

PUOLANGAN KUNNAN

**TALOUSARVIO 2011**

Valtuusto 20.12.2010

**SISÄLLYSLUETTELO**

SISÄLLYSLUETTELO	2
PUOLANGAN KUNTASTRATEGIA 2008–2015	3
YLEINEN OSA	4
TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA	4
TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT	6
KAINUUN HALLINTOKOKEILU	9
TALouden TASAPAINOTTAMINEN	10
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA TOIMIELIMITTÄIN	11
VAALIT	11
VALTUUSTO	11
TARKASTUSTOIMINTA	11
KUNNANHALLITUS	12
SIVISTYSLAUTAKUNTA	14
TEKNINEN LAUTAKUNTA	17
TUOSLASKELMA	24
RAHOITUSLASKELMA	25
INVESTOINTISUUNNITELMA 2011 - 2012	26

## PUOLANGAN KUNTASTRATEGIA 2008–2015

Hyväksytty valtuustossa 25.6.2009

### VISIO

Vetovoimainen Puolanka tarjoaa monipuoliset palvelut luonnonarvot huomioivassa ja turvallisessa ympäristössä. Puolanka menestyy vahvalla alkutuotannolla ja tuottamalla matkailu- ja hyvinvointipalveluja.

### PUOLANGAN ARVOT

- Vastuullisuus
- Yhdenvertaisuus
- Oikeudenmukaisuus
- Suvaitsevaisuus
- Avoimuus
- Paikallisuus

### PUOLANGAN PÄÄMÄÄRÄT

1. Toimivat ja laadukkaat palvelut
2. Valtakunnallisesti tunnettu Paljakka
3. Viihtyisä asuin- ja mökkeilykunta
4. Alkutuotannon ja yritystoiminnan vahvistuminen
5. Avoin tiedottaminen

### TOIMENPITEET PÄÄMÄÄRIEN SAAVUTTAMISEEN

Toimivat ja laadukkaat palvelut	Valtakunnallisesti tunnettu Paljakka	Viihtyisä asuin- ja mökkeilykunta	Alkutuotannon ja yritystoiminnan vahvistuminen	Avoin tiedottaminen
<p>Kuntien yhteistyö jatkuu ja monipuolistuu hallintokokeilun jälkeenkin.</p> <p>Kaikista kunnan palveluista järjestetään asiakastyytyväisyyskyselyjä säännöllisesti.</p> <p>Tehostetaan yhteistyötä vapaaehtoisen yhdistystoiminnan kanssa.</p> <p>Perusopetus ja lukio säilyvät paikkakunnalla.</p> <p>Turvataan asiointimahdollisuudet myös sivukylien asukkailla.</p>	<p>Puolangan kunta ohjaa Paljakan alueen kehittymistä ympärivuotisesti tunnetuksi matkailukeskukseksi.</p> <p>Kaikista matkailukohteista on saatavilla ajantasainen tieto asiantuntevassa matkailuinfossa ja internetissä.</p> <p>Luodaan matkailun alueellisia verkostoja.</p> <p>Hankerahoitusta ja sijoittajia hyödynnetään edelleen matkailun kehittämisessä.</p>	<p>Maankäyttö suunnitellaan ekologisiksi.</p> <p>Uusitaan rakennusjärjestys.</p> <p>Laadittavissa kaavoissa mahdollistetaan yhteiset käyttö- ja jätevesijärjestelmät.</p> <p>Kirkonkylässä kaavoitetaan uusia vetovoimaisia rakennuspaikkoja.</p> <p>Kylänraitin yleisilmeen kohentaminen</p>	<p>Kehitetään olemassa olevien yritysten vahvuuksia hyödyntämällä yhteistyömahdollisuuksia.</p> <p>Luodaan mahdollisuuksia uusille pienyrityksille.</p> <p>Parannetaan maatalojen toimintaedellytyksiä ja turvataan viljelijöiden työkyky eri hankkeiden ja sidosryhmien kanssa.</p> <p>Yhteistyötahojen taapaamiset.</p> <p>Yrittäjien ja koulun yhteistyön kehittäminen.</p>	<p>Parannetaan kunnan imagoa tiedotusta terävöittämällä.</p> <p>Kunnan yhteiset tiedotusperiaatteet ovat kaikkien tiedossa.</p> <p>Julkaistaan ajankohtaistiedote vähintään kaksi kertaa kuukaudessa.</p> <p>Nettisivustoa kehitetään ja sitä päivitetään säännöllisesti.</p>

## YLEINEN OSA

### TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA

Talousarvio on valtuuston tahto siitä, miten kunnan käytössä olevat resurssit jaetaan hallintokuntien kesken.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa on käytettävä käyttötalous- ja tuloslaskelmaosaa sekä investointi- ja rahoitusosaa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvio sisältää yhden määrärahan ja yhden tuloarvion kullekin toimielimelle. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Valtuuston poliittinen näkemys kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistämisestä ja kunnan alueen kehittämisestä konkretisoidaan taloussuunnitelmassa ja talousarviossa.

Taloussuunnitelman ja talousarvion tarkoituksena on antaa päätöksentekijöille ja kunnan sidosryhmille kattavat tiedot kunnan toiminnasta ja talouden tilasta. Esitettävien tietojen on oltava vertailukelpoisia yhteiskunnan muiden talousyksiköiden tuottamien tietojen kanssa.

Taloussuunnitelma, talousarvio ja tilinpäätökseen kuuluva toimintakertomus ovat valtuuston ohjausvälineitä. Eri toimielimet ohjaavat toimintaa käyttösuunnitelmilla ja toteutumisvertailuilla.

#### Taloussuunnitelman rakenne

Taloussuunnitelmaosat ovat seuraavat:

- käyttötalous- ja tulossuunnitelma
- investointi- ja rahoitussuunnitelma

##### Käyttötaloussuunnitelma

Esittää toimielinten ja toimintayksiköiden tavoitteet, rahoitustarpeen sekä palvelujen tuottamisen kustannukset.

##### Tulossuunnitelma

Kunnan kokonaistalouden keskeiset erät  
Verotulot, valtionosuudet ja varsinaisen toiminnan tulot sekä menot  
Suunnitelman mukaiset poistot

##### Investointisuunnitelma

Hankkeiden kustannusarviot ja niiden jakautuminen suunnitteluvuosille sekä investointien arvioidut rahoitusosuudet.

### Rahoitussuunnitelma

Osoittaa miten kunnan menot rahoitetaan. Kunnan häiriötön toiminta edellyttää, että tuleva raha kattaa aina sen käytön. Talouden vakaus vaatii, etteivät sitoumukset ja niihin liittyvät riskit ylitä kunnan voimavaroja.

### **Käyttösuunnitelma ja sen sitovuus**

Toimielimet jakavat käyttösuunnitelmilla määrärahat ja tuloarviot osamäärärahoiksi ja osatuloarvioiksi ja asettavat tarkennetut tavoitteet. Käyttösuunnitelmalla toteutetaan talousarviota. Lautakunnalla on oikeus antaa käyttösuunnitelmassa alaisiaan velvoittavia ohjeita toiminnallisista tavoitteista ja niiden toteuttamiseen tarvittavista osamäärärahoista.

### **Talousarvion valmistelu, hyväksyminen ja täytäntöönpano**

Kunnanhallitus vastaa kunnan talouden hoidosta ja valtuuston päätösten valmistelusta, joten sillä on myös päävastuu talousarvion valmistelusta. Valtuuston hyväksyttyä talousarvion toimielimet päättävät talousarvion käyttösuunnitelmista eli tarkistavat talousarvioehdotuksiin sisältyvät alustavat käyttösuunnitelmat.

## TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

### Yleinen taloudellinen tilanne

Kuntaliiton 10.9.2010 laatima arvio vuosien 2008–2012 taloudellisesta kehityksestä:

Muuttuja (%-muutos)	2008	2009	2010	2011	2012
Tuotanto (määrä)	1,0	-8,0	2,1	2,9	2,6
Palkkasumma	6,8	-1,0	2,5	4,5	4,5
Ansiotaso	5,6	4,0	2,6	2,8	3,0
Palkansaajien työpanos	1,2	-2,9	-0,5	1,3	1,3
Inflaatio (%-yksikköä)	4,1	0,0	1,5	2,5	2,0
Työttömyysaste	6,4	8,2	8,6		
Verot/BKT	43,0	43,0	42,7	43,5	44,1
Julkiset menot/BKT	49,0	56,0	56,1	55,2	55,1
Julkinen velka/BKT	34,2	43,9	49,1	50,4	52,0
Euribor 3 kk, %	4,8	1,2	1,0	2,0	3,0
10 vuoden korko, %	4,3	3,7	3,3	4,0	4,5

### Verotulot

Puolangan kunnalle vuonna 2011 tilitettävien kunnallisverojen määrän arvioidaan nousevan noin 20 000 euroa.

Puolangan kunnan osuuden yhteisöverosta arvioidaan edelleen hieman kasvavan.

Puolangan kunnan kiinteistöveron tuotto vähenee yleisen kiinteistöveron laskua vastaavasti.

Kunnalle tilitetyt verot ovat kehittyneet seuraavasti:

1000 €	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
Kunnallisvero	5 931	6 175	6 594	6 114	6 172	6 185
Kiinteistövero	429	592	603	628	628	585
Yhteisöverot	1 323	1 182	1 002	1 000	1 200	1 250
Yhteensä	7 682	7 949	8 199	7 742	8 000	8 020

### Valtionosuudet

Valtionosuusuudistuksessa vuoden 2010 alussa sektorikohtaiset valtionosuudet keskitettiin valtionvarainministeriön hallitusohjelman edellyttämässä laajuudessa. Valtionosuuksien keskittäminen tarkoitti kuntien yleisen valtionosuuden ja verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen sekä valtionosuuksien, joita myönnetään esi- ja perusopetukseen, sosiaali- ja terveydenhuoltoon, kirjastoille, kuntien yleiseen kulttuuritoimintaan sekä asukas-kohtaisesti rahoitettuun taiteen perusopetukseen, yhdistämistä. Tämän ns. yhden putken valtionosuuden määräksi vuodelle 2011 ennakoidaan olevan yhteensä 13 653 645 euroa. Erityisen harvan asutuksen ja saaristoisuuden perusteella lisättyä valtionosuutta Puolangan kunta tulee saamaan 966 256 euroa vuonna 2011.

Yhden putken valtionosuuden ulkopuolelle jäävät mm. aamu- ja iltapäivätoiminta, kansalaisopisto, liikunta ja nuorisotyö sekä kunnan omarahoitusosuus toisen asteen koulutukseen. Tämä vähentää kunnan saamaa valtionosuutta noin 856.000 euroa.

1000 €	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
Yleinen valt.osuus	756	887	866			
Sos. ja terv.	5 857	7 004	7 413			
Opetustoimi	726	554	460			
Verotulotasaus	2 024	2 001	2 241			
Siirtymätasaus	-312			200		
Yhden putken valt.os				12 850		
Muu valt.os				-950		
Kunnan peruspalvelujen.valt.osuus					11342	11 459
Verotuloihin perustuva.valt.os. tasaus					2401	2 264
Järjestelmämuutoksen tasaus					-69	-69
Harkinnanvarainen.valt.os. korotus						
Opetus ja kultt.toimen.muut valt.os:t					-843	-856
Harkinnanvarainen						
Yhteensä	9 051	10 446	10 980	12 100	12 830	12 798

## Puolangan kunnan talous

Puolangan kunnan taloudellinen tilanne heikentyi vuosituhaten alkuvuosina nopeasti. Vuodesta 2006 lähtien tilinpäätös on kuitenkin ollut ylijäämäinen. Taseeseen kertynyt alijäämä oli vuoden 2009 lopussa 946 182 euroa. Vuoden 2010 aikana alijäämät on saatu katettua.

Vuoden 2000 alussa kunta oli lähes velaton. Vuoden 2009 lopussa velkamäärä oli noin 5.8 M€. Tämän talousarvion toteutuessa kunnan velkamäärä vuoden 2011 päättyessä on noin 3,0 M€.

Kuntalain 65 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, mikäli talousarviovuoden laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, on taloussuunnitelman yhteydessä päätettävä yksilöidystä toimenpiteistä, joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Myös tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä.

## Eräiden tuloslaskelman rivien kehitys

1000 €	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
Tuotot	3 003	2993	3 065	3017	3050	3163
Kulut	7 927	8 491	8 777	8999	9000	9527
+Maakunta	10 050	11 217	10 943	11907	11818	12192
Toimintakate	-14 974	-16 715	-16 656	-17 889	-17768	-18556
Verorahoitus	16 733	18 396	19 356	19 843	20830	20818
Vuosikate	1 522	1 442	2 546	1 841	2979	2219
Tilikauden tulos	404	391	1 466	790	1929	1199
Ylijäämä	476	463	1 538	862	2000	1271

## Verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet yhteensä)

1000 €	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
Valtionosuudet	9 051	10 446	11 158	12 100	12 830	12 798
Verotulot	7 682	7 950	8 198	7 743	8 000	8020
<b>Yhteensä</b>	<b>16 733</b>	<b>18 396</b>	<b>19 356</b>	<b>19 843</b>	<b>20 830</b>	<b>20 818</b>

## Menokehitys

### Henkilöstökulut

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 31.12.2011 asti. Neuvottelut 1.5.2011 tai sen jälkeen tulevista korotuksista käydään 31.1.2011 mennessä.

Vuonna 2011 kuntatyönantajan palkkaperusteinen eläkemaksu on 16,0 % palkkojen kokonaismäärästä. Eläke-menoperusteiset maksut nousevat noin 2 prosenttia. Palkansaajien keskimääräinen eläkemaksu tulee olemaan 5,1 %. Arvio alle 53-vuotiaiden maksusta vuodelle 2011 on 4,8 % ja 53 vuotta täyttäneiden maksu 6,1 %. Opettajien eläkemaksu (VaEL) on keskimäärin 21,6 %.



Sosiaaliturvamaksuista kansaneläkemaksu poistui kokonaan vuoden 2010 alusta. Sairausvakuutusmaksu on 2,11 % eli se laskee hieman (2010 2,23 %). Laki työnantajan sosiaaliturvamaksusta vapauttamisesta (1200/2002) on Kainuun maakunnassa alentanut kuntatyönantajan sosiaaliturvamaksuja; maksuvapautuksen vuotuinen enimmäismäärä on 30.000 euroa. Lain voimassaolo jatkuu vuoden 2011 loppuun saakka.

Työttömyysvakuutusmaksu on 1,9 milj. euroa ylittävän palkkasummarajan osalta 3,25 %. Palkkasummarajaan asti työttömyysvakuutusmaksu on 0,75 %.

Tapaturmavakuutuksen maksu vuonna 2010 oli 0,9 %.

1000 €	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
Henkilöstökulut	4 862	5 087	5 137	5 347	5 400	5 657

## KAINUUN HALLINTOKOKEILU

Kainuun hallintokokeilusta annettu laki on voimassa vuosina 2005–2012. Lain ja sen nojalla tehtyjen sopimusten mukaisesti Puolangan kunnan tehtävistä siirtyivät sosiaali- ja terveydenhuolto päivähoitoa lukuun ottamatta sekä lukiokoulutus ja yleinen edunvalvonta Kainuun maakunnan hoidettaviksi. Valtioneuvosto on antanut eduskunnalle lakiesityksen kokeilun jatkamisesta vuoteen 2016 saakka. Jatkaminen edellyttää jokaisen kunnan myönteistä päätöstä.

Puolangalta Kainuun maakunta -kuntayhtymälle siirtyneiden tehtävien kustannukset ovat viime vuosina kehittyneet seuraavasti:

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Puolangan maksuosuus	9570	9308	9627	10051	11216	11103	11818	12192	12473	12642
Muutos vuoteen 2005 %			3,4	8,0	20,5	19,3	27,0	31,0	34,0	35,8
€/asukas		2681	2824	2949	3528	3501	3782			
Muutos vuoteen 2005 %			5,3	10,0	31,6	30,6	41,1			
Kuntien rahoitusosuudet yht		171067	177981	187307	210229	221761	230639	236700	243800	251100
Muutos vuoteen 2005 %			4,0	9,5	22,9	29,6	34,8	38,4	42,5	46,8
€/asukas		2081	2181	2296	2638	2799	2911			
Muutos vuoteen 2005 %			4,8	10,3	26,8	34,5	39,9			

Valtionosuusjärjestelmän muutosten johdosta on maakunnan maksuosuuksien määräytymisperusteita muutettu vuosille 2010 – 2012. Puolangan maksuosuuden kasvu johtuu lähinnä harvan asutuksen valtionosuuden aiheuttamasta lisäyksestä.

Puolangan kunnan osuus maakunnan alijäämästä on 31.12.2010 arviolta 186.390,49 euroa. Tästä maksetaan vuonna 2011 86.026 € ja vuonna 2012 100.364 euroa.

Hallinnon tukipalvelut

Kainuun maakunta -kuntayhtymä ja hallintokokeilualueen kunnat ovat sopineet hoitavansa yhteistyössä kirjanpidon, palkkakirjanpidon ja ATK-palvelut. Arvio vuoden 2011 kustannuksista on 105.000 euroa.

## TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Taloussuunnitelman on oltava kuntalain (365/1995) 65 §:n mukaan tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidystä toimenpiteistä (*toimenpideohjelma*), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (*alijäämän kattamisvelvollisuus*).

### Tasapainotusohjelma on päättynyt

Vuosina 2007–2010 Puolangan kunnan talous on saatu tasapainotettua. Vuoden 2010 päättyessä taseeseen kertyneet alijäämät on saatu katettua ja ylijäämää on kertynyt lähes miljoona euroa.

Valtuusto on 13.11.2007 hyväksynyt sisäasiainministeriön asettaman arviointiryhmän ehdotuksen kunnan talouden tasapainottamisesta. Koska tavoitteet on saavutettu arvioitua aikaisemmin, tasapainotusohjelmassa mainitut rajoitukset toiminnalta poistetaan.

Tasapainotusohjelman aikainen kehitys ja tuloslaskelmaennuste vuoteen 2016 on seuraava (päivitetty 1.12.2010):

	2 006	2007	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016
Tulot	3 238	3 003	2 993	3 065	3 050	3 163	3 258	3 356	3 456	3 560	3 667
Kunnanhallitus	-1 792	-1 518	-1 628	-1 711	-1 800	-1 938	-1 996	-2 056	-2 118	-2 181	-2 247
+ maakunta	-9 627	-10 050	-11 217	-10 943	-11 818	-12 192	-12 473	-12 642	-13 021	-13 412	-13 814
+ maakunnan alij.				-90							
Sivistyslautakunta	-3 458	-3 320	-3 451	-3 514	-3 670	-3 932	-3 881	-3 897	-3 934	-4 052	-4 174
Tekninen lautakunta	-3 145	-3 068	-3 388	-3 463	-3 530	-3 723	-3 835	-3 950	-4 068	-4 190	-4 316
Kulut yhteensä	-17 944	-17 977	-19 708	-19 721	-20 818	-21 785	-22 185	-22 545	-23 141	-23 836	-24 551
Toimintakate	-14 706	-14 974	-16 715	-16 656	-17 768	-18 622	-18 927	-19 190	-19 685	-20 276	-20 884
Verotulot	7 496	7 682	7 950	8 198	8 000	8 020	7 700	7 795	7 890	7 988	8 086
Valtionosuudet	8 687	9 051	10 446	11 158	12 827	12 798	12 800	12 966	13 160	13 444	13 737
Rahoituskulut	-245	-237	-239	-154	-83	-43	-280	-280	-280	-280	-280
Vuosikate	1 232	1 522	1 442	2 546	2 976	2 153	1 293	1 291	1 085	876	659
Poistot	-1 128	-1 118	-1 051	-1 080	-1 051	-1 020	-1 020	-1 020	-1 020	-1 020	-1 020
Tulos	89	404	391	1 466	1 925	1 133	273	271	65	-144	-361
Kertynyt alijäämä	-3 423	-2 947	-2 484	-946	979	2 112	2 385	2 656	2 721	2 576	2 215
			72	72	72	72	72	72	72	72	72
Nettoinvestoinnit	685	300	665	708	400	1229	3654	1500	1000	1000	1000
Velat	8 910	7 688	6 584	5 779	3 203	2 279	4 640	4 849	4 764	4 889	5 230

**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA TOIMIELIMITTÄIN****VAALIT**

€	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
<b>MENOT</b>	3 471	6 240	3 820	0	0	4 150
<b>TULOT</b>	4 921		4 993	0	0	5 000
<b>NETTO</b>	-1 450	6 240	-1 173	0	0	-850

Eduskuntavaalit pidetään huhtikuussa 2011.

**VALTUUSTO**

€	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
<b>MENOT</b>	10 011	9 706	14 332	17 000	15 000	16 500
<b>TULOT</b>	45	23				
<b>NETTO</b>	9 966	9 683	14 332	17 000	15 000	16 500

**Valtuuston tehtävät**

Valtuustolla on kokonaisvastuu koko kuntakonsernin toiminnasta ja taloudesta. Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

Tavoitteet	2011	2012
Kunnan toiminta-ajatuksen ja strategioiden luominen	Kunnan toimintaa ohjaavat valtuuston työstämät strategiat	

**TARKASTUSTOIMINTA**

€	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
<b>MENOT</b>	7 835	8 658	7 750	16 500	8 000	11 500
<b>TULOT</b>						
<b>NETTO</b>	7 835	8 658	7 750	16 500	8 000	11 500

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunnan toimikausi vastaa valtuuston toimikautta.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Lisäksi tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen hallinnon ja talouden tarkastuksen yhteen sovittamisesta. Arviointityössään lautakunta kiinnittää huomiota toiminnan, toimintatapojen sekä palvelujen järjestämisen tuloksellisuuteen ja tarkoituksenmukaisuuteen. Arviointikertomuksessa tarkastuslautakunta antaa valtuustolle oman arvionsa toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

**KUNNANHALLITUS**

€	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
<b>MENOT</b>	<b>1 517 815</b>	<b>1 627 708</b>	<b>1 774 702</b>	<b>1 749 000</b>	<b>1725000</b>	<b>1 906 000</b>
<b>TULOT</b>	<b>166 484</b>	<b>256 771</b>	<b>156 375</b>	<b>136 000</b>	<b>136000</b>	<b>164 000</b>
<b>NETTO</b>	<b>1 351 330</b>	<b>1 370 937</b>	<b>1 618 327</b>	<b>1 613 000</b>	<b>1589000</b>	<b>1 742 000</b>
<b>Hallintokokeilu</b>	<b>10 050 373</b>	<b>11 216 697</b>	<b>10 943 056</b>	<b>11 949 125</b>	<b>11 818 000</b>	<b>12 192 000</b>

**Toiminnan kuvaus**

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytännönpanosta ja laillisuuden valvonnasta.

Hallintoa johtaessaan kunnanhallitus valvoo ja sovittaa yhteen omaa, toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Kunnanhallitus antaa hallintoa koskevia yleisohjeita, seuraa kunnan yleistä kehitystä ja vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta.

**Tavoitteet suunnittelukaudella**

Tavoite	Vuosi 2011	Vuosi 2013
Kuntastrategia	Toimitaan päivitetyn strategian mukaisesti ja toteutetaan sen mukaiset toimenpiteet.	Uusi valtuusto laatii uuden strategian.
Kunnan talouden tasapaino	Talousarvion sitovuudesta huolehditaan tasapainotusohjelman jälkeekin	Kunnan talous on pysyvästi tasapainossa.
Sisäisen kustannuslaskennan kehittäminen	Vähintään hallinnon tukipalvelujen ja kiinteistöjen kustannukset kohdennetaan niitä hyödyntäville tulosyksiköille.	Kaikkien kunnan tuottamien palvelujen yksikkökohtaiset kokonaiskustannukset ovat toimintayksiköiden tiedossa.
Palvelujen laadun parantaminen	Järjestetään asiakaskysely elinkeinopalveluista, vesihuollosta ja rakennusvalvonnasta.	Asiakaspalautteen tuotekohtainen hyödyntäminen ja asiakaspalvelun laadun parantaminen.
Organisaation kehittäminen	Toteutetaan työyhteisökyselyn jatkotoimenpiteet työyksiköittäin. Tuetaan esimiesten jakamista.	Toimiva organisaatio.

## HALLINTO-OSASTO

### Toiminta-ajatus

Osaston tehtävänä on kunnan hallinnon ja taloudenhoidon kokonaisuuden kehittäminen siten, että taloudelliset voimavarat säilyvät ja kehittyvät valtuuston ja kunnanhallituksen asettamien tavoitteiden edellyttämällä tavalla. Hallinto-osasto huolehtii kunnanhallituksen ja valtuuston käsiteltävien asioiden valmistelusta ja myös kunnan keskitetyistä hallintotehtävistä.

Hallinto-osasto toimii kunnan taloudenhoidon, hallinnon, suunnittelun sekä seurannan palveluyksikkönä. Osaston tehtävänä on myös vastata kunnan atk-suunnittelusta.

### YHTEISTOIMINTAKULUT

Kustannukset sisältävät Suomen Kuntaliiton ja verotuksen sekä Kainuun maakunta -kuntayhtymän maksu-osuuden. Tehtävät hoidetaan yhteistyössä toisten kuntien, kuntayhteisöjen tai valtionhallinnon kanssa.

### ELINKEINOPALVELUT

Elinkeinopalvelut käsittää varsinaiset elinkeinopalvelut ja maaseutuasiat.

#### Toiminnan kuvaus:

Elinkeinopalvelut toimii yhteistyössä muiden hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa elinkeinoelämän kehittämiseksi Puolangan kunnassa hyväksytyt strategian mukaisesti. Sidosryhminä ovat mm. kunnan alueella toimivat yritykset ja kylätoiminta. Ulkoisina sidosryhminä ovat esim. rahoittajat, ulkopuoliset yrittäjät, muut kunnat ja media.

#### Painopisteet:

Toiminta painottuu jo olemassa olevien yritysten kehittämiseen, uusien yritysten syntyminen edistämiseen ja muuhun yritysneuvontatyöhön sekä yrittäjäkoulutukseen, kuntamarkkinointiin ja uusien vaikuttavien kehittämissuunnitelmien käynnistämiseen.

#### Päämääränä on

- Puolangan luonnonvarojen hyödyntäminen ottaen huomioon ympäristönäkökulmat
- uusien työmahdollisuuksien luominen
- omiin vahvuuksiin nojaavan osaamiskeskittymän luominen
- osaava henkilöstö
- erilaisten yhteistyökumppaneiden aktivoiminen ja yhteistyö sekä yhteistyön lisääminen ulkoisten sidosryhmien kanssa
- vaikuttavat kehittämishankkeet: ulkopuolisiin mukaan lähteminen tai omat hankkeet

### MAASEUTUASIAT

Tulosyksikkö käsittää osana elinkeinopalvelujen tiimiä maaseutuelinkeinojen hallinnon ja kehittämisen sekä kylätoiminnan. Maaseutuasioilla toteutetaan osaltaan myös Puolangan kuntastrategian tavoitteita sekä Puolangan maaseutuohjelmaa.

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

€	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
<b>MENOT</b>	<b>3 319 736</b>	<b>3 450 942</b>	<b>3 514 285</b>	<b>3 646 000</b>	<b>3 670 000</b>	<b>3 931 700</b>
<b>TULOT</b>	<b>235 784</b>	<b>244 493</b>	<b>287 647</b>	<b>181 000</b>	<b>310 000</b>	<b>261 200</b>
<b>NETTO</b>	<b>3 083 952</b>	<b>3 206 449</b>	<b>3 226 638</b>	<b>3 465 000</b>	<b>3 360 000</b>	<b>3 670 500</b>

### Toiminnan kuvaus

Sivistystoimi vastaa kunnan päivähoiton, esiopetuksen, perusopetuksen, kansalaisopistotoiminnan, kirjastotoimen sekä kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntatoimen järjestämisestä.

### Tavoitteet

Mittari	Vuoden 2011 tavoitetilä	Vuoden 2013 tavoitetilä
Syrjäytymisen ehkäisy ja varhainen puuttuminen.	Jokainen peruskoulun 9. luokkalainen saa päättötodistuksen ja jatkokoulutuspaikan.  Oppilaiden luvattomia poissaolopäiviä alle 15/lv.	Jokainen peruskoulun 9. luokkalainen saa päättötodistuksen ja jatkokoulutuspaikan.  Oppilaiden luvattomia poissaolopäiviä alle 15/lv.
Yhtenäinen perusopetus kirkonkylällä.	Opettajista vähintään 8 opettajaa/lv opettaa sekä ala- että yläluokilla.	Opettajista vähintään 8 opettajaa/lv opettaa sekä ala- että yläluokilla.
Kirjaston puolankalaisten ja ulkopaikkakuntalaisten lainaajien lukumäärä. (Vuonna 2009: 1 267.)	Lainaajia on vähintään 1 200.	Lainaajia on vähintään 1 100.
Kansalaisopistossa opiskelevien osuus. (Vuonna 2009: 20,5 %.)	Kunnan väestömäärästä 20 % opiskelee kansalaisopistossa.	Kunnan väestömäärästä 19 % opiskelee kansalaisopistossa.

### Toiminnan painopisteet

- kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen
- yrittäjyyskasvatus: koulun ja ympäröivän yhteiskunnan vuorovaikutus
- verkkoyhteyksien hyödyntäminen laajasti opetuksessa ja kirjaston toiminnoissa
- henkilöstön hyvinvointi

## PERUSOPETUS

Perusopetus käsittää yleisopetuksen ja erityisopetuksen. Vuosiluokkia 1–9 opetetaan kirkonkylässä, lisäksi Väyrylän koululla vuosiluokkia 1–6. Pienryhmät toimivat hallinnollisesti Puolankajärven koulun yhteydessä. Perusopetuksen yhteydessä järjestetään esiopetusta Väyrylän koululla.

### Toiminta-ajatus

Perusopetus antaa oppilaille laadukkaan yleissivistyksen kannustavassa ja turvallisessa oppimisympäristössä niin, että koulun päättövaiheessa nuori on tiedollisesti, taidollisesti ja emotionaalisesti kykenevä kohtaamaan toisen asteen koulutushaasteet ja myöhemmät työelämän vaatimukset.

### Painopisteet

- kehitetään erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden tuki- ja erityisopetuksen muotoja sekä opintojen ohjausta
- ihmissuhdetaidot ja tapakasvatus
- yrittäjyyskasvatus. Koulun ja ympäröivän yhteiskunnan vuorovaikutus
- kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen ja luottamushuoltajatoiminnan vakiinnuttaminen
- kansainvälisyyskasvatus hankkeiden turvin
- vuosiluokkiin sitoutumattoman opetusmenetelmän (VSOP) haltuunotto yläkoululla

Suoritteita ja mittareita	2007	2008	2009	TA 2010	TA 2011	TS 2012	TS 2013
Oppilasmäärä syksyllä	343	303	283	259	249	229	217
Viikkotunnit/oppilas	2,01	2,59	2,73		2,11		
Kyydittävät, yhteensä	153	125	131	105	100	100	100
Valt.os. laskennall. yksikköhinta €/opp	6 914	8 038	8 484	8 484	8 484	8484	8484
Esikoululaisia 20.9. Väyrylässä ja (Joukokylässä. lop. 2010)	2	3	5	4	3	2	1

## KANSALAIPOPISTO

Kansalaisopisto tuottaa vapaan kansansivistyslain edellyttämiä opinto- ja harrastusmahdollisuuksia eri-ikäisille. Tavoitteena on osallistujapohjan laajentaminen ja koulutustarjonnan suuntaaminen erityisesti eläkeläisille, työtömille ja perusvalmiuksia vailla oleville.

Suoritteita ja mittareita	2007	2008	2009	TA 2010	TA 2011	TS 2012	TS 2013
Opiskelijoita	761	736	642	800	800	800	800
Valtionosuustuntimäärä	3 826	3 643	3 446	3360	3.339	3 800	3 800
Toteutunut tuntimäärä	3 648	3 937	3 685	3 700	3 900	4 000	4 000
Valtionosuustunnin laskennallinen hinta	62,67	68,29	71,60	73,61	74,79	79,00	79,00

## KIRJASTO

Kirjasto tarjoaa asiakkailleen monipuoliset kokoelmat lukuharrastuksen edistämiseksi ja kuntalaisten opiskelun tueksi sekä tarjoaa kattavat kirjaston verkkopalvelut. Kirjaston palveluja antaa ammattitaitoinen henkilökunta.

Suoritteita ja mittareita	2007	2008	2009	TA 2010	TA 2011	TS 2012	TS 2013
Aukiolotunteja yhteensä	1 357	1 379	1 482	1 400	1 600	1 600	1 600
Lainaaajia asukkaista (%)	40,7	39,6	40,5	40	40	40	40
Lainoja/asukas	22	18,7	17,3	19	19	19	19
Kustannus €/laina	1,76	2,64	3,09	2,50	3,10	3,10	3,10
Käynnit/asukas	10,6	9,1	9,4	9	9	9	9

## PÄIVÄHOITO JA ESIOPETUS

Päivähoidon tulee osaltaan tarjota lapselle jatkuvat, turvalliset ja lämpimät ihmissuhteet, lapsen kehitystä monipuolisesti tukevaa toimintaa sekä lapsen lähtökohdat huomioon ottaen suotuisa kasvuympäristö. Lähtökohtana kasvatuksessa tulee olla lapsen kunnioittaminen ja lapsen perheen mielipiteen huomioonottaminen.

Päivähoito- ja esiopetuspalveluja järjestetään joustavin toimintamuodoin tukemalla vanhempien omatoimisuutta ja vastuun kantamista perheestä. Jokaisen hoidossa olevan lapsen hyvinvointia tuetaan ja edistetään luottamuksellisessa vuorovaikutuksessa vanhempien kanssa lähtökohtana perheiden erityistarpeet.

Päivähoitoa järjestetään vuoropäiväkotinä Menninkäisessä, Kotipaljakan ja kirkonkylän ryhmäperhepäiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä lasten kotona. Kunta ottaa käyttöön kotihoidontuen kuntalisän.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään koulupäivisin kello 12.15—16.15 kirkonkylässä.

Suoritteita ja mittareita	2007	2008	TP 2009	TA 2010	TA 2011	TS 2012	TS 2013
Päivähoidossa olevien lasten lukumäärä	62	58	63	62	62	62	62
Osuus 1 - 6 -vuotiaiden ikäluokasta %	56	50	60	60	60	60	60
Aamu- ja iltapäiväkerholasten lukumäärä	7	10	8	12	10	10	10
Vakinaisten perhepäivähoitajien lukumäärä	8	8	5	7	6	6	5
Esikoululaisia 20.9. päiväkodissa	15	19	16	14	19	19	19

## NUORISOTOIMI

Nuorisotoimi kehittää kunnan nuorisotyötä ja parantaa nuorten elinoloja ja vaikuttamismahdollisuuksia. Se ylläpitää monitoimitalon toimintaa nuorille ja tukee nuorten omaa toimintaa sekä osallisuutta nuorisotoimintaan. Tavoitteina on parantaa nuorisotoimen palveluja ja kehittää vuorovaikutusta eri yhteistyötahojen kanssa. Antaa nuorille mahdollisuus riittävään tiedon saantiin kaikista nuoria askarruttavista kysymyksistä ja tarpeista. Mahdollistaa nuorten osallisuus heitä koskevissa asioissa. Ehkäistään nuorten syrjäytymistä.

Suoritteita ja mittareita	TA 2011	TS 2012	TS 2013
Nuorisotoiminnan asiakaskäyntejä	5000	5000	5000
Monarin aukiolokerrat	190	190	190
Henkilöstön lukumäärä (vakainainen)	1,5	1,5	1

## LIIKUNTATOIMI

Liikuntatoimi tuottaa ja kehittää kuntalaisten tarvitsemia liikuntapalveluja ja toimintoja. Se ylläpitää puitteet liikunnan harrastamiselle ja edistää liikunnan avulla terveyttä ja hyvinvointia.

Liikuntaseurojen toimintaedellytyksiä tuetaan ja parannetaan sekä järjestetään koulutusta toiminnan aktivoimiseksi.

Terveys- ja harrasteliikunnan aktivointi sekä lasten ja nuorten liikuntamahdollisuuksien järjestäminen ja ohjaaja-toiminnan tukeminen. Erityisliikunnan järjestäminen.

Suoritteita ja mittareita	TA 2011	TS 2012	TS 2013
Lasten ja nuorten liikuntakerhot	100	100	100
Kuntosalin käyttäjät	388	400	400
Liikuntatapahtumien lkm, joissa liikuntatoimi mukana	22	22	22
Ikääntyvien liikunta	120	130	130

## KULTTUURITOIMI

Puolangan kunnan kulttuuritoiminnan tavoitteena on järjestää kulttuuritoimintaa ja kulttuuripalveluja kuntalaisille, kesäasukkaille ja matkailijoille yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Kulttuuripalvelut lisäävät viihtyvyyttä ja antavat myönteisen kuvan kulttuuria ja taidetta arvostavasta paikkakunnasta.

Kulttuuritoimen tavoitteena on vahvistaa puolankalaista identiteettiä sekä saada aikaan aitoa kulttuurikeskustelua.

Suoritteita ja mittareita	TA 2011	TS 2013
Kulttuuritoimi järjestää yksin tai yhteistyötahojen kanssa vähintään kolme tapahtumaa vuodessa.	Kulttuuritoimi on mukana Puolangan rokulin sekä vähintään kahden teatteri- tai konserttiesityksen järjestämisessä.	Kulttuuritoimi on mukana Puolangan rokulin sekä vähintään kahden teatteri- tai konserttiesityksen järjestämisessä.



## TEKNINEN LAUTAKUNTA

€	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	ENN 2010	TA 2011
<b>MENOT</b>	<b>3 068 031</b>	<b>3 388 000</b>	<b>3 462 607</b>	<b>3 528 000</b>	<b>3 530 000</b>	<b>3 722 920</b>
<b>TULOT</b>	<b>2 596 089</b>	<b>2 492 000</b>	<b>2 615 636</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 630 000</b>	<b>2 766 400</b>
<b>NETTO</b>	<b>471 942</b>	<b>896 000</b>	<b>846 971</b>	<b>828 000</b>	<b>900 000</b>	<b>956 520</b>

## TOIMINNALLISET TAVOITTEET

### 1. HALLINTO

#### Toiminta-ajatus

Tekninen lautakunta vastaa kunnan toimesta tapahtuvasta rakentamisesta, maa-, metsä- ja rakennuskiinteistöjen sekä liikelaitosten kunnossapito- ja käyttötehtävistä, tiehallinnosta, palo- ja pelastustoimesta, väestönsuojelusta, liikenneturvallisuudesta, jätehuollon järjestämisestä, rakennusvalvonnasta ja ympäristönsuojelusta sekä ruokahuollosta ja siivouksesta.

#### Painopisteet

- investointien ja toiminnan painopiste on käyttökustannuksia alentavissa hankkeissa kuten peruskorjaus- ja automatisointihankkeet.
- lähiruuuan käytön edistäminen
- kiinteistöhuolto
- hankintapolitiikka

#### **Tavoitteet**

	<b>2011</b>
Ympäristön viihtyisyys	Kiinteistöjen kunnossapito Kylänraitin yleisilmeen kohentaminen Rakennusjärjestyksen uusiminen
Toiminnan taloudellisuus	Toimintojen kustannusvertailu Kustannusten syntymisen seuranta - sisäinen laskutus - laskujen ja työtuntien seuranta
Tiedottamisen avoimuus	Nettisivujen päivittäminen, hyödyntäminen tiedottamisessa ja palautteen antamisessa Matkapuhelinilmoitukset kiinteistöjen omistajille Ajankohtaisia asioita lehteen

## 2. LIKETOIMINTA

### Toiminta-ajatus:

Kunnan liiketoimintaa ovat kaukolämpölaitokset (2 kpl), vesihuoltolaitokset (2 kpl), ulkopuolisille myytävät kiinteistöpalvelut ja tukipalvelut.

Suoritteita:	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	TA 2011
<b>Kirkonkylän vesihuoltolaitos:</b>					
pumpattu vesimäärä m <sup>3</sup>	140 594	121 995	112 465	120 000	120000
myyty vesimäärä m <sup>3</sup>	100 447	94 337	96 115	96 000	97000
” jätevesimäärä m <sup>3</sup>	97 505	91 753	93 381	94 000	95000
käyttökustannukset e/m <sup>3</sup> (alv 0%)	1,60	1,54	1,54	1,78	1,70
myyntitulot e/m <sup>3</sup> ”	2,46	2,90	3,18	3,10	3,20
<b>Paljakan vesihuoltolaitos:</b>					
pumpattu vesimäärä m <sup>3</sup>	15 283	13 483	10 179	12 000	12000
myyty vesimäärä m <sup>3</sup>	6 137	8 621	8 000	9000	9000
käyttökustannukset e/m <sup>3</sup> ”	7,60	9,04	12,18	9,0	9,20
myyntitulot e/myyty vesi-m <sup>3</sup> ”	5,80	5,90	6,90	6,40	7,0

Lämpölaitostoiminta:	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	TA 2011
-myyty energia Mwh	13 025	13 192	13 420	13500	13500
-tuotantokust. €/Mwh	32,67	38,97	41,80	35,0	38,50

Vesihuoltolaitos on eriytetty kirjanpidossa laskennallisesti. Siitä laaditaan oma tuloslaskelma ja tase. Verovaroja vesihuoltolaitoksen tukemiseen käytetään enintään 30.000 euroa.

## 3. TIET JA YLEISET ALUEET

### Toiminta-ajatus:

Rakennuskaavateiden kunnossapito on kunnan tehtävä. Yksityisteiden kunnossapitoa avustetaan. Kunta huolehtii yleisten alueiden kuten torin, puistojen ym. kunnossapidosta.

Suoritteet:	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	TA 2011
kaava-alueiden liikenneväylät km	31	31	31	31	31
kust e/liikenneväylä-km	1 868	2 097	1 934	2200	2220
kaava-al.tievalaistukset km	26	26	26	26	26
” ” e/km	770	923	1 070	1000	1000
yksityisteiden avustaminen km	150	150	150	150	150
” ” e/km (netto)	512	587	472	540	590

#### 4. RAKENNUSKIINTEISTÖT

##### Toiminta-ajatus:

Rakennuskiinteistöihin kuuluu kunnan omistamat rakennukset ja osakkeet. Toiminta-ajatus on pitää rakennukset hyvässä kunnossa ja rakennusympäristö viihtyisänä ja antaa laadukkaita kiinteistöpalveluja kunnan omistamille yhtiöille.

Suoritteet		TP 2007 ulk.	TP 2008 ulk.	TP 2009 ulk.	TA 2010	TA 2011
asuinrakennukset	kpl/k-m <sup>2</sup>	8/6941	8/6941	8/6941	6/5935	6/5935
muut rakennukset	kpl/k-m <sup>2</sup>	7/3345	7/3345	6/3182	6/3182	6/3182
yriystilat	kpl/k-m <sup>2</sup>	4/4692	4/4692	4/4692	4/4692	4/4692
siv- ja vapaa-ajan kiint.	kpl/k-m <sup>2</sup>	12/9606	12/9606	12/9606	12/9606	12/9606
perusturvan rakennukset	kpl/k-m <sup>2</sup>	6/7379	6/7379	6/7379	6/7379	6/7379

#### 5. RAKENTAMATTOMAT KIINTEISTÖT

##### Toiminta-ajatus:

Rakentamattomia kiinteistöjä ovat maa- ja metsätilat sekä urheilu- ja ulkoilualueet. Toiminta-ajatus on saada metsäomaisuudesta maksimituotto kestäväen kehityksen hoitomenetelmillä ja lisätä puolankalaisten urheilu- ja ulkoiluharrastusta houkuttelevilla olosuhteilla.

Suoritteet:		TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010	TA 2011
Kirkonkylän hiihtoladut	km	55	55	55	55	55
Paljakan hiihtoladut	km	90	90	90	90	90
Kesäulkoilureitit	km	125	125	125	125	125
Kunnan hoidettavat tauko- paikat	kpl	7	7	7	7	7
Luistelalueet	kpl	2	2	2	2	2
Urheilukentät	kpl	1	1	1	1	1
Metsätilat	kpl/ha	30/2413	29/2320	27/2320	27/2320	27/2320
” hoitotyöt	€/ha	4,30	27,80	33,70	17,25	22,20
” myynti	€/ha	72,52	32,46	25,60	21,55	30,17

Puolangan kunta osallistuu Paljakan alueen latuverkoston kunnossapitoon valaistuksen lisäksi enintään 12.000 eurolla ja kunnan alueella olevien moottorikelkkareittien kunnossapitoon enintään 6000 eurolla.

Paljakan myytävät tontit ja näkymäalueet kunnostetaan myyntikuntoon.

## TYTÄRYHTIÖT

### Kiinteistö Oy Puolangan Vuokratilat

#### Toiminta-ajatus

Yhtiön tarkoitus on rakennuttaa, omistaa ja hallita rakennuksia sekä antaa vuokralle huoneistoja.

#### Tavoitteet

Yhtiön talouden tasapainottaminen pitkällä aikavälillä kestäväälle pohjalle.

Valmistellaan kaikkien kunnan omistamien asuinrakennusten siirtäminen vuokratilayhtiön omistukseen.

Suoritteita:

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TA 2010	
-Vuokratiloja kpl	9 kpl	9 kpl	9 kpl	9 kpl	
-Vuokra-asuntoja kpl	152	152	146	138	
-Huoneistoala m <sup>2</sup>	8222,5	8222,5	7890	7439	
-Rak.tilavuus m <sup>3</sup>	29891	29891	29215	29150	
-Liikevaihto 1000€	568	610	610		
-Hoitokate 1000€	310	334	334		

**HENKILÖSTÖSUUNNITELMA VUOSILLE 2011-2013****KUNNAN JOHTO**

	2010	2011	2012	2013
Kunnanjohtaja	1	1	1	1
Elinkeinoasiamies	1	1	1	1
Maaseutusihiteeri	1	1	1	1
Aluearkkitehti (ma)	1	1	1	1

**HALLINTO-OSASTO**

Hallintojohtaja	1	1	1	1
Toimistosihiteeri	5	6	6	6
Asuntosihiteeri	1	1	1	1
Toimistovirkailija (ma)	1	0	0	0
Hallintosihteeri (ma)	1	0	0	0

**SIVISTYSOSASTO**

Sivistysjohtaja	1	1	1	1
-----------------	---	---	---	---

**Puolankajärven koulu**

Rehtori	1	1	1	1
ATK-tukihenkilö		1	1	1

**Alakoulu**

Luokanopettaja	8	8	7	7
Erytislukokanopettaja	2	2	2	2
Erytisiopettaja	1	1	1	1
Kiertävä englanninkielen ope	1	1	1	1
Koulunkäyntiavustaja	2	2	2	2

Koulunkäyntiav. kokoaik (ma)	1	1	1	1
Koulunkäyntiav. osa-aik (ma)	1	1	2	2

**Yläkoulu**

Opinto-ohjaaja	1	1	1	1
Peruskoulun lehtori	2	3	3	3
Ya:n ja lukion yhteinen op	4	4	4	4

Tuntiopettaja (ma)kokoaik	4	4	4	4
Erytisiopettaja (ma) kokoaik	1	1	1	1
Lehtori (ma)kokoaik	2	1	1	1
Tuntiopettaja (ma) osa-aik	3	3	2	2

**Värylän koulu**

Luokanopettaja	2	2	2	2
----------------	---	---	---	---

Koulunkäyntiavustaja	1	1	1	1
----------------------	---	---	---	---

**Kansalaisopisto**  
tuntiopettajia

**Kirjasto**

Kirjastovirkailija	2	2	2	2
--------------------	---	---	---	---

**Päivähoito**

**Perhepäivähoito**

Päivähoidon ohjaaja	1	1	1	1
---------------------	---	---	---	---

Perhepäivähoitaja	6	6	6	6
-------------------	---	---	---	---

Perhepäivähoitaja (ma)	3	3		
------------------------	---	---	--	--

Kirkonkylä

Ryhmäperhepäivähoitaja	1	1	1	1
------------------------	---	---	---	---

Ryhmäperhepäivähoitaja (ma)	2	2		
-----------------------------	---	---	--	--

Paljakka

Ryhmäperhepäivähoit Paljakka	1	1	1	1
------------------------------	---	---	---	---

Henk.koht.avustaja/rpph	1(ma)	1	1	1
-------------------------	-------	---	---	---

**Päiväkoti**

Päiväkodin johtaja	1	1	1	1
--------------------	---	---	---	---

Lastentarhanopettaja	1	1	1	1
----------------------	---	---	---	---

Päivähoitaja	2	2	2	2
--------------	---	---	---	---

Iltapäiväkerhon ohjaaja	1	1	1	
-------------------------	---	---	---	--

Henk.koht.av/päiväkotiap.	1	1	1	1
---------------------------	---	---	---	---

Päiväkotiapulainen (ma)	0,5(+1)	0,5		
-------------------------	---------	-----	--	--

Henk.koht.avustaja(ma)osa-aik	1	1		
-------------------------------	---	---	--	--

**Liikunta- ja nuorisotyö**

Nuoriso-ohjaaja	1	1	1	1
-----------------	---	---	---	---

Liikunnanohjaaja	0,5	0,5		
------------------	-----	-----	--	--

Kerho-ohjaaja	1	1	1	1
---------------	---	---	---	---

**TEKNINEN OSASTO**

Tekninen johtaja	1	1	1	1
------------------	---	---	---	---

**Tekninen hallinto**

Työpäällikkö	1	1	1	1
--------------	---	---	---	---

Rakennustarkastaja	1	1	1	1
--------------------	---	---	---	---

Ympäristötarkastaja	0,3	0,3	0,3	0,3
---------------------	-----	-----	-----	-----

Ruokahuoltopäällikkö	1	1	1	1
----------------------	---	---	---	---

Rekisteripäivittäjä (ma)	1	1		
--------------------------	---	---	--	--

**Siivous- ja ruokahuolto**

Emäntä	1	1	1	1
Keittäjä	3	3	3	3
Ravitsemistyöntekijä	3	4	4	4
Keittiöapulainen	1	1	1	1
Ravitsemustyöntekijä/ls	2	2	2	2
Siivooja	1,5	1,5	1,5	1,5
Laitoshuoltaja	3+1	3+1	4	4
Keittäjä-siivooja(ma)Väyrylä	1	1	1	1
Laitoshuoltaja, opp.sop(ma)	1	1	-	-
Ravitsemistyönt, opp.sop(ma)0,85		0,85	-	-

### Kiinteistöhuolto

Kiinteistönhoitaja	3,5	3,5	4	4
Lämpölaitoksen hoitaja	1	1	1	1
Laitosmies	1	1	1	1
Kirvesmies	1	1	1	1
Maalari	0,5	1	1	1
Seka- ja aputyöntekijä	1	1	1	1
Liikunta-alueiden hoitaja 1	1	1	1	1
Puhdistamon hoitaja	1	1	1	1

### Henkilötyövuodet vuonna 2009

	Henkilötyövuodet	Tehty työaika
Vakituiset	84,33	62,20
Määräaikaiset	35,75	20,9
Työllistetyt	3,4	3,03
<b>Yhteensä</b>	<b>123,48</b>	<b>86,13</b>

## TULOSLASKELMA

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Enn 2010	TA2011	TS2012	TS2013
1.12.2010								
<b>TUOTOT</b>								
Myyntituotot	1 549	1 475	1 473	1 518				
Maksutuotot	141	119	150	115				
Tuet ja avustukset	162	170	188	74				
Muut tuotot	1 151	1 229	1 254	1 100				
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>3 003</b>	<b>2 993</b>	<b>3 065</b>	<b>3 017</b>	<b>3 050</b>	<b>3163</b>	<b>3292</b>	<b>3391</b>
<b>KULUT</b>								
Henkilöstökulut	-4 862	-5 087	-5 137	-5347	-5 295	-5657		
Palvelujen ostot	-1 685	-1 976	-2 036		-2 110			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-946	-971	-1 037		-1 080			
Avustukset	-356	-341	-401		-400			
Muut kulut	-78	-117	-166					
Maakunta	-10 050	-11 217	-10 943	-11 907	-11 818	-12 192	-12 473	-12 642
Muut kulut yht.	-7 927	-8 492	-8 778	0	-9 000	-9 527	-9 658	-9848
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-17 977</b>	<b>-19 709</b>	<b>-19 721</b>	<b>-20 906</b>	<b>-20 818</b>	<b>-21 719</b>	<b>-22 131</b>	<b>-22490</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14 974</b>	<b>-16 716</b>	<b>-16 656</b>	<b>-17 889</b>	<b>-17 768</b>	<b>-18 556</b>	<b>-18 839</b>	<b>-19099</b>
Verotulot	7 682	7 950	8 198	7 743	8 000	8 020	7 700	7795
Valtionosuudet	9 051	10 446	11 158	12 100	12 830	12 798	12 800	12966
Arvonlisäveron takpe- rintä								
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot	65	62	38	30	15	15	15	15
Muut rahoitustuotot	44	48	53	20	32	32	32	32
Korkokulut	-340	-339	-226	-150	-120	-80	-60	-40
Muut rahoituskulut	-7	-10	-18	-13	-10	-10	-10	-10
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-238</b>	<b>-239</b>	<b>-153</b>	<b>-113</b>	<b>-83</b>	<b>-43</b>	<b>-23</b>	<b>-3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 522</b>	<b>1 441</b>	<b>2 546</b>	<b>1 841</b>	<b>2 979</b>	<b>2 219</b>	<b>1 638</b>	<b>1 659</b>
Poistot pitkävaik me- noista ***	-1 118	-1 051	-1 080	-1 051	-1 051	-1 020	-1 051	-1051
Satunnaiset kulut								
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>404</b>	<b>390</b>	<b>1 466</b>	<b>790</b>	<b>1 928</b>	<b>1 199</b>	<b>587</b>	<b>608</b>
Varausten vähennys								
Poistoeron muutos	72	72	72	72	72	72	72	72
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>476</b>	<b>462</b>	<b>1 538</b>	<b>862</b>	<b>2 000</b>	<b>1 271</b>	<b>659</b>	<b>680</b>



**RAHOITUSLASKELMA**

	1 000 €	2007	TP2008	TP 2009	TA2010	ENN 2010	TA 2011
<b>TULORAAHOITUS</b>							
Vuosikate		1 522	1 442	2 546	2 005	2 979	2 219
Satunnaiset erät							
Tulorahoituksen korjauserät		-96	-47	-35			
<b>INVESTOINNIT</b>							
Käyttöomaisuusinvestoinnit		-718	-672	-708	-600	-300	-1 259
Rahoitusosuudet investointeihin		33	4	70			
Liittymismaksut		0	0	0			
Käyttöomaisuuden myyntitulot		119	49	40	50	50	50
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta</b>		<b>860</b>	<b>776</b>	<b>1 913</b>	<b>1 455</b>	<b>2 729</b>	<b>1 020</b>
<b>PITKÄAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOKSET</b>							
Antolainasaamisten lisäys		-5	-133	-217	-100		
Antolainasaamisten vähennys		16	27	115	60	0	100
<b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0	400	0	0		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-1 109	-1 227	-1 227	-1 000	-1 500	-1 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos							
Oman pääoman muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset		143	172	99			
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>		<b>-955</b>	<b>-761</b>	<b>-1 230</b>	<b>-1 040</b>	<b>-1 500</b>	<b>-900</b>
Lainakanta 31.12		7 811	7 000	5 779	5 200	3.700	2 700
Investointien tulorahoitus%		222	216	341		993	211
Kassavarat 31.12.		793	809	1 382		2 200	2 320

**INVESTOINTISUUNNITELMA 2011 – 2012**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Yht. 1000 €	2011		2012	
			brutto	netto	brutto	netto
<b>Kaukolämpötoiminta</b>						
Bioenergian tuotannon tehostaminen	Hakkeen varastoalueen ja katoksen rakentaminen	150	100	100	50	50
Pumppauksen talouden parantaminen	Kl-pumpun ohjaus ja säätö liitetään automaatioon	10	10	10		
<b>Vesi- ja viemärlaitos</b>						
Huoltokaluston toiminnan varmistaminen	Höyrykehittimen hankinta vanhentuneen tilalle (Bini)	25	25	25		
Tarvikkeiden varastoinnin tehostaminen	Varastoalueen rakentaminen ja toiminnan keskittäminen Honkavaaraan	50			50	50
Pajan ja varaston tilojen käytön tehostaminen	Tarpeettomien sosterilojen purku ja tulityöpaikan rakentaminen	40	40	40		
Puhdistamolietteen käsittely ympäristöluvan mukaiseksi	Jälkikypsytyksentän rakentaminen	70	70	70		
Kivarinjärven vesihuolto		1 358	30	23	1328	996
Lampitaival vesihuolto		50	50	50		
Virasto- ja Kauppakadun peruskorjaus		70	70	70		
<b>Kaavatiet</b>						
Virasto- ja Kauppakadun peruskorjaus	Katujen rakentaminen kaavan mukaiselle paikalle	330	130	130	200	200
Paljakan kaavatiet			20	20	20	20
<b>Puistot, yleiset alueet</b>						
Keskipisteen puisto		53	53	5		
Leikkipuisto		40	40	40		
Kylänraitti		100	100	100		
Paljakan kalastuspuisto		75	75	75		

Opastustaulut		50	50	50		
<b>Kiinteistöt</b>						
Kiinteistöjen korjaus			38	38	38	38
Koivuranta	Sosiaalitulojen laajenus	330	30	30	300	300
Rivitalo Kesti	Ikkunoiden vaihto	70	70	70		
Terveyskeskus	Saneerauksen suunn.	3100	100	100	2000	2000
Päiväkoti	Ilmastointiremontti, lattian kunnostus	25	25	25		
<b>Investoinnit yhteensä</b>			<b>1136</b>	<b>1071</b>	<b>3986</b>	<b>3654</b>
<b>Kalusto ja irtaimisto</b>						
Irtaimisto	ruohonleikkurit 2 kpl	20	20	20		
	siv.ltk	168	168	168		
<b>YHTEENSÄ</b>			<b>1314</b>	<b>1259</b>	3986	3654

**Valtuusto päättää erikseen alla lueteltuja euromääriä suuremmat hankkeet.**

Hanke/investointilaji	Hankemääräraha
Kiinteä omaisuus	• = 170.000
Talonrakennus	• = 170.000
Julkinen käyttöomaisuus	• = 85.000
Liikelaikokset	• = 85.000
Irtain omaisuus	• = 60.000
Aineeton käyttöomaisuus	• = 60.000
Muu investointitoiminta	• = 60.000

Valtuusto voi talousarvion sitovilla perusteilla määrätä määrärahatason pienemmäksi.