prosenttiin.

Julkinen talouden tilanne on heikko. Julkisyhteisöjen alijäämä on 3 prosenttia, tai yli, vuosina 2024–2026 ja laskee 2,8 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2027. Velkasuhteessa ei näy taittumisen merkkejä vaan velkasuhde kasvaa lähes 82 prosenttiin vuonna 2027. Valtionhallinnon, kuntahallinnon ja hyvinvointialueiden yhteenlaskettu alijäämä on syvä, edelleen yli 14 miljardia euroa vuonna 2027. Velkasuhteen kasvun pysäyttäminen edellyttää erityisesti valtionhallinnon ja hyvinvointialueiden alijäämien supistamista.

Valtiovarainministeriön ennusteessa on mukana hallitusohjelmasta ne toimet, jotka ovat mukana julkisen talouden suunnitelmassa tai vuoden 2024 talousarvioesityksessä. Tämä on hieman yli puolet 6 miljardin suunnitellusta sopeutuskokonaisuudesta.

Kuntien yleinen taloudellinen tilanne / Timo Reina, Kuntaliitto 9.10.2023

Monet merkit viittaavat siihen, että kuntien talous heikkenee kuluvasta vuodesta selvästi jo ensi vuonna ja edelleen kohti kehyskauden loppua. Kuntatalousohjelman kehitysarviossa vuosikatteen arvioidaan putoavan 5,3 miljardista 3,7 - 3,9 miljardin euron tasolle ja tilikauden tuloksen 2,4 miljardista 0,7 miljardiin euroon. Tosin tänä vuonna kuntien tulopohjassa näkyvät vielä sote-uudistuksen myötä poikkeuksellisen suuret "verohännät" ja pois leikkautuvat valtionosuudet.

Kuntatalous kokonaisuutena tulee olemaan toiminnan ja investointien rahavirralla mitattuna pakkasella jokaisena vuonna. Suomeksi se tarkoittaa, että tulot eivät riitä menoihin, kun mukaan lasketaan myös investointien rahoitustarve. Edessä on sopeutustoimia, kuten menojen ja investointien priorisointeja sekä verojen ja maksujen korotuksia. Näitä ei kehitysarviossa ole vielä oletettu, vaan se on luonteeltaan painelaskelma, jossa on mukana selvästi tiedossa olevat valtion ja kuntien kustannusten muuttajat sekä toimenpiteet.

Huomionarvoista on, että kehitysarvio on laadittu valtiovarainministeriön suhdanne-ennusteen oletukselle, jonka mukaan talous kasvaisi ensi vuonna 1,2 prosenttia, seuraavana 1,8 ja loppukaudella hiukan vähemmän. Toisin kuin joskus aiemmin, tällä kertaa valtiovarainministeriön BKT-ennuste on selvästi optimistisempi kuin useiden muiden uskottavien ennustajien. Jos päädytäänkin ennakoitua alhaisempiin kasvulukuihin, näkyisi se suoraan myös kuntataloudessa.

Heikkenevä ja eriytyvä näkymä kävi hyvin ilmi myös Kuntaliiton tuoreesta talousbarometristä, johon vastasi yli kolmasosa kuntien talousjohtajista. Heistä valtaosa arvioi oman kunnan talouden heikkenevän selvästi seuraavan 12 kuukauden aikana. Yli 40 prosenttia vastanneista ennakoivat kunnallisverotason nousevan; tieto on kiinnostava siksi, että tälle vuodelle ei sote-uudistuksen vuoksi tuloveroprosentteja koskevia päätöksiä kunnissa voitu tehdä.

Valtion omat suorat päätösperäiset toimet näyttäisivät vahvistavan kuntataloutta hieman ensi vuonna. Tässä merkittävintä on maapohjien kiinteistöveron alarajan korottaminen. Tämä arviolta 108 miljoonan euron verotulo kohdistuu käytännössä muutamaankin suurimpaan kaupunkiin. Myös esimerkiksi työttömyysvakuutusmaksun aleneminen näkyy positiivisesti kuntien taloudessa. Muutoin päätösperäiset verotuksen ja tehtävien muutokset pyritään kompensoimaan kustannusneutraalisti kuntatalouteen.

Valtion budjettipäätöksiä tai hallitusohjelman linjauksia merkittävämpää on kuitenkin se, millaista yleinen talous-, työllisyys- ja siten verotulokehitys on ja miten siihen voidaan vaikuttaa. Vuodesta 2025 alkaen tämä korostuu entisestään, kun vastuu TE-palveluista ja entistä laajemmin myös työttömyysturvan rahoittamisesta siirtyy kunnille.

Välillisiä vaikutuksia kuntatalouteen tulee nyt erityisesti sosiaaliturvan muutoksista. Leikkaukset ensisijaiseen sosiaaliturvaan lisäävät toimeentulotuen tarvetta ja vähentävät verotuloja. Mitä heikommin toimet lopulta parantavat työllisyyttä, sitä enemmän ne kuormittavat kuntataloutta. Kuntien toimeentulotuen rahoitusosuudesta luopuminen olisi nyt perusteltua myös siksi, että erisuuntaisten muutosten vaikutusten arvioiminen olisi helpompaa.

Kuntatalousohjelman mukaan myös kuntien velkaantuminen kasvaa tästä vuodesta yli viidellä miljardilla 24,2 miljardiin euroon vuonna 2027. Kun mukaan lasketaan kuntakonsernit, velkatakaan määrä pitää kertoa kahdella. Nopeasti noussut ja ilmeisen pysyväksi jäävä korkorasitus lisää merkittävästi myös kuntasektorin kustannuksia, ja sekin on jostakin muusta pois.

Kunnat kohtaavat myös ennennäkemättömän kiinteistösunamin, kun hyvinvointialueiden vuokrausvelvoite päättyy vuodesta 2026 alkaen. Ilman nykyistä käyttötarkoitusta ja vuokratuloja jäävien kiinteistöjen ongelma on tunnistettu myös kuntatalousohjelmassa. Siihen on hyvissä ajoin valmistaututtava useilla toimenpiteillä ja yhteistyössä valtion kanssa.

Kuntatalousohjelma 2024 - 2027

Kuntatalousohjelma vuosille 2024–2027 on laadittu kevään 2023 teknisen julkisen talouden suunnitelman (JTS) valmistelun yhteydessä. Kuntatalouden tilaa ja hallituksen toimenpiteiden vaikutuksia kuntien talouteen kuvataan ohjelmassa uusimpien käytössä olevien tietojen ja arvioiden pohjalta.

Eduskunnan toimikauden ja hallituksen vaihdoksesta johtuen, kevään 2023 kuntatalousohjelma ei sisällä merkittäviä uusia kuntatalouteen vaikuttavia valtion toimenpiteitä tai linjauksia. Kuntatalouteen vuosina 2024–2027 vaikuttavien hallituksen toimenpiteiden osalta on huomioitu pääsääntöisesti vain ne toimenpiteet, jotka perustuvat voimassa olevaan lainsäädäntöön.

Kevään 2023 kuntatalousohjelman ensisijaisena tarkoituksena on kuvata kuntatalouden tilaa ja kehitysnäkymiä hallituskauden vaihtuessa. Ohjelma ei sisällä oletuksia seuraavan hallituksen kuntatalouteen vaikuttavista toimenpiteistä tai kuntataloudelle asettamista tavoitteista. Sen sijaan se toimii pohjana seuraavan hallituksen asettaessa kuntataloudelle oman rahoitusasematavoitteen ensimmäisen julkisen talouden suunnitelmansa ja kuntatalousohjelmansa yhteydessä syksyllä 2023.

Kuntatalousohjelma syventää julkisen talouden suunnitelman kuntataloutta koskevaa arviointia. Kuntatalousohjelman tarkoituksena on arvioida kuntatalouden tilaa ja kuntien mahdollisuuksia selvittää peruspalvelujen järjestämisestä päätetyn kuntatalouden rahoituskehityksen mukaisilla toimenpiteillä. Kuntatalousohjelman painopiste on kuntatalouden kehitysnäkymien ja hallituksen kuntatalouteen vaikuttavien toimenpiteiden tarkastelussa. Toimenpiteiden vaikutuksia on arvioitu koko kuntatalouden lisäksi kuntaryhmittäin sekä rahoitusperiaatteen toteutumisen näkökulmasta vuoteen 2027 asti.

Valtiovarainministeriön kansantalousosasto on valmistellut kuntatalouden kehitysarvion, joka esitetään kuntatalousohjelmassa kuntien kirjanpidon käsittein. Kuntatalousohjelma on valmisteltu valtiovarainministeriön nimeämässä sihteeristössä, jossa ovat mukana kaikki keskeiset kuntien tehtävälainsäädäntöä ja kuntatalouteen vaikuttavia valtion toimenpiteitä valmistelevat ministeriöt sekä Suomen Kuntaliitto. Valtion ja kuntien välinen neuvottelu on käyty Kuntatalouden ja -hallinnon neuvottelukunnassa sekä sille valmistelutyötä tekevässä talousjaostossa.

Kuntatalousohjelma on julkaistu valtiovarainministeriön verkkosivuilla:

www.vm.fi/kuntatalousohjelma

Kaavin kunnan taloudellinen ja toiminnallinen kehitys

Kaavin kunnassa, niin kuin kaikissa Suomen kunnissa, tapahtuu merkittävä taloudellinen ja toiminnallinen muutos 1.1.2023 lukien kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa. Kaavin kunnan talouden toimintamenoista ja tuloista muutoksen yhteydessä poistui noin 64 %. Henkilöstöä siirtyi uuden hyvinvointialueen palvelukseen yli 60 henkilöä.

Merkittävin tulojen leikkaus tapahtui verotuloissa ja etenkin valtionosuuksissa. Vielä tilinpäätösvuonna 2022 valtionosuudet ja verotulot olivat yhteensä noin 22,0 milj. €. Talousarviovuonna 2023 valtionosuudet ja verotulot ovat yhteensä n. 6,4 milj.€. **Kaavin kunnan valtionosuudet ja verotulot vähenivät siis yli 70 %.**

Valtionosuudet ovat kääntyneet negatiiviseksi jo talousarviovuonna 2023, kun otetaan huomioon kotikuntakorvaukset. Kaavin kunta maksaa vuoden 2023 aikana noin 800 000 € takasin valtion suuntaan. Talousarvion 2024 valmistelun aikana negatiivisen valtionosuuden arvioidaan edelleen kasvavan. Tähän kestäättömään tilanteeseen on kaikin mahdollisin keinoin pyritty vaikuttamaan.

Kaavin kunnan vuoden 2023 talousarvio oli laadittu alijäämäiseksi noin 80 000 €. Valmistelu hetkellä loppuvuodesta 2023 arvioidaan että tilinpäätös tulee toteutumaan lähelle arvioitua. Arvioitua suurempi verotulokertymä alkuvuoden osalta tulee parantamaan tulopuolta, mutta ennakoimattomia toimintamenoja on edelleen toteutunut sosiaali- ja terveystoimen kustannuspaikoille talousarviovuodelle 2023.

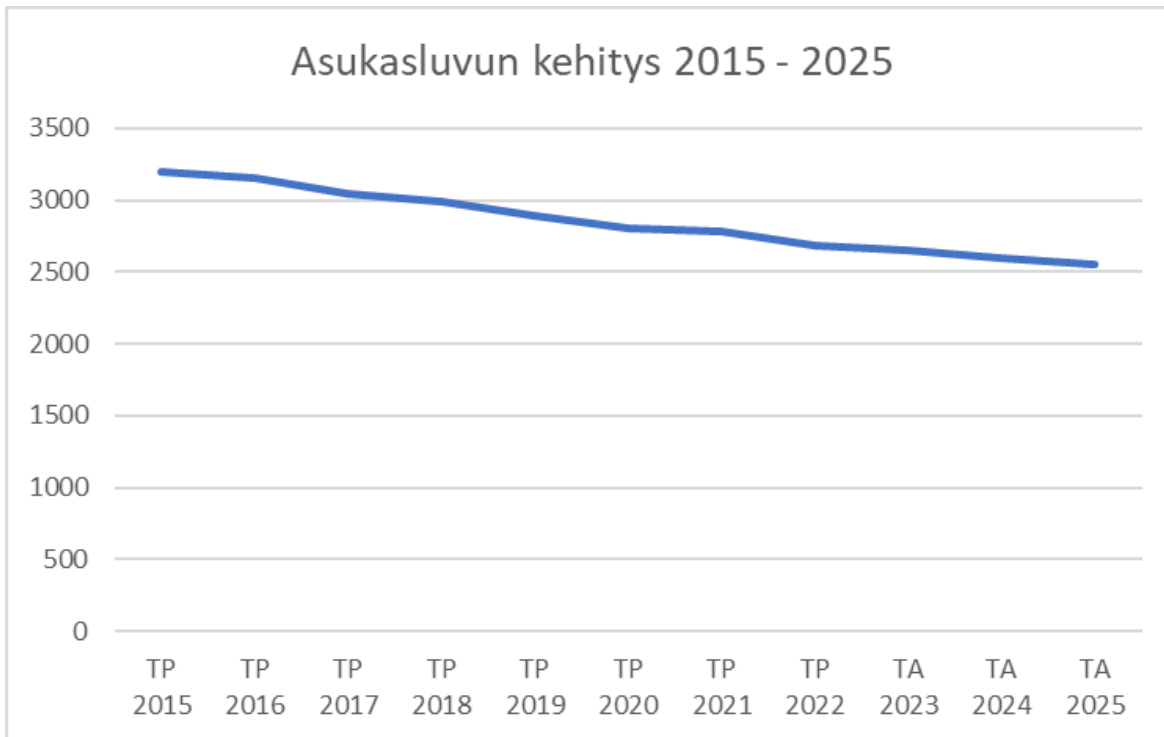
Kaavin kunnan talousarviota ja organisaatiota uudistettiin vastaamaan 1.1.2023 aloittanutta ”uutta kuntaa”. Talousarvion uudistaminen ja selkeyttäminen jatkuu myös talousarviossa 2024. Sosiaali- ja terveystoimen kustannuspaikat tullaan poistamaan talousarviosta 2024 ja tilikarttaa muutetaan vastamaan entistä paremmin kunnan toimintaa.

Investoinnit ovat tärkeä osa elinvoimasta kuntaa ja luovat uskoa tulevaisuuteen. Ilman investointeja kunnan kehitys pysähtyy. Talousarviovuonna alkaa valokuidun rakentaminen, jonka tarkoituksena on palvella sekä yrityksiä että kaikkia kaavilaisia. Valokuituhankkeen rahoitus kattaa koko Kaavin kunnan alueen, mutta liittyjien määrä ratkaisee sen, että mille alueelle valokuitua rakennetaan. Kaavateiden peruskorjaus jatkuu myös tulevina vuosina ja valaistusta uusitaan määrätietoisesti hyödyntäen uusinta tekniikkaa.

Urheilukentän peruskorjausta edistetään suunnittelulla ja rahoitusmahdollisuuksia selvittämällä. Urheilukentän peruskorjauksessa tavoitellaan lähinnä sitä, että se ohjaisia ihmisiä liikkumaan mahdollisimman ”matalalla kynnyksellä”. Peruskorjauksessa ei tavoitteena ole huippu-urheilu tasoinen kilpakenttä vaan kaavilaisten tarpeet huomioon ottava keskeinen liikuntapaikka.

Tulevaisuuden uskoa tuovat myös pitkään toivotun mattojen pesupaikan toteutuminen, kyläalueen ilmeen kohentaminen eri hankkeiden myötä, uusiutuvien energiaratkaisujen selvitystyö / toteutuminen, matkailun kehittämiseen liittyvät hankkeet jne.

Kaavin kunnan väestökehitys 2015 - 2025



Kaavin asukasluvun arvioidaan olevan talousarviovuonna n. 2650 asukasta

Vuoden 2024 talousarvion lähtökohdat

Vuosina 2019 – 2022 Kaavin kunnan tuloveroprosentti on ollut 22,00 %. Tuloveroprosenttiin vuodelle 2023 kunnat eivät saaneet tehdä muutosta vaan valtio ”leikkasi” kaikkien kuntien veroprosenttia 12,64 %. Kaavin kunnan vuoden 2023 tuloveroprosentti oli siten 9,36 %.

Vuodelle 2024 tuloveroprosenttia oli mahdollista muuttaa ja valtuusto korotti kokouksessaan 14.11.2023 § 146 tuloveroprosentiksi **9,80 %**. Vuoden 2024 kunnallisveron kertymäksi arvioidaan siten olevan n. 4,1 milj. euroa. Efektiiivinen veroaste (kunnallisveroaste), tulee Kaavilla olemaan 6,40 %.

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vero / %	22,00	22,00	9,36	9,80
Verotulo / milj.€	7,604	7,754	3,821	4,080

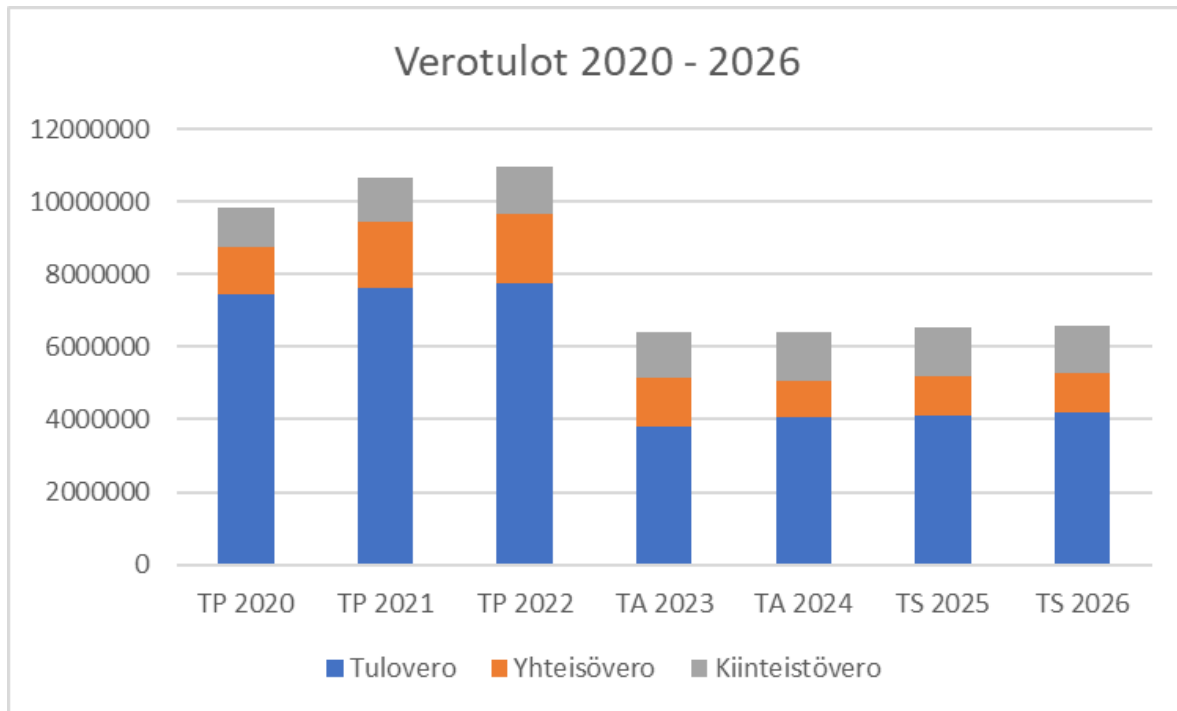
Kiinteistöveroprosentit vuonna 2024 on valtuuston päätöksen 14.11.2023 § 147 mukaan:

yleinen	1,50 (sama vuonna 2023)
maapohja	1,50 (uusi)
vakituiset asuinrakennukset	0,75 (sama vuonna 2023)
muut asuinrakennukset	1,70 (sama vuonna 2023)
voimalaitokset	3,10 (uusi)
yleishyödylliset yhteisöt	0,00 (sama vuonna 2023)

Vuoden 2024 kiinteistövero tuotoksi arvioidaan 1,330 milj.€.

Verotulot, 1.000 euroa:

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Kunnallisvero	7.604	7.754	3.821	4.080
Kiinteistövero	1.239	1.292	1.265	1.330
Yhteisövero	1.818	1.923	1.306	998
Yhteensä	10.661	10.967	6.392	6.408

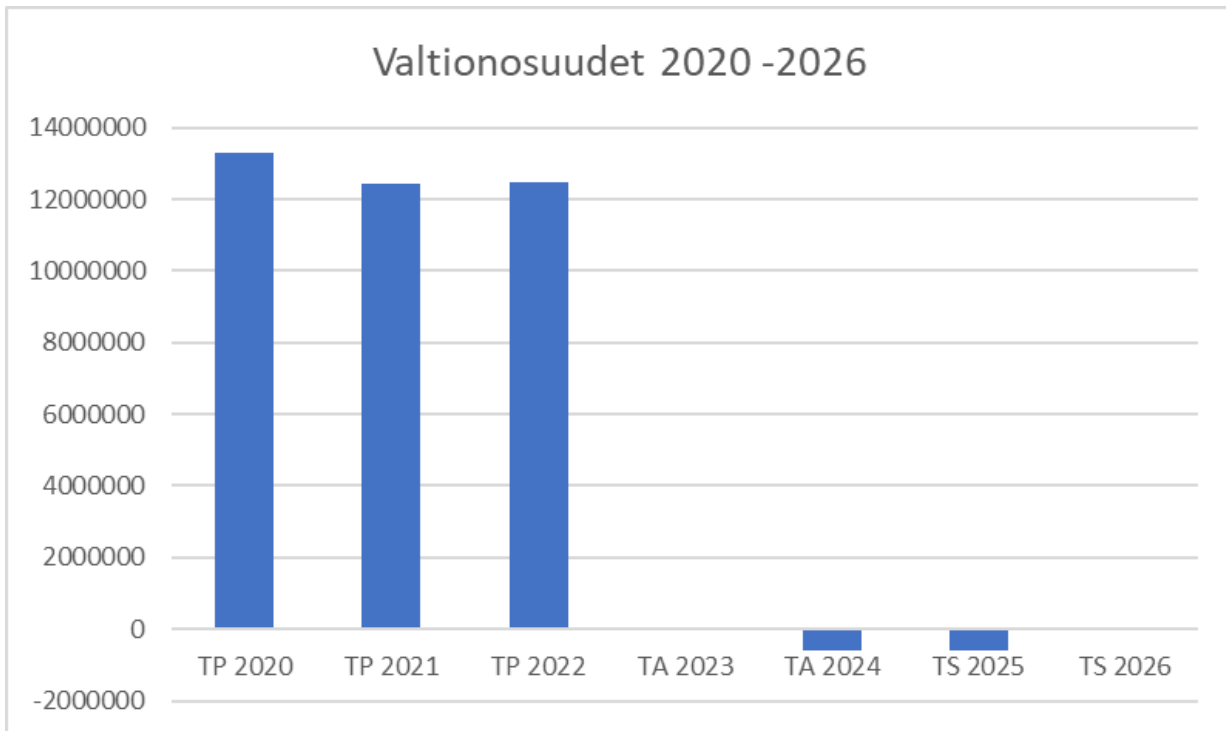


Valtionosuudet, 1.000 euroa

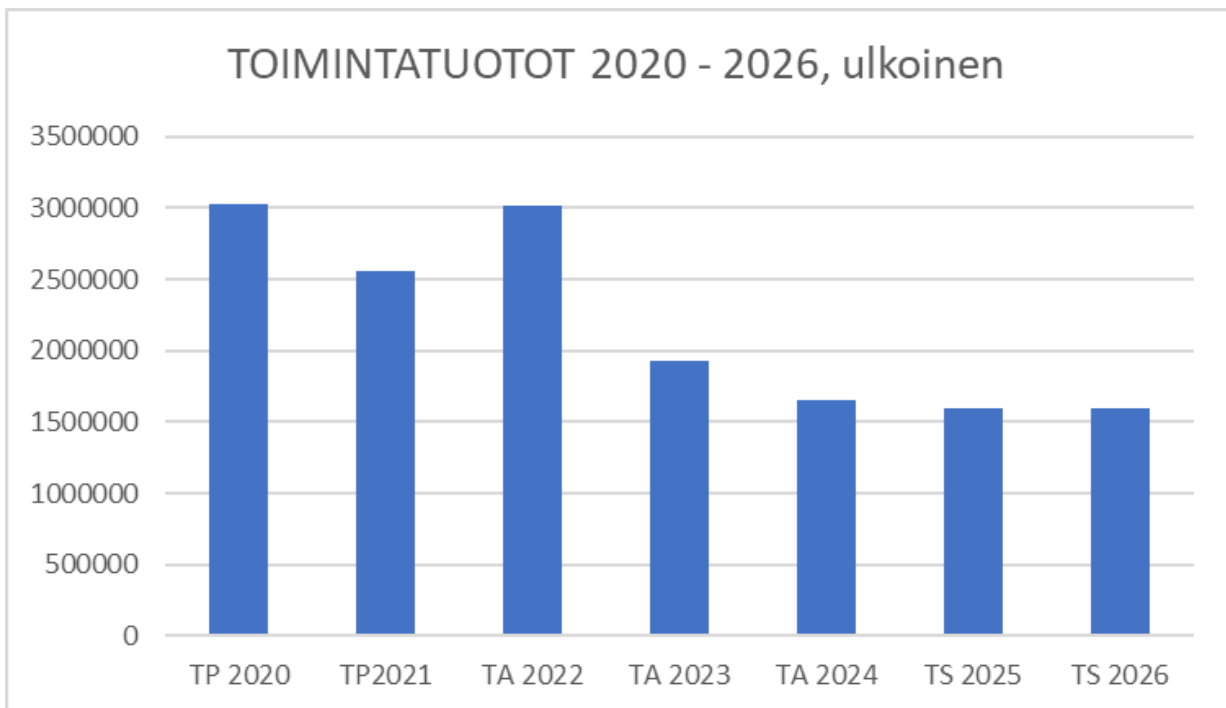
	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	10.936	22	-587
Veromenetysten kompensatio	2.094	636	632
Opetus- ja kulttuuriministeriön osuus	-578	-578	-603
Harkinnanvarainen	-	-	-
Yhteensä	12.453	80	-558

Lisäksi valtionosuuksissa on huomioitava kotikuntakorvaukset, jotka ovat talousarviovuonna Kaavin kunnan osalta **- 831 854 €**. Kotikuntakorvaukset ovat osa valtionosuusmaksatusta. Kotikuntakorvaukset kuuluvat kuitenkin kunnan tuloslaskelmassa toimintatuottojen / -kulujen puolelle eikä niitä esitetä kirjanpidossa valtionosuuksien kohdassa. Tämä tarkoittaa kuitenkin käytännössä sitä, että **Kaavin kunta maksaa valtion suuntaan vuonna 2024 valtionosuuksia yhteensä noin 1,40 miljoonaa €**.

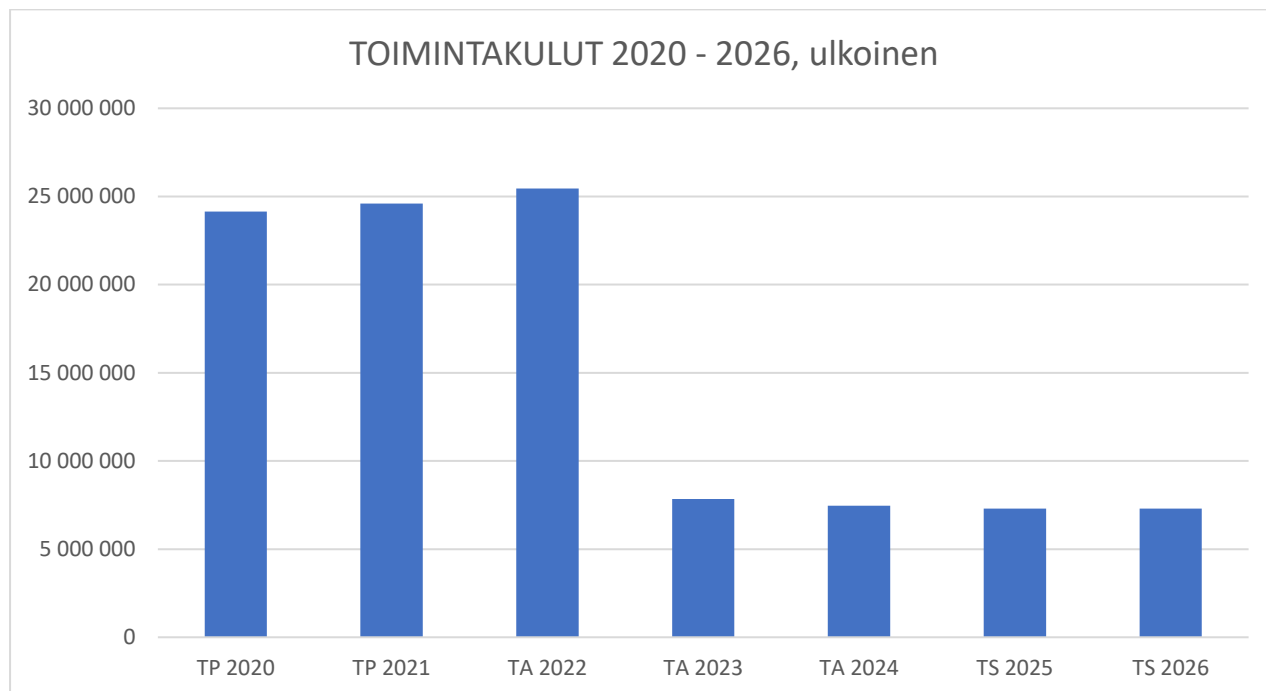
Valtionosuudet 2020 – 2026



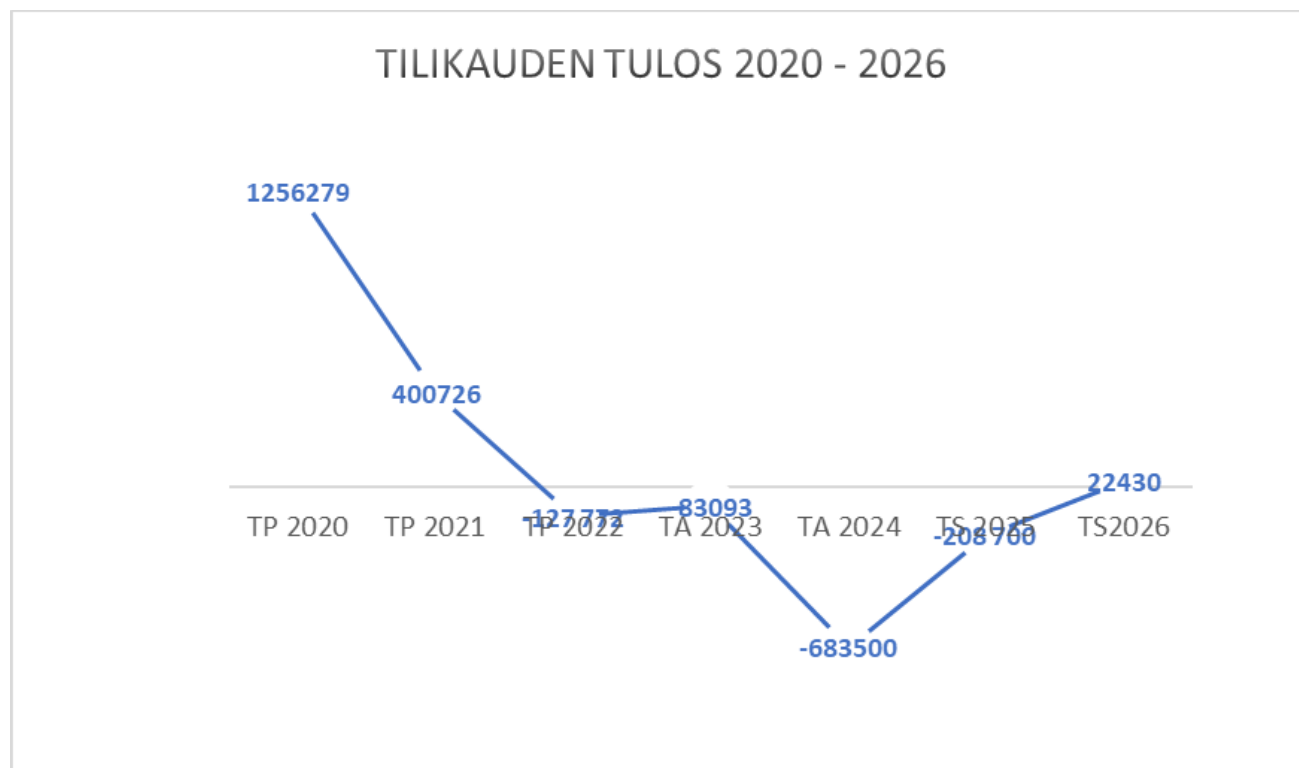
Toimintatuottojen kehitys 2020 – 2026



Toimintamenojen kehitys 2020 – 2026



Tuloksen kehitys 2020 – 2026



Tuloslaskelma vuodelle 2024 osoittaa noin **683 500** euron alijäämää.

Kunnan talousarviolainojen ja lyhyiden lainojen yhteismäärä 31.12.2022 on noin 10,5 milj. euroa eli noin 3.900 €/asukas. Vuoden 2024 investoinnit tullaan kattamaan pitkäaikaisella lainalla. Vuonna 2024 lainamäärän arvioidaan olevan noin 11,0 milj. euroa eli noin 4 000 €/asukas.

Taloussuunnitelman 2024 - 2026 perusteet (vuodet 2025-2026)

Hyvinvointialueen käynnistyminen siirsi vuoden 2023 alusta yli puolet kuntien lakisääteisistä tehtävistä ja käyttötalouden kustannuksista hyvinvointialueille. Kaavin kunnan osalta toimintamenoista sote kustannukset olivat vuonna 2022 noin 64 prosenttia koko kunnan taloudesta. Hyvinvointialueiden käynnistymisellä oli merkittävä vaikutus kuntien tulopohjaan, kun kunnilta leikattiin sekä verotuloja että valtionosuuksia siirtyneitä kustannuksia vastaavasti. Kaavin kunnan osalta verotuotot ja valtionosuudet vähenivät yli 70 prosenttia. Tämä on merkittävästi heikentänyt Kaavin kunnan taloudellista asemaa

Verotuloja leikattiin vuodelle 2023 tuloverojen osalta 12,64 prosenttia eikä veroprosenttiin saanut tehdä muutosta. Talousarviossa 2023 arvioitiin että taloussuunnitelmavuosina tuloeriin sisältyy merkittävää epävarmuutta ja että veroprosenttien korotustarve arvioidaan kriittisesti päivitetyn taloustiedoin huomioiden verokorotuksen negatiiviset vaikutukset kunnan vetovoimaisuuteen. Kunnilla on oikeus muuttaa tuloveroprosenttia vuodelle 2024 ja siitä eteenpäin.

Valtionosuuksien arviointi on ollut, ja tulee edelleen olemaan, erittäin haastavaa. Vuodelle 2024 arvioidaan negatiivisten valtionosuuksien edelleen kasvavan Kaavin osalta ja tämänhetkinen arvio on noin 1,4 milj. € negatiivinen. Arvio pohjautuu valtionvarainministeriön ja Kuntaliiton laskelmiin. Valtionosuus uudistustyö on käynnistetty ja siinä on tavoitteena yksinkertaistaa ja tasapuolistaa valtionosuusmaksatusta läpi valtakunnan.

Kunnan omistamat sote kiinteistöt on vuokrattu Pohjois-Savon hyvinvointialueelle asetuksen mukaisesti vuosille 2023 – 2025 ja optio on vuodelle 2026. Hyvinvointialueelle on vuokrattu palvelukeskus, palasema ja kouluterveydenhoidon työtila.

Vuodesta 2023 lähtien ateriapalveluita tuotetaan ainoastaan varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen. Aterioiden valmistaminen keskitettiin koulukeskukseen 1.1.2023 lukien. Kiinteistön huoltopalvelua ja siivouspalvelua tuotetaan kunnan omistamiin kiinteistöihin.

Kunnan toimintatuotot koostuvat vuodesta 2023 lähtien pääosin vesi- ja jätevesimaksuista, metsänmyyntituloista, rakennusten vuokratuloista sekä rakennusvalvonnan maksutuloista.

Vesi- ja viemärlaitoksen tuottojen on katettava kohoavia laitoksen ylläpito- ja pääomakuluja. Verkostoon on investoitava, jotta korjausvelkaa ei syntyisi. Käyttäjien on kustannettava laitoksen ylläpito ja tarvittava investointitaso.

Valtuuston 26.10.2021 päätöksen mukaisesti yläkoulusopimus jatkuu Tuusniemen kunnan kanssa. Sopimus on velvoittanut Kaavin kuntaa vastaamaan syksystä 2022 alkaen erityisen tuen oppilaiden opetusjärjestelyistä aiheutuvien kustannuksien kotikuntakorvauksen ylittävistä osuuksista sekä yläkoulukuljetusten syöttöliikenteen kustannuksista.

Valtiokonttorin myöntämien perintövarojen käyttöä suunnataan lasten ja nuorten sekä vanhusten ennalta ehkäisevään hyvinvointityöhön ja kotona asumisen mahdollistamiseen. Käyttökohteet määritellään vuosittain kunnanhallituksen toimesta noudattaen perintövarojen kohdentamisesta tehtyihin päätöksiin.

Työvoimapalvelut (TE-palvelut) siirtyvät kunnille ja niiden muodostamille työllisyysalueille 1.1.2025 lukien. Kuntien järjestämistä kuuluva julkisista työvoimapalveluista ja niihin liittyvistä tehtävistä säädetään työvoimapalveluiden järjestämisestä annetussa laissa (380/2023, järjestämislaki). Kaavin kunta on päättänyt liittyä Kuopion työllisyydenhoidon yhteistoiminta-alueeseen, joka pohjautuu vastuukuntamalliin. Vastuukuntana toimii Kuopion kaupunki. TE-palvelujen siirron tavoitteena on tukea nopeamman työllistymisen tavoitetta, kun työllisyyspalvelut, koulutuspalvelut sekä elinkeinopalvelut ovat saman järjestäjän vastuulla. Talouden näkökulmasta

lähtökohta on se, että valtio korvaa TE -palveluiden aiheuttamat kustannukset kunnille valtionosuuksien kautta.

Kaavin kunnan ehkä merkittävin kehittämishanke taloussuunnitelmavuosina on valokuituyhteyksien rakentaminen koko kunnan alueelle. Hankkeen kokonaisarvo on noin 4,8 miljoonaa euroa, josta valtion investointituki kattaa 58 prosenttia ja kunnan maksuosuus on 8 prosenttia. Yhteiskunnan tukiosuus on siis 66 prosenttia. Loppuosa investoinnista on tarkoitus kerätä käyttäjiltä liittymis- ja käyttömaksuina. Hankeaika on vuosille 2023 – 2025. Valokuitu hankkeen toteuttajaksi, avoimen kilpailutuksen perusteella, on määrätty Vaaran Valo Osuuskunta.

Investoinnit kohdistuvat pääosin olemassa olevan infrastruktuurin korjaamiseen. Peruskorjaamista on erityisesti kaavateiden osalta. Tulevina vuosina mm. Kirjekuoritie, Kalliotie ja Puustellin polku odottavat toteuttamisvuoroaan. Vesi- ja viemärlaitoksen putkistojen, pumppaamoiden ja muun tekniikan ylläpito sekä peruskorjaaminen ovat jatkuvaa ja vuosittain tapahtuvaa suunnitelmallista toimintaa.

Talouden tasapaino (Kuntalaki 110 §)

Talousarvio ja -suunnitelma

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

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

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määrääjässä tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä. Kuntarakennelaisissa tarkoitetun uuden kunnan alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa kuntajaon muutoksen voimaantulosta.

Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Vuoden 2022 tilinpäätöksessä Kaavin kunnalla on kertynyttä kumulatiivista ylijäämää taseessa 0,95 milj. €. Vuoden 2023 talousarvio oli laadittu noin 0,1 milj. euroa alijäämäiseksi. Talousarvion laadinnan aikana Kaavin kunnan vuoden 2023 tuloksen ennakoitaan muodostuvan lähes talousarvion mukaiseksi. Arvio on, että toimintamenot ja toimintatulot olisivat lähellä tasapainoa. Lopullinen tilikauden tulos saadaan selville tilinpäätöksen yhteydessä keväällä 2024.

Taloussuunnitelma vuodet 2024 – 2025 ovat tasapainossa huomioiden taseeseen kertynyt ylijäämä. Taloussuunnitelmavuoden 2025 arvio perustuu siihen, että valtionosuudet eivät voi enää mennä negatiiviseksi. Taloussuunnitelmavuonna 2026 arvioidaan valtionosuusudistuksen olevan voimassa ja että Kaavin kunta tulee saamaan oman osuutensa peruspalvelujen valtionosuudesta. Lisäepävarmuutta vuodelle 2026 tuo sote kiinteistöjen määräaikaisen vuokra-ajan loppuminen.

Kaavin kunnan kehittämiseen tulisi olla resursseja. Pelkkä talouden tasapaino ei luo taloudellista mahdollisuutta uuden kehittämiseen ja tarvittaviin investointeihin. On löydettävä uusia tuottoja ja uskottava kehittämiseen. Ei voi jäädä odottelemaan.

2. KONSERNITARKASTELU

Kaavin Vuokratalot Oy:

Kaavin Vuokratalot Oy omistaa 87 asuntoa. Yhtiön kaikki asunnot sijaitsevat kirkonkylällä. Asuntomäärästä lähes puolet on vanhempaa kerrostalo asuntokantaa, jotka peruskorjattiin vuosina 2011–2012. Kirkkoharjuntie 1 kiinteistöt puretaan vuoden 2024 aikana. Käyttöaste ajalla 1.1.-30.10.2023 on ollut noin 86 % verrattuna sadan prosentin käyttöasteen tuloihin. Budjetoituihin tuloihin verrattuna käyttöasteeksi tulee noin 83 %. Vuoden 2022 käyttöaste oli noin 79 %.

Vuoden 2023 lopulla yhtiöllä on lainaa 2.696.452,72 euroa, josta kunnan antolainaa on 200.000 euroa ja pääomalainoja 507.000 euroa. Kunta on kuluneena vuonna perinyt yhtiöltä hallintopalvelukorvausta. Korvauksen määrää kohtuullistettiin kunnanhallituksen 30.3.2020 tekemällä päätöksellä 20 %:iin, jolloin maksettavaksi jäi 36.704 euroa (sis. alv).

Taloudellisen tilanteen korjaamiseksi yhtiö haki ja sai vuonna 2019 Valtiokonttorilta päätökset tervehdyttämisavustuksesta ja lainaehtojen muutoksesta. Valtiokonttori myönsi aravalainojen lyhennysohjelmiin viiden vuoden jatkoajan ja vuosimaksulainat muutettiin kiinteäehtoisiksi lainoiksi. Lainaehtomuutoksen ehtona oli, että yhtiön omistaja ei saa periä omille varoille korkoa vuosina 2019–2031. Lisäksi Valtiokonttori myönsi 105.879,96 euron tervehdyttämisavustuksen, jonka ehtona oli, että kunta sijoittaa omistajan osuutena saman verran ja että pääoma- tai antolainojen lyhennyksiä ei peritä vuosina 2019–2024. Vuonna 2021 loput tervehdyttämisavustuksesta käytettiin Välliläntien piharemonttiin.

Yhtiön tavoitteena on olla menestyvä yhtiö, joka tuottaa kohtuuhintaisia ja hyväkuntoisia asumispalveluja Kaavilla.

Konserniohjeen mukaan Kaavin Vuokratalot Oy:n tulee raportoida toiminnastaan ja taloudestaan elokuun lopun tilanteesta sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Asumispalvelut

Palvelu-/yleiskuvaus

Kaavin Vuokratalot Oy omistaa pääosan vuokra-asunnoista Kaavin kuntakonsernissa. Kaavin kunnan palkkalistoilla oleva rakennustarkastaja - ympäristösihteeri toimii prokuristina hoitaen Vuokratalot Oy:n päivittäistoimintaa. Tilitoimisto Laskentakonsultit Oy hoitaa yhtiön laskutuksen ja tilinpidon. Kunta perii yhtiöltä korvausta em. palkkaus-, toimistotila- ym. kuluista kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Kaavin Vuokratalot Oy:n vuokra-asuntojen tarjonnan vastaaminen kysyntää.	Kysyntää vastaavat vuokra-asunnot	Vuokrausasteen nousu 90 prosenttiin
Valokuituverkkoon liittyminen	Aktiivinen vaikuttaminen valokuitu verkon rakentumisessa	Puolet vuokra-asunnoista on liitetty valokuituverkkoon
Koparan rivitalojen (Kirkkoharjuntie 1) purkaminen		Rivitalot purettu

Pidetään muutamia kalustettuja asuntoja käytettävissä lyhytaikaiseen vuokraukseen esim. keikkatyöntekijöitä varten.

Tunnusluvut

	TA 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Kunnan omistamat tai määräysvallassa olevat asunnot	103	87	87	87
Asuntojen määrä 1000 asukasta kohden	34	31	31	31

Tavoitteiden asettaminen konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhtiössä

Kaavin kuntakonserni muodostuu emo- ja tytäryhtiöiden osalta Kaavin kunnasta ja Kaavin Vuokratalot Oy:stä.

Konsernisäädökset kuntalaissa (Konsernijohto 25a §):
Konsernijohtoon kuuluvat:

Kunnanhallitus

valvoo kunnan etua, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa antaa ohjeita kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisessa käsiteltäviin asioihin

Kunnanjohtaja

oikeus käyttää puhevaltaa kunnanhallituksen puolesta

Muu johtosäännössä määrätty viranomainen, joka

esittelee tytäryhteisöjä koskevia asioita kunnanhallituksessa tai muutoin vastaa konsernijohtolle kuuluvista tehtävistä.

Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Konsernijohtolle asetetut tavoitteet suunnittelukaudella, TP 2022 vertailutietona:

	TA 2024	TP 2022
Konsernin toimintatuotot/toimintamenot, %	>38 %	40,0 %
Konsernin vuosikate/poistot, %	>80 %	105,0 %
Konsernin omavaraisuusaste, %	>50 %	34,4 %
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus, %	<50 %	53,0 %
Konsernin lainamäärä/asukas, €	<6.000 €	5.695 €

Kunnan edustajille asetetut tavoitteet:

Edustajien raportoitava tytäryhtiöstä kunnanhallitukselle

2 kertaa / vuosi

TALOUSARVIOASETELMA

Talousarvioasetelman käyttötalousosan tehtävääalueet ja investointiosan ryhmittely ovat seuraavanlaiset:

KÄYTTÖTALOUSOSA:

TOIMIELIN	TEHTÄVÄALUE (Sitovataso)
Keskusvaalilautakunta	1 Vaalit
Tarkastuslautakunta	1 Tilintarkastus
Kunnanhallitus	1 Keskushallinto 2 Hallinto- ja tukipalvelut 3 Ateria- ja puhdistuspalvelut 4 Elinvoimapalvelut 5 Maaseututoimi 6 Työllisyyden hoito 7 Ympäristöterveyden huolto
Kasvun ja oppimisen lautakunta	1 Sivistystoimen hallinto 2 Varhaiskasvatus 3 Perusopetus 4 Aikuiskoulutus 5 Kirjastoimi 6 Vapaa-aikatoimi 7 Joukkoliikenne
Tekninen ja ympäristö lautakunta	1 Tekninen hallinto 2 Kiinteistötoimi 3 Vesi- ja viemärlaitos 4 Tiekunnat 5 Muu tekninen toimi 6 Rakennusvalvonta 7 Ympäristönsuojelu

INVESTOINTIOSA:

INVESTOINTIRYHMÄ

Maa- ja vesialueet
Talorakennus
Kiinteät rakenteet ja laitteet
Irtain käyttöomaisuus

TALOUSARVION SITOVUUSTASO

Talousarvion sitovuustasolla tarkoitetaan sitä tasoa, jolla päätetään määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden muutoksista.

Käyttötalousoosassa valtuusto päättää tehtävätason muutoksista bruttotasolla. Perustelut ja tavoitteet ovat sitovia, ellei ole muuta mainintaa.

Investointiosassa määrärahasitovuustaso on hankekohtainen nettotasolla. Kadut, tiet, torit sekä vesijohdot ja viemäröinti -alaryhmien osalta sitovuustaso on hankekohtainen vain, jos hankkeen nettokustannukset ovat yli 160.000 euroa, muutoin alaryhmäkohtainen. Investoinniksi katsotaan yli 10.000 euron hankinnat, joita käytetään palvelutuotannossa useana tilikautena ja jotka kirjataan vaikutusaikanaan suunnitelman mukaan poistoina kuluksi, poikkeuksena pysyvien vastaavien sijoitukset sekä maa- ja vesialueet, joista ei kirjata poistoja.

Tuloslaskelmassa sitovia ovat seuraavat erät: verotulot, valtionosuudet, korkotulot, muut rahoitustulot, korkomenot, muut rahoitusmenot, satunnaiset tulot ja -menot.

Vesi- ja viemärlaitoksen tuloslaskelmassa sitovia eriä ovat korvaus jäännöspääomasta, poistot ja tilikauden tulos.

Kunnanhallitus ja lautakunnat päättävät 1-tason muutoksista.

Lautakunnat voivat alittaa määrärahojansa, mikäli tavoitteet ja mm. lakisääteiset tehtävät tulevat hoidetuksi pienemmällä määrärahalla. Taloudellisuus on otettava kaikessa toiminnassa huomioon.

RATKAISUVALTA VIERAAN PÄÄOMAN JA ANTOLAINOJEN MUUTOKSIA KOSKEVISSA ASIOISSA

Hallintosäännön mukaan kunnanhallitus päättää pitkäaikaisten lainojen ottamisesta sekä antolainauksesta. Hallintosäännön mukaan hallintojohtaja päättää tilapäisluoton ottamisesta valtuuston talousarviossa tai erikseen tekemällä päätöksellä annetuissa rajoissa. Vuonna 2022 hallintojohtajalle on myönnetty tilapäisluoton ottovaltuus 4,0 miljoonan euron määrään asti.

Kunnanhallitukselle myönnetään tilapäislainan myöntämisvaltuus yleishyödyllisten yhteisöjen kehittämisprojektien tilapäisrahoitukseen 20.000 euron määrään asti kunnanhallituksen asettamilla ehdoilla. Kunnanhallitukselle raportoidaan kuukausittain talouden toteutumisesta.

HENKILÖSTÖ

Palkkamenot on arvioitu henkilöstömäärän ja voimassa olevien työehtosopimusten mukaisesti huomioiden tulevat korotukset. Henkilöstömäärä vastaa pitkälti Kaavin kunnan nykyistä toimintamallia eikä henkilöstömäärässä ole juurikaan muutosta talousarviovuoteen 2023 verrattuna.

Henkilöstömäärän kehitys 2020 - 2025

	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025
Hallinto ja tukipalvelut	22	20	20	14	12	12
Sosiaalityö	68	55	56	0	0	0
Sivistystyö	43	42	42	42	44	43
Ympäristö- ja tekn. palvelut	8	8	8	8	8	8
Yhteensä	141	125	126	64	64	63

Vuoden 2021 alusta lukien vanhusten tehostetun asumispalvelun liikkeenluovutuksessa Attendo Oy:lle siirtyi 15 työntekijää.

Vuoden 2023 alusta lukien tapahtui historian suurin liikkeenluovutus, jonka myötä Kaavin kunnan työntekijöistä noin puolet siirtyi Pohjois-Savon hyvinvointialueen tai palveluyhtiö Servican työntekijöiksi.

Henkilöstön tilan seurantaan ja kehittämistarpeita varten laaditaan vuosittain henkilöstöraportti sekä henkilöstö- ja koulutussuunnitelma. Kehityskeskusteluita käydään vuosittain tai aina tarpeen vaatiessa. Henkilöstön työhyvinvointikysely toteutetaan vuosittain ja sen tulokset sekä kehittämistoimenpiteet käydään yhdessä henkilöstön kanssa työyksiköittäin.

Työkykyjohtamista kehitetään sairauspoissaolojen ja ennenaikaisen eläköitymisen vähentämiseksi, jolloin myös työkyvyttömyydestä aiheutuvat kustannukset vähenevät.

Kuntastrategian mukaista päätavoitetta, **kunnan työntekijät kokevat tulevansa kuulluksi heidän työtään ja hyvinvointiaan koskevissa asioissa**, pyritään huomioimaan kaikissa henkilöstöön liittyvissä asioissa.

KAAVIN KUNNAN STRATEGIA 2022 - 2025

Kaavin kuntastrategia 2022 – 2025 ”Yhteistyöstä elinvoimaa” on hyväksytty valtuustossa 26.4.2022. Kuntastrategiaa oli työstetty syksyn 2021 ja talven 2022 aikana. Kuntastrategian toteutumista on arvioitu talousarvioseminaareiden yhteydessä. Viimeisin kuntastrategian arviointi toteutettiin valtuustoseminaarin yhteydessä 27.10.2023

Kuntastrategian ydinarvot;

Teemme parhaamme, jotta jokaisella olisi hyvä elää Kaavilla

Olemme toiminnassamme avoimia ja läpinäkyviä

Teemme raja-aidat ylittävää yhteistyötä

Valtuustokauden 2021 – 2025 päätavoitteet:

Lasten ja lapsiperheiden hyvinvointi paranee

Kunnassa on puitteet kaikenikäisille kuntalaisille hyvinvointia tuottavalle yhdistystoiminnalle ja sen yhteistyölle

Kaavista Pohjois-Savon yrittäjäystävällisin kunta 2024

Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisena

Kunnan työntekijät kokevat tulevansa kuulluksi heidän työtä ja hyvinvointia koskevissa asioissa

Kaavilla on puoleensavetävä brändi

Kuntatalous on tasapainossa

TULOSLASKELMA JA RAHOITUSLASKELMA

Tuloslaskelma vuonna 2024 päättyy noin 683 500 alijäämään. Vuosi 2025 arvioidaan olevan noin 208 700 euroa alijäämäinen ja vuosi 2026 noin 22 000 euroa ylijäämäinen. Aiempien vuosien kertynyt ylijäämä pitää talouden tasapainossa talousarviovuonna. Tuloslaskelman numero-osa on esitetty talousarviokirjan loppuosassa.

Tuloslaskelman tunnusluvut (laskettu ulkoisista eristä):

	TP 2020	TP 2021*	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toim.tuotot/Toim.menot,%	12,5	10,4	9,3	24,5	22,4
Vuosikate/Poistot, %	249,6	156,7	79,6	86,0	20,0
Vuosikate, €/asukas	746	398	201	225	64
Kertynyt yli-/alijäämä,€	671.611	1.082.915	955.143	855.000	192.000
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as.	239	390	355	316	72
Asukasmäärä	2807	2778	2689	2700	2650

* talousarvio + TA-muutokset (valtuuston hyväksymät)

Talousarviossa 2023 tuloksen arvioidaan olevan noin 100 000 € alijäämäinen.

Rahoituslaskelma

Maksuvalmiuden turvaamiseksi ja investointien rahoittamiseksi on vuonna 2023 nostettu pitkäaikaista lainaa yhteensä 4,5 miljoonaa euroa. Pääosin pitkäaikaisella lainalla on rahoitettu päiväkotien investointia ja korvattu tilapäisluottoja. Pitkäaikaista lainaa on suunniteltu otettavaksi 1,5 milj. euroa vuonna 2024 investointien rahoittamiseksi.

Rahoituslaskelman numero-osa on esitetty talousarviokirjan loppuosassa.

Rahavirran kertymän muodostuminen vuosittain: 1.000 €

	2022	2023	2024	2025	2026
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3.083	-56	-631	-998	-764

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä osoittaa, että investointeja ei pystytä kattamaan omarahoituksella, vaan lainarahoitusta on käytettävä merkittävästi.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalousoosassa esitetään kunkin tehtäväalueen tavoitteet ja määrärahat euroina perusteluineen. Määrärahat sisältävät myös laskennalliset ja sisäiset erät, joista suurimpina ovat sisäiset vuokrat, keskitetysti hoidettujen tehtävien kustannukset ja ateria- ja puhdistuspalvelut. Laskennalliset poistot näkyvät kunkin tehtäväalueen toimintakatteen alapuolella.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vaalit

Perustelut

Vuonna 2024 järjestetään presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit.
Vuonna 2025 järjestetään Hyvinvointialueenvaalit ja kuntavaalit.

Keskusvaalilautakunta: tuloarviot ja määrärahat

VAALIT	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	6 464	6 500	21 000	6 500	0
TOIMINTAKULUT	-7 621	-1 500	-26 569	-15 000	0
TOIMINTAKATE	-1 157	5 000	-5 569	-8 500	0
VUOSIKATE	-1 157	5 000	-5 569	- 8 500	0
Tilikauden tulos	-1 157	5 000	-5 569	-8 500	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 157	5 000	-5 569	-8 500	0

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilintarkastus

Tavoitteet

Varsinaisen tilintarkastajan tarkastuspäiviä on vuodelle 2024 merkitty 10 päivää/vuosi.
Tilintarkastaja toimii tarkastuslautakunnan sihteerinä.

Tarkastuslautakunta: tuloarviot ja määrärahat

TILINTARKASTUS	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTAKULUT	-15 277	-14 455	-17 401	-17 700	-18 100
TOIMINTAKATE	-15 277	-14 455	-17 401	-17 700	-18 100
VUOSIKATE	-15 277	-14 455	-17 401	-17 700	-18 100
Tilikauden tulos	-15 277	-14 455	-17 401	-17 700	-18 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 277	-14 455	-17 401	-17 700	-18 100

KUNNANHALLITUS

Keskushallinto

Keskushallinnon talousarvioon sisältyy valtuusto, kunnanhallitus, henkilöstöjaosto, eräät avustukset, suhdetoiminta ja muu toiminta. Valtuuston, kunnanhallituksen ja henkilöstöjaoston sekä vanhus- ja vammaisneuvoston kokouspalkkiot on arvioitu vakiintuneiden kokouskäytäntöjen mukaan. Kunnanjohtajan kustannus sisältyy keskushallintoon.

Kunnanhallituksen päätöksen 30.3.2020 § 51:n mukaan Matti Tolppasen perinnön tuotto käytetään pääasiallisesti vanhusten, vammaisten ja mielenterveyskuntoutujien kotona selviytymiseen ja viriketoimintaan perusturvalautakunnan päättämällä tavalla. Kunnanhallituksen päätöksen 30.3.2020 § 51:n mukaan Lahja Oljakan omaisuus on käytettävä vanhuksille ja vammaisille järjestettävään viriketoimintaan ja muuhun ennaltaehkäisevään toimintaan.

Voimassa olevan hallintosäännön mukaan kunnanhallitus vastaa perintövarojen käytöstä. Talousarviovuonna kunnan myöntämät avustuksiin järjestöille ja yhdistyksille sekä muuhun ennalta ehkäisevään toimintaan myönnetään pääsääntöisesti Matti Tolppasen ja Lahja Oljakan perintövaroista. Perintövarojen käytössä noudatetaan valtiokonttorin hyväksymää käytötapa.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Sähköisen kokousympäristö käytössä	Dynasty 10 käyttöympäristö ja käyttökoulutus	Käytössä viimeistään syksyllä 2024
Luottamushenkilöiden ICT laitteet uudistettu ja käyttöön otettu	Laitteiden hankinta ja käyttökoulutus	Käytössä viimeistään syksyllä 2024
Kuntastrategian ajantasaisuuden arviointi	Kysely kuntalaisille ja luottamushenkilöille	Kuntastrategiaa tarkennetaan tarvittaessa

Keskushallinto: tuloarviot ja määrärahat

KESKUSHALLINTO	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	108 030	20 000	20 000	20 400	20 800
TOIMINTAKULUT	-283 299	-295 250	-297 770	-303 700	-309 800
TOIMINTAKATE	-175 269	-275 250	-277 770	-283 300	-289 000
VUOSIKATE	-175 269	-275 250	-277 770	-283 300	-289 000
Poistot ja arvonalentumiset	-1 053	-800	-600	-38 000	-65 960
Tilikauden tulos	-176 322	-276 050	-278 370	-321 300	-354 960
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-176 322	-276 050	-278 370	-321 300	-354 960

Hallinto- ja tukipalvelut

Palvelu/yleiskuvaus

Hallinto- ja tukipalvelut toteuttavat osaltaan kunnan hyväksytyä strategiaa tuottamalla tukipalveluita kunnan eri palvelualueille.

Hallinto- ja tukipalvelut sisältävät toimisto- ja talouspalvelut sekä ateria- ja puhdistuspalvelut, valtuuston, kunnanhallituksen, tarkastuslautakunnan ja vaaliasioiden valmistelu- ja toimeenpanotehtävät sekä muut keskitetyt palvelut, mm. arkistotoimen ohjaaminen, kopiointi, ICT-tuki ja tarvikehankinnat. Lisäksi määrärahoihin sisältyy kunnallisverotuksen maksuosuus valtiolle.

Palkka- ja taloushallinnon palvelut on ostettu 1.1.2017 alkaen Monetra Pohjois-Savo Oy:ltä. Tarvittavat ICT palvelut hankitaan pääosin DataGroup Oy:ltä

Toimisto- ja talouspalvelut

Toimisto- ja talouspalvelut tukevat johtamista ja talouden ohjausta sekä palvelutuotantoa tuottamalla toimialaansa kuuluvia sisäisiä asiantuntijapalveluja kustannustehokkaasti perustoimialojen kysynnän mukaan. Yksikkö vastaa myös valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakuntien päätösten valmisteluun ja toimeenpanoon liittyvästä asiakirjahallinnosta sekä hoitaa päivittäistä asiakaspalvelua.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Kunnan työntekijät kokevat tulevansa kuulluksi heidän työtä ja hyvinvointia koskevissa asioissa.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Asianhallinnan ja tiedonohjauksen kehittäminen	Asianhallintajärjestelmän ja tiedonohjausjärjestelmän (TOJ) käyttöönotto; Dynasty10 ja lisäosien laajennus; sopimushallinta, sähköinen allekirjoitus, viranhaltijapäätökset, kokoushallinta, sähköinen arkistointi	Dynasty10 järjestelmän käyttöönotto 1 / 2024 Lisäosien lopullinen käyttöönotto 8 / 2024
Sähköisten palveluiden käyttöönoton jatkaminen	Lisätään edelleen sähköisten asiointikanavien ja palveluiden käyttöä kunnan sisäisessä ja ulkoisessa asiakaspalvelussa.	Digitaaliset palvelut ja sähköiset lomakkeet lisääntyneet
Kunnan HyTe työn tehokas koordinointi	Kunnanvaltuuston hyväksymän laajan hyvinvointikertomuksen ja suunnitelman jalkauttaminen	Indikaattorien tulosten nostaminen edelliseen vuoteen verrattuna
Tietosuoja- ja tietoturvatason jatkuva parantaminen	Organisaation henkilöstön osaamisen ja ICT-ympäristön kehittäminen	Henkilöstön koulutukset, ICT-kartoitukset

Perustelu

Henkilöstön osaamista kehitetään kunnanviraston toimistohenkilöstön osalta niin, että eri hallintokuntien palvelut turvataan ja tehtäväkokonaisuuksia tarkastellaan niin, että henkilöstöressit riittävät eri tehtävien ja asiakaspalvelun hoitoon. Tehtävien muuttuessa ja monipuolistuessa henkilöstöä koulutetaan, valmennetaan ja järjestellään tehtäviä muutostarpeen mukaan. Hallinnon menettelytapaa pyritään vakauttamaan ja osaamista syventämään.

Digitalisaation tavoitteiden mukaisesti kansalaisille ja yrityksille on tarjottava julkiset palvelut digitaalisessa muodossa vuoteen 2023 mennessä. Tämä tarkoittaa kunnille kasvavaa painetta investoida ja kehittää sähköisiä järjestelmiä ja toimintatapoja, jotka edesauttavat tiedolla johtamista sekä tarjoavat kuntalaisille uusia palveluita ja parantavat nykyisten palveluiden saavutettavuutta ja

laatua. Sähköisen asianhallintajärjestelmän käyttöönotolla on merkittävä vaikutus koko kuntaorganisaation asiakirjahallintoon, arkistointiin ja tiedolla johtamiseen. Sähköisen asianhallintajärjestelmän käyttöönoton jälkeen lähdetään laajentamaan asianhallintajärjestelmien eri toimintoja ja otetaan ensiaskelia sähköisen arkistoinnin toteuttamiseen. Kunnan verkkosivut toteutetaan asetettuja saavutettavuuden kriteerejä noudattaen.

Ateria- ja puhdistuspalvelut

Palvelu-/yleiskuvaus

Kaavin kunnan ateriapalveluyksikkö tuottaa ateriapalvelut varhaiskasvatukseen sekä esi- ja perusopetukseen. Ruuan valmistus on tapahtunut koulukeskuksessa 1.1.2023 lukien. Tavoitteena on tuottaa mahdollisimman laadukasta ateriapalvelua kustannustehokkaasti huomioiden lähellä tuotetut raaka-aineet. Lasten ja nuorten ateriat tarjotaan kasvatuksellinen ja terveellinen näkökulma huomioiden niin päiväkodissa kuin kouluissakin.

Puhtauspalvelua tuotetaan Kaavin kunnan omistamiin kiinteistöihin.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Puhdistuspalveluiden laadunhallintajärjestelmä	Käyttöönotto (laadunhallinta- ja omavalvontajärjestelmän kehittäminen)	Aktiivinen laadunhallinnan dokumentoitu seuranta
Ateria- ja puhdistuspalveluiden sähköinen kemikaaliluettelo	Käyttöönotto	Toteutus vuoden 2024 aikana
Ateriapalvelussa lähellä tuotetun raaka-aineen hyödyntäminen	Lähiruoka	Onnistunut kilpailutus

Perustelut

Ateria- ja puhdistuspalvelujen toiminnassa etusijalla ovat asiakaskeskeisyys, asiakkaiden tarpeet ja taloudellisuus. Palvelukäyttäytymistä seurataan taloudellisuuden ohella.

Ateria- ja puhdistuspalvelujen toiminnoissa suositaan mahdollisuuksien mukaan sähköisten järjestelmien hyödyntämistä ja niiden käyttökoulutuksia henkilöstölle. Puhdistuspalvelujen tasalaatuinen toiminta vaatii laadunhallintajärjestelmän ja omavalvontajärjestelmän kehittämistä, jotta toiminnan tasoa voidaan tarkkailla säännöllisesti. Ateriapalveluissa varaudutaan ateriapalveluiden häiriötilanteisiin laatimalla esisopimuksia muilta ateriapalveluiden tuottajilta.

Hallinto- ja tukipalvelut: tuloarviot ja määrärahat

HALLINTO- JA TUKIPALVELUT	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	114 545	935 300	697 750	711 700	725 900
TOIMINTAKULUT	-1 432 892	-1 068 380	-1 010 513	-1 030 700	-1 051 300
TOIMINTAKATE	-1 318 347	-133 080	-312 763	-319 000	-325 400
VUOSIKATE	-1 318 347	-133 080	-312 763	-319 000	-325 400
Poistot ja arvonalentumiset	-1 607	-5 100	-3 800	-10 900	-9 370
Tilikauden tulos	-1 319 954	-138 180	-316 563	-329 900	-334 770
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 319 954	-138 180	-316 563	-329 900	-334 770

Elinvoimapalvelut

Palvelu-/yleiskuvaus

Kunnan elinkeinotoimi toteuttaa kuntastrategian linjauksia ja tavoitteita elinkeinoelämän osalta. Kunnanhallituksen perustaman elinvoimatoimikunnan keskeinen tehtävä on, yhdessä kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan kanssa, edistää Kaavin kunnan elinvoimaa, vetovoimaisuutta ja kilpailukykyä.

Yritysneuvonnan ensikontakti on kunnanjohtaja.

Yritysneuvontaa toteutetaan pääosin kumppanuuksien kautta, joilla on paras asiantuntijuus ja ajan tasalla oleva tieto-taito.

Yhteistyökumppanit

ELY-keskus

Finnvera

Kehittämisyhdistys Kalakukko ry (Leader ohjelmakausi 2023 - 2027)

Sydän-Savon maaseutupalvelut - maatalousyrittäjien toiminnan kehittäminen

Savon Yrittäjät, olemassa olevien yritysten kehittämisspalvelut

Kuopion seudun uusyrityskeskus - hankkeet ja aloittavien yritysten neuvonta

Business Finland - yritysten kansainvälistymispalvelut

Kuopion alueen Kauppakamari, kansainvälisyys

Savonia-ammattikorkeakoulu, opetus yhteistyö

Kaavin kunnan järjestämät tapahtumat 2024

Kevät – ja syysmarkkinat

Vapaa-ajan asukkaiden kesätapahtuma

Kesätorit

Kekrijuhlat

Kulttuurimatkailureittien kehittäminen Savo-Karjalan kaskimaille -hanke on käynnistynyt loppuvuodesta 2023, joka on jatkohanke *Pimeään taivaan hyödyntäminen osana vastuullisen matkailun kehittämistä* -hankkeelle.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Kaavista Pohjois-Savon yrittäjäystävällisin kunta 2024, Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisena.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Uusia yrityksiä syntyy enemmän kuin lakkaa	Luodaan edellytyksiä ja mahdollisuuksia uudelle yritystoiminnalle	Tavoite toteutui / ei toteutunut
Vaikkojoen matkailun kehittäminen etenee	Yleissuunnitelman laatiminen koko Vaikkojoen vaikutusalueelle	Yleissuunnitelma valmis
Elinvoimatoimikunnan visio	Elinvoimatoimikunnan valmisteleva visio viedään päätöksentekoon ja otetaan huomioon kunnan elinvoiman kehittämisessä	Elinvoima kasvaa

Elinkeino- ja kehityspalvelu: tuloarviot ja määrärahat

ELINVOIMAPALVELUT	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	36 545	140 800	35 000	35 700	36 400
TOIMINTAKULUT	-95 176	-242 570	-113 549	-115 800	-118 100
TOIMINTAKATE	-58 631	-101 770	-78 549	-80 100	-81 700
VUOSIKATE	-58 631	-101 770	-78 549	-80 100	-81 700
Tilikauden tulos	-58 631	-101 770	-78 549	-80 100	-81 700
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-58 631	-101 770	-78 549	-80 100	-81 700

Maaseututoimi

Palvelu-/yleiskuvaus

Kuopion, Suonenjoen ja Varkauden kaupunkien sekä Kaavin, Leppävirran, Rautalammin, Rautavaaran, Siilinjärven, Tervon, Tuusniemen ja Vesannon kuntien alueella toimivan Sydän-Savon maaseutupalvelujen tehtävänä on huolehtia maaseudun elinkeinojen, elinolosuhteiden ja palvelujen kehittämisestä sekä maaseutuelinkeinoja koskevien viranomaistehtävien hoitamisesta.

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen toimielimiä ovat maaseutulautakunta, sen mahdollisesti asettamat jaostot sekä sen alainen palveluorganisaatio, Sydän-Savon maaseutupalvelu.

Yhteistoiminta-alueella turvataan maaseutuhallinnon palvelujen saatavuus ja toiminta siten, että toiminta on tehokasta, tasapuolista ja avointa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Maaseutuhallinnon lakisääteisiä tehtäviä ovat viljelijätukihallinto, riistaeläinten aiheuttamien vahinkojen korvaaminen valtion varoista, eläintenpitäjän ja eläinten pitopaikkojen rekisteröinti sekä hukkakauran torjuntaan liittyvät tehtävät. Yhteistoiminta-alueen isäntäkunta Siilinjärvi on tehnyt Ruokaviraston kanssa maksajavirastosopimuksen, missä on määritelty palvelutavoitteet viljelijätukihallinnon osalta.

Viljelijätukihaussa on siirrytty täysin sähköiseen hakuun. EU:n uuden rahoituskauden toimeenpanon myötä on maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueiden tehtäväksi tullut lisää asiantuntijatyötä. Hallinnolliset tarkastukset ovat lisääntyneet ja uutena tehtävänä on tullut maataloustoiminnan satelliittiseurannan kuvatulkittehtävät.

Maaseudun kehittäminen tähtää siihen, että maaseudulla on hyvät edellytykset monenlaiselle yritystoiminnalle ja eri-ikäisten ihmisten asumiselle. Kehittämistyössä pyritään näkemään erilaisten alueiden mahdollisuudet ja edistämään niitä.

Maatilataustaiseen yritystoimintaan liittyviä asiantuntijapalveluja sekä kehittämistoimiin liittyvää kokonaisvaltaista neuvontaa ja ohjausta annetaan maaseutuhallinnon yhteispalveluyksiköllä käytössä olevien resurssien puitteissa. Erilaisia kehittämistoimenpiteitä tehdään tiiviillä yhteistyöllä muiden maaseudun kehittämistoimijoiden kanssa.

Tunnusluvut vuodelta 2022

Tilojen lukumäärä	Kasvulohkojen lukumäärä	Kokonais-pinta-ala	Maksettuja tukia,	Tukihakemusten lukumäärä
58 kpl	1 855 kpl	2 506 ha	2 488 550 €	337 kpl

Maaseututoimi: tuloarviot ja määrärahat

MAASEUTUTOIMI	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTAKULUT	-55 714	-32 800	-33 000	-33 600	-34 300
TOIMINTAKATE	-55 714	-32 800	-33 000	-33 600	-34 300
VUOSIKATE	-55 714	-32 800	-33 000	-33 600	-34 300
Tilikauden tulos	-55 714	-32 800	-33 000	-33 600	-34 300
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-55 714	-32 800	-33 000	-33 600	-34 300

Työllisyyden hoito

Palvelu- ja yleiskuvaus

Työllisyyden hoito Kaavin kunnassa tapahtuu Rautavaaran, Tuusniemen ja Kaavin kunnan yhteishankkeen kautta. Rautavaaran kunta on hankkeen vastuukuntana. Hankeaika on 1.10.2023 – 31.5.2025.

Työtä ja hyvinvointia nyt ja tulevaisuudessa Koillis-Savossa yhteishanke

Hankkeessa vahvistetaan heikoimmassa työmarkkina-asemassa ja suurimmassa huonosaisuusriskissä olevien henkilöiden osallisuutta sekä kiinnittymistä koulutukseen ja työmarkkinoille. Vaikeimmin työllistyvien työllistymisen tueksi on tarpeen lisätä työkyvyn tuen ja tuetun työllistymisen menetelmien käyttöä ja luoda tehokkaampia toimintamalleja.

Työikäisten työhön kuntouttavien sosiaali- ja terveyspalvelujen palveluvalikoima painottuu työttömyyteen, työllistymiseen ja työhön kuntoutumiseen liittyviin tuen tarpeisiin. Taloudelliseen toimeentuloon ja asumiseen liittyvät tuen tarpeet sekä esimerkiksi päihteiden ongelmakäyttö ja muut sosiaaliset ongelmat ovat usein kiinteästi kytköksissä sekä toisiinsa että työttömyyteen. Työikäisen aikuisväestön erityiskysymyksiin erikoistunut aikuissosiaalityö on ollut keskeinen tukimuoto työikäisten palveluissa, samoin kuntouttava työtoiminta, ja tässä hankkeessa yhdistetään kuntouttavien sosiaali- ja terveyspalvelujen palvelut monialaisesti kunnan elinkeinopalvelujen ja TE-toimiston palvelujen kanssa.

Työmarkkinatuen kuntaosuus on budjetoitu työllisyydenhoidon kustannuspaikalle.

Yhteistyötä Pohjois-Savon hyvinvointialueen kanssa tiivistetään ja varaudutaan 1.1.2025 aloittavaan TE24 uudistukseen. Kaavi on sitoutunut Kuopion työllisyysalueeseen.

Toiminnalliset tavoitteet 2024

Strateginen painopiste: Kuntatalous on tasapainossa.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Työllisyysasteen nosto yhdellä prosentilla	Elinvoiman lisääminen Kaavilla	Tavoite toteutui / ei toteutunut
Työttömyysprosentti alle Pohjois-Savon keskimääräisen	Elinvoiman lisääminen Kaavilla	Tavoite toteutui / ei toteutunut
Valmistautuminen 1.1.2025 aloittavaan työllisyysalueeseen	Aktiivinen osallistuminen valmisteluun	Palvelutaso parempi 1.1.2025 lukien verrattuna aiempaan toimintaan

Tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	9 / 2023
Työttömyys %	14,1	14,2	15,2	14,1	11,4	13,5	13,8

Työllisyyden hoito: tuloarviot ja määrärahat

TYÖLLISYYSPALVELUT	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT		220 000	15 000	15 300	15 600
TOIMINTAKULUT		-443 430	-258 838	-264 000	-269 200
TOIMINTAKATE		-223 430	-243 838	-248 700	-284 800
VUOSIKATE		-223 430	-243 838	-248 700	-284 800
Tilikauden tulos		-223 430	-243 838	-248 700	-284 800
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-223 430	-243 838	-248 700	-284 800

Ympäristöterveydenhuolto

Palvelu-/yleiskuvaus

Siilinjärven kunnan ympäristöterveyslautakunta vastaa kunnan viranomaiselle määrättyjen ympäristöterveydenhuollon (terveystarkastus ja eläinlääkäri) tehtävien hoitamisesta ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen kunnissa (Kaavi, Lapinlahti, Rautavaara, Siilinjärvi ja Tuusniemi). Lisäksi hoidetaan Kuopion kaupungin eläinlääkintähuollon tehtäviä Kuopion ja Siilinjärven välisen ostopalvelusopimuksen mukaisesti.

Ympäristöterveyspalveluiden tarkoituksena on turvata lainsäädännön vaatimusten mukainen suunnitelmallinen, säännöllinen, laadukas, terveyshaittoja ja -vaaroja sekä kuluttajien taloudellisia tappioita ehkäisevä paikalliseen riskinarvioon ja valtakunnalliseen valvontaohjelmaan perustuva ympäristöterveydenhuollon tehtävien hoito. Tähän sisältyy myös laadukas ja tarkoituksenmukainen kunnallinen eläinlääkintähuolto sekä eläinlääkäripäivystys. Yhteistoiminta-alueella turvataan koko ympäristöterveydenhuollon riittävien palvelujen saatavuus ja toiminta siten, että toiminta on tehokasta, tasapuolista sekä avointa.

Tunnusluvut

Eläinlääkäri käynnit	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Suureläimet	166	219	196
Pieneläimet	554	534	563
AVI:n viranomaistarkastukset	15	18	2
Terveysthuoltokäynnit	13	17	14
Nautaeläintilat	28	28	26

Määrärahat

	TA 2024
Eläinlääkintähuolto	70 635 €
Eläinsuoja	2 247 €
Terveysvalvonta	43 857 €
YHTEENSÄ	116 738 €

Ympäristöterveydenhuolto: tuloarviot ja määrärahat

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTAKULUT		-154 000	-153 400	-156 400	-159 500
TOIMINTAKATE		-154 000	-153 400	-156 400	-159 500
VUOSIKATE		-154 000	-153 400	-156 400	-159 500
Tilikauden tulos		-154 000	-153 400	-156 400	-159 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-154 000	-153 400	-156 400	-159 500

PERUSTURVALAUTAKUNTA

Sosiaalipalvelut ja terveystalvelut

1.1.2023 alkaen sosiaalipalvelut, perusterveydenhuolto ja erikoissairaanhoidto siirtyivät hyvinvointialueen järjestämisvastuulle. Talousarviossa 2024 ei määrärahasvarauksia.

KASVUN JA OPPIMISEN LAUTAKUNTA

Kasvun ja oppimisen toimialan hallinto

Palvelu- /yleiskuvaus

Kasvun ja oppimisen toimialan hallinnolliset toimet keskittyvät toimintojen taloudellisuuteen, yhteistyöhön, organisointiin ja laillisuusvalvontaan.

Tavoitteet

Voimassa olevan hallintosäännön mukaisesti kasvun ja oppimisen toimialajohtajana ja lautakunnan esittelijänä toimii rehtori-sivistysjohtaja. Kansalaisopisto ja kirjasto toimivat Kuopion kaupungin hallinnoimina.

Sivistystoimen hallinto: tuloarviot ja määrärahat

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	821	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-31 732	-92 630	-57 764	-59 000	-60 100
TOIMINTAKATE	-30 911	-92 630	-57 764	-59 000	-60 100
VUOSIKATE	-30 911	-92 630	-57 764	-59 000	-60 100
Tilikauden tulos	-30 911	-92 630	-57 764	-59 000	-60 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 911	-92 630	-57 764	-59 000	-60 100

Varhaiskasvatus

Alle kouluikäisillä lapsilla on subjektiivinen oikeus varhaiskasvatukseen. Vanhemmillä on oikeus saada lapselleen kunnallinen hoitopaikka, kunnan valvoma yksityinen hoitopaikka tai valita Kelan myöntämä kotihoidontuki. Varhaiskasvatusta järjestetään valtakunnallisten perusteiden pohjalta laaditun kunnan varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti. Toiminnassa ja toimintaa suunniteltaessa huomioidaan ja ennakoidaan varhaiskasvatusta koskevat valtakunnalliset muutokset.

Varhaiskasvatus tarjoaa yhteistyössä perheiden kanssa lapsille laadukkaan, turvallisen, kehitykselle ja oppimiselle suotuisan kasvuympäristön. Toiminnan arvot ovat luottamuksellisuus, perheiden hyvinvoinnin tukeminen ja lapsiläheisyys.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Lasten ja lapsiperheiden hyvinvointi paranee

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Kuntalaisten tarpeeseen vastaavan laadukkaan varhaiskasvatuksen tuottaminen	Maksuton varhaiskasvatus. Lain määräämän mitoituksen ja ammatillisen osaamisen turvaaminen	Kyselyt ja dokumentointi. Palaute ja arviointi
Monialaisen yhteistyön kehittäminen ja ylläpitäminen	Yhteistyö eri ammattiryhmien kanssa	Tapaamiset. Dokumentointi ja palaute
Asiakaspalautteen säännöllisyys	Asiakaskyselyt, keskustelut ja palautteet	Osallisuus ja osallistuminen. Dokumentointi

Perustelut

Ydinhenkilöstön ammatillinen osaaminen säilytetään lain määrittelemällä tasolla. Jatketaan maksuttoman varhaiskasvatuspalvelun tuottamista. Tukea tarvitseville lapsille mahdollistetaan säännölliset varhaiskasvatuksen erityisopettaja palvelut. Asiakkaiden asioissa tehdään moniammatillista yhteistyötä tapaamisten ja palaverien muodossa. Huoltajia kuullaan säännöllisesti ja varhaiskasvatusta toteutetaan avoimesti ja asiakkaita kunnioittaen. Saadut palautteet käsitellään ja huomioidaan toiminnan kehittämisessä.

Tavoitteet tunnuslukuina

Päiväkoti (sisältää 4 päiväkotiryhmää)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Hoitopäivät	6.851	6.800	7.500
Lapsilukumäärä	81	70	63
Käytettäviä hoitopaikkoja	70	70	70

Perhepäivähoito

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Hoitopäivät	713	800	500
Lapsilukumäärä	6	4	3
Käytettäviä hoitopaikkoja	5	4	4

Varhaiskasvatus: tuloarviot ja määrärahat

VARHAISKASVATUS	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	92 452	63 500	11 000	11 200	11 400
TOIMINTAKULUT	-770 120	-1 137 150	-1 163 483	-1 186 700	-1 210 500
TOIMINTAKATE	-677 668	-1 073 650	-1 152 483	-1 175 500	-1 199 100
VUOSIKATE	-677 668	-1 073 650	-1 152 483	-1 175 500	-1 199 100
Poistot ja arvonalentumiset		-10 000	-9 930	-9 930	-9 930
Tilikauden tulos	-677 668	-1 083 650	-1 162 413	-1 185 430	-1 209 030
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-677 668	-1 083 650	-1 162 413	-1 185 430	-1 209 030

Perusopetus

Palvelu- ja yleiskuvaus

Perusopetuslain mukaan opetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lisäksi esiopetuksen tavoitteena on osana varhaiskasvatusta parantaa lasten oppimisedellytyksiä. Opetuksen tulee edistää sivistystä ja tasa-arvoisuutta yhteiskunnassa sekä oppilaiden edellytyksiä osallistua koulutukseen ja muutoin kehittää itseään elämänsä aikana. Opetuksen tavoitteena on lisäksi turvata riittävä yhdenvertaisuus koulutuksessa koko maan alueella

Perusopetuksessa tarjotaan jatko-opintojen kannalta tarvittavat tiedot ja taidot, ja opetustyössä painotetaan omatoimisuutta. Opetus- ja kasvatusyö toteutetaan yhteistyössä lasten huoltajien ja muiden sidosryhmien kanssa. Opetus järjestetään oppilaan ikäkauden ja edellytysten mukaisesti. Oppilashuollossa painotetaan varhaisen puuttumisen merkitystä hyvinvointisuunnitelman mukaisesti. Oppilashallintojärjestelmänä käytetään Wilmaa, joka toimii myös koulun päätiedotuskanavana.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Lasten ja lapsiperheiden hyvinvointi paranee

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Oppilaiden saamaan tukeen ja erityisopetukseen panostetaan.	Koulunkäyntiohjaajien tuki Erityisopetuksen resursointi Tukiopetuksen tarjoaminen	Toteutui / Ei toteutunut
Oppilaiden koulusta poissaolojen väheneminen.	Seurataan oppilaiden poissaoloja ja puututaan niihin.	Poissaolomäärien tilastoiminen.

Perustelut

Erityisen tuen tarpeessa olevien oppilaiden määrä on edelleen suuri. Kaavin koululla toimii vuonna 2024 kolme pienluokkaa ja yksi laaja-alainen erityisopettaja. Koulunkäynninohjaajien tarve haastavissa yleisopetuksen luokissa on lisäksi ilmeinen. Tukiopetustuntien avulla oppilaiden opiskelua tuetaan. Oppilaiden koulusta poissaolomäärät ovat valtakunnallisestikin kasvaneet ja on tärkeää estää tätä ilmiötä kasvamasta entisestään.

Tunnusluvut

	2022-23	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27	2027-28	2028-29
VUOSILUOKAT 0-6							
Kaavin koulu	160	143	125	113	114	104	87
- joista esioppilaita	15	7	10	12	21	14	8
VUOSILUOKAT 7-9 *	65	67	69	75	72	68	69

* Vuosiluokkien 7–9 lähikoulu on Tuusniemen yhtenäiskoulu.

Perusopetus: tuloarviot ja määrärahat

PERUSOPETUS	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	76 948	79 500	47 000	47 900	48 900
TOIMINTAKULUT	-2 519 030	-3 009 130	-3 054 126	-3 115 200	-3 177 500
TOIMINTAKATE	-2 442 082	-2 929 630	-3 007 126	-3 067 300	-3 128 600
VUOSIKATE	-2 442 082	-2 929 630	-3 007 126	-3 067 300	-3 128 600
Poistot ja arvonalentumiset	-4 204	-4 200	-4 200	-4 200	0
Tilikauden tulos	-2 446 286	-2 933 830	-3 011 326	-3 071 500	-3 128 600
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 446 286	-2 933 830	-3 011 326	-3 071 500	-3 128 600

Aikuiskoulutus

Palvelu- ja yleiskuvaus

Kaavin kunnan kansalaisopistopalvelut on tuottanut, vuoden 2013 alusta, Kuopio kaupunki. Yhteistoimintasopimus on uusittu vuonna 2016. Kansalaisopisto toimii elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta tarjoten kaikenikäisille kaavilaisille mahdollisuuden itsensä kehittämiseen ja harrastustoimintaan. Kansalaisopiston kautta järjestetään myös henkilöstökoulutusta (ml. työhyvinvointi) talousarvion puitteissa tilauskursseina.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Kunnassa puitteet kaikenikäisille kuntalaisille hyvinvointia tuottavalle yhdistystoiminnalle ja sen yhteistyölle

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Kuntalaisten aktiivinen osallistuminen kursseille.	Monipuolinen kurssitarjonta.	Toteutuneet tunnit, tavoitteena 1300 h toteutunutta opetusta
Kuntalaisten aktiivinen osallistuminen kursseille.	Jalkautuminen paikkakunnalla ja kaavilaisille kohdennettu markkinointi.	Kurssilaisten määrä
Kuntalaisten hyvinvoinnin tukeminen	Hyvinvointia edistävät kurssit. Perheille suunnatut kurssit.	Kurssimäärä ja toteuma

Perustelut

Kaavilla sijaitsevat kansalaisopiston ryhmäkäyttöön soveltuvat tilat ovat kovassa käytössä, eikä aikatauluissa tämän vuoksi ole paljoakaan joustavuutta.

Monipuolinen kurssitarjonta tukee kuntalaisten kokonaisvaltaista hyvinvointia.

Aikuiskoulutus: tuloarviot ja määrärahat

AIKUISKOULUTUS	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	62 802	82 500	71 000	72 400	73 900
TOIMINTAKULUT	-104 355	-133 600	-131 100	-133 700	-136 400
TOIMINTAKATE	-41 553	-51 100	-60 100	-61 300	-62 500
VUOSIKATE	-41 553	-51 100	-60 100	-61 300	-62 500
Tilikauden tulos	-41 553	-51 100	-60 100	-61 300	-62 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-41 553	-51 100	-60 100	-61 300	-62 500

Kirjastotoimi

Palvelu-/yleiskuvaus

Yleisistä kirjastoista annetun lain mukaan yleisen kirjaston palveluiden tavoitteena on edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Kaavin kunnan kirjastopalvelut on toteuttanut Kuopion kaupunginkirjasto vuodesta 2013 lähtien. Kaavin kirjasto on yksi Kuopion kaupunginkirjaston lähikirjastoista. Kirjastoyhteistyö turvaa ammatillisesti pätevän henkilöstön ja kuntalaisille mahdollisuuden käyttää laajaa aineistokokoelmaa.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Kunnassa on puitteet kaikenikäisille kuntalaisille hyvinvointia tuottavalle yhdistystoiminnalle ja sen yhteistyölle.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Kirjastopalveluiden saavutettavuuden parantaminen.	Monipuolisen ja uudistuvan kokoelman ylläpitäminen ja kehittäminen.	Lainamäärä/asukas
Kirjastopalveluiden saavutettavuuden parantaminen.	Tiedotusyhteistyön lisääminen kunnan muiden toimijoiden kanssa.	Kirjastokäyntien määrä
Kirjastopalveluiden saavutettavuuden parantaminen.	Yhteistyön kehittäminen kunnan muiden toimijoiden ja järjestöjen kanssa.	Toteutuneet aineistohankinnat.

Tavoitteet tunnuslukuina

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Lainauksia yhteensä (kpl)	38.027	37.424	42.000	40.000
Kirjastokäyntejä	20.295	21.467	23.000	22.000
Lainauksia/asukas	13,69	13,92	15,3	15
Lainauksen hinta €	4,54	5,55	5,21	5

Perustelu

Tavoitteena on saada kaikki kirjasto- ja omatoimipalveluista hyötyvät kirjastopalveluiden käyttäjiksi. Monipuolisen ja uudistuvan kokoelman ylläpitäminen ja kehittäminen lisää kirjastossa kävijöitä.

Monikanavainen tiedotus ja tiedotusyhteistyö parantavat kuntalaisten tietoisuutta kirjaston uusista palveluista ja tapahtumista. Kirjaston yhteistyöstä esim. järjestöjen kanssa hyötyvät molemmat osapuolet – kirjasto tarjoaa tarvittavat tilat veloituksetta ja järjestöjen toiminta voi tuoda uusia asiakkaita kirjastoon.

Kirjastotoimi: tuloarviot ja määrärahat

KIRJASTOTOIMI	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTAKULUT	-162 959	-218 900	-213 300	-217 500	-221 900
TOIMINTAKATE	-162 959	-218 900	-213 300	-217 500	-221 900
VUOSIKATE	-162 959	-218 900	-213 300	-217 500	-221 900
Tilikauden tulos	-162 959	-218 900	-213 300	-217 500	-221 900
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-162 959	-218 900	-213 300	-217 500	-221 900

Vapaa-aikatoimi

Toiminta-ajatus/yleiskuvaus

Vapaa-aikatoimen tulosalue sisältää kulttuuri-, liikunta-, nuoriso- ja raittiustoimen.

Kulttuuritoimi

Palvelu-/yleiskuvaus

Kunnan tehtävänä on tukea, edistää ja järjestää kulttuuritoimintaa. Kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan taiteen harrastamista ja harjoittamista, taidepalveluiden tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja edistämistä.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Kunnassa on puitteet kaikenikäisille kuntalaisille hyvinvointia tuottavalle yhdistystoiminnalle ja sen yhteistyölle.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Tuetaan kunnassa toimivia järjestöjä ja yhdistyksiä kulttuuritoiminnan osalta.	Vuosittain jaettavat avustukset.	Avustuksen saajien määrä
Tuetaan kunnassa toimivia järjestöjä ja yhdistyksiä kulttuuritoiminnan osalta.	Kulttuuritoimijoiden tapaamiset.	Toteutuneet tapaamiset vuoden aikana.

Perustelut

Juhlatapahtumiin ja museotoimintaan varataan erilliset määrärahat. Säännölliset kulttuuritoimijoiden tapaamiset aloitetaan jo loppuvuodesta 2023.

Liikunta-, nuoriso- ja raittiustoimi

Toiminta-ajatus/yleiskuvaus

Yleisten edellytysten luominen liikunnalle paikallistasolla on kuntien tehtävä. Kunnan tulee luoda edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen, tukemalla kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta sekä rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja (liikuntalaki 10.4.2015/390).

Nuorisolain (1285/2016) mukaisesti nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Toteuttaessaan nuorisolain tavoitteita ja lähtökohtia kunnan tulee paikalliset olosuhteet huomioon ottaen luoda edellytyksiä nuorisotyölle ja -toiminnalle järjestämällä nuorille suunnattuja palveluja ja tiloja sekä tukemalla nuorten kansalaistoimintaa. Kunnan tulee olla tarpeen mukaan yhteistyössä muiden nuorille palveluja tuottavien viranomaisten sekä nuorten, heidän perheidensä, nuorisoalan järjestöjen, seurakuntien ja muiden nuorisotyötä tekevien tahojen kanssa. Kunnan nuorisotyöhön ja -politiikkaan kuuluvat mm. monialainen yhteistyö (=nuorten ohjaus- ja palveluverkosto) ja etsivä nuorisotyö sekä nuorisovaltuusto.

Tavoitteet vuodelle 2024 liikuntatoimi

Strateginen painopiste: Kunnassa on puitteet kaikenikäisille kuntalaisille hyvinvointia tuottavalle yhdistystoiminnalle ja sen yhteistyölle.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Kuntalaisten terveysliikunnan ja liikunnallisen elintavan edistäminen.	Liikunnan kautta saatavan hyvinvoinnin ja ennaltaehkäisevän työn edistäminen	Kuntalaisille järjestettävät avoimet liikuntatunnit
Liikuntaneuvonnan aloittaminen kunnan osa-aikaisen liikuntaneuvojen toimesta.	Liikuntaneuvonnan aloittaminen.	Liikuntaneuvonnan toteutuminen.

Perustelut

Strategian mukaisesti kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvointia halutaan edistää liikunnan keinoin. Liikunnallisen hyvinvoinnin keinoin voimme lisätä jokaisen kuntalaisen oikeutta hyvään elämään. Kunnan liikuntaneuvontaan on mahdollista saada myös Avin rahoitusta.

Tavoitteet vuodelle 2024 nuorisotoimi

Strateginen painopiste: Kunnassa on puitteet kaikenikäisille kuntalaisille hyvinvointia tuottavalle yhdistystoiminnalle ja sen yhteistyölle.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Kuntalaisille suunnatun toiminnan ja tapahtumien järjestäminen	Eri sisältöisten tapahtumien järjestäminen.	Tapahtumien ja toiminnan määrä.
Ennaltaehkäisevän päihdetyön toteuttaminen ja kehittäminen	Kamarilla ei sallita päihteiden käyttöä.	Päihdetapausten kirjaaminen.
Koulunuorisotyön kehittäminen.	Koulupäivystys toimintaa alakoulussa ja Tuusniemen yläkoulussa.	Toteutuneen koulupäivystyksen määrä.

Perustelut

Ennaltaehkäisevän työskentelyn edellytyksenä on paikallisten nuorten ja nuorisotyöntekijöiden välille syntyvä luottamus. Etsivän nuorisotyön asiakkaiden määrä on ollut viime vuosina hienoisessa laskussa nuorten aikuisten muuttoliikkeen suuntautuessa pois kunnasta.

Nuorisotoimen järjestämät erilaiset tapahtumat kokoavat alueen nuoria yhteen ja ovat tärkeitä monille kaavilaisille.

Koulunuorisotyön merkitys on tärkeää sekä Kaavin koulussa että Tuusniemen yläkoulussa, jossa kaavilaiset nuoret käyvät yläkouluun.

Vapaa-aikatoimi: tuloarviot ja määrärahat

VAPAA-AIKATOIMI	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	62 416	77 000	66 100	67 400	68 800
TOIMINTAKULUT	-151 182	-448 150	-385 770	-393 500	-401 300
TOIMINTAKATE	-88 766	-371 150	-319 670	-326 100	-332 500
VUOSIKATE	-88 766	-371 150	-319 670	-326 100	-332 500
Poistot ja arvonalentumiset	-6 088	-4 900	-3 900	-3 100	-2 500
Tilikauden tulos	-94 854	-376 050	-323 570	-329 200	-335 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-94 854	-376 050	-323 570	-329 200	-335 000

Joukkoliikenne

Palvelu-/yleiskuvaus

Joukkoliikenne toiminnan tarkoituksena on toimivien vaihtoehtojen tarjoaminen käyttää joukkoliikenteen palveluita työmatka- ja asiointiliikenteeseen yksityisautoilun sijasta. Lain muututtua vuonna 2014 koko linja-autoliikenne on avautunut vapaalle kilpailulle. Kunnan halutessa tukea reittejä, julkinen raha kohdennetaan niihin yhteisesti kunnan ja ELY-keskuksen sopimuksilla.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste: Kaavilla on puoleensavetävä brändi.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Tuetaan kunnan sisäistä liikennöintiä.	Asiointiliikennöinnin järjestäminen.	Toteutuneet matkat

Perustelut

Koululaisliikenteessä käytetään taksikuljetusten lisäksi useita linja-autovuoroja, jotka Kaavin kunta ostaa itse. Näillä kuljetusreittejä myös muiden kuntalaisten toivotaan hyödyntävän.

Kaavin kunta tarjoaa myös asiointiliikennettä Kaavin haja-asutusalueelta taajamaan ja takaisin. Vuonna 2024 asiointiliikenne järjestetään kerran viikossa kysynnän mukaisesti. Toiminta on alkanut kesällä 2020 ja osoittautunut tarpeelliseksi monelle kuntalaiselle.

Joukkoliikenne: tuloarviot ja määrärahat

JOUKKOLIIKENNE	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	150	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-31 690	-40 100	-35 300	-36 000	-36 700
TOIMINTAKATE	-31 540	-40 100	-35 300	-36 000	-36 700
VUOSIKATE	-31 540	-40 100	-35 300	-36 000	-36 700
Tilikauden tulos	-31 540	-40 100	-35 300	-36 000	-36 700
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-31 540	-40 100	-35 300	-36 000	-36 700

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Tekninen hallinto

Palvelu-/yleiskuvaus

Teknisen hallinnon tehtävä on mm. turvata kunnan tekniset palvelut ja tehostaa niiden käyttöä, huolehtia kunnan eri toimintoja varten tarvitsemasta kiinteistöomaisuudesta ja kunnallisteknisistä verkostoista, kehittää eri sidosryhmien välistä yhteistyötä sekä varmistaa kunnan tonttivarannon riittävyys. Toimivat kuntapalvelut edellyttävät sekä ulkoisten puitteiden (rakennukset ja infrastruktuuri) asianmukaista kunnossapitoa, että riittäviä henkilöresursseja sekä kunnossapidon ja investointien tarvitsemää rahoitusta.

Tavoitteet

Palvelut tuotetaan jatkossakin ensisijaisesti omana työnä toimintoja tarpeen mukaan ulkoistamalla. Lisäksi käytetään yhteistyökumppanien apua sekä tarvittaessa kilpailutetaan uusia yrityksiä. Koko kuntaorganisaation toimintaa tarkastellaan riittävän kattavasti, jotta resurssien käyttöä on mahdollista edelleen tehostaa. Kiinteistöjen ylläpitotoimintoja kehitetään sekä automatisoidaan mahdollisuuksien mukaan.

Tekninen hallinto: tuloarviot ja määrärahat

TEKNINEN HALLINTO	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTAKULUT	-87 375	-116 460	-114 134	-116 400	-118 700
TOIMINTAKATE	-87 375	-116 460	-114 134	-116 400	-118 700
VUOSIKATE	-87 375	-116 460	-114 134	-116 400	-118 700
Tilikauden tulos	-87 375	-116 460	-114 134	-116 400	-118 700
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-87 375	-116 460	-114 134	-116 400	-118 700

Kiinteistötoimi

Palvelu-/yleiskuvaus

Kiinteistötoimi tuottaa tilapalvelut kunnan eri hallintokunnille. Tilojen on oltava hallintokuntien toimintaan soveltuvia ja niiden on täytettävä käyttäjäryhmien edellyttämät rakennusterveellisuuden vaatimukset. Tilojen on oltava hallintokuntien toimintaan soveltuvia ja niiden on täytettävä käyttäjäryhmien toiminnalliset vaatimukset.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste		Kaavilla on puoleensavetävä brändi
Tavoite	Toimenpide	Mittari
Huonokuntoisten kiinteistöjen vähentäminen	Toimintakeskuksen purkaminen	Puretaan vuoden 2025 aikana
Kaavin koulun sähköistäminen poikkeusoloissa	Varavoimalle tarvittavien suunnitelmien tekeminen	Valmis suunnitelma

Perustelut

Vajaalla käytöllä ja suuren korjausvelan rakennukset poistetaan käytöstä ja puretaan, jonka ansiosta kiinteistötoimen kustannuksia vähennetään tulevina vuosina. Toimintakeskuksen purkamiseen varataan määräraha vuodelle 2025. Kaavin koulun toimiminen poikkeusoloissa

vaatii varavoimaa, joten sen hankkiminen ja tarvittavien muutostöiden tekeminen vaatii tarvittavat toteutussuunnitelmat.

Kiinteistötoimi: tuloarviot ja määrärahat

KIINTEISTÖTOIMI	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	541 896	1 432 800	1 564 100	1 595 300	1 627 300
TOIMINTAKULUT	-1 350 235	-1 407 560	-1 276 885	-1 302 400	-1 328 500
TOIMINTAKATE	-808 339	25 240	287 215	292 900	298 800
VUOSIKATE	-808 339	25 240	287 215	292 900	298 800
Poistot ja arvonalentumiset	-349 155	-400 620	-420 030	-438 895	-461 580
Tilikauden tulos	-1 157 494	-375 380	-132 815	-145 995	-162 780
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 157 494	-375 380	-132 815	-145 995	-162 780

Vesi- ja viemärlaitos

Palvelu-/yleiskuvaus

Kunnan vesi- ja viemärlaitos (=vesihuoltolaitos) tuottaa kuntalaisille toimialaansa kuuluvat palvelut. Vesihuollon verkostot laitteineen pidetään hyvässä kunnossa sekä korjataan tarvittaessa modernia valvontatekniikkaa hyödyntäen. Siten palvelut voidaan tuottaa myös viranomaismääräykset täyttäen.

Kaavin kunnan vesilaitoksen käyttämän raakaveden toimittaa Koillis-Savon Vesi Oy, jonka omistajiin Kaavin kunta lukeutuu Tuusniemen kunnan ja Kuopion kaupungin kanssa. Jätevedet käsitellään Juankoskella sijaitsevalla Koillis-Savon Ympäristöhuolto Oy:n omistamalla yhteispuhdistamolla, jonka omistavat Kaavin kunta ja Kuopion kaupunki yhdessä.

Kaavin vesi- ja viemärlaitoksen riskinarviointi on tehty Maailman terveysjärjestön suositteleman Water Safety Plan -periaatteen mukaisesti. Terveysturvallisuusviranomaisen on hyväksynyt riskinarvioinnin 25.3.2021. Talousvedestä valvotaan muuttujia, jotka sisältyvät sosiaali- ja terveysministeriön talousvesiasetukseen 1352/2015.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste		Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisina
Tavoite	Toimenpide	Mittari
Etäluettavien vesimittarien käyttöönoton vaiheittain	Taloyhtiöiden, yritysten ja kunnan kiinteistöjen vesimittareiden vaihtaminen etäluettavaksi	Vesimittareiden vaihtaminen
Nykyisten vesilaitoksen käytössä olevien ohjelmistojen suurempi hyödyntäminen ja kehittäminen päivittäistoiminnoissa	Selvitetään ohjelmistojen mahdollisuuksia	Uudet ohjelmistojen sovellukset käyttöön henkilöstölle

Perustelut

Vesi- ja viemärlaitoksella on käytössään ohjelmistoja, joiden hyödyntäminen päivittäistoiminnoissa on jäänyt vajavaiseksi. Selvitetään mihin nykyiset ohjelmistot ja lisenssit pystyvät ja hyödynnetään niiden potentiaalia mahdollisuuksien mukaan. Hyödynnetään enemmän sähköisiä järjestelmiä vesilaitoksen arkityössä.

Siirrytään vaiheittain vesi- ja viemärlaitoksen osalta etälueuttaviin vesimittareihin. Aloitetaan taloyhtiöistä, yrityksistä ja kunnan kiinteistöissä ensimmäisenä.

Tutkitaan hulevesimaksun mahdollista käyttöönottoa.

Tuloslaskelmassa eliminoidaan koko vesi- ja viemärlaitoksen käyttötalouden talousarviosta Somparannan ja Somparinteen alueiden vesihuolto.

Vesi- ja viemärlaitos: tuloarviot ja määrärahat

VESI- JA VIEMÄRILAITOS	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	461 806	550 750	497 410	507 300	517 500
TOIMINTAKULUT	-446 654	-489 328	-457 386	-466 500	-475 800
TOIMINTAKATE	15 152	61 422	40 024	40 800	41 700
VUOSIKATE	15 152	61 422	40 024	40 800	41 700
Poistot ja arvonalentumiset	-75 495	-75 300	-74 500	-77 090	-79 270
Tilikauden tulos	-60 343	-13 878	-34 476	-36 290	-37 570
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-60 343	-13 878	-34 476	-36 290	-37 570

INVESTOINTIOSA, vesi- ja viemärlaitos

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste		Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisina
Tavoite	Toimenpide	Mittari
Vuotovesien vähentäminen	Vuotovesitutkimus	Toteutetaan vuosien 2024-2025 aikana
Toimintavarmuuden lisääminen viemäröinnin osalta	Jätevesipumppaamoiden peruskorjaukset	Toteutetaan vuosien 2024-2025 aikana
Toimintavarmuuden lisääminen talousveden osalta	Vesijohtoverkoston sulkuventtiileiden uusiminen	Toteutetaan vuosien 2024-2025 aikana

Perustelu

Talousarviossa 2024 vesi- ja viemärlaitoksen investointeja ovat mm. jätevesipumppaamoiden peruskorjaukset, vesijohtoverkoston sulkuventtiileiden uusiminen sekä laitoksen omiin viemäriverkoston paikallisiin ja ulkopuolisen vuotovesitutkimuksiin perustuvat korjaukset. Vuosittainen investointi määräraha on 70 000 €.

Tiehoitokunnat

Palvelu-/yleiskuvaus

Määräraha sisältää yksityisteiden vuosittaiset kunnossapitoavustukset ja peruskorjausavustukset. Pääpaino on nykyisen tieverkoston taloudellisesti kestävässä kunnossapidossa.

Yksityisteiden avustusmääräraha on 60.000 euroa.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste		Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisina	
Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kunnan talousarvioon määritetään tiekunnille maksettava vuosittainen yksityistieavustus	Laitetaan yksityisavustukset julkisesti haettavaksi tiekunnille	Maksetaan yksityistieavustukset tiekunnille	

Tiehoitokunnat: tuloarviot ja määrärahat

TIEHOITOKUNNAT	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	20	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-64 339	-64 500	-64 500	-65 800	-67 100
TOIMINTAKATE	-64 319	-64 500	-64 500	-65 800	-67 100
VUOSIKATE	-64 319	-64 500	-64 500	-65 800	-67 100
Tilikauden tulos	-64 319	-64 500	-64 500	-65 800	-67 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-64 319	-64 500	-64 500	-65 800	-67 100

Muu tekninen toimi

Palvelu-/yleiskuvaus

Muu tekninen toimi sisältää kaavoituksen, metsätilat, asumispalvelut, taajama- ja haja-asutusalueen tiestön kunnossapidon sekä jätehuollon.

Kaavin kunnan talousmetsien vastuuhenkilönä toimii tekninen johtaja. Kaavin kunnan talousmetsien hoitovastuu vuosina 2023 – 2025 on Metsänhoitoyhdistys Savotta ry:llä.

Kaavin Vuokratalot Oy omistaa pääosan vuokra-asunnoista Kaavin kuntakonsernissa. Kaavin kunnan rakennustarkastaja/ympäristösihteeri vastaa Kaavin Vuokratalot Oy:n operatiivisesta toiminnasta. Kunta perii yhtiöltä korvausta em. palkkaus-, toimistotila- ym. kuluista kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste		Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisina	
Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Hulevesimaksun käyttöönotto	Tutkitaan hulevesimaksun määrätymisen vaihtoehtoja	Hulevesimaksu otettu käyttöön	
Energiatehokas ulkovalaistus	Katuvalaistusten uusiminen	Toteutetaan vuosittain talousarvion määrärahojen mukaisesti	
Metsän myynti talousarvion mukaan	Metsän myynti päivitetyn metsänhoitosuunnitelman mukaisesti	Metsän myyntitulo 250 000 €	
Aurinkovoimalalle etsitään potentiaalisia sijoitus vaihtoehtoja.	Tarvittavat kaavaratkaisut	Aurinkovoimalan rakentaminen on mahdollistettu kaavoituksella	

Perustelu

Asemakaava-alueella sijaitsevien huonokuntoisten teiden peruskorjaussuunnitelmien tekeminen sekä Kirjekuorentien peruskorjaus.

Energiakustannusten noustessa energiatehokas katuvalaistus on yksi keino säästää kustannuksia sekä tehostaa nykyistä valaistusta.

Muu tekninen toimi: tuloarviot ja määrärahat

MUU TEKINEN TOIMI	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT		176 000	267 500	272 850	278 300
TOIMINTAKULUT	-179 223	-242 560	-178 930	-182 500	-186 150
TOIMINTAKATE	-179 223	-66 560	88 570	90 350	92 150
VUOSIKATE	-179 223	-66 560	88 570	90 350	92 150
Poistot ja arvonalentumiset	-240 106	-201 500	-328 080	-345 070	-381 560
Tilikauden tulos	-419 329	-268 060	-239 510	-254 720	-289 410
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-419 329	-268 060	-239 510	-254 720	-289 410

Rakennusvalvonta

Palvelu-/yleiskuvaus

Rakennusvalvonta on osa kuntien lakisääteisiä palveluja. Viranomaisten valvonnasta ja tehtävistä rakentamisessa on määritely maankäyttö- ja rakennuslain 124 §:ssä.

Kaavin kuntaan on perustettu 1.1.2017 lukien yhdistetty rakennustarkastaja-ympäristösihteerin virka. Rakennustarkastaja on maankäyttö- ja rakennuslakiin perustuvissa tehtävissään kunnan rakennusvalvontaviranomaisen alainen.

Rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia rakentamisesta ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa siten kuin siitä säädetään.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste		Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisina	
Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Rakennusjärjestyksen uusiminen	Rakennusjärjestyksen päivittäminen uuden rakentamislain mukaisesti	Valmis 2024	
Rakennusvalvonnan viranomaistehtävien taksataulukon uusiminen	Taksataulukon uusiminen uuden rakentamislain mukaisesti	Valmis 2024	
Vanhoiden rakennuslupahakemusten ja -päätösten digitointi	Vanhoiden rakennuslupahakemusten ja -päätösten siirto sekä kirjaaminen rakennusvalvontaohjelmaan (v. 1950-2000)	Valmis 2024-2025	

Perustelu

Kaavilla rakentamisen määrissä ei ole tiedossa huomattavia muutoksia. 1.1.2025 voimaan tulevan uuden rakentamislain myötä kunnan rakennusjärjestyksen ja rakennusvalvonnan taksataulukon uusiminen.

Tunnusluvut

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Myönnetty rakennuslupa- ja toimenpideluvat / kpl	43	54	80	50
Toimenpideilmoitukset / kpl	52	22	40	30

Rakennusvalvonta: tuloarviot ja määrärahat

RAKENNUSVALVONTA	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	55 252	30 500	27 000	27 500	28 000
TOIMINTAKULUT	-65 959	-79 390	-85 338	-87 000	-88 800
TOIMINTAKATE	-10 707	-48 890	-58 338	-59 500	-60 800
VUOSIKATE	-10 707	-48 890	-58 338	-59 500	-60 800
Tilikauden tulos	-10 707	-48 890	-58 338	-59 500	-60 800
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 707	-48 890	-58 338	-59 500	-60 800

Ympäristösuojelu

Palvelu-/yleiskuvaus

Hoitaa Kaavin ympäristösuojeluviranomaisen tehtävät. Ympäristölautakunta huolehtii ympäristösuojelua koskevan lainsäädännön ja muiden säännösten mukaisista valvonta-, lupa- ja täytäntöönpanotehtävistä. Ympäristön pilaantumisen ehkäisyssä keinoina ovat mm. jätehuollon ja meluntorjunnan sekä vesien-, ilman ja maaperän suojelun neuvonta ja valvonta.

Tavoitteet vuodelle 2024

Strateginen painopiste		Kauppakylä Kaavin palvelut säilyvät monipuolisina	
Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Ympäristönsuojeluun liittyvä valvontasuunnitelma ja valvontaohjelma	Valvontasuunnitelman ja -ohjelman päivittäminen	Luonnos valmiina 2024	

Perustelu

Laaditaan Ympäristönsuojelulain (527/2014) 168 §:n mukainen säännölliseen valvontaan liittyvä valvontasuunnitelma ja valvontaohjelma. Seurataan ja valvotaan jätevesilain ja hajajätevesiasetuksen toteutumista.

Ympäristönsuojelu: tuloarviot ja määrärahat

YMPÄRISTÖNSUOJELU	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	10 107	12 000	6 000	6 100	6 200
TOIMINTAKULUT	-18 071	-9 280	-23 765	-24 200	-24 700
TOIMINTAKATE	-7 964	2 720	-17 765	-18 100	-18 500
VUOSIKATE	-7 964	2 720	-17 765	-18 100	-18 500
Tilikauden tulos	-7 964	2 720	-17 765	-18 100	-18 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 964	2 720	-17 765	-18 100	-18 500

TUOSLASKELMA

	TP 2022	TA+MU 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	2 356 142	3 827 150	3 345 860	3 412 600	3 480 800
Myyntituotot/Liikevaihto	828 902	1 424 850	1 237 210	1 262 000	1 287 100
Maksutuotot	489 041	370 000	330 850	337 400	344 200
Tuet ja avustukset	486 570	581 300	257 500	262 600	267 900
Muut toimintatuotot	551 629	1 451 000	1 520 300	1 550 600	1 581 600
Vuokratuotot	512 555	1 416 500	1 497 100	1 527 000	1 557 500
Muut tuotot	39 074	34 500	23 200	23 600	24 100
TOIMINTAKULUT	-25 335 828	-9 741 123	-9 152 818	-9 335 400	-9 522 100
Henkilöstökulut	-5 779 917	-3 160 900	-3 188 193	-3 251 800	-3 316 800
Palkat ja palkkiot	-4 341 433	-2 485 200	-2 510 650	-2 560 800	-2 612 000
Henkilösivukulut	-1 438 483	-675 700	-677 543	-691 000	-704 800
Eläkekulut	-1 302 179	-607 570	-615 689	-628 000	-640 500
Muut henkilösivukulut	-136 304	-68 130	-61 854	-63 000	-64 300
Palvelujen ostot	-17 091 524	-3 924 700	-3 629 995	-3 702 500	-3 776 600
Asiakaspalvelujen ostot	-14 069 233	-2 133 150	-1 684 450	-1 718 100	-1 752 500
Muiden palvelujen ostot	-3 022 291	-1 791 550	-1 945 545	-1 984 400	-2 024 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-979 702	-1 064 913	-858 870	-876 000	-893 500
Ostot tilikauden aikana	-979 702	-1 064 913	-858 870	-876 000	-893 500
Avustukset	-938 099	-374 700	-339 000	-345 700	-352 600
Avustukset kotitalouksille	-476 646	-100 000	-75 000	-76 500	-78 000
Avustukset yhteisöille	-461 452	-274 700	-264 000	-269 200	-274 600
Muut toimintakulut	-546 588	-1 215 910	-1 136 760	-1 159 400	-1 182 600
Vuokratulut	-497 744	-1 128 480	-1 070 080	-1 091 400	-1 113 300
Muut kulut	-48 843	-87 430	-66 680	-68 000	-69 300
TOIMINTAKATE	-22 979 686	-5 913 973	-5 806 958	-5 922 800	-6 041 300
Verotulot	10 968 759	6 375 000	6 408 000	6 536 100	6 666 800
Valtionosuudet	12 452 684	37 000	-543 000	0	300 000
Rahoitustuotot ja -kulut	97 601	108 800	90 900	92 700	94 500
Korkotuotot	3 824	4 000	4 000	4 000	4 100
Muut rahoitustuotot	185 196	221 000	244 000	248 800	253 800
Korkokulut	-86 790	-80 000	-120 000	-122 400	-124 800
Muut rahoituskulut	-4 628	-36 200	-37 100	-37 800	-38 600
VUOSIKATE	539 358	606 827	148 942	152 100	155 100
Poistot ja arvonalentumiset	-677 708	-702 420	-845 040	-927 185	-1 010 170
Suunnitelman mukaiset poistot	-677 708	-702 420	-845 040	-927 185	-1 010 170
TILIKAUDEN TULOS	-138 350	-95 593	-696 098	-775 085	-855 070
Tilinpäätössiirrot	10 578	12 600	12 600	12 600	12 600
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	10 578	12 600	12 600	12 600	12 600
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-127 773	-82 993	-683 498	-208 685	22 430

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	539 358	606 727	148 942	152 100	155 100
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	127 057	0	0	0	0
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 625 522	-740 000	-900 000	-1 150 000	-920 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	77 500	100 000	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	30 320	0	20 000	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 928 787	-55 773	-631 058	-997 900	-764 900
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	7 330				
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		3 000 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-491 157	-439 000	-739 000	-739 000	-739 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 000 000	-2 500 000	0	0	0
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja po:n muutokset	53 673				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos	-473 598				
Korottomien velkojen muutos	219 907				
Rahoituksen rahavirta	2 316 155	61 000	761 000	261 000	261 000
Rahavarojen muutos	-612 632	5 227	129 942	-736 900	-503 900

INVESTOINTIOSA 2024	menot	tulot	netto
alv 0 %			
	euroa	euroa	euroa
KUNNANHALLITUS			
- Kiinteistöjen myynti		20 000	
RAKENTAMINEN			
KASVUN JA OPPIMISEN LAUTAKUNTA			
- Kaavin koulun muutostyöt	20 000		
- Urheilukentän peruskorjaus	15 000		
TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ LAUTAKUNTA			
- Virastotalon korjaukset	60 000		
- Paloaseman korjaukset	15 000		
- Palvelukeskuksen korjaukset	15 000		
- Varavoimakoneiden hankinta	50 000		
KADUT, TIET, TORIT			
- Asemakaavateiden peruskorjaussuunnitelmat	30 000		
- Asemakaavateiden asfaltoinnit	30 000		
- Asemakaavateiden peruskorjaukset (Kirjekuorentie)	350 000	100 000	
- Kuntakeskuksen yleissuunnittelu	15 000		
- Matonpesupaikan rakentaminen	40 000		
- Katu- ja kuntosadan valaistusten korjaukset	20 000		
VESIJOHTOJEN RAKENTAMINEN			
- Kaava-alueen vesijohtojen rakentaminen ja laitteiden hankkiminen	35 000		
VIEMÄRIJOHTOJEN RAKENTAMINEN			
- Kaava-alueen viemärijärjestelmän rakentaminen ja laitteiden hankkiminen	35 000		
MUUT KIIINTEÄT RAK. JA LAITT.			
- Valokuituhanke	150 000		
- Sähköinen asianhallintajärjestelmä	20 000		
YHTEENSÄ	900 000	120 000	780 000

KAAVIN KUNTA						
Rakentamishjelma 2024 - 2028	Yhteensä					
alv 0 %	1 000 €	2024	2025	2026	2027	2028
1. Asemakaavateiden asfaltoinnit	150	30	30	30	30	30
2. Asemakaavateiden peruskorjaukset	2 350	350	500	500	500	500
3. Asemakaavateiden peruskorjaussuunnitelmat	150	30	30	30	30	30
4. Kaava-alueen vesijohtojen rakentaminen ja laitteiden hankkiminen	175	35	35	35	35	35
5. Kaava-alueen viemärijohtojen rakentaminen ja laitteiden hankkiminen	175	35	35	35	35	35
6. Katu- ja kuntoradan valaistusten korjaukset	100	20	20	20	20	20
7. Matonpesupaikan rakentaminen	40	40				
8. Virastotalon korjaukset	140	60	20	20	20	20
9. Varavoimakoneiden hankinta	100	50	50			
10. Palvelukeskuksen korjaukset	230	15	15	100	100	
11. Kaavin koulun muutostyöt	160	20	50	50	20	20
12. Paloaseman korjaukset	30	15	15			
13. Valokuituhanke	300	150	150			
14. Kuntakeskuksen yleissuunnittelu	35	15	20			
15. Urheilukentän peruskorjaus	215	15	100	100		
16. Kuntoportaat	80		80			
17. Sähköinen asianhallintajärjestelmä	20	20				
YHTEENSÄ	4 450	900	1150	920	790	690

KAAVIN KUNTA

RAKENTAMISOHJELMAN 2024-2028 TEKSTIOSA

1. Asemakaavateiden asfaltoinnit

Asfaltoidaan ja korjataan vuosittain Kaavin kunnan asemakaavateitä mm. kelirikkovaurioita ja muista huoltotoimenpiteistä aiheutuneita asfalttirikkoumia.

2. Asemakaavateiden peruskorjaukset

Talousarviovuoden 2023 aikana laaditaan kaavateille kuntoluokitus. Peruskorjaustarve: Kirjekuorentie, Kalliotie, Uudenkylänraitti ja Puustellinpolun pohjoisosa, Teollisuustie, Lokkitie

3. Asemakaavateiden peruskorjaussuunnitelmat

Tehdään peruskorjaussuunnitelmat: Kirjekuorentie, Kalliotie, Uudenkylänraitti ja Puustellinpolun pohjoisosa, Teollisuustie, Lokkitie

4. Kaava-alueen vesijohtojen rakentaminen ja laitteiden hankkiminen

Jatketaan mm. vesijohtoverkoston linjasulkuventtiilien vaihtoja sekä selvitetään vesijohtoverkoston kuntoa.

5. Kaava-alueen viemärijohtojen rakentaminen ja laitteiden hankkiminen

Jatketaan jätevesipumppaamoiden peruskorjauksia sekä tehdään viemäriverkoston vuotovesitutkimuksia.

6. Katu- ja kuntoradan valaistusten korjaukset

Uusitaan Kaavin kunnan ylläpitämää katu- ja kuntoradanvalaistusta mm. muuttuneiden energiadirektiivien takia. Uusitaan mm. valaistun kuntoradan huonokuntoiset valaisinpylväät ja valaisimet. Korjataan ja uusitaan vanhoja katuvalokeskuksia.

7. Matonpesupaikan rakentaminen

Matonpesupaikan rakentaminen kuntalaisille. Matonpesupaikan sijainniksi ehdotettu Kuikkatien uimarantaa ja/sekä vierasvenesatamaa.

8. Virastotalon korjaukset

Virastotalon muutostöiden jatkaminen virastotalon tarpeita palvelevaksi. Rakennetaan uudet toimistohuoneet sekä asiakaspalvelupiste, parannetaan energiatehokkuutta, korjataan iv-koneita, vesi- ja viemärlaitteita sekä virastotalon akustiikkaa.

9. Varavoimakoneiden hankinta

Varavoimakoneiden hankinta kunnan kiinteistöjen ja vesihuoltolaitosten käyttöön sekä tarvittavien yhteyksien rakentamiseen.

10. Palvelukeskuksen korjaukset

Tehdään palvelukeskuksen kiinteistöön korjauksia tarvittaessa. Valmistaudutaan tulevina vuosina palvelukeskuksen kattoremonttiin.

11. Kaavin koulun muutostyöt

Tehdään koulun tiloihin tarvittavia tilamuutoksia opetustyön tarpeiden mukaan. Tehdään suunnitelmat koulun omasta varavoimakoneesta.

12. Paloaseman korjaukset

Paloaseman tilojen peruskorjaus- ja muutostyöt. Kohteita mm. ikkunat, kiintokalusteet, lukitukset, sisäpintojen peruskorjaukset, lämmöneristys, ilmanvaihto.

13. Valokuituhanke

Osallistutaan koko Kaavin kunnan laajuiseen valokuituhankkeeseen rahoituksen kuntaosuudella sekä varustetaan kunnan kiinteistöt uudella valokuituyhteydellä.

14. Kuntakeskuksen kehittäminen

Kuntakeskuksen kehittäminen sekä kehittämistä tukevien suunnitelmien tekeminen.

15. Urheilukentän peruskorjaus

Urheilukentän peruskorjauksen tekeminen yleissuunnitelman pohjalta. Haetaan peruskorjaukselle liikuntapaikkojen avustusta. Kuntoportaiden suunnitelmien päivittäminen urheilukentän viereen.

16. Kuntoportaat

Kuntoportaiden sijoittaminen, hankesuunnitelman päivittäminen ja kuntoportaiden suunnitteleminen urheilukentän viereen. Ensisijainen toteutustapa on järjestön / yhdistyksen toimesta, jossa on mukana kunnan osuus. Toissijainen toteutus kunnan investointihankkeena ja rahoituksen hakeminen kunnalle.

17. Sähköinen asianhallintajärjestelmä

Sähköisen asianhallintajärjestelmän käyttöönotto.

Liite nro 1

KOKOUSPALKKIOT

Valtuusto	50,00 €
Kunnanhallitus	50,00 €
Tarkastuslautakunta	50,00 €
Muut lautakunnat	50,00 €
Jaosto	50,00 €
Toimikunnat, toimielimet, neuvostot	50,00 €
Nuorisovaltuusto	25,00 €
Pöytäkirjantarkastus	10,00 €
Kokouspalkkion korotus, yli 3 tunnin kokous	+ 50 %

Vaalilautakunta puheenjohtaja	150 € / päivä
Vaalilautakunta jäsen	100 € / päivä
Vaalitoimikunta	100 € / päivä

VUOSIPALKKIOT

Valtuuston puheenjohtaja	1200 € / vuosi
Hallituksen puheenjohtaja	1500 € / vuosi
Valtuuston varapuheenjohtaja	360 € / vuosi
Hallituksen varapuheenjohtaja	360 € / vuosi
Sivistyslautakunnan puheenjohtaja	360 € / vuosi
Teknisen lautakunnan puheenjohtaja	360 € / vuosi
Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja	360 € / vuosi
Jaoston puheenjohtaja	360 € / vuosi

MUUT

Katselmus, neuvottelu tms.	50 €
Yli 3 tunnin katselmus, neuvottelu tms.	+ 50 %

1 § Soveltamisala

Kunnan luottamushenkilöille suoritetaan palkkiota luottamustoimen hoitamisesta ja korvausta ansionmenetyksestä sekä kustannuksista, joita luottamustoimen vuoksi aiheutuu sijaisen palkkaamisesta, lastenhoidon järjestämisestä tai muusta vastaavasta syystä, sekä matkakustannusten korvausta ja päivärahaa tämän palkkiosäännön ja vuosittaisen talousavion mukaisesti. Kunnanviranhaltijoille ja työsuhteisille kokoukset ovat työaikaa.

2 § Kokouspalkkiot

Kunnan toimielinten kokouksista suoritetaan kokouspalkkiota luottamushenkilöille ja viranhaltijoille (työsuhteisille) vuosittaisessa talousarviossa hyväksytyin määrän mukaisesti **neljännesvuosittain**.

Kokouksella tarkoitetaan edellä tässä pykälässä kuntalain tai muun lain tai asetuksen säännösten mukaisesti asetetun toimielimen sellaista kokousta, joka on laillisesti koollekutsuttu ja päätösvaltainen ja josta laaditaan pöytäkirja.

3 § Vuosipalkkiot

Puheenjohtajille maksetaan vuosipalkkiot vuosittaisen talousarvion mukaisesti. Vuosipalkkio maksetaan neljännesvuosittain alkaen puheenjohtajuuden alkamisajankohdasta ja päättyen puheenjohtajuuden päättymisajankohtaan. Mikäli puheenjohtaja on estynyt hoitamasta tehtäviään, lakkaa hänen oikeutensa vuosipalkkioon, kun este on jatkunut yhtäjaksoisesti kuukauden. Vuosipalkkion määrä lasketaan täysinä kalenterikuukausina.

Vuosipalkkioon sisältyy mm. kokouksiin valmistautuminen, asioihin perehtyminen ja asioista tiedottaminen, yhteydenpito kuntalaisiin, neuvottelut, joista ei laadita pöytäkirjaa tai muistiota tai joihin ei ole erikseen toimielimen päätöksellä nimetty, hallintosäännön mukaiset puheenjohtajan tehtävät, onnittelukäynnit, tutustumismatkat ja –vierailut, joista ei ole toimielimen erillistä päätöstä osallistumiseen.

Puheenjohtajalle, varapuheenjohtajalle tai kunnanhallituksen määräämälle edustajalleen, joka osallistuu toimielimen kokoukseen, suoritetaan kokouspalkkio samojen perusteiden mukaan kuin asianomaisen toimielimen jäsenelle.

4 § Samana päivänä pidetyt kokoukset

Jos sama toimielin pitää samana kalenterivuorokautena useamman kuin yhden kokouksen katsotaan ne kokouspalkkiota laskettaessa yhdeksi kokoukseksi, ellei kokousten välinen aika ole yli kaksi tuntia.

5 § Katselmus, neuvottelu, toimitus

Katselmuksesta, neuvottelusta tai muusta toimituksesta, johon kunnan toimielimen jäsen osallistuu toimielimen tai kunnanjohtajan päätöksen perusteella ja josta laaditaan pöytäkirja tai muistio, maksetaan palkkiota talousarviossa määrätyn suuruisena.

6 § Kunnanhallituksen määräämät kokousedustajat

Kokousedustajaksi nimetyille edustajalle maksetaan kokouspalkkiota soveltuvin kohdin samojen perusteiden mukaan kuin 2 §, jollei kunnan edustaja saa palkkiota muun kunnan tai toimielimen suorittamana.

7 § Erityistehtävät

Sellaisista luottamustehtävistä, joita ei ole mainittu tässä säännössä, kunnanhallitus määrää tarvittaessa palkkiot erikseen.

8 § Ansionmenetyksen korvaus

1. Luottamushenkilölle suoritetaan korvausta säännöllisen työajan ansionmenetyksestä ja luottamustoimen vuoksi aiheutuvista 1 §:ssä tarkoitetuista kustannuksista kultakin alkavalta tunnilta, ei kuitenkaan enemmältä kuin kahdeksalta tunnilta kalenterivuorokaudessa. Tuntikorvauksen enimmäismäärä on 15,14 €.
2. Saadaksean korvausta työansionmenetyksestä luottamushenkilön tulee esittää työnantajan todistus siitä. Todistuksesta on myös käytävä ilmi, että luottamustoimen hoitamiseen käytetty aika olisi ollut hänen työaikaansa ja että hänelle ei makseta siltä ajalta palkkaa.
3. Luottamushenkilön, joka tekee ansio- tai muuta työtä olematta työsuhteessa taikka virka- tai muussa julkisoikeudellisessa toimisuhteessa, tulee esittää kirjallisesti riittävä selvitys ansionmenetyksestään.

4. Edellä 2 ja 3 momentissa tarkoitettua todistusta tai selvitystä ei vaadita, jos korvattava määrä on 10,09 €/tunti. Luottamushenkilön tulee tällöin kuitenkin antaa kirjallinen vakuutus ansionmenetyksen ja luottamustoimen vuoksi aiheutuneiden kustannusten määrästä.
5. Saadaksean korvausta kustannuksista, joita luottamustoimen vuoksi aiheutuu sijaisen palkkaamisesta, lastenhoidon järjestämisestä tai muusta vastaavasta syystä, luottamushenkilön tulee esittää kirjallisesti riittävä selvitys tällaisista kustannuksistaan. Kustannusten enimmäismäärään noudatetaan mitä edellä 1 momentissa on määrätty.
6. Ansionmenetystä maksetaan itsenäiselle yrittäjälle tms. (esim. maanviljelijä) ilman erillistä kirjallista todistusta tai selvitystä, mikäli todellista ansionmenetystä on tapahtunut ja mikäli asianomainen hakemuksessaan allekirjoituksella vakuuttaa ansionmenetystä tapahtuneen ja mikäli kirjallisen todistuksen tai selvityksen jättäminen on jostain syystä mahdotonta tai kohtuutonta. Tällöin sovelletaan em. alinta korvausperustetta.

9 § Vaatimuksen jättäminen

Ansionmenetyksen ja kustannusten korvaamista koskeva vaatimus on esitettävä kuuden kuukauden kuluessa sille henkilölle, jolle voimassa olevien määräysten mukaan laskun hyväksyminen kuuluu.

10 § Erinäisiä määräyksiä

1. Tässä säännössä mainitut palkkiot maksetaan neljännesvuosittain.
2. Kokousmatkoista ja muista luottamustoimen hoitamiseksi tehdyistä matkoista suoritetaan matkakustannusten korvaus, päiväraha, ateriakorvaus, majoittumiskorvaus yms. soveltuvin osin kunnallisen yleisen virkaehtosopimuksen mukaisesti