

KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2015



Taloussuunnitelma vv. 2016 - 2017

Kaupunginjohtajan esitys 19.11.2014
Kaupunginhallitus 24.11.2014
Kaupunginvaltuusto 11.12.2014

KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO VUODELLE 2015 SEKÄ TALO USSUUNNITELMA VUOSILLE 2016 – 2017

1. KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO VUODELLE 2015 SEKÄ TALO USSUUNNITELMA VUOSILLE 2016 – 2017

| | |
|-----------------------------------|---|
| 1.1. Kaupunginjohtajan esipuhe | 3 |
| 1.2. Perustietoja kaupungista | 4 |
| 1.3. Väestö- ja työvoima | 4 |
| 1.4. Kiuruveden kaupunkistrategia | 8 |

2. VUOSIEN 2015 - 2017 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

| | |
|--|----|
| 2.1. Yleinen talouskehitys | 10 |
| 2.2. Kuntatalouden kehitysnäkymät | 10 |
| 2.3. Kuntalain talouden tasapainottamista koskeva sääntely | 11 |
| 2.4. Verorahoituksen muutokset | 12 |
| 2.4.1 Verotulot | 12 |
| 2.4.2 Valtionosuudet | 13 |

3. KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUS

| | |
|---|----|
| 3.1. Talousarvion ja taloussuunnitelman lähtökohdat | 13 |
| 3.1.1 Kaupunginstrategiassa kuntataloudelle ja konserniohjaukselle asetetut tavoitteet | 13 |
| 3.1.2. Tulojen kehitys | 13 |
| 3.1.3 Menojen kehitys | 14 |
| 3.2. Tuloslaskelma ja kaupungin kokonaistalouden kehitys | 16 |
| 3.3. Yhteenvedo talouden kehityksestä suunnitelmakaudella | 20 |
| 3.4. Talousarvion sitovuus | 21 |

4. TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2015

| | |
|--|----|
| 4.1. Käyttötalous | |
| Kaupunginhallitus/Yleispalvelukeskus | 23 |
| Opetuslautakunta/Opetus- ja sivistyspalvelukeskus | 35 |
| Sivistyslautakunta/Opetus- ja sivistyspalvelukeskus | 42 |
| Tekninen lautakunta/Tekninen palvelukeskus | 47 |
| 4.2. Käyttötalous tulosalueittain (valtuustoon nähden sitova taso) | 59 |
| 4.3. Tuloslaskelma (ulkoiset) | 61 |
| 4.4. Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset) | 62 |
| 4.5. Rahoituslaskelma | 63 |
| 4.6. Investoinnit | 64 |
| 4.7. Poistosuunnitelma | 69 |

LIITTEET

| | |
|---|----|
| Henkilöstösuunnitelma | 70 |
| Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulman ja Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:n toiminta- ja taloussuunnitelmat | 74 |

KAUPUNGINJOHTAJAN ESIPUHE

Kiuruveden kaupungin talousarvion 2015 valmistelu perustui kahteen keskeiseen kaupunginhallituksen kehyseminaarin linjaukseen: 1. että talousarvion tulee olla tasapainossa, ei ainakaan alijäämäinen, 2. että kaupungin velkaantumisen kasvu on taitettava. Näiden ehtojen tuli täytyä siitä huolimatta että kaupungin saamia valtionosuuksia leikataan ja että sosiaali- ja terveydenhuollon menot kasvavat.

Nyt voimme todeta, että talousarvion valmistelulle asetettuihin tavoitteisiin on päästy. Talousarvio on keskeisillä mittareilla mitattuna tasapainossa. Vuosikate 2,8 milj. euroa riittää poistoihin. Investointiohjelma on puristettu 3,1 miljoonaan euroon. Investoinnit voidaan lähes kokonaan rahoittaa vuosikatteella. Lisälainaa investointien rahoittamiseen tarvitaan vuonna 2015 vain noin 0,2 milj. euroa. Ensi vuoden kunnallisverotukseen ja kiinteistöverotukseen ei tarvinnut puuttua eikä kaupungin sijoitusvaroihin talousarviovuonna kosketa. Suhteellinen asemamme verotuksen tasossa ja lainanmäärässä koko maahan verrattuna paranee hieman.

Tavoitteisiin pääsy ei ollut helppoa. Käytännössä kaupunki joutuu tinkimään omista käyttötalousmenoistaan jotta sote- kustannusten kasvulle saadaan raivattua tilaa. Talousarviossa 2015 kaupungin omat menot yleispalvelukeskuksen, opetus- ja sivistyspalvelukeskuksen ja teknisen palvelukeskuksen palveluissa pienenevät kuluva vuodesta -1,6 %. Sote- menot vastaavasti kasvavat +1,5 %. Kuitenkin käyttötalousmenojen kasvu yhteensä on maltillinen +0,1 %.

Talousarvio on laadittu varovaisuuden periaatteella. Verotulojen arvioidaan kasvavan +0,4 % (yhteensä 24,2 milj. euroa, josta kunnan tulovero 21,0 milj. euroa, kiinteistövero 1,6 milj. ja osuus yhteisöveron tuotosta 1,6 milj. euroa). Valtionosuudet 29,8 milj. euroa ovat kaikista tuloista kolmannes ja ne vähenevät -0,7 %. Toimintakulut yhteensä ovat noin 59,9 milj. euroa, josta vuonna 2015 sosiaali- ja terveydenhuoltoon käytetään jo 55,7 %. Tiukka taloustilanne heijastuu jonkun verran palvelujen hinnoittelussa, mutta maltillisesti.

Kaupungin toimintoja on läpivalaistua avautuvien toimien täytöstä tilaratkaisuihin. Linjana on ollut, että vapautuvat virat tai toimet joko täytetään sisäisesti tai tehtävät järjestellään henkilökunnan sisällä. Asetettu budjettiraami vaikuttaa kaikkiin toimintoihin ja rahaa on käytettävissä kautta linjan kuluva vuotta vähemmän. Investointiohjelmaan on sisällytetty vain välttämättömät ja kiireelliset hankkeet. Suurin yksittäinen investointi on jäteveden puhdistamon peruskorjaus. Opetustoimen valmistelemat tilajärjestelyt ovat sisällä investointiohjelmassa. Terveyskeskuksen saneeraus jatkuu investointisuunnitelman mukaan myös vuonna 2016. Kaupungin konsernirakennetta on katsottu ja ryhdytty tarvittaviin toimenpiteisiin. Silti kaupungin palveluvarustus ja palvelukyky lähipalveluissa pystytään säilyttämään. Kaupungin kehittäminen jatkuu meidän omiin vahvuksiimme nojaten.

Valtionosuusleikkaukset osuivat Kiuruvedelle hieman pelättyä pienempänä. Ministeriön tietojen mukaan menetämme valtionosuutta ”vain” -200 000 euroa. Toisaalta kuntien maksuosuus työmarkkinatuen kuntaosuuksissa uhkaa ilman toimenpiteitä kasvaa kohtuuttomaksi. Siksi työllistämiseen ja työttömien aktivointiin on varattu yli 30 % enemmän määrärahaa kuin kuluva vuonna. Jos onnistumme työllistämään ja aktivoimaan pitkäaikaistyöttömiä on sillä paitsi inhimillinen tulos myös vaikutus kustannuksia säästävästi Ylä-Savon soten menoissa. Kuntien tehtävät eivät suinkaan ole vähenemässä vaan selvässä kasvussa lupauksista huolimatta.

Yhteisiin tavoitteisiin sitouduttiin hyvin kaikissa palvelukeskuksissa ja lautakunnissa. Kaikki talousarvion valmisteluun osallistuneet viranhaltijat ja luottamushenkilöt eri toimielimissä ansaitsevat suuret kiitokset yksituumaisuudesta ja sitoutumisesta. Tasapainoinen talous on kaupungin itsenäisyyden paras tae.

Jarmo Muinieka, kaupunginjohtaja

1.2. PERUSTIETOJA KAUPUNGISTA

Kiuruveden kunta on perustettu vuonna 1873. Kiuruvesi muuttui kaupungiksi vuoden 1993 alussa. Kaupungin kokonaispinta-ala on 1 423 km², josta vesistöjen osuus on 6,4 %. Kaupungin halki kulkee valtatie 27, jota myöten on sekä 4- että 5-tielle matkaa noin 30 km. Kiuruveden halki kulkee Iisalmi-Ylivieska rautatie. Lähin reittiliikennekenttä on Kuopion lentoasema Rissala, jonne on syöttöliikenneyhteys Iisalmesta. Kiuruvesi kuuluu Ylä-Savon seutukuntaan.

EU:n ohjelmakaudella vuosina 2014 – 2020 Kiuruvesi kuuluu Kestävää kasvua ja työtä 2014-2020 Suomen rakennerahasto-ohjelmaan sekä Manner-Suomen maaseudun kehittämisohjelmaan.

1.3. VÄESTÖ- JA TYÖVOIMA (Lähde: Tilastokeskus)

Väestökehitys ja muuttoliike

Vuoden 2014 alussa Kiuruvedellä oli asukkaita 8 866. Asukkaita oli noin 7 henkilöä/maa-km². Taajamassa väestöstä asuu noin puolet. Väestö väheni vuonna 2013 yhteensä 123 hengellä. Kuntien välisen muuton vaikutus väestökehitykseen oli -40 henkilöä. Elävänä syntyneitä oli 70 ja kuolleita 157 eli nettomuutos tältä osin oli -87. Lähtömuuttoa suuntautui eniten Iisalmeen (69), Kuopioon (40), Jyväskylään (21), Ouluun (14) ja Joensuuhun (10). Tulomuuttoa tapahtui eniten Iisalmesta (36), Kuopiosta (34), Pyhäjärveltä (18), Helsingistä (12), Oulusta (11) ja Siilinjärveltä (11). Nettomaahanmuuton vaikutus oli +5 henkeä.

Väestörakenne ja -ennuste

Vuoden 2013lopussa oli Kiuruvedellä lasten eli 0 – 14-vuotiaiden osuus väestöstä 15,1 %, 15 – 64-vuotiaiden osuus 59,0 % ja yli 65-vuotiaiden osuus 25,9 %. Yli 65 -vuotiaiden osuus on jonkin verran noussut ja työikäisten sekä lasten osuus vastaavasti hieman vähentynyt. Suhteellisten osuuksien muutokset ovat kuitenkin edelleen vuositasolla vähäisiä.

Väestörakenteen kehitys 2008 – 2013 sekä ennusteet vuosille 2015, 2020 ja 2025

| Kiuruvesi | Asukkaita | 0 – 14 vuotiaita | % | 15 - 64 vuotiaita | % | Yli 65-vuotiaita | % |
|-----------------|-----------|---------------------|------|----------------------|------|---------------------|------|
| Tot. 31.12.2008 | 9 400 | 1 523 | 16,2 | 5 725 | 60,9 | 2 152 | 22,9 |
| Tot. 31.12.2009 | 9 318 | 1 476 | 15,8 | 5 702 | 61,2 | 2 140 | 23,0 |
| Tot. 31.12.2010 | 9 157 | 1 423 | 15,5 | 5 574 | 60,9 | 2 160 | 23,6 |
| Tot. 31.12.2011 | 9 063 | 1 376 | 15,2 | 5 450 | 60,1 | 2 237 | 24,7 |
| Tot. 31.12.2012 | 8 989 | 1 361 | 15,1 | 5 357 | 59,6 | 2 271 | 25,3 |
| Tot. 31.12.2013 | 8 866 | 1 337 | 15,1 | 5 235 | 59,0 | 2 294 | 25,9 |
| Enn. 31.12.2015 | 8 595 | 1 269 | 14,7 | 5 000 | 58,2 | 2 326 | 27,0 |
| Enn. 31.12.2020 | 8 145 | 1 194 | 14,6 | 4 482 | 55,0 | 2 469 | 30,3 |
| Enn. 31.12.2025 | 7 806 | 1 141 | 14,6 | 4 059 | 52,0 | 2 606 | 33,4 |

Vuodenvaihteen 2012/2013 lopullisten tilasto tietojen mukaan Kiuruveden väestöstä, joka oli 8 989 henkeä, oli työvoimaa 3 703 henkeä (41,2 %) ja työvoiman ulkopuolella siten 5 286 henkeä (58,2 %). Työvoiman suhteellinen osuus koko väestöstä on ollut vuodesta 1990 lähtien keskimäärin 40 %, vaikka työvoiman kokonaismäärä on vähentynyt noin 1 000 hengellä.

Työvoima sekä työlliset ja työttömät vuosina 2006 - 2012

| Kiuruvesi | Asukkaita | Työvoima asukkaista | % | Työlliset työvoimasta | % | Työttömät työvoimasta | % |
|-------------------|--------------|------------------------|-----------|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| 31.12.2006 | 9 636 | 3 904 | 41 | 3 384 | 87 | 520 | 13 |
| 31.12.2007 | 9 515 | 3 879 | 41 | 3 440 | 89 | 439 | 11 |
| 31.12.2008 | 9 400 | 3 834 | 41 | 3 362 | 88 | 472 | 12 |
| 31.12.2009 | 9 318 | 3 763 | 40 | 3 169 | 84 | 594 | 16 |
| 31.12.2010 | 9 157 | 3 705 | 40 | 3 198 | 86 | 507 | 14 |
| 31.12.2011 | 9 063 | 3 675 | 40 | 3 200 | 87 | 475 | 13 |
| 31.12.2012 | 8 989 | 3 703 | 41 | 3 198 | 86 | 505 | 14 |

Työvoiman ulkopuolella oleva väestö muodostuu lapsista (0 – 14-vuotiaat), opiskelijoista ja koululaisista, eläkeläisistä, varusmiehistä ja muista työvoiman ulkopuolella olevista. Vuodenvaihteen 2012/2013 lopullisten tilastotietojen mukaan työvoiman ulkopuolella olevasta väestöstä 0 – 14-vuotiaita oli 1 361 (26 %), opiskelijoita ja koululaisia 601 (11 %), eläkeläisiä 3 090 (59 %) sekä muita 207 (4 %).

Työvoiman ulkopuolella olevat vuosina 2006 – 2012

| Kiuruvesi | Asukkaita | Työvoiman ulkopuolella | % | 0-14v | % | Opiskelijat ja koululaiset | % | Eläkeläiset | % | Muut | % |
|-------------------|--------------|---------------------------|-----------|--------------|-----------|-------------------------------|----------|--------------|-----------|------------|----------|
| 31.12.2006 | 9 636 | 5 735 | 59 | 1 636 | 17 | 683 | 7 | 3 123 | 32 | 303 | 3 |
| 31.12.2007 | 9 515 | 5 636 | 59 | 1 584 | 17 | 654 | 7 | 3 083 | 32 | 315 | 3 |
| 31.12.2008 | 9 400 | 5 566 | 59 | 1 524 | 16 | 643 | 7 | 3 107 | 33 | 292 | 3 |
| 31.12.2009 | 9 318 | 5 555 | 60 | 1 476 | 16 | 686 | 7 | 3 113 | 34 | 280 | 3 |
| 31.12.2010 | 9 157 | 5 452 | 60 | 1 423 | 16 | 680 | 7 | 3 102 | 34 | 223 | 3 |
| 31.12.2011 | 9 063 | 5 388 | 60 | 1 376 | 15 | 665 | 7 | 3 107 | 34 | 240 | 3 |
| 31.12.2012 | 8 989 | 5 286 | 59 | 1 361 | 15 | 601 | 7 | 3 090 | 34 | 207 | 2 |

Väestöllinen huoltosuhde

Väestöllinen huoltosuhde vertaa lasten (0 – 14 v) ja vanhuseläkeläisten (65 v. täyttäneiden) määrää työikäisten (15 – 64 v) väestön määrään. Kaupungin väestöllinen huoltosuhde on pysynyt koko 2000-luvun noin 65:ssä. Huoltosuhde on alkanut selvästi heikkenemään ja jatkossa se heikkenee yhä voimakkaammin. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Kiuruveden huoltosuhde on yli 80 jo vuonna 2020.

Kaupungin väestöllisen huoltosuhteen kehitys 2000-luvulla

| Vuosi | Ikäryhmä | Ikäryhmä | Ikäryhmä | Asukkaita | Väestöllinen |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 0-14 v | 15–64 v | 65 v - | Yhteensä | huoltosuhde |
| 2001 | 1 782 | 6 181 | 2 224 | 10 187 | 64,8 |
| 2005 | 1 670 | 5 874 | 2 201 | 9 745 | 65,9 |
| 2010 | 1 423 | 5 574 | 2 160 | 9 157 | 64,3 |
| 2011 | 1 376 | 5 450 | 2 237 | 9 063 | 66,3 |
| 2012 | 1 361 | 5 357 | 2 271 | 8 989 | 67,8 |
| 2013 | 1 337 | 5 235 | 2 294 | 8 866 | 69,4 |

Taloudellinen huoltosuhde

Alueen kehitystä ja elinvoimaisuutta kuvaa myös taloudellinen huoltosuhde, joka ilmoittaa kuinka monta työvoiman ulkopuolella olevaa ja työtöntä on yhtä työllistä kohti. Kiuruvedellä huoltosuhde on ollut hieman korkeampi kuin Ylä-Savossa ja Pohjois-Savossa keskimäärin. Taloudellisen huoltosuhteen kehittyminen kuvataan alla olevassa taulukossa.

| TALOUELLISEN HUOLTOSUHTEN KEHITYS | | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| Tilanne 31.12. | Kiuruvesi | Ylä-Savo | Pohjois-Savo | Koko maa |
| v. 1995 | 2,19 | 2,15 | 1,94 | 1,65 |
| v. 2000 | 2,04 | 1,90 | 1,66 | 1,32 |
| v. 2005 | 1,88 | 1,77 | 1,57 | 1,32 |
| v. 2006 | 1,85 | 1,72 | 1,52 | 1,28 |
| v. 2007 | 1,70 | 1,58 | 1,46 | 1,24 |
| v. 2008 | 1,80 | 1,60 | 1,47 | 1,24 |
| v. 2009 | 1,94 | 1,74 | 1,57 | 1,34 |
| v. 2010 | 1,86 | 1,66 | 1,52 | 1,31 |
| v. 2011 | 1,83 | 1,60 | 1,48 | 1,29 |
| v. 2012 | 1,81 | 1,65 | 1,49 | 1,32 |

Työttömyys

Työvoimaa oli Kiuruvedellä Pohjois-Savon elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen tilaston mukaan vuoden 2014 syyskuussa 3 703 henkeä. Työttömyysprosentti oli 13,2 ja työttömiä työnhakijoita oli 488 henkilöä. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna työttömyysprosentti oli noussut 0,1 % -yksikköä.

Työpaikkarakenne

| Vuosi 31.12. | Maa- ja metsätal. | %-osuus | Teollisuus ja rakent. | %-osuus | Kauppa ja palvelut | %-osuus | Yhteensä | |
|--------------|-------------------|-----------|-----------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------|------------|
| 2000 | 999 | 32 | 491 | 15 | 1 652 | 53 | 3 142 | Toteutunut |
| 2004 | 834 | 27 | 515 | 17 | 1 709 | 56 | 3 058 | - " - |
| 2005 | 801 | 26 | 512 | 17 | 1 767 | 57 | 3 080 | - " - |
| 2006 | 791 | 26 | 508 | 16 | 1 812 | 58 | 3 111 | - " - |
| 2007 | 823 | 26 | 547 | 18 | 1 765 | 56 | 3 135 | - " - |
| 2008 | 795 | 26 | 538 | 18 | 1 701 | 56 | 3 034 | - " - |
| 2009 | 766 | 26 | 478 | 16 | 1 671 | 57 | 2 915 | - " - |
| 2010 | 754 | 26 | 475 | 16 | 1 700 | 58 | 2 929 | - " - |
| 2011 | 749 | 26 | 439 | 15 | 1 676 | 58 | 2 864 | - " - |
| 2012 | 718 | 25 | 479 | 17 | 1 616 | 56 | 2 862 | |

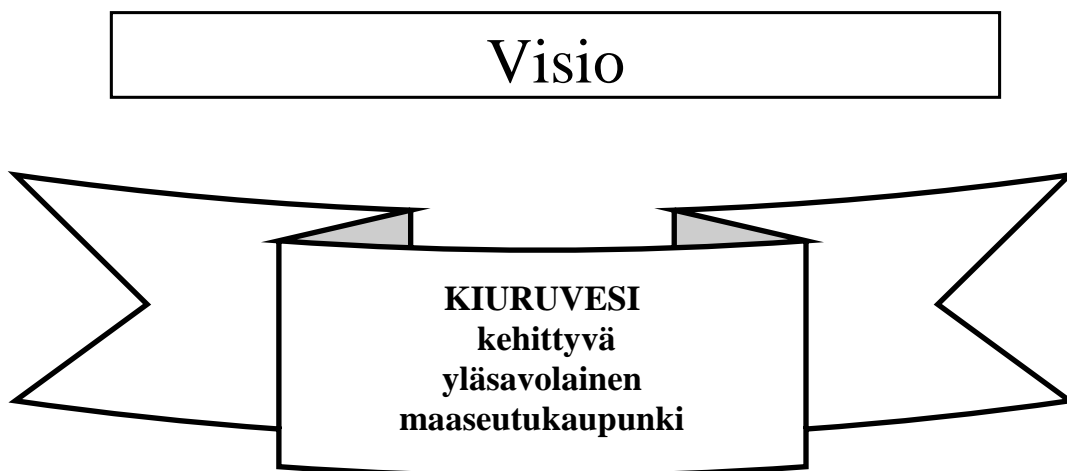
Seuraavassa Tilastokeskuksen taulukossa esitetään Kiuruveden kaupungin työpaikkakehitys toimialan mukaan vuosina 2008 -2012.

Työpaikat toimialan mukaan

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Kiuruvesi | | | | | |
| Yhteensä | 3 034 | 2 915 | 2 929 | 2 864 | 2862 |
| Maa-, metsä- ja kalatalous | 782 | 752 | 754 | 749 | 718 |
| Kaivostoiminta; Sähkö-, kaasu ja lämpöhuolto; Vesi-, viemäri- ja jätehuolto | 41 | 53 | 50 | 41 | 54 |
| Teollisuus | 330 | 268 | 272 | 289 | 275 |
| Rakentaminen | 158 | 148 | 153 | 150 | 150 |
| Tukku- ja vähittäiskauppa; Kuljetus ja varastointi; Majoitus- ja ravitsemistoiminta | 502 | 522 | 534 | 476 | 488 |
| Informaatio ja viestintä | 11 | 8 | 13 | 8 | 8 |
| Rahoitus- ja vakuutustoiminta | 44 | 42 | 49 | 42 | 45 |
| Kiinteistöalan toiminta | 20 | 25 | 21 | 18 | 19 |
| Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta; Hallinto- ja tukipalvelutoiminta | 158 | 117 | 127 | 123 | 133 |
| Julkinen hallinto ja maanpuolustus, Koulutus, Terveys- ja sosiaalipalvelut | 804 | 800 | 782 | 779 | 808 |
| Muut palvelut | 133 | 126 | 123 | 121 | 115 |
| Toimiala tuntematon | 51 | 54 | 51 | 68 | 49 |

1.4. KIURUVEDEN KAUPUNKISTRATEGIA 2015 -2016

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 12.12.2013 Kiuruveden kaupunkistrategian vuosille 2013 – 2016. Strategiset valinnat ovat seuraavat:



Luomu-Suomen pääkaupunki

- LUOnnonMUKaisuus
- ekologisuus
- eettisyys
- kestävä kehitys
- osa elämäntapaa ja tuotantoa

Päästrategiat ovat seuraavat:

1. Kiuruvesi on itsenäinen, yhteistyötä tekevä yläsavolainen kaupunki, joka vahvistaa seutuyhteistyötä yli maakuntarajojen sekä laajentaa kansainvälisiä yhteyksiä.
2. Vahvistamme elinkeinopohjaa; kehitämme yrittäjyyttä, luomme vahvan metsä- ja bioenergiakeskittymän sekä vahvistamme asemaamme maidon ja lihan tuotannossa ja luomme uutta alueellista elintarvikkeiden jalostusta, painopistealueena lähiruoka.
3. Edistämme väestön hyvinvointia; kehitämme sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja sekä tarjoamme laadukkaita ja monipuolisia opetus- ja vapaa-ajan palveluja.
4. Tuemme tasapainoista väestörakenteen kehitystä ja edistämme kaavoituksen avulla mahdollisuuksia luonnonläheiseen asumiseen.
5. Pidämme kaupungin talouden tasapainossa ja varaudumme tulevaan.

Päästrategian mukaiset painopistealueet ovat seuraavat:

1. Kuntatalous ja konserniohjaus
2. Elinkeinopohja
3. Väestö ja asuminen
4. Kunnan omat palvelut ja henkilöstö
5. Kunta-, seutu- ja maakuntayhteistyö sekä kansainvälinen yhteistyö

Painopistealueiden nykytilakuvaukset, tavoitteet ja mittarit sekä hankkeet/ toimenpiteet, resurssit, vastuutahot on esitetty strategia-asiakirjassa.

Kiuruveden kaupunkistrategia on kaupungin yleisstrategia, joka sisällytetään osaksi taloussuunnitelmaa ja konkretisoidaan palvelukeskusten toiminnallisiksi tavoitteiksi. Resursointi tarkistetaan vuosittain talousarvion laadinnan yhteydessä, jolloin painopisteitä voidaan tarvittaessa muuttaa.

Strategian toteutumista seurataan osavuosikatsauksissa ja toimintakertomuksissa. Seurannassa arvioidaan toimintojen ja tuottavuuden kehittymistä sekä hyödynnetään strategiassa määritellyjä mittareita. Tarkastuslautakunta arvioi osaltaan strategian toteutumista.

2. VUOSIEN 2015 -2017 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

2.1 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE (Kuntataloustiedote 3/2014)

Suomen bruttokansantuotteen määrä laski viime vuonna 1,2 prosenttia ollen jo toinen peräkkäinen negatiivisen talouskasvun vuosi. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan BKT ei kasva myöskään vuonna 2014, vaikka ennuste pitääkin sisällään hyvin maltillisen suhdannekäänteen. Tuoreimpien ennusteiden mukaan vuoden 2015 kasvuprosentit painottuvat 0,5–1,5 prosentin tuntumaan. Talouden piristymisestä huolimatta työmarkkinoiden tilanne on edelleen heikko. Työttömyyden odotetaan pysyvän yhä entisellä, varsin korkealla tasolla, eikä työllisyysasteeseenkaan odoteta merkittäviä parannuksia. Kuluttajahintojen arvioidaan nousevan 1,5 prosenttia. Pelkästään kulutusverojen kiristykset nostavat kuluttajahintaindeksiä arviolta noin puoli prosenttiyksikköä vuonna 2015.

2.2 KUNTATALOUDEN KEHITYSNÄKYMÄT (Peruspalveluohjelma 2015- 2018)

Kuntatalous vuonna 2014

Kuntatalouden vahvistuminen vuonna 2013 perustui suurelta osin kertaluontoisiin tekijöihin. Vuonna 2014 kuntatalouden tulot kasvavat menoja hitaammin ja vuosikatteen ennakoidaan heikkenevän. Yhteenlaskettu vuosikate ei riitä kattamaan edes poistoja. Investointien arvioidaan pysyvän edellisen vuoden tasolla, joten kuntatalouden velka kasvaisi 1,8 mrd. eurolla. Kuntien verorahoituksen eli verotulojen ja valtionosuuksien arvioidaan kasvavan alle prosentilla vuonna 2014. Verotulojen kasvuksi ennakoidaan noin 2 %. Talouskasvu jää tänä vuonna vaatimattomaksi, ja palkkatulojen kasvuksi ennustetaan vain 1,3 %. Käyttötalouden valtionosuudet vähenevät 1,5 %. Toimintamenojen kasvun ennakoidaan hidastuvan tänä vuonna kahden prosentin tuntumaan. Maltilliset palkankorotukset hidastavat kustannusten nousua.

Kuntatalous pysyy kireänä ilman uusia toimenpiteitä vuonna 2015

Kuntatalouden näkymät lähivuosille ovat huolestuttavat. Kuntatalouteen on syntynyt menojen ja tulojen epätasapaino. Kuntatalous ei ole tarkasteluajanjaksolla tasapainossa millään mittarilla arvioituna, koska vuosikate ei riitä kattamaan edes poistoja. Kuntatalouden velkaantumisen uhkaa jatkua, ja paine kunnallisveroprosenttien tuntuviin korotuksiin on kasvanut entisestään. Maltillinen palkkaratkaisu vuosille 2014–2015 hidastaa kustannusten nousua kunnissa. Lisäksi kuntien omat toimet menojen kasvun hillitsemiseksi hidastivat toimintamenojen kasvua selvästi vuonna 2013, ja saman kehityksen arvioidaan jatkuvan myös vuonna 2014. Tämä ei kuitenkaan riitä vahvistamaan kuntataloutta, sillä myös kuntien tulojen kasvu hidastuu. Talouskasvu on lähivuosina vaatimatonta, ja niinpä kuntien verotulojen kasvun arvioidaan jäävänkeskimäärin 3 prosenttiin. Valtionosuuksien kasvua pienentävät valtionaloudensopeutustoimet.

Valtion toimenpiteisiin sisältyy sekä kuntien menoja lisääviä että vähentäviä toimenpiteitä. Valtion toimenpiteiden arvioidaan nettomääräisesti hieman lisäävän kuntien menoja vuonna 2015. Vuosina 2016 -2017 valtion toimenpiteiden arvioidaan kokonaisuuden tasolla alentavan kuntien menoja muun muassa rakennepoliittisen ohjelman toimenpiteiden alkaessa vaikuttaa. Kuntien menoja vähentävistä toimenpiteistä merkittävin on vuonna 2017 toteutettava toisen asteen koulutuksen uudistus. Kuntatalouden nettoinvestoinnit ovat kasvaneet viime vuosina reippaasti. Investointitarpeet kunnissa ovat mittavat johtuen muun muassa rakennusten korjausvelasta, joka johtuu lähinnä 1970-luvun rakennusten peruskorjaustarpeesta. Myös rakenneuudistus ja kasvukeskusten uudisinvestoinnit lisäävät investointitarpeita. Kuntatalouden tiukentuessa kunnissa joudutaan väistämättä arvioimaan uudelleen investointisuunnitelmia ja lykkäämään uusien investointien aloituksia.

On perusteltua olettaa, että kunnat lähivuosina pyrkivät hillitsemään menokasvuun ja mitoittamaan menonsa lähemmäksi tulokehityksen asettamaa rajaa. Ensinnäkin valtionosuuksiin tehtävät vähennykset sekä yhteisöveron korotetun jako-osuuden poistuminen kaventavat tuntuvasti kuntatalouden liikkumavaraa. Toiseksi talouskasvun ennustetaan olevan lähivuosina hidasta, minkä takia veropohjien ja sitä myöten verotulojen kasvu jää selvästi hitaammaksi kuin 2000-luvun ensimmäisellä vuosikymmenellä. Yleisiin talousnäkyymiin liittyy myös epävarmuuksia. Kolmanneksi kunnan talouden kääntymisen alijäämäiseksi velvoittaa kunnat ryhtymään ennakoihin toimenpiteisiin taloutensa tasapainottamiseksi. Kuntalain kokonaisuudistuksen yhteydessä kuntalain taloussäännöksiä on tarkoitettu tarkistaa siten, että alijäämän kattamisvelvollisuutta kiristetään.

Kuntien omilla toimilla menokasvun hillintä on mahdollista pääasiassa tuottavuutta parantamalla, palvelurakenteita uudistamalla sekä ottamalla käyttöön uusia tuloksellisuutta lisääviä toimenpiteitä.

2.3 KUNTALAIN TALouden TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVA SÄÄNTELY

Kuntalain 65 §:n 3 momentin mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä (*toimenpideohjelma*), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (*alijäämän kattamisvelvollisuus*).

Kuntalain 69 §:n 2 momentin mukaan, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kuntalain 71 §:n 3 momentin mukaan, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä.

2.4 VERORAHOITUKSEN MUUTOKSET (Kuntataloustiedote 3/2014)

2.4.1 Verotulot

Ansiotuloverotuksen perusteisiin päätettiin vuodelle 2015 tehdä sekä verotuloja lisääviä, että vähentäviä muutoksia. Kehysriihessä, minihallitusneuvotteluissa sekä budjettiriihessä linjatut veroperustemuutokset vähentävät kunnallisveron tuottoa nettona noin -156 milj. euroa. Kun huomioidaan lisäksi aiemmin tehtyjen, vuonna 2015 voimaan tulevien, muutosten vaikutus, niin kunnallisveron tuotto vähenee arviolta -131 milj. eurolla. Ansiotuloveron veroperustemuutokset, niin budjettiriihessä kuin aiemminkin tehdyt, on esitetty kompensoitavaksi valtionosuuksien lisäyksenä.

Yleisen kiinteistöveron sekä vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveron laissa säädettyjä alarajoja korotetaan. Yleisen kiinteistöveron osalta korotus rajoihin on 0,2 prosenttiyksikköä. Alaraja tulee siis olemaan 0,8 % ja yläraja 1,55 %. Vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentin osalta korotus on 0,05 prosenttiyksikköä uuden alarajan ollessa siten 0,37 % ja ylärajan 0,8 %. Yleisen ja vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosenttien korotus lisää kuntien verotuloja noin 38,3 milj. euroa. Korotus kohdentuu pääosin pieneen kuntajoukkoon. Korotuksen vaikutuksista 90 % menee 10 kunnalle. Suurimpana yksittäisenä hyötyjänä on Espoo, johon lisäverotuloista kohdentuu yli puolet.

Hallituksen esityksessä kiinteistöverorajojen nostosta muodostuviksi lisäverotuloiksi on arvioitu yleisen kiinteistöveroprosentin osalta 31 milj. euroa ja vakituisten asuinrakennusten osalta 17 milj. euroa. Kiinteistöverotulojen on täten arvioitu kasvavan noin 48 milj. eurolla. Vaikka tuottoarviosta osa perustuu vahvoin oletuksiin ja korotusten vaikutukset jakautuvat hyvin epätasaisesti kuntien kesken, niin hallitus on päättänyt kiinteistöveron muutosten tuottoarviota vastaavan erän (48 milj. euroa) vähentämisestä peruspalvelujen valtionosuudesta.

Yhteisöverotuksen veroperusteisiin on kehysriihen jälkeen esitetty muutamia muutoksia ja lisäksi yhteisöveron kautta on esitetty kompensoitavaksi kuntien kasvavaa rahoitusvastuuta pitkäaikaistyöttömyyden osalta. Yhteisöveromuutosten jälkeen vuonna 2015 kuntaryhmän jakoosuudeksi on arvioitu muodostuvan 36,26 %. Samassa yhteydessä on esitetty muutettavan kuntien jako-osuutta verovuodelle 2016 siten, että poistetaan määräaikaisen 5 prosenttiyksikön korotuksen vaikutus. Verovuonna 2016 kuntaryhmän jako-osuudeksi esitetään 30,31 %.

2.4.2 Valtionosuudet

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus

Hallituksen esitys kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain muuttamisesta on annettu 17.4.2014 (He 38/2014). Lain muutos (676/2014) ja valtionosuusjärjestelmän muutos tulevat voimaan 1.1.2015. Uudistus pohjautuu pitkälle nykyisille perusteille. Järjestelmää on yksinkertaistettu, määrätymisperusteita uusittu, vähennetty ja laskennallisuutta lisätty. Valtionosuus myönnetään edelleen kunnille. Tähän uudistukseen ei sisälly toisen asteen koulutusta. Tätä valmistellaan erillisissä opetus- ja kulttuuriministeriön työryhmissä. Lain muutokset tältä osin tulevat voimaan 1.1.2015 ja rahoitusperusteiden muutosten osalta todennäköisesti 1.1.2017.

Peruspalvelujen valtionosuuden perusteena ovat sosiaali- ja terveydenhuollon, esi- ja perusopetuksen ja yleisten kirjastojen laskennalliset kustannukset sekä asukaskohtaisen taiteen perusopetuksen ja kuntien yleisen kulttuuritoimen laskennalliset perusteet. Uuden järjestelmän mukaan peruspalvelujen laskennallisia kustannuksia koskee yksi yhteinen ikäryhmitys. Järjestelmään sovelletaan ikäryhmituksen lisäksi seuraavia kriteereitä: sairastavuus, työttömyysaste, kaksikielisyys, vieraskielisyys, asukastiheys, saaristoisuus ja koulutustausta. Tämän lisäksi kunnalle myönnetään valtionosuutta kolmen lisäosan perusteella. Lisäosissa ei ole omarahoitusosuutta. Lisäosia ovat syrjäisyys, työpaikkaomavaraisuus ja saamelaisuus.

Peruspalvelujen valtionosuuden osana otetaan huomioon myös verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus. Tasausraja on nostettu sataan prosenttiin siirtämällä 724 miljoonaa euroa peruspalvelujen laskennallisista kustannuksista tasaukseen. Tasaus-vähennyksenä valtionosuudesta vähennetään kunnan laskennallisen verotulon ja tasausrajan erotuksesta 30 % lisättynä kyseisen erotuksen luonnollisella logaritmillä silloin, kun kunnan laskennalliset verotulot ovat tasausrajan yläpuolella. Tasausrajan alapuolella oleville kunnille tasauslisänä lisätään valtionosuuteen tasausrajan ja kunnan laskennallisen verotulon erotuksesta 80 % (kunnan omavastuu 20 %).

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus

Vuonna 2015 opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksen säästöt ovat kuntien ja kuntayhtymien osalta 102 milj. euroa. Muun muassa lukiokoulutuksen ja ammatillisen koulutuksen yksikköhintoja leikataan.

Ammattikorkeakoulu ei kuulu enää vuoden 2015 alusta kunnalliseen järjestelmään ja rahoitus siirtyy valtion vastuulle.

3. KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUS

3.1 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

3.1.1 KAUPUNKISTRATEGIASSA KUNTATALOUDELLE JA KONSERNI-OHJAUKSELLE ASETETUT TAVOITTEET:

- Taseeseen ei synny alijäämää
- Lainakanta ml. konsernilainakanta ei ylitä koko maan keskimääräistä lainakantaa
- Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:n talous tulee saattaa kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston vaatimusten mukaiseksi.

3.1.2 TULOJEN KEHITYS

Käyttötaloustulot koostuvat pääasiassa verotuloista, valtionosuuksista ja toimintatuotoista. Seuraavissa kohdissa käsitellään tulokehityksen perusteita.

Verotulot

Verotuloja arvioidaan vuonna 2015 kertyvän seuraavasti:

| | |
|--|-------------------------|
| Tulovero (kunnallisvero) | 21 000 000 euroa |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 600 000 euroa |
| Kiinteistövero | 1 600 000 euroa |
| Verotulot yhteensä: | 24 200 000 euroa |
| Muutos on vuoden 2014 talousarvioon verrattuna | 0,4 % |

Vuoden 2015 talousarvioehdotuksen pohjana ovat seuraavat tulovero- ja kiinteistöveroprosentit: kunnallisvero 20,75 %, vakituiset asunnot 0,55 %, yleinen 0,80 %, muut kuin vakituiset asunnot 1,0 % ja rakentamattomat rakennuspaikat 3,0 %. Kuntaliiton laskelmien mukaan Kiuruveden kunnallisveron efektiivinen veroaste on seuraava: 2008: 13,74 %, 2009: 13,49 %, 2010: 13,16 %, 2011: 13,17 %, 2012: 12,87 %, 2013: 12,93 %, 2014: 13,61 % (ennuste).

Verovuoden 2013 verotus on valmistunut. Maksuunpantu kunnallisveron määrä oli noin 20,0 milj. euroa, mikä on 2,4 % enemmän kuin vuonna 2012 (koko maan muutos 3,9 %). Yhteisöveron maksuunpantu määrä oli noin 1,5 milj. euroa, mikä on -4,9 % vähemmän kuin vuonna 2013.

Seuraavassa taulukossa esitetään verotulojen kehitys vuosina 2011 – 2017. Ennusteet perustuvat Kuntaliiton veroennustekehikkoon.

| milj. euroa | Kunnallisvero | Yhteisövero | Kiinteistövero | YHTEENSÄ |
|--------------------|---------------|-------------|----------------|----------|
| 2011 (tilinpäätös) | 19,2 | 2,3 | 1,4 | 22,9 |
| 2012 (tilinpäätös) | 19,5 | 1,5 | 1,4 | 22,4 |
| 2013 (tilinpäätös) | 20,2 | 1,4 | 1,5 | 23,1 |
| 2014 (talousarvio) | 21,1 | 1,6 | 1,4 | 24,1 |
| 2015 (talousarvio) | 21,2 | 1,6 | 1,6 | 24,2 |
| 2016 (ennuste) | 21,2 | 1,5 | 1,6 | 24,3 |
| 2017 (ennuste) | 21,6 | 1,6 | 1,6 | 24,8 |

Valtionosuudet

Valtionosuuksia arvioidaan vuonna 2015 kertyvän seuraavasti:

| | |
|---|-------------------------|
| Peruspalvelujen valtionosuus (yhden putken malli) | 22 800 000 euroa |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -1 200 000 euroa |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus | 8 200 000 euroa |
| Valtionosuudet yhteensä: | 29 800 000 euroa |
| Muutos on vuoden 2014 talousarvioon verrattuna | -0,7 % |

Lopulliset tiedot valtionosuuksista saadaan joulukuussa 2014.

Toimintatulot

Toimintatulojen kasvu vuoden 2014 talousarvioon verrattuna on 4,1 %.

Korkotulot ja muut rahoitustulot

Korkotuottoihin sisältyvät Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulmalle myönnettyjen tertiäärilainojen korot (korkotaso 2 %).

Osinkotuottoja arvioidaan kertyvän Savon Energiaholding Oy:ltä 445 000 euroa. Sijoitusarvopapereiden myyntivoittoa on budjetoitu 245 000 euroa. Sisäisenä eränä tuotoissa on vesi- ja viemärlaitoksen eriytetyn kirjanpidon mukainen jäännöspääoman korko, jonka suuruudeksi esitetään 3,0 % (180 500 euroa).

3.1.3 **MENOJEN KEHITYS**

Toimintamenot ja toimintakate

Toimintamenojen kasvu on vuoden 2014 talousarvioon verrattuna 0,1 %. Toimintakatteen (=käyttötalouden toimintatulojen ja toimintamenojen erotus) kehitys on ollut seuraava:

| Milj. euroa | TP 2010 | TP 2011 | TP 2012 | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | Muutos TA2014 -2015 |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------------------|
| Toimintakate | -47,8 | -48,8 | -50,6 | -52,7 | -51,8 | -51,6 | -0,4 % |

Henkilöstömenojen budjetoinnin perusteet

Henkilöstömenojen budjetointi perustuu liitteenä olevaan henkilöstösuunnitelmaan, jossa kaupungin henkilöstön määrä esitetään henkilötyövuosina. Aikaisempien vuosien henkilöstösuunnitelmassa henkilöstön määrä on esitetty henkilöiden lukumääränä.

Palkkausmäärärahat henkilöstösivukuluineen on budjetoitu siten, että vuoden 2014 palkkatason on laskettu 0,4 %:n suuruinen palkkojen yleiskorotusvaraus ja lomarahat. Henkilöstömenot ovat yhteensä noin 16,5 milj. euroa (TP 17,1 milj. euroa ja TA 2014 16,8 milj. euroa). Palkkojen perusteella määräytyvät sosiaalivakuutusmaksuprosentit: palkkaperusteinen työeläkevakuutusmaksu KueL 17,05 %, VaEL – maksu 21,10 % (opettajat), työnantajan sairausvakuutusmaksu 2,14 %, työttömyysvakuutusmaksu 2,95 %, tapaturmavakuutusmaksu 0,50 % ja taloudellinen tuki 0,05 %.

Talousarviossa 2015 henkilösivukuluja on yhteensä noin 4,8 milj. euroa. Näistä eläkemenoperusteisten maksujen osuus on noin 1,8 milj. euroa, mikä on noin 0,1 milj. euroa vähemmän kuin vuonna 2014. SOTE – kuntayhtymän hoidettavaksi siirtyneistä toiminnoista jo eläkkeellä olevista henkilöistä aiheutuvista eläkemenoperusteisista eläkemaksuista vastaa ao. kunta. Samanlainen käytäntö on myös lomitushenkilöstön kohdalla. Purettavien kuntayhtymien osalta vastuut eläkemenoina siirtyvät jäsenkunnille kolmen edellisen vuoden käyttömenojen suhteessa. Varhe – maksuja vuodelle 2015 on budjetoitu noin 0,2 milj. euroa.

Vuoden 2015 varhaiseläkemenoperusteinen maksu (varhe -maksu) perustuu eläkemenoihin, jotka aiheutuvat 1.2.2012 - 31.12.2015 alkaneista työkyvyttömyyseläkkeistä, työttömyyseläkkeistä ja yksilöllisistä varhaiseläkkeistä sekä kuntoutustuista.

Eläkemenoperusteisella maksulla katetaan se osa kunnallisen eläkejärjestelmän rahoitustarpeesta, joka ylittää palkkaperusteisen ja varhe – maksun tuoton. Se on riippumaton talousarviovuoden palkoista ja perustuu niihin maksussa oleviin eläkkeisiin, jotka ovat karttuneet ennen vuotta 2005.

Muita käyttötalouden määrärahoja ja budjetointiperusteita

Yleishallinnon tulosalueen määrärahoihin sisältyvät **joukkoliikenteen** liikennöintikorvaukset, seutu- ja maakuntalippu, PALI – liikenne, matkojen yhdistelykeskus sekä korvaukset matkahuollon ylläpitämisestä. Joukkoliikenteen menot ovat noin 266 100 euroa, kasvua on vuoden 2014 talousarvioon verrattuna 2,7 %.

Elinkeinojen kehittämisen – tulosalueelle on varattu asiantuntijan ostopalveluihin 28 400 euroa (4 kk) ja asiantuntijan henkilöstömenoihin 29 500 euroa (8 kk). Veturi – ym. hankerahaa on varattu 44 000 euroa. Elinkeino-ohjelman mukaisesti yritystukiin on budjetoitu 40 000 euroa.

Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:n tarvitsema avustus 500 000 euroa lainojen hoitoon vuodelle 2015 on budjetoitu kokonaan elinkeinoelämän kehittämisen määrärahoihin. Yrityspuisto Leivosen hallinnointi siirtyy 1.1.2015 lukien Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:ltä Kiuruveden kaupungille. Toimenpide lisää kaupungin nettomenoja noin 108 000 euroa.

Työllistämismäärärahoja budjetissa on tukityöllistämiseen, nuorten työllistämiseen sekä yhteisöjen tukemiseen yhteensä noin 362 700 euroa (netto). Kasvua on vuoden 2014 talousarvioon verrattuna 33,3 %. Työllisyyden hoitamista on myös nuorisotoimen yhteydessä oleva nuorten työpaja, johon on budjetoitu bruttona noin 190 000 euroa ja nettona noin 76 000 euroa.

Kaupunginhallituksen määrärahat sisältävät myös **SOTE – kuntayhtymän menot**, jotka ovat (KYS:n menot mukaan lukien) **32,8 milj. euroa**. Samalle tulosalueelle sisältyvät myös noin 1,0 milj. euron suuruiset eläkemeno- ja varhe – maksut sosiaali- ja terveydenhuollon jo eläkkeelle siirtyneiden henkilöiden osalta. Myös sosiaalitoimen harkinnanvaraiset avustukset (Kiuruveden Rintamaveteraanit ry 7 500 euroa, Kiuruveden Sotainvalidit ry 1 500 euroa, Pohjois-Savon Näkövammaisten Kiuru äänilehti 800 euroa) sisältyvät sosiaali- ja terveydenhuollon tulosalueen määrärahoihin.

Suunnitelman mukaisia poistoja varten on budjetoitu noin 2,8 milj. euroa. Poistot perustuvat kaupunginvaltuuston 15.12.2010 § 69 päivittämään poistosuunnitelmaan, joka on tämän talousarvion liitteenä.

Korko- ja muut rahoitusmenot

Vuonna 2015 lainojen korkomenoja arvioidaan olevan noin 340 000 euroa. Korkomenojen arvioinnissa on oletettu, että euribor – korot pysyvät edelleen alhaisella tasolla. Kaupungin lainasalkun lainojen koroista suurin osa (noin 75 %) on sidottu euribor – korkoon. Mahdollinen euribor – korkojen nousu vaikuttaa kustannuksiin noin puolen vuoden viiveellä.

Keväällä 2011 kaupunki teki 2 milj. euron koronvaihtosopimuksen (korkosuojaus) Kuntarahoituksen kanssa. Sopimus on ollut kaupungille epäedullinen alhaisen korkotason vuoksi. Sopimuksesta aiheutuvien kustannusten arvioidaan olevan vuonna 2015 noin 45 500 euroa.

Investoinnit

Kaupungin omia investointihankkeita (netto) ja pääomasijoituksia on koko taloussuunnittelu-kaudella yhteensä noin 8,9 milj. euroa, josta vuodelle 2015 on noin 3,1 milj. euroa. Suunnittelukauden merkittävimpiä rakennushankkeita ovat jäteveden puhdistamon saneeraus, terveyskeskuksen ensiavun ja vastaanottotilojen peruskorjaus sekä kaavateiden rakentaminen.

3.2

TULOSLASKELMA JA KOKONAISTALOUDEN KEHITYS

Tuloslaskelma

Toimintakate muodostuu toimintatulojen ja – menojen erotuksesta (=käyttötalouden nettome-
not). Se osoittaa, kuinka paljon käyttötalouden menoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtion-
osuuksilla. Vuoden 2015 talousarvion mukaan toimintakate pienenee -0,4 % vuoden 2014 talo-
usarvion toimintakatteeseen verrattuna.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan
lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perus-
oletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus
on riittävä. Tuloslaskelma osoittaa, että Kiuruveden kaupungin tulorahoitus on riittävä vuonna
2015.

Tuloslaskelmassa esitetään kokonaistalouden kannalta keskeiset tekijät eli verotulot, valtion-
osuudet sekä varsinaisen toiminnan tulot ja menot. *Vakaan talouden lähtökohtana on sopeuttaa
toimintamenot tuloerien kehitykseen.*

Tuloslaskelma (milj. euroa):

| TULOSLASKELMA (ulkoinen) | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | Muutos - % 2014 -2015 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Toimintatulot | 6,9 | 7,0 | 7,3 | 4,1 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Toimintamenot | -59,7 | -58,8 | -58,9 | 0,1 |
| TOIMINTAKATE | -52,7 | -51,8 | -51,6 | -0,4 |
| Verotulot | 23,1 | 24,1 | 24,2 | 0,4 |
| Valtionosuudet | 29,7 | 30,0 | 29,8 | -0,7 |
| Korko- ja rahoitustulot | 1,3 | 0,7 | 0,8 | 10,2 |
| Korko- ja rahoitusmenot | -0,4 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| VUOSIKATE | 1,0 | 2,6 | 2,8 | 5,9 |
| Suunnitelmapoistot ja arvonalentumiset | -2,5 | -2,6 | -2,8 | 5,8 |
| TILIKAUDEN TULOS | -1,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Poistoeron muutos | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ | -1,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Taloussuunnittelun tasapainoperiaate

Kuntalaki velvoittaa kuntaa huolehtimaan tulorahoituksen riittävydestä ja maksuvalmiuden säilyttämisestä. Taloussuunnitelmassa on esitettävä toimenpiteet edellisiltä tilikausilta kertyneen tai kuluvalta tilikaudelta kertyvän alijäämän kattamiseksi. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista vuositasolla ei kuitenkaan edellytetä. Kunta, jonka kuluvan vuoden tasearvio on ylijäämäinen, voi sen sijaan tehdä alijäämäisen taloussuunnitelman. Suunnitelman alijäämäisyys ei kuitenkaan saa olla suurempi kuin talousarvion laadintavuoden tasearvion mukainen kertynyt ylijäämä.

Taseeseen kertyvän ylijäämän kehitys 2011 -2017 (milj. euroa):

| | Tilikauden yli-/alijäämä | Taseessa ylijäämää |
|------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| Tilinpäätös 2011 | 0 | 4,7 |
| Tilinpäätös 2012 | -1,3 | 3,4 |
| Tilinpäätös 2013 | -1,5 | 1,9 |
| Talousarvio 2014 | 0 | 1,9 |
| Talousarvio 2015 | 0 | 1,9 |
| Taloussuunnitelma 2016 | 0 | 1,9 |
| Taloussuunnitelma 2017 | 0 | 1,9 |

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman ja investointien muuttamiseen.

Investointien tulorahoitus, %:

| Investointien tulorahoitus % | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 15,0 | 53,0 | 88,9 | 96,2 | 90,4 |

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista* on rahoitettu tulorahoituksella (vuosikatteella). Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

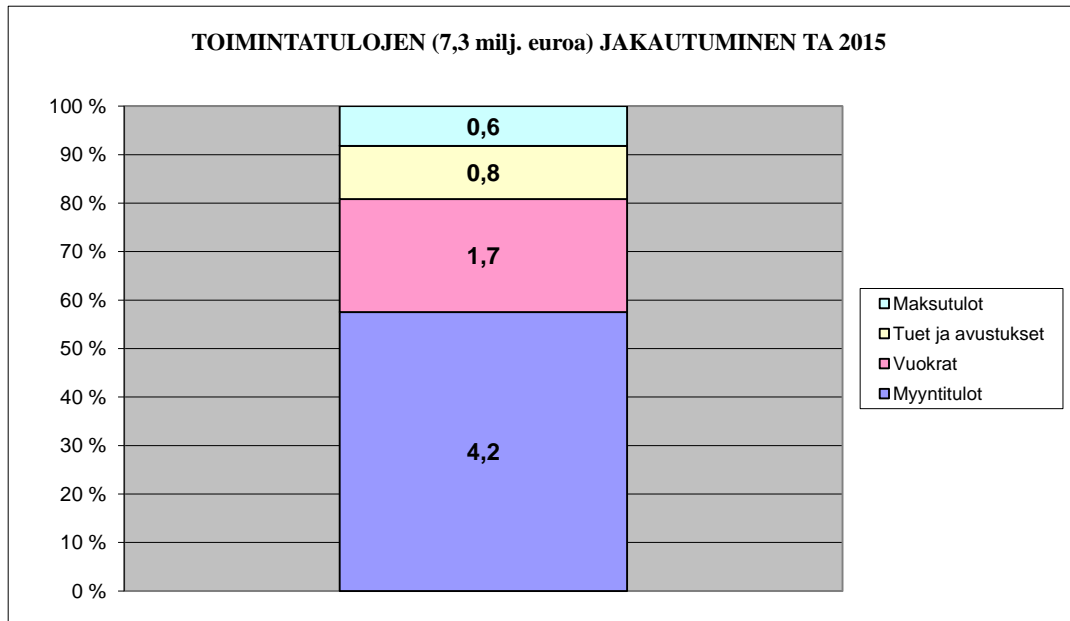
*omahankintameno= investointimeno, josta on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet

Lainakanta:

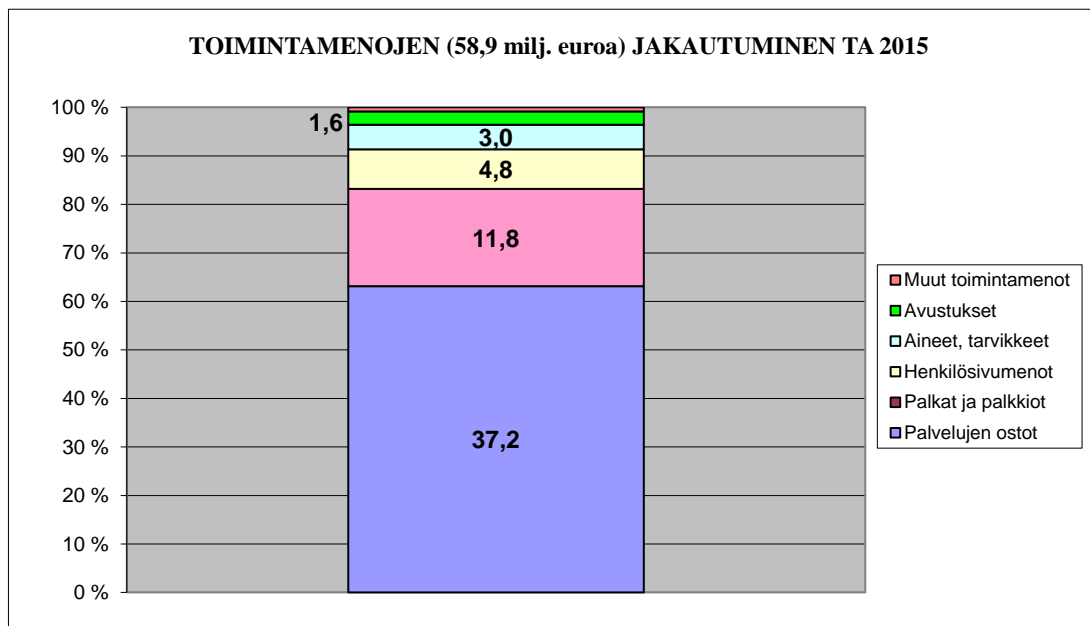
Vuonna 2015 lainakanta kasvaa noin 0,2 milj. euroa ja nousee 29,7 milj. euroon.

| (31.12) | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Lainakanta milj. euroa | 27,3 | 29,5 | 29,7 | 29,7 | 29,9 |
| Lainat €/asukas | 3 074 | 3 333 | 3 375 | 3 383 | 3413 |

Toimintatuloja ja toimintamenojen (ulkoiset) jakautuminen talousarviossa 2015:

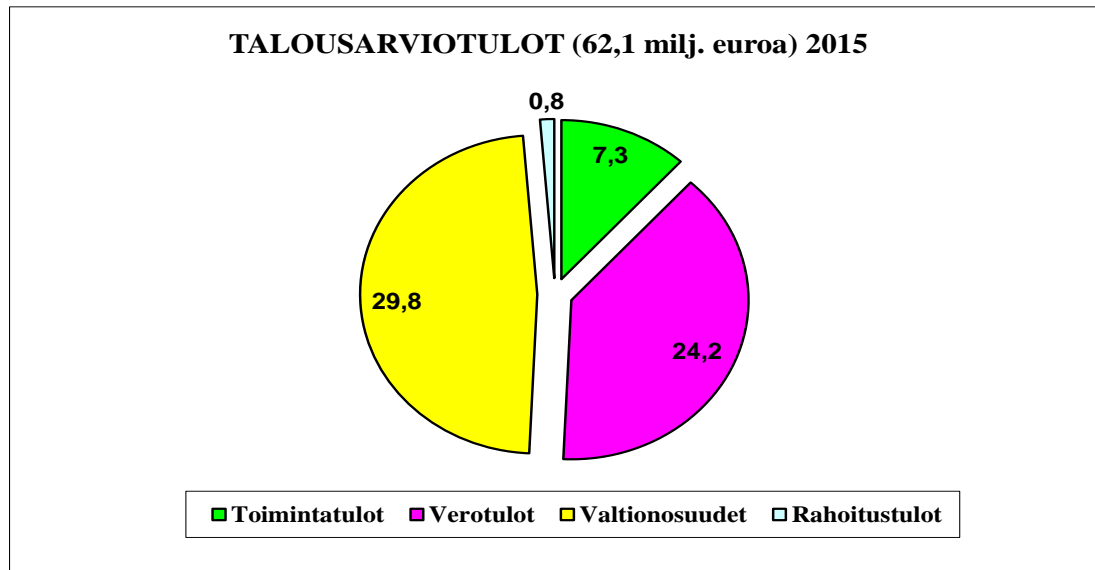


Myyntituloja ovat vesi- ja jätevesimaksut sekä ateriapalveluiden myyntitulot. Tukia ja avustuksia ovat työllistämistuki sekä työpajan ja koulujen projektien valtionavustukset.



Suurimmat palvelujen ostot ovat Ylä-Savon SOTE kuntayhtymältä 32,8 milj. euroa ja Pohjois-Savon pelastuslaitokselle 0,7 milj. euroa.

Talousarvion 2015 kokonaistulot:

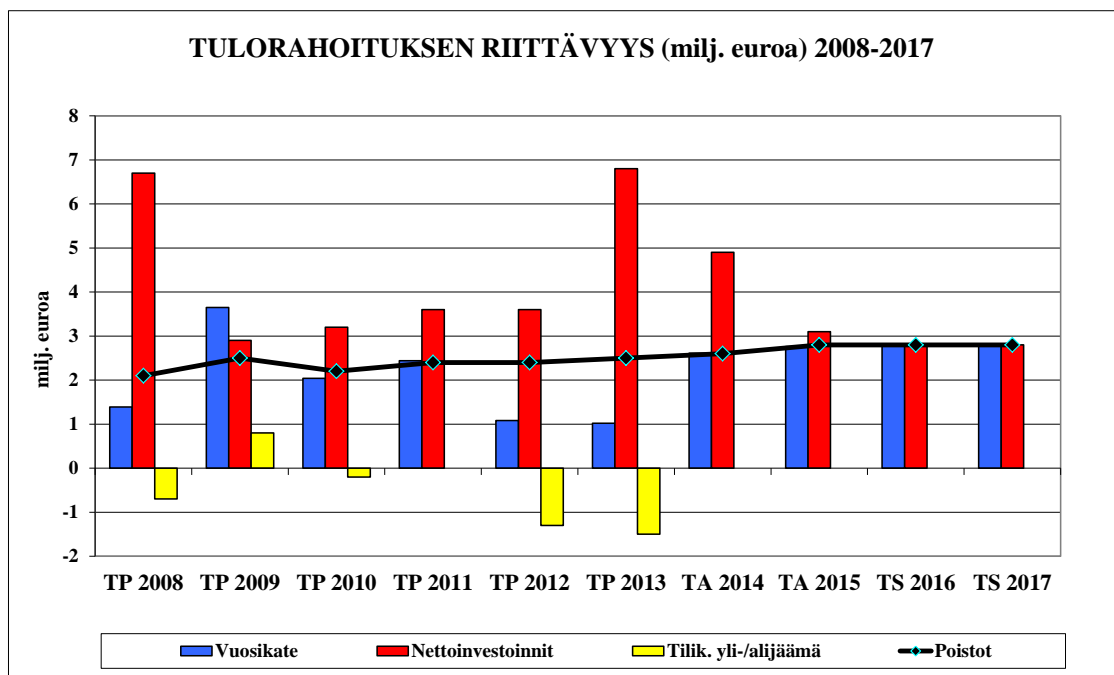


Tulorahoituksen riittävyys

Seuraavassa taulukossa kuvataan tulorahoituksen riittävyttä.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Tämä edellyttää, että poistojen määrä vastaa keskimääräisiä vuotuisia korvausinvestointeja.

Taulukosta nähdään, että poistot ovat merkittävästi pienemmät kuin vuosittaiset investointimot.



3.3. YHTEENVETO TALOUDEN KEHITYKSESTÄ SUUNNITELMAKAUDELLE

Kaupungin talous pysyy koko taloussuunnitelmakaudella kireänä. Liikkumavaraa ei juuri ole käyttötaloudessa eikä myöskään investoinneissa. Edellisten vuosien tapaan suunnitelmakauden tulojen, erityisesti verotulojen arviointiin sisältyy paljon epävarmuustekijöitä. Lisäksi kaupungin talouden suunnittelun epävarmuutta lisää sosiaali- ja terveydenhuollon menokehitys. Ylä-Savon SOTE – kuntayhtymän (sisältää erikoissairaanhoidon) menojen osuus kaupungin budjetista on yli puolet (56 %).

Kaupungin investointiohjelma (netto) suunnittelukaudella 2015 -2017 on yhteensä noin 8,9 milj. euroa. Tärkeitä hankkeita on siirretty suunnitelmakauden ulkopuolelle velkaantumisen hillitsemiseksi.

3.4 TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 65 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kaupungin toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava.

Käyttötalousosa (sisältää ulkoiset ja sisäiset):

Tulosaluekohtaiset (=tehtäväaluekohtaiset) määrärahat ja tuloarviot ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia bruttomääräisenä. Poikkeuksena ovat kuitenkin työllisyyden hoitaminen, elinkeinojen kehittäminen sekä vesi- ja viemärilaitos, joiden määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia nettoperiaatteen mukaan.

Tulosaluekohtaiset toiminnalliset tavoitteet ja perustelut esitetään sitovina. Lisäksi mukana on informaatiotietona toimintaa ohjaavia tavoitteita, tunnuslukuja ja mittareita.

Tuloslaskelmaosa:

Verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja – menot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia eriä.

Rahoitusosa:

Kaikki rahoituksen rahavirran erät ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia.

Investointiosa

Investoinnit ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden toimielinkohtaisesti hankeryhmittäin seuraavasti:

| | |
|--------------------|---|
| Kaupunginhallitus | |
| | Maa-alueet |
| | Rakennukset |
| | Koneet ja laitteet |
| | Sijoitukset ja muut pitkävaikutteiset menot |
| Opetuslautakunta | |
| | Rakennukset |
| | Kiinteät rakenteet ja laitteet |
| | Koneet ja laitteet |
| Sivistyslautakunta | |
| | Rakennukset |
| | Kiinteät rakenteet ja laitteet |
| | Koneet ja laitteet |

| | |
|---------------------|-----------------------|
| Tekninen lautakunta | |
| | Kiinteistöt |
| | Tiet ja alueet |
| | Vesi- ja viemärlaitos |

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä talousarvion saattaa kaupunginhallitus sen täytäntöönpano-ohjeineen lautakuntien noudatettavaksi. Kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät sen jälkeen tulosaluekohtaiset käyttösuunnitelmat ja hankesuunnitelmat. Käyttösuunnitelman hyväksyy toimielin, joka on tulosvastuussa tavoitteiden toteutumisesta ja joka on tilivelvollinen tulosalueen taloudesta. Hankesuunnitelmalla tarkoitetaan toimielimen toimivaltaan kuuluvan investointiosan jakamista eri hankkeille.

Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenvetolaskelma

Seuraavassa taulukossa esitetään talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenvetolaskelma, jossa on eriteltyä käyttötalousoosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat erät. Lisäksi taulukossa näkyy, onko määräraha brutto- vai nettomääräinen.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO

| Ulkoiset / 1000 € | SITOVUUS | MÄÄRÄRAHAT | TULOARVIOT |
|---|----------|---------------|---------------|
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | |
| Kaupunginhallitus | | | |
| Yleishallinto | Brutto | 2 053 | 27 |
| Ruokahuolto | Brutto | 2 046 | 1 465 |
| Elinkeinojen kehittäminen | Netto | 729 | 58 |
| Maaseutuhallinto | Brutto | 525 | 311 |
| Työllisyyden hoitaminen | Netto | 754 | 392 |
| Sosiaalitoimi ja terveydenhuolto | Brutto | 34 004 | 177 |
| Opetuslautakunta | | | |
| Varhaiskasvatus | Brutto | 3 697 | 318 |
| Peruskoulutus | Brutto | 6 389 | 557 |
| Lukiokoulutus | Brutto | 945 | 47 |
| Sivistyslautakunta | | | |
| Sivistyspalvelut | Brutto | 1 137 | 128 |
| Vapaa-aikapalvelut | Brutto | 914 | 387 |
| Tekninen lautakunta | | | |
| Hallinto (Tekpa) | Brutto | 795 | 1 |
| Rakennusvalvonta | Brutto | 143 | 68 |
| Tiet ja alueet | Brutto | 1 027 | 235 |
| Kiinteistöt | Brutto | 2 714 | 1 295 |
| Vesi- ja viemärilaitos | Netto | 1 046 | 1 760 |
| TUOSLASKELMAOSA | | | |
| Verotulot | Brutto | | 24 200 |
| Valtionosuudet | Brutto | | 29 800 |
| Korkotulot | Brutto | | 24 |
| Muut rahoitustulot | Brutto | | 781 |
| Korkomenot | Brutto | 340 | |
| Muut rahoitusmenot | Brutto | 68 | |
| INVESTOINTIOSA | | | |
| Kaupunginhallitus | | | |
| Maa-alueet | Brutto | 25 | 10 |
| Rakennukset | Brutto | 200 | |
| Koneet ja laitteet | Brutto | 105 | |
| Sijoitukset ja muut pitkävaikutteiset menot | Brutto | 100 | |
| Opetuslautakunta | | | |
| Rakennukset | Brutto | 95 | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | Brutto | 120 | |
| Koneet ja laitteet | Brutto | 26 | |
| Sivistyslautakunta | | | |
| Rakennukset | Brutto | 160 | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | Brutto | 50 | |
| Koneet ja laitteet | Brutto | 17 | |
| Teknien lautakunta | | | |
| Kiinteistöt | Brutto | 180 | |
| Tiet ja alueet | Brutto | 840 | |
| Vesi- ja viemärilaitos | Brutto | 1 190 | |
| RAHOITUSOSA | | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | Brutto | | 86 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | Brutto | | 3 203 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | Brutto | 2 953 | |
| TALOUSARVION LOPPUSUMMA | | 65 387 | 65 330 |

Valmistus omaan käyttöön 56.800 euroa

4. TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA

4.1 KÄYTTÖTALOUS

KAUPUNGINHALLITUS / YLEISPALVELUKESKUS

Yleispalvelukeskuksen johtaja: Kaupunginsihteeri

Tulosalueet: Yleishallinto, ruokahuolto, elinkeinojen kehittäminen, maaseutuhallinto, työllisyyden hoitaminen, sosiaalitoimi ja terveydenhuolto (Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä)

YLEISHALLINTO

Vastuhenkilö: Kaupunginsihteeri

Tulosalueen toimintastrategia

Yleishallinto huolehtii kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen toimialaan kuuluvien asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä sekä sisäisestä ja ulkoisesta tiedottamisesta. Se avustaa ja tukee kaupunkikonsernin johtoa tavoitteellisessa johtamisessa, toimintojen kehittämisessä, organisoinnissa ja rahoittamisessa. Edelleen se tukee ja luo edellytyksiä muiden palvelukeskusten tulokselliselle toiminnalle sekä antaa tietoon ja osaamiseen perustuvia asiantuntijapalveluja.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016- 2017

1. Tehdään yhteistyötä yli kunta-, seutukunta- ja maakuntarajojen silloin kun se on kaupungin edun mukaista.
2. Vahvistetaan kaupungin vetovoimaisuutta.
3. Hoidetaan sijoitusvaroja tarkoituksenmukaisella tavalla. Sijoitusvaroja voidaan käyttää suunnitelmallisesti investointien rahoitukseen.
4. Huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista ja jaksamisesta.
5. Saatetaan arkistot maakunta-arkiston määräämälle tasolle.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Yleishallinnon tulosalueen tehtävänä on järjestää ja tuottaa kaupungin hallinto- ja talouspalvelut, mukaan lukien luottamushenkilöorganisaation toimintaan liittyvät hallinnolliset ja taloudelliset tehtävät.

Tulosalueen haasteellisimmat palvelualueet talousarviovuonna ovat kaupungin tietohallinto ja arkistotoimi. Tietohallinto on aina ollut osa kaupungin hallintoa, mutta sen edellyttämä osaaminen on korostunut voimakkaasti Ylä-Savon ICT – palvelut Oy:n perustamisen jälkeen. Kaupunki toimii tarvitsemiensa ICT -palveluiden tilaajana ja ostajana. Arkiston kuntoon saaminen vaatii monen vuoden suunnitelmallisen työn.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Arkiston kuntoon saattamisesta annetaan väliraportti toukokuun loppuun mennessä kaupunginhallitukselle. Raportissa selvitetään, missä vaiheessa arkiston kuntoon saattamisessa ollaan ja mitä tehdään loppuvuoden aikana.
2. Selvitetään heti vuoden alussa kaupunginsihteerin tehtävien hoitaminen tulevaisuudessa.
3. Yleispalvelukeskuksen toimistotehtävät luetteloidaan ja sen jälkeen käydään henkilöstön kanssa läpi miten tehtävät jaetaan henkilöstön kesken.
4. Siirrytään vaiheittain sähköiseen kokouskäytäntöön.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Tavoitteiden saavuttaminen edellyttää yleishallinnon tulosalueen henkilöstön joustavaa käyttöä. Koko henkilöstön osaamista ja voimavaroja tarvitaan; yhteistyön toimivuuden merkitys korostuu.

Arkiston kuntoon saaminen on monen vuoden työ ja edellyttää selkeää kokonaissuunnitelmaa ja aikataulua. Työhön osallistuvat palvelukeskusten arkistovastaavat ja tarvittaessa myös muu henkilöstö. Työtä johtaa arkistosihteerin.

Avustukset: Iskelmätapahtuma 35 000 euroa (yhteistyö- ja markkinointisopimus) ja Viljo - tapahtuma 10 000 euroa (yhteistyö- ja markkinointisopimus), ortodoksisurakunnan historiankirjoitus 2 000 euroa, Taito Ylä-Savo ry 6 000 euroa. Lisäksi Taito Ylä-Savo ry:n käytössä olevista tiloista ei peritä vuokraa (16 400 euroa).

Toimikuntia (mukaan lukien vanhusneuvosto ja vammaisneuvosto) varten on varattu 13 000 euroa.

Merkittävimmät maksusuodet: verotuskustannukset valtiolle 203 100 euroa, Pohjois-Savon liitto 65 100 euroa ja kehittämisrahasto 8 700 euroa, Kuntaliitto 35 000 euroa (josta työmarkkinalaitoksen jäsenmaksu 7 000 euroa), Aluekehityssäätiö 10 900 euroa.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| YLEISHALLINTO | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 77 134 | 43 350 | 49 970 | 49 970 | 15,3 | 49 970 | 49 970 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -2 272 748 | -2 214 345 | -2 187 637 | -2 162 156 | -2,4 | -2 146 285 | -2 146 285 |
| Toimintakate (netto) | -2 195 614 | -2 170 995 | -2 137 667 | -2 112 186 | -2,7 | -2 096 315 | -2 096 315 |
| Laskennalliset kustannukset | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -76 563 | -76 632 | -81 852 | -81 852 | 6,8 | -88 852 | -88 852 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -34 786 | -34 944 | -28 421 | -24 453 | -30,0 | -24 453 | -24 453 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -2 384 097 | -2 325 921 | -2 297 910 | -2 268 461 | -2,5 | -2 259 590 | -2 259 590 |

RUOKAHUOLTO

Vastuuhenkilö: Ruokapalvelupäällikkö

Tulosalueen toimintastrategia

Asiakkaille tuotetaan laadukkaat ja ravitsemuksellisesti täysipainoiset, asiakkaiden hyvinvointia tukevat ateriapalvelut kustannustehokkaasti lähi- ja luomuruuan mahdollisuudet hyödyntäen.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 -2017

1. Kehitetään lähi- ja luomuruuan käyttöä kaupungin ruokapalveluissa sekä pyritään ruokapalvelujen kaikissa käytännöissä toimimaan mahdollisuuksien mukaan myös muiden kestävä kehityksen periaatteiden suuntaan
2. Jatketaan seudullista yhteistyötä ja käytetään verkostoitumista ruokapalvelujen kehittämisen tukena
3. Tuetaan työssä jaksamista sekä esimiestyön kautta että muita työhyvinvoinnin edistämisen keinoja käyttäen
4. Kannustetaan henkilöstöä ammattitaidon ylläpitämiseen ja kehittämiseen

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Kouluruuan valmistus siirtyy terveystieteiden keittiölle koulujen alkaessa elokuussa.

Ylä-Savon muiden kuntien kanssa jatketaan koulutusyhteistyötä sekä selvitetään mahdollisuutta perustaa yhteinen seudullinen tuotannonohjausjärjestelmä, jonka avulla voitaisiin tehostaa ruokahuollon toimintaa.

Puhdistusainehankinnoissa siirrytään vuoden alusta Suomen Julkishankinnan sopimusten päättyessä käyttämään IS -Hankinta Oy:n puitesopimuksia. Lähiruokahankinnoissa tehdään alueellista yhteistyötä sekä hyödynnetään IS -Hankinta Oy:n palveluja. Tarvittaessa lähiruokahankinnat kilpailutetaan itse tai käytetään suorahankintaa. Lähi- ja luomuruuan saatavuus ja käytettävyys pyritään turvaamaan tekemällä yhteistyötä Kiuruveden elinkeinotoimen sekä alueen yrittäjien kanssa.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Koulujen alkaessa elokuussa siirrytään tuottamaan kaikki Kiuruveden kaupungin ruokapalvelut terveystieteiden keittiöstä.
2. Pyritään ylläpitämään luomu- ja lähiruuan käyttöaste vakaana toiminnallisten muutosten tuomista haasteista huolimatta. Kehitetään yhteistyössä lähiruokatoimijoiden kanssa uusia käyttökelpoisia tuotteita, joilla voidaan mahdollistaa lähiruuan käyttö myös tuotannon keskeyttämisen jälkeen.
3. Jatketaan seudullista yhteistyötä ja käytetään verkostoitumista ruokapalvelujen kehittämisen tukena.

4. Tuetaan työssä jaksamista muutuskoulutuksen ja esimiestyön kautta sekä muita työhyvinvoinnin edistämisen keinoja käyttäen.
5. Kannustetaan henkilöstöä ammattitaidon ylläpitämiseen ja kehittämiseen.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Ateriasuoritteita: | | | | | |
| * terveyskeskuksen keittiö | 258 005 | 406 680 | 344 630 | 404 700 | 404 700 |
| * keskuskeittiö (lukio) | 256 120 | 130 900 | 100 260 | 0 | 0 |

Suunnitelmavuosien suoritemäärien kehittymisen arvioinnissa on huomioitu, että kun koulu- ja päiväkotiateria valmistetaan kokopäivähoidon laitoksessa olevassa keittiössä, käytetään muunto-kerrointa 0,6. Näin ollen kokonaissuoritemäärä tulee pieneneään huomattavasti aikaisempaan verrattuna eivätkä vuosien 2012, 2013, 2014, 2015 ja 2016 tunnusluvut ole vertailukelpoisia keskenään suoritetehtävien muutoksien vuoksi. Tästä johtuen myös suoritehinta tulee nousemaan ja vertailukelpoinen tunnusluku tulee olemaan aterian hinta.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| RUOKAHUOLTO | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 2 363 473 | 2 464 386 | 2 441 531 | 2 441 531 | -0,9 | 2 441 531 | 2 441 531 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -2 197 567 | -2 332 770 | -2 312 258 | -2 304 399 | -1,2 | -2 280 816 | -2 280 816 |
| Toimintakate (netto) | 165 906 | 131 616 | 129 273 | 137 132 | 4,2 | 160 715 | 160 715 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -64 604 | -103 540 | -100 907 | -100 907 | -2,5 | -100 907 | -119 695 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -40 248 | -27 780 | -27 725 | -26 573 | -4,3 | -26 573 | -26 573 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -2 302 419 | -2 464 090 | -2 440 890 | -2 431 879 | -1,3 | -2 408 296 | -2 427 084 |

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Elinkeinojen kehittämisen tehtävät määräytyvät kaupunginvaltuuston 16.6.2014 hyväksymän maaseutu- ja elinkeino-ohjelman mukaisesti. Tavoitteena on vahvistaa elinkeinopohjaa valituilla toimialoilla, kehittää yrittäjyyttä, vahvistaa asemaamme maidon ja lihan tuotannossa sekä jatkojalostuksessa. Erityisenä painopisteenä on lähiruoka. Kiuruvesi tekee seutuyhteistyötä varmistaakseen Ylä-Savon kilpailukyvyyn EU- ja Tekes-rahoituksessa. Seutuyhteistyön yhteistyötahot määritellään ja järjestetään uudelleen vuoden 2015 aikana.

Elinkeinojen kehittämiseen kuuluvat elinkeinopalvelu, maaseudun kehittämisyksikkö, markkinointi ja hanketoiminta.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 -2017

1. Maidon ja lihan tuotanto sekä elintarvikkeiden jalostuksen ja siihen liittyen lähiruoan tuotannon jalostuksen kehittäminen.
2. Maatalousyrittäjyyden jatkuvuus, tuotantomäärien hallittu kasvattaminen, maatalouden sivu- ja tukielinkeinojen kehittäminen mukaan lukien haja-asutusalueen laajakaistayhteyksien kehittäminen.
3. Teknolgiateollisuuden toimintaedellytysten kehittäminen
4. Pk-yritysten neuvonta, tukeminen ja kasvun edistäminen, erityisesti palvelujen ja kaupan aloilla
5. Metsään ja bioenergiaan liittyvien kaupallisten toimintojen ja uuden yrittäjyyden kehittäminen
6. Yhteyksien, kuten tie-, rautatie- ja tietoliikenneyhteyksien kehittäminen

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Elinkeinojen kehittämisen tehtävä on edesauttaa kaupungin yritystoiminnan kasvua, tukea uutta yrittäjyyttä ja turvata alueen palvelutason säilyminen ja kehittyminen. Toimenpiteet painotetaan maaseutu- ja elinkeino-ohjelman mukaisille toimialoille perustuotannon, kaupan ja teollisuuden kehittämiseen. Elinkeinopalvelut tukevat kaupungin työllisyyden kehittymistä ja luovat edellytyksiä väestöpohjan kehittämiseksi.

Kaupunki tarjoaa tukea esimerkiksi elinkeinotukina (vuokra-, koulutus- ja markkinointituki), uusien yritysten neuvontapalveluna, kehittyvien yritysten neuvontana ja avustamisena mm. kehittämisrahoituksen hakemisessa, hankehallinnointina ja tapahtumien tukemisena.

Elinkeinotoimi tekee tiivistä yhteistyötä yritysten ja yrittäjäjärjestön kanssa, seudun oppilaitosten sekä Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:n kanssa sekä osallistuu yritystilojen markkinointiin ja myyntiin yrityksille.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Perustettavien yritysten määrän kasvu
2. Hoito-, hoiva- ja hyvinvointitoimialojen kasvu
3. EU- ja Tekes – rahoituksen sekä muun ulkopuolisen rahoituksen tehokas hyödyntäminen seudullisen yhteistyön ja hanketoiminnan avulla
4. Palvelusisältöjen ja kaupallisten sisältöjen kehittäminen valokuituverkossa
5. SPV – kauppaja 10 kpl ja uusia navettahankkeita 10 kpl

Yhteistoimintaosuudet ja avustukset: Ylä-Savon Kehitys Oy:ltä ostopalvelua 28 400 euroa, Veturi – hanke 26 600 euroa, Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy: avustus 500 000 euroa, yritysten vuokratuki 40 000 euroa.

Vuosilomaoikeutettujen maatilayrittäjien maksullinen lomitustoiminta 36 000 euroa, 4H-yhdistys 8 000 euroa (toiminta-avustus) ja kylätoiminta-avustukset 9 000 euroa.

Tulosalueen käyttötalon perustelut vuodelle 2015

Kansantalouden tulevaisuuden näkymät ovat koko maassa epävarmat. Seudullisesti Ylä-Savo on selvinnyt hankalasta suhdannetilanteesta hyvin. Maaseutu- ja elinkeino-ohjelman mukaan kasvua ja investointeja odotetaan elintarvikkeiden jatkojalostuksessa, maidon ja lihan tuotannossa sekä teknologiateollisuuden, erityisesti energiateknologian toimialalla. Vähittäiskaupan palveluvarustusta tulee kehittää. Toimitiloja, niin kaupan kuin teollisuuden, markkinoidaan muun muassa kaupungin verkkosivuilla. Kiuruveden hyvä sijainti muun muassa raakapuun kuljetusten kannalta tulee hyödyntää muun muassa terminaalitoimintoja kehittämällä.

Elinkeino- ja yritysasioita hoitavat yhteyspäällikkö, maaseutuasiamies ja kaupunginjohtaja. Yhteyspäällikkö vastaa palvelu- ja kaupan alan sekä teollisuuden yritysten neuvonnasta sekä näiden alojen hankkeista ja kaupungin markkinoinnista. Maaseutuasiamies vastaa maaseudun yritysneuvonnasta, hankkeista ja maatalouden sivu- ja tukielinkeinojen kehittämisestä. Kaupunginjohtaja vastaa koko kaupungin kehittämisestä, johon elinkeino- ja yrityspalvelut oleellisesti liittyvät.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 189 443 | 70 150 | 3 500 | 58 350 | -16,8 | 58 350 | 58 350 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -1 006 208 | -760 549 | -890 954 | -851 798 | 12,0 | -850 140 | -850 140 |
| Toimintakate (netto) | -816 765 | -690 399 | -887 454 | -793 448 | 14,9 | -791 790 | -791 790 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -140 224 | -143 022 | -144 406 | -144 406 | 1,0 | -87 078 | -45 700 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -9 067 | -11 993 | -4 365 | -3 981 | -66,8 | -3 981 | -3 981 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -1 155 499 | -915 564 | -1 039 725 | -1 000 185 | 9,2 | -941 199 | -899 821 |

MAASEUTUHALLINTO

Vastuuhenkilö: Maataloussihteeri

Maaseudun tukihallintoyksikkö

Tulosalueen toimintastrategia

Maaseudun tukihallintoyksikkö tuottaa ja turvaa toimintaedellytykset maataloustukijärjestelmän kuntakohtaiseen hoitamiseen, maaseutuväestön tarvitsemiin hallinnon alaan liittyviin palveluihin sekä maaseutuelinkeinoviranomaiselle kuuluviin muihin viranomaistehtäviin lähipalveluina yhteistoiminta-alueen jokaisessa kunnassa. Maaseudun tukihallintoyksikkö huolehtii toimialansa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä tasapuolisesti ja tasa-arvoisesti kaikissa yhteistoiminta-alueen kunnissa. Maaseudun tukihallintoyksikön jaettavat kustannukset jaetaan yhteistoiminta-alueen kuntien kesken 1.5.2014 tukea hakeneiden tilojen suhteessa. Tukea hakeneita tiloja oli 1.5.2014 Kiuruvedellä 434, Pielavedellä 204 ja Keiteleellä 81.

Palvelustrategia:

Maaseudun tukihallintoyksikkö tarjoaa ja toteuttaa maatalousyrittäjille laadultaan ja kustannustehokkuudeltaan edulliset kuntatasolle kuuluvat maataloushallinnon tehtävät ja palvelut.

Maaseudun kehityksen strategia:

Edistetään maatalojen rakennekehitystä ja maataloustukijärjestelmän hyväksikäyttöä tavoitteena on hyödyntää tukijärjestelmän mahdollisuudet.

Maaseudun säilymistä viihtyisänä ja vetovoimaisena asuin- ja elinympäristönä kehitetään huomioimalla ympäristöön liittyvät erityisarvot.

Työssä jaksamisen strategia:

Maaseudun tukihallintoyksikön henkilökunnan fyysisen ja henkisen työkyvyn ylläpitämistä sekä työhyvinvointia ylläpidetään järjestämällä säännöllisiä kehityskeskusteluja ja keskustelutilaisuuksia sekä osallistumalla hallinnonalaa koskevaan koulutukseen.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 -2017

1. EU- ja kansallisten maataloustukien käsittely valtakunnallisessa aikataulussa tavoitteena oikein myönnetty ja maksetut tuet.
2. Tuenhakijoille tiedotetaan maatalouden tukijärjestelmien muutoksista tavoitteena EU:n ja kansallisten tukien täysimääräinen hyödyntäminen.
3. Uuden 2015 alkavan ohjelmakauden mukanaan tuomien muutosten omaksuminen ja sen tarjoamien mahdollisuuksien täysimääräinen hyödyntäminen tukihallintoyksikön toiminnassa.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

1. Maksajavirastosopimus Kiuruveden kaupungin sekä Pielaveden ja Keiteleen kuntien yhteistoiminta-alueen ja Maaseutuviraston välillä tuli voimaan 1.1.2013. Maksajavirastosopimuksen mukaista tukihallintoa kehitetään vastaamaan kaikkien sopimuskuntien tarpeita yhteistyössä tuottajajärjestöjen ja muiden yhteistyötoimijoiden kanssa.

2. Tilatukijärjestelmä on vakiintunut osaksi tukijärjestelmää. Informoidaan viljelijöitä tukioikeuksista ja toteutetaan tilatukioikeuksien omistusten ja hallinnan siirrot tavoitteena ajantasainen tukioikeusrekisteri.
3. Maataloustukihakemukset käsitellään ja tallennetaan siten, että maksatukset voidaan toteuttaa valtakunnallisessa aikataulussa.
4. Edistetään maatalojen tuotantomahdollisuuksien hyväksikäyttöä ja sitoutumista maatalouden ympäristötukijärjestelmään sekä hyödyntämään ympäristötuen erityistukijärjestelmän tarjoamat mahdollisuudet.
5. Edistetään sähköisen tukihaun käytön lisääntymistä osallistumalla sähköiseen tukihakuun liittyvään koulutukseen yhteistyössä tuottaja- ja neuvontajärjestön kanssa.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Maaseutuhallinnon työntekijät koulutetaan ja ammattitaitoa ylläpidetään kouluttautumalla uuden ohjelmakauden tukiehtoihin.
2. Tukihallintoyksikkö on valmis uuden ohjelmakauden tuomiin mahdollisuuksiin.
3. Maaseutuhallinnon työntekijöiden jaksamiseen, työhyvinvointiin ja työhön sitoutumiseen kiinnitetään huomiota, mm. lisäämällä aktiivista vuorovaikutusta maaseututoimistojen välillä.

Maaseudun tukihallintoyksikkö

| Tukea hakeneita tiloja | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2015 | TS 2016 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kiuruvesi, Pielavesi ja Keitele yhteensä | 723 | 722 | 700 | 690 | 685 |

Käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Uusi Eu:n ohjelmakausi tuo paljon muutoksia maatalouden tukijärjestelmiin, mikä aiheuttaa henkilöstöltä paljon kouluttautumista uusiin tukiehtoihin. Tukiehtojen sisäistäminen on tärkeää henkilöstölle, jotta voimme palvella joustavasti, laadukkaasti ja asiantuntevasti asiakkaitamme. Vuonna 2015 tulee henkilöresurssit olla täysimääräisesti käytössä, että tukihallintoyksikkö selviytyy tukiudistuksen aiheuttamista muutoksista ja niistä johtuvista suurista työpaineista. Kun henkilöresurssit ovat täysin käytössä ne vaikuttavat myönteisesti henkilöstön työssä jaksamiseen, työilmapiiriin, työhyvinvointiin ja sairauspoissaoloihin.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| MAASEUTUHALLINTO | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 376 744 | 396 390 | 404 260 | 310 607 | -21,6 | 310 607 | 310 607 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -573 787 | -625 629 | -656 279 | -531 323 | -15,1 | -525 868 | -525 868 |
| Toimintakate (netto) | -197 043 | -229 239 | -252 019 | -220 716 | -3,7 | -215 261 | -215 261 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -8 882 | -9 000 | -8 720 | -7 952 | -11,6 | -7 952 | -7 952 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -582 669 | -634 629 | -664 999 | -539 275 | -15,0 | -533 820 | -533 820 |

TYÖLLISYYDEN HOITAMINEN**Vastuhenkilö: Kaupunginsihteeri****Tulosalueen toimintastrategia**

Kaupungin työllistämistoimien tarkoituksena on alentaa pitkäaikais- ja nuorisotyöttömyyttä, ehkäistä syrjäytymistä sekä parantaa työllistettävien valmiuksia omaehtoiseen koulutuksen hankintaan ja työnsaantiin. Työllistämistoimiin kuuluvat tukityöllistäminen, työllistämiprojektit sekä nuorten kesätyöllistämisen tukeminen.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 -2017

1. Työllistämistoimia tehostetaan yhteistyössä Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän ja työ- ja elinkeinotoimiston, nuorten työpajan kanssa sekä järjestöjen kanssa.
2. Kaupunki lievittää pitkäaikaistyöttömyyttä tukityöllistämällä sekä yhteisöjen avustustoiminnalla.
3. Tuetaan yrityksiä ja kotitalouksia nuorten kesätyöllistämässä.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Etsitään uusia keinoja alentaa pitkäaikais- ja nuorisotyöttömyyttä, koska kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuus tulee kasvamaan merkittävästi. Vuodesta 2006 alkaen kunnat ovat joutuneet maksamaan yli 500 päivää työttömänä olleiden työmarkkinatuesta puolet. Työmarkkinatuen kuntaosuus on laajenemassa vuoden 2015 alusta kaikkiin yli 300 päivää työttömänä olleisiin.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

Alennetaan työttömyysastetta tukityöllistämällä pitkäaikais- ja nuorisotyöttömiä. Erityisesti pyritään työllistämään niitä henkilöitä, joiden työmarkkinatuesta kaupunki joutuu maksamaan puolet.

Myönnetään työllistämisavustusta yhteisöille seuraavasti: Etappi – hanke 18 000 euroa, Ylä-Savon TOIMI – valmennussäätiö 30 000 euroa, Kiuruveden Urheilijat ry:n RastiReitti – hanke 20 000 euroa, Kiuruveden Työttömät ry vuokratuki 7 000 euroa, Päiväkeskus Pysäkki 5 000 euroa. Yhteensä 62 000 euroa.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Työttömyysaste keskimäärin (%) | 15,5 | 13,5 | 13,5 | 13,0 | 13,0 |
| Työllistäminen (henkilöä keskimäärin) | 15 | 17 | 30 | 30 | 30 |
| Nuorten kesätyöllistäminen (henkilöä) | 89 | 90 | 80 | 80 | 80 |

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| TYÖLLISYYDEN HOITAMINEN | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 112 620 | 120 500 | 392 116 | 392 116 | 225,4 | 392 116 | 392 116 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -392 716 | -392 611 | -774 823 | -754 823 | 92,3 | -754 080 | -754 080 |
| Toimintakate (netto) | -280 096 | -272 111 | -382 707 | -362 707 | 33,3 | -361 964 | -361 964 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -3 672 | -4 410 | -2 559 | -2 431 | -44,9 | -2 431 | -2 431 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -396 388 | -397 021 | -777 382 | -757 254 | 90,7 | -756 511 | -756 511 |

SOSIAALITOIMI JA TERVEYDENHUOLTO

Vastuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 -2017

1. Erikoissairaanhoidon menojen hillitseminen perusterveydenhuoltoa vahvistamalla; lääkäri-
en virat täytetään, ajanvarausvastaanoton toimivuutta parannetaan (vastaanotolle tulee pääs-
tä 1-2 viikossa).
2. Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalvelujen turvaaminen

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän ja Kiuruveden kaupungin välille laaditaan vuosittain palvelu-
sopimus palvelujen tuottamisesta.

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän maksuosuus on 32 800 000 euroa, josta Kysin osuus on
7 700 000 euroa. Työmarkkinatuen laskennallisesta kuntaosuudesta on vähennetty 100 000 eu-
roa, koska kaupunki panostaa työllistämiseen aikaisempia vuosia enemmän.

Sosiaalitoimen avustukset: Rintamaveteraanit ry 7 500 euroa, Sotainvalidit 1 500 euroa, Poh-
jois-Savon Näkövammaiset ry:n äänilehteä varten 800 euroa, Kiuruveden Varapäre ry:n vuokra-
tuki 5 300 euroa.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| SOS.TOIMI JA TERV.HUOLTO | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 132 361 | 197 025 | 176 154 | 177 144 | -10,1 | 177 144 | 177 144 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -33 810 290 | -33 592 069 | -34 005 164 | -34 008 739 | 1,2 | -34 208 739 | -34 208 739 |
| Toimintakate (netto) | -33 677 929 | -33 395 044 | -33 829 010 | -33 831 595 | 1,3 | -34 031 595 | -34 031 595 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1 178 | 0 | -4 300 | -4 300 | | -4 300 | -4 300 |
| Muut laskennalliset kustannukset | 0 | -1 270 | 0 | 0 | -100,0 | 0 | 0 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -33 811 468 | -33 593 339 | -34 009 464 | -34 013 039 | 1,2 | -34 213 039 | -34 213 039 |

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän talousarvio 2015 / Kiuruvesi

| PALVELU | TA 2015 | TA 2014 | Muutos-% |
|---|-------------------|-------------------|------------|
| Aikuispsykosos. | 1 782 504 | 2 172 720 | -18,0 |
| Aikuissosiaalityö | 1 084 789 | 951 155 | 14,0 |
| ESH oma tuoteistettu | 2 223 050 | 2 133 863 | 4,2 |
| ESH ostettu | 7 702 535 | 7 500 035 | 2,7 |
| Hoito ja hoiva | 10 541 397 | 10 460 835 | 0,8 |
| Kuntoutus | 317 683 | 338 125 | -6,0 |
| Perhepalvelut | 1 742 466 | 1 546 348 | 12,7 |
| Suun terveydenh. | 642 635 | 642 849 | 0,0 |
| Työterveyshuolto | | | |
| Vammaispalvelut | 3 166 072 | 3 067 254 | 3,2 |
| Vastaanotto | 3 135 056 | 3 180 093 | -1,4 |
| Ympäristötoimi*) | 385 083 | 387 013 | -0,5 |
| PALVELUT YHT | 32 723 269 | 32 380 289 | 1,1 |
| Seudulliset ISA/KVS tyhjät tilat**) | 47 118 | 14 153 | 232,9 |
| Kunnissa olevat tyhjät tilat | 29 400 | | |
| YHTEENSÄ | 32 799 787 | 32 394 442 | 1,3 |
| Säästötavoite omalle esh:lle v. 2014 | | -45 000 | |
| MAKSUOSUUSESITYS | 32 799 787 | 32 349 442 | 1,4 |
| KYS | 7 702 535 | 7 500 035 | 2,7 |
| Oma toiminta | 25 097 252 | 24 849 407 | 1,0 |

OPETUSLAUTAKUNTA / OPETUS- JA SIVISTYSPALVELU- KESKUS

Opetus- ja sivistyspalvelukeskuksen johtaja: Sivistysjohtaja

Tulosalueet: Varhaiskasvatus, peruskoulutus, lukiokoulutus

VARHAISKASVATUS

Vastuuhenkilö: Varhaiskasvatuksen johtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Varhaiskasvatuspalvelut ovat monipuolisia ja laadukkaita palveluja, joissa huomioidaan lapsen ja perheen tarpeet. Kasvatuskumppanuuteen pohjautuvassa yhteistyössä vanhempien kanssa luodaan turvallinen ja myönteinen kasvuympäristö, joka turvaa lapselle mahdollisuuden yksilölliseen kasvuun ja kehitykseen.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Jatketaan toimitilojen suunnittelua ja toimintojen uudelleen järjestämistä yhteistyössä perusopetuksen kanssa.
2. Selvitetään avoimen päiväkodin toimintaedellytykset.
3. Vara- ja vuorohoitoa kehitetään perheiden tarvetta vastaaviksi.
4. Perhepäivähoidon asemaa vahvistetaan merkittävänä pienten lasten hoitomuotona

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Varhaiskasvatus tarjoaa monipuolisia varhaiskasvatuspalveluja lapsiperheille, vastaa päivähoiton, varhaisen tuen, avoimen toiminnan ja perusopetuksen aamu- ja iltapäivätoiminnan tarpeisiin sekä tukee perheitä kasvatustehtävässä. Päivähoitoa järjestetään päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa sekä kunnallisena että yksityisenä. Avoimen päiväkodin leikkitoiminta ja kerhotoiminta täydentävät ja korvaavat päivähoitoa. Perusopetuslain mukaista koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään taajama-alueella omissa ryhmissään ja kyläkouluilla koulujen omana toimintana.

Koulujen loma-aikoina palveluja järjestetään päivystysluonteisesti ja asiakasmaksuista myönnetään vapautus, mikäli vanhemmat sitoutuvat järjestämään lapsen hoidon itse. Tuntiperustainen asiakasmaksu laajenee koko päivähoitoa koskeväksi 1.8.2015. Tavoitteena on lyhentää lasten hoidossa oloaikoja ja auttaa henkilöstön työaikojen keskittämistä ruuhka-aikoihin.

Puistolän päiväkodin toiminta siirtyy esioppilaiden osalta jäähallille ja avoin päiväkotitoiminta nuorisotalolle yhdessä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan kanssa.

Perhepäivähoitomuotoja kehitetään niin, että perhepäivähoito säilyy edelleen hyvänä vaihtoehtona hoitopaikkojen järjestämiseksi.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Puistolan päiväkodin toimitilojen muuttaminen ja toimintojen uudelleen järjestäminen
2. Päivähoitomaksun muuttuminen tuntiperusteiseksi koko päivähoitossa.
3. Perhepäivähoidon kehittäminen
4. Aamu- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen Nuorisotalolle
5. Selvitetään Hovin ryhmäperhepäivähoitopisteen tilojen käyttö.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Päiväkotihoido | | | | | |
| lapsia kokopäivähoitossa | 83 | 90 | 100 | 100 | 100 |
| lapsia osapäivähoitossa | 27 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Ryhmäperhepäivähoito | | | | | |
| lapsia kokopäivähoitossa | 27 | 30 | 20 | 20 | 20 |
| lapsia osapäivähoitossa | 11 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Perhepäivähoito | | | | | |
| lapsia kokopäivähoitossa | 121 | 100 | 120 | 120 | 120 |
| lapsia osapäivähoitossa | 13 | 20 | 15 | 15 | 15 |
| Lasten määrä leikkitoiminnassa | 137 | 180 | 170 | 170 | 170 |
| Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta | | | | | |
| koululaisia toiminnan piirissä | 48 | 60 | 60 | 60 | 60 |
| Lasten kotihoidon tuki | | | | | |
| (tuen piiriin kuuluvien lasten määrä) | 155 | 120 | 130 | 130 | 130 |
| Yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä | | | | | |
| (tuen piiriin kuuluvien lasten määrä) | 29 | 40 | 30 | 30 | 130 |

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Kunnan on järjestettävä lasten päivähoitoa siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää. Uusien toimintojen käyttöönotto edellyttää henkilöstön kouluttamista sekä laite- ja ohjelmistohankintoja. Pienten lasten hoidon turvaamiseksi mietitään paikallisia ratkaisuja.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| VARHAISKASVATUS | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 357 944 | 359 250 | 321 136 | 321 136 | -10,6 | 321 136 | 321 136 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -4 017 548 | -4 006 497 | -3 939 470 | -3 929 268 | -1,9 | -3 872 463 | -3 872 463 |
| Toimintakate (netto) | -3 659 604 | -3 647 247 | -3 618 334 | -3 608 132 | -1,1 | -3 551 327 | -3 551 327 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -54 695 | -43 772 | -148 330 | -148 330 | 238,9 | -141 097 | -141 061 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -64 693 | -68 516 | -60 134 | -60 134 | -12,2 | -60 134 | -60 134 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -4 136 936 | -4 118 785 | -4 147 934 | -4 137 732 | 0,5 | -4 073 694 | -4 073 658 |

PERUSKOULUTUS**Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja****Tulosalueen toimintastrategia**

Perusopetus järjestää laadukasta ja tuloksellista opetusta yhteistyötä korostavalla tavalla. Opetuksessa painotetaan perustietojen ja – taitojen oppimista, oppilaiden perusturvallisuutta ja itsetunnon myönteistä kehittämistä sekä ryhmässä toimimisen, itsensä ilmaisemisen ja luovuuden valmiuksia.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Koulujen tilat ovat riittävät, terveelliset ja turvalliset. Siirrytään pysyviin opetuksen järjestämistiloihin.
2. Kehitetään varhaista puuttumista oppimis- ja muihin koulunkäyntivaikeuksiin ja estetään syrjäytymistä moniammatillisella yhteistyöllä.
3. Valmistellaan uudet opetussuunnitelmat ja otetaan ne käyttöön 1.8.2016.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Perusopetuksen tulosalueen tehtävänä on järjestää kaupungissa asuvien oppilaiden opetus. Opetuksen tavoitteena on luoda mahdollisuus hyvään oppimiseen ja itsensä kehittämiseen. Yleisopetuksen ja erityisopetuksen yhteensovittaminen toteutetaan oppilaan edun mukaisesti. Oppilaiden syrjäytymisen estäminen tulee hyvän oppimisen ohella olla perusopetuksen keskeisimpiä tavoitteita.

Tilojen osalta keskeisin painopiste on keskustan koulujen ja varhaiskasvatuksen toimintojen optimaalinen tilaratkaisu, mikä mahdollistaa tilojen hyötykäytön kuntalaisten ikä- ja palvelurakenteen muuttuessa.

Esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelmia valmistellaan.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

Lisätään palvelukeskuksen sisäistä yhteistyötä. Tavoitteena on sekä koulujen välisen yhteistyön että palvelukeskuksen sisäisen yhteistyön kehittäminen.

1. Esi- ja osa perusopetusta järjestetään edelleen väistötiloissa jäähallilla ja lukiolla kevätkauden ajan.
2. Sopeutetaan opetuksen järjestäminen pieneneviin resursseihin, muun muassa palvelukeskuksen sisäisillä järjestelyillä.
5. Opetussuunnitelmatyön valmistelua jatketaan yhteistyössä Iisalmen, Sonkajärven ja Vierejän kanssa.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | | |
| Oppilaita keskimäärin | 970 | 950 | 935 | 915 | 897 |
| Opetustuntien lukumäärä | 66 451 | 66 729 | 64 278 | 63 413 | 62 766 |

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Tehostetaan kiinteistöjen käyttöä tilajärjestelyillä. Tämä edistää myös henkilöstön yhteistyötä.

Tulosyksiköiden välisellä yhteistyöllä varmistetaan ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus.

Oppilaskuljetusten kuljetuserusteet määritellään uudelleen, muun muassa keskustassa ei järjestetä erillistä linja-autokuljetusta esioppilaille.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| PERUSKOULUTUS | TP 2013 | TA 2014 | LTk 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 538 019 | 503 093 | 560 404 | 560 404 | 11,4 | 560 404 | 560 404 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -8 093 202 | -8 102 222 | -7 795 603 | -7 795 603 | -3,8 | -7 746 499 | -7 727 544 |
| Toimintakate (netto) | -7 555 183 | -7 599 129 | -7 235 199 | -7 235 199 | -4,8 | -7 186 095 | -7 167 140 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -285 064 | -285 982 | -250 288 | -250 288 | -12,5 | -250 288 | -250 288 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -143 180 | -173 036 | -147 978 | -147 978 | -14,5 | -147 978 | -147 978 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -8 521 446 | -8 561 240 | -8 193 869 | -8 193 869 | -4,3 | -8 144 765 | -8 125 810 |

LUKIOKOULUTUS**Vastuhenkilö: Rehtori****Tulosalueen toimintastrategia**

Kiuruveden lukion perustehtävänä on antaa hyvä yleissivistys, jatko-opintokelpoisuus sekä mahdollisuus yksilölliseen ja sosiaaliseen kasvuun. Lukiokoulutus antaa valmiudet jatko-opintoihin yliopistossa, ammattikorkeakoulussa ja lukion oppimäärään perustuvassa ammatillisessa koulutuksessa.

Kiuruveden lukiossa järjestetään sekä nuorille tarkoitetun opetussuunnitelman, että aikuisille tarkoitetun opetussuunnitelman mukaista koulutusta.

Tavoitteena on, että lukiosta valmistuu aktiivisia, oman kulttuuriperintönsä tuntevia ja oman paikkansa globaalistuvassa maailmassa löytäviä aikuisia.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Turvataan lukiokoulutuksen jatkuminen Kiuruvedellä. Varmistetaan, että lukio on laadukas, kustannustehokas sekä opiskelijamäärältään riittävänkokoinen oppilaitos. Haetaan lukiokoulutuksen järjestämislupaa yksin tai yhdessä lähikuntien kanssa ja selvitetään eri ylläpitävävaihtoehdot.
2. Käynnistetään opetussuunnitelmatyö Valtioneuvoston päätösten jälkeen. Valmistaudutaan lukion uusien opetussuunnitelmien käyttöönottoon 1.8.2016 lukien.
3. Jatketaan valmistautumista ylioppilastutkinnon toteuttamiseen tieto- ja viestintätekniikkaa käyttäen. Varaudutaan koetilan rakentamiseen vaadittaviin kustannuksiin. Valmistaudutaan ylioppilastutkinnon sisällöllisiin muihin muutoksiin äidinkielen (2015) ja matematiikan (2016) kokeissa.

4. Oppimisympäristöjä ja opetusta kehitetään ja monipuolistetaan edelleen talousarviomäärärahojen puitteissa. Jatketaan MAHIS -yhteistyötä sekä yhteistyötä Ylä-Savon pienten lukioiden kanssa opetuksen järjestämisessä. Selvitetään eläinsairaalahankkeen lukiokoulutukselle tuomat mahdollisuudet.
5. Kiuruveden lukiota markkinoidaan paikallisesti ja valtakunnallisesti.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Lukiokoulutuksen tulosalueen tehtävänä on järjestää kaupungissa asuvien oman kunnan sekä muista kunnista tulleiden opiskelijoiden opetus sekä yhdistelmäopintojen suorittaminen yhteistyössä Ylä-Savon kaikkien toisen asteen oppilaitosten kanssa. Laadukkaan lukiokoulutuksen ylläpitäminen ja vetovoimaisuuden kehittäminen pyritään mahdollistamaan vähenevien resurssien puitteissa.

Lukio tarjoaa runsaasti matemaattis-luonnontieteellisiä oppiaineita, pitää yllä runsasta kielitarjontaa yhdessä lähilukioiden ja ISOVerstaan kanssa ja antaa mahdollisuuden media-alan opintoihin. Yhteistyökumppaneiden kanssa lukio tarjoaa opiskelijoille hevostalouden opintoja ja markkinoi itseään ratsastuslukiona.

Yksittäisestä opiskelijasta ja yhteisöllisyydestä huolehditaan hyvin. Laadukas opetus toteutetaan luokattomana ja kurssimuotoisena opiskeluaikana ollessa enintään neljä vuotta. Opetuksessa hyödynnetään modernia opetusteknologiaa ja tietoverkkoja sekä oppimisympäristöjä.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Lisätään ja monipuolistetaan alueen toisen asteen oppilaitosten välistä yhteistyötä.
2. Toteutetaan nuorisotakuuta toisen asteen koulutuksessa syrjäytymisen ehkäisemiseksi.
3. Jatketaan kaluston uusimista.
4. Rakennetaan ja uusitaan langaton verkko kapasiteetiltaan riittäväksi.
5. Jatketaan sähköisessä ylioppilastutkinnossa vaadittavan koetilan suunnittelua ja varustamista.
6. Aktivoidaan henkilöstöä osallistumaan täydennyskoulutuksiin sekä työhyvinvointitoimintaan.

Lukion kirjoissa olevia opiskelijoita 20.8.2014 oli 148. Näistä 13 suorittaa lukion lisäksi ammatillisia opintoja. Lukiossa on 30 ammatillista opiskelijaa, jotka suorittavat lukio-opintoja ja ylioppilastutkintoa. Tuntikehyksen perustana oleva opiskelijamäärä on 154 opiskelijaa. Lukuvuonna 2013–2014 toteutetaan 217 lukiokurssia.

Lukuvuonna 2013 -2014 lukiossa opiskeltiin englannin ja ruotsin lisäksi saksaa, venäjää, ranskaa ja japania.

Kolmessa vuodessa lukion suorittaa noin 90 % aloittaneista. Lukio tulee suorittaa enintään neljässä vuodessa.

Lukuvuonna 2013 -2014 ylioppilastutkinnon suoritti 58 opiskelijaa.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TA 2017 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Oppilaita keskimäärin | 168 | 165 | 144 | 140 | 140 |
| Opetustuntien lukumäärä | 10 365 | 10 647 | 9 589 | 9 321 | 9 321 |

Tulosalueen käyttötalon perustelut vuodelle 2015

Tieto- ja viestintätekniiikan käytön lisääminen edellyttää opetushenkilöstöltä lisää perehtymistä tieto- ja viestintätekniiikkapohjaiseen pedagogiikkaan sekä riittävää tietokonekanta ja hyvin toimivia verkkoja.

Syrjäytymisen ehkäisemiseksi tarvitaan sekä hyvä ohjausjärjestelmä, että toimiva opiskelijahuolto. Tämä edellyttää henkilöstön sitoutumista, joustavuutta sekä jatkuvaa perehdyttämistä.

Hyvällä markkinoinnilla saadaan valtakunnallisten tavoitteiden mukaisesti noin 50 % peruskoulun päättäneiden ikäluokasta lukioon. Tämä yhdessä muualta tulevien opiskelijoiden kanssa mahdollistaa hyvän kurssitarjonnan jatkossakin kuntatalouden kiristyessä.

Virtuaalisia oppimisympäristöjä kehittämällä opiskelijalla on mahdollisuus opiskella verkossa ja näin hän saa monipuolisia valmiuksia jatko-opintoihin.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| LUKIOKOULUTUS | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 67 604 | 67 220 | 47 300 | 47 300 | -29,6 | 47 300 | 47 300 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -1 219 429 | -1 206 866 | -1 212 345 | -1 212 345 | 0,5 | -1 200 730 | -1 200 730 |
| Toimintakate (netto) | -1 151 825 | -1 139 646 | -1 165 045 | -1 165 045 | 2,2 | -1 153 430 | -1 153 430 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -57 024 | -56 988 | -61 326 | -61 326 | 7,6 | -61 326 | -61 326 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -34 952 | -35 321 | -33 349 | -33 349 | -5,6 | -33 349 | -33 349 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -1 311 405 | -1 299 175 | -1 307 020 | -1 307 020 | 0,6 | -1 295 405 | -1 295 405 |

SIVISTYSLAUTAKUNTA / OPETUS- JA SIVISTYSPALVELU- KESKUS

Opetus- ja sivistyspalvelukeskuksen johtaja: Sivistysjohtaja

Tulosalueet: Sivistyspalvelut ja vapaa-aikapalvelut

SIVISTYSPALVELUT

Vastuhenkilö: Kulttuurisihteeri

Tulosalueen toimintastrategia

Sivistyspalvelujen tulosalue tarjoaa kaupungin asukkaille mahdollisuuden elämänlaajuiseen oppimiseen, itsensä monipuoliseen kehittämiseen ja virkistäytymiseen sekä kulttuurin tuottamiseen sekä kulttuuriperinteen vaalimiseen. Sivistyspalvelut vastaavat osaltaan Kiuruveden veto-voimaisuudesta asuinpaikkana sekä matkailukohteena.

Kansalaisopiston toimintaa sopeutetaan olemassa oleviin henkilöstö-, talous- ym. resursseihin sekä edistetään vapaan sivistystyölain ja kehittämisohjelman suuntaisesti kansalaisten tietoyhteiskuntavalmiuksia, kaikinpuolista hyvinvointia ja terveyttä sekä kestäväää kehitystä.

Kirjasto-kulttuuritaloa kehitetään siten, että se on kaikille avoin tiedon, elinikäisen oppimisen ja elämysten keskus. Monipuolisella yhteistyöllä mahdollistetaan toiminnan laatu. Kirjasto tarjoaa perinteistä ja digitaalista aineistoa. Kirjastopalveluissa painotetaan muun muassa tasa-arvoa, luotettavuutta ja ennakkoluulottomuutta.

Kulttuuritoiminnassa kaupungin asukkaille tarjotaan kulttuuritapahtumia sekä aktivoidaan kaupunkilaisia tuottamaan ja käyttämään kulttuuripalveluja. Lisäksi huolehditaan paikallisen perinteen säilyttämisestä ja esilletuonnista.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Huolehditaan paikallisen perinteen säilyttämisestä ja esilletuonnista uudistaen kotiseutumuseon näyttelyitä. Jatketaan yhteistyötä ja verkostoitumista muiden alueen museoiden kanssa.
2. Organisoidaan kulttuuritalon ääni- valotekniikan hoitaminen uudelleen eläkejärjestelyjen yhteydessä. Pohditaan musiikkiopiston oppilaspaiikkojen määrän sopeuttamista taloustilanteeseen sopivaksi.
3. Kehitetään kirjaston asiointi- ja verkkopalveluja sekä sisältöjä.
4. Kansalaisopiston tavoitteena on järjestää lähellä ja tasapuolisesti tavoitettavaa, kuntalaisten tarpeita palvelevaa ja yksilöä sekä yhteisöä kehittävää opetustoimintaa.
5. Tehdään yhteistyötä koko palvelukeskuksen, kolmannen sektorin sekä alueen yritysten kanssa.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Sivistyspalveluiden tulosalueen tehtävänä on vastata kokonaisuudesta joka sisältää kirjasto- ja kulttuuripalvelut sekä kansalaisopiston ja museon toiminnan.

Kirjastojärjestelmä PallasPro korvataan versiopäivityksenä hankittavalla Axiell Aurora – kirjastosovelluksella ja sen lisäksi hankittavalla Arena-verkkokirjastolla. Henkilökunta osallistuu järjestelmäkoulutuksiin. Kehittämiskohteena on edelleen vuonna 2014 aloitettu seniorityö.

Kulttuuritalon yhteismarkkinointia kehitetään talon toimijoiden kesken. Uudistetaan edelleen museon näyttelyitä ja järjestetään museolla tapahtumia. Tutkitaan mahdollisuutta avata uusi Maidon tie – näyttely savolaiseen pihapiiriin.

Kansalaisopistossa järjestetään lähellä ja tasapuolisesti tavoitettavaa, kuntalaisten tarpeita palvelevaa ja yksilöä kehittävää opetustoimintaa. Perusopetuksen ja lukion musiikinopettajan virka esitetään muutettavaksi perusopetuksen, lukion ja kansalaisopiston musiikinopettajan viraksi. Muutenkin yhteistyötä opetus- ja sivistyspalvelukeskuksen sisällä lisätään.

Jatketaan sivistyspalveluiden yhteisten tapahtumien järjestämistä uusien asiakaskontaktien saavuttamiseksi ja toiminnan elävöittämiseksi.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Kansalaisopiston tavoitteena on opetustoiminnan toteuttaminen asiakaslähtöisesti.
2. Kulttuuritoimessa tavoitteena on museon ja kulttuuritalon kävijämäärien pitäminen ennallaan.
3. Kirjastossa tavoitteena on toiminnan terävöittäminen ja elävöittäminen.
4. Kirjasto- ja kulttuuripalvelut pyritään saamaan mukaan perusopetuksen uuteen opetussuunnitelmaan.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <i>Kansalaisopisto</i> | | | | | |
| Kansalaisopiston opiskelijoita | 1 553 | 1 600 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Opetustuntien lukumäärä | 8 189 | 7 250 | 6 500 | 6 500 | 6 500 |
| Taiteen perusopetuksen opiskelijoita | 7 | 20 | 30 | 30 | 30 |
| Opetustuntien lukumäärä | 20 | 100 | 150 | 150 | 150 |
| Musiikkiopetuksen oppilaspaidat | 33 | 33 | 31 | 30 | 29 |
| <i>Kulttuuri</i> | | | | | |
| Museokäynnit | 788 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| Kulttuuritalo/käyntejä | 22 252 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| <i>Kirjasto</i> | | | | | |
| Lainausten määrä | 178 705 | 177 000 | 173 000 | 173 000 | 173 000 |
| Käyntikerrat | 123 688 | 130 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 |
| Verkkokäynnit | 229 059 | 180 000 | 200 000 | 210 000 | 210 000 |

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Tavoitteiden saavuttaminen edellyttää henkilöstön yhteistyön toimivuutta. Toimintakulttuuri tulisi työyhteisössä olla avoin ja vuorovaikutteinen.

Museon kävijämäärän pitäminen vuoden 2014 tasolla edellyttää museon näyttelyjen uudistamista vuosittain. Uusien näyttelyiden suunnittelu ja rakentaminen edellyttää henkilöresursseja ja aukioloaikoja on harkittava uudelleen. Kulttuuritalon pitäminen elinvoimaisena tarvitsee veto-voimaisia tapahtumia. Mikäli taloudelliset resurssit pienentyvät, vaikuttaa se suoraan tapahtumien määrään sekä kävijämääriin.

Kiuruveden kirjasto, yhdessä muiden Ylä-Savon kirjastojen kanssa, päivittää atk-järjestelmän uuteen versioon ja verkkokirjasto Arena otetaan käyttöön. Tämä vaatii sekä taloudellisia että henkilöresursseja. Kirjaston kirjallisuusmäärärahoja joudutaan taloudellisen tilanteen vuoksi leikkaamaan, mikä voi vaikuttaa lainausmääriin laskevasti

Musiikinhajaaja-tekniikan tehtävien uudelleen järjestely vaatii kansalaisopistolta ja kulttuuri-toimelta uudenlaisten toimintatapojen opettelua, sopeutumista ja joustoa. Kansalaisopiston kurssimaksuja korotetaan syksyllä 2015 tulostavoitteiden saavuttamiseksi, lisäksi opetustuntien määrää vähennetään.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| SIVISTYSPALVELUT | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 153 991 | 129 500 | 132 250 | 132 250 | 2,1 | 132 250 | 132 250 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -1 615 060 | -1 599 187 | -1 504 685 | -1 504 685 | -5,9 | -1 492 252 | -1 492 252 |
| Toimintakate (netto) | -1 461 069 | -1 469 687 | -1 372 435 | -1 372 435 | -6,6 | -1 360 002 | -1 360 002 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -148 917 | -120 252 | -111 723 | -111 723 | -7,1 | -111 723 | -111 723 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -55 977 | -58 868 | -52 180 | -52 180 | -11,4 | -52 180 | -52 180 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -1 819 954 | -1 778 307 | -1 668 588 | -1 668 588 | -6,2 | -1 656 155 | -1 656 155 |

VAPAA-AIKAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Liikuntas sihteeri

Tulosalueen toimintastrategia

Liikunta- ja nuorisopalvelujen päätehtävänä on luoda edellytyksiä vapaa-ajan viettämiselle turvallaisessa ja miellyttävässä ympäristössä sekä ohjata ja aktivoida kaikenikäisiä kaupunkilaisia vastuullisiksi ja itsenäisiksi toimijoiksi oman hyvinvointinsa suhteen. Tuetaan nuoria (17 – 25 v.) kokonaisvaltaisesti työ- ja yksilövalmennuksen sekä etsivän nuorisotyön keinoin.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Kehitetään etsivän nuorisotyön monialaisen verkoston kanssa tehtävää yhteistyötä nuorisotakuun toteutumiseksi.
2. Kehitetään liikunta-, nuoriso- ja luotsin työpajan tiloja sekä harrastuspaikkoja paremmin asiakkaita palveleviksi.
3. Lisätään yhteistyötä liikuntapaikkojen käytön ja hoidon tehostamisessa eri toimijoiden kanssa.
4. Turvataan laadukkaat liikunta- ja nuorisopalvelut.
5. Kehitetään ja tehostetaan edelleen Kuorevirran urheilualueen toimintaa kaikkien alueella toimivien tahojen kanssa.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Vapaa-aikapalvelujen tulosalueen tehtävänä on tuottaa kaupunkilaisille laadukkaat vapaa-ajan palvelut, jossa lisäksi huomioidaan syrjäytymisvaarassa olevat nuoret.

Tehdään suunnitelma liikunta- ja nuorisopalvelujen eri toimipisteiden sijoittamisesta.

Kehitetään uusia toimintatapoja liikunta- ja nuorisotilojen käyttäjien kanssa, joilla pyritään tehostamaan tilojen käyttöä ja vähentämään tiloista aiheutuneita käyttökustannuksia.

Kehitetään nuoriso- ja liikuntapalvelujen, kansalaisopiston, lukion sekä kulttuurin ja kirjaston kanssa tehtävää yhteistyötä.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Etsivän nuorisotyön avulla pyritään tukemaan nuorta selviytymään arjen asioissa. Etsimään harjoittelupaikkaa, selvitellä erilaisia opiskeluvaihtoehtoja, auttaa keskeytymisvaarassa olevia opintoja, tukea etuus, asunto ja raha-asioiden hoitamisessa tai muutoin tukea kiinnittymään alueen olemassa oleviin palveluihin. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorelle varhaista tukea, jos nuori sitä itse haluaa. Prosessissa edetään pienin askelin ja pienin tavoittein. Selvitetään mahdollisuutta vakinaistaa etsivän nuorisotyön toimintaa.
2. Selvitetään mahdollisuutta keskittää liikunta- ja nuorisopalvelut samalle alueelle ja yhteisiin tiloihin.
3. Turvataan nuorten työpajan auto- ja metallipajan toiminnan jatkuminen uusituissa tiloissa.
4. Tehdään suunnitelma urheiluseurojen ja teknisen palvelukeskuksen kanssa liikuntatilojen taloudellisen käytön tehostamisesta.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uimahalli ja kuntosali, käyntejä | 49 860 | 44 000 | 48 000 | 49 000 | 50 000 |
| Jäähalli, käyttötunnit | 1 523 | 1 600 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Nuorisotalo, käyntejä | 22 400 | 25 000 | 26 000 | 26 000 | 26 000 |

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Tavoitteiden saavuttaminen edellyttää vapaa-ajan palvelujen tulosalueen henkilöstön entistä tiiviimpää yhteistyötä eri toimijoiden ja sidosryhmien kanssa.

Viimeistellään nuorten työpajatoiminnan siirtymistä lukiolle A-siipeen ja tiivistetään yhteistyötä kansalaisopiston kanssa tilan käytön tehostamiseksi.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| VAPAA-AIKAPALVELUT | TP 2013 | TA 2014 | LTk 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 429 262 | 425 574 | 450 127 | 450 127 | 5,8 | 450 127 | 450 127 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -1 487 033 | -1 427 271 | -1 406 260 | -1 401 432 | -1,8 | -1 388 701 | -1 388 701 |
| Toimintakate (netto) | -1 057 771 | -1 001 697 | -956 133 | -951 305 | -5,0 | -938 574 | -938 574 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -212 609 | -212 091 | -218 417 | -218 417 | 3,0 | -218 417 | -218 417 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -31 830 | -32 301 | -32 745 | -30 825 | -4,6 | -30 825 | -30 825 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -1 731 472 | -1 671 663 | -1 657 422 | -1 650 674 | -1,3 | -1 637 943 | -1 637 943 |

TEKNINEN LAUTAKUNTA / TEKNINEN PALVELUKESKUS

Teknisen palvelukeskuksen johtaja: Tekninen johtaja

Tulosalueet: Hallinto, rakennusvalvonta, tiet ja alueet, kiinteistöt, vesi- ja viemärlaitos

Toimielimen toimintastrategia

Tekninen lautakunta turvaa kaupunkilaisten kuntatekniset palvelut lakien ja asetusten mukaisesti. Viihtyvyyttä edistetään sopuuhaisen ja turvallisen kaupunkirakenteen suunnittelulla ja rakentamisella. Kaavoituksella ja ympäristön yleisilmeen kehittämällä tavoitellaan viihtyisää ja luonnonläheistä asumista. Kuntalaisten vesihuolto- ja liikennepalvelut sekä kaupungin kiinteistöomaisuus turvataan rakennus- ja peruskorjaustoiminnoin.

Pelastustoimen palveluiden tuottamisesta vastaa Pohjois-Savon aluepelastuslaitos ja ympäristönsuojelun palveluista vastaa Ylä-Savon SOTE – kuntayhtymä.

HALLINTO (Tekpa)

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Teknisen palvelukeskuksen hallinto huolehtii teknisen lautakunnan toimialaan kuuluvien asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä, keskitetysti palvelukeskuksen tulosalueiden toimisto- ja tukipalveluista sekä monipuolisesta ja sujuvasta asiakaspalvelusta. Hallinto mahdollistaa teknisen lautakunnan, sen jaostojen, toimintayksiköiden, viranhaltijoiden ja työntekijöiden sujuvan ja tehokkaan työskentelyn. Hallinto luo osaltaan edellytykset kaupungin yleispalvelukeskuksen ja muun organisaation tulokselliselle toiminnalle ja tukee niitä.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Säännöllinen johtoryhmä- ja lautakuntatyöskentely
2. Jatkuvat ja läheiset yhteydet muihin hallintokuntiin
3. Henkilöstön työssä jaksamista tuetaan; koulutus, kehityskeskustelut, resurssit

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Hallinto – tulosalue järjestää ja tuottaa palvelukeskuksen tulosalueiden toimisto- ja tukipalvelut mukaan lukien luottamushenkilöorganisaation toimintaan liittyvät hallinnolliset tehtävät. Hyvä ja sujuva yhteistyö muiden hallintokuntien kanssa tukee kaikkien osapuolten tuloksellisuutta. Joka toinen viikko laadittavat työtunti-ilmoitukset sekä vesi- ja yleislaskutuksen menestyksellinen hoitaminen vaativat paljon työaika.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Niistä muiden palvelukeskusten hankkeista, joissa tekninen palvelukeskus on osallinen, laaditaan vuoden alussa toteuttamisaikataulu ja todetaan vastuuhenkilöt.
2. Vesi- ja yleislaskutuksessa minimoidaan maksutappiot.
3. Tuetaan henkilöstöresursseja käyttämällä sesonkiluonteisesti tilapäisiä opiskelijoita tai työharjoittelijoita.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Tavoiteltavien hankkeiden tulee olla hyvin suunniteltuja ja toteutettuja. Maksutuottojen keräämiseen liittyy haasteita ja epävarmuustekijöitä. Henkilöstön työmäärän ja työssä jaksamisen tulee olla tasapainossa.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| HALLINTO (Tekpa) | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 590 | 1 350 | 1 350 | 1 350 | 0,0 | 1 350 | 1 350 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -937 572 | -954 821 | -784 064 | -799 552 | -16,3 | -798 455 | -798 455 |
| Toimintakate (netto) | -936 982 | -953 471 | -782 714 | -798 202 | -16,3 | -797 105 | -797 105 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -4 523 | -5 201 | -3 861 | -3 477 | -33,1 | -3 477 | -3 477 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -942 095 | -960 022 | -787 925 | -803 029 | -16,4 | -801 932 | -801 932 |

RAKENNUSVALVONTA

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Tulosalueen toimintastrategia

Teknisen lautakunnan rakennusvalvontajaosto toimii maankäyttö- ja rakennuslain mukaisena rakennusvalvontaviranomaisena. Jaoston tavoitteena on luoda terveellinen, turvallinen ja viihtyisiä elinympäristö edistämällä hyvää rakennustapaa sekä valvomalla rakennustoimintaa ja rakennettua ympäristöä kaupungissa. Jaoston alainen rakennusvalvonta huolehtii maankäyttö- ja rakennuslain sekä maa-aineslain mukaisista luvista ja tarkastuksista sekä valvonnasta ja neuvonnasta kestävä kehityksen mukaisesti.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Käsitellään lupahakemuksia ja myönnetään rakennus-, toimenpide- ja purkamislupia sekä käsitellään rakentamis- ja purkamisilmoituksia maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti.
2. Käsitellään lupahakemuksia ja myönnetään lupia maa-aineslain mukaisesti.
3. Käsitellään avustushakemuksia ja tehdään päätöksiä korjaus- ja energia-avustuksista asuntojen korjaus-, energia- ja terveyshaitta-avustuksista annetun lain ja asetuksen mukaisesti.
4. Neuvotaan ja opastetaan rakennushankkeeseen ryhtyviä siten, että he tiedostavat hyvän suunnittelun merkityksen ja edellytetään, että rakennussuunnitelmien laatijat ja työnjohtajat ovat ammattitaitoisia. Vaaditaan tarpeen mukaan erityissuunnitelmia ja valvotaan suunnitelmien toteutumista työmaalla. Tarpeen mukaan pidettävissä aloituskokouksissa rakennushankkeeseen ryhtyvälle painotetaan tämän vastuun ja velvollisuuksien tuntemista, jotta rakentamisen riskit voidaan minimoida ja samalla varmistua rakentamisen laadusta.
5. Vaaditaan, että vastaavat työnjohtajat suorittavat rakennusluvan mukaiset tehtävät ja tarkastukset. Lisäksi rakennustarkastaja suorittaa rakennustyön aikaisia katselmuksia pistokoelutoisesta sekä myönnetyn luvan mukaisesti.
6. Valvotaan, että rakennuskanta ympäristöineen pidetään rakennusluvan ja kaavan mukaisessa kunnossa, sekä valvotaan maa-ainesten ottotoimintaa ja korjaus- ja energia-avustusten käyttöä.
7. Annetaan yleistä rakentamisneuvontaa muiden töiden ohella maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti.
8. Tuotetaan rakennushanketietoja rakennus- ja huoneistorekisteriin sekä ylläpidetään rakennuslupa-arkistoa.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Rakennusvalvonta on viranomaistoimintaa, joka edistää hyvää rakennustapaa, turvallisen, terveellisen ja viihtyisän rakennetun ympäristön toteutumista sekä tasokkaan ja omaleimaisen kuntakuvan säilymistä ja kehittymistä. Maa-aineslupia käsitellessään ja myöntäessään rakennusvalvonta edistää kauniin maisemakuvan säilymistä. Rakennusvalvontaan kuuluvat myös ARA:n korjaus-, energia- ja terveyshaitta-avustuksiin liittyvät tehtävät. Rakennusvalvonta huolehtii myös edellä mainittuihin lupiin ja avustuksiin kuuluvista arkisto- ja tietopalveluista.

Rakennusvalvonnan tavoitteena on kaupungin rakennetun ympäristön turvallisuus, terveellisyys, kauneus ja kestävyys sekä tarkoituksenmukaisen lopputuloksen toteutuminen, jolla taataan myös käyttäjän tyytyväisyys.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Lupien käsittelyaika pidetään kohtuullisena.
2. Rakennetun ympäristön katselmuksia tehdään muun katselmustoiminnan ohessa erityisesti keskusta-alueella viihtyvyyden ja maisemakuvan parantamiseksi.

3. Rakennusvalvontojen yhteistyötä pyritään lisäämään ja siinä yhteydessä jatketaan lakitulkintojen, toimintakäytäntöjen ja asiakirjojen yhtenäistämistä Ylä-Savon alueella

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TA 2017 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Myönnettyjen lupien määrä (kpl) | | | | | |
| Rakennusluvut | 85 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| Toimenpideluvat | 21 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| Rakentamislmoitukset | 37 | 40 | 40 | 40 | 40 |

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Rakentamisen arvioidaan jatkuvan ja rakennus- ja muiden lupien lukumäärän arvioidaan pysyvän nykyisellä tasolla. Siihen liittyy kuitenkin paljon haasteita ja epävarmuustekijöitä. Tulosalueen toimintatuottoja on kasvatettu ensi vuodelle talousarvion valmisteluohjeen mukaisesti. Koska rakennusvalvonnan tuloja on viime vuosina muutoinkin korotettu joka vuosi, rakennusvalvonnan maksutaksaa tullaan tarkistamaan vähintään vastaavasti loppuvuoden aikana. Tulosalueen toimintakuluihin on tullut lisää meistä riippumattomista syistä noin 5 prosenttia, muun muassa vuokratuloja. Menoja on kuitenkin kokonaisuudessaan vähennetty talousarvio-ohjeen mukaisesti tekemällä muihin menotilikohtiin tilikohtaisia tarkennuksia.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| RAKENNUSVALVONTA | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|----------|----------|----------|----------|-----------------------|----------|----------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 64 947 | 64 800 | 67 800 | 67 800 | 4,6 | 67 800 | 67 800 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -132 622 | -154 596 | -152 883 | -152 883 | -1,1 | -150 642 | -150 642 |
| Toimintakate (netto) | -67 675 | -89 796 | -85 083 | -85 083 | -5,2 | -82 842 | -82 842 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -5 156 | -5 850 | -4 704 | -4 320 | -26,2 | -4 320 | -4 320 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -137 778 | -160 446 | -157 587 | -157 203 | -2,0 | -154 962 | -154 962 |

TIET JA ALUEET

Vastuuhenkilö: Ympäristöinsinööri

Tulosalueen toimintastrategia

Tulosalueen tehtävänä on huolehtia kaupungin rakennetun ja luonnonympäristön kehittämisestä ja kunnossapidosta siten, että se tarjoaa toimivan, turvallisen ja viihtyisän elin- ja asuin ympäristön sekä tasapuoliset liikkumisolosuhteet koko kunnan alueella.

Yhdyskuntasuunnittelun vastuualue huolehtii maankäytön suunnittelusta, paikkatietojärjestelmästä ja mittaustoimesta.

Liikenneväylät ja alueet - vastuualue huolehtii katuverkon ja muiden liikenneväylien sekä yleisten alueiden rakentamisesta ja ylläpidosta. Vastuualueen tehtäviin kuuluvat myös yksityistiehallinto ja kaupungin maa- ja metsätilojen hoito sekä erilliset vesi- ja ympäristöhankkeet.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Vireillä olevat rantaosayleiskaavat laaditaan valmiiksi. Selvitetään tarve taajaman osayleiskaavan tarkistamiseen. Pidetään asemakaavaa tarpeen mukaan ajan tasalla.
2. Siirrytään seudullisesti yhtenäiseen, keskitetysti ylläpidettävään ja kehitettävään paikkatietojärjestelmään.
3. Liikenneväylien kunnossapidolla turvataan ensisijaisesti katujen ja kevyen liikenteen väylien päivittäinen liikennöitävyys ja luodaan edellytykset turvalliselle liikkumiselle taajama-alueella. Painotus on talvikunnossapidon kehittämisessä, tehostamisessa ja kustannussäästöissä.
4. Taajaman kokoojaväylien ja asuntokatujen perusparantamista jatketaan. Hankkeet sovitaan yhteen vesi- ja viemäriverkoston sekä kunkin alueen ilmajohto- kaapeli- ja kaukolämpöverkoston saneerauksen kanssa. Teollisuusalueiden kehittämisessä haetaan alueella toimivien yritysten kanssa yhteistyössä laajempia kokonaisuuksia ja selvitetään tapauskohtaisesti mahdollisuudet ulkopuoliseen rahoitukseen.
5. Puistojen sekä erikseen valittujen leikkikenttien, uima- ja venerantojen sekä muiden yleisten alueiden peruskunnostamista jatketaan osa-alue kerrallaan tavoitteena luonnonmukaiset ja esteettömät aluekokonaisuudet sekä kestävä ja laajan ikäryhmän käytössä toimivat kalusteratkaisut. Vähäisellä käytöllä olevat leikkikentät muutetaan peruspuistoiksi. Viher- ja muiden yleisten alueiden hoitoluokitukset ja -ohjelmat päivitetään vastaamaan rakentamislannetta ja turvallisuusmääräyksiä.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Maankäytön suunnittelu painottuu vireillä olevien rantaosayleiskaavojen loppuun saattamiseen kaavavalituksista saatujen päätösten jälkeen. Asemakaavoituksessa saneerataan vielä jäljellä olevia vanhoja asemakaava-alueita ja laaditaan hankekaavoja.

Paikkatietojärjestelmällä tuotetaan, tallennetaan ja esitetään paikkatietoa, joka palvelee suunnittelua, valmistelua ja päätöksentekoa.

Liikenneväylien ylläpidossa haasteellisena tavoitteena on sovittaa eri toimijoiden tekemät kunnossapitotyöt ja yhteen niin, että ylläpitotaso säilyy samantasoisena riippumatta siitä kenen ylläpitämä piha-, väylä- tai tieosuus on. ELY -keskuksen ja kaupungin yhteisenä tehtävänä on luoda nykyiselle kevyen liikenteen väyläverkolle mahdollisimman turvalliset ja esteettömät sekä yhtenäiset kevyen liikenteen laatuikäytävät. Toisaalta väylien ylläpidossa joudutaan hakemaan kustannussäästöjä ja selvästi suurin osa-alue on talvikunnossapito. Keinoina ovat muun muassa työalueiden rajapintojen ja toiminta-aikojen tarkentaminen, päällekkäisyyksien vähentäminen, reuna-alueiden kunnossapitotason tarkistaminen sekä toiminta-aikojen seuranta.

Katuvalaisimien uusimisessa tavoitteena on toisaalta energiasäästö ja toisaalta valaistuksen laadun parantaminen. Aikataulun määrää elohopeahöyrylampujen poistuminen markkinoilta.

Viheralueilla toteutetaan luokitukseen perustuvaa hoito-ohjelmaa. Viheralueluokitus päivitetään vastaamaan kaavoitus- ja rakentamistilannetta. Leikkikenttien ja uimarantojen omavalvonnan osaksi on tullut uusia turvallisuusvaatimuksia, joita toteutetaan suunnittelukaudella. Kesäaikaan kiinnitetään erityistä huomioita keskustajaman ympäristöön, mutta ylimääräistä ja osittain kiinteistöille kuuluvaa puhtaanapitotyötä karsitaan. Vesireitin ylläpidossa huomioidaan merenkulkupiiriin vaatimukset.

Tulosalueen tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Sulkavanjärven rantaosayleiskaava saa lainvoiman. Rytlyn rantaosayleiskaava etenee hyväksymisvaiheeseen. Kalliojärven – Hautajärven perusselvitykset päivitetään ja kaavoitus työ käynnistetään. Korkeakankaan asemakaavan muutos valmistuu ja Kallion alueen asemakaavan muutos käynnistetään. Muita asemakaavan saneerauskohteita käynnistetään tarpeen mukaan.
2. Paikkatiedon alustaohjelmisto päivitetään ja siirrytään yhtenäiseen, keskitetysti päivitettävään ja kehitettävään Ylä-Savon seudulliseen palveluun.
3. Liikenneväylien talvikunnossapidon tehostettua työ- ja kustannusseurantaa jatketaan. Taajaman osa-alueiden kunnossapitotasolle ja toiminta-ajolle haetaan hyväksyttävää optimi-ratkaisua. Sekä omaa että urakoitsijoiden konekalustoa kehitetään nykyistä monikäyttöisemmäksi ja samalla kalustoyksiköiden kokonaismäärää pyritään vielä vähentämään.
4. Jatketaan katuvalaisimien uusimista vähemmän energiaa kuluttaviin malleihin asuntokauduilla ja kevyen liikenteen väylillä. Ylivanhaa valaistusta uusitaan yhdessä sähkön jakeluverkon maakaapeloinnin kanssa Museokadulla ja Yhtylän alueella. Selvitetään valaistuksen ajoittaista vähentämistä ja muita energiaa säästäviä säätömahdollisuuksia.
5. Käydään läpi kaikki taajaman leikkikentät ja laaditaan suunnitelma niiden kehittämisestä sekä vähällä käytöllä olevien huonokuntoisten kenttien palauttamisesta puistoalueeksi.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Rantaosayleiskaavoitus saadaan jatkumaan Korkeimman hallinto-oikeuden Sulkavanjärven rantaosayleiskaavaa koskevan ratkaisun jälkeen. Asemakaavan saneerausta jatketaan ja kaavamuuksia laaditaan maankäytön ohjaustarpeen mukaan.

Paikkatieto-ohjelmisto SW6:n ylläpito päättyy. Paikkatietopalvelun keskitetty, seudullinen ylläpito ja aineistojen kehittäminen turvaa kuntien ja Soten aineistojen laadun ja yhteismitallisuuden sekä käyttökelpoisuuden seudullisessa suunnittelussa.

Talvikunnossapito muodostaa liikenneväylien ylläpidon suurimman menoerän ja kulut ovat koko ajan olleet kasvamaan päin. Esimerkiksi ilmaston lämpeneminen näkyy jo liukkaudentorjunnassa ja taajaman tiiviimpi rakentaminen lumenajokuluissa. On tärkeää löytää tasapaino pakollisten ja toivottujen töiden välillä. Kunnossa- ja puhtaanapitolaki määrittää hyvin pitkälle perustoiminnot sekä kadunpitäjän ja kiinteistönomistajan välisen tehtävä- ja vastuujon.

EU-asetus kieltää elohopeahöyrylamppujen markkinoille saattamisen vuonna 2015. Kaupungilla on omaa katuvaloverkkoa noin 35 km ja noin 1100 valopistettä. Pääkaduilla vaihtotyö vaatimukset täyttävään suurpainenatriumvalaisimiin on jo pääosin tehty, mutta asuntoalueilla on vielä vanhaa elohopeahöyrykalustoa. Vanhimmat linjat on rakennettu 70-luvulla ja ne ovat jo elinkaarensa päässä. Valaisimia vaihdetaan yleensä katujen peruskunnostuksen tai sähköverkon maakaapeloinnin yhteydessä uusimalla koko katuosuus pylväineen, kaapelointineen ja valaisimineen kokonaan. Uudemmissa ja hyväkuntoisissa linjaosuuksilla päästään pelkän valaisinkaluston vaihdolla. Tällä hetkellä yleisin käytetty vaihtoehto on keltasävyistä valoa tuottava suurpainenatriumvalaisin, sillä siitä on pitkät käyttökokemukset, se sopii nykyisiin pylväsväleihin, energiansäästö entiseen verrattuna on selkeä ja elinkaari pitkä. Led-valaistustekniikka on aivan viime vuosina kehittynyt huimasti. Kalliimman hankintahinnan ja vähäisen käyttökokeuksen vastapainona ovat muun muassa pienempi energiankulutus ja mahdollisuus valaisinkohtaiseen valotehon säätelyyn. Katuvaloinvestointi on osa kaupungin energiansäästökampanjaa ilmastomuutostalkoissa.

Eläköityminen ja osa-aikatyöratkaisut ovat vaikuttaneet ja vaikuttavat jatkossakin tulosalueen toimintaan ja edellyttävät uusia järjestelyjä. Ympäristöhoitotöissä joudutaan ottamaan huomioon myös mahdolliset erityis- ja pitkäaikaistyöttömyydestä aiheutuvat kausiluonteiset työhön sijoitukset. Tämä sitoo työnjohdon resursseja ja se on pois muusta työnjohdosta ja työmaiden suunnittelusta.

Yksityistiet

- Käyttötalous: Kunnossapitoavustus 130 000 €, jolla voidaan tukea yksityisteiden kunnossapitoa keskimäärin 50 prosentilla (tavoite: läpiajotieto 70 % ja muut tiet 60 %).
- Investoinnit: Määrärahavaraus 60 000 €, joka käytetään ensisijaisesti valtionavustuskelpoisten yksityisteiden perusparannushankkeiden kuntaosuuteen (20 – 30 %). Osa määrarahasta voidaan yhteisesti hyväksytyn ohjeistuksen pohjalta käyttää kunnossapitoavustuksena.

Metsätilat

- Nuorten metsien hoito-ohjelma 2012 -2015; kasvatushakkuuta noin 108 ha alueella, nuoren metsän hoito ja taimikonhoito noin 31 ha.

| TUNNULUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| <i>Tiet ja alueet</i> | | | | | |
| Asemakaavat, ha | 584 | 584 | 584 | 584 | 584 |
| Kunnossapidettävät kadut, tiet, väylät, km | 55 | 56 | 55 | 55 | 55 |
| Avustettavat yksityistiet, km | 372 | 370 | 372 | 372 | 372 |
| Puistot ja yleiset alueet, ha | 89 | 89 | 89 | 89 | 89 |
| Peltopinta-ala | 89 | 89 | 89 | 89 | 89 |
| Metsäpinta-ala | 826 | 826 | 826 | 826 | 826 |
| Vuokralle annetut alueet, ha | 114 | 114 | 114 | 114 | 114 |
| Konekeskuksen käyttötunnit, lkm | 3 575 | 3 300 | 3 300 | 3 300 | 3 300 |

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| TIET JA ALUEET | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 312 664 | 305 050 | 317 675 | 317 675 | 4,1 | 317 675 | 317 675 |
| Valmistus omaan käyttöön | 25 549 | 27 000 | 27 500 | 27 500 | 1,9 | 27 500 | 27 500 |
| Toimintamenot | -1 207 496 | -1 144 914 | -1 125 904 | -1 125 904 | -1,7 | -1 118 796 | -1 118 796 |
| Toimintakate (netto) | -869 283 | -812 864 | -780 729 | -780 729 | -4,0 | -773 621 | -773 621 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -661 880 | -669 981 | -713 742 | -713 742 | 6,5 | -710 253 | -717 742 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -46 099 | -38 585 | -56 050 | -54 642 | 41,6 | -54 642 | -54 642 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -1 915 475 | -1 853 480 | -1 895 696 | -1 894 288 | 2,2 | -1 883 691 | -1 891 180 |

KIINTEISTÖT**Vastuuhenkilö: Kiinteistöpäällikkö****Tulosalueen toimintastrategia**

Kiinteistöt pidetään kunnossa ja ennakoidaan eri rakennusten käyttäjien tarpeet käyttöasteen mukaisiksi.

Pienet ja kiireelliset kunnostus- ja korjaustyöt tehdään omana työnä tai ostetaan urakoitsijalta laskutustyönä. Isommat rakennusinvestointikohteet kilpailutetaan ja rakentamisen suorittaa urakoitsija. Rakennusinvestointien suunnittelu ostetaan ulkopuoliselta konsultilta. Konsulttien valinta tapahtuu kilpailutuksen avulla. Rakennuttaminen ja työn valvonta hoidetaan pääosin omana työnä.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

1. Kiinteistöjen energiakulutusta vähennetään Esco – ohjelman mukaisesti.
2. Rakennusten käyttöaste pidetään mahdollisimman korkeana. Käyttämättömistä kiinteistöistä luovutaan myymällä tai purkamalla.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

1. Siirretään kiinteistöjen hallinnointi investointien ja ylläpidon osalta kokonaisuudessaan teknisen palvelukeskuksen alaisuuteen.
2. Aloitetaan terveyskeskuksen vanhan osan peruskorjaus- ja muutostyöt.

3. Tehdään energiasäästöhankeen B – vaiheen (Esco – hanke) toimenpiteet, joilla parannetaan kiinteistöjen energiataloutta ja sisäilman laatua. B – vaiheen hankeselvityksen mukaiset korjausvelkainvestoinnit suoritetaan ko. kiinteistön muun korjausinvestoinnin yhteydessä investointisuunnitelman mukaisesti.
4. Toteutetaan valtuuston päättämät rakennusinvestointikohteet
5. Tehdään kiinteistöjen vaatimat ylläpito-, huolto- ja kunnostustoimenpiteet talousarvion puitteissa.

Tulosalueen tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Kiinteistöjen ylläpitokulut ja – tuotot pidetään tasapainossa
2. Kaupungin omistuksessa olevat rakennukset pidetään tehokkaassa käytössä. Tyhjästä ja tarpeettomista kiinteistöistä luovutaan. Tyhjästä kiinteistöistä myydään julkisella tarjouskilpailulla. Huonokuntoiset rakennukset puretaan. Hyvänä käyttöasteena pidetään 90 – 100 %
3. Kiinteistöjen energian kulutusta vähennetään energiasäästöohjelman avulla. Säästötavoitteeksi vuoden 2008 – 2012 keskiarvosta mitattuna asetetaan vähintään 9 prosenttia.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Kaupungin rakennuksiin on kertynyt paljon korjausvelkaa. Osa aikaisemmista korjaustoimenpiteistä on epäonnistunut huonon suunnittelun, riittämättömän rahoituksen, puutteellisen valvonnan, virheellisen käytön tai huoltotoimenpiteiden laiminlyönnin johdosta.

Rakennustöiden valvontaan tulee panostaa niin, että suunnittelijoiden valintaan kiinnitetään erityistä huomiota. Suunnittelijoilla tulee olla kyllin hyvät tiedot ja resurssit alansa suunnittelusta ja työmaan valvonnasta. Kiinteistöjen korjausrakentamisen rakennuttaja-, valvonta- ja suunnittelutehtävät ovat pelkästään kiinteistöpäällikön vastuulla. Korjausrakentamisen tarve, suunnittelu ja valvonnan vaatavuus huomioiden isommilla ja vaativimmilla työmailla tulisi olla paikallisvalvoja, joka ehtii paneutua perusteellisesti suunnitelmiin ja työmaan toteutuksen seurantaan.

Korjauskohteista ei aina voida tehdä tarkkoja kustannusarvioita. Rakenteita avattaessa löytyy viallisia rakenteita, joiden korjaaminen on taloudellisempaa silloin, kun korjattavat rakenteet ovat vielä esillä. Korjauskohteiden yllättävyys tuo epävarmuutta talousarvion toteutumiseen.

Kiinteistöjen rakennusautomaatiikkatekniikka on osittain vanhentunutta. Vanhoihin automatiikkakeskuksiin ei enää saa varaosia. Epäkuntoinen automatiikka aiheuttaa sisäilmaongelmia, joka taas aiheuttaa hallitsemattomia korjausinvestointeja. Energiatehokkuushakkeen yhteydessä voidaan selvittää ja korjata rakennusautomaatiikan ongelma-kohtia. Kaupungin ja Soten sisäilmatyöryhmät ovat hyvänä apuna sisäilmaongelmien kartoituksessa, tilojen kätöstä ja korjauksesta päätettäessä.

Kiinteistöjen vuosikorjauksia ja pienimuotoisia investointitöitä on tehnyt kaksi kirvesmiestä ja yksi maalari/mattomies, jotka juuri ja juuri ehtivät tekemään kiireelliset korjaustoimenpiteet. Korjaushenkilöstön jäädessä eläkkeelle tulisi nykyinen henkilöstömäärä pitää ennallaan. Kiinteistöjen tehokas ja taloudellinen käyttö vaatii jatkuvaa tilasuunnittelua ja seurantaan Tulosalueen esimiehen aikaa vie laskujen tiliöinti sekä taulukoiden laatiminen ja vanhojen tietojen kerääminen kaupungin eri toimijoille ja yhteistyökumppaneille. Henkilöresurssien kohdentaminen toisi lisäresurssia tilasuunnitteluun, kunnossapitoon sekä investointien toteutukseen ja valvontaan.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <i>Kiinteistöt</i> | | | | | |
| Kiinteistöjen lukumäärä | 39 | 37 | 39 | 39 | 39 |
| Rakennuksien lukumäärä | 66 | 61 | 68 | 68 | 68 |
| Huoneistoala, m2 | 58 203 | 54 044 | 58 418 | 58 418 | 58 418 |

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset

| KIINTEISTÖT | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 3 343 409 | 3 515 838 | 3 522 577 | 3 549 935 | 1,0 | 3 549 935 | 3 549 935 |
| Valmistus omaan käyttöön | 16 537 | 16 240 | 16 600 | 16 600 | 2,2 | 16 600 | 16 600 |
| Toimintamenot | -3 007 553 | -2 794 883 | -2 737 782 | -2 851 678 | 2,0 | -2 833 806 | -2 833 806 |
| Toimintakate (netto) | 352 393 | 737 195 | 801 395 | 714 857 | -3,0 | 732 729 | 732 729 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -412 027 | -471 093 | -490 213 | -490 213 | 4,1 | -490 213 | -490 213 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -76 113 | -68 229 | -78 516 | -76 212 | 11,7 | -76 212 | -76 212 |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset | -3 495 693 | -3 334 205 | -3 306 511 | -3 418 103 | 2,5 | -3 400 231 | -3 400 231 |

VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Vesi- ja viemärlaitos jakaa puhdasta talousvettä asiakkailleen sekä vastaanottaa ja käsittelee asiakkaidensa jätevedet ylläpitämällä, saneeraamalla ja rakentamalla verkostojaan sekä niihin liittyviä kunnallisteknisiä laitteita ja rakennelmia.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016 – 2017

- Teetetään vuonna 2014 saadun jätevesipuhdistamon ympäristöluvan edellyttämä purku- paikkaselvitys.
- Jatketaan viemäriverkoston vuotovesien vähentämiseen tähtääviä toimenpiteitä ympäristöluvan 20.8.2014 ja vuonna 2015 päivitetävän vuotovesiselvityksen sekä siihen liittyvän toimenpideohjelman mukaisesti. Tavoite/ympäristöluvan lupaehto: Vuotovesien määrä on keskimäärin enintään 30 prosenttia puhdistamon tulovirtaamasta vuoteen 2020 mennessä.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2015

Jätevesipuhdistamon ympäristöluvan tarkistamispäätös on saatu 20.8.2014. Lupapäätöksen mukaan nykyisen puhdistamon saneeraus toteutetaan kahdessa vaiheessa siten, että 1. vaihe (saka- ja umpikaivolietteen vastaanoton ja lietteenkäsittelyn uudistaminen) valmistuu 31.12.2015 ja 2. vaihe (jäteveden käsittelyn uudistaminen, rakennustekniset työt ja mahdollinen purkupaikan siirto) 31.12.2021 mennessä. Saneerauksen 1. vaihe sisältää noin 1,1 milj. euron investoinnit ja 2. vaihe sisältää noin 2,9 milj. euron investoinnit.

Taksat 1.1.2013 lukien (tekninen lautakunta 28.8.2012):

VESIMAKSU

Käyttömaksu on 1,51 €/m³ (alv 0 %) eli 1,85 €/m³ (alv 24 %)

Mittarikohtainen perusmaksu:

| Mittarikoko | Kerroin k | Perusmaksu, €/vuosi | |
|-------------|-----------|---------------------|----------|
| | | alv 0 % | alv 24 % |
| 15 -20 mm | 44 | 66,44 | 82,38 |
| 25 -30 mm | 250 | 377,50 | 468,10 |
| 40 mm | 600 | 906,00 | 1123,44 |
| 50 mm | 1800 | 2718,00 | 3370,32 |
| ≥ 80 mm | 2000 | 3020,00 | 3744,80 |

JÄTEVESIMAKSU 1.1.2015 lukien (tekninen lautakunta 9.9.2014):

Käyttömaksu on 1,72 €/m³ (alv 0 %) eli 2,13 €/m³ (alv 24 %).

Arvonlisäveroton liittymismaksu on 0,73 € rakennuksen kerrosalan ja rakennuspaikan pinta-alan yhteenlaskettua täyttä neliometriä kohden. Liittymismaksun määrä riippuu kuitenkin rakennuksen ja tontin pinta-alojen suhteesta toisiinsa sekä mahdollisesta myöhemmästä lisärakentamisesta.

Tulosalueen tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Jätevesipuhdistamon 1. vaiheen saneeraus (lietteenkäsittely) valmistuu 31.7.2015 mennessä.
2. Päivitetään viemäriverkoston vuotovesisuunnitelma ja siihen perustuva vuoteen 2020 ulottuva saneerausohjelma ympäristöluvan 20.8.2014 mukaisesti. Jätevesiviemäreitä saneerataan noudattaen pääsääntöisesti vuotovesiselvityksen saneeraus- / toimenpideohjelmaa. Saneeraustoimia suoritetaan katujen perusparannushankkeisiin sovittaen käytettävissä olevan määrärahan puitteissa, mutta kuitenkin niin, että vuotovesien määrä on keskimäärin enintään 30 prosenttia puhdistamon tulovirtaamasta vuoteen 2020 mennessä.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2015

Lupaharkinta, jätevesien asianmukainen käsittely ja puhdistamon nykyinen ikä edellyttävät merkittäviä investointeja. Kiireellisin tehostamistarve on lietteen käsittelyn saneeraus. Tätä koskeva urakka-aika on 1.9.2014 -31.7.2015. Puhdistamon purkupaikkaselvitys ja siihen liittyvä ympäristölupahakemus tehdään viipymättä, mutta viimeistään vuonna 2016. Pian tämän jälkeen tulee rakentaa toinen jälkiselkeytysallas ja tehtävä puhdistamon rakenteellinen saneeraus sekä koneiston ja sähkö-, automaatio- ja instrumentointijärjestelmän saneeraus. Samaan aikaan toteutetaan purkupaikan siirto, mikäli edellä mainittu selvitys ja ympäristöluvan muutos sitä edellyttävät.

Vuotovesiä on järjestelmällisesti vähennetty vuotovesiselvitysten mukaisesti jo yli 20 vuoden ajan. Silti vuotovesien osuus on 40 -50 prosenttia kokonaisvirtaamasta.

Viimeksi laaditun selvityksen (v. 2005) aikataulusta ollaan muutama vuosi jäljessä. Samaan aikaan verkoston saneerausvelka on kasvanut. Vuoto- ja hulevedet haittaavat puhdistamon prosessitoimintaa pienentäen puhdistustulosta eikä niiden pumppaaminen jäteveden mukana ole kustannussyistä järkevää. Vuoto- ja hulevesien määrän tulisi olla mahdollisimman pieni; niiden osuus kokonaisvirtaamasta saisi olla enintään noin 30 prosenttia. Tämä raja on vuoden 2014 ympäristöluvassa lupaehtona. Uusi vuotovesisuunnitelma laaditaan vuonna 2015.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| <i>Vesi- ja viemärlaitos</i> | | | | | |
| Myyty vesimäärä, m ³ | 671 845 | 717 000 | 706 000 | 706 000 | 706 000 |
| Vesijohtoa, m | 440 223 | 440 400 | 442 500 | 442 500 | 442 500 |
| Kulutuspaikkojen lkm (vesi) | 2 872 | 2 860 | 2 885 | 2 885 | 2 885 |
| Laskutettu jätevesimäärä, m ³ | 258 848 | 265 000 | 260 000 | 260 000 | 260 000 |
| Jätevesiviemäriä, m | 37 963 | 38 000 | 38 100 | 38 100 | 38 100 |
| Sadevesiviemäriä, m | 19 235 | 19 200 | 19 700 | 19 700 | 19 700 |
| Sekaviemäriä, m | 13 720 | 13 800 | 13 400 | 13 400 | 13 400 |
| Kulutuspaikkojen lkm (jätevesi) | 1 191 | 1 180 | 1 192 | 1 192 | 1 192 |

LASKENNALLISESTI ERIYTETYN VESI-JA VIEMÄRILAITOKSEN TUOSLASKELMA

| | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 | Muutos % |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Liikevaihto | 1 720 910 | 1 822 850 | 1 877 849 | 1 880 927 | 1 880 927 | 1 880 927 | 3,2 |
| Valmistus omaan käyttöön | 12 793 | 12 400 | 12 700 | 12 700 | 12 700 | 12 700 | 2,4 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 46 301 | 5 900 | 5 200 | 5 200 | 5 200 | 5 200 | -11,9 |
| Materiaalit ja palvelut | -721 409 | -698 050 | -684 266 | -684 266 | -684 266 | -684 266 | -2,0 |
| Aineet ja tarvikkeet ja tavarat | -527 005 | -543 600 | -528 766 | -528 766 | -528 766 | -528 766 | -2,7 |
| Palvelujen ostot | -194 404 | -154 450 | -155 500 | -155 500 | -155 500 | -155 500 | 0,7 |
| Henkilöstömenot | -356 680 | -365 715 | -359 272 | -359 272 | -359 272 | -359 272 | -1,8 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -417 925 | -425 198 | -436 600 | -436 600 | -457 186 | -450 600 | 2,7 |
| Liiketoiminnan muut menot | -44 514 | -62 209 | -89 248 | -88 224 | -88 224 | -88 224 | 41,8 |
| Liikeylijäämä(-alijäämä) | 239 476 | 289 978 | 326 363 | 330 465 | 309 879 | 316 465 | 14,0 |
| Rahoitustulot ja -menot | -170 906 | -170 500 | -180 500 | -180 500 | -185 500 | -185 500 | 5,9 |
| Korkotulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Muut rahoitustulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Korkomenot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Muut rahoituskulut | -170 906 | -170 500 | -180 500 | -180 500 | -185 500 | -185 500 | 5,9 |
| Tilikauden ylijäämä(alijäämä) | 68 569 | 119 478 | 145 863 | 149 965 | 124 379 | 130 965 | 25,5 |

Valtuustoon nähden sitova erä on ylijäämä ennen varauksia.

4.2 KÄYTTÖTALOUS TULOSALUEITTAIN (valtuustoon nähden sitova taso)

(ulkoiset ja sisäiset)

| | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| Yleishallinto | | | | | | | |
| Tuotot | 77 134 | 43 350 | 49 970 | 49 970 | 15,3 | 49 970 | 49 970 |
| Kulut | -2 272 748 | -2 214 345 | -2 187 637 | -2 167 156 | -2,1 | -2 146 285 | -2 146 285 |
| Toimintakate | -2 195 614 | -2 170 995 | -2 137 667 | -2 117 186 | -2,5 | -2 096 315 | -2 096 315 |
| Ruokahuolto | | | | | | | |
| Tuotot | 2 363 473 | 2 464 386 | 2 441 531 | 2 441 531 | -0,9 | 2 441 531 | 2 441 531 |
| Kulut | -2 197 567 | -2 332 770 | -2 312 258 | -2 304 399 | -1,2 | -2 280 816 | -2 280 816 |
| Toimintakate | 165 906 | 131 616 | 129 273 | 137 132 | 4,2 | 160 715 | 160 715 |
| Elinkeinojen kehittäminen | | | | | | | |
| Tuotot | 189 443 | 70 150 | 3 500 | 58 350 | -16,8 | 58 350 | 58 350 |
| Kulut | -1 006 208 | -760 549 | -890 954 | -851 798 | 12,0 | -850 140 | -850 140 |
| Toimintakate | -816 765 | -690 399 | -887 454 | -793 448 | 14,9 | -791 790 | -791 790 |
| Maaseutuhallinto | | | | | | | |
| Tuotot | 376 744 | 396 390 | 404 260 | 310 607 | -21,6 | 310 607 | 310 607 |
| Kulut | -573 787 | -625 629 | -656 279 | -531 323 | -15,1 | -525 868 | -525 868 |
| Toimintakate | -197 043 | -229 239 | -252 019 | -220 716 | -3,7 | -215 261 | -215 261 |
| Työllisyyden hoitaminen | | | | | | | |
| Tuotot | 112 620 | 120 500 | 392 116 | 392 116 | 225,4 | 392 116 | 392 116 |
| Kulut | -392 716 | -392 611 | -774 823 | -754 823 | 92,3 | -754 080 | -754 080 |
| Toimintakate | -280 096 | -272 111 | -382 707 | -362 707 | 33,3 | -361 964 | -361 964 |
| Sos.toimi ja terveydenhuolto | | | | | | | |
| Tuotot | 132 361 | 197 025 | 176 154 | 177 144 | -10,1 | 177 144 | 177 144 |
| Kulut | -33 810 290 | -33 592 069 | -34 005 164 | -34 008 739 | 1,2 | -34 208 739 | -34 208 739 |
| Toimintakate | -33 677 929 | -33 395 044 | -33 829 010 | -33 831 595 | 1,3 | -34 031 595 | -34 031 595 |
| Varhaiskasvatus | | | | | | | |
| Tuotot | 357 944 | 359 250 | 321 136 | 321 136 | -10,6 | 321 136 | 321 136 |
| Kulut | -4 017 548 | -4 006 497 | -3 939 470 | -3 929 268 | -1,9 | -3 872 463 | -3 872 463 |
| Toimintakate | -3 659 604 | -3 647 247 | -3 618 334 | -3 608 132 | -1,1 | -3 551 327 | -3 551 327 |
| Peruskoulutus | | | | | | | |
| Tuotot | 538 019 | 503 093 | 560 404 | 560 404 | 11,4 | 560 404 | 560 404 |
| Kulut | -8 093 202 | -8 102 222 | -7 795 603 | -7 795 603 | -3,8 | -7 746 499 | -7 727 544 |
| Toimintakate | -7 555 183 | -7 599 129 | -7 235 199 | -7 235 199 | -4,8 | -7 186 095 | -7 167 140 |
| Lukiokoulutus | | | | | | | |
| Tuotot | 67 604 | 67 220 | 47 300 | 47 300 | -29,6 | 47 300 | 47 300 |
| Kulut | -1 219 429 | -1 206 866 | -1 212 345 | -1 212 345 | 0,5 | -1 200 730 | -1 200 730 |
| Toimintakate | -1 151 825 | -1 139 646 | -1 165 045 | -1 165 045 | 2,2 | -1 153 430 | -1 153 430 |

| | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| Sivistyspalvelut | | | | | | | |
| Tuotot | 153 991 | 129 500 | 132 250 | 132 250 | 2,1 | 132 250 | 132 250 |
| Kulut | -1 615 060 | -1 599 187 | -1 504 685 | -1 504 685 | -5,9 | -1 492 252 | -1 492 252 |
| Toimintakate | -1 461 069 | -1 469 687 | -1 372 435 | -1 372 435 | -6,6 | -1 360 002 | -1 360 002 |
| Vapaa-aikapalvelut | | | | | | | |
| Tuotot | 429 262 | 425 574 | 450 127 | 450 127 | 5,8 | 450 127 | 450 127 |
| Kulut | -1 487 033 | -1 427 271 | -1 406 260 | -1 401 432 | -1,8 | -1 388 701 | -1 388 701 |
| Toimintakate | -1 057 771 | -1 001 697 | -956 133 | -951 305 | -5,0 | -938 574 | -938 574 |
| Hallinto(Tekpa) | | | | | | | |
| Tuotot | 590 | 1 350 | 1 350 | 1 350 | 0,0 | 1 350 | 1 350 |
| Kulut | -937 572 | -954 821 | -784 064 | -799 552 | -16,3 | -798 455 | -798 455 |
| Toimintakate | -936 982 | -953 471 | -782 714 | -798 202 | -16,3 | -797 105 | -797 105 |
| Rakennusvalvonta | | | | | | | |
| Tuotot | 64 947 | 64 800 | 67 800 | 67 800 | 4,6 | 67 800 | 67 800 |
| Kulut | -132 622 | -154 596 | -152 883 | -152 883 | -1,1 | -150 642 | -150 642 |
| Toimintakate | -67 675 | -89 796 | -85 083 | -85 083 | -5,2 | -82 842 | -82 842 |
| Tiet ja alueet | | | | | | | |
| Tuotot | 338 213 | 332 050 | 345 175 | 345 175 | 4,0 | 345 175 | 345 175 |
| Kulut | -1 207 496 | -1 144 914 | -1 125 904 | -1 125 904 | -1,7 | -1 118 796 | -1 118 796 |
| Toimintakate | -869 283 | -812 864 | -780 729 | -780 729 | -4,0 | -773 621 | -773 621 |
| Kiinteistöt | | | | | | | |
| Tuotot | 3 359 946 | 3 532 078 | 3 539 177 | 3 566 535 | 1,0 | 3 566 535 | 3 566 535 |
| Kulut | -3 007 553 | -2 794 883 | -2 737 782 | -2 851 678 | 2,0 | -2 833 806 | -2 833 806 |
| Toimintakate | 352 393 | 737 195 | 801 395 | 714 857 | -3,0 | 732 729 | 732 729 |
| Vesi- ja viemärlaitos | | | | | | | |
| Tuotot | 1 779 999 | 1 841 150 | 1 895 749 | 1 898 827 | 3,1 | 1 898 827 | 1 898 827 |
| Kulut | -1 087 680 | -1 074 785 | -1 064 530 | -1 064 530 | -1,0 | -1 057 248 | -1 057 248 |
| Toimintakate | 692 319 | 766 365 | 831 219 | 834 297 | 8,9 | 841 579 | 841 579 |
| RAPORTTI YHTEENSÄ | | | | | | | |
| Tuotot | 10 342 290 | 10 547 866 | 10 827 999 | 10 820 622 | 2,6 | 10 820 622 | 10 820 622 |
| Kulut | -63 058 511 | -62 384 015 | -62 550 641 | -62 456 118 | 0,1 | -62 425 520 | -62 406 565 |
| Toimintakate | -52 716 221 | -51 836 149 | -51 722 642 | -51 635 496 | -0,4 | -51 604 898 | -51 585 943 |

4.3 TULOSLASKELMA (ulkoiset)

| | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| Ulkoiset | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 6 969 817 | 6 995 532 | 7 410 478 | 7 282 465 | 4,1 | 7 282 465 | 7 282 465 |
| Myyntituotot | 4 120 332 | 4 181 269 | 4 286 834 | 4 213 331 | 0,8 | 4 213 331 | 4 213 331 |
| Maksutuotot | 670 291 | 661 040 | 647 050 | 647 050 | -2,1 | 647 050 | 647 050 |
| Tuet ja avustukset | 675 831 | 607 955 | 748 410 | 748 410 | 23,1 | 748 410 | 748 410 |
| Muut toimintatuotot | 1 448 484 | 1 489 628 | 1 671 384 | 1 616 874 | 8,5 | 1 616 874 | 1 616 874 |
| Valmistus omaan käyttöön | 54 879 | 55 640 | 56 800 | 56 800 | 2,1 | 56 800 | 56 800 |
| Toimintakulut | -59 686 296 | -58 831 681 | -59 133 120 | -58 917 961 | 0,1 | -58 887 363 | -58 868 408 |
| Henkilöstökulut | -17 093 888 | -16 848 833 | -16 634 172 | -16 537 593 | -1,8 | -16 311 995 | -16 293 040 |
| Palkat ja palkkiot | -12 004 175 | -11 828 748 | -11 761 573 | -11 755 758 | -0,6 | -11 571 877 | -11 556 427 |
| Henkilösivukulut | -5 089 713 | -5 020 085 | -4 872 599 | -4 781 835 | -4,7 | -4 740 118 | -4 736 613 |
| Eläkekulut | -4 410 937 | -4 336 855 | -4 208 535 | -4 118 099 | -5,0 | -4 086 748 | -4 084 114 |
| Muut hlösivukulut | -678 776 | -683 230 | -664 064 | -663 736 | -2,9 | -653 370 | -652 499 |
| Palvelujen ostot | -37 543 622 | -36 940 906 | -37 311 617 | -37 249 361 | 0,8 | -37 449 361 | -37 449 361 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 160 587 | -3 043 613 | -2 986 725 | -3 059 711 | 0,5 | -3 059 711 | -3 059 711 |
| Avustukset | -1 494 274 | -1 476 500 | -1 614 700 | -1 573 500 | 6,6 | -1 568 500 | -1 568 500 |
| Muut toimintakulut | -393 925 | -521 829 | -585 906 | -497 796 | -4,6 | -497 796 | -497 796 |
| Toimintakate | -52 716 479 | -51 836 149 | -51 722 642 | -51 635 496 | -0,4 | -51 604 898 | -51 585 943 |
| Verotulot | 23 125 629 | 24 100 000 | 24 200 000 | 24 200 000 | 0,4 | 24 200 000 | 24 200 000 |
| Valtionosuudet | 29 710 608 | 30 000 000 | 29 600 000 | 29 800 000 | -0,7 | 29 700 000 | 29 600 000 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 900 771 | 344 700 | 257 400 | 397 600 | 15,3 | 426 538 | 485 860 |
| Korkotuotot | 27 876 | 26 200 | 23 800 | 23 800 | -9,2 | 21 642 | 20 319 |
| Muut rahoitustuotot | 1 235 726 | 700 000 | 641 100 | 781 300 | 11,6 | 792 396 | 833 041 |
| Korkokulut | -268 333 | -320 000 | -340 000 | -340 000 | 6,3 | -320 000 | -300 000 |
| Muut rahoituskulut | -94 498 | -61 500 | -67 500 | -67 500 | 9,8 | -67 500 | -67 500 |
| Vuosikate | 1 020 529 | 2 608 551 | 2 334 758 | 2 762 104 | 5,9 | 2 721 640 | 2 699 917 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 551 741 | -2 627 569 | -2 781 122 | -2 781 122 | 5,8 | -2 740 658 | -2 718 935 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 530 718 | -2 627 569 | -2 781 122 | -2 781 122 | 5,8 | -2 740 658 | -2 718 935 |
| Arvonalentumiset | -21 023 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Tilikauden tulos | -1 531 212 | -19 018 | -446 364 | -19 018 | 0,0 | -19 018 | -19 018 |
| Poistoeron lisäys tai vähennys | 19 018 | 19 018 | 19 018 | 19 018 | 0,0 | 19 018 | 19 018 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -1 512 194 | 0 | -427 346 | 0 | 0,0 | 0 | 0 |
| Tunnusluvut: | | | | | | | |
| Vuosikate, euroa/asukas | 115 | 290 | 265 | 314 | | 309 | 308 |
| Vuosikate/Poistot, % | 40 | 99 | 84 | 99 | | 99 | 99 |

4.4 TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset)

| Ulkoiset ja sisäiset | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | Muutos-% 2014-2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | 10 342 325 | 10 547 866 | 10 827 999 | 10 820 622 | 2,6 | 10 820 622 | 10 820 622 |
| Myyntituotot | 5 254 956 | 5 448 922 | 5 516 660 | 5 446 235 | 0,0 | 5 446 235 | 5 446 235 |
| Maksutuotot | 738 257 | 712 118 | 710 231 | 710 231 | -0,3 | 710 231 | 710 231 |
| Tuet ja avustukset | 675 831 | 611 955 | 752 410 | 752 410 | 23,0 | 752 410 | 752 410 |
| Muut toimintatuotot | 3 618 402 | 3 719 231 | 3 791 898 | 3 854 946 | 3,6 | 3 854 946 | 3 854 946 |
| Valmistus omaan käyttöön | 54 879 | 55 640 | 56 800 | 56 800 | 2,1 | 56 800 | 56 800 |
| Toimintakulut | -63 058 801 | -62 384 015 | -62 550 641 | -62 456 118 | 0,1 | -62 425 520 | -62 406 565 |
| Henkilöstökulut | -17 093 888 | -16 848 833 | -16 634 172 | -16 537 593 | -1,8 | -16 311 995 | -16 293 040 |
| Palkat ja palkkiot | -12 004 175 | -11 828 748 | -11 761 573 | -11 755 758 | -0,6 | -11 571 877 | -11 556 427 |
| Henkilösivukulut | -5 089 713 | -5 020 085 | -4 872 599 | -4 781 835 | -4,7 | -4 740 118 | -4 736 613 |
| Eläkekulut | -4 410 937 | -4 336 855 | -4 208 535 | -4 118 099 | -5,0 | -4 086 748 | -4 084 114 |
| Muut hlösivukulut | -678 776 | -683 230 | -664 064 | -663 736 | -2,9 | -653 370 | -652 499 |
| Palvelujen ostot | -38 616 458 | -38 178 237 | -38 510 435 | -38 449 629 | 0,7 | -38 649 629 | -38 649 629 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 265 438 | -3 125 013 | -3 080 914 | -3 155 528 | 1,0 | -3 155 528 | -3 155 528 |
| Avustukset | -1 494 274 | -1 480 500 | -1 618 700 | -1 577 500 | 6,6 | -1 572 500 | -1 572 500 |
| Muut toimintakulut | -2 588 743 | -2 751 432 | -2 706 420 | -2 735 868 | -0,6 | -2 735 868 | -2 735 868 |
| Toimintakate | -52 716 476 | -51 836 149 | -51 722 642 | -51 635 496 | -0,4 | -51 604 898 | -51 585 943 |
| | | | | | | | |
| Verotulot | 23 125 629 | 24 100 000 | 24 200 000 | 24 200 000 | 0,4 | 24 200 000 | 24 200 000 |
| Valtionosuudet | 29 710 608 | 30 000 000 | 29 600 000 | 29 800 000 | -0,7 | 29 700 000 | 29 600 000 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 900 771 | 344 700 | 257 400 | 397 600 | 15,3 | 426 538 | 485 860 |
| Korkotuotot | 27 876 | 26 200 | 23 800 | 23 800 | -9,2 | 21 642 | 20 319 |
| Muut rahoitustuotot | 1 406 632 | 870 500 | 821 600 | 961 800 | 10,5 | 977 896 | 1 018 541 |
| Korkokulut | -268 333 | -320 000 | -340 000 | -340 000 | 6,3 | -320 000 | -300 000 |
| Muut rahoituskulut | -265 404 | -232 000 | -248 000 | -248 000 | 6,9 | -253 000 | -253 000 |
| Vuosikate | 1 020 532 | 2 608 551 | 2 334 758 | 2 762 104 | 5,9 | 2 721 640 | 2 699 917 |
| | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 551 741 | -2 627 569 | -2 781 122 | -2 781 122 | 5,8 | -2 740 658 | -2 718 935 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 530 718 | -2 627 569 | -2 781 122 | -2 781 122 | 5,8 | -2 740 658 | -2 718 935 |
| Arvonalentumiset | -21 023 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Tilikauden tulos | -1 531 209 | -19 018 | -446 364 | -19 018 | 0,0 | -19 018 | -19 018 |
| | | | | | | | |
| Poistoeron lisäys tai vähennys | 19 018 | 19 018 | 19 018 | 19 018 | 0,0 | 19 018 | 19 018 |
| | | | | | | | |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -1 512 191 | 0 | -427 346 | 0 | 0,0 | 0 | 0 |

4.5 RAHOITUSLASKELMA

| | TP 2013 | TA 2014 | LTK 2015 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | | |
| Vuosikate | 1 020 497 | 2 608 551 | 2 334 758 | 2 762 104 | 2 721 638 | 2 699 916 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -21 934 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investointien rahavirta | | | | | | |
| Investointimenot | -7 159 690 | -4 970 000 | -3 117 800 | -3 117 800 | -2 860 000 | -2 995 000 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 317 635 | 6 000 | 0 | 0 | 20 000 | 0 |
| Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot | 28 320 | 10 000 | 0 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -5 815 172 | -2 345 449 | -783 042 | -345 696 | -108 362 | -285 084 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -3 230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 48 300 | 113 211 | 86 301 | 86 301 | 40 234 | 73 451 |
| Lainakannan muutokset | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 3 000 000 | 5 265 570 | 2 953 322 | 3 202 727 | 3 161 460 | 3 079 981 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -3 016 332 | -3 033 332 | -2 953 332 | -2 953 332 | -3 103 332 | -2 878 348 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 5 997 636 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oman pääoman muutokset | | | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | | |
| Toim.antojen varojen ja pääomien muut. | -1 907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saamisten muutos | 54 013 | 0 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | -290 219 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | -26 911 | 0 | -686 751 | 0 | 0 | 0 |
| Kassavarat 31.12 | | | | | | |
| | 6 245 255 | 6 245 255 | 6 245 255 | 6 245 255 | 6 245 255 | 6 245 255 |
| Kassavarat 1.1 | | | | | | |
| | 6 272 166 | 6 245 255 | 5 558 504 | 6 245 255 | 6 245 255 | 6 245 255 |
| Rahavarojen muutos | -26 911 | 0 | 686 751 | 0 | 0 | 0 |
| Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot | | | | | | |
| Lainanhoitokate | 0,39 | 0,87 | 0,81 | 0,94 | 0,89 | 0,94 |
| Kassan riittävyys, pv | 32 | 34 | 35 | 35 | 35 | 35 |

* Vuonna 2013 sijoitusvarojen käyttöä 1 000 000 euroa

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten mak-suun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2. Lainanhoitokyky on tyydyttävä kun tunnusluvun arvo on 1-2 ja lainanhoitokyky on heikko, kun tunnusluvun jää alle yhden. Kiuruveden kaupungin lainanhoitokyky on vieläkin heikko.

4.6 INVESTOINNIT

| | | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kaupunginhallitus | | | | | | |
| Maa-alueet | Menot | -141 545 | -25 000 | -25 000 | -25 000 | 0 |
| | Tulot | 28 320 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| | Yhteensä | -113 225 | -15 000 | -15 000 | -15 000 | 10 000 |
| Rakennukset | | | | | | |
| Tk:n keittiön suunnittelu ja saneeraus | Menot | -1 250 831 | -200 000 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 4 496 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yläkoulun keittiö ja ruokasali muutokset | Menot | -3 980 | 0 | 0 | 0 | -100 000 |
| Tk:n ensiapu ja vast.ottotilojen peruskorjaus | Menot | -83 006 | 0 | -140 000 | -460 000 | -400 000 |
| | Tulot | 2 121 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terveyskeskuksen korjaukset | Menot | -19 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Virranrannan korjaukset (vesikatko, yläpohja) | Menot | -102 697 | -100 000 | -50 000 | -100 000 | -50 000 |
| | Tulot | 2 981 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leivonen korjaukset | Menot | -11 927 | -20 000 | -10 000 | -20 000 | 0 |
| Rakennukset yhteensä | Menot | -1 471 507 | -320 000 | -200 000 | -580 000 | -550 000 |
| | Tulot | 9 598 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -1 461 909 | -320 000 | -200 000 | -580 000 | -550 000 |
| Koneet ja laitteet | | | | | | |
| Ict-investoinnit | Menot | -17 541 | -25 000 | -30 000 | 0 | 0 |
| Tk:n osastovaununjärjestelmä | Menot | -70 611 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tk:n laiteinvestoinnit keittiö | Menot | -347 695 | -15 000 | -15 000 | 0 | 0 |
| Ultraäänilaite | Menot | -43 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ruokahuolto satumetsän päiväk. | Menot | | -45 000 | 0 | 0 | 0 |
| Ruokahuolto Yläkoulu | Menot | | 0 | -25 000 | 0 | 0 |
| Ruokahuolto nuorisotalo | Menot | | 0 | -20 000 | 0 | 0 |
| Ruokahuolto ohjausjärjestelmä | Menot | | 0 | -15 000 | 0 | 0 |
| Koneet ja laitteet yhteensä | Menot | -478 847 | -85 000 | -105 000 | 0 | 0 |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -478 847 | -85 000 | -105 000 | 0 | 0 |
| Sijoitukset ja muut pitkävaik. menot | | | | | | |
| Laajakaistahanke/maakunnall.ti | Menot | -624 389 | -360 000 | -100 000 | 0 | 0 |
| Pääomasijoitus yritys kiinteist | Menot | -350 000 | -400 000 | 0 | 0 | 0 |
| Osakkeiden osto ja myynti | Menot | -2 000 | -60 000 | 0 | 0 | 0 |
| Sijoitukset ja muut pitkävaik. menot yht. | Menot | -976 389 | -820 000 | -100 000 | 0 | 0 |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -976 389 | -820 000 | -100 000 | 0 | 0 |
| Kaupunginhallitus yhteensä | | | | | | |
| | Menot | -3 068 288 | -1 250 000 | -430 000 | -605 000 | -550 000 |
| | Tulot | 37 918 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| | Yhteensä | -3 030 370 | -1 240 000 | -420 000 | -595 000 | -540 000 |

| | | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Opetuslautakunta | | | | | | |
| Rakennukset | | | | | | |
| Yläkoulun sisäpintojen korjaus | Menot | 0 | -10 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Lukion korjaustyöt | Menot | -14 655 | -10 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Nivan koulun kunnostus | Menot | -10 705 | -10 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Jäähallin kunnostus esiluokat ja kahvio | Menot | 0 | 0 | -45 000 | 0 | 0 |
| Kalliokylän koulun vesikatto | Menot | 0 | 0 | 0 | -50 000 | 0 |
| Luupuveden koulun korjaukset | Menot | -93 242 | -60 000 | 0 | 0 | 0 |
| Kyläkoulujen kunnostus | Menot | -18 884 | -20 000 | -20 000 | -20 000 | -20 000 |
| Satumetsän päiväkodin rakentaminen | Menot | -1 390 570 | -1 550 000 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 1 779 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Puistolalan päiväkodin kunnostus | Menot | 0 | -50 000 | 0 | 0 | 0 |
| Rakennukset yhteensä | Menot | -1 528 056 | -1 710 000 | -95 000 | -100 000 | -50 000 |
| | Tulot | 1 779 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -1 526 277 | -1 710 000 | -95 000 | -100 000 | -50 000 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | | | | |
| Lähteen terminaalin rakentaminen | Menot | -33 013 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yläkoulun ja Nivan koulun valvontakamerat | Menot | 0 | 0 | -20 000 | 0 | 0 |
| Lukion sähköisten yo-kirjoitusten muut.työt | Menot | 0 | 0 | -10 000 | 0 | 0 |
| Koulujen ja päiväkotien piha-alueet | Menot | -20 335 | -20 000 | 0 | -20 000 | -20 000 |
| Lähteen.terminaali ja lähiliikuntapaikka | Menot | 0 | -10 000 | 0 | 0 | 0 |
| Jäähall. ja nuorisotal. piha-al. ja liikennejärj. | Menot | 0 | 0 | -45 000 | 0 | 0 |
| Lähteen koulukeskuksen piha-alueet | Menot | 0 | 0 | -30 000 | 0 | 0 |
| Nivan ja jäähallin tietoverkko | Menot | 0 | 0 | -15 000 | 0 | 0 |
| Yläkoulun tietoverkko | Menot | 0 | 0 | 0 | -10 000 | 0 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä | Menot | -53 348 | -30 000 | -120 000 | -30 000 | -20 000 |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -53 348 | -30 000 | -120 000 | -30 000 | -20 000 |
| Koneet ja laitteet | | | | | | |
| Satumetsän päiväkodin kalusteet | Menot | 0 | -200 000 | 0 | 0 | 0 |
| Koulujen pulpetit kyläkoulut | Menot | 0 | -20 000 | 0 | 0 | 0 |
| Varhaiskasvatuksen koneet ja ohjelmat | Menot | 0 | 0 | -25 800 | 0 | 0 |
| Koneet ja laitteet yhteensä | Menot | 0 | -220 000 | -25 800 | 0 | 0 |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | 0 | -220 000 | -25 800 | 0 | 0 |
| Opetuslautakunta yhteensä | Menot | -1 581 404 | -1 960 000 | -240 800 | -130 000 | -70 000 |
| | Tulot | 1 779 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -1 579 625 | -1 960 000 | -240 800 | -130 000 | -70 000 |

| | | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Sivistyslautakunta | | | | | | |
| Rakennukset | | | | | | |
| Kulttuuritalo, kirjaston jäädytys | Menot | -13 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotiseutumuseon kattojen uusiminen | Menot | -34 662 | -50 000 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 6 000 | 6 000 | 0 | 0 | 0 |
| Esinemuseon katon uusiminen | Menot | -17 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nuorten työpajan muutostyöt | Menot | 0 | -50 000 | 0 | 0 | 0 |
| Nuorisotoimen muutostyöt | Menot | 0 | 0 | -100 000 | 0 | 0 |
| Lukion tilat nuorisotoimelle. kans.opistolle | Menot | 0 | 0 | -20 000 | 0 | 0 |
| Jääh-nuorisot-liikuntahalli-uimahalli | Menot | -48 227 | -20 000 | -20 000 | -50 000 | -35 000 |
| Uimahallin allastilojen laatoitus | Menot | 0 | 0 | -30 000 | -500 000 | -500 000 |
| Rakennukset yhteensä | Menot | -113 012 | -120 000 | -170 000 | -550 000 | -535 000 |
| | Tulot | 6 000 | 6 000 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -107 012 | -114 000 | -170 000 | -550 000 | -535 000 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | | | | |
| Liik.alueen parkkipaikat ja kaukalon suunn. | Menot | 0 | 0 | 0 | -15 000 | -200 000 |
| Kuorevirran keinonurmi | Menot | -100 392 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 34 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valaistun kuntopolun valaisimien uusiminen | Menot | 0 | -30 000 | -30 000 | -30 000 | 0 |
| Yläkoulu lähiliikuntapaikka | Menot | 0 | 0 | -20 000 | 0 | 0 |
| Luupuveden lähiliikuntapaikka | Menot | 0 | 0 | 0 | -100 000 | 0 |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 20 000 | 0 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä | Menot | -100 392 | -30 000 | -50 000 | -145 000 | -200 000 |
| | Tulot | 34 750 | 0 | 0 | 20 000 | 0 |
| | Yhteensä | -65 642 | -30 000 | -50 000 | -125 000 | -200 000 |
| Koneet ja laitteet | | | | | | |
| Kirjastojärjestelmän uusiminen | Menot | 0 | 0 | -17 000 | 0 | 0 |
| Koneet ja laitteet yhteensä | Menot | 0 | 0 | -17 000 | 0 | 0 |
| Sivistyslautakunta yhteensä | Menot | -213 404 | -150 000 | -237 000 | -695 000 | -735 000 |
| | Tulot | 40 750 | 6 000 | 0 | 20 000 | 0 |
| | Yhteensä | -172 654 | -144 000 | -237 000 | -675 000 | -735 000 |

| | | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tekninen lautakunta | | | | | | |
| Kiinteistöt | | | | | | |
| Kiinteistöjen sisäilma- ja kuntoselvitykset | Menot | 0 | -20 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Valt.salin kuvan-äänentoisto | Menot | -10 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kaupungintalon korjaukset(sisä) | Menot | -37 489 | -20 000 | -50 000 | -20 000 | -20 000 |
| Palolaitoksen autom.paloilm.j. | Menot | -7 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pirtalan lvi-korjaus | Menot | -2 373 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lassi-pekan paikoitusal.rak. | Menot | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | -150 000 |
| Energiansäästö b-vaihe suunnit | Menot | 0 | -70 000 | 0 | 0 | 0 |
| Yhtylän päiväkodin purku | Menot | 0 | 0 | -70 000 | 0 | 0 |
| Väreen tontin käytön suunnittelu | Menot | 0 | 0 | 0 | -20 000 | 0 |
| Ennalta arvaamattomat korjaust | Menot | -43 692 | -50 000 | -50 000 | -50 000 | -50 000 |
| Kiinteistöt yhteensä | Menot | -101 904 | -180 000 | -180 000 | -120 000 | -230 000 |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -101 904 | -180 000 | -180 000 | -120 000 | -230 000 |
| Tiet ja alueet | | | | | | |
| Yleinen kaavatiesuunnittelu | Menot | -13 708 | -15 000 | -15 000 | -15 000 | -15 000 |
| Ratakadun perusparannus | Menot | -173 254 | -70 000 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ratakadun pima | Menot | -36 946 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kirkkoharjuntien peruskorjaus | Menot | -2 292 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uudet asuntoalueet | Menot | -46 947 | 0 | 0 | 0 | -200 000 |
| Katupäällysteiden uusiminen | Menot | -54 368 | -100 000 | -60 000 | -60 000 | -60 000 |
| Asuntokatuja korjaus (viem.saneeraus) | Menot | -62 045 | -200 000 | -250 000 | -200 000 | -200 000 |
| Sahan teoll.alueen kadut | Menot | -42 596 | -30 000 | -30 000 | -30 000 | 0 |
| Teollisuustien jatke- sermetin | Menot | -495 714 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 200 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hakapolku-Norontie peruskorjaus | Menot | -64 589 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vanha teollisuustie | Menot | -43 758 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lystimetsäntie | Menot | 0 | -50 000 | -100 000 | -200 000 | -200 000 |
| Harrinpolku | Menot | 0 | 0 | -40 000 | 0 | 0 |
| Kevyt liikenne | Menot | -14 389 | -40 000 | -30 000 | -40 000 | -40 000 |
| Liikenneturvallisuus | Menot | -34 518 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yksityistiet | Menot | -54 263 | -80 000 | -60 000 | -60 000 | -60 000 |
| Tievalaistus | Menot | -80 238 | -80 000 | -80 000 | -80 000 | -40 000 |
| Työkoneet/tiet ja alueet | Menot | -10 000 | -20 000 | 0 | 0 | 0 |
| Puistot | Menot | -9 469 | -30 000 | -30 000 | -30 000 | -30 000 |
| Raivaajapuisto | Menot | -45 157 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leikkikentät | Menot | -23 855 | -25 000 | -25 000 | -25 000 | -25 000 |
| Raivaajapuiston leikkikenttä | Menot | -1 381 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut alueet | Menot | -6 245 | -15 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Pieneläinten hautausmaa | Menot | -2 647 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kunnostushankkeiden suunnittelu | Menot | -2 500 | -10 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Veneilyreitti ja satamat | Menot | -3 762 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uimarantakalusteet,uimalaituri | Menot | 0 | -15 000 | -10 000 | 0 | 0 |
| Niemisjärven kunnostus | Menot | -34 793 | -50 000 | -10 000 | -50 000 | -30 000 |
| Kiurujärven kunnostus | Menot | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | -60 000 |

| | | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kiuruveden rantaosayleiskaava | Menot | 0 | -30 000 | -40 000 | -30 000 | -30 000 |
| Paikkatietojärjestelmä | Menot | -1 445 | -10 000 | -30 000 | -10 000 | -10 000 |
| Asemakaavan saneeraus | Menot | -25 128 | -20 000 | -10 000 | -20 000 | -20 000 |
| Sahan alueen suunnittelu | Menot | 0 | -25 000 | 0 | 0 | 0 |
| Tiet ja alueet yhteensä | Menot | -1 386 007 | -925 000 | -840 000 | -880 000 | -1 040 000 |
| | Tulot | 200 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -1 185 807 | -925 000 | -840 000 | -880 000 | -1 040 000 |
| Vesi- ja viemärilaitos | | | | | | |
| Vesihuollon suunnittelu | Menot | -44 563 | -15 000 | -15 000 | -15 000 | 0 |
| Jätevedenpuhdistamon keh.suunnitelma liete | Menot | -7 668 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koivujärven vesihuolto | Menot | -26 329 | -45 000 | 0 | 0 | 0 |
| Sahan alueen vesihuolto | Menot | 0 | 0 | -50 000 | 0 | 0 |
| Savikon radan alitus | Menot | 0 | 0 | -20 000 | 0 | 0 |
| Kukkomäki linjapit 500 m | Menot | 0 | 0 | 0 | 0 | -70 000 |
| Taloliittymät | Menot | -80 892 | -75 000 | -75 000 | -75 000 | 0 |
| | Tulot | 411 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vesiverkoston saneeraus vuosittai | Menot | -15 476 | -10 000 | -10 000 | -10 000 | 0 |
| Jätevesiviemärit | Menot | 0 | -150 000 | -150 000 | -300 000 | -300 000 |
| Ratakadun jv | Menot | -36 048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saratie-sammaltie jv | Menot | -2 738 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhtylä,kirkkokadun puol.jv | Menot | -14 473 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pienet jv-työt | Menot | -63 392 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 446 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Norontien jv | Menot | -3 787 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kalliokujan vh | Menot | -19 699 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lystimetsä jv | Menot | -33 060 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jätevedenpuhdistamon saneeraus | Menot | 0 | -200 000 | -825 000 | -20 000 | 0 |
| Vesitornin katto,pinnoitus,uusiminen | Menot | -6 261 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vesihuoltoavustukset | Menot | -1 293 | -10 000 | -10 000 | -10 000 | 0 |
| Vuotovesiselvitys | Menot | 0 | 0 | -35 000 | 0 | 0 |
| Puhdistamon ympäristöluvan uusiminen | Menot | -4 960 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hyvölänsaari i-vaihe,linjapit. | Menot | -9 143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sermetin alue 705 m | Menot | -193 038 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Tulot | 64 278 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vesi- ja viemärilaitos yhteensä | Menot | -562 820 | -505 000 | -1 190 000 | -430 000 | -370 000 |
| | Tulot | 65 135 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -497 685 | -505 000 | -1 190 000 | -430 000 | -370 000 |
| Tekninen lautakunta yhteensä | | | | | | |
| | Menot | -2 050 731 | -1 610 000 | -2 210 000 | -1 430 000 | -1 640 000 |
| | Tulot | 265 335 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Yhteensä | -1 785 396 | -1 610 000 | -2 210 000 | -1 430 000 | -1 640 000 |
| Kaikki yhteensä | | | | | | |
| | Menot | -6 913 827 | -4 970 000 | -3 117 800 | -2 860 000 | -2 995 000 |
| | Tulot | 345 782 | 16 000 | 10 000 | 30 000 | 10 000 |
| | Yhteensä | -6 568 045 | -4 954 000 | -3 107 800 | -2 830 000 | -2 985 000 |

4.7 POISTOSUUNNITELMA

| | Poistomenetelmä |
|--|--------------------------------|
| Aineettomat hyödykkeet | |
| Aineettomat oikeudet | Tasapoisto/ 5 vuotta |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 3 – 5 vuotta |
| Perustamis- ja järjestelymenot | 3 vuotta Tasesuositus: kuluksi |
| Tutkimus- ja kehittämismenot | |
| ATK-ohjelmat | |
| - laaja ohjelmat | 5 vuotta |
| - muut ohjelmat | 3 vuotta |
| Muut menot | 3 -20 vuotta |
| - esim. rahoitusosuudet muiden yhteisöjen pysyvien vast. hankintamenoihin meillä yksityistiet 20 v.) | |
| - tavanomaista suuremmat kaavoitusmenot (5 vuotta) | |
| Aineelliset hyödykkeet | |
| Maa- ja vesialueet | ei poistoaikaa |
| Rakennukset ja rakennelmat | Tasapoisto/ |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | |
| - kiviset | 50 vuotta |
| - puiset | 40 vuotta |
| Tehtas- ja tuotantorakennukset | |
| - kiviset | 30 vuotta |
| - puiset | 20 vuotta |
| Talousrakennukset | 15 vuotta |
| Vapaa-ajan rakennukset | |
| - kiviset | 50 vuotta |
| - puiset | 40 vuotta |
| Asuinrakennukset | 40 vuotta |
| Muut rakennukset | 40 vuotta |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | |
| Kadut, tiet | 25 vuotta |
| Tori | 30 vuotta |
| Puistot, urheilu- ja piha-alueet, sillat | 20 vuotta |
| Laiturit | 10 vuotta |
| Vedenjakelu- ja viemäriverkosto | 40 vuotta |
| Vedenottamo | 50 vuotta |
| Vesilaitoksen ja puhdistamon koneet | 10 – 50 vuotta |
| Vesistöjen kunnostus | 20 vuotta |
| Ulkovalaistus, sähköjohdot, muuntoasemat | 20 vuotta |
| Puhelinverkko, keskusasema, alakeskukset | 10 vuotta |
| Muut kaapeliverkot | 15 vuotta |
| Muut kiinteät koneet, laitteet, hissit ja rakenteet | 15 vuotta |
| Koneet ja kalusto | Tasapoisto/ |
| Kuljetusvälineet | 5 vuotta |
| Liikkuvat työkoneet | 5 vuotta |
| Muut raskaat koneet | 10 vuotta |
| Muut kevyet koneet | 5 vuotta |
| Atk-laitteet | 3 – 5 vuotta |
| Muut laitteet ja kalusteet | 3 – 5 vuotta |
| Muut aineelliset hyödykkeet | |
| Luonnonvarat | Käytön mukaan |
| Arvo- ja taide-esineet | Ei poistoa |
| Keskeneräiset hankinnat | Ei poistoa |
| Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset | |
| Osakkeet ja osuudet | Ei poistoa |
| Pienhankintojen aktivointiraja 10.000 euroa. | |

Liitteet

| HENKILÖSTÖSUUNNITELMA VUOSILLE 2015 -2017 | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|--|
| <i>Henkilöstösuunnitelmassa siirrytään 1.1.2015 lukien henkilötyövuosien laskemiseen aikaisemman henkilöiden lukumäärän laskemisen sijasta</i> | | | | |
| | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 | |
| YLEISPALVELUKESKUS | | | | |
| Yleishallinto | | | | |
| Kaupunginjohtaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Kaupunginsihteeri | 1,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Kaupunginkamreeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Kaupunginjohtajan sihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Lähettilä | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Toimistos sihteeri | 3,00 | 3,00 | 3,00 | |
| Arkistos sihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Pääkirjanpitäjä | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Laskentasihteeri | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Yleishallinto yhteensä | 12,00 | 11,00 | 11,00 | |
| Ruokahuolto | | | | |
| Ruokapalvelupäällikkö | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Ravitsemistyönjohtaja | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Ravitsemistyöntekijä | 19,50 | 19,50 | 19,50 | |
| Dieettikeittäjä | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Ruuanjakaja | 0,86 | 0,86 | 0,86 | |
| Ruuanjakaja-siivooja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Vastaava ruuanjakaja | 0,55 | 0,55 | 0,55 | |
| Vastaava ruuanjakaja-siivooja | 1,40 | 1,40 | 1,40 | |
| Yhdistelmä työntekijä | 2,78 | 2,78 | 2,78 | |
| Ruokahuolto yhteensä | 30,09 | 30,09 | 30,09 | |
| Elinkeinojen kehittäminen | | | | |
| Kehittämispäällikkö (sivuvirka) | 0,06 | 0,00 | 0,00 | |
| Asiantuntija (avoin) | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Yhteys sihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Maaseutuasiamies (yhteistoiminta-alue) | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Elinkeinojen kehittäminen yhteensä | 3,06 | 3,00 | 3,00 | |
| Maaseutuhallinto (yhteistoiminta-alue) | | | | |
| Maataloussihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Maaseutusihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Palvelusihteeri | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Maaseutuhallinto yhteensä | 4,00 | 4,00 | 4,00 | |
| Työllisyyden hoitaminen | | | | |
| Työnsuunnittelija | 1,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Tukityöllistetty (30 htv) | - | 0,00 | 0,00 | |
| Työllisyyden hoitaminen yhteensä | 1,00 | 0,00 | 0,00 | |
| YLEISPALVELUKESKUS YHTEENSÄ | 50,15 | 48,09 | 48,09 | |

| | TA 2015 Lv. 2014-2015 | TS 2016 Lv. 2015-2016 | TS 2017 Lv. 2016-2017 | TS 2018 Lv. 2017-2018 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| OPETUS- JA SIVISTYSPALV. KESKUS | | | | |
| Varhaiskasvatus | | | | |
| <i>Päivähoidon hallinto</i> | | | | |
| Varhaiskasvatuksen johtaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Perhepäivähoidonohjaaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| <i>Perhepäivähoito;</i> | | | | |
| Perhepäivähoitaja | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |
| Ryhmäperhepäivähoitaja | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| <i>Ryhmäperhepäivähoito</i> | | | | |
| Lastenhoitaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Ryhmäperhepäivähoitaja | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| <i>Erityispäivähoito</i> | | | | |
| Erityislastentarhanopettaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Erityisavustaja | 3,96 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| <i>Satumetsän päiväkoti</i> | | | | |
| Päiväkodin johtaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Lastentarhanopettaja | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| Lastenhoitaja | 9,00 | 9,00 | 9,00 | 9,00 |
| Päiväkotiapulainen | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| <i>Puistolän päiväkoti</i> | | | | |
| Päiväkodin johtaja | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Lastentarhanopettaja | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lastenhoitaja | 2,19 | 1,19 | 1,19 | 1,19 |
| Perhepäivähoitaja | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 |
| Ryhmäperhepäivähoitaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| <i>Aamu- ja iltapäivätoiminta</i> | | | | |
| Kerho-ohjaaja | 7,70 | 7,70 | 7,70 | 7,70 |
| Varhaiskasvatus yhteensä | 74,32 | 74,36 | 74,36 | 74,36 |
| Perusopetus | | | | |
| <i>Hallinto</i> | | | | |
| Sivistysjohtaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Toimistosihtööri | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Rehtori | 1,85 | 1,85 | 1,85 | 1,85 |
| Koulusihtööri | 1,85 | 1,85 | 1,85 | 1,85 |
| <i>Esiopetus</i> | | | | |
| Esiluokanopettaja | 2,61 | 3,87 | 3,87 | 3,48 |
| Tuntiopettaja | 0,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koulunkäynninohjaaja | 2,88 | 2,34 | 2,34 | 2,34 |
| Erityisavustaja (päiväkodin esio) | 1,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Perusopetus</i> | | | | |
| Luokanopettaja | 29,87 | 30,00 | 30,00 | 30,00 |
| Lehtori | 20,37 | 20,37 | 20,37 | 20,37 |
| Tuntiopettaja | 4,55 | 3,55 | 2,95 | 2,35 |
| Koulukuraattori | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| Koulupsykologi | 0,72 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| Koulunkäynninohjaaja | 9,14 | 8,90 | 8,90 | 8,90 |
| Tsemppari | 0,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Erityisopetus</i> | | | | |
| Rehtori | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 |
| Erityisluokanopettaja | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| Erityisopettaja | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Tuntiopettaja | 0,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koulusihtööri | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 |
| Koulunkäynninohjaaja | 6,23 | 6,23 | 6,23 | 6,23 |
| Perusopetus yhteensä | 95,39 | 91,86 | 91,26 | 90,27 |

| | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 | TS 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | Lv. 2014-2015 | Lv. 2015-2016 | Lv. 2016-2017 | Lv. 2017-2018 |
| Lukiokoulutus | | | | |
| <i>Hallinto</i> | | | | |
| Rehtori | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,70 |
| Koulusihteeri/opintosihteeri | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| <i>Lukio-opetus</i> | | | | |
| Lehtori | 10,03 | 10,65 | 10,65 | 10,65 |
| Tuntiopettaja | 1,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koulukuraattori | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| Koulupsykologi | 0,08 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| Lukiokoulutus yhteensä | 12,60 | 11,95 | 11,95 | 11,95 |
| | | | | |
| | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 | |
| Sivistyspalvelut | | | | |
| <i>Kansalaisopisto</i> | | | | |
| Rehtori | 0,30 | 0,30 | 0,30 | |
| Suunnittelijaopettaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Tekstiilityönopettaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Musiikinopettaja, yhteinen lukio, peruskoulu, kans.op. | 0,14 | 0,14 | 0,14 | |
| Toimistos sihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Opintosihteeri | 0,35 | 0,35 | 0,35 | |
| <i>Kulttuuritoimi</i> | | | | |
| Kulttuurisihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Opintosihteeri, kulttuuri | 0,25 | 0,25 | 0,25 | |
| <i>Kirjasto</i> | | | | |
| Kirjastonjohtaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Kirjastonhoitaja | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Kirjastos sihteeri | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Kirjastoavustaja | 0,50 | 0,50 | 0,50 | |
| Kirjastoautovirkailija | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Informaatikko | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Sivistyspalvelut yhteensä | 12,54 | 12,54 | 12,54 | |
| Vapaa-aikapalvelut | | | | |
| <i>Liikuntapalvelut</i> | | | | |
| Liikuntasihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Erityisliikunnanohjaaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Liikunnanohjaaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Liikuntapaikkamestari | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Liikuntapaikkahoitaja | 2,30 | 2,30 | 2,30 | |
| Uinninohjaaja | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| <i>Nuorisopalvelut</i> | | | | |
| Nuorisosihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Nuoriso-ohjaaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Yksilövalmentaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Työvalmentaja (tekstiili-, puupaja) | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Työvalmentaja (autopaja), projekti | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Etsivän nuorisotyön ohjaaja, projekti | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Vapaa-aikapalvelut yhteensä | 16,30 | 16,30 | 16,30 | |
| OPETUS- JA SIVISTYSPALV.KESKUS YHTEENSÄ | 211,15 | 207,01 | 206,41 | |

| | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 | |
|---|---------------|---------------|---------------|--|
| TEKNINEN PALVELUKESKUS | | | | |
| Hallinto | | | | |
| Tekninen johtaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Toimistosiihteeri | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Hallinto yhteensä | 3,00 | 3,00 | 3,00 | |
| Rakennusvalvonta | | | | |
| Rakennustarkastaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Toimistosiihteeri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Rakennusvalvonta yhteensä | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Tiet ja alueet | | | | |
| Ympäristöinsinööri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Mittausteknikko | 0,50 | 0,50 | 0,50 | |
| Kaavoittaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Kartoittaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Puutarhuri | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Puistotyöntekijä | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Yhdyskuntateknikko | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Tekninen avustaja | 0,50 | 0,50 | 0,50 | |
| Koneenkuljettaja, puistotyöntekijä | 5,50 | 5,50 | 5,50 | |
| Tiet ja alueet yhteensä | 12,50 | 12,50 | 12,50 | |
| Kiinteistöt | | | | |
| Kiinteistöpäällikkö | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Kiinteistönhoitaja | 7,00 | 7,00 | 7,00 | |
| Kirvesmies | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Maalari | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Siivoustyönohjaaja | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Laitoshuoltaja | 10,00 | 10,00 | 10,00 | |
| Kiinteistöt yhteensä | 21,00 | 21,00 | 21,00 | |
| Vesi- ja viemärlaitos | | | | |
| Työmaamestari | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| Ammattimies | 4,00 | 4,00 | 4,00 | |
| Putkiasentaja | 2,00 | 2,00 | 2,00 | |
| Vesi- ja viemärlaitos yhteensä | 7,00 | 7,00 | 7,00 | |
| TEKNINEN PALVELUKESKUS YHTEENSÄ | | | | |
| | 45,50 | 45,50 | 45,50 | |
| KOKO KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ | | | | |
| | 306,80 | 300,60 | 300,00 | |

KIINTEISTÖ OY KIURUVEDEN KIURUNKULMA

Toimintastrategia

Kiuruveden kaupungin kaupunkistrategian 2013 -2016 mukaan päästrategian yksi painopistealue on väestö ja asuminen. Tämän painopistealueen yhtenä tavoitteena on muuttotappiokehityksen loiventaminen.

Asumispalvelut kuuluvat kaupungin omiin palveluihin. Kaupunkistrategian mukaan omien palvelujen yhtenä tavoitteena on, että kaupungin kiinteistöt ovat kunnossa ja tehokkaassa käytössä. Strategian mukainen toimenpide tähän on, että kiinteistöt hoidetaan suunnitelmallisesti ja asukkaille tarjotaan turvallisia ja edullisia huoneistoja.

Toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016- 2017

1. Kaikista yhtiön omistuksessa olevista vanhemmista kiinteistöistä on laadittu kuntoarviot ja korjaussuunnitelmat. Kuntoarvioissa otetaan erityiseen tarkasteluun energian säästämismahdollisuudet.
2. Vuosittain toteutetaan yksi laajempi peruskorjaushanke.
3. Asuinympäristöistä ja asunnoista tehdään entistä viihtyisimpiä korjaamalla istutuksia, nurmikointa, leikkivälineitä ja pihakalusteita sekä korjaamalla ja lasittamalla parvekkeita.

Toiminnalliset tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Vuoden peruskorjauskohteena on Yhtylänluhti.
2. Vuokrasaatavien määrä pyritään pitämään edellisen vuoden alhaisella tasolla.
3. Kiurunkulman asuntojen käyttöaste pyritään pitämään niin korkealla tasolla kuin se paikalliset olot ja asuntokanta huomioon ottaen on mahdollista.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Vuokratut m2 | 34 940 | 35 592 | 35 592 | 35 592 | 35 592 |
| Vuokratulot, euroa | 3 278 442 | 3 355 766 | 3 396 000 | 3 446 940 | 3 481 000 |
| Henkilöstömäärä | 3+4 osap. | 3+4 osap. | 3+4 osap. | 4+2 osap. | 4+2 osap. |
| Henkilöstökustannukset euroa | -276 998 | -282 846 | -268 100 | -273 500 | -279 000 |

Taloudelliset tavoitteet vuodelle 2015 ja suunnitelmavuosille 2016 -2017

| TULOSLASKELMA | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | Muutos% | TS 2016 | TS 2017 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (euroa) | | | | 2014-15 | | |
| Liikevaihto | 3 278 442 | 3 355 766 | 3 396 000 | 1,2 | 3 446 940 | 3 481 000 |
| Ostot | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -276 998 | -282 846 | -288 000 | 1,8 | -293 760 | -299 600 |
| Poistot | -586 536 | -610 000 | -598 000 | -2,0 | -585 000 | -580 000 |
| Muut kulut/ | | | | | | |
| Kiinteistön hoitokulut | -1 851 433 | -2 057 921 | -2 082 616 | 1,2 | -2 113 850 | -2 134 900 |
| Liikevoitto | 563 475 | 404 999 | 427 384 | 5,5 | 454 330 | 466 500 |
| Rahoitustuotot/kulut | -241 436 | -291 007 | -230 000 | -21,0 | -220 000 | -220 000 |
| Satunn.tuotot/kulut | 156 | | | | | |
| Asuintalovaraus | -322 195 | -113 992 | -197 384 | 73,2 | -234 330 | -246 500 |
| Tulos | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |

| RAHOITUSLASKELMA | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | Muutos% | TS 2016 | TS 2017 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (euroa) | | | | 2014-15 | | |
| <i>Rahanlähteet</i> | | | | | | |
| Liikevaihto | 3 278 442 | 3 355 766 | 3 396 000 | 1,2 | 3 446 940 | 3 481 000 |
| Muut tulot | 433 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Korkotuotot | 20 172 | 17 000 | 17 000 | 0,0 | 17 000 | 17 000 |
| Nostetut luotot | 1 200 000 | 1 600 000 | 350 000 | -78,1 | 350 000 | 350 000 |
| Opo:n kor/var.purku | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Rahanlähteet yhteensä | 4 499 047 | 4 972 766 | 3 763 000 | -24,3 | 3 813 940 | 3 848 000 |
| <i>Rahan käyttö</i> | | | | | | |
| Kiint.hoito+henk.kulut | 2 128 431 | 2 340 767 | 2 370 616 | 1,3 | 2 407 610 | 2 434 500 |
| Korko/rah.kulut | 227 107 | 247 100 | 255 000 | 3,2 | 250 000 | 250 000 |
| Investoinnit | 1 191 023 | 1 870 000 | 370 000 | -80,2 | 370 000 | 370 000 |
| Lainojen lyhennykset | 723 980 | 722 533 | 784 889 | 8,6 | 790 000 | 790 000 |
| Satunn.kulut | 277 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Rahan käyttö yhteensä | 4 270 818 | 5 180 400 | 3 780 505 | -27,0 | 3 817 610 | 3 844 500 |
| Toimintapääoman muutos | 228 229 | -207 634 | -17 505 | | -3 670 | 3 500 |

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden perustelut 2015

Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulma on Kiuruveden kaupungin tytäryhtiö (omistus 100 %).

Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulmalla on toimitusjohtaja, kokoaikainen ja osa-aikainen (0,5) toimistosihteerä, kaksi osa-aikaista (0,5) kirjanpitäjää ja kirvesmies. Henkilökuntaa ei ole tarvetta lisätä. Talonmiestehtäviä hoitavat kiinteistönhoitoyhtiöt sekä osassa taloissa asukkaat itse.

Kiurunkulma isännöi As Oy Kiuruveden Ruodun ja Rinnekotiyhdistys ry:n asuntoja sekä Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:n omistamia teollisuustiloja. Kiurunkulma huolehtii myös Yrityskiinteistöt Oy:n uusien teollisuustilojen rakentamisesta ja vanhojen korjauksista. Rakennuttamistoiminnasta Kiurunkulma saa tuloja, jotka se voi käyttää huoneistokorjauksiin ja yhtiön kehittämiseen.

Yhtiö on panostanut ja panostaa piha-alueiden viihtyisyyteen uusimalla piha-aitoja, leikki- ja pihakalusteita sekä kunnostamalla pysäköinti- ja nurmikkoalueita.

| Lainat | Saldo 31.12.2014 | Korot | Lyhennykset |
|-----------------------|-------------------------|----------------|--------------------|
| Rahalaitoslainat | 12 304 991 | 173 553 | 675 708 |
| Eläkelainat | 254 100 | 1 020 | 18 150 |
| Kaupunki/valtiokontt. | 72 061 | 1643 | 4730 |
| Kaupungin lainat | 987 600 | 20 862 | 86 301 |
| Korkosuojaus | | 50 000 | |
| Yhteensä | 13 618 752 | 247 078 | 784 889 |

Lainojen korot ja lyhennykset yhteensä vuonna 2015

1 031 967

KIURUVEDEN YRITYSKIINTEISTÖT OY

Toimintastrategia

Kiuruveden kaupungin kaupunkistrategian 2013 -2016 mukaan päästrategian yksi painopistealue on elinkeinopohjan vahvistaminen. Tämän painopistealueen tavoitteena on muun muassa, että teollisuustilojen käyttöaste on korkea.

Teollisuustilojen vuokraaminen on osa kaupungin elinkeinopalveluja, jotka kuuluvat kaupungin omiin palveluihin. Kaupunkistrategian mukaan omien palvelujen yhtenä tavoitteena on, että kaupungin kiinteistöt ovat kunnossa ja tehokkaassa käytössä. Strategian mukainen toimenpide tähän on, että kiinteistöt hoidetaan suunnitelmallisesti.

Toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle 2016- 2017

1. Kaikkia yhtiön kiinteistöjä hoidetaan hyvin, pyritään alentamaan kiinteistöjen käyttökustannuksia ja huomiota kiinnitetään erityisesti energian säästämismahdollisuuksiin.
2. Yhtiö huolehtii siitä, että kaupunkiin tuleville tai kaupungissa oleville yrityksille on tarjolla edullisia ja yritysten tarpeisiin sopivia teollisuustiloja. Yhtiöllä on tarvittaessa valmius rakentaa uusia teollisuustiloja nopealla aikataululla.

Toiminnalliset tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2015

1. Muutos- ja korjaustyöt on kilpailutettu hankintalain mukaisesti vuosille 2014 -2016. Vuodelle 2015 muutos- ja korjaustöitä varten varataan noin 300 000 euroa.
2. Vuokrasaatavien määrä pienenee vuoteen 2014 verrattuna.

| TUNNUSLUVUT | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | TS 2016 | TS 2017 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Vuokratut m2 | 15 534 | 15 469 | 15 650 | 15 650 | 15 650 |
| Vuokratulot, euroa | 904 873 | 947 762 | 960 000 | 978 000 | 998 000 |
| Henkilöstömäärä | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valmistuneet/ostetut m2 | 1 277 | -375 | 0 | 0 | 0 |

Taloudelliset tavoitteet vuodelle 2015 ja suunnitelmavuosille 2016 -2017

| TULOSLASKELMA | TP 2013 | TA 2014 | TA 2015 | Muutos% | TS 2016 | TS 2017 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (euroa) | | | | 2014-15 | | |
| Liikevaihto | 904 873 | 947 762 | 960 000 | 1,3 | 978 000 | 998 000 |
| Ostot | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -5 524 | -7 300 | -7 400 | 1,4 | -7 500 | -7 600 |
| Poistot | -443 528 | -235 000 | -235 000 | 0,0 | -235 000 | -235 000 |
| Muut kulut/ | | | | | | |
| Kiinteistön hoitokulut | -954 323 | -974 432 | -987 000 | 1,3 | -1 002 000 | -1 020 000 |
| Liikevoitto | -498 502 | -268 970 | -269 400 | 0,2 | -266 500 | -264 600 |
| Rahoitustuotot/kulut | -100 196 | -101 602 | -65 540 | -35,5 | -65 000 | -65 000 |
| Satunn.tuotot/kulut | 3 710 | | | | | |
| Kaupungin avustus | 350 000 | 350 000 | 800 000 | 128,6 | 800 000 | 800 000 |
| Tulos | -244 988 | -20 572 | 465 060 | -2360,6 | 468 500 | 470 400 |

| RAHOITUSLASKELMA | TP2013 | TA 2014 | TA 2015 | Muutos% | TS 2016 | TS 2017 |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (euroa) | | | | 2014-15 | | |
| <i>Rahanlähteet</i> | | | | | | |
| Liikevaihto | 904 873 | 947 762 | 960 000 | 1,3 | 978 000 | 998 000 |
| Rahoitustuotot | 7 069 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Kaupungin avustus | 350 000 | 350 000 | 800 000 | 128,6 | 800 000 | 800 000 |
| Nostetut luotot | 270 000 | 230 000 | 300 000 | 30,4 | 250 000 | 250 000 |
| Polaina/sij.vap.po:n rahasto | 350 000 | 400 000 | 0 | -100,0 | 0 | 0 |
| Käyttöom.myynti/saat.lyh. | 15 700 | 60 000 | 0 | | 0 | 0 |
| Satunn/Inv.avustukset | 619 341 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Rahanlähteet yhteensä | 2 516 983 | 1 987 762 | 2 060 000 | 3,6 | 2 028 000 | 2 048 000 |
| <i>Rahan käyttö</i> | | | | | | |
| Kiint.hoito+henk.kulut | 959 847 | 981 732 | 994 400 | 1,3 | 1 009 500 | 1 027 600 |
| Korko/rah.kulut, arvon al. | 71 793 | 101 601 | 65 540 | -35,5 | 62 000 | 62 000 |
| Investoinnit/keskener. | 395 938 | 230 000 | 300 000 | 30,4 | 250 000 | 250 000 |
| Lainojen lyhennykset | 1 101 427 | 695 700 | 724 450 | 4,1 | 734 500 | 744 500 |
| Satunn.kulut | 200 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Rahan käyttö yhteensä | 2 529 205 | 2 009 033 | 2 084 390 | 3,8 | 2 056 000 | 2 084 100 |
| Toimintapäätöksen muutos | -12 222 | -21 271 | -24 390 | | -28 000 | -36 100 |

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden perustelut 2015

Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy on kaupungin omistama tytäryhtiö (omistus 99,6 %).

Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:llä ei ole palkattua henkilökuntaa. Yhtiön toimitusjohtajana toimii Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulman toimitusjohtaja Jukka Linnilä. Yhtiön teollisuustilojen isännöinnin ja yhtiön kirjanpidon sekä rahaliikenteen hoitaa Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulma. Kiinteistöhoitoyhtiöt hoitavat talonmiestehtävät.

Yhtiöllä on tällä hetkellä suorassa omistuksessa Teollisuustalot I, II, III, IV ja V, Kehäkymppi, Puuyrityshautomo I, Puuyrityshautomo II, Kirjapainorakennus, Levytehdas, Puutavarakuivaamo, Lumola, Milletti – halli, Pajarinki -halli ja liiketiloja Kiuruportissa, Linja-autoasemalla, Toritalossa ja Kiinteistö Oy Mansikissa.

Lisäksi Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy vuokraa Leivosen ja Metallihallin tiloja, joka ovat kaupungin omistuksessa. Kaupunki ei ole perinyt yhtiöltä vuokraa ko. tiloista, koska ne aiheuttavat Yrityskiinteistöille vuosittain noin 30 000 euron tappiot.

Yritystilojen tarvitsemien muutos- ja korjaustöiden toteutuksesta päättää Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy:n hallitus.

| Lainat 1.1.2015 | | Lyhennykset | Korot |
|--|--|--------------------|--------------|
| | | | |
| 5 582 500 | | 724 450 | 65 540 |
| | | | |
| Lainojen korot ja lyhennykset yhteensä | | | 789 990 |