



TAIVALKOSKEN KUNTA

TALOUSARVIO 2017
TALOUSSUUNNITELMA
2018 - 2019



TAIVALKOSKI
Tuhansien tarinoiden pitäjä

TALOUSARVIO 2017 JA TALOUSSUUNNITELMA 2018 – 2019

	Sivu
1. TAIVALKOSKI VUONNA 2016	2
1.1 Kunnan sijainti ja alue	2
1.2 Liikenneyhteydet	3
1.3 Väestö	3
1.4 Työllisyys ja työpaikat	5
2. TAIVALKOSKEN KUNTAKONSERNI	8
2.1 TAIVALKOSKEN KUNTA	9
2.1.1 Taivalkosken visio	9
2.1.2 Arvot	9
2.1.3 Toiminnan tavoite	9
2.1.4 Painoalueet	10
2.1.5 Strategiset päämäärät ja toimenpiteet päämäärien toteuttamiseksi	10
2.2. TYTÄRYHTIÖT	12
2.2.1 Kiinteistö Oy Koillismaakeskus	12
2.2.2 Kiinteistö Oy Siikataival	12
3. TAIVALKOSKEN KUNNAN TOIMINTA JA TALOUS 2017 – 2019	13
3.1 YLEISPERUSTELUT	13
3.2 KÄYTTÖTALOUSOSA	27
3.2.1 Keskusvaalilautakunta	27
3.2.2 Tarkastuslautakunta	29
3.2.3 Valtuusto	32
3.2.4 Kunnanhallitus	34
3.2.5 Sosiaali- ja terveyslautakunta	40
3.2.6 Sivistyslautakunta	46
3.2.7 Tekninen lautakunta	59
3.2.8 Toimielinten toimintakatteet	67
3.3 TULOSLASKELMAOSA	68
3.4 INVESTOINTIOSA	70
3.5 RAHOITUSOSA	73
3.6 KAAVOITUSOHJELMA VUOSILLE 2017 – 2019	74
Liite	
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	76

TALOUSARVIO 2017 JA TALOUSSUUNNITELMA 2018 – 2019

1. TAIVALKOSKI VUONNA 2016

1.1 Kunnan sijainti ja alue

Vuonna 1879 perustettu Taivalkosken kunta sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan maakunnassa ja Koillismaan seutukunnan alueella, johon luetaan kuuluvaksi Kuusamon kaupunki ja Taivalkosken kunta. Luonnonmaantieteellisesti ja kuntarakenteellisestikin samankaltaisia alueita on sekä alueen etelä- että pohjoispuolella. Koillismaan luonnon monipuolisuus ja rikkaus on perustana alueen kehittämiselle valtakunnallisesti tärkeänä luonto- ja vapaa-ajanalueena.

Pitkistä etäisyyksistä huolimatta alueen kehittämisen edellytyksenä ovat olleet varsin hyvät ulkoiset liikenneyhteydet, muun muassa säännöllinen lentoliikenne ja hyvin kehittynyt tietoliikenne. Liikenneyhteydet perustuvat pääosin toimiviin tieyhteyksiin.

Taivalkosken kunta rajoittuu lännessä Pudasjärven, idässä Kuusamon, pohjoisessa Posion ja etelässä Suomussalmen kuntiin. Kunnan kokonaispinta-ala on 2.651 neliökilometriä, josta vesipinta-ala on 213 neliökilometriä eli 8,0 %. Kunnan asukasluku vuoden 2015 lopussa oli 4.199 henkeä. Asukastiheys oli 1,72 asukasta maaneliökilometriä kohti.

Taivalkosken kunta sijaitsee vedenjakajaseudulla, vesistöjen rikkomassa vaihtelevassa vaaramaastossa, jossa korkeudet merenpinnasta vaihtelevat 150 metristä 420 metriin. Kunnan alueelle ovat luonteenomaisia lukuisat järvet, lammet, joet ja purot, joiden varsilta löytyy erämaa-alueita. Soita Taivalkoskella on yli 30 % maa-alasta.

Kunnan luonnonolot tarjoavat erinomaiset mahdollisuudet muun muassa retkeilyyn, patikointiin, melontaan, virkistyskalastukseen, metsästyksen, marjastukseen ja sienestukseen. Vesistö- ja ilmasto-olosuhteet mahdollistavat myös kalatalouden harjoittamisen. Taivalkoski on poronhoitoaluetta. Kunnan alueella harjoitetaan porotaloutta.

Taivalkoskella on runsaat metsävarat. Metsämaata on 166.000 hehtaaria. Tästä Metsähallitus omistaa runsaat 60 %. Metsämaasta talousmetsien ulkopuolella on 15.400 hehtaaria. Talousmetsien ulkopuolisista alueista lakisääteisiä suojelualueita on noin 11.000 hehtaaria. Suojeluun varattua metsämaata on lisäksi yhteensä 18.160 hehtaaria. Metsämaista retkeily- ja virkistysalueita on 4.700 hehtaaria eli 2,83 %. Kunnan alueella on kansainvälisesti kiinnostavia malmiesiintymiä. Taivalkosken Saarijärvellä (meteoriittikraaterijärvi) sijaitsee geologisesti harvinaislaatuinen saviesiintymä.

lijoen vesistö tarjoaa runsaasti kalataloudellisia ja virkistyskäytöllisiä ja matkailun kehittämismahdollisuuksia.

1.2 Liikenneyhteydet

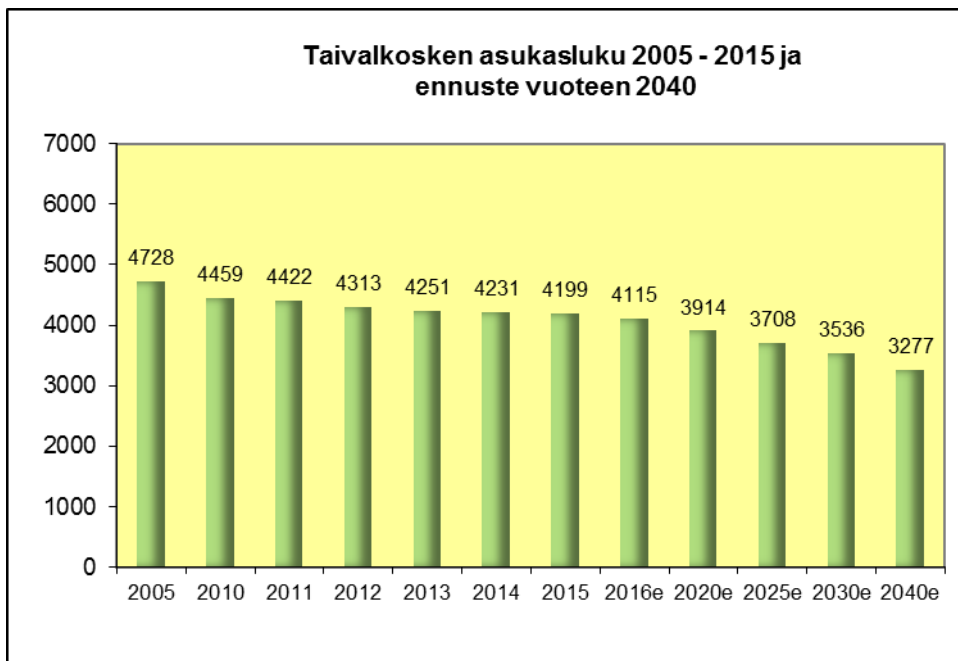
Taivalkoski sijaitsee valtateiden nro 20 ja 5 varrella. Keskustaajama on valtatie nro 20 vaikutuspiirissä. Lähimmät reittiliikennelentokentät sijaitsevat 70 kilometrin päässä Kuusamossa ja noin 170 kilometrin päässä Oulunsalossa. Lähin satama on Oulussa. Julkinen henkilöliikenne kunnan alueella ja alueelta hoidetaan pääasiassa linja-autoilla. Taivalkoskella sijaitsee Kontiomäen – Taivalkosken radan pääteasema. Mainitulla rataosuudella ei ole tällä hetkellä liikennettä.

Kunnan hallinnolliset yhteydet suuntautuvat pääosin Oulun kaupunkiin, jossa sijaitsevat valtion viranomaisten palvelut.

Taivalkosken kunta on jaettu kyliin, koulupiireihin ja äänestysalueisiin. Koulupiirejä on yhteensä kaksi: Kirkonkylä, Huttu ja Kirkonkylän peruskoulun 7. - 9. luokkien koulupiirinä on koko kunta. Äänestysalueita on viisi: Huttu, Jurmu, Kirkonkylä eteläinen, Kirkonkylä pohjoinen ja Metsäkylä.

Kuntasuunnittelussa kunnan alue on jaettu seuraaviin tilastoalueisiin:
01 Keskustaajama ja sen lähiympäristö, 02 Asutusalue, 03 Kurtti, 04 Jurmu, 05 Parviainen, 06 Loukusa, 07 Virkkunen, 08 Inkee, 09 Kosto, 010 Huttu, 011 Tyrämäki, 012 Jokijärvi, 013 Polo, 014 Pisto ja 015 Metsäkylä.

1.3 Väestö



Lähde: Tilastokeskus, väestötilastopalvelu

Taivalkosken asukasluku vuodenvaihteessa 2015 – 2016 oli 4.199, joista miehiä 2.230 ja naisia 1.969. Ennusteen mukaan väkiluku alittaa vuoden 2020 vaiheilla 4.000 asukkaan rajan.

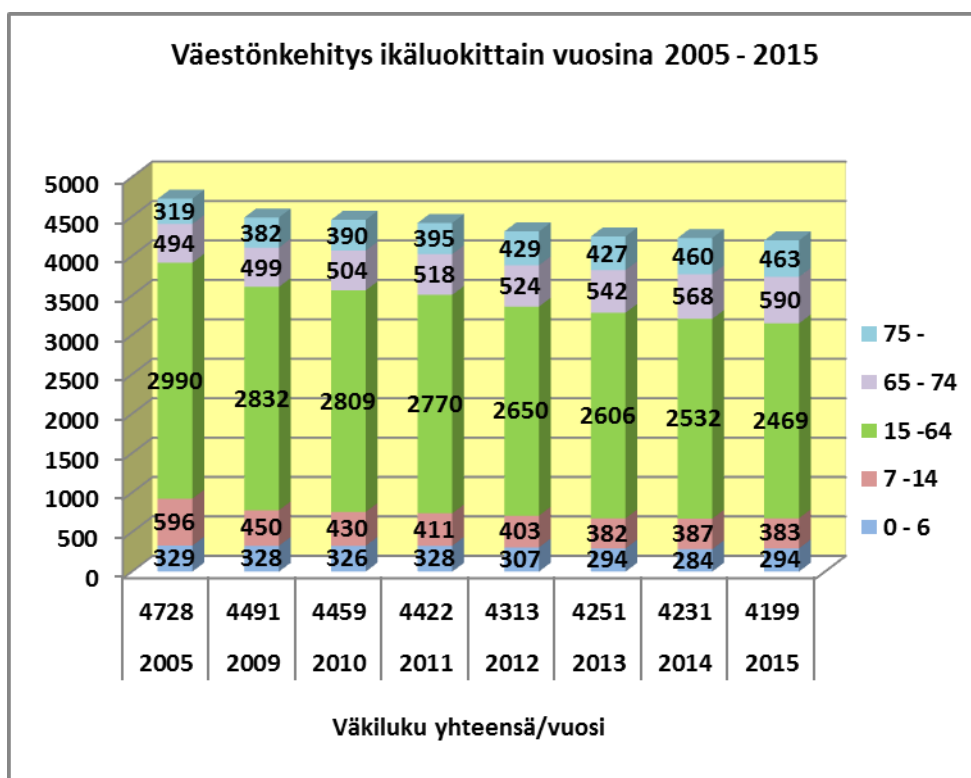
Tilastokeskuksen tietojen mukaan vuonna 2015 Taivalkoskella syntyi 36 ja kuoli 58 henkilöä, kuntaan muutti 190 henkilöä ja kunnasta muutti pois 196 henkilöä, maahanmuuton ja maastamuuton erotus -4, joten väestön kokonaismuutos on -32 henkilöä.

Väestön ikärakenne 31.12.2015, %

Ikäluokka	0-6	7-14	15-64	Yli 65-v
Koko maa	7,6	8,7	63,2	20,5
Pohjois-Pohjanmaa	9,5	10,8	62,2	17,4
Kuusamo	6,9	8,6	61,0	23,4
Taivalkoski	7,0	9,1	58,8	25,1

Lähde: Tilastokeskus, väestötilastopalvelu

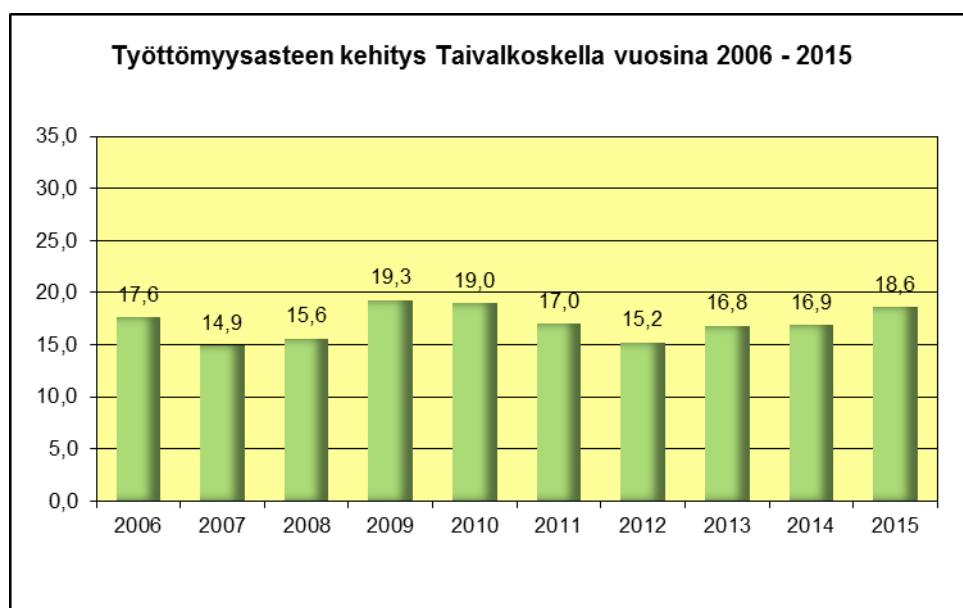
Taivalkosken ikäluokat 2005 – 2015



Lähde: Tilastokeskus, väestötilastopalvelu

Taivalkosken kunnan väestön ikärakenne on nykyisellään vielä huomattavan tasapainoinen. Ikärakennetta on viime vuosina muuttanut ja tulee edelleen muuttamaan syntyvyyden aleneminen, muuttoliike ja keskimääräisen eliniän piteneminen. Nuorten ikäluokkien osuus tulee laskemaan ja vanhojen ikäluokkien kasvamaan.

1.4 Työllisyys ja työpaikat

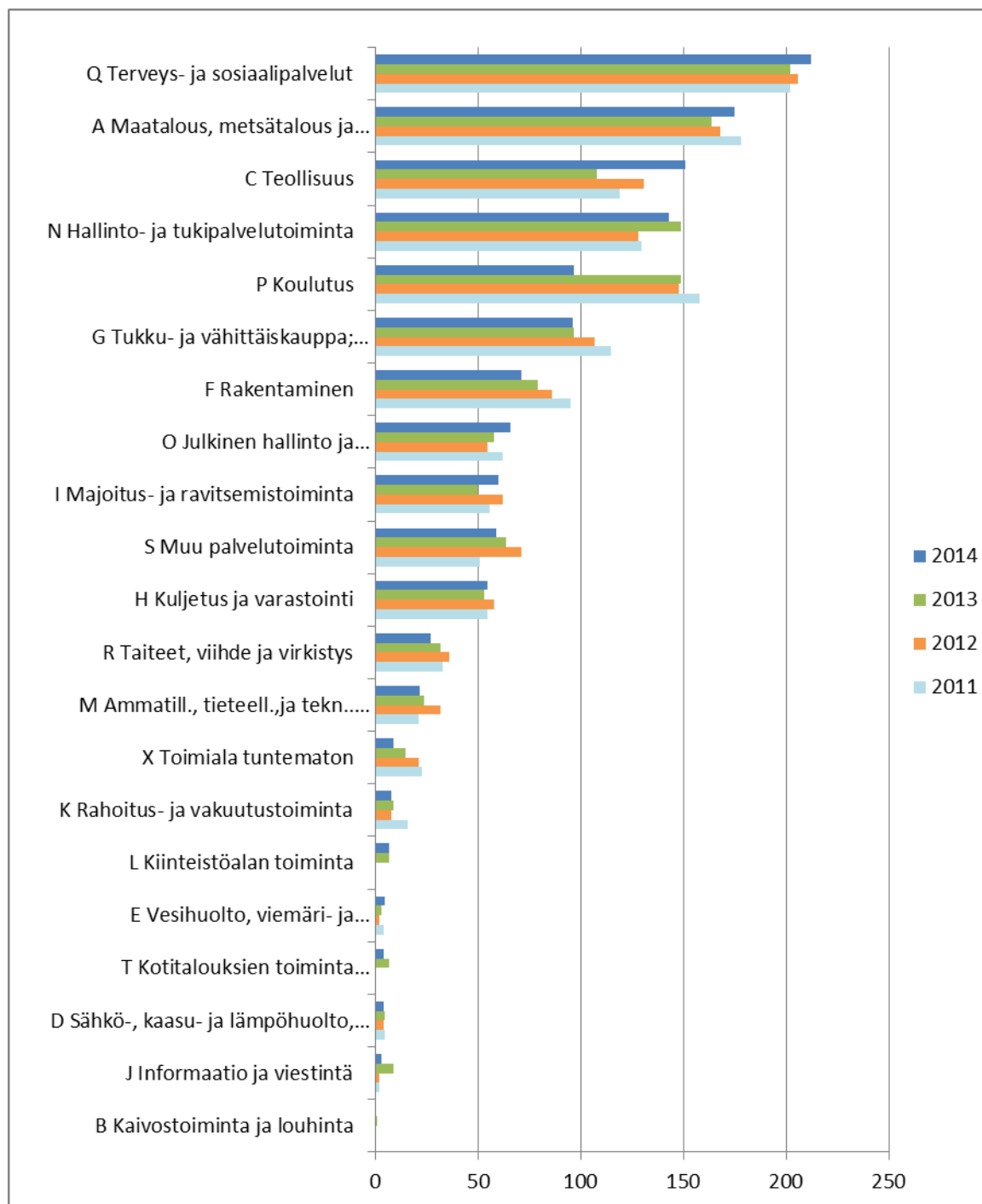


Lähde: TEM, työvälitystilasto

Pohjois-Pohjanmaan maakunnan keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2015 oli 15,4 %. Taivalkosken kunnan keskimääräinen työttömyysaste oli Pohjois-Pohjanmaan maakunnan toiseksi korkein. Viimeisten kymmenen vuoden aikana työttömyysaste on vaihdellut 14,9 % ja 19,3 % välillä. Maakunnan korkein työttömyysaste vuonna 2015 oli lissä, jossa keskimääräinen työttömyysaste oli 18,7 %. Kuusamossa keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2015 oli 15,3 % ja Pudasjärvellä 17,5 %. Taivalkoskella oli avoimia työpaikkoja vuonna 2015 keskimäärin 13.

Elinkeinorakenne 2011 – 2014

Terveys- ja sosiaalipalvelut, maa- ja metsätalous, teollisuus, hallinto- ja tukipalvelutoiminta ovat suurimmat toimialat, joissa alueella käydään työssä. Taivalkoskella oli vuonna 2014 työssäkäyviä (työpaikkoja) 1274 ne jakaantuivat toimialoittain alla kuviossa näkyvällä tavalla.



Lähde: Tilastokeskus, väestötilastopalvelu

Alueella työssäkäyvät (työpaikat) toimialoittain Taivalkoskella 2011 – 2014

Väestöllinen huoltosuhde

	Koko maa	Pohjois-Pohjanmaa	Lappi	Kuusamo	Posio	Salla	Taivalkoski
1999	49,4	51,9	49,8	54,3	51,4	56,4	56,4
2000	49,4	51,8	50,2	54,4	51,4	57,6	57,0
2001	49,5	51,6	50,6	54,8	52,3	58,2	57,7
2002	49,6	51,6	51,0	54,8	52,9	58,9	59,4
2003	49,7	51,8	51,3	55,1	53,2	60,0	58,5
2004	50,0	52,1	51,5	54,6	53,5	61,6	58,8
2005	49,8	52,1	51,2	54,9	53,9	61,4	58,1
2006	50,5	52,9	51,9	55,8	56,5	63,6	58,7
2007	50,1	52,8	51,6	55,6	57,3	62,7	58,7
2008	50,3	53,1	51,8	55,2	58,3	63,2	59,2
2009	50,6	53,4	51,8	55,2	57,5	64,1	58,6
2010	51,6	54,2	52,5	55,7	59,2	64,2	58,7
2011	52,9	55,5	54,2	57,0	61,4	65,5	59,6
2012	54,3	56,8	55,8	58,7	64,5	66,5	62,8
2013	55,8	58,2	57,6	60,2	70,1	70,6	63,1
2014	57,1	59,4	59,6	61,8	75,0	74,9	67,1
2015	58,3	60,6	61,4	64,2	77,4	80,0	69,6

Lähde: Tilastokeskus

Väestöllinen eli demografinen huoltosuhde on alle 15-vuotiaiden ja 65+ vuotta täyttäneiden määrän suhde 15 – 64-vuotiaiden määrään (lapsia ja vanhuksia 100 työikästä kohti). Tilastokeskuksen ennusteen mukaan väestöllinen huoltosuhde heikkenee lähitulevaisuudessa merkittävästi koko maassa. Alla olevassa taulukossa on Tilastokeskuksen ennustama väestöllinen huoltosuhde vuoteen 2035 saakka.

Huoltosuhde	2016	2020	2025	2030	2035
Alue					
Koko maa	59,3	63,3	66,4	69,2	70,4
Pohjois-Pohjanmaa	67,8	65,9	69,1	71,8	73,1
Lappi	63,1	70,8	77,8	82,6	82,8
Kuusamo	66,7	77,8	91,0	103,6	107,8
Taivalkoski	71,9	84,3	96,6	110,6	116,7
Posio	81,1	98,1	115,5	129,5	130,1
Salla	82,6	100,1	122,1	142,3	142,0

2. TAIVALKOSKEN KUNTAKONSERNI

Kuntakonserni määritellään kuntalain (410/2015) 6 §:ssä, jonka mukaan: *Yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain (1336/1997) 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on **kunnan tytäryhteisö**. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa **kuntakonsernin**.* Mainitun pykälän perusteella Taivalkosken kuntakonserniin kuuluvat emoyhteisönä Taivalkosken kunta ja tytäryhtiöinä seuraavat yhtiöt:

Tytäryhtiöt

- Kiinteistö Oy Koillismaakeskus, kunnan omistusosuus 100 %
- Kiinteistö Oy Siikataival, kunnan omistusosuus 100 %

Kuntalain (365/1995) 13 §:n (lainmuutos 27.4.2007/519) mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista.

Suunnitelmakautta koskevat kuntakonsernin tärkeimmät strategiset linjaukset ja tavoitteet:

- Toiminta on järjestetty laadukkaasti, taloudellisesti ja tehokkaasti. Kunnan tasapainoinen palvelujärjestelmä muodostuu omasta tuotannosta, ostopalveluista sekä muiden tuottamista palveluista.
- Kuntakonsernissa toteutetaan omistajaohjauksen periaatteita ja tytäryhtiöt toteuttavat kunnan toimintapolitiikkaa (henkilöstöpolitiikka, hyvä hallintotapa, arvioitavien kohteiden ja tunnuslukujen määrittely jne.).

Konsernijohton (kunnanhallitus ja kunnanjohtaja) tavoitteet tytäryhtiöiden valvonnassa

- 1) Konsernijohton tulee huolehtia, että tytäryhtiöt noudattavat kuntakonsernille hyväksytyjä konserniohjeita.
- 2) Tarvittaessa konsernijohto ohjeistaa kunnan edustajia muodostamaan kunnan kanta tytäryhtiöiden yhtiökokouksessa.
- 3) Tarvittaessa konsernijohto ohjeistaa kunnan edustajia, jotka toimivat tytäryhtiöiden hallituksissa.

Tytäryhtiöiden hallituksissa toimivien kunnan edustajien tavoitteet

- 1) Huolehtivat, että tytäryhtiöiden hallitusten päätöksiä tehtäessä otetaan huomioon yhtiön edun lisäksi myös kunnan etu.
- 2) Tarvittaessa ovat yhteydessä konsernijohtoon ennen asian ratkaisemista tytäryhtiön hallituksessa.
- 3) Huolehtivat, että tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa tai muutoin tytäryhtiölle esittämät vaatimukset tulevat täytetyiksi.

2.1 TAIVALKOSKEN KUNTA

2.1.1 Taivalkosken visio

Taivalkoski on tietopalveluiden ja teollisuuden modernia maaseutua kansainvälistyvän luontomatkailualueen keskellä. Sen menestystekijöitä ovat koillismaalainen puhdas luonto sekä metsissä ja maan uumenissa olevat luonnonvarat, ahkerat, vastuuntuntoiset ja yhteistyöhön sitoutuvat asukkaat, ajanmukaiset ja laajat yhteydet elinkeinonelämän toimijoihin sekä päätalolainen kulttuuri.

2.1.2 Arvot

- Asukas- ja asiakaslähtöisyys
- Tuloksellisuus ja vaikuttavuus
- Yrittäjäisyys ja yritteliäisyys

2.1.3 Toiminnan tavoite

Taivalkosken kehittämisen päätavoitteet vuoteen 2019

- Kunnan elinkeinotoiminnan toteuttamisessa keskeisin tavoite on työllisyyden parantaminen. Taivalkosken työttömyysaste on maakunnan korkeimpia. Elinkeino poliittinen työryhmä seuraa tilannetta tarkkaan ja tilanteen korjaamiseksi kunta käyttää kaikkia mahdollisia keinoja, mukaan lukien työllistävien investointien priorisointi.
- Talouden tasapainoon ja kustannusten hallintaa tulee kiinnittää koko suunnittelu- kauden ajan erityistä huomiota.
- Suunnittelukauden investointien omarahoitusosuus pyritään kattamaan poistoilla. Elinkeino poliittisten investointien takaisin maksu voidaan kuitenkin kytkeä esimerkiksi vuokriin.
- Kunnan palvelutuotanto järjestetään siten, että myös kehittämistoimiin jää resursseja. Kuntapalveluiden määrää ja laatua arvioidaan ja priorisoidaan.
- Kunnan palveluiden tuotantomarkkinat avataan kilpailulle siten, että se on läpinäkyvää, ja hyödynnetään yksityistä ja kolmatta sektoria. Ostettavissa palveluissa arvioidaan kokonaisuhyöty omaan tuotantoon verrattuna.
- Kuntalaiset ovat aktiivisia, oma-aloitteisia ja yritteliäitä. Palvelujen tuotannossa ja järjestämisessä tavoitteena on kuntalaisten omatoimisuuden ja yritteliäisyyden lisääminen.
- Kuntaimagon ja tunnettavuuden parantamiseen kiinnitetään huomiota; elinkeinoelämä, matkailijat ja paluumuuttajat kiinnostuvat Taivalkoskesta sijoittumispaik- kana.
- Taivalkosken vahvaa kulttuurista identiteettiä hyödynnetään kuntamarkkinoinnis- sa.

2.1.4 Painoalueet

Kunnan toiminnan keskeisinä painoalueina suunnitelmakaudella ovat:

- Palveluiden saatavuuden, laadun ja vaikuttavuuden turvaaminen.
- Kuntatalous:
 - Kuntalaisille tarjottavat palvelut pidetään kilpailukykyisinä.
 - Kehittämistoimintaan ja investointeihin tulee osoittaa riittävä omarahoitus, jotta rakennerahaston ja muun ulkopuolisen rahoituksen mahdollisuudet tarpeellisiin ja hyödyllisiin hankkeisiin voidaan hyödyntää.
- Elinkeinoelämä
 - Pienyrittäjien toimintaedellytysten turvaaminen.
 - Olemassa olevien yritysten tuki.
 - Uusien elinkeinojen toimintaedellytysten parantaminen (esim. kaivannais- ja energiateollisuus).

2.1.5 Strategiset päämäärät ja toimenpiteet päämäärien toteuttamiseksi

Kunnan palvelujen strategiset päämäärät ja toimenpiteet päämäärien toteuttamiseksi on kuvattu **palvelustrategiassa**.

1. Palvelujen saavutettavuus

Kunnan palvelut järjestetään lähellä kuntalaisia, laadukkaasti ja taloudellisesti kestävällä pohjalla. Muiden kuntien kanssa tehtävän yhteistyön tavoitteena on varmistaa kunnassa ja alueella riittävä ja kilpailukykyinen palvelutaso ja sen kustannustehokkuus. Palvelut tuotetaan asiakaslähtöisesti kunnan omana työnä, kuntayhteistyöllä tai ostopalveluna. Palveluiden laatua, tehokkuutta ja vaikuttavuutta arvioidaan jatkuvasti. Muiden kuin lähipalveluiksi määriteltyjen palvelujen tuottamisessa laatu ja kustannustehokkuus ovat määrääviä tekijöitä.

Toimenpiteet

- 1) Hallintokunnissa toteutetaan säännöllistä asiakaslähtöistä arviointia osana peruspalvelujen toimintojen ohjaamista ja kehittämistä.
- 2) Kartoitetaan jatkuvasti vaihtoehtoisia palvelujen tuottamismalleja.

2. Suunnitelmallinen kehittäminen osana toimintaa

Kunnan palvelujen tuotanto järjestetään siten, että henkilöstön kouluttautumiseen ja toiminnan pitkäjänteiseen kehittämiseen jää vuosittain taloudellista liikkumavaraa. Tavoitteena on palvelutuotannon strategisen ja taloudellisen ohjauksen selkeyttäminen.

Toimenpiteet

- 1) Kunnan pidemmän aikavälin strategista suunnittelua ja johtamista vahvistetaan osana vuosittaista kuntasuunnitteluprosessia.
- 2) Valtuusto määrittelee hallintokunnille toiminnan arvioitavat kohteet valtuustokausittain.
- 3) Hallintokunnat varaavat omissa budjeteissaan resurssit hankkeiden toteuttamiseen ja riittävän ohjauksen niiden tuloksellisuuden varmistamiseksi.

- 4) Seuraavan valtuustokauden alusta otetaan käyttöön valtuustokauden kehittämistä ohjaava valtuustosopimus.

3. Kuntalaisten omatoimisuus ja osallistuminen

Palvelujen tuotannossa ja järjestämisessä tavoitteena on kuntalaisten omatoimisuuden tukeminen. Omatoimisuudella tarkoitetaan asukkaiden oman elämän hallintaa ja aktiivista osallistumista itseä ja kuntaa koskevien asioiden hoitoon.

Toimenpiteet

- 1) Tuetaan nuorten osallistumista edistävien toimintamuotojen vakiintumista kunnassa (esim. nuorten edustajisto ja toimintaryhmät).
- 2) Tuetaan järjestöjen ja yhteisöjen aktiivista toimintaa erityisesti sivukylillä (esim. nuorisotyö, vanhusten kotona asumisen tukeminen).
- 3) Edistetään yritystoiminnan syntymistä sivukylien palvelujen parantamiseksi (esim. vanhusten ruokapalvelut, kesäasukkaiden, ikääntyneiden ja muiden tarvitsevien kiinteistöhuolto).

4. Tietotekniikka uudistaa ja täydentää palvelumuotoja

Palvelujen järjestämisessä hyödynnetään tietotekniikan mahdollisuuksia ja tuetaan sähköisten palvelujen käyttöä. Palveluprosesseja uudistetaan ja perinteistä asiakaspalvelutoimintaa täydennetään kehittämällä ja toteuttamalla hallintokuntien omia ja niiden yhteisiä asiakaspalvelumuotoja verkkoon.

Sähköisiä palveluprosesseja kehitettäessä huomioidaan uudistuvan lainsäädännön vaatimukset.

Toimenpiteet

- 1) Kunta edesauttaa nopean laajakaistayhteyden saamista kuntalaisille. Kylien Laajakaistan täydennysrakentamisessa huomioidaan väestökehitys, mökkiasutus ja etätyn mahdollisuudet sekä asennuksen tekniset edellytykset.
- 2) Sähköisten palvelujen kehittämisessä ja käyttöönotossa hyödynnetään osakkuutta Tierassa.
- 3) Kunnan käyttämien sähköisten palvelujen tuottajien taloudellisuus ja päällekkäisyys toiminnassa tarkastetaan.

5. Henkilöstö voimavarana

Henkilöstön työhyvinvoinnin ja osaamisen edistämisen sekä johtamisen kehittämisen tavoitteena on tehokkaasti toimiva, oppimisen ja uudistumisen mahdollisuuksia hyödyntävä organisaatio.

Toimenpiteet

- 1) Suunnitellaan ja toteutetaan vuosittain työhyvinvointia tukevat toimenpiteet ja hankkeet yhteistyössä henkilöstön (työyhteisötoimikunta ja toimialakohtaiset yhteistoimintaryhmät) ja työterveyshuollon kanssa.
- 2) Tehdään kattavia koko henkilöstöä koskevia henkilöstökyselyjä yhtenä työyhteisöjen kehittämisen työkaluna.
- 3) Toteutetaan vuosittain tarveanalyysiin pohjautuen esimiesvalmennusta.
- 4) Jatketaan ja kehitetään edelleen kehityskeskusteluprosessia.

2.2. TYTÄRYHTIÖT

2.2.1 Kiinteistö Oy Koillismaakeskus

Yhtiön toiminta-ajatus on määritelty yhtiön yhtiöjärjestyksessä ja se kuuluu:

Yhtiön toimialana on hallita Taivalkosken kunnan Taivalkosken kylässä sijaitsevaa Taivalkosken kunnalta vuokrattua korttelia nro 196 ja omistaa sille rakennettua monitoimirakennusta.

Yhtiö omistaa monitoimirakennuksen, jossa sijaitsevat hotelli- ja ravintolatilat, uimahalli- ja kuntosalitilat. Yhtiöjärjestyksen ja osakepääoman omistuksen nojalla tiloja hallitsee Taivalkosken kunta. Kunta on vuokrannut hotelli- ja ravintolatilat sekä kuntosalin yksityiselle yrittäjälle.

Toiminnalliset tavoitteet

Monitoimirakennuksen peruskorjaustarve määritetään ja sitä toteutetaan yhdessä vuokralaisen kanssa.

2.2.2 Kiinteistö Oy Siikataival

Yhtiön toiminta-ajatus on määritelty yhtiön yhtiöjärjestyksessä ja se kuuluu:

Yhtiön toimialana on omistaa tai vuokraoikeuden nojalla hallita kiinteistöjä ja omistaa niille rakennettavia asuintaloja.

Yhtiö omistaa vuokra-asuntoja yhteensä 211 kappaletta, joista suurin osa on aravalainoitettuja.

Toiminnalliset tavoitteet

Yhtiön talouden tervehdyttämisen jatkaminen kiinnittämällä erikoisesti huomiota vuokrasaataviin.

Puututaan aktiivisesti tyhjillään olevien asuntojen vuokraamiseen.

Peruskorjaustarpeen mukaisten korjaustoimenpiteiden toteuttaminen.

Jatketaan vaikeasti vuokrattavien suurten asuntojen muuttamista moderneiksi pienasunnoiksi.

Seurataan kiinteistökohtaisesti asuntojen tuottoa suhteessa kuluihin ja tehdään tarvittaessa ratkaisuja tappiollisten kohteiden realisoinneista tai purkamisesta.

3. TAIVALKOSKEN KUNNAN TOIMINTA JA TALOUS 2017 – 2019

3.1 YLEISPERUSTELUT

Talousarvioasetelma ja lähtökohdat

Kunnan talousarviosta ja -suunnitelmasta niiden rakenteesta, sisällöstä ja laadinnasta on säännökset kuntalaissa. Tämän lisäksi talousarviosta ja -suunnitelmasta antaa ohjeita ja suosituksia Suomen kuntaliitto. 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.

Uusi kuntalaki (410/2015) korostaa konserninäkökulmaa sekä kunnan toiminnan ja talouden ohjausta kokonaisuutena. Kuntakonserni sisältää kunnan oman organisaation, mukaan lukien kunnan liikelaitokset, sekä eri yhteisöt, joissa kunnalla on kirjanpitolain (1336/1997) tarkoittama määräysvalta. Kuntien talous- ja toimintatilastouudistus toteutetaan vuonna 2016. Uudistuksen jälkeen kuntatalouden tilan seurannan kannalta olennaiset tuloslaskelma- ja rahoituslaskelmatiedot saadaan myös kuntakonserneista.

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.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarvio käsittää käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosat. Samaa rakennetta noudatetaan taloussuunnitelmassa ja tilinpäätökseen sisältyvässä toteutumisvertailussa.

Taloussuunnitelmavuoden 2019 luvuissa ei ole voitu ottaa huomioon mahdollista aluehallinnon vaikutusta Taivalkosken kunnan verotuloihin, valtionosuuksiin, toimintatuottoihin ja -kuluihin. Kuntaliitto on ohjeistanut kuntia laatimaan vuoden 2019 taloussuunnitelman luvut normaalivuosien tapaan, koska aluehallintouudistusta koskeva lainsäädäntö ei ole valmis ja mahdollisen aluehallinnon kuntakohtaisia vaikutuksia mm. verotuloihin on vielä vaikea arvioida.

Käyttötalousosa

Kunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan käyttösuunnitelmien avulla. Käyttötalousosassa valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toimielimille tehtävän tai tehtävien hoitamiseen.

Käyttötalousosa on laskelma, josta ilmenee toiminnan kustannusrakenne kokonaisuudessaan. Kokonaiskustannuksissa esitetään pitkävaikutteisten tuotannon tekijöiden (käyttöomaisuuden) suunnitelman mukaiset poistot ja käyttöomaisuuteen sitoutuneen pääoman laskennallinen korko ja mahdollisesti muita laskennallisia eriä. Laskelmasta tai perusteluista on käytävä ilmi valtuustoon nähden sitovat erät.

Toiminnallinen tavoite on valtuuston talousarviossa toimielimille tehtäväkohtaisesti asettama määrärahan käyttötarkoitusta, palvelutuotannon määrää tai laatua tai toiminnan kehittämissuuntaa ohjaava tavoite. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätetään siitä, mitkä toiminnalliset tavoitteet ovat sitovia. Mikäli tavoitteiden, määrä rahan tai tuloarvion sitovuudet eivät käy ilmi käyttötalousosan laskelmasta, ne ilmoitetaan talousarvion perustelutiedoissa.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelma esitetään sekä ilman sisäisiä eriä että sisäiset erät sisältävänä.

Investointiosa

Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja suunnitelma vuosille. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Investointiosassa valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankkeille ja hanke ryhmille. Hankkeet ja hankeryhmät ryhmitellään toimialoittain ja tehtävittäin. Investointiosassa esitetään investointihankkeen tai hankeryhmän kokonaiskustannusarvio.

Investointiosassa kunnan investoinneista (kiinteä ja irtain omaisuus) vastaaville toimielimille on osoitettu määrärahat hankkeittain/hankeryhmittäin. Investoinneista vastaa kiinteän omaisuuden osalta tekninen lautakunta ja irtaimen omaisuuden osalta ao. toimielin. Kiinteän omaisuuden osalta valtuusto hyväksyy yksilöidyt määrärahat ja tuloarviot yli 250.000 euron hankkeille. 250.000 euron ja sitä pienemmille hankkeille valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankeryhmittäin (hankeryhmän sisäinen jaotus on ohjeellinen ja sitä voidaan muuttaa teknisen lautakunnan päätöksellä).

Laskennallisesti eriytetyt laitokset (Kaukolämpölaite ja Vesihuoltolaitos) osalta ao. laitokselle osoitettujen määrärahojen sisäinen jaotus on ohjeellinen ja sitä voidaan muuttaa teknisen lautakunnan päätöksellä. Valtuustoon nähden määräraha on sitova ao. laitoksen tasolla. Irtaimen käyttöomaisuuden (hankintahinta vähintään 8.500 euroa) osalta valtuusto hyväksyy yksilöidyt määrärahat ja tuloarviot yli 100.000 euron hankkeille. 100.000 euron hankkeille ja sitä pienemmälle irtaimelle omaisuudelle valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankeryhmittäin. Investointiosaan otettaviin pitkävaikutteisiin menoihin varataan määrärahat yksilöityinä kullekin kohteelle.

Rahoitusosa

Rahoitusosassa käyttötalouden ja investointien vaikutus kunnan maksuvalmiuteen esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoituslaskelmassa otetaan huomioon vai ulkoiset erät. Rahoitusosassa osoitetaan kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitus-tarve katetaan tai kuinka suuri on rahoitusjäämä ja miten se käytetään.

Talousarvioon voidaan liittää tarpeen mukaan selvityksiä, yhdistelmiä, erittelyjä ja arvioita.

Käyttösuunnitelmat

Valtuuston hyväksyttyä talousarvion saattaa kunnanhallitus sen täytäntöönpanomääräyksiä lautakuntien ja muiden viranomaisten noudatettavaksi.

Kunnanhallitus ja lautakunnat päättävät sen jälkeen käyttösuunnitelmasta, jolla tarkistetaan asianomaisen toimielimen talousarvioehdotukseen sisältynyt alustava käyttösuunnitelma valtuuston päätöksiä vastaavaksi, sekä päättävät omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä. Käyttösuunnitelmalla toimielimet asettavat valtuuston määrittelemien tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset, tarkennetut tavoitteet sekä jakavat määrärahat ja tuloarviot seuraavan tason yksiköille (käyttötalousosa) ja kohteille (investointiosa) osamäärärahoiksi ja osatuloarvioiksi.

Talousarvion sitovuus

Kaikkia talousarviossa asetettuja tavoitteita koskee noudattamisvelvoite ja raportointivelvoite.

Kuntakonserni

Kuntakonsernille (kunta ja tytäryhtiöt) asetetut tavoitteet ovat sellaisia, että niitä koskee noudattamisvelvoite ja valvontapainotteinen raportointivelvoite. Tämä tarkoittaa sitä, että raportoinnissa toteutunutta verrataan asetettuun tavoitteeseen.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa valtuusto hyväksyy toimielinkohtaiset toiminnalliset tavoitteet sekä määrärahat ja tuloarviot. Toiminnalliset tavoitteet sekä käyttötalousmäärärahojen ja tuloarvioiden erotus eli toimintakatteet ulkoisten erien osalta ovat sitovia. Myös tunnusluvuille asetetut tavoitteet ovat sitovia. Näiden tavoitteiden osalta raportointi on arvioivaa raportointia, jossa verrataan sekä suunniteltua että toteutunutta palvelutarjontaa palvelujen kysyntään eli tosiasialliseen palvelutarpeeseen. Näin arvioiva raportointi on myös tavoiteasettelun onnistuneisuuden arviointia.

Investointiosa

Investointiosan määrärahat ovat sitovia sillä tasolla, jolle valtuusto on määrärahat sitovina hyväksynyt. Mikäli investointikohteelle tulee myös tuloa, niin määräraha sitoo nettomääräisenä.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelman ulkoiset erät nettomääräisinä ovat sitovia.

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelman ulkoiset erät ovat sitovia.

Muutokset talousarvioon

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät

Yleistaloudelliset näkymät

Kokonaistalouden ennusteluvut

	2015	2016	2017	2018	2019
BKT, määrän muutos, %	0,2	1,1	0,9	1,1	1,3
Työttömyysaste, %	9,4	9,0	8,8	8,5	8,1
Palkkasumman muutos, %	1,0	1,7	0,8	1,7	2,3
Ansiotasoindeksin muutos, %	1,3	1,2	0,8	1,2	1,7
Kuluttajahintojen muutos, %	-0,2	0,4	1,1	1,3	1,6
Kuntien kustannustason muutos, %	0,6	1,0	-0,7	0,7	0,7
Valtionosuusindeksin muutos, %	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Kuntien ansiotasoindeksin muutos, %	0,8	1,0	0,7	1,1	1,7

Lähde: Vuosi 2015 Tilastokeskus, vuosien 2016-2019 ennusteet VM 15.9.2016

Kuntien talous

Kuntien verotulot 2015 – 2019 (mrd. euroa)

	2015	2016	2017	2018	2019
Kunnallisvero	18,52	18,78	18,49	18,87	19,39
Yhteisövero	1,64	1,53	1,55	1,63	1,70
Kiinteistövero	1,60	1,65	1,77	1,83	1,89
Verotulot yhteensä	21,77	21,96	21,81	22,33	22,98
Muutos, %	2,8	0,9	-0,7	2,4	3,6
Kunnallisvero %, keskim.	19,83	19,87	19,87	19,87	19,87
Yhteisövero %	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
Kuntien osuus yhteisöverosta, %	36,87	30,92	30,34	30,34	30,34

Lähde: Vuosi 2015 Tilastokeskus, vuosien 2016-2019 arviot VM 15.9.2016

Kuntien ja kuntayhtymien talous 2015 – 2019 (mrd. euroa)

	2015	2016	2017	2018	2019
Toimintakate	-27,56	-27,88	-27,01	-27,41	-27,89
Verotulot	21,77	21,96	21,81	22,33	22,98
Valtionosuudet, käyttötalous	8,23	8,80	8,37	8,23	8,05
Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,25	0,30	0,30	0,29	0,28
Vuosikate	2,70	3,18	3,46	3,44	3,43
Poistot	-2,66	-2,76	-2,86	-2,96	-3,16
Satunnaiset erät, netto	0,33	0,27	0,27	0,27	0,27
Tilikauden tulos	0,37	0,68	0,86	0,74	0,63
Rahavarat	5,11	5,11	5,11	5,11	5,11
Lainakanta	17,40	18,01	18,50	18,96	19,58

Lähde: Vuosi 2015 Tilastokeskus, Vuosien 2016-2019 arviot VM 15.9.2016

Kuntatyönantajan sotumaksut, %

	2014	2015	2016	2017
Sairausvakuutusmaksu	2,14	2,08	2,12	1,06
Työttömyysvakuutusmaksu	2,82	3,02	3,74	3,16
KuEL-maksu (keskim.)	23,8	23,7	23,2	22,0
VaEL-maksu (keskim.)	21,3	21,1	18,4	17,0
Muut	0,7	0,7	0,7	0,7
Työnantajan maksut (keskimäärin)	29,5	29,4	29,8	26,9
Vakuutetun eläkemaksu (keskimäärin)	6,3	6,4	6,4	6,9

Lähde: VM:n Kuntatalousohjelma vuodelle 2017 syyskuu 2016

Kuntien yleinen talouskehitys

Koko kuntatalouden kirjanpidollinen tulos vuonna 2015 heikkeni edellisestä vuodesta huomattavasti, mutta oli kuitenkin ennakoitua parempi päätyen noin 350 milj. euroon. Toimintakate heikkeni 3,3 prosenttia ja vuosikate yli 6 prosenttia. Taustalla on ostopalvelujen kasvu ja toimintatuottojen aleneminen, etenkin suurten kaupunkien yhtiöittämisten alentava vaikutus toimintatuottoihin. Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi 863 milj. eurolla noin 17,4 mrd. euroon.

Kunnat ovat jatkaneet toimintojensa sopeuttamista vähentämällä muun muassa henkilöstömenoja. Kokonaisuutena kuntien toimintamenot ovat kehittyneet erittäin maltillisesti. Toimintamenojen kasvua on hidastanut myös maltillinen kustannustason nousu. Kireä taloustilanne on merkinnyt monissa kunnissa myös kunnallisverotuksen korotuksia. Vuodelle 2016 tuloveroprosenttia korotti 45 kuntaa. Korotukset tehtiin erityisesti pienemmissä kunnissa, joten keskimääräisen kunnallisveroprosentin nousu jäi kuitenkin vähäiseksi.

Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen

Valtion toimenpiteiden vaikutus on nettomääräisesti noin 40 milj. euroa kuntataloutta vahvistava vuonna 2017. Hallitusohjelma sisältää useita toimenpiteitä, joiden tavoitteena on vähentää kuntien menoja. Näitä ovat mm. varhaiskasvatusta koskevat muutokset, erikoissairaanhoidon järjestämisen tehostaminen ja omais- ja perhehoidon kehittäminen.

Kunnat voivat omilla päätöksillään vaikuttaa merkittävästi siihen, miten näiden toimien vaikutukset realisoituvat. Kuntatalouteen vaikuttavat merkittävästi myös muut tekijät kuin valtion päätökset. Näitä ovat mm. eläkeudistus, joka alentaa kuntatyönantajan eläkemaksua, sekä kilpailukyky sopimus, joka alentaa kuntien työvoimakustannuksia.

Kilpailukyky sopimuksen toimet

Kilpailukyky sopimus vaikuttaa sekä kuntatalouden menoihin että tuloihin. Sopimus alentaa kuntien verotuloja muun muassa työntekijämaksujen muutosten kautta. Kilpailukyky sopimukseen liittyvä ansiotuloverojen kevennys ei sen sijaan vaikuta kuntatalouden rahoitusasemaan, koska verotulojen aleneminen kompensoidaan kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta. Sopimuksen arvioidaan alentavan kuntien työvoimakustannuksia vajaalla 700 milj. eurolla vuonna 2017.

Palkkoihin ei tule sopimuskorotuksia. Lomarahoja leikataan 30 prosenttia ja se koskee 1.2.2017 - 30.9.2019 maksettavia lomarahoja. Työnantajamaksujen alenemisesta ja lomarahaleikkauksesta seuraava säästö toteutuu välittömästi. Vuosittaista työaikaa pidennetään keskimäärin 24 tuntia vuosittaista ansiotasoa muuttamatta. Työajan pidennys ei vaikuta kuntatalouden menoihin. Pienentää kuitenkin työvoimatarvetta kuntataloudessa ja vähentää sitä kautta kunnallisveroa. Luo mahdollisuuden alentaa toimintamenoja, mutta vaatii päätöksiä ja toimia kunnissa. Työajan pidennyksen ei kuitenkaan arvioida tuottavan säästöä opetussektorilla. Uudistuksen arvioitu kustannussäästö otetaan osittain huomioon peruspalvelujen valtionosuuden mitoituksessa vuonna 2017. Lomarahaleikkausta vastaava säästö vähennetään valtionosuuksista sen sijaan täysimääräisesti.

Kilpailukyky sopimukseen liittyvä valtionosuuden vähennys on OKM:n hallinnonalalla yhteensä noin 16 milj. euroa ja peruspalvelujen valtionosuudessa noin 356 milj. euroa. Valtionosuusvähennysten jälkeen kilpailukyky sopimuksen kokonaisvaikutus kuntatalouden rahoitusasemaan arvioidaan noin 90 milj. euroa heikentäväksi vuonna 2017. Pidemmällä aikavälillä myös kuntatalous hyötyy kilpailukyky sopimuksen suotuisista vaikutuksista kasvuun ja työllisyyteen.

Sote- ja maakuntauudistus

Hallituksen marraskuussa 2015 tekemien linjausten mukaan vastuu sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä 18 itsehallintoalueelle (myöhemmin maakunta) 1.1.2019 alkaen. Kustannusten kasvun hillinnän saavuttaminen edellyttää, että sosiaali- ja terveydenhuollon menot saavat jatkossa kasvaa reaalisesti vain 0,9 prosenttia vuodessa, kun niiden ennakoitaan muutoin kasvavan keskimäärin 2,4 prosenttia vuosittain.

Uudistuksen toimeenpanoa valmisteleavan maakuntatasoisen väliaikaishallinnon olisi tarkoitus aloittaa toimintansa 1.7.2017. Lainvalmisteluvaiheessa sote- ja maakuntauudistusta valmistellaan kunnissa ja maakunnissa pääsääntöisesti kuntien rahoituksella.

Sote- ja maakuntauudistus on suurin Suomessa tehty hallinnon uudistus ja palvelujen järjestämisvastuun siirto. Muutos koskettaa satojen tuhansien ihmisten työtä ja kaikkien kansalaisten palveluja sekä muuttaa merkittäväällä tavalla kuntien asemaa, tehtäviä ja kustannusrakennetta.

Sote- ja maakuntauudistuksen yhtenä keskeisenä tavoitteena on julkisen talouden kestävyysvajeen supistaminen sosiaali- ja terveysmenojen kustannusten kasvua hillitsemällä, joka edellyttää väestön sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeiden ymmärtämistä ja sen mukaista voimavarojen kohdentamista ja pitkäjänteistä, kyvykästä johtamista.

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisvastuun siirrolla on erittäin merkittäviä vaikutuksia kuntien toimintaan ja talouteen. Kunnilta maakunnille siirtyviin tehtäviin sisältyvät sosiaali- ja terveydenhuollon, pelastustoimen sekä ympäristöterveydenhuollon nettokustannukset, yhteensä noin 17,7 miljardia euroa vuoden 2016 tasolla. Vaikutukset kohdistuvat erityisesti kuntien käyttötalouteen. Samalla kun kuntien tulot ja käyttötalousmenot putoavat lähes puoleen nykyisestä, taseiden ali- ja ylijäämät sekä velat säilyvät käytännössä ennallaan. Ehkä oleellisin, pidemmällä aikajänteellä näkyvä vaikutus kuitenkin on, että väestön ikääntymiseen ja sairastavuuteen liittyvät kustannukset ja niistä seuraavat kuntatalouteen kohdistuvat riskit siirtyvät pois yksittäisten kuntien vastuulta. Kunnan käyttötalouden ennustettavuuden ja hallittavuuden kannalta asialla on huomattavan suuri vaikutus.

Maakunnan järjestämisvastuulle siirtyvät tehtävät ovat muodostaneet vuoden 2016 tasolla keskimäärin 57 prosenttia kuntien käyttötalousmenosta. Käytännössä kyseiset kustannukset ovat lähes kokonaisuudessaan sosiaali- ja terveydenhuollon menoja. Kunnittain vaihteluväli on ollut suuri, alimmillaan noin 43 prosenttia ja enimmillään noin 75 prosenttia kunnan käyttötaloudesta. Käyttötalousmenojen jakauman muutos tarkoittaa käytännössä, että kuntien käyttötalous painottuu uudistuksen jälkeen pääosin varhaiskasvatukseen sekä esi- ja perusopetukseen.

Kuntien verotulot

Kuntien verotuloista keskimäärin 85 % kertyy kunnallisverosta, noin 7 % yhteisöverosta ja noin 8 % kiinteistöverosta.

Kuntaliiton ennusteen (1.11.2016) mukaan koko maassa kunnallisveroa vuodelle 2016 kertyisi noin 18,8 miljardia euroa, joka on 1,7 % edellisvuotta enemmän. Vuodelle 2017 ennustetaan verokertymän alenevan -1,8 %.

Kuntien yhteisöverotuoton arvioidaan olevan 1,5 miljardia euroa, joka on -6,8 % edellisvuotta vähemmän. Yhteisöverotuoton arvioidaan nousevan vuodelle 2017 1,3 %.

Kiinteistöverotuotto vuodelle 2016 on noin 1,6 miljardia euroa, joka on 2,9 % edellisvuotta enemmän. Vuodelle 2017 ennustetaan verokertymän nousevan 6,1 %.

Kuntien verotulot ovat vuonna 2016 noin 1,1 % edellisvuotta korkeammat. Sen sijaan vuodelle 2017 verotulojen arvioidaan laskevan n. 1,0 %.

Kaikki kunnallisveron tuottoon vaikuttavat veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille nettomääräisinä peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän kautta kunakin vuonna aikaisempaan tapaan.

Kiinteistöveron määräytymisperusteita korotetaan vuodelle 2017 hallituksen esityksen mukaisesti.

Valtionosuudet

Kuntien valtionapuihin osoitetaan yhteensä 10,3 miljardia euroa vuonna 2017. Valtioavut alenevat vuodelle 2016 budjetoidusta 7 prosenttia. Laskennallisiin valtionosuuksiin osoitetaan yhteensä 9,4 miljardia euroa, mikä on 5 prosenttia vuodelle 2016 budjetoitua vähemmän. Valtionapujen alenemiseen vaikuttavat useat tekijät, joista merkittävimmät ovat perustoimeentulotuen laskennan ja maksatuksen siirto kunnilta Kellalle sekä kilpailukykysovimuksen perusteella tehtävät valtionosuuden vähennykset.

Peruspalvelujen valtionosuuteen osoitetaan 8,5 miljardia euroa. Valtionosuusprosentti on 25,23. Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus tehdään vuosittain, ja vuoden 2014 tietojen perusteella tehtävä tarkistus lisää peruspalvelujen valtionosuutta 34,5 milj. eurolla. Vuonna 2017 peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan indeksisidonnaisten menojen lisästä, 75 milj. euroa. Valtionosuutta alentaa myös edellisellä vaalikaudella päätetty valtionosuusleikkaus, 50 milj. euroa. Valtionosuusjärjestelmän kautta tehtävät veroperustemuutosten kompensatiot puolestaan kasvavat 390 milj. eurolla. Valtionosuuksien indeksitarkistus on -0,7 prosenttia vuonna 2017, mikä vähentää peruspalvelujen valtionosuutta noin 50 milj. eurolla.

Vuonna 2017 otetaan käyttöön yli 60-vuotiaiden pitkäaikaistyöttömien kertaluonteinen eläketuki. Muutos vähentää kuntien kustannuksia työmarkkinatuesta arviolta noin 33 milj. eurolla, ja peruspalvelujen valtionosuuteen tehdään vastaavan suuruinen vähennys.

Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2017 Syksy 2016, Valtiovarainministeriön julkaisu – 33/2016 ja Kuntaliitto 19.9.2016

Taivalkosken kunnan talouden nykytila

Taivalkosken kunnan talous, ulkoiset erät (1 000 €)

	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TA 2016
Toimintakate	-26 919	-26 984	-28 231	-28 386
Verotulot	11 429	11 371	11 566	11 621
Valtionosuudet	18 351	18 731	18 200	18 829
Rahoitustuotot ja -kulut	-3	29	41	91
Vuosikate	2 858	3 147	1 576	2 155
Poistot ja arvonalentumiset	-1 686	-1 918	-2 100	-2 100
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	-220	-75	-450
Tilikauden tulos	1 171	1 009	-599	-395
Varausten ja rahastojen muutos	12	12	16	12
Tilikauden yli-/alijäämä	1 184	1 020	-584	-383
Investoinnit, omahankintameno	-2 511	-2 184	-3 555	3 246
Lainakanta	2 840	2 423	3 458	2 500
Lainat, euroa/asukas 31.12	668	573	827	602

Vuoden 2015 taseessa oli kertynyttä ylijäämää vuoden 2015 ylijäämä mukaan lukien 7,9 miljoonaa euroa. Vuoden 2016 talousarvio on laadittu noin 0,4 miljoonaa euroa alijäämäiseksi, mutta vuosi näyttäisi toteutuvan suunniteltua paremmin niin, että vuodesta odotetaan tulevan jonkin verran ylijäämäinen.

Taivalkosken kunnan asukasmäärän ennustetaan vuoden 2016 lopussa olevan noin 4.115 henkilöä. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan asukasmäärä laskisi vuoteen 2020 mennessä noin 3.914 henkilöön. Asukasmäärän vähenemisellä on merkittävä vaikutus valtionosuuksiin, ja vähenevä ja ikääntyvä väestönkehitys aiheuttaa kuntataloudelle uusia haasteita.

Verotulot

Taivalkosken kunnan tuloveroprosentti oli vuodesta 2006 alkaen vuoteen 2012 saakka 19,75 ja vuodesta 2013 alkaen tuloveroprosentti on ollut 20,50.

Vuodelle 2017 kiinteistöveroprosentit ovat:

- yleinen kiinteistöveroprosentti 0,93
- vakituiset asunorakennukset 0,45
- muut kuin vakituiset asuinrakennukset 1,00
- rakentamattomat rakennuspaikat 2,00

Taivalkosken kunta ei ole määrännyt muita erikseen määrättäviä kiinteistöveroprosentteja.

Verotuloja arvioidaan vuonna 2017 saatavan yhteensä 11.520.000 euroa, joka jakaantuu verotulolajeittain seuraavasti:

- ansioverotulo 9.530.000 euroa
- yhteisöverotulo 1.150.000 euroa
- kiinteistöverotulo 840.000 euroa.

Alla olevassa taulukossa on toteutuneet verotulot vuodelta 2015 ja arvioi vuosien 2016 – 2019 verotuloista.

Taivalkosken kunnan verotulot					
1 000 euroa					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Kunnallisvero	10 084	9 921	9 530	9 600	9 790
Muutos %	4,14	-1,62	-3,94	0,73	1,98
Yhteisövero	1 146	886	1 150	1 180	1 200
Muutos %	29,64	-22,69	29,80	2,61	1,69
Kiinteistövero	798	814	840	840	840
Muutos %	-0,62	2,01	3,19	0,00	0,00
Verotulot yhteensä	12 028	11 621	11 520	11 620	11 830
Muutos %	5,79	-3,38	-0,87	0,87	1,81

Valtionosuudet

Kunnan valtionosuudet muodostuvat peruspalvelujen valtionosuudesta sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuden perusteena ovat sosiaali- ja terveydenhuollon, esi- ja perusopetuksen ja yleisten kirjastojen laskennalliset kustannukset sekä asukaskohtaisen taiteen perusopetuksen ja kuntien yleisen kulttuuritoimen laskennalliset perusteet. Osana kunnan peruspalvelujen valtionosuutta otetaan huomioon myös laskennallisiin verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus.

Peruspalvelujen valtionosuus uudistui 1.1.2015 alkaen. Uudistus pohjautui pitkälle aikaisempaan järjestelmään. Järjestelmää yksinkertaistettiin, määräytymisperusteita uusittiin, vähennettiin ja laskennallisuutta lisättiin. Uusitun järjestelmän mukaan peruspalvelujen laskennallisia kustannuksia koskee yksi yhteinen ikäryhmitys, joka on seuraavanlainen: 0 – 5-vuotiaat, 6-vuotiaat, 7 – 12-vuotiaat, 13 – 15-vuotiaat, 16 – 18-vuotiaat, 19 – 64-vuotiaat, 65 – 74-vuotiaat, 75 – 84-vuotiaat ja yli 85-vuotiaat. Järjestelmään sovelletaan ikäryhmituksen lisäksi seuraavia kriteereitä: sairastavuus, työttömyysaste, kaksikielisyys, vieraskielisyys, asukastiheys, saaristoisuus ja koulutustausta. Laskennallisen osan valtionosuus saadaan vähentämällä kuntakohtaisesta laskennallisten kustannusten yhteismäärästä kunnan omarahoitusosuus, joka on kaikille kunnille asukasta kohti yhtä suuri. Tämän lisäksi kunnalle myönnetään valtionosuutta lisäosien perusteella. Lisäosissa ei ole omarahoitusosuutta. Lisäosia ovat syrjäisyys, työpaikkaomavaraisuus ja saamelaisuus. Nykyinen yleinen asukaskohtainen valtionosuus poistuu kuten myös erityisen harvan asutuksen, saaristokunnan ja saamelaisten kotiseutualueen kuntien lisäosat.

Peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän uudistukseen kuuluu viiden vuoden siirtymäkausi, jonka aikana valtionosuuden muutosta tasataan.

Suomen Kuntaliiton 9.11.2016 valtionosuuslaskelmiin tekemän viimeisimmän päivityksen mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti vuodelle 2017 on 25,23 % (vuonna 2016 25,61 %) ja kunnan omarahoitusosuus on 3.880,00 euroa/asukas (vuonna 2016 3.642,26 euroa/asukas).

Kunnan kokonaisvaltionosuuden arvioimiseksi tulee ottaa huomioon myös opetus- ja kulttuuriministeriön osuus. Monella kunnalla tämä on miinusmerkkinen erä pienentäen muuta valtionosuutta. Myös Taivalkoskella tämä valtionosuus on miinusmerkkinen. Kuntaliiton valtionosuuslaskelmiin päivittämien tietojen mukaan tämä valtionosuusprosentti vuodelle 2017 on 28,91 % (28,91 % vuonna 2016) ja kunnan asukaskohtainen omarahoitusosuus 260 euroa/asukas (298 euroa/asukas vuonna 2016).

Valtionosuuksien määrään vaikuttavat asukas- ja oppilasmäärien aleneminen.

Vuonna 2017 valtionosuuksia arvioidaan Taivalkoskella saatavan 18.350.000 euroa, joka koostuu seuraavista osista:

- Peruspalvelujen valtionosuus 14.590.000 euroa.
- Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 3.830.000 euroa.
- Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus -70.000 euroa.

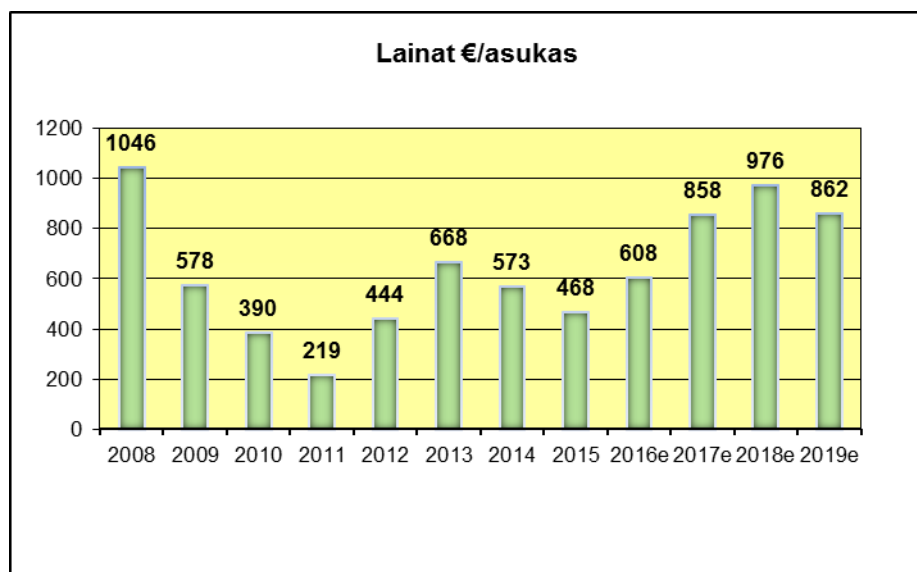
Valtionosuuksien seuraava päivitys on loppuvuodesta 2016.

Alla olevassa taulukossa on vuonna 2015 saadut valtionosuudet ja arvio vuosien 2016 – 2019 valtionosuuksista:

Taivalkosken kunnan valtionosuudet					
1 000 euroa					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Peruspalvelujen vo.	14 276	14 894	14 590	14 750	14 780
Muutos %	-5,74	4,33	-2,04	1,10	0,20
Verotuloihin perustuva vo. tasaus	4 090	4 044	3 830	3 800	3 700
Muutos %	3,83	-1,12	-5,29	-0,78	-2,63
Opetus- ja kulttuuritoimen vo.	-91	-109	-70	-30	-20
Muutos %	-74,22	19,78	-35,78	-57,14	-33,33
Valtionosuudet yhteensä	18 275	18 829	18 350	18 520	18 460
Muutos %	-2,43	3,03	-2,54	0,93	-0,32

Lainamäärä

Lainakanta oli vuoden 2015 lopussa 1,96 miljoonaa euroa. Vuoden 2016 talousarviossa varauduttiin ottamaan uutta lainaa 1 miljoonaa euroa ja se on myös toteutunut. Lainoja lyhennetään kuluvana vuonna 461.538 euroa. Lainamäärä 31.12.2016 on 2,5 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on kuvattu lainamäärän kehitystä asukasta kohden vuosilta 2008 – 2016 ja ennustettua lainamäärää asukasta kohden vuosille 2017 – 2019. Asukasmäärän on ennustettu laskevan 50 henkilöä vuodessa vuosina 2016 – 2019.

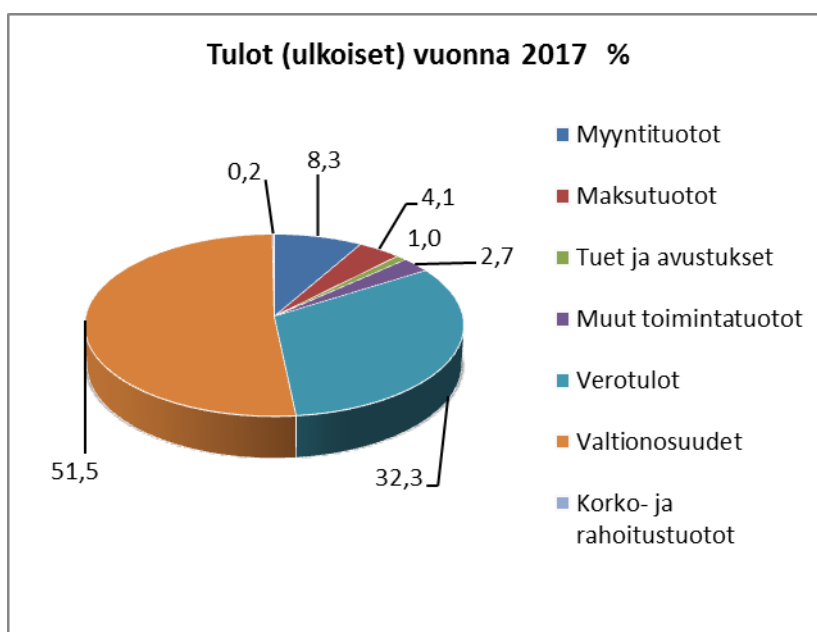


Kunnan tulot

Tulot, 1000 euroa	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Toimintatuotot	8 566	8 660	8 557	8 188	8 202	8 202
Muutos %	-0,9	1,1	-1,2	-4,3	0,2	0,0
Verotulot	11 371	12 028	11 621	11 520	11 620	11 830
Muutos %	-0,5	5,8	-3,4	-0,9	0,9	1,8
Valtionosuudet	18 731	18 275	18 829	18 350	18 520	18 460
Muutos %	2,1	-2,4	3,0	-2,5	0,9	-0,3
Rahoitustuotot	122	185	178	125	108	126
Muutos %	58,4	51,6	-3,8	-29,8	-13,6	16,7
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0
Muutos %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulot yhteensä	38 790	39 148	39 185	38 183	38 450	38 618
Muutos %	0,8	0,9	0,1	-2,6	0,7	0,4

(Sisältää sekä ulkoiset että sisäiset erät).

Kunnan tulot muodostuvat pääasiassa valtionosuuksista ja verotuloista. Niiden osuus on kaikista tuloista noin 84 %. Myynti- ja maksutuottojen sekä muiden toimintatuottojen osuus on noin 15 %. Tuet ja avustukset sekä korko- ja rahoitustuotot muodostavat vähäisen osan tuloista eli noin 1 %.



Kunnan menot

Menot , 1000 euroa	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Henkilöstökulut	-15 902	-16 092	-16 924	-16 825	-16 802	-16 769
Muutos %	-2,2	1,2	5,2	-0,6	-0,1	-0,2
Palvelujen ostot	-12 902	-13 129	-12 951	-12 389	-12 345	-12 343
Muutos %	4,4	1,8	-1,4	-4,3	-0,4	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-3 101	-3 074	-3 049	-3 038	-3 037	-3 037
Muutos %	-0,3	-0,9	-0,8	-0,4	0,0	0,0
Avustukset	-1 395	-1 492	-1 564	-1 201	-1 186	-1 176
Muutos %	-8,3	7,0	4,8	-23,2	-1,2	-0,8
Muut toimintakulut	-2 250	-2 392	-2 455	-2 513	-2 466	-2 465
Muutos %	-2,1	6,3	2,6	2,4	-1,9	0,0
Toimintakulut yhteensä	-35 550	-36 179	-36 943	-35 966	-35 836	-35 790
Muutos %	0,0	1,8	2,1	-2,6	-0,4	-0,1
Rahoituskulut	-92	-88	-87	-81	-88	-89
Muutos %	15,0	-4,3	-1,1	-6,9	8,6	1,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 918	-2 005	-2 100	-1 880	-2 100	-2 100
Muutos %	13,8	4,5	4,7	-10,5	11,7	0,0
Satunnaiset erät	-220	-375	-450	-440	-450	-450
Muutos %	0,0	70,5	20,0	-2,2	2,3	0,0
Menot yhteensä	-37 780	-38 647	-39 580	-38 367	-38 474	-38 429
Muutos %	1,2	2,3	2,4	-3,1	0,3	-0,1

Sisältää sekä ulkoiset että sisäiset erät)

Toimintakulujen jakauma, %

	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS2019
Henkilöstökulut	44,7	44,5	45,8	46,8	46,9	46,9
Palvelujen ostot	36,3	36,3	35,1	34,4	34,4	34,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	8,7	8,5	8,3	8,4	8,5	8,5
Avustukset	3,9	4,1	4,2	3,3	3,3	3,3
Muut toimintakulut	6,3	6,6	6,6	7,0	6,9	6,9
Yhteensä	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

(Sisältää sekä ulkoiset että sisäiset erät)

Muut päätökset

Tehtäväalueesta vastaava vastuhenkilö raportoi tehtäväalueen tasolla suunnitellun toiminnan toteutumista ja määrärahojen käyttöä kunnanhallitukselle erikseen annettavien ohjeiden mukaisesti.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeilla kunnanhallitus antaa tarkemmat määräykset talousarvion toteuttamisesta ja täytäntöönpanosta.

Toiminnan pääkriteereinä ovat taloudellinen harkinta, vaikuttavuus, tarve sekä kiireellisyysjärjestys.

Kunnan hankinnoissa noudatetaan kunnanhallituksen päätöksellä 4.6.2007 § 176 hyväksytyjä Taivalkosken kunnan yleisiä hankintaohjeita siltä osin kuin se ei ole ristiriidassa julkisista hankinnoista annetun lain kanssa. Lisäksi hankinnoissa otetaan huomioon yritysvaikutusten arviointi.

Valtuusto hyväksyi päätöksellään 21.3.2014 § 21 sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa koskevan uuden ohjeistuksen *Sisäinen valvonta ja riskien hallinta osana hyvää hallinto- ja johtamistapaa Taivalkosken kunnassa*.

Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen

Terveystieteiden lain (1326/2010) 12 § velvoittaa kunnat seuraamaan asukkaidensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin. Kunnan on seurattava myös palveluissaan toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Valtuustokausittain valmistellaan laaja hyvinvointikertomus. Vuosittain valtuustolle raportoidaan kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä.

Valtuusto hyväksyi päätöksellään 28.5.2014 § 29 Taivalkosken kunnan laajan hyvinvointikertomuksen vuosille 2013 – 2016. Kertomuksessa on suunnitelma hyvinvoinnin edistämisestä valtuustokaudella ja seuraavat painopisteet sekä kehittämiskohteet:

1. Työttömien kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen.
2. Kuntalaisten liikunnan lisääminen ikäryhmittäin.
3. Ikäihmisten palvelukokonaisuuden kehittäminen.
4. Huomaamisen kulttuuri.
5. Terveystieteiden ylläpidon tukeminen.
6. Lapsiperheiden tuen edistäminen.

Lautakunnat ovat talousarvioissaan ja -suunnitelmissaan ottaneet huomioon hyvinvointikertomuksessa asetetut painopisteet ja tavoitteet ja varanneet niihin mahdollisuuksien mukaan määräraha- ja henkilöstöresurssit.

3.2 KÄYTTÖTALOUSOSA

3.2.1 Keskusvaalilautakunta

Toiminnan sisältö

Keskusvaalilautakunta vastaa kunnassa vaalien toimittamisesta. Lautakunta on lakisääteinen, 5-jäseninen toimielin, jonka valtuusto valitsee valtuuston toimikautta vastaavaksi ajaksi.

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2018 – 2019

Toimintaympäristön muutos

Vuoden 2017 huhtikuussa toimitetaan kuntavaalit, joiden jälkeen valtuusto valitsee uuden keskusvaalilautakunnan vuoden 2017 kesäkuussa pidettävässä kokouksessa. Vuoden 2018 tammi-helmikuussa toimitetaan tasavallan presidentin vaali. Presidentin vaalin ensimmäisen kierroksen yhteydessä toimitetaan valmisteilla olevan lainsäädännön mukaan myös ensimmäiset maakuntavaalit. Vuonna 2019 toimitetaan eduskuntavaalit ja Euroopan parlamentin vaalit.

Painoalueet

Vaalien toimittaminen laadukkaasti.

Tunnusluvut

Äänoikeutettujen määräksi arvioidaan

- kuntavaaleissa 3.250
- tasavallan presidentin vaalissa 3.580
- maakuntavaaleissa 3.230
- eduskuntavaaleissa 3.550 ja
- Euroopan parlamentin vaaleissa 3.550.

Ennakkoon äänestäneiden määräksi arvioidaan

- kuntavaaleissa 1.200
- tasavallan presidentin vaalissa ja maakuntavaaleissa 1.300 henkilöä.
- eduskuntavaaleissa 1.150 ja
- Euroopan parlamentin vaaleissa 750.

Äänestysprosentiksi arvioidaan

- kuntavaaleissa 68,0
- tasavallan presidentin vaalissa ja maakuntavaaleissa 70,0
- eduskuntavaaleissa 64,0 ja
- Euroopan parlamentin vaaleissa 40,0.

Talousarvio 2017

Toiminnalliset tavoitteet

Vuonna 2017 toimitetaan kuntavaalit. Ennakkoäänestys on kotimaassa 29.3. – 4.4.2017 ja ulkomailla 29.3. – 1.4.2017. Vaalipäivä on sunnuntaina 9.4.2017.

Talous

	TP 2015 €	TA 2016 €	TA 2017 €	TS 2018 1000 €	TS 2019 1000 €
TOIMINTATUOTOT	7 018			14	14
TOIMINTAKULUT	-10 058	-642	-23 570	-28	-29
TOIMINTAKATE	-3 040	-642	-23 570	-14	-15
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 040	-642	-23 570	-14	-15
SISÄISET ERÄT					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakate	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	0	0	0	0	0

3.2.2 Tarkastuslautakunta

Toiminnan sisältö

Tarkastuslautakunta on kuntalaissa säädetty toimielin, jonka valtuusto kuntalain 121 §:n (uusi kuntalaki 1.5.2015) mukaan asettaa hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Taivalkosken kunnan hyväksytyn tarkastussäännön 1 §:n mukaan kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään niin, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomaksi. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja kuntalain ja tarkastussäännön mukaan. Sisäinen valvonta on johtamisen apuväline. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus ja kunnanjohtajan vastuulla on varmistaa sen asianmukainen toimivuus.. Tarkastussäännön 2 §:n mukaan tarkastuslautakunnassa on puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja kolme (3) muuta jäsentä. Kuntalain mukaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan on oltava valtuutettuja.

Varsinaisen tilintarkastustyön suorittaa ammattitilintarkastaja.

Lautakunnan tehtävät

Kuntalain 121 §:n (uusi kuntalaki 1.5.2015) mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa 84 §:ssä (voimaan 1.6.2017) säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastussäännön 4 §:n mukaan lautakunnan on

- 1) seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi;
- 2) huolehdittava siitä, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa; ja
- 3) tehtävä aloitteita ja esityksiä lautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen valvonnan tehtävien yhteensovittamisesta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tilintarkastajan tehtävät

Kuntalain 123 §:n (uusi kuntalaki) mukaan tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastajan on tarkastettava:

- 1) onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti;
- 2) antavatko kunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta;
- 3) ovatko valtionosuuksien perusteista ja käytöstä annetut tiedot oikeita; sekä
- 4) onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Tilintarkastajan tulee noudattaa valtuuston ja tarkastuslautakunnan antamia ohjeita, jolleivät ne ole ristiriidassa lain, hallintosäännön tai julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan kanssa.

Havaitsemistaan olennaisista epäkohdista tilintarkastajan on ilmoitettava viipymättä kunnanhallitukselle annettavassa tilintarkastuspöytäkirjassa. Tilintarkastuspöytäkirja annetaan tiedoksi tarkastuslautakunnalle.

Tarkastussäännön 7 §:n mukaan tilintarkastaja voi ottaa lautakunnalta toimeksiantoja lautakunnan käsiteltävien asioiden valmisteluun ja täytäntöönpanoon liittyvien tehtävien suorittamisesta, mikäli ne eivät ole ristiriidassa hyvän tilintarkastustavan kanssa.

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2018 – 2019

Toimintaympäristön muutokset

Tarkastuslautakunta on valittu vuosiksi 2013 – 2016 hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Valtuusto on valinnut Pohjolan Tilintarkastustoimisto Oy:n lakisääteiseksi tilintarkastajaksi samaksi ajaksi.

BDO Audiator Oy on 13.8.2013 päivätyllä kirjeellään ilmoittanut, että se on ostanut Pohjolan Tilintarkastustoimisto Oy:n osakekannan. Omistajavaihdos ei vaikuta Taivalkosken kunnan tilintarkastuksen toteuttamiseen. Vastuullisena tilintarkastajana toimii JHTT, HTM Rauno Lohi.

Uusi kuntalaki muuttaa kuntavaalien ajankohtaa lokakuusta huhtikuuhun, jolloin valtuuston toimikausi alkaa kesäkuun alusta. Myös valtuuston toimikautta vastaavaksi toimikaudeksi valittujen kunnan muiden toimielinten jäsenten toimikausi jatkuu käytännössä siihen saakka, kunnes heidän tilalleen on valittu uudet luottamushenkilöt.

Edellisissä kuntavaaleissa valitut valtuutetut ja vaalien jälkeen valitut muut luottamushenkilöt ovat sitoutuneet hoitamaan luottamustointaan vuoden 2016 loppuun saakka. Tästä syystä kuntalain siirtymäsäännöksissä säädetään näiden luottamushenkilöiden oikeudesta erota toimestaan säännönmukaisen vaalikauden eli vuoden 2016 lopussa. Mikäli valtuutettu tai muu luottamushenkilö eroaa vuoden 2016 lopussa, kutsutaan varavaltuutettu valtuutetun tilalle jäljellä olevaksi toimikaudeksi. Muun eronneen luottamushenkilön tilalle valitaan uusi luottamushenkilö.

Toiminnan painoalueet

Tarkastuslautakunnan työn kannalta on tarpeellista tutustua kunnan eri hallintokuntien toimintaan ja talouteen. Tarkastuslautakunta laatii työohjelman.

Tunnusluvut

Tilintarkastajan tarkastuspäiviä	12 päivää
Tarkastuslautakunnan kokouksia	10 kokousta
Tutustumiskäyntejä kunnan eri yksiköihin	3 kappaletta

Talousarvio 2017

Toiminnalliset tavoitteet

Arviointikertomuksen laatiminen ja tilintarkastajan antaman tarkastuskertomuksen valmistelu valtuustolle.

Tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumisen seuranta.

Tilintarkastusta varten riittävästä resursseista huolehtiminen.

Talous

	TP 2015 €	TA 2016 €	TA 2017 €	TS 2018 1000 €	TS 2019 1000 €
TOIMINTAKULUT	-22 287	-22 497	-26 610	-26	-26
TOIMINTAKATE	-22 287	-22 497	-26 610	-26	-26
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 287	-22 497	-29 610	-26	-26
SISÄISET ERÄT					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakate	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	0	0	0	0	0

3.2.3 Valtuusto

Toiminnan sisältö

Kuntalain (365/1995) 13 §:n mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Mainitun lain 14 §:n mukaan valtuusto voi johtosäännössä siirtää toimivaltaansa kunnan muille toimielimille sekä luottamushenkilöille ja viranhaltijoille.

Vuonna 2015 säädetty uusi kuntalaki (410/2015) tulee voimaan valtuuston osalta 1.6.2017. Kyseisen lain 14 §:n mukaan kunnassa on valtuusto, joka vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan päätösvaltaa. Kyseisen lain 90 §:ssä on säädökset hallintosäännöstä, jossa annetaan määräykset muun muassa toimivalan siirtämisestä.

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2018 – 2019

Toimintaympäristön muutokset

Viimeisimmät kunnallisvaalit toimitettiin 28.10.2012. Vaaleissa valittiin Taivalkosken kunnan valtuustoon toimikaudeksi 2013 – 2016 27 valtuutettua, ja valtuuston jäsenmäärä pysyi samana kuin vuonna 2008 toimitetuissa kunnallisvaaleissa. Uusia valtuutettuja valittiin 13. Valtuuston poliittiset voimasuhteet jakaantuivat seuraavasti: KESK 16 (aiemmin 17), SDP 5 (aiemmin 6), KOK 1 (aiemmin 2), PS 4 (aiemmin 2) ja VAS 1 (aiemmin 0). Vaaleissa Vasemmistoliitto ja SDP olivat vaaliliitossa.

Seuraavan kerran valtuutetut valitaan uuden kuntalain (410/2015) mukaisesti vuoden 2017 huhtikuussa ja uusi valtuustokausi alkaa 1.6.2017. Mainitun lain 16 §:n mukaan Taivalkosken kunnan valtuustoon valittaisiin kyseisessä lainkohdassa mainittu vähimmäismäärä eli 13 valtuutettua, jollei valtuusto olisi tehnyt päätöstä vähimmäismäärää suuremmasta valtuutettujen määrästä. Valtuusto päätti kokouksessaan 26.9.2016 §:ssä 56, että Taivalkosken kunnan valtuutettujen määrä 1.6.2017 alkaen on 23 valtuutettua. Tämän perusteella vuoden 2017 huhtikuussa toimitettavissa kuntavaaleissa Taivalkosken kunnan valtuuston valitaan 23 valtuutettua. Varsinainen vaalipäivä on 9.4.2017, ja ennakköäänestys on kotimaassa 29.3. – 4.4.2017 ja ulkomailla 29.3. – 1.4.2017.

Toiminnan painoalueet

Huolehtia palvelujen tuottamisesta hyväksytyyn palvelustrategian edellyttämällä tavalla.

Talousarvio 2017

Toiminnalliset tavoitteet

- Huolehtia palvelujen tuottamisesta ja resurssien riittävydestä palvelujen tuottamiseen hyväksytyyn palvelustrategian edellyttämällä tavalla.
- Valtuuston työskentelyssä jatketaan valtuuston iltakouluja. Iltakouluissa käsitellään valmisteluun tulevia ja valmistelussa olevia kunnan toiminnan kannalta merkittäviä asioita.
- Valtuusto kokoontuu sen mukaan kuin käsiteltävien asioiden kannalta on tarpeen.

Tunnusluvut

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Valtuuston kokousten lukumäärä	8	7	7	7	7
Iltakoulujen lukumäärä	3	3	3	3	3

Talous

	TP 2015 €	TA 2016 €	TA 2017 €	TS 2018 1000 €	TS 2019 1000 €
TOIMINTAKULUT	-30 740	-42 500	-47 360	-43	-43
TOIMINTAKATE	-30 740	-42 500	-47 360	-43	-43
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-30 740	-42 500	-47 360	-43	-43
SISÄISET ERÄT					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 530	-1 400	-1 510	-2	-2
Toimintakate	-1 530	-1 400	-1 510	-2	-2
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 530	-1 400	-1 510	-2	-2

3.2.4 Kunnanhallitus

Toiminnan sisältö

Kunnanhallitus vastaa kunnan strategisesta suunnittelusta.

Kunnanhallituksen tehtävänä on kunnan toiminnan, hallinnon ja talouden johtaminen sekä kunnan hallintotehtävistä huolehtiminen siten kuin siitä säädetään kuntalaissa ja erityislaeissa sekä määrätään kunnanhallituksen johtosäännössä. Lisäksi kunnanhallitus johtaa elinkeinoasioita ja maaseutuasioita.

Kunnanhallitus vastaa kahdesta toiminnallisesta hallinnon toimialasta, jotka ovat:

*Yleisjohto sekä elinkeino- ja maaseutuasiat
Hallinto- ja talouspalvelut*

Yleisjohtoon sekä elinkeino- ja maaseutuasioiden toimiala sisältää seuraavat toiminnot:

- kunnanhallitus
- toimikunnat
- suhdetoiminta ja edustus
- ystävyyskuntatoiminta
- elinkeinoneuvonta
- matkailu
- elinkeinoprojektit
- maaseutupalvelut.

Hallinto- ja talouspalvelujen toimiala sisältää seuraavat toiminnot:

- hallintopalvelut
- verotuskustannukset
- joukkoliikennekustannukset
- talteen otettujen pieneläinten hoitokustannukset
- muu toiminta (sisältää muun muassa avustukset 4H-yhdistykselle neuvojan palkkaukseen ja koululaisten sekä opiskelijoiden kesätyöllistämiseen, Kiinteistö Oy Siikataipaleelle seurakunnalta vuokratun tontin vuokraan ja kyläseurojen/kylätoimikuntien toimintaan sekä jäsenmaksut, joista suurimmat ovat Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksu ja Suomen Kuntaliiton jäsenmaksu)
- talous- ja velkaneuvonnan kustannukset
- yhteistyötoiminta (sisältää muun muassa henkilöstön työterveyshuollon kustannukset)
- yhteispalvelupiste
- talouspalvelut (sisältää kirjanpidon ja taloussuunnittelun)
- henkilöstöpalvelut
- ICT-palvelut.

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2018 – 2019

Toimintaympäristön muutokset

Kunnanhallituksen voimassa olevassa johtosäännössä kunnanhallituksen jäsenmääräksi on päätetty seitsemän (7) ja toimikaudeksi kaksi (2) vuotta. Vuoden 2015 tammiukuussa valitun kunnanhallituksen toimikausi kestää siihen saakka, kunnes uuden kuntalain (410/2015) mukaan vuoden 2017 kesäkuussa valitaan uusi kunnanhallitus ja se aloittaa toimintansa. Uuden kuntalain mukaan tulee valmistella ja hyväksyä uusi

hallintosääntö, joka tulee voimaan 1.6.2017 ja jossa määrätään muun muassa kunnanhallituksen kokoonpanosta, toimikaudesta ja tehtävistä. Valmistelussa olevassa hallintosäännössä on lähdetty siitä, että kunnanhallituksen toimikausi olisi valtuuston toimikauden pituinen. (Kuntalain 410/2015 32 §:n 1 momentin mukaan toimielimen jäsenet valitaan valtuuston toimikaudeksi, jollei valtuusto ole päättänyt, että heidän toimikautensa on valtuuston toimikautta lyhyempi.)

Toimialojen yhteiset arvot

- Asukas- ja asiakaslähtöisyys
- Tuloksellisuus ja vaikuttavuus
- Yrittäjäyys ja yritteliäisyys

Painoalueet

Yleisjohto sekä elinkeino- ja maaseutuasiat

- Toimintojen tarkastelu palvelustrategian näkökulmasta.
- Työllisyys ja yrittäjäyys.

Hallinto- ja talouspalvelut

- Hallintopalvelujen tuottaminen mahdollisimman laadukkaasti
- Talouden tasapainossa pitämiseen tavoitteellisesti tähtäävät suunnitelmat ja toimet.

Talousarvio 2017

Toiminnalliset tavoitteet

Yleisjohto sekä elinkeino- ja maaseutuasiat

1. Aktiivinen elinkeinopolitiikka

Elinvoimainen maaseutu on taivalkoskelaisten yhteinen asia. Nykyisten elinkeinojen tukeminen ja uuden yritystoiminnan toimintaedellytysten turvaaminen luovat perustan elinkeinorakenteen säilyttämiselle ja monipuolistamiselle. Elinkeinotoiminnan edellytysten parantamisella ja ns. uusilla avauksilla pyritään katkaisemaan koulutetun väen poismuutto paikkakunnalta. Tavoitteena on saada alueelle liiketoimintaa, joka työllistäisi myös korkeammin koulutettuja työntekijöitä.

- Suunnataan kehittämistoimet Koillis-Suomen elinkeinostrategian ja Taivalkosken elinvoimaohjelman 2015 – 2021 mukaisiin painopistealueisiin.
- Hyödynnetään tehokkaasti ja tavoitteellisesti Naturpolis Oy:n resursseja aluekehittämisessä ja yritysneuvonnassa.
- Käytetään päätöksentekoaikaa yritysvaikutusten arviointia. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että valmistelija arvioi valmistelutekstissä päätettävän asian kohdalla, onko sillä yritysvaikutuksia ja minkälaisia ne ovat.
- Kunnan liikunta-, luonto ja kulttuurimatkailua kehitetään pitkäjänteisesti yhteistyökumppaneiden kanssa. Matkailun kehittämisessä hyödynnetään Taivalvaara 2010 -hankkeesta syntyneitä matkailustrategiaa sekä matkailun kehittämis- ja investointisuunnitelmaa. Suunnitelmalle laaditaan jatkoksi Taivalkosken Masterplan kattamaan tulevat vuodet.

- Maaseutupalvelujen osalta tavoitteena on tuottaa palveluja, joilla edistetään taivalkoskelaisen maatalouden elinmahdollisuuksia ja maaseudun pysymistä asutuna ja viljeltynä niin, että pystytään tuottamaan puhtaassa tuotantoympäristössä hyvä tuotantotapa huomioon ottaen korkealaatuisia ja kilpailukykyisiä alkutuotannon raaka-aineita jalostukseen. Yritystukeen varataan kunnanhallituksen käyttösuunnitelmassa 36.000 euron määräraha, josta varataan maatilatalouden tukeen 16.000 euroa ja 120 tunnin maatalouslomituksen tukemiseen 20.000 euroa siten, että tuettava tuntimäärä on 120 tuntia ja tuki 5 euroa/lomitustunti, kunnanhallituksen käyttösuunnitelmassa tarkemmin määriteltävällä tavalla.
- Kyläseurojen, yhdistysten ja pienyrittäjien toteutettavia eri investointi- ja kehittämishankkeita koskevaa rahoitusta ohjataan hankkeiden toteuttajia käyttämään Koillismaan Leader ry:n tuottamia palveluja.

2. Kunnan imago

- Kehitetään Taivalkoskelle brändi. Taivalkosken tavoitteena on olla houkutteleva, monipuolinen, kilpailukykyinen, hyvän asumisen, vapaa-ajan viettämisen, oppimisen, työskentelyn ja yrittämisen alue. Kunnan historia, perinne, luonto ja kulttuuri tulevat jatkossakin olemaan osa Taivalkosken brändiä, mutta pelkästään niiden varaan ei voida rakentaa riittävän vetovoimaista identiteettiä ja voimakasta alueellista omaleimaisuutta. Taivalkosken brändiä kehitetään määrätietoisesti tavoitteellisella brändityöllä, jota ohjataan paikkabrändäykseen erikoistuneen konsultin toimesta. Brändityön tavoitteet:
 - Kirkastetaan Taivalkosken brändin tavoitetilä, tavoitemielikuva ja mietitään toimenpiteet toteuttaa brändiä vuosille 2015 – 2016.
 - Saadaan brändiä toteuttavien ryhmien kokoonpano sekä tehtävät selville.
 - Löydetään asumisen ja elinkeinoelämän brändikärjet sekä keskustellaan toimenpiteistä, joilla kärkiä voidaan toteuttaa käytännössä.
 - Mietitään kaivostoiminnan näkyvyys ja osuus brändissä.
 - Luodaan eri medioita varten Taivalkosken bränditarina.
 - Tuotetaan raportti työskentelyn lopuksi jatkotyön pohjaksi ja tueksi.

Työskentely toteutetaan työryhmätyönä, jonka toimintaa konsultti ohjaa. Työryhmän on suunniteltu kokoontuvan noin neljä kertaa kumpanakin vuotena. Talousarvioon vuodelle 2015 varattiin hankkeeseen 11.000 euron määräraha ja vuoden 2016 talousarvioon varataan hankkeeseen 15.965 euron määräraha. Hankkeen toteuttaminen on kuitenkin viivästynyt vuoden 2016 osalta ja määräraha jää käyttämättä. Tämän perusteella vuoden 2017 varataan hanketta varten 15.970 euron määräraha.

- Laaditaan tonttipörssi kattamaan myös yksityisten omistuksessa olevat myytävät tontit ja sitä tukevaa markkinointimateriaalia käytettäväksi asukasmarkkinoinnissa.
- Osallistutaan Suomi 100 juhluvuoden tapahtumiin ja sitä varten varataan 30.000 euron määräraha.
- Suhdetoimintana annettaviin avustuksiin varataan 20.000 euroa (Oulun yliopistolle 10.000 euroa ja Taivalkosken Kuuhu ry:lle nuorten urheilijoiden valmentautumiseen 3.000 euroa ja pienenmäen SM-kisoja varten 1.000 euroa. Loppuosa, 6.000 euroa, varataan avustuksiin, jotka eivät ole ennalta tiedossa).

3. Hankkeet

Taivalkosken kunta on suunnitelmakaudella mukana seuraavissa hankkeissa:

1. Taivalkosken 4 H yhdistys; työllistämisen alkurahoituksen mahdollinen kunnan osuus. Taivalkosken kunnan maksuosuuteen vuosille 2017 – 2019 varataan 3.030 euroa/vuosi.
2. Koillismaan Leader ry:n rahoituskehys on 5 euroa/asukas valtuuston päätöksen 25.6.2014 § 43 mukaisesti vuosille 2015 – 2020. Tämän perusteella Taivalkosken kunnan maksuosuuteen varataan 20.750 euroa vuodelle 2017, vuodelle 2018 varataan 20.500 euroa ja vuodelle 2019 varataan 20.300 euroa.
3. Kainuun ja Koillismaan kalaleader -strategia. Valtuuston päätöksen 25.6.2014 § 43 mukaisesti Taivalkosken kunnan maksuosuus on 1.420 euroa/vuosi vuosille 2015 – 2020. Tämän perusteella kunnan maksuosuuteen varataan 1.420 euroa/vuosi vuosille 2017 – 2019.
4. Metsäkylän perinnekäsityö-, kulttuuri- ja liikuntayhdistys: työllistämisen alkurahoituksen kunnan rahoitusosuus. Vuosille 2017 – 2019 varataan 600 euroa/vuosi kunnanhallituksen päätösten 21.12.2009 § 458 ja 15.10.2012 § 348 perusteella.
5. Taivalkoski -brändin kehittämiseen varataan 15.970 euroa vuodelle 2017 kunnanhallituksen päätöksen 4.5.2015 § 189 perusteella.
6. Iijoen Otva (aikaisemmin Iijoen vesistövisio) -hankkeeseen varataan valtuuston päätöksen 4.6.2015 § 38 mukaisesti 6.000 euroa vuodelle 2017, 6.000 euroa ja 3.000 euroa vuodelle 2018.
7. Hallituksen kärkihankkeisiin kuuluvalla vaelluskalakärkihankkeelle varataan vuodelle 2017 10.000 euroa. Jatkorahoitus käsitellään, kun rahoitusneuvottelut on käyty.
8. Pohjois-Pohjanmaan PoPster -hankkeeseen varataan valtuuston päätöksen 28.1.2016 § 9 mukaisesti 1.610 euroa vuodelle 2017.
9. Lapin Kaiku -hankkeeseen varataan valtuuston päätöksen 29.4.2016 § 16 mukaisesti 2.000 euroa vuodelle 2017 ja 2.000 euroa vuodelle 2018.
10. Pohjois-Pohjanmaan lasten ja perheiden kärkihankkeeseen varataan kunnanhallituksen päätöksen 5.9.2016 § 268 mukaisesti 1.370 euroa vuodelle 2017 ja 1.360 euroa vuodelle 2018.
11. Pohjois-Pohjanmaan ikäihmisten kärkihankkeeseen varataan kunnanhallituksen päätöksen 5.9.2016 § 268 mukaisesti 1.370 euroa vuodelle 2017 ja 1.360 euroa vuodelle 2018.

Naturpolis Oy:n hallinnoimat hankkeet on rahoitettu vuodesta 2013 alkaen alueelliseen kehittämisrahastoon ohjattavista rahoista, joiden käytöstä päättää alueellinen kehittämissyöryhmä. Kehittämisrahasto-osuutta varten on varattu määrärahaa seudullisen kehittämissyöryhmän kokouksessa 20.10.2016 tehdyn esityksen mukaisesti 20 euroa/asukas/vuosi vuosille 2017 – 2019.

Hallinto- ja talouspalvelut

Hallinto- ja talouspalvelujen tehtävänä on tukea kuntaorganisaation toimintaa tuottamalla palvelut kilpailukykyisesti ja tehokkaasti. Palvelujen kehittämisessä otetaan huomioon sekä sisäisen organisoitumisen että alueellisen ja valtakunnallisen yhteistyön mahdollisuudet.

- Hallintopalvelujen tuottaminen kuntalaisille ja omalle organisaatiolle luotettavasti ja ilman aiheutonta viivytystä.
- Valtuuston kokousaineiston muuttaminen sähköiseksi uuden valtuuston aloitettua toimikautensa.
- Hallintosäännön uusiminen uuden kuntalain mukaiseksi yhteistoiminnassa muiden toimialojen kanssa.
- Sähköiseen arkistointiin valmistautuminen.
- Yhteispalvelupisteen toimintaa kehitetään julkisen hallinnon yhteiseksi asiakaspalvelupisteeksi.
- Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelujen tuottaminen kuntalaisille ja kunnan omalle organisaatiolle tehokkaasti, luotettavasti ja viivytyksettä. Rondo R8 -ostolaskujen kierrätys- ja arkistointiohjelmiston laajennus talous- ja henkilöstöhallinnon sekä maksuliikenteen aineistojen arkistointiin.
- Sote- ja maakuntauudistukseen valmistautuminen.
- ICT-palveluissa aloitetaan kunnan intranetin käyttöönotto. Intranet rakennetaan käytössä olevan Tiera toimistopalvelujen SharePoint -alustalle vastaavalla tavalla kuin Kuusamon kaupunkikin on tehnyt. Rakentaminen pyritään tekemään Tieran kanssa olevan palvelusopimuksen puitteissa.

Tunnusluvut

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Kunnanhallituksen kokousten lukumäärä	22	23	23	23	23
Vuosikate €/asukas	687	520	520	511	539
Vakinaisen henkilöstön lukumäärä	9,5	10	10	10	10
Käsitellyt maataloustukihakemukset kpl	489	350	300	280	260
Aktiivimaatalouksiltilat kpl	74	75	73	70	68
Peltoa viljelyksessä keskimäärin ha/tila	20,27	20,70	21,00	21,50	22,50

Talous

	TP 2015 €	TA 2016 muutettu	TA 2017 €	TS 2018 1000 €	TS 2019 1000 €
TOIMINTATUOTOT	96 059	80 080	85 080	85	85
TOIMINTAKULUT	-2 241 105	-2 708 959	-2 476 100	-2 395	-2 388
TOIMINTAKATE	-2 145 047	-2 623 879	-2 391 020	-2 310	-2 302
Poistot ja arvonalentumiset	-349 498	-349 888	-111 209	-64	-19
Laskennalliset erät	655 389	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 839 156	-2 973 767	-2 502 229	-2 375	-2 321
SISÄISET ERÄT					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-82 398	-49 385	-51 910	-52	-52
Toimintakate	-82 398	-49 385	-51 910	-52	-52
Tilikauden yli-/alijäämä	-82 398	-49 385	-51 910	-52	-52

3.2.5 Sosiaali- ja terveyslautakunta

Toiminnan sisältö

Hyvinvoinnin perustan luovat terveys, toimintakykyisyys, turvallisuus, työ, toimeentulo, viihtyisä asuin- ja elinympäristö sekä vahva sosiaalinen verkosto kulttuuri- ja vapaa-ajan toimintoihin.

Sosiaali- ja terveystoimen tehtävänä on ylläpitää ja edistää yksilöiden, perheiden ja yhteisöjen kokonaisvaltaista hyvinvointia sekä turvallisuutta ja toimintakykyä. Sosiaali- ja terveystoimen tehtävänä on myös vaikuttaa suotuisten elin- ja kasvuolojen kehittämiseen sekä kannustaa yksilöitä ja yhteisöjä ottamaan vastuuta omasta hyvinvoinnistaan.

Sosiaali- ja terveystoimen toimiala jakaantuu neljään toimintayksikköön:

Hallinto- ja erityispalvelut (hallinto)
Lääkäripalvelut (lääkäripalvelu, erikoissairaanhoidon ja suunterveydenhuolto)
Terveystoimen palvelut (avopalvelut, laitospalvelut sekä asumis- ja kotipalvelut)
Sosiaalipalvelut (sosiaali- ja kehitysvammatyö)

Toiminnan arvot

Asiakaslähtöisesti lähellä kuntalaista ja tukien yhteisöllisyyteen, ihmisten kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin, laadukkaasti.

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2018 – 2019

Toimintaympäristön muutokset

Maakunnan tehtävän uudessa järjestelmässä on analysoida alueensa sosiaali- ja terveydenhuollon kustannuksia, käyttöä, tarpeita, henkilöstöä, tiloja ja laitteita sekä ostojen ja tältä pohjalta määritellä ehdotus tavoitteelliseksi palvelurakenteeksi, joka vahvistetaan järjestämissä päätöksillä. Toistuvasti käytettävien sote-palveluiden pitää olla lähellä palvelujen käyttäjiä. Lähipalvelut voidaan toteuttaa myös sähköisillä välineillä ja liikkuvina palveluina. Yhteistyöalueiden tehtävänä on huolehtia alueellisesta yhteensovittamisesta, kehittämisestä ja yhteistyöstä sekä varmistaa ettei synny palvelukatteita eikä tehdä päällekkäisiä rakennus- tai laiteinvestointeja ja että määriteltyyn palveluverkkoon riittää osaajat, joista on kova kilpailu.

Sote- ja aluehallintouudistus on Suomen työmarkkinahistorian ylivoimaisesti suurin henkilöstön uudelleenorganisointi. Uudistus koskee yli 200.000 sote-työntekijää ja noin 18.000 tukipalvelujen työntekijää. Esimerkiksi Pohjois-Pohjanmaalla maakuntaan siirtyvä henkilöstö on vähintään 17.506 henkilöä.

Asiakkaan valinnanvapauden lainvalmistelu on vielä kesken. Valinnanvapaus on jatkossa pääsääntö perustasolla ja soveltuvin osin erikoistason sosiaali- ja terveystoimen palveluissa. Suomalaisen valinnanvapausmallin lähtökohdaksi halutaan ihmisten erilaiset palvelutarpeet. Erikoisten yritysten mahdollisuudet tarjota palveluja turvataan. Maakuntien erilainen palvelutarjonta otetaan huomioon.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen aikataulut ovat seuraavanlaiset: Esivalmistelu 1.7.2017 saakka, väliaikainen valmistelutoimielin 1.7.2017 – 28.2.2018, maakuntavaltuusto 1.3. – 31.12.2018 ja järjestämisvastuu siirtyy maakunnalle 1.1.2019.

Toiminnan painoalueet:

Hallinto- ja erityispalvelut (hallinto)

Työntekijöille tarjotaan mahdollisuutta osallistua työnohjaukseen. Kehityskeskustelut ja palaverit toteutetaan suunnitellusti. Tiistai -koulutuksessa jaetaan osaamista koko työyhteisön käyttöön. Yhteistyö työterveyshuollon kanssa on kiinteää ja toiminnassa huomioidaan varhaisentuen periaatteita. Koulutuksen tavoitteena on tukea työntekijöiden osaamista ja vahvistaa perustason palveluiden laadukasta tuottamista.

Sosiaali- ja terveystoimi osallistuu hankekumppanina TAKUn hankkeeseen ja rahoittaa osaltaan hankkeen kustannuksia. LAPE – muutosohjelman hankehakemus on lähtenyt loppuvuodesta 2016 ministeriöön. Taivalkosken kunta on ollut mukana hankevalmistelussa ja on osaltaan antanut sitoumuksen hankkeeseen osallistumisesta. LAPEPA on lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelma Pohjois-Pohjanmaalla. Hankkeen kehittämiskokonaisuudet ovat toimintakulttuurin muutos, perhekeskustoimintamalli, varhaiskasvatus ja koulu lapsen hyvinvoinnin tukena, sekä erityis- ja vaativamman tason palveluiden kehittäminen. Pohjois-Pohjanmaan pääkehittämisalueena on varhaiskasvatus ja koulu lapsen hyvinvoinnin tukena. Hankkeen kustannukset ovat 1 €/kuntalainen. Hankeraha on varattu sosiaali- ja terveystoimen talousarvioon.

Sosiaali- ja terveysministeriön linjauksen sosiaalihuollon asiakastiedon arkistosta ja tietovarantoratkaisun toteuttaminen vaativat Taivalkosken sosiaali- ja terveystoimessa käyttöympäristön päivityksen ja rakentamisen. Laki sosiaali- ja terveydenhuollon asiakastietojen sähköisestä käsittelystä (Asiakastietolaki) velvoittaa julkiset terveydenhuollon organisaatiot tallentamaan suun terveydenhuollon asiakirjat valtakunnalliseen arkistointipalveluun viimeistään 31.12.2016. Tuotantokäytön aloitus siirtyy järjestelmätoimittajasta johtuvista syistä vuodelle 2017.

Effica Lifecare 1.1 (Rel3) Sosiaali- ja terveydenhuollon uusi tietojärjestelmäkokonaisuus, josta validointisopimus Tieto Healthcare & Welfare Oy:n kanssa. Kanta – palveluiden osalta laajennetaan käyttöympäristöä (Laki sosiaali- ja terveydenhuollon asiakastietojen sähköisestä käsittelystä 9.2.2007/159).

Lääkäripalvelut (lääkäripalvelut, erikoissairaanhoido ja suunterveydenhuolto)

Lääkäripalveluja hoidetaan kahden virkalääkärin toimesta. Taivalkosken sosiaali- ja terveystoimessa on viisi terveyskeskuslääkärin virkaa. Yksi viroista lakkautetaan ja yksi avataan julkiseen hakuun. Väestöperusteinen ennaltaehkäisevä työ ja varhainen puuttuminen sekä terveyserojen kohdentaminen ovat keskeisiä painopisteitä. Erikoissairaanhoidoa ostetaan Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä, Oulun diakonissalaitokselta sekä Kuusamon ja Pudasjärven terveyskeskuksilta. Ostopalveluiden osuus on kustannuksiltaan merkittävän suuri sosiaali- ja terveyspalveluiden kokonaisuudesta. Kustannuksia tulee tarkastella erityisellä tarkkuudella ja tehdä jatkuvaa arviointia kokonaisvaikuttavuuden näkökulmasta.

Suunterveydenhuolto on ulkoistettu kokonaisuutena Coronaria Oy:lle 2 + 2 sopimuksella, josta kahden vuoden option käyttö on hyväksytty sosiaali- ja terveyslautakunnassa. Ulkoistamisella voidaan turvata hoitotakuun toteutuminen kaikilla suunterveydenhuollon asetuksella määrätyillä osa-alueilla.

Työterveyshuollon palvelut järjestää Terveystalo. Alueella toimivilla yrityksillä on järjestämissopimuksen mukaisesti mahdollisuus hankkia työterveyshuollon palvelut samalta toimijalta kuin kunnan työntekijöille hankitaan.

Terveyspalvelut (avo- ja laitospalvelut, vanhusten asumispalvelut ja kotihoito)

Avopalvelut käsittävät poliklinikkatoiminnan, täydentävät palvelut eli laboratorio-, röntgen- ja fysioterapiapalvelut, neuvolapalvelut käsittäen äitiys-, lasten- sekä koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon, mielenterveyspalvelut. Laitoshoitoon kuuluu terveyskeskuksen vuodeosastohoito. Asumis- ja laitospalveluihin kuuluvat kotihoito, vanhusten palveluasuminen ja tukipalvelut. Ostopalveluina järjestetään toimintaterapia, puheterapia, psykiatri palvelut, sekä lasten lääkärin palvelut.

Terveyskeskuksen vuodeosastolla toteutetaan uutena toimintamuotona osana kuntoutussairaala ideologiaa kuntoremonttiviikkoja. Vuoden 2017 aikana päästään vuodeosastolla toimimaan niin sanotusti normaalioloissa, kun parin vuoden ajan kestänyt terveyskeskuksen remontti saadaan päätökseen.

Kotihoidossa on tulevaisuudessa kaksi palvelumuotoa, kotihoito ja tehostettu palveluasuminen. Henkilöstön osaaminen ja resurssi hyödynnetään mahdollisimman hyvin kotona asumisen tukemisen näkökulmasta. Siirrytään tarvepohjaiseen toimintamalliin, reaaliaikaisiin toteutuviin tarpeisiin, jolloin ennustamisen tarve vähenee ja tarve ohjaa toimintaa. Palvelut pyritään yhä enemmän tuottamaan asiakkaan omaan kotiin yksilölliset tarpeet huomioiden.

Perhehoitolakiin tuli muutoksia 1.7.2016 lukien. Hallitusohjelman mukaisesti parannetaan myös perhehoitajien jaksamista niin iäkkäiden kuin esimerkiksi lastensuojelun perhehoidossa. Perhehoidon lisäksi kehitetään myös omaishoitoa ja omaishoidon tukea. Omaishoitoa ja perhehoitoa kehittämällä on tarkoitus kotona asumista ja korvata muuta, kalliimpaa hoitoa, ja siten pienentää kuntien kustannuksia huomattavasti.

Perhehoitolakiin lisätyssä uudessa 15 §:ssä säädetään perhehoitajalle järjestettävistä hyvinvointi- ja terveystarkastuksista. Päätoimiselle perhehoitajalle mahdollisuus hyvinvointi- ja terveystarkastukseen on tarjottava vähintään joka toinen vuosi.

Omaishoitosopimuksen tehneiden omaishoitajien jaksamista tuetaan myös omaishoitajien valmennuksella ja koulutuksella sekä lisäämällä omaishoitajien hyvinvointi- ja terveystarkastuksia. Omaishoitolakiin lisätyn uuden 3 §:n 2 momentissa säädetyn kunnan velvollisuuden järjestää tarvittaessa omaishoitajalle hyvinvointi- ja terveystarkastuksia sekä hänen hyvinvointiaan tukevia sosiaali- ja terveyspalveluja.

Mielenterveyspalvelut järjestetään omana toimintana mielenterveystoimistossa. Päihdehuollon tavoitteena on ehkäistä ja vähentää päihteiden ongelmakäyttöä sekä siihen liittyviä sosiaalisia ja terveydellisiä haittoja. Ensisijaisina tukimuotoina ovat avohuollon palvelut. Katkaisuhuolto järjestetään terveyskeskuksen vuodeosastolla ja laitoshoidon ostopalveluna. Vertaistoimintaa kehitetään edelleen. Mielenterveysasiakkaille ostetaan asumispalvelua, intervallihoidon ja päiväkäyntejä Coronaria Sinikellosta.

Sosiaalipalvelut (sosiaalityö, päivätoiminta ja erityisryhmien palvelut)

Tahkokankaan palvelukeskukselta ostetaan tutkimusjaksot lähinnä alle kouluikäisille ja kouluikäisille aikuisille. Asumispalvelua ja vuorohoidon ja järjestetään kunnan omassa yksikössä, Tuikussa (11).

Vammaispalvelujen tavoitteena on edistää vaikeavammaisten asiakkaiden itsenäistä elämää ja tasavertaisia mahdollisuuksia yhteiskunnassa. Työ- ja päivätoiminta tarjoavat yksilölliset tarpeet huomioivaa toimintakykyä ylläpitävää ja sitä edistävää työ- ja päivätoimintaa.

Sosiaalityön tavoitteena on asiakkaan/perheen elämänhallinnan ja omatoimisuuden edistäminen sekä syrjäytymisen ehkäiseminen. Asiakkaille annetaan ohjausta ja neuvontaa sosiaalisten ongelmien selvittämiseen sekä ohjataan tukitoimiin. Sosiaalihuoltolain mukaan asiakkaan tulee päästä alle 7 arkipäivän kuluessa sosiaalityöntekijän tai sosiaaliohjaajan puheille.

Hakemusten käsittelyaika voi olla korkeintaan 7 arkipäivää. Kiireisissä tapauksissa asiakkaan tulee saada palvelua samana tai seuraavana arkipäivänä. Sosiaalityössä korostuu yhteistyö työvoimahallinnon, työllistämisyksikön, työpajan ja eri palveluntuottajien kanssa. Lastenvalvojan palvelut järjestetään omana toimintana. Sosiaalipäivystys toteutetaan yhteistyössä Kuusamon kaupungin ja Posion kunnan kanssa. Lastensuojelun keskeisenä tavoitteena on, että lapsen ja hänen perheensä ongelmat havaitaan ja puututaan mahdollisimman varhain. Kasvatus- ja perheneuvolapalvelut ostetaan Kuusamosta.

Perustoimeentulotuki siirtyy kunnilta Kelan tehtäväksi 1.1.2017. Kunnan sosiaalitoimisto voi harkintansa mukaan myöntää edelleen täydentävää ja ehkäisevää toimeentulotukea.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite 1:

Kaikilla sosiaali- ja terveystoimen sektoreilla tehostetaan palveluohjasta. Mahdollisista jatkohoidoista sovitaan asiakkuuden päättymisen yhteydessä; ”saattaen vaihdetaan”. Kaikille jatkuvan asiakkuuden asiakkaille tehdään hoito- ja palvelusuunnitelma, hoitosuunnitelma tai kuntoutussuunnitelma. Suunnitelmat toimivat työtä ohjaavina asiakirjoina, joissa korostuu asiakkaan ääni.

Tavoite 2:

Koko sosiaali- ja terveystoimen henkilöstön työhyvinvointia pyritään tukemaan ja lisäämään. Kehityskeskustelut toteutetaan (1 krt/vuosi), työpaikkalaverit ovat säännöllinen osa työn tekemisen kulttuuria. Koulutusta, työnohjausta ja työkiertoa tuetaan.

Tavoite 3:

Terveyskeskuksen vuodeosaston toiminta järjestetään kuntoutussairaala periaatteen mukaisesti. Kotihoitoa kehitetään toimivana kokonaisuutena, kotonasumista tukien.

Talous

	TP 2015 €	TA2016 muutettu	TA 2017 €	TS 2018 1000 €	TS 2019 1000 €
TOIMINTATUOTOT	2 133 702	2 132 500	1 785 260	1 785	1 785
TOIMINTAKULUT	-17 211 990	-16 866 156	-16 147 575	-16 148	-16 148
TOIMINTAKATE	-15 078 287	-14 733 656	-14 362 315	-14 362	-14 362
Poistot ja arvonalentumiset	-104 952	-130 934	-145 325	-127	-121
Laskennalliset erät	-359 550	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-15 542 790	-14 864 590	-14 507 640	-14 490	14 483
SISÄISET ERÄT					
Toimintatuotot	2 829	2 500	2 500	3	3
Toimintakulut	-841 412	-865 632	-864 780	-865	-865
Toimintakate	-838 583	-863 132	-862 280	-862	-862
Tilikauden yli-/alijäämä	-838 583	-863 132	-862 280	-862	-862

3.2.6 Sivistyslautakunta

Toiminnan sisältö

Sivistyspalveluiden tehtävänä on tuottaa tai järjestää kuntalaisille päivähoito-, opetuskirjasto-, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen sekä kansalaisopiston palveluja, kehittää niitä sekä suorittaa hallintotehtävät mahdollisimman tehokkaasti. Lisäksi sivistyspalvelujen tehtävänä on tuottaa kunnan ravitsemishuollon ja työllistämisen tukipalvelutehtävät.

Toiminnan arvot

Asiakaslähtöisyys, työn tekemisen ja yritteliäisyyden arvostaminen, avoin vuorovaikutus ja yhteistyö, laadun jatkuva kehittäminen ja toiminnan tuloksellisuus.

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2017 – 2019

Toimintaympäristön muutokset

Suomi täyttää 100 vuotta vuonna 2017. Sivistyspalvelut koordinoi juhluvuoden ohjelmaa, järjestää ja osallistuu teeman puitteissa erilaisiin tapahtumiin.

Varhaiskasvatuksen opetussuunnitelmien perusteet ovat valmistuneet lokakuussa. Perusteiden pohjalta tehdään kuntakohtaiset suunnitelmat, jotka tulee ottaa käyttöön 1.8.2017.

Päivähoidossa on tällä hetkellä noin 130 lasta. Hoitolasten määrä tulee vähentymään tulevina vuosina ikäluokkien pienenemisen takia, vaikka päivähoitoon osallistuvien suhteellinen määrä kustakin ikäluokasta on noussut viime vuosina. Kunnassa kirjoilla olevat lapset syntymävuoden mukaan:

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
53	33	39	39	30	40	(ennuste) 20

Perusopetuksen opetussuunnitelmat on otettu käyttöön 1.8.2016 alakouluilla ja ne otetaan käyttöön 1.8.2017 lukien yläkoululla. Tämä vaikuttaa koulujen toimintakulttuureihin ja opetusmenetelmiin.

Lukion uudet opetussuunnitelmat otettiin käyttöön portaittain 1.8.2016 lukien. Sähköiset ylioppilaskirjoitukset on otettu käyttöön syksystä 2016 alkaen ja käyttöä laajennetaan vuosittain vuoteen 2019 saakka.

Perusopetuksen oppilasmäärän ennustetaan vähenevän suunnitelmakaudella nykyisestä 491 oppilaasta jonkin verran. Lukiossa on tällä hetkellä 63 opiskelijaa ja oppilasmäärä näyttää vähenevän. Oppilasmäärien vähentymisen takia on tehtävä opettajien virkajärjestelyjä ja vähennettävä ryhmiä.

Seuraavassa asetelmassa esitetään oppilasmäärien kehitys kouluittain lukuvuosina 2016 – 2021:

TAIVALKOSKEN KUNNAN PERUSKOULUT

Koulu	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
Huttu	52	51	46	45	41
Kirkonkylän alakoulu	293	274	272	262	252
Kirkonkylän yläkoulu	146	145	145	145	140
Peruskoulut yhteensä	491	470	463	452	433

Ruokahuollossa vanhusten ravitsemishuollon osuus edelleen kasvaa jonkin verran ja nuorten osuus vielä edelleen hieman vähenee.

Suunnitelmakaudella panostetaan kulttuuripalvelujen järjestämiseen, Päätalokeskuksen sisältöjen kehittämiseen ja tuotteistamiseen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa sekä uusien yhteistyökumppaneiden etsimiseen ja kansainvälisyyteen lähinnä ystävyyskuntien kesken. Markkinoinnissa siirrytään käyttämään entistä enemmän sosiaalista mediaa. Koska Päätalo-instituutti on Päätalokeskuksen merkittävin toimija, on sen toimintaa suunnittelukaudella tuettava, jotta varmistetaan Päätalokeskuksen näkyvä ja tuloksekas toiminta. Kulttuuritoimessa tehdään yhteistyötä eri toimijoiden kanssa kenttäradalle valmistuneiden reittien kunnossapidämiseksi ja markkinoinniseksi sekä kenttäradan konstruktio- ja rakentamiseksi välille Isokumpu – Peuralampi. Koska kulttuuritoimen henkilöstöresurssia on vähennetty, on yhteistyö eri toimijoiden kanssa sekä ostopalvelut yhä tärkeämmässä roolissa.

Kunnassa on laadittu lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma 2016 – 2018, jota toteutetaan myös sivistyspalveluissa.

Nuoriso- ja liikuntatoimella on yhä merkittävämpi rooli nuorten hyvinvoinnin edistäjänä. Liikuntatoimella on myös tärkeä rooli aikuisten terveystieteiden ohjauksessa ja ikääntyvien toimintakyvyn säilyttämisessä. Nuorisotoimen toimintatapoja ja -ympäristöjä uudistetaan siten, että nuorisotoimi toimii yhä enemmän siellä missä nuoret liikkuvat ja nuorille tarjotaan ajankohtaisia nuoria kiinnostavia nuorisopalveluja. Nuorten elämässä sosiaalisella medialla on yhä merkittävämpi rooli, joten nuorisotoimessa pyritään vastaamaan myös tähän haasteeseen.

Työllistämisyksikön toiminta suunnitelmakaudella tulee olemaan haastavaa. Suomen talouskriisi näkyy myös Taivalkoskella. On odotettavissa kovia paineita työllistämiseen ja myös työmarkkinatukimaksujen lisääntymiseen, koska kuntien taloudellista vastuuta työmarkkinatukien maksusta on lisätty ja TE-keskuksen maksamien palkkatukien myöntökriteereitä ja on tiukennettu ja tukijaksoja lyhennetty. Tiukennuksista johtuen palkkatuella työllistäminen on vähentynyt ja tulee edelleen vähentymään ja sen vuoksi tulee kehittää uusia tapoja työllistämisen hoitamiseen, jotta kunnan maksettavaksi tulevien työmarkkinatukien huomattava kasvu estetään.

Nuorten työpajatoiminta on osa kunnan palvelutoimintaa ja sillä on yhä merkittävämpi rooli nuorten koulutukseen ja työmarkkinoille ohjaamisessa. Työpaja ja etsivä nuorisotyö ovat koulun ohessa merkittävässä roolissa nuorten yhteiskuntatakuun toteutamisessa samoin työllistämisyksikkö.

Kansalaisopisto tekee joustavaa yhteistoimintaa mm. muun opetustoimen ja kulttuuri-toimen sekä kirjastotoimen kanssa. Kansalaisopisto tekee edelleen kiinteä alueellista yhteistyötä Posion ja Kuusamon kansalaisopiston kanssa sekä mahdollisuuksien mukaan myös muiden kansalaisopistojen kanssa.

Talousarvio 2017

Toiminnalliset tavoitteet

Varhaiskasvatus

Opetushallitus on julkaissut uudet varhaiskasvatussuunnitelman perusteet, jonka pohjalta päivitetään kunnan varhaiskasvatussuunnitelma sekä ryhmä- ja yksilötasoisia asiakirjoja. Opetushallituksen linjausten mukaiset asiakirjat tulee olla käytettävissä 1.8.2017. On perustettu työryhmä, joka valmistelee kunnan varhaiskasvatussuunnitelman.

Varhaiskasvatussuunnitelman mukaiset vasu -keskustelut, joihin lapset puheeksi -keskustelu on yhdistetty pyritään käymään kaikille lapsille hoidon alkuvaiheessa. Jatkossa lasten vasut päivitetään vähintään kerran vuodessa ja lapset puheeksi -keskustelu käydään tarpeen mukaan.

Päivähoidon sisällön kehittämistä jatketaan yhteistyössä Oulun yliopiston varhaiskasvatuksen opettajan kanssa.

Lisääntyneeseen erityisen tuen tarpeeseen vastaamiseksi pyritään palkkaamaan erityislastentarhanopettaja vuoden 2017 aikana.

Vanhempien osallisuutta pyritään lisäämään järjestämällä yhteisiä tilaisuuksia ja lisäämällä tiedotusta. Yhteistyötä mm. neuvolan, sosiaalitoimen, esikoulun ja eri kuntouttavien työntekijöiden kanssa pidetään yllä ja pyritään siihen, että tieto perheistä ja lapsista kulkee tarkoituksenmukaisesti eri toimijoiden välillä.

Huomioidaan toiminnassa Suomen 100-juhlavuosi.

Toteutetaan päivähoidon kehittämissuunnitelmaa vuosille 2016 – 2018.

Perusopetus

Perusopetuksen opetussuunnitelmat on otettu käyttöön alakouluilla 1.8.2016. Yläkouluilla uusien opetussuunnitelmien käyttöönotto tapahtuu vaiheittain 1.8.2017 alkaen.

Mobiililaitteiden ja sähköisten materiaalien käyttöä opetustoiminnassa pyritään lisäämään. Opetuksen laitekantaa ja ohjelmistoja pidetään ajan tasalla siten, että tietotekniikan käyttö opetuksessa on mahdollista mahdollisimman monelle opettajalle ja oppilaalle.

Vertaissovittelu-, kummi- ja tukioppilastoimintoja sekä Lapset puheeksi -työmallin käyttöä jatketaan. Huolehditaan henkilöstön jaksamisesta. Noudatetaan sivistyspalvelujen henkilöstön hyvinvointi- ja täydennyskoulutussuunnitelmaa käytettävissä olevien resurssien puitteissa.

Järjestetään tapahtumia Suomen 100-juhlavuoden merkeissä ja osallistutaan tapahtumiin.

Toteutetaan koulujen kehittämissuunnitelmia vuosille 2016 – 2018.

Toisen asteen koulutus, lukio

Tuetaan opiskelijoiden osallisuutta ja hyvinvointia. Opiskelijahuoltoa pyritään kehittämään entistä ennakoivampaan suuntaan. Hyvänä apuna mukana on kuraattorin lisäksi etsivä nuorisotyöntekijä, joka myös suuntaa toimintaansa ennaltaehkäisevään työhön, mm. huomioiden asuntolassa asuvat nuoret.

Lisätään sähköisten oppimisympäristöjen käyttöä opetuksessa. Tämä on mahdollista, mikäli jatkossakin hankitaan ensimmäisen vuoden opiskelijoille henkilökohtaiset tietokoneet, joiden ylläpidosta he itse vastaavat.

Jatketaan yhteistyötä pienten lukioden verkoston ja eLukio-verkoston kanssa.

Erityisenä painoalueena on uusien opetussuunnitelmien käyttöönotto portaittain syksystä 2016 lukien.

Ensimmäiset sähköiset ylioppilaskirjoitukset olivat syksyllä 2016, joihin osallistui Taivalkosken lukiosta 8 kirjoittajaa. Keväällä 2017 em. lisäksi sähköiset ylioppilaskirjoitukset toteutetaan yhteiskuntaopissa, psykologiassa ja ranskan kielessä. Tätä ajatellen on tärkeää varmistaa, että käytettävissä on riittävä määrä tietokoneita sekä sähköisiin kurssikokeisiin että ylioppilaskokeita varten.

Vuosittaista oppilasvaihtoa Saksan Baiersbronnin ja Taivalkosken lukion välillä jatketaan. Keväällä 2017 Baiersbronn vaihdon tilalta kansainvälisyys toteutuu Lontooseen suuntautuvana opintomatkana.

Huomioidaan toiminnassa Suomen 100-juhlavuosi.

Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti peruskoulun ja lukion opiskelijoille järjestetään rajattu mahdollisuus maksuttomaan lasketteluun Taivalvaaralla.

Toteutetaan lukion kehittämissuunnitelmaa vuosille 2016 – 2018 määrärahojen puitteissa.

Kansalaisopisto

Opetusta suunnataan siten, että se tukee lasten ja nuorten tervettä kasvua lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti ja muutoinkin kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia sekä aliedustettujen ryhmien kuten esimerkiksi maahanmuuttajien, vammaisten, opinnollista kuntoutusta tarvitsevien ja ikääntyvien osallisuuden lisäämistä ja opetuksen saavutettavuutta haja-asutusalueella. Lisäksi elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta järjestettävällä koulutuksella tuetaan yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa, aktiivista kansalaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä kansanvaltaisuutta, moniarvoisuutta ja kestävästä kehitystä sekä opetuksen alueellista tasa-arvoa. Toiminnassa huomioidaan Suomi 100-juhlavuosi.

Kansalaisopisto tekee joustavaa yhteistoimintaa muun muassa opetustoimen ja kulttuuritoimen sekä kirjastotoimen kanssa. Kansalaisopisto tekee edelleen kiinteää alueellista yhteistyötä Posion ja Kuusamon kansalaisopiston kanssa sekä mahdollisuuksien mukaan muiden kansalaisopistojen kanssa.

Osallistutaan kehittämishankkeisiin opetuksen monipuolistamiseksi resurssien puitteissa.

Toteutetaan kansalaisopiston kehittämissuunnitelmaa vv. 2016 – 2018 määrärahojen puitteissa.

Kirjastotoimi

Painotetaan edelleen lasten- ja nuorten kirjastotyötä sekä kirjaston kehittämistä kulttuuriseksi kohtauspaikaksi. Lasten ja nuorten kirjastotyön toimintamuotoja ovat mm. kirjavinkkaus, kirjastonkäytön ja tiedonhaun opetus sekä perhekerho neuvolan perheyön kanssa. Lasten- ja nuortenkirjastotyön tavoitteena on tuottaa lukuintoa ja tarinalisia elämyksiä.

Kirjastokokoelmaa kehitetään siten, että kirjastossa on ajantasainen, laadukas ja monipuolinen kokoelma. Kokoelmiin hankitaan lasten- ja nuortenkirjallisuutta mahdollisimman kattavasti. Kirjasto on siirtynyt Karpalo-kirjastokimpasta OUTI-kirjastokimppaan ja uusi Koha-kirjastojärjestelmä on otettu käyttöön. OUTI-kirjastokimppassa on kirjaston asiakkaiden käytössä koko kirjastokimppan laaja aineisto ja jatkossa Taivalkosken kirjaston kokoelmaa pystytään kohdentamaan entistä paremmin oman asiakaskunnan mukaisesti, koska harvemmin lainattavat kirjat ovat saatavissa kimpasta. Myös Oulun maakuntakirjasto on siirtynyt Koha-järjestelmään.

Musiikkikirjastotoiminnan kehittämistä jatketaan resurssien puitteissa kirjaston kehittämiseksi kansalaisten olohuoneeksi.

Suomi 100-vuotta juhluvuoden teeman puitteissa tehdään yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa. Muutoinkin tehdään yhteistyötä verkostoissa muiden kirjastojen ja toimijoiden kanssa.

Hutun koulun kirjastopalvelut turvataan vaihtuvilla kokoelmilla ja liikuntaesteisten palveluja siirtokokoelmilla palvelutaloissa.

Osallistutaan kirjaston kehittämistä ja lukuharrastusta sekä mediakasvatusta tukeviin hankkeisiin resurssien puitteissa. Pyritään löytämään uusia toimintamuotoja ja aineistoja lasten ja nuorten lukutaidon tueksi lasten nuorten hyvinvointiohjelman mukaisesti sekä senioreiden palveluiden kehittämiseksi. Sähköisiä palveluja kehitetään.

Jatketaan edelleen tiivistä yhteistyötä Päätalo-instituutin, kulttuuritoimen ja kansalaisopiston kanssa Päätalokeskuksen toiminnan kehittämiseksi ja kulttuuritilaisuuksien järjestämiseksi.

Toteutetaan kirjaston kehittämissuunnitelmaa vv. 2016 – 2018 määrärahojen puitteissa.

Kulttuuritoimi

Kulttuuripalvelut edistävät omalla toiminnallaan ja yhteistyöllä asukkaiden hyvinvointia, vilkastuttavat kyläkuva ja näin edistävät Taivalkosken matkailun kehittymistä ja Taivalkosken kunnan positiivisen imagon luomista ja yleensäkin kunnan elinvoimaa. Kulttuuripalveluiden tehtävänä on luoda edellytyksiä taiteen ja kulttuurin tekemiselle, kokemiselle ja jakamiselle.

Tiivistä yhteistyötä Päätalo-instituutin, kansalaisopiston ja kirjaston kanssa jatketaan ja kehitetään edelleen, jotta Päätalokeskus on mahdollisimman saumattomasti toimiva pohjoinen kirjoittajakoulutus- ja kulttuurikeskus.

Kulttuuritoimi koordinoi Suomen 100-vuotisjuhlavuoden toimintaa Taivalkoskella. Tapahtumia järjestävät useat kunnan yksiköt ja muut tahot. Kunnanhallituksen järjestämiin juhlallisuuksiin on varauduttu kunnanhallituksen talousarviossa ja kukin muu yksikkö oman ohjelmansa osalta omassa talousarviossaan.

Kulttuurituottaja vastaa kahden suurimman vuosittain järjestettävän kulttuuritapahtuman, Päätaloviikon ja Naperoviikon ohjelman koordinoinnista sekä kokonaistoteutuksesta. Tämän lisäksi kulttuurituottajan työpanosta suunnataan kulttuuripalvelujen tuottamiseen, Päätalokeskuksen sisällön tuottamiseen, kotiseututyöhön ja museotoimintaan, alueelliseen ja kansainväliseen yhteistyöhön sekä kulttuurin ja kulttuurimatkailun edistämiseen yhteistyössä eri hankkeiden ja toimijoiden kanssa. Tarvittaessa käytetään ostopalveluja.

Kansainvälisessä kulttuuriyhteistyössä painoalueena on ystävyyskuntatoiminta. Taivalkoskella on ystävyyskunnat Venäjän Tsubassa ja Viron Illukassa. Ystävyyskuntien kanssa järjestetään kulttuuri- ja taiteilijavaihtoa.

Haetaan kulttuuripalveluille edelleen aktiivisesti uusia sisältöjä, näkyvyyttä ja yhteistyökumppaneita sekä rahoitusta yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kulttuuripalveluiden ja Päätalokeskuksen toiminnan turvaamiseksi ja kehittämiseksi. Medianäkyvyyttä pyritään edelleen lisäämään ja kulttuurin markkinointia kehitetään yhteistyössä vapaa-aikatoimen ja mm. matkailuyrittäjien kanssa. Markkinoinnin pääpaino on sähköisessä viestinnässä ja sosiaalisessa mediassa, eri tapahtumille perustetaan tarpeen mukaan esim. twitter-, instagram-, facebookisivustoja, joita ylläpidetään ja päivitetään aktiivisesti. Yleensäkin Taivalkosken kunnan elinvoimaisuutta kehitetään yhteistyössä koordinaattorin kanssa.

Koulujen kotiseutuopetusta tuetaan järjestämällä opastettuja koululaisvierailuja mm. Kalle Päätalon näköistöhuoneeseen tai Jokijärven kyläseuran ylläpitämään museo-luokkaan.

Ostetaan edelleen musiikkiopistopalveluja Kuusamon kaupungilta resurssien puitteis-sa.

Kulttuuripalvelut on mukana Oulun läänin alueteatteritoiminnassa ja Konsertti joka kouluun -toiminnassa. Kulttuuriyhteistyöhön haetaan uusia kumppaneita.

Kenttäradan kolme tärkeintä leiri- ja asemapaikkaa Taivalkosken kunnan alueella on saatu tähän mennessä kunnostettua niin, että niihin voi tutustua opastetuilla poluilla. Rakennetaan määrärahojen puitteissa rekonstruktio- ja kunnossapidon ja markkinoinnin toiminta-mallia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Osa kulttuuripalveluista ja sanataiteen opetus pyritään edelleen ostamaan Päätalo-instituutilta erillisen sopimuksen mukaisesti. Taivalkosken kunta antaa kulttuurityön-tekijän työpanosta avustuksena Päätalo-instituutin käyttöön sopimuksella erikseen sovittavien tavoitteiden saavuttamiseksi. Päätalo-instituutin kehittämiseen varataan 31.000 euron avustuspäärahana.

Toteutetaan kulttuurin kehittämissuunnitelmaa vv. 2016 – 2018 määrärahojen puit-teissa.

Vapaa-aikatoimi

Nuorisotoimintaa kehitetään ja monipuolistetaan. Nuoria aktivoidaan edelleen mu-kaan yhteistyöhön nuorisotoiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa. Nuorisotyön toimintaympäristöjä ja -muotoja uudistetaan. Nuorisotyötä pyritään edelleen entistä enemmän viemään sinne missä nuoret kulloinkin liikkuvat ja ollaan aikaisempaa vä-hemmän sidottuja pelkästään nuorisotiloihin. Myös sosiaalisessa mediassa tehtävää nuorisotyötä kehitetään. Nuorten edustajiston toimintaa tuetaan. Nuorten aktivoinnilla pyritään siihen, että lasten ja nuorten hyvinvointiohjelman mukaisesti jokaisella nuorella olisi ainakin yksi harrastus, joka antaisi hyvän pohjan nuoren elämälle tulevai-suutta, koulunkäyntiä ja työelämää varten sekä loisi muutoinkin hyvinvointia nuoren elämään. Nuorten palveluverkosto toimii moni ammatillisena tukena nuorten asioissa. Suomi 100 vuotta -juhlavuosi huomioidaan toiminnassa mm. siten, että pyritään jär-jestämään nuorille heidän kanssaan yhteistoiminnassa itsenäisyyspäivän juhlavas-taanotto.

Etsivän nuorisotyön yhteistyömuotoja kehitetään mm. oppilaitosten ja nuorten työpa-jan kanssa. Järjestetään tarvittaessa lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mu-kaisesti mm. ryhmätoimintaa nuorten tukemiseksi ja osallisuuden lisäämiseksi. Yh-teistyötä eri viranomaisten ja toimijoiden kesken edelleen tiivistetään nuorten hyvin-voinnin lisäämiseksi. Neuvontapalveluista tiedottamista kehitetään.

Sivukyliä kehitetään edelleen. Osallistutaan lasten ja nuorten alu-eelliseen ja kansainväliseen toimintaan resurssien puitteissa. Nuorisotoimi osallistuu vuonna 2017 kansainväliselle nuorisoleirille Puolassa.

Talousarviossa varataan edelleen 37.000 euron määräraha nuorten kannustinrahaa varten. Kannustinrahan jakamisesta päättää sivistyslautakunta.

Liikuntatoimessa kehitetään edelleen melontakeskuksen, Taivalvaaran hiihtokeskuksen, kiipeily- ja frisbeegolfradan sekä seikkailupuiston toimintaa siten, että toiminnoilla tuetaan sekä kuntalaisten omaa liikkumista että matkailua. Taivalvaaran olosuhteita ja palveluita kehitetään edelleen tukemaan myös harjoittelu- ja kilpailutoimintaa. Hiihtokeskuksen toimintaa pyritään saamaan edelleen yrittäjävetoiseksi. Talousarviossa ei ole varauduttu hiihtokeskuksen toiminnan järjestämiseen kunnan omana työnä. Taivalvaaraa hyödynnetään myös kesätoiminnassa kuten esimerkiksi frisbeegolfissa ja kiipeilyssä. Markkinointia tehostetaan edelleen yhdessä kulttuuritoimen ja yrittäjien sekä muiden toimijoiden kanssa.

Liikuntatoimessa paneudutaan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti erityisesti terveysliikuntaan ja koulujen liikuntaympäristöihin. Pyritään kehittämään henkilökohtaista liikuntaneuvontaa ja liikuntavälineiden lainausta netin avulla. Liikuntatoimi on mukana omalla asiantuntemuksellaan yhteistyökumppanina erilaisten kilpailujen järjestämisessä.

Kunnan elinvoiman vahvistamiseen liikunnan, matkailun ja kulttuurin sekä yhdistystoiminnan osa-alueilla varataan koordinaattorin henkilöresurssi.

Peruskoulun uimaopetustoimintaa jatketaan edelleen.

Nuoriso- ja liikuntatoimessa tehdään alueellista yhteistyötä käytettävissä olevien resurssien puitteissa.

Hankkeisiin osallistutaan resurssien puitteissa. Bändi nimeltä Impaled Rektum -elokuvan tekemistä tuetaan 15.000 eurolla Taivalkoskella toteutuviin majoitus- ja ruokailukuluihin. Mikäli elokuvan tekeminen ei toteudu, 15.000 euroa varataan ja ohjataan Taivalkosken sivistystoimen nuorisotyöhön.

Vapaa-aikatoimessa toteutetaan kehittämissuunnitelmaa vv. 2016 – 2018.

Työllistämisyksikkö

Työllistämisyksikössä on tapahtunut merkittäviä muutoksia viimeisten vuosien aikana. TE-toimisto on kiristänyt huomattavasti työllistämistuen saannin ehtoja. Tukea saadaan vain entistä pitempään työttömänä olleisiin ja entistä lyhemmäksi ajaksi. Koska Taivalkosken kunta on aktiivisesti hoitanut työllistämistä, kyseiset kriteerit täyttäviä henkilöitä ei TE-toimisto pysty aina osoittamaan työpaikkoihin ja useimmiten tukijakson pituus ei riitä kattamaan työssäoloehdon pituutta. Työllisyyden nopeaa parantumista ei ole näköpiirissä, joten tukitilanteen pysyminen ennallaan tai jopa sen kiristyminen entisestään on todennäköistä. Tämän vuoksi työllistäminen kuudeksi kuukaudeksi on kunnalle aikaisempaa vaikeampaa ja kalliimpaa. Työllistäminen on kuitenkin entistään tärkeämpää, jotta kunnan maksettavaksi tulevaa työmarkkinatukea saavien määrä ei merkittävästi kasvaisi eikä yhä useampi syrjäydy pysyvästi avoimilta työmarkkinoilta.

Toimintamallia, jossa kunta tukee työnantajia, jotka työllistävät pääsääntöisesti kuudeksi kuukaudeksi tai vähintään työssäoloehdon täyttymisen ajaksi työttömän nuoren (alle 29-vuotiaan) tai pitkään työttömänä olleen henkilön, joka täyttää työllistämisen kriteerit jatketaan ja kehitetään edelleen. Tuen ehdoista ja mahdollisista muutoksista päättää sivistyslautakunta. Tuen saannin edellytyksenä on, että työllistettävälle työntekijälle maksetaan työehtosopimuksen mukainen palkka. TE-toimiston myöntämiä palkkatukia pyritään kuitenkin edelleen saamaan mahdollisimman paljon myös kunnan omiin yksiköihin työllistettäessä. Useimpien tukityöllistettävien työkyky on useimmiten alentunut aikaisempaa pitemmän työttömyyden vuoksi niin, että he tarvitsevat ohjausta työelämään ja erilaisiin palveluihin/tukitoimiin. Nuorten tulisi saada mahdollisimman pian ammattiin valmistuttuaan työkokemusta, koska työkokemus on ratkaisevaa myöhemmin avoimille työmarkkinoille sijoittumisessa vaikka työ ei olisi-kaan täysin ammattia vastaavaa. On tärkeää, että nuorelle työntekijälle on ohjausta työelämän pelisääntöihin yms., jotta työ sujuisi sekä työnantajaa että työntekijää tyydyttävällä tavalla ja auttaisi näin nuorta työllistymään myös tukijakson jälkeen. Ilman ammatillista koulutusta olevien nuorten osalta on tärkeää ohjaus ammatilliseen koulutukseen ja/tai tarvittaviin palveluihin/tukitoimiin. Ohjausresurssia suunnataan näihin tehtäviin.

Tehdään edelleen kiinteää yhteistyötä työvoimaviranomaisten sekä sosiaali- ja terveystoimen kanssa. Kehitetään palveluverkostoa eri yhteistyötahojen kanssa sekä tehdään työvoiman palvelukeskuksen suuntaan yhteistyötä sosiaali- ja terveystoimen kanssa.

Työllistämisyksikössä toimitaan sivistyspalvelujen nettomäärärahan puitteissa joustavasti siten, että työllistäminen tuottaa mahdollisimman hyvän tuloksen yksilön kannalta ja myös kunnan kannalta ottaen huomioon kunnan maksettavaksi tuleva työmarkkinatuen osuus. Työllistämisenä käytetään mahdollisuuksien mukaan TE-toimiston palkkatukea, työnantajille maksettavaa tukea ja tarvittaessa kunnan omalla rahalla työllistämistä sivistyspalvelujen määrärahan puitteissa. Erityisesti kiinnitetään huomiota nuorten yhteiskuntatakuun toteutumiseen. Kuntien kustannusvastuu työmarkkinatuista on kasvanut, joten tavoitteena työllistämisenä on, ettei työmarkkinatuella olevien määrä merkittävästi lisääny nykyisestä, ja että yhä useammat voisivat sijoitua myöhemmin avoimille työmarkkinoille.

Työpajatoiminnassa painotetaan nuorten elämänhallintataitoja ja urasuunnittelua sekä nuorten hyvinvoinnin lisäämistä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti. Työpajassa ja työllistämisyksikössä tehdään kiinteää yhteistyötä etsivän nuorisotyön kanssa. Työpaja on merkittävässä asemassa nuorten yhteiskuntatakuun toteuttamisessa.

Tuetaan erilaisten kuntoutuspalveluiden tekemistä mm. järjestämällä työkokeilumahdollisuuksia kunnan yksiköihin.

Osallistutaan kumppanina Taivalkosken Kuuhu ry:n työllistämien pitkäaikaistyöttömien työllistämisen ja ohjauksen tukemiseen. Työllistämisyksikkö maksaa 1/3 edellä mainitun työllistämisen kuntaosuudesta. Työllistämisyksikkö ja nuorten työpaja osallistuvat mahdollisiin muihin kehittämishankkeisiin käytettävissä olevien määrärahojen ja resurssien puitteissa.

Toteutetaan työpajan ja työllistämisyksikön kehittämissuunnitelmaa vv. 2016 – 2018 määrärahojen puitteissa.

Ruokahuolto

Laadullista kehittämistä jatketaan mm. kehittämällä ruokalistaa. Kehittämistoimia tehdään resurssien puitteissa kuitenkin siten, ettei niillä toimilla ole asiakashintoja merkittävästi nostavaa vaikutusta. Yhteistyökokouksia ruokahuollon sekä sosiaali- ja terveystoimen vastuuhenkilöiden kesken jatketaan. Henkilöstön työssä jaksamista edistetään noudattaen sivistyspalvelujen henkilöstön hyvinvointi- ja täydennyskoulutussuunnitelmaa resurssien puitteissa. Ikääntyviä ja työrajoitteisia työntekijöitä tuetaan tarvittaessa esimerkiksi työjärjestelyillä ja ergonomisilla ratkaisulla.

Toteutetaan ruokahuollon kehittämissuunnitelmaa vv. 2016 – 2018 määrärahojen puitteissa.

Arviointikohteet valtuustokaudella 2013 – 2016

Varhaiskasvatus

Arviointikohde	Tunnusluku	Tavoite 2016
A. Uusien lasten varhaiskasvatussuunnitelmien ja päivitysten määrä	% kaikista päivähoiton kirjoilla 31.12.2017 olevista lapsista	70 %
B. Käydyt lapset puheeksi-keskustelut	Yhteensä vuoden aikana käydyt lp-keskustelut	30 keskustelua
Hoidossa olevien lasten lukumäärä	lasten määrä 31.12.2013	130
Hoitopäivien määrä päivähoitossa:		
osapäiväiset	toteutuneita . hoitopäiviä/vuosi	3.800/vuosi
kokopäiväiset	toteutuneita . hoitopäiviä/vuosi	9.800/vuosi

Perusopetus

Arviointikohde	Tunnusluku	Tavoite 2016
1. Perusopetuksen tila:		
Päättötodistuksen keväällä saaneet		100 %
Jatko-opintoihin sijoittumattomat	enintään % päättötodistuksen saaneista	5 %
2. Erityisopetus, tukiopetus:		
Erityisen tuen piiriin siirretyt	% kaikista oppilaista	enintään 12 %
Erityisopetuksen määrä	% koko tuntimäärästä	enintään 19 %

Toisen asteen koulutus

Arviointikohde	Tunnusluku	Tavoite 2016
Lukio:		
1. Oppimaan oppiminen:		
Oppilaiden sijoittuminen jatkokoulutukseen (opiskelupaikan vuoden loppuun mennessä saaneet)	% keväällä kirjoittaneista	50 %
Ylioppilaskirjoitusaineiden tulokset	keskiarvo keväällä	3,8
2. Keskeyttäneet	yli kuukauden koulussa olleista keskeyttäneet %	enintään 6,8 %

Kansalaisopisto

Arviointikohde	Tunnusluku	Tavoite 2016
1. Opetuksen tila:		
Opetustuntien määrä	tuntia/vuosi vähintään	4.300 tuntia
Opiskelijamäärä (kerran laskettuna)	opiskelijoita/vuosi	850 opisk.
2. Asiakastyytyväisyysindeksi	indeksin ka	ka 4
3. Opetuksen uudistuminen		
Uudet opiskelijat (vrt. vuosi 2012)	% opiskelijoista	5 %
Uusia kursseja	% kurssimäärästä	10
4. Opetuksen saavutettavuus sivukylillä:		
Tarjottujen opetustuntien määrä sivukylillä	tuntia/vuodessa sivukylillä	500 tuntia

Kulttuuritoimi

Arviointikohde	Tunnusluku	Tavoite 2016
1. Kulttuuritilaisuudet		
Kulttuuritilaisuuksiin osallistuneiden määrä yhteensä	osallistujia vuodessa	8.500
Erikseen Pääatalo-viikon tapahtumiin osallistuneet	määrä vuodessa	5.200
2. Hankkeitten määrä/kulttuurituottaja:		
Haetut paikalliset hankkeet	hanketta/vuosi	6
Haetut yhteistyöhankkeet	hanketta/vuosi	1
3. Pääatalokeskuksen kävijämäärä	henkilöä/vuosi	5.000*

* sisältää myös taidenäyttelyissä kävijät

Kirjastotoimi

Arviointikohde	Tunnusluku	Tavoite 2016
Lainaukset	Lainauksen määrä vuodessa	65.000
Käynnit	Käyntien määrä vuodessa	38.000
Verkkokäynnit	Käyntien määrä vuodessa	30.000

Vapaa-aikatoimi

<i>Arviointikohde</i>	<i>Tunnusluku</i>	<i>Tavoite 2016</i>
1.Nuorisotilojen käyttö ja sivukylien nuoriso- ja liikuntatoiminta		
Nuorisotilojen käyttö:		
Nuorisotiloilla käynnit	käynnit vuodessa	2.700
Nuorisotilojen aukiolo	aukiolopäivät vuodessa	130
Sivukylien nuorisotoiminta	toimintaa vuodessa kertaa vähintään	8
Kerhotoimintaa sivukylillä	kerhoja vuodessa kertaa vähintään	30
Nedun ja nuorten toimintaryhmien järjestämät tapahtumat	tapahtumat vuodessa vähintään	10
Nuorisotyö kouluilla	kertaa vuodessa vähintään	10
2. Uimaopetus ja uimahallitoiminta:		
Kuudesluokkalaisista osaa uida	prosenttia kuudesluokkalaisista	90 %
Uimahallikäyntien määrä ilman uimaopetusta	määrä vuodessa	3.000

Työllistämisyksikkö

<i>Arviointikohde</i>	<i>Tunnusluku</i>	<i>Tavoite 2016</i>
1. Työllistäminen		
Työmarkkinatuella olevien määrä	henkilöä vuoden lopussa	enintään 40

Ruokahuolto

<i>Arviointikohde</i>	<i>Tunnusluku</i>	<i>Tavoite 2016</i>
1.Valmistuksen määrä	valmistettuja aterioita vuodessa	200.000
2. Vanhusten ateriapalvelun ateriamäärä	kotiin kuljetettujen aterioiden määrä vuodessa	5.500

Oppilaat

<i>Arviointikohde</i>	<i>Tunnusluku</i>	<i>Tavoite 2016</i>
Peruskoulutus	oppilaiden määrä 20.9.	468
Lukio	oppilaiden määrä 20.9.	48

Talous

	TP 2015 €	TA 2016 muutettu	TA 2017 €	TS 2018 1000 €	TS 2019 1000 €
TOIMINTATUOTOT	1 043 894	1 028 360	990 304	990	990
TOIMINTAKULUT	-9 013 040	-9 469 516	-9 461 304	-9 414	-9 374
TOIMINTAKATE	-7 969 145	-8 441 156	-8 471 000	-8 423	-8 383
Poistot ja arvonalentumiset	-50 283	-65 956	-63 458	-37	-51
Laskennalliset erät	-188 486	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-8 207 915	-8 507 112	-8 534 458	-8 460	-8 434
SISÄISET ERÄT					
Toimintatuotot	582 821	613 765	595 450	595	595
Toimintakulut	-1 113 966	-1 155 827	-1 136 040	-1 136	-1 136
Toimintakate	-531 145	-542 062	-540 590	-541	-541
Tilikauden yli-/alijäämä	-531 145	-542 062	-540 590	-541	-541

3.2.7 Tekninen lautakunta

Toiminnan sisältö

Toiminta-ajatus:

Teknisen toimen tehtävänä on tuottaa yhdyskuntatekniset palvelut sekä ylläpitää kunnan kiinteistöt ja toimitilat taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti sekä edistää hyvän rakennustavan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön luomista.

Toimialan toimintaa:

- kunnan kiinteistöjen ylläpito
- kunnan maa- ja metsätilojen hoito
- toimitilapalvelut: kiinteistöhoitopalvelut ja toiminnan kehittäminen (huomioidaan konsernikiinteistöt)
- kaukolämpölaitostoiminta: kunnan verkosto ja lämpökeskus sekä yhteistyö Taipaleen Voima Oy:n kanssa
- taajaman vesi- ja viemärlaitostoiminta ja kunnan alueen vesihuollon kehittäminen
- jätehuollon järjestäminen ja kehittäminen
- kaavateiden ja yksityisteiden hoito (yksityistiet hoitosopimuksin)
- kunnan asuntoviranomaisasiat
- puistojen, yleisten alueiden ja ympäristön hoito
- maankäytön suunnittelu/kaavoituksen valmistelut
- liikuntapaikat ja reitistöt (mm. hiihtokeskus, melontakeskus, vaellusreitit)
- väestönsuojelun osatehtävät (valmiussuunnittelu/varautuminen häiriö- ja poikkeusolosuhteisiin) ja palo- ja pelastustoiminnan rahoitus
- kunnan investointitoiminnan koordinointi ja toteutus
- konsernitehtävät: toimintasektorinsa osalta konsernin osatehtävissä ja osassa hallintoja
- mukanaolo toimialaan liittyvissä elinkeinoelämän ja muiden sidosryhmien kehittämistehtävissä ja yhteistyöhankkeissa

Lautakunta toimii rakennusvalvontaviranomaisena 1.1.2013 alkaen.

(Rakennusvalvontaviranomainen hoitaa eri laeissa kunnalle tai sen toimielimille määrätty rakennusvalvontaan liittyvät tehtävät ja tuottaa kuntalaisille rakennus- ja maankäyttölainsäädännön vaatimat palvelut)

- valvoo yleisen edun kannalta rakennustoimintaa sekä osaltaan huolehtii, että rakentamisessa noudatetaan, mitä laissa tai sen nojalla säädetään ja määrätään,
- huolehtii kunnassa tarvittavasta rakentamisen yleisestä ohjauksesta ja neuvonnasta,
- maa-ainesten ottamistoiminnan valvonta (palvelu myydään sopimuksella Kuusamon kaupungille)
- ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun tehtävien rahoitus (toiminta toteutetaan ostopalveluna Kuusamosta).

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2017 – 2019

Toimintaympäristö

Teknisten palveluiden toimintaympäristössä tapahtuu lähivuosina merkittäviä muutoksia. Maakuntahallinnon uudistukset sote-ratkaisuineen heijastuvat myös teknisen toimen järjestämiin tukipalveluihin. Toisen merkittävän muutoksen aiheuttaa kunnan myymien palveluiden yhtiöittämistarkastelut. Uudet maakunnalliset järjestelyt otetaan käyttöön 1.1.2019.

Kunnan teknistä toimialaa on kehitetty pitkäjänteisesti palvelukeskus -ajatuksella. Linjaus on kirjattuna myös voimassa olevaan kunnan palvelustrategiaan. Kuntasuunnitelmaan kirjatut toimialan painopisteet ja tavoitteet tukevat strategiassa linjattuja konsernin painopistealueita. Toiminnan kehittämisen, kustannusten toimintayksikkölähtöisellä kohdentamisella ja seurannalla pystytään palvelutuotanto sopeuttamaan kysyntään ja resursseihin. Tärkeää on myös ennakoida sektorin tulevaisuuteen vaikuttavat asiakkuudet ja niissä tapahtuvat muutokset.

Kunnat ovat 90-luvun laman jälkeen hoitaneet perusinvestointinsa lähes kokonaan ilman valtion rahoituksia. Kunnan investointitarpeet suuntautuvat pääosin rakennetun kunnallistekniikan ja rakennuskannan saneeraus- ja uusinvestointien alueelle. Taivalkosken kunta on kuitenkin omarahoitteisestikin kohtuullisesti pystynyt hoitamaan investointitarpeet ja varsinkin kunnallisten laitosten osalta on huolehdittu, että korjausvelkaa ei syntyisi. Kunta on ottanut myös merkittävää vastuuta alempiasteisen tieverkon ylläpidon rahoituksesta valtion vetäytymisen jälkeen.

EU-rahoitusta markkinoidaan yleisesti saatavilla olevana rahoitusmuotona, mutta tarkempi ohjeistus ko. rahoitusten osalta on ollut sellainen, että EU-rahoitusta on saatu lähinnä yleishyödyllisiin ja kehityshankkeisiin sekä elinkeinopoliittisin perustein toteutettaviin hankkeisiin. Alkaneella EU-ohjelmakaudella tukirahoitus suuntautuu entistä enemmän suoraan elinkeinotoimintaan ja kunnan investointikohteiden hankerahoitusten saaminen vaikeutuu.

Toimialan henkilöstön ikärakenne on suppea ja keski-ikä korkea. Eläköityminen ei tapahdu kaavamaisesti laskettujen eläkkeellesiirtymisaikojen puitteissa vaan usein erilaisina ”ennenaikaisina” eläkkeelle siirtymisinä. Keski-ikä nousemalla erilaiset työperäiset sairaudet ovat lisääntymään päin. Henkilöstöpolitiikka on entistä suurempi haaste henkilöstön edelleen ikääntyessä. Toimialalla on suoritettava ennakoivaa ja joustavaa rekrytointia ja käytännön työhyvinvointitoimenpiteitä työvoimaresurssin turvaamiseksi.

Viranomaistehtäviin liittyen toimintaympäristössä on tapahtunut muun muassa seuraavia muutoksia:

Merkittäviä toimintaympäristön muutoksia ovat muun muassa uudisrakentamisen energiamääräysten muutokset, jotka ovat tulleet voimaan 1.7.2012. Lisäksi energiamääräykset ovat laajentuneet koskemaan myös rakennusten peruskorjaushankkeita. Rakennustuoteasetus on tullut voimaan 1.7.2013 ja sen seurauksena lähes kaikkia rakennustuotteita koskeva CE-merkintä on tullut pakolliseksi. Rakennusvalvonnan tulee osaltaan huolehtia siitä, että rakennushankkeissa käytetään CE-merkinnällä varustettuja tuotteita.

Rakennusvalvonnalle on annettu tehtäväksi valvoa kotitalouksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista verohallinnolle rakennustyössä käytetyistä työntekijöistä ja urakoitsijoista. Ilmoitusvelvollisuus koskee 1.7.2014 jälkeen tehtäviä luvanvaraisen rakennustyön käyttöönotto- tai loppukatselmuksia.

Sähköinen asiointi (Lupapiste) on otettu käyttöön maaliskuussa 2016. Lupapiste on sähköinen asiointipalvelu, jossa kansalaiset, yritykset ja yhteisöt hoitavat lupa- ja ilmoitusasiansa vuorovaikutuksessa viranomaisten ja muiden osapuolten kanssa. Lupapiste koostuu neuvontapalvelusta ja hakemuspalvelusta. Sähköisestä dokumenttien hallintaohjelmasta on tehty hankintapäätös 24.9.2015. Vuoden 2016 aikana on rakennusvalvonnan olemassa oleva lupa-arkisto suuremmalta osalta muutettu sähköiseen muotoon. Tämä sähköinen arkisto toimii käyttöarkistona. Uudemmat luvat 2011 ja sen jälkeen haetut digitoidaan Lupapisteen pysyväisarkistoon, joka on arkistolaitoksen hyväksymä pysyväisarkisto. Vuoden 2017 alusta viedään kaikki luvat tähän Lupapisteen arkistoon myös paperiset lupahakemukset.

Asetus haja-asutusalueiden jätevesien käsittelystä tuli voimaan vuoden 2004 alusta ja vanhat jätevesijärjestelmät tulee saattaa asetuksen mukaiseksi 15.3.2018 mennessä. Jätevesiasetukseen on suunnitteilla lievennyksiä. Uudisrakentamista ja merkittäviä peruskorjauksia asetus on koskenut heti sen voimaan tultua.

Ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun alueellista yhteistyötä koskevat päätökset Kuusamon, Posion ja Taivalkosken kesken on tehty kunnissa ja uusi valvontayksikkö on aloittanut vuoden 2011 alusta. Viranomaistehtävien hoito on siirtynyt uudelle yksikölle.

Palvelustrategian mukaisesti suunnittelukaudella jatketaan toimialan kehittämistä tukipalveluyksikkö -linjauksella. Toimialalla pyritään hakemaan toimintayksikkökohtaista asiakkuuksiin perustuvaa rahoitusrakennetta. Toimiala tuottaa merkittävässä määrin kunnan sisäisiä tukipalveluja toisten hallintokuntien käyttöön esimerkkinä kiinteistöhoito, joka sitoo toimialan henkilöstöresursseista yli puolet. Toisena selkeänä palvelukokonaisuutena ovat liikelaitostyyppiset palvelut (lämpö, vesi, jätehuolto), joiden kustannukset kokonaisuudessaan katetaan asiakasmaksuin. Kolmantena kokonaisuutena ovat pääosin verorahoituksella tuotetut/ostetut palvelut kuten kaavoitus, palo/pelastus, tienpito, puistot, yleiset alueet, liikuntapaikat ja reitistöt.

Liikelaitostyyppisillä toiminnoilla (kaukolämpö- ja vesilaitos) toimintaperiaatteena on kustannusvastaavuus, toimintavarmuus ja kohtuullisen koron tuottaminen omistajan sijoittamalle pääomalle. Tuotteiden hintaan kohdennetaan kaikki kustannusten osatekijät tariffilaskennassa. Lisäksi tariffeissa otetaan huomioon laitosten investointitarpeet, joten laitosten investointiohjelmat katetaan kuluttajamaksuista, eivätkä laitokset näin ollen rasita kunnan taloutta. Liikelaitosten osalta yksi suunnittelukauden painopiste on valmiussuunnittelun pitäminen ajan tasalla ja tehokas varautuminen arjen poikkeustilanteisiin.

Kaava-alueen lievealueiden jätevesiasioiden ratkaisu on saatettu päätökseen 2015 liittämällä ne taajaman puhdistamon piiriin. Ensimmäinen vaihe toteutettiin 2013 Jänispalon suunnan liittämisenä ja toinen vaihe 2014 Asutusalueen suunnan liittämisenä. Loput lähialueet on liitetty 2015. Seuraava merkittävä kehityskohde on taajaman varavedenottamohanke.

Kaukolämmön markkina-asema on ollut viime vuosina erittäin hyvä. Kunnassa on 90-luvulta saakka tehty vuosittain lämpöverkoston saneeraustöitä ja pääosa runkolinjoista ja osa talolinjoista on uudistettu eli niin sanottua ”korjausvelkaa” ei ole. Varautumisen osalta linjaston varrella oleva LK1 (6 MW) on varmistettu 2013 omalla sähkögeneraattorilla ja Taivalkosken Voima Oy rakentaa vuoden 2016 aikana generaattorilla toimivaa varautumistehoa myös teollisuusalueen päävoimalaan.

Kunnan lämpölaitos tekee tiivistä yhteistyötä yhtiötetyn lämmöntuotannon (Taivalkosken Voima Oy) kanssa. Yhtiö on kasvanut ja kehittänyt toimintaansa. Yhtiö investoi vuoden 2005 loppupuolella savukaasupesurin ja toteutti 2010 – 2011 uuden kattilalaitoksen investoinnin (n. 3.500.000 €).

Painoalueet

Tienpito toteutetaan palvelustrategian linjausten mukaisesti. Tiekuntien hallinto on kertaalleen saatettu kunnan toimesta ajan tasalle ja tiekuntien kanssa kunnalla on hoitosopimukset. Tiekuntien toiminnan aktiivisuutta pyritään edesauttamaan.

2008 kilpailutettiin teiden hoito yhdessä Pudasjärven kaupungin, Taivalkosken kunnan ja Tielaitoksen kanssa. Kilpailuttamisen jälkeen tehtiin sopimus 5-vuotisesta hoidon alueurakasta. Hoitourakka jatkui 5-vuotissopimuksen mukaan syksyyn 2013. Uusi kilpailutus seuraavalle 5-vuotisjaksolle toteutettiin kevättalvella 2013. Nykyinen hoitourakka päättyy syksyllä 2018. Osapuolet valmistelevat uutta kilpailutusta.

Taivalkosken kunnan yhdyskuntajäte ruvettiin toimittamaan Oulun kaupungin jätteenpolttolaitokselle 1.1.2013. Vuositasolla jätettä toimitetaan polttoon n. 800 – 900 tn. Kunnan Matovaaran jäteasemalle perustettiin polttokelpoisen jätteen välivarastointipaikka, josta jäte toimitetaan Oulun energialaitokselle.

Biojätteen erilliskeräys lopetettiin myös 1.1.2013 ja nykyisin biojäte menee polttokelpoisen jätteen mukana Ouluun. Poltettavaksi tai muuhun hyötykäyttöön kelpaamaton jäte toimitetaan edelleen Kuusamon kaatopaikalle. Tuottajavastuu on laajentunut 1.1.2016 ja esimerkiksi kartongin osalta valtakunnallinen toimija järjestää kierrätyksen.

Palo- ja pelastustoimintaa Taivalkoskella hoitaa Oulun kaupungin liikelaitos. Väestönsuojelu- ja valmiustehtäviä on merkittävässä määrin myös kunnalla. Nyt valmistelussa olevassa aluehallinnon uudistuksessa kaavaillaan palo-pelastustoimen uudeen organisointia merkittävästi laajempiin kokonaisuuksiin.

Rakennusvalvonnan osalta uudistetut energiamääräykset ja rakennustuoteasetus tuovat perehdyttämistarvetta rakennushankkeeseen ryhtyville, pääsuunnittelijoille ja vastaaville työnjohtajille. Aloituskokousten merkitys korostuu entisestään ja niiden pitämisen tarve laajenee myös pienempiin rakennushankkeisiin.

Uudistettu rakennusvalvonnan tarkastus- ja valvontatehtävistä suoritettavat maksut on otettu käyttöön 1.3.2016. Taksa on tarkasteltava uudestaan vuoden 2018 aikana, kun sähköiseen asiointiin liittyvien maksujen vaikutus taksoihin on paremmin selvillä.

Strategiset tavoitteet 2017 – 2019

Tavoite 1:

Elinkeinoelämän vilkastumisen vaikutukset infraan ja palvelurakenteisiin pyritään ennakoidaan ja ennakkoinnilla tukemaan hankkeen ja palvelurakenteiden onnistunutta kohtaamista.

Tavoite 2:

Toimiala varautuu aluehallinnon uudistamisen ja sote-ratkaisun tuomiin palvelutuotantonsa kehittämistarpeisiin.

Tavoite 3:

Tieverkon palvelut järjestetään riittävällä tavalla koko kunnan alueella.

Tavoite 4:

Aktiivisella ympäristön hoidolla ja kaavoituspolitiikalla jatketaan alueen vetovoimaisuuden kohottamista ja kuntaimagon kehittymisen tukemista.

Tavoite 5:

Loma-asuntojen varustelutason parantaminen ja laajennustarpeet lisäävät loma-asuntoja koskevia rakennuslupia. Asuinrakennusten ja yleisten rakennusten rakentaminen näyttää pysyvän ennallaan suunnittelukaudella. Tavoitteena on tuottaa kuntalaisille riittävät maankäyttö- ja rakennuslainsäädännön vaatimat palvelut. Siirrytään lähivuosina sähköiseen asioiden hallintaan.

Tunnusluvut

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Rakennusluvut	147	120	120	120	120
Valmistuneet asunnot	9	10	10	10	10
Valmistuneet rakennukset	69	80	80	80	80
Poikkeamislupien lausunnot	8	10	10	10	10
Maisematyöluvut	5	2	2	2	2

Taulukossa esitetyt luvut ovat edellisten vuosien toteutumisesta päätelyjä arviolukuja, eikä niitä voida pitää toiminnan tavoitetta kuvaavina lukuina.

Mitattava kohde	Tavoite	Mittari	2016	2017	2018	2019
1. Toimitilat						
* toimitilojen määrä	määrä seuraa väestö- ja palvelurakennetta	kokonaiskerros-m ² :n määrän vertailu asukasluukuun 1.1. (kerros-m ² /asukasluku 1.1.)	12,37	12,52	12,68	12,84
* opetustoimi	määrät asiakkuuksien mukaan mitoitettut ja tarvetta ennakoivat	opetustoimen kerros-m ² :n määrän vertailu oppilasmäärään (kerros-m ² /oppilasmäärä)	28,3	29,9	30,3	31,1
* sosiaali- ja terveystoimi	määrät asiakkuuksien mukaan mitoitettut ja tarvetta ennakoivat	sosiaali- ja terveystoimen kerros-m ² :n määrän vertailu asukasmäärään (kerros-m ² /asukasluku 1.1.)	1,70	1,73	1,75	1,75
* kustannuskehitys €/kerros-m ²	ei ylitä yleistä indeksikehitystä	€/kerros-m ² – vertailu indeksimuutokseen	23,0	21,9	21,9	21,9
2. Lämpölaitos						
* kuluttajahinta	kilpailukykyiset hinnat	energia €/MWh perusmaksu €/v	48 260	48 260	49 300	49 300
* kokonaislaatu	asiakastyytyväisyys	kyselytutkimus/valtuustokausi	tehty			
3. Vesi- ja viemärilaitos						
* kuluttajahinta	kilpailukykyiset hinnat	€/m ³ perusmaksu €/v	4,22 124	4,42 130	4,60 160	4,60 160
* kokonaislaatu	asiakastyytyväisyys	kyselytutkimus/valtuustokausi	tehty			
* veden ja jäteveden laatu	täyttää asetetut raja-arvot	jatkuva tarkkailu/tulokset	6 kpl/vuosi	6 kpl/vuosi	6 kpl/vuosi	6 kpl/vuosi

Tunnusluvun kohde	Yksikkö	Selite	2016	2017	2018	2019
1. Henkilöstö						
* määrä	lukumäärä	henkilöstö	48,5	45,5	44	43,5
2. Kiinteistöt (omat)						
* kokonaisala	kerros-m ²	kunnan suoraan hallitsemat	51892	50957	50957	50957
* nettomenot yhteensä	€	vain ulkoiset menot ja tulot	1201880	1171599	1171599	1171599
3. Lämpölaitos						
* tariffi	€/MWh	sisältää alv:n 24 %	48	48	49	49
* myynti, TaiVon	MWh		29000	29000	29200	29200
* liittyjät	kpl kpl	liittyjät kulutuspiisteet	320	324	328	332
4. Vesi- ja viemärilaitos						
* tariffi	€/m ³	sisältää alv:n 24 %	4,22	4,42	4,60	4,60
	perusmaksu	sisältää alv:n 24 %	124	130	160	160
* myynti	m ³		170000	175000	175000	175000
* liittyjät	kpl		665	680	685	685
5. Tiet						
* kaavatiet	km		34	34,8	36	36
	€/km		1700	1800	1800	1800
* yksityistiet (hoitosopimustiet)	km		261	265	265	265
	€/km		1200	1300	1300	1300
* avustettavat tiet	km		87	87	87	90
	€/km		700	750	750	750

Talousarvio 2017

Toiminnalliset tavoitteet 2017

Tavoite 1:

Toimialan varautumissuunnitelmat päivitetään huomioiden uudet riskianalyysit.

Tavoite 2:

Selvitetään/ennakoidaan tulevan sote-aluehallintoratkaisun vaikutukset toimialan palvelutuotantoon.

Tavoite 3:

Suoritetaan tarpeelliset rekrytoinnit henkilöstön kapean/korkean ikähaitarin tilanteessa palveluiden jatkuvuuden turvaavalla tavalla.

Tavoite 4:

Kunnan reitistö rakenne päivitetään (määritellään jatkossa ylläpidettävät reitit/opasteet/palveluvarustus).

Tavoite 5:

Rakennuslupahakemukset käsitellään 1 – 5 viikkoa hakemuksen jättämisestä. Rakennustarkastaja on maanantaisin toimistolla tavattavissa asiakaspalvelua varten.

Talous

	TP 2015 €	TA 2016 muutettu	TA 2017 €	TS 2018 1000 €	TS 2019 1000 €
TOIMINTATUOTOT	2 803 520	2 820 658	2 844 310	2 844	2 844
TOIMINTAKULUT	-5 073 243	-5 342 334	-5 300 210	-5 300	-5 300
TOIMINTAKATE	-2 269 722	-2 521 676	-2 455 900	-2 456	-2 456
Poistot ja arvonalentumiset	-1 500 361	-1 553 222	-1 560 008	-1 871	-1 909
Laskennalliset erät	-107 353	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 877 437	-4 027 532	-4 015 908	-4 327	-4 365
SISÄISET ERÄT					
Toimintatuotot	1 991 006	1 874 222	1 885 090	1 885	1 885
Toimintakulut	-537 349	-418 243	-428 800	-429	-429
Toimintakate	1 453 657	1 455 979	1 456 290	1 456	1 456
Tilikauden yli-/alijäämä	1 453 657	1 455 979	1 456 290	1 456	1 456

3.2.8 Toimielinten toimintakatteet

Toimielinten toimintakatteet ja niiden prosentuaalinen osuus koko kunnan toimintakatteesta ulkoisten erien osalta vuoden 2017 talousarviossa		
	Euroa	%
Keskusvaalilautakunta	-23 570	0,08
Tarkastuslautakunta	-26 610	0,10
Valtuusto	-47 360	0,17
Kunnanhallitus	-2 391 020	8,61
Sosiaali- ja terveyslautakunta	-14 362 315	51,70
Sivistyslautakunta	-8 471 000	30,50
Tekninen lautakunta	-2 455 900	8,84
Yhteensä	-27 777 775	100,00

3.3 TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmissa vuoden 2016 talousarvioluvut sisältävät myös käyttösuunnitelmilla tehdyt muutokset.

TULOSLASKELMA	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos	TS 2018	TS 2019
Ulkoinen ja sisäinen		muutettu		%	1 000	1 000
Toimintatuotot						
Myyntituotot	3 957 320,94	3 998 995	3 992 050	-0,2	4 006	4 006
Maksutuotot	1 687 637,59	1 605 892	1 448 590	-9,8	1 449	1 449
Tuet ja avustukset	543 512,34	545 649	343 844	-37,0	344	344
Muut toimintatuotot	2 472 381,29	2 406 549	2 403 510	-0,1	2 404	2 404
Toimintatuotot	8 660 852,16	8 557 085	8 187 994	-4,3	8 203	8 203
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-16 092 258,75	-16 924 388	-16 824 536	-0,6	-16 802	-16 769
Palvelujen ostot	-13 129 247,56	-12 950 455	-12 389 050	-4,3	-12 345	-12 343
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 073 628,20	-3 049 054	-3 038 154	-0,4	-3 037	-3 037
Avustukset	-1 491 506,80	-1 564 126	-1 200 690	-23,2	-1 186	-1 176
Muut toimintakulut	-2 392 480,99	-2 455 068	-2 513 339	2,4	-2 466	-2 465
Toimintakulut	-36 179 122,30	-36 943 091	-35 965 769	-2,6	-35 836	-35 790
Toimintakate	-27 518 270,14	-28 386 006	-27 777 775	-2,1	-27 633	-27 587
Verotulot	12 028 426,05	11 621 000	11 520 000	-0,9	11 620	11 830
Valtionosuudet	18 275 175,00	18 829 181	18 350 000	-2,5	18 520	18 460
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	23,74	14 000	6 000	-57,1	6	7
Muut rahoitustuotot	115 520,43	164 000	119 258	-27,3	102	119
Korkokulut	-17 945,70	-87 000	-81 258	-6,6	-88	-89
Muut rahoituskulut	-510,82					
Rahoitustuotot ja -kulut	97 087,65	91 000	44 000	-51,6	20	37
Vuosikate	2 882 418,56	2 155 175	2 136 225	-0,9	2 527	2 740
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 005 096,04	-2 100 000	-1 880 000	-10,5	-2 100	-2 100
Poistot ja arvonalentumiset	-2 005 096,04	-2 100 000	-1 880 000	-10,5	-2 100	-2 100
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut	-375 288,04	-450 000	-440 000	-2,2	-450	-450
Satunnaiset tuotot ja kulut	-375 288,04	-450 000	-440 000	-2,2	-450	-450
Tilikauden tulos	502 034,48	-394 825	-183 775	-53,5	-23	190
Varausten ja rahastojen muutokset						
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	11 802,12	11 627	12 000	3,2	12	12
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)						
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)						
Varausten ja rahastojen muutokset	11 802,12	11 627	12 000	3,2	12	12
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	513 836,60	-383 198	-171 775	-55,2	-11	202

Tuloslaskelmassa on satunnaisena kuluna varauduttu maksamaan OSEKKille OSAOn Taivalkosken yksikön toiminnasta uhkaamassa oleva alijäämä. Kunnan maksuvelvollisuus mahdollisen tapion rahoittamiseen perustuu OSEKKin ja Taivalkosken kunnan välillä vuonna 2008 allekirjoitettuun luovutussopimukseen.

TULOSLASKELMA	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos	TS 2018	TS 2019
Ulkoinen		muutettu		%	1 000	1 000
Toimintatuotot						
Myyntituotot	2 836 044,64	2 952 630	2 947 030	-0,2	2 961	2 961
Maksutuotot	1 687 637,59	1 605 892	1 448 590	-9,8	1 449	1 449
Tuet ja avustukset	543 512,34	545 649	343 844	-37,0	344	344
Muut toimintatuotot	1 017 000,14	962 427	965 490	0,3	965	965
Toimintatuotot	6 084 194,71	6 066 598	5 704 954	-6,0	5 719	5 719
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-16 092 258,75	-16 924 388	-16 824 536	-0,6	-16 802	-16 769
Palvelujen ostot	-12 306 859,87	-12 170 190	-11 610 180	-4,6	-11 567	-11 564
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 774 739,59	-2 782 954	-2 772 004	-0,4	-2 771	-2 771
Avustukset	-1 491 506,80	-1 564 126	-1 200 690	-23,2	-1 186	-1 176
Muut toimintakulut	-937 099,84	-1 010 946	-1 075 319	6,4	-1 028	-1 027
Toimintakulut	-33 602 464,85	-34 452 604	-33 482 729	-2,8	-33 354	-33 307
Toimintakate	-27 518 270,14	-28 386 006	-27 777 775	-2,1	-27 635	-27 588
Verotulot	12 028 426,05	11 621 000	11 520 000	-0,9	11 620	11 830
Valtionosuudet	18 275 175,00	18 829 181	18 350 000	-2,5	18 520	18 460
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	23,74	14 000	6 000	-57,1	6	7
Muut rahoitustuotot	115 520,43	107 000	58 000	-45,8	33	43
Korkokulut	-17 945,70	-30 000	-20 000	-33,3	-19	-13
Muut rahoituskulut	-510,82					
Rahoitustuotot ja -kulut	97 087,65	91 000	44 000	-51,6	20	37
Vuosikate	2 882 418,56	2 155 175	2 136 225	-0,9	2 525	2 739
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 005 096,04	-2 100 000	-1 880 000	-10,5	-2 100	-2 100
Poistot ja arvonalentumiset	-2 005 096,04	-2 100 000	-1 880 000	-10,5	-2 100	-2 100
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut	-375 288,04	-450 000	-440 000		-450	-450
Satunnaiset tuotot ja kulut	-375 288,04	-450 000	-440 000		-450	-450
Tilikauden tulos	502 034,48	-394 825	-183 775	-53,5	-25	189
Varausten ja rahastojen muutokset						
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	11 802,12	11 627	12 000	3,2	12	12
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)						
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)						
Varausten ja rahastojen muutokset	11 802,12	11 627	12 000	3,2	12	12
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	513 836,60	-383 198	-171 775	-55,2	-13	201

3.4 INVESTOINTIOSA

Hankkeen nimi	1 000			Käyttö yhteensä	Ulkopuolinen rahoitus		
	2 017	2 018	2 019		Avustus 2 017	2 018 2 019	Laina 2 017 2 019
TALONRAKENNUS							
Sosiaali- ja terveystoimi							
Terveyskeskuksen peruskorjaus: polin loppuosa, pihat, seinät ja kellariksi	600	280		880			
Muut sosiaali- ja terveystoimen kohteet							
Henkilökunnan asuntola tk; sosiaalisto, ent.päiväkoti (Pirpana)	20	30	20	50			
Katajan saneerausta	40	20	40	100			
Muut sosiaali- ja terveystoimen kohteet yhteensä	60	50	60	170			
Sosiaali- ja terveystoimi yhteensä	660	330	60	1 050			
				0			
Sivistystoimi				0			
Muut sivistystoimen kohteet				0			
Ruokahuollon kalusteet	40			40			
Yläkoulun remontti (hallinto-osa)	10	50	900	960			
Alakoulun saneeraus (vanha osa)	500	500		1 000			
Pienkalkalo	20	0		20			
				0			
Muut sivistystoimen kohteet yhteensä	570	550	900	2 020			
Sivistystoimi yhteensä	570	550	900	2 020			
				0			
Kiinteistöt				0			
Ammattikoulun tilojen saneerausta uusiokäyttöön	65	40	50	155			
B-talon ulkopuolisia saneeraustöitä	10			10			
Kiinteistöjen energiataloustoimenpiteet	30	30	50	110			
Varasto (tekn.keskuksen ulkoalueelle)	0	48		48			
Pihan päällystäminen (tekn.keskuksen ulkoalue)		20		20			
Paloasema hankesuunnittelu		20		20			
				0			
Kiinteistöt yhteensä	105	158	100	363			
Muut kohteet							
OSEKK:lle vuokratut kiinteistöt/investoinnit	130	130	130	390			
Muut kohteet yhteensä	130	130	130	390			
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ	1 465	1 168	1 190	3 823	0	0	
Netto	1 465	1 168	1 190	3 823			

Hankkeen nimi	1 000			Käyttö yhteensä	Ulkopuolinen rahoitus			
	2 017	2 018	2 019		Avustus 2 017	2 018 2 019	Laina 2 017	2 018 2 019
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET								
Liikenneväylät								
Suunnittelu	9	9	9	27				
Rakentaminen ja päällystäminen (asemaseutu EAKR-hanke)	450	150	150	750	180			
(uudet kaava-alueet)				0				
Tievalaistus (asemaseutu EAKR-hanke)	55	50	60	165	22			
Maapohjakorvaukset/toimitukset	9	9	9	27				
Opastus ja viitoitus	20	9	9	38				
Liikenneväylät yhteensä	543	227	237	1 007	202			
				0				
Puistot ja yleiset alueet				0				
Putaanmutkan puistorakenteet	10	10	20	40				
Taajaman ympäristöprojekti	30	20	20	70				
Leikkikentät/kalusteiden uusimista	10	0	10	20				
Puistot ja yleiset alueet yhteensä	50	30	50	130	0			
				0				
Urheilu-, liikunta- ja virkistyspaikat				0				
Rinnekahvilan laajennus	0	400		400	0	150		
Muut urheilu-, liikunta- ja virkistyspaikat				0				
Rullahiihtorata ja ampumahiihtostadion	200	450		650	80	160		
Hiihtokeskuksen kehittäminen, hyppymäki, lumetusjärj.	80	80	90	250				
Urheilukentän päällystevaurioiden korjaus	0	150		150				
Asuntovaunualue (1. vaiheen loppu ja 2. vaiheen aloitus)	60	100	80	240				
Seikkailupuiston laajennus	14	0	20	34				
Kumparelaskurinteiden jyrkentäminen (maamassan siirto n. 4000 m³)	15			15				
Muut urheilu-, liikunta- ja virkistyspaikat yhteensä	369	780	190	1 339	80	310		
Urheilu-, liikunta- ja virkistyspaikat yhteensä	369	1 180	190	1 739	80	310		
				0				
Satamat ja laiturit				0				
Huoltorakennuksen kunnostus	9	10	10	29				
Satamat ja laiturit yhteensä	9	10	10	29				
				0				
Valokuituverkot				0				
Verkon rakentamista	10			10				
Valokuituverkot yhteensä	10	0	0	10				
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHTEENSÄ	981	1 447	487	2 915	282	310		
Netto	699	1 137	487	2 323				

Hankkeen nimi	1 000			Käyttö yhteensä	Ulkopuolinen rahoitus			2 018
	2 017	2 018	2 019		Avustus 2 017	2 018	Laina 2 017	
LIIKELAITOKSET								
Kaukolämpölaitos								
Verkoston saneeraus/uudet liittäjät	150	150	150	450				
Kaukolämpölaitos yhteensä	150	150	150	450				
Vesihuoltolaitos								
Suunnittelu, verkosto ja laitokset, puhdistamon jatkolupa	10	10	10	30				
Puhdistamon jälkivalutuskenntä, lammikot ja talohaarat ym.	60	0	0	60				
				0				
Uudet kaava-alueet, vesihuolto	50	70	70	190		0		
Pitkänlaminkankaan varavedenottamo, 1. vaihe		100	500	600				
				0				
Vesihuoltolaitos yhteensä	120	180	580	880		0		
				0				
Jätehuolto								
Jäteaseman investoinnit, jätelavat	25	0	20	45				
				0				
Jätehuolto yhteensä	25	0	20	45				
				0				
LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	295	330	750	1 375	0	0		
Netto	295	330	750	1 375				
INVESTOINNIT ILMAN IRTAIMISTO-								
HANKINTOJA YHTEENSÄ BRUTTO	2 741	2 945	2 427	8 113	282	310		
netto	2 459	2 635	2 427	7 521				

Hankkeen nimi	1 000			Käyttö yhteensä	Ulkopuolinen rahoitus			2 018
	2 017	2 018	2 019		Avustus 2 017	2 018	Laina 2 017	
IRTAIMISTON HANKINTA + PITKÄVAIKUTTEISET MENOT								
Kunnanhallitus								
				0				
Kunnanhallitus yhteensä	0	0	0	0				
Sivistyslautakunta								
Kalustehankinnat (älytaulut, kalusteet, mobiili)	60	0		60				
Vapaa-aikatoimi (vuokravälineistön hankinta)	13	10	10	33				
Kulttuuri (auditorion sisustus)	10			10				
Sivistyslautakunta yhteensä	83	10	10	103				
Sosiaali- ja terveyslautakunta								
Tkn saneerauksen jälkeinen kalustaminen	100	20		120				
Efica ja käyttöympäristö (ICT)	90			90				
Hammashoitolan kalustus	78			78				
Terveyskeskus: sisäpiha, oleskelutila + kaulusteet	15			15				
Sosiaali- ja terveyslautakunta yhteensä	283	20		303				
Tekninen lautakunta								
Keräävä harjalaite	30	0		30				
				0				
Tekninen lautakunta yhteensä	30	0		30				
Irtaimiston hankinta yhteensä	396	30	10	436				
Pitkävaikutteiset menot								
Muut pitkävaikutteiset menot								
Yksityisteiden perusparannukset, Kylmäluomantie	250	250	50	550	125	125		
Kalaportaat		87	63	150				
Reitistöt: opastus, mp-reitit	20	10	10	40				
Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	270	347	123	740				
IRTAIMISTON HANKINTA + PITKÄVAIKUTTEISET MENOT YHTEENSÄ	666	377	133	1 176	125	125		
Netto	541	252	133	926				
Brutto	3 407	3 322	2 560	9 289	407	435		
NETTO	3 000	2 887	2 560	8 447				

Investointiosassa valtuuston nähdn sitovat erät on osoitettu vaaleansinisellä värillä.

3.5 RAHOITUSOSA

RAHOITUSLASKELMA	TP 2015	TA 2016 muutettu	TA 2017	Muutos % 1 000 eur	TS 2018 1 000 eur	TS 2019 1 000 eur
Toiminnan ja investointien rahavirta						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	2 882 418,56	2 155 175	2 136 225	-0,9	2 526	2 739
Satunnaiset erät	-375 288,04	-450 000	-440 000	-2,2	-450	-450
Tulorahoituksen korjauserät						
Muut korjauserät	50 534,62					
Tulorahoituksen korjauserät	50 534,62					
Toiminnan rahavirta	2 557 665,14	1 705 175	1 696 225	-0,5	2 076	2 289
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-3 594 633,44	-3 696 000	-3 407 000	-7,8	-3 322	-2 560
Rahoitusosuudet investointimenoihir	263 404,46	0	407 000		435	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	35 059,60					
Investointien rahavirta	-3 296 169,38	-3 696 000	-3 000 000	-18,8	-2 887	-2 560
Toiminnan ja investointien rahavirta	-738 504,24	-1 990 825	-1 303 775	-34,5	-811	-271
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-800 000,00					
Antolainasaamisten vähennykset	336,38	800 000				
Antolainauksen muutokset	-799 663,62	800 000				
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 450 000	1 500 000	3,4	1 000	500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-461 538,00	-461 538	-514 170	11,4	-567	-451
Lainakannan muutokset	-461 538,00	988 462	985 830	-0,3	433	49
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomier	16 118,97					
Vaihto-omaisuuden muutos	-3 543,21					
Saamisten muutos	-21 061,46	-5 000		100,0		
Korottomien velkojen muutos	631 484,49					
Muut maksuvalmiuden muutokset	622 998,79	-5 000		100,0		
Rahoituksen rahavirta	-638 202,83	1 783 462	985 830	-44,7	433	49
Rahavarojen muutos	-1 376 707,07	-207 363	-317 945	53,3	-378	-222

Rahavarat 31.12. 2 281 274,90

Rahavarat 1.1. 3 657 981,97

Rahavarojen muutos -1 376 707,07

3.6 KAAVOITUSOHJELMA VUOSILLE 2017 – 2019

Kaavoituskatsaus

Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti kunta järjestää vuosittain asukkailleen kaavoituskatsauksen. Sen tarkoituksena on antaa tietoa kunnassa vireillä olevista ja lähiaikoina vireille tulevista kaava-asioista. Kaavoituskatsauksen yhteydessä selostetaan kaava-asiat ja niiden käsittelyvaiheet sekä esitetään sellaiset kunnan päätökset ja toimet, joilla on välitöntä vaikutusta kaavoituksen lähtökohtiin ja tavoitteisiin.

Kaavoitussuunnitelma

Seuraavassa käsitellään vireillä olevia kaavoitushankkeita ja tehdään esitys uusista kaavoitustöistä eli hahmotellaan kunnan kaavoitusohjelma vuosille 2017 – 2019. Yleis- ja asemakaavoitusta käsitellään erikseen. Lisäksi tuodaan esille kaavojen pohjakarttojen laadintatarpeet.

Kaavoitusohjelmassa esitetään ne alueet, joille ohjelmakauden aikana laaditaan yleiskaava ja asemakaava. Aikataulut perustuvat arvioon kaavoitushankkeiden yleisestä tarpeellisuudesta sekä niiden keskinäisestä kiireellisyysjärjestyksestä ja kestosta.

Yleiskaava

Yleiskaavan tarkoituksena on kunnan tai sen osan yhdyskuntarakenteen ja maankäytön yleispiirteinen ohjaaminen sekä toimintojen yhteen sovittaminen. Yleiskaava voidaan laatia myös maankäytön ja rakentamisen ohjaamiseksi määrätyllä alueella.

Yleiskaavassa esitetään tavoitellun kehityksen periaatteet ja osoitetaan tarpeelliset alueet yksityiskohtaisen kaavoituksen ja muun suunnittelun sekä rakentamisen ja muun maankäytön perustaksi. Yleiskaava voidaan laatia myös vaiheittain tai osaluueittain.

Asemakaava

Alueiden käytön yksityiskohtaista järjestämistä, rakentamista ja kehittämistä varten laaditaan asemakaava, jonka tarkoituksena on osoittaa tarpeelliset alueet eri tarkoituksia varten ja ohjata rakentamista ja muuta maankäyttöä paikallisten olosuhteiden, kaupunki- ja maisemakuvan, hyvän rakentamistavan, olemassa olevan rakennuskannan käytön edistämisen ja kaavan muun ohjaustavoitteen edellyttämällä tavalla.

Yleiskaavahankkeet

Keskustaajaman yleiskaava

Keskustaajaman alueelle on laadittu osayleiskaava vuonna 1981.

Yleiskaava-alue käsittää nykyisen asemakaava-alueen ja asemakaavan laajennusalueita. Yleiskaavan tarkistus- ja laajennustyö on käynnissä ja toteutetaan ohjelmakauden aikana. Mustavaaran kaivoshanke edellytti yleiskaavatarkastelua ja kaava on valmistunut 2015.

Rantayleiskaavat

Maanomistajakohtaiseen mitoitustarkasteluun perustuvalla vahvistetulla oikeusvaikutteisella rantayleiskaavalla voidaan vähentää poikkeuslupien ja rantakaavojen tarvetta yleiskaavan osoittamalla tavalla. Yksittäisinä kohteina Metsähallitus ja kunta ovat toteuttaneet Korvuanjärvellä ja Kostonjärvellä rantayleiskaavan laadinnan.

Asemakaavoitushankkeet

Keskusta 2016 -

Keskustan alueen asemakaava on vanhentunut Kauppatien varrella useista kohdin ja alueella käynnissä asemakaavan tarkistaminen ja siirtäminen uudelle pohjakartalle, että kaava valmistuu kesäksi 2017.

Hirsikankaan jatkoalue 2017 –

Nykyistä kaavaa pyritään saamaan vetovoimaisemmaksi ja samalla kaavaa laajennetaan lijoen vartta alaspäin.

Jakkilanmäki 2018 -

Vanhalla pohjakartalla oleva asemakaava tarkistetaan ja siirretään uudelle pohjakartalle.

Suoperä 2017 -

Rakennuskaavan tarkistaminen ja siirtäminen uudelle pohjakartalle.

Siikaniemi 2018-

Rakennuskaavan tarkistaminen ja siirtäminen uudelle pohjakartalle.

Ranta-asemakaavoitus

Loma-asutuksen sijoittumista vesistöjen reunoille ohjataan ranta-asemakaavoilla.

Ranta-asemakaavoitus tapahtuu maanomistajien toimesta ja kustannuksella.

Kartoitushankkeet

Taajama-alueella 2010 käynnistetty pohjakartan tarkistus ja laajennustyö valmistui 2013.

Muut ajankohtaiset maankäyttöhankkeet

- Tonttipörssi 2017.
- Kunnan matkailun Masterplanin päivitys 2016 – 2017.

LIITE

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Virkojen ja työsopimussuhteisten toimien perustamisesta, lakkauttamisesta ja täyttämisestä päätävät ao. toimielimet hallintosäännön mukaisesti. Suunnitelmassa esitetyt määrät kuvaavat henkilötyövuosien käyttöä.

KUNNANHALLITUS	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1
Suunnitteluosihteeri	0,5				
Kunnansihteeri	1	1	1	1	1
Keskusarkistonhoitaja	1	1	1	1	1
Palvelusihteeri	1	1	1	1	1
Palveluneuvoja		1	1	1	1
Taloussihteeri		1	1	1	1
Pääkirjanpitäjä	1	1	1	1	1
Kirjanpitäjä	1	1	1	1	1
Palkkasihteeri	3	2	2	2	2
Kunnanhallitus yhteensä	9,5	10	10	10	10
SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
<u>Yleisjohto</u>					
Sosiaali- ja terveystoiminnanjohtaja, vakainainen	1	1	1	1	
Hoitotyönjohtaja, vakainainen	1	1	1	1	
<u>Taloushallinto</u>					
Toimialasihteeri, vakainainen	1	1	1	1	
<u>Asiakaskohtainen sosiaalityö</u>					
Johtava sosiaalityöntekijä, vakainainen	1	1	1	1	
Sosiaalityöntekijä-lastenvalvoja, vakainainen	1	1	1	1	
Sosiaaliohjaaja, vakainainen	1	1	1	1	
Perhetyöntekijä, vakainainen	1,5	1,5	1,5	1,5	
Perhetyöntekijä, sijainen	0,5	0,5	0,5	0,5	
Koulukuraattori, vakainainen	0,5	0,5	0,5	0,5	
Sosionomi/Tolokun tupa, vakainainen	1	1	1	1	
Toimistos sihteeri, vakainainen	2	2	2	2	
<u>Kehitysvammatyö, avohuolto</u>					
Kehitysvammatyön palveluohjaaja, vakainainen	1	1	1	1	
<u>Kehitysvammatyö, päivätoiminta</u>					
Kehitysvammaisten hoitaja, vakainainen	2	2	2	2	
Lähihoitaja, vakainainen	1	1	1	1	
Avustaja, määräaikainen	2	2	2	2	
<u>Kehitysvammatyö, asuntolat, tukiasunnot</u>					
Asuntolaohjaaja, vakainainen	1	1	1	1	
<u>Kehitysvammatyö, työkeskus</u>					
Ohjaaja, vakainainen	3	3	3	3	

<u>Kehitysvammatyö, Tuikku</u>					
Kehitysvammaisten hoitaja, vakinainen	0	0	0	0	
Lähihoitaja, vakinainen	5	5	5	5	
Sairaanhoitaja, vakinainen	0	1	1	1	
Sosionomi, vakinainen	1	1	1	1	
<u>Hammaslääkärit</u>					
Terveyskeskushammaslääkäri, vakinainen	1	1	1	1	
<u>Hammashoitajat</u>					
Hammashoitaja, vakinainen	4	4	4	4	
Suuhygienisti, vakinainen	1	1	1	1	
<u>Lääkärityö</u>					
Johtava lääkäri, vakinainen	1	1	1	1	
Terveyskeskuslääkäri, vakinainen	4	4	3	3	
<u>Mielenterveystyö</u>					
Terveyskeskuspsykologi, vakinainen	1	1	1	1	
Psykiatrinen sairaanhoitaja, vakinainen	2	2	2	2	
<u>Poliklinikka</u>					
Sairaanhoitaja, vakinainen	4	4	4	4	
Perushoitaja, vakinainen	1	1	1	1	
Välinehoitaja, vakinainen	1	1	1	1	
Osastonsihtööri, vakinainen	2	2	2	2	
<u>Laboratorio</u>					
Bioanalyytikko	1	1	1	1	
Lähihoitaja, vakinainen	1	1	1	1	
<u>Radiologia</u>					
Röntgenhoitaja, vakinainen	1	1	1	1	
<u>Fysioterapia</u>					
Fysioterapeutti, vakinainen	1	1	3	3	
Lääkintävoimistelija, vakinainen	1	1	0	0	
Kuntohoitaja, vakinainen	1	1	0	0	
<u>Neuvola</u>					
Terveystyöntekijä, vakinainen	3	3	3	3	
Perhetyöntekijä, vakinainen	1	1	1	1	
<u>Kotihoito</u>					
Sairaanhoitaja, vakinainen	3	3	3	3	
Palveluohjaaja, vakinainen	1	1	1	1	
Lähihoitaja, vakinainen	33	33	33	33	
Lähihoitaja, määräaikainen/sotainvalidien paikka	1	1	1	1	
Perushoitaja, vakinainen	4	4	4	4	
Laitosapulainen, määräaikainen	0,5	0,5	0,5	0,5	
<u>Terveyskeskuksen sairaala</u>					
Osastonhoitaja, vakinainen	1	1	1	1	
Sairaanhoitaja, vakinainen	7	9	9	9	
Lähihoitaja, vakinainen	9	9	9	9	
Sosiaali- ja terveyslautakunta yhteensä	119	122	121	121	0

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Hallinto					
Hallinto- ja taloussihteeri	1	1	1	1	1
Palvelusihteeri	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3
Perusopetus					
Rehtori, myös toimialajohtaja	1	1	1	1	1
Lehtorit	12	12	10	10	10
Luokanopettaja	14	14	15	15	15
Erytysluokanopettaja	3	5	4	4	4
Erytysopettaja	3	3	2	2	2
Tuntiopettaja	9	9	10	9	9
Koulusihteeri	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Palvelusihteeri	0,3	0,6	0,7	0,7	0,7
Koulunkäyntiavustaja	8,33	7,5	8	8	8
Koulukuraattori (sosiaalikasvattaja)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Luokanopettaja, apulaisrehtori	1	1	1	1	1
Keittäjä-siivooja	0,6	0,6	1	1	1
Siivooja	0,9	0,9	0,5	0,5	0,5
Lukio					
Rehtori/opinto-ohjaaja	1	1			
Lehtorit, yksi apulaisrehtori 2017 alk.	6	6	6	6	6
Koulusihteeri	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Kansalaisopisto					
Rehtori	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Lehtori	1				
Koulusihteeri	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Päivähoito					
Päivähoidon ohjaaja	1	1	1	1	1
Erytyslastentarhanopettaja		1	1	1	1
Lastentarhanopettaja	1	1	1	1	1
Lastenhoitaja	3	3	3	3	3
Ryhmäperhepäivähoitaja	11	11	12	11	11
Perhepäivähoitaja	16	11	11	11	11
Henkilökohtainen avustaja	2	2	1	1	1
Keittäjä-siivooja	1	1	1	1	1
Koulusihteeri	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Kirjasto					
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1
Kirjastovirkailija	2	2	2	2	2
Kulttuuritoimi					
Kulttuurituottaja	1	1	1	1	1
Koordinaattori			0,4	0,4	
Liikuntatoimi					
Liikunnanohjaaja	1	1	1	1	1
Uinninvalvoja	1	1	1	1	1
Vapaa-aikaohjaaja	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Koordinaattori			0,6	0,6	

Nuorisotoimi					
Vapaa-aikaohjaaja	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Nuoriso-ohjaaja (nuorisotilat), oppisopimus	0,85	1	1	1	1
Ruokahuoltoyksikkö					
Ravitsemispäällikkö	1	1	1	1	1
Vastaava ravitsemistyöntekijä	4	4	4	4	4
Ravitsemistyöntekijä	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
Työllistämisyksikkö					
Sosiaalikasvattaja/palveluohjaaja	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Työvalmentaja-työnohjaaja		1	1	1	1
Palvelusihteeri	0,5	0,2			
Työpaja					
Pajaohjaaja	1	1	1	1	1
Nuoriso-ohjaaja	1	1	1	1	1
Etsivä nuorisotyöntekijä	1	1	1	1	1
Sosiaalikasvattaja/palveluohjaaja	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Sivistyslautakunta yhteensä	125,8	123,1	121,6	119,6	118,6

Laskelma ei sisällä työllisyysvaroin eri hallintokuntiin palkattuja (lukuun ottamatta oppisopimuk.) eikä sivutoimisia tuntiopettajia.

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Hallinto, kaavoitus ja mittaus					
Tekninen johtaja	1	1	1	1	1
Toimialasihteeri	1	1	1	1	1
Palvelusihteeri	1	1	1	1	1
Liikenne ja yleiset alueet					
Maanrakennusmestari	1	1	1	1	1
Rinne-/liikuntapaikkatyöntekijä				1	1
Liikuntapaikkatyöntekijä	1	1	1	1	1
Liikelaikokset					
Kunnossapito- ja kiinteistöpalvelut					
LVI-tekniikko	1	1	1	1	1
Puhdistamonhoitaja	1	0,5			
Vesi- ja viemärlaitoksen hoitaja		0,5	1	1	1
Varastonhoitaja	1	1	1	1	1
Kunnallistekn. Am.	1	0,5			
Kunnallistekn. Am.	1	1	1	1	1
Kunnallistekn. Am.	1	0,5	0,5	0,5	
Kunnallistekn. Am.			1	1	1
Kunnallistekn. Am.		0,5	1	1	1
Kunnallistekn. Tt., määräaikainen	1	1	1		
Lähetä	1	1	1	1	1

Rakennukset					
Talorakennusmestari, määräaikainen	1	1	1	1	1
Kirvesmies	1	1	1	1	1
Kirvesmies	1	1	1	1	1
Kirvesmies, määräaikainen	1				
Siivoustyönohjaaja	1	1	1	1	1
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	1	1	0,5	0,5	0,5
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	0,5				
Siivooja	1	1	1	1	1
Siivooja	0,5	0,5			
Siivooja, määräaikainen		1	1		
Siivooja, määräaikainen	1	1	1	1	1
Siivooja, määräaikainen	0,5	1	1		
Siivooja, määräaikainen		1	0,5		
Siivooja, määräaikainen		1			
Siivooja, määräaikainen	1				
Laitosapulainen	1	0,5			
Laitosapulainen	1	1	1		
Laitosapulainen	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Laitosapulainen, määräaikainen	0,5	0,5	1		
Laitosapulainen	1	1	1	1	1
Laitosapulainen	1	1	1	1	1
Laitosapulainen	1	1	1	1	1
Laitosapulainen	1	1	1	1	1
Laitosapulainen, määräaikainen		1	1		
Laitosapulainen, määräaikainen	1	1	1		
Kiinteistöhoitaja	1	1	1	1	1
Kiinteistöhoitaja	1	1	1	1	1
Kiinteistöhoitaja	1	1	1	1	1
Kiinteistöhoitaja	1	1	1	1	1
Kiinteistöhoitaja	1	1	1	1	1
Kiinteistöhoitaja, määräaikainen	1	1	1	1	1
Rakennusvalvonta					
Rakennustarkastaja	1	1	1	1	1
Toimistorakennusmestari	1	1	1	1	1
Tekninen lautakunta yhteensä	47	48	46,5	40	39,5
Taivalkosken kunta yhteensä	301,3	303,1	299,1	290,6	168,1