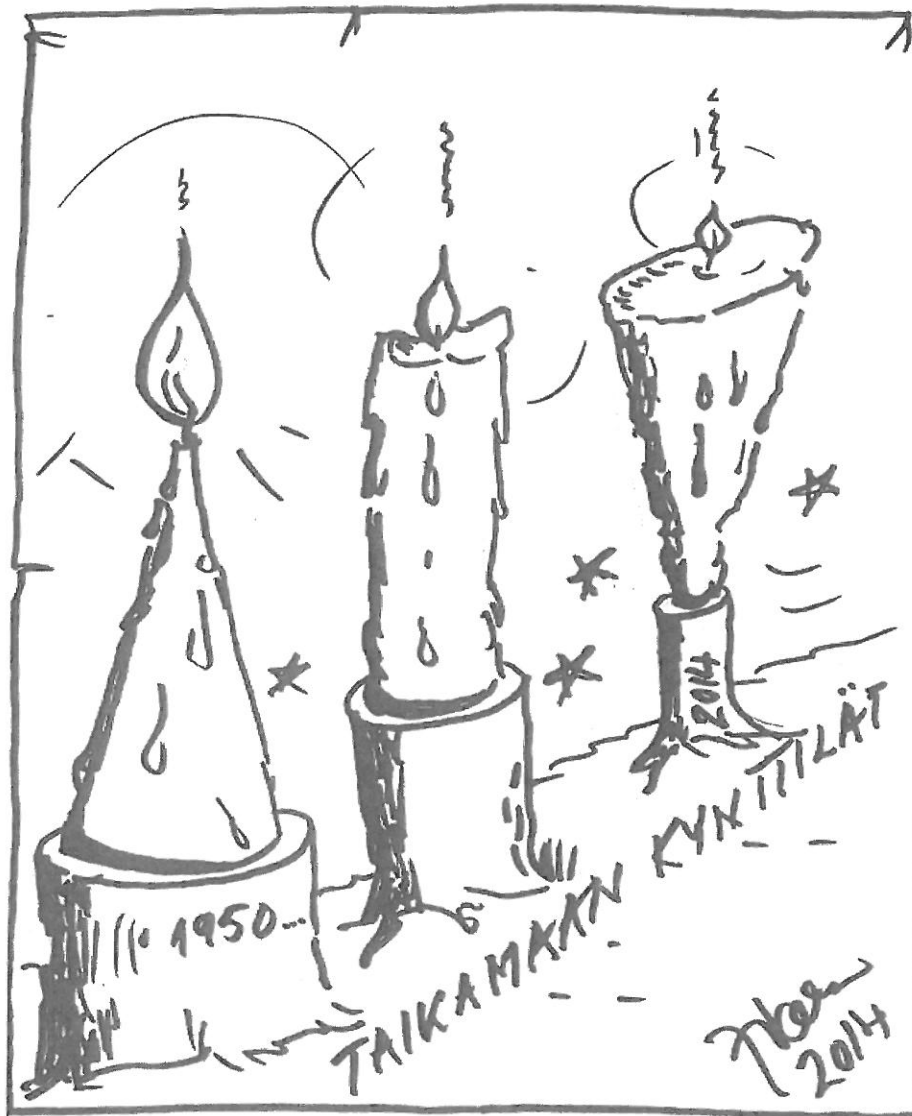




POSION KUNTA

TALOUSARVIO VUODELLE 2015 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2016 – 2017



Sisältö

KUNTASTRATEGIA JA TALOUDEN KEHYS	3
KUNTASTRATEGIA	3
TALOUDEN KEHYS	4
1. YLEISTÄ TALOUDEN KEHITYKSESTÄ.....	4
2. KUNTATALOUS JA VALTIONOSUUDET	5
3. TALOUSARVION LAADINTAPERUSTEET	6
3.1 Toimintatuotot	6
3.2 Toimintakulut	6
3.3 Verotulokehys	7
3.4 Valtionosuuskehys	7
3.5 Korko- ja muut rahoitustulot sekä satunnaiset erät	8
3.6 Velka / sijoitukset	8
4. TOIMENPIDEOHJELMA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI	8
YLEISPERUSTELUT JA SITOVUUS	9
1. TALOUSARVION SITOVUUS.....	9
2. SITOVAT PERUSTELUT.....	10
3. KUNTAKONSERNI JA ULKOPUOLISET VASTUUT.....	11
Posion Vesi ja Lämpö Oy	11
Posion Kehitysyhtiö Oy	11
Posion Taika-Asunnot Oy	11
Posion Taikaverkot Oy	11
4. ULKOPUOLISET KUNNAN VASTUUT	12
KÄYTTÖTALOUS	19
1. KUNNANVALTUUSTO	19
2. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	19
3. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	20
4. KUNNANHALLITUS	21
5. HYVINVOINTILAUTAKUNTA	24
6. TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	33
7. INVESTOINTIOSA.....	38

KUNTASTRATEGIA JA TALOUDEN KEHYS

KUNTASTRATEGIA

Posion kuntastrategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 2.10.2009 § 57. Kuntastrategiassa on määritelty kunnan toiminta-ajatus seuraavasti:

"Posio on kuntalaisiaan varten. Kunnan tehtävänä on taata kaikille kuntalaisille riittävät ja inhimillisellä etäisyydellä olevat peruspalvelut, joiden pääpaino on ennaltaehkäisevässä näkökulmassa. Näiden lisäksi kunta tukee asukkaidensa hyvinvointia ja työllistymisedellytyksiä rohkealla ja laaja-alaisella elinkeinopolitiikalla."

Posion kunnan tahtotila vuoteen 2015 on seuraava:

"Posio on pieni, pirteä ja itsenäinen lappilainen kunta, joka tunnetaan ennakkoluulottomasta tavasta järjestää verkottuneesti palvelut asukkaalleen. Posio on Lapin houkuttelevin mökkikunta ja sen elinkeinorakenne nojaa useaan tukijalkaan."

Kuntastrategiassa määritellyt kunnan toiminnan strategiset painopistealueet ovat seuraavat:

Työtä ja asumisen laatua

Alkutuotanto, matkailu, puunjalostus ja keramiikkateollisuus ovat edelleen tukijalkoja
Pienyrittäjyyttä tuetaan riittäväillä yrityspalveluilla, kuntayhteistyöstä on saatu konkreettista vaikuttavuutta
Pentik – kulttuurikeskus on toiminnassa, Kirintövaaran kaavaa laajennettu ja alueen palvelurakenteet toimivat
Posiolla on monipuolinen ja laadukas tontti- ja vuokra-asuntotarjonta, sivukylien kulkuyhteyksiä on kehitetty
Ympäristön viihtyvyyteen on panostettu, keskustan asemakaavan 1. vaihe on hyväksytty ja lainvoimainen ja 2. vaihe on käynnistetty vuoden 2010 aikana.

Luovia palveluja

Palveluissa painopistettä on siirretty ennaltaehkäisevään työhön ja hyvinvoinnin edistämiseen
Elämänlaatupalveluissa on pidetty yllä taso, joka lisää kunnan houkuttelevuutta asuinkuntana
Koko kuntatason palveluntuotantojärjestelmä on uudistettu asiakaslähtöiseksi
Kehittämistyössä on huomioitu henkilöstön työhyvinvointi

Sillanrakentaja

Posio on tunnettu aktiivisesta ja rakentavasta roolistaan kuntien välisissä yhteistyökysymyksissä.
Perusturvan palveluiden osalta on toiminnassa Lappiin suuntautunut yhteistyömalli, joka turvaa lähipalvelut.
Elinkeinojen kehittämisen ohjelmatyössä kunta on aktiivisesti mukana Naturpoliksessa, yrityspalvelut organisoitu asiakaslähtöisesti
Sivistyspalveluissa on yhteistyötä nykyisestään tiivistetty ja monipuolistettu

Lapin paras mökkikunta

Vesistöjen kuntoon ja laatuun on kiinnitetty huomiota
Kunnan palveluissa on otettu huomioon vapaa-ajanasukasnäkökulma
Vapaa-ajanasukaille on olemassa erikseen kohdennettuja palveluita
Vapaa-ajanasukkaiden osaaminen kunnan kehittämisessä on huomioitu
Lapin Taikamaa -brändi on tunnettu ympäri Suomea

Kuntastrategia on kunnanvaltuuston hyväksymä linja-asiakirja, jonka periaatteita ja linjavalintoja on viranhaltijavalmistelussa ja -esittelyssä sekä alemmanasteisessa päätöksenteossa noudatettava. Palveluiden järjestämisessä voidaan tehdä kuntastrategiaa täsmentäviä palvelualakohtaisia suunnitelmia ja ohjelmia, joiden tavoitteet tulee kuitenkin olla linjassa kuntastrategian painopistelinjausten sekä valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden kanssa. Strategian hyväksymisen yhteydessä voimassaolevat toimialakohtaiset suunnitelmat ja ohjelmat on päivitettävä kuntastrategian mukaisiksi, mikäli ne ovat tavoitteiltaan ristiriidassa kuntastrategian kanssa.

Kunnan konserniyhtiöiden toimintaa koskevat strategia on käynnistetty vuoden 2010 aikana niin, että yhtiöiden toimintasuunnitelmat ja -tavoitteet ovat linjassa kuntastrategian kanssa. Kunnan konserniohjeet uudistettiin vuonna 2010 ja kunta ohjaa konserniyhtiöidensä toimintaa ohjeissa määritellyin ohjauskeinoin.

Strategian mukaista toimintaa seurataan ja arvioidaan tiiviisti. Talousarviossa ja -suunnitelmassa strategian mukaiset valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet ovat käyttötalousosan runkona ja tavoitteiden seuranta tapahtuu vuosittain tarkastuslautakunnan ja kunnanvaltuuston toimesta toimintakertomuksen hyväksymisen yhteydessä. Kunnanvaltuuston niin edellyttäessä, raportointiä voidaan lisätä puolivuotisjaksoihin.

Toiminnallisia tavoitteita ja mittareita voidaan päivittää tai muuttaa tarvittaessa valtuuston päätöksellä toimintaympäristön muuttumisen tai organisaation uudistuessa esimerkiksi kokonaisjohtamisjärjestelmän uudistamisprosessin tai kuntayhteistyöratkaisujen vuoksi. Toimintaympäristöanalyysiin, toiminnan painopistealueisiin ja strategian perusteisiin menevä kokonaistarkastelu suoritetaan valtuustokausittain, seuraava kokonaistarkastelu suoritetaan vuoden 2015 aikana.

TALouden KEHYS

1. Yleistä talouden kehityksestä

Suomen bruttokansantuotteen määrä laski viime vuonna 1,2 prosenttia ollen jo toinen peräkkäinen negatiivisen talouskasvun vuosi. Myös ennakkolliset tuotantoluvut alkuvuodelta ovat olleet heikkoja, sillä esimerkiksi tuotannon suhdannekuvaajan työpäiväkorjattu kehitys on ollut koko kesän miinusmerkkinen edelliseen vuoteen verrattuna. Erityisen heikkoa kehitys on ollut teollisuudessa ja rakentamisessa.

Suomen talouden omien rakenneongelmien lisäksi yksi syy vaimeaan alkuvuoden talouskehitykseen lienee Ukrainan kriisin kärjistyminen, siitä seuranneet vastapakotteet sekä lisääntynyt epävarmuus tulevaisuuden näkymiin.

Viime aikoina laadituissa suhdanne-ennusteissa on esitetty jossain määrin toisistaan poikkeavia näkemyksiä Suomen kansantalouden kehityksestä tänä ja ensi vuonna. Tyypillistä kuitenkin on, että kasvuennusteet ovat synkentyneet viime keväänä laadittuihin arvioihin verrattuna. Valtiovarainministeriön ennuste taloudellisesta kasvusta on hieman myönteisempi kuin muiden ennustelaitosten luvut, mutta ennusteiden väliset erot ovat hyvin pieniä.

Valtionvarainministeriön mukaan vuoden 2015 kasvuksi muodostuu 1,2 prosenttia. Yksityinen kulutus kääntyy ministeriön mukaan hienoiseen kasvuun siitä huolimatta, että kotitalouksien reaalitytulot polkevat yhä paikallaan. Yleisen talouskehityksen piristymisen arvioidaan kuitenkin hälventävän kuluttajien kokemaa epävarmuutta. Ennakoitua suhdannekäännettä ajaa eteenpäin erityisesti viennin ja investointien piristyminen. Viennin kasvuksi odotetaan 4 prosenttia.

Kasvuodotukset eri toimialoilla ovat hyvin samankaltaiset, sillä tuotannon odotetaan lisääntyvän niin teollisuudessa, rakentamisessa kuin palveluissakin yhden prosentin paremmalle puolelle.

Myös muu kansainvälinen talous näyttäisi palanneen vakaammalle kasvu-uralle. Yhdysvalloissa talouskasvun ennakoitaan jatkuvan lähivuodet kolmen prosentin tuntumassa ja euroalueellakin kasvu palautunee yhden prosentin lukemiin. Tiukimmin kasvun syrjässä ovat kiinni Saksa ja esimerkiksi Espanja, mutta erot euroalueen maiden välillä ovat hyvin suuret.

Tässä vaiheessa vain osa ennustelaitoksista on julkaissut kokonaistaloudellisen ennusteen vuodelle 2016. Valtiovarainministeriön ennustaa vuoden 2016 bruttokansantuotteen kasvuksi 1,4 prosenttia, ja muutkin ennusteen julkaisseet laitokset ennakoivat kyseiselle vuodelle hyvin samansuuntaista kasvua. Bruttokansantuotteen historiallisen matala kasvu ennustearanjaksolla johtuu muun muassa väestön ikääntymisestä, tuotantorakenteen ongelmista sekä investointiasteen jo pidempään jatkuneesta voimakkaasta laskusta.

Talouden piristymisestä huolimatta työmarkkinoiden tilanne on edelleen heikko. Työttömyyden odotetaan pysyvän yhä entisellä, varsin korkealla tasolla, eikä työllisyysasteeseenkaan odoteta merkittäviä parannuksia. Kuluttajahintojen arvioidaan nousevan 1,5 prosenttia. Pelkästään kulutusverojen kiristykset nostavat kuluttajahintaindeksiä arviolta noin puoli prosenttiyksikköä vuonna 2015.

2. Kuntatalous ja valtionosuudet

Kunta-alan kustannustaso kohosi vuonna 2013 peruspalvelujen hintaindeksillä mitattuna 1,8 %, kun se sitä edellisellä vuonna oli 3,4 prosenttia. Tänä vuonna peruspalvelujen hintaindeksillä mitatun kustannustason nousun arvioidaan hidastuvan prosentin tuntumaan. Vuonna 2015 kustannustason nousun arvioidaan pysyvän samalla tasolla.

Heikko talouskasvu heijastaa vaikutuksensa myös kuntien talouteen. Ensi vuonna verotulojen kasvu hieman hiipuu. Kuluvana vuonna verotilitysten kasvuvauhti tippuu Kuntaliiton veroennustekehikon mukaan reippaasti viime vuoden poikkeuksellisen korkealta tasolta. Kuntien verotulojen arvioidaan lisääntyvän tänä vuonna kokonaisuudessaan noin 2,3 %. Verotulojen hitaaseen kasvuun vaikuttavat myös muun muassa uuden työmarkkinaratkaisun maltilliset sopimuskorotukset, vaatimaton talouskehitys, veroperustemuutokset sekä väestön ikääntyminen.

Vuonna 2015 ansiotulojen kasvuvauhti pysyy lähes ennallaan noin kahdessa prosentissa. Palkkasumman kasvun kiihtymisestä huolimatta kunnallisveron tilitysten ennakoitaan kasvavan vuonna 2015 vain 1,2 prosenttia.

Kuntalain uudistus ja valtionosuusuudistus tulevat voimaan 1.1.2015. Valtionosuusuudistuksen myötä monessa kunnassa pohditaan, mistä otetaan puuttuvat eurot menojen katteeksi. Uudistus on monen kunnan taloudelle äärimmäisen kova paikka. Valtio säästää kuntien läpi, leikkaamalla valtionosuuksia kovalla tahdilla, ensi vuonna leikkausten yhteisvaikutus on jo yli 1,4 miljardia euroa. Hallituksen Rakennepoliittisessa ohjelmassa on kuntien tavoitteeksi asetettu 1 miljardin sopeuttamistoimet vuoden 2017 tasossa.

Näitä toimia kunnat ovat arvion mukaan toteuttamassa tänä vuonna 400 miljoonaa veronkorotuksin ja 600 miljoonaa erilaisten henkilöstömenosopeutusten kautta. Kuntien yhteenlaskettu tulos vuodelta 2014 tulee arvioiden mukaan olemaan reilusti positiivinen, johtuen suurelta osin satunnaisten erien suuruudesta. Odotettavissa on yhtiöittämisten vuoksi tehtyjä kirjauksia jotka parantavat tämän vuoden tulosta.

Hallitus päätti kehysriihessä uusista sopeutustoimista vuosille 2015-2018. Tämän hallituskauden aikaisemmat kehyspäätökset sekä viime marraskuun rakennepaketti ovat kohdistaneet merkittävän

osan julkisen talouden sopeutustoimista kuntiin. Vaikka tuorein kehyspäättös ei sisällä aikaisempien vuosien tapaista, mittavaa kuntien peruspalveluiden valtionosuusleikkausta, hallituskaudella tehdyistä menoleikkauksista yhä noin 40 % kohdistuu kuntien valtionosuuksiin. Leikkausten vaikutus tuntuu kunnissa kunnallisveroprosenttien nousuna, henkilöstömenosäästöinä sekä kuntien voimakkaana velkaantumisenä. Kuntien arvioidusta kahden miljardin euron alijäämästä v. 2017 puolet on määrä hoitaa kuntien tehtäviä ja velvoitteita vähentämällä ja puolet kuntien omilla toimilla. Hallituksen päätös 29.11.2013 rakennepoliittisen ohjelman toimeenpanosta sisältää esitykset kuntien tehtävien ja velvoitteiden vähentämisestä, toiminnan tehostamisesta ja maksuperusteiden tarkistamisesta. Niiden mukaan kuntien menot alenevat noin 1280 miljoonaa euroa ja tulot noin 330 miljoonaa euroa vuoden 2017 tasolla. Mittaluokaltaan suurimmat esitykset kohdistuvat STM:n, OKM:n ja LVM:n hallinnonaloille

Rakennepoliittisesta ohjelmasta huolimatta hallituksen kehyspäättös kuitenkin heikentää kuntataloutta valtionvarainministeriön mukaan nettomääräisesti reilulla 200 miljoonalla eurolla. Suurimmat kuntataloutta heikentävät tekijät ovat valtionosuusleikkaukset sekä pitkäaikaistyöttömien rahoitusvastuun siirtäminen kunnille.

Kuntatalouden näkymät lähivuosille ovat huolestuttavat. Kuntatalouteen on syntymässä menojen ja tulojen epätasapaino. Kuntatalous ei ole tasapainossa millään mittarilla arvioituna. Kuntatalouden velkaantuminen uhkaa jatkua ja paine kunnallisveroprosenttien tuntuviin korotuksiin on kasvanut entisestään. Jotta kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino saadaan poistettua ja velkaantuminen pysäytettyä, kuntien tehtävien lisääminen ja alikompensointi on pysäytettävä rakennepoliittisen ohjelman tavoitteiden mukaisesti. Lisäksi tehtävien kustannusvaikutusten arviointia tulee parantaa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisalakiluonnos on ollut kunnissa lausunnoilla ja sote-alueiden ja tuotantoalueiden toiminta on suunniteltu alkavaksi vuoden 2017 alusta. Miten tämä uudistus vaikuttaa yksittäisen kunnan talousarvioon ja taloussuunnitelmaan on tässä vaiheessa vielä mahdoton arvioitava.

3. Talousarvion laadintaperusteet

3.1 Toimintatuotot

Toimintatuottojen osalta pohjana pidetään nykytasoa kuitenkin niin, että toimintatuotoissa huomioidaan täysimääräisesti eri hallintokuntien keinot tuottojen kasvattamiseksi. Toimintatuottoja koskeva kehys arvioidaan maltillisesti 2,6 prosentin nousulla kuluvan vuoden arvioon ollen näin vuodelle 2015 11,6 miljoonaa euroa ja suunnitelmakaudelle nousua on arvioitu vajaa 0,5 %.

3.2 Toimintakulut

Kunnanvaltuusto hyväksyi 27.06.2014 § 16 toimenpideohjelman talouden tasapainottamiseksi vuosille 2015-2017. Valtuustoseminaarin jälkeen vuoden 2015 säästötavoitteeksi asetettiin - 800 000 €. Lisäsäästöjen aikaansaamiseksi käynnistetään yt-menettely tammikuussa 2015. Näin ollen toimintakulujen kasvu vuodelle 2015 on edelliseen vuoteen verrattuna vain 0,7 %. Talousarvion valmistelussa on kustannuskehitykseen vaikuttavina tekijöinä huomioitu mm. ostopalvelukustannusten kasvukehitys, työmarkkinatukiuudistuksesta kuntien työllisyydenhoidolle aiheutuvat lisäkustannukset sekä yleinen kustannuskehitys. Palkkakehityksen osalta budjetointi on suoritettu 0,5 % kasvulla.

Taloussuunnitelmavuosina 2016 ja 2017 menojen kasvua tapahtuu ostopalveluissa noin 2 %, mutta oman toiminnan menojen arvioidaan laskevan noin 0,5 %.

Budjetointi on suoritettu kokonaisuudella, joka muodostuu keskushallinnosta sekä hyvinvointi- ja toimintaympäristöpalvelujen lautakunnista.

Toimintakate					
1 000 €	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Toimintatuotot	11 216	11 322	11 612	11 639	11 606
Toimintakulut	36 106	36 057	36 316	36 828	37 009
Toimintakate	-24 890	-24 735	-24 704	-25 189	-25 403

3.3 Verotulokehys

Vuoden 2015 osalta talousarviossa on lähdetty siitä, että verotulokertymä säilyisi vuoden 2014 tasolla johtuen kuluvalle vuodelle tehdyistä veronkorotuksista huolimatta väkiluvun jatkuvasta vähenemisestä. Kokonaisverotulokehykseksi muodostuu tällä arviolla 10,0 M €, jossa kunnallisveron osuus on 8,6 M€, kiinteistöveron 0,9 M€ ja yhteisöveron 0,5 M€. Budjetissa veroprosentit on pidetty ennallaan vuodelle 2015. Erityisesti suunnitelmakaudelle on kuitenkin olemassa merkittäviä veronkorotuspaineita.

3.4 Valtionosuuskehys

Valtionosuuskehys perustuu Suomen Kuntaliiton tekemään arvioon. Peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä uudistuu vuoden 2015 alusta. Järjestelmää on yksinkertaistettu, määräytymisperusteita uusittu, vähennetty ja laskennallisuutta lisätty.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta koskevissa alustavissa laskelmissa on otettu huomioon vuoden 2015 kustannustason muutos (indeksikorotus) 0,6 prosenttia. Lisäksi on huomioitu asukasluvun ja muiden määräytymistekijöiden muutokset, valtionosuusleikkaukset sekä tehtävien muutokset. Peruspalvelujen valtionosuusprosentti alenee em. vaikutusten johdosta 29,57 prosentista 25,42 prosenttiin. Valtionosuuteen tehtävän leikkauksen suuruus on kaikissa kunnissa asukasta kohden yhtä suuri, 46 €/asukas. Vuoden 2015 uusien veroperustemuutosten johdosta kuntien kunnallisveron tuotto vähenee 131 M€ ja vastaavasti kuntien verotulot kasvavat kiinteistöveron korotuksista 48 M€. Kehyspäättöksen perusteella näistä eristä vain nettomäärä eli 83 M€ hyvitetään kunnille vuoden 2015 valtionosuuksien yhteydessä. Tämä lisäys on 15,31 €/asukas jokaiselle kunnalle. Uutena kompensatioeränä valtio kompensoi kunnille 75 M€ työmarkkinatuen kunnille aiheutuvista kustannuksista. Arvioidut kunnille aiheutuvat kustannukset ovat 160 M€. Kompensatio toteutetaan korottamalla yhteisöveron jako-osuutta 1,81 prosenttiyksikköä.

Viimeisimmät kuntaliiton laskelmat osoittavat, että valtionosuudet näyttäisivät Posion osalta pysyvän ensi vuonna lähes vuoden 2014 tasolla. Edellä olevin perustein arvioitu ensi vuoden valtionosuuskehys on Posiolla 15 M€, minkä mukaisesti arvioidaan myös suunnitelmakausi.

Verotulot ja valtionosuudet

1 000 €	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Kunnallisvero	8 474	8 600	8600	8 600	8 600
Kiinteistövero	867	900	900	900	900
Yhteisövero	579	500	500	500	500
Verotulot yhteensä	9 921	10 000	10 000	10 000	10 000
Käyttötalouden valtionosuudet	15 186	15 050	15 000	15 000	15 000
Verotulot ja valtionosuudet yht.	25 107	25 050	25 000	25 000	25 000

3.5 Korko- ja muut rahoitustulot sekä satunnaiset erät

Tilinpäätösvuoden 2013 rahoitustuottojen ja –kulujen netoksi muodostui 21 000 euroa. Kuluvalle vuodelle kehykseen rahoitustuottojen ja –kulujen netoksi on arvioitu -50 000 euroa. Lainakannan kasvun ja rahamarkkinoiden epävakaa tilanteen jatkuessa kehyksessä on ennakoitu rahoitustuottojen ja –kulujen nettotasoksi -50 000 euroa.

3.6 Velka / sijoitukset

Vakautetun velan määrä on 31.12.2013 12,9 milj. euroa. Vuoden 2015 talousarvion mukaan uutta lainaa otetaan 1,6 milj. euroa. Olemassa olevia lainoja lyhennetään 1,25 milj. euroa. Vuoden 2015 lopussa lainaa on 13,2 milj. euroa eli noin 3 400,00 euroa asukasta kohden (v. 2013 lopun väkiluku 3818).

Posion kunnan sijoitusten tasearvo 31.10.2014 oli n. 4,8 milj.€. Osuuspankin sijoitussalkku on purettu vuonna 2014.

4. Toimenpideohjelma talouden tasapainottamiseksi

Kuntalain 65 §:n 3 mom. säädetään, että 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 yksilöllisistä toimenpiteistä (toimenpideohjelma), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (alijäämän kattamisvelvollisuus).

Tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä vuoden 2013 tilikauden alijäämäksi muodostui -887 570, 71 euroa, joka siirrettiin edellisten tilikausien yli- / alijäämätilille. Tilin saldoksi siirron jälkeen tuli - 921 005,14 euroa. Posion kunnan taseessa ei kuitenkaan ole kattamatonta alijäämää, koska kunnalla on taseessa Muita omia rahastoja lähes 3,5 M €:n edestä. Rahastoja ovat käyttörahasto, vararahasto ja kehittämisrahasto. Rahastoja perustettaessa valtuusto on aikanaan päättänyt niiden käyttötarkoituksesta siten, että ainakin kehittämisrahaston ja vararahaston käyttäminen talouden tasapainottamiseen on mahdollista. Jotta kattamatonta alijäämää ei taseeseen kertyisi, purettiin kunnanvaltuuston päätöksellä 10.10.2014 § 27 muita omia rahastoja siten, että vararahastosta, jonka saldosta 2 257 709,34 € purettiin 921 005,14 € ja näin nollattiin edellisten tilikausien yli- / alijäämätili. Vaikka Posion kunnalla ei kuntalakiin perustuvaa talouden tasapainottamisvelvoitetta olekaan, talouden tasapainottamistoimenpiteitä tarvitaan jatkuvan rakenteellisen alijäämän vuoksi kriisikuntakriteerien täyttymisen välttämiseksi.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 27.06.2014 § 16 toimenpideohjelman talouden tasapainottamiseksi 2015-2017. Tavoitteeksi asetettiin, että ohjelmaan sisältyvillä toimenpiteillä saavutetaan noin 1,4 M€ säästöt vuosina 2014-2015 ja n. 2,8 M€ säästöt vuosina 2016-2017. Kokonaissäästötavoite suunnitelmavuodet 2016–2017 mukaan lukien on n. 4,2 M€. Toimenpideohjelmaan kirjattuja säästötavoitteita on kuluneen syksyn aikana säästövaikutusten osalta arvioitu ja todettu, etteivät kaikki niistä ole toteuttamiskelpoisia mm. lainsäädännöllisistä syistä johtuen. Tämän pohjalta valtuustoseminaarissa 26.08.2014 asetettiin vuoden 2015 talousarvion säästötavoitteeksi -800 000 €. Lisäksi on sovittu, että tasapainottamisohjelmaan kirjattujen yt-menettelyjen osalta edetään siten, että yt-neuvottelut käynnistetään tammikuussa 2015. Kunnan johtoryhmä on talouden tasapainottamistyöryhmän työn pohjalta laatinut osastokohtaiset toimenpide-erittelyt 800 000 euron säästötavoitteen aikaansaamiseksi. Tämä toimenpide-erittely on myös käyty osastopäällikköjohtoisesti läpi yhdessä työyksiköiden esimiesten kanssa.

Kuluneen vuoden aikana on jo aloitettu toimenpiteitä säästövaikutusten aikaansaamiseksi. Keväällä käynnistettiin Posion kunnan työhyvinvointiohjelma, jonka toimenpiteet kohdistuvat talousarviovuoden 2014 lisäksi myös suunnitelmavuosille 2015-2016. Ohjelma käynnistyi huhtitoukokuussa toteutetulla hyvinvointikartoituskyselyllä, jonka tulokset on käyty syyskuussa esimiesten kanssa työyksikkökohtaisesti läpi ja ohjeistettu esimiehet laatimaan henkilöstönsä kanssa työyksikkökohtaiset hyvinvoinnin kehittämissuunnitelmat. Lokakuussa järjestettiin henkilöstöinfot hyvinvointikyselyn tuloksista henkilöstölle sekä esimiehille suunnattu hyvinvointijohtamisen koulutuspäivä. Työhyvinvoinnin kehittämistyöstä halutaan saada pitkäjänteistä ja suunnitelmallista. Tavoitteena on henkilöstön hyvinvoinnin ja työssäviihtyvyyden lisääminen ja sairauspoissaolojen vähentäminen. Näin toimien pyritään vähentämään sairauspoissaoloista aiheutuvia kustannuksia, jotka ovat Posiollakin miljoonaluokkaa. Kunnan sairauspoissaolokäytäntöjä on lisäksi muutettu kuluvan vuoden aikana siten, että omalla ilmoituksella on mahdollista olla vuotta kohden vain yhteensä kolme päivää poissa ja tämän ylittäviltä päiviltä vaaditaan todistus. Yksikkökohtaisiin sairauspoissaolotavoitteisiin kannustetaan ja työntekijäkohtaiseen poissaoloseurantaan velvoittavat myös työterveyshuoltolaki sekä kunnan omat varhaisen tuen mallin mukaiset käytännöt.

Päiväkodilla on syksyn aikana aloitettu muutostyöt, joiden valmistuttua ryhmäperhepäivähoito siirtyy päiväkodin tiloihin, muutto tapahtuu alkuvuodesta 2015. Lisäksi koulukeskuksella aloitetaan loppuvuoden aikana ruoanjakelulinjaston muutostyöt, joiden tavoitteena on toimivamman ruoanjakelun ohella saada aikaan säästöjä henkilöstöresurssissa. Em. ohella kunnanhallituksen asettamat (KH 8.10.2012 ja 25.03.2013) käyttötalouden rajoitteet ja toimenpiteet ovat edelleen toistaiseksi voimassa ja kirjattuna myös tasapainottamisohjelmaan.

Talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteitä ja niiden säästövaikutuksia seurataan kunnanhallituksen toimesta siten, että kesäkuun 2015 lopun toteumaraportoinnin yhteydessä osastot toimittavat yhteenvedot osastojen toteuttamista toimenpiteistä ja niistä saaduista säästöistä.

YLEISPERUSTELUT JA SITOVUUS

1. Talousarvion sitovuus

Kunnassa on käytössä nettobudjetointi. Kunnanhallituksen ja lautakuntien talousarvion sitovuus valtuustoon nähden on toimintakate eli tulojen ja menojen välinen erotus. Kunnanvaltuusto hyväksyy talousarvion kunnanhallitusta ja lautakuntia sitovaksi lautakuntatasolla, näin ollen lautakunta ei saa ylittää osastotason määrärahaa ilman valtuuston hyväksymistä. Sitä vastoin toimiin voi tehtäväalueiden sisällä ja välillä päättää määrärahojen siirroista ja mahdollisista ylitysten rahoituksista lautakunnan kokonaismäärärahan puitteissa.

Alatehtävän puitteissa varattavan määrärahan käytöstä vastaa toimiin, ellei kunnanhallitus lopullista käyttösuunnitelmaa vahvistaessaan päättää toisin tai ellei valtuusto talousarviokäsittelyssä ole joltakin osin vahvistanut sitovaa määrärahaa tai käyttötarkoitusta.

Valtuuston päättämistä tehtäväaluekohtaisista tavoitteista on maininnat kunkin tehtäväalueen kohdalla. Toimielimet voivat vahvistaa toimielimiä sitovia tavoitteita, joiden pitää olla linjassa valtuuston päättämän strategian tavoitteiden kanssa.

Lopullisen määrärahojen jaon toimielimen sisällä päättää toimiin lopullisen käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Lopulliset käyttösuunnitelmat tulee hallintokuntien käsitellä helmikuun puoliväliin mennessä ja toimittaa ne kunnanhallituksen tarkastettaviksi, minkä jälkeen talousarvio muunnetaan käyttösuunnitelmien mukaiseksi lopulliseksi talousarvioksi.

Investointiosan määrärahat vahvistaa kunnanvaltuusto nettotasolle hankkeittain tai hankeryhmittäin, jolloin näitä määrärahoja ei saa ylittää ilman valtuuston lupaa. Lautakunnat voivat päättää hankinnoista ja investoinneista 100 000 euroon saakka, mikäli näistä on valtuuston myöntämä määrärahapäätös. Ylittäviltä osin päätökset tekee kunnanhallitus. Investointivarauksen käyttämisestä tiettyihin hankkeisiin päätetään talousarvion käsittelyn yhteydessä.

Kiinteän ja irtaimen omaisuuden myynnistä, ostamisesta ja vuokrauksesta päättää toimintaympäristölautakunta 30 000 euroon saakka ja sen ylittäviltä osin päätösvaltaa käyttää kunnanhallitus noudattaen niitä ohjeita ja määräyksiä, joita valtuusto mahdollisesti määrärahan myöntäessään tai muutoin on antanut.

Investointiosaan merkittävän erillisen irtaimen esineen tai ns. ensikertaisen varustamisen (mm. atk, kone-, kalusto- ja laitehankinnat, joista tehdään ns. ryhmäpoisto) hankinta-arvo- raja on 10.000 euroa, joka on myös käyttöomaisuuspoistoraja.

Investointiosan muutoksista päättää aina kunnanvaltuusto.

Henkilöstösuunnitelman osalta talousarvion sitovuus valtuustoon nähden on lautakunnan henkilöstösuunnitelmassa esitetty kokonaishenkilöstömäärä, jonka ylittämisestä päättää kunnanvaltuusto. Henkilöstösuunnitelman raamin sisällä kunnanhallitus voi päättää tehtävän lakkauttamisesta sekä uuden tehtävän perustamisesta ja lautakunta voi päättää henkilöstön siirroista, tehtävänimikkeiden muutoksista ja tehtävien sisällöstä. Palkkauksen määrittelyssä ja henkilöstövalinnoissa noudatetaan kunnan hallintosääntöä.

2. Sitovat perustelut

Toimielinten tulee vuosittain asettaa palvelunsa ja toimintonsa sekä niiden oleelliset osakokonaisuudet ja hankinnat tärkeysjärjestykseen. Tehtäviä ja toimintoja tärkeysjärjestykseen asetettaessa tulee ottaa huomioon strategian mukaiset tavoitteet.

Virkojen ja toimien vapautuessa yli yhden vuoden ajaksi ne täytetään vain kunnanjohtajan luvalla. Poikkeuksena täyttölupamenettelyyn ovat työaikajärjestelyt, jotka edellyttävät vapautuvan tehtävän täyttämistä, esim. niin sanotut osa-aikavapaa-järjestelyt. Kunnanjohtaja antaa tarvittaessa ohjeet sijaisten palkkaamiskäytännöstä.

Kunnanhallituksen tulee raportoida neljännesvuosittain kirjallisesti valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle talousarvion taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja määrärahojen käytöstä. Strategian mukaisten toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan puolivuositin.

Riittävän alatehtäväkohtaisen raportoinnin järjestämisestä lautakunnalle päättää asianomainen toimielin itse.

Toimintakertomuksen / tilinpäätöksen yhteydessä kunkin lautakunnan on raportoitava valtuustolle, kunnanhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle valtuuston asettamien strategian mukaisten toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Kunnanhallitus antaa käyttösuunnitelmien tarkistamisen jälkeen tarvittaessa erilliset talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

3. Kuntakonserni ja ulkopuoliset vastuut

Kunta muodostaa konsernin seuraavien tytäryhtiöiden ja tytäryhteisöjen kanssa:

Tytäryhtiöt	
Posion Vesi ja Lämpö Oy, kunnan osuus yhtiöstä	99,831 %
Posion Kehitysyhtiö Oy, kunnan osuus yhtiöstä	97,95 %
Posion Taika-asunnot Oy	100,00 %
Posion Taikaverkot Oy	100,00 %

Tytäryhteisöt	
Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, osuus yhtymästä	3,80 %
Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä, osuus	3,8 %
Lapin liitto, kunnan osuus	1,78 %
Lapin Informaatioteknologia Lapit Oy	3 kpl

Osakkeita	
Kunnan Taitoa Oy	3945 kpl
Kuntien Tiera Oy	3945 kpl

Posion Vesi ja Lämpö Oy

Posion Vesi ja Lämpö Oy vastaa Posion taajaman ja Kirintövaaran alueen vesi- ja jätevesihuollosta sekä kaukolämmön tuotannosta ja jakelusta. Vedenottamot sijaitsevat Himmerkin ja Soukkavaaran alueella, jätevedenpuhdistamo on Soukkalampeen viettävällä ranta-alueella. Nykyinen ympäristölupa päättyy vuoden 2015 lopussa.

Kaukolämmön tuottamista varten yhtiöllä on haketta polttoaineenaan käyttävät, vuonna 1999 käyttöönotettu noin 3 MWW:n laitos sekä 2013 lopulla käyttöönotettu noin 4 MW:n lämpöä ja sähköä tuottava laitos. Lisäksi on varalla raskasta polttoöljyä käyttävä noin 2 MW:n laitos.

Uuden lämpölaitoksen rakentamisen johdosta yhtiöllä on noin 5,8 miljoonan euron laina, josta Posion kunta on antanut 4 888 000 euron määräisen takauksen.

Posion Kehitysyhtiö Oy

Posion Kehitysyhtiö Oy:n palveluksessa on ollut 1.1.2010 alkaen toimitusjohtaja.

Kunnan elinkeinotoiminta on siirtynyt vuoden 2010 alusta Kehitysyhtiölle. Kehitysyhtiö hallinnoi ja päättää projektit kunnasta ulospäin.

Kehitysyhtiö omistaa Ski Kirintövaara Oy -nimisestä yhtiöstä 98,9 prosenttia. Kunnalla ei ole saatavia yhtiöltä eikä kunta ole antanut takauksia yhtiön velvoitteista.

Posion Taika-Asunnot Oy

Posion Taika-asunnot Oy ylläpitää ja vuokraa asuinhuoneistoja. Toimistosihteerin hoitaa asuntojen vuokralaisvalintoja ja juoksevia asioita.

Posion Taikaverkot Oy

Posion Taikaverkot on rekisteröity kaupparekisteriin 8.4.2014, ja se on 100 % kunnan omistama osakeyhtiö. Yhtiön päätoimialana on omistaa, vuokrata ja rakentaa tietoliikenneverkkoja, tuottaa ja myydä liittymiä, tietoliikennesyhteys- ja tietoliikennepalveluja sekä harjoittaa alan konsulttitoimintaa. Yhtiö voi myös ostaa, välittää ja myydä tietoliikennelaitteita sekä tuottaa tietoliikennelaitteisiin ja tieto- ja viestintäteknologioihin liittyviä palveluja. Yhtiöllä ei ole palkattua henkilökuntaa.

4. Ulkopuoliset kunnan vastuut

Kunnalla on valtuuston päätöksiin perustuvia lainasaamisia Kiinteistö Oy Posion Kartanolta yhteensä 419.600 euroa (31.12.2008).

Poroteurastamon rakentamista varten Posion kunta on antanut omavelkaisia takauksia paliskunnille. Paliskunnilla on lainaa jäljellä seuraavasti (31.12.2013):

- Tolvan paliskunta	5 603,31 €	
- Livon paliskunta	7 063,85 €	12 667,16 €

Vesihuoltohankkeiden toteuttamista varten on annettu omavelkaisia takauksia vesiosuuskunnille seuraavasti: Vesiosuuskunnilla on lainaa jäljellä seuraavasti (31.12.2013):

- Etelä-Posio	37 188,36 €	
- Karjalaisenniemi	77 406,52 €	114 594,90 €

Muut omavelkaiset takaukset:

- Posion Vesi ja Lämpö Oy	4 880 000,00 €
---------------------------	----------------

KAIKKI YHTEENSÄ	5 007 263,06 €
-----------------	----------------

Nämä otetaan huomioon arvioitaessa kunnan talouden vakautta tulevina vuosina.

TULOSLASKELMA 2009-2017 (1000 €)

	Tp 2009	Tp 2010	%	Tp 2011	%	Tp 2012	%	Tp 2013	%	Ta 2014	%	Ta 2015	%	Ts 2016	%	Ts 2017	%
Toimintatuotot	9 448	10 671	12,9	11 557	8,3	11 695	1,2	11 216	4,1	11 357	1,3	11 583	2,0	11 639	0,5	11 606	-0,3
Toimintakulut	-31 397	-33 758	7,5	-35 406	4,9	-36 213	2,3	-36 106	-0,3	-36 009	-0,3	-36 189	0,5	-36 831	1,8	-37 013	0,5
Toimintakate	-21 949	-23 087	5,2	-23 849	3,3	-24 518	2,8	-24 890	1,5	-24 652	-1,0	-24 606	-0,2	-25 192	2,4	-25 407	0,9
Verotulot	9 222	9 325	1,1	9 655	3,5	9 402	-2,6	9 921	5,5	10 000	0,8	10 000	0,0	10 000	0,0	10 500	5,0
Valtionosuudet	12 182	14 059	15,4	14 238	1,3	14 646	2,9	15 186	3,7	15 050	-0,9	15 000	-0,3	15 050	0,3	15 050	0,0
Käyttökate	-545	297	-154,5	44	-85,2	-470		217	-146,2	398	83,4	394	-1,0	-142	-136,0	143	-200,7
Rahoitustuotot/-kulut (nto)	31	102	229,0	-138	-235,3	11	-108,0	21	90,9	-50	-338,1	-50	0,0	-50	0,0	-50	0,0
Vuosikate	-514	399	-177,6	-94	-123,6	-459	388,3	238	-151,9	348	46,2	344	-1,1	-192	-155,8	93	-148,4
Poistot	-844	-938	11,1	-1 134	20,9	-1 082	-4,6	-1 354	25,1	-1 030	-23,9	-1 300	26,2	-1 300	0,0	-1 300	0,0
Satunnaiset tuotot	3582	30	-99,2		-100,0												
Satunnaiset kulut	-135	-174	28,9		-100,0												
Tilikauden tulos	2089	-683	-132,7	-1 228	79,8	-1 541	25,5	-1 116	-27,6	-682	-38,9	-956	40,2	-1 492	56,1	-1 207	-19,1
Poistoeron lis/väh (nto)	966	209	-78,4	198	-5,3	180	-9,1	229	27,2	172	-24,9	172	0,0	172	0,0	172	0,0
Rahastojen lis (-) / väh (+)																	
Yli- /alijäämä	3055	-474	-115,5	-1 030	117,3	-1 361	32,1	-887	-34,8	-510	-42,5	-784	53,7	-1 320	68,4	-1 035	-21,6
Kum. yli-/alijäämä.	2832	2 358	-16,7	1 328	-43,7	-33	-102,5	-921	2690,9	-1 431	55,4	-2 215	54,8	-3 535	59,6	-4 570	29,3

RAHOITUSLASKELMAT 2012-2017						
	Tp 2012	Tp 2013	Ta 2014	Ta 2015	Ts 2016	Ts 2017
Tulorahoitus						
Vuosikate	-458	238	348	344	-192	93
Satunnaiset erät	9	-27				
Tulorahoituksen korjaukset	-449	211	348	344	-192	93
Investoinnit						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-768	-644	-816	-435	-750	-660
Muut investointimenot	-107	44	-290	-237	-50	-20
Rahoitusosuudet investointimenoihin	48	35				
Käyttöomaisuuden myyntituotot	-25	-565	-1 106	-672	-800	-680
Osakkeet ja osuudet						
Kassavirta / varsinainen toiminta ja investoinnit	-1301	-354	-758	-328	-992	-587
Rahoitustoiminnan kassavirta						
Antolainauksen muutokset	2	0				
Antolainasaamisten lisäykset						
Antolainasaamisten vähennykset						
Antolainauksen muutokset	2	0				
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 300	2 500	2 000	1 600	2 000	1 850
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 412	-1 413	-1 500	-1 250	-1 250	-1 300
Lyhytaikaisten lainojen muutos	106					
Lainakannan muutokset	-6	1087	500	350	750	550
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Osakkeet ja osuudet						
Toimeksiantojen ja pääomien muutos	6203	7				
Vaihto-omaisuuden muutokset	1471	-83				
Saamisten muutos	-507	683				
Korottomien velkojen muutokset	2	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	7169	607				
Rahoitustoiminnan kassavirta	7 165	1 694	500	350	750	550
Kassavarojen muutos	5 864	1 340	-258	22	-242	-37

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2015-2017 (työssä oleva henkilöstö)

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2015-2017

KUNNANHALLITUS	31.12.			Muutokset +/-		
	Tp-12	Ta-13	Ta-14	2015	2016	2017
KESKUSHALLINTO						
Kunnanjohtaja	1	1	1			
HALLINTOPALVELUT						
Muutosjohtaja						
Hallintojohtaja	1	1	1			
Hallintosihteeri						
Kanslisti						
Toimistosihteeri	1	1	1			
Toimistovirkailija						
Pääkirjanpitäjä	0,25					
Kirjanpitäjä						
Apulaiskirjanpitäjä						
Palkkasihteeri	0,75	-0,75				
IT-asiantuntija	1	1	1			
IT-tukihenkilö	1	1	1			
Taloussuunnittelija		0,67	1			
EDUNVALVONTA						
Yleinen edunvalvoja	1	1	1			
LOMATOIMINTA						
Lomituspäällikkö	1	1	1			
Johtava maatalouslomittaja	3,5	3	2,5			
Maatalouslomittaja vakituinen	72	62	60	-2,0	-1	
Maatalouslomittaja määräaikainen	5	5	4			
Palkkasihteeri	0	0				
TYÖPAJA						
Työnjohtaja	2	2	1			
Työhönvalmentaja, määräaikainen		0,67	1			
Muutokset yhteensä				-2	-1	
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	90,5	78,92	76,5	74,5	73,5	73,5

HYVINVOINTIPALVELUT	31.12.			Muutokset +/-		
	Tp-12	Tp-13	Ta-14	2015	2016	2017
HALLINTO JA TUKIPALVELUT						
Hallinto						
Palvelujohtaja	1	1	1			
Toimistosihteeri	2	2	3	-0,4	-0,6	
Palvelusihteeri	0,5	1,5	2,5	-0,5		
TERVEYSPALVELUT						
Hammashuolto						
Hammaslääkäri	2	2	2			
Hammashoitaja	2	2	2			
Vastaanottoavustaja	1	1	1			
Suuhygienisti	1	1	1			
Hoitotyö						
Hoitotyön vastaava	1	1	1			
Terveystenhoitaja	5	5	5		-1	
Ohjaaja	0,5	0,5	0,5			
Sairaanhoitaja	15	15	15			
Perhetyöntekijä/koulukuraattori			0,6			
Perushoitaja	11	-1	10			
Terveyskeskusavustaja	2	-1	1			
Laboratorionhoitaja	2	2	2			
Röntgenhoitaja	1	1	1			
Fysioterapeutti	2	2	3			
Kuntohoitaja	2	2	1			
Välinehuoltaja	1	1	1			
Sairaanhoito						
Terveyskeskuslääkäri	5	5	5	-1		
Mielenterveystyö						
Johtava kriisi- ja perhetyöntekijä	1	1	1			
Sairaanhoitaja	1	1	1			
Ohjaaja	1	1	1			
Mt-kuntoutujien asumisyksikkö						
Sairaanhoitaja			1			
Lähihoitaja			4			
SOSIAALIPALVELUT						
Sosiaalityö						
Johtava sosiaalityöntekijä	0,65	0,65	0,65	0,35(5kk)		
Sosiaalityöntekijä	1,7	1,7	2	-1 (5kk)		
Perhetyöntekijä	1	1	1			

Vammaispalvelut						
Kehitysvammahuollon vastaava	1	1	1			
Hoitaja	7	8	8,5			
Hitoapulainen	2,5	1,5	1			

Ohjaaja	2,55	2,55	3,4			
Työnjohtaja	1	1	1			
Vanhustyö						
Vanhustyön vastaava	1	1	1			
Ohjaaja	2	2	2			
Sairaanhoidtaja	3	3	4			
Hoitaja	1	2	2			
Perushoitaja	2	1	-1			
Lähihoitaja	34	38	39			
Osastoapulainen	2	0				
Kodinhoitaja	4	4	4			
Kotiavustaja	3	3	3			
ESI- JA PERUSOPETUS						
Rehtori	0,5	0,5	0,5			
Apulaisrehtori	1	1	1			
Lehtori	7,1	7,1	7,1			
Luokanopettaja	11	10	9			
Eriyisluokanopettaja	2	2	2	-1		
Eriyisopettaja	2	2	2	+1		
Tuntiopettaja (päätoiminen, väh. 16h/vko)	5	5	5			
Koulunkäyntiavustaja,	7,5	7,5	7,5			
Sosiaalityöntekijä-koulukuraattori	0,3	0,3	0,40			
TOISEN ASTEEN KOULUTUS						
Rehtori	0,5	0,5	0,5			
Lehtori	5	5	5			
Tuntiopettaja (päätoiminen, väh. 16h/vko)	1	1	1			
KANSALAIISOPISTO						
Rehtori	0,5	1	1			
Teknisten aineiden opettaja	0,3	0,4	0,4			
Palvelusihteeri	0,5	-0,5				
KIRJASTOTOIMI						
Kirjastonjohtaja	-1					
Kirjasto- ja kulttuurijohtaja	0,9	0,9	0,9			
Kirjastonhoitaja	0,55	0,55	0,55	-0,55		
Kirjastovirkailija	2	2	2			
LIIKUNTATOIMI						
Vapaa-aikasihteeri	1	1	1			-1
NUORISOTOIMI						
Nuoriso-ohjaaja			1	-1		
KULTTUURITOIMI						
Nuoriso-kulttuurisihteeri						
Kirjasto- ja kulttuurijohtaja	0,10	0,1	0,1			
PÄIVÄHOITO						

Päivähoidon vastaava	1	1	1			
Lastentarhanopettaja	1	1	1			
Erityislastentarhanopettaja	1	1	1			
Tilapäinen lastentarhanopettaja						
Lastenhoitaja	2	2	1,5			
Päivähoitaja	2	2	2			
Perhepäivähoitaja	6,5	6,5	6,5	-1	-0,5	
Päiväkotiapulainen	1	1	0,6			-0,6
Muutokset yhteensä				-5,1	-2,1	-1,6
Sivistyslautakunta yhteensä	62,65	62,35				
Perusturvaltk yht,	131	116,8				
HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHT.	193,65	180,15	185,6	180,5	178,4	176,8

TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	31.12.			Muutokset +/-		
	Tp-12	Tp-13	Ta-14	2015	2016	2017
HALLINTO						
Palvelujohtaja	0,5	0,5	0,5			
Rakennusmestari	0,25	0,25	0,25			
Toimistosihteeri	0,5	0,5	0,5	+0,15		
VIRANOMAISPALVELUT JA RAKENTAMINEN						
Rakennustarkastaja	1	1	1			
Rakennusmestari	0,75	0,75	0,75			
Toimistosihteeri	0,5	0,5	0,5	-0,15		
YHDYSKUNTAPALVELUT						
Rakennusmestari	0,15	0,15	0,15			
Urheilualueiden hoitaja	1	1	1			
TILAPALVELU						
Rakennusmestari	0,75	0,75	0,75			
Tuntipalkkainen työntekijä	5	5	5	-1		
Kiinteistönhoitaja	3	4	4			
Siivoustyönohjaaja (ei täytetty)	1	1	1	-0,85		
Siivooja	19	19	19	-3		
Ruokapalvelupäällikkö	1	1	1	-0,15		
Suurtalousskokki	9	9	9	+1		
Ravitsemustyöntekijä	3,1	3,1	3,1	-1		
LIIKETOIMINTA						
Rakennusmestari	0,1	0,1	0,1			
Muutokset yhteensä				-5		
TOIMINTAYMPÄRISTÖLTÄ YHT.	47,35	48,35	47,6	42,6	42,6	42,6
KUNTA / MUUTOKSET YHTEENSÄ						
KUNTA YHTEENSÄ	331,5	306,42	309,7	296,6	294,5	292,9

KÄYTTÖTALOUS

1. KUNNANVALTUUSTO

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Kunnanvaltuusto	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-25	-20,0	-19,4	-3	-19,4	-19,4
Toimintatuotot	0	0,0	0		0	0
Toimintakate	-25	-20,0	-19,4	-3	-19,4	-19,4

Kunnanvaltuusto kunnan ylimpänä päättävänä elimenä määrittelee kunnan kehittämisen suuntaviivat ottaen huomioon kulloinkin voimassa olevat taloudelliset resurssit.

Toiminnan muutokset:

- Kunnanvaltuuston toiminnassa ei tapahdu muutoksia.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Vuoden aikana järjestetään vähintään 2 kehittämiseen tähtääviä valtuustoseminaareja (TP).
- Valtuustotyön kustannukset pysyvät vuoden 2014 tasossa koko valtuustokauden (TP).

Tunnusluvut:

Kokousten määrä:

2013	2014	2015	2016	2017
6	6	6	6	6

2. KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Keskusvaalilautakunta	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-1	-9	-10	+12	-9	-9
Toimintatuotot	0	6	6,2	+4	6,2	6,2
Toimintakate	-1	-3	-4	+31	-3	-3

Vastuhenkilö yleinen edunvalvoja Tarmo Raistakka

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on valtiollisten- ja kunnallisvaalien järjestäminen kunnassa. Talousarviovuodelle 2015 ajoittuvat eduskuntavaalit. Eduskuntavaalien vaalipäivä on sunnuntai 19.4. Ennakoon eduskuntavaaleissa voi äänestää kotimaassa 8.-14.4. ja ulkomailla 8.-11.4. Suunnitelmakaudelle sijoittuvat kunnallisvaalit joko lokakuussa 2016 tai uudistetulla rytmillä keväällä 2017.

Posion kunnassa on yksi äänestysalue.

Toiminnan muutokset:

- Toiminnassa ei tapahdu muutoksia talousarvio- ja suunnitelmavuosien aikana

3. TARKASTUSLAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Tarkastuslautakunta	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2015	TS 2016
Toimintamenot	-21	16	-16	0	-16	-16
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-21	-16	-16	0	-16	-16

Vastuuhenkilö JHTT-tilintarkastaja Petteri Pasula

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Tarkastuslautakunta esittää valtuustolle arviointityönsä tulokset vuosittain arviointikertomuksessa.

Tavoite

Arviointikertomuksen mahdollisimman suuri merkitys valtuutetuille. Tarkastuslautakunnan tarkoituksena on tuottaa soveltamiskelpoista tietoa päätöksenteon ja kehittämisen tueksi.

Arviointikriteeri

Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksesta valtuutetuille kyselyn. Kyselyn tulos kertoo arviointikertomuksen merkityksestä valtuutetuille.

Mittari

Valtuustokyselyn tulos asteikolla 1-10.

Tavoitetaso

Kyselyn tulos on 8. Valtuutettujen mielestä arviointikertomuksen merkitys on hyvä. Arviointikertomuksessa on hyvin soveltamiskelpoista tietoa päätöksenteon ja kehittämisen tueksi.

4. KUNNANHALLITUS

Kunnanhallituksen tehtävä on luoda hyvät edellytykset hallinnon ja talouden tehokkaalle hoitamiselle. Kunnan tiedottaminen järjestetään siten, että kuntalaisilla on riittävästi ajan tasalla olevaa tietoa heitä koskevista kunnan päätöksistä ja toimenpiteistä jo asioiden valmisteluvaiheessa. Kunnanhallitus toteuttaa yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa.

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Keskushallinto	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-1 627	-1 101	-1 118	+2	-1 122	-1 017
Toimintatuotot	501	130	161	+23	163	121
Toimintakate	-1 126	-971	-957	-1	-959	-896
Hallintopalvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-493	-971	-957	-2	-957	-957
Toimintatuotot	204	444	489	+10	489	489
Toimintakate	-289	-527	-468	-11	-468	-468
Ostopalvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-703	-679	-631	-7	-631	-631
Toimintatuotot	0	0	0		0	0
Toimintakate	-703	-679	-631	-7	-631	-631
Lomituspalvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-3 777	-3 621	-3 561	-2	-3 561	-3 561
Toimintatuotot	3 691	3 589	3 526	-2	3 526	3 526
Toimintakate	-86	-32	-35	+11	-35	-35
Kunnanhallitus yhteensä	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-6 600	-6 372	-6 267	-2	-6 271	-6 166
Toimintatuotot	4 396	4 163	4 176	+0,3	4 178	4 136
Toimintakate	-2 204	-2 209	-2 091	-5	-2 093	-2 030

Keskushallinto

Vastuuhenkilö vt. kunnanjohtaja Heli Knutars

Keskushallinnon tehtäväalue hoitaa kunnanhallituksen vastuulle kuuluvat toiminnot ja tehtävät siltä osin, kuin ne suuntautuvat kunnasta ulospäin tai kohdistuvat kunnan eri sidosryhmiin.

Keskushallinnon tehtäväalueeseen kuuluu kehittämistoiminta, projektit ja hankkeet, avustukset, työpaja ja muu yleishallinto (mm. ylikunnallisten yhteisöjen maksuosuudet Kuntaliitto, Lapin liitto, Kunnallinen Työmarkkinailaitos jne.)

Toiminnan muutokset:

Oman toiminnan kehittämiseen varattua määräraha supistetaan talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti 77 000 eurosta 70 000 euroon. Määrärahasta 20 000 € käyttötarkoitus on erikseen kunnanhallituksen päättämällä tavalla ajankohtaisiin kehittämistarpeisiin ja 50 000 € työhyvinvoinnin kehittämishankkeeseen.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Talouden tasapainottamiseen tähtäävän toimenpideohjelman toimeenpano
- Kuntalaisten lähipalvelut turvaavan sote-järjestämismallin valmistelu laajapohjaisella kuntayhteistyöllä
- Kuntastrategian päivittäminen kuluvalle valtuustokaudelle, ottaen huomioon sote-palvelujen järjestämiseen ja kuntayhteistyöhön liittyvät ratkaisut

Tunnusluvut:

Henkilöstömäärä (vakituiset)

2013	2014	2015	2016	2017
290,45	309,7	296,6	294,5	292,9

Vuositote/poistot:

	2013	2014	2015	2016	2017
Vuosikate	238	632	222	254	256
Poistot	1354	1030	1300	1300	1300

Hallintopalvelut

Vastuuhenkilö hallintojohtaja Heli Knutars/ vs. hallintojohtaja Eija Ahola

Hallintopalvelujen tehtäväalue hoitaa yleishallinnon toimisto- ja talouspalvelut, henkilöstöhallinnon ja edunvalvonnan tehtävät sekä kunnan IT-palvelut. Henkilöstöhallinnon tehtävät pitävät sisällään henkilöstöetuudet, työsuojelun / YT-toiminnan ja koko kunnan työllistetyt.

Toiminnan muutokset:

- Henkilöstöetuuksiin varattua määrärahaa supistetaan 5000 eurolla talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti.
- Tuleva sote-ratkaisu tulee vaikuttamaan kunnan hallintoon vuodesta 2017 alkaen.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Kunnan työntekijöiden sairauspoissaolot vähenevät vuoden 2013 tasosta (19,4 kalenteripäivää / työntekijä)
- Työhyvinvoinnin kehittämiseen panostetaan sairauspoissaolojen vähentämiseksi ja työssä viihtymisen parantamiseksi erityisellä työhyvinvointiohjelmalla, johon on varattu talousarviossa 50 000 € vuodelle 2015. Toimenpiteitä kohdistetaan koko henkilökunnan ohella esimiehiin ja yksittäisiin työyksiköihin.

Tunnusluvut:

Sairauspoissaolojen määrä (kalenteripäivää / työntekijä)

2013	2014	2015	2016	2017
19,4 pv	15 pv	15 pv	14 pv	14 pv

Ostopalvelut

Vastuuhenkilö hallintojohtaja Heli Knutars/vs. hallintojohtaja Eija Ahola

Ostopalveluina hoidetaan talous- ja velkaneuvonnan, elinkeinopalvelujen, joukkoliikenteen ja talous- ja palkkahallinto- ja maaseutupalvelut. Elinkeinopalveluista vastaa kunnan omistama Posion Kehitysyhtiö Oy, Talous- ja palkkahallinnosta Kunnan Taitoa Oy.

Toiminnan muutokset:

Posion Kehitysyhtiö Oy:n rahoituskehystä supistetaan 75 000 eurolla talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti. Käytettävissä oleva rahoituskehys vuodelle 2015 on näin

ollen 225 000 euroa. Hankerahoitukset ja sitoumukset elinkeinojen kehittämistyöhön sopeutetaan rahoituskehykseen v. 2015.

Maaseutupalvelujen yhteistoiminta-alue on toteutunut 1.1.2013 alkaen Kuusamon kaupungin, Posion kunnan ja Taivalkosken kunnan alueella. Isäntäkuntana toimii Kuusamo. Kustannukset maaseutupalveluista ovat 114 830 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Yritysneuvonnan käyttämä työpäivämäärä painopistealoille 80 % (toimintakertomus)
- Posion Kehitysyhtiön kautta kanavoitujen hankkeiden kuntarahoitusosuuksista 80 % kohdentuu painopistealoille (toimintakertomus)
- Vuoden 2015 ostopalvelusopimus määrittelee tarkemmin paitsi Posion Kehitysyhtiön niin myös sen kautta ostopalveluina Posion Matkailuyhdistykseltä hankittavat työt ja toimenpiteet.
- Kehittämishankkeisiin suunnattu kuntarahoitus vähenee kaikkiaan rahoituskehyksen pienenemisen verran
- Asiakastyytyväisyys paranee (yrittäjäbarometri)

Tunnusluvut:

Käytetty / käytettävä työpäivämäärä painopistealueille:

2013	2014	2015	2016	2017
180	180	180	180	180

2013	2014	2015	2016	2017
%%	%	%	%	%
80	80	80	80	80

5. HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Hyvinvointilautakunnan ja sen alaisen palvelualueen tehtävänä on kuntalaisten oman elämän hallinnan, sosiaalisen turvallisuuden ja terveyden edistäminen ja inhimillisen kasvun tukeminen tuottamalla sosiaali- ja terveystalvveluja, opetus-, kirjasto-, kulttuuri, - ja vapaa-aika- ja kansalaisopiston palveluja.

Palvelujen tuottamisen lähtökohtana ovat asiakkaiden tarpeet, joihin vastataan yhteistoiminnallisella palvelujen kehittämislällä. Organisaatio ja sen prosessit on mietitty asiakkaan näkökulmasta toimiviksi niin, että asiakkaan on helppo asioida hyvinvointipalveluissa. Sujuvat prosessit lisäävät tehokkuutta ja tuottavat kustannussäästöjä.

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Hallinto ja tukipalvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-1 188	-1 078	-1 073	-0,5	-1 120	-1 130
Toimintatuotot	67	24	27	12,5	27	27
Toimintakate	- 1 121	-1 054	-1 046	-0,76	-1 093	-1 103
Terveystalvvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-4 306	-5 075	-5 081	0,1	-5 059	-5 068
Toimintatuotot	868	1 318	1 365	3,6	1365	1 371
Toimintakate	- 3 438	-3 757	-3 716	-1,09	-3 694	-3 697
Sosiaalipalvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-5 987	-5 963	-6 056	1,56	-6 070	-6 116
Toimintatuotot	1 451	1 349	1 426	5,7	1 469	1 472
Toimintakate	- 4 536	-4 614	-4 630	0,35	-4 601	-4 644
Ostopalvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-8 258	-7 698	-8 000	3,9	-8 576	-8 776
Toimintatuotot	189	184	187	1,63	190	190
Toimintakate	- 8 069	-7 514	-7 813	4	-8 386	-8 586
Perusopetus	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-3 325	-3286	-3 233	-1,6	-3 253	-3 273
Toimintatuotot	43	9	9	-	9	9
Toimintakate	-3 282	-3277	-3 224	-1,6	-3 244	-3 264
Lukiokoulutus	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-669	-695	-724	4,2	-724	-724
Toimintatuotot	25	20	20	-	20	20
Toimintakate	-644	-675	-704	4,3	-704	-704
Kansalaisopisto	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	2016	2017
Toimintamenot	-337	-284	-278	-2	-278	-279
Toimintatuotot	73	53	46	-13	46	46
Toimintakate	-264	-231	-232	0,4	-232	-233

Kirjasto	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-257	-255	-240	-6	-240	-240
Toimintatuotot	3	8	2	-75	2	2
Toimintakate	-254	-247	-238	-3,6	-238	-238

Vapaa-aikatoimi
(Kulttuuri, Nuoriso,
Liikunta)

	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-275	-267	-239	-10,5	-239	-239
Toimintatuotot	77	41	33	-19,5	34	34
Toimintakate	-198	-226	-206	-8,8	-206	-206

Päivähoito	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-840	-837	-762	-9	-766	-766
Toimintatuotot	82	75	76	1	84	84
Toimintakate	-758	-762	-686	-10	-682	-682

Hyvinvointilautakunta
yhteensä

	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos%	TS 2016	TS 2017
Toimintamenot	-25 442	-25 438	-25 689	1	-26 327	-26 613
Toimintatuotot	2 879	3 081	3 193	3,6	3 247	3 256
Toimintakate	-22 563	-22 357	-22 496	0,6	-23 080	-23 357

HALLINTO JA TUKIPALVELUT

Vastuuhenkilö palvelujohtaja Saara Kuusela

Tehtäväalue vastaa hyvinvointipalvelujen toimialan talous- ja henkilöstöhallinnosta sekä toimistotehtävistä. Tehtäväalueeseen kuuluvat lisäksi hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä ja vammais- ja vanhusneuvosto. Hyvinvointilautakunta, palvelujohtaja ja hyvinvointipalvelujen johtoryhmä toimivat kiinteässä yhteistyössä toimialan johtamisessa sekä suuntaviivojen ja keskeisten päätösten tekemisessä.

Toiminnan muutokset:

- Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen vahvistuu edelleen. Sähköinen hyvinvointikertomus juurtuu laaja-alaisesti.
- Hyvinvointipalvelujen organisaatio vakiinnutetaan nykyiselleen tulevan sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen vuoksi. Aliprosesseja ei muutoksen vuoksi ryhdytä kuvaamaan.
- Hyvinvointipalvelualueen johtoryhmän toiminta vahvistuu organisaation toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita tukevaksi
- Palvelusihteeri jää eläkkeelle maaliskuussa -> tehtävät jaetaan
- Toimistosihteeri jää osa-aikatyöhön (60 %) -> tehtävät jaetaan
- ICT-palvelujen kustannukset ovat noususuuntaiset (järjestelmien ylläpito)

Toiminnalliset tavoitteet:

- Seudullisesti tai maakunnallisesti tuotettuja toimintoja toimialueella on kymmenen kpl (TP).
- Varhaisen tuen ja ennaltaehkäisevän työn määrä lisääntyy toimialalla moniammatillisen yhteistyöverkoston avulla vuosittain vähintään yhdellä uudella toimintamallilla, palvelukokonaisuudella tai uudelleenresursointitoimenpiteellä (TP).
- Laaditaan työhyvinvointisuunnitelmat työyksiköittäin

Tunnusluvut:

Seudullisesti tai maakunnallisesti tuotetut toiminnot:

2013	2014	2015	2016	2017
10	11	12	12	12

TERVEYSPALVELUT

Vastuuhenkilö vt. johtava lääkäri Toni Puttonen

Terveyspalvelujen tehtäväalue hoitaa terveydenhuollon vastuualueelle kuuluvia tehtäviä, joiden tarkoituksena on yksilöiden ja väestön terveyden ylläpitäminen ja edistäminen, sairauksien ennaltaehkäisy ja hoito sekä kuntoutus. Terveyspalvelut jakautuvat perusterveydenhuoltoon ja erikoissairaanhoidon. Ensin mainitulla tarkoitetaan hoidon porrastuksen lähinnä kuntalaisia olevaa peruspalveluiden verkostoa riippumatta siitä, missä määrin siihen on integroitu erikoislääkäripalveluita tai erikoislääkärijohtoisuutta terveyskeskuksessa tai työterveyshuollossa. Erikoissairaanhoidolla tarkoitetaan hoidon porrastuksen korkeampia, usein kuntalaisista etäämmälle sijoittuvia, erikoisalakohtaisiin osastoihin jakautuvia kuntainliiton tai yksityisten organisaatioiden ylläpitämiä sairaaloita tai palveluyksiköitä. Terveyspalvelujen tehtäväalueeseen kuuluvat hammashuolto, hoitotyö, sairaanhoito ja mielenterveystyö.

Toiminnan muutokset:

- Yksi lääkärin virka lakkautetaan 1.8.2015 lukien
- Lääkärin viroissa on johtava lääkäri ja kolme terveyskeskuslääkäriä, joista yksi työterveyslääkärinä, vahvistaen osaamista työterveyshuollon koulutuksella
- Saku 2:ssa on kaksi sairaanhoitajaa
- Ennakoiva perhetyö jatkuu (2 vuoden kokeilu alkoi 8/2014), tehtävää hoitaa sosionomi (amk) perhetyöntekijä-koulukuraattorin tehtävässä terveysneuvonnassa. Tavoitteena tarjota perheille tukea varhaisessa vaiheessa niin ettei lastensuojeluasiakkuutta syntyisi.
- Aikuisneuvolatoiminnassa painotetaan elämäntapamuutoksiin, koska aikuistyyppin diabetes ja ylipaino ovat huolestuttavasti lisääntymässä
- Hammashuollossa aloitetaan ksylitolianoksen jakaminen maksutta (500 €) päivähoidossa oleville lapsille
- Oppisopimuksella hammashoitajaksi pätevöityvä jatkaa 1.6.2015 alkaen sijaisena (50 %)
- Kouluterveydenhoidossa toimii 1 terveydenhoitaja kokoaikaisesti
- Kouluterveydenhoidossa toteutetaan asetuksen mukaiset terveystarkastukset kaikille ikäluokille
- Puheterapia siirretään terveysneuvonnasta kuntoutukseen
- Laboratoriossa on kaksi näytteenottopistettä
- Fysioterapeutin työaika ohjataan myös työterveyshuoltoon

Toiminnalliset tavoitteet:

- Asiakas pääsee terveydenhuollon palvelujen piiriin hoitotakuun edellyttämässä ajassa ja akuuttisairaanhoidon päivystysluonteisesti (seurantatilasto).
- Erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon jonottavien sakkopäiviä ei synny ja jonotusaika siirtoilmoituksesta korkeintaan 3 arkipäivää (seurantatilasto).
- Tehtäväalueen vuotuinen kustannusten kasvu (netto) kuluvalla valtuustokaudella enintään 2,5 % vuoden 2014 tasosta (TP)
- Asiakastytyytyväisyys paranee (kysely 2014 ja 2016)

Tunnusluvut:

Erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon jonottavien sakkopäivät:

2013	2014	2015	2016	2017
0	0	0	0	0

Tehtäväalueen vuotuinen kustannusten kasvu (netto):

2013	2014	2015	2016	2017
3,8 %	5,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

SOSIAALIPALVELUT

Vastuuhenkilö johtava sosiaalityöntekijä Erkki Lehto

Sosiaalihuoltolain 17 §:n mukaan sosiaalipalveluilla tarkoitetaan sosiaalityötä, kasvatus- ja perheneuvontaa, kotipalveluja, asumispalveluja, laitoshuoltoa, perhehoitoa, omaishoidon tukea sekä kuntouttavaa työtoimintaa. Sosiaalipalvelujen tehtäväalueeseen kuuluvat sosiaalityö, vammaispalvelut, toimeentuloturva, vanhustyö.

Toiminnan muutokset:

Kotihoito:

- Siivouspalveluissa käyttöön otetaan palveluseteli 2015
- Toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto

Kuntouttava päivätoiminta:

- Ohjaajan pätevyyskriteeriä alennetaan sosiaali- ja terveydenhuollon perustutkinnoksi 1.1.2015

Vanhusten tehostettu palveluasuminen:

- Valmankodilla ja Rantala-kodissa siirrytään lääkkeiden annosjakeluun 2016

Sosiaalityö:

- Sosiaalityöntekijöiden määrä vähenee 2,65:stä kahteen 1.8.2015 alkaen eläköitymisen myötä
- Perhetyöntekijän pätevyyskriteeriä alennetaan/selkiytetään sosiaali- ja terveydenhuollon perustutkinnoksi

Päihdetyö:

- Päihteettömyyttä tukevaa matalan kynnyksen toiminta vakiinnutetaan (Aamutupa)

Omaishoidon tuki:

- Toimeksiantosopimukseen perustuvan sijaishoitojärjestelmän kehittäminen

Toiminnalliset tavoitteet:

- Asiakas pääsee sosiaalitoimen ei-kiireellisten palvelujen tarpeen selvitykseen viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä yhteydenotosta, lastensuojelutarpeen selvitys aloitetaan seitsemän arkipäivän kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta ja toimeentulotukiasiakas saa päätöksen kiireellisessä tapauksessa viimeistään seuraavana arkipäivänä (seurantatilasto).
- Yli 75-vuotiaista posiolaisista asuu vähintään 87 % omassa kodissaan valtuustokauden lopussa (seurantatilasto).
- Yli 75-vuotiaista posiolaisista on enintään 10 % palveluasumisen piirissä valtuustokauden lopussa (seurantatilasto).
- Yli 75-vuotiaista posiolaisista on enintään 3 % pitkäaikaisessa laitoshoidossa valtuustokauden lopussa (seurantatilasto).
- Yli 75-vuotiaista posiolaisista on 25 % säännöllisen kotihoidon piirissä valtuustokauden lopussa (seurantatilasto).
- Tehtäväalueen vuotuinen kustannusten kasvu (netto) vuodesta 2013 vuoteen 2014 on enintään 0,3 % ja siitä eteenpäin 2,5 % vuoden 2013 tasosta (TP).
- Asiakastytyväisyys paranee (kysely 2014 ja 2016).

Tunnusluvut:

Ei - kiireellisten palvelujen tarpeen selvitys toteutuu määräajassa:

2013	2014	2015	2016	2017
kyllä	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Lastensuojelutarpeen selvitys alkaa seitsemän arkipäivän kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta:

2013	2014	2015	2016	2017
kyllä	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Toimeentulotukiasiakkaalle päätös kiireellisissä tapauksissa viimeistään seuraavana arkipäivänä:

2013	2014	2015	2016	2017
kyllä	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Yli 75-v. asuminen:	2013	2014	2015	2016	2017
Omassa kodissa	85 %	87 %	87 %	88 %	88 %
Säännöllinen kotihoito	25 %	25 %	25 %	25 %	25 %
Palveluasuminen	11 %	10 %	10 %	9 %	9 %
Laitoshoito	4 %	4 %	3 %	3 %	3 %

Tehtäväalueen vuotuinen kustannusten kasvu (netto):

2013	2014	2015	2016	2017
12,6 %	0,3 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

OSTOPALVELUT

Vastuuhenkilö palvelujohtaja Saara Kuusela

Toiminnan muutokset:

- ei muutoksia

Toiminnalliset tavoitteet:

- Kustannukset erikoissairaanhoidossa kasvavat vuosittain enintään 4 %.

Tunnusluvut:

Erikoissairaanhoidon kustannusten kasvu vuosittain:

2013	2014	2015	2016	2017
8,5 %	1,7 %	4 %	4 %	4 %

ESI- JA PERUSOPETUS

Vastuuhenkilö rehtori Elina Lämsä

Esi- ja perusopetus tukee oppilaan kasvua itseään kehittävänä yksilönä ja vastuullisena yhteisön jäsenenä. Perusopetus antaa hyvät valmiudet jatko-opintoihin siirtymiselle. Posion peruskoulun oppilaat tutustuvat paikkakunnan ja alueen historiaan ja luontoon tekemällä vierailuja ja luonto- ja kulttuuriretkiä sekä käyttävät kirjaston, kansalaisopiston ja vapaa-aikatoimen palveluja.

OPPILASMÄÄRIEN KEHITYS 2014-2019

Luokka	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Esiopp.	25	17	21	15	18
I	19	25	17	21	15
II	24	19	25	17	21
III	20	24	19	25	17
IV	26	20	24	19	25
V	25	26	20	24	19
VI	43	25	26	20	24
VII	30	43	25	26	20
VIII	46	30	43	25	26
IX	28	46	30	43	25
Yhteensä	286	275	250	235	210

Toiminnan muutokset

- ei muutoksia

Toiminnalliset tavoitteet

Oppilaita sijoittuu jatko-opintoihin yli 95 prosenttia (seurantatilasto)

Tunnusluvut

Esi- ja perusopetuksen nettokustannukset €/oppilas:

2013	2014	2015	2016	2017
10 851	11 632	11 496	12 284	13 297

Oppilaiden sijoittuminen jatko-opintoihin

2013	2014	2015	2016	2017
34/100 %	43/100 %	28/95 %	46/95 %	30/95 %

LUKIOKOULUTUS

Vastuuhenkilö rehtori Elina Lämsä

Lukiokoulutus tarjoaa opiskelijoille laaja-alaisen yleissivistyksen ja jatkaa perusopetuksen kasvatustehtävää. Lukio antaa valmiudet ylioppilastutkintoon ja jatko-opintoihin. Lukiokoulutuksessa kehitetään opiskeluvälineitä, opiskelijan tiedonhankinta-taitoja ja kriittistä suhtautumista tietoon. Lisäksi edistetään myönteistä asennetta opiskeluun ja itsensä jatkuvaan kehittämiseen. Posion lukiossa opiskellaan sekä nuorille että aikuisille tarkoitetun opetussuunnitelman mukaan.

Posion lukio on keramiikka- ja liikuntapainotteinen. Lukio tekee yhteistyötä Posion sivistystoimen sekä paikallisten järjestöjen ja yritysten kanssa. Muita yhteistyötahoja ovat hankeverkostot kotimaassa ja ulkomailla sekä korkea-asteen koulutus ja muut toisen asteen oppilaitokset

Toiminnan muutokset

- ylioppilaskirjoitusten sähköistymisestä johtuvat toimenpiteet: langattoman verkon luominen, opetusvälineistön ylläpitäminen ajanmukaisena, tarvittavien laitteiden hankkiminen ja kouluttautuminen
- lukion hiihtolinjan kehittäminen yhteistyössä Länsi-Lapin (Kemi-Tornio) kanssa: opiskelijat tulevat suorittamaan lukioon kursseja, oppilasaruntojen käyttö lisääntyy sekä valmennustoiminta

Toiminnalliset tavoitteet

Liikunta- ja keramiikkakursseille osallistuvien määrä 34 kurssiopiskelijaa/vuosi (TP)

Tunnusluvut

Lukiokoulutuksen nettokustannukset €/opiskelija

2013	2014	2015	2016	2017
13 451	14 990	15 643	15 643	15 643

Liikunta- ja keramiikkakursseille osallistuvien määrä

2013	2014	2015	2016	2017
106	34	36	34	34

KANSALAI SOPISTO

Vastuuhenkilö rehtori Riitta Hakulinen.

Kansalaisopiston toiminta-ajatus perustuu jatkuvan ja elinikäisen oppimisen periaatteelle. Kansalaisopisto tarjoaa kuntalaisille yleissivistävää koulutusta ja ammattitaitoa kehittäviä kursseja. Yrityksille, yhdistyksille ja työyhteisöille järjestetään maksupalvelukoulutusta sekä kaikenikäisille kuntalaisille harrastustoimintaa.

Kansalaisopiston tavoitteena on kannustaa kuntalaisia aktiiviseen itsensä kehittämiseen, lisätä kuntalaisten osallisuutta sekä edistää omalla toiminnallaan ja yhteistyöllä kuntansa kehittymistä ja seutukunnan asukkaiden hyvinvointia.

Toiminnan muutokset

- Toimistosihteerin osa-aikaeläke vaikuttaa kansalaisopiston tehtäväjärjestelyihin.
- Valmistellaan kunnan johdon kanssa kansalaisopiston toimiluvan uudistamiseen liittyvää selvitystä kunnan edellytyksistä ylläpitää vapaan sivistystyön oppilaitosta. Vuonna 2016 tulee voimaan uusi rahoitusmalli.

Toiminnalliset tavoitteet

- Kansalaisopiston opiskelijamäärä vähintään 25 % kunnan asukkaista (TP)
- Terveyttä ja hyvinvointia edistävälle kurssille osallistuu vähintään 400 yksittäistä henkilöä (TP)
- Työhyvinvointisuunnitelma on tehty

Tunnusluvut

Opiskelijamäärä prosenttia kunnan asukkaista

2013	2014	2015	2016	2017
25	25	25	25	25

Terveyttä ja hyvinvointia edistävälle kurssille osallistuvien määrä

2013	2014	2015	2016	2017
400	400	400	400	400

KIRJASTO

Vastuuhenkilö vs. kirjasto-kulttuurijohtaja Virva Jakkula

Kirjasto tarjoaa kirjastolain mukaisesti kuntalaisille monipuolisen ja ajantasaisen kirjastoaineiston. Kirjastoammatillisen palvelun avulla kirjasto takaa eri-ikäisille tasa-arvoiset mahdollisuudet sivistykseen ja kansalaistaitojen kehittämiseen sekä kulttuurin harrastamiseen. Kirjasto tarjoaa verkkopalvelujen ja etäasiointipisteen avulla mahdollisuuden pysyä mukana tietoyhteiskunnan kehityksessä. Kuntalaisten kohtaamispaikkana kirjasto tukee paikallista yhteisöllisyyden rakentumista.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Kirjaston nettokustannukset pysyvät vuonna 2015 vähintään vuoden 2014 tasolla.
- Lainauserät ja kävijämäärät pysyvät vuoden 2014 tasolla.
- Kirjaston järjestämien tapahtumien ja koulutusten määrä pysyvät vuoden 2014 tasolla.

Toiminnan muutokset

- Kirjastonjohtajapalvelut hoidetaan mahdollisesti ostopalveluna 1.1.2015 alkaen.
- Kirjastonhoitajan toimi (55%) jätetään täyttämättä 1.11.2014 alkaen.
- Liittyminen Lapin kirjastojen yhteiseen kirjastojärjestelmään.

Tunnusluvut

Kirjaston nettokustannukset:

2013	2014	2015	2016	2017
254	247	236	236	236

VAPAA-AIKATOIMI (kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntatoimi)

Nuoriso- ja liikuntatoimi: Vastuuhenkilö vapaa-aikasihteeri Allan Maaninka

Kulttuuritoimi: Vastuuhenkilö vs. kirjasto-kulttuurijohtaja Virva Jakkula

Vapaa-aikatoimen tehtäväalue järjestää kulttuuripalveluja kaikenikäisille kuntalaisille ja tukee laajalajalaisen yhteistyön avulla nuoren elämäntilanteen hallintaa sekä luo edellytyksiä vapaalle kansalaistoiminnalle. Liikuntatoimen alueella vapaa-aikatoimen tehtävä on huolehtia liikuntatoiminnan suunnittelusta ja kehittämisestä sekä kunnassa harjoitettavan liikuntatoiminnan tukemisesta.

Kulttuuritoimintaa suunnataan aiempaa enemmän yhteistyöhön Posion matkailuyhdistyksen, kolmannen sektorin ja yksityisten kulttuurituottajien kanssa. Yhteistyö Rovaniemen alueteatterin kanssa jatkuu.

Toiminnan muutokset

- ostopalvelu Posion 4H-yhdistykseltä nuorisotila Apajaan
- avustusten vähennykset seura- ja järjestöavustuksissa ja koululaisten kesätyöllistämisessä yhteensä 7000 euroa
- Kulttuuritoimintaa suunnataan enenevässä määrin yhteistyöhön kolmannen sektorin ja yksityisten kulttuurituottajien kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

- järjestettyjä tilaisuuksia tai tapahtumia 90 kpl /vuosi (TP).
- kulttuuritoimen nettokustannukset pysyvät vuoden 2014 tasolla.

Tunnusluvut

Vapaa-aikatoimen vuosittaiset nettokustannukset

2013	2014	2015	2016	2017
217	224	192	192	192

Vuosittain järjestetyt tilaisuudet tai tapahtumat

2013	2014	2015	2016	2017
119	90	80	60	60

PÄIVÄHOITO

Vastuuhenkilö päivähoiton vastaava Eija Helisten-Jallow

Toiminta

Päivähoitolain mukaan kaikilla alle kouluikäisillä ja erityistapauksissa sitäkin vanhemmilla lapsilla on oikeus kunnalliseen päivähoitopaikkaan sen jälkeen, kun äitiys-, isyys- tai vanhempainraha-oikeus päättyy.

Toiminnan muutokset

- Päivähoitoa järjestetään vuoden 2015 alusta lähtien yhdessä yksikössä – päiväkodilla, kun Sysitien ryhmä siirtyy päiväkodille sille remontoituihin tiloihin. Päiväkodin 32 paikan lisäksi tiloissa on 12 paikkaa ryhmäperhepäivähoidolle.
- Hoitajan kotona tapahtuvaan perhepäivähoitoon palkataan tarvittaessa määräaikainen perhepäivähoitaja.

Tavoitteet

- Päivähoiton, lastensuojelun sekä neuvolan yhteistyösuunnitelma -lomakkeen hyödyntäminen ennalta ehkäisevään työhön
- Kasvatuskumppanuuden vahvistaminen yhteistyössä vanhempien kanssa.
- Yhteistyömuotojen vahvistaminen koulun (esiopetus) kanssa.
- Henkilöstön yhteiskäytön hyödyntäminen yksiköiden yhdistyessä.
- Päivähoitopaikasta tehdään päätös kahden päivän kuluessa hakemuksen vastaanottamisesta.

Painopistealueet

- Moniammatillinen yhteistyö yhteisten asiakkaiden hyväksi – mm. neuvola, lastensuojelu, psykologi, puheterapeutti, koulu.
- Pienryhmäpedagogiikan soveltaminen lasten kanssa työskentelyyn. (Aloitettu elokuussa 2014)
- Yhteistyö vanhempien kanssa.

- Henkilöstön koulutus, riittävyys ja yhteiskäytön hyödyntäminen vastaamaan päivähoidon kysyntään, haasteisiin sekä laadukkaaseen päivähoidon.

Määrätavoitteet

<u>päiväkoti</u>	2013	2014	2015	2016	2017
toimintapäivät	248	226	250	250	250
läsnäolopäivät	5 262	7 232	5000	5000	5000

esiopetus (aamu- ja iltapäivähoito)

toimintapäivät			185	185	185
läsnäolopäivät			600	600	600

ryhmäperhepäivähoito

toimintapäivät	328	270	270	270	270
läsnäolopäivät	1 596	2 599	1 900	1900	1900

Taloudellisuustavoitteet

päiväkoti	2013	2014	2015	2016	2017
- € / läsnäolopäivä (netto)	82	66	78	76	76
ryhmäperhepäivähoito					
- € / läsnäolopäivä (netto)	87	60	65	65	65

6. TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Hallinto	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2015	TS 2016
Toimintamenot	-234	-259	-230	-10	-230	-230
Toimintatuotot	88	49	37	-24	37	37
Toimintakate	-146	-210	-193	-8	-193	-193
Viranomaispalvelut ja rakentamisen ohjaus	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2015	TS 2016
Toimintamenot	-137	-142	-138	0	-138	-138
Toimintatuotot	51	57	53	-1	53	53
Toimintakate	-86	-85	-85	0	-85	-85
Yhdyskuntapalvelut	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2015	TS 2016
Toimintamenot	-434	-469	-458	0	-458	-458
Toimintatuotot	132	154	196	+27	196	196
Toimintakate	-302	-315	-262	-17	-262	-262
Liiketoiminta	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2015	TS 2016
Toimintamenot	-201	-304	-284	-1	-284	-284
Toimintatuotot	731	800	837	+5	837	837
Toimintakate	530	496	553	+11	553	553
Tilapalvelu	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2015	TS 2016
Toimintamenot	-2 848	-3 027	-3079	+2	-3079	-3079
Toimintatuotot	2910	3 011	3085	+2	3085	3085
Toimintakate	62	-16	6	+138	6	6
Toimintaympäristölautakunta yhteensä	TP 2013	TA 2014	TA 2015	Muutos-%	TS 2015	TS 2016
Toimintamenot	-3 854	-4 202	-4189	0	-4189	-4189
Toimintatuotot	3 912	4 071	4208	0	4208	4208
Toimintakate	58	-131	19	+115	19	19

HALLINTO

Vastuuhenkilö palvelujohtaja Jani Ahola

Toimintaympäristölautakunnan alainen hallinnon tehtäväalue hoitaa lautakunnan toiminnot (kokoukset ym.), toimintaympäristöosaston palvelut, yksityisteiden perusparantamisen avustamisen ja vesihuollon rakentamisen avustamisen. Yksityisteiden perusparantamista avustetaan valtuuston hyväksymien perusteiden mukaisesti. Toimintaympäristölautakunta toteuttaa osaltaan valtuuston hyväksymää asuntopoliittista ohjelmaa.

Toiminnan muutokset:

Ei muutoksia.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Vapaa-ajan asukkaille suunnattuja palveluja 1/vuosi (TP)

- Vapaa-ajanasukastapaaminen tai foorumi 1 kertaa vuosi (TP)

Tunnusluvut:

Vapaa-ajan asukkaille suunnatut uudet palvelut

2013	2014	2015	2016	2017
1	1	1	1	1

VIRANOMAISPALVELUT JA RAKENTAMISEN OHJAUS

Vastuuhenkilö rakennustarkastaja Mikko Ruokamo

Tehtäväalueeseen kuuluu rakennusvalvonta, maa-ainesluvat, korjauspalvelut ja rakentamispalvelut. Rakennusvalvonnan ja maa-ainesten ottamisen valvonnan kuin myös korjaus- ja rakennuttamispalvelujen tehtävät tehdään omana työnä.

Toiminnan muutokset:

Ei muutoksia.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Rakennusvalvonnan asiakastyytyväisyys paranee (kysely 2016)

Tunnusluvut: Asiakastyytyväisyyskyselyt parillisina vuosina.

YHDYSKUNTAPALVELUT

Vastuuhenkilö: palvelujohtaja Jani Ahola

Tehtäväalue sisältää liikenneväylien, puisto- ja yleisten alueiden, maa- ja metsätilojen kunnossapitotyöt, maa - alueiden vuokrauksen sekä maankäytön- että yhdyskuntasuunnittelun. Tiehoidon kunnossapito ja talviauraus hoidetaan ostopalveluna.

Toiminnan muutokset:

Kirintövaaran kaavan laajennuksen osalta infran suunnittelua jatketaan.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Vapaiden omakotitonttien määrä vastaa kysyntää.
- Vapaiden vapaa-ajanasuntotonttien määrä vastaa kysyntää

Tunnusluvut:

Vapaiden omakotitonttien määrä

2013	2014	2015	2016	2017
102	101	98	96	95

Vapaiden vapaa-ajanasuntotonttien määrä

2013	2014	2015	2016	2017
75	73	70	68	65

LIIKETOIMINTA

Vastuuhenkilö: palvelujohtaja Jani Ahola

Liiketoiminta tehtäväalue hoitaa mm. Kuloharjun vesihuollon, kunnalle kuuluvat jätehuoltotehtävät, kunnan omistamien asuntojen, liike- ja teollisuustilojen vuokraamisen

Toiminnan muutokset:

Myynnissä on Kulmalan kiinteistö Peräposiolla.

Matti Oven hallien vuokraneuvottelussa on sovittu, että vuokra-alennus on 25 % vuonna 2014 ja vuokra-alennus poistuu 2015.

Logistiikkakeskuksen vuokraa on alennettu vuonna 2014 noin 35 %,

noin 77000 € vuodessa.

Virastotalon liiketila remontoidaan ambulanssitilaksi v. 2014 ja otetaan käyttöön vuoden 2015 alusta.

Lasikäytävä, kuppimuseo/väestönsuoja ja kesäkatos on myyty Pentik Oy:lle ja nämä kustannuspaikat poistuvat.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Vajaakäytössä olevat yritystilat alle 5 % (seurantatilasto)

Tunnusluvut:

Vajaakäytössä olevat yritystilat

2013	2014	2015	2016	2017
< 5%	< 5 %	< 5 %	< 5 %	< 5%

TILAPALVELU

Vastuuhenkilö: Rakennusmestari Ossi Karjalainen

Tilapalvelu käsittää ruokahuoltopalvelun, kiinteistönhoidon, siivoustyön ja kiinteistöpalvelut lautakunnan omiin sekä muiden hallintokuntien kiinteistöihin. Kiinteistöpalvelunimikkeen alle kuuluu kiinteistön sähkö-, vesi-, lämpö-, puhtaanapito- ja korjauskustannukset.

Toiminnan muutokset:

Ruokahuoltopalvelu sopeutuu tilauskannan muutoksiin. Ateriapalvelun (yksityishenkilöille) kuljetus jatkuu ulkoisen toimijan voimin. Ruokapalvelun suoritteiden hinta nousee 3,80 €:sta 3,93 €:oon. Ruuanjakelua valmistellaan annosjakelun suuntaan, keittiön laajennusta suunnitellaan.

Kiinteistöjen siivoustyön mitoitus on päivitetty ja siivoustyön henkilömäärä sopeutetaan mitoituksen mukaiseksi.

Tyhjilleen olevaa Aholan koulun kiinteistö myydään tai vuokrataan.

Tilapalvelu vastaa jatkossakin kunnan kiinteistöomaisuuden hoidosta ja kiinteän omaisuuden arvon säilyttämisestä. Tilapalvelu perii edelleen sisäistä vuokraa tilojen käytöstä käyttäjiltä eri hallintokunnilta. Vuokrahinnat tarkistetaan vuosittain todellisten kulujen mukaan edellisen vuoden ja kuluvan vuoden syyskuun kustannusten mukaisesti seuraavalle vuodelle. Vuodelle 2015 on varauduttu kaukolämmön hinnankorotuksiin (21 %).

Toiminnalliset tavoitteet:

Tilapalvelu tuottaa kaikilla neljällä vastuualueellaan hyvää palvelua asiakkailleen.

Tunnusluvut:

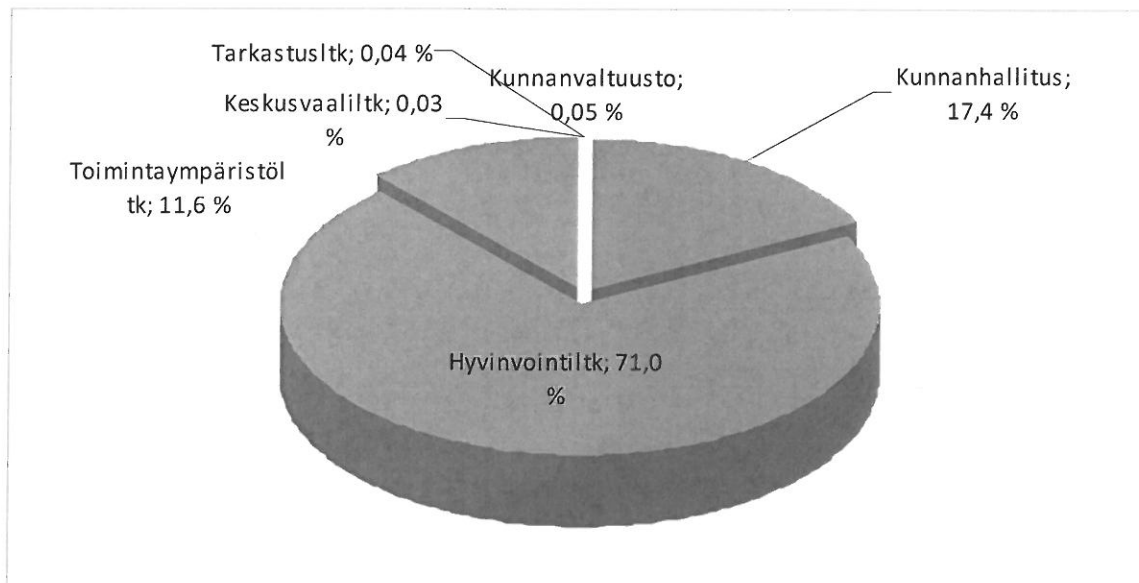
Järjestetään asiakaskysely tilapalvelun palvelua saaneille hallintokunnille ja asiakkaille parittomina vuosina koskien siivoustyötä ja kiinteistönhoitoa ja parillisina vuosina koskien ruokapalvelua ja kiinteistöpalvelua. Palvelluiden tunnusluku asteikolla 1 – 5 tulee olla 2,5 tai suurempi

POSION KUNTA

Kunta yhteensä	TA 2015
Toimintamenot	36 189
Toimintatuotot	11 583
Toimintakate	-24 606

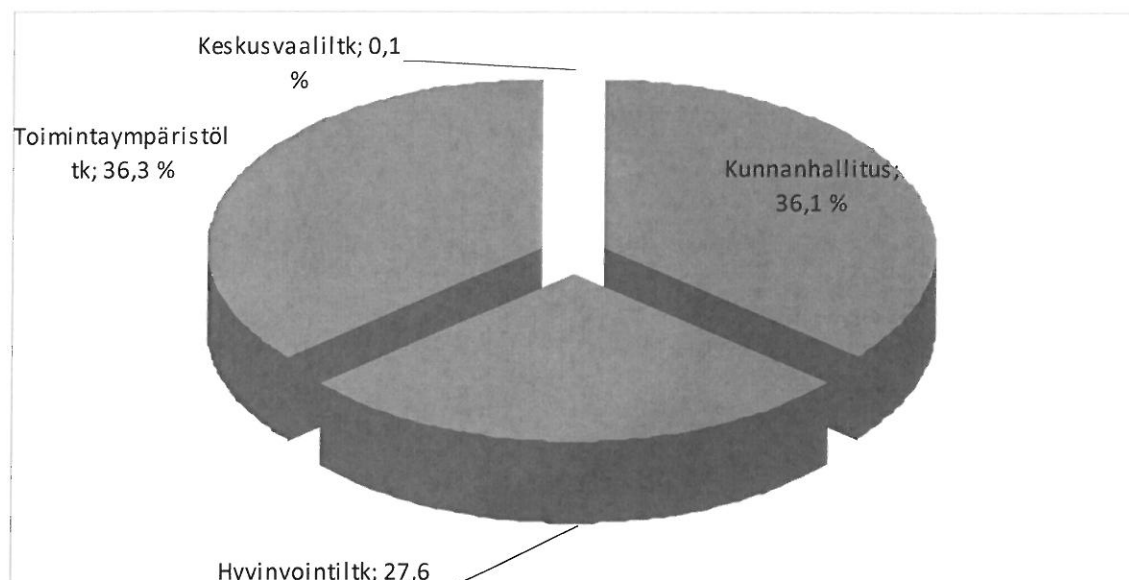
Suhteellinen osuus menoista	TA 2015	
Keskusvaaliltk	10,0	0,03 %
Tarkastusltk	16,0	0,04 %
Kunnanvaltuusto	19,4	0,05 %
Kunnanhallitus	6287,0	17,4 %
Hyvinvointiltk	25689,0	71,0 %
Toimintaympäristöltk	4189,0	11,6 %

MENOJEN SUHTEELLISET OSUUDET

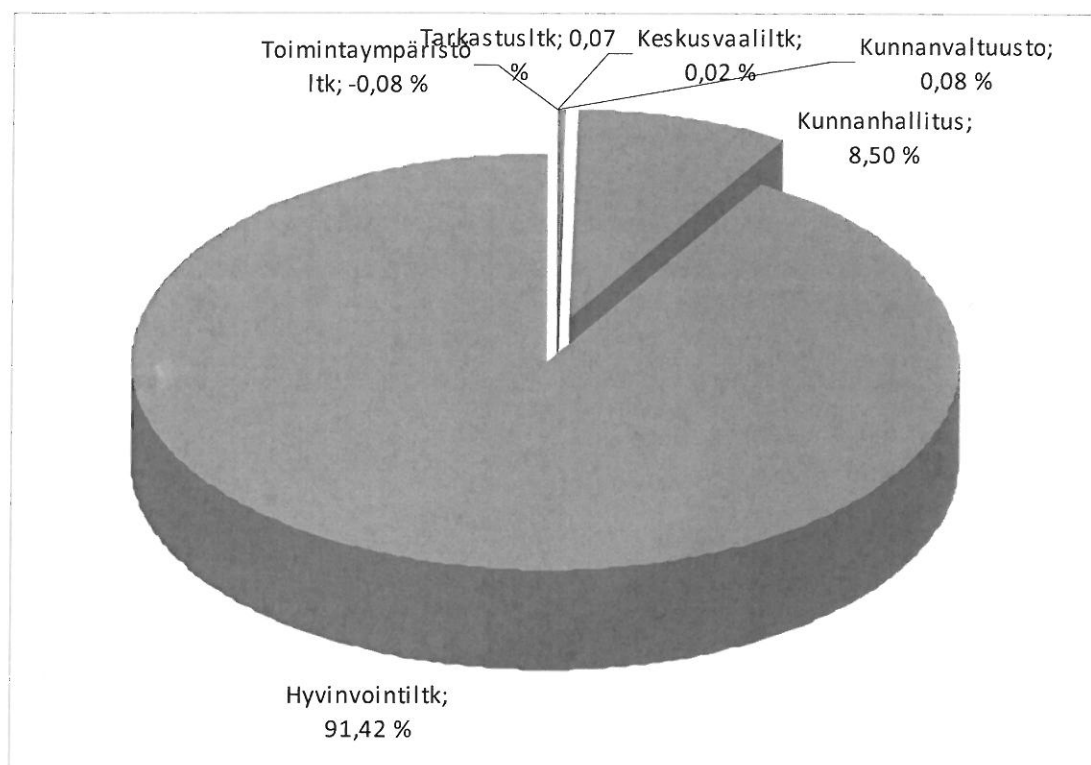


Suhteellinen osuus tuloista	TA 2015	
Keskusvaaliltk	6,2	0,1 %
Kunnanhallitus	4 176	36,1 %
Hyvinvointiltk	3 193	27,6 %
Toimintaympäristöltk	4 208	36,3 %

TULOJEN SUHTEELLISET OSUUDET



Suhteellinen osuus katteesta	TA 2015	
Keskusvaaliltk	-4,0	0,02 %
Tarkastusltk	-16,0	0,07 %
Kunnanvaltuusto	-19,4	0,08 %
Kunnanhallitus	-2 091,0	8,50 %
Hyvinvointiltk	-22 496,0	91,42 %
Toimintaympäristöltk	19,0	-0,08 %



7. INVESTOINTIOSA

Investointiosa 2015 - 2017 (1000 €)

A KIINTEISTÖ

Kust.arvio 2015 2016 2017

Maan hankinta					
Menot	100	10	45	45	
Tulot					
Netto	100	10	45	45	
Elinkeinoja tukevat infrahankkeet					Infrastruktuurin
Menot	80	20	30	30	omarahoitussuudet
Tulot					kunnahallituksen
Netto	80	20	30	30	päätöksellä
Kaavatiet					Kirintövaaran ja keskustaaja-
Menot	200		100	100	man kaavateiden
Tulot					rakentaminen
Netto	200		100	100	toimintaympäristölautakunnan
Peruskoulun pihakalusteet					töksellä
Menot	15	15			Aholan koululta siirrettävät-
Tulot					pihakalusteet ja areena
Netto	15	15			
Peruskoulun vesijohtojen uusinta					Rakenteissa olevien
Menot	100		100		vesijohtojen uusinta
Tulot					
Netto	100		100		
Lukion kirjoitusluokka					Kieltenopetustilan ja
Menot	25	25			pienluokkatilan
Tulot					yhdistämiseen, jako-
Netto	25	25			seinä ja sähkötyöt
Vanhainkodin jäähdytys					Asiakashuoneiden ja toimisto-
Menot	50	50			tilojen jäähdytys ja ilmastointi-
Tulot					kanavien nuohous
Netto	50	50			
Vanhainkodin paloilmainsinjärj. uusinta					Vanhentuneen paloilmainsin-
Menot	20	20			keskuksen uusiminen sekä
Tulot					ilmaisimien vaihto
Netto	20	20			
Sprinklaus					Terveyskeskus 2016,
Menot	205		45	110	Vanhainkoti 2017
Tulot					Kuukkelijatkuu vuonna 2018
Netto	205		45	110	(v. 2018 50 000 €)
Kaatopaikan jätekatos					Yhdyskuntajätteelle välivaras-
Menot	80	80			tokatos
Tulot					
Netto	80	80			
Keskuskeittiön laajennus					Tavarain vastaanottotilojen
Menot	130		130		rakentaminen nykyisen
Tulot					pesulan tilalle, kylmiöt
Netto	130		130		

Ruuanjakojärjestelmän muutos					
Menot	200		200		Pesulinjaston muutokset ja annosjakelujärjestelmä
Tulot					
Netto	200		200		
Kattotyöt					
Menot	215		95	120	Tasakatot muutetaan harjakatoksi ja yläpohjaan lisäeristys hammashoitolan siipi v. 2016 taloussiipi v. 2017
Tulot					
Netto	215		95	120	
Kuloharjun jv-puhdistamo					
Menot	80	80			Vuonna 1975 rakennettu järjestelmä uusitaan
Tulot					
Netto	80	80			
Pentikin logistiikkahallin liittäminen kaukolämpöön					
Menot	145	145			Kaukolämpölinjan Aholantie -yläkoulu uusinta ja uusi linja Logistiikkakeskukselle
Tulot					
Netto	145	145			
Kuntosalin laajennus					
Menot	250			250	Pyrinnön kuntosalin laajennus n. 100 m²
Tulot					
Netto	250			250	
Peruskoulun ruuanjakelulinjaston uusiminen					
Menot	4	4			TYL 18.11.2014 § 88 ja KH 28.11.2014 § 127 esitys kv:lle vuoden 2014 50 000 €:n investointimäärärahasta 4000 € siirto vuodelle 2015
Tulot					
Netto	4	4			
A Investointitoiminta yhteensä	1899	449	745	655	

B IRTAIN

ATK-laitteet	80				
- Laitteistot, asemat ja oheisl.		10	20	20	
- yo kirjoitusluokka		30			
Kanta-arkistohanke	60	30	30		
Ohjelmistopäivitykset (Fakta ja RaHu ohjelmat)	10	10			
Palkkahallinnon ohjelmien uusiminen	70	70			
Pegasos kotihoidon mobiili	54	70			
Hammashuolto/ortopantomografialaite	30	30			
B Irtain yhteensä	304	250	50	20	

A + B yhteensä

2203 699 795 675