

POSION KUNTA

TALOUSARVIO VUODELLE 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2020 – 2021



Posio

LAPIN TAIKAMAA

Kuntastrategia
2018-2025

posio.fi

Sisällys

KUNTASTRATEGIA.....	4
POSITION, LAPIN TAIKAMAAN KUNTASTRATEGIA.....	4
TALOUDEN KEHYS.....	6
1. YLEISTÄ TALOUDEN KEHITYKSESTÄ	6
2. KUNTATALOUS JA VALTIONOSUDET.....	8
3. TALOUSARVION LAADINTAPERUSTEET.....	9
3.1 Toimintatuotot	9
3.2 Toimintakulut.....	9
3.3 Verotulokehys	10
3.4 Valtionosuuskehys	11
3.5 Korko- ja muut rahoitustulot sekä satunnaiset erät.....	11
3.6 Velka / sijoitukset.....	11
YLEISPERUSTELUT JA SITOVUUS.....	12
1. TALOUSARVION SITOVUUS	12
2. SITOVAT PERUSTELUT	13
3. POSITION KUNTAKONSERNI.....	13
Kuntakonsernin tavoitteet 2019-2021	14
Tytäryhtiöiden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	14
4. ULKOPUOLISET KUNNAN VASTUUT	16
TULOSLASKELMA 2013-2021	17
RAHOITUSLASKELMAT 2016-2021.....	18
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2019–2021.....	19
KÄYTTÖTALOUS.....	25
1. KUNNANVALTUUSTO.....	25
2. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	25
3. TARKASTUSLAUTAKUNTA	26
4. KUNNANHALLITUS	27
5. HYVINVOINTILAUTAKUNTA	33
6. TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	44
MENOJEN, TULOJEN JA TOIMINTAKATTEEN SUHTEELLISUUSVERTAILU	49
INVESTOINTIOSA 2019-2021	51
TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTASUUNNITELMAT, TALOUSARVIOT JA	
RISKIENHALLINTASUUNNITELMAT	55
POSITION VESI JA LÄMPÖ OY	55
POSITION TAIKA-ASUNNOT OY	67

KUNTASTRATEGIA

POSION, LAPIN TAIKAMAAN KUNTASTRATEGIA

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvio- ja suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Posion uusi kuntastrategia vuosille 2018-2025 hyväksyttiin valtuustossa 20.6.2018 § 20.

Kuntastrategian uudistustyö aloitettiin vuoden 2017 tammikuussa, jolloin järjestettiin kuntalaisille suunnattu työpaja, jossa visioitiin tulevaisuuden Posiota. Toukokuussa vastaava työpaja järjestettiin kunnan henkilöstölle ja lokakuussa kokoonnuttiin koulukeskukseen nuorten työpajaan saman teeman ympärille. Lokakuussa 2017 kunnanvaltuusto työsti edellä mainittujen työpajojen aineistoja ja uuden kuntastrategian painopisteitä.

Työpajojen vetämiseen, niistä saatujen aineistojen kokoamiseen- ja yhteenvedoon on saatu asiantuntija-apua Kuntaliiton tytäryhtiön BDO:n HYVE2018 –verkostohankkeesta. Hankkeessa on mukana kaikkiaan yli 30 kuntaa. Lisäksi Lapin liitto on ollut mukana strategiatyössä vetämässä kuntalaisten- ja myöhemmin myös nuorten työpajaa.

Runsaan strategia-aineiston kokoamisen jälkeen, aloitettiin strategian visuaalisen ilmeen työstäminen vuoden 2018 alusta yhteistyössä Content Unionin palvelumuotoilijan kanssa. Tavoitteena oli saada Posion uudesta kuntastrategiasta helposti lähestyttävä, ymmärrettävä ja visuaalisesti kiinnostava. Haluttiin, ettei strategia jää pölyttymään mappeihin, vaan on tekijöidensä näköinen ja visuaalisesti ajatuksia herättävä.

Kevään 2018 aikana strategian visuaalista ilmettä työstettiin edelleen kunnan johtoryhmän voimin mm. johtoryhmän kokousten yhteydessä ja johtoryhmän kehittämispäivillä yhteistyössä palvelumuotoilijan kanssa.

Strategia on rakennettu Posion Taikamaa –brändin ympärille ja visuaalinen ilme rakentuu Taikamaan –puun ympärille.

Posion kunnan visio on kiteytetty seuraavasti: ”Elävä, luova, puhdas Posio, Lapin Taikamaa”

Posion Taikamaan mäntyä pitävät vahvasti pystyssä juuret, joiden varaan nojaa kunnan arvopohja. Arvoina ovat jo edellisen kuntastrategian yhteydessä hyväksytyt:

Avoimuus, Yhteisöllisyys, Luonnonläheisyys ja Turvallisuus

Strategiasta on nyt tehty kolme eri versiota, joista ns. haitarimalli on tarkoitettu erityisesti kunnan ulkoiseen strategiatyöhön, esimerkiksi yrittäjien, järjestöjen, kuntalaisten ja päättäjien kanssa työskentelyyn. Kuutiomallit puolestaan ovat henkilöstön käytössä siten, että isoimpiin kuutioihin on tarkoitus kirjata strategiasta johdetut työyksikkökohtaiset tavoitteet ja pienempiä kuutioita jokainen työntekijä voi käyttää pohtiessaan omia tavoitteitaan kuntastrategiaan liittyen.

Kaikessa tuotetussa visuaalisessa materiaalissa on näin ollen huomioitu valmiiksi myös strategian toimeenpano. Toimeenpanoa on työstetty alkusyksystä 2018: lokakuun alussa järjestetyssä henkilöstön työpajassa. Järjestöille ja 3. sektorin toimijoille on myös pidetty strategian toimeenpanoon liittyvä työpaja syyskuussa. Lisäksi yrittäjien kanssa lähdetään myöhemmin syksyn aikana pohtimaan strategiasta johdettuja tavoitteita ja niiden toimeenpanoa.

Uudessa kuntastrategiassa määritellyt kunnan toiminnan strategiset painopistealueet ovat seuraavat:

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia (Hyvinvoinnin tavoitteet)

Puhtaan elinympäristön turvaaminen

Yhdessä tekemisen lisääminen

Suunnitelmallinen terveyden edistäminen

Arvostamme luontoa (Elinvoiman tavoitteet)

Turvallisuuden edistäminen

Hoidetun ympäristön pitäminen kauniina

Ympäristön ja luonnon esiin nostaminen

Luomme mahdollisuuksia (Elinvoiman tavoitteet)

Yritystoiminnan kehittäminen

Työllisyyden edistäminen

Toimivat tietoliikenne- ja liikenneyhteydet

Kehitämme palveluita (Oman toiminnan tavoitteet)

Digipalvelujen kehittäminen

Koulujen säilyttäminen omassa kunnassa

Eri ikäryhmien ja käyttäjäryhmien huomioiminen



Kuntastrategia on kunnanvaltuuston hyväksymä linja-asiakirja, jonka periaatteita ja linjavalintoja on viranhaltijavalmistelussa ja -esittelyssä sekä alemman asteisessa 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 päivitetään kuntastrategian mukaisiksi.

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 ohjauskeinoin.

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

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.

TALOUDEN KEHYS

1. Yleistä talouden kehityksestä

Viime vuonna nopeutunut maailmantalouden kasvu jäi odotuksia hitaammaksi alkuvuonna. Yhdysvaltoja lukuun ottamatta tuotannon kasvu on hiipunut maailmantaloudessa. Näyttää siltä, että euroalueen talous ei pysty nopeaan kasvuun ilman erittäin otollisia olosuhteita. Kasvu hidastui sen jälkeen, kun euron arvo suhteessa muihin valuuttoihin oli vahvistunut ja öljyn hinta noussut viime vuonna. Viennin ja kulutuksen kasvu ovat olleet pettymyksiä, eivätkä investoinnitkaan lisääntyneet odotusten mukaisesti.

Erityisesti euroalueen maiden viennin kasvu euroalueen ulkopuolelle on hidastunut. Tänä vuonna euron arvo suhteessa dollariin on heikentynyt, mikä tukee vientiä loppuvuonna. Viennin kasvua rajoittaa kuitenkin se, että euroalueen suurimman vientimaan Saksan tuotanto on jo selvästi potentiaalisen tuotannon yläpuolella, ja kapasiteetin puute rajoittaa kasvua.

Euroalueella myös kulutuskysynnän kasvu on ollut heikkoa työttömyyden laskusta ja palkkojen noususta huolimatta. Saksalaiset kotitaloudet ovat lisänneet ennestäänkin suurta säästämistään, ja monissa euroalueen maissa korkea velka-aste hidastaa kulutuksen kasvua.

Kasvun hidastumisesta huolimatta hinnat ovat nousussa, vaikka tämä ei vielä pohjainflaatiossa näyäkään. Euroopan keskuspankki joutuukin tasapainoilemaan hidastuvan kasvun, nousevan inflaation, euromaiden erilaisen taloustilanteen ja määrällisen elvytyksen lopettamisen kanssa. Maiden väliset erot inflaatiovauhdissa ja siten mahdollisuudet ohjauskoron nostolle vaihtelevat. EKP on viestinyt odottavansa ohjauskoron pysyvän nollassa ainakin kesän 2019 yli. Erityisesti talouskasvun vakaudessa on eroja maiden välillä, minkä vuoksi liian aikaista kasvun tukahduttavaa rahapolitiikan kiristämistä vältetään.

Elvyttävä rahapolitiikka on mahdollistanut lisää aikaa eurojärjestelmän kehittämiseksi ja antanut euromaille tilaisuuden laittaa taloutensa kuntoon. Kuitenkaan rakenteellisia uudistuksia ei ole tehty riittävästi. Esimerkiksi Italian velkaongelma ja vastahanka finanssipolitiikan säännöistä ovat ratkaisematta, mikä näkyy kohonneena riskipreemiona ja epävarmuutena markkinoilla.

Yhdysvaltojen kasvu sen sijaan on nopeutunut erittäin ekspansiivisen finanssipolitiikan myötä. Veronalennukset ja reilusti alijäämäinen budjetti lisäävät tuotannon kasvua merkittävästi lyhyellä aikavälillä. Arviot vaikutuksista vaihtelevat, mutta niiden arvioidaan tuovan bkt:seen yhteensä noin 0,8-1,6 prosenttia lisää tämän ja kahden seuraavan vuoden aikana. Suurimmillaan vaikutus on tänä ja ensi vuonna.

Yhdysvaltojen kasvu yltää tänä vuonna 2,8 prosenttiin ja ensi vuonnakin vielä 2,6 prosenttiin olettaen, etteivät kauppakiistat pahene. Verouudistuksen pysyvät vaikutukset ovat kuitenkin varsin pieniä, joten niiden aiheuttama julkisen talouden alijäämä täytyy korjata tulevina vuosina, mikä alkaa hidastaa talouden kasvua lyhyen ajan kasvuvaiikutusten jälkeen. Yhdysvaltojen nopea kasvu löysän finanssipolitiikan, alhaisten reaalkorkojen ja regulaation purkamisen seurauksena on myös lisännyt Yhdysvaltojen talouskehitykseen liittyviä riskejä

Suurin riski Yhdysvaltojen ja koko maailmantalouden kasvulle on Yhdysvaltojen lietsoman kauppasodan uhka. Talouden ylle on kerääntynyt muutenkin poikkeuksellisen paljon tummia pilviä. Brexit-neuvotteluissa pitäisi edetä, muuten yritykset alkavat sopeuttaa omaa toimintaansa pahimman vaihtoehdon varalta. Yhdysvaltojen vahva talouden veto voi tuoda ongelmia nouseville talouksille. Yhdysvaltojen korkojen nousu kääntää helposti pääomavirtoja pois kehittyvistä maista, kun ne ovat muutenkin herkkiä riskeille, joita kestäättömästä velkaantumiseen johtaneesta taloudenpidosta aiheutuu. Ongelmat ovat konkretisoituneet jo Turkissa ja Argentiinassa.

Trumpin hallinnolla on käynnissä monia kauppakiistoja. Nafta-neuvotteluissa on päästy eteenpäin, mutta ei vielä maaliin. EU:n ja Yhdysvaltojen kiistoissa on otettu aikalisä. Pahin uhka maailmantaloudelle tulee Kiinan ja Yhdysvaltojen välisestä kauppakiistasta, joka on edelleen kärjistymässä.

Mallilaskelmat Yhdysvaltojen ja Kiinan välisen kauppasodan vaikutuksista osoittavat, että 25 prosentin tulli koko Kiinan ja Yhdysvaltojen väliselle kaupalle veisi Yhdysvaltojen bkt:sta noin 1,5 prosenttia. Koko maailmankauppaa koskeva kauppasota, jossa tullit nousisivat yli 30 prosenttiin, vähentäisi maailman bkt:ta noin 2-4 prosenttia.

Lisäksi kauppasodan riskejä kasvattaa Kiinan talouden velkaantuneisuus. Kiinan yrityssektorilla on paljon velkaa, ja kasvunäkymien hiipuminen vaikuttaa yritysten velkakestävyyteen. Kauppasota voisi laukaista Kiinassa finanssikriisin, joka säteilisi laajalti muualle maailmaan.

Euroopasta löytyisi varmasti myös Kiinan ja Yhdysvaltojen kauppasodan voittajia, mutta kokonaisuutena myös Eurooppa kärsisi. Yhdysvaltojen ja Kiinan välinen kauppa on osa eurooppalaisten yritysten tuotantoketjuja. Yhdysvaltojen ja Kiinan talouskasvun hidastuminen söisi myös euromaiden vientimarkkinoita

Suomen suhdannenousun ennakoidaan jatkuvan vielä tänä vuonna. Suomen talouden kasvu hidastuu kuitenkin noin 1½ prosentin vuosikasvuun tulevina vuosina. Keskipitkällä aikavälillä, vuosina 2021–2022, talouskasvun arvioidaan palaavan potentiaalisen tuotannon kasvun tasolle eli noin prosenttiin. Historiaan nähden keskipitkälle aikavälille odotettu kasvu on hidasta, mikä johtuu muun muassa työpanoksen supistumisesta, kun työikäisen väestön määrä laskee, ja muista talouden rakenteellisista tekijöistä.

Viimeaikainen hyvä talouskasvu on lisännyt työvoiman kysyntää voimakkaasti, ja kaikilla päätoimialoilla odotetaan työllisyyden kasvavan edelleen myös ensi vuonna. Työllisyys on kasvanut viime kuukausina jopa tuotantoa nopeammin ja koko vuonna työllisyys kasvaa noin tuotannon kasvun tahtiin. Näin ei voi pitkään jatkua, sillä normaalisti työllisyys kasvaa tuotantoa hitaammin, koska työn tuottavuus paranee. Työllisyyden kasvu hidastuukin ensi vuonna selvästi tämän vuoden tahdista. Tänä vuonna työllisten määrä kasvaa reilut 60 000 ja ensi vuonna noin 30 000.

Vaikka tietyillä aloilla, kuten rakentamisessa, on hankaluuksia löytää osaavia työntekijöitä, työvoiman tarjonnan kasvu pitää työllisyyskehityksen hyvänä vielä toistaiseksi. Työvoiman määrä on viime aikoina kasvanut selvästi etenkin ikääntyneiden keskuudessa, nuorten kohdalla kasvu on ollut hitaampaa. Monissa ikäryhmissä, erityisesti keski-ikäisissä, on vielä varaa kasvattaa osallistumisastetta, eikä työvoiman määrällinen tarjonta vielä rajoita työllisyyden kasvua merkittävästi.

Työllisyyden kasvun lisäksi kotitalouksien ostovoimaa lisäävät palkankorotukset. Kun kilpailun työvoimasta kasvaa, tulee sopimuskorotusten päälle aiempaa useammin henkilö- tai yrityskohtaisia korotuksia. Tänä vuonna ansiotaso kasvaa 1,9 prosenttia ja ensi vuonna 2,5 prosenttia. Tämä on selvästi enemmän kuin mihin viime vuosina on totuttu.

Kotitalouksien kulutus kasvaa tänä vuonna reaalisen ostovoiman tahtiin 2 prosenttia. Ensi vuonna kasvu hidastuu 1,7 prosenttiin, kun työllisyyden kasvun hidastuminen näkyy tulojen kasvussa.

Julkisen talouden lyhyen aikavälin tasapaino-ongelma on talouden kasvun ja julkisen talouden leikkausten myötä poistumassa. Työllisyyden kasvu on lisännyt verotuloja suoraan ja välillisesti kulutuksen kasvun kautta, myös eläke- ja työttömyysturvan maksutulot ovat lisääntyneet. Ensi vuonna koko julkisen sektorin rahoitusjäämä on hyvin lähellä nollaa.

Hyvä talous- ja työllisyyskehitys sekä hallitusohjelman mukaiset sopeutustoimet tasapainottavat julkista taloutta lähivuosina. Julkisen talouden rahoitusasema kääntyy ylijäämäiseksi vuosikymmenen taitteessa ja velka suhteessa bruttokansantuotteeseen laskee.

Suhdanneluonteinen julkisen talouden vahvistuminen ei kuitenkaan turvaa kestävästä julkisen talouden rahoitusta pitkällä aikavälillä. Julkista taloutta rasittavat rakenteelliset tekijät luovat paineita julkiseen talouteen myös 2020-luvulla. Ensi vuosikymmenellä suurin menojen kasvupaine kohdistuu hoito- ja hoivamenoihin väestön ikääntyessä.

Lähde Kansantalous 2018 syyskuu, Kansantalouden tutkimusryhmä 13 syyskuuta 2018

2. Kuntatalous ja valtionosuudet

Kuntatalouden tilikauden tuloksen arvioidaan hieman paranevan vuonna 2019 kuluvasta vuodesta. Toimintamenoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun lisäksi kunta-alan palkankorotukset ja kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksen päättyminen. Väestön ikääntymisestä johtuva kunnallisten palvelujen kysynnän kasvu näkyy ostomenojen kasvuna. Kunta-alan sopimuskorotukset nostavat kuntatalouden palkkasummaa vuonna 2019 keskimäärin 2,4 prosenttia. Toisaalta vuoteen 2019 kohdistuu myös tuloksellisuuteen perustuvan kertaerän kustannusvaikutuksen poistuminen, jonka arvioidaan pienentävän palkkamenoja noin 0,7 prosenttia vuonna 2019. Vuoden 2019 palkkamenojen kasvua kiihdyttää sopimuskorotusten lisäksi myös em. kilpailukyky sopimuksen mukaisen lomarahaleikkauksen päättyminen. Lomarahoja palautuu yhteensä reilut 300 milj. euroa kuntatalouden kuluiksi. Vuoden 2019 lomarahojen leikkaus koskee lomanmääräytymisvuotta 1.4.2018–31.3.2019. Suoriteperusteisuuden vuoksi noin 75 prosenttia lomarahaleikkauksen päättymisen kustannuksista kohdistuu vuoteen 2019 ja loput vuoteen 2020. Myös investointimenot pysyvät korkealla tasolla vilkkaan sairaalarakentamisen vuoksi.

Hallitusohjelma sisältää useita toimenpiteitä, joiden tavoitteena on vähentää kuntien menoja. Toimenpiteiden säästövaikutuksia ei ole juuri muutettu kevään kehitysurassa käytetyistä arvioista. Kehitysarviossa on oletettu, että alueellisen erikoissairaanhoidon tehostaminen mahdollistaa yhteensä 100 milj. euron säästöt vuosien 2018-2019 aikana. Lisäksi kehitysarviossa oletetaan edelleen kilpailukyky sopimuksen vuosityöajan pidentymisen osalta, että työajan pidennys tuo säästöjä. Kuntatalouden kehitysurassa vuosityöajan pidennyksen on arvioitu pienentävän toimintamenoja 75 milj. eurolla vuonna 2018 ja 45 milj. eurolla vuonna 2019.

Kehitysarvioon sisältyvien hallituksen kuntataloutta vahvistavien toimien sekä kilpailukyky sopimuksen lopullinen vaikutus riippuu muun muassa siitä, miten kunnat ja kuntayhtymät käyttävät mahdollisuutta säästöihin. On olemassa riski, että toimenpiteiden säästövaikutus jää kehitysarviossa oletettua pienemmäksi. Toisaalta maakunta- ja sote-uudistukseen liittyvät valtionosuusjärjestelmään ehdotetut muutokset kannustavat kuntia menokuriin ennen uudistusta. Ehdotettu sote-siirron muutosrajoitin toimii siten, että kunnan kasvattaessa sote-kustannuksia muita kuntia enemmän, kunnan uudistuksen jälkeinen valtionosuus vähenee. Vastaavasti mikäli kunta pystyy pienentämään sote-kustannuksiaan suhteessa muiden kuntien kustannuksiin, sen uudistuksen jälkeinen valtionosuus kasvaa. Järjestelmämuutoksen tasauksen tavoitteena on rajata uudistuksesta kunnan rahoitusasemaan kohdistuvaa muutosta nykytilaan verrattuna. Tämä kannustaa kuntaa hyvään taloudenpitoon ja siten hillitsemään sote- ja muiden kustannusten nousua.

Kuntatalouden tulojen ennakoidaan kasvavan vuonna 2019 menoja nopeammin, kun verotulojen kasvu piristyy. Tämän seurauksena myös vuosikate vahvistuu hieman kuluvasta vuodesta. Kuntien saamien verotulojen kasvua kiihdyttävät muun muassa poikkeuksellisen matalat verotulokertymät vuonna 2018 ja kertaluonteinen verotulojen lisäys, joka johtuu siirtymisestä verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen. Tämän seurauksena jäännösverojen maksu aikaistuu, mikä kasvattaa vuoden 2019 verotuloja.

Kuntien valtionavut ovat 10,5 mrd. euroa vuonna 2019, mikä on 3 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2018. Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus vuoden 2016 toteutuneiden kustannusten pohjalta vähentää kuntien peruspalvelujen valtionosuutta reilut 200 milj. euroa. Lisäksi hallitusohjelman mukaisesti kuntien valtionosuuksiin ei tehdä indeksikorotusta vuonna 2019.

3. Talousarvion laadintaperusteet

3.1 Toimintatuotot

Toimintatuottojen pohjana on pidetty nykytasoa, mutta budjetointiohjeeksi on lautakunnille kuitenkin annettu toimintatuottojen tuloarvioiden budjetointi mahdollisimman tarkoin ja ajantasaisin tiedoin sekä samalla tarkastaen mahdollisten maksu- ja taksakorotusten tarvetta.

Talousarviovuonna 2019 toimintatuottojen taso säilyy lähestulkoon identtisenä edelliseen vuoteen verrattuna. Suunnitelmavuotena 2020 tuottotasossa ennakoidaan tapahtuvan pientä heikentymistä. Suunnitelmavuosi 2021 on maakuntauudistuksen vuoksi vielä osin hahmottumaton ja perustuu tämän hetken arvioon kuntaan jäävien toimintojen tuotoista.

3.2 Toimintakulut

Vuoden 2019 talousarvioraamin laskennassa on käytetty pohjatietoina vuoden 2018 talousarviota, kuluvan vuoden toteumatietoja (puolivuotistoteuma) sekä vuoden 2017 tilinpäätöstä.

Toimintakuluja ensi vuoden osalta nostavat Kunnallisen virka- ja työehtosopimuksen sopimuskauden palkankorotukset, joihin on vuodelle 2019 varattu 3,2 %:n korotusvara. Korotusvara on huomioitu myös kilpailukyky sopimukseen kirjattujen lomarahaleikkausten päättymisen syyskuun 2019 loppuun. Palkankorotusten euromääräiset vaikutukset ovat lähes 293 000€ (yleiskorotus 1.4.2019 ja paikallinen jv-erä 1.1.2019). Lisäksi toimintamenoja kasvattavat kunnan ja Coronarian palvelusopimuksen mukainen 2%:n hinnankorotus vuodelle 2019. Korotuksen euromääräinen kustannusvaikutus on nettona n.333 000€ (alv 0%).

Suunnitelmavuotena 2020 toimintakulujen kasvuun on varattu n. 2%:n hinnankorotus Coronarian palvelusopimuksen mukaiseen vuosihinnan indeksilaskentaan liittyen. Tämä on kuitenkin vasta vain alustava arvio, koska hinnan muodostumisen määräävät indeksi tarkentuvat pääosin vasta vuoden 2019 aikana. Suunnitelmavuosi 2021 on maakunta- ja soteuudistuksen jälkeistä aikaa ja perustuu tämän hetken arvioon kuntaan jäävien toimintojen kulurakenteesta.

Toimintakate

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Toimintatuotot	10 552	10 227	10 118	10 227	4 882
Toimintakulut	-34 560	-34 847	-35 436	-35 663	-12 309
Toimintakate	-24 008	-24 620	-25 318	-25 436	-7 427

3.3 Verotulokehys

Kunnallisvero

Valtiovarainministeriön ehdotus ensi vuoden talousarvioksi ei sisällä muutoksia myöskään kuntien tulopohjaa sääteleviin linjauksiin. Kuntien ensi vuoden yhteisö- tai kiinteistöveron perusteisiin ei esitetä muutoksia, mutta hallitusohjelman mukaisesti valtio korvaa valtion päätöksistä aiheutuvat tuloveromenetykset kunnille. Sen sijaan kilpailukykysovimuksessa päätettyjen palkansaajien sosiaaliturvamaksujen korotuksia ei korvata kunnille. Näiden muutosten vaikutukset kuntien kassaan tarkentuvat syksyn aikana.

Budjettiriihessä pienituloisille suunnattiin yhteensä 130 miljoonan euron lisäverokevennys, joka muodostuu perusvähennyksen, työtulovähennyksen sekä valtion ja kunnallisverotuksen eläketulovähennyksen kasvattamisesta. Lisäksi jo aikaisemmin on linjattu, että ansiotuloveroperusteisiin tehdään indeksitarkistus verotuksen automaattisen kiristymisen ehkäisemiseksi. Esitykset pienentävät kunnallisveron kertymiä ensi vuonna, mutta muutoksista aiheutuvat verotuottomenetykset kompensoidaan kunnille valtionosuuksien kautta.

Ansiotuloveroperusteisiin tehdään vuonna 2019 hallitusohjelman mukaisesti indeksitarkistus ansiotasoindeksin muutosta vastaavasti. Muutoksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 155 milj. eurolla vuonna 2019. Työtulovähennystä korotetaan ja sen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 19 milj. eurolla vuonna 2019. Perusvähennyksen korotuksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 54 milj. eurolla vuonna 2019. Valtion- ja kunnallisverotuksen eläkevähennyksen korottaminen pienentää kuntien verotuottoa yhteensä arviolta 7 milj. eurolla vuonna 2019. Työasuntovähennyksen enimmäismäärää korotetaan nykyisestä 250 eurosta 450 euroon. Toimenpiteen arvioidaan pienentävän verotuottoja noin 3 milj. euroa vuodesta 2019 alkaen, josta kuntien osuus on 2 milj. euroa. Asuntolainan korkojen vähennyskelpoisen osuuden pienentämistä jatketaan hallitusohjelman mukaisesti siten, että vuonna 2019 asuntolainan koroista on vähennyskelpoista 25 prosenttia. Muutoksen arvioidaan lisäävän kunnallisveron tuottoa 13 milj. eurolla. Hallitusohjelman mukaisesti kuntien verotulomenetykset kompensoidaan täysimääräisesti.

Kiinteistövero

Ei muutoksia kuluvaan vuoteen verrattuna.

Yhteisövero

Elinkeinoverolain korkovähennysrajoitusta koskevaa sääntelyä muutetaan vuodesta 2019 alkaen syksyllä 2018 annettavan hallituksen esityksen mukaisesti. Tämän arvioidaan lisäävän yhteisöveron tuottoa vuonna 2019 noin 10 milj. eurolla, josta kuntien osuus on 3 milj. euroa. Toimenpiteellä ei kuitenkaan ole vaikutusta kuntien verotuottoon, sillä kuntien osuutta yhteisöveron jako-osuudesta alennetaan verotuoton lisäystä vastaavasti.

Verotulot Posiolla

Verotuloennustekehikon osalta verottajan arviot ensi vuoden verotulokertymästä, samoin kuin arvio taloussuunnitelmavuosien kertymistä ja yhteisö- /kiinteistöverojen ennusteet päivitetään tämän kuun aikana uudestaan, joten Posiolla ensi vuoden verotulokertymäksi on raamiin arvioitu aikaisemmin annettujen sekä kuluvaan vuoden tarkennetun ennusteen pohjalta 10,1 M€ (v. 2018 9,4 M€, TA 10,2M€). Kunnanvaltuusto päätti 15.10.2018 § 31 säilyttää veroprosentit nykyisellään (kunnallisvero 21,75 %).

3.4 Valtionosuuskehys

Ennakkolaskelman mukaan kunnille myönnetään valtionosuutta noin 8 268 milj. euroa vuonna 2019 (8 458 milj. euroa vuonna 2018). Valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Kuntien valtionosuudet vähenevät ennakkolaskelmien mukaan -190 milj. euroa (-2,2 %, 35 €/asukas) vuodesta 2018 vuoteen 2019. Ennakkolaskelmassa kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti on 25,37 % vuonna 2019 (25,34 % vuonna 2018).

Vuonna 2019 valtionosuuden muutokseen vaikuttavat mm. kuntien ja valtion välinen kustannustenjaon tarkistus (-214 milj. €), valtionosuuden kautta kunnille maksettavat veromenetysten kompensatiot (+136 milj. €) ja perustoimeentulotuen kuntien rahoitusosuuden muutos (-47 milj. €). Kilpailukyky sopimuksen takia tehtävä valtionosuusvähennys on 497 milj. € (-91 €/as) vuonna 2019. Vähennys lisääntyy 30 milj. eurolla vuonna 2019.

Kuntaliiton marraskuussa 2018 annetun valtionosuusennusteen mukaisesti valtionosuuksia arvioidaan kertyvän Posiolle vuonna 2019 16 400 000€ eli yli -100€/asukas edellisvuoteen verrattuna.

Verotulot ja valtionosuudet

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Kunnallisvero	8 590	10 273	10 100	10 455	6 528
Kiinteistövero	1 277	1 284	1 245	1 245	1 245
Yhteisövero	786	821	723	741	766
Verotulot yhteensä	10 653	12 378	12 068	12 441	8 539
Käyttötalouden valtionosuudet	17 140	16 700	16 400	16 300	4 420
Verotulot ja valtionosuudet yht.	27 793	29 078	28 468	28 741	12 959

3.5 Korko- ja muut rahoitustulot sekä satunnaiset erät

Tilinpäätös vuodelle 2017 rahoitustuottojen ja -kulujen netoksi muodostui 164 000 €. Kuluvalle vuodelle kehykseen rahoitustuottojen ja -kulujen netoksi on arvioitu -50 000 euroa. Rahoitustuottojen ja -kulujen nettotasoksi on arvioitu vuodelle 2019 -20 000 euroa. Ekonomistit ennustavat Euroopan keskuspankin EKP:n nostavan ohjauskorkoa vuoden 2019 joulukuussa.

3.6 Velka / sijoitukset

Vakautetun velan määrä oli 31.12.2017 13,1 milj. €. Lainoja lyhennetään 1,2 milj. € vuoden 2018 aikana. Vuoden 2019 talousarvion mukaan uutta lainaa otetaan 1,0 milj. € ja olemassa olevia lainoja lyhennetään 1,2 milj. €. Vuoden 2019 lopussa lainaa on 12,9 milj.€ eli noin 3963 € asukasta kohden (väkiluku 3255/lokakuu 2018).

Posion kunnan sijoitusten hankinta-arvo on n. 5,4 milj. € ja markkina-arvo 5,7 milj. € (31.10.2018).

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 päättää toisin tai ellei valtuusto talousarviokäsittelyssä ole joltakin osin vahvistanut sitovaa määrärahaa tai käyttötarkoitusta.

Toimielimet voivat vahvistaa niitä 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 15.2.2019 mennessä ja toimittaa ne kunnanhallituksen tarkastettaviksi, minkä jälkeen talousarvio muunnetaan käyttösuunnitelmien mukaiseksi lopulliseksi talousarvioksi.

Investointiosan määrärahat vahvistaa kunnanvaltuusto nettotasolle hankkeittain tai hankeryhmittäin, jolloin näitä määrärahoja ei saa ylittää ilman valtuuston lupaa. Toimielimet käyttävät päätösvaltaa hankinnoissa ja investoinneissa valtuuston niille myöntämien määrärahojen mukaisesti. Investointivaruksen käyttämisestä tiettyihin hankkeisiin päätetään talousarvion käsittelyn yhteydessä.

Posion kunnan hallintosäännössä (kv 30.5.2017 § 18) ohjeistetaan käyttöomaisuuden osto ja hankinta sekä käyttöomaisuuden myynti. Käyttöomaisuuden ostoa ja hankintaa sitoo talousarvio. Kiinteistöjen ja rakennusten ostamisesta päättää kunnanhallitus 50 000 euroon saakka ja sen ylittävistä ostoista kunnanvaltuusto. Kunnanhallitus päättää osakkeiden ja osuuksien ostoista 10 000 euroon saakka ja sen ylittävistä ostoista kunnanvaltuusto. Kunnanjohtajalla on muun käyttöomaisuuden hankintavaltuudet 25.000 € rajaan saakka ja muilla osastonjohtajilla 15.000 € rajaan saakka.

Käyttöomaisuuden myyntiä sitoo talousarvio. Tonttien myynnistä päättää toimintaympäristöpalvelujen palvelujohtaja kunnanvaltuuston hyväksymillä hinnoilla ja luovutusperiaatteilla. Muutoin maa-alueiden myynnistä päättää kunnanhallitus 30 000 euron rajaan saakka kunnanvaltuuston hyväksymillä luovutusperiaatteilla ja sen ylittävistä myynneistä kunnanvaltuusto. Rakennusten myynnistä päättää kunnanhallitus 30 000 euroon saakka kunnanvaltuuston hyväksymillä luovutusperiaatteilla ja sen ylittävistä myynneistä 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-arvon raja on 10 000 euroa, joka on myös käyttöomaisuuspoistoraja.

Investointiosan muutoksista päättää aina kunnanvaltuusto.

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

2. Sitovat perustelut

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

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

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

Riittävän alatehtäväkohtaisen raportoinnin järjestämisestä lautakunnalle päättää asianomainen toimielin itse.

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

Kunnanhallitus antaa käyttösuunnitelmien tarkistamisen jälkeen erilliset talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

3. Posion kuntakonserni

Kuntalain (41072015) 6 § mukaan yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain (1337/1997) 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on kunnan *tytäryhteisö*. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa *kuntakonsernin*. Kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan.

Kunnanvaltuusto hyväksyy konsernille tavoitteet ja seuraa tavoitteiden toteuttamista. Kuntalain 14 §:n mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Valtuusto asettaa strategiset tavoitteet kuntakonsernissa samaan tapaan kuin se määrittelee ne kunnassa. Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.

Posion kunnan tytäryhteisöjen tulee noudattaa valtuuston 27.3.2015 § 9 hyväksymää konserniohjetta. Konserniohje liittyy konserniin kuuluvat tytäryhteisöt osaksi kunnan johtamista. Tavoitteena on parantaa konserniin kuuluvien yhteisöjen ohjattavuutta ja antaa tytäryhteisöille yksilöidyt tavoitteet. Tytäryhteisö on velvollinen raportoimaan tavoitteiden toteutumisesta vuoden 2019 osavuosisraporttien yhteydessä sekä tilinpäätöstä laadittaessa. Tarkastuslautakunta sekä kunnan tilintarkastaja arvioivat tavoitteiden toteutumista kuntalain edellyttämällä tavalla.

Kunnanhallitus johtaa kuntakonsernia. Konsernin johtaminen on kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan vastuulla.

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 %

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
Itä-Lapin kuntayhtymä	17,84 %

Osakkeita	
Kunnan Taitoa Oy	3945 kpl
Kuntien Tiera Oy	3945 kpl

Kuntakonsernin tavoitteet 2019-2021

Konsernin toimintatulot toimintamenoista %:a

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
45,1	43,9	43,9	43,9	43,9

Konsernin vuosikate poistoista %:a

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
274,4	106	106	106	106

Konsernin omavaraisuusaste %:a

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
44,2	50	50	50	50

Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus %:a

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
52,4	52	52	52	52

Konsernin lainakanta/asukas, €

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
5445	5500	5500	5500	5500

Tytäryhtiöiden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Posion Kehitysyhtiö Oy

Posion Kehitysyhtiö on vastannut elinkeinotoiminnasta vuodesta 2010 alkaen. Kehitysyhtiö on hallinnoinut ja päättänyt elinkeinojen kehittämishankkeista ja myös osallistumisesta muualta hallinnoitaviin hankkeisiin. Kehitysyhtiö omistaa Ski Kirintövaara Oy -nimisestä yhtiöstä 98,9 prosenttia. Yhtiön taloudellinen tilanne on ollut hyvä, kunnalla ei ole saatavia yhtiöltä eikä kunta ole antanut takauksia yhtiön velvoitteista.

Posion Kehitysyhtiö on toiminut yhden vakituisen työntekijän (toimitusjohtaja) yhtiönä. Toimitusjohtajan keväällä 2018 tapahtuneesta eläköitymisestä johtuen valmisteltiin syksyn 2017 aikana elinkeinotoimen uudelleen järjestelyt. Valmistelun tuloksena kunnanvaltuusto päätti 2.11.2017 § 60 elinkeinotoimen määräaikaaisesta kokeilusta ajalle 1.1.2018-31.12.2019. Päätöksen mukaisesti 1.1.2018 alkaen Posion kehitysyhtiön toiminta on jäädytetty ns. pöytälaatikkoyhtiöksi ja kunnanhallituksen tulosityksikköön kunnanjohtajan alaisuuteen on perustettu elinkeinokoordinaattorin toimi ja elinkeinotoiminnan kustannuspaikka. Elinkeinotoimen järjestelyihin ja hoitamiseen osoitetaan Posion kehitysyhtiön vuosittainen ostopalvelumääräraha 225 000€, josta kohdennetaan edelleen vuosittainen määräraha erillisen ostopalvelusopimuksen kautta kuntamarkkinointiin Posion matkailuyhdistykselle. Kokeilusta saatujen kokemusten ja palautteen pohjalta järjestelyn toimivuus arvioidaan ja jatkosta päätetään syksyn 2019 aikana.

Edellä olevan perusteella Posion Kehitysyhtiölle ei aseteta vuodelle 2019 toiminnallisia eikä taloudellisia tavoitteita.

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.

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

Toiminnalliset tavoitteet

- Yhtiö ylläpitää vedenhankinta- ja viemärijärjestelmää. Vuoden 2019 aikana verkostoissa tehdään huolto- ja kunnossapitotöitä, jotta järjestelmien toimintakunto säilyy vähintäänkin nykyisellä tasolla.
- Viemärivedenpuhdistamon kehittäminen lietteenkäsittelyn osalta jatketaan uuden lietteen kompostointikentän rakentamista. Puhdistetun viemäriveden jälkikäsittelyssä tutkitaan uusia toimintatapoja ammoniumtyypen hapettamiseksi
- Lämpölaitokset pidetään toimintakuntoisina tarvittavilla korjauksilla samoin kaukolämpöverkosto. Laitosten piha-alueita alueiden siistimistä jatketaan.
- Yhtiön palveluksessa on 4 henkilöä.

Taloudelliset tavoitteet

- Sähkön siirtomaksun korotus ja muu kustannustason kasvu nostavat tuotantokustannuksia. Vesimaksuja ja jätevesimaksuja korotetaan, jotta vesiliiketoiminnan aiheuttamat kulut tulisivat katettua. Perusmaksuja korotetaan vuoden 2019 alusta alkaen. Tavoitteena on tappioton ja korjaustoiminnan kattava toiminta tilikaudella 2019.
- Energiantuotannon taloudelliset tavoitteet ovat toiminnan rahoituksen varmistaminen ja pitkäaikaisten velkojen maksusuunnitelman toteuttaminen. Tämä edellyttää voitollista toimintaa tilikaudelle 2019.
- Energialiiketoiminnassa on sääolosuhteilla ratkaiseva merkitys tulo-rahoituksen kertymiseen. Yhtiön hallitus tarkastelee tulon muodostuksen kehitystä tilikauden aikana ja tekee tarpeellisia muutoksia toiminnassa.

Posion Taika-Asunnot Oy

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.

Yhtiön palveluksessa on toimistosiihteeri/toimitusjohtaja ja kiinteistönhoitaja. Toimitusjohtaja/toimistosiihteeri hoitaa yhtiön toimitusjohtajan tehtävät sekä kunnan vuokra-asuntojen asukasvalinnan ja niihin liittyvät asiat.

Vuokra-asuntoja yhtiöllä on 126 kpl joista osakkeita eri taloyhtiöissä 10 kpl. Kiinteistökanta on iäkästä, minkä vuoksi korjaus- ja kunnostustyöt lisääntyvät.

Tavoitteena on tarjota hyvätasoista ja viihtyisää asumista, joten kiinteistöjen ylläpidosta ei voida tinkiä. Posion Taika-Asunnot Oy:n kiinteistöjen ylläpidon lähtökohtana on suunnitelmallinen varautuminen tuleviin korjauskustannuksiin sekä oikea-aikainen ja riittävä korjaaminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2019

- Miilutie 11 talon käyttövesiputkiston uusiminen
- Sysitie 11 talon ulkovuorauksen korjaaminen ja ikkunoiden uusiminen
- Isojen asuntojen kysyntä on heikkoa. Vajaakäytössä olevien kiinteistöjen myyminen/purkaminen. Selvitetään uusien pienten asuntojen rakentamisen kustannuksia.
- Vuokratason tarkastaminen ja mahdollinen vuokrien korottaminen 1.6.2019 alkaen.

Taloudelliset tavoitteet 2019

- Yhtiön talous 2019 on vakaa ja maksuvalmius hyvä.
- Tulos on voitollinen tilinpäätöksessä 2019.

4. Ulkopuoliset kunnan vastuut

Kunnalla on valtuuston päätöksiin perustuvia lainasaamisia Kiinteistö Oy Posion Kartanolta yhteensä 401 997,79 euroa (31.12.2017).

Vesihuoltohankkeiden toteuttamista varten on annettu omavelkaisia takauksia vesiosuus-kunnille seuraavasti: Vesiosuuskunnilla on lainaa jäljellä seuraavasti (31.10.2018):

- Etelä-Posio	4 517,34 €	
- Karjalaisenniemi	934,87 €	5 452,21 €

Muut omavelkaiset takaukset (31.12.2017):

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

Kunnan takausvastuut (31.12.2017):

Kuntien takauskeskus	19 180 767,47 €
Tukirahoitus Oy/Nordea Suomi Oyj	
Vuokravastuut seur. 12 kk	13 243,34 €
Vuokravastuut 1-5 v	28 687,05 €
Danske Finance Oy, leasingvastuut	
Vuokravastuut seur. 12 kk	10 680,12 €
Vuokravastuut 1-5 v	33 814,86 €

Nämä otetaan huomioon arvioitaessa kunnan talouden vakautta tulevina vuosina.

TULOSLASKELMA 2013-2021

	Tp 2013 %		Tp 2014 %		Tp 2015 %		Tp 2016 %		Tp 2017 %		Ta 2018 %		Ta 2019 %		Ts 2020 %		Ts 2021 %	
Toimintatuotot	11 216	-3,9	11 305	0,8	11 383	0,7	10 358	-9,0	10 552	1,9	10 227	-3,1	10 118	-1,1	10 227	1,1	4 882	-52,3
Toimintakulut	-36 106	-0,3	-36 670	1,6	-36 741	0,2	-35 233	-4,1	-34 560	-1,9	-34 847	0,8	-35 436	1,7	-35 663	0,6	-12 309	-65,5
Toimintakate	-24 890	1,5	-25 365	1,9	-25 358	0,0	-24 875	-1,9	-24 008	-3,5	-24 620	2,5	-25 318	2,8	-25 436	0,5	-7 427	-70,8
Verotulot	9 921	5,5	10 105	1,9	10 558	4,5	10 065	-4,7	10 652	5,8	10 273	-3,6	10 100	-1,7	10 455	3,5	6 528	-37,6
Valtionosuudet	15 186	3,6	15 608	2,8	15 319	-1,9	15 907	3,8	17 140	7,8	16 700	-2,6	16 400	-1,8	16 300	-0,6	4 420	-72,9
Käyttökate	217	-146,3	348	60,4	519	49,1	1 097	111,4	3 784	244,9	2 353	-37,8	1 182	-49,8	1 319	11,6	3 521	166,9
Rahoitustuotot/-kulut (nto)	21	90,9	259	1133	231	-10,8	-87	-137,7	164	-288,5	-50	-130,5	-20	-60,0	-20	0,0	-20	0,0
Vuosikate	238	-151,9	607	155	750	23,6	1 010	34,7	3 948	290,9	2 303	-41,7	1 162	-49,5	1 299	11,8	3 501	169,5
Poistot	-1 354	25,1	-1 116	-17,6	-1 078	-3,4	-1 056	-2,0	-1 037	-1,8	-1 033	-0,4	-1 107	7,2	-1 032	-6,8	-956	-7,4
Tilikauden tulos	-1 116	-27,5	-509	-54,4	-328	-35,6	-46	-86,0	2 911	-6428,3	1 270	-56,4	55	-95,7	267	385,5	2 545	853,2
Poistoeron lis/väh (nto)	229	27,2	180	-21,4	163	-9,4	156	-4,3	138	-11,5	138	0,0	134	-2,9	127	-5,2	125	-1,6
Rahastojen lis/väh (nto)							165											
Yli- /alijäämä	-887	-34,9	-329	-62,9	-165	-49,8	275	-266,7	3 049	1008,7	1 408	-53,8	189	-86,6	394	108,5	2 670	577,7
Kum. yli-/alijääm.	-920	2687,9	0	-100	-165	-49,8	110	100,0	3 159	2771,8	4 567	44,6	4 756	4,1	5 150	8,3	7 820	51,8

RAHOITUSLASKELMAT 2016-2021

	Tp 2016		Tp 2017		Ta 2018		Ta 2019		Ts 2020		Ts 2021	
Toiminnan rahavirta												
Vuosikate	1010		3948		2303		1162		1299		3501	
Tulorahoituksen korjauserät	2	1012	-44	3904	-100	2203	-20	1142	-20	1279	-20	3481
Investointien rahavirta												
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-409		-705		-891		-1167		-493		-145	
Rahoitusosuudet investointimenoihin												
Käyttöomaisuuden myyntituotot	1		45		100		100		100		100	
Osakkeet ja osuudet		-408		-660	-47	-838		-1067		-393		-45
Toiminnan ja investointien rahavirta		604		3244		1365		75		886		3436
Rahoituksen rahavirta												
Lainakannan muutokset												
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1000						1000					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1308		-1263		-1200		-1200		-1200		-1200	
Lainakannan muutokset		-308		-1263		-1200		-200		-1200		-1200
Muut maksuvalmiuden muutokset												
Vaihto-omaisuuden muutokset	-101		-50									
Saamisten muutos	-1193		214									
Korottomien velkojen muutokset	-1718		1584									
Muut maksuvalmiuden muutokset		-3012		1748								
Rahoituksen rahavirta		-3320		485								
Rahavarojen muutos		-2716		3729								
Kassavarojen muutos												
Rahavarat 31.12.	5245		8975									
Rahavarat 1.1.	7961		5245									
Kassavarojen muutos		-2716		3730								

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2019–2021

Henkilöstösuunnitelmassa on esitetty vakinaiset virat ja toimet tehtävänimikkeittäin. Tehtävistä 115,73 htv on kunnan omassa toiminnassa ja 50,5 htv kunnan hallinnoimassa Kuusamon, Posion ja Taivalkosken maatalouslomituksessa. Suunnitelmaan ei ole huomioitu kansalaisopiston tuntiopettajia, palkkatukityöllistettyjä eikä sijaisia. Coronaria ryhmittymälle siirtynyt henkilöstö 129,4 htv ei ole mukana vuoden 2019 henkilöstömäärässä. Alustavan arvion mukaan maakuntauudistuksen myötä henkilöstön määrä vähenee n. 42 % vuoden 2019 henkilömäärästä.

KUNNANHALLITUS	31.12			Muutokset +/-		
	Tp-16	Tp-17	Ta-18	2019	2020	2021
KESKUSHALLINTO						
Kunnanjohtaja	1	1				
Elinkeinokoordinaattori, määräaik.			1			
HALLINTOPALVELUT						
Hallintojohtaja	1	1				
Toimistosihtööri	1	1				
IT-asiantuntija	1	1				
IT-tukihenkilö	1	1				
Taloussuunnittelija	1	1				
EDUNVALVONTA						
Yleinen edunvalvoja	1	1	-1			
LOMATOIMINTA						
Lomituspäällikkö	1	1				
Johtava maatalouslomittaja	2,5	2,5				
Maatalouslomittaja vakituinen	57	53	-9	-1	-1	
Maatalouslomittaja määräaikainen	4	4				
TYÖPAJA (yli 29 v)						
Työnjohtaja			0,7			
Työllisyyskoordinaattori, määräaik.			0,75			
Apulaistyönjohtaja/työvalmentaja, määräaik.			1			
NUORTEN TYÖPAJA (alle 29 v)						
Työnjohtaja	1	1	0,3			
Työhönvalmentaja, määräaikainen	1	1	-1			
Yksilövalmentaja/-ohjaaja, määräaik			0,5			
Työllisyyskoordinaattori, määräaik			0,25			
Apulaistyönjohtaja/työvalmentaja, määräaik.		1	-1			
Muutokset yhteensä			-7,5	-1	-1	0
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	73,5	70,5	63	62	61	61

HYVINVOINTIPALVELUT	31.12			Muutokset +/-		
	Tp-16	Tp-17	Ta-18	2019	2020	2021
HALLINTO						
Palvelujohtaja	1					
Toimistosihtööri	2					
Palvelusihtööri	1	-1				
Virka- / vastaava lääkäri		0.1				
TERVEYSPALVELUT						
Hammashuolto						
Hammaslääkäri	2	-2				
Hammashoitaja	2	-2				
Vastaanottoavustaja	1	-1				
Suuhygienisti	1	-1				
HOITOTYÖ						
Hoitotyön vastaava	1	-1				
Terveystenhoitaja	4	-4				
Ohjaaja	0,5	-0,5				
Sairaanhoitaja	14	-14				
Perhetyöntekijä/koulukuraattori	0,6	-0,3				
Perushoitaja/lähihoitaja	9	-9				
Terveyskeskusavustaja	2	-2				
Laboratorionhoitaja	2	-2				
Röntgenhoitaja	1	-1				
Fysioterapeutti	3	-3				
Kuntohoitaja	1	-1				
Välinehuoltaja	0,5	-0,5				
SAIRAANHOITO						
Terveyskeskuslääkäri	4	-4				
MIELENTERVEYSTYÖ						
Johtava kriisi- ja perhetyöntekijä	1	-1				
Sairaanhoitaja	1	-1				
Ohjaaja	1	-1				
Mt-kuntoutujien asumisyksikkö						
Sairaanhoitaja	1	-1				
Lähihoitaja	4	-4				
SOSIAALIPALVELUT						
Sosiaalityö						
Johtava sosiaalityöntekijä	1					
Sosiaalityöntekijä	1	1	1			
Perhetyöntekijä	1	-1				
Perhetyöntekijä/koulukuraattori	0.2	-0,2				
Kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja			1			
VAMMAISPALVELUT						
Kehitysvammahuollon vastaava	1	-1				

Hoitaja	8,5	-8,5				
Hoitoapulainen	1	-1				
Ohjaaja	3,4	-3,4				
Työnjohtaja	1	-1				
VANHUSTYÖ						
Vanhustyön vastaava	1	-1				
Ohjaaja	1	-1				
Sairaanhoitaja	3	-3				
Hoitaja	2	-2				
Perushoitaja						
Lähihoitaja	42	-42				
Osastoapulainen						
Kodinhoitaja	3	-3				
Kotiaivustaja	4	-4				
ESI- JA PERUSOPETUS						
Rehtori	0,5					
Apulaisrehtori	0.5					
Lehtori	7,1	-0,6				
Luokanopettaja	9	-1				
Erityisluokanopettaja	1					
Erityisopettaja	3					
Tuntiopettaja (päätoiminen, väh. 16h/vko)	5					
Koulunkäyntiavustaja, -ohjaajat	7,5					
Sosiaalityöntekijä-koulukuraattori	0,6	-0,6				
Koulusihteeri,/ palvelusihteeri 60%						
TOISEN ASTEEN KOULUTUS						
Rehtori	0,5					
Apulaisrehtori	0.5					
Lehtori	5					
Tuntiopettaja (päätoiminen, väh. 16h/vko)	1					
Koulusihteeri,/ palvelusihteeri 40%	0.4					
KANSALAISOPISTO						
Rehtori	1					
Teknisten aineiden opettaja	0,4	-0,4				
KIRJASTOTOIMI						
Kirjasto- ja kulttuurijohtaja	0,9	-0,9				
Kirjastonhoitaja	-0,55	0,4	0,25			
Kirjastovirkailija	2		-0,25			
LIIKUNTATOIMI						
Vapaa-aikasihteeri	1	-0,5				
NUORISOTOIMI						
Nuoriso-ohjaaja	-1					
Etsivä nuorisotyöntekijä, määräaikainen	1					
KULTTUURITOIMI						
Kirjasto- ja kulttuurijohtaja	-0,1					

Kulttuurisihteeri		0,2				
PÄIVÄHOITO						
Varhaiskasvatuksesta vastaava	1					
Varhaiskasvatuksen lastentarhanopettaja, määr.	1		1			
Varhaiskasvatuksen erityislastentarhanopettaja	1					
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	1,5					
Varhaiskasvatuksen Lastenohjaaja	0	1				
Päivähoitaja	3					
Perhepäivähoitaja	4	-2				
Päiväkotiapulainen	1,6	0,4				
Muutokset yhteensä		-132,4	3			
HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHT.	192,45	60,05	63,05	63,05	63,05	63,05

TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA				Muutokset +/-		
	Tp-16	Ta-2017	Ta-18	2019	2020	2021
HALLINTO						
Palvelujohtaja	0,5	0,5		0,5		
Rakennusmestari	0,25	0,25	0,25	-0,4		
Toimistosihteeri	0,65	0,65				
VIRANOMAISPALVELUT JA RAKENTAMINEN						
Rakennustarkastaja	1	1				
Rakennusmestari	0,75	0,2	-0,2			
Toimistosihteeri	0,35	0,35				
YHDYSKUNTAPALVELUT						
Rakennusmestari	0,15	0,05	-0,05	0,25		
Urheilualueiden hoitaja	1	1				
TILAPALVELU						
Rakennusmestari	0,75	1				
Tuntipalkkainen työntekijä	4	4				
Kiinteistönhoitaja	4	3				
Siivoustyönohjaaja	0,15	0,5				
Siivooja	16	14,88				
Ruokapalvelupäällikkö	0,85	1				
Suurtalousskokki	10	10				
Ravitsemustyöntekijä	2,1	2,3				
LIIKETOIMINTA						
Rakennusmestari	0,1			0,15		
Muutokset yhteensä			0	0,5		
TOIMINTAYMPÄRISTÖLTK YHT.	42,6	40,68	40,68	41,18		
KUNTA YHTEENSÄ	307,55	170,23	164,73	165,23	168,73	168,73
KUNTA / MUUTOKSET YHTEENSÄ		-137,32	-5,5	1,5	-1	0

Henkilöstön keski-ikä ja eläköitymisennuste

Henkilöstön keski-ikä oli 49 vuotta 31.12.2017, missä hieman nuortumista 31.12.2016 tilanteeseen, jolloin keski-ikä oli 50,3 vuotta.

Kunnallisen eläkevakuutusyhtiön (KEVA) ennusteen mukaan vuosien 2018-2022 aikana kunnan nykyisestä henkilöstöstä saavuttaa henkilökohtaisen eläkeiän noin 59 työntekijää. Alla olevassa taulukossa 1. esitetään Posion kunnan henkilöstön eläköitymisennuste 2018-2037 ammattiluokittain. Coronaria ryhmittymälle siirtynyt henkilöstö ei ole taulukossa mukana.

Lähiuosina henkilöstön eläköityminen aiheuttaa rekrytointihaasteita etenkin opetus-, lomitushenkilöstö-, siivous- ja ravitsemusalan henkilöstön osalta. Kunnan henkilöstö on sen tärkein voimavara toteuttamaan kunnan strategiaa, palvelutehtäviä ja elinvoimaisuutta. Työvoiman vähentyessä vuosi vuodelta ja toimintaympäristön muuttuessa henkilöstön rekrytointiin, osaamisen johtamiseen sekä työhyvinvointiin on kiinnitettävä huomiota yhä enemmän. Hyvän henkilöstöpolitiikan merkitys tulee korostumaan kilpailtaessa ammattitaitoisesta ja osaavasta työvoimasta.

Taulukko 1. Eläköitymisennuste 2018-2037 (Kuntien eläkevakuutus 24.11.2018)

Vakuutetut	Hlöä	2018 - 2022		2023 - 2027		2028 - 2032		2033 - 2037	
		Henk.	%	Henk.	%	Henk.	%	Henk.	%
Maatalouslomitajat	64	13	20,3	10	15,6	11	17,2	9	14,1
Peruskoulun yläluokkien ja lukion opettajat	25	6	24	3	12	3	12	1	4
Sairaala- ja laitospulaiset	14	4	28,6	3	21,4	2	14,3	2	14,3
Huonekalupuusepäät ym.	12	3	25	4	33,3	1	8,3	1	8,3
Ravintola- ja suurtaloustyöntekijät	11	1	9,1	0	0	2	18,2	3	27,3
Muut opetuksen erityisasiantuntijat	10	3	30	1	10	3	30	1	10
Siivoojat	9	2	22,2	4	44,4	1	11,1	1	11,1
Kiinteistöhuollon työntekijät	8	1	12,5	2	25	1	12,5	1	12,5
Luokanopettajat	8	2	25	1	12,5	0	0	0	0
Koulunkäyntiavustajat	7	2	28,6	3	42,9	1	14,3	0	0
Päiväkotien ja muiden laitosten lastenhoitajat ym.	7	1	14,3	2	28,6	1	14,3	1	14,3
Yleissihteerit	6	0	0	3	50	2	33,3	0	0
Avustavat keittiötyöntekijät	4	2	50	0	0	1	25	0	0
Kirjastotyöntekijät	4	2	50	0	0	0	0	0	0
Taito- ja taideaineiden opettajat	4	1	25	1	25	1	25	0	0
Karjanhoitajat ym.	3	1	33,3	0	0	1	33,3	0	0
Kirvesmiehet ja rakennuspuusepäät	3	0	0	0	0	2	66,7	0	0
Lastentarhanopettajat	3	2	66,7	0	0	0	0	0	0
Lähihoitajat	3	2	66,7	0	0	0	0	0	0
Perhepäivähoitajat	3	1	33,3	1	33,3	1	33,3	0	0
Erityisopettajat	2	1	50	0	0	0	0	0	0
Matemaattisten aineiden opettajat	2	1	50	0	0	0	0	0	0
Muut lainopilliset erityisasiantuntijat	2	1	50	0	0	1	50	0	0
Opetusalan johtajat	2	1	50	1	50	0	0	0	0
Sosiaalityöntekijät ym.	2	0	0	0	0	1	50	1	50
Muut ammattiluokat yhteensä	27	8	29,6	7	25,9	5	18,5	1	3,7
Yhteensä	245	59	24,1	48	19,6	40	16,3	24	9,8

Posion kunnan keskeinen tavoite on, että toiminnan joka tasolla on tehtävän ja kuntastrategian edellyttämää osaamista. Henkilöstön osaamisen kehittämisellä varmistamaan laadukkaat palvelut, kunnan kilpailukyky ja jatkuva uudistuminen. Koulutussuunnitelman käyttöönotolla varmistetaan henkilöstön pitkäjänteinen ja suunnitelmallinen osaamisen ylläpito ja kehittäminen. Vuosittain käytävissä kehityskeskustelussa kartoitetaan yksittäisen työntekijän osaaminen ja sen kehittämisen tarve.

Henkilöstön ammattitaidon/osaamisen ylläpitoa ja kehittämistä tuetaan suunnitelman mukaisella täydennys-, jatko- ja/tai uudelleenkoulutuksella.

Koko kunnan tuloksellinen toiminta perustuu paitsi osaavaan henkilöstöön myös hyvään johtamistyöhön. Ikääntyvän henkilöstön jaksaminen, työkyky, motivaatio ja ammattitaito ovat keskeisiä haasteita henkilöstöpolitiikalle. Esimies- ja alaistaideoissa korostuvat ikäjohtaminen, muutoksen johtaminen ja muutoksiin sopeutuminen. Tuetaan esimiehiä henkilöstöhallinnon palveluilla, koulutuksella ja säännöllisillä esimiesinfoilla.

Edistetään ja tuetaan henkilöstön työhyvinvointia viemällä käytäntöön ”Hyvinvoinninjohtamisen malli Posion kuntaan” –hankkeessa tuotettuja työhyvinvointia edistäviä toimintamalleja.

Toiminnalliset tavoitteet

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia hyvinvoivalla henkilöstöllä

Tavoitteet:

- Kunnassa on osaava, ammattitaitoinen henkilöstö (henkilötyövuosina, htv)
- Työhyvinvointia edistäviä toimintamalleja otetaan käyttöön 2-3 kpl: Vuoden positiivinen työntekijä henkilöstöpalkinto, Vuoden luovin työyhteisöpalkinto
- Kehityskeskustelu käydään vähintään x1/vuosi/työntekijä (=100%)
- Henkilöstöinfoja järjestetään 2 kpl
- Henkilöstön sairauspoissaolot kunta-alan keskimääräistä tasoa 16,7 kpv/hlö
- Esimiesinfoja vähintään 3 kpl/vuosi
- ePassi –hyvinvointisetelin käyttö jatkuu (50€/hlö/kalenterivuosi)
- Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma otetaan käyttöön vuoden 2019 alussa
- Uuden työntekijän perehdytysopas otetaan käyttöön
- Henkilöstöhallinnon ohjeet/toimintamallit päivitetään: Henkilöstöhallinnon ohje, Varhaisen tuen malli, Epäasiallisen kohtelun toimintamalli
- Henkilöstön työhyvinvointia mittaava hyvinvointikartoitus toteutetaan parillisina vuosina (2018) ja tasa-arvokysely parittomina vuosina (2019). Hyvinvointikartoituksen 2018 tulosten pohjalta laaditaan toimenpidesuunnitelma keväällä 2019.

Mittarit:

Henkilöstömäärä henkilötyövuosina (htv)

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
203,02	160,73	166,23	166,23	97

Työhyvinvointia edistävät toimintamallit kpl

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
2	2	2	2	2

Kehityskeskustelut käyty % (tavoite 100 %)

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
ei mitattu	ei mitattu	100 %	100 %	100 %

Henkilöstöinfot kpl

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
ei arvioitu	ei asetettu	2	2	2

Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä kpv (kalenteripäivää / työntekijä)

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
21 kpv	14 kpv	14 kpv	14 kpv	14 kpv

Henkilöstön koulutuspäivät kpl

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
860	900	920	920	540

Esimiesinfot kpl

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
ei arvioitu	ei asetettu	3	3	3

KÄYTTÖTALOUS

1. KUNNANVALTUUSTO

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Kunnanvaltuusto	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos-%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-21	-13	-13	0,0	-13	-13
Toimintatuotot	0	0	0	0,0	0	0
Toimintakate	-21	-13	-13	0,0	-13	-13

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

Toiminnan muutokset:

- Uusi kuntastrategia on hyväksytty (KV 20.6.2018 § 20)

Toiminnalliset tavoitteet:

- Vuoden aikana järjestetään vähintään 2 kpl kehittämiseen tähtääviä valtuustoseminaareja (TP).
- Valtuuston päätöksenteko perustuu strategiaan painopisteisiin: Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia, arvostamme luontoa, luomme mahdollisuuksia, kehitämme palveluita.

Tunnusluvut:

Kokousten määrä:

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
7	6	6	6	6

2. KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Keskusvaalilautakunta	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos-%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-17	-31	-37	19,4	-32	-32
Toimintatuotot	0	11	19	100,0	11	11 (ei tuloa)
Toimintakate	-17	-20	-18	-10,0	-21	-21

Vastuuhenkilö Päivi Tuppurainen

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on valtiollisten- ja kunnallisvaalien järjestäminen kunnassa. talousarviovuodelle 2019 ajoittuvat eduskuntavaalit, vaalipäivä sunnuntai 14.4.2019 ja 26.5.2019 toimitettavat europarlamenttivaalit sekä mahdolliset maakuntavaalit. Vuonna 2020 ei toimiteta säännönmukaisia vaaleja. Kuntavaalit toimitetaan vuoden 2021 huhtikuussa.

Posion kunnassa on yksi äänestysalue.

Toiminnan muutokset:

Ennakkoäänestyspaikkojen määrää tarkastellaan edellisissä vaaleissa ennakkoon äänestäneiden lukumäärän pienentyessä.

3. TARKASTUSLAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Tarkastuslautakunta	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos- %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-14	-15	-15	0,0	-15	-15
Toimintatuotot	0	0	0	0,0	0	0
Toimintakate	-14	-15	-15	0,0	-15	-15

Vastuuhenkilö tilintarkastaja HT, JHT Hilikka Ojala

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.

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 2017	TA 2018	Ta- muutos	Ta Tamuutos 2018	+ TA 2019	Muutos %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-1603	-1850		-1850	-1992	7,7	-1786	-1786
Toimintatuotot	437	375	0	375	371	-1,1	369	369
Toimintakate	-1166	-1475	0	-1475	-1621	9,9	-1417	-1417
Hallintopalvelut	TP 2017	TA 2018	Ta- muutos	Ta Tamuutos 2018	+ TA 2019	Muutos %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-439	-415	0	-415	-417	0,5	-408	-408
Toimintatuotot	154	81	0	81	88	8,6	78	78
Toimintakate	-285	-334	0	-334	-329	-1,5	-330	-330
Ostopalvelut	TP 2017	TA 2018	Ta- muutos	Ta Tamuutos 2018	+ TA 2019	Muutos %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-561	-361	0	-361	-362	0,3	-361	-361
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0	0	0
Toimintakate	-561	-361	0	-361	-362	0,3	-361	-361
Lomituspalvelut	TP 2017	TA 2018	Ta- muutos	Ta Tamuutos 2018	+ TA 2019	Muutos %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-3005	-2928	0	-2928	-2716	-7,2	-2908	-5
Toimintatuotot	2995	2898	0	2898	2716	-6,3	2901	5
Toimintakate	-10	-30	0	-30	0	-100,0	-7	0
Kunnanhallitus yhteensä	TP 2017	TA 2018	Ta- muutos	Ta Tamuutos 2018	+ TA 2019	Muutos %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-5608	-5554	0	-5554	-5487	-1,2	-5463	-2560
Toimintatuotot	3586	3354	0	3354	3175	-5,3	3348	452
Toimintakate	-2022	-2200	0	-2200	-2312	5,1	-2115	-2108

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 ja toiminnalliset tavoitteet:

Kehitämme palveluita

- Siirrytään sähköiseen/paperittomaan kokousmateriaaliin kunnanhallituksen osalta
- Cloudia sähköisen hankintajärjestelmän käyttöönotto vuoden 2019 aikana
- Sähköisen arkiston käyttöönotto jatkuu 2019. Selvitetään yhteistyössä Lapin pienten kuntien ja Lapin kesken mahdollisuus hankkia ja ottaa käyttöön sähköisen arkiston yhteinen alusta. Varataan investointiosaan vuodelta 2018 käyttämättä jäänyt määräraha (63 000€). Sähköiseen arkistoon siirretään mm. talous- ja palkkahallinnon tiedot.
- KuntaDemo -toiminnan kehittämisen yhteistyö BDO:n kanssa vuosien 2019-2020 aikana. Yhteistyön kustannus 6900€+alv 24%/vuosi. Verkostossa etsitään ratkaisuja, joiden avulla kunnat harppaavat kohti 2020-luvun toimintakulttuuria. Tavoitteena on luoda uusia toimintamalleja, jotka tukevat kuntien luottamushenkilö- ja viranhaltijayhteistyötä sekä ketterää ja vaikuttavaa päätöksentekoa ja johtamista.
- EVA –ennakkovaikutusten arviointi käyttöönotto kuntaorganisaatio tasolla. Tavoite kaksi (2 kpl) EVA-arviointia vuoden 2019 aikana.
- Kunnan viestintäsuunnitelma valmistuu, otetaan käyttöön kunnan fb-sivut
- Kunnan verkkosivujen kehittämistyö jatkuu, valmistellaan sähköisiä kuntalaisten osallistamiskanavia
- Kuntalaisten osallistaminen: järjestetään kuntalaistilaisuuksia esim. ”kuntalaisten aamu-/päiväkahvit” Hyvän mielen paikassa 3-4 tilaisuutta vuoden 2019 aikana.

Luomme mahdollisuuksia

- Maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelutyötä maakunnallisissa työryhmissä jatketaan
- Laaditaan uuden kuntastrategian painopisteiden pohjalta elinkeino-ohjelma (sopimus) yrittäjien kanssa ja sitoudutaan ohjelman toimeenpanoon
- Posion kunta on mukana neljän muun kunnan kanssa kasvupalvelupilotissa Lapin Elyn ja TE-toimiston kumppanina, jossa resursseja yhdistämällä etsitään keinoja vastata yritysten työvoimatarpeisiin ja työnhakijoiden ja työpaikkojen kohtaamiseen.
- Ollaan mukana Itä-Lapin kuntayhtymän hankkeissa: vuonna 2019 on käynnissä useita seutukunnallisia hankkeita. Forest in, VÄRI –ja Osta paikallista –hanke jatkuvat. Forest in –hankkeessa valmistaudutaan biojalostamon tulon Kemijärvelle mm. laatimalla seudullinen palvelutarvekartoitus. VÄRI- hankkeen tavoitteena on nostaa esille ja hyödyntää Värriön tutkimusaseman ja paikallisen elinkeinoelämän tutkimusyhteistyötä ja saada tutkimustulokset alueen elinkeinoelämän ja kansalaisten hyödynnettäviksi. Osta paikallista –hankkeella vahvistetaan alueen asukkaiden tietämystä oman alueen tuotteista, palveluista, yritystoiminnan kehittämismahdollisuuksista, ostopäätösten vaikutuksista alueen elinvoimaisuuteen sekä tuotteiden laadun- ja kestävä kehityksen merkityksen tiedostamiseen elinvoiman ja kilpailukykyyn edistämiseksi.
- Lisäksi osallistutaan Vaasan yliopiston hallinnoimaan biovoimalan esiselvityshankkeeseen.

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia

- Koillismaan Leaderin rahoittama Posion kyläkuvan kehittämishanke jatkuu, tavoitteena on toteuttaa kuntalaisten kyläkävelyn pohjalta laaditun kyläkuvan kehittämissuunnitelman toimenpiteet pääosin vuoden 2019 aikana.
- Kunnan työllistämisen kokonaisuuden uudistamistyö jatkuu, varataan 4403 € asiantuntijapalvelun ostoon Maaseudun sivistysliitolta vuodelle 2019.

Luomme mahdollisuuksia

Itä-Lapin valmisteilla oleva hankeyhteistyö:

- VÄHÄC –ja ILPO –hankkeet käynnistyvät, mikäli saavat rahoituksen, samoin Kolarctic ENI –matkailuhanke, jonka päätavoitteena on Barentsin alueen uusien matkailutuotteiden innovointi, tuottaminen ja testaus. Tuotteina voivat olla mm. lintubongaus, valokuvaus, marjastus, sienestys, metsästys, keramiikka, korutaide jne. Yhteistyössä Lapin AMK:n kanssa on valmisteilla Kolarctic-hanke, jossa kehitetään kunnissa toteutettavia tapahtumia. VÄHÄC-hankkeessa tavoitteena on laatia Itä-Lapin kuntiin vähähiilisyysstrategia, joka lisää paikallisten, uusiutuvien energialähteiden sekä materiaalien käyttöä. Hankkeen tavoitteena on saattaa rakentamista suunnitteleville tietoa ja ohjeita ekologisemmasta rakentamisesta sekä koota toimenpideohjelma, jota Itä-Lapin kunnat toteuttavat rakennushankkeita kilpailuttaessa, alueita kaavoittaessa, sekä rakennuslupia myönnettäessä. ILPO-hankkeen keskeisenä tavoitteen puolestaan on selvittää niitä aluetaloudellisia vaikutuksia, joita malminetsintävaiheen työt tuottavat alueellisesti. Hankkeella kartoitetaan alueen ja maakunnan yritysten palvelupotentiaalit, -laatu, -referenssit, -kyky ja –halu malminetsintä yritysten palvelutarpeiden tuottamiseen. Tarkoituksena on tuottaa faktuaalista tietoa päätöksenteon tueksi.
- Suunnitteilla on myös seudullisen hyvinvointityöryhmän ideoitu hanke, jonka tavoitteena mm. on saada osallisuuskoordinaattori Itä-Lappiin. Suunnitteilla tuleville vuosille on mm. moottorikelkka ja elokuvalokaatio –hankkeet.
- Lisäksi elinkeinotoimen osalta on päätetty olla mukana Naturpoliksen hallinnoimassa Kuusamon lentokentän vaikutusalueen matkailun kehittämishankkeessa, mikäli hanke saa rahoituksen. Hanke sijoittuu vuosille 2019-2021. Hankkeeseen osallistuvat Posion kunnan lisäksi alueen kaikki yritykset, erityisesti matkailuyritykset. Hankkeen tavoitteena mm. on lentokentän tunnettuuden vahvistaminen, matkailijamäärien ja lentojen lisääminen. Hankkeelle haetaan EAKR-rahoitusta sekä Lapin että Pohjois-Pohjanmaan liitoista, koska hankkeen suunniteltu toimialue sijoittuu molempien maakuntien vaikutusalueille. Hankkeessa työstetään koko aluetta koskevia työpaketteja, mutta myös matkailualuekohtaisia toimenpiteitä. Hankkeen päätoimenpiteinä Posion osalta on suunniteltu mm. seuraavaa: Yhteisbrändiä ja omaa brändiä tukevan sähköisen markkinoinnin/jälkimarkkinoinnin suunnittelu, materiaalien tuotanto sekä vierailu- ja markkinointimatkojen toteutus. Digitaalisten jakelukanavien suunnittelu ja toteutus, kaikkien tuotteiden asiakasystävällisen sähköisen ostopolun rakentaminen ja niihin liittyvän logistiikan suunnittelu. Kestävään liikkumiseen perustuvien reittien ja reitistöjen tuotteistus, kehittäminen ja digitalisointi. Matkailustrategiaan perustuvan osaamisen kehittäminen (alueen toimijat, yritykset ja yrittäjät).

Mittarit:

Vuosikate/poistot:

	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Vuosikate	3 948	2 303	1162	1299	3501
Poisto	-1 037	-1 033	-1107	-1032	-956

Elinkeinojen kehittämiseen tähtäävät hankkeet kpl/vuosi

TA 2019	TS 2020	TS 2021
>8	>8	>8

Uusien yritysten määrä/vuosi

TA 2019	TS 2020	TS 2021
>8	>9	>10

Yritysneuvonta-asiakkaiden määrä/vuosi

TA 2019	TS 2020	TS 2021
40	45	50

HALLINTOPALVELUT

Vastuuhenkilö vs. hallintojohtaja Eija Ahola

Hallintopalvelujen tehtäväalue vastaa yleishallinnon toimisto- ja talouspalveluista, henkilöstöhallinnosta, kunnan IT-palveluista, työpajatoiminnasta ja palkkatukityöllistämistä. Henkilöstöhallinnon tehtävät pitävät sisällään henkilöstöetuudet ja työsuojelun sekä YT-toiminnan.

Toiminnan muutokset:

- Ostopalvelusopimus talous- ja velkaneuvonnan järjestämisestä Kemijärven kaupungin kanssa päättyy. Talous- ja velkaneuvontapalvelujen järjestämisvastuu siirtyy oikeus- ja edunvalvontapiirille 1.1.2019
- Työllistämisen uudistamiskokeilu jatkuu vuoden 2019 loppuun. Syksyn aikana linjaukset jatko-organisoinnista.
- Työllisyyskoordinaattorin tehtäväkuvaan lisätään palkkatukityöllistetyn henkilöstön henkilöstöhallinnolliset tehtävät.

Toiminnalliset tavoitteet:

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia

Hyvinvoiva hallinto- ja tukipalvelujen henkilöstö tuottaa laadukkaita tukipalveluja

- Kehityskeskustelut x1/vuosi
- Varmistetaan henkilöstön ammatillisen osaamisen taso riittävällä koulutuksella
- Työn vaarat ja riskit arvioidaan x1/vuosi
- Toteutetaan yksi kehittämisiltapäivä/vuosi

Mittarit:

Kehityskeskustelut käyty %

TP 2017	TA2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
100	100	100	100	100

Hallinto- ja tukipalveluhenkilöstön koulutuspäivät pv/vuosi

TP 2017	TA2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
ei asetettu	ei asetettu	≥18	≥18	≥18

Työn vaarojen ja riskien arvionti (K= on tehty, E= ei ole tehty)

TP 2017	TA2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
K	K	K	K	K

Arvostamme luontoa

Hallinto- ja tukipalvelujen toiminta ekologista, kestävän kehityksen periaatteet huomioivaa

- Tietojärjestelmien tehostaminen
- Pyritään paperittomuuteen toimistotyössä, vähitellen: asianhallintajärjestelmän tehokas käyttö, sähköisen arkiston käyttöönotto

Mittarit:

- Suunnitelmakauden päättyessä kopiopaperin käyttö on vähentynyt 50 % vuoden 2018 tasosta
- TWeb asianhallintajärjestelmän käyttö täydessä laajuudessa, sähköinen arkisto otettu käyttöön suunnitelmakauden päättyessä.

Kehitämme palveluita ja luomme mahdollisuuksia

Kehitetään ja tarjotaan sähköisiä palveluja kunnan palvelutuotantoon

- Henkilötietojen käsittely EU-tietosuojasetuksen mukaista: Tietosuojatyöryhmä laatii tietosuojan hallintamallin, jatketaan tietosuoja-asiantuntijapalvelun ostoa Laplt:ltä. Hankitaan sähköinen palvelu/työkalu tietosuojaan, IT-hallintaan ja tietoturvaan, kustannusarvio n. 2000€.
- ICT-tukipalvelutuotantoa kehitetään yhteistyössä Laplt:n kanssa

Mittari:

- Posion kunnan tietosuojan hallintamalli valmistuu vuoden 2019 aikana.
- Sähköinen palvelu/työkalu tietosuojaan, IT-hallintaan ja tietoturvaan otettu käyttöön kevään 2019 kuluessa.
- ICT-tukipalveluissa toimiva yhteistyömalli

OSTOPALVELUT

Vastuuhenkilö vs. hallintojohtaja Eija Ahola

Ostopalveluina hoidetaan kuntamarkkinointi, joukkoliikenne, talous- ja palkkahallinto ja maaseutupalvelut. Talous- ja palkkahallinnosta vastaa Kunnan Taitoa Oy.

Toiminnan muutokset:

Maaseutupalvelujen yhteistoiminta-alue on toteutunut 1.1.2013 alkaen Kuusamon kaupungin, Posion kunnan ja Taivalkosken kunnan alueella. Varataan maaseutupalvelujen yhteistoiminta-alueen maksuosuus 90 534 euroa vuodelle 2019 Kuusamon yhdyskuntatekniikan esityksen mukaisena.

Kunnan Taitoa Oy on tuottanut talous- ja palkkahallinnon palvelut vuodesta 2012. Varaudutaan talous- ja palkkahallinnon ostopalveluissa 0,88 %:n hinnan korotukseen, josta johtuen vuosihinta nousee 1824€.

Varaudutaan joukkoliikenteen kustannusten n. 20 % nousuun kuljetettavien määrän vähenemisestä johtuen.

LOMITUSPALVELUT

Vastuuhenkilö lomituspäällikkö Janne Pätsi

Posion kunnan lomituspalveluiden toimintaan kuuluu suunnitella ja toteuttaa maatalousyrittäjien lakisääteisten vuosilomien, sijaisapujen ja tuetun maksullisen lomituksen järjestäminen. Lomituspalvelut tuotetaan myös Kuusamon kaupungille ja Taivalkosken kunnalle.

Toiminnan muutokset:

Lomituspalvelut tulee toimimaan vuoden 2019 pitkälti samalla tavalla kuin edelliset vuodet. Lomituspalvelut tulee olemaan mukana tulevan maakuntauudistuksen suunnittelussa niin Lapin kuin Pohjois-Pohjanmaan maakuntien osalta.

Toiminnalliset tavoitteet:

Lomituspalveluiden toiminnan tavoitteet määräytyvät pitkälti maatalousyrittäjien eläkelaitoksen antamien tavoitteiden pohjalta.

Kehitämme palveluita

Lomituspalveluiden tavoitteet kytkeytyvät Posion kunnan strategiaan läheisesti. Kehitämme palveluamme jatkuvasti paremmaksi, jotta voimme olla tukemassa maatalousyrittäjien terveyttä ja hyvinvointia. Lomituspalvelut antavat asiakkailleen mahdollisuuden irtautua raskaasta maataloustyön arjesta, jolloin olemme mukana luomassa parempia mahdollisuuksia Posion kunnan yritystoiminnalle.

- Lomituspalvelut tulee järjestämään maatalousyrittäjille vuosilomat tasaisesti ympäri vuoden, Kaikki sijaisapupyynnöt pystytään toteuttamaan sekä tuettua maksullista lomitusta pystytään toteuttamaan kaikille halukkaille asiakkaille.
- Lomituspalvelut tuotetaan asiakaslähtöisesti, joka tarkoittaa, että lomituspalveluista tiedotetaan riittävästi ja oikea-aikaisesti. Ajoissa ilmoitetut vuosilomat toteutetaan toiveen mukaisina. Paikallisyksikkö sitoutuu toimimaan välitä viljelijästä-verkoston periaatteiden mukaisesti.
- Lomituspalvelut huolehtivat hyvästä asiakaspalvelusta koko toiminta-alueellaan. Tavoitteena on tyytyväiset asiakkaat. Maakuntauudistukseen valmistautuminen ei vaikuta lomituspalveluiden saatavuuteen tai asiakaspalveluun.
- Lomituspalvelut tekevät asiakastytytyväisyyskyselyn joka toinen vuosi. Tavoitearvosanaksi on asetettu 4 (1-5).
- Lomituspalveluiden henkilöstö on työhönsä sitoutunutta ja ammattitaitoista. Jokaisella lomittajalla on riittävä osaaminen niiden tilojen töihin, joita hän lomittaa ja paikallisyksikkö huolehtii tarvittavan

lisäkoulutuksen järjestämisestä työntekijöilleen. Lomituspalvelut huolehtivat työntekijöidensä työturvallisuudesta maataloilla. Tilakäyntejä tehdään säännöllisesti. Lomituspalvelut pyrkivät vähentämään työtapaturmien määrää ja niistä aiheutuneita sairauslomia.

- Lomituspalvelut järjestävät lomituspalvelut taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Lomittajien työaika ja työpäivän kesto ovat määritelty lainmukaisesti.
- Lomituspalvelut pyrkivät hyödyntämään sähköistä palvelujärjestelmää aiempaa runsaammin asiakaspalvelussa. Tavoite on, että 50% vuoden 2020 vuosilomahakemuksista tehdään sähköisesti suoraan lomitusnettiin.

Mittarit:

Lomituspäivän hinta:

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
214,41 €/pv	210 €/pv	210 €/pv	205 €/pv	205 €/pv

Vuosilomien toteutuminen (keskiarvo pv/yrittäjä):

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
25,12 pv	26 pv	26 pv	26 pv	26 pv.

Kunnanhallituksen alaisen toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Muutoksen hallinta:

- Toimintaympäristöön liittyvistä riskeistä keskeisin on sote- ja maakuntauudistusratkaisujen muotoutuminen sellaisiksi, ettei pienillä vanhusvoittoisilla kunnilla ole toimintaedellytyksiä (mm. valtionosuusratkaisut, verotus).

Talous:

- Menojen hallinta ja tulorahoituksen riittävyys, kassanhallinta

Henkilöstön saatavuus ja avainhenkilöriski:

- Henkilöstö toimii itsenäisissä asiantuntijatehtävissä, vastaten omasta tehtäväkokonaisuudesta. Osaamis-/resurssivaje voi syntyä äkillisissä pitkäkestoisissa poissaoloissa.
- Lomituspalveluiden työvoiman saatavuus vaihtelee paljon. Työvoiman saatavuus on aika-ajoin vaikeaa ja on täten yksi riski ja epävarmuustekijä.

Henkilöstön hyvinvointi ja työturvallisuus:

- Muutoksen aiheuttama epävarmuus heikentää työhyvinvointia.
- Työturvallisuus on merkittävimpiä riskitekijöitä maatalouslomittajilla. Työtapaturmien ja vahinkojen varalta maatalouslomittajat on vakuutettu työtapaturma- ja vastuuvakuutuksien kautta.

5. HYVINVOINTILAUTAKUNTA

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

Palvelujen tuottamisen lähtökohtana ovat asiakkaiden tarpeet, joihin vastataan yhteistoiminnallisella palvelujen kehittämällä. 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 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-877	-854		-854	-907	6,2	-879	0
Toimintatuotot	58	28		28	28	0,0	28	0
Toimintakate	-819	-826	0	-826	-879	6,4	-851	0
Terveystalvvelut	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-237	-257		-257	-178	-30,7	-181	0
Toimintatuotot	776	761		761	678	-10,9	691	0
Toimintakate	539	504	0	504	500	-0,8	510	0
Sosiaalipalvelut	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-1481	-1589		-1589	-1720	8,2	-1746	0
Toimintatuotot	1598	1653		1653	1727	4,5	1762	0
Toimintakate	117	64	0	64	7	-89,1	16	0
Ostopalvelut	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-16633	-16834		-16834	-17162	1,9	-17466	-27
Toimintatuotot	19	17		17	10	-41,2	10	0
Toimintakate	-16614	-16817	0	-16817	-17152	2,0	-17456	-27
Perusopetus	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-3382	-3290		-3290	-3309	0,6	-3319	-3177
Toimintatuotot	68	51		51	83	62,7	49	51
Toimintakate	-3314	-3239	0	-3239	-3226	-0,4	-3270	-3126
Lukiokoulutus	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-679	-710		-710	-728	2,5	-742	-695
Toimintatuotot	24	27		27	27	0,0	27	27
Toimintakate	-655	-683	0	-683	-701	2,6	-715	-668
Kansalaisopisto	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-259	-257		-257	-266	3,5	-272	-262
Toimintatuotot	66	43		43	43	0,0	44	43
Toimintakate	-193	-214	0	-214	-223	4,2	-228	-219
Kirjasto	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-241	-252		-252	-244	-3,2	-249	-230
Toimintatuotot	24	25		25	3	-88,0	3	3
Toimintakate	-217	-227	0	-227	-241	6,2	-246	-227
Vapaa-aikatoimi (Kulttuuri, Nuoriso, Liikunta)	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-224	-232		-232	-244	5,2	-215	-195
Toimintatuotot	16	39		39	40	2,6	13	12
Toimintakate	-208	-193	0	-193	-204	5,7	-202	-183
Päivähoito	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-691	-738		-738	-767	3,9	-783	-765
Toimintatuotot	85	98		98	85	-13,3	87	85
Toimintakate	-606	-640	0	-640	-682	6,6	-696	-680
Hyvinvointilautakunta yhteensä	TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + TA-muutos	TA 2019	Muutos%	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-24704	-25013	0	-25013	-25525	2,0	-25852	-5351
Toimintatuotot	2734	2742	0	2742	2724	-0,7	2714	221
Toimintakate	-21970	-22271	0	-22271	-22801	2,4	-23138	-5130

HALLINTO JA TUKIPALVELUT

Vastuuhenkilö palvelujohtaja Marjo Paloniemi

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 työryhmän toiminta ja vammais- ja vanhusneuvosto. Hyvinvointilautakunta, palvelujohtaja ja hyvinvointipalvelujen johtoryhmä toimivat kiinteässä yhteistyössä toimialan johtamisessa sekä suuntaviivojen ja keskeisten päätösten tekemisessä.

Toiminnan muutokset:

- Valmistaudutaan mahdolliseen maakunta - ja sosiaali- terveyspalveluiden järjestämistä koskevaan muutokseen osallistumalla maakunnallisiin työryhmiin ja yhdenmukaistamalla palveluita maakunnan suositusten mukaisesti.
- Sähköinen laaja hyvinvointikertomus laaditaan niin, että maakunnan tulevassa hyvinvointikertomuksessa käytettävät indikaattorit ovat myös Posion kunnan indikaattoreita. Lisäksi huomioidaan Hyte- kertoimeen vaikuttavat indikaattorit. Suunnitelmakaudella Hyvinvointikertomus –raportin tiedot tulee olla käytettävissä talousarvion suunnitteluvaiheessa.
- EVA –menettelyn (pätösten ennakkoarviointi menettely) käyttöön ottaminen ja soveltaminen päätöksentekoon suunnittelukaudella 2019-2021. Arvioidaan tehtävien päätöksien vaikutusta väestön terveyden- ja hyvinvointiin.
- Sosiaalihuollon asiakastiedon arkistoon liittyminen (Kanta-arkisto)

Toiminnalliset tavoitteet:

Kehitämme palveluita, sekä terveyttä ja hyvinvointia

- Hallinto- ja tuki palvelut varmistaa seurannan ja arvioinnin toteutumisen avulla sen, että sosiaali – ja terveyspalvelut tuotetaan ostopalvelusopimuksessa sovitulla tavalla ja palvelut vastaavat väestön tarpeita. Mittareina asiakaspalautteet, tehdyt kantelut ja muistutukset sekä muut sote-ohjausryhmälle tuotettavat raportit
- Hyvinvointipalveluissa luo luottamusta – suojele –lasta -materiaalin käyttöön ottaminen lasten, nuorten ja lapsiperheiden parissa työskenteleville
- Asiakaspalaute (ml. suullisten palautteiden vastaanottaminen ja käsittely) järjestelmän kehittäminen perusturvatoimistolle
- Selkeytetään terveyden ja hyvinvoinnin työryhmän roolia, tehtäviä ja tavoitteita sekä varmistetaan poikkihallinnollinen yhteistyö ja järjestöjen osallisuus. Mittarina toimintasuunnitelma, tavoitteet sekä vuosikello.
- Työntekijöiden työergonomian parantaminen suunnitelmakaudella niin, että kaikilla on käytettävissä sähköisesti säädettävät työpisteet vuoteen 2021 loppuun mennessä.

Luomme mahdollisuuksia

- Suunnitelmakaudella luodaan ”rekisteri/ tietolähde” paikkakunnalla toimivista sosiaali- ja terveydenhuollon yrityksistä, jotka tarjoavat palveluita kunnassamme ja lähialueelle ja varmistetaan, että tiedot yrityksistä ja yhteystiedot ovat helposti löydettävissä.

Arvostamme luontoa

- Sähköisten materiaalien hyödyntäminen niin, että papereiden tulostaminen ja arkistointi vähenee. Suojattu ”postilaatikko” perusturvatoimiston käyttöön.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Varahenkilö –järjestelmän epävarmuus on ilmeinen riski palveluiden tuottamisen turvaamiseksi (erikoisosaamista vaativat tehtävät, erityisesti toimistosuhteiden tehtävät)

Tunnusluvut:

Seudullisesti tai maakunnallisesti tuotetut toiminnot:

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
17	18	18	18	17

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Posion kunta järjestää lakisääteiset sosiaali- ja terveyspalvelut yhteistyössä Coronaria ryhmittymän kanssa. Sosiaali- ja terveyspalveluiden tuottaminen on siirtynyt 1.6.2016 Coronaria ryhmittymälle. Toimintaa valvoo Posion sote ulkoistuksen johtoryhmä. Coronaria sopimuksessa on määritelty sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten ja tulojen jakautuminen vuosille 2016 - 2028.

Valtaosa henkilöstöstä on siirtynyt Coronaria ryhmittymän palvelukseen. Sosiaalityön puolella työskentelee kunnan palveluksessa kolme henkilöä (johtava sosiaalityöntekijä ja kaksi sosiaalityöntekijää) sekä hallinto- ja tukipalveluissa kaksi toimistosihteeriä. Heidän tehtävänä on sosiaali- ja terveydenhuollon palveluja ja täydentävää ja ehkäisevää toimeentulotukea koskeva valmistelu ja päätöksenteko sekä palveluohjaus. Toimisto vastaa sosiaali- ja terveydenhuollon hallinnonalaan kuuluvista tehtävistä esim. asiakasmaksuperusteita koskevasta valmisteluista, laskutuksesta.

SOSIAALIPALVELUT

Vastuuhenkilö johtava sosiaalityöntekijä Lea Lahtela

Sosiaalihuoltolain 14§ mukaisilla 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 tuottaminen on siirtynyt Coronaria-ryhmittymälle 1.6.2016 alkaen lukuun ottamatta viranomaistehtäviä asiakkaan palveluprosesseissa palvelutarpeen arvioinnista palvelusta päättämiseen, arviointiin ja seurantaan.

Toiminnan muutokset:

- Palveluneuvonnan toteuttaminen yhteistyössä Coronaria-ryhmittymän kanssa. Palveluneuvontapilotti käynnistetään kokeiluluonteisesti.
- Perhekeskustoimintamallin kehittäminen edelleen monialaisessa yhteistyössä
- Sosiaalipäivystys: arvioidaan ja valmistellaan mahdollinen siirtyminen Koillismaan yhteispäivystysringistä Lapin alueen sosiaalipäivystysrinkiin.
- Valmistellaan sosiaalihuollon asiakirjahallinnon Kanta-palveluihin siirtyminen
- Kuntouttavan työtoiminnan sisältöjen edelleen kehittäminen osana työllistymistä edistävää palvelukokonaisuutta
- Maakunnallisten kriteereiden käyttöönotto omaishoidontuessa, kotihoidossa ja palveluasumisessa
- Ikäihmisten palveluissa (omaishoidontuki, kotihoito, asumispalvelut) asiakkaan palveluprosessien toteuttaminen avin ohjeistuksen mukaisiksi. Viranomaistehtävien osuus on aiemmin sote-ulkoistuksessa arvioitua laajempi.

Toiminnalliset tavoitteet:

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia

- Asiakas saa palvelut oikea-aikaisesti. Laissa määritellyt määräajat palvelutarpeen arvioinnin aloittamisessa, laatimisessa ja päätöksenteossa toteutuvat toimeentuloturvassa, vammaispalveluissa, lapsiperhesosiaalityössä, lastensuojelussa, omaishoidontuessa sekä ikäihmisten palveluissa. Ikäihmisten palveluissa tulee lain mukaan puolivuositain julkaista tiedot missä ajassa iäkäs henkilö voi saada hakemansa sosiaalipalvelut. Tiedot on julkaistava niin, että ne ovat tosiasiallisesti iäkkäiden henkilöiden saatavilla. Palvelujen toteutuminen maakunnallisten kriteerien mukaisesti.

Kehitämme palveluita

- Huomio kiinnitetään ennaltaehkäisevään työhön kaikissa toiminnoissa ja kehitetään matalan kynnyksen palveluita.
- Asiakaspalautteen kerääminen systemaattisesti ja asiakkaiden osallisuuden lisääminen palvelujen kehittämiseen, keskustelukahvila-tyyppiset kokoontumiset

- Henkilöstön työhyvinvointi. Työnohjaus ja esimiehen tuki, kehittämisspäivät.
- Henkilöstön valmentaminen määrämuotoiseen kirjaamiseen sosiaalihuollon asiakasasiakirjahallinnon Kanta-palveluihin siirtymisessä

Luomme mahdollisuuksia

- Kuntouttavan työtoiminnan sisältöjen kehittäminen ja työtoimintapaikkojen monipuolistaminen. Asiakkaiden palvelupolkujen tukeminen kohti avoimia työmarkkinoita. Taloudellisena tavoitteena työmarkkinatuen kuntaosuuden pienentyminen. Tavoitteena kustannukset enintään 10 800 €/kk, 15 asiakasta / kuukausi kuntouttavassa työtoiminnassa.
- Työllistymistä edistävässä yhteispalvelussa (Typ) asiakkaiden palvelupolkujen selkeyttäminen; asiakasohjautuminen typ-palveluun ja riittävän kattavat palvelutarpeen arvioinnit ja ohjautuminen tarpeen mukaiseen palveluun esim. eläkeselvittelyt, kuntoutuspalvelut. Luodaan toimintamallia yhteistyössä Coronaria ryhmittymän kanssa.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Viranhaltijaresurssin riittävyys muuttuneessa toimintaympäristössä. Tehtäväkuvia ja vastuita sote-ulkoistuksessa viranhaltijoiden ja yksityisen palveluntuottajan osalta on selkiinnyt lain edellyttämälle tasolle ja Lapin aluehallintoviraston ohjeistuksen mukaisesti. Sosiaalipalveluissa viranomastehtävien laajuus on osoittautunut aiemmin arvioitua suuremmaksi.
- Laissa määritellyissä määrärajoissa ei pysytä. Asiakkaat eivät saa palvelua oikea-aikaisesti, elämäntilanteet hankaloituvat ja kriisiytyvät ja palvelujen tarve kasvaa. Mikäli määrärajoissa ei pysytä lisää se myös kunnan taloudellista riskiä esim. uhkasakkojen muodossa valvovan viranomaisen taholta
- Sosiaalipalveluissa on liian monta asiakastietojärjestelmää käytössä esim. Pro Consona ja Pegasos. Riskinä tiedonkulun katkeaminen asiakkaan palveluprosessissa ja tietoturvasuus.

Tunnusluvut:

- Lain asettamien määräaikojen toteutuminen sosiaalipalveluissa; toimeentuloturva, lastensuojelu, vammaispalvelut, ikäihmisten palvelut
- Yli 75-v. asuminen määrät; omassa kodissa, palveluasumisessa, tehostetussa palveluasumisessa, laitoshoidossa, säännöllisen kotihoidon piirissä
- Omaishoitajien määrät, sijaishoitajien määrät
- Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä, lastensuojeluasiakkuuksien määrä, ls-ilmoitusten määrä, lapsiperheiden kotipalvelun ja perhetyön määrät
- Palveluneuvonnan yhteydenottojen määrä
- Asiakaspalautteet, toteutuneet kehittämisspäivät, toteutuneet keskustelukahvilat

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 2017-2021

Luokka	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Esiopp.	18	20	26	20
I	20	16	20	26
II	24	21	16	20
III	23	21	21	16
IV	21	23	21	21
V	22	21	23	21
VI	22	20	21	23
VII	25	22	20	21
VIII	25	27	22	20
IX	40	24	27	22
Yhteensä	240	217	217	210

Toiminnan muutokset

OPS2016 esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelmien mukaisten toimintamallien ja arviointikulttuurin jalkauttaminen koulun arkeen

Toiminnalliset tavoitteet

- Laitekannan uudistaminen ja lisääminen sekä toimivat nettiyhteydet, henkilöstön osaamisen päivittäminen lisää elinvoimaa koulullemme
- Yhteistyön lisääminen tapahtumissa varhaiskasvatukseen ja ikäihmisiin esimerkiksi kummioppilas- ja kummimummo/vaaritoiminnan kautta
- Monipuolisen kerhotoiminnan kehittäminen esi- ja peruskoulussa

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Opiskeluhuollollisen tuen tarpeen lisääntyminen
- Monitarpeisten oppilaiden määrän lisääntyminen suhteessa oppilasmäärien vähetessä
- Muutokset valtion rahoituksessa avustuksissa
- Henkilöstön ikääntyminen ja sairastavuuden lisääntyminen
- Osaavan ja pätevän pysyvän ja sijaistavan henkilöstön saamisen epävarmuus

Tunnusluvut

- Laitteet/oppilas
- Opetushenkilöstön täydennyskoulutuspäivät
- Toteutuneet tapahtumat
- Toteutuneet kerhot: kerhot/kerholaiset

Oppilaiden sijoittuminen jatko-opintoihin

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
26/100 %	43/95 %	24/100 %	27/100 %	22/100 %

LUKIOKOULUTUS

Vastuuhenkilö rehtori Elina Lämsä

Lukiokoulutus tarjoaa opiskelijoille laaja-alaisen yleissivistyksen 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 muiden toimijoiden kanssa sekä paikallisten järjestöjen ja yritysten kanssa. Muita yhteistyötahoja ovat hankeverkostot kotimaassa ja ulkomailla sekä korkea-asteen koulutus ja muut toisen asteen oppilaitokset.

Toiminnan muutokset

- Rajalukiotoiminnan käynnistäminen
- Sähköiset ylioppilaskirjoitukset kaikissa oppiaineissa
- Lukion opetussuunnitelmatyön käynnistäminen LOPS2021

Toiminnalliset tavoitteet

- TVT-strategian mukaisen osaamisen ja laitekannan tason saavuttaminen
- Posion lukion olemassaolon turvaaminen uusien vetovoimatekijöiden avulla
- Kansainvälisyyden lisääminen Posion lukiossa

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Muutokset lukiorahoituksessa
- Uuden lukiolain tuomat vaatimukset 1.8.2019 lähtien
- Opetussuunnitelman uudistustyön tuomat muutokset
- Osaavan ja pätevän pysyvän ja sijaistavan henkilöstön saamisen epävarmuus

Tunnusluvut

- Opettajien täydennyskoulutuspäivät
- Toteutuneet kv-tapahtumat/ulkomaalaiset opiskelijat ja vieraat

Liikunta- ja keramiikkakursseille osallistuvien määrä vähintään 34

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
66	34	34	34	34

KANSALAI SOPISTO

Vastuuhenkilö rehtori Hannele Heinonen

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

- Uusi rehtori aloitti marraskuussa 2018.

Painopisteet/ toiminnalliset tavoitteet:

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia:

- Järjestämme asiakaslähtöisesti kuntalaisten toiveiden mukaisia kursseja.

Arviointi

- Toteutuneiden kurssien määrä ja saadut palautteet.

Kehitämme palveluita:

- Kurssitoimintaa kehitetään hyödyntämään verkko- ja etäopetusta osana LAKE 2018–2019-hanketta.
- Kuntalaisia aktivoidaan ja ohjataan kehittämään digitaitojaan VirtuaaliPosio hankkeessa.
- Opiston 50-vuotisjuhlavuosi näkyy niin arjessa kurssien sisällöissä, kuin lukuvuoden aikana järjestettävissä tilaisuuksissa (mm. kevätnäyttely).

Arviointi

- Kuntalaisten digiosaamisen kehittyminen.

Arvostamme luontoa:

- Kaikessa kurssitoiminnassa toteutetaan ekologisen kestävän kehityksen periaatetta.

Arviointi

- Ekologisen kestävän kehityksen toteutuminen kurssitoiminnassa.

Luomme mahdollisuuksia:

- Kurssien kautta saatu osaaminen tukee työllistymismahdollisuutta ja yritystoiminnan kehittymistä.

Arviointi

- Osallistuneiden määrä.

Opiskelijamäärä prosenttia kunnan asukkaista

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
22	22	21	21	21

Terveyttä ja hyvinvointia (liikunta, tanssi) edistäville kursseille osallistuvien määrä

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
426	400	400	400	400

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Varahenkilön puute on suuri riski, osa-aikainen ja pysyvä toimistos sihteeri turvaisi toiminnan jatkuvuutta.
- Opettajien saaminen on hankalaa, mikä kaventaa kurssitarjontaa.
- Kunnan väkimäärä vähenee ja ikääntyy, netto-opiskelijamäärä vähenee.

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 2019 nousevat vain hieman edellisestä vuodesta.
- Kirjaston kokoelmien laatu ja määrä säilytetään entisellä tasolla.
- Kirjaston lainaus- ja kävijämäärät säilyvät edellisen vuoden tasolla.
- Kirjastotoimenjohtajan palvelut (40%) hankitaan ostopalveluna Ranuan kunnalta toukokuun 2019 loppuun asti.
- Tehdään päätös joko seutukirjaston perustamisesta yhdessä Ranuan kunnan kanssa tai palataan entiseen aikaan ja Posio rekrytoi kirjastotoimenjohtajan.
- Henkilökunta osallistuu koulutussuunnitelman mukaisiin koulutuksiin ja hyödynnetään etäkoulutusmahdollisuuksia.
- Kirjaston omatoimiaukioloaikoja jatketaan myös iltaan.
- Koulukirjaston toimintaa kehitetään edelleen osana pääkirjaston toimintaa.
- Järjestetään erilaisia tapahtumia, kirjavinkkausta ja käyttäjäkoulutuksia.
- Kirjaston nuortenosaston kalustusta uusitaan, hankitaan kirjastosaliin uusi hyllykkö, lastenosastolle kuvakirjakaukalo ja henkilökunnan työtuoleja uusitaan tarpeen mukaan.

Toiminnan muutokset:

- Tehdään päätökset seutukirjastosta selvityksen perusteella.
- Laaditaan henkilökunnan koulutussuunnitelma.
- Parannetaan asiakastiedotusta hankkimalla sähköinen infotaulu.
- Yhteistyötä Lapin kirjastojen kanssa kehitetään edelleen ja osallistutaan yhteisiin tapahtumiin.
- Koulukirjaston lainaustoimintaa kehitetään.
- Odotetaan edelleen jatkotoimia kirjaston sisäilmaongelmien vuoksi.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Kunnan väkiluvun väheneminen näkyy kirjastonkäytön vähenemisenä.
- Kesäaikana kirjaston käyttö on vuoden vilkkainta aikaa, kun kunnassa on runsaasti kesäasukkaita ja matkailijoita – kirjastolla on haasteita vastata palvelutarpeisiin lomien ja vähäisen henkilökuntamäärän vuoksi.
- Koulutusten kohdentaminen henkilökunnan tarpeiden ja osaamisvajeen mukaan on vaikeaa, koska tiedot koulutuksista tulee niin myöhään.
- Kirjaston tulevaisuus aiheuttaa epävarmuutta.
- Kirjastotilan sisäilma aiheuttaa aistimuksia työntekijöille ja asiakkaille.

Tunnusluvut

Kirjaston nettokustannukset:

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
241	251	251	251	251

Hankinnat / asukasluku / 1000

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
319	>500	>400	>400	>400

Kokonaislainaus / asukasluku / 1000

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
10,40	>12	>11	>11	>11

Lainan hinta (toimintakulut / lainaus)

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
6,78 €	5,40 €	6,40 €	6,40 €	6,40 €

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

Nuoriso- ja liikuntatoimi: vastuhenkilö vapaa-aikasihteeri Antti Häkämies

Kulttuuritoimi: vastuhenkilö Virva Jakkula

Vapaa-aikatoimen tehtäväalue järjestää kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluja 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.

Kulttuuritoiminnassa painotetaan yhteistyötä Posion matkailuyhdistyksen, kolmannen sektorin ja yksityisten kulttuurituottajien kanssa. Yhteistyö Lapin alueteatterin kanssa jatkuu.

Toiminnan muutokset

Kulttuuritoiminta:

- Normaalin kulttuuritoiminnan lisäksi kulttuurityöntekijä työskentelee VirtuaaliPosio-hankkeessa vuosina 2018–2020.

Nuoriso- ja liikuntatoimi:

- Nuoriso-ohjaajan tehtävät osaksi etsivän nuorisotyöntekijän tehtävää.
- Posio Liikkuu-kampanjalle jatkoa posiolaisten hyvinvoinnin parantamiseksi, jossa yhteistyötä Coronarian ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

Nuoriso- ja liikuntatoimi:

- Kesätyöntekijän palkkaaminen kahdeksi kuukaudeksi kerhotoiminnan ylläpitämiseksi sekä kehittämään uusia liikuntatoimintoja.
- Painopistealueena uuden strategian mukaisesti edistää asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia luomalla kiinnostavia liikuntatapahtumia ja toimintoja eri ikäryhmiä ja käyttäjäryhmiä huomioiden.
- Kehittää nuorisotoimintaa ja keskittää nuoriso-ohjaajan voimavaroja sinne, missä niitä kulloinkin eniten tarvitaan.

Kulttuuritoiminta:

- Jatketaan aktiivista yhteistyötä järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Järjestetään kuntalaisille keskustelutilaisuus, jossa mahdollisuus esittää ideoita ja toiveita kulttuuripalveluista. (Kuntastrategia: Yhdessä tekemisen lisääminen.)
- Keskitetään toimintaa vuosittain vaihtuvien teemojen mukaisesti: 2019 toiminnan painopisteenä lapset ja perheet. (Kuntastrategia: Eri ikäryhmien ja käyttäjäryhmien huomioiminen.)

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Nuoriso- ja liikuntatoimi:

- Henkilöresurssien haavoittuvuus, esimerkiksi pitkä sairausloma.

Kulttuuritoiminta:

- Yksi osa-aikainen työntekijä ilman mahdollisuutta sijaisjärjestelyyn
- Hyvien toimitilojen puute ja niukat taloudelliset resurssit toiminnan järjestämiseen
- Kunnan väestön ikärakenne

Tunnusluvut

Vapaa-aikatoimen vuosittaiset nettokustannukset

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
195	202	204	202	183

VARHAISKASVATUS

Vastuuhenkilö varhaiskasvatuksen vastaava Pirita Hihnala

Toiminta

Varhaiskasvatus on suunnitelmallinen ja tavoitteellinen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Posiolla varhaiskasvatusta järjestetään Posion päiväkodissa ja tarvittaessa perhepäivähoitona lapsen tai hoitajan kotona. Varhaiskasvatuslain (540/2018) mukaan kunnan on järjestettävä varhaiskasvatusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää. Lapsen oikeus varhaiskasvatukseen alkaa äitiys-, isyys- tai vanhempainpäiväraha-oikeuden päätyttyä. Varhaiskasvatusta voivat saada kaikki lapset, jotka eivät vielä ole oppivelvollisuusikäisiä ja sekä erityisten olosuhteiden edellyttäessä myös tätä vanhemmat lapset.

Toiminnan muutokset:

- Uusi varhaiskasvatuksen vastaava aloitti toimintakauden alussa
- Varhaiskasvatuspalveluiden kysyntä on lisääntynyt
- Päiväkodin yhteydessä toimiva ryhmäperhepäiväosaston muutos määräaikaisesti päiväkotiryhmäksi
- Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluiden järjestäminen tarvittaessa ostopalveluina tai yhteistyössä peruskoulun kanssa
- Posion kunnan varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen ja käyttöönotto 1.8.2019 uuden varhaiskasvatuslain (540/2018) ja OPH:n päivittämien varhaiskasvatussuunnitelman valtakunnallisten perusteiden mukaisesti
- Varhaiskasvatukseen liittyvien tietojen tallentaminen lakisääteisesti OPH:n hallinnoimaan varhaiskasvatuksen tietovaranto Vardaan 1.1.2019 alkaen

Toiminnalliset tavoitteet:

Kehitämme palveluita:

- Varhaiskasvatuksen sähköisten palveluiden mahdollisuuksien selvittäminen ja asiakaspalveluprosessin kehittäminen
- Lasten ja huoltajien osallisuuden lisääminen varhaiskasvatuspalveluiden suunnittelussa ja arvioinnissa varhaiskasvatuslain (540/2018) mukaisesti
- Henkilöstön osaamisen lisääminen ja päivittäminen
- Varhaiskasvatuksen toimintakulttuurin kehittäminen uuden varhaiskasvatuslain (540/2018) asettamien tavoitteiden mukaiseksi
- Pienryhmäpedagogiikan käytön syventäminen lasten kanssa työskentelyssä

Luomme mahdollisuuksia

- Varhaiskasvatuksen lisääntyneeseen palveluntarpeeseen ja erityisesti vuorohoidon kysyntään vastaaminen palveluntarvetta vastaavassa laajuudessa
- Lasten osallisuuden ja yhdenvertaisen toimijuuden edistäminen varhaiskasvatuksessa sekä kasvatuskumppanuus huoltajien kanssa

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia

- Moniammatillinen yhteistyö lasten ja perheiden palveluita tarjoavien toimijoiden kanssa
- Varhaisen tuen tarpeen havaitseminen, tuen hakemiseen opastaminen ja kuntouttavan päivähoidon järjestäminen tarvittaessa
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja työssäjaksamisen tukeminen

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Henkilöstöresurssien ja varhaiskasvatustilojen riittävyys
- Pätevien varhaiskasvatuksen opettajien, varhaiskasvatuksen hoitajien ja sijaisten saatavuus
- Henkilöstön työssäjaksaminen ja sairastavuus

- Äkillisiin hoidontarpeen muutoksiin vastaaminen
- Varhaiskasvatuksen palvelutarpeen kysynnän ennustaminen toimintakausittain haastavaa

Määrätavoitteet

<u>päiväkoti</u>	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
toimintapäivät	338	844	844	800	800
läsnäolopäivät	6636	7003	7700	6500	6500

esiopetus (aamu- ja iltapäivähoito)

toimintapäivät	186	188	188	188	188
läsnäolopäivät	953	1058	1400	1000	1000

Taloudellisuustavoitteet

päiväkoti	2017	2018	2019	2020	2021
- € / läsnäolopäivä (netto)	66	64	78	107	104

6. TOIMINTAYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TULOSLASKELMAT 1000 EUROA

Hallinto	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos- %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-175	-224	-234	4,5	-234	-234
Toimintatuotot	26	34	34	0,0	34	34
Toimintakate	-149	-190	-200	5,3	-200	-200
Viranomaispalvelut rakentamisen ohjaus	ja					
	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos- %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-104	-111	-110	-0,9	-110	-110
Toimintatuotot	94	61	59	-3,3	59	59
Toimintakate	-10	-50	-51	2,0	-51	-51
Yhdyskuntapalvelut	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos- %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-468	-444	-466	5,0	-456	-456
Toimintatuotot	81	154	150	-2,6	150	150
Toimintakate	-387	-290	-316	9,0	-306	-306
Liiketoiminta	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos- %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-299	-301	-313	4,0	-313	-313
Toimintatuotot	690	688	694	0,9	694	694
Toimintakate	391	387	381	-1,6	381	381
Tilapalvelu	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos- %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-3152	-3141	-3235	3,0	-3235	-3228
Toimintatuotot	3340	3185	3264	2,5	3264	3264
Toimintakate	188	44	29	-34,1	29	36
Toimintaympäristölautakunta yhteensä	TP 2017	TA 2018	TA 2019	Muutos- %	TS 2020	TS 2021
Toimintamenot	-4198	-4221	-4358	3,2	-4348	-4341
Toimintatuotot	4231	4122	4201	1,9	4201	4201
Toimintakate	33	-99	-157	58,6	-147	-140

HALLINTO

Vastuuhenkilö palvelujohtaja Kari Laurila

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

Toiminnan muutokset:

Eduskunta on hyväksynyt uuden lain yksityisteiden tienpitoa ja hallintoa varten. Laki tulee voimaan 1.1.2019. Kuntien tielautakunnat lakkaavat 31.12.2019. Valtio voi edelleen avustaa ELY-keskuksen kautta yksityisteitä (rakentamista ja kunnossapitoa) sen mukaan, kun valtion talousarviossa osoitetaan varoja. Samoin kunta voi varoistaan avustaa yksityisteitä sen mukaan, miten talousarviossa osoitetaan varoja kunakin vuonna. Kunnan tulisi tulevana vuonna päivittää avustussääntö kunnan osallistumiseen yksityisteiden perusparannuskustannuksiin, koska on oletettavaa, että yksityisteiden perusparannushankkeet tulevat lisääntymään ja näin ollen kunnan avustussääntö on myös. Palvelujohtajan tehtävänkuva muutetaan 100 %:si toimintaympäristöpalveluiden palvelujohtajan tehtäväksi nykyisestä 50 %:sta ja palkataan 50 %:nen rakennusmestari.

Toiminnalliset tavoitteet:

Kehitämme palveluita, edistämme asukkaiden hyvinvointia:

- Vapaa-ajanasukille suunnattuja palveluja 1/vuosi (TP)
- Vapaa-ajansukastapaaminen tai foorumi 1 kertaa vuosi (TP)
- Pyritään hoitamaan toimintaympäristöpalvelujen palvelut, toiminnot ja avustukset valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisesti.
- Kunnan nettisivujen kehittäminen asiakaslähtöisemmäksi kunnan strategian painopistealueiden mukaan kehittämällä palveluja.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Toiminnan riski on, että syntyy yllättäviä menoja, johon ei ole voitu varautua talousarviossa esim. sisäilmaongelmia rakennuksissa tai muita yllättäviä korjauksia vanhenevassa rakennuskannassa. Huono sisäilma vaikuttaa terveyteen, mutta sillä on vaikutusta myös työtehoon ja jaksamiseen työpaikalla. Kiinteistökannan ylläpitoon on kiinnitettävä huomiota ja varmistettava resurssit sen hoitoon. Sillä varmistetaan myös omaisuuden arvon säilyminen, välinpitämättömällä kiinteistön ylläpidolla voidaan jopa menettää rakennuksen arvo, jos niitä joudutaan purkamaan kosteus- ja homevaurioiden seurauksena.
- Valtionavustukseen oikeuttavien yksityisteiden lanois/höyläys kunnossapitoa ei voi tehdä tehokkaasti.

Tunnusluvut:

Vapaa-ajan asukille suunnatut uudet palvelut

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
1	1	1	0	0

VIRANOMAISPALVELUT JA RAKENTAMISEN OHJAUS

Vastuuhenkilöt rakennustarkastajat Mikko Ruokamo ja Tomi Kinnunen.

Tehtäväalueeseen kuuluu rakennusvalvonta, poikkeamislupien käsittely, korjauspalvelut ja rakentamispalvelut. Rakennusvalvonnan ja maa-ainesten ottamisen valvonnan kuin myös korjaus- ja rakennuttamispalvelujen tehtävät tehdään omana työnä. Maa-aines lupien valvontatyön Kuusamon kaupunki ostaa Posion kunnalta yhteistyösopimuksen mukaan.

Toiminnan muutokset:

- Toiminnassa ei muutoksia.

Toiminnalliset tavoitteet:**Kehitämme palveluita, edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia:**

- Rakennusvalvonnan asiakastytyväisyyskyselyt parillisina vuosina
- Rakennuslupien käsittelyssä on tavoite siirtyä Lupapiste.fi käyttöön. Tarkoittaa että siirrytään reaaliaikaiseen sähköiseen rakennuslupien käsittelyyn. Rakennusvalvonnan nettisivujen kehittäminen asiakaslähtöisemmäksi kunnan strategian painopistealueiden mukaan kehittämällä palveluja.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Poikkeamislupien valmistelu/käsittely aiheuttaa lisätyötä. Lisääntyneen muun työn takia maastossa tapahtuva neuvonta- ja valvontatyö jää vähemmälle.

Tunnusluvut:

- Asiakastytyväisyyskyselyt 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 ja niiden markkinoinnin sekä maankäytön- että yhdyskuntasuunnittelun. Tiehoidon kunnossapito ja talviauraus hoidetaan ostopalveluna.

Toiminnan muutokset:

- Kunnan kaavojen infran suunnittelua jatketaan tarvittaessa.
- Yhdyskuntapalvelujen resurssia lisätään rakennusmestarin panoksella mm. tienhoitoon.

Toiminnalliset tavoitteet:**Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia:**

- Vapaiden omakotitonttien määrä vastaa kysyntää
- Vapaiden vapaa-ajanasuntojen määrä vastaa kysyntää
- Pyritään hoitamaan toimintaympäristöpalvelujen yhdyskuntapalvelut valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisesti.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Toiminnan riski on, että syntyy yllättäviä menoja, johon ei ole voitu varautua talousarviossa esim. teiden talvikunnossa pitoon vaikuttaa sääolosuhteet, jolloin ostopalvelun kustannukset saattavat nousta yllättävästi. Muita yllättäviä tienpidon korjauksia on esim. kantavuuden parantamista sorateillä kelirikkoaikaan kulkuyhteyksien varmistamiseksi ja kelkkailu- tai tiesiltojen korjauksia niiden rikkoutuessa yllättäen. Valtionavustukseen oikeuttavien yksityisteiden lanaus/höyläys kunnossapitoa ei voi tehdä tehokkaasti, koska kulutuskerros on kulunut eikä ole riittävä tien hoidon kannalta. Teitä on voitava muotoilla ja tasata. Tiet vaativat ajoittaista sorastusta, josta on kulunut liian kauan aikaa. Teitä on viimeksi sorastettu 1990 luvun alussa.

Tunnusluvut:

Vapaiden omakotitonttien määrä

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
102	105	103	100	97

Vapaiden vapaa-ajanasuntotonttien määrä

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
79	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:

- Kirintövaaran asemakaava-alueelta hankittiin kunnan omistukseen takaisin kauppojen peruttua neljä vapaa-ajanasunto tonttia. Vapaa-ajantontit laitettiin myyntiin.
- Liiketoiminnan resurssia lisätään rakennusmestarin panoksella mm. jätehuoltoon.

Toiminnalliset tavoitteet:

Edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia ja luomme mahdollisuuksia:

- Vajaakäytössä olevat yritystilat alle 5 % (seurantatilasto)
- Ylläpidetään toimintoja käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Pyritään kehittämään kohteiden huoltosuunnitelmia ja ohjaamaan käytettävissä olevia resursseja enemmän ennalta ehkäiseviin toimenpiteisiin. Hyötyjäteaseman opastusta kehittämällä asiakaslähtöisemmäksi kunnan strategian painopistealueiden mukaan kehittämällä palveluja.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

Tunnusluvut:

Vajaakäytössä olevat yritystilat

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
<1,0 %	< 5%	<5%	<5%	<5%

TILAPALVELU

Vastuuhenkilö rakennusmestari Taneli Mertaniemi

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:

- Oppimiskeskuksessa jatketaan putkiremonttia peruskoulun tiloissa kesällä 2019, jolloin uusitaan lämpölinjat ja patterit. Oppimiskeskuksen energiatehokkuutta ja kiinteistöjärjestelmien hallittavuutta parannetaan taloautomaation modernisoinnilla.
- Päiväkodilla uusitaan katon bitumikermiä sekä puhdistetaan ja säädetään ilmanvaihtojärjestelmä.
- Terveyskeskuksella käytöstä poistettu vanha kattilahuone muutetaan välinehuolto- ja varastotilaksi. Perusturvatoimiston ja hammashoitolan siivessä tehdään ilmanvaihtojärjestelmän puhdistus ja säätö. Terveyskeskuksen paloilmalaitteiden uusinta toteutetaan vuoden 2019 aikana.
- Vanhainkodilla jatkuu kesän 2018 palotarkastuksessa havaittujen palokatkojen tiivistystyöt osastoivissa seinissä. Jatketaan asukashuoneiden peruskorjauksia.
- Ravintokeskuksen ikääntyvää konekantaan uusitaan, uusitaan kippipadat. Ruokahuoltoon aiemmin hankittu Jamix tuotannonohjausjärjestelmää otetaan laajemmin käyttöön.
- Kiinteistönhuollon resurssipulaa helpotetaan konehankinnoilla ja tehtävien uudelleen järjestelyillä.
- Siivouspalveluiden vanhentunutta konekantaan nykyaikaistetaan.
- Siivoustyönohjaaja jää eläkkeelle ja toimeen rekrytoidaan uusi henkilö.
- 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.

Toiminnalliset tavoitteet:

Kehitämme palveluita ja edistämme asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia:

- Tilapalvelu tuottaa kaikilla neljällä vastuualueellaan hyvää palvelua asiakkailleen.
- Tavoitteena korjausrakentamisessa on jatkossakin toteuttaa vuodessa vähintään yksi katto- ja putkiremontti, joilla turvataan rakennuskannan säilyminen terveenä.
- Otetaan käyttöön vähintään yksi sähköinen järjestelmä, jolla parannetaan palvelua tai parannetaan työn tuottavuutta.
- Kehitetään palveluiden laatua ja työn tuottavuutta kohdentamalla investointeja siivouspalvelun, kiinteistönhuollon ja ruokapalvelun laiteresursseihin.
- Tilapalvelun kärkihankkeena on edistää kuntalaisten turvallisuutta kunnan omistamien kiinteistöjen piha-alueilla. Teemana on liukkauden torjunta ja tavoitteena nolla liukastumista. Hankkeen toteutusta varten hankitaan kunnalle oma kiinteistötraktori, jossa tarvittavat laitteet.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä:

- Ruokapalveluiden merkittävimmät riskit ovat toimituskatkot ruoanjakelussa, kylmäketjun katkeamien ja hygieniariskit tuotannossa. Ruokapalveluissa ammattitaitoisten sijaisten huono saatavuus on ollut pitempään haasteena ja kuormittaa työntekijöitä.
- Kiinteistöhoitopalvelussa henkilöstöresurssien vähyys on riskitekijä ja aiheuttaa töiden priorisointia sekä työväsymystä.
- Siivouspalvelussa merkittävä riski on Posiolta saatavan ammattitaitoisen henkilöstön vähyys rekrytoinnissa. Siivoushenkilöstössä toistuvat sairauspoissaolot aiheuttavat vaikeuksia siivoustyön ohjauksessa ja heikentää siivoustyön laatua. Siivoustyömitoitukseen olisi saatava kohteissa kiertävä vakituinen sijainen, joka olisi ammattitaitoinen ja kohteet tunteva, jolloin siivoustyön laatu paranisi ja työnohjaus helpottuisi.
- Kiinteistöpalvelun osalta merkittävin riski on kiinteistöjen korjausvelan kasvaminen. Kiinteistöjen laajempien huoltojen ja korjauksien lykkäytyminen aiheuttaa kohonneen riskin laukaista kosteus- ja sisäilmaongelmat. Kunnan rakennuksien käyttövesiputkien elinkaari lähestyy loppuaan ja tulee aiheuttamaan kasvavia kuluja. Käyttövesiputkien osalta ennaltaehkäisevät peruskorjaukset ovat myöhässä monessa rakennuksessa.
- Kiinteistöpalvelun riskinä on myös puutteet henkilöstöresursseissa. Työnjohdon resurssivajaus ilmenee mm. rakennustyön laadun heikkenemisenä, työturvallisuuden valvonnan puutteina, kasvaneina hankekustannuksina ja toteutumatta jääneinä investointeina. Rakennustyöntekijöiden vähyys johtaa töiden priorisoimiseen ja vasteaikojen pitenemisiin. Ammattitaitoisen rakennustyövoiman saanti aiheuttaa hankaluuksia tulevaisuudessa ja rakennustöitä joudutaan teettämään enemmän ulkopuolisilla aliurakoitsijoilla, jolloin rakentamisen kustannukset nousevat ja riski laadun heikkenemisestä kasvaa.

Tunnusluvut:

- Järjestetään asiakaskysely tilapalvelun palvelua saaneille hallintokunnille ja asiakkaille parittomina vuosina koskien siivoustyötä ja kiinteistöhoitoa ja parillisina vuosina koskien ruokapalvelua ja kiinteistöpalvelua. Palveluiden tunnusluku asteikolla 1 – 5 tulee olla 2,5 tai suurempi.
- Toteutuneet investoinnit kiinteistöissä ja konehankinnoissa. Vähintään yksi katto- ja putkiremontti vuodessa.
- Toteutuneet sähköiset järjestelmät tai palvelut. Vähintään yksi sähköinen järjestelmä vuodessa.
- Nolla liukastumista kunnan omistamien kiinteistöjen piha-alueilla.

MENOJEN, TULOJEN SUHTEELLISUUSVERTAILU

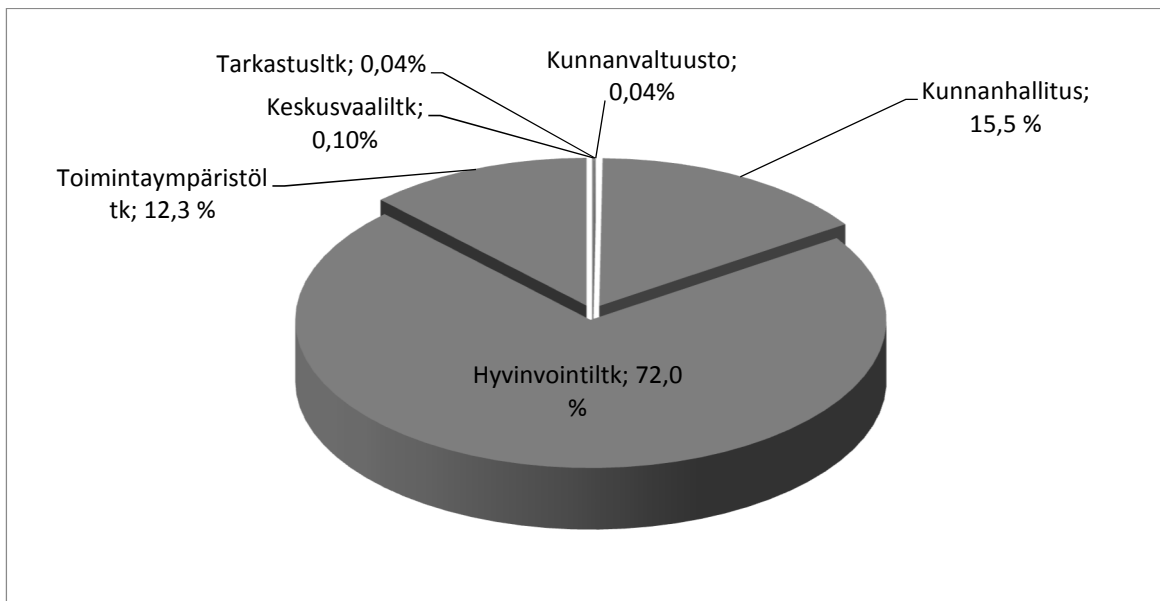
JA

TOIMINTAKATTEEN

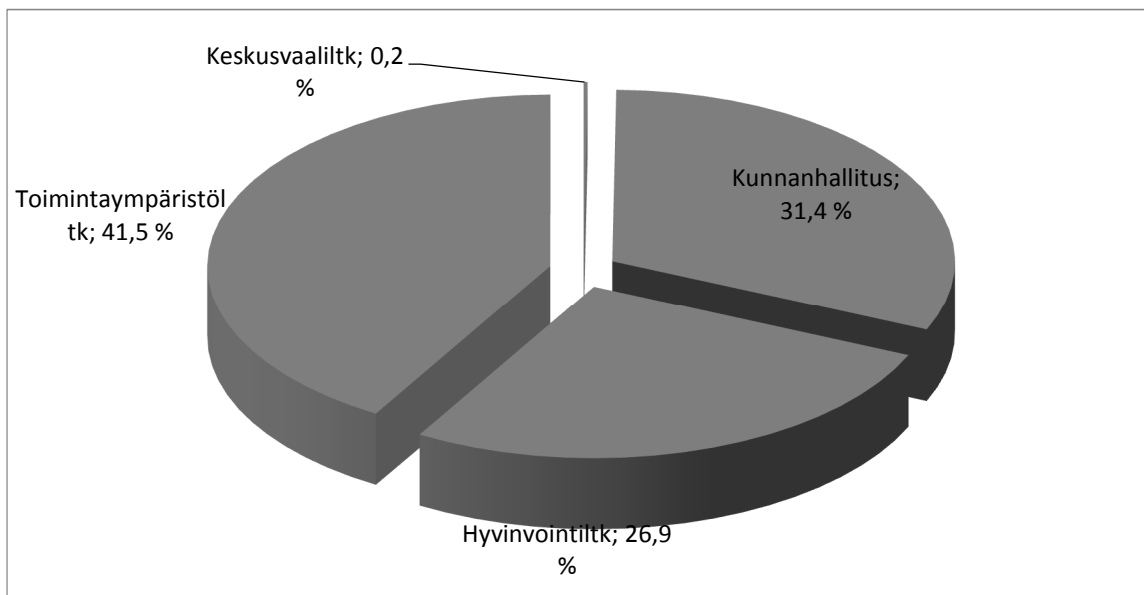
POSION KUNTA

Kunta yhteensä	TA 2019
Toimintamenot	-35 436
Toimintatuotot	10 118
Toimintakate	-25 318

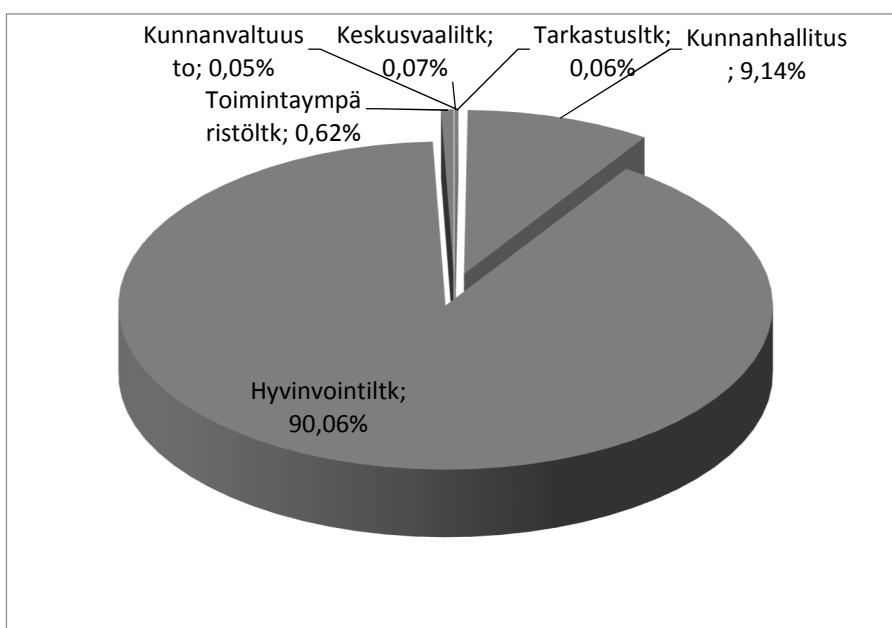
Suhteellinen osuus menoista	TA 2019	
Keskusvaaliltk	-37	0,10 %
Tarkastusltk	-15	0,04 %
Kunnanvaltuusto	-13	0,04 %
Kunnanhallitus	-5 487	15,5 %
Hyvinvointiltk	-25 526	72,0 %
Toimintaympäristöltk	-4 358	12,3 %



Suhteellinen osuus tuloista	TA 2019	
Keskusvaaliltk	19	0,2 %
Kunnanhallitus	3 174	31,4 %
Hyvinvointiltk	2 724	26,9 %
Toimintaympäristöltk	4 201	41,5 %



Suhteellinen osuus katteesta	TA 2019	
Keskusvaaliltk	-18	0,07 %
Tarkastusltk	-15	0,06 %
Kunnanvaltuusto	-13	0,05 %
Kunnanhallitus	-2 313	9,14 %
Hyvinvointiltk	-22 802	90,06 %
Toimintaympäristöltk	-157	0,62 %



INVESTOINTIOSA 2019-2021

A KIINTEISTÖ	Alkup. kustannus arvio	Muutokset	Kustannus arvio	2018	2019	2020	2021	
Maan hankinta								
Menot	75		75	30	15	15	15	
Tulot								
Netto								
Elinkeinoja tukevat infrahankkeet								Infrastruktuurin omarahoitussuudet
Menot	70		70	10	10	20	30	kunnanhallituksen päätöksellä
Tulot								
Netto								
Kaavatiet								Keskustaajaman kaavateiden rakentaminen
Menot	220		220	80	80	60		toimintaympäristölautakunnan päätöksellä.
Tulot								Kaavateiden korjauksia ja päällystyksiä v 2019.
Netto								
Yksitystiet								Yksitysteiden kulutuskerroksen hoito.
Menot	80		80	20	20	40		Kulutuskerroksen oltava riittävä tien hoidon kannalta.
Tulot								Tietä ja kulutuskerrosta on voitava muotoilla ja tasata.
Netto								Sorastuksia tehdään syksyllä teiden pinnan ollessa kostea.
Peruskoulun pihan laajennus								
Menot	15	30	45	15		30		Koulun P-alueen koululaisten saattoalueen korjaus (liikenneturvallisuus suunn.)
Tulot								
Netto								
Peruskoulun vesi- ja lämpöjohtojen uusinta								Rakenteissa olevien vesijohtojen uusinta.
Menot	100	100	200	80	40	40	40	Työt kahdessa vaiheessa 2017 kesällä runkolinjat, toinen vaihe 2018
Tulot								jatketaan lämpöjohtojen uusintaa 2019 kesällä, 2020 keitto ja terveydenhoitajan tilat ja
Netto								asuntola 2021.Peruskoulun putkiremontilta siirretty rahaa 30 000 ja
								Vuoden 2018 budjetti varoista käytetty 50
Terveyskeskuksen muutos- ja korjaustyöt								Terveyskeskuksen puretun kattilahuoneen tilalle välinehuoltotila ja varastotilaa.
Menot	30		30		30			Pihatöitä : sadevesijärjestelmän rakentaminen(hammashoitola ja perusturva).
Tulot								Perusturvan ikkunoiden vaihtotyö.
Netto								
Paloilmaisineläkkeiden uusinta								Vanhoja radioaktiivista ainetta sisältäviä savunilmaisimia ei voida huoltaa jatkossa.
Menot	45	30	75	25	35			Vanhojen savunilmaisimien vaihto TK:ssa vuonna 2019, vanhainkodilla 2017
Tulot								Kuukeli kehitysvammaisten ryhmäkoti tehty 2018
Netto								

A KIINTEISTÖ	Alkup. kustannus arvio	Muutokset	Kustannus arvio	2018	2019	2020	2021	
Sprinklaus								Vuodeosasto 2016, Vanhainkoti 2017 (155 t €)
Menot	205		205	50				Kuukkelijatkuu vuonna 2018
Tulot								
Netto								
Lohirannan kotiseutumuseon korjauksia								Kotiseutumuseon korjauksia, museovirasto mukana
Menot	40		40		20	10	10	Kellarin täyttö ja perustuksen kunnostus
Tulot	20		20		10	5	5	Vesienjohtamisen korjaus
Netto	20		20		10	5	5	Pintojen käsittelyn uusiminen, ikkunat ja rakennus yms.
Palo-osastojen läpivientie tiivistys								Vanhainkoti 2019
Menot	60		60	40	20			Terveyskeskus 2018
Tulot								Paloviranomaisen 2018 tarkastuksen puutteiden korjaaminen
Netto								
Kattotyöt								Tasakatot muutetaan harjakatoiksi ja yläpohjaan lisäeristys
Menot	270		270	120	60	30		TK taloussiipi v. 2018, Hammashoitola siipi tehty v.2017
Tulot								Päiväkoti 2019
Netto								Koulun kattotöitä 2020: opetuskeittiö ja ruokalan katto
Liikuntapaikat								Pesäpallokentän sorastus
Menot	15		15		15			Juoksuradan ylläpitokunnostus
Tulot								Hiihtolatujen pajukko raivaus kesällä
Netto								Ulkoliikunta paikkojen kunnostusta, laavut sekä puuceet
Grillikota koululaisten käyttöön								Grillikota koulun läheisyyteen jäähallin viereen
Menot	10		10			10		Grillikota n. 17 m2 kuntalaisten ja koululaisten käyttöön.
Tulot								Kotaan mahtuu kerralla noin 25 hlöä.
Netto								
Kanervan muutostyöt								Kanerva eläinlääkärin tila muutos asukashuoneistoiksi 2020
Menot	50	70	85			50	35	Vuoden 2018 budjetista on siirretty 35 000 € Päiväkodin muutostöihin.
Tulot								
Netto								
Päiväkodin muutostyöt								
Menot	35		35	35				
Tulot								
Netto								
Hyötyjäteasema								SER jätekatos, pv-putki jne. Ely:n vaatimuksien mukaan
Menot	40		40	40				
Tulot								
Netto								
Uudet eläinlääkärin tilat								Suunnitelma kunnanviraston halliin + josta seuraa
Menot	70		70			70		Kotilammin hallin muutostyöt
Tulot								
Netto								
Kaukolämmön vaihdin korjaus, kunnantalo								Vaihdin lisättävä. Piha auki, putket esille ja uudet tilalle
Menot	25	30	55	25				Peruskoulun putkiremontilta siirretty rahaa 30 000.
Tulot								
Netto								

A KIINTEISTÖ	Alkup. kustannus arvio	Muutokset	Kustannus arvio	2018	2019	2020	2021	
Kiinteistöautomaation modernisointi								
Menot	75		75	30	30	25		Vanhainkoti ja palvelutalo 2020
Tulot								Koulu, Lukio, Kotilammin halli 2019
Netto								
Ison ja pienen torin aluetyöt								Päälylystys, kuivatus, toripaikkojen merkintä maalaus +sähkötyöt
Menot	100		100		100			
Tulot								
Netto								
Tori ja sisääntuloväylien opasteet								Perusparannus ja viherrakentaminen
Menot	93		93	20	30	13		Sisääntuloväylien opasteet 2018, siirretään 30 000 vuodelle 2019
Tulot								Valtuuston päätös 14.12.2018 § 39
Netto								
Varavoimakone								Vanhainkodin ja koulun sähkönsyötön turvaaminen + sähkötyöt
Menot	30		30	15	15			Varautuminen sähkökatkoihin varavoimakone 2 kpl
Tulot								
Netto								
Kuntosali								Kuntosali n. 165-200 m²
Menot	325	16	341	16	325			Suunnittelu 2018
Tulot	75		75		75			
Netto	266		266		250			
Koulun asuntola								Koulun asuntolan asuntojen kunnostus.
Menot	70		70		35	35		Vuonna 2019 aloitetaan alakerrasta, jolloin valmiit 2020
Tulot								Vuonna 2020 jatketaan yläkerrasta, jolloin valmiit 2021
Netto								
Kotilammen hallin muutostyöt	120				120			Valtuuston lisäys investointeihin 14.12.2018 § 39
A Investointitoiminta yhteensä (netto)	2034	276	2259	616	925	443	125	

B IRTAIN	Alkup. kustannus arvio	Muutokset	Kustannus arvio	2018	2019	2020	2021	
ICT laitteet								Työasemat, oheislaitteet, palvelimet
Menot	20		20	20	20			Sisältää VPN ympäristön laitteet+ muu päivitys tarve
ICT laitteet peruskoulun atk-luokan uudistaminen mediateekiksi								Ict-laitteet. Tarvitaanko lisäksi kaluste ja tilan uudistamis raha(kokolattiamattoja, tilan akustoiminen, siirr. valkokankaat ym. kalusteet eli nyk. atk luokkan tilalle>kustannusarvio
Menot	45	5	50			30	20	
Opaskartta ja karttapalvelu	10		10		10			Opaskartta paperinen 500 kpl. Kunnan karttapalvelu johon saadaan mm. kaikki kaavat, tonttipörssi, ulkoilureitit, kelkkareitit, hiihtoreitit, vaellus ym. Palvelusta pystyyasiakas tulostaan mittakaavassa esim kartta otteen.
Siivoustyön laitehankinnat	14		14		14			Yläkoulu: pieni yhdistelmäkone ja teollisuusimuri. Terveyskeskus: pieni yhdistelmäkone, lattianhoitokone. Valmankoti: pieni yhdistelmäkone ja kuivausrumpu. Kirjasto: pieni yhdistelmä kone.
Ravintokeskuksen laitehankinnat								Sekoittava pata (3 kpl) ja vihannesleikkuri. Pystypakastin ja yhd. uuni(hankittu 2018)
	35	45	80	35	45			Laitteet elinkaaren päässä, huolto kalliimpaa kuin uudet.
Ohjelmistointi-investointi	10	5	15	10	15			Rakennusvalvonta, ei toteudu v. 2018
	25		25		25			Kunnan nettisivujen uudistaminen
	15		15		15			Työajanseurantaa varten kulunvalvonta mm. perusturvasto, kunnanvirasto ja koulu
Sähköinen arkisto	40	70	110	63	63			Vuoden 2018 budjetti varoista käytetty 7000 ja loput siirretään vuodelle 2019
Kiinteistötraktori	15		15		15			Vanha traktori vm. 1967 ajettu loppuun, käyttökiellossa, ei nykyaikaisia turvavälineitä. Loput traktorista rahoitetaan leasing sopimuksella.
Sosiaalihuollon kantaan siirtyminen	40		40		20	20		Sosiaalihuollon asiakastiedon arkiston käyttöönotto (kantapalvelut)
B Irtain yhteensä	269	125	394	128	242	50	20	
C KÄYTTÖMAOISUUDEN MYYNTI	Alkup. kustannus arvio	Muutokset	Kustannus arvio	2018	2019	2020	2021	
Tontit								
- Kaavatontit.	-100		-100	-100	-100	-100	-100	
D Osakkeet ja osuudet	Alkup. kustannus arvio	Muutokset	Kustannus arvio	2018	2019	2020	2021	
Itä-Lapin kuntayhtymä peruspääomavaraus	47		47	47				
A + B + C + D yhteensä	2250	401	2600	691	1 067	393	45	

TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTASUUNNITELMAT, TALOUSARVIOT JA RISKIENHALLINTASUUNNITELMAT

POSION VESI JA LÄMPÖ OY

TOIMINTASUUNNITELMA

31.10.2018

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

Ly-tunnus 0191895-6

Tilikausi 1.1.2019–31.12.2019

Toiminnalliset tavoitteet

Yhtiö ylläpitää vedenhankinta- ja viemärijärjestelmää. Vuoden 2019 aikana verkostoissa tehdään huolto- ja kunnossapitotöitä, jotta järjestelmien toimintakunto säilyy vähintäänkin nykyisellä tasolla.

Viemärivedenpuhdistamon kehittäminen lietteenkäsittelyn osalta jatketaan uuden lietteen kompostointikentän rakentamista. Puhdistetun viemäriveden jälkikäsittelyssä tutkitaan uusia toimintatapoja ammoniumtypen hapettamiseksi

Lämpölaitokset pidetään toimintakuntoisina tarvittavilla korjauksilla samoin kaukolämpöverkosto. Laitosten piha-alueita alueiden siistimistä jatketaan.

Yhtiön palveluksessa on 4 henkilöä.

Taloudelliset tavoitteet

Sähkön siirtomaksun korotus ja muu kustannustason nousu nostaa tuotantokustannuksia. Vesimaksuja ja jätevesimaksuja korotetaan, jotta vesiliiketoiminnan aiheuttamat kulut tulisivat katettua. Perusmaksuja korotetaan vuoden 2019 alusta alkaen. Tavoitteena on tappioton ja korjaustoiminnan kattava toiminta tilikaudella 2019.

Energiantuotannon taloudelliset tavoitteet ovat toiminnan rahoituksen varmistaminen ja pitkäaikaisten velkojen maksusuunnitelman toteuttaminen. Tämä edellyttää voitollista toimintaa tilikaudelle 2019.

Energialiiketoiminnassa on sääolosuhteilla ratkaiseva merkitys tulorahoituksen kertymiseen. Yhtiön hallitus tarkastelee tulon muodostuksen kehitystä tilikauden aikana ja tekee tarpeellisia muutoksia toiminnassa.

Posion Lämpö ja Vesi Oy

Posion Vesi ja Lämpö Oy

TULOSSUUNNITELMA

Päivämäärä

31.10.2018

Yritys

Sähköpostiosoite

Laatija

Puhelinnumero

Posion Vesi ja Lämpö Oy kokonaisbudjetti

	Tp 2017	1_17 / 12_17	Ta 2018	1_18 / 12_18	Ta 2019	1_19 / 12_19	Ts 2020	1_20 / 12_20	Ts 2021	1_21 / 12_21
	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%
1 LIKEVAIHTO	1 506,1		1 495,2		1 539,1		1 564,2		1 583,4	
2 Liiketoiminnan muut tuotot tuotant +	140,9		132,6		132,6		132,6		132,6	
3 LIIKETOIMINNAN TUOTOT YHTEE	1 647,0	100,0	1 627,8	100,	1 671,7	100,0	1 696,8	100,0	1 716,0	100,0
4 Aine- ja tarvikekäyttö -	463,8	28,2	357,7	22,0	319,0	19,1	357,7	21,1	357,7	20,8
5 Ulkopuoliset palvelut -	18,9	1,1	42,0	2,6	54,0	3,2	59,0	3,5	69,0	4,0
6 Henkilöstökulut -	153,3	9,3	168,0	10,3	224,8	13,4	234,5	13,8	245,2	14,3
7 Liiketoiminnan muut kulut -	255,8	15,5	256,0	15,7	271,0	16,2	286,0	16,9	286,0	16,7
8 Valmisteveraston lisäys/vähennys +/-	-19,4	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9 KÄYTTÖKATE	= 735,8	44,7	804,1	49,4	802,9	48,0	759,6	44,8	758,1	44,2
10 Suunnitelman mukaiset poistot -	318,5	19,3	315,5	19,4	312,5	18,7	311,0	18,3	306,0	17,8
11 LIIKETULOS	= 417,3	25,3	488,6	30,0	490,4	29,3	448,6	26,4	452,1	26,3
12 Tuotot osuuksista ja muista sijoitu +	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Muut korko- ja rahoitustuotot +	2,9	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14 Korkokulut ja muut rahoituskulut -	259,8	15,8	268,0	16,5	250,0	15,0	245,0	14,4	235,0	13,7
15 Välittömät verot -		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
16 NETTOTULOS	= 160,4	9,7	220,6	13,6	240,4	14,4	203,6	12,0	217,1	12,7
17 Satunnaiset tuotot +	0,0	0,0	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	0,0	0,0
19 KOKONAISTULOS	= 160,4	9,7	220,6	13,6	240,4	14,4	203,6	12,0	217,1	12,7
20 HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN	3		3		4		4		4	

VESI

Posion Vesi ja Lämpö Oy

TULOSSUUNNITELMA

Päivämäärä

31.10.2018

Yritys

Sähköpostiosoite

Laatija

Puhelinnumero

Posion Vesi ja Lämpö Oy vesilaitos

	Tp 2017	1_17 / 12_17	Ta 2018	1_18 / 12_18	Ta 2019	1_19 / 12_19	Ts 2020	1_20 / 12_20	Ts 2021	1_21 / 12_21
	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%
1 LIIKEVAIHTO	152,5		173,9		182,5		191,7		201,3	
2 Liiketoiminnan muut tuotot: jäteve +	173,8		162,2		176,8		192,7		202,3	
3 LIIKETOIMINNAN TUOTOT YHTEE	326,3	100	336,1	100	359,3	100	384,4	100	403,6	100
4 Aine- ja tarvikekäyttö -	15,8	4,8	20,0	6,0	20,0	5,6	20,0	5,2	20,0	5,0
5 Ulkopuoliset palvelut -	16,1	4,9	40,0	11,9	50,0	13,9	55,0	14,3	65,0	16,1
6 Henkilöstökulut -	80,6	24,7	88,0	26,2	96,8	26,9	106,5	27,7	117,2	29,0
7 Liiketoiminnan muut kulut -	120,1	36,8	116,0	34,5	126,0	35,1	136,0	35,4	136,0	33,7
8 Valmisteveraston lisäys/vähennys +/-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9 KÄYTTÖKATE	93,7	28,7	72,1	21,5	66,5	18,5	66,9	17,4	65,4	16,2
10 Suunnitelman mukaiset poistot -	18,1	5,5	17,5	5,2	16,5	4,6	16,0	4,2	16,0	4,0
11 LIIKETULOS	75,6	23,2	54,6	16,2	50,0	13,9	50,9	13,2	49,4	12,2
12 Tuotot osuuksista ja muista sijoitu +	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Muut korko- ja rahoitustuotot +	0,5	0,2		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	0,0	0,0
15 Välittömät verot -		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
16 NETTOTULOS	76,1	23,3	54,6	16,2	50,0	13,9	50,9	13,2	49,4	12,2
17 Satunnaiset tuotot +		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
18 Satunnaiset kulut -		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
19 KOKONAISTULOS	76,1	23,3	54,6	16,2	50,0	13,9	50,9	13,2	49,4	12,2
20 HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN	1,5		1,5		1,5		1,5		1,5	

LÄMPÖ

Posion Vesi ja Lämpö Oy

TULOSSUUNNITELMA

Päivämäärä

31.10.2018

Yritys

Sähköpostiosoite

Laatija

Puhelinnui

Posion Vesi ja Lämpö Oy voimalaitos

	Tp 2017	1_17 / 12_17	Ta 2018	1_18 / 12_18	Ta2019	1_19 / 12_19	Ts 2020	1_20 / 12_20	Ts 2021	1_21 / 12_21
	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%	1 000 e	%
1 LIIKEVAIHTO	1 179,8		1 159,1		1 179,8		1 179,8		1 179,8	
2 Liiketoiminnan muut tuotot: tuotar +	140,9		132,6		132,6		132,6		132,6	
3 LIIKETOIMINNAN TUOTOT YHTEE	1 320,7	100	1 291,7	100	1 312,4	100	1 312,4	100	1 312,4	100
4 Aine- ja tarvikekäyttö -	448,0	33,9	337,7	26,1	299,0	22,8	337,7	25,7	337,7	25,7
5 Ulkopuoliset palvelut -	2,8	0,2	2,0	0,2	4,0	0,3	4,0	0,3	4,0	0,3
6 Henkilöstökulut -	72,7	5,5	80,0	6,2	128,0	9,8	128,0	9,8	128,0	9,8
7 Liiketoiminnan muut kulut -	135,7	10,3	140,0	10,8	145,0	11,0	150,0	11,4	150,0	11,4
8 Valmisteveraston lisäys/vähennys +/-	-19,4	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9 KÄYTTÖKATE	= 642,1	48,6	732,0	56,7	736,4	56,1	692,7	52,8	692,7	52,8
10 Suunnitelman mukaiset poistot -	300,4	22,7	298,0	23,1	296,0	22,6	295,0	22,5	290,0	22,1
11 LIIKETULOS	= 341,7	25,9	434,0	33,6	440,4	33,6	397,7	30,3	402,7	30,7
12 Tuotot osuuksista ja muista sijoituksista +		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Muut korko- ja rahoitustuotot +	2,4	0,2		0,0		0,0		0,0		0,0
14 Korkokulut ja muut rahoituskulut -	259,8	19,7	268,0	20,7	250,0	19,0	245,0	18,7	235,0	17,9
15 Välittömät verot -		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
16 NETTOTULOS	= 84,3	6,4	166,0	12,9	190,4	14,5	152,7	11,6	167,7	12,8
17 Satunnaiset tuotot +		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
19 KOKONAISTULOS	= 84,3	6,4	166,0	12,9	190,4	14,5	152,7	11,6	167,7	12,8
20 HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN	1,5		1,5		2,5		2,5		2,5	

Riskienhallinta ja sisäisen valvonnan toteuttaminen

Posion Vesi ja Lämpö Oy 2019

Päivämäärä: 29.10.2018

Sisältö

1 JOHDANTO	3
2 YHTIÖN HALLINTO	4
2.1 Konsernijohto	4
2.2 Yhtiönhallitus	4
2.3 Taloushallinto	5
2.4 Hallinnon riskienhallinta	5
3 VEDEN JAKELU	6
3.1 Vedenjakelujärjestelmä	6
3.2 Veden jakelujärjestelmän riskit ja niiden hallinta	6
4 JÄTEVEDEN POISJOHTAMINEN JA PUHDISTUS	7
4.1 Jätevesijärjestelmä	7
4.2 Jätevesijärjestelmän riskienhallinta	7
4.3 Jäteveden puhdistus	7
4.4 Jäteveden puhdistuksen riskienhallinta	7
5 ENERGIANTUOTANTO JA LÄMMÖNJAKELU	9
5.1 Kaukolämmöntuotanto	9
5.2 Kaukolämmöntuotannon riskienhallinta	9
5.3 Sähköntuotanto	9
5.4 Sähkötuoannon riskienhallinta	10
5.5 Lämmönjakelu	10
5.6 Lämmönjakelun riskit	10
5.7 Lämmönjakelun riskienhallinta	10
6 Henkilöstö	11
6.1 Henkilöstö	11
6.2 Henkilöstö riskit	11
6.3 Henkilöstö riskien hallinta	11
7 Käyttöomaisuus ja kiinteistöt	12
7.1 Kiinteistöt ja käyttöomaisuus	12
7.2 Kiinteistöt ja käyttöomaisuuden riskit	12
7.3 Omaisuuuden riskien hallinta	12

JOHDANTO

Kuntalain 13 § mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Posion kunnassa kunnanhallitus ja valtuusto ovat tehneet päätöksiä asian toteuttamiseksi 2015 ja 2016. Posion kuntaan on laadittu ***Posion kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet***-asiakirja.

Posion Vesi ja Lämpö Oy on kunnan tytäryhtiönä ja kuntakonserniin kuuluvana toimijana velvoitettu osallistumaan prosessiin jolla toteutetaan riskien tarkastelu ja hallinta. Samalla toteutetaan sisäinen valvonta, joka edesauttaa läpinäkyvää ja hyvää hallintotapaa ja riskien hallintaa.

Tässä Posion Vesi ja Lämpö Oy:lle laaditussa riskienhallinnan asiakirjassa soveltuvassa laajuudessa tarkastellaan yhtiössä käytettäviä menetelmiä ja toimintatapoja, joilla varmistetaan riskienhallinta ja sisäinen valvonta. Asiakirjan tavoitteena on antaa tietoa riittävässä laajuudessa kunnanhallitukselle jotta hallitus omalta osaltaan voi antaa arvion sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta Posion kunnan hallinnossa ja toiminnoissa.

Kysymys on toiminnan itsearvioinnista ja tavoitteena on toiminnan jatkuva parantaminen.

YHTIÖN HALLINTO

Konsernijohto

Yhtiön toimintaa ohjaa konsernijohtajana Posion kunnan hallitus. Kunnanhallitus nimeää edustajansa yhtiökokoukseen, joka valitsee yhtiölle hallituksen. Yhtiön hallitus käyttää yhtiön ylintä päätäntävaltaa lukuun ottamatta niitä asioita, jotka ovat vain yhtiökokouksen päätettävissä. Kunnanhallitus nimeää myös henkilön, joka osallistuu yhtiönhallituksen kokouksiin konsernijohtajan edustajana.

Vuoden edustajat:

- Konsernijohtajan edustajana hallituksen kokouksissa kunnanjohtaja Heli Knutars
- yhtiökokousedustajana Heli Knutars, varalla Eija Ahola

Yhtiönhallitus

Puheenjohtaja Martti Varanka,
varapuheenjohtaja Olli Ronkainen,
jäsenet: Toini Määttä, Tuija Suonnansalo, Paavo Mursu
varajäsenet: Jarmo Pyhtinen, Janne Pätsi.

- nimittää yhtiön toimitusjohtajan
- valitsee työntekijät yhtiön palvelukseen
- päättää asiakkailta perittävät maksut palveluista

Taloushallinto

Kirjanpito, laskutus, reskontranhoito ja palkanlaskenta ostetaan palveluna Posion Tilitoimisto/ Komerco Oy:ltä.

Ostolaskujen käsittely tehdään Heeros Oyj:n ylläpitämän Heeros-järjestelmän kautta. Laskut siirtyvät vaiheesta toiseen sähköisessä muodossa. Laskut tulevat ensimmäisenä jakajan käsittelyyn. Jakaja siirtää laskun tavarantilaajan/vastaanottajan hyväksyttäväksi. Tavarantilaajan hyväksymä lasku siirtyy toimitusjohtajan hyväksyttäväksi joka siirtää sen maksajan käsittelyyn. Laskut laittaa maksuun kirjanpitäjämme. Toimitusjohtajalla tai tavarantilaajalla ei ole mahdollisuutta laittaa ostolaskua maksuun.

Tilintarkastus hoidetaan konserniohjeen mukaisesti ja tilintarkastuksen hoitaa BDO Audiator Oy vastuullisena tilintarkastajana Hilka Ojala HT, JHT.

Hallinnon riskienhallinta

Hallinto on moniportainen mikä tekee siitä jäykähkön. Moniportaisessa hallinnossa asiat tulevat useamman henkilön tarkasteltavaksi. Useampi näkökanta tekee päätöksenteosta ja toiminasta avoimempaa ja paremmin valvottua. Ostolaskujen moniportainen hyväksyntä varmistaa että yhtiön maksettavaksi ei tule sille kuulumattomia tavarantoimituksia tai palveluita.

VEDEN JAKELU

Vedenjakelujärjestelmä

Vedenjakelujärjestelmää on aloitettu rakentamaan 1960 luvun lopulla. Nämä järjestelmän osat ovat edelleen käytössä. Veden jakelu on laajentunut Aholan taajaman lisäksi Kirkonkylän ja Kirintövaaran alueille.

Veden jakelujärjestelmän riskit ja niiden hallinta

Vedenjakelujärjestelmää valvotaan päivittäisellä kunnontarkkailulla seuraamalla otettavan veden ja jaettavan veden määriä. Veden ottamoiden ympärillä olevia pohjavesialueita seurataan, jotta siellä ei pääse tapahtumaan sellaista toimintaa joka vaarantaa pohjaveden laatua.

Kuusamoon johtava tie sivuaa käytössä olevat pohjavesialueet. Mahdollinen liikenne onnettomuus voi vaarantaa myös vedenlaatua.

Verkoston rikkoontumiset ovat tavallomaisia häiriöitä verkoston vanhemmissa osissa. Runkolinjassa tapahtuva rikkoontuminen voi aiheuttaa laajankin veden jakelun keskeytyksen.

Veden jakeluun on varattu siirrettäviä säiliötä, joista voidaan jakaa vettä pitemmissä häiriö tilanteissa, ellei verkostosta saada vettä.

Verkoston paine saadaan taajaman ja Kirkonkylän alueille ylävesisäiliöstä. Muutaman tunnin sähkökatkot eivät aiheuta häiriöitä veden jakeluun. Kirintövaaran ja Himmerkin alueen paine saadaan muodostettua paineenkorotuspumppaamoilla, joita 3 kpl peräkkäin. Sähkökatko aiheuttaa alueella vedenjakelun keskeytyksen samoin

pumppaamon rikkoontuminen. Pumppaamot ovat vanhentuneita automatiikan osalta ja varaosia ei enää saatavilla automatiikkaan.

JÄTEVEDEN POISJOHTAMINEN JA PUHDISTUS

Jätevesijärjestelmä

Jätevesijärjestelmä on rakennettu samaan aikaisesti vesijohtoverkoston kanssa. Järjestelmän vanhimpiin osiin on sujutettu muoviputkisto betoniputkien sisälle ja asennettu lujitemuovisia sisäkaivoja betonikaivojen sisään.

Lähes kaikissa asiakaskiinteistöissä on käytössä sakokaivoja. Viemäriverdet kootaan viettoviemäreillä kokoojakaivoihin pumppaamoiden viereen. Pumppaamot pumppaavat jätevettä eteenpäin runkolinjastossa. Runkolinjastossa on myös viettoviemäreillä rakennettuja osuuksia.

Jätevesijärjestelmän riskienhallinta

Jätevesijärjestelmässä on hulevesien virtaaminen järjestelmään merkittävä ongelma.

Jätevesijärjestelmän kehittämisestä on laadittu suunnitelma. Henkilöstö on koulutettu vesihygienian hallintaan ja heillä on vesityskortit voimassa. Jätevesipumppaamoissa on tehty sanerasauksia vuonna 2018. Kaikissa pumppaamoissa on nyt kahdennetut pumpput ja niillä nostokiskot huoltoa varten.

Jäteveden puhdistus

Jäteveden puhdistamo on rakennettu Soukkalammen pohjoispuolelle n.1,5 km keskustaaajamasta itään.

Jäteveden puhdistuksen riskienhallinta

Jäteveden puhdistamo on saavuttanut fosforin poistossa hyvin asetetut tavoitteet ja lupaehdot. Orgaanisen typen poistoa ei ole käytössä. Jätevedenpuhdistamo ja sen ympäristö tarkastetaan työpäivittäin.

Puhdistamoon on asennettu vaaravoiman syöttöliitin vuonna 2016 ja sen toimivuus on testattu yhtiön varavoimakoneella, jonka sijoituspaikka on vanhemmassa biokattilalaitoksessa. Normaalioloissa varavoimakone on kytkettynä ko. laitokseen varavoimakoneeksi.

ENERGIANTUOTANTO JA LÄMMÖNJAKELU

Kaukolämmöntuotanto

Kaukolämmöntuotanto on aloitettu 1984 raskastapolttoöljyä käyttävällä lämpölaitoksella, jossa on 2 kattilaa ja poltinta, yhteisteholtaan 3 Mw. Laitos on edelleen käyttövalmiudessa varavoimalaitoksena. Raskaanpolttoöljyn käytöstä on luovuttu 2017 ja raskasöljysäiliö korvattu uudella suoja-altaallisella kevytöljysäiliöllä.

Ensimmäinen kiinteänpolttoaineen kattilalaitos on rakennettu ja otettu käyttöön 1999 ja siihen on uusittu tuliputket useammassa vaiheessa, viimeisin korjaus 2014 syyskuussa. Kattilan nimellisteho 2Mw.

Viimeisin CHP-laitos on rakennettu vuosina 2012–2013. Käyttöön on otettu 2013 joulukuussa. Laitoksen takuu on päättynyt maaliskuussa 2016.

Kaukolämmöntuotannon riskienhallinta

Kaukolämmöntuotannon laitteisto on monen ikäistä ja kuntoista. Uusi CHP-laitos on teholtaan riittävä ja ainoastaan kireimmillä pakkasilla tarvitaan Kpa-laitoksen käyttöä lisätehon saamiseksi.

Raskasöljykattilat käynnistyvät automaattisesti mikäli verkoston lämpötila laskee kiinteänpoltto-aineen laitoksen häiriön vuoksi.

Laitoksilla on pienet varastot varaosista, joiden oletetaan olevan rikkoontumiselle alttiimpia. Vuosittain seisokkien aikana laitteistot tarkistetaan kulumisesta aiheutuvien vaurioiden varalta ja puhdistetaan.

Chp-laitos tarkistetaan ja huolletaan valmistajan toimesta huoltosopimuksen mukaan.

Sähkökatkoksiin laitoksilla on varavoimakoneet, jotka käynnistyvät automaattisesti. Ohjausjärjestelmät ovat varmistettu UPS-laitteilla joilla varmistetaan laitteiston päällä pysyminen sähkökatkoksesta ennen varavoimalaitosten käynnistymistä.

Sähköntuotanto

Sähköä tuotetaan ORC-turbiinilaitoksella. Tuotetusta sähköstä n.23 % kuluu laitoksen omaan sähköntarpeeseen ja ylijäämä toimitetaan valtakunnan jakeluverkkoon

Sähkötuotannon riskienhallinta

Sähkön hinta on sähkömarkkinoista riippuvainen. Sähkön tuotantokustannukset voivat olla pelkästään polttoainekustannuksiltaan korkeammat mitä saatava hinta myydystä sähköenergiasta. Turbiinilaitoksella on jonkin verran varaosia ja siitä on myös huoltosopimus ja online tuki. Sähköntuotannon loppuminen ei vaaranna kaukolämmön tuotantoa.

Lämmönjakelu

Kaukolämpö verkko on rakennettu valtaosin 1984 joten sillä alkaa olla ikää yli 30 vuotta. Kaukolämmön kiertopumppuja on järjestelmässä 4 kpl, joilla saadaan riittävä paine ero kullakin yksinään.

Lämmönjakelun riskit

Lämmönjakelussa on putkistorikko aina mahdollinen, johtuen ulkopuolisesta syystä tai mahdollisesta korroosio vauriosta. Pumppu tai sitä ohjaava inventteri rikkoontuu. Ohjausautomaatiikka rikkoontuu.

Lämmönjakelun riskienhallinta

Kaukolämpöputkisto voi hyvissä olosuhteissa kestää yli 50 vuotta. Putkiston lisäveden tarvetta seurataan, Järjestelmässä automaattinen lisäveden lisäys. Järjestelmä

ilmoittaa tekstiviestillä laitoksenhoitajalle lisävesisäiliön täytöstä ja siitä jää merkintä laitoksen hälytyslokiin. Vesimittarin lukemaa kirjataan myös ylös.

Osalla asiakkaista on varavoimakoneet, joilla he saavat kiinteistöjen lämmitysjärjestelmän toimimaan pitempien sähkökatkosten aikana.

Terveyskeskuksessa on öljyllä toimiva varakattila, jolla voidaan kriittisissä olosuhteissa turvata Sysiniemen alueen lämmöntuotanto.

Kaukolämpöpumput ovat kahdennettuja ja molemmissa biopoltto-ainelaitoksissa on omat järjestelmät. Kummankin laitoksen laitteistot kykenevät yksinään hoitamaan kaukolämpöveden riittävän kierron verkostossa.

Henkilöstö

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa on 3 henkilöä. Vesilaitokselle ja jätevesipuhdistamolle sekä vesijohto- että viemäriverkostolle on yksi henkilö hoitamassa ja kunnonvalvonnassa. Työntekijä on myös varalla-olossa käytännössä lähes aina lukuun ottamatta vuosilomia tai joutuessaan poistumaan paikkakunnalta.

Energian tuotannossa ja jakelussa työskentelee lämpölaitoksenhoitaja. Voimalaitokset ovat hyväksytty jaksottaiselle käytönvalvonnalle. Työpäivinä laitokset tarkistetaan ja laitoksenhoitaja voi hoitaa muitakin tehtäviä. Lämpölaitoksilla on jatkuva varallaolo.

Toimitusjohtajalla tehtäviin kuuluvat omien tehtävien lisäksi käytönvalvonta, lämpölaitosten hoito ja varallaoloon osallistuminen.

Veden ja lämmön toimittaminen sekä viemäriverkoston toiminta tarvitaan 24 tuntia vuorokaudessa jokaisena vuoden päivänä. Vuosilomista yms. johtuen toimitaan 17 viikkoa 2 henkilön voimin.

Henkilöstö riskit

Yhdenkin työntekijän estyminen tehtävistään aiheuttaa vajetta osaamisessa.

Työntekijän irtisanoutuessa ja uuden aloittaessa sitoutuu työhön opastukseen suhteellisesti merkittävä henkilöresurssi.

Vastuu ihmisten terveydestä ja hyvinvoinnista vaatii huolellisuutta toiminnoissa. Vastuu saattaa rasittaa henkistä terveyttä työntekijällä.

Henkilöstö riskien hallinta

Joustavuus työtehtävissä. Osallistutaan ja opetellaan kaikkia tehtäviä, joita yhtiössä on.

Käytetään Ympäristöpalvelujen toimialan henkilöstöä tarpeiden ja mahdollisuuksien mukaan apuna kriittisissä tilanteissa. Annetaan oma osaamista vastapalveluna heidän käyttöönsä. Taloudellisen tilanteen parantuessa palkataan lisää henkilöitä osaksi vuotta.

Käyttöomaisuus ja kiinteistöt

Kiinteistöt ja käyttöomaisuus

Yhtiöllä on lukuisia kiinteistöjä, pumppaamoja ja verkostot. Sähköliittymiä 28 kpl. Yksittäinen ja arvokkain rakennus laitteineen on CHP-laitos, jonka rakentamiskustannukset olivat liki 6 milj. euroa.

Kiinteistöt ja käyttöomaisuuden riskit

Omaisuteen olennaisesti liittävä riski on sen tuhoutuminen, katoaminen tai rikkoontuminen.

Omaisuus voi muuttua myös arvottomaksi ominaisuuksiltaan kuten vanheneminen, kuluminen, ei täytä enää määräyksiä tai on korjauskelvoton varaosien saatavuuden loppumisen myötä.

Omaisuuuden riskien hallinta

Omaisuus on vakuutettu If vahinkovakuutusyhtiö Oy:ssä. Vakuutusmäärä 6 915 000 euroa. Uusi kaukolämpölaitos koneistoineen vakuutettu laaja tasoisella vakuutusturvalla. Niiden vakuutusmäärä. rakennus 1,6 milj. euroa ja koneet sekä laitteet 4,5 miljoona euroa. Muu omaisuus on vakuutettu suppean tason vakuutuksin.

Kaikissa muissa rakennuksissa ja pumppaamoissa käydään työpäivinä lukuun ottamatta osaa jätevedenpumppaamoista joissa tarkastus viikoittain.

Posion Taika-asunnot Oy

Toimintasuunnitelma 1.1.-31.12.2019

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.

Eila Seppänen

Pekka Oikarainen varapj.

Elina Ruokamo

Markku Tuomivaara

Kunnan yhtiökokousedustaja

Yhtiön toimitusjohtaja

Kiinteistönhoitaja

Varajäsenet:

Toini Määttä

Marja Tuomivaara

Tuukka Kokkonen

Seppo Heikkala

Olli Ronkainen

Eija Ahola

Kaija Karjalainen

Tarmo Petrelius

Yhtiön tilintarkastajana toimii Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy, vastuullisena tilintarkastajana Hilkka Ojala, HT, JHT.

Vuokra-asuntoja yhtiöllä on 126 kpl joista osakkeita eri taloyhtiöissä 10 kpl.

Kiinteistökantamme on iäkästä minkä vuoksi korjaus- ja kunnostustyöt lisääntyvät.

Tavoitteenamme on tarjota hyvätasoista ja viihtyisää asumista, kiinteistöjen ylläpidosta ei voida tinkiä. Posion Taika-Asunnot Oy:n kiinteistöjen ylläpidon lähtökohtana on suunnitelmallinen varautuminen tuleviin korjauskustannuksiin sekä oikea-aikainen ja riittävä korjaaminen.

Korjaus suunnitelmia vuodelle 2019:

Miilutie 11 talon käyttövesiputkiston uusiminen.

Sysitie 11 talon ulkovuorauksen korjaaminen ja ikkunoiden uusiminen

Isojen asuntojen kysyntä ollut heikkoa. Vajaakäytössä olevien kiinteistöjen myyminen / purkaminen. Selvitetään uusien pienten asuntojen rakentamisen kustannuksia.

Vuokratason tarkastaminen ja mahdollinen vuokrien korottaminen 1.6.2019 alkaen.

Yhtiön talous 2018 on ollut vakaa ja maksuvalmius on ollut hyvä.

Taloudelliseksi tavoitteeksi hallitus asettaa tuloksen saamisen voitolliseksi.

Posion Taika-asunnot Oy

TALOUSARVIO 2019-2021

	vuosi 2017	ka 100% arvio 2018	ka 90% 8/2018 toteuma 2018	Tavoitekäyttöaste 100% vuokrankorotukset 1 %/vuosi		
		€	€	2019 €	2020 €	2021
Tulot						
Vuokrat	608680	671088	403485	705453	712504	719625
Muut tulot	29837	27000	21748	29000	29000	29000
Tulot yhteensä	638517	698088	425233	734453	741504	748625
Kulut						
Palkat ja palkkiot	68116	70 543	45 172	71 000	72 000	73 000
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	12038	12500	9083	12500	13000	13500
Muut henkilösivukulut	2016	4000	2006	4 000	4 200	4 400
Poistot	136844	136000	91219	136000	136000	136000
Liiketoiminnan muut kulut	482 073	469 000	299 516	440 000	452 500	454 000
vesimaksut	32349	32 000	23 069	33 000	33 500	34 000
kaukolämmön kustannukset	170015	155 000	104 460	155 000	160000	160000
öljy		25 000	13 365	14 000	15000	15000
korjauskulut	110196	100 000	62 753	110 000	100 000	100 000
Asuinhuoneistojen vastikkeet	20697	25 000	14 466	22 000	23 000	24 000
Muut kiinteistökulut	110680	105 000	64 107	105 000	105 000	105 000
(jätehuolto, siivous, vakuutukset, ulkoal.hoidot, sähkö ym.)						
Hallinnon kulut	18715	27 000	13 109	15 000	16 000	16 000
Kustannukset yhteensä	701 087	692 043	446 996	663 500	677 700	680 900
Yrityksen tulos	-62570	6045,00	-21763,00	70953,00	63804,00	67725,00
				634 908	641253,6	647662,5
				408	-7 446	-4 238

Hallitus ottaa huomioon sen, että mikäli käyttöaste on alle 100% tulos voi olla tappiollinen.



27.10.2016/KK
26.10.2017/KK
26.10.2018/KK

POSION TAIKA-ASUNNOT OY

RISKIEN HALLINTA

Posion Taika-asunnot Oy hallitus 27.10.2016 6/2016/5
Posion Taika-asunnot Oy hallitus 26.10.2017 5/2017/5
Posion Taika-asunnot Oy, hallitus 26.10.2018 5/2018/5

Kiinteistön turvallisuuteen liittyvät asiat tulee käydä vuosittain läpi yhtiökokouksessa ja pelastussuunnitelma päivitetään sen perusteella tarvittaessa.

Pelastus suunnitelmat on tehty Posion Taika-asunnot Oy:n kiinteistöissä 19.4.2013

Laatija Insinööritoimisto Oikarainen Oy

Tunnistettuja vaaroja voidaan hallita ja ennaltaehkäistä. On tärkeää tunnistaa tekijät, jotka voivat johtaa vaaratilanteisiin. Näin voidaan valita keinot, joilla vaaratilanteet voidaan välttää ja niiden seurauksia rajata.

Täysin kattavaa listaa mahdollisista tapaturmista tai vaaroista ei ole mahdollista eikä edes tarkoituksenmukaista tehdä. Suurimmat riskit aiheuttavat yleensä ihmisen toiminta ja ajattelemattomuus. Kaikessa toiminnassa jokaisen tulee käyttää omaa harkintaa, huolellisuutta ja varovaisuutta, jotta asumisympäristö olisi turvallinen. Se on parasta mahdollista ennaltaehkäisyä turvallisuuden näkökulmasta.

Yhteiskunnan häiriötilanteiden ennaltaehkäisy (esimerkiksi laaja sähkökatko tai vedenjakelun häiriintyminen) ei ole asuinyhteisöjen voimin mahdollista, niin omatoimisella varautumisella luodaan valmiudet ja keinot rajoittaa vahinkoa.

POSITION TAIKA-ASUNNOT OY:n KIIINTEISTÖT JA TEHDYT KUNNOSTUSTYÖT

VAKUUTUKSET: If

Ahosentie 45 (1979), öljylämmitys

- 16 asuntoa
- (2h+k+s) 8x65 m² asuntoja
- (3h+k+s) 5x87 m² asuntoja
- (4h+k+s) 3x99 m² asuntoja

Ilmastointi remontoitu 2001

A-talon käyttövesiputkisto uusittu 2004

A-talon huoneistoissa remontti 2011-12

- Isoja asuntoja tyhjillään, 80 m² 3 kpl ja 99 m² 3 kpl ja 65 m² 2 kpl (31.8.2018)
- 2015-2016 peruskorjaus
- Ilmastoinnin puhdistus 2017
- Sisäilmamittaukset asuntoihin A2, A4 ja A6 2017

Keväällä 2018 asennettu vesi-ilma lämpöpumput öljyn rinnalle.
Energiansäästöratkaisuna.

Käyttöaste (10/2018) **50%** (10/2017 **56,3%**)

Aholantie 4 (1986), kaukolämpö

- 10 asuntoa
- (2h+kk+s) 4x50m² asuntoja
- (3h+k+s) 3x71,5m² asuntoja
- (2h+k+s) 3x60 m² asuntoja

Ilmastointi remontoitu 2001

Käyttövesiputkisto uusittu 2017, jossa ilmeni kahden kylpyhuoneen kiireellinen kunnostustyö. Yksi asunto tyhjiällä, odottaa em. asuntojen kylpyhuoneremonttia. Näin voimme järjestää peseytymismahdollisuuden ja asumisen remontin aikana. Työ 2017 vuoden loppuun mennessä. Käyttöaste 10/2018 **100 %**, (10/2017 on **90%**)

2018 keväällä remontoitu asuntojen D ja I kylpyhuoneet.

Koulutie 3 (1965), kaukolämpö

- 22 asuntoa
- (3h+k) 16x80 m² asuntoa
- (2h+k+s) 6x60 m² asuntoa

Ikkunat vaihdettu 1991

Vesikatto uusittu 2001

Sauna remontoitu 2012

Asuntokohtainen ilmanvaihto 2012

Käyttövesiputket uusittu 2011-2012

Sisätilat remontoitu 2012-2013

Lukosto uusittu 2016

Sisäilmamittaukset asunnoissa A3, A6 ja B3 2017

Asunnon A6 remointi 2017

Käyttöaste 10/2018 on 82%, (10/2017 on **91 %**) (tyhjiällä 3 kpl 80 m² asuntoaja yksi 60 m² asunto).

Miilutie 6 (1977), kaukolämpö

- 28 asuntoa
- (1h+kk) 11x29,5 m² asuntoa
- (1h+tupak) 3x43 m² asuntoa
- (1h+tupak) 3x44 m² asuntoa
- (2h+k) 5x65 m² asuntoa
- (3h+k+s) 6x77,5 m² asuntoa

Peruskorjaus kerrostalossa tehty 1996.

Saunatilat remontoitu 2015

Asuntojen kunto tarkastettu muuton yhteydessä, korjaustoimenpiteitä on tehty.

Ulko-oveen asennettu sähkölukko 2015

Lukoston uusiminen 2017 ja Ulko-ovien ympärivuorokautinen lukitus

Käyttöaste 100%

Miilutie 11 (1972), kaukolämpö

- 16 asuntoa
- (1h+kk) 438,5asuntoa
- (2h+k) 4x52m² asuntoa
- (2h+k) 4x62m² asuntoa
- (3h+k) 4x75,5m² asuntoa

Peruskorjaus tehty 1999

Käyttövesiputkiston uusiminen ajankohtainen.

Ilmastoinnin puhdistus 2017

Käyttöaste 10/2018 on 88 %, (10/2017, **100 %**)

Alkuvuodesta 2019 toteutetaan käyttövesiputkien uusiminen.

Riskitekijöihin vaikuttaa myös kaukolämmön ja vesilaitoksen hinnan nousut sekä ylimääräiset yhtiövastikkeet, joita maksetaan taloyhtiöille omistuksessa olevien osakkeiden mukaan.

TYÖNTEKIJÄT

Yhtiössä työskentelee kaksi työntekijää. Kiinteistönhoitaja sekä toimitusjohtaja/toimistosihiteeri. Kiinteistönhoitajalla on varahenkilö. Toimitusjohtaja/toimistosihiteerin sijaisjärjestelyä lomien tai mahdollisen pidemmän työstä poissaolon vuoksi ei ole mietitty. Työterveyshuollon työpaikkakäynti tehty 6.7.2017.

Asuntojen korjaus/remonttityöt

- Posion kunnan teknisentoimen kirvesmiehet
- Posion Sähköpalvelu (sähkötyöt)
- Posion Vesi ja Lämpö Oy (putkityöt)

VUOKRALAISET

- maksukyky
- asuminen
- muuttosiivous
- remontit

ASUMISOPAS

Asukkaille on laadittu asumisopas jossa vastuunjakotaulukko. Asumisopas on jaettu jokaiseen asuntoon, sekä annetaan uusille vuokralaisille vuokrasopimuksen allekirjoituksen yhteydessä.

PERINTÄ

Saatavat siirtyvät Intrum Justitia Oy:n maksuistutuspalveluun yhden vuokran laiminlyönnin jälkeen, mikäli vuokralainen ei ole ollut yhteydessä maksun viivästymisestä. Tämän jälkeen perintätoimenpiteistä huolehtii Intrum Justitia Oy.
Luottotiedot tarkastetaan kaikilta asuntohakemuksen lähettäjiltä.

SÄHKÖ-, SIIVOUS- JA LUMITYÖT

- Sähkötyöt sopimus Posion Sähköpalvelun kanssa
- Siivous- ja lumityöt kilpailutettu 2+1 vuoden sopimuksin 2017
- Siivouksesta vastaa Posion Pesula Ruokamo Ay
- Lumityöstä vastaa Ilkka Säkkinen Ky

MAKSULIIKENNE

Yhtiön laskut kiertävät sähköisessä järjestelmässä, Heeros. Laskujen tarkastuskierrossa tarkastetaan ja tarkkaillaan, ettei yhtiö maksa palveluista mitään ei ole käytetty. Tarkastuskierrosta laskut siirtyvät maksuun, jonka hoitaa Tilitoimisto Komerco Oy, Posio.

TILINTARKASTUS

BDO Oy, (Y-tunnus 2776089-4). Päävastuullinen tilintarkastaja on Hilka Ojala, HT, JHT