



POSION KUNTA

**TALOUSARVIO VUODELLE 2016
JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2017 – 2018**



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	6
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.....	10
Posion Vesi ja Lämpö Oy.....	11
Posion Kehitysyhtiö Oy.....	11
Posion Taika-Asunnot Oy.....	11
Posion Taikaverkot Oy.....	11
4. ULKOPUOLISET KUNNAN VASTUUT	11
TULOSLASKELMA 2010-2018	13
RAHOITUSLASKELMAT 2013-2018.....	14
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2016–2018	15
VIRKA-/TYÖSUHTEESSA OLEVA HENKILÖSTÖ 2016-2018.....	15
KÄYTTÖTALOUS.....	20
1. KUNNANVALTUUSTO	20
2. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	20
3. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	21
4. KUNNANHALLITUS	22
6. TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	36
MENOJEN, TULOJEN JA TOIMINTAKATTEEN SUHTEELLISUUSVERTAILU	40
INVESTOINTIOSA	42
KUNTAKONSERNIIN KUULUVAT TYTÄRYHTIÖT	45

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 asukkailleen. 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 riittävillä 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 koskeva strategia on käynnistetty vuoden 2010 aikana niin, että yhtiöiden toimintasuunnitelmat ja -tavoitteet ovat linjassa kuntastrategian kanssa. Kunnan konserniohjeet uudistettiin vuonna 2015 ja kunta ohjaa konserniyhtiöidensä toimintaa ohjeissa määritellyin ohjausekeinoin.

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, raportointitiheyttä voidaan lisätä puolivuotiskausiin.

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 2016 aikana.

TALOUDEN KEHYS

1. Yleistä talouden kehityksestä

Kansainvälisen talouden kehityksestä on viime aikoina saatu jälleen huolestuttavia uutisia. Kiinan talouden kasvunäkymät ovat edelleen heikentyneet ja kasvuvauhti taantuu 6,5 prosenttiin. Venäjän talous jatkaa supistumistaan, ja seuraavien parin vuoden aikana talous ei kasva. Toisaalta monien Suomelle tärkeiden kauppakumppaneiden taloudet ovat kehittyneet suotuisasti. Yhdysvaltojen talouden ennustetaan kasvavan lähes 3 prosentin vauhtia seuraavien parin vuoden aikana ja Isossa-Britanniassa kasvu on laaja-alaista. Euroalueellakin maltillinen talouskasvu on käynnistynyt. Keskuspankkien harjoittama rahapolitiikka on edelleen kasvua tukevaa. Energian, erityisesti öljyn, hinnan aleneminen edesauttaa Suomen kaltaisten talouksien kasvunäkymiä.

Suomen talous on supistunut kolmena edellisenä vuotena. Kuluvana vuonna talous ei juurikaan kasva. Vuoden 2016 kasvuksi ennustetaan 1,3 %. Kasvun taustalla on hyvin pitkälti investointien suotuisa kehitys. Investointien ennustaminen on kuitenkin vaikeaa, ja niiden ajoittumiseen liittyy riskitekijöitä. Yksityinen kulutuksen kasvu hidastuu hieman kuluvasta vuodesta johtuen vaatimattomasta reaalityulojen kehityksestä. Vuoden 2017 talouskasvuksi ennustetaan 1,4 %. Kotimainen kysyntä on talouskasvun taustalla.

Työllisten määrä arvioidaan 0,7 % edellisvuotta alemmaksi v. 2015, ja työttömyysasteen vuosikeskiarvoksi ennustetaan 9,6 %. Erityisen huolestuttavaa on pitkäaikais- ja rakennetyöttömien määrän nopea nousu. Kuluttajahinnat laskevat 0,1 % v. 2015. Vuonna 2016 työmarkkinoilla työllisten lukumäärä kääntyy hienoiseen nousuun suhdannetilanteen lievän kohenemisen myötä.

Vuonna 2017 työttömyysasteen on ennakoitu edelleen laskevan mutta jäävän yhä korkeaksi. Kuluttajahintojen nousu kiihtyy ensi vuodesta alkaen, mutta nousu pysyy maltillisena. Suomen talouskasvu jää siis seuraavina parina vuotena kilpailijamaitamme hitaammaksi ja työttömyysaste on varsin korkealla tasolla. Vuosien 2015–2017 kumulatiivinen kasvu näyttäisi jäävän vähäiseksi, ja BKT:n määrä jää yli 3 % pienemmäksi kuin v. 2008. Suomen taloudellinen tilanne on näin ollen heikko ja erittäin suurien haasteiden edessä.

Talouskasvun odotetaan pysyvän hitaana myös keskipitkällä aikavälillä, sillä vuosina 2018 ja 2019 kasvun ennustetaan jäävän vain reiluun prosenttiin. Kokonaistuottavuuden kasvu on ollut keskeinen talouskasvun lähde viime vuosikymmenet, mutta viime vuosina kokonaistuottavuuden kehitys on ollut hyvin vaatimatonta. Suhdannetekijöiden lisäksi korkean tuottavuuden toimialojen tuotanto on supistunut merkittävästi, ja koko talouden rakenne on palveluvaltaistunut.

Talouden kasvupotentiaalia heikentää myös työpanoksen kasvun pysähtyminen. Syynä tähän on työikäisen väestön supistuminen ja rakenteellisen työttömyyden pysyminen korkealla, vaikka toisaalta etenkin vanhemmissa ikäryhmissä työvoimaosuuksien arvioidaan hieman kohoavan. Lisäksi useita vuosia matalana jatkunut investointiaste on hidastanut tuotannossa tarvittavan pääomakannan kasvua ja siten osaltaan heikentänyt talouden tulevaa kasvupotentiaalia.

2. Kuntatalous ja valtionosuudet

Kuntatalouden ennakkoidaan pysyvän vuosina 2015–2019 edelleen kireänä. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlasketusta tuloksesta arvioidaan muodostuvan lähivuosina hieman alijäämäinen. Investointeja pitää edelleen korkealla tasolla muun muassa korjausvelka, sairaalainvestoinnit sekä kasvukeskusten suuret investointihankkeet. Toiminnan ja investointien rahavirta pysyy selvästi alijäämäisenä.

Kuntataloutta vahvistavat sopeutustoimet hidastavat lainakannan kasvua, mutta eivät riitä kattamaan väestön ikärakenteen muutoksesta aiheutuvaa ikäsidonnaisten menojen kasvua. Kuntatalouden lainakanta kasvaa noin 25 mrd. euroon vuoteen 2019 mennessä.

Kuntien henkilöstö on supistunut useampana vuonna peräkkäin. Kunnat jatkavat kuluvana vuonna taloutensa sopeuttamista, mutta säästötoimien arvioidaan jäävän viime vuotta pienemmiksi. Kuntien menojen arvioidaan supistuvan säästötoimien ansiosta vajaalla 100 milj. eurolla. Myös erittäin maltillinen kustannustason kehitys hidastaa toimintamenojen kasvua.

Viime vuonna yhtiötettyjen liikelaitosten poistuminen tarkastelun piiristä sen sijaan heikentää kuntataloutta kuluvana vuonna. Yhtiöittämiset heikentävät tilikauden tulosta noin 250 milj. eurolla sekä toiminnan ja investointien rahavirtaa noin 100 milj. eurolla. Valtion kuntatalouteen vaikuttavien toimenpiteiden yhteisvaikutus on kuntataloutta heikentävä.

Vuosina 2016–2019 kuntien ja kuntayhtymien yhteenlasketut toimintamenot kasvavat väestön ikärakenteen muutoksesta aiheutuvien ikäsidonnaisten menojen kasvun ja kustannustason nousun myötä. Terveystalouden menot kasvattaa myös teknologian ja hoitojen kehittyminen. Menopaineet näyttäisivät kohdentuvan ostoihin.

Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä on pienentynyt kahtena viimeisenä tilinpäätösvuonna. Vuoden 2014 ennakkollisten tilinpäätöstietojen perusteella tällaisia kuntia oli 10, mikä on yli puolet edellisvuotta vähemmän. Kuntakohtaisen laskelman mukaisesti negatiivisen vuosikatteen kuntien määrä kääntyy selkeään nousuun jo vuonna 2015 ja pysyy korkealla myös lähivuosina.

Arvioiden perusteella kuluvana vuoden aikana negatiivisten vuosikatteiden kuntien lukumäärä nousisi hieman yli 30 kuntaan. Negatiivisen vuosikatteen kunnat ovat tyypillisesti keskimääräisesti pienimpiä kuntia ja viime vuosina näistä noin 65 prosenttia on ollut alle 6 000 asukkaan kuntia.

Kuntatalousohjelman kehitysarvion mukaisella taloudellisella kehityksellä kuntien lähivuosien tilikauden tulokset heikkenivät ja taseen kertynyt ylijäämä vähenee tai alijäämä kasvaa. Laskelman perusteella noin kolmannes kunnista olisi alijäämäisiä tarkastelukauden lopussa ilman korjaavia toimenpiteitä.

3. Talousarvion laadintaperusteet

3.1 Toimintatuotot

Talouden sopeuttamistoimenpiteinä toteutuneet palvelutuotannon muutokset, vuokratuottojen väheneminen ja työllistämismäärärahan supistuminen alentavat toimintatuottoja -2,8 % vuoteen 2015 verrattuna huolimatta siitä, että hallintokunnat ovat huomioineet kaikki mahdolliset keinot tuottojen kasvattamiseksi.

3.2 Toimintakulut

Talouden tasapainottamisen toimenpideohjelmassa vuosille 2015—2017 (Kv 27.6.2014 § 16) asetettuja sopeuttamistoimia viedään eteenpäin suunnitellusti. Alkuvuoden 2015 yt-neuvotteluissa saavutettu 10 henkilötyövuoden säästö painottuu vuodelle 2016. Talousarvion valmistelussa on kustannuskehitykseen vaikuttavina tekijöinä huomioitu ostopalvelukustannusten kasvukehitys. Palkkakehityksen osalta budjetointi on suoritettu 0,6 % kasvulla.

Talousarviovuonna 2016 toimintakulut kasvavat n. 3 % vuoden 2015 talousarviosta. Myönteisenä kehityksenä näkyy oman toiminnan kustannusten lasku n. 1,3 %:lla verrattuna vuoden 2015 talousarvioon. Sen sijaan ostopalvelumenojen arvioidaan kasvavan n. 11 % vuoden 2015 talousarviosta. Taloussuunnitelmavuosina 2017 ja 2018 ostopalvelumenojen kasvutrendi jatkuu 11–12 %:lla talousarviovuoteen 2015 verrattuna.

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

Toimintakate

1 000 €	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Toimintatuotot	11 305	11 583	11 260	11 306	11 374
Toimintakulut	- 36 670	- 36 189	- 37 263	- 37 177	- 37 332
Toimintakate	-25 365	-24 606	-26 003	-25 871	-25 958

3.3 Verotulokehys

Kuntien verotuloista keskimäärin 85 prosenttia kertyy kunnallisverosta, noin 7 prosenttia yhteisöverosta ja noin 8 prosenttia kiinteistöverosta. Kuntien verotulojen arvioidaan olevan ensi vuonna yhteensä 21,67 mrd. euroa ja kasvavan kehyskaudella 23,73 mrd. euroon. Vuosina 2016–2019 verotulojen arvioidaan kasvavan keskimäärin noin 2,1 prosenttia vuodessa.

Verotuksen osalta merkittävin huomio on, että kuntien korotettua yhteisövero-osuutta ei jatketa vuoden 2015 jälkeen. Tämä merkitsee kuntien tulopohjan heikentymistä n. 270 miljoonalla eurolla. Kun kiinteistöveroon tehdään tarkennuksia 100 miljoonan euron edestä ja verovähennykset kompensoidaan, niin kuntien veropohjaan tapahtuvat muutokset jäävät noin 170 miljoonaa miinukselle.

Kuntaliiton verotuloennusteet ennakoivat kuntien verotuloihin selvää taantumaa vuodelle 2016. Posiolla vuoden 2016 verotulokertymän osalta arvioidaan viimeisimpien ennusteiden mukaan

laskevan edellisvuodesta n.0,6 M€. Vähennys näyttäisi kohdistuvan erityisesti kunnallisveroon -0,5 M€ ja yhteisöveroon -0,1 M€.

3.4 Valtionosuuskehys

Kuntien valtionavut ovat vuonna 2016 noin 11 mrd. euroa, ja ne alenevat noin 10,4 mrd. euroon vuonna 2019. Laskennalliset valtionosuudet ovat vuonna 2016 noin 9,93 mrd. euroa, josta peruspalvelujen valtionosuus on noin 9,028 mrd. euroa sekä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuus 0,905 mrd. euroa. Laskennalliset valtionosuudet kasvavat 301 milj. euroa vuonna 2016 valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistuksen takia.

Laskennalliset valtionosuudet kasvavat asukasluvun muutoksen takia. Hallitusohjelman mukaan kuntien ja kuntayhtymien valtionosuuksiin ei tehdä indeksikorotuksia hallituskaudelle.

Vuonna 2017 peruspalvelujen valtionosuutta alentavat edellisissä kehyspäätöksissä sovittu valtionosuuden leikkaus sekä perustoimeentulotuen maksatuksen Kelasiirtoon liittyvä kuntien maksuosuuden vähennys.

Muut valtionavut ovat 1,07 mrd. euroa vuonna 2016. Kehyskauden loppuun mennessä niiden määrä vähenee ja vuonna 2019 määrä on 874 milj. euroa. Pääasiassa väheneminen johtuu perustoimeentulotuen maksatuksen siirrosta Kansaneläkelaitokselle vuonna 2017. Siirron jälkeen valtio ei enää maksa kunnille valtionosuutta perustoimeentulotuen kustannuksiin. Jatkossakin valtio ja kunnat rahoittavat puoliksi perustoimeentulotuen. Kuntien rahoitusosuus otetaan huomioon vähennyksenä peruspalvelujen valtionosuudesta.

Valtionavut kasvavat maahanmuuttajakorvausten nousun takia. Kotouttamiskorvaukset kunnille kasvavat kehyskaudella 141 milj. eurosta 318 milj. euroon olettaen, että turvapaikanhakijoita on vuonna 2015 ja kehyskaudella 15 000 henkilöä vuosittain.

Peruspalvelujen valtionosuuden tasoon vaikuttavat myös edellisen hallituksen päättämät valtionosuuden leikkaukset vuosina 2016–2017 sekä vuonna 2016 maksettava valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus. Valtio-kunta-suhteessa neutraalit veromenetysten kompensaatiot myös lisäävät valtionosuuksia. Peruspalvelujen valtionosuuksia vähentävät myös hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien ja velvoitteiden vähentämistoimenpiteet.

Posiolla valtionosuudet näyttävät pysyvän vähintäänkin nykytasolla ensi vuoden osalta, varovaisen arvion mukaan valtionosuuksissa olisi havaittavissa pientä nousua vuodelle 2016.

Verotulot ja valtionosuudet

1 000 €	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Kunnallisvero	8 334	8 600	8 600	8 600	8 920
Kiinteistövero	1 121	900	900	1 034	900
Yhteisövero	646	500	466	500	500
Verotulot yhteensä	10 105	10 000	9 966	10 134	10 320
Käyttötalouden valtionosuudet	15 608	15 000	15 900	15 900	15 900
Verotulot ja valtionosuudet yht.	25 713	25 000	25 866	26 034	26 220

3.5 Korko- ja muut rahoitustulot sekä satunnaiset erät

Tilinpäätösvuoden 2014 rahoitustuottojen ja –kulujen netoksi muodostui 258 900 €. 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 oli 31.12.2014 14,6 milj. €. Vuoden 2015 uutta lainaa on otettu 1,6 milj. € ja lainoja lyhennetään n. 1,5 milj. €. Vuoden 2016 talousarvion mukaan uutta lainaa otetaan 2,0 milj. €. Olemassa olevia lainoja lyhennetään 1,3 milj. €. Vuoden 2016 lopussa lainaa on 15,4 milj. euroa eli noin 4400,00 € asukasta kohden (väkiluku 3501/syyskuu 2015).

Posion kunnan sijoitusten hankinta-arvo on n. 5,1 milj. € ja markkina-arvo 5,5 milj. € (tilanne 31.10.2015).

4. Toimenpideohjelma talouden tasapainottamiseksi

Kunnanvaltuusto päätti 27.06.2014 § 16 toimenpideohjelmasta talouden tasapainottamiseksi. Velvoite käynnistää yt-menettelyt alkuvuoden 2015 aikana oli myös kirjattu toimenpideohjelmaan.

Yhteistoimintaneuvottelut aloitettiin 30.01.2015. Tuolloin työnantaja teki järjestöille esityksen henkilöstömenojen säästötoimenpiteistä. Neuvottelujen edetessä vaihtoehtoisiksi jäivät joko henkilöstön lomautus + 5 henkilötyövuoden (htv) vähennys tai 10 henkilötyövuoden vähennys, jotta 0,5 miljoonan euron säästötavoite saadaan toteutettua. Kunnanvaltuuston iltakoulussa 10.3.2015 haettiin vielä jatkolinjauksia neuvotteluesityksen osalta ja 27.3. työnantajan toimesta annettiin jatkoneuvotteluesitys, jonka tavoitteena oli 10 henkilötyövuoden vähennys vuoden 2015 aikana. Yhteistoimintavelvoite katsottiin päättyneeksi 20.4.2015 pidetyssä neuvottelussa.

Kunnanhallitus hyväksyi 4.5.2015 § 50 Yt-neuvottelujen lopputulemana syntyneen suunnitelman henkilöstömenosäästöjen aikaansaamiseksi vuodelle 2015. Suunnitellut henkilötyövuosivähennykset tulevat toteutumaan eläköitymisten ja määräaikaisten tehtävien lakkauttamisten myötä. Vähennyksistä osa toteutuu vuoden 2015 aikana, mutta valtaosa kohdentuu vuodelle 2016. Vaikka osa vähennyksistä kohdentuukin vasta vuodelle 2016, ovat esitetyt säästöt tehtävien lakkauttamisen myötä ns. pysyviä säästöjä. Suunnitelman kokonaissaldo on 10 htv:tä.

Suunnitelmassa on htv:n vähennysten lisäksi kirjattu edelleen säästötoimenpiteinä toteutettavaksi ja 0,5 M€:n säästötavoitteen täyttymisen varmistamiseksi mm. kunnan oman lääkäripäivystyksen lyhentäminen virka-aikaan (klo 8-16) tiistai- ja torstaipäivien osalta 1.6.2015 alkaen. Maanantai, keskiviikko ja perjantaipäivinä päivystys säilyisi nykyisellä tasolla klo 8-18. Säästövaikutukseltaan lääkäripäivystyksen supistaminen tarkoittaa 11 440 €/vuosi.

Kunnanhallitus käsitteli 14.9.2015 kokouksessaan § 50 valtuuston 19.12.2014 § 44 linjaamia talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteitä ja niiden säästövaikutuksia kesäkuun 2015 lopun toteutumaraportoinnin yhteydessä. Toimialueet toimittivat kokoukseen yhteenvedot toteuttamistaan toimenpiteistä ja niistä saaduista säästöistä. Säästöjen toteutumisen seuranta jatkuu edelleen vuonna 2016 tulevien toteutumaraportointien yhteydessä.

Edellä mainittujen tasapainottamistoimenpiteiden lisäksi kriisikuntakriteerien täyttymisen välttämiseksi ja lähipalveluiden turvaamiseksi kunnanvaltuusto päätti 8.5.2015 § 18, että Posion kunnan sosiaali- ja terveydenhoitopalvelut kilpailutetaan vuoden 2015 aikana.

Suunnitelmana on, että kunnanvaltuusto tekee 18.12. pidettävässä kokouksessaan kilpailutuksen pohjalta päätöksen siitä, ulkoistetaanko Posion kunnan sote-palvelut vai ei. Mikäli ulkoistamispäätös on myönteinen aiheuttaa se merkittäviä muutoksia myös kunnan talousarvioon 2016 ja suunnitelmavuosille 2017-2018.

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 toimielin voi tehtäväalueiden sisällä ja välillä päättää määrärahojen siirroista ja mahdollisista ylitysten rahoituksista lautakunnan kokonaismäärärahan puitteissa.

Alatehtävän puitteissa varattavan määrärahan käytöstä vastaa toimielin, ellei kunnanhallitus lopullista käyttösuunnitelmaa vahvistaessaan päättä 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 toimielin 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 määrarahat 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. Investointivaruksen käyttämisestä tiettyihin hankkeisiin päätetään talousarvion käsittelyn yhteydessä.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt Posion kunnan hallintosäännön päivityksen 2.11.2015 § 34 siten, että se tulee voimaan 1.1.2016. Siten hallintosäännössä käyttöomaisuuden ostoa ja hankintaa sekä käyttöomaisuuden myyntiä ohjeistavat säädökset muuttuvat. Käyttöomaisuuden ostoissa ja hankinnoissa kunnanhallitus päättää kiinteistöjen ja rakennusten ostamisesta 50 000 euroon saakka ja osakkeiden ja osuuksien ostoista 10 000 euroon saakka. Nämä rajat ylittävistä ostoista päättää kunnanvaltuusto. Kunnanjohtajalla on muun käyttöomaisuuden hankintavaltuudet 25.000 € rajaan saakka ja muilla osastonjohtajilla 15.000 € rajaan saakka.

Käyttöomaisuuden myynnissä tonttien myynnistä päättää toimintaympäristöpalvelujen palvelujohtaja kunnanvaltuuston hyväksymillä hinnoilla ja luovutusperiaatteilla. Kunnanhallitus päättää maa-alueiden ja rakennusten myynnistä 30.000 € rajaan saakka kunnanvaltuuston hyväksymillä luovutusperiaatteilla. Nämä rajat ylittävistä myynneistä päättää kunnanvaltuusto. Osakkeiden myynnistä päättää kunnanhallitus 10.000 € rajaan saakka ja sen ylittävistä myynneistä kunnanvaltuusto. Muun käyttöomaisuuden myynnissä päätösvalta on sama kuin niiden hankinnassa.

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 sanottu 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 puolivuositteittäin.

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
Kuntien Tiera Oy

3945 kpl
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 Soukkalammesta noin 0,5 km pohjoiseen, taajamasta 1,5 km koilliseen. Nykyinen ympäristölupa päättyy vuoden 2015 lopussa.

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

Yhtiön palveluksessa on 3 henkilöä, jotka hoitavat laitosten toiminnot ja varallaolot, vesi- ja viemäriverkoston kunnossapidon sekä yhtiön toimitusjohtajan tehtävät.

Uuden lämpölaitoksen rakentamisen johdosta yhtiöllä on noin 5,8 miljoonan euron laina, josta Posion kunta on antanut 4 888 000 euron määräisen takauksen. Yhtiön maksuvalmiuden ylläpitämiseksi kunta on myöntänyt 500 000 euron rahoituslimiitin, joka on nostettu vuoden 2015 aikana.

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 elinkeinon kehittämissankkeista ja myös osallistumisesta muualta hallinnoitaviin hankkeisiin.

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. Yhtiön palveluksessa on toimistosihteeri, kiinteistönhoitaja ja osa-aikainen toimitusjohtaja. Toimitusjohtajan tehtävät yhdistettiin toimistosihteerin tehtävien kanssa keväällä 2015. Toimitusjohtaja/toimistosihteeri hoitaa yhtiön toimitusjohtajan tehtävät sekä kunnan vuokra-asuntojen asukasvalinnan ja niihin liittyvät asiat.

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, tietoliikennesyhteysiä ja tietoliikennepalveluja sekä harjoittaa alan konsulttitoimintaa. Yhtiö voi myös ostaa, välittää ja myydä tietoliikennelaitteita sekä tuottaa tietoliikennelaitteisiin ja tieto- ja viestintätekniologiaan liittyviä palveluja. Yhtiön toiminta ei ole alkanut ja 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).

Vesihuoltokankkeiden toteuttamista varten on annettu omavelkaisia takauksia vesiosuus-kunnille seuraavasti: Vesiosuuskunnilla on lainaa jäljellä seuraavasti (30.9.2015):

- Etelä-Posio	25 530,20 €	
- Karjalaisenniemi	18 353,09 €	43 883,29 €

Muut omavelkaiset takaukset:

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

KAIKKI YHTEENSÄ	4 923 883,29 €	
-----------------	----------------	--

Nämä otetaan huomioon arvioitaessa kunnan talouden vakautta tulevina vuosina.

TULOSLASKELMA 2010-2018

TULOSLASKELMA 2010-2018 (1000 €)

	Tp 2010	Tp 2011	%	Tp 2012	%	Tp 2013	%	Tp 2014	%	Ta 2015	%	Ta 2016	%	Ts 2017	%	Ts 2018	%
Toimintatuotot	10 671	11 557	8,3	11 695	1,2	11 216	-4,1	11 305	0,8	11 583	2,5	11 260	-2,8	11 306	0,4	11 374	0,6
Toimintakulut	-33 758	-35 406	4,9	-36 213	2,3	-36 106	-0,3	-36 670	1,6	-36 189	-1,3	-37 263	3,0	-37 177	-0,2	-37 332	0,4
Toimintakate	-23 087	-23 849	3,3	-24 518	2,8	-24 890	1,5	-25 365	1,9	-24 606	-3,0	-26 003	5,7	-25 871	-0,5	-25 958	0,3
Verotulot	9 325	9 655	3,5	9 402	-2,6	9 921	5,5	10 105	1,9	10 000	-1,0	9 966	-0,3	10 134	1,7	10 320	1,8
Valtionosuudet	14 059	14 238	1,3	14 646	2,9	15 186	3,7	15 608	2,8	15 000	-3,9	15 900	6,0	15 900	0,0	15 900	0,0
Käyttökate	297	44	-85,2	-470	-1168,2	217	-146,2	348	60,4	394	13,2	-137	-134,8	163	****	262	60,7
Rahoitustuotot/-kulut (nto)	102	-138	-235,3	11	-108,0	21	90,9	259	1133,3	-50	-119,3	-50	0,0	-50	0,0	-50	0,0
Vuosikate	399	-94	-123,6	-459	388,3	238	-151,9	607	155,0	344	-43,3	-187	-154,4	113	****	212	87,6
Poistot	-938	-1 134	20,9	-1 082	-4,6	-1 354	25,1	-1 116	-17,6	-1 300	16,5	-1 020	-21,5	-970	-4,9	-940	-3,1
Satunnaiset tuotot	30		-100,0														
Satunnaiset kulut	-174		-100,0														
Tilikauden tulos	-683	-1 228	79,8	-1 541	25,5	-1 116	-27,6	-509	-54,4	-956	87,8	-1 207	26,3	-857	-29,0	-728	-15,1
Poistoeron lis/väh (nto)	209	198	-5,3	180	-9,1	229	27,2	180	-21,4	172	-4,4	150	-12,8	140	-6,7	130	-7,1
Rahastojen lis (-) / väh (+)																	
Yli-/alijäämä Kum. yli-/alijäämä.	-474	-1 030	117,3	-1 361	32,1	-887	-34,8	-329	-62,9	-784	138,3	-1 057	34,8	-717	-32,2	-598	-16,6
	2 358	1 328	-43,7	-33	-102,5	-920	2687,9	0	-100,0	-1 113		-2 170	95,0	-2 887	33,0	-3 485	20,7

RAHOITUSLASKELMAT 2013-2018

RAHOITUSLASKELMAT 2013-2018	Tp 2013	Tp 2014	Ta 2015	Ta 2016	Ts 2017	Ts 2018
Tulorahoitus						
Vuosikate	238	607	344	-187	113	212
Tulorahoituksen korjauserät	-27	-22		-80	-44	-44
	211	585	344	-267	69	168
Investoinnit						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-644	-935	-704	-704	-930	-340
Rahoitusosuudet investointimenoihin	44	100				
Käyttöomaisuuden myyntituotot	35	72		84	48	48
Osakkeet ja osuudet	-565	-763	-704	-620	-882	-292
Kassavirta / varsinainen toiminta ja investoinnit	-354	-178	-360	-887	-813	-124
Rahoitustoiminnan kassavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0	0				
Antolainasaamisten vähennykset						
Antolainauksen muutokset	0	0				
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 500	2 000	1 600	2 000	2 100	1 400
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 413	-1 386	-1 250	-1 300	-1 300	-1 300
Lainakannan muutokset	1 087	614	350	700	800	100
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Osakkeet ja osuudet						
Toimeksiantojen ja pääomien muutos	7	0				
Vaihto-omaisuuden muutokset	-83	-266				
Saamisten muutos	683	36				
Korottomien velkojen muutokset	0	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	607	-230				
Rahoitustoiminnan kassavirta	1 694	384	350	700	800	100
Kassavarojen muutos	1 340	206	-10	-187	-13	-24

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2016–2018

Virka-/työsuhteessa oleva henkilöstö 2016-2018

KUNNANHALLITUS	31.12.			Muutokset +/-		
	Tp-13	Tp-14	Ta-15	2016	2017	2018
KESKUSHALLINTO						
Kunnanjohtaja	1	1	1			
HALLINTOPALVELUT						
Hallintojohtaja	1	1	1			
Toimistosihteeri	1	1	1			
Palkkasihteeri	-0,75					
IT-asiantuntija	1	1	1			
IT-tukihenkilö	1	1	1			
Taloussuunnittelija	1	1	1			
EDUNVALVONTA						
Yleinen edunvalvoja	1	1	1			
LOMATOIMINTA						
Lomituspäällikkö	1	1	1			
Johtava maatalouslomittaja	3,5	3	2,5			
Maatalouslomittaja vakituinen	62	60	57	-1	-2	
Maatalouslomittaja määräaikainen	5	4	4	-1		
TYÖPAJA						
Työnjohtaja	2	2	1			
Työhönvalmentaja, määräaikainen		0,67	1			
Muutokset yhteensä				-2	-2	
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	79,75	77,67	73,5	71,5	69,5	69,5

HYVINVOINTIPALVELUT	31.12.			Muutokset +/-		
	Tp-13	Tp-14	Ta-15	2016	2017	2018
HALLINTO JA TUKIPALVELUT						
Hallinto						
Palvelujohtaja	1	1	1			
Toimistosihteeri	2	3	2,6	-0,6		
Palvelusihteeri	1,5	2,5	2			
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	-1		
Perhetyöntekijä/koulukuraattori		0,6	0,6	-0,3		
Perushoitaja/lähihoitaja	10	10	10	-1		
Terveyskeskusavustaja	2	2	2			
Laboratorionhoitaja	2	2	2			
Röntgenhoitaja	1	1	1			
Fysioterapeutti	2	3	3			
Kuntohoitaja	2	1	1			
Välinehuoltaja	1	1	1	-0,5		
SAIRAANHOITO						
Terveyskeskuslääkäri	5	5	4			
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	1			
Sosiaalityöntekijä	1,7	2	1			
Perhetyöntekijä	1	1	1			
Perhetyöntekijä/koulukuraattori				0,2		
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	1			
Sairaanhoitaja	3	3	4	-1		
Hoitaja	1	2	2			
Perushoitaja	2	-2				
Lähihoitaja	34	39	40	2		
Osastoapulainen	2	0				
Kodinhoitaja	4	4	3			
Kotiavustaja	3	4	4			
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	1			
Eriyisopettaja	2	2	3			
Tuntiopettaja (päätoiminen, väh. 16h/vko)	5	5	5			
Koulunkäyntiavustaja,	7,5	7,5	7,5			
Sosiaalityöntekijä-koulukuraattori	0,3	0,3	0,4	0,1		
TOISEN ASTEEN KOULUTUS						
Rehtori	0,5	0,5	0,5			
Lehtori	5	5	5			
Tuntiopettaja (päätoiminen, väh. 16h/vko)	1	1	1			
KANSALAIISOPISTO						
Rehtori	1	1	1			
Teknisten aineiden opettaja	0,4	0,4	0,4			
Palvelusihteeri	0,5	-0,5				
KIRJASTOTOIMI						
Kirjasto- ja kulttuurijohtaja	0,9	0,9	0,9	-0,9		
Kirjastonhoitaja	0,55	0,55	-0,55	0,6		
Kirjastovirkailija	2	2	2			
LIIKUNTATOIMI						
Vapaa-aikasihteeri	1	1	1	-0,5		

NUORISOTOIMI						
Nuoriso-ohjaaja		1	-1			
KULTTUURITOIMI						
Kirjasto- ja kulttuurijohtaja	0,10	0,1	-0,1			
PÄIVÄHOITO						
Päivähoidon vastaava	1	1	1			
Lastentarhanopettaja	1	1	1			
Erityislastentarhanopettaja	1	1	1			
Lastenhoitaja	2	2	1,5			
Päivähoitaja	2	2	2	1		
Perhepäivähoitaja	6,5	6,5	5,5	-1,5		
Päiväkotiapulainen	1	1	0,6		-0,6	
Muutokset yhteensä				-4,4	-0,6	
HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHT.	193,15	198,15	194,85	189,45	188,85	188,85

TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	31.12.			Muutokset +/-		
	Tp-13	Tp-14	Ta-15	2016	2017	2018
HALLINTO						
Palvelujohtaja	0,5	0,5	0,5			
Rakennusmestari	0,25	0,25	0,25			
Toimistosihteeri	0,5	0,5	0,65			
VIRANOMAISPALVELUT JA RAKENTAMINEN						
Rakennustarkastaja	1	1	1			
Rakennusmestari	0,75	0,75	0,75	-0,5		
Toimistosihteeri	0,5	0,5	0,35			
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	4			
Kiinteistönhoitaja	4	4	4	-1,0		
Siivoustyönohjaaja (ei täytetty)	1	1	0,15	0,35		
Siivooja	19	19	16	-1,12		
Ruokapalvelupäällikkö	1	1	0,85	0,15		
Suurtalouskokki	9	9	10			

Ravitsemustyöntekijä	3,1	3,1	2,1			
LIIKETOIMINTA						
Rakennusmestari	0,1	0,1	0,1			
Muutokset yhteensä				-2,12		
TOIMINTAYMPÄRISTÖLTK YHT.	47,6	47,6	42,6	40,48	40,48	40,48
KUNTA YHTEENSÄ	320,5	323,42	310,95	301,43	298,83	298,83
KUNTA / MUUTOKSET YHTEENSÄ				-8,52	-2,6	0

KÄYTTÖTALOUS

1. KUNNANVALTUUSTO

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Kunnanvaltuusto	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-16	-19	-18	-5,3	-19	-19
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-16	-19	-18	-5,3	-19	-19

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 2015 tasossa koko valtuustokauden (TP).

Tunnusluvut:

Kokousten määrä:

2014	2015	2016	2017	2018
6	6	6	6	6

2. KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Keskusvaalilautakunta	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-7	-10	0	-100	-10	-10
Toimintatuotot	6	6	0	-100	6	6
Toimintakate	-1	-4	0	-100	-4	-4

Vastuhenkilö yleinen edunvalvoja Tarmo Raistakka

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on valtiollisten- ja kunnallisvaalien järjestäminen kunnassa. Talousarviovuodelle 2016 ei ole vaaleja. Suunnitelmakaudelle sijoittuvat kuntavaalit ja presidentinvaali. Kuntavaalit toimitetaan uuden aikataulun mukaisesti 9.4.2017 kuntavaalit. Presidentinvaali toimitetaan 28.1.2018.

Posion kunnassa on yksi äänestysalue.

Toiminnan muutokset:

- Ta-vuodelle 2016 ei määrärahavarausta johtuen kuntavaalien siirtymisestä vuodelle 2017
- Toiminnassa ei tapahdu muutoksia suunnitelmavuosien aikana

3. TARKASTUSLAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Tarkastuslautakunta	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-12	-16	-15	-6,3	-15	15
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-12	-16	-15	-6,3	-15	15

Vastuuhenkilö JHTT-tilintarkastaja Mirja Klasila

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. Kuulemisia 10 kpl ja katselmuksia 4 kpl.

Arviointikriteeri

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

Mittari

Valtuustokyselyn tulos (1-5 tms.).

Tavoitetaso

Valtuutettujen mielestä arviointikertomuksen merkitys on hyvä (4). 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 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-1696	-1600	-1382	-15,8	-1391	-1417
Toimintatuotot	571	451	317	-42,3	316	346
Toimintakate	-1125	-1149	-1065	-7,9	-1075	-1071

Hallintopalvelut	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-476	-475	-511	7,0	-511	-511
Toimintatuotot	193	199	200	0,5	200	200
Toimintakate	-283	-276	-311	11,3	-311	-311

Ostopalvelut	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-703	-631	-645	2,2	-645	-641
Toimintatuotot	0	0	0	0,0	0	0
Toimintakate	-703	-631	-645	2,2	-645	-641

Lomituspalvelut	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-3494	-3561	-3560	0,0	-3530	-3541
Toimintatuotot	3528	3526	3530	0,1	3514	3526
Toimintakate	34	-35	-30	-16,7	-16	-15

Kunnanhallitus yhteensä	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-6369	-6267	-6098	-2,8	-6077	-6110
Toimintatuotot	4292	4176	4047	-3,2	4030	4072
Toimintakate	-2077	-2091	-2051	-2,0	-2047	-2038

Keskushallinto

Vastuuhenkilö 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 määrärahaa supistettiin talousarviossa 2015 77 000 eurosta 70 000 euroon, mikä varataan myös talousarviovuodelle 2016. Määrärahasta 50 000 €

varataan kunnan omaan työhyvinvointihankkeeseen ja 20 000 € käyttötarkoitus on erikseen kunnanhallituksen päättämällä tavalla ajankohtaisiin kehittämistarpeisiin.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Talouden tasapainottamiseen tähtäävää toimenpideohjelmaa toteutetaan suunnitellusti
- Kuntalaisten lähipalvelut turvaavan sote-järjestämismallin valmistelu laajapohjaisella kuntayhteistyöllä jatkuu (Lappi soteen)
- Kuntastrategian päivittäminen kuluvalle valtuustokaudelle, ottaen huomioon sote-palvelujen järjestämiseen ja kuntayhteistyöhön liittyvät ratkaisut
- Kunta on sitoutunut olemaan mukana Maaseudun arjen turva –hankkeessa vuosina 2016-2017, mikäli hanke saa myönteisen rahoituspäätöksen, eivätkä sen kuntakohtaiset kustannukset nouse merkittävästi aiesopimukseen kirjatusta (1000 €/2 vuotta). Posio osallistui Arjen turvaa –hankkeen I-vaiheeseen pilottikuntana ja jatkohankkeen tavoitteena on jalkauttaa Arjen turvaa- toimintamalli.

Tunnusluvut:

Henkilöstömäärä (vakituiset) henkilötyövuosina (htv)

2014	2015	2016	2017	2018
322,42	309,95	301,43	298,83	298,83

Kunnan oman toiminnan henkilöstömäärä on 238,93 htv. Posion kunta vastaa Posion, Kuusamon ja Taivalkosken maatalouslomituksen hallinnosta ja lomitustoiminnasta, missä henkilöstömäärä on 62,5 htv.

Vuosikate/poistot:

	2014	2015	2016	2017	2018
Vuosikate	640	343	-187	113	212
Poistot	1116	1300	1020	970	940

Hallintopalvelut

Vastuhenkilö 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:

- Tuleva kansallinen sote-ratkaisu tulee vaikuttamaan kunnan hallintoon vuodesta 2019 alkaen.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Kunnan työntekijöiden sairauspoissaolot vähenevät vuoden 2014 tasosta (25 kalenteripäivää / työntekijä)
- Työhyvinvoinnin kehittämiseen panostetaan edelleen sairauspoissaolojen vähentämiseksi ja työssä viihtymisen parantamiseksi erityisellä työhyvinvointiohjelmalla, johon on varattu talousarviossa 50 000 € vuodelle 2016.
- ”Hyvinvointijohtamisen toimintamalli Posion kuntaan” –hanke käynnistyy vuoden 2016 aikana Työsuojelurahaston hankerahoituksella
- Työllistämiseen varattua määrärahaa supistetaan 30 800 eurolla vuoden 2015 tasosta, johtuen Lapin työ- ja elinkeinotoimiston työllisyydenhoitoon käytettävissä olevien määrärahojen supistumisesta. Palkkatukea kohdennetaan lähinnä työllistämismallin perusteella ja yli 300 päivää työmarkkinatukea työttömyyden perusteella saaneiden työnhakijoiden työllistämiseen.

Tunnusluvut:

Sairauspoissaolojen määrä (kalenteripäivää / työntekijä)

2014	2015	2016	2017	2018
25 pv	15 pv	20 pv	20 pv	19 pv

Ostopalvelut

Vastuuhenkilö 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 rahoituskehys vuodelle 2016 on 225 000 euroa ollen samaa tasoa kuin vuonna 2015, jolloin rahoituskehystä supistettiin 75 000 euroa vuodesta 2014. Hankerahoitukset ja sitoumukset elinkeinojen kehittämistyöhön sopeutetaan rahoituskehykseen v. 2016.

Maaseutupalvelujen yhteistoiminta-alue on toteutunut 1.1.2013 alkaen Kuusamon kaupungin, Posion kunnan ja Taivalkosken kunnan alueella. Isäntäkuntana toimii Kuusamo. Kustannukset maaseutupalveluista vuodelle 2016 ovat 124 692 euroa (kasvua 1,05 % vuodesta 2015).

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.
- Asiakastyytyväisyys paranee (yrittäjäbarometri)

Tunnusluvut:

Käytetty / käytettävä työpäivämäärä painopistealueille:

2014	2015	2016	2017	2018
540	180	180	180	180

2014	2015	2016	2017	2018
%	%	%	%	%
100	80	80	80	80

Lomituspalvelut

Vastuuhenkilö lomituspäällikkö Janne Pätsi

Lomituspalveluihin kuuluu maatalousyrittäjien lakisääteisten vuosilomien, sijaisapujen ja tuetun maksullisen lomituksen järjestäminen. Lomituspalvelut tuotetaan myös Kuusamon kaupungille ja Taivalkosken kunnalle.

Toiminnan muutokset:

Vuodelle 2016 lomituspalvelulaki ja -asetus muuttuvat. Lainmuutosten vuoksi lomituspäivien määrä tulee todennäköisesti vähenemään hiukan. Lomituspalvelut toteuttaa sille annetut lakisääteiset tehtävät niin tehokkaasti kuin mahdollista.

Tuettuun maksulliseen lomitukseen varattua määrärahaa supistetaan 5 000 eurolla vuoden 2015 toteutuman mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Asiakastyytyväisyys maaseutu- ja lomahallinnon palveluihin pysyy vähintään nykyisellä tasolla tai paranee entisestään. (Kysely 2013 ja 2016)
- Sijaisapupyynnöt tulevat toteutumaan vähintään 93 % ja vuosilomalomitus keskimäärin käyttäjää kohden enintään 0,5 pv alle laissa mainitun rajan (TP).
- Sairauspoissaoloja pyritään edelleen vähentämään ja kohdentamaan resursseja työntekijöiden työkykyyn ja sen parantamiseen.
- Lomituspalvelulain uudistus sisältää leikkausesityksiä, jotka kohdistuvat yrittäjien etuuksiin ja lomituspalveluja organisoivien paikallisyksiköiden toimintaedellytyksiin. Tällä voi olla vaikutuksia Posion kunnan mahdollisuuksiin tuottaa lomituspalveluja Posion, Kuusamon ja Taivalkosken alueella taloussuunnitelmavuosina 2017–2018.

Tunnusluvut:

Sijaisapupyyntöjen toteutuminen:

2014	2015	2016	2017	2018
93 %	93 %	93 %	93 %	93 %

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 terveyspalveluja, opetus-, kirjasto-, kulttuuri, - ja vapaa-aika, kansalaisopiston ja päivähoiton palveluja.

Palvelujen tuottamisen lähtökohtana ovat asiakkaiden tarpeet, joihin vastataan yhteistoiminnallisella palvelujen kehittämisellä. 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 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-1134	-1073	-1127	5,0	-1162	-1170
Toimintatuotot	33	27	28	3,7	28	28
Toimintakate	-1101	-1046	-1099	5,1	-1134	-1142

Terveyspalvelut	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-4570	-5081	-4665	-8,2	-4884	-4873
Toimintatuotot	946	1365	1232	-9,7	1370	1368
Toimintakate	-3624	-3716	-3433	-7,6	-3514	-3505

Sosiaalipalvelut	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-6060	-6056	-6315	4,3	-6249	-6262
Toimintatuotot	1444	1426	1450	1,7	1444	1450
Toimintakate	-4616	-4630	-4865	5,1	-4805	-4812

Ostopalvelut	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-8851	-8000	-9248	15,6	-9323	-9459
Toimintatuotot	184	187	188	0,5	187	187
Toimintakate	-8667	-7813	-9060	16,0	-9136	-9272

Perusopetus	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-3248	-3233	-3280	1,5	-3070	-3051
Toimintatuotot	51	9	9	0,0	9	9
Toimintakate	-3197	-3224	-3271	1,5	-3061	-3042

Lukiokoulutus	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-644	-724	-721	-0,4	-724	-724
Toimintatuotot	28	20	20	0,0	20	20
Toimintakate	-616	-704	-701	-0,4	-704	-704

Kansalaisopisto	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-271	-278	-274	-1,4	-279	-279
Toimintatuotot	75	46	43	-6,5	46	46
Toimintakate	-196	-232	-231	-0,4	-233	-233

Kirjasto	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-226	-240	-243	1,3	-237	-232
Toimintatuotot	13	2	24	1100,0	2	2
Toimintakate	-213	-238	-219	-8,0	-235	-230
Vapaa-aikatoimi (Kulttuuri, Nuoriso, Liikunta)	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-251	-239	-276	15,5	-237	-237
Toimintatuotot	78	33	50	51,5	35	35
Toimintakate	-173	-206	-226	9,7	-202	-202
Päivähoito	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-753	-762	-781	2,5	-782	-781
Toimintatuotot	79	76	77	1,3	75	97
Toimintakate	-674	-686	-704	2,6	-707	-684
Hyvinvointilautakunta yhteensä	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos%	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-26008	-25689	-26930	4,8	-26947	-27068
Toimintatuotot	2931	3193	3121	-2,3	3216	3242
Toimintakate	-23077	-22496	-23809	5,8	-23731	-23826

HALLINTO JA TUKIPALVELUT

Vastuhenkilö palvelujohtaja Saara Kuusela

Tehtäväalue vastaa hyvinvointipalvelujen toimialan talous- ja henkilöstöhallinnosta sekä toimistotehtävistä. Hyvinvointilautakunnan alainen hallinnon ja tukipalvelujen tehtäväalue hoitaa lautakunnan toiminnot (ltk ja jaosto kokoukset). 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:

- Henkilöstöresurssin supistumisen myötä (mm. toimisto ja sosiaalityö) työnjakoa uusitaan ja vahvistetaan uudet saavutettavuusajat
- Valmistautuminen sote uudistukseen
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on keskeistä toimintaa. Sähköinen hyvinvointikertomus päivitetään ja saatetaan kunnanvaltuuston käsittelyyn.
- Hyvinvointipalvelualueen johtoryhmän toiminta vahvistuu organisaation toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita tukevaksi
- Toimistosiihteri (60 %) jää eläkkeelle 1.5.2016 -> tehtävät jaetaan

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 vuosittaiset työhyvinvointisuunnitelmat työyksiköittäin tavoitteena työhyvinvoinnin ja työn mielekkyyden sekä työmotivaation kohoaminen

Tunnusluvut:

Seudullisesti tai maakunnallisesti tuotetut toiminnot:

2014	2015	2016	2017	2018
11	12	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:

- Lääkärin viroissa on johtava lääkäri ja kolme terveyskeskuslääkäriä, joista yksi toimii työterveyslääkärinä
- Saku 2:ssa on kaksi sairaanhoitajaa
- Ennakoiva perhetyö (30 %) jatkuu terveysneuvonnassa (2 vuoden kokeilu alkoi 8/2014), tehtävää hoitaa sosionomi (amk), neuvolan perhetyöntekijän/kuraattorin toimesta, joka uutena esitetään perustettavaksi
- Aikuisneuvolatoiminnassa painotetaan elämäntapamuutoksiin, koska aikuistyyppin diabetes ja ylipaino ovat huolestuttavasti lisääntymässä
- Eläkkeelle siirtyneen terveydenhoitajan tehtävää ei täytetä -> tehtävät jaetaan jäävien terveydenhoitajien kesken
- Vuodeosaston paikkoja on vähennetty neljällä ja henkilöstöä 2 htv (sh 100 % ja lh 50 % + 50 %)
- Lääkäripäivystys kunnassa on supistunut 4 tuntia, kun päivystys on siirtynyt 1.6.2015 alkaen tiistaisin ja torstaisin klo 16.00 yhteispäivystykseen Rovaniemelle
- Hammashuollossa jatketaan ksylitolianoksen jakamista maksutta (500 €) päivähoitossa oleville lapsille
- Kouluterveydenhoidossa toteutetaan asetuksen mukaiset terveystarkastukset kaikille ikäluokille
- Välinehuollon henkilöresurssi vähenee 100 % -> 50 %
- Laboratoriossa jatketaan kahdella näytteenottopisteellä
- Fysioterapeutin työaika työterveyshuollossa on (20%)

Toiminnalliset tavoitteet:

- Asiakas pääsee terveydenhuollon palvelujen piiriin hoitotakuun edellyttämässä ajassa ja akuutteisairaanhoidon päivystysluonteisesti (seurantatilasto).
- Erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon jonottavien sakkopäiviä ei synny ja jonotusaika siirtoilmoituksesta korkeintaan 3 arkipäivää (seurantatilasto).
- Tehtäväalueen vuotuinen kustannusten kasvu (netto) kuluvalle valtuustokaudella enintään 2,5 % vuoden 2015 tasosta (TP)

Tunnusluvut:

Erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon jonottavien sakkopäivät:

2014	2015	2016	2017	2018
0	0	0	0	0

Tehtäväalueen vuotuinen kustannusten kasvu (netto):

2014	2015	2016	2017	2018
5,4 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

SOSIAALIPALVELUT

Vastuuhenkilö johtava sosiaalityöntekijä Lea Lahtela

Sosiaalihuoltolain 14§ mukaan sosiaalipalveluilla tarkoitetaan sosiaalityötä, sosiaaliohjausta, sosiaalista kuntoutusta ja kuntouttavaa työtoimintaa, kasvatus- ja perheneuvontaa, kotipalvelua, asumispalveluja, laitoshuoltoa, perhehoitoa, liikkumista tukevia palveluja, päihde- ja mielenterveystyötä, omaishoidon tukea sekä muita lain 11 § :n mukaisiin tarpeisiin vastaavia asiakkaan hyvinvoinnille välttämättömiä sosiaalipalveluja. Sosiaalipalvelujen tehtäväalueeseen kuuluvat sosiaalityö, vammaispalvelut, toimeentuloturva, vanhustyö.

Toiminnan muutokset:

Kehitysvammahuolto (toimintakeskus ja Kuukkeli), Kotihoito ja vanhuspalvelujen asumisyksiköt osallistuvat suunnittelukaudella Hyvinvoiva työyhteisö pilottiyksiköiden työpajoihin

Kotihoito:

- Siivouspalveluissa käyttöön otetaan palveluseteli (23 000 €), jolloin asiakaspalvelujen ostot muilta/kotihoito (27 000 €) poistuu
- Toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto, edellyttää henkilön palkkaamista ma. (4 kk), resurssi vapautuu siivoustyöstä, jota tehty 1.9.2015 alkaen 60 %, sijaisia ei ole ollut
- Lapsiperheiden kotipalveluun kohdennetaan työntekijäresurssia jo olemassa olevasta resurssista

Vanhusten tehostettu palveluasuminen:

- Lähihoitajan toimi (Rantala) esitetään perustettavaksi 1.1.2016 alkaen
- Sairaanhoidajan toimi (Suvanto) esitetään muutettavaksi lähihoitajan toimeksi 1.1.2016 alkaen

Sosiaalityö:

- Sosiaalityöntekijöitä on kaksi, joista toinen on johtava sosiaalityöntekijä ja toinen sosiaalityöntekijä
- Kuraattori/neuvolan perhetyöntekijä (mainittu edellä) toimen tehtäväkuvaan esitetään 20 % sosiaaliohjaajan osuutta
- Vuoden 2015 alussa voimaan tullut uusi sosiaalihuoltolaki on tuonut lisävelvoitteita sosiaalipalveluihin ja sosiaalityöhön; mm. tapaamisten valvonta ja sosiaalinen kuntoutus sekä lapsiperheiden oikeus palveluihin ilman lastensuojeluasiakkuutta esim. perhetyöntekijän palvelut, kotipalvelu, tukihenkilö- ja tukiperhepalvelut
- Laki työllistymistä tukevasta monialaisesta yhteistyöstä (TYP) voimaan 1.1.2015 alkaen - tehostetaan kunnan, te-toimiston ja Kelan yhteistyötä erityistä tukea tarvitsevien asiakkaiden työllistymistä edistävää yhteistyötä ja toimintaa – edellyttää sosiaalityön resurssin kohdentamista aikuissosiaalityön erityistä ja monialaista tukea tarvitseviin asiakkaisiin monialaisessa yhteispalvelupisteessä
- Vuoden 2016 alussa voimaan tuleva uusi isyyslaki; osa isyys selvityksistä siirtyy lastenvalvojalta neuvolaan
- Perustoimeentulotuki siirtyy Kelaan 1.1.2017 alkaen

Päihdetyö:

- Päihteettömyyttä tukevaa matalan kynnyksen toimintaa (Aamutupa) vakiinnutetaan ja kehitetään osaksi kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen kuntoutuksen toimintamallia

Omaishoidon tuki:

- Toimeksiantosopimukseen perustuvan sijaishoitojärjestelmän kehittäminen

Toiminnalliset tavoitteet:

- Asiakas pääsee sosiaalitoimen ei-kiireellisten palvelujen tarpeen selvitykseen viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä yhteydenotosta, lastensuojeluasiassa palvelutarpeen selvitys aloitetaan seitsemän arkipäivän kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta ja

toimeentulotukiasiakas saa päätöksen kiireellisessä tapauksessa viimeistään seuraavana arkipäivänä (seurantatilasto).

- Vammaispalvelussa palvelutarpeen selvittäminen aloitetaan viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä asian vireille tulosta ja asiakkaalle laaditaan palvelusuunnitelma sosiaalihuollon asiakkaan asemasta ja oikeuksista annetun lain 7§:n mukaisesti.
- 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 2015 vuoteen 2016 on enintään 2,5 % ja siitä eteenpäin 2,5 % edellisen vuoden tasosta (TP).
- Asiakastytytyväisyys paranee (kysely 2014 ja 2016).

Tunnusluvut:

Ei - kiireellisten palvelujen tarpeen selvitys toteutuu määräajassa:

2014	2015	2016	2017	2018
ei	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Lastensuojelutarpeen selvitys alkaa seitsemän arkipäivän kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta:

2014	2015	2016	2017	2018
ei	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Toimeentulotukiasiakkaalle päätös kiireellisissä tapauksissa viimeistään seuraavana arkipäivänä:

2014	2015	2016	2017	2018
ei	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Vammaispalvelussa palvelutarpeen selvitys alkaa seitsemän arkipäivän kuluessa ilmoituksesta ja palvelusuunnitelma laaditaan sosiaalihuollon asiakkaan asemasta ja oikeuksista annetun lain mukaisesti:

2014	2015	2016	2017	2018
ei	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Yli 75-v. asuminen:	2014	2015	2016	2017	2018
Omassa kodissa	85,6 %	87 %	88 %	88 %	88 %
Säännöllinen kotihoito	15,8 %	25 %	25 %	25 %	25 %
Palveluasuminen	11,8 %	10 %	9 %	9 %	9 %
Laitoshoito	2,6 %	3 %	3 %	3 %	3 %

Tehtäväalueen vuotuinen kustannusten kasvu (netto):

2014	2015	2016	2017	2018
1,8 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5

OSTOPALVELUT

Vastuhenkilö palvelujohtaja Saara Kuusela

Toiminnan muutokset:

- Palvelusetelin (siivous) käyttöönotto
- Lastensuojelun kustannusten nopea kasvu
- Yhteispäivystyksessä perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon päivystyksen yhdistyminen

Toiminnalliset tavoitteet:

- Kustannukset erikoissairaanhoidossa kasvavat vuosittain enintään 4 %
- Yhteispäivystyksen asiakasvirrat eivät kasva vuoden 2015 tasosta
- Lastensuojelun kustannusten nousun hillitseminen
- Lääkärirekrytointin tuottaja onnistuu saamaan neljännen virkalääkärin
- Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon päällekkäisyydet minimoidaan (lbr, rtg)
- Edelleen tavoitteena on hoitaa paikallisesti tiettyjen erikoisalojen potilaita ostopalveluna omassa terveyskeskuksessa

Tunnusluvut:

Erikoissairaanhoidon kustannusten kasvu vuosittain:

2014	2015	2016	2017	2018
8,2 %	4 %	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 2015-2020

Luokka	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Esiopp.	22	21	15	19	22
I	18	22	21	15	19
II	20	18	22	21	15
III	19	20	18	22	21
IV	21	19	20	18	22
V	24	21	19	20	18
VI	23	24	21	19	20
VII	42	23	24	21	19
VIII	25	42	23	24	21
IX	44	25	42	23	24
Yhteensä	258	235	225	202	201

Toiminnan muutokset

- Välipala tarjotaan lukuvuodesta 2016-2017 alkaen kaikille oppilaille. Tästä aiheutuvat lisäkustannukset ovat noin 3000 €/lukuvuosi.

Toiminnalliset tavoitteet

Oppilaita sijoittuu jatko-opintoihin yli 95 prosenttia (seurantatilasto)

Tunnusluvut

Esi- ja perusopetuksen nettokustannukset €/oppilas:

2014	2015	2016	2017	2018
11 063	11 496	13084	14069	15109

Oppilaiden sijoittuminen jatko-opintoihin

2014	2015	2016	2017	2018
43/100 %	28/100 %	45/95 %	26/95 %	42/95 %

LUKIOKOULUTUS

Vastuuhenkilö rehtori Elina Lämsä

Lukiokoulutus tarjoaa opiskelijoille laaja-alaisen yleissivistuksen ja jatkaa perusopetuksen kasvatustehtävää. Lukio antaa valmiudet ylioppilastutkintoon ja jatko-opintoihin. Lukiokoulutuksessa kehitetään opiskeluvalmiuksia, 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, oppilasasuntojen käyttö lisääntyy sekä valmennustoiminta

Toiminnalliset tavoitteet

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

Tunnusluvut

Lukiokoulutuksen nettokustannukset €/opiskelija

2014	2015	2016	2017	2018
13 655	15 643	16301	16301	16301

Liikunta- ja keramiikkakursseille osallistuvien määrä

2014	2015	2016	2017	2018
80	36	34	34	34

KANSALAIPOISTO

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.
- Vuonna 2016 tulee voimaan uusi rahoitusmalli.
- Selvitetään yhteistoimintamahdollisuuksia lähialueen kansalaisopistojen kanssa.
- 2016 vietettävä kunnan 90-juhlavuosi monipuolistaa toimintaa ja sen rahoitukseen haetaan hankerahaa.

Toiminnalliset tavoitteet

- Kansalaisopiston opiskelijamäärä vähintään 25 % kunnan asukkaista (TP)

- Terveyttä ja hyvinvointia edistäville kursseille osallistuu vähintään 400 yksittäistä henkilöä (TP)
- Työhyvinvointisuunnitelma on tehty

Tunnusluvut

Opiskelijamäärä prosenttia kunnan asukkaista

2014	2015	2016	2017	2018
26	25	25	25	25

Terveyttä ja hyvinvointia edistäville kursseille osallistuvien määrä

2014	2015	2016	2017	2018
527	400	400	400	400

KIRJASTO

Vastuuhenkilö kirjastotoimenjohtaja Vesa Sarajärvi

Kirjastotoimi tarjoaa kaikille kuntalaisille yhtäläiset mahdollisuudet sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen ja elinikäiseen oppimiseen. Kaiken edellytyksenä on monipuolinen ja ajantasainen kirjastoaineisto sekä ammattitaitoinen henkilöstö. Toiminnallaan kirjasto tukee ihmisten hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. Osana tietoyhteiskuntaa kirjasto tarjoaa mahdollisuudet erilaisten verkkopalvelujen käyttämiseen etäasiointipisteen ja asiakaspäätteiden avulla sekä opastusta sisältöjen tuntemukseen yhteistyössä sidosryhmien kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Kirjaston nettokustannukset vuonna 2016 eivät kasva edellisen vuoden budjetoitua kustannuksia suuremmiksi
- Kirjaston kokoelmien laatu ja määrä säilytetään entisellä tasolla
- Kirjaston lainaus- ja kävijämäärät säilyvät edellisen vuoden tasolla
- Kirjaston omatoimiasiointia kehitetään hankkeen avulla ja muutetaan aukioloaikoja asiakasystävällisemmiksi.
- Osallistutaan eri tapahtumiin ja järjestetään kirjavinkkausta ja käyttäjäkoulutuksia

Toiminnan muutokset:

- Kirjastotoimenjohtajan palvelut hankitaan ostopalveluna Ranuan kunnalta (40 %).
- Täytetään kirjastonhoitajan osa-aikainen toimi 40 %:n työajalla
- Hankerahoituksella hankitaan lainausautomaatti, sähköovi, kulunvalvonta ja kameravalvonta. Omarahoitusosuus 15 % sisällytetään kirjaston budjettiin.
- Liitytään Lapin kirjasto –ryhmään ja otetaan käyttöön uusi KOHA kirjastojärjestelmä kesällä 2016. Liitytään osakkaaksi perustettavaan valtakunnalliseen kirjastojärjestelmää kehittäväan KOHA osakeyhtiöön. Kirjastojärjestelmää käytetään yhteiseltä palvelimelta Lapin kirjastojen kanssa.
- Selvitetään kuntien kirjastoyhteistyön syventämistä Ranuan kunnan kanssa

Tunnusluvut

Kirjaston nettokustannukset:

2014	2015	2016	2017	2018
247	238	241	234	238

Hankinnat / asukasluku / 1000

2014	2015	2016	2017	2018
435	435	>430	>430	>430

Kokonaislainaus / asukasluku / 1000

2014	2015	2016	2017	2018
11,82	>12	>15	>15	>15

Lainan hinta (toimintakulut / lainaus)

2014	2015	2016	2017	2018
5,25 €	5,25 €	5,20 €	5,20 €	5,20 €

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

Nuoriso- ja liikuntatoimi: vastuhenkilö vapaa-aikasihteeri Allan Maaninka

Kulttuuritoimi: vastuhenkilö selviää myöhemmin

Vapaa-aikatoimen tehtäväalue järjestää kulttuuripalveluja kaikenikäisille kuntalaisille ja tukee laaja-alaisen 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

- vapaa-aikasihteerin siirtyessä eläkkeelle palkataan viranhaltija 50 %:sti
- ostopalvelu nuorisotila Apajaan tarjouspyynnön pohjalta
- kulttuuritoimintaa suunnataan enenevässä määrin yhteistyöhön kolmannen sektorin ja yksityisten kulttuurituottajien kanssa.
- 2016 vietettävä kunnan 90-juhlavuosi monipuolistaa toimintaa ja sen rahoitukseen haetaan hankerahaa.
- Avustus Teatterihelinöihin on 6 000 €

Toiminnalliset tavoitteet

- järjestettyjä tilaisuuksia tai tapahtumia 60 kpl /vuosi (TP).
- kulttuuritoimen nettokustannukset pysyvät vuoden 2014 tasolla.

Tunnusluvut

Vapaa-aikatoimen vuosittaiset nettokustannukset

2014	2015	2016	2017	2018
173	206	226	202	202

Vuosittain järjestetyt tilaisuudet tai tapahtumat

2014	2015	2016	2017	2018
139	80	60	60	60

PÄIVÄHOITO

Vastuhenkilö vt. päivähoidon vastaava Raili Varanka

Toiminta

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

Toiminnan muutokset

- Päivähoitoa järjestetään yhdessä yksikössä – päiväkodilla. Päiväkodin 32 paikan lisäksi tiloissa on 12 paikkaa ryhmäperhepäivähoidolle.
- Hoitajan kotona tapahtuvaan perhepäivähoitoon palkataan tarvittaessa määräaikainen perhepäivähoitaja.
- Tilapäishoitoa järjestetään kysynnän ja resurssien mukaan.
- Perhepäivähoitajan eläkkeelle siirtymisen vuoksi päivähoidon henkilöstöresurssi vähenee 1.1.2016 alkaen 47,05 %
- Perhepäivähoitaja (100 %) on jäänyt eläkkeelle 1.10.2015, toimi esitetään muutettavaksi päivähoitajan toimeksi 1.1.2016 alkaen

Tavoitteet

- Päivähoidon, 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
- Yhteistyö vanhempien kanssa
- Henkilöstön koulutus, riittävyys ja yhteiskäytön hyödyntäminen vastaamaan päivähoidon kysyntään, haasteisiin sekä laadukkaaseen päivähoitoon

Määrätavoitteet

<u>päiväkoti</u>	2014	2015	2016	2017	2018
toimintapäivät	250	250	270	270	270
läsnäolopäivät	4 032	5000	6000	6000	6000

esiopetus (aamu- ja iltapäivähoito)

toimintapäivät	188	185	185	185	185
läsnäolopäivät	992	600	600	600	600

ryhmäperhepäivähoito

toimintapäivät	321	270
läsnäolopäivät	1 833	1 900

Taloudellisuustavoitteet

päiväkoti	2014	2015	2016	2017	2018
- € / läsnäolopäivä (netto)	81	78	87	87	87

ryhmäperhepäivähoito		
- € / läsnäolopäivä (netto)	70	65

6. TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Hallinto	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-161	-230	-224	-2,6	-211	-211
Toimintatuotot	44	37	36	-2,7	36	36
Toimintakate	-117	-193	-188	-2,6	-175	-175
Viranomaispalvelut ja rakentamisen ohjaus	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-149	-138	-145	5,1	-117	-117
Toimintatuotot	51	53	57	7,5	57	57
Toimintakate	-98	-85	-88	3,5	-60	-60
Yhdyskuntapalvelut	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-430	-458	-431	-5,9	-427	-427
Toimintatuotot	99	196	145	-26,0	109	109
Toimintakate	-331	-262	-286	9,2	-318	-318
Liiketoiminta	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-253	-284	-271	-4,6	-270	-270
Toimintatuotot	770	837	672	-19,7	672	672
Toimintakate	517	553	401	-27,5	402	402
Tilapalvelu	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-2895	-3079	-3130	1,7	-3084	-3085
Toimintatuotot	3091	3085	3182	3,1	3180	3180
Toimintakate	196	6	52	766,7	96	95
Toimintaympäristölautakunta yhteensä	TP 2014	TA 2015	TA 2016	Muutos- %	TS 2017	TS 2018
Toimintamenot	-3888	-4189	-4201	0,3	-4109	-4110
Toimintatuotot	4055	4208	4092	-2,8	4054	4054
Toimintakate	167	19	-109	-673,7	-55	-56

HALLINTO

Vastuuhenkilö palvelujohtaja Kari Laurila

Toimintaympäristölautakunnan alainen hallinnon tehtäväalue hoitaa lautakunnan toiminnot (kokoukset ym.), toimintaympäristöosaston palvelut, yksityisten perusparantamisen avustamisen ja vesihuollon rakentamisen avustamisen. Yksityisten 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

2014	2015	2016	2017	2018
0	1	1	1	1

VIRANOMAISPALVELUT JA RAKENTAMISEN OHJAUS

Vastuuhenkilö rakennustarkastaja Mikko Ruokamo

Tehtäväalueeseen kuuluu rakennusvalvonta, maa-ainesluvat, korjauspalvelut ja rakentamispalvelut. Ara rahoitteisten avustuksien mm. korjaus-energia avustuksien käsittely, neuvonta ja seuranta. 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 Kari Laurila

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

Toiminnan muutokset:

- Kirintövaaran kaavan laajennuksen osalta infran suunnittelua jatketaan tarvittaessa. Jakkarasaaren tonttien vuokraus on tehty mahdolliseksi.

Toiminnalliset tavoitteet:

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

Tunnusluvut:

Vapaiden omakotitonttien määrä

2014	2015	2016	2017	2018
101	101	97	95	93

Vapaiden vapaa-ajanasuntotonttien määrä

2014	2015	2016	2017	2018
80	78	76	74	72

LIIKETOIMINTA

Vastuuhenkilö: palvelujohtaja Kari Laurila

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 alustavasti sovittu, että vuokra on 12 500€/kk vuosina 2016-2018 ja vuosina 2019-2021 16 000€/kk. Lopullista vuokrasopimusta ei ole vielä allekirjoitettu.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Vajaakäytössä olevat yritystilat alle 5 % (seurantatilasto)

Tunnusluvut:

Vajaakäytössä olevat yritystilat

2014	2015	2016	2017	2018
1,4 %	< 5 %	< 5 %	< 5%	<5%

TILAPALVELU

Vastuuhenkilö: Rakennusmestari Ossi Karjalainen. Ossi Karjalainen jää eläkkeelle vuoden 2016 aikana. jolloin uusi vastuuhenkilö myös nimitään.

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. Henkilömäärä on sopeutettu säästöohjelman mukaisesti (vähennys 0,5 henkilötyövuotta). Ateriapalvelun (yksityishenkilöille) kuljetus jatkuu ulkoisen toimijan voimin. Ruokapalvelun suoritteiden hinta (3,93 €) säilytetään vuoden 2015 tasossa. Ruuanjakelua valmistellaan annosjakelun suuntaan, keittiön laajennusta suunnitellaan.

Kiinteistönhuollon henkilön eläkkeelle siirtyessä henkilömäärä vähenee neljästä kiinteistönhoitajasta kolmeen.

Kiinteistöjen siivoustyön mitoitus on päivitetty ja siivoustyön henkilömäärä sopeutetaan mitoituksen mukaiseksi. Talousarviossa on varauduttu yhdistettyyn siivoustyönohjaajan ja laitosapulaisen toimeen. Siivoustyöyksikön henkilömäärä on vähennetty vuonna 2015 kolmella henkilöllä ja vuodelle 2016 henkilömääräksi muodostuu ohjaaja mukaan lukien 15,38 henkilötyövuotta eli vähennystä vuoteen 2015 verrattuna on 0,62 henkilötyövuotta.

Tyhjillään 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 2016 on varauduttu koulukeskuksen ja terveystieteiden keskuksen ilmastointikanavien puhdistuksiin.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Tilapalvelu tuottaa kaikilla neljällä vastuualueellaan hyvää palvelua asiakkailleen.

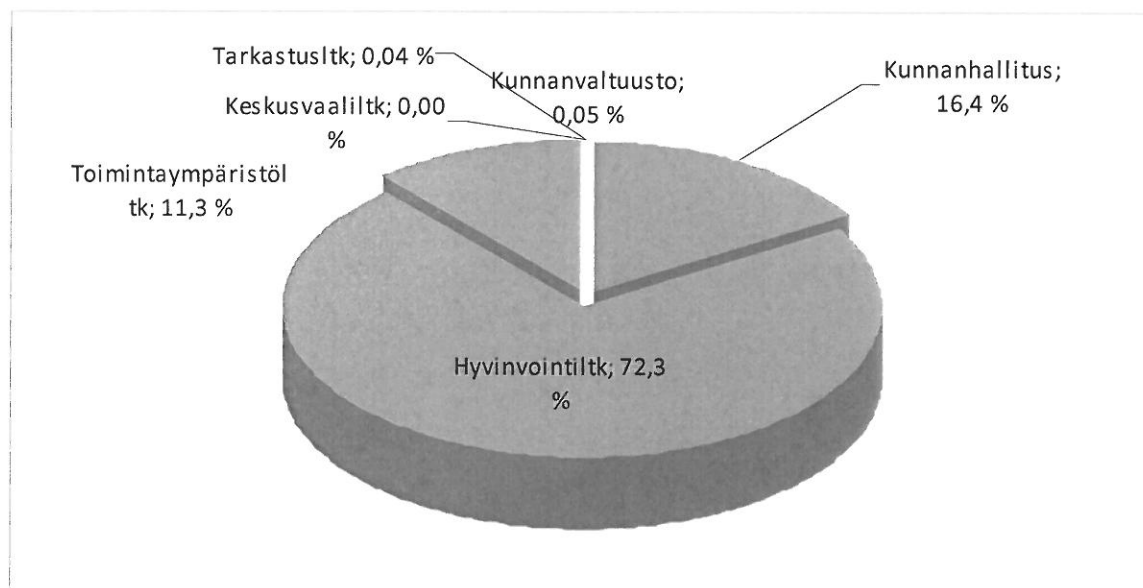
Tunnusluvut:

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

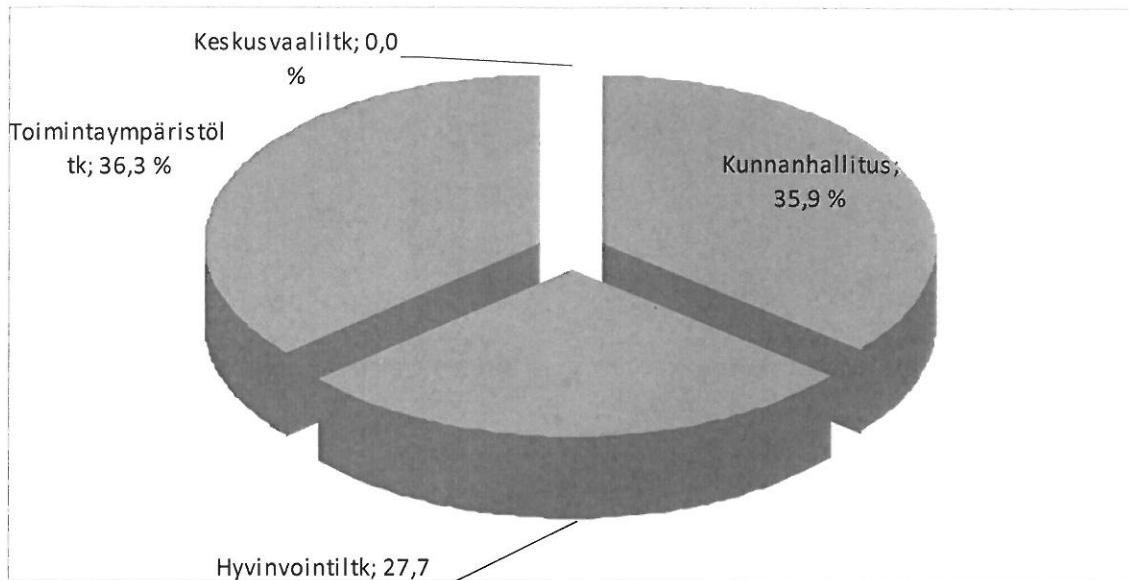
MENOJEN, TULOJEN JA TOIMINTAKATTEEN SUHTEELLISUUSVERTAILU

Kunta yhteensä	TA 2016
Toimintamenot	37 263
Toimintatuotot	11 260
Toimintakate	-26 003

Suhteellinen osuus menoista	TA 2016	
Keskusvaaliltk	0	0,00 %
Tarkastusltk	15	0,04 %
Kunnanvaltuusto	18	0,05 %
Kunnanhallitus	6098	16,4 %
Hyvinvointiltk	26930	72,3 %
Toimintaympäristöltk	4201	11,3 %



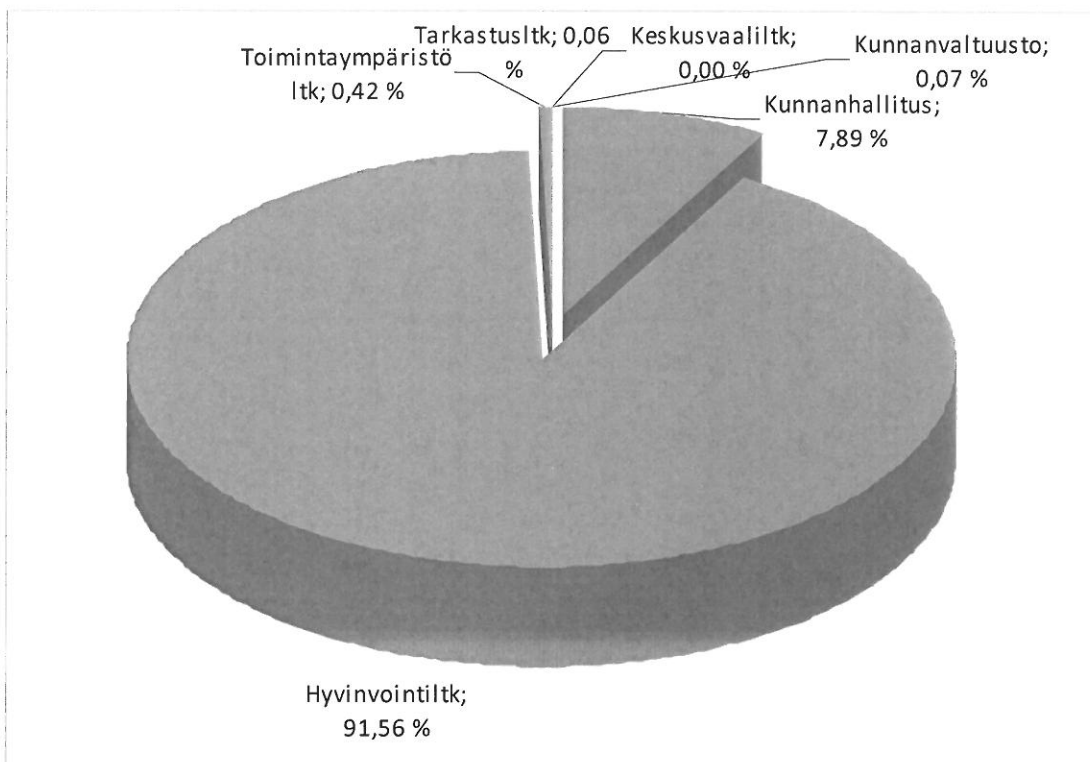
Suhteellinen osuus tuloista	TA 2016	
Keskusvaaliltk	0	0,0 %
Kunnanhallitus	4 047	35,9 %
Hyvinvointiltk	3 121	27,7 %
Toimintaympäristöltk	4 092	36,3 %



Suhteellinen osuus katteesta

TA 2016

Keskusvaaliltk	0	0,00 %
Tarkastusltk	-15	0,06 %
Kunnanvaltuusto	-18	0,07 %
Kunnanhallitus	-2051	7,89 %
Hyvinvointiltk	-23809	91,56 %
Toimintaympäristöltk	-109	0,42 %



INVESTOINTIOSA

Investointiosa 2016 - 2018 (1000 €)

A KIINTEISTÖ		Alku- peräinen kustannus arvio	Kustannus- arvion muutokset	Kustannus- arvio muutoksen jälkeen	2016	2017	2018	
Maan hankinta								
Menot		80		80	10	30	40	
Tulot								
Netto		80		80	10	30	40	
Elinkeinoja tukevat infrahankkeet								
Menot		60		60	10	20	30	Infrastruktuurin omarahoitusosuudet kunnahallituksen päättöksellä
Tulot								
Netto		60		60	10	20	30	
Kaavatiet								
Menot		200		200	0	100	100	Jakkaraasaaren, kirintövaaran ja keskustaaja- man kaavateiden rakentaminen toimintaympäristölautakunnan päättöksellä
Tulot								
Netto		200		200	0	100	100	
Peruskoulun pihan laajennus								
Menot		15		15	15			Pienten koululaisten pihan aitaus ja kalusteiden siirtoa
Tulot								
Netto		15		15	15			
Peruskoulun vesi- ja lämpöjohtojen uusinta								Rakenteissa olevien vesijohtojen uusinta
Menot		100		100	50	50		
Tulot								
Netto		100		100	50	50		
Vanhainkodin jäähdytys								
Menot		50		50	50			Asiakashuoneiden ja toimisto- tilojen jäähdytys ja ilmastointi- kanavien nuohous
Tulot								
Netto		50		50	50			

B IRTAIN	Alku- peräinen kustannus arvio	Kustannus- arvion muutokset	Kustannus- arvio muutoksen jälkeen	2016	2017	2018	
ATK-laitteet							
- Laitteistot, asemat ja oheisl.	60		60	20	20	20	
Kanta-arkistohanke	60		60	30	30		
Palkkahallinnon ohjelmien uusiminen	70	50	120	50			
Kirjanpidon sähköinen arkisto	40		60	60			
Pegasos kotihoidon mobiili	54	16	70	70			
B Irtain yhteensä	284	66	350	230	50	20	
A + B yhteensä	1969	75	2044	724	930	340	
C KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI							
Tonttien myyntituotot	180		180	84	48	48	

KUNTAKONSERNIIN KUULUVAT TYTÄRYHTIÖT

Posion Kehitysyhtiö Oy talousarvio ja toimintasuunnitelma 2016

Kehitysyhtiön oma toiminta

- 83 500

Yritysneuvonta, elinkeinopalvelut hankesuunnittelu, koordinointi ja hallinnointi, edunvalvonta/Hlöstökulut sivukuluineen, hallinnon vakuutukset jne.
Matkat
Tilaisuudet & järjestelyt, ilmoitukset - huomionosoitukset
Edunvalvonta + matkamessut, elinkeino- ja kuntapäivät + muut tilaisuudet
Tstokulut/taloushallinto

Kunnan hankkeet

- 24 500

Koillismaan Leader - Posion kunnan osuus
Reila / reitit
Poski /TYMP

Hankevaraukset

- 27 000

ACC -hanke UUSI
Pro Agria Lappi / Maatilat
Riisitunturin latupooli
KalaLeader

Kuntamarkkinointi + Matkailuneuvonta ym.

- 90 000

Kuntamarkkinointi-sopimus/Matk.yhdistys
Keramiikkakeskus/aiesopimus
Matkailuhankevaraus /sis ostopalvelusopimus
Muikkumarkkinat /sopimus

Kunnan ostopalvelurahoitus

225 000

Kustannukset yhteensä

- 225 000

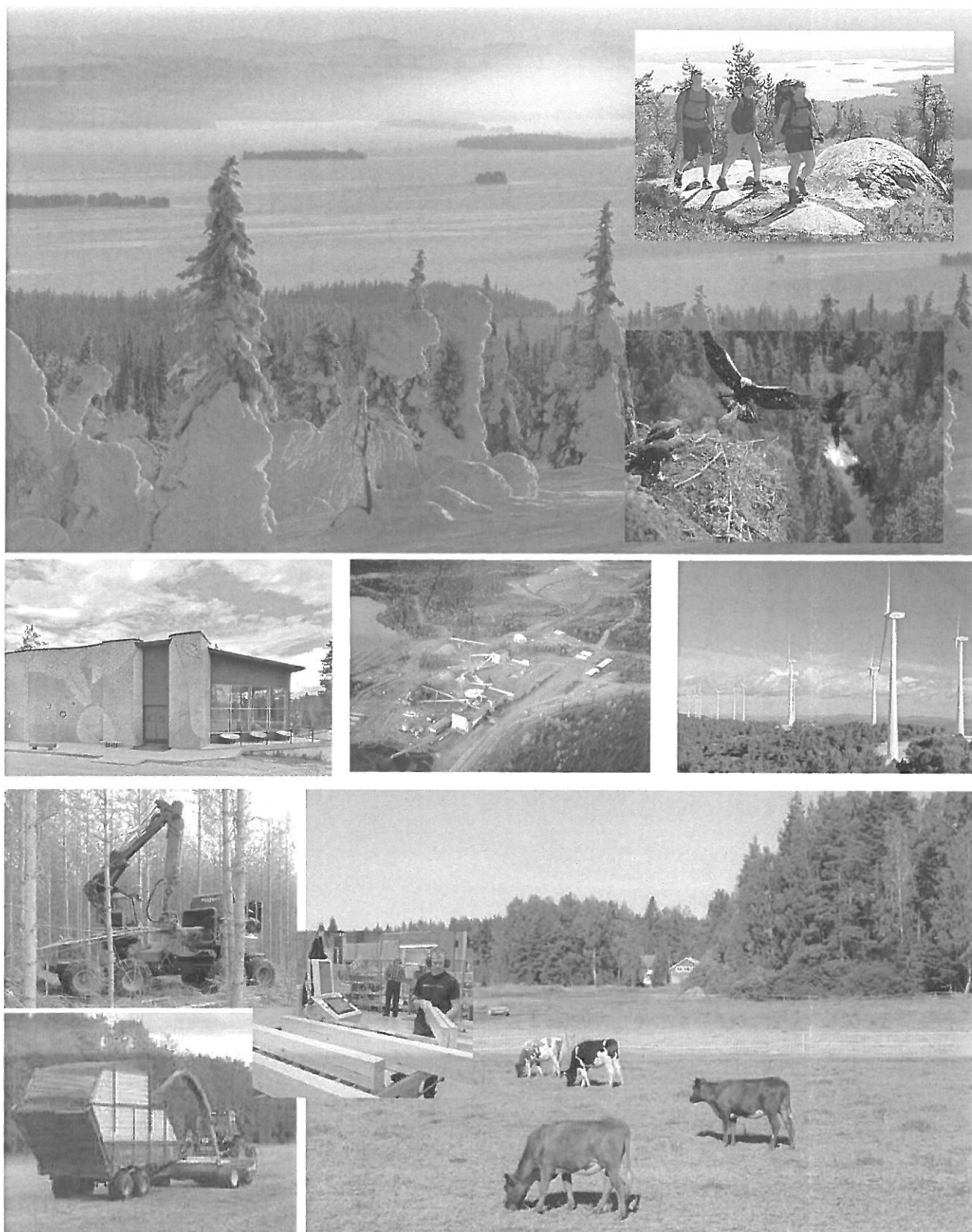
Käyttöpääoman tarve

183 000

Liikevaihto oma toiminta (ei sijoitukset)

408 000

TOIMINTASUUNNITELMA 2016



SISÄLLYSLUETTELO

Yritysneuvonta, yritysten kehittämisen konsultointi ja kehitysyhtiön oma toiminta	3
Yrityspalvelut	3
Yritysyhteistyö	3
Rahoittajayhteistyö	3
Posion kunnan elinkeinostrategia	3
Kuntayhteistyö.....	3
Matkailu.....	4
Kaivosteollisuus.....	4
Posion kunnan kehittämisen hanketyö.....	4
Alueelliset kehittämishankkeet ja niiden suunnittelu & toteuttaminen	4
Maakunnalliset kehittämisohjelmat ja niiden suunnittelu & toteuttaminen.....	5
Edunvalvonta	5
Viestintä	5

Yritysneuvonta, yritysten kehittämisen konsultointi ja kehitysyhtiön oma toiminta

Yrityspalvelut

Posion Kehitysyhtiö Oy järjestää yritysneuvontaa posiolaisille yrittäjäksi aikoville veloituksetta. Yritysneuvonta järjestetään yrityksen perustamisen kaikkiin osa-alueisiin.

Yritysneuvontaa ja kehittämispalveluja järjestetään aloittavien yritysten lisäksi myös toimiville yrityksille yhteistyössä Itä – Lapin Seudullisten yrityspalveluiden YritysSuomi – toiminnan ja edelleen muiden Lapin yritysten kehittämiseen suuntautuneiden toimijoiden kanssa.

Yritysyhteistyö

Kehitysyhtiö on säännöllisessä yhteistyössä paikallisen yritysjärjestön kanssa. Yritysjärjestön edustaja on Kehitysyhtiön hallituksen jäsen. Kehitysyhtiö osallistuu yrittäjäjärjestön tilaisuuksiin sekä yrittäjille suunnattujen rahoitus- ym. tilaisuuksien järjestämiseen yhdessä rahoittajien kanssa. Kehitysyhtiö edustaa posiolaista yritystoimintaa maakunnallisilla Lapin Yrittäjäpäivillä.

Rahoittajayhteistyö

Kehitysyhtiö järjestää yrityksille suunnattuja tiedotustilaisuuksia yhdessä rahoittajatahojen; ELY -keskuksen ja Koillismaan Leader Ry:n kanssa. Kehitysyhtiön edustaja osallistuu rahoittajien ja maakuntaliiton järjestämiin tiedotus / rahoitus- ja koulutustilaisuuksiin. Rahoittajayhteistyö on edellytys hankerahoituksen järjestämiseen posiolaisissa kehittämishankkeissa.

Posion kunnan elinkeinostrategia

Posion kunnan elinkeinostrategiaa toteutetaan painopistealueiden kehittämistarpeiden kokoamisella ja sen myötä niiden hankkeistamisella ja niiden toteutuksen edellyttämällä rahoitusneuvotteluilla. Toimialapainotukset ovat alkutuotanto/ metsätalous, matkailu / keramiikka sekä kaivosteollisuus ja sen alueelliset vaikutukset. Elinkeinostrategian toteuttamista ohjaa yritysten tarpeista lähtevät kehittämistoimenpiteet strategian eri osa-alueilla.

Kuntayhteistyö

Kehitysyhtiö osallistuu toimitusjohtajan toimesta kunnan johtoryhmän jäsenenä kunnan kehittämiseen sen eri osa-alueilla sekä osallistuu kunnan viranhaltijoiden ja päättäjien kanssa kunta- ja aluekehityspäiville. Toimitusjohtaja voi tarvittaessa selvittää ja laatia lausuntoja kunnalle osoitetuista lausuntopyynnöistä ja osallistua kuntastrategian ja kunnan kulloistenkin tarpeiden mukaiseen kehittämistyöhön elinkeinoelämän edustajana.

Kehitysyhtiön toimitusjohtaja toimii tarvittaessa kunnan edustajana kuntaa ja sen elinkeinoja koskevien hankkeiden työ-, johto- ja ohjausryhmissä.

Matkailu

Kehitysyhtiö jatkaa yhteistoimintaansa Posion Matkailuyhdistyksen kanssa sitä varten vuosittain laadittavan ostopalvelusopimuksen mukaisesti kunnan imago- ja kuntamarkkinoinnin osalta sekä ohjaa matkailuyhdistyksen toimintaa hankesuunnitelmien, rahoitusjärjestelyiden ja hanketoiminnan puitteissa.

Posion Kehitysyhtiö osallistuu Posion Muikkumarkkinoiden **Mökkiläistilaisuuden** järjestämiseen sekä markkinoi Posion matkailua, matkailupalveluita ja vapaa-ajan tontteja mm. kansallisilla **Matkamessuilla**. Posion Kehitysyhtiö on myös edesauttanut maakunnallista markkinointiyhteistyötä Lapin alueella.

Posiolla **Arctic Ceramic Center** - ry, joka vie nimensä mukaista kansainvälistä keramiikkakeskus – suunnitelmaa eteenpäin konkreettisiin toimenpiteisiin asti. Posion Kehitysyhtiö toimii hankkeen rahoituksen järjestelyissä ja myös vierailijoiden yhtenä isäntänä. Useiden vuosien aikana eteenpäin viety kansainvälisyyteen tähtäävä keramiikkakeskustoiminta ja sitä ohjaava aiesopimus johtivat kansainvälisen keramiikkakeskuksen perustamiseen 2014; Arctic Ceramic Centre ry. ACC:n perustajajäsenet olivat Pentik Oy, Suku Park, Kirikeskus Oy, Posion Matkailuyhdistys ry ja Posion Kehitysyhtiö Oy. **Arctic Ceramic Center** sai kansainvälistä tunnustusta ja se hyväksyttiin kansainvälisen IAC- järjestön jäseneksi.

Kaivosteollisuus

Kaivosteollisuuden synergiatarpeet ja yhteistyömahdollisuudet Posiolla – hanke toteutettiin 2013 -2015. Hankkeessa selvitettiin Mustavaaran kaivoksen uudelleen avaamisen vaikutuksia posiolaiseen elinkeinoelämään ja laadittiin valmiussuunnitelmat kuntapalveluiden toteuttamiseksi. Posion Kehitysyhtiön edustaja osallistuu maakunnallisen **kaivosverkoston** toimintaan ja Kehitysyhtiö luo valmiudet kaivostoimintaa tukevan toiminnan aloittamiseen kaivostoiminnan alkaessa.

Posion kunnan kehittämisen hanketyö

Posion Kehitysyhtiön osallistuu myös kunnan kehittämistoimintaan tarvittaessa silloin kun kunnan rooli kehittämistyössä on tarkoituksenmukaista esim. rahoituksen järjestämisen ja / tai elinkeinojen kehittämiseen liittyvien tukihankkeiden muodossa. Aikaisempia hankkeita ovat olleet Mourusalmen kalasataman investointihanke, Posion kunnan opastejärjestelmän toteuttaminen ja Riisitunturin latupohjien ja opasteiden kehittämishanke. Posion kunnan **työpajatoiminnan** kehittäminen ja hankkeistaminen käynnistyi v. 2015 ja tarkoitus on jatkaa stiö koskevan hankesuunnitelman tekemistä ja rahoitusmahdollisuuksien selvittämistä v. 2016.

Alueelliset kehittämishankkeet ja niiden suunnittelu & toteuttaminen

Maaseutuelinkeinojen kehittäminen on myös Kehitysyhtiön toiminnan kohteena. Kehitysyhtiön Posion, Kuusamon ja Taivalkosken alueella toteuttaman selvitystyön seurauksen ja tavoitteena tullaan käynnistämään maidontuottajien kehittämistarpeet huomioiva hanke, jossa tavoitteena on konkreettisen tilakohtaisen tukitoiminnan



toteuttaminen. Lapin alueella hankkeen vastuullinen toteuttaja ja yhteistyötaho tulee olemaan ProAgria Lappi.

Maakunnalliset kehittämisohjelmat ja niiden suunnittelu & toteuttaminen

Lapin Matkailuelinkeinon liitto (LME)– yhteistyö tarjoaa yhteistä edunvalvontaa myös posiolaiselle matkailulle ja Posion Kehitysyhtiön esityksestä hallitukseen nimettiin myös posiolainen matkailuyrittäjä. LME on aloittanut laajan matkailua kehittävän ja markkinointia edistävän yhteispohjoismaisen hankkeen, jossa yhteistyötä rakennetaan posiolaisen **Arctic Ceramic Center** - matkailuhankkeen kanssa.

Reila (reittimerkinnot & turvallisuus) – hanke kohdistuu matkailureittien turvallisuuden ja yhteneväisten opasteiden kehittämiseen. Posion Kehitysyhtiö vastaa hankkeen kuntarahoitusosuudesta ja ohjaa Reilan yhteistyötä Posion matkailuyhdistyksen kanssa.

Lapin POSKI (pohjavesien suojelun ja kiviaineshuollon yhteensovittaminen) hankkeessa selvitetään maanrakentajille tarpeellisia maaperään ja pohjavesiin liittyviä selvityksiä erityisaluilla.

AMOK (Arktisen muotoilun osaamiskeskus) on Lapin yliopiston hanke, jossa Kehitysyhtiö hakee yhteistyötä Posion **ACC** -hankkeen puitteissa kansainvälisen matkailun kehittämiseksi palvelumuotoilun avulla.

Edunvalvonta

Posio Kehitysyhtiö on edelleen aktiivisesti mukana **Lapin Kaivosteollisuuden verkosto** – kehittämistilaisuuksissa sekä **Lapin Kauppakamarin** järjestämissä tilaisuuksissa toimitusjohtajan ollessa jäsenenä **Matkailualan Neuvottelukunnassa**.

Posion Kehitysyhtiö on toimitusjohtajan edustamana myös Lapin liiton **elinkeinotiimin** toiminnassa. Elinkeinotiimi valmistelee elinkeinon kehittämiseen kuuluvia kärkihankkeita, maakuntaa koskevia lausuntoja ja muuta lappilaista yhteistyötä kansallisessa edunvalvonnassa.

Posion Kehitysyhtiö on myös edustettuna Lapin ELY - keskuksen toimialakohtaisissa työryhmissä ja rahoittajien eri kehittämistilaisuuksissa.

Viestintä

Posion Kehitysyhtiö jatkaa toimintansa ja hankkeiden tiedottamista ja viestintää toimintaa varten rakennetun ja ajanmukaistetun Posion Kehitysyhtiön internet-kotisivujen kautta. Sivuilla tullaan kokoamaan ja julkistamaan toimiala- ja hankekohtaisesti sekä hankkeissa toteutetuista toimenpiteistä että hankkeisiin liittyvistä ja hankkeiden kanssa yhteistoiminnassa olleiden tahojen tutkimus- ym. julkaisuista.

Antero Lepojärvi
Toimitusjohtaja, Posion Kehitysyhtiö Oy

Posion Taika-asunnot Oy talousarvio ja toimintasuunnitelma 2016

Talousarvio 2016

Posion Taika-asunnot Oy	TALOUSARVIO 2016			korotus/vuosi	
	käyttöaste 100% käyttöaste 90%			6584,65	13169,3
	2015	2016	2016	vuokran	vuokran
	€	€	€	1 %	2 %
				korotus	korotus
				€	€
	575586	658465	592618,5	665049,65	671634,3
	24895	27800	25000	25000	25000
	600481	686265	617618,5	690049,65	696634,3
Kulut					
Palkat ja palkkiot	69 500	73 000	73 000	73000	73000
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	12000	14900	14900	14900	14900
Muut henkilösivukulut	3500	3 900	3 900	3900	3 900
	135000	135000	135000	135000	135000
Liiketoiminnan muut kulut	370000	418 300	379 000	418300	418 300
vesimaksut	28000	36 300	33 000	36300	36 300
kaukolämmön kustannukset	143000	160000	145000	160000	160000
korjauskulut	58000	58 000	50 000	58000	58 000
Asuinhuoneistojen vastikkeet	26000	26 000	26 000	26000	26 000
Muut kiinteistökulut (jätehuolto, siivous, vakuutukset, ulkoal.hoidot, sähkö ym.)	100000	121 000	110 000	121000	121 000
Hallinnon kulut	15000	17 000	15 000		
	590 000	645 100	605 800	645100	645100
	10481,00	41165,00	11818,50	44949,65	51534,30

Toimintasuunnitelma 1.1.2016–31.12.2016

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Posion kunnassa kiinteistöjä, ostaa ja vuokrata alueita ja rakennuksia sekä rakentaa ja antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja.

Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus.

Yhtiön hallitus kokoontuu 4-6 kertaa vuodessa ja varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa.

Hallitus

Jäsenet:

Kauko Ylisirniö pj.

Lea Lahtela

Pekka Oikarainen varapj.

Elina Ruokamo

Markku Tuomivaara

Kunnan yhtiökokousedustaja

Yhtiön toimitusjohtaja

Kiinteistönhoitaja

Varajäsenet:

Toini Määttä

Eila Seppänen

Tuija Suonnansalo

Seppo Heikkala

Olli Ronkainen

Eija Ahola

Kaija Karjalainen

Tarmo Petrelius

Yhtiön tilintarkastajana toimii Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy, vastuullisena tilintarkastajana Mirja Klasila JHTT.

Asuntokanta on iäkästä ja korjauksia tehdään tarvittaessa.

Tulevia korjaustoimenpiteitä 2016-2017:

- Koulutie A- ja B talojen lukostot
- Miilutie 11 talon putkiremontti
- Aholantie 4 talon putkiremontti
- Sysitie 11 talon ulkoseinien maalaus/kunnostus
- Sysitie 11 ja Miilutie 11 talojen piippujen purkaminen
- Miilutie 11 ja Miilutie 6 pyykkituvan pyykkikone / linko uusiminen

Vuokrankorotusten tarkastaminen alkuvuodesta 2016.

Yhtiön talous 2015 on ollut vakaa ja maksuvalmius on ollut hyvä.

Budjettitavoitteeksi hallitus on asettanut tuloksen nostamisen voitolliseksi.

Kaija Karjalainen
toimitusjohtaja

Posion Taika-asunnot Oy
Kirkkotie 1, 97900 POSIO

Posion Vesi ja Lämpö Oy talousarvio ja toimintasuunnitelma 2016

LÄMPÖ ja VESI

Posion Vesi ja Lämpö Oy

TULOSSUUNNITELMA

Päivämäärä

02.12.2015

Sähköpostiosoitte

Yritys

Posion Vesi ja Lämpö Oy kokonaisbudjetti

Laatija

Puhelinnumero

T2

	Toteutunut tilikausi 1 000 e	1 14 / 12 14 %	Ennuste 1 1 000 e	1 15 / 12 15 %	Ennuste 2 1 000 e	1 16 / 12 16 %	Ennuste 3 1 000 e	1 17 / 12 17 %
1 LIIKEVAIHTO	1 192,0		1 224,5		1 447,0		1 486,0	
2 Liiketoiminnan muut tuotot/tuotot	73,0		133,0		145,0		147,0	
3 LIKETOIMINNAN TUOTOT YHTEENSÄ	1 265,0	100,0	1 357,5	100	1 592,0	100,0	1 633,0	100,0
4 Aine- ja tavaraikäyttö	565,0	44,7	506,0	37,3	510,0	32,0	565,0	34,6
5 Ulkopuoliset palvelut	19,0	1,5	29,0	2,1	40,0	2,5	40,0	2,4
6 Henkilöstökulut	204,0	16,1	156,0	11,5	160,0	10,1	168,0	10,3
7 Liiketoiminnan muut kulut	240,0	19,0	230,0	16,9	230,0	14,4	232,0	14,2
8 Vaimisteveraston lisäys/vähennys +/-	15,0	1,2	2,0	0,1	2,0	0,1	2,0	0,1
9 KÄYTTÖKATE	252,0	19,9	438,5	32,3	654,0	41,1	630,0	38,6
10 Suunnitelman mukaiset poistot	321,0	25,4	319,5	23,5	318,5	20,0	318,0	19,5
11 LIIKETULOS	-69,0	-5,5	119,0	8,8	335,5	21,1	312,0	19,1
12 Tuotot osuuksista ja muista sijoituksista	39,0	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Muut korko- ja rahoitustuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14 Korkokulut ja muut rahoituskulut	258,0	20,4	206,0	15,2	210,0	13,2	210,0	12,9
15 Välittömät verot	-	0,0	-	0,0	-	0,0	-	0,0
16 NETTOTULOS	-288,0	-22,8	-87,0	-6,4	125,5	7,9	102,0	6,2
17 Satunnaiset tuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 Satunnaiset kulut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19 KOKONAISTULOS	-288,0	-22,8	-87,0	-6,4	125,5	7,9	102,0	6,2
20 HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN	4		3		3		3	

Sivu 1

VESI

Posion Vesi ja Lämpö Oy

TULOSSUUNNITELMA

Päivämäärä

02.12.2015

Sähköpostiosoite

Yritys

Posion Vesi ja Lämpö Oy vesilaitos

Laatija

Puhelinnumero

	Toteutunut tilikausi 1 000 e	1_14/12_14 %	Ennuste 1 1 000 e	1_15/12_15 %	Ennuste 2 1 000 e	1_16/12_16 %	Ennuste 3 1 000 e	1_17/12_17 %
1 LIIKEVAIHTO	129,0	86000*1,50	127,5	85000*1,50	142,0	85000*1,65	160,0	85000*1,95
2 Liiketoiminnan muut tuotot: jättevesi	130,0	83000*1,57	130,0	82000*1,57	149,0	82000*1,82	170,0	82000*2,07
3 LIIKETOIMINNAN TUOTOT YHTEENSÄ	259,0	100,0	257,5	100,0	291,0	100,0	330,0	100,0
4 Aine- ja tarvikekäyttö	17,0	6,6	20,0	7,8	20,0	6,9	20,0	6,1
5 Ulkopuoliset palvelut	15,0	5,8	25,0	9,7	25,0	8,6	25,0	7,6
6 Henkilöstökulut	70,0	27,0	78,0	30,3	80,0	27,5	85,0	25,8
7 Liiketoiminnan muut kulut	110,0	42,5	147,0	57,1	147,0	50,5	147,0	44,5
8 Valmisteveraston lisäys/vähennys	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9 KÄYTTÖKATE	47,0	18,1	-12,5	-4,9	19,0	6,5	53,0	16,1
10 Suunnitelman mukaiset poistot	20,0	7,7	19,5	7,6	18,5	6,4	18,0	5,5
11 LIIKETULOS	27,0	10,4	-32,0	-12,4	0,5	0,2	35,0	10,6
12 Tuotot osuiksista ja muista sijoituksista	19,0	7,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Muut korko- ja rahoitustuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14 Korkokulut ja muut rahoituskulut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15 Välittömät verot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16 NETTOTULOS	46,0	17,8	-32,0	-12,4	0,5	0,2	35,0	10,6
17 Satunnaiset tuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 Satunnaiset kulut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19 KOKONAISTULOS	46,0	17,8	-32,0	-12,4	0,5	0,2	35,0	10,6
20 HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN	1,0		1,5		1,5		1,5	

TULOSSUUNNITELMA

Päivämäärä

02.12.2015

Yritys

Posion Vesi ja Lämpö Oy voimalaitos

Sähköpostiosoite

Laatija

Puhelinnumero

	Toteutunut tilikausi 1 000 e	1_14_ / 12_14 %	Ennuste 1 1 000 e	1_15_ / 12_15 %	Ennuste 2 1 000 e	1_16_ / 12_16 %	Ennuste 3 1 000 e	1_17_ / 12_17 %
1 LIIKEVAIHTO	933,0		967,0		1 156,0		1 156,0	
2 Liiketoiminnan muut tuotot: tuotantotuki +	73,0		133,0		145,0		147,0	
3 LIKETOIMINNAN TUOTOT YHTEENSÄ =	1 006,0	100,0	1 100,0	100	1 301,0	100,0	1 303,0	100,0
4 Aine- ja tarvikekäyttö -	548,0	54,5	486,0	44,2	490,0	37,7	545,0	41,8
5 Ulkopuoliset palvelut -	4,0	0,4	4,0	0,4	15,0	1,2	15,0	1,2
6 Henkilöstökulut -	134,0	13,3	78,0	7,1	80,0	6,1	83,0	6,4
7 Liiketoiminnan muut kulut -	130,0	12,9	83,0	7,5	83,0	6,4	85,0	6,5
8 Valmistusvaraston lisäys/vähennys +/-	15,0	1,5	2,0	0,2	2,0	0,2	2,0	0,2
9 KÄYTTÖKATE =	205,0	20,4	451,0	41,0	635,0	48,8	577,0	44,3
10 Suunnitelman mukaiset poistot -	301,0	29,9	300,0	27,3	300,0	23,1	300,0	23,0
11 LIKETULOS =	-96,0	-9,5	151,0	13,7	335,0	25,7	277,0	21,3
12 Tuotot osuuksista ja muista sijoituksista +	20,0	2,0		0,0		0,0	0,0	0,0
13 Muut korko- ja rahoitustuotot -		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0
14 Korkokulut ja muut rahoituskulut -	258,0	25,6	206,0	18,7	210,0	16,1	210,0	16,1
15 Välittömät verot -		0,0		0,0		0,0		0,0
16 NETTOTULOS =	-334,0	-33,2	-55,0	-5,0	125,0	9,6	67,0	5,1
17 Satunnaiset tuotot +		0,0		0,0		0,0		0,0
18 Satunnaiset kulut -		0,0		0,0		0,0		0,0
19 KOKONAISTULOS =	-334,0	-33,2	-55,0	-5,0	125,0	9,6	67,0	5,1
20 HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN	2,5		1,5		1,5		1,5	

TOIMINTASUUNNITELMA

4.12.2015

Yhtiö Posion Vesi ja Lämpö Oy
Osoite Kirkkotie 1, 97900 Posio

Ly-tunnus 0191895-6

Tilikausi 1.1.2016-31.12.2015

Toiminalliset tavoitteet

Yhtiö ylläpitää vedenhankinta- ja viemärijärjestelmää. Vuoden 2016 aikana verkostoissa tehdään huolto- ja kunnossapitotöitä, jotta järjestelmien toimintakunto säilyy vähintäänkin nykyisellä tasolla. Erityisesti kiinnitetään huomio 60-luvun lopulla ja 70-luvun alussa asennettuihin toimilaitteisiin. Vedenottamoiden rakennuksissa tehdään kunostustöitä.

Viemärivedenpuhdistamon kehittäminen lietteenkäsittelyn osalta tutkitaan eri ratkaisumallien pohjalta. Puhdistetun viemäriveden jälkikäsittelyyn ja poisjohtamiseen liittyen selvitetään Soukkalammen ilmastuksen uudistaminen. Puhdistamon rakennusten kunto ja tarvittavat korjaustoimenpiteet arvioidaan.

Lämpölaitokset pidetään toimintakuntoisina tarvittavilla korjauksilla samoin kaukolämpöverkosto. Laitosten piha-alueita kunnostetaan ja siistitään sillä ne ovat vielä osin kesken rakentamisen jäljiltä.

Yhtiön palveluksessa on 3 henkilöä.

Taloudelliset tavoitteet

Vesihuoltolain muutoksesta johtuen 2016 tilikauden kirjanpito on eriytettävä yhtiön muusta kirjanpidosta. Vesiliiketoiminnasta on laadittava oma tilinpäätöksensä, joka tulee asettaa julkisesti nähtäväksi. Vesimaksuja ja jätevesimaksuja on korotettu, jotta vesiliiketoiminnan aiheuttamat kulut tulisivat katettua. Tavoitteena on tappioton toiminta tilikaudella 2016.

Energiantuotannon taloudelliset tavoitteet ovat toiminan rahoituksen varmistaminen ja pitkäaikaisten velkojen maksusuunnitelman toteuttaminen. Energialiiketoiminnassa on sääolosuhteilla ratkaiseva merkitys tulo-rahoituksen kertymiseen. Yhtiön hallitus joutuu tarkastelemaan tulon muodostuksen kehitystä sitä kautta päättämään tarvittavista toimenpiteistä tilikauden ensimmäisen neljänneksen jälkeen.

Kauko Ylisirniö
toimitusjohtaja