

## TALOUSARVIO 2022

TALOUSSUUNNITELMA 2023 - 2024





## TALOUSARVIO VUODELLE 2022

### SISÄLLYSLUETTELO

<b>YLEISPERUSTELUT.....</b>	<b>4</b>
<b>Yleinen taloudellinen tilanne.....</b>	<b>4</b>
<b>Kuntatalous.....</b>	<b>8</b>
<b>Kaupungin taloudellinen tilanne .....</b>	<b>13</b>
<b>VUODEN 2022 TALOUSARVION PERUSTELUJA.....</b>	<b>15</b>
<b>Kaupungin organisaatio .....</b>	<b>16</b>
<b>Verotulot.....</b>	<b>17</b>
<b>Verotulomenetysten kompensatio .....</b>	<b>22</b>
<b>Valtionosuudet.....</b>	<b>23</b>
<b>Käyttötalous.....</b>	<b>25</b>
<b>Investoinnit ja poistosuunnitelma .....</b>	<b>26</b>
<b>TALOUSARVION SITOVUUS.....</b>	<b>27</b>
<b>TOIMINNALLISET TAVOITTEET .....</b>	<b>28</b>
<b>Keskusvaalilautakunta .....</b>	<b>28</b>
Vaalit .....	28
<b>Tarkastuslautakunta .....</b>	<b>29</b>
Tarkastustoimi .....	29
<b>Kaupunginhallitus .....</b>	<b>31</b>
Kaupunginhallitus.....	31
Toimielimet .....	31
Johtoryhmä .....	31
Elinvoima .....	33
Elinvoiman edistäminen.....	33
Joukkoliikenne.....	36
Työllisyyspalvelut .....	37
Maankäyttö.....	41
Rakennusvalvonta ja ympäristö.....	45
Hallinto.....	48
Henkilöstöhallinto.....	48
Asiakaspalvelu ja hallinto .....	50
Toimitilat.....	51
Toimitilat .....	51
Kuntatekniikka .....	52
Kuntatekniikka.....	52
<b>Hyvinvointilautakunta .....</b>	<b>54</b>
Kotoutuminen .....	54
Sosiaali- ja terveystalot .....	56
Perusopetus .....	56
Varhaiskasvatus .....	60
Kansalaisopisto .....	63

Yläkoulu ja Lieksan lukio.....	66
Pielisen Karjalan musiikkiopisto .....	69
Kirjasto .....	71
Ruokahuolto .....	75
Kulttuuritoiminta .....	76
Pielisen museo .....	78
Liikunta ja ulkoilu.....	82
Nuorisotyö .....	84
<b>Liikelaitokset .....</b>	<b>87</b>
Kuntatekniikkaliikelaitos .....	87
Vesihuoltoliikelaitos .....	90
Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos .....	93
<b>KÄYTTÖTALOUS .....</b>	<b>95</b>
<b>Keskusvaalilautakunta .....</b>	<b>95</b>
<b>Tarkastuslautakunta .....</b>	<b>95</b>
<b>Kaupunginhallitus .....</b>	<b>95</b>
Kaupunginhallitus.....	95
Elinvoima .....	96
Hallinto.....	96
Toimitilat.....	96
Kuntatekniikka .....	97
<b>Hyvinvointilautakunta .....</b>	<b>97</b>
Hyvinvointi .....	97
<b>Kaupunki yhteensä .....</b>	<b>97</b>
<b>Liikelaitokset .....</b>	<b>98</b>
Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos .....	98
Kuntatekniikkaliikelaitos .....	98
Vesihuoltoliikelaitos .....	98
<b>Käyttötalous yhteensä .....</b>	<b>99</b>
<b>INVESTOINNIT .....</b>	<b>100</b>
<b>LIKELAITOKSET .....</b>	<b>106</b>
<b>Tilitoimistoliikelaitos .....</b>	<b>106</b>
<b>Kuntatekniikkaliikelaitos .....</b>	<b>108</b>
<b>Vesihuoltoliikelaitos .....</b>	<b>110</b>
<b>TULOSLASKELMAT.....</b>	<b>115</b>
<b>RAHOITUSLASKELMA .....</b>	<b>117</b>
<b>TYTÄRYHTIÖT.....</b>	<b>118</b>
<b>Lieksan Kiinteistöt Oy .....</b>	<b>118</b>
<b>Lieksan Kehitys Oy LieKe .....</b>	<b>119</b>

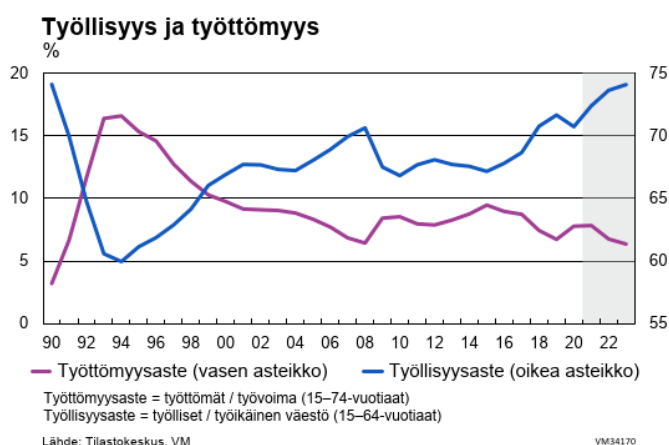
# YLEISPERUSTELUT

## YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

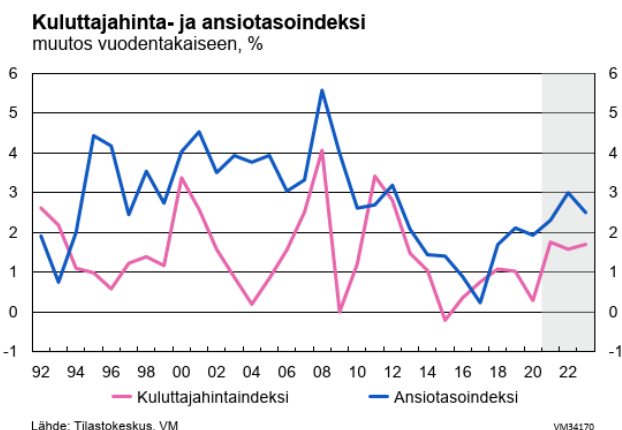
### Kansantalouden näkymät

Talouden toipuminen koronaviruspandemiasta on ollut ennakoitua nopeampaa vuonna 2021. Talouskasvun ennakoidaan pysyvän edelleen vahvana loppuvuonna 2021 ja vuoden 2022 alkupuolella. Valtiovarainministeriö ennustaa bruttokansantuotteen (BKT) kasvavan 3,3 prosenttia vuonna 2021 ja 2,9 % vuonna 2022. Kasvu on kuitenkin edelleen riippuvainen koronapandemian kehityksestä.

Työllisyyden kasvu nopeutui vuoden ensimmäisellä puoliskolla merkittävästi. Työ- ja elinkeinoministeriön marraskuussa julkaistun työmarkkinaennusteen mukaan työllisyys nousee koronaa edeltävälle tasolle kuluvana vuonna, ja nousevan 73,5 prosenttiin vuonna 2022. Työttömyysaste pysyy viime vuoden tasolla vielä kuluvan vuoden, sillä työllisyys on kasvanut työvoiman ulkopuolelta. Työttömyysasteen ennakoidaan kuitenkin lähtevän laskuun, ja olevan 7,0 prosenttia vuonna 2022. Talouskasvun myötä työvoiman tarjonta nousee merkittävään asemaan. Työvoimapula on kasvun esteenä etenkin rakennusalailla sekä sosiaali- ja terveyspalveluissa, mutta se koskee myös muita aloja.



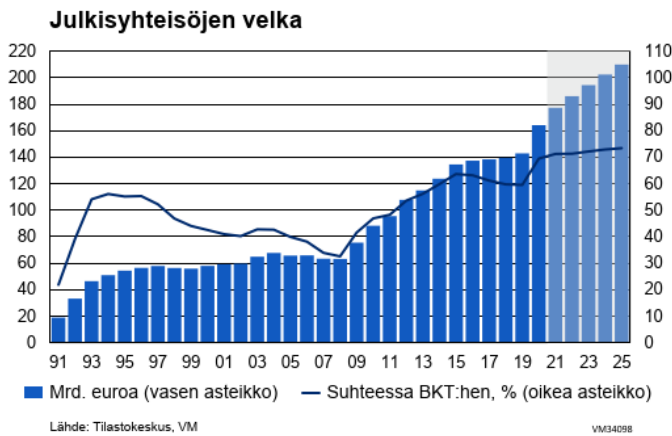
Vuonna 2021 inflaation ennustetaan nousevan 1,8 prosenttiin. Kuluttajahintaindeksin muutokseen on vaikuttanut ennen kaikkea energian ja elintarvikkeiden hinnan nousu. Kuluttajahintaindeksin nousuksi ennustetaan 1,6 prosenttia talousarviovuonna 2022 ja 1,7 prosenttia vuonna 2023.



### Julkinen talous

Koronapandemiasta seurannut talouden taantuma ja epidemian haittojen vähentämiseksi tehdyt toimet kasvativat julkisen talouden alijäämää vuonna 2020 huomattavasti. Taantuman jälkeinen talouskasvu kohentaa julkista taloutta kuluvana vuonna, mutta julkisen talouden alijäämä pysyy suurena. Talouskasvusta ja koronapandemiaan liittyvien tukitoimien vähenemisestä huolimatta julkinen talous jää kuitenkin yhä alijäämäiseksi. Julkisessa taloudessa vallitsee edelleen rakenteellinen menojen ja tulojen välinen epätasapaino.

Julkisen talouden velkasuhteen arvioitiin jo ennen koronapandemiaa olevan kasvavalla uralla pitkällä aikavälillä. Epidemia ja siitä seurannut taantuma nostivat velkasuhteen kerralla korkeammalle tasolle yhdessä vuodessa.



Valtionhallinto on julkisen talouden alasektoreista alijäämäisin. Alijäämää ovat kasvattaneet koronapandemian vuoksi päätetyt tukitoimet. Valtion kunnille maksamista mittavista koronatuista johtuen paikallishallinnon rahoitusasema kääntyi ylijäämäiseksi vuonna 2020. Vuosina 2021 ja 2022 paikallishallinnon rahoitusaseman ennakoitaan olevan taas alijäämäinen.

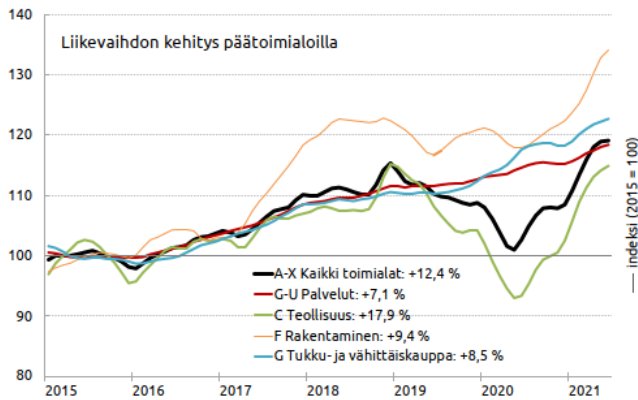
Vuonna 2022 kuntien talous heikkenee, kun valtion määräaikaisten koronatukitoimet päättyvät. Muun muassa yhteisöveron jako-osuuden palauttaminen koronaa edeltävälle tasolle merkitsee lähes neljänneksen pudotusta yhteisöverotuloihin. Kuntataloudessa vallitsee rakenteellinen tulojen ja menojen epätasapaino, joka on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä. Menojen kasvua lisäävät hallituksen päättämät tehtävien laajennukset. Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset päättyvät helmikuussa 2022. Työmarkkinaratkaisulla on suuri merkitys kuntien taloudelle, sillä henkilöstökulut muodostavat paikallishallinnon suurimman kuluerän.

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Uudistuksessa kuntien toimintakatteesta ja verorahoituksesta siirtyy hyvinvointialueille yli 60 prosenttia. Sote-palveluihin liittyvät kustannusten kasvupaineet poistuvat kunnilta. Toisaalta investointi- ja lainanhoitokyky heikkenevät, ja talouden tasapainottamiskeinot ovat rajallisemmat kuin nykyisin. Kuntien tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin nuorien ikäluokkien palveluihin kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden palveluntarve laskee syntyvyyden laskun vuoksi. Kuntien taloudessa keskeiseksi nousee kuntien kyky sopeuttaa palvelutuotantoa laskevaan palvelutarpeeseen.

### Pohjois-Karjala ja Pielisen Karjala

Vuonna 2020 heikentynyt talous on kasvanut kuluvan vuoden alkupuoliskolla voimakkaasti Pohjois-Karjalassa. Pohjois-Karjalan maakuntaliiton Trendit-talouuskatsauksen 2/2021 mukaan pohjoiskarjalaisten yritysten liikevaihto kasvoi tammi-kesäkuussa 12,4 prosenttia edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Koko maassa liikevaihdon kasvu ensimmäisellä vuosipuoliskolla oli 6,3 prosenttia.

Suurin kasvu oli puun sahauksessa, jossa liikevaihto kasvoi puun kysynnän ja hintojen nousun myötä 44,5 %, mutta poikkeuksellista kasvua nähtiin myös useilla muilla toimialoilla. Sähkötekniisten laitteiden valmistus, kiviteollisuus, metalliteollisuus, metsäbiotauus, luovat alat ja tietojenkäsittelypalvelu kasvoivat kaikki yli kymmenen prosenttia. Vienti kasvoi 21 prosenttia. Toisella vuosineljänneksellä kasvu kiihtyi useilla aloilla, erityisesti puun sahauksessa ja matkailussa.



Pohjois-Karjalan maakuntaliitto, Trendit-talouskatsaus 2/2021

Yritysten henkilöstömäärä kasvoi maakunnassa jonkun verran, tammi-kesäkuussa henkilöstön määrä lisääntyi 3,7 %. Ongelmat osaavan työvoiman saatavuudessa ovat nousseet selvästi esiin viime aikoina.

Myös Pielisen Karjalassa vuoden 2021 alkupuoliskolla kaikkien toimialojen liikevaihto oli kasvussa. Toimialoista eniten kasvoi Pielisen Karjalassa kuten koko maakunnassakin puun sahaus, jonka liikevaihto oli 42,8 % korkeampi kuin vuotta aiemmin.

Pielisen Karjalan seutukunta	Liikevaihto 1 000 €		Muutos	
	1.-6.2020	1.-6.2021	1 000 €	%
Puun sahaus, höyläys ja kyllästys (TOL 161)	65 144	93 038	27 893	42,8
Puutavaran, puutuotteiden sekä huonekalujen valmistus (TOL 162+310)	790	1 050	260	32,9
Teollisuus (TOL C)	145 420	190 413	44 994	30,9
Koko teollisuus (TOL BCD)	150 028	195 425	45 398	30,3
Metallituotteiden valmistus (TOL 25)	6 478	8 320	1 842	28,4
Jalostus (TOL BC+DF)	165 615	212 053	46 438	28,0
<b>Kaikki toimialat A-X</b>	<b>334 621</b>	<b>396 328</b>	<b>61 707</b>	<b>18,4</b>
Kuljetus ja varastointi (TOL H)	16 755	19 803	3 048	18,2
Metalliteollisuus (TOL 24-30+33)	14 955	17 255	2 300	15,4
Metsätalous ja puunkorjuu (TOL 02)	14 365	16 543	2 178	15,2
Majoitus- ja ravitsemistoiminta (TOL I)	7 864	8 678	815	10,4
Elintarviketeollisuus (TOL 10-11)	16 709	17 898	1 189	7,1
Tukku- ja vähittäiskauppa (TOL G)	87 143	93 257	6 114	7,0
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta, tieteellinen ja tekninen toiminta (TOL M+N)	10 394	11 098	703	6,8
Palvelualat yhteensä (TOL G-U)	148 873	157 943	9 069	6,1
Koneiden ja laitteiden valmistus (TOL 26-27, 28)	2 685	2 760	74	2,8
Rakentaminen (TOL F)	15 822	16 186	364	2,3

## Lieksa

Vuosi 2021 on Lieksan elinkeinoelämän kannalta ollut erittäin myönteinen. Koronavirukseen liittyvä epidemia on aika ajoin vaikuttanut erityisesti palvelualueiden liiketoimintaan, mutta siitä huolimatta kaiken kaikkiaan yritystoiminnan kannalta vuosi 2021 on ollut voimakkaan kasvun aikaa. Voidaan jopa sanoa, että Lieksassa elinkeinoelämän kasvuluvut ovat olleet jopa historiallisen hyviä. Kasvu on ollut selvästi voimakkaampaa kuin Suomessa ja Pohjois-Karjalassa keskimäärin.

Lieksan yritysten yhteenlaskettu liikevaihto kasvoi ensimmäisellä vuosipuoliskolla 19,7 %. Teollisuuden liikevaihto nousi 30,7 % ja muiden toimialojen yritykset kasvoivat keskimäärin 9,9 %:n vauhdilla. Lieksassa sijaitsevien kaikkien toimialojen liikevaihto on 17,2 % korkeammalla tasolla kuin vuonna 2018. Tämä kertoo sen, että alkuvuoden 2020 koronataantumasta ja Amcor Flexibles Finland Oy:n tehtaan lopettamisesta keväällä 2020 aiheutunut yritysten liikevaihdon aleneminen on saatu korvattua muiden yritysten liikevaihdon kasvulla. Teollisuuden toimialalla Lieksan alue vahvisti asemiaan Pohjois-Karjalan maakunnassa euromääräisesti toiseksi suurimpana toimijana liikevaihdon ollessa runsaat 124 miljoonaa euroa vuoden 2021 ensimmäisellä vuosipuoliskolla.

Teollisuuden hyviä kasvulukuja selittää erityisesti puun mekaaniseen jalostukseen liittyvän kysynnän kasvu ja markkinahintojen voimakas nousu. Puun mekaanisen jalostuksen kysynnän lisääntyminen puolestaan on vetänyt heijastusvaikutuksena puun korjuuseen ja kuljetukseen liittyvät palvelut nousuun. Myönteisenä jalostuksen

toimialalla on pidettävä myös sitä, että elintarviketeollisuus on toipumassa koronapandemian aiheuttamasta kysynnän notkahtamisesta ja päässyt takaisin kasvu-uralle.

Teollisuuden liikevaihdon tunnusluvut olisivat voineet vuonna 2021 olla vielä paremmat kuin nyt toteutuneet, mutta koronapandemia on vaikuttanut kielteisesti joidenkin toimialojen raaka-aineiden saatavuuteen ja kansainvälisten kuljetusten aikatauluihin. Tämä puolestaan on alentanut tuotannosta markkinoille valmistettävien ja kuljetettävien tuotteiden määriä, eikä tuotantomääriä ole pystytty pitämään kaikilta osin kysyntää vastaavalla tasolla.

Matkailun ja ravitsemustoiminnan liikevaihto on vuodesta 2020 jatkanut kasvuaan Lieksan kaupungin alueella. Näyttää siltä, että vuoden 2020 korona-ajan matkailun lisääntyminen ei jäänyt yksittäiseksi kasvupiikiksi, vaan matkailun ja ravitsemustoimialan kasvulle on Lieksan kaupungin alueella hyvät edellytykset ja toimialan merkitys kaupungin elinkeinotoiminnassa lisääntyy.

Vuoden 2022 talousnäkymiä on haasteellista ennustaa. Mekaanisen metsäteollisuuden kysynnän ja hintojen voimakas nousu on parantanut vuoden 2021 teollisuuden tulosta merkittävästi. Koska toimialan tuotantomäärät ovat suuria kuten myös hinnanvaihtelut, kansainvälisen kysynnän vaihtelut vaikuttavat merkittävästi liikevaihtoon. Vuoden 2021 loppupuolella tuotteiden hintataso on kääntynyt laskuun, mikä voi ilmentää kysynnän ja hintojen alenemista vuodelle 2022. Selkeää näkymää ei kuitenkaan vielä ole siitä, miten tilanne ja kysyntä tulevat kehittymään vuoden 2022 aikana.

Koronapandemia tekee edelleen talousnäkyvien ennustamisen haasteelliseksi. Yhtäältä koronavirusta vastaan kehitetyt rokotteet ovat valmistuneet nopeasti ja väestön joukkorokottaminen on auttanut palauttamaan toimintaa kohti normaalia vuoden 2021 aikana. Toisaalta uudet virusmuunnokset aiheuttavat epävarmuutta ja voivat johtaa rokotteista huolimatta alueellisten rajoitusten asettamiseen, joilla on elinkeinoelämän ja aluetalouden kannalta kielteinen vaikutus. Vielä ei ole myöskään tarkkaa tietoa siitä, mitä niin sanottu uusi normaa li koronapandemian jälkeen lopulta sisältää. Pysykö esimerkiksi omatoimimatka ilun osuus suurena matkailuelinkeinon alalla ja säilyttävätkö kotimaan matkailun kärkikohteet kuten Koli asemansa vuosien 2020 ja 2021 tapaan suomalaisten matkailukohteena.

Myönteisenä elinkeinoelämään liittyvänä asiana on huomattava, että tällä hetkellä käytettävissä olevan tiedon perusteella merkittävät yritysinvestoinnit jatkuvat Lieksassa vuonna 2022. Binderholz Nordic Oy:n mekaaniseen puunjalostukseen liittyvät kymmenien miljoonien eurojen investoinnit luovat uskoa puunjalostusteollisuuden kehittymiseen Lieksassa. Pohjois-Karjalan Osuuskaupan iso hotelli-investointi on lähtölaukaus Kolin kehittämiseksi. Näiden kahden suurimman yritysinvestoinnin lisäksi yritykset ovat tekemässä Lieksassa useita pienempiä, mutta merkittäviä investointeja tuotannon lisäämiseksi. Vaikka Lico Oy on päättänyt lopettaa tuotantonsa Lieksassa, näyttää siltä, että Lieksan Kiinteistöt Oy:n tiloihin on hyvät mahdollisuudet saada uusi toimija. Kokonaisuus elinkeinoelämän kehittämisessä vuonna 2022 näyttää hyvältä.

Vuoden 2021 tapaan Lieksan Kehitys Oy Lieken hallinnoima Invest in Lieksa -hanke osaltaan pyrkii edistämään investointien toteutumista alueella. Teollisuuden uusien investointien lisäksi Lieksan kaupungin merkittävin elinkeinopoliittinen kehittämissä asia on edelleen edistää Koli matkailuvision 2050 toteutumista kaavoituksin ja rakentamishankkeita mahdollistaen.

Tulevaisuudessa Lieksan kaupungin elinkeinoelämän kehittämisen kannalta merkittävimmäksi asiaksi nousee osaavan työvoiman saatavuus. Useiden yritysten samanaikainen kasvu luo uusia työpaikkoja. Toisaalta huomattava määrä työntekijöitä on jäämässä eläkkeelle. Tämä avaa uusille työntekijöille paljon työtehtäviä. Työntekijöiden saatavuuden turvaamiseksi on tarpeellista edistää ja kehittää jo Lieksassa asuvien henkilöiden pääsyä työmarkkinoille. Tämän lisäksi työntekijöitä on aktiivisesti haettava eri puolilta Suomea ja jossain määrin myös ulkomailta. Näiden asioiden toteuttamiseksi Lieksan kaupunkikonsernin on etsittävä uusia keinoja yhteistyössä koulutusorganisaatioiden ja yritysten kanssa.

Viestinnän kanavien ja nopeuden kasvaessa sen merkitys ihmisten mielikuvien ja päätösten tekemisessä korostuu koko ajan yhä enemmän. Tämän takia viestinnän kehittäminen ja mielikuvan parantaminen Lieksan kaupungista ja sen yrityksistä on entistä tärkeämpää. Kaupungin monipuolinen ja laadukas palvelutarjonta ja elinkeinoelämän vireys sekä kokonaisuutena tarkastellen myönteiset kehitysnäkymät on saatava entistä paremmin viestittyä julkisuuteen. Viestinnän onnistumisella on merkittävä vaikutus työvoiman saatavuuteen ja työntekijöiden muuttamiselle paikkakunnallemme.

Vuoden 2022 aikana elinkeinoelämän kehittämistä tuetaan aktiivisesti Lieksan kaupunkikonsernissa. Lieksan kaupungin, Lieksan Kehitys Oy Lieken ja Lieksan Kiinteistöt Oy:n keskinäisen yhteistyön kehittämistä jatketaan siten, että tiedonsiirto on osapuolten välillä toimivaa ja kaupunkikonsernissa tehtävät ratkaisut edistävät mahdollisimman hyvin elinvoiman paranemista Lieksassa.

# KUNTATALOUS

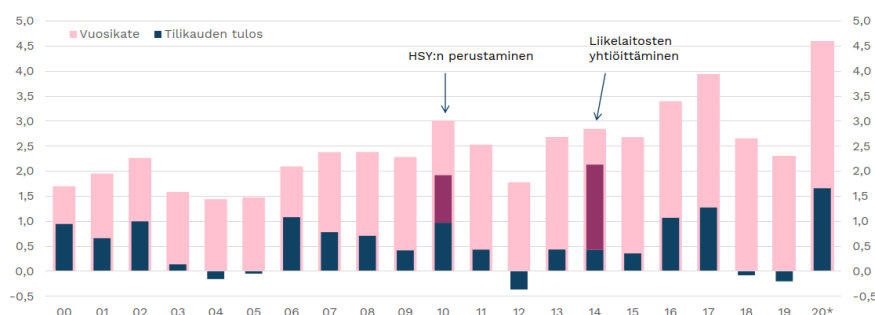
## Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2020 tilinpäätökset

Kuntien vuoden 2020 tilinpäätöksiä leimasivat koronan vaikutukset. Kuntien toimintatuotot pienenivät, kun palveluita jouduttiin sulkemaan ja supistamaan. Erityisesti pienemmissä kunnissa myös toimintakustannukset laskivat. Koko kuntakentällä nettomenot kasvoivat vain 2,8 prosenttia, kun vuonna 2019 kasvu oli 4,3 prosenttia.

Valtion kunnille myöntämien koronatuukien avulla kuntien verorahoitus kasvoi yhteensä peräti 10,4 prosenttia. Suurin osa tuista maksettiin valtionosuuksien korotuksina, ja valtionosuudet kasvoivatkin edellisestä vuodesta yli 27 prosenttia. Myös kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehty kahden vuoden määräaikainen 10 prosenttiyksikön korotus lisäsi kuntien tuloja, verotulot kasvoivat neljä prosenttia. Vuosikate oli ennätyskorkea, ja se kattoi poistot ja nettoinvestoinnit. Negatiivisen vuosikatteen kuntien määrä putosi vuoden 2019 kuudestakymmenestäviidestä kahteen. Manner-Suomen kuntien tilikauden tulos oli peräti 1,8 miljardia euroa positiivinen, kun se kahtena edellisenä vuonna on ollut miinusmerkkinen.

Kuntayhtymien talous sen sijaan heikkeni edelleen. Niiden yhteenlaskettu tilikauden tulos oli noin 61 miljoonaa euroa negatiivinen, noin 40 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisenä vuonna. 38 kuntayhtymän tilikauden tulos oli negatiivinen.

Kuntakonsernien toimintakate kasvoi vain hiukan enemmän kuin kuntien. Toimintakulut nousivat vain yhden prosentin. Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate oli 6,9 miljardia euroa, yli 50 % edellistä vuotta parempi. Vain yhdellä kunnalla konsernin vuosikate oli negatiivinen. Kuntien tapaan myös kuntakonsernien tilikauden tulos oli positiivinen, 2,3 miljardia euroa.

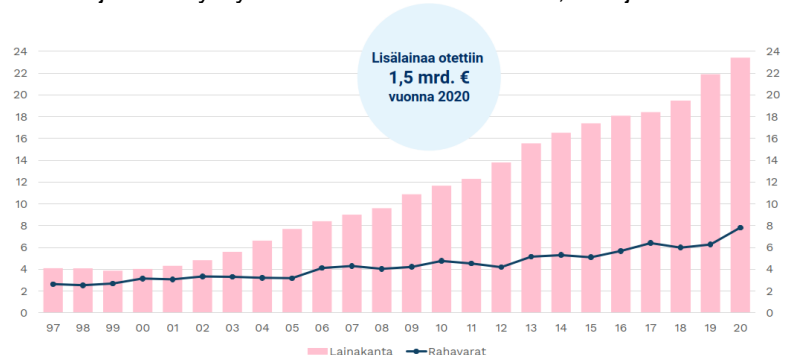


Tilikauden tulos sisältää vuonna 2010 HSY:n perustamisesta johtuvia satunnaisia tuloja noin 0,95 mrd. euroa ja vuonna 2014 liikelaitosten yhtiöittämisistä johtuvia satunnaisia tuloja arviolta 1,7 mrd. euroa.  
Lähde: Tilastokeskus, vuosi 2020 tilinpäätösarvojen mukaan, Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.  
4 10.2.2021

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate ja tilikauden tulos vuosina 2000 – 2020, mrd. €

Kuntien nettoinvestoinnit kasvoivat vuonna 2020 peräti 21,5 prosenttia 3,3 miljardiin euroon. Lainakannan kasvu oli kuitenkin maltillista, 3,3 prosenttia, noin 4,1 miljardia euroa. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlasketut investoinnit kasvoivat noin viisi prosenttia. Kuntayhtymien investointien voimakas kasvu ajoittui vuoteen 2019.

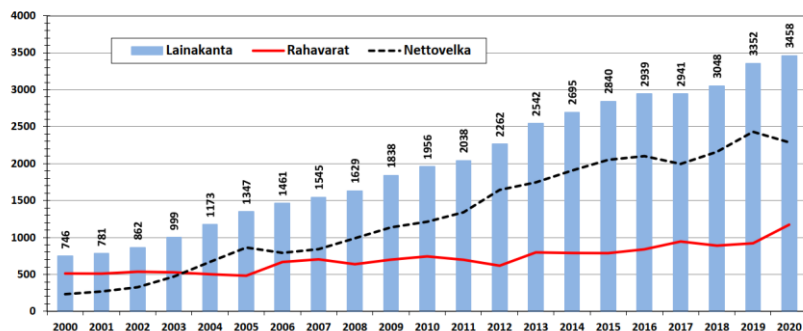
Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi 1,5 miljardia euroa vuonna 2020.



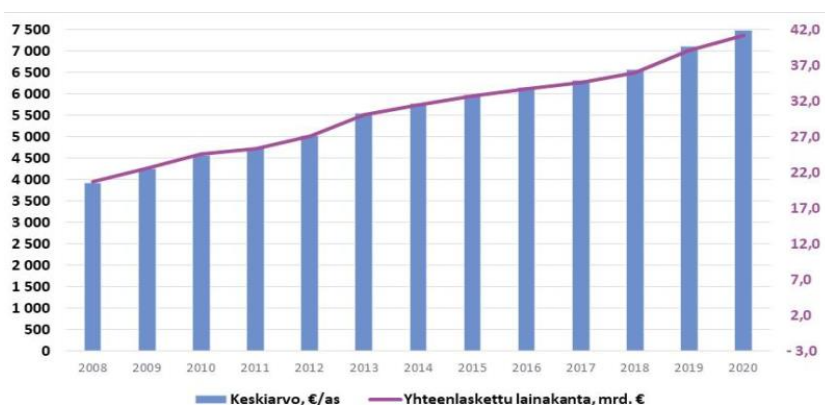
Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta ja rahavarat 1997 - 2020, mrd. €



Kuntien lainakanta vuoden 2020 lopussa oli noin 19 miljardia euroa, eli 3.458 euroa asukasta kohti. Kuntakonsernien lainakanta kasvoi noin 41,17 miljardiin euroon (7.480 euroa /asukas)



Kuntien lainakanta ja rahavarat sekä nettovelka 2000 – 2020, euroa/asukas (VM)



Kuntakonsernien lainakanta 2008 – 2020, euroa / asukas ja mrd. € (VM)

## Kuntatalousohjelma 2022

Syksyn 2021 kuntatalousohjelma on laadittu vuotta 2022 koskevan valtion talousarvioesityksen valmistelun yhteydessä. Laadittu ohjelma tarkentaa keväällä 2021 julkaistua, vuosia 2022 – 2025 koskevaa kuntatalousohjelmaa.

*Kuntien valtionavut* pienenevät vuonna 2022 kuluvaan vuoteen verrattuna noin 1,1 miljardilla eurolla. Alenema johtuu pääosin siitä, ettei vuodelle 2022 ole budjetoitu vastaavia määräaikaista koronatukia kuin vuodelle 2021.

*EU:n elpymis- ja palautumistukivälineestä* kohdistuu kuntatalouteen vuonna 2022 noin 134 miljoonaa euroa. Tästä sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalalle kohdistuu 124 miljoonaa euroa. Jatkuvan oppimisen ja sen digitalisaatio-ohjelman rahoitusta kohdistetaan kuntatalouteen noin 4 miljoonaa euroa. Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonalalla kunnille tai kuntayhtymille myönnettävään ohjaamotoiminnan valtionavustukseen ehdotetaan 3,1 miljoonaa euroa, ja ympäristöministeriön hallinnonalalla kuntien kiinteistöjen öljylämmityksestä luopumiseen 2,5 miljoonaa euroa.

### Vero- ja maksuperustemuutosten vaikutus kuntatalouteen

*Kunnallisvero:* hallitusohjelman mukaisesti ansiotuloveroperusteisiin ehdotetaan tehtäväksi ansiotasoindeksin muutosta vastaava indeksitarkistus.

Kotitalousvähennystä korotetaan vuosina 2022 ja 2023 kotitalous-, hoiva- ja hoitotyön osalta. Lisäksi kotitalousvähennystä korotetaan öljylämmityksestä luopumisen osalta lämmitystapamuutosten tukemiseksi. Muutos on määräaikainen ja se on voimassa vuosina 2022–2027.

Vähäpäästöisten työsuhteautojen verotusarvoa alennetaan 85 eurolla kuukaudessa vuosille 2022–2025. Lisäksi asuntolainan korkovähennysoikeutta supistetaan hallitusohjelman mukaisesti. Vähennysoikeutta supistetaan vuosina 2021–2023 viisi prosenttiyksikköä vuodessa siten, että vuonna 2023 asuntolainan korkojen vähennyskelpoisuus poistuu kokonaan. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kunnallisveron kertymää näiltä vuosilta yhteensä noin 49 milj. euroa vuodelle 2022. Veroperustemuutosten vaikutus kunnallisveron tuottoon on kokonaisuudessaan 225 miljoonaa euroa.

**Yhteisövero:** Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutosten verotuottovaikutukset kompensoidaan nettomääräisesti kunnille. Kompensaatio toteutetaan muuttamalla yhteisöveron jako-osuuksia siten, että esityksen verotuotto kunnille on neutraali. Osana covid-19-epidemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuosille 2020 - 2021. Yhteisöverokertymän jaksotuksesta johtuen muutoksen arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna 2022 edelleen noin 40 milj. eurolla. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kuntien yhteisöverokertymää näiltä vuosilta yhteensä noin 4 milj. euroa vuodelle 2022. Alustavan arvion mukaan kuntien yhteisövero-osuutta alennettaisiin 0,43 prosenttiyksikköä.

**Kiinteistövero:** Käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan. Valmistelu on viivästynyt, ja näillä näkymin uudistukseen liittyvät muutokset tulisivat voimaan vuodesta 2024 lukien. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kiinteistöverotulojen kertymää arviolta 5 milj. euroa vuodelle 2022.

#### *Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen*

Valtion toimenpiteet lisäävät vuonna 2022 kuntien menoja nettomääräisesti noin 60,1 milj. eurolla verrattuna kuluvalla vuodelle budjetoituihin päätöksiin (varsinainen talousarvio ja lisätalousarviot 1–3 yhteensä). Kuntien tuloja valtion toimenpiteet vähentävät vuonna 2022 noin 0,6 mrd. eurolla, mikä johtuu suurelta osin yhteisöveron jako-osuuden korotuksen poistumisesta.

Keskeisimmät *kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen* vuonna 2022 vaikuttavat muutokset on listattu alla olevassa taulukossa.

	Lisäykset, milj. euroa	Vähennykset, milj. euroa
Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus vuonna 2022	563,5	
Valtionosuuden tason korotus vuodesta 2022 alkaen	245,7	
Indeksikorotus	187,9	
Asukasluvun ja laskentatekijöiden muutosten vaikutus	54,2	
Vanhuspalvelulain muutos (hoivahenkilöstön vähimmäismitoitus 0,7)	43,7	
Asiakasmaksulain uudistus	28,0	
Lastensuojelun jälkihuollon laajennus	12,0	
Seulontaohjelman laajennus	10,0	
Oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen	8,4	
Vuoden 2022 kustannustenjaon tarkistusta vastaava vähennys		-563,5
Vuoden 2021 kertaluonteisen valtionosuuden korotuksen poistuminen		-280,0
Vuoden 2021 harkinnanvaraisen valtionosuuden lisäyksen poistuminen		-20,0
Perustoimeentulon kuntien maksuosuuden muutos		-19,8
Kuntien harkinnanvarainen yhdistymisavustus (siirto momentille 28.90.31)		-10,0

Hallitus päätti kevään 2021 kehysriihessä valtionosuuden tason korotuksesta vuodesta 2022 alkaen (245 miljoonaa euroa). Sen sijaan valtion ja kuntien kustannustenjaon tarkistuksesta johtuvaa korotusta (563,5 miljoonaa euroa) ei tehdä vuonna 2022, koska valtio on tukenut kuntataloutta voimakkaasti vuonna 2020, ja tuki jatkuu osin vuonna 2021.

Vuoden 2022 peruspalvelujen valtionosuuksien laskennalliset kustannukset ovat yhteensä 30,9 miljardia euroa. Tästä ikärakenteen osuus on 21,5 miljardia euroa ja sairastavuuden osuus 73 miljardia euroa. Kuntien omarahoitusosuus laskennallisista kustannuksista on 23,6 miljardia euroa (4.290 euroa/asukas). Kuntien peruspalvelujen valtionosuusprosentti on siten 23,59 % (25,67 % v. 2021). Vuonna 2022 yli puolet valtionosuusprosentti muutoksesta on momentin sisäistä teknistä muutosta, jossa aikaisemmin määräaikaisina pidetyt vähennykset (vuosien 2016, 2018 ja 2019 indeksikorotusten poistaminen, kiky-sopimukseen liittyvä vähennys) on muutettu pysyviksi vähennyksiksi ja huomioitu valtionosuusprosentissa. Tämä momentin sisäinen tekninen muutos ei vähennä kuntien saaman valtionosuuden määrää.

Valtion kunnille maksama veroperusteiden muutoksista johtuvien *verotulomenetysten kompensatio* on vuodesta 2020 eriytetty peruspalvelujen valtionosuudesta omalle momentilleen valtion talousarviossa. Vuoden 2022 veromenetysten kompensatio on 234 miljoonaa euroa. Korvausten tasoon vaikuttavat edelleen vuoden 2020 verotuksen maksujärjestelyt, ja niistä maksettujen väliaikaisen kompensatian takaisin periminen kunnilta. Vuonna 2021 takaisinperintä oli 88 miljoonaa euroa, vuonna 2022 se on 27 miljoonaa euroa.

*Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuuden kokonaisuus* käsittää aamu- ja iltapäivätoiminnan, esi- ja perusopetuksen, lukiokoulutuksen, ammatillisen koulutuksen, taiteen perusopetuksen, vapaan sivistystyön (kansalaisopistot, kansanopistot, kesäyliopistot, opintokeskukset, liikunnan koulutuskeskukset), esittävän taiteen (teatterit, orkesterit), museot sekä kunnan kirjasto- ja kulttuuritoiminnan, nuorisotyön ja

liikuntatoimen. Esi- ja perusopetuksen erillisrahoitettavien osien, lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön, taiteen perusopetuksen sekä museoiden, teattereiden ja orkesterien valtionosuuden indeksikorotus on 2,5 prosenttia ja siitä aiheutuvasta valtionosuuden lisäyksestä kohdistuu kuntatalouteen 17,9 milj. euroa. Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon ja kustannustason tarkistus lisää kuntien valtionosuutta 12,7 miljoonalla eurolla. Lukiouudistuksen toimeenpanoon on varattu 4,1 miljoonan euron lisäys ja oppivelvollisuuden laajentamiseen n. 18 miljoonan euron lisäys.

Varhaiskasvatukseen tukeen ehdotetaan vuonna 2022 yhteensä 15 miljoonaa euroa, josta 6,25 miljoonaa euroa on peruspalvelujen valtionosuuden lisäystä ja 8,75 milj. euroa toimeenpanoa tukevia valtionavustuksia. Oppilas- ja opiskelijahuollon palveluja perusopetuksessa ja toisella asteella vahvistetaan säätämällä oppilashuollon sitovista mitoituksista. Vuonna 2022 toimenpiteeseen kohdennetaan 20 miljoonaa euroa, josta peruspalvelujen valtionosuuksina 8,4 miljoonaa euroa ja valtionavustuksina 11,6 miljoonaa euroa.

### Kuntatalouden kehitysarvio

Vaikka sekä kansantalouden että kuntatalouden näkymät ovatkin hieman paremmat kuin mitä keväällä arvioitiin, aiheuttaa covid-19-kriisi vielä epävarmuutta talouteen. Valtiovarainministeriön kuntatalouden kehitysarvio ja sen taustalla oleva reaaliatalouden ennuste perustuvat oletukselle, ettei tautitilanteen torjuminen rajoita talouden toimimista.

Vuodesta 2022 näyttää muodostuvan kuntataloudessa haastava. Koronakriisin vaikutusten arvioidaan pääosin väistyvän ja valtion määräaikaiset tukitoimet päättyvät. Kuntien menot kasvavat tuloja nopeammin, ja toiminnan ja investointien rahavirta syvenee 1,5 mrd. euroa negatiiviseksi.

Sote-uudistuksen myötä kunnilta poistuu ikääntymiseen liittyvien menojen kasvupaine, mutta tulo- ja menokehityksen välille näyttää edelleen jäävän epäsuhda. Kunnissa on näin ollen jatkossakin tarvetta tuottavuutta ja tehokkuutta lisääville rakenteellisille uudistuksille. Henkilöstökustannukset muodostavat suuren osan kuntien kustannuksista, joten kevään 2022 kunta-alan palkkaratkaisulla on kuntataloudessa suuri merkitys. Työmarkkinoiden kireys näkyy jo kunta-alalla, sillä TEM:in ammattibarometrin mukaan työnantajilla on pulaa etenkin terveydenhuollon ja sosiaalityön ammattilaisista, mutta myös varhaiskasvatukseen opettajien rekrytoinneissa on ollut haasteita.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Tuloksen muodostuminen</b>							
1. Toimintakate	-29,8	-30,6	-31,0	-32,9	-12,7	-13,0	-13,2
2. Verotulot	23,0	23,9	25,3	25,5	13,6	13,0	13,3
3. Valtionosuudet, käyttötalous	8,7	11,0	10,0	10,6	3,2	3,3	3,4
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
5. Vuosikate	2,3	4,7	4,7	3,6	4,5	3,7	3,8
6. Poistot	-2,9	-3,1	-3,2	-3,3	-3,1	-3,2	-3,3
7. Satunnaiset erät, netto	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
8. Tilikauden tulos	-0,2	1,7	1,6	0,4	1,5	0,6	0,6
<b>Rahoitus</b>							
9. Vuosikate	2,3	4,7	4,7	3,6	4,5	3,7	3,8
10. Satunnaiset erät	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
11. Tulorahoituksen korjauserät	-0,9	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
12. Tulorahoitus, netto	1,8	4,3	4,3	3,2	4,1	3,3	3,4
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5,4	-5,7	-5,8	-5,8	-5,0	-5,1	-5,2
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	1,4	1,1	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
15. Investoinnit, netto	-4,0	-4,7	-4,7	-4,8	-4,0	-4,1	-4,2
16. Rahoitusjäämä (tulorah.–invest.)	-2,2	-0,4	-0,4	-1,5	0,1	-0,7	-0,7
17. Lainakanta	21,9	23,4	23,8	25,4	20,6	21,3	22,1
18. Kassavarat	6,3	7,9	7,9	7,9	7,4	7,4	7,4
19. Nettovelka (lainat - kassavarat)	15,6	15,5	15,9	17,4	13,2	13,9	14,6

Kuntatalouden kehitysarvio vuosina 2019 – 2025, mrd. euroa, käyvin hinnan

Kuntien saamien verotulojen kasvu hidastuu 0,7 prosenttiin vuonna 2022. Kasvua hidastaa etenkin yhteisöverotulojen jako-osuuden määräaikaisen korotuksen päätyminen. Myös kiinteistöverotulot laskevat edellisvuodesta, sillä vuoden 2021 kiinteistöverotuloihin sisältyy kertaluonteisesti noin 200 milj. euroa vuoden 2020 verotulotilitykistä. Valtionosuudet sen sijaan kasvavat 6,1 prosenttia muun muassa hallitusohjelman mukaisten tehtävälajennusten, valtionosuuden tason korotuksen ja indeksitarkistusten vuoksi. Kuntatalouden vuosikate laskee painelaskelmassa huomattavasti kuluvasta vuodesta, mutta se riittää kattamaan poistot ja arvonalentumiset.

Vuosi 2023 on hyvin poikkeuksellinen kuntataloudessa niin menojen kuin tulojenkin kehityksen osalta, sillä eduskunta hyväksyi 23.6.2021 hallituksen esityksen koskien hyvinvointialueiden perustamista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistamista. Sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Sote-laskelmat tarkentuvat julkisen talouden suunnitelman 2023–2026 valmistelun yhteydessä.

Sote-uudistuksen jälkeen kuntatalouden jäljelle jäävistä kustannuksista suurin osa syntyy varhaiskasvatuksen sekä koulutuksen järjestämisestä. Syntyvyyden lasku 2010-luvulla on kääntänyt varhaiskasvatuksen ja koulutuksen laskennallisen palvelutarpeen laskuun. Jotta palvelutarpeen pieneneminen toteutuisi menosäästönä, kunnissa on oltava valmiutta sopeuttaa palvelutuotantoon palvelutarpeen muuttuessa. Pienissä kunnissa kouluverkko on monin paikoin supistettu jo niin, ettei sen kaventaminen ole mahdollista lopettamatta palvelua kokonaan. Siksi palvelutarpeen laskua on pehmenetty kehitysarviossa. Jatkossa laadukkaana opetuksen turvaaminen kohtuukustannuksin vaatii kuntien välistä yhteistyötä ja uudenlaisia ratkaisuja.

Kuntatalouden investointipaineet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän ja väestön muuttoliikkeen vuoksi. Vuonna 2023 kuntatalouden lainoista siirtyy arviolta 4,6 mrd. euroa pois sote-uudistuksen myötä. Tämän jälkeen kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu selkeästi viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna.

Kuntien verotulot pienenevät vuonna 2023: kunnallisveroprosentteja alennetaan kaikissa kunnissa yhtä suurella prosenttiyksiköllä sote-uudistuksen voimaantulo vuonna. Lisäksi yhteisöverotulojen jako-osuutta pienennetään yhdellä kolmasosalla ja valtion jako-osuutta kasvatetaan vastaavasti.

Kuntien valtionosuuksista vähennetään hyvinvointialueille siirtyvien tehtävien rahoitus. Alla sote-uudistuksen valmistelun yhteydessä laadittu kaavio siitä, miten peruspalveluiden valtionosuuksien eri osat muuttuvat vuoden 2023 alussa.

### Valtionosuuden osatekijät nykyisessä ja uudessa järjestelmässä, €/as



Lisäksi kuntien valtionosuuksia pienentää 24 milj. euron sopeutus vuodesta 2023 alkaen, joka oli osa hallituksen puoliväliriihipäätöstä, jossa kehysmenoja alennetaan pysyvästi 370 milj. eurolla vuodesta 2023 alkaen. Kuntien verotulojen arvioidaan laskevan 46,8 prosenttia ja valtionosuuksien 70,2 prosenttia vuonna 2023. Vuonna 2023 verotulojen leikkaus ei vielä näy täysimääräisenä kuntien verotuloissa, koska veroja tilitetään vielä edellisiltä, korkeamman veroprosentin verotusvuosilta.

Vuoden 2020 tilinpäätöksissä yhteensä 27 kunnalla oli taseessa kertynyttä alijäämää, ja alijäämäisten kuntien määrän arvioidaan jäävän poikkeuksellisen alhaiseksi myös kuluvana vuonna. Alijäämäisten kuntien määrän arvioidaan kasvavan vuodesta 2022 lähtien. Vuoden 2023 vahvan tuloksen johdosta alijäämäisten kuntien määrä pysyy edellisvuoden tasolla, mutta lähtee taas kasvuun vuodesta 2024 lähtien. Vuonna 2025 alijäämäisiä kuntia arvioidaan olevan 40. Edellä mainituista kunnista yhdeksän kuuluisi yli 40 000 asukkaan kuntaryhmiin, kaksi olisi yli 100 000 asukkaan kunta. Alijäämät jakautuvatkin melko tasaisesti kaikkien kuntakoryhmien välillä.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn (ns. kriisikuntamenettely), olisi konsernin taseen kertyneen alijäämän perusteella tulossa vuosien 2020 ja 2021 konsernitalinpäätösten perusteella noin 1–3 kuntaa. Arviointimenettelyyn tulevien kuntien määrän arvioidaan olevan jokseenkin samalla tasolla vuosien 2022–2025 tunnuslukujen perusteella.

## KAUPUNGIN TALOUDELLINEN TILANNE

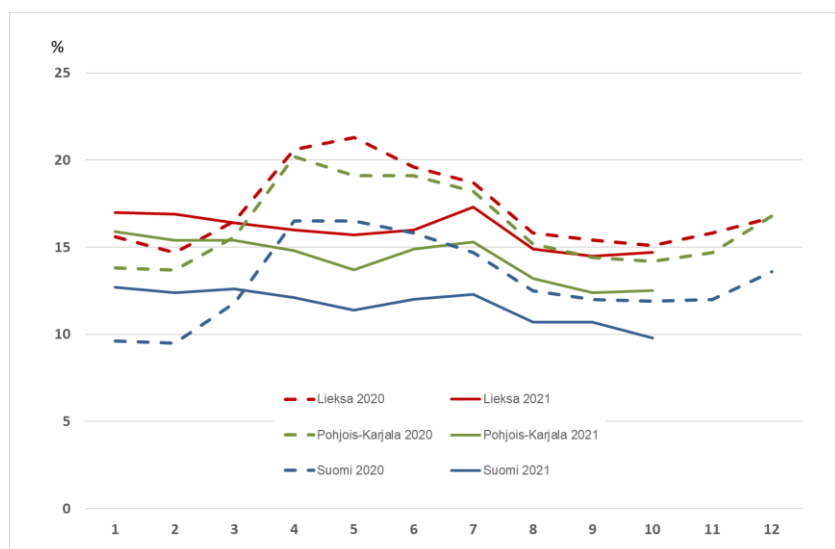
Lieksan kaupungin vuoden 2021 talousarvion ylijäämä on hyväksytyjen talousarviomuutosten jälkeen 3,3 miljoonaa euroa. Talousarvion toimintakate on -74,4 miljoonaa euroa. Talousarviomuutokset ovat heikentäneet toimintakatetta yhteensä noin 853.000 euroa. Suurin yksittäinen toimintakatetta heikentänyt talousarviomuutos, 1 miljoona euroa, liittyy Siun soten kuluvan vuoden arvioidun alijäämän kattamiseen. Joulukuussa valtuustolle tuodaan käsiteltäväksi talousarviomuutoksia, joissa mm. kasvatetaan Siun soten alijäämän kattamiseen tarkoitettua pakollista varausta noin 200.000 eurolla kuntayhtymältä saadun viimeisimmän arvion mukaan. Yhteisöveron tuloarviota nostetaan talousarviomuutoksilla 450.000 euroa.

Kaupungin talousarvion vuosikate toisen osavuosisraportin yhteydessä hyväksytyjen talousarviomuutosten jälkeen on 7,5 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos 3,3 miljoonaa euroa. Taseen kertynyt ylijäämä vuoden 2020 tilinpäätöksessä oli 23,45 miljoonaa euroa.

Kaupunki ei ole nostonut uutta pitkäaikaista lainaa vuonna 2021. Vuoden aikana lainoja on lyhennetty 2,15 miljoonalla eurolla. Vuoden 2021 lopussa kaupungin lainakanta on 4,7 miljoonaa euroa, noin 450 euroa asukasta kohti.

### Työttömyys

Työttömyys lähti jyrkkään nousuun vuoden 2020 keväällä, mutta laski loppuvuoden aikana. Kuluvana vuonna Lieksan työttömyystilanne ei ole kohentunut samaan tahtiin kuin Pohjois-Karjalan maakunnassa tai Suomessa keskimäärin. Lieksan oli työttömiä lokakuun 2021 lopussa 14,7 prosenttia työvoimasta. Kaupungissa oli lokakuun lopussa 602 työtöntä työnhakijaa, joista 374 oli miehiä ja 228 naisia. Edellisen vuoden saman ajan tilanteeseen verrattuna työttömiä työnhakijoita oli 29 vähemmän. Lokakuun työttömyysprosentti on 0,4 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuotta aiemmin. Avoimia työpaikkoja Lieksassa oli lokakuun 2021 lopussa 82. Pohjois-Karjalan maakunnassa työttömyys oli lokakuun lopussa 12,5, eli 1,7 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuotta aiemmin. Koko maassa työttömyys oli lokakuun lopussa 2,1 prosenttiyksikköä edellisen vuoden samaa ajankohtaa pienempi, 9,8 prosenttia.



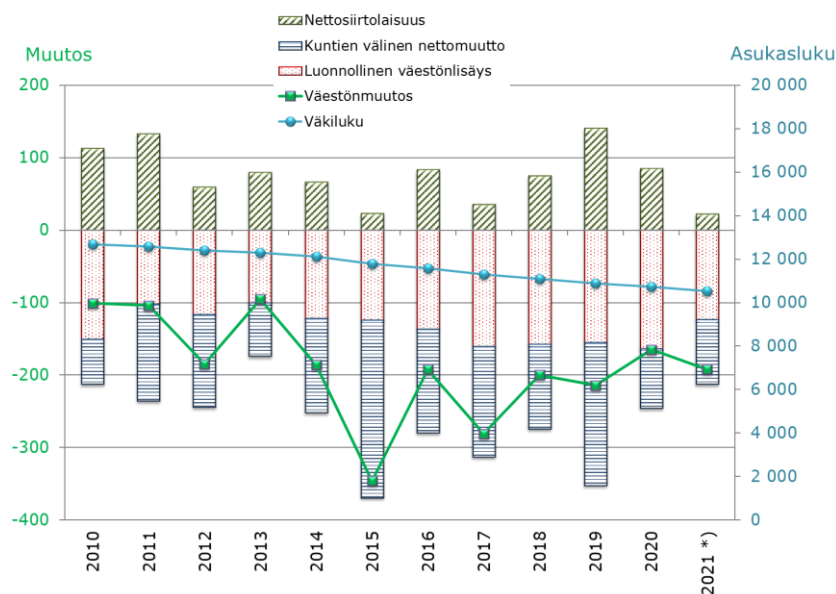
Lieksan, Pohjois-Karjalan maakunnan ja koko maan työttömyysaste kuukausittain vuosina 2020 ja 2021

### Väestö

Vuoden 2020 lopussa Lieksassa oli asukkaita 10.719. Tilastokeskuksen ennakkoväkilukutilaston mukaan kaupungin asukasluku lokakuun 2021 lopussa oli laskenut 180:llä 10.539:ään.

Oheinen kaavio näyttää kuinka eri tekijät; luonnollinen väestönmuutos (syntyneiden ja kuolleiden määrien erotus), kuntien välinen nettomuutto ja siirtolaisuus ovat vuodesta 2010 lähtien vaikuttaneet kokonaisvä-

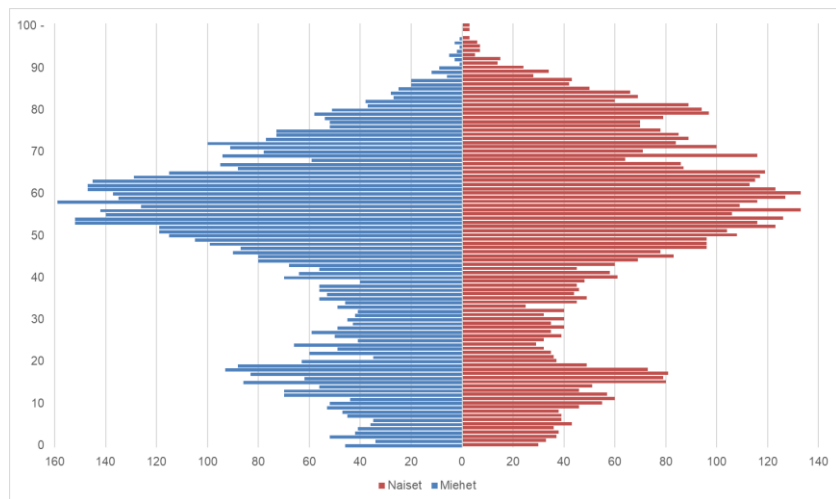
estönmuutokseen. Muutoksen (henkilöä) asteikko on vasemmalla pystyakselilla, väkiluku oikeanpuolei-  
sella pystyakselilla. Vuoden 2021 tiedot ovat kolmannen vuosineljänneksen lopun tilanteen mukaisia en-  
nakkotietoja.



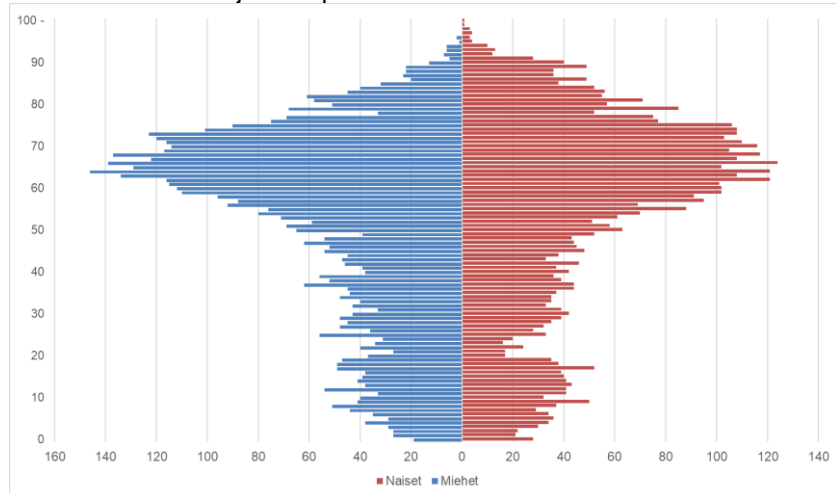
\*) ennakkotieto

Väestöpyramidin muutos samalla ajalla havainnollistaa ikärakenteen muutosta.

Lieksan väestö iän ja sukupuolen mukaan 31.12.2010:



Lieksan väestö iän ja sukupuolen mukaan 31.12.2020:



# VUODEN 2022 TALOUSARVION PERUSTELUJA

## Strategian 2030 painopistealueet

### ELINVOIMA

Vahva talous perustuu kasvavalle yritystoiminnalle, tehokkaalle palvelutuotannolle ja toimivalle yhdyskuntarakenteelle

### TALOUS JA OMISTAJAOHJAUS

Kaupunkikonsernin talous pidetään tasapainossa  
Omistajaohjauksen suunnitelmallisuutta lisätään

### HYVINVOINTI

Elinympäristö rakennetaan hyvinvointia edistäväksi

### OSALLISUUS

Lieksalainen on vastuullinen, aktiivinen ja tiedostava  
Nostetaan kunnallisen päätöksenteon arvostusta

Kaupungin strategian kärkenä on elinvoiman nostaminen. Kantavana ajatuksena on, että talous vahvistuu, kun yritystoiminta kasvaa, palvelutuotanto on tehokasta ja yhdyskuntarakenne on toimivaa. Strategian toimenpideohjelmaa päivitetään vuosittain siten, että määritellään tulevan vuoden painotukset strategian toteutuksessa ja jo toteutuneet tavoitteet poistetaan. Elokuussa 2021 kautensa aloittanut valtuusto päivittää kaupungin strategian kevään 2022 aikana.

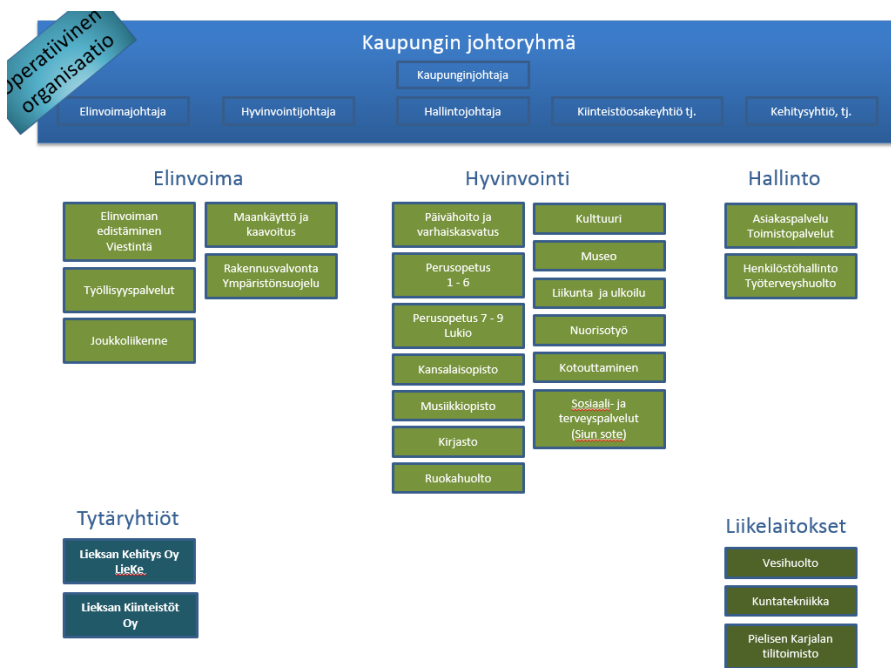
Vuoden 2022 talousarvio on laadittu siten, että toiminnalliset tavoitteet on sidottu vuodelle 2022 vahvistetun strategian toimenpideohjelman tavoitteisiin. Talousarvio-ohjeessaan kaupunginhallitus määritteli, että Lieksan kaupungin oman toiminnan (muut kuin Siun soten järjestämisvastuulla olevat palvelut) toimintakate on (-19) – (-20) miljoonaa euroa. Tavoitteen saavuttamiseksi palvelualueille annettiin tulosityksikkökohtaiset toimintakatetavoitteet. Sosiaali- ja terveystoimen kustannusten arvioitiin nouseva 2,5 – 3,0 prosenttia.

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle. Hyvinvointialueet saavat rahoituksensa valtiolta. Rahoituksen siirto kunnilta hyvinvointialueille tehdään kuntien kannalta kustannusneutraalisti niin, että kuntien rahoitusta kokonaisuudessaan pienennetään saman verran kuin niiltä lähtee kustannuksia pois. Kunnallisverotuloa pienennetään niin, että kaikilta kunnilta leikataan kunnallisverosta sama prosenttiyksikkömäärä, joka on tämän hetken arvion mukaan 12,39 prosenttiyksikköä. Kuntien yhteisöveron jako-osuutta pienennetään kolmanneksella ja kuntien valtionosuuksista poistetaan ns. sote-perusteiset osat. Myös vuodesta 2010 lähtien kunnille maksettuja verotulomenetysten korvauksia leikataan.

Yksittäisen kunnan kohdalla siirtyvät kustannukset voivat kuitenkin poiketa merkittävästi siirtyvistä tuloista, muun muassa koska kuntien sote-kustannuksissa on suuri vaihteluväli ja kunnallisveron sekä yhteisöveron tuotto vaihtelee kunnittain. Tulojen ja kulujen muutosta pyritään tasaamaan valtionosuusjärjestelmään sisällytettävillä tasauselementeillä. Valtiovarainministeriö ja Kuntaliitto ovat laatineet Tulevien vuosien valtionosuuksista

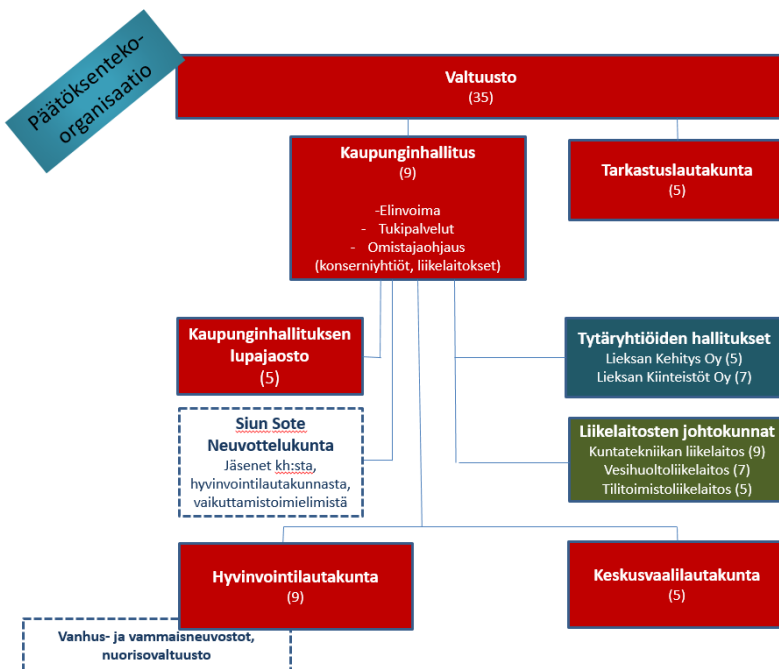
Suunnitelmavuosien tulot ja kustannukset esitetään taloussuunnitelmassa ilman inflaation vaikutusta. Verotulot on esitetään suunnitelmissa Kuntaliiton kuntakohtaisen verotuloennusteen mukaisina, valtionosuustulot VM:n viimeisimpien kuntakohtaisten laskelmien mukaisina.

# KAUPUNGIN ORGANISAATIO



Kaupungin organisaatio muodostuu elinvoiman, hyvinvoinnin ja hallinnon palvelualueista. Kaupungilla on kolme liikelaitosta, vesihuolto-, kuntatekniikka- ja tiltoimistoliikelaitos. Kuntatekniikkaliikelaitos tuottaa kaupungin kuntatekniikkapalvelut ja kuntatekniikkaan liittyvät investoinnit. Pielisen Karjalan tiltoimistoliikelaitos tuottaa talous- ja palkkahallinnon palvelut Lieksan ja Nurmeksen kaupungeille.

Kaupungilla on oma kehitysyhtiö, Lieksan Kehitys Oy LieKe. Lieksan Kiinteistöt Oy:öön on keskitetty yritys- ja vuokrakiinteistöt. Yhtiö myös tuottaa kaupungille sen toimitilapalvelut ja investoinnit. Kaupungin omistus molemmissa yhtiöissä on 100 prosenttia.



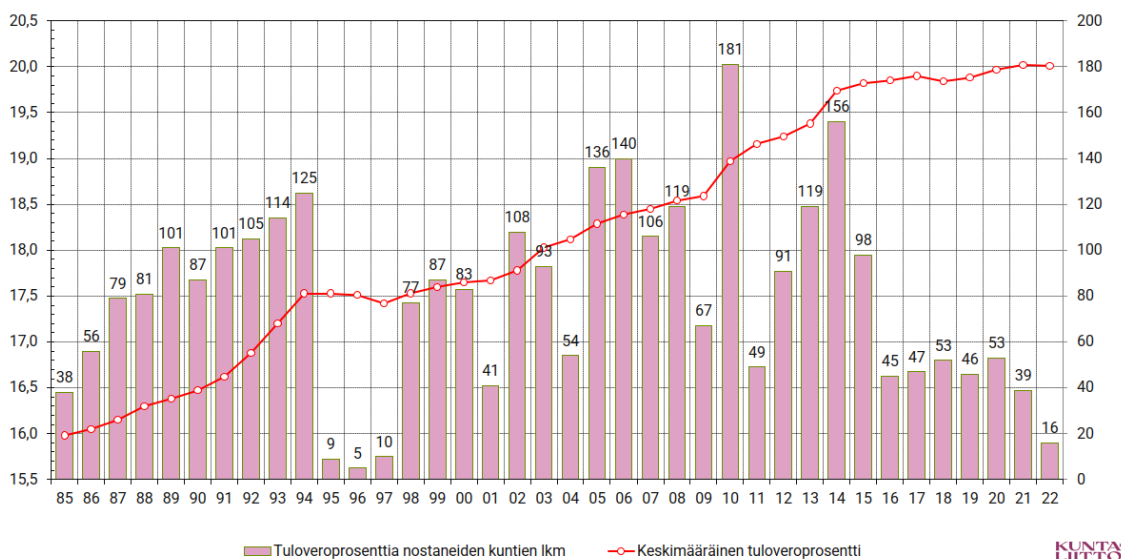


# VEROTULOT

## Kunnallisvero:

Vuonna 2022 kuntien kunnallisveron tuottoa pienentävät veroperustemuutokset, kuten ansiotuloveroperusteiden indeksitarkistus ja kotitalousvähennyksen määräaikainen korotus. Tuloveroperustemuutosten aiheuttamat tulomenetykset korvataan kunnille täysimääräisesti. Vuoden 2020 alusta lähtien veroperustemuutosten kompensointia varten määräraha on valtion talousarviossa omalla momentillaan, eikä kompensointia enää sisälly valtionosuuksien kokonaisuuteen.

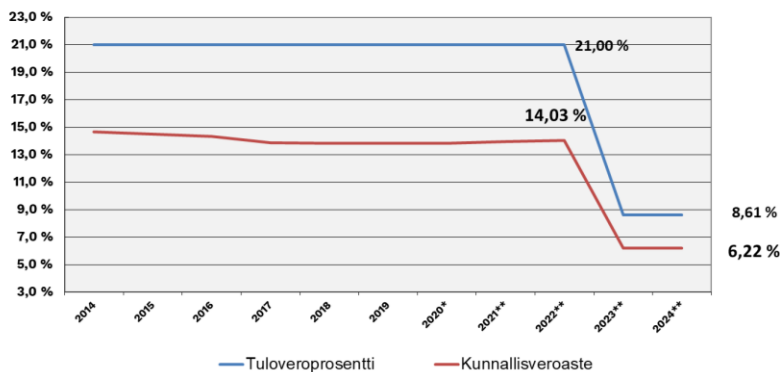
Vuodelle 2022 kunnallisvero nousee 16 kunnassa eli 116.000 kuntalaisella ja laskee 12 kunnassa eli 140.000 kuntalaisella. Poikkeuksellisesti useamman kuntalaisen veroprosentti laskee (140.000 kuntalaista) kuin nousee (116.000 kuntalaista). Suurimmat kunnat, jotka nostavat veroprosenttiaan, ovat Kotka (21,5 prosentista 22,0 prosenttiin) ja Nurmes (20,5 prosentista 21,0 prosenttiin). Pohjois-Karjalan kunnat Nurmesta lukuun ottamatta pitävät kunnallisveroprosenttinsa ennallaan. Manner-Suomen korkein kunnallisveroprosentti on Halsualla (23,50 %) ja matalin Kauniaisissa (17 %). Koko maan kunnallisveroprosenttien painotettu keskiarvo on 20,01. Pohjois-Karjalan maakunnan veroprosenttien keskiarvo on 20,74. Lieksan kunnallisveroprosentti on ollut vuoden 2014 alusta 21,00, eikä sitä muutettu vuodelle 2022.



Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti sekä tuloveroprosenttia nostaneet kunnat 1985-2022

Vaikka kunnallisveroprosentti on 21,00, ei kunnallisveroa kerry 21 prosenttia tuloista, koska tuloista tehdään vähennyksiä ennen veron laskemista. Kunnallisverokynnys on noussut viime vuosien aikana. Jos huomioidaan vain viran puolesta myönnettävät vähennykset, palkansaaja ryhtyy maksamaan kunnallisveroa vasta noin 16.100 euron vuosituloista, eläkeläinen n. 11.700 euron ja etuudensaaja noin 3.600 euron vuosituloista.

Kun lasketaan euromääräisen veron osuus tuloista ennen vähennyksiä, saadaan efektiivinen veroaste, joka arvioidaan Lieksassa vuonna 2022 olevan 14,03 %. Alla olevassa kaaviossa näkyy kunnallisveroprosenttin ja efektiivisen kunnallisveroprosenttin kehitys vuodesta 2014.



Lieksan kaupungin tuloveroprosentti ja efektiivinen veroprosentti (kunnallisveroaste) vuosina 2014 – 2024

Kun hyvinvointialueet vuoden 2023 alussa aloittavat toimintansa, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentista leikataan sama prosenttiyksikkömäärä. Verotuloennusteessa tuloveroprosentti vuodelle 2023 on leikattu 12,39 % -yksikköä vuoden 2022 vastaavasta. Leikattava tuloveroprosentti tarkentuu valmistelun edetessä. Vuonna 2023 tilitetään vielä merkittävä määrä verovuoden 2022 verotuloja, joten tuloveroprosentin leikkaus ei vaikuta täysimääräisenä vielä ensimmäisenä taloussuunnitelmavuonna.

### Lieksan kaupungin kunnallisveron tilitykset 1000 €

KUNNALLISVERON TILITYKSET					
	2020	2021**	2022**	2023**	2024*
Koko maan kertymä, milj. €	32 803				
<i>Kuntaryhmän jako-osuus</i>	0,6227				
<i>TA-vuonna tilitetään</i>	0,9062				
<b>Tilitys kunnille TA-vuodelta, milj.€</b>	<b>18 510</b>	<b>19 020</b>	<b>19 730</b>	<b>8 240</b>	<b>8 540</b>
Kunnan jako-osuus vuoden alussa	0,00159971	0,00156948	0,00155870	0,00163335	0,00061081
<i>Tark. jako-os. vuoden lopussa</i>	0,00156747	0,00156517	0,00152841	0,00159046	0,00156694
<b>Kunnan osuus tilityksistä</b>	<b>29 013</b>	<b>29 770</b>	<b>30 156</b>	<b>13 105</b>	<b>13 382</b>
<i>Muutos %</i>	0,6	2,6	1,3	-56,5	2,1
<i>Osuus maksuunpanosta %</i>	90,2	91,3	91,9	90,1	91,2
TILITYKSET ED.VUODELTA					
	2020	2021**	2022**	2023**	2024*
Kuntaryhmän ennakot, milj.€	1 332	1 360	1 500	1 470	620
<i>Kunnan jako-osuus</i>	0,00161010	0,00156747	0,00156517	0,00152841	0,00159046
Tilitykset tammi-lokakuu	2 145	2 132	2 348	2 247	986
Maksuunpanotilitys + joulukuu	206	606	51	-52	175
<b>Tilitykset ed. vuodelta yhteensä</b>	<b>2 351</b>	<b>2 738</b>	<b>2 399</b>	<b>2 194</b>	<b>1 161</b>
TILITYKSET VUODELTA t-2					
	2020	2021**	2022**	2023**	2024*
Kuntaryhmän tilitykset, milj. €	205	190	120	160	170
Lisäkannot + muut tilitykset,	337	306	188	250	260
TILITYKSET AIK.VUOSILTA					
	2020	2021**	2022**	2023**	2024*
Muut tilitykset, v t-3->	-32	94	78	76	95
<b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>	<b>31 798</b>	<b>32 907</b>	<b>32 821</b>	<b>15 627</b>	<b>14 898</b>
<i>Muutos %</i>	2,3	3,5	-0,3	-52,4	-4,7

### Kiinteistövero:

Hallitusohjelman mukainen kiinteistöverouudistus on edelleen kesken, eikä sen mahdollisia vaikutuksia ole huomioitu ennusteessa.

Vuodelle 2022 kiinteistövero nousee yhteensä vain 14 kunnassa, ja korotukset ovat hyvin pieniä. Nostajia on alle puolet viime vuoden määrästä, ja laskijoita on epätavallisen monta. Yleistä kiinteistöveroa nostaa 11 ja laskee 5 kuntaa. Vakituisen asumisen kiinteistöveroprosentti nousee 9 kunnassa ja laskee 6 kunnassa. Muun kuin vakituisen asumisen kiinteistöveroprosentti nousee 9 kunnassa ja laskee 1 kunnassa.

Lieksan kaupunginvaltuusto päätti pitää kiinteistöveroprosentit vuonna 2022 edellisen vuoden tasolla. Kaupungin kiinteistöveroprosentit (yleinen, vakituisen asunnon ja muun kuin vakituisen asunnon kiinteistövero) ovat kaikki sekä maan että maakunnan keskitason alapuolella.

**KIINTEISTÖVERON VEROPOHJA**

VEROTUSARVOT ja %	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
<b>Yleisen kiint.v-% alaiset</b>					
maa-alueet	48 145	48 307	48 307	48 307	48 307
rakennukset	88 818	88 024	88 024	88 024	88 024
Vero % (0,93-2,00)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
VERO	1 370	1 363	1 363	1 363	1 363
<b>Vak. asuinrakennukset</b>	233 783	229 075	229 075	229 075	229 075
Vero % (0,41-0,90 / 0,41-1,00)	0,43	0,43	0,43	0,43	0,43
VERO	1 005	985	985	985	985
<b>Muut asuinrakennukset</b>	50 634	49 982	49 982	49 982	49 982
Vero % (0,93-2,00)	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95
VERO	481	475	475	475	475
<b>Voimalaitokset</b>	15 388	15 342	15 342	15 342	15 342
josta ydinvoimalaitokset	0	0	0	0	0
Vero % (maks. 3,10)	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
VERO	477	476	476	476	476
<b>Yleishyödylliset yhteisöt</b>	2 121	2 075	2 075	2 075	2 075
Vero %	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
VERO	21	21	21	21	21
<b>Rakentamaton rakenn.paikka</b>	0	0	0	0	0
Vero % (2,00-6,00)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
VERO	0	0	0	0	0
<b>Verotusarvot yhteensä</b>	<b>438 889</b>	<b>432 804</b>	<b>432 804</b>	<b>432 804</b>	<b>432 804</b>
Muutos %	0,3	-1,4	0,0	0,0	0,0
<b>MAKSETTAVA KIINT.VERO</b>	<b>3 354</b>	<b>3 320</b>	<b>3 320</b>	<b>3 320</b>	<b>3 320</b>
Muutos %	0,7	-1,0	0,0	0,0	0,0

**KIINTEISTÖVERON TILITYKSET**

TILIVUOSI	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
TA-vuoden tilitykset	2 975	2 944	2 944	2 944	2 944
josta ei tility kuluvana vuonna	-379	-375	-375	-375	-375
Edellisen verovuoden tilitykset		303	300	300	300
<b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>	<b>2 987</b>	<b>3 248</b>	<b>3 244</b>	<b>3 244</b>	<b>3 244</b>

## Yhteisövero:

Osana koronaviruspandemiaanliittyvää kuntien tukikokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuosille 2020 - 2021. Määräaikaista jako-osuuden noston arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna vielä vuonna 2022 noin 40 miljoonalla eurolla. Hyvinvointialueiden rahoitukseen liittyen kuntien kiinteistöveron jako-osuutta pienennetään vuonna 2023 kolmanneksella.

MAKSETTAVA YHTEISÖVERO					
VEROVUOSI	2020*	2021**	2022**	2023**	2024**
<b>VEROTETTAVA TULO</b>	<b>26 700</b>	<b>27 700</b>	<b>29 000</b>	<b>30 600</b>	<b>33 800</b>
<i>Yhteisöveroprosentti</i>	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
<b>MAKSETTAVA YHTEISÖVERO</b>	<b>5 340</b>	<b>5 540</b>	<b>5 800</b>	<b>6 120</b>	<b>6 760</b>
<i>Kuntaryhmän osuus</i>	0,4213	0,4434	0,3419	0,2273	0,2171
<b>Kuntaryhmän osuus, miljoonaa euroa</b>	<b>2 240</b>	<b>2 450</b>	<b>1 970</b>	<b>1 380</b>	<b>1 460</b>
<i>Kunnan jako-osuus</i>	0,0023770	0,0023975	0,0023975	0,0023975	0,0023975
<b>KUNNAN OSUUS YHT.VEROSTA</b>	<b>5 325</b>	<b>5 874</b>	<b>4 723</b>	<b>3 309</b>	<b>3 500</b>
<i>Muutos %</i>	32,7	10,3	-19,6	-29,9	5,8

YHTEISÖVERON TILITYKSET					
TILIVUOSI	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
<b>Verovuodelta 2017</b>					
kunnalle tilitetään	-6	0	0	0	0
muokkaus					
<b>Verovuodelta 2018</b>					
kunnalle tilitetään	6	0	0	0	0
muokkaus					
<b>Verovuodelta 2019</b>					
kunnalle tilitetään	573	22	0	0	0
muokkaus					
<b>Verovuodelta 2020</b>					
kunnalle tilitetään	<b>3 700</b>	1 236	48	0	0
muokkaus		0	0	0	0
<b>Verovuodelta 2021</b>					
kunnalle tilitetään	255	<b>4 730</b>	832	48	0
muokkaus		0	0	0	0
<b>Verovuodelta 2022</b>					
kunnalle tilitetään		285	<b>3 637</b>	713	48
muokkaus		0	0	0	0
<b>Verovuodelta 2023</b>					
kunnalle tilitetään			166	<b>2 520</b>	523
muokkaus		0	0	0	0
<b>Verovuodelta 2024</b>					
kunnalle tilitetään				166	<b>2 686</b>
muokkaus			0	0	0
<b>Verovuodelta 2025</b>					
kunnalle tilitetään					143
muokkaus					0
<b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>	<b>4 644</b>	<b>6 299</b>	<b>4 683</b>	<b>3 447</b>	<b>3 399</b>
<i>Muutos %</i>	9,1	35,6	-25,7	-26,4	-1,4

**Verotilitykset yhteensä:**

<b>Yhteenveto</b>					
<b>TILIVUOSI</b>	<b>2020</b>	<b>2021**</b>	<b>2022**</b>	<b>2023**</b>	<b>2024**</b>
<b>Verolaji</b>					
Kunnallisvero	31 798	32 907	32 821	15 627	14 898
<i>Muutos %</i>	2,3	3,5	-0,3	-52,4	-4,7
Yhteisövero	4 644	6 299	4 683	3 447	3 399
<i>Muutos %</i>	9,1	35,6	-25,7	-26,4	-1,4
Kiinteistövero	2 987	3 248	3 244	3 244	3 244
<i>Muutos %</i>	-6,8	8,7	-0,1	0,0	0,0
<b>VEROTULO KIRJATTAVA</b>	<b>39 429</b>	<b>42 454</b>	<b>40 748</b>	<b>22 318</b>	<b>21 541</b>
<i>Muutos %</i>	2,3	7,7	-4,0	-45,2	-3,5

Kaupungin verotuloarvioksi vuonna 2022 budjetoidaan yhteensä 40,7 miljoonaa euroa.

Taloussuunnitelmassa vuosille 2023 – 2024 on käytetty ennusteen mukaisia summia, joista on eliminoitu pois inflaation vaikutus. Tulo- ja yhteisöveron tuotto ei leikkaannu täysimääräisesti vielä ensimmäisenä taloussuunnitelmavuonna 2023, koska silloin tilitetään vielä myös edellisen, korkeamman veroprosentin ja jako-osuuden veroja.

## VEROTULOMENETYSTEN KOMPENSAATIO

Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutosten vaikutukset kuntien verotuloihin kompensoidaan täysimääräisesti. Vuoden 2020 alusta lähtien veroperustemuutosten kompensointia varten määräraha on valtion talousarviossa omalla momentillaan, eikä kompensatio enää sisälly valtionosuuksien kokonaisuuteen. Tämä yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä.

Vuoden 2020 varsinaisessa talousarviossa kompensatioiden taso oli 2.269 miljoonaa euroa. Kompensatiota lisättiin vuoden 2020 toisessa lisätalousarviossa 547 miljoonalla eurolla. Lisäyksen oli tarkoitus kompensoida kuntien väliaikaisia verotulomenetyksiä, joiden arvioitiin syntyvän koronaviruksen takia tehdyistä verotuksen maksujärjestelyjen muutoksista. Maksujärjestelyn muutosten vaikutukset osoittautuivat kuitenkin keväällä tehtyjä arvioita pienemmiksi. Tästä syystä vuoden 2020 viidennessä lisätalousarviossa veromenetysten korvauksia vähennettiin 433 miljoonalla eurolla. Väliaikainen kompensatio viivästyskorkoineen vähennetään kuntien verotulomenetysten korvauksesta siten, että vuonna 2021 vähennys on 88 miljoonaa euroa ja vuonna 2022 27 miljoonaa euroa.

Lieksan kaupungin saama väliaikainen kompensatio verotulojen viivästymisestä vuonna 2020 oli 188.948 euroa. Tätä vastaava, vuonna 2021 tehtävä vähennys verotulomenetysten kompensatiosta oli 203.85 euroa ja vuonna 2022 tehtävä vähennys on 44.900 euroa.

Lieksan kaupungille maksettavat verotulomenetysten kompensatiot vuonna 2022:

Verovuosi	Euroa
2010	1 068 144
2011	308 816
2012	830 643
2013	50 258
2014	160 868
2015	477 634
2016	576 045
2017	990 194
2018	262 197
2019	511 283
2020	647 151
2021	369 920
2022	528 694
2022*)	-44 900
	<b>6 736 947</b>

\*) vuoden 2020 väliaikaisen verotulomenetyksen kompensatian takaisinperinnän loppuosa

# VALTIONOSUUDET

## Valtionosuusjärjestelmä

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

1. Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta myönnetään mm. seuraaviin kuntien tehtäviin:

- terveydenhuolto ja erikoissairaanhoido (ml. oppilas- ja opiskelijahuolto),
- vanhustenhoito, vammaistenhoito, lastensuojelu, mielenterveys- ja päihdehuolto ja muu sosiaalihoito,
- lasten päivähoito,
- esiopetus ja perusopetus,
- kirjastot, kuntien kulttuuritoiminta ja taiteen perusopetus.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuden laskennallinen peruste muodostuu

- ikärakenteen,
- sairastavuuden ja
- muiden laskennallisten kustannusten määräytymistekijöiden perusteella.

Myös *verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus* on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät *syryjäisyyden, työpaikkaomavaraisuuden ja saamelaisen kotiseutualueen kunnan lisäosat*, vuoden 2015 *järjestelmämuutoksen tasaus* (nk. siirtymätasaus) ja valtionosuudessa huomioon otettavat *lisäykset ja vähennykset*.

2. Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä *yksikköhintarahoitus lukiokoulutukseen* ja ammatilliseen koulutukseen.

Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää *perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta* (pidennetty oppivelvollisuus, lisäopetus, maahanmuuttajien perusopetukseen valmistava opetus jne.) ja rahoituksen *muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan* (kansalaisopistot, museot, teatterit, orkesterit, nuorisotyö jne.).

## Vuoden 2022 valtionosuudet

Laskennalliset kustannukset	TA 2021, 1 000 euroa	TAE 2022, 1 000 euroa	Muutos, 1 000 euroa
Ikärakenne	19 266 272	21 527 770	2 261 498
Sairastavuus	6 616 251	7 317 782	701 531
Työttömyys	515 589	567 659	52 070
Kaksikielisyys	103 351	114 276	10 925
Vieraskielisyys	798 007	928 165	130 158
Asukastiheys	202 557	223 870	21 313
Saaristoisuus	14 721	16 207	1 486
Saaristo-osakunta	9 725	10 680	955
Koulutustausta	174 679	197 246	22 567
<b>Laskennalliset kustannukset yhteensä</b>	<b>27 701 152</b>	<b>30 903 655</b>	<b>3 202 503</b>
Kuntien rahoitusosuus	20 590 250	23 613 470	3 023 220
<b>Valtionosuus</b>	<b>7 110 903</b>	<b>7 290 184</b>	<b>179 281</b>
Lisäosat	349 368	372 912	23 544
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	795 489	790 858	-4 631
Valtionosuuden harkinnanvarainen korotus	30 000	10 000	-20 000
Kotikuntaa vailla olevien 6-15-vuotiaiden kotikuntakorvaukset (valtio korvaa)	5 977	11 124	5 147
Yksityisen opetuksen järjestäjien ja yliopistojen arvonnäkövero	7 141	7 579	438
Valtionosuuteen tehtävät lisäykset ja vähennykset	-602 278	-501 157	101 121
<b>Kuntien peruspalvelujen valtionosuus, yht.</b>	<b>7 696 600</b>	<b>7 981 500</b>	<b>284 900</b>

*Peruspalvelujen valtionosuuden muodostuminen vuonna 2022, ennakkotieto (VM, kuntatalousohjelma vuodelle 2022, syksy 2021)*

## Lieksan kaupungin valtionosuudet

Talousarvion mukaan kaupungin valtionosuustulot vuonna 2022 kasvavat 1,3 miljoonaa euroa (3,9 prosenttia) kuluva vuodesta.

### VALTIONOSUUDET (milj. €)

TILIVUOSI	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Vahvistettu 2021	Talousarvio 2022
Peruspalvelujen laskennalliset kustannukset	65,3	66,0	66,0	72,8
Kunnan peruspalvelujen omarahoitusosuus	-40,6	-40,8	-40,8	-46,0
Lisäosat	2,6	2,6	2,6	2,9
Koronatuki	2,6	0,1	0,1	
Muut valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset	-1,1	-0,7	-0,7	-0,3
Verotulontasaus	7,1	7,4	7,4	6,6
<b>Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä</b>	<b>35,8</b>	<b>34,6</b>	<b>34,6</b>	<b>36,0</b>
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-0,6	-0,7	-0,7	-0,7
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>35,3</b>	<b>34,0</b>	<b>34,0</b>	<b>35,3</b>
<i>Muutos edellisestä vuodesta %</i>	<i>-2,0</i>	<i>-3,6</i>	<i>-3,6</i>	<i>3,9</i>

Kuntien tuloslaskelmakaavaa ei ole vielä muutettu, vaan veromenetysten kompensatio on mukana valtionosuuksien välisummassa. Alla on laskettu yhteen valtionosuudet ja verotulomenetysten kompensatio talousarviovuodelta ja vertailuvuosilta.

### VALTIONOSUUDET JA VEROTULOMENETYSTEN KOMPENSAATIO (milj. €)

TILIVUOSI	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Vahvistettu 2021	Talousarvio 2022
Valtionosuudet yhteensä	35,3	34,0	34,0	35,3
Veroperustemuutosten kompensointi	5,9	6,3	6,3	6,8
Verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio	0,2	-0,2	-0,2	0,0
<b>Valtionosuudet tuloslaskelmassa</b>	<b>41,3</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>	<b>42,0</b>
<i>Muutos edellisestä vuodesta %</i>	<i>-3,6</i>	<i>-3,1</i>	<i>-3,1</i>	<i>5,0</i>

Valtionosuusjärjestelmästä saatava verorahoitus pienenee vuonna 2023 alle 20 prosenttiin talousarviovuoden valtionosuustulosta, kun sote-perusteinen valtionosuus, osa verotulontasauksesta ja veroperustemuutosten kompensatiosta siirtyy hyvinvointialueille. Sekä Valtiovarainministeriö että Kuntaliitto ovat tehneet laskelmia uudistuksen jälkeisistä kuntakohtaisista valtionosuuksista. Lieksan kaupungin taloussuunnitelman valtionosuustulot vuosille 2023 ja 2024 on otettu viimeisimmistä julkaistuista VM:n laskelmista. Lukuihin liittyy vielä merkittävää epävarmuutta. Vuoden 2023 hyvinvointialueiden rahoitus ja kuntien valtionosuudet lasketaan vuoden 2021 tilinpäätöstietojen ja vuoden 2022 talousarvioiden perusteella. Valtionosuuksia oikaistaan takautuvasti vielä vuoden 2022 tilinpäätösten valmistuttua.



# KÄYTTÖTALOUS

## *Henkilöstökustannukset*

Kunta-alan työehtosopimukset päättyvät helmikuussa 2022. Palkankorotusten tasosta ei ole talousarviovaiheessa tietoa. Talousarviossa on varauduttu vajaan kahden prosentin korotuksiin talousarviovuoden aikana.

## *Siun soten kustannukset*

Siun soten perustamisvaiheessa sovittu tavoite 1,5 prosentin kasvukatosta ei ole pitänyt, vaan kuntayhtymä on tehnyt alijäämää jokaisena toimintavuotenaan. Vuodelle 2022 sovittu kuntien sote-maksuosuuksien summa on kolme prosenttia korkeampi kuin kuluvan vuoden maksuosuuksien summa. Kuntien maksosuudet vuodelle 2022 määräytyvät niiden vuosien 2019 ja 2020 toteutuneiden sekä vuoden 2021 arvioitujen kustannusten suhteessa siten, että vuoden 2019 painoarvo on 20 %, vuoden 2020 30 % ja vuoden 2021 50 %. Lieksan kaupungin sosiaali- ja terveystalouden maksuosuus kasvaa 2,5 prosenttia, 1,2 miljoonaa euroa kuluvan vuoden maksuosuudesta. Palo- ja pelastustoimen maksuosuus nousee 7,4 prosenttia ja ympäristöterveydenhuollon 3,6 prosenttia. Yhteensä Lieksan kaupungin maksosuudet vuonna 2022 ovat 52,4 miljoonaa euroa.

Vuoden 2023 alussa sosiaali- ja terveystaloudet siirtyvät hyvinvointialueelle, ja Siun sote -kuntayhtymä purkautuu. Kunnat ovat ohjeistaneet kuntayhtymää, että vuoden 2022 aikana sen tulee myydä palvelutuotannon kannalta tarpeetonta omaisuutta ja pyrkiä myyntivoitoilla kattamaan mahdollinen toiminnan aiheuttama alijäämä.

## *Muiden tulosyksiköiden käyttötalous*

Talousarvio-ohjeessaan kaupunginhallitus määritteli, että Lieksan kaupungin oman toiminnan (muut kuin Siun soten järjestämistä vastaavat palvelut) toimintakate on (-19) – (-20) miljoonaa euroa. Tavoitteen saavuttamiseksi palvelualueille annettiin tulosyksikkökohtaiset toimintakatetavoitteet.

Kaikki tulosyksiköt eivät eri syistä johtuen päässeet annettuihin tavoitteisiin, mutta kokonaisuutena vuoden 2022 talousarvion toimintakate on hyvällä tasolla. Oman toiminnan toimintakate talousarviossa on -20,45 miljoonaa euroa.

Tulosyksiköiden talousarviolukuihin liittyviä perusteluja on esitetty tulosyksikön toiminnallisten tavoitteiden yhteydessä *Talous*-otsikon alla.

Vuoden 2022 jälkeen sote-perusteiset valtionosuudet jäävät kokonaan pois. Peruspalvelujen valtionosuuksien ruko, ikärakenteeseen perustuva laskennallinen kustannus, muodostuu jatkossa pelkästään alle työkäisten kuntalaisten määrään. Kunnan talouden kannalta on entistä kriittisempää, että toimintaa ja sen kustannuksia pystytään sopeuttamaan palvelutarpeen mukaan.

# INVESTOINNIT JA POISTOSUUNNITELMA

Vuoden 2022 talousarviossa nettoinvestointien kokonaissumma 3.771.400 euroa. Suurimmat investoinnit ovat kuntatekniikan ja vesihuollon yhteiset katujen peruskorjausinvestoinnit. Vuoden 2022 peruskorjauskohteet ovat Asemakatu, Koulukadun ja Asemakadun välinen osuus Mönninkadusta sekä Sammalpolku. Investointisuunnitelma yltää vuoteen 2026 saakka.

Valtuuston 31.5.2021 vahvistama poistosuunnitelma otettiin käyttöön vuoden 2021 alussa.

	Tasapoisto / vuotta	
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>		
Aineettomat oikeudet	2	- 5
<i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>		
Tietokoneohjelmistot	2	- 5
Osallistuminen toisen yhteisön tiehankkeisiin	15	- 20
Osallistuminen toisen yhteisön ratahankkeisiin	30	- 40
Osallistuminen toisen yhteisön väylähankkeisiin	*)	
Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	5	- 10
Muut pitkävaikutteiset menot	2	- 10
<b>MAA- JA VESIALUEET</b>		
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	
<b>RAKENNUKSET</b>		
Hallinto- ja laitosrakennukset	20	- 30
Asuinrakennukset	30	- 50
Muut rakennukset	10	- 20
<b>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</b>		
Kadut, tiet, torit ja puistot	15	- 20
Sillat, laiturit ja uimalat	10	- 30
Muut maa- ja vesirakenteet	15	- 30
Vesi- ja viemäriverkostot	30	- 40
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15	- 20
Muut putki- ja kaapeliverkot	15	- 20
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10	- 20
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10	- 15
<b>KONEET JA KALUSTO</b>		
Kuljetusvälineet	4	
Muut liikkuvat työkonet	5	
Raskaat koneet	10	
Kevyet koneet	5	
Sairaala- yms. laitteet	5	
Viestintälaitteet	3	- 5
Muut laitteet ja kalusteet	3	- 5
<b>MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	
<b>ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET</b>		
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	
<b>OSAKKEET JA OSUUDET</b>		
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	

\*) sovelletaan vastaavanlaisen hyödykkeen hankintamenoa koskevia poistoajkoja

Pysyvien vastaavien aktivointiraja on 10 000 euroa.

Pysyvien vastaavien poistojen laskeminen aloitetaan käyttöönottokauden alusta.

Rakennuksen ja rakennelmien osien korjausinvestointien poistoajka määritellään joko koko rakennuksen tai korjatun osan jäljellä olevan käyttöajan mukaisesti.

# TALOUSARVION SITOVUUS

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Toiminnan ja talouden yhteen kytkennän korostamisesta seuraa, että määrärahan tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneiden muutosten takia, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset. Sitoviksi tarkoitettujen tavoitteiden lisäksi perusteluina ja informaationa voidaan esittää muita tavoitteita, jotka ovat ohjeellisia ja kaupunginhallituksen ja lautakuntien toimintaa ohjaavia.

Määrärahojen käytössä on noudatettava hallintosäännön määräyksiä ja näitä erityisohjeita sekä kaupunginvaltuuston ja -hallituksen erikseen tekemiä päätöksiä.

Määrärahojen käyttöä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista seurataan osavuosisiraporteissa. Mahdolliset määrärahamuutosesitykset sisällytetään osavuosisiraportteihin. Talousarviomuutoksia käsitellään valtuustossa osavuosisikatsausten ulkopuolella vain poikkeustapauksissa.

Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Kukin toimielin sekä tilivelvollinen viranhaltija on vastuussa määrärahatavoitteista. Kaikille tulosyksiköille on talousarviossa nimetty vastuuhenkilöt.

## SITOVUUSTASOT

### Toiminnalliset tavoitteet, kaupunki ja liikelaitokset

Talousarviossa esitetyt palvelualueiden, tulosyksiköiden ja liikelaitosten toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

### Investointiosa, kaupunki ja liikelaitokset

Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin ne on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

### Tuloslaskelmaosan sitovat erät, kaupunki

Verotulot

Valtionosuudet

Rahoitustulot ja -menot

Satunnaiset erät

Tilinpäätössiirrot (Budjetoitavia tilinpäätössiirtoja ovat erät, joiden toteutuminen on arvioitavissa talousarviota laadittaessa)

### Käyttötalousosa, kaupungin tulosyksiköt

Seuraavissa tulosyksiköissä valtuuston nähden sitovia ovat tuloarviot ja määrärahat (tulot, valmistus omaan käyttöön ja menot):

5220 Toimitilat

1500 Kuntatekniikka

1450 Ruokahuolto

Muissa tulosyksiköissä sitovuustaso on tulosyksikön toimintakate.

### Pielisen karjalan tilitoimistoliikelaitos

Yhteistoimintakorvaukset

Tilikauden yli-/alijäämä

### Kuntatekniikkaliikelaitos

Yhteistoimintakorvaukset

Kaupungille tuotettavien investointien määrärahat ja tuloarviot projektitasolla

Tilikauden yli-/alijäämä

### Vesihuoltoliikelaitos

Tuloslaskelman tilikauden tulos

Korvaus peruspääomasta

# TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Tulosyksiköt ovat sitoneet toiminnalliset tavoitteensa strategian toteuttamista varten laaditun toimenpideohjelman tavoitteisiin.

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

### Vaalit

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1110 Vaalit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Tuotetaan kuntalaisille mahdollisuus äänestää sujuvasti aluevaaleissa.	Esteettömyys äänestyspaikoilla  Kiertävä äänestysbussi ennakoöänestykseen kyläkeskuksissa ja toisen asteen oppilaitoksissa.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koronatilanteen huomioiminen ja vaalien järjestäminen niin, että äänestäminen on turvallista.	Noudatetaan oikeusministeriön vaalien järjestämisestä antamia ohjeita sekä muita viranomaisten terveysturvallisuuteen liittyviä ohjeita ja määräyksiä.  Vaalivirkailijoille tarvittaessa maskit tai suojapleksi. Käsidesin varaaminen vaalivirkailijoiden ja äänestäjien käyttöön.  Turvaväleistä huolehtiminen äänestyspaikkojen tilajärjestelyissä ja äänestäjiä ohjeistamalla.
Tasapuolinen tiedottaminen	Riittävä ja oikea-aikainen viestintä	

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sähköisten työkalujen käytön lisääminen vaaleissa.	Sähköisen äänestysluettelon käyttö kaikilla äänestysalueilla.  Sähköinen äänten tallennus mahdollisimman monilla äänestysalueilla.

### Talous

Aluevaalit pidetään ensimmäistä kertaa tammikuussa 2022. Ensimmäisten aluevaalien järjestämisestä oikeusministeriö maksaa kunnille korvauksen vaalien kustannuksista kuten eduskunta-, presidentin- ja europarlamenttivaaleissa. Jatkossa aluevaalit järjestetään kuntavaalien yhteydessä, ja hyvinvointialue maksaa kunnalle korvausta vain, jos aluevaaleista aiheutuu lisäkustannuksia.

Vaalit	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	0	13 000	20 000	20 000	20 000	20 000	50 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-107	-52 277	-27 203	-27 203	-27 203	-27 203	-68 203
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-107</b>	<b>-39 277</b>	<b>-7 203</b>	<b>-7 203</b>	<b>-7 203</b>	<b>-7 203</b>	<b>-18 203</b>

**Laskennalliset  
kustannukset**Poistot ja  
arvonalentumiset

0 0 0 0 0 0 0

**Tehtävän****kokonaiskustannukset****-107 -52 277 -27 203 -27 203 -27 203 -27 203 -68 203**

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

### Tarkastustoimi

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1210 Hallinnon &amp; talouden tarkastus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tulosyksikköjen ja hallinnon ja talouden seuranta. Tytäryhtiöiden ja liikelaitosten kuuleminen vähintään kerran vuodessa.	Kuulemiset, viranhaltijapäätökset

### Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön talousosaaminen	Kokousten lukumäärä 11 / vuosi	Toimielinten ja päätösten seuranta ja viranhaltijoiden kuuleminen sekä toimipaikkakäynnit.
Henkilöstön talousosaaminen	Vastuullisen ja tilintarkastajan tarkastuspäivät kv:n hyväksymän tilintarkastustarjouksen mukaan.	Tarkastuspäivät 15 kpl/vuosi. Tilintarkastajan raportointi.

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Sitoutuminen konsernin luottamustehtäviin	Valtuuston toimitelmille ja tytäryhteisöille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen arviointi.	Laaditun ja arviointisuunnitelman vuosityöohjelman mukaisesti.
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Talouden tasapainottamisen toteutumisen, taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi.	Tilinpäätöksen valmistuttua annetaan kokonaisarviointi arviointikertomuksen muodossa.

### Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Lautakunnan jäsenten osaamisen kehittäminen.	Jäsenet ja varajäsenet osallistuvat tarpeellisissa määrin koulutukseen (vähintään yhteen koulutukseen/vuosi) kehittääkseen

### Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Kuulemiset	Tarkastuslautakunnan kokous	19	19	15
Tutustumiskäynnit	Vierailu kohteissa	8	3	5

## Talous

Tarkastustoimi	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-28 260	-43 190	-42 767	-42 767	-42 767	-42 767	-42 767
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-28 260</b>	<b>-43 190</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-28 260</b>	<b>-43 190</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>	<b>-42 767</b>

# KAUPUNGINHALLITUS

## KAUPUNGINHALLITUS

### Toimielimet

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

1310 Kaupunginvaltuusto

1419 Vaikuttamistoimielimet

1410 Kaupunginhallitus

1530 Sähköinen kokouskäytäntö

1415 Lautakunnat

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Kaupunginvaltuuston tutustumis- ja opintomatka yhteisesti valittavaan tutustumiskohteeseen	Tutustumis- ja opintomatka on toteutettu ja sen tuloksena sovittu tehtävistä kehittämistoimenpiteistä
Toimielinten strategisen roolin korostaminen	Lieksan kaupungin strategian päivittäminen/uusiminen ja sen pohjalta laadittavat toimenpideohjelmat	Kaupungin strategia ja strategiasta johdettavat toimenpideohjelmat on laadittu

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Kaupunginhallituksen oikea-aikainen, tavoitteellinen ja systemaattinen omistajaohjaus	Valtuuston omistajaohjausseminaari	

### Talous

Toimielimet	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	0	1 791	1 791	1 791	1 791	1 791	1 791
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-184 852	-268 970	-270 613	-270 613	-270 613	-270 613	-270 613
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-184 852</b>	<b>-267 179</b>	<b>-268 822</b>	<b>-268 822</b>	<b>-268 822</b>	<b>-268 822</b>	<b>-268 822</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-947 799	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 132 651</b>	<b>-268 970</b>	<b>-270 613</b>	<b>-270 613</b>	<b>-270 613</b>	<b>-270 613</b>	<b>-270 613</b>

### Johtoryhmä

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

1501 Johtoryhmä

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat koulutuspalvelut	Työvoiman saatavuuden parantaminen mukaan lukien työ- ja koulutusperäisen maahanmuuton kehittäminen	

Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Kaupungin strategian painopistealueiden ja sisältöjen valmisteleminen sekä määrittelemisen poliittisten päätöksentekijöiden ja operatiivisen johdon yhteistyönä.  Strategisen ja operatiivisen johtamisen yhteistyön kehittäminen valmistelussa olevista asioista keskustellen ja niitä sparraten toimielinten kokouksissa ja seminaareissa sekä valtuustoinfoissa.	Strategisen ja operatiivisen johdon yhteistyössä valmisteleva kaupungin strategia kesään 2022 mennessä  Kaupunginvaltuuston ja -hallituksen sekä muiden toimielinten seminaarit ja informaatiokeskustelut  Kaupunginvaltuuston infot
--	---	--

## Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön talousosaaminen	Esimiehille kohdennettu talousjohtamis- ja raportointikoulutus	Raportointikoulutus toukokuun loppuun mennessä  Talousarvioon liittyvä koulutus elo-/syyskuussa

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työllisyyden kasvu	Paikallisen työllisyysvaikutuksen huomioiminen hankinnoissa	Hankinnoista tiedottaminen: hankintailta, pienhankintaportaalinen tehokas käyttäminen  Markkinakartoituksia ja -vuoropuheluja käydään osana hankintaprosessia
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kuntatekniikan, liikuntatoimen ja työllisyyspalveluiden kokeiluhankkeen jatkaminen ja edelleen kehittäminen keväällä ja kesällä 2022	Loppukevään ja kesän aikana toteutettavan hankkeen tulosten perusteella tehdään päätös palveluiden tuotannon rakenteesta ja toteuttamistavasta
Osoptimoinnin tilalle koko kaupungin edun ajaminen	Koordinaation ja tiedonsiirron kehittäminen koko kaupungin etu huomioiden	Eri palvelualueiden yhdyspintoja omaavien asioiden käsittelyn lisääminen yhteisissä johtoryhmyöskentelyissä

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vaihtoehtoisten tuotantomallien tarkastelu osana palvelutuotannon kehittämistä ja siihen perustuvat mahdolliset toimenpiteet	
Verkostoituminen	Kaupungin toiminnan kehittämisen kannalta tarkoituksenmukaisessa kaupunki-/kuntakohteessa tehtävä tutustumisvierailu	Uusien verkostokumppaneiden löytäminen ja toimintatapojen uudistaminen

## Talous

Johtoryhmä	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
------------	---------	---------	----------	---------	---------	----------	----------



<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	0	72 001	72 001	72 001	72 001	72 001	72 001
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-512 674	-522 455	-528 028	-528 328	-528 328	-628 328	-628 328
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-512 674</b>	<b>-450 454</b>	<b>-456 027</b>	<b>-456 327</b>	<b>-456 327</b>	<b>-556 327</b>	<b>-556 327</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>							
	<b>-512 674</b>	<b>-522 455</b>	<b>-528 028</b>	<b>-528 328</b>	<b>-528 328</b>	<b>-628 328</b>	<b>-628 328</b>

## ELINVOIMA

### *Elinvoiman edistäminen*

#### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: elinvoimajohtaja Susanna Saastamoinen

Kustannuspaikat:

1420 Kaup.hallituksen avustukset

1450 Kaupungin hallinnoimat hankkeet

1425 Markkinointi ja viestintä

1451 Hankerahoitukset

1430 Elinkeinotoimi

1490 Maaseutuhallinto

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Strategisten kumppaneiden tunnistaminen ja valinta kaupunkikonsernissa.	Toimialakohtaisesti tunnistettujen strategisten partnereiden systemaattinen seuranta.
Hallittu riskinotto kehittämistoiminnassa	Toiminta- ja ennakointikyvyn parantaminen merkittävässä elinkeinoelämän muutostilanteissa luoden vaihtoehtoisia/uusia toimintamalleja.  Kasvua tukevien riskien ottaminen systemaattisen riskiarvioinnin pohjalta.	Riskianalyyseiden systemaattinen tekeminen ja faktojen hankkiminen tiedolla johtamisen pohjaksi.  Strategisten toimenpiteiden toteuttaminen riskiarvioinnin pohjalta.
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Yritysten sijoittumista ja kasvuhakuisuutta sekä paikkakuntaan sitoutumista tukevat ratkaisut kaupunkikonsernin palveluissa.	Uusien investointien haku alueelle, alueella olevien yritysten investointien edistäminen.
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Kasvua tukevien toimintaedellytysten parantaminen.	Kehittämiprojektien ja toteutussuunnitelmien tekeminen.
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Matkailun kehittäminen koko Lieksan kaupungin alueella Kolin matkailuvision 2050 tavoitteiden mukaisesti.	Suunnitelmien toteuttaminen asetettujen tavoitteiden mukaan.  Alueorganisaatiokokonaisuuden strategisten valintojen toimeenpano.  Matkailun kasvun toimintaedellytysten kehittäminen.  Kolin koordinaatioryhmän ja alatyöryhmien työn ja suunniteltujen kokonaisuuksien edistäminen.
Osaoptimoinnin tilalle koko kaupungin edun ajaminen	Koordinaation ja tiedonsiirron kehittäminen kaupungin kokonaisetuhuomioiden.	Sisäisen tiedonvaihdon edelleen kehittäminen.

Työllisyyden kasvu	<p>Työvoiman tarvetta vastaavan osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen mukaan lukien työ- ja opiskeluperäinen maahanmuutto.</p> <p>Työvoiman ja opiskelijoiden kiinnittyminen paikkakunnan työpaikkoihin.</p> <p>Työllisyyden hoidon resurssien tuloksellinen kohdentaminen.</p>	<p>Työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton edistäminen hanketoiminnan avulla osaavan työvoiman saatavuuden varmistamiseksi.</p> <p>Osaavan työvoiman painopisteenä Lieksan ulkopuolinen työvoima.</p> <p>Työvoiman ja opiskelijoiden kiinnittyminen yritysten tarpeita vastaavasti suoraan työpaikkoihin.</p> <p>Työllisyyden hoidon resurssien kohdentaminen vaikuttavuuden parantamiseksi.</p>
Työllisyyden kasvu	Paikallisten työllisyysvaikutusten huomioiminen hankinnoissa.	<p>Konsernin hankintainfon järjestäminen.</p> <p>LieKen hankinta-asiamies veloituksetta lieksalaisten yritysten käytössä hankintaprosessien apuna (mm. tarjouspyyntöihin vastaaminen, portaalien seuranta).</p>
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Lieksan edunvalvonnan tehostaminen esimerkiksi infrastruktuuriin liittyvissä asioissa.	Aktiivinen edunvalvonta eri sidosryhmiin.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Positiivisen kaupunkikuvan välittäminen viestinnän keinoin.	Luottamushenkilöjohto osallistuu aiempaa näkyvämmiin positiiviseen, oikea-aikaiseen konserniviesticentään.
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Positiivisen imagon vahvistaminen, myös yhteistyössä strategisten kumppaneiden kanssa.	<p>Lieksan kaupunkikonsernin viestintä- ja markkinointisuunnitelmien työstäminen.</p> <p>Markkinointisuunnitelmien toteuttaminen alue-, matkailu- ja investointiteemoista.</p>
Työllisyyden kasvu	Työvoiman tarvetta vastaavan osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen rekrytointimarkkinoinnilla.	Rekrytointimarkkinointisuunnitelman tekeminen ja toimenpiteiden toteuttaminen.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Viestinnän kehittäminen saavutettavuus huomioiden.	<p>Verkkosivujen ja some-kanavien sisällön jatkuva kehittäminen saavutettavuusdirektiivin mukaisesti.</p> <p>Internet-sivujen kieliversioiden toteuttaminen.</p>
Monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Monikanavaisen viestinnän ylläpitäminen.	Viestintäkanavien tehokas käyttö konsernin viestinnässä.
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	<p>Paikkakunnalle muuttavien henkilöiden muistaminen.</p> <p>Kaupunkiin syntyvien lapsien muistaminen.</p>	
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kaupungin ja yhdistysten yhteistyön kehittäminen strategian mukaisesti.	Kaupunginhallituksen myöntämien avustusten vastikkeellisuuden kehittäminen.
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Leader-rahoituksen tehokas hyödyntäminen kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuutta tukevilla hankkeilla.	Yhteistyön tiivistäminen Vaara-Karjalan Leader ry:n suuntaan.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Osaoptimoinnin tilalle koko kaupungin edun ajaminen	Koordinaation ja tiedonsiirron kehittäminen markkinoinnissa ja viestinnässä kaupungin kokonaiset huomioiden.	Kaupunkikonsernin viestintäohjeiden käyttöönotto konsernitasolla. Viestintäryhmien ja -vastuiden tarkentaminen konsernissa.
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen vahvistaminen ja kehittäminen kaupunkikonsernissa.	Konsernin sisäisen prosessin edelleen kehittäminen.
Työllisyyden kasvu	Varautuminen valtakunnallisiin rakennemuutoksiin työllisyyden hoidossa (hyvinvointialue, TE-palvelu-uudistus).	Muutosten ennakointi.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Henkilöstön viestintäosaamisen laajentaminen.	Henkilökunnan sosiaalisen median osaamisen vahvistaminen. Viestintäosaamisen lisääminen, mukaan lukien digitaalisten viestintäpalveluiden saavutettavuusvaatimukset.

## Henkilöstösuunnitelma

Elinvoiman edistämisen tulosityksikössä on yksi vakituinen henkilö, viestintäsihteeri, joka kirjaantuu kustannuspaikalle "1425 Markkinointi ja viestintä". Lisäksi kustannuspaikan "1450 Kaupungin omat hankkeet" projekteihin liittyvät henkilökustannukset kirjaantuvat Elinvoiman edistämisen tulosityksikköön. Kohti työtä ja koulutusta -hanke päättyy 30.6.2023, mistä johtuu esitetyt henkilöstömuutokset vuonna 2023.

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Viestintäsihteeri	1425		0	0	0
Projektipäällikkö, Kohti työtä ja koulutusta -hanke	1450	50 % työaika (työllisyyspalveluvastaava nimitetty projektipäälliköksi). Hanke päättyy 30.6.2023.	0	-0,25	0
Projektityöntekijä/projektisihteeri, Kohti työtä ja koulutusta -hanke	1450	Hanke päättyy 30.6.2023	0	-0,5	0
Projektityöntekijä, Kohti työtä ja koulutusta -hanke	1450	Hanke päättyy 30.6.2023	0	-0,5	0
Projektityöntekijä, Kohti työtä ja koulutusta -hanke	1450	Hanke päättyy 30.6.2023	0	-0,5	0
Projektityöntekijä, Kohti työtä ja koulutusta -hanke	1450	Hanke päättyy 30.6.2023	0	-0,5	0
Projektityöntekijä, Kohti työtä ja koulutusta -hanke (Juuka)	1450	Hanke päättyy 30.6.2023	0	-0,5	0

## Talous

Kaupunginhallituksen myöntämät avustukset (KP1420) on budjetoitu vuoden 2021 tasoon.

Markkinointi ja viestintä kustannuspaikan 1425 nettokustannukset ovat noin 160 teur, ollen suunnilleen samalla tasolla kuin alkuperäinen budjetti vuonna 2021. Toiminnan odotetaan mm. tapahtumiin osallistumisen osalta palautuvan normaaliksi (koronavaikutus) vuonna 2022.

KP:lle 1450 kaupungin hallinnoimat hankkeet kirjataan kaupungin itse hallinnoima Kohti työtä ja koulutusta -hanke, samoin kuin poistoja liittyen aiemmin toteutuneisiin investointeihin.

KP1430 Elinkeinotoimi ja KP1451 Hankerahoitukset sisältävät mm. Lieksan Kehitys Oy LieKen rahoitusosuuden, samoin kuin osallistumiset muihin hankkeisiin.

<b>Elinvoiman edistäminen</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	372 126	358 309	371 600	371 600	371 600	371 600	371 600
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 179 002	-1 464 322	-1 518 488	-1 518 688	-1 518 688	-1 949 688	-1 899 688
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-806 876</b>	<b>-1 106 013</b>	<b>-1 146 888</b>	<b>-1 147 088</b>	<b>-1 147 088</b>	<b>-1 578 088</b>	<b>-1 528 088</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-307 550	-350 500	-233 200	-233 200	-233 200	-201 300	-162 300
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 486 553</b>	<b>-1 814 822</b>	<b>-1 751 688</b>	<b>-1 751 888</b>	<b>-1 751 888</b>	<b>-2 150 988</b>	<b>-2 061 988</b>

## Joukkoliikenne

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointikoordinaattori Juha Ryyänen

Kustannuspaikat:

1475 Joukkoliikenteen tukeminen

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Uuden, 1.8.2021 alkaneen kimppakyytikauden asiakasmäärien seuranta ja reagointi mahdollisiin reittimuutoksiin.  Joukkoliikenteen palvelut ja aikataulut helposti asiakkaan saatavilla, sekä Lieksan kaupungin sivuilla, sekä muissa järjestelmissä.	Kimppakyytien markkinointi, mm. lehti-ilmoitukset, Lieksan kaupungin internet- ja Facebook sivut, liikennöitsijät, aikataulukajelu.  Bussiliikenteen aikataulut bussikatoksiin, samoin kimppakyytien aikataulut.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Joukkoliikenteen edunvalvonta	Elyn joukkoliikenteen palvelutason määrittelytyö vuodelle 2022 on hyväksytty kaupunginhallituksessa.  Joensuu-Koli-välisen joukkoliikenteen edistäminen osana joukkoliikenteen kokonaiskehittämistä. Kolin syöttö-/sisäisen liikenteen kehittäminen. Tavoitteena on aloittaa Lieksan kaupungin sidosryhmineen ja Pohjois-Savon ELY-keskuksen väliset neuvottelut matkailupilotin muodostamisesta suorien vuorojen saamiseksi Joensuu-Koli-välille.

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Kimppakyytiliikenteen asiakaspalautteen ja asiakasmäärien huomioiminen mahdollisuuksien mukaan reittien ja aikataulujen muutoksissa.	Asiakaskyselyt, asiakaspalautteet.

## Talous

Joukkoliikenteen tukeminen kustannuspaikka 1475 budjettitaso on määritelty hieman korkeammaksi verrattuna vuoden 2021 tasoon. Kaupunginhallitus hyväksyi Lieksan kaupungin joukkoliikenteen rahoitussuunnitelman kuntien välisen liikenteen osalta kaudelle 7.6.2021-5.6.2022, yhteensä 34.860 euroa (alv 0), vuosi 2021 32 500 €.

Joukkoliikenne	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	31 938	32 500	30 600	30 600	30 600	30 600	30 600
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-285 863	-304 075	-281 229	-281 229	-281 229	-281 229	-281 229
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-253 925</b>	<b>-271 575</b>	<b>-250 629</b>	<b>-250 629</b>	<b>-250 629</b>	<b>-250 629</b>	<b>-250 629</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-285 863</b>	<b>-304 075</b>	<b>-281 229</b>	<b>-281 229</b>	<b>-281 229</b>	<b>-281 229</b>	<b>-281 229</b>

## Työllisyyspalvelut

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: työllisyyspalveluvastaava Raija Schroderus

Kustannuspaikat:

2270 Työllisyyspalvelut

2272 Tukityöllistetyt

2271 Kuntouttava työtoiminta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen ja kokonaistyöttömyyden pienentäminen.	Työllisyyspalvelut järjestävät asiakkaan työ- ja toimintakyvyn mukaisia kuntouttavan työtoiminnan paikkoja yhdistyksiin, kaupungin palvelukeskuksiin ja/tai työllisyyspalveluiden omiin toimintoihin. Työllisyyspalveluissa ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa asiakkaita ohjataan työkokeilu- ja palkkatukipaikkoihin työllisyyspalveluille, kaupungin palvelukeskuksiin, yhdistyksiin ja yrityksiin.
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen Työllisyyspalveluissa sekä asiakkaiden ohjaaminen palveluihin.	Kuntouttavan työtoiminnan määrää pyritään nostamaan 160 henkilöön kuukaudessa. Asiakkaiden ohjauksessa pyritään lisäämään myös työkokeilujen, koulutuksen ja työllistymisen määriä. Tavoitteet työkokeiluun on 20 henkilöä kuukaudessa, palkkatuettuun työhön on 20 henkilöä kuukaudessa. Määriä seurataan työllisyyspalveluissa kuukausittain.

Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa ja asiakkaiden ohjaaminen palveluihin.	Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa tavoitteena on ohjata asiakkaita oikeiden palveluiden piiriin. Tavoitteena on, että hankkeen asiakkaita on työkokeilussa 20 henkilöä kuukaudessa ja palkkatuetussa työssä 20 henkilöä kuukaudessa. Asiakkaita ohjautuu koulutukseen 10 henkilöä vuodessa ja työllistyy avoimille markkinoille 20 henkilöä vuodessa. Määriä seurataan hankkeessa kuukausittain ja vuositasolla.
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa	Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen lääkäripalveluja hyödynnetään aktiivisesti ja niiden vaikuttavuutta seurataan ja tilastoidaan. Lääkäripalveluja tarjotaan asiakkaille 2–3 päivänä kuukaudessa. Asiakasmäärä lääkäripalveluissa on 100 asiakasta vuodessa. Toiminnalliseen työkyvyn arviointiin ohjataan tarvittaessa, 30 asiakasta vuodessa. Asiakkaiden jäljellä olevaa työkykyä ja osatyökykyisiä työnhakijoita pyritään saamaan hyödynnettyä työllisyyden hoidossa.
Työllisyyden kasvu	Verkostoyhteistyön kehittäminen ja tiivistäminen	Asiakasprosessia kehitetään verkoston kanssa ja valmistaudutaan tuleviin muutoksiin. Osallistutaan verkostokokouksiin seuraavasti: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pielisen-Karjalan työllisyystoimijat 2–4 kertaa vuodessa</li> <li>• Paikalliset työllisyystoimijat 2–3 kertaa vuodessa</li> <li>• Siun Sote ja TE-palvelut, yhteistyöverkostot 2–4 kertaa vuodessa</li> <li>• Muiden hankkeiden ja toimijoiden kokouksiin osallistutaan tarvittaessa</li> </ul>
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen koulutusten ja opinnollistamisen avulla	Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa järjestetään erilaisia lyhytkoulutuksia ja kehitetään opinnollistamisen mallia Lieksaan kuntouttavan työtoimintaan ja työkokeiluun.  CRM-asiakashallintajärjestelmää hyödynnetään vaikuttavuustilastoissa ja asiakkaiden segmentoinnissa.
Toimivat peruspalvelut	Lieksan uuden työllisyyden hoidon toimintamallin kehittäminen vuonna 2022, huomioiden tulevat hyvinvointialueet vuonna 2023 sekä TE-palvelut 2024.	Lieksan työllisyyden hoidon malliin hankitaan ulkopuolista ohjausta ja palvelumuotoilua hyödynnetään asiakasprosessin kehittämisessä.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Asiakasmäärää työntekijöitä kohden seurataan aktiivisesti.	Tehtävänkuvia ja työn kuormittavuutta seurataan ja tarvittaessa niihin tehdään muutoksia.
Henkilöstön talousosaaminen	Työllisyyspalveluiden ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen taloudellisuus	Asiakkaiden määrää seurataan kuukausittain. Asiakasohjauksessa

	näky henkilöstöresursoinnissa ja henkilöstö ymmärtää oman työn tekemisen vaikutukset tulosityksikön talouteen.	huomioidaan työelämälähtöisyys ja tavoitteellinen työvalmennus.
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön työtehtävät suunnitellaan niin, että asiakasmäärät ja muut työtehtävät ovat oikeassa suhteessa työaikaan nähden.	Käytännön työtehtävissä henkilöstöresurssien riittävyys varmistetaan ns. työparityöskentelyllä. Työtehtävät ovat hallinnassa lomien ja poissaolojen aikana työkaverilla. Asiakastyöhön tämä tuo tasalaatuisuutta.
Toimivat peruspalvelut	Lieksan kaupungin strategian mukaisesti tuotetut työllisyyden hoidon palvelut ja niiden uudistaminen sekä kehittäminen.	Toimintaa kehitetään siten, että valmistaudutaan samalla tuleviin muutoksiin. Pilotoidaan erilaisia malleja, jotka on hyödynnettävissä tulevaisuudessa Työllisyyspalveluissa.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun merkittävä pienentäminen	Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun tavoitetaso on 102 500 e kuukaudessa.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Palkkatuella työllistettyjen henkilöiden siirtoja palkkatukiaikana yrityksiin tehostetaan. Asiakkaita ohjataan yhdistysten työkokeilu- ja palkkatukipaikkoihin. Palkkatuetussa työssä olevien työnhakuvalmiuksia parannetaan yksilövalmennusta hyödyntäen.	Seurataan palkkatukisiirtoja yrityksiin sekä yhdistysten palkkatukipaikkoihin ja työkokeiluihin ohjattujen asiakkaiden määrää.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Työllisyyden kuntalisän markkinointia yrityksille ja yhdistyksiin tehostetaan.	Työllisyyden kuntalisän maksamista yrityksille ja yhdistyksille tilastoidaan kuukausittain.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Asiakaspalautejärjestelmän kehittäminen. Työllisyyspalveluiden ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen markkinoinnin lisääminen.	Asiakaspalautetta kerätään asiakkailta säännöllisesti sähköisellä kyselyllä eri asiakasryhmille tehdyillä asiakaskyselyillä. Suoritetaan kysely myös yhteistyökumppaneille.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Monitoimijaisen palvelualustan kehittäminen.	Työllisyyspalveluiden & Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen ja Vauhdittamon palvelualustalle TE-toimiston asiantuntijan kanssa yhteistyön kehittäminen sekä palvelualustan toimintojen kehittäminen yhdessä työllisyydenhoidon verkostotoimijoiden kanssa.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen kehittäminen ja asioiden dokumentointi.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa. Työhyvinvointikysely lokakuussa 2022.
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Johtaminen, vuoropuhelu ja tiimikokoukset.	Työllisyyspalvelujen ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen viikoittaiset tiimikokoukset.

		<p>Kehittämiskokoukset liittyen toimintaprosessin tarkasteluun joka toinen kuukausi.</p> <p>Työn tekemisestä saa palautetta ja työpaikalla arvostetaan hyvää käytöstä ja työilmapiiristä kantaa vastuun koko henkilöstö.</p> <p>Avoin, kehittävä ja hyvä työilmapiiri.</p>
Työn arvostaminen	Työilmapiiri pidetään hyvänä ja noudatetaan kaupungin strategian mukaista johtamista, viestintää ja käytöstä.	Jokaisen työpanosta arvostetaan. Työntekijät huomioidaan yksilöinä. Työn kuormittavuutta puretaan ohjauskeskusteluihin.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Asiakasmäärä Työllisyyspalveluissa ja Kohti työtä ja koulutusta-hankkeessa.	Asiakasmäärä/kk.	<p>Työllisyyspalveluissa kuntouttavassa työtoiminnassa oli keskimäärin 103 henkilöä/kk (10 kk aikana), työkokeilussa yhteensä 24 henkilöä/vuosi ja palkkatuella 51 henkilöä/vuosi.</p> <p>Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen asiakasmäärä oli vuonna 2020 yhteensä 228 henkilöä.</p>	<p>Asiakasmäärän tavoitteet kuntouttava työtoiminta Työllisyyspalveluissa 160 henkilöä. Työkokeilussa keskimäärin 20 henkilöä kuukaudessa. Palkkatuella keskimäärin 20 henkilöä kuukaudessa.</p> <p>Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa tavoitteena yhteensä on 350 henkilöä, lääkärikäynneillä 90 henkilöä vuodessa Lieksassa.</p>	<p>Asiakasmäärän tavoitteet kuntouttava työtoiminta Työllisyyspalveluissa 160 henkilöä. Työkokeilussa keskimäärin 20 henkilöä kuukaudessa. Palkkatuella keskimäärin 20 henkilöä kuukaudessa.</p> <p>Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa asiakasmäärän tavoitteena on yhteensä 450 henkilöä, lääkärikäynneillä 100 henkilöä vuodessa. Tavoitteena on, että hankkeen asiakkaita on työkokeilussa 20 henkilöä kuukaudessa ja palkkatuetussa työssä 20 henkilöä kuukaudessa. Asiakkaita ohjautuu koulutukseen 10 henkilöä vuodessa ja työllistyy avoimille markkinoille 20 henkilöä vuodessa.</p>
Työmarkkinatuen kuntaosuuslasku	Työmarkkinatuen euromäärä keskimäärin/vuosi	Kuukausikeskiarvo v 2020 on ollut 116 027 euroa/kk.	Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun tavoite 87 000 e/kk eli 1040 e vuonna 2021	Työmarkkinatuen kuntaosuuden tavoite on 102 500 e/kk eli 1230 000 euroa/vuosi.



Kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivien määrä.	Toimintapäivien määrä/vuosi.	Toimintapäivien määrä on vuonna 2020 ollut yhteensä 7442 päivää.	Kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivien määrä 15 360 päivää vuodessa (minimi ka. 160 hlöä, 2 pvä viikossa)	Kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivien määrä 15 360 päivää vuodessa (minimi ka. 160 hlöä, 2 pvä viikossa)
--	------------------------------	--	--	--

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Työllisyyspalveluvastaava	2270	Työllisyyspalveluvastaava 50 % 30.06.2023 saakka, jolloin Kohti työtä ja koulutusta -hanke päättyy.		+ 50 %	
Työvalmentaja	2270				
Työvalmentaja	2270				

## Talous

Työllisyyslukuista merkittävin on työmarkkinatuen kuntaosuus 1 230 000 euroa, vastaavasti kuntouttavan työtoiminnan valtionkorvaukset pienenevät kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivien pienentyessä, arvioitu korvaus on 100 000 euroa vuonna 2022. Kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivien toteutuminen on haasteellinen johtuen heikosta asiakasohjautumisesta, minkä vuoksi on jouduttu varautumaan budjetissa realistisempaan toteumaan. Palkkatukityöllistäminen arvioidaan samansuuruiseksi kuin vuonna 2021 eli palkkauskustannukset sivukuluineen 433 440 euroa, joihin palkkatukea arvioidaan saatavan 205 000 euroa. Työllisyyden kuntaosuus 44 000 euroa on samassa tasossa kuin vuonna 2021 on arvioitu.

Työllisyyspalvelut	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	229 023	280 000	305 500	305 500	305 500	205 000	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 905 876	-1 980 664	-1 914 161	-1 914 161	-1 914 161	-1 863 569	-1 658 196
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 676 853</b>	<b>-1 700 664</b>	<b>-1 608 661</b>	<b>-1 608 661</b>	<b>-1 608 661</b>	<b>-1 658 569</b>	<b>-1 658 196</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 433	-4 500	-4 400	-4 400	-4 400	-4 400	-4 400
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 910 309</b>	<b>-1 985 164</b>	<b>-1 918 561</b>	<b>-1 918 561</b>	<b>-1 918 561</b>	<b>-1 867 969</b>	<b>-1 662 596</b>

## Maankäyttö

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: maankäyttöpäällikkö Jukka Haltilahti  
Kustannuspaikat:  
5270 Kaavoitus  
5290 Maapankki

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Kasvava yritystoiminta ja tehokas palvelutuotanto	Toiminta- ja ennakointikyvyn parantaminen merkittävässä elinkeinoelämän muutostilanteissa	Reagoidaan muutoksiin nopeasti toimintaa kehittämällä ja asiakas-

	<p>luoden vaihtoehtoisia/uusia toimintamalleja.</p> <p>Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen vahvistaminen ja kehittäminen kaupunkikonsernissa.</p>	<p>/yritysneuvonnalla sekä kaavoja muuttamalla.</p> <p>Huolehditaan luovutettavissa olevien yritys- ja palvelutonttien riittävydestä ja monipuolisuudesta muun muassa kaavoituksen kautta.</p> <p>Yhden luukun toimintaperiaatteen kautta vahvistetaan ja kehitetään elinkeinoelämän kasvua.</p>
Hallittu riskinotto kehittämistoiminnassa	Kasvua tukevien riskien ottaminen systemaattisen riskiarvioinnin pohjalta.	Investoidaan maanhankintaa strategisesti tärkeille alueille suunnitelmallisesti.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	<p>Houkuttelevien asumismahdollisuuksien edistäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onnistunut maanhankinta, kaavoitus ja tonttimarkkinointi</li> <li>• Ranta-alueiden hyödyntäminen tonttitarjonnassa</li> <li>• Vapaa-ajan asumisen ja vakituksen asumisen sujuva yhdistäminen</li> </ul>	<p>Maanhankinta kohdistuu erityisesti strategisesti tärkeille Kolin alueille, tukien myös alueen kaavallisia tavoitteita.</p> <p>Hankitaan maa-alueita, joiden arvoa voidaan kaavamuutoksilla nostaa (erityisesti Kolin alue).</p> <p>Tavoitellaan mahdollisuuksien mukaan ranta-alueiden hankintaa ja kaavoittamista asumiseen.</p> <p>Puolletaan ympärivuotista ranta-asumista, mikäli olosuhteet sen sallivat.</p>
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	<p>Kasvuhakuisten ja elinvoimaisten yritysten sijoittumista ja paikkakuntaan sitoutumista edistävät ratkaisut kaupunkikonsernin palveluissa</p> <p>Matkailun kehittäminen koko Lieksan kaupungin alueella Kolin matkailuvision 2050 tavoitteiden mukaisesti</p> <p>Kaupunkikonsernin palveluiden tuottaminen yhteistyössä yritysten kanssa.</p>	<p>Vastataan yritysten laajentamiseen ja sijoittumiseen tonttivarannolla, sijoittumisvaihtoehtojen tutkimisella ja kaavamuutoksilla tarpeen ilmaantuessa.</p> <p>Kolin alueella kaavoittaminen painottuu erityisesti matkailurakentamiseen laadittujen (odottaa lainvoimaa) Koli-ahmovaara osayleiskaavan ja Kolin vaikutusalueen strategisen kaavan mukaisesti.</p> <p>Yritysten maankäytölliset tarpeet pidetään toiminnassa prioriteettina.</p>
Strategisen maankäytön suunnittelun kehittäminen	<p>Strategisen kaavoituksen aikatauluttaminen ja toteuttaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koli – Ahmovaara -osayleiskaava</li> <li>• Kolin vaikutusalueen strateginen yleiskaava 2040+</li> <li>• Purnulahden asemakaava</li> <li>• Loma-Kolin rinnealueen asemakaava</li> <li>• Kolin keskusta-alueen osayleiskaavan muutos, Ylä-Kolintie 25</li> <li>• Mähkön silta -asemakaavan muutos ja laajennus</li> </ul>	<p>Strategisen kaavoituksen aikatauluttaminen ja toteuttaminen seuraavasti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koli – Ahmovaara -osayleiskaava on lainvoimainen alkuvuonna 2022</li> <li>• Kolin vaikutusalueen strateginen yleiskaava 2040+ on lainvoimainen alkuvuonna 2022</li> <li>• Purnulahden asemakaava on lainvoimainen vuonna 2022</li> <li>• Loma-Kolin alueen kehittämissuunnitelman laadinta on aloitettu.</li> <li>• Kolin keskusta-alueen osayleiskaavan muutos, Ylä-Kolintie 25 on hyväksytty valtuustossa vuonna 2022</li> <li>• Mähkön silta -asemakaavan muutos ja laajennus on lainvoimainen alkuvuonna 2022</li> </ul>

## Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sosiaali- ja terveystaloudet turvaava toimitilajärjestely.  Lieksan kaupungin edun mukainen toiminta kaikissa toimielimissä.	Sote-keskuksen asemakaava lainvoimainen alkuvuonna 2022.  Erityisesti maaomaisuuden hallinta, osto ja myynti (vuokraus) sekä yritystoiminnan tukeminen ovat Lieksan edun mukaisia.
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Tasapainoinen talousarvio ja -suunnitelma varmistetaan tarvittaessa priorisoimalla toimintoja ja investointeja strategian perusteella.	Maankäytön toiminta ja talous ovat talousarvion mukaisia ja priorisoitu strategian mukaisesti.
Henkilöstön talousosaaminen	Taloudellisen vastuun ottaminen ja kantaminen jokaisella organisaation tasolla: • jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjyys. • hankintaosaamisen lisääminen ja hankintojen oikea-aikaisuuden parantaminen.	Yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta sekä sisäinen yrittäjyys ovat talousarvioin ja tavoitteiden mukaista.  Hankintaosaamista lisätään ja hankintojen oikea-aikaisuuteen kiinnitetään huomiota ja hankinnat ovat strategian ja talousarvion mukaisia.
Keskimääräisen vuosikatteen mukaiset suunnitelmalliset investoinnit	Investointien kriittinen tarkastelu pitkän tähtäimen tarpeet ja muuttuva toimintaympäristö huomioiden • Vaihtoehtoisten investointitapojen hyödyntäminen	Investointien kriittinen tarkastelu pitkän tähtäimen tarpeet ja muuttuva toimintaympäristö huomioiden.  Kohdistetaan maanhankintaa strategisesti tärkeille alueille.  Maanhankinnassa käytetään tarvittaessa osana investointeja mm. tilusvaihtoa ostamisen sijaan.
Monipuoliset asumisen mahdollisuudet	Eri kohderyhmien huomioiminen asuntotarjonnassa, kaavoituksessa ja rakennuslupaprosesseissa.	Kaavoituksen painopiste on loma-asumisen ja matkailuasumisen järjestämisessä erityisesti Kolilla.  Tutkitaan Kolin alueella mahdollisuutta luovuttaa tontti rivi- tai kerrostalolle.  Kaupungin asuintontteja pyritään luovuttamaan ja tarjotaan mahdollisuuksia laajentaa olemassa olevia yksityisten tontteja kaupungin maille.  Termänrannan asuinalueen kaava on valtuustossa vuoden 2022 aikana.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Kuntalaisten mielipiteiden kerääminen aktiivisesti	Kaavaprosessin aikana tiedotetaan kaavoista sekä pidetään tarpeen mukaan kaavan yleisötilaisuuksia.  Tonttimetsien hoidosta tiedotetaan alueen asukkaita kirjeitse sekä yleisötilaisuudella laajemmista uusista kokonaisuuksista.	On pidetty ja yleisötilaisuus metsistä on pidetty

Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Prosessien kehittäminen asiakaslähtöisiksi.  Positiivisen ja ratkaisukeskeisen asenneilmapiirin kehittäminen.	Positiivisen ja ratkaisukeskeisen asenneilmapiirin ylläpito ja kehittäminen asiakkaiden suuntaan.
--	---	---

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työilmapiirin kehittäminen	Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä.	Keskustellaan työyhteisönä ja korostetaan, että kukin tuo esille työilmapiiriin vaikuttavia seikkoja, jotka vaativat huomioita.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilökohtainen kehityssuunnitelma osaksi jokaisen työntekijän kanssa vuosittain käytäviä kehityskeskusteluja.  Henkilöstön kouluttautumismahdollisuuksien edistäminen verkkokoulutuksilla.	Henkilökohtainen kehityssuunnitelma laaditaan jokaisen työntekijän kanssa ja käydään läpi vuosittaisessa kehityskeskustelussa.  Henkilöstön kouluttautumismahdollisuuksien edistetään verkkokoulutuksilla.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen työkalujen (kehityskeskustelut, työpaikkakokoukset, viestintä, palaute...) kehittäminen ja käytön tehostaminen	Kehitetään ja tehostetaan johtamisen työkaluja (kehityskeskustelut, työpaikkakokoukset, viestintä, palaute...)
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Operatiivisen johtajuuden edellytysten rakentaminen (koulutus ja työpaikkakokouskäytäntöjen kehittäminen, strategisen ajattelun kehittäminen)	Operatiivisen johtajuuden rakennetaan toimivampaan suuntaan (koulutuksen ja työpaikkakokouskäytäntöjen kehittäminen, strategisen ajattelun kehittäminen).

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
5290 Maapankin tuotot	Kokonaistuotot €	395 450	351 600	370 500
5290 Maapankin kulut	Kokonaiskulut €	- 175 677	- 208 950	- 183 569
5270 Kaavoituksen tuotot	Kokonaistuotot €	8 984	68 000	14 000
5270 Kaavoituksen kulut	Kokonaiskulut €	- 346 922	307 245	- 260 329

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Maankäyttöpäällikkö	5270 ja 5290	Kustannuspaikat puoliksi 50/50 %	0	0	0
Maankäyttösuunnittelija	5270		0	0	0
Kaavasunnittelija	5270		0	0	0

## Talous

Yleistä

Maankäytön toimintakulut jakautuvat kaavoituksen 5270 ja maapankin 5290 kustannuspaikkojen välillä. Maankäyttöpäällikön henkilökustannukset jaetaan kaavoituksen ja maapankin kesken puoliksi. Muu henkilöstö on kaavoituksen 5270 alla. Paikkatietopalveluiden veloitus jakaantuvat molempien tulosyksiköiden kesken puoliksi molemmille kustannuspaikoille (2 x 32 000 eur).

#### Kustannuspaikka 5270 kaavoitus

Kaavoituksen toimintatuottojen arvioidaan olevan vuonna 2022 tavanomainen (+ 14 000 €) koostuen pääosin kaavoituskorvauksista. Vuonna 2022 varaudutaan asiantuntijapalveluissa (100.000 eur) useisiin pienempiin kaavoihin ja niiden erilliselviksiin. Toimintakulujen arvioidaan laskevan kokonaisuutena noin 40 000 euroa erityisesti suurten konsulttikaavojen valmistumisen kautta. Muut menot ja tulot säilyvä likimain ennallaan.

#### Kustannuspaikka 5290 maapankki

Maapankissa merkittävänä tulonlähteenä on edelleen tonttipuiden harvennuksista ym. tulevat tuotot. Vuodelle 2022 niitä arvioidaan kertyvän noin 60 000 €. Myös vuokrat jatkavat hieman nousuaan. Paikkatietojen kulurakenne säilyy ennallaan. Muihin asiantuntijapalveluihin varataan varoja (26 000 €). Kolin ulkoilureittitoimitus jatkuu vielä vuoden 2022 puolella myöhemmin vahvistuneella osuudella (kuluja 12 000 €). Merkittävänä kulukohteena jatkuu alueiden rakennus ja kunnossapito (4391), johon varataan 70 000 €. Kuluja muodostuu Ylä-Kolintie 25 rakennusten purkamisesta (30 000 €) ja erityisesti Vehkakankaan yritysalueen tonttien kunnostuksessa (mm. maanpinnan korottaminen tulvarajan yläpuolelle ym., 40 000 euroa). Maapankin tulos paranee kokonaisuutena kuluja alentamalla ja tulojen kasvun kautta noin 45 000 euroa.

Maankäyttö	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	404 434	419 600	384 500	384 500	384 500	384 500	384 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-522 529	-516 195	-476 006	-476 206	-476 206	-476 206	-476 206
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-118 095</b>	<b>-96 595</b>	<b>-91 506</b>	<b>-91 706</b>	<b>-91 706</b>	<b>-91 706</b>	<b>-91 706</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-10 500	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-533 029</b>	<b>-516 195</b>	<b>-476 006</b>	<b>-476 206</b>	<b>-476 206</b>	<b>-476 206</b>	<b>-476 206</b>

### Rakennusvalvonta ja ympäristö

#### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rakennustarkastuspäällikkö Jorma Sarkkinen

Kustannuspaikat:

5110 Rakennusvalvonta

5120 Ympäristönsuojelu

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman 2022–2025 ja valvontaohjelman 2022 toteuttaminen.	Tarkastusten lukumäärä. Seurantatapa: Toteutunut/ Ei toteutunut.
Toimivat peruspalvelut	Maa-aines- ja ympäristölupien ja ympäristönsuojelu- ja jätelain mukaisten ilmoitus- ja rekisteröintimenettelyyn kuuluvien ilmoitusten käsittely viivytyksettä.	Maa-aines- ja ympäristölupien käsittelyn tavoiteaika 3–4 kk. Ilmoitus- ja rekisterimenettelyyn kuuluvien asioiden käsittelyn tavoiteaika lainsäädännön mukainen. Seurantatapa: Käsittelyaikojen seuranta
Toimivat peruspalvelut	Jätevesien käsittelyä ja ympäristönsuojelumääräyksiä koskevien poikkeamishakemusten käsittely viivytyksettä.	Jätevesien käsittelyä koskevien poikkeamishakemusten (YSL 156 d) käsittelyn tavoiteaika 2 kk. Ympäristönsuojelumääräyksiä koskevien poikkeamishakemusten tavoiteaika 1 kk.

Toimivat peruspalvelut	Vesihuoltolain valvonta. Määräaikaisten vapautuspäätösten läpikäynti ja jatkotoimenpiteet.	Selvitettyjen määräaikaisten vapautuspäätösten lukumäärä vesihuoltolaitoksittain.  Seurantatapa: Verkostoihin liittyneiden/ Ei liittyneiden lukumäärä
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Jätelain 124 §:n mukaiset tarkastukset autokorjaamoilla.	Tarkastusten lukumäärä
Toimivat peruspalvelut	Valitusten selvittäminen ja ratkaiseminen viivytyksettä.	Ympäristövaikutuksiltaan merkittävät asiat otetaan käsittelyyn 1–5 päivän kuluessa asian vireille tulosta. Muut asiat käsitellään työtilanteen salliessa. Asiakkaalle pyritään antamaan arvio käsittelyajasta.  Seurantatapa: Toteutunut/ Ei toteutunut
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Hyvä asiakaspalvelu.	Asiakkaiden yhteydenottoihin vastataan heti, kun se on mahdollista ja viimeistään 2–3 päivän kuluessa.  Seurantatapa: Toteutunut/Ei toteutunut, Asiakaspalautteet
Toimivat peruspalvelut	YLVA-ympäristönsuojelun tietojärjestelmässä olevien kohteiden tarkistaminen ja täydentäminen.	Tietojärjestelmän tiedot ajan tasalla.
Toimivat peruspalvelut	Joustava ja oikea-aikainen lupakäsittely	Rakentamisen lupien käsittelyaika saapumiskirjaamisesta 1 kk  Lupajaoston päätökset 2–3 kk  Seurantatapa: Lupaprosessien menojen seuranta, lupamäärät, palautteet
Toimivat peruspalvelut	Katselmus- ja tarkastusprosessien tehostaminen	Katselmusten ja tarkastusten teon oikea-aikaisuus  Seurantatapa: Järjestelmästä seuraaminen

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Asiakaslähtöinen lupakäsittely	Rakentamisen ja ympäristöasioiden sähköisten lupaprosessien kehittäminen.  Seurantatapa: asiakaspalautteet
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kiinteistötietokannan päivitys	Maastotyöt alueittain laaditun maastaselvityssuunnitelman mukaisesti.  Seurantatapa: Toteutunut määrä
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Rakennusvalvonnan taksojen päivitys	Uusi taksa voimaan 1.2.2022  Seurantatapa: Toteutunut/ Ei toteutunut

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Rakennusvalvonnan arkiston sähköistäminen	Asiakirjojen digitointi ja siirto sähköiseen arkistoon  Seurantatapa: Digitoitujen asiakirjojen määrä
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Laadukkaan elinympäristön turvaaminen	Lupajaoston ympäristökatselmus 1 krt/v  Seurantatapa: Kunnostus- ja korjauskehotusten määrä

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Viihtyisä työympäristö	Työkaverien tukeminen  Seurantatapa: Työpaikkapalaverit, kehityskeskustelut
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Koulutukset työtehtävien edellyttämän tarpeen mukaisesti  Seurantatapa: Koulutuspäivien määrä/henkilö

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Kaikki myönnetyt rakentamisen luvat	lupamäärä/kpl	196	190	280
Myönnetyt rakennusluvut	lupamäärä/kpl	80	80	120
Suoritetut katselmuks	katselmusten määrä/kpl	325	290	270
Myönnetyt ympäristöluvut	lupamäärä/kpl	1	-	2
Myönnetyt maa-ainesluvut	lupamäärä/kpl	0	-	2
Ympäristönsuojelun muuta luvat ja ilmoitukset	lupamäärä/kpl	5	-	6

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Rakennustarkastuspäällikkö	5110		0	0	0
Tarkastusinsinööri	5110		0	0	0
Ympäristönsuojelusihteeri	5120		0	0	0

## Talous

Kiinteistöietokannan päivitys aloitettiin aineistoanalyysillä loppuvuodesta 2020. Tähän analyysiin pohjautuva maast selvityksen pilottikohde toteutettiin konsulttityönä 2021. Maast selvityksiä päätettiin jatkaa konsulttityönä ja vuodelle

2022 työhön varataan 64 000 euroa. Työn tuloksena niin kaupungin kuin verottajankin rekisterit saadaan päivitettyä ajan tasalle. Päivitykseen käytetty rahallinen panostus saadaan takaisin kiinteistöveroautoissa.

Kaupunginhallituksen lupajaoston tekemän purkamiskehotuksen toimeenpanoa varten rakennusvalvonnan kustannuspaikalle osoitetaan 150 000 euron menoerä.

<b>Rakennusvalvonta ja ympäristö</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	69 958	110 000	141 900	141 900	141 900	141 900	141 900
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-275 275	-382 188	-571 522	-571 722	-571 722	-421 722	-421 722
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-205 317</b>	<b>-272 188</b>	<b>-429 622</b>	<b>-429 822</b>	<b>-429 822</b>	<b>-279 822</b>	<b>-279 822</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-275 275</b>	<b>-382 188</b>	<b>-571 522</b>	<b>-571 722</b>	<b>-571 722</b>	<b>-421 722</b>	<b>-421 722</b>

## HALLINTO

### Henkilöstöhallinto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

1520 Henkilöstöhallinto

1525 Hyvinvointikoordinaattori

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Täydennyskoulutus tukee sekä yksittäisen työntekijän osaamisen kehittämistä että kaupungin strategisten tavoitteiden toteutumista.	Henkilöstön täydennyskoulutusten toteuttamista jatketaan edelleen pääasiassa verkkovälitteisten koulutusten muodossa.  Tavoite vähintään kolme koulutusta/työntekijä/vuosi.
Kilpailukykyinen palkkaus- ja palkitsemisjärjestelmä	Vuoden 2021 aikana käyttöön otetun henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmän toimivuutta kehitetään.	Järjestelmän toimivuutta arvioidaan heti henkilöstölle toteutetun arviointikokonaisuuden jälkeen.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Esimiestyön laadun kehittäminen edelleen > henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen.	Vähintään viisi työnantajan määrittelemää ja viisi vapaavalintaista koulutusta vuodessa.

### Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Tulosyksikkökohtaiset henkilöstösuunnitelmat laaditaan kolmen vuoden ajalle talousarvioprosessin yhteydessä.	Henkilöstösuunnitelmien toteutumisen seuranta.
Henkilöstön talousosaaminen	Talousarvioprosessiin ja talouden seurantaan sekä raportointiin liittyvän koulutuksen järjestäminen.	Esimiehille toteutetaan talousosaamiseen liittyvä koulutuskokonaisuus.



## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työilmapiirin kehittäminen	Työhyvinvointiin vaikuttavan työilmapiirin kehittyminen myönteiseen suuntaan.	Työhyvinvointikyselyn kokonaistuloksen kehittyminen myönteiseen suuntaan.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Sairauspoissaolojen määrän ja ns. tekemättömän työn kustannusten vähentäminen yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.  Sairauspoissaolojen vertailu pvää/työntekijä/vuosi.	Työhyvinvointikyselyn tulosten ja työterveyshuollon tilastojen pohjalta johdettu tavoitteellinen ja säännöllinen työhyvinvointitoiminta.  Henkilöstön virkistysmäärärahan käytön aktivoiminen.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Työhyvinvointikyselyn tulosten parantaminen	Työn kehittävyys	3,78	3,85	3,85
	Esimiestyö	3,89	3,95	3,95
	Ergonomia ja työterveys	3,63	3,70	3,75
	Optimaalinen kuormitus	3,49	3,55	3,60
	Työkyky	4,06	4,05	4,08
	Tiedonkulku ja vuorovaikutus	3,63	3,70	3,60
Työhyvinvointikyselyn vastausaktiivisuuden parantaminen		60,8	64,0	65,0

## Talous

Henkilöstöhallinnon tulosyksikköön on lisätty hyvinvointikoordinaattorin kustannuspaikka. Kustannuspaikan talousarvion 2022 toimintakate on noin 64.000 euroa. Näiltä osin edellisten vuosien toimintakatteet eivät ole vertailukelpoisia. Henkilöstön virkistysmäärärahaa on nostettu 4000 eurolla vuoden 2021 tasoon verrattuna.

Henkilöstöhallinto	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	92 174	105 048	100 048	100 048	100 048	100 048	100 048
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-295 557	-351 024	-406 432	-410 432	-410 432	-410 432	-410 432
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-203 383</b>	<b>-245 976</b>	<b>-306 384</b>	<b>-310 384</b>	<b>-310 384</b>	<b>-310 384</b>	<b>-310 384</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0

<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-295 557</b>	<b>-351 024</b>	<b>-406 432</b>	<b>-410 432</b>	<b>-410 432</b>	<b>-410 432</b>	<b>-410 432</b>
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

## Asiakaspalvelu ja hallinto

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1480 Jäsenmaksut & yht.toim.osuudet

1550 Asianhallinta

1535 ICT palvelut

1560 Toimistopalvelut

1540 Asiakaspalvelukeskus

1570 Laskentapalvelut

1545 Matkailuneuvonta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Asiakaspalvelun ensikontakti yhden luukun periaatteella	Käyntiasiointi pääovesta asiakaspalvelupistein kautta
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Sähköinen tilavarausjärjestelmä, liikuntapaikkojen varauskalenteri näkyvillä reaaliaikaisesti	Järjestelmävaihtoehtojen kartoittaminen ja valinta
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Luottamushenkilöiden kustannusten korvausten ilmoittaminen sähköisesti	Selvitetään vaihtoehtoja, ja aikataulutetaan käyttöönotto

### Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön talousosaaminen	Paperitulosteiden ja -kopioiden vähentäminen, väritulosteiden korvaaminen mustavalkoisilla mahdollisuuksien mukaan.	Käyttäjien ohjaus, mustavalkotulostus oletukseksi

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Asianhallinnan prosessien kehittäminen: kirjaamisen ja tiedonhallinnan kattavuuden ja aukottomuuden parantaminen, prosessien sujuvuuden lisääminen, vastuiden selkeyttäminen.	Yksiköiden kanssa pidettävät kehityspalaverit, Dynasty-käyttäjien koulutus ja opastus
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sähköiseen arkistointiin siirtymisen valmistelu	Järjestelmävaihtoehtojen selvittäminen, projektisuunnitelma
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tilavarausjärjestelmän ja laskutuksen kehittäminen	Järjestelmävaihtoehtojen kartoittaminen ja valinta.

### Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kaupungin tarjoaman taukoliikuntaohjelman hyödyntämisen lisääminen työkyvyn ylläpitämiseksi.	Taukoliikunnan lisääntyminen, seuranta BreakPro-ohjelman tilastotoiminnallisuutta käyttäen.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Osaamisen vahvistaminen ja laajentaminen, oman työn kehittäminen mm. parhaita käytäntöjä hakemalla ja hyödyntämällä.	Sijaisten osaamisen vahvistaminen, verkostojen hakeminen myös oman organisaation ulkopuolelta

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Paperitulosteiden ja kopioiden määrä, kpl	Hallinnon monitoimilaite	n. 35.000		
	Asianhallinnan monitoimilaite	n. 30.000		
	2. kerroksen monitoimilaite	n. 62.000		
Värikopioiden ja -tulosteiden määrä	1. kerroksen monitoimilaite	n. 29.000		
	Hallinnon monitoimilaite			
	Asianhallinnan monitoimilaite			
	2. kerroksen monitoimilaite			
	1. kerroksen monitoimilaite			

## Talous

Asiakaspalvelu ja hallinto	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	71 238	330 375	315 255	315 255	315 255	315 255	315 255
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 529 190	-1 606 614	-1 584 805	-1 585 805	-1 585 805	-1 585 805	-1 585 805
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 457 951</b>	<b>-1 276 239</b>	<b>-1 269 550</b>	<b>-1 270 550</b>	<b>-1 270 550</b>	<b>-1 270 550</b>	<b>-1 270 550</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 393	-3 500	-2 900	-2 900	-2 900	-2 900	-2 900
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 533 583</b>	<b>-1 610 114</b>	<b>-1 587 705</b>	<b>-1 588 705</b>	<b>-1 588 705</b>	<b>-1 588 705</b>	<b>-1 588 705</b>

## TOIMITILAT

### Toimitilat

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

5230 Ulkop. vuokratut tilat

5255 Toimitilainvestoinnit

5250 Kaupungin toimitilat

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Palvelutarvetta vastaava infra	Rantalantiellä sijaitsevan vanhan sivistysviraston ja arkistokäytössä olevan rakennuksen purkaminen	Sivistysvirastona toimineen rakennuksen purkaminen on alkanut ja arkistotilana toiminut rakennus on purettu vuoden 2022 aikana.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Strategiaan perustuvan toimitilojen toimenpideohjelman päivittäminen vuoden 2022 aikana	Toimenpideohjelman sisältö vastaa toimintaympäristön muutosta ja tulevaa toimitilaravetta
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Maakuntien tilakeskuksen hankkeen aikana muodostettujen vertailukelpoisten mittareiden avulla tehtävät kehittämistoimenpiteet	Tuotantokustannukset valituilla mittareilla ovat keskimääräiset tai alittavat keskimääräiset kustannukset

## Talous

Toimitilat-tulosyksikön toimintakate pysyy vuoden 2021 tasolla. Toimintakatetta pienentävät mm. Partalanmäen palvelukodin myynti sekä Siun soten käyttämien tilojen (ja näin myös vuokratulojen) väheneminen terveyskeskuksessa ja Toukolantie 27:ssä. Kuluvan vuoden toimintamenoja nostaa kertaeränä Moisioinkadun kivioulun purkaminen.

Lieksan Kiinteistöt Oy:n palvelusopimuksen vuosisumma vuonna 2022 on 3.732.521 euroa. Budjetoitujen toimitilainvestointien summa on 655.000.

Toimitilat	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	7 493 716	7 923 351	7 530 800	7 570 700	7 570 700	7 570 700	7 570 700
Valmistus omaan käyttöön	7 512 540	1 074 940	655 000	655 000	655 000	1 135 000	1 075 000
Toimintamenot	-11 753 692	-6 338 680	-5 590 970	-5 590 970	-5 590 970	-6 470 970	-6 710 970
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>3 252 564</b>	<b>2 659 611</b>	<b>2 594 830</b>	<b>2 634 730</b>	<b>2 634 730</b>	<b>2 234 730</b>	<b>1 934 730</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-2 458 434	-2 385 300	-2 278 950	-2 278 950	-2 278 950	-2 278 950	-2 078 950
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-14 212 126</b>	<b>-8 723 980</b>	<b>-7 869 920</b>	<b>-7 869 920</b>	<b>-7 869 920</b>	<b>-8 749 920</b>	<b>-8 789 920</b>

## KUNTATEKNIikka

### Kuntatekniikka

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1700 Kuntatekniikkainvestoinnit

1705 Kuntatekniikkapalvelut

## Talous

Tulosyksikön kustannuksiin kirjautuvat kuntatekniikkaliikelaitokselta ostettavien kuntatekniikkapalveluiden ja investointien ostot. Valmistus omaan käyttöön -erän kautta investointien hankintameno siirretään taseeseen.

Kuntatekniikka	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
----------------	---------	---------	----------	---------	---------	----------	----------

<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	2 059	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	170 455	1 251 708	1 675 000	1 675 000	1 675 000	3 880 000	3 252 000
Toimintamenot	-1 473 309	-2 933 539	-3 138 149	-3 150 149	-3 150 149	-5 355 149	-4 727 149
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 300 795</b>	<b>-1 681 831</b>	<b>-1 463 149</b>	<b>-1 475 149</b>	<b>-1 475 149</b>	<b>-1 475 149</b>	<b>-1 475 149</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-632 585	-589 000	-442 700	-442 700	-442 700	-542 700	-691 500
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 105 894</b>	<b>-3 522 539</b>	<b>-3 580 849</b>	<b>-3 592 849</b>	<b>-3 592 849</b>	<b>-5 897 849</b>	<b>-5 418 649</b>

# HYVINVOINTILAUTAKUNTA

## Kotoutuminen

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

2280 Pakolaisten toimeentuloturva

2290 Pakolaistyö

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat peruspalvelut	Toimivat maahanmuutto- ja kotouttamispalvelut.	Viranomaisasioiden hoitaminen kuukauden kuluessa paikkakunnalle muuttamisesta.  Varhaiskasvatus- ja perusopetusikäisillä lapsilla ja nuorilla varhaiskasvatuksen tai koulun aloittaminen viimeistään kuukauden kuluttua paikkakunnalle muuttamisesta.
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Opiskelu- ja työperäisen maahanmuuton tukeminen ja maahanmuuttajataustaisten opiskelijoiden ja työntekijöiden kiinnittyminen paikkakunnalle.	Maahanmuuttokoordinaattori ohjaa ja avustaa maahanmuuttajataustaisia opiskelijoita ja työntekijöitä työ- ja oleskelulupaprosesseissa yhteistyössä työnantajien, oppilaitosten ja TE-palveluiden kanssa. Toteutumista seurataan lupahakemusprosessien lukumäärän avulla.  Maahanmuuttopalveluiden osallistuminen Lieksan Riverian yksikön maahanmuuttajataustaisille opiskelijoille neljä kertaa vuodessa järjestämään tiedotus- ja tervetulo tapahtumaan.

## Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kolmannen sektorin toimijoiden osallistuminen kotouttamisen palvelutuotantoon joko vastikkeellisen toiminta-avustuksen tai yhteistoimintasopimuksen kautta.	Kotouttamispalveluihin liittyvän yhteistyösopimuksen solmiminen paikallisen yhdistyksen kanssa siten, että kustannus katetaan sosiaali- ja terveystoimintaan liittyvästä avustusrahoista.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Maahanmuuttopalveluiden ja hyvinvointipalveluiden muiden tulosyksiköiden yhteistyön tiivistäminen.	Maahanmuuttokoordinaattori osallistuu hyvinvoinnin palvelualueen johtoryhmän kokouksiin. Kokousten asialistalla on vakiopykälänä maahanmuuttoon liittyvät asiat.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Maahanmuuttopalveluiden toiminnan sopeuttaminen palveluiden kysyntään ja palvelutarpeen ennakointi.	Lieksan kaupungin ja Pohjois-Karjalan ELY-keskuksen välisen sopimuksen kiintiöpakolaisten vastaanottamisesta mukainen toiminta. Palvelutarpeen ennakointi mm. asumisjärjestelyiden osalta.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Vähintään yksi maahanmuuttopalveluiden järjestämiseen liittyvä koulutustapahtuma vuoden aikana. Maahanmuuttokoordinaattorin verkostoitumisen mahdollistaminen samaa työtä muilla paikkakunnilla tekevien henkilöiden kanssa.	Koulutustapahtumien ja verkostotapahtumien määrä.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Opiskeluperäisen maahanmuuttajataustaisten henkilöiden määrä maahanmuuttopalveluiden asiakkaina.	Lukumäärä			
Työperäisen maahanmuuttajataustaisten henkilöiden määrä maahanmuuttopalveluiden asiakkaina.	Lukumäärä			
Muun maahanmuuttajataustaisen henkilöstön määrä maahanmuuttopalveluiden asiakkaina.	Lukumäärä			

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
	2290 pakolaistyö	Ei muutoksia henkilöstörakenteeseen.			

## Talous

Valtiolta saatavasta korvauksesta on talousarviossa 142.000 euroa kohdistettu kotoutumisen tulosityksikköön. Korvauksesta on lisäksi kohdistettu 30.000 euroa perusopetukseen ja 30.000 euroa varhaiskasvatukseen.

Kotoutuminen	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	123 511	137 000	142 000	142 000	142 000	142 000	142 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-58 329	-62 438	-87 005	-87 005	-87 005	-87 005	-87 005
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>65 182</b>	<b>74 562</b>	<b>54 995</b>	<b>54 995</b>	<b>54 995</b>	<b>54 995</b>	<b>54 995</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0

<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-58 329</b>	<b>-62 438</b>	<b>-87 005</b>	<b>-87 005</b>	<b>-87 005</b>	<b>-87 005</b>	<b>-87 005</b>
--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## Sosiaali- ja terveystalot

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tuloyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

1460 Palo- ja pelastustoimi

4700 Sosiaali- ja terveystalot

1495 Ympäristöterveydenhuolto

### Talous

Sosiaali- ja terveystaloiden tuloyksikön kustannukset muodostuvat

- Siun sote -kuntayhtymän maksuosuuksista:
  - sosiaali- ja terveystalot (51,1 milj. euroa)
  - palo- ja pelastustoimi (1,1 milj. euroa)
  - ympäristöterveydenhuolto (0,3 milj. euroa)
- eläkemenoperusteisista eläkemaksuista (n. 1,6 milj. euroa)
- yhdistyksille myönnettävistä avustuksista (30.000 euroa)

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveystalot siirtyvät hyvinvointialueille. Suunnitelmavuosilla tuloyksikön kustannuksina ovat terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen myönnettävät avustukset.

Sosiaali- ja terveystalot	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	705	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-52 045 806	-53 760 060	-54 105 069	-54 105 069	-54 105 069	-30 000	-30 000
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-52 045 101</b>	<b>-53 760 060</b>	<b>-54 105 069</b>	<b>-54 105 069</b>	<b>-54 105 069</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-52 045 806</b>	<b>-53 760 060</b>	<b>-54 105 069</b>	<b>-54 105 069</b>	<b>-54 105 069</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>

## Perusopetus

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tuloyksikkövastaava: rehtori Johanna Rossi

Kustannuspaikat:

4120 Pohjoiset alakoulut

4140 Eteläiset alakoulut

4130 Esiopetus -pohjoiset alakoulut

4150 Esiopetus -eteläiset alakoulut

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat koulutuspalvelut	Opetuksen laadun ja monipuolisuuden kehittäminen:  esim. - yhteisopettajuus - samanaikaisopettajuus - yleisopetuksen ja erityisopetuksen yhteistyö	Luokkien välisen yhteistyön lisääminen, joustavat ja tarkoituksenmukaiset oppituntiryhmittelyt. Erityisopetuksen oppilailla kotiluokka yleisopetuksen puolella.  seurantatapa: - samanaikaisopetuksen tunnit/vko - toteutuneet integraatiotunnit



Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen	Fyysinen aktiivisuus koulupäivän aikana.	Tavoitetaso: liikunnalliset pitkät välitunnit käytössä, säännöllistä ohjattua välituntitoimintaa ja liikkumiseen kannustavaa välituntivälineistöä saatavilla  Seurantatapa: Välkäratoiminnan oma seuranta, välituntivälineistön käytön seuranta
Kuntalaisten mielipiteiden kerääminen aktiivisesti	Palveluverkkomuutoksen lapsivaikutusten seuranta-arvioinnin toteuttaminen.	Toteutetaan kevätlukukauden lopulla 2022.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Tilojen monipuolinen ja tehokas käyttö, henkilöstöresurssin tehokas hyödyntäminen.	Seurantatapa: - koulupäivän aikana opetustilojen käyttöaste - ryhmäkoko/ opettaja - ohjaajien lkm./ ryhmien määrä
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Talousarvion toimintakateroissa pysyminen.	Rehtori seuraa talouden kehittymistä vähintään 2 krt/ kk.  Talousarvio ja osavuositiedot käsitellään työyksiköissä.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Pitkän aikavälin suunnittelu toimintojen, rakenteiden ja henkilöstön suhteen.	Viisivuotisen henkilöstösuunnitelman valmistuminen 2023 talousarvion tekemiseen mennessä.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Henkilöstön osallistaminen  Uuden rehtorin koulutusohjelman suorittaminen.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa  Koulutuksen suorittaminen lukuvuoden 21–22 loppuun mennessä.
Verkostoituminen	Yhteistyön kehittäminen lieksalaisten ja maakunnan toimijoiden kanssa.	Koulun toimintojen monipuolistaminen ulkopuolisten toimijoiden avulla.  Seurantatapa: Seurojen ja muiden yhteistyötahojen määrä (mm. harrastamisen Suomen mallin kerhot, koulun arkeen osallistuminen)
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Sisäinen ja ulkoinen laadunarviointi	Koulun oman kyselyn toteuttaminen: teemat: kouluterveyskyselyn tulokset, yhteistyö ja tiedottaminen, kehittäminen

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Ammattitaidon ylläpito ja kehittäminen, koulutussuunnittelu.	-toteutuneet koulutukset (lkm.)

Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvointiin ja positiivisen työilmapiiriin keskittyminen koko työyhteisön kesken.	- Työyhteisövalmennus
Työn arvostaminen	Työyhteisön kehittämiseen sitoutuminen. Oman ja toisten työn arvostaminen.	Työyhteisövalmentajan kanssa sovittu kehittämiskohde työyksikössä, joka tehdään yhdessä kuntoon.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Oppilasmäärä	Perusopetuksen luokat 1–6 Koulun esiopetusoppilaat	541 29	541 29	507 25
Perusopetus 0–6 opetustunnit	Opetuksen tuntimäärä (Sisältää perusopetuksen luokat 1–6, esiopetuksen sekä valmistavan opetuksen)	1033	935	932
Opetustunnit/oppilas		1,81	1,72	1,75
toimintakate €/oppilas				9 008 €
Ryhmäkoko	Yleisopetuksen luokat (esiopetus, luokat 1–6) Pienryhmät	18,65 8,33	17,10 8,42	17,45 8,5

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Luokanopettajat	Pohjoiset alakoulut 4120 (Keskuskoulu)	<b>suunniteltu henkilöstö lv. 22–23,</b> muutokset 8/2022 Vakituiset 15 (sis. vararehtori ja englanninopettaja) Määräaikaiset (omat) -			
Luokanopettajat	Pohjoiset alakoulut 4120 (Keskuskoulu)	Määräaikaiset (hanke) 1 (valmistava)	-1		
Erityisopettajat	Pohjoiset alakoulut 4120 (Keskuskoulu)	Vakituiset 6 Määräaikaiset (omat) -			
Erityisopettajat	Pohjoiset alakoulut 4120 (Keskuskoulu)	Määräaikaiset (hanke) -	-1		
Koulunkäynninohjaajat	Pohjoiset alakoulut 4120 (Keskuskoulu)	Vakituiset: 7			
Koulunkäynninohjaajat	Pohjoiset alakoulut 4120 (Keskuskoulu)	Määräaikaiset (omat): -	-1		
Koulunkäynninohjaajat	Pohjoiset alakoulut 4120 (Keskuskoulu)	Määräaikaiset (hanke): 1	-1		
Luokanopettajat	Esiopetus - pohjoiset alakoulut 4130 (Keskuskoulu)	Vakituiset - Määräaikaiset (hanke) -			

Luokanopettajat	Esiopetus - pohjoiset alakoulut 4130 (Keskuskoulu)	Määräaikaiset (omat) 1	-1		
Koulunkäynninohjaajat	Esiopetus - pohjoiset alakoulut 4130 (Keskuskoulu)	Vakituiset 1 Määräaikaiset (omat) -			
Koulunkäynninohjaajat	Esiopetus - pohjoiset alakoulut 4130 (Keskuskoulu)	Määräaikaiset (hanke) -	-1		
Luokanopettajat	Eteläiset alakoulut 4140 (Rantala ja Koli)	Vakituiset 8 + 3 Määräaikaiset (omat) -			
Luokanopettajat	Eteläiset alakoulut 4140 (Rantala ja Koli)	Määräaikaiset (hanke) -	-1		
Erityisopettajat	Eteläiset alakoulut 4140 (Rantala ja Koli)	Vakituiset 2 Määräaikaiset (hanke) -			
Erityisopettajat	Eteläiset alakoulut 4140 (Rantala ja Koli)	Määräaikaiset (omat) -	-1		
Koulunkäynninohjaajat	Eteläiset alakoulut 4140 (Rantala ja Koli)	Vakituiset 5 Määräaikaiset (omat)			
Koulunkäynninohjaajat	Eteläiset alakoulut 4140 (Rantala ja Koli)	Määräaikaiset (hanke)	-1		
Luokanopettajat	Esiopetus -eteläiset alakoulut 4150 (Rantala ja Koli)	Vakituiset - (yhdyoluokka 0.–2.lk Koliilla huomioitu kp 4140) Määräaikaiset (omat)			
Luokanopettajat	Esiopetus -eteläiset alakoulut 4150 (Rantala ja Koli)	Määräaikaiset (hanke): 0	-1		
Muu henkilöstö	Alakoulujen yhteiset resurssit (kp 4120–4150)	Rehtori: 1 Koulusihteeri: 1 Vahtimestari tarvittaessa			

## Talous

Talousarviovuonna perusopetuksen toimintakate on palkankorotuksista huolimatta kuluvan vuoden tasolla. Kouluverkkoon syksyllä 2021 tehtyjen muutosten kustannusvaikutukset toteutuvat nyt koko vuoden osalta.

Syksyllä 2022 toimintaa sopeutetaan määräaikaisia palvelussuhteita vähentämällä (ohjaajat - 4, erityisluokanopettaja -1, luokanopettajat -2. Muutokset vaikuttavat kustannuksiin täysimääräisinä vasta 8/2022). Kuluvalla vuodelle oli sijaisten palkkubudjetoinnissa käynyt virhe, jonka vuoksi sijaisbudjetti näyttäytyy talousarviovuoden esityksessä merkittävällä suurella verrattuna kuluvaan vuoteen.

Palveluiden ostoihin on kokonaisuutena budjetoitu noin 29.000 euroa vähemmän kuin kuluvan vuoden muutetussa talousarviossa. Koulukuljetuskustannusten arvioidaan kasvavan noin 26.000 euroa.

Kuluvana vuonna valtion hankerahoituksena maksamat koronatuet nostavat sekä toimintatuottoja että toimintakuluja. Tässä vaiheessa perusopetus ei vielä tiedä tulevan vuoden toteutuvia valtion hankerahoituksia. Toimintatuotoissa tämä ymmärrettävästi näkyy merkittävänä pudotuksena kuluvaan vuoteen. Koska hankkeisiin sisältyy pääsääntöisesti omarahoitusosuus, hankekustannusten pieneneminen laskee toimintakuluja jonkun verran enemmän. Uusien hankerahoitusten varmistuessa lisätään tulot ja menot osavuosisraportteihin.

Perusopetuksen osalta toimintakuluja kasvattavat sisäisten vuokrien ja koulukuljetusten kustannusten nousu. Valmistavaan opetukseen varataan talousarviovuonna noin 62.000 euroa enemmän kuin kuluvan vuoden muuetussa talousarviossa. Valtio korvaa valmistavan opetuksen kustannukset valtionosuuksina, joten vaikka kustannus heikentää tulosyksikön toimintakatetta, koko kaupungin tasolla tulosaikutusta ei ole.

<b>Perusopetus</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	518 644	541 827	483 938	483 938	483 938	399 938	399 938
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-5 753 660	-5 589 264	-5 529 360	-5 543 860	-5 543 860	-5 743 860	-5 843 860
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-5 235 016</b>	<b>-5 047 437</b>	<b>-5 045 422</b>	<b>-5 059 922</b>	<b>-5 059 922</b>	<b>-5 343 922</b>	<b>-5 443 922</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-27 000	-27 000	-19 300	-19 300	-19 300	-19 300	-19 300
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-5 780 660</b>	<b>-5 616 264</b>	<b>-5 548 660</b>	<b>-5 563 160</b>	<b>-5 563 160</b>	<b>-5 763 160</b>	<b>-5 863 160</b>

## Varhaiskasvatus

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: varhaiskasvatusjohtaja Jaana Ylönen

Kustannuspaikat:

4200 Eteläinen varhaiskasvatus

4230 Esiopetus-pohjoinen varhaiskasvatus

4210 Esiopetus-eteläinen varhaiskasvatus

4240 Kotihoidontuki

4220 Pohjoinen varhaiskasvatus

<b>Tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso/ seurantatapa</b>
Toimivat peruspalvelut	Palvelurakenteeseen sopeutettu varhaiskasvatuksen tarjoaminen ka. 258 lapselle. Arviolukema muodostuu seuraavasti: Keväällä 2022 arvio varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrästä on 270 henkilöä. Syksyllä 2022 arvio varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrästä on 245 henkilöä.	<p>Vuonna 2020 syntyneitä oli 47.</p> <p>Vuonna 2021 syntyneitä tulee olemaan n. 47–48 lasta.</p> <p>Syntyvyysennuste vuodelle 2022 on 45 lasta.</p> <p>Vuosina 2015–2020 syntyneitä oli 327, joista varhaiskasvatuksessa vuonna 2022 on arvion mukaan 74,01 %.</p> <p>Syntyvyystilaston lisäksi varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten lukumääriin on arvioitu maahanmuuton perusteella syntyvää varhaiskasvatustarvetta.</p> <p>Tavoite läsnäolopäivissä varhaiskasvatuksessa vuodelle 2022 on 43 655, tavoite vuodelle 2021 on 47 000.</p>
Toimivat peruspalvelut	Laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttaminen.	<p>Lieksan varhaiskasvatusta toteutetaan varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetussuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Toteutetaan asiakaspalautekysely huoltajille. Asteikolla 1–5 tavoitteena 4,5 keskiarvo. Toteutus maaliskuun taitteessa.</p> <p>Lisäksi toteutetaan palautekysely lapsille vuoden 2022 aikana.</p>

		Kysely kuntalaisille varhaiskasvatukseen kohdentuvista odotuksista ja toiveista, toteutus vuoden 2022 aikana.
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Varhaiskasvatuksen toteuttaminen lasten ja lapsiperheiden tarpeiden mukaisesti ja toiveita kuunnellen.	Kysely uusille kuntalaisille varhaiskasvatuspalveluista, toteutus vuoden 2022 aikana.
Toimivat peruspalvelut	Paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman päivitystyö Opetushallituksen ohjeistuksen mukaisesti.	Paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma valmistuu toukokuussa 2022 ja otetaan käyttöön elokuussa 2022.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Talouden ja toiminnan sopeuttaminen varhaiskasvatuksen kysyntää vastaavaksi.	Ryhmäperhepäiväkotien ja päiväkotiryhmien toiminnan jatkumisen arviointi.  Kahden ryhmäperhepäiväkodin toiminta loppuu toukokuussa 2022. Perhepäivähoitajien määräaikaiset tehtävät päättyvät liittyen ryhmäperhepäiväkotien toiminnan muutokseen.  Yksi päiväkotiryhmä vähenee päiväkoti Oravasta kesäkuusta alkaen ja se yhdistetään olemassa oleviin ryhmiin.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Vuonna 2021 toteutetun hallintorakennemuutoksen käytänteiden kehittäminen ja vakiinnuttaminen.	Roolien, tehtävien sekä vastuiden selkeys arvioidaan puolivuositain.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Henkilöstön varalla olo -järjestelmän kehittäminen.	Varallaolo -järjestelmän käyttöönotto.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstölähtöinen ja tarpeenmukainen koulutussuunnitelma, koulutukseen rohkaiseminen talousarvion puitteissa.	Pedagogiset koulutukset. Koulutuksellinen yhteistyö perusopetuksen ja Siun soten kanssa. Toteutuneiden koulutusten määrä, osallistujien määrä.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut.  Työhyvinvointikyselyjen tulosten hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.  Kehittämiskohteet määritellään työhyvinvointikyselyn perusteella.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Hoitopäivät	Läsnäolopäivät päiväkodeissa.	31 079	35 000	35 000
Hoitopäivät	Läsnäolopäivät ryhmäperhepäiväkodeissa.	6 524	4 000	2 600
Hoitopäivät	Läsnäolopäivät perhepäivähoidossa.	7 100	8 000	5 555
Käyttöaste	Päiväkodit	1.1.–29.2. 82,30 % 1.1.–30.4. 68,75, koronan vaikutus. 1.1.2020-31.8.2020, 73,27 % 1.1.2020-31.12.20, 75,91 % keskiarvo	90,00 %	90,00 %
Käyttöaste	Ryhmäperhepäiväkodit	1.1.–29.2. 82,02 1.1.-30.4 70,14, koronan vaikutus. 1.1.2020-31.8.2020, 69,64, keskiarvo. 1.1.2020-31.12.2020, 73,92 % keskiarvo.	90,00 %	90,00 %
Käyttöaste	Perhepäivähoito	1.1.–29.2. 100,1 1.1.–30.4. 88,40, koronan vaikutus. 1.1.2020-31.8.2020, 82,70 %, keskiarvo. 1.1.2020-31.12.2020, 85,25 % keskiarvo.	90,00 %	90,00 %
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys päiväkodeissa.	4,62 Vastaajia 19.	Toteutetaan keväällä 2021.	Toteutetaan keväällä 2022.
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys ryhmäperhepäiväkodeissa.	3,97 Vastaajia kahdeksan.	Toteutetaan keväällä 2021.	Toteutetaan keväällä 2022.
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys perhepäivähoidossa.	Kyselyyn ei tullut tarpeeksi vastauksia.	Toteutetaan keväällä 2021.	Toteutetaan keväällä 2022.
Palkkakustannukset/lapsi.	2020 palkat 1 847 158 €. Lapsimäärä 277. 2021 palkat 1.969.050 €. Lapsimäärä 257 (varhaiskasvatukseen sijoitetut 3.12.2021 tilanteen mukaan) 2022 palkat 1.890.862 Lapsimäärä ka. 258 lasta	6 668,44 €	1 618 860 € 5 886 €	7 328,92 €

Toimintakate / lapsi	Toimintakate vuodelle 2022: yhteensä 3 139 786 €, sisältäen kotihoidontuen yhteensä 2 924 786 €, ei sisällä kotihoidontukea.	11 212, 93 € / lapsi	11 410,71 € / lapsi (alkuperäiseen talousarvioon suhteutettuna)	12 169,71 € / lapsi (sis. kotihoidontuki) 11 336,37 € / lapsi (ei sis. kotihoidontukea)
----------------------	--	----------------------	---	---

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Kotona työskentelevä perhepäivähoitaja	4200	Eläköityminen	- 2 (0,17 htv)	- 1 (0,16 htv)	0
Perhepäivähoitaja	4200, 4220	Määräaikaisuus	- 5 (2,1 htv)	0	0
Varhaiskasvatuksen lastenhoitajat	4200	Määräaikaisuus	- 2 (1 htv)	0	0
Varhaiskasvatuksen opettaja	4200	Määräaikaisuus	- 1 (0,5 htv)	0	0

## Talous

Talousarvioesityksen toimintakatteeseen vaikuttavia keskeisiä tekijöitä ovat: 1. hoitopäivämaksujen alenema nollamaksuluokan tulo rajojen kasvun myötä 81 000 € 2. lisäkustannuksina esioppilaiden kuljetuspalvelut, yhteensä 40 000 € sekä 3. toimintatilojen vuokratilakustannusten nousu 43 848 €. Vuokratilakustannuksia jää kertymättä ryhmäperhepäivähoitoyksiköistä n. 11 900 €. Toimintatuloihin sisältyy muiden tukien sekä avustusten osuutta yhteensä arviolta 215 000 €. Kuluvan vuoden 2021 muutetussa talousarviossa muiden tukien ja avustusten osuus on 302 006 €. Ero 87 006 €. Pakolaisten toimeentulokorvausten myötä toimintatuloja kertyy arviolta 30 000 €. Asetettuun toimintakatetavoitteeseen on pyritty seuraavasti: varhaiskasvatuspalveluja toteutetaan lapsilukumäärään suhteutettuna vähentämällä ryhmäperhepäivähoidon lapsiryhmät Vuoniskylän ja Kylänlahden yksiköistä sekä päiväkotit Oravan Pikkuoravat. Henkilöstön määrää saadaan sopeutettua palvelutarpeen pienenemisen, kun eläkkeelle jäävien tilalle ei palkata uutta henkilökuntaa. Vaikutus henkilöstökustannuksiin on yhteensä -3,77 henkilötyövuotta, jolloin palkkakustannuksia jää kertymättä n. 149 300 €.

Varhaiskasvatus	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	349 834	577 006	439 040	439 040	439 040	400 040	380 040
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 455 816	-3 670 826	-3 578 826	-3 596 126	-3 596 126	-3 550 126	-3 476 126
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-3 105 983</b>	<b>-3 093 820</b>	<b>-3 139 786</b>	<b>-3 157 086</b>	<b>-3 157 086</b>	<b>-3 150 086</b>	<b>-3 096 086</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	-4 000	0	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-3 455 816</b>	<b>-3 674 826</b>	<b>-3 578 826</b>	<b>-3 604 126</b>	<b>-3 604 126</b>	<b>-3 558 126</b>	<b>-3 484 126</b>

## Kansalaisopisto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Asko Saarelainen

Kustannuspaikat:

4310 Kansalaisopiston toiminta

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Kansalaisopiston kurssitarjonnan esittely Hellewissä sekä monistetussa opetusohjelmassa	Opetusohjelman julkaiseminen kaksi kertaa vuodessa Julkaisun jälkeiset kurssimuutokset
Toimivat peruspalvelut	Kansalaisopiston kurssitarjonta tasa-arvoa, sosiaalista koheesiota ja aktiivista kansalaisuutta kannustavan aikuiskoulutuksen järjestäjänä	Syksyn kurssimäärä 110–120 Opiskelijamäärä 12 % kaupungin koko väestöstä
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Lieksan imagoon, positiiviseen viestintään sekä luonto- ja kulttuurimatkailuun liittyvät yleisöluennot	Tilaisuuksien määrän ja sisällön arviointi
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö; eri oppilaitoksia palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa	Kansalaisopiston ja perusopetuksen yhteiskurssit Kolin koululla taideaineissa
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö; eri oppilaitoksia palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa	Kurssiyhteistyö Riverian Lieksan koulutusyksikön kanssa erityisesti kielten opetuksessa
Verkostoituminen	Asiantuntijayhteistyö Itä-Suomen yliopiston ja Karelia Ammattikorkeakoulun kanssa	Luennot, vierailut ja paikalliset tutkimusaiheet
Kasvava yritystoiminta ja tehokas palvelutuotanto	Kansalaisopiston kielitarjonta yritysten henkilöstön kielitaidon kehittäjänä	Yrityksistä tulleiden opiskelijoiden määrä kurseittain Tilaukoulutuksen toteuttaminen
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Työperäisen maahanmuuton tukeminen opiston ryhmien toiminnassa	Maahanmuuttajien työvalmiuksia tukeva kurssitarjonta
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Kurssitarjonnan (erityiskurssit) suuntaaminen vapaa-ajan asukkaille yhteistyökumppaneiden kanssa	Etsitään yhteistyökumppaneita vapaa-ajan asukkaille suunnattavien kurssien toteuttamiseen ja pyritään toteutuviin kursseihin
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Kansalaisopiston ryhmien toiminta yhteistyössä eri yhdistysten kanssa ja eri alueiden osallisuuden edistämistä  Esimerkiksi musiikkiyhdistykset, Lieksan Rajakilta, Kolin Kotiseutuyhdistys  Teatteriryhmien (Loukun kesäteatteri ja Lieksan Teatteri) esitykset	Kursien ja yhteistapahtumien toteuttaminen
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Kolin kylähistorian toisen osan "Tarinoita Koliilta" toimittaminen ja julkaiseminen yhteistyössä Kolin Kotiseutuyhdistyksen kanssa	Kirjan julkaiseminen
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Asiakastyytyväisyyskyselyt verkossa ja yksittäisillä kursseilla  Toiminnan laadun seuranta asiakaspalautteen tuloksia analysoimalla	Asiakastyytyväisyyskyselyn toteuttaminen keväällä ja kurssitoiveiden keräys  Kurssien markkinointi verkkoympäristössä (Hellewi, Facebook)  Kansalaisopiston Facebook-sivun sivutykkäyksiä ja seuraajia noin 450

## Taloudelliset resurssit



Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Toteutuneiden kurssi- ja opiskelijamäärien seuranta kokoontumiskerroittain muodostaa kurssisuunnittelun keskeisen pohjan  Kurssitarjonta pyritään säilyttämään nykyisellä tasolla, ettei supistumiskierre opiskelijoiden vähenemisessä voimistuisi	Opiskelijamäärien raportointi lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa  Tavoitetaso noin kymmenen hengen opetusryhmät (7–8 läsnä olevaa opiskelijaa)  Peruuntuneiden kurssien määrän seuranta (tavoitetaso alle 5 % kurssitarjonnasta/syksy)  Erityiskurssien opiskelijarekrytoinnin suuntaaminen ulkopaikkakuntalaisiin ja loma-asukkaisiin yhteistyökumppaneiden kanssa

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Ilmoittautuminen kurssienhallintajärjestelmä Hellewissä	Syksyn ilmoittautumisessa yli 90 % kurssisuorituksista varataan Internetissä
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Joko kokonaan tai osittain etäopetuksena toteutettavien kurssien suunnittelu ja toteutus	Kurssien määrän ja sisällön arviointi

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työn arvostaminen	Työajan tehokas käyttö, työyhteisön yhteisiin tehtäviin osallistuminen, avustaminen toisten työtehtävissä ja hyvän työilmapiirin luominen  Henkilökunnan (ml. tuntiopettajat) yhteiset tilaisuudet, joissa edistetään työhyvinvoinnin ja viihtyvyyden vaikutusta tuntiopettajien rekrytointiin	Tavoitteena työtehtävien määrittelyssä  Seuranta työpaikkakokouksissa ja kehityskeskusteluissa  Henkilökunnan (ml. tuntiopettajat) yhteiset tilaisuudet
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vakinaisen henkilökunnan koulutus, joka tukee toimintatavoitteiden saavuttamista  Tuntiopettajien pedagoginen koulutus  Verkostoitumiseen liittyvät koulutukset, joiden avulla pyritään erityiskurssien lisäämiseen opetustarjonnassa	Vakinaisen henkilökunnan täydennyskoulutukset 2–3 työpäivää/vuosi
Verkostoituminen	Toimintatavoitteita tukevien verkostojen vahvistaminen erityisesti yleisöluentojen ja erityiskurssien osalta  Uusien yhteistyömahdollisuuksien etsiminen verkostojen avulla (esimerkiksi vapaa-ajan asukkaille suunnattavat kurssit)	Toteutuneet tilaisuudet

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Opiskelijamäärä	Henkilöt	1517 (työvuosi 2019–2020)	1300	1200
Opiskelijoiden osuus kunnan väestöstä	%	13,9	13,0	11,2
Kurssisuorituksia syksyn opetuksen alkaessa	kpl	900	1000	900
Kurssisuorituksia varattu Internetissä (syksy)	%	91	90	92
Peruuntuneita kursseja kevät/syksy	kpl	13/14	alle 7	alle 7
Peruuntumisprosentti syksyn kurssitarjonnasta	%	13,2	alle 5	alle 5
Oppitunnit	kpl	3369	4800	4700
Tilauuskoulutuksen oppitunnit	kpl	0	50	50
Valtionosuuden vahvistettu opetustuntimäärä	kpl	4660	4660	4600
Käyttötalous netto/asukas (ei sisällä valtionosuutta)	€/asukas	30	36	36
Käyttötalous netto/opiskelija (ai sisällä valtionosuutta)	€/opiskelija	212	300	317
Käyttötalous netto/opetustunti (ei sisällä valtionosuutta)	€/opetustunti	96	81	81

## Talous

Kansalaisopisto	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	70 600	38 500	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-392 242	-369 224	-465 214	-465 214	-465 214	-465 214	-465 214
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-321 642</b>	<b>-330 724</b>	<b>-390 214</b>	<b>-390 214</b>	<b>-390 214</b>	<b>-390 214</b>	<b>-390 214</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-392 242</b>	<b>-369 224</b>	<b>-465 214</b>	<b>-465 214</b>	<b>-465 214</b>	<b>-465 214</b>	<b>-465 214</b>

## Yläkoulu ja Lieksan lukio

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Reetta-Leena Hiltunen  
Kustannuspaikat:  
4160 Yläkoulu  
4300 Lieksan lukio

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Yläkouluopetuksen ja lukiokoulutuksen laadun kehittäminen	Valinnaisainevalikoiman monipuolisuus yläkoulussa; Valinnaisten kurssien määrä lukiossa, etäopetuskurssien määrä, korkeakouluysteistyön toteutuminen
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Toiminnallinen oppiminen ja fyysinen aktiivisuus monipuolisissa koulutiloissa	Kerhotoiminnan määrä ja monipuolisuus; terveyteen ja hyvinvointiin liittyvät tapahtumat ja teemat
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Toiminnallisen yhteistyön vahvistaminen Brahea-kampuksen oppilaitosten kesken; lukion opiskelijamäärän ylläpitäminen	Tavoitteena saada puolet peruskoulun päättävistä aloittamaan lukio-opinnot, sekä kaksoistutkintolaisten määrän kasvattaminen yhteistyössä ammatillisen koulutuksen kanssa

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Tilojen monipuolinen ja tehokas käyttö, henkilöstöresurssien tehokas hyödyntäminen	Tilojen käyttöaste koulupäivän aikana ja iltakäyttötuntien määrä; erityisopetusresurssin jakaminen tarpeenmukaisesti
Toimivat koulutuspalvelut	Kampuksen oppilaitosten välinen yhteistyö, hanketoiminta, verkostot	Riverian opiskelijoiden suorittama lukiokurssien määrä; toiminnassa olevat hankkeet; maakuntalukioiden verkosto ja oppilaitosten yhteisten kurssien toteuttaminen
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Ennustevuodet huomioiva suunnittelu talouden ja resurssien suhteen	Talousarvion toimintakatetavoitteessa pysyminen

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Pitkän aikavälin suunnittelu toimintojen, rakenteiden ja henkilöstön suhteen	Opetushenkilöstön määrä suhteessa oppilasmäärään; tulevien vuosien suunnittelu
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen työnjako rehtorin ja apulaisrehtorin välillä, ydintiimin ja opettajatiimien tehokas kehittäminen ja toiminta, työhyvinvointikyselyn tulokset	Tiimien kokoontumiset ja tehtävien tarkoituksenmukaisuus; sisäisen tiedottamisen parantaminen; työhyvinvointikyselyn tulosten käsittely ja kehitystavoitteiden muodostaminen niistä
Verkostoituminen	Yhteistyö toisten oppilaitosten ja kolmannen sektorin kanssa	Yhteinen toiminta eri tahojen kanssa; Harrastamisen Suomen mallin yhteistyö

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen, koulutussuunnittelu	Suoritettujen koulutusten määrä
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvointiin ja positiiviseen työilmapiiriin keskittyminen koko työyhteisön kesken	Työhyvinvointikyselyn tulokset: työkyky ja optimaalinen kuormitus

Työn arvostaminen	Oman ja toisten työn arvostaminen; työyhteisön kehittämiseen sitoutuminen	Työyhteisön valmentava työnohjaus, jonka avulla konkreettiset kehityskohteet ja tavoitteet asetetaan
-------------------	--	--

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Yläkoulu oppilasmäärä		227	238	229
Yläkoulu opetustunnit	Tuntikehys	520 (sis. hanketunteja 29)	550 (sis. hanketunteja 29)	497
Yläkoulu opetustunnit/oppilas		2,29	2,31	2,17
Yläkoulu ryhmäkoko	Opetusryhmien keskikoko	18,9	18,3	17,6
Yläkoulun toimintakate: euroa/oppilas			11 683 e	11 470 e
Lukio opiskelijamäärä	Kurssimäärä, tuntikehys	104 (+12 kaksoistutkinnon opiskelijaa)	109 (+8 kaksoistutkinnon opiskelijaa)	110
Lukio opetustunnit		168 (sis. 6 yhteistä Nurmeksens lukion kanssa)	168,5	168
Lukio opetustunnit/opiskelija		1,62	1,55	1,5
Lukion toimintakate: euroa/opiskelija			10 176 e	9 946 e

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Aineenopettaja	Yläkoulu 4160	Opettaja yhteensä 28	-1 erityisopetus	-	-
Koulunkäynninohjaaja	Yläkoulu 4160	Vakituisia ohjaajia kaksi	-	-	-
Muu henkilöstö	Yläkoulu 4160 ja lukio 4300	Rehtori, koulusihteeri, vahtimestari	-	-	-
Aineenopettaja lukio	Lukio 4300	Opettaja yhteensä 9	-	-	-1 (eläköityminen)

## Talous

### Yläkoulu

Talousarvio 22: 2 677 627 e ilman palkankorotuksia

Vuokramenot kasvavat 28 569 e

Ruokailukulut kasvavat 8 000 e

Henkilöstömenot pienenevät 10 964 e (yksi erityisopettaja vähemmän lv. 22–23, valinnaisaineryhmien vähentäminen)

Koulukuljetuskustannukset pienenevät 26 000 e

### Lukio

Talousarvio 22: 1 094 098 e ilman palkankorotuksia

Vuokramenot kasvavat 11 986 e

Oppimateriaalikulut kasvavat (maksuton toinen aste) 25 000 e

Henkilöstömenot pienenevät 19 730 e (hallinnon muutokset: yhteinen apulaisrehtori ja koulu sihteeri)  
 Ruokailukulut pienenevät 11 000 e

Hankkeet, jotka jaksottuvat vuodelle 2022:

**Erasmus + yrittäjyyskasvatus**

Tulot 15 000 e

Menot 15 000 e (matkustuspalvelut ja Suomeen sijoittuvan vierailut järjestelyt)

**Erasmus+ Culture of Learning**

Tulot 10 000 e

Menot 10 000 e (matkustuspalvelut ja Suomeen sijoittuvan vierailun järjestelyt)

**Tasa-arvoa edistävät toimenpiteet 21–22 (omarahoitus 20 %)**

Tulot 19 600 e

Menot 24 519 e (resurssiopettaja, ohjaaja 5 kk)

**Covid-vaikutusten tasaus yläkoulu (omarahoitus 5 %)**

Tulot 13 000 e

Menot 13 848 e (ohjaaja 4kk, erityisopetuksen lisätunnit 5 h)

**Covid-vaikutusten tasaus lukio (omarahoitus 5 %)**

Tulot 12 000 e

Menot 12 900 e (tuki- ja lisäopetus)

**Harrastamisen Suomen malli -kerhotoiminta (omarahoitus 5 %)**

Tulot 9 000 e

Menot 10 234 e (kerhojen toiminta)

Yhteensä hankkeiden henkilöstökuluja: 63 000 e

<b>Yläkoulu ja Lieksan lukio</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	159 481	162 062	177 300	177 300	177 300	177 300	177 300
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 648 048	-3 931 571	-3 956 220	-3 956 220	-3 956 220	-3 956 220	-3 956 220
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-3 488 567</b>	<b>-3 769 509</b>	<b>-3 778 920</b>	<b>-3 778 920</b>	<b>-3 778 920</b>	<b>-3 778 920</b>	<b>-3 778 920</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-7 065	-56 250	-55 900	-55 900	-55 900	-55 900	-55 900
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-3 655 114</b>	<b>-3 987 821</b>	<b>-4 012 120</b>	<b>-4 012 120</b>	<b>-4 012 120</b>	<b>-4 012 120</b>	<b>-4 012 120</b>

***Pielisen Karjalan musiikkiopisto***

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Soile Tikka

Kustannuspaikat:

4410 Pielisen Karjalan Musiikkiopisto

<b>Tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso/ seurantatapa</b>
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilasmäärän seuranta soitin- ja ainekohtaisesti. Tarvittavien toimenpiteiden suunnittelu orkesteritoiminnan tukemiseksi ja säilyttämiseksi.	Soitin- ja ainekohtainen oppilasmäärän seuranta järjestelmästä.
Toimivat koulutuspalvelut	Yhteistyö koulujen kanssa orkesteritoiminnassa ja valinnaisaineissa. Kouluorkesteritoiminnalla pyritään ylläpitämään etenkin vähemmän	Soitinvalmennusta peruskoulun oppilaille.

	kysytyjen orkesterisoitinten oppilasmäärää.	
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Varhaisiän musiikkikasvatuksen saavutettavuus mahdollisimman laajan lapsijoukon ulottuville	Musiikkileikkikouluryhmien toiminnan jatkuminen päiväkotien yhteydessä mahdollisimman monella paikkakunnalla, etämuskaritoiminta.
Toimivat koulutuspalvelut	Pianonsoiton opetuksen kehittäminen	Pielisen Pianopäivät keväällä 2022
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Musiikki ihmisen hyvinvointia lisäävänä tekijänä, konserttiyleisön kasvattaminen	Monipuolisen konserttitarjonnan edistäminen, yleisöä kiinnostavien konserttien järjestäminen
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Verkostoituminen ja yhteistyö eri taiteenlajien toimijoiden kanssa, kulttuuri- ja luontomatkailun kehittäminen	Osallistuminen Melodraama-hankkeeseen Jongunjoella kesällä 2022
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Verkostoituminen ja yhteistyö kotouttamispalveluiden, Riverian ja Metka-talon kanssa	Yhteiset projektit maahanmuuttajataustaisten lieksalaisten kanssa, kotouttamisen edistäminen
Toimivat koulutuspalvelut	Erkki Eskelisen 90-v juhlakonsertti, musiikkiopiston näkyvyyden lisääminen	Juhlakonsertin toteuttaminen syyskuussa 2022

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Hankerahoitusten hakeminen henkilöstön ammattiosaamisen kehittämiseen ja ammattitaidon ylläpitämiseen	Ajankohtaisten hankerahoitusten seuranta sekä rahoitushakuihin osallistuminen
Toimivat koulutuspalvelut	Hankerahoitusten hakeminen opetustoiminnan kehittämiseen ja pedagogisiin hankkeisiin	Ajankohtaisten hankerahoitusten seuranta sekä rahoitushakuihin osallistuminen
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Oppilasmäärän ja oppimistulosten seuranta harvinaisempien instrumenttien kohdalla	Harvinaisempien instrumenttien opettajilla kohtuullinen määrä tavoitteellisesti opiskelevia oppilaita

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilasmäärän seuranta ja ylläpitäminen kaikissa toimipisteissä	Oppilaiden opiskelumotivaation tukeminen tiivistämällä yhteistyötä perheiden kanssa ja sitouttamalla oppilaat opiskeluun, mahdollisimman matala opintojen keskeyttämisprosentti
Verkostoituminen	Musiikkiopiston näkyvyyden lisääminen ja oppilasrekrytoinnin tehostaminen kaikissa toimipisteissä	Yhteistyön tekeminen kaikissa kunnissa perusopetuksen, varhaiskasvatuksen, seurakuntien, kunnan kulttuuritoimijoiden ym. järjestöjen kanssa

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut vuosittain
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Työn kuormittavuuden vähentäminen	Kuormittavuutta lisäävien tekijöiden tiedostaminen ja niihin vaikuttaminen

		työhyvinvointia lisäävin keinoin. Työhyvinvointikysely
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Vuorovaikutuksen ja yhteistyön lisääminen henkilökunnan kesken	Keskinäisen kanssakäymisen ja yhteistyön lisääminen opettajakunnan kesken
Työilmapiirin kehittäminen	Tasapuolinen vastuunjakko yhteisistä asioista opettajakunnan kesken	Tasapuolinen vastuunjakko yhteisistä projekteista ja esim. kollegioiden toiminnassa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön täydennyskouluttaminen tarpeiden ja henkilökunnan toiveiden mukaan	Henkilökunnan osallistuminen heille järjestettävään koulutukseen

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Oppilasmäärä (solistiset oppilaat ja musiikkileikkikoululaiset)		Solistiset oppilaat 241, valinnaisaineoppilaat 25, muskarilaiset 68, Juuan päiväkotimuskarilaiset n. 50, soitinvalmennuksessa 57	360 + valinnaisaineoppilaat 40	260 solistista oppilasta + 90 muskarilaista (+ Juuan päiväkotimuskarilaiset 50) + 25 ryhmäoppilasta + 25 valinnaisaineoppilasta
Opetustunnit vuosiviikkotunteina		12333 + 174 (vapaa säestys) + soitinkaruselli ja valmennustunnit	12700	12530 + soitinkaruselli 260
Konsertit ja esiintymiset		39	90	90
Musiikkiopiston kulut / oppilas			2114,-	2012,-

## Talous

<b>Pielisen Karjalan Musiikkiopisto</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	267 174	255 499	254 779	254 779	254 779	254 779	254 779
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 063 258	-1 090 029	-1 075 570	-1 075 570	-1 075 570	-1 075 570	-1 075 570
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-796 083</b>	<b>-834 530</b>	<b>-820 791</b>	<b>-820 791</b>	<b>-820 791</b>	<b>-820 791</b>	<b>-820 791</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-6 108	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 069 366</b>	<b>-1 096 129</b>	<b>-1 081 670</b>	<b>-1 081 670</b>	<b>-1 081 670</b>	<b>-1 081 670</b>	<b>-1 081 670</b>

## Kirjasto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kirjastotoimenjohtaja Sanna Turunen

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	<p>Kirjasto palvelee pääkirjaston, kirjastoauton, kirjaston kotipalvelun ja Kolin siirtokokoelman avulla ja tarjoaa pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin.</p> <p>Kirjastossa tehdään tehokasta kokoelmanhoitoa ja aineiston valinnassa pyritään tasapuolisuuteen, moniarvoisuuteen ja laaja-alaisuuteen.</p> <p>Toimivat lainaus- ja palautusautomaatit.</p>	<p>Asiakasmäärien tilastointi.</p> <p>Lainausmäärien tilastointi.</p> <p>Aukiolotuntien tilastointi.</p> <p>Kokoelman suuruus, hankintojen ja poistojen suhde toisiinsa.</p> <p>Hankintojen määrä.</p> <p>Poistojen määrä.</p> <p>Omatoimisuuden arvioiminen.</p>
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	<p>Kirjaston selkeät verkkosivut.</p> <p>E-aineistotarjonnan kehittäminen ja lisääminen kysynnän mukaan.</p> <p>Yhteistyö Celia-kirjaston kanssa (saavutettavat kirjastopalvelut lukusteisille).</p> <p>eMagz-palvelu Vaara-kirjastoissa jatkuu.</p> <p>Uusina e-palveluina vuodelle 2022 Vidla-elokuvapalvelu, sekä Naxos Video Library.</p>	<p>Aineistomäärärahan lisääminen e-aineistolle, määrärahan lisääminen budjettiin ja tilastointi.</p> <p>Celia-asiakkuuksien lisääminen ja tilastointi.</p> <p>Asiakaspalautte saavutettavuudesta, asiakaskyselyiden pitäminen 2 kertaa/vuosi. Suullisten palautteiden listaaminen.</p> <p>E-aineiston käyttöasteen lisääminen ja tilastointi, tilastot saatavilla loppuvuodesta/alkuvuodesta.</p>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	<p>Riittävät aukioloajat, palveluaikojen tarkastelu vs. omatoimiakojen tarkastelu.</p> <p>Kirjastoautotoiminta ja auton monipalvelukäyttö.</p> <p>Kirjaston kotipalvelun tuottaminen.</p>	<p>Asiakasmäärien tilastointi.</p> <p>Aukiolotuntien saavutettavuus, asiakaskyselyiden ja muun palautteen kirjaaminen.</p> <p>Kotipalveluasiakkuuden lisääminen.</p> <p>Omatoimikirjastoon siirtyminen.</p>
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	<p>Kirjaston toimivat peruspalvelut lisäävät kuntalaisten hyvinvointia. Toimiva kokoelma, kirjaston esteettömät tilat, osaava henkilökunta ja toimivat omatoimilaitteet kaikki osaltaan lisäävät kuntalaisten kirjastokäyttöä ja tätä kautta hyvinvointia.</p> <p>Omatoimikirjastoon siirtyminen lisää entisestään kirjaston saavutettavuutta, ja tätä kautta kuntalaisten hyvinvointia. Paremmat mahdollisuudet kirjastossa asioimiseen, myös viikonloppuisin, lisäävät kirjastokäyttöä sekä aktivoi kuntalaisia.</p>	<p>Käyttöaste: kävijämäärät, lainaustilastot ym.</p> <p>Kokoelman suuruus.</p>

## Taloudelliset resurssit



<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Riittävä ja osaava henkilökunta.  Riittävät aukioloajat: aukiolotunnit/kävijät.  Siirtyminen ns. laajan palvelun malliin, eli siirtyminen omatoimikirjastoksi.  Palveluajan ja omatoimiajan määrittely.	Asiakaspalautteet.  Itsearviointi.  Tilastot.
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Määrältään, rakenteeltaan ja osaamiseltaan sellainen henkilöstö, joka tukee perustehtävien toteutumista parhaalla mahdollisella tavalla.  Tarvittava ja käytettävissä oleva osaaminen.  Henkilöstön kehittämis- ja rekrytointitarpeet.  Tulevaisuuden haasteisiin vastaaminen, kirjaston uusiutumiskyky.	Henkilöstön kuuleminen.  Työhyvinvoinnin seuraaminen ja osallistaminen.  Työnkuvien säännöllinen tarkastelu.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Kirjasto tuottaa niitä palveluita, joita siltä ensisijaisesti odotetaan: monipuolisen ja uudistuvan kokoelman, lainauspalvelut, tilat ja päivittäislehdet.	Kirjasto arvioi ja parantaa prosessejaan säännöllisesti arvioinnin, seuranta- ja palautetiedon, hyvien käytäntöjen ja toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Jo joka toisessa kunnassa on omatoimikirjasto.  Omatoimikirjasto on ns. laajan palvelun malli, joka mahdollistaa aukioloaikojan lisäämisen molemmista päistä ilman henkilöstön kokoaikaista paikallaoloa.  Omatoimikirjasto mahdollistaa myös kirjastorakennuksen laajemman käyttöasteen ja antaa mahdollisuuden tarkastella kirjaston tarjoamia tiloja uudella tavalla.  Omatoimikirjastoon siirtyminen vaatii mm. aukioloaikojen tarkastelua, aineiston määrän ja koko kokoelman laadun tarkastelua, pohjaratkaisun uudelleen miettimistä (hyllypaikat ym.), henkilöstön määrän suhteuttamista ottaen huomioon luonnollisen poistuman (eläköityminen) ja uusien automaattien investointia.	Omatoimikirjastosta tiedottamista, asiakkaiden opastusta ja "markkinointia".  Asiakkaiden palautteiden huomioimista, liittyen juuri omatoimiaikaan vs. palvelu aikaan. Asiakkaiden tarpeiden kartoittaminen.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työntekijöistä on mukavaa tulla töihin.	Kehityskeskustelut kerta/vuosi.

	Työnkuvan tarkentaminen.	Yleinen jutustelu, viestinnän parantaminen, yksilön tarpeiden huomioon ottaminen.
Verkostoituminen	Yhteistyö muiden Vaara-kirjastojen kanssa. Osallistuminen Vaara-kirjastojen yhteisiin koulutuspäiviin. AKE-yhteistyön jatkaminen. Vaara-kirjastojen työryhmiin kuuluminen. Aktiivinen yhteistyö kunnan muiden toimijoiden kanssa.	Koulutuspäivien tilastointi. Kirjavinkkausten, vierailujen ym. tilastointi.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Vaikuttavuus	Asiakaskäynnit	60624	100 000	80 000
Lainaus	Lainausmäärät	18822	200 000	150 000
Sähköisten palveluiden käyttö	Verkkokirjastokäynnit	90442	70 500	70 000
Saavutettavuus	Aukiolotunnit	1492	3400	2000
Kokoelma	Hankinnat vs. poistot		3500 vs. 4000	1700 vs. 2000

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Osastonjohtaja	Kirjasto	Eläköityminen	-1		
Kirjastovirkailija	Kirjasto	Uusi työntekijä	+1		
Kirjastovirkailija	Kirjasto	Eläköityminen		-1	

## Talous

Toimintakate vuonna 2022 on 730 000 ilman palkankorotuksia.

Kirjaston suurimmat kuluerät ovat henkilöstö-, kiinteistönvuokra- sekä aineistokulut.

Henkilökuluissa säästöä vuodelle 2022 saadaan toisen kuljettajavirkailijan vakanssin poistumisella, josta saatu säästö on n. 29 000.

Vuodelle 2022 aineistomäärärahaa varataan noin 65.900 euroa, noin 11.100 euroa vähemmän kuin vuonna 2021.

Kirjasto	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	27 712	25 650	-13 000	13 000	13 000	13 000	13 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-792 052	-795 022	-738 291	-738 291	-738 291	-738 291	-738 291
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-764 340</b>	<b>-769 372</b>	<b>-751 291</b>	<b>-725 291</b>	<b>-725 291</b>	<b>-725 291</b>	<b>-725 291</b>

## Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-4 662	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-796 713</b>	<b>-795 022</b>	<b>-738 291</b>	<b>-738 291</b>	<b>-738 291</b>	<b>-738 291</b>	<b>-738 291</b>

## Ruokahuolto

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tuloyksikkövastaava: ruokahuoltoapäällikkö Mervi Liiten

Kustannuspaikat:

1600 Ruokahuolto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Henkilökohtaiset keskustelut 2 kertaa vuodessa kaikkien työntekijöiden kanssa.	Kirjataan kädyt keskustelut

### Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Pyritään pitämään henkilöstökustannukset kurissa, kuitenkin resursoimalla työntekijöitä muuta kautta.	Pyritään lisäämään yhteistyötä työllisyyspalveluiden kanssa ja kirjataan sitä kautta toteutetut työntekijä resurssit.

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Seurataan esimerkkinä Rantalan koulun oppilaiden ruokailuun osallistumista.	Lasketaan päivittäin ruokailussa käyvien lasten määrä.

### Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työn arvostaminen	Pyritään järjestämään 1–2 koulutuspäivää/vuosi.	Toteutuneiden koulutusten määrä ja osallistujien määrä.

### Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Henkilöstökulut	Palkkakustannukset/annos	1,64 €		1,82 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Hankintakustannukset/annos	0,79 €		0,95 €
Muut kulut	Palvelujen ostot ja muut toimintakulut/annos	0,48 €		0,38 €
Kustannukset yhteensä	Kustannukset/annos, veloitus 3,15 €/koulut	2,91 €		3,15 €

### Talous

<b>Ruokahuolto</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	724 127	848 110	824 268	824 268	824 268	824 268	824 268
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-748 838	-912 510	-834 585	-834 885	-834 885	-834 885	-834 885
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-24 711</b>	<b>-64 400</b>	<b>-10 317</b>	<b>-10 617</b>	<b>-10 617</b>	<b>-10 617</b>	<b>-10 617</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-748 838</b>	<b>-912 510</b>	<b>-834 585</b>	<b>-834 885</b>	<b>-834 885</b>	<b>-834 885</b>	<b>-834 885</b>

## Kulttuuritoiminta

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Asko Saarelainen

Kustannuspaikat:

4600 Kulttuuritoiminta

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Taiteen ammattilaisten näyttelytoiminta Kulttuurikeskuksessa ja tapahtumien tuotanto paikkakunnalla	Kulttuuritoimi tuottaa talousarvion perusteella seuraavat neljä tapahtumaa:  Koli Jazzin kirkkokonsertti Jukka Perko & Avara 15.1. Kolin kirkossa yhteistyössä Jazzkerho -76 Joensuun kanssa (yleisötavoite 80)  Janne Mertasen Sibelius-pianokonsertti musiikkiopistolla helmikuussa yhteistyössä Pielisen Karjalan musiikkiopiston kanssa (yleisötavoite 50)  Kulttuurikeskuksen kesänäyttely; Kristian Krokforsin grafiikkateoksia (yleisötavoite 3000)  Joensuun kaupunginteatterin vierailuesitys syksyllä (yleisötavoite 80)
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Yläkoululaisten tutustuminen Rajavartiolaitokseen ja Rajaperinnetaloon yhteistyössä Lieksan rajavartioaseman ja Lieksan Rajakillan kanssa  Rajasoitto 22.7. yhteistyössä Pohjois-Karjalan rajavartioston, Lieksan Rajakillan ja Lieksan Rajasotilaskotisisarten kanssa.	Tapahtuman toteuttaminen
Verkostoituminen	Pielisen museon ja Lieksan rajaperinnetalon yhteistyöryhmän toiminta  Pielisen museon ja Paaterin yhteistyöryhmän toiminta; Paaterin taiteellisen perinnön turvaaminen  Sotiemme Veteraanien yhteistyöryhmän toiminta	Kokoukset ja tapahtumat

Toimivat peruspalvelut	Itsenäisyyspäivän ja kansallisen veteraanipäivän tapahtuminen järjestäminen	Tapahtumien toteuttaminen
------------------------	---	---------------------------

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Toiminta- ja kohdeavustusten myöntäminen ensisijaisesti ammattitaiteilijoiden toteuttamien ja alueellista vaikuttavuutta edistävien kulttuuritapahtumien järjestämiseen sekä Lieksassa säännöllistä toimintaa harjoittavien kulttuurijärjestöjen toimintaan	Avustuspäätökset

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Kulttuuritoimen tehtävien hoitaminen yhteistyössä nuorisotoimen ja musiikkiopiston kanssa  Yhteistyö tapahtumissa museon ja kirjaston kanssa	Yhteiset suunnittelukokoukset ja tapahtumien toteuttaminen
Toimivat peruspalvelut	Kulttuurin toimintasuunnitelman toteuttamisen arviointi yhteistyössä hyvinvointipalvelujen kanssa	Arvioinnin toteuttaminen

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Verkostoituminen	Kulttuuritoimijoiden verkostoitumiseen sekä kulttuuri- ja luontomatkailun edistämiseen liittyvät koulutukset ja yhteistyötilaisuudet  Pohjois-Karjalan maakuntaliiton kulttuuri- ja identiteettiryhmän toiminta  Runon ja Rajan tien hallituksen kokoukset  Mätäsvaaran vanhan molybdeenikaivoksen jätehiekkä-alueen KAJAK-seurantahankkeen kokoukset	Osallistuminen kokouksiin

## Talous

Kulttuuritoimen 2022 talousarvioesityksessä Kulttuurikeskuksen vuokrat ovat 209.300 euroa. Tuloja Brahe-salin vuokrauksesta arvioidaan saatavan noin 22.000 euroa. Nettokustannus, 187.200 euroa, muodostaa noin 73 % tulosityksikön toimintakatteesta ja avustukset 16 % toimintakatteesta.

Kulttuurikeskuksen vuokrien nousu vuoteen 2021 verrattuna on 6 773 euroa.

Vuodelle 2022 on budjetoitu viisi kulttuuritoimen itse tuottamaa tapahtumaa.

Toimintakate-esitys ilman palkankorotuksia on vuodelle 2022 251 000 euroa.

<b>Kulttuuritoiminta</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	14 052	9 600	23 600	23 600	23 600	23 600	23 600
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-219 819	-253 563	-274 820	-279 920	-279 920	-375 820	-275 820
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-205 767</b>	<b>-243 963</b>	<b>-251 220</b>	<b>-256 320</b>	<b>-256 320</b>	<b>-352 220</b>	<b>-252 220</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-219 819</b>	<b>-253 563</b>	<b>-274 820</b>	<b>-279 920</b>	<b>-279 920</b>	<b>-375 820</b>	<b>-275 820</b>

## **Pielisen museo**

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: museonjohtaja Mikko Kero

Kustannuspaikat:

4610 Pielisen museo

4620 Paateri

<b>Tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso/ seurantatapa</b>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Museon ja Paaterin käyttöasteen lisääminen ja toiminnan monipuolistaminen.	Museon ja Paaterin aukioloajat pidetään samoina kuin aikaisempina vuosina.  Museon kävijätavoitteeksi on asetettu vuodelle 2022, 9000 kävijää.  Paaterin kävijätavoitteeksi on asetettu vuodelle 2022, 10 000 kävijää.  Molempien kohteiden pääsymaksut pidetään samoina kuin edellisenä vuonna. Aikuisten pääsymaksu on 8,00 EUR sekä eläkeläiset, opiskelijat ja ryhmät 6,50 EUR. Alle 18 -vuotiaat ilman pääsymaksua.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Kokoelmahallinnan kehittäminen ja saavutettavuuden lisääminen	Sähköisten palveluiden kehittäminen Kantapuu-Finna-konsortiossa.  Yleisölle tarjotaan vapaa käyttö Pielisen museon Kantapuu-Finnaan tallentamiin valokuva ja esinekuva-aineistoihin, CC BY 4.0 ja CNE-lisenssillä. Käytännöllä halutaan lisätä Pielisen museon kokoelmien käyttöä ja paikallisen väestön kiinnostusta omaan kulttuuriperintöön.  Pielisen museon kokoelmien digitoinnin edistämiseksi Museovirastolta haettiin avustusta kahden digitoijan palkkaamiseksi museon kokoelmatyöhön. Poikkeuksellisen suuren panostuksen perusteluna käytettiin museon kokoelmien alhaista digitointiastetta.

### Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Valtionosuuden vaatiman museoammattillisen henkilöstömäärän varmistaminen	Museossa työskentelee kolme vakituista työntekijää: museonjohtaja, amanuenssi ja museotyöntekijä sekä tarvittava määrä muuta määräaikaista henkilökuntaa.
Henkilöstön talousosaaminen	Tulorahoituksen lisääminen.	Ulkopuolisen rahoituksen hakeminen kehittämishankkeisiin opetus- ja kulttuuriministeriöltä ja museovirastolta sekä avustuksia myöntäviltä säätiöiltä ja rahastoilta.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Ulkomuseon ja Paaterin rakennusten kunnossapito yhteistyössä Lieksan Kiinteistöt Oy:n kanssa.  Pielisen museon päärakennuksen peruskorjausta / uudisrakennusta suunnitellaan.	Rakennuksia kunnostetaan Lieksan Kiinteistöt Oy:n kanssa yhteistyössä tehdyn kunnostamissuunnitelman mukaisesti.  Pielisen museon ulkomuseon osalta kunnostetaan tuulimylly ja kolmen museorakennuksen katot.  Paateriin rakennetaan uusi venelaituri  Paaterin kirkkoon suunnitellusta ilmalämpöpumpusta tehdään suunnitelma Pohjois-Karjalan museon lausunnon mukaisesti.
Tasapuolinen tiedottaminen	Markkinointi ja viestintä	Pielisen museon ja Paaterin osalta toteutetaan v. 2022 Pielisen museolle laadittavaa markkinointisuunnitelma (valmistuu v. 2021 aikana). Markkinointi kohdistetaan yhtäältä paikalliselle väestölle ja toisaalta matkailijoille. Paikallisen väestön osalta markkinoinnissa tapahtumilla on keskeinen rooli. Tavoitteena on kesäkauden avauksen nostaminen mediajulkisuuteen. Matkailijoille suunnattava markkinointi tukeutuu Kolin ja Pielisen-Karjalan matkailutoimijoiden yhteistyöhön. Siinä karjalaisella kulttuurilla on ollut perinteisesti tärkeä rooli.  Museo valmistelee myös uutta museokonseptia, joka julkaistaan markkinointisuunnitelman yhteydessä v. 2021 lopulla. Uusi museokonsepti tähtää Pielisen museon peruskorjauksen / uudisrakennuksen jälkeiseen aikaan, uusien yleisöjen löytämiseen ja museopalveluiden kehittämiseen 2020- ja 2030 lukujen tarpeisiin. Uudessa museokonseptissa erityistä huomiota kiinnitetään paikallisen väestön tarpeisiin. Toisaalta museo haluaa löytää palvelukonseptissaan alueen kansallispuistoihin tulevat luontomatkailijat (n. 500 000 kävijää) nykyistä paremmin.

Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Museokokoelmien kartuttaminen ja hoito Pielisen museon kokoelmapoliittisen ohjelman mukaan.	Esineistön sekä kuva- ja arkistomateriaalin tallentaminen ja digitointi.  Osallistuminen valtakunnalliseen TAKO-yhteistyöhön (tallennustyönjako Suomen museoiden kesken).  Nykyajan dokumentointi.  Museoaineiston säilyttäminen asianmukaisissa tiloissa.  Museon päärakennuksen peruskorjaukseen (2023–2024) liittyen laaditaan vuoden 2022 aikana väistösuunnitelma. Kokoelmat joudutaan siirtämään muihin tiloihin peruskorjauksen ajaksi.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Eva ja Paavo Rynäsen taiteellisesta perinnöstä ja Paaterista huolehtiminen	Paaterin teosluettelosta teetetään painettu yleisöesite. Sen avulla yksittäiset kävijät voivat vieraila kohteessa.  Museo on käynnistänyt dokumenttielokuvahankkeen, joka tähtää 20 min lyhytelokuvan tekemiseen Evan ja Paavon tarinasta. Hanke on tarkoitus käynnistää ulkopuolisen rahoituksen varmistuttua.  Kehitetään Paaterin toimintaa yhteistyössä Vuoniskyläen asukkaiden ja Kulttuuriyhdistys Pielisen Lumon kanssa.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvoinnin kehittäminen	Säännölliset työpaikkakokoukset  Kehityskeskustelut  Virkistyspäivä tai kaksi virkistyspäivää / vuosi
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Täydennyskoulutus	

## Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2020</i>	<i>Talousarvio 2021</i>	<i>Talousarvio 2022</i>
Museon kävijämäärä	Asiakaskäynti	4982	9000	7500
Paaterin kävijämäärä	Asiakaskäynti	6138	10000	10000
Museon avoinnaolo	Tunnit	1366	1663	1663
Paaterin avoinnaolo	Tunnit	970	1128	1128
Luetteloidut esineet	Kpl	38050	38500	39500
Digitoidut valokuvat	Kpl	10318	10500	12000



## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
museonjohtaja	museo 0,5htv + Paateri 0,5 htv	museoammattilinen henkilötyövuosi	+0	+0	+0
museoamanuessi	museo 1,0 htv	museoammattilinen henkilötyövuosi	+0	+0	+0
museotyöntekijä (museomestari)	museo 1,0 htv	Museotyöntekijä täydennyskoulututetaan museomestariksi 2021-2023 => museoammattilinen henkilötyövuosikelpoisuus	+0	+0	+0
museotyöntekijä Pielisen museo, 6 kpl	3 x 3kk = 0,75 htv 3 x 4kk = 1 htv	Rekrytinnissa kiinnitettävä huomiota museoammattilliseen henkilötyövuosi kelpoisuuteen.	+0	+0	+0
Opas Paateri, 3 kpl	1 x 3kk = 0,25 htv 2 x 4kk = 0,66 htv	Rekrytinnissa kiinnitettävä huomiota museoammattilliseen henkilötyövuosikelpoisuuteen.	+0	+0	+0

## Talous

Pielisen museon talousarvioesityksen mukainen toimintakate ilman palkankorotuksia vuodelle 2022 on 380 000 e.

Pielisen museon talousarvion tuloihin on kirjattu avustuksia 39 500 EUR. (Avustuksia on haettu ja haetaan vielä sitäkin enemmän) Avustushankkeita ovat mm.

- Evan ja Paavon tarina -dokumenttielokuvahanke, 20 000e
- Pielisen museon kokoelmien digitointihanke, 45 000e
- Pielisen museon osaamisen kehittämishanke, 1 500e
- Museoviraston innovatiiviset hankkeet, 15 000e

Lisäksi ulkopuolista rahoitusta haetaan museon päärakennuksen peruskorjaus ja uudisrakennushankkeeseen (2023–2024).

Vuonna 2022 Opetus- ja kulttuuriministeriön Lieksan kaupungille myöntämävaltionosuus tulee kasvamaan yht. 5490 e (117 563 e => 123 053e).

Pielisen museo	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	63 694	104 900	107 821	107 821	107 821	107 821	107 821
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-423 176	-488 458	-491 838	-495 238	-495 238	-495 238	-495 238
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-359 482</b>	<b>-383 558</b>	<b>-384 017</b>	<b>-387 417</b>	<b>-387 417</b>	<b>-387 417</b>	<b>-387 417</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-423 176</b>	<b>-488 458</b>	<b>-491 838</b>	<b>-495 238</b>	<b>-495 238</b>	<b>-495 238</b>	<b>-495 238</b>

## Liikunta ja ulkoilu

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: liikuntasihtööri Jarmo Honkanen

Kustannuspaikat:

4630 Liikunta ja ulkoilu

4640 Erityisryhmien liikunta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Omaehtoisen liikunta- ja ulkoiluharrastuksen tukeminen	Liikuntapaikkojen pitäminen hyvässä käyttökunnossa.  Kyltien hiihtolatujen, luistelukenttien ja muiden liikuntapaikkojen hoidon sekä kunnossapidon tukeminen.  Lasten, nuorten, ikääntyneiden ja erityisryhmien omaehtoisen liikunnan tukeminen osallistamalla liikuntatapahtumien järjestämiseen ja järjestämällä ohjattua toimintaa erityisesti erityisryhmille ja ikääntyneille.  Uimahallin, jäähallin ja liikuntahallin kävijämäärien lisääminen.  Uimahallin, jäähallin ja liikuntahallin käyttövuorojen ja aukiolopäivien markkinoinnin tehostaminen.
Toimivat peruspalvelut	Erityisryhmien liikunnan järjestäminen.	Liikuntatoimi järjestää erityisryhmien liikuntaa noin 20 tuntia viikossa.
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Seurojen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen.	Toiminta- ja kohdeavustusten taso pidetään vuoden 2021 tasolla.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Kilpaurheilun toimintaedellytysten tukeminen.	Pidetään ja kunnostetaan urheilupaikkoja kilpaurheilun edellyttämälle tasolle.  Yhteistyö kilpailutapahtumien järjestämisessä. Esim. Maakuntaviesti 2022 on Lieksassa, järjestetään yhdessä Lieksan Hiihtoseura Ry:n kanssa.
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Yhteistyö sidosryhmien kanssa.	Kunnostetaan liikuntapaikkoja ja järjestetään yhteistyössä tapahtumia eri liikuntalajeissa. Esim. frisbeegolfradan kunnostukset ja kilpailujen ja tapahtumien järjestäminen.

### Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Resurssien kustannustehokas kohdentaminen.	Harjoituspäiväkirja- ja vuorotilastoseurannat avustusten myöntämisen toiminnan ohjaamisessa.  Latuverkoston hoidon määrän tarkastelu.  Liikuntahallin hintojen tarkistus kustannustehokkaammaksi.
Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstölle tietoisuus eri toimintojen kustannusvaikutuksista.	Liikunnan hoitotöiden vuosikellon tarkastaminen ja selkeyttäminen.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Toteutetaan uudemmat innovaatiot ensilumenlatu ja retkiluistelurata.	Tehdään lunta varastoon ensikautta varten enslumenladuksi. Toteutetaan sääolosuhteiden niin salliessa Pieliselle retkiluistelurata väille Vuonislahti - Koli.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Tiedonkulun ja vuorovaikutuksen kehittäminen.	Säännöllisesti toteutettavat työpaikkakäynnit ja keskustelut työntekijöiden kanssa.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Kävijämäärä	Uimahalli	26 638	50 000	45 000
Aukiolovuorokausi	Jäähalli	169	225	220
Kävijämäärä	Liikuntahalli	20 000	35 000	35 000
Käytetty rahamäärä	Avustukset	65 221 €	68 700 €	68 200 €
Osallistujamäärä	Erityisryhmien liikunta	4000	8000	7000
Kävijämäärä	Muut liikuntapaikat	25 000	28 000	25 000

## Talous

Liikunnan talousarvioesityksen 2022 toimintakate esitys on 1 716 875 € ilman palkankorotuksia. 30.000 euroa henkilöstökuluista siirretään 'valmistus omaan käyttöön' -erän kautta taseeseen, kun Karhunpolun kunnostusinvestointiin käytetään omaa henkilökuntaa.

Jäähallin käyttökauden pituuteen ei ole tehty muutoksia.

Liikunnalla vuoden 2022 investointeja: Karhunpolku 30 000 € tarvikkeet ja 30 000 € palkat. Uimarantojen rakenteet 15 000 €. Käytetty auto liikunnan kuljetustarpeisiin 30 000 €. Urheilukentän peruskorjauksen suunnittelu 30 000 €. Kuntoreittien valaistuksen saneerauksen suunnitelma 10 000 €.

Liikunta ja ulkoilu	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	166 221	124 400	248 200	248 200	248 200	248 200	248 200
Valmistus omaan käyttöön	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Toimintamenot	-2 045 185	-2 034 187	-1 970 552	-1 971 352	-1 971 352	-1 971 352	-1 971 352
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 878 964</b>	<b>-1 909 787</b>	<b>-1 692 352</b>	<b>-1 693 152</b>	<b>-1 693 152</b>	<b>-1 693 152</b>	<b>-1 693 152</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-61 273	-63 600	-31 150	-41 100	-41 100	-52 100	-171 100
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 106 458</b>	<b>-2 097 787</b>	<b>-2 001 702</b>	<b>-2 012 452</b>	<b>-2 012 452</b>	<b>-2 023 452</b>	<b>-2 142 452</b>

## Nuorisotyö

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: nuorisosihteeri Paula Timonen

Kustannuspaikat:

1411 Nuorten kesätyöt

4660 Nuorisotyö

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat peruspalvelut	Nuorisotoiminnan järjestäminen lasten ja nuorten vapaa-ajalla sekä koulu-/hoitopäivän aikana	Tanssitunnit 5–6/vk ja esitykset 2 krt, mopo-/tekniikkakerho 1/vk, pelikerho Kolilla 1/vk, teatteri-, musiikki ym. esitykset 15 krt, nuorisobussi 6 krt, Koulukinot ja alennuslippuelokuvat 5 krt, toimintapäivät 4 krt, retket 2 krt, askartelut/kädentaidot ym. 4 krt, discot 2 krt, päiväleiri lapsille 10 pv, Äxön-päivät koululaisten lomaviikoilla 2 krt, Nuokkari avoinna 5 iltapäivää/vk ja teemaillat, yökahvilailtoja 9 krt, muut tapahtumat
Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen	Nuorten syrjäytymisen ehkäisy	Nuorten työpajatoiminta hankitaan ostopalveluna Valpas Ratkaisut Oy:ltä, paikkoja max 16. Etsivä nuorisotyö sisältyy sopimukseen. Nuorisosihteeri toimii etsivän nuorisotyön rekisterinpitäjänä  Nuoriso-ohjaaja yläkoulun JOPO-luokassa 9–12 h/vk  Päihdeinfojen ja muun terveystieteen järjestäminen sekä koulujen popup -tapahtumat  Tunnetaidot -tunteja yläkoululla
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Nuorisoyhdistysten, nuorten toimintaryhmien ja muiden nuorisotyötä tekevien tahojen tukeminen ja yhteistyö  Nuorten osallisuuden tukeminen	Vastikkeelliset toiminta- ja kohdeavustukset (3 000 €) ovat haettavana sähköisesti  Tiedottaminen mm. yhdistysten lapsille ja nuorille suunnatusta toiminnasta kokoamalla Kesätoiminnat -esite sähköisenä versiona  Nuorisovaltuusto toimii ja sitä kuullaan kaupungin hallinnossa. Nuvalaiset osallistuvat maakunnallisen nuorisovaltuuston toimintaan. Toimintamääräraha kaupungin hallinnossa/vaikuttamistoimielimet
Verkostoituminen	Monialainen yhteistyö	Yhteistyökumppaneina mm. hyvinvointipalvelujen muut tulosyksiköt, yhdistykset, nuoret ja nuorisovaltuusto, alueen oppilaitokset, Siun sote, Vauhdittamo, seurakunta, muut viranomaiset, seutukunnan muut nuorisotoimet  Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kokoontuu 2 krt
Työn arvostaminen	Nuorten aktivoiminen kesätyön hakemisessa sekä yritysten ja yhdistysten tukeminen nuorten työllistymisessä kesätyösetelin avulla	Nuorten kesätyösetelin markkinointi, tavoitteena max 40 nuoren työllistyminen Kesätyöinfon järjestäminen kaupunkiorganisaatioon kesätöihin tuleville

		Osallistuminen Pestuu -tapahtumaan 22.2. Brahea-kampuksella
--	--	---

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Avustuksen hakeminen kerhotoimintaan	Avustuspäätös

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Kulttuurikeskuksen vahtimestaripalvelujen hoito jatkuu tiimityönä  Kulttuuritoimen tehtävien hoito jatkuu yhteistyössä kulttuuritoimen ja musiikkiopiston kanssa  Ruokahuolto hoitaa kulttuurikeskuksen tilaustarjoilut	Toimivat palvelut  Yhteisten tilaisuuksien suunnittelu ja toteutus  Toiminnan toteutuminen
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Ostopalvelu- ja yhteistyösopimukset	Ostopalvelusopimus nuorten työpajatoiminnasta sisältäen etsivän nuorisotyön jatkuu Valpas Ratkaisut Oy:n kanssa  Solmitaan edelleen yhteistyösopimus Lieksan 4H:n kanssa nuorisotoiminnasta
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Kulttuurikeskuksen tilavaraukset ja tapahtumiin ilmoittautumiset  Sähköinen avustusten haku	Tilavaraukset ja tapahtumiin ilmoittautumiset hoidetaan pääasiassa asiakaspalvelupisteessä  Toimiva järjestelmä

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvointikyselyn hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi	Työpaikkakokoukset Kulttuurikeskuksella joka 3. viikko, 1–2 virkistyspäivää/osa-virkistyspäivää, kehityskeskustelut
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Ajankohtaiseen koulutukseen osallistuminen	Koulutukseen osallistumisen määrät

## Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2020</i>	<i>Talousarvio 2021</i>	<i>Talousarvio 2022</i>
Neliömäärä	Nuorisotilat	306	306	306
Avustukset	Käytetty €-määrä	2 500	5 000	3 000
Kävijämäärä	Nuokkarin kävijämäärä	4 380	3 500	4 000

Kävijämäärä	Kulttuurikeskuksen Brahe-salin kävijämäärä	9 036	15 000	20 000
Tilaisuuksien määrä	Kulttuurikeskuksen Brahe-salin tilaisuuksien määrä	161	200	300

## Henkilöstösuunnitelma

<i>Virka/Toimi</i>	<i>Kustannuspaikka</i>	<i>Kommentti</i>	<i>2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)</i>	<i>2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)</i>	<i>2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)</i>
vahtimestari-laitteistonhoitaja	4660	osa-aikainen, vanhuuseläke		- 1	

## Talous

Nuorisotoimen talousarvioesitys on 550 026 € ilman palkankorotuksia.

Toimintaan ei ole suunniteltu merkittäviä muutoksia. Sisäiset vuokrat ovat laskeneet. Tulopuolella vuokria esitetään saatavaksi 4 000 € aikaisempaa enemmän, yht. 5 000 €

Nuorisotoimen talousarvioesitys vuodelle 2022 ei sisällä investointeja.

<b>Nuorisotyö</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	7 356	-5 500	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-459 021	-528 552	-555 885	-556 585	-556 585	-556 585	-556 585
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-451 665</b>	<b>-534 052</b>	<b>-546 385</b>	<b>-547 085</b>	<b>-547 085</b>	<b>-547 085</b>	<b>-547 085</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-13 551	-15 300	-7 700	-13 100	-13 100	-13 100	-13 100
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-472 572</b>	<b>-543 852</b>	<b>-563 585</b>	<b>-569 685</b>	<b>-569 685</b>	<b>-569 685</b>	<b>-569 685</b>

# LIKELAITOKSET

## KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja

Kustannuspaikat:

5301 Kuntatekniikan hallinto

5350 Paikkatiedot

5305 Kuntatekniikan investoinnit

5360 Satamatoiminta

5310 Liikennealueiden ylläpito

5380 Konekeskus

5320 Yksitystiet

5395 Metsätalous

5340 Viheralueiden ylläpito

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Palvelutarvetta vastaava infra	Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisten investointien toteuttaminen	Laaditaan investoinneille toteutusaikataulu tammi-helmikuussa.
Palvelutarvetta vastaava infra	Katujen peruskorjaussuunnitelman tarkentaminen tuleville vuosille yhteistyössä vesihuoltoliikelaitoksen kanssa.	Tarkennettu investointisuunnitelma talousarvion 2023 yhteydessä.

### Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Infran mitoittaminen realistisella tasolla huomioiden elinkeinoelämän ja asumisen tulevat tarpeet.  Esteettömyyden huomioiminen uudisrakentamisessa ja peruskorjauksissa.	Investoinnit toteutetaan investointiohjelman ja investointimäärärahojen mukaisesti.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koneiden kustannustehokkuuden parantaminen	Kaluston tarpeen selvittäminen.
Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstön koulutus	Jokaisella kustannuspaikalla oman kustannuspaikan johtaminen vastuullisesti ja taloudellisesti. Sisäisen yrittäjyyden kehittäminen.

### Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Liikennejärjestelmätöön ja liikenneturvallisuuden edistäminen Lieksan seudulla.	Aiesopimuksen päivittäminen liikennejärjestelmän kehittämisestä ja liikenneturvallisuussuunnitelman laatiminen.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Operatiivisen johtajuuden edellytysten rakentaminen jokaisella kustannuspaikalla.	Johtoryhmätöskentelyn ja työpaikkakokouskäytäntöjen kehittäminen.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Konevarikkotoiminnan kannattavuuden ja hinnoittelun tarkastelu.	Tarvittavien toimenpiteiden määrittely toiminnan läpikäynnin ja laskelmien perusteella.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työilmapiirin kehittäminen	Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä.	Työhyvinvointikyselyn pohjalta sovitaan kehittämiskohteet vuodelle 2022.
Työn arvostaminen	Tiedostetaan perustehtävä ja tehtävän merkitys palvelutuotannossa, ammatillisen osaamisen arvostus.	Tehtäväsisältöjen tarkastelu, joustavan organisaation kehittäminen.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilökohtainen kehityssuunnitelma osaksi jokaisen työntekijän kanssa vuosittain käytäviä kehityskeskusteluja.	Kehityskeskustelut esimiesten ja työntekijöiden kanssa.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen työkalujen kehittäminen ja käytön tehostaminen.	Viestinnän parantaminen, työpaikkakokousten sisältöjen kehittäminen.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Investointikustannus	€/m <sup>2</sup>	75 €/m <sup>2</sup>		
Koneiden käyttöaste	Käyttöaste %	41,5 %		

## Henkilöstösuunnitelma

Virka/Toimi	Kustannuspaikka	Kommentti	2022 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2023 Lisäys (+) / Vähennys (-)	2024 Lisäys (+) / Vähennys (-)
Koneenkuljettaja	5380	Eläköityminen	-1		

## Talous

Liikelaitoksen omissa investoinneissa varaudutaan keräävän suurtehoruohonleikkurin ja vesakkoleikkurin hankintaan.

Taloustmetsien puunmyyntitulot toteutetaan metsäsuunnitelman tavoitteiden mukaisesti. Tuloarvio on 360 000 euroa.

Taajamametsien hoitosuunnitelman mukainen tuloarvio on noin 60 000 euroa.

Kuntatekniikkaliikelaitoksen kuntatekniikkapalvelujen myynti kaupungille on 1 453 549 euroa.

Kaupungin investointien määrärahat ovat yhteensä 1 687 000 euroa:

Leikkipaikkojen kuntokartoitus ja kehittämissuunnitelma	12 000
Satamien ja venerantojen poijupaikkojen kunnostus	30 000
Kolin sataman kävelytasanteen kunnostus	25 000
Lieksan satamaan pilssivesien tyhjennyspisteen rakentaminen	20 000
Lieksan sataman ruoppaus	120 000
Sammonkatu, viimeistely- ja päällystystyöt	85 000
Koski-Jaakon katu välillä Pielisentie-Kainuuntie, viimeistely- ja päällystystyöt	185 000
Mönninkatu välillä Koulukatu-Asemakatu, peruskorjaus	450 000
Asemakatu välillä Karjalantie-Asemakatu, peruskorjaus	115 000
Sammalpolku, peruskorjaus/uudisrakentaminen	310 000
Työpajankatu, suunnittelu	35 000
Mähkönsillan rakennussuunnittelu	270 000



<b>Kuntatekniikkaliikelaitos</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>LTK 2022</b>	<b>KH 2022</b>	<b>KV 2022</b>	<b>SV2 2023</b>	<b>SV2 2024</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	2 662 290	4 038 309	4 405 359	4 333 359	4 333 359	6 538 359	5 910 359
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-2 591 567	-3 957 709	-4 340 059	-4 268 059	-4 268 059	-6 473 059	-5 845 059
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>70 724</b>	<b>80 600</b>	<b>65 300</b>	<b>65 300</b>	<b>65 300</b>	<b>65 300</b>	<b>65 300</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-70 734	-80 600	-65 300	-65 300	-65 300	-65 300	-65 300
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 662 301</b>	<b>-4 038 309</b>	<b>-4 405 359</b>	<b>-4 333 359</b>	<b>-4 333 359</b>	<b>-6 538 359</b>	<b>-5 910 359</b>

# VESIHUOLTOLIIKELAITOS

## Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: vesihuoltopäällikkö

Kustannuspaikat:

5400 Vesilaitos

5410 Viemärlaitos

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Laadukas kriteerit täyttävä vedenkäsittelyprosessi	1 Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu (100 % näytteistä).  2 Talousvesi desinfioidaan jatkuvatoimisesti, tai varavedenottamon tapauksessa siihen on nopea valmius, ennen johtamista vedenjakeluverkostoon.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ajantasainen varautumis- ja valmiussuunnittelu ja yhteistyö muiden toimijoiden kanssa	1 Vesihuoltolaitoksen varautumissuunnitelma on ajan tasalla  2 Vesihuoltolaitokselle on laadittu WSP (water safety plan)  3 Vesihuoltolaitokselle on laadittu SSP (sanitation safety plan)  4 Talousveden varakapasiteetin käyttö testataan vuosittain ja veden laatu varmistetaan.  5 Vesihuoltolaitoksen kriittiset paineenkorotusasemat on tunnistettu ja niillä on kahdennettu sähkönsyöttö tai kiinteä tai siirrettävä varavoima  6 Vesihuoltolaitoksen tietojärjestelmien häiriötilanteiden varajärjestelyn selvitys
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kriittiset asiakkaat, väliaikainen vedenjakelu ja poikkeustilanteiden viestintä	1 Kolin varavedenottamolla on alkalointi- ja desinfiointivalmius ja vedenottamo on säännöllisesti käytössä.  2 Vesihuoltolaitoksen kriittiset asiakkaat on tunnistettu (määritetty ja luokiteltu) ja dokumentoitu vesihuoltolaitoksen verkkotietojärjestelmään ja varautumisohjeisiin  3 Kriittisten asiakkaiden tiedotus vedenjakelukatoksissa on ohjeistettu henkilökunnalle  4 Selvitys miten toteutetaan liittymäkohtaisesti ilmoitukset keittokehotuksesta tai muista vedenkäyttöön liittyvistä häiriöistä, esim. tekstiviestillä
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kemikaalit, varaosat ja kriittiset palvelut	1 Vesihuoltolaitoksen varusteiden (suojaimet jne.) ja varaosien varastotarpeen määrittäminen  2 Vesihuoltolaitoksen kriittiset kemikaalit on tunnistettu ja niiden riittävä varastokapasiteetti on määritetty.
Toimivat peruspalvelut	Asiakaspalvelu ja viestintä on suunniteltua ja läpinäkyvää	1 Asiakastytyväisyyskyselyyn toteuttaminen, jossa kysytään myös

		<p>esim. kaupunginosa, jotta mahdollisia ongelmia voidaan paikantaa (Webropol)</p> <p>2 Asiakasreklamaatiot (&lt; 0.5 %/v)</p>
--	--	--

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön talousosaaminen	Käyttötalouden hallinta ja hankinnat ovat suunniteltuja, tehostettuja ja läpinäkyviä.	<p>1 Vesihuoltolaitoksen hyödykkeiden kulutusta seurataan.</p> <p>2 Puitesopimustarpeen selvitys keskeisten tavaroiden ja palveluiden osalta.</p> <p>3 Talouden tunnuslukujen vertailu saman kokoluokan ja lähialueen muihin vastaaviin toimijoihin.</p>
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	1. Johtaminen on suunniteltua ja toiminta on kannattavaa.	<p>1 Vesihuoltolaitoksen toiminnan sähköisen dokumentointitavan selvitys.</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen tarvitseman operatiivisen toiminnan johtamisjärjestelmän selvitys.</p> <p>3 Pitkän aikavälin (min. 10 v) investointiohjelma ja rahoitustarpeen selvitys.</p>

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Palvelutarvetta vastaava infra	Omaisuuksien hallinta, operointi ja kunnossapito on suunnitelmallista.	<p>1 Vesihuoltolaitoksen omaisuustietojärjestelmän tarpeen ja toteutuksen selvitys (verkotot, laitokset, rakennukset, pumppaamot ja säiliöt).</p> <p>2 Sähköisen kunnossapitojärjestelmän selvitys.</p>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Jätevesien käsittelyn ja johtamisen ympäristökuormitus minimoidaan	<p>1 Tarvittavien yritysten kanssa on laadittu teollisuusvesisopimus ja pH:n vaihtelu pysyy puhdistamon kannalta positiivisissa rajoissa.</p> <p>2 Hevosvaaran kompostituotteelle on löydetty käyttäjä tai käyttäjiä ja valmiin kompostin varastointiaika pysyy alle määritellyn ajan.</p>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kestävä ja energiatehokas	<p>1 Vesihuoltolaitoksen energiankulutusta mitataan ja seurataan.</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen toiminta-alueen asukkaille on kohdistettu neuvontaa luvattomien viemäri-liitosten poistamiseksi (esimerkiksi huleveden ja/tai perustusten kuivatusveden johtaminen jätevesiviemäriin ilman lupaa). Taloudelliset ohjaukeinit ovat käytössä.</p>

Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sopimukset ja toimitusehdot	1 Yleiset toimitusehdot (Lieksa ja Koli) muutostarpeet selvitetty, jotta ne vastaavat VVY:n suosituksia.
---	-----------------------------	--

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Laitoksen henkilöstöresurssit ja ammattitaito vastaavat toiminnalle asetettavia vaatimuksia. Varallaolo on suunniteltu.	1 Henkilöstölle on laadittu laitoksen omat osaamistasovaatimukset esim. Vesihuoltolaitosten osaamiskriteerit - hankkeen osaamiskartoitustyökälyä soveltaen  2 Lakisääteiset tehtävät ja vastuut kohdennettu tiettyihin tehtäviin ja henkilöihin, ja varattu heiltä resurssit niiden toteuttamiseen

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Talousveden laatu	Terveysperusteiset laatuvaatimukset täyttävä veden laatu x %:a seurantajakson laatuarkkailusta.			
	Puhdistusvaatimusten täytyminen x %:a seurantajakson vaatimuksista.			
	Laskuttamattoman veden määrä (%) vesijohtoverkoston pumpatun veden kokonaismäärästä.			
	Laskuttamattoman jäteveden määrä (%) jätevedenpuhdistamolle tulevasta kokonaisjätevesimäärästä.			

## Talous

Vesihuoltoliikelaitos	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	2 185 251	2 344 065	2 219 600	2 219 600	2 219 600	2 219 600	2 219 600
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 235 153	-1 323 771	-1 237 714	-1 237 714	-1 237 714	-1 237 715	-1 237 715
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>950 098</b>	<b>1 020 294</b>	<b>981 886</b>	<b>981 886</b>	<b>981 886</b>	<b>981 885</b>	<b>981 885</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-487 032	-599 300	-500 400	-500 400	-500 400	-550 400	-600 400
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 722 185</b>	<b>-1 923 071</b>	<b>-1 738 114</b>	<b>-1 738 114</b>	<b>-1 738 114</b>	<b>-1 788 115</b>	<b>-1 838 115</b>

# PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

## Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: tilitoimiston johtaja vt. Jaana Heikkinen  
Kustannuspaikat:  
7010 Tilitoimiston taloushallinto  
7020 Tilitoimiston henkilöstöhallinto

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön talousosaaminen	Palveluiden laadun ylläpitäminen henkilöstön ammattitaidon jatkuvalla kehittämisellä.  Henkilöstön täydennyskoulutus. Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu.	Henkilöstö yhdessä huolehtii riittävästä ja tarpeellisesta koulutuksesta. Muuttuvan toimintaympäristön mukanaan tuomat koulutustarpeet.
Työvoiman rekrytointiprosessin toimivuus	Rekrytointiaikataulun sovittaminen tehtävään tarvittavan osaamisen siirtämiseksi.	Palvelutason turvaaminen. Uuden työntekijän osaamisen seuranta mm. säännöllisillä esimiehen ja työntekijän kahdenkeskisillä keskusteluilla.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Asiakastyön kehittäminen rajapintojen selkeyttämisen myötä.	Taloushallinnon ja henkilöstöhallinnon rajapintojen päivittäminen asiakasyhteisöjen kanssa.  Asiakaskäyttäjien osaamisen lisääminen.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tilitoimiston prosessien läpikäyminen. Robotiikan ja automatiikan hyödyntäminen.	Tehostaa tilitoimiston prosesseja.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Vaarallisten työyhdistelmien minimointi ja niiden sisäinen säännöllinen valvonta.	Pääkäyttäjien tekemät tarkastukset neljännesvuosittain.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kaupungin perehdyttämisoppaan räätälöinti tilitoimiston tarpeita varten.	Uuden työntekijän aloittaessa käytävä läpi tilitoimiston toimintaympäristö.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Hyvän ja innovatiivisen työilmapiirin ylläpito.	Tilitoimiston palaverit säännöllisesti. Kaikilla mahdollisuus tuoda kehitysideoita ja miettiä yhdessä toimivia toimintatapoja.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Tehtäväkuvausten päivittäminen tarvittaessa, kehityskeskustelut	Henkilöstökyselyn tulokset.

	vuosittain. Henkilöstön kuuleminen, läsnäolo ja auttaminen.	
--	---	--

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
Laskutus yhteisöiltä	Eurot	574 193	589 228	596 487
Palkkapussin hinta	Euroa / palkkapussi		13,30	15,76

## Talous

<i>Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos</i>	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV2 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	576 136	589 228	596 487	596 487	596 487	596 487	596 487
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-569 995	-583 092	-590 351	-590 351	-590 351	-590 351	-590 351
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>6 142</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-569 995</b>	<b>-583 092</b>	<b>-590 351</b>	<b>-590 351</b>	<b>-590 351</b>	<b>-590 351</b>	<b>-590 351</b>

# KÄYTTÖTALOUS

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

1110 VAALIT	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	0	13	20	20	20	20	50
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	0	-52	-27	-27	-27	-27	-68
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>0</b>	<b>-39</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-18</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>0</b>	<b>-52</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>-68</b>

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

1210 TARKASTUSTOIMI	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-28	-43	-43	-43	-43	-43	-43
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-28</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-28</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>

## KAUPUNGINHALLITUS

### KAUPUNGINHALLITUS

1410 KAUPUNGINHALLITUS	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	0	74	74	74	74	74	74
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-698	-791	-799	-799	-799	-899	-899
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-698</b>	<b>-718</b>	<b>-725</b>	<b>-725</b>	<b>-725</b>	<b>-825</b>	<b>-825</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-948	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 645</b>	<b>-791</b>	<b>-799</b>	<b>-799</b>	<b>-799</b>	<b>-899</b>	<b>-899</b>

## ELINVOIMA

1420 ELINVOIMA	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	1 107	1 200	1 234	1 234	1 234	1 134	929
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-4 169	-4 647	-4 761	-4 762	-4 762	-4 992	-4 737
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-3 061</b>	<b>-3 447</b>	<b>-3 527</b>	<b>-3 528</b>	<b>-3 528</b>	<b>-3 859</b>	<b>-3 808</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-322	-355	-238	-238	-238	-206	-167
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-4 491</b>	<b>-5 002</b>	<b>-4 999</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 198</b>	<b>-4 904</b>

## HALLINTO

1430 HALLINTO	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	163	435	415	415	415	415	415
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 825	-1 958	-1 991	-1 996	-1 996	-1 996	-1 996
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 661</b>	<b>-1 522</b>	<b>-1 576</b>	<b>-1 581</b>	<b>-1 581</b>	<b>-1 581</b>	<b>-1 581</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-4	-4	-3	-3	-3	-3	-3
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 829</b>	<b>-1 961</b>	<b>-1 994</b>	<b>-1 999</b>	<b>-1 999</b>	<b>-1 999</b>	<b>-1 999</b>

## TOIMITILAT

1498 TOIMITILAT	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	7 494	7 923	7 531	7 571	7 571	7 571	7 571
Valmistus omaan käyttöön	7 513	1 075	655	655	655	1 135	1 075
Toimintamenot	-11 754	-6 339	-5 591	-5 591	-5 591	-6 471	-6 711
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>3 253</b>	<b>2 660</b>	<b>2 595</b>	<b>2 635</b>	<b>2 635</b>	<b>2 235</b>	<b>1 935</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-2 458	-2 385	-2 279	-2 279	-2 279	-2 279	-2 079
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-14 212</b>	<b>-8 724</b>	<b>-7 870</b>	<b>-7 870</b>	<b>-7 870</b>	<b>-8 750</b>	<b>-8 790</b>



## KUNTATEKNIikka

1499 KUNTATEKNIikka	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	2	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	170	1 252	1 675	1 675	1 675	3 880	3 252
Toimintamenot	-1 473	-2 934	-3 138	-3 150	-3 150	-5 355	-4 727
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 301</b>	<b>-1 682</b>	<b>-1 463</b>	<b>-1 475</b>	<b>-1 475</b>	<b>-1 475</b>	<b>-1 475</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-633	-589	-443	-443	-443	-543	-692
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 106</b>	<b>-3 523</b>	<b>-3 581</b>	<b>-3 593</b>	<b>-3 593</b>	<b>-5 898</b>	<b>-5 419</b>

## HYVINVOINTILAUTAKUNTA

### HYVINVOINTI

2010 HYVINVOINTI	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	2 493	2 819	2 772	2 798	2 798	2 675	2 655
Valmistus omaan käyttöön	0	0	30	30	30	30	30
Toimintamenot	-71 105	-73 486	-73 663	-73 705	-73 705	-19 880	-19 806
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-68 612</b>	<b>-70 667</b>	<b>-70 861</b>	<b>-70 877</b>	<b>-70 877</b>	<b>-17 175</b>	<b>-17 121</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-120	-172	-120	-144	-144	-155	-274
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-71 225</b>	<b>-73 658</b>	<b>-73 783</b>	<b>-73 849</b>	<b>-73 849</b>	<b>-20 035</b>	<b>-20 080</b>

## KAUPUNKI YHTEENSÄ

KAUPUNKI YHTEENSÄ	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	11 260	12 465	12 046	12 112	12 112	11 889	11 694
Valmistus omaan käyttöön	7 683	2 327	2 360	2 360	2 360	5 045	4 357
Toimintamenot	-91 051	-90 250	-90 014	-90 074	-90 074	-39 664	-38 987
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-72 109</b>	<b>-75 458</b>	<b>-75 607</b>	<b>-75 601</b>	<b>-75 601</b>	<b>-22 730</b>	<b>-22 937</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 485	-3 505	-3 082	-3 106	-3 106	-3 185	-3 214
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-95 537</b>	<b>-93 755</b>	<b>-93 096</b>	<b>-93 179</b>	<b>-93 179</b>	<b>-42 849</b>	<b>-42 201</b>

# LIKELAITOKSET

## PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIKELAITOS

7100 PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTO	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	576	589	596	596	596	596	596
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-570	-583	-590	-590	-590	-590	-590
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-570</b>	<b>-583</b>	<b>-590</b>	<b>-590</b>	<b>-590</b>	<b>-590</b>	<b>-590</b>

## KUNTATEKNIKKALIKELAITOS

5100 KUNTATEKNIKKALIKELAITOS	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	2 662	4 038	4 405	4 333	4 333	6 538	5 910
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-2 592	-3 958	-4 340	-4 268	-4 268	-6 473	-5 845
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>71</b>	<b>81</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-71	-81	-65	-65	-65	-65	-65
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 662</b>	<b>-4 038</b>	<b>-4 405</b>	<b>-4 333</b>	<b>-4 333</b>	<b>-6 538</b>	<b>-5 910</b>

## VESIHUOLTOLIKELAITOS

5110 VESIHUOLTO	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	2 185	2 344	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 235	-1 324	-1 238	-1 238	-1 238	-1 238	-1 238
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>950</b>	<b>1 020</b>	<b>982</b>	<b>982</b>	<b>982</b>	<b>982</b>	<b>982</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-487	-599	-500	-500	-500	-550	-600
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 722</b>	<b>-1 923</b>	<b>-1 738</b>	<b>-1 738</b>	<b>-1 738</b>	<b>-1 788</b>	<b>-1 838</b>

# KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

KAIKKI YHTEENSÄ ENNEN ELIMINOITEJA	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	16 683	19 437	19 268	19 262	19 262	21 243	20 420
Valmistus omaan käyttöön	7 683	2 327	2 360	2 360	2 360	5 045	4 357
Toimintamenot	-95 448	-96 114	-96 182	-96 170	-96 170	-47 982	-46 682
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-71 082</b>	<b>-74 351</b>	<b>-74 554</b>	<b>-74 548</b>	<b>-74 548</b>	<b>-21 694</b>	<b>-21 904</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Rahoituskulut	0	0	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 043	-4 185	-3 648	-3 671	-3 671	-3 800	-3 879
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-100 491</b>	<b>-100 300</b>	<b>-99 830</b>	<b>-99 841</b>	<b>-99 841</b>	<b>-51 783</b>	<b>-50 561</b>

KESKINÄISTEN ERIEN ELIMINOINTI	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	-2 189	-3 714	-3 974	-3 986	-3 986	-6 193	-5 565
Toimintamenot	2 189	3 714	3 974	3 986	3 986	6 193	5 565
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	14 495	15 722	15 294	15 276	15 276	15 051	14 856
Valmistus omaan käyttöön	7 683	2 327	2 360	2 360	2 360	5 045	4 357
Toimintamenot	-93 260	-92 400	-92 208	-92 184	-92 184	-41 789	-41 117
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-71 082</b>	<b>-74 351</b>	<b>-74 554</b>	<b>-74 548</b>	<b>-74 548</b>	<b>-21 694</b>	<b>-21 904</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-5 043	-4 185	-3 648	-3 671	-3 671	-3 800	-3 879
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-98 303</b>	<b>-96 585</b>	<b>-95 856</b>	<b>-95 855</b>	<b>-95 855</b>	<b>-45 590</b>	<b>-44 996</b>

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ, ILMAN SOTEA	TP 2020	TA 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	14 494	15 722	15 294	15 276	15 276	15 051	14 856
Valmistus omaan käyttöön	7 683	2 327	2 360	2 360	2 360	5 045	4 357
Toimintamenot	-41 214	-38 640	-38 103	-38 079	-38 079	-41 759	-41 087
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-19 037</b>	<b>-20 591</b>	<b>-20 449</b>	<b>-20 443</b>	<b>-20 443</b>	<b>-21 664</b>	<b>-21 874</b>

# INVESTOINNIT

## HANKINNAT

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kaupunki</b>	<b>2 992 400</b>	<b>6 395 000</b>	<b>4 830 000</b>	<b>920 000</b>	<b>905 000</b>
<b>1420 Elinvoima</b>	<b>300 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
5230 Maankäyttö	300 000	150 000	150 000	100 000	100 000
Maa- ja vesialueet/hankinnat	300 000	150 000	150 000	100 000	100 000
<b>2010 Hyvinvointi</b>	<b>167 400</b>	<b>1 230 000</b>	<b>80 000</b>		
4230 Liikunta- ja ulkoilu	145 000	1 230 000	80 000		
Karhunpolku	60 000	60 000	60 000		
Kulkuneuvot, käytetty auto	30 000				
Uimarannat rakenteet	15 000				
Ukoilureittien valot, saneeraus	10 000	70 000	20 000		
Urheilukenttä, Peruskorjaus	30 000	1 100 000			
4130 Varhaiskasvatus	22 400				
Partalanmäen päiväkodin irtokalusteiden uusinta	22 400				
<b>1499 Kuntatekniikka</b>	<b>1 675 000</b>	<b>3 880 000</b>	<b>3 525 000</b>	<b>820 000</b>	<b>805 000</b>
1500 Kuntatekniikka	1 675 000	3 880 000	3 525 000	820 000	805 000
Asemakatu välillä Karjalantie-Mönninkatu	115 000	35 000			
Koivulantie välillä Pokrontie-Koivulantie 1			40 000	495 000	125 000
Kolin polttoainejakelupisteen laituri		35 000			
Kolin sataman kävelytasanteen kunnostus	25 000				
Koski-Jaakon katu I				35 000	520 000
Koski-Jaakon katu välillä Pielisentie-Kainuuntie	185 000				
Lieksan satamaan pilssivesien tyhjennyspisteen rakentaminen	20 000				
Lieksan sataman ruoppaus	120 000				
Lieksan sataman vieras- ja kotivenelaiturit				100 000	
Lieksan sataman vieraslaiturien kunnostus			50 000		
Mähkönsillan rakennussuunnittelu	270 000	2 600 000	2 600 000		
Mönninkatu välillä Koulukatu-Asemakatu	450 000	115 000			
Rantalan laiturien kunnostus		40 000			
Sairaalankatu I				20 000	160 000
Sammalpolku	310 000	90 000			
Sammonkatu	85 000				
Satamien ja venerantojen poijupaikkojen kunnostus	30 000				
Työpajankatu	35 000	550 000	155 000		
Urheilupuiston liikennejärjestelyt	30 000	370 000			
Väinöläntie välillä Kainuuntie-Jokikatu		45 000	680 000	170 000	
<b>1498 Toimitilat</b>	<b>850 000</b>	<b>1 135 000</b>	<b>1 075 000</b>		
5220 Toimitilat	850 000	1 135 000	1 075 000		
Brahe-salin yleisvalaistus	75 000				
Jäähalli, kaukalon valaistuksen uusiminen		60 000			
Jäähalli, kentän kylmäpiirin korjaus ja puhdistus	20 000				
Kolin koulu, piha-alue	30 000				
Moisionkatu 15, piha-alue	120 000				
Moisionkatu 15, pääty	150 000				
Museon päärakennus, peruskorj.	80 000	1 000 000	1 000 000		
Pielisentie 3, ulkovaipan saneeraus	195 000				
Ulkomuseon rakennukset	75 000	75 000	75 000		
Yrjönhoivin hissien uusiminen	80 000				
Yrjönhoivin vesikatteen maalaus	25 000				
<b>Kuntatekniikkaliikelaitos</b>	<b>72 000</b>				
<b>5100 Kuntatekniikka</b>	<b>72 000</b>				
5240 Kuntatekniikka	72 000				
Keräävä suurtehoruohonleikkuri	42 000				
Vesakkoleikkuri	30 000				

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Vesihuoltoliikelaitos</b>	<b>707 000</b>	<b>523 000</b>	<b>585 000</b>	<b>709 000</b>	<b>470 000</b>
<b>5110 Vesihuolto</b>	<b>707 000</b>	<b>523 000</b>	<b>585 000</b>	<b>709 000</b>	<b>470 000</b>
5250 Vesihuoltoliikelaitos	707 000	523 000	585 000	709 000	470 000
Asemakadun vesijohto	10 000	2 000			
Asemakadun viemäriverkosto	10 000	2 000			
Imupaineauton huoltokorjaus			30 000		
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022	105 000				
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023		105 000			
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024			80 000		
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2025				80 000	
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2026					80 000
Koivulantien vesijohdot			7 500	80 000	20 000
Koivulantien viemäriverkosto			7 500	80 000	20 000
Kolin Veden vedenottamoiden alkalointisaneeraukset	40 000	40 000			
Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset	50 000			50 000	
Kolin Veden viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus	120 000				
Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset	50 000			50 000	
Koski-Jaakon kadun vesijohdot I				12 000	130 000
Koski-Jaakon kadun vesijohdot II	25 000				
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I				12 000	110 000
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II	25 000				
Lieksan jätevedenpuhdistamon esiselkeytysaltaan kolien ketjut ja rattaat	25 000				
Lieksan jätevedenpuhdistamon jälkiselkeytysaltaan kolien ketjut ja rattaat		35 000			
Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus			20 000	150 000	
Mönninkadun vesijohto	50 000	20 000			
Mönninkadun viemäriverkosto	50 000	20 000			
Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus		15 000	150 000		
Pesonvaaran ja Puuruunjärven vedenottamoiden pumppaamorakennus	27 000				
Sairaalankadun vesijohdot				7 500	55 000
Sairaalankadun viemäriverkosto				7 500	55 000
Sammalpolun vesijohto	30 000	10 000			
Sammalpolun viemäriverkosto	40 000	10 000			
Sammonkadun vesijohdot	15 000				
Sammonkadun viemäriverkosto	15 000				
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti					
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset				80 000	
Työpajankadun vesijohto	10 000	140 000	40 000		
Työpajankadun viemäriverkosto	10 000	100 000	10 000		
Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset				50 000	
Väinöläntien vesijohdot		12 000	120 000	25 000	
Väinöläntien viemäriverkosto		12 000	120 000	25 000	
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>3 771 400</b>	<b>6 918 000</b>	<b>5 415 000</b>	<b>1 629 000</b>	<b>1 375 000</b>

## AVUSTUKSET

Riviotsikot	2022	2023	2024	2025	2026
<b>4230 Liikunta- ja ulkoilu</b>		<b>-220 000</b>			
<b>4630 Liikunta ja ulkoilu</b>		<b>-220 000</b>			
Urheilukenttä, Peruskorjaus		-220 000			
<b>Kaikki yhteensä</b>		<b>-220 000</b>			

## YHTEENSÄ

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kaupunki</b>	<b>2 992 400</b>	<b>6 175 000</b>	<b>4 830 000</b>	<b>920 000</b>	<b>905 000</b>
Hankinta	2 992 400	6 395 000	4 830 000	920 000	905 000
Avustus		-220 000			
<b>Kuntatekniikkaliikelaitos</b>	<b>72 000</b>				
Hankinta	72 000				
<b>Vesihuoltoliikelaitos</b>	<b>707 000</b>	<b>523 000</b>	<b>585 000</b>	<b>709 000</b>	<b>470 000</b>
Hankinta	707 000	523 000	585 000	709 000	470 000
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>3 771 400</b>	<b>6 698 000</b>	<b>5 415 000</b>	<b>1 629 000</b>	<b>1 375 000</b>

## PERUSTELUT

### Kaupunki

#### 1420 Elinvoima

5230 Maankäyttö

##### **Maa- ja vesialueet/hankinnat**

Maanhankintaa keskitetään edelleen Kolin kylän alueelle. Maanhankinta vähenee tehtyjen Kolin alueen hankintojen myötä. Merkittävät erillishankinnat tehdään lisäbudjetin kautta niiden tullessa ajankohtaisiksi.

#### 2010 Hyvinvointi

4230 Liikunta- ja ulkoilu

##### **Kulkuneuvot, käytetty auto**

Liikuntatoimen nykyinen, kuntatekniikalta saatu pakettiauto on käyttöikänsä päässä.

##### **Uimarannat rakenteet**

Kaupunginniemen uimarannan pukeutumistila ja Pankakosken uimarannan laiturin pukeutumistila

##### **Ukoilureittien valot, saneeraus**

Timitran hiihtokeskuksen ja jokirannan ulkoilureitin valaistusjärjestelmät ovat teknisesti käyttöikänsä päässä. Led-tekniikka säästää energiakustannuksissa. Toteutus 2023 ja 2024.

##### **Urheilukenttä, Peruskorjaus**

Suunnittelu v. 2022. Peruskorjaus toteutetaan investointiohjelman mukaan v. 2023.

Liikuntapaikka-avustus (20 %) urheilukentän peruskorjaukseen haetaan v. 2021

##### **Karhunpolku**

Karhunpolun rakenteet ovat elinkaarensa päässä. Reitti on Lieksan tärkein retkeilyreitti.

4130 Varhaiskasvatus

##### **Partalanmäen päiväkodin irtokalusteiden uusinta**

Päiväkodin irtokalusteet ovat osin huonokuntoisia.

#### 1499 Kuntatekniikka

1500 Kuntatekniikka

##### **Asemakatu välillä Karjalantie-Mönninkatu**

Peruskorjaus välillä Karjalantie-Mönninkatu, viimeistely- ja päällystystyöt v. 2023, uuden SOTE-keskuksen sijoittuminen (sis. valvonta ja hulevesiverkosto), päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2023

##### **Koivulantie välillä Pokrontie-Koivulantie 1**

Suunnittelu v. 2024, peruskorjaus välillä Pokrontie-Koivulantie 1 noin 460 m (sis. valvonta ja hulevesitarkastelu), viimeistely- ja päällystystyöt v. 2026

##### **Kolin polttoainejakelupisteiden laiturit**

Kolin polttoainejakelupisteelle laiturin rakentaminen (kelluva)

##### **Kolin sataman kävelytasanteen kunnostus**

Kävelytasanteen kunnostus huonokuntoisuuden vuoksi

##### **Koski-Jaakon katu I**

Suunnittelu v. 2025, peruskorjaus välillä välillä Urheilukatu-Moisionkatu noin 520 m v. 2026, viimeistely- ja päällystystyöt v. 2027 yhteensä noin 185.000,00 euroa

##### **Koski-Jaakon katu välillä Pielisentie-Kainuuntie**

Viimeistely- ja päällystystyöt v. 2022

##### **Lieksan satamaan pilssivesien tyhjennyspisteiden rakentaminen**

Pilssivesien tyhjennyspisteiden rakentaminen

##### **Lieksan sataman ruoppaus**

Kaupunginniemen kotisataman ruoppaus- ja läjitystyöt

##### **Lieksan sataman vieras- ja kotivenelaiturit**

Vieras- ja kotivenelaiturin rakentaminen; Laiturin (A) siirto ja uusi vieraslaituri v. 2025

##### **Lieksan sataman vieraslaiturin kunnostus**

Lieksan sataman nykyisen vieraslaiturin kunnostus käyntilaituriksi

##### **Mähkönsillan rakennussuunnittelu**

Mähkönsillan rakennussuunnittelu (sis. katusuunnittelu) ja maaperätutkimukset valitun siltavaihtoehdon pohjalta

##### **Mönninkatu välillä Koulukatu-Asemakatu**

Peruskorjaus välillä Koulukatu-Asemakatu noin 330 m sis. vinopysäköinnin ja pääpysäkin, uuden SOTE-keskuksen sijoittuminen (sis. valvonta ja hulevesiverkosto), viimeistely- ja päällystystyöt v. 2023

##### **Rantalan laiturin kunnostus**

Laiturin kunnostus huonokuntoisuuden vuoksi

<b>Sairaalankatu I</b>
Suunnittelu v. 2025, peruskorjaus välillä Korpi-Jaakon katu-Koski-Jaakon katu noin 145 m v. 2026 (sis. valvonta ja hulevesiverkosto), viimeistely- ja päällystystyöt v. 2027 yhteensä noin 40.000,00 euroa)
<b>Sammalpolku</b>
Peruskorjaus/uudisrakentaminen Sammalpolku-Kalliokadun risteys pl 0-220 m (sis. valvonta ja hulevesiverkosto), viimeistely- ja päällystystyöt v. 2023
<b>Sammonkatu</b>
Viimeistely- ja päällystystyöt v. 2022
<b>Satamien ja venerantojen poijupaikkojen kunnostus</b>
Satamien ja venerantojen poijupaikkojen uusiminen
<b>Työpajankatu</b>
Suunnittelu v. 2022/peruskorjaus/uudisrakentaminen noin 505 m (sis. valvonta ja hulevesiverkosto) v. 2023. Alueelle on rakentunut ja on rakentumassa yritystoimintaa, viimeistely- ja päällystystyöt v. 2024
<b>Urheilupuiston liikennejärjestelyt</b>
Suunnittelu v. 2022, toteutus v. 2023
<b>Väinöläntie välillä Kainuuntie-Jokikatu</b>
Suunnittelu v. 2023, peruskorjaus noin 630 m välillä Kainuuntie-Jokikatu v. 2024 (sis. valvonta ja hulevesiverkosto), viimeistely- ja päällystystyöt v. 2025
<b>1498 Toimitilat</b>
5220 Toimitilat
<b>Brahe-salin yleisvalaistus</b>
Nykyisiin valaisimiin ei saa enää osia, valaistuksen ajanmukaistaminen
<b>Jäähalli, kaukalon valaistuksen uusiminen</b>
Tekninen käyttöikä ylitetty, energiansäästö
<b>Jäähalli, kentän kylmäpiirin korjaus ja puhdistus</b>
Toimintavarmuus
<b>Kolin koulu, piha-alue</b>
Pihamaa-alueen päivittäminen
<b>Museon päärakennus, peruskorj.</b>
Tekninen käyttöikä ylitetty
<b>Pielisentie 3, ulkovaipan saneeraus</b>
Huoltomaalaus ja korjaustyöt, pääoven katoksen rakentaminen, kadunpuoleisten ovien uusiminen
<b>Ulkomuseon rakennukset</b>
Huonokuntoisten vesikatteiden ja rikkoutuneiden rakenteiden uusinta
<b>Yrjönhovin hissien uusiminen</b>
Tekninen käyttöikä ylitetty
<b>Yrjönhovin vesikatteen maalaus</b>
Huoltomaalaus
<b>Moisionkatu 15, pääty</b>
Puurakennuksen päädyn rakentaminen valmistuu alkuvuonna 2022
<b>Moisionkatu 15, piha-alue</b>
Käyttötarkoituksen muutos, yläkoulu muuttui varhaiskasvatustiloiksi
<b>Kuntatekniikkaliikelaitos</b>
<b>5100 Kuntatekniikka</b>
5240 Kuntatekniikka
<b>Keräävä suurtehoruohonleikkuri</b>
Suurteholeikkurin hankinta viheralueiden hoitoon ja liikunta-alueiden talvihoitoon (jääkentät ja -kaukalot), konekeskuksen ajoleikkuri (vm. 2006) siirretään liikuntatoimen käyttöön
<b>Vesakkoleikkuri</b>
Lisälaitteiden hankinta, nykyinen vesakkoleikkuri on erittäin huonokuntoinen

## Vesihuoltoliikelaitos

### 5110 Vesihuolto

5250 Vesihuolto

#### Asemakadun vesijohto

Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. Mönninkadun suuntaisen vesijohtoverkoston uusimisen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Asemakadun viemäriverkosto

Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. Mönninkadun suuntaisen viemäriputkiston uusiminen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Imupaineauton huoltokorjaus

Imupaineauton laaja huoltokorjaus FICOTE-laitteiden merkkikorjaamo.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022

Tielaitoksen ja Kevätniemen jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023

Kaatrankadun ja Tehdasasuntojen jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024

Suotie 1:n ja Suotie 2:n jätevedenpumppaamojen saneeraus. Kohteet tarkentuvat pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2025

Lamminkylän ja Surpeenvaaran jätevedenpumppaamojen saneeraus. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2026

Urheilukadun ja Yrittäjätien jätevedenpumppaamojen saneeraus. Kohteet tarkentuvat myöhemmin.

#### Koivulantien vesijohdot

Suunnittelu v. 2024, Vesijohtoverkoston korjaus (Koivulantie 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot) v. 2025. Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 20.000,00 € urakan vastaanoton jälkeen.

#### Koivulantien viemäriverkosto

Suunnittelu v. 2023, Viemäriverkoston peruskorjaus (Koivulantie 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot) v. 2024, vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Kolin Veden vedenottamoiden alkalointisaneeraukset

Kolin Veden vedenottamoiden alkalointisaneeraukset.

#### Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset

Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021).

Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan v. 2024).

#### Kolin Veden viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus

Kolin Veden vesi- ja viemäriverkoston vanhentuneiden automaatiolaitteiden saneeraus

#### Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset

Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021).

Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan v. 2024).

#### Koski-Jaakon kadun vesijohdot I

Suunnittelu v. 2025, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Urheilukatu-Moisionkatu noin 520 m, sis. 11 tonttiliitosta) v. 2026, viimeinen maksuerä v. 2027

#### Koski-Jaakon kadun vesijohdot II

Suunnittelu tehty v. 2020, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m, sis. 19 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).

#### Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I

Suunnittelu v. 2025. Viemäriverkoston peruskorjaus noin 520 m (sis. 14 tonttiliitosta) v. 2026, viimeinen maksuerä v. 2027

#### Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II

Suunnittelu tehty v. 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m (sis. 18 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).



<b>Lieksan jätevedenpuhdistamon esiselkeytsaltaan kolien ketjut ja rattaat</b>
Lieksan jätevedenpuhdistamon esiselkeytsaltaan kolien ketjujen ja rattaiden uusiminen.
<b>Lieksan jätevedenpuhdistamon jälkiselkeytsaltaan kolien ketjut ja rattaat</b>
Lieksan jätevedenpuhdistamon jälkiselkeytsaltaan kolien ketjujen ja rattaiden uusiminen.
<b>Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus</b>
Merilän alueen (Koskitie, Kainuuntie, Soratie, Jyrkintie) vesijohtoverkoston saneeraus. Suunnittelu v. 2024.
<b>Mönninkadun vesijohto</b>
Suunnittelu v. 2021, Vesijohtoverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (ko. välillä vanha 125mm valurautainen vesirunkoputki n. 330 m, mikä ei riittävä mm. uuden SOTE-keskuksen sprinklauksen suhteen. Hankealueen sisällä Rantakylän syöttövesijohto, joka jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.
<b>Mönninkadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2021, viemäriverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (Hankealueen sisällä taksiaseman viereisellä tontilla Rautatiealueelta tuleva paineviemäri, jota jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.
<b>Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus</b>
Peltolankadun ja Välikadun vesijohtoverkoston saneeraus (56 tonttiliittymää). Suunnittelu v. 2023.
<b>Pesonvaaran ja Puuruunjärven vedenottamoiden pumppaamorakennusten kunnostus</b>
Pesonvaaran ja Puuruunjärven vedenottamoiden pumppurakennukset (3 kpl) ovat huonokuntoisia ja vaativat kunnostusta. Rakennusten katot ja seinärakenteet tarvitsevat kiireellistä korjausta.
<b>Sairaalankadun vesijohdot</b>
Suunnittelu v. 2025, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakon katu - Koski-Jaakon katu noin 145 m, sis. 4 tonttiliitosta) v. 2026, viimeinen maksuerä v. 2027 (10.000,00 €).
<b>Sairaalankadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2025, Viemäriverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakon katu - Koski-Jaakon katu noin 145 m, 5 tonttiliitosta), viimeinen maksuerä v. 2027 (10.000,00 €).
<b>Sammalpolun vesijohto</b>
Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen Sammalpolku-Kalliokadun risteys pl 0-250 m v. 2022 sis. vesijohtoverkosto, uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.
<b>Sammalpolun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen alkaen Sammalpolku-Kalliokadun risteys pl 0-250 m v. 2022 sis. viemäriverkosto, Uudet viettoviemärit sekä uusien tonttien viemärointiä palveleva jätevedenpumppaamo sekä paineviemäri Kalliokadulle. Uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.
<b>Sammonkadun vesijohdot</b>
Suunnittelu tehty v. 2020, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Toukolantie-Jokikatu n. 360m, 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).
<b>Sammonkadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu tehty v. 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Väinöläntie -Jokikatu n. 360m, sis. 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).
<b>Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti</b>
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti (mm. bioroottorihalli). Suunnittelu 2021.
<b>Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset</b>
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset (mm. altaitten laahainketjujen uusiminen ja bioroottoriakselit). Kohteet tarkentuvat myöhemmin.
<b>Työpajankadun vesijohto</b>
Suunnittelu v. 2022. Peruskorjaus v. 2023 noin 505 m (sis. valvonta). Alueelle on rakentunut ja rakentumassa yrittöimintää. Viimeistely- ja päällystystyöt v. 2024.
<b>Työpajankadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu v. 2022. Peruskorjaus v. 2023 noin 505 m (sis. valvonta). Alueelle on rakentunut ja rakentumassa yrittöimintää.
<b>Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset</b>
Uusitaan vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitteistoa. Kohteet tarkentuvat myöhemmin.
<b>Väinöläntien vesijohdot</b>
Suunnittelu v. 2023, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Kainuuntie-Jokikatu, vanha valurautainen vesijohto, 17 tonttiliitosta noin 630 m), vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.
<b>Väinöläntien viemäriverkosto</b>
Suunnittelu v. 2023, Viemäriverkoston peruskorjaus (Kainuuntie-Jokikatu, sis. 16 tonttiliitosta noin 630 m), vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

# LIKELAITOKSET

## TILITOIMISTOLIKELAITOS

Tilitoimiston budjetti vuodelle 2022 on laadittu Lieksan kaupungin talousarvio-ohjeiden mukaan. Budjetin kustannukset ovat yhteensä 596.487 euroa. Vuoden 2021 talousarvioon verrattuna kustannukset ovat 7.259 euroa suuremmat.

Budjetti on laadittu 8 henkilön henkilöstökulujen mukaan. Palkkojen nousuksi on arvioitu 1,5 %:a Lieksan kaupungin ohjeistuksen mukaan.

Budjetin henkilösivukulut on laskettu seuraavasti: KuEL-palkkaperusteinen eläkemaksu 16,85 %:a, sairausvakuutusmaksu 1,35 %:a, työttömyysvakuutusmaksu 1,77 %:a, tapaturmavakuutusmaksu 0,40 %:a ja muut sosiaalivakuutusmaksut 0,03 %:a palkkakuluista. Yhteensä ne ovat 20,40 %:a.

ICT-kustannukset sisältävät myös varautumisen talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmien päivityksiin. Menoihin sisältyy Lieksan kaupungin hallinnon kustannusten kohdistamista 25.500 euroa.

Tilitoimistoyhteistyösopimuksen mukaan kunnat suorittavat sovittujen perusteiden mukaisesti vuosittain määritellyn korvauksen saamistaan palveluista. Liikelaitoksen johtokunta määrittelee laskennassa käytettävät perusteet, joiden tulee perustua mahdollisimman hyvin palveluiden käyttöön ja kustannusten muodostumiseen. Kustannustenjako perusteineen on esitetty liitteenä olevassa taulukossa.

Talousarvion tuloslaskelmassa valtuustoon nähtävien sitovien erien yhteistoimintakorvaukset, 596.487 euroa, ja tilikauden tulos, 0 euroa

### Toiminnalliset tavoitteet

Liikelaitoksen toiminnalliset tavoitteet on esitetty *Toiminnalliset tavoitteet* -luvussa.

Korvaus peruspääomasta vuonna 2022 on 3 % (6.136 euroa).

### Talousarvion tuloslaskelma 2022 (1000 euroa)

	TP 2020	TA+MUUT. TOT 10/2021 2021	LTK 2022	Ero%	KH 2022	Ero%	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024	
LIKEVAIHTO	574	589	497	596	1,2	596	1,2	596	1,2	596	596
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	568	589	491	596	1,2	596	1,2	596	1,2	596	596
3140 Muut myyntituotot	6	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-183	-212	-178	-214	1,2	-214	1,2	-214	1,2	-214	-214
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6	-5	-3	-5	-0,4	-5	-0,4	-5	-0,4	-5	-5
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-6	-5	-3	-5	-0,4	-5	-0,4	-5	-0,4	-5	-5
PALVELUJEN OSTOT	-177	-207	-175	-209	1,3	-209	1,3	-209	1,3	-209	-209
HENKILÖSTÖKULUT	-362	-344	-306	-342	-0,7	-342	-0,7	-342	-0,7	-342	-342
PALKAT JA PALKKIOT	-299	-282	-252	-280	-0,6	-280	-0,6	-280	-0,6	-280	-280
HENKILÖSIVUKULUT	-62	-63	-54	-62	-1,1	-62	-1,1	-62	-1,1	-62	-62
ELÄKEKULUT	-52	-51	-45	-52	0,8	-52	0,8	-52	0,8	-52	-52
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-11	-11	-9	-10	-10,1	-10	-10,1	-10	-10,1	-10	-10
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-26	-27	-21	-34	26,3	-34	26,3	-34	26,3	-34	-34
LIKELYLJÄÄMÄ (-ALUJÄÄMÄ) YHT.	6	6	-8	6	0,0	6	0,0	6	0,0	6	6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-6	-6	0	-6	0,0	-6	0,0	-6	0,0	-6	-6
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-6	-6	0	-6	0,0	-6	0,0	-6	0,0	-6	-6
YLUJÄÄMÄ (ALUJÄ) ENN. SATUNNERIÄ YHT.	0	0	-8	0	0	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	-8	0	0	0	0	0	0	0	0

## Talousarvion rahoituslaskelma 2022 (1000 euroa)

	TP 2020	TA+MUUT. 2021	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>						
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6	6	6	0,0	6	6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-6	-6	-6	0,0	-6	-6
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTAKY:LTÄ	-93	0	0		0	0
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	28	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTAKY:LTÄ	55	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	10	0	0		0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
RAHAVARAT 31. 12.	0					
1. 1.	0	0				

# KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

Kuntatekniikkaliikelaitoksen talousarvio esitetään liikelaitostulosaskelman muodossa. Toiminnalliset tavoitteet sidotaan kaupungin toimenpidesuunnitelman tavoitteisiin ja kirjataan TargetorPro-ohjelmaan. Ohjelman talouskortissa esitetään määrärahojen ja tuloarvioiden perustelut.

Sitovat erät:

## Toiminnalliset tavoitteet

Liikelaitoksen toiminnalliset tavoitteet on esitetty *Toiminnalliset tavoitteet* –luvussa.

## Investointiosa

Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin ne on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

## Tuloslaskelma

Yhteistoimintakorvaukset

Kaupungille tuotettavien investointien määrärahat ja tuloarviot projektitasolla

Tilikauden yli-/alijäämä

## Talousarvion tuloslaskelma 2022 (1000 euroa)

	TP 2020	TA+MUUT. 2021	TOT 10/2021	LTK 2022	Ero%	KH 2022	Ero%	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024
LIKEVAIHTO	2 660	4 002	2 586	4 405	10,1	4 333	8,3	4 333	8,3	6 538	5 910
josta:											
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	1 320	1 695	1 349	1 463	-13,7	1 475	-13,0	1 475	-13,0	1 475	1 475
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	2	1	7	0	-100,0	0	-100,0	0	-100,0	0	0
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	0	36	0	0	-100,0	0	-100,0	0	-100,0	0	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-1 273	-2 614	-1 630	-3 057	16,9	-2 985	14,2	-2 985	14,2	-5 190	-4 562
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-409	-329	-332	-319	-3,0	-319	-3,0	-319	-3,0	-319	-319
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-383	-329	-332	-319	-3,0	-319	-3,0	-319	-3,0	-319	-319
VARASTOJEN LIS(+)/TAI VÄH(-)	-26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	-864	-2 285	-1 299	-2 738	19,8	-2 666	16,7	-2 666	16,7	-4 871	-4 243
HENKILÖSTÖKULUT	-1 037	-1 055	-871	-1 024	-3,0	-1 024	-3,0	-1 024	-3,0	-1 024	-1 024
PALKAT JA PALKKIOIT	-730	-734	-615	-717	-2,2	-717	-2,2	-717	-2,2	-717	-717
HENKILÖSIVUKULUT	-307	-321	-256	-306	-4,7	-306	-4,7	-306	-4,7	-306	-306
ELÄKEKULUT	-281	-292	-235	-281	-3,8	-281	-3,8	-281	-3,8	-281	-281
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-26	-30	-22	-26	-13,7	-26	-13,7	-26	-13,7	-26	-26
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-71	-81	-59	-65	-19,0	-65	-19,0	-65	-19,0	-65	-65
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-71	-81	-59	-65	-19,0	-65	-19,0	-65	-19,0	-65	-65
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-281	-289	-248	-259	-10,1	-259	-10,1	-259	-10,1	-259	-259
<b>LIIKELIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ) YHT.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-216</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0		0		0		0	0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	0	0		0		0		0	0
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	0		0		0		0	0
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHT.	0	0	-216	0		0		0		0	0
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-216</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
LIKEVAIHDOSTA											
Yhteistoimintakorvaukset kaupungille (käyttötalous)	1303	1637	1336	1463		1475		1475		1475	1475
Investointihankkeet kaupungille											
Investointihankkeet kaupungille 2022 projekteittain											
Mähkönsillan rakennussuunnitt.								270			
Lieksan sataman ruoppaus								120			
Sammonkatu								85			
Koski-Jaakon k, Pelisentie-Kainuuntie								185			
Mönninkatu, väli Koulu-Asemak.								450			
Asemakatu, väli Karjalant.-Mön								115			
Sammalpolku								310			
Urheilupuiston liikennejärjest								30			
Pöijupaikkojen kunnostus								30			
Pissivesien tyhjennyspiste								20			
Työpajankatu								35			
Kolin kävelytasanne								25			
<b>YHTEENSÄ</b>								<b>1 675</b>			

## Talousarvion rahoituslaskelma 2022 (1000 euroa)

	TP 2020	TA+MUUT. 2021	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024	SV3 2025	SV4 2026
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>								
LIKEYLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	0	0	0		0	0	0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	71	81	65	-19,0	65	65	0	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0	0	0
	71	81	65	-19,0	65	65	0	0
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>								
INVESTOINTIMENOT	-98	0	-72		0	0	0	0
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	0	0	0		0	0	0	0
	-98	0	-72		0	0	0	0
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>								
	-27	81	-7	-108,3	65	65	0	0
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>								
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET								
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0		0	0	0	0
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	73	0	0		0	0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALLTA/KY:LTÄ	-27	0	0		0	0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	-76	0	0		0	0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLTA/KY:LTÄ	260	0	0		0	0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-202	0	0		0	0	0	0
	27	0	0		0	0	0	0
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>								
	27	0	0		0	0	0	0
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>								
	0	81	-7	-108,3	65	65	0	0

RAHAVARAT 31. 12.	0	
1. 1.	0	0

## INVESTOINNIT, HANKINNAT

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kuntatekniikkaliikelaitos</b>	<b>72 000</b>				
<b>5240 Kuntatekniikka</b>	<b>72 000</b>				
Keräävä suurtehoruohonleikkuri	42 000				
Vesakkoleikkuri	30 000				
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>72 000</b>				

## INVESTOINTIEN PERUSTELUT

### Kuntatekniikkaliikelaitos

#### 5240 Kuntatekniikka

##### Keräävä suurtehoruohonleikkuri

Suurteholeikkurin hankinta viheralueiden hoitoon ja liikunta-alueiden talvihoitoon (jääkentät ja -kaukalot), konekeskuksen ajoleikkuri (vm. 2006) siirretään liikuntatoimen käyttöön

##### Vesakkoleikkuri

Lisälaitehankinta, nykyinen vesakkoleikkuri on erittäin huonokuntoinen

# VESIHUOLTOLIIKELAITOS

Vesihuoltoliikelaitoksen talousarvioesitys vuodelle 2022 on tehty saatujen talousarvio-ohjeiden mukaisesti. Liikelaitoksen toiminnalliset tavoitteet on sidottu kaupungin strategian toimenpidesuunnitelman tavoitteisiin ja ne esitetään tuloskorttimuodossa.

Valmistelua on ohjattu tulosyksikkökohtaisilla raameilla. Vesihuollon talousarvio on laadittu tavoitteeksi asetettuna 1.050.000 euron toimintakatetavoitteen mukaiseksi. Raamissa ei ole huomioitu palkankorotuksia, jotka on lisätty talousarvioon viimeisessä vaiheessa keskitetysti. Palkankorotusprosenttina on käytetty 2,5 prosenttia toukokuun 2021 palkkoihin. Korotusprosentti sisältää siis myös vuoden 2021 lopussa käyttöön otettavan työsuorituksen arviointiin liittyvän henkilökohtaisen lisän vaikutuksen. Palkankorotusvaran heikentävä vaikutus tulokseen on 9.600 euroa. Raamin ulkopuolelta talousarvioon on sovitusti lisätty myös hallinnon kulujen tarkemmasta vyörytyksestä aiheutuva lisäkustannus, 59.500 euroa, kuluvan vuoden alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Vesihuoltoliikelaitoksen talousarvio esitetään liikelaitostuloslaskelman muodossa. Liikelaitoksen ylijäämä talousarvion mukaan on 356.486 euroa.

Investointisuunnitelman valmistelun yhteydessä selvitettiin johtokunnan evästyksen mukaisesti jätevedenpuhdistamon lietteen jatkokäsittelyn vaihtoehtoja. Selvityksessä todettiin, että lietteen toimittaminen sitä varten rakennettavaa putkea pitkin biokaasulaitoksen käsittely-yksikköön ei ole taloudellisesti kannattavaa. Selvityksen aikana tieto lietteen jatkokäsittelyssä käytettävästä kompostointialueesta on täsmentynyt. Tällä hetkellä käytävissä olevan tiedon perusteella alueen laajuus on riittävä, eikä siihen kohdistu merkittäviä investointipaineita.

Vesihuoltoliikelaitoksen investoinnit ovat korjausinvestointeja. Katusaneerauskohteet on suunniteltu ja toteutetaan yhteistyössä kuntatekniikkaliikelaitoksen kanssa. Talousarviovuonna saneerausvuorossa ovat Mönninkadun ja Sammalpolun kohteet. Kuluvana vuonna peruskorjattavat Koski-Jaakonkatu ja Sammonkatu viimeistellään talousarviovuonna. Määrärahat varataan myös vuoden 2023 katusaneerauskohteiden suunnitteluun. Euronmääräisesti suurin yksittäinen investointi on Kolin viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus, joka siirtyy talousarviovuodelle kuluvulta vuodelta. Vuoden 2022 talousarvion investointien summa on 707.000 euroa.

Valtuustoon nähden sitovia eriä vesihuoltoliikelaitoksen talousarviossa ovat:

## **Toiminnalliset tavoitteet**

Liikelaitoksen toiminnalliset tavoitteet on esitetty *Toiminnalliset tavoitteet* –luvussa.

## **Investointiosa**

Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin ne on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

## **Tuloslaskelma**

Tuloslaskelman tilikauden tulos  
Korvaus peruspääomasta

Korvaus peruspääomasta vuonna 2022 on 3 % (125.033 euroa).

## Talousarvion tuloslaskelma 2022 (1000 euroa)

	TP 2020	TA+MUUT. TOT 10/2021 2021	LTK 2022	Ero%	KH 2022	Ero%	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024	
LIIKEVAIHTO	2 185	2 344	1 469	2 220	-5,3	2 220	-5,3	2 220	-5,3	2 220	2 220
MATERIAALIT JA PALVELUT	-704	-823	-664	-737	-10,4	-737	-10,4	-737	-10,4	-737	-737
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-371	-383	-342	-360	-6,0	-360	-6,0	-360	-6,0	-360	-360
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-356	-383	-342	-360	-6,0	-360	-6,0	-360	-6,0	-360	-360
VARASTOJEN LIS(+)/TAI VÄH(-)	-15	0	0	0		0		0		0	0
PALVELUJEN OSTOT	-333	-439	-322	-377	-14,2	-377	-14,2	-377	-14,2	-377	-377
HENKILÖSTÖKULUT	-478	-463	-357	-472	2,0	-472	2,0	-472	2,0	-472	-472
PALKAT JA PALKKIOT	-364	-349	-267	-356	2,2	-356	2,2	-356	2,2	-356	-356
HENKILÖSIVUKULUT	-114	-115	-90	-116	1,3	-116	1,3	-116	1,3	-116	-116
ELÄKEKULUT	-101	-101	-81	-104	2,4	-104	2,4	-104	2,4	-104	-104
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-13	-14	-9	-13	-7,0	-13	-7,0	-13	-7,0	-13	-13
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-487	-599	-423	-500	-16,5	-500	-16,5	-500	-16,5	-550	-600
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-487	-599	-423	-500	-16,5	-500	-16,5	-500	-16,5	-550	-600
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-53	-38	-17	-28	-26,0	-28	-26,0	-28	-26,0	-28	-28
<b>LIIKELUJÄÄMÄ (-)ALUJÄÄMÄ) YHT.</b>	<b>463</b>	<b>421</b>	<b>8</b>	<b>481</b>	<b>14,4</b>	<b>481</b>	<b>14,4</b>	<b>481</b>	<b>14,4</b>	<b>431</b>	<b>381</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-124	-125	2	-125	-0,1	-125	-0,1	-125	-0,1	-125	-125
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1	0	2	0		0		0		0	0
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-125	-125	0	-125	-0,0	-125	-0,0	-125	-0,0	-125	-125
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	0	-100,0	0	-100,0	0	-100,0	0	0
<b>YLUJÄÄMÄ (ALLUJÄ) ENN. SATUNNERÄÄ YHT.</b>	<b>339</b>	<b>296</b>	<b>10</b>	<b>356</b>	<b>20,5</b>	<b>356</b>	<b>20,5</b>	<b>356</b>	<b>20,5</b>	<b>306</b>	<b>256</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>339</b>	<b>296</b>	<b>10</b>	<b>356</b>	<b>20,5</b>	<b>356</b>	<b>20,5</b>	<b>356</b>	<b>20,5</b>	<b>306</b>	<b>256</b>

## Talousarvion rahoituslaskelma 2022 (1000 euroa)

	TP 2020	TA+MUUT. 2021	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024	SV3 2025
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>							
LIIKELUJÄÄMÄ (ALUJÄÄMÄ)	463	421	481	14,4	431	381	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	487	599	500	-16,5	550	600	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-124	-125	-125	-0,1	-125	-125	0
	<b>826</b>	<b>895</b>	<b>857</b>	<b>-4,3</b>	<b>857</b>	<b>857</b>	<b>0</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>							
INVESTOINTIMENOT	-907	-1 175	-707	-39,9	-523	-585	0
	<b>-907</b>	<b>-1 175</b>	<b>-707</b>	<b>-39,9</b>	<b>-523</b>	<b>-585</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-80</b>	<b>-280</b>	<b>150</b>	<b>-153,5</b>	<b>334</b>	<b>272</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>							
MUUT MAKSUVALMUIDEN MUUTOKSET							
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	18	0	0		0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	-145	0	0		0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	57	0	0		0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	87	0	0		0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	64	0	0		0	0	0
	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>-280</b>	<b>150</b>	<b>-153,5</b>	<b>334</b>	<b>272</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVARAT 31. 12.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>1. 1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				

## INVESTOINNIT, HANKINNAT

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Vesihuoltoliikelaitos</b>	<b>707 000</b>	<b>523 000</b>	<b>585 000</b>	<b>709000</b>	<b>470 000</b>
<b>5250 Vesihuoltoliikelaitos</b>	<b>707 000</b>	<b>523 000</b>	<b>585 000</b>	<b>709000</b>	<b>470 000</b>
Asemakadun vesijohto	10 000	2 000			
Asemakadun viemäriverkosto	10 000	2 000			
Imupaineauton huoltokorjaus			30 000		
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022	105 000				
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023		105 000			
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024			80 000		
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2025				80000	
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2026					80 000
Koivulantien vesijohdot			7 500	80000	20 000
Koivulantien viemäriverkosto			7 500	80000	20 000
Kolin Veden vedenottamoiden alkaloitissaneeraukset	40 000	40 000			
Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset	50 000			50000	
Kolin Veden viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus	120 000				
Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset	50 000			50000	
Koski-Jaakon kadun vesijohdot I				12000	130 000
Koski-Jaakon kadun vesijohdot II	25 000				
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I				12000	110 000
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II	25 000				
Lieksan jätevedenpuhdistamon esiselkeytsaltaan kolien ketjut ja rattaat	25 000				
Lieksan jätevedenpuhdistamon jälkiselkeytsaltaan kolien ketjut ja rattaat		35 000			
Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus			20 000	150000	
Mönninkadun vesijohto	50 000	20 000			
Mönninkadun viemäriverkosto	50 000	20 000			
Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus		15 000	150 000		
Pesonvaaran ja Puuruunjärven vedenottamoiden pumppaamorakennusten kunnostus	27 000				
Sairaalankadun vesijohdot				7500	55 000
Sairaalankadun viemäriverkosto				7500	55 000
Sammalpolun vesijohto	30 000	10 000			
Sammalpolun viemäriverkosto	40 000	10 000			
Sammonkadun vesijohdot	15 000				
Sammonkadun viemäriverkosto	15 000				
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti				80000	
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset					
Työpajankadun vesijohto	10 000	140 000	40 000		
Työpajankadun viemäriverkosto	10 000	100 000	10 000		
Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset				50000	
Väinöläntien vesijohdot		12 000	120 000	25000	
Väinöläntien viemäriverkosto		12 000	120 000	25000	
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>707 000</b>	<b>523 000</b>	<b>585 000</b>	<b>709000</b>	<b>470 000</b>

## INVESTOINTIEN PERUSTELUT

### 5250 Vesihuoltoliikelaitos

#### Asemakadun vesijohto

Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. Mönninkadun suuntaisen vesijohtoverkoston uusimisen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Asemakadun viemäriverkosto

Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. Mönninkadun suuntaisen viemäriputkiston uusiminen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Imupaineauton huoltokorjaus

Imupaineauton laaja huoltokorjaus FICOTE-laitteiden merkkikorjaamo.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022

Tielaitoksen ja Kevätniemen jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023

Kaatrankadun ja Tehdasasuntojen jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024

Suotie 1:n ja Suotie 2:n jätevedenpumppaamojen saneeraus. Kohteet tarkentuvat pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.



### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2025

Lamminkylän ja Surpeenvaaran jätevedenpumppaamojen saneeraus. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2026

Urheilukadun ja Yrittäjätien jätevedenpumppaamojen saneeraus. Kohteet tarkentuvat myöhemmin.

### Koivulantien vesijohdot

Suunnittelu v. 2024, Vesijohtoverkoston korjaus (Koivulantie 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot) v. 2025. Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 20.000,00 € urakan vastaanoton jälkeen.

### Koivulantien viemäriverkosto

Suunnittelu v. 2023, Viemäriverkoston peruskorjaus (Koivulantie 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot)v. 2024, vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

### Kolin Veden vedenottamoiden alkalointisaneeraukset

Kolin Veden vedenottamoiden alkalointisaneeraukset.

### Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset

Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021).

Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan v. 2024).

### Kolin Veden viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus

Kolin Veden vesi- ja viemäriverkoston vanhentuneiden automaatiolaitteiden saneeraus

### Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset

Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021).

Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan v. 2024).

### Koski-Jaakon kadun vesijohdot I

Suunnittelu v. 2025, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Urheilukatu-Moisionkatu noin 520 m, sis. 11 tonttiliitosta) v. 2026, viimeinen maksuerä v. 2027

### Koski-Jaakon kadun vesijohdot II

Suunnittelu tehty v. 2020, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m, sis. 19 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).

### Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I

Suunnittelu v. 2025. Viemäriverkoston peruskorjaus noin 520 m (sis. 14 tonttiliitosta) v. 2026, viimeinen maksuerä v. 2027

### Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II

Suunnittelu tehty v. 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m (sis. 18 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).

### Lieksan jätevedenpuhdistamon esiselkeytysaltaan kolien ketjut ja rattaat

Lieksan jätevedenpuhdistamon esiselkeytysaltaan kolien ketjujen ja rattaiden uusiminen.

### Lieksan jätevedenpuhdistamon jälkiselkeytysaltaan kolien ketjut ja rattaat

Lieksan jätevedenpuhdistamon jälkiselkeytysaltaan kolien ketjujen ja rattaiden uusiminen.

### Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus

Merilän alueen (Koskitie, Kainuuntie, Soratie, Jyrkintie) vesijohtoverkoston saneeraus. Suunnittelu v. 2024.

### Mönninkadun vesijohto

Suunnittelu v. 2021, Vesijohtoverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (ko. välillä vanha 125mm valurautainen vesirunkoputki n. 330 m, mikä ei riittävä mm. uuden SOTE-keskuksen sprinklauksen suhteen. Hankealueen sisällä Rantakylän syöttövesijohto, joka jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

### Mönninkadun viemäriverkosto

Suunnittelu 2021, viemäriverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (Hankealueen sisällä taksiaseman viereisellä tontilla Rautatiealueelta tuleva paineviemäri, jota jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

### Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus

Peltolankadun ja Välikadun vesijohtoverkoston saneeraus (56 tonttiliittymää). Suunnittelu v. 2023.

### Pesonvaaran ja Puuruunjärven vedenottamoiden pumppamorakennusten kunnostus

Pesonvaaran ja Puuruunjärven vedenottamoiden pumppurakennukset (3 kpl) ovat huonokuntoisia ja vaativat kunnostusta. Rakennusten katot ja seinärakenteet tarvitsevat kiireellistä korjausta.

#### Sairaalankadun vesijohdot

Suunnittelu v. 2025, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakon katu - Koski-Jaakon katu noin 145 m, sis. 4 tonttiliitosta) v. 2026, viimeinen maksuerä v. 2027 (10.000,00 €).

#### Sairaalankadun viemäriverkosto

Suunnittelu 2025, Viemäriverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakon katu - Koski-Jaakon katu noin 145 m, 5 tonttiliitosta), viimeinen maksuerä v. 2027 (10.000,00 €).

#### Sammalpolun vesijohto

Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen Sammalpolku-Kalliokadun risteys pl 0-250 m v. 2022 sis. vesijohtoverkosto, uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Sammalpolun viemäriverkosto

Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen alkaen Sammalpolku-Kalliokadun risteys pl 0-250 m v. 2022 sis. viemäriverkosto, Uudet viettoviemärit sekä uusien tonttien viemäröintiä palveleva jätevedenpumppaamo sekä paineviemäri Kalliokadulle. Uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Sammonkadun vesijohdot

Suunnittelu tehty v. 2020, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Toukolantie-Jokikatu n. 360m, 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).

#### Sammonkadun viemäriverkosto

Suunnittelu tehty v. 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Väinöläntie -Jokikatu n. 360m, sis. 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022).

#### Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti

Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti (mm. bioroottorihalli). Suunnittelu 2021.

#### Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset

Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset (mm. altaitten laahainketjujen uusiminen ja bioroottoriakselit). Kohteet tarkentuvat myöhemmin.

#### Työpajankadun vesijohto

Suunnittelu v. 2022. Peruskorjaus v. 2023 noin 505 m (sis. valvonta). Alueelle on rakentunut ja rakentumassa yritystoimintaa. Viimeistely- ja päällystystyöt v. 2024.

#### Työpajankadun viemäriverkosto

Suunnittelu v. 2022. Peruskorjaus v. 2023 noin 505 m (sis. valvonta). Alueelle on rakentunut ja rakentumassa yritystoimintaa.

#### Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset

Uusitaan vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitteistoa. Kohteet tarkentuvat myöhemmin.

#### Väinöläntien vesijohdot

Suunnittelu v. 2023, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Kainuuntie-Jokikatu, vanha valurautainen vesijohto, 17 tonttiliitosta noin 630 m), vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

#### Väinöläntien viemäriverkosto

Suunnittelu v. 2023, Viemäriverkoston peruskorjaus (Kainuuntie-Jokikatu, sis. 16 tonttiliitosta noin 630 m), vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

# TULOSLASKELMAT

## Kaupunki ilman liikelaitoksia Ulkoiset ja sisäiset erät (1000 €)

	TP 2020	TA+MUUT. 2021	TOT 10/2021	LTK 2022	Ero%	KH 2022	Ero%	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024
TOIMINTATUOTOT	11 260	12 465	9 806	12 046	-3,4	12 112	-2,8	12 112	-2,8	11 889	11 694
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7 683	2 327	912	2 360	1,4	2 360	1,4	2 360	1,4	5 045	4 357
TOIMINTAKULUT	-91 051	-90 250	-73 053	-90 014	-0,3	-90 074	-0,2	-90 074	-0,2	-39 664	-38 987
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-72 109</b>	<b>-75 458</b>	<b>-62 335</b>	<b>-75 607</b>	<b>0,2</b>	<b>-75 601</b>	<b>0,2</b>	<b>-75 601</b>	<b>0,2</b>	<b>-22 730</b>	<b>-22 937</b>
Kunnan tulovero	31 798	32 300	26 874	32 821	1,6	32 821	1,6	32 821	1,6	15 419	14 496
Kiinteistövero	2 987	3 279	2 901	3 244	-1,1	3 244	-1,1	3 244	-1,1	3 244	3 244
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 644	5 900	5 816	4 683	-20,6	4 683	-20,6	4 683	-20,6	3 401	3 307
VEROTULOT	39 429	41 479	35 590	40 748	-1,8	40 748	-1,8	40 748	-1,8	22 064	21 047
VALTIONOSUUDET	41 434	40 039	33 406	42 024	5,0	42 024	5,0	42 024	5,0	7 751	7 833
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	726	490	387	566	15,6	566	15,6	566	15,6	566	566
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 480</b>	<b>6 550</b>	<b>7 048</b>	<b>7 731</b>	<b>18,0</b>	<b>7 737</b>	<b>18,1</b>	<b>7 737</b>	<b>18,1</b>	<b>7 651</b>	<b>6 510</b>
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 685	-3 505	-2 812	-3 082	-12,1	-3 106	-11,4	-3 106	-11,4	-3 185	-3 214
ARVONALENTUMISET	-800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 485	-3 505	-2 812	-3 082	-12,1	-3 106	-11,4	-3 106	-11,4	-3 185	-3 214
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>4 995</b>	<b>3 045</b>	<b>4 236</b>	<b>4 649</b>	<b>52,7</b>	<b>4 631</b>	<b>52,1</b>	<b>4 631</b>	<b>52,1</b>	<b>4 467</b>	<b>3 296</b>
POISTOERON MUUTOS	-6 897	445	370	443	-0,3	443	-0,3	443	-0,3	443	443
VARAUSTEN MUUTOS	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>5 098</b>	<b>3 489</b>	<b>4 606</b>	<b>5 092</b>	<b>45,9</b>	<b>5 075</b>	<b>45,4</b>	<b>5 075</b>	<b>45,4</b>	<b>4 910</b>	<b>3 740</b>

## Tuloslaskelma 2022 yhteisöittäin Ulkoiset ja sisäiset erät (1000 €)

	Lieksan kaupunki	Pielisen Karjalan tilitoimisto	Kunta- Vesihuolto- tekniikka- liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 112	596	4 333	2 220	-3 986	15 276
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHT.	2 360	0	0	0	0	2 360
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-90 074	-590	-4 268	-1 238	3 986	-92 184
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-75 601</b>	<b>6</b>	<b>65</b>	<b>982</b>	<b>0</b>	<b>-74 548</b>
VEROTULOT	40 748	0	0	0	0	40 748
VALTIONOSUUDET	42 024	0	0	0	0	42 024
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	566	-6	0	-125	435	435
<b>VUOSIKATE</b>	<b>7 737</b>	<b>0</b>	<b>65</b>	<b>857</b>	<b>0</b>	<b>8 659</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHT.	-3 106	0	-65	-500	0	-3 671
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>4 631</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>356</b>	<b>0</b>	<b>4 988</b>
POISTOERON MUUTOS	443	0	0	0	0	443
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>5 075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>356</b>	<b>0</b>	<b>5 431</b>

## Tuloslaskelma yhteisöittäin Ulkoiset erät (1000€)

	Lieksan kaupunki	Pielisen Karjalan tilitoimisto	Kunta- Vesihuolto- tekniikka- liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 813	596	3 958	2 220	-3 986	9 601
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHT.	2 360	0	0	0	0	2 360
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-84 774	-590	-3 892	-1 238	3 986	-86 509
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-75 601</b>	<b>6</b>	<b>65</b>	<b>982</b>	<b>0</b>	<b>-74 548</b>
VEROTULOT	40 748	0	0	0	0	40 748
VALTIONOSUUDET	42 024	0	0	0	0	42 024
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	566	-6	0	-125	435	435
<b>VUOSIKATE</b>	<b>7 737</b>	<b>0</b>	<b>65</b>	<b>857</b>	<b>0</b>	<b>8 659</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHT.	-3 106	0	-65	-500	0	-3 671
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>4 631</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>356</b>	<b>0</b>	<b>4 988</b>
POISTOERON MUUTOS	443	0	0	0	0	443
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>5 075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>356</b>	<b>0</b>	<b>5 431</b>

## Yhdistelty tuloslaskelma, talousarvio ja taloussuunnitelma

Ulkoiset erät (1000 €)

	TP 2020	TA+MUUT. 2021	LTK 2022	Ero%	KH 2022	Ero%	KV 2022	Ero%	SV1 2023	SV2 2024
TOIMINTATUOTOT	9 512	10 219	9 659	-5,5	9 601	-6,0	9 601	-6,0	9 376	9 181
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7 683	2 327	2 360	1,4	2 360	1,4	2 360	1,4	5 045	4 357
TOIMINTAKULUT	-88 277	-86 905	-86 573	-0,4	-86 509	-0,5	-86 509	-0,5	-36 115	-35 442
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-71 082</b>	<b>-74 359</b>	<b>-74 554</b>	<b>0,3</b>	<b>-74 548</b>	<b>0,3</b>	<b>-74 548</b>	<b>0,3</b>	<b>-21 694</b>	<b>-21 904</b>
Kunnan tulovero	31 798	32 300	32 821	1,6	32 821	1,6	32 821	1,6	15 419	14 496
Kiinteistövero	2 987	3 279	3 244	-1,1	3 244	-1,1	3 244	-1,1	3 244	3 244
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 644	5 900	4 683	-20,6	4 683	-20,6	4 683	-20,6	3 401	3 307
VEROTULOT	39 429	41 479	40 748	-1,8	40 748	-1,8	40 748	-1,8	22 064	21 047
Kunnan peruspalv.valt.osuus	28 895	27 241	29 406	7,9	29 406	7,9	29 406	7,9	5 119	5 319
Verotul.perust.valt.os.tasaus	7 054	7 411	6 554	-11,6	6 554	-11,6	6 554	-11,6	1 108	935
Opet.-ja kult.toim.muut.valt.o	-590	-670	-673	0,4	-673	0,4	-673	0,4	-673	-673
Verotulomenetysten kompensaat.	6 074	6 058	6 737	11,2	6 737	11,2	6 737	11,2	2 197	2 252
VALTIONOSUUDET	41 434	40 039	42 024	5,0	42 024	5,0	42 024	5,0	7 751	7 833
Korkotuotot	142	134	132	-1,1	132	-1,1	132	-1,1	132	132
Muut rahoitustuotot	552	357	375	5,0	375	5,0	375	5,0	375	375
Korkokulut	-96	-130	-70	-46,2	-70	-46,2	-70	-46,2	-70	-70
Muut rahoituskulut	-1	-2	-2	-7,7	-2	-7,7	-2	-7,7	-2	-2
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	597	359	435	21,4	435	21,4	435	21,4	435	435
<b>VUOSIKATE</b>	<b>10 378</b>	<b>7 518</b>	<b>8 653</b>	<b>15,1</b>	<b>8 659</b>	<b>15,2</b>	<b>8 659</b>	<b>15,2</b>	<b>8 556</b>	<b>7 411</b>
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 243	-4 185	-3 648	-12,8	-3 671	-12,3	-3 671	-12,3	-3 800	-3 879
ARVONALENTUMISET	-800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 043	-4 185	-3 648	-12,8	-3 671	-12,3	-3 671	-12,3	-3 800	-3 879
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>5 334</b>	<b>3 333</b>	<b>5 005</b>	<b>50,2</b>	<b>4 988</b>	<b>49,7</b>	<b>4 988</b>	<b>49,7</b>	<b>4 755</b>	<b>3 532</b>
POISTOERON MUUTOS	-6 897	445	443	-0,3	443	-0,3	443	-0,3	443	443
VARAUSTEN MUUTOS	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>5 438</b>	<b>3 777</b>	<b>5 449</b>	<b>44,3</b>	<b>5 431</b>	<b>43,8</b>	<b>5 431</b>	<b>43,8</b>	<b>5 199</b>	<b>3 976</b>

	TP 2020	TA+MUUT. 2021	LTK 2022	KH 2022	KV 2022	SV1 2023	SV2 2024
Toimintatuotot / toimintakulut, %	12 %	12 %	11 %	11 %	11 %	30 %	30 %
Vuosikate €/asukas	968	721	837	838	838	843	743
Kertynyt yli-/alijäämä (1000 €)	23 454	27 231	32 680	32 663	32 663	37 861	41 837
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	2 188	2 612	3 162	3 161	3 161	3 730	4 194
Asukasluku	10 719	10 426	10 334	10 334	10 334	10 151	9 976

# RAHOITUSLASKELMA

(1000 €)

	TP 2020	Ennuste 2021	TA 2022	Suunnitelma 2023	2024
<b>Tulorahoitus</b>					
Vuosikate	10 377	7 519	8 659	8 556	7 411
Satunnaiset erät	0				
Tulorahoituksen korjauserät	1 196	-1 299	-1 270		
Tulorahoitus yhteensä	11 573	6 220	7 389	8 556	7 411
<b>Investoinnit</b>					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-9 807	-3 901	-3 771	-6 918	-5 415
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	36	0	220	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	102	372	0	0	0
Investoinnit yhteensä	-9 705	-3 493	-3 771	-6 698	-5 415
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta yhteensä</b>	<b>1 868</b>	<b>2 727</b>	<b>3 618</b>	<b>1 858</b>	<b>1 996</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>					
Antolainauksen muutokset	188	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 458	-2 150	-1 450	-850	-850
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-35				
Lainakannan muutos	-2 493	-2 150	-1 450	-850	-850
Oman pääoman muutokset	-891				
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 774	330	0	0	0
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>	<b>-422</b>	<b>-1 820</b>	<b>-1 450</b>	<b>-850</b>	<b>-850</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 446</b>	<b>907</b>	<b>2 168</b>	<b>1 008</b>	<b>1 146</b>
<b>Rahavarat vuoden lopussa</b>	<b>8 615</b>	<b>9 522</b>	<b>11 690</b>	<b>12 698</b>	<b>13 844</b>
Lainakanta vuoden lopussa	6 893	4 725	3 275	2 425	1 575
Lainkanta €/asukas	643	444	317	239	158
Asukasluku	10 719	10 633	10 334	10 151	9 976

# TYTÄRYHTIÖT

## LIEKSAN KIINTEISTÖT OY

Talousarvion tuloslaskelma 2022  
(1000 €)

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2021
Vastikkeet	0	0
Vuokrat	4 453	4 303
Käyttökorvaukset	537	692
Myynti muu	4 448	4 707
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>9 438</b>	<b>9 701</b>
<b>Muut kiinteistön tuotot</b>		
Palkat ja palkkiot	-1 986	-1 898
Henkilösivukulut	-476	-487
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-2 461</b>	<b>-2 386</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 106</b>	<b>-1 445</b>
Hallinto	-132	-144
Käyttö ja huolto	-579	-966
Ulkoalueiden hoito	-173	-172
Siivous	-58	-48
Lämmitys	-2 023	-1 941
Vesi ja jätevesi	-357	-393
Sähkö ja kaasu	-986	-955
Jätehuolto	-140	-151
Vahinkovakuutukset	-154	-152
Vuokrat	-638	-708
Kiinteistöverot	-169	-179
Korjaukset	-336	-885
Muut hoitokulut	-5	-3
Oman käytön arvonlisävero	-99	-90
<b>Kiinteistön muut hoitokulut</b>	<b>-5 850</b>	<b>-6 789</b>
<b>Luottotappiot ja oikaisuerät</b>	<b>-3</b>	<b>-4</b>
<b>LIKEVOITTO ( - TAPPIO)</b>	<b>17</b>	<b>-922</b>
Korkokulut	-257	-252
Muut rahoituskulut	0	-2
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-258</b>	<b>-255</b>
<b>VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	<b>-241</b>	<b>-1 177</b>
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)/YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-241</b>	<b>-1 177</b>

### Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Strategiaan perustuvan toimitilojen toimenpideohjelman päivittäminen vuoden 2022 aikana	Toimenpideohjelman sisältö vastaa toimintaympäristön muutosta ja tulevaa toimitilaratetta
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Maakuntien tilakeskuksen hankkeen aikana muodostettujen vertailukelpoisten mittareiden avulla tehtävät kehittämistoimenpiteet	Tuotantokustannukset valituilla mittareilla ovat keskimääräiset tai alittavat keskimääräiset kustannukset

**Talousarvion tuloslaskelma 2022**

	Hallinto ja matkailu	Hankkeet	Koko yritys 2022	Talousarvio 2021
Myyntituotot (kaupunki)	385 800	180 000	565 800	560 800
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>385 800</b>	<b>180 000</b>	<b>565 800</b>	<b>560 800</b>
<b>Liiketoiminnan muut tuotot (EU + yritysrah.)</b>	<b>0</b>	<b>583 121</b>	<b>583 121</b>	<b>209 189</b>
EU -rahoitus		465 261	465 261	209 189
Yksityinen rahoitus		117 860	117 860	0
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-82 536</b>	<b>-410 732</b>	<b>-493 268</b>	<b>-202 529</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			0	0
Ulkopuoliset palvelut	-82 536	-410 732	-493 268	-202 529
<b>BRUTTOTULOS</b>	<b>303 264</b>	<b>352 389</b>	<b>655 653</b>	<b>567 460</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-199 098</b>	<b>-283 047</b>	<b>-482 145</b>	<b>-377 763</b>
Palkat ja palkkiot	-154 940	-283 047	-437 987	-293 979
Henkilösivukulut	-44 158		-44 158	-83 784
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-104 166,40</b>	<b>-69 342</b>	<b>-173 508</b>	<b>-189 697</b>
Toimitilakulut, vuokrat, siivous	-27 924	-69 342	-97 266	-25 995
Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-12 000		-12 000	-12 000
Muut kone- ja kalustokulut			0	0
Matkakulut	-12 500		-12 500	-12 500
Markkinointikulut	-33 742		-33 742	-29 000
Hallintopalvelut	-12 000		-12 000	-63 729
Muut hallintokulut	-6 000		-6 000	-46 473
<b>LIIKEVOITTO (-TAPPIO)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
<b>TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tuloverot	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Toiminnalliset tavoitteet**
**1. LieKen strategiaproessin läpivieminen**

- tärkein asia, koska hankkeet loppuvat pitkälle vuoden 2022 aikana tai aivan 2023 alussa.
- miten organisoidaan yritysneuvonta jatkossa?
- hankesalkun uudistaminen vuodelle 2023, hankkeiden suunnittelu, kirjoittaminen, rahoittajaneuvottelut, rahoituksen haku, rekrytoinnit jne.
- toimintaa ohjaavat mittarit osana strategiaproessia

**2. Yhden luukun työn tiivistäminen**

- vaatii Hakosalon sparrausta, jotta saadaan tavoitteet täyttävä ratkaisu toimintamalliin
- ottaa aikaa – huomioi OTR-malli

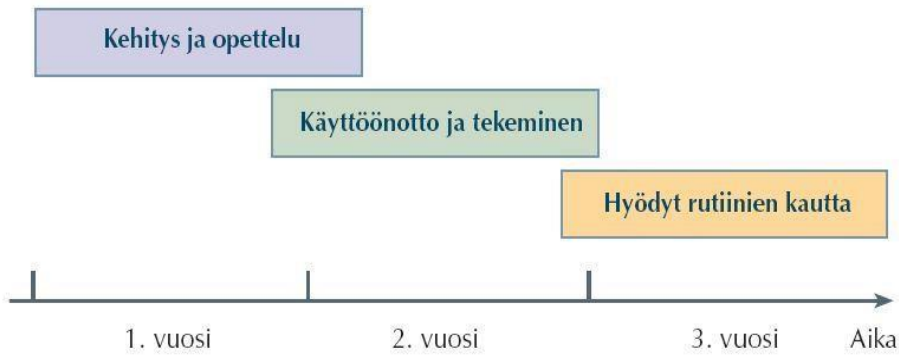
**3. Pielisen itäpuolen matkailualueen integrointi Kolin sateenvarjon alle**

- liittyy Kolin matkailuvision 2050:een

**4. Asiakastytyväisyyden systemaattinen mittaaminen**

- asiakaspalautejärjestelmän käyttöönotto
- palvelujen kehittäminen saadun palautteen pohjalta
- ominaisuus on jo valmiina Hakosalon ratkaisussa
- ottaa aikaa – huomioi OTR-malli

Kuvaus OTR-mallista:



*Kuva 16.* Kehitysohjelmat kannattaa vaiheistaa siten, että kehitys ja opettelu, käyttöönotto ja tekeminen saavat riittävästi aikaa, varsinkin kun monet hankkeet tehdään operatiivisen työn rinnalla. Hyvä käyttöönotto varmistaa, että hyödyt toteutuvat uusien, opittujen rutiinien kautta.