



*Virrankoti  
viitesuunnitelma 10.10.2015*

Leppävirran kunta  
Puh (017) 570 911  
PL 4, 79101 Leppävirta  
[www.leppavirta.fi](http://www.leppavirta.fi)

# LEPPÄVIRRRAN KUNTA

TALOUSARVIO 2016  
TALOUSSUUNNITELMA 2017-2018

Hyväksytty kunnanvaltuustossa 14.12.2015

# Sisältö

<b>1 KUNNAN TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT .....</b>	<b>1</b>
1.1 KUNNAN TOIMINTAYMPÄRISTÖ .....	1
1.1.1 <i>Sijainti ja alue</i> .....	1
1.1.2 <i>Väestö ja muuttoliike</i> .....	2
1.1.2.1 Väestömäärän kehitys .....	2
1.1.2.2 Väestön kehitys ikäryhmittäin 2010 - 2040 .....	2
1.1.2.3 Luonnollinen väestönlisäys .....	2
1.1.2.4 Muuttoliike .....	3
1.1.3 <i>Työmarkkinat</i> .....	3
1.1.3.1 Työvoima, työlliset ja työpaikat .....	3
1.1.3.2 Elinkeinorakenne .....	4
1.1.3.3 Työllisyys .....	5
1.1.3.4 Huoltosuhde .....	5
1.2 TALOUSARVION JA SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT .....	6
<b>2 LEPPÄVIRRAN KUNNAN TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2016–2018 .</b>	<b>12</b>
2.1 TALOUSARVIOESITYS .....	12
2.2 TOIMINTAKULUT .....	13
2.3 TOIMINTATUOTOT .....	18
2.4 TOIMINTAKATE .....	19
2.5 VEROTULOT .....	20
2.6 VALTIONOSUUDET .....	22
2.7 TULOSLASKELMAN ARVIOINTI .....	23
2.8 RAHOITUSLASKELMAN ARVIOINTI .....	23
2.9 TASE-ERIEEN KEHITYS .....	24
2.9.1 <i>Rahoitusvarallisuus/kassavarat 31.12.</i> .....	24
2.9.2 <i>Omavaraisuus</i> .....	24
2.10 TALOUSSUUNNITELMAKAUDEN 2016 – 2018 INVESTOINTIOHJELMA .....	24
2.11 SITOVUUSMÄÄRÄYKSET .....	25
2.11.1 <i>Tavoitteiden ja määrärahojen sitovuus</i> .....	25
2.11.2 <i>Investointiosa 2016</i> .....	27
2.11.3 <i>Rahoitus</i> .....	28
2.11.4 <i>Yleiset sitovat ohjeet vuodelle 2016</i> .....	29
2.12 TYÖLLISYYS- JA KOULUTUSMÄÄRÄRAHOJEN JAKO TALOUSARVIOVUODELLE 2016 .....	30
2.13 TULOSLASKELMA .....	31
2.14 INVESTOINTIOSA .....	33
2.14.1 <i>Investoinnit kunnanvaltuustoon nähden sitovalla tasolla</i> .....	33
2.14.2 <i>Investoinnit kohteittain</i> .....	35
2.15 RAHOITUSLASKELMA .....	40
2.15.1 <i>Rahoitusosan tavoitteet ja tunnusluvut</i> .....	40
2.15.2 <i>Investointien omarahoitustavoite</i> .....	41
2.15.3 <i>Talousarvion ja -suunnitelman yhteydessä esitettävä toimenpideohjelma</i> .....	41
2.16 SISÄISET JA ULKOISET TOIMIELIMITTÄIN, SITOVUUS KV .....	42
2.17 SISÄISET JA ULKOISET TULOSALUEITTAIN, SITOVUUS KH .....	44
2.18 LEPPÄVIRRAN KUNTASTRATEGIA 2017 .....	49
2.18.1 <i>Kuntastrategian painopistealueet 2016</i> .....	52
<b>3 KÄYTTÖTALOUSOSA KUNNAN TALOUSARVIOSSA .....</b>	<b>55</b>
Toimielin: 10 Kunnanhallitus .....	57
Tulosalue: 101 Yleishallinto talous ja toimistopalvelut .....	59
Tulosalue: 110 Elinkeinoitoimi .....	62
Tulosalue: 141 Ravintopalvelut .....	64
Toimielin: 13 Kunnanhallituksen yleisjaosto .....	67
Tulosalue: 131 Henkilöstöhallinto ja -palvelut .....	67
Toimielin: 15 Tilintarkastus .....	69
Tulosalue: 150 Tilintarkastus .....	69
Toimielin: 16 Keskusvaalilautakunta .....	70
Tulosalue: 160 Vaalit .....	70
Toimielin: 20 Perusturvalautakunta .....	71
Tulosalue: 211 Johtamisen tukipalvelut .....	73

Tulosalue: 221 Sosiaalihuollon palvelut .....	74
Vastuualue: 2202 Sosiaali- ja perhetyö .....	75
Vastuualue: 2203 Varhaiskasvatus.....	78
Vastuualue: 2311 Vajaakuntoisten palvelut .....	80
Vastuualue: 2503 Hoivapalvelut .....	82
Tulosalue: 241 Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut .....	84
Vastuualue: 2402 Terveyspalvelut .....	84
Vastuualue: 2601 Sairaanhoitopalvelut .....	86
Tulosalue: 311 Koulutoimi.....	88
Vastuualue: 3011 Koulutoimen hallinto .....	91
Vastuualue: 3120 Opetustoimi .....	91
Toimielin: 40 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta .....	92
Tulosalue: 471 Sivistystoimi .....	92
Vastuualue: 4711 Sivistystoimen hallinto.....	92
Vastuualue: 4713 Kulttuuritoimi .....	94
Vastuualue: 4750 Kirjastotoimi .....	95
Vastuualue: 4772 Soisalo-opisto .....	97
Vastuualue: 4803 Nuorisotoimi .....	98
Vastuualue: 4853 Liikuntatoimi .....	100
Toimielin: 50 Tekninen lautakunta .....	102
Tulosalue: 511 Tekninen toimi.....	104
Vastuualue: 5100 Hallinto, 5115 ostopalvelut .....	104
Vastuualue: 5201 Maankäyttö- ja mittauspalvelut.....	107
Vastuualue: 5301 Kunnallistekniset palvelut .....	109
Vastuualue: 5401 Tilapalvelut .....	112
Tulosalue: 900 Vesi- ja viemärilaitos .....	115
Tulosalue: 590 Rakennusvalvonta.....	118
Toimielin: 65 Keski-Savon ympäristölautakunta .....	120
Tulosalue: 650 Ympäristötoimi .....	120

#### **4 TYTÄRYHTEISÖLLE ASETETTAVAT TAVOITTEET KUNNAN TALOUSARVIOISSA ..... 124**

4.1 LEPPÄVIRRRAN KIIINTEISTÖ OY .....	125
4.2 LEPPÄVIRRRAN VIRKISTYSUIMALA LEPPÄKERTTU OY .....	126
4.3 KIIINTEISTÖYHTIÖ LEPPÄVIRRRAN MONITOIMITALO OY .....	127

# 1 Kunnan talousarvion ja -suunnitelman yleisperustelut

## 1.1 Kunnan toimintaympäristö

### 1.1.1 Sijainti ja alue

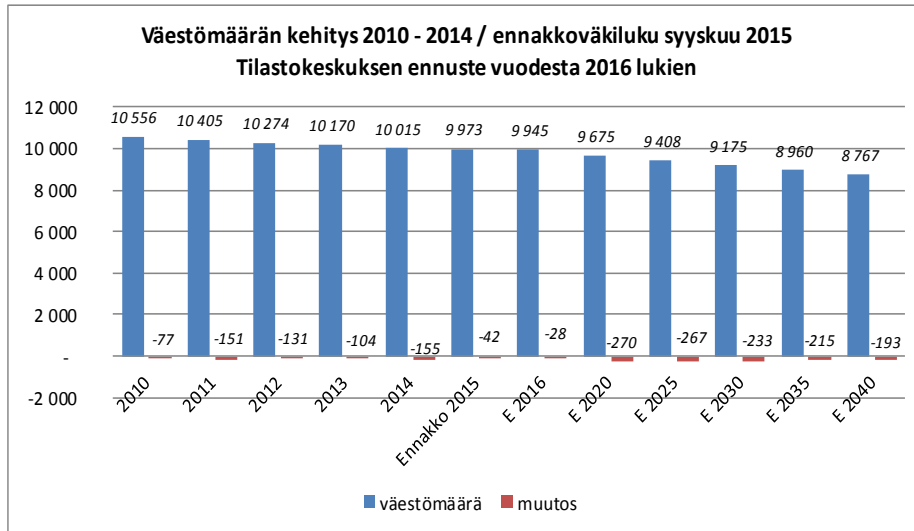
PERUSTIEDOT (Lähde: Tilastokeskus)

LEPPÄVIRTA

Maapinta-ala	1.1.2014	1 136 km <sup>2</sup>
Tilastollinen kuntaryhmitys	1.1.2013	3
Väkiluku	31.12.2014	10 015 henkilöä
Väkiluvun muutos, % 2013 - 2014	2014	- 1,5 %
Muuttovoitto	2014	- 96 henkilöä
Ruotsinkielisten osuus väestöstä	31.12.2014	0,1 %
Ulkomaalaisten osuus väestöstä	31.12.2014	1,5 %
0 – 14 -vuotiaiden osuus väestöstä	31.12.2014	14,4 %
15 – 64 -vuotiaiden osuus väestöstä	31.12.2014	59,3 %
65 vuotta täyttäneiden osuus väestöstä	31.12.2014	26,3 %
Vähintään keskiasteen tutkinnon suorittaneiden osuus 15 vuotta täyttäneistä	31.12.2013	66,0 %
Työssä käyvien henkilöiden osuus väestöstä	31.12.2013	32,1 %
Eläkkeellä olevien osuus väestöstä	31.12.2013	33,0 %
Asuntokuntien lukumäärä	31.12.2014	4 837
Perheiden lukumäärä	31.12.2014	2 830
Vuokra-asunnossa asuvien asuntokuntien osuus	31.12.2013	19,0 %
Rivi- ja pientaloissa asuvien asuntokuntien osuus asuntokunnista	31.12.2013	83,3 %
Kunnassa asuvien työssäkäyvien lukumäärä	31.12.2013	3 804 henkilöä
Kunnassa olevien työpaikkojen lukumäärä	31.12.2013	2 906 henkilöä
Omassa kunnassa työssäkäyvien osuus työssäkäyvistä (2 190 henkilöä)	31.12.2013	57,6 %
Alkutuotannon työpaikkojen osuus	31.12.2013	9,8 %
Jalostuksen työpaikkojen osuus	31.12.2013	32,1 %
Palvelujen työpaikkojen osuus	31.12.2013	56,4 %
Muiden toimialojen/toimialaltaan tuntemattomien työpaikkojen osuus	31.12.2013	1,7 %
Yritystoimipaikat	2013	752
Kesämökkien lukumäärä	31.12.2014	3 136
Tuloveroprosentti (2013 - 2015 20,00 %)	2016	20,00%

## 1.1.2 Väestö ja muuttoliike

### 1.1.2.1 Väestömäärän kehitys

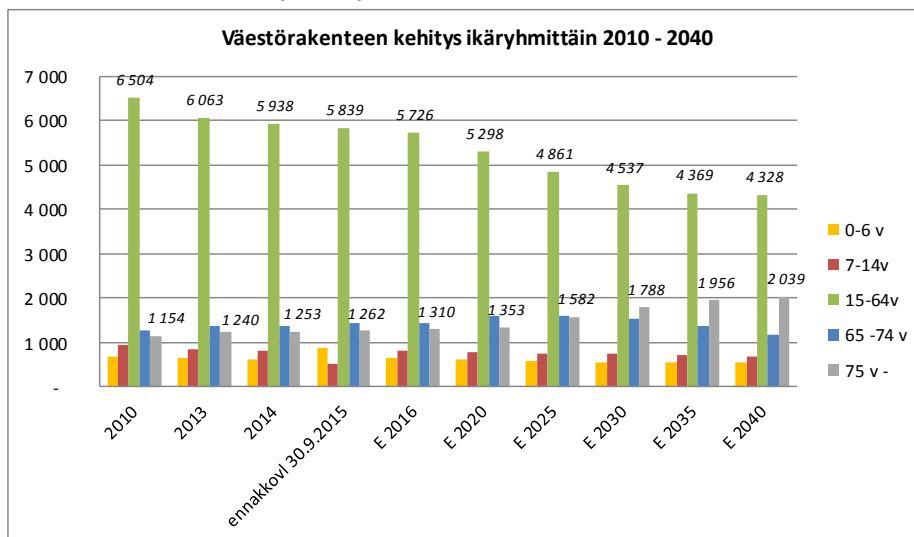


Graafi 1.

Väestömäärän kehitys 2010 – 2014

Lähde: Tilastokeskus, ennakkoväkiluku syyskuu 2015 (päivitetty 17.9.2015), Tilastokeskuksen ennuste vuodesta 2015 lukien (päivitetty 28.9.2012)

### 1.1.2.2 Väestön kehitys ikäryhmittäin 2010 - 2040



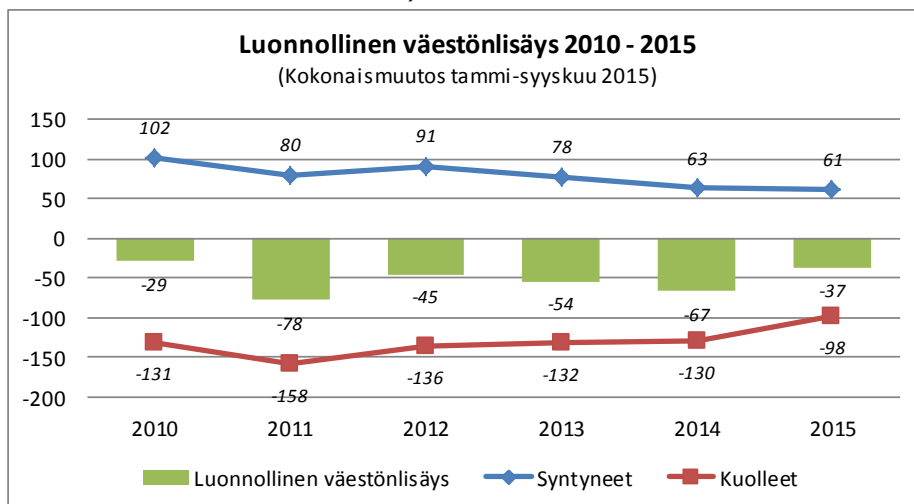
Graafi 2.

Väestörakenteen kehitys ikäryhmittäin 2010 – 2040.

Lähde: Tilastokeskus, ikärakenteen kehitys 2000 - 2014 päivitetty 10.4.2015, ennakkoväkiluku 30.9.2015 päivitetty 27.10.2015, väestöennuste 2016–2040 päivitetty 28.9.2012

Ikäjako ennakkoväkiluvussa: 0-9, 10-14, 15-64, 65-74 ja 75 →

### 1.1.2.3 Luonnollinen väestönlisäys

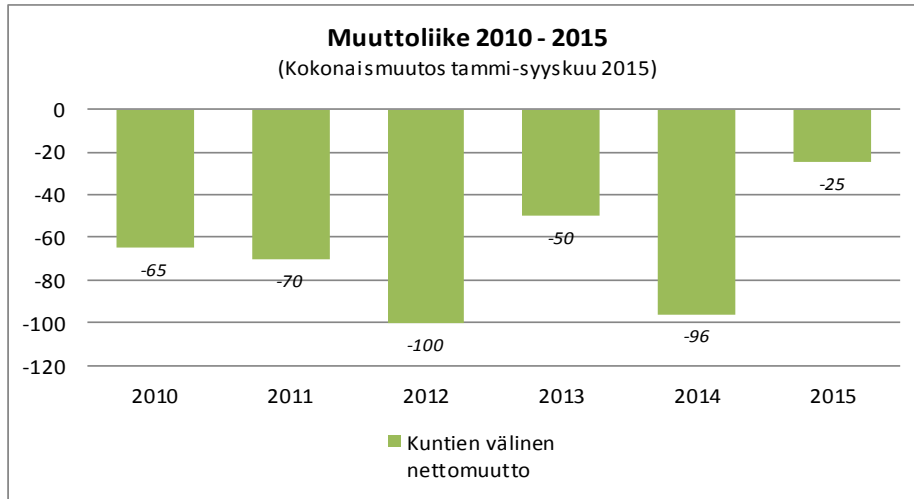


Graafi 3.

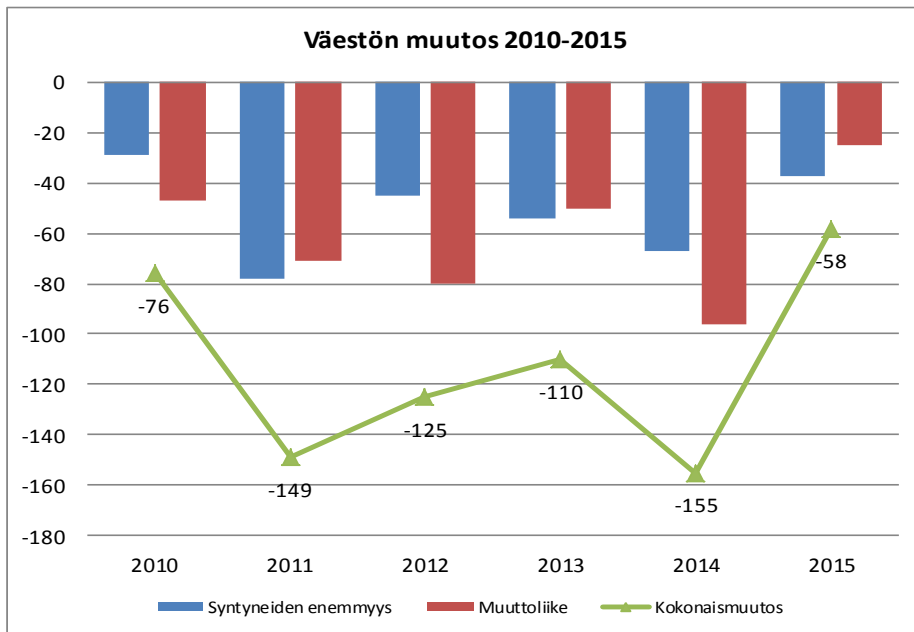
Luonnollinen väestönlisäys 2010 - 2015

Lähde: Tilastokeskus, kokonaismuutos tammi – syyskuu päivitetty 27.10.2015

### 1.1.2.4 Muuttoliike



Graafi 4.  
Muuttoliike 2010 – 2015  
Lähde: Tilastokeskus, kokonaismuutos tammi – syyskuu päivitetty 27.10.2015

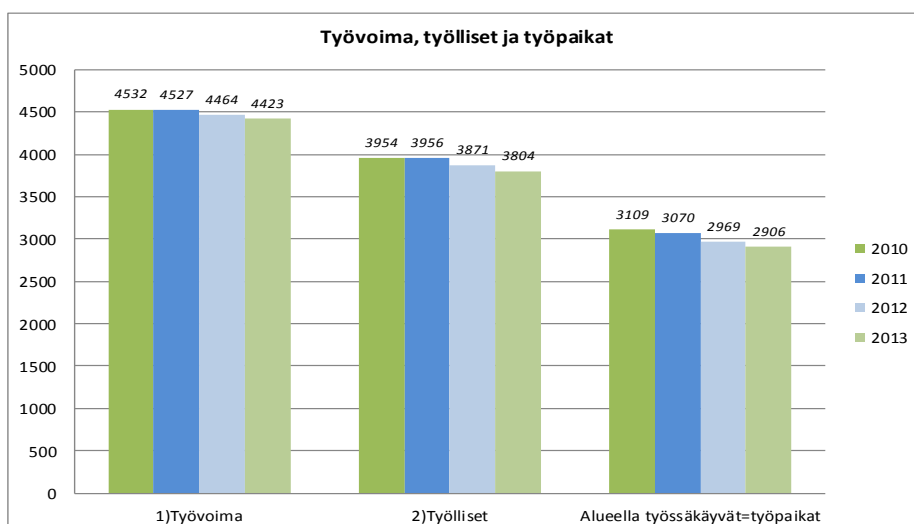


Graafi 5.  
Väestön muutos 2010 - 2015  
Lähde: Tilastokeskus, kokonaismuutos tammi – syyskuu päivitetty 27.10.2015

Väestötappio 2000-luvulla vuoteen 2007 saakka oli maltillista. Sen jälkeen vuotuinen väestötappio on kohonnut selkeästi. Tilastokeskuksen uuden ennusteen mukaan väkiluku tulee vähenemään vuoteen 2040 mennessä noin 1226 henkilöä enemmän kuin 2009 tehdystä ennusteesta oli arvioitu.

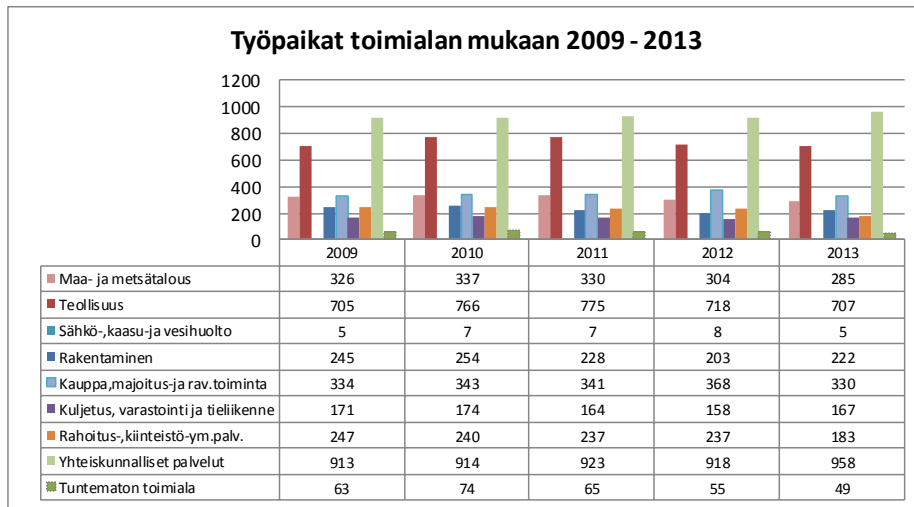
### 1.1.3 Työmarkkinat

#### 1.1.3.1 Työvoima, työlliset ja työpaikat



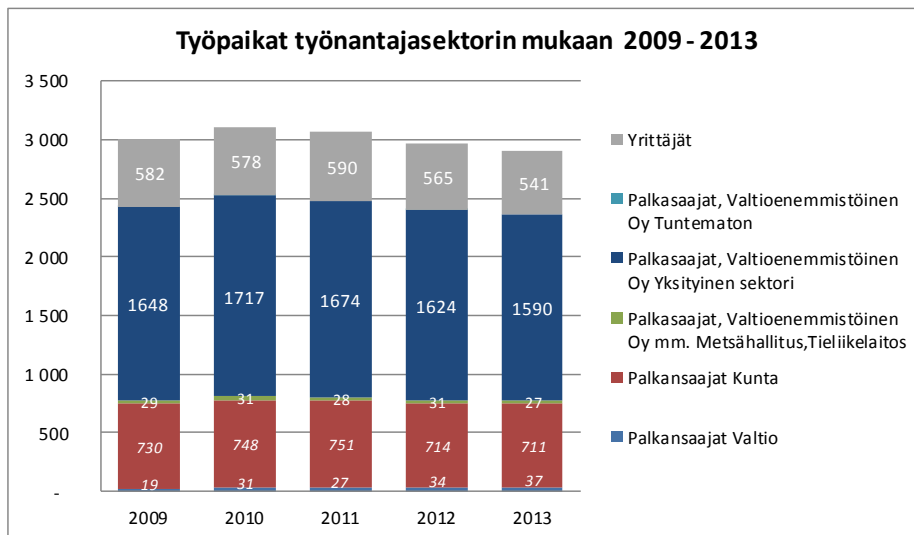
Graafi 6.  
Työvoima, työlliset ja työpaikat 2010, 2011, 2012 ja 2013. Lähde: Tilastokeskus päivitetty 7.10.2015

## 1.1.3.2 Elinkeinorakenne

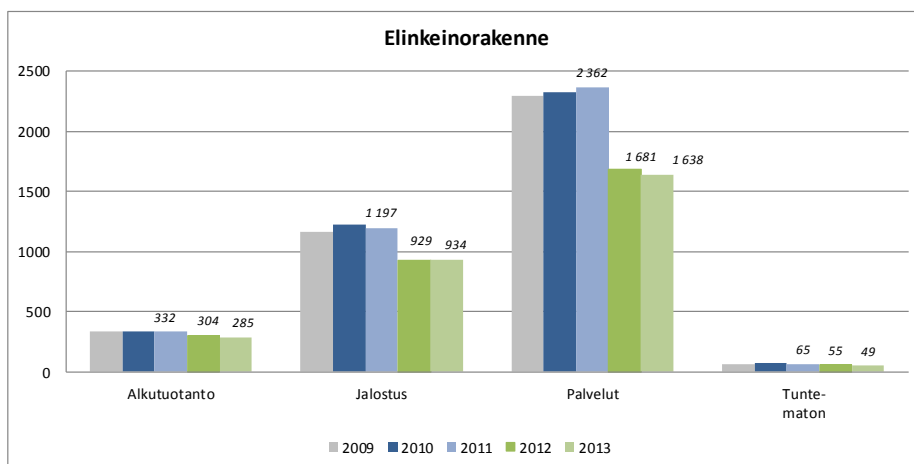


Graafi 7. Työpaikat toimialan mukaan 31.12.2013  
Lähde: Tilastokeskus 31.12.2013 (päivitetty 7.10.2015)

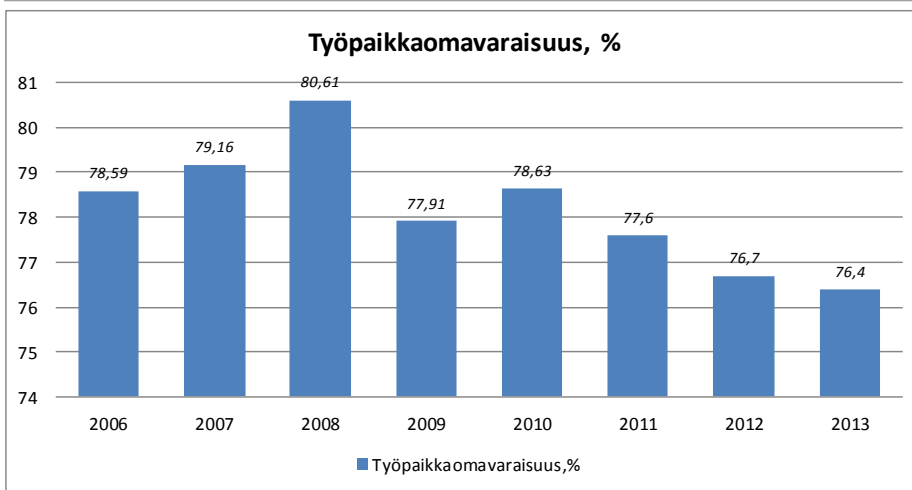
Vuoden 2013 tietojen mukaan työpaikkojen määrä oli 2906. Työpaikkojen määrä väheni 63:lla vuonna 2013.



Graafi 8. Työpaikat työnantajasektorin mukaan 31.12.2013  
Lähde: Tilastokeskus (päivitetty 7.10.2015)

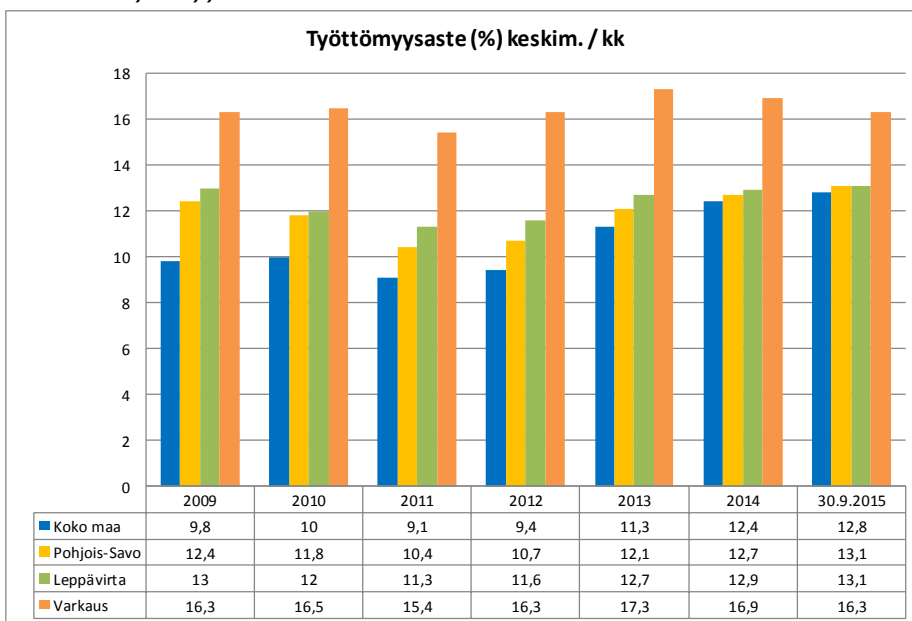


Graafi 9. Elinkeinorakenne 31.12.2013  
Lähde: Tilastokeskus 31.12.2013 (päivitetty 7.10.2015)



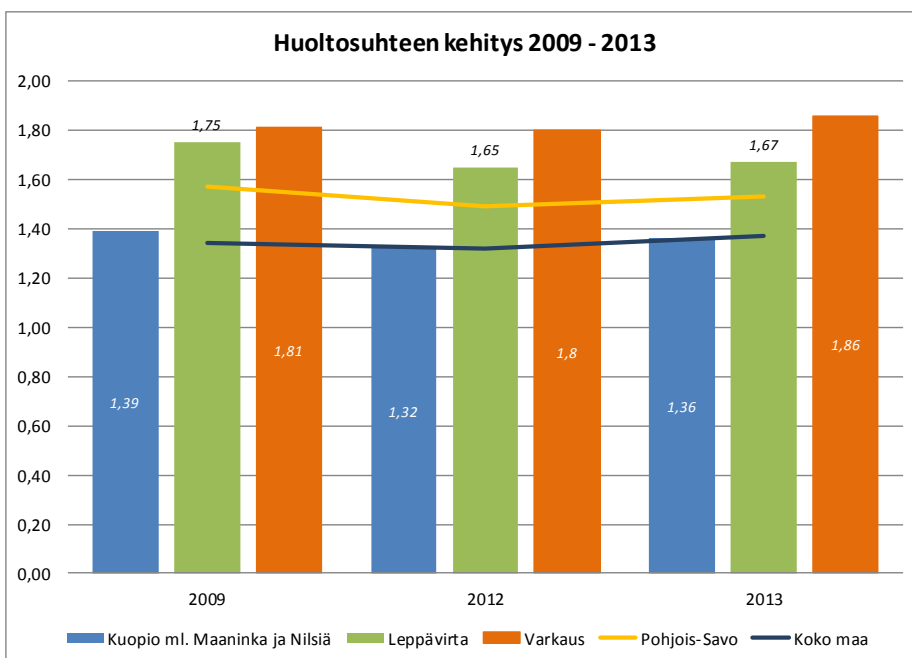
Graafi 10.  
Työpaikkaomavaraisuus, %  
31.12.2013  
Lähde: Tilastokeskus, päivitetty 8.10.2015

### 1.1.3.3 Työllisyys



Graafi 11.  
Työttömyysaste 30.9.2015  
Lähde: Pohjois-Savon liitto /  
Pohjois-Savon ELY + TEM  
Työnvälitystilasto, tilanne-  
katsaus, päivitetty  
20.10.2015

### 1.1.3.4 Huoltosuhte

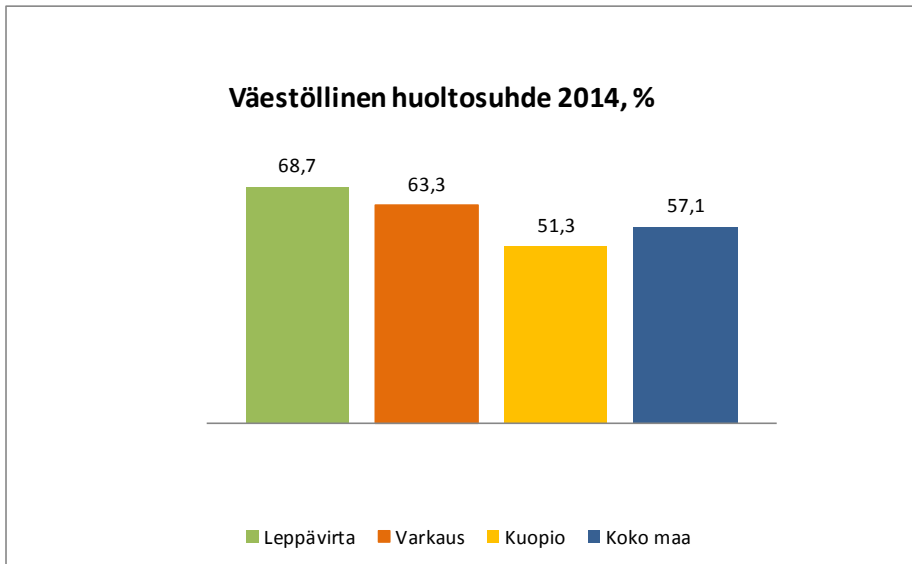


Graafi 12.  
Huoltosuhteen kehitys 2009  
- 2013  
(Lähde: Tilastokes-  
kus/Pohjois-Savon Liitto)

*Huoltosuhte tai taloudellinen huoltosuhte kuvaa sitä osuutta väestöstä, jonka työlliset joutuvat elättämään.*

*Huoltosuhte lasketaan seuraavasti: työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien summa / työllisten määrällä.*





Graafi 13.  
Väestöllinen huoltosuhde (demografinen) 2014  
Lähde: Tilastokeskus

*Väestöllinen (demografinen) huoltosuhde on alle 15 -vuotiaiden ja yli 65 -vuotiaiden määrän suhde 15 – 64 -vuotiaiden määrään.*

*Matala huoltosuhde kuvaa korkeaa työllisyyttä ja matalaa työttömyyttä sekä aktiivikäisten suurta osuutta väestömäärästä. Huoltosuhteen nousee työllisyystilan-*

*teen heikentyessä ja laskee työllisyystilanteen parantuessa.*

## 1.2 Talousarvion ja suunnitelman yleisperustelut

### Kansantalouden kehitys (Lähde VM:n taloudellinen katsaus syysy 2015)

Ennusteiden mukaan Suomen bruttokansantuote saattaisi kasvaa tänä vuonna 0,2 %, kolmen miinusmerkkisen vuoden jälkeen. Seuraavina kahtena vuotena Suomen talouden ennustetaan kasvavan alle puoli-toista prosenttia vuosittain. Suomen talous on erittäin vaikeassa tilanteessa. Ennusteen mukaan teollisuustuotannon taso tulee olemaan v. 2017 noin neljänneksen alemmalla tasolla kuin kymmenen vuotta sitten. Viennin kehitys on ollut vaisua myös kuluvaan vuoden alkupuolella ja markkinaosuuksien menettäminen kansainvälisessä kaupassa jatkunee myös lähitulevaisuudessa. Talouskasvu jääneekin seuraavina parina vuotena kilpailijamaitamme hitaammaksi ja työttömyysaste jää varsin korkealle tasolle. Keskipitkällä aikavälillä talouden käytettävissä oleviin resursseihin perustuva potentiaalisen tuotannon kasvu jää alle yhden prosentin.

Huolestuttava uusi käänne on Kiinan kasvunäkymien heikentyminen. Venäjän talous jatkaa supistumistaan aikakin parin seuraavan vuoden ajan. Toisaalta, yhdysvalloissa näkymät ovat hyvät, samoin Iso-Britanniassa kasvu on laaja-alaista. Saksassa talouskasvuksi ennakoitaan 1,5 % vuosittain. Ruotsissa kehitys on koko euroaluetta nopeampaa.

Korkotason ennakoitaan pysyvän alhaisena vielä useita vuosia. Euro suhteessa dollariin heikkenee arviolta 10 % vuoteen 2017 mennessä. Öljyn ja muun energian hinnan aleneminen tukee energiaintensiivisen maan, Suomen, kasvunäkymiä. Teollisuuden ja yksityisten investointien supistuminen Suomessa jatkuu edelleen ja työllisyystilanne heikkenee. Rakenteellisen työttömyyden taso on korkea. Työttömyysaste nousee 9,6 prosenttiin tänä vuonna ja ennuste vuodelle 2016 on 9,4 %. Julkinen velka ylittää tänä vuonna 60 prosentin rajan eikä velkasuhde ole taittumassa lähivuosina joskin velkasuhteen kasvu hidastuu.

Vuoden 2016 kasvuksi ennustetaan 1,3 %. Kasvun taustalla on hyvin pitkälti investointien suotuisa kehitys. Tehdasteollisuuden rakennusinvestoinnit lisääntyvät ensi vuonna merkittävästi johtuen jo päätetyistä hankkeista. Myös kone- ja laiteinvestoinnit lisääntyvät ja siten yksityisten investointien ennustetaan lisääntyvän yli 6%. Investointien ennustaminen on kuitenkin useastakin syystä hankalaa ja niiden ajoittumiseen liittyy riskitekijöitä.

### Valtion talousarvioesitys vuodelle 2016 (Lähde: Valtion talousarvio vuodelle 2016)

Valtion talousarvioesityksen määrärahoiksi ehdotetaan 54,1 mrd. euroa, mikä on n. 0,2 mrd. euroa enemmän kuin vuoden 2014 varsinaisessa talousarviossa. Talousarvio on 5 mrd alijäämäinen.

Vuoden 2016 budjettitalouden tulojen (pl. nettolainanotto) arvioidaan olevan n. 49,1 mrd. euroa ja verotulojen n. 40,8 mrd. euroa. Varsinaiseen talousarvioon verrattuna verotulojen arvioidaan kasvavan 2 %, eli n. 0,9 mrd. euroa. Verotulojen kehitykseen vaikuttavat veropohjien kehitys sekä veroperusteisiin tehtävät muutokset. Budjettitalouden tulojen kokonaisuutena arvioidaan alenevan yhteensä n. 0,1 mrd. euroa. Muiden kuin verotulojen heikkenemistä selittää vuoden 2015 tuloarvioihin sisältyneet poikkeukselliset tuloerät, joista merkittävimmät liittyvät kertaluonteisiin osakemyyntituloihin. Hidas talouskasvu rajoittaa veropohjien kasvua edelleen v. 2016. Vuonna 2016 voimaan tulevat veroperustemuutokset lisäävät verotulojen kertymää.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen ehdotetaan 9 028 milj. euroa, missä on lisäystä 528 milj. euroa vuoden 2015 varsinaiseen talousarvioon verrattuna. Valtionosuutta kasvattaa eniten valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus, 269 milj. euroa. Valtionosuutta lisäävät myös lisäpanostus lastensuojeluun ja lapsiperheiden kotiapuun, veroperustemuutosten kompensatio sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset.

Valtionosuutta puolestaan vähentävät edellisellä hallituskaudella päätetty valtionosuuden leikkaus sekä seuraavat kuntien kustannuksia alentavat toimenpiteet: alueellisen erikoissairaanhoidon järjestämisen tehostaminen, subjektiivisen päivähoito-oikeuden muuttaminen ja varhaiskasvatuksen henkilöstömitoituksen muutos. Peruspalvelujen valtionosuuteen ei tehdä v. 2016 indeksikorotusta. Kuntien yhdistymisavustuksiin ehdotetaan 26 milj. euroa. Vuonna 2016 toteutetaan neljä kuntaliitosta.

#### **Talousarvioesitykseen liittyvien veroperustemuutosten vaikutukset kuntien verotuloihin v. 2016 (milj. euroa)**

Veroperusteiden indeksitarkistus	-49
Työtulovähennyksen korottaminen	-218
Korkeakoululahjoitusten vähennyskelpoisuus	-1
Merityötulovähennyksen supistaminen	5
Asuntolainan korkovähennyksen supistaminen	14
Ns. avainhenkilölain voimassaolon jatkaminen	-13
Yhteisöveron korotetun jako-osuuden päätyminen	-258
Kiinteistöveron kiristäminen	25
<b>Yhteensä</b>	<b>-495</b>

#### **Maksuperusteiden muutokset**

Sosiaali- ja terveystalouden asiakasmaksuja korotetaan siten, että maksutulot kasvavat 150 milj. euroa. Päivähoidon maksuja korotetaan siten, että maksutulot kasvavat 22 milj. euroa v. 2016 ja vuositasolla 54 milj. euroa vuodesta 2017 lähtien. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan maksuja korotetaan siten, että maksujen korotus vahvistaa kuntien taloutta arviolta 10 milj. eurolla v. 2016 ja vuositasolla arviolta 26 milj. eurolla vuodesta 2017 lähtien.

#### **Vero- ja maksuperustemuutosten vaikutus kuntatalouteen**

##### **Kunnallisvero**

Vuonna 2016 ansiotuloveroperusteisiin tehdään ansiotasoindeksiin nousua vastaava tarkistus, mikä vähentää myös kunnallisveron tuottoa. Tarkistus tehdään korottamalla valtion tuloveroasteikon tuloarvoja, perusvähennystä sekä työtulovähennystä. Pieni- ja keskituloisten verotusta kevennetään kasvattamalla työtulovähennystä. Yksityishenkilöiden korkeakouluille tekemät 850—500 000 euron suuruiset lahjoitukset säädetään vähennyskelpoisiksi. Asuntolainan korkojen vähennysoikeuden supistamista nopeutetaan. Voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti asuntolainan koroista vähennyskelpoinen osuus supistuu 65 prosentista 60 prosenttiin v. 2016. Hallitusohjelman mukaisesti ehdotetaan, että vähennysoikeus supistuisi 55 prosenttiin v. 2016. Ns. avainhenkilölain voimassaoloa jatketaan. Edellisen hallituksen päättämä merityötulovähennyksen supistaminen kasvattaa kuntien verotuloja.

##### **Yhteisövero**

Kuntien yhteisövero-osuuden määräaikainen viiden prosenttiyksikön korotus päättyy vuoden 2015 lopussa, mikä alentaa kuntien yhteisöverotuottoa 258 milj. euroa. Vaikutus vuoden 2016 kertymään jää ajoitustekijöiden takia pienemmäksi, 222 milj. euroon.

## Kiinteistövero

Hallitusohjelman mukaisesti kiinteistöveroa korotetaan 100 milj. eurolla hallituskaudella. Korotus ehdotetaan toteutettavaksi asteittain, ja v. 2016 kiinteistöverotusta kiristetään 25 milj. eurolla.

Veroperustemuutosten vaikutukset kuntien verotuloihin on esitetty alla olevassa taulukossa. Taulukossa on mukana myös edellisten hallitusten päätökset, jotka vaikuttavat vuoden 2016 verokertymään. Hallitusohjelman mukaisesti hallituksen veroperusteisiin tekemien muutosten verotuottovaikutus kompensoidaan kunnille. Valtionosuusjärjestelmän kautta tehtävä verotuottomenetyksen kompensaatio on 262 milj. euroa v. 2016.

### Valtion toimenpiteiden vaikutukset kuntien ja kuntayhtymien talouteen, milj. euroa, muutos 2015—2016<sup>1)</sup>

	Menot	Tulot	Netto
<b>1. Toiminnan muutokset ja budjettipäätökset</b>			
<b>Sipilän hallituksen toimet:</b>			
VM, subjektiivisen päivähoito-oikeuden muutos 1.8.2016 lukien	-26	-7	19
VM, varhaiskasvatuksen henkilöstömitoituksen muutos 1.8.2016	-25	-6	19
VM, erikoissairaanhoidon järjestämisen tehostaminen	-50	-13	27
VM, lisäys lastensuojeluun ja lapsiperheiden kotiapuun	10	10	0
VM, kehitysvammaisten erityishuollosta annetun lain muutos	1	1	0
VM, valtionosuusindeksin jäädytys		-35	-35
OKM, osaamisen ja koulutuksen kärkihankkeet	13	13	0
OKM, ryhmäkokojen pienentämiseen suunnattujen avustusten lopettaminen	-29	-29	0
OKM, muiden koulutuksen laadun parantamiseen suunnattujen avustusten vähentäminen	-14	-14	0
OKM, varhaiskasvatuksen kehittäminen	4	4	0
OKM, poistojen takuukorotuksen päättyminen ammatillisessa koulutuksessa <sup>2)</sup>	-46	-19	27
OKM, teattereiden ja orkestereiden valtionosuuden tasomuutos	-2	-2	0
OKM, museoiden valtionosuuden tasomuutos	-4	-4	0
OKM, valtionosuusindeksin jäädytys		-5	-5
STM, hyvinvoinnin ja terveyden kärkihankkeiden kuntakoikeilut	6	6	0
<b>Muut toimet:</b>			
VM, valtionosuusleikkaus (edellinen hallitus)	-40	-40	
VM, päivystysjärjestelmän uudistus	-4	-1	3
VM, aikuisten hammashuollon säästötoimet	-6	-2	4
VM, valtionosuusmenetyksen kompensaatiot		-3	-3
OKM, koulutuksen laadun kehittäminen	-9	-9	0
OKM, eräiden määräaikaisten lisäysten poistuminen (koulujen kerhotoiminta, oppisopimuskoulu-tus, aikuisten osaamisperusta, ammatillinen koulutus)	-34	-26	8
OKM, nuorten yhteiskuntatakuun toimeenpano: lisämääräraha alueille, joilla tarjonta niukinta suhteessa ikäluokan kokoon	7	3	-4
OKM, lukiokoulutukseen valmistava koulutus maahanmuuttajille ja vieraskielisille	2	1	-1
OKM, nuorten työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö	-7	-7	0
OKM, Suomen itsenäisyyden 100-vuotisjuhlakirjaston perustaminen	3	3	0
STM, säästö kehittämishankkeissa (Kaste)	-6	-5	1
STM, oikeuspsykiatriset tutkimukset ja potilassiirrot	1	1	0
STM, koulutus-EVO-korvaukset	2	2	0
STM, kuntouttava työtoiminta	-2	-2	0
STM, perustoimeentulotuen muutokset	-19	-9	9
TEM, pitkäaikaistyöttömyyden vähentämisen määräaikainen kokeilu	-20	-20	0
<b>Yhteensä</b>	<b>-256</b>	<b>-217</b>	<b>39</b>

<sup>1)</sup> Valtion budjetilla on kuntatalouteen myös välillisiä vaikutuksia, joita ei ole huomioitu tässä taulukossa. Taulukossa luvut on pyöristetty lähimpään täyteen miljoonaan euroon.

<sup>2)</sup> Sisältää hallitusohjelmalinjauksen lisäksi voimassaolevaan lainsäädäntöön perustuvan muutoksen.

### Väestökehitys (Lähde: Pohjois-Savon Liiton artikkeli 19.11.2015 / Kuopion seutu kasvaa, muuten harmaampaa)

Pohjois-Savon väestökehitys on tammi-lokakuussa 2015 ollut heikompaa kuin neljänä edellisenä hyvän väestökasvun vuotena. Tammi-lokakuussa 2015 Pohjois-Savon väestömäärä väheni -226, vuosi sitten kasvua oli tähän aikaan 148 henkeä. Muuttotappio maan sisältä oli vain -29 henkeä, vuosi sitten muuttovoittoa oli 213. Siirtolaisia on tämän vuoden aikaan tullut lisää 228, vuosi sitten taso oli 380. Alkuvuonna kuolleita oli -425 enemmän kuin syntyneitä (v. 2014 -445).

Varkauden seutu menetti väestöä edellistä vuotta vähemmän. Varkauden väki väheni -224 (-233), mutta Leppävirralla väestömäärä pieneni -52, kun lasku oli vuotta aikaisemmin -125. Leppävirralla muuttotappio (-11) pieneni kuudesosaan edellisestä vuodesta (-76).

Leppävirralla lokakuun lopussa väkiluku oli 9 963. Vuoden 2014 lopussa väkiluku oli 10 015 eli vähennys on 52 henkilöä.

### Alueen kehitysnäkymät (Lähde: Alueelliset kehitysnäkymät syksy 2015/TEM Toimialapalvelut)

Varkauden seutukunta	Tilanne nyt verrattuna vuoden takaiseen	Tilanne 6 kk:n kulu- tua verrattuna nyky- hetkeen	tilanne 12 kk:n kulu- tua verrattuna nyky- hetkeen
Elinkeinoelämä ja yritystoiminta	+	+	+
Työttömyyden määrä ja rakenne	0	+	+

Arviointiasteikko: ++ Paljon parempi, + Parempi, 0 ennallaan/nykytasolla, -heikompi, -- Paljon heikompi

Vuodesta 2010 alkaen kokonaiskehitys Pohjois-Savossa on ollut heikosta tilanteesta huolimatta monelta osin maan keskitasoa parempaa. Tässä on tapahtunut käänne viimeisen vuoden aikana. Sekä työllisyyden kehitys että muu talouskehitys on ollut viimeisen vuoden aikana selvästi aiempaa heikompaa. Kuopion vetovoima on pysynyt vahvana, mutta heikentynyt työttömyystilanne on lisännyt myös poismuuttoa. Maakunnan kasvun jatkuminen tulevaisuudessa edellyttää uusien yrityshankkeiden ja investointien käynnistymistä.

Varkauden seudun näkymät eroavat merkittävästi muusta maakunnasta. Suuret investoinnit etenevät ja vaikutukset näkyvät selvästi yleisessä ilmapiirissä ja barometreissä. Varkauden näkymät ovat valoisimmat moneen vuoteen. Varkaudessa on meneillään metsäteollisuuden investointi hienopaperikoneen muuttamiseen kartongintuotantoon. Tehtaan yhteyteen investoidaan myös uusi puisten LVL-rakennuselementtien tuotantolinja. Tehtaalta syntyy suoraan 80 uutta työpaikkaa ja välillisine vaikutuksineen Varkauden alueelle noin 150. Kokonaisuudessaan kyse on yli 150 miljoonan euron investoinneista. Toinen suurinvestointi seudulla on yli sadan miljoonan euron jätevoimala Leppävirran Riikinnevalle. Ekovoimalan työmaalle syntyy noin 250 rakennusaikaista työpaikkaa. Toimissaan voimalaitos työllistää 25–30 henkilöä ja välillisten vaikutusten arvioidaan olevan samaa luokkaa.

### Työllisyystilanne (Lähde: Pohjois-Savon Ely-keskus / Työllisyyskatsaus Lokakuu 2015)

Työttömiä työnhakijoita oli lokakuun lopussa Pohjois-Savossa 6,9 % enemmän kuin vuotta aiemmin. Ilman lomautettuja työttömyys lisääntyi 6,6 %. Koko maan tasolla työttömyys kohosi vuodessa 5,6 %. Työttömiä työnhakijoita oli Pohjois-Savossa lokakuun lopussa henkilökohtaisesti ilmoittautuneet lomautetut mukaan lukien 15 082 henkilöä. Ilman lomautettuja, työttömiä oli 13 767. Työttömyys lisääntyi edellisestä lokakuusta 968 henkilöllä. Työttömien määrä lisääntyi syyskuusta lokakuuhun kausivaihtelu huomioon ottaen varsin lievästi, + 1,5 %. Leppävirralla työttömyysaste oli lokakuun lopussa 13,6 %. Edellisvuonna 12,7 %. Pohjois-Savossa työttömyysaste on 13,3 %. Edellisvuonna 12,4 %.

### Asuntojen rakentamistarve Leppävirralla

Omakotitalojen rakentamisen määrä viime vuosina: 10–15 uutta taloa rakennetaan ja valmistuu vuosittain. Vuonna 2015 on uusia asuinrakennusten rakennuslupia myönnetty 17 kpl. Uutta kerros- ja rivitalorakentamista ei ole rakenteilla.

Ikäihmisten asumisen haasteena Leppävirralla on kerrostalojen hissittömyys sekä rakennuskannan vanhanikäisyys.

Leppävirralla on ikäihmisille tarkoitettuja vuokra-asuntoja vanhustentaloyhdistyksellä. Asunnot ovat pääasiassa 70-luvulla rakennettuja ja melko huonokuntoisia. Artun palveluasunnot Oy:lle on myönnetty ARA:n rahoitusavustusta. Leppävirran Pappilanpuistopolun varteen alkaa senioritalon rakentaminen 2016. Rakennukseen tulee 28 vuokra-asuntoa ikäihmisille sekä 30 paikkaa tehostetulle palveluasumiselle.

Leppävirran kunta aloittaa 60-paikkaisen tehostetun palveluasumisyksikön Virrankodin suunnittelun ja rakentamisen terveyskeskuksen läheisyyteen. Hankkeelle on haettu rahoitusavustusta ARA:lta lokakuussa 2015. Leppävirran kunnan omistuksessa on tällä hetkellä 13 osakehuoneistoa. Vuokralla olevia huoneistoja pyritään myymään.

Maankäytön suunnittelussa asemakaavahankkeet kohdennetaan alueille, joissa voidaan tiivistää asumista taajamissa sekä saadaan toteutettua erilaisia asuintontteja. Vireille tulevia asuinrakentamisen kaavahankkeita kirkonkylän taajamassa ovat Lossinpellon ja Juottorannan asemakaavat.

### **Suunnittelukaudelle ajoittuvat alueelliset kehittämishankkeet**

Ekovoimalaitos Riikinvoima Oy on rakenteilla ja valmistuu vuonna 2016. Hankkeen kustannusarvio on 123 Milj. €. Voimalaitosalueen ympäristöön on valmisteilla kaava ja alueelle on tulossa myös muuta yritystoimintaa.

Ekovoimalaitoshanke on kahdeksan kunnallisen jäteyhtiön sekä Varkauden Aluelämpö Oy:n yhteinen hanke. Hankkeen ensisijaisina tavoitteina on lisätä Itä- ja Keski-Suomen sekä Kainuun alueella toimivien jätehuolto-yhtiöiden syntypaikkalajitellun yhdyskuntajätteen hyödyntämistä sekä turvata Varkauden kaupungin tarvitseman kaukolämmön tuotanto.

Iso alueelle uskoa luova hanke on suuren sellutehtaan rakentaminen Kuopioon. Hankkeen ympäristölupa ratkenee tarkastelukauden aikana ja edetessään hanke luo yhä voimakkaampaa uskoa alueelle ja toisi mukanaan merkittävän positiivisen taloudellisen sykäyksen.

### **Elinkeino toiminnan kehitys sekä alueellisesti että omassa kunnassa**

Talouden ja elinkeinoelämän tilanne on kokonaisuudessaan haastava. Teollisuuden ja rakentamisen suhdannetilanne on viimeaikaisesta paranemisesta huolimatta alle tavanomaisen ja näkymät ennakoivat tilanteen pysyvän lähes ennallaan vuonna 2016. Vähittäiskaupan myynnin määrän ennustetaan pienenevän tänä vuonna edelleen, mutta kääntyvän ensi vuonna hitaaseen kasvuun. Jos työllisyys kasvaa ensi vuonna, myös kotitalouksien kulutukselle on kasvuedellytyksiä. Tänä vuonna jo pelkästään epävarmuus työllisyydestä ajaa kuitenkin säästämään ja vähentämään kuluttamista. Tukkukaupassa kasvuun yllettäneen jo tänä vuonna.

Työttömyys tulee hyvin todennäköisesti nousemaan tai pysymään samana vuonna 2016. Talouskasvun mahdollisesti voimistuessa ja eläkkeelle siirtymisen jatkuessa työvoiman riittävyys kasvaa todelliseksi ongelmaksi pienissä Pohjois-Savon kunnissa, joissa uutta työvoimaa ei juuri tule työmarkkinoille. Maakunnan sisällä muuton vaihtelevuus ja eläköitymisen erilaisten kohdentumisten seurauksena väestön ikä- ja koulutusrakenne vinoutuvat, jolloin kysyntä ja tarjonta kohtaavat yhä harvemmin. Ikääntymisen vaikutukset näkyvätkin eri tavoin Kuopion seudulla ja muualla maakunnassa.

Leppävirtalaisissa yrityksissä tilauskanta on kohtuullinen, monissa jopa hyvä edellisiin vuosiin verrattuna.

Yritykset investoivat tehokkuuteen ja kilpailukykyyn, mikä näkyy tulevaisuudessa tuottavuuden kasvuna. Investoinnit automaatioon vähentävät työvoiman tarvetta, mutta mahdollistavat kilpailukyyn parantumisen kautta työpaikkojen säilymisen. Teolliset työpaikat vaativat yhä korkeampaa osaamistasoa.

Maatalouden haasteet ovat olleet mittavat vuonna 2015. Tuottajahinnat sekä maidossa että lihassa ovat erittäin alhaisella tasolla ja maataloustukien maksatukset ovat viivästyneet. Perusmaatalouden kipeä tilanne johtaa varmasti monilla tiloilla lopettamaan karjatalouden, vaihtamaan tuotantosuuntaa tai etsimään sivuelinkeinoja.

Työttömyysaste on Leppävirralla ollut viimeisen vuoden aikana noususuuntainen. Työ- ja elinkeinoministeriö ennustaa työttömyyden kasvavan edelleen vuonna 2016. Yleinen talouden kehitys tulee todennäköisesti lisäämään työttömyyttä myös Leppävirralla

### **Kuntia koskeva uusi lainsäädäntö tai lainsäädäntömuutokset**

Sote- palvelujen järjestäminen siirtyy uudelle organisaatiolle näillä näkymin 1.1.2019. Tavoitteena on kaventaa ihmisten hyvinvointi- ja terveyseroja, parantaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen yhdenvertaisuutta ja saatavuutta sekä hillitä kustannuksia. Näiden palveluiden järjestämistä hallinnoisivat **sote-alueet** eli **sosiaali- ja terveydenhuoltoalueet**. Pohjois-Savossa on linjattu että sosiaalipalvelujen tuottamiseksi **perustetaan Pohjois-Savon maakunnan yhteinen tuottajaorganisaatio**.

Marraskuussa 2015 maan hallitus linjasi että Suomi jaetaan 18 itsehallintoalueeseen ja niiden sisällä 15 sote-alueeseen, joiden puitteissa sosiaali- ja terveystaloudelliset tuotettaisiin, niin että kansalainen saa itse valita palvelunsa julkisen, yksityisen tai kolmannen sektorin tuottajalta. Eduskunnan käsittelyyn esitys tulee vuonna 2016.

Perustettaville 18 itsehallintoalueelle suunnitellaan sote-tehtävien lisäksi siirrettäväksi myös pelastustoimi, maakuntien liittojen aluekehitys- ja rahoitustehtävät ja maankäytön suunnittelu sekä Ely-keskusten alueiden kehittämistehtävät. Mahdollisesti siirretään myös ympäristöterveydenhuolto.

Uusi kuntalaki astui voimaan 1.5.2015. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Sama koskee kuntayhtymiä. Kuntakonsernia alijäämän kattamisvelvollisuus ei koske. Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyä ns. kriisikuntamenettelyä koskevat säännökset on siirretty kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetusta laista uuteen kuntalakiin. Kuntalakiin sisältyy kuntatalousohjelman laatiminen hallituskauksi osana julkisen talouden suunnitelmaa.

Hallitusohjelmassa kuntataloudelle asetetun tavoitteen mukaan kansantalouden tilinpidon mukainen paikallishallintosektori (kuntatalous) saisi olla vuonna 2019 korkeintaan 1/2 prosenttia alijäämäinen suhteessa kokonaistuotantoon. Kevään 2015 teknisen julkisen talouden suunnitelman pohjana olleeseen ennusteeseen suhteutettuna tavoitteen saavuttaminen merkitsee runsaan miljardin euron sopeutustarvetta vaalikauden loppuun mennessä.

Hallitusohjelman lähtökohtana on, että kunnille ei anneta uusia tehtäviä tai velvoitteita. Uusiin tai laajeneviin tehtäviin ja velvoitteisiin osoitetaan 100-prosenttinen valtionosuus. Jos kuntien ja kuntayhtymien toimintamenoja pysyvästi lisäävistä tehtävistä tai velvoitteista poikkeuksellisesti kuitenkin säädetään julkisen talouden kokonaisedun vuoksi, kuntatalouden rahoitusaseman heikentyminen estetään lisäämällä valtionapuja, karsimalla samassa yhteydessä kuntasektorin muita tehtäviä ja velvoitteita tai mahdollistamalla maksutulosten korotukset.

Hallituksen toimenpiteiden kokonaisvaikutus on yhteensä 0,5 mrd. euroa kuntataloutta vahvistava vuoden 2019 tasolla edellyttäen toimenpiteiden täysimääräistä toimeenpanoa niin valtion kuin kuntien toimesta. Tämä ei riitä yksinään kattamaan runsaan miljardin euron sopeutustarvetta, vaan loppuosa jää katettavaksi hallitusohjelman vielä täsmentymättömillä toimenpiteillä tai myöhemmin päätettävillä uusilla valtion toimenpiteillä sekä kuntien omilla toimilla.

### **Muutokset ja kehittämistarpeet kuntien yhteistoiminnassa**

On paljon toimialakohtaisia asioita joissa alueen kuntien välistä yhteistyötä voidaan jatkossa kehittää. Yhteishankkeita on vireillä varsin vähän.

### **Muutokset ja kehittämistarpeet Kuntakonsernin hallinnossa ja organisaatiossa**

Leppävirran Kiinteistö Oy on myynyt yksityisille asunto-osakkeita As Oy Savo 2:ssa niin että omistusosuus on kutistunut 55,6 %:sta 16,3 %:iin, joten Kiinteistö Oy on yhtiön vähemmistöosakas eikä yhtiö Savo 2 kuulu enää Leppävirran kuntakonserniin. Ukko 1-talo on myyty.

Leppävirran Monitoimitalo Oy:n rakennushanke valmistui keväällä. Erillinen operaattori yhtiö, Leppävirta Areena Oy vuokrasi talon Leppävirran Monitoimitalo oy:ltä. Kunta ja Virkestysuimala Leppäkerttu Oy ovat operatiivisessa yhtiössä vähemmistöosakkaina. Leppävirran kunta ostaa operatiiviselta yhtiöltä palveluja 414 000 eurolla vuonna 2016. Leppävirran Monitoimitalon hallinnointi siirtyy Leppävirran Kiinteistö Oy:lle 2016 alusta.

Tytäryhtiöiden tulos on ensi vuodelle – merkkinen. Kiinteistö Oy:n osalta vuoden 2015 tulos tulee olemaan + merkkinen vaikka talousarviossa oli ennusteena -170 000. Ukko I n myynti ja käyttötuloilla tehtävien investointien jaksotus on parantanut vuoden 2015 taloudellista toteumaa. Pyrkimys on että vuonna 2016 toteuma on olennaisesti parempi kuin talousarvioon kirjattu -300 000 alijäämä. Peruskorjausvelkaa olisi saatava lyhennettyä ja se on haastavaa kassavaroin.

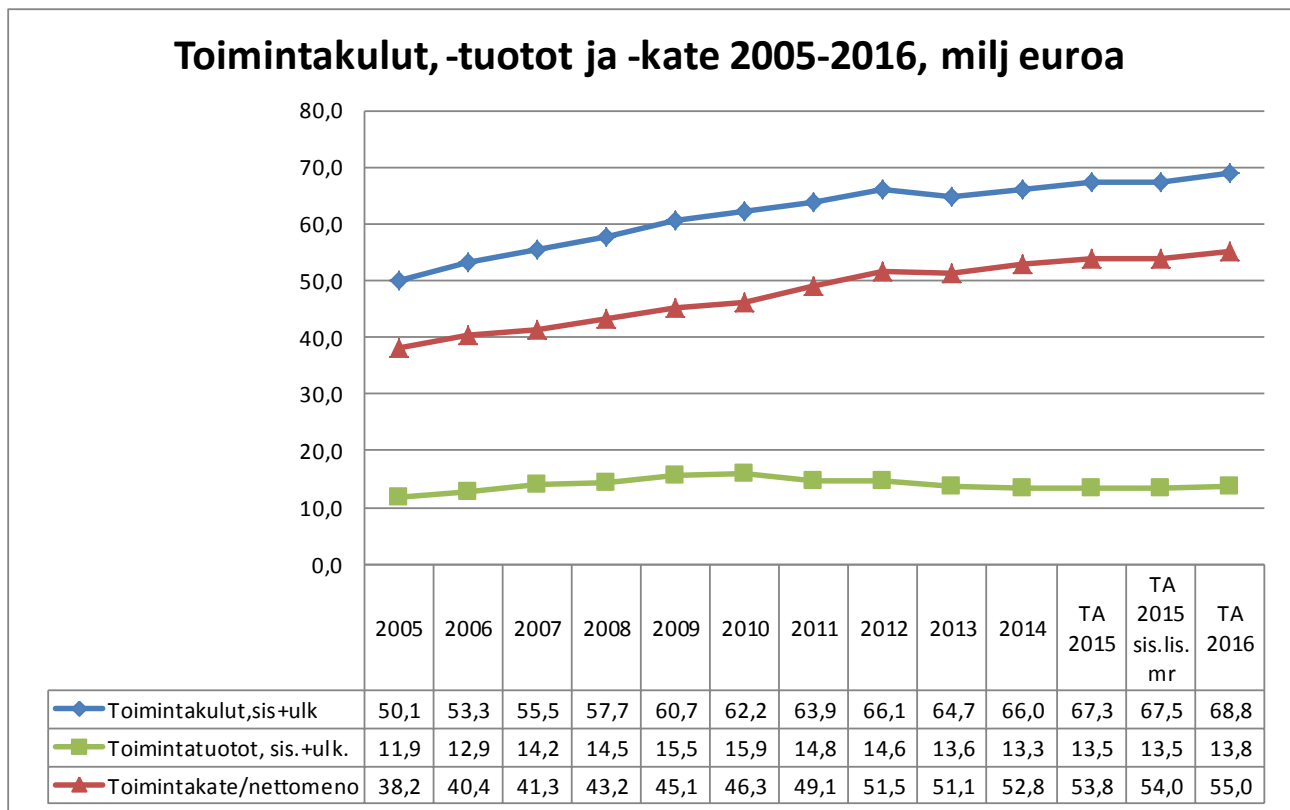
Virkestysuimalan tulosenuste on alijäämäinen. Investointeja olisi kyettävä tekemään lähivuosina kiinteistö-kannan kunnossapitämiseksi. Vokkolan alueen toiminta on lähtenyt syksystä alkaen hyvin käyntiin investointien valmistuttua. Toiminnat on saatava vakiinnutettua, tasapainoon talouden osalta ja alue ympärivuoden toimivaksi.

## 2 Leppävirran kunnan talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2016–2018

### 2.1 Talousarvioesitys

Kunnanhallituksen antamassa talousarvioraamissa vuodelle 2016 käyttötalouden toimintakate oli -54 625 milj. € eli vuoden 2015 talousarvion toimintakate + 1,6 %. Kunnanjohtajan esityksessä kunnanhallitukselle toimintakate on -55 040 milj. €. Syksyllä kuluvan vuoden talousarviota jouduttiin muuttamaan työllisyysmäärärahojen osalta +200 000 €. Kunnanjohtajan esitys kunnanhallitukselle vuodelle 2016 oli toimintakulujen osalta -68,859 milj. €. Toimintatuotot ovat 13,820 milj. €. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että toimintamenoihin lisätään 27 000 € ostopalveluihin Leppäkerttu Oy:ltä ja 7 000 € kylätoiminnan tukemiseen. Kunnanvaltuusto hyväksyi 14.12.2015 kunnanhallituksen esityksen kunnanvaltuustolle. Talousarvio on toimintakulujen osalta -68,893 milj. euroa.

Talousarvion nettomenot (55,074 milj. euroa) ovat 4,4 % vuoden 2014 tilinpäätöstä suuremmat. Vuoden 2015 toimintakate tulee toteutumisenusteen mukaan olemaan noin -53,5 milj. euroa. Vuoden 2016 talousarviossa nettomenojen ennakoidaan kasvavan 2,9 % vuoden 2015 toteutumisenusteeseen nähden.

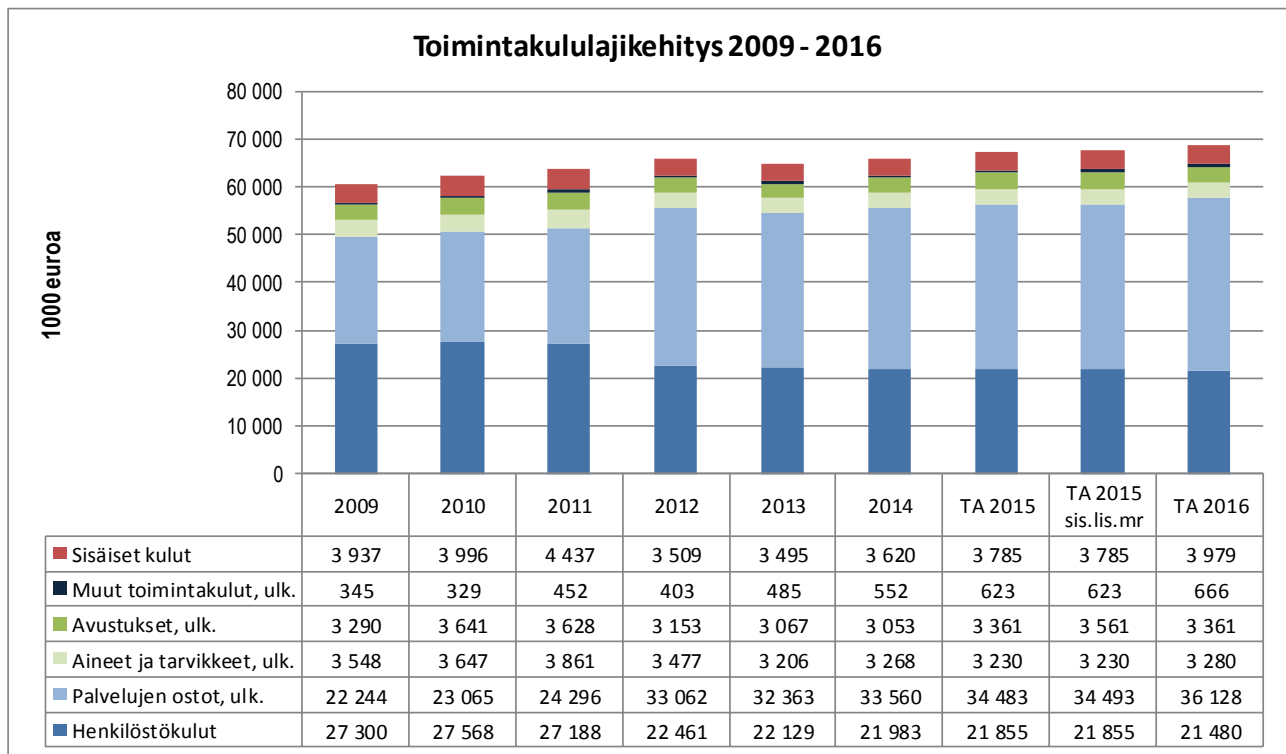


Graafi 14.

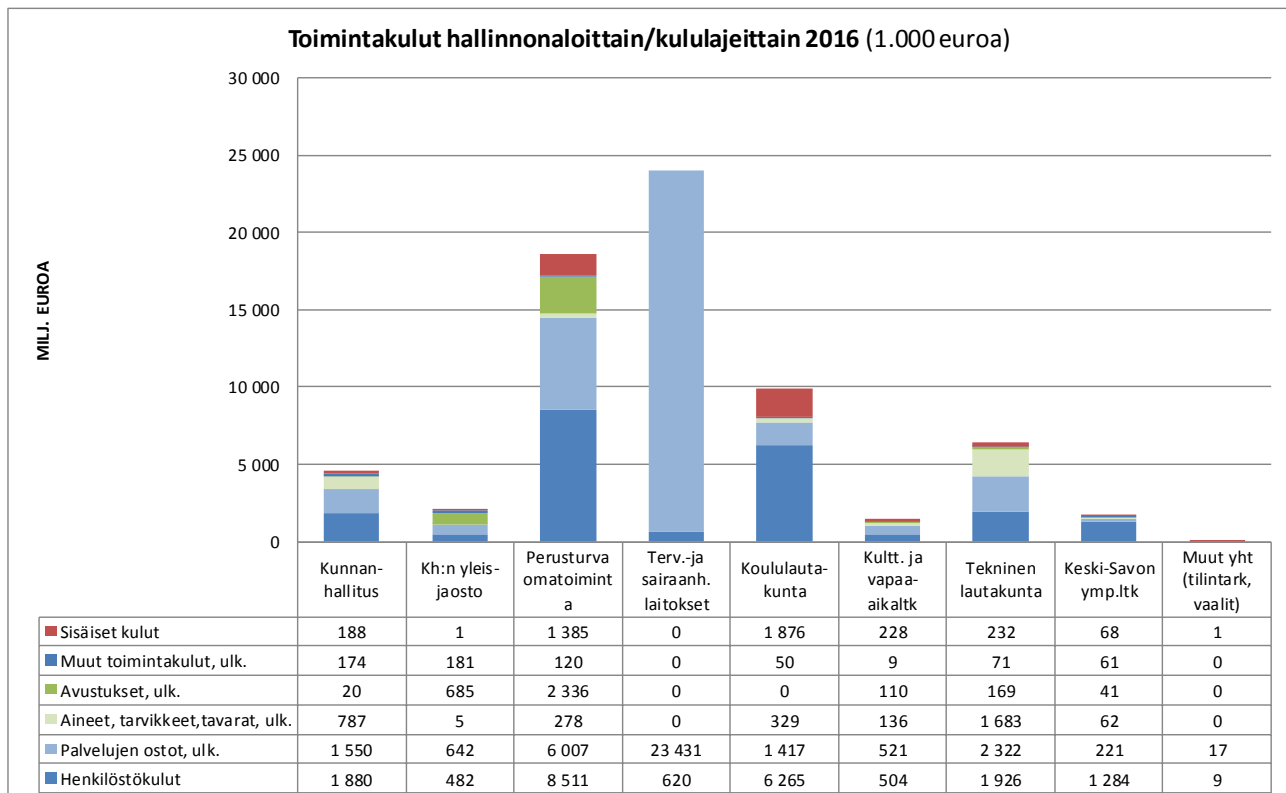
Kuluvan vuoden inflaatio on ollut miinus-merkkinen. Vuodelle 2016 ennustetaan +1,1 % kansallisella kuluttajahintaindeksillä mitattuna.

Kuntien ansiotason muutosarvio on 0,8 % vuonna 2015 ja 1,1 % vuonna 2016. Budjetissa palkkoihin ja palkkioihin on budjetoitu 0,6 % kasvu.

## 2.2 Toimintakulut



Graafi 15. Kunnan ulkoiset toimintamenot



Graafi 16.

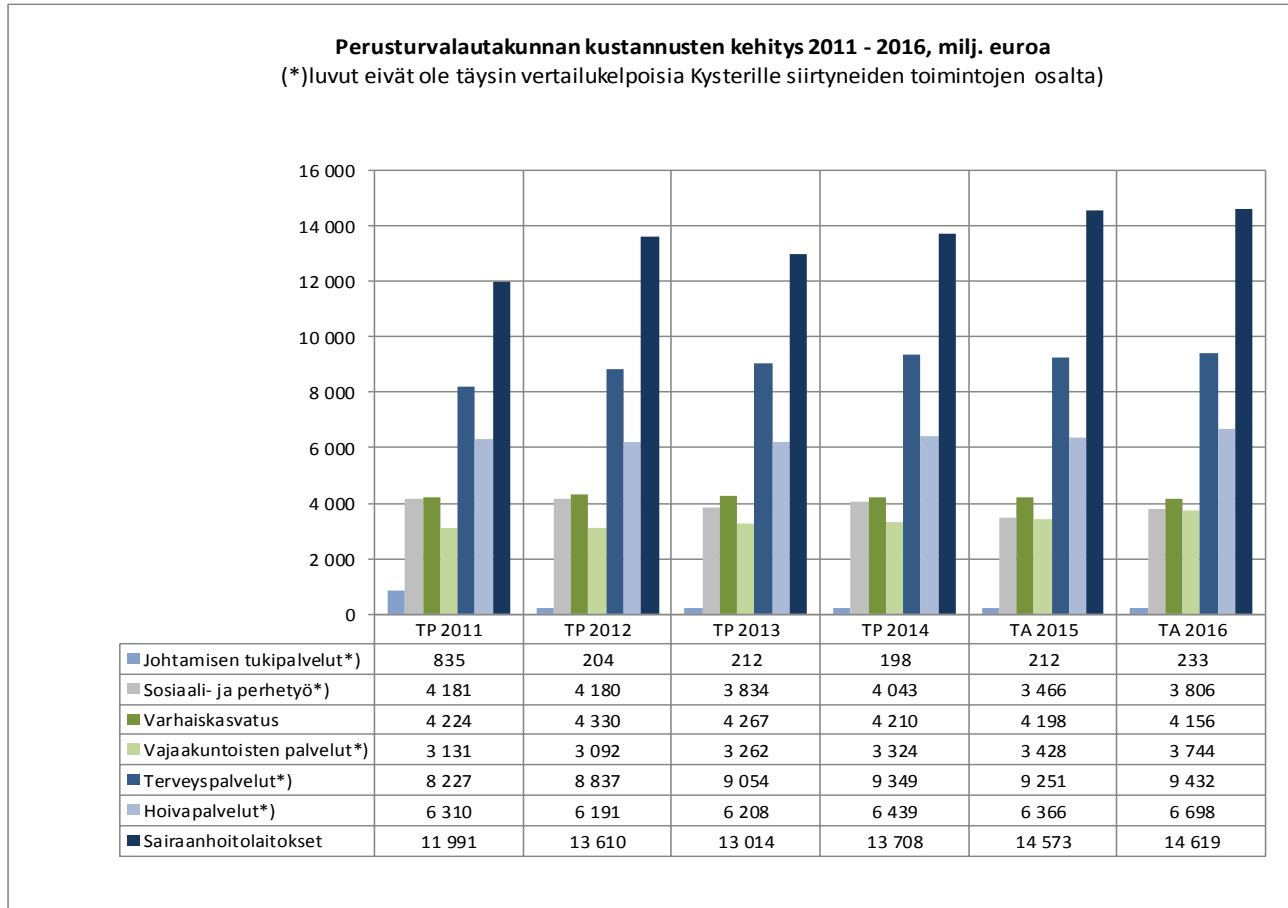
Henkilöstökulujen osuus ulkoisista toimintamenoista on 33,11 %. Henkilöstökulut ovat 0,375 milj. euroa kuluvan vuoden talousarviota pienemmät ja 0,500 milj. euroa 2014 tilinpäätöstä pienemmät. Palvelujen ostojen osuus on 55,64 %. Palveluostojen määrä on kasvanut 2,5 milj. verrattuna tilinpäätökseen 2014. Muiden menojen osuus on n. 11,25 %.



## Toimialakohtaiset toimintakulut

Toimialoittain tarkasteltuna, kunnan kokonaismenoista 62 %, 42,688 milj. euroa kohdistuu perusturvan tu-losalueille. Siitä n. 56,3 %, 24,051 milj. euroa on terveyden ja sairaanhoitolaitosten meno-osuutta. Koulu-toimen osuus kaikista toimintamenoista on 14,4 %, 9,937 milj. euroa. Koulutoimen osuus kokonaismenoista on pienentynyt -0,5 % - yksikköä, kuten edellisenäkin vuonna. Perusturvan ja koulutoimen osuus kaikista toimintamenoista on 52,625 milj. euroa, noin 76,4 %.

## Perusturvalautakunta



Graafi 17. Perusturvalautakunnan menoissa huomioitavaa on oman toiminnan menojen kasvu 0,967 milj. eurolla kuluvan vuoden alkuperäiseen talousarvioon verrattuna.

Perusturvan menot eivät ennusteen mukaan ole ylittymässä tänä vuonna kokonaisuutena mutta oman toiminnan osalta perusturva on muuttanut talousarviotaan kuluvana vuonna. Perusturvan kokonaisuus ei ylitä mikäli sairaanhoitomenot toteutuvat kuluvana vuonna budjetoitua olennaisesti pienempänä. Sosiaalihuollon palveluissa määrärahat ylittyvät kahdeksan kuukauden toteutumana pohjalta yhteensä 620 000 euroa. Ylityksestä 320 000 kohdistuu sosiaali- ja perhetyöhön, 200 000 euroa vajaakuntoisten palveluihin ja 100 000 euroa hoivapalveluihin.

Sosiaali- ja perhetyössä ylitykset kohdistuvat palvelujen ostoihin lastensuojelussa (250 000 euroa) ja vammaispalveluissa (70 000 euroa). Vajaakuntoisten palveluissa palvelujen ostot ylittyvät sekä kehitysvammahuollossa (150 000 euroa) että mielenterveyskuntoutujien palveluissa (50 000 euroa). Hoivapalvelujen ylitys kohdistuu kotikuntalain mukaiseen asumispalveluun, vuokriin, päivätoimintaan sekä omaishoidontukeen. Sairaanhoitopalvelujen talousarviossa on varauduttu 6,3 %:n kasvuun, mutta menot ovat laskeneet 1,6 %. Mikäli erikoissairaanhoidon kustannukset eivät aivan oleellisesti muutu loppuvuodesta, on erikoissairaanhoidossa siirrettävissä määräraha sosiaalihuollonpalveluihin.

Perusturvalautakunnan esitys kunnanhallitukselle 620 000 euron määrärahan siirrosta terveyden- ja sairaanhoitopalveluista (sairaanhoitopalvelut, erikoissairaanhoido) sosiaalihuollon palveluihin seuraavasti:

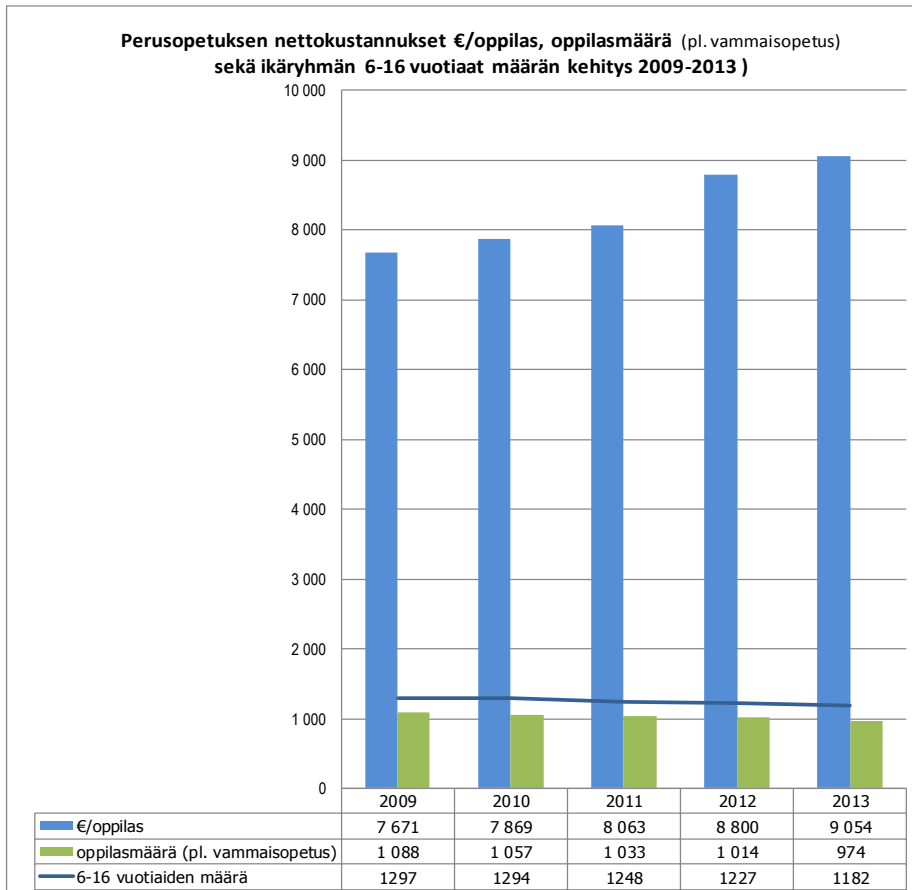
- Sosiaali- ja perhetyö 320 000 euroa
- Vajaakuntoisten palvelut 200 000 euroa
- Hoivapalvelut 100 000 euroa

Hyväksyttiin kunnanhallituksessa 16.11.2015.

Terveyden ja sairaanhoitolaitosten tulosalueelle on budjetoitu 1 % menokasvu verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon. Talousarviossa vuodelle 2016 on huomattava kasvu perusturvan oman toiminnan kustannuksissa.

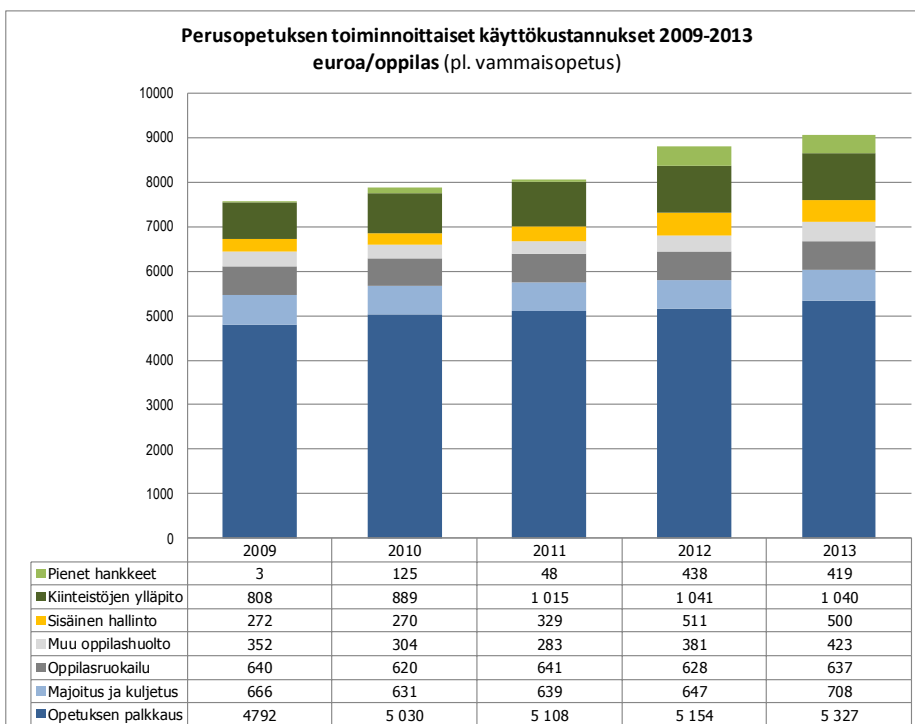
Sairaanhoitopalvelujen menot ovat syksyllä 2015 kasvaneet suhteessa alkuvuoteen. Kuntakortin mukaan esim. hoitojonot ovat kasvaneet syksyn mittaan. Nähtäväksi jää toteutuvatko sairaanhoidon menot 0,620 milj. budjetoitua pienempinä. Perusturvan määrärahakokonaisuus on vaarassa ylittää valtuustoon nähden sitovan tason.

## Koulutoimi

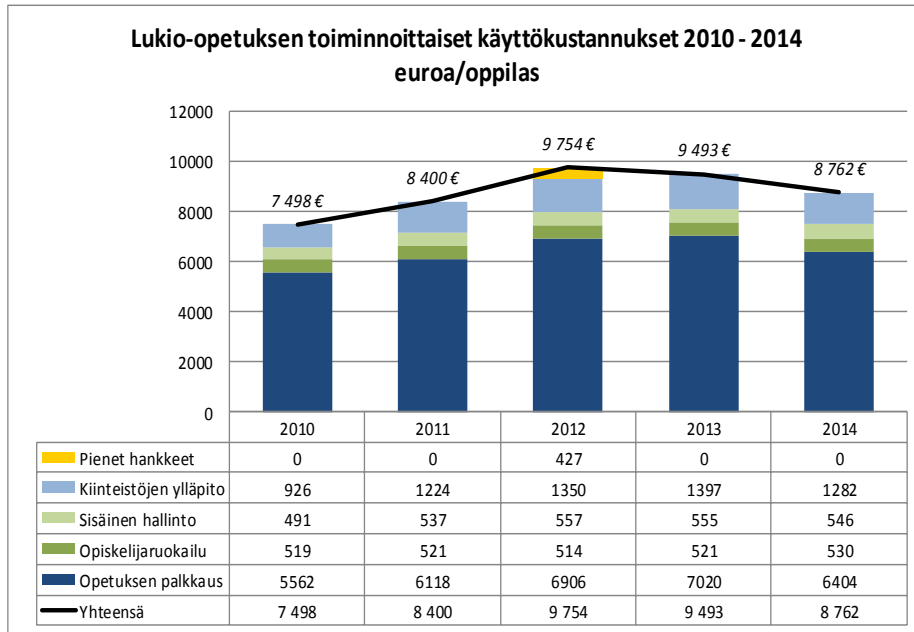


Graafi 18. Perusopetuksen nettokustannukset €/oppilas, oppilasmäärät v. 2009 - 2013 (pl. vammaisopetus)  
Lähde: Opetus- ja kulttuuri-toimen rahoitusjärjestelmän raportit 30.10.2015

Väestön ikäryhmän 6-16 -vuotiaiden määrä kehitys 2009 – 2013  
Lähde: Tilastokeskus päivitetty 27.3.2015



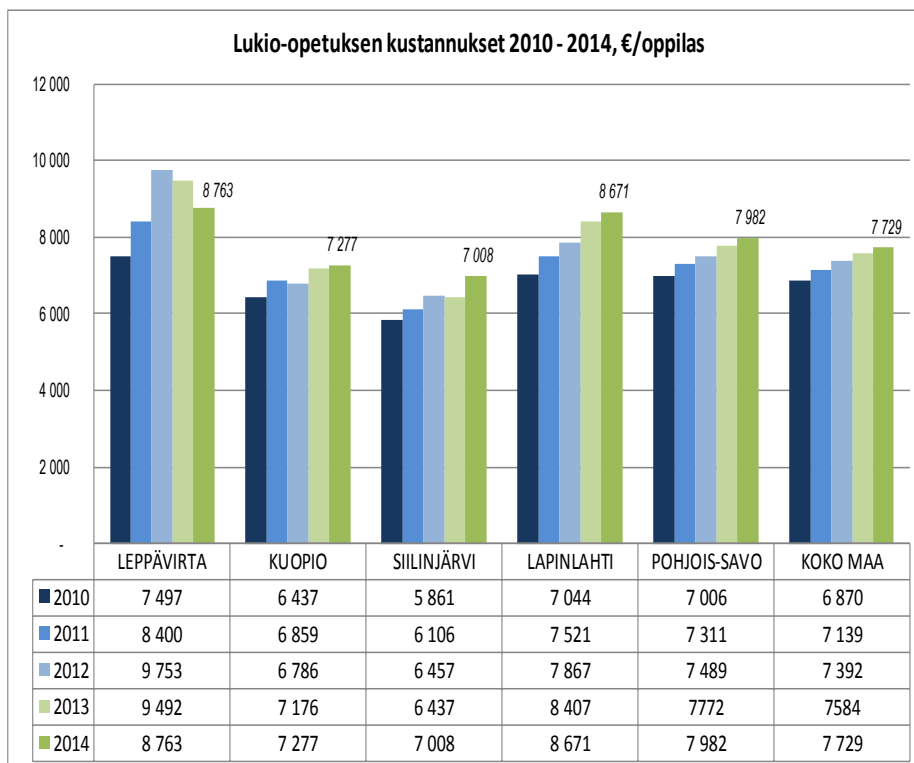
Graafi 19. Perusopetuksen toiminnoittaiset käyttökustannukset 2009–2013 euroa/oppilas (pl. vammaisopetus)  
Lähde: Opetus- ja kulttuuri-toimen rahoitusjärjestelmän raportit 30.10.2015



Graafi 20. Lukio-opetuksen toiminnoittaiset käyttökustannukset 2010–2014 €/oppilas

Lähde: Opetus- ja kulttuuri-toimen rahoitusjärjestelmän raportit 30.10.2015

Lukio-opetuksen menot vuonna 2014 olivat 1,107 milj. euroa. Vuonna 2014 lukion oppilasmäärä nousi 126,3 oppilaaseen, 2013 vuoden 115,3 oppilaasta.



Graafi 21. Lukio-opetuksen kustannukset 2010 - 2014, €/oppilas alueittain

Lähde: Opetus- ja kulttuuri-toimen rahoitusjärjestelmän raportit 30.10.2015

Koulutoimen budjetti vuodelle 2016 on n. -110 000 € kuluvan vuoden budjettia pienempi. Koululautakunnan talouden tasapainottamisohjelma 1.8.2013 – 31.7.2015 on sisältänyt seuraavat toimenpiteet:

lv. 2013/14 perusopetuksen tuntikehyksen määrä laski -46 h (-2,2 %), josta -61.000 € kohdistui vuodelle 2014

lv. 2014/15 tuntikehyksen määrä (perusopetus ja lukio) laski -78 h (-3,4 %), josta -75.000 € kohdistuu vuodelle 2014 ja loput -105.000 € vuodelle 2015

koulunkäyntiavustajien viikkotyömäärä lv. 2014/15 supistui -64 h; tasapainottamisen mukainen tavoite oli -74 h (-13 %)

Tasapainottamisohjelman mukainen henkilötyövuosien vähennystavoite oli -6,32 htv. Konnuslahden ja Kurjalan kouluruokailu yhdistettiin 1.8.2014 alkaen ravintokeskukseen.

## Hallinto- ja talous

Kunnanhallituksen tulosalueilla (yleishallinto, talous- ja toimistopalvelut, henkilöstöhallinto- ja palvelut, elinkeinotoimi sekä ravintohuolto) on uusina kustannuksina talousarviossa vuodelle 2016 ruokakuljetuskustannukset. Ne on siirretty palveluja käyttäviltä hallintokunnilta ravintokeskukselle palvelun kokonaishinnan selkiyttämiseksi. Ravintokeskus laskuttaa käyttäjiä sisäisesti toimitetuista aterioista, sisältäen kuljetuskustannukset. Ravintokeskukseen perustettiin uusi vakanssi, ruokapalvelujohtaja. Ruokapalvelujohtaja aloitti työnsä marraskuussa 2015.

Elinkeinoitoimen budjetissa on Vokkolan alueen kehittämishanke johon saadaan tukirahoitus. Nettokustannus kunnalle hankkeesta on alle 20 000 €.

Tytäryhtiöiden kirjanpidot hoidettiin vuoden 2014 loppuun saakka kunnan taloustoimistossa. Leppävirran Kiinteistö Oy:n kirjanpito siirtyi heille itselleen toiminnanohjusrjestelmän hankinnan myötä vuoden 2014 marraskuun alusta. Leppävirran Virkistysuimala oy:n kirjanpito siirtyi ulkopuoliselle palvelutuottajalle 1.7.2015 koska nähtiin järkeväksi hoitaa koko Vokkolan alueen toimijoiden talous- ja toiminnanohjauksen samassa järjestelmässä.

Ostot Leppävirta Areena Oy:ltä ovat samassa tasossa kuin v. 2015 eli 0,414 milj. euroa. Työllisyyden kustannukset on keskitetty henkilöstöhallintoon. Työmarkkinatuen kuntaosuus on henkilöstöhallinnossa. Kasvu kuntaosuuteen on 0,085 milj. euroa verrattuna kuluvaan vuoden alkuperäiseen talousarvioon. TYömarkkinatuen kuntaosuuteen kunnanvaltuusto joutui myöntämään kuluvaan vuonna 0,2 milj. € lisämäärärahan. Toiteumaennuste on n. 0,8 milj. euroa. Ensi vuodelle on suunniteltu toimenpideohjelma jolla passiivista maksuosuutta pyritään pienentämään. Toimenpiteissä on mm. työllisyyskoordinaattorin palkkaaminen 2 vuoden määräajaksi. Henkilöstösuunnittelua ja henkilöstön koulutusta kehitetään.

## Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan menot ovat vuonna 2016 1,474 milj. euroa. **Kirjastotoimessa** vakituisten henkilöstön määrä vähenee yhdellä htv:lla > 2016: 6 htv. Henkilöstömenot pienentyvät "vain" 10 500 euroa koska henkilöstökuluihin tullut elokuussa 2015 palkkahinnoittelukohtien muutokset (Kuntatyönantajien yleiskirjeen 9/2014 mukaiset muutokset)

**Nuorisotoimessa** tehty merkittävä toimintamuutos. Lakivelvoitteinen etsivä-nuorisotyö ostetaan alk. 8/2015 Tukeva-työvalmennussäätiöltä (2016: 14 500 €).

**Soisalo-Opiston sopimus** on päivitetty 1.1.2016 alkaen. Ostopalveluun käytetään sama euromäärä kuin 2015: vapaa sivistystyö 103 000 €, Verso-lastenkulttuurikeskus 3 000 €, taiteen perusopetus yleinen ja laaja yht. 50 000 €. Opiston *HTV-määrä 2015: 32,2* *2016: 30,4."*

**Liikuntapalvelut** tuottaa Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy. Liikuntapalvelujen ulkoiset menot ovat yhteensä 220 500 €, josta liikuntapalvelujen osto yhtiöltä on 204 500€. Liikuntapaikkojen ulkoiset kustannukset (sähkö jne.) ovat 16 000 € + rakennusten sisäiset vuokrat ja vast. n. 100 000 €/v.

Lisäksi välillinen tuki liikunta- ja urheilutoimintaan avustuksina seuroille: 33 650 € v. 2015.

Liikuntapalvelujen ostopalvelusopimus v. 2014: 274 500 € pudotettiin 204 500 euroon vuodelle 2015.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päätti marraskuussa, että Leppävirran virkistysuimala Leppäkerttu Oy:ltä ostetaan v. 2016 liikuntapalveluja 203 500 eurolla ja että palvelu tulee mitoittaa käytettävissä olevan budjetitvarauksen mukaiseksi. Ylläpidettyjä liikuntapaikkoja tulee olla sekä kirkonkylällä että kylillä. Kunnanhallituksen esityksessä kunnanvaltuustolle, toimintamenoihin lisättiin 27 000 € kylätoiminnan (mm. latujen ylläpito) ostopalveluihin Leppäkerttu Oy:ltä ja 7 000 € kylätoiminnan tukemiseen. Kunnanvaltuusto hyväksyi esityksen 14.12.2015.

## Tekninen lautakunta

Teknisellä osastolla sähkötyöt ulkoistettiin vuoden 2015 alusta. Varastoista on luovuttu. Puutarhатыönjohto siirtyi osaksi vuoden 2015 alusta työnsä aloittaneen metsätaloudeninsinöörin toimenkuvaa. Lisäksi metsätaloudeninsinööri hoitaa tieasiat ja työsuojelun. Metsien hoitotoimenpiteitä tehostetaan.

Korjausvelkaa kunnan kiinteistöissä ja verkostoissa ei ole mahdollista selvittää kattavasti. Korjausvelka on kuitenkin todella huomattava ja vaatii akutteja toimenpiteitä. Painopiste investoinneissa lähivuosina on peruspalvelutuotantorakennusten uusiminen ja korjaus. Energiänsäästöpotentialiaali on iso niin kunnan kuin koko konsernin osalta ja energiänsäästöhankkeita toteutetaan resurssien puitteissa. Kaavahankkeet etenevät suunnitellusti.

Vesihuolto eriytettiin kirjanpidollisesti v. 2015 alusta. Vesihuoltolain uudistuksen 1.9.2014 seurauksena kunnallisten vesihuoltolaitosten tuli muuttaa kirjanpidokäytäntöään. Kirjanpidossa tulee noudattaa tasejatkuvuuden periaatetta. Lisäksi vesihuoltolaitokselle määriteltiin avaavan taseen 1.1.2015 tilanteen perusteella peruspääoma ja tästä 1/3 erotettiin kunnan lainaksi vesihuoltolaitokselle. Vesihuollon taksoilla tulee kattaa edellisvuosina syntynyt n. -1,4 milj. € alijäämä kohtuullisessa ajassa ja vesi- ja jätevesitaksoilla on katettava toiminnan kustannukset. Tästä syystä jätevesitaksaa on esitetty korotettavaksi 13 % 1.2.2016 alkaen.

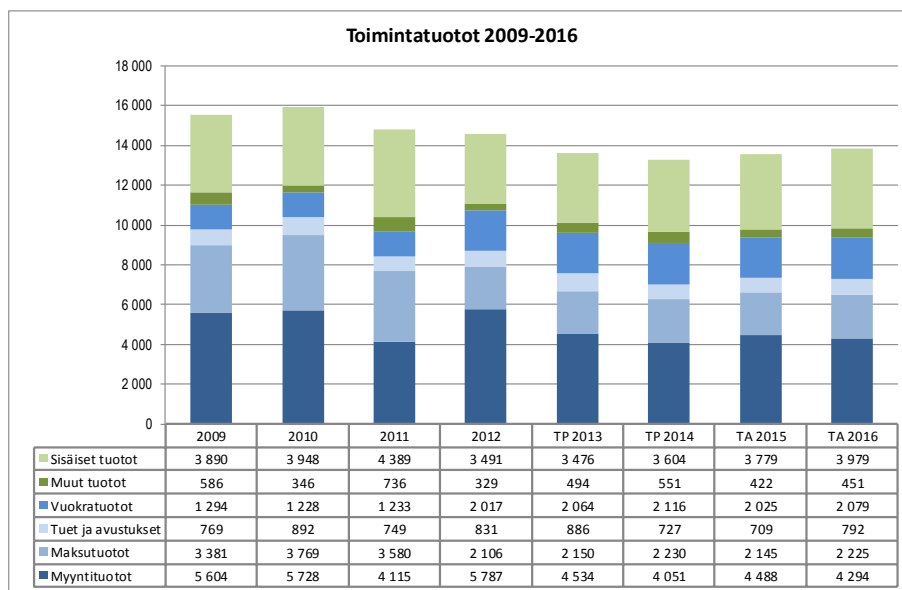
## Keski-Savon ympäristölautakunta

Seudullinen ympäristöpalveluyksikkö, Keski-Savon ympäristölautakunta muodostuu kuntien (Varkaus, Pieksämäki, Heinävesi, Joroinen ja Leppävirta) ympäristöterveyshuollosta (terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto) sekä ympäristönsuojelusta. Vuodelle 2016 lautakunnan kokonaismenot on budjetoitu 1,737 milj. euroon. Leppävirralle valmistuu eläinlääkintähuollolle uudet toimitilat vuodenvaihteessa 2015/2016.

Keskeisimpiä muutoksia vuodelle 2016 ovat esim.:

- Maa-aineslain valvonta ympäristönsuojelu-viranomaisille 1.6.2016
- Lupia valvottavaksi noin 120 kpl, joista Pieksämäki 60 , noin 35 Leppävirta. Varkaus 8 ja Heinävesi 20kpl
- Henkilöstötarve lisäys 1 htv jatkossa. Vastaavasti lupamaksu ja valvontatuotot siirtyvät.
- Todennäköisesti kunnalle suuri vakuusmassa hallinnoitavaksi
- Kokonaisvaikutus vasta v. 2017
- Eläinsuojien luparajojen muutokset
- Tuoteturvallisuuden valvonta siirtyy Tukesille, henkilöstövaikutus -0,5 htv, tulot – 5 000 €.

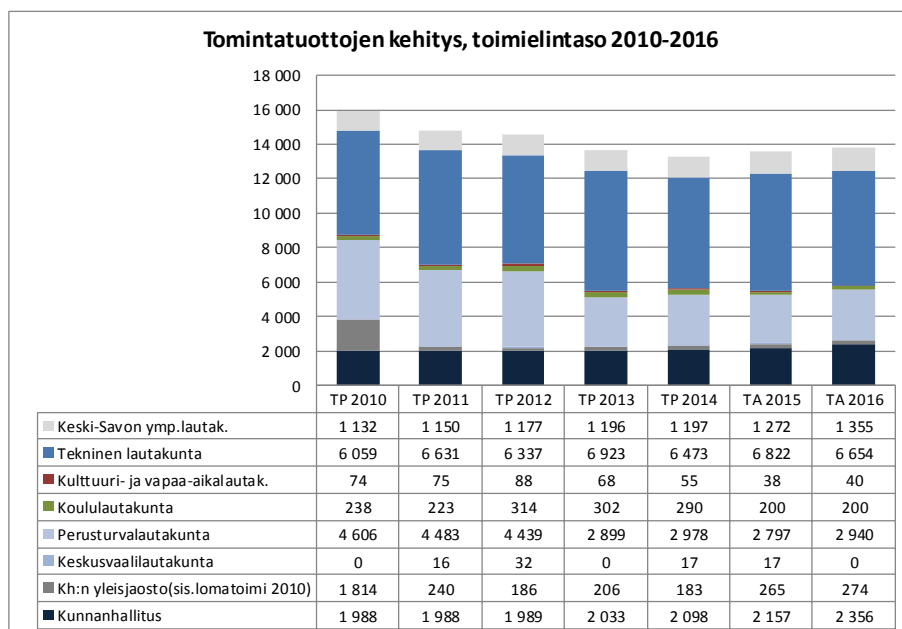
## 2.3 Toimintatuotot



Grafi 22.

Toimintatuottoja vuonna 2016 on arvioitu kertyvän yhteensä 13,820 milj. euroa. Talousarviossa kuluvalle vuodelle tuloja oli budjetoitu 13,569 milj. euroa.

Toimintatuotoista 9,840 milj. euroa on ulkoisia tuloeria ja 3,750 milj. euroa sisäisiä tuloeria.



Grafi 23.

Perusturvalautakunnan tulomuodostus on muuttunut Kysterin myötä hyvin paljon. Kysteri perii tutkimus- ja hoito- ym. avohoitomaksut tuottamistaan palveluista ja kunnan tuloslaskelmassa näkyy vain palvelujen ostot perusterveydenhuollon osalta. Asiakasmaksuja perusturvan palveluissa on budjetoitu 2,067 milj. euroa. Avustuksiin kirjautuvat valtionosuudet ovat 0,460 milj. euroa. Muita tuottoja, esim. vuokratuotot, kertyy 0,286 milj. euroa.

Kunnanhallituksen toiminnoissa tuotot ovat 2,356 milj. euroa. Tuotoista suurin osa koostuu ravintopalveluyksikön ateriamaksuista. Sisäisiä tuloeria kertyy myös kopiointi-, postitus- ja teleliikennepalvelujen sisäisistä veloituksista. Vokkolan alueen kehittämishankkeeseen saatava rahoitusosuus on budjetissa vuodelle 2016 0,138 milj. euroa.

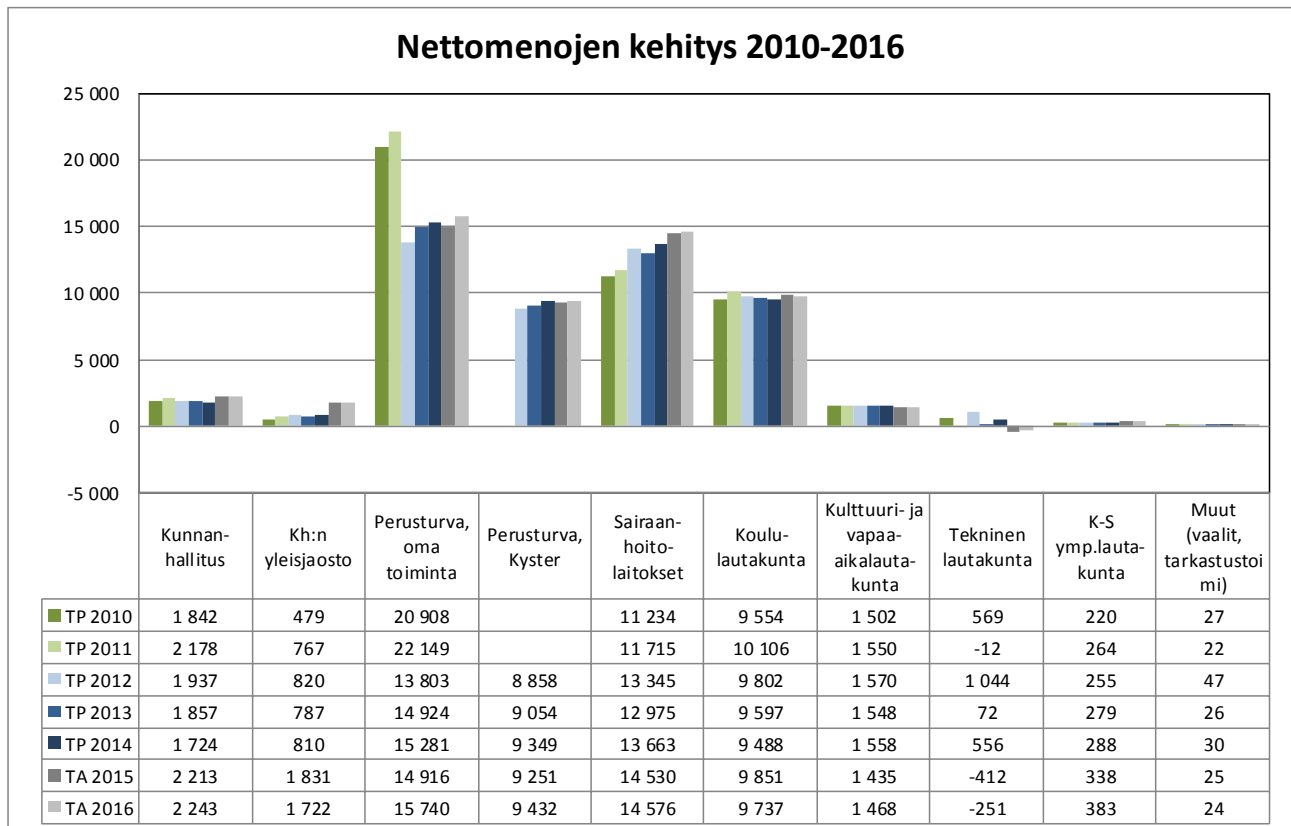
Teknisen lautakunnan tuloiksi on budjetoitu 6,654 milj. euroa. Tulokertymästä sisäisten erien osuus on 2,417 milj. euroa ja ulkoisten tuloerien osuus 4,237 milj. euroa.

Vuoden 2016 budjetissa puunmyyntibudjetti on 0,520 milj. euroa. Tekninen lautakunta esittää jätevesimaksun korotusta 13 %. Taksojen korotuksen vaikutus keskimääräisen omakotikiinteistön (3,5 asukasta) vuotuisen vesi- ja jätevesilaskuun on noin 70 euroa eli 6,5 %. Perusmaksuihin ei esitetä korotusta. Edellinen taksankorotus on tehty 1.2.2013.

Tekninen lautakunta päättää korottaa rakennusvalvontataksaa vuositasolla keskimäärin 5-8 %. Lisäksi taksoihin lisätään maksu kielteisestä poikkeamispäätöksestä sekä posti- ja toimitusmaksut sekä rakennussuunnitelmien kopiointimaksut.

## 2.4 Toimintakate

Vuodelle 2016 laaditussa talousarviossa toimintakate eli nettomenot kasvavat tilinpäätökseen 2014 verrattuna 2,327 milj. euroa, mutta talousarvioon 2015 verrattuna 1,306 milj. euroa. Tulorahoituksen kasvu tilinpäätökseen 2014 verrattuna on 0,540 milj. euroa. On huomioitava että tästä 0,138 milj. euroa on hankerahaa jolla on vastine myös menopuolella.

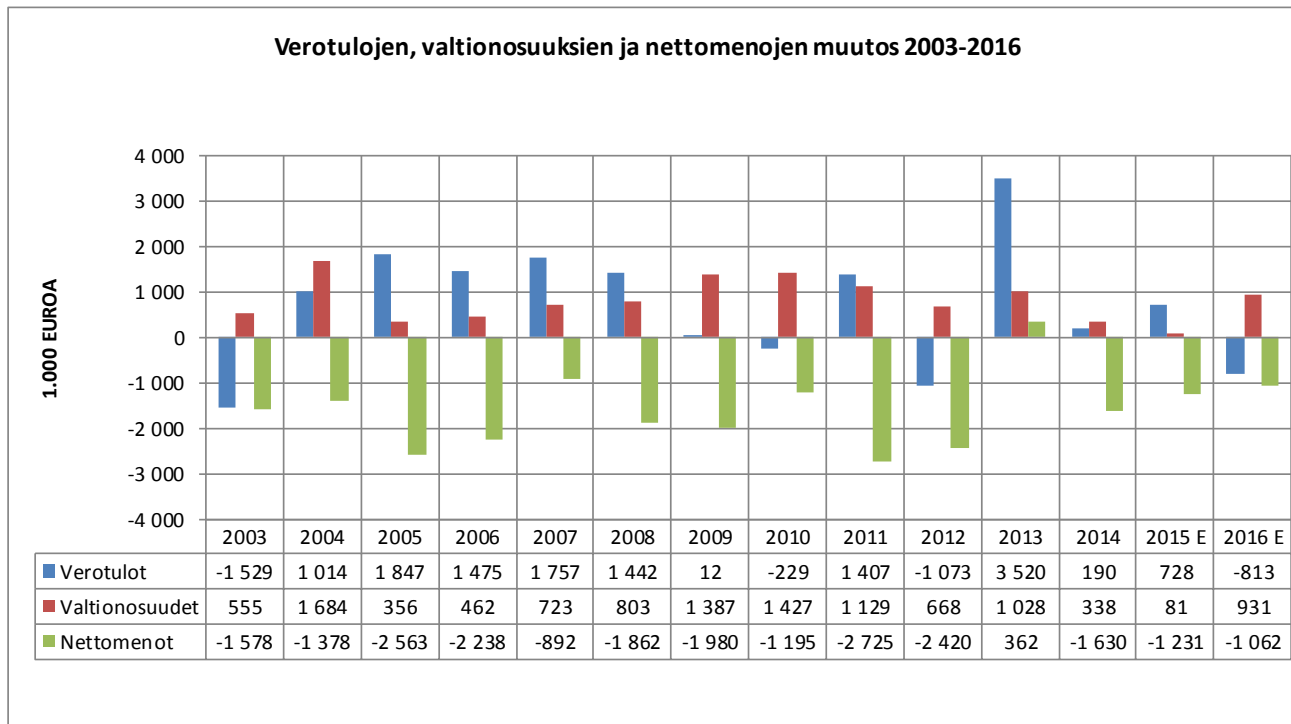


Graafi 24.

Vuosien 2010–2011 perusturvan luvut eivät anna vertailukelpoista kokonaiskuvaa. 2012 alkaen Kysteriltä hankittavien palvelujen hintoihin sisältyvät myös liikelaitoksen perustamiskustannukset sekä investoinnit. Kunnan budjetoitijärjestelmässä investointikustannukset ja vastaavan luonteiset perustamiskustannukset käsiteltiin toimintamenoista erillään talousarvion investointiosassa eivätkä näy perusturvan luvuissa 2010–2011.

Toimialakohtaiset toimintakatteet on esitetty jäljempänä valtuuston sitovuustasolla toimielimittäin kohdassa 2.16. ja kunnanhallitukseen sitovalla tasolla tulosalueittain kohdassa 2.17.

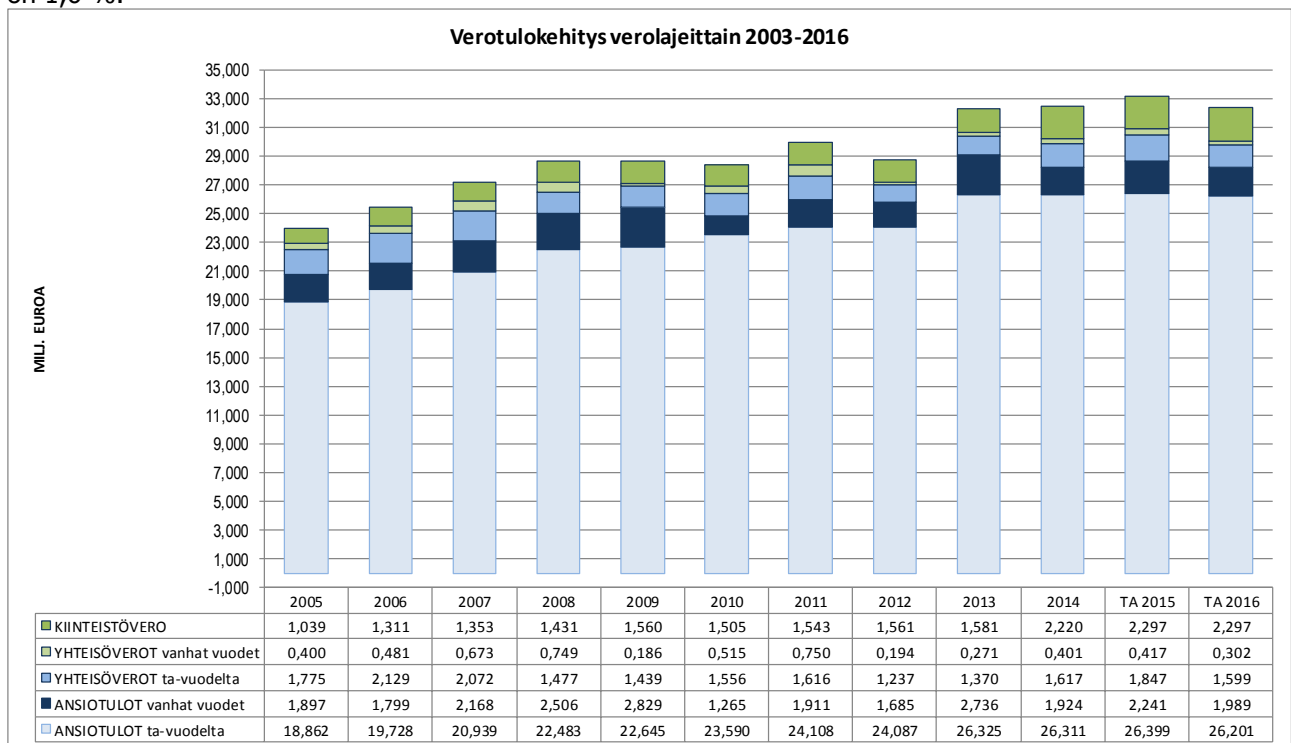
## 2.5 Verotulot



Graafi 25.

Verotuloja vuonna 2014 kertyi yhteensä 32,473 milj. euroa eli 0,6 % (0,190 milj. euroa) enemmän kuin edellisvuonna.

Vuonna 2015 verotulokertymän arvioidaan olevan n. 33,000 milj. euroa. Tällöin kasvua edelliseen vuoteen on 1,6 %.

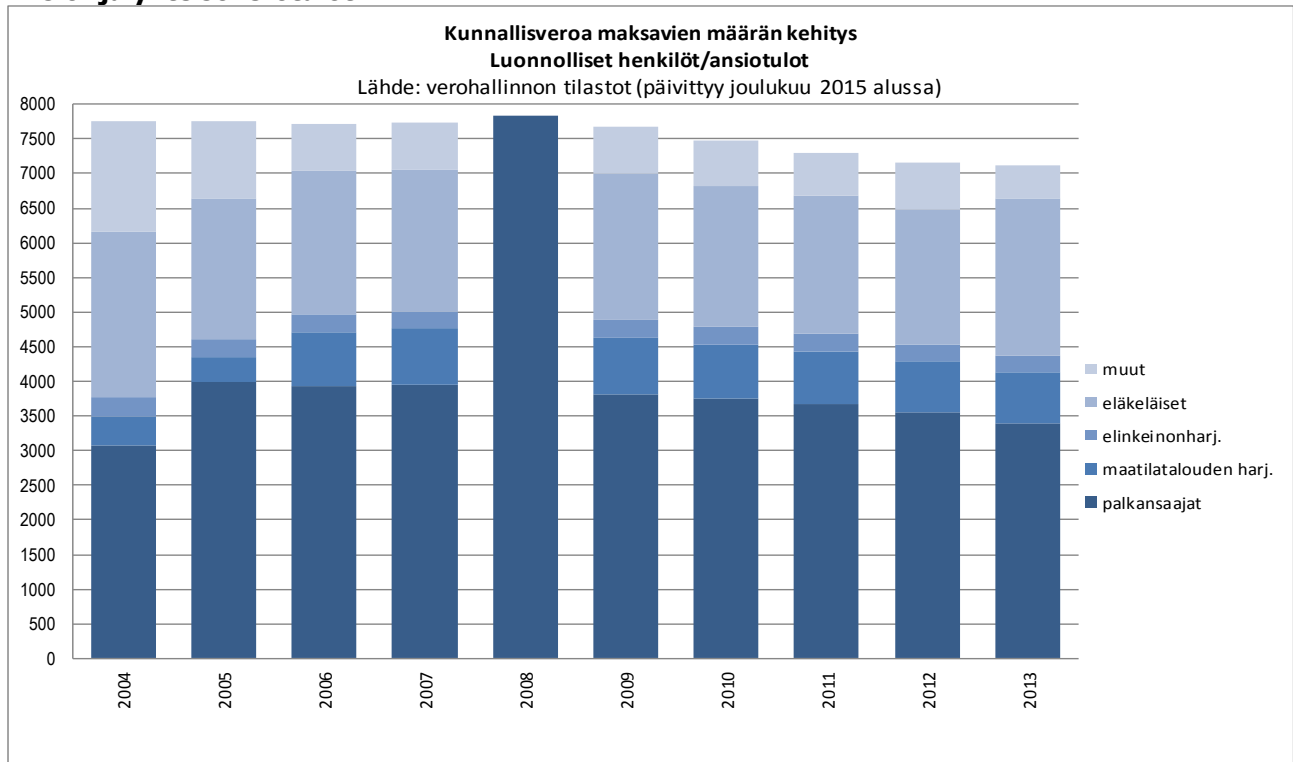


Graafi 26.

Vuodelle 2016 tuloveroprosentti säilyi ennallaan 20 %:ssa. Kiinteistöveroja korotettiin vuodeksi 2014. Vuonna 2016 ne pidetään ennallaan.

Vuoden 2016 verotuloiksi arvioidaan 32,388 milj. euroa. Kunnallisverotulojen pieneneminen johtuu veroperustemuutoksista joiden vaikutus on -489 000 euroa. Verotulovähennykset kompensoidaan kunnalle valtionosuudessa. Yhteisöveron kunnille maksettu määräaikainen 5 % korotus poistuu. Tätä ei kompensoida. Verotuloja vähentävä vaikutus on -0,372 milj. euroa.

### Ansio- ja yhteisöverotulot



Graafi 27.

### Kunnallisverot ansiotuloista

Vuonna 2015 verotuloa ansiotuloista arvioidaan kertyvän yhteensä 28,498 milj. euroa. Vuonna 2014 ansiotuloa kertyi 28,235 milj. euroa. Vuonna 2016 kunnallisverotuloa arvioidaan kertyvän 28,190 milj. euroa, 0,308 milj. euroa kuluva vuotta vähemmän.

### Yhteisöverot

Vuoden 2015 talousarviossa yhteisöveroja on arvioitu kertyvän yhteensä 2,264 milj. euroa. Ensi vuodelle arvio on 1,901 milj. euroa. Kuntien yhteisöveron jako-osuuden 5 %:n määräaikainen korotus on voimassa vuoden 2015 loppuun asti. Määräaikaisen korotuksen päättyminen pudottaa verokertymää 2016 alkaen n. 0,370 milj. euroa.

Veronmaksajien määrän kehitys (Graafi 27.)(Tieto v. 2014 puuttuu, raportoinnin uudistumisen vuoksi saadaan vasta joulukuussa)

Vuonna 2013 kunnallisveroa maksavia oli 567 vähemmän kuin viisi vuotta aiemmin, vuonna 2009 (7681 hlöä). Lokakuussa 2013 valmistuneessa verotuksessa veronmaksajien määrä laski edellisvuoden 7162:sta 7114 kunnallisveroa maksavaan. Verovuonna 2013 kunnallisveroa maksavia oli 48 vähemmän kuin verovuonna 2012. Eläkeläisten määrä veronmaksajissa on kasvanut 321 hlöllä. Palkansaajien määrä on vähentynyt -154.

Keskimääräinen maksuunpannun kunnallisveron määrä / veronmaksaja oli vuonna 2013 3.981,30 euroa. Verovuoden 2013 kunnallisveroa maksavien menetys (-48 hlöä) merkitsi kunnalle laskennallisesti 191.102,40 euron vähennystä verotuloista. Verovuonna 2012 kunnallisveron määrä oli 3.706,09 euroa veronmaksajaa kohti.

Tuloveroprosentti vuodelle 2016 säilyy ennallaan ja on 20,00.



### Kiinteistöveroprosentit

Kiinteistöveroprosentit vuodelle 2016 Leppävirralla ovat seuraavat:

yleinen kiinteistöveroprosentti 1,00

vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,45

muiden kuin asuinrakennusten veroprosentti 1,00

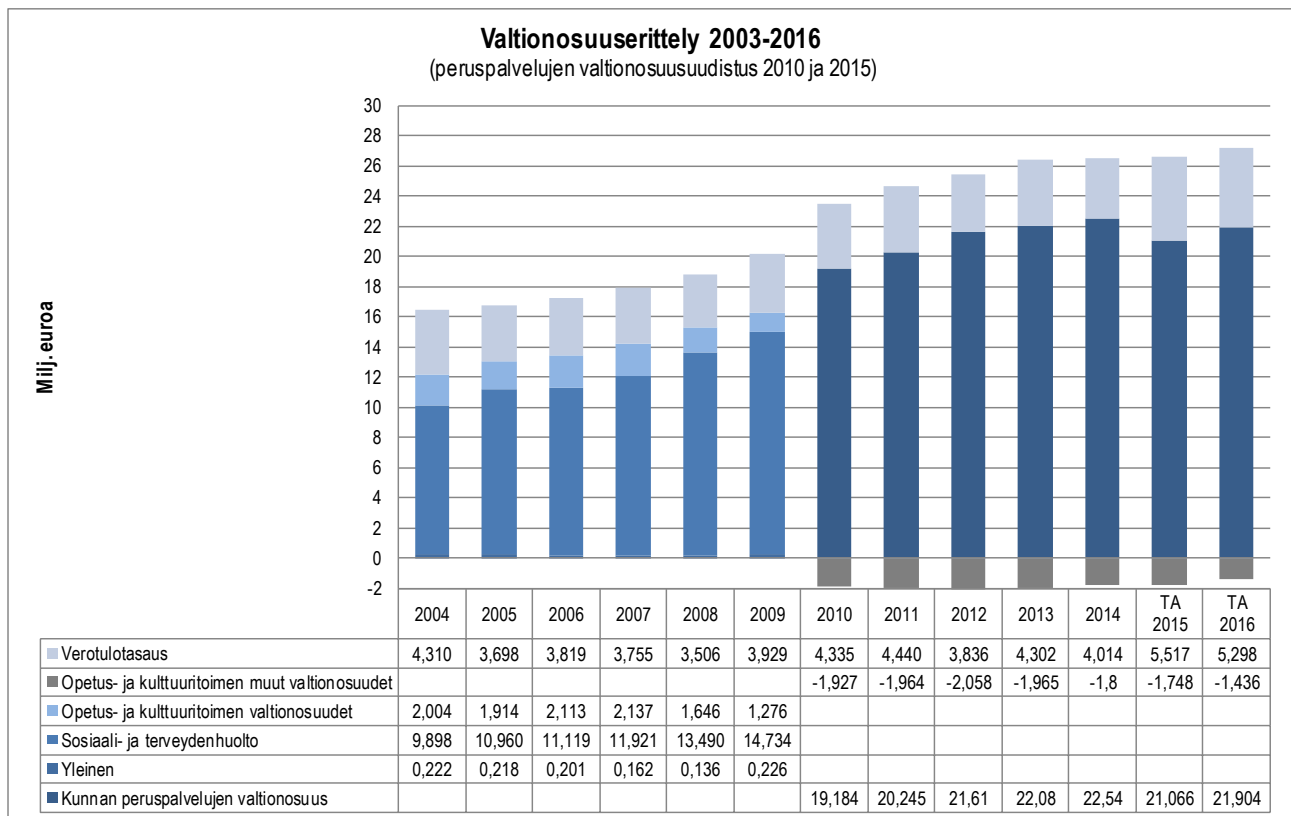
yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti 0,00

voimalaitosten veroprosentti 2,85

rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti 1,00

Vuonna 2016 kiinteistövero on arvioitu kertyvän yhteensä 2,297 milj. euroa.

## 2.6 Valtionosuudet



Graafi 28.

Vuonna 2015 valtionosuuksia arvioidaan kertyvän yhteensä 24,835 milj. euroa ja vuonna 2016 yhteensä 25,793 milj. euroa eli 0,958 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2015. Valtionosuusuudistuksessa vuodelle 2015 peruspalvelujen valtionosuudesta siirrettiin painopistettä verotulotasaukseen. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuksien määrä kasvaa vuoden 2015 21,066 milj. eurosta 21,904 milj. euroon. Vastaavasti verotulotasaus pienenee 5,517 milj. eurosta vuonna 2016 5,330 milj. euroon 19.11. päivitettyjen laskelmien mukaan.

Valtion talousarvioesityksessä vuodelle 2016 (5.11.2015 laskelmien mukaan)

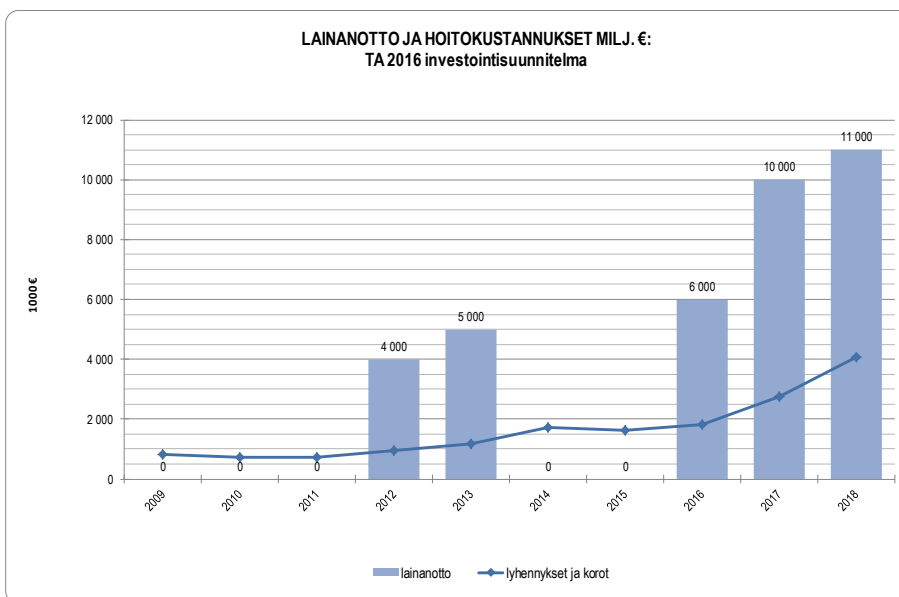
- valtionosuusprosentit vuodelle 2016 ovat
  - peruspalvelujen valtionosuus (VM) 25,47 %
  - opetustoimen valtionosuus (OKM) 28,91 %
- kunnan omarahoitussuudet vuodelle 2016 ovat
  - peruspalvelujen valtionosuus (VM) 3 642,26 €/as
  - opetustoimen valtionosuus (OKM) 298 €/as

## 2.7 Tuloslaskelman arviointi

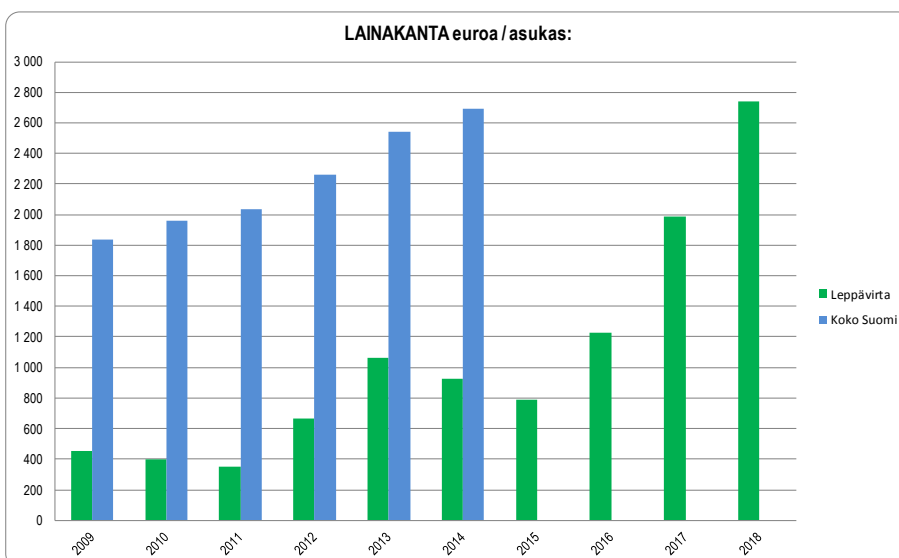
Vuosikate vuoden 2016 talousarviossa on 3,414 milj. euroa. Verotus säilyy entisellään. Vuosikate ei riitä kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja, jotka vuoden 2016 talousarviossa ovat n. 3,750 milj. euroa. Talousarviovuoden 2016 alijäämä on -0,370 milj. euroa.

## 2.8 Rahoituslaskelman arviointi

Vuoden 2015 talousarviossa suunniteltu lainanotto 2 milj. euroa ei ole toteutunut. Tälle vuodelle suunnitellut investoinnit ovat toteutumassa suunnitellusti. Vuonna 2016 uutta lainaa arvioidaan otettavan 6,0 milj. euroa. Nettoinvestoinnit vuodelle 2016 ovat 7,695 milj. euroa. Vuoden 2017 laina-arvio on 10,0 milj. euroa ja nettoinvestointien määrä on 11,580 milj. euroa. Suunnitelmaan sisältyy asumispalveluyksikön rakentaminen, alakoulun rakentaminen ja terveysaseman peruskorjaus. Kolmen vuoden nettoinvestoinnit ovat yhteensä 32,025 milj. euroa. Velkarasituksemme kasvaa tuntuvasti. Omavaraisuus pudonnee n. 50 %:iin, tasapainoisen kuntatalouden alarajalle.



Graafi 29. Lainojen hoitokulut (korot ja kuoletukset) vuonna 2015 ovat yhteensä 1,6 milj. euroa. Vuonna 2016 lainan hoitokulut kohoavat 1,8 milj. euroon. Vuonna 2017 hoitokustannukset nousevat jo 2,8 milj. euroon ja vuonna 2018 yhteensä lähes 4,9 milj. euroon.



Graafi 30. Leppävirran kunnan lainakanta vuonna 2014 oli 927 euroa/asukas. Vuonna 2015 lainakanta on 787 euroa/as, vuonna 2016 1.226 euroa/as, vuonna 2017 1.985 euroa/as ja vuonna 2018 2.739 euroa/as

Leppävirran kuntakonsernin lainakanta oli vuonna 2014 3.543 euroa/asukas. Tytäryhteisöt Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy kilpailutti olemassa olevat lainansa vuonna 2015. Leppävirran Kiinteistö Oy ei ottanut uutta lainaa vuonna 2015. Vuonna 2013 perustettiin kiinteistö Oy Leppävirran Monitoimitalo Oy joka rakennutti monitoimitalon Vokkolan alueelle. Rakennusprojektiin otettiin 7 milj. euroa pitkäaikaista lainaa. Rakennus valmistui keväällä 2015.

Kunnan lainakanta on vuoden 2015 lopussa 7,874 milj. euroa. Uutta lainaa ei talousarviovuonna nostettu. Vuoden 2016 lopussa lainakannan arvioidaan olevan n. 12,261 milj. euroa. Uuden lainan ottoa on budjetoitu 6 milj. euroa.

## 2.9 Tase-erien kehitys

### 2.9.1 Rahoitusvarallisuus/kassavarat 31.12.

Kassavarat vuoden 2014 lopussa olivat 4,846 milj. euroa. Vuoden 2015 lopussa kassavarojen arvioidaan olevan 4,0 milj. euroa.

### 2.9.2 Omavaraisuus

Kunnan omavaraisuusaste vuonna 2014 oli 76,7 %.

Omavaraisuus- % kertoo oman pääoman ja koko kunnan pääoman suhteen eli mittaa kunnan vakavaraisuutta ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä.

Kunnan vakavaraisuus on edelleen hyvällä tasolla vuodenvaihteessa 2015/2016. Taloussuunnitelmakaudella 2016 – 2018 omavaraisuusaste velkaantumisen seurauksena on laskemassa lähelle 50 %:n tasoa.

## 2.10 Taloussuunnitelmakauden 2016 – 2018 investointiohjelma

Suunnitelmakauden 2016 – 2018 investointihankkeet ovat yhteensä 34,605 milj. € ja nettoinvestoinnit 32,025 € euroa.

Bruttoinvestoinneista vuodelle 2016 kohdistuu 7,755 milj. €, vuodelle 2017 14,040 milj. € ja vuodelle 2018 12,810 milj. €.

Investointisuunnitelman mukaisesti on vuodelle 2016 suunniteltu varattavaksi määrärahoja investointiryhmittäin seuraavasti:

Kiinteän omaisuuden osto, netto	0,140 M€
Tilapalvelut, netto	5 166 M€
Kunnallistekniset palvelut	0,900 M€
Vesihuolto	0,595 M€
Yleiset alueet	0,491 M€
Muut (irtaimisto, arvopaperit)	0,522 M€
Yhteensä (netto)	7,814 M€

Tilapalveluissa on aloitettu laatimaan 60-paikkaisen tehostetun palveluasumisen yksikön Virrankoti toteutussuunnittelua. Hankkeen kustannusarvio on 8 milj. €. Hankkeesta on tehty rahoitusavustushakemus ARA:lle lokakuussa 2015.

Tilapalveluissa tehdään vuonna 2016 koulukeskuksen suunnittelu. Rakentaminen on vuosina 2017–2018. Koko hankkeen kustannusarvio on 9,230 milj. €.

Terveyskeskuksen peruskorjauksen suunnittelu aloitetaan vuonna 2016. Hankkeen toteuttaminen on vuosina 2017–2018,. Koko hankkeen kustannusarvio on 6,1 milj. €.

Kunnallisteknisten palvelujen rakentamishankkeissa isoin yksittäinen hanke on Kokoojatien (osa) peruskorjaus 0,200 milj. €. Yhteensä katujen peruskorjaus ja päällystystyöt sekä katuvalaistuksen uusiminen 0,750 milj. €.

Vesihuollon investoinnit kohdistuvat taloliittymien tekoon sekä verkoston ja pumppaamoiden peruskorjauksiin sekä kirkonkylän taajaman vesitornin saneeraukseen. Oravikoski-kirkonkylä välisen siirtoviemärin suunnittelu alkaa vuonna 2016. Vesihuollon investoinnit ovat yhteensä 0,595 milj. €.

Yleisten alueiden rakentamishankkeisiin on budjetoitu yhteensä 0,491 milj. €. Suurimpana yksittäisenä hankkeena on kirkonkylän taajaman valokuituverkon II-vaiheen rakentaminen, johon on budjetoitu 0,140 milj. €. Valokuituhankkeen kokonaismääräraha vuosina 2015–2016 on 0,420 milj. €.

Irtaimisto- ja arvopaperihankintojen määrärahat ovat yhteensä 0,522 milj. €. Kohdekohtainen erittely investoinneista on talousarviokirjan **luvussa 2.14.2**

## 2.11 Sitovuusmääräykset

### *2.11.1 Tavoitteiden ja määrärahojen sitovuus*

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 65 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Toimielimille valtuusto myöntää määrärahat ja asettaa tavoitteet tulosalueittain. Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on esitetty käyttötalousosassa toimielimittäin; **1) tavoitteet kohdassa "Tavoitteet ja tunnusluvut "valtuuston hyväksymät tavoitteet" ja 2) tulosalueen kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat kohdassa "Tuloarviot ja määrärahat"**. Muut perustelu- ja suorit tiedot ovat hallintokuntien ohjeellisesti noudatettavia.

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Lähtökohteisesti kaikki valtuuston talousarviossa asettamat tavoitteet ovat sitovia siten, että ne on tarkoitettu toteutettavaksi. Toiminnan ja talouden yhteen kytkennän korostamisesta seuraa, että määrärahan tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneista muutoksista johtuen, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset.

Vuoden 2016 tavoiteasettelu on Leppävirran kunnan voimassaolevan kuntastrategian 2014–2017 mukainen.

**TALOUSARVIOASETELMA  
KÄYTTÖTALOUSOSA 2016**

Valtuustoon nähden sitova taso = toimitelin  
Kunnanhallitukseen nähden sitova taso = tulosalue  
Lautakuntaan nähden sitova taso = vastuualue

<b>TOIMIELIN</b> Kunnanvaltuusto	<b>TULOSALUE</b> Kunnanhallitus	<b>VASTUUALUE</b> Lautakunta
10 Kunnanhallitus – toimistopalvelut	101 Yleishallinto talous- ja	1001 Yleishallinto 1201 Talous- ja toimistopalvelut
	110 Elinkeinotoimi	1111 Elinkeinotoimi
	141 Ravintopalvelut	1410 Ravintopalvelut
13 Kunnanhallituksen yleis- jaosto	131 Henkilöstöhallinto ja – palvelut	1310 Henkilöstöhallinto ja yhteistyötoimikunta 1330 Henkilöstöpalvelut 1350 Työsuojelu 1360 Työllisyysvarat 1510 Tarkastustoimi
15 Tarkastuslautakunta	150 Tilintarkastus	
16 Keskusvaalilautakunta	160 Vaalit	1610 Vaalit
20 Perusturvalautakunta	211 Johtamisen tukipalvelut	2101 Johtamisen tukipalvelut
	221 Sosiaalihuollon palvelut	2202 Sosiaali- ja perhetyö 2203 Varhaiskasvatus 2311 Vajaakuntoisten palvelut 2503 Hoivapalvelut
	241 Terveysten- ja sairaan- hoitopalvelut	2402 Terveyspalvelut 2601 Sairaanhoidopalvelut
30 Koululautakunta	311 Koulutoimi	3011 Koulutoimen hallinto 3120 Opetustoimi
40 Kulttuuri- ja vapaa- aikalautakunta	471 Sivistystoimi	4711 Sivistystoimen hallinto 4713 Kulttuuritoimi 4750 Kirjastotoimi 4772 Soisalo-opisto 4803 Nuorisotoimi 4853 Liikuntatoimi
50 Tekninen lautakunta	511 Tekninen toimi	5100 Hallinto 5115 Ostopalvelut 5201 Maankäyttö ja mittauspalvelut 5301 Kunnallistekniset palvelut 5401 Tilapalvelut
	900 Vesi- ja viemärilaitos	9501 Vesilaitos 9521 Viemärilaitos 9560 Tukipalvelut ja yhteiset kustannukset
	590 Rakennusvalvonta	5910 Rakennusvalvonta

65 Keski-Savon ympäristö- lautakunta	650 Ympäristötoimi	6510 Hallinto ja yhteiset kustannukset 6520 Ympäristönsuojelu 6530 Terveystoimien valvonta 6540 Eläinlääkintähuolto
---	--------------------	--

### **2.11.2 Investointiosa 2016**

Investointiosassa määrärahat myönnetään investointiryhmittäin toimielinten hankeryhmille ja yli 400.000 euron (irtaimen omaisuuden osalta 200.000 euron) hankkeiden osalta hankkeittain. Perustelut ovat ohjeellisia noudatettavia.

Kunnanvaltuusto päättää investointiryhmien välisistä määrärahasiirroista.

Investointiosassa tulo-rahoituksen merkintä "v-os.ehto" (valtionosuus) on valtuustoon nähden sitova taso.

#### INVESTOINTIOSA

Investointiryhmä/ Tulosalue	TOIMIELIN	Hanke/hankeryhmä
511 Kiinteä omaisuus	50 Tekninen lautakunta	yhteensä
511 Tilapalvelut	50 Tekninen lautakunta	Hankekohtainen (> 400.000 e) Muut hankkeet yht. (< 400.000 e)
511 Kunnallistekniset palvelut	50 Tekninen lautakunta	Hankekohtainen (> 400.000 e) Muut hankkeet yht. (< 400.000 e)
900 Vesihuolto	50 Tekninen lautakunta Muut hankkeet yht.	Hankekohtainen (> 400.000 e) (< 400.000 e)
511 Yleiset alueet	50 Tekninen lautakunta Muut hankkeet yht.	Hankekohtainen (> 400.000 e) (< 400.000 e)
Irtain omaisuus	101 Kunnanhallitus 221 Perusturvalautakunta 311 Koululautakunta 471 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta 511 Tekninen lautakunta 650 Keski-Savon ympäristölautakunta	Toimielimittäin hankekohtainen (> 200.000 e) muut hankkeet yht. (< 200.000 e)
241 Kuntayhtymäosuudet	20 Perusturvalautakunta	Toimielimen ky - osuudet yht.
101 Arvopaperit	10 Kunnanhallitus	Toimielimen arvopaperit yht.

Hankkeen euromääräisellä rajalla tarkoitetaan hankkeen kokonaiskustannuksia.

**2.11.3 Rahoitus**

Tuloslaskelma- ja rahoitusosassa määritellään valtuustoon nähden sitovat määrärahat ja tuloarviot "s"-merkinnällä.

## A. TULOSLASKELMAOSA

## TULOSLASKELMA

Toimintatuotot	
Myyntituotot	+
Maksutuotot	+
Tuet ja avustukset	+
Muut toimintatuotot	+
Valmistus omaan käyttöön	+
Toimintakulut	
Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-
Henkilösivukulut	
Eläkekulut	-
Muut henkilösivukulut	-
Asiakaspalvelujen ostot	-
Muiden palvelujen ostot	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	
Avustukset	-
Muut toimintakulut	-
Toimintakate	-
s) Verotulot	+
s) Valtionosuudet	+
Rahoitustuotot ja -kulut	
s) Korkotuotot	+
s) Muut rahoitustuotot	+
s) Korkokulut	-
s) Muut rahoituskulut	+/-
Vuosikate	+
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-
Arvonalentumiset	-
Satunnaiset erät	
Satunnaiset tuotot	+
Satunnaiset kulut	+/-
Tilikauden tulos	+/-
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-/+
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-/+
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-/+
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	+/-

s) kunnanvaltuustoon nähden sitova

## B. RAHOITUSOSA

## RAHOITUSLASKELMA

## Varsinainen toiminta ja investoinnit

Tulorahoitus	Vuosikate	+
	Satunnaiset erät	+/-
	Tulorahoituksen korjauserät	+/-
Investoinnit	Käyttöomaisuusinvestoinnit	+
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	-
	Käyttöomaisuuden myyntitulot	-
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta		+/-

## Rahoitustoiminta

Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		-
Kunnanhallitus päättää erikseen antolainojen myöntämisestä valtuuston myöntämän määrärahan puitteissa		
Antolainasaamisten vähennykset		+/-
Lainakannan muutokset		
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-
s)	netto	
s)	Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-
Oman pääoman muutokset		
Vaikutus maksuvalmiuteen		+/-

## Lainakanta 31.12.

Investointien tulorahoitus, %

Kassavarat 31.12.	+
Muutos	+/-

s) kunnanvaltuustoon nähden sitova

**2.11.4 Yleiset sitovat ohjeet vuodelle 2016****Vuoden 2013 alusta perustettiin Talouden tasapainottamistoimikunta ja sille alatyöryhmät.**

Sitovat tavoitteet;

1) välittömien kustannuksiin vaikuttavien toimenpiteiden etsiminen (2013 – ),

2) rakenteellisten uudistusten aikaansaaminen pitemmällä aikavälillä (2014 – 2015), yleinen taloudellinen kehitys huomioiden.

Taloudelliset reunaehdot;

– menokehitystä kyetään leikkaamaan jo vuosina 2013–2014 ja viimeistään vuoden 2015

tilinpäätös on ylijäämäinen

– tuottavuuden parantaminen; rakenteita, toimintatapoja, tulopohjaa parantamalla

– toimintakatteen kasvua leikattava

Tasapainottamistyöryhmätyöskentelyä jatketaan vuonna 2016 tarpeen mukaan

**Virkaan ja työsopimussuhteeseen palkkaaminen, täyttölupatyöryhmä**

Vakinaiseen virkaan ja toistaiseksi voimassa olevaan työsuhteeseen palkkaamiseen sovelletaan toimintasäännön määräyksiä.

Osana talouden tervehdyttämistyötä perustettiin 1.1.2014 alkaen täyttölupatyöryhmä joka käsittelee kunnanjohtajan aiemmin yksin päättämät täyttölupa-asiat. Työryhmään kuuluvat kunnanjohtaja, henkilöstösihteeri, kunnanhallituksen puheenjohtaja ja – varapuheenjohtaja. Esittelijänä toimii henkilöstöpäällikkö.



## Nettobudjetointi

Vuoden 2016 talousarviossa sitova taso on nettomeno/nettotulo seuraavissa tulosalueissa:

Valtuustoon nähden sitova: Euroa

50	Tekninen lautakunta	
900	Vesi- ja viemärlaitos (kh)	
	Menot	- 729.215
	Tulot	1.781.600
	Nettotulo	1.052.385

## Yritystoiminnan Kehittämisrahasto

Erytisiin elinkeinotoimen kehittämiskohteisiin käytetään yritystoiminnan kehittämisrahaston pääomaa sen sääntöjen edellyttämällä periaatteilla. Rahaston käytöstä päättää edelleen kunnanhallitus. Kehittämisrahaston pääoma on 1 491 612,00 euroa. Rahastoa kartutetaan tarvittaessa tilinpäätösten yhteydessä.

## Hankintastrategia

Vuoden 2015 aikana uusittiin kunnan ja kuntakonsernin hankintastrategia. Vuosittain talousarvion yhteydessä laaditaan myös talousarviovuoden hankintasuunnitelma.

## 2.12 Työllisyys- ja koulutusmäärärahojen jako talousarviovuodelle 2016

Kunnanhallituksen yleisjaoston talousarvioon sisältyvät työllisyys- ja koulutusmääräraharaukset jaetaan talousarvion hyväksymisen jälkeen toimielimille/tulosalueille seuraavasti:

### TYÖLLISYYSVAROIN TYÖLLISTÄMINEN VUODEN 2016 TALOUSARVIOSSA

Palkkatuella työllistetyn henkilöstön työllistämiseen vuodelle 2016 on varattu palkkausmenoja yhteensä 139.900 euroa. Palkkatukituloja on arvioitu kertyväksi yhteensä 69.950 euroa.

#### Käyttösuunnitelma:

– Perusturva/kotihoito ja palveluasuminen	24 kk	46.000
– Tekninen/metsätyöt	6 kk	11.500
– Kirjasto	6 kk	11.600
– Koulutoimi/oppisopimus	10 kk	19.100
– Varautuminen velvoitteisiin	18 kk	34.500
– Vuoden aikana käytettäväksi/henkilöstöhallinto n. 9 kk		17.200
Yhteensä		139.900 €.

### HENKILÖSTÖN KOULUTUSRAHAT VUODEN 2016 TALOUSARVIOSSA

Hallinto- ja talousosasto	8.400
Perusturvaosasto	23.000
Sivistysosasto	17.000
Tekninen osasto	10.500
Jakamaton	8.500

Yhteensä

67.400

Toimielimille/tulosalueille jaetut työllisyys- ja koulutusmäärärahat ovat sitovia ts. niiden käyttötarkoitusta voi muuttaa tai käyttää muihin tarkoituksiin ainoastaan kunnanhallituksen suostumuksella.

Työllisyys- ja koulutusvarat ohjataan suoraan hallintokunnille, jotka suunnittelevat määrärahojen käytön koko vuodelle 2016.

## 2.13 Tuloslaskelma

(sis.ja ulk.)	TP	TA	TA	TA	KV 14.12.2015		TS	TS
Päivitetty 8.12.2015	2014	2015	2015	2015	TA 2016	Kasvu%	TA 2017	TA 2018
		Alkup	Muutokset	Muutosten jälkeen	Vero % 20,00	TA-15/TA 2016		
<b>TULOSLASKELMA</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>€</b>		<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>13 280</b>	<b>13 569</b>	<b>0</b>	<b>13 569</b>	<b>13 819 633</b>	<b>1,8 %</b>	<b>13 850</b>	<b>14 000</b>
Myyntituotot	5 592	6 051		6 051	6 045 936			
Maksutuotot	2 233	2 145		2 145	2 225 039			
Tuet ja avustukset	727	710		710	791 720			
Muut toimintatuotot	4 728	4 663		4 663	4 756 938			
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>10</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-66 037</b>	<b>-67 337</b>	<b>-210</b>	<b>-67 547</b>	<b>-68 893 410</b>	<b>2,0 %</b>	<b>-68 400</b>	<b>-68 600</b>
Henkilöstömenot	-21 983	-21 855		-21 855	-21 479 926			
Palveluiden ostot	-35 045	-35 993	-10	-36 003	-37 818 906			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 341	-3 289		-3 289	-3 340 213			
Avustukset	-3 057	-3 361	-200	-3 561	-3 361 100			
Muut toimintamenot	-2 611	-2 839		-2 839	-2 893 265			
<b>Toimintakate</b>	<b>-52 747</b>	<b>-53 768</b>	<b>-210</b>	<b>-53 978</b>	<b>-55 073 777</b>	<b>2,0 %</b>	<b>-54 550</b>	<b>-54 600</b>
<b>Verotulot</b>	<b>32 473</b>	<b>32 649</b>	<b>552</b>	<b>33 201</b>	<b>32 388 000</b>	<b>-2,4 %</b>	<b>32 388</b>	<b>32 500</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>24 755</b>	<b>24 583</b>	<b>252</b>	<b>24 835</b>	<b>25 765 903</b>	<b>3,7 %</b>	<b>25 766</b>	<b>26 000</b>
<b>Rahoitustulot ja -menot:</b>	<b>534</b>	<b>337</b>	<b>50</b>	<b>387</b>	<b>300 000</b>	<b>-22,5 %</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
Korkotulot	33	31		31	31 000			
Muut rahoitustulot	1 086	905	50	955	632 000			
Korkomenot	-201	-215		-215	-193 000			
Muut rahoitusmenot	-384	-385		-385	-170 000			
<b>Vuosikate</b>	<b>5 015</b>	<b>3 800</b>	<b>644</b>	<b>4 444</b>	<b>3 380 126</b>	<b>-23,9 %</b>	<b>3 904</b>	<b>4 200</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>								
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 708	-3 800		-3 800	-3 750 100	-1,3 %	-3 850	-3 900
Arvonalentumiset								
<b>Satunnaiset erät</b>								
Satunnaiset tulot								
Satunnaiset menot								
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 307</b>	<b>0</b>	<b>644</b>	<b>644</b>	<b>-369 974</b>	<b>-157,4 %</b>	<b>54</b>	<b>300</b>
<b>Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>-3 093</b>							
<b>Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>1 900</b>							
<b>Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>-16</b>							
<b>Tuloverot</b>								
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>98</b>	<b>0</b>	<b>644</b>	<b>644</b>	<b>-369 974</b>	<b>-157,4 %</b>	<b>54</b>	<b>300</b>
<b>TULOSLASKELMAN TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT</b>								
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,1 %	20,2 %		20,1 %	20,1 %			
Vuosikate/Poistot, %	135,2 %	100,0 %		116,9 %	90,1 %			
Vuosikate, euro/asukas	500,50	380,00		444,40	338,01			
Kertynyt yli-/alijäämä	5 166	5 166		5 810	5 440			
Asukasmäärä	10 020	10 000		10 000	10 000			

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

Myynti- ja maksutulosten osuudelle kunnan toimintamenoista on perusteltua asettaa tavoitearvo. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

**Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**

=  $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Perusoletus on, että kunnan tulee kyetä rahoittamaan vuosikatteella keskimääräiset poistonalaisten tuotantovälineiden investoinnit. Tavoitetta mittaa seuraava tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista

=  $100 * \text{Vuosikate} / \text{Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 prosenttia tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikkenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on keskimääräistä poistonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

## 2.14 Investointiosa

### 2.14.1 Investoinnit kunnanvaltuustoon nähden sitovalla tasolla

Hanke / investointi		2016	2017	2018
50 TEKINEN LAUTAKUNTA		1 000 €	1 000 €	1 000 €
<b>KIINTEÄ OMAISUUS, sitovuus: valtuusto</b>				
Maa-alueiden ja kiinteistöjen osto (varaus)	<b>Menot</b>	200	100	100
	<b>Tulo</b>	-60	-60	-60
	<b>Netto</b>	<b>140</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
<b>TILAPALVELUT</b>				
<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</i>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, hankkeen loppusumma</i>				
<b>Hoitoalan rakennukset</b>				
Palvelukeskuksen rakentaminen (sis. Suunnittelu ja irtaimisto)		4000	4000	
ARA-avustusosuus (30%/2700€/4300m <sup>2</sup> )			-2400	
<b>Terveyskeskus: vuodeosastojen peruskorjaus</b>		100	500	5500
<b>Toimisto- ja hallintorakennukset</b>				
<b>Kunnan virastotalo: vesikate, (iv peruskorjaus/jäähdytys)</b>		30	550	
<b>Opetusrakennukset</b>				
<b>Alapihan koulu/koulukeskus:</b>				
-uudisrakennus, sijoituspaikka Vokkolan alueelle		230	4500	4500
<b>Varastorakennukset</b>				
Paloasema: julkisivut, sisätilojen korjauksia		30	400	
suunnittelu/selvitykset/tot.vaihtoehdot vuonna 2016				
<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €) yhteensä</i>				
	<b>Menot</b>	4 390	9 950	10000
	<b>Tulot</b>	0	-2 400	0
	<b>Netto</b>	<b>4 390</b>	<b>7 550</b>	<b>10 000</b>
<b>Muut hankkeet yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>776</b>	<b>1 270</b>	<b>630</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>776</b>	<b>1 270</b>	<b>630</b>
<b>TILAPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>5 166</b>	<b>11 220</b>	<b>10 630</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>-2 400</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>5 166</b>	<b>8 820</b>	<b>10 630</b>
<b>5301 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT</b>				
<b>KV</b>	<b>Muut hankkeet</b>			
<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</i>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, investointiryhmän loppusumma</i>				
5311	<b>Katujen ja teiden rakentaminen</b>			
	<b>Katujen peruskorjaus:</b>		250	150
	Katusuunnitelma (uudet asuinalueet ja peruskorjaus)	40	60	
	Polanteiden poisto ja kuivatuksen parantaminen	70		
	Kokoojatie peruskorjaus	200		
	Matinkujan peruskorjaus (Seurakunnan yhteishanke)	150		
	<b>Katujen päällystys:</b>			
	Muiden katujen päällystys (S:koski asfaltti raudoitusten päällyst	80	80	80
	Pappilanpuistopolun päällystys	10		
	Taajamien liikenneturvallisuuskohteet ja kunnan rahoitusosuus kevyenliik.väylien rakentamiseen ELY:n kanssa	150	150	50
	<b>Katujen ja teiden rakentaminen yht.</b>	<b>Menot</b>	<b>700</b>	<b>540</b>
5313	<b>Hulevesi</b> Hulevesi korjaukset:			
	Kalliotie osa II 30 000		100	
	<b>Menot</b>	<b>100</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
5312	<b>Valaistuksen rakentaminen ja peruskorjaus</b>			
	Valojen rakentaminen:			
	-peruskorjaukset	90	90	90
	-uudisrakentaminen	10	10	10
	<b>Valaistuksen rak. ja peruskorj. yht.</b>	<b>Menot</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>KUNNALLISTEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>900</b>	<b>640</b>	<b>380</b>
(investointiryhmä yhteensä)	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>900</b>	<b>640</b>	<b>380</b>

Hanke / investointi		2016	2017	2018
<b>900 VESIHUOLTO</b>				
<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</i>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, hankkeen loppusumma</i>				
<b>Oravikoski-Leppävirta siirtoviemäri</b>				
-O:kosken puhdistamon lopetus 2018, suunnittelu 2016		50	800	500
<b>Hankekohtaiset määrärahat yhteensä (yli 400.000€)</b>		<b>50</b>	<b>800</b>	<b>500</b>
<b>Muut hankkeet yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>545</b>	<b>870</b>	<b>820</b>
	<b>tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>545</b>	<b>870</b>	<b>820</b>
<b>VESIHUOLTO YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>595</b>	<b>1 670</b>	<b>1 320</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>595</b>	<b>1 670</b>	<b>1 320</b>
<b>YLEISET ALUEET</b>				
<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</i>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, hankkeen loppusumma</i>				
Taajama-alueen valokuituverkko: rakentaminen kahdessa vaiheessa (vaihe II)		140		
<b>Hankekohtaiset määrärahat</b>		<b>140</b>		
<b>YLEISET ALUEET YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>491</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>491</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>KIINTEÄ OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>7 352</b>	<b>13 730</b>	<b>12 530</b>
	<b>Tulot</b>	<b>-60</b>	<b>-2 460</b>	<b>-60</b>
	<b>Netto</b>	<b>7 292</b>	<b>11 270</b>	<b>12 470</b>
<b>IRTAIN OMAISUUS</b>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, toimielimittäin hankekohtainen (&gt;200 000 e), muut hankkeet yht (&lt; 200 000 e)</i>				
<b>Kunnanhallitus yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>202</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>Perusturva yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>165</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Koulutk yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>105</b>	<b>80</b>	<b>50</b>
<b>Kulttuuri- ja vapaa-aikalk yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>Tekninen lautakunta yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>Keski-Savon ymp.lautakunta yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>502</b>	<b>290</b>	<b>260</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>502</b>	<b>290</b>	<b>260</b>
<b>101 ARVOPAPERIT</b>				
<b>10 KUNNANHALLITUS</b>				
1090 Arvopaperit		20	20	20
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>7 874</b>	<b>14 040</b>	<b>12 810</b>
	<b>Tulot</b>	<b>-60</b>	<b>-2 460</b>	<b>-60</b>
	<b>Netto</b>	<b>7 814</b>	<b>11 580</b>	<b>12 750</b>
<b>vuodet 2016-2018 yhteensä</b>		<b>32 144</b>		

**2.14.2 Investoinnit kohteittain**

Hanke / investointi		2016	2017	2018
<b>50 TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>		<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
<b>KIINTEÄ OMAISUUS, sitovuus: valtuusto</b>				
Maa-alueiden ja kiinteistöjen osto (varaus)	<b>Menot</b>	200	100	100
	<b>Tulo</b>	-60	-60	-60
	<b>Netto</b>	<b>140</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
<b>TILAPALVELUT</b>				
<b>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</b>				
<b>Sitovuustaso: valtuusto, hankkeen loppusumma</b>				
<b>Hoitoalan rakennukset</b>				
Palvelukeskuksen rakentaminen (sis. Suunnittelu ja irtaimisto)		4000	4000	
ARA-avustusosuus (30%/2700€/4300m2)			-2400	
Palveluasumishanke (palvelustrategia: palveluasunto toteutustapa)				
<b>Terveyskeskus:</b> vuodeosastojen peruskorjaus		100	500	5500
<b>Toimisto- ja hallintorakennukset</b>				
<b>Kunnan virastotalo:</b> vesikate, (iv peruskorjaus/jäähdytys) (suunnittelu 2016)		30	550	
<b>Opetusrakennukset</b>				
<b>Alapihan koulu/koulukeskus:</b>				
-uudisrakennus, sijoituspaikka Vokkolan alueella suunnittelu vuonna 2016		230	4500	4500
-Konnuslahden koulu/Soisalo koulu				
-Sorsakosken koulu				
<b>Varastorakennukset</b>				
Paloasema: julkisivut, sisätilojen korjauksia suunnittelu/selvitykset/tot.vaihtoehdot vuonna 2016		30	400	
<b>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €) yhteensä</b>				
	<b>Menot</b>	4 390	9 950	10000
	<b>Tulot</b>	0	-2 400	0
	<b>Netto</b>	<b>4 390</b>	<b>7 550</b>	<b>10 000</b>
<b>Tilapalvelut, muut hankkeet</b>				
<b>Investointiryhmään kuuluvat hankkeet (&lt; 400.000 €)</b>				
<b>Sitovuustaso: valtuusto, "Muut hankkeet" -ryhmän loppusumma</b>				
<b>Hankeryhmään kuuluvat hankkeet</b>				
5421	<b>Asuinrakennukset</b>			
	Kartanontie 4: peruskorjaus (myynti)			
	Tietolan asuintalo: ikkunoiden uusinta (myynti/kaava muutos)			
	Sorsakosken harrastustalon yläp. Tuuletus, siirtyy osittain v. 2015	20		
	Riihitie 10: pihan hulevedet	8		
	<b>Asuinrakennukset yhteensä</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5422	<b>Hoitoalan rakennukset</b>			
	Kirkonkylän päiväkodin pihan pintarakenteiden uusintaa (pelialue)	10		
	Ilonpilleri; myynti purku ja rakennusehdolla			
	Paasonkallio, kehitysvamm.päivätoimintatilat (kate,tilajärj.)	50	700	
	Paukarlahden päiväkot: tilat P:lahti alueen lapsille (palvelurakenneseelvitys;odottaa selvitystä esim. leasing tilat)			
	<b>Hoitoalan rakennukset yhteensä</b>	<b>60</b>	<b>700</b>	<b>0</b>

Hanke / investointi		2016	2017	2018	
<b>Toimisto- ja hallintorakennukset</b>					
Kunnantalo (peruskorjaus tulossa)					
<b>Toimisto- ja hallintorakennukset yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5424	<b>Kokoontumisrakennukset</b>				
<b>Kokoontumisrakennukset yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5425	<b>Opetusrakennukset</b>				
Kivelän koulu					
-hissi, siirtyy osittain vuodelta 2015 (yht. 120.000 €)					
		77			
-vesikatteen korjaus vanhimmat osat					
		200			
-julkisivujen korjauksia ja maalaus					
		30			
Kivelän ruokala:					
-lattiamateriaalin uusiminen keittiö, kylmiöiden purku					
		65			
<b>Opetusrakennukset yhteensä</b>		<b>372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5427	<b>Liikunta- ja vapaa-aikarakennukset</b>				
Jäähalli, Vesileppis, Areena korjauksia+suunnittelua					
			60	80	
-jäähallin pesukone+kylpylä piha/ulkovalojen uusiminen+ allastilan pariov					
		29			
redox säätimet+suodatinhiekat+otsonoinnin hiilisuodattimet					
Hiihtoareenan tippuvesi ongelman korjaus					
		15			
Hiihtoareenan valaistuksen uusinta					
		12			
Timolan liikuntasali: vesikatton maalaus ja pintojen korjauksia					
			120		
Suunnitelma vuodet: jäähallin räystäät ja katto, kylpyläremontin suunnittelu					
<b>Liikunta- ja vapaa-aikarakennukset yht.</b>		<b>56</b>	<b>180</b>	<b>80</b>	
5428	<b>Varastorakennukset</b>				
Varikko: varikon peruskorjaus					
		0	30	300	
<b>Varastorakennukset yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>30</b>	<b>300</b>	
5429	<b>Liikenteenrakennukset</b>				
Linja-autoasema: korjauksia					
		0	0	0	
<b>Liikenteenrakennukset yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5431	<b>Liikerakennukset</b>				
Mansikkaharjun suihku- ja keittotilat					
		0	100	0	
<b>Liikerakennukset yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	
5432	<b>Teollisuusrakennukset</b>				
Eläinlääkäritilojen julkisivu korjaus					
			20		
Caverion halli: lattian korjaus					
		30			
Käyttövaraus, eri elinkeinokohteet					
		200	200	200	
-kunnan omien teollisuus- ja liiketilojen ja -tonttien suunnittelu ja muutostöihin KH:n erillispäätöksillä.					
-Ruukintien hallin muutostyöt yritykselle					
<b>Teollisuusrakennukset yhteensä</b>		<b>230</b>	<b>220</b>	<b>200</b>	
<b>Useat eri kohteet</b>					
putkilukkojen uusiminen					
			10		
<b>Osakehuoneistot</b>					
osakehuoneistojen peruskorjaukset 1kpl/vuosi					
		0	0	20	
<b>Suunnittelu ja hankeselvitysmääräraha</b>					
-yritystilojen suunnittelumääräraha					
		30	30	30	
<b>Muut hankkeet yhteensä</b>		<b>Menot</b>	<b>776</b>	<b>1 270</b>	<b>630</b>
		<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Netto</b>	<b>776</b>	<b>1 270</b>	<b>630</b>
<b>TILAPALVELUT YHTEENSÄ</b>		<b>Menot</b>	<b>5 166</b>	<b>11 220</b>	<b>10 630</b>
		<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>-2 400</b>	<b>0</b>
		<b>Netto</b>	<b>5 166</b>	<b>8 820</b>	<b>10 630</b>

Hanke / investointi		2016	2017	2018	
<b>5301 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT</b>					
<b>KV</b>	<b>Muut hankkeet</b>				
	<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</i>				
	<i>Sitovuustaso: valtuusto, investointiryhmän loppusumma</i>				
5311	<b>Katujen ja teiden rakentaminen</b>				
	<b>Katujen peruskorjaus:</b>		250	150	
	Katusuunnitelma (uudet asuinalueet ja peruskorjaus)	40	60		
	Polanteiden poisto ja kuivatuksen parantaminen	70			
	Kokoojatie peruskorjaus	200			
	Matinkujan peruskorjaus (Seurakunnan yhteishanke)	150			
	<b>Katujen päällystys:</b>				
	Muiden katujen päällystys (S:koski asfaltti raudoitusten päällystys)	80	80	80	
	Pappilanpuistopolun päällystys	10			
	Taajamien liikenneturvallisuuskohteet ja kunnan rahoitusosuus kevyenliik.väylien rakentamiseen ELY:n kanssa	150	150	50	
	<b>Katujen ja teiden rakentaminen yht. Menot</b>	<b>700</b>	<b>540</b>	<b>280</b>	
5313	<b>Hulevesi</b>				
	Hulevesi korjaukset:				
	Tuomitie 80 000, Koulutie/Kartanontie 40 000				
	Kalliotie osa II 30 000	100			
	<b>Menot</b>	<b>100</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	
5312	<b>Valaistuksen rakentaminen ja peruskorjaus</b>				
	Valojen rakentaminen:				
	Valojen peruskorjaus (valaisimenvaihto) kirkonkylä+S:koski+O:koski (tarve vielä 500 000, noin puolet korjattu)				
	-peruskorjaukset	90	90	90	
	-uudisrakentaminen	10	10	10	
	<b>Valaistuksen rak. ja peruskorj. yht. Menot</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
<b>KUNNALLISTEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ</b>		<b>Menot</b>	<b>900</b>	<b>640</b>	<b>380</b>
(investointiryhmä yhteensä)		<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Netto</b>	<b>900</b>	<b>640</b>	<b>380</b>
<b>900 VESIHUOLTO</b>					
<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</i>					
<i>Sitovuustaso: valtuusto, hankkeen loppusumma</i>					
	<b>Oravikoski-Leppävirta siirtoviemäri</b>				
	-O:kosken puhdistamon lopetus 2018, suunnittelu 2016	50	800	500	
	<b>Hankekohtaiset määrärahat yhteensä (yli 400.000€)</b>	<b>50</b>	<b>800</b>	<b>500</b>	
<b>KV</b>	<b>Muut hankkeet</b>				
	<i>Investointiryhmään kuuluvat hankkeet (&lt; 400.000 €)</i>				
	<i>Sitovuustaso: valtuusto, investointiryhmän loppusumma</i>				
	<b>Hankeryhmään kuuluvat hankkeet</b>				
	<b>Vesihuoltolaitteiden rakentaminen ja peruskorjaus</b>				
	Taloliittymät	130	100	100	
	Vh-verkoston peruskorjaus	180	250	250	
	-viemäriverkosto 50 000				
	- vesijohto Suomalapurontie-palbasema 40 000				
	-vesijohto virran alituksen (suuntaporaus) 40 000				
	-Kokoojatie viemärikorjaus 20 000				
	-Viemärikorjaus Majurintie 20 000 ja Honkatie 10 000				
	Automaatio ja pumppaamosaneeraukset	30	30	30	
	Vesitormin saneeraus (siirtynyt vuodelta 2015)	100			
	Suoniemi: Venerannantie rakentaminen (kunnan osuus)		300	200	
	Paukarlahti Iso Ahvenmäki vesihuoltorakentaminen asuinalueille			150	
	Projektityö: verkostonkartoitus	25			
	Savonniemen kärjen vesihuolto rakentaminen		80		
	Vesihuollon suunnittelu (eri kohteet)				
	-Suoniemi 40 000, Matinkuja 10 000 uudet asuinalueet taajama 50000	80	70		
	Paukarlahti, Ahvenmäki 50 000				
	Suunnitelma vuodet: Kartano-, Leppävuiran, Kievarin ja Suomalapurontie viemäriko		40	90	
	<b>Muut hankkeet yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>545</b>	<b>870</b>	<b>820</b>
		<b>tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Netto</b>	<b>545</b>	<b>870</b>	<b>820</b>
<b>VESIHUOLTO YHTEENSÄ</b>		<b>Menot</b>	<b>595</b>	<b>1 670</b>	<b>1 320</b>
		<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Netto</b>	<b>595</b>	<b>1 670</b>	<b>1 320</b>



Hanke / investointi	2016	2017	2018	
<b>YLEISET ALUEET</b>				
<i>Hankekohtaiset määrärahat (hankkeet yli 400.000 €)</i>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, hankkeen loppusumma</i>				
Taajama-alueen valokuituverkko: rakentaminen kahdessa vaiheessa (vaihe II)	140			
<b>Hankekohtaiset määrärahat</b>	<b>140</b>			
<b>KV Muut hankkeet</b>				
<i>Investointiryhmään kuuluvat hankkeet (&lt; 400.000 €)</i>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, investointiryhmän loppusumma</i>				
<b>Liikuntapaikat</b>				
Vokkolan jääkiekkokaukalon valaistuksen uusiminen	15			
Kirkonkylän uimalan peruskorjaus	19			
Vokkolan urheiluk. Varusteet: maalit, seiväshyppy, korkeush. Ym.	8			
Ulkoilureitistöt- ja alueet: valaistus uusinta ym., energiansäästöehto	35	30	30	
<b>Liikuntapaikat yhteensä</b>	<b>77</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	
<b>KV Muut alueet</b>				
Vokkolan alueen/Kalmalahden, Laakunlammen ranta-alueen kehittäminen				
-polut ja muut rakenteet, grillikota	25			
-rantamakasiinin/varaston purku, laiturin korjaus	15			
Pohjakarttojen tuotanto (varaus)	10	10	10	
Venelaiturit:				
-Suomalanpuron poisto ja kevätvauriot sekä takapojjut ja ankkurit taajaman venelaitureihin 2 laituria	20			
Mattopesupaikkojen siirtäminen vedestä maalle kk ja Sorsakoski	5			
Asema/yleiskaavojen laatiminen, uudet alueet ja laajenn.	80	60	60	
-asemakaavoitus Kirkonkylä				
Mansikkaharjun pihojen asfaltointi	119			
<b>Muut alueet yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>274</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
<b>YLEISET ALUEET YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>491</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>491</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>KIINTEÄ OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>7 352</b>	<b>13 730</b>	<b>12 530</b>
	<b>Tulot</b>	<b>-60</b>	<b>-2 460</b>	<b>-60</b>
	<b>Netto</b>	<b>7 292</b>	<b>11 270</b>	<b>12 470</b>

Hanke / investointi		2016	2017	2018
<b>IRTAIN OMAISUUS</b>				
<i>Sitovuustaso: valtuusto, toimielimittäin hankekohtainen (&gt;200 000 e), muut hankkeet yht (&lt; 200 000 e)</i>				
<b>10 KUNNANHALLITUS</b>				
Kunnanhallitus		202	30	30
Atk hankinnat:				
Työasemat 13 000				
Windows palvelin ja lisenssit 16 000				
Lähiverkkolaitteet 5 000				
Raindance ja titania palvelin 8 000, tekn päivitys 15 000				
Virustorjunta 14 000				
Elinkeinotoimi yritysal opastaulut 16 000 ja led-mainosnäyttö 55 000				
Ravintokeskus 6 kpl monitoimivaunuja 60 000				
<b>Kunnanhallitus yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>202</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>20 PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>				
Puistolan tilamuutos kotihoidon toimistoksi		65		
Atk hankinnat		100		
Päivähoidon mobiili				
Päivähoidon pihakalusteet				
Muu perusturvan irtaimisto			100	100
<b>Perusturva yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>165</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>30 KOULULAUTAKUNTA</b>				
koulujen irtaimisto		80	80	50
sähköinen oppimisympäristö				
Kivelän ruokalan kalusteet		25		
<b>Koulultk yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>105</b>	<b>80</b>	<b>50</b>
<b>40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA</b>				
<b>Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan irtamistohankinnat</b>		0	30	30
<b>Kulttuuri- ja vapaa-aikaltk yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>50 TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>				
<b>Teknisen lautakunnan irtamistohankinnat</b>		30	30	30
-ohjelmisto päivitykset osoitejärj./rak.valvonta kiinteistöt				
-rakennusvalvonnan ja paikkatietojärj. ohjelmisto				
-työasemien uudistaminen				
<b>Tekninen lautakunta yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>65 KESKI-SAVON YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA</b>				
<b>Keski-Savon ymp.lautakunnan irtamistohankinnat</b>		0	20	20
<b>Keski-Savon ymp.lautakunta yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>502</b>	<b>290</b>	<b>260</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>502</b>	<b>290</b>	<b>260</b>
<b>101 ARVOPAPERIT</b>				
<b>10 KUNNANHALLITUS</b>				
1090 Arvopaperit		20	20	20
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>Menot</b>	<b>7 874</b>	<b>14 040</b>	<b>12 810</b>
	<b>Tulot</b>	<b>-60</b>	<b>-2 460</b>	<b>-60</b>
	<b>Netto</b>	<b>7 814</b>	<b>11 580</b>	<b>12 750</b>
<b>vuodet 2016-2018 yhteensä</b>		<b>32 144</b>		

## 2.15 Rahoituslaskelma

Talousarvion rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoitusosa esitetään vähennyslaskukaavan muodossa. Välisummana esitetään Toiminnan ja investointien rahavirta. Ylijäämäinen välisumma osoittaa, että investoinnit rahoitetaan kokonaisuudessaan tulo-rahoituksella, investointien rahoitusosuuksilla ja omaisuuden myynnillä. Negatiivinen välisumma osoittaa määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella. Mainitun välisumman ja rahoituksen rahavirran yhteen laskettu määrä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

	TP 2014	TA		TA 2015	TA 2015	KV	
		Alkup	Muutokset			14.12.2015 TA 2016	TS TA 2017
TALOUSARVION RAHOITUSOSA	1 000 €	1 000 €	1 000 €	Muutosten jälkeen 1 000 €	€	1 000 €	1 000 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>							
Vuosikate	5 015	3 800	644	4 443 525	3 380 126	3 904	4 200
Satunnaiset erät							
Tulo-rahoituksen korjaukset	-140						
	<b>4 875</b>	<b>3 800</b>		<b>4 443 525</b>	<b>3 380 126</b>	<b>3 904</b>	<b>4 200</b>
<b>Investointien rahavirta</b>							
Investointimenot	-5 355	-3 617		-3 617	-7 874 000	-14 040	-12 810
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 106	60		60	60 000	2 460	60
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	198						
	-4 051	-3 557		-3 557	-7 814 000	-11 580	-12 750
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>824</b>	<b>243</b>		<b>4 439 968</b>	<b>-4 433 874</b>	<b>-7 676</b>	<b>-8 550</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>							
Antolainauksen muutokset *)							
Antolainasaamisten lisäykset	-60						
Antolainasaamisten vähennykset	9						
	<b>-51</b>						
Lainakannan muutokset *)							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	2 000		2 000	6 000 000	10 000	11 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 523	-1 413		-1 413	-1 612 820	-2 413	-3 463
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0						
	<b>-1 523</b>	<b>587</b>		<b>587</b>	<b>4 387 180</b>	<b>7 587</b>	<b>7 537</b>
Oman pääoman muutokset *)	0	0		0	0		
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-750</b>	<b>830</b>		<b>4 440 555</b>	<b>-46 694</b>	<b>-89</b>	<b>-1 013</b>
Rahavarat 31.12.	4 846	2 800		2 800	3 000 000		
Rahavarat 1.1.	7 534	2 410		2 410	4 000 000		
	-2 688	390		390	-1 000 000		
<b>Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot</b>							
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä *)	824	243		4 439 968	-4 433 874		
Lainanhoitokate *)	3,0	2,5		2,5	2,1		
Kassan riittävyys, pv	25,43	14,76		14,76	14,65		
*) sitova valtuustoon nähden							

### 2.15.1 Rahoitusosan tavoitteet ja tunnusluvut

Rahoitusosan yhteydessä esitetään toiminnan ja investointien rahoitusta koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut.

Toiminnan ja investointien rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman, sen välitulosten ja niistä laskettavien tunnuslukujen avulla.

### **2.15.2 Investointien omarahoitustavoite**

Tavoitteena toiminnan ja investointien rahoituksessa tulee olla, että investoinnit rahoitetaan pitkällä aikavälillä omarahoituksella.

#### Lainanhoitokykytavoite

Lainanhoitokykyä koskevaksi sitovaksi tavoitteeksi on perusteltua asettaa, että kunnan normaali tulorahoitus ilman satunnaiseriä on olennaisesti lainanhoitomenoja suurempi.

Tavoitearvo lasketaan: Lainanhoitokate -tunnusluvusta:

#### Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

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

#### Maksuvalmiustavoite

Maksuvalmiustavoitteeksi voidaan asettaa Kassan riittävyys -tunnusluvun tavoitearvon perusteella Tunnusluku lasketaan kaavasta:

#### Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat varainhoitovuoden lopussa / Kassasta maksut varainhoitovuonna.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista varainhoitovuoden tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan eristä:

#### Tuloslaskelman osasta:

Toimintamenot – Valmistus omaan käyttöön Korkomenot Muut rahoitusmenot

#### Rahoituslaskelman osasta:

Investointimenot Antolainojen lisäys Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset).

Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14–30 päivän kassan riittävyyttä.

### **2.15.3 Talousarvion ja -suunnitelman yhteydessä esitettävä toimenpideohjelma**

Kuntalain 65.3 §:ssä säädetään toimenpideohjelman laadintavoitteesta. Säännös koskee kuntaa, jolla on kattamatonta alijäämää taseessa erityisen suuri määrä ja joka ei saa sitä katettua taloussuunnitelmassa. Leppävirran kunnalla ei ole kattamatonta alijäämää taseessa, joten toimenpideohjelman laatimisveloitetta ei toistaiseksi ole.

## 2.16 Sisäiset ja ulkoiset toimielimittäin, sitovuus KV

Tuotot / Kulut € / Ulkoiset / Sisäiset / Kaikki			
Summataso: Toimielin; sitovuustaso kunnanvaltuusto			
	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
10-4 (Kunnanhallitus)			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	791 442	806 500	796 120
Kulut	-3 690 788	-4 180 240	-4 410 777
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 899 346</b>	<b>-3 373 740</b>	<b>-3 614 657</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	1 306 475	1 350 850	1 559 569
Kulut	-131 118	-189 639	-187 970
<b>Toimintakate</b>	<b>1 175 357</b>	<b>1 161 211</b>	<b>1 371 599</b>
10-4			
Tuotot	2 097 917	2 157 350	2 355 689
Kulut	-3 821 906	-4 369 879	-4 598 747
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 723 989</b>	<b>-2 212 529</b>	<b>-2 243 058</b>
13-4 (Kunnanhallituksen yleisjaosto)			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	182 782	265 400	274 000
Kulut	-991 795	-2 095 342	-1 994 862
<b>Toimintakate</b>	<b>-809 013</b>	<b>-1 829 942</b>	<b>-1 720 862</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-943	-1 465	-1 465
<b>Toimintakate</b>	<b>-943</b>	<b>-1 465</b>	<b>-1 465</b>
13-4			
Tuotot	182 782	265 400	274 000
Kulut	-992 738	-2 096 807	-1 996 327
<b>Toimintakate</b>	<b>-809 956</b>	<b>-1 831 407</b>	<b>-1 722 327</b>
15-4 (Tarkastuslautakunta)			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-27 830	-24 500	-25 000
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 830</b>	<b>-24 500</b>	<b>-25 000</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	1 170
Kulut	-448	-600	-600
<b>Toimintakate</b>	<b>-448</b>	<b>-600</b>	<b>570</b>
15-4			
Tuotot	0	0	1 170
Kulut	-28 278	-25 100	-25 600
<b>Toimintakate</b>	<b>-28 278</b>	<b>-25 100</b>	<b>-24 430</b>
16-4 (Keskusvaalilautakunta)			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	16 545	17 000	0
Kulut	-17 935	-17 000	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-490	0	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16-4			
Tuotot	16 545	17 000	0
Kulut	-18 425	-17 000	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
<b>20-4 (Perusturvalautakunta)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	2 978 155	2 796 717	2 940 346
Kulut	-40 111 670	-40 314 655	-41 302 807
<b>Toimintakate</b>	<b>-37 133 515</b>	<b>-37 517 938</b>	<b>-38 362 461</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	80	0	0
Kulut	-1 159 134	-1 179 269	-1 385 037
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 159 054</b>	<b>-1 179 269</b>	<b>-1 385 037</b>
20-4			
Tuotot	2 978 235	2 796 717	2 940 346
Kulut	-41 270 804	-41 493 924	-42 687 844
<b>Toimintakate</b>	<b>-38 292 569</b>	<b>-38 697 207</b>	<b>-39 747 498</b>
<b>30-4 (Koululautakunta)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	289 741	200 000	200 000
Kulut	-7 967 281	-8 170 100	-8 060 330
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 677 540</b>	<b>-7 970 100</b>	<b>-7 860 330</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-1 810 173	-1 880 861	-1 876 262
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 810 173</b>	<b>-1 880 861</b>	<b>-1 876 262</b>
30-4			
Tuotot	289 741	200 000	200 000
Kulut	-9 777 454	-10 050 961	-9 936 592
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 487 713</b>	<b>-9 850 961</b>	<b>-9 736 592</b>
<b>40-4 (Kulttuuri- ja vapaa-aikalautak)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	50 670	37 000	40 150
Kulut	-1 390 191	-1 246 173	-1 280 307
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 339 521</b>	<b>-1 209 173</b>	<b>-1 240 157</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	4 796	1 150	3
Kulut	-223 413	-226 540	-228 120
<b>Toimintakate</b>	<b>-218 617</b>	<b>-225 390</b>	<b>-228 117</b>
40-4			
Tuotot	55 466	38 150	40 153
Kulut	-1 613 604	-1 472 713	-1 508 427
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 558 138</b>	<b>-1 434 563</b>	<b>-1 468 274</b>
<b>50-4 (Tekninen lautakunta)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	4 184 124	4 398 653	4 236 680
Kulut	-6 751 576	-6 155 727	-6 170 654
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 567 452</b>	<b>-1 757 074</b>	<b>-1 933 974</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	2 288 853	2 423 620	2 416 995
Kulut	-277 380	-254 836	-231 841
<b>Toimintakate</b>	<b>2 011 473</b>	<b>2 168 784</b>	<b>2 185 154</b>
50-4			
Tuotot	6 472 977	6 822 273	6 653 675
Kulut	-7 028 956	-6 410 563	-6 402 495
<b>Toimintakate</b>	<b>-555 979</b>	<b>411 710</b>	<b>251 180</b>

	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
<b>65-4 (Keski-savon ympäristöltk)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	1 192 620	1 268 222	1 353 100
Kulut	-1 467 599	-1 558 194	-1 669 436
<b>Toimintakate</b>	-274 979	-289 972	-316 336
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	4 265	3 500	1 500
Kulut	-17 363	-51 760	-67 942
<b>Toimintakate</b>	-13 098	-48 260	-66 442
65-4			
Tuotot	1 196 885	1 271 722	1 354 600
Kulut	-1 484 962	-1 609 954	-1 737 378
<b>Toimintakate</b>	-288 077	-338 232	-382 778
<b>RAPORTTI YHTEENSÄ</b>			
Tuotot	13 290 548	13 568 612	13 819 633
Kulut	-66 037 127	-67 546 901	-68 893 410
<b>Toimintakate</b>	-52 746 579	-53 978 289	-55 073 777

## 2.17 Sisäiset ja ulkoiset tulosalueittain, sitovuus KH

<b>Tuotot / Kulut € / Ulkoiset / Sisäiset / Kaikki</b>			
<b>Summataso: Tulosalue; sitovuustaso kunnanhallitus</b>			
	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
<b>101-3 (Yleishallinto talous- ja toimi)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	118 248	72 300	9 600
Kulut	-1 621 103	-1 986 813	-1 929 803
<b>Toimintakate</b>	-1 502 855	-1 914 513	-1 920 203
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	39 706	52 500	58 069
Kulut	-13 778	-57 252	-56 126
<b>Toimintakate</b>	25 928	-4 752	1 943
101-3			
Tuotot	157 954	124 800	67 669
Kulut	-1 634 881	-2 044 065	-1 985 929
<b>Toimintakate</b>	-1 476 927	-1 919 265	-1 918 260
<b>110-3 (Elinkeino toimi)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	7 521	0	137 520
Kulut	-311 388	-405 283	-546 126
<b>Toimintakate</b>	-303 867	-405 283	-408 606
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-3 257	-4 194	-4 744
<b>Toimintakate</b>	-3 257	-4 194	-4 744
110-3			
Tuotot	7 521	0	137 520
Kulut	-314 645	-409 477	-550 870
<b>Toimintakate</b>	-307 124	-409 477	-413 350

	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
<b>131-3 (Henkilöstöhallinto ja -palvelu)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	182 782	265 400	274 000
Kulut	-991 795	-1 885 342	-1 994 862
<b>Toimintakate</b>	<b>-809 013</b>	<b>-1 619 942</b>	<b>-1 720 862</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-943	-1 465	-1 465
<b>Toimintakate</b>	<b>-943</b>	<b>-1 465</b>	<b>-1 465</b>
131-3			
Tuotot	182 782	265 400	274 000
Kulut	-992 738	-2 096 807	-1 996 327
<b>Toimintakate</b>	<b>-809 956</b>	<b>-1 831 407</b>	<b>-1 722 327</b>
<b>141-3 (Ravintopalvelut)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	665 673	734 200	649 000
Kulut	-1 758 297	-1 788 144	-1 934 848
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 092 624</b>	<b>-1 053 944</b>	<b>-1 285 848</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	1 266 769	1 298 350	1 501 500
Kulut	-114 083	-128 193	-127 100
<b>Toimintakate</b>	<b>1 152 686</b>	<b>1 170 157</b>	<b>1 374 400</b>
141-3			
Tuotot	1 932 442	2 032 550	2 150 500
Kulut	-1 872 380	-1 916 337	-2 061 948
<b>Toimintakate</b>	<b>60 062</b>	<b>116 213</b>	<b>88 552</b>
<b>150-3 (Tilintarkastus)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-27 830	-24 500	-25 000
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 830</b>	<b>-24 500</b>	<b>-25 000</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	1 170
Kulut	-448	-600	-600
<b>Toimintakate</b>	<b>-448</b>	<b>-600</b>	<b>570</b>
150-3			
Tuotot	0	0	1 170
Kulut	-28 278	-25 100	-25 600
<b>Toimintakate</b>	<b>-28 278</b>	<b>-25 100</b>	<b>-24 430</b>
<b>160-3 (Vaalit)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	16 545	17 000	0
Kulut	-17 935	-17 000	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-490	0	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
160-3			
Tuotot	16 545	17 000	0
Kulut	-18 425	-17 000	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
<b>211-3 (Johtamisen tukipalvelut)</b>			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	3 270	2 000	2 000
Kulut	-183 547	-186 531	-208 375
<b>Toimintakate</b>	<b>-180 277</b>	<b>-184 531</b>	<b>-206 375</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-14 751	-25 000	-25 000
<b>Toimintakate</b>	<b>-14 751</b>	<b>-25 000</b>	<b>-25 000</b>
211-3			
Tuotot	3 270	2 000	2 000
Kulut	-198 298	-211 531	-233 375
<b>Toimintakate</b>	<b>-195 028</b>	<b>-209 531</b>	<b>-231 375</b>
<b>221-3 (Sosiaalihuollon palvelut)</b>			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	2 929 893	2 751 817	2 895 546
Kulut	-16 871 514	-16 303 964	-17 043 721
<b>Toimintakate</b>	<b>-13 941 621</b>	<b>-13 552 147</b>	<b>-14 148 175</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	80	0	0
Kulut	-1 144 383	-1 154 269	-1 360 037
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 144 303</b>	<b>-1 154 269</b>	<b>-1 360 037</b>
221-3			
Tuotot	2 929 973	2 751 817	2 895 546
Kulut	-18 015 897	-17 458 233	-18 403 758
<b>Toimintakate</b>	<b>-15 085 924</b>	<b>-14 706 416</b>	<b>-15 508 212</b>
<b>241-3 (Terveyden- ja sairaanhoitopalv)</b>			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	44 992	42 900	42 800
Kulut	-23 056 609	-23 824 160	-24 050 711
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 011 617</b>	<b>-23 781 260</b>	<b>-24 007 911</b>
241-3			
Tuotot	44 992	42 900	42 800
Kulut	-23 056 609	-23 824 160	-24 050 711
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 011 617</b>	<b>-23 781 260</b>	<b>-24 007 911</b>
<b>311-3 (Koulutoim)</b>			
1 (Ulkoinen laskenta)			
Tuotot	289 741	200 000	200 000
Kulut	-7 967 281	-8 170 100	-8 060 330
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 677 540</b>	<b>-7 970 100</b>	<b>-7 860 330</b>
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	0	0	0
Kulut	-1 810 173	-1 880 861	-1 876 262
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 810 173</b>	<b>-1 880 861</b>	<b>-1 876 262</b>
311-3			
Tuotot	289 741	200 000	200 000
Kulut	-9 777 454	-10 050 961	-9 936 592
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 487 713</b>	<b>-9 850 961</b>	<b>-9 736 592</b>

	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
<b>471-3 (Sivistystoimi)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	50 670	37 000	40 150
Kulut	-1 390 191	-1 246 173	-1 280 307
<b>Toimintakate</b>	-1 339 521	-1 209 173	-1 240 157
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	4 796	1 150	3
Kulut	-223 413	-226 540	-228 120
<b>Toimintakate</b>	-218 617	-225 390	-228 117
471-3			
Tuotot	55 466	38 150	40 153
Kulut	-1 613 604	-1 472 713	-1 508 427
<b>Toimintakate</b>	-1 558 138	-1 434 563	-1 468 274
<b>511-3 (Tekninen toimi)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	2 558 294	2 703 653	2 470 030
Kulut	-5 729 837	-5 190 566	-5 299 606
<b>Toimintakate</b>	-3 171 543	-2 486 913	-2 829 576
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	2 140 078	2 291 110	2 284 545
Kulut	-265 877	-226 927	-209 657
<b>Toimintakate</b>	1 874 201	2 064 183	2 074 888
511-3			
Tuotot	4 698 372	4 994 763	4 754 575
Kulut	-5 995 714	-5 417 493	-5 509 263
<b>Toimintakate</b>	-1 297 342	-422 730	-754 688
<b>590-3 (Rakennusvalvonta)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	112 199	120 000	117 500
Kulut	-173 050	-185 468	-159 803
<b>Toimintakate</b>	-60 851	-65 468	-42 303
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	2 154	0	0
Kulut	-1 907	-4 154	-4 214
<b>Toimintakate</b>	247	-4 154	-4 214
590-3			
Tuotot	114 353	120 000	117 500
Kulut	-174 957	-189 622	-164 017
<b>Toimintakate</b>	-60 604	-69 622	-46 517
<b>650-3 (Ympäristötoimi)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	1 192 620	1 268 222	1 353 100
Kulut	-1 467 599	-1 558 194	-1 669 436
<b>Toimintakate</b>	-274 979	-289 972	-316 336
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	4 265	3 500	1 500
Kulut	-17 363	-51 760	-67 942
<b>Toimintakate</b>	-13 098	-48 260	-66 442
650-3			
Tuotot	1 196 885	1 271 722	1 354 600
Kulut	-1 484 962	-1 609 954	-1 737 378
<b>Toimintakate</b>	-288 077	-338 232	-382 778

	TP 2014	TA 2015 sis. LisäMR	KV 14.12.2015
<b>900-3 (Vesi- ja viemärilaitos)</b>			
1 (Ulkoisen laskenta)			
Tuotot	1 513 631	1 575 000	1 649 150
Kulut	-848 689	-779 693	-711 245
<b>Toimintakate</b>	664 942	795 307	937 905
2 (Sisäinen laskenta)			
Tuotot	146 621	132 510	132 450
Kulut	-9 596	-23 755	-17 970
<b>Toimintakate</b>	137 025	108 755	114 480
900-3			
Tuotot	1 660 252	1 707 510	1 781 600
Kulut	-858 285	-803 448	-729 215
<b>Toimintakate</b>	801 967	904 062	1 052 385
<b>RAPORTTI YHTEENSÄ</b>			
Tuotot	13 290 548	13 568 612	13 819 633
Kulut	-66 037 127	-67 546 901	-68 893 410
<b>Toimintakate</b>	-52 746 579	-53 978 289	-55 073 777

## 2.18 Leppävirran kuntastrategia 2017

### Päästrategia

1. Leppävirta on itsenäinen laajenevan Kuopion kaupunkiseudun kunta, joka toimii yhteistyössä talousalueensa kuntien kanssa
2. Leppävirta tarjoaa kehittyvän toimintaympäristön yrityksille ja vetovoimaiset työllistymisen ja asumisen mahdollisuudet
3. Kunnassa edistetään kuntalaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja osallistumisen sekä omatoimisuuden mahdollisuuksia
4. Kunta panostaa liikuntamahdollisuuksiin, hyvinvointimatkailuun ja terveyden edistämiseen

### Painopistealueet:

Asuminen ja elinympäristö			
	Tavoitteet 2017	Hankkeet 2014–17	Mittarit
A1.	Olemassa olevan yhdyskuntarakenteen tiivistäminen	Kirkonkylän osayleiskaavaan liittyvät asemakaavat	Uudet talot, asunnot, muuttoliike
A2.	Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Ukonniemi - Kalmalahti -alueen maanhankinta	Rakentajakyselyt, minkä alueen ja millaisia tontteja kysytään→huomioiden myös muu
A3.	Kunnan aktiivinen maanhankinta strategisesti tärkeillä alueilla	Suoniemen kehittäminen Maapoliittisen ohjelman toteuttaminen Monipuolisten asumis- ja yrittämistarpeiden vaativan tonttitarjonnan turvaaminen	kuin kunnan oma tonttivaranto
A4.	Toimiva ja kattava tieliikenne ja tietoliikenneverkko	Laajakaistahankkeen toteuttaminen Ajoneuvo- ja kevyen liikenteen tarpeiden turvaaminen ja hankkeiden asettaminen kiireellisyysjärjestykseen	Asukastyytyväisyyskysely, uudet asukkaat, 5 vuotta asuneet
A5.	Tonttien kaupaksi meneminen	Asuinkuntamarkkinoinnin jatkaminen ja sähköisessä mediassa olevan aineiston kehittäminen	Kuntaimago tutkimukset
A6.	Taajamaympäristön viihtyisyys	Ympäristökatselmukset, suunnittelu yhdessä asukkaiden kanssa ja siivoustempaukset	

Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö			
	Tavoitteet 2017	Hankkeet 2014–17	Mittarit
B1.	Elinkeinopolitiikka aktiivista ja joustavaa ja perustuu kunnan omaan tahtoon ja päätöksiin. Kunta tunnetaan hyvästä yritysympäristöstä ja yrityksistään	Vokkolan alueen matkailullinen ja kaupallinen kehittäminen Metalli, teknologia- ja energiateollisuuden osaamisen kehittämistä ja verkostoitumista tuetaan yhteistyöhankkeisiin osallistumalla (yritykset, oppilaitokset, muut kehittämissorganisaatiot, kunta) ja järjestämällä tontteja ja toimitiloja	Uudet yritykset/netto Uudet työpaikat Kokonaistyöpaikkamäärä Yritysten investoinnit Työllisten määrän kehitys ja työpaikkaomavaraisuus
B2.	Metalli / teknologiateollisuuden kilpailukyky (n. 800 työpaikkaa). Energia-tekniikka osaamiskeskittymän turvaaminen	Keskustan alueen kaupallisten palvelujen kehittäminen Varkaus – Pieksämäki -seudun energiaklustereihin kehittäminen yhteistyöhankkeiden avulla	
B3.	Maaseudun yritystoiminnan kehittäminen	Riikinnevan ekovoimalaitoshankkeen edistäminen	
B4.	Keskustan kaupallisten palvelujen ja keskustajaman vetovoiman kehittäminen	Maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen ja kehittäminen yhteistyössä alan kehittäjien kanssa Yrityskuntamarkkinoinnin jatkaminen	
B5.	Vesileppiksen matkailualueen kehittäminen edelleen hyvinvointi- ja perhematkailukohteena	Uuden yritysalueen laajenemissuunnan selvittäminen ja Konnuksen alueen maankäytön linjaus	
B6.	Työllisyyden edistäminen ja tulevaan rekrytointitarpeeseen varautuminen	Osallistutaan työllisyyttä edistäviin ja rekrytointia tehostaviin ylikunnallisiin hankkeisiin	

<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>			
	<b>Tavoitteet 2017</b>	<b>Hankkeet 2014–17</b>	<b>Mittarit</b>
C1.	Käyttötalouden ja investointien yhteensovittaminen	Palvelustrategian laatiminen →Oma palvelutuotanto / ostopalvelut, yhteistyömahdollisuudet: ylikunnalliset / oman tuotannon sektorirajojen poistaminen,	Palvelujen saata- vuus Hyvinvointimittari- risto
C2.	Hyvä työnantajaimago	Palveluseteli ja 3-sektorin yhteistyömahdollisuudet, Ydin- / tukitoiminnot, kunnan tuottamisvastuu / edistämisvastuu	Asiakkaan kokema laatu
C3.	Palvelustrategian laatiminen ja sen noudattaminen	Sähköisten palveluiden kehittäminen	Asiakastyytyväisyys- kysely
C4.	Konserniohjauksen toimivuus	Palveluiden tarjonnan suuntaaminen todellisen asiakastarpeen mukaan	Työilmapiirikartoit- ukset
C5.	Tuottavuuden nostaminen	Asiakaspalautteen systemaattinen kerääminen ja hyödyntäminen	
C6.	Palveluiden yhteensovittaminen rahoitusohjelman kanssa	Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	
C7.	Motivoitunut, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön työhyvinvointia ja työssäjaksamista edistävien toimien kehittäminen	
		Henkilöstökoulutuksen kehittäminen	
		Tuottavuutta edistävien toimien jatkuva pohdinta, hyvien käytäntöjen etsiminen, benchmarkkaus	

<b>Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>			
	<b>Tavoitteet 2017</b>	<b>Hankkeet 2014–17</b>	<b>Mittarit</b>
D1.	Kuntakonsernin talous ylijäämäinen	Konsernin osien talouden raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seurantakäytännöt	Peruskunta ja konsernityttäret:
D2.	Konsernistrategian kehittäminen:* konserniohjaus, konsernirakenne, konsernin talouden tarkastelu, kuntayhtymät ja tytäryhteisö	Vuonna 2013 hyväksyttävän uuden konserniohjeen jalkauttaminen	* Vuosikate ja sen suhdepoistoihin
		Hyvien yhteistyömekanismien luominen tytäryhteisöjen ja emon välillä	* Veroprosentti
		Roolit päätöksenteossa → Kunnan kannan muodostamismekanismi, kuntayhtymä - valtuusto/ yhtymähallitus, Kysterin tilaajatoimikunta / johtokunta	* Lainamäärä
D3.	Palvelusopimusten hallinta	Kuntakonsernin tuottavuuden kehittäminen	* Suhteellinen velkaantuneisuus
			* Kumulatiivinen ali- /ylijäämä
			* Ulkopuolisten palvelu tuottajien kustannustehokkuusmittarit

**Kuntastrategian hankkeiden aikataulutus**

	<b>Asuminen ja elinympäristö</b>	<b>Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>	<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>	<b>Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>
<b>2014</b>	Kirkonkylän osayleiskaava	Konnuksen maankäytön linjaus	Sähköiset palvelut	Konserniraportoinnin kehittäminen
	Taajama-alueen maanhankinta		Asiakaspalautteen kerääminen	Yhteistyömekanismien kehittäminen tytäryhteisöjen kanssa
	Suoniemen kehittäminen		Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	

**Kuntastrategian painopistealueet vuonna 2015**

<b>2015</b>	<b>Asuminen ja elinympäristö</b>	<b>Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>	<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>	<b>Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>
	Kirkonkylän asemakaavat	Uuden yritysalueen sijoittuminen	Hankintastrategia	Roolit päätöksenteossa
	Kevytliikenneväylien priorisointi		Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Konsernin tuottavuuden kehittäminen
			Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	
			Tuottavuuden edistäminen	

<b>2016</b>	<b>Asuminen ja elinympäristö</b>	<b>Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>	<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>	<b>Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>
	Kirkonkylän asemakaavat	Maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen ja kehittäminen yhteistyössä alan kehittäjien kanssa	Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Roolit päätöksenteossa
	Suoniemen kehittäminen	Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen	Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	Konsernin tuottavuuden kehittäminen
	Monipuolisten asumis- ja yrittämisentarpeiden vaatiman tonttitarjonnan turvaaminen	<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Tuottavuuden edistäminen	
	Pakolaisten vastaanotto			

**Koko suunnitelmakauden aikana ajankohtaiset hankkeet**

<b>Jatkuva kehittäminen</b>	<b>Asuminen ja elinympäristö</b>	<b>Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>	<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>	<b>Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>
	Maapoliittisen ohjelman toteutus	<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Sähköiset palvelut	Konsernin tuottavuuden kehittäminen
	Strateginen maanhankinta		Asiakaslähtöisten palveluiden suuntaaminen	
			Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	
			<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	

### 2.18.1 Kuntastrategian painopistealueet 2016

- Valitse alas vetovalikosta onko toteuttaja o = osallisena, pv = päävastuullinen vai - ei osallinen
- Kursiivilla koko suunnittelukauden jatkuvat tavoitteet

Asuminen ja elinympäristö	Toteuttaja							Toimet /hankkeet	Mittarit
	Kunnanhallitus	KH:n yleisjaosto	Perusturvaltk.	Koulultk.	Kulttuuri- ja sivistysltk.	Tekninenltk.	Keski-Savon ympäristöltk.		
Kirkonkylän asemakaavat	pv	-	-	-	-	o	-	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet.	
Suoniemen kehittäminen	pv	-	-	-	-	o	-	Asemakaava valmistelussa.	
Monipuolisten asumis- ja yrittämistarpeiden vaatiman tonttitarjonnan turvaaminen	pv	-	-	-	-	o	-	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet, Riikinevalla käynnistyy metsähallituksen maille teollisuusalueen kaavoittaminen.	
<i>Strateginen maahankinta</i>	pv	-	-	-	-	o	-	Edullisten kauppojen tarjoutuessa nopea reagointi.	
<b>Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>								<b>Toimet /hankkeet</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	pv	o	o	o	o	o	o	Passiivisen työmarkkinatuen minimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.	
<i>Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen</i>	pv	-	-	-	o	o	-	Vokkolan alueen toimintaympäristön kehittämishanke käynnissä (2v).	
Maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen ja kehittäminen yhteistyössä alan kehittäjien kanssa	pv	o	-	-	o	o	o	Yritystuet hyväksytään 2016 uusien myöntöperusteiden pohjalta.	
<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>								<b>Toimet / hankkeet</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	pv	o	o	o	o	o	o	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelma-versiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asiointin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	o	pv	o	o	o	o	o	Henkilöstöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutus suunnittelu.	
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	o	pv	o	o	o	o	o	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö.	

Kunnalliset palvelut ja henkilöstö	Kunnanhallitus	KH:n yleisjaosto	Perusturvaltk.	Koulutk.	Kulttuuri- ja sivistysltk.	Tekninenltk.	Keski-Savon ympäristöltk.	Toimet / hankkeet	Mittarit
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	pv	o	o	o	o	o	o	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastyytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	
Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset								Toimet / hankkeet	Mittarit
Roolit päätöksenteossa	pv	o	o	o	o	o	o	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolien selkeyttäminen.	
<i>Konsernin tuottavuuden kehittäminen</i>	pv	o	o	o	o	o	o	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seurantakäytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	





### 3 Käyttötaloulososa kunnan talousarviossa

KÄYTTÖTALOUSOSAN ESITTÄMISKAAVIO: Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja sitovuustasot

Toimielin:

- Kunnanvaltuustoon nähden sitova tavoite- ja määrärahataso

10 Kunnanhallitus  
13 Kunnanhallituksen yleisjaosto  
15 Tarkastuslautakunta  
16 Keskusvaalilautakunta  
20 Perusturvalautakunta  
30 Koululautakunta  
40 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta  
50 Tekninen lautakunta  
65 Keski-Savon ympäristölautakunta

Tulosalue:

- Kunnanhallitukseen nähden sitova tavoite- ja määrärahataso

101 Yleishallinto talous- ja toimistopalvelut  
110 Elinkeinoitoimi  
131 Henkilöstöhallinto ja -palvelut  
141 Ravintopalvelut  
150 Tilintarkastus  
160 Vaalit  
211 Johtamisen tukipalvelut  
221 Sosiaalihuollon palvelut  
241 Terveysten- ja sairaanhoitopalvelut  
311 Koulutoimi  
471 Sivistystoimi  
511 Tekninen toimi  
590 Rakennusvalvonta  
650 Ympäristötoimi  
900 Vesi- ja viemärlaitos

Vastuualue:

- Lautakuntaan nähden sitova tavoite- ja määrärahataso

1001 Yleishallinto	4711 Sivistystoimen hallinto
1111 Elinkeinoitoimi	4713 Kulttuuritoimi
1201 Talous- ja toimistopalvelut	4750 Kirjastotoimi
1310 Henkilöstöhallinto ja yhteistyötoimikunta	4772 Soisalo-opisto
1330 Henkilöstöpalvelut	4803 Nuorisotoimi
1350 Työsuoja	4853 Liikuntatoimi
1360 Työllisyysvarat	5100 Hallinto
1410 Ravintopalvelut	5115 Ostopalvelut
1510 Tarkastustoimi	5120 Varikko ja konekeskus
1610 Vaalit	5201 Maankäyttö ja mittauspalvelut
2101 Johtamisen tukipalvelut	5301 Kunnallistekniset palvelut
2202 Sosiaali- ja perhetyö	5401 Tilapalvelut
2203 Varhaiskasvatus	5910 Rakennusvalvonta
2311 Vajaauntoisten palvelut	6510 Hallinto ja yhteiset kustannukset
2402 Terveyspalvelut	6520 Ympäristönsuojelu
2503 Hoivapalvelut	6530 Terveysolojen valvonta
2601 Sairaanhoitopalvelut	6540 Eläinlääkintähuolto
3011 Koulutoimen hallinto	9501 Vesilaitos
3120 Opetustoimi	9521 Viemärlaitos
	9560 Tukipalvelut ja yhteiset kustannukset



**Toimielin: 10 Kunnanhallitus**

**1. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	2 098	2 157	2 356	2 356	2 356
<b>Toimintamenot</b>	-3 822	-4 370	-4 599	-4 599	-4 599
<b>Toimintakate (netto)</b>	-1 724	-2 213	-2 243	-2 243	-2 243

**2. Toimielimen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

1) vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta; 2) vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta; 3) valvoo kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa; 4) edustaa kuntaa työnantajana ja vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta; 5) vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta; 6) vastaa kunnan toiminnan omistajaohjauksesta; 7) huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. (Kuntalaki 39 §)

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Kirkonkylän asemakaavat	Juottoranta - Ukkonniemi kaavoit-	Kunnanhallitus huolehtii maankäytön strategian viemisestä kaava-hankkeiksi ja että hankkeet toteutuvat suunnitellun aikataulun mukaisesti. 1 kaava/v valtuustokäsittelyyn.
Suoniemen kehittäminen	Asemakaava valmistelussa.	
Monipuolisten asumis- ja yrittämisentarpeiden vaatiman tontti-tarjonnan turvaaminen	Juottoranta - Ukkonniemi kaavoitushankkeet, Riikinnevalla käynnistyy metsähallituksen maille teollisuusalueen kaavoittaminen.	
Pakolaisten vastaanotto	Pakolaisten vastaanottosuunnitelman laatiminen yhdessä muiden hallintokuntien kanssa	Laadittu elokuun loppuun mennessä.
<i>Strateginen maahankinta</i>	Pyritään aktiiviseen maanhankintaan strategisesti tärkeillä alueilla.	1-2 kauppaa / v

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Passiivisen työmarkkinatuen minimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.	Aktiivisen tuen piiriin päässeiden määrä. Kunnan maksaman passiivisen työmarkkinatuen taso 685 000 euroon ja työllisyyskoordinaattorin palkkaaminen määräraajaksi.  Pitkäaikaistyöttömien aktivointias- te 30 %.
<i>Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen</i>	Vokkolan alueen toimintaympäristön kehittämishanke käynnissä (2v).	Hankesuunnitelman mukainen eteneminen. Hankkeen seuranta ja valvonta.
Maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen ja kehittäminen yhteistyössä alan kehittäjien kanssa	Yritystuet hyväksytään 2016 uusin myöntöperusteiden pohjalta.	Tuettujen yritysten määrä. Tukien myönnön seuranta ja valvonta.

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa. Laaditaan sähköisten palvelujen hankesuunnitelma. Hankkeet otetaan seuraavien vuosien talousarvioihin. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Tietojärj. kokonaisuuden toimivuus ja toimintavarmuus, sähköisten palvelujen osuuden kasvu. Hankesuunnitelma valmis elokuussa 2016.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Osallistutaan ja seurataan hankkeiden etenemistä. Päävastuu on henkilöstöhallinnolla.
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö).	KH: n tehtävä on tukea käytännön toteutusta operatiivisella tasolla.
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Talouden tunnuslukujen myönteinen kehitys.  Hallintopalvelujen toiminnan muutos päätöksentekoon kevään 2016 aikana

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolien selkeyttäminen.	Strategioiden jalkauttaminen.  Valtuustoarvioinnin toteutus 2016  Tässä yhteydessä KV:n näkemys oikeasta tavasta osallistua päätöksentekoon.
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Konsernin tunnuslukujen kehitys, ongelmiin puuttuminen  Laaditaan yhteistyöarviointi yhtiöiden ja kunnan yhteistyönä.

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2016

Talouden seuranta koko konsernin tasolla. Erityisesti ostopalvelujen taloudellisuuden seuranta ja toiminnallisuus

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Talouden pohjan heikkeneminen, varautuminen reaaliaikaisella talousseurannalla ja riittävän aikainen puuttuminen poikkeamiin

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

**Tulosalue: 101 Yleishallinto talous ja toimistopalvelut**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Tulosalue huolehtii yleis- ja taloushallinnon keskitetyistä tehtävistä koko kuntaa koskien ja tukee kunnanvaltuuston ja -hallituksen työskentelyn edellytyksiä

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	158	125	68	68	68
<b>Toimintamenot</b>	-1 635	-2 044	-1 986	-1 986	-1 986
<b>Toimintakate (netto)</b>	-1 477	-1 919	-1 918	-1 918	-1 918

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

**A. Asuminen ja elinympäristö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
----------------	---------------------------	-----------------

**B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
----------------	---------------------------	-----------------

**C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittämisen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Ohjelmistopäivitykset ja uudet ominaisuudet käyttöön.  Uusi intranet tehokkaaseen käyttöön vuoden 2016 alussa. Intranet on sekä tehokas viestintäväline että yhteinen työalusta koko henkilökunnalle.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Palkanlaskentaprosessien ja raportointijärjestelmien kehittäminen. Henkilöstön koulutus min. 1 pv / hlö
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö.	Kehityskeskustelut, henkilökoht. tavoitteiden asettaminen ja seuranta 100 %.
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Hallintopalveluyksikön valmistelu työtapojen ja – menetelmien kehittäminen

D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolien selkeyttäminen.	
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Talouden seuranta koko konsernin tasolla. Erityisesti ostopalvelujen taloudellisuuden seuranta ja toiminnallisuus.

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Talouden pohjan heikkeneminen, varautuminen reaaliaikaisella talousseurannalla ja riittävän aikainen puuttuminen poikkeamiin

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

1201	Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TA 16/ TA 15-%
1210	Ostoreskontra	44 280			
1002	Ostolaskut/kpl	16 006	16 500	16 000	0,97
	€/lasku	3			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>41 908</b>	36 350	31 887	0,88
1210	Kirjanpito	81 788			
1003	vientien määrä	215 200	210 000	350 000	1,67
	€/vienti	0,38			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>77 979</b>	77 069	76 243	0,99
<b>1210</b>	<b>Kirjanpito Virkistysuimala Leppäkerttu Oy</b>	20 486			
1004	vientien määrä	15 902	15 500	0	0,00
	€/vienti	1,29			
	Ostolaskut/kpl	1 033	1 100	0	0,00
	€/lasku	1,21			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>-3 834</b>	-5 877	8 560	-1,46
<b>1210</b>	<b>Kirjanpito Kiinteistö Oy</b>	27 816			
1007/1410	vientien määrä (sis. Savo 2)	67 789	65 000	0	0,00
	€/vienti	0,41			
	Ostolaskut/kpl	2 025	2 000	0	0,00
	€/lasku				
	Myyntilaskut/kpl	3 992			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>-11 388</b>	-7 659	0	0,00
<b>1210</b>	<b>Perintä Kiinteistö Oy</b>	10 629			
1007/1411	Saatavien karhuaminen kpl/v	769	0	0	0,00
	€/karhuttu lasku	13,82			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>-8 290</b>	0	0	0,00
<b>1210</b>	<b>Laskutus ja perintä</b>	48 598			

## Hallinnonalakohtaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

<b>1201</b>	<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TA 16/ TA 15-%</b>
1008	Myyntilaskut/kpl	24 432	23 500	23 200	0,99
	suoritteet (painotettu) yhteensä	25 483			
	€/suorite	1,91			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>45 427</b>	43 804	48 386	1,10
<b>1210</b>	<b>Palkanlaskenta</b>	91 112			
1005	palkkalaskelmien määrä	7 625	8 100	7 600	0,94
	€/palkkalaskelma	11,95			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>90 649</b>	95 000	91 100	0,96
<b>1210</b>	<b>Taloussuunnittelu ja rahoitus</b>	86 885			
1006	ulk.nettomenot yhteensä	<b>85 798</b>	84 580	78 428	0,93
<b>1210</b>	<b>Monitoimitalo</b>	6 897			
1013	ulk. nettomenot yhteensä	<b>6 315</b>	3 731	4 282	1,15
<b>1212</b>	<b>Hallinto (keskusarkisto, tekstinkäsittely)</b>	79 475			
1001	ulk.nettomenot yhteensä	<b>75 707</b>	70 189	73 675	1,05
<b>1212</b>	<b>Puhelinvaihde</b>	10 955			
1015	kiinteät lankaliittymät/kpl	148	160	100	0,63
	vaihteenhoito ja verkkokust. €/suor	74,02			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>10 025</b>	10 473	14 424	1,38
<b>1212</b>	<b>Postitus</b>	6 010			
1016	suoritteet: jako postimaksujen suhteessa				
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>6 120</b>	4 274	2 965	0,69
<b>1212</b>	<b>Kassa ja neuvonta</b>	12 835			
1017	ulk.nettomenot yhteensä	<b>9 976</b>	13 373	13 674	1,02
<b>1220</b>	<b>Painatus ja kopiointi</b>	24 690			
	suoritteet: kopioiden määrä	208 974	215 000	208 000	0,97
	€/kopio	0,12			
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>21 088</b>	18 380	16 250	0,88
<b>1230</b>	<b>Tietotekniikkapalvelut</b>				
	Yhteiset kustannukset	172 325			
	työasemien määrä (verkkoyhteys)	433	433	430	0,99
	€/työasema	397,98			
	Atk-tuki/kunnantalo				
	työasemien määrä				
	€/työasema				
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>129 804</b>	140 837	131 730	0,94
<b>1215</b>	<b>Osaston yhteiset kustann.</b>	29 129			
	ulk.nettomenot yhteensä *	<b>15 683</b>	21 075	20 290	0,96
	<b>Välittömät nettomenot yht.</b>	<b>592 966</b>	<b>605 599</b>	<b>611 894</b>	1,01



**Toimielin:** 10 Kunnanhallitus

**Tulosalue:** 110 Elinkeinotoimi

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

- Kuntastrategian mukainen oma, aktiivinen yritysneuvonta ja elinkeinopolitiikka
- Hyvä yhteistyö alueen ja yritysten kanssa.

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	8	0	138	138	138
<b>Toimintamenot</b>	-315	-409	-551	-551	-551
<b>Toimintakate (netto)</b>	-307	-409	-413	-413	-413

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

**A. Asuminen ja elinympäristö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
----------------	---------------------------	-----------------

**B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Työpaikkojen syntymistä edistävien (ja vähentymistä ehkäisevien) hankkeiden generointi yrityksissä ja toimintaympäristössä	Käynnistetyt hankkeet ja hankkeisiin haettu ulkopuolinen rahoitus
<i>Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen</i>	Vokkolan alueen toimintaympäristön kehittämishanke käynnissä (2v).	Toimintaympäristöhankkeen onnistunut toteutus/ hankkeen tavoitteiden toteutuminen Uudet investoinnit alueella
Maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen ja kehittäminen yhteistyössä alan kehittäjien kanssa	Yritystuet hyväksytään 2016 uusien myöntöperusteiden pohjalta.	Seurataan tukien vaikutusta maaseudun yritystoiminnan kehittämiseen
Keskustan kaupallisten palvelujen ja keskustaaajaman vetovoiman kehittäminen	Meijän Leppävirta-hankkeeseen osallistuminen	Kaupallisten palveluiden säilyminen ja parantuminen keskustaaajamassa

**C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Markkinoinnin siirtäminen asteittain sähköisiin kanaviin. Matkailuneuvonnan verkkopalveluiden kehittäminen.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Säännöllisen koulutautumisen toteutuminen
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö).	Selkeät työnkuvat, työtyytyväisyys, kehityskeskustelut ja sisäinen palaute, vaihtuvuus

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Työn tulosten kriittinen arviointi

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

--

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

--

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

<b>Perustiedot</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2016</b>	<b>TS 2017</b>
<b>Henkilöstömäärä</b>	2,4	2	1,8		
<b>Määräaikainen</b>	0,3	-	1		
Projektipäällikkö määräaikaisena Vesileppis- hankkeessa 7.4.2015 alkaen.					

**Toimielin: 10 Kunnanhallitus**

**Tulosalue: 141 Ravintopalvelut**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Ruokahuolto vastaa Leppävirran kunnan omien toimintojen kuten päiväkotien, koulujen, vanhustenhuollon ateriapalveluiden tuottamisesta ja myy Kystaeri-liikelaitoskuntayhtymälle sen tarvitsemia ruokapalveluja. Käytössä on kaksi asiakasryhmittäistä ruokalista. Toimintaa kehitetään vastaamaan nykyaikaisen tuotantoprosessin mahdollisuuksia ja taloudellisuuden vaatimuksia

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	1 932	2 033	2 151	2 151	2 151
<b>Toimintamenot</b>	-1 872	-1 916	-2 062	-2 062	-2 062
<b>Toimintakate (netto)</b>	60	116	89	89	89

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	AROMIN – ohjelmiston kotipalveluaterianmyynnin käyttöönotto 2016.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutus-suunnittelu.	
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö.	Henkilöstölle järjestetään työhyvinvointi päivä yhdessä työterveyshuollon kanssa.
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastyytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Ruokapalvelun ja siivoustyön yhteistyön valmistelu ja aikataulut-taminen. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitte-	osavuosisikatsaukset

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
	na oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolien selkeyttäminen.	
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Asiakkuuden hallinta > palvelusopimukset
--

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Tietojärjestelmän hallinta ja kehittäminen. Varautuminen esim. ukkosten ja myrskyjen aiheuttamiin sähkökatkoksiin. Talouden seuranta.
---

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<b>Perustiedot henkilöstömäärä</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Ravintokeskus	27(osa osa-aikaisia tt.) + 1.8.2014 kolme työntekijää siirtyi ravintopalveluun Konnuslahden, Kurjalan ja kirkonkylän päiväkodin työntekijät	30(osa osa-aikaisia tt.)	28(3 osa-aikaista ja 5 yhdistelmätyöntekijää)
Keskuskeittiö 1	16,5	16,5	15,5
Jakelukeittiöt			
Alapiha	2x0,5	2x0,5	2x05
Kivelä	2x0,5	2x0,5	2x05
Oravikoski	1	1	1
Timola	0,5	0,5	0,5
Lukio	0,5	0,5	0,5
Sorsakoski	0,6	0,6	0,6
päiväkoti	0,8/elokuu 2014 läh.	0,8	1
Konnuslahti	0,5/elokuu 2014 läh.	0,5	0,5
Kurjala	0,5/ elokuu 2014 läh.	0,5	0,5
Leivola	1,5	1,5	1,5

<b>Suoritteet ja hinta</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Aterian hinta/suorite:			
Vuodeosastot, Leivola ja Riihikoti	3,31	3,31	3,31
Koulu- ja päiväkodit	2,88	2,88	2,88
Suoritemäärät			
– hoivapalvelut	288 000	294 000	294 000
– koulutoimi	223 969	220 000	220 000
– päivähoito ja esikoulu	77 702	69 000	91 000

<b>Tulosbudjetti (1000 €)</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Toimintatulot	1 932	2 033	2 150

<b>Tulosbudjetti (1000 €)</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Myyntitulot / Liikevaihto			
Toimintamenot	-1 872	-1 916	-2 062
Materiaalit ja palvelut			
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-734	-753	-762
Palvelujen ostot	-66	-55	-212
Henkilöstömenot	-955	-981	-961
Muut menot	-117	-127	-127
Toimintakate (Netto)	60	116	89
Rahoitustulot ja -menot			
Poistot ja arvonalentumiset	11		
Tilikauden tulos	49	116	89
Tuloverot			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	49	116	89

**Toimielin: 13 Kunnanhallituksen yleisjaosto**

**Tulosalue: 131 Henkilöstöhallinto ja -palvelut**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Henkilöstöasioita koskevat asiantuntijapalvelut Leppävirran kunnan hallintokunnille ja työpaikoille, keskitettyjen henkilöstöasioiden hoito.

**2. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	183	265	274	274	274
<b>Toimintamenot</b>	-993	-2 097	-1996	-1996	-1996
<b>Toimintakate (netto)</b>	-810	-1 831	-1722	-1722	-1722

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

**B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Passiivisen työmarkkinatuen minimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.	Aktivointiaste 30 %
Maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen ja kehittäminen yhteistyössä alan kehittäjien kanssa	Yritystuet hyväksytään 2016 uusin myöntöperusteiden pohjalta.	

**C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelma-versiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa. Laaditaan sähköisten palvelujen hankesuunnitelma. Hankkeet otetaan seuraavien vuosien talousarvioihin. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Digitalisaatio: Sähköisen asioinnin lisääminen (mm. sähköinen palautejärjestelmä). Kartoitus valmis 8/2016.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Henkilöstösuunnitelma ja strategista johtamista tukeva raportointi. Työtyytyväisyys (3,6) Tehtäväkuvaukset päivitetty (100 %) Koulutuspäivät 1 pv / hlö Esimiesinfot 1h / kk
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessien vaiheittainen kehittäminen (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö, työkykyjohtaminen). Aktiivisen tuen toimintamallin tehokas hyödyntäminen.	Työtyytyväisyyden alamittari: Johtaminen ja esimiestyö (3,6) Sairauspoissaolojen väheneminen 10 % Työtaturmat (0-tapaturmaa) Työterveyshuollon kustannusten

C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
		aleneminen 2 % (KELA II-lka) Kehityskeskustelut (100 %) Varhemaksujen aleneminen (5 %)
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastyytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Kunteko 2020-hankkeeseen osallistuminen (= > prosessien sujuvuus, palvelun laatu, osaaminen). Hallintopalveluyksikön suunnittelu ja toimintojen keskittäminen. Yhteistyön ja verkostomaisen toiminnan ja verkostoitumisen lisääminen.

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Aktiivisen tuen toimintamallin toteutuminen ja vaikuttavuus.  
Palkanmaksuprosessin kehittäminen, palkanmaksun virheettömyys.

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Työttömien määrän kasvu => aktivointitoimien lisääminen  
Väestön ikääntyminen (kotipalveluiden lisääntynyt tarve, sähköiset palvelut) => osaamisen kehittämisen ennakointi  
Palvelutarpeiden muutos, kiristyvä taloustilanne => Talouden tasapainottamistoimien jatkaminen, henkilöstösuunnittelu

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

##### Toiminta- ja tunnuslukuja

Perustiedot henkilöstömäärä	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.	411	418	416	414	410*)
Henkilöstön lukumäärä yhteensä 31.12.	489	488	486	484	482
Asukasta kunnan palveluksessa olevaa kohti	20,5	20,7	20,5	20,7	20,7
Asukasluku	10 020	10 100	9 975	10 000	10 000
Henkilöstöhallinto	1	1,33	2	2	1

Suoritteet ja hinta	TP 2014	TA 2015	TA 2016
<b>Työllisyysvarat</b>			
Työllisyysvaroin työllistäminen	130 671	139 800	139 900
- palkkatukea työllistämiseen	69 998	64 400	67 000
Koululaisten ja opiskelijoiden työllistäminen	45 177	37 000	37 000
Tukeva työvalmennussäätiön työllistämispalveluihin	152 500	156 000	162 000
Työmarkkinatuen kuntaosuus (sis. työllisyyskoordinaattorin palkan)		600 000	730 000
Muut työllistämismenot	0	41 000	33 000
Työllisyystyöntekijöiden lukumäärä keskim. /vuosi	7,5	6	6
<b>Koulutus</b>			
Henkilöstön koulutus €	42 559	68 400	67 400
Luottamushenkilöiden koulutus €	5 482	7 500	7000
Henkilöstön koulutus €/ kunnan palveluksessa oleva	82	140	139
Työpaikkaruokailu /ateriat kpl	6 255	6000	7000
Tyhytoiminta	29 103	34 500	34 500
<b>Työsuojele</b>			
menot	13 572	41 703	26770
<b>Työterveyshuolto</b>			
menot	341 698	315 000	316 000
tulot	120 547	130 000	130 000

\*) ei sisällä sote-henkilöstön (150) mahdollista siirtoa

**Toimielin: 15 Tilintarkastus**

**Tulosalue: 150 Tilintarkastus**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

**2. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	0	0	1	1	1
<b>Toimintamenot</b>	-28	-25	-26	-26	-26
<b>Toimintakate (netto)</b>	-28	-25	-24	-24	-24

**3. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

- Olennaisten tulojen määräytymisperusteiden ja kertymisen valvonta
- Olennaisten menojen tarkastus
- Investoinnit ja investointien rahoitusosuudet
- Sopimukset

**4. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

--

**5. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

<b>Suoritteet ja hinta</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Tilintarkastuspäivät	17	16	16
Lakisääteisen tilintarkastuksen täydentäminen, pv			
Tarkastuslautakunnan jäsenet	7	7	7
Tilintarkastajat	2	1	2



**Toimielin: 16 Keskusvaalilautakunta**

**Tulosalue: 160 Vaalit**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Keskusvaalilautakunta huolehtii vaalien toimittamisesta vaalilainsäädännön ja muun sitä koskevan ohjeistuksen mukaisesti.

**2. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	17	17	0	0	18
<b>Toimintamenot</b>	-19	-17	0	-25	-18
<b>Toimintakate (netto)</b>	2	0	0	-25	0

**3. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

Vaalijärjestelyiden sujuminen vaalilakien mukaisesti

**4. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Suurimmat riskit vaalisalaisuuden vaarantuminen ja vaalien uudelleen järjestäminen valituksen johdosta. Varaudutaan koulutuksella ja työprosessin huolellisella läpiviemisellä.

**5. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

<b>Perustiedot (tuotannontekijät)</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Äänestysalueet	9	9	9

- v. 2014 Europarlamenttivaalit
- v. 2015 Eduskuntavaalit
- v. 2016 Ei säännönmukaisia vaaleja
- v. 2017 Kuntavaalit
- v. 2018 Presidentinvaali
- v. 2019 Eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit
- v. 2020 Ei säännönmukaisia vaaleja
- v. 2021 Kuntavaalit
- v. 2022 Ei säännönmukaisia vaaleja
- v. 2023 Eduskuntavaalit
- v. 2024 Presidentinvaali ja europarlamenttivaalit

**Toimielin: 20 Perusturvalautakunta**

**1. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	2 978	2 797	2 940	2 940	2 940
<b>Toimintamenot</b>	-41 271	-41 494	- 42 688	- 42 688	- 42 688
<b>Toimintakate (netto)</b>	-38 293	-38 697	- 39 748	- 39 748	- 39 748

**2. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet joihin perusturvalautakunta osallistuu**

<b>Asuminen ja elinympäristö</b>	<b>Toimet /hankkeet</b>					<b>Mittarit</b>
	<i>sosiaali- ja perhetyö</i>	<i>varhaiskasvatus</i>	<i>vajaakuntoisten palvelut</i>	<i>hoivapalvelut</i>	<i>terveyden ja sairaanhoidon</i>	
Pakolaisten vastaanotto	0	0	-	0	0	Pakolaisten vastaanottosuunnitelman laatimiseen osallistuminen yhdessä muiden hallintokuntien kanssa
<b>Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>						<b>Toimet /hankkeet</b>
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	0	-	-	-	-	Passiivisen työmarkkinatuen minimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.
<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>						<b>Toimet / hankkeet</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	0	0	-	0	-	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelma-versiot mm. lainsäädännön tms. muutuksessa. Laaditaan sähköisten palvelujen hankesuunnitelma. Hankkeet otetaan seuraavien vuosien talousarvioihin. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	0	0	0	0	-	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.  Työtyytyväisyys (3,6) Tehtäväkuvaukset päivitetty (100 %) Koulutuspäivät 2 pv / hlö (ka)

Kunnalliset palvelut ja henkilöstö	sosiaali- ja perhetyö	varhaiskasvatus	vajaakuntoisten palvelut	hoivapalvelut	terveyden ja sairaanhoidon	Toimet / hankkeet	Mittarit
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	0	0	0	0	-	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö).	Työtyytyväisyyden alamittari: Johtaminen ja esimiestyö (3,6) Sairauspoissaolojen väheneminen 10 % Työtapaturmat (0-tapaturmaa)
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	0	0	0	0	0	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastyytyväisyys, parhaat käytännöt).	Asiakastyytyväisyyskyselyt ja niiden johtopäätöksistä syntyvät kehityshankkeet
<b>Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>						<b>Toimet / hankkeet</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	0	0	0	0	0	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolien selkeyttäminen.	Roolit sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymien päätöksenteossa sekä kuntayhtymistä saatavan tiedon edelleen toimitaminen ja jalostaminen kunnalliseen päätöksentekoon
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	-	-	-	0	0	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seurantakäytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	

**Tulosalue: 211 Johtamisen tukipalvelut**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Tulosalueen tehtävänä on huolehtia perusturvalautakunnan päätöksenteon edellytyksistä sekä osaston hallinnosta sekä varmistaa vanhus- ja vammaisneuvostojen toimintaedellytykset. Huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista ja osaamisesta

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	3	2	2	2	2
<b>Toimintamenot</b>	-198	-212	-233	-233	-233
<b>Toimintakate (netto)</b>	-195	-210	-231	-231	-231

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

- Taloudellisuus, talouden seuranta
- Henkilöstöhallinnon päätökset

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Koko perusturvalautakunnan talouden osalta merkittävin riski on palvelutarpeiden ennakoimattomuus/väärä arviointi. Vuoden 2015 talousarvio on rakennettu tiukasti vuoden 2014 lopun palvelutarpeen pohjalle. Riskinä on talousarvion ylittyminen, lautakunta seuraa talouden toteutumista jokaisessa kokouksessaan ja päättää taloutta tasapainottavista toimenpiteistä.

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

**Toiminta- ja tunnuslukuja**

<b>Perustiedot henkilöstömäärä</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
Henkilöstömäärä	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
Hallinto	1	1	1	1	1
Toimistopalvelut	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75

**Toimielin: 20 Perusturvalautakunta****Tulosalue: 221 Sosiaalihuollon palvelut****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Tulosalue järjestää ja tuottaa sosiaalihuollon palvelut kuntalaisille.

- Varhaiskasvatuksessa
- sosiaali- ja perhetyössä
- vajaakuntoisten palveluissa
- hoivapalveluissa

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	2 930	2 752	2 896	2 896	2 896
<b>Toimintamenot</b>	-18 016	-17 458	-18 404	-18 404	-18 404
<b>Toimintakate (netto)</b>	-15 086	-14 706	-15 506	-15 506	-15 506

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet****4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

Maksuliikenne kunnasta ulospäin  
Talousseuranta

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Palvelutarpeen oikea arviointi  
Talouden kuukausittainen seuranta ja poikkeamista raportointi ja niiden taustalla olevien syiden selvittäminen ja mahdollinen ratkaiseminen.

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

Toiminta- ja tunnuslukuja tulosalue 221

<b>Perustiedot</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
Henkilöstömäärä, josta	188,57	191,42	186,58	187,08	187,08
Sosiaali- ja perhetyö	10,65	10,65	10,65	8,65	8,65
Varhaiskasvatus	72,88	75,73	70,89	70,39	70,39
Vajaakuntoisten palvelut	7,04	7,04	7,04	7,04	7,04
Hoivapalvelut	98	98	98	101	101

**Vastuualue: 2202 Sosiaali- ja perhetyö**

**1. Vastuualueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Vastuualue järjestää sosiaalityön, perheneuvolan ja perhetyön palvelut kuntalaisille.

**2. Perusturvalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	454	534	544	544	544
<b>Toimintamenot</b>	-4 043	-3 466	-3 806	-3 806	-3 806
<b>Toimintakate (netto)</b>	-3 589	-2 933	-3 262	-3 262	-3 262

**3. Lautakunnan hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	<p>Passiivisen työmarkkinatuen minimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.</p> <p>Pitkäaikaistyöttömien aktivointi sosiaalihuollon keinoin</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pitkäaikaistyöttömien aktivointisuunnitelmien tehokas tekeminen yhteistyössä TE-toimiston kanssa</li> <li>- Varkauden seudun työllistymistä edistävään monialaisesta yhteispalveluun osallistuminen</li> <li>- Kuntouttavan työtoiminnan ohjausresurssin lisäys (1 henkilötyövuosi ostopalveluna)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Tehtyjen aktivointisuunnitelmien määrä</li> <li>- Kuntouttavan työtoiminnan toteutuneet päivät/toimintaan osallistuneet henkilöt</li> <li>- pitkäaikaistyöttömien ryhmä toimii</li> <li>- Kunnan työpaikkojen kuntouttavan työtoiminnan määrä ja suhteellinen osuus kaikesta kuntouttavasta työtoiminnasta</li> </ul>

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	osallistuminen yhteiseen perhoidon ohjelmistohankkeeseen lastensuojelun kehittämisyksikön kautta
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkauksen kehittäminen. (Asia-	Isyyslain muutoksen mukainen päivitys lastenvalvoja-ohjelmaan Parhaiden käytänteiden hakemisen lastensuojelun avohuoltoon sekä työttömien aktivointiin

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
	kastyytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	

#### **4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2016**

Toimeentulotuen päätökset ja maksatukset

#### **5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Palvelutarpeen arviointi; Talousarviossa ei ole varauduttu palvelutarpeen lisäksi sosiaalityössä lukuunottamatta kuntouttavaa työtoimintaa. Talousarviossa pysyminen edellyttää ostopalvelujen maltillista käyttöä ja oman toiminnan tarkastelua ja muuttamista oman toiminnan suuntaan.

#### **6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

<b>Vastuualue: 2202 Sosiaali- ja perhetyö</b>			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Henkilöstömäärä	10,65	10,65	10,65
<b>Tulosyksikkö: 2205 Sosiaalityö</b>			
Kustannuspaikat 2206, 2207,2210,2211,2212,2219			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Toimeentulotuki</b>			
Toimeentulotukiruokakunnat	439	450	450
Menot €/ruokakunta	2 586,23	2 782,89	2 796,76
Nettomenot /ruokakunta	1 668,30	1 665,11	1 663,44
Kelan työmarkkinatuen kuntaosuus	436 966	**)	**)
** ) siirto henkilöstöhallintoon			
<b>Lastensuojelu</b>			
Lastensuojeluilmoitusten lkm	154	140	160
Avohuollon asiakkaat vuoden aikana	116	90	100
Kodin ulkopuolelle sijoitetut 31.12.	15	15	13
Hoitopäivät	7 349	5 047	4 745
Jälkihuollossa olevat	15	12	15
<b>Päihdepalvelut</b>			
Avohoitokäynnit	178	250	200
Laitoskuntoutus hoitopäivät	28	50	30
<b>Vammaispalvelut</b>			
Asiakkaat vuoden aikana	242	260	260
kuljetuspalveluasiakkaat	117	200	200
<b>Lastenvalvoja</b>			
Isyys-, elatus-, huolto- ja tapaamisoikeus sop.	181	160	150
€/sopimus	181,73	214,25	217,57
isyden selvityksiä	28	30	30
elatus- ja huoltosopimuksia	153	130	120
<b>Vastuualue: Perheneuvolatyö</b>			
Kustannuspaikka 2360			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Henkilöstömäärä</b>			
Perheneuvola	2	2	2
Asiakkaita vuoden aikana	111	100	100
€/asiakas	1 009,90	1 283,98	1 334,09
<b>Vastuualue: Perhetyö</b>			
Kustannuspaikka 2380			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Henkilöstömäärä</b>			
Kustannukset	43 639	46 792	44 791
Asiakaskäynnit	251	210	240
Asiakasperheet vuoden aikana /	26	20	25
Menot /asiakas	1 678,42	2 339,60	1 791,64



**Vastuualue: 2203 Varhaiskasvatus****1. Vastuualueen toiminta-ajatus / tehtävänkuvaus:**

Vastuualue järjestää ja tuottaa päivähoidon ja esiopetuksen palvelut kunnassa asuville lapsille.

**2. Perusturvalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	608	550	547	547	547
<b>Toimintamenot</b>	-4 210	-4 198	-4 156	-4 156	-4 156
<b>Toimintakate (netto)</b>	-3 602	-3 647	-3 610	-3 610	-3 610

**3. Lautakunnan hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittämisen</i>	Mobiilisovellusten käyttöönotto ja sen yhteensopivuus olemassa olevien ohjelmien kanssa.  Ohjelmistohankinnan tekeminen tehtyjen selvitysten pohjalta	Ohjelmisto hankittu ja käyttöönotto projektoitu (+/-).
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastyytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Palvelustrategian laatiminen vuonna 2015 tehdyn asiakaskyselyn pohjalta ja uusi varhaiskasvatuslaki huomioiden (+/-)

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

Talouden seuranta.

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Merkittävin riskitekijä palvelutarpeen ennakointi lyhyellä ja pidemmällä aikavälillä. Palvelutarpeella oleellinen vaikutus henkilöstötarpeeseen sekä investointien tarkoituksenmukaisuuteen. Riskiin varaudutaan henkilöstön liikuteltavuudella, toimipisteiden välisellä sijaistamisella sekä muuttoliikkeen ja syntyvyyden seurannalla.

## 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<b>Vastuualue: 2203 Varhaiskasvatus</b>			
<b>Toiminta ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Päivähoito (sis.toimistovirk.)	72,88	75,73	70,89
<b>Tulosityksikkö: 2220 Varhaiskasvatuksen hallinto</b>			
Kp2230			
<b>Henkilöstömäärä</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Hallinto (tstovirk siirto tukipalveluista)	1,98	1,98	1,98
<b>Tulosityksikkö: 2231 Perhepäivähoito</b>			
<b>Henkilöstömäärä</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Perhepäivähoito	16,42	21,63	16,78
Ryhmäperhepäivähoito, pph hoitajan kotona, kolmiperhehoito			
<b>Toiminta ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Perhepäivähoitopaikat	71	75	56
hoitopaikka/meno	10 144,39	10 451,89	12 352,13
<b>Tulosityksikkö: 2250 Päiväkodit</b>			
<b>Henkilöstömäärä</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Päiväkodit	42,22	42,82	42,4
Erityislastentarhanopettaja	1	1	1
<b>Päiväkodit</b> Kirkonkylä, Sorsakoski, Viitosvinttiöt, Timola ja Omentarhan osapäivähoito eo.			
<b>Toiminta ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Päivähoitopaikat	223	210	232
hoitopaikka/meno	9 324,71	9 570,61	9 219,56
Alle 3-vuotiaita lapsia hoidossa	41	38	36
3-6 vuotiaita lapsia hoidossa	147	155	151
Esioppilaita osapäivähoidossa	55	79	73
<b>Tulosityksikkö: 2260 Esiopetus</b>			
<b>Esiopetus</b>			
<b>Henkilöstömäärä</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Esiopetus	8,26	8,3	8,73
<b>Toiminta ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Esiopetus lapset, josta	96	97	101
pelkästään esiopetuksessa	41	18	28
Esiopetuspaikka/meno	5 686,03	5 596,80	5 222,68
<b>Tulosityksikkö: 2280 Lastenhoidon tuki</b>			
<b>Toiminta ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Kotihoidontukimenot	481 428	500 000	456 000
Hoidettavat lapset 31.12.	153	161	130
euroa/lapsi	3 146,59	3 105,59	3 507,69
Yksityisen hoidon tukimenot (sis. tuen kuntalisän)	194 627	211 000	210 000
Hoidettavat lapset 31.12	43	50	41
euroa/lapsi	4 526,21	4 220	5 122

**Vastuualue: 2311 Vajaakuntoisten palvelut****1. Vastuualueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Vastuualue järjestää ja tuottaa sosiaalihuollon palvelut kehitysvammaisille ja mielenterveyskuntoutujille
---

**2. Perusturvalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	153	142	161	161	161
<b>Toimintamenot</b>	-3 324	-3 428	-3 744	-3 744	-3 744
<b>Toimintakate (netto)</b>	-3 171	-3 287	-3 583	-3 583	-3 583

**3. Lautakunnan hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet****C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö.	Työilmapiirikartoitukset Poissaolot
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Palvelujen saatavuus  nettohinta/suorite

**D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolin selkeyttäminen.	Yhteisesti sovitut tavoitteet; poliittinen toiminta/operatiivinen toiminta Yhteiset prosessikuvaukset
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Vaalijala- yhteistyö, talouden ja toiminnan ennakoitavuus

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

Yksityisten palveluntuottajien valvonta
---

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Ostopalveluvaltaisella vastuualueella riskinä talousarvion ylittyminen ennakoimattomien palvelutarpeiden seurauksena. Usein palvelutarpeen arviointi luisuu palveluntuottajalle
---

## 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<b>Vastuualue: 2311 Vajaakuntoisten palvelut</b>			
<b>Tulosyksikkö: 2312 Kehitysvammahuolto</b>			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Henkilöstömäärä</b>			
Avohuollon ohjaaja	0	0	0
Paasonkallio	7,04	7,04	7,04
<b>Avohuollon ohjaus</b>			
Avohuollon asiakkaat	88	88	88
kuntoutusohjaus	20	25	30
poliklinikkakäynnit	125	130	130
<b>Päivä- ja työtoiminta</b>			
Paasonkallion käyttöpäivät / kokopäivä	4 391	4 300	4 300
Paasonkallion iltapäivähoitopäivät	966	700	930
meno/käyttöpäivä	77,26	77,56	78,5
päivätoiminnan ostopalvelupäivät	96	120	60
Päivä- ja työtoiminta Vaalijalassa	893	850	800
Avotyötoiminnassa asiakkaita	4	6	6
<b>Perhehoito</b>			
perhehoitopäivät	755	745	766
perhelomituspäivät	17	17	20
<b>Asumispalvelut</b>			
Palveluasumispaikat	32	31	35
Asumispäivät	11 120	11 315	13 010
nettomeno/pvä	105,99	123,86	114,62
Asumispalveluasiakkaat Vaalijala	3	3	3
<b>Laitoshiito (Vaalijala)</b>			
Laitoshiitoasiakkaat 31.12. (jatkuva)	5	5	5
Laitoshiitopäivät; sis. tilapäisen	2 451	2 125	2 100
Menot /laitoshiitopäivä	264,26	253,7	260,82
<b>Tulosyksikkö: 2363 Mielenterveyden tukeminen</b>			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Mt-päivätoiminta</b>			
(ostopalvelut Ukonhattu ry:ltä, Mt tuki ry:ltä)			
Kustannukset	89 024	85 650	85 650
Asiakkaat; Mt-tuki ry kotikuntoutus	41	40	40
Ukonhattu ry; päivätoiminta	23	25	25
/asiakas	1 391,00	1 317,69	1 317,69
<b>Psyk. Asumispalvelut</b>			
Palveluasumisasiakkaat 31.12.	20	20	23
hoitopäivät	7 326	7 384	8 531
Nettomeno/asumispäivä	82,14	82,69	89,64
Menot €/asiakas	34 422	30 529	37 828
Tukiasukkaat	2	2	2

**Vastuualue: 2503 Hoivapalvelut****1. Vastuualueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Vastuualue järjestää ja tuottaa sosiaalihuollon asumispalveluiden palvelut ikääntyneille kuntalaisille sekä kotihoidon palvelut apua ja hoivaa tarvitseville kuntalaisille.

**2. Perusturvalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	1 716	1 526	1 644	1 644	1 644
<b>Toimintamenot</b>	-6 439	-6 366	-6 698	-6 698	-6 698
<b>Toimintakate (netto)</b>	-4 723	-4 840	-5 054	-5 054	-5 054

**3. Lautakunnan hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta. Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt).	Palvelujen saatavuus Työajan käyttö (välitön/välillinen työaika) Asiakaskyselyt

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2016**

Kotihoidon työajan käyttö. Vastuualueen työyksiköiden henkilöstömitoitus, osaamisen arviointi ja kehittäminen. Toiminnan menojen seuranta.

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Osaavan ja koulutetun työvoiman saanti. Varaudutaan huolehtimalla hyvästä työnantajaimagosta ja hyvästä perehdyttämisestä.  
Avainhenkilöiden vaihtuminen. Varaudutaan kuten edellä.  
Ikäihmisten lisääntyvä hoitaminen vuodeosastoilla, jos asumispalvelupaikkoja ei ole riittävästi. Varaudutaan lisäämällä kotihoitoa ja asumispalvelupaikkoja.  
Hoivakustannusten kasvu ikäihmisten määrän noustessa. Varaudutaan muuttamalla toimintatapoja ja/sekä tarkastelemalla palveluja kriittisesti.

6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<b>Vastuualue: 2503 Hoivapalvelut</b>			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Henkilöstömäärä</b>	98	98	98
<b>Tulosityksikkö : 2501 Hoivapalvelut hallinto</b>			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Hallinto	1	1	1
Varahenkilöstö	3	3	3
<b>Tulosityksikkö: 2410 Kotihoitopalvelut</b>			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Henkilöstö/kotihoitopalvelut	38	38	38
Henkilöstö/päivätoiminta	2	2	2
Kotipalvelun asiakkaat vuoden aikana	245	290	250
Nettomeno/asiakas	5 566,00	4 485	5 478
Kotisairaanhoidon asiakkaat	380	400	380
Nettomeno/asiakas	1158	1 130	1 300
Tukipalveluasiakkaat	309	410	410
Palveluseteliasiakkaat	27	40	40
Päiväosaston asiakkaat	74	80	80
Omaishoidontukiasiakkaat	91	85	85
KOTIHOITOPALVELUT			
Nettomeno/kuntalainen	227,1	224	236,7
<b>Tulosityksikkö: 2520 Asumispalvelut</b>			
<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Henkilöstömäärä	54	54	54
Tehostetun asumispalvelun paikat (sis vuorohoitopaikat)	88	87	87
Asumisvuorokaudet	29 434	29 900	29 900
Vuorohoito/lyhytaikainen asuminen	1 778	1 800	1 800
Asumispalvelut ostopalveluna	0		365*)
Asumisvuorokaudet	0		
Nettomeno/asumisvrk	75,13	72,66	74,08
*) kotikuntalaki			
HOIVAPALVELUT			
Käyttömenot	6 438 987	6 365 631	6 698 116
Käyttötulot	1 715 677	1 525 850	1 643 800
Nettomeno/kuntalainen	471,4	483,98	505,43

**Toimielin: 20 Perusturvalautakunta****Tulosalue: 241 Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Tulosalue järjestää terveyden- ja sairaanhoitopalvelut kuntalaisille. Terveydenhuollon palvelujen järjestämistä vastuu on Pohjois-Savon sairaanhoitopiirillä, jonka liikelaitos Kysteri tuottaa perusterveydenhuollon palvelut. Sairaanhoitopalvelut kuntalaisille tuottaa pääosin Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri ja Varkauden kaupunki

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	45	43	43	43	43
<b>Toimintamenot</b>	-23 057	-23 824	- 24 051	- 24 051	- 24 051
<b>Toimintakate (netto)</b>	-23 012	-23 781	-24 008	-24 008	-24 008

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet****Vastuualue: 2402 Terveyspalvelut****1. Vastuualueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Terveydenhuollon palvelut tuottaa kuntalaisille Kysteri-liikelaitos ja sairaanhoidon palvelut hankitaan pääosin Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriltä ja Varkauden sairaalalta

Kysteri-liikelaitoksen tavoitteena on turvata palvelujen saatavuus siten, että palvelut ovat vaikuttavia, oikea-aikaisia ja oikein mitoitettuja. KYSTERIn palvelujärjestelmän tavoitteena on myös tukea palveluiden rajapintojen kuntien kotihoidon ja muun sosiaalitoimen tarkoituksenmukaista toimintaa ja keskinäistä työnjaon porrastusta. Toisaalta suhteessa erikoissairaanhoidon KYSTERI huolehtii osaltaan tarkoituksenmukaisesta hoidon porrastuksesta ja potilaiden sijoittumisesta asianmukaiseen hoitopaikkaan. KYSTERI omalta osaltaan on mukana sairaanhoitopiirin tuottavuushankkeessa ja sitoutuu toiminnassaan omalta osaltaan edistämään hankkeessa yhdessä sovittuja päämääriä.

Kuntalaisia kannustetaan itsestään ja läheisistään huolehtimiseen, omatoimisuuteen ja vastuunottoon omasta ja läheistensä hyvinvoinnista ja terveydestä. KYSTERI toimii kumppanuudessa kuntien eri hallintokuntien kanssa kehitettäessä terveellistä ja turvallista elin- ja asuinympäristöä ja vastattaessa kansanterveystyön ennaltaehkäisyn haasteisiin.

Palvelujen tuotanto- ja järjestämistapojen kehittämällä parannetaan tuottavuutta ja varaudutaan ikärakenteen muutokseen ja työvoiman saatavuuden turvaamiseen

Palvelujen rahoitustason tulee vastata kuntien taloudellisia mahdollisuuksia huomioiden kuitenkin lainsäädännön edellyttämä palvelutaso.

Kuntastrategian mukaiset tavoitteet kysteri-liikelaitoksen osalta määritellään vuosittain kunnan ja Kysteri-liikelaitoksen välillä laadittavassa palvelusopimuksessa. Kysteri-liikelaitos määrittelee itse operatiiviset tavoitteensa huomioiden kuntien väliset palvelusopimukset.

**2. Perusturvalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	0	0	0	0	0
<b>Toimintamenot</b>	-9 349	-9 251	-9 432	-9 432	-9 432
<b>Toimintakate (netto)</b>	-9 349	-9 251	-9 432	-9 432	-9 432

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Kunnan edustajien roolien selkeyttäminen tilaajatoimikunnassa sekä KYSTERIN johtokunnassa Tilaaajan ja tuottajan roolien selkeyttäminen	- selkeä tehtäväjako - Oikea-aikainen tiedonkulku
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Talouden seurantaraporttien pohjalta tehtyjen johtopäätösten oikeellisuus

<b>Ostot Kysteriltä TA 2015</b>				<b>Ostot Kysteriltä TA 2016</b>			
<b>Tuotteet</b>	<b>kpl</b>	<b>€</b>	<b>Yhteensä</b>	<b>Tuotteet</b>	<b>kpl</b>	<b>€</b>	<b>Yhteensä</b>
<b>Avohoito</b>			<b>4 031 688</b>	<b>Avohoito</b>			<b>3 874 620</b>
Fysioterapia				Fysioterapia			
yksilökäynnit	1 170	82	95 940	yksilökäynnit	1 050	102	107 100
ryhmät	300	82	24 600	ryhmät	350	102	35 700
apuvälinekäynnit	280	21	5 880	apuvälinekäynnit	280	26	7 280
Kouluterveydenhuolto	2 600	43	111 800	Kouluterveydenhuolto	2 600	43	111 800
Lastenneuvola	1 628	51	83 028	Lastenneuvola	1 550	51	79 050
Äitiysneuvola	1 100	43	47 300	Äitiysneuvola	1 050	43	45 150
Sairaanhoitajan vast				Sairaanhoitajan vast			
käynnit	12 000	39	468 000	käynnit	14 000	39	546 000
puhelinkontaktit	9 500	5	47 500	puhelinkontaktit	9 000	7	63 000
sh.ryhmät	280	39	10 920	sh.ryhmät	300	39	11 700
Lääkärinvastaanotto				Lääkärinvastaanotto			
käynnit	16 000	131	2 096 000	käynnit	15 000	131	1 965 000
puhelinkontaktit	3 350	11	36 850	puhelinkontaktit	3 400	14	47 600
Mielenterveyststo	2 000	105	210 000	Mielenterveyststo	2 000	105	210 000
Puheterapia	510	93	47 430	Puheterapia	600	93	55 800
Psykologi	-			Psykologi	-		
Päivystys	3 200	157	502 400	Päivystys	3 000	157	471 000
Erikoisl. kons.			244 040	Erikoisl. kons.	360	329	118 440
<b>Vuodeosasto</b>			<b>4 132 500</b>	<b>Vuodeosasto</b>			<b>4 151 000</b>
lyhyt hoito	16 500	163	2 689 500	lyhyt hoito	15 500	268	2 604 000
pitkäaikaishoito	11 100	130	1 443 000	pitkäaikaishoito	11 900	130	1 547 000
<b>Suun terveydenhoito</b>			<b>515 600</b>	<b>Suun terveydenhoito</b>			<b>874 500</b>
hammaslääkäri	10 350	41	424 350	hammaslääkäri	10 350	70	724 500
suuhygienisti	3 650	25	91 250	suuhygienisti	3 000	50	150 000
<b>yhteensä</b>			<b>8 629 398</b>	<b>yhteensä</b>			<b>8 900 120</b>



**Vastuualue: 2601 Sairaanhoitopalvelut****1. Vastuualueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Vastuualue hankkii lainmukaiset erikoissairaanhoidon, ensihoidon ja muun sairaanhoidon palvelut. Kuntastrategialla ei voida suoranaisesti ohjata lakisääteisten sairaanhoitopalvelujen tuottamista. Kunnat osallistuvat kuntayhtymien tavoiteasetteluun toimimalla osaltaan kuntayhtymien hallinnossa.

**2. Perusturvalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	45	43	43	43	43
<b>Toimintamenot</b>	-13 708	-14 573	-14 619	-14 619	-14 619
<b>Toimintakate (netto)</b>	-13 663	-14 530	-14 576	-14 576	-14 576

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolin selkeyttäminen.	Selkeät roolit sairaanhoitopiirin päätöksenteossa
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Osallistuminen sairaanhoitopiirin tuottavuushankkeeseen

#### 4. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

##### VASTUUALUE: 2601 Sairaanhoitopalvelut

Pohjois-Savon SHP (=KYS), Varkauden sairaala, muut erikoissairaanhoidon sairaalat, muut sairaalat

Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2014	TA 2015	TA 2016
KYS			
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	11 465 988	12 193 000	12 315 000
(sis. netto menot	11 465 988	12 193 000	12 315 000
Toiminta			
Hoitopäivät	6 510		
Hoitojaksot	1 686		
Avohoitokäynnit	13 778		
Leikkaukset	764		
Jonossa	136		
Ensihoito (sis. KYS T 2012 alk.)			
toimintakulut	453 533	449 937	454 346
Varkaus			
Toimintakulut	1 466 522	1 590 000	1 500 000
Hoitopäivät	1 398		
Hoitojaksot	210		
Avohoitokäynnit	2 144		
Leikkaukset	75		
Muu erikoissairaanhoito			
Toimintakulut	52 970	48 000	50 000
Muut sairaalat (Matti ja Liisa koti, kuntoutuskoti Oiva, Kuel siirt. palvelusuhteet)			
Toimintakulut	268 673	292 290	299 672
Toimintatuotot	44 942	42 900	42 800
Nettomeno	223 682	249 390	256 872

**Toimielin: 30 Koululautakunta**

**Tulosalue: 311 Koulutoimi**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Perusopetuksen tehtävänä on auttaa lasta kasvamaan hänen omien kehitysedellytystensä pohjalta itsetun-  
noltaan vahvaksi yhteiskuntakelpoiseksi yksilöksi, kasvattaa hänet jatko-opintoihin kykeneväksi, kulttuuripe-  
rintöään arvostavaksi, avarakatseisesti kansainvälisyyteen ja monikulttuurisuuteen suuntautuvaksi, ihmisoii-  
keuksia sekä sukupuolten välistä tasa-arvoa kunnioittavaksi ja ympäristön suhteen vastuuntuntoiseksi ihmi-  
seksi.

Lukiokoulutuksen tavoitteena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyväksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ih-  
misiksi sekä yhteiskunnan jäseniksi. Koulutus antaa opiskelijoille jatko-opintojen, työelämän, harrastusten  
sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeelliset tiedot ja taidot. Lisäksi tuetaan  
opiskelijoiden edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen elämänsä aikana. Yhteiseen  
päämäärään päästään yhteistyössä nuorten ja heidän kotiensa kanssa.

**2. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	290	200	200	200	200
<b>Toimintamenot</b>	-9 777	-10 051	-9 937	-9 937	-9 937
<b>Toimintakate (netto)</b>	-9 488	-9 851	-9 737	-9 737	-9 737

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Yhdenvertainen oppimisympäristö	Uusi opetussuunnitelma	Käyttöön 1.8.2016 lukien luokilla 1 - 6
Pakolaisten vastaanotto	Pakolaisten vastaanottosuunni- telman laatiminen yhdessä mui- den hallintokuntien kanssa	Laadittu elokuun loppuun men- nessä.

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Passiivisen työmarkkinatuen mi- nimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtämi- nen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpitei- siin.	Kahden työntekijän sijoittaminen koulutoimeen

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelma-versiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa. Laaditaan sähköisten palvelujen hankesuunnitelma. Hankkeet otetaan seuraavien vuosien talousarvioihin. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Sähköisten ylioppilaskirjoitusten toteuttaminen portaittain syksystä 2016 alkaen.  Sähköisen oppimisympäristön kehittäminen uuden opetussuunnitelman mukaisesti
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Opetussuunnitelman käyttöön ottoon liittyvä koulutus; osa toteutetaan alueellisena
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö.	Kehityskeskustelujen painottaminen enempi opetusmenetelmien kehittämisen edistämisen ja tiimityöskentelyn suuntaan
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Opetustyön toetutumiseen liittyvä kysely toteutetaan alueellisena samojen kuntien kanssa, joiden kanssa on laadittu uusi opetussuunnitelma

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolin selkeyttäminen.	
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2016

Uuden opetussuunnitelman toetutuminen käytännössä kouluittain.

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Yksittäisten koulukiinteistöjen sisäilmaongelmat

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit****Tulosyksikkö: 3121 Perusopetus**

<b>Opetusryhmien keskokoot alakouluissa lv 2015/16</b>		<b>Oppilaita yht.</b>	<b>Alakouluja</b>
vuosiluokat 1-6 keskimäärin	16 oppilasta/ryhmä	606	6
3-opettajainen koulu	13 oppilasta/ryhmä	116	3
6-opettajainen koulu	14 oppilasta/ryhmä	163	2
Alapihan koulu	18 oppilasta/ryhmä	289	1
<b>Opettajia, rehtori yhteensä 42</b>			

<b>Opetusryhmän keskokoko Kivelän koulussa lv 2015/16</b>		<b>Oppilaita yht.</b>	<b>Luokkia</b>
vuosiluokat 7-9 keskimäärin	16 oppilasta/ryhmä	323	19
7.lk	16 oppilasta/ryhmä	114	7
8.lk	17 oppilasta/ryhmä	103	6
9.lk	18 oppilasta/ryhmä	106	6
<b>Opettajia, rehtori yhteensä 32</b>			

<b>Eriyisen tuen luokkamuotoinen opetus lv 2015/16</b>				
<b>Opetusryhmien koot Tietolan ja Kivelän kouluissa</b>	<b>Ea</b>	<b>Eb</b>	<b>Ec</b>	<b>7 - 9 lk.</b>
<b>Tietola</b>	6	7	6	
<b>Kivelä</b>				9
<b>Opettajia yhteensä 3 (Tietola)</b>				

<b>Toiminta ja tunnuslukuja</b>	<b>lv 2013–14</b>	<b>lv 2014–15</b>	<b>lv 2015–16</b>
Peruskoulun kokonaisoppilasmäärä (1-9.lk)	949	924	910
Koulukuljetuksessa oppilaita	443	423	426
Eriyistä tukea saavat oppilaat	51	50	40
* luokkamuotoinen opetus	30	29	19
* integroidut	21	31	21
Peruskoulun päättäneet	101	100	110
Leppävirran lukioon menneet	48	46	33
Opettajien lukumäärä	84	79	77

<b>3121 perusopetuksen kustannukset (sis. aamu/ip-toi)</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Toimintamenot yhteensä, €	8 559 236	8 845 178	8 957 426
Toimintatuotot yhteensä, €	217 136	200 000	200 000
Toimintakate, €	8 342 099	8 645 178	8 757 426

**Tulosyksikkö: 3611 Lukiokoulutus**

	<b>lv.2014–2015</b>	<b>lv 2015–2016</b>
<b>Lukion tuntikehys</b>	<b>230</b>	<b>231</b>
<b>Keskiarvoraja</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>
<b>Oppilasmäärä 1. vuosikurssi</b>	51	36
<b>Oppilasmäärä 2. vuosikurssi</b>	47	48
<b>Oppilasmäärä 3. vuosikurssi</b>	38	36
<b>Oppilasmäärä 4. vuosikurssi</b>	1	1
<b>Yhteensä</b>	137	131
<b>aineopiskelijat</b>	0	0
<b>Kurssien min/ max -koot</b>	<b>min</b>	<b>max</b>
<b>Opiskelijaa/ryhmä</b>	4	36

Toiminta- ja tunnuslukuja	lv 2013–14	lv 2014–15	lv 2015–16
Lukion oppilasmäärä	117	139	131
Lukion päättäneet (kevät + syksy yht.)	41	kevät 29	
Opetustuntien kokonaismäärä	237	237	171
Voimavarat:			
Opettajien lkm + rehtori	11	11	10
Muu henkilökunta	1	1	1
huom. tilapalvelu			

3611 lukiokoulutuksen kustannukset	TP 2014	TA 2015	TA 2016
Toimintamenot yhteensä, €	1 136 746	1 120 406	931 100
Toimintatulot yhteensä, €	72 606	0	0
Toimintakate, €	1 064 139	1 120 406	931 100

**Vastuualue:** *3011 Koulutoimen hallinto*

**1. Koululautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
<b>Toimintatulot</b>	0	0	0	0	0
<b>Toimintamenot</b>	- 81	-85	-48	-48	-48
<b>Toimintakate (netto)</b>	- 81	-85	-48	-48	-48

**Vastuualue:** *3120 Opetustoimi*

**1. Koululautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
<b>Toimintatulot</b>	290	200	200	200	200
<b>Toimintamenot</b>	- 9 696	-9 966	-9 889	-9 889	-9 889
<b>Toimintakate (netto)</b>	- 9 406	-9 766	-9 689	-9 689	-9 689

**Toimielin:** 40 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

**Tulosalue:** 471 Sivistystoimi

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Sivistystoimen tehtävänä on kehittää, edistää ja järjestää monipuolista kulttuuri- ja vapaa-ajan tarjontaa eri toimijoiden kanssa. Sivistystoimen kokonaisuuteen kuuluu kirjasto-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut, kotiseutu- ja ystävyyskuntatyö sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaaliminen ja edistäminen. Leppävirran kunta huolehtii sivistystoimen kokonaisuudesta omana toimintanaan talousarvioon kirjatun määrärahan puitteissa.

**2. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
<b>Toimintatulot</b>	55	38	40	40	40
<b>Toimintamenot</b>	-1 614	-1 473	-1 508	-1 508	-1 508
<b>Toimintakate (netto)</b>	-1 558	-1 435	-1 468	-1 468	-1 468

**Vastuualue:** 4711 Sivistystoimen hallinto

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Leppävirran kunta huolehtii sivistystoimen kokonaisuudesta omana toimintanaan talousarvioon kirjatun määrärahan puitteissa. Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on huolehtia, että vastuualue toimii taloudellisesti, tehokkaasti ja toimintoja kehittäen.

**2. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
<b>Toimintatulot</b>	8	3	3	3	3
<b>Toimintamenot</b>	-202	-177	-184	-184	-184
<b>Toimintakate (netto)</b>	-194	-175	-181	-181	-181

**3. Valtuuston ja lautakunnan hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Kyläyhdistysten kehittämishankkeiden tukeminen avustuksin	Avustusta saaneiden kyläyhdistysten sekä hankkeiden lukumäärä, myönnettyjen avustusten yhteissumma

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Työllisyyttä edistävät hankkeet	Tarjotaan mahdollisuuksien mukaan harjoittelupaikkoja sivistystoimen tulosalueella	Harjoittelijoiden/työkokeilijoiden lukumäärä v. 2016
Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen	Liikuntapaikkojen asianmukainen kunto ja käytettävyys	Asiakaspalaute

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Sähköisten palveluiden kehittäminen	Uutiskirjeen käyttöönotto yhdistysten tiedotuksessa (tulosalueen yhteinen)	1 - 2 uutiskirjettä /vuosi
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Koulutustarpeiden kartoittaminen, koulutuksiin osallistuminen	Koulutuspäivien lukumäärä / hlö
Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	Asiantuntemuksen ja osaamisen vahvistaminen	Kehityskeskustelut, sairauspoissaolojen seuranta

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Palvelusopimusten hallinta	v. 2015 päivitettyjen sopimusten seuranta (kansalaisopistotoiminta sekä liikuntapalvelut)	Sovittujen tavoitteiden toteutumisen seuranta osavuositarkastusten yhteydessä.

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Tulosalueen sopimusten ajantasaisuus.

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Riskitekijä: Muutos henkilöstössä. Varaudutaan kuvaamalla keskeiset tehtävät työohjeiksi.

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Sivistystoimen avustukset</b>	<b>111 067</b>	<b>97 323</b>	<b>104 320</b>
Avustetut seurat yhteensä lkm	59	59	59
josta liikunta- tai urheiluyhdistyksiä lkm	12	12	12
kulttuuri-, nuoriso- tai harrasteyhdistyksiä lkm	12	12	12
kyläyhdistyksiä lkm	19	19	19
eläke- tai vammaisyhdistyksiä lkm	16	16	16
Avustukset €/as.	10,99	9,6	9,7
Avustukset liikuntajärjestöille, €	38 342	33 650	33 650
josta perusavustukset	19 500	17 500	17 500
ohjaustoiminta-avustukset	9 542	7 150	7 150
ohjaajakoulutusavustukset	3 000	3 000	3 000
stipendit yksityisille urheilijoille	3 300	3 000	3 000
tapahtuma-avustukset	3 000	3 000	3 000
Avustukset muille yhdistyksille € (kulttuuritoimi, kylätoiminta)	37 225	31 870	38 870
josta Kylätoimikunnat ja -yhdistykset	19 560	16 300	23 300*
Eläkeläis- ja vammaisjärjestöt	6 120	5 170	5 170
Kulttuuri-, harraste- ja yleishyödylliset toimijat	11 545	10 400	10 400
Kulttuuripalkinto	500	500	500
Leppäkerttu Oy:			
Uimala-kylpyläpalvelujen kuntatuki	26 000	25 000	25 000
Alle 15-v. jäävuorojen tukemiseksi	6 300	6 300	6 300
Seurakehittämö-hanke 2013–2014 (projekti, ei avustuksissa)	420	0	0
<b>Palvelusopimukset</b>			
Liikuntapalvelujen tuottaminen kuntaan (Leppäkerttu Oy:n palvelusopimus)	274 048	204 048	230 548**
Kansalaisopistopalvelujen tuottaminen kuntaan (Soisalo-opisto-sopimus)	209 274	155 000	155 000

\* Sisältäen 7 000 €:n lisämäärärahan (KH 7.12.2015 § 210: Kylätoiminnan tukeminen)

\*\* Sisältäen 27 000 €:n lisämäärärahan (KH 7.12.2015, § 210: Leppäkerttu Oy:ltä \*kylätoiminnan ostopalveluihin (mm. latujen ylläpito). \*Sana kylätoiminnan lisättiin tarkennukseksi kv:ssa 14.12.2015.



**Vastuualue: 4713 Kulttuuritoimi****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Edistetään, tuetaan ja järjestetään kulttuuritoimintaa kaikille kuntalaisille yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Tavoitteena on paikallisen kulttuuritarjonnan aktivointi ja kehittäminen.

**2. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
<b>Toimintatulot</b>	1	0	0		
<b>Toimintamenot</b>	-38	-35	-35		
<b>Toimintakate (netto)</b>	-37	-35	-35		

**3. Valtuuston ja lautakunnan hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet****B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Paikallisten kulttuuritoimijoiden hyödyntäminen kulttuuritoimen tapahtumatuotannossa	Toteutuneiden kulttuuritapahtumien lukumäärä/v.

**C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
<i>Sähköisten palveluiden kehittämisen</i>	Uutiskirjeen käyttöönotto tiedotuksessa (tulosalueen yhteinen), kulttuuritiedotus	1 - 2 uutiskirjettä /vuosi

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

Tapahtumien sopimuseuranta.

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Kotiseutumuseo-rakennuksen kunto: sisäilmakartoitus v. 2016 (ei tehty 2015)

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

**Vastuualue:** **4750 Kirjastotoimi**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Edistetään asukkaiden yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, elinikäiseen oppimiseen sekä tietoverkkojen käyttöön.

**2. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	27	17	17	17	17
<b>Toimintamenot</b>	-563	-551	-546	-546	-546
<b>Toimintakate (netto)</b>	-535	-533	-529	-529	-529

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

**A. Asuminen ja elinympäristö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Kirjastoautopalvelujen tarjoaminen kysynnän mukaan	Pysäkit, aukioloajat

**B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Työllisyyttä edistävät hankkeet	Pitkäaikaistyöttömien, harjoittelijoiden ja kesätyöntekijöiden määräraikainen työllistäminen	Määräaikaisten määrä

**C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Sähköisten palveluiden kehittäminen	Uudet sähköisen asiointin muodot: lainattavien e-kirjojen hankkiminen	Hankittujen nimekkeiden määrä
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen	Koulutussuunnitelma, koulutuspäivät / htv
Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	Esimiestyön kehittäminen	Työturvallisuuskeskuksen työhyvinvointikortti
Tuottavuuden edistäminen	Kirjasto tutuksi -hanke päiväkodin kanssa jatkuu. Kohtaamisia kirjastoissa ja kouluissa -hanke Varkauden ja Heinäveden kirjaston kanssa jatkuu. Kirjavinkkaustoiminnan aloittaminen.	Kirjastonkäytön opetusten määrä, osallistujien määrä Kirjailijavierailujen määrä, osallistujien määrä Kirjavinkkauskertojen määrä, osallistujien määrä

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

Uuden kirjastojärjestelmän tietoturvallisuus.

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Äkilliset sairastumiset, vaikea saada lyhytaikaisia sijaisia. Varaudutaan laajentamalla osaamista.

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2014	TA 2015	TA 2016
Kokoelmat, kpl/1000 as	8 696	8 900	8 900
Lainat, kpl	183 440	193 000	185 000
Fyysiset käynnit, kpl	90 186	90 000	90 000
WWW-käynnit Web-Origossa, kpl	21 190	20 000	21 000
Asiakastietokoneet, kpl	9+2	9+2	9+2
Kirjahankinnat, kpl	3 660	3 500	3 500
Muut kirjastoaineistohankinnat, kpl	798	700	700
Kirjapoistot, kpl	5 907	3 500	3 500
Ääni- ja kuvatallenteet	9 422	9 600	9 600
Lehtinimikkeet, kpl	219	224	220
Tehokkuus ja taloudellisuus			
Aineistokustannukset €/asukas	8,68	9,43	9,39
Lainan hinta €/laina	2,92	2,84	2,86
Nettomenot €/asukas	53,42	53,83	52,81
Taloudellisuus = (aineistokulut + henkilöstökulut) / (lainat + käynnit)	1,46	1,38	1,35
Voimavarat			
Vakanssit	*8	7	6
Tilat m <sup>2</sup>	1 020	1 020	1 020

\*Kaksi työntekijää on osatyökyvyttömyyseläkkeellä

**Vastuualue: 4772 Soisalo-opisto**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Soisalo-opiston isäntäkunta on Varkaus ja se tuottaa kansalaisopistotoiminnan sekä taiteen perusopetusta Heinäveden, Joroisten ja Leppävirran kuntiin ostopalvelusopimusten mukaisesti.

Vapaan sivistystyön sekä taiteen perusopetuksen (yleinen ja laaja) tavoitteet määritellään vuosittain kunnan ja Soisalo-opiston välisen palvelusopimuksen mukaisesti. Soisalo-opisto määrittelee itse operatiiviset tavoitteensa huomioiden kuntien väliset palvelusopimukset.

**2. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	0	0	0	0	0
<b>Toimintamenot</b>	-209	-179	-180	-180	-180
<b>Toimintakate (netto)</b>	-209	-179	-180	-180	-180

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Päivitetyn sopimuksen toteutumisen sovitusti	Osavuosisikatsaukset, talouden toteutuma

**4. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Riski: kurssien peruuntuminen opiskelijamääristä johtuen ja talousarvion ylittyminen. Varautuminen: asiakaspalautteen hyödyntäminen kurssisuunnittelussa, talouden seuranta osavuosisikatsauksin.

**5. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

**Vastuualue: 4803 Nuorisotoimi****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Nuorisopalvelut ovat kaikkien nuorten tavoitettavissa. Nuoriso-palvelujen tehtävänä on lasten ja nuorten sosiaalinen vahvistaminen, kasvun, kehityksen ja itsenäistymisen tukeminen sekä kasvu- ja elinolojen parantaminen. Toiminta on pääosin ennaltaehkäisevää kasvatus-, ohjaus- ja tukitoimintaa, nuorten omaehtoisesta toiminnan tukemista sekä kansalaisvaikuttamiseen ja vastuuseen kasvattamista. Kohderyhmänä ovat alle 29-vuotiaat leppävirtalaiset.

**2. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
<b>Toimintatulot</b>	1	3	3	3	3
<b>Toimintamenot</b>	-208	-209	-218	-218	-218
<b>Toimintakate (netto)</b>	-207	-206	-215	-215	-215

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet****A. Asuminen ja elinympäristö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Monipuolisten harrastepalvelujen tarjoaminen haja-alueen lapsille ja nuorille	Osallistujien määrä Toteutuneiden tapahtumien määrä

**B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Työllisyyttä edistävät hankkeet	Tarjotaan mahdollisuuksien mukaan harjoittelupaikkoja nuorille	Harjoittelijoiden/työkokeilijoiden määrä v. 2016

**C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Sähköisten palveluiden kehittäminen	Uutiskirjeen käyttöönotto tiedotuksessa (sivistystoimen tulosalueen yhteinen)	1-2 uutiskirjettä/vuosi
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstön osaamisen kehittäminen.	Koulutuspäivät/työntekijä Kehityskeskustelut 100 %
Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	Esimiestyössä varhaisen puuttumisen kehittäminen	Tehtävien ja työajan oikea mitoitus
Tuottavuuden edistäminen	Pitkäjänteistä ennaltaehkäisevää nuorisotyötä nuoren elämänlaadun parantamiseksi ja syrjäytymisen ehkäisemiseksi Nuorisotyö koulussa antamaan omalta osaltaan tukea yleisen kouluviihtyvyyden edistämiseksi	Toimenpiteisiin ohjautuneet alle -29-vuotiaat  Toimintaan osallistuneiden nuorten määrä

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Sairauspoissaolot	Sairauspoissaolojen seuranta
Työvuorosuunnitelma	Toteutunut suunnitelman mukaan

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Äkilliset sairastumiset ja pitkät poissaolot. Osaamisen jakaminen työyhteisön sisällä.
--

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2014	TA 2015	TA 2016
Nuorisotilakäynnit, kpl	11 680		
Kerhot, kpl	17	17	19
Leirit, kpl	8	9	8
Retket, kpl	2	2	2
Kurssit, kpl	2	2	2
Muita tilaisuuksia, kpl	15	12	12
Avustetut yhdistykset, kpl	6	8	6
Jaetut avustukset, €	3 662	8 000	5 500
Avustukset €/alle 29 v as.	1,40	2,43	2,11
Lehtinimikkeet, kpl vrt. OPM:n suositus			
Nuorisotyön nettomeno/as	20,68	19,07	19,90
Nuorisotyön kokonaismenot/as	20,80	19,37	20,20
Voimavarat			
Vakanssit	3,5	3,5	3,4
oppisopimusopiskelija	0	0	0
Nuorisotilojen lukumäärä (sis. vuokratilat)	6	2**	2

\* Tehty sisäisiä kustannusjakomuutoksia

\*\* Kirkonkylän nuorisotila ja Sorsakosken koulu, iltatoiminta

**Vastuualue: 4853 Liikuntatoimi****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Liikuntapalvelut tuottaa kunnan tytäryhtiö Virkistysuimala Leppäkerttu Oy erillisellä sopimuksella määrittetyssä laajuudessa.

Liikuntapalvelujen taso ja tavoitteet määritellään vuosittain kunnan ja Leppäkerttu Oy:n välillä laadittavassa palvelusopimuksessa. Virkistysuimala Leppäkerttu Oy määrittelee itse operatiiviset tavoitteensa huomioiden kunnan kanssa solmitun palvelusopimuksen ja kunnan tytäryhteisöilleen asettamat tavoitteet

**2. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	18	15	17	17	17
<b>Toimintamenot</b>	-393	-322	-346	-346	-346
<b>Toimintakate (netto)</b>	-375	-307	-329	-329	-329

Sisältäen 27 000 €:n lisämäärärahan (KH 7.12.2015, § 210: Leppäkerttu Oy:ltä \*kylätoiminnan ostopalveluihin (mm. latujen ylläpito).

**3. Valtuuston ja kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Palvelusopimusten hallinta	Tiedottaminen kuntalaisille palvelutasosta/sisäinen tiedottaminen	Viestintäsuunnitelma
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Asiakaspalautteen hyödyntäminen liikuntapalvelujen aktiivisessa kehittämisessä	Asiakaskysely

**4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015**

Työaikaseuranta, yhteispalaverit, palvelutason seuranta, talouden seuranta

**5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen**

Henkilöstön ikääntyminen ja työssäjaksaminen, taloudelliset riskitekijät. Varautuminen: henkilöstön työssäjaksamisen toimenpiteet, taloudellisten riskien ennakointi ja varautuminen.

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

<b>Toiminta- ja tunnusluvut</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
<b>Ylläpidettävät liikuntapaikat, alueet ja rakennukset:</b>			
Urheilu- ja pallokentät, kpl	15	9	9
Luistelualueet ja kaukalot, kpl	2+9	2+8	28
Uimalat	3	3	3
Hiihtoladut, km	110	110	110
Kuntoilureitit, km	30	30	30
Moottorikelkkareitit, km	56	56	56
Muut ylläpidettävät alueet: laavut	4	4	4
Monitoimikentät	4	4	4
<b>Muu urheilutoiminta/kuntatuki:</b>			
Uimala-kylpyläpalvelujen maksualennus	26 000	25 000	25 000
Alle 15-v. jäävuorojen tukemiseksi	6 300	6 300	6 300
<b>Voimavarat</b>			
Vakanssit	0	0	0
<b>Kustannustiedot: (menot)</b>			
Hallinto, €	1 940	400	500
Liikuntapaikat, -alueet ja -rakennukset, €	116 466	117 591	115 176
Ostopalvelut Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	274 048	204 048	203 548
<b>Liikuntatoimen nettomenot €/as</b>	<b>36,8</b>	<b>30,1</b>	<b>30,1</b>
<b>Liikuntatoimen menot yhteensä</b>	<b>392 557</b>	<b>322 039</b>	<b>319 224</b>
<b>Toimintatulot yhteensä</b>	<b>17 506</b>	<b>15 350</b>	<b>18 500</b>
<b>Nettomenot</b>	<b>375 051</b>	<b>306 689</b>	<b>300 724</b>



**Toimielin: 50 Tekninen lautakunta****1. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	6 473	6 822	6 654	6 654	6 654
<b>Toimintamenot</b>	-7 029	-6 411	-6 402	-6 402	-6 402
<b>Toimintakate (netto)</b>	-556	412	251	251	251

**2. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

Asuminen ja elinympäristö							Toimet /hankkeet	Mittarit
	hallinto, ostopalvelut	maankäyttö- ja mittaus	kunnallistekn. palvelut	tilapalvelut	vesi- ja viemärilaitos	rakennusvalvonta		
Kirkonkylän asemakaavat	o	pv	o	-	o	o	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet.	Maankäyttö ja kaavoitus huolehtii hankkeiden kaavasuunnittelun etenemisestä. Luonnos - ja ehdotusvaiheet 2016 vuoden aikana.
Suoniemen kehittäminen	o	pv	o	-	o	o	Asemakaava valmistelussa.	
Monipuolisten asumis- ja yrittämistarpeiden vaatiman tonttitarjonnan turvaaminen	o	pv	o	-	o	o	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet, Riikinnevalalla käynnistyy metsähallituksen maille teollisuusalueen kaavoittaminen.	
Pakolaisten vastaanotto	pv	-	-	o	-	o	Pakolaisten vastaanottosuunnitelman laatiminen	Tilapalvelut osallistuu asiantuntijana laatimiseen: valmis elokuun loppuun mennessä.
<i>Strateginen maahankinta</i>	-	pv	-	-	-	-	Pyritään aktiiviseen maanhankintaan strategisesti tärkeillä alueilla	Tekninen toimi valmistelee maanhankinnat hyväksymiskäsittelyyn.

Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö	hallinto, ostopalvelut	maankäyttö- ja mittaus	kunnallistekn. palvelut	tilapalvelut	vesi- ja viemärilaitos	rakennusvalvonta	Toimet /hankkeet	Mittarit
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	-	o	o	o	o	-	Passiivisen työmarkkinatuen mini-mointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.	Tekninen toimi järjestää työllistettäville sopivia tehtäviä vähintään 3 henkilölle.
<i>Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen</i>	-	o	o	o	o	o	Vokkolan alueen toimintaympäristön kehittämishanke käynnissä (2v).	Tekninen toimi osallistuu asiantuntijana kehittämishankkeeseen.
<b>Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>							<b>Toimet / hankkeet</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	o	o	o	o	o	o	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelma-versiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa. Laaditaan sähköisten palvelujen hankesuunnitelma. Hankkeet otetaan seuraavien vuosien talousarvioihin. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Osallistuu kunnan hankesuunnittelun laatimiseen asiantuntijana teknisen toimen osalta.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	o	o	o	o	o	o	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnitelma.	Tekninen toimi valmistelee omalta osaltaan koulutussuunnitelman.
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	o	o	o	o	o	o	HR-proessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö).	Tekninen toimi osallistuu kehittämiseen henkilöstöhallinnon johdolla.
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	pv	o	o	o	o	o	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä bench-markkauksen kehittäminen. (Asiakastyytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Talouden tunnuslukujen myönteinen kehitys. Osallistutaan kehittämään hallintopalveluyksikköä (yksikön muodostaminen vuoden loppuun mennessä).
<b>Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>							<b>Toimet / hankkeet</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	pv	o	o	o	o	o	Strategian ja taloushallinnon pro-sessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolien selkeyttäminen.	Strategian jalkauttaminen.

**Tulosalue: 511 Tekninen toimi****1. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	4 698	4 995	4 755	4 755	4 755
<b>Toimintamenot</b>	-5 996	- 5 417	-5 509	-5 509	-5 509
<b>Toimintakate (netto)</b>	-1 297	-423	-755	-755	-755

**Vastuualue: 5100 Hallinto, 5115 ostopalvelut****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtävänkuvaus:**

Johdetaan toimialan palvelujen järjestämisen ja tuottamisen suunnittelua ja toteutusta sekä tuotetaan taloushallinnon, suunnittelun ja toimistotyön palveluja. Toiminnan perustana ovat toimintayksiköiden tarpeet kehittää kuntaa hyväksi ja turvalliseksi asua, liikkua ja toimia järjestämällä ja tuottamalla tätä tukevia palveluja.

**2. Tekniseen lautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

<b>Vastuualue 5100</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	35	12	12	12	12
<b>Toimintamenot</b>	-348	-263	-267	-267	-267
<b>Toimintakate (netto)</b>	-312	-251	-255	-255	-255

<b>Vastuualue 5115 ostopalvelut</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	33	43	19	19	19
<b>Toimintamenot</b>	-852	-840	-791	-791	-791
<b>Toimintakate (netto)</b>	-819	-797	-772	-772	-772

### 3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet

A. Asuminen ja elinympäristö		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
A2. Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Joukkoliikenteen ja palveluliikenteen palvelut	Kuljetustarpeiden yhteen sovittaminen sosiaali- ja koulutoimen kanssa: yhteyshenkilön nimeäminen esim. hallintopalveluyksikköön.

B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö		
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Passiivisen työmarkkinatuen minimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.	Yhteistyössä henkilöstöhallinnon kanssa edistetään työllisyyttä sijoittamalla työllistettäviä sopiviin tehtäviin.

C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Kunnan päivitettyjen intrasivujen hyödyntäminen. Ohjelmistojen päivitykset vuosittain.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Koulutussuunnittelun laatiminen vuosittain.
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö).	Osallistutaan työhyvinvointia edistävään toimintaan yhteistyössä muiden hallintokuntien kanssa (yhteiset koulutukset). Teknisen toimen prosessit valmiit.
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Osallistutaan kehittämään hallintopalveluyksikköä (yksikön muodostaminen vuoden loppuun mennessä).

D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolin selkeyttäminen.	Laaditaan hankintastrategia ja -suunnitelma
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Osavuosisikatsaukset ja tilinpäätös

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Sopimusten ajantasaisuus
--------------------------

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Tietojärjestelmien hallinta: varmuuskopiot
--

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<b>Toiminta- ja tunnuslukuja 5100</b>				
<b>Perustiedot</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
<b>Henkilöstön määrä</b>				
Kuukausipalkkalaiset (tsto, rak.valv)	13	12,5	13,5	13
Kuukausipalkkalaiset (siivous,kiint.,vesil.)	19,5	20	20	21
Tuntipalkkalaiset, lkm, koko tekn.toimi	8	9	9	8
	40,5	41,5	42,5	42
<b>Toiminnan laajuustiedot</b>				
<b>Joukkoliikenne</b>				
<b>Seutuliput</b>				
Seutulippujen myynti, kpl	1 012	900	450	400
Seutulipuilla tehdyt matkat, kpl	31 562	29 500	15 000	14 000
<b>Palveluliikenne</b>				
PALI-bussi				
- ajokilometrit	56 477	65 000	88 000	88 000
- matkustajamäärä, kpl	10 288	15 000	20 000	25 000
- liikenteen nettomenot, €	86 756	69 000	120 000	120 000
- kustannus/matka, €, alv 0 %	8,43	4,60	6,00	4,80
Taksilinjat/asiointiliik. Kurjala, Näädänmaa				
- matkustajamäärä, kpl	1 104	1 000	700	700
- liikenteen nettomenot, €	11 696	11 500	19 500	19 500
- kustannus/matka, € alv 0 %	10,59	11,50	27,86	27,86
<b>Ostoliikenne</b>				
Ostettuja vuoroja/koulupäivä	8	8	8	8
Vuoroja yhteensä/vuosi	1 410	1 500	1 500	1 500
Asiointiliikenteen matkustajamäärä	13 630	19 000	1 300	1 300
Liikenteen nettomenot/vuosi *	135 528	112 000	37 500	37 500
Kustannus/matka, € alv 0 %	9,94	5,89	28,85	28,85
* teknisen toimen osa kokonaiskuluista				

**Vastuualue: 5201 Maankäyttö- ja mittauspalvelut**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Maankäyttö ja mittauspalvelut tulosalue vastaa kaavoituksesta ja maankäytön suunnittelusta, maanhankinnasta, maanluovutuksesta, maa- ja metsätiloista sekä kartasto-, mittaus- ja paikkatietopalveluista. Maa- ja metsätilat: kunnan omien metsien hoito ja puun myynti. Haja-asutusalueiden yksityisteiden kunnossapidon avustaminen ja tiekuntien opastaminen yksityistielain mukaisissa asioissa.

**2. Tekniseen lautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

<b>Vastuualue 5201</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	626	962	725	725	725
<b>Toimintamenot</b>	-593	-592	-653	-653	-653
<b>Toimintakate (netto)</b>	33	371	71	71	71

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Kirkonkylän asemakaavat	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet.	Kaavaluonnosten ja – ehdotusten eteneminen hallinnolliseen käsittelyyn vuoden loppuun mennessä.
Suoniemen kehittäminen	Asemakaava valmistelussa.	Yleiskaavan hyväksyminen, asemakaavan eteneminen hyväksymiskäsittelyyn.
Monipuolisten asumis- ja yrittämisentarpeiden vaatiman tonttitarjonnan turvaaminen	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet, Riikinnevilla käynnistyy metsähallituksen maille teollisuusalueen kaavoittaminen.	Kaavoitusten eteneminen hallinnollisessa käsittelyssä luonnos- ja ehdotusvaiheisiin vuoden loppuun mennessä. Yleiskaavojen tonttien valmistelu myyntiin.
<i>Strateginen maahankinta</i>	Edullisten kauppojen tarjoutuessa nopea reagointi.	Selvitetään 2 vk aikana alueen tiedot ostopäätöksen harkintaa varten.

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
<i>Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen</i>	Vokkolan alueen toimintaympäristön kehittämishanke käynnissä (2v).	Osallistutaan asiantuntijana ja edesautetaan kehittämishanketta.
B4. Keskustan kaupallisten palvelujen ja keskustaaajaman vetovoiman kehittäminen	Kirkonkylän asemakaavoitus (osa-alueet)	Yrityshankkeita sisältävien asemakaavojen eteneminen hallinnollisessa käsittelyssä: tavoite 1 v kaavan hyväksymiseen.

C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Extranetin ja kunnan kotisivuja käytetään kaikkien kaavojen nähtävillä olon ilmoittamiseen.
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Taksojen täydentäminen ja tarkistaminen vuosittain.

D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset		
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Osavuosisikatsaukset ja tilinpäätös

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Sopimusten ajantasaisuus
--------------------------

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Tapaturmariskit mittaus- ja metsätoissa
---

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

Toiminta- ja tunnuslukuja 5201

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017
<b>Henkilöstön määrä</b>	7,05	7,2	7,2	7,2
Maankäyttö- ja kaavoitus + mittaus				
• kk-palkkaiset	3,5	3,2	3,2	3,2
• tuntipalkkaiset	2	2	2	2
Maa- ja metsätilat				
• kk-palkkaiset, htv	0,55	1	1	1
• tuntipalkkaiset, lkm	1	1	1	1

Suoritteet	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017
Asemakaava-aluetta, ha	954,19	960	975	975
Ranta-asemakaava-aluetta, ha	3 615,41	3 580	3 700	3 740
Yleiskaava-aluetta, km <sup>2</sup>	535	657	696	696
Asuintontteja myynnissä	65	70	70	70
Myydyt /vuokratut uudet omakotitalotontit, asemakaavan ulkopuoliset alueet kpl	2/0	5	5	5
Myydyt / vuokratut uudet omakotitalotontit asemakaava-alueet kpl	1/0	7	7	7
Myydyt / vuokratut rivitalotontit /kerrostalotontit tms.	-	1	1	1
Rakennettujen vuokratonttien myynti kpl	2	5	5	5

<b>Suoritteet</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
Muut rakennuskäyttöön myydyt / vuokratut alueet (esim. T-alueet) kpl	11	3	3	3
Maan hankinta kpl	2	3	3	3
Maan hankinta ha	20	10	10	10
Rakennustonttien vuokratuotto (euroa)	126 000	138 000	135 000	135 000
Kartoitus ha I	-	5	10	10
Paalutus kpl				
– tontit kpl	9	15	15	15
– rakennukset kpl	4	15	15	15
Pohjakartta (pinta-ala, hehtaaria)	1 900	1 900	1 900	1 900
Kunnallistekniikan mittausta km/tehty	tehty	10	10	10
Asiakasneuvonta/kaavoitus ja mittausta / kpl	4 200	3 800	4 000	4 000
Viranhaltijapäätökset ja lausunnot /kaavoitus kpl	84	40	70	70
<b>Maa- ja metsätilat</b>				
Maa- ja metsätalousmaa, ha	2 860	2 860	2 886	2886
Myyty puutavara m <sup>3</sup>	13 733	17 000	14 000	15 000
Taimikon hoito ha	21,9	150	250	250

**Vastuualue:** **5301 Kunnallistekniset palvelut**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtävänkuvaukset:**

Liikenneväylien, viheralueiden ja muiden yleisten alueiden sekä vesihuoltoon liittyvä rakentaminen ja kunnossapito.

**2. Tekniseen lautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

<b>Vastuualue 5201</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	49	27	40	40	40
<b>Toimintamenot</b>	-852	-795	-811	-811	-811
<b>Toimintakate (netto)</b>	-804	-768	-771	-771	-771

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Kirkonkylän asemakaavat	Juottoranta - Ukkonniemi kaavoitushankkeet.	Katurakentamisen yleissuunnittelun eteneminen kaavan mukana.
Suoniemen kehittäminen	Asemakaava valmistelussa.	Rakennussuunnittelun eteneminen kaavan mukana.
Monipuolisten asumis- ja yrittämisentarpeiden vaatiman tontti-tarjonnan turvaaminen	Juottoranta - Ukkonniemi kaavoitushankkeet, Riikinnevalle käynnistyy metsähallituksen maille teollisuusalueen kaavoittaminen.	Hoitosuunnitelman mukainen taso toteutuu hoidossa. Katukorjaushankkeet tot. investointiohjelman mukaisesti.



<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Katurekisteriohjelman hankinnan selvittäminen
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Henkilöstösuunnitelman laatiminen ja jatkotoimenpiteistä päättäminen
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö).	Osallistutaan työhyvinvointia edistävään toimintaan yhteistyössä muiden hallintokuntien kanssa (yhteiset koulutukset).
<i>Tuottavuuden edistäminen</i>	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Taksojen täydentäminen ja tarkistaminen vuosittain. Energian säästöselvitys (katuvalot) vuoden loppuun mennessä: tavoite 50 % energian kulutuksen vähentäminen, kun kaikki katuvalot on uusittu.

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Roolit päätöksenteossa	Strategian ja taloushallinnon prosessien yhteensovittaminen kiinteäksi kokonaisuudeksi, tavoitteena oikea-aikainen ja kunnan johdon kannalta oikeiden asioiden seuranta. Operatiivisen johdon ja poliittisen tavoiteasetannan roolien selkeyttäminen.	
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Haetaan kokonaistaloudellisesti edullisia toimintamalleja ja -tapoja. Osavuositarkastukset ja tilinpäätös.

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2016

Sopimusten ajantasaisuus
--------------------------

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Työtaturmat: työsuojelun keinot. Henkilöstöresurssit, henkilöstösuunnittelu; katujen kuntotaso
--

## 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

Toiminta- ja tunnuslukuja 5301

<b>Perustiedot (tuotannon tekijät)</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
Henkilöstön määrä				
Kaavatiet, htv	2,65	2	2,65	
Viheralueet ja leikkikentät, htv	2,65	2	2,65	
<b>Toiminnan laajuus ja kustannukset</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
<b>KAAVATIET</b>				
Kadut ja tiet, pituus m	78 460	78 460	78 500	
Kevyenliikenteenväylät, pituus m	25 775	25 775	25 800	
*Alueurakka, €	266 850	266 850	290 000	
*Muu kesä kunnossapito, €	76 000	30 000	30 000	
*muu talvi kunnossapito, €	12 000	10 000	10 000	
*Katuvihreät, €	65 000	30 000	30 000	
*Menot yhteensä, €	419 850	336 850	360 000	
<b>TIEVALAISTUS</b>				
Valaistuspisteitä	2 104	2 104	2 104	
Valaistut kadut ja tiet, m	70 450	70 450	70 500	
Menot yhteensä, €	139 641	168 635	137 000	
<b>VIHERAL PUISTOT</b>				
A1 Edustusviheralue, ha	1,20	1,20	1,20	1,2
A2 Käyttöviheralue, ha	12,00	12,00	12,00	12,00
A3 Käyttö- ja suojaviheriöt, ha	3,70	3,70	3,70	3,70
*Viheral. työnjoht. ja yleiskust.	60 000		18 000	18 000
*Puistot, kpl	2	2	2	2
*Puistometsät, ha	160	160	160	160
*Leikkikentät, kpl	16	16	16	16
*Koirapuistot, kpl	1	1	1	1
*Menot yhteensä, €	155 000	96 000	81 000	81000
<b>MUUT YLEISET ALUEET JA LAITURIT</b>				
*Venelaiturit, kpl	14	14	14	
*Veneiden laituripaikat, kpl	197	197	197	
*Veneiden rantapaikat, kpl	167	168	168	
*Venetarvikkeiden tarvikkekopit	24	24	24	
*Veneenlaskupaikat, kpl	8	8	8	
*Pyykki-/mattolaiturit, kpl	5	5	4	
*Veneilyreitit, kpl	2	2	2	
*Retkeilyalueet ja -reitit, kpl	2	2	2	
*Muut yleiset kohteet – mm. torit, kpl	2	2	2	
*Menot yhteensä, €	56 000	30 700	61 000	

**Vastuualue: 5401 Tilapalvelut****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Tulosalue vastaa kunnan suorassa omistuksessa olevien kiinteistöjen kunnossapidosta, peruskorjauksista, siivouksesta, huollosta ja teknisestä isännöinnistä sekä tarvittavien toimitilojen hankesuunnittelusta ja rakennuttamisesta.

**2. Tekniseen lautakuntaan nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

<b>Vastuualue 5201</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	3 904	3 882	3 959	3 959	3 959
<b>Toimintamenot</b>	-3 244	-2 898	-2 988	-2 988	-2 988
<b>Toimintakate (netto)</b>	660	984	971	971	971

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
A1. Olemassa olevan yhdyskuntarakenteen tiivistäminen	Kiinteistöjen käyttöasteen nostaminen.	Palvelutuotannosta poistuneiden kiinteistöjen purku/myynti: Ilopillerin alue

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
<i>Työllisyyttä edistävät hankkeet</i>	Passiivisen työmarkkinatuen minimointi kunnan kustannuksena ja kunnan budjetista osoitettavien resurssien painopisteen siirtäminen uusiin, aktiivisiin työllisyyttä pysyvästi edistäviin toimenpiteisiin.	Yhteistyössä henkilöstöhallinnon kanssa edistetään työllisyyttä sijoittamalla työllistettäviä sopiviin tehtäviin.
<i>Vokkolan alueen matkailullinen kehittäminen</i>	Vokkolan alueen toimintaympäristön kehittämishanke käynnissä (2v).	Osallistutaan asiantuntijana ja edesautetaan kehittämishanketta.

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Selvitetään sähköinen kiinteistönhallinnointi/-hoito-ohjelman käyttö/käyttöönotto.
Henkilöstö suunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallisen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Siivouspalvelun täydennyskoulutus.
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö.	Yhteistyö työterveyshuollon kanssa.

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Tuottavuuden edistäminen	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Siivouskohteiden mitoituksen päivittäminen. Siivoustoimen osalta valmistaudutaan ruokahuollon kanssa yhteistyöhön. Energian säästöselvitys vuoden loppuun mennessä: tavoite 5 % energian kulutuksen vähentäminen.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Henkilöstösuunnitelman laatiminen ja jatkotoimenpiteistä päättäminen. Siivoustoimen osalta valmistaudutaan ruokahuollon kanssa yhteistyöhön (yhdistelmätyöntekijät).

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Haetaan kokonaistaloudellisesti edullisia toimintamalleja ja -tapoja. Osavuosikatsaukset ja tilinpäätös.

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Sopimusten ajantasaisuus
--------------------------

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Työtapaturmat: työsuojelun keinot; henkilöstöresurssit; kiinteistöjen käyttöikä
---

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<i>Käyttökustannukset</i>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
<b>Asuinrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	6	6	6	6
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	2 749	2 749	2 749	2 749
Ylläpitokustannukset/v, €	129 400	121 000	110 000	110 000
Poistot /v,€	79 900	78 000	70 000	60 000
Yhteensä	209 300	199 000	180 000	170 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	6,34	6,03	5,46	5,15
<b>Hoitoalan rakennukset</b>				
Kohteita, kpl	10	8	7	6
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	15 724	15 724	15 002	14 627
Ylläpitokustannukset/v, €	703 800	670 000	670 000	670 000
Poistot /v,€	309 000	310 000	260 000	250 000
Yhteensä	1 012 800	980 000	930 000	920 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	5,37	5,19	5,17	5,24
<b>Toimisto- ja hallintorakennukset</b>				
Kohteita, kpl	1	1	1	1
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	3 184	3 184	3 184	3 184

<i>Käyttökustannukset</i>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
Ylläpitokustannukset/v, €	139 000	102 000	110 000	120 000
Poistot /v,€	77 700	73 000	60 000	55 000
Yhteensä	216 700	175 000	170 000	175 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	5,67	4,58	4,45	4,58
<b>Kokoontumisrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	3	3	2	1
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	2 643	2 643	1 899	837
Ylläpitokustannukset/v, €	106 000	60 000	40 000	30 000
Poistot /v,€	31 200	32 000	20 000	10 000
Yhteensä	137 200	92 000	60 000	40 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	4,33	2,90	2,63	3,98
<b>Opetusrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	12	12	11	11
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	20 532	20 532	19 910	19 910
Ylläpitokustannukset/v, €	1 080 100	606 000	850 000	850 000
Poistot /v,€	473 500	445 000	305 000	290 000
		1 051		
Yhteensä	1 553 600	000	1 155 000	1 140 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	6,31	4,27	4,83	4,77
<b>Sivistysrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	3	3	3	3
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	1 743	1 526	1 526	1 526
Ylläpitokustannukset/v, €	72 600	35 000	45 000	45 000
Poistot /v,€	66 300	20 000	45 000	45 000
Yhteensä	138 900	55 000	90 000	90 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	6,64	3,00	4,91	4,91
<b>Liikunta- ja vapaa-aikarakennukset</b> <i>pl. jäähalli, kylpylä ja hiihtoareena</i>				
Kohteita, kpl	5	5	5	5
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	1 229	1 229	1 229	1 229
Ylläpitokustannukset/v, €	59 500	61 000	63 000	65 000
Poistot /v,€	25 000	25 000	20 000	15 000
Yhteensä	84 500	86 000	83 000	80 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	5,73	5,83	5,63	5,42
<b>Varastorakennukset</b>				
Kohteita, kpl	6	5	5	5
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	2 468	2 468	2 468	2 468
Ylläpitokustannukset/v, €	110 000	92 000	95 000	95 000
Poistot /v,€	48 600	48 000	35 000	30 000
Yhteensä	158 600	140 000	130 000	125 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	5,36	4,73	4,39	4,22
<b>Liikenteen rakennukset</b>				
Kohteita, kpl	1	1	1	1
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	476	476	476	476
Ylläpitokustannukset/v, €	44 600	55 000	55 000	55 000
Poistot /v,€	17 500	17 000	13 000	10 000
Yhteensä	62 100	72 000	68 000	65 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	10,87	12,61	11,90	11,38
<b>Liikerakennukset ja -tilat</b>				
Kohteita, kpl	5	5	5	5
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	1 422	1 422	1 422	1 422
Ylläpitokustannukset/v, €	94 000	84 000	84 000	85 000
Poistot /v,€	90 000	110 000	65 000	60 000
Yhteensä	184 000	194 000	149 000	145 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	10,78	11,37	8,73	8,50
<b>Teollisuusrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	10	9	9	9
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	26 000	25 472	25 472	25 472

<i>Käyttökustannukset</i>				
	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
Ylläpitokustannukset/v, €	187 000	153 000	160 000	160 000
Poistot /v,€	450 000	381 000	380 000	380 000
Yhteensä	637 000	534 000	540 000	540 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	2,04	1,75	1,77	1,77
<b>Osakehuoneistot</b>				
Kohteita, kpl	16	16	15	14
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	964	964	910	850
Ylläpitokustannukset/v, €	68 500	65 000	66 000	65 000
Poistot /v,€	0	0	0	0
Yhteensä	68 500	65 000	65 000	65 000
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	5,92	5,62	5,95	6,37

**Toimielin: 50 Tekninen lautakunta**

**Tulosalue: 900 Vesi- ja viemärlaitos**

**1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Jaetaan puhdasta talousvettä ja vastaanotetaan asiakkaiden jätevedet rakentamalla ja ylläpitämällä verkostoja ja niihin liittyviä kunnallisteknisiä laitteita ja rakennelmia.

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	1 660	1 708	1 782	1 782	1 782
<b>Toimintamenot</b>	-858	-803	-729	-729	-729
<b>Toimintakate (netto)</b>	802	904	1 052	1 052	1 052

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Kirkonkylän asemakaavat	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet.	Vesihuollon yleissuunnittelun eteneminen kaavan mukana.
Suoniemen kehittäminen	Asemakaava valmistelussa.	Vesihuollon rakennussuunnittelun eteneminen kaavan mukana. Selvitetään uusien toiminta-alueiden kustannustasot ja – jaot.
Monipuolisten asumis- ja yrittämisentarpeiden vaatiman tonttitarjonnan turvaaminen	Juottoranta - Ukonniemi kaavoitushankkeet, Riikinnevalla käynnistyy metsähallituksen maille teollisuusalueen kaavoittaminen.	Vesihuollon rakennussuunnittelun eteneminen tonttitarjonnan mukaan.
Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Vesihuollon järjestäminen toiminta-alueilla	Liittymien rakentaminen 3 viikon/sovitun aikataulun mukaisesti

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Keskustan kaupallisten palvelujen ja keskustaajaman vetovoiman kehittäminen		Liittymien rakentaminen 3 viikon/sovitus aikataulun mukaisesti

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Päivystäjälle kannettava tabletti-tietokone tarvittavine vesihuoltolaitoksen seurantaohjelmineen. Tekstiviestipalvelun selvittäminen häiriötilanteiden ilmoittamiseksi kuluttajille.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen, suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen ml. koulutussuunnittelu.	Henkilöstösuunnitelman laatiminen ja jatkotoimenpiteistä päättäminen
<i>Työssäjaksaminen, työhyvinvointi</i>	HR-prosessin vaiheittainen kehittäminen. (toimintamallit, työhyvinvointi, esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö.	Osallistutaan työhyvinvointia edistävään toimintaan yhteistyössä muiden hallintokuntien kanssa (yhteiset koulutukset).
Tuottavuuden edistäminen	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta sekä benchmarkkauksen kehittäminen. (Asiakastytyväisyys, parhaat käytännöt). Energiansäästöhanke. Hallintopalveluyksikön toiminnan vaihtoehdot ja käynnistämisen valmistelu.	Haetaan kokonaistaloudellisesti edullisia toimintamalleja ja – tapoja. Osavuosikatsaukset ja tilinpäätös. Energian säästöselvitys (pumpapaamot) vuoden loppuun mennessä. selvitetään mahdollisia säästökohteita.

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Vesihuoltolaitoksen toimintamallin selvittäminen. Haetaan kokonaistaloudellisesti edullisia toimintamalleja ja – tapoja. Osavuosikatsaukset ja tilinpäätös.

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Sopimusten ajantasaisuus
--------------------------

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Jakelun keskeytyminen sähkökatkon vuoksi: varavoimajärjestelyt; tietojärjestelmien toimivuus: varmuuskopiointi, varasähköt, tietojärjestelmien yhteydet. Henkilöstöresurssit, henkilöstösuunnittelu
---

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

<b>Toiminta- ja tunnusluvut 900</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>
<b>Veden jakelu</b>				
Vesijohtoverkoston pituus, m	318 876	319 000	320 000	
Pohjavesilaitoksia, kpl	varalla 2	varalla 2	varalla 2	
Pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	395 771	370 000	360 000	
Laskutettu vesimäärä, m <sup>3</sup>	333 151	350 000	335 000	
Vesitaksa, €/m <sup>3</sup> , alv 0 %	1,70	1,77	1,70	
Vesilaitoksen käyttömenot, €	312 393	235 659	318 770	
Vesilaitoksen käyttötulot	746 729	730 230	736 000	
<b>Viemärointi ja jäteveden käsittely</b>				
Viemäriverkoston pituus, m	151 987	153 000	153 000	
Jätevedenpuhdistamoita, kpl	1	1	1	
Pumppaamoita, kpl	56	58	58	
Varkauteen johdettu jv-määrä, m <sup>3</sup>	499 293	520 000	510 000	
Laskutettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	280 148	320 000	285 000	
Jätevesitaksa, €/m <sup>3</sup> , alv 0 %	2,54	2,72	2,96	
Viemärlaitoksen käyttömenot, €	545 898	475 194	503 070	
Viemärlaitoksen käyttötulot, €	907 885	977 280	1 035 700	
<b>Vesihuoltolaitos yhteensä</b>				
<i>Tuloslaskelma</i>				
Toimintatuotot	1 657 158	1 707 510	1 782 000	
Toimintakulut	858 280	710 853	730 000	
Toimintakate	801 971	996 657	1 052 000	
Poistot	-819 309	-800 000	-750 000	
Rahoitustuotot ja -kulut	-376 430	-375 000	-208 000	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-393 768</b>	<b>-178 343</b>	<b>94 000</b>	



**Toimielin: 50 Tekninen lautakunta****Tulosalue: 590 Rakennusvalvonta****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Rakennusvalvonta on lakisääteistä viranomaistoimintaa. Tehtävänä on valvoa rakentamista sekä osaltaan huolehtia rakennetun ympäristön hyvästä laadusta, käsitellä rakentamiseen ja maa-ainesten ottamiseen tarvittavat luvat (6/2016 saakka), suorittaa lupiin liittyvät tarkastukset ja antaa ohjeita rakentajille. Käsitellään korjausavustukset ja energia-avustukset.

**2. Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	114	120	118	118	118
<b>Toimintamenot</b>	-175	-190	-164	-164	-164
<b>Toimintakate (netto)</b>	-61	-70	-47	-47	-47

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet****A. Asuminen ja elinympäristö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Joustava ja nopea lupakäytäntö	Lupien käsittelyaika keskimäärin 18 pv.
Taajamaympäristön viihtyisyys	Ympäristökatselmukset	2 katselmusta/vuosi
Monipuolisten asumis- ja yrittämisentarpeiden vaatiman tonttitarjonnan turvaaminen	Juottoranta - Ukoniemi kaavoitushankkeet, Riikinnevalan käynnistyy metsähallituksen maille teollisuusalueen kaavoittaminen.	Osallistuminen asiantuntijana kaavoituksen ohjaamiseen. Lausunnot kaavahankkeisiin 2vk aikana.

**B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
Keskustan kaupallisten palvelujen ja keskustaajaman vetovoiman kehittäminen	Edistetään kaavoitusta: Kirkonkylän asemakaavat.	Osallistuminen asiantuntijana kaavoituksen ohjaamiseen. Lausunnot kaavahankkeisiin 2vk aikana.

**C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö**

Tavoite	Toimenpide / hanke	Mittarit
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Jatkuva kehitystyö, uudet ohjelmaversiot mm. lainsäädännön tms. muuttuessa, uudet sähköisen asioinnin muodot. Tietojärjestelmien yhteensopivuus.	Selvitetään sähköisten palvelujen hyödyntämistä. Otetaan sähköisiä palveluita käyttöön kun ne edistävät toimintaa taloudellisuus huomioiden.
Tuottavuuden edistäminen	Toimintojen tuottavuuden arviointi ja jatkuva seuranta	Taksojen tarkistaminen vuosittain: tuottojen ja kuluja vastaavuus väh. 60 % kuluista katetaan maksutuotoilla.

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Konsernin osien talouden ja toiminnan raportointi peruskunnalle, yhteiset raportointi- ja seuranta-käytännöt. Kattava, mutta riittävän kevyt konsernin johto- ja seurantajärjestelmä	Haetaan kokonaistaloudellisesti edullisia toimintamalleja ja – tapoja. Osavuositarkastukset ja tilinpäätös.

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Sopimusten ajantasaisuus
--------------------------

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Tietojärjestelmien hallinta: varmuuskopiot,
---

#### 6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit

<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>					
<b>590 Rakennusvalvonta</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
Rakennuslupahakemukset kpl	240	240	220	230	240
Rakennuslupahakemusten käsittelyaika keskim. (pv)	20	18	18	18	18
<b>Rakennusvalvonnan menot yht.</b>	<b>174 958</b>	<b>189 622</b>	<b>164 017</b>	<b>145 000</b>	<b>147 000</b>
<b>Tulot yhteensä, €</b>	<b>114 353</b>	<b>120 000</b>	<b>117 500</b>	<b>110 000</b>	<b>115 000</b>
<b>Nettomenot yhteensä</b>	<b>60 605</b>	<b>69 622</b>	<b>46 517</b>	<b>35 000</b>	<b>32 000</b>

**Toimielin: 65 Keski-Savon ympäristölautakunta****Tulosalue: 650 Ympäristötoimi****1. Tulosalueen toiminta-ajatus / tehtäväkuvaus:**

Ympäristötoimi vastaa ympäristönsuojelun, terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon viranomais- ja muiden tehtävien hoitamisesta yhteistoimintakunnissa. Yhteistyökunnat ovat Leppävirta, Heinävesi, Joroinen, Pieksämäki ja Varkaus. Joroisten kunta on mukana vain terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon osalta.

**2. Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
<b>Toimintatulot</b>	1 197	1 272	1 355	1 355	1 355
<b>Toimintamenot</b>	-1 485	-1 610	-1 737	-1 737	-1 737
<b>Toimintakate (netto)</b>	-288	-338	-383	-383	-383

**3. Valtuuston hyväksymät strategian mukaiset toimenpiteet ja hankkeet**

<b>A. Asuminen ja elinympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
A2. Maaseutumaisen asumisvaihtoehdon mahdollistaminen	Haja-asutusalueen jätevesienkäsitteilyn neuvonnassa huomioidaan kiinteistökohtainen vesihuollon kokonaisuus.	Asiakasneuvonta
A6. Taajamaympäristön viihtyisyys	Varkauden ilman laadun tarkkailu ostopalveluna Kuopion kaupungilta.  Neuvonnan/valvonnan myötä roskaantumisen vähenee.  Pohjavesialueiden suojelusuunnitelman toteuttamiseen osallistuminen valvontatyöryhmän esitysten mukaisesti (hyvä juomaveden	Tarkkailu toteutuu  Tarkastuskäyntien lukumäärä  Viranomaisen toteuttamat valvonta/neuvontatoimet kpl

<b>B. Elinkeinoelämä ja sen toimintaympäristö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Maaseudun yritystoiminnan kehittäminen	Hyötyeläinten sairaanhoito toteutetaan ympärivuorokautisesti. Kunnan varoista korvataan vuonna 2015 kunnaneläinlääkäriä käynnistä hyötyeläimen luona matkakustannusten ja ensimmäisen eläimen käyntimaksun osalta se osuus, mikä ylittää 50 € (veroton) käyntikertaa kohden. Korvaus on sama kaikkina päivinä ja vuorokaudenaikoina.	€/ kpl seurataan kuntakohtaisesti

<b>C. Kunnalliset palvelut ja henkilöstö</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
<i>Sähköisten palveluiden kehittäminen</i>	Nettisivujen ylläpito siten, että lupa- ja ilmoituslomakkeet ovat kaikkien saatavilla sähköisesti. Ympäristönsuojelun/ maa-ainesluvituksen ohjelmiston hankinta.	Kaikki lomakkeet ovat saatavilla sähköisesti ja päivitettyinä. Seuranta kaksi kertaa vuodessa. Ympäristönsuojeluohjelmisto valittu.
Palvelustrategian laatiminen ja sen noudattaminen	Ympäristölupien käsittelyaika < 5kk. Rekisteröinti- Ilmoitusten käsittely < 90 vrk. Muut ilmoituskäsittelyt ja lausunnot < 2kk.  Terveysvalvonnan suunnitelman mukaisista tarkastuksista toteutuu 70 %.	Lupien käsittelyaika  Suunnitelmallisten tarkastusten määrä
Palveluiden kattavuus	Pieneläinten ja harrastuseläinten osalta turvataan päivystysaikainen peruseläinlääkintähuoltoon kuuluva palvelu. Virka aikoina em. palvelu säilytetään paikkakuntakohtaisena resurssien puitteissa	Palvelun käytön seuranta kunta-kohtaisesta.
Henkilöstösuunnittelun kehittäminen	Turvataan riittävät resurssit valvontaan. Tarpeen mukaan määräraikaista tarkastajatyövoimaa ympäristönsuojelussa ja terveystarkastuksessa. Maa-aineslupien valvonnan siirtymisen vuoksi tarvittava koulutus ja resurssointi.  Laaditaan koulutussuunnitelma vuosittain.	Suoriteseuranta  Henkilöstön koulutuspäivät kpl/hlö Koulutussuunnitelman toteutumisen.
Työssäjaksaminen, työhyvinvointi	Hyödynnetään toimintamallit, työhyvinvoinnin kehittämiseksi. (esimiestyö, työterveyshuollon yhteistyö). Pidetään yllä yksikön omaa Tyhy-toimintaa.	Osastojen työtyytyväisyyskysely

<b>D. Talous, konserniohjaus ja palvelusopimukset</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpide / hanke</b>	<b>Mittarit</b>
Konsernin tuottavuuden kehittäminen	Ympäristötoimen talouden- ja toiminnan raportointi peruskunnille (osavuositarkastukset ja tilinpäätös).	Talousseuranta

#### 4. Sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2015

Myyntilaskutus
----------------

#### 5. Merkittävimmät riskitekijät ja niihin varautuminen

Henkilöstö (henkilöstömuutokset, ison alueen vaikutus työhyvinvointiin/ paljon ajokilometrejä)
--

**6. Lisätiedot / yksityiskohtaiset tunnusluvut ja mittarit**

<b>Tulosbudjetti (1000 €)</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>
Toimintatulot	1 197	1 272	1 355
Myyntitulot / Liikevaihto			
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vä-			
Valmistus omaan käyttöön			
Muut tulot			
Tuet ja avustukset, kunnalta			
Toimintamenot	-1 485	-1 610	-1 737
Materiaalit ja palvelut			
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-39	-42	-62
Palvelujen ostot	-153	-242	-253
Henkilöstömenot	-1 181	-1 201	-1 284
Muut menot	-112	-125	-139
Toimintakate (Netto)	-288	-338	-383
Rahoitustulot ja -menot			
Korkotulot (sisäiset)			
Muut rahoitustulot			
Korkomenot (sisäiset)			
Korvaus peruspääomasta			
Laskennallinen korko (nettoyksikkö)			
Muut rahoitusmenot			
Vuosikate			
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot			
Arvonalentumiset			
Satunnaiset tulot ja -menot			
Satunnaiset tulot			
Satunnaiset menot			
Tilikauden tulos	-288	-338	-383
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			
Tuloverot			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-288	-338	-383

**Perustiedot henkilöstö, henkilötyövuosina**

Perustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017
Henkilöstömäärä				
- Hallinto	2,5	2,5	2,5	2,6
- Ympäristönsuojelu	5,0	5,1	5,4*	6,0*
- Terveysvalvonta	7,8	8,0	7,5	7,5
- Eläinlääkintähuolto**	6,1*	6,1*	7,3**	7,3**

\*maa-aineslupien valvonta syyskaudella ympäristöviranomaiselle, ja kokonaan 2017

\*\* myynti valvontaell. valtion tehtäviin 0.8 htv.

Suoritteet ympäristönsuojelu	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017
Tarkastukset	478	350	400	450
Lupapäätökset	84	200*	100	100
Lausunnot	165	200	200	200
Inventoinnit/selvitykset	15	15	15	15
Näytteet	9	30	15	15
IImanlaadun tutkimukset (Varkaus ja Pieksämäki)	ostopalvelu	ostopalvelu	ostopalvelu	ostopalvelu
Asiakasneuvonta kpl	1 118	1 200	1200	1 200

\*) jätevesi ym. poikkeukset

Suoritteet terveysvalvonta	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017
Päätökset	83*	80*	80*	80*
Tarkastukset	876	1 000	900	900
Lausunnot	91	185	100	100
Näytteet	969	1 150	800	800
Asiakasneuvonta				
Asiakasneuvonta htp	447htp	450htp	400	400 htp

\* sisältää ilmoitusten käsittelyn

Suoritteet eläinlääkintähuolto	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017
Tilakäynnit	2 072	2 000	2000	2 000
Pieneläinasiakkaat	2 333	2 000	2000	2 000
Maatilojen terveydenhuolto-käynnit	102	80	80	80
Eläintautilain mukaiset tarkastukset	30	Eviran ohjeistuksen mukaan	Eviran ohjeistuksen mukaan	Eviran ohjeistuksen mukaan
Eläinsuojelukäynnit	130	70	100	100

## 4 Tytäryhteisölle asetettavat tavoitteet kunnan talousarvioissa

Kunnan tytäryhtiöillä tarkoitetaan niitä osakeyhtiöitä ja muita yhteisöjä, joissa kunnalla on määräämisvalta. Leppävirran kunnan tytäryhtiöitä ovat Leppävirran Kiinteistö Oy, Virkistysuimala Leppäkerttu Oy ja Kiinteistöyhtiö Leppävirran Monitoimitalo Oy. Leppävirran Loma Oy on ns. lepäävä eikä sillä ole toimintaa tällä hetkellä.

Kuntaa tytär- ja osakkuusyhteisöjen hallintoelimissä edustavien tulee pyytää ao. kunnan toimielimiltä ohjetta ainakin seuraavissa asioissa,

- toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettaminen,
- Hallitusten ja vastaavien hallintoelimien jäsenten valitseminen,
- Uusien tytäryhteisöjen hankkiminen tai perustaminen
- Toiminnan olennainen laajentaminen, supistaminen tai muuttaminen,
- Muiden kuin tavanomaisten vakuuksien antaminen tai toiminnan laatu ja laajuus huomioon ottaen tavanomaisesta poikkeavan riskin ottaminen

Myös muutoin ohjetta voidaan pyytää, milloin siihen on aihetta. Kunnanhallitus voi antaa myös ohjeen aina, milloin se katsotaan tarpeelliseksi.

Kunnan konserniohjeen mukaan "Konsernin tytäryhteisöjen tulee elokuun loppuun mennessä antaa talousarviostaan ja

– suunnitelmastaan konsernihallinnolle ja kunnan asianomaisille tulosalueille niiden talousarvion laadinnassa tarvitsemat tiedot vuoden toiminnastaan ja taloudestaan". Samassa yhteydessä on esitettävä konsernihallinnolle seuraavien vuosien lainanotto suunnitelmat.

Leppävirran kunnanvaltuuston asettamat tytäryhteisöjen toimintaa ja taloutta ohjaavat tavoitteet:

#### 4.1 Leppävirran Kiinteistö Oy

- käyttöaste on vähintään 95 %
- kiinteistöjen pitkän tähtäimen korjaussuunnitelmaa (PTS) toteutetaan ja rahoitetaan toimintatuotoilla
- asuinneliövelan alentaminen nykyisestä ja pitkän tähtäimen talous- ja rahoitussuunnitelman laatiminen tavoitteena pitkäaikaisen vieraan pääoman suunnitelmallinen alentaminen
- yhtiön kannattavuutta parannetaan
- tulokehityksestä/menojen kasvusta huolehditaan siten, että tulo-rahoitus riittää korjausinvestointeihin sekä lainojen ym. veloitteiden hoitamiseen takaisinmaksusuunnitelmia noudattaen
- toiminta toteutuu Leppävirran kunnanvaltuuston hyväksymien toimintaa ja taloutta ohjaavien tavoitteiden mukaisesti.
- vuokrasaavat pyritään minimoimaan
- energiansäästömahdollisuuksien kartoittaminen, toteutusvaihtoehtojen laatiminen ja energiansäästöinvestoinnin rahoitussuunnittelu

LEPPÄVIRRRAN KUNTA					
Kuntakonsernin tavoitteet					
Leppävirran kiinteistö Oy:					
Leppävirran Kiinteistö Oy	Tunnusluvut	Tilinpäätös 2013	Tilinpäätös 2014	TA 2015	TA 2016
	Liikevaihto, €	2 325 505,07	2 279 540,18	2 396 408,80	2 265 349,57
	Tulos, €	40 860,51	36 372,10	-172 501,86	-309 151,28
	Omavaraisuus, %	19,58	20,71		
	Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,67	1,46		
	Poistot/sijoitettu pääoma, %	2,54	2,58		
	Koro/lainakanta, %	1,79	1,61		
	Koro/liikevaihto, %	8,87	7,73		
	Kate/liikevaihto, %	25,77	24,73		
Leppävirran Kiinteistö Oy	Tavoitteet /mittari	2013	2014	TA 2015	TA 2016
	Vuokralaisten vaihtuvuus, %	40,55 %	27,29 %	20,00 %	20,00 %
	Bruttoinvestoinnit, €	0,00	0,00	172 500,00	340 000,00
	Käyttöaste, %	96,00 %	92,12 %	95,00 %	95,00 %
	Lainavastuut, lainamäärä, €/asm <sup>2</sup>	549,80 €	523,20 €	506,00 €	518,02 €
	Lainakanta, lyhennysohjelmainen	9 602 484,15 €	9 045 515,95 €	8 781 284,15 €	8 153 715,95 €
	Lainakanta €/as	944,20	902,75	860,91	814,15
	Pääomalainat €	1 908 209,00 €	1 908 209,00 €	1 908 209,00 €	1 908 209,00 €



## 4.2 Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy

- yhtiö tavoittelee nollatulosta
- myynti- ja markkinointiyhteistyön tehostaminen muiden Vokkolan alueen toimijoiden kanssa Vokkolan alueen kehittämishanketta hyödyntäen
- omavaraisuusaste (oma pääoma/koko pääoma) ei alita 29 %
- taloudellinen ja toiminnallinen tehostaminen hakemalla synergiaetuja yritys yhteistyöstä Vokkolan alueen muiden toimijoiden kanssa
- energiansäästömahdollisuuksien kartoittaminen, toteutusvaihtoehtojen laatiminen ja energiansäästöinvestoinnin rahoitussuunnittelu

LEPPÄVIRRRAN VIRKISTYSUIMALA LEPPÄKERTTU OY:n tunnusluvut, tavoitteet/mittarit					
	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TA 2016
Liikevaihto, 1 000 €	1 498 520	1 508 020	1 551 591	1 445 248	982 167
Tulos, 1 000 €	-133 773	-18 635	42 980	37 192	-161 199
Henkilöstö, lkm	13	13	12	12	12
Liikevaihto / henkilö 1 000 €	115 271	116 002	129 299	120 437	81 847
Henkilökustannus / hlö 1 000 €	-35 967	-35 088	-37 024	-33 817	-37 586
Omavaraisuusaste-%		29,25 %	31,23 %		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-14,73	-1,50	0,16		
Korot / lainakanta, %	1,07 %	0,87 %	0,74 %	0,71 %	0,64 %
Korot / liikevaihto, %	3,94 %	3,04 %	2,35 %	2,46 %	3,31 %
Käyttökate / liikevaihto, %	6,55 %	13,12 %	16,12 %	16,46 %	3,38 %
Käyttöomaisuusinvestoinnit, 1 000 €	0	0	0	10 000	
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12.	3 005 750	2 803 567	2 601 383	2 399 200	2 399 201
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12. / as	292	276	260	240	240
Pääomalainat 31.12.	2 496 361	2 496 361	2 496 361	2 496 361	2 496 361

### 4.3 Kiinteistöyhtiö Leppävirran Monitoimitalo Oy

- kiinteistön vuokratuotoilla pyritään hoitamaan pääomakustannusten suunnitelmanmukainen lyhentäminen
- Leppävirran Kiinteistö Oy:n hallinnoitavaksi vuonna 2016
- yhtiön hallinnoinnin siirto hyväksyttäväksi varsinaisessa yhtiökokouksessa 2016

#### LEPPÄVIRRRAN MONITOIMITALO OY:n tunnusluvut, tavoitteet/mittarit

	<u>TA 2016</u>
Liikevaihto, 1 000 €	446 000
Tulos, 1 000 €	36 000
Henkilöstö, lkm	0
Liikevaihto / henkilö 1 000 €	0
Henkilökustannus / hlö 1 000 €	0
Omavaraisuusaste	6,07 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-0,69
Korot / lainakanta, %	1,36 %
Korot / liikevaihto, %	20,14 %
Käyttökate / liikevaihto, %	97,76 %
Käyttöomaisuusinvestoinnit, 1 000 €	0
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12.	6 627 660
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12. / as	663
Pääomalainat 31.12.	0