



Keminmaan kunta

## Talous- ja toimintasuunnitelma 2023 – 2025



Kuva Joonas Korjonen

Valtuusto 15.12.2022 § 133

# 1. Sisälllys

1.	TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	4
1.1	Kuntastrategia .....	4
1.2	Yleinen taloudellinen kehitys .....	4
1.3	Toimintaympäristön lähtökohdat .....	8
1.4	Alueellinen yhteistyö .....	13
1.5	Talousarvion ja -suunnitelman sitovuus .....	15
1.5.1	Käyttötalousosa .....	15
1.5.2	Investointiosa .....	15
1.5.3	Tuloslaskelmaosa.....	16
1.5.4	Rahoitusosa .....	16
1.5.5	Käyttösuunnitelman hyväksyminen ja tilivelvolliset.....	16
1.5.6	Talousarvion muuttaminen talousarviovuoden aikana .....	17
2.	KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN	18
2.1	Valtuusto .....	18
2.2	Keskusvaalilautakunta .....	20
2.3	Kunnanhallitus .....	21
2.3.1	Yleisjohto.....	21
2.3.2	Hallintopalvelut .....	23
2.3.3	Talousoalvelut .....	26
2.3.4	Elinkeinojen kehittäminen ja suunnittelu .....	29
2.4	Tarkastuslautakunta.....	36
2.6	Sivistyslautakunta .....	38
2.6.1	Sivistyspalvelut.....	38
2.6.2	Varhaiskasvatuspalvelut.....	42
2.6.3	Koulutuspalvelut.....	45
2.6.4	Vapaa-aikapalvelut .....	48
2.6.5	Kirjastopalvelut .....	52
2.7	Tekninen lautakunta .....	55
2.7.1.	Tekninen hallinto.....	55
2.7.2.	Maankäyttö .....	57
2.7.3.	Kunnallistekniikka .....	59
2.7.4.	Tilapalvelut.....	61

3.	KONSERNI JA TYTÄRYHTIÖT	64
3.1	Kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet tytäryhtiöille .....	64
3.2.	Keminmaan Energia ja Vesi Oy .....	65
3.3	Keminmaan Vuokra-asunnot Oy .....	69
4.	HENKILÖSTÖOSA	73
4.1	Keskeiset toimenpiteet talousarviovuonna 2023 .....	73
4.2	Henkilöstösuunnitelma 2023 – 2025 .....	73
4.3	Perustelut henkilöstön määrän muutoksille toimielimittäin .....	77
4.4	Koko konsernin henkilöstö 2023 – 2025 .....	78
5.	INVESTOINTIOSA	79
6.	TULOSLASKELMAOSA	91
7.	RAHOITUSOSA	95

# 1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

## 1.1 Kuntastrategia

Valtuusto on hyväksynyt kuntastrategian 2023 – 2025 17.11.2022 § 124. Kunnan toimintaa johdetaan kuntastrategian mukaisesti ja vuosittainen talousarvio ja -suunnitelma laaditaan siten, että se toteuttaa kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Keminmaan kunnan visio vuodelle 2025:

Keminmaa on luonnollisesti elinvoimainen, yrittäjäystävällinen ja yhteisöllinen asukkaiden kunta.

Kunnan toiminnan ja päätösten perustana olevat arvot ovat yhdenvertaisuus, vastuullisuus ja turvallisuus.

Kuntastrategian toimenpideohjelmat:

1. Luonnon monimuotoisuus
2. Yritysystävällisyys ja elinvoimaisuus
3. Yhteisöllinen asukkaiden kunta
4. Kutsuva ja saavutettava Keminmaa.

Kullakin toimenpideohjelmalla on omat mittarinsa, joilla ohjelman toimenpiteiden toteutumista ja vaikuttavuutta seurataan ja arvioidaan. Kullekin toimenpiteelle päätetään aikataulu, tarkennetut toteutukset ja tarvittavat määrärahat toimielimien käyttösuunnitelmien 2023 laatimisen yhteydessä.

## 1.2 Yleinen taloudellinen kehitys

Seuraava on lainausta ja tiivistelmää julkaisusta Valtiovarainministeriön julkaisuja 2022:57, Kuntatalousohjelma vuodelle 2023, Syksy 2022.

”Bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 prosenttia vuonna 2022. Tuotanto on kehittynyt alkuvuonna 2022 suotuisasti ja myös työllisyys on jatkanut nopeaa kasvuaan. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan on nostanut energian, raaka-aineiden sekä ruuan hintoja hyvin nopeasti. Kuluttajahintojen nousun arvioidaan leikkaavan kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi vuoden 2022 lopulla ja vuoden 2023 alkupuolella. Myös Suomen ulkomaankaupan näkymät ovat heikentyneet merkittävästi sodan myötä. Venäjän osuus Suomen viennistä ja tuonnista on puolittunut hyökkäyksen alun jälkeen, mutta kauppa ei kuitenkaan ole vielä loppunut. Menetetyn Venäjän kaupan korvaamista hidastavat Euroopan heikentyneet talousnäkymät, ja viennin kasvun arvioidaankin jäävän vaisuksi. Lisäksi lisääntynyt epävarmuus siirtää investointeja tulevaisuuteen.

BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin vuonna 2023 ja toipuu hivenen 1,4 prosentin kasvuun vuonna 2024. Vuosina 2025–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan noin 1,4 prosenttia vuosittain. Ennusteessa oletetaan, että elokuun alussa vuonna 2022 voimassa olevat Venäjään kohdistetut pakotteet jäävät voimaan. Rajoitteiden suorina vaikutuksia suurempia ovat kuitenkin epäsuorat vaikutukset, kuten hintojen nousu.

Koronavirus ei ole poistumassa ja uusia tautitapauksia ilmenee yhä, mutta ennusteessa oletetaan, että covid-19-epidemian leviämisen estämiseksi ei tehdä sellaisia rajoituksia, joilla olisi merkittäviä taloudellisia vaikutuksia. Vahva talous- ja työllisyyskehitys ovat pienentäneet koronaepidemian julkiseen talouteen synnyttämää mittavaa epätasapainoa.

Julkinen talous kohenee vielä vuonna 2022 verotulojen voimakkaan kasvun siivittämänä. Alijäämän pienenemistä edesauttaa myös covid-19-tukitoimien väheneminen. Vuonna 2023 talous kasvaa vaimeasti ja työllisyys heikkenee, joten julkisen talouden alijäämä alkaa jälleen kasvaa. Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt lukuisat varautumiseen liittyvät toimet heikentävät julkista taloutta myös tulevana vuosina. Ensi vuoden jälkeen nähtävissä oleva vaimea talouskasvu ei riitä korjaamaan julkisen talouden menojen ja tulojen välistä epätasapainoa ja alijäämä pysyy mittavana.

Ensi vuodesta lähtien Suomen julkisyhteisöjen rakenne muuttuu, kun sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämistä vastuu siirretään kunnilta hyvinvointialueille. Tämä helpottaa kuntien rakenteellisia, väestön ikääntymisestä johtuvia menopaineita, mutta silti paikallishallinto (pois lukien hyvinvointialuehallinto) jää painelaskelmassa alijäämäiseksi.

Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä. Alijäämä johtuu muun muassa mittavista investoinneista. Työeläkelaitosten ylijäämä asettuu lähivuosina hieman yli prosenttiin. Eläkemenojen kasvu jatkuu, mutta toisaalta maksutulot kasvavat voimakkaasti vielä kuluvana vuonna ja nouseva korkotaso lisää työeläkelaitosten omaisuustulojen kasvua. Muiden sosiaaliturvarahastojen rahoitusasemaa vahvistaa ennustejaksolla työttömyystilanteen kohentaminen ja sosiaaliturvarahastot pysyvätkin lievästi ylijäämäisinä.

Vuosi 2023 on Suomen julkisessa hallinnossa ja myös kuntataloudessa historiallinen vuosi, sillä sote-uudistus astuu voimaan. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena.

Väestön ikääntyminen on lisännyt hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita jo pitkään, mutta sote-uudistuksen myötä nämä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle. Kaikkia Suomen ikärakenteeseen liittyviä kuntatalouteen kohdistuvia taloudellisia haasteita sote-uudistus ei suinkaan poista, sillä väestömuutoksen vaikutukset ulottuvat talouden rakenteisiin useampaa kautta ja vaikuttavat myös esimerkiksi investointeihin ja käyttöomaisuuteen. Sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Toimintamenojen laskuksi on arvioitu 54 prosenttia vuonna 2023.

Monet hallituksen määräaikaisten toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu merkittävä määrä esimerkiksi covid-19-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Oppivelvollisuuden laajentaminen etenee kuitenkin uudella ikäluokalla, mikä nostaa kuntataloudelle kohdistetun rahoituksen yli 70 milj. euroon vuonna 2023. Lisämenoja aiheutuu myös Ukrainan sotaa paenneiden maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja muun muassa varhaiskasvatuksessa, perusopetukseen valmistavassa opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Kehitysarviossa palvelutarpeen laskua on kuitenkin tuttuun tapaan hieman pehmennetty, sillä laskennallista säästöpotentiaalia ei ole mahdollista hyödyntää kaikissa kunnissa ainakaan kovin nopeasti. Monissa pienissä kunnissa kouluverkko on supistettu jo niin, ettei sen kaventaminen ole mahdollista lopettamatta palvelua kokonaan. Lisäksi varhaiskasvatukseen osallistuneiden lasten määrään vaikuttaa myös osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina kasvussa. Selvää kuitenkin on, että nuorten ikäluokkien pienentyminen avaa osalle kunnista säästömahdollisuuksia, joihin on reagoitava nopeasti talouden tasapainottamiseksi ja laadukkaan opetuksen turvaamiseksi.

Kuntatalouden vuoden 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy myös kustannusten kasvu. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on 3,8 prosenttia vuonna 2023. Kustannusten ripeään nousuun vaikuttaa etenkin kunta-alan ansiokehitys, jota nostavat niin sanottu yleiseen linjaan sidottu palkan korotus sekä kehittämisohjelma, jolla uudistetaan kunta-alan palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä.

Sote-uudistus vaikuttaa merkittävästi myös kuntatalouden tuloihin. Rahoitusvastuun siirtyessä kunnilta valtiolle on valtion tuloja lisättävä ja kuntien tuloja vastaavasti vähennettävä niiltä pois siirtyvän rahoitusvastuun verran. Jotta kokonaisveroaste ei kasvaisi, kunnallisveroprosentteja alennetaan kaikissa kunnissa 12,64 prosenttiyksiköllä. Lisäksi yhteisöverotulojen jako-osuutta pienennetään kolmanneksella ja valtion jako-osuutta kasvatetaan vastaavasti. Yhteisöveron jako-osuuteen tehdään ensi vuonna myös korjaus varhaiskasvatusmaksujen alentamiseen ja yksityisen hoidon tuen hoitolisän korotukseen liittyen, jonka vaikutus on arviolta noin 90 milj. euroa kuntien verotuloja lisäävä vuonna 2023. Koska sote-uudistus ei vaikuta kiinteistöveroon, sen suhteellinen osuus kuntien verotuloista kaksinkertaistuu nykyiseen verrattuna. Kuntien verotulojen arvioidaan laskevan 47 prosenttia vuonna 2023. Kuntien verotulokertymä jää vuonna 2023 poikkeuksellisesti normaalia korkeammalle tasolle, sillä osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti.

Kuntatalouden toimintatulojen arvioidaan laskevan noin 31 prosenttia vuonna 2023. Kuntataloudesta siirtyy sote-palveluiden myötä merkittävä määrä esimerkiksi asiakasmaksutuottoja. Lisäksi hallitus esitti talousarviossa varhaiskasvatusmaksuja alennettavaksi pysyvästi. Tämän arvioidaan pienentävän kuntatalouden maksutuloja 29 milj. euroa vuonna 2023 ja 70 milj. euroa vuodesta 2024 alkaen. Toimintatulojen laskua hidastavat kuntien sote-kiinteistöistä saamat vuokratulot, joiden suuruudeksi on oletettu kehitysarviossa 700 milj. euroa vuonna 2023.

Vuosien 2023 ja 2024 palkankorotukset ovat vähintään 1,9 prosenttia vuodessa riippumatta siitä, mitä ventialoilla ja teollisuudessa (kemia, tekno, AKT) sovitaan. Jos näillä aloilla sovitaan korkeammista korotuksista, erotus heijastetaan myös kunta-alan palkkaratkaisuun. Kehittämisohjelma nostaa palkkoja noin prosentin vuosittain yli yleiskorotusten vuosina 2023–2027.

Kuntien valtionosuuksien arvioidaan laskevan 65 prosenttia vuonna 2023. Vaikka investointien nopeimman kasvuvaiheen arvioidaan olevan jo takanapäin, oletetaan investointien pysyvän korkealla tasolla. Kuntatalouden investointipaineet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän ja väestön muuttoliikkeen vuoksi. On kuitenkin mahdollista, että talouden epävarmat näkymät, resurssien pullonkaulat sekä kasvavat kustannukset siirtävät investointeja tuleville vuosille.

Kuntataloudessa vuosi 2023 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella ennätysellisen vahvalta, sillä sote-uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Kunnille kertyy vuonna 2023 noin 1,2 mrd. euroa enemmän vanhojen veroperusteiden mukaisia verotuloja kuin sote-uudistuksen jälkeisessä kuntataloudessa vuonna 2024. Vuosikate riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirta on noin 1,2 mrd. euroa positiivinen.

Vuosina 2024–2026 kuntatalouden toimintamenot kasvavat keskimäärin 2,9 prosenttia vuodessa. Toimintatulot kasvavat painelaskelmassa keskimäärin 0,7 prosenttia vuodessa vuosina 2024–2026. Verotulot laskevat 5,8 prosenttia vuonna 2024, mikä on seurausta siitä, että sote-uudistuksen täysimääräinen vaikutus näkyy kuntien verotuloissa viiveellä verovuoden verojen kertyessä useamman kalenterivuoden aikana. Verorahoitus kasvaa keskimäärin 3,0 prosenttia vuodessa vuosina 2025–2026. Kehitysarviossa on huomioitu hallituksen aiemmin tekemä päätös kaivosveron käyttöönotosta, jonka arvioidaan lisäävän kuntien verotuloja aiempaa arviota myöhemmin eli vasta vuodesta 2025 alkaen noin 15 milj. euroa vuodessa. Kuntatalouden menot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Vuosikate riittää kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina painelaskelmassa.

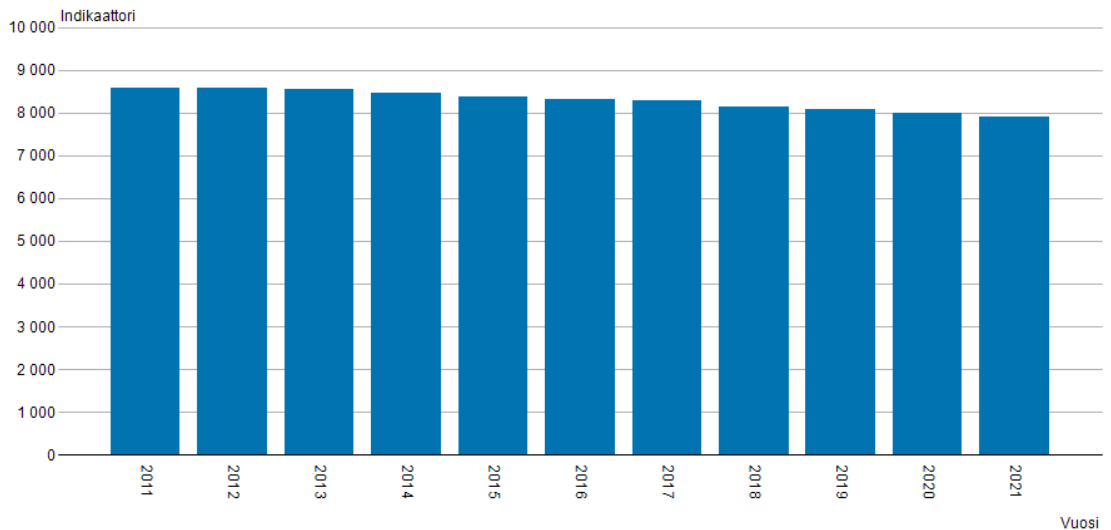
Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä nopeimmin kasvavien menojen siirtyessä pois kuntien vastuulta. Kuntatalouteen jää menojen ja tulojen välille rakenteellinen epätasapaino, joten tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy sote-uudistuksen jälkeenkin. Sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitarpeet pysyvät kuitenkin mittavina muun muassa muuttoliikkeen ja rakennuskannan iän vuoksi. Myös ilmastonmuutoksen hillintä ja sen vaikutuksiin varautuminen edellyttävät kunnilta uusien toimintatapojen käyttöönottoa sekä investointeja muun muassa vihreään siirtymään.

Vuonna 2023 kuntatalouden lainoista siirtyy arviolta 5,1 mrd. euroa pois sote-uudistuksen myötä. Tämän jälkeen kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu selkeästi viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. Kuntatalouden lainakanta kasvaa tarkastelujakson lopulla 21,1 mrd. euroon. Korkotasoa on pysynyt jo pitkään poikkeuksellisen matalalla tasolla, mutta korkoympäristön normalisoituminen useamman vuoden vallonneesta epätavallisesta tilanteesta, jossa nimelliskorot ovat olleet negatiivisia, on jo alkanut. Tämä kiristää myös velkaantunutta kuntataloutta, joissa investointeja olisi rahoitettava.

### 1.3 Toimintaympäristön lähtökohdat

#### Väestön kehitys 2011 – 2021

Kuntien avainluvut muuttujina Vuosi. Keminmaa, Väkiluku.



Lähde: Tilastokeskus

#### Väestön ennusteet

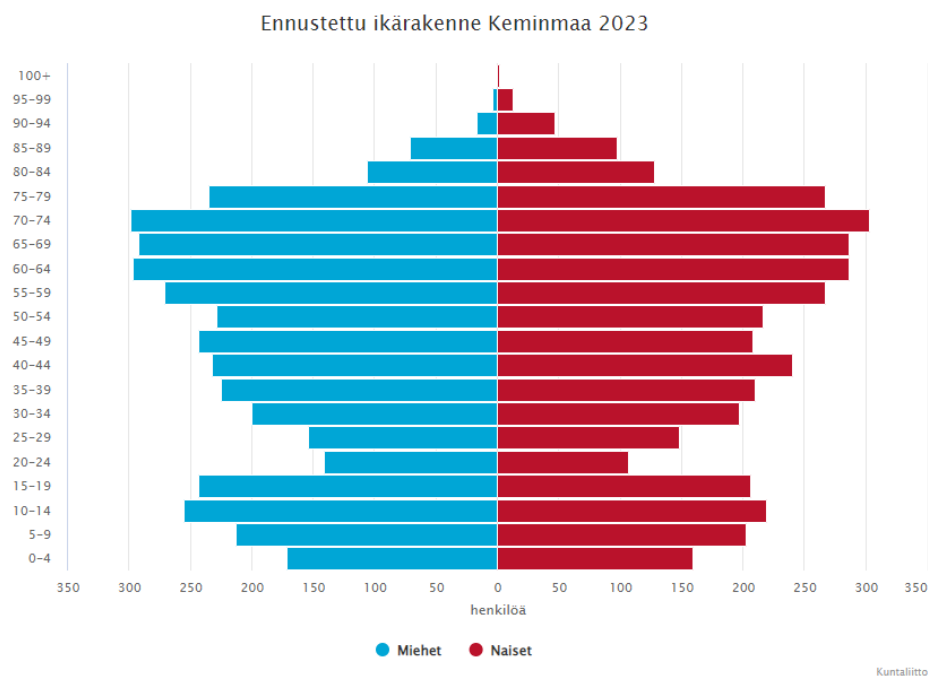
Vuodenvaihteessa 2021/2022 Keminmaassa oli 7904 asukasta. Seuraavassa esitetään taulukon ja diagrammien muodossa ennusteet vuosien 2023 - 2040 väestömuutoksista ja ikärakenteesta Keminmaassa.

Suomen Kuntaliiton / tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Keminmaan väkiluku on

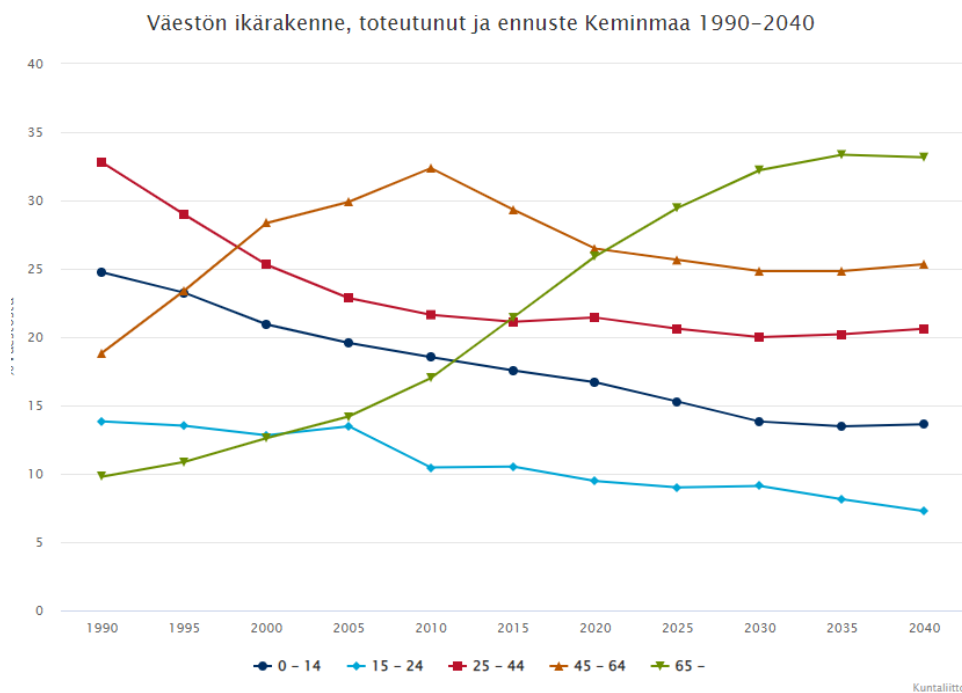
Vuosi	Väkiluku
2023	7706
2024	7629
2025	7556
2030	7218
2040	6649

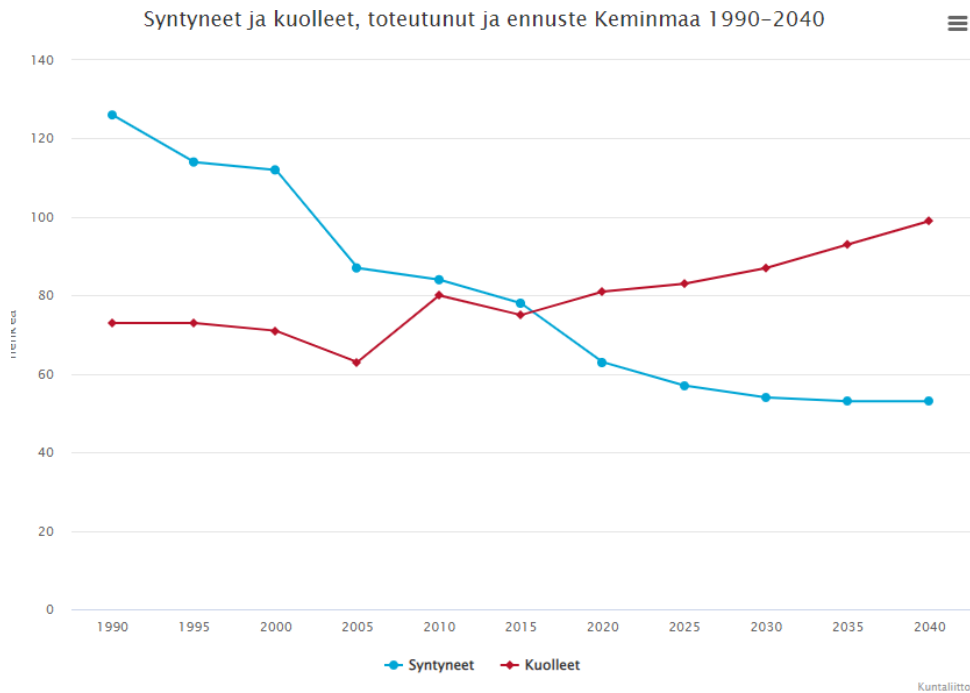


Ennusteen mukainen kunnan ikärakenne on oheisen kuvaajan mukainen vuonna 2023



Väestönkehitys ja ikäkehitys tarkoittavat myös sitä, että työlle on vähemmän tekijöitä. Työpaikkojen pulan sijaan pula on työn tekijöistä. Väestöpyramidista käy selvästi ilmi opiskelikäluokan muuttaminen opintopaikkakunnille.





### Kuntien avainluvut 2022 Keminmaa

Taajama-aste, %,2020	89,6
Väkiluku, 2021	7904
Väkiluvun muutos edellisestä vuodesta, %, 2021	-1,0
Alle 15-vuotiaiden osuus väestöstä, %, 2021	16,6
15-64 -vuotiaiden osuus väestöstä, %, 2021	56,8
Yli 64-vuotiaiden osuus väestöstä, %, 2021	26,6
Ruotsinkielisten osuus väestöstä % 2021	0,2
Ulkomaan kansalaisten osuus väestöstä % 2021	0,7
Syntyneiden enemmitys, henkilöä, 2021	-8
Kuntien välinen muuttovoitto/-tappio, henkilöä, 2021	-74
Perheiden lukumäärä, 2020	2 338
Asutokuntien lukumäärä, 2021	3 716
Rivi- ja pientaloissa asuvien asutokuntien osuus, %, 2021	86,6
Vuokra-asunnoissa asuvien asutokuntien osuus, %, 2020	19,3
Vähintään toisen asteen tutkinnon suorittaneiden osuus 15 vuotta täyttäneistä, %, 2020	77,2
Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus 15 vuotta täyttäneistä, %, 2020	29,9
Alueella asuvan työllisen työvoiman määrä, 2020	3 167

Työllisyysaste, %, 2020	73,1
Asuinkunnassaan työssäkäyvien osuus, %, 2020	36,4
Työttömien osuus työvoimasta, %, 2020	11,3
Eläkeläisten osuus väestöstä, %, 2020	30,2
Taloudellinen huoltosuhde, 2020	152,1
Alueella olevien työpaikkojen lukumäärä, 2020	2723
Alkutuotannon työpaikkojen osuus, %, 2020	2,0
Jalostuksen työpaikkojen osuus, %, 2020	41,6
Palvelujen työpaikkojen osuus, %, 2020	55,0
Työpaikkaomavaraisuus, 2020	86,0
Vuosikate, euroa/asukas, 2020	557,7
Lainakanta, euroa/asukas, 2020	1 854,1
Konsernin lainakanta, euroa/asukas, 2020	3 003,5
Opetus- ja kulttuuritoiminta yhteensä, nettokäyttökustannukset, euroa/asukas, 2020	1 946,1
Sosiaali- ja terveystoiminta yhteensä, nettokäyttökustannukset, euroa/asukas, 2020	3 938,5

### Työllisyyden kehitys

Työllisyystilanne on parantunut synkimmän koronaepidemian ajasta. Lapissa työttömyys on maaliskuusta alkaen alittanut koko maata nopeammin koronaepidemiaa edeltävän työttömien määrän, koko maassa on työttömiä vielä 3 % enemmän kuin ennen koronaepidemiaa 09/2019.

Työttömien osuus työvoimasta alitti Lapissa 10 % Pohjois-Lapin, Rovaniemen ja Kemi-Tornion seutukunnissa. Koronaa edeltävän vuoden 2019 syyskuun työttömien määrä alitti selkeimmin Tunturi-Lapin ja Kemi-Tornion seutukunnissa. Työttömien osuus työvoimasta oli syyskuun 2022 lopussa koko maassa 8,8 % ja Lapissa 9,7 %. Syyskuun lopussa työttömiä oli Lapissa noin 7 770, työttömien määrä on ollut viimeksi alempi 1990.

Syyskuussa 2022 oli työttömien osuus Kemi-Tornion seutukunnassa 9,6 % (09/2021 10,4 %), avoimia työpaikkoja seutukunnalla oli vuoden 2022 syyskuussa 1248 (09/2021 1065) ja Keminmaassa 93 (09/2021 80).

Työllisyyskatsauksen tilaston mukaan Keminmaan työvoima 09/2022 oli 3 572 (09/2021 3 619), josta työttömien osuus oli 267 henkilöä, 7,5 % (09/2021 296 henkilöä, 8,2 %). Työttömistä syyskuussa 2022 on lomautettuja 21 henkilöä, kun 2021 vastaavaan aikaan (09/2021) lomautettuja oli 24 henkilöä.

Keminmaassa oli 09/2022 työttömistä työnhakijoista alle 20-vuotiaita 6 henkilöä (09/2021 6 henkilöä), alle 25-vuotiaita 27 (09/2021 21 henkilöä) yli 50-vuotiaita 124 henkilöä (09/2021 139 henkilöä), pitkäaikaistyöttömiä 61 (09/2021 105 henkilöä) vammaisia ja pitkäaikaissairaita 37 henkilöä (09/2021 30 henkilöä), avoimia työpaikkoja oli 93 kpl (09/2021 80 kpl).

Seutukunnan työllisyystilanteeseen on tuonut haasteita sekä Metsä Fibren että Stora Enson tilanteet. Samalla, kun työvoiman tarve kasvaa ja toisaalla työvoimaa vapautuu, on otettava huomioon erilaiset haasteet mm. tarvittavan osaamisen suhteen.

Äkilliseen rakennemuutokseen on pyritty varautumaan alueella hyvin monitahoisesti, ja aloitettujen toimenpiteiden odotetaan auttavan alueen työllisyysaasteisiin. Keminmaan kunta on mukana hankkeissa, joita on haettu äkilliseen rakennemuutokseen vastaamiseksi Kemin ja Simon kanssa yhdessä. Mm. Veitsiluodon tehtaalta ja alihankkijoilta irtisanottuja ja heidän läheisiään tukeva ESR-hanke (Irtisanoutumisesta selviytymiseen – Veitsiluodon tehtaan lopettamisen hyvinvointikriisin lieventäminen) on toiminut saumattomasti Keminmaassa kunnan muun toiminnan rinnalla. Hankkeen toiminta jatkuu vuonna 2023.

Alueelle suunnitellut ja jo aloitetut suurhankkeet näkyvät työvoiman kysynnässä. Valmistuttuaan Kemin biotehdas tulee tarvitsemaan runsaasti työvoimaa mm. puun keräämiseen ja kuljetukseen, työvoiman haku ensi vuonna alkaviin tehtäviin on jo jossain määrin käynnissä. Stora Enson Veitsiluodon paperikonehallin tiloihin on suunniteltu alueen työllisyyteen positiivisesti vaikuttavaa toimintaa. Infinited Fibre Companyn tekstiilien kierrätysyrityksen aloittavan toiminnan odotettiin alkavan vuonna 2025, mutta Venäjän hyökkäyssodan vaikutuksesta aloituksen on arvioitu siirtyvän tammikuuhun 2026.

TE-palvelut 2024-uudistus tuo muutoksia työllisyyspalveluiden hoidon osalta kunnille. Uudistuksen odotetaan tulevan voimaan vuoden 2025 alussa, muutoksen vaatimia valmisteluja tehdään yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa.

Työllisyysyksikössä 2021 kesäkuun alussa aloittanut VALTTI- Valmennuksella ja osaamisen vahvistamisella tehoa työllistymiseen – hanke (ESR) kehittää työllistymistä tukevien toimien vaikuttavuutta. Hankkeessa räätälöidään tarpeen mukaisesti sekä työnhakijaa että työnantajaa tukevaa käytäntöä työn ja tekijän kohtaamiseen. Hankkeessa käytetään välineinä tarvittavaa työhönvalmennusta ja tarpeen mukaan räätälöityä monitahoista yhteistyötä sekä tilanteeseen sopivia osaamisen vahvistamisen tapoja mm. työn opinnollistamisen, oppisopimuskoulutuksen ja muiden saatavilla olevien koulutusten avulla.

Työttömyysaste Kemi-Tornio-seutukunnassa ja Keminmaassa työllisyyskatsausten (ELY) mukaan vuoden lopussa

<b>Vuosi</b>	<b>Kemi-Tornio-seutukunta</b>	<b>Keminmaa</b>
2013	18,1	15,9
2014	19,3	15,9
2015	18,3	16,0
2016	16,7	14,3
2017	14,2	12,2
2018	12,5	9,7
2019	12,1	9,7
2020	14,3	11,3
2021	11,6	8,7
2022/09	9,6	7,5

## 1.4 Alueellinen yhteistyö

Lapin hyvinvointialueen toiminnan alkaessa Meri-Lapin kuntien suuri yhteistyökenttä, Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri lakkaa toimintansa.

Meri-Lapin kunnat suunnittelevat yhteistä työelämäpalvelujen aluetta, johon kuuluisivat kaikki Meri-Lapin kunnat. Suunnittelu toteutetaan hankkeen muodossa.

Meri-Lapin kunnat selvittävät myös yhteistä joukkoliikennetähtäisua alueelle.

Elinvoimatoiminnassa alueellista yhteistyötä tehdään edelleen osallistamalla alueen kuntien yrityskehittäjien ja Lapin ELY -keskuksen yhteiseen Meri-Lapin SYP -ryhmän toimintaan. Ryhmässä käsitellään kunta- ja elinkeinostrategioiden yhteisiä osa-alueita sekä tehostetaan ELY -keskuksen tuottamien yrityspalveluiden ja kehittämistyökalujen käyttöä sekä käydään läpi yritysneuvonnan käytännön kysymyksiä. Elinvoima-asiantuntija osallistuu Meri-Lapin kehittämiskeskuksen elinkeinoryhmän toimintaan.

Sivistyspalvelut tekevät alueellista yhteistyötä Kehittämiskeskuksen sivistystiimin kautta sekä palvelujen suunnittelemisessa sekä toteuttamisessa kaikilla sivistyspalvelujen tulosalueilla. Lakien ja valtakunnallisten suunnitelmien muuttuessa tiuhaan tahtiin yhteistyö toisten kuntien kanssa nähdään tarkoituksenmukaisena, jotta palvelujen laatua voidaan kehittää ja yhtenäistää.

Tekniset palvelut tekevät yhteistyötä Kehittämiskeskuksen teknisen tiimin kautta.

Keminmaan kunnalla on tahto tehdä yhteistyötä alueen kuntien kanssa. Kunnanhallitus on nimenyt valtuuston 27.9.2022 § 102 sekä oman päätöksensä 11.10.2022 § 455 mukaisesti neuvotteluryhmän neuvottelemaan ylikunnallisista yhteistyökysymyksistä ja -kohteista. Keminmaan kunta on mukana Meri-Lapin kehittämiskeskus ry:ssä ja Peräpohjolan kehitys ry:ssä. Keminmaan kunnan maksuosuus kehittämiskeskuksen perusrahoitukseen v. 2022 on 28.254,54 euroa. Keminmaan kunnan maksuosuus Peräpohjolan Leader ry:n toimintamenoihin v. 2023 on noin 39.000 euroa.

Keminmaan kunta on myös osakkaana Meri-Lapin matkailu Oy:ssä.

Lapin AMK:n ja ammattiopisto Lappian kanssa solmitut yhteistyösopimukset ovat voimassa. Toimintaa on toteutettu Lapin AMK:n sopimuksen mukaisesti kuntastrategiatyössä ja Keminmaan lukion ja Lapin AMK:n yhteistyöllä. Oppilaitokset ja kunta voivat kehittää yhteisiä toimintamalleja sekä tehdä mm. kunnan toimintaa kehittäviä hankkeita, selvityksiä ja opinnäytetöitä. Yhteistyötä jatketaan vuonna 2023 kuntastrategian visio ja toimenpideohjelmat huomioon ottaen.

Meri-Lapin kuntien välisen yhteistyön arvioimiseksi ja suunnittelemiseksi järjestetään yhteisiä palaveria luottamushenkilöiden ja viranhaltijajohdon kesken.

## Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet ja osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus
<b>Tytäryhteisöt</b>			
Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	Keminmaa	100	100
Keminmaan Energia ja Vesi Oy	Keminmaa	100	100
<b>Kuntayhtymät</b>			
Kolpeneen Palvelukeskuksen Ky	Rovaniemi	2,97	2,97
Lapin Liitto	Rovaniemi	5,4	5,4
Kemi-Torniolaakson koulutusky Lap- pia	Tornio	4,21	4,21
Länsi-Pohjan sh-piirin ky	Kemi	10,11	10,25
Meri-Lapin liikelaitoskuntayhtymä	Kemi	29	30,11
<b>Muut omistusyhteisyyhteisöt</b>			
Asunto Oy Färinranta	Keminmaa	16,1	
Meri-Lapin Vesi Oy	Keminmaa	7	

### Muita osakkuuksia/osuuksia:

- Meri-Lapin Vesi Oy, kirjanpitoarvo 47.092,62 €.
- Länsi-Pohjan Hevosurheilukeskus Oy, kirjanpitoarvo 15.977,85 €
- Tornion Keilahalli Oy, kirjanpitoarvo 3.363,76 €
- Digipolis Kemin Teknologia kylä, kirjanpitoarvo 1.276,21 €
- Meri-Lapin Startti Oy, kirjanpitoarvo 588,66 €
- Lounais-Lapin ajoharjoittelusäätiö, kirjanpitoarvo 11.184,50 €.
- Asunto Oy Uittoranta, kirjanpitoarvo 94.845,88 €
- Meri-Lapin Matkailu Oy, kirjanpitoarvo 3.935,60 €
- Kemin seudun osuuspankki, kirjanpitoarvo 100 €
- Kuntarahoitus Oy, kirjanpitoarvo 33.815,23 €
- Metsäliitto Osuuskunta, kirjanpitoarvo 62295,89 €
- Osuuskunta Metsäliitto 55.095.25 €
- Koha-Suomi Oy, kirjanpitoarvo 922,68 €
- Team Botnia Oy, kirjanpitoarvo 168,18 €
- Perämeren Jätehuolto Oy, kirjanpitoarvo 23.585,83 €
- Mehiläinen Länsi-Pohja Oy, kirjanpitoarvo 5.400 €.

## 1.5 Talousarvion ja -suunnitelman sitovuus

### 1.5.1 Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa esitetään kuvaukset toimielimen palvelu- tai toiminta-ajatuksesta, strategisista linjauksista suunnitelmakaudelle ja toimielimien toiminnallisista tavoitteista sekä mittareista vuodelle 2023.

Vuoden 2023 talousarviokirjassa esitetyt toimielinten tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

Käyttötalousosan sitovuus

- valtuusto: toimielin -taso, toimintakate (netto) ja
- kunnanhallitus: tulosalue -taso, toimintakate (netto)
- toimielin: hyväksytyt talousarvion käyttösuunnitelmat.

Toimielimet ja hallintokunnat ovat vastuussa niille hyväksytyistä määrärahoista ja tuloarvioista. Niiden tulee sopeuttaa toimintansa valtuuston niille osoittamiin määrärahoihin.

Toimintavuoden aikana esille tulevat lisämääräraha tarpeet tulee poistaa muuttamalla toimintaa. Lisämääräraha tarpeet tulee kattaa toimielimen omien määrärahojen säästöillä tai siirroilla tai toiminnasta kertyvien tulojen kasvulla. Määrärahamuutosten yhteydessä tulee esittää myös vastaavat muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin.

Henkilöstömäärärahat ovat sitovat.

Kunnanhallituksen ja lautakuntien tulee hyväksyä vuoden 2023 käyttötalousuunnitelmat tammikuun 2023 loppuun mennessä. Lautakuntien tulee saattaa hyväksymänsä käyttösuunnitelman kunnanhallitukselle tiedoksi. Käyttösuunnitelmiin kirjataan kuntastrategiaa 2025 toteuttavat toimenpiteet.

### 1.5.2 Investointiosa

Investointiosan sitovuus on valtuuston osalta hankkeille otetut määrärahat ja tuloarviot. Talousarvioon voidaan sisällyttää vain ne hankkeet, joista on tehty tilahankkeiden suunnittelu- ja toteutusohjeiden mukainen tarveselvitys. Tekninen lautakunta laatii talonrakennushankkeiden hankesuunnitelman, minkä lautakunta saattaa kunnanhallituksen vahvistettavaksi.

Kunnanhallituksella on oikeus muuttaa alle 100.000 euron investointimäärärahan käyttötarkoitusta, mikäli muutokselle on perusteita tai jotain hanketta ei pystytä talousarvio vuotena toteuttamaan. Kunnanhallituksen tulee saattaa valtuuston tiedoksi tekemänsä muutokset investointiosaan.

Kunnan investointien suunnittelu- ja toteuttamis- sekä seurantavastuu annetaan teknisen lautakunnan vastuulle kuitenkin siten, että investoinneista aiheutuvat suunnitelmapoistot säilyvät lautakuntien käyttötalouden menoina. Investointien suunnittelussa edellytetään yhteistyötä asianomaisen hallintokunnan ja toimielimen kanssa.

Investointihankeen valmistuessa tulee teknisen toimen laatia 6 kuukauden kuluessa hankkeen valmistumisesta hankkeen taloudellinen loppuselvytys ja saattaa se kunnanhallitukselle, valtuustolle ja asianomaiselle toimielimelle tiedoksi.

### 1.5.3 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka kunnan tilikaudelle jaksotettu tulorahoitus riittää palvelutoiminnan jaksotettuihin menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden poistoihin.

Tuloslaskelman sitovuus valtuustoon nähden on velvoite toimia valtuuston hyväksymän suunnitelman mukaisesti.

### 1.5.4 Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan, kuinka paljon tulorahoituksen lisäksi tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin ja lainan lyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan tai kuinka suuri rahoitusjäämä on ja miten se käytetään.

Rahoituslaskelmassa sitova erä on kunnan lainanotto. Kunnanhallitus päättää talousarviolainojen otosta rahoituslaskelman mukaan. Vuodelle 2023 kunnanhallitukselle osoitetaan talousarviolainan nostovaltuudeksi 4 miljoonaa euroa.

Vuonna 2023 kunnanhallitukselle annetaan oikeus käyttää kassalainoja maksuvalmiuden turvaamiseksi yhtä aikaisesti enintään 3 miljoonaa euroa.

Varaudutaan Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:lle annettavaan 250 000 euron antolainaan.

### 1.5.5 Käyttösuunnitelman hyväksyminen ja tilivelvolliset

Kunnan tilivelvollisia ovat:

- kunnanhallituksen, lautakuntien ja niiden jaostojen sekä toimikuntien ja erikseen nimettyjen työryhmien jäsenet,
- seuraavat kunnan toimielinten alaiset viranhaltijat:
  - ✓ kunnanhallitus: kunnanjohtaja, hallinto- ja talousjohtaja, elinvoima-asiantuntija,
  - ✓ sivistyslautakunta: sivistystoimenjohtaja, lukion ja perusopetuksen rehtorit, kirjasto-toimenjohtaja, varhaiskasvatusyksiköiden johtajat sekä vapaa-aikasihteeri,
  - ✓ tekninen lautakunta: tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö, kunnossapitomestari, maanmittausinsinööri.



### 1.5.6 Talousarvion muuttaminen talousarviovuoden aikana

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutosehdotusta ei voida valtuustolle tehdä.

Kunnanhallituksella on oikeus päättää sellaisen maksun suorittamisesta, joka on kuntaa sitova ja kiireellinen, vaikka tarkoitukseen ei ole määrärahaa riittävästi käytettävissä. Kunnanhallituksen on tällöin viipymättä tehtävä esitys määrärahan myöntämisestä tai korottamisesta.

Toimielin päättää ja toteuttaa talousarviossa pysymisen edellyttämät toimenpiteet. Kunnanhallitus edellyttää, että toimielimet seuraavat aktiivisesti määrärahojen käyttötilannetta kuukausittain, ryhtyvät toimenpiteisiin talousarviossa pysymiseksi ja raportoivat tehdyistä toimenpiteistä kunnanhallitukselle.

Koko kunnan osalta talouden toteutumista seuraa kunnanhallitus kuukausittain hallituksen päättämällä tavalla. Toteutumaraportissa esitetään kunnan tuloslaskelma toimielimittäin, verotulokertymä sekä rahoitus- ja investointiosan toteutuma. Toimielimille suorittavasta talouden toteutumaraportoinnista päättää kukin toimielin. Projektien talouden raportointi tulee päättää projektin aloittamispäätöksessä.

Talousarvion seurantaraportit saatetaan valtuuston tietoon toimielintasolla neljästi vuodessa 31.3., 30.6., 31.8. ja 31.12. tilanteen mukaan. Valtuuston tiedoksi saatetaan myös kunnanhallituksen käsittelemät talouden toteutumaraportit.

## 2. KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN

### 2.1 Valtuusto

Keminmaan kunnan visio 2025 on seuraava:

”Keminmaa on luonnollisesti elinvoimainen, yrittäjäystävällinen ja yhteisöllinen asukkaiden kunta.”

Luonnollisesti kuvastaa sitä, että Keminmaassa kunnioitetaan luontoa sekä vaalitaan ja edistetään luonnon monimuotoisuutta. Luonnollisesti tarkoittaa myös luonnollisesti kunnan hyvää sijaintia sekä asioiden sujuvaa hoitamista.

Yrittäjäystävällisyys tarkoittaa sitä, että kunnan ja yrittäjien vuorovaikutus on välitöntä ja sujuvaa. Kunta mahdollistaa aktiivisesti yritysten tulemisen kuntaan ja kehittymisen.

Yhteisöllinen asukkaiden kunta kuvastaa sitä, että Keminmaan kunta on kuntakonsernin ja asukkaiden yhteinen tehtävä, koti ja mahdollisuuksien antaja.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- \* Hiilineutraalisuuteen pyrkiminen
- \* Houkutteleva yritys- ja investointiympäristö, tonttipolitiikka ja aktiivinen markkinointi+
- \* Valmistaudutaan TE-palvelujen järjestämistä vastuun siirtoon valtiolta kunnalle 2025
- \* Kestävä kunta- ja konsernitalous
- \* Yhteistyö ja edunvalvonta Lapin hyvinvointialueen suuntaan keminmaalaisien palvelujen turvaamiseksi
- \* Asumispalvelujen kehittäminen

#### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kestävä talous	Vuosikate on hyväksytyt talousarvion ja -suunnitelman mukainen <b>Tavoite 2023:</b> Omavaraisuusaste on yli 50%. Suhteellinen velkaantuneisuus on alle 45 %. Lainakanta on 2.200 €/as.	Talousselvitys ja tilipäätös
Maapoliittinen ohjelma	<b>Tavoite 2023:</b> Maapoliittisen ohjelman valmistuminen	Valtuuston päätös
Energia- ja ratkaisut tuuli-voimasta /uusiutuvasta	<b>Tavoite 2023</b>	Valtuuston päätös

energiasta	Periaatepäätös	
------------	----------------	--

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Kuntastrategian 2025 toimenpideohjelmien jalkauttaminen käynnistyy	Kuntastrategian mukaiset toimenpiteet <b>Tavoite 2023:</b> Jokaisessa toimenpideohjelmassa päästään toteutukseen ainakin muutaman toimenpiteen osalta	Toimielinten pöytäkirjat, talousselvitys, tilinpäätös, kuntastrategian vuosittainen arviointi
Valtuustoaloitteiden päätökset tukevat kuntastrategiaa.	Valtuustoaloitteiden päätösten vertaaminen kuntastrategian tavoitteisiin <b>Tavoite 2023:</b> Valtuustoaloitteiden päätökset tukevat kuntastrategian toteutumista.	Valtuustoaloitteet ja niiden johdosta tehtyjen päätösten arvioinnit suhteessa kuntastrategian tavoitteisiin (lomake).

### Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000015 Kunnanvaltuusto</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-56 924	-58 400	-52 500	-5 900	-10,1	-53	-53
4300 Palvelujen ostot	-25 263	-28 700	-35 400	6 700	23,3	-35	-35
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-4 583	-3 900	-4 500	600	15,4	-5	-5
4700 Avustukset	127	-8 000		-8 000	-100		
4000 TOIMINTAKULUT	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
6999 VUOSIKATE	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
8499 TILIKAUDEN TULOS	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen ja sisäinen

	ED.TP 2021	BUDJ +MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000015 Kunnanvaltuusto</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
6999 VUOSIKATE	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
8499 TILIKAUDEN TULOS	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92
8800 TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-86 643	-99 000	-92 400	-6 600	-6,7	-92	-92

## 2.2 Keskusvaalilautakunta

### Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen lautakunta, jonka tehtävänä on huolehtia niin kunnallisvaalien kuin valtiollisten vaalien järjestämisestä kunnassa. Lautakunnan toimikausi on valtuuston toimikautta vastaavat neljä vuotta.

### Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2023- 2025

- Järjestetään eduskuntavaalit vuonna 2023.
- Järjestetään presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit vuonna 2024.
- Järjestetään alue- ja kuntavaalit 2025
- Vaalitoimitsijat koulutetaan ja perehdytetään tehtäviinsä.

### Toiminnan mittarit vuonna 2023

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset € / äänioikeutettu  <b>Tavoite 2023:</b>  Nettokustannukset ovat enintään 2,60 €/ä.	Talousselvitys ja tilinpäätös
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Vaalit sujuvat virheettömästi.	Virheiden lukumäärä  <b>Tavoite 2023:</b> Todettujen virheiden määrä on 0.	Raportit

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000010 Keskusvaalilautakunta</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3300 Tuet ja avustukset	8 887		12 600	-12 600	100	28	8
3000 TOIMINTATUOTOT	8 887		12 600	-12 600	100	28	8
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-31 023	-13 800	-22 900	9 100	65,9	-36	-38
4300 Palvelujen ostot	-8 358	-9 400	-4 500	-4 900	-52,1	-7	-8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-3 720	-1 000	-1 600	600	60	-3	-3
4800 Muut toimintakulut	-258						
4000 TOIMINTAKULUT	-43 358	-24 200	-29 000	4 800	19,8	-45	-48
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-34 471	-24 200	-16 400	-7 800	-32,2	-17	-40
6999 VUOSIKATE	-34 471	-24 200	-16 400	-7 800	-32,2	-17	-40
8499 TILIKAUDEN TULOS	-34 471	-24 200	-16 400	-7 800	-32,2	-17	-40
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-34 471	-24 200	-16 400	-7 800	-32,2	-17	-40

## 2.3 Kunnanhallitus

### 2.3.1 Yleisjohto

#### Toiminta-ajatus

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa tuloksellisesti kunnan strategisten tavoitteiden mukaisesti. Kunnanjohtaja toteuttaa kuntaorganisaation operatiivisessa johtamistyössään kunnan strategisia tavoitteita noudattaen hyvän hallinnon ja henkilöstöjohtamisen periaatteita.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- \* Vaelluskalojen nousun edistäminen
- \* Houkutteleva yritys- ja investointiympäristö, tonttipolitiikka ja aktiivinen markkinointi
- \* Yrittäjän ja kunnan kohtaaminen
- \* Liikenne- ja infraratkaisut
- \* Valmistaudutaan TE-palvelujen järjestämistä vastuun siirtoon valtiolta kunnalle 2025
- \* Innostava ja avoin alueellinen, kansallinen ja kansainvälinen yhteistyö
- \* Asukkaiden vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen
- \* Yhteistyö ja edunvalvonta Lapin hyvinvointialueen suuntaan keminmaalaisten palvelujen turvaamiseksi
- \* Veto- ja pitovoimaa edistävä henkilöstöpolitiikka
- \* Kunnanhallitus hoitaa hyvinvointilautakunnalle kuuluneet kuntaan jäävät tehtävät
- \* Kunnan viestinnän ja tiedotustoiminnan kehittäminen
- \* Vuokra- ja yhteisöasumisen investointien tilaajana

## Toiminnan mittarit

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Vetovoimainen kunta	Väestökehitys <b>Tavoite 2023:</b> Väestömäärän laskun hidastuminen	Tilastokeskuksen ennusteet/tilastot
Keminmaa-päivien monipuolistaminen	<b>Tavoite 2023:</b> Keminmaa -päivät suunnitellaan työryhmän valmistelulla ja Keminmaa-päivien ohjelmaa monipuolistetaan	Työryhmän muistiot, Keminmaa-päivien toimintojen määrä
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Osaavan työvoiman pysyvyyden varmistaminen	<b>Tavoite 2023:</b> Muiden kuin eläkkeelle lähtevien vakinaisten irtisanoutuneiden määrä < 10	Kunnan oma tilastointi
Kutsuva ja saavutettava Keminmaa	Kunnan mainetutkimus. <b>Tavoite 2023:</b> Kunnan maine vastaa maan keskitasoa.	Tutkimusraportti ostopalveluna tai opinnäytetyönä
Tyytyväiset kuntalaiset	Kunnan oma kysely <b>Tavoite 2023:</b> Kuntalaisten tyytyväisyys kuntaan on > 3,5 asteikolla 0 – 5.	Kyselyn tulokset

## **Päätösten vaikutusten arviointi (EVA)**

Kunnanhallitus toteuttaa vuonna 2023 päätöksensä vaikutusten ennakoarvioinnin (EVA) asiassa annetun ohjeen mukaisesti.

## Käyttötalouden numero-osa /Ulkoiset

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>0000111 Yleisjohto 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3300 Tuet ja avustukset	3 647	3 900	5 000	-1 100	28,2	3	3
3000 TOIMINTATUOTOT	3 647	3 900	5 000	-1 100	28,2	3	3
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-333 482	-296 600	-307 000	10 400	3,5	-278	-283
4300 Palvelujen ostot	-280 350	-330 600	-309 500	-21 100	-6,4	-280	-286
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-8 905	-10 600	-11 100	500	4,7	-10	-11
4700 Avustukset	-15 400	-15 000	-10 000	-5 000	-33,3	-9	-9
4800 Muut toimintakulut	-3 103	-2 900	-2 700	-200	-6,9	-2	-2
4000 TOIMINTAKULUT	-641 240	-655 700	-640 300	-15 400	-2,3	-580	-591
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-637 593	-651 800	-635 300	-16 500	-2,5	-577	-588
6999 VUOSIKATE	-637 593	-651 800	-635 300	-16 500	-2,5	-577	-588
8499 TILIKAUDEN TULOS	-637 593	-651 800	-635 300	-16 500	-2,5	-577	-588
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-637 593	-651 800	-635 300	-16 500	-2,5	-577	-588

### 2.3.2 Hallintopalvelut

#### Toiminta-ajatus

Hallintopalvelujen toiminta-ajatuksena on tuottaa taloudellisesti tarpeenmukaiset tukipalvelut luottamushenkilö- ja virkamiesjohdolle sekä osastoille.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen: Viestinnän tehostaminen myönteisen kuntakuva luomisessa, kunnan markkinoinnissa sekä kunnan tunnettuuden lisäämisessä kaikkia viestintäkanavia hyödyntäen
- Keminmaa -tiedotuslehden julkaisun jatkaminen ja kuntalaisilta saadun palautteen hyödyntäminen tiedotuslehden edelleen kehittämisessä
- Asukkaiden vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen: Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen mm. kunnan uudistettuja www-sivuja ja sosiaalista mediaa hyödyntämällä. Osallistavat tilaisuudet esteettömyys huomioiden. Kuntalaisten osallistaminen 10 000 euroa vuosille 2023-2025 valitsemaansa kohteeseen. Kohde ei voi olla kohde, johon on kohdennettu jokin muu määräraha.
- Valmistaudutaan TE-palvelujen järjestämisvastuun siirtoon valtiolta kunnalle 2025: Kunnan työllisyystoimien vaikuttavuuteen panostaminen
- Koululaisten kesätyöllistymisen tukemista jatketaan siten, että kaikille kesätyötuen piiriin kuuluville nuorille taataan mahdollisuus saada kunnan myöntämä kesätyötuki
- Tweb -asianhallintajärjestelmän hyödyntäminen kunnan kaikessa asiakirjatuotannossa sekä tiedon- ja sopimusten hallinnassa; Päätöksenteon tehostaminen Triplan Portaalien avulla

- Liikenne- ja infraratkaisut: Kestävien liikkumismuotojen kehittäminen. Joukkoliikennepalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti yhteistyössä Meri-Lapin joukkoliikenneyksikön kanssa. Nopeiden tietoliikenneyhteyksien edistäminen.
- Kunnan vaikuttamistoimielinten jatkaminen kunnanhallituksen alaisuudessa (vanhusneuvosto, vammaisneuvosto ja terveydenedistämisen työryhmä) hallintosäännön 12§:n mukaisesti. Kunnanhallitus nimeää sihteerit toimielimiin ja toimivalta määrittää hallintosäännön uudistamisen yhteydessä.
- Varataan määräraha yhden toimen tai viran perustamiseksi. Asia valmistellaan hallintosäännön päivityksen yhteydessä mm. tehtäväkuvauksen osalta.

#### Toiminnan mittarit

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Keminmaa – tiedostuslehden julkaisun jatkaminen	Julkaistujen lehtien määrä  <b>Tavoite 2023:</b> 3 – 4 lehteä vuodessa	Julkaistujen lehtien määrä
Joukkoliikennepalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti	Joukkoliikenteen nettokustannukset €/asukas  <b>Tavoite 2023:</b>  Nettokustannukset ovat 10 € /asukas	Talouden seurantaraportit ja tilinpäätös
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Vaikuttavat työllisyystoimet	Työttömyysaste  <b>Tavoite 2023:</b>  Pienempi kuin vuonna 2022	Ely-keskuksen tilastot
Tehokas viestintä ja myönteinen kuntakuva	Säännöllisesti toteutettavat kyselyt  <b>Tavoite 2023:</b>  Toteutetaan yksi kysely.	Kyselyraportti
Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen	Osallistuva budjetointi ja osallisuustilaisuudet.  <b>Tavoite 2023:</b>  Vakiinnutetaan osallistuva budjetointi kunnan toimintaan.	Osallistuvan budjetoinnin toteuttaminen, tilaisuuksien määrä





## Käyttötalouden numero-osa /Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>							
<b>00000121 Hallintopalvelut 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	773	65 600	3 600	62 000	-94,5	2	2
3300 Tuet ja avustukset	391 522	220 400	369 500	-149 100	67,6	236	236
3000 TOIMINTATUOTOT	392 295	286 000	373 100	-87 100	30,5	239	239
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-616 332	-658 800	-768 800	110 000	16,7	-731	-745
4300 Palvelujen ostot	-221 195	-261 800	-371 100	109 300	41,7	-327	-334
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-10 797	-16 700	-21 400	4 700	28,1	-19	-20
4700 Avustukset	-62 396	-66 900	-366 900	300 000	448,4	-332	-338
4800 Muut toimintakulut	-2 142	-2 200	-5 400	3 200	145,5	-5	-5
4000 TOIMINTAKULUT	-912 862	-1 006 400	-1 533 600	527 200	52,4	-1 414	-1 442
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-520 567	-720 400	-1 160 500	440 100	61,1	-1 176	-1 203
6999 VUOSIKATE	-520 567	-720 400	-1 160 500	440 100	61,1	-1 176	-1 203
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-12 000		-12 000	-100		
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-12 000		-12 000	-100		
8499 TILIKAUDEN TULOS	-520 567	-732 400	-1 160 500	428 100	58,5	-1 176	-1 203
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-520 567	-732 400	-1 160 500	428 100	58,5	-1 176	-1 203

### 2.3.3 Talouspalvelut

#### Toiminta-ajatus

Talouspalvelut tuottaa kuntaorganisaation tarvitsemat sisäiset ja ulkoiset taloushallinnon palvelut nopeasti, joustavasti ja laadukkaasti sekä huolehtii johtamista ja päätöksentekoa tukevasta ajantasaisesta laskentatoimesta.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Kestävä kunta- ja konsernitalous: Johtamista ja päätöksentekoa tukeva luotettava ja ajan tasalla oleva taloushallinto ja raportointi
- Uuden teknologian hyödyntäminen ja digitalisaation luonteva haltuunotto talous- ja henkilöstöhallinnon työkaluina mm. sähköisten prosessien ja raportoinnin kehittämisessä
- Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n sekä Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n kirjanpidon, tilinpäätöksen sekä palkanmaksun hoitaminen; Kuntakonsernin yhtiöiden tukeminen taloushallinnon järjestelmien käytössä
- Työsuojelu- ja yhteistyötoimikunnan toiminnan vakiinnuttaminen ja kehittäminen
- Sairauspoissaoloista ja työtapaturmista raportoidaan jokaiselle toimielimelle kuukausittain.
- Henkilöstön Smartum -saldoon on varattu 25 000 euroa.

## Toiminnan mittarit

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Verkkolaskujen vastaanoton määrän edelleen lisääminen	Vastaanotettujen laskujen määrässä verkkolaskujen osuus kaikkien laskujen määrästä  <b>Tavoite 2023:</b>  90 % vastaanotetuista laskuista on verkkolaskuja.	Suhteen laskeminen
Lähtevien verkkolaskujen lisääminen	Lähtevien laskujen määrässä verkkolaskujen osuus kaikkien laskujen määrästä  <b>Tavoite 2023:</b>  30 % lähtevistä laskuista on verkkolaskuja.	Suhteen laskeminen

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Talouden raportoinnin oikea-aikaisuus/ ajanmu- kaisuus	Edellisen kuukauden sulkeminen suunniteltujen aikataulujen mu- kaan.  Tilinpäätös aikataulussa  <b>Tavoite 2023:</b>  Edellinen kuukausi suljetaan seuraavan kuukauden 15. päi- vään mennessä. Tilinpäätös käsitellään valtuuston kesäkuun kokouksessa.	Kunnanhallituksen ko- kousten pöytäkirjat ta- lousselvityksistä  Valtuuston kesäkuun kokouksen pöytäkirja
Hyvinvoiva henkilöstö	Työhyvinvointikysely, terveyspe- rusteiset poissaolot  <b>Tavoite 2023:</b>  Sairauslomien määrä ei kasva, työhyvinvointikysely toteutetaan	Raportit

### Käyttötalouden numero-osa /Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000126 Talouspalvelut 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	37 131	50 000	46 800	3 200	-6,4	30	30
3400 Muut toimintatuotot	10 494	8 300	7 000	1 300	-15,7	5	5
3000 TOIMINTATUOTOT	47 625	58 300	53 800	4 500	-7,7	34	34
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-431 609	-358 000	-303 600	-54 400	-15,2	-275	-280
4300 Palvelujen ostot	-357 340	-424 700	-386 700	-38 000	-8,9	-350	-356
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-342	-5 100	-9 700	4 600	90,2	-9	-9
4800 Muut toimintakulut	-487	-200	-200			0	0
4000 TOIMINTAKULUT	-789 778	-788 000	-700 200	-87 800	-11,1	-633	-645
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-742 154	-729 700	-646 400	-83 300	-11,4	-599	-611
6999 VUOSIKATE	-742 154	-729 700	-646 400	-83 300	-11,4	-599	-611
8499 TILIKAUDEN TULOS	-742 154	-729 700	-646 400	-83 300	-11,4	-599	-611
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-742 154	-729 700	-646 400	-83 300	-11,4	-599	-611

## 2.3.4 Elinkeinojen kehittäminen ja suunnittelu

### Toiminta-ajatus

Elinkeinojen kehittäminen ja suunnittelu vahvistaa kunnan palvelurakennetta, elinvoimaisuutta ja taloudellista kehitystä. Kunnan tulevaisuus ja elinvoima on voimakkaasti sidoksissa hyvään kuntatalouteen sekä veto- ja pitovoimaan.

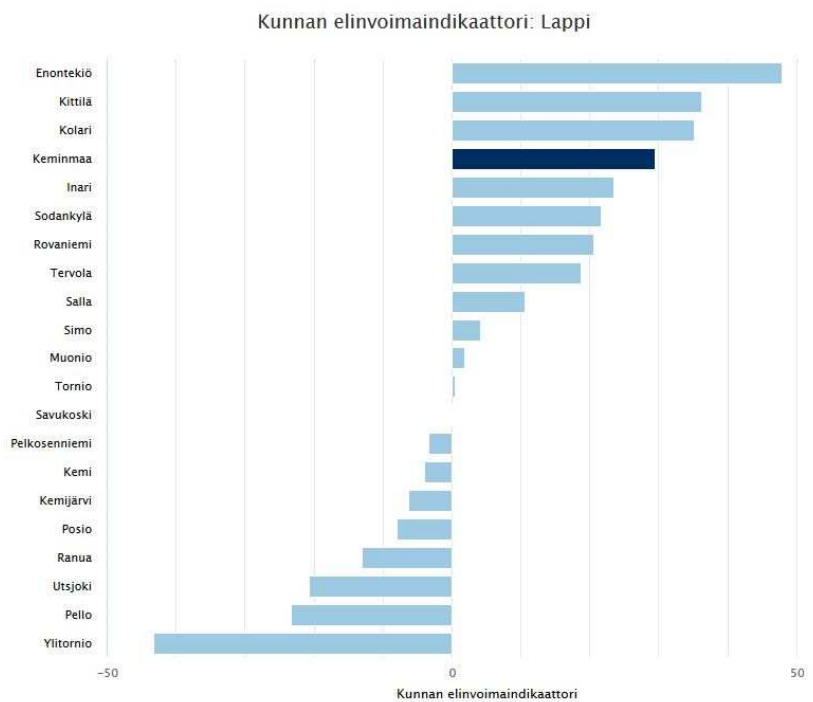
Keminmaan kunta on päättänyt kuntastrategiassaan 2025 olla luonnollisesti elinvoimainen, yrittäjyystävällinen ja yhteisöllinen asukkaiden kunta.

Yrittäjyystävällisyys tarkoittaa sitä, että kunnan ja yrittäjien vuorovaikutus on välitöntä ja sujuvaa. Kunta mahdollistaa aktiivisesti yritysten tulemisen kuntaan ja kehittymisen.

Elinvoimaa ja yrittäjyystävällisyyttä toteuttaa oma strateginen toimintaohjelma. Kunnan elinvoimaisuuden rakentamiseen osallistuu jokainen kunnan työntekijä sekä valtuutettu. Kunnan elinvoimaisuutta rakennetaan yhteistyössä ja monialaisesti. Läheistä yhteistyötä kuntastrategian toteuttamiseksi tekevät niin elinvoimapalvelut, tekniset palvelut, työllisyyspalvelut, vapaa-aikapalvelut kuin hallintopalvelutkin. Toimenpideohjelman toteutumista seurataan mm. seuraavien mittareiden avulla

1. Yhteydenottojen määrä ja toteutuneiden investointien ja hankkeiden määrä (kunnan oma seuranta)
2. Elinvoimaindikaattori (Kuntaliitto)
3. Työpaikkakehitys (Tilastokeskus)
4. Yrittäjien kuntabarometri (Suomen yrittäjät)
5. Yritysten lukumäärä (Business Tornio)
6. Toteutuneet investoinnit kunnan alueella (kunnan oma seuranta)
7. Tilinpäätöksestä talouden tunnusluvut

Alla on Kuntaliiton uusin elinvoimaindikaattori vuodelta 2019 koskien Lappia ja Keminmaan kunnan sijoitumista. Elinvoimaindikaattori kertoo mihin suuntaan kunta on menossa. Elinvoima on laskettu muun muassa väestö-, työpaikkojen ja koulutustason muutoksesta. Positiivinen arvo viestii hyvästä elinvoiman suunnasta.



### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Elinvoimapalvelut osallistuu kuntastrategian toimenpideohjelmien toteuttamiseen poikkiallisesti lähtökohtaisesti elinkeinojen kehittämisen ja kunnan pito- ja vetovoiman kehittämisen kautta.
- Yritysyhteistyön kehittäminen, kunnan ja yrittäjien kohtaaminen. Yritykset nähdään kunnan elinvoiman edellytyksenä ja tärkeänä osana kehittämistoiminnassa. Yhteistyötä kehitetään kunnan sisäisten toimintojen kehittämisellä sekä vuorovaikutuksella yrittäjien kanssa.
- Kehittämistoiminnassa huomioidaan kestävä kehitys ja luonnonmonimuotoisuus.
- Elävät kylät ja kyläyhteistyö on tärkeä osa kunnan vetovoimaisuutta.

### **Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2025**

Vuoden 2023 aikana kunnan elinvoimapalveluiden sekä kunnan sisäisen elinkeinotiimin toimintaa kehitetään. Tavoitteena on toiminnan sujuvuus, palvelun tehokkuus ja monialaisuus. Palvelu reagoi nopeasti yrittäjien tarpeisiin ja tarvittaessa palvelua toteutetaan monialaisina tiiminä. Niin sanotusta yritystiimistä rakennetaan osa kunnan brändiarvoa. Muutoinkin palveluja elinkeinoelämälle pyritään kehittämään yrittäjälähtöisesti – yrittäjiä kuunnellen.

Kunnan elinkeinotyöryhmään kuuluu yrittäjiä, luottamushenkilöitä sekä kunnan työntekijöitä. Elinkeinotyöryhmä kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuussa. Elinkeinotyöryhmä toimii tavoitteellisesti ja pyrkii toteuttamaan kunnan elinvoimaisuuteen ja yrityslähtöiseen toimintaan tärkeitä toimia. Elinkeinotyöryhmä voi ehdottaa mm. erilaisia kehittämistoimenpiteitä, yhteisiä markkinointiponnisteluja sekä valvoa keminmaalaisten yritysten ja toimijoiden etua alueellisessa kehittämisessä. Kehittämisehdotukset ja -toimet viedään kulloinkin kyseessä olevan toimielimen ratkaistavaksi.

Keminmaan yrittäjät ry:n kanssa sekä Lapin yrittäjät ry:n kanssa käydään jatkuvaa keskustelua ja tiedonvaihtoa sekä kehitetään uusia yhteistyömuotoja.

Vuoden 2022 aikana toteutettiin kunnan oma XPANN2022 Keminmaa – Simo -hanke. Hankkeen kohderyhmänä olivat Keminmaan osalta kunnan yritys-kanta sekä luottamus- ja virkamiesjohto. Tavoitteena oli rakennemuutoksen rinnalla löytää alueellisesti merkittäviä erikoistumisen kärkiä, jotka palvelevat erityisesti keminmaalaisia vahvuustekijöitä. Hankkeessa osallistavina tekijöinä toteutettiin henkilökohtaisia haastatteluja, laaja kysely, kolme työpajaa sekä kaksi ryhmäkeskustelua asiantuntija työn lisäksi.

XPANN2022 hankkeessa selkeytettiin Keminmaan elinkeinon kehittämisen keihäänkärjet, visio ja toimenpiteet elinkeinotoiminnan kehittämiseksi seuraaville vuosille. Yhdessä päätettyjen elinkeinon kehittämisen toimintoja aloitetaan viemään käytäntöön vuoden 2023 aikana. Toimintoja jatketaan seuraavina vuosina.

Lapin Liitto tarjoaman ”Tukea lappilaisten kuntien ilmastotoimiin” -puiteohjelman avulla kunnan sisäisen elinkeinotiimi valmistelee yhteistyössä valitun asiantuntijan kanssa kunnalle kolmivuotisen ilmastohankkeen alkuvuonna 2023. Hanke käynnistetään vuoden 2023 aikana. Hankkeen omarahoitusosuus on varattu talousarvioon 2023, lisäksi varaus tehdään vuosille 2024 sekä 2025. Hankkeen tavoitteena on suunnitella, kehittää ja toteuttaa ilmastotoimia Keminmaassa niin kunnan kuin yrittäjien tarpeisiin vastaten. Lisäksi tavoitteena on ohjeistaa Keminmaan kunta Hinku -kunnaksi sekä laatia toimintasuunnitelma kunta-alan energiatehokkuussopimukseen sitoutumiseksi. Hankkeessa selvitetään yrittäjien tarpeet ja toiveet ilmastotyölle, jota kunnan kanssa voidaan yhdessä tehdä. Hankkeessa tehdään Kestävän kehityksen strategian (2022–2030) mukaisia käytännön toimia yhdessä yritysten kanssa. Mahdollisuuksien mukaan valtiovarainministeriön ilmastosuunnitelmien (2025) tukirahoituksia hyödynnetään erikseen tulevana vuosina.

Vuoden 2022 aika elinvoima-asiantuntija on ollut mukana seudullisessa ÄRM (äkillinen rakennemuutos) -yritysverkostossa. Toimintatapaa jatketaan vuonna 2023, mikäli rahoitus jatkuu.

Kuntastategian kohtaa 6.3 Yhteisöllinen asukkaiden kunta -toimintaohjelman toteutus ja seuranta Toimepide 3. Elävät kylät toteutetaan elinvoimapalveluiden alla.

Leader Peräpohjolan seuraavat uuden alkavan ohjelmakauden tuet myönnetään aikaisintaan keväällä 2023. Uudet Leader -alueemme strategian mukaiset rahoitusehdot ja rahoitushaku vahvistuvat kesään aikana. Keminmaan kunta osallistuu Leader Peräpohjolan rahoitukseen elinvoimapalveluiden toiminnassa. Leader rahoituksen mahdollisuuksista tiedotetaan myös kunnan elinkeinotoimen osalta kylätoimijoita sekä yrityksiä. Kunnan elinvoiman edun mukaista on yhdistysten, yrittäjien sekä kunnan aktiivinen kehittäminen hyödyntäen mahdollisuuksien mukaan Leaderin tarjoamia rahoitusmahdollisuuksia.

Vuoden 2022 lopussa kyläyhdistykset ovat perustaneet Keminmaan Kyläneuvoston. Kyläneuvostossa on mukana kustakin kyläyhdistyksestä kaksi edustajaa. Kyläneuvosto ei ole erillinen rekisteröity yhdistys vaan kylien yhteinen toimielin. Elinvoimapalvelut toimii aktiivisessa yhteistyössä kylien kanssa ja kylätoiminnan kehittämiseksi.

Kunta on mukana vuonna 2023 seuraavissa hankkeissa:

- Ilmastoviisas Meri-Lappi. Hanke pyrkii edesauttamaan Meri-Lapin kuntien, yritysten ja kuntalaisten käytännön toimia, joilla voi vauhdittaa vihreää siirtymää. Hanke tarjoaa tietoa, tukea sekä apua myös käytännön rahoitusmahdollisuuksien selvittämiseen. Hanke päättyy kesäkuussa 2023.
- LTKT2.0 - Lapin teollinen kiertotalous 2.0 – Lapin kiertotaloustoiminnan vahvistaminen. Hankkeen tavoitteena on vahvistaa Lapin teollisen kiertotalouden alueellista kilpailukykyä. Hankkeen toimenpiteillä luodaan edellytyksiä uusille kiertotalousinvestoinneille ja kiertotaloutta hyödyntäville liiketoimintamalleille. Hanketta hallinnoin Kemin Digipolis Oy. Hanke päättyy elokuussa 2023.
- Kunta on ollut mukana vuodesta 2021 Lapin yrittäjät ry:n omistajanvaihdoskoordinaattori -hankkeessa. Hankkeessa on tuotettu tietoa ja palvelua yrittäjille ja yrityksille omistajanvaihdosprosessin helpottamiseen. Hanke päättyy maaliskuussa 2023.
- Invest In Veitsiluoto -hanke. Hanke tukee yritysten sijoittumista Veitsiluodon yritysalueelle ja Kemin seudulle. Hankkeen tavoitteena on tukea Stora Enson johtamaa prosessia saada uusia yrityksiä sijoittumaan Veitsiluodon tehdasalueelle, ja houkutella yrityksiä Kemiin, Keminmaahan ja Simoon. Kunnan erityisintressinä hankkeessa on Rajakankaan alue, sekä seudullisen vetovoiman kehittäminen. Kunnalla ei ole rahoitusosuutta hankkeeseen. Hanke on kolmivuotinen ja jatkuu vuonna 2023.
- Kunta on mukana Perämeren kalaleaderissä, jota vetää Leader Oulun seutu. Toiminta-alueena on koko Perämeri. Perämeren rannikon Kalaleaderin toiminta-alue kattaa 14 Perämeren rannikon kuntaa Tornioista Kokkolaan. Alueen kunnat rahoittavat osittain Kalaleader toimintaa. Alueella toimii myös kuusi Leader-yhdistystä. Kalaleader toiminnalla kehitetään alueen kalataloutta toimijalähtöisesti.



## Toiminnan mittarit

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Kuntamarkkinointi	Positiivisen kuntamaineen kasvattaminen  <b>Tavoite 2023:</b> Positiiviset julkaisut 10 kpl, imagokampanja	Positiivisten julkaisujen määrä, mainekyselyt.
Teemalliset yritysamat/ -illat	<b>Tavoite 2023:</b> Tilaisuuksia järjestetään 4 kertaa/ vuodessa	Toteutuneet tilaisuudet sekä osallistuneet yrittäjät (määrä)
Kunnan yritystiimin kehittäminen brändiarvoksi	Yrityksen ja kunnan kohtaaminen.  <b>Tavoite 2023:</b> Kunnan yritystiimin toimintatapa selkeytyy	Toiminnan arviointi sisäisesti ja ulkoisesti. Annetut ja pidetyt palvelulupaukset.
Palvelut yrittäjille	Yrityspalvelut toimivat laadukkaasti ja kokonaisvaltaisesti yrittäjien tarpeisiin vastaten vuorovaikutteisesti  Tavoite 2023:  Yrityspalveluihin on helppo ottaa yhteyttä ja yhdessä rakennetaan asiakkuuspolku.	Yhteydenotot, tarveselvitys, palvelupalaute. Toteutuneet yritysvierailut.
Hankinnat	Kunnan hankintaosaamista päivitetään sekä sisäistä tiedottamista parannetaan.  Tavoite 2023:  Kunnan kaikki hankinnat toimivat selkeästi ja yhdenvertaisesti hankintaohjeen mukaan.	Toiminnan arviointi sisäisesti ja ulkoisesti.
Ilmastotoimet	Kunta ja yrittäjät kohti ilmastotavoitteita.  <b>Tavoite 2023:</b>  Kolmivuotinen hanke on valmisteltu ja jätetty hakuun. Toiminta käynnistyy.	Hanke on käynnissä, hankehenkilö tekee töitä.

Kehittämishankkeet	<p>Kunta osallistuu elinkeinoelämän toimintaympäristöä kehittäviin hankkeisiin.</p> <p>Tavoite 2023: Elinkeinoelämän tarpeet huomioiden hyödynnetään hankerahoitusmahdollisuuksia kehittämistoiminnassa.</p>	Osallistuminen, omat hankkeet. Määrä ja laatukriteerit.
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Yrittäjäystävällisyys	<p>Yrityksen ja kunnan kohtaaminen – yhteistyö. Palvelulupaukset.</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Positiivisten palvelulupausten avulla kehitetään ja markkinoidaan kunnan yrittäjäystävällistä toimintaan.</p>	Palaute/ kyselyt.
Veto- ja pitovoimaisuus	<p>Keminmaan kunnasta välittyvä positiivinen kuva ulkoisessa viestinnässä.</p> <p>Tavoite 2023</p> <p>Uudet asukkaat, uudet työntekijät, uudet sijoittuvat yritykset kokevat kunnan positiivisesti. Keminmaan asukkaat ja yritykset kokevat kunnan positiivisena paikkana asua ja yrittää.</p>	Mielikuvatutkimus.

## Käyttötalouden numero-osa /Ulkoisen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000151 Elinkeinojen kehitt. ja suunnittelu 2015</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3300 Tuet ja avustukset	67 099	42 600	100 000	-57 400	134,7	64	64
3000 TOIMINTATUOTOT	67 099	42 600	100 000	-57 400	134,7	64	64
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-106 076	-103 300	-69 800	-33 500	-32,4	-63	-64
4300 Palvelujen ostot	-87 309	-108 000	-198 300	90 300	83,6	-179	-183
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-110	-300		-300	-100		
4700 Avustukset	-20 000	-20 000	-20 000			-18	-19
4800 Muut toimintakulut	-534						
4000 TOIMINTAKULUT	-214 028	-231 600	-288 100	56 500	24,4	-261	-266
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-146 929	-189 000	-188 100	-900	-0,5	-197	-202
6999 VUOSIKATE	-146 929	-189 000	-188 100	-900	-0,5	-197	-202
8499 TILIKAUDEN TULOS	-146 929	-189 000	-188 100	-900	-0,5	-197	-202
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-146 929	-189 000	-188 100	-900	-0,5	-197	-202

## Kunnanhallitus käyttötalous yhteensä/ Ulkoisen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>							
<b>00000021 Kunnanhallitus 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	37 904	115 600	50 400	65 200	-56,4	32	32
3300 Tuet ja avustukset	462 268	266 900	474 500	-207 600	77,8	303	303
3400 Muut toimintatuotot	10 494	8 300	7 000	1 300	-15,7	5	5
3000 TOIMINTATUOTOT	510 666	390 800	531 900	-141 100	36,1	340	340
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1 487 498	-1 416 700	-1 449 200	32 500	2,3	-1 347	-1 373
4300 Palvelujen ostot	-946 194	-1 125 100	-1 265 600	140 500	12,5	-1 136	-1 159
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-20 154	-32 700	-42 200	9 500	29,1	-39	-39
4700 Avustukset	-97 796	-101 900	-396 900	295 000	289,5	-359	-366
4800 Muut toimintakulut	-6 266	-5 300	-8 300	3 000	56,6	-8	-8
4000 TOIMINTAKULUT	-2 557 908	-2 681 700	-3 162 200	480 500	17,9	-2 888	-2 944
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 047 242	-2 290 900	-2 630 300	339 400	14,8	-2 548	-2 604
6999 VUOSIKATE	-2 047 242	-2 290 900	-2 630 300	339 400	14,8	-2 548	-2 604
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-12 000		-12 000	-100		
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-12 000		-12 000	-100		
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 047 242	-2 302 900	-2 630 300	327 400	14,2	-2 548	-2 604
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 047 242	-2 302 900	-2 630 300	327 400	14,2	-2 548	-2 604

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen ja sisäinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
Keminmaan kunta							
<b>00000021 Kunnanhallitus 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT	510 666	390 800	531 900	-141 100	36,1	340	340
4000 TOIMINTAKULUT	-2 647 718	-2 778 000	-3 250 700	472 700	17	-2 994	-3 052
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 137 052	-2 387 200	-2 718 800	331 600	13,9	-2 654	-2 712
6999 VUOSIKATE	-2 137 052	-2 387 200	-2 718 800	331 600	13,9	-2 654	-2 712
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-12 000		-12 000	-100		
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 137 052	-2 399 200	-2 718 800	319 600	13,3	-2 654	-2 712
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 137 052	-2 399 200	-2 718 800	319 600	13,3	-2 654	-2 712

### 2.4 Tarkastuslautakunta

#### Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi ovatko toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää. Tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Tarkastuslautakunta tuottaa soveltamiskelpoista tietoa päätöksenteon ja kehittämisen tueksi.

#### Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2023 - 2025

#### Tarkastuslautakunta

- seuraa valtuuston asettamia tavoitteita
- valvoo kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet
- laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset
- huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta
- valmistelee kunnanhallitukselle esityksen tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

#### Tarkastuslautakunnan toiminnan tavoitetaso

Valtuutettujen mielestä arviointikertomus on merkityksellinen. Arviointikertomuksessa on hyvin soveltamiskelpoista tietoa päätöksenteon ja kehittämisen tueksi. Sidonnaisuusilmoitukset on tehty 100 %:sti, ja rekisteristä on raportoitu kerran valtuustolle.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Sidonnaisuusrekisterin ilmoitusvelvollisuuden noudattaminen	Sidonnaisuusrekisterin kattavuus (0-100 %). <b>Tavoite 2023:</b> Sidonnaisuusrekisterin kattavuus on 100 %	Ilmoitusvelvollisuuksien seuranta ja raportointi valtuustolle
Arviointi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet	Talous- ja toimintasuunnitelman toteutuminen <b>Tavoite 2023:</b> Säännöllinen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen seuranta ja arviointi	Talousselvitysten, osavuosisikatsausten ja tilinpäätöksen seuranta ja arviointi tarkastuslautakunnassa, pöytäkirjaotteet
Talouden ja hallinnon toimivuuden tarkastaminen	Arviointikertomuksen laatiminen ja sen osoittaminen valtuustolle sekä tilintarkastuskertomuksen saattaminen tiedoksi valtuustolle <b>Tavoite 2023:</b> Arviointikertomus ja tilintarkastuskertomus käsitellään valtuuston kokouksessa kesäkuussa 2023.	Valtuuston kesäkuun kokouksen pöytäkirjaote
Kunnan hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista arvioidaan tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa kerran valtuustokaudessa	Valtuustossa käsitellään hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen käsittelyn yhteydessä <b>Tavoite 2023:</b> Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa käsitellään Laajan hyvinvointikertomuksen, Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman sekä Ikäntyvien hyvinvoinnin suunnitelman vuosiraporteissa ilmenneet asiat.	Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen sisältö ja valtuuston pöytäkirjaote

## Käyttötalouden numero-osa /Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000025 Tarkastuslautakunta</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-6 687	-6 800	-6 500	-300	-4,4	-9	-10
4300 Palvelujen ostot	-23 455	-20 000	-16 600	-3 400	-17	-24	-26
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar		-1 200		-1 200	-100		
4000 TOIMINTAKULUT	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
6999 VUOSIKATE	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
8499 TILIKAUDEN TULOS	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36

## Käyttötalouden numero-osa / Ulkoinen ja sisäinen

	ED.TP 2021	BUDJ +MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000025 Tarkastuslautakunta</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
6999 VUOSIKATE	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
8499 TILIKAUDEN TULOS	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-30 143	-28 000	-23 100	-4 900	-17,5	-33	-36

## 2.6 Sivistyslautakunta

### 2.6.1 Sivistyspalvelut

#### Toiminta-ajatus

Lakisäateisten varhaiskasvatus-, koulutus-, kirjasto- ja vapaa-aikapalveluiden järjestäminen kuntastrategia huomioiden. Palvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja niitä järjestettäessä tehdään yhteistyötä kunnan muiden palveluiden, asiakkaiden, kolmannen sektorin ja yksityisten toimijoiden kanssa. Työhyvinvointia edistetään.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- o Asiakkaiden osallisuuden lisääminen suunnittelussa ja päätöksenteossa: asiakasraadit ja kyselyt
- o Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtaminen kunnassa
- o Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen koulupsykologi- ja koulukuraattoripalveluita sekä oppilashuollon ohjaustoimintaa kehittämällä: palveluiden saatavuus, selkeät prosessit, yhteisöllinen oppilashuoltotyö
- o Työhyvinvoinnin edistämisen johtaminen
- o Yhteistyö yksityisten toimijoiden, toisten kuntien ja kolmannen sektorin kanssa
- o Toiminnan arvioinnin kehittäminen

- o Keminmaa liittyy Merilapin jousikvartetin tukijaksi. Tuen suuruus vuonna 2023 on 18 000 euroa/vuosi. Tämä tuki on voimassa toistaiseksi ja se lisätään joka vuosi talousarvioon.
- o Lisätään yksi laaja-alainen toimistosihteerin vakanssi sivistystoimeen ja sille palkkamenoihin sivukulut ja lomarahat huomioiden 40 000 euron määräraha. Kyseisen toimen haltijan tehtävät kohdistuisivat molempiin edellä mainittuihin (2.6.1 ja 2.6.3) osa-alueisiin sekä tarvittaessa muihinkin sivistystoimen alaisiin toimistosihteerin tehtäviin.

### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Tarjotaan asiakkaille osallistumismahdollisuus toiminnan suunnitteluun ja päätöksentekoon asiakasraadin tai kyselyn kautta.	Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä  <b>Tavoite 2023:</b> Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä on vähintään 2.	Kirjataan tilaisuudet ja niiden osallistujamäärät. Verrataan lukumäärää lukuun 2.
Laaditaan kunnan laaja hyvinvointikertomus	Laajan hyvinvointikertomuksen valmistuminen  <b>Tavoite 2023:</b> Valtuusto hyväksyy kunnan laajan hyvinvointikertomuksen viimeistään keväällä/kesällä 2023	Valtuuston päätös 2023
Ohjeistetaan seuraavien hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattoreiden käsitteleminen kouluissa: oppilaiden kokemus omasta terveydentilastaan, 8. ja 9. luokan oppilaiden päihteiden käyttö, 8. ja 9. luokan oppilaiden ylipaino.	Ohjeistuksen antaminen  <b>Tavoite 2023:</b> Oppilashuollon ohjausryhmän antamien ohjeistusten määrä koulujen yhteisöllisille oppilashuoltoryhmille on vähintään 1 toukokuussa 2023.	Kirjallinen ohjeistus ja palaverin muistio

<p>Johdetaan ja seurataan yksiköiden työhyvinvointityötä.</p>	<p>Henkilöstön sairauspoissaolojen seuraaminen, työhyvinvointisuunnitelmien toteutumisten seuraaminen ja ohjeistus uusiin työhyvinvointisuunnitelmiin</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Sivistyslautakunta seuraa sivistyspalveluiden henkilöstön sairauspoissaoloja 1 kuukauden välein.</p> <p>Sivistyslautakunta tarkistaa työhyvinvointisuunnitelmien arvioinnit ja antaa uuden ohjeistuksen kesäkuun 2023 kokoukseen.</p> <p>Jokaisessa yksikössä tehdään uusi työhyvinvointisuunnitelma viimeistään marraskuussa 2023</p>	<p>Lautakunnan kokouspöytäkirjat</p>
---	--	--------------------------------------

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
<p>Toteutetaan ainakin 1 asiakasraadissa / kyselyssä asiakkailta esille tullut asia.</p>	<p>Asiakasraadissa tai kyselyssä esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden järjestäminen</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Sivistyspalvelut järjestää ainakin yhden asiakasraadissa esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden</p>	<p>Tilaisuuden / toiminnan osallistujalista</p>
<p>Kaikki koulupsykologin tai koulukuraattorin palveluja tarvitsevat saavat palvelun lain säättämässä rajoissa.</p>	<p>Yhteydenoton ja palvelun aloittamisen aikaväli</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> 100 prosentissa kiireellisistä tapauksista aikaväli yhteydenoton ja palvelun aloittamisen välillä on 0 – 1 vuorokautta. 100 prosentissa kiireettömistä tapauksista aikaväli yhteydenoton ja palvelun aloittamisen välillä on 7 vuorokautta.</p>	<p>Tilastoidaan välit ja tarkastetaan ne.</p>



<p>Koulujen yhteisöllisissä oppilashuolto-ryhmissä toimitaan ainakin yhden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattorin parantamiseksi.</p>	<p>Konkreettinen toiminta terveyden ja hyvinvoinnin tulosindikaattorin parantamiseksi</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Kouluissa järjestettyjen oppilaiden ja koko oppilaitosten hyvinvointia edistävien toimenpiteiden määrä on vähintään 4.</p>	<p>Yhteisöllisten oppilashuoltoryhmien muistio, jossa toiminta todetaan toteutuneeksi</p>
<p>Sairauspoissaolojen määrä on pienempi kuin vuonna 2020</p>	<p>Sairauspoissaoloista ja työtapa- turmista johtuvien poissaolojen määrä</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Sairauksista johtuvien poissaolopäivien määrä on pienempi kuin 11 päivää / henkilötyövuosi.</p> <p>Työtapa- turmia 0</p>	<p>Sairauspoissaolojen ja työtapa- turmista johtuvien poissaolojen määrä</p> <p>Sairauspoissaolotilastot</p>

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>							
<b>0000500 Sivistyspalvelut</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	916						
3300 Tuet ja avustukset	3 360		1 300	-1 300	100	1	1
3400 Muut toimintatuotot							
3000 TOIMINTATUOTOT	4 277		1 300	-1 300	100	1	1
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-214 018	-300 500	-269 500	-31 000	-10,3	-244	-249
4300 Palvelujen ostot	-152 639	-111 000	-102 600	-8 400	-7,6	-83	-84
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-2 643	-13 800	-18 200	4 400	31,9	-18	-18
4800 Muut toimintakulut	-145	-600	-600			-1	-1
4000 TOIMINTAKULUT	-369 445	-425 900	-390 900	-35 000	-8,2	-345	-352
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-365 168	-425 900	-389 600	-36 300	-8,5	-344	-351
6999 VUOSIKATE	-365 168	-425 900	-389 600	-36 300	-8,5	-344	-351
8499 TILIKAUDEN TULOS	-365 168	-425 900	-389 600	-36 300	-8,5	-344	-351
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-365 168	-425 900	-389 600	-36 300	-8,5	-344	-351

### 2.6.2 Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää lapsen kokonaisvaltaista ja tasapainoista kehitystä kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuutena.

Toteutetaan yhdessä huoltajien kanssa lapsuutta arvostavaa, lapsen kehitystä, oppimista ja osallisuutta edistävää varhaiskasvatusta. Kuntastrategia huomioidaan toiminnassa.

## Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Varhaiskasvatuksen palvelurakennetta kehitetään: Päiväkotitoiminnan keskittäminen isompiin yksiköihin ja turvallisiin, terveisiin, viihtyisiin ja ajanmukaisiin varhaiskasvatustiloihin jatkuu kehittämissuunnitelman pohjalta.
- Jatketaan yhteistyötä toisten kuntien, yksityisen palveluntuottajan ja järjestöjen kanssa sekä kehitetään toimintakulttuuria hankkeiden avulla
- Lasten ja vanhempien osallisuutta kehitetään
- Henkilöstön osaamista lisätään
- Terveyttä ja hyvinvointia edistetään toteuttamalla varhaiskasvatussuunnitelmaa toimintavuosisuunnitelman mukaisesti sekä hankkeiden avulla
- Perhepäivähoito säilytetään osana kunnan varhaiskasvatuspalveluita.

### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Päiväkotitoiminnan kehittämisen tarkoituksen mukaisiin yksiköihin	<b>Tavoite 2023:</b> Suunnitelmien toteuttaminen Itäpuolen ja Keskustan varhaiskasvatusverkoston kehittämisestä	Laajennus on toteutunut
Palveluita järjestetään kysynnän mukaan	<b>Tavoite 2023:</b> Palveluverkko on toimiva: Varhaiskasvatuspaikka järjestyy varhaiskasvatustilain mukaisessa aikataulussa	Asiakkaat pysytään sijoittamaan lain määräämässä hakuajassa
Palvelusetelien käytettävä määrä säilyy nykyisellään	<b>Tavoite v. 2023:</b> Palveluseteliin käytetty rahamäärä, joka voi olla enintään 340 000 euroa.	Toteutumารaportti ja tilinpäätös
Kolmiportainen tuen toteuttaminen vasun mukaan	<b>Tavoite 2023:</b> Varhaiskasvatuksen erityisopettajien lisääminen ja henkilöstön täydennyskoulutus	Varhaiskasvatuksen erityisopettajien määrä
Koulutetaan henkilöstöä koulutussuunnitelman mukaisesti.	<b>Tavoite 2023:</b> Koulutusten lkm / hlö on 0,7.	Henkilöstöhallinnon ohjelman tilasto
Osallistutaan hankkeisiin lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi.	<b>Tavoite 2023:</b> Hankkeiden lukumäärä on kolme	Hankepäätös ja raportointi

Varhaiskasvatuksen henkilöstörakenteen muuttaminen varhaiskasvatustilain mukaiseksi	<b>Tavoite 2023:</b> Kaikki varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien vakanssit täytetään pätevillä henkilöillä	Kaikki varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien vakanssit on täytetty muodollisesti pätevillä henkilöillä
---	---	---

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Ainakin 1 arvioinnin vuosikellon kyselyssä asiakkailta esille tulut asia/idea toteutetaan	<b>Tavoite 2023:</b> Liikunnallisen toimintakulttuurin lisääminen varhaiskasvatustyksiköissä	Arvioidaan liikunnan vuosisuunnitelman toteutumista toimintakausi-suunnitelman arviointiosuudessa, asiakastytyväisyyskyselyssä ja lasten kokemuksissa
Luodaan uusia keinoja lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen	<b>Tavoite 2023:</b> Toteutetaan hanketyötä lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi	Arvioidaan toteutumista toimintakausi-suunnitelman arviointiosuudessa ja hankeraportissa

### Käyttötalouden numero-osa /Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000506 Varhaiskasvatustilain 2015</b>							
->							
0003 TUOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	7 414						
3200 Maksutuotot	373 848	301 300	272 600	28 700	-9,5	256	256
3300 Tuet ja avustukset	119 572	20 200	217 000	-196 800	974,3	204	204
3400 Muut toimintatuotot	223						
3000 TOIMINTATUOTOT	501 057	321 500	489 600	-168 100	52,3	460	460
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-3 221 480	-3 275 100	-3 491 800	216 700	6,6	-3 415	-3 482
4300 Palvelujen ostot	-767 776	-769 400	-1 022 600	253 200	32,9	-1 001	-1 020
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-55 736	-81 800	-85 400	3 600	4,4	-85	-85
4700 Avustukset	-218 712	-261 400	-260 000	-1 400	-0,5	-254	-259
4800 Muut toimintakulut	-52 994	-43 100	-45 100	2 000	4,6	-44	-45
4000 TOIMINTAKULUT	-4 316 699	-4 430 800	-4 904 900	474 100	10,7	-4 798	-4 891
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 815 642	-4 109 300	-4 415 300	306 000	7,4	-4 338	-4 431
6999 VUOSIKATE	-3 815 642	-4 109 300	-4 415 300	306 000	7,4	-4 338	-4 431
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-95 047	-102 800	-140 300	37 500	36,5	-158	-158
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-95 047	-102 800	-140 300	37 500	36,5	-158	-158
8499 TILIKAUDEN TUOS	-3 910 689	-4 212 100	-4 555 600	343 500	8,2	-4 496	-4 589
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 910 689	-4 212 100	-4 555 600	343 500	8,2	-4 496	-4 589

### 2.6.3 Koulutuspalvelut

Koulutuspalvelut tarjoaa oppilaille ja opiskelijoille mahdollisuuden kasvaa, kehittyä ja oppia turvallisessa ympäristössä, joka mahdollistaa hyvän yleissivistyksen, jatko-opintokelpoisuuden sekä herättää halun elinikäiseen oppimiseen ja edistää terveyttä ja hyvinvointia.

Kuntastrategia huomioidaan toiminnassa.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

Toimintaa kehitetään nykyisellä palvelurakenteella, joka pitää sisällään kouluverkon, Kivalo-opiston, Meri-Lapin musiikkiopiston ja urheiluakatemia asiakasmäärät ja toiminnan.

Opetussuunnitelmaa 2016 toteutetaan: opetuksen sisällöt ja menetelmät, kolmiportainen tuki, oppilashuolto ja arviointi.

Tieto- ja viestintätekniikan käyttöä hyödynnetään opiskelussa, sähköiset ylioppilaskirjoitukset, laitemäärää lisätään.

Edistetään terveyttä ja hyvinvointia: Urheiluakatemiaan osallistuminen, oppilaskunta-, KiVa koulu- ja Liikkuva koulu-ohjelmia toteutetaan. Alakouluissa on kummioppilastoimintaa ja yläkoulussa tukioppilastoimintaa

Harrastusmahdollisuuksia kehitetään toimimalla aktiivisesti yhteistoimijoiden kanssa (Meri-Lapin musiikkiopisto, Kivalo-Opisto, Urheiluakatemia).

Sijaisuuksiin käytetään ulkopuolisia sijaisia siten, että oton tuntien määrä saadaan mahdollisimman alhaiseksi.

Koulujen alkamis- ja päättymisajat toteutetaan sivistyslautakunnan päättämällä tavalla.

Kehitetään häiriöiden ja ongelmatilanteiden ehkäisyä, niihin puuttumista ja seuranta.

Kouluympäristön terveellisyys ja turvallisuus tarkastetaan kolmen vuoden välein.

## Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
<p>Kolmiportaisen tuen toteuttaminen OPSin mukaan.</p> <p>Pedagogisten asiakirjojen asianmukainen ja tarkoituksen mukainen käyttö oppimisen tukena.</p>	<p>Opettajien, oppilaiden ja huoltajien arviointi</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Toteutetaan huoltajille, oppilaille ja opettajille kysely oppimisen tuesta</p>	<p>Arviointitulokset eli kyselyn tulokset</p>
<p>Tieto- ja viestintäteknisten laitteita uusitaan.</p>	<p>Ajanmukaisten TVT -laitteiden lkm / koulun oppilasmäärä</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Ajanmukaisten TVT -laitteiden lkm / koulun oppilasmäärä on 0,35.</p>	<p>Laitetilastot ja oppilastilastot</p>
<p>Ylioppilaskirjoitukset toteutetaan ohjeistuksen mukaisesti.</p>	<p>YTL:n ohjeiden noudattaminen</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> YTL:n ohjeista toteutuu 100 %</p>	<p>Kokeiden toteutumisen vertaaminen YTL:n kokeiden ohjeistukseen.</p>
<p>Tarjotaan laadukasta ja nykyaikaista perusopetusta kohtuullisen kokoisissa opetusryhmissä ja lasten erilaisten tarpeiden mukaisesti.</p>	<p>Perusasteella maksimissaan 25 oppilaan ryhmät. Mahdollisuus opiskella pienryhmissä sitä tarvitsevilla lapsilla.</p>	
<p>Lasten ja nuorten liikkumisen ja terveyden edistäminen yhteistyössä alueen koulujen, kuntien ja kolmannen sektorin kanssa.</p>	<p>Tapahtumat kouluilla ja seutukunnassa yhteistyössä muiden kuntien ja urheiluseurojen kanssa. Koulupäivän rakenne tukee lasten liikkumista ja terveyttä.</p>	

	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
<p>Kaikki peruskoulun yhdeksäs-luokkalaiset saavat päättötodistuksen 3.6.2023.</p> <p>Kaikki keväällä 2023 peruskoulun päättäneet saavat jatko-opiskelupaikan.</p>	<p>Päättötodistusten lkm / 9.luokan oppilasmäärä</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Päättötodistusten lkm / 9. luokan oppilasmäärä on 1.</p> <p>Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm on 1.</p>	<p>Koulun tilastot</p> <p>Tilastokeskuksen tilastot</p>
<p>Kivalo-opiston, Meri-Lapin Musiikkiopiston ja Urheiluakatemi-an käyttäjämäärät säilyvät tai lisääntyvät</p>	<p>Käyttäjämäärät</p> <p><b>Tavoite 2023:</b> Käyttäjämäärät ovat vähintään seuraavat: Kivalo-opisto: 140 Musiikkiopisto: 105 Urheiluakatemia: 5</p>	<p>Käyttäjätilastot</p>
<p>Tukioppilastoiminta yläkoulussa</p> <p>Oppilaskuntatoiminta</p> <p>KiVa-koulutoiminta</p> <p>Liikkuva-koulu-toiminta</p> <p>Kummioppilastoiminta alakouluissa</p>	<p><b>Tavoite 2023:</b> Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / yläkoulu</p> <p>Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu</p> <p>Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu</p> <p>Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu</p> <p>Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / alakoulu</p>	<p>Toimintojen määrän laske- minen</p>

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>							
<b>00000511 Koulutuspalvelut 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	327 285	287 800	250 500	37 300	-13	236	236
3200 Maksutuotot	21 735	34 100	100	34 000	-99,7	0	0
3300 Tuet ja avustukset	342 074	180 700	197 000	-16 300	9	185	185
3400 Muut toimintatuotot	2 050	7 100	7 000	100	-1,4	7	7
3000 TOIMINTATUOTOT	693 143	509 700	454 600	55 100	-10,8	427	427
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-6 114 724	-6 283 500	-6 897 600	614 100	9,8	-6 724	-6 859
4300 Palvelujen ostot	-1 935 325	-1 866 300	-2 131 200	264 900	14,2	-2 085	-2 126
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-351 741	-391 300	-425 500	34 200	8,7	-417	-425
4700 Avustukset	-3 606	-1 800	-4 100	2 300	127,8	-4	-4
4800 Muut toimintakulut	-36 586	-27 500	-10 400	-17 100	-62,2	-10	-10
4000 TOIMINTAKULUT	-8 441 982	-8 570 400	-9 468 800	898 400	10,5	-9 240	-9 423
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7 748 839	-8 060 700	-9 014 200	953 500	11,8	-8 813	-8 996
6999 VUOSIKATE	-7 748 839	-8 060 700	-9 014 200	953 500	11,8	-8 813	-8 996
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-681 718	-625 700	-585 000	-40 700	-6,5	-577	-600
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-681 718	-625 700	-585 000	-40 700	-6,5	-577	-600
8499 TILIKAUDEN TULOS	-8 430 556	-8 686 400	-9 599 200	912 800	10,5	-9 390	-9 596
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-8 430 556	-8 686 400	-9 599 200	912 800	10,5	-9 390	-9 596

### 2.6.4 Vapaa-aikapalvelut

Vapaa-aikapalvelut tuottaa nuoriso, liikunta- ja kulttuuri- sekä terveyden ja hyvinvoinninedistämisen palvelut perustuen asiakkaiden toiveisiin ja tarpeisiin.

Vapaa-aikapalvelut toimii hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kehittävänä tulosalueena kunnassa.

Toiminnan järjestämisessä huomioidaan kuntastrategia.



## Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen toimintojen suunnittelussa ja toteuttamisessa  
Terveiden ja hyvinvoinnin edistämisen toimintojen kehittäminen ja toteuttaminen eri ikäryh-  
mät huomioon ottaen, erityisesti matalan kynnyksen toiminnot ja liikuntaneuvonnan toimintatavan  
kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa
- Kuntalaisten liikunta-aktiivisuuden ja palveluiden käytön seuranta
- Yhteistyömuotojen kehittäminen ja toteuttaminen järjestöjen (liikunta, nuoriso, kulttuuri ym.)  
kanssa
- Varhaisnuorten toimintojen kehittäminen
- Etsivä nuorisotyön yhteistyö koulujen ja oppilaitosten, nuorisotyön ja työpajan kanssa
- Koulunuorisotyön toimintamallin kehittäminen
- Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen
- Nuorisovaltuuston toiminnan kehittäminen
- Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan toteuttaminen kuntalaisten tarpeiden mukaan

### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kuntalaisten kuuleminen toiminto- jen suunnittelussa	Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen toive- ja tarvekyselyn toteuttamisella  <b>Tavoite 2023:</b> Järjestetään kuntalaisille osallisuustilaisuus 2 krt/vuosi	Osallisuustilaisuuteen osallistujien määrä
Terveiden ja hyvinvoinnin edis- täminen:  Matalan kynnyksen toiminto- jen järjestäminen eri ikäryhmil- le Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa	Toimintojen määrä  <b>Tavoite 2023:</b> 8 toimintakokonaisuutta  60 yksittäistä tilaisuutta  Yhteistyötoiminnot hyvinvointi- alueen kanssa	Tapahtumatilasto
Yhteistyömuotojen kehittäminen järjestöjen kanssa	Yhteistyömuodon toteuttami- nen  <b>Tavoite 2023:</b> Yhteistyössä järjestetään vä- hintään 2 toimintaa / tapah- tumaa	Toiminnan muistio tai muu asiakirja ja toteutu- nut toiminta / tapahtuma

<p>Varhaisnuorten ja perheille suunnattujen toimintojen kehittäminen</p>	<p>Varhaisnuorille ja perheille tarkoitettujen tilaisuuksien määrä</p> <p><b>Tavoite 2023:</b>  Varhaisnuorille järjestetään 50 tilaisuutta  Järjestetään perheille suunnattuja tapahtumia 8</p>	<p>Tapahtumatilasto</p>
<p>Nuorisovaltuusto järjestää yhteistyössä vapaa- aikapalveluiden kanssa nuorille tapahtumia ja osallistuu vapaa- aikapalveluiden toiminnan kehittämiseen</p> <p>Nuorisovaltuusto lisää näkyvyyttä sosiaalisen median kautta</p>	<p>Nuorisovaltuuston järjestämien tilaisuuksien määrä</p> <p>Toimintoihin ja päätöksiin vaikuttamisten määrä</p> <p>Seuraajien määrä sosiaalisessa mediassa</p> <p><b>Tavoite 2023:</b>  Tilaisuuksien määrä on 10  Vaikuttamisten määrä 5  Seuraajien määrä 250</p>	<p>Nuorisovaltuuston kokousten pöytäkirjat</p> <p>Tapahtumatilasto</p>
<p>Koulunuorisotyö kunnan omana toimintana ja koulunuorisotyön kehittäminen</p>	<p>Koulunuorisotyötoiminta toteuttaminen yhteistyössä koulutuspalvelujen kanssa</p> <p><b>Tavoite 2023:</b>  Yhdessä sovittujen yhteistyömuotojen toteuttaminen</p>	<p>Koulunuorisotyön toteuttaminen kunnan omana toimintana</p> <p>Koulunuorisotyön toimintoihin ja tapahtumiin osallistujien määrä, tapahtumatilasto</p>
<p>Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen koulutuksin 1 pvä/ hlö /v</p>	<p>Koulutuspäivien määrä</p> <p><b>Tavoite 2023:</b>  Koulutusten määrä on 1 pvä/hlö / vuosi</p>	<p>Henkilöstöhallinto-ohjelman koulutustilasto</p>

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Asiakkaiden toiveet näkyvät toiminnassa	Asiakkaiden toiveiden toteuttaminen  <b>Tavoite 2023:</b> Toteutetaan vähintään 2 asiakkaan toivomaa toimintaa käytännössä	Toiminnan ja osallistujalistan kirjaaminen
Nuoret osallistuvat koulunuorisotyön toimintoihin / nuorten osallisuus toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa	Osallistujien määrä toiminnoissa  <b>Tavoite 2023:</b> Koulunuorisotyössä osallistettujen nuorten määrä	Osallistujatilastot

### Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>0000551 Vapaa-aikapalvelut 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3200 Maksutuotot	42 935	57 000	50 000	7 000	-12,3	47	47
3300 Tuet ja avustukset	139 238	63 300	62 500	800	-1,3	59	59
3000 TOIMINTATUOTOT	182 173	120 300	112 500	7 800	-6,5	106	106
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-454 462	-416 700	-503 300	86 600	20,8	-492	-502
4300 Palvelujen ostot	-30 719	-26 200	-31 800	5 600	21,4	-32	-32
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-22 388	-21 500	-28 700	7 200	33,5	-28	-29
4700 Avustukset	-31 210	-34 000	-34 000			-33	-34
4800 Muut toimintakulut	-332						
4000 TOIMINTAKULUT	-539 112	-498 400	-597 800	99 400	19,9	-585	-596
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-356 938	-378 100	-485 300	107 200	28,4	-479	-490
6999 VUOSIKATE	-356 938	-378 100	-485 300	107 200	28,4	-479	-490
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-94 122	-89 500	-75 900	-13 600	-15,2	-64	-60
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-94 122	-89 500	-75 900	-13 600	-15,2	-64	-60
8499 TILIKAUDEN TULOS	-451 060	-467 600	-561 200	93 600	20	-543	-550
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-451 060	-467 600	-561 200	93 600	20	-543	-550

## 2.6.5 Kirjastopalvelut

### Toiminta-ajatus

Yleisten kirjastojen tehtävänä on kirjastolain mukaan tarjota yhdenvertainen pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön, sekä monipuoliseen lukutaitoon ja elinikäiseen oppimiseen; tarjota tiloja harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

### Toimenpiteet vuodelle 2023

Omatoimikirjaston tunnettavuutta pyritään edelleen lisäämään, jotta vähäisestä henkilöstömäärästä huolimatta pystytään kehittämään kirjastoauton toimintaa ja pitämään yllä kirjaston järjestämien koulutusten määrää ja laatua.

Kirjastoauton reittejä ja palveluita kartoitetaan.

Kuntastrategia huomioidaan toiminnassa.

### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Lainojen määrän vakiinnuttaminen kuntalaista kohti
- Tapahtumien ja koulutustilaisuuksien määrän ylläpitäminen, sekä uudet tapahtumaideat
- Henkilöstön hyvinvoinnin ja osaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen
- Kirjaston saavutettavuuden ylläpitäminen (omatoimikirjasto) aiempia palveluita kehittämällä (kirjastoauto) ja sopeuttamalla (pääkirjaston aukioloajat).
- Kirjastoauto toiminnan aktiivinen kehittäminen; onko tarvetta uusille pysäkeille ja palveluille?

### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Lainojen määrä suhteutettuna kuntalasten määrään pysyy nykyisenä	Lainojen määrä /kuntalainen <b>Tavoite 2023:</b> 12 lainaa / kuntalainen	Tilasto lainaa/asukas
Kirjaston järjestämät tapahtumat / koulutukset	Kirjaston järjestämien tapahtumien / koulutusten lkm <b>Tavoite 2023:</b> Kirjasto järjestää 20 yksittäistä tapahtumaa / koulutusta	Tapahtumatilasto ja tapahtumien osallistujamäärät
Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteet toteutetaan	Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen	Oma arviointi työhyvinvointisuunnitelman

	<b>Tavoite 2023:</b> Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteistä toteutetaan 100 %	toteutumisesta
Henkilöstön osaamista lisätään	Koulutuspäivien määrä / hlö  <b>Tavoite 2023:</b> Koulutuspäivien määrä / hlö on 2	Henkilöstöhallinnon tilasto koulutuspv/hlö

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Kirjastopalveluiden laadun säilyttäminen	Omatoimikirjaston kävijätilastot ja kirjastoautopysäkkien määrä  <b>Tavoite 2023:</b> Kehittää kirjastoautotoimintaa selvittämällä mahdollisten uusien pysäkkien/palveluiden tarvetta.	Käyttäjätalasto
Henkilöstö kokee, että työhyvinvointi on hyvällä tasolla	Henkilöstön kokemus työhyvinvoinnista  <b>Tavoite 2023:</b> 100 % henkilöstöstä kokee, että työhyvinvointi on hyvä	Kehityskeskustelun työhyvinvointiosio

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000631 Kirjastopalvelut 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3200 Maksutuotot	10 278	7 200	7 000	200	-2,8	7	7
3300 Tuet ja avustukset	2 826	1 400	1 900	-500	35,7	2	2
3400 Muut toimintatuotot	821						
3000 TOIMINTATUOTOT	13 925	8 600	8 900	-300	3,5	8	8
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-222 623	-191 000	-190 800	-200	-0,1	-187	-190
4300 Palvelujen ostot	-26 862	-30 400	-30 900	500	1,6	-30	-31
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-59 034	-74 900	-80 800	5 900	7,9	-79	-81
4700 Avustukset	-200						
4800 Muut toimintakulut	-2 879	-2 300	-2 600	300	13	-3	-3
4000 TOIMINTAKULUT	-311 598	-298 600	-305 100	6 500	2,2	-299	-304
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-297 672	-290 000	-296 200	6 200	2,1	-290	-296
6999 VUOSIKATE	-297 672	-290 000	-296 200	6 200	2,1	-290	-296
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-28 516	-16 300	-16 000	-300	-1,8	-13	-13
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-28 516	-16 300	-16 000	-300	-1,8	-13	-13
8499 TILIKAUDEN TULOS	-326 189	-306 300	-312 200	5 900	1,9	-303	-309
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-326 189	-306 300	-312 200	5 900	1,9	-303	-309

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>							
<b>00000062 Sivistyslautakunta 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	335 615	287 800	250 500	37 300	-13	236	236
3200 Maksutuotot	448 796	399 600	329 700	69 900	-17,5	310	310
3300 Tuet ja avustukset	607 071	265 600	479 700	-214 100	80,6	451	451
3400 Muut toimintatuotot	3 094	7 100	7 000	100	-1,4	7	7
3000 TOIMINTATUOTOT	1 394 575	960 100	1 066 900	-106 800	11,1	1 003	1 003
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-10 227 308	-10 466 800	-11 353 000	886 200	8,5	-11 061	-11 282
4300 Palvelujen ostot	-2 913 322	-2 803 300	-3 319 100	515 800	18,4	-3 230	-3 292
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-491 542	-583 300	-638 600	55 300	9,5	-627	-637
4700 Avustukset	-253 728	-297 200	-298 100	900	0,3	-292	-297
4800 Muut toimintakulut	-92 935	-73 500	-58 700	-14 800	-20,1	-58	-59
4000 TOIMINTAKULUT	-13 978 834	-14 224 100	-15 667 500	1 443 400	10,1	-15 268	-15 567
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12 584 259	-13 264 000	-14 600 600	1 336 600	10,1	-14 265	-14 564
6999 VUOSIKATE	-12 584 259	-13 264 000	-14 600 600	1 336 600	10,1	-14 265	-14 564
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-899 403	-834 300	-817 200	-17 100	-2	-812	-831
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-899 403	-834 300	-817 200	-17 100	-2	-812	-831

8499 TILIKAUDEN TULOS	-13 483 663	-14 098 300	-15 417 800	1 319 500	9,4	-15 077	-15 395
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-13 483 663	-14 098 300	-15 417 800	1 319 500	9,4	-15 077	-15 395

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen ja sisäinen

Keminmaan kunta	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000062 Sivistyslautakunta 2015 -&gt;</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT	1 396 735	960 100	1 066 900	-106 800	11,1	1 003	1 003
4000 TOIMINTAKULUT	-15 927 708	-16 470 400	-17 253 700	783 300	4,8	-17 173	-17 511
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 530 973	-15 510 300	-16 186 800	676 500	4,4	-16 170	-16 508
6999 VUOSIKATE	-14 530 973	-15 510 300	-16 186 800	676 500	4,4	-16 170	-16 508
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-899 403	-834 300	-817 200	-17 100	-2	-812	-831
8499 TILIKAUDEN TULOS	-15 430 377	-16 344 600	-17 004 000	659 400	4	-16 982	-17 339
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-15 430 377	-16 344 600	-17 004 000	659 400	4	-16 982	-17 339

## 2.7 Tekninen lautakunta

### 2.7.1. Tekninen hallinto

#### Toiminta-ajatus

Vastaa teknisten palveluiden taloussuunnittelu- ja hallintotehtävistä, kunnan rakennushankkeiden toteuttamisesta, kaavoituksesta, mittaus- ja kartta-asioista, tiestön rakennuttamisesta ja kunnossapidosta sekä ulkoilualueiden hoidosta. Hallinnon alle kuuluu myös ympäristöterveydenhuollon seudullinen yhteistyö.

Nuorten työllistämiskokeilu Duuni tarjoaa nuorille kesätöitä.

Ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkintähuolto hoidetaan seutukunnallisesti. Isäntäkuntana toimii Tornio. Ympäristöterveydenhuolto turvaa ohjauksen ja valvonnan keinoin kuntalaisille turvalliset ja terveelliset elintarvikkeet, asuinolot, elinympäristön, kulutustavarat ja kuluttajapalvelut. Edistää terveellistä, turvallista ja ympäristöön sopeutuvaa rakentamista. Ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua ja maa-ainesten ottamistoiminnan valvominen.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Maankäytön suunnittelu huomioon ottaen kuntastrategian ja yleiskaavan painopisteet
- Investointiprosessien suunnittelun ja toteutuksen kehittäminen siten, että huomioidaan toiminnan ja talouden vaatimukset ja tarpeet pitkällä tähtäimellä.
- Kuntalaisten osallistaminen
- Tekninen toimi ylläpitää ja kehittää kunnan turvallisuussuunnittelua
- Ympäristöpalveluiden toiminta-ajatuksena on edistää elinympäristön turvallisuutta, terveellisyyttä, viihtyisyyttä, virikkeellisyyttä ja luonnontaloudellista kestävyyttä ja palvella kuntalaisia omalla toimialallaan sekä huolehtia yleisen edun huomioon ottamisesta.
- Toimintaympäristön muutos tulevaan maakuntauudistukseen huomioon ottaen osallistamalla aktiivisesti operatiiviseen valmisteluun.
- Sähköisten lupapalvelujen käyttöönotto.
- Energiansäästötoimenpiteet kiinteistöjen ja yleisten alueiden osalta (valaistus).
- Tehdään investointien prosessikuvaus ja vuosikello. Sen mukaan edetään investointien toteuttamiseksi.

## **YRITYSVAIKUTUSTEN JA HYTE-STRATEGIAN HUOMIOIMINEN**

Tekninen lautakunta ottaa huomioon toimiensa ja päätöstensä mahdolliset vaikutukset kunnan elinvoimaisuuteen, yritystoiminnan kehittymiseen ja tuloksellisuuteen (YRVA). Merkittävimpien hankkeiden ja hankintojen yhteydessä tekninen lautakunta voi esittää asian käsiteltäväksi kunnan ja yrittäjien väliseen elinkeinotyöryhmään.

Kunnan hyte -strategiaa tuetaan huolehtimalla koulujen, päiväkotien ja julkisten rakennusten turvallisuudesta, katujen ja yleisten alueiden hiekoituksesta ja kunnossapidosta sekä leikkikenttien, urheilualueiden ja -reittien ylläpidosta.

### Toiminnan mittarit

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Prosessien tehokkuus	Investointien tehokas toteuttaminen	Investointihankkeiden toteuma
	Palvelujen ostot	Ostojen määrä
Henkilöstön hyvinvointi	Sairauspoissaolot.  Sairauspoissaolojen vähentäminen kiinnittämällä huomiota henkilöstön kaikinpuoliseen hyvinvointiin.	Palautekeskustelut, ryhmäpallaverit, pidetyt tykytapahtumat
Turvallinen työympäristö	Tapaturmien vähentäminen.	Koulutus, perehdyttäminen ja turvallisuustietoisuuden lisääminen
Rakennuslupien määrä säilyy nykytasolla	Lupatilasto	Rakennuslupien määrä
Kiinteistöveroselvityksen aloittaminen	Veroselvityksen tekeminen	Tarkastettujen kiinteistöjen määrä



## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>0000650 Tekninen hallinto</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	60 936	39 000	47 500	-8 500	21,8	39	39
3300 Tuet ja avustukset	7 214	8 600	9 100	-500	5,8	8	8
3000 TOIMINTATUOTOT	68 150	47 600	56 600	-9 000	18,9	46	46
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-142 191	-186 100	-200 900	14 800	8	-228	-232
4300 Palvelujen ostot	-848 884	-889 600	-316 000	-573 600	-64,5	-358	-365
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-26 075	-44 400	-42 000	-2 400	-5,4	-47	-48
4800 Muut toimintakulut	-505	-2 300	-2 300			-3	-3
4000 TOIMINTAKULUT	-1 017 655	-1 122 400	-561 200	-561 200	-50	-636	-648
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-949 505	-1 074 800	-504 600	-570 200	-53,1	-589	-601
6999 VUOSIKATE	-949 505	-1 074 800	-504 600	-570 200	-53,1	-589	-601
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-19 740	-10 600	-6 400	-4 200	-39,6	-5	-5
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-19 740	-10 600	-6 400	-4 200	-39,6	-5	-5
8499 TILIKAUDEN TULOS	-969 245	-1 085 400	-511 000	-574 400	-52,9	-595	-606
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-969 245	-1 085 400	-511 000	-574 400	-52,9	-595	-606

### 2.7.2. Maankäyttö

#### Toiminta-ajatus

Maankäyttöön ja maan hankintaan ja myyntiin liittyvien tehtävien valmistelu. Kunnan elinvoimaisuutta lisätään kaavoittamalla yrityksille heidän tarpeisiinsa sopivia tontteja ja asukkaille viihtyisiä asuinalueita.

Mittaustoimi ja karttapalvelu palvelee kuntalaisia, rakentajia ja asiakkaita joustavasti, nopeasti ja kustannustehokkaasti.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Viihtyisän, turvallisen ja toimivan asuin- ja elinkeinoympäristön luominen ja ylläpitäminen sekä riittävän tonttivarannon varmistaminen kaavoituksen avulla.
- Elinvoimaisuuden ja viihtyvyyden parantaminen terävöittämällä pitkän aikavälin suunnittelua yleiskaavoituksen kautta. Aloitetaan yleiskaavatyö paitsi nykyisen keskusta-alueen yleiskaavan päivittämisellä myös kunnan kyläalueiden yleiskaavallisella tarkastelulla.
- Riittävän raakamaavarannon hankkiminen.
- Kaavoituksen ja suunnittelijoiden vaatiman ajantasaisen pohjakartan ylläpito sekä rakentajien palvelu takaamalla riittävät mittauspalvelut.
- Rajakankaan yrityspuiston markkinointi ja yritystonttien myynti.

## Toiminnan mittarit

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Rajakankaan yrityspuisto	Yritystonttien markkinointi <b>Tavoite 2023:</b> Rajakankaan alikulun rakentaminen vuoden 2023 aikana ja alueella 10 rakentajaa.	Vuokrasopimusten ja rakennuslupien määrä
Tonttimarkkinointi	Kunnan tonttien menekki <b>Tavoite 2023:</b> Vuokrattujen tai myytyjen tonttien määrä on 10 kpl	Vuokrasopimusten tai myyntipäätösten lukumäärä
Metsien puuston myynti. Pui- stoalueilta sekä kaava-alueilta, lähellä asutusta olevilta aloilta ja haja-asutusalueilta	<b>Tavoite 2023:</b> Puuston myyntitulot ovat 25.000 €	Myyntisuunnitelman toteutu- minen
Osallistuminen Keminmaan yhteismetsään	<b>Tavoite 2023:</b> Kunnan yhteismetsästä saa- ma tuotto	Toteutuneet tulot
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Vetovoimaisuus	Tonttien varaustilanne, ra- kennusluvut <b>Tavoite 2023:</b> Markkinoinnin kautta lisätä entisestään tietoisuutta kun- nan tonteista, niiden sijainnis- ta Meri-Lapin keskiössä ja niiden hyvästä rakennetta- vuudesta.	Tilastot

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>00000660 Maankäyttö</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	10 819	40 000	28 000	12 000	-30	23	23
3200 Maksutuotot	6 865	13 000	13 000			11	11
3400 Muut toimintatuotot	340 209	360 000	360 000			295	295
3000 TOIMINTATUOTOT	357 894	413 000	401 000	12 000	-2,9	329	329
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-103 060	-102 100	-91 100	-11 000	-10,8	-103	-105
4300 Palvelujen ostot	-10 828	-37 700	-34 500	-3 200	-8,5	-39	-40
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-2 952	-4 600	-5 400	800	17,4	-6	-6
4800 Muut toimintakulut	-6 893	-7 000	-8 600	1 600	22,9	-10	-10
4000 TOIMINTAKULUT	-123 732	-151 400	-139 600	-11 800	-7,8	-158	-161
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	234 162	261 600	261 400	200	-0,1	171	168
6999 VUOSIKATE	234 162	261 600	261 400	200	-0,1	171	168
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	42 611						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	42 611						
8499 TILIKAUDEN TULOS	276 772	261 600	261 400	200	-0,1	171	168
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	276 772	261 600	261 400	200	-0,1	171	168

### 2.7.3. Kunnallistekniikka

#### Toiminta-ajatus

Keskeinen tehtävä on infrastruktuurista huolehtiminen. Liikenteen turvallisuuden parantamiseksi kunta pitää yllä ja kunnostaa katuverkkoa.

Rakennettuja alueita, puistoja, uimapaikkoja, venesatamaa, liikunta-alueita ja yleisiä alueita rakennetaan ja hoidetaan alueiden tarpeiden mukaisesti. Luodaan viihtyisiä ympäristö kuntalaisille ja myös ulkopaikkakuntalaisille, jotka käyttävät kunnan ulkoilualueita.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Yleisten alueiden kunnan ja siisteyden ylläpitäminen ja parantaminen
- Tiestön korjausvelan parantaminen
- Valaistuksen muuttaminen LED-valoihin
- Leikkikenttien kunnostaminen ja uusien rakentaminen
- Kunnan ylläpitämien ulkoilureittien virallistaminen reittitoimitusten kautta sekä moottorikelkkareittien suunnittelu ja toteutus siten, että virallista reittiä pitkin pääsee itään, länteen ja pohjoiseen.
- Kunnan ylläpitämien liikuntareittien ja virkistyspaikkojen opastetaulujen päivitys puuttuvilta osin.

## Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kaikkina vuodenaikoina turvalliset kunnan tiet	Onnettomuudet/Tapaturmat Tavoite v. 2023: onnettomuuksien määrä on alempi kuin edellisvuonna	Kunnan kaavateiden onnettomuustilasto ja -ilmoitukset.

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Turvalliset ja viihtyisät leikkikentät	Leikkikenttälaitteista tehdyt ilmoitukset ja omassa vuositarkistuksessa havaitut puutteet	Korjattujen laitteiden lukumäärä verrattuna ilmoitusten ja puutteiden lukumäärään
Kaavateiden kunto	Kaavateiden huonosta kunosta johtuneiden liikenneonnettomuuksien ja ajoneuvojen rikkoontumisien määrä.	Tilasto
Liikuntapaikkojen kunto	Liikuntapaikkojen terveellisen ja turvallisen harrastamisen mahdollistamiseksi annettu palaute.	Palautteen määrä

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>0000670 Kunnallistekniikka</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3200 Maksutuotot	7 010	8 300	9 600	-1 300	15,7	8	8
3000 TOIMINTATUOTOT	7 010	8 300	9 600	-1 300	15,7	8	8
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-144 843	-189 000	-195 400	6 400	3,4	-222	-226
4300 Palvelujen ostot	-482 977	-587 000	-710 700	123 700	21,1	-806	-822
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-195 156	-140 200	-156 400	16 200	11,6	-177	-181
4700 Avustukset	-2 449	-6 000	-4 000	-2 000	-33,3	-5	-5
4800 Muut toimintakulut	-1 393	-4 600	-11 600	7 000	152,2	-13	-13
4000 TOIMINTAKULUT	-826 818	-926 800	-1 078 100	151 300	16,3	-1 223	-1 246
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-819 808	-918 500	-1 068 500	150 000	16,3	-1 215	-1 238
6999 VUOSIKATE	-819 808	-918 500	-1 068 500	150 000	16,3	-1 215	-1 238
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-418 668	-595 400	-493 600	-101 800	-17,1	-643	-711
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-418 668	-595 400	-493 600	-101 800	-17,1	-643	-711

8499 TILIKAUDEN TULOS	-1 238 476	-1 513 900	-1 562 100	48 200	3,2	-1 858	-1 949
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 238 476	-1 513 900	-1 562 100	48 200	3,2	-1 858	-1 949

#### 2.7.4. Tilapalvelut

##### Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimi mahdollistaa kunnan eri toimialoille käytännölliset, viihtyisät ja turvalliset toimintapuitteet. Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea toimintaa tuottamalla laadukkaita kiinteistönhoito- ja puhtaanapalveluja sekä hankkimalla tarvittavia tilojen ylläpito, korjaus- ja rakentamis- sekä turvallisuuspalveluja ja huolehtia viranomaisten vaatimista velvoitteista. Nämä toteutetaan hallitusti, turvallisesti ja taloudellisesti huolehtimalla kunnan hallinnassa olevien kiinteistöjen tarkoituksenmukaisesta ja hyvästä toimintakunnosta eri palveluin ja ammattihenkilökuntaresurssein.

##### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2023 – 2025

- Huolehditaan siitä, että kunnalla on perustehtäväänsä varten riittävä määrä tarkoituksenmukaisia, turvallisia ja terveellisiä toimitiloja, joiden käyttökulut ovat kohtuullisia.
- Ulkopuolisilta vuokratuista tiloista pyritään luopumaan sijoittamalla toimintoja omiin tiloihin ja nostamalla näin niiden käyttöastetta.
- Kiinteistön turvallisuutta ja terveellisyyttä seurataan säännöllisesti tehtävien kuntoarvioiden ja sisäilmatutkimusten pohjalta ja kiinteistöissä seurataan anturein hiilidioksidipitoisuuksia, ilman suhteellista kosteutta, lämpötilaa, ilman VOC-pitoisuutta sekä ilmanpaine-eroja jatkuvalla mittaamisella. Olemassa olevien rakennusten hankesuunnitelmien pohjana käytetään aina kuntoarvioita. Kertaalleen laadittu kuntoarvio päivitetään vähintään 10 vuoden välein. Kiinteistön turvallisuutta parannetaan teknisin järjestelyin ja henkilökunnan opastuksen avulla.
- Huoltokirjan käyttöä tehostetaan. Huoltokirjan käytön arviointi ja käytön tehostaminen kaikkien kiinteistöjen kohdalla.
- Kiinteistöpalvelujen tavoitteena on saattaa olemassa olevat suunnitelmat (ARK, RAK, LVIAS) sähköiseen muotoon strategiakauden aikana.
- Kiinteistötoimen henkilöstön koulutusta ja yhteistoimintaa ylläpidetään sekä sisäistä informaatiota kehitetään. Koulutusta jatketaan tulevina vuosina.

## Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen sekä kiinteistökohtaisten huolto-ohjelmien laadinta ja niiden noudattaminen	Tarkennetut kiinteistökohtaiset huolto-ohjelmat kirjattu ja otettu käyttöön Granlund Manager huoltokirjassa.	Kiinteistöjen huoltotoimet toteutetaan sähköisen huoltokirjan kiinteistökohtaisten huolto-ohjelmien mukaisesti. Raportointi toteutumasta.
Kiinteistöjen energian kulutus	KWh kulutus Öljyn ja kaukolämmön kulutus <b>Tavoite 2023:</b> Kulutus on pienempi kuin vuonna 2022 astepäiväluvut huomioiden	Sähkön käyttötilasto
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Kiinteistöhuollon ja siivouksen työnlaadun parantaminen	Hallintokuntien asiakastytyväisyyskyselyt sekä sähköisen huoltokirjan tuottama tieto  <b>Tavoite 2023:</b> Kiinteistöhuolto kilpailukykyinen taloudellisesti ja toiminnallisesti.	Kyselyjen tulokset ja sähköisen huoltokirjan tiedot  Käydyt kiinteistöhuollon/rakennusautomaation kurssit

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>							
<b>0000680 Tilapalvelut</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	114 700	130 400	103 400	27 000	-20,7	85	85
3400 Muut toimintatuotot	120 774	96 600	733 000	-636 400	658,8	601	601
3000 TOIMINTATUOTOT	235 474	227 000	836 400	-609 400	268,5	686	686
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-882 945	-951 400	-1 034 300	82 900	8,7	-1 173	-1 196
4300 Palvelujen ostot	-645 047	-776 000	-708 100	-67 900	-8,8	-803	-819
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 009 617	-1 190 400	-1 068 600	-121 800	-10,2	-1 212	-1 235
4800 Muut toimintakulut	-35 786	-20 500	-18 000	-2 500	-12,2	-20	-21
4000 TOIMINTAKULUT	-2 573 395	-2 938 300	-2 829 000	-109 300	-3,7	-3 207	-3 270
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 337 921	-2 711 300	-1 992 600	-718 700	-26,5	-2 521	-2 584
6999 VUOSIKATE	-2 337 921	-2 711 300	-1 992 600	-718 700	-26,5	-2 521	-2 584

7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-177 158	-418 500	-590 600	172 100	41,1	-581	-583
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-177 158	-418 500	-590 600	172 100	41,1	-581	-583
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 515 080	-3 129 800	-2 583 200	-546 600	-17,5	-3 103	-3 167
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 515 080	-3 129 800	-2 583 200	-546 600	-17,5	-3 103	-3 167

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>KEMINMAAN KUNTA</b>							
<b>00000065 Tekninen lautakunta</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	186 456	209 400	178 900	30 500	-14,6	147	147
3200 Maksutuotot	13 875	21 300	22 600	-1 300	6,1	19	19
3300 Tuet ja avustukset	7 214	8 600	9 100	-500	5,8	8	8
3400 Muut toimintatuotot	460 983	456 600	1 093 000	-636 400	139,4	896	896
3000 TOIMINTATUOTOT	668 527	695 900	1 303 600	-607 700	87,3	1 069	1 069
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1 273 039	-1 428 600	-1 521 700	93 100	6,5	-1 725	-1 758
4300 Palvelujen ostot	-1 987 735	-2 290 300	-1 769 300	-521 000	-22,7	-2 006	-2 045
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 233 800	-1 379 600	-1 272 400	-107 200	-7,8	-1 442	-1 470
4700 Avustukset	-2 449	-6 000	-4 000	-2 000	-33,3	-5	-5
4800 Muut toimintakulut	-44 577	-34 400	-40 500	6 100	17,7	-46	-47
4000 TOIMINTAKULUT	-4 541 600	-5 138 900	-4 607 900	-531 000	-10,3	-5 224	-5 324
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 873 073	-4 443 000	-3 304 300	-1 138 700	-25,6	-4 155	-4 255
6999 VUOSIKATE	-3 873 073	-4 443 000	-3 304 300	-1 138 700	-25,6	-4 155	-4 255
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-615 566	-1 024 500	-1 090 600	66 100	6,5	-1 230	-1 299
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-615 566	-1 024 500	-1 090 600	66 100	6,5	-1 230	-1 299
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	42 611						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	42 611						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-4 446 028	-5 467 500	-4 394 900	-1 072 600	-19,6	-5 385	-5 554
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 446 028	-5 467 500	-4 394 900	-1 072 600	-19,6	-5 385	-5 554

## Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen ja sisäinen

	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>KEMINMAAN KUNTA</b>							
<b>00000065 Tekninen lautakunta</b>							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT	3 194 747	3 556 500	3 864 000	-307 500	8,6	4 144	4 208
4000 TOIMINTAKULUT	-4 552 741	-5 150 700	-5 493 600	342 900	6,7	-6 287	-6 410
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 357 993	-1 594 200	-1 629 600	35 400	2,2	-2 144	-2 202
6999 VUOSIKATE	-1 357 993	-1 594 200	-1 629 600	35 400	2,2	-2 144	-2 202
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-615 566	-1 024 500	-1 090 600	66 100	6,5	-1 230	-1 299
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	42 611						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1 930 949	-2 618 700	-2 720 200	101 500	3,9	-3 374	-3 501
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 930 949	-2 618 700	-2 720 200	101 500	3,9	-3 374	-3 501

### 3. KONSERNI JA TYTÄRYHTIÖT

#### 3.1 Kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet tytäryhtiöille

##### Keminmaan Energia ja Vesi Oy

KMEV:lle on tehty 3M€ lainapäätös Fibren putkihankkeeseen. Lainasta on nostettu 1 M€ vuoden 2022 alussa. Kunta pidättäytyy osingonjaosta, ja Keminmaan Energia ja Vesi Oy ei nosta lainasta 2 M€ osuutta.

Kunta päivittää Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n velkakirjat.

Henkilöstöetu pysyy nykyisen suuruisena. Yhtiö päättää edun muodon.

Selvitetään Keminmaan energia- ja vesi-yhtiön korko- tai tuloutus mahdollisuudet kunnalle.

##### Keminmaan Vuokra-asunnot Oy

Yhtiö voi nostaa vuokria korko- ja lämmityskulujen (öljy) nousseiden kustannusten vuoksi. Vuokria nostetaan mahdollisimman vähän mutta tarkoituksenmukainen määrä tarve huomioon ottaen.

Kunta varaa talousarvioon 2023 Keminmaan vuokra-asunnoille 250 000 € antolainan korjauksia varten.

Henkilöstöetu pysyy nykyisen suuruisena. Yhtiö päättää edun muodon.

Selvitetään Keminmaan vuokrataloyhtiön mahdollisuudet vanhustentalojen isännöintiin

Selvitetään Keminmaan vuokra-asunnot Oy:n mahdollisuus vesimaksujen erillislaskutukseen vuokran lisäksi.



## 3.2. Keminmaan Energia ja Vesi Oy

### **Yhtiön strategia ja tavoitteet**

Yhtiön tavoitteena on toimittaa asiakkailleen laadukkaat perushyödykkeet, kuten käyttövesi, sähkö- ja kaukolämpöenergia sekä varmistaa infrapalveluiden toimintavarmuus myös häiriötilanteissa.

Kaukolämmön tuotannossa huomioidaan, että asiakkaat saavat joka tilanteessa riittävästi energiaa, hyvänlaatuisena ja muihin energiamuotoihin nähden edullisesti, turvallisesti ja ympäristöä mahdollisimman vähän kuormittavana.

Sähkönsiirtoliiketoiminnassa panostetaan toimitusvarmuuteen ja pyritään mahdollisimman edullisiin sähkön siirtohinnoitteluratkaisuihin.

Vesihuollon toimiala vastaa hyvälaatuisen veden hankinnasta ja jakelusta sekä jäteveden keräämisestä ja käsittelystä ympäristövaatimusten mukaisella tavalla.

### **Keskeisimmät hallituksen linjaukset suunnitelmakaudelle 2023 - 2025**

Sähkönjakeluverkkoa tullaan uusimaan sähköverkon kehittämissuunnitelman mukaisesti. Sähkömarkkinalain vaatimusten mukaisesti säävarman jakeluverkon rakentaminen jatkuu ja maakaapelien käyttö tulee lisääntymään, mutta myös ilmajohtoverkkoa rakennetaan teiden varsille. Maakaapeliverkon suhteellisen osuuden lisääntyttyä, Yhtiö hankkii seuraavina vuosina 20kV kompensointilaitteiston. Etäluettavia mittareita uusitaan suunnitelman mukaisesti.

Yhtiö on suunnitellut siirtyvänsä omasta kaukolämmön tuotannosta ostopalveluun, jossa kaukolämpöenergia hankitaan sopimukseen perustuen Metsä-Fibren tehtaalta Pajusaaresta. Omistaja on myöntänyt rahoituksen yhdysputken rakentamiseksi vuosille 2022-2024.

Kaukolämpökeskusten yhteinen kapasiteetti tulee riittämään suunnitelmakaudelle. Kevyellä polttoöljyllä toimivia varalaitoksia tarvitaan edelleen myös tulevaisuudessa. Yhtiö suunnittelee sähkökattiloiden hankkimista koulukeskusten yhteyteen. Kevyellä polttoöljyllä toimivan varalaitoksen hankintaa selvitetään TEM:in tukipäätöksen jälkeen.

Jäteveden puhdistamolle johdetut vedet ovat hyvin laimeita, johtuen suuresta hulevesien määrästä viemäriverkostossa. Asiakkaiden liittymiä ja kaivojen tiiveyksiä on tarkastettu. Vuotovesiselvityksen ensimmäinen vaihe on tehty projektiluontoisesti vuoden 2022 aikana.

Taajama-alueella vedenjakeluverkoston runkolinjaan tullaan lisäämään sulkuventtiileitä vuotopaikkojen paikallistamisen ja korjauksen mahdollistamiseksi. Viemäriverkostoa huuhdellaan ja kuvataan kunnossapitotarpeiden tunnistamiseksi.

Kallinkankaan alueen etäluettavilla vesimittareilla saatavia hyötyjä arvioidaan ja seuraavat etäluettavat mittarit on suunniteltu vaihdettavaksi pohjoisella / itäpuolen vedenjakelualueella. Etäluettavien mittareiden massavaihdosta ja asiakkaille tarjottavasta tekstiviestipalvelusta tehdään erillinen päätös.

Lautiosaaren vesi- ja viemäriverkosto on suunniteltu saneerattavaksi vuosien 2022-2024 välisenä aikana. Väylätien talousveden runkojohto pyritään saneeraamaan vuoden 2023 aikana.

Yhtiö selvittää viemäriverkoston jatkamista pohjoiseen Kemijoen itäpuolisella osuudella.

Fennovoiman suunnitellut antimaksut ovat loppuneet, koska Fennovoima on ilmoittanut päättäneensä RAOS Projectin kanssa solmitun laitostoimitussopimuksen johtuen RAOS Projectin merkittävistä viivästyksistä ja kyvyttömyydestä toteuttaa Hanhikivi 1 hanke. Fennovoima kerää edelleen osakkailtaan vuosittain n. 25% alkuperäisestä suunnitelluista maksuista sopimusriidan selvityskuluihin sekä operatiivisiin kustannuksiin. Taseeseen kirjatut Fennovoimaan sijoitetut antimaksut (n.1,75 M€) tullaan alaskirjaamaan vuoden 2022 tilinpäätöksessä tilintarkastajan ohjeen mukaisesti.

### Mittarit vuodelle 2023:

Toiminnallinen tavoite	Mittarit	Toteutuminen
Sähköverkon korvausinvestoinnit omana työnä kilpailukykyisesti	Eurot, laatu ja aikataulu	Jälkilaskenta, oman työn tarkastukset ja muu seuranta
Luotettava energian jakelu	Tuntia/asiakas (KAH)	Käytönvalvonta
Työtyytyväisyys	Henkilöstökysely	Henkilöstön vaihtuvuus

Toiminnallinen tavoite	Mittarit	Todentaminen
Sähkön laatu	Jännite ja katkottomuus	Käytönvalvonta ja kuluttajamittaus
Kaukolämmön laatu	Menoveden lämpötila ja katkottomuus	Käytönvalvonta ja kuluttajamittaus
Biopolttoaineiden hankinta kustannustehokkasti	Polttoaineiden kustannukset / MWh	Polttoaineiden kustannusten kumulatiivinen toteuma huomioiden lämpötilan muutokset.
Vesihuollon laatu / toimintavarmuus	Vesikatkot ja viemäritukokset	Käytönvalvonta, häiriötilanteiden raportointi

## Oleelliset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna - konsernin kannalta tärkeimmät tapahtumat.

Verkosto-investointeihin liittyvät omistajan rahoituspäätökset tehdään vuosittain. Seuraavalle talousarviokaudelle näkyvissä on kolme poikkeuksellisen suurta investointia:

- 1) Metsä-Fibren kaukolämpölinja ja
- 2) Akkunuksentien länsipuoleisen vesihuollon ja
- 3) Kallinkankaan alueen talousvesilinjojen saneeraukset.

Yhtiön taloutta pyritään edelleen tasapainottamaan ja toimintaa tehostamaan. Siirtohinnot pyritään pitämään mahdollisimman alhaisina omistajan strategian mukaisesti.

## Korjaussuunnitelmat ja investoinnit talousarviovuosille 2023 - 2025

Velat saman konsernin yrityksille tilanteessa 30.9.2022 yhteensä 7.016.813 €.

1) Vesiyhtiön perustaminen (kertalyhenteinen)	2,78 M€
2) Vesiyhtiön perustaminen (pääomalaina)	1,50 M€
3) Kaukolämpölaitos saneeraus 2016	0,64 M€
4) Rajakangas infra 2021	1,09 M€
5) Metsä Fibre KL-putki (1/3) 2022	1,00 M€

Investoinnit 2023-2025 (yhteensä n. 7,9 M€):

Kaukolämpöverkko 3 M€:

- Metsä-Fibren kaukolämpöputken siirtoyhteys 3 M€
- Yhtiö odottaa TEM:in tukipäätöstä, josta riippuu hankkeen kokonaiskustannus.

Säävarma sähköverkko 1,5 M€:

- Kallinkangas 200 k€
- Lavakuorma-auto miehistökorilla 150k€
- Pysäkkitie 200 k€
- Lautiosaari 340 k€
- Viitakoski 180 k€
- Ruottala 300 k€
- Törmä 150 k€

Vesihuolto 3,2 M€:

- Akkunuksentien länsipuolen vesihuollon saneeraus 1 M€
- Väylätien talousvesilinjan ja viemärikaivojen uusinta 500 k€
- Kallinkankaan alueen vesihuollon saneeraus 1,5 M€
- Tuiskuvaara-Aatuntien alueen paineviemäröinnin jatkaminen 200 k€

Fennovoiman Pyhäjoen voimalahankkeen operatiiviset kulut 200 k€

- Käräjöinti- ja palkkiokulut 200 k€

## Tunnusluvut:

Liikevaihto	Tp2020	Tp2021	Ta2022	Tae2022	Ts2023	Ts2024	Ts2025
Sähkönsiirto	2374	2305	2500	2400	2500	2500	2500
Muu toiminta	660	1822	650	2500	2650	1650	1650
Kaukolämpö	1957	1915	1800	1900	1800	1800	1800
Vesihuolto	959	960	950	950	950	950	950
Viemärihuolto	816	862	850	850	850	850	850
Sakokaivolietteen käsittely	97	159	150	250	150	150	150
Tilaukset ja muu myynti	14	768	40	40	40	40	40
Liikevaihto yhteensä	6877	8794	6940	8890	8940	7940	6940
Tilikauden tulos	43	960	500	300	1000	500	500
Osingon maksu	0	0	0	0	0	0	0
<b>Taloudellisuus tavoitteet</b>							
Liikevaihto/henkilö	327	462	347	522	450	350	350
Lainakanta 31.12.	5278	7018	12000	7000	7000	9000	9000
Rahoituskulut	197	178	450	450	450	450	450
Maksuvalmius pv/kk	2,0	2,0	2	2	2	2	2
Sijoitetun pääoman tuotto [%]	1	4,3	7	9,6	7	7	7
<b>Henkilöstö</b>							
Vakinaiset htv	21	19	20	17	19	19	19
Määräaikaiset, ei sijaiset htv	2	2	2	2	2	2	2
<b>Alaskirjaukset</b>				- 1700			

## Tunnuslukujen muutosten perustelut:

Menestystekijät	Mittarit	Suunnittelukauden tavoitteet	Toimintasuunnitelma
Henkilöstön ammattitaito	työsuorite virheet	virheettömät työsuoritteet	koulutus ja perehdyttäminen
Turvallinen työympäristö	tapaturmat ja läheltä piti tilanteet	Tapaturmaton työyhteisö	turvallisuustietoisuuden lisääminen
Työntekijöiden tyytyväisyys	Henkilöstökysely, henkilöstön vaihtuvuus	Pysyvä henkilöstö	Kehityskeskustelut, infotilaisuudet

## Swot- analyysi 2023 – 2025

<b>Vahvuudet:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Toimintavarmat verkostot</li><li>• Hyvin koulutettu ja ammattitaitoinen henkilökunta (henkilökunnan osaaminen)</li><li>• Moniosaaminen (sähköä ja kaukolämpö hoitaa sama henkilökunta)</li><li>• Joustavuus</li><li>• Aluetuntemus</li><li>• Päätöksentekomatriisi</li><li>• Luotettavuus</li></ul>	<b>Heikkoudet:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Joki rajaa toiminta-alueen kaukolämpötoiminnan osalta</li><li>• Vesihuollon osalla toiminta-alueen laajuus ja haja-asutusalueen vähäinen vedenkulutus suhteessa verkoston pituuteen</li></ul>
<b>Mahdollisuudet:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Mahdollisuus laajentua</li><li>• Yhteistyö eri hankkeiden osalta muiden energiayhtiöiden kanssa</li><li>• Uusiutuva energia</li></ul>	<b>Uhat:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Investointiohjelman rahoituksen takaaminen.</li><li>• Paljon yhtäaikaisesti ikääntyvää vesihuoltoverkosta</li><li>• Polttoaineiden saatavuus ja hinnan nousu</li></ul>

### Arvio tulevasta kehityksestä ja riskeistä:

Ikääntynyt vesihuollon verkosto on tunnistettu riskitekijäksi koko valtakunnassa ja se on myös kirjattu useita vuosia peräkkäin toimintasuunnitelman SWOT-analyysissä yhdeksi merkittävimmistä uhkatekijöistä.

Kaukolämmön liiketoiminta ja tulos kehittyä vuodesta 2025 eteenpäin, kun uusi kaukolämmön siirtolinjat on rakennettu. Fennovoiman antimaksut pienenevät noin 25% tasoon, kunnes Fennovoiman ja RAOS Projectin sopimusriidan tulos selviää.

Yhtiön häviösähkökustannukset todennäköisesti kasvavat merkittävästi vuonna 2023 johtuen korkealla pysyvällä sähköenergian hinnasta.

### 3.3 Keminmaan Vuokra-asunnot Oy

#### Toiminta-ajatus

Omilla tuotoillaan toimeentuleva vuokrataloyhtiö, joka toiminnallaan tukee omalta osaltaan kuntastrategiaa ja kunnan palvelurakennetta tarjoamalla monipuolisia asumisratkaisuja viihtyisissä asuinympäristöissä.

## **Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2023 – 2025**

- Kiinteistöjen kunnossapidon laadun ja suunnitelmallisen huollon kehittäminen
- Rivitalokohteiden peruskorjauskohteiden priorisointi sekä teknisen ja taloudellisen hankesuunnittelun käynnistäminen; öljyn korvaavat energiamuodot, energiatehokkuutta parantavat järjestelmät, rahoitus ja avustukset
- Asuntokannan määrän suhteuttaminen vastaamaan kysyntää kiinteistöjen myyntien kautta
- Vuokrauksen ja asiakaspalvelun sähköistäminen ja automatisointi ohjelmistopäivityksen myötä

## **Keskeisimmät tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

- Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapito-ohjelmien toteutumisen seuranta
- Huonokuntoisimpien kerrostaloasuntojen pintojen päivittäminen vuokrattavuuden parantamiseksi
- Rivitalokohteiden peruskorjauskohteiden priorisointi, peruskorjausten suunnittelun/toteutuksen aloittaminen kohdistuen kylpyhuoneeseen, keittiöön ja lattiamateriaaleihin

## **Oleelliset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna**

Toiminnassa ei oleellisia muutoksia lähivuosina, yhtiön toiminta on pääsääntöisesti keskittynyt mahdollisimman korkean käyttöasteen ylläpitämiseen kohteiden ikääntymisestä huolimatta. Korjausbudjetin riittämättömyyteen on vaikuttanut asuntojen kunto ja varsinkin kylpyhuoneiden lisääntyneet vesivahingot. Tehdashankkeen jälkeiseen aikaan tulee varautua tehden isoista kerrostaloasunnoista kiinnostavia varsinkin perheille. Rivitalokohteiden peruskorjauksiin voidaan ryhtyä vuoden 2023 aikana, kun rakennusaikaisten lainojen hoitokulut alkavat laskea ja uuden lainan nostaminen on mahdollista. Peruskorjausten laajuus tulee miettiä siten, että mahdollisimman monessa kiinteistössä pystytään tekemään korjauksia. Pääpaino peruskorjauksissa on asuntojen kylpyhuoneiden ja sisäpintojen päivityksissä.

## Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen	Kiinteistökohtaiset tehtäväkuvaukset, vuosi- ja viikkokellot käytössä  Asiakastyytyväisyys	Säännöllinen raportointi tehdyistä toimenpiteistä Laadun tarkastuskierrokset ja raportointi  Asiakastyytyväisyyskysely
Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen ja sille tavoitteiden asettaminen peruskorjaustoiminnan suunnittelussa  Aktiivinen vaikuttaminen asukkaiden kulutusasetuksiin	Eri vaihtoehdot ja mahdollisuudet sekä energiatehokkuuden parantamiseen myönnettävät avustukset ja mahdollinen hankkeistus huomioitu suunnittelussa  Asukastiedottaminen	Nähtävissä kiinteistöihin laadituissa peruskorjaussuunnitelmissa  Tiedotteet asukkaille, nettisivujen hyödyntäminen
Taksantörmän kerrostalo-kohteen kehittäminen	Suunnitellut korjaustoimet tehdään kysynnän mukaisesti	Kohteen vuokrausaste nousut ja yleisilme parantunut
Kiinteistöjen määrän vähentäminen tarvittaessa	Vähentämistarpeen osalta huomioitava mahdolliset asuntomarkkinatilanteen muutokset	Asuntokanta vähentynyt
Vuokraustoiminnan sähköistäminen ja automatisointi	Vuokravalvonnan automatisointi, vuokralaisviestintäkanava ja sähköiset vuokraustoiminnot	Isännöintiohjelmisto päivitetty

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyskysely suunnitelmakauden loppupuolella Tavoite: tulos parantunut jokaisella alueella	Raportointi yhtiön hallitukselle
Palvelun laadun tarkkailu ja kehittäminen	Asiakastyytyväisyyskysely Asiakaspalaute	Raportointi yhtiön hallitukselle
Kiinteistöjen piha-alueiden siisteyden ja viihtyvyyden parantaminen	Asiakastyytyväisyyskysely Asiakaspalaute Laadun tarkastuskierrokset Hakemusten määrä	Raportointi yhtiön hallitukselle Laadun tarkastusraportit

#### Tunnusluvut [t€]

Liikevaihto	Tp 2019	Tp 2020	Tp 2021	Ta 2022	Ts 2023	Ts 2024	Ts 2025
Vuokratuotot	2003	1912	1954	1958	2020	2020	2020
Käyttökorvausmaksut	19	19	21	19	20	20	20
Liikevaihto yhteensä	2022	1931	1975	1977	2040	2040	2040
<b>Taloudellisuus tavoitteet</b>							
Liikevaihto/henkilö	1011	966	988	989	1020	1020	1020
Lainakanta 31.12.	8216	7553	6887	6293	5810	5262	4762
Rahoituskulut	64	61	56	52	144	140	137
Henkilöstö							
Vakinaiset htv	2	2	2	2	2	2	2



## 4. HENKILÖSTÖOSA

### 4.1 Keskeiset toimenpiteet talousarviovuonna 2023

Kunta palkkaa palkkatukityöllistettäviä arviolta 18 henkilöä edellyttäen, että työllistämiseen saadaan tarvittava valtion työllistämistuki. Määrää voidaan perustellusta syystä muuttaa. Palkkatukityöllistettäviä voidaan osoittaa kunnan omiin työyksiköihin sekä sijoittaa kunnan alueella toimiviin yhdistyksiin, yrityksiin ja muihin yhteisöihin.

Smartum -etuun varataan 25.000 euroa.

Henkilöstölle on mahdollisuus järjestää tarvittaessa työnohjausta.

Toimielimet tekevät omat päätökset sijaisuuksista määrärahojen puitteissa.

Taulukosta on poistettu hyvinvointilautakunta kokonaan. Talousarvion 2022 mukaan hyvinvointilautakunnalla oli yhteensä 73 vakinaista työntekijää, jotka kaikki siirtyvät hyvinvointialueen palvelukseen vuoden 2023 alusta lukein.

### 4.2 Henkilöstösuunnitelma 2023 – 2025

#### VAKINAINEN HENKILÖSTÖ

Virka- tai tehtävänimike	Virka- ja toimiluettelon mukaiset vakanssit 31.08.2022	Henkilömäärä TA 2022	Henkilömäärä TAE 2023	Henkilömäärä TS 2024	Henkilömäärä TS 2025
<b>KUNNANHALLITUS</b>					
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1
Hallintojohtaja	1	1	0	0	0
Hallinto- ja talousjohtaja	1	0	1	1	1
Työsuojelupäällikkö	1	1	1	1	1
Elinvoima-asiantuntija	1	1	1	1	1
Johdon sihteeri	1	1	1	1	1
Toimistos sihteeri	1	1	1	1	1
Pääkirjanpitäjä	1	1	1	1	1
Kirjanpitäjä	2	2	2	2	2
Palkkasihteeri	2	2	2	2	2

Työllisyyskoordinaattori	1	1	1	1	1
Nuorten työpajaohjaaja	1	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>14</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>Virka- tai tehtävänimike</b>	<b>Virka- ja toimiluettelon mukaiset vakanssit 31.08.2022</b>	<b>Henkilömäärä TA 2022</b>	<b>Henkilömäärä TAE 2023</b>	<b>Henkilömäärä TS 2024</b>	<b>Henkilömäärä TS 2025</b>
<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>					
Sivistystoimenjohtaja	1	1	1	1	1
Toimistosihtööri	2	2	2	2	2
Koulusihtööri	3	3	3	3	3
Sivistystoimen sihtööri			1		
Varhaiskasv.yksiköiden johtaja	3	3	3	3	3
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Varhaiskasvatuksen opettaja	21	21	21	21	21
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	31	30	30	30	29
Varhaiskasvatuksen sosionomi	3	3	3	3	3
Perhepäivähoitaja	22	16	16	16	14
Päiväkotiapulainen	9	6	6	6	6
Rehtori	3	3	3	3	3
Lehtori	32	32	32	32	32
Luokanopettaja	33	33	33	33	33
Tuntiopettaja	3	3	3	3	3
Perusopetuksen erityisluokanopettaja	6	6	6	6	6
Perusopetuksen erityisopettaja	6	6	6	6	6
Koulunkäyntiöhojaaja	19	19	19	19	19
Vapaa-aikasihtööri	1	1	1	1	1
Vapaa-aikaohjaaja	1	1	1	1	1
Koulunuorisio-ohjaaja	1	1	1	1	1
Hyvinvointiohjaaja	1	1	1	1	1

ap-ip -toiminnanohjaaja	3	3	6	6	6
Etsivä nuorisotyöntekijä	2	2	2	2	2
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1
Kirjastonhoitaja	1	0	0	0	0
Kirjastovirkailija	3	3	3	3	3
<b>Yhteensä</b>	<b>212,5</b>	<b>201,5</b>	<b>204,5</b>	<b>204,5</b>	<b>201,5</b>
<b>Virka- tai tehtävänimike</b>	<b>Virka- ja toimiluettelon mukaiset vakanssit 31.08.2022</b>	<b>Henkilömäärä TA 2022</b>	<b>Henkilömäärä TAE 2023</b>	<b>Henkilömäärä TS 2024</b>	<b>Henkilömäärä TS 2025</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>					
Tekninen johtaja	1	1	1	1	1
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1
Maanmittausinsinööri	1	1	1	1	1
Kunnossapitomestari	1	1	1	1	1
Siivoustyön ohjaaja	1	1	1	1	1
Toimistosihiteeri	1	1	1	1	1
Mittamies	1	1	1	1	1
Siivooja	17	17	17	17	17
Kiinteistönhoitaja	7	7	7	7	7
Urheilualan hoitaja / kunnossapitotyöntekijä	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
<b>Yhteensä</b>	<b>33,5</b>	<b>33,5</b>	<b>33,5</b>	<b>33,5</b>	<b>33,5</b>
<b>KEMINMAAN KUNTA</b>					
<b>Henkilöstö yhteensä</b>	<b>260</b>	<b>248</b>	<b>252</b>	<b>251</b>	<b>248</b>

## MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ

Virka- tai tehtävänimike	Määräaikaiset 31.8.2022 ti- lanteessa	Henkilömää- rä TA 2022	Henkilömäärä TAE 2023	Henkilö- määrä TS 2024	Henkilömäärä TS 2025
<b>KUNNANHALLITUS</b>					
Talousasiantuntija	0	1	0	0	0
Hanketyöntekijä	1	1,5	1	0	0
Palkkatukityöllistetyt	18	18	18	18	18
Työpajaohjaaja			1	1	1
Toimi tai virka			1		
<b>Yhteensä</b>	<b>19</b>	<b>20,5</b>	<b>21</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>					
tuntiopettaja (resurssituntiopettaja mahdollisella valtionavustuksella)	3	4	4	4	4
erityisluokanopettaja	1	0	0	0	0
koulunkäyntiohjaaja (mahdollisella valtionavustuksella)	2	3	3	3	3
AP-IP -toiminnanohjaaja (kko resurssi)	0	2,5	1,5	1,5	1,5
*iltaohjaaja (nuorisopalvelut)	1	2	1	1	1
Varhaiskasvatusyksiköiden johtaja	1	0	1	1	0
päiväkotipulainen	1	0	0	0	0
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	0	2	2	2	2
Varhaiskasvatuksen opettaja	0	4	4	4	4
Liikunnanohjaaja	2	0	0	0	0
Kirjastonhoitaja	0	0	0	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>11</b>	<b>17,5</b>	<b>16,5</b>	<b>16,5</b>	<b>15,5</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>					
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

<b>Määräaikainen henkilöstö yhteensä</b>	<b>30</b>	<b>38</b>	<b>38,5</b>	<b>36,5</b>	<b>35,5</b>
--	-----------	-----------	-------------	-------------	-------------

#### 4.3 Perustelut henkilöstön määrän muutoksille toimielimittäin

##### **Kunnanhallitus**

Määräaikaiseen henkilöstömäärään sisällytetään kunnan velvoitetyöllistettävät sekä palkkatukityöllistettävät (arviolta 18 henkilötyövuotta)

Toisen palkkasihteerin toimenkuvaa muutetaan henkilöstösihteerin tehtävien suuntaan, kuten hakuilmoituksessa kerrottiin.

Lisätään yksi määräaikainen työpajaohjaajan toimi, edellytyksenä rahoituksen saanti

Lisätään yksi määräaikainen virka tai toimi.

##### **Sivistyslautakunta**

Lisätään yksi laaja-alainen toimistosihteerin.

##### **Vapaa-aikapalvelut**

Kolmen aamu- ja iltapäiväohjaajan lisäys aamu- ja iltapäivätoiminnan aukioloaikojen pidentämisen vuoksi.

##### **Tekninen lautakunta**

Vakituisen henkilöstön määrän muutoksia ei ole suunnitelmissa tulevien vuosien aikana.

Tekninen toimi valmistelee sisäisesti kiinteistöveroselvitystä, kiinteistöveroselvittäjäksi palkataan määräaikainen työntekijä ensisijaisesti työllistämistuella, alan koulutettavalla tai oppisopimuskoulutettavalla.

4.4 Koko konsernin henkilöstö 2023 – 2025

	Henkilömäärä TA2021	Henkilömäärä Ta 2022	Henkilömäärä Tae 2023	Henkilömäärä TS 2024	Henkilömäärä TS 2025
<b>KEMINMAAN KUNTA</b>					
Vakinainen henkilöstö	313,93	324,75	252	252	249
Määräaikainen henkilöstö	38	59,11	38,5	36,5	35,5
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>351,93</b>	<b>383,86</b>	<b>290,5</b>	<b>287,5</b>	<b>283,5</b>
<b>KEMINMAAN ENERGIA OY / KEMINMAAN ENERGIA JA VESI OY</b>					
Vakinainen henkilöstö	21	19	19	20	20
Määräaikainen henkilöstö	2	2	3	2	2
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>23</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
<b>KEMINMAAN VUOKRA-ASUNNOT OY</b>					
Vakinainen henkilöstö	2	2	2	2	2
Määräaikainen henkilöstö	0	0	0	0	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>KUNTAKONSERNI</b>					
Vakinainen henkilöstö	<b>336,93</b>	<b>345,75</b>	<b>273</b>	<b>274</b>	<b>271</b>
Määräaikainen henkilöstö	<b>40</b>	<b>61,11</b>	<b>40,5</b>	<b>38,5</b>	<b>37,5</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>376,93</b>	<b>406,86</b>	<b>312,5</b>	<b>311,5</b>	<b>307,5</b>

## 5. INVESTOINTIOSA

### Investointien tavoitteet ja toteuttamisperiaatteet

- Nettoinvestointien määrä vuonna 2023 on 4,394 milj. euroa sekä vuonna 2024 1,414 milj. eur ja vuonna 2025 0,817 milj. euroa. Vuoden 2023 investointitaso on noin 51 % vuoden 2022 tasoa korkeampi. Rajakankaan hankkeessa vuodelle 2023 on varattu alikulkusillan ja Rajakankaantien loppupään rakentamisen 1 350 000 euron määräraha. Hankkeeseen saadaan EU-avustusta 500 000 euroa. Hanketta suunnitellut väylävirasto. Tarkempi aikataulu rakentamisen suhteen on vielä sopimatta väyläviraston kanssa. Laurilan vanhustentalo B:n rakentamiseen on varattu 2 500 000 euroa, rakentamiskustannusten nousun vuoksi varattu määräraha on suurempi kuin hankesuunnitelman tekovaiheessa.
- Tekninen toimi laatii alkuvuoden 2023 aikana investointien toteuttamissuunnitelman, jonka pohjalta investointien toteutuminen tulee raportoida tekniselle lautakunnalle ja kunnanhallitukselle osana talousarvion toteutumamaraporttia (investointien taloudellinen loppuselvitys).
- Investointien toteuttamisessa noudatetaan kunnan taloussääntöä.

### Kunnanhallitus

	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>910101 Maa-alueet</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-151 000	-50 000	-50	-50
9000 INVESTOINTIMENOT	-151 000	-50 000	-50	-50
9049 INVESTOINTITULOT				
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	25 000	25 000	25	25
9049 INVESTOINTITULOT	25 000	25 000	25	25
9080 INVESTOINNIT NETTO	-126 000	-25 000	-25	-25
<b>00000910 Kunnanhallitus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-151 000	-50 000	-50	-50
9000 INVESTOINTIMENOT	-151 000	-50 000	-50	-50
9049 INVESTOINTITULOT				
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	25 000	25 000	25	25
9049 INVESTOINTITULOT	25 000	25 000	25	25
9080 INVESTOINNIT NETTO	-126 000	-25 000	-25	-25

## Tekniset palvelut

	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>				
<b>975000 Kunnanviraston peruskorjaus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000	-70 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-150 000	-70 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-150 000	-70 000	0	0
<b>990009 Lassilan urheilukenttä</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-170 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-170 000			
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI	42 000			
9049 INVESTOINTITULOT	42 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-128 000	0	0	0
<b>990010 Pölhön koulu, pyöräkatokset</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	0	0
<b>990011 Pölhön koulu, keskusradiojärjestelmä</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-20 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	0	0
<b>990012 Pölhön koulu, vanhan koulun tilasuunnitt</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	0	0
<b>990013 Pölhön koulu, maalämpölinjan tuonti</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				



9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-55	
9000 INVESTOINTIMENOT			-55	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-55	0
<b>990014 Lukio lattioiden kapselointi</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-100 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-100 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100 000	0	0	0
<b>990015 Kirkonmäki, aidan siirto ja leikkiväline</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50 000	0	0	0
<b>990016 Kirkonmäki, keskusradio ja kuulutusjärj</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-20 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	0	0
<b>990017 Keskuskoulu, mus.studion ja tekn.lk.remo</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-100 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-100 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100 000	0	0	0
<b>990018 Kirkonmäki, lukot ja Vallenius akustiikk</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-20 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-20 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO		-20 000	0	0
<b>990019 Kirkonmäki, pyöräkatokset</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-20	
9000 INVESTOINTIMENOT			-20	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-20	0
<b>990021 Lassila, keskusradiojärjestelmä</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-20 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	0	0
<b>990022 Lassila, pyöräkatokset</b>				
0005 INVESTOINNIT				

9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-40	
9000 INVESTOINTIMENOT			-40	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-40	0
<b>990023 Pirpala, aita ja leikkivälineet</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-38 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-38 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-38 000	0	0	0
<b>990024 Pirpala, IV-kone</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-100 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-100 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100 000	0	0	0
<b>990025 Pirpala, kaappisängyt</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-12 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-12 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12 000	0	0	0
<b>990026 Lautiosaari pk, aita ja pihan leikkiväli</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-35 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-35 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-35 000	0	0	0
<b>990027 Lautiosaari pk, su/rem 2-ryhmäiseksi</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000	-400 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-400 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-400 000	0	0
<b>990028 Lautiosaari pk, kaappisängyt</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-12 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-12 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12 000	0	0	0
<b>990029 Ulenin halli, katto ja kaukolämpö</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-125 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-125 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-125 000	0	0	0
<b>990030 Paloasema, palotornin parvekkeiden korj.</b>				

0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-80 000	-30 000	-30	
9000 INVESTOINTIMENOT	-80 000	-30 000	-30	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-80 000	-30 000	-30	0
<b>990031 Laurila, vanhustentalot A kuntotarkastus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	0	0
<b>990032 Laurila, vanh.B-talo, korj./uudisinv.</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-710 000	-2 500 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-710 000	-2 500 000		
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI		550 000		
9049 INVESTOINTITULOT		550 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-710 000	-1 950 000	0	0
<b>990033 Laurila, vanhustentalot C kuntotarkastus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	0	0
<b>990034 Laurila, vanhustentalot D kuntotarkastus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	0	0
<b>990035 Kirkonmäki, sorakaista ja maap.kallistuk</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-20	
9000 INVESTOINTIMENOT			-20	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-20	0
<b>990036 Tekn. lava-auto</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-20 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	0	0
<b>990037 Kellomäki pk, aidan uusiminen</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				

9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	0	0
<b>990038 Kirkonmäki, akustointi ja tilasuunnittel</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-40 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-40 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-40 000	0	0	0
<b>990039 Einola muutostyöt 2022</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-130 000	-129 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-130 000	-129 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-130 000	-129 000	0	0
<b>990040 Pump Track-rata</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-60	
9000 INVESTOINTIMENOT			-60	
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI			18	
9049 INVESTOINTITULOT			18	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-42	0
<b>990042 Kunnanviraston av- ja kalustehankinta</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-60 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-60 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-60 000	0	0	0
<b>990043 Kirkonmäen päiväkotia aita</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	0	0
<b>990045 Valmarinniemen museo</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-25 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-25 000		
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI		8 000		
9049 INVESTOINTITULOT		8 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO		-17 000	0	0
<b>990046 Seurala</b>				
0005 INVESTOINNIT				

9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-25	
9000 INVESTOINTIMENOT			-25	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-25	0
<b>990047 Liedakkalan koulu</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-60	
9000 INVESTOINTIMENOT			-60	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-60	0
<b>990048 Koulukeskuksen peruskorj. piha- alueineen</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-250 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-250 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO		-250 000	0	0
<b>990049 Pölhön koulu, vanhan koulun ikk.ja ovet</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-55	
9000 INVESTOINTIMENOT			-55	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-55	0
<b>970201 Teiden rakentaminen</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-100	-100
9000 INVESTOINTIMENOT			-100	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-100	-100
<b>970202 Teiden korjausrakentaminen</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-115 000	-500 000	-500	-500
9000 INVESTOINTIMENOT	-115 000	-500 000	-500	-500
9080 INVESTOINNIT NETTO	-115 000	-500 000	-500	-500
<b>970203 Teiden päällystäminen</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-80 000	-80 000	-100	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-80 000	-80 000	-100	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-80 000	-80 000	-100	-100
<b>970204 Liikenneturvallisuuden parantaminen</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000	-10 000	-10	-10

9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000	-10 000	-10	-10
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	-10 000	-10	-10
<b>970205 Teiden valaistus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-180 000	-18 000	-20	-20
9000 INVESTOINTIMENOT	-180 000	-18 000	-20	-20
9080 INVESTOINNIT NETTO	-180 000	-18 000	-20	-20
<b>970207 Yleisten alueiden kuivatus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-40 000	-20 000	-20	-20
9000 INVESTOINTIMENOT	-40 000	-20 000	-20	-20
9080 INVESTOINNIT NETTO	-40 000	-20 000	-20	-20
<b>975208 Moottorikelkkareitti</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-150	
9000 INVESTOINTIMENOT			-150	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-150	0
979205 Leikkikentät				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-85 000		-60	-60
9000 INVESTOINTIMENOT	-85 000		-60	-60
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI	18 000		18	18
9049 INVESTOINTITULOT	18 000		18	18
9080 INVESTOINNIT NETTO	-67 000	0	-42	-42
<b>979303 Lautiosaaren matonpesupaikka</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-12 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-12 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12 000	0	0	0
<b>980158 Rajakankaan infran suunn. ja toteutus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-200 000	-1 350 000	-100	
9000 INVESTOINTIMENOT	-200 000	-1 350 000	-100	
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI		500 000		
9049 INVESTOINTITULOT		500 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-200 000	-850 000	-100	0
<b>990006 Ulkoilureittien kunnostus</b>				
0005 INVESTOINNIT				

9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-25 000	-15 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-25 000	-15 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25 000	-15 000	0	0
<b>990008 Laavujen kunnostus</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-10 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-10 000		
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI				
9049 INVESTOINTITULOT				
9080 INVESTOINNIT NETTO		-10 000	0	0
<b>00000971 Tekninen lautakunta 2015 -&gt;</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-264 000			
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-2 585 000	-5 427 000	-1 425	-810
9000 INVESTOINTIMENOT	-2 849 000	-5 427 000	-1 425	-810
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI	60 000	1 058 000	36	18
9049 INVESTOINTITULOT	60 000	1 058 000	36	18
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-2 789 000</b>	<b>-4 369 000</b>	<b>-1 389</b>	<b>-792</b>

	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>Keminmaan kunta</b>				
<b>00000899 Investoinnit 2016</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN	-264 000			
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-2 736 000	-5 477 000	-1 475	-860
9000 INVESTOINTIMENOT	-3 000 000	-5 477 000	-1 475	-860
9049 INVESTOINTITULOT				
9050 KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI	25 000	25 000	25	25
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI	60 000	1 058 000	36	18
9049 INVESTOINTITULOT	85 000	1 083 000	61	43
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-2 915 000</b>	<b>-4 394 000</b>	<b>-1 414</b>	<b>-817</b>

## **Investointien selitykset**

### **910101 Maa-alueet**

Maa-alueiden osto ja myynti  
Osakkeet ja osuudet

### **Irtain omaisuus**

2022 Kunnallistekniikan lava-auto

### **Kellomäen päiväkoti**

2022 Aidan uusiminen

### **Kirkonmäki**

2022 Akustointi, tilasuunnittelu

### **990010 - 990013 Pölhön koulu**

2022 Pyöräkatokset, keskusradiojärjestelmä,  
vanhan koulun tilasuunnittelu  
2024 Maalämpölinjan tuonti uudelle koululle  
2024 Vanhan koulun ikkunat ja ovet

### **Koulukeskus**

2022 990014 Lukion lattioiden kapselointi  
2022 Alakoulu: aidan siirto ja leikkivälineet, keskusradio ja kuulutusjärjestelmä  
2022 Musiikkistudio remontointi, teknisen luokan saneeraus(rasvamonttu)  
2023 Luokkien lukkojen uusiminen  
2024 Sorakaistan lisäys perusmuurin ja nurmikon väliin ja maapinnan kallistukset rake  
poispäin

### **990048 Koulukeskuksen peruskorjaus piha-alueineen**

2023 Koulukeskuksen peruskorjauksen suunnittelu ja peruskorjauksen aloittaminen  
2024 Koulukeskuksen peruskorjaus

### **Lassilan koulu**

2022 Keskusradiojärjestelmä  
2024 pyöräkatokset

### **979 204 Pirpala**

2022 Aidan uusiminen, kaappisängyt, pihan leikkivälineet, IV-kone

### **Lautiosaaren päiväkoti**

2022 suunnittelu: Päiväkodin remontoiminen kaksiryhmäiseksi, aidan uusiminen, kaappi  
han leikkivälineet  
2023 Päiväkodin remontoiminen kaksiryhmäiseksi, toteutus

### **975 000 Kunnanviraston peruskorjaus**



2022 AV- ja kalustehankinnat  
2023 Varavoimakone

### **990039 Einolan muutostyöt**

2022 Palvelujen tehostaminen huoneistojärjestelyt  
2023 Palvelujen tehostaminen huoneistojärjestelyt

### **Ulenin halli**

2022 Ulenin hiekkahallin katon korjaus, kaukolämpöön liittäminen

### **Paloasema**

2022 Palotornin parvekkeiden korjaus  
2023 Hallin lattioiden maalaus

2024 Sorakaistan lisäys perusmuurin ja nurmikon väliin ja maapinnan kallistukset rakennuksesta pois päin

### **Laurilan vanhustentalot A-D**

2022 Vanhustentalojen tarkemmat kuntotutkimukset  
2022 B-talon suunnittelu  
2023 B-talon rakentaminen

### **Seurala**

2024 ikkunat ja julkisivumaalaus

### **Liedakkalan koulu**

2024 Maalämpö

### **Valmarinniemen museo**

2023 Vesikaton korjaus

### **Teiden rakentaminen**

2024 Suunnitelman mukaisesti  
2025 Suunnitelman mukaisesti

### **Teiden korjausrakentaminen**

2022 Teollisuustie, Kalliotie  
2023 Lautakunnan päätöksen mukaan  
2024 Lautakunnan päätöksen mukaan  
2025 Lautakunnan päätöksen mukaan

### **Teiden päällystäminen**

Päällystysohjelman mukaisesti

### **Liikenneturvallisuuden parantaminen**

Lautakunnan nimeämä kohde

### **Teiden valaistus**

Katuvalaistuksen uusiminen

## Yleisten alueiden kuivatus

Kuivatusojien perkaus, hulevesiviemäröinti

## Rajakankaan infran suunnittelu ja toteutus

2022 Alikulun suunnittelu

2023 Alikulun rakentaminen

2024 Viimeistelytyöt

## Moottorikelkkareitti

2024 Kalli-Rajakangas

## Leikkikentät

2022 Leikkikenttien yleissuunnitelman mukaisesti

2024 Leikkikenttien yleissuunnitelman mukaisesti

2025 Leikkikenttien yleissuunnitelman mukaisesti

## Lautiosaaren matonpesupaikka

2022 toteutus

## Lassilan urheilukenttä

2022 Lassilan koulun tekonurmikenttä

## Laavujen kunnostus

Vanhojen laavujen kunnostaminen

## Ulkoilureittien kunnostus

2022 Ulkoilureittien kunnostus

2023 Ulkoilureittien kunnostus

## Pumptrack-rata

2024 Radan rakentaminen

Vuoden 2023-2025 investointien poistoajat			
Inv.numero		poistoaika/v.	
990045	Valmarinniemen museo	20v.	tasapoisto
990046	Seurala	20v	tasapoisto
990047	Liedakkalan koulu	20v.	tasapoisto
990048	Koulukeskuksen peruskorjaus piha-alueineen	20v	tasapoisto
990049	Pölhön koulu, vanhan koulun ikkunat ja ovet	20v	tasapoisto

## 6. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tu-  
lorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Tuloslaskel-  
ma osoittaa vuotuisen tuloksen ja sen kuinka talousarvio vaikuttaa kunnan oman pää-  
oman kokonaismäärään taseessa. Siinä asetetaan samalla tuloksen käsittelyä koskevat  
tavoitteet, joilla oman pääoman rakennetta muutettaisiin.

Keminmaan kunta	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1 033 032	1 043 800	479 800	564 000	-54	414	414
3200 Maksutuotot	1 092 329	1 049 900	352 300	697 600	-66,4	329	329
3300 Tuet ja avustukset	1 970 312	582 400	975 900	-393 500	67,6	790	770
3400 Muut toimintatuotot	779 642	762 200	1 107 000	-344 800	45,2	907	907
3000 TOIMINTATUOTOT	4 875 316	3 438 300	2 915 000	523 300	-15,2	2 440	2 420
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-17 648 063	-18 166 700	-14 405 800	-3 760 900	-20,7	-14 230	-14 513
4300 Palvelujen ostot	-33 384 217	-36 151 900	-6 410 500	-29 741 400	-82,3	-6 439	-6 565
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-2 232 853	-2 426 100	-1 959 300	-466 800	-19,2	-2 115	-2 153
4700 Avustukset	-1 615 184	-1 945 100	-699 000	-1 246 100	-64,1	-655	-668
4800 Muut toimintakulut	-169 818	-153 500	-107 500	-46 000	-30	-111	-113
4000 TOIMINTAKULUT	-55 050 135	-58 843 300	-23 582 100	-35 261 200	-59,9	-23 550	-24 012
<b>4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-50 174 820</b>	<b>-55 405 000</b>	<b>-20 667 100</b>	<b>-34 737 900</b>	<b>-62,7</b>	<b>-21 110</b>	<b>-21 592</b>
5000 Verotulot	38 722 469	37 980 000	21 410 000	16 570 000	-43,6	20 116	20 394
5500 Valtionosuudet	15 390 762	15 793 500	3 069 000	12 724 500	-80,6	3 347	3 648
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6001 Korkotuotot	201 031	222 000	217 000	5 000	-2,3	217	225
6100 Muut rahoitustuotot	34 216	16 800	25 000	-8 200	48,8	25	25
6200 Korkokulut	-166 414	-250 000	-240 000	-10 000	-4	-290	-279
6300 Muut rahoituskulut	-25 225	-11 000	-1 000	-10 000	-90,9	-1	-1
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	43 609	-22 200	1 000	-23 200	-104,5	-49	-30
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>3 982 020</b>	<b>-1 653 700</b>	<b>3 812 900</b>	<b>-5 466 600</b>	<b>-330,6</b>	<b>2 304</b>	<b>2 420</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-1 604 511	-1 985 600	-1 907 800	-77 800	-3,9	-2 042	-2 130
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1 604 511	-1 985 600	-1 907 800	-77 800	-3,9	-2 042	-2 130
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	42 611						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	42 611						
<b>8499 TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 420 119</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>1 905 100</b>	<b>-5 544 400</b>	<b>-152,3</b>	<b>262</b>	<b>290</b>
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 420 119</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>1 905 100</b>	<b>-5 544 400</b>	<b>-152,3</b>	<b>262</b>	<b>290</b>

## Varsinainen toiminta

Ulkoiset toimintakulut vuonna 2023 ovat 23,58 milj. euroa ja ne ovat verrattuna vuoden 2022 talousarvioon 35,26 milj. euroa pienemmät (59,9 %). Tilinpäätökseen 2021 verrattuna toimintakulut pienenevät 31,47 milj. euroa (57,16 %). Toimintakate 2023 on 20,67 milj. euroa eli 34,74 milj. euroa (62,7 %) pienempi kuin vuoden 2022 talousarviossa.

## Verotulot

Valtuuston marraskuussa 2022 päättämät veroprosentit ovat seuraavat:

Tuloveroprosentti	8,61 %
Yleinen kiinteistöveroprosentti / rakennukset	1,15 %
Yleinen kiinteistöveroprosentti / maa-alueet	1,15 %
Vakituiset asuinrakennukset	0,41 %
Muut asuinrakennukset / loma-asunnot	1,00 %
Voimalaitokset	3,10 %
Rakentamaton rakennuspaikka	4,00 %
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00 %

(tuloverolain 22 §:n mukaiset).

Ansio- ja pääomatulojen sekä kiinteistövero ja yhteisöverotuottojen arviointi on toteutettu Suomen Kuntaliiton laatimalla alla olevalla verotuloennustekehikolla.

Yhteenveto Tilivuosi	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kunnallisvero	31240	32575	33013	16004	14909	15168
Muutos %	1,5	4,3	1,3	-51,5	-6,8	1,68
Yhteisövero	1399	1926	1432	1455	1325	1371
Muutos %	27,8	37,7	-25,6	1,61	-8,93	0,91
Kiinteistövero	3581	3831	3827	3951	3882	3855
Muutos %	-10,1	7,0	-0,1	3,24	1,75	-0,7
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	36220	38332	38273	21410	20116	20394
Muutos %	1,0	5,8	-0,2	-44,6	-5,0	1,38
Painelaskentakehikko 2021, Suomen Kuntaliitto						

Verotulojen kokonaismuutos talousarvioon 2022 verrattuna on 16,60 milj. euroa. Tilinpäätökseen 2021 verrattuna noin 17,31 milj. euroa. Suunnitelmavuosi 2023 on arvioitu Kuntaliiton ennustekehikon mukaan. Suunnitelmavuodet 2024 ja 2025 varovaisuuden periaatteen mukaisesti painelaskentakehikon mukaan.

## Valtionosuudet

- Valtionosuuksien määräksi on arvioitu 3,07 milj. euroa ja ne on arvioitu Kuntaliiton laskelmien pohjalta.
- Valtionosuuksien arvioidaan pienentyvän 12 724,50 milj. euroa vuoden 2022 talousarvioon verrattuna. Suunnitelmavuosien 2024 valtionosuus 3,3 milj. euroa ja 2025 valtionosuus 3,6 milj. euroa.

## Rahoitustuotot ja kulut

- Rahoitusosassa on huomioitu antolainojen korot sekä verotilitysten korot.
- Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n korkotuottoja on arvioitu 215 000 euroa vuodelle 2023.
- Lainojen korkokustannukset jo olemassa olevista lainoista on arvioitu Kuntarahoituksen lainakirjanpito-ohjelmiston mukaisesti. Uusien antolainojen koron laskenta-perusteena on käytetty 2,0 – 3,0 %:n laskennallista korkoprosenttia.

## Vuosikate

Vuosikate on 3 812 900 euroa positiivinen. (TA 2022/1 653 700 euroa negatiivinen)  
Vuosien 2024 ja 2025 vuosikatteen ovat myös positiivisia. Vuosikatteen toteutumisen edellyttää menojen ja tulojen toteutumisesta suunnitellusti sekä valtionosuuksien ja verotulojen toteutumista arvioidusti.

## Suunnitelman mukaiset poistot

Poistot on laskettu käyttöomaisuuskirjanpidosta saatujen suunnitelman mukaisina poistoina tilanteessa 31.12.2022. Vuoden 2023 investointien poistot on arvioitu tulevan toteutuman mukaisesti. Uusien investointien poistot on laskettu esityksien valmistumisen arvion mukaisesti.

## Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on 1 905 100 euroa ylijäämäinen. (TA 2022/-3 639 300) euroa alijäämäinen) Suunnitelmavuosista 2024 on 0,26 milj. euroa ylijäämäinen ja 2025 0,22 milj. euroa ylijäämäinen. Kunnan taseessa on vuonna 2021 vahvistetun tilinpäätöksen mukaan ylijäämää 5 509 935,89 euroa.

## Kunnan velvoite alijäämän kattamiseen kuntalain mukaan

Kuntalain taloutta koskevia säännöksiä muutettiin 1.5.2015 voimaan tulleessa kuntalaisissa (410/2015). Alijäämän kattamisvelvollisuutta koskevaa sääntelyä tiukennettiin ja alijäämän kattamisvelvollisuus ulotettiin kuntayhtymiin. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien (kuntalain 110.3 §). Määräaika sovellettiin ensimmäisen kerran vuoden 2015 tilinpäätökseen kertyneeseen alijäämään, jolloin alijäämän tulee olla kattotuna vuoden 2020 tilinpäätöksessä (kuntalain 148.1 §). Keminmaan kunnan taseessa ei ole kattamatonta alijäämää v. 2021 tilinpäätöksen mukaan.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyä ns. kriisikuntamenettelyä on uudistettu ja kriisikuntakriteeristöjen tunnuslukuja sekä raja-arvoja on muutettu. Laki on astunut voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten lukujen perusteella.

### Toimintakulut ja -tuotot, erittely, ulkoiset ja sisäiset ja toimintakate (1000 €)

	TP 2021	BUDJ 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintakulut</b>					
Ulkoiset kulut	55 050	58 843	23 582	23 550	24 012
Sisäiset kulut	2 528	2 860	2 560	3 075	3 139
<b>Kulut yhteensä</b>	<b>57 578</b>	<b>61 703</b>	<b>26 142</b>	<b>26 625</b>	<b>27 151</b>
Muutos%	-1,9	-7,16	-57,63	1,85	1,98
<b>Toimintatuotot</b>					
Ulkoiset tuotot	4 875	3 438	2 915	2 440	2 420
Sisäiset tuotot	2 528	2 860	2 560	3 075	3 139
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>7403</b>	<b>6298</b>	<b>5 475</b>	<b>5 515</b>	<b>5559</b>
Muutos%		-14,93	-13,07	0,73	0,80
<b>Toimintakate</b>	<b>50 175</b>	<b>55 405</b>	<b>20 667</b>	<b>21 110</b>	<b>21 592</b>
Muutos%		7,24	-60,97	2,14	2,28

### Toiminnan keskeiset tavoitteet

Tuloslaskelmaosan yhteydessä esitetään tulorahoituksen riittävyyttä koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut.

Tuloslaskelman tunnusluvut	Tas 2023	Ta 2022	Tp 2021	Tp 2020
Toimintatuotot/Toimintakulut %	12,36	5,84	8,86	6,7
Vuosikate/Poistot %	199,85	83,28	248,18	233,6
Vuosikate eur/asukas	482,46	207,15	498,81	557,8
Verotulot/tulorah %	78,16	66,39	65,64	68,39
Valtionos./tulorah. %	11,20	27,61	26,09	28,98
Toimintatuotot/tulorah %	10,64	6,0	8,26	6,23
Toimintakatteen muutos %	-62,7	6,0	4,31	0,1
Toimintakate eur/as	-2 615,10	-6569,6	-6348,43	-6014,4
Asukasmäärä	7903	7983	7903	7983

## 7. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma on kunnan kokonaistaloutta kuvaava laskelma. Sen avulla kootaan tulorahoitus, investoinnit ja muut pääomamenot sekä pääomarahoitusta yhteen laskelmaan. Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoitustoiminnan kassavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen nettokassavirta on rahoituskassavirtalla katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman muuttamiseen. Rahoituslaskelma antaa kuvan tulorahoituksen riittävydestä, investoinneista, pääomarahoituksesta sekä rahoitusaseman muutoksista.

Keminmaan kunta RAHOITUSLASKELMA	ED.TP 2021	BUDJ+MUUT 2022	BUDJETTI 2023	MUUTOS EUR TA	MUUTOS % TA	SUUNN 2024	SUUNN 2025
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA							
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA							
9321 VUOSIKATE	3 982 020	-1 653 700	3 812 900	-5 466 600	-330,6	2 304	2 420
9326 SATUNNAISET ERÄT	42 611	20 000	20 000			16	16
9331 TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-42 611	-20 000	-20 000			-16	-16
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA	3 982 020	-1 653 700	3 812 900	-5 466 600	-330,6	2 304	2 420
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
9356 INVESTOINTIMENOT	-5 760 783	-3 000 000	-5 477 000	2 477 000	82,6	-1 475	-860
9360 RAHOITUSOSUJEN INVESTOINTE	542 000	60 000	1 058 000	-998 000	1663,3	36	18
9371 PYSYVIEN VAST.HYÖD. LUOVUTU	20 212	25 000	25 000			25	25
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 198 571	-2 915 000	-4 394 000	1 479 000	50,7	-1 414	-817
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA	-1 216 551	-4 568 700	-581 100	-3 987 600	-87,3	890	1 603
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET							
9411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSE	-1 151 777	-1 000 000	-250 000	-750 000	-75	-1 250	-1 400
9415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	171 100	278 900	290 100	-11 200	4	288	354
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	-980 677	-721 100	40 100	-761 200	-105,6	-962	-1 046
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET							
9461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LIS	5 500 000	5 000 000	4 000 000	1 000 000	-20	3 000	3 000
9465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄH	-3 184 245	-2 400 000	-2 786 181	386 181	16,1	-2 521	-2 321
9468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUU			-1 500 000	1 500 000	100		
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 315 755	2 600 000	-286 181	2 886 181	-111	479	679
9487 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE	941 322						
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 276 399	1 878 900	-246 081	2 124 981	-113,1	-483	-367
<b>9490 RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>1 059 848</b>	<b>-2 689 800</b>	<b>-827 181</b>	<b>-1 862 619</b>	<b>-69,2</b>	<b>407</b>	<b>1 236</b>
9500 RAHAVARAT 31.12.	6 191 815						
9501 RAHAVARAT 1.1.	5 089 356						
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS	1 102 459		0			0	0

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta on negatiivinen 581 100 euroa.

- Vuosikate on 3 812 900 euroa positiivinen.
- Investoinnit on merkitty rahoituslaskelmaan erillisen investointisuunnitelman mukaan.
- Lainanhoitokate on 0,89.
- Nettokassavirta on rahoitettu lainanotolla ja antolainojen lyhennyksillä siten, että kassavarat pienenee nettona suunnitelman mukaisesti vuonna 2023 yhteensä 827 181 euroa.

### Lainakannan muutokset

- Vuodelle 2023 on arvioitu talousarviolainamäärän otoksi 4 milj. euroa. Vuosien 2024 ja 2025 lainanotto arvioidaan 3 milj. euroa / vuosi.
- Lainojen korkojen mahdollinen nousu vaikuttaa kunnan kokonaistaloustilanteeseen negatiivisesti.
- Vuoden 2025 lopussa arvioitu nettolainamäärä on noin 16 milj. euroa, mikäli lainojen lyhennykset ja nostot toteutuvat suunnitellusti.

#### Lainamäärän kehitys 2020 – 2025

Lainat	TP2020	TP2021	TA TOT 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Lyhennykset	-3711	-3184	-3099	-4286	-2521	-2321
Lainanotto	0	5500	1500	4000	3000	3000
Pitkäaikainen	14803	17119	15520	15234	15713	16392

#### Kassavarojen muutos

Rahoituslaskelma osoittaa, että kunnan kassavaratilanne pysyy hallinnassa lainanoton myötä noin -0,827 milj. euroa.

Kunnanhallitus päättää lainanotosta rahoituslaskelman mukaan sekä tarvittaessa päättää kassalainojen otosta. Kunnanhallitukselle annetaan oikeus käyttää kassalainoja maksuvalmiuden turvaamiseksi enintään 3,0 milj. euroa kuntatodistuksilla. Kunnan laskutusten viivästyskorkona käytetään korkolain mukaista viivästyskorkoa. Jälkiperin-tälisänä veloitetaan 5 euroa / lasku.