

Nurmeksen kaupunki

TALOUSARVIO JA  
TALOUSSUUNNITELMA  
VUOSILLE 2015–2018

## SISÄLLYSLUETTELO

sivut

|   |    |
|---|----|
| 1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT .....                   | 2  |
| 1.1. Yleinen taloudellinen tilanne .....                | 2  |
| 1.2. Kuntatalouden näkymät vuosina 2014-2015.....       | 3  |
| 1.3. Nurmeksien kaupungin taloudelliset näkymät .....   | 5  |
| 2. STRATEGINEN SUUNNITELMA .....                        | 7  |
| 3. TALouden TASAPAINOTTAMINEN .....                     | 7  |
| 4. TALOUSARVION LASKENTAPERUSTEET<br>JA OHJEISTUS ..... | 8  |
| 5. KÄYTTÖTALOUSOSA .....                                | 11 |
| 5.1. Keskusvaalilautakunta.....                         | 11 |
| 5.2. Tarkastuslautakunta .....                          | 12 |
| 5.3. Kaupunginvaltuusto.....                            | 13 |
| 5.4. Kaupunginhallitus .....                            | 14 |
| 5.5. Sosiaalilautakunta .....                           | 16 |
| 5.6. Sivistyslautakunta.....                            | 22 |
| 5.7. Rakennus- ja ympäristölahtakunta .....             | 26 |
| 5.8. Tekninen lautakunta.....                           | 27 |
| 5.9. Käyttötaloulosa yhteensä .....                     | 27 |
| 5.10. Tuloslaskelma .....                               | 32 |
| 6. INVESTOINTIOHJELMA .....                             | 33 |
| 7. RAHOITUSOSA .....                                    | 35 |

## 1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

### 1.1. Yleinen taloudellinen tilanne

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

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

Valtiovarainministeriön tuoreen suhdanne-ennusteen mukaan EU:n pakotteilla ja Venäjän asettamilla vastapakotteilla ei ole merkittäviä suoria makrotason vaikutuksia Suomeen. Kaikki suhdannelaitokset ovat yhtä mieltä siitä, että kriisin pitkeytyessä epäsuorat vaikutukset Suomen talouteen ovat toteutuessaan merkittävät.

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

Viime aikoina laadituissa suhdanne-ennusteissa on esitetty jossain määrin toisistaan poikkeavia näkemyksiä Suomen kansantalouden kehityksestä tänä ja ensi vuonna. Tyypillistä kuitenkin on, että kasvuennusteet ovat synkentyneet viime keväänä laadittuihin arvioihin verrattuna

Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan BKT ei kasva tänä vuonna, vaikka ennuste pitääkin sisällään hyvin maltillisen suhdannekäänteen. Suhdannekäänteen pohjautuu paljolti nettoviennin positiiviseen vaikutukseen, sillä tavaroiden ja palvelujen viennin ennakoitaan lisääntyvän 0,4 % samalla kun tuonti supistuu. Sen sijaan yksityisen kulutuksen ei ennakoita kasvavan tänä vuonna lainkaan heikkojen ostovoima- ja työllisyysnäkömyiden edessä. Myös investointien arvioidaan pysyvän kuluvana vuonna alamaissa, mikä johtuu muun muassa asuinrakennusinvestointien sekä kone- ja laiteinvestointien heikosta kehityksestä.

Monet muut ennustelaitokset ennakoivat kuluvalle vuodelle tyypillisesti heikompaa yksityisen kulutuksen kehitystä, minkä seurauksena BKT:n kasvu painuu miinuksen puolelle. Toteutuessaan se olisi jo kolmas perättäinen negatiivisen talouskasvun vuosi. Vastaava tilanne on eletty ainoastaan 1990-alun lamavuosina. Yleisesti voidaan todeta, että kansainvälisen finanssikriisin jälkeisen ajanjakson talouskasvu tulee jäämään näillä näkymin historiallisen heikolle tasolle.

Ensi vuonna talouskasvun arvioidaan laaja-pohjaistuvan ja piristyvän, vaikka ennuste-laitosten kasvuluvut ovatkin tasoltaan hyvin vaatimattomia. Tuoreimpien ennusteiden mukaan ensi vuoden kasvuprosentit painottuvat noin 0,5–1,5 prosentin tuntumaan.

Valtiovarainministeriön mukaan vuoden 2015 kasvuksi muodostuu 1,2 prosenttia. Yksityinen kulutus kääntyy ministeriön mukaan hienoiseen kasvuun siitä huolimatta, että kotitalouksien reaalitytulot polkevat yhä paikallaan. Yleisen talouskehityksen piristymisen arvioidaan kuitenkin hälventävän kuluttajien kokemaa epävarmuutta. Ennakoitua suhdannekäännettä ajaa eteenpäin erityisesti viennin ja investointien piristyminen. Viennin kasvuksi odotetaan 4 prosenttia. Kasvuodotukset eri toimialoilla ovat hyvin samankaltaiset, sillä tuotannon odotetaan lisääntyvän niin teollisuudessa, rakentamisessa kuin palveluissakin yhden prosentin paremmalle puolelle.

Talouden piristymisestä huolimatta työmarkkinoiden tilanne on edelleen heikko. Työttömyyden odotetaan pysyvän yhä entisellä, varsin korkealla, tasollaan, eikä

työllisyysasteeseen odoteta merkittäviä parannuksia. Kuluttajahintojen arvioidaan nousevan 1,5 prosenttia. Pelkästään kulutusverojen kiristykset nostavat kuluttaja-hintaindeksiä arviolta noin puoli prosenttiyksikköä vuonna 2015.

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

## 1.2. Kuntatalouden näkymät vuosina 2014-2015

Kunta-alalla saavutettiin viime vuoden loppupuolella neuvottelutulos virka- ja työehtosopimuksista vuosille 2014–2016. Työllisyys- ja kasvusopimuksen mukaisten kunnallisten työ- ja virkaehtosopimusten sopimuskausi on voimassa 31.1.2017 asti, ja kausi koostuu kahdesta osasta. Ensimmäinen jakso päättyy vuoden 2015 lopussa, ja sille ajoittuu kaksi sopimuskorotusta. Pääsääntöisesti kuluvan vuoden heinäkuuhun ajoittuneiden sopimuskorotusten kustannusvaikutus on keskimäärin 0,8 %. Korotuksen talousarviovaikutus on puolet tästä eli 0,4 %.

Vuonna 2015 sopimuskorotukset toteutetaan pääsääntöisesti 1.7.2015. Keskimäärin sopimuskorotuksen kustannusvaikutus on 0,4 prosenttia, mutta koska jo tänä vuonna voimaan tullutta vuosilomauudistusta rahoitettiin näistä varoista, ensi vuoden kustannusvaikutus pienenee kunta-alalla keskimäärin 0,3 prosenttiin. Tästä puolen vuoden talousarviovaikutus on 0,15 %. Palkkakustannuksiin vaikuttaa myös 0,4 prosentin suuruinen palkkaperintö, minkä vuoksi sopimuskorotusten kustannusvaikutus vuonna 2015 on noin 0,6 prosenttia. Lisäksi palkkakustannuksiin vaikuttavat myös mahdolliset työkokemuslisien kertymät, työnantajakohtaiset ratkaisut (esim. säästöt) ja henkilöstörakenteen muutokset. Toisen jakson sopimusratkaisusta neuvotellaan vuonna 2015.

Kuntien palkkauskustannukset kasvavat aikaisempiin vuosiin nähden siis varsin maltillisesti. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan kunta-alan ansiotasoindeksi nousee kuluvana vuonna kuitenkin sopimuskorotusten osoittamia lukemia korkeammaksi eli 1,2 prosenttiin. Ensi vuonna ansiotasoindeksin arvioidaan pysyvän samoissa kasvu-lukemissa.

Koko valtakunnan tasolla kunta-alan palkkasumman muutosten arviointia vaikeuttavat tänä ja ensi vuonna kunnallisten liikelaitosten ja ammattikorkeakoulujen yhtiöittäminen. Kunnan hoitaessa tehtävää kilpailuilla markkinoilla sen tulee antaa tehtävä pääsääntöisesti osakeyhtiölle, osuuskunnalle, yhdistykselle tai säätiölle. Yhtiöittämisten myötä osa aikaisemmin kuntatalouteen liittyneistä toiminnoista siirtyy kuntatalouden ulkopuolelle. Tämä näkyy kuntatalouden kehitysarviossa useina muutoksina sekä tulo- että menopuolella. Energialaitosten ja satamien yhtiöittämiset vaikuttavat kuntatalouden menoennusteeseen erityisesti vuonna 2015, jolloin noin 2000 henkeä siirtyy hallinnollisesti kuntataloustilastojen ulkopuolelle. Karkean arvion mukaan kuntien palkkasumma pienenee muutoksen seurauksena noin 125 milj. eurolla. Yhtiöittämiset vaikuttavat myös muihin palkkaus- ja vuosikustannuksiin, poistoihin sekä esimerkiksi investointimenoihin.

Liikelaitosten yhtiöittämisvelvoitteen ohella kunnallisten ammattikorkeakoulujen yhtiöittäminen on pienentänyt kuntatalouden menoja jo vuodesta 2013 lähtien. Kun vuonna 2012 kuntien tai kuntayhtymien ammattikorkeakouluja oli kymmenisen kappaletta, niin tänä vuonna niitä on jäljellä enää kolme. Vuonna 2014 kuntien palkkasumman arvioidaan vähentyvän ammattikorkeasektorilla tapahtuneiden muutosten myötä noin 130 milj. eurolla. Vuonna 2015 toteutettava ammattikorkeakoulujen rahoitusuudistus poistaa viimeisetkin ammattikorkeakoulut kuntataloudesta, minkä seurauksena kuntien palkkamenot pienenevät kumulatiivisesti noin 190

milj. eurolla.

Yhteensä yhtiöittämiset pienentävät kuntien palkkasummaennustetta siten, että muutosprosentti putoaa kuluvana vuonna -0,4 prosenttiin ja ensi vuonna palkkasumman arvioidaan pysyvän ennallaan. Ilman yhtiöittämisistä aiheutuvaa vähennystä palkkasumma kasvaisi molempina vuosina 0,6–1,0 prosenttia.

Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksut alenevat sekä tänä että ensi vuonna. Kuluvana vuonna maksukevennys on voimakkaampaa, sillä sekä työttömyysvakuutusmaksu että eläkemaksu laskevat. Toisaalta kuntatyönantajan sairausvakuutusmaksu nousee. Keskimäärin sosiaalivakuutusmaksut kevenevät 0,4 prosenttiyksiköllä. Ensi vuonna maksutason arvioidaan laskevan 0,1 prosenttiyksiköllä.

Kuntatyönantajan keskimääräinen sosiaalivakuutusmaksujen taso suhteessa palkkasummaan säilyy tänä ja ensi vuonna noin 30 prosentissa, mutta vähitellen vuoteen 2018 mennessä maksujen arvioidaan laskevan 29,5 prosentin tuntumaan.

Sosiaalivakuutusmaksuista vuodelle 2015 päätetään loppuvuonna, minkä jälkeen niistä tiedotetaan muun muassa tulevissa kunta-taloustiedotteissa.

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

Kuntien verotilitykset yhteensä kasvoivat viime vuonna peräti 6,8 prosenttia, minkä seurauksena tilitysten taso nousi 20,6 mrd. euroon. Kuluvana vuonna verotilitysten kasvuvauhti tippuu Kuntaliiton veroennustekehikon mukaan reippaasti viime vuoden poikkeuksellisen korkealta tasolta. Verotulojen hitaaseen kasvuun vaikuttavat myös muun muassa uuden työmarkkinaratkaisun maltilliset sopimuskorotukset, vaatimaton talouskehitys, veroperustemuutokset sekä väestön ikääntyminen.

Koko talouden palkkasumma kasvaa tänä vuonna hyvin vaimeasti, sillä alkuvuoden heikon kehityksen perusteella palkkasummaennuste on laskettu 0,7 prosenttiin. Yhteensä ansiotulojen arvioidaan lisääntyvän 2,2 prosenttia, sillä eläketulot ja työttömyysturvaetuudet kasvavat reippaasti. Kunnallisveron tilityksiä pienentävät kuitenkin osaltaan kunnallisverotuksen vähennyksiin tehdyt perustemuutokset, kuten työtulovähennyksen ja perusvähennyksen muutokset.

Kunnallisverojen kasvun arvioidaankin jäävän tänä vuonna 1,4 prosenttiin, vaikka lähes puolet kunnista nosti vuoden alussa tuloveroprosenttejaan. Korotusten seurauksena kuntien keskimääräinen kunnallisveroprosentti nousi 0,36 prosenttiyksiköllä 19,74 prosenttiin. Yhteensä kunnallisveroa arvioidaan tilitettävän tänä vuonna noin 18,2 miljardia euroa.

Vuonna 2015 ansiotulojen kasvuvauhti pysyy lähes ennallaan noin kahdessa prosentissa, sillä palkkasummaennusteen arvioidaan nousevan yleisen talouskasvun piristymisen myötä 1,7 prosenttiin. Sopimuspalkat nousevat maltillisesti, mutta muut tekijät nostavat yleistä ansiotasoindeksiä reippaasti.

Palkkasumman kasvun kiihtymisestä huolimatta kunnallisveron tilitysten ennakoidaan kasvavan vuonna 2015 vain 1,2 prosenttia. Keskeinen syy tilitysten vaimeaan kasvuun on kunnallisverosta myönnettävien vähennysten kasvu. Vuonna 2015 tullaan korottamaan useita vähennyksiä, kuten kunnallisverotuksen eläketulovähennystä, työtulovähennystä ja perusvähennystä. Myös uusi lapsivähennys ja valtion tuloveroasteikon kolmen alimman tulorajan korotus 1,7 prosentilla vaimentavat kunnallisveron kasvua. Kaikkien kuntien tuloveroihin vaikuttavien veroperustemuutosten yhteisvaikutukseksi vuonna 2015 arvioidaan -131 milj. euroa. Verotulomenetykset kuitenkin kompensoidaan kunnille täysimääräisesti valtionosuusjärjestelmän kautta lisäämällä kuntien valtionosuuksia.

Vuonna 2014 kuntien jako-osuus yhteisöveron tuotosta on 35,56 %. Heikko talouskasvu ei näytä välittyvän kuluvana vuonna kuntien yhteisöverokertymään dramaattisesti lähinnä tilitysten ajoituksiin liittyvien tekijöiden vuoksi. Yhteisöverotuoton arvioidaan kasvavan tänä vuonna peräti 6,0 prosentilla, jolloin sitä kertyy

kunnille noin 1,39 mrd. euroa.

Ensi vuonna sovellettava kuntien yhteisöveron jako-osuus nousee tämän vuoden luvusta, sillä kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostetaan 75 miljoonalla eurolla työmarkkinatuki uudistukseen liittyvien lisä-kustannusten kompensoimiseksi kunnille. Yhteisöveroon on esitetty myös muita pienempiä veroperustemuutoksia, jotka tullaan kompensoimaan kunnille yhteisöveron jako-osuutta muuttamalla. Peruspalvelubudjetin ennuste kuntien osuudeksi yhteisöveron tuotosta ensi vuonna on 36,36, mutta luku täsmentyy vielä loppuvuoden aikana.

Tämän hetkessä ennusteissa on lähdetty siitä, että kunnille tilitetään yhteisöveroa vuonna 2015 kokonaisuudessaan 1,47 miljardia euroa. Tällöin yhteisövero kasvaisi 5,8 % edelliseen vuoteen verrattuna. Kuntien jako-osuuden väliaikainen viiden prosenttiyksikön korotus päättyy vuonna 2016, jos asiasta ei tehdä uutta päätöstä tulevassa hallitusohjelmassa.

Kiinteistöveron tilitykset nousevat kiinteistöverouudistustyön vuoksi vuonna 2014 reippaasti. Tilitysten määrän arvioidaan lisääntyvän yli 10 prosenttia, jolloin kiinteistövero kasvaa noin 1,5 mrd. euroon. Vuonna 2015 kiinteistöveroa arvioidaan kertyvän noin neljä prosenttia enemmän kuin kuluvana vuonna.

Kuntien verotulojen arvioidaan lisääntyvän tänä vuonna kokonaisuudessaan noin 2,3 %. Ensi vuonna verotulojen kasvu hieman hiipuu.

### 1.3. Nurmeksen kaupungin taloudelliset näkymät

Pielisen Karjalan seutukunnassa kaikkien toimialojen liikevaihto on kasvanut vuoden 2013 kevästä vuoden 2014 kevääseen peräti 7,1 % kun vuotta aikaisemmin kasvu oli 1,7 %. Kasvua nostaa erityisesti puun sahauksen voimakas kasvu, 43,4% ja metalliteollisuuden 14,6 %:n ja rakentamisen 17,8 %:n kasvu. Teollisuudesta vain elintarviketeollisuus supistui -1,9 %. Majoitus- ja ravitsemistoiminnan 1,3 %:n ja kaupan 0,6 %:n kasvu nostivat palvelut juuri 0,1 %:n kasvulla plussan puolelle. Vuotta aikaisemmin kaupan kasvu oli poikkeuksen korkea, 6,9 %. Vuoden 2014 talouskehityksen hiipumisesta indikoi kuljetuksen supistuminen -3,4 %. Tämä muutos tapahtui erityisesti huhti-kesäkuussa. Kaikkiaan Pielisen Karjala nosti koko Pohjois-Karjalan liikevaihdon kasvun 1,7 %:iin kun koko maan kasvu jäi 0,6 %:iin. Pohjois-Karjalan näkymä on vuodelle 2015 parempi kuin maassa keskimäärin.

Pielisen Karjalan työllisyyskehitys elokuuhun 2014 on vähentänyt maakunnan työttömyyttä -0,9 %:iin kun koko maan työttömyys on heikentynyt noin 10 %. Pielisen Karjalan työttömyyttä ovat alentaneet eläköityminen ja aktivointitoimet. Seudun työttömyys on edelleen hieman maakunnan keskiarvoa korkeampaa. Maakunnan työttömyys on alempaa kuin Lapissa, Kainuussa ja Keski-Suomessa.

Vuoden 2015 alusta toteutetaan valtionosuuslainsäädännön muutos, joka merkitsee Nurmekselle vuoden 2014 laskentaperusteilla 1,6 miljoonan (193 euroa/asukas) lisäystä peruspalveluiden valtionosuuksiin. Muutos toteutetaan neljän vuoden siirtymällä 2015 ja 2016 50 euroa/asukas, vuonna 2017 80 euroa/asukas ja loput 13 euroa/asukas vuonna 2018. Samanaikaisesti toteutetaan hallituksen rakennepoliittisen paketin mukaiset leikkaukset ja siirrot ja verotuksen muutoksien kompensointi. Valtionosuuksiin vaikuttaa myös kertoimien tarkentuminen vastaamaan vuoden 2015 tilannetta. Suurin kerroinmuutos on sairastavuudessa, mikä alentaa valtionosuuksia yhteensä 374.000 euroa. Muutosten yhteisvaikutuksena vuoden 2015 valtionosuudet ovat asiallisesti vuoden 2014 tasolla. Valtionosuusleikkaukset ja soite-palveluiden rahoituksen muuttuminen kapitaatioperusteiseksi syö vuoden 2015 jälkeen Nurmeksen saaman rahoitushyödyn.

Kaupungin taloudellisen näkymän kannalta ratkaisevaa on siten verotulopohjan vahvistaminen ja kustannustenhallinta. Kaupunginvaltuuston ratkaisu kuntaliitoksen hylkäämisestä merkitsee kuntaliitoksen automaattihyötyjen ja porkkanarahoituksen menettämistä, jolloin kustannuspaine ratkaista toimintojen uudelleenjärjestelyllä, hyödyntämällä täysimääräisesti eläköitymistä ja toteuttamalla kustannustehokas kiinteistöohjelma.

Kaupungin vuosikatevaatimus on noussut poistoaikojen lyhentämisen ja investointiohjelman laajuuden vuoksi. Lainakanta nousee runsaaseen 13 miljoonaan vuoden 2014 lopussa.

Kaupungin tulorahoituksen kannalta on ratkaisevaa miten kaupungin strategiassa onnistutaan väestökehityksen kääntämisessä, uusien teollisuusalueiden käyttöön- otossa ja alueen kokonaiskysynnän säilyttämisessä.

Nurmes pyrkii säilyttämään taloudellisesti terveen kunnan aseman. Tuottavuusohjelman tavoitetta on nostettava aikaisemmasta vuosittain noin 680.000 euroon. Ohjelma tarkoittaa noin 1,3-1,4 prosenttia alhaisempaa nettotoimintamenojen kasvua kuin kunnissa keskimäärin. Tuottavuusohjelman lisäksi kaupunki joutuu nostamaan veroprosenttia ennakoivasti 0,75 prosenttia jo vuonna 2017.

Kaupungin väkiluku oli syyskuun 2014 lopussa 8127 ja väkilukuennuste vuoden- vaihteessa on 8093. Talousarvion valmistelun pohjana on seuraava Tilastokeskuk- sen ennusteen ylittävä oma tavoite vuosille 2013-2017:

|               | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------|------|------|------|------|------|------|
| tilastokeskus | 8191 | 8012 | 7911 | 7821 | 7737 | 7656 |
| oma           | 8191 | 8091 | 8017 | 7949 | 7888 | 7833 |

Väestömuutoksen lisäksi kuntatalouteen vaikuttaa myös väestön ikäjakauman muu- tos. Vuoden 2013 väestörakenne vaikuttaa suoraan vuoden 2015 valtionosuuksiin. Vuoden 2017 jälkeen kunnan maksuosuus ERVA-alueelle määräytyy samoin ikära- kenteen ja sairastavuuden mukaan. Verokertymän kannalta merkittävin on työikäi- sen (19-64 –vuotiaiden) muutos.

| vuosi    | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------|------|------|------|------|------|------|
| Yhteensä | 8191 | 8091 | 8017 | 7949 | 7888 | 7833 |
| 0-5      | 371  | 374  | 372  | 370  | 366  | 364  |
| 6'       | 70   | 55   | 63   | 63   | 64   | 63   |
| 7-12     | 447  | 420  | 405  | 395  | 389  | 382  |
| 13-15    | 224  | 231  | 232  | 223  | 226  | 226  |
| 16-18    | 256  | 240  | 230  | 237  | 229  | 228  |
| 19-64    | 4466 | 4343 | 4233 | 4138 | 4049 | 3953 |
| 65-74    | 1215 | 1295 | 1339 | 1337 | 1386 | 1439 |
| 75-84    | 827  | 807  | 801  | 839  | 821  | 816  |
| 85+      | 315  | 326  | 342  | 347  | 358  | 362  |

Nurmeksen väestö- ja ikärakenteen mukainen paine veroprosenttiin on kuntara- kenneselvityksen mukaan 3,8 prosenttiyksikköä vuoteen 2025 mennessä.

## 2. STRATEGINEN SUUNNITELMA

### **Kuntayhteistyö ja organisaatiouudistukset**

Nurmeksen kaupungin strategian mukaan Nurmes on tulevaisuudessa osa Pielisen Karjalan uusimuotoista kuntaa. Strategian mukaan Nurmeksen kaupunki hakee joustavia neuvottelupolkuja yhteistyöhaluisten naapurikuntien kanssa. Palvelujen järjestämisessä tulevaisuudessa Nurmeksen kaupunki korostaa yhteistyötä naapurikuntien kanssa kaikkiin ilmansuuntiin.

Vuonna 2014 Nurmeksen kaupunki osallistui neljän kunnan yhdistysselvitykseen yhdessä Lieksan, Juuan ja Valtimon kanssa. Juuka irtautui selvityksestä toukokuussa. Selvityksen ja yhdistymissopimusluonnoksen valtuustokäsittelyssä 27.10.2014 Nurmeksen kaupunginvaltuusto hylkäsi neuvottelutuloksen kuten myös Valtimon kunnanvaltuusto.

Nurmeksen kaupunki ja Valtimon kunta sekä Nurmeksen ja Valtimon terveydenhuollon kuntayhtymä laativat SOTE-muutosselvityksen sosiaali- ja terveystalouden integraatiosta. SOTE-selvityksen pohjalta Nurmeksen kaupunki on linjannut siirtävää sosiaalipalvelut kuntayhtymään 1.7.2015 alkaen, jotta terveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden integraatio voidaan aloittaa riittävän ajoissa. Valmistelulla pyritään vahvistamaan Nurmeksen ja Valtimon alueen asemaa Sote-tuotantoalueen toiminnan käynnistyessä 1.1.2017.

### **4U-Nurmes - strategian toimeenpano**

Nurmeksen kaupungin strategian palvelulupauksena on vetomainen Nurmes. Veto-voimaisuus ansaitaan asukkailta laadukkailla palveluilla ja yrityksiltä positiivisella yrityskulttuurilla. Nurmes painottaa sijaintiaan Pielisen Karjalan logistisena keskuksena.

Strategian toimeenpano jatkuu vuosina 2013 ja 2014 käynnistettyjen toimenpiteiden osalta. Tärkeimpiä asioita ovat sosiaali- ja terveystalouden integraatio, päivähoidon järjestämis- ja toimitilaratkaisut, uuden teollisuusalueen markkinointi, kuntien teknisten toimien yhteistyön tiivistäminen ja kaupungin markkinointi.

Strategian päivitystarve arvioidaan loppuvuodesta 2014.

## 3. TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Nurmeksen kaupungilla on käynnissä tuottavuusohjelma. Tuottavuusohjelmalla tavoitellaan vuosittain runsaan 1,3 %:n tuottavuuden (680 000 €) parantumista per vuosi kumulatiivisesti. Nurmeksen kaupungin tuottavuusohjelma tuleville vuosille vaiheistetaan ja limitetään seuraavasti:

2014–2016: Hallintokuntien omat tuottavuusohjelmat

2015–2017: Integraatoratkaisut (erityisesti sote- ja sivistyspalvelut)

2017– Uuden kunnan ratkaisut / Uusi Nurmes (erityisesti keskushallinto ja tekniikka)

Hallintokuntien omat tuottavuusohjelmat perustuvat hallintokuntien omiin vuosittaisiin suunnitelmiin. Integraatoratkaisujen tuottavuusvaikutukset perustuvat erillisstrategioiden toimeenpanoon (esim. varhaiskasvatus) ja hallinnon tehostumiseen (esim. lautakuntarakenteen muutos). Nurmeksen hallintomalli uudistetaan uudeksi Nurmekseksi.

Tarkastelu koskee myös konserniin kuuluvia yhtiöitä ja yhteisöjä. Tytäryhtiöiden ja yhteisöjen on laadittava tuottavuuden parantamisohjelma.



| Ohjelma<br>(tuhansia euroja) | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| keskushallinto               | -50         | -50         | -50         | -50         | -50         |
| terveys                      | -150        |             |             |             |             |
| sosiaali                     | -150        |             |             |             |             |
| sosiaali ja terveys          |             | -300        | -300        | -300        | -300        |
| sivistys                     | -50         | -50         | -100        | -100        | -100        |
| tekninen                     | -100        | -100        | -100        | -100        | -100        |
| lisäohjelma                  |             | -183        | -183        | -183        | -183        |
| <b>Yhteensä</b>              | <b>-500</b> | <b>-683</b> | <b>-733</b> | <b>-733</b> | <b>-733</b> |

Talousarvioon on sisällytetty seuraava tuottavuusohjelma:

| Hallintokuntien TA-esityksiin sisältyvän<br>tuottavuusohjelman yhteenveto, euroa | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kaupunginhallitus  | 14 863         | 155 227        | 300 000        | 300 000        | 300 000        |
| Sosiaalilautakunta   | -              | 112 500        | -              | -              | -              |
| Sivistyslautakunta   | -              | 182 650        | 50 000         | 47 000         | -              |
| Tekninen lautakunta  | 125 000        | 80 000         | 95 000         | 65 000         | 65 000         |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>139 863</b> | <b>530 377</b> | <b>445 000</b> | <b>412 000</b> | <b>365 000</b> |
| Tavoiteohjelma<br>ero  | 500 000        | 682 500        | 732 500        | 732 500        | 732 500        |
|  |                | - 152 123      | - 287 500      | - 320 500      | - 367 500      |

Kaupungin nettoinvestointiohjelman taso 2015–2018 aleni neuvotteluissa 18 miljoonasta 2,567 miljoonaa 15,433 miljoonaan. Kaupunginhallitus alensi investointiohjelman vielä 1,6 miljoonaa 13,833 miljoonaan.

#### 4. TALOUSARVION LASKENTAPERUSTEET JA OHJEISTUS

##### Tulorahoituksen perusteet

Talousarvioesityksen verotuloarviota on tarkennettu kuntaliiton lokakuun 2014 veroennusteen ja vuoden 2013 verotuksen ennakkotietojen perusteella. Viimeisin ennuste perustuu seuraavaan verotettavan tulon kehityslaskelmaan:

|                                | 2012          | 2013**        | 2014**         | 2015**         | 2016**         | 2017**         |
|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Verotettava tulo 1000 €</b> | <b>96 022</b> | <b>99 496</b> | <b>100 460</b> | <b>101 355</b> | <b>103 218</b> | <b>105 227</b> |
| <i>Muutos %</i>                | 1,8           | 3,6           | 1,0            | 0,9            | 1,8            | 1,9            |
| Verotett. tulo €/Asukas        | 11 558        | 12 147        | 12 427         | 12 658         | 13 039         | 13 437         |
| <i>Muutos %</i>                | 2,5           | 5,1           | 2,3            | 1,9            | 3,0            | 3,1            |
|                                |               |               |                |                |                |                |
| Efektiivinen veroaste %        | 13,30         | 13,40         | 13,74          | 13,72          | 13,75          | 14,32          |

Kaupunginvaltuusto on vahvistanut 27.10.2014 vuoden 2015 veroprosentit seuraavasti:

- tuloveroprosentti 20,50
- yleinen kiinteistövero 1,03
- vakinainen asunto 0,46
- muu asuinrakennus 1,00
- yleishyödylliset yhteisöt 0,00 ja
- voimalaitos 2,85.

Taloussuunnitelma perustuu tuloveroprosentin nostoon 0,75 prosentilla 21,25 prosenttiin vuonna 2017.

Yhteisöveron jako-osuus vuodelle 2015 määräytyy vuosien 2012 ja 2013 yhteisöverosuuskeskiarvon perusteella. Lopullinen jako-osuus tiedetään vasta vuodenvaihteessa. Verotuloarvio on laadittu 1,5 miljardin kuntaryhmän tuottoarvion pohjalta. Kuntaryhmän osuus nousee 35,56 %:sta 36,36 %:iin. Muutokseen vaikuttaa mm. kunnan työmarkkinakustannusosuuden osittainen kompensointi yhteisöveron jako-osuudella. Kuntaryhmän yhteisöverosuus alenee viidellä prosenttiyksiköllä vuonna 2016.

Verotuksen kirjanpitosäännösten vuoksi kunnan on kirjattava verotulot kassaperusteisesti. Talousarviossa esitetään arvio tilitysjärjestelmän perusteella kirjattavasta verotulosta.

| TILIVUOSI                  | 2012          | 2013**        | 2014**        | 2015**        | 2016**        | 2017**        |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Verolaji</b>            |               |               |               |               |               |               |
| Kunnallisvero              | 18 730        | 20 086        | 20 518        | 20 489        | 21 087        | 22 187        |
| <i>Muutos %</i>            | 1,6           | 7,2           | 2,2           | -0,1          | 2,9           | 5,2           |
| Yhteisövero                | 1 541         | 1 700         | 1 871         | 2 092         | 1 951         | 2 106         |
| <i>Muutos %</i>            | -36,8         | 10,3          | 10,1          | 11,8          | -6,7          | 7,9           |
| Kiinteistövero             | 1 389         | 1 465         | 1 671         | 1 696         | 1 696         | 1 696         |
| <i>Muutos %</i>            | 21,7          | 5,5           | 14,1          | 1,5           | 0,0           | 0,0           |
| <b>VEROTULO KIRJATTAVA</b> | <b>21 659</b> | <b>23 250</b> | <b>24 060</b> | <b>24 277</b> | <b>24 734</b> | <b>25 989</b> |
| <i>Muutos %</i>            | -1,6          | 7,3           | 3,5           | 0,9           | 1,9           | 5,1           |

|                                     | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Valtionosuudet</b>               | 26971 | 26945 | 27544 | 28421 | 29058 |
| 5860 Kunnan peruspalv.valt.osuus    | 22724 | 21712 | 22298 | 23556 | 24193 |
| 5861 Verotul.perust.valt.os.tasaus  | 5897  | 6495  | 6508  | 6127  | 6127  |
| 5862 Järjestelmämuutoksen tasaus    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 5863 Opet.-ja kult.toim.muut valt.o | -1650 | -1262 | -1262 | -1262 | -1262 |

### Talousarvion muutokset ja kehittämistavoitteet

Kuntalain muutoksen myötä valtuuston on asetettava määrärahojen lisäksi kullekin tulosalueelle määrä-, laatu- ja taloudellisuustavoitteet. Myös tavoitteiden sitovuus voidaan määritellä talousarviossa.

Kaupungin tilikartta on uudistettu vastaamaan maakunnallisen taloushallintojärjestelmää. Tulosalueissa ja kustannuspaikoissa on pyritty yhdenmukaisuuteen tilitoimiston muiden asiakkaiden kanssa.

Hallintokuntien omassa talousarviossa sisäiset erät syövät määrärahaa kuten ulkoisetkin. Tuloslaskelmassa sisäiset erät eliminoidaan. Poistot ja sisäiset vuokrat on hallintokunnan sisällytettävä talousarvioonsa.

### Talousarvion sitovuus

Määrärahat ovat käytettävissä kunnan lakimääräisiin tehtäviin ilman eri perusteluja ja kaupunginvaltuuston päätöksellä kaupungille otettuihin tehtäviin. **Kaupungin toimialaa ei saa laajentaa ilman valtuuston tekemää päätöstä.** Toimialamuutokset on esitettävä talousarvioperusteluissa.

Valtuuston hyväksymässä talousarviossa määrärahat on annettu sitovasti tulosalueittain kuitenkin investointiosassa hankekohtaisesti.

Käyttötalouden perustelujen sitovuudesta on otettava huomioon lisäksi se, että mikäli kuntalaisille tuotettavassa palveluvalikoimassa, palvelutuotannon määrässä tai laadussa tai palveluverkossa tapahtuu talousarvioon nähden oleellisia muutoksia, on muutokset tuotava kaupunginvaltuustoon.

Perusteluosan tekstit ohjaavat tulosalueiden toimintaa. Mikäli ne eivät toteudu, on siitä informoitava kaupunginhallitusta.

### Talousarvion toimintaohjeet

Talousarvion hallintokuntakohtaisen käyttösuunnitelman laatiminen

Kunkin toimielimen on laadittava käyttösuunnitelma tulosalueittain tarvittaessa aina menolajierittelyyn saakka. Hallintokunta voi päättää harkintansa mukaan mikä luottamushenkilöelin tai kuka virkamies ratkaisee tulosalueen kustannuspaikkaa alempien määrärahojen jakamisen.

Käyttösuunnitelman on pysyttävä valtuuston antamissa tulosaluekohtaisissa rajoituksissa ja tavoitteissa. Jos hanketta ei ole mainittu talousarvioperusteluissa ja hallintokunta hyväksyy hankkeen toteutettavaksi, tulee sen tapahtua kaupunginvaltuuston hyväksymän toimialan ja -vallan puitteissa. Käyttösuunnitelmaa voidaan tarkistaa hallintokunnan omalla päätöksellä.

Kaupunginhallitus voi antaa käyttösuunnitelman laadinnasta tarkempia ohjeita, joilla voidaan velvoittaa hallintokunnat, kuntayhtymät ja konserniyhtiöt raportoimaan erikseen määriteltujen konsernitavoitteiden suhteen.

**Kaupunginhallitus raportoi valtuustolle kolmesti vuodessa tavoitteiden toteutumisesta. Hallintokunnat ja terveyskeskus raportoivat toukokuun ja syyskuun lopussa sekä tilinpäätöksessä kaupunginhallitukselle. Poikkeuksena on sivistystoimen perusopetus ja lukio, joiden osalta ensimmäinen raportointi on viideltä kuukaudelta, joka esitetään toisen kolmanneksen yhteydessä. Konserniyhtiöt raportoivat vain syyskuun lopussa ja tilinpäätöksessä.**

### Talousarviolainojen ottaminen ja lyhentäminen

Kaupunginhallituksella on oikeus ottaa talousarviossa oleva lainamäärä joko kotimaisia ja/tai ulkomaisia lainoja niin, että päätös koskee

- lainan ennaikasta takaisinmaksamista sekä lainaehtojen muuttamista talousarviossa olevien määrärahojen puitteissa
- talousarviolainaa, jonka laina-aika on vähintään kaksi vuotta ja enintään 30 vuotta
- talousarviolainaa, jonka nimelliskorko lainanottohetkellä voi olla enintään 8 pro-

senttia

- talousarviolainaa, jonka emissiokurssin ja nimelliskoron perusteella laskettava efektiivinen korkoprosentti saa olla enintään 10 prosenttia.

Kaupunginjohtajalla on oikeus tehdä koron- ja valuutanvaihtosopimuksia sekä sopimuksia muuttuvakorkoisen lainan enimmäis- ja vähimmäiskorosta enintään hyväksytyssä talousarviossa olevan lainakannan verran. Vaihtosopimuksia voidaan tehdä kotimaisen tai ulkomaisen osapuolen kanssa, jonka pitkäaikainen luottokelpoisuus on hyvä.

### Tilapäisluoton ottaminen

Kaupunginkamreerilla on maksuvalmiuden turvaamiseksi oikeus ottaa kassalainoja, joita saa kulloinkin olla enintään 4 miljoonaa euroa.

## 5. KÄYTTÖTALOUSOSA

Voimassaoleva virka- ja työehtosopimus on voimassa 31.1.2017 saakka. Uusi tuloratkaisun kustannusvaikutukseksi on arvioitu 0,6 % vuonna 2015 verrattuna vuoden 2014 elokuun tasoon. Lomaraha on laskettu palkansaajakohtaisesti.

TVA:n loppuunsaattamiseksi on kaupunginhallituksen määrärahoissa varauksena sivukuluineen 100.000 euroa.

Sivukustannukset on laskettu seuraavasti:

| <b>Työnantajamaksut</b>                       | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Sairausvakuutusmaksu                          | 2,14        | 2,15        | 2,15        | 2,15        | 2,15        |
| Työttömyysvakuutusmaksu                       | 2,70        | 2,70        | 2,70        | 2,70        | 2,70        |
| Eläkevakuutusmaksu<br>josta palkkaperusteinen | 16,85       | 17,05       | 17,25       | 17,3        | 17,3        |
| Opettajan eläkemaksu (osittainen omavastuu)   | 20,94       | 20,50       | 20,50       | 20,50       | 20,50       |
| Tapaturma ja tal.tuki                         | 0,75        | 0,75        | 0,75        | 0,75        | 0,75        |
| Yhteensä opettajat                            | 26,53       | 26,10       | 26,10       | 26,10       | 26,10       |
| Yhteensä muut                                 | 22,44       | 22,65       | 22,85       | 22,90       | 22,90       |

Lopulliset työnantajakustannukset vahvistetaan vasta joulukuussa 2014.

Myöhemmissä taulukoissa esitys LTK 2015 tarkoittaa hallintokunnan alkuperäistä esitystä. KJ 2015, SV2016, SV2017 ja SV 2018 ovat kussakin vaiheessa esittelijän tai toimielimen esitys.

### 5.1. Keskusvaalilautakunta

Vuonna 2015 on eduskuntavaalit sekä vuonna 2016 kunnallisvaalit ja vuonna 2018 tasavallan presidentin vaalit. Oikeusministeriö maksoi vuonna 2012 valtiollisista vaaleista kunnille korvausta 1,9 euroa/äänioikeutettu.

Keskusvaalilautakunnan käyttöön on varattu määrärahoja seuraavasti:

| Kustannuspaikka |         |          |         |
|-----------------|---------|----------|---------|
| 1110-1 Vaalit   |         |          |         |
|                 | TA 2014 | LTK 2015 | KJ 2015 |
| Toimintatuotot  | 13 200  | 13 000   | 13 000  |
| Toimintakulut   | -10 127 | -7 572   | -7 572  |
| Toimintakate    | 3 073   | 5 428    | 5 428   |

## 5.2. Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan käyttöön on varattu määrärahoja seuraavasti:

| Kustannuspaikka       |         |          |         |
|-----------------------|---------|----------|---------|
| 1210-1 Tarkastustoimi |         |          |         |
|                       | TA 2014 | LTK 2015 | KJ 2015 |
| Toimintatuotot        | 0       | 0        | 0       |
| Toimintakulut         | -34 679 | -33 945  | -33 945 |
| Toimintakate          | -34 679 | -33 945  | -33 945 |

## 5.3. Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuuston käyttöön on varattu määrärahoja seuraavasti:

| Kustannuspaikka           |         |          |         |
|---------------------------|---------|----------|---------|
| 1310-1 Kaupunginvaltuusto |         |          |         |
|                           | TA 2014 | LTK 2015 | KJ 2015 |
| Toimintatuotot            | 0       | 0        | 0       |
| Toimintakulut             | -90 151 | -83 748  | -83 748 |
| Toimintakate              | -90 151 | -83 748  | -83 748 |

## 5.4. Kaupunginhallitus

### Kaupunginhallituksen tuottavuusohjelma

| Hallintokunnan TA-esitykseen sisältyvän tuottavuusohjelman yhteenveto, euroa | 2014         | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | toimenpide   |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Toimitilamuutokset   | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |  |
| Henkilöstöjärjestelyt  | 14863        | 29727         | 0             | 0             | 0             | toimistonhoitaja eläkkeelle  |
| Muut toiminnan muutokset   | 0            | 125500        | 300000        | 300000        | 300000        | 2015: vaikeasti työllistettävien aktivointitoimet, 2015-2018: sosiaalipalveluiden integraatio terveydenhuollossa |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>14863</b> | <b>155227</b> | <b>300000</b> | <b>300000</b> | <b>300000</b> |  |

### Kaupunginhallitus

Edustusmäärärahoihin sisältyy sekä kaupunginvaltuuston että -hallituksen puheenjohtajalle 300 euron edustusmääräraha tilitysvetovollisuudella ja yhteensä 1000 euroa valtuustoryhmille käytettäväksi seutukuntayhteistyöhön liittyviin tilaisuuksissa kaupunginhallituksen määrittelemien käyttöperusteiden mukaan.

Ystävyyskuntatoiminta jatkuu Nadvoitsen koulun kanssa.

## **Avustukset**

Kaupunginhallituksen määrärahoihin on varattu 20.800 euron avustusmääräraha, josta 6.200 euroa kotitalouksille vaipparahana.

## **Kaupunginkanslia**

Kaupunginkanslia kaupungin keskushallinnon osana huolehtii kaupungin ylimpien päättävien elinten valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä, yleishallinnosta, viestinnästä ja kuntamarkkinoinnista ja henkilöstöhallinnosta.

Yksi viranhaltija jää eläkkeelle vuonna 2014, eikä tilalle palkata uutta viranhaltijaa.

## **Henkilöstöhallinto**

Kaupungin henkilöstöstrategian päivitys on alkanut syksyllä 2014 ja saadaan valmiiksi kevääseen 2015 mennessä

Työsuojelun ja työterveyshuollon toiminnan painopistealueet on määritelty voimassaolevissa työsuojelun ja työterveyshuollon toimintaohjelmissä. Työterveyshuollon toimintaohjelma tarkistetaan vuosittain.

## **Rahatoimisto**

Rahatoimisto avustaa kaupunginhallitusta vuotuisen talousarvio- ja taloussuunnittelukiertoon liittyvien tehtävien lisäksi myös erikseen sovituissa kehittämistehtävissä. Kaupunki ostaa taloushallintopalvelut yhteistoimintasopimuksessa määritellyssä laajuudessa Lieksan kaupungin liikelaitokselta, Pielisen Karjalan tilitoimistolta. . Tietohallintopalvelut kaupunki ostaa P-K:n Tietotekniikkakeskus Oy:lta palvelusopimuksen mukaisesti.

## **Konsernihallinto**

### **Perusterveydenhuolto**

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisvastuu siirtyy Erva-alueelle 1.1.2017 ja järjestämisvastuussa oleva kuntayhtymä aloittaa 1.1.2016. Tuotantoalueella sosiaali- ja terveydenhuolto integroidaan samaan organisaatioon. Nurmeksen ja Valtimon sosiaali- ja terveyspalveluita ei ole integroitu samaan organisaatioon, mikä aiheuttaa ongelmia mm. Valtimon palveluasumisen ja terveyskeskuksen vuodeosaston toiminnan suunnittelussa. ja vaikeuttaa tuotantoalueen toiminnan järjestämistä palvelutarpeiden kannalta toimivaksi. Toiminnan rakennetta ei luoda 1.1.2017 jälkeen vaan jo vuoden 2016 alusta ja siksi Nurmeksen kaupunki on päättänyt yhdistää sosiaalitoimen perusterveydenhuollon kuntayhtymään 1.7.2015 lukien. Muutos edellyttää kuntayhtymältä muutoksen valmistelua riittävän ajoissa.

Sosiaalitoimen nettokustannukset ilman eläkemenoperusteisia ja varhelaikavakuutusmaksuja on budjetoitu kuudeksi kuukaudeksi konsernihallinnon asiakaspalveluiden ostoon kuntayhtymältä. Eläkemenoperusteiset ja varhemaksut jäävät Nurmeksen kaupungin suoraan maksettavaksi henkilöstön siirron jälkeen.

Kaupunki on ottanut käyttöön terveydenhuoltolain edellyttämän hyvinvointikertomusmenettelyn. Nurmeksen käyttää KASTE-hankkeessa kehitettyä sähköistä hyvinvointikertomusta.

Väestöterveyden (hyvinvoinnin ) ja palvelujärjestelmän kehittämisen painopisteet vuonna 2015 ovat:

Työllisyyden edistäminen  
 Alkoholihaittojen vähentäminen  
 Lasten ja nuorten terveyden ja turvallisuuden edistäminen  
 Työ- ja ikäihmisten terveyden ja toimintakyvyn edistäminen  
 Terveystuhoon ja sosiaalitoimen yhdistäminen  
 Turvallisuussuunnittelu

Hallintokunnat ja kuntayhtymä laativat väestöterveyden toimenpidesuunnitelmat käyttösuunnitelmien yhteydessä ja raportoivat osavuosisiraportin yhteydessä toteutumasta.

Terveystuhoon kuntayhtymä raportoi erikoissairaanhoidon sopimuksien toteutumisesta sekä peruskuntien palveluiden käytöstä peruskunnille vähintään kolmannesvuosisiraportoinnin yhteydessä.

#### Ympäristöterveydenhuolto

Kaupungin ympäristöterveydenhuollon palvelut on tuottanut 1.3.2013 alkaen Joensuu kaupunki.

#### Kehittämistoiminta

Pielisen Karjalan kehittämiskeskus Oy:n toiminta-avustus ja hankerahoitusosuus maksetaan puoliksi asiakaskuntien väestön ja puoliksi omistusosuuden suhteessa yhteensä 329.200 euroa.

Kaupunki osallistuu työllisyys Hankkeisiin ja sopimusperusteiseen pitkäaikaistyöttömyyden alentamiseen 105.000 eurolla. Kaupungin rahoitusosuus muissa hankkeissa on enintään 30.000 euroa.

#### Nuorisokeskus

Kaupungin rahoitusosuus nuorisokeskustoiminnasta on 152.000 euroa ja PielisAreenan kuntalaiskäytöstä 145.000 euroa.

#### Konserniyhtiöille asetettavat tavoitteet 2015:

| Nurmeksen Lämpö Oy                   | Tunnusluvut ja mittarit |          |         |          |         |
|--------------------------------------|-------------------------|----------|---------|----------|---------|
|                                      | Tp 2012                 | Tp 2013  | Ta 2014 | ennuste  | Ta 2015 |
|                                      |                         |          |         |          |         |
|                                      |                         |          |         |          |         |
| <b>Taloudellisuus ja hinnoittelu</b> |                         |          |         |          |         |
| Liikevaihto                          | 4,405 M€                | 4,429 M€ | 4,5 M€  | 4,630 M€ | 4,7 M€  |
| Käyttökate                           | 22,1 %                  | 23,5 %   | 25 %    | 22,8 %   | 25 %    |

| Kiinteistö Oy Nurmeksen vuokratilat            | Tunnusluvut ja mittarit |                         |                                   | 30.6.2014                              | Ta 2015                           |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------------|
|  | Tp 2012                 | Tp 2013                 | Ta 2014                           |  |                                   |
| <b>Toiminnan laajuutta koskevat tavoitteet</b> |                         |                         |                                   |  |                                   |
| Huoneistojen käyttöaste                        | 94,3 %                  | 94,16 %                 | 95 %                              | 91,42 %                                | 93 %                              |
|  |                         |                         |                                   |  | Puretaan Lammilantie 3            |
| Kohteet kiinteän laajakaistan piiriin          |                         | suunnittelu 7 kohteessa | heti kun tarjontaa                | 1 kohteen rakentaminen kilpailutukseen | heti kun tarjonta mahdollistaa    |
| <b>Taloudellisuus ja hinnoittelu</b>           |                         |                         |                                   |  |                                   |
| Keskimääräinen vuokrataso                      | 7,12 €/m <sup>2</sup>   | 7,12 €/m <sup>2</sup>   | alle Pielisen Karjalan keskiarvon | 7,55 €/m <sup>2</sup>                  | alle Pielisen Karjalan keskiarvon |
| Kaupungin energiatehokkuusohjelma 2008-2016    | toteutui                | P-K:n alhaisin toteutui | keskiarvon mukana                 |  | mukana                            |

| Loma-Nurmes Oy                                 | Tunnusluvut ja mittarit |           |           |           |           |
|--|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|  | Tp 2012                 | Tp 2013   | Ta 2014   | 31.7.2014 | Ta 2015   |
| <b>Toiminnan laajuutta koskevat tavoitteet</b> |                         |           |           |           |           |
| Liikevaihto                                    | 908 865                 | 842 396   | 950 000   | 459 000   | 875 000   |
| Liiketoiminnan muut tuotot                     | 1 239 757               | 1 379 024 | 1 400 000 | 786 000   | 1 250 000 |
| Nuorisokäytön osuus                            | 72 %                    | 75,8 %    | 80 %      | 75 %      | 70 %      |
| <b>Taloudellisuus ja hinnoittelu</b>           |                         |           |           |           |           |
| Tulos  | -34 433                 | -27 986   | 25 000    | -91 000   | 0         |

### Työllistäminen

Työllistämiseen (oppisopimus, vajaatyökykyisten palkkatuki, velvoitetyöllistäminen) on varattu kymmenen henkilön määrärahoja vastaava määräraha.

### Ruokahuolto

Ruokapalvelun tuotanto on keskitetty yhteen tuotantokeittiöön, Kyrölän tuotantokeittiö. Nurmeksen kaupungin ruokapalvelut toimittaa ateriapalvelut sisäisenä toimintana. Asiakkaina ovat päiväkotien-, koulujen-, vanhainkodin-, toimintakeskuksen ja Kuusikummun ateriat sekä ulkoiset asiakkaat terveyskeskuksen kuntayhtymän potilasateriat ja Kyrölässä toimivat palvelukotien asiakkaat ja henkilöstöateriat.

Ruokahuolto selvittää mahdollisuudet tuottaa avohuollon ateriat sen jälkeen kun Nurmeskotiyhdistys ry luopuu kotiin kuljetettavien aterioiden valmistuksesta vuoden 2015 aikana.

### Maaseutuhallinto

Nurmes tuottaa Lieksan, Nurmeksen ja Valtimon maaseutuhallintopalvelut. Määrärahoihin on lisätty maaseutuhallinnon hankerahoitusosuuksiin 30.000 euroa, jonka käytöstä päättää kaupunginhallitus.



## Kaupunginhallituksen määrärahat:

| Kustannuspaikka             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1410-2 Kaupunginhallitus    |             |             |             |
|                             | TA 2014     | LTK 2015    | KJ 2015     |
| Toimintatuotot              | 1 969 224   | 2 043 007   | 2 026 007   |
| Toimintakulut               | -22 672 589 | -23 060 453 | -29 770 627 |
| Toimintakate                | -20 703 365 | -21 017 446 | -27 744 620 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -8 118      | -61 600     | -61 600     |

## 5.5. Sosiaalilautakunta

| Hallintokunnan TA-esitykseen sisältyvän tuottavuusohjelman yhteenveto, euroa | 2014 | 2015   | 2016 | 2017 | 2018 | toimenpide                                  |
|--|------|--------|------|------|------|---|
| <b>Toimitilamuutokset</b>  |      |        |      |      |      |   |
| <b>Henkilöstöjärjestelyt</b>   |      | 12500  |      |      |      | johtavan ohjaajan tehtävät                  |
| <b>Muut toiminnan muutokset</b>  |      | 80500  |      |      |      | vaikeasti työllistettävien aktivointitoimet |
|  |      | 19500  |      |      |      | lyhytaikainen hoito palveluasumiseksi       |
| <b>Yhteensä</b>  |      | 112500 |      |      |      |   |

### STRATEGISET NÄKÖKULMAT

MENESTYSTEKIJÄT

ARVIOINTIKRITEERIT

TAVOITETASOT

### ASIAKAS- JA ASUKASVAIKUTTAVUUS

1. Osallistumisjärjestelmien toimivuus

1.1. Aktiiviset asiakaskyselyt

Asiakaskyselyt toteutetaan laaditun suunnitelman mukaisesti

|                                 |  |          |
|---------------------------------|--|----------|
| 2. Sosiaalipalvelujen saatavuus | 2.1. Toimeentulotukihakemukseen päätös (ei kiireelliset)   | 7 arkipv |
|                                 | 2.2. Lastensuojelutarpeen selvitys   | 3 kk     |
|                                 | 2.3. Lastensuojeluilmoituksen käsittelyyn ottaminen  | 7 arkipv |
|                                 | 2.4. Vammaispalveluhakemukseen päätös  | 3 kk     |
|                                 | 2.5. Kehitysvammaisten palvelusuunnitelma laaditaan kolmen kuukauden kuluessa palvelutarpeen kartoituksesta ja tarkistetaan viimeistään kolmen vuoden välein | 100%     |
|                                 | 2.6. Perheneuvolan asiakassuhteen alkaminen alle kolmessa viikossa yhteydenotosta  | 90%      |
|                                 | 2.7. Koulukuraattorin asiakassuhteen alkaminen yhteydenotosta  | 7 arkipv |
|                                 | 2.8. Lasten ja nuorten kehitys- ja oppimistutkimusten alkaminen alle kolmessa kuukaudessa lähetteen saapumisesta   | 90%      |
|                                 | 2.9. Asiakkaan odotusaika Kyrölän lyhytaikaishoittoon  | 7 pv     |
|                                 | 2.10. Asiakkaan pääseminen kotipalvelun palvelutarpeen arviointiin   | 3 pv     |
|                                 | 2.11. Asiakkaan pääseminen turvapalvelun piiriin   | 14 pv    |

|  |  |      |
|--|--|------|
|  | 2.12. Kansaeläkelaitoksen erityishoitotuen saajien ja 75 vuotta täyttäneiden pääsy hoidontarpeen arviointiin palvelutarpeen ilmaisemisesta | 7 pv |
|--|--|------|

### RESURSSIEN HALLINTA

|                                     |  |            |
|-------------------------------------|--|------------|
| 3. Hoitoyksiköiden käytön tehokkuus | 3.1. Kyrölän hoitopaikkojen käyttöaste               | 100%       |
|                                     | 3.2. Kehitysvammahuollon asumispalvelujen käyttöaste | 10200/100% |
|                                     | 3.3. Toimintakeskuksen käyttöpäivien määrä           | 5500/ 100% |

|   |   |   |
|---|---|---|
| 4. Henkilöstömäärä  | 4.1. Hoitohenkilöstön määrän suhde palvelun käyttäjien määrään ikääntyvien ympärivuorokautisessa asumispalvelussa<br><br>4.2. Sosiaalityöntekijöiden määrän suhde lastensuojelun asiakkuudessa olevien lasten määrään | Valtakunnallisten suositusten tasolla hyvä: 0,5 (dementiayksikkö 0,6)<br><br>Korkeintaan 40 lasta 1 lapsen asioista vastaava sosiaalityöntekijä |
| 5. Henkilöstön saatavuus                                  | 5.1. Pätevien osuus valituista -kaikki yli 6 kk:n sijaisuudet ja toistaiseksi valitut   | 90%   |
| <b>PROSESSIT JA RAKENTEET</b>                             |   |   |
| 6. Sosiaali- ja terveystoimen integraatio 1.7.2015 alkaen |   | Yhdistetyn sosiaali- ja terveystoimen organisaatierakenne on toimiva  |
| 7. Vanhuspalvelujen rakenteen sopivuus                    | 7.1. Vanhuspalvelujen palvelurakenne on muuttunut avohuoltopainotteisemmaksi  | Yli 75-vuotiaiden sijoittuminen vanhuspalveluissa hyväksytyyn seudullisen ikäpoliittisen strategian mukaisesti                                  |
| <b>TYÖKYKY JA OSAAMINEN</b>                               |   |   |
| 8. Motivoitunut, riittävä ja ammattitaitoinen henkilöstö  | 8.1. Koulutus   | Täydennyskoulutusta vähintään 3 päivää/henkilö  |
| 9. Henkilöstön työkyky                                    | 9.1. Työtehtävät tekijänsä voimavarojen mukaan  | Työntekijän sijoittuminen työkykyä vastaaviin tehtäviin viimeistään 3 kuukauden kuluttua työkykyisyyselvityksestä                               |

## Sosiaalipalvelut

Sosiaalitoimen nettokustannukset ilman eläkemenoperusteisia ja varhelaivevakuutusmaksuja on budjetoitu 1.7.2015 alkaen kuudeksi kuukaudeksi asiakaspalveluiden ostoon kuntayhtymältä kaupunginhallituksen määrärahoihin.

### Sosiaalitoimen hallinto

Sosiaali- ja terveystoimen integraation johdosta muodostettavassa uudessa organisaatiossa huomioidaan sosiaalihuoltolain uudistuminen. Tuottavuusohjelmaa vuodelle 2015 laaditaan tarvittavalta osalta yhteistyössä.

Joukkoliikenteen määrärahoissa ovat Pohjois-Karjalan maakunta- lippukustannukset (3.000 euroa) ja kaupungin sisäisen palveluliikenteen (taajama- ja haja-asutusalueen palveluliikenne) kustannukset, johon on varattu 45.000 euroa.

## Sosiaalityö

Palveluasumista ostetaan yksityisiltä palveluntuottajilta sosiaali- huoltolain mukaisen palveluasumisen järjestämiseksi (mm. mielenterveyssyistä järjestettävä palveluasuminen, päihteiden aiheuttamia muistisairauksia omaaville henkilöille järjestettävä palveluasuminen).

Sosiaali- ja terveystoimen integraation mahdollistamana selvitetään peruspalvelujen ja lastensuojelun henkilöstön tehtäväjärjestelyjä siten, että työpanosta saadaan enenevässä määrin kohdentumaan lasten ja perheiden peruspalveluihin (esim. perhetyön kehittäminen). Tavoitteena on kustannusten aleneminen ja hyvinvointikertomuksen toimenpidesuunnitelman tavoite kodin ulkopuolisten sijoitusten vähenemisestä.

Talousarvioesityksessä vuodelle 2015 on perustoimeentulotukeen varattu 320.000 euroa, täydentävään toimeentulotukeen 25.000 euroa ja ehkäisevään toimeentulotukeen 5.000 euroa.

Kunnan maksuosuuteen työmarkkinatuesta on varattu 270.000,00 euroa. Määräraharavetta lisää se, että jo yli 300 päivää työmarkkinatuella olleiden pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen rahoitusvastuuta siirretään kunnille kun aikaisempi raja oli 500 päivää ja toisaalta yli 1000 päivän osalta kunnan maksuosuus nousee 70 prosenttiin 50 prosentista.

### Työmarkkinatuen jakautuminen Nurmeksessa

Työmarkkinatuen saajat kuukaudessa yhteensä

|            | alle 300 pv | 300-499 pv | 500-999 pv | yli 1000 pv | yhteensä |
|------------|-------------|------------|------------|-------------|----------|
| vuosi 2013 | 110         | 35         | 51         | 76          | 272      |
| 5 kk 2014  | 101         | 44         | 62         | 83          | 290      |

Työmarkkinatuen saajat kuukaudessa aktiivoinnin perusteella

|            | alle 300 pv | 300-499 pv | 500-999 pv | yli 1000 pv | yhteensä |
|------------|-------------|------------|------------|-------------|----------|
| vuosi 2013 | 38          | 3          | 12         | 10          | 63       |
| 5 kk 2014  | 38          | 10         | 16         | 18          | 82       |

Kunnan maksuosuusperuste kuukaudessa vuoden 2015 perusteilla

|            |    |    |    |     |
|------------|----|----|----|-----|
| vuosi 2013 | 32 | 39 | 66 | 137 |
| 5 kk 2014  | 34 | 46 | 65 | 145 |

Kuntouttavan työtoiminnan ostamiseksi Honkalampi -säätiolta on varattu 79.000,00 euron määräraha. Talousarvioesityksessä on ostopalvelun korvaus laskettu siten, että kuntouttavan työtoiminnan käyttöpäiviä olisi 2200 (sopimuksen mukaan 1200). Määrärahaesityksessä on myös huomioitu kaupungin hallintokunnissa toteutettavan kuntouttavaan työtoimintaan tarvittavan avopalvelun ostaminen Honkalampi -säätiolta. Kuntouttavan työtoiminnan sijoituspaikoiksi otetaan myös yhdistykset, joille välitetään kunnan saama korvaus sellaisenaan. Lisäksi kuntouttavan työtoiminnan määrärahoissa on 20.000,00 euroa asiakkaille tarvittavien tutkimusten ja selvitysten esim. eläkeselvitykset ostamiseksi ulkopuolisilta tuottajilta.

### Lasten ja perheiden palvelut

Lastensuojelun laitossijoituksissa on varattu määrärahat sekä huostaan otettujen että avohuollon tukitoimin sijoitettujen lasten/nuorten sijoituksiin. Määrärahoja on esitetty nykyisten laitoshoitoon sijoitettujen lasten ja nuorten (10 henkilöä) si-

joitusten jatkamiseen ja varauduttu kolmeen uuteen sijoitukseen vuonna 2015. Lastensuojelun perhehoitoon on varattu määräraha nykyisin perhehoidossa olevien lasten (10 lasta) sijoitusten jatkamiseen ja yh- teen uuteen sijoitukseen.

Uusi oppilas- ja opiskelijahuoltolaki astui voimaan 1.8.2014. Laki velvoittaa kunnat laajentamaan koulupsykologi- ja kuraattoripalvelut myös toisen asteen opiskelijoille. Kaupunki ostaa kuraattoripalvelut ammattiopistolle ja lukiolle Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymältä sosiaalilautakunnan 5.8.2014 § 44 hyväksymän sopimuksen mukaisesti. Ostoon on varattu 8.150,00 euron määräraha.

#### Vammaisten palvelut

Talousarvioesityksessä ei ole varattu määrärahaa johtavan ohjaajan viran täyttämiseen vaan hänen työtehtävänsä hoidetaan mahdollisuuksien mukaan ainakin 30.6.2015 saakka muun henkilöstön toimesta.

#### Sosiaalipalveluiden määrärahat

| Kustannuspaikka         |            |            |            |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| 2110-2 Sosiaalipalvelut |            |            |            |
|                         | TA 2014    | LTk 2015   | KJ 2015    |
| Toimintatuotot          | 962 744    | 426 850    | 436 850    |
| Toimintakulut           | -7 636 315 | -3 928 921 | -3 901 121 |
| Toimintakate            | -6 673 571 | -3 502 071 | -3 464 271 |

#### Koti- ja laitoshuolto

Kaupunginvaltuusto on 28.5.2009 § 50 hyväksynyt Nurmeksen kaupungin seudullisen ikäpoliittisen ohjelman vuoteen 2015. Ohjelmassa palvelurakennetta linjataan valtakunnallisen, vuonna 2008 annetun laatusuosituksen mukaisesti sekä 1.7.2013 tulleen vanhuspalvelulain velvoitteet huomioon ottaen. Ikäpoliittisessa ohjelmassa Nurmesta koskevat muutokset on kirjattu toimenpideohjelmaan. Ennaltaehkäisevät palvelut ovat strategiassa arvioitu tärkeiksi. Asumisen erilaiset vaihtoehdot (yhteisöasuminen, pienkotiasuminen) on hyvä hyödyntää edelleen palveluvalikoimaa kehitettäessä. Uusi ohjelma laaditaan vuonna 2015 ulottuen vuoteen 2020.

Koti- ja laitoshoidon palveluissa asiakkaalle laaditaan osana hoito- ja palvelusuunnitelmaa kuntoutumissuunnitelma, missä säännöllillä harjoitteilla pyritään toimintakyvyn säilyttämiseen tai parantamiseen.

#### Kotihoito

Kotipalvelussa on käytössä palveluseteli tilapäisen ja säännöllisen kodinhoitoavun palveluun. Tilapäisen kotipalvelun seteli myönnetään asiakkaalle, jonka palvelun tarve on harvemmin kuin kerran viikossa tai palvelun alkaessa tiedetään palvelutarpeen kestävän alle kuukauden. Säännöllisen kotipalveluseteli myönnetään asiakkaalle, joka täyttää sosiaalilautakunnan hyväksymät kotipalvelun myöntämisen kriteerit. Palvelusetelien arvot ovat 20 €/h (tilapäinen kotipalvelu) ja 7-27 €/h asiakkaan tuloista riippuen (säännöllinen kotipalvelu). Kodinhoitoavun palvelusetelin kysyntä on osoittautunut huomattavasti vuodelle 2014 arvioitua suuremmaksi. Palvelusetelien myöntämiseen esitetään 65.000,00 euron määräraha.

Kotipalvelun asiakasmaksua esitetään muutettavaksi aikaperusteiseksi. Asetus sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksuista oikeuttaa perimään asiakasmak-

sua säännöllisestä kotipalvelusta. Palvelun saajalta voidaan periä kohtuullinen kuukausimaksu, joka määräytyy palvelun laadun, määrän, saajan maksukykyyn ja perheen koon mukaan. Palvelusta perittävä maksu saa olla kuitenkin enintään palvelun tuottamisesta aiheutuvien kustannusten suuruinen. Kotipalvelun asiakasmaksujen muuttaminen aikaperusteiseksi laskutukseksi on oikeudenmukaisempaa asiakkaalle. Asiakasta laskutetaan ainoastaan todellisesti palveluun käytetystä ajasta. Nykyisen käyntikertoihin perustuvan laskituksen mukaan asiakkaan yhdeksi käyntikerraksi on laskettu kotipalvelun käynti sen pituudesta riippumatta ja käyntikerrat ovat vaikuttaneet asiakasmaksun suuruuteen. Aikaperusteiseen maksuun siirryttäessä poistuu lääkehuollon maksu tarpeettomana.

Kotihoidon palveluissa on varauduttu siihen, että 75 -vuotta täyttäneillä tai Kelan erikoishoitotuen saajilla on oikeus päästä terveyden- tai sosiaalihuollon asiantuntijan toimesta hoidon tarpeen arviointiin 7 vrk:n sisällä palvelutarpeen ilmaisemisesta.

Kotipalvelussa palvelusuunnitelmien laatimisen yhteydessä otetaan puheeksi päihteiden käyttö ja tarvittaessa tehdään mini-interventio.

#### Vanhusten palvelut

Tehostetun palveluasumisen palvelusetelien myöntämistä varten on määrärahaa varattu 370.000,00 euroa.

Selvitetään mahdollisuus infektioyksikön siirtymiseen Vaitimolle vuodeosastolta vapautuviin tiloihin (seudullinen yksikkö).

#### Koti- ja laitoshuollon määrärahat

| Kustannuspaikka              |            |            |            |
|------------------------------|------------|------------|------------|
| 2120-2 Koti- ja laitoshuolto |            |            |            |
|                              | TA 2014    | LTK 2015   | KJ 2015    |
| Toimintatuotot               | 1 740 720  | 858 653    | 858 653    |
| Toimintakulut                | -8 149 561 | -4 145 067 | -4 145 067 |
| Toimintakate                 | -6 408 841 | -3 286 414 | -3 286 414 |
| Poistot ja arvonalentumiset  | -78 844    | 0          | 0          |

#### Sosiaalilautakunnan määrärahat yhteensä

| Kustannuspaikka             |             |            |            |
|-----------------------------|-------------|------------|------------|
| 20-4 Sosiaalipalvelukeskus  |             |            |            |
|                             | TA 2014     | LTK 2015   | KJ 2015    |
| Toimintatuotot              | 2 703 464   | 1 285 503  | 1 295 503  |
| Toimintakulut               | -15 785 876 | -8 073 988 | -8 046 188 |
| Toimintakate                | -13 082 412 | -6 788 485 | -6 750 685 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -78 844     | 0          | 0          |

## 5.6. Sivistyslautakunta

### Sivistyslautakunnan tuottavuusohjelma

| Hallintokunnan TA-esitykseen sisältyvän tuottavuusohjelman yhteenveto, euroa | 2014 | 2015          | 2016         | 2017         | 2018 | toimenpide  |
|--|------|---------------|--------------|--------------|------|---|
| Toimitilamuutokset   |      | 10000         |              |              |      | Varhaiskasvatuksen toimitilamuutokset   |
| Henkilöstöjärjestelyt  |      | 135700        | 50000        | 27000        |      | 2015:lehtori, erityisopettaja, koulunkäynnin ohjaaja, osa-aik. koulusihteeri, 3 ryhmäpäivähoitajaa ja lastenhoitaja. 2016: varhaiskasvatuksen toimi, 3 koulunkäyntiohjaajaa. 2017 lehtori tuntiopettajaksi, koulunkäyntiohjaaja |
| Muut toiminnan muutokset   |      | 36950         |              | 20000        |      | 2015: Nuorisokahvilasopimuksen irtisanominen, kirjastoaineisto. 2017 Porokylän koulun lääprivuonut ja tulostimet  |
| <b>Yhteensä</b>  |      | <b>182650</b> | <b>50000</b> | <b>47000</b> |      |   |

### Koulutuspalvelut

#### Hallinto

Sivistystoimen hallintoon on varattu vuoden 2015 alusta alkaen määräraha koko Nurmes-talon kattamiseen tietoliikenteen osalta siten, että langattomalla verkkoyhteydellä (WLAN) pystytään palvelemaan sekä asiakkaita että henkilökuntaa. PTTK:lta saadun laskelman mukaan vuosikustannukset ovat noin 1600 euroa vuodessa.

#### Perusopetus

Perusopetuksen oppilasmäärä on 651 (-17). Alakouluissa opiskelee yhteensä 436 (-7) oppilasta ja yläkoulussa 215 (-10) oppilasta. Perusopetusta annetaan Porokylän ja Kirkkokadun kouluissa.

Oppilaskohtaisiin oppimateriaalimäärärahoihin ei esitetä korotusta. Koulutarvike-määräraha on alakouluissa 37 €/oppilas, yläkoulussa 42 €/oppilas, ja iltapäivätoiminnassa 37 €/oppilas.

Oppikirjoihin varattaviin määrärahoihin ei esitetä korotusta. Oppikirjoihin varattava määräraha on alakoulussa 152 €/oppilas, yläkoulussa 168 €/oppilas ja esikoulussa 44 €/oppilas.

Muun kirjallisuuden hankkimiseen esitetään 15 € n suuruista oppilaskohtaista määrärahaa. Määräraha on sama kuin vuonna 2014. Työaineiden materiaaliraha on niin ikään sama kuin vuonna 2014 eli alakoulussa 34 €/oppilas, yläkoulussa 86 €/oppilas, iltapäivätoiminnassa ja esikoulussa 22 €/oppilas. ja oppilasruokailun hinta 3,17 €. Välipala 1,20 €

Koulukuljetussopimukset ovat voimassa 31.7.2015 saakka. Kilpailutus toteutetaan uusien sopimuksien osalta kevään 2015 aikana. Koulukuljetuksiin varattujen määrärahojen osalta lähtökohtana on, että uuden kilpailutuksen myötä nykyiset määrarahat riittävät vuoden 2015 kuljetusten järjestämiseen.

#### Lukio

Lukio-opiskelijoiden määrä on 78 (+8), sisältäen aikuisopiskelijat. Lukuvuoden 2014-2015 alusta lukiossa aloitti 2 ensimmäisen vuosikurssin ryhmää. Lukiossa varaudutaan uuden opetussuunnitelman ja ylioppilastutkinnon sähköistämisen tuomiin haasteisiin. Tämä edellyttää modernin oppimisympäristön kehittämistä, henkilöstön osaamisen ylläpitämistä että uudistamista sekä ajanmukaisen oppimismateriaalin ja välineistön hankkimista.

Henkilöstön täydennyskoulutus painottuu täten ainekohtaisen koulutuksen lisäksi tieto- ja viestintätekniikan koulutukseen.

## Kansalaisopisto

Kansalaisopistojen toimintaan kohdistuu vuoden 2015 aikana opetus- ja kulttuuriministeriön päätöksen mukaisesti n. 11 000 000 €:n menoleikkaus. Tästä summasta Ylä-Karjalan kansalaisopiston osuus on laskennallisesti n. 18 000 €. Kansalaisopiston tuntimäärä säilyy kuitenkin 5400 tunnissa, joten leikkaus on kompensoitava. Talousarviossa on varauduttu täten kurssimaksujen korotukseen.

Kokonaistuntimäärästä 1 000 tuntia sijoittuu Valtimolle. Lukuvuodelle 2014-2015 tarkoitettu valtion opintoseteliavustus on 4000 €, joka tarkoittaa käytännössä, että opiskelijakohtaisen opintosetelin arvo on 10 €. Jos kurssimaksujen hinta ylittää 10 €, opiskelija maksaa ko. hintaerotuksen itse.

Koulutuspalveluiden määrärahat:

| 4110-2 Koulutuspalvelut     |            |            |            |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
|                             | TA 2014    | LTK 2015   | KJ 2015    |
| Toimintatuotot              | 153 100    | 176 900    | 134 300    |
| Toimintakulut               | -8 501 988 | -8 661 320 | -8 682 495 |
| Toimintakate                | -8 348 888 | -8 484 420 | -8 548 195 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -35 060    | 0          | -35 060    |

## Varhaiskasvatus

Lasten kotihoidon tuen menoiksi vuodelle 2015 on arvioitu 350 000 euroa. Lisäystä vuodelle 2014 on 50 000 euroa.

Päivähoidon kysyntä suhteessa hoitopaikkojen lukumäärään on pysynyt ennallaan. Päivähoidon maksutuotoiksi vuodelle 2015 on arvioitu 350 000 €, johtuen 1.8.2014 voimaan tulleesta maksujen korotuksesta.

Tilapäisten työntekijöiden palkkoihin on varattu 340.000 €, jolla kustannetaan määräaikaisten perhepäivähoitajien ja ryhmäperhepäiväkotien henkilöstön palkat. Määräaikaisista ryhmäperhepäiväkodeista ollaan luopumassa strategisten linjausten myötä.

Sijaisten palkkoihin on varattu 120.000 €, jolla varmistetaan henkilökunnan ja lasten suhdeluku lain tarkoittamalla tasolla lapsiryhmissä.

Erilliskorvaukset tulevat vähenemään vuorohoidon keskittämisen vuoksi, joten niihin on varattu 30.000 €. Vuorohoitoa järjestetään 1.8.2014 alkaen kahdessa ryhmässä (Hannilan Lemmit ja Muksujen ryhmäperhepäiväkoti) entisten neljän ryhmän asemasta.

Kalustemäärärahoista Hannilan remontoituihin tiloihin varataan 2.400 €

Ateriahinta on päiväkodeissa 3,94 € ja esiopetuksessa 2,18 €.

## Porokylän päiväkodin vaikutus vuoden 2015 talousarvioon

Päiväkodin toiminta alkaa syys- tai lokakuun alusta valmistumisaikataulusta riippuen. Lapsiryhmä muodostetaan ryhmäperhepäiväkotien 3 – 5-vuotiaista lapsista. Henkilöstönä on kaksi lastenhoitajaa ja lastentarhanopettaja. Lastentarhanopettajan tehtävä on uusi. Päiväkotiapulainen tarvitaan tekemään ruoka- ja vaatehuoltotehtävät sekä ylläpitosiivoukset.

Kahden ryhmäperhepäiväkodin toiminta lakkaa, kun uusi päiväkotialoitus alkaa toiminnan. Vuokratuloja säästyy vuoden 2015 aikana vähintään 10.000 € riippuen päiväkotirakennuksen käyttöönotto ajankohdasta. Ns. Liimatan talon vuokrasopimusta ei jatketa 30.11.2015 jälkeen.

## Päivähoidon alue 1

Päivähoidon alue 1 muodostuu hallinnosta ja lasten kotihoidon tuesta, Rekulan päi-



väkodista ja kolmesta ryhmäperhepäiväkodista.

### **Päivähoidon alue 2**

Päivähoidon alue 2 muodostuu Hannilan päiväkodista, sekä kahdesta ryhmäperhepäiväkodista.

Hannilan päiväkodin piha- ja sisäremontti alkoi kesällä 2013 ja päättyy vuoden 2015 aikana. Väistöiloina toimii ns. Liimatan talo, jossa yksi Hannilan ryhmä on koko remontin ajan.

### **Perhepäivähoito**

Perhepäivähoitajien työtasaus-, loma ja muiden vapaiden varahoito hoidetaan Veseseleiden ryhmäperhepäiväkodissa, joka jatkossa sisältyy perhepäivähoitoon.

### **Esiopetus**

Esiopetusta annetaan sekä Hannilan että Rekulan päiväkodeissa. Hannilassa opetus tapahtuu ensi syksystä lähtien esiopetusryhmässä sekä pienryhmässä että sekaryhmässä. Rekulassa on yksi ryhmä, jossa annetaan pelkästään esiopetusta sekä sekaryhmä että pienryhmä. Esiopetuksen oppilasmääräksi on arvioitu 70 (+15) lasta.

Varhaiskasvatuksen määrärahat:

| Kustannuspaikka        |            |            |            |
|------------------------|------------|------------|------------|
| 4120-2 Varhaiskasvatus |            |            |            |
|                        | TA 2014    | LTK 2015   | KJ 2015    |
| Toimintatuotot         | 331 800    | 350 000    | 350 000    |
| Toimintakulut          | -3 577 587 | -3 737 942 | -3 741 722 |
| Toimintakate           | -3 245 787 | -3 387 942 | -3 391 722 |

### **Kulttuuri ja vapaa-aika**

Tilapäisen henkilöstön palkkoihin varataan 2 000 euroa, jolla voidaan palkata Hannikaisen saliin heinäkuun ajaksi ääni- ja valomestareiden sijainen.

Asiantuntijapalkkioihin varattava 9 000 euroa kohdistuu myös yleisötilaisuuksien esiintyjien palkkioihin.

Asiakaspalvelujen ostot muilta kunnilta 49 000 euroa on korvaus Pielisen Karjalan musiikkiopistolle taiteen perusopetuksen mukaisen musiikinopetuksen järjestämisestä.

Euroopan Joululaulukaupungin kehittämiseen varataan 19 000 euroa, joka sisältää taiteellisen johtajan palkkion.

Kulttuuriesitysten ostoon varataan 30 000 euroa ja Nurmeksen Joulumusiikin tuottamiseen 12 000 euroa.

Porokylän päiväkodin taidehankintaan varataan 4 500 euroa, joka on puolet teoksen hankintakuluista. Toinen puoli katetaan Taiteen edistämiskeskuksen myöntämällä Prosentti rakennuskustannuksista taiteeseen -valtionavustuksella. Taiteen edistämiskeskuksesta on ilmoitettu että taidehankintaa tuetaan 4500 eurolla.

Kulttuurin kohdeavustuksiin varataan 13 000 euroa. Aikaisemmin kulttuurin avustuksiin sisältynyt 2 000 euroa kyläavustuksiin siirretään vapaa-aikapalveluiden puolelle.

Hannikaisen salin kalustohankintoihin varataan 39 755 euroa. Tämä sisältää elokuvaprojektorin päivittämisen (kokonaiskustannukset 13 000 euroa). Hankinnan ehtona on Suomen Elokuvasäätiöltä anottava avustus, joka on toteutuessaan vähintään 40% kustannuksista. Hannikaisen salin kalustohankintoihin ei ole erillistä investointimäärärahaa vaan hankintoja esitetään siirrettäväksi talousarvion tuloslaskelman menokohdalle Aineet, tarvikkeet ja tavarat (tili 4580 kalusto, luetteloitava).

**Kirjastopalvelut:**

Pielisen kirjastokimppa liittyy Vaara-kirjastoihin näillä näkymin huhtikuussa 2015 jolloin siirrytään käyttämään Koha-kirjastojärjestelmää. Liittymisen yhteydessä tarkastetaan mm. asiakkaiden maksut jotka pyritään mahdollisuuksien mukaan yhtenäistämään kaikissa Vaara-kirjastoissa.

**Museopalvelut:**

Vuoden 2015 talousarvion tulot on arvioitu korotetun pääsylippuhinnan perusteella Luetteloitavan kaluston osalta suurimman menoerän muodostavat kuljetuslaatikot, jotka on teetettävä mittojen mukaan taideteoksien väliaikaissäilytystä ja siirtoa varten. Rakennus- ja muuhun materiaaliin on varattu rahaa Ikolan ulkomuseon näyttelyn laajentamista varten.

**Liikuntapalvelut:**

Sotkan kuntalaiskäyttöä varten on varattu 22 000 euroa á 1 € Yhteensä 22 000 käyntikertaa. Sataman kioskiinteistön hoito ja ylläpito esitetään teknisen toimen hoidettavaksi/vuokrattavaksi vuoden 2015 alusta alkaen samojen periaatteiden mukaan kuin kaupungin muutkin kiinteistöt ovat.

Seniorikortin hintaa esitetään nostettavaksi 1.1.2015 alkaen samoin kuin uimakoulumaksujen. Liikuntaseurojen toiminta-avustusmäärärahaa on esityksessä pienennetty 5000 euroa joten avustuksen kokonaissummaksi jää 30 000 euroa.

Juniorikorttiin on varattu entiseen tapaan 14.000 € ja erityisliikuntapalvelujen osto 7 t/vko x 38 viikkoa säilyy entisellään.

Aluehallintoviraston liikuntapaikkojen perustamishankkeiden rahoitussuunnitelman mukaan Itä-Suomen aluehallintovirasto on asettanut hankkeet kiireellisyysjärjestykseen ja esittää että Nurmeksen kaupungin vuonna 1953 rakennetun keskustan urheilukentän peruskorjauksen tulisi saada valtionapua hankkeen läpiviemiselle. Lopullista päätöstä odotetaan vuoden 2014 loppuun mennessä valtion tulo- ja menoarvion valmistuttua. Hanke on teknisen toimen investointilistalla.

**Nuorisotyö:**

Loma-Nurmes Oy:lle maksettava nuorisotyön korvaus on 55.150 euroa ja Nuortenpaja Apajan korvaus 82.165 euroa, jotka sisältävät 3 % sopimus- ja indeksikorotuksia.

Nuorisotyön toiminta- ja kohdeavustuksiin on varattu 10.000 euroa entiseen tapaan. Kylätoiminnan avustuksiin on siirretty 2000 € kulttuuripalveluista aiemmin mainitun mukaisesti.

Esitys sisältää lisäksi Nuorisokahvilan sopimuksen irtisanomisen. Irtisanomisaika on 6 kk. Sopimuksen irtisanominen astuu voimaan aikaisintaan 1.4.2015. Vuoden 2015 irtisanomisajan tukiosuus on 3 kk x 3850 € eli yhteensä 11.550 € joka on varattu vuoden 2015 budjettiesitykseen.

Nuorten kesätoita varten on varattu 175 x 200 € eli yhteensä 35.000 euroa.

**Kulttuuri ja vapaa-ajan määrärahat**

| Kustannuspaikka                 |            |            |            |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| 4130-2 Kulttuuri- ja vapaa-aika |            |            |            |
|                                 | TA 2014    | LTK 2015   | KJ 2015    |
| Toimintatuotot                  | 48 100     | 62 300     | 62 300     |
| Toimintakulut                   | -1 845 663 | -1 942 781 | -1 942 781 |
| Toimintakate                    | -1 797 563 | -1 880 481 | -1 880 481 |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -21 790    | -18 721    | -18 721    |

## Sivistyslautakunnan määrärahat yhteensä

| Kustannuspaikka             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 40-4 Sivistyspalvelukeskus  |             |             |             |
|                             | TA 2014     | LTK 2015    | KJ 2015     |
| Toimintatuotot              | 533 000     | 589 200     | 546 600     |
| Toimintakulut               | -13 925 238 | -14 342 043 | -14 366 998 |
| Toimintakate                | -13 392 238 | -13 752 843 | -13 820 398 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -56 850     | -18 721     | -53 781     |

## 5.7. Rakennus- ja ympäristölautakunta

Rakennus- ja ympäristölautakunta toimii rakennusvalvonta-, maisematyölupa-, maa-aineslupa- ja ympäristönsuojeluviranomaisena. Päättää suunnitteluratkaisupäätöksistä ja kunnan toimivaltaan kuuluvista poikkeamisluvista sekä antaa kunnan lausunnot ELY-keskuksen toimivaltaan kuuluvista poikkeamislupa-asioista. Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu edistää, opastaa ja valvoo laadukkaasti rakennuskannan ja viihtyisän ympäristön syntymistä ja säilymistä sekä huolehtii yleisen edun huomioonottamisesta

## RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU

Vastuualueen päällikkö: Pirjo Hilonen

## 5110 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ

Tulosaluevastaava: Pirjo Hilonen

## Toiminnalliset tavoitteet

| Toiminnallinen tavoite  | Tavoitetaso/seurantatapa  | Toteuma |
|---|---|---------|
| <b>Palvelut ja niiden vaikuttavuus</b>  |   |         |
| Lupahakemusten käsittely aika sekä lupien käsittelyn asiakaslähtöisyys.                                       | Lupien käsittelyaika max. 3 viikkoa/ järjestelmästä ja käsittelyaikojen aktiivinen seuraaminen.   |         |
| Kiinteistöjen kunnossapidon valvonta  | Lupapäätökset oikeita ja päätökset pysyviä /valitusten määrä Rakennetun ympäristön säilyttäminen viihtyisänä. Tehdään vähintään 1-2 katselmuskierrospäivää/kaupunki                           |         |
| Korjausneuvontapalveluiden järjestäminen  | Avustuspäätökset oikeita ja käsittely viivytystä / valitusten määrä   |         |
| <b>YMPÄRISTÖNSUOJELU</b>  |   |         |
| 1. Hoidetaan ensisijaisesti ympäristövaikutuksiltaan merkittävimmät tehtävät.                                 | 1. Ympäristöhaittoja pystytty estämään ja jälkihoidosta aiheutuvat kustannukset on minimoitu/ ympäristövahinkojen määrä.  |         |
| 2. Valvontasuunnitelman ja -ohjelman tekeminen.   | 2. Suunnitelma tehty/ei tehty.  |         |
| 3. Lupahakemusten ja ilmoitusten käsittely.   | 3. Hakemukset ja ilmoitukset on käsitelty viivytystä/ käsittelyajat.  |         |
| 4. Lupien ja rekistereihin merkittyjen toimintojen valvonta.  | 4. Säännöllinen valvonta/ tarkastusten lkm.   |         |
| 5. Vesihuoltolain ja jätevesiasetuksen mukaiset tehtävät.   | 5. Vesihuoltolaitosten verkostoihin liittymättömät tiedot/vapautushakemusten ja päätösten lkm. Jätevesijärjestelmien kunnostamisen jatkoaikahakemusten käsittely/hakemusten ja päätösten lkm. |         |
| 6. Jätelain ja jätehuoltomääräysten valvonta.   | 6. Jätehuolto hoidettu jätelain ja jätehuoltomääräysten mukaisesti/tarkastusten/valitusten lkm.   |         |
| <b>Taloudelliset resurssit</b>  |   |         |
| Taloudelliset resurssit turvataan   | Rakennuspalvelun resurssit turvataan mahdollistamalla järjestelmien kehittäminen sekä riittävällä henkilöstömäärällä.   |         |
| ATK-ohjelmistojen kehittäminen  | Ajantasalla pysyminen ja olemassa olevien resurssien oikea hyödyntäminen / Lupakäsittelyaikojen lyheneminen sekä työaikojen noudattaminen   |         |
| <b>Prosessit ja rakenteet</b>   |   |         |
| Palvelutason mukaan mitoitettu henkilöstön määrä ja osaaminen. mm. kokoaikaisen lvi-tarkastajan palkkaaminen. | Määritetyssä työajassa suoriudutaan lakisääteisten ja muiden määritettyjen tehtävien hoidosta/työajan seuranta.   |         |
|   | <b>YMPÄRISTÖNSUOJELU</b>  |         |

| Toiminnallinen tavoite  | Tavoitetaso/seurantatapa   | Toteuma |
|---|--|---------|
| <b>YMPÄRISTÖNSUOJELU</b><br>Lakisääteisten tehtävien hoitamiseen riittävä henkilöstö. Määräaikaisen ympäristönsuojelutarkastajan palkkaaminen; vesihuoltolain ja jätevesiasetuksen mukaiset tehtävät. | Hakemusten ja selvitysten käsittelyajat kuntalaisten kannalta kohtuulliset/käsittelyajat.  |         |
| <b>Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</b><br>Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen.  | Koulutukseen sekä alan seminaareihin osallistuminen vähintään 1- 5 pv per.henkilö / Koulutuskalenteri Ammattikirjallisuuden hankkiminen. |         |
| Yhteisten virkistyspäivien järjestäminen ja hyvän työilmapiirin ylläpito.   | Pyritään järjestämään 2 kertaa /vuodessa.  |         |

Rakennus- ja ympäristölautakunnan määrärahat

| Kustannuspaikka                       |          |          |          |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|
| 5110-2 Rakennus- ja ympäristölautakun |          |          |          |
|                                       | TA 2014  | LTK 2015 | KJ 2015  |
| Toimintatuotot                        | 55 500   | 64 500   | 64 500   |
| Toimintakulut                         | -288 767 | -280 365 | -240 365 |
| Toimintakate                          | -233 267 | -215 865 | -175 865 |

5.8. Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta huolehtii yhdyskuntarakentamisen edellytyksistä, yleisistä alueista ja kunnallisteknisistä verkostoista yksityisteiden hallinnosta, vesi- ja viemärilaittoiminnoista ja koko kunnan vesihuollon kehittämisestä ja alueellisesta vesihuollon yleissuunnittelusta, rakennusten ja toimitilojen sekä niihin liittyvien laitteiden rakentamisesta ja ylläpidosta ja kaupungille kuuluvalla osalla pelastustoimesta (Nurmes) ja öljyvahinkojen torjunnasta sekä jätehuollosta.

| Hallintokunnan TA-esitykseen sisältyvän tuottavuusohjelman yhteenveto, euroa | 2014   | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | toimenpide  |
|--|--------|-------|-------|-------|-------|---|
| <b>Toimitilamuutokset</b>  | 15000  | 50000 | 35000 | 35000 | 35000 | 2014-15: Lehtovaaran koulu. 2015-18 Keskustan koulu   |
| <b>Henkilöstöjärjestelyt</b>   | 40000  | 30000 | 60000 | 30000 | 30000 | 2014: vuokratalojen kiinteistönhoito, 1 htv. 2015: 1htv. 2016: 2 htv. 2017:1 htv. 2018: 1 htv |
| <b>Muut toiminnan muutokset</b>  | 70000  | 0     | 0     | 0     | 0     | Toimitila-asiamiehen ostopalvelusopimus   |
| <b>Yhteensä</b>  | 125000 | 80000 | 95000 | 65000 | 65000 |   |

5210 TEKNISEN VIRASTON HALLINTO  
Tulosaluevastaava: Raija Puumalainen

5210 Teknisen viraston hallinto

| Toiminnallinen tavoite  | Tavoitetaso/seurantatapa        | Toteuma |
|---|---------------------------------|---------|
| <b>Palvelut ja niiden vaikuttavuus</b><br>Viraston ulkoisten ja sisäisten hallintopalvelujen taso | Hallintopalvelujen kehittäminen |         |

| Toiminnallinen tavoite  | Tavoitetaso/seurantatapa  | Toteuma |
|---|---|---------|
| <b>Taloudelliset resurssit</b>  |   |         |
| Henkilöstötarpeen arviointi /henkilöstöressurssien oikea kohdentaminen virastotasolla | Hallinnon tehtävien organisointi (Lieksa ja Nurmes)                           |         |
| <b>Prosessit ja rakenteet</b>   |   |         |
| Hallinnon toiminnan tehostaminen  | Tuntipalkkojen ja matkojen tallentaminen sähköisesti palkkaohjelmaan (Nurmes) |         |
| <b>Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</b>  |   |         |
| Henkilöstön koulutusohjelma   | Koulutuksiin osallistuminen   |         |

## Teknisen hallinnon määrärahat

| Kustannuspaikka          |          |          |          |
|--------------------------|----------|----------|----------|
| 5210-2 Tekninen hallinto |          |          |          |
|                          | TA 2014  | LTK 2015 | KJ 2015  |
| Toimintatuotot           | 1 000    | 1 000    | 1 000    |
| Toimintakulut            | -830 099 | -822 848 | -822 848 |
| Toimintakate             | -829 099 | -821 848 | -821 848 |

### 5220 TOIMITILAT

Vastuualueen päällikkö/tulosyksikkövastaava: Pirjo Torvinen

5230 Suunnittelu ja rakentaminen

5240 Rakennusten kunnossapito

5250 Kiinteistöhoito

5260 Puhtauspalvelut

Vastuualueen päällikkö/tulosaluevastaava: Pirjo Torvinen

| Toiminnallinen tavoite  | Tavoitetaso/seurantatapa   | Toteuma |
|---|--|---------|
| <b>Palvelut ja niiden vaikuttavuus</b>  |  |         |
| Kunnossa olevat, turvalliset kiinteistöt  | Kiinteistöjen kunnan järjestelmällinen selvittäminen ja ongelmakohtien poistaminen   |         |
| <b>Taloudelliset resurssit</b>  |  |         |
| Tarpeettomien kiinteistöjen realisointi   | Surpeenvaaran ja Merilän koulujen sekä Mähkön päiväkodin ja Lamminkyläntie 3:n myynnit<br>Lehtovaaran koulujen myynti tai purku, Keskustan koulun tulevaisuuden tarveselvitys.                     |         |
| <b>Prosessit ja rakenteet</b>   |  |         |
| Tarpeen mukaiset henkilöstöjärjestelyt<br>Eläkkeelle jäävien avainhenkilöiden virkojen ja toimien täyttäminen | Puuttuvan toimitilapäällikön viran täyttäminen<br>Yhteistyömahdollisuudet rakennusvalvonnan kanssa lvi-tekniikan tai –insinöörin palkkaamiseksi<br>Eläköityvien työnjohtajien toimien täyttäminen. |         |
| <b>Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</b>  |  |         |
| Ajantasakoulutuksen hankkiminen   | Työkyvyn ylläpitäminen kuormittamatta ylimääräisillä tehtävillä (ei jatkuvia otomääräyksiä).   |         |

## Toimitilojen määrärahat:

| Kustannuspaikka       |            |            |            |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| 5220-2 Toimitilat     |            |            |            |
|                       | TA 2014    | LTK 2015   | KJ 2015    |
| Toimintatuotot        | 4 747 500  | 5 357 296  | 5 748 384  |
| Toimintakulut         | -3 436 956 | -3 675 289 | -3 573 289 |
| Toimintakate          | 1 310 544  | 1 682 007  | 2 175 095  |
| Poistot ja arvonalent | -2 228 100 | -1 795 400 | -1 795 400 |

**KUNTATEKNIikka**

Vastuualueen päällikkö: Tuomo Kotilainen

**5230 MAANKÄYTTÖ**

Tulosaluevastaava: Martti Piironen

5270 Kaavoitus  
5280 Paikkatiedot5290 Maapankki  
5300 Metsätalous

| Toiminnallinen tavoite                            | Tavoitetaso/seurantatapa   | Toteuma |
|---|--|---------|
| <b>Palvelut ja niiden vaikuttavuus</b>            |  |         |
| Kaavoituksen ja kaupunkimittauksen sujuvuus.      | Tärkeimmät kaavoitustoimenpiteet ja kaupunkimittaukset suoritetaan viivytyksettömästi. Uuden houkuttelevan omakotialueen kaavoitusta jatketaan Nurmeksessa |         |
| Maapoliittikan tasokkuus.                         | Maapoliittisen ohjelman ja tonttien luovutusehtojen noudattaminen.   |         |
| Metsien tehokas käyttö.                           | Metsäsuunnitelman toteuttaminen ja metsienhoitopalveluja valvotaan tehokkaasti.  |         |
| Kaupunkilaiset, sidosryhmät ja hyvinvointi        | Hyvä ja oikea-aikainen sekä asiakaslähtöinen palvelu   |         |
| <b>Prosessit ja rakenteet</b>                     |  |         |
| Varahenkilöjärjestelmän selkeyttäminen.           | Varahenkilöt nimetään tarpeen mukaan   |         |
| Toiminnan kehittäminen ja tehostaminen            | Käydään läpi toiminnan kehittämistä ja tehostamista tiimin latu- / kuukausikokouksissa   |         |
| Ajan tasalla pysyminen, ja työkyvyn parantaminen. | Koulutuksen oikea kohdistaminen 1-4 pv/v/hlö, ja sairauspoissaolojen väheneminen keskimäärin 3 pv/v/hlö.   |         |

**5240 KADUT JA YLEISET ALUEET**

Tulosaluevastaava: Ilkka Puumalainen

5310 Liikenneväylät  
5320 Yksityistiet  
5330 Yleiset alueet  
5340 Puistot ja leikkipaikat5360 Satamatoiminta  
5370 Jätehuolto  
5380 Konevarikko ja varastot

| Toiminnallinen tavoite  | Tavoitetaso/seurantatapa   | Toteuma |
|---|--|---------|
| <b>Palvelut ja niiden vaikuttavuus</b>  |  |         |
| Katujen, satamien, yleisten alueiden, leikkipaikkojen, puistojen, viheralueiden sekä Nurmeksien liikuntapaikkojen hoito, kunnossapito ja investoinnit | Kunnossapitolain 31.8.1978/669 sekä teknisen lautakunnan päätösten mukainen hoitotaso.<br>Palaute kuntalaisilta              |         |
| Omien konevarikoiden ja varastojen järkevä käyttö/ ylläpito   | Konekannan päivitys ja suunnittelu tarvetta/ resursseja vastaaviksi<br>Nurmeksien varaston tarpeellisuusselvitys 2015 aikana |         |
| Yksityistiet  | Yhtenäinen avustuskäytäntö<br>Pysyvän asutuksen teiden ylläpidon turvaaminen   |         |

| Toiminnallinen tavoite                     | Tavoitetaso/seurantatapa  | Toteuma |
|--|---|---------|
| <b>Taloudelliset resurssit</b>             |   |         |
| Talousarvion noudattaminen                 | Talousseuranta  |         |
| Kustannusvertailu                          | Liekka/ Nurmes vertailu   |         |
| <b>Prosessit ja rakenteet</b>              |   |         |
| Liikenneturvallisuuden parantaminen        | Valaistuksen, tiemerkintöjen ja liikenne-<br>merkkien uusiminen<br>Koulumatkan turvallisuuden parantami-<br>nen |         |
| <b>Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</b> |   |         |
| Riittävä resursointi                       | Ennakointi/ kausityöntekijät  |         |
| Hyvän työilmapiirin ylläpito               | Palaute   |         |

**5250 VESIHUOLTO**

Tulosaluevastaava: Kari Kananen

5400 Vesilaitos

5410 Viemärlaitos

| Toiminnallinen tavoite  | Tavoitetaso/seurantatapa  | Toteuma |
|---|---|---------|
| <b>Palvelut ja niiden vaikuttavuus</b>  |   |         |
| Laitosten menestyksellä toiminnallinen hoito, ja kuluttajien elämän sujuvuus. | Käyttöveden ja puhdistetun jäteveden laatu määräysten mukaiset.<br>Vedenjakelun keskeytykset. |         |
| <b>Taloudelliset resurssit</b>  |   |         |
| Taksarakenteet VVY:n suosituksen mukaiset.                                    | Taksat valtakunnan keskitasoa.  |         |
| Investointien oikea kohdennus.  | Käyttövarmuuden nosto.  |         |
| Tulot katettava menot.  | Nolla tulos. Tilinpäätös.   |         |
| <b>Prosessit ja rakenteet</b>   |   |         |
| Liekkan ja Nurmeksen Veden yhteishankinnat                                    | Kustannussäästöt.   |         |
| <b>Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</b>                                    |   |         |
| Henkilöstö  | Riittävät resurssit   |         |

## Kuntatekniikan määrärahat:

## Kustannuspaikka

## 5230-2 Kuntatekniikka

|                            | TA 2014    | LTK 2015   | KJ 2015    |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Toimintatuotot             | 1 859 050  | 1 910 950  | 1 910 950  |
| Toimintakulut              | -2 851 550 | -2 988 983 | -2 988 983 |
| Toimintakate               | -972 500   | -1 058 033 | -1 058 033 |
| Poistot ja arvonalentumise | -889 800   | -1 061 300 | -1 061 300 |

## Teknisen lautakunnan määrärahat yhteensä

## Kustannuspaikka

## 520-3 Tekninen lautakunta

|                             | TA 2014    | LTK 2015   | KJ 2015    |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| Toimintatuotot              | 6 607 550  | 7 269 246  | 7 660 334  |
| Toimintakulut               | -7 118 605 | -7 487 120 | -7 385 120 |
| Toimintakate                | -491 055   | -197 874   | 295 214    |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 117 900 | -2 856 700 | -2 856 700 |

## 5.9. Käyttötalousosa yhteensä

| Kustannuspaikka             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 541-5 Nurmes                |             |             |             |
|                             | TA 2014     | LTK 2015    | KJ 2015     |
| Toimintatuotot              | 11 881 938  | 11 264 456  | 11 605 944  |
| Toimintakulut               | -59 926 032 | -53 369 234 | -59 934 563 |
| Toimintakate                | -48 024 094 | -42 084 778 | -48 308 619 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 261 712  | -2 937 021  | -2 972 081  |



## 5.10. Tuloslaskelma

| TULOSLASKELMA                 | TA 2014 | 2014 E  | LTK 2015 | KJ 2015 | KJ 2016 | KJ 2017 | KJ 2018 |
|-------------------------------|---------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatuotot                | 11 882  | 11 882  | 11 264   | 11 606  | 10 843  | 10 888  | 10 888  |
| Myyntituotot                  | 3 785   | 3 785   | 3 715    | 3 672   | 3 554   | 3 554   | 3 554   |
| Maksutuotot                   | 1 957   | 1 957   | 1 260    | 1 260   | 541     | 541     | 541     |
| Tuet ja avustukset            | 948     | 948     | 726      | 719     | 539     | 539     | 539     |
| Muut toimintatuotot           | 5 191   | 5 191   | 5 563    | 5 954   | 6 209   | 6 254   | 6 254   |
| Valmistus omaan käyttöön      | 20      | 20      | 20       | 20      | 20      | 20      | 20      |
| Toimintakulut                 | -59 926 | -60 193 | -59 915  | -59 935 | -59 310 | -60 782 | -63 205 |
| Henkilöstökulut               | -20 624 | -20 624 | -16 746  | -17 118 | -14 024 | -14 206 | -14 390 |
| Palkat ja palkkiot            | -15 233 | -15 233 | -12 316  | -12 419 | -9 903  | -10 051 | -10 202 |
| Henkilösivukulut              | -5 391  | -5 391  | -4 430   | -4 699  | -4 122  | -4 155  | -4 188  |
| Eläkekulut                    | -4 521  | -4 521  | -3 726   | -3 989  | -3 558  | -3 583  | -3 609  |
| Muut henkilösivukulut         | -870    | -870    | -705     | -710    | -564    | -572    | -579    |
| Palvelujen ostot              | -28 432 | -28 698 | -32 760  | -32 597 | -36 944 | -38 152 | -40 306 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 723  | -2 723  | -2 904   | -2 819  | -2 773  | -2 801  | -2 829  |
| Avustukset                    | -4 032  | -4 032  | -3 016   | -2 982  | -1 640  | -1 656  | -1 673  |
| Muut toimintakulut            | -4 115  | -4 115  | -4 489   | -4 419  | -3 928  | -3 967  | -4 007  |
| Toimintakate                  | -48 024 | -48 291 | -48 631  | -48 309 | -48 447 | -49 874 | -52 297 |
| Verotulot                     | 23 613  | 24 060  | 24 476   | 24 277  | 24 734  | 25 989  | 26 348  |
| Valtionosuudet                | 26 971  | 26 780  | 26 774   | 26 945  | 27 544  | 28 421  | 29 058  |
| Rahoitustuotot ja -kulut      | 30      | 81      | 126      | 124     | 102     | 83      | 86      |
| Korkotuotot                   | 40      | 40      | 40       | 40      | 40      | 40      | 40      |
| Muut rahoitustuotot           | 305     | 305     | 320      | 320     | 320     | 320     | 320     |
| Korkokulut                    | -265    | -214    | -204     | -206    | -228    | -247    | -244    |
| Muut rahoituskulut            | -50     | -50     | -30      | -30     | -30     | -30     | -30     |
| Vuosikate                     | 2 590   | 2 630   | 2 745    | 3 037   | 3 933   | 4 619   | 3 195   |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -3 262  | -3 262  | -2 937   | -2 972  | -2 894  | -2 805  | -2 613  |
| Satunnaiset erät              | 0       |         | -5       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Satunnaiset tuotot            | 0       |         | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Satunnaiset kulut             | 0       |         | -5       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Tilikauden tulos              | -672    | -631    | -197     | 65      | 1 038   | 1 814   | 583     |
| Poistoeron muutos             | 406     | 406     | 406      | 406     | 406     | 406     | 406     |
| Varausten muutos              | 0       |         | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Rahastojen muutos             | 0       |         | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Tilikauden ylijäämä (alij.)   | -266    | -225    | 209      | 471     | 1 444   | 2 220   | 989     |
| Kumulatiivinen ylijäämä       | 5 413   |         | 5 622    | 6 093   | 7 537   | 9 757   | 10 746  |
| Vuosikate/asukas              | 319     | 325     |          | 379     | 495     | 586     | 408     |

## 6. INVESTOINTIOHJELMA

Jos investoinnin hankintameno jakautuu kahdelle tai useammalle vuodelle, tämän taloussuunnitelman hyväksymisellä vahvistetaan ko. hankkeen kokonaiskustannusarvio. Investoinnin hankintameno jakotusta taloussuunnitelmassa voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, lisätalousarviossa tai tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä taikka erillisellä valtuuston päätöksellä.

Hankkeet, jotka on merkitty investointiosassa merkinnällä re (=rahoitusehto) voidaan toteuttaa vain jos valtionosarahoitus toteutuu.

|                                | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | Yhteensä      |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>INVESTOINTIOHJELMA T€</b>   |              |              |              |              |               |
| Aineettomat oikeudet           | 543          | 0            | 0            | 0            | 543           |
| Maa- ja vesialueet             | 0            | 100          | 100          | 100          | 300           |
| Koneet ja kalusto              | 0            | 300          | 0            | 0            | 300           |
| Osakkeet ja osuudet            |              |              |              |              | 0             |
| Rakennukset                    | 2 155        | 1 450        | 1 030        | 2 050        | 6 685         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 1 680        | 1 569        | 2 153        | 1 280        | 6 682         |
| <b>Yhteensä</b>                | <b>4 378</b> | <b>3 419</b> | <b>3 283</b> | <b>3 430</b> | <b>14 510</b> |
| Rahoitusosuus                  | -25          | -222         | -367         | 0            | -614          |
| <b>Nettoinvestointi</b>        | <b>4 353</b> | <b>3 197</b> | <b>2 916</b> | <b>3 430</b> | <b>13 896</b> |

## NURMEKSEN KAUPUNKI

| Investointi                  | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | Perustelu                           |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------|
| <b>Rakennukset</b>           |              |              |              |              |                                     |
| Kaupungintalo                | 100          | 500          | 0            |              | Peruskorjaus                        |
| Porokylän päiväkot           | 1 300        |              |              |              | Uudisrakennus                       |
| Nurmes-talo                  |              |              | 100          | 1 200        | Suunnittelu / Peruskorjaus 1 vaihe  |
| Kyrölän palvelukeskus        | 180          |              |              |              | Sisäilmakorjauksia                  |
| Paloasema                    |              |              |              | 100          | Peruskorjaus                        |
| Hyvärilän kurssirakennus     |              |              |              | 200          | Kurssirakennuksen IV, PTS-työt      |
| Pompannappi                  |              |              | 80           | 450          | Huoneistoremontti + LVI-suunnittelu |
| Kirkkokadun koulu            | 100          | 100          | 200          |              | Puukoulun ikkunoiden korjaus ja jul |
| Kuusikumpu                   | 80           | 500          | 250          |              | Sprinklaus, IV                      |
| Rekulan päiväkot             | 100          | 350          | 400          |              | Sisäilmakorjauksia                  |
| Tekninen virasto             |              |              |              |              | Peruskorjaus                        |
| Bomban kesäteatterin katsomo | 95           |              |              |              | Kesäteatterin kattaminen (työn osu  |
| Bomban kesäteatterin katsomo | -25          |              |              |              | RE(tarvikkeet)                      |
| Hyvärilän retkeilymaja       |              |              |              | 100          | Peruskorjaus                        |
| Hyvärilän retkeilymaja       |              |              |              |              | Avustus                             |
| Hannilan päiväkot            | 200          |              |              |              | Sisäilmakorjaukset                  |
|                              | <b>2 130</b> | <b>1 450</b> | <b>1 030</b> | <b>2 050</b> |                                     |

**Kadut ja yleiset alueet**

|   |              |            |              |            |                                 |
|---|--------------|------------|--------------|------------|---------------------------------|
| Edellisen vuoden kohteiden viimeistely    | 20           | 20         | 20           | 20         |                                 |
| Jaakkolantie                              | 250          |            |              |            | Peruskorjaus ja päällystys      |
| Laamilantie (800 m) + KLV (1400m + 400 m) |              | 300        | 100          |            | Peruskorjaus ja päällystys      |
| Laamilantie + KLV, valaistus              |              | 20         |              |            |                                 |
| Ikolantien KLV:n kunnostus (toinen puoli) |              |            | 20           |            |                                 |
| Pohjoistie                                | 200          |            |              |            | Rakenteet ja päällystys         |
| Pohjoistie, valaistus                     | 20           |            |              |            |                                 |
| Kirkkokatu, jalkakäytävät                 | 100          |            |              |            |                                 |
| Kotiniementie (650 m)                     |              |            | 160          | 70         | Peruskorjaus ja päällystys      |
| Kotiniementie, valaistus                  |              |            | 20           |            |                                 |
| Peltotien alku, Terottajantie             |              | 50         |              |            | Kunnostusta                     |
| Pöpöläntie                                |              | 10         | 200          | 200        |                                 |
| Pitkämäentie                              | 100          |            |              |            | Päällystevaurioiden korjaus     |
| Kaavakadut                                | 100          | 100        | 100          | 100        | Pintausta                       |
| KLV:n kunnostus                           |              |            | 30           |            | Väli TB-Bomban risteys          |
| Valaistuksen uusiminen, Kirkkokatu        |              | 150        | 150          | 150        | Väli tori-kirkko ja Mikonsalmen |
| Sillat                                    |              |            | 300          | 300        | Saneeraus (Re)                  |
| Sillat                                    |              |            | -100         |            | Avustus                         |
| Keskustan urheilukenttä                   |              | 439        | 890          |            | RE/Peruskorjaus                 |
| Keskustan urheilukenttä                   |              | -132       | -267         |            | Avustus                         |
| Voimatie                                  | 250          |            |              |            | Uusi katu                       |
| Voimatie, valaistus                       | 10           |            |              |            |                                 |
| Biotermiinalikenttä (KME kenttä)          | 150          |            |              |            |                                 |
| Pesuhallin piha ja päällystys             | 90           |            |              |            |                                 |
| Venevalkamat                              | 20           |            |              |            | Ylikylä, Koudansalmi            |
|   | <b>1 310</b> | <b>957</b> | <b>1 623</b> | <b>840</b> |                                 |

**Nurmeksen Vesi**

|                                   |            |            |            |            |  |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|--|
| Känkkäälän vesihuolto             | 50         |            |            |            |  |
| Laamilantie                       |            | 40         |            |            |  |
| Jv-pumppaamon saneeraus           | 110        | 40         | 40         | 40         |  |
| Tonttijohdot                      | 10         | 10         | 10         | 10         |  |
| Viemäriverkoston saneeraus        | 120        | 40         | 40         | 40         |  |
| Asevelitien vesihuollon saneeraus | 60         |            |            |            |  |
| Höljäkän jv-puhdistamon saneeraus |            |            | 80         |            |  |
| Jv-pumppaamoiden automaatio       | 20         | 20         |            |            |  |
| Vanha Laamila                     |            | 150        |            |            |  |
| Pohjoispää                        |            | 100        |            |            |  |
| Kötsinmäen vedenottamo            |            | 80         |            |            |  |
| Varaus                            |            |            | 260        | 350        |  |
|                                   | <b>370</b> | <b>480</b> | <b>430</b> | <b>440</b> |  |

**Tekninen lautakunta yhteensä**

|              |              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>3 810</b> | <b>2 887</b> | <b>3 083</b> | <b>3 330</b> |
|--------------|--------------|--------------|--------------|

|                            |              |              |              |              |                         |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| <b>Sivistyslautakunta</b>  |              | <b>210</b>   |              |              |                         |
| Kirjastoauto               |              | 300          |              |              |                         |
|                            |              | -90          |              |              |                         |
| <b>Kaupunginhallitus</b>   | <b>543</b>   | <b>100</b>   | <b>100</b>   | <b>100</b>   |                         |
| Aineettomat oikeudet       | 543          |              |              |              | Laajakaistan kuntaosuus |
| Maanhankinta               | 0            | 100          | 100          | 100          |                         |
| <b>Nettomenot yhteensä</b> | <b>4 353</b> | <b>3 197</b> | <b>3 183</b> | <b>3 430</b> |                         |
| Menot                      | 4 378        | 3 419        | 3 550        | 3 430        |                         |
| Rahoitusouudet             | -25          | -222         | -367         | 0            |                         |

## 7. RAHOITUSOSA

### Perustelut

Vesihuoltolaitokseen sijoitetun jäännöspääoman tuottona tuloutetaan 4 %.

| <b>8110-1 Rahoitus</b>              | <b>TA 2014</b>    | <b>LTK 2015</b>   | <b>KJ 2015</b>    | <b>SV 2016</b>    | <b>SV 2017</b>    | <b>SV 2018</b>    |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Verotulot                           | 23 613 000        | 24 476 000        | 24 277 000        | 24 734 000        | 25 989 000        | 26 348 000        |
| 5000 Kunnan tulovero                | 20 133 000        | 20 705 000        | 20 489 000        | 21 087 000        | 22 187 000        | 22 446 000        |
| 5100 Kiinteistövero                 | 1 653 000         | 1 679 000         | 1 696 000         | 1 696 000         | 1 696 000         | 1 696 000         |
| 5200 Osuus yhteisöveron tuotosta    | 1 827 000         | 2 092 000         | 2 092 000         | 1 951 000         | 2 106 000         | 2 206 000         |
| Valtionosuudet                      | 26 971 000        | 26 774 000        | 26 945 000        | 27 544 000        | 28 421 000        | 29 058 000        |
| 5860 Kunnan peruspalv.valt.osuus    | 22 724 000        | 21 541 000        | 21 712 000        | 22 298 000        | 23 556 000        | 24 193 000        |
| 5861 Verotul.perust.valt.os.tasaus  | 5 897 000         | 6 495 000         | 6 495 000         | 6 508 000         | 6 127 000         | 6 127 000         |
| 5862 Järjestelmämuutoksen tasaus    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5863 Opet.-ja kult.toim.muut valt.o | -1 650 000        | -1 262 000        | -1 262 000        | -1 262 000        | -1 262 000        | -1 262 000        |
| Rahoitustuotot ja -kulut            | 30 000            | 126 000           | 123 533           | 101 520           | 83 112            | 86 433            |
| Korkotuotot                         | 40 000            | 40 000            | 40 000            | 40 000            | 40 000            | 40 000            |
| 6000 Korkotuotot antolain. ulkopuol | 40 000            | 40 000            | 40 000            | 40 000            | 40 000            | 40 000            |
| 6020 Korkotuot. sijoituksista ja ta | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Muut rahoitustuotot                 | 305 000           | 320 000           | 320 000           | 320 000           | 320 000           | 320 000           |
| 6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien  | 300 000           | 310 000           | 310 000           | 310 000           | 310 000           | 310 000           |
| 6120 Verotilitysten korot ja korotu | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6130 Viivästyskorot                 | 5 000             | 10 000            | 10 000            | 10 000            | 10 000            | 10 000            |
| 6170 Muut rahoitustuotot            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Korkokulut                          | -265 000          | -204 000          | -206 467          | -228 480          | -246 888          | -243 567          |
| 6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt | -265 000          | -204 000          | -206 467          | -228 480          | -246 888          | -243 567          |
| Muut rahoituskulut                  | -50 000           | -30 000           | -30 000           | -30 000           | -30 000           | -30 000           |
| 6310 Verotilitysten korot           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6320 Viivästyskorot ja korotukset   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6360 Arvonalent.vaiht.vast.rah.varo | -41 000           | -21 000           | -21 000           | -21 000           | -21 000           | -21 000           |
| 6380 Muut rahoituskulut             | -9 000            | -9 000            | -9 000            | -9 000            | -9 000            | -9 000            |
| <b>Rahoitusosa yhteensä</b>         | <b>50 614 000</b> | <b>51 376 000</b> | <b>51 345 533</b> | <b>52 379 520</b> | <b>54 493 112</b> | <b>55 492 433</b> |

## RAHOITUSLASKELMA

|  | 2014 E | LTK 2015 | KJ 2015 | KJ 2016 | KJ 2017 | KJ 2018 |
|--|--------|----------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |        |          |         |         |         |         |
| Vuosikate                                      | 2 630  |          | 3 037   | 3 933   | 4 619   | 3 195   |
| Satunnaiset erät                               |        |          |         |         |         |         |
| Tulorahoituksen korjauserät                    |        |          |         |         |         |         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |        |          |         |         |         |         |
| Investointimenot                               | -4 014 |          | -4378   | -3419   | -3550   | -3430   |
| Rahoitusosuudet investointeihin                | 0      |          | 25      | 222     | 367     | 0       |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 0      |          |         |         |         |         |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           | -1 384 |          | -1 316  | 736     | 1 436   | -235    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |        |          |         |         |         |         |
| Antolainauksen muutokset                       |        |          |         |         |         |         |
| Antolainasaamisten lisäykset                   |        |          |         |         |         |         |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 42     |          |         |         |         |         |
| Lainakannan muutokset                          |        |          |         |         |         |         |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 3 000  |          | 3 000   | 3 000   | 2 000   | 2 000   |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -2 013 |          | -2 265  | -2 157  | -2 261  | -2 445  |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 |        |          |         |         |         |         |
| Oman pääoman muutokset                         |        |          |         |         |         |         |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | 289    |          | 289     | 289     | 289     |         |
| Rahoituksen rahavirta                          | 1 318  |          | 1 024   | 1 132   | 28      | -445    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | -66    |          | -292    | 1 867   | 1 464   | -680    |
| <b>Rahavarat 31.12.</b>                        | 2 229  |          | 1 937   | 3 804   | 5 268   | 4 589   |
| <b>Rahavarat 1.1.</b>                          | 2 294  |          | 2 229   | 1 937   | 3 804   | 5 268   |
| <b>Lainasalkku</b>                             | 13 028 |          | 13 763  | 14 606  | 14 345  | 13 900  |
| asukasluku                                     | 8091   |          | 8017    | 7949    | 7888    | 7833    |
| per asukas                                     | 1610   |          | 1717    | 1837    | 1819    | 1775    |