

KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2021



Taloussuunnitelma vv. 2022–2023

Sisällys

1.	KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO VUODELLE 2021 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022–2023	3
1.1.	KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	3
1.2.	PERUSTIETOJA KAUPUNGISTA	5
1.3.	VÄESTÖ- JA TYÖVOIMA	5
1.4.	KIURUVEDEN KAUPUNGIN STRATEGIA VUOSILLE 2018 - 2021	10
1.5.	KAUPUNGIN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT	11
2.	VUOSIEN 2021 - 2023 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT	12
2.1.	YLEISET TALOUDELLISET NÄKYMÄT	12
2.2.	KUNTATALOUDEN KEHITYSNÄKYMÄT	13
2.3.	KUNTALAIN TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVA SÄÄNTELY	14
2.3.1.	TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	15
2.4.	VERORAHOITUKSEN MUUTOKSIA	17
3.	KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUS	18
3.1.	TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT	18
3.2.	TULOSLASKELMA JA KOKONAISTALOUDEN KEHITYS	23
3.3.	YHTEENVETO TALOUDEN KEHITYKSESTÄ SUUNNITELMAKAUDELLE	27
3.4.	TALOUSARVION SITOVUUS	28
3.5.	KAUPUNKIKONSERNI	30
4.	TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 -2023	31
4.1.	KÄYTTÖTALOUS	31
4.2.	KÄYTTÖTALOUS TULOSALUEITTAIN / valtuustoon nähden sitova taso	77
4.3.	TULOSLASKELMA (ulkoiset)	79
4.4.	TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset)	80
4.5.	RAHOITUSLASKELMA (ulkoiset)	81
4.6.	INVESTOINNIT	82
4.7.	POISTOSUUNNITELMA	92

1. KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO VUODELLE 2021 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022–2023

1.1. KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Kiuruveden kaupungin talousarvion 2021 valmistelua ovat varjostaneet monet huolenaiheet. Kaupungille on kertynyt taseeseen vuosilta 2018 ja 2019 yhteensä 3,4 miljoonaa euroa alijäämää. Alijäämän kattamiseksi kaupunginvaltuusto hyväksyi talouden tasapainottamishojelman kokouksessaan 28.9.2020. Ohjelmalla tavoitellaan kertyneen alijäämän kattamista vuosien 2020–2023 aikana. Toimenpiteet on aloitettu jo kuluvana vuonna 2020 ja jatkuvat ohjelman mukaisesti vuosina 2021–2023.

Talousarvio 2021 on 1,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Verotulot ovat yhteensä 25,1 milj. euroa, josta kunnallisverotulon osuus 21,0 milj. euroa. Osuus yhteisöveron tuotosta on 2,4 milj. euroa ja kiinteistöverotulo 1,7 milj. euroa. Verotulojen arvioidaan yhteensä kasvavan +2,0 %, josta enin osa tulee yhteisöverotuoton kasvusta. Veroprosentit kaupunginvaltuusto päätti pitää ennallaan kuluvaan vuoden tasolla.

Valtionosuudet yhteensä ovat 32,8 milj. euroa, jossa kasvua vuoden 2020 budjettiin verrattuna on 2,5 % (32,0 milj. euroa v. 2020).

Kolmas merkittävä tulomuoto on toimintatuotot, joista arvioidaan kertyvän yhteensä 7,4 milj. euroa. Kasvua vuoteen 2020 verrattuna on 7,0 %. Lisäystä on esimerkiksi opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämässä koronatukiavustuksissa, joita sivistystoimi on hakenut aktiivisesti.

Toimintamenot yhteensä ovat 61,5 milj. euroa, jossa kasvua vuoteen 2020 verrattuna on 1,1 %. Kaupungin omat menot pienenevät 2,69 %. Sote menot, mukaan lukien erikoissairaanhoidon, kasvavat 3,8 %. Sote kustannusten vuosittain kasvava osuus kaikista kaupungin toimintamenoista on v. 2021 n. 61 % eli n. 37,5 milj. euroa. Kaupungin henkilöstömenot eivät kasva, vaikka kunta-alan uusien sopimusten kustannusvaikutus palkkoihin on n. +1,14 ja 1,35 %.

Näillä menoilla ja tuloilla vuosikatteeksi 2021 muodostuu 4,4 milj. euroa. Investoinnit netto ovat yhteensä 3 766 000 euroa. Isoimmat yksittäiset investoinnit ovat palvelukeskus Virranrannan remontin viimeisen vaiheen toteutus n. 600 000 euroa (johon tulee ARA: n avustus 200 000 euroa) ja jäteveden puhdistamon saneerauksen jatko 1,5 milj. euroa. Valokuituverkon rakentamiseen Yhtylä - Kairikko alueelle on varattu 300 000 euroa, johon tulee ELY-keskuksen avustus ja liittymismaksut yhteensä 182 000 euroa. Niemisjärveä kunnostetaan ELY-keskuksen avustuksen tuella. Asuntokatujen ja niihin liittyvien viemäriverkostojen saneeraustoiminta jatkuu Ahonpääntiellä.

Taloudenpidon suurin haaste on saada taseeseen kertynyt alijäämä katettua Kuntalain asettamassa aikaikkunassa. Talousarvion ja -suunnitelman valossa siihen on hyviä mahdollisuuksia. Palvelukeskusten palvelutuotannossa tarvitaan uudistuksia. Palvelut tuotetaan vaikkakin niukkuuden vallitessa.

Taloudenpidon suurin riski on sote menojen kehitys ja niissä kaikkea erikoissairaanhoidon pandemiasta aiheutuneiden alijäämien kattaminen ja toisaalta hoitovelan purkautumisen mahdollisesti aiheuttamat kustannukset. Valtio on toimillaan tullut hyvin kuntia vastaan. Koronapandemiaa ei ole vielä voitettu, mutta toistaiseksi seutukuntamme on välttänyt kevään 2020 korona-ahdingon.

Pitemmällä tähtäyksellä väestörakenteen muutos, ikääntyminen ja nuorten ikäluokkien pieneneminen heijastuvat väistämättä palvelurakenteeseen. Rakenteellisia muutoksia tarvitaan. Kouluverkkokeskustelulle kaupunginvaltuusto on kuitenkin laittanut toistaiseksi pisteen. Toimintavuoden 2020 alkupuoliskolla saamme selvyyden, toteutuuko sote uudistus ja hyvinvointimaakuntien perustaminen lopultakin. Toivotaan niin. Ainakin Kiuruveden kannalta katsottuna uudistus on tervetullut ja tarpeen.

Jarmo Muiniekka
kaupunginjohtaja

1.2. PERUSTIETOJA KAUPUNGISTA

Kiuruveden kunta on perustettu vuonna 1873. Kiuruvesi muuttui kaupungiksi vuoden 1993 alussa. Kaupungin kokonaispinta-ala on 1 423 km², josta vesistöjen osuus on 95 km². Kaupungin halki kulkee valtatie 27, jota myöten on sekä 4- että 5-tielle matkaa noin 30 km. Kiuruveden halki kulkee lisalmi-Ylivieska rautatie. Lähin reittiliikennekenttä on Kuopion lentoasema Rissala, jonne on liikenneyhteys lisalmesta.

1.3. VÄESTÖ- JA TYÖVOIMA

(Lähde: Tilastokeskus)

Väestökehitys ja muuttoliike

Vuoden 2019 lopussa Kiuruvedellä oli asukkaita 7 998. Asukkaita oli 6,0 henkilöä/maakm². Taajama-aste on noin 50 %. Väestö väheni vuonna 2019 yhteensä 155 hengellä. Elävänä syntyneitä oli 52 ja kuolleita 138 eli nettomuutos tältä osin oli -86. Kuntien välisen muuton vaikutus väestökehitykseen oli -78 henkilöä. Lähtömuuttoa suunniteltiin eniten lisalmeen (84), Kuopioon (58), Vieremälle (14) ja Ouluun (10). Tulomuuttoa tapahtui eniten lisalmesta (64), Kuopiosta (30), Vieremältä (19) ja Oulusta (16). Nettomaahanmuuton vaikutus oli 12 henkeä.

Väkiluku vuosina 2017–10/2020

Alue	2017	2018	2019	10/2020	Muutos 2018-2019, %
Kiuruvesi	8 283	8 153	7 998	7 883	-1,9
Ylä-Savo	54 312	53 623	52 920	52 295	-1,3
Pohjois-Savo	246 689	245 696	244 236	243 706	-0,6

Syntyneiden lasten määrä 2017–2020

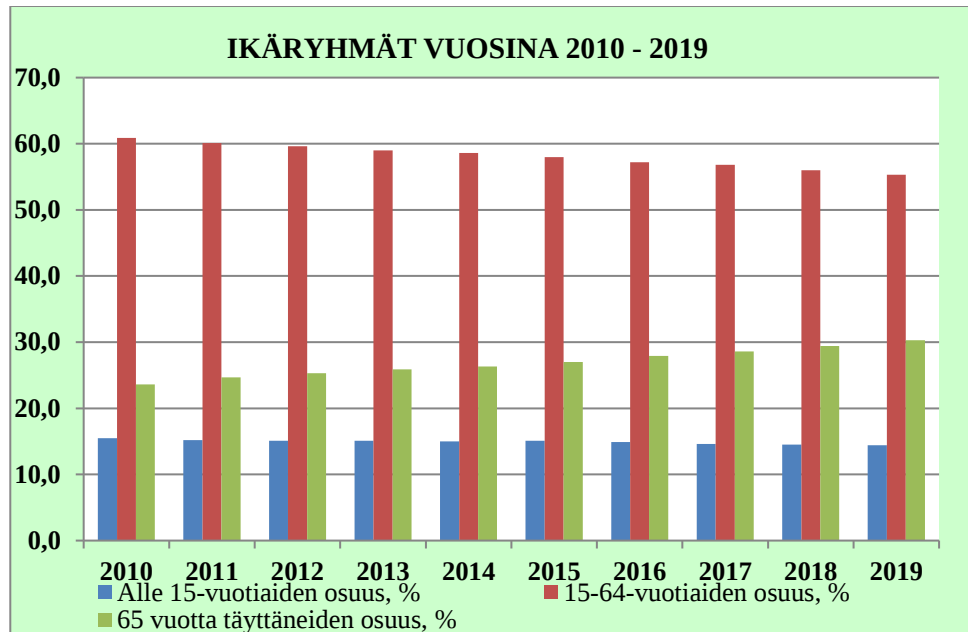
Alue	2017	2018	2019	10/2020	Muutos 2018-2019, %
Kiuruvesi	72	65	52	60	-20,0
Ylä-Savo	428	403	335	310	-16,9
Pohjois-Savo	2 013	1 954	1 782	1 534	-8,8

Väestörakenne ja -ennuste

Vuoden 2019 lopussa oli Kiuruvedellä alle 15-vuotiaiden osuus väestöstä 14,4 %, 15–64-vuotiaiden osuus 55,3 % ja yli 65-vuotiaiden osuus 30,3 %. Yli 65 -vuotiaiden osuus on noussut ja työikäisten sekä 0–14-vuotiaiden osuus on vastaavasti vähentynyt. Vuodelle 2040 tilastokeskus on ennustanut Kiuruvedellä olevan 5 821 asukasta, kun Pohjois-Savossa asukkaita tuolloin olisi 223 779.

Väestön ikärakenne 31.12.2019 (%)

Alue	0-14 v	15-64 v	65 v-
Kiuruvesi	14,4	55,3	30,3
Ylä-Savo	14,6	56,5	28,9
Pohjois-Savo	14,6	60,2	25,2
Koko maa	15,8	62,0	22,3



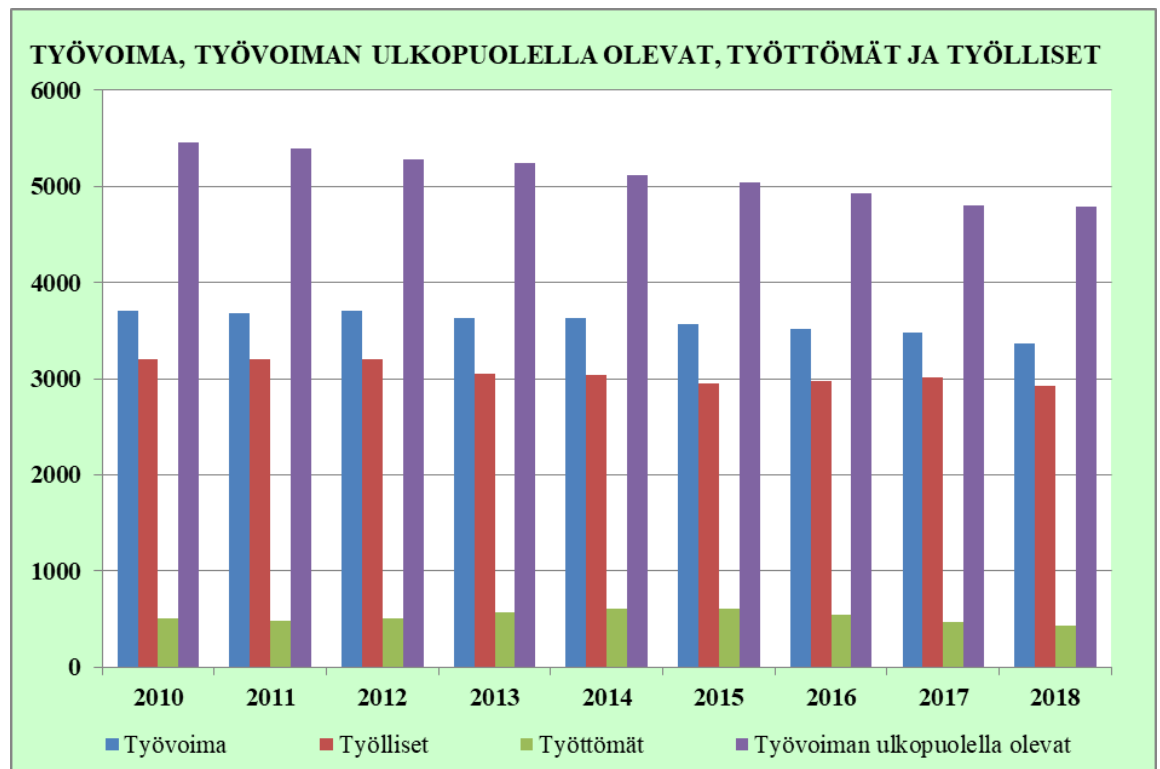
Työvoima sekä työlliset ja työttömät vuosina 2008–2018

Vuodenvaihteen 2018/2019 lopullisten tilastotietojen mukaan Kiuruveden väestöstä, joka oli 8 153 henkeä, oli työvoimaa 3 360 henkeä (41 %) ja työvoiman ulkopuolella siten 4 793 henkeä (59 %). Työvoiman suhteellinen osuus koko väestöstä on ollut vuodesta 1990 lähtien keskimäärin 40 %, vaikka työvoiman kokonaismäärä on vähentynyt noin 1 300 hengellä.

Kiuruvesi	Asukkaita	Työvoima asukkaista	%	Työlliset työvoi- masta	%	Työttömät työvoi- masta	%
31.12.2008	9 400	3 834	41	3 362	88	472	12
31.12.2009	9 318	3 763	40	3 169	84	594	16
31.12.2010	9 157	3 705	40	3 198	86	507	14
31.12.2011	9 063	3 675	40	3 200	87	475	13
31.12.2012	8 989	3 703	41	3 198	86	505	14
31.12.2013	8 866	3 625	41	3 053	84	572	16
31.12.2014	8 752	3 635	42	3 032	83	603	17
31.12.2015	8 600	3 561	41	2 951	83	610	17
31.12.2016	8 444	3 519	42	2 975	85	544	15
31.12.2017	8 283	3 480	42	3 012	87	468	13
31.12.2018	8 153	3 360	41	2 927	87	433	13

Työvoiman ulkopuolella oleva väestö muodostuu lapsista (0–14-vuotiaat), opiskelijoista ja koululaisista, eläkeläisistä, varusmiehistä ja muista työvoiman ulkopuolella olevista. Vuodenvaihteen 2018/2019 lopullisten tilastotietojen mukaan työvoiman ulkopuolella olevasta väestöstä 0–14-vuotiaita oli 1 183 (25 %), opiskelijoita ja koululaisia 445 (9 %), eläkeläisiä 2 966 (62 %) sekä muita 199 (4 %).

Kiuruvesi	Asukkaita	Työvoiman ulko- puolella	%	0–14 v	%	Opiskelijat ja koululaiset	%	Eläkeläiset	%	Muut	%
31.12.2008	9 400	5 566	59	1 524	16	643	7	3 107	33	292	3
31.12.2009	9 318	5 555	60	1 476	16	686	7	3 113	34	280	3
31.12.2010	9 157	5 452	60	1 423	16	680	7	3 102	34	223	3
31.12.2011	9 063	5 388	60	1 376	15	665	7	3 107	34	240	3
31.12.2012	8 989	5 286	59	1 361	15	601	7	3 090	34	207	2
31.12.2013	8 866	5 241	59	1 337	15	608	7	3 070	34	226	2
31.12.2014	8 752	5 117	59	1 317	15	533	6	3 042	35	225	3
31.12.2015	8 600	5 039	59	1 295	15	512	6	3 018	35	201	2
31.12.2016	8 444	4 925	58	1 256	15	493	6	2 976	35	200	2
31.12.2017	8 283	4 803	58	1 213	15	458	6	2 960	36	161	2
31.12.2018	8 153	4 793	59	1 183	15	445	5	2 966	36	199	2



Väestöllinen huoltosuhde

Väestöllinen huoltosuhde vertaa lasten (0–14 v) ja vanhuseläkeläisten (65 v. täyttäneiden) määrää työikäisten (15–64 v) väestön määrään. Huoltosuhde on alkanut selvästi heikkenemään ja jatkossa se heikkenee yhä voimakkaammin. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Kiuruveden väestöllinen huoltosuhde on 92,4 vuonna 2025 ja 100,5 vuonna 2030.

Kaupungin väestöllisen huoltosuhteen kehitys 2010–2019

Vuosi	Ikäryhmä 0–14 v	Ikäryhmä 15–64 v	Ikäryhmä 65 v -	Asukkaita yhteensä	Väestölli- nen huolto- suhde
2010	1 423	5 574	2 160	9 157	64,3
2011	1 376	5 450	2 237	9 063	66,3
2012	1 361	5 357	2 271	8 989	67,8
2013	1 337	5 235	2 294	8 866	69,4
2014	1 317	5 133	2 302	8 752	70,5
2015	1 295	4 984	2 321	8 600	72,6
2016	1 256	4 832	2 356	8 444	74,8
2017	1 213	4 705	2 365	8 283	76,0
2018	1 183	4 569	2 401	8 153	78,4
2019	1 152	4 423	2 423	7 998	80,5

Taloudellinen huoltosuhde

Alueen kehitystä ja elinvoimaisuutta kuvaa myös taloudellinen huoltosuhde, joka ilmoittaa kuinka monta työvoiman ulkopuolella olevaa ja työtöntä on yhtä työllistä kohti. Kiuruvedellä huoltosuhde on ollut korkeampi kuin Ylä-Savossa ja Pohjois-Savossa keskimäärin. Taloudellisen huoltosuhteen kehittyminen kuvataan alla olevassa taulukossa.

TALOUELLISEN HUOLTOSUHTEN KEHITYS				
Tilanne 31.12.	Kiuruvesi	Ylä-Savo	Pohjois-Savo	Koko maa
2006	185	172	152	128
2007	170	158	146	124
2008	180	160	147	124
2009	194	174	157	134
2010	186	166	152	131
2011	183	160	148	129
2012	181	165	149	132
2013	190	171	153	137
2014	189	173	158	141
2015	191	176	160	143
2016	184	171	157	142
2017	175	166	152	137
2018	179	166	149	133

Työttömyys

Työvoimaa oli Kiuruvedellä Pohjois-Savon elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen työllisyyskatsauksen mukaan vuoden 2020 syyskuussa 3 360 henkeä. Työttömyysprosentti oli 13,2 % mikä on edellisvuotta korkeampi. Työttömiä työnhakijoita oli nyt 445 henkilöä. Edellisen vuoden vastaavana ajankohtana työttömyysprosentti on ollut 9,3 %.

Työpaikkarakenne

Vuosi 31.12.	Maa- ja metsätalous, kalastus	%- osuus	Teollisuus ja rakentaminen	%- osuus	Kauppa ja palvelut ym.	%- osuus	Työpaikat yhteensä
2010	754	26	475	16	1 700	58	2 929
2011	749	26	439	15	1 676	59	2 864
2012	718	26	479	17	1 616	57	2 813
2013	717	26	450	16	1 598	58	2 765
2014	680	25	381	14	1 663	61	2 724
2015	665	25	375	14	1 592	60	2 632
2016	641	25	424	17	1 494	58	2 559
2017	627	24	414	16	1 544	60	2 585
2018	590	24	387	16	1 502	61	2 479

Seuraavassa Tilastokeskuksen taulukossa esitetään Kiuruveden kaupungin työpaikka-kehitys toimialan mukaan vuosina 2012–2018.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Kiuruvesi							
Työpaikat yhteensä	2 862	2 765	2 724	2 632	2 559	2 585	2 479
Maa-, metsä- ja kalatalous	718	717	680	665	641	627	590
Kaivostoiminta ja louhinta	38	33	39	32	28	44	46
Teollisuus	275	242	186	200	203	197	152
Sähkö-, kaasu- ja lämpöhuolto, jäähdytys	2	2	4	8	7	6	4
Vesihuolto, viemäri- ja jätevesi, jätehuolto	14	10	10	11	12	14	13
Rakentaminen	150	163	142	156	174	153	172
Tukku- ja vähittäiskauppa	239	219	226	201	192	198	193
Kuljetus ja varastointi	164	162	161	153	136	147	145
Majoitus- ja ravitsemistoiminta	85	83	79	73	67	75	73
Informaatio ja viestintä	8	10	13	9	10	9	8
Rahoitus- ja vakuutustoiminta	45	37	32	31	32	32	27
Kiinteistöalan toiminta	19	18	19	18	15	12	15
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	44	50	57	56	54	51	54
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	89	91	90	78	86	89	78
Julkinen hallinto ja maanpuolustus	78	78	64	62	61	63	57
Koulutus	175	169	170	160	159	159	158
Terveys- ja sosiaalipalvelut	555	519	555	525	509	526	507
Taiteet, viihde ja virkistys	39	38	38	49	39	35	37
Muu palvelutoiminta	76	72	74	71	63	78	64
Kotitalouksien toiminta työnantajina	0	16	29	21	26	20	29
Toimiala tuntematon	49	36	56	53	45	50	57

1.4. KIURUVEDEN KAUPUNGIN STRATEGIA VUOSILLE 2018 - 2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 19.3.2018 Kiuruveden kaupungin strategian vuosille 2018–2021.

Strategian visio ja arvot: Elämäniloa luomu-Suomen pääkaupungissa
OIKEUDENMUKAISUUS Kohtelemme kuntalaisia tasapuolisesti.

OSALLISTAJUUS Pidämme kaikki samassa veneessä, osallistumme yhteisiin asioihin ja tiedotamme avoimesti päätöksenteosta.

EDELLÄKÄVIJYYS Olemme kehityshakuisia ja lähdemme ennakkoluulottomasti ja rohkeasti mukaan uusiin juttuihin. Näemme muutoksessa mahdollisuuden!

YRITYSMYÖNTEISYYS Arvostamme yrittäjyyttä ja haluamme mahdollistaa sen, että Kiuruvedelle tulee uusia yrityksiä. Toimimme aktiivisesti ja tasapuolisesti yrittäjien tukena.

LUONNONMUKAISUUS Arvostamme luontoa, panostamme lähiruokaan ja vaalimme ekologisuutta.

YHTEISTYÖKYKYISYYS Menestymme aktiivisessa yhteistyössä Ylä-Savon ja lähikuntien, maakunnan ja koko Suomen kanssa.

Strategian osa-alueet ja tavoitteet:

TASAPAINOINEN JA MAHDOLLISTAVA TALOUS

- Hoidamme taloutta niin, että tulot ja menot ovat tasapainossa ja tase on terve.
- Investoimme maltillisesti ja otamme vuosikatteen huomioon.
- Voimme käyttää sijoitusvarojen tuottoja kaikkiin investointeihin.
- Ohjaamme aktiivisesti tytäryhtiöiden taloutta niin, että ne ovat tasapainossa. Olemme aktiivisia myös muissa konserniyhteisöissä.

KUNTALAISTEN HYVINVOINNISTA HUOLEHTIMINEN

- Edistämme sukupolvien välistä yhteisöllisyyttä.
- Takaamme viihtyisän ja turvallisen kasvu- ja elinympäristön sekä monipuoliset palvelut.
- Tarjoamme monipuolisia ja esteettömiä harrastusmahdollisuuksia.
- Mahdollistamme kuntalaisten osallistumisen ja vaikuttamisen sekä turvaamme tiedonsaannin.

VETOVOIMAINEN MAALAISKAUPUNKI

- Tarjoamme monipuolista ja turvallista asumista luonnon ja palveluiden lähellä.
- Panostamme kaupungin imagoon sekä markkinointiin ja olemme haluttu työnantaja.
- Tuotamme laadukasta ja laajaa opetusta vauvasta vaariin.
- Olemme huippupaikka hevosihmiselle: hevosalan oppilaitos, maneesit, tallit, Savon eläinsairaala.

YRITYKSIÄ JA TYÖPAIKKOJA

- Kannustamme ja neuvomme moniosaavaan yrittäjyyteen ja yrittäjähenkisyyteen. Yritysvaikutusten arviointi on osa elinkeinopolitiikkaamme.
- Edistämme ja kehitämme toimivia liikenne- ja tietoliikenneyhteyksiä sekä etätyömahdollisuuksia.
- Huolehdimme, että meillä on tontteja ja ajanmukaisia toimitiloja.
- Vahvuksiimme ovat maa-, metsä- ja biotalous, metalli, elintarvikkeiden jatkojalostus sekä kasvava matkailu.

1.5. KAUPUNGIN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT

KIURUVEDEN KAUPUNGIN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT

Riski	Todennäköisyys	Merkitys	Nykyiset hallintakeinot	Nykyisen	Tulevat hallintakeinot	Yhteyshenkilö
		Vaikutus		hallinnan taso		
Tapahtuu äkillisesti, että iso kiinteistö ei ole käytettävissä (tulipalo, vuoto-vahinko, sisäilmaongelma)	Todennäköinen	Suuri	Valmiussuunnitelma on päivitetty 2016. Evakuointisuunnitelma on muutamille kohteille (mm. sote). Vakuutus turvaa riskin rahoittamiseen. Korjaukset ongelmien ilmetessä. Sisäilmaongelmat käsitellään sisäilmatyöryhmässä. Facility-info*.	Riittämätön	Laaditaan suunnitelma, minne keskeisiä toimintoja (koulut, päiväkodit) voidaan siirtää. Säännöllinen kiinteistöjen huolto, välittömät korjaustoimenpiteet. Facility-info*.	Kaupunginjohtaja
Keskuskeittiö ei ole käytettävissä (tulipalo, saastuminen)	Todennäköinen	Suuri	Varautumissuunnitelma, jonka mukaan tuotantoa hajautetaan eri pisteisiin ja ruokalistaa kevennetään.	Riittämätön	Varautumissuunnitelma päivitetään ja henkilöstöä koulutetaan.	Ruokapalvelupäällikkö
Pittempiaikainen sähkökatkos (kestää useita päiviä)	Todennäköinen	Suuri	Valmiussuunnitelmassa on otettu asia jossain määrin huomioon. Esim. varavoimaa on liian vähän.	Riittämätön	Varavoimaa lisätään. Jos sähkökatko on laajemmalla alueella tai valtakunnallinen, ei kaupungin varavoiman lisäämisellä ole kovin suurta merkitystä.	Kaupunginjohtaja
Henkilöstöriski (osaavaa henkilöstöä ei ole riittävästi, henkilöstöä ei ole riittävästi, hiljainen tieto ei kulje)	Todennäköinen	Suuri	Tavoitteena on, että kaikkia työtehtäviä osaa tehdä kaksi henkilöä. Jossain määrin käytetään tehtäväkiertoa. Nimitetään varahenkilöt. Uusien henkilöiden perehdyttäminen on puutteellista.	Riittämätön	Lisätään tehtäväkiertoa, tehdään perehdyttämiskansio, laaditaan kattava varahenkilöjärjestelmä, estetään hiljaisen tiedon katoaminen.	Talous- ja hallintojohtaja

* Facility-info = huoltokirjajärjestelmä

2. VUOSIEN 2021 - 2023 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

2.1. YLEISET TALOUDELLISET NÄKYMÄT

(Valtion talousarvioesitys 2021, valtiovarainministeriö)

Maailmanlaajuinen koronaviruspandemia on supistanut alkuvuonna 2020 Suomen taloutta vähemmän kuin suurinta osaa Euroopan talouksista. Suomen bruttokansantuotteen ennustetaan supistuvan 4,5 % v. 2020. Työllisyysaste laskee 71,5 prosenttiin ja työttömyysaste nousee 8 prosenttiin.

Talous toipuu alkuvuoden 2020 pysähdyksestä asteittain. Vuonna 2021 BKT:n ennakoidaan kasvavan 2,6 %. Työllisten määrä supistuu v. 2021 vielä hieman, jolloin työllisyysasteeksi ennakoidaan 71,0 %.

Koronavirustilanteesta seurannut talouden taantuma ja epidemian haittojen vähentämiseksi tehdyt toimet kasvattavat julkisen talouden alijäämää huomattavan paljon. Vuonna 2020 alijäämän arvioidaan olevan n. 18 mrd. euroa, eli 7,7 % suhteessa BKT:hen. Vuoden 2021 alijäämäksi ennustetaan 5 % suhteessa BKT:hen. Lähivuosina näkyvissä oleva talouskasvu ei riitä vahvistamaan julkisen talouden rahoitusasemaa ennalleen, ja julkinen talous pysyy selvästi alijäämäisenä. Julkisen talouden kestävyyttä heikentävät rakenteelliset tekijät, kuten väestön ikääntymien, eivät ole kadonneet vaan vaikuttavat jatkuvasti suhdanteista riippumatta. Julkinen velka suhteessa BKT:hen on kääntynyt jyrkkään kasvuun ja nousee v. 2020 yli 10 prosenttiyksikköä n. 70 prosenttiin. Vuoden 2021 lopussa julkisen velan ennustetaan olevan 73 % suhteessa BKT:hen.

Pääministeri Marinin hallituksen talouspolitiikan päämääränä on hyvinvoinnin lisääminen. Tällä tarkoitetaan ekologisesti ja sosiaalisesti kestävää talouskasvua, korkeaa työllisyyttä ja kestävää julkista taloutta.

2.2. KUNTATALOUDEN KEHITYSNÄKYMÄT

(Kuntatalousohjelma vuodelle 2021, valtiovarainministeriö)

Keväällä 2020 Suomeen levinnyt koronavirusepidemia sekä sitä seuranneet hallituksen maaliskuussa asettamat rajoitustoimet ovat vaikuttaneet merkittävästi niin kansantalouteen, julkiseen talouteen kuin kuntatalouteenkin, jonka tilanne oli vaikea jo valmiiksi. Koronaepidemian ohella kuntatalouden menoja kasvattavat mm. Väestön ikääntyminen mikä lisää sosiaali- ja terveystalouden kasvua ja heikentää verotulojen kehitystä ennustekaudella. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee kaikissa kuntakokoryhmissä, painelaskelman mukaan noin 2 mrd. euroa negatiiviseksi vuonna 2021. Kaikilla kunnilla on siten laskennallisesti painetta veroprosentin korottamiseen.

Kuntatalous vahvistuu selvästi vuonna 2020 edellisvuodesta, mutta toiminnan ja investointien rahavirta pysyy silti negatiivisena ollen noin -0,8 mrd. euroa. Kuntataloutta vahvistavat valtion mittavat tukitoimet peruspalvelujen järjestämisen turvaamiseksi ja kuntatalouden aktiviteetin ylläpitämiseksi.

Kuntatalouden menojen kasvun arvioidaan maltillistuvan vuonna 2021. Samalla kuntatalouden tulojen kasvu jää vaatimattomaksi valtionosuuksien laskiessa noin 0,7 mrd. eurolla, kun kuntatalouden tukitoimet pienentyvät.

Vuonna 2021 merkittävin kunnallisveron korotuspaine kohdistuu 20 000–40 000 asukaahan kuntiin. Kuntatalouden lainakanta jatkaa ripeää kasvuaan ja uhkaa kasvaa 33 mrd. euroon vuonna 2024. Negatiivisen vuosikatteen ja alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan lähivuosina. Vuonna 2020 vuosikatteen arvioidaan olevan negatiivinen 13 kunnalla, mutta vuonna 2021 lähes 40 kunnalla. Myös alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan selvästi.

2.3. KUNTALAIN TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVA SÄÄNTELY

Kuntalain 110 §:n 3 momentin mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Kiuruveden kaupungin taseessa on alijäämää -3 401 796 euroa, joka muodostui vuoden 2018 (-140 689 euroa) ja vuoden 2019 (-3 261 107 euroa) tilinpäätöksissä. Talousarvio 2021 ja suunnittelukaudet 2022–2023 on laadittu siten, että alijäämää pyritään kattaamaan taloussuunnitelmakausilla vuosina 2021–2023. Alijäämän kattamiseksi kaupunginvaltuusto hyväksyi 28.9.2020 talouden tasapainotusohjelman (ei sisältänyt kouluverkkoa). Lisäksi alijäämän kattamiseen käytetään mahdollisesti lisääntyneitä valtionosuuksia.

Kuntalaki 118 §: Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely:

Kunnan ja valtion tulee yhdessä selvittää kunnan mahdollisuudet turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut sekä ryhtyä toimenpiteisiin palvelujen edellytysten turvaamiseksi, jos vähintään toinen 2 ja 3 momentissa tarkoitetuista erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn edellytyksistä täyttyy.

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräjassa.

Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahdena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- 1) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

2.3.1. TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Vuonna 2020 toteutetut toimenpiteet

Kaupunginvaltuusto päätti 11.11.2019 kokouksessaan korottaa vuoden 2020 tuloveroprosenttia 0,75 % -yksiköllä, tuloveroprosentti on korotuksen jälkeen 21,75 %.

Vuonna 2021 tuloveroprosenttiin ei tulla tekemään korotusta.

Talouden tasapainottamiseksi kaupunginvaltuusto päätti 27.4.2020 myöntää tekniselle lautakunnalle valtuudet pyytää tarjouksia neljästä metsätilasta vuosien 2020–2021 aikana siinä järjestyksessä ja ajankohdassa kuin se on metsätilojen myynnin ammattilaisten mielestä tarkoituksenmukaista tehdä mahdollisimman hyvien tarjousten saamiseksi. Myytäväksi suunniteltujen talousmetsien pinta-ala on yhteensä 322,5 ha. Myytävien metsätilojen käyvät arvot ovat yhteensä 983.000 euroa. Valtuusto kokouksessaan 9.11.2020 hyväksyi kolmen metsätilan myynnin, joista myyntivoitto on noin 792.000 euroa. Vuonna 2021 mahdollisesti toteutetaan vielä yhden metsätilan myynti.

Henkilöstösäästöjä on tavoiteltu seuraavasti:

- talousjohtajan virkaa ei ole täytetty
- yleispalvelukeskuksessa ja opetus- ja sivistyspalvelukeskuksessa on yhdistetty avoimeksi tulleita toimistosuhteiden toimia ja kaikkia avoimia toimia ei ole täytetty
- ruokahuollossa ei ole täytetty kaikkia avoimeksi tulleita toimia
- henkilöstöä on kannustettu käyttämään vapaaehtoisia säästövapaita
- henkilöstöä lomautettiin koronapandemian johdosta keväällä 2020

Kaupunki tulee tavoittelemaan henkilöstösäästöjä eläköitymisen ja työtehtävien uudelleen järjestelyn kautta. Tavoitteeksi on asetettu 10 % henkilöstösäästö vuoden 2019 tasoon verrattuna 3–5 vuoden aikana. Käytännössä se tarkoittaa noin 38 henkilötyövuoden vähennystä. Henkilöstökuluissa se tarkoittaa noin 1 miljoonan euron säästöä.

Vuoden 2020 aikana vanhoja säästövapaita on pidetty lomana noin 63 %.

Ruokahuollon ylläpitämä kaupungintalon lounasruokalan toiminta lopetettiin keväällä 2020.

Rytlyn päiväkotiryhmän toiminta päättyi 31.7.2020 sivistyslautakunnan päätöksellä 6.5.2020.

Vuonna 2021 ja tulevana vuosina toteutettavia toimenpiteitä

28.9.2020 valtuusto hyväksyi talouden tasapainotusohjelman vuosien 2020–2023 toimenpiteet, jotka on huomioitu vuoden 2021 talousarviossa ja taloussuunnitelmassa vuosille 2022–2023.

Tekninen palvelukeskus tulee tarkistamaan maksuja ja taksoja vuonna 2021. Vuosina 2021–2022 tullaan toteuttamaan kiinteistöveroselvitys, joka toteutetaan joko omana työnä tai ostopalveluna.

Henkilöstön eläköitymistä hyödynnetään tehtävien uudelleen organisoinnilla ja avoimeksi tulevien toimien täyttämättä jättämisellä.

Henkilöstön välistä yhteistyötä lisätään eri palvelukeskusten välillä ja henkilöstön osamista pyritään hyödyntämään entistä joustavammin.

Kirjastoauton toiminta lopetetaan.

Erillis- ja varallaolokorvauksia on talousarviossa ja -suunnitelmassa noin 15.000 euroa vähemmän kuin tilinpäätöksessä 2019.

Talouden tasapainotusohjelman mukaisesti kaupungin myöntämien avustusten määrää on pienennetty. Avustusten määrää on leikattu yksityistieavustuksissa, liikuntapalveluissa ja yhdistysten tukemisessa.

Painatusten, ilmoitusten ja markkinoinnin kustannuksia vähennetään hyödyntämällä entistä enemmän sähköisiä tiedotus- ja viestintävälineitä.

Talvikunnossapito kilpailutetaan vuonna 2021. Kilpailutuksella haetaan säästöjä katujen kunnossapidolle ja ulkoalueiden hoidolle.

2.4. VERORAHOITUKSEN MUUTOKSIA

(Kuntaliitto 23.9.2020)

Kuntien talousnäkymät olivat budjettiriihen alla erityisen heikot vuodelle 2021. Heikoimpana talousennusteet näyttivät kaupungeissa ja matkailusta voimakkaasti riippuvaisilla alueilla. Sen vuoksi oli huojentavaa, että budjettiriihessä päätettiin kuntien lisätuesta myös vuodelle 2021. Budjettiriihen kuntien koronatukipaketti lisää ensi vuonna kuntien tuloja 850 miljoonalla eurolla (1,45 mrd. € - 0,6 mrd. €).

Peruspalveluiden valtionosuuksiin tehdään vuonna 2021 kertaluonteinen 300 miljoonan euron korotus, josta 20 miljoonaa euroa kohdennetaan harkinnanvaraisen valtionosuiden korotukseen. Lisäksi yhteisöveron kuntien jako-osuuteen tehdään 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus vuodelle 2021. Muutos ei kiristä yhteisöjen maksamaa tuloveroprosenttia, vaan valtion yhteisövero-osuutta pienennetään vastaavalla määrällä. Kuntien yhteisöverotulojen arvioidaan kasvavan valtion toimien seurauksena 550 miljoonalla eurolla vuonna 2021.

Kuntien yhteisövero-osuuteen vuonna 2021 vaikuttaa myös toinen hallituksen budjettiriihipäätös. Hallitus nimittäin päätti alentaa kuntien varhaiskasvatusmaksuja nettomääräisesti 70 miljoonalla eurolla, jotta työnteon kannustimet parantuisivat pieni- ja keskituloisissa perheissä. Muutos kompensoidaan kunnille yhteisöveron jako-osuutta korottamalla. Varhaiskasvatusmaksujen alennus on pysyvä päätös, joten kuntien jako-osuutta korotetaan arviolta noin 2 prosenttiyksiköllä edellä mainitun koronatuen lisäksi. Kuntien yhteisöveron jako-osuus on siten noin 44 prosenttia vuonna 2021.

3. KIURUVEDEN KAUPUNGIN TALOUS

3.1. TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

3.1.1. KAUPUNGIN STRATEGIAN TAVOITTEET OHJAAVAT TOIMINTAA JA TALOUTTA

Kaupungin strategian 2018–2021 osa-alueiden tavoitteet ohjaavat koko kaupungin toimintaa. Kuntatalouden osalta tavoitteet ovat seuraavat:

TASAPAINOINEN JA MAHDOLLISTAVA TALOUS

- Hoidamme taloutta niin, että tulot ja menot ovat tasapainossa ja tase on terve.
- Investoimme maltillisesti ja otamme vuosikatteen huomioon.
- Voimme käyttää sijoitusvarojen tuottoja kaikkiin investointeihin.
- Ohjaamme aktiivisesti tytäryhtiöiden taloutta niin, että ne ovat tasapainossa. Olemme aktiivisia myös muissa konserniyhteisöissä.

Mittarit:

- kriisikuntakriteerit (ali-/ylijiäämä euroa/asukas, velkamäärä euroa/asukas, tuloveroprosentti, vuosikate, suhteellinen velkaantuneisuus)
- investoinnit suhteessa vuosikatteeseen
- sijoitussalkkujen markkina-arvo ja tuotto
- tytäryhtiöille annettujen avustusten euromäärät ja niiden vaikutukset tuloslaskelmaan
- tytäryhtiöiden tavoitteet: Kiuruveden kaupungin omistajapoliittiset linjaukset 2018–2021 – asiakirja (lisätty päivityksen yhteydessä)

Tässä talousarviokirjassa talousarviovertailu on tehty vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon.

3.1.2. TULOJEN KEHITYS

Käyttötaloustulot koostuvat pääasiassa verotuloista, valtionosuuksista ja toimintatuotoista. Seuraavissa kohdissa käsitellään tulokehityksen perusteita.

Verotulot

Verotuloja arvioidaan vuonna 2021 kertyvän seuraavasti:

Tulovero (kunnallisvero)	21 000 000 €
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 400 000 €
Kiinteistövero	1 700 000 €

Verotulot yhteensä:	25 100 000 €
Muutos on vuoden 2020 talousarvioon verrattuna	2,03 %

Vuoden 2021 talousarvioehdotuksen pohjana ovat seuraavat tulovero- ja kiinteistöveroprosentit: kunnallisvero 21,75 %, vakituiset asunnot 0,55 %, yleinen 0,93 %, muut kuin vakituiset asunnot 1,0 % ja rakentamattomat rakennuspaikat 3,0 %.

Kuntaliiton laskelmien mukaan Kiuruveden kunnallisveron efektiivisen* veroasteen kehitys on ollut seuraava: 2008: 13,74 %, 2009: 13,49 %, 2010: 13,16 %, 2011: 13,17 %, 2012: 12,87 %, 2013: 12,95 %, 2014: 13,71 %, 2015: 13,46 %, 2016: 13,39 %, 2017: 12,78 %, 2018: 12,76 %, 2019: 12,71 %, 2020: 13,43 % (ennuste)

*efektiivinen veroaste = maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin (erilaiset vähennykset vähentävät kunnallisveron määrää).

Verovuoden 2019 maksuunpantu kunnallisveron määrä oli reilut 20,0 milj. euroa, mikä on jonkin verran enemmän, mitä edellisvuonna. Koko maan tasolla kasvua verotuloissa oli suhteellisesti hieman enemmän.

Seuraavassa taulukossa esitetään verotulojen kehitys vuosina 2012–2023. Ennusteet perustuvat osittain Kuntaliiton veroennustekehikkoon.

milj. euroa	Kunnallis- vero	Yhteisövero	Kiinteistö- vero	YHTEENSÄ
2012 (tilinpäätös)	19,5	1,5	1,4	22,4
2013 (tilinpäätös)	20,2	1,4	1,5	23,1
2014 (tilinpäätös)	21,0	1,6	1,6	24,2
2015 (tilinpäätös)	21,3	1,9	1,7	24,9
2016 (tilinpäätös)	20,1	1,8	1,7	23,6
2017 (tilinpäätös)	20,8	2,0	1,7	24,5
2018 (tilinpäätös)	19,5	1,8	1,7	23,0
2019 (tilinpäätös)	19,9	1,9	1,7	23,5
2020 (talousarvio)	20,9	2,0	1,7	24,6
2021 (talousarvio)	21,0	2,4	1,7	24,5
2022 (ennuste)	21,2	2,4	1,7	24,3
2023 (ennuste)	21,6	2,4	1,7	24,7

Valtionosuudet

Valtionosuuksia arvioidaan vuonna 2021 kertyvän seuraavasti:

Peruspalvelujen valtionosuus	19 750 000 euroa
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	- 450 000 euroa
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	8 500 000 euroa
Veromenetysten kompensatiot	5 130 000 euroa
Verotulomaksujen lykkäysmenettely, kompensatio	- 130 000 euroa
Valtionosuudet yhteensä:	32 800 000 euroa
Muutos on vuoden 2020 talousarvioon verrattuna	2,5 %

Lopulliset tiedot valtionosuuksista saadaan joulukuussa 2020.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on suurimmalle osalle kunnista negatiivinen. Tämä johtuu siitä, että opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain euromääräisesti merkittävvin osa on lukiokoulutukseen, ammatilliseen peruskoulutukseen ja ammattikorkeakouluille suoraan koulutuksen ylläpitäjille maksettava yksikköhintarahoitus.

Kuitenkin vain harva peruskunta järjestää toisen asteen ammatillista koulutusta tai toimii ammattikorkeakoulun ylläpitäjänä. Täten yksikköhintarahoituksen maksatusta tapahtuu paitsi kunnille, myös muille opetuksen järjestäjille (esim. kuntayhtymät, valtio, yksityiset opetuksen järjestäjät, yliopistot).

Kaikilla kunnilla on asukasta kohden yhtä suuri omarahoitusosuus opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksen laskennalliseen perusteeseen ts. lukiokoulutukseen, toisen asteen ammatilliseen koulutukseen ja ammattikorkeakoulutukseen huolimatta siitä, järjestääkö kunta itse lukiokoulutusta, toisen asteen ammatillista koulutusta tai toimiiko se ammattikorkeakoulun ylläpitäjänä.

Vuonna 2020 kunnan omarahoitusosuus on 261,77 €/asukas ja vuoden 2021 ennakkolisia tietoja ei ole vielä saatavilla. Omarahoitusosuus tarkistetaan varainhoitovuoden päättyessä ja korjataan varainhoitovuotta seuraavan helmikuun valtionosuusmaksatusten yhteydessä.

Toimintatulot

Toimintatulot kasvavat vuoden 2020 talousarvioon verrattuna 7,0 %. Lisäystä on esimerkiksi opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämässä avustuksissa (koronatuki).

Korkotulot ja muut rahoitustulot

Korkotuottoihin sisältyvät Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulmalle myönnettyjen tertiöarilainojen korot (korkotas 2 %).

Muiden rahoitustuottojen arvioidaan pienentyvän noin - 6 %. Osinkotuottoja arvioidaan kertyvän Savon Energiaholding Oy:ltä 689 550 euroa.

3.1.3. MENOJEN KEHITYS

Toimintamenot ja toimintakate

Toimintamenot kasvavat vuoden 2020 talousarvioon verrattuna 1,1 %. Soten (sisältää Kysin) maksuosuus kasvaa 3,8 % ja kaupungin oman toiminnan toimintamenot pienevät -2,69 %. Toimintakatteen (=käyttötalouden toimintatulojen ja toimintamenojen erotus) kehitys on ollut seuraava:

milj. euroa	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos TA 2020 - 2021
Toimintakate	-52,3	-52,4	-52,3	-54,2	-53,8	-54,0	0,37 %

Henkilöstömenojen budjetoinnin perusteet

Henkilöstömenojen budjetointi perustuu liitteenä olevaan henkilöstösuunnitelmaan, jossa kaupungin henkilöstön määrä esitetään henkilötyövuosina.

Palkkausmäärärahat henkilöstösivukuluineen on budjetoitu siten, että 1.8.2020 palkkatasoon on laskettu lomarahat ja arvio uusien virka- ja työehtosopimusten korotuksista (Kvtes 1,35 % ja Ovtes 1,14 %). Henkilöstömenot ovat yhteensä noin 15,0 milj. euroa (TP 2019 15,2 milj. euroa ja TA 2020 15,2 milj. euroa). Henkilöstömenot eivät siis kasva vuoden 2020 talousarvioon verrattuna.

Palkkojen perusteella määräytyvät sivukulut: palkkaperusteinen työeläkevakuutusmaksu Kuel –maksu 17,16 %, Vael – maksu 16,47 %, työnantajan sosiaaliturvamaksu 1,53 %, työttömyysvakuutusmaksu 1,70 %, tapaturmavakuutusmaksu 0,80 % ja taloudellinen tuki 0,04 %.

Talousarviossa 2021 henkilöstökuluihin sisältyviä henkilösivukuluja on yhteensä noin 3,7 milj. euroa. Näistä eläkemenoperusteisten maksujen osuus on noin 0,7 milj. euroa. SOTE – kuntayhtymän palvelukseen siirtyneiden henkilöiden eläkemenoperusteisista eläkemaksuista vastaa ko. kunta. Samanlainen käytäntö on myös lomitushenkilöstön kohdalla. Purettavien kuntayhtymien osalta vastuut eläkemenosta siirtyvät jäsenkunnille kolmen edellisen vuoden käyttömenojen suhteessa. Eläkemenoperusteista maksua maksetaan vain niistä maksussa olevista eläkkeistä, jotka ovat karttuneet jäsenyhteisön palveluksessa ennen vuotta 2005.

Muita käyttötalouden määrärahoja ja budjetointiperusteita

Joukkoliikenteen menot ovat yhteensä noin 252 000 euroa. Koulukuljetukset ja joukkoliikenne on kilpailutettu siten, että uusi sopimus on tullut voimaan 1.8.2020.

Yhteistoiminta sisältää osuudet Pohjois-Savon liitolle 63 400 euroa + kehittämisrahasto 9 700 euroa ja Suomen Kuntaliitolle 26 000, maahanmuuttoneuvontaan 5 400 euroa. Lisäksi tässä on osuudet seuraaviin yhteistyöhankkeisiin: tietohallintostrategia 4 000 euroa, ankkuri- hanke 6 000 euroa ja ilmastohanke 5 700 euroa sekä Hyvällä mielellä – Pohjois-Savo 5 800 euroa.

Työllistämismäärärahoja talousarviossa on palkkatukityöllistämiseen (veloitetyöllistettävät) noin 76 000 euroa (v.2020: 100 500 €), nuorten kesätyöllistämiseen 23 000 euroa (v.2020: 23 000 €) sekä yhteistyösopimukseen Kiuruveden Urheilijat ry:n kanssa 150 000 euroa (v.2020: 150 000 €) ja työmarkkinatuen kuntaosuus, joka on 580 000 euroa (v.2020:480 000 €). Lisäksi avustuksia yhteisöjen tukemiseen 37 000 euroa (v. 2020: 37 000) Kiuruveden työttömät ry:lle 7 000 euroa (vuokratuki) (vuonna 2020: 7 000 €) ja Ylä-Savon TOIMI säätiölle 30 000 euroa (v. 2020: 30 000 €) sekä 40 000 euron (v.2020: 40.000) määräraha työttömien työllistämiseen työssäoloehdon (26 viikon) täyttymiseksi.

Suunnitelman mukaisia poistoja varten on budjetoitu noin 3,3 milj. euroa. Poistot perustuvat kaupunginvaltuuston 15.12.2010 § 69 päivittämään poistosuunnitelmaan, joka on tämän talousarvion liitteenä.

Korko- ja muut rahoitusmenot

Vuonna 2021 lainojen korkomenojen arvioidaan olevan noin 180 000 euroa. Korkomenojen arvioinnissa on oletettu, että euribor – korot pysyvät edelleen alhaisella tasolla. Vuoden 2019 lopussa kaupungin lainamäärä oli noin 33 milj. euroa ja niistä oli lyhyisiin viitekorkoihin sidottuja lainoja noin 17,5 milj. euroa eli 53 % ja kiinteisiin tai pitkiin korkoihin sidottuja lainoja on noin 15,5 milj. euroa eli 47 %. Mahdollinen euribor – korkojen nousu vaikuttaa kustannuksiin noin puolen vuoden viiveellä.

Keväällä 2011 kaupunki teki 2 milj. euron koronvaihtosopimuksen (korkosuojaus) Kuntarahoituksen kanssa. Kyseessä on johdannaissopimus. Sopimus on ollut kaupungille epäedullinen alhaisen korkotason vuoksi. Sopimuksesta aiheutuvien kustannusten arvioidaan olevan vuonna 2021 noin 15 000 euroa. Sopimus päättyy vuoden 2021 aikana.

Investoinnit

Kaupungin investointihankkeita on koko taloussuunnittelukaudella 2021–2023 yhteensä noin 10,6 milj. euroa (netto), josta vuoden 2021 nettoinvestoinnit ovat noin 4,0 milj. euroa. Vuoden 2021 suurin hanke on jätevedenpuhdistamon saneeraus 1,5 milj. euroa. Muita hankkeita ovat Virranrannan peruskorjaus 0,6 milj. euroa, jätevesiviemärien uusiminen 0,2 milj. euroa, Yhtylä-Kairikko valokuidun rakentaminen 0,3 milj. euroa sekä kaa-
vateiden rakentaminen 0,42 milj. euroa.

3.2. TULOSLASKELMA JA KOKONAISTALouden KEHITYS

Tuloslaskelma

Toimintakate muodostuu toimintatulojen ja – menojen erotuksesta (=käyttötalouden nettomenot). Se osoittaa, kuinka paljon käyttötalouden menoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuoden 2021 talousarvion mukaan toimintakate kasvaa 0,3 prosenttia vuoden 2020 alkuperäisen talousarvion toimintakatteeseen verrattuna.

Vuosikate osoittaa tulo- ja menojen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja menojen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja menojen on riittävä (mikäli poistot vastaavat investointimenot). Talousarvio osoittaa, että poistot ovat noin 0,5 milj. euroa pienemmät kuin investointimenot (netto).

Tuloslaskelmassa esitetään kokonaistalouden kannalta keskeiset tekijät eli verotulot, valtionosuudet sekä varsinaisen toiminnan tulot ja menot. *Vakaan talouden lähtökohtana on sopeuttaa toimintamenot tuloerien kehitykseen.*

Tuloslaskelma (milj. euroa):

TULOSLASKELMA (ulkoinen)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos - % 2020–2021
Toimintatulot	7,0	6,9	7,4	7,0
Valmistus omaan käyttöön	0,1	0,1	0,1	0,0
Toimintamenot	-61,2	-60,9	-61,5	1,1
TOIMINTAKATE	-54,2	-53,8	-54,0	0,3
Verotulot	23,5	24,6	25,1	2,0
Valtionosuudet	30,1	32,0	32,8	2,5
Korko- ja rahoitustulot	1,3	0,8	0,8	-5,6
Korko- ja rahoitusmenot	-0,3	-0,3	-0,2	-26,6
VUOSIKATE	0,4	3,3	4,4	35,2
Suunnitelmapoistot	-3,2	-3,3	-3,3	0,3
Arvonlennukset	-0,4			
TILIKAUDEN TULOS	-3,2	0,0	1,1	
Poistoeron muutos	0,0	0,0	0,0	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3,2	0,0	1,1	

Taloussuunnittelun tasapainoperiaate

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota.

Taseeseen kertyvän ylijäämän kehitys 2013–2023 (milj. euroa):

	Tilikauden yli-/alijäämä	Taseessa ylijäämää
Tilinpäätös 2013	-1,5	1,9
Tilinpäätös 2014	0	1,9
Tilinpäätös 2015	-0,2	1,7
Tilinpäätös 2016	-0,7	1,0
Tilinpäätös 2017	0,3	1,4
Tilinpäätös 2018	-1,5	-0,1
Tilinpäätös 2019	-3,2	-3,4
Tilinpäätösennuste 2020	1,5	-1,9 (arvio)
Talousarvio 2021	1,1	-0,8 (arvio)
Taloussuunnitelma 2022	0,7	-0,1 (arvio)
Taloussuunnitelma 2023	1,6	1,5 (arvio)

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman ja investointien muuttamiseen.

Investointien tulorahoitus, %:

Investointien tulorahoitus %	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
	57,86	12,04	80,47	117,2	109,3	175,3

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta* on rahoitettu tulo-rahoituksella (vuosikatteella). Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

*omahankintameno= investointimeno, josta on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet

Lainakanta:

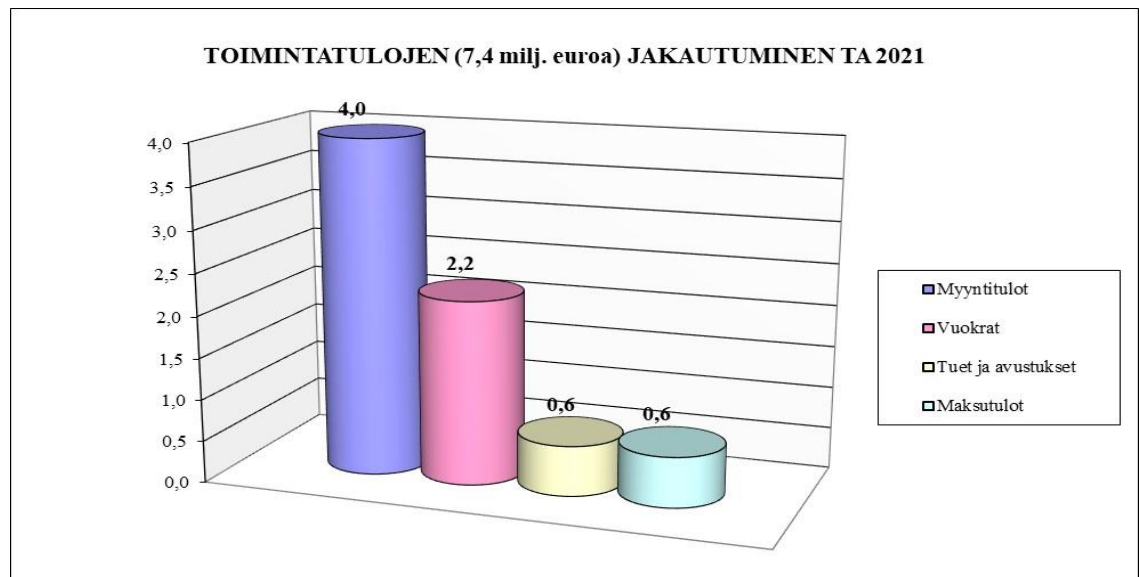
Vuonna 2021 investoinnit saadaan katettua vuosikatteella, mutta kun huomioidaan rahoituslaskelman tulorahoituksen korjauserät ja aikaisempien lainojen lyhennykset, vuosikate ei enää riitä ja uutta lainaa joudutaan ottamaan noin 1,8 milj. euroa. Tulorahoituksen korjauserissä on ilmoitettu pakollisiin varauksiin vuonna 2020 kirjattava KYS:n alijäämän kattaminen, mikä maksetaan vuonna 2021. Tulorahoituksen korjauserissä on lisäksi myyntivoitot, jotka sisältyvät jo vuosikatteeseen.

Suunnitelmakaudella lainat euroa/asukas kasvaa myös siksi, että kaupungin asukasmäärä pienenee.

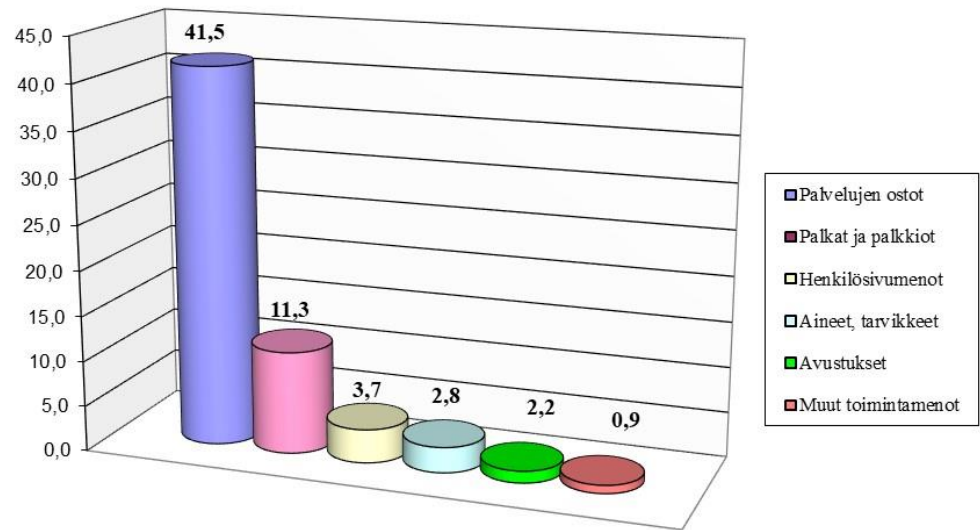
Alla olevan taulukon asukasluku ennusteet vuosille 2020–2023 on Valtiovarainministeriön laatimasta ennusteesta

(31.12)	TP 2018	TP 2019	TP ennuste 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Lainakanta milj. euroa	30,2	33,0	31,4	31,1	30,7	28,5
Lainat €/asukas	3 711	4 123	4 198	4 065	4 106	4 119
Asukasluku	8 149	7 998	7 854	7 714	7 581	7 454

Toimintatuloja ja toimintamenojen (ulkoiset) jakautuminen talousarviossa 2021

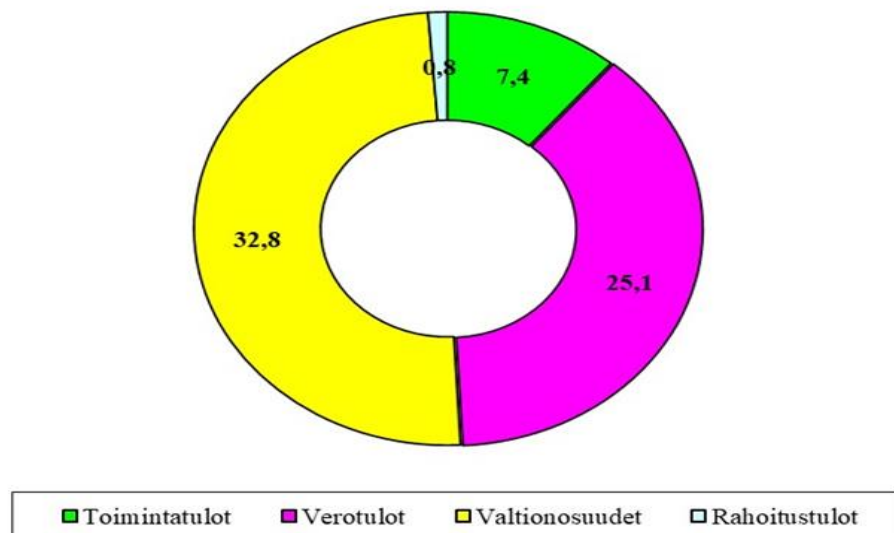


Myyntituloja ovat vesi- ja jätevesimaksut sekä ateriapalveluiden myyntitulot. Suurin osa vuokratuloista saadaan Ylä-Savon SOTE kuntayhtymältä sen käytössä olevista rakennuksista.

TOIMINTAMENOJEN (61,5 milj. euroa) JAKAUTUMINEN TA 2021

Suurimmat palvelujen ostot ovat Ylä-Savon SOTE kuntayhtymältä noin 36,5 milj. euroa ja Pohjois-Savon pelastuslaitokselta noin 0,7 milj. euroa (maksuosuudet).

Talousarvion 2021 kokonaistulot

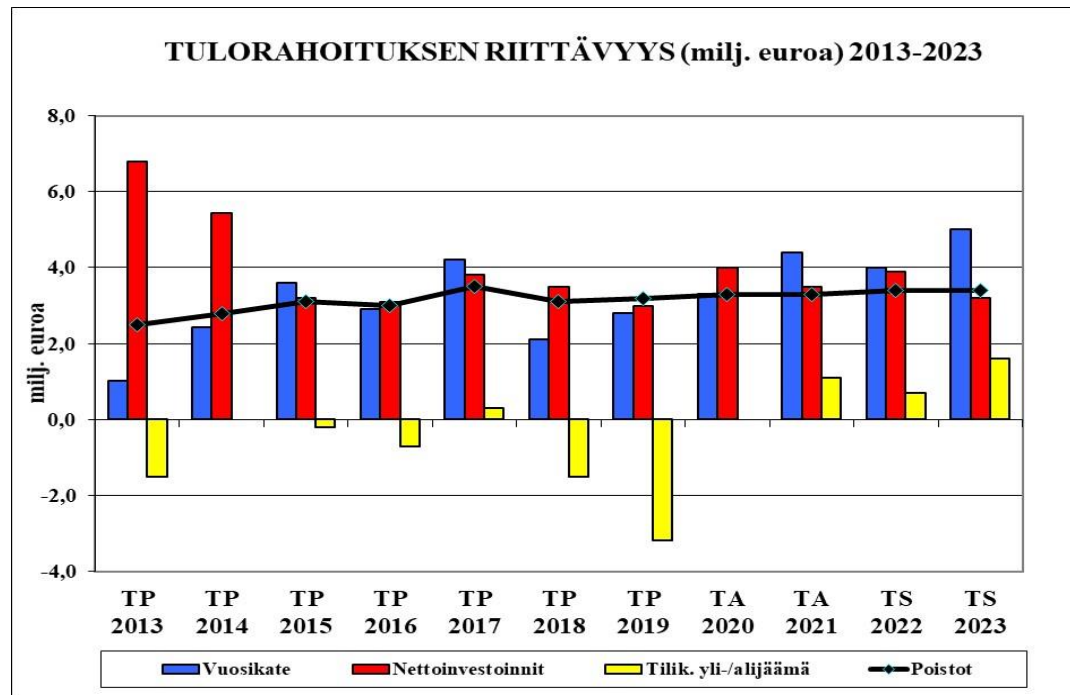
TALOUSARVIOTULOT (66,1 milj. euroa) 2021

Tulorahoituksen riittävyys

Seuraavassa taulukossa kuvataan tulorahoituksen riittävyyttä.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Tämä edellyttää, että poistojen määrä vastaa keskimääräisiä vuotuisia korvausinvestointeja.

Taulukosta nähdään, että ko. ajanjaksolla poistot yhteensä ovat vähemmän kuin investointimenot yhteensä.



3.3. YHTEENVETO TALouden KEHITYKSESTÄ SUUNNITELMAKAUDELLA

Kaupungin talous pysyy koko taloussuunnitelmakaudella kireänä. Liikkumavaraa ei juuri ole käyttötaloudessa eikä myöskään investoinneissa. Edellisten vuosien tapaan suunnitelmakauden tulojen, erityisesti verotulojen arviointiin sisältyy paljon epävarmuustekijöitä. Lisäksi kaupungin talouden suunnittelun epävarmuutta lisää sosiaali- ja terveydenhuollon menokehitys. Ylä-Savon SOTE – kuntayhtymän (sisältää erikoissairaanhoidon) menojen osuus kaupungin talousarvion kaikista toimintamenoista on 59,3 %.

Kaupungin investointiohjelma (netto) suunnittelukaudella 2021–2023 on yhteensä noin 10,6 milj. euroa. Tärkeitä hankkeita on siirretty suunnitelmakauden ulkopuolelle velkaantumisen hillitsemiseksi.

3.4. TALOUSARVION SITOVUUS

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kaupungin toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava.

Käyttötalousosa (sisältää ulkoiset ja sisäiset)

Tulosaluekohtaiset (=tehtäväaluekohtaiset) määrärahat ja tuloarviot ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia bruttomääräisenä. Poikkeuksena ovat kuitenkin työllisyyden hoitaminen, elinkeinojen kehittäminen sekä vesi- ja viemärilaitos, joiden määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia nettoperiaatteen mukaan.

Tulosaluekohtaiset toiminnalliset tavoitteet ja perustelut esitetään sitovina. Lisäksi mukana on informaatiotietona toimintaa ohjaavia tavoitteita, tunnuslukuja ja mittareita.

Tuloslaskelmaosa

Verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja – menot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia eriä.

Rahoitusosa

Kaikki rahoituksen rahavirran erät ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia.

Investointiosa

Investoinnit ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden toimielinkohtaisesti hankeryhmittäin seuraavasti:

Kaupunginhallitus	
	Maa-alueet
	Rakennukset
	Kiinteät rakenteet
	Koneet ja laitteet
	Sijoitukset ja muut pitkävaikutteiset menot
Sivistyslautakunta	
	Kiinteät rakenteet
	Koneet ja laitteet
Tekninen lautakunta	
	Rakennusvalvonta
	Kiinteistöt
	Tiet ja alueet
	Vesi- ja viemärilaitos

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä talousarvion saattaa kaupunginhallitus sen täytäntöönpano-ohjeineen lautakuntien noudatettavaksi. Kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät sen jälkeen tulosaluekohtaiset käyttösuunnitelmat ja hankesuunnitelmat. Käyttösuunnitelman hyväksyy toimielin, joka on tulostavasti tavoitteiden toteutumisesta ja joka on tilivelvollinen tulosalueen taloudesta. Hankesuunnitelmalla tarkoitetaan toimielimen toimivaltaan kuuluvan investointiosan jakamista eri hankkeille.

Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenvetolaskelma

Seuraavassa taulukossa esitetään talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenvetolaskelma, jossa on eriteltynä käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat erät. Lisäksi taulukossa näkyy, onko määräraha brutto- vai nettomääräinen.

Ulkoiset / 1000 €	SITOVUUS	MÄÄRÄRAHAT	TULOARVIOT
KÄYTTÖTALOUSOSA:			
Kaupunginhallitus			
Yleishallinto	Brutto	2 236	354
Ruokahuolto	Brutto	1 791	1 141
Elinkeinojen kehittäminen	Netto	196	
Maaseutuhallinto	Brutto	305	177
Työllisyyden hoitaminen	Netto	870	
Sosiaalitoimi ja terveydenhuolto	Brutto	37 535	220
Sivistyslautakunta			
Hallinto	Brutto	124	
Varhaiskasvatus	Brutto	4 033	271
Peruskoulutus	Brutto	5 565	677
Lukiokoulutus	Brutto	910	86
Kansalaisopisto	Brutto	519	162
Sivistyspalvelut	Brutto	499	60
Vapaa-aikapalvelut	Brutto	880	384
Tekninen lautakunta			
Hallinto (Tekpa)	Brutto	870	
Rakennusvalvonta	Brutto	149	68
Tiet ja alueet	Brutto	1 005	278
Kiinteistöt	Brutto	3 074	1 666
Vesi- ja viemärlaitos	Netto		845
TULOSLASKELMAOSA:			
Verotulot	Brutto		25 100
Valtionosuudet	Brutto		32 800
Korkotulot	Brutto		16
Muut rahoitustulot	Brutto		748
Korkomenot	Brutto	180	
Muut rahoitusmenot	Brutto	35	
INVESTOINTIOSA:			
Kaupunginhallitus			
Maa-alueet	Brutto	66	10
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Brutto	10	
Koneet ja laitteet	Brutto	58	
Sijoitukset ja muut pitkävaik. menot	Brutto	534	182
Sivistyslautakunta			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Brutto	6	6
Koneet ja laitteet	Brutto	40	
Teknien lautakunta			
Rakennusvalvonta	Brutto	50	
Kiinteistöt	Brutto	955	200
Tiet ja alueet	Brutto	550	70
Vesi- ja viemärlaitos	Brutto	1 965	
RAHOITUSOSA:			
Antolainasaamisten vähennys			106
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	Brutto		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	Brutto	2 072	
Saamisten muutos	Brutto		32
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		67 082	65 659

Lainanoton tarve on noin 1,8 milj.euroa

Valmistus omaan käyttöön on 86.800 euroa.

3.5. KAUPUNKIKONSERNI

Tytäryhteisöille asetettavat tavoitteet kaupungin talousarviossa sekä toteutumisen seuranta

Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta (KuntaL 14 §). Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kaupunkia eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä. Valtuuston tulee ohjata asettamillaan tavoitteilla myös tytäryhteisöjä niiden omassa tavoitteenasettelussa. Tavoitteiden lisäksi yhtiöiden taloudellista asemaa seurataan tunnuslukujen avulla. Tytäryhteisöille asetettavat tavoitteet tulee pääsääntöisesti ottaa kaupungin voimassa olevaan talousarvioon ja – suunnitelmaan.

Kaupunkistrategia ja omistajaohjauksen periaatteet (KuntaL 14 §, 46 §)

Valtuusto asettaa strategiset tavoitteet kaupunkikonsernissa samaan tapaan kuin se määrittelee ne kaupungissa. Konserniyhtiöille asetettavat liiketoiminnan strategiset kehittämistavoitteet sekä toiminnan ja talouden tavoitteet tulee määrittellä siten, että ne perustuvat kaupunkistrategiaan sekä yhtiöiden luokitteluun, niiden merkittävyyden ja riskien mukaan.

Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kaupungin tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kaupunkikonsernin kokonaisuus. Tytäryhteisön perustamisella tulee aina olla jokin kaupungin toimintaan liittyvä strateginen tavoite ja tytäryhteisön tulee lähtökohtaisesti pyrkiä toteuttamaan näitä omistajan tavoitteita ja tarkoituksia sekä ottaa toiminnassaan ja päätöksenteossaan huomioon yhteisön asema osana kaupunkikonsernia.

Kaupunginvaltuuston 19.3.2018 hyväksymä Kiuruveden kaupunkistrategia on laadittu vuosille 2018–2021.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 17.9.2018 Kiuruveden omistajapolitiittiset linjaukset 2018–2021.

Konserniohje (KuntaL 47 §)

Kuntalain 47 §:n mukaan omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kunnan tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus. Konserniohjetta sovelletaan kunnan tytäryhteisöjen sekä soveltuvien osin osakkuusyhteisöjen omistajaohjaukseen.

Konserniohjeessa annetaan tarpeelliset määräykset muun muassa kaupunkikonsernin talouden ja investointien suunnittelusta ja ohjauksesta, konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä riskienhallinnan järjestämisestä sekä konsernin sisäisistä palveluista.

Valtuusto on hyväksynyt Kiuruveden kaupungin konserniohjeen 11.12.2019.

4. TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 -2023

4.1. KÄYTTÖTALOUS

KAUPUNGINHALLITUS / YLEISPALVELUKESKUS

Yleispalvelukeskuksen johtaja: Hallinto- ja talousjohtaja

Tulosalueet: Yleishallinto, ruokahuolto, elinkeinojen kehittäminen, maataloushallinto, työllisyyden hoitaminen, sosiaali- ja terveydenhuolto (Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä)

YLEISHALLINTO

Vastuuhenkilö: Hallinto- ja talousjohtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Yleishallinto huolehtii kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen toimialaan kuuluvien asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä sekä sisäisestä ja ulkoisesta tiedottamisesta. Se avustaa ja tukee kaupunkikonsernin johtoa tavoitteellisessa johtamisessa, toimintojen kehittämisessä, organisoinnissa ja rahoittamisessa. Edelleen se tukee ja luo edellytyksiä muiden palvelukeskusten tulokselliselle toiminnalle sekä antaa tietoon ja osaamiseen perustuvia asiantuntijapalveluja.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Talouden tasapainottaminen ja alijäämien kattaminen vuosien 2021–2023 aikana on tärkein tavoite.
2. 1.1.2021 tulee voimaan valtioneuvoston asetukset, jotka sisältävät määräyksiä kunnan talouden raportoinnista (valtiokonttorille raportointi, puolivuosisikatsaukset, osavuosisikatsaukset). Kaupungin toiminta tulee olla määräysten vaatimalla tasolla.
3. Jatketaan yleishallintoon liittyvien ohjeiden, suunnitelmien sekä sääntöjen päivittämistä. Työhön liittyviä käytäntöjä ja prosesseja tehostetaan hyödyntämällä entistä enemmän sähköisten työkalujen tuomia mahdollisuuksia.
4. Hoidetaan sijoitusvaroja tarkoituksenmukaisella tavalla. Sijoitusvarojen tuottoja voidaan käyttää suunnitelmallisesti investointien rahoitukseen.
5. Vahvistetaan kaupungin vetovoimaisuutta ja markkinointia.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Yleishallinnon tulosalueen tehtävänä on järjestää ja tuottaa kaupungin hallinto- ja talouspalvelut, mukaan lukien luottamushenkilöorganisaation toimintaan liittyvät hallinnolliset ja taloudelliset tehtävät.

Tulosalueen haasteellisin tavoite on saada kaupungin kumulatiivinen alijäämä (3,4 milj. euroa) katettua viimeistään vuonna 2023. Tavoitteen toteutuminen edellyttää huolellista ja tarkkaa talouden suunnittelua vuosille 2021–2023. Tämän lisäksi sen toteutuminen edellyttää määrätietoista ja pitkäjänteistä työtä sekä kaupunginvaltuuston 28.9.2020 hyväksymän talouden tasapainotusohjelman kurinalaista noudattamista.

1.1.2021 tulee voimaan valtioneuvoston asetukset, jotka sisältävät määräyksiä kunnan talouden raportoinnista (valtiokonttorille raportointi, puolivuosisikatsaukset, osavuosisikatsaukset). Taloushallinnon toimintaa ja raportointia tulee kehittää siten, että taloushallinnon raportointia koskevat määräykset tullaan toteuttamaan. Tämä edellyttää henkilöstöltä uudenlaisen toimintatavan oppimista sekä tarvittavien raportointiin liittyvien työkalujen käyttöön ottamista. Jatkossa talouden raportointi tulee olla yhä enemmän reaaliaikaista ja ajantasaisempaa.

Vuonna 2020 haasteita aiheutti koronapandemia ja yleispalvelukeskuksessa olevat resurssivajaukset. Yleishallintoon liittyvien ohjeiden, suunnitelmien sekä sääntöjen päivittäminen ei ollut mahdollista. Vuonna 2021 pyritään päivittämään ainakin ne ohjeet, jotka kaipaavat kriittisimmin pikaista päivittämistä.

Myös viestinnän ja markkinoinnin osalta vuosi 2020 oli haasteellinen. Vuonna 2021 markkinointia pyritään kehittämään yhdessä julkisuuskuva ja markkinointiryhmän kanssa.

Vuonna 2021 pidetään kuntavaalit. Varsinainen vaalipäivä on 18.4.2021 ja uusi valtuusto aloittaa toimintansa 1.6.2021. Yleispalvelukeskuksen tehtävänä on järjestää vaaleihin ja uuden valtuuston toiminnan aloittamiseen liittyvät käytännön järjestelyt. Lisäksi tässä yhteydessä yleispalvelukeskuksessa pyritään uudistamaan ja sähköistämään valtuustotyöhön liittyviä tietojärjestelmiä. Tavoitteena on, että kokouksiin liittyvät prosessit ja toimintatavat olisivat yhä sähköisempiä ja joustavampia. Vuoden 2021 aikana tullaan selvittämään ratkaisuja toimivammista sähköisistä kokousjärjestelmistä sekä eri rekistereistä.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Vuonna 2021 Kiuruveden kaupungin tuloksen tulee olla ylijäämäinen. Jotta kaupunki pystyy kattamaan taseessa talousarvion kirjoitushetkellä olleen kumulatiivisen alijäämän 3,4 milj. euroa, on vuosien 2021–2023 kaupungin tuloksen oltava ylijäämäinen noin 1,15 milj. euroa per vuosi. Tavoite tulee olemaan haastava.
2. 1.1.2021 voimaan tulevat määräykset kunnan talouden raportoinnista voivat edellyttää uusien raportointijärjestelmien käyttöönottoa, koulutusta ja henkilöstöön liittyvää resurssointia.
3. Talousarviossa tullaan varaamaan riittävät määrärahat vaalien järjestämistä varten sekä tarvittavat määrärahat valtuustotyöskentelyyn tarvittavista sähköisistä järjestelmistä.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Tavoitteiden saavuttaminen edellyttää yleishallinnon tulosalueen ja muiden palvelukeskusten henkilöstön joustavaa käyttöä. Koko henkilöstön osaamista ja voimavaroja tarvitaan; yhteistyön toimivuuden merkitys korostuu.

Alijäämän kattaminen edellyttää entistä parempaa, suunnitelmallisempaa ja määrätietoisempaa talouden suunnittelua useammaksi vuodeksi. Alijäämän kattaminen edellyttää myös rakenteellisia toimenpiteitä kaikissa palvelukeskuksissa.

Mikäli Kiuruveden Iskelmäviikot pidetään kesällä 2021, Kiuruveden Iskelmä Oy:n käytössä olevista tiloista ei peritä vuokraa. Taito Ylä-Savo ry:lle on varattu avustusta 5 400 € (6 000 euroa). Lisäksi Taito Ylä-Savo ry:n käytössä olevista tiloista ei peritä vuokraa noin 16 500 € (16 500 euroa).

Vanhusneuvostoa, vammaisneuvosto ja nuorisovaltuustoa varten on varattu noin 16 200 euroa

Markkinointia ja viestintää varten on varattu 34 450 euroa. Verotuskustannukset (valtio) ovat 174 300 euroa.

Yhteistoimintaosuudet: / Jäsenmaksut

Pohjois-Savon liitto; maksuosuus	63 400 €
Pohjois-Savon liitto; kehittämisrahasto	9 700 €
Suomen Kuntaliitto jäsenmaksu	26 400 €
Kuopion kaupunki, tietohallintostrategia	4 000 €
Kuopion kaupunki, Hyvällä mielellä	5 800 €
Iisalmen kaupunki; maahanmuuttoneuvoja	7 000 €
Iisalmen kaupunki; Ankkurityö	6 000 €
Iisalmen kaupunki; Ilmastohanke	5 700 €
Suomen kuntaliitto; Kuntatyönantajat	7 600 €
Snellman - Instituutti	1 500 €
Kuopion alueen kauppakamari	2 200 €
Suomen Hevostietokeskus	500 €
Ylä-Savon Teollisuusliitto	80 €

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

110 YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	LTk 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	164 789	165 394	458 639	458 639	177 746	192 746
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-2 129 432	-2 353 955	-2 420 792	-2 435 869	-2 315 012	-2 330 881
Toimintakate (Netto)	-1 964 643	-2 188 561	-1 962 153	-1 977 230	-2 137 266	-2 138 135
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-120 716	-79 263	-91 352	-91 352	-71 683	-71 683
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-35 963	-53 679	-41 163	-41 163	-41 163	-41 163
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 286 111	-2 486 897	-2 553 307	-2 568 384	-2 427 858	-2 443 727

RUOKAHUOLTO

Vastuuhenkilö: Ruokapalvelupäällikkö

Tulosalueen toimintastrategia

Asiakkaille tuotetaan ravitsemuksellisesti laadukkaat ja monipuoliset ateriapalvelut kustannustehokkaasti yhteistyössä Tilaaajien kanssa. Käytetään olemassa olevien resurssien mukaan lähi-, luomu- ja kotimaisia raaka-aineita paikallista ruokakulttuuria kunnioittaen. Tavoitteena on edistää eri-ikäisten asiakkaiden hyvinvointia ja terveyttä sekä ylläpitää heidän toimintakykyään.

Tulosalueen toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Kehitetään olemassa olevien resurssien puitteissa lähi- ja luomuruuan käyttöä kaupungin ruokapalveluissa. Pyritään ruokapalvelujen kaikissa käytännöissä toimimaan mahdollisuuksien mukaan myös muiden kestävän kehityksen periaatteiden suuntaan.
2. Jatketaan seudullista yhteistyötä ja käytetään verkostoitumista ruokapalvelujen kehittämisen tukena. Kehitetään yhteistyötä tilaajien kanssa.
3. Tuetaan työssä jaksamista hyödyntäen työsuunnittelua ja varhaista puuttamista. Yhteistyössä työterveyshuollon kanssa käytetään myös muita työhyvinvoinnin edistämisen keinoja.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Lähiuokahankinnoissa teemme alueellista yhteistyötä ja hyödynnämme Sansia Oy:n palveluja. Tarvittaessa kilpailutamme lähiuokahankinnat itse tai käytämme suorahankintaa. Olemme mukana kehittämässä menetelmiä, joilla lähi- ja luomuruuan hankkimista voidaan tulevaisuudessa helpottaa.

Pyrimme aktiiviseen yhteistyöhön tilaajien kanssa. Toiminnan kehittämisessä huomioimme asiakkaiden tarpeet.

Tulosalueen käyttötalouden toiminnalliset tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Edistetään olemassa olevien resurssien puitteissa kotimaisten raaka-aineiden sekä lähi- ja luomuruuan käyttöä. Pyritään ruokapalvelujen kaikissa toiminnoissa toimimaan mahdollisimman resurssiviisaasti ja kestävän kehityksen periaatteita noudattaen.
2. Jatketaan seudullista yhteistyötä ja verkostoitumista ruokapalvelujen kehittämisen tukena. Kehitetään yhteistyötä Tilaaajien kanssa.
3. Henkilöstön työhyvinvointia ja työssä jaksamista edistetään koulutuksen, työsuunnittelun ja esimiestyön kautta sekä yhteistyössä työterveyshuollon kanssa muita työhyvinvointia tukevia keinoja käyttäen.

TUNNUSLUVUT	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Ateriasuoritteita:	401 209	395 985	409 912	407 000	405 000

Koulujen valmistuskeittiöiden suoritekertoimena on käytetty kerrointa 1,0 ja jakelukeittiöiden kertoimena 0,75

Käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Elintarvikehankinnoissa kiinnitetään erityistä huomiota siihen, että käytettävistä raaka-aineista mahdollisimman suuri osa on kotimaista alkuperää. Lähi- ja luomuruokaan panostetaan kaupunkistrategiaa noudattaen. Hyvä ravitsemushoito on merkittävä osa terveydenhoitoa kaikissa asiakasryhmissä ja erityisen merkityksellistä se on ikääntyneiden hyvinvoinnissa. Satsaus hyvään ravitsemukseen hyödyntää kaupunkia säästöinä sosiaali- ja terveyskuluissa.

Elintarvikehankinnat toteutuvat Sansia Oy:n hankintasopimuksiin perustuen. Ainoastaan satokautena suora hankintoina tuottajilta ja poimijoilta ostettavat puutarha- ja metsämarjat ovat sopimusten ulkopuolella. Sansia Oy:n sopimukset on ryhmitelty siten, että niistä on mahdollisuus kilpailuttaa ryhmäkohtaisesti. Tämä helpottaa kilpailutamista niin, että hyviksi koetuilla sopimuksilla on mahdollista jatkaa pitempään ja huonot sopimukset saadaan nopeasti uuteen kilpailutukseen. Kaikkiin sopimuksiin sisältyy hinnanmuutosehto, jolloin hinnat voivat muuttua tietyin edellytyksin sopimuksen voimassaoloaikana. Näin hinnoittelu seuraa paremmin markkinoita. Hinnanmuutosmahdollisuus on kolme kertaa vuodessa. Muutokset ovat sopimuskohtaisia ja ne voivat olla yksittäisten tuotteiden hintoihin kohdistuvia korotuksia tai alennuksia. V. 2020 on tehty uusia kilpailutuksia ja myös vanhojen sopimusten sisällä hinnanmuutoksia on tapahtunut. Kaupungintalon henkilöstöruokailu on päättynyt, mutta uutena asiakaskohteena on tullut hoitokoti Kallionsydän. Hoitokoti Kallionsydämen vaikutus elintarvikemäärärahaan on suurempi kuin henkilöstöruokailun päättymisen, koska kyseessä on kokopäivähoidon laitos. Näin ateriakohtainen elintarvikemääräraha on pienempi kuin vuodelle 2020.

Talousarviovuosi 2021 on ensimmäinen, jolloin koulujen ja Satumetsän Päiväkodin keittiöiden sisäiset vuokrat ja pääomavuokrat ovat suoraan ao. koulun tai päiväkodin vuokria.

Vuonna 2020 ruokahuollosta eläköityy yhteensä 3,73 htv. Näistä kahden yhdistelmätyöntekijän vakanssit täytetään vakinaisesti. Keskuskeittiöllä tapahtuneet eläköitymiset hyödynnetään henkilöstön sopeuttamisessa siihen, että Rytlyn päiväkotia ja kaupungintalon henkilöstöruokailu on lopetettu v. 2020. Lisäksi yksi henkilö on irtisanoutunut. Nyt irtisanoutunut henkilö on ollut palkattomalla työlomalla 10/2018 alkaen ja hänen tilallaan ei ole ollut ketään, vaan henkilöstön määrä on näin sopeutettu vähentyneeseen tuotantoon. Tätä vakanssia ei tulla täyttämään. Keskuskeittiön henkilöstön vähenemä vuoteen 2020 verrattuna on yhteensä 3,13 htv. Päiväkodeissa toimivien ravitsemistyöntekijöiden työajasta / palkkakustannuksista on siirretty varhaiskasvatukselle se osa, mikä työajasta kuluu varsinaiseen ruuanjakamiseen eli on osa kasvatustyötä. Vuonna 2021 ruokahuollosta siirtyy eläkkeelle yksi kokoaikainen, esimiestason henkilö. Talousarviossa varaudutaan täyttämään tämä vakanssi vakinaisesti.

Ruokahuollon palvelutuotanto vuodelle 2021 on suunniteltu siten, että siinä on huomioitu palvelun käyttäjien toiminta ja asiakaskunnan muuttuneet tarpeet.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

120 RUOKAHUOLTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	2 277 369	2 371 866	2 112 049	2 112 049	2 112 049	2 112 049
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-2 148 529	-2 257 797	-1 997 222	-1 994 715	-1 997 222	-1 997 222
Toimintakate (Netto)	128 839	114 069	114 827	117 334	114 827	114 827
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-61 849	-59 050	-62 755	-62 755	-62 755	-62 755
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-31 088	-55 019	-51 584	-51 584	-51 584	-51 584
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 241 466	-2 371 866	-2 111 561	-2 109 054	-2 111 561	-2 111 561

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Elinkeinojen kehittämisen tehtävät määräytyvät kaupunkistrategian 2018–2021 mukaisesti (kaupunginvaltuusto 23.3.2018). Kiuruveden kaupunkistrategian tavoitteena on tasapainoinen ja mahdollistava talous, kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen, vetovoimainen maalaiskaupunki, jossa on hyvä toimia yrittäjänä sekä tehdä työtä ja asua turvallisesti palvelujen äärellä.

Elinkeinopalvelu muodostuu yritysneuvonnasta sisältäen myös maatilojen sivuelinkeinojen neuvonnan, osallistumisesta markkinointiryhmän toimintaan ja hankevalmistelun.

YRITYSNEUVONTA

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Uuden yritystoiminnan saaminen, sekä pienten ja keskisuurten yritysten neuvonta, tukeminen, kasvun edistäminen sekä eri hankkeiden hyödyntäminen toiminta-alueella. Edesauttaa yrityksiä onnistuneeseen omistajanvaihdokseen.
2. Teknologia-, metsä- ja bioenergiateollisuuden sekä elinkeinotoiminnan infra -rakentamisen tukeminen erityisasiantuntijapalveluiden kautta. Tuotannollisten yritysten yhteistyön kehittäminen tapaamisten ja yritysvierailujen avulla.
3. Ylä-Savolle on laadittu kehittämisstrategia, jossa yhtenä painopisteenä on kansainvälisen työvoiman rekrytointi ja kansainvälisten opiskelijoiden saaminen Ylä-Savoon. Elinkeinopalvelut tukevat yrityksiä osaavan työvoiman saannissa. Yhteistyö seudullisten toimijoiden kanssa jatkuu edelleen, kuten esim. kunnat ja oppilaitokset.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Yritysneuvojan tehtävänä on neuvoa yrityksen perustamisasioissa ja yritystoiminnan käynnistämisessä. Elinkeinopalvelut pyrkivät aktivoimaan alueen uusyrityssperustantaa (sisältäen maatalouden sivuelinkeinot) ja toimivien yritysten valmiuksia toimia ja kehittyä mm. erilaisten tilaisuuksien ja hankkeiden kautta.

Omistajan/sukupolvenvaihdoksia pyritään edistämään neuvonnan avulla. Yritysneuvoja on tukena yrityksen elinkaaren eri vaiheissa, kuten kehittäminen, kasvu, omistajanvaihdos ja mahdollisissa yrityksen ongelmatilanteissa.

Yritysneuvontaan kuuluu myös rahoitusneuvonta, joka pitää sisällään Pohjois-Savon ELY-keskuksen avustumahdollisuudet, Business Finlandin ja Finnveran rahoitusmahdollisuudet sekä Leader -rahoituksen.

Yritysneuvontaan kuuluu myös sijoittautumispalvelut eli uusien yritysten saaminen Kiuruvedelle.

Yritysneuvojan vastuulla on myös yleisneuvonnan lisäksi starttirahalausuntojen laatiminen TE-toimistolle ja Finnveralle. Yhteistyötä tehdään myös YTYÄ –hankkeen kanssa työvoiman saatavuuden ja työllistymisen varmistamiseksi. Sopien 2.0 –hankkeen kanssa tehdään yhteistyötä mm. hoiva- ja kotipalveluyritysten osaamisen kehittämisen varmistamiseksi sekä verkostoyhteistyön kehittämiseksi alan yrittäjien ja mm. kuntayhtymän kesken. Sopien 2.0 –hankkeen kanssa tullaan järjestämään myös infotilaisuuksia alan yrittäjille eri teemoista.

Työllisyysviikkotapahtuma pyritään järjestämään yhteistyössä Kiuruveden Urheilijoiden, Nuorisotoimen ja lukion kanssa. Yhteistyötä jatketaan Iisalmi ja tienoot matkailutoimijoiden kanssa.

Yritysneuvonta tekee yhteistyötä muun muassa seuraavien kumppaneiden kanssa:

- toimitila-asioissa Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy
- toimitilarekisteriasioissa Iisalmen kaupunki, Sonkajärvi ja Vieremä
- Matkailumarkkinointi yhteistyö "Iisalmi ja tienoot" kanssa
- yhteistyö eri hankkeiden kanssa
- seutuyhteistyö kuntien kanssa.

Yritysneuvontaa toteutetaan Yritys-Suomi, Ylä-Savo yrityspalvelusopimuksen mukaisesti.

Vuonna 2019 perustettiin uusia yrityksiä 26 kpl. Työllisyystilanne on ollut hyvä, mutta heikentyi vuoden aikana johtuen koronaepidemiasta. Tästä syystä on vaikea arvioida, mihin suuntaan työllisyystilanne kehittyy, kun on pelättävissä toinen korona aalto. Yritykset ovat joutuneet lomauttamaan työntekijöitään ja siirtäneet kehittämissankkeitaan myöhemmäksi.

Uusien yritysten perustamismääriin on Pohjois-Savossa vaikuttanut myös se, että yrittäjyyttä voidaan kokeilla ns. kevytyrittäjyytenä. Tämä on saanut aikaiseksi sen, että ne, jotka mahdollisesti jatkavat yritystoimintaansa neljän kuukauden jälkeen, heiltä jää hakematta esim. starttiraha. Pankkien vakuusvaatimukset ovat entisestään kiristyneet. Tämän takia osa yrityksistä jää perustamatta.

Finnveran rahoitusinstrumentit ovat muuttuneet niin, että pääpaino on yrityksille annettavissa takauksissa. Tällä hetkellä toimivilla yrityksillä ja alkavilla yrityksillä ei löydy välttämättä vakuuksia saada pankkilainaa. Pankkien kiristyneet vakuusvaatimukset heijastuvat toimiviin yrityksiin, niin että niiden on vaikeampi saada käyttöpääomaa tilapäiseen tarpeeseen.

Kaikesta huolimatta yrityksissä on puute osaavasta työvoimasta. Osaavan työvoiman saatavuudessa myös yritysneuvoja tulee olemaan yritysten tukena ja tekemään kaupungin osalta yhteistyötä.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

Uusien yritysten perustaminen: 20 kpl

Asiakaskontaktien määrä: 40 kpl

Yhteistoimintaosuudet ja avustukset: Ylä-Savon Veturi ry:n seuturaha 23 994 € (3 €/asukas), Ylä-Savon ammattiopiston seuturaha 39 990 € (5 €/asukas) ja hallinnointiraha 6053 €.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Strategian yhtenä tavoitteena on, että Kiuruvedelle perustetaan vuosittain uusia yrityksiä 20 kpl, joka toteutui vuonna 2019 poikkeuksellisen hyvin, perustettiin 26 uutta yritystä. Odotettavissa on, että vuosi 2021 on rauhallisempi uusyritysverustannassa, koska korona on jo nyt vaikuttanut toimivien ja alkavien toimintaan niin, että hankkeita on siirretty.

Lisäksi tarkoitus on tehdä yhteistyötä oppilaitosten kanssa ja kertoa nuorille yrittäjyydestä. Asiakaskontaktien määrä 40 kpl tarkoittaa ensikontaktia, jolloin yritysneuvojaan otetaan yhteyttä ensimmäisen kerran. Em. määrä ei sisällä toimitiloja koskevia yhteydenottoja. Yleensä asiakkaan kanssa asioidaan vähintään 2–3 kertaa riippuen asiakkaan tilanteesta ja asian vaativuudesta.

Maaseudun kehittäminen

Kiuruveden kaupunki ei tuota vuonna 2021 maaseudun kehittämispalveluja, koska sopimus Kiuruveden kaupungin, Pielaveden ja Keitele kuntien yhteistyöstä kehittämispalveluissa purkautui vuoden vaihteessa. Tuottajille Savonia amk:n kanssa yhteistyössä tehdyn kyselyn mukaan tuottajat enenevässä määrin käyttävät Pro Agrian ja muiden neuvonta- ja rahoitusorganisaatioiden palveluja tuotannon kehittämisessä. Yleishallinnosta maatilatalouden hanketoiminnan, maatilatalouden sivuelinkeinojen kehittämiseen liittyvien hankkeiden valmisteluun ja rahoituskonsultaatioon EU- ja muun rahoituksen hyödyntämiseen maatalouden toimialan kehittämisessä osallistuvat kaupungin yritysneuvoja ja kaupunginjohtaja.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

130 ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	18 012	500	2 900	2 900	10 100	10 100
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-796 287	-583 662	-229 734	-231 232	-230 144	-230 144
Toimintakate (Netto)	-778 276	-583 162	-226 834	-228 332	-220 044	-220 044
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-435 044	-20 782	-18 678	-18 678	-18 678	-18 678
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-4 981	-10 612	-5 519	-5 519	-5 519	-5 519
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 236 312	-615 056	-253 931	-255 429	-254 341	-254 341

Toimintamenojen muutokset

TP 2019 sisältää Yrityskiinteistöt Oy:n avustuksen 500 000 € ja määrärahan markkinointiin, joka on siirretty yleishallinnon kustannuspaikalle vuonna 2020.

TA 2020 sisältää Yrityskiinteistöt Oy:n avustuksen 350 000 €.

TA 2021 ei avustuksia Yrityskiinteistöt Oy:lle.

MAATALOUSHALLINTO

Vastuuhenkilö: Maataloussihteeri

Maatalouden tukihallintoyksikkö

Tulosalueen toimintastrategia

Keiteleen ja Pielaveden kunnat sekä Kiuruveden kaupunki ovat muodostaneet 1.1.2012 alkaen maaseutuhallinnon yhteistoiminta- alueen, jossa järjestäjä kuntana toimii Kiuruveden kaupunki.

Maatalouden tukihallintoyksikkö tuottaa ja turvaa toimintaedellytykset maataloustukijärjestelmän kuntakohtaiseen hoitamiseen, maaseutuväestön tarvitsemiin hallinnon alaan liittyviin palveluihin, sekä maaseutuelinkeinoviranomaiselle kuuluvien muihin viranomastehtäviin lähipalveluina yhteistoiminta-alueen jokaisessa kunnassa.

Maatalouden tukihallintoyksikkö huolehtii toimialansa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä tasapuolisesti ja tasa-arvoisesti kaikissa yhteistoiminta-alueen kunnissa. Maatalouden tukihallintoyksikön jaettavat kustannukset jaetaan yhteistoiminta-alueen kuntien kesken 15.6.2020 tukea hakeneiden tilojen suhteessa. Tukea hakeneita tiloja oli Kiuruvedellä 386, Pielavedellä 179 ja Keiteleellä 65.

Kiuruveden kaupunki sekä Pielaveden ja Keiteleen kunnat ovat päivittäneet sopimuksen tukihallintoyksikön osalta syksyllä 2020. (Khall 26.10.20/§ 185)

Maataloushallinnon tulosityksikkö osallistuu maatilatalouden tai kylien kehittämistä koskevien EU-rahoitteisten tai muiden kanavien kautta rahoitettujen hankkeiden valmisteluun ja hallintaan esim. osallistumalla hankkeiden ohjausryhmätyöskentelyyn. Maataloushallinnon tulosityksikkö päättää maaseudun kehittämisavustusten myöntämisestä ja osallistuu mahdollisuuksien mukaan sidosryhmäyhteistyöhön

Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen:

Maatalouden tukihallintoyksikkö tarjoaa ja toteuttaa maatalousyrittäjille laadultaan ja kustannustehokkuudeltaan edulliset kuntatasolle kuuluvat maataloushallinnon tehtävät ja palvelut.

Yrityksiä ja työpaikkoja:

Maatalouden tukihallintoyksikkö kannustaa ja neuvoo moniosaavaan yrittäjyyteen ja yrittäjähenkisyyteen. Edistetään maatalojen rakennekehitystä ja maataloustukijärjestelmän hyväksikäyttöä tavoitteena on hyödyntää tukijärjestelmän mahdollisuudet.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. EU- ja kansallisten maataloustukien käsittely valtakunnallisessa aikataulussa tavoitteena oikein myönnetty ja maksetut tuet.
2. Tuenhakijoille tiedotetaan maatalouden tukijärjestelmien muutoksista tavoitteena EU:n ja kansallisten tukien täysimääräinen hyödyntäminen. Suunnitelmakaudella odotettavissa EU:n ohjelmakauden vaihtuminen.
3. Valmistautuminen tulevaisuudessa odotettaviin muutoksiin aikaansa seuraten ja kehittämällä suunnitelmallisuutta organisaatiossa. Tavoitteena pyrkiä vaikuttamaan niin, että nykyiset yhteistoiminta-alueen toimipisteet säilyvät, jos maakuntaudistuksen suunnittelua jatketaan.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

1. Maataloustukihakemukset käsitellään ja tallennetaan siten, että maksatukset voidaan toteuttaa valtakunnallisessa aikataulussa, tavoitteena oikein myönnetty ja maksetut tuet.
2. Maksajavirastosopimuksen mukaista tukihallintoa kehitetään vastaamaan kaikkien sopimuskuntien tarpeita yhteistyössä tuottajajärjestöjen ja muiden yhteistyötoimijoiden kanssa.
3. Edistetään sähköisen tukihaun käytön lisäämistä osallistumalla sähköiseen tukihakuun liittyvään koulutukseen yhteistyössä tuottaja- ja neuvontajärjestön kanssa.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Yhteistoiminta-alueen jokaisessa kunnassa on oma maataloustoimiston toimipiste.
2. Maatalousyrittäjille turvataan maatalouspalvelujen hyvä saatavuus, tavoitettavuus ja henkilökohtainen palvelu.
3. Henkilöstön työssä viihtymistä ja jaksamista ylläpidetään ja kehitetään kehityskeskusteluilla, palaveriella ja tiiviillä kanssakäymisellä henkilöstön kesken.

Maatalouden tukihallintoyksikkö / tuet

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Kiuruvesi, Pielavesi, Keitele: tukea hakeneet tilat yhteensä kpl	645	630	630	630	630
Kiuruvesi, Pielavesi, Keitele: maataloustuet yhteensä, milj. euroa	32,2	32,0	32,0	32,0	32,0
Kiuruvesi: maataloustuet yhteensä: Kiuruvesi, milj. euroa	23,2	23,0	23,5	22,5	22,5
Kiuruvesi: tilojen lukumäärä, kpl	393	390	380	375	375

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

EU:n ohjelmakausi on tuonut paljon muutoksia maatalouden monimutkaisiin tukijärjestelmiin, ja tukiehdot muuttuvat ja tarkentuvat vuosittain, mikä aiheuttaa henkilöstölle jatkuvaa kouluttautumistarvetta. Tukiehtojen sisäistäminen on tärkeää henkilöstölle yksikön toiminnan kannalta, jotta voimme palvella jatkossakin asiakkaitamme joustavasti, laadukkaasti ja asiantuntevasti.

Valtaosa vuoden 2021 hakemuksista voidaan tehdä sähköisesti, mutta mm. tukioikeussiirtoja ja vuokrasopimuksia ei voi tehdä sähköisesti, jolloin kiinteän toimipisteen ja henkilökohtaisen palvelun tarve yhteistoiminta-alueen kaikissa kunnissa on välttämätön viljelijöiden kannalta. Vaikka tukien hakeminen on mahdollista sähköisesti, on viljelijöitä vielä n. 5 %, jotka palauttavat tukihakemuksen paperilomakkeilla. Tiedotamme viljelijöitä vapaista tukioikeuksista, jotka toinen viljelijä voi käyttää hyödykseen. Jos viljelijät eivät käytä vapaita tukioikeuksia, ne siirtyvät varantoon ja eivät ole silloin enää viljelijöiden käytössä ja tällöin menetetään merkittävästi EU - tukia.

Vuonna 2021 tulee henkilöresurssit olla täysimääräisesti käytössä, että tukihallintoyksikkö selviytyy maksajavirastosopimuksen vaatimuksista ja muista velvoitteistaan. Kesäaikaisella lisätyövoimalla pystytään takaamaan se, että tukihakemukset saadaan valmiiksi käsitellyksi, ennen syksyn tukimaksatuksia viljelijöille.

Uusia tehtäviä tukihallintoyksikölle on siirtynyt mm. ELY- keskukselta, joten henkilöresursseista ei ole vara tinkiä tulevaisuudessa, jo nyt mennään ajoittain henkilöstön jaksamisen kanssa äärirajoilla. Kun henkilöresurssit ovat täysimääräisesti käytössä, ne vaikuttavat myönteisesti henkilöstön työssä jaksamiseen, työilmapiiriin ja vähentävät sairauspoissaoloja.

Yhteistoiminta- alue on velvollinen järjestämään viljelijöille viljelijätukihakuun liittyviä koulutuksia vuosittain. Näitä koulutuksia järjestetään yhdessä MTK Pohjois-Savon kanssa tarvittaessa useammassa yhteistoiminta-alueen kunnassa ja koulutuspäivien järjestäminen voidaan joutua ostamaan osittain myös ulkopuoliselta taholta. Velvoite koskee kaikkia viljelijöitä ja joudumme varautumaan koulutuksien järjestelykuluihin.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

140 MAATALOUSHALLINTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	178 712	198 926	176 557	176 557	176 557	176 557
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-330 871	-382 752	-322 066	-317 377	-322 066	-322 066
Toimintakate (Netto)	-152 159	-183 826	-145 509	-140 820	-145 509	-145 509
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-8 212	-13 461	-11 799	-11 799	-11 799	-11 799
Tehtävän kokonaiskustannukset	-339 083	-396 213	-333 865	-329 176	-333 865	-333 865

TYÖLLISYYDEN HOITAMINEN

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Kaupungin työllistämistoimien tarkoituksena on alentaa pitkäaikais- ja nuorisotyöttömyyttä, ehkäistä syrjäytymistä sekä parantaa työllistettävien valmiuksia omaehtoiseen koulutuksen hankintaan ja työnsaantiin.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Työllistämistoimia tehostetaan yhteistyössä Kiuruveden Urheilijat ry:n, työ- ja elinkeinotoimiston, nuorten työpajan sekä järjestöjen kanssa.
2. Kaupunki lievittää pitkäaikaistyöttömyyttä Kiuruveden Urheilijat ry:n kanssa tehdyllä yhteistyösopimuksella sekä muiden yhteisöjen avustustoiminnalla.
3. Tuetaan yrityksiä ja kotitalouksia nuorten kesätyöllistämisessä.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Etsitään uusia keinoja alentaa pitkäaikais- ja nuorisotyöttömyyttä kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuuden pienentämiseksi ja kasvun hillitsemiseksi. Vuodesta 2006 alkaen kunnat ovat joutuneet maksamaan yli 500 päivää työttömänä olleiden työmarkkinatuesta puolet. Työmarkkinatuen kuntaosuus laajentui 2015 alusta lukien kaikkiin yli 300 päivää työttömänä olleisiin.

Vuoden 2021 työmarkkinatuen laskennallisen kuntaosuuden määräksi on arvioitu 580 000 euroa.

Kaupunki jatkaa Kiuruveden Urheilijat ry:n kanssa sopimusta yhteistyöstä työllisyyden hoitamisessa. Kaupunki maksaa Kiuruveden Urheilijat ry:lle 150 000 euroa. Lisäksi varataan 40 000 euron määräraha työttömien työllistämiseen työssäoloehdon (26 viikon) täyttymiseksi.

Kaupunki toimii velvoitetyöllistettyjen henkilöiden työnantajana.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

Pyritään työllistämään mahdollisimman paljon niitä henkilöitä, joiden työmarkkinatuesta kaupunki joutuu maksamaan puolet.

Työllistämisavustusta yhteisöille: Ylä-Savon TOIMI – valmennussäätiö 30 000 euroa ja Kiuruveden Työttömät ry vuokratuki 7 000 euroa. Yhteensä 37 000 euroa.

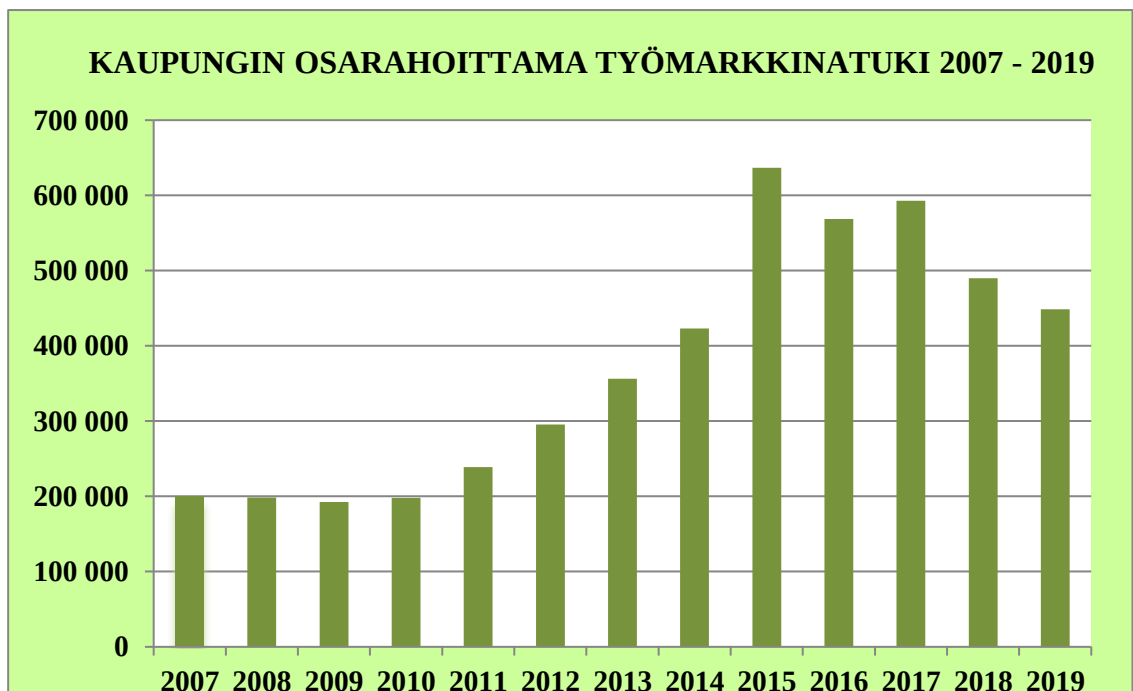
Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Kaupungin ja Kiuruveden Urheilijat ry:n välisellä sopimuksella pyritään vähentämään laajasti pitkäaikaistyöttömyydestä aiheutuvia kustannuksia ja muita ongelmia. Kiuruveden Urheilijoiden työllistämistoiminta vähentää kaupungin osuutta pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuesta. Lisäksi aktiivinen työllistämistoiminta parantaa pitkäaikaistyöttömien asemaa sekä vähentää ja lievittää siitä aiheutuvia ongelmia yksilöille.

Lähtökohtaisesti myös muut työllisyysasioiden parissa työskentelevät toimijat pyrkivät vähentämään työttömyydestä aiheutuvia ongelmia. Kaupungin rahallisella panostuksella varmistetaan osaltaan toimijoiden toimintamahdollisuudet.

Yritysten ja kotitalouksien tukeminen nuorten kesätyöllistämässä mahdollistaa paremmin nuorten tutustumisen työelämään ja sen pelisääntöihin. Erityisesti kotitalouksien kohdalla kaupungin maksamalla tuella on merkitystä ja se vaikuttaa merkittävästi niiden työllistämismahdollisuuksiin. Yritysten ja kotitalouksien työllistämisyhteistyö 23 000 €.

Osallistumme lisälmen kaupungin järjestämään työllistymistä edistävään monialaiseen yhteispalveluun, TYP-verkoston 6 000 €.



Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

150 TYÖLLISYYDEN HOITAMINEN	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	38 502	40 000	39 000	39 000	39 000	39 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-319 867	-836 551	-903 438	-912 337	-903 438	-903 438
Toimintakate (Netto)	-281 364	-796 551	-864 438	-873 337	-864 438	-864 438
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-2 252	-6 814	-3 761	-3 761	-3 761	-3 761
Tehtävän kokonaiskustannukset	-322 119	-843 365	-907 199	-916 098	-907 199	-907 199

SOSIAALITOIMI JA TERVEYDENHUOLTO

Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Erikoissairaanhoidon menojen kasvun hillitseminen perusterveydenhuoltoa vahvistamalla (ja keskinäistä työnjakoa järjeistämällä) ja digitaalisten palvelujen käyttöönotolla mm. vastaanottopalveluissa; TKK:n lääkäreiden virat täytetään ensisijaisesti sote kuntayhtymän omilla lääkäreillä, ajanvaraustoiminnan toimivuutta tulee edelleen kehittää.
2. Sosiaalitoimen ja terveydenhuollon lähipalvelujen turvaaminen.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän ja Kiuruveden kaupungin välille laaditaan vuosittain palvelusopimus palvelujen tuottamisesta. Palvelusopimuksen hyväksyy kaupunginvaltuusto.

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän maksuosuus vuodelle 2021 on 36 500 000 euroa (35 164 000 euroa), josta soten oman toiminnan osuus on 26 986 000 euroa (26 068 000 €) ja Kysin osuus on 9 485 000 euroa (9 096 000 €). Sote kuntayhtymän omissa toimintamenoissa on vuoden 2020 budjettiin verrattuna kasvua 3,5 % ja erikoissairaanhoidossa 3,1 %. Suluissa on vuoden 2020 talousarvioluvut.

<u>Sosiaalitoimen avustukset:</u>	
Rintamaveteraanit ry	6 000 €
Sotainvalidit	1 500 €
Pohjois-Savon Näkövammaiset ry:n äänilehti	500 €
Kiuruveden Varapäre ry:n toiminta-avustus	23 000 € *
ja vuokratuki noin	6 000 €
Kiuruveden Urheilijat ry (päiväkeskus- ja tuki-asumispalvelut)	76 000 € *
ja tilavuokrat veloituksetta arvo noin	7 000 €
Mannerheimin Lastensuojeluliiton/lastenkaitsija	2 250 €
Avustukset yhteensä	104 300 €
	(* - laskenall. alv 5 %)
	(+ vuokratuki 13 000 €)

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

160 SOS.TOIMI JA TERV.HUOLTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	162 861	173 000	220 025	220 025	220 025	220 025
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-37 044 237	-36 159 696	-37 587 020	-37 544 799	-37 587 020	-37 587 020
Toimintakate (Netto)	-36 881 376	-35 986 696	-37 366 995	-37 324 774	-37 366 995	-37 366 995
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-4 300	-4 300	-4 300	-4 300	-4 300	-4 300
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-911	-7 618	-700	-700	-700	-700
Tehtävän kokonaiskustannukset	-37 049 448	-36 171 614	-37 592 020	-37 549 799	-37 592 020	-37 592 020

Kiuruveden vuoden 2021 sote maksuosuuden muodostuminen

PALVELU	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-% 2020-2021
Aikuispsykososiaaliset palvelut	1 568 000	1 636 000	1 547 000	-5,4
Aikuissosiaalityö	352 000	378 000	344 000	-9,0
ESH ostettu	9 039 000	9 096 000	9 485 000	4,3
Oma ESH,tuotteistettu	1 275 000	1 131 000	1 196 000	5,7
Hoito ja hoiva	10 014 000	10 271 000	10 510 000	2,3
Osastopalvelut	2 459 000	2 414 000	2 444 000	1,2
Kuntoutus	393 000	412 000	430 000	4,4
Perhepalvelut	2 724 000	2 357 000	2 725 000	15,6
Suun terveydenhuolto	720 000	756 000	767 000	1,5
Vammaispalvelut	3 405 000	3 505 000	3 882 000	10,8
Vastaanotto	2 751 000	2 580 000	2 504 000	-2,9
Ympäristötoimi	358 000	395 000	414 000	4,8
PALVELUT YHT	35 058 000	34 931 000	36 248 000	3,8
Hallinto seudulliset	156 000	172 000	183 000	6,4
Koljonvirran sairaalan alaskirjaus				
Satunnainen myyntivoitto				
Iisalmen sairaalan alaskirjaus	69 000	61 000	69 000	13,1
Maksuosuus	35 283 000	35 164 000	36 500 000	3,8
ESH ostettu	9 039 000	9 096 000	9 485 000	4,3
Oma toiminta	26 242 000	26 068 000	27 014 000	3,6

SIVISTYSLAUTAKUNTA/ OPETUS- JA SIVISTYSPALVELUKESKUS

Opetus- ja sivistyspalvelukeskuksen johtaja: Sivistystoimen vastaava

Tulosalueet: Sivistyslautakunnan hallinto, varhaiskasvatus, perusopetus, lukiokoulutus ja toisen asteen koulutus, kansalaisopisto, sivistyspalvelut ja vapaa-aikapalvelut.

HALLINTO SIVISTYSLAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Sivistystoimen vastaava

Tulosalueen toimintastrategia

Opetus- ja sivistyspalvelukeskuksen hallinnon tulosalue huolehtii sivistyslautakunnan toimialaan kuuluvien asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä sekä tiedottamisesta. Koulutoimisto hoitaa kaikkien tulosalueiden taloushallinnon tehtävät. Lisäksi tulosalue vastaa koulukuraattori- ja – psykologipalvelujen järjestämisestä myös Kiuruvedellä järjestettävän ammatillisen koulutuksen osalta.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Varmistetaan kunnallista päätöksentekoa tukeva säännöllinen johtoryhmä- ja lautakuntatyöskentely selkein valmisteluprosessein.
2. Tarjotaan sujuvat hallinto- ja toimistopalvelut koko toimialalle.
3. Oppilashuollossa seurataan tiiviisti SOTE-lain valmistumista ja sen edellyttämiä toimia: tämänhetkisen tiedon valossa kuraattori- ja psykologipalvelut siirtyvät uudessa laissa SOTE:n toimialueelle.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Hallinto- tulosalue tuottaa ja järjestää hallinnon tulosalueen toimistopalvelut sekä palvelukeskuksen koulukuraattori- ja psykologipalvelut mukaan lukien luottamushenkilöorganisaation toimintaan liittyvät hallinnolliset tehtävät.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Sivistystoimen hallintoa hoidetaan taloudellisesti ja tehokkaasti ja avoimesti eri tulosyksiköiden toimintaa tasapuolisesti tukien.
2. Sivistystoimen arviointisuunnitelman päivittäminen.
3. Taloudellisissa säästötalkoissa onnistuminen huolehtien kuitenkin sivistyspalveluiden laadun säilymisestä.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Sivistystoimen hallinto on uudelleen organisoitu ja osittain uudet ihmiset on sisään ajettu tehtäviinsä: vuonna 2021 tärkeintä on toiminnan vakiinnuttaminen hyväksi hallinnoksi.

Opetustoimelle on laadittu 2003 arviointisuunnitelma, joka kaipa päivitystä. Sen päivittäminen oli vuoden 2019 tavoitteena, mutta monien henkilöstömuutoksien vuoksi siihen ei jäänyt aikaresurssia. Vuonna 2020 koronaviruksen vuoksi koko sivistystoimen hallinnon päätavoite on ollut koronaviruksen vaatimissa toimissa onnistuminen.

Kiuruveden kaupunginvaltuusto on hyväksynyt talouden tasapainottamisen ohjelman: monet säästötoimenpiteistä koskevat opetus- ja sivistyspalveluita. On tärkeää jatkuvasti monitoroida, että säästöjä toteutuu ja että palvelut säilyvät laadukkaina ja turvallisina.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

190 HALLINTO SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	2 203	3 300	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-143 263	-163 795	-129 369	-128 627	-129 369	-129 369
Toimintakate (Netto)	-141 059	-160 495	-129 369	-128 627	-129 369	-129 369
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-15	0	-84	-84	-84	-84
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-7 360	-9 682	-6 280	-6 280	-6 280	-6 280
Tehtävän kokonaiskustannukset	-150 637	-173 477	-135 733	-134 991	-135 733	-135 733

VARHAISKASVATUS

Vastuuhenkilö: Varhaiskasvatuksen johtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Monipuolisten palvelujen ja hyvän palveluohjauksen avulla tarjoamme laadukasta varhaiskasvatusta, joka tukee lapsen elinikäistä oppimista. Toimimme huoltajien kanssa yhdessä lapsen tasapainoisen kehityksen ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin parhaaksi.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Varhaiskasvatuksen palvelutarjonta on mahdollisimman monipuolista. Pyrimme vastaamaan perheiden muuttuviin tarpeisiin talous huomioiden.
2. Henkilöstön pedagogista osaamista kehitetään koulutuksen ja työnohjauksen avulla.
3. Huoltajien ja lasten osallisuutta toiminnan suunnittelussa ja arvioinnissa kehitetään.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Varhaiskasvatuspalvelujen tehtävänä on tukea lasten tasapainoista kehitystä ja kasvua yhdessä vanhempien kanssa. Lisäksi varhaiskasvatuspalvelut vastaavat lasten kotihoidon tuen ja yksityisen varhaiskasvatuspalvelun palvelusetelin maksatuksesta.

Varhaiskasvatus on lapsiperheille suunnattu palvelu, johon jokaisella alle kouluikäisellä lapsella on oikeus. Varhaiskasvatuksessa edistetään lapsen tervettä kasvua ja kehitystä, sekä huomioidaan lapsen erityistarpeet ja autetaan lasta ja hänen perhettään yhteistyössä muiden viranomaisten kanssa. Varhaiskasvatusta toteutetaan v. 2018 laaditun ja käyttöön otetun varhaiskasvatussuunnitelman pohjalta.

Esiopetusta järjestetään lapsille oppivelvollisuutta edeltävänä vuonna. Esiopetus on suunnitelmallista kasvatusta ja opetusta, jonka tavoitteena on vahvistaa lapsen myönteisen minäkuvan kehittymistä ja edistää lapsen kasvu-, kehitys- ja oppimis-edellytyksiä tarjoamalla myönteisiä oppimiskokemuksia ja monipuolisia mahdollisuuksia vuorovaikutukseen saman ikäisten lasten kanssa.

Avoimeen varhaiskasvatukseen voivat osallistua kotihoidossa olevat lapset ja heidän perheensä. Lapsella on mahdollisuus saada kokemuksia leikeistä, liikkumisesta, taiteista ja kulttuuriperinnöstä. Toiminnassa kiinnitetään huomiota lapsen oppimiseen sekä yhteistyö- ja vuorovaikutustaitojen edistämiseen. Toiminnan tavoitteena on myös vanhemmuuden vahvistaminen, perheiden osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen sekä vertaistuen mahdollistaminen. Avoin päiväkotitoiminta toimii Kiuruveden kaupungin perhekeskuksena.

Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa on ollut 2020 tammi- toukokuussa keskimäärin 365 lasta. Kunnallista varhaiskasvatusta järjestetään Päiväkotitoiminta Kimpassa (21 paikkaa), Päiväkotitoiminta Satumetsässä (110 paikkaa), Kuorevirran varhaiskasvatus- ja

esiopetusyksikössä (42 paikkaa), ryhmäperhepäivähoidossa (24paikkaa) sekä perhepäivähoidossa (66 paikkaa).

Kiuruvedellä on kaksi palvelusetelin kautta toimivaa päiväkotia: Maalaiskaupungin päiväkotia Päivänkakkara ja Pilke- päiväkotia Tempo, joissa on yhteensä 102 paikkaa. Kevään aikana yksityisissä päiväkodeissa on ollut yhteensä 81 lasta. Näiden lisäksi on 1.1.–31.7. ollut toiminnassa yksityinen ryhmäperhepäiväkotia Ketunleipä, jossa ollut 4 lasta.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Varhaiskasvatuspalvelujen arviointia ja kehittämistä varten otetaan käyttöön uusi laatukäsikirja.
2. Koululaisten kesäajan toimintaa kehitetään yhteistyössä seurakuntien ja järjestöjen kanssa.
3. Eri yksiköiden välistä yhteistyötä kehitetään varsinkin kesän toiminnan osalta ja koulujen loma-aikoina. Järjestämme toimintaa pedagogisesti ja taloudellisesti tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Kunnan on järjestettävä varhaiskasvatusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää. Jokaiselle lapselle tehdään henkilökohtainen varhaiskasvatussuunnitelma. Toiminnassa painottuu pedagogisuus ja varhaiskasvatuksen opettajan rooli lapsen laaja-alaisen osaamisen edistämässä korostuu.

Luonnossa kotonaan Rytlyn päiväkodin toiminta on lakkautettu 1.8.2020 alkaen. Päiväkodin henkilökunta on siirtynyt toisiin varhaiskasvatusyksiköihin, jonka vuoksi määräaikaisia työsuhteita ei ole kyseisissä yksiköissä jatkettu. Lisäksi varhaiskasvatuksen ruoka- ja kiinteistökustannukset ovat pienemmät edeltäviin vuosiin verrattuna. On arvioitu, että esioppilaiden määrä on tulevana vuosina vähentymässä, jonka vuoksi esiopetuksen järjestämistä tulee organisoida uudelleen 1.8.2021 alkaen. Tämä on henkilöstön palkkauksen osalta huomioitu talousarvion laadinnassa.

TUNNUSLUVUT	TP 2019	TA2020	TA2021	TS2022	TS2023
Päiväkotitoiminta					
lapsia kokoaikaisessa toiminnassa	82	90	90	90	90
lapsia osa-aikaisessa toiminnassa	76	70	70	70	70
maksuton esiopetus	49	50	50	50	50
Ryhmäperhepäivähoito					
lapsia kokoaikaisessa toiminnassa	17	25	25	25	25
lapsia osa-aikaisessa toiminnassa	7	4	4	4	4
Perhepäivähoito					
lapsia kokoaikaisessa toiminnassa	56	70	60	60	60
lapsia osa-aikaisessa toiminnassa	17	12	12	10	10
Lasten määrä leikkitoiminnassa	73	100	90	90	90
Puuhakerho	11	15	10	10	10
Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta					
koululaisia toiminnan piirissä	0	0	0	0	0
Palvelusetelillä tuotetut palvelut (1.8.alk.)	63	70	80	90	90
Pienten lasten hoidon tuki (tuen piiriin kuuluvien lasten määrä)	116	100	100	100	100
Yksityisen hoidon tuki ja kunta-lisä (31.7.asti) (tuen piiriin kuuluvien lasten määrä)	30	0	0	0	0

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

200 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	270 516	218 700	264 756	270 506	264 756	264 756
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-4 973 725	-4 690 800	-4 754 016	-4 754 992	-4 754 016	-4 754 016
Toimintakate (Netto)	-4 703 209	-4 472 100	-4 489 260	-4 484 486	-4 489 260	-4 489 260
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-24 585	-9 487	-3 296	-3 296	-3 296	-3 296
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-98 754	-158 902	-207 124	-207 124	-207 124	-207 124
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 097 063	-4 859 189	-4 964 436	-4 965 412	-4 964 436	-4 964 436

PERUSOPETUS

Vastuuhenkilö: Yläkoulun rehtori

Tulosalueen toimintastrategia

Perusopetus järjestää laadukasta ja tuloksellista opetusta yhteistyötä korostavalla tavalla. Opetuksessa painotetaan perustietojen ja – taitojen oppimista, oppilaiden perusturvallisuutta ja itsetunnon myönteistä kehittämistä sekä ryhmässä toimimisen, itsensä ilmaisemisen ja luovuuden valmiuksia.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Kaikki koulurakennukset ovat turvallisia ja asianmukaisessa kunnossa.
2. Nykyisen opetussuunnitelman mukaisia menetelmiä otetaan käyttöön ja oppimisympäristöjä kehitetään sen mukaisesti edelleen.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Perusopetuksen tulosalueen tehtävänä on järjestää kaupungissa asuvien oppilaiden opetus. Opetuksen tavoitteena on luoda mahdollisuus hyvään oppimiseen ja itsensä kehittämiseen. Yleisopetuksen ja erityisopetuksen yhteensovittaminen toteutetaan oppilaan edun mukaisesti. Oppilaiden syrjäytymisen estäminen tulee hyvän oppimisen ohella olla perusopetuksen keskeisimpiä tavoitteita.

Perusopetuksen opetussuunnitelmia jalkautetaan.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Hanketoiminnan kautta mahdollistetaan tasa-arvoisemmat opiskelumahdollisuudet kaikille perusopetuksen oppilaille.
2. Koulutetaan sisäisesti opettajia ja lisätään valmiuksia mahdollisen etäopetuksen varalta. Samalla parannetaan digi-opetus- ja oppimisvalmiuksia kautta linjan.

	TP 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022	TS 2023
Oppilas-määrä	797	793	771	755	750
Opetustunnit	54 297	57 310	55 530	54262	54 100

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Perusopetus on näin lakisääteinen palvelu, joka kunnan on tuotettava asukkailleen vuosittain. Käyttötalous koostuu pääasiassa henkilöstön palkoista, kouluittain jaettavasta määrärahasta materiaaleihin (kirjat, digimateriaalit, laitteet ja muut opetusmateriaalit) sekä kuljetuskustannuksista.

Opetus- ja kulttuuriministeriöstä saatua hankerahoituksella on palkattu määräaikainen resurssiopettaja, tsemppari, yhteisöohjaaja ja koulunkäynnin ohjaajia. Lisäksi rahoitusta käytetään tukiopetukseen tai samanaikaisopetukseen paikkaamaan osaa-miseen aukkoja. Mikäli hankkeita ei olisi henkilöstöä olisi siitä huolimatta tarvittu omarahoitteisesti palkattuna. Kaikkiin avustuksiin kuuluu myös kunnan omavastuu-osuus, jonka prosenttiosuus vaihtelee.

Koronan aiheuttama etäopetusjakso osoitti suoraan digitaalisten opetustaitojen tason sekä sen mitä taitoja niin oppilaiden kuin opettajien tulisi hallita. Taitojen lisääminen sisäisillä koulutuksilla on tarpeen, näin kustannuksia ei juurikaan tule mutta yksilöillä olevaa osaamista saadaan hyötykäyttöön. Myös oppilaille osataan paremmin opettaa tarvittavat perustaidot myös etäopetuksessa selviämiseksi.

Kuljetuskustannukset ovat myös huomattava kustannuserä, joka ei pienene juurikaan oppilasmäärän vähenemisestä huolimatta. Kuljetukset on kilpailutettu kesällä 2020, joten kustannusarvio on tehty elo-syyskuun kulutuksen perusteella.

Talousarvion rakentamisessa on huomioitu eläköitymisten hyödyntäminen ja virkakenteen muutokset jatkossa mm. kielten opetuksessa, iso tuntikehyksen leikkautuminen yläkoulussa sekä hankerahoituksen merkitys kokonaisuudessa.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

300 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	618 786	593 074	663 905	679 573	619 554	619 554
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-7 625 996	-7 743 784	-7 478 079	-7 495 744	-7 425 639	-7 449 925
Toimintakate (Netto)	-7 007 210	-7 150 710	-6 814 174	-6 816 171	-6 806 085	-6 830 371
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-42 583	-44 618	-55 763	-55 763	-55 763	-55 763
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-182 479	-260 880	-331 531	-331 531	-331 531	-331 531
Tehtävän kokonaiskustannukset	-7 851 059	-8 049 282	-7 865 373	-7 883 038	-7 812 933	-7 837 219

LUKIOKOULUTUS

Vastuuhenkilö: Lukion rehtori / sivistystoimen vastaava

Tulosalueen toimintastrategia

Kiuruveden lukion perustehtävänä on antaa hyvä yleissivistys, edistää lukiolaisten jatko-opintomahdollisuuksia sekä mahdollistaa opiskelijoiden yksilöllinen ja sosiaalinen kasvu.

Kiuruveden lukiossa järjestetään nuorille tarkoitetun opetussuunnitelman ja aikuisille tarkoitetun opetussuunnitelman mukaista koulutusta. Lukiosta valmistuu aktiivisia ja rohkeita, oman kulttuuriperintönsä tuntevia nuoria, joilla on hyvät valmiudet korkea-asteen opintoihin.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

Lukion uusi, nyt valmisteluun tuleva opetussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2021. Uusi opetussuunnitelma tulee uudistamaan lukiokoulutuksen rakennetta merkittävästi ja paikallisesti pitäisi jäädä enemmän mahdollisuuksia suunnitella opintokokonaisuuksia oman yksikön tarpeisiin järkevällä tavalla.

Ylioppilaskirjoitusten tulokset ovat keskeisessä roolissa korkea-asteen opintoihin haikuduttaessa. Kiuruveden lukiossa tavoitellaan hyviä, opiskelijan oman tason mukaisia ylioppilastutkinnon arvosanoja.

Kiuruveden lukio pidetään elinvoimaisena laadukkaalla opetuksella, kaupungin sisäisellä ja seudullisella yhteistyöllä. MAHIS-yhteistyötä jatketaan erityisesti YSAO:n Hingunniemen yksikön ja YSAO:n ja SAKKY:n lisälmen yksikön kanssa. Kiuruveden lukion markkinointia kehitetään edelleen ja tavoitteena on saada siihen vahvemmin mukaan myös opiskelijoita.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Uuden lukion opetussuunnitelman valmistuminen on vuoden tärkein kehittämis-kohde. Ylläpitämällä laadukasta lukiokoulutusta mahdollistetaan opiskelijoille laaja ylioppilastutkinto ja valmiudet korkeakouluopintoihin. Korkeakouluvalmiuksia kehitetään vahvistamalla yhteistyötä yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen kanssa. Huolehditaan riittävästä resursoinnista MAHIS-yhteistyön jatkumiseksi. Kehitetään myös uuden lukiolain mukaisia käytänteitä.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. LOPS 2021 uuden opetussuunnitelman valmistuminen.
2. Laadukkaiden ja opiskelijan osaamistasoa vastaavien YO-tulosten saavuttaminen.
3. Psyykkisesti, fyysisesti ja sosiaalisesti hyvinvoivan opiskelukulttuurin tukeminen.

	TP2019	TA 2020	TA2021	TS2022	TS 2023
opiskelijat	131	131	125	125	125
MAHIS-opiskelijat	12	11	11	12	12
aikuisopiskelijat	1	1	1	1	1
opetustunnit	8010	7762,5	7850	7850	7850

Opetustunnit: kurssit x 5 x opetusviikkojen määrällä.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Lukion uuden opetussuunnitelman valmistelutyö jäi keväällä 2020 koronakriisin jälkeihin. Etäopetus työllisti opettajia kaikissa Ylä-Savon lukioissa, eikä kokoontumisrajoitusten vuoksi voitu myöskään tavata yhteisissä tilaisuuksissa. Uusi opetussuunnitelma on rutistettava valmiiksi keväällä 2021.

Sähköisten ylioppilaskirjoitusten seurauksena lukiossa on digiloikattu isoilla askelilla viime vuosina. Digitaalinen opiskelu edellyttää toimivaa oppimisympäristöä sekä ammattitaitoisia opettajia, jotka ovat valmiita yhdistämään omassa pedagogiikassaan sekä asiaosaamisen että digitaalisuuden.

Lukiossa jatketaan yhteistyötä MAHIKSEN, Isoverstaan ja Tutorhousen kanssa taloudellisten resurssien puitteissa. Yhteistyötä tiivistetään myös yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen kanssa. Opiskelijoita kannustetaan valitsemaan avoimen yliopiston tai ammattikorkeakoulun opintoja, mikäli ne eivät aiheuta kohtuutonta kuormaa opiskelijan lukujärjestykseen.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

310 LUKIOKOULUTUS	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	62 138	50 082	85 652	85 652	39 000	39 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 226 648	-1 211 543	-1 212 266	-1 193 932	-1 157 661	-1 157 651
Toimintakate (Netto)	-1 164 511	-1 161 461	-1 126 614	-1 108 280	-1 118 661	-1 118 651
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-3 385	-2 850	-3 292	-3 292	-3 292	-3 292
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-27 418	-40 263	-62 739	-62 739	-62 739	-62 739
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 257 452	-1 254 656	-1 278 297	-1 259 963	-1 223 692	-1 223 682

KANSALAIPOISTO

Vastuuhenkilö: kansalaisopiston rehtori

Tulosalueen toimintastrategia

Kansalaisopiston toiminnalla vahvistetaan vapaan sivistystyölain ja kehittämisohjelman mukaisesti kansalaisten tietoyhteiskuntavalmiuksia, hyvinvointia ja terveyttä sekä kestäväää kehitystä. Kiuruveden kaupungin strategiassa 2018–2021 yhtenä pääkohtana on vetovoimainen maalaiskaupunki. Kansalaisopiston toiminta tukee tämän saavuttamista ja lisäksi strategiassa olevaa kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtimista.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

Kiuruveden kansalaisopisto tekee aktiivista yhteistyötä Ylä-Savon ja Pohjois-Savon kansalaisopistojen ja muiden toimijoiden kanssa hankerahoituksen saamiseksi opiston kehittämistoimintaan. Etsitään uusia keinoja kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen vahvistamiseen opiston toimintaan liittyen. Opiston kurssitarjonnan kohde-ryhmämarkkinointia kehitetään.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Kansalaisopistossa järjestetään lähellä ja tasapuolisesti tavoitettavaa, kuntalaisten tarpeita palvelevaa sekä yksilöä ja yhteisöä kehittävää opetustoimintaa. Erityisenä painopisteenä on PUHTI –hankkeen koulutusten järjestäminen ja hankkeen tavoitteiden saavuttaminen.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Koulutustarjontaa toteutetaan lähipalveluna ja etäopetusmahdollisuuksia hyödynnetään.
2. Tavoitteena on aktiivisesti tarjota mahdollisuuksia aikuisten perus- ja digitaitojen kehittämiseen hankkeen avulla.
3. PUHTI – puhtia tielle työelämään –hankkeen tavoitteena on tarjota koulutusta työttömille, työttömyysuhan alla oleville ja erityisesti nuorille.
4. Lasten kulttuurikerhotoimintaa pilotoidaan hankkeen avulla yhteistyössä kulttuuritoimen kanssa.
5. Henkilöstö saa valmiuksia kansainvälisen hankkeen kautta ja hyödyntää sitä opetuksessa. (Korona tilanne vaikuttaa tavoitteen saavuttamiseen.)

	TP 2019	TA2020	TA2021	TS 2022	TS2023
TUNNUSLUVUT					
<i>Kansalaisopisto</i>					
Opiskelijoita	1234	1300	1300	1300	1300
Opetustuntien lukumäärä	7001	7200	7200	7200	7200
Taiteen perusopetuksen opiskelijoita	11	20	20	20	20

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Kiuruveden kaupungin strategian 2018–2021 mittarina kansalaisopiston toiminnan arvioinnissa on opiskelijamäärä. Valtionosuus määräytyy toteutuneiden opetustuntien perusteella. Kansalaisopisto myös arvioi toimintaansa ja arvioinnin pohjalta kehittää opetuksen laatua. Lukuvuoden 2021–2022 kurssitarjotin tehdään kuntalaisten toiveita kuunnellen monipuoliseksi ja kattavaksi. Opintoryhmät käynnistetään vain, jos ilmoittautuneiden määrä on riittävä.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

320 KANSALAI SOPISTO	TP 2019	TA 2020	LTk 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	74 375	61 100	162 684	162 684	67 000	67 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-487 052	-509 830	-571 064	-585 044	-501 446	-501 446
Toimintakate (Netto)	-412 677	-448 730	-408 380	-422 360	-434 446	-434 446
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 587	-1 587	-1 587	-1 587
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-19 915	-17 297	-22 301	-22 301	-22 301	-22 301
Tehtävän kokonaiskustannukset	-506 967	-527 127	-594 952	-608 932	-525 334	-525 334

SIVISTYSPALVELUT

Vastuuhenkilö: Kulttuurisihteeri

Tulosalueen toimintastrategia

Sivistyspalvelujen tulosalue tarjoaa kaupungin asukkaille mahdollisuuden elämäntieteeseen oppimiseen, itsensä monipuoliseen kehittämiseen ja virkistämiseen sekä kulttuurin tuottamiseen sekä kulttuuriperinteen vaalimiseen. Sivistyspalvelut vastaavat osaltaan Kiuruveden vetovoimaisuudesta asuinpaikkana sekä matkailukohteena.

Kirjasto-kulttuuritaloa kehitetään siten, että se on kaikille avoin tiedon, elinikäisen oppimisen ja elämysten keskus. Monipuolisella yhteistyöllä mahdollistetaan toiminnan laatu. Kirjasto tarjoaa perinteistä ja digitaalista aineistoa. Kirjastopalveluissa painotetaan muun muassa esteettömyyttä ja ennakkoluulottomuutta.

Kulttuuritoiminnassa kaupungin asukkaille tarjotaan kulttuuritapahtumia sekä aktivoidaan kaupunkilaisia tuottamaan ja käyttämään kulttuuripalveluja. Lisäksi huolehditaan paikallisen perinteen säilyttämisestä ja esilletuonnista.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Huolehditaan paikallisen perinteen säilyttämisestä ja esilletuonnista
2. Kulttuuritalolla järjestetään mahdollisimman hyvin saavutettavaa ja monipuolista toimintaa yhteistyössä eri tahojen kanssa.
3. Kirjastossa tarjotaan asiakkaille monipuolinen aineistokokoelma sekä tarjotaan muita asiakkaiden tarpeista lähteviä palveluita.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Sivistyspalveluiden tulosalueen tehtävänä on vastata kokonaisuudesta, joka sisältää kirjasto- ja kulttuuripalvelut sekä museon toiminnan.

Kirjasto- ja kulttuuritoiminnassa pyritään huomioimaan mahdollisimman monenlaiset kävijäryhmät ja järjestetään heille tapahtumia ympäri vuoden.

Museon kokoelmaa järjestetään ja huolletaan sekä museolla järjestetään tapahtumia kesäaikaan.

Jatketaan tiivistä yhteistyötä järjestöjen, lähikuntien sekä oman palvelukeskuksen yksiköiden kanssa.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Kulttuuritoimen tavoitteena on pitää kulttuuritoiminta elävänä sekä mahdollisimman monille kuntalaisille saavutettavana.

2. Museon tavoitteena on säilyttää ja tuoda esille paikallista perinnettä erilaisin näyttelyin ja tapahtumin.
3. Kirjastossa tavoitteena on tuottaa mahdollisimman monen kuntalaisen saavutettavissa olevaa palvelua.

TUNNUSLUVUT	TP2019	TA2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Musiikkioppilaitoksen opiskelijat	25	26	26	26	26
Museokäynnit	666	700	700	700	700
Kulttuuritalo/käyntejä	22 491	23000	23 000	23 000	23 000
<i>Kirjasto</i>					
Lainausten määrä	133 170	150000	140 000	140 000	140 000
Käyntikerrat	77 125	100000	80 000	80 000	80 000
Verkkokäynnit	26 445	23000	26 000	26 000	26 000

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Museon kävijämäärän pitäminen edellisten vuosien tasolla edellyttää kesän aukioloajan lisäksi erilaisten tapahtumien järjestämistä. Hyvärilän talon korjaussuunnitelman tekoon haetaan avustusta.

Kulttuuritalon pitäminen elinvoimaisena tarvitsee vetovoimaisia tapahtumia ja yhteistyötä paikallisten järjestöjen kanssa. Kulloinkin koronan vuoksi voimassa olevat rajoitukset ja määräykset vaikuttavat tapahtumien järjestämiseen. Kulttuuritalon käyttömaksuja korotetaan.

Kirjastossa pyritään huolehtimaan palvelun saavutettavuudesta. Tehtäviä järjestellään uudelleen henkilökunnan eläköitymisen jälkeen. Kirjastoauto toiminta lakkauteen säästösyistä. Toiminnan lakkauttamisen myötä myös lainausmäärät ja kävijät laskevat jonkin verran.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

400 SIVISTYSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	54 972	67 330	59 850	59 850	59 850	59 850
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-800 304	-833 156	-777 380	-776 518	-777 380	-777 380
Toimintakate (Netto)	-745 331	-765 826	-717 530	-716 668	-717 530	-717 530
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-5 569	-11 227	-9 350	-9 350	-9 350	-9 350
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-23 101	-30 983	-33 288	-33 288	-33 288	-33 288
Tehtävän kokonaiskustannukset	-828 973	-875 366	-820 018	-819 156	-820 018	-820 018

VAPAA-AIKAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Liikuntasihteeri

Tulosalueen toimintastrategia

Liikunta- ja nuorisopalvelujen päätehtävänä on luoda edellytyksiä vapaa-ajan viettämiselle turvallisessa ja miellyttävässä ympäristössä sekä ohjata ja aktivoida kaikenikäisiä kaupunkilaisia vastuullisiksi ja itsenäisiksi toimijoiksi oman hyvinvointinsa suhteen. Tuetaan nuoria (17–25 v.) kokonaisvaltaisesti työ- ja yksilövalmennuksen sekä etsivän nuorisotyön keinoin.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Mahdollistetaan kuntalaisten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia liikunta- ja nuorisoasioissa.
2. Kehitetään yhdessä uusia toiminta- ja yhteistyötapoja tehostamaan liikunta- ja nuorisopalveluiden saavutettavuutta
3. Tehostetaan yhteistyötä oppilaitosten kanssa mahdollisten koulupudokkaiden ja syrjäytymisuhan alla olevien nuorien tueksi.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Vapaa-aikapalvelujen tulosalueen tehtävänä on tuottaa kaupunkilaisille laadukkaat vapaa-ajan palvelut, jossa huomioidaan erityisesti nuoret ja ikäihmiset.

Kehitetään uusia toimintatapoja liikunta- ja nuorisotilojen yhdessä tilojen käyttäjien kanssa ja pyritään tehostamaan tilojen käyttöä sekä vähentämään tiloista aiheutuneita käyttökustannuksia.

Uusilla toiminta- ja yhteistyötavoilla pyritään saamaan liikunta- ja nuorisopalveluiden piiriin enemmän Kiuruvetisiä asukkaita ja liikuntapaikoille enemmän käyttäjiä.

Kehitetään nuorisopalvelujen ja koulujen välistä yhteistyötä ennaltaehkäisemään syrjäytymistä ja koulupudokkaita.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Etsivän nuorisotyön ja Luotsi- nuorten työpajan avulla pyritään tukemaan nuorta selviytymään arjen asioissa yhteistyössä sidosryhmien kanssa.
2. Tehdään yhteistyötä eri hallintokuntien ja kolmannen sektorin kanssa liikunta- ja nuorisotilojen käytön taloudellisesta tehostamisesta.
3. Markkinoidaan liikuntatilojen käyttömahdollisuuksia kuntalaisille.
4. Tiivistetään yhteistyötä kansalaisopiston PUHTIA- hankkeen, Kiuruveden Urheilijoiden kanssa alle 25-vuotiaiden työttömien nuorten aktivoimiseksi työnsuunnitelmaan ja muihin aktiivisiin toimenpiteisiin.

TUNNUSLUVUT	TP2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Uimahalli ja kuntosali, käyntejä	50 247	50 000	50 000	50 000	50 000
Jäähalli, käyttötunnit	1 602	1 600	1 600	1 600	1 600
Nuorisotalo, käyntejä	26 560	26 000	26 000	26 000	26 000
Etsivän nuorisotyön asiakkaat	60	48	55	55	55
Nuorten työpajan asiakkaat	48	45	45	45	45

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

1. Etsivä nuorisotyö ja Luotsi nuorten työpaja auttaa nuoria alueen palveluihin kiinnittymisessä.
2. Etsivää nuorisotyötä suunnataan entistä enemmän yläkoululle ja Hingunniemeen. Tehostetaan Luotsi, nuorten työpajan toimintaa ja markkinointia (puu-työpaja, tekstiili- ja keittiöpaja, auto- ja metallipaja).
3. Markkinoidaan aktiivisesti liikunta- ja nuorisotilojen käyttömahdollisuuksia.
4. Kehitetään ja tehostetaan digitaalisia palveluja ottaen huomioon liikunta- ja nuorisopalvelujen eri-ikäiset kohderyhmät.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

450 VAPAA-AIKAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	427 731	439 636	435 069	435 069	435 069	435 069
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 669 087	-1 731 103	-1 638 168	-1 644 545	-1 668 527	-1 668 527
Toimintakate (Netto)	-1 241 355	-1 291 467	-1 203 099	-1 209 476	-1 233 458	-1 233 458
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-58 516	-61 184	-73 360	-73 360	-73 360	-73 360
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-35 943	-51 180	-56 902	-56 902	-56 902	-56 902
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 763 545	-1 843 467	-1 768 430	-1 774 807	-1 798 789	-1 798 789

TEKNINEN LAUTAKUNTA / TEKNINEN PALVELUKESKUS

Teknisen palvelukeskuksen johtaja: Tekninen johtaja

Tulosalueet: Teknisen lautakunnan hallinto, rakennusvalvonta, tiet ja alueet, kiinteistöt, vesi- ja viemärlaitos

Toimielimen toimintastrategia

Tekninen lautakunta turvaa kaupunkilaisten kuntatekniset palvelut lakien ja asetusten mukaisesti. Viihtyvyyttä edistetään sopusuhtaisen ja turvallisen kaupunkirakenteen suunnittelulla ja rakentamisella. Kaavoituksella ja ympäristön yleisilmeen kehittämisellä tavoitellaan viihtyisää ja luonnonläheistä asumista. Kuntalaisten vesihuolto- ja liikennepalvelut sekä kaupungin kiinteistöomaisuus turvataan rakennus- ja peruskorjaustoiminnoin.

Tulosalueet: Hallinto, Rakennusvalvonta, Tiet ja alueet, Kiinteistöt, Vesihuolto.

Pelastustoimen palveluiden tuottamisesta vastaa Pohjois-Savon aluepelastuslaitos ja ympäristönsuojelun palveluista Ylä-Savon SOTE – kuntayhtymä.

HALLINTO TEKNINEN PALVELUKESKUS

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Teknisen palvelukeskuksen hallinto huolehtii teknisen lautakunnan toimialaan kuuluvien asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä, keskitetysti palvelukeskuksen tulosalueiden toimisto- ja tukipalveluista sekä monipuolisesta ja sujuvasta asiakaspalvelusta. Hallinto mahdollistaa teknisen lautakunnan, sen jaostojen, toimintayksiköiden, viranhaltijoiden ja työntekijöiden sujuvan ja tehokkaan työskentelyn. Hallinto luo osaltaan edellytykset kaupungin yleispalvelukeskuksen ja muun organisaation tulokselliselle toiminnalle ja tukee niitä.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Säännöllinen johtoryhmä- ja lautakuntatyöskentely
2. Jatkuvat ja läheiset yhteydet muihin hallintokuntiin
3. Henkilöstön työssä jaksamista tuetaan; koulutus, kehityskeskustelut, resurssit

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Hallinto – tulosalue järjestää ja tuottaa palvelukeskuksen tulosalueiden toimisto- ja tukipalvelut mukaan lukien luottamushenkilöorganisaation toimintaan liittyvät hallinnolliset tehtävät. Hyvä ja sujuva yhteistyö muiden hallintokuntien kanssa tukee kaikkien osapuolten tuloksellisuutta. Joka toinen viikko laadittavat työtunti-ilmoitukset sekä vesi- ja yleislaskutuksen menestyksellinen hoitaminen vaativat paljon työaikaa.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Niistä muiden palvelukeskusten hankkeista, joissa tekninen palvelukeskus on osallinen, laaditaan vuoden alussa toteuttamisaikataulu ja todetaan vastuuhenkilöt.
2. Vesi- ja yleislaskutuksessa minimoidaan maksutappiot.
3. Tuetaan henkilöstöresursseja esimerkiksi käyttämällä sesonkiluonteisesti tilapäisiä opiskelijoita tai työharjoittelijoita.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Tavoiteltavien hankkeiden tulee olla hyvin suunniteltuja ja toteutettuja. Maksutuottojen keräämiseen liittyy haasteita ja epävarmuustekijöitä. Henkilöstön työmäärän ja työssä jaksamisen tulee olla tasapainossa.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

600 HALLINTO TEKPA	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	522	850	27 798	27 798	27 798	27 798
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-953 720	-1 065 827	-1 017 636	-1 015 805	-1 017 636	-1 017 636
Toimintakate (Netto)	-953 198	-1 064 977	-989 838	-988 007	-989 838	-989 838
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-4 608	-12 639	-6 342	-6 342	-6 342	-6 342
Tehtävän kokonaiskustannukset	-958 328	-1 078 466	-1 023 978	-1 022 147	-1 023 978	-1 023 978

RAKENNUSVALVONTA

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Tulosalueen toimintastrategia

Teknisen lautakunnan rakennusvalvontajaosto toimii maankäyttö- ja rakennuslain mukaisena rakennusvalvontaviranomaisena. Jaoston tavoitteena on luoda terveellinen, turvallinen ja viihtyisä elinympäristö edistämällä hyvää rakennustapaa sekä valvomalla rakennustoimintaa ja rakennettua ympäristöä kaupungissa. Jaoston alainen rakennusvalvonta huolehtii maankäyttö- ja rakennuslain mukaisten lupien myöntämisestä sekä niihin liittyvistä katselmuksista ja tarkastuksista. Rakennusvalvonta huolehtii myös rakentamisen yleisestä neuvonnasta kestävän kehityksen mukaisesti.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Käsitellään lupahakemuksia ja myönnetään rakennus-, toimenpide- ja purkamislupia sekä käsitellään rakentamis- ja purkamisilmoituksia maankäyttö- ja rakennuslain ja -asetuksen sekä muiden rakentamismääräysten mukaisesti.
2. Neuvotaan ja opastetaan rakennushankkeeseen ryhtyviä siten, että he tiedostavat hyvän suunnittelun merkityksen ja edellytetään, että rakennussuunnitelmien laatijat ja työnjohtajat ovat ammattitaitoisia. Vaaditaan tarpeen mukaan erityissuunnitelmia ja valvotaan suunnitelmien toteutumista työmaalla. Tarpeen mukaan pidettävissä aloituskokouksissa rakennushankkeeseen ryhtyvälle painotetaan tämän vastuun ja velvollisuuksien tuntemista, jotta rakentamisen riskit voidaan minimoida ja samalla varmistua rakentamisen laadusta.
3. Vaaditaan, että vastaavat työnjohtajat suorittavat rakennusluvan mukaiset tehtävät ja tarkastukset. Lisäksi rakennustarkastaja suorittaa rakennustyön aikaisia katselmuksia myönnetyn luvan mukaisesti sekä pistokoeluontoisesti.
4. Valvotaan, että rakennuskanta ympäristöineen pidetään rakennusluvan ja kaaavan mukaisessa kunnossa.
5. Annetaan yleistä rakentamismeuvontaa muiden töiden ohella maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti.
6. Tuotetaan rakennushanketietoja rakennus- ja huoneistorekisteriin sekä ylläpidetään rakennuslupa-arkistoa.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Rakennusvalvonta on viranomaistoimintaa, joka edistää hyvää rakennustapaa, turvallisen, terveellisen ja viihtyisän rakennetun ympäristön toteutumista sekä tasokkaan ja omaileimaisen kuntakuvan säilymistä ja kehittymistä. Rakennusvalvonta huolehtii myös edellä mainittuihin lupiin kuuluvista arkisto-, rekisteri- ja tietopalveluista.

Rakennusvalvonnan tavoitteena on kaupungin rakennetun ympäristön turvallisuus, terveellisyys, kauneus ja kestävyys sekä tarkoituksenmukaisen lopputuloksen toteutuminen, jolla taataan myös käyttäjän tyytyväisyys.

Tulosalueen käyttötalouden tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Lupien käsittelyaika pidetään kohtuullisena.
2. Rakennetun ympäristön katselmuksia tehdään yhteydenottojen ja muun katselmustoiminnan yhteydessä erityisesti keskusta-alueella viihtyvyyden ja maisemakuvan parantamiseksi.
3. Ylä-Savon rakennusvalvontojen yhteistyötä jatketaan muun muassa lakitulkintojen, toimintakäytäntöjen ja asiakirjojen yhtenäistämiseksi. Sähköisen Lupapiste - asiointipalvelun käyttöä pyritään lisäämään.

TUNNUSLUVUT	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TA 2023
Myönnettyjen lupien määrä (kpl)					
Rakennusluvut	55	80	55	80	80
Toimenpideluvut	28	25	28	25	25
Rakentamisilmoitukset	30	40	30	40	40

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Rakentamisen arvioidaan yleisesti jatkuvan ja rakennus- ja muiden lupien lukumäärän pysyvän nykyisellä tasolla. Siihen liittyy kuitenkin paljon epävarmuustekijöitä muun muassa koronatilanteen kehittyminen.

Näin ollen rakennusvalvonnan tulosalueen tuloja on korotettu vain hieman ensi vuodelle annetun talousarvioraamin mukaisesti. Myös rakennusvalvonnan maksutaksoja tarkistetaan tarvittaessa ensi vuodelle. Myös tulosalueen niitä toimintamenoja, joihin pystytään vaikuttamaan, on pyritty vähentämään annetun talousarvioraamin mukaisesti.

Tulosalueen ylipäättään melko vähäisten menojen jokavuotinen karsiminen tulee ensi vuonna vaikuttamaan jo huomattavasti koko yksikön toimintamahdollisuuksiin ja mahdollisesti joitakin toimintoja joudutaan supistamaan tai jättämään kokonaan tekemättä.

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

620 RAKENNUS VALVONTA	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	53 473	67 500	67 700	67 700	67 700	67 700
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-134 860	-159 402	-162 713	-162 302	-162 713	-162 713
Toimintakate (Netto)	-81 388	-91 902	-95 013	-94 602	-95 013	-95 013
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	0	-9 000	-3 600	-3 600	-3 600	-3 600
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-5 864	-8 034	-21 178	-21 178	-21 178	-21 178
Tehtävän kokonaiskustannukset	-140 724	-176 436	-187 491	-187 080	-187 491	-187 491

TIET JA ALUEET

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Tiet ja alueet - tulosalueen tehtävänä on huolehtia kaupungin rakennetun ympäristön ja luonnonympäristön kehittämisestä ja kunnossapidosta siten, että se tarjoaa toimivan, turvallisen ja viihtyisän elin- ja asuin ympäristön sekä tasapuoliset liikkumisolosuhteet koko kunnan alueella.

Yhdyskuntasuunnittelun vastuualue huolehtii maankäytön suunnittelusta, paikkatietojärjestelmästä ja mittaustoimesta.

Liikenneväylät ja alueet - vastuualue huolehtii katuverkon ja muiden liikenneväylien sekä yleisten alueiden rakentamisesta ja ylläpidosta. Vastuualueen tehtäviin kuuluvat myös yksityistiehallinto ja kaupungin maa- ja metsätilojen hoito.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Asemakaavaa saneerataan päivitetyn taajaman osayleiskaavan pohjalta. Vanhan meijerin alueelle suunnitellaan uusi asuinkortteli. Ylä-Savon paikkatietopalvelulle etsitään uusi ratkaisumalli yhteistyössä Ylä-Savon kuntien kanssa. Nykyisin käytössä oleva korkeusjärjestelmä N60 muutetaan julkisen hallinnon suositusten (JHS 163) mukaiseen korkeusjärjestelmään N2000.
2. Liikenneväylien kunnossapidolla turvataan ensisijaisesti katujen ja kevyen liikenteen väylien päivittäinen liikennöitävyys ja luodaan edellytykset turvalliselle liikkumiselle taajama-alueella. Painotus on talvikunnossapidon kehittämisessä. Kesäkunnossapidossa pääpaino on yleisten alueiden ja väylien vierialueiden kunnossapitoluokituksen ja hoito-ohjelman tarkistamisessa sekä sen pohjalta tehtävissä toimintamallin ja toteutustavan muutoksissa.
3. Taajaman kokoojaväylien ja asuntokatujen perusparantamista jatketaan. Pääpaino on kevyen liikenteen turvallisuutta ja sujuvuutta parantavilla katuosuuksilla. Hankkeet sovitetaan yhteen vesi- ja viemäriverkoston saneerauksen kanssa. Suunnitelmakauden pääkohteena on Niemistenkadun saneeraus välillä Hovintie-Turvetie. Kaikissa parannettavissa kohteissa uusitaan katuvalaistus kokonaan ja muun valoverkon saneeraustyötä tehdään vuosittain aluekokonaisuus kerrallaan. Raskaamman peruskorjaustyön rinnalla tehdään liikenneturvallisuussuunnitelman pohjalta koko katuverkkoa koskevia toimenpiteitä, kuten esimerkiksi ajoreittimuutoksia ja liikennemerkkijärjestelyjä sekä ajohidasteita ja kevyen liikenteen esteettömyyttä parantavia korjauksia.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Asemakaavan muutoksia laaditaan maankäytön ohjaustarpeen ja käynnistyvien hankkeiden mukaan. Taajaman ja haja-asutusalueen opaskartta päivitetään vastaamaan nykytilannetta. Seudullinen paikkatietopalvelu tuottaa monipuolista ja ajantasaista paikkatietoa viranomaisten, suunnittelun, valmistelun ja päätöksenteon tarpeisiin.

Vuonna 2017 tehtyjä talvikunnossapitosopimuksia kaupungin ylläpitämille liikenneväylille- ja alueille sekä kiinteistöille jatketaan talvikaudelle 2020–2021. Nykyisiä lähtötasoja tarkastellaan ja muutetaan mikäli se on mahdollista ja tarkoituksenmukaista. Talvikaudelle 2021–2022 talvikunnossapitoalueet ja –vastuut suunnitellaan saatujen kokemusten pohjalta uudelleen ja kilpailutetaan. Lumensiirosta aiheutuvia kustannuksia pyritään hillitsemään siten, että työhön osallistuu tarkoituksenmukaisin kalusto mahdollisimman tehokkaasti.

Vuonna 2020 aloitettu Ahonpääntien perusparannus tehdään loppuun eikä uusia kokoojakatuluokan perusparannuksia aloiteta. Harjukadun alkuosa saneerataan huonokuntoisimmalta osalta.

Puistojen ja katuviheralueiden yleisilme pidetään siistinä, huomioiden kuitenkin mahdolliset kunnossapitoluokitusten laskut. Huonokuntoisia leikkivälineitä, puita ja istutuksia joudutaan uusimaan ja vieraslajien torjuntaohjelmaa kehitetään vuosittain. Taimikoiden ja nuorten metsien hoitoa tehdään metsänhoitosuunnitelman mukaisesti.

Tulosalueen tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Bössilän asemakaavan muutos viedään loppuun ja uusia muutoksia aloitetaan, mikäli tarvetta niille ilmenee.
2. Liikenneväylien talvikunnossapitoalueet ja lähtötasot suunnitellaan uudestaan ja kilpailutetaan talvikaudelle 2021–2022.
3. Ahonpääntien perusparannushanke rakennetaan valmiiksi sekä huonokuntoisimpia asfalttipäällysteitä uusitaan. Harjukadun alkuosa saneerataan huonokuntoisimmalta osalta.
4. Viheralueiden hoitovastuualueita sekä kaluston käyttöä tarkennetaan tarkoituksenmukaisemmiksi yhdessä kiinteistötulosalueen sekä liikuntatoimen kanssa.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Bössilän asemakaavan muutos viedään loppuun ja uusia muutoksia aloitetaan, mikäli tarvetta niille ilmenee.

Paikkatietopalvelua kehitetään keskeisenä suunnittelun, lupakäsittelyn ja maastotyöskentelyn välineenä.

Talvikunnossapito muodostaa liikenneväylien ylläpidon suurimman menoerän. Liikenneväylien talvikunnossapidossa on tärkeää löytää tasapaino pakollisten ja toivottujen töiden välillä. Talvikunnossapidon hoitomallia ja ohjausta kehitetään jatkuvasti.

Myös omana työnä tehtävien töiden osuutta tarkastellaan vuosittain ja se antaa suuntaviivat kaupungin oman toiminnan ja kaluston kehittämiseksi.

Kokoojakatujen perusparannushankkeet ja niiden yhteydessä rakennettavat uudet jalankulku- ja pyörätiet ovat liikkumisen ja liikenneturvallisuuden kannalta pakollisia ja luovat pohjan myös vanhojen asuinalueiden viihtyisyyden parantamiselle ja osaltaan houkuttelevat vanhan rakennuskannan kunnostamiseen tai uudisrakentamiseen alueelle. Kunnossapitokuluissa se näkyy alkuvaiheessa lähinnä kesäkunnossapidon kulujen alenemisena. Vastaavasti talviaikaan kevyen liikenteen väylän kunnossapito ja lumenajo tuovat lisäkustannuksia.

Yksityistiet

- Käyttötalous: Määrärahavaraus kunnossapitoavustuksiin 135.000 euroa. Uuden yksityistielain mukaan kunta ei saa enää avustaa yksityistietä, ellei siihen ole perustettu tiekuntaa.
- Investoinnit: Määrärahavaraus 60.000 euroa, joka käytetään ensisijaisesti valtionavustuskelpoisten yksityisteiden perusparannushankkeiden kuntaosuuteen (15–30 %). Osa määrärahasta voidaan yhteisesti hyväksytyn ohjeistuksen pohjalta käyttää kunnossapitoavustuksena.

TUNNULUVUT	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
<i>Tiet ja alueet</i>					
Asemakaavat, ha	584	584	584	584	584
Kunnossapidettävät kadut, tiet, väylät, km	59	59	59	59	59
Avustettavat yksityistiet, km	371	371	368	368	368
Puistot ja yleiset alueet, ha	89	89	89	89	89
Peltopinta-ala	90	90	87	87	87
Metsäpinta-ala	819	819	504	504	504
Vuokralle annetut alueet, ha	112	112	111	111	111
Konekeskuksen käyttötunnit, lkm	3 305	3 300	3 305	3 305	3 305

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

630 TIET JA ALUEET	TP 2019	TA 2020	LTk 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	510 231	411 066	376 000	376 000	376 000	376 000
Valmistus omaan käyttöön	17 493	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Toimintamenot	-1 347 944	-1 258 259	-1 156 839	-1 155 818	-1 156 839	-1 156 839
Toimintakate (Netto)	-820 220	-830 193	-763 839	-762 818	-763 839	-763 839
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-735 057	-746 196	-744 895	-744 895	-744 895	-744 895
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-50 949	-69 075	-117 382	-117 382	-117 382	-117 382
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 133 950	-2 073 530	-2 019 116	-2 018 095	-2 019 116	-2 019 116

KIINTEISTÖT

Vastuuhenkilö: Kiinteistöpäällikkö

Tulosalueen toimintastrategia

Kiinteistöt pidetään kunnossa ja ennakoidaan eri rakennusten käyttäjien tarpeet käyttöasteen mukaisiksi.

Kunnostus ja korjaustyöt tehdään ostopalveluna. Palvelun tuottajat valitaan vuositarjousten perusteella. Isommat kohteet kilpailutetaan erikseen. Rakennusinvestointien suunnittelu kilpailutetaan ja ostetaan ulkopuoliselta konsultilta. Rakennuttaminen hoidetaan omana työnä. Osa työmaanvalvonnasta ostetaan suunnittelijoilta tai rakennuskonsulteilta.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Rakennusten käyttöaste pidetään mahdollisimman korkeana. Käyttämättömistä kiinteistöistä luovutaan myymällä tai purkamalla. Purkutyöt tehdään talousarvion sallimissa rajoissa.
2. Kiinteistöjen ylläpitokustannukset pidetään mahdollisimman alhaalla, turvallisuudesta ja terveellisyydestä tinkimättä. Kustannusten kertymistä seurataan kirjanpito-ohjelmien avulla.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

1. Jatketaan Virranrannan peruskorjausta.
2. Huolletaan ja ylläpidetään toiminnassa olevat kiinteistöt
3. Toteutetaan valtuuston päättämät rakennusinvestointikohteet

Tulosalueen tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Kiinteistöjen ylläpitokulut ja – tuotot pidetään tasapainossa
2. Kaupungin omistuksessa olevat rakennukset pidetään tehokkaassa käytössä. Tyhjistä ja tarpeettomista kiinteistöistä luovutaan. Tyhjät kiinteistöt myydään julkisella tarjouskilpailulla. Huonokuntoiset rakennukset puretaan valtuuston vahvistaman talousarvion puitteissa. Hyvänä käyttöasteena pidetään 90–100 %

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Kaupungin rakennuksiin on kertynyt paljon korjausvelkaa. Suuri osa rakennuksista on käyttöikänsä päässä ja vaatisivat mittavia korjaustoimenpiteitä tai uudelleen rakentamista.

Rakennustöiden valvontaa ostetaan suunnittelijoilta, joilla tulee olla kyllin hyvät tiedot ja resurssit alansa suunnittelusta ja työmaan valvonnasta. Kaupungin vakituisessa henkilöstössä ei ole riittävästi resursseja työmaiden valvontaan. Isommille ja vaativimmilla työmaille palkataan paikallisvalvoja, joka ehtii paneutua perusteellisesti suunnitelmiin ja työmaan toteutuksen seurantaan.

Energiasäästöihin vaikuttaa kaikkien kiinteistön käyttäjien toiminta, vaatimukset ja käyttötottumukset. Kiinteistöhuoltohenkilöstöllä on melko pienet mahdollisuudet tehdä energiaa säästäviä toimenpiteitä, jollei muu henkilöstö ole siinä mukana. Esim. vaatimus ilmastoinnin pitämiseksi täydellä teholla 24/7 toiminnassa, lisää energiankulutusta n. 25 %.

Korjauskohteista ei aina voida tehdä tarkkoja kustannusarvioita. Rakenteita avattaessa löytyy viallisia rakenteita ja haitta-aineita, kuten asbestia sisältäviä materiaaleja. Haitta-aineiden sisältävien materiaalien purkamiseen vaaditaan purkajalta asianmukainen koulutus ja pätevyystodistus. Korjaaminen on kuitenkin taloudellisempaa silloin, kun korjattavat rakenteet ovat vielä esillä. Korjauskohteiden ylläpitävyys tuo epävarmuutta talousarvion toteutumiseen.

Kaupungin ja Soten sisäilmatyöryhmät ovat hyvänä apuna sisäilmaongelmien kartoituksessa, tilojen kätöstä ja korjauksesta päätettäessä. Sisäilmaongelmat voivat aiheuttaa yllättäviä ja mittavia korjaustoimenpiteitä, jota ei voida ennakoida. Osa henkilökunnasta reagoi hyvinkin herkästi pieniinkin sisäilmapuutteisiin. Tällaisia henkilöitä tulisi kyetä siirtämään toisiin työtiloihin, ennekuin aloitetaan mittavia korjaustoimenpiteitä. Jopa tieto siitä, että rakennuksessa on ollut joskus sisäilmahaitta, vaikka ne olisi asianmukaisesti korjattu, aiheuttaa aina silloin tällöin epäilystä tilojen käyttäjissä rakenteiden ja rakennuksen terveellisyydestä ja turvallisuudesta.

TUNNUSLUVUT	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Kiinteistöt					
Kiinteistöjen lukumäärä	35	35	35	35	35
Rakennuksien lukumäärä	63	63	63	63	63
Huoneistoala, m2	57 289	56 031	57 289	57 289	57 289

Tuloarviot ja määrärahat sekä laskennalliset kustannukset (ulkoiset ja sisäiset)

650 KIINTEISTÖT	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatulot	5 446 016	5 466 760	5 421 449	5 421 449	5 421 449	5 421 449
Valmistus omaan käyttöön	46 636	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000
Toimintamenot	-3 308 507	-3 189 837	-3 181 114	-3 178 272	-3 181 113	-3 181 113
Toimintakate (Netto)	2 184 144	2 331 923	2 295 335	2 298 177	2 295 336	2 295 336
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-1 640 437	-1 657 565	-1 675 847	-1 675 847	-1 655 701	-1 655 701
Korko sitoutuneelle pääomalle	-354 558	-350 209	-341 250	-341 250	-341 250	-341 250
Muut laskennalliset kustannukset	-99 193	-133 829	-166 673	-166 673	-166 673	-166 673
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 402 696	-5 331 440	-5 364 884	-5 362 042	-5 344 737	-5 344 737

VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

Tulosalueen toimintastrategia

Vesihuoltolaitos jakaa puhdasta talousvettä asiakkailleen sekä vastaanottaa ja käsittelee asiakkaidensa jätevedet ylläpitämällä, saneeraamalla ja rakentamalla verkostojaan sekä niihin liittyviä kunnallisteknisiä laitteita ja rakennelmia. Tukkuvesiyhtiön toimintaa tuetaan mahdollisuuksien mukaan mm. tarjoamalla yhtiön verkostoon kohdistuvia kunnossapitopalveluja laskutustyönä.

Tulosalueen tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022–2023

1. Vuotovesien vähentämistoimenpiteitä jatketaan niiltä osin kuin ne ovat 25.1.2016 päivitetyn vuotovesiselvityksen sekä siihen liittyvän toimenpideohjelman mukaisesti vielä tekemättä.
2. Varmistetaan, että jätevesipuhdistamon 2. vaiheen saneerausurakka valmistuu vuonna 2021 niin ajoissa, että laitoksen saneerauksen jälkeiselle käyttöön- otolle ja sisäänajolle jää riittävästi aikaa.
3. Vesilaitoksen investointiosassa varaudutaan vesimittarien vaihtamiseen noin 200 kulutusasteessa vuosittain, jolloin korjausvelkaa ei pääse syntymään.
4. Vesihuoltolaitoksen tiedonsiirron kehittäminen (automaation modernisointi) saatetaan loppuun vuonna 2017 laaditun suunnitelman mukaisesti.

Tulosalueen palvelusuunnitelman kuvaus vuodelle 2021

Ympäristölupa Kuorevirran jätevesipuhdistamon purkupaikan pysyttämisestä nykyisellä paikallaan Lapinsaaren pohjoispuolella, puhdistamon toiminnan tehostamisesta ja jätevesien vaikutusalueen virtausolosuhteiden parantamisesta on saatu 21.4.2020.

Lupaehtojen mukaan ammoniumtypen poistotehon tulee vähintään 80 % 1.1.2022 ja jätevedenpuhdistamon toinen vaihe on tehtävä ja otettava käyttöön 31.12.2021 mennessä.

Jätevedenpuhdistamon saneerausurakat on kilpailutettu ja käynnissä. Sen kokonaiskulu on arviolta 3 miljoonaa euroa, josta 1,5 miljoonaa kohdentuu vuodelle 2021. Purkupaikkaan liittyvät kunnostustyöt ajoittuvat vuodelle 2022 ja niiden arvioitu kulu on 300.000 euroa.

Viemäriverkoston vuotovesiä tulee pienentää suunnitelmallisesti ja lupapäätöksen mukaisesti.

VESIMAKSUTAKSA 1.1.2018 lukien (tekninen lautakunta 17.10.2017):
Käyttömaksu on 1,56 €/m³ (alv 0 %) eli 1,93 €/m³ (alv 24 %).

Mittarikohtainen perusmaksu:

Mittarikoko	Kerroin	Perusmaksu € / vuosi	
		alv 0 %	alv 24 %
15–20 mm	44	68,64	85,11
25–30 mm	250	390,00	483,60
40 mm	600	936,00	1 160,64
50 mm	1800	2 808,00	3 481,92
≥ 80 mm	2000	3 120,00	3 868,80

JÄTEVESIMAKSUTAKSA 1.1.2020 lukien (tekninen lautakunta 8.10.2019):
Käyttömaksu on 1,98 €/m³ (alv 0 %) eli 2,45 €/m³ (alv 24 %).

Liittymismaksu on 1,25 € (alv 0 %) eli 1,55 € (alv 24 %) rakennuksen kerrosalan ja rakennuspaikan pinta-alan yhteenlaskettua täyttä neliometriä kohden. Liittymismaksun määrä riippuu kuitenkin rakennuksen tontin ja pinta-alojen suhteesta toisiinsa sekä mahdollisesta myöhemmästä lisärakentamisesta.

Tulosalueen tavoitteet ja tunnusluvut vuodelle 2021

1. Saatetaan loppuun jätevesipuhdistamon 2. vaiheen saneeraus siten, että käyttöönotot ja sisäänajot saadaan tehtyä vuoden 2021 aikana.
2. Jätevesiviemäreitä saneerataan noudattaen pääsääntöisesti vuonna 2016 laaditun saneeraus- ja toimenpideohjelman. Saneeraustoimia suoritetaan katujen perusparannushankkeisiin sovittaen käytettävissä olevan määrärahan puitteissa.

Tulosalueen käyttötalouden perustelut vuodelle 2021

Jätevedenpuhdistamon 2. vaiheen saneerauksessa rakennetaan toinen jälkiselkeytysallas, tehdään puhdistamon rakenteellinen saneeraus sekä koneiston ja sähkö-, automaatio- ja instrumentointijärjestelmän saneeraus. Samassa yhteydessä tehdään myös uusi valvomo- ja sosiaalityötilarakennus. Muutokset käyttötaloudessa ovat positiivisia, tosin pieniä. Merkittävin muutos on puhdistustuloksen paraneminen sekä varmuus siitä, että asetetut parametrivaatimukset täyttyvät lupaehtojen mukaisesti.

Vuotovesiä on järjestelmällisesti vähennetty vuotovesiselvitysten mukaisesti jo yli 20 vuoden ajan. Silti vuotovesien osuus on pitkään ollut 40–50 % kokonaisvirtaamasta. Verkoston saneerausvelka on kasvanut. Vuoto- ja hulevedet haittaavat puhdistamon prosessitoimintaa pienentäen puhdistustulosta eikä niiden pumppaaminen jäteveden mukana ole kustannussyistä järkevää.

Vuoto- ja hulevesien määrän tulisi olla mahdollisimman pieni; niiden osuus kokonaisvirtaamasta saisi olla enintään noin 30 %. Vuotovesisuunnitelma ja siitä johdettu toimenpideohjelma aikatauluineen valmistui 25.1.2016 ja se on toimeenpantuna vuosina 2016–2020. Kuitenkin vuotovesisuunnitelman mukaisia korjauskohteita on vielä jäljellä ja niitä tulee tehdä myös vuosina 2021–2022. Vuotovesisuunnitelma tulee päivittää vuonna 2022.

Vesihuoltolaitos on investoinut suunnitelman mukaisesti vuotovesien vähentämiseen noin 300.000 euroa vuosittain vuosina 2016–2020. Jotta vuonna 2016 vuotovesi-suunnitelman esiin nostamat kohteet saadaan saneerattua, on syytä vuosina 2021–2022 varautua saneerauksiin 200.000 eurolla vuosittain, jonka jälkeen vuotovesi-suunnitelman päivitys antaa suuntaviivat tulevien vuosien saneerauksille. Järjestelmällisen työn tulokset alkavat näkyä, sillä vuotovesien määrä vuonna 2018 oli 35,9 %.

TUNNUSLUVUT	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
<i>Vesi- ja viemärilaitos</i>					
Myyty vesimäärä, m ³	703 980	658 000	704 000	704 000	704 000
Vesijohtoa, m	457 195	457 200	465 000	465 000	457 200
Kulutuspaikkojen lkm (vesi)	2 863	2 890	2 875	2 890	2 890
Laskutettu jätevesimäärä, m ³	221 202	220 100	221 000	221 000	221 000
Jätevesiviemäriä, m	42 008	42 100	42 335	42 335	42 335
Sadevesiviemäriä, m	21 944	21 679	22 525	22 525	22 525
Sekaviemäriä, m	9 246	9 670	9 050	9 050	9 050
Kulutuspaikkojen lkm (jätevesi)	1 094	1 118	1 093	1 093	1 093

VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TASEYKSIKÖN TUOSLASKELMA, RAHOITUSLASKELMA JA INVESTOINTIOSA

	TP-2019	TA-2020	LTK 2021	TA 2021	Muutos %	TS 2022	TS 2023
TUOSLASKELMA							
Liikevaihto	1 915 778	1 945 770	1 922 620	1 922 620	-1,2	1 922 620	1 922 620
Valmistus omaan käyttöön	14 812	14 800	14 800	14 800	0,0	14 800	14 800
Liiketoiminnan muut tuotot	798	0	0	0	0,0	0	0
Muut tuet ja avustukset	2 171	1 000	0	0		0	0
Materiaalit ja palvelut	-698 241	-720 318	-740 034	-740 034	2,7	-740 034	-740 034
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-495 855	-510 990	-498 430	-498 430	-2,5	-498 430	-498 430
Palvelujen ostot	-202 386	-209 328	-241 604	-241 604	15,4	-241 604	-241 604
Henkilöstökulut	-338 417	-308 620	-311 735	-311 263	0,9	-311 735	-311 735
Palkat ja palkkiot	-274 229	-244 251	-247 666	-247 666	1,4	-247 666	-247 666
Henkilösivukulut	-64 187	-64 369	-64 069	-63 597	-1,2	-64 069	-64 069
Eläkekulut	-56 376	-51 937	-53 501	-53 029	2,1	-53 501	-53 501
Muut henkilösivukulut	-7 812	-12 432	-10 568	-10 568	-15,0	-10 568	-10 568
Poistot ja arvonalentumiset	-507 073	-569 034	-554 379	-554 379	-2,6	-651 089	-651 089
Suunnitelman mukaiset poistot	-507 073	-569 034	-554 379	-554 379	-2,6	-554 379	-554 379
Liiketoiminnan muut kulut	-37 123	-46 676	-40 824	-40 824	-12,5	-40 824	-40 824
Liikelyijäämä	352 705	316 922	290 448	290 920	-8,2	193 738	193 738
Rahoitustuotot ja -kulut	-187 020	-188 066	-190 266	-188 066	0,0	-188 066	-188 066
Muut rahoitustuotot	3 246	2 200	0	2 200	0,0	2 200	2 200
Muun taseyks. korv. peruspääomasta	-190 266	-190 266	-190 266	-190 266	0,0	-190 266	-190 266
Ylijäämä ennen varauksia	165 686	128 856	100 182	102 854	-20,2	5 672	5 672
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			1 667	1 667		10 000	10 000
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä	165 686	128 856	101 849	104 521	-18,9	15 672	15 672

RAHOITUSLASKELMA	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	Muutos %	TS 2022	TS 2023
Toiminnan rahavirta							
Liikelyljäämä(-alijäämä)	352 705	316 922	290 448	290 920	-8,2	193 738	193 738
Poistot ja arvonalentumiset	507 073	569 034	554 379	554 379	-2,6	651 089	651 089
Rahoitustuotot ja -kulut	-187 020	-188 066	-190 266	-188 066	0,0	-188 066	-188 066
Tulorahoituksen korjauserät	-798						
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-550 463	-2 035 000	-1 965 000	-1 965 000	-3,4	-725 000	-585 000
Pysyvien vast.hyöd.luovutustulot	798						
Toiminnan ja investointien rahavirta	122 296	-1 337 110	-1 310 439	-1 307 767	-2,2	-68 239	71 761
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys muilta							
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta		1 919 625					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta							
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Saamisten muutos muilta	-17 367						
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-124 024	-582 515	1 310 439	1 307 767		68 239	-71 761
Korottomien velkojen muutos muilta	19 096						
Rahoituksen rahavirta	-122 296	1 337 110	1 310 439	1 307 767	-2,2	68 239	-71 761
Rahavarojen muutos	0	0	0	0	0	0	0
INVESTOINTIOSA	TP 2019	TA 2020		TA 2021		TS 2022	TS 2023
Vesi- ja viemärilaitos							
Vesilinjat ja vesihuolto							
Vesihuollon suunnittelu	-4 862	-15 000		-15 000		-30 000	-30 000
Koivujärven vesihuolto	-27 299	-40 000					
Salmijärven vesilinja				-30 000			
Pohjoisosan paineenkorotusasema				-30 000			
Jätevesiviemärit	-253 591	-300 000		-200 000		-200 000	-200 000
Sadevesiviemärit	-30 009	-30 000		-30 000		-30 000	-30 000
Jv-purkuputken virtausolosuhteet						-200 000	-100 000
Jätevesipumppaamojen kunnostus	-21 396	-15 000		-15 000		-20 000	-25 000
Taloliittymät	-61 274	-60 000		-60 000		-60 000	-60 000
Vesiverkoston saneeraus vuosittain	-14 988	-20 000		-20 000		-50 000	-50 000
Vesimittareiden uusiminen	-20 096	-20 000		-20 000		-30 000	-30 000
Jätevedenpuhdistamon saneeraus	-84 738	-1 500 000		-1 500 000			
Vesitomin korjaustyöt						-30 000	
Jätevedenpuhdistamon koneet		-15 000		-25 000		-25 000	-10 000
Vesihuoltoavustukset	-1 292	-10 000		-10 000		-10 000	-10 000
Vuotovesiselvityksen päivitys				-10 000		-40 000	
Vv-laitos tiedonsiirron kehittäminen	-20 806	-10 000					
Vesihuollon koneet, menot	-10 112						-40000
Vesihuollon koneet, tulot	798						
Vesi- ja viemärilaitos, menot yhteensä	-550 463	-2 035 000		-1 965 000		-725 000	-585 000
Vesi- ja viemärilaitos, tulot yhteensä	798	0		0		0	0

LASKENNALLISESTI ERIYTETTY HULEVEDEN VIEMÄRÖINTI

TULOSLASKELMA (sisältää ulkoiset ja sisäiset erät)

	TP 2019	TA 2020	LTk 2021	TA 2021	Muutos %	TS 2022	TS 2023
Liikevaihto							
Valmistus omaan käyttöön							
Liiketoiminnan muut tuotot							
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-873	-1 450	-1 280	-1 280	-11,7	-1 280	-1 280
Palvelujen ostot	-6 438	-5 978	-4 757	-4 757	-20,4	-4 757	-4 757
Henkilöstökulut	-307	-2 623	-910	-910	-65,3	-910	-910
Poistot ja arvonalentumiset	-13 705	-14 236	-14 715	-14 715	3,4	-14 715	-14 715
Liiketoiminnan muut kulut							
Liikealijäämä	-21 323	-24 287	-21 662	-21 662	-10,8	-21 662	-21 662
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korvaus jäännöspääomasta		-4 197	-4 197	-4 197	0,0	-4 197	-4 197
Tilikauden alijäämä	-21 323	-28 484	-25 859	-25 859	-9,2	-25 859	-25 859

RAHOITUSLASKELMA (sisältää ulkoiset ja sisäiset erät)

	TP 2019	TA 2020	LTk 2021	TA 2021	Muutos %	TS 2022	TS 2023
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
Liikealijäämä	-21 323	-24 287	-21 662	-21 662	-10,8	-21 662	-21 662
Poistot ja arvonalentumiset	13 705	14 236	14 715	14 715	3,4	14 715	14 715
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-4 197	-4 197	-4 197	0,0	-4 197	-4 197
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
Investointimenot	-30 009	-30 000	-30 000	-30 000	0,0	-30 000	-50 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-37 627	-44 248	-41 144	-41 144	-7	-41 144	-61 144
RAHAVAROJEN MUUTOS	-37 627	-44 248	-41 144	-41 144	-7,0	-41 144	-61 144

INVESTOINTIOSA

	TP 2019	TA 2020	LTk 2021	TA 2021	Muutos %	TS 2022	TS 2023
Huleveden viemärointi							
Sadevesiviemärit	-30 009	-30 000	-30 000	-30 000	0,0	-30 000	-50 000
Huleveden viemärointi, menot yhteensä	-30 009	-30 000	-30 000	-30 000	0,0	-30 000	-50 000

4.2. KÄYTTÖTALOUS TULOSALUEITTAIN / valtuustoon nähden sitova taso (ulkoiset ja sisäiset)

YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	Ero%	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATUOTOT	164 789	165 394	458 639	458 639	177,3	177 746	192 746
TOIMINTAKULUT	-2 129 432	-2 353 955	-2 420 792	-2 435 869	3,5	-2 315 012	-2 330 881
TOIMINTAKATE	-1 964 643	-2 188 561	-1 962 153	-1 977 230	-9,7	-2 137 266	-2 138 135
RUOKAHUOLTO							
TOIMINTATUOTOT	2 277 369	2 371 866	2 112 049	2 112 049	-11,0	2 112 049	2 112 049
TOIMINTAKULUT	-2 148 529	-2 257 797	-1 997 222	-1 994 715	-11,7	-1 997 222	-1 997 222
TOIMINTAKATE	128 839	114 069	114 827	117 334	2,9	114 827	114 827
ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN							
TOIMINTATUOTOT	18 012	500	2 900	2 900	480,0	10 100	10 100
TOIMINTAKULUT	-796 287	-583 662	-229 734	-231 232	-60,4	-230 144	-230 144
TOIMINTAKATE	-778 276	-583 162	-226 834	-228 332	-60,8	-220 044	-220 044
MAATALOUSHALLINTO							
TOIMINTATUOTOT	178 712	198 926	176 557	176 557	-11,2	176 557	176 557
TOIMINTAKULUT	-330 871	-382 752	-322 066	-317 377	-17,1	-322 066	-322 066
TOIMINTAKATE	-152 159	-183 826	-145 509	-140 820	-23,4	-145 509	-145 509
TYÖLLISYYDEN HOITAMINEN							
TOIMINTATUOTOT	38 502	40 000	39 000	39 000	-2,5	39 000	39 000
TOIMINTAKULUT	-319 867	-836 551	-903 438	-908 637	8,6	-903 438	-903 438
TOIMINTAKATE	-281 364	-796 551	-864 438	-869 637	9,2	-864 438	-864 438
SOSIAALITOIMI JA TERVEYDENHUOL							
TOIMINTATUOTOT	162 861	173 000	220 025	220 025	27,2	220 025	220 025
TOIMINTAKULUT	-37 044 237	-36 159 696	-37 587 020	-37 554 499	3,9	-37 587 020	-37 587 020
TOIMINTAKATE	-36 881 376	-35 986 696	-37 366 995	-37 334 474	3,7	-37 366 995	-37 366 995
HALLINTO SIVISTYSLAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	2 203	3 300	0	0	-100,0	0	0
TOIMINTAKULUT	-143 263	-163 795	-129 369	-128 627	-21,5	-129 369	-129 369
TOIMINTAKATE	-141 059	-160 495	-129 369	-128 627	-19,9	-129 369	-129 369
200 VARHAISKASVATUS							
TOIMINTATUOTOT	270 516	218 700	264 756	270 506	23,7	264 756	264 756
TOIMINTAKULUT	-4 973 725	-4 690 800	-4 754 016	-4 754 992	1,4	-4 754 016	-4 754 016
TOIMINTAKATE	-4 703 209	-4 472 100	-4 489 260	-4 484 486	0,3	-4 489 260	-4 489 260
PERUSOPETUS							
TOIMINTATUOTOT	618 786	593 074	663 905	679 573	14,6	619 554	619 554
TOIMINTAKULUT	-7 625 996	-7 743 784	-7 478 079	-7 495 744	-3,2	-7 425 639	-7 449 925
TOIMINTAKATE	-7 007 210	-7 150 710	-6 814 174	-6 816 171	-4,7	-6 806 085	-6 830 371
LUKIOKOULUTUS							
TOIMINTATUOTOT	62 138	50 082	85 652	85 652	71,0	39 000	39 000
TOIMINTAKULUT	-1 226 648	-1 211 543	-1 212 266	-1 193 932	-1,5	-1 157 661	-1 157 651
TOIMINTAKATE	-1 164 511	-1 161 461	-1 126 614	-1 108 280	-4,6	-1 118 661	-1 118 651

KANSALAI SOPISTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	TA 2021	Ero%	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATUOTOT	74 375	61 100	162 684	162 684	166,3	67 000	67 000
TOIMINTAKULUT	-487 052	-509 830	-571 064	-585 044	14,8	-501 446	-501 446
TOIMINTAKATE	-412 677	-448 730	-408 380	-422 360	-5,9	-434 446	-434 446
SIVISTYSPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	54 972	67 330	59 850	59 850	-11,1	59 850	59 850
TOIMINTAKULUT	-800 304	-833 156	-777 380	-776 518	-6,8	-777 380	-777 380
TOIMINTAKATE	-745 331	-765 826	-717 530	-716 668	-6,4	-717 530	-717 530
VAPAA-AIKAPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	427 731	439 636	435 069	435 069	-1,0	435 069	435 069
TOIMINTAKULUT	-1 669 087	-1 731 103	-1 638 168	-1 644 545	-5,0	-1 668 527	-1 668 527
TOIMINTAKATE	-1 241 355	-1 291 467	-1 203 099	-1 209 476	-6,3	-1 233 458	-1 233 458
HALLINTO TEKPA							
TOIMINTATUOTOT	522	850	27 798	27 798	3 170,4	27 798	27 798
TOIMINTAKULUT	-953 720	-1 065 827	-1 017 636	-1 015 805	-4,7	-1 017 636	-1 017 636
TOIMINTAKATE	-953 198	-1 064 977	-989 838	-988 007	-7,2	-989 838	-989 838
RAKENNUSVALVONTA							
TOIMINTATUOTOT	53 473	67 500	67 700	67 700	0,3	67 700	67 700
TOIMINTAKULUT	-134 860	-159 402	-162 713	-162 302	1,8	-162 713	-162 713
TOIMINTAKATE	-81 388	-91 902	-95 013	-94 602	2,9	-95 013	-95 013
TIET JA ALUEET							
TOIMINTATUOTOT	510 231	411 066	376 000	376 000	-8,5	376 000	376 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	17 493	17 000	17 000	17 000	0,0	17 000	17 000
TOIMINTAKULUT	-1 347 944	-1 258 259	-1 156 839	-1 155 818	-8,1	-1 156 839	-1 156 839
TOIMINTAKATE	-820 220	-830 193	-763 839	-762 818	-8,1	-763 839	-763 839
KIINTEISTÖT							
TOIMINTATUOTOT	5 446 016	5 466 760	5 421 449	5 421 449	-0,8	5 421 449	5 421 449
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	46 636	55 000	55 000	55 000	0,0	55 000	55 000
TOIMINTAKULUT	-3 308 507	-3 189 837	-3 181 114	-3 178 272	-0,4	-3 181 113	-3 181 113
TOIMINTAKATE	2 184 144	2 331 923	2 295 335	2 298 177	-1,4	2 295 336	2 295 336
VESI- JA VIEMÄRILAITOS							
TOIMINTATUOTOT	1 918 747	1 946 770	1 922 620	1 922 620	-1,2	1 922 620	1 922 620
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	14 812	14 800	14 800	14 800	0,0	14 800	14 800
TOIMINTAKULUT	-1 073 781	-1 075 614	-1 092 593	-1 092 121	1,5	-1 092 593	-1 092 593
TOIMINTAKATE	859 779	885 956	844 827	845 299	-4,6	844 827	844 827
RAPORTTI YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT	12 279 957	12 275 854	12 496 653	12 518 071	2,0	12 036 273	12 051 273
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	78 941	86 800	86 800	86 800	0,0	86 800	86 800
TOIMINTAKULUT	-66 514 110	-66 207 363	-66 631 509	-66 629 749	0,6	-66 379 834	-66 419 979
TOIMINTAKATE	-54 155 213	-53 844 709	-54 048 056	-54 024 878	0,3	-54 256 761	-54 281 906

4.3. TULOSLASKELMA (ulkoiset)

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Ero %	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATUOTOT						
MYyntITUOTOT	4 038 996	4 013 873	3 943 640	-1,7	3 950 840	3 965 840
MAKSUTUOTOT	621 077	622 730	616 430	-1,0	611 430	611 430
TUET JA AVUSTUKSET	367 834	318 002	639 924	101,2	377 926	377 926
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 940 859	1 973 869	2 212 490	12,1	1 990 490	1 990 490
TOIMINTATUOTOT	6 968 766	6 928 474	7 412 484	7,0	6 930 686	6 945 686
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	78 941	86 800	86 800	0,0	86 800	86 800
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	78 941	86 800	86 800	0,0	86 800	86 800
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-15 209 390	-15 197 019	-14 994 334	-1,3	-14 911 355	-14 949 950
PALKAT JA PALKKIOT	-11 628 262	-11 375 488	-11 250 773	-1,1	-11 131 888	-11 164 788
HENKILÖSIVUKULUT	-3 581 127	-3 821 531	-3 743 561	-2,0	-3 779 467	-3 785 162
ELÄKEKULUT	-3 248 709	-3 241 252	-3 262 893	0,7	-3 303 548	-3 308 130
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-332 418	-580 279	-480 668	-17,2	-475 919	-477 032
PALVELUJEN OSTOT	-39 821 907	-39 725 968	-41 557 487	4,6	-41 417 326	-41 418 766
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 725 722	-2 815 378	-2 800 829	-0,5	-2 785 189	-2 785 299
AVUSTUKSET	-2 572 738	-2 255 190	-1 296 700	-42,5	-1 289 000	-1 289 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-873 163	-866 428	-874 812	1,0	-871 377	-871 377
TOIMINTAKULUT	-61 202 920	-60 859 983	-61 524 162	1,1	-61 274 247	-61 314 392
TOIMINTAKATE	-54 155 213	-53 844 709	-54 024 878	0,3	-54 256 761	-54 281 906
VEROTULOT	23 546 464	24 600 000	25 100 000	2,0	25 340 000	25 700 000
VALTIONOSUDET	30 051 851	32 000 000	32 800 000	2,5	32 400 000	32 990 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	16 412	13 781	16 474	19,5	14 823	6 655
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 240 496	796 279	748 389	-6,0	750 454	750 223
KORKOKULUT	-200 874	-195 000	-180 000	-7,7	-180 000	-180 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-139 737	-98 000	-35 100	-64,2	-20 100	-20 100
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	916 297	517 060	549 763	6,3	565 177	556 778
VUOSIKATE	359 400	3 272 351	4 424 885	35,2	4 048 416	4 964 872
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 166 662	-3 274 556	-3 282 869	0,3	-3 359 433	-3 359 433
ARVONALENTUMISET	-472 467	0	-19 669		0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 639 129	-3 274 556	-3 302 538	0,9	-3 359 433	-3 359 433
TILIKAUDEN TULOS	-3 279 729	-2 205	1 122 347		688 983	1 605 439
POISTOERON MUUTOS	18 623	2 205	3 866	75,3	12 199	12 199
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 261 107	0	1 126 213		701 182	1 617 638

4.4. TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset)

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Ero%	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITITUOTOT	5 481 812	5 535 764	5 275 303	-4,7	5 282 503	5 297 503
MAKSUTUOTOT	679 228	674 166	667 599	-1,0	662 599	662 599
TUET JA AVUSTUKSET	369 834	320 002	639 924	100,0	377 926	377 926
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 749 082	5 745 922	5 935 245	3,3	5 713 245	5 713 245
TOIMINTATUOTOT	12 279 957	12 275 854	12 518 071	2,0	12 036 273	12 051 273
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	78 941	86 800	86 800	0,0	86 800	86 800
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	78 941	86 800	86 800	0,0	86 800	86 800
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-15 209 390	-15 197 019	-14 994 334	-1,3	-14 911 355	-14 949 950
PALKAT JA PALKKIOT	-11 628 262	-11 375 488	-11 250 773	-1,1	-11 131 888	-11 164 788
HENKILÖSIVUKULUT	-3 581 127	-3 821 531	-3 743 561	-2,0	-3 779 467	-3 785 162
ELÄKEKULUT	-3 248 709	-3 241 252	-3 262 893	0,7	-3 303 548	-3 308 130
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-332 418	-580 279	-480 668	-17,2	-475 919	-477 032
PALVELUJEN OSTOT	-41 256 558	-41 229 745	-42 878 869	4,0	-42 738 708	-42 740 148
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 792 713	-2 884 928	-2 862 279	-0,8	-2 846 639	-2 846 749
AVUSTUKSET	-2 574 738	-2 257 190	-1 296 700	-42,6	-1 289 000	-1 289 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 680 712	-4 638 481	-4 597 567	-0,9	-4 594 132	-4 594 132
TOIMINTAKULUT	-66 514 110	-66 207 363	-66 629 749	0,6	-66 379 834	-66 419 979
TOIMINTAKATE	-54 155 213	-53 844 709	-54 024 878	0,3	-54 256 761	-54 281 906
VEROTULOT	23 546 464	24 600 000	25 100 000	2,0	25 340 000	25 700 000
VALTIONOSUDET	30 051 851	32 000 000	32 800 000	2,5	32 400 000	32 990 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	16 412	13 781	16 474	19,5	14 823	6 655
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 430 762	986 545	938 655	-4,9	940 720	940 489
KORKOKULUT	-200 874	-195 000	-180 000	-7,7	-180 000	-180 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-330 003	-288 266	-225 366	-21,8	-210 366	-210 366
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	916 297	517 060	549 763	6,3	565 177	556 778
VUOSIKATE	359 400	3 272 351	4 424 885	35,2	4 048 416	4 964 872
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 166 662	-3 274 556	-3 282 869	0,3	-3 359 433	-3 359 433
ARVONALENTUMISET	-472 467	0	-19 669		0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 639 129	-3 274 556	-3 302 538	0,9	-3 359 433	-3 359 433
TILIKAUDEN TULOS	-3 279 729	-2 205	1 122 347		688 983	1 605 439
POISTOERON MUUTOS	18 623	2 205	3 866	75,3	12 199	12 199
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 261 107	0	1 126 213		701 182	1 617 638

4.5. RAHOITUSLASKELMA (ulkoiset)

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Ero %	TS 2022	TS 2023
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	359 400	3 272 351	4 424 885	35,2	4 048 416	4 964 872
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	123 041		-784 000		0	0
	482 441	3 272 351	3 640 885	11,3	4 048 416	4 964 872
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-3 301 711	-4 382 000	-4 234 300	-3,4	-3 704 700	-2 832 000
RAHOITUSOSUDET	317 000	315 200	458 665	45,5	0	0
INVESTOINTIMENOIHIIN PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	66 061	17 000	232 000	1 264,7	40 000	10 000
	-2 918 650	-4 049 800	-3 543 635	-12,5	-3 664 700	-2 822 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 436 210	-777 449	97 250	-112,5	383 716	2 142 872
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-20 000	0	0		0	0
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	209 934	125 636	106 169	-15,5	5 845	799
	189 934	125 636	106 169	-15,5	5 845	799
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	5 000 000	2 986 104	0	-100,0	0	0
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-2 266 666	-2 666 600	-2 071 916	-22,3	-1 721 916	-1 721 916
LYHYT Aikaisten Lainojen Muutos	0	0	1 836 188		1 300 046	-454 064
	2 733 334	319 504	-235 728	-173,8	-421 870	-2 175 980
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-3 329	0	0		0	0
SAAMISTEN MUUTOS	-780 511	32 309	32 309	0,0	32 309	32 309
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	362 555	0	0		0	0
	-421 286	32 309	32 309	0,0	32 309	32 309
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 501 982	477 449	-97 250	-120,4	-383 716	-2 142 872
RAHAVAROJEN MUUTOS	65 773	-300 000	0	-100,0	0	0

4.6. INVESTOINNIT

Valtuustoon nähden sitova taso on merkitty vaakasuoralla huomiovärillä.

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Kaupunginhallitus					
Maa-alueet					
Maan hankinta, menot	-11 112	-25 000	-66 000	-25 000	-25 000
Maan myynti, tulot	53 262	10 000	10 000	10 000	10 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Paljakka Huvikallio ulkoilualue, menot	-3 241	-30 000	-10 000		
Paljakka Huvikallio ulkoilualue, tulot		15 000			
Kiinteät rakenteet ja laitteet, menot yhteensä	-3 241	-30 000	-10 000	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet, tulot yhteensä		15 000	0	0	0
Koneet ja laitteet					
ICT hankinnat		-17 000			
Asianhallintajärjestelmä		-45 000	-17 000	-12 700	
Tkn laiteinvestoinnit, keittiö	-17 181	-18 000	-20 000	-60 000	
Ruokapalvelut/Nivan koulu			-21 000		
Koneet ja laitteet, menot yhteensä	-17 181	-80 000	-58 000	-72 700	0
Koneet ja laitteet, tulot yhteensä	0	0	0	0	0
Sijoitukset ja muut pitkävaikutteiset menot					
Laajakaistahanke/Laajakaistarakentamista jatketaan		-80 000			
Osakkeiden osto ja myynti, menot	-22 611		-234 000		
Osakkeiden osto ja myynti, tulot					
Yhtylä-Kairikko valokuidun runkoverkko, menot			-300 000		
Yhtylä-Kairikko valokuidun runkoverkko, tulot			182 365		
Kiuruveden luonteisosan valokuidun kuntarahaosuus			-30 000		
Sijoitukset ja muut pitkävaik.menot yhteensä	-22 611	-80 000	-564 000	0	0
Sijoitukset ja muut pitkävaik.tulot yhteensä	0	0	182 365	0	0
Kaupunginhallitus					
Menot / Määräraha yhteensä	-54 145	-215 000	-698 000	-97 700	-25 000
Tulot / Tuloarvio yhteensä	53 262	25 000	192 365	10 000	10 000
Netto	-883	-190 000	-505 635	-87 700	-15 000

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Sivistyslautakunta					
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Yläkoulun ja Nivan koulun valvontakamerat	-6 928				
Koulujen ja päiväkotien piha-alue	-20 190	-10 000			
Nivan koulun piha-alue		-20 000			
Kiurusalin ääni- ja valotekniikka	-7 615				
Kulttuuritalon äänentoisto ja digitekniikka			-20 000		
Valaistun kuntopolun valaisimet	-23 850				
Urheilukentän perusparannus, menot	-28 280				
Urheilukentän perusparannus, tulot					
Luupuveden lähiliikuntapaikka, menot	-30 150				
Seniori-liikuntapaikka, menot			-6 300		
Seniori-liikuntapaikka, tulot			6 300		
Kiinteät rakenteet ja laitteet, menot yhteensä	-117 013	-30 000	-26 300	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet, tulot yhteensä	0	0	6 300	0	0
Koneet ja laitteet					
Koulut, varhaiskasvatus kalusto ja ict	-33 754	-20 000	-60 000		
Yläkoulun ruokasalin pöydät		-10 000			
TN-luokan koneet		-20 000			
Mönkijä/moottorikelkka	-15 121				
Latukone, menot		-130 000			
Latukone, tulot		7 000			
Omatoimikirjasto, menot	-39 830				
Omatoimikirjasto, tulot	15 000				
Koneet ja laitteet, menot yhteensä	-88 705	-180 000	-60 000	0	0
Koneet ja laitteet, tulot yhteensä	15 000	7 000	0	0	0
Sivistyslautakunta					
Menot / Määräraha yhteensä	-205 718	-210 000	-86 300	0	0
Tulot / Tuloarvio yhteensä	15 000	7 000	6 300	0	0
Netto	-190 718	-203 000	-80 000	0	0

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tekninen lautakunta					
Rakennusvalvonta					
Rakennuslupien digitointi		-12 000		-12 000	-12 000
Kiinteistöveroprojekti			-50 000	-50 000	
Kiinteistöt, menot yhteensä	0	-12 000	-50 000	-62 000	-12 000
Kiinteistöt, tulot yhteensä	0	0	0	0	0
Kiinteistöt					
Kiinteistöjen sisäilma- ja kuntoselvitykset	-10 636	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Kiinteistöhuoltoautomaation päivitys			-20 000	-20 000	-20 000
Uuden paloaseman rakentaminen	-3 006				
Kaupungintalon korjaukset (vesikaton korjaukset 20	-27 844	-20 000	-20 000	-250 000	-250 000
Lassi-Pekan paik. alueen rakentaminen					-150 000
Väreen tontin käytön suunnittelu ja toteutus				-120 000	
Kaupungin varikon muutostyöt				-50 000	
Vanhan varikon korjaustyöt		-25 000			
Ennalta arvaamattomat korjaustyöt	-57 012	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Lähteen ryhmiksen ilmastoiti	-16 962				
Terveyskeskuksen korjaukset	-74 058	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000
Virranrannan peruskorjaus, menot	-755 464	-800 000	-600 000		-400 000
Virranrannan peruskorjaus, tulot	302 000	300 200	200 000		
Leivosen toimenpiteet				-450 000	
Yläkoulun sisäpintojen korjaus (Kuntoarvion PTS- k	-1 186	-10 000		-250 000	-150 000
Yläkoulun hissien korjaus	-146 503	-50 000			
Nivan koulun kunnostus(Kuntoarvion PTS- korjauk	-29 518			-50 000	-30 000
Lukion korjaustyöt (Kuntoarvion PTS- korjaukset)	-98 293	-65 000	-60 000	-550 000	-150 000
Kyläkoulujen kunnostus (Lahnajoen ja Rytlyn vesi	-272 949	-70 000			-70 000
Uimahallin allastilojen ja suihkuhuoneen laatoitus, n	-487				
Uimahallin vesikaton uusiminen	-143 136				
Jää-,liikunta-, uimahallin ja nuor.talon kunnostus	-23 390	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Nuorisotalon korjaustyöt	-91 326	-15 000			-25 000
Liikuntahallin korjaustyöt	-33 671			-200 000	
Jäähallin kunnostus				-25 000	-300 000
Kulttuuritalon keittiön lattian pinnoite					-50 000
Kulttuuritalon korjaukset	-17 107	-10 000	-10 000	-10 000	
Päihdeasiakkaiden asunnot	-25 809	-10 000			
Koulu- ja kiinteistöselvitys			-50 000	0	0
Kiinteistöt, menot yhteensä	-1 828 357	-1 210 000	-885 000	-2 100 000	-1 720 000
Kiinteistöt, tulot yhteensä	302 000	300 200	200 000	0	0

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tiet ja alueet					
Yhdyskuntasuunnittelu					
Kiuruveden yleiskaavat - ei kirjauksia					
Paikkatietojärjestelmä		-15 000	-10 000	-20 000	
Asemakaavan saneeraus	-4 188	-20 000	-15 000	-15 000	-15 000
Taajaman osayleiskaava	-1 783				
Kadut					
Yleinen kaavatiesuunnittelu	-2 513	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Katupäällysteiden uusiminen	-55 880	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Asuntokatuja korjaus	-75 284	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tukkitie-Jussintie	-105 809	-40 000			
Kirkkokatu	-830				
Aku Rädöntie	-23 853				
Piispantie	-16 618				
Kokoojakadut (Ahonpääntie)		-150 000		-165 000	-150 000
Ahonpääntie			-65 000		
Erätie	-111 016	-60 000			
Paavo Tikkasentie	-2 872				
Virastokatu-Harjukatu-Apteekintie		-20 000	-30 000		
Yleisen alueen lohkominen				-15 000	
Kevyt liikenne (LT-kohteet, viitoitus)	-25 625				
Liikenneturvallisuus		-40 000	-15 000	-20 000	-20 000
Yksityistiet (perusparannushankkeet)	-37 363	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Tievalaistus (val. vaihto, valoverkon muutos- ja uu:	-34 512	-50 000	-30 000	-30 000	-30 000
Työkoneet/tiet ja alueet, meno (Traktori)	-101 438			-130 000	
Työkoneet/tiet ja alueet, tulot	12 000			30 000	
Puistot , yleiset alueet, vesialueet					
Puistot	-23 353	-20 000	-10 000	-20 000	-20 000
Leikkikentät	-6 955	-20 000	-10 000	-20 000	-20 000
Muut alueet	-8 166	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Vesi ja ympäristöhankkeet	-2 360	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Veneilyreitti ja satamat				-50 000	
Uimarannat	-9 592				
Ranta-alueet		-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Niemisjärven kunnostus, menot	-13 020	-30 000	-130 000		
Niemisjärven kunnostus, tulot		0	70 000		
Tiet ja alueet, menot yhteensä	-663 030	-700 000	-550 000	-720 000	-490 000
Tiet ja alueet, tulot yhteensä	12 000	0	70 000	30 000	0

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vesi- ja viemärilaitos					
Vesilinjat ja vesihuolto					
Koivujärven vesihuolto	-27 299	-40 000			
Salmijärven vesilinja			-30 000		
Vesihuollon suunnittelu	-4 862	-15 000	-15 000	-30 000	-30 000
Pohjoisosan paineenkorotusasema			-30 000		
Jätevesiviemärit		-300 000	-200 000	-200 000	-200 000
Yhtylä, Kirkkokadun puol. Jv	-71 421				
Pienet jv työt, menot	-40 643				
Erätien jv	-21 509				
Tukkitie - Jussintie vh	-99 505				
Aku Rädyn tie-Karhuntie	-499				
Piispantie-Salmisentie 22	-20 015				
Sadevesiviemärit	-30 009	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Taloliittymät	-61 274	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Vesiverkoston saneeraus vuosittain	-14 988	-20 000	-20 000	-50 000	-50 000
Vesimittareiden uusiminen	-20 096	-20 000	-20 000	-30 000	-30 000
Yhtyläntien alue, linjapit. 450 m					
Jv- purkuputken viratusolosuhteiden parantaminen				-200 000	-100 000
Vesihuollon muut kiinteät rakenteet					
Jätevesipumppaamojen kunnostus	-21 396	-15 000	-15 000	-20 000	-25 000
Jätevedenpuhdistamon saneeraus	-84 738	-1 500 000	-1 500 000		
Vesitornin korjaustyöt				-30 000	
Vesihuoltoavustukset	-1 292	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Vuotovesiselvityksen päivittäminen			-10 000	-40 000	
Vv-laitos tiedonsiirron kehittäminen	-20 806	-10 000	-25 000	-25 000	-10 000
Vesihuollon koneet					-40 000
Jätevedenpuhdistamon koneet, menot	-10 112	-15 000			
Jätevedenpuhdistamon koneet, tulot	798				
Vesi- ja viemärilaitos, menot yhteensä	-550 464	-2 035 000	-1 965 000	-725 000	-585 000
Vesi- ja viemärilaitos, tulot yhteensä	798	0	0	0	0
Tekninen lautakunta					
Menot / Määräraha yhteensä	-3 041 848	-3 957 000	-3 450 000	-3 607 000	-2 807 000
Tulot / Tuloarvio yhteensä	314 798	300 200	270 000	30 000	0
	-2 727 050	-3 656 800	-3 180 000	-3 577 000	-2 807 000
KOKO KAUPUNKI/ INVESTOINNIT YHTEENSÄ:					
MENOMÄÄRÄRAHAT YHTEENSÄ	-3 301 711	-4 382 000	-4 234 300	-3 704 700	-2 832 000
TULOARVIOT YHTEENSÄ	383 060	332 200	468 665	40 000	10 000
NETTO	-2 918 651	-4 049 800	-3 765 635	-3 664 700	-2 822 000

UUODEN 2021 INVESTOINTIEN PERUSTELUT

KAUPUNGINHALLITUS

Vastuuhenkilö kaupunginjohtaja:

Paljakka–Huvikallio ulkoilualueiden kehittämishanke

Leader – hanke, jonka kustannusarvio on 50 000 euroa ja ely -keskuksen avustus on 30 000 euroa. Hanke on aloitettu vuonna 2019. Vuodelle 2021 varataan 10.000 euroa pitkospuiden ja opaskylttien asentamiseen sekä QR-koodin tekemiseen.

Vastuuhenkilö hallinto- ja talousjohtaja:

Asianhallintajärjestelmä

TWeb asianhallintajärjestelmä tuoteperheeseen hankinta Cubescom -sähköiset lomakkeet, luottamushenkilöportaali, sopimustenhallinta, Weblumu & julkaisu sekä Silmu-sidonnaisuudet, 17.000 euroa.

Vastuuhenkilö: Ruokapalvelupäällikkö

Nivan koulun keittiön ja keskuskeittiön laiteinvestoinnit

Varaudutaan hankkimaan Nivan koululle uusi yhdistelmäuuni. Nivan koululle siirrettiin 2017 Virranrannasta terveystakeskuksen keittiön uuni ja sillä saatiin siirrettyä tätä hankintaa ainakin muutamilla vuosilla eteenpäin. Virranrannan uuni on terveystakeskuksen keittiön edellisen remontin aikaan hankittu 2000-luvun alussa, joten se toimii koko ajan jatkoajalla. Tällä uunilla jatketaan niin kauan, kun se toimii moitteetta, mutta sen uusimiseen on syytä varautua 21.000 eurolla. Keskuskeittiölle hankitaan dieetin pata 21.000 eurolla (hankintavuosi vaihdettu tärkeämpien hankintojen tieltä vuodelle eteenpäin alkuperäisestä suunnitelmasta).

Vastuuhenkilö kaupunginjohtaja:

Laajakaistahanke

Pohjois-Savon ELY-keskuksen päätös Yhtylä-Kairikko valokuidun rakentaminen vuonna 2021. Hankkeen kustannusarvio 300.000 euroa ja valtionavustus 118.000 euroa sekä valokuituverkon liittymismaksut 64.365 euroa.

Kiuruveden luoteisosan valokuidun kuntarahaosuus 30.000 euroa.

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö sivistystoimen vastaava

Kiinteät rakenteet:

Seniiri-liikuntapuiston rakentaminen aloitettiin vuonna 2020. Vuodelle 2021 varataan vielä jälkitöihin 6.300 euroa, joka katetaan testamenttivaroista.

Koneet ja laitteet

Oppilaskoneiden hankkiminen 7-luokkalaisille ja lukion ensimmäisen vuosikurssin oppilaille. Lisäksi kalustohankinnat eri koulut ja varhaiskasvatus yhteensä 60.000 euroa.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Kiinteistöveroprojekti

Kiuruveden kaupunginvaltuusto päätti, että yhtenä talouden tasapainottamisen keinona käynnistetään kiinteistöveroselvitys. Selvityksen tarkoituksena on selvittää rakennukset, jotka eivät ole Kiuruveden kaupungin rakennusrekisterissä ja saada ne kiinteistöverotuksen piiriin. Tarkoituksena on myös selvittää, että kaupungin rakennusrekisterissä olevien rakennusten tiedot liittyen kiinteistöverotukseen ovat oikein. Projektin vaikutuksena kiinteistöverojen tuotto nousee, mutta tarkkaa vaikutusta on mahdotonta etukäteen arvioida. Myös rakennusvalvonnan tuottojen voidaan arvioida nousevan projektin aikana, jos ja kun luvattomia rakennuksia löytyy ja niille haetaan tarvittavat luvat. Projektin kokonaiskustannuksen arvio on 100 000 euroa, joka jakaantuu vuosille 2021 ja 2022. 50 000 euroa.

Vastuuhenkilö: Kiinteistöpäällikkö

Kiinteistöjen sisäilma- ja kuntoselvitykset

Varautuminen sisäilma- ja kuntoselvityksiin. Kohteet eivät ole tiedossa ennakkoon. 20 000 euroa.

Kiinteistöhuoltoautomaation päivitys

Kiinteistöjen huoltoautomaatio on vanhentunutta. Laitteisiin ei saada enää varaosia. Uusimalla laitteita kiinteistö kerrallaan saadaan uusittavista laitteista varaosia jäljelle jääviin vanhoihin laitteisiin. 20 000 euroa.

Kaupungintalon korjaukset

Varaudutaan mahdollisiin muutoksiin ja korjauksiin. 20 000 euroa.

Ennalta arvaamattomat korjaustyöt

Varaudutaan ennalta arvaamattomiin korjaustöihin. 50 000 euroa

Terveyskeskuksen korjaukset

Varaudutaan terveyskeskuksen korjaustöihin. Esimerkiksi Veikkolan pesutilat (vanhan viemäriverkoston uusiminen) 20.000 euroa. Tekninen lautakunta 13.11.2020 kokouksessaan päätti esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että vuoden 2021 talousarvion investointiohjelmaan terveyskeskuksen korjauksiin varataan ulkovalaistuksen uusimiseen 5 000 euroa.

Virranrannan peruskorjaus menot

Vaihe 4, Kotirannan hoitoyksikön korjaustyöt. ARA:n avustusosuus 40 %, joka haetaan, kun hanke on kilpailutettu. Menot 600 000 euroa ja tulot 200 000 euroa.

Lukion korjaustyöt

A-rakennuksen viemäreiden saneeraus, akustiikkalevyjen uusiminen, IV- konehuoneen ja varaston kuitulähteiden poisto ja läpivientien tiivistys, ikkunapellitysten uusiminen sekä IV- lämmönvaihtimen uusiminen. 60 000 euroa.

Jää-, liikunta-, uimahallin ja nuorisotalon kunnostus

Jäähallin valaistuksen uusiminen, jolloin energian kulutus jääkentän valaistuksen osalta vähenee n. 30 % nykyisestä. Varautuminen Kuorevirran alueen rakennusten korjauksiin. 35 000 euroa.

Kulttuuritalon korjaukset

Ulkoseinien rappauspinnoitteiden korjauksia. 10 000 euroa.

Koulu- ja kiinteistöselvitys

Kiinteistöjen kuntoselvitykset ja kiinteistöstrategian valmistelu. Tavoitteena on aikaansaada suunnitelma, joka määrittelee pitkällä tähtäimellä, mitkä kiinteistöt ovat käytössä ja mistä kiinteistöistä tai kiinteistönosasta luovutaan. Suunnitelmavuosilla 2022 – 2023 olevat PTS:n mukaiset korjaukset tarkentuvat, kun kiinteistösuunnitelma valmistuu vuonna 2021. 50 000 euroa.

Vastuuhenkilö: vs. tekninen johtaja

Yhdyskuntasuunnittelu

Paikkatietojärjestelmä

Paikkatietojärjestelmän kehittäminen ja tietojen ajan tasalle saattaminen sekä opaskartan päivitys. Paikkatietojärjestelmän sisältämän tiedon ajanmukaisuus on tärkeää teknisen palvelukeskuksen päivittäisen toiminnan onnistumisen kannalta. 10 000 euroa.

Asemakaavan saneeraus

Terveyskeskuksen alueen asemakaavan muutos talouden tasapainotustyöryhmän päätöksen mukaisesti. Mahdollistaa terveyskeskuksen viereisen Pössilä- nimellä kulkevan rakennuksen myymisen, joka tällä hetkellä toimii lähinnä varastotilana. Sisältää myös varautumisen yllättävien kaavahankkeiden käynnistämiseen. 15 000 euroa.

Kadut

Yleinen kaavatiesuunnittelu

Katujen ja yleisten alueiden suunnittelu. Katusuunnitelmat Salmisentien loppuosasta ja sen viereisistä tonttikaduista sekä katusuunnitelman laatiminen Niemistenkadulle välille Hovintie-Turvetie. 15 000 euroa.

Katupäällysteiden uusiminen

Katupäällysteiden uusiminen ja paikkaus. Esimerkiksi päällysteen uusiminen Yhtyläntiellä Erätien liittymän kohdalla sekä asfalttihalkeaminen korjauksia. 30 000 euroa.

Asuntokatujen korjaus

Vesi- ja viemärlaitoksen saneerausohjelman mukaiset katukohteet. Vuonna 2021 Salmisentien loppuosa, Tikanpolku, Välipolku ja Metsäpolku. Saneerattavien jätevesiviemäreiden sijaitessa katurakenteessa on tarkoituksenmukaista saneerata samalla myös katurakenteet. 100 000 euroa.

Ahonpääntie

Vuonna 2020 saneeratun Ahonpääntien viimeistelytyöt. Sisältää päällystyksen, reunakivityöt ja viihertyt. 65 000 euroa.

Virastokatu-Harjukatu-Apteekintie

Harjukadun alkuosan huonokuntoisimman osan saneeraus. Kaupunkikuvan kannalta on tärkeää, että keskusta-alueen kadut ovat hyvässä kunnossa. 30 000 euroa.

Liikenneturvallisuus

Liikenneturvallisuuskohteet. Vuonna 2021 ajoradan kavennus Harjukadulle ja tarvittavat ajoratamaalausten uusimiset. 15 000 euroa.

Yksityistiet

Yksityisteiden parantamishankkeet, joissa valtionavustus hankkeen kustannuksista on 50 % ja kaupunginavustus 30 %. Siltojen parannushankkeissa valtionavustus on 75 % ja kaupunginavustus 15 %. 60 000 euroa.

Tievalaistus

Katuvalaistuksen uusiminen kadunrakentamisen ja sähköverkon maakaapeloinnin yhteydessä sekä valaisinten vaihto kustannussäästöjä tuovalle led- tekniikalle. 30 000 euroa.

Puistot, yleiset alueet, vesialueet

Puistot

Kantojen jyrkimistä ja kivituhkapinnoitteiden uusimista. 10 000 euroa.

Leikkikentät

Leikkivälineiden uusimista, penkkien ja roskisten asentamista. 10 000 euroa.

Muut alueet

Teerisuon maankaatopaikan kunnostus ja betonijätteen loppusijoituspaikan laajennus. 10 000 euroa.

Vesi- ja ympäristöhankkeet

Varautuminen kaupungin kannalta hyödyllisten vesi- ja ympäristöhankkeiden tukemiseen. 10 000 euroa.

Ranta-alueet

Matonpesupaikan ja uimarantojen kunnostukset. 10 000 euroa.

Niemisjärven kunnostus

Kiinteän pohjapadon rakentaminen Niemisjärveen. Hankkeen valtionosuus 50 % kustannuksista. Menot 130 000 euroa ja tulot 70 000 euroa.

Vesi- ja viemärilaitos

Vesilinjat ja vesihuolto

Salmijärven vesihuolto

Vesijohtolinjan rakentaminen Salmijärven alueelle. Alueella noin 9 uutta liittyjää. 30 000 euroa.

Vesihuollon suunnittelu

Vesihuoltoon liittyvien kohteiden suunnitteleminen. Esimerkiksi vesihuollon operointiyhteistyöselvitys. 15 000 euroa.

Pohjoisosan paineenkorotusasema

Uusi paineenkorotusasema. Parantaa merkittävästi vesijohtoverkoston pohjoisosan toimintavarmuutta. 30 000 euroa.

Jätevesiviemärit

Jätevedenpuhdistamon ympäristöluvan lupamääräysten kohdan 5 mukaan viemäriverkoston vuoto-vesien vähentämiseen tähtäävää saneerausohjelmaa on noudatettava ja korjaustoimia on tehtävä siten, että vuoto-vesien määrä saadaan rajoitettua keskimäärin enintään 30 prosenttiin tulovirtaamasta. Vuoto-vesien määrää on saatu vähennettyä merkittävästi suunnitelmallisella saneerauksella. Vuonna 2015 vuoto-vesien määrä oli 55,5 % ja vuonna 2019 35,9 % jätevedenpuhdistamon tulovirtaamasta. 200 000 euroa.

Sadevesiviemärit

Hulevesiviemäreiden ja viivytyrakenteiden rakentaminen. 30 000 euroa.

Taloliittymät

Taloliittymien rakentaminen. Taloliittymätulot tuloutuvat käyttötalouteen. 60 000 euroa.

Vesiverkoston saneeraus vuosittain

Vesijohtoverkoston ja siihen liittyvien laitteiden saneeraus. 20 000 euroa.

Vesimittareiden uusiminen

Vesimittareiden uusiminen vuosittain. 20 000 euroa.

Vesihuollon muut kiinteät rakenteet**Jätevesipumppaamojen kunnostus**

Ahonpään ja Kallion pumppaamojen viimeistelytyöt. 15 000 euroa.

Jätevedenpuhdistamon saneeraus

Jätevedenpuhdistamon ympäristöluvan vaatimat rakennustoimenpiteet. Jälkiselkeytyksen ja valvomorakennuksen rakentaminen sekä rakennustekninen saneeraus. 1 500 000 euroa.

Vesihuoltoavustukset

Vesihuoltoavustuksiin varattu määräraha. 10 000 euroa.

Vuotovesiselvityksen päivittäminen

Vuotovesiselvityksen päivittämisen lähtöaineiston kokoaminen ja kartoitustyöt. 10 000 euroa.

Vesi- ja viemärilaitos tiedonsiirron kehittäminen

Vesi- ja viemärilaitoksen automaation modernisointiprojekti vuosille 2018–2022. 25 000 euroa.

4.7. POISTOSUUNNITELMA

Aineettomat hyödykkeet	Poistomenetelmä
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto/ 5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	3–5 vuotta
Perustamis- ja järjestelymenot	3 vuotta Tasesuositus: kuluksi
Tutkimus- ja kehittämismenot	
ATK-ohjelmat	
- laaja ohjelmat	5 vuotta
- muut ohjelmat	3 vuotta
Muut menot	3–20 vuotta
- esim. rahoitusosuudet muiden yhteisöjen pysyvien vast. hankintamenoihin meillä yksityistiet 20 v.)	
- tavanomaista suuremmat kaavoitusmenot (5 vuotta)	
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	Tasapoisto/
Hallinto- ja laitosrakennukset	
- kiviset	50 vuotta
- puiset	40 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
- kiviset	30 vuotta
- puiset	20 vuotta
Talousrakennukset	15 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	
- kiviset	50 vuotta
- puiset	40 vuotta
Asuinrakennukset	40 vuotta
Muut rakennukset	40 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet	25 vuotta
Tori	30 vuotta
Puistot, urheilu- ja piha-alueet, sillat	20 vuotta
Laiturit	10 vuotta
Vedenjakelu- ja viemäriverkosto	40 vuotta
Vedenottamo	50 vuotta
Vesilaitoksen ja puhdistamon koneet	10–50 vuotta
Vesistöjen kunnostus	20 vuotta
Ulkovalaistus, sähköjohdot, muuntoasemat	20 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema, alakeskukset	10 vuotta
Muut kaapeliverkot	15 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet, hissit ja rakenteet	15 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto/
Kuljetusvälineet	5 vuotta
Liikkuvat työkonet	5 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	5 vuotta
Atk-laitteet	3–5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3–5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	

Luonnonvarat	Käytön mukaan
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa
Pienhankintojen aktivointiraja 10.000 euroa.	

Liitteet

Talousarvion liite

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA VUOSILLE 2021 -2023 **(henkilötyövuosia)**

	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
YLEISPALVELUKESKUS				
Yleishallinto				
Kaupunginjohtaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Hallintojohtaja	1,00	0,00	0,00	0,00
Talousjohtaja	0,58	0,00	0,00	0,00
Hallinto- ja talousjohtaja		1,00	1,00	1,00
Taloussihteeri	0,67	1,00	1,00	1,00
Kaupunginjohtajan sihteeri	1,00	1,00	1,00	1,00
Lähetä	1,00	0,00	0,00	0,00
Toimistosihteeri	0,50	1,80	1,80	1,80
Palkkasihteeri	2,00	2,00	2,00	2,00
Arkistosihteeri	1,00	1,00	1,00	1,00
Pääkirjanpitäjä	1,00	1,00	1,00	1,00
Laskentasihteeri	2,00	2,00	2,00	2,00
Työsuojelupäällikkö	0,15	0,15	0,15	0,15
Yhteyssihteeri	0,70	0,00	0,00	0,00
Yleishallinto yhteensä	12,60	11,95	11,95	11,95
Ruokahuolto				
Ruokapalvelupäällikkö	1,00	1,00	1,00	1,00
Ravitsemistyönjohtaja	2,00	2,00	2,00	2,00
Ravitsemistyöntekijä	22,40	18,88	18,88	18,88
Dieettikeittäjä	1,00	1,00	1,00	1,00
Ruoanjakaja-siivooja	1,68	1,78	1,70	1,70
Vastaava ruoanjakaja-siivooja	1,24	1,27	1,30	1,30
Yhdistelmä työntekijä	2,77	2,64	2,70	2,70
Ruokahuolto yhteensä	32,09	28,57	28,58	28,58
Elinkeinojen kehittäminen				
Yritysneuvoja	1,00	1,00	1,00	1,00
Yhteyssihteeri	0,30	0,00	0,00	0,00
Toimistosihteeri	0,00	0,20	0,20	0,20
Maaseutuasiamies (yhteistoiminta-alue)	1,00	0,00	0,00	0,00
Elinkeinojen kehittäminen yhteensä	2,30	1,20	1,20	1,20
Maaseutuhallinto (yhteistoiminta-alue)				
Maataloussihteeri	1,00	1,00	1,00	1,00
Maaseutusihteeri	2,60	2,60	2,60	2,60
Harjoittelija	0,40	0,40	0,40	0,40
Maaseutuhallinto yhteensä	4,00	4,00	4,00	4,00
YLEISPALVELUKESKUS YHTEENSÄ	50,99	45,72	45,73	45,73

OPETUS- JA SIVISTYSPALV. KESKUS				
Varhaiskasvatus				
<i>Päivähoidon hallinto</i>				
Varhaiskasvatuksen johtaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Perhepäivähoidonohjaaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Toimistosihtööri	0,50	0,50	0,50	0,50
<i>Perhepäivähoito</i>				
Perhepäivähoitaja	18,00	15,00	13,00	13,00
Ryhmäperhepäivähoitaja	5,00	3,00	3,00	3,00
<i>Ryhmäperhepäivähoito</i>				
Ryhmäperhepäivähoitaja	4,00	6,00	6,00	6,00
Lastenhoitaja	2,00	2,00	2,00	2,00
Yhdistelmätyöntekijä	2,00	2,00	2,00	2,00
<i>Erityispäivähoito</i>				
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2,00	2,00	2,00	2,00
Erityisavustaja	5,00	0,00	0,00	0,00
Ryhmäavustaja	4,00	6,00	6,00	6,00
<i>Päiväkoti Kimppa</i>				
Päiväkodin johtaja	0,70	0,70	0,70	0,70
Opettaja	2,00	2,00	2,00	2,00
Lastenhoitaja	2,55	1,55	1,55	1,50
Päiväkotiapulainen	1,00	1,00	1,00	1,00
<i>Satumetsän päiväkoti</i>				
Päiväkodin johtaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Opettaja	10,00	10,00	10,00	10,00
Lastenhoitaja	12,79	11,00	11,00	11,00
Päiväkotiapulainen	2,50	2,00	2,00	2,00
Erityisopettaja	0,08			
<i>Rytlyn päiväkoti</i>				
Opettaja	2,00	0,00	0,00	0,00
Lastenhoitaja	1,00	0,00	0,00	0,00
Ravitsemistryöntekijä	0,03	0,00	0,00	0,00
<i>Kuorevirran esiopetus- ja varhaiskasvatusyksikkö</i>				
Päiväkodin johtaja	0,30	0,30	0,30	0,30
Opettaja	2,00	2,00	1,00	1,00
Erityisopettaja	0,16			
Lastenhoitaja	3,00	3,00	2,00	2,00
Ryhmäavustaja				
Varhaiskasvatus yhteensä	85,61	73,05	69,05	69,00

	TA 2020 Lv 2019 -2020	TA 2021 Lv 2020 - 2021	TS 2022 Lv 2021 - 2022	TS 2023 Lv 2022 - 2023
Hallinto				
Sivistystoimen vastaava	0,40	0,40	0,40	0,40
Toimistosihtööri	1,50	1,20	1,20	1,20
Hallinto yhteensä	1,90	1,60	1,60	1,60
Perusopetus				
<i>Hallinto</i>				
Rehtori	1,70	1,70	1,70	1,70
Koulusihtööri	1,70	1,70	1,70	1,70
<i>Esiopetus</i>				
Esiluokanopettaja	1,00	1,00	1,00	0,00
Koulunkäynninohjaaja				
<i>Perusopetus</i>				
Luokanopettaja	27,00	27,00	28,00	27,00
Lehtori	16,98	16,98	16,98	16,98
Tuntiopettaja	4,78	5,16	5,16	5,16
Koulukuraattori	0,80	0,80	0,80	0,80
Koulupsykologi	0,62	0,80	0,80	0,80
Koulunkäynninohjaaja	10,49	8,68	8,68	8,68
Tsemppari / ohjaaja	0,94			
<i>Erityisopetus</i>				
Rehtori	0,30	0,30	0,30	0,30
Erityisluokanopettaja	6,00	7,00	7,00	6,00
Erityisopettaja	2,76	2,00	2,00	1,00
Lehtori	0,15	0,15	0,15	0,10
Koulusihtööri	0,30	0,30	0,30	0,30
Koulunkäynninohjaaja	7,00	7,00	7,00	7,00
<i>Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta</i>				
Koulunkäynninohjaaja	3,85	3,85	3,85	3,50
<i>Ammatillinen opetus</i>				
Koulukuraattori	0,10	0,10	0,10	0,10
Koulupsykologi	0,08	0,10	0,10	0,10
Perusopetus yhteensä	86,55	84,62	85,62	81,22
Lukiokoulutus				
<i>Hallinto</i>				
Rehtori	0,60	0,60	0,60	0,60
Koulusihtööri	0,50	0,30	0,30	0,30
<i>Lukio-opetus</i>				
Lehtori	10,00	10,00	10,00	10,00
Koulukuraattori	0,10	0,10	0,10	0,10
Koulupsykologi	0,08	0,10	0,10	0,10
Lukiokoulutus yhteensä	11,28	11,10	11,10	11,10
Kansalaisopisto				
Rehtori	1,00	1,00	1,00	1,00
Suunnittelijaopettaja				
Musiikin vastaava	0,11	0,11	0,11	0,00
Tekstiilityönopettaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Toimistosihtööri	0,80	1,00	1,00	1,00
Kansalaisopisto yhteensä	2,91	3,11	3,11	3,00

	TA 2020	TS 2021	TS 2022	TS 2023
Kirjasto				
Kirjastonjohtaja	0,30	0,50	0,50	0,50
Kirjastonhoitaja	2,00	1,00	1,00	1,00
Kirjastosihtööri	2,00	2,00	2,00	2,00
Informaatikko	1,00	1,00	1,00	1,00
Toimistosihtööri		0,30	0,30	0,30
<i>Kulttuuritoimi</i>				
Kulttuurisihtööri	0,70	0,50	0,50	0,50
Toimistosihtööri	0,70	0,70	0,70	0,70
Sivistyspalvelut yhteensä	6,70	6,00	6,00	6,00
Vapaa-aikapalvelut				
<i>Liikuntapalvelut</i>				
Liikuntasihtööri	1,00	1,00	1,00	1,00
Erityisliikunnanohjaaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Liikunnanohjaaja	3,77	3,77	3,77	3,77
Liikuntapaikkamestari	1,00	1,00	1,00	1,00
Liikuntapaikkahoitaja	2,30	2,30	2,30	2,30
<i>Nuorisopalvelut</i>				
Nuorisosihtööri	1,00	1,00	1,00	1,00
Nuoriso-ohjaaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Yksilövalmentaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Työvalmentaja	3,00	3,00	3,00	3,00
Etsivän nuorisotyön ohjaaja	2,00	2,00	2,00	2,00
Vapaa-aikapalvelut yhteensä	17,07	17,07	17,07	17,07
OPETUS- JA SIVISTYSPALV.KESKUS				
YHTEENSÄ	210,02	205,87	204,87	191,49

TEKNINEN PALVELUKESKUS	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Hallinto				
Tekninen johtaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Toimistosihiteeri	2,00	2,00	2,00	2,00
Hallinto yhteensä	3,00	3,00	3,00	3,00
Rakennusvalvonta				
Rakennustarkastaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Toimistosihiteeri	1,00	1,00	1,00	1,00
Rakennusvalvonta yhteensä	2,00	2,00	2,00	2,00
Tiet ja alueet				
Ympäristöinsinööri	0,20			
Maanmittausinsinööri	1,00	1,00	1,00	1,00
Vihertyönohjaaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Yhdyskuntateknikko	1,00	1,00	1,00	1,00
Koneenkuljettaja, puistotyöntekijä	6,50	6,50	6,50	6,50
Tiet ja alueet yhteensä	9,70	9,50	9,50	9,50
	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Kiinteistöt				
Kiinteistöpäällikkö	1,00	1,00	1,00	1,00
Tilapäinen rakennustyönvalvoja	0,50	0,50	0,50	0,50
Kiinteistönhoidon esimies	1,00	1,00	1,00	1,00
Kiinteistönhoitaja	6,00	6,00	6,00	6,00
Ruuanjakaja-kiinteistönhoitaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Siivoustyönohjaaja	1,00	1,00	1,00	1,00
Laitoshuoltaja	10,00	10,00	10,00	10,00
Kiinteistöt yhteensä	20,50	20,50	20,50	20,50
Vesi- ja viemärlaitos				
Työmaamestari	1,00	1,00	1,00	1,00
Ammattimies	4,00	4,00	4,00	4,00
Putkiasentaja	2,00	2,00	2,00	2,00
Vesi- ja viemärlaitos yhteensä	7,00	7,00	7,00	7,00
TEKNINEN PALVELUKESKUS				
YHTEENSÄ	42,2	42	42	42
KOKO KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ				
YHTEENSÄ	303,21	293,59	292,6	279,22

KIINTEISTÖ OY KIURUVEDEN KIURUNKULMA

TALOUSARVIO 2021

1. YLEISTÄ YHTIÖSTÄ

Toiminta-ajatus

Kiinteistö Oy Kiuruveden Kiurunkulma on Kiuruveden kaupungin 100 % omistama vuokrataloyhtiö.

Yhtiön toimiala on rakennuttaa, omistaa, hallita ja isännöidä kiinteistöjä, ostaa ja vuokrata alueita ja rakennuksia sekä antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja. Lisäksi yhtiö voi ostaa ja omistaa asuinhuoneistoja, sekä arvopapereita.

Rakennukset ovat valmistuneet vv. 1958–2014. Tavoitteena on tarjota terveellisiä ja turvallisia koteja hyvin hoidetussa ympäristössä.

Kiuruveden kaupunkistrategia

Kiuruveden kaupunkistrategian yksi osa-alue on vetovoimainen kaupunki. Tämän osa alueen yksi tavoite on se, että Kiuruvesi tarjoaa monipuolista ja turvallista asumista luonnon ja palvelujen lähellä.

Vuokra-asumiseen liittyvä strategiamittari

- Vuokra-asuntojen käyttöaste

2. TOIMINTASTRATEGIA 2021

- Asuntokannan hallittu pienentäminen
- Energian kulutuksen hillitseminen
- Taloudellinen tarkastelu kiinteistöittäin
- Kiinteistöjen turvallisuuden parantaminen (vaarojen ja riskien kartoitus + sähköinen pelastussuunnitelma)

3. TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2021

a) Korjausinvestoinnit vastaavat korjausvastuuta

- Vuosikorjauksen määrärahat kasvavat edelliseen vuoteen verrattuna Katajatie 1:n purkamisen vuoksi. (Purkaminen vähentää korjausinvestoinnin tarvetta siltä osin)

b) Energiatehokkuuden parantaminen

- Uusitaan ja korjataan remontin yhteydessä vesikalusteita
- Uusittu led lamppuja sitä mukaa kun on jouduttu vaihtamaan
- Kiinnitetään huomiota veden ja energian käyttöön
- Kiertotalouden monipuolinen edistäminen
- Jätteiden lajittelun opastusta jatketaan sekä seurataan sen toteutumista
- Purkukohteessa pyritään kierrättämään purkujätteet mahdollisimman tehokkaasti

c) Asiakastyytyväisyys / -kokemus

- Piha-alueiden ja leikkipaikkojen kunnostaminen
- Pitkäaikaisten asukkaiden palkitseminen yli 20 v ja 5 kpl/vuosi
- (jääkaappia tai sähköliesi jos yli viisi vuotta vanha)

d) Vuokra-asuntojen käyttöaste

- Käyttöaste paranee edellisestä vuodesta Katajatie 1:n asukkaiden siirtymisestä yhtiön muihin asuntoihin
- Vuokrattavien asuntokantojen pienentäminen

Tunnusluvut vuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022–2023

TUNNUSLUVUT	TP 2019	TA 2020	TA 2021	MUUTOS TA 2020- 21	TS 2022	TS 2023
Vuokratut m ²	33 932	32 837	32 360	-1,45 %	30 287	30 016
Asuntoja	644	634	634	0 %	596	566
Vuokratulot €	3 226 513	3 313 320	3 159 188	-4,65 %	3 094 642	3 071 826
Henkilöstömäärä	5+1 osap.	5+1 osap.	6+1 osap.	18,18 %	6+1 osap.	5+1 osap.
Henkilöstökustannukset €	308 015	310 020	364 000	17,41 %	383 008	337 948
Vuosikorjaukset	345 023	355 400	394 000	10,86 %	494 470	365 754
Lämmitys	552 051	557 050	523 050	-6,10 %	496 733	508 697
Vesi ja jätevesi	220 053	220 750	215 183	-2,52 %	209 050	213 666
Sähkö	204 248	190 540	197 481	3,64 %	173 563	165 158
Jätehuolto	120 785	106 600	112 085	5,15 %	106 541	108 530
Budjetoitu keskivuokra €/asm ² /kk (ara koko maa v.2018 9,00 €/asm ² /kk)	8,52	8,77	8,79	0,26 %	8,81	8,81
Käyttöaste	91,71 %	91,80 %	91,19 %	-0,67 %	96,58 %	97,03 %
Liikevoitto-%	14,45 %	17,20 %	9,88 %	-42,56 %	10,55 %	14,62 %
Omavaraisuusaste-%	24,14 %	0,00 %	0,00 %		0,00 %	0,00 %
Oman pääoman tuotto-%	135,90 %	0,00 %	0,00 %		0,00 %	0,00 %
Sijoitetun pääoman tuotto-%	3,14 %	0,00 %	0,00 %		0,00 %	0,00 %
Pääomakulut €/m ²	2,66	2,80	2,64	-5,80 %	2,50	2,48

Taloudelliset tavoitteet vuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022–2023

TULOSLASKELMA €	TP 2019	TA 2020	TA 2021	MUUTOS TA 2020- 21	TS 2022	TS 2023
Liikevaihto	3 338 486	3 418 940	3 382 691	-1,06 %	3 318 364	3 203 053
Ostot	0	0	0		0	0
Henkilöstökulut	-308 015	-310 020	-364 000	17,41 %	-383 008	-337 948
Poistot	-521 134	-492 250	-654 117	32,88 %	-430 843	-408 007
Kiinteistön hoitoku- lut	-2 016 612	-2 018 490	-2 019 152	0,03 %	-2 030 876	-1 913 131
Luovutusvoitto/ tappio	0	0	0		-112 660	-64 710
Luottotappiot ja oi- kaisuerät	-3 298	0	0		0	0
Kiinteistön muut ku- lut	-8 827	-10 030	-11 169	11,36 %	-123 683	-75 717
Liikevoitto	480 600	588 150	334 253	-43,17 %	349 954	468 250
Verot	0	0	0		0	0
Rahoitustuotot/kulut	-158 895	-164 900	-120 658	-26,83 %	-79 922	-70 188
Voitto/tappio ennen tilinpäätösiirtoja	321 706	423 250	213 594	-49,53 %	270 031	398 061
Tilinpäätössiirrot	-311 373	-423 250	-213 594	-49,53 %	-270 031	-398 061
Voitto/tappio	10 333	0	0		0	0
Asuintalovaraukset	2 969 815	3 393 065	3 606 659	6,30 %	3 876 690	4 274 750

RAHOITUSLASKE LMA €	TP 2019	TA 2020	TA 2021	MUUTOS TA 2020- 21	TS 2022	TS 2023
Liikevaihto	3 338 486	3 418 940	3 382 691	-1,06 %	3 318 364	3 203 053
Muut tuotot (myyn- nit)	0	0	0		40 000	10 000
Korkotuotot	6 806	0	0		0	0
Nostetut luotot	55 000	0	0		0	0
Sijoitustuotot	0	0	0		0	0
Rahanlähteet yh- teensä	3 400 292	3 418 940	3 382 691	-1,06 %	3 358 364	3 213 053
Rahan käyttö						
Kiint.hoito+henk. kulut	-2 336 752	-2 338 540	-2 394 321	2,39 %	-2 424 908	-2 262 086
Korko/rah.kulut	-165 701	-164 900	-120 658	-26,83 %	-79 922	-70 188
Investoinnit	-21 346	0	0		0	0
Lainojen lyhennyk- set	-916 740	-911 380	-904 495	-0,76 %	-821 451	-816 406
Verot	0	0	0		0	0
Rahan käyttö yh- teensä	-3 440 539	-3 414 820	-3 419 475	0,14 %	-3 326 281	-3 148 680
Toimintapääoman muutos	-40 247	4 120	-36 784	-992,80 %	32 084	64 373
Rahavarat 31.12	162 573	166 693	33 216	-80,07 %	65 300	129 673
Rahavarat 1.1	0	162 573	70 000	-56,94 %	33 216	65 300

Lainanantaja	Lainat 1.1.2021	Korot	Lyhennykset
Rahalaitoslainat	8 441 126	79 916	791 158
Eläkelainat	145 200	1 234	18 150
Kiuruveden kaup/Valt.kontt.	19 236	148	6 300
Kaupungin lainat	427 703	7 307	88 887
Korkosuojaus		32 000	
Yhteensä	9 033 265	120 605	904 495
Lainojen korot ja lyhennykset yhteensä			1 025 100

4. KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2022-2023

Väestön väheneminen asettaa haasteen pitää käyttöasteen riittävän korkeana. Ja sen johdosta joudutaan edelleen asuntoja vähentämään purkamalla tai myymällä.

Toiminnan keskittyminen asuntojen vuokraukseen vaatii muiden tilojen vähentämistä myymällä tai purkamalla. (Terveystalo)

KIURUNKULMAN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT

Riski	Todennäköisyys	Merkitys/ Vaikutus	Nykyiset hallintakeinot	Nykyisen	Tulevat hallintakeinot	Yhteyshenkilö
Henkilökunnan äkillinen pitkä sairausloma	Epätodennäköinen	Suuri	Henkilökunta hallitsee osittain toisten	Kohtalainen	Yhteistyö samaa ohjelmaa käyttäjien kanssa	Toimitusjohtaja
Tulipalo	Epätodennäköinen	Suuri	Palomääräysten noudattaminen	Kohtalainen	Käyttäjien opastus	Toimitusjohtaja
Vesivahinko	Todennäköinen	Pieni	Ei varauduttu, vakuutukset	Riittämätön	Kuntotutkimukset	Toimitusjohtaja
Katkos tietoliikenneyhteyksissä	Epätodennäköinen	Suuri	Ei mahdollisuutta varautua	Riittämätön	Ulkopuolinen toimija, ei mahdoll. vaikuttaa	Toimitusjohtaja
Väkivalta asiakkaiden taholta kiinteistöissä ja toimistossa	Epätodennäköinen	Suuri	Henkilökohtaiset turvavälineet, varovaisuus	Kohtalainen	Opastus asiakkaan kohtaaaminen, koulutus	Toimitusjohtaja
Yleisavainten katoaminen	Epätodennäköinen	Suuri	Avainkaapit, avainkuittaukset	Kohtalainen	Uudet sarjoitukset	Toimitusjohtaja
Vuokralaisten muutto muualle	Todennäköinen	Suuri	Kohtuullinen vuokrataso	Riittämätön	Vaikea hallita	Toimitusjohtaja

KIURUVEDEN YRITYSKIINTEISTÖT OY

TALOUSARVIO 2021

YLEISTÄ YHTIÖSTÄ

Toiminta-ajatus

Kiuruveden Yrityskiinteistöt Oy on Kiuruveden kaupungin 100 % omistama yhtiö.

Yhtiön toimiala on Kiuruveden Kaupungin elinkeinon edistäminen rakentamalla yritysten ja muutoin hankkimalla yritysten käyttöön rakennuksia ja toimitiloja sekä vuokraamalla ja lunastamalla niitä yksityisille yrityksille, osallistumalla tuotekehityshankkeisiin, harjoittamalla elinkeinoelämän tutkimusta, suunnittelua sekä järjestämällä koulutusta ja konsultointia, sekä osallistumalla muutoinkin elinkeinotoiminnan yleisten edellytysten kehittämiseen Kiuruvedellä. Yhtiö voi omistaa ja hallita kiinteistöjä ja arvopapereita sekä käydä niillä kauppaa.

Kiuruveden kaupunkistrategia

Kiuruveden kaupungin kaupunkistrategian mukaan päästrategian yksi painopistealue on yritykset ja työpaikat. Tämän painopistealueen tavoitteena on muun muassa, että yrityksille on tarjolla ajanmukaisia toimitiloja.

Teollisuustilojen vuokraaminen on osa kaupungin elinkeinopalveluja, jotka kuuluvat kaupungin omiin palveluihin. Kaupunkistrategian mukaan omien palvelujen yhtenä tavoitteena on, että kaupungin kiinteistöt ovat kunnossa ja tehokkaassa käytössä. Strategian mukaisena toimenpiteenä kiinteistöjä hoidetaan suunnitelmallisesti ja yritysten tilantarpeista huolehditaan.

TOIMINTASTRATEGIA 2021

Teollisuushallien hallittu vähentäminen

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2021

1. Kiinteistöjen arvojen säilyttäminen

Kaikkia yhtiön kiinteistöjä hoidetaan hyvin, tavoitteena kiinteistöjen toiminnallisen käytön varmistaminen.

2. Energiatehokkuuden parantaminen

Alennetaan kiinteistöjen käyttökustannuksia, huomiota kiinnitetään erityisesti energian säästämismahdollisuuksiin.

Tavoitteena kiinteistökustannusten 5 % säästö v.2020 toteutumaan suunnitelmakauden loppuun mennessä.

3. Asiakastyytyväisyys / -kokemus

Yhtiö tekee vuosittain asiakastyytyväisyys kyselyn ja panostaa tiedottamiseen mm. järjestämällä infotilaisuuksia

4. Kilpailukykyinen vuokra

Yhtiö seuraa seutukunnan vuokratasoja. Vuokrat pidetään kilpailukykyisinä.

5. Toimitilojen käyttöaste

Tyhjiä teollisuustiloja markkinoidaan tehokkaasti käyttöastetavoitteena vähintään 80 %.

Tunnusluvut vuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022–2023

TUNNUSLUVUT	TP 2019	TP 2020 ENN.	TA 2021	MUUTOS TA 2020-21	TS 2022	TS 2023
Vuokrattavat m ²	13 711	13 711	12 309	-11,97 %	11 592	11 592
Halleja	10	10	9	-10,00 %	8	8
Vuokratulot €	562 853	475 692	397 842	-16,37 %	444 843	453 740
Vuosikorjaukset	-10 230	-21 145	-21 534	1,84 %	-21 763	-22 198
Lämmitys	-104 526	-94 000	-103 000	9,57 %	-105 060	-107 161
Vesi ja jätevesi	-11 663	-8 015	-7 315	-8,73 %	-7 380	-7 527
Sähkö	-170 661	-157 703	-161 032	2,11 %	-154 029	-157 109
Jätehuolto	-5 765	-3 391	-3 391	0,00 %	-3 459	-3 528
Käyttöaste	76,19 %	76,61 %	77,47 %	1,13 %	81,84 %	81,84 %
Liikevoitto-%	79,00 %					
Omavaraisuusaste-%	15,10 %					
Oman pääoman tuotto-%	73,80 %					
Sijoitetun pääoman tuotto-%	9,20 %					

Taloudelliset tavoitteet vuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022–2023

TULOSLASKELMA €	TP 2019	TP 2020 ENN.	TA 2021	MUUTOS TA 2020-21	TS 2022	TS 2023
Liikevaihto	1 099 502	574 350	498 506	-13,21 %	544 410	555 298
Ostot						
Henkilöstökulut	-769	0	0		0	0
Poistot	-373 233	-176 384	-129 225	18,18 %	-113 355	-107 729
Kiinteistön hoitokulut	-653 183	-580 647	-465 632	-19,81 %	-508 335	-514 669
Luovutusvoitto/tappio	0	54 681	0	-100,00 %	0	0
Luottotappiot ja oikaisuerät	-18 472	0	0		0	0
Kaupungin lainan alaskirjaus		172 392				
Kiinteistön muut kulut	0	0	0		0	0
Liikevoitto	553 845	44 392	-96 351	-143,4 %	-77 280	-67 100
Verot	56	0	0		0	0
Rahoitustuotot/kulut	-50 277	-45 000	-31 048	-31,01 %	-27 125	-25 171
Satunnaiset erät (avustus)	500 000	350 000	0	-100,00 %	0	0
Tilikauden voitto (tappio)	503 624	349 392	-127 399	-136,46 %	-104 405	-92 271

RAHOITUSLASKELMA A €	TP 2019	TP 2020 ENN.	TA 2021	MUUTOS TA 2020- 21	TS 2022	TS 2023
Liikevaihto	1 099 502	574 350	498 506	-13,21 %	544 410	555 298
Muut tuotot (avustukset)	500 000	350 000	0	-100,00 %	0	0
Muut tuotot (myynnit)	0	71 500	700 000	879,02 %	650 000	400 000
Korkotuotot	157	0	0		0	0
Nostetut luotot	0	0	0		0	0
Siirtosaamiset	0	438 977	0	-100,00 %	0	0
	0	0	0		0	0
Rahanlähteet yhteensä	1 599 659	1 434 828	1 198 506	-16,47 %	1 194 410	955 298
	0	0	0		0	0
Rahan käyttö	0	0	0		0	0
Kiint.hoito+henk. kulut	-672 424	-580 647	-465 632	-19,81 %	-508 335	-514 669
Korko/rah.kulut	-50 434	-45 000	-31 048	-31,01 %	-27 125	-25 171
Investoinnit	0	-50 000	0	-100,00 %	0	0
Lainojen lyhennykset	-620 454	-620 454	-668 654	7,77 %	-807 043	-398 967
Verot	56	0	0		0	0
Rahan käyttö yhteensä	-1 343 256	-1 296 101	-1 165 334	-10,09 %	-1 342 503	-938 807
Toimintapääoman muutos	256 403	138 727	33 172	-76,09 %	-148 093	16 491
Rahavarat 31.12	110 853	249 580	282 752	13,29 %	134 659	151 149
Rahavarat 1.1		110 853	249 580	125,14 %	282 752	134 659

Lainojen hoitokulut vuonna 2021

Lainanantaja	Lainat 1.1.2021	Korot	Lyhennykset
Rahalaitoslainat	2 172 888	19 842	311 904
Kuntarahoitus Oyj	1 335 500	3 206	356 750
Kaupungin lainat	800 000	8 000	
Yhteensä	4 308 388	31 048	668 654
Lainojen korot ja lyhennykset yhteensä 2021			699 702

5. KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUVUOSINA 2022-2023

Korjausvelan ja lainojen lyhentämiseksi yhtiö joutuu myymään teollisuushalleja.

KIURUVEDEN YRITYSKIINTEISTÖT OY:N MERKITTÄVIMMÄT RISKIT

Riski	Todennäköisyys	Merkitys	Nykyiset hallintakeinot	Nykyisen	Tulevat hallintakeinot	Yhteyshenkilö
		Vaikutus		hallinnan taso		
Kiinteistöjen kunto	Todennäköinen	Suuri	Vuosikorjaukset	Riittämätön	Kuntokartoitukset ja peruskorjaukset	Toimitusjohtaja
Kiinteistöjen palo-, ilki- valta- ja varkausvahingot	Epätodennäköinen	Suuri	Vakuutukset ajantasalla, hälytys- ja vartiointipalvelu	Riittävä	Vakuutusten sekä hälytys- ja vartiointipalvelujen ajantasalla pitäminen	Toimitusjohtaja
Luottotappiot	Epätodennäköinen	Pieni	Perintätoimet	Riittävä	Perintätoimien tehostaminen	Toimitusjohtaja
Tyhjät tilat	Todennäköinen	Suuri	Tilojen markkinointi	Kohtalainen	Tilojen muutos yritys- toimintaan soveltuvaksi	Toimitusjohtaja
Epäterveet kiinteistöt	Todennäköinen	Suuri	Kiinteistöt myyntiin	Kohtalainejn	Omistajanvaihdos	Toimitusjohtaja
Maineriski	Epätodennäköinen	Pieni	Yrityksiin / vuokralaisiin pidetään yhteyttä, neuvotellaan	Riittävä	Palaverit ja tiedotustilaisuudet	Toimitusjohtaja
Kannattavuus	Todennäköinen	Suuri	Kustannusten pienentäminen	Riittävä	Kilpailutus, uudet toimintamallit	Toimitusjohtaja
Korkotason nousu	Epätodennäköinen	Pieni	Lainamäärän pienentäminen, rahoittajan valinta	Kohtalainen	Lainojen konvertointi ja korkosidonta	Toimitusjohtaja