

VALTIMON KUNTA



TALOUSARVIO 2016

TALOUSSUUNNITELMA 2017 – 2018

**TALOUSARVIO 2016
TALOUSSUUNNITELMA 2017 – 2018**

SISÄLLYSLUETTELO

1. Taloussuunnitelman yleisperustelut

1.1. Taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät 2016 – 2018.....	3
1.2. Kunnan kehityslukuja.....	6
1.3. Kunnan toiminnan ja talouden ohjaus.....	7
1.4. Tuloslaskelmaosa.....	8
1.5. Investointiosa.....	10
1.6. Rahoitusosa.....	11

2. Toiminnalliset tavoitteet ja muut perustelut päävastuualueittain ja vastuualueittain

Kunnanhallitus.....	12
Perusturvalautakunta.....	13
Sivistyslautakunta.....	15
Vapaa-aikalautakunta.....	16
Ympäristölautakunta.....	17
Tekninen lautakunta.....	18

3. Investointiosa.....19

4. Numero-osa

Talousarvio ja –suunnitelma 2016 – 2018.....	20
Rahoituslaskelma.....	21
Tuloslaskelma	22
Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma.....	23

5. Henkilöstösuunnitelma.....24

1. TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

1.1. Taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät 2016 – 2018

Yleinen taloudellinen tilanne

Tilastokeskuksen alustavien tietojen perusteella Suomen kansantalous supistui viime vuonna 0,4 %. Viimeisin tieto kuluvaan vuoden toisen neljänneksen kehityksestä oli heikko, sillä talous kasvoi toisella neljänneksellä vain 0,2 % edellisestä neljänneksestä. Ennusteen mukaan Suomen talous kasvaa kuluvana vuonna 0,2 % edelliseen vuoteen verrattuna. Seuraavina kahtena vuotena Suomen talouden ennustetaan kasvavan alle puolitoista 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.

Taloukasvu 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.

Venäjän talous jatkaa supistumistaan ja seuraavien parin vuoden aikana talous ei kasva. Tämä heijastuu Venäjän tuonnin voimakkaana alenemisena. Venäjän osuus Suomen viennistä on jo painunut viiden ja puolen prosentin tasolle. Kehittyvien talouksien nopein kasvuvaihe on myös ohitettu ennustejaksolla. Toisaalta monien Suomelle tärkeiden kauppakumppaneiden taloudet ovat kehittyneet suotuisasti. Yhdysvaltojen talouden ennustetaan jatkavan hyvää kehitystään ja kasvavan lähes kolmen prosentin vauhtia seuraavien parin vuoden aikana. Myös Isossa-Britanniassa kasvu on laaja-alaista ja taloustilanteen arvioidaan jatkuvan hyvänä koko ennusteperiodin ajan. Euroalueellakin maltillinen taloukasvu on käynnistynyt ja kasvua kertyy noin pari prosenttia vuodessa ensi ja seuraavan vuoden aikana. Suomen viennille tärkeän Saksan kasvu pysyy noin 1,5 prosentissa ja Ruotsin talouskehitys jatkuu selvästi euroaluetta nopeampana.

Keskuspankkien harjoittama rahapolitiikka on edelleen kasvua tukevaa. Lyhyet korot pysyvät hyvin alhaisina ja kolmen kuukauden euribor-koron vuosikeskiarvoksi vuodelle 2017 ennustetaan 0,2 %. Kymmenen vuoden korkotaso pysyy myös alhaisena, ollen 1,2 % ennustehorisontin viimeisenä vuotena.

Tänä vuonna Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 0,2 %. Alustavien tietojen mukaan vuoden ensimmäisen vuosipuoliskon aikana talous ei ole kasvanut viime vuoden vastaavasta ajankohdasta. Ennusteessa oletetaan hyvin maltillista suhdanteiden paranemista vuoden 2015 viimeisellä vuosipuoliskolla.

Vuoden 2016 kasvuksi ennustetaan 1,3 %. Kasvun taustalla on hyvin pitkälti investointien suotuisa kehitys. Vuoden 2017 taloukasvuksi ennustetaan 1,4 %. Kotimainen kysyntä on taloukasvun taustalla, sillä nettoviennin vaikutus jää edelleen negatiiviseksi. Ennustekuvan mukaan vuosien 2015–2017 kumulatiivinen kasvu jää vain 2,5 prosenttiin ja BKT:n määrä jää yhä 3,6 % pienemmäksi kuin v. 2008. Suomen taloudellinen tilanne on siis edelleen hyvin heikko ja suurien haasteiden edessä.

Valtiontalous pysyy alijäämäisenä tiukasta menokurista huolimatta, sillä ennakoitu hidas talouskasvu ei tuota riittävästi verotuloja. Paikallishallinnon alijäämän arvioidaan pysyvän vajaassa prosentissa suhteessa BKT:hen. Työeläkelaitosten rahoitusasema on noin prosentin ylijäämäinen. Muiden sosiaaliturvarahastojen jäämä kohenee vähitellen lähelle tasapainoa. Julkinen velka ylittää tänä vuonna 60 prosentin rajan eikä velkasuhde ole taittumassa lähivuosina joskin velkasuhteen kasvu hidastuu.

Kuntien verotulot kasvavat vuosina 2016 - 2019 maltillisesti. Määräaikaisen korotetun yhteisöveron jako-osuuden poistuminen supistaa verotuloja v. 2016. Kuntien verotulot vahvistuvat kuitenkin jälleen tarkastelujakson loppupuolella työllisyystilanteen parantuessa.

Lakisääteinen valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus, jossa perushinnat sekä rahoitus tarkistetaan vastaamaan toteutuneita kustannuksia, kasvattaa kuntien valtionosuuksia v. 2016. Perustoimeentulotuen maksatuksen siirto Kelalle puolestaan alentaa kuntien valtiolta saamia siirtoja v. 2017.

Hallitusohjelman sisältämät kuntatalouteen vaikuttavat sopeutustoimet hidastavat paikallishallinnon kulutusmenojen kasvua vuosina 2016 - 2019. Kehitysarviossa huomioidut hallitusohjelman toimet vahvistavat kuntataloutta yhteensä vajaalla 500 milj. eurolla vuoden 2019 tasolla. Suuri osa hallitusohjelmassa eritellyistä suorista sopeutustoimista on täsmentynyt siinä määrin, että ne on voitu ottaa huomioon kuntatalouden kehitysarviossa. Täsmentymättä ovat edelleen erikoissairaanhoidon kannustinjärjestelmä, toisen asteen ammatillisen koulutuksen uudistus ja sosiaali- ja terveystalouden suunnitteluvälvoitteiden vähentäminen. Myöskään valmisteilla olevaa toimenpideohjelmia, jolla pyritään vähentämään kuntien tehtäviä ja velvoitteita yhdellä miljardilla eurolla, ei ole vielä otettu huomioon. Sosiaali- ja terveydenhuoltouudistuksen vaikutuksia ei ole toistaiseksi ennakoitu.

Kuntatalouteen kohdistuu tulevana vuosikymmeninä suuria menopaineita. Väestön ikääntyminen lisää terveys- ja hoivapalvelujen sekä investointien tarvetta. Samalla yksittäisten terveydenhuoltotoimenpiteiden kustannukset kasvavat hoitojen kehittyessä. Paikallishallinnon velka suhteessa BKT:hen kasvaa tulevana vuosikymmeninä jyrkästi, jos menopaineita ei hillitä tai niihin ei varauduta ennalta. Kuntatalouden vakauden kannalta on tärkeää, että hallitusohjelmassa kaavailut kuntataloutta vahvistavat toimet saadaan täsmennettyä ja toteutettua täysimääräisenä ja että tavoiteltu säästövaikutus saavutetaan. Erityisen tärkeää on toteuttaa mm. sosiaali- ja terveydenhuollossa rakenteellisia uudistuksia, jotka rajoittavat tulevia menopaineita. Myös kuntien tulee jatkaa omia kuntataloutta vahvistavia toimiaan.

1.2. Kunnan kehityslukuja

Asukasmäärä 2000 - 2013

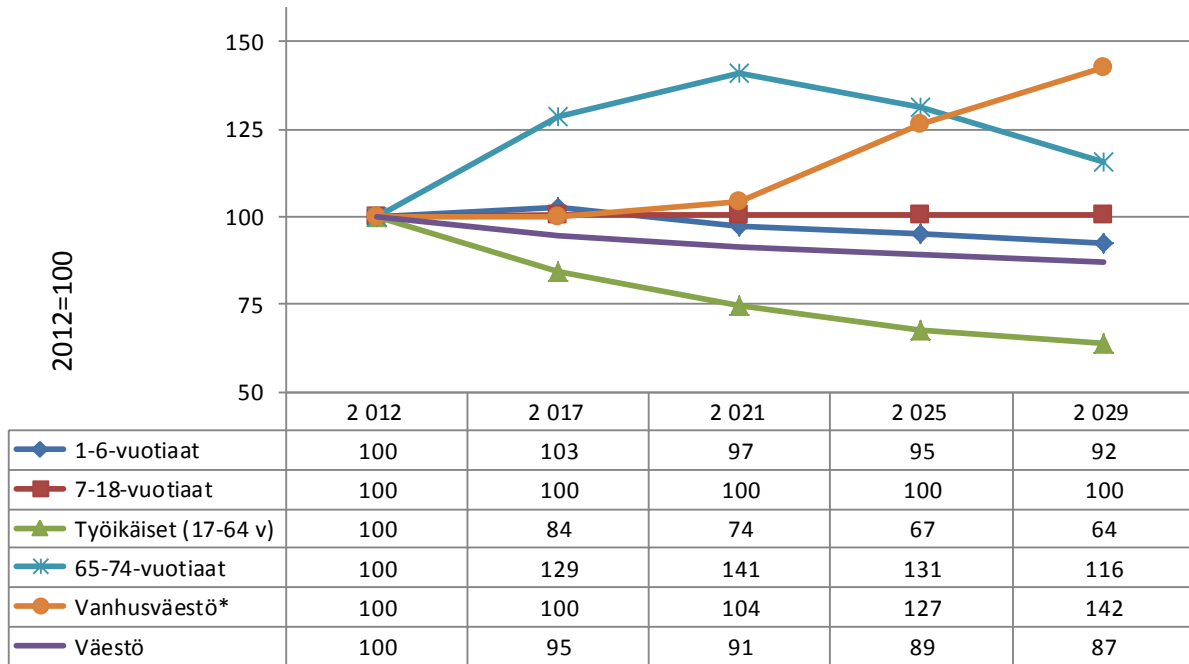
2004	2.769	2010	2.465
2005	2.671	2011	2.437
2006	2.588	2012	2.421
2007	2.541	2013	2.379
2008	2.508	2014	2.362
2009	2.482	9/2015	2.327

Väestöennuste (Tilastokeskus 2012)

	2013	2014	2015	2016	2017	2020	2030	2040
Valtimo	2379	2354	2333	2312	2291	2232	2087	1952

Ennustettu väestökehitys ikäluokittain

Valtimo



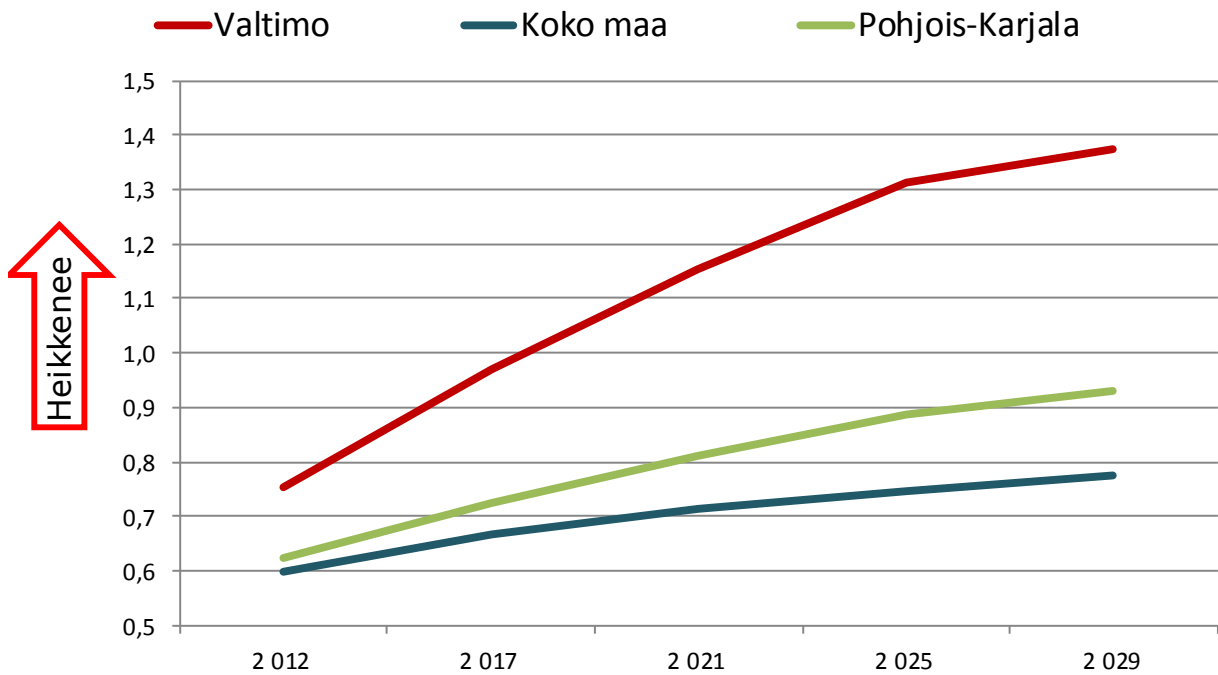
Lähde: Tilastokeskus

	2 012	2 017	2 021	2 025	2 029
alle 1 -vuotiaat	19	16	16	15	14
1-6-vuotiaat	118	121	115	112	109
7-18-vuotiaat	263	264	264	264	264
Työikäiset (17-64 v)	1 382	1 164	1 028	931	884
65-74-vuotiaat	335	431	472	439	388
Vanhusväestö*	339	339	354	429	483
Kaikki	2 421	2 291	2 214	2 154	2 100

*yli 75-vuotiaat

Väestöllinen huoltosuhde

Alle 17- ja yli 64-vuotiaat yhtä työkäistä kohti (17-64 -vuotiasta kohti)



Lähde: Tilastokeskus

	2012	2017	2021	2025	2029
<i>Valtimo</i>	0,75	0,97	1,15	1,31	1,38
<i>Koko maa</i>	0,60	0,67	0,72	0,75	0,77
<i>Pohjois-Karjala</i>	0,62	0,72	0,81	0,89	0,93

Elinkeinorakenne, työpaikat, kpl

	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Alkutuotanto	216	203	195	197	198	191
Jalostus	48	42	31	25	32	26
Palvelut	484	474	452	442	445	446

Verotulot, 1000 € (TA/TP)

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Kunnallisvero	4.680	4.820	4.920	5.320	5.500	5.750
Yhteisövero	780	820	750	765	990	950
Kiinteistövero	230	230	330	360	390	390
YHTEENSÄ	5.690	5.870	6.000	6.445	6.880	7 090

Valtimon kunnalle toimitetun ennakkotiedon mukaan verovuoden 2014 kunnallisvero on 5 379 805 euroa ja osuus maksettavasta yhteisöverosta 1 047 451 euroa. Kunnallisveroa on kunnalle tilitetty 5 535 606 €. Tilitystä oikaistaan vuoden 2015 marraskuussa. Vuoden 2013 kunnallisvero oli 5 151 251 euroa ja osuus maksettavasta yhteisöverosta 910 565 euroa.

Valtionosuudet

<u>Valtionosuudet, 1000 €</u>	2012	2013	2014	2015	2016
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (sis. verotul.tas.)	9.591	9.926	9.890	10.100	10.401
Muut opetus- ja kulttuuri- toimen valtionosuudet	- 545	-566	-583	-580	-643
YHTEENSÄ	9.046	9.360	9.307	9.520	9.758

Käyttötalousmenojen vertailua, € (u+s)

	TA2014	TA2015	TA2016
Toimintamenot	-24.565.348	-24.690.491	-24.684.797
Toimintatulot	8.603.477	8.749.581	8 587 540
Netto (toimintakate)	-15.961.871	-15.940.910	-16.097.257
Suunnitelmapoistot	-765.853	-858.094	-1.111.050

1.3. Kunnan toiminnan ja talouden ohjaus

Kunnan ja kuntayhtymän talousarviota ja -suunnitelmaa koskevat säännökset on koottu kuntalain (365/95) 13 ja 65 pykälisiin. Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä päättää talouden, rahoituksen ja sijoitustoiminnan perusteista ja hyväksyä talousarvio.

Talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja –suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon tulee ottaa toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä tulee osoittaa, miten rahoitustarve tulo-rahoituksen lisäksi muutoin katetaan.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena.

Määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuus

Taloussuunnitelman euro-osa sitoo hallintokuntia valtuustoon nähden vastuualuetasolla.

Määrärahat ovat bruttomääräisiä eikä ylimääräisten tulojen kertyminen oikeuta määrärahojen ylittymiseen vastaavalla summalla.

Toimielinten toimintatulot ovat myös sitovia ja niiden kertyminen on hallintokunnan vastuulla.

Tavoitteet sitovat hallintokuntia tavoitelomakkeessa esitetyllä tasolla.

Hankkeisiin varattuja määrärahoja ei saa käyttää muiden menojen katteeksi.

1.4. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulo-rahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

ulkoinen+sisäinen	TP 2014	TA 2015	TOT. ARVIO 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Toimintatuotot	8 501 287	8 749 581	8 510 100	8 587 540	8 587 540	8 587 540
Keskusvaaliitk	3 988	3 875	4 100	-	-	-
Kunnanhallitus	4 518 250	4 712 689	4 450 000	4 363 945	4 363 945	4 363 945
Perusturvaltk	580 434	608 000	700 000	694 240	694 240	694 240
Sivistysltk	114 699	119 750	140 000	90 500	90 500	90 500
Vapaa-aikalkt	52 977	46 500	40 000	26 600	26 600	26 600
Ympäristöltk	23 533	22 350	26 000	21 300	21 300	21 300
Tekninen ltk	3 207 405	3 236 417	3 150 000	3 390 955	3 390 955	3 390 955
Toimintakulut	-24 305 545	-24 690 491	-24 654 000	-24 684 797	-24 651 297	-24 651 297
Keskusvaaliitk	-2 956	-3 875	-4 000	-	-	-
Tarkastusltk	-11 757	-14 566	-15 000	-14 411	-14 411	-14 411
Valtuusto	-26 939	-22 447	-15 000	-21 072	-21 072	-21 072
Kunnanhallitus	-12 225 753	-12 154 205	-12 025 000	-11 382 828	-11 379 828	-11 379 828
Perusturvaltk	-5 170 753	-5 700 935	-5 900 000	-6 696 557	-6 678 557	-6 678 557
Sivistysltk	-2 825 949	-2 646 719	-2 575 000	-2 704 876	-2 704 876	-2 704 876
Vapaa-aikalkt	-574 254	-566 287	-560 000	-556 588	-544 088	-544 088
Ympäristöltk	-175 917	-204 306	-160 000	-189 285	-189 285	-189 285
Tekninen ltk	-3 291 655	-3 377 421	-3 400 000	-3 119 180	-3 119 180	-3 119 180
Toimintakate yhteensä	-15 804 259	-15 940 910	-16 143 900	-16 097 257	-16 063 757	-16 063 757

Toimintatuotot

Toimintatuottoja on arvioitu kertyvän 8,6 miljoonaa euroa ja niiden osuus toimintakuluista vuonna 2016 on 35 %. Vuoden 2015 talousarviossa ja vuoden 2014 tilinpäätöksessä tuottojen osuus kuluista oli myös 35 %. Tunnusluku kuvaa maksurahoituksen osuutta toimintamenoista ja maksurahoituksen osuuden kasvu vahvistaa kunnan tulorahoitusta.

Myyntituotot sisältävät tulot mm. veden ja lämmön myynnistä, lomituspalvelujen myynnistä Melalle ja sisäisten palvelujen kuten ateriapalvelujen myynnistä. Maksutuotot puolestaan sisältävät mm. lomituspalvelujen myyntiin liittyvät maksut ja sosiaalitoimen palveluista saatavat maksut. Tuissa ja avustuksissa on mm. työllistämistuki ja valtionosuus perustoimeentulotukeen. Muissa toimintatuotoissa suurimmat tuloerät ovat vuokrat asunnoista, rakennuksista ja maa-alueista sekä sisäiset vuokrat.

Osaan tuotoista kunta voi vaikuttaa esimerkiksi korottamalla vesi- ja jätevesimaksuja tai lämmön hintaa, osa on säännelty laeissa ja asetuksissa.

Toimintakulut

Vuoden 2016 talousarvion ulkoisten ja sisäisten käyttömenojen loppusumma on 24,7 miljoonaa euroa ja tulojen 8,6 miljoonaa euroa. Vuoden 2015 talousarvion käyttömenot olivat 24,7 miljoonaa euroa ja tulot 8,7 miljoonaa euroa. Kokonaismenot pysyvät edellisen vuoden tasolla. Vuonna 2016 palkan tarkistusten on arvioitu olevan noin 0,64 %.

Toimintakuluista suurimpia eriä ovat palkat sivukuluineen 43 % ja palvelujen ostot 44 %, johon sisältyvät terveydenhuollon ja sairaanhoito- ja erityispalvelujen kuntayhtymien palvelujen, muiden palvelujen kuten kunnossapito-, matkustus- ja asiantuntijapalvelujen ostot. Useiden vuosien ajan kuluerien suhteet ovat pysyneet samoina. Avustuksissa suurimmat erät ovat toimeentulotuki ja lastenkotihoidontuki.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotoissa suurimmat tuloerät ovat verotulot ja valtionosuudet. Valtimolla valtionosuudet ovat verotuloja suuremmat. Valtionosuuksien osuus käyttötuloista on 38 % ja verotulojen 28 %. Käyttötuloja ovat toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet. Toimintatuottojen osuus tuloista on 34 %. Niihin sisältyy mm. Melan korvaus lomituksen järjestämisestä. Verotulojen ja valtionosuuksien suhde ilman toimintatuottoja ovat: verotulot 42 %, valtionosuudet 58 %.

Seuraavassa on nimellisen veroprosentin (valtuuston päättämä tuloveroprosentti) ja efektiivisen veroprosentin (veroprosentti vähennysten jälkeen) vertailutietoja 2010 –luvulla.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Valtimo tulovero-%	18,25	18,25	18,75	19,25	20,00	20,00
Valtimo efekt.vero-%	11,68	11,73	11,78	12,17	12,75	12,50
Koko maa tulovero-%	18,97	19,16	19,25	19,38	19,74	19,84
Koko maa efekt.vero-%	14,48	14,57	14,41	14,58	14,95	14,94

Vuoden 2016 talousarvio on laadittu käyttäen tuloveroprosenttina 21 prosenttia. Kiinteistöveroprosentit on pidetty vuoden 2015 tasolla. Yleinen kiinteistöveroprosentti on

0,95, vakituisten asuntojen kiinteistöveroprosentti 0,43, muiden asuntojen kiinteistöveroprosentti 0,95 ja yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti 0,00.

Veroprosentin korotus yhdellä prosentilla lisää verotuloja n. 300 000 €.

Koko maan keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2016 on 19,87 % ja Pohjois-Karjalan 20,83 %.

Valtionosuudet on talousarvioon laskettu Kuntaliiton toimittaman aineiston perusteella. Valtionosuuksien loppusumma v. 2016 on 9,8 miljoonaa euroa.

Korkotuloissa suurimmat erät ovat talletuksille Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:n ja Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy:n maksamat osingot sekä korkotulot.

Vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli-/alijäämä

Vuosikate vuoden 2016 talousarviossa on 886 323 €. Asukasta (2.362) kohti laskettuna se on 375 €. Vuoden 2014 tilinpäätöksessä vuosikate oli 329 000 euroa, mikä asukasta kohti laskettuna on 139 €.

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että kunnan tulee kyetä rahoittamaan vuosikatteella keskimääräiset poistonalaisten tuotantovälineiden investoinnit. Valtimon kunnan keskimääräinen vuotuinen nettoinvestointitaso on vuosina 2013 – 2018 n.3,9 miljoonaa euroa. Kunnan investointien tulo-rahoituksen tavoitearvo asukasta kohti lasketulle vuosikatteelle olisi n. 1 650 €. Tunnusluku ei anna oikeaa kuvaa tilanteesta siksi, että kunnan isot investoinnit ajoittuvat suunnitelmakaudelle 2013 – 2018. Selvää kuitenkin on, että vuosikatteen parantaminen on tulevana vuosina edellytys terveen kuntatalouden säilyttämiselle.

Vuoden 2016 tilikauden tulos on -224 217 € alijäämäinen suunnitelmanmukaisten poistojen ja poistoeron huomioimisen jälkeen.

1.5. Investointiosa

Investointiosassa esitetään investointeja koskevat tavoitteet, hankkeiden kustannusarviot ja niiden jaksottuminen investointimenoina suunnitteluvuosille sekä investointiin saatavat rahoitusosuudet ja muut tulot.

Investointiosan määrärahat sitovat hallintokuntia hanketasolla.

Vuoden 2016 investointimenot ovat 3 miljoonaa euroa. Suunnitelmavuosina 2017 ja 2018 investointimenot pienenevät huomattavasti 2010 –luvun alun ja puoliväin menoista ja ovat yhteensä n. 2 miljoonaa euroa. Investoinnit ovat pääosin korvausinvestointeja, joiden toteuttaminen on kaikissa olosuhteissa välttämätöntä palvelutuotannon kannalta.

Kunnalla on talletuksissa 4,0 miljoonaa euroa ja 31.12.2014 kertyneitä ylijäämiä oli 5,6 miljoonaa euroa. Näitä investointeihin käyttämällä kunta pystyy selviytymään investointien aiheuttamilta paineilta muutamia vuosia.

1.6. Rahoitusosa

Rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Välisummana esitetään Toiminnan ja investointien rahavirta. Ylijäämäinen välisumma osoittaa, että investoinnit rahoitetaan kokonaisuudessaan tulorahoituksella, investointien rahoitusosuuksilla ja omaisuuden myynnillä. Negatiivinen välisumma osoittaa määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella. Toiminnan ja investointien rahavirran ja Rahoituksen rahavirran yhteen laskettu määrä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

Kunnan toiminnan ja investointien rahavirta vuonna 2016 on 1,98 milj. € alijäämäinen. Vuosien 2017 ja 2018 rahavirta on yhteensä 759 114 milj. euroa alijäämäinen. Nettokassavirta katetaan eri tase-erien kuten kassavarojen, pitkäaikaisten saamisten, toimeksiantojen varojen jne. muutoksella tai pitkäaikaisten lainojen lisäyksellä.

Talousarviossa on varauduttu 3 miljoonan euron lainanottoon vuonna 2016. Lainaa otetaan kunnan investointiohjelman kattamiseen.

Toimielin/Päävastuualue: **Kunnanhallitus**

Esittelijä: kunnanjohtaja

Vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

u+s	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Toimintatuotot	4 518 250	4 712 689	4 363 945	4 363 945	4 363 945
Toimintakulut	-12 225 364	-12 154 205	-11 382 828	-11 378 237	-11 378 237
Toimintakate	-7 707 114	-7 441 516	-7 018 883	-7 014 292	-7 014 292

Toiminnan kuvaus:

Tehtäväalue sisältää valtuuston ja kunnanhallituksen, terveystoimen, lomatoimen, maaseututoimen ja hallintotoimiston määrärahat.

Toimintaympäristön muutokset:

Suunnitelmakauden painopisteet:

Tavoitteet 2016:

1. Valmistautuminen Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän käynnistymiseen 1.1.2017.
2. Kunnan luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaation ja kunnan hallintosäännön valmistelu vuonna 2017 tapahtuvaa toiminnallista muutosta varten.

Resurssimuutokset:

Toimielin: Perusturvalautakunta

Esittelijä: Sosiaalijohtaja

Vastuuhenkilö: Sosiaalijohtaja

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Toimintatuotot	580 434	608 000	694 240	694 240	694 240
Toimintakulut	-5 170 753	-5 700 935	-6 696 557	-6 678 557	-6 678 557
Toimintakate	-4 590 319	-5 092 935	-6 002 317	-5 984 317	-5 984 317

Toiminnan kuvaus:

Perusturvalautakunnan tehtävänä on edistää hyvinvointia ja luoda edellytyksiä kuntalaisten itsenäiselle selviytymiselle ja kotona asumiselle järjestämällä sosiaalihuollon yleis- ja erityislakien ja asetusten mukaisia palveluja. Lähtökohtana on palvelujen tuottaminen taloudellisesti, vaikuttavasti ja joustavasti yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Lasten päivähoitopalvelut kunnassa tuotetaan loppuvuodesta 2016 päiväkotij- ja perhepäivähoitajapalveluina, kun ryhmäperhepäiväkoti muutetaan normaaliksi päiväkodiksi. Lisäksi päivähoiton tulospaikassa huomioidaan lapsiperheille suunnattu kotihoidon tuki.

Avopalveluyksikköön kuuluvat palveluasuminen, kotipalvelu, omaishoidontuki, tukipalvelut ja vanhusten päivätoiminta. Tukipalvelut sisältävät kotiin kuljetetut ateriat, vaatehuollon palvelut, kylvetyspalvelut ja turvapuhelinpalvelut.

Toimintaympäristön muutokset:

Kunta- ja palvelurakennemuutosten ja väestön ikääntymisen myötä lisääntyvän palvelujen tarpeen sekä muiden väestörakenteesta johtuvien huoltosuhteen heikkenemisen mukanaan tuomat haasteet korostavat toimivien kuntien perus- ja lähipalveluiden merkitystä. Valtimon kunnan järjestämisvelvollisuus sosiaalihuollon ja sosiaalipalveluiden järjestämiseen päättyy vuoden 2016 lopussa maakunnallisen kuntayhtymän ottaessa järjestämisvastuun 1.1.2017.

Perustoimeentulotuen myöntäminen siirtyy Kelalle 1.1.2017.

Lasten päivähoitossa päiväkotij aloittaa toimintansa Kuntalaisten Talossa remontin jälkeen loppuvuodesta 2015. Toimintavuoden 2016 aikana ryhmäperhepäiväkoti muutetaan päiväkotitoiminnaksi, jotta kerralla päivähoitossa voi olla enemmän lapsia.

Kehitysvammaisten tehostetun palveluasumisen toimintayksikön (12 asuntoa) järjestämisvaihtoehtojen suunnittelu on tässä vaiheessa vielä kesken, ja mahdolliset toteutumiset jäävät ajallisesti Siun Sote kuntayhtymän järjestämisvastuun harteille.

Tavoitteet 2016

1. Siun soten vuoden 2017 Valtimon tuotantoalueen palveluiden järjestelyt.
2. "Wälskärin" palvelutalon käyttöönoton suunnittelu.
3. Kehitysvammaisten palveluasumisen järjestäminen toiminnallisesti ja taloudellisesti tehokkaammin.

Resurssimuutokset:

Palveluasuminen:

- 8 lähihoitajan toimen perustaminen (2016 ja 2017)
- 1 sairaanhoitajan toimi (2016)
- 2 lähiavustajan toimen perustaminen (2017)
- 2 hoitajan toimen muuttaminen lähihoitajan toimeksi (2016)

Kotipalvelu:

- 1 kodinhoitajan toimen muuttaminen lähihoitajan toimeksi (2016)

Päivähoito:

- 1 lastentarhanopettajan toimen perustaminen (2016)
- 1 ryhmäperhepäivähoitajan toimi lakkaa (2016)

Toimielin/Päävastuualue: **Sivistyslautakunta**

Esittelijä: rehtori

Vastuuhenkilö: rehtori

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Toimintatuotot	114 696	119 750	90 500	90 500	90 500
Toimintakulut	-2 825 932	-2 646 719	-2 704 876	-2 704 876	-2 704 876
Toimintakate	-2 711 236	-2 526 969	-2 614 376	-2 614 376	-2 614 376

Toiminnan kuvaus:

Järjestää ja tuottaa lain sekä kunnanvaltuuston ja sivistyslautakunnan ohjeiden mukaisia koulutuspalveluja kuntalaisille. Tavoitteena on tuottaa laadukkaat koulutuspalvelut tehokkaasti, vaikuttavasti ja taloudellisesti.

Toimintaympäristön muutokset:

Uudisrakennus valmistuu syyslukukauden alkuun mennessä. Taito- ja taideaineiden sekä esiopetus siirtyvät uusiin opetustiloihin. Väistötilojen käyttö Kuntalaisten Talolla ja Ammattiopiston Valtimon tiloissa päättyy kevätlukukauteen. B-talo jää pois koulun käytöstä syyslukukauden alussa.

Suunnitelmakauden painopisteet:

Opetuksen laadun kehittäminen

Tavoitteet 2016:

1. Esi- ja perusopetuksen uuden opetussuunnitelman valmistuminen ja käyttöönotto 1.8. alkaen.
2. Päivähoidon siirtymisen valmistelu sivistystoimeen 1.1.2017.

Resurssimuutokset:

Toimielin: Vapaa-aikalautakunta

Esittelijä: kunnanjohtaja

Vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Toimintatuotot	52 977	38 500	26 600	26 600	26 600
Toimintakulut	-574 254	-566 287	-556 588	-544 088	-544 088
Toimintakate	-521 277	-527 787	-529 988	-517 488	-517 488

Toiminnan kuvaus:

- luodaan edellytykset kuntalaisten monipuoliselle vapaa-ajantoiminnalle
- järjestetään kirjastopalvelut
- tuotetaan nuoriso-, raittius-, liikunta- ja osa kulttuuripalveluista ostopalveluina

Toimintaympäristön muutokset:

- paine organisaatiomuutokseen kasvaa
- varttuneemman väen palvelujen tarve kasvaa
- soveltavan ja terveysliikunnan tarve kasvaa

Tavoitteet 2016:

1. Ostopalvelusopimusten sisällön uudelleen arviointi.

Resurssimuutokset:

Toimielin: **Ympäristölautakunta**
 Esittelijä: Rakennustarkastaja
 Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Toimintatuotot	23 533	22 350	21 300	21 300	21 300
Toimintakulut	- 177 883	- 206 000	-189 285	-189 285	-189 285
Toimintakate	- 154 350	- 183 650	-167 985	-167 985	-167 985

Toiminnan kuvaus:

Toiminnan tarkoituksena on hoitaa rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun ja yksityisteiden tehtävät viihtyisän, virkkeellisen, turvallisen ja terveellisen rakennetun ja luonnonympäristön tarjoamiseksi kuntalaisille.

Toimintaympäristön muutokset:

Suunnitelmakauden painopisteet:

Ympäristönsuojelumääräysten uudistamisen.

Valtimojärven ja Haapajärven vesistöjen tilan selvittäminen ja vesienhoitotoimenpiteiden suunnittelu

Tavoitteet 2016:

1. Ympäristönsuojelumääräysten uudistaminen
2. Valtimojärven ja Haapajärven vesistöjen tilan selvittäminen ja vesienhoitotoimenpiteiden suunnittelu

Resurssimuutokset:

Ei muutoksia

Toimielin/Päävastuualue: **Tekninen lautakunta** (sis. vesihuoltolaitos)

Esittelijä: Kunnaninsinööri

Vastuuhenkilö: Kunnaninsinööri

	TP 2014 €	TA 2015 €	TA 2016 €	TS 2017 €	TS 2018 €
Toimintatulot	3 207 405,28	3 236 417	3 390 955	3 390 955	3 390 955
Toimintamenot	-3 291 654,66	-3 377 421	-3 119 180	-3 119 180	-3 119 180
Netto (Toimintakate)	-84 249,38	-141 004	-271 775	-271 775	-271 775
Suunnitelmapoistot	-781 418	-836 130	-1 111 040	-1 340 000	-1 085 000

Toiminnan kuvaus:

Lautakunnan tehtävänä on vastata kunnan toimesta tapahtuvasta talo- ja yhdyskuntatekniikan rakentamisesta ja niihin liittyvistä kunnossapito- ja käyttötehtävistä, kiinteistöpalvelujen tuottamisesta, kaavoituksesta, maa- ja metsätiloista, kunnan työllisyydenhoidosta, jätehuollon toteuttamisesta ja liikenneturvallisuustyöstä sekä näihin kaikkiin liittyvistä hallinnointitehtävistä.

Toimintaympäristön muutokset:

Yleisen taloustilanteen heikentyessä myös kuntien lähivuosien talousnäkymät näyttävät vaikeilta. Kuntien onkin välttämätöntä priorisoida investointejaan huolehtien kuitenkin samalla, että infran ja rakennusten korjausvelka pysyy kohtuullisena.

Suunnitelmakauden painopisteet:

Toiminnan suunnitelmallisuus.

Työllisyysohjelman tehostaminen.

Tavoitteet 2016:

1. Ennakoiva kunnossapito.
2. Taajama-alueen vesi- ja viemäriverkoston PTS:n laatiminen.

Resurssimuutokset:

Keittiöiden yhdistyttyä ruokahuollosta on siirretty yksi työntekijä sisäisellä siirrolla siivoukseen Kotorantaan ja yksi eläkkeelle siirtyneen ravitsemistyöntekijän toimi jää täyttämättä.

VALTIMON KUNTA / Kunnanhallitus	2016	2017	2018	Tulot	Perustelu
Investointiesitys 2016 - 2018 (1000 €)					
Rakennukset					
Koulukeskuksen uudisrakennus	2 000				B -talon korvaavien tilojen rakentaminen
Kuntalaisten Talo	30	30	30		Omana työnä tehtävät kunnossapitotyöt
Varikko	50				Varaston vesikatko ja varikon lämmitysjärj.
Kirjaston peruskorjaus		100			LVI -peruskorjaus
Kadut ja yleiset alueet					
Anitan-, Uusi- ja Rantakadun, Eilan-, Pelkolan-, Vilhon- ja Tapanintien sekä Pentinkujan pk			730		Mäkelän kaava-alueen katujen peruskorjaus
Katuvalaistuksen uusiminen	210			40	Takaisinmaksuaika 7 vuotta
Vesihuoltolaitos					
Anitan-, Uusi- ja Rantakadun vesi- ja viemärijohtojen saneeraus / uusiminen			240		Toteutettava Mäkelän kaava-alueen katujen peruskorjauksen yhteydessä
Taajama-alueen vesi- ja viemäriverkosto	50				Suunnittelu ja PTS:n laadinta
Lämpölaitos					
Lämpölaitoksen peruskorjaus			850		Nykyinen laitos tulee elinkaarensa päähän
Muut					
Koulukeskuksen ensikertainen kalustaminen	300				Keittiölaitteet, tekn.laitteet ja irtokalusteet
Lokkiharjun kehittämisprojekti (re)	30	150		130	Kuntalaisten vapaa-aika-alueen toteuttaminen Lokkiharjulle
Pakettiauto	30				Kiinteistönhoidon huoltoauto
Valtimon vuodeosaston muutostyöt, kunnan osuus	163	28			
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystyöjen kuntayhtymän peruspääomaosuus	140				
Yhteensä	3 003	308	1 850	170	

Tuotot kulut(kopio) €
TA 2016 / SU 2017 /SU 2018

2.12.2015

	KH 2016	SU 2017	SU 2018	LTK 2016	Tot 6/2015	TA 2015
120-3 (Tarkastuslautakunta)						
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-14 411	-14 411	-14 411	-14 411	-4 957	-14 566
Toimintakate	-14 411	-14 411	-14 411	-14 411	-4 957	-14 566
130-3 (Valtuusto)						
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-21 072	-21 072	-21 072	-21 072	-6 672	-22 447
Toimintakate	-21 072	-21 072	-21 072	-21 072	-6 672	-22 447
140-3 (Kunnanhallitus)						
Tuotot	4 363 945	4 363 945	4 363 945	4 326 944	2 147 776	4 712 689
Kulut	-11 382 828	-11 378 237	-11 378 237	-11 538 237	-5 895 441	-12 154 205
Toimintakate	-7 018 883	-7 014 292	-7 014 292	-7 211 293	-3 747 665	-7 441 516
210-3 (Perusturvalautakunta)						
Tuotot	694 240	694 240	694 240	694 240	368 190	608 000
Kulut	-6 696 557	-6 678 557	-6 678 557	-6 671 671	-2 966 966	-5 700 935
Toimintakate	-6 002 317	-5 984 317	-5 984 317	-5 977 431	-2 598 776	-5 092 935
410-3 (Sivistyslautakunta)						
Tuotot	90 500	90 500	90 500	70 500	96 012	119 750
Kulut	-2 704 876	-2 704 876	-2 704 876	-2 771 335	-1 372 305	-2 646 719
Toimintakate	-2 614 376	-2 614 376	-2 614 376	-2 700 835	-1 276 293	-2 526 969
420-3 (Vapaa-aikalautakunta)						
Tuotot	26 600	26 600	26 600	26 600	6 030	46 500
Kulut	-556 588	-544 088	-544 088	-582 723	-320 848	-566 287
Toimintakate	-529 988	-517 488	-517 488	-556 123	-314 818	-519 787
510-3 (Ympäristölautakunta)						
Tuotot	21 300	21 300	21 300	21 300	14 723	22 350
Kulut	-189 285	-189 285	-189 285	-211 285	-44 073	-204 036
Toimintakate	-167 985	-167 985	-167 985	-189 985	-29 350	-181 686
520-3 (Tekninen lautakunta)						
Tuotot	3 390 955	3 390 955	3 390 955	3 318 715	1 549 975	3 236 417
Kulut	-3 119 180	-3 119 180	-3 119 180	-3 499 490	-1 718 549	-3 377 421
Toimintakate	271 775	271 775	271 775	-180 775	-168 574	-141 004
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	8 587 540	8 587 540	8 587 540	8 458 299	4 182 706	8 749 581
Kulut	-24 684 797	-24 651 297	-24 651 297	-25 311 815	-12 333 687	-24 690 491
Toimintakate	-16 097 257	-16 063 757	-16 063 757	-16 853 516	-8 150 981	-15 940 910

Tuloslaskelma kaikki €
 TA 2016
 Kustannuspaikka
 8000 Rahoitus

23.11.2015

	<i>KH 2016</i>	<i>LTK 2016</i>	<i>Tot 6/2015</i>	<i>TA 2015</i>	<i>TP 2014</i>
Verotulot	7 090 000	6 840 000	3 634 683	6 880 000	6 640 650
5000 Kunnan tulovero	5 750 000	5 500 000	3 002 760	5 500 000	5 281 841
5100 Kiinteistövero	390 000	390 000	10 805	390 000	385 765
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	950 000	950 000	621 118	990 000	973 044
Valtionosuudet	9 758 380	9 983 300	4 737 748	9 520 000	9 245 983
5501 Kunnan peruspalv.valt.osuus	8 437 000	8 537 000	3 985 080	0	0
5502 Verotul.perust.valt.os.tasaus	1 868 000	1 869 920	966 912	0	0
5503 Järjestelmämuutoksen tasaus	96 380	96 380	48 192	0	0
5701 Opet.-ja kult.toim.muut valt.o	-643 000	-520 000	-262 436	0	0
5860 Kunnan peruspalv.valt.osuus	0	0	0	8 150 000	8 050 887
5861 Verotul.perust.valt.os.tasaus	0	0	0	1 950 000	1 741 385
5862 Järjestelmämuutoksen tasaus	0	0	0	0	96 380
5863 Opet.-ja kult.toim.muut valt.o	0	0	0	-580 000	-642 669
Rahoitustuotot ja -kulut	207 200	249 200	191 370	255 000	280 028
Korkotuotot	30 000	30 000	48 834	80 500	78 916
6000 Korkotuotot antolain. ulkopuol	0	0	21 876	5 000	29 667
6020 Korkotuot. sijoituksista ja ta	30 000	30 000	26 958	75 000	49 118
6030 Maksuliikennetiilien korot	0	0	0	500	131
Muut rahoitustuotot	229 500	229 500	156 401	207 800	211 721
6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien	151 000	151 000	150 254	151 000	150 210
6116 Korvaus jäännöspääomasta	72 000	72 000	0	53 300	32 732
6120 Verotilitysten korot ja korotu	3 000	3 000	3 131	1 500	1 621
6130 Viivästyskorot	2 000	2 000	1 256	2 000	2 293
6170 Muut rahoitustuotot	1 500	1 500	1 760	0	24 865
Korkokulut	-52 000	-10 000	-2 651	-33 000	-10 689
6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-52 000	-10 000	-2 651	-33 000	-10 689
Muut rahoituskulut	-300	-300	-11 214	-300	80
6310 Verotilitysten korot	0	0	-16	0	-62
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-300	-300	-157	-300	-243
6360 Arvonalent.vaiht.vast.rah.varo	0	0	-11 041	0	0
6380 Muut rahoituskulut	0	0	0	0	385

Tuloslaskelma kaikki €
TA 2016 / SU 2017 /SU 2018
911-5 Valtimo

30.11.2015

	KH 2016	SU 2017	SU 2018	LTK 2016	Tot 6/2015	TA 2015
Toimintatuotot	8 587 540	8 587 540	8 587 540	8 458 299	4 182 710	8 749 581
Myyntituotot	5 584 670	5 584 670	5 584 670	5 517 669	2 770 390	6 019 896
Maksutuotot	1 140 750	1 140 750	1 140 750	1 140 750	527 769	1 076 200
Tuet ja avustukset	247 000	247 000	247 000	284 760	155 640	364 175
Muut toimintatuotot	1 615 120	1 615 120	1 615 120	1 515 120	728 911	1 289 310
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	5 803	0
Toimintakulut	-24 684 797	-24 651 297	-24 651 297	-25 311 815	-12 333 769	-24 690 491
Henkilöstökulut	-10 506 058	-10 506 058	-10 506 058	-10 923 771	-5 347 085	-10 616 974
Palkat ja palkkiot	-7 827 431	-7 827 431	-7 827 431	-8 168 050	-3 964 936	-7 827 324
Henkilösivukulut	-2 678 627	-2 678 627	-2 678 627	-2 755 721	-1 382 149	-2 789 650
Eläkekulut	-2 096 499	-2 096 499	-2 096 499	-2 153 214	-1 071 203	-2 211 526
Muut henkilösivukulut	-582 128	-582 128	-582 128	-602 507	-310 946	-578 124
Palvelujen ostot	-10 787 604	-10 795 104	-10 795 104	-10 893 572	-5 482 052	-10 827 417
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 179 274	-1 179 274	-1 179 274	-1 210 774	-602 216	-1 296 601
Avustukset	-844 330	-803 330	-803 330	-916 045	-394 735	-883 900
Muut toimintakulut	-1 367 531	-1 367 531	-1 367 531	-1 367 653	-507 681	-1 065 599
Toimintakate	-16 097 257	-16 063 757	-16 063 757	-16 853 516	-8 145 256	-15 940 910
Verotulot	7 090 000	7 160 000	7 180 000	6 840 000	3 634 683	6 880 000
Valtionosuudet	9 758 380	9 458 000	9 458 000	9 983 300	4 737 748	9 520 000
Rahoitustuotot ja -kulut	135 200	135 200	135 200	177 200	191 318	201 700
Korkotuotot	30 000	30 000	30 000	30 000	48 834	80 500
Muut rahoitustuotot	229 500	229 500	229 500	229 500	156 349	207 800
Korkokulut	-52 000	-52 000	-52 000	-10 000	-2 651	-33 000
Muut rahoituskulut	-72 300	-72 300	-72 300	-72 300	-11 214	-53 600
Vuosikate	886 323	689 443	709 443	146 984	418 493	660 790
Poistot ja arvonalentumiset	-1 111 040	-1 340 000	-1 085 000	-1 152 160	-477 760	-858 094
Suunnitelman muk. poistot	-1 111 040	-1 340 000	-1 085 000	-1 152 160	-477 760	-858 094
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-224 217	-650 557	-375 557	-1 005 176	-59 267	-197 304
Poistoeron muutos	25 000	25 000	25 000	25 000	16 659	38 000
Varausten muutos	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-199 717	-625 557	-350 557	-980 176	-42 608	-159 304
RAHOITUSLASKELMA						
Vuosikate	886 323	689 443	709 443			
Investointimenot	-3 003 000	-308 000	-1 850 000			
Rahoitusosuudet investointimеноihin						
Pys.vast. hyödykkeiden luovutustulot	100 000					
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 016 677	381 443	-1 140 557			
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
Antolainauksen muutokset						500 000
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000					2 342 236

Liikelaitos tuloslaskelma €

19.11.2015

TA 2016

Kustannuspaikka

5250-1 Vesihuolto

	KH 2016	LTK 2016	Tot 6/2015	TA 2015	TP 2014
Liikevaihto	409 450	409 450	163 128	384 550	378 087
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-154 550	-154 550	-83 703	-138 050	-155 534
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51 750	-51 750	-21 809	-49 350	-42 335
Palvelujen ostot	-102 800	-102 800	-61 894	-88 700	-113 199
Henkilöstökulut	-40 632	-40 632	-27 982	-45 888	-48 475
Palkat ja palkkiot	-30 345	-30 345	-21 142	-34 711	-37 272
Henkilösivukulut	-10 287	-10 287	-6 840	-11 177	-11 203
Eläkekulut	-8 438	-8 438	-5 704	-9 199	-9 254
Muut henkilösivukulut	-1 849	-1 849	-1 136	-1 978	-1 949
Poistot ja arvonalentumiset	-180 400	-180 400	-43 308	-120 040	-130 259
Suunn. mukaiset poistot	-180 400	-180 400	-43 308	-120 040	-130 259
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-2 000	-2 000	0	-3 100	-1 934
Liikeylijäämä(-alijäämä)	31 868	31 868	8 135	77 472	41 885
Rahoitustuotot ja -kulut	-72 000	-72 000	0	-53 300	-32 732
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0
Muille maksetut korkokulut	0	0	0	0	0
Korvaus peruspääomasta	-72 000	-72 000	0	-53 300	-32 732
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	-40 132	-40 132	8 135	24 172	9 153
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	-40 132	-40 132	8 135	24 172	9 153
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Vapaaeht. varausten muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-40 132	-40 132	8 135	24 172	9 153

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA (koko- ja osapäivätoimet, virat, sivuvirat ja työsopimussuhteiset toimet desimaalilukuina)

Vakituisen henkilöstön viranhaltija- ja työntekijäluettelo	Lukumäärä		Muutokset +/- kpl	
	TP 2015	2016	2017	2018
KUNNANHALLITUS				
kunnanjohtajan virka	1			
arkistonhoitaja	1			
toimistosihteeri	1			
kunnansihteerin virka	1			
lomituspalvelupäällikön virka	1			
lomasihteerin virka	1			
lomatoimenohjaaja	3			
maatalouslomittaja	67			
SOSIAALITOIMI				
sosiaalijohtajan virka	1		Siun sote	Siun sote
toimistosihteerin virka	2,5			
sosiaalityöntekijä-lastenvalvojan virka	1			
päivätoiminnan ohjaaja	1			
lähihoitaja (päivähoito)	2		+1	
avopalvelujohtajan virka	1			
lähihoitaja	29	+7	+5	
lähiavustaja	3		+2	
hoitaja	2	-2		
kodinhoitaja	3	-1		
vastaava sairaanhoitaja	1			
sairaanhoitaja	1	+1		
fysioterapeutti	1			
päivähoidon johtajan virka	1		peruskunta	peruskunta
perhepäivähoidon ohjaaja	1			
lastentarhanopettaja	0	+1		
lastenhoitaja	1			
perhepäivähoitaja	3			
ryhmäperhepäivähoitaja	3	-1		
SIVISTYSTOIMI				
rehtorin virka	1			
toimistosihteeri	0,8			
lehtorin virka	9			
opinto-ohjaajan virka	1			
esiluokanopettaja	1			
erityisluokanopettajan virka	1			
erityisopettajan virka	2			
luokanopettajan virka	7			
tuntiopettajan virka	3			
koulunkäynninohjaaja	4,7			
VAPAA-AIKATOIMI				
kirjastosihteerin virka	1			
kirjastovirkailija	1,5			
toimistosihteeri	0,2			
TEKNINEN TOIMI JA YMPÄRISTÖTOIMI				
kunnaninsinöörin virka	1			
kunnanrakennusmestarin virka	1		-0,5	
rakennustarkastajan virka	1			
toimistosihteeri	2			
työnjohtaja	1			
siivous	5			
ruokahuolto	6			
kiinteistöhoito	1,8			
kiinteistöhoito/vesi- ja viemärlaitos	1			
kiinteistöhoito/lämpölaitos	0,5			
kiinteistöhoito/ulkoalueet	1			
kiinteistöhoito/latukone + traktori	0,7			
kiinteistöhoito/oppisopimus	1	-1		

