

## TALOUSARVIO 2021

TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023





## TALOUSARVIO VUODELLE 2021

### SISÄLLYSLUETTELO

<b>YLEISPERUSTELUT</b>	<b>4</b>
<b>Yleinen taloudellinen tilanne</b>	<b>4</b>
<b>Kuntatalous</b>	<b>11</b>
<b>Kaupungin taloudellinen tilanne</b>	<b>15</b>
<b>VUODEN 2020 TALOUSARVION PERUSTELUJA</b>	<b>18</b>
<b>Kaupungin organisaatio</b>	<b>19</b>
<b>Verotulot</b>	<b>20</b>
<b>Verotulomenetysten kompensatio</b>	<b>24</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>25</b>
<b>Käyttötalous</b>	<b>27</b>
<b>Investoinnit ja poistosuunnitelma</b>	<b>28</b>
<b>TALOUSARVION SITOVUUS</b>	<b>29</b>
<b>TOIMINNALLISET TAVOITTEET</b>	<b>30</b>
<b>Keskusvaalilautakunta</b>	<b>30</b>
<b>Tarkastuslautakunta</b>	<b>31</b>
<b>Kaupunginhallitus</b>	<b>33</b>
Kaupunginhallitus	33
Elinvoima	35
Hallinto	48
Toimitilat	52
Kuntatekniikka	53
<b>Hyvinvointilautakunta</b>	<b>55</b>
Hyvinvointi	55
<b>Liikelaitokset</b>	<b>84</b>
Kuntatekniikkaliikelaitos	84
Vesihuoltoliikelaitos	87
Tilitoimistoliikelaitos	90
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	<b>92</b>
<b>Keskusvaalilautakunta</b>	<b>92</b>
<b>Tarkastuslautakunta</b>	<b>92</b>
<b>Kaupunginhallitus</b>	<b>92</b>
Kaupunginhallitus	92
Elinvoima	92
Hallinto	93
Toimitilat	93
Kuntatekniikka	93
<b>Hyvinvointilautakunta</b>	<b>93</b>

Hyvinvointi	93
<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>94</b>
<b>Liikelaitokset</b>	<b>95</b>
Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos	95
Kuntatekniikkaliikelaitos	95
Vesihuoltoliikelaitos	95
<b>Yhteenvedot</b>	<b>96</b>
<b>INVESTOINNIT</b>	<b>97</b>
<b>LIKELAITOKSET</b>	<b>103</b>
Tilitoimistoliikelaitos	103
Kuntatekniikkaliikelaitos	105
Vesihuoltoliikelaitos	108
<b>TULOSLASKELMAT</b>	<b>112</b>
<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>114</b>
<b>TYTÄRYHTIÖT</b>	<b>115</b>
Lieksan Kiinteistöt Oy	115
Lieksan Kehitys Oy LieKe	116

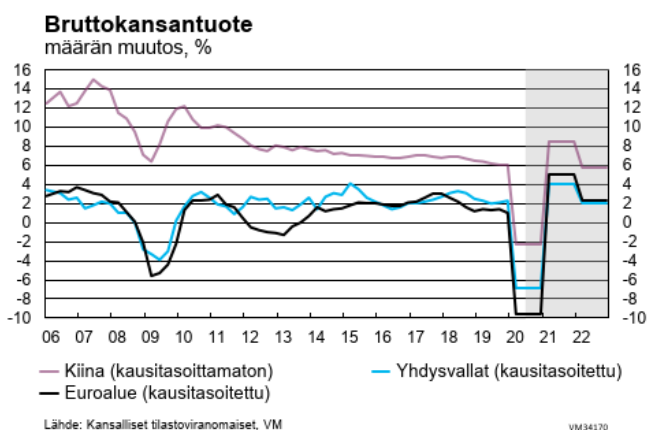
# YLEISPERUSTELUT

## YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

### Kansainvälinen talous

Vuonna 2020 puhjennut koronaviruspandemia ja siihen liittyvät rajoitukset ympäri maailmaa ovat ravistelleet maailmantaloutta pitkin vuotta, ja tehneet talouden kehityksen ennustamisen tavallistakin hankalammaksi. Valtiovarainministeriön syksyn 2020 taloudellinen katsaus on julkaistu lokakuun alussa. Katsauksen mukaan covid-19-pandemia johti syvään maailmantalouden taantumaa, mutta monet indikaattorit viittaavat talouden elpymiseen. Raportin laatimisen aikaan pandemian toinen aalto oli vasta alkamassa joissakin maissa. Sen jälkeen pandemiatilanne on kääntynyt selvästi huonompaan suuntaan. Uutiset rokotteen kehittämisestä antavat kuitenkin toiveita pandemian taltuttamisesta vuoden 2021 aikana.

Kiinan talous supistui voimakkaasti vuoden ensimmäisellä neljänneksellä, mutta on elpynyt toisesta neljänneksestä lähtien, kun pandemian leviäminen saatiin rajoittamistoimilla hillittyä. Euroalueen ja Yhdysvaltojen talous supistui erityisesti toisella neljänneksellä, kun etenkin palvelusektorit kärsivät hallitusten rajoittavista toimita. Valtiovarainministeriö ennustaa taloudellisessa katsauksessaan bruttokansantuotteen elpävän 8,5 prosentin kasvuun Kiinassa, viiden prosentin kasvuun euroalueella ja noin neljän prosentin kasvuun Yhdysvalloissa. Kasvuennusteisiin liittyy kuitenkin merkittäviä pandemiatilanteen kehitykseen liittyviä epävarmuustekijöitä.



### Suomi

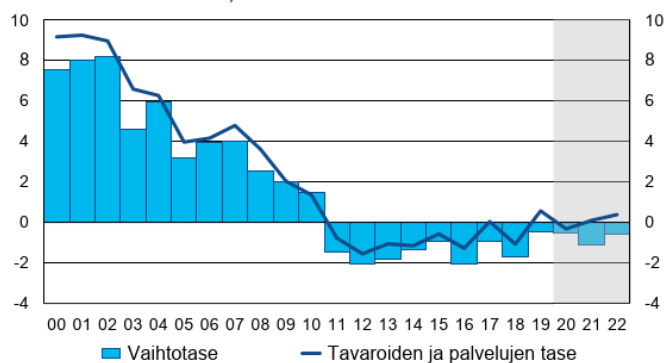
#### Ulkomaankauppa

Koronapandemian leviämisen myötä maailmankauppa supistui jyrkästi kuluvan vuoden toisella neljänneksellä, ja kansainvälinen liikkuvuus lähes pysähtyi. Kesän aikana kehitys kääntyi parempaan suuntaan useilla Suomen tärkeimmillä vientimarkkinoilla, mutta loppuvuoden ulkomaankaupan näkymät ovat haastavat. Valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen ennustejakson aikana, vuoden 2022 loppuun mennessä ulkomaankaupan volyymi ei saavuta vuoden 2019 tasoa.

Vuonna 2020 viennin arvioidaan supistuvan 12,5 prosenttia. Tämä perustuu arvioon, että vienti kasvaa loppuvuonna 2020. Erityisesti matkailu- ja kuljetuspalvelut kärsivät kuitenkin edelleen liikkumisen rajoitteista. ICT- ja liike-elämän palveluiden näkymät ovat paremmat. Taloudellisessa katsauksessa ennustetaan 5,2 prosentin viennin kasvua vuodelle 2021 ja 3,8 prosentin kasvua vuodelle 2022.

Sekä tavaroiden vienti- että tuontihinnat laskivat voimakkaasti alkuvuonna 2020. Vaihtosuhte heikkeni vuoden 2020 ensimmäisellä neljänneksellä, mutta vahvistui toisella neljänneksellä tavaroiden tuontihintojen laskun myötä. Ennustejaksolla tuonnin ja viennin arvo laskevat, kun sekä volyymi että hinnat laskevat. Viennin arvo heikkenee hieman tuontia nopeammin, mikä kasvattaa tavaroiden ja palveluiden taseen alijäämää väliaikaisesti vuoden 2020 lopussa. Seuraavina vuosina taseen odotetaan paranevan hieman.

### Vaihtotase suhteessa BKT:een, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

#### *Kotimainen kysyntä*

Koronapandemiasta johtuen kuluvan vuoden toisella neljänneksellä yksityinen kulutus väheni enemmän kuin millään yksittäisellä vuosineljänneksellä vuodesta 1990 alkavissa kansantalouden tilinpidoin tiedoissa Suomessa. Lasku oli 6,9 prosenttia edellisestä neljänneksestä ja 10,9 prosenttia vuoden 2019 toiseen neljännekseen verrattuna. Erityisesti palveluiden kulutus jäi alhaiseksi, kun taas kestokulutustavaroiden kulutus putosi ennakoitua vähemmän. Lyhytikäisten tavaroiden, kuten elintarvikkeiden ja energian kulutus kasvoi hieman edelliseen vuoteen verrattuna.

Yksityisen kulutuksen arvioidaan vähenevän kokonaisuudessaan vuonna 2020 3,8 prosenttia. Lasku on lähes prosenttiyksikön suurempi kuin vuoden 2009 finanssikriisissä. Kuluttajien varovaisuus vaikuttaa palveluiden kulutukseen vielä ensi vuonnakin. Tavaroiden kulutuksen arvioidaan palautuvan normaalitasolle, ja yksityisen kulutuksen sen myötä kokonaisuudessaan kasvavan vuonna 2021 neljä prosenttia. Vuonna 2022 kasvu hidastuu 1,6 prosenttiin.

Vuonna 2020 väestön ikääntymisestä johtuva palvelutarpeen kasvu ja hallituksen etupainotteisesti toimeenpanemat menolisäykset vauhdittavat julkisten kulutusmenojen kasvua. Vuoden 2021 julkisten kulutusmenojen kasvua ylläpitävät kuluvan vuoden aikana syntyneen terveydenhuollon hoitovelan purkamisen, koronatestaukset ja jäljittämiset sekä julkisen sektorin työntekijöiden palkankorotukset.

Maailmantalouden epävakaa tila ja Suomen vientimarkkinoiden heikko kehitys heikentävät yritysten investointihalukkuutta. Yksityisten investointien ennakoidaan pienenevän 7,6 prosenttia vuonna 2020 ja kasvun jäävän vaisuksi myös lähivuosina. Asuntoja alettiin rakentaa vuoden 2020 alussa selvästi keskimääräistä enemmän, mutta kokonaisuutena asuinrakennusinvestointien arvioidaan vähenevän kuluvana vuonna kaksi prosenttia. Asuntoaloitusten määrä palaa lähemmäs pitkän aikavälin keskiarvoa vasta vuoden 2021 jälkeen. Kone-, laite- ja kuljetusvälineinvestoinnit vähenevät vuoden 2020 epävarmuudessa paljon. Vuodelle 2021 ennustetaan näiden investointien osalta kasvua. Tutkimus- ja kehitysmenot supistuvat ennustejakson alussa, mutta kääntyvät sitten kasvuun.

Kokonaisinvestoinneista vajaa 20 prosenttia on julkisia investointeja. Julkisista investoinneista runsas puolet on paikallishallinnon ja vajaa puolet valtion investointeja. Julkiset investoinnit ovat kasvaneet viime vuosina, ja hallituksen käynnistämät elvytystoimet ja hallitusohjelman mukaiset toimet nostavat investointeja tuntuvasti vuonna 2020. Julkisten investointien arvioidaan kääntyvän laskuun ensi vuonna ja supistumisen kiihtyvän vuonna 2022.

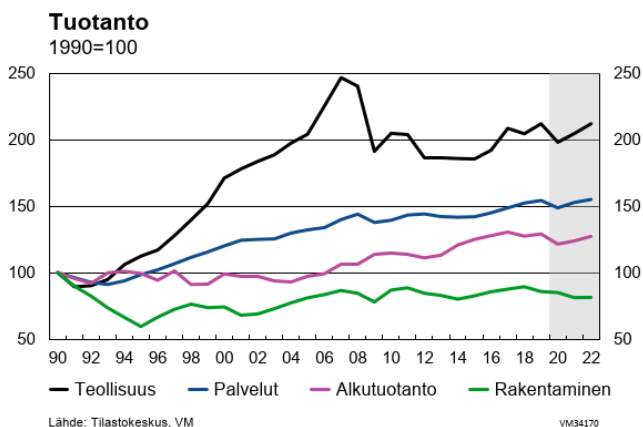
#### *Kotimainen tuotanto*

Suomen talous supistui alkuvuonna koronapandemian alkuvaiheessa muita maita vähemmän. Ensimmäisellä vuosipuoliskolla teollisuuden aloista metsä- ja kemianteollisuus ovat olleet suurimpia kärsijöitä. Kokonaisuudessaan teollisuustuotannon määrä vähenee kahdeksan prosenttia kuluvana vuonna. Metalliteollisuuden toipuminen voi olla hidasta, jos heikko kansainvälinen talouskehitys vähentää investointeja laajamittaisesti. Metsäteollisuudessa pehmapapereiden ja pakkauskartongin kysyntä lisääntyy pandemian seurauksena. Paperintuotanto vähenee Suomessa; paperikoneita on suljettu ja suunnitellaan suljettavan edelleen. Myös puuteollisuuden kysyntänäkymät ovat edelleen huonot. Kemianteollisuuden kysyntää heikentää erityisesti lentoliikenteen ja sen myötä öljynjalosteiden heikko kysyntä. Sähkö- ja elektroniikkateollisuudessa tilanne on muita teollisuuden toimialoja parempi.

Palvelutuotannosta hotellit ja ravintolat ovat menettäneet liikevaihtoaan eniten. Kaikki palvelutoimialat lukuun ottamatta kiinteistöpalveluiden toimialaa vähenivät toisella neljänneksellä. Koko vuoden tasolla palvelutuotannon

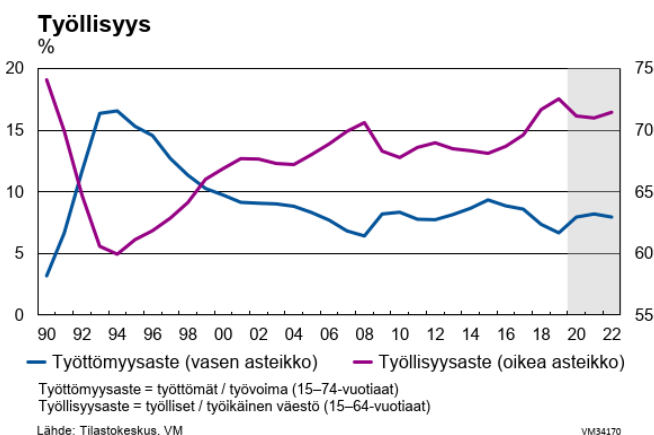
arvioidaan supistuvan 3,6 prosenttia tänä vuonna. Pandemiatilanteen paheneminen heikentää erityisesti matkailualan kehitystä ennakoidusta. Pääosan palvelualoista ennakoidaan kasvavan vuoden 2020 jälkeen ripeästi, mutta esimerkiksi lentoliikenteen toipuminen kestää todennäköisesti pidemmän aikaa.

Kokonaisuudessaan bruttokansantuotteen ennustetaan vähenevän 4,5 prosenttia kuluvana vuonna. Vuonna 2021 BKT:n arvioidaan kasvavan erityisesti palvelualojen toipuessa 2,6 prosenttia. Mahdollinen covid-19-rokotteen käyttöönotto voi merkitä kulutuskiinnostuksen ja matkustamisen kasvun myötä ennustettua suurempaa kasvua. Vuonna 2022 talouskasvu hidastuu ennusteen mukaa 1,7 prosenttiin.



### Työvoima

Työllisyys heikentyi selvästi vuoden 2020 ensimmäisellä puoliskolla. Suurinta työllisyyden lasku on ollut vähittäiskaupan sekä majoitus- ja ravitsemistoiminnan palvelualoilla. Työllisyys on lisääntynyt energiahuollossa ja eräillä liike-elämän palvelualoilla. Suomalaisen yritysten työllisyysodotukset romahtivat huhtikuussa varsinkin palvelualoilla. Elokuuhun mennessä odotukset olivat elpyneet, mutta työllisyyden arvioidaan edelleen heikkenevän päätoimialoilla. Työvoimakustannuksia on sopeutettu irtisanomisilla ja lomautuksilla. Lomautettuja työnhakijoita oli huhtikuun lopussa lähes kaksi kertaa enemmän kuin edellisessä huipussa vuonna 1991.



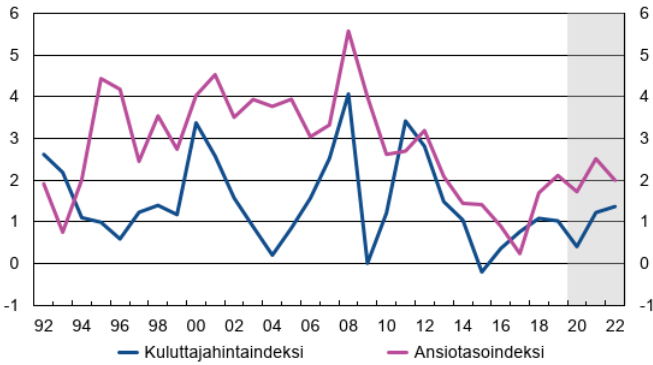
Työllisyyden arvioidaan supistuvan kuluvana vuonna keskimäärin kaksi prosenttia ja työllisyysasteen laskevan noin 71 prosenttiin. Työllisten määrän ennustetaan supistuvan edelleen vuonna 2021 ja kääntyvän kasvuun vuonna 2022. Työttömien määrän ennakoidaan lisääntyvän jatkossa, kun työn kysyntä säilyy vähäisenä, irtisanomiset lisääntyvät taantumien seurauksena ja osa lomautetuista ei pääse palaamaan työelämään. Työttömyysaste nousee vuonna 2020 kahdeksaan prosenttiin, ja nousu jatkuu vielä osin ensi vuonna.

### Tulot, kustannukset ja hinnat

Nimellispalkkojen nousuvauhti hidastui alkuvuonna edellisestä vuodesta. Julkisen sektorin ansioiden nousu oli hieman yksityistä sektoria nopeampaa, mihin vaikutti lomarahaleikkausten loppuminen kesän 2019 jälkeen. Vaikka nimellisansiot nousevat, palkkasumma kääntyy työllisyyden supistumisesta johtuen kahden prosentin laskuun. Vuosille 2021 ja 2022 ennustetaan runsaan 2,5 prosentin vuosittaista palkkasumman nousua.

Vuonna 2020 kuluttajahintaindeksin ennustetaan nousevan 0,4 prosenttia. Öljyn hinnan lasku alentaa energian hintaa. Elintarvikkeiden hintojen nousu kiihdyttää eniten inflaatiota kuluvana vuonna. Inflaatio pysyy maltillisena koko ennustejakson. Kulutukseen kohdistuvat veronkorotukset kiihdyttävät inflaatiota, selvimmin vuonna 2021. Kuluttajahintaindeksin nousuksi ennustetaan 1,2 prosenttia tulevana vuonna ja 1,4 prosenttia vuonna 2022.

### Kuluttajahinta- ja ansiotasoindeksi muutos vuodentakaiseen, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

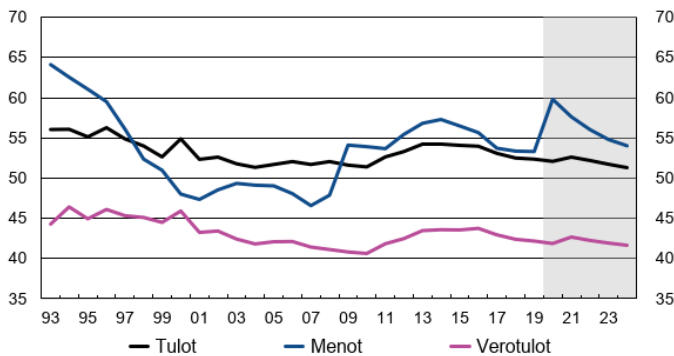
### Julkinen talous

Koronapandemiasta seurannut talouden taantuma ja epidemian haittojen vähentämiseksi tehdyt toimet kasvattavat julkisen talouden alijäämä tänä vuonna huomattavasti. Lähivuosina ennustettu talouskasvu ei riitä vahvistamaan julkisen talouden rahoitusasemaa ennalleen, ja julkinen talous pysyy selvästi alijäämäisenä.

Väestön ikääntyminen on jo kasvattanut eläkemenoja sekä hoito- ja hoivamenoja. Tämä kehitys jatkuu suhdanteista riippumatta kuluvalle vuosikymmenellä ja sen jälkeenkin. Valtionhallinnon voimakkaasti elvyttävä finanssipolitiikka kasvattaa valtiontalouden alijäämää kuluvana vuonna. Alijäämä alkaa pienentyä ensi vuodesta lähtien.

Julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen on kääntynyt jyrkkään kasvuun ja nousee tänä vuonna yli kymmenen prosenttiyksikköä noin 70 prosenttiin. Velkasuhteen nopea kasvu johtuu bruttokansantuotteen supistumisesta ja etenkin valtionhallinnon alijäämän mittavasta kasvusta. Vuoteen 2024 mennessä velkasuhde nousee yli 75 prosenttiin.

### Julkisyhteisöjen tulot, verotulot ja menot suhteessa BKT:een, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34098

### Kansantalouden ennustelukuja 2020 - 2022

#### Kansantalouden ennustelukuja vuodelle 2020

Laitos	Julkaisu- ajankohta 2020	BKT, muutos %	Työttö- myys- aste, %	Ansiotaso- indeksin muutos, %	Inflaatio, %
Euroopan komissio	toukokuu	-6,3	8,3	--	--
OECD, W-skenaario**	kesäkuu	-9,2	9,1	--	--
Hypo	heinäkuu	-7,0	8,2	2,0	0,0
Handelsbanken	elokuu	-3,5	8,2	2,7	0,5
OP	elokuu	-4,0	7,5	2,0	0,7
Kuntarahoitus	syyskuu	-5,0	8,0	--	0,5
Nordea	syyskuu	-5,0	8,0	1,6	0,4
Danske Bank	syyskuu	-4,5	8,2	1,9	0,3
ETLA	syyskuu	-4,5	8,1	1,8	0,5
Suomen Pankki	syyskuu	-4,7	9,0*	1,8*	0,5
PTT, perusskenaario	syyskuu	-4,0	8,0	1,4	0,3
PT	syyskuu	-5,0	8,3	1,6	0,6
VM	lokakuu	-4,5	8,0	1,7	0,4

5.10.2020/Muutalalla

\* Edellisen ennustekierroksen arvio  
\*\* V-skenaariossa BKT supistuu -7,9 %

EMPS

5.10.2020/Muutalalla

#### Kansantalouden ennustelukuja vuodelle 2021

Laitos	Julkaisu- ajankohta 2020	BKT, muutos %	Työttö- myys- aste, %	Ansiotaso- indeksin muutos, %	Inflaatio, %
Euroopan komissio	toukokuu	3,7	7,7	--	--
OECD, w-skenaario**	kesäkuu	2,4	10,3	--	--
Hypo	heinäkuu	4,0	8,5	2,0	1,0
Handelsbanken	elokuu	2,0	8,3	2,6	1,1
OP	elokuu	3,0	7,5	2,5	1,1
Kuntarahoitus	syyskuu	1,5	8,5	--	1,3
Nordea	syyskuu	3,0	8,0	2,2	0,8
Danske Bank	syyskuu	2,5	8,2	2,5	0,2
ETLA	syyskuu	3,2	7,9	2,3	1,3
Suomen Pankki	syyskuu	2,7	9,3*	2,5*	0,9
PTT, perusskenaario	syyskuu	3,0	8,0	2,0	0,8
PT	syyskuu	3,9	7,8	2,3	1,3
VM	lokakuu	2,6	8,2	2,5	1,2

\* Kesäkuun ennustekierroksen arvio  
\*\* V-skenaariota mukaan BKT kasvaa 3,7 %, työttömyys 8,5 %.

EMPS



## Kansantalouden ennustelukuja vuodelle 2022

Laitos	Julkaisu- ajankohta 2020	BKT, muutos %	Työttö- myys- aste, %	Ansiotas- indeksin muutos, %	Inflaatio, %
Handelsbanken	elokuu	1,5	7,9	2,4	1,4
Nordea	syyskuu	2,0	7,0	2,0	1,1
ETLA	syyskuu	1,9	7,6	2,1	1,2
Suomen Pankki	syyskuu	2,4	8,8*	2,0*	1,2
PT	syyskuu	1,7	7,3	1,8	1,1
VM	lokakuu	1,7	8,0	2,0	1,4

13.10.2020/2020/2020/2020 \* Kesäkuun ennustekierroksen arvio

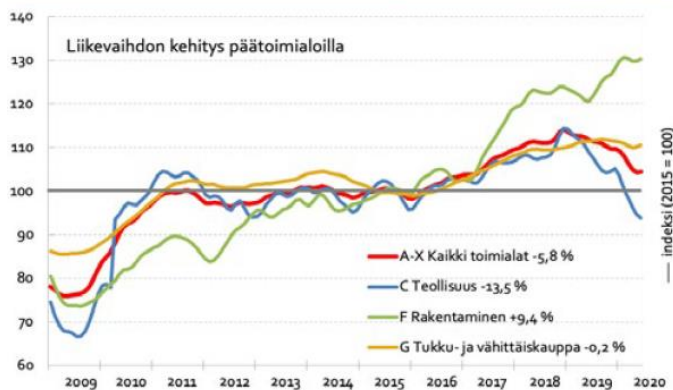
13/10/20

Kuntaliiton lokakuussa 2020 keräämiä kansantalouden ennustelukuja kuluvalle ja tulevalle vuodelle

### Pohjois-Karjala ja Pielisen Karjala

Pohjois-Karjalan maakuntaliiton Trendit-talousselvityksen 2/2020 mukaan maakunnan yrityssektorin liikevaihto pienentyi kuluvan vuoden ensimmäisellä puoliskolla 5,8 prosenttia, kun lasku koko maassa oli 4,7 prosenttia. Vaikka lasku oli selvä, se oli pienempi kuin keväällä arvioitiin. Pandemian vaikutukset tulevat kuitenkin osin viiveellä, ja pandemiatilanteen kehityksellä on kriittinen merkitys.

Päätösmiinoista kehitys oli heikointa teollisuudessa, jonka liikevaihto laski 13,5 prosenttia. Matkailu romahti keväällä. Majoitus- ja ravitsemisalalan liikevaihto laski vuoden toisella neljänneksellä peräti 28,5 prosenttia. Toisaalta loppukesän aikana monet kotimaan matkailukohteet ja -yritykset raportoivat jopa ennätyskävijämääristä. Kauppa pääsi ensimmäisellä vuosipuoliskolla lähes edellisvuoden tasolle. Rakentaminen, tietojenkäsittelypalvelut ja muovituotteiden valmistus sen sijaan kasvattivat liikevaihtoaan alkuvuonna.



Pohjois-Karjalan maakuntaliitto, Trendit-talousselvitys 2/2020

Valtio ohjasi poikkeusrahoitusta yrityksille koronapandemiasta johtuvan akuutin kriisivaiheen ylittämiseksi. Samalla ohjattiin yrityksiä kehittämään uusia toimintatapoja koronakriisin jälkeisessä toimintaympäristössä. Pohjois-Karjalaan rahoitusta ohjautui yli 35 miljoonaa euroa ELY-keskuksen ja Business Finlandin kautta. Lisäksi kuntien kautta ohjattiin tukea yksityisyrityksille. Pohjois-Karjalassa ELY-keskuksen korona-avustusta yrityksille myönnettiin 723 kappaletta, noin 11 miljoonaa euroa. Business Finlandin korona-avustuksia myönnettiin Pohjois-Karjalassa 450 kappaletta, yhteensä 23 miljoonaa euroa.

Pielisen Karjalassa metallituotteiden valmistus, tukku- ja vähittäiskauppa sekä hallinto- ja tukipalvelut kasvattivat ensimmäisellä vuosipuoliskolla liikevaihtoaan. Kaikilla muilla toimialoilla liikevaihto laski edellisestä vuodesta.



PIELISEN KARJALAN SEUTUKUNTA	Liikevaihto 1 000 €		Muutos	
	1.-6.2019	1.-6.2020	1 000 €	%
Metallituotteiden valmistus (TOL 25)	5 949	6 270	322	5,4
Tukku- ja vähittäiskauppa (TOL G)	87 941	91 928	3 987	4,5
Palvelualat yhteensä (TOL G-U)	147 662	153 210	5 548	3,8
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta, tieteellinen ja tekninen toiminta (TOL M+N)	10 401	10 521	120	1,2
Rakentaminen (TOL F)	16 038	16 100	63	0,4
Kuljetus ja varastointi (TOL H)	16 902	16 696	-206	-1,2
Metalliteollisuus (TOL 24-30+33)	15 253	14 511	-742	-4,9
Elintarviketeollisuus (TOL 10-11)	17 541	16 678	-863	-4,9
<b>Kaikki toimialat A-X</b>	<b>358 968</b>	<b>341 106</b>	<b>-17 862</b>	<b>-5,0</b>
Puutavaran, puutuotteiden sekä huonekalujen valmistus (TOL 162+310)	914	862	-52	-5,7
Koneiden ja laitteiden valmistus (TOL 26-27, 28)	2 892	2 714	-178	-6,2
Metsätalous ja puunkorjuu (TOL 02)	21 363	19 616	-1 747	-8,2
Puun sahaus, höyläys ja kyllästys (TOL 161)	65 804	58 854	-6 949	-10,6
Majoitus- ja ravitsemistoiminta (TOL I)	8 031	7 155	-876	-10,9
Jalostus (TOL BC+DF)	177 643	157 760	-19 883	-11,2
Koko teollisuus (TOL BCD)	161 367	141 619	-19 747	-12,2
Teollisuus (TOL C)	156 812	136 881	-19 932	-12,7

## Lieksa

Vuosi 2020 on Lieksan elinkeinoelämän kannalta ollut tapahtumarikas. Koronavirukseen liittyvä epidemia on aiheuttanut nopeita ja hyvin voimakkaita vaihteluja. Hyvänä esimerkkinä on matkailu. Koronapandemian alkuvaiheessa keväällä näytti siltä, että matkailun ja palvelujen liikevaihto kesällä ja alkusyksystä romahtaa. Tilanne muuttui kuitenkin nopeasti loppukeväästä ja matkailuyritysten varauskirjat täyttyivät hyvin nopeasti touko- ja kesäkuussa. Lopulta kesä ja alkusyksy olivat matkailuelinkeinon kannalta Lieksassa erittäin hyviä aikoja. Kolin, Ruunaan ja Patvinsuon alueilla kävijämäärät jopa kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna.

Koronapandemian vaikutukset ovat ulottuneet matkailun ja palvelualojen lisäksi myös teollisuuteen. Vaikutukset ovat vaihdelleet merkittävästi eri teollisuudenhaarojen välillä. Osa teollisista yrityksistä jatkanut toimintaansa normaalisti, kun taas esimerkiksi joidenkin elintarviketeollisuuden alan yritysten liikevaihto on alentunut merkittävästi. Jotkut yritykset kuten maastopyöränrenkaita valmistava Lieksa Tyres Oy ovat jopa hyötyneet pandemiasta pyöräilyharrastuksen lisääntyessä. Koronapandemian aiheuttamien vaikutusten ennakoiminen ja siihen varautuminen on osoittautunut haasteelliseksi. Koronavaikutusten pehmentämiseksi ja yritysten tilanteen helpottamiseksi Lieksan kaupunki, Lieksan Kiinteistöt Oy ja Lieksan Kehitys Oy Lieke ovat kehittämishankkein, neuvonnan ja ohjauksen sekä erilaisten yritystukien kuten yritystilojen vuokratukien avulla auttaneet paikkakunnan yrityksiä.

Koronapandemiasta riippumaton Lieksan kaupungin elinkeinoelämään merkittävästi vaikuttanut tekijä vuonna 2020 on ollut Amcor Flexibles Finland Oy:n toiminnan lakkauttaminen. Pakkausmuoveja valmistavan tuotantoyksikön toiminta loppui Lieksassa ensimmäisen vuosipuolikkaan aikana, mikä on nähtävissä erityisesti loppuvuoden teollisuuden liikevaihdon alenemana Lieksassa. Tehtaan tuotannon lopettamisen kielteisiä vaikutuksia alueen työllisyyteen on vähentänyt se, että huomattava osa työntekijöistä on työllistynyt muiden työnantajien palvelukseen vuoden 2020 aikana. Loppuvuoden merkittävin myönteinen uutinen on ollut Green Fuel Nordic Oy:n tuotannon alkaminen Lieksassa.

Koronapandemian takia vuoden 2021 talousnäkyviä on erittäin haasteellista ennustaa. Yhtäältä koronavirusta vastaan kehitetyt rokotteet ovat valmistuneet nopeasti ja näköpiirissä on väestön joukkorokottaminen ennen kesää 2021 sekä Suomessa että muualla maailmassa. Rokotteiden vasteet ovat olleet hyviä ja niiden avulla pandemia odotetaan saatavan hallintaan vuoden ensimmäisellä puolikkaalla. Toisaalta vuoden ensimmäisen vuosipuoliskon aikana koronavirus voi vielä aiheuttaa merkittäviä Lieksan kaupungin alueella sijaitseviin yrityksiin kohdistuvia vaikutuksia. Vielä ei ole myöskään tarkkaa tietoa siitä, mitä niin sanottu uusi normaali koronapandemian jälkeen sisältää. Pysykö esimerkiksi omatoimimatkailun osuus suurena matkailuelinkeinon alalla ja säilyttävätkö kotimaan matkailun kärkikohteet kuten Koli asemansa vuoden 2020 tapaan suomalaisten matkailukohteena. Epäselvää on lisäksi, piristyykö kansainvälinen matkailu tulevan vuoden aikana, mikä osaltaan edistäisi lentoliikenteen säilymistä Pohjois-Karjalassa. Myös teolliseen toimintaan liittyvää epävarmuutta on huomattavasti koronapandemian päättymisen jälkeenkin.

Myönteisenä elinkeinoelämään liittyvänä asiana on huomattava, että tämän hetkisen tiedon perusteella merkittävät yritysinvestoinnit jatkuvat Lieksassa vuonna 2021. Sekä teollisuudessa että matkailussa uudet liikevaihtoa kasvattavat investoinnit ovat mahdollisia ja todennäköisiä. Lieksan Kehitys Oy Lieken hallinnoima Invest in Lieksa -hanke osaltaan pyrkii edistämään investointien toteutumista alueella. Teollisuuden uusien investointien lisäksi Lieksan kaupungin merkittävin elinkeinopoliittinen kehittämisasia on edelleen edistää Kolin Iso Kuva 2050 toteutumista kaavoituksin ja rakentamishankkeita mahdollistaen.

Tulevaisuudessa Lieksan kaupungin elinkeinoelämän kehittämisen kannalta merkittävimmäksi asiaksi nousee osaavan työvoiman saatavuus. Useiden yritysten samanaikainen kasvu luo uusia työpaikkoja. Toisaalta huomattava määrä työntekijöitä on jäämässä eläkkeelle. Tämä avaa uusille työntekijöille paljon työtehtäviä. Työntekijöiden saatavuuden turvaamiseksi on tarpeellista edistää ja kehittää jo Lieksassa asuvien henkilöiden pääsyä työmarkkinoille, mitä Lieksan kaupungin hallinnoima Kohti työtä ja koulutusta -hanke toiminnallaan edistää. Tämän lisäksi työntekijöitä on aktiivisesti haettava eri puolilta Suomea ja jossain määrin myös ulkomailta. Työntekijöiden saatavuuden takaamiseksi Lieksan kaupunkikonsernin, koulutusorganisaatioiden ja yritysten on tehtävä hyvää yhteistyötä.

Tärkeitä tulevaisuuden kehittämiskohteita ovat lisäksi viestintä ja mielikuvan parantaminen Lieksan kaupungista sekä sen yrityksistä. Osana työvoiman saatavuuden edistämistä Lieksan kaupungin on panostettava entistä enemmän viestintään ja myönteisen mielikuvan rakentamiseen kaupungistamme ja sen palveluista. Myös elinkeinoelämän vireys ja kokonaisuutena tarkastellen myönteiset kehitysnäkymät on saatava entistä paremmin viestittyä julkisuuteen. Viestinnän onnistumisella on merkittävä vaikutus työvoiman saatavuuteen ja työntekijöiden muuttamiselle paikkakunnallemme.

Vuoden 2021 aikana elinkeinoelämän kehittämistä tuetaan aktiivisesti Lieksan kaupunkikonsernissa. Lieksan kaupungin, Lieksan Kehitys Oy Lieken ja Lieksan Kiinteistöt Oy:n keskinäistä yhteistyötä kehitetään edelleen siten, että tiedonsiirto on osapuolten välillä toimivaa ja kaupunkikonsernissa tehtävät ratkaisut edistävät mahdollisimman hyvin elinvoiman paranemista Lieksassa.

# KUNTATALOUS

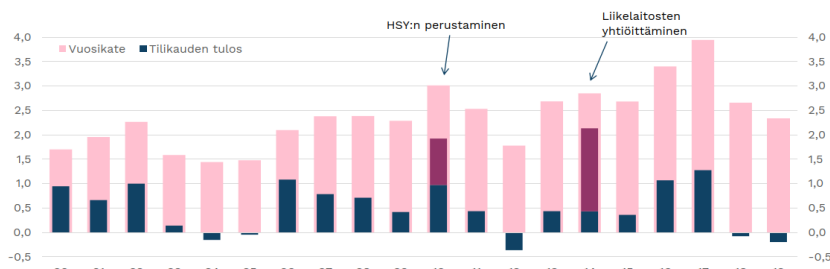
## Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2019 tilinpäätökset

Kuntatalouden *toimintakate* heikkeni vuonna 2019 edellisestä vuodesta noin 1,3 miljardilla eurolla (4,4 prosentilla) -29,7 miljardiin euroon. Toimintakulut kasvoivat 3,6 prosenttia. Toimintakuluja vuonna 2019 nostivat 2,11 prosentin sopimuskorotukset sekä kiky-sopimuksen mukaisen lomarahaleikkauksen päättyminen. Henkilöstökuluja laskivat työnantajan sosiaalivakuutusmaksujen muutos sekä kuntien omat henkilöstösäästöt. Vuonna 2019 yt-neuvotteluja käytiin 51 kunnassa ja kuntayhtymässä. Toimintakuluja kasvativat toisaalta väestön ikääntyminen ja toisaalta päivähoidon kysynnän kasvu. Kuntayhtymien toimintamenot jatkoivat nopeaa kasvua vuonna 2019, kuntayhtymien yhteenlasketut toimintakulut kasvoivat noin 7,8 prosenttia.

Kuntien verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet yhteensä) kehittyi myönteisesti vuonna 2019. Kuntien yhteenlasketut verotulot kasvoivat 2,6 prosenttia, eli noin 0,6 miljardia euroa. *Kunnallisverotuottojen* kasvu oli noin 480 miljoonaa euroa. Tästä 30 miljoonaa euroa johtui kunnallisveroprosenttien muutoksista. Veroprosenttia vuodelle 2019 nosti 46 kuntaa ja alensi viisi kuntaa. Veroperustemuutokset laskivat kunnallisveroja noin 224 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 käyttöön otetun tulorekisterin ongelmat ja verotuksen joustava valmistuminen sekä verokortti uudistus aiheuttivat merkittäviä ongelmia verotulojen ennustamisessa ja seuraamisessa. Kuntien *yhteisöverotulot* kasvoivat vuonna 2019 noin 40 miljoonaa euroa (2 %) edellisestä vuodesta. Kunnille tilitetyt *kiinteistöverot* kasvoivat vuonna 4,3 prosenttia, noin 80 miljoonaa euroa. Kasvusta noin 20 miljoonaa euroa johtui kiinteistöveroprosenttien korotuksista.

*Valtionosuuksia* pienensivät valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (-213 milj. euroa), valtionosuusindeksin jäädytys (-105 milj. euroa) sekä oletettujen tehtävien vähennysten ja säästöjenperusteella tehty lisäleikkaus (-62 milj. euroa). Valtionosuuksia kasvatti 224 miljoonaa euroa veroperustemuutosten aiheuttaman verotulovähennyksen kompensointi. Lisäksi kunnille päätettiin vuoden lopussa maksaa 237 miljoonan euron kompensatio ylimääräisestä kiky-leikkauksesta. Kokonaisuutena kuntien valtionosuudet nousivat noin 2,2 prosenttia edellisestä vuodesta.

Kuntatalouden yhteenlaskettu *vuosikate* oli 2,3 miljardia euroa ja se heikkeni noin 0,33 miljardia euroa edellisvuodesta. Vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja ja arvonalentumisia, vaan kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tilikauden tulos oli 0,2 miljardia euroa negatiivinen.



Tilikauden tulos sisältää vuonna 2010 HSY:n perustamisesta johtuvia satunnaisia tuloja noin 0,95 mrd. euroa ja vuonna 2014 liikelaitosten yhtiöittämisistä johtuvia satunnaisia tuloja arviolta 1,7 mrd. euroa.

Lähde: Tilastokeskus, Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.

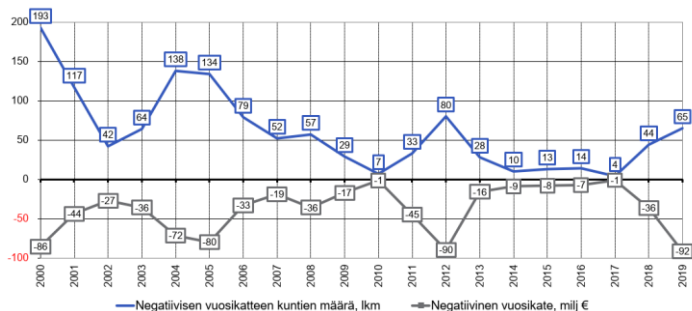
6

6.10.2020

KUNTA  
LIITTO

## Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate ja tilikauden tulos vuosina 2000 – 2019, mrd. €

Vuonna 2019 peräti 65 kunnan vuosikate oli negatiivinen. Tilikauden tulos oli vuonna 2019 negatiivinen 224 kunnalla.

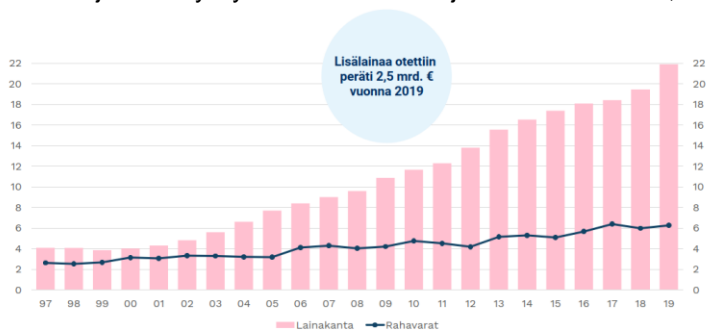


Lähde: TK, VM

VALTIONOSUUKASMINISTERIÖ  
FINANSSIMINISTERIÖT

Kuntatalouden nettoinvestoinnit olivat vuonna 2019 noin 4,1 miljardia euroa. Vuoteen 2018 verrattuna investointien määrä kasvoi noin 300 miljoonalla eurolla. Kuntayhtymien nettoinvestoinnit kasvoivat vuonna 2019 poikkeuksellisen voimakkaasti, noin 25 prosenttia. Yli puolet kuntayhtymien nettoinvestointien ja yli 80 prosenttia kuntayhtymien lainakannan kasvusta selittyi sairaanhoitopiirien toiminnalla, lähinnä edelleen kiivaana jatkuvalla sairaalarakentamisella.

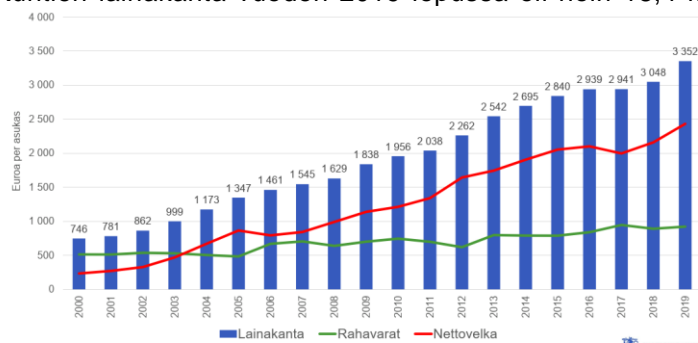
Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta jatkoi kasvuun 2,5 miljardilla eurolla 21,9 miljardiin euroon.



SNP3

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta ja rahavarat 1997 - 2019, mrd. €

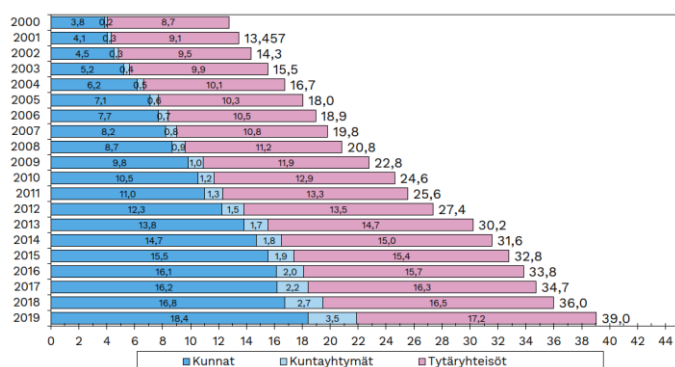
Kuntien lainakanta vuoden 2019 lopussa oli noin 18,4 miljardia euroa, eli 3.352 euroa asuakasta kohti.



Lähde: TK, VM

VALTIOPÄÄMINISTERIO  
FINANSSIMINISTERIÖ

Kuntien lainakanta 2000 - 2019 euroa/asukas (VM, Kuntatalousohjelma 2021)



Lähde: Tilastokeskus

Kuntakonsernien lainakanta 2000 – 2019, mrd. €

## Kuntatalousohjelma 2021

Kuntatalousohjelma on laadittu vuotta 2021 koskevan valtion talousarvioesityksen valmistelun yhteydessä. Laadittu ohjelma tarkentaa keväällä 2020 julkaistua, vuosia 2021– 2024 koskevaa kuntatalousohjelmaa.

Kuntatalouden näkymät syksyllä 2020 ovat poikkeuksellisen haastavat. Kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019. Vuoden 2020 alussa Suomeen levinnyt koronaviruspandemia ja sitä seuranneet hallituksen asettamat rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana.

Koronapandemian vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat olleet hyvin erilaisia johtuen muun muassa kuntien erilaisista tulo-, elinkeino- ja palvelurakenteista, koronatapausten määrästä ja maantieteellisestä sijainnista. Valtio on pyrkinyt turvaamaan työllisyyttä, taloudellista toimeliaisuutta ja peruspalveluiden järjestämistä

tukemalla kotitalouksia, yrityksiä ja kuntia. Valtion neljäs lisätalousarvio sisälsi kuntien tukipaketin, jonka summa oli yhteensä noin 1,4 miljardia euroa. Pakettiin sisältyi peruspalvelujen valtionosuuden lisäys, verotulojen maksun viivästyksen kompensointi ja kuntien yhteisöveron jako-osuuden väliaikainen korotus. Seitsemännessä lisätalousarviossa kunnille osoitettiin lisäksi 400 miljoonan euron lisäkorotus peruspalvelujen valtionosuuksiin ja 355 miljoonan euron valtionosuuskorotus koronavirukseen liittyvien välittömien kustannusten, kuten testauksen, täysimääräiseen korvaamiseen. Koronaan liittyviä avustuksia ovat myöntäneet myös opetus- ja kulttuuriministeriö sekä liikenne- ja viestintäministeriö.

Tukitoimet ovat kohentaneet kuntatalouden tilaa merkittävästi vuonna 2020. Vuonna 2021 valtio jatkaa kuntien tukitoimia. Peruspalvelujen valtionosuuksiin osoitetaan 280 miljoonan euron lisäys, ja yhteisöveron jako-osuuden korotusta jatketaan vielä vuonna 2021. Kuntakonsernien kertyneen alijäämän kattamiskauden väliaikaista pidentämistä koskevalla kuntalain muutoksella annetaan lisäaikaa talouden sopeuttamiselle. Koronavirukseen liittyvät testaus- jäljittämisen- ja hoitokustannukset korvataan kunnille täysimääräisesti. Tähän varataan 1,66 miljardia euroa vuodelle 2021.

Vuonna 2021 oppivelvollisuusikää korotetaan 18 vuoteen. Muita kunnille tulevia lisätehtäviä ovat opilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen perusopetuksessa ja toisella asteella sekä vanhuspalvelujen hoitohenkilöstön vähimmäismäärän nostaminen. Sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksulain uudistaminen vähentää kuntien maksutuloja. Näistä kuntien tehtävien laajennuksista aiheutuva arvioitu kustannusten lisäys ja maksutulojen menetys kompensoidaan kunnille hallitusohjelman mukaan täysimääräisinä. Varhaiskasvatusmaksuja alennetaan 1.8.2021 lähtien, mikä vähentää kuntien maksutuloja. Tämä kompensoidaan korottamalla kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta pysyvästi kahdella prosenttiyksiköllä.

Valtion toimenpiteet vahvistavat kokonaisuutena kuntataloutta 865 miljoonalla eurolla vuonna 2021 vuoden 2020 varsinaiseen talousarvioon verrattuna. Suuri osa näistä toimista on määräaikaista, mutta hallitus päätti budjettiriihen yhteydessä käynnistää myös kuntapolitiikan tulevaisuuden suuntaviivojen valmistelutyön.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus siirtäisi sosiaali- ja terveyspalvelut sekä pelastustoimen tehtävät kunnilta perustettaville sote-maakunnille. Valmisteilla olevan uudistuksen vaikutuksia ei ole vielä huomioitu kuntatalousohjelmassa.

Kuntatalouden haasteena on sopeutuminen kohti koronakriisin jälkeistä aikaa ja normaalia rahoitusuraa. Kuntatalouden suurin ongelma on jo pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Väestön ikääntyminen on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sosiaali- ja tereyspalvelujen menoja. Tämä kehitys tulee jatkumaan edelleen. Työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa. Demografinen muutos myös eriyttää kuntien talouskehitystä.

Ikärakenteen muutoksen ja koronakriisin lisäksi talouden hidas toipuminen ja rakennuskannan iästä ja muuttoliikkeestä aiheutuvat investointipaineet pitävät kuntatalouden tulot ja menot epätasapainossa koko ennustejakson. Kuntatalouden lainakanta jatkaa kasvua, ja uhkaa kasvaa noin 33 miljardiin euroon vuonna 2024. Vuonna 2020 vuosikatteen arvioidaan olevan negatiivinen vain 13 kunnalla, vuonna 2021 39 kunnalla ja tarkastelukauden lopulla jo 66 kunnalla. Myös alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan selvästi.

Koronaviruspandemian taloudelliset vaikutukset vaihtelevat kuntakohtaisesti merkittävästi. Koronaviruspandemia tulee arvioiden mukaan vaikuttamaan ainakin osassa kuntia talouteen siten, että alijäämiä tulee kertymään tai kuntien päättämien alijäämien kattamistoimenpiteiden toteutuminen tulee vaikeutumaan.

Kuntalakia on tarkoitus muuttaa väliaikaisesti niin, että kunta voisi hakea alijäämän kattamiskaudelle pidennystä, jos kunta ei koronavirusepidemiasta aiheutuvista taloudellisista vaikeuksista johtuen voisi kattaa taseeseen kertynyttä alijäämää laissa säädetyssä määräajassa. Lakia sovellettaisiin myös kuntayhtymään.

Kuntia kannustetaan kuntarakenteen vapaaehtoiseen tiivistämiseen taloudellisia esteitä poistamalla. Kuntarakennelakiin ehdotetaan lisättäväksi kuntien yhdistymisen harkinnanvaraista taloudellista tukea koskevat säännökset sekä säännökset yhdistymisestä johtuvien valtionosuuden menetysten korvaamisesta.

### *Kuntatalouden kehitysarvio*

Julkinen talous jää taantumien jälkeen heikompaan tilaan kuin mitä se oli ennen koronakriisiä. Lähivuosina näkyvässä oleva talouskasvu ei riitä vahvistamaan julkisentalouden rahoitusasemaa ennalleen. Valtion ja paikallishallinnon mittavat alijäämät kasvattavat velkasuhdetta edelleen tulevina vuosina.

Koronapandemian ohella kuntataloudenmenoja kasvattavat mm. väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset tehtävämuutokset. Uusista tehtävistä ja tehtävien

laajennuksista aiheutuvat kustannukset kompensoidaan kunnille. Kompensaatiot tehdään arvioitujen kustannusten ja tulomenetysten mukaisina. Vaikka kuntakentälle osoitetut kompensatiot kattaisivat kustannusten kasvun tai tulojen menetyksen, yksittäisten kuntien osalta vastaavuudessa on eroja.

Vuoden 2020 kuntatalouden yhteenlasketun vuosikatteen arvioidaan kasvavan valtion tukitoimista johtuen enätyslukemiin, ja tilikauden tuloksen 1,2 miljardia euroa positiiviseksi. Toiminnan ja investointien rahavirta pysyy investointien kasvaessa negatiivisena vuonna 2020 ja koronakriisiin liittyvien tukitoimien päättyessä rahoitusjäämä painuu -2,5 miljardiin vuonna 2022.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Tuloksen muodostuminen</b>						
1. Toimintakate	-29,8	-30,5	-32,0	-32,9	-34,0	-35,1
2. Verotulot	23,0	23,6	24,6	24,7	25,4	26,1
3. Valtionsuudet, käyttötalous	8,7	10,7	10,1	10,3	10,9	11,3
4. Rahoitusuudet ja kulut, netto	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3	0,2
5. Vuosikate	2,2	4,1	3,0	2,4	2,6	2,6
6. Poistot	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3	-3,4
7. Satunnaiset erät, netto	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
8. Tilikauden tulos	-0,3	1,2	-0,1	-0,7	-0,6	-0,7
<b>Rahoitus</b>						
9. Vuosikate	2,2	4,1	3,0	2,4	2,6	2,6
10. Satunnaiset erät	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
11. Tulorahoituksen korjauserät	-0,9	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
12. Tulorahoitus, netto	1,7	3,6	2,4	1,9	2,1	2,1
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5,4	-5,8	-5,9	-5,7	-5,6	-5,6
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	1,4	1,3	1,4	1,3	1,3	1,3
15. Investoinnit, netto	-4,0	-4,4	-4,5	-4,4	-4,3	-4,4
16. Rahoitusjäämä (tulorah.-invest.)	-2,3	-0,8	-2,0	-2,5	-2,2	-2,3
17. Lainakanta	21,9	23,0	25,3	28,1	30,6	33,1
18. Kassavarat	6,3	6,8	7,3	7,8	8,3	8,7
19. Nettovelka (lainat-kassavarat)	15,6	16,2	18,1	20,3	22,3	24,4

*Kuntatalouden kehitysarvio vuosina 2019 – 2024, mrd. euroa, käyvin hinnoin (VM, Kuntatalousohjelma 2021)*

Kuntakohtaisen painelaskelman perusteella kaikissa kuntakokoryhmissä on laskennallista kunnallisveron korotuspainetta kehyskauden aikana. Laskennallista korotuspainetta eri kuntakokoryhmien välillä selittää paitsi yleinen taloudellinen kehitys, myös kunnallisveroprosentin tuoton vaihtelu. Kunnallisveroprosentin tuotto vaihtelee merkittävästi kunnittain ja kuntakokoryhmittäin. Alle 20.000 asukkaan kuntakokoryhmissä yhden veroprosentin tuotto oli vuonna 2019 noin 127 euroa asukasta kohti, kun yli 100.000 asukkaan ryjymässä se on noin 196 euroa asukasta kohti.

Laskennallinen paine veroprosentin korotukseen (%)	2021	2022	2023	2024
Yli 100 000 as. (yht. 2 195 437 as. ja 9 kuntaa)	1,1	1,6	1,4	1,4
40 001–100 000 as. (yht. 1 011 916 as. ja 17 kuntaa)	1,5	2,2	1,8	1,8
20 001–40 000 as. (yht. 818 157 as. ja 30 kuntaa)	2,7	3,1	2,7	2,8
10 001–20 000 as. (yht. 595 782 as. ja 41 kuntaa)	2,2	2,5	2,1	2,1
5 001–10 000 as. (yht. 532 719 a. ja 73 kuntaa)	1,2	1,5	1,2	1,3
2 001–5 000 as. (yht. 295 019 as. ja 90 kuntaa)	1,4	1,8	1,8	2,0
Alle 2 000 as. (yht. 46 378 as. ja 33 kuntaa)	1,4	1,2	1,5	1,7
Manner-Suomen kunnat yhteensä, lähtötaso 19,96 (2020)	1,5	2,0	1,7	1,7

*Arvio kuntien laskennallisista poikkeamista rahoituksellisesta tasapainosta (toiminnan ja investointien rahavirta) ja sen laskennallisesta paineesta veroprosentin korottamiseen kuntakokoryhmittäin vuosina 2021–2024. (VM, Kuntatalousohjelma 2021)*

Kehyskauden aikana alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan kaikissa kuntakokoryhmissä. Yli puolet alijäämäisistä kunnista olisi alle 10.000 asukkaan kunta. Kriisikuntamenettelyyn olisi konsernin taseen kertyneen alijäämän perusteella mahdollisesti tulossa vuosien 2019 ja 2020 konsernitilinpäätösten perusteella noin 4-6 kuntaa vuonna 2021. Arviointimenettelyyn tulevien kuntien määrä kasvaa vuosina 2022-2024.

## KAUPUNGIN TALOUDELLINEN TILANNE

Vuoden 2020 talousarvion ylijäämä on hyväksytyjen talousarviomuutosten jälkeen 2,5 miljoonaa euroa. Joulukuussa valtuusto käsittelee lisäksi talousarviomuutokset, jotka nostavat verotuloarviota 0,8 miljoonaa euroa ja valtionosuustuloarviota 1,4 miljoonaa euroa. Valtionosuuden muutos liittyy valtion seitsemännessä lisätalousarviossa päättämään kuntien koronatukipakettiin.

Talousarvion toimintakate on -72,7 miljoonaa euroa. Talousarviomuutokset ovat heikentäneet toimintakattetta yhteensä noin 320.000 euroa. Suurin yksittäinen toimintakatetta heikentänyt talousarviomuutos, 600.000 euroa, liittyy Siun soten kuluvan vuoden arvioidun alijäämän kattamiseen. Työmarkkinatuen kuntasuuden määrärahalisäys toisessa osavuositraportissa lisäsi toimintakuluja 390.000 euroa. Muiden talousarviomuutosten yhteenlaskettu nettovaikutus on siis toimintakatetta parantava.

Verotulojen arviointi on osoittautunut kuluvanakin vuonna hankalaksi. Keväällä koronapandemian oletettiin pienentävän kuntien verotulokertymää merkittävästi. Kesästä alkaen verotuloennusteet ovat kuitenkin kasvaneet. Lieksan kaupungin osalta kevään heikoimmat ennusteet osoittivat 2,7 miljoonan euron pudotusta alkuperäisestä talousarviosta. Osana kuntien koronatukipakettia kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin väliaikaisesti kymmenellä prosenttiyksiköllä. Viimeisimmän ennusteen mukaan verotuloissa jäädään alkuperäisestä talousarviosta vain alle 150.000 euroa.

Valtionosuudet ovat kasvaneet vuoden aikana valtion koronatukitoimenpiteistä johtuen. Lieksan kaupungin peruspalvelujen valtionosuuskorotukset ovat yhteensä 2,57 miljoonaa euroa. Lisäksi verotulomenetysten kompensatiota on nostettu väliaikaisesti noin 190.000 euroa verotulojen maksun lykkäysmenettelystä aiheutuvan verotulojen viivästymisen kompensoimiseksi. Tämä verotulojen menetys ei ole lopullinen, vaan se tilitetään myöhemmin, joten vuoden 2021 verotulomenetysten kompensatiosta vähennetään 204.000 euroa.

Kaupungin talousarvion vuosikate joulukuun valtuustossa tehtävien talousarviomuutosten jälkeen on 8,2 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos 4,57 miljoonaa euroa. Kaupunginvaltuusto on 2.11.2020 päättänyt Lieksan Kiinteistöt Oy:n pääomittamisesta. Yhtiön tekemät tappiot ovat syöneet yhtiön omaa pääomaa, eikä pääomitettavaa summaa, 800.000 euroa, voida lisätä kaupungin taseessa olevan yhtiön osakkeiden arvoon, vaan osakkeiden arvoa on suunniteltu alennettavan samalla summalla. Tilinpäätöskirjaus pienentää kaupungin ylijäämää.

Siun sote -kuntayhtymän alijäämien kattaminen kirjataan vuonna 2020 tilinpäätösviennillä pakolliseksi varaukseksi. Lieksan kaupungin osuus kuluvan vuoden alijäämästä, jonka summa tarkentuu kuntayhtymän tilinpäätöksessä, kirjataan vuoden 2020 kuluksi. Aiempien vuosien alijäämä, josta Lieksan kaupungin osuus on noin 570.000 euroa, kirjataan edellisten tilikausien kertyneen ylijäämän korjaukseksi. Kun huomioidaan alijäämien kattaminen, Lieksan Kiinteistöt Oy:n pääomittaminen ja valtuuston käsittelyyn joulukuun valtuustossa tulevat talousarviomuutokset vuodelle 2020, kaupungin kertynyt ylijäämä vuoden lopussa on noin 22 miljoonaa euroa.

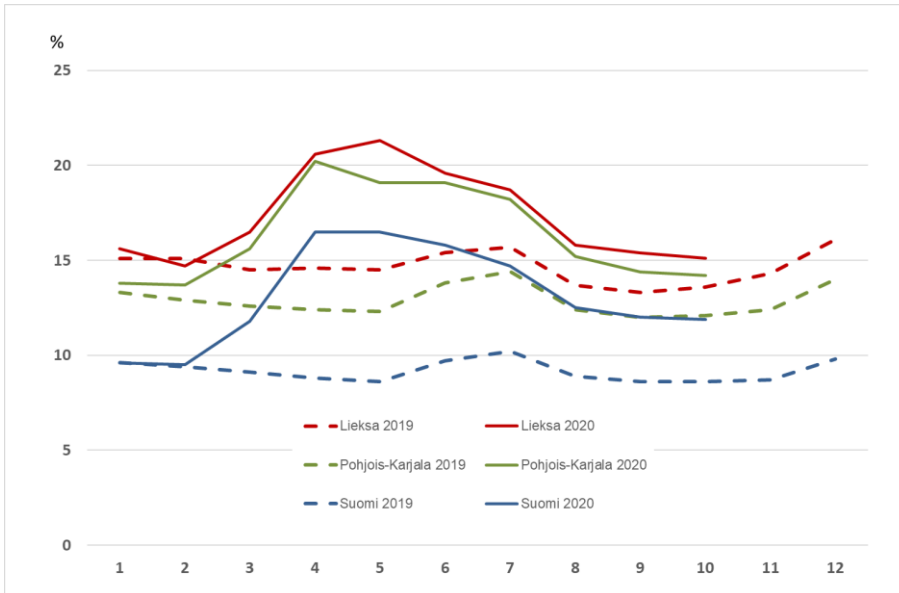
Kaupungin nettoinvestoinnit vuonna 2020 ovat ennätysuuret, muutetun talousarvion mukaan yhteensä 9,3 miljoonaa euroa. Summasta suurin osa, 7,3 miljoonaa euroa kohdistuu vuoden lopussa valmistuvaan koulukampukseen.

Kaupunki ei ole nostanut pitkäaikaista lainaa vuonna 2020. Vuoden aikana lainoja on lyhennetty 2,5 miljoonalla eurolla. Vuoden 2020 lopussa kaupungin lainakanta on 6,9 miljoonaa euroa, noin 650 euroa asukasta kohti.

### *Työttömyys*

Lieksan oli työttömiä lokakuun 2020 lopussa 15,1 prosenttia työvoimasta. Kaupungissa oli lokakuun lopussa 631 työtöntä työnhakijaa. Edellisen vuoden saman ajan tilanteeseen verrattuna työttömiä työnhakijoita oli 44 enemmän. Lokakuun työttömyysprosentti on 1,5 prosenttiyksikköä suurempi kuin vuotta aiemmin. Pohjois-Karjalan maakunnassa työttömyys oli lokakuun lopussa 14,2, eli 2,1 prosenttiyksikköä suurempi kuin vuotta aiemmin. Koko maassa työttömyys oli lokakuun lopussa 3,3 prosenttiyksikköä edellisen vuoden samaa ajankohtaa suurempi, 11,9 prosenttia.



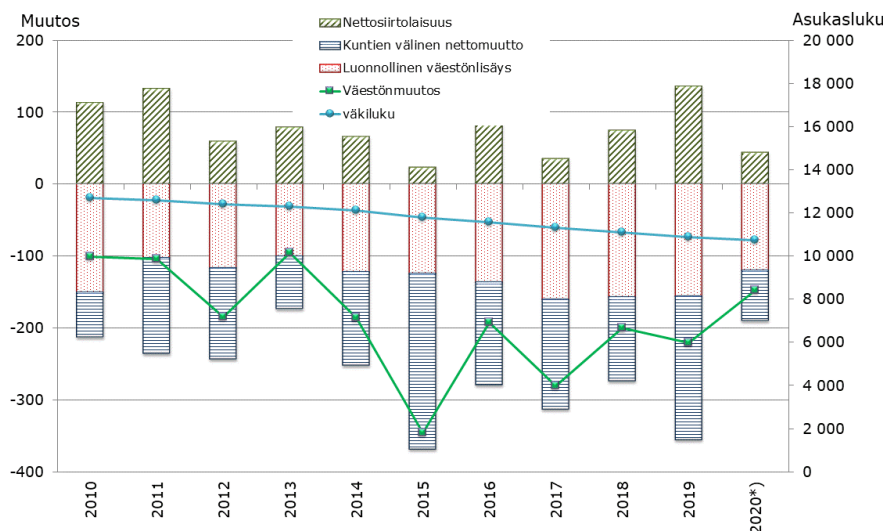


Lieksan, Pohjois-Karjalan maakunnan ja koko maan työttömyysaste kuukausittain vuosina 2019 ja 2020

### Väestö

Vuoden 2019 lopussa Lieksassa oli asukkaita 10.884. Tilastokeskuksen ennakkoväkilukutilaston mukaan kaupungin asukasluku lokakuun 2020 lopussa oli laskenut 10.737:ään.

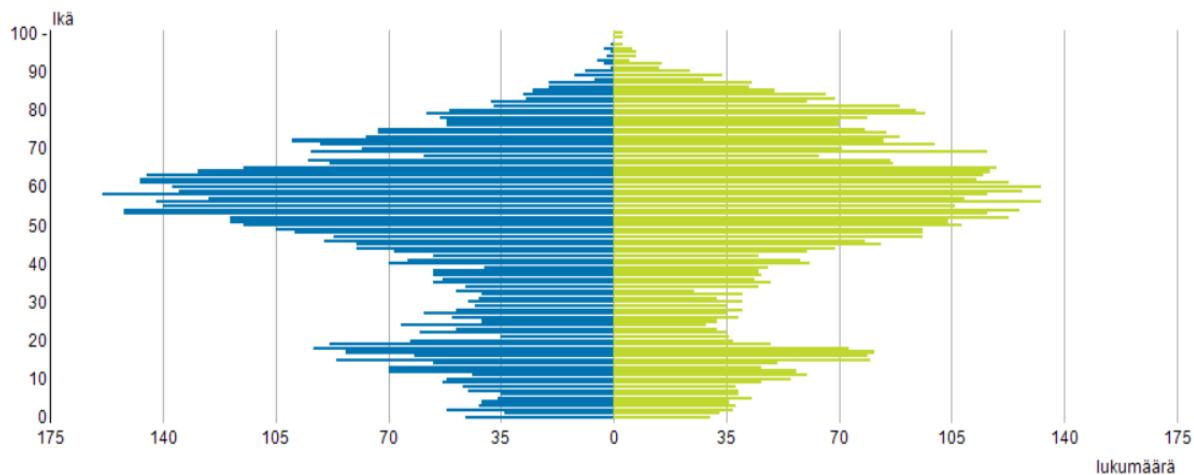
Oheinen kaavio näyttää kuinka eri tekijät; luonnollinen väestönmuutos (syntyneiden ja kuolleiden määrien erotus), kuntien välinen nettomuutto ja siirtolaisuus ovat vuodesta 2010 lähtien vaikuttaneet kokonaisväestönmuutokseen. Muutoksen (henkilöä) asteikko on vasemmalla pystyakselilla, väkiluku oikeanpuoleisella pystyakselilla. Vuoden 2020 tiedot ovat kolmannen vuosineljänneksen tilanteen mukaisia ennakkotietoja.



\*) ennakkotieto 10/2020

Väestöpyramidin muutos samalla ajalla näyttää ikärakenteen muutoksen.

Lieksan väestö iän ja sukupuolen mukaan 31.12.2010:



Lieksan väestö iän ja sukupuolen mukaan 31.12.2019:



## Strategian 2030 painopistealueet

### **ELINVOIMA**

Vahva talous perustuu kasvavalle yritystoiminnalle, tehokkaalle palvelutuotannolle ja toimivalle yhdyskuntarakenteelle

### **TALOUS JA OMISTAJAOHJAUS**

Kaupunkikonsernin talous pidetään tasapainossa  
Omistajaohjauksen suunnitelmallisuutta lisätään

### **HYVINVOINTI**

Elinympäristö rakennetaan hyvinvointia edistäväksi

### **OSALLISUUS**

Lieksalainen on vastuullinen, aktiivinen ja tiedostava  
Nostetaan kunnallisen päätöksenteon arvostusta

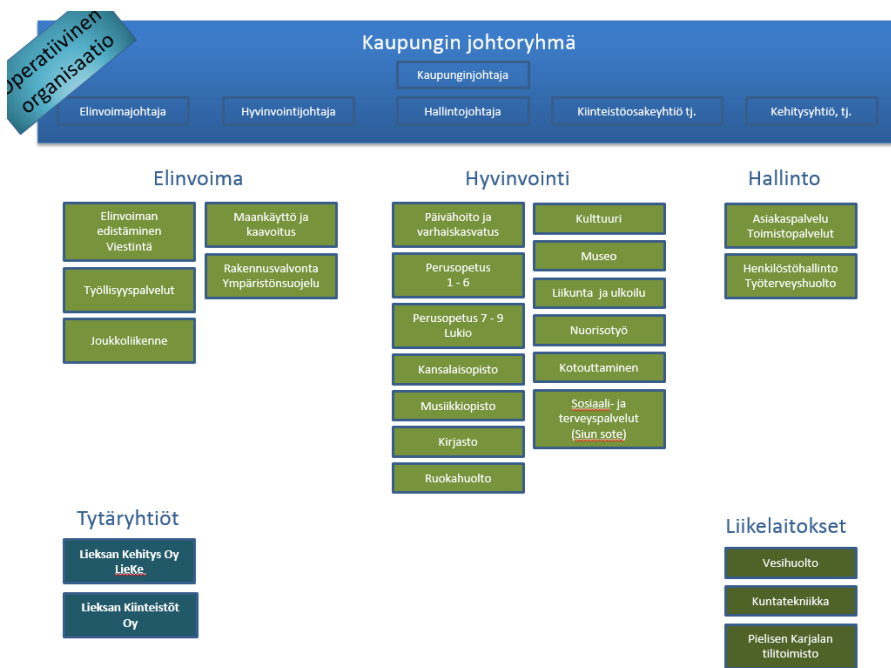
Kaupungin strategian kärkenä on elinvoiman nostaminen. Kantavana ajatuksena on, että talous vahvistuu, kun yritystoiminta kasvaa, palvelutuotanto on tehokasta ja yhdyskuntarakente on toimivaa. Strategian toimenpideohjelmia päivitetään vuosittain siten, että määritellään tulevan vuoden painotukset strategian toteutuksessa ja jo toteutuneet tavoitteet poistetaan.

Vuoden 2021 talousarvio on laadittu siten, että toiminnalliset tavoitteet on sidottu strategian toimenpideohjelman tavoitteisiin. Taloudelliset tavoitteet on määriteltävä kaupunginhallituksen ohjeen mukaisesti siten, että Lieksan kaupungin oman toiminnan (muut kuin Siun soten järjestämisvastuulla olevat palvelut) toimintakate on korkeintaan -21 miljoonaa euroa.

Siun soten perustamisvaiheessa sovittu tavoite 1,5 prosentin kasvukatoista ei ole pitänyt, vaan kuntayhtymä on tehnyt alijäämää jokaisena toimintavuotenaan. Taloussuunnitelmassa sosiaali- ja terveyspalveluiden maksuosuuksien vuosittaiseksi kasvuksi on oletettu 2 prosenttia. Sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannusten kasvu yhdessä pienenevien verotulojen ja valtionosuuksien kanssa heikentää kaupungin taloutta tulevina vuosina.

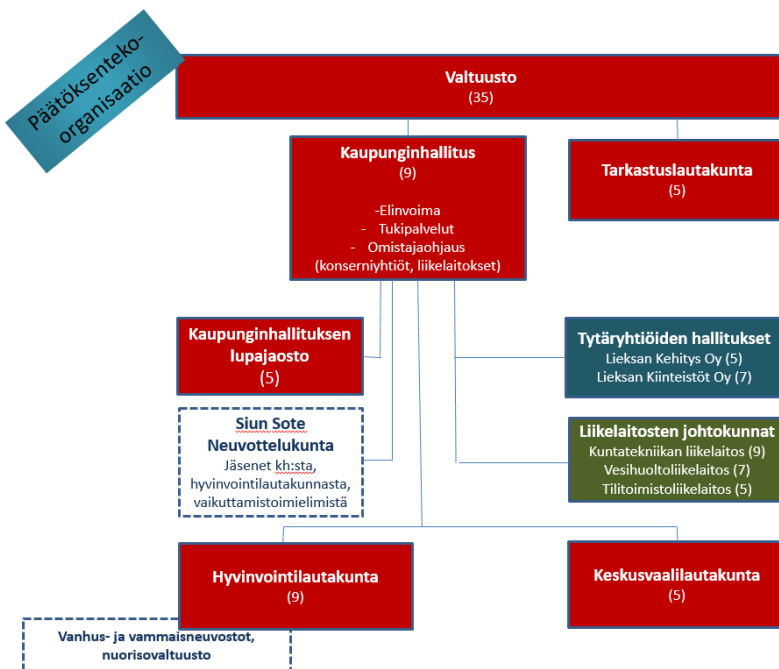
Vuoden 2021 talousarvioesityksen taloustavoitteita arvioitaessa on huomattava koronapandemian aiheuttama epävarmuus. Yritysten tilanne voi muuttua huomattavasti hyvin nopealla aikataululla, millä voi olla huomattavia verotulojen kertymistä alentavia vaikutuksia. Jos koronaepidemia pääsee leviämään merkittävästi kaupungin alueella, se voi vaikuttaa nopeasti sekä Siun soten että Lieksan kaupungin palvelualueiden toimintaan ja talouteen. Tämän takia on syytä varautua siihen, että vuonna 2021 kaupunkikonsernin toiminta ja talous eivät välttämättä toteudu talousarvion mukaisina, vaan muutoksia voidaan joutua vuoden aikana tekemään aiempia vuosia enemmän.

# KAUPUNGIN ORGANISAATIO



Kaupungin organisaatio muodostuu elinvoiman, hyvinvoinnin ja hallinnon palvelualueista. Kaupungilla on kolme liikelaitosta, vesihuolto-, kuntatekniikka- ja tiltoimistoliikelaitos. Kuntatekniikkaliikelaitos tuottaa kaupungin kuntatekniikkapalvelut ja kuntatekniikkaan liittyvät investoinnit. Pielisen Karjalan tiltoimistoliikelaitos tuottaa talous- ja palkkahallinnon palvelut Lieksan ja Nurmeksen kaupungeille.

Kaupungilla on oma kehitysyhtiö, Lieksan Kehitys Oy LieKe. Lieksan Kiinteistöt Oy:öön on keskitetty yritys- ja vuokrakiinteistöt. Yhtiö myös tuottaa kaupungille sen toimitilapalvelut ja investoinnit. Kaupungin omistus molemmissa yhtiöissä on 100 prosenttia.



# VEROTULOT

## Kunnallisvero:

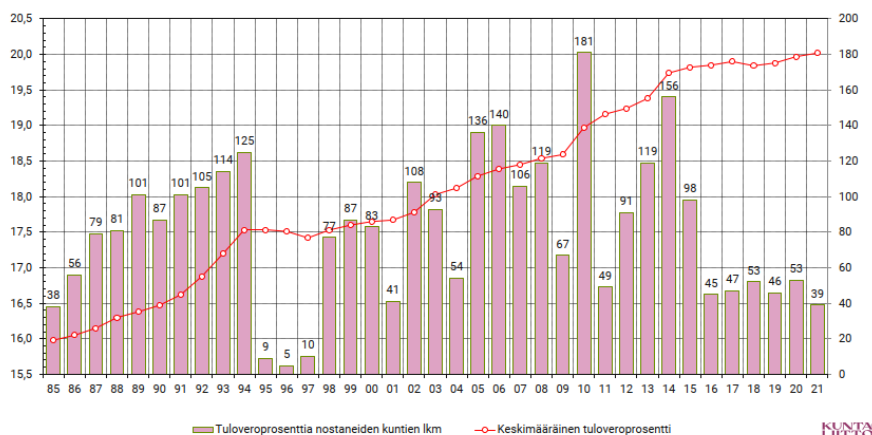
Vuonna 2021 kuntien kunnallisveron tuottoa pienentävät veroperustemuutokset. Ansiotuloveroperusteisiin tehtävä indeksitarkistus nostaa progressiivisen tuloveroasteikon euromäärisiä rajoja, ja tämä pienentää kunnallisveron tuottoa 60 miljoonaa euroa. Työtulovähennyksen korotus pienentää kunnallisveron tuottoa 72 miljoonalla eurolla ja perusvähennyksen korotus 40 miljoonalla eurolla. Kunnallisveron tuottoa laskevat myös sähköautoja, pyöräilyä ja joukkoliikenteen käyttöä tukevat muutokset liikenteen työsuhde-etujen verotuksessa sekä listaamattomien osakeyhtiöiden henkilöstöantien verotuksen huojennus ja määräaikainen irtaimen käyttöomaisuuden korotettu poisto-oikeus. Kunnallisveron tuottoa nostaa vuonna 2020 toteutetun verotuksen maksujärjestelyjen ehtojen huojennus, joka siirtää verotulojen kertymää vuodelle 2021 sekä asuntolainan korkovähennysoikeuden supistaminen.

Veroperustemuutosten vaikutuksen kuntien verotuloihin vuonna 2021:

	milj. euroa
<b>Ansiotuloveroperusteiden indeksitarkistus</b>	-172
<b>josta progressiivinen tuloveroasteikko</b>	-60
<b>josta työtulovähennys</b>	-72
<b>josta perusvähennys</b>	-40
<b>Asuntolainan korkovähennyksen rajaaminen</b>	5
<b>Liikenteen työsuhde-etujen kasvattaminen</b>	-7
<b>Listaaamattomien osakeyhtiöiden henkilöstöantien verokannustin</b>	-2
<b>Kone- ja laiteinvestointien korotetut poistot</b>	-3
<b>Kuntien yhteisöveron jako-osuuden 10 %-yks. määräaikainen korotus</b>	510
<b>Kuntien yhteisöveron jako-osuuden 2 %-yks. pysyvä korotus</b>	102
<b>Yhteensä</b>	<b>433</b>

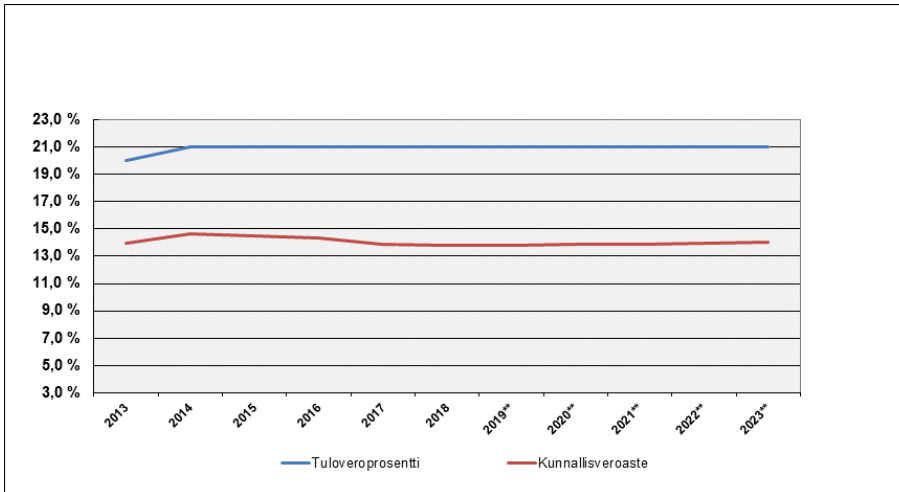
Tuloveroperustemuutosten aiheuttamat tulomenetykset korvataan kunnille täysimääräisesti. Vuoden 2020 alusta lähtien veroperustemuutosten kompensointia varten määräraha on valtion talousarviossa omalla momentillaan, eikä kompensointia enää sisälly valtionosuuksien kokonaisuuteen.

Vuodelle 2021 39 kuntaa nosti kunnallisveroprosenttiaan, veroprosenttia laski neljä kuntaa. Pohjois-Karjalassa Kitee ja Outokumpu laskivat kunnallisveroprosenttiaan 0,25 prosenttiyksiköllä, muut kunnat pitivät kunnallisveroprosenttinsa vuoden 2020 tasolla. Koko maan kunnallisveroprosenttien keskiarvo nousi 19,96 prosentista 20,02 prosenttiin. Pohjois-Karjalan maakunnan veroprosenttien keskiarvo on 20,72. Lieksan kunnallisveroprosentti on ollut vuoden 2014 alusta 21,00, eikä sitä muutettu vuodelle 2021.



Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti sekä tuloveroprosenttia nostaneet kunnat 1985-2021

Vaikka kunnallisveroprosentti on 21,00, ei kunnallisveroa kerry 21 prosenttia tuloista, koska tuloista tehdään vähennyksiä ennen veron laskemista. Kun lasketaan euromääräisen veron osuus tuloista ennen vähennyksiä, saadaan efektiivinen veroaste, joka arvioidaan Lieksassa vuonna 2021 olevan 13,9 %. Alla olevassa kaaviossa näkyy kunnallisveroprosenttin ja efektiivisen kunnallisveroprosenttin kehitys vuodesta 2012.



Liexan kaupungin tuloveroprosentti ja efektiivinen veroprosentti vuosina 2013 – 2023

### Liexan kaupungin kunnallisveron tilitykset 1000 €

KUNNALLISVERON TILITYKSET					
TILIVUOSI	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
Koko maan kertymä, milj. €					
<i>Kuntaryhmän jako-osuus</i>					
<i>TA-vuonna tilitetään</i>					
Tilitys kunnille TA-vuodelta, milj. €	17 912	18 140	18 460	18 960	19 580
<i>Kunnan jako-osuus vuoden alussa</i>	0,00165179	0,00159912	0,00156242	0,00155901	0,00151987
<i>Tark. jako-os. vuoden lopussa</i>	0,00161012	0,00156720	0,00155352	0,00151841	0,00149014
<b>Kunnan osuus tilityksistä</b>	<b>28 841</b>	<b>28 429</b>	<b>28 678</b>	<b>28 789</b>	<b>29 177</b>
<i>Muutos %</i>	-1,3	-1,4	0,9	0,4	1,3
Osuus maksuunpanosta %	91,3	89,9	91,6	91,3	91,4
TILITYKSET ED.VUODELTA	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
Kuntaryhmän ennakat, milj. €		1 370	1 630	1 660	1 720
<i>Kunnan jako-osuus</i>	0,00164146	0,00161012	0,00156720	0,00155352	0,00151841
Ennakot (tammi-lokakuu)	1 666	2 206	2 555	2 579	2 612
Maksuunpanotilitys + ennakonpal.	-528	-410	-546	-785	-687
Verotuslain muk. tilitykset, (marraskuu-)	480	471	300	459	399
<b>Tilitykset ed. vuodelta yhteensä</b>	<b>1 618</b>	<b>2 267</b>	<b>2 308</b>	<b>2 252</b>	<b>2 324</b>
TILITYKSET VUODELTA t-2	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
Kuntaryhmän tilitykset, milj. €	365	190	150	160	160
Lisäkannot + muut tilitykset,	616	312	242	251	249
TILITYKSET AIK.VUOSILTA	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
Muut tilitykset, vt-3->	11	81	78	79	77
<b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>	<b>31 086</b>	<b>31 088</b>	<b>31 306</b>	<b>31 371</b>	<b>31 826</b>
<i>Muutos %</i>	1,0	0,0	0,7	0,2	1,4

## Kiinteistövero:

Hallitusohjelman mukainen kiinteistöverouudistus tulee pääosaltaan voimaan vuoden 2023 verotuksessa. Osittaisuudistuksella luonnonsuojelualueet vapautettaisiin kiinteistöverosta kuitenkin jo vuonna 2021, ja samalla alennettaisiin merituulivoimaloiden kiinteistöverotusta. Muutosten verotuottovaikutus arvioidaan vähäiseksi.

Lieksan kaupunginvaltuusto päätti pitää kiinteistöveroprosentit vuonna 2021 edellisen vuoden tasolla.

KIINTEISTÖVERON VEROPOHJA						
VEROTUSARVOT ja %	2018	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
<b>Yleisen kiint.v-%alaiset</b>						
maa-alueet	49 196	49 346	49 346	49 346	49 346	49 346
rakennukset	82 198	82 943	82 943	82 943	82 943	82 943
Vero % (0,93-2,00)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>VERO</b>	<b>1 314</b>	<b>1 323</b>	<b>1 323</b>	<b>1 323</b>	<b>1 323</b>	<b>1 323</b>
Vak. asuinrakennukset	231 656	236 073	236 073	236 073	236 073	236 073
Vero % (0,41-0,90 / 0,41-1,00)	0,43	0,43	0,43	0,43	0,43	0,43
<b>VERO</b>	<b>996</b>	<b>1 015</b>	<b>1 015</b>	<b>1 015</b>	<b>1 015</b>	<b>1 015</b>
Muut asuinrakennukset	50 149	51 080	51 080	51 080	51 080	51 080
Vero % (0,93-2,00)	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95
<b>VERO</b>	<b>476</b>	<b>485</b>	<b>485</b>	<b>485</b>	<b>485</b>	<b>485</b>
Voimalaitokset	15 861	15 679	15 679	15 679	15 679	15 679
josta ydinvoimalaitokset	0	0	0	0	0	0
Vero % (maks. 3,10)	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
<b>VERO</b>	<b>492</b>	<b>486</b>	<b>486</b>	<b>486</b>	<b>486</b>	<b>486</b>
Yleishyödylliset yhteisöt	2 265	2 292	2 292	2 292	2 292	2 292
Vero %	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>VERO</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
Rakentamaton rakenn.paikka	0	0	0	0	0	0
Vero % (2,00-6,00)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>VERO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Verotusarvot yhteensä	431 324	437 413	437 413	437 413	437 413	437 413
Muutos %	-0,7	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>MAKSETTAVA KIINT.VERO</b>	<b>3 301</b>	<b>3 332</b>	<b>3 332</b>	<b>3 332</b>	<b>3 332</b>	<b>3 332</b>
Muutos %	-0,8	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0

KIINTEISTÖVERON TILITYKSET						
TILIVUOSI	2018	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
TA-vuoden tilitykset	3 301	3 332	3 332	3 332	3 332	3 332
Ei tility 1,5-2,0 %	-53	-53	-53	-53	-53	-53
Muut tilitykset						
<b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>	<b>3 277</b>	<b>3 205</b>	<b>3 279</b>	<b>3 279</b>	<b>3 279</b>	<b>3 279</b>



## Yhteisövero:

Osana koronaviruspandemiaanliittyvää kuntien tukikokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2020. Määräaikaista jako-osuuden korotusta jatketaan vielä vuonna 2021. Jako-osuuden noston arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna 2021 yhteensä noin 510 miljoonalla eurolla ja vuonna 2022 noin 40 miljoonalla eurolla. Varhaiskasvatusmaksujen alentaminen kompensoidaan kunnille korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi kahdella prosenttiyksiköllä. Korotuksen aiheuttama yhteisöveron kertymän lisäys vuonna 2021 on noin 102 miljoonaa euroa.

MAKSETTAVA YHTEISÖVERO						
VEROVUOSI	2018	2019**	2020**	2021**	2022**	2023**
VEROTETTAVA TULO	29 417	29 600	24 500	25 200	27 100	29 500
Yhteisöveroprosentti	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
<b>MAKSETTAVA YHTEISÖVERO</b>	<b>5 883</b>	<b>5 920</b>	<b>4 900</b>	<b>5 040</b>	<b>5 420</b>	<b>5 900</b>
Kuntaryhmän osuus	0,3135	0,3130	0,4213	0,4429	0,3422	0,3410
Kuntaryhmän osuus, miljoonaa eu	1 844	1 840	2 060	2 230	1 840	2 000
<b>Kunnan jako-osuus</b>	<b>0,0023820</b>	<b>0,0022127</b>	<b>0,0023770</b>	<b>0,0021970</b>	<b>0,0021970</b>	<b>0,0021970</b>
KUNNAN OSUUS YHT.VEROSTA	4 392	4 071	4 897	4 899	4 043	4 394
Muutos %	-4,3	-7,3	20,3	0,1	-17,5	8,7

YHTEISÖVERON TILITYKSET						
TILIVUOSI	2018	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
	4 483	4 257	4 611	4 706	4 328	4 259
Muutos %	-11,3	-5,0	8,3	2,0	-8,0	-1,6

## Verotilitykset yhteensä:

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2019	2020**	2021**	2022**	2023**	
<b>Verolaji</b>						
Kunnallisvero	31 086	31 088	31 306	31 371	31 826	
Muutos %	1,0	0,0	0,7	0,2	1,4	
Yhteisövero	4 257	4 611	4 706	4 328	4 259	
Muutos %	-5,0	8,3	2,0	-8,0	-1,6	
Kiinteistövero	3 205	3 279	3 279	3 279	3 279	
Muutos %	-2,2	2,3	0,0	0,0	0,0	
<b>VEROTULOiksi KIRJATTAVA</b>	<b>38 548</b>	<b>38 978</b>	<b>39 291</b>	<b>38 978</b>	<b>39 364</b>	
Muutos %	0,0	1,1	0,8	-0,8	1,0	

Kaupungin verotuloarvioksi vuonna 2021 budjetoidaan yhteensä 39,3 miljoonaa euroa.

Taloussuunnitelmassa vuosille 2022 – 2023 on käytetty ennusteen mukaisia summia, joista on eliminoitu pois inflaation vaikutus.

## VEROTULOMENETYSTEN KOMPENSAATIO

Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutosten vaikutukset kuntien verotuloihin kompensoidaan täysimääräisesti. Vuoden 2020 alusta lähtien veroperustemuutosten kompensointia varten määräraha on valtion talousarviossa omalla momentillaan, eikä kompensatio enää sisälly valtionosuuksien kokonaisuuteen. Tämä yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä.

Vuonna 2019 kunnille maksetaan peruspalvelujen valtionosuusmomentilta 1.967 miljoonaa euroa kompensatiota vuosina 2010 – 2019 toteutetuista, valtion päättämistä veroperustemuutoksista. Vuonna 2021 kompensatiot ovat yhteensä 2.360 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 osuus on 179 miljoonaa euroa.

Vuoden 2020 varsinaisessa talousarviossa kompensatioiden taso oli 2.269 miljoonaa euroa. Kompensatiota lisättiin vuoden 2020 toisessa lisätalousarviossa 547 miljoonalla eurolla. Lisäyksen oli tarkoitus kompensoida kuntien väliaikaisia verotulomenetyksiä, joiden arvioitiin syntyvän koronaviruksen takia tehdyistä verotuksen maksujärjestelyjen muutoksista. Maksujärjestelyjen muutosten vaikutukset osoittautuivat kuitenkin keväällä tehtyjä arvioita pienemmiksi. Tästä syystä vuoden 2020 viidennessä lisätalousarviossa veromenetysten korvauksia vähennettiin 433 miljoonalla eurolla. Väliaikainen kompensatio viivästyskorkoineen vähennetään kuntien verotulomenetysten korvauksesta siten, että vuonna 2021 vähennys on 88 miljoonaa euroa ja vuonna 2022 27 miljoonaa euroa.

Lieksan kaupungin saama väliaikainen kompensatio verotulojen viivästymisestä vuonna 2020 on 188.948 euroa. Tätä vastaava, vuonna 2021 tehtävä vähennys verotulomenetysten kompensatiosta on 203.85 euroa.

Lieksan kaupungille maksettavat verotulomenetysten kompensatiot vuonna 2020:

Verovuosi	Euroa
2010	1 068 144
2011	308 816
2012	830 643
2013	50 258
2014	160 868
2015	477 634
2016	576 045
2017	990 194
2018	262 197
2019	511 283
2020	650 047
2021	375 974
2021*)	-203 865
	<b>6 058 238</b>

\*) v. 2020 maksetun verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensation (188.948 euroa) takaisinperintä v. 2021

# VALTIONOSUUEDET

## Valtionosuusjärjestelmä

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

1. Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta myönnetään mm. seuraaviin kuntien tehtäviin:

- terveydenhuolto ja erikoissairaanhoido (ml. oppilas- ja opiskelijahuolto),
- vanhustenhoito, vammaistenhoito, lastensuojelu, mielenterveys- ja päihdehuolto ja muu sosiaalihoito,
- lasten päivähoito,
- esiopetus ja perusopetus,
- kirjastot, kuntien kulttuuritoiminta ja taiteen perusopetus.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuden laskennallinen peruste muodostuu

- ikärakenteen,
- sairastavuuden ja
- muiden laskennallisten kustannusten määräytymistekijöiden perusteella.

Myös *verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus* on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät *syRJäisyyden, työpaikkaomavaraisuuden ja saamelaisen kotiseutualueen kunnan lisäosat*, vuoden 2015 *järjestelmämuutoksen tasaus* (nk. siirtymätasaus) ja valtionosuudessa huomioon otettavat *lisäykset ja vähennykset*.

2. Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä *yksikköhintarahoitus lukiokoulutukseen* ja ammatilliseen koulutukseen.

Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää *perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta* (pidennetty oppivelvollisuus, lisäopetus, maahanmuuttajien perusopetukseen valmistava opetus jne.) ja rahoituksen *muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan* (kansalaisopistot, museot, teatterit, orkesterit, nuorisotyö jne.).

## Vuoden 2021 valtionosuudet

Kuntien peruspalveluiden valtionosuus vuonna 2021 on noin 7,7 miljardia euroa, 0,6 miljardia euroa suurempi kuin vuoden 2020 varsinaisessa talousarviossa. Vuoden 2020 lisätalousarvioissa peruspalvelujen valtionosuuteen osoitettiin koronatukena yhteensä 1,2 miljardin euron kertalisäykset.

Laskennalliset kustannukset	1 000 euroa	Muutos vuoteen 2020, 1 000 euroa, ml vuoden 2020 lisätalousarviot	Muutos vuoteen 2020, 1 000 euroa, varsinaisen talousarvio
- ikärakenne	19 266 272	543 567	556 226
- sairastavuus	6 616 251	151 234	165 628
- työttömyys	515 589	11 930	11 939
- kaksikielisyys	103 351	2 467	2 466
- vieraskielisyys	798 007	62 105	62 106
- asukastiheys	202 557	4 369	4 366
- saaristaisuus	14 721	193	193
- saaristo-osakunta	9 725	63	-89
- koulutustausta	174 679	4 070	-6 394
<b>Laskennalliset kustannukset yhteensä</b>	<b>27 701 152</b>	<b>779 997</b>	<b>796 441</b>
Kuntien rahoitusosuus	20 590 250	531 299	535 505
<b>Valtionosuus</b>	<b>7 110 903</b>	<b>248 699</b>	<b>260 937</b>
Lisäosat	349 368	6 924	14 204
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	795 489	16 153	32 210
Valtionosuuden harkinnanvarainen korotus	30 000	-30 000	20 000
Kotikuntaa vailla olevien 6-15-vuotiaiden kotikuntakorvaukset (valtio korvaa)	5 977	5 977	136
Yksityisten opetuksen järjestäjien ja yliopistojen arvonnalisävero	7 141	7 141	804
Syrjäisyysskertoimen korjaus			-4 100
Valtionosuuteen tehtävät lisäykset ja vähennykset	- 602 278	-835 872	298 254
<b>Kuntien peruspalvelujen valtionosuus, yht.</b>	<b>7 696 600</b>	<b>-580 978</b>	<b>622 445</b>

*Peruspalvelujen valtionosuuden muodostuminen vuonna 2020, ennakkotieto (VM, kuntatalousohjelma vuodelle 2021)*

Valtionosuuden indeksikorotus on 2,4 prosenttia. Indeksikorotus nostaa valtionosuuksia noin 174 miljoonaa euroa vuonna 2021. Valtion ja kuntien välinen kustannusten jaon tarkistus pienentää valtionosuutta 13,7 miljoonalla eurolla. Valtionosuusprosentti nousee 25,49 prosentista 25,67 prosenttiin. Valtionosuusprosentin nousu johtuu kunnille lailla säädettyjen tehtävien ja veloitteiden lisääntymisestä vuonna 2021. Kuntien omarahoitusosuus on 3.746,81 euroa asukasta kohti.

Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuksiin tehdään vuodelle 2021 2,4 prosentin indeksikorotus. Siitä johtuva valtionosuuden lisäys on yhteensä noin 22,4 miljoonaa euroa, josta kuntatalouteen kohdistuu arviolta 17,3 miljoonaa euroa. Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon ja kustannustason tarkistus lisää kuntien valtionosuutta noin 5,9 miljoonalla eurolla.

#### Lieksan kaupungin valtionosuudet

Vuonna 2020 Lieksan kaupungin valtionosuuksia ovat nostaneet 2,5 miljoonalla eurolla valtion kunnille osoittamat koronatuot.

Veromenetysten kompensatiot on vuonna 2020 erotettu peruspalvelujen valtionosuudesta. Alla olevasta taulukosta kompensatiot on vertailtavuuden parantamiseksi poistettu myös vuoden 2019 luvuista.

Talousarvion mukaan kaupungin valtionosuustulot vuonna 2021 pienenevät 1,3 miljoonaa euroa (3,6 prosenttia) kuluvasta vuodesta.

#### VALTIONOSUUKSET (milj. €)

TILIVUOSI	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Vahvistettu 2020	Talousarvio 2021
Peruspalvelujen laskennalliset kustannukset	63,6	65,3	65,3	
Kunnan peruspalvelujen omarahoitusosuus	-39,8	-40,6	-40,6	
Lisäosat	2,6	2,6	2,6	
Koronatuki			2,6	
Muut valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset	-0,5	-1,1	-1,1	
Verotulontasaus	6,7	7,1	7,1	7,4
<b>Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä</b>	<b>32,6</b>	<b>33,3</b>	<b>35,9</b>	<b>34,7</b>
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-0,6	-0,6	-0,6	-0,7
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>32,0</b>	<b>32,7</b>	<b>35,3</b>	<b>34,0</b>
<i>Muutos edellisestä vuodesta %</i>	-2,2	2,1	10,2	-3,6

Kuntien tuloslaskelmakaavaa ei ole vielä muutettu, vaan veromenetysten kompensatio, vaikka kirjataan-kin omalle tililleen, on mukana valtionosuuksien välisummassa. Alla on laskettu yhteen valtionosuudet ja verotulomenetysten kompensatio talousarviovuodelta ja vertailuvuosilta.

#### VALTIONOSUUKSET JA VEROTULOMENETYSTEN KOMPENSAATIO (milj. €)

TILIVUOSI	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Vahvistettu 2020	Talousarvio 2021
Valtionosuudet yhteensä	32,0	32,7	35,3	34,0
Veroperustemuutosten kompensointi	5,2	5,9	5,9	6,3
Verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio			0,2	-0,2
<b>Valtionosuudet tuloslaskelmassa</b>	<b>37,2</b>	<b>38,6</b>	<b>41,3</b>	<b>40,0</b>
<i>Muutos edellisestä vuodesta %</i>	-3,6	3,6	11,0	-3,1

# KÄYTTÖTALOUS

## *Henkilöstökustannukset*

Vuonna 2021 käyttötalouden menoja kasvattavat työehtosopimuksen mukaiset korotukset palkkoihin. 1.4.2021 palkkoihin tehdään yhden prosentin yleiskorotus, ja samaan aikaan palkkoja nostaa 0,8 prosentin paikallinen järjestelyerä. Vuonna 2021 palkkakustannukset nousevat keskimäärin 2,07 prosenttia vuoteen 2020 verrattuna.

## *Siun soten kustannukset*

Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän, Siun soten talousarvioon on määrätty omista- jaohjauskokouksessa. Kuntien maksuosuus kuntayhtymän kustannuksista kasvaa keskimäärin 3,0 prosenttia vuoden 2020 tasosta. Lieksan kaupungin osalta maksu kasvaa 2,2 prosenttia. Lisäksi kunnat maksavat kuntayhtymälle vuoden 2021 aikana lisämaksuosuuden, jolla katetaan kuntayhtymän kertyneet alijäämät. Tähän varaudutaan vuoden 2020 tilinpäätöksessä pakollisella varauksella, eikä sillä ole vaikutusta vuoden 2021 tulokseen.

Lieksan kaupungin vuoden 2021 sosiaali- ja terveystalouden maksuosuus Siun sotelle on 49,8 miljoonaa euroa. Kuntayhtymälle maksettavaan summaan sisältyvät lisäksi ympäristöterveydenhuollon ja pelastustoimen maksuosuudet. Lieksan kaupungin kokonaismaksuosuus on 51,1 miljoonaa euroa. Edellä mainitun kokonaissumman lisäksi sote-kustannuksiin on budjetoitu kaupungin entisistä sosiaali- ja terveystalouden henkilöstöstä KEVAlle maksama eläkemenoperusteinen eläkemaksu. Kaupunki laskuttaa eläkemaksun Siun sotelta, Siun sote kirjaa sen henkilöstökustannuksiinsa ja laskuttaa samalla summalla kaupungilta osana palvelujen laskutusta. Eläkemenoperusteisten eläkemaksujen laskutus lisää Siun sotelle maksettavaa summaa 1,5 miljoonalla eurolla.

Siun sote –kuntayhtymälle maksettava maksuosuus on yli 60 prosenttia kaupungin toimintakuluista.

## *Muiden tulosyksiköiden käyttötalous*

Kaupunginhallitus asetti talousarvio-ohjeessaan tavoitteeksi, että kaupungin oman toiminnan (muu kuin sosiaali- ja terveystaloudet) toimintakate on parempi kuin -21 miljoonaa euroa. Tulosyksiköissä on pyritty kaupunginhallituksen asettamaan toimintakateraamiin sopeuttamalla kustannuksia palvelutarpeeseen ja tekemällä suunnitelmallisia muutoksia toimintoihin. Oman toiminnan toimintakate on talousarviossa tavoitteen mukainen, -20,7 miljoonaa euroa.

Yksittäisistä toimintakatetta vuonna 2021 heikentävistä eristä omassa toiminnassa suurin on Moisionkadun kivi-koulun purkaminen. Tähän tarkoitukseen on toimitilojen tulosyksikössä varattu 500.000 euroa.

Tulosyksiköiden talousarviolukuihin liittyviä seikkoja on kuvattu tulosyksikön toiminnallisten tavoitteiden yhteydessä *Talous*-otsikon alla.

# INVESTOINNIT JA POISTOSUUNNITELMA

Vuoden 2021 talousarviossa nettoinvestointien kokonaissumma 3.610.500 euroa. Suurimmat investoinnit ovat kuntatekniikan ja vesihuollon yhteiset katujen peruskorjausinvestoinnit. Kesällä 2021 peruskorjataan Sammonkatu ja osa Koski-Jaakonkatua.

PYSYVÄT VASTAAVAT	Poisto- menetelmä	Poisto- %/ poisto-aika
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>		
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	2 - 5 vuotta
Tietokoneohjelmistot	Tasapoisto	2 - 5 vuotta
Muut pitkävaikuttavat menot	Tasapoisto	2 - 10 vuotta
<b>MAA- JA VESIALUEET</b>		
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	
<b>RAKENNUKSET</b>		
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30 - 50 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	20 - 30 vuotta
Muut rakennukset	Tasapoisto	10 - 20 vuotta
<b>KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</b>		
Maa- ja vesirakenteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	Menojäännöspoisto	15 - 20 %
Sillat, laiturit ja uimalat	Menojäännöspoisto	15 - 25 %
Vesi- ja viemäriverkostot	Menojäännöspoisto	7 - 10 %
Johdoverkostot ja laitteet	Menojäännöspoisto	15 - 20 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	Menojäännöspoisto	20 - 25 %
<b>KONEET JA KALUSTO</b>		
Kuljetusvälineet	Tasapoisto	4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	Tasapoisto	5 vuotta
Raskaat koneet	Tasapoisto	10 vuotta
Keyyet koneet	Tasapoisto	5 vuotta
Sairaala- yms. laitteet	Tasapoisto	5 vuotta
Viestintälaitteet	Tasapoisto	3 - 5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto	3 - 5 vuotta
<b>MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	
<b>ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET</b>		
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	
<b>OSAKKEET JA OSUUDET</b>		
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	

Pysyvien vastaavien aktivointiraja on 10 000 euroa.

Pysyvien vastaavien poistojen laskeminen aloitetaan tavaran tai rakennuksen käyttöönottokauden alusta. Paitsi:

\* *Muiden pitkävaikutteisten menojen* poistot aloitetaan sen tilivuoden alusta, jolloin meno syntyy

\* *Kiinteille rakenteille ja laitteille* tehdään koko tilivuoden menojäännöspoisto käyttöönottilivuonna.

Rakennuksen ja rakennelmien osien korjausinvestointien poisto-aika määritellään joko koko rakennuksen tai korjatun osan jäljellä olevan käyttöiän mukaisesti.

# TALOUSARVION SITOVUUS

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Toiminnan ja talouden yhteen kytkennän korostamisesta seuraa, että määrärahan tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneiden muutosten takia, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset. Sitoviksi tarkoitettujen tavoitteiden lisäksi perusteluina ja informaationa voidaan esittää muita tavoitteita, jotka ovat ohjeellisia ja kaupunginhallituksen ja lautakuntien toimintaa ohjaavia.

Määrärahojen käytössä on noudatettava hallintosäännön määräyksiä ja näitä erityisohjeita sekä kaupunginvaltuuston ja -hallituksen erikseen tekemiä päätöksiä.

Määrärahojen käyttöä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista seurataan osavuosisiraporteissa. Mahdolliset määrärahamuutosesitykset sisällytetään osavuosisiraportteihin. Talousarviomuutoksia käsitellään valtuustossa osavuosisikatsausten ulkopuolella vain poikkeustapauksissa.

Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Kukin toimielin sekä tilivelvollinen viranhaltija on vastuussa määrärahatavoitteista. Kaikille tulosyksiköille on talousarviossa nimetty vastuuhenkilöt.

## SITOVUUSTASOT

### Toiminnalliset tavoitteet, kaupunki ja liikelaitokset

Talousarviossa esitetyt palvelualueiden, tulosyksiköiden ja liikelaitosten toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

### Investointiosa, kaupunki ja liikelaitokset

Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin ne on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

### Tuloslaskelmaosan sitovat erät, kaupunki

Verotulot

Valtionosuudet

Rahoitustulot ja -menot

Satunnaiset erät

Tilinpäätössiirrot (Budjetoitavia tilinpäätössiirtoja ovat erät, joiden toteutuminen on arvioitavissa talousarviota laadittaessa)

### Käyttötaloulososa, kaupungin tulosyksiköt

Seuraavissa tulosyksiköissä valtuuston nähden sitovia ovat tuloarviot ja määrärahat (tulot, valmistus omaan käyttöön ja menot):

5220 Toimitilat

1500 Kuntatekniikka

1450 Ruokahuolto

Muissa tulosyksiköissä sitovuustaso on tulosyksikön toimintakate.

### Pielisen karjalan tilitoimistoliikelaitos

Yhteistoimintakorvaukset

Tilikauden yli-/alijäämä

### Kuntatekniikkaliikelaitos

Yhteistoimintakorvaukset

Kaupungille tuotettavien investointien määrärahat ja tuloarviot projektitasolla

Tilikauden yli-/alijäämä

### Vesihuoltoliikelaitos

Tuloslaskelman tilikauden tulos

Korvaus peruspääomasta



# TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Tulosyksiköt ovat sitoneet toiminnalliset tavoitteensa strategian toteuttamista varten laaditun toimenpideohjelman tavoitteisiin.

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vaalit

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1110 Vaalit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Tuotetaan kuntalaisille mahdollisuus äänestää sujuvasti kuntavaaleissa.	Esteettömyys äänestyspaikoilla  Kiertävä äänestysbussi ennakoäänestykseen kyläkeskuksissa ja toisen asteen oppilaitoksissa.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koronatilanteen huomioiminen ja vaalien järjestäminen niin, että äänestäminen on turvallista.	Vaalivirkailijoille tarvittaessa maskit tai suojaileksi. Käsidesin varaaminen vaalivirkailijoiden ja äänestäjien käyttöön.  Turvaväleistä huolehtiminen äänestyspaikkojen tilajärjestelyissä ja äänestäjiä ohjeistamalla.  Riskiryhmille äänestyspäivänä oma, suositeltava äänestysaika.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sähköisten työkalujen käytön lisääminen vaaleissa.	Sähköisen äänestysluettelon käyttö kaikilla äänestysalueilla.  Sähköinen äänen tallennus kaikilla äänestysalueilla.

## Talous

Kuntavaaleja varten varataan määräraha vuoden 2019 vaalien toteutuksen mukaisesti. Kunnat vastaavat kuntavaalien järjestämisen kustannuksista.

Vaalit	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	41 386	0	0	0	0	0	21 515
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-40 312	0	-21 515	-21 515	-21 515	0	-21 515
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>1 074</b>	<b>0</b>	<b>-21 515</b>	<b>-21 515</b>	<b>-21 515</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-40 312</b>	<b>0</b>	<b>-21 515</b>	<b>-21 515</b>	<b>-21 515</b>	<b>0</b>	<b>-21 515</b>

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastustoimi

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tuloyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1210 Hallinnon & talouden tarkastus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tuloyksikköjen ja hallinnon ja talouden seuranta. Tytäryhtiöiden ja liikelaitosten kuuleminen vähintään kerran vuodessa.	Kuulemiset, viranhaltijapäätökset.

### Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön talousosaaminen	Kokousten ja arviointikäyntien lukumäärä 14/vuosi.	Toimielinten ja päätösten seuranta ja viranhaltijoiden kuuleminen sekä toimipaikkakäynnit.
Henkilöstön talousosaaminen	Vastuullisen ja tilintarkastajan tarkastuspäivät kv:n hyväksymän tilintarkastustarjouksen mukaan.	Tarkastuspäivät 20 kpl/vuosi. Tilintarkastajan raportointi.

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Sitoutuminen konsernin luottamustehtäviin	Valtuuston toimielimille ja tytäryhteisöille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen arviointi.	Laaditun ja arviointisuunnitelman vuosityöohjelman mukaisesti.
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Talouden tasapainottamisen toteutumisen, taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi.	Tilinpäätöksen valmistuttua annetaan kokonaisarviointi arviointikertomuksen muodossa.

### Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Lautakunnan jäsenten osaamisen kehittäminen.	Jäsenet ja varajäsenet osallistuvat tarpeellisissa määrin koulutukseen (vähintään yhteen koulutukseen/vuosi) kehittääkseen tarkastuslautakunnan toimintaa ja toiminnan vaikuttavuutta. Lisäksi valtuustokauden vaihtuessa uuden lautakunnan perehdytys.

### Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Kuulemiset	Tarkastuslautakunnan kokous	19	15	15

Tutustumiskäynnit	Vierailu kohteissa	8	5	5
-------------------	--------------------	---	---	---

## Talous

<b>Tarkastustoimi</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-42 949	-39 000	-43 190	-43 190	-43 190	-43 190	-43 190
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-42 949</b>	<b>-39 000</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-42 949</b>	<b>-39 000</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>	<b>-43 190</b>

# KAUPUNGINHALLITUS

## KAUPUNGINHALLITUS

Toimielimet

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

1310 Kaupunginvaltuusto

1419 Vaikuttamistoimielimet

1410 Kaupunginhallitus

1530 Sähköinen kokouskäytäntö

1415 Lautakunnat

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Uusien luottamushenkilöiden kouluttaminen vaalien valtuustokauden alussa.	
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Strategian tarkastelun aloittaminen syksyllä 2021.	

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Kaupunginhallituksen oikea-aikainen, tavoitteellinen ja systemaattinen omistajaohjaus	Konserniohjeen mukainen luottamushenkilöjäsenten osaamisen huomioiminen yhtiöiden hallitusten jäsenten valinnassa.	

### Talous

Valtuustokauden vaihtuessa varaudutaan ylimääräisiin kustannuksiin, jotka aiheutuvat uusien luottamushenkilöiden kouluttamisesta, perehdyttämisestä ja mobiililaitteista.

Toimielimet	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	25 456	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-206 898	-243 211	-268 970	-268 970	-268 970	-268 970	-268 970
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-181 441</b>	<b>-243 211</b>	<b>-268 970</b>	<b>-268 970</b>	<b>-268 970</b>	<b>-268 970</b>	<b>-268 970</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-667 299	-147 800	-90 800	-90 800	-90 800	-90 800	-90 800
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-874 197</b>	<b>-391 011</b>	<b>-359 770</b>	<b>-359 770</b>	<b>-359 770</b>	<b>-359 770</b>	<b>-359 770</b>

Johtoryhmä

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

1501 Johtoryhmä

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Strategisen ja operatiivisen johtamisen yhteistyön kehittäminen mm. jatkamalla valmistelussa olevien asioiden	Keskustelut valmistelussa olevista asioista toimielimissä.

	sparraamista toimielinten kokouksissa ja puheenjohtajiston palavereissa.	Puheenjohtajiston ja avainvaltuustoryhmien palaverit.
--	--	---

## Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön talousosaaminen	Esimiehille kohdennettu talousjohtamis- ja raportointikoulutus.	

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työllisyyden kasvu	Lieksan työllisyyden hoidon mallin suunnittelu ja kehittäminen	Työllisyyden hoidon prosessien, rakenteen ja toimijoiden välisten rajapintojen mallintaminen.  Malli käytössä vuoden 2022 aikana
Työllisyyden kasvu	Toimintamallin kehittäminen yhteistyöverkoston kanssa työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton edistämiseen.	Analysoidaan tarvittavat palvelut ja niitä toteuttavat kumppanit toimintamallien konkretisoimiseksi.  Mittareiden rakentaminen seurantaa varten.
Työllisyyden kasvu	Paikallisten työllisyysvaikutusten huomioiminen hankinnoissa	Hankinnoista tiedottaminen: hankintailta, pienhankintaportaalin tunnettuuden lisääminen  Henkilöstön hankintakoulutus (ml. pienhankintaportaali)  Pienhankintaportaalin käyttäminen kaikissa konsernin yli 8000 euron hankinnoissa  Markkinavuoropuhelut.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Liikuntatoimen, kuntatekniikan ja työllisyyspalveluiden yhteistyömahdollisuuksien ja synergiaetujen selvittäminen,	Tavoiteaikataulu: kevään 2021 aikana.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työllisyyden kasvu	Kaupunkikonsernin ja yritysten yhteisten rekrytointiprosessien tarkentaminen.	Uuden toiminta- ja rahoitusmallin luominen muuttuneessa hanketilanteessa.  Kaupunkikonsernin ja yritysten rekrytointien koordinointi.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vaihtoehtoisten tuotantomallien sisältöön liittyvä koulutus	

## Talous

Johtoryhmä	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
------------	---------	---------	----------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	283	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-448 059	-505 827	-522 455	-522 455	-522 455	-522 455	-522 455
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-447 776</b>	<b>-505 827</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-448 059</b>	<b>-505 827</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>	<b>-522 455</b>

## ELINVOIMA

### Elinvoiman edistäminen Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: elinvoimajohtaja Susanna Saastamoinen

Kustannuspaikat:

1420 Kaup.hallituksen avustukse

1450 Kaupungin hallinnoimat hankkeet

1425 Markkinointi ja viestintä

1451 Hankerahoitukset

1430 Elinkeinotoimi

1490 Maaseutuhallinto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Strategisten kumppaneiden tunnistaminen ja valinta kaupunkikonsernissa.  Kasvua tukevien riskien ottaminen systemaattisen riskiarvioinnin pohjalta. Toiminta- ja ennakointikyvyn parantaminen merkittävässä elinkeinoelämän muutostilanteissa luoden vaihtoehtoisia/uusia toimintamalleja.	Toimialakohtaisesti strategisten partnereiden tunnistaminen konsernin näkökulmasta.  Riskianalyysin tekeminen ja analyysien pohjalta vaihtoehtoisten toimintamallien luominen, ja riskeihin varautuminen.
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Yritysten sijoittumista ja kasvuhakuisuutta sekä paikkakuntaan sitoutumista tukevat ratkaisut kaupunkikonsernin palveluissa.	Uusien investointien haku alueelle, alueella olevien yritysten investointien edistäminen. Lieksan Kehitys Oy LieKen Invest in Lieksa -hankkeen avulla sijoittumistoiminnan juurruttaminen.  Uuden toimitilapörssin käyttöönotto.
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen edelleen kehittäminen kaupunkikonsernissa.	Lieksan Kehitys Oy LieKen koordinaatiovastuun vahvistaminen ja konsernin sisäisen toimintaperiaatteen ja prosessin juurruttaminen.  Keskinäisen tiedonvaihdon kehittäminen.
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Kasvua tukevien toimintaedellytysten parantaminen.	Kevätniemen bioteollisuusalueen teollisuussivuraiteen toteutettavuustutkimus.  Kehittämiprojektien ja toteutussuunnitelmien tekeminen.
Työllisyyden kasvu	Osaavan työvoiman yritysälähtöinen edistäminen mukaan lukien työ- ja opiskeluperäinen maahanmuutto.	Osaavan työvoiman painopisteenä Lieksan ulkopuolinen työvoima.  Työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton mallien luominen tietyille kohdealueille.

Työllisyyden kasvu	Paikallisten työllisyysvaikutusten huomioiminen hankinnoissa.	Konsernin hankintainfon kehittäminen.  LieKen hankinta-asiamies veloituksetta lieksalaisten yritysten käytössä hankintaprosessin apuna (mm. tarjouspyyntöihin vastaaminen, portaalien seuraaminen).
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Positiivisen imagon vahvistaminen, myös strategisten partnereiden kanssa.	Yritysten ja kaupunkikonsernin välisen yhteistyön tiivistäminen.  Lieksan kaupunkikonsernibrändien vahvistaminen viestinnässä ja viestintäsuunnitelmien toteuttaminen teemoilla: "asu, elä, sijoitu, yritä, matkaile".
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Matkailun kehittäminen koko Lieksan alueella Kolin iso kuva 2050-linjausten mukaisesti.	Matkailun strategisen toimenpideohjelman suunnittelu ja toteuttaminen.  Strateginen valinta matkailun alueorganisaatiomallista koko Lieksan alueelle.  Kolin koordinaatioryhmän ja alatyöryhmien työn ja suunniteltujen kokonaisuuksien edistäminen.  Matkailualueiden kokonaiskehittämisen koordinointi eri osa-alueet huomioiden.  Kolin matkailuvision 2050 päivittäminen 2050 osana Koli-AhmoVaaran osayleiskaavoitusta ja strategista kaavoitusta.
Toimivat koulutuspalvelut	Koulutuksen edistäminen yhteistyössä strategisten kumppaneiden kanssa.	Yrittäjyyskasvuopetuksen nivominen tiiviimmin osaksi LieKen yrityspalveluiden kokonaisuutta.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Edunvalvonnan tehostaminen esimerkiksi infrastruktuuriin liittyvissä asioissa.	Aktiivinen edunvalvonta eri sidosryhmiin.
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Verkkopalveluiden saavutettavuuden edistäminen eri kohderyhmät huomioiden, sisältäen tekniset ratkaisut verkkopalvelun kehittämiseen	Nettisivujen tarkastelu saavutettavuusdirektiivin mukaiselle tasolle.  Internet-sivujen kieliversioiden määrittely ja minimissään yhden kieliversion toteutus.
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Lieksan kaupunkikonsernin kokonaisviestinnän kehittäminen	Konsernin sisäisten viestintävastuiden ja toimintamallien vahvistaminen.  Viestintäsuunnitelman ja kriisiviestintäohjeen päivittäminen.  Markkinointisuunnitelman tekeminen ja aikataulutaminen eri teemojen mukaan.  Monikanavaisen viestinnän valikoiman monipuolistaminen.
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Paikkakunnalle muuttavien henkilöiden huomioiminen.  Kaupunkiin syntyvien lapsien muistaminen.	Paikkakunnalle muuttavien henkilöiden muistaminen tervetuloKirjeellä. Mahdollinen tapahtuma yhteistyössä sidosryhmien kanssa.  Lahjaideoiden kehittäminen syntyville vauvoille.

Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Leader-rahoituksen tehokas hyödyntäminen kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuutta tukevissa hankkeissa.	Yhteistyön tiivistäminen Vaara-Karjalan leader ry:n suuntaan.
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Turvataan kaupunginhallituksen avustuksilla tapahtumien järjestämisedellytyksiä ja kolmannen sektorin mahdollisuuksia tuottaa tapahtumia.	Kaupunginhallituksen myöntämien avustusten vastikkeellisuuden kehittäminen.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen edelleen kehittäminen kaupunkikonsernissa.	Lieksan Kehitys Oy LieKen koordinaatiovastuun vahvistaminen ja konsernin sisäisen toimintaperiaatteen ja prosessin juurruttaminen.  Keskinäisen tiedonvaihdon kehittäminen.
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen ja kokonaistyöttömyyden vähentäminen.	Työllisyyden hoidon mallin ja roolien kehittäminen konsernissa huomioiden toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset.  Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen jatkon varmistaminen osana kokonaisprosessin mallin luomista eri sidosryhmien kanssa.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Maaseutuhallintopalveluiden siirtäminen osaksi Joensuun seudun maaseutupalveluita.	Toimintamallien ja yhteistyön kehittäminen.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Henkilöstön viestintäosaamisen kehittäminen.	Henkilökunnan sosiaalisen median osaamisen vahvistaminen.  Käytössä olevien ohjelmien ja sovellusten tehokas hyödyntäminen sisäisen viestinnän parantamiseksi.

## Talous

Kaupunginhallituksen myöntämät avustukset (KP1420) on pidetty edellisen vuoden budjetin tasolla.

Markkinointi ja viestintä kustannuspaikan 1425 nettokustannukset ovat noin 170 teur, joka on suunnilleen samalla tasolla kuin vuonna 2019 ja sisältää koko konsernia koskevia brändimarkkinointitavoitteita. Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen mm. tapahtumien puuttumisen vuoksi, ja toiminta palautunee normaaliksi v. 2021.

KP:lle 1450 kaupungin hallinnoimat hankkeet on kirjattu kaupungin itse hallinnoima Kohti työtä ja koulutusta -hanke. Lisäksi kustannuspaikalle kirjaantuu aiemmin toteutuneisiin investointeihin liittyviä poistoja.

KP1430 Elinkeinoitoimi ja KP1451 Hankerahoitukset sisältävät mm. Lieksan Kehitys Oy LieKen rahoitusosuuden, samoin kuin osallistumiset muihin hankkeisiin.

Maaseutuhallinnon KP1490 nettokustannukset pienenevät aiempiin vuosiin verrattuna johtuen maaseutuhallinnon uuden sopimuskauden alkamisesta 1.1.2021 alkaen Joensuun seudun maaseutuhallinnossa.

<b>Elinvoiman edistäminen</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							



Toimintatulot	142 359	295 387	397 615	397 615	397 615	397 615	397 615
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 065 342	-1 304 088	-1 566 282	-1 565 203	-1 565 203	-1 565 203	-1 565 203
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-922 983</b>	<b>-1 008 701</b>	<b>-1 168 667</b>	<b>-1 167 588</b>	<b>-1 167 588</b>	<b>-1 167 588</b>	<b>-1 167 588</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-374 386	-91 500	-259 700	-259 700	-259 700	-259 700	-259 700
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 439 727</b>	<b>-1 395 588</b>	<b>-1 825 982</b>	<b>-1 824 903</b>	<b>-1 824 903</b>	<b>-1 824 903</b>	<b>-1 824 903</b>

## Joukkoliikenne

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: elinvoimajohtaja Susanna Saastamoinen

Kustannuspaikat:

1475 Joukkoliikenteen tukeminen

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Uuden, 1.8.2021 alkavan kimppekyytikauden markkinointi.  Joukkoliikenteen palvelut ja aikataulut helposti asiakkaan saatavilla.	Kimppakyytien markkinointi, mm. lehti-ilmoitukset, netti, liikennöitsijät, aikataulujakelu.  Bussiliikenteen aikataulut bussikatoksiin, samoin kimppekyytien aikataulut.  Nettisivujen käytettävyyden kehittäminen.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Joukkoliikenteen edunvalvonta	Elyn joukkoliikenteen palvelutason määrittelytyö alkuvuodesta 2021.  Joensuu-Koli-välisen joukkoliikenteen edistäminen osana joukkoliikenteen kokonaiskehittämistä. Kolin syöttö-/sisäisen liikenteen kehittäminen.

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Kimppakyytiliikenteen kilpailutus yhteisesti hyvinvointipalveluiden koulukuljetusten kanssa.	Kilpailutus auki alkuvuodesta, uusi ajokausi alkaa 1.8.2021.

### Talous

Joukkoliikenteen tukeminen kustannuspaikka 1475 on budjetoitu vuoden 2020 tasoon, vaikka odotettavissa on muutoksia, joilla lienee vaikutusta budjettiin. Elyn bussiliikenteen osalta ainakin Lieksa-Joensuu-bussivuoro kilpailutetaan, millä voi olla vaikutusta myös Lieksan maksamiin korvauksiin. Kylien kimppekyydit tullaan kilpailuttamaan keväällä 2021, ja uusi ajokausi alkaa 1.8.2021. Kylien kimppekyydit on budjetoitu vuoden 2020 tasoon, ja mahdollinen muutos tarkennetaan osavuosiraporttien yhteydessä, kunhan kilpailutuksen jälkeinen hintataso on selvillä.

Pohjois-Savon ELY-keskuksen ja Lieksan kaupungin välillä on solmittu päivitetty yhteistyösopimus syksyllä 2020. Sopimus koskee henkilökuljetusten järjestämistä, joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmää ja joukkoliikenteen kustannusten hakemista. Rahoitussuunnitelma on vahvistettu kaudelle 1.6.2020-6.6.2021 ollen yhteensä 31465 eur (alv 0). Sopimus päivittyy syksyllä 2021 loppuvuoden osalta, minkä pohjalta tehdään tarvittavat muutokset osavuosiraportissa.

Osana joukkoliikenteen kehittämistä vastaamaan työ- ja opiskelumatkojen lisäksi asiointi- ja matkailuliikenteen tarpeeseen pyritään kehittämään erityisesti Joensuu-Koli -joukkoliikennettä sekä Kolin sisäistä syöttöliikennettä.

Joukkoliikenne	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							

Toimintatulot	50 683	32 500	32 500	32 500	32 500	32 500	32 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-303 049	-287 795	-304 075	-304 075	-304 075	-304 075	-304 075
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-252 366</b>	<b>-255 295</b>	<b>-271 575</b>	<b>-271 575</b>	<b>-271 575</b>	<b>-271 575</b>	<b>-271 575</b>

**Laskennalliset kustannukset**

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
-----------------------------	---	---	---	---	---	---	---

<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-303 049</b>	<b>-287 795</b>	<b>-304 075</b>	<b>-304 075</b>	<b>-304 075</b>	<b>-304 075</b>	<b>-304 075</b>
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

**Työllisyyspalvelut  
Palvelut ja niiden vaikuttavuus**

Tulosityksikkövastaava: työllisyyspalveluvastaava Varpu Honkanen

Kustannuspaikat:

2270 Työllisyyspalvelut

2272 Tukityöllistetyt

2271 Kuntouttava työtoiminta

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen ja kokonaistyöttömyyden pienentäminen	Työllisyyspalvelut järjestävät asiakkaan työ - ja toimintakyvyn mukaisia kuntouttavan työtoiminnan paikkoja yhdistyksiin, kaupungin palvelukeskuksiin ja/tai työllisyyspalveluiden omiin toimintoihin varikolle ja Vauhdittamon pajalle, joita seurataan toimipaikkakohtaisella tilastoinnilla.
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen kuntouttavassa työtoiminnassa ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa.	Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä pyritään nostamaan minimissään 160 henkilöön kuukaudessa. Asiakasmäärää ja toimintapäiviä seurataan ja ne tilastoidaan kuukausitasolla.  Kohti työtä ja koulutusta -hankkeeseen ohjautunutta asiakasmäärää ja asiakkaille tehtyjä toimenpiteitä seurataan vaikuttavuustilastoinnin kautta. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen lääkäripalvelujen vaikuttavuutta seurataan eläkepäätösten ja kuntoutusratkaisujen lukumäärällä. Lääkäripalvelujen asiakasmäärätavoite on 90 henkilöä vuoden 2021 aikana Lieksassa. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen asiakasmäärätavoite on 350 henkilöä vuodelle 2021.
Työllisyyden kasvu	Verkosto- ja hankeyhteistyön kehittäminen ja tiivistäminen.	Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa asiakastyön käytössä ollut Kykyviisari otetaan osaksi työllisyyspalvelujen asiakastyötä. Asiakasprosessia kehitetään yhdessä verkoston kanssa ja kehitystyöhön kilpailutetaan ulkopuolinen asiantuntija mukaan.  Verkostokokouksia pidetään seuraavasti: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pielisen-Karjalan työllisyystoimijat 2–4 kertaa vuodessa</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Paikalliset työllisyystoimijat tapaavat 2–3 kertaa vuodessa</li> <li>• Siun soten ja TE-palvelujen yhteistyökokoukset 2–4 kertaa kuukaudessa</li> <li>• Muiden hankkeiden ja toimijoiden kokouksiin osallistuminen tarvittaessa/kutsuttaessa</li> </ul>
Työllisyyden kasvu	Asiakasohjausta Kohti työtä ja koulutusta ja Lieksan Kehitys Oy LieKen 5T (Tekemätöntä Työtä Tarjolla Työpaikkoja Tekijöille) -hankkeisiin seurataan ja tilastoidaan. Asiakkaiden jatkopolutusta hankkeista työhön tai koulutukseen tilastoidaan.	<p>Kuntouttavan työtoiminnan opinnollistaminen otetaan työllistyville aloille laajemmin työvälineeksi pitkäaikaistyöttömyyden katkaisemiseksi.</p> <p>Asiakashallintajärjestelmää (CRM) hyödynnetään asiakasohjausta tilastoitaessa hankkeissa.</p> <p>Asiakkaiden jatkopolutus yksilöidään tilastoihin yksilötasolla.</p>
Toimivat peruspalvelut	Lieksan uuden työllisyyden hoidon toimintamallin kehittäminen vuonna 2021 vaiheittain Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen ja työllisyystoimijaverkoston kanssa. Mahdollisten pilottien toteuttaminen kohdennetulle asiakasryhmälle.	Lieksan työllisyyden hoidon malliin hankitaan ulkopuolista ohjausapua asiakasprosessin kehittämiseen. Työllisyyden hoitoon pilotoidaan alle 29-vuotaille malli, josta edetään yksilöllisesti työhön tai koulutukseen.

## Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Asiakasmäärää per työntekijä seurataan kuukausittain.	Tehtäväkuvia ja työnkuormittavuutta seurataan ja tarvittaessa niihin tehdään muutoksia. Työvalmentajan tehtäväkuvan työn vaativuuden arviointi tehdään 03/2021.
Henkilöstön talousosaaminen	Työllisyyspalvelujen taloudellinen tilanne näkyy henkilöstö resurssoinnissa ja henkilöstö ymmärtää oman työn tekemisen vaikutukset tulosityksikön talouteen.	Asiakkuuksien määrää seurataan kk-tilastoilla. Asiakasohjauksessa huomioidaan työelämälähtöisyys ja tavoitteellinen työvalmennus.
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön työtehtävät suunnitellaan niin, että asiakasmäärät ja muut työtehtävät ovat oikeassa suhteessa työaikaan nähden.	Käytännön työtehtävissä henkilöstöresurssien riittävyys varmistetaan ns. työparityöskentelyllä. Työtehtävät ovat hallinnassa lomien ja poissaolojen aikana työkaverilla. Asiakastyöhön tämä tuo tasalaatuisuutta.
Toimivat peruspalvelut	Lieksan kaupungin strategian mukaisesti tuotetut työllisyyden hoidon palvelut ja niiden uudistaminen ja kehittäminen.	Toteutetaan opintomatka syksyllä 2021.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun merkittävä pienentäminen.	Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun tavoitetaso on 87 000 € kuukaudessa.

Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Palkkatuella työllistettyjen henkilöiden siirtoja palkkatukiaikana yhdistykseen tehostetaan.	Palkkatuella työskentelevien henkilöiden työnhaun asiakirjat ja työn hakeminen sisällytetään osaksi työsuhdetta. Palkkatukisiirtoja tilastoidaan erikseen.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kuntalisän markkinointia yrityksiin ja yhdistykseen tehostetaan.	Kuntalisän maksamista yrityksille ja yhdistyksille tilastoidaan kuukausittain.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Asiakaspalautejärjestelmän kehittäminen. Työllisyyspalvelujen ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen Vauhdittamon tarjonnan ajankohtaisen markkinoinnin lisääminen.	Asiakaspalautejärjestelmää kehitetään paperisesta kyselylomakkeesta sähköiseksi versioksi. Asiakaspalautetta kysytään asiakkuuden aikana ja asiakkuuden päättyessä. Asiakaspalaute muodostuu asiakkaan antamasta palautteesta sekä kaupungilla hallintokuntien antamasta palautteesta, ns. työntajapalautteesta.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Monitoimijaisen palvelualustan kehittäminen.	Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen Vauhdittamon palvelualustalle TE-toimiston asiantuntijan työpanoksen saaminen sekä palvelualustan toimintojen kehittäminen yhdessä työllisyshoidon verkostotoimijoiden kanssa.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen kehittäminen ja asioiden dokumentointi.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa. Työhyvinvointikysely lokakuussa 2021.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtaminen, vuoropuhelu ja tiimikokoukset.	Työllisyyspalvelujen ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen viikoittaiset tiimikokoukset.  Kehittämiskokoukset liittyen toimintaprosessin tarkasteluun joka toinen kuukausi.  Avoin ja hyvä työilmapiiri.
Työn arvostaminen	Työilmapiiri pidetään hyvänä ja noudatetaan kaupungin strategian mukaista johtamista, viestintää ja käytöstä.	Työn tekemisestä saa palautetta ja työpaikalla arvostetaan hyvää käytöstä ja työilmapiiristä kantaa vastuun koko henkilöstö. Työn kuormittavuutta puretaan ohjauskeskusteluihin.

## Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2019</i>	<i>Talousarvio 2020</i>	<i>Talousarvio 2021</i>
Asiakasmäärä työllisyyspalveluissa ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa.	Työllisyyspalveluissa kuntouttavassa työtoiminnassa 121, työkokeilussa 24 ja palkkatuella 51 henkilöä.  Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa asiakasmäärä oli 228 henkilöä.	Työllisyyspalvelujen kokonaisasiakasmäärä oli 196. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa 104 asiakasta.	Työllisyyspalvelujen asiakasmäärä oli 158 ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen 228.	Työllisyyspalveluissa kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä nousee 160 henkilöön. Palkkatuella ja työkokeilussa työskentelee keskimäärin 20

				henkilöä kuukaudessa. Tavoitteena on 350 asiakasta Kohti työtä ja koulutusta - hankkeessa. Lääkäripalveluihin ohjautuu 90 henkilöä Lieksassa.
Työmarkkinatuen kuntaosuuslasku	Vuoden 2019 kokonaiskulu 1 149 917 €	Kuukausikeskiarvo 95 826 €	Työmarkkinatuen kuntaosuuslasku oli talousarviossa 1 430 000 €.	Kuntaosuuslaskun tavoite 87 000 €/kk eli 1 040 000 € vuonna 2021.
Toimintapäivien määrä	Kuntouttava työtoiminta	12396 päivää	5027 päivää	15 360 toimintapäivää, (minimi 160 hlö 2pvä/viikko)
Asiakkaiden eteneminen jatkopolutuksella työhön tai koulutukseen.	Palkkatukityö, avoimet työmarkkinat, työkokeilu ja koulutus	Jatkopolutuksella eteni yhteensä 62 henkilöä	Jatkopolutuksella eteni 31 henkilöä.	Tavoite on 80 asiakasta.

## Talous

Vuotta 2020 leimasi korona pandemia ja toiminnot olivat kuntouttavan työtoiminnan osalta suljettuna 18.3. - 31.5.2020 poikkeuslain nojalla. Asiakasohjaus on ollut hyvin hidasta 1.6.2020 alkaen. Työmarkkinatuen kuntaosuuslasku kasvoi merkittävästi budjetoidusta, 390 000 €. Samaan aikaan kuntouttava työtoiminta käynnistyi hitaasti asiakasmäärän pysyessä noin 100 henkilössä. Kuntouttavan työtoiminnan valtionkorvaus pienensi tulo-rahoitusta yli 70 000 eurolla. Vuoden 2021 työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun tavoite on 87 000 € kuukaudessa ja se perustuu uudistettavaan asiakasohjaukseen yhteistyöverkoston kanssa, TE-asiantuntijan saamisesta Kohti työtä ja koulutusta-hankkeen palvelualueelle sekä kaupungin omiin yksiköihin kuntouttavan työtoimintapaikkojen lisäämisellä. Vuonna 2020 alkaneiden lääkäripalvelujen vaikuttavuus on mitattavissa vuoden 2021 aikana, koska prosessit asiakkaille ovat pitkiä. Vuoden 2021 selkeä tavoite on saada toimiva asiakasohjausprosessi, josta asiakkaat etenevät työhön tai koulutukseen. Työllisyyden hoidon kokonaisvaltainen tehostaminen mm. mahdollisten asiakaspilottien muodossa.

<b>Työllisyyspalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	371 970	259 669	363 600	363 600	363 600	363 600	363 600
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 965 065	-1 989 845	-1 684 630	-1 684 630	-1 684 630	-1 684 630	-1 684 630
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 593 095</b>	<b>-1 730 176</b>	<b>-1 321 030</b>	<b>-1 321 030</b>	<b>-1 321 030</b>	<b>-1 321 030</b>	<b>-1 321 030</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 057	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 969 122</b>	<b>-1 994 345</b>	<b>-1 689 130</b>	<b>-1 689 130</b>	<b>-1 689 130</b>	<b>-1 689 130</b>	<b>-1 689 130</b>

## Rakennusvalvonta ja ympäristö Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: rakennustarkastuspäällikkö Jorma Sarkkinen  
Kustannuspaikat:  
5110 Rakennusvalvonta  
5120 Ympäristönsuojelu

<b>Tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso/ seurantatapa</b>
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman 2018–2021 ja valvontaohjelman 2021 toteuttaminen.	Toteutunut/ei toteutunut. Tarkastusten lukumäärä.

Toimivat peruspalvelut	Maa-aines- ja ympäristölupien ja ympäristönsuojelu- ja jätelain mukaisten ilmoitus- ja rekisteröintimenettelyyn kuuluvien ilmoitusten käsittely viivytyksettä.	Maa-aines- ja ympäristölupien käsittelyn tavoiteaika 3–4 kk. Ilmoitus- ja rekisteröintimenettelyyn kuuluvien asioiden käsittelyn tavoiteaika lainsäädännön mukainen. Käsittelyaikojen seuranta.
Toimivat peruspalvelut	Jätevesien käsittelyä ja ympäristönsuojelumääräyksiä koskevien poikkeamishakemusten käsittely viivytyksettä.	Jätevesien käsittelyä koskevien poikkeamishakemusten (YSL 156 d) käsittelyn tavoiteaika 2 kk. Ympäristönsuojelumääräyksiä koskevien poikkeamishakemusten tavoiteaika 1 kk.
Toimivat peruspalvelut	Vesihuoltolain valvonta. Määräaikaisten vapautuspäätösten läpikäynti ja jatkotoimenpiteet (tarvittaessa liittymiskehotus vesihuoltolaitosten verkostoihin tai uusi käsittely).	Selvitettyjen määräaikaisten vapautuspäätösten lukumäärä vesihuoltolaitoksittain. Verkostoihin liittyneiden / ei liittyneiden lukumäärä.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Jätelain 124 §:n mukaiset tarkastukset autokorjaamoilla.	Tarkastusten lukumäärä.
Toimivat peruspalvelut	Valitusten selvittäminen ja ratkaiseminen viivytyksettä.	Ympäristövaikutuksiltaan merkittävät asiat otetaan käsittelyyn 1–5 päivän kuluessa asian vireille tulosta. Muut asiat käsitellään työtilanteen salliessa. Asiakkaalle pyritään antamaan arvio käsittelyajasta. Seuranta: toteutunut/ei toteutunut.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Hyvä asiakaspalvelu.	Asiakkaiden yhteydenottoihin vastataan heti, kun se on mahdollista ja viimeistään 2–3 päivän kuluessa. Toteutunut/ei toteutunut. Asiakaspalautteet.
Toimivat peruspalvelut	Joustava ja oikea-aikainen lupakäsittely	Rakentamisen lupien käsittelyaika saapumiskirjaamisesta enintään 1kk, lupajaoston päätökset 2–3 kk / Lupaprosessien menoajan seuranta. Lupamäärät ja palautteet
Toimivat peruspalvelut	Katselmus- ja tarkastusprosessien tehostaminen	Katselmusten ja tarkastusten teon oikea-aikaisuus/ Järjestelmästä seuraaminen
Toimivat peruspalvelut	YLVA-ympäristönsuojelun tietojärjestelmässä olevien kohteiden tarkistaminen ja täydentäminen.	Tietojärjestelmän tiedot ajan tasalla.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelma vuosille 2022–2025.	toteutunut/ ei toteutunut

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kiinteistöveroselvitys/ Rakennus- ja huoneistorekisteritietojen tarkistaminen	Verottajan ja kaupungin rekisteritietojen täsmennys konsulttityönä/ tehty, ei tehty  Maastotyö; 300 kiinteistötarkastusta/vuosi / toteutunut määrä
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Rakennusvalvonnan taksojen päivitys	Taksat hyväksytyt 30.6.2021 mennessä. Toteutunut/ei toteutunut.
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Asiakaslähtöinen lupakäsittely	Rakentamisen sähköisten lupaprosessien kehittäminen ja uudistaminen /asiakaspalautteet

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelumääräysten päivittäminen. Määräykset hyväksytyt 31.5.2021 mennessä.	Toteutunut/ei toteutunut.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Rakennusvalvonnan arkiston sähköistäminen	Paperisten asiakirjojen digitointi 4 hyllymetriä/vuosi. Digitoitujen asiakirjojen siirto sähköiseen arkistoon / toteutunut määrä.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Laadukkaan elinympäristön turvaaminen	Lupajaoston ympäristökatselmus 1 kertaa/vuodessa/ Kunnostus- ja korjauskehotusten määrä

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työilmapiirin kehittäminen	Viihtyisä työympäristö	Työtovereiden auttaminen ja tukeminen, yhteenkuuluvuus/ Työpaikkalaverit, kehityskeskustelut
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Koulutuksiin osallistuminen työtehtävien edellyttämän tarpeen mukaan/ Koulutuspäivien määrä/ henkilö

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Kaikki myönnetyt luvat	lupamäärä/kpl	206	-	190
Myönnetyt rakennusluvut	lupamäärä/kpl	86	-	80
Katselmukset	Katselmusten määrä/kpl	299	-	290

## Talous

Tulopuolella alentavasti vaikuttaa isompien hankkeiden väheneminen. Lupamäärissä ei suuria eroja ole mutta tulopuoleen isojen hankkeiden puuttuminen vaikuttaa, koska lupamaksut ovat neliöhintaperusteisia. ICT-palveluita on kehitetty ja kehitetään jatkuvasti. ICT-palvelujen kulut ovat olleet ja tulevat tulevinakin vuosina nousemaan. Toisaalta ICT-palvelujen kehittäminen tehostavat ja sujuvoittavat lupaprosessia, mikä tulee näkymään myös työmäärän vähenemisenä ja siten työajan käytön tehostamisena.

Rakennusvalvonta ja ympäristö	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	126 768	99 250	92 800	92 800	92 800	92 800	92 800
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-265 421	-283 603	-280 188	-280 188	-280 188	-280 188	-280 188
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-138 653</b>	<b>-184 353</b>	<b>-187 388</b>	<b>-187 388</b>	<b>-187 388</b>	<b>-187 388</b>	<b>-187 388</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0

<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-265 421</b>	<b>-283 603</b>	<b>-280 188</b>	<b>-280 188</b>	<b>-280 188</b>	<b>-280 188</b>	<b>-280 188</b>
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

## Maankäyttö Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: maankäyttöpäällikkö Jukka Haltilahti

Kustannuspaikat:

5270 Kaavoitus

5290 Maapankki

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Houkuttelevien asumismahdollisuuksien edistäminen: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onnistunut maanhankinta, kaavoitus ja tonttimarkkinointi.</li> <li>• Ranta-alueiden hyödyntäminen tonttitarjonnassa.</li> <li>• Vapaa-ajan asumisen ja vakituisen asumisen sujuva yhdistäminen.</li> </ul>	Maanhankinta kohdistuu strategisesti tärkeille alueille. Kaavoituksella lisätään houkuttelevia asuinmahdollisuuksia. Tonttimarkkinointi.  Ranta-alueille laaditaan kaavoja, joilla muodostetaan luovutettavia rantatontteja.  Kaavoilla ja lupakäsittelyillä mahdollistetaan vapaa-ajan asumisen muuttaminen vakituiseen asumiseen.
Kasvava yritystoiminta ja tehokas palvelutuotanto	Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatetta vahvistetaan LieKe kautta ja yhteistyössä.  Strategisten kumppaneiden tunnistaminen ja valinta korostuu kaavojen laadinnassa ja maanluovutuksessa.  Toiminta- ja ennakkointikyvyn parantaminen huomioidaan kaavavarantoa ylläpitämällä ja strategisella maanhankinnalla.
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Yritysten sijoittumista ja kasvuhakuisuutta sekä paikkakuntaan sitoutumista tukevat ratkaisut kaupunkikonsernin palveluissa  Matkailun kehittäminen koko Lieksan kaupungin alueella Kolin iso kuva 2050-linjausten mukaisesti	Yrityksille on riittävästi valmiita luovutettavia tontteja.  Reagoidaan nopeasti yritysten tarpeisiin ja ohjataan asiakkaat yhden luukun periaatteen mukaisesti.  Laaditaan matkailua palvelevia kaavoja sekä luovutetaan matkailupalveluille tontteja erityisesti Kolin alueella.
Strategisen maankäytön suunnittelun kehittäminen	Strategisen kaavoituksen aikatauluttaminen ja toteuttaminen <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lieksa – Ruunaa strateginen yleiskaava</li> <li>• Koli – Ahmovaaran osayleiskaava</li> <li>• Kolin vaikutusalueen strateginen yleiskaava 2040+</li> <li>• Kolin keskusta-alueen osayleiskaavan muutos, Ylä-Kolintie 25</li> <li>• Mähkön silta asemakaavan muutos ja laajennus</li> </ul>	Strategiset kaavat etenevät suunnitellusti ja aikataulutus on realistinen ja tukee alueiden toteutusta.  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lieksa – Ruunaa strateginen yleiskaava hyväksyntä kesä 2021</li> <li>• Koli – Ahmovaaran osayleiskaava hyväksyntä vuoden 2021 aikana</li> <li>• Kolin vaikutusalueen strateginen yleiskaava 2040+ hyväksyntä vuoden 2021 aikana</li> <li>• Kolin keskusta-alueen osayleiskaavan muutos, Ylä-Kolintie 25 hyväksyntä vuoden 2021 aikana</li> <li>• Mähkön silta asemakaavan muutos ja laajennus hyväksyntä vuoden 2021 aikana</li> </ul>



Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Lieksan kaupungin edun mukainen toiminta kaikissa toimielimissä	Maankäyttö seuraa yhdessä kaupungin muiden toimijoiden kanssa alueella tapahtuvia maankäytön tarpeita ja -muutoksia.  Reagoidaan esille tuleviin toimintaympäristön muutoksiin nopeasti.
---	---	--

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Tasapainoinen talousarvio ja -suunnitelma varmistetaan tarvittaessa priorisoimalla toimintoja ja investointeja strategian perusteella.	Talousarviossa ja -suunnitelmissa tarvittaessa priorisoidaan toimintoja ja investointeja strategian perusteella.
Hallittu riskinotto kehittämistoiminnassa	Kasvua tukevien riskien ottaminen systemaattisen riskiarvioinnin pohjalta.	Hallittu riskinotto korostuu erityisesti maahankinnoissa, jossa tavoitellaan tulevaa kehitystä, maankäytön muutosta ja sitä kautta muodostettavaa arvonlisää.  Seurataan maaomaisuuden hankintojen/investointien tuottavuutta lyhyellä ja pitkällä aikavälillä.
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen vahvistaminen ja kehittäminen kaupunkikonsernissa.  Strategisten kumppaneiden tunnistaminen ja valinta kaupunkikonsernissa.  Toiminta- ja ennakointikyvyn parantaminen merkittävässä elinkeinoelämän muutostilanteissa luoden vaihtoehtoisia/uusia toimintamalleja.	Maankäyttö tukee toimillaan kaupungin elinvoimaisuutta luomalla toimintamahdollisuuksia teollisuuteen, yrittäjille ja palveluille.  Seurataan elinvoimaa tukevaa tontinluovutusta ja kaavoitusta.
Strategisen maankäytön suunnittelun kehittäminen	Tonttimetsien hoidon kehittäminen.	Muodostetaan yleisten alueiden ja tonttien hoitosuunnitelma sekä kilpailutetaan metsien hoito/hakkuut ja tonttien myyntikuntoon valmistaminen yhteistyössä kuntateknikkaliikelaitoksen kanssa.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Kaupunginhallituksen oikea-aikainen, tavoitteellinen ja systemaattinen omistajaohjaus	Kaupunginhallitus ja yleiskaavojen ohjausryhmä ohjaavat ja linjaavat maankäytöllisiä ratkaisuja kaupungin strategian ja edun mukaisesti.	Tuodaan maankäytöllisiä asioita esille, linjattavaksi sekä päätettäväksi kaupunginhallitukselle ja yleiskaavojen ohjausryhmälle.
Kuntalaisten mielipiteiden kerääminen aktiivisesti	Kerätään maankäyttöön liittyvissä asioissa kuntalaisten mielipiteitä.	Mielipiteitä voidaan kerätä mm. kaavoihin liittyvissä ja tonttimetsien hoitoon liittyvissä asioissa.
Tasapuolinen tiedottaminen	Monikanavaisten viestintämahdollisuuksien hyödyntäminen	Viestinnässä tutkitaan uusia kanavia.  Viestintä pyritään muodostamaan mahdollisimman kattavaksi.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön työnjakoa suunnitellaan heidän vahvuuksien kautta.  Työn määrää ja kuormitusta tarkkaillaan työntekijäkohtaisesti.	Tilannepalavereiden kautta seurataan työssä suoriutumista ja työntekijöiden vahvuuksia.  Pidetään yllä työtehtäväkohtaista työaikaseurantaa.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen työkalujen (kehityskeskustelut, työpaikkakokoukset, viestintä, palaute...) kehittäminen ja käytön tehostaminen.	Tilastoidaan henkilöstöpalavereiden määrää ja pidetään ohjaus hyvällä tasolla. Kehityskeskustelut.  Pidetään yllä työkykyä erilaisin toimin, tarkkaillaan ja kehitetään työn tehokkuutta mm. työ/projektikohtaisen kirjanpidon kautta.
Kilpailukykyinen palkkaus- ja palkitsemisjärjestelmä	Henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmän käyttöönotto	Henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmä on otettu käyttöön.
Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstön koulutus	Osallistutaan talouteen liittyvään koulutukseen koulutustarjonnan perusteella.

## Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2019</i>	<i>Talousarvio 2020</i>	<i>Talousarvio 2021</i>
Maanhankinnan Investoinnit	Euroa	391 000	65 000	65 000
Maan myynnin tuotot	Euroa	3 570	21 000	20 000
Maavuokrien tuotot	Euroa	257 712	262 000	271 000
Kustannukset toimisto- ja asiantuntijapalveluissa (yhteensä 5270 + 5290)	Euroa	175 437	374 952	298 000

## Talous

Maankäytön toimintakulut jakautuvat kaavoituksen 5270 ja maapankin 5290 tulosityksiköiden välillä.

### Kaavoitus 5270:

Maankäyttöpäällikön henkilökustannukset jaetaan kaavoituksen ja maapankin kesken puoliksi. Muu henkilöstö on kaavoituksen 5270 alla.

Kustannukset alenevat merkittävästi toimisto- ja asiantuntijapalveluissa: Paikkatietopalveluiden veloitus laskevat 38 500 euroon. Toimintakulujen arvioidaan laskevan myös noin 40 000 euroa erityisesti suurten konsulttikaavojen valmistumisen kautta. Kaavoituskulut laskevat peräti noin 60 000 euroa, mutta ICT ja KuEL kuluissa on vuorostaan nousua.

Muut menot ja tulot säilyvä likimain ennallaan.

### Maapankki 5290:

Maapankissa merkittävänä uutena tulonlähteenä on tonttipuiden harvennuksista ym. tulevat tuotot. Vuodelle 2021 niitä arvioidaan kertyvän noin 60 000 €. Myös vuokrat jatkavat hieman nousuaan.

Tulosta parantavat myös kulujen alenemiset: Paikkatietojen kulurakenne alenee 60 000 eurosta 38 500 euroon. Tarkentunut Kolin ulkoilureittitoimituksen kustannusarvio on kulujen (25 000) siirtyessä vuodelta 2020 lähellä aiemmin arvioitua, eli 65 000 €.

Uutena kulukohteena on tullut alueiden rakennus ja kunnossapito (4391), johon varataan 40 000 €. Kuluja muodostuu erityisesti Ylä-Kolintie 25 (30 000 €) rakennusten purkamisesta ja Vehkakankaan yritysalueen tonttien kunnostuksessa (mm. maanpinnan korottaminen tulvarajan yläpuolelle).

**Investoinnit:** Investoinnit pidetään ennallaan 65 000 eurossa.

<b>Maankäyttö</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	287 262	376 000	363 600	363 600	363 600	363 600	363 600
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-346 304	-563 944	-517 828	-542 828	-542 828	-542 828	-542 828
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-59 043</b>	<b>-187 944</b>	<b>-154 228</b>	<b>-179 228</b>	<b>-179 228</b>	<b>-179 228</b>	<b>-179 228</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-346 304</b>	<b>-563 944</b>	<b>-517 828</b>	<b>-542 828</b>	<b>-542 828</b>	<b>-542 828</b>	<b>-542 828</b>

## HALLINTO

Henkilöstöhallinto

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

1520 Henkilöstöhallinto

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Täydennyskoulutus tukee yksittäisen työntekijän osaamisen kehittämisen ohella kaupungin strategisten tavoitteiden toteutumista.	Henkilöstökoulutusten painopisteen siirtäminen verkkovälitteisiin koulutuksiin, jolloin koulutuksen ajankohta on jokaisen työntekijän valittavissa, ja matkustamiseen ei mene aikaa.  Vähintään kolme koulutusta/työntekijä/vuosi.
Kilpailukykyinen palkkaus- ja palkitsemisjärjestelmä	Vuoden 2020 lopussa valmistuvan henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmän hyödyntäminen osana palkkausjärjestelmää,	Koko henkilöstölle järjestetään koulutusta arviointijärjestelmän käytöstä tammi-maaliskuussa 2021, ja huhtikuussa maksuun tuleva paikallinen järjestelyerä ohjataan pääosin henkilökohtaisen työsuorituksen arvioinnin mukaiseen palkkaukseen.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vuonna 2020 alkavan, koko henkilöstöä koskevan tietotekniikkakoulutuskokonaisuuden toteuttaminen.	Jokainen työntekijä saa omassa tehtävässään tarvitsemaansa ja omaa osaamistasoaan kehittävä ja tukevaa koulutusta.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Esimiestyön laadun kehittäminen edelleen > henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen.	Vähintään viisi työnantajan määrittelemää ja viisi vapaavalintaista verkkovälitteistä koulutusta vuoden aikana,

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Työyksikkökohtaiset henkilöstö- ja koulutussuunnitelmat, joissa arvioidaan sekä henkilöstön määrää että osaamisen tasoa ja täydennyskoulutuksen tarvetta.	Suunnitelmat sisältyvät vuoden 2022 talousarvioesityksiin.

Henkilöstön talousosaaminen	Talousarvioprosessiin ja talouden seurantaan ja raportointiin liittyvän koulutuksen järjestäminen.	Esimiehille toteutetaan talousosaamiseen liittyvä koulutuskokonaisuus.
-----------------------------	--	--

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työilmapiirin kehittäminen	Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä.	Säännöllisesti toteutettavissa työpaikkakokouksissa käsitellään työilmapiiriin liittyviä asioita.
Työn arvostaminen	Ymmärretään jokaisen työtehtävän merkitys ja tärkeys.	Työn arvostaminen välittyy myös organisaation ulkopuolelle > positiivinen työnantajakuva.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Sairauspoissaolojen määrän ja ns. tekemättömän työn kustannusten vähentäminen yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.	Työhyvinvointikyselyn tulosten ja työterveyshuollon tilastojen pohjalta johdettu tavoitteellinen työhyvinvointitoiminta.  Sairauspoissaolojen vertailu pvää/työntekijä/vuosi.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Työhyvinvointikyselyn tulosten parantaminen	Työn kehittävyys	3,53	3,78	3,85
	Esimiestyö	3,64	3,89	3,95
	Ergonomia ja työterveys	3,49	3,63	3,70
	Optimaalinen kuormitus	3,43	3,49	3,55
	Työkyky	3,95	4,05	4,05
	Tiedonkulku ja vuorovaikutus	3,39	3,63	3,70
Vastausaktiivisuuden parantaminen		64,0	60,3	64,0

## Talous

Henkilöstöhallinto	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	96 979	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-318 934	-370 020	-351 024	-351 024	-351 024	-351 024	-351 024
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-221 955</b>	<b>-275 020</b>	<b>-256 024</b>	<b>-256 024</b>	<b>-256 024</b>	<b>-256 024</b>	<b>-256 024</b>

### Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
-----------------------------	---	---	---	---	---	---	---

<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-318 934</b>	<b>-370 020</b>	<b>-351 024</b>	<b>-351 024</b>	<b>-351 024</b>	<b>-351 024</b>	<b>-351 024</b>
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

## Asiakaspalvelu ja hallinto Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1480 Jäsenmaksut & yht.toim.osuudet

1550 Asianhallinta

1535 ICT palvelut

1560 Toimistopalvelut

1540 Asiakaspalvelukeskus

1570 Laskentapalvelut

1545 Matkailuneuvonta

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tiedonhallinnan vastuiden määrittely.  Tiedonhallintamallin kehittäminen ja siihen liittyen koko kaupunkiorganisaation tietojen tuottamisen koordinointi.  Asiakirjajulkisuuskuvaus.	Päivitetty hallintosääntö. Tiedonhallintalain mukaisen kuvauksen (tiedonhallintamallin) tuottaminen kaupungissa toimivien viranomaisten tehtävien hoidossa toteutettavasta tiedonhallinnasta. Toimintaprosessit, tietovarannot, tietoaineisto, tietojärjestelmät ja turvallisuustoimenpiteet löydettävissä samasta paikasta. Asiakirjajulkisuuskuvaus julkaistavissa kaupungin kotisivuilla.
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Positiivisen imagon vahvistaminen, Aspan yleisilmeen päivittäminen (yhteistyössä viestintätiimin kanssa)	Asiakaspalvelupisteen yleisilmeen tarkastelu ja kehittäminen säännöllisesti, kaupungin visuaalisen ilmeen hyödyntäminen ja esiin tuominen.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Asiakkaiden laadukas ja tarpeeseen vastaava palvelu ja sen kehittäminen.  Positiivisen ja ratkaisukeskeisen asenneilmapiirin kehittäminen	Asiakaspalvelutilanteen loppuun vieminen omalta osalta, yhden luukun toimintaperiaatteen noudattaminen.  Asiakkaan kohtaaminen ja asiakaspalvelun laadun tason ylläpito
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Asiakkaiden (sisäiset ja ulkoiset) ohjaaminen verkkopalveluissa.	Opastus sähköisesti, puhelimitse ja paikan päällä. Myös oman henkilöstön auttaminen tarvittaessa.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön talousosaaminen	Tiimien vetäjät vastaavat kustannuspaikkojensa määrärahaseurannasta ja budjetoinnista. Tiimi sitoutuu taloudellisiin resursseihin sekä pyrkii asioiden sähköiseen käsittelyyn ja paperin käytön vähentämiseen.	Tulosteiden vähentäminen jokaisen päivittäisessä työssä.  Budjettia tarkastellaan tiimivetäjän johdolla tiimin kesken säännöllisesti.  Jokainen tiedostaa omassa toiminnassaan (esim. ostot) raamit, joissa tulisi pysyä.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sähköisen asiakirjahallinnon kehittäminen edelleen.  Sähköisten kalentereiden käytön lisääminen paperisten sijaan.	Sähköisen asiakirjahallinnon ja arkistoinnin laajentaminen, paperidokumenttien ja tulosteiden määrän vähentämien.  Koulutukset henkilöstölle; Outlookin sähköisen kalenterin ym. ominaisuuksien käyttäminen omassa työssä ja työn suunnittelussa.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kuntien automaattisen raportoinnin (kuntatieto) ja siihen liittyvän palvelu- ja sektoriluokituksen käyttöönotto yhteistyössä tiloimiston ja kaupungin yksiköiden kanssa.	Kirjanpidon muutokset automaattisen raportoinnin mahdollistamiseksi, tukipalveluiden kustannusten vyörytykset.  Valtionkonttorin ohjeistuksen seuranta ja täytäntöönpano sekä käyttäjien tuki.
Toimivat peruspalvelut	Kirjallisten toimintaohjeiden luominen työtehtävittäin. Vuosikellojen kuvaaminen.  Luodaan dokumenttipohja, jolle jokainen tallentaa ohjeet.	Tiimiläiset luovat ohjeet yhdessä sijaisen kanssa ennen kesälomia. Seurataan edistymistä tiimivarteissa.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen	Kaupungin tarjoaman taukoliikuntaohjelman hyödyntämisen lisääminen työkyvyn ylläpitämiseksi.	Taukoliikunnan lisääntyminen, seuranta BreakPro-ohjelman tilastotoiminnallisuutta käyttäen.

## Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2019</i>	<i>Talousarvio 2020</i>	<i>Talousarvio 2021</i>
Paperitulosteiden ja kopioiden määrä	Hallinnon monitoimilaite, paperitulosteet, kpl		Toteuma 11/2019-11/2020 (yksi vuosi): tulosteita 34.477 sivua	
	Asianhallinnan monitoimilaite, paperitulosteet, kpl		Toteuma 11/2019-11/2020 (yksi vuosi): tulosteita 37.600 sivua	
	2. kerroksen monitoimilaite		Toteuma 11/2019-11/2020 (yksi vuosi): tulosteita 61.722 sivua	

## Talous

Asiakaspalvelukeskuksen kustannuspaikalla on varauduttu matkailuneuvojan palkkaamiseen sesongin ajalle.

Asianhallinnassa keskusarkiston siirtoon Rantalasta Kuhmonkadun koulukampukselle rakennettuun arkistotilaan on varauduttu 30.000 euron määrärahalta. Asianhallinnan sisäinen vuosivuokra nousee uuden arkiston myötä noin 13.000 euroa. ICT-määrärahoissa on varattu tiedonhallintamalliin tarvittavan ohjelman hankintaan ja käyttöönottoon 24.000 eurolla.

Toimistopalveluissa henkilöstön määrä on laskenut yhdellä, mistä syystä henkilöstökulut pienenevät edellisistä vuosista.

Kokonaisuutena tulosyksikön kustannukset on budjetoitu jonkun verran pienemmiksi ja toimintakate vastaavasti paremmaksi kuin vuonna 2020.

<b>Asiakaspalvelu ja hallinto</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	75 013	52 220	67 120	67 120	67 120	67 120	67 120
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 560 186	-1 624 956	-1 611 235	-1 610 914	-1 610 914	-1 610 913	-1 610 913
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 485 173</b>	<b>-1 572 736</b>	<b>-1 544 115</b>	<b>-1 543 794</b>	<b>-1 543 794</b>	<b>-1 543 793</b>	<b>-1 543 793</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-5 492	-4 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 565 678</b>	<b>-1 629 456</b>	<b>-1 614 735</b>	<b>-1 614 414</b>	<b>-1 614 414</b>	<b>-1 614 413</b>	<b>-1 614 413</b>

## TOIMITILAT

Toimitilat

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

5230 Ulkop. vuokratut tilat

5255 Toimitilainvestoinnit

5250 Kaupungin toimitilat

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Palvelutarvetta vastaava infra	Moisionkadun käytöstä poistetun kivikoulun purkaminen.  Moisionkadun vanhan puukoulun muuttaminen esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen toimintaympäristöksi.	

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Lieksan Kiinteistöt Oy:n toiminnan ja kustannusten sopeuttaminen vähenevään kiinteistömassaan.	Maakuntien tilakeskuksen kehittämishankkeen tietojen ja hankkeessa luotujen mittareiden hyödyntäminen siten, että henkilöstömäärää ja muita kustannuksia pystytään alentamaan vähenevää kiinteistömassaa vastaavasti.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Maakuntien tilakeskuksen kehittämishankkeeseen osallistuminen ja hankkeen aikana muodostettavat toimitilojen tehokkuutta kuvaavat mittarit.	Kehittämishankkeen aikana laadittujen mittareiden ja vertailutiedon hyödyntäminen toiminnan tehostamisessa.

## Talous

Toimitilojen tulosyksikössä Partalanmäen palvelukodin tulot ja kustannukset on jätetty pois talousarviosta, koska rakennus on päätetty myydä. Tilalle tulevassa ratkaisussa kaupunki toimii välivuokraajana, jolloin toimintakate on nolla. Tulot ja kustannukset budjetoidaan talousarviomuutoksella, kun järjestely etenee siihen vaiheeseen, että summia voidaan arvioida.

Kaupungin omassa käytössä olevien rakennusten vuosipoistot ja samalla myös sisäiset vuokrat yhteensä kasvavat noin 250.000 euroa. Vaikka poistot muilta osin pienenevät, uuden koulukampuksen poistot nostavat kokonaispoistosummaa.

Lieksan Kiinteistöt Oy:lle maksettava sopimussumma vuonna 2021 on 4,01 milj. euroa. Summa sisältää Moisionkadun kiviakouluun purkamiseen varatun 500.000 euroa. Vuonna 2020 sopimussumma on 3,84 milj. euroa.

Lieksan Kiinteistöt Oy:n toimitilainvestoinnit kaupungille vuonna 2021 ovat 1,1 miljoonaa euroa.

Toimitilat	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	7 575 642	7 298 379	6 555 453	6 606 351	6 606 351	6 536 346	6 536 346
Valmistus omaan käyttöön	2 025 333	7 620 500	1 105 000	1 105 000	1 105 000	155 000	1 075 000
Toimintamenot	-6 691 759	-12 103 678	-5 688 440	-5 609 690	-5 609 690	-4 589 890	-5 509 890
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>2 909 216</b>	<b>2 815 201</b>	<b>1 972 013</b>	<b>2 101 661</b>	<b>2 101 661</b>	<b>2 101 456</b>	<b>2 101 456</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-2 316 947	-1 972 100	-2 172 600	-2 172 600	-2 172 600	-2 172 400	-2 172 400
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-9 008 706</b>	<b>-14 075 778</b>	<b>-7 861 040</b>	<b>-7 782 290</b>	<b>-7 782 290</b>	<b>-6 762 290</b>	<b>-7 682 290</b>

## KUNTATEKNIikka

### Kuntatekniikka

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1700 Kuntatekniikkainvestoinnit

1705 Kuntatekniikkapalvelut

### Talous

Kuntatekniikkaliikelaitokselta ostettaviin kuntatekniikkapalveluihin varataan 1.372.831 euron määräraha. Vuoden 2020 muutettu talousarvio on 1.448.933 euroa. Vuoden 2020 kustannuksia nostavat varaston lakkauttamisesta aiheutuneet kertaluontoiset kustannukset.

Kuntatekniikkaliikelaitos rakentaa kaupungille investointeja vuonna 2021 yhteensä 1.356.000 eurolla (238.000 euroa vuonna 2020 muutetun talousarvion mukaan)

Kuntatekniikka	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	350	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	757 415	238 334	1 356 000	1 356 000	1 356 000	1 185 000	3 300 000
Toimintamenot	-2 248 609	-1 687 267	-2 728 831	-2 728 831	-2 728 831	-2 557 831	-4 672 831
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 490 844</b>	<b>-1 448 933</b>	<b>-1 372 831</b>	<b>-1 372 831</b>	<b>-1 372 831</b>	<b>-1 372 831</b>	<b>-1 372 831</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-550 346	-642 300	-569 000	-589 000	-589 000	-631 400	-681 400



<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 798 955</b>	<b>-2 329 567</b>	<b>-3 297 831</b>	<b>-3 317 831</b>	<b>-3 317 831</b>	<b>-3 189 231</b>	<b>-5 354 231</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

---

# HYVINVOINTILAUTAKUNTA

## HYVINVOINTI

Ruokahuolto

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: ruokahuoltoapäällikkö Mervi Liiten

Kustannuspaikat:

1600 Ruokahuolto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Käydä keskustelua eri toimijoiden kanssa. Näitä toimijoita ovat Lieksan kaupungin työllisyyspalvelut, Riverian Lieksan yksikkö catering alan opetus sekä Siunsoten avotyötoiminta.	Kirjataan kädyt keskustelut ja tapaamiset.

### Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Pyritään järjestämään täydennyskoulutusta mm. työnhajaaja koulutus, gluteeniton ruokavalio ja koronan takia jo sovittujen peruuntuneiden koulutusten totutus.	Kirjataan kädyt koulutukset.

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Riverialta siirtyvien ja meidän henkilökunnan toimintatapojen yhteensovittaminen. Ruokahuollon henkilökunnan palaverit, joita pyritään käymään kerran kuukaudessa.	Kirjataan kädyt palaverit.

### Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut pyritään käymään maaliskoukokuun aikana kaikkien ruokahuollon työntekijöiden kanssa.	Kirjataan kädyt kehityskeskustelut.

### Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Henkilöstökulut	Palkkakustannukset/annos	2,15 €	koulut kiinni koronan vuoksi, ei mahdollisuus annosvertailuun	1,85 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Hankintakustannukset/annos	1,06 €		0,93 €
Muut kulut	Palvelujen ostot/annos	0,51 €		0,44 €

Kustannukset yhteensä	Kustannukset/ annos	3,72 €		3,22 €
-----------------------	---------------------	--------	--	--------

## Talous

Ruokahuolto	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	810 213	673 208	908 776	896 587	896 587	896 587	896 587
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-854 575	-698 376	-903 900	-896 587	-896 587	-896 586	-896 586
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-44 362</b>	<b>-25 168</b>	<b>4 876</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-151	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-854 726</b>	<b>-698 376</b>	<b>-903 900</b>	<b>-896 587</b>	<b>-896 587</b>	<b>-896 586</b>	<b>-896 586</b>

## Kotoutuminen

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

2280 Pakolaisten toimeentuloturva

2290 Pakolaistyö

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Toimivat maahanmuutto- ja kotouttamispalvelut.	Viranomaisasioiden hoitaminen kuukauden kuluessa paikkakunnalle muutosta.  Varhaiskasvatus- ja perusopetusikäisillä lapsilla ja nuorilla varhaiskasvatuksen tai koulun aloittaminen viimeistään kuukauden kuluttua paikkakunnalle muuttamisesta.
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Opiskeluperäisen maahanmuuton tukeminen ja opiskelijoiden kotoutuminen paikkakunnalle.	Yhteistyö Riverian Lieksan yksikön kanssa, paikkakunnalle työllistyvien ulkomaalaistaustaisten opiskelijoiden määrä.

## Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kolmannen sektorin toimijoiden osallistuminen palvelutuotantoon soveltuvin osin.	Toiminta- ja kohdeavustusten vastikkeellisuus, ostopalvelusopimusmahdollisuuden hyödyntäminen.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Vastaanottokeskuksen toiminnan päättymisen huomioiminen maahanmuuttokoordinaattorin tehtäväkuvassa.	Maahanmuuttokoordinaattorin työpanoksen suuntaaminen aiempaa enemmän työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton tukemiseen.

		Asiakasmäärän seuranta maahanmuuton syiden ja taustojen perusteella.
--	--	--

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Palveluntarpeessa ja -tuotannossa tapahtuvan muutoksen johtaminen.	Kotoutumispalveluiden kuukausittainen tilannekatsaus (hyvinvointijohtaja ja maahanmuuttokoordinaattori).

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Maahanmuuttajataustaisen väestön määrä paikkakunnalla.	Maahanmuuttajataustaisen väestön määrä väestörekisteritietojen perusteella. Kotouttamisvaiheessa olevien henkilöiden määrä.			

## Talous

Kotoutuminen	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	403 245	120 000	107 000	107 000	107 000	107 000	107 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-230 835	-82 452	-62 438	-62 438	-62 438	-62 438	-62 438
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>172 410</b>	<b>37 548</b>	<b>44 562</b>	<b>44 562</b>	<b>44 562</b>	<b>44 562</b>	<b>44 562</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-230 835</b>	<b>-82 452</b>	<b>-62 438</b>	<b>-62 438</b>	<b>-62 438</b>	<b>-62 438</b>	<b>-62 438</b>

## Perusopetus

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen vastuhenkilö Juha Ryyänen

Kustannuspaikat:

4120 Pohjoiset alakoulut

4140 Eteläiset alakoulut

4130 Esiopetus -pohjoiset alakoulut

4150 Esiopetus -eteläiset alakoulut

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat koulutuspalvelut	Opetussisältöjen laadun ja monipuolisuuden kehittämisen takaaminen	Koulussa käytetään edelleen monipuolisia oppilaskeskeisiä opetusmenetelmiä, joilla vahvistetaan oppilaan perustaitoja ja kannustetaan oppilasta löytämään omat vahvuutensa, sekä annetaan mahdollisuuksia niiden kehittämiseen.  Rehtori seuraa oppitunteja 1–2 kertaa kuukaudessa.

Toimivat koulutuspalvelut	Oppimisympäristöjen ja -menetelmien kehittäminen opetussuunnitelman mukaisesti.	Liikunnallisen koulupäivän toiminnan edelleen jatkaminen ja kehittäminen, joustava koulupäivä on osa normaalia koulun toimintaa. Tutor-opettajien toimintaan liittyvän oppilasagenttien toiminnan jatkaminen. Kouluyhteisön vahvuuksien hyödyntäminen.
---------------------------	---	---

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Toimivat koulutuspalvelut pohjautuen realistiseen talousarvioon.	Toiminnan ja talouden tasapaino. Toiminnan resurssit oppilasmäärän mukaisesti, opetustunnit/oppilas.
Henkilöstön talousosaaminen	Resurssien tehokas ja suunnitelmallinen kohdentaminen, henkilöstön osallistaminen. Henkilöstö mukana talousarvion seurannassa.	Talouden tunnuslukujen, sekä lukuvuosisuunnitelman läpikäynti henkilöstön kanssa. Seuranta osavuosisraporttien yhteydessä.
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstömäärän sopeuttaminen oppilasmäärään ja lakisääteisiin erityistarpeisiin.	Henkilöstösuunnitelma useamman vuoden aikavälillä.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Koulujen, henkilöstön ja oppilaiden vahvuuksien esilletuominen. Yrittäjyyskasvatus.	Tapahtumat, teemapäivät/viikot ja niistä tiedottaminen. Yrittäjyyskasvatusohjelman toteuttaminen.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Sisäinen ja ulkoinen laadunarviointi.	Perusopetuksen laatukorttijärjestelmä, toimivat kehityskeskustelut, sekä kyselyt henkilökunnalle, huoltajille ja oppilaille huhtikuun loppuun mennessä. Asteikolla 1–5 tavoitteena 4.
Kolmannen sektorin palvelutuotanto (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Yhteistyö tuottamisessa ja käyttämisessä.	Kolmas sektori luontevaksi osaksi koulun toimintaa. Kerhotoiminta, teemapäivät, monialaiset oppimiskokonaisuudet. Kirjataan lukuvuosisuunnitelmiin, seuranta toteutuneiden tapahtumien määrä.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Palveluverkkomuutoksesta johtuen kaksi koulua lakkaa elokuun alusta, aluerehtorimalli poistuu ja tulosyksikkö siirtyy perusopetuksen 1–6 rehtorin alaisuuteen.	Muutoksen sujuva johtaminen sekä henkilökunnan, että siirtyvien oppilaiden osalta. Tehdään kysely muutoksen vaikutuksista (viimeistään keväällä 2021).

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työn arvostaminen	Henkilöstön työhyvinvointi ja oman ja toisen työn arvostaminen.	Vahvuuksien tukeminen, työkyvystä huolehtiminen (kehityskeskustelut, muut keskustelut, työnohjaus), aloitteellisuuteen kannustaminen.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja vahvistaminen koulutusten avulla.  Koulutustiedon jakaminen muulle henkilöstölle.	Koulutustoiveiden huomioiminen, koulutustarpeiden määrittäminen ja rohkaiseminen koulutuksiin osallistumisiin talousarvion puitteissa.  Toteutuneiden koulutusten määrä.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Henkilöstön kuuleminen ja osallistaminen. Työhyvinvointikyselyjen tulosten hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa. Kehittämiskohteina esimiestyö, opettajien yhteissuunnitteluaajan käytön kehittäminen, työnohjaus ja tiedonkulun kehittäminen.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Oppilasmäärä, kevät ja syyslukukauden keskiarvo.	Perusopetuksen 1–6 luokat Koulun esiopetusoppilaat.	540 36	525 36	514 29 Ennuste 2021–2022 492, ei sisällä koulun esioppilaita, joko koulun ja varhaiskasvatuksen välillä varmistuu huhti-toukokuun aikana. Varhaiskasvatus ja koulu esioppilaat yhteensä 67
Opetustunnit 20.9.	Opetuksen tuntimäärä (sisältää perusopetuksen luokat 1–6, esiopetuksen, valmistavan opetuksen ja resurssitunnit)	1079	1055	935
Ryhmäkoko.	Alakoulut (luokat E, 1–6). Pienryhmät.	17,2 7,5	17,56 8,20	17,10 8,42
Opetustunnit/oppilas.		1,81	1,88	1,72

## Talous

Rakenteelliset muutokset liittyvät Moisionkadulle perustettavaan varhaiskasvatyüksiköön, johon muuttavat elokuun alussa myös Keskuskoulun alakoulun esiopetusryhmä ja aamu- ja iltapäiväkerho.

Valtion hankerahoitusta siirtyy lukuvuodelle 2021 133 261 €. Tähän kuuluvat myös jatkavat hankkeet Tutor- opettajien toiminta 3 268 € ja Jamalín koulu Erasmus hanke 3187 €.

Viisi luokanopettajan tehtävää lakkaa elokuun alusta, palkkasäästö on 79 100 €, samoin kahden koulunkäynninohjaajan tehtävät loppuvat elokuussa ja palkkasäästö on 21 000 €. Viiden luokanopettajan vähenemä on huomioitu opetustuntien määrässä. Vuoniskylien ja Jamalín koulujen vuokrat poistuvat syksyltä 2021–50 000 €.

Koulukuljetusten osalta tuleva kilpailutus asettaa haasteita kustannusten kehitykselle. Arvion mukaan nousua tulee olemaan 40 000–50 000 €.

Toimintakate paranee vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 254 770 €.

Perusopetus	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
-------------	---------	---------	----------	---------	---------	----------	----------



Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Ryhmäperhepäiväkotien ja päiväkotiryhmien toiminnan jatkumisen arviointi.	Perhepäivähoitajien määräaikaiset tehtävät, liittyen ryhmäperhepäiväkotien toiminnan muutokseen vuoden 2021 alusta. Kahden ryhmäperhepäiväkodin toiminta loppuu tammikuussa 2021 ja ryhmistä muodostuu yksi Partalanmäen päiväkotiryhmä, Lilliputit, sijoituspaikkana Moisionkadun yksikkö.  Yksi päiväkotiryhmä vähenee päiväkoti Oravasta kesäkuusta alkaen ja se yhdistetään olemassa oleviin ryhmiin. Ryhmien käyttöasteiden seuranta, tavoitteena 90 %.
---	---	--

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Organisaatorakenteen muutos 1.8.2021 alkaen, varhaiskasvatuksesta muodostuu oma tulosyksikkö.	Muutoksen hyvä ennakointi ja sen sujuva käytäntöön vieminen.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstölähtöinen ja tarpeenmukainen koulutussuunnitelma, koulutukseen rohkaiseminen talousarvion puitteissa.	Pedagogiset koulutukset. Koulutuksellinen yhteistyö perusopetuksen ja siunsojen kanssa.  Toteutuneiden koulutusten määrä, osallistujien määrä.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut.  Työhyvinvointikyselyjen tulosten hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.  Kehittämiskohteet määritellään työhyvinvointikyselyn perusteella.  Asiakastyytyväisyyskysely kerran vuodessa.  Kevään aikana tarkoitus toteuttaa lapsille suunnattu palautekysely.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät päiväkodeissa.	33 382	40 000	35 000
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät ryhmäperhepäiväkodeissa.	7 324	8 700	4 000
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät perhepäivähoidossa.	8 746	8 800	8 000
Käyttöaste.	Päiväkodit.	84,53 %	90,00 %	90,00 %
Käyttöaste.	Ryhmäperhepäiväkodit.	91,42 %	90,00 %	90,00 %
Käyttöaste.	Perhepäivähoito.	88,57 %	90,00 %	90,00 %



Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys päiväkodeissa.	4,33 Vastaaaja 38.	4,62 Vastaaaja 19	Toteutetaan keväällä 2021.
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys ryhmäperhepäiväkodeissa.	4,1 Vastaaaja 10.	Vastaaaja ei tilastollisesti riittävästi.	Toteutetaan keväällä 2021.
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys perhepäivähoidossa.	4,5 Vastaaaja viisi.	Vastaaaja ei tilastollisesti riittävästi.	Toteutetaan keväällä 2021.
Palkkakustannukset/lapsi.	2019 palkat 1 798 848 €. Lapsimäärä 306.	5 878,59 €		1 618 860 € 5 886 €

## Talous

Vuodelle 2021 lisätään tilapäisten palkkoihin yhdeksän hanketyöntekijän palkat, yhteensä 140 856 €. Hankeavustuksia siirtyy vuodelle 2021 138 000 €.

Rakenteellinen muutos tapahtuu vuoden 2021 alussa, jolloin kahden ryhmäperhepäiväkodin toiminta loppuu ja lapsiryhmät siirtyvät Moisinkadulle ja siitä muodostuu Partalanmäen päiväkodin päiväkotiryhmä. Tämän lisäksi Moisinkadulle siirtyy elokuussa Partalanmäen päiväkodin esiopetusryhmä Esikot. Kolme määräaikaista työsuhdetta päättyy 2020 lopussa ryhmäperhepäiväkotien lakkaamisen takia. Päiväkotiryhmään Moisiolle tarvitaan yksi varhaiskasvatuksen opettaja ja kaksi varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa, palkkaero on n. 13 000 € suurempi verrattuna ryhmäperhepäiväkodin työntekijöihin.

Lisäksi Kylänlahden ryhmäperhepäiväkoti on budjetoitu kolmelle työntekijälle kesäkuun loppuun, aikaisemman kahden sijaan, + 14 000 €, vuorohoidon erilliskorvauksia on nostettu 20 000 €, lisääntyneen vuorohoidontarpeen takia.

Päiväkoti Oravassa yksi ryhmä loppuu kesäkuun alussa ja lapset siirtyvät muihin ryhmiin. Tässä yhteydessä kahden lastenhoitajan työsuhte lakkaa, sekä yhden avustajan.

Varhaiskasvatusmaksut on arvioitu 22 800 € pienemmäksi, verrattuna alkuperäiseen talousarvioon, johtuen alenevasta lapsimäärästä.

Toimintakate heikkenee 73 930 €, vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna.

<b>Varhaiskasvatus</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	362 194	389 654	463 838	463 838	463 838	330 200	330 200
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 456 280	-3 506 328	-3 552 921	-3 540 730	-3 540 730	-3 337 054	-3 266 438
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-3 094 087</b>	<b>-3 116 674</b>	<b>-3 089 083</b>	<b>-3 076 892</b>	<b>-3 076 892</b>	<b>-3 006 854</b>	<b>-2 936 238</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-3 456 280</b>	<b>-3 506 328</b>	<b>-3 556 921</b>	<b>-3 544 730</b>	<b>-3 544 730</b>	<b>-3 341 054</b>	<b>-3 270 438</b>

## Yläkoulu ja Lieksan lukio

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Reetta-Leena Hiltunen

Kustannuspaikat:

4160 Yläkoulu

4300 Lieksan lukio

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Yläkouluopetuksen ja lukiokoulutuksen toiminnan laadun kehittäminen.	Lukion opetussuunnitelman valmistuminen ja käyttöönotto 1.8.2021. Yläkoulun valinnaisainevalikoiman ja lukion kurssitarjottimen monipuolisuuden säilyttäminen. Digitaalisten

		oppimisympäristöjen kehittäminen ja opetushenkilöstön tietotaidon varmistaminen. Erityisopetuksen toteutuksen optimointi; tarvittaessa rakenteiden muuttaminen oppilasaineiden tarpeiden mukaisesti.
Toimivat koulutuspalvelut	Koulutusmatkailupalveluja tukevien toimintamallien kehittäminen.	Koulutusmatkailumahdollisuuksien rakentaminen; erilaisten mallien suunnittelu koulujen osalta ja olemassa olevien verkostojen hyödyntäminen.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Toiminnalliseen oppimiseen ja fyysiseen aktiivisuuteen panostaminen terveissä ja monipuolisissa koulutiloissa.	Liikkuva koulu ja Liikkuva opiskelu -ohjelmien mukainen toiminta; toiminnallisen opetuksen lisääntyminen ja fyysisen aktiivisuuden huomiointi arjessa. Brahea-kampuksen piha-alueen monipuolinen käyttö ja oppilaiden ja opiskelijoiden ideoiman toiminnan mahdollistaminen.
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Yläkouluopetuksen, lukiokoulutuksen ja ammatillisen koulutuksen toiminnallisen yhteistyön vahvistaminen Brahea-kampuksella.	Oppilaitosten välistä yhteistyötä tehostetaan ja oman paikkakunnan toisen asteen koulutuksen vetovoimaisuutta pyritään lisäämään. Opetuksellisen yhteistyön mahdollisuuksien kartoittaminen.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koulujen toiminnan uudistaminen kampuksen tarjoamien mahdollisuuksien mukaan; toiminnallinen ja hallinnollinen tehostaminen.	Koko tulosyksikön kehittäminen; tilojen ja henkilöstön optimointi yhteisiin tarpeisiin. Hallinnollisten muutosten toiminnan suunnittelu ja määrittely.
Toimivat peruspalvelut	Asianmukaiset, terveelliset, toiminnan ja kustannusten kannalta tehokkaat työtilat koko kouluyhteisölle.	Uusien tilojen käyttöönotto ja toiminnan muotoutuminen yhtenäiseksi sekä kaikkia tarpeita palvelevaksi. Tilojen terveellisyys ja yhteistyö työterveyden kanssa.
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilaitosten välinen yhteistyö, hanketoiminta, etäopiskelumahdollisuudet, korkeakouluyhteistyö.	Kampuksen oppilaitosten välisen yhteistyön lisääminen. Monipuolisen hanketoiminnan jatkuminen. Lukion etäopiskelumahdollisuus harvinaisemmissa aineissa. Korkeakouluyhteistyön jatkaminen ja kehittäminen. Yhteistyö maakunnan lukioiden kesken.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö kampuksella; terveellisyys, turvallisuus ja esteettömyys huomioiden.	Kampuksen tilojen monipuolinen käyttö ja runsas käyttöaste
Verkostoituminen	Yhteistyö toisten oppilaitosten ja kolmannen sektorin kanssa.	Kampuksen oppilaitosten välinen yhteistyö; Maakunnan lukioiden välisen verkostotoiminnan jatkaminen.

		Yritysyhteistyön lisääminen kaupungin yrittäjyyskasvatussuunnitelman mukaisesti.  Koulutusmatkailuyhteistyö Lieksan koulujen kesken ja maakunnan yhteistyönä.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Hallinnollisen toiminnan uusi malli ja toiminnan tehostaminen Brahea-kampuksella.	Koulusihteerin työnkuva, apulaisrehtorin ja rehtorin välinen tehtävänjako. Tiimirakenteiden ja vastuutehtävien toimivat mallit.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työn arvostaminen	Ammatillisen osaamisen arvostus	Oman työn arvostaminen; työyhteisön positiivinen ilmapiiri ja työviihtyvyyden huomiointi. Esille tuleviin kehittämiskohteisiin reagointi ja uuden kouluympäristön huomiointi henkilöstön kuormittavuudessa.
Toimivat peruspalvelut	Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen ja tarpeenmukainen kehittäminen.  Asianmukaiset, terveelliset ja toimivat työtilat.	Kehityskeskustelujen yhteydessä laadittavat koulutussuunnitelmat ja henkilökohtaiset kehittämistavoitteet. Yhteistyö työterveyden kanssa uusien tilojen käyttöönotossa.
Työilmapiirin kehittäminen	Kampuksen kaikkien toimijoiden toimintakulttuurin yhteinen kehittäminen	Koko henkilöstön osallistaminen, jokaisen vastuun korostaminen työilmapiirin ja yhteisön onnistumisten suhteen. Yhteisten pelisääntöjen muodostaminen kampukselle.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Perusopetus 7–9 oppilasmäärä		235	227	248
Perusopetus 7–9 opetustunnit	Tuntikehys	577 (sis. hanketunteja 20)	520 (sis. hanketunteja 29)	527 (sis. hanketunteja 5)
Perusopetus 7–9 opetustunnit/oppilas		2,46	2,29	2,13
Perusopetus 7–9 ryhmäkoko	Opetusryhmien keskipöytä	16,8	18,9	19,1
Lukio opiskelijamäärä		109 (+13 kaksoistutkinnon opiskelijaa)	104 (+12)	105
Lukio opetustunnit	Kurssimäärä, tuntikehys	176,5 (sis. 6 yhteistä Nurmeksens lukion kanssa)	168 (sis. 6 yhteistä Nurmeksens lukion kanssa)	165
Lukio opetustunnit/opiskelija		1,62	1,62	1,57

## Talous

Yläkoulu ja lukio muuttavat Brahea-kampukselle vuoden 2021 alusta. Tämä muutos vaikuttaa toimintaan ja talouteen merkittävästi.

Henkilöstökuluissa säästetään seuraavien toiminnan muutosten myötä:

Yläkoulun ja lukion koulusihteerin tehtävät siirtyvät yhdelle sihteerille, eli lukiolta poistuu kaksi päivää koulusihteeriresurssia. Lukuvuoden 2021–2022 alusta lukion virka-apulaisrehtori siirtyy takaisin lehtorin virkaan ja hoitaa molempien koulujen apulaisrehtorin tehtäviä opetusvelvollisuushuojennuksella. Kustannussäästöt henkilöstökuluissa ovat -17 300 e. Opiskelijamäärän ennakoidaan pysyvän samana tulevana lukuvuonna.

Yläkoululla tuntikehystä pienennettiin ryhmiä vähentämällä lukuvuoden 20–21 alussa ja tämä tuo säästöä tulevalle vuodelle. Syksyllä 2021 yläkoulun oppilasmäärä kasvaa 21 oppilaalla ja yksi opetusryhmä tarvitaan lisää. Kustannussäästöt henkilöstökuluissa ovat kuitenkin tulevalle vuodelle -57 639 e. Henkilöstökulut on budjetoitu oikeille tilikohdille niin, että tiedossa olevat pidemmät virkavapaat on huomioitu sijaisten palkoissa.

Brahea-kampuksen tietotekniset laitteet ja luokkien av-tekniikka lisäävät ICT-kuluja, joita on nyt arvioitu yhteensä + 20 000e. Laitteet ovat leasing-laitteita ja osan hankinta on vielä kesken, joten todellisia kuluja ei ole varmaksi tiedossa.

Oman toiminnan ulkopuolisista kuluista toimisto- ja asiantuntijapalvelut kasvavat yhteensä 2400 e.

Kampuksella vuokratulot kasvavat vuoden 2020 talousarviosta yhteensä 117 000 e.

Hankeavustuksia vuodelle 2021 on saatu **93 331 e**

Hankkeiden henkilöstökuluja (tasa-arvohanke, poikkeusolojen vaikutuksen tasaaminen, tutoropettaja, liikkuva lukio) on budjetoitu yhteensä: **65 969 e**

Lisäksi yläkoululla on käynnissä kaksi Erasmus+-hanketta, joille on tulevalle vuodelle budjetoitu matkustuskuluja yhteensä **17 000 e** (avustusrahoitus 100 %).

Vertailu 2020 talousarvioon, merkittävimmät muutokset kustannuspaikoittain:

#### Lukio

Henkilöstökulut -17 300 e (koulusihteerit, virka-apulaisrehtori)

ICT-kulut varaus +10 000 e

Vuokra +100 000 e (vrt.2019: + 33 300 e)

Yhteensä (1 040 250 e) **+95 358 e**

#### Yläkoulu

Henkilöstökulut -57 639 e (tuntikehysleikkaus 2020)

ICT-kulut varaus +10 000 e

Kuljetukset -12 000 e

Vuokra +17 000 e (vrt.2019: -131 331e)

Yhteensä (2 620 753 e) **-50 762 e**

#### Tulosityksikkö (3 661 003 e)

yhteensä **+44 596 e**

<b>Yläkoulu ja Lieksan lukio</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	142 555	137 256	152 131	152 131	152 131	152 131	152 131
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-4 025 513	-3 648 079	-3 809 236	-3 898 313	-3 898 313	-3 898 313	-3 898 313
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-3 882 958</b>	<b>-3 510 823</b>	<b>-3 657 105</b>	<b>-3 746 182</b>	<b>-3 746 182</b>	<b>-3 746 182</b>	<b>-3 746 182</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-56 250	-56 250	-56 250	-56 250	-56 250
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-4 025 513</b>	<b>-3 648 079</b>	<b>-3 865 486</b>	<b>-3 954 563</b>	<b>-3 954 563</b>	<b>-3 954 563</b>	<b>-3 954 563</b>

Kansalaisopisto

#### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: rehtori Asko Saarelainen

Kustannuspaikat:

4310 Kansalaisopiston toiminta

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seuranta</i>
Toimivat peruspalvelut	Kansalaisopiston kurssitarjonnan esittely Hellewissä, monistetussa opetusohjelmassa (kevät) ja hyvinvointipalvelujen tiedotuslehti Korennossa (syksy)	Opetusohjelman julkaiseminen kaksi kertaa vuodessa, syksyllä myös Korennossa  Julkaisun jälkeiset kurssimuutokset
Toimivat peruspalvelut	Kansalaisopiston kurssitarjonta tasa-arvoa, sosiaalista koheesiota ja aktiivista kansalaisuutta kannustavan aikuiskoulutuksen järjestäjänä	Syksyn kurssimäärä 110–120  Opiskelijamäärä 13 % kaupungin koko väestöstä  Aikuisille sekä lapsille ja nuorille yhteisten ryhmien kehittäminen
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Lieksan imagoon, positiiviseen viestintään sekä luonto ja kulttuurimatkailuun liittyvät yleisöluennot	Tilaisuuksien määrän ja sisällön arviointi
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö, eri oppilaitoksia palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa	Kansalaisopiston ja perusopetuksen yhteiskurssit Kolin koululla taideaineissa
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö, eri oppilaitoksia palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa	Kurssiyhteistyö Riverian Lieksan koulutusyksikön kanssa erityisesti kielten opetuksessa
Verkostoituminen	Asiantuntijayhteistyö Itä-Suomen yliopiston, Karelia Ammattikorkeakoulun ja Pohjois-Karjalan biosfäärialueen kanssa	Luennot, vierailut ja paikalliset tutkimuskohteet
Kasvava yritystoiminta ja tehokas palvelutuotanto	Kansalaisopiston kielitarjonta yritysten henkilöstön kielitaidon kehittäjänä	Yrityksistä tulleiden opiskelijoiden määrä kurseittain  Tilaukoulutuksen toteuttaminen
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Kurssitarjonnan (erityiskurssit) suuntaaminen vapaa-ajan asukkaille yhteistyökumppaneiden kanssa	Etsitään yhteistyökumppaneita vapaa-ajan asukkaille suunnattavien kurssien toteuttamiseen ja pyritään toteutuviin kursseihin
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kansalaisopiston ryhmien toiminta yhteistyössä eri yhdistysten kanssa ja eri alueiden osallisuuden edistämistä  Esimerkiksi musiikkiyhdistykset, Lieksan Rajakilta, Kolin Kotiseutuyhdistys  Teatteriryhmien (Loukun kesäteatteri, Teatteriryhmä Kilinkolin, Lieksan Teatteri) esitykset	Kursien ja yhteistapahtumien toteuttaminen  Kolin kylähistorian "Tarinoita Koliilta" toimittaminen ja julkaiseminen yhteistyössä Kolin Kotiseutuyhdistyksen kanssa
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Asiakastytyväiskyselyt verkossa ja yksittäisillä kursseilla  Toiminnan laadun seuranta asiakaspalautteen tuloksia analysoimalla	Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen keväällä ja kurssitoiveiden keräys  Kurssien markkinointi verkkoympäristössä (Hellewi, Facebook)  Kansalaisopiston Facebook-sivun sivutykkäyksiä ja seuraajia noin 400

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Toteutuneiden kurssi- ja opiskelijamäärien seuranta kokoontumiskerroittain muodostaa kurssisuunnittelun keskeisen pohjan  Kurssitarjonta pyritään säilyttämään nykyisellä tasolla, ettei supistumiskierre opiskelijoiden vähenemisessä voimistuisi	Opiskelijamäärien raportointi lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa  Tavoitetaso noin kymmenen hengen opetusryhmät (7–8 läsnä olevaa opiskelijaa)  Peruuntuneiden kurssien määrän seuranta (tavoitetaso alle 5 % kurssitarjonnasta/syksy)  Erityiskurssien opiskelijarekrytoinnin suuntaaminen ulkopaikkakuntalaisiin ja loma-asukkaisiin yhteistyökumppaneiden kanssa

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Ilmoittautuminen kurssienhallintajärjestelmä Hellewissä	Syksyn ilmoittautumisessa yli 90 % kurssisuorituksista varataan Internetissä
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Joko kokonaan tai osittain etäopetuksena toteutettavien kurssien suunnittelu ja toteutus	Kurssien määrä ja niiden sisällön arviointi

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Työn arvostaminen	Työajan tehokas käyttö, työyhteisön yhteisiin tehtäviin osallistuminen, avustaminen toisten työtehtävissä ja hyvän työilmapiirin luominen  Henkilökunnan (ml. tuntiopettajat) yhteiset tilaisuudet, joissa edistetään työhyvinvoinnin ja viihtyvyyden vaikutusta tuntiopettajien rekrytointiin	Tavoitteena työtehtävien määrittelyssä  Seuranta työpaikkakokouksissa ja kehityskeskusteluissa  Henkilökunnan (ml. tuntiopettajat) yhteiset tilaisuudet
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vakinaisen henkilökunnan koulutus, joka tukee toimintatavoitteiden saavuttamista  Tuntiopettajien pedagoginen koulutus  Verkostoitumiseen liittyvät koulutukset, joiden avulla pyritään erityiskurssien lisäämiseen opetustarjonnassa	Vakinaisen henkilökunnan täydennyskoulutukset 2–3 työpäivää/vuosi
Verkostoituminen	Toimintatavoitteita tukevien verkostojen vahvistaminen erityisesti yleisöluentojen ja erityiskurssien osalta  Uusien yhteistyömahdollisuuksien etsiminen verkostojen avulla (esimerkiksi vapaa-ajan asukkaille suunnattavat kurssit)	Toteutuneet tilaisuudet

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Opiskelijamäärä	Henkilöt	1457	1450	1300
Opiskelijoiden osuus kunnan väestöstä	%	13,1	13,5	13,0
Kurssisuorituksia syksyn opetuksen alkaessa	kpl	1212	1200	1000
Kurssisuorituksia varattu Internetissä (syksy)	%	82	90	90
Peruuntuneita kursseja kevät/syksy	kpl	4/12	alle 7	alle 7
Peruuntumisprosentti syksyn kurssitarjonnasta	%	9,2	alle 5	alle 5
Oppitunnit	kpl	5666	5100	4800
Tilauuskoulutuksen oppitunnit	kpl	0	50	50
Valtionosuuden vahvistettu opetustuntimäärä	kpl	4680	4500	4660
Käyttötalous netto/asukas (ei sisällä valtionosuutta)	€/asukas	35	40	36
Käyttötalous netto/opiskelija (ei sisällä valtionosuutta eikä tilauuskoulutusta)	€/opiskelija	268	294	300
Käyttötalous netto/opetustunti (ei sisällä valtionosuutta)	€/opetustunti	69	83	81

## Talous

Kansalaisopiston toimintakate paranee vuoden 2021 talousarvioesityksessä 34 985 € vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna ja on vuoden 2019 tilinpäätöksen suuruinen. Merkittävimmät säästöt ovat vakinaisten palkoissa 15 500 (suunnittelijaopettajien osa-aikaistaminen) ja tuntiopettajien palkoissa 21 200 €.

Tuntiopettajien palkkasäästä vähentää tuntiopetuksen tarjonta vuoden 2020 syksyn tasosta kuusi viikkotuntia. Vähennys kohdistetaan musiikin, lasten ja nuorten taideopetuksen ja käytännön taitojen kursseihin. Opetuksen vähentäminen johtaa jatkossa valtionosuuden pienenemiseen ja on vaarana, että tarjonnan supistaminen pienentää entisestään opiskelijamäärää ja sitä kautta kurssituloja.

Kurssimaksujen tulotavoite on 17 000 € alhaisempi kuin vuoden 2020 talousarviossa, koska osallistujamäärät ovat laskussa (väestörakenteen muutos ja koronatilanne).

Opiskelija- ja kurssimäärien pienentyessä yksikkökohtaiset kustannukset opiskelija määrää ja opetustuntia kohden ovat nousussa.

Kansalaisopisto	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	96 273	69 600	84 500	84 500	84 500	84 500	84 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-486 679	-457 700	-474 812	-474 812	-474 812	-474 812	-474 812
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-390 406</b>	<b>-388 100</b>	<b>-390 312</b>	<b>-390 312</b>	<b>-390 312</b>	<b>-390 312</b>	<b>-390 312</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-486 679</b>	<b>-457 700</b>	<b>-474 812</b>	<b>-474 812</b>	<b>-474 812</b>	<b>-474 812</b>	<b>-474 812</b>

Pielisen Karjalan Musiikkiopisto  
**Palvelut ja niiden vaikuttavuus**

Tulosyksikkövastaava: rehtori Soile Tikka

Kustannuspaikat:

4410 Pielisen Karjalan Musiikkiopisto

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilasmäärän seuranta soitin- ja ainekohtaisesti. Tarvittavien toimenpiteiden suunnittelu orkesteritoiminnan tukemiseksi ja säilyttämiseksi.	Soitin- ja oppiainekohtainen oppilasmäärän seuranta järjestelmästä.
Toimivat koulutuspalvelut	Yhteistyö koulujen kanssa orkesteritoiminnassa ja valinnaisaineissa. Kouluorkesteritoiminnalla ja valinnaisaineilla pyritään ylläpitämään etenkin vähemmän kysytyjen orkesterisoitinten oppilasmäärää.	Soitinvalmennusta peruskoulun oppilaille puhallinsoittimissa.
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Varhaisiän musiikkikasvatuksen saavutettavuus mahdollisimman laajan lapsijoukon ulottuville.	Musiikkileikkikouluryhmien toiminnan jatkuminen päiväkotien yhteydessä mahdollisimman monella paikkakunnalla.
Toimivat koulutuspalvelut	Musiikkileikkikoululaisten määrän kasvattaminen koronatilanteen aiheuttaman oppilasmäärän laskun jäljiltä.	Musiikkileikkikouluryhmien ja musiikkileikkikoululaisten lukumäärän seuranta järjestelmästä.
Toimivat koulutuspalvelut	Kaikkien oppilaiden siirtyminen uuden opetussuunnitelman piiriin	Uuden opetussuunnitelman keskeisten tavoitteiden ja toimintamallien toteutuminen käytännössä
Toimivat koulutuspalvelut	Jousisoitinopetuksen kehittäminen	Jousisoittajien projektiviikko
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Musiikki ihmisen hyvinvointia lisäävänä tekijänä, konserttityleisön kasvattaminen	Monipuolisen konserttitarjonnan edistäminen, yleisöä kiinnostavien konserttien järjestäminen
Toimivat koulutuspalvelut	Musiikkiopiston toimialueen kuntalaisten toiveiden ja palvelutarpeiden kartuttaminen	Erilaisille potentiaalisille musiikkiopiston asiakasryhmille kohdennettu kysely siitä, millä mahdollisilla uusilla tavoilla musiikkiopisto voisi palvella kuntalaisia, millaisena musiikkiopiston imago näyttäytyy ulospäin, ja millaisia odotuksia musiikkiopiston toimintaan kohdistuu
Toimivat koulutuspalvelut	Musiikkiopiston 50-vuotisjuhlavuosi: oppilaitoksen näkyvyyden lisääminen	Juhlavuoteen liittyvien näkyvien tilaisuuksien järjestäminen, pääosin syyslukukaudelle 2021

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Hankerahoitusten hakeminen henkilöstön ammattiosaamisen kehittämiseen ja ammattitaidon ylläpitämiseen	Ajankohtaisten hankerahoitusten seuranta sekä rahoitushakuihin osallistuminen
Toimivat koulutuspalvelut	Hankerahoitusten hakeminen opetustoiminnan kehittämiseen ja pedagogisiin hankkeisiin	Ajankohtaisten hankerahoitusten seuranta sekä rahoitushakuihin osallistuminen
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Oppilasmäärän ja oppimistulosten seuranta kaikista harvinaisimpien instrumenttien kohdalla	Harvinaisimpien instrumenttien opettajilla kohtuullinen määrä tavoitteellisesti opiskelevia oppilaita



## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilasmäärän ylläpitäminen kaikissa toimipisteissä	Oppilaiden opiskelumotivaation tukeminen tiivistämällä yhteistyötä perheiden kanssa ja sitouttamalla oppilaat opiskeluun: mahdollisimman matala opintojen keskeyttämisprosentti
Verkostoituminen	Musiikkiopiston näkyvyyden lisääminen ja oppilasrekrytoinnin tehostaminen kaikissa toimipisteissä	Yhteistyön tekeminen kaikissa kunnissa perusopetuksen, seurakuntien, kunnan kulttuuritoimijoiden yms. kanssa
Toimivat koulutuspalvelut	Kaikkien oppilaiden siirtyminen uuden opetussuunnitelman piiriin	Vanhan opetussuunnitelman mukaisista käytänteistä luopuminen syyslukukauden alkuun mennessä

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut vuosittain
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Työn kuormittavuuden vähentäminen	Kuormittavuutta lisäävien tekijöiden tiedostaminen ja niihin vaikuttaminen työhyvinvointia lisäävin keinoin. Työhyvinvointikysely.
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Vuorovaikutuksen ja yhteistyön lisääminen henkilökunnan kesken	Keskinäisen kanssakäymisen lisääminen opettajakunnan kesken: erilaisuuden hyväksyminen, erilaisten roolien tunnustaminen, tasapuolinen vastuunjako yhdessä sovitusta projekteista
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön täydennyskouluttaminen henkilökunnan toiveiden mukaan	Opettajien osallistuminen heille järjestettävään koulutukseen

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Oppilasmäärä (solistiset oppilaat ja musiikkileikkikoululaiset)		Solistiset oppilaat 261, musiikkileikkikoululaiset 103, yhteensä 364 + Keskuskoulun valinnaisaineoppilaat 40, Juuan päiväkodin muskarilaiset 50	400	360 + valinnaisaineoppilaat & valmennusoppilaat 40 Ilomantsi 31 (muskari 21) Juuka 18 (muskari päiväkodissa 50) Lieksa + Koli 150 (muskari 51) Nurmes 48 (muskari 17) Valtimo 16 (muskari 8)
Opetustunnit vuosiviikkotunteina		12586 + Taidevalo 162 + vapaa säestys 72 = 12820	12856	12700 opetustunnit vuosiviikkotunteina: Ilomantsi 34, Juuka 23,33; Koli 5, Lieksa

				216, Nurmes 61, Valtimo 20,67
Konsertit ja esiintymiset		101	90	90
Musiikkiopiston kulut / oppilas		2025,- mukana valinnaisaineoppilaat (2248,- varsinaiset oppilaat; 1806,- mukana myös Juuan muskarilaiset)	2071,-	2114,-

## Talous

Valtionavustus musiikkiopistolle oli vuonna 2020 572 347 euroa.

<b>Pielisen Karjalan Musiikkiopisto</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTk 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	240 701	282 965	258 499	258 499	258 499	258 499	258 499
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 068 159	-1 094 314	-1 092 029	-1 092 029	-1 092 029	-1 092 031	-1 092 031
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-827 459</b>	<b>-811 349</b>	<b>-833 530</b>	<b>-833 530</b>	<b>-833 530</b>	<b>-833 532</b>	<b>-833 532</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-2 560	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 070 720</b>	<b>-1 100 414</b>	<b>-1 098 129</b>	<b>-1 098 129</b>	<b>-1 098 129</b>	<b>-1 098 131</b>	<b>-1 098 131</b>

## Kirjasto

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: kirjastotoimenjohtaja Sanna Turunen

Kustannuspaikat:

4500 Kirjasto

<b>Tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso/ seurantatapa</b>
Toimivat peruspalvelut	Kirjasto palvelee pääkirjaston, kirjastoauton, kirjaston kotipalvelun ja Kolin siirtokokoelman avulla ja tarjoaa pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin.  Kirjastossa tehdään tehokasta kokoelmanhoitoa ja aineiston valinnassa pyritään tasapuolisuuteen, moniarvoisuuteen ja laaja-alaisuuteen.  Toimivat lainaus- ja palautusautomaatit.	Asiakasmäärien tilastointi.  Lainausmäärien tilastointi.  Aukiolotuntien tilastointi.  Kokoelman suuruus, hankintojen ja poistojen suhde toisiinsa.  Hankintojen määrä.  Poistojen määrä.  Omatoimisuuden arvioiminen.
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Kirjaston selkeät verkkosivut.  E-aineistotarjonnan kehittäminen ja lisääminen kysynnän mukaan.  Yhteistyö Celia-kirjaston kanssa (saavutettavat kirjastopalvelut lukesteisille).  eMagz-palvelu.	Aineistomäärärahan lisääminen e-aineistolle, määrärahan lisääminen budjettiin ja tilastointi.  Celia-asiakkuuksien lisääminen ja tilastointi.  Asiakaspalautte saavutettavuudesta, asiakaskyselyiden pitäminen 2 kertaa/vuosi. Suullisten palautteiden listaaminen.

		E-aineiston käyttöasteen lisääminen ja tilastointi.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Riittävät aukioloajat. Kirjastoautotoiminta ja auton monipalvelukäyttö. Kirjaston kotipalvelun tuottaminen.	Asiakasmäärien tilastointi esim. viimeisten aukiolotuntien aikana. Aukiolotuntien saavutettavuus, asiakaskyselyiden ja muun palautteen kirjaaminen. Kotipalveluasiakkuuden markkinointi ja tätä kautta asiakkaiden lisääminen.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kirjaston toimivat peruspalvelut lisäävät kuntalaisten hyvinvointia. Toimiva kokoelma, kirjaston esteettömät tilat, osaava henkilökunta ja toimivat omatoimilaitteet kaikki osaltaan lisäävät kuntalaisten kirjastokäyttöä ja tätä kautta hyvinvointia.	Käyttöaste. Kokoelman suuruus.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Riittävä ja osaava henkilökunta. Riittävät aukioloajat: aukiolotunnit/kävijät. Siirtyminen ns. laajan palvelun malliin, eli omatoimikirjaston vaiheittainen kehittäminen.	Asiakaspalautteet. Itsearviointi. Tilastot.
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Määrältään, rakenteeltaan ja osaamiseltaan sellainen henkilöstö, joka tukee perustehtävien toteutumista parhaalla mahdollisella tavalla. Tarvittava ja käytettävissä oleva osaaminen. Henkilöstön kehittämis- ja rekryointitarpeet. Tulevaisuuden haasteisiin vastaaminen, kirjaston uusiutumiskyky.	Henkilöstön kuuleminen. Työhyvinvoinnin seuraaminen ja osallistaminen.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Kirjasto tuottaa niitä palveluita, joita siltä ensisijaisesti odotetaan: kokoelmat, lainauspalvelut.	Kirjasto arvioi ja parantaa prosessejaan säännöllisesti arvioinnin, seuranta- ja palautetiedon, hyvien käytäntöjen ja toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Jo joka toisessa kunnassa on omatoimikirjasto. Omatoimikirjasto on ns. laajan palvelun malli, joka mahdollistaa aukioloaikojen lisäämisen molemmista päistä ilman henkilöstön kokoaikaista paikallaoloa.	Omatoimikirjaston kehittäminen ja asteittainen siirtyminen.

	<p>Omatoimikirjasto mahdollistaa myös kirjastorakennuksen laajemman käyttöasteen ja antaa mahdollisuuden tarkastella kirjaston tarjoamia tiloja uudella tavalla.</p> <p>Omatoimikirjastoon siirtyminen vaatii mm. aukioloaikojen tarkastelua, aineiston määrän ja koko kokoelman laadun tarkastelua, pohjaratkaisun uudelleen miettimistä (hyllypaikat ym.), henkilöstön määrän suhteuttamista ottaen huomioon luonnollisen poistuman (eläköityminen) ja uusien automaattien investointia.</p>	
--	--	--

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työntekijöistä on mukavaa tulla töihin. Työnkuvan tarkentaminen.	Kehityskeskustelut 2 kertaa/vuosi.
Verkostoituminen	Yhteistyö muiden Vaara-kirjastojen kanssa. Osallistuminen Vaara-kirjastojen yhteisiin koulutuspäiviin. AKE-yhteistyön jatkaminen. Vaara-kirjastojen työryhmiin kuuluminen. Aktiivinen yhteistyö kunnan muiden toimijoiden kanssa.	Koulutuspäivien tilastointi.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Vaikuttavuus.	Asiakaskäynnit	145145	140 000	100 000
Lainaus.	Lainat.	201348	205 000	200 000
Sähköisten palveluiden käyttö.	Verkkokirjastokäynnit.	55361.	45 000	70 500
Saavutettavuus.	Aukiolotunnit.	3439	3400	3400
Kokoelma.	Hankinnat vs. poistot.	3498 vs. 6318.	3419 vs. 3000	3500 vs. 4000

## Talous

Kirjasto	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	29 830	36 400	25 650	25 650	25 650	25 650	25 650
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-838 385	-850 050	-794 072	-794 072	-794 072	-794 072	-794 072
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-808 555</b>	<b>-813 650</b>	<b>-768 422</b>	<b>-768 422</b>	<b>-768 422</b>	<b>-768 422</b>	<b>-768 422</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-55 042	-7 100	0	0	0	0	0

<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-893 427</b>	<b>-857 150</b>	<b>-794 072</b>	<b>-794 072</b>	<b>-794 072</b>	<b>-794 072</b>	<b>-794 072</b>
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

## Kulttuuritoiminta Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Asko Saarelainen  
Kustannuspaikat:  
4600 Kulttuuritoiminta

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Taiteen ammattilaisten näyttelytoiminta Kulttuurikeskuksessa ja tapahtumien tuotanto paikkakunnalla	Kulttuuritoimi tuottaa Kulttuurikeskukseen 3 taidenäyttelyä ja 3–4 muuta tapahtumaa  Taidenäyttelyt  Kevät avoin  Kesä Anssi Mikael Okkonen  Syksy Anna Arminen  Muut tapahtumat: Koli Jazzin kirkkokonsertti Jukka Perko & Avara 16.1. Kolin kirkossa yhteistyössä Jazzkerho -76 Joensuun kanssa  Janne Mertasen pianokonsertti "Kuutamonaatti" musiikkiopistolla  Joensuun kaupunginteatterin vierailuesitykset
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Rajaperinnetalon opastus Vaskiviikon aikana yhteistyössä Lieksan Rajakillan kanssa  Rajasoitto 23.7. yhteistyössä Pohjois-Karjalan rajavartioston, Lieksan Rajakillan ja Lieksan Rajasotilaskotisisarten kanssa  Yläkoululaisten tutustuminen Rajavartiolaitokseen ja Rajaperinnetaloon	Toteutuneet tapahtumat
Verkostoituminen	Pielisen museon ja Lieksan rajaperinnetalon yhteistyöryhmän toiminta  Pielisen museon ja Paaterin yhteistyöryhmän toiminta; Paaterin taiteellisen perinnön turvaaminen  Sotiemme Veteraanien yhteistyöryhmän toiminta	Kokoukset ja tilaisuudet
Toimivat peruspalvelut	Itsenäisyyspäivän ja kansallisen veteraanipäivän tapahtuminen järjestäminen	Tilaisuudet

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Toiminta- ja kohdeavustusten myöntäminen ensisijaisesti ammattitaitelijoiden toteuttamien ja alueellista vaikuttavuutta edistävien kulttuuritapahtumien järjestämiseen sekä Lieksassa säännöllistä toimintaa harjoittavien kulttuurijärjestöjen toimintaan	Avustuspäätökset

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Kulttuuritoimen tehtävien hoitaminen yhteistyössä nuorisotoimen ja musiikkiopiston kanssa  Yhteistyö museon ja kirjaston kanssa	Yhteisten tilaisuuksien järjestäminen sekä toiminnan suunnittelu ja arviointi
Toimivat peruspalvelut	Kulttuurin toimintasuunnitelman toteuttamisen arviointi yhteistyössä hyvinvointipalvelujen kanssa	Toimintasuunnitelman arviointi ja raportointi lautakunnalle vuoden 2021 aikana
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Sähköisten avustuslomakkeiden uusiminen ja käytön arvioiminen	Uudistamistarve erityisesti kaksinkertaisessa allekirjoituksessa, liitteiden lisäämisessä ja dokumenttipaikin käytettävyydessä  Arviointi haun onnistumisesta ja käsittelyn sujuvuudesta

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Verkostoituminen	Kulttuuritoimijoiden verkostoitumiseen sekä kulttuuri- ja luontomatkailun edistämiseen liittyvät koulutukset ja yhteistyötilaisuudet  Pohjois-Karjalan maakuntaliiton kulttuuri- ja identiteettiryhmän toiminta	Osallistuminen tilaisuuksiin

## Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2019</i>	<i>Talousarvio 2020</i>	<i>Talousarvio 2021</i>

## Talous

Kulttuuritoimen toimintakate heikkenee 14 740 € vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna, koska Kulttuurikeskuksen vuokrat nousevat 12 645 € ja KuEL-eläkemenoperusteiset eläkevakuutusmaksut 1 100 €. Lisäksi Kulttuurikeskuksen vuokratuottojen esitys on 6 600 € pienempi kuin vuoden 2020 talousarvion, koska koronatilanteen takia Kulttuurikeskuksen vuokratuotot jäävät alle vuoden 2019 tason.

Talousarvioesityksestä Kulttuurikeskuksen Vuokrat ovat 79 % nettomenoista ja avustukset 17 % nettomenoista.

Mikäli Ta-esitys tasapainotettaisiin nollatulokseen, merkitsisi se oman kulttuurituotannon lopettamista tai noin 1/3 leikkausta avustuksiin.

<b>Kulttuuritoiminta</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	25 392	15 700	23 600	23 600	23 600	23 600	23 600
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-269 573	-230 841	-273 563	-273 563	-273 563	-273 563	-273 563
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-244 181</b>	<b>-215 141</b>	<b>-249 963</b>	<b>-249 963</b>	<b>-249 963</b>	<b>-249 963</b>	<b>-249 963</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-269 573</b>	<b>-230 841</b>	<b>-273 563</b>	<b>-273 563</b>	<b>-273 563</b>	<b>-273 563</b>	<b>-273 563</b>

Pielisen museo

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: Mikko Kero

Kustannuspaikat:

4610 Pielisen museo

4620 Paateri

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Museon ja Paaterin käyttöasteen lisääminen ja toiminnan monipuolistaminen.	Museon ja Paaterin aukioloajat pidetään samoina kuin aikaisempina vuosina  Museon kävijätavoitteeksi on asetettu vuodelle 2021 9000 kävijää  Paaterin kävijätavoitteeksi on asetettu vuodelle 2021 10 000 kävijää  Molempien kohteiden pääsymaksuihin esitetään korotusta. 7 EUR => 8 EUR  Perusteluna: naapurikuntien museoiden hintataso ja korkea palvelutaso (esim. henkilökohtaiset opastukset)
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Kokoelmahallinnan kehittäminen ja saavutettavuuden lisääminen	Sähköisten palveluiden kehittäminen KantapuuFinna -konsortiossa  Kantapuu Finnaan tallennettujen Pielisen museon ja Paaterin esinekuvien vapaa käyttö /CC BY 4.0 ja CNE-lisenssit  Kantapuu Finnaan tallennettujen Pielisen museon ja Paaterin valokuva- ja videokokoelmien vapaa käyttö / CC BY 4.0 - ja CNE lisenssi (vaatii ltk käsittelyn)  => Tavoitteena on lisätä museon kokoelmien käyttöä ja paikallisen väestön kiinnostusta Lieksan ja Pielisjärven kulttuuriperintöä ja historiaa kohtaan.

### Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Valtionosuuden vaatiman museoammattillisen henkilöstömäärän varmistaminen	Museossa työskentelee kolme vakituista työntekijää: museonjohtaja, amanuenssi ja museotyöntekijä.
Henkilöstön talousosaaminen	Tulorahoituksen lisääminen	Ulkopuolisen rahoituksen hakeminen kehittämishankkeisiin Opetus- ja kulttuuriministeriöltä, Museovirastolta sekä avustuksia myöntäviltä säätiöiltä. Riskinä avustusten vaikeampi saatavuus edeltäviin vuosiin verrattuna.  Maksujen tarkistaminen.

## Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Ulkomuseon ja Paaterin rakennusten kunnossapito yhteistyössä Lieksan Kiinteistöt Oy:n kanssa.	Rakennuksia kunnostetaan Lieksan Kiinteistöt Oy:n kanssa yhteistyössä tehdyn kunnostamissuunnitelman mukaisesti.  Pielisen museon osalta kunnostetaan 2 pärekattoa ja rakennetaan lautarakenteinen rakennustarvikevarasto nykyisen pressukatoksen tilalle.  Paaterissa kunnostetaan Eva Rynnäsen aikainen pisteaita, joka on kaatunut nurmelle ja estää sen hoidon.
Tasapuolinen tiedottaminen	Markkinointi ja viestintä	Pielisen museon ja Paaterin osalta toteutetaan markkinointisuunnitelma. Molempien kohteiden osalta markkinointia lisätään selvästi.  Tapahtumien rooli markkinoinnin välineenä keskeinen. Tapahtumiin budjetoitu ja niihin haetaan myös ulkopuolista rahoitusta.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Museokokoelmien kartuttaminen ja hoito Pielisen museon kokoelmapoliittisen ohjelman mukaan.	Esineistön sekä kuva- ja arkistomateriaalin tallentaminen ja digitointi  Valtakunnallinen TAKO-yhteistyö tallentamisessa ja nykyajan dokumentoinnissa  Museoaineiston säilyttäminen asianmukaisissa tiloissa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Eva ja Paavo Rynnäsen taiteellisesta perinnöstä ja Paaterista huolehtiminen	Teosluetteloa täydennetään.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvoinnin kehittäminen	Säännölliset työpaikkakokoukset  Kehityskeskustelut



		Virkistyspäivä tai kaksi virkistyspäivää / vuosi
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Täydennyskoulutus	Työnantajan järjestämään koulutukseen ja museoalan täydennyskoulutukseen osallistuminen

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Museon kävijämäärä	Asiakaskäynti	4610	n. 5000 (arvio 20.10.2020)	10000
Paaterin kävijämäärät	Asiakaskäynti	6427	n. 7000 (arvio 20.10.2020)	9000
Museon avoinnaolo	Tunnit	1679	1679	1679
Paaterin avoinnaolo	Tunnit	1128	1128	1128
Luetteloidut esineet	Kpl	n. 38 000		38500
Digitoidut valokuvat	Kpl	n. 10 250		10500
Yleisötilaisuudet museossa	Lukumäärä	22		22

## Talous

Pielisen museo	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	75 494	75 381	104 900	104 900	104 900	104 900	104 900
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-417 509	-436 568	-488 458	-488 458	-488 458	-488 457	-488 457
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-342 014</b>	<b>-361 187</b>	<b>-383 558</b>	<b>-383 558</b>	<b>-383 558</b>	<b>-383 557</b>	<b>-383 557</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-417 509</b>	<b>-436 568</b>	<b>-488 458</b>	<b>-488 458</b>	<b>-488 458</b>	<b>-488 457</b>	<b>-488 457</b>

## Liikunta ja ulkoilu

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: liikuntasiihteeri Jarmo Honkanen

Kustannuspaikat:

4630 Liikunta ja ulkoilu

4640 Erityisryhmien liikunta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Omaehtoisen liikunta- ja ulkoiluharrastuksen tukeminen	Liikuntapaikkojen pitäminen hyvässä käyttökunnossa.  Kylien hiihtolatujen, luistelukenttien ja muiden liikuntapaikkojen hoidon sekä

		<p>kunnossapidon tukeminen kohdeavustuksilla.</p> <p>Lasten, nuorten, ikääntyneiden ja erityisryhmien omaehtoisen liikunnan tukeminen osallistumalla liikuntatapahtumien järjestämiseen.</p> <p>Uimahallin ja liikuntahallin kävijämäärätavoite 50 000 kävijää / vuosi.</p> <p>Liikunta- ja jäähallin käyttövuorojen markkinoinnin tehostaminen, jolloin tavoitteena on käyttäjämäärien lisääminen.</p>
Toimivat peruspalvelut	Erytisryhmien liikunnan järjestäminen.	Liikuntatoimi järjestää erityisryhmien liikuntaa noin 20 tuntia viikossa, esim. vesijumppat ja voimisteluryhmät eri kuntoisille ihmisille.
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Seurojen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen.	Toiminta- ja kohdeavustusten taso pidetään vuoden 2020 tasolla, talousarvion avustummääräraha 2021 on 68 000 €.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Kilpaurheilun toimintaedellytysten tukeminen.	<p>Yhteistyö kilpailutapahtumien järjestämisessä esim. waskiyhdistetyn järjestelyt.</p> <p>Suorituspaikkojen hyvän kunnon ylläpitäminen esim. hiihtoladut hiihtokaudella kunnostetaan viikoittain.</p> <p>Kansainvälisesti tai kansallisesti menestyneiden urheilijoiden ja urheiluseurojen palkitseminen ja tukeminen stipendein.</p>
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Yhteistyö sidosryhmien kanssa.	Yhteistyö urheilu- ja liikuntaseurojen kanssa liikuntatapahtumien järjestämisessä esim. Matin Kymppin järjestäminen vuosittain.

## Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Resurssien kustannustehokas kohdentaminen.	Harjoituspäiväkirja- ja vuorotilastoseurannat avustusten myöntämisen tukena ja toiminnan ohjaamisen apuna, jolloin käyttäjämäärät eri liikuntapaikoilla kertovat liikuntapaikkojen käyttöasteen ja kunnostuksen tarpeen.
Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstölle tietoisuus eri toimintojen kustannusvaikutuksista.	Liikunnan hoitotöiden vuosikellon hyödyntäminen, että vuosittain toistuvat hoitotyöt eri liikuntapaikoilla rytmitetään kunnostustarpeen mukaisesti.

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat peruspalvelut	Liikunnan toimenpideohjelma ohjaa liikuntatoimen vuosisuunnittelua.	Liikunnan tavoitteiden ja palvelutason tarkentaminen toimenpideohjelman avulla.  Asiakaskyselyjen toteuttaminen, 2021 tehdään asiakaskysely retkeilyreittien kunnostus- ja palvelutarpeiden kehittämisen tueksi.
Toimivat peruspalvelut	Liikuntapaikkojen palveluiden kehittäminen esim. Liikuntakeskus Liehussa.	Uudet asiakasystävälliset palvelutuotteet ja aiempien olemassa olevien palveluiden kehittäminen.
Toimivat peruspalvelut	Liikuntapalveluiden tuottaminen julkisen, yksityisen ja kolmannen sektorin yhteistyönä.	Pitkäaikaistyöttömien ja kuntouttavan työtoiminnan henkilöiden ohjaaminen avustaviin työtehtäviin eri liikunnan työkohteissa yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Tiedonkulun ja vuorovaikutuksen kehittäminen.	Säännöllisesti toteutettavat työpaikkakäynnit ja keskustelut työntekijöiden kanssa viikoittain.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Osaamisen varmistaminen uudistuvassa ja laajentuvassa liikuntapaikkakokonaisuudessa.	Jokaiselle työntekijälle kaksi koulutuspäivää per vuosi.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Kävijämäärä	Uimahalli	47 887	50 000	50 000
Aukiolovuorokausi	Jäähalli	225	225	225
Kävijämäärä	Liikuntahalli	30 000	35 000	35 000
Osallistujamäärä	Erytysryhmien liikunta	7500	8000	8000
Käytetty rahamäärä	Avustukset	69 504 €	68 700 €	68 000 €
Kävijämäärä	Muut liikuntapaikat	25 000	28 000	28 000

## Talous

Skeittipuiston rakentaminen, investointimääräraha 22 500 €.

Liikunta ja ulkoilu	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarvot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	254 213	228 800	219 400	219 400	219 400	219 400	219 400
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 976 314	-2 065 161	-2 034 187	-2 034 187	-2 034 187	-2 034 188	-2 034 188
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 722 101</b>	<b>-1 836 361</b>	<b>-1 814 787</b>	<b>-1 814 787</b>	<b>-1 814 787</b>	<b>-1 814 788</b>	<b>-1 814 788</b>

## Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset -69 607 -40 900 -63 600 -63 600 -63 600 -63 600 -63 600

**Tehtävän kokonaiskustannukset -2 045 921 -2 106 061 -2 097 787 -2 097 787 -2 097 787 -2 097 788 -2 097 788**

## Nuorisotyö Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikövastaava: nuorisosihteeri Paula Timonen  
Kustannuspaikat:  
1411 Nuorten kesätyöt  
4660 Nuorisotyö

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat peruspalvelut	Nuorisotoiminnan järjestäminen lasten ja nuorten vapaa-aikana sekä koulu-/hoitopäivän aikana pitkien välimatkojen vuoksi	Tanssitunnit 7/vk ja esitykset 2 krt, mopo-/tekniikkakerho 1/vk, teatteri-, musiikki ym. esitykset 15 krt, nuorisobussi 6 krt, Koulukinot ja alennuslippuelokuvat 8 krt, toimintapäivät 6 krt, retket 2 krt, askartelut ym. 4 krt, päiväleiri lapsille 10 pv, Äxön-päivät koululaisten lomaviikoilla, Nuokkari avoinna 5 iltaa/vk, yökahvilailtoja 9 krt, muut tapahtumat mm. Iceskating tour
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Nuorten syrjäytymisen ehkäisy	Nuorten työpajatoiminta hankitaan ostopalveluna Valpas Ratkaisut Oy:ltä, paikkoja max 16. Etsivä nuorisotyö sisältyy sopimukseen. Nuorisosihteeri toimii etsivän nuorisotyön rekisterinpitäjänä  Nuoriso-ohjaaja työskentelee yläkoulun JOPO-luokassa 9–12 h/vk  Päihdeinfojen ja muun terveyskasvatuksen järjestäminen sekä koulujen popup -tapahtumat  Ohjuriensa tapaamiset ja yhteistyö Vauhdittamon kanssa
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Nuorisoyhdistysten, nuorten toimintaryhmien ja muiden nuorisotyötä tekevien tahojen tukeminen ja yhteistyö	Vastikkeelliset toiminta- ja kohdeavustukset (4 000 €) ovat haettavana sähköisesti  Tiedottaminen mm. yhdistysten lapsille ja nuorille suunnatusta toiminnasta kokoamalla Kesätoiminnat -esite sähköisenä versiona
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Nuorten osallisuuden tukeminen	Nuorisovaltuusto toimii ja sitä kuullaan kaupungin hallinnossa. Maakunnallisen nuorisovaltuuston toimintaan osallistuminen.
Verkostoituminen	Monialainen yhteistyö	Yhteistyökumppaneina mm. hyvinvointipalvelujen muut tulosityksiköt, yhdistykset, nuoret ja nuorisovaltuusto, alueen oppilaitokset, Siun sote, Vauhdittamo, seurakunta, muut viranomaiset, seutukunnan muut nuorisotoimet  Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kokoontuu 2 krt

Työn arvostaminen	Nuorten aktivoiminen kesätyön hakemisessa sekä yritysten ja yhdistysten tuleminen nuorten työllistämässä kesätyösetelin kautta.	Nuorten kesätyösetelin markkinoinnin tehostaminen, tavoitteena 50–60 nuoren työllistyminen.  Kesätyöinfon järjestäminen arvontapaikkalaisille
-------------------	---	---

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Kulttuurikeskuksen vahtimestaripalvelujen hoito jatkuu tiimityönä (musiikkiopisto, Keskuskoulu)  Kulttuuritoimen tehtävien hoito yhteistyössä kulttuuritoimen ja musiikkiopiston kanssa  Ruokahuolto hoitaa Nuorisokahvila Nuokkarin kahvion myynnin ja kulttuurikeskuksen tilaustarjoilut	Toimiva tiimi  Yhteisen toiminnan suunnittelu ja yhteiset tilaisuudet.  Toiminnan toteutuminen
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Ostopalvelu- ja yhteistyösopimukset	Ostopalvelusopimus nuorten työpaja -toiminnasta sisältäen etsivän nuorisotyön jatkuu Valpas Ratkaisut Oy:n kanssa  Solmitaan edelleen yhteistyösopimus Lieksan 4H:n kanssa nuorisotoiminnasta
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Kulttuurikeskuksen tilavaraukset ja tapahtumiin ilmoittautumiset  Sähköinen avustushaku	Tilavaraukset ja tapahtumiin tms. ilmoittautumiset hoidetaan pääasiassa asiakaspalvelupisteessä  Toimiva järjestelmä

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvoinnin edistäminen  Työhyvinvointikyselyn tulosten hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi	Työpaikkakokoukset Kulttuurikeskuksella joka 3. vk, 1–2 virkistyspäivää/osapäivää, kehityskeskustelut
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Koulutukseen osallistuminen	Osallistuminen ajankohtaiseen koulutukseen

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Neliömäärä	Nuorisotilat	306	306	306
Avustukset	Käytetty €-määrä	3 900	5 000	5 000
Kävijämäärä	Nuorisokahvila Nuokkarin kävijämäärä	5 250	5 000	3 500
Kävijämäärä	Kulttuurikeskuksen Brahe-salin kävijämäärä	24 795	23 000	15 000

Tilaisuuksien määrä	Kulttuurikeskuksen Brahe-salin tilaisuuksien määrä/näyttelyiden määrä	404/5	300	200
---------------------	---	-------	-----	-----

## Talous

Investointimääräraha 17 000,00 € Kulttuurikeskuksen Brahe-salin näyttämön valojen uusimiseen.

Toimintakate paranee 7 533,00 € vuoteen 2020.

Sisäiset vuokrat nousevat 8 454,00 €.

Nuorisovaltuuston toimintamääräraha (5000,00 €) siirtyy nuorisotoimelta vaikuttamistoimielinten kustannuspaikalle.

<b>Nuorisotyö</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	23 244	7 600	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-549 638	-537 572	-569 237	-569 237	-569 237	-569 237	-569 237
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-526 394</b>	<b>-529 972</b>	<b>-574 737</b>	<b>-574 737</b>	<b>-574 737</b>	<b>-574 737</b>	<b>-574 737</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-19 111	-14 000	-15 300	-15 300	-15 300	-15 300	-15 300
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-568 749</b>	<b>-551 572</b>	<b>-584 537</b>	<b>-584 537</b>	<b>-584 537</b>	<b>-584 537</b>	<b>-584 537</b>

## Sosiaali- ja terveystaloudet

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

1460 Palo- ja pelastustoimi

4700 Sosiaali- ja terveystaloudet

1495 Ympäristöterveydenhuolto

## Talous

<b>Sosiaali- ja terveystaloudet</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	12 844	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-50 662 558	-52 348 340	-52 842 060	-52 842 060	-52 842 060	-53 899 337	-54 977 137
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-50 649 714</b>	<b>-52 348 340</b>	<b>-52 842 060</b>	<b>-52 842 060</b>	<b>-52 842 060</b>	<b>-53 899 337</b>	<b>-54 977 137</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-50 662 558</b>	<b>-52 348 340</b>	<b>-52 842 060</b>	<b>-52 842 060</b>	<b>-52 842 060</b>	<b>-53 899 337</b>	<b>-54 977 137</b>

## LIKELAITOKSET

### KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

Kuntatekniikkaliikelaitos

#### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja

Kustannuspaikat:

5301 Kuntatekniikan hallinto

5350 Paikkatiedot

5305 Kuntatekniikan investoinnit

5360 Satamatoiminta

5310 Liikennealueiden ylläpito

5380 Konekeskus

5320 Yksityistiet

5395 Metsätalous

5340 Viheralueiden ylläpito

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Palvelutarvetta vastaava infra	Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisten investointien toteuttaminen	Laaditaan investoinneille toteutusaikataulu tammi-helmikuussa
Palvelutarvetta vastaava infra	Katujen peruskorjaussuunnitelman tarkentaminen tuleville vuosille yhteistyössä vesihuoltoliikelaitoksen kanssa.	Tarkennettu investointisuunnitelma laaditaan talousarvion 2022 yhteydessä.

### Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Infran mitoittaminen realistisella tasolla huomioiden elinkeinoelämän ja asumisen tulevat tarpeet	Investoinnit toteutetaan investointiohjelman ja investointimäärärahojen mukaisesti.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koneiden kustannustehokas käyttö	Koneiden käyttöasteen parantaminen kannattavuuslaskelman mukaisesti. Koneiden vähentämisellä voidaan varmistaa kuljettajien saatavuus eri tilanteissa.
Henkilöstön talousosaaminen	Palvelutuotannon toiminnan kehittäminen	Tulosityksikön jokaisella kustannuspaikalla, kustannuspaikan johtaminen vastuullisesti ja taloudellisesti, sisäinen yrittäjäyys.
Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstön koulutus	Koulutuksiin osallistuminen ja talouden seuranta jokaisella kustannuspaikalla 1 krt/kk.

### Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Liikennejärjestelmätyön tehostaminen ja yhteistyön kehittäminen eri työryhmissä ja työryhmien välillä.	Osallistuminen seudulliseen, maakunnalliseen ja ylimaakunnalliseen liikennejärjestelmätyöhön.  Edistetään liikennejärjestelmätyötä Lieksan seudulla.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Operatiivisen johtajuuden edellytysten rakentaminen jokaisella kustannuspaikalla.	Työpaikkakokouskäytäntöjen kehittäminen ja tehostaminen

		Viestinnän parantaminen tulosityksikön sisällä ja tulosityksikköjen välillä.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Konevarikkotoiminnan kannattavuuden ja hinnoittelun tarkastelu.	Tarvittavien toimenpiteiden määrittely toiminnan läpikäynnin ja laskelmien perusteella.

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Työilmapiirin kehittäminen	Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työmaapalaverit 1 krt/kk tai tarvittaessa useammin.  Työhyvinvointikyselyn pohjalta sovitaan kehittämiskohteet vuodelle 2021
Työn arvostaminen	Tiedostetaan perustehtävä ja tehtävän merkitys palvelutuotannossa, ammatillisen osaamisen arvostus	Tehtäväsistötöjen tarkastelu, joustavan organisaation kehittäminen
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilökohtainen kehityssuunnitelma osaksi jokaisen työntekijän kanssa vuosittain käytäviä kehityskeskusteluja.	Kehityskeskustelut esimiesten ja työntekijöiden kanssa.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen työkalujen kehittäminen ja käytön tehostaminen	Työpaikkakokousten sisällön kehittäminen yhteisesti sovitun käytännön mukaisesti.

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Investointikustannus	€/m <sup>2</sup>			
Koneiden käyttöaste	Käyttöaste %			

## Talous

Liikelaitoksen omissa investoinneissa varaudutaan varikon polttoainejakelupisteen ja liikennepuiston polkuautojen hankintaan.

Taloussuunnitelman puunmyyntitulot toteutetaan metsäsuunnitelman tavoitteiden mukaisesti. Tuloarvio on 280 000 euroa. Taajamametsien hoitosuunnitelman mukainen tuloarvio on 144 000 euroa.

Kuntatekniikkaliikelaitoksen kuntatekniikkapalvelujen myynti on kaupungille 1 372 831 euroa.

Lieksan sataman nuotiopaikan rakentamiseen sekä Pielispolun ja Brahean polun kunnostukseen haetaan kunnille suunnattua lähivirkistysalueiden kunnostuksen ja rakentamisen valtionavustusta. Avustuksen suuruus on puolet kokonaiskustannuksista.

Liikennepuiston polkuautojen hankinta 10 000 euroa katetaan valtionkonttorilta saadulla perintörahalta.

Kaupungin investointien määrärahat ovat yhteensä 1 356 000 euroa:

Jäähilekontti Lieksan satamaan	25 000
Lieksan sataman ruoppaus	120 000
Kolin sataman aallonsuojarakenteiden kunnostus	15 000
Lieksan sataman veneluisikan korjaus	10 000
Kolin sataman veneluisikan korjaus	10 000
Nuotiopaikan rakentaminen Lieksan satamaan	10 000
Pielispolun kunnostus	13 000



Brahean polun kunnostus	13 000
Sammonkatu, peruskorjaus	410 000
Koski-Jaakon katu, peruskorjaus välillä Kainuuntie-Pielisentie	680 000
Mönninkatu, suunnittelu välillä Koulukatu-Asemakatu	20 000
Asemakatu, suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu	10 000
Sammalpolku, suunnittelu	20 000

<b>Kuntatekniikkaliikelaitos</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	3 343 755	2 779 877	3 815 601	3 851 601	3 851 601	3 644 601	5 759 601
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 312 800	-2 714 277	-3 735 001	-3 771 001	-3 771 001	-3 564 001	-5 679 001
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>30 954</b>	<b>65 600</b>	<b>80 600</b>	<b>80 600</b>	<b>80 600</b>	<b>80 600</b>	<b>80 600</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-30 963	-65 600	-80 600	-80 600	-80 600	-80 600	-80 600
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-3 343 763</b>	<b>-2 779 877</b>	<b>-3 815 601</b>	<b>-3 851 601</b>	<b>-3 851 601</b>	<b>-3 644 601</b>	<b>-5 759 601</b>

## VESIHUOLTOLIIKELAITOS

Vesihuoltoliikelaitos

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: vesihuoltopäällikkö Jari Kärkkäinen

Kustannuspaikat:

5400 Vesilaitos

5410 Viemärlaitos

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Laadukas vesihuoltopalvelu	Käyttöveden laatu vastaa laatuvaatimuksia sekä laatusuosituksia.  Seuranta: omavalvonta ja valvontatutkimusohjelma  Raportointi: osavuosisiraportti  Jätevedenpuhdistus vastaa lupaehtoja.  Seuranta: puhdistusprosessin tarkkailu  Raportointi: osavuosisiraportti
Palvelutarvetta vastaava infra	Vesihuoltoliikelaitoksen Lieksan Veden ja Kolin Veden toiminta-alueiden päivitys vastaamaan nykyistä yhdyskuntarakennetta (kaavoitus, palvelutarve ja yritysten sijoittuminen) sekä suunnitelmallisten laajentumisalueiden selvitykset.	Toiminta-alueiden Lieksa ja Koli päivitys vuoden 2021 aikana.  Seuranta/raportointi: osavuosisiraportti
Toimivat peruspalvelut	Asiakastarpeisiin vastaava laadukas vesihuoltopalvelu	Asiakaskyselyn järjestäminen ja palautteen huomioiminen palvelutuotannon kehittämisessä.  Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit

### Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön talousosaaminen	Tasapainoinen talousarvio, kustannustehokkaat vesihuoltopalvelut ja vesihuollon positiivinen tulos.	Maksuilla katetaan vesihuoltolaitoksen uus- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset. Maksuissa huomioidaan kunnan eri alueita (Lieksan Vesi, Kolin Vesi ja vesiosuuskunnat) koskeva kustannusten kohdentaminen.  Tulosyksikön (4804 Lieksan Vesi ja 4803 Kolin Vesi) positiivinen tulos.  Taksojen vuosittainen tarkistus  Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit
Keskimääräisen vuosikatteen mukaiset suunnitelmalliset investoinnit	Kustannustehokkaat ja toimivat vesihuoltolaitokset ja verkostot.  Otetaan huomioon tulevaisuuden tarpeet ja muuttuva toimintaympäristö.  Vesihuollon investointitarpeen täsmentäminen ja investointeihin varautuminen.	Ennakoidut investoinnit, jotka lisäävät kustannustehokkuutta ja toimitusvarmuutta sekä turvaavat vesihuoltopalvelun laatua.  Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit

## Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Palvelutarvetta vastaava infra	Laitoksien, laitteiden ja verkostojen suunnitelmallinen kunnossapito ja huolto sekä nopea korjaus.  Vesilaitoksen ja viemärlaitoksen tietokansioiden (laite-, johto-, rakenne ja kuntotiedot) jatkokehittäminen.	Häiriötön vesihuolto.  Laitosten ja laitteiden häiriötilanteiden ehkäiseminen sekä korjausinvestointien tärkeysjärjestys.  Seuranta: jatkuva  Raportointi: osavuosisiraportit
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Johtotietokannan ajantasaistaminen ja palvelutuotannon vahvistaminen.	Johtotietokannasta saadaan riittävän tarkat lähtötiedot ja johtotieto-otteet kaikkiin eri käyttötarkoituksiin.  Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit

## Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön osaamistason ylläpito ja kehitys.	Koulutuksiin osallistuminen ja pätevyysien voimassapito.  Kehityskeskustelut vuosittain.  Seuranta: työpaikkakokoukset ja kehityskeskustelut  Raportointi: osavuosisiraportti
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Toimiva työyhteisö, motivoitunut työntekijä ja turvallinen työympäristö.	Henkilöstön työmotivaation ylläpito.  Tehokkaan viestinnän ja henkilöstön yhteistyön ylläpito.  Säännölliset viikkopalaverit ja koko henkilöstön työpaikkakokoukset 1–2 kuukauden välein.  Seuranta: Jatkuva  Raportointi: osavuosisiraportit

## Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Talousveden laatu	Terveysperusteiset laatuvaatimukset täyttävä veden laatu x %:a seurantajakson laatu tarkkailusta.	100 %	100 %	100 %
Jäteveden puhdistustehokkuus	Puhdistusvaatimusten täyttyminen x %:a seurantajakson vaatimuksista.	95 %	100 %	100 %
Laskuttamattoman veden määrä	Laskuttamattoman veden määrä (%) vesijohtoverkoston pumpatun veden kokonaismäärästä.	Lieksan Vesi 9 % Kolin Vesi 31 %	20 %	20 %

		liikelaitos yht. 11 %		
Vuotovesimäärän suhde kokonaisjätevesimäärään	Laskuttamattoman jäteveden määrä (%) jätevedenpuhdistamolle tulevasta kokonaisjätevesimäärästä.	Lieksan Vesi 51 % Kolin Vesi 10 % liikelaitos yht. 49 %	40 %	40 %

## Talous

TA2021:

Liikevaihto arvioidaan kasvavan n. 5 % TA+MUUT2020. Tähän vaikuttaa mm. Kevätniemen bioterminaalialueen uusien yritystoimintojen käynnistyminen ja sen myötä vesihuoltopalvelujen kasvanut tarve (puhdasvesi, järvivesi ja jätevesi).

Materiaalien osalta kasvua n. 9,2 % TA+MUUT2020. Tässä uusina liikelaitokselle kohdentuvina kuluina toimistotarvikkeet. Määrärahoja varataan mm. henkilöstön työvaatteiston uusimiseen sekä laitosten ja laitteiden korjauskuluihin. Sähköenergian käyttökulut kasvavat Kevätniemen järvivesipumppaamon toiminnan takia.

Palvelujen osalta kasvua n. 8,9 % TA+MUUT2020. Tässä määrärahoja varataan mm. toimisto- ja asiantuntijapalvelujen lisääntyvään tarpeeseen (tarkkailut, automaation korjaukset, näytteenotot), alueiden ja rakennusten kunnossapitoon sekä puhtaanapitoon.

Henkilöstökulujen osalta laskua n. 2,4 % TA+MUUT2020. Tässä muutoksina palkkausmuutokset sekä varallaolojärjestelmään liittyvät henkilöstökulut.

Poistojen osalta kasvua n.1,7 % TA+MUUT2020, johtuen investointien määrästä.

Koko liikelaitoksen tulos 389 529 €.

Vesihuoltoliikelaitoksen investoinneista 2021 on laadittu erillinen esitys, jossa on suunnitelmavuodet 2022–2025.

<b>Vesihuoltoliikelaitos</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	2 142 388	2 219 500	2 344 065	2 344 065	2 344 065	2 344 065	2 344 065
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 205 839	-1 182 227	-1 230 103	-1 230 103	-1 230 103	-1 230 103	-1 230 103
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>936 549</b>	<b>1 037 273</b>	<b>1 113 962</b>	<b>1 113 962</b>	<b>1 113 962</b>	<b>1 113 962</b>	<b>1 113 962</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-425 992	-589 300	-599 300	-599 300	-599 300	-599 300	-599 300
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 631 831</b>	<b>-1 771 527</b>	<b>-1 829 403</b>	<b>-1 829 403</b>	<b>-1 829 403</b>	<b>-1 829 403</b>	<b>-1 829 403</b>

## TILITOIMISTOLIIKELAITOS

Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos

### Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: tilitoimiston johtaja Outi Ollila

Kustannuspaikat:

7010 Tilitoimiston taloushallinto

7020 Tilitoimiston henkilöstöhallinto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Henkilöstön talousosaaminen	Työntekijöiden osaamisen ylläpito ja kehittäminen sekä sisäisin että ulkoisin koulutuksin ja tiedottamisella.	Henkilöstö yhdessä huolehtii riittävästä ja tarpeellisesta koulutuksesta.

### Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten seuranta. Käytössä olevien ohjelmien ominaisuuksien tehokas hyödyntäminen.	Automatisoinnin tehokas hyödyntäminen. Järjestelmien käyttö sillä tavoin, että se hyödyntää entistä paremmin asiakasta ja pienempiä henkilöresursseja.

### Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Vaarallisten tehtävähdistelmien kartoitus ja toimenpiteet niiden vähentämiseksi.	Vaarallisten tehtävähdistelmien poistaminen tai minimointi ja riittävä valvonta silloin, kun ei niitä pysty poistamaan.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kuntatietoraportointiin valmistautuminen.	Palvelu- ja sektoriluokkien määrittäminen sekä testaaminen. Hallinnon kustannusvyyrytysten käyttöönotto yhteistyössä asiakkaiden kanssa.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Analyste Banking - maksuliikenneohjelman käyttöönotto.	Maksuliikenneohjelman sujuva käyttöönotto aikataulun mukaan.

### Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Rakentava ja avoin keskustelu erilaisista asioista niin palavereissa kuin kahden kesken.	Esimerkiksi vuosittaisen henkilöstökyselyn tulosten seuraaminen ja tarvittaessa parantaminen. Kehitystoimenpiteistä päättäminen ja niiden toteuttaminen.
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut vuosittain ja tehtäväkuvaukset tarvittaessa.	Kehityskeskustelut pidetään vuosittain.

### Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2019</i>	<i>Talousarvio 2020</i>	<i>Talousarvio 2021</i>
Laskutus yhteisöltä	Eurot	628 320	642 695	589 228

## Talous

Henkilöstökustannukset sivukuluineen ovat 336 008 euroa. Henkilöstökulut on budjetoitu yhden henkilötyövuoden pienemmäksi kuin vuonna 2020.

ICT-määrärahoissa on varauduttu maksuliikenneohjelman vaihtamiseen ja talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmien päivityksiin.

<i>Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos</i>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat</b>							
Toimintatulot	631 669	642 695	589 228	589 228	589 228	589 228	589 228
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-625 533	-636 559	-583 092	-583 092	-583 092	-583 092	-583 092
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>	<b>6 136</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-625 533</b>	<b>-636 559</b>	<b>-583 092</b>	<b>-583 092</b>	<b>-583 092</b>	<b>-583 092</b>	<b>-583 092</b>

# KÄYTTÖTALOUS

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

1110 VAALIT	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	41	0	0	0	0	0	22
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-40	0	-22	-22	-22	0	-22
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>-22</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>-22</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

1210 TARKASTUSTOIMI	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-43	-39	-43	-43	-43	-43	-43
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-43</b>	<b>-39</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-43</b>	<b>-39</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>

## KAUPUNGINHALLITUS

### KAUPUNGINHALLITUS

1410 KAUPUNGINHALLITUS	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	26	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-655	-749	-791	-791	-791	-791	-791
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-629</b>	<b>-749</b>	<b>-791</b>	<b>-791</b>	<b>-791</b>	<b>-791</b>	<b>-791</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-667	-148	-91	-91	-91	-91	-91
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 322</b>	<b>-897</b>	<b>-882</b>	<b>-882</b>	<b>-882</b>	<b>-882</b>	<b>-882</b>

### ELINVOIMA

1420 ELINVOIMA	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	979	1 063	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 945	-4 429	-4 353	-4 377	-4 377	-4 377	-4 377
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-2 966</b>	<b>-3 366</b>	<b>-3 103</b>	<b>-3 127</b>	<b>-3 127</b>	<b>-3 127</b>	<b>-3 127</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-378	-96	-264	-264	-264	-264	-264
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-4 324</b>	<b>-4 525</b>	<b>-4 617</b>	<b>-4 641</b>	<b>-4 641</b>	<b>-4 641</b>	<b>-4 641</b>

## HALLINTO

1430 HALLINTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	172	147	162	162	162	162	162
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 879	-1 995	-1 962	-1 962	-1 962	-1 962	-1 962
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 707</b>	<b>-1 848</b>	<b>-1 800</b>	<b>-1 800</b>	<b>-1 800</b>	<b>-1 800</b>	<b>-1 800</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-5	-5	-4	-4	-4	-4	-4
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 885</b>	<b>-1 999</b>	<b>-1 966</b>	<b>-1 965</b>	<b>-1 965</b>	<b>-1 965</b>	<b>-1 965</b>

## TOIMITILAT

1498 TOIMITILAT	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	7 576	7 298	6 555	6 606	6 606	6 536	6 536
Valmistus omaan käyttöön	2 025	7 621	1 105	1 105	1 105	155	1 075
Toimintamenot	-6 692	-12 104	-5 688	-5 610	-5 610	-4 590	-5 510
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>2 909</b>	<b>2 815</b>	<b>1 972</b>	<b>2 102</b>	<b>2 102</b>	<b>2 101</b>	<b>2 101</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-2 317	-1 972	-2 173	-2 173	-2 173	-2 172	-2 172
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-9 009</b>	<b>-14 076</b>	<b>-7 861</b>	<b>-7 782</b>	<b>-7 782</b>	<b>-6 762</b>	<b>-7 682</b>

## KUNTATEKNIikka

1499 KUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	757	238	1 356	1 356	1 356	1 185	3 300
Toimintamenot	-2 249	-1 687	-2 729	-2 729	-2 729	-2 558	-4 673
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-1 491</b>	<b>-1 449</b>	<b>-1 373</b>	<b>-1 373</b>	<b>-1 373</b>	<b>-1 373</b>	<b>-1 373</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-550	-642	-569	-589	-589	-631	-681
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 799</b>	<b>-2 330</b>	<b>-3 298</b>	<b>-3 318</b>	<b>-3 318</b>	<b>-3 189</b>	<b>-5 354</b>

## HYVINVOINTILAUTAKUNTA

### HYVINVOINTI



2010 HYVINVOINTI	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarvot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	2 914	2 469	2 852	2 840	2 840	2 611	2 611
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-70 829	-71 664	-72 451	-72 485	-72 485	-73 150	-74 056
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-67 915</b>	<b>-69 195</b>	<b>-69 599</b>	<b>-69 645</b>	<b>-69 645</b>	<b>-70 539</b>	<b>-71 445</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-173	-99	-172	-172	-172	-172	-172
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-71 002</b>	<b>-71 763</b>	<b>-72 623</b>	<b>-72 657</b>	<b>-72 657</b>	<b>-73 322</b>	<b>-74 229</b>

## KAUPUNKI YHTEENSÄ

KAUPUNKI YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarvot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	11 708	10 978	10 820	10 859	10 859	10 560	10 581
Valmistus omaan käyttöön	2 783	7 859	2 461	2 461	2 461	1 340	4 375
Toimintamenot	-86 332	-92 667	-88 040	-88 018	-88 018	-87 471	-91 434
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-71 841</b>	<b>-73 831</b>	<b>-74 759</b>	<b>-74 699</b>	<b>-74 699</b>	<b>-75 571</b>	<b>-76 478</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 092	-2 962	-3 272	-3 292	-3 292	-3 335	-3 385
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-90 424</b>	<b>-95 629</b>	<b>-91 312</b>	<b>-91 311</b>	<b>-91 311</b>	<b>-90 806</b>	<b>-94 819</b>

# LIKELAITOKSET

## PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

7100 PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	632	643	589	589	589	589	589
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-626	-637	-583	-583	-583	-583	-583
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-626</b>	<b>-637</b>	<b>-583</b>	<b>-583</b>	<b>-583</b>	<b>-583</b>	<b>-583</b>

## KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

5100 KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	3 344	2 780	3 816	3 852	3 852	3 645	5 760
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 313	-2 714	-3 735	-3 771	-3 771	-3 564	-5 679
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>31</b>	<b>66</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>81</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-31	-66	-81	-81	-81	-81	-81
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-3 344</b>	<b>-2 780</b>	<b>-3 816</b>	<b>-3 852</b>	<b>-3 852</b>	<b>-3 645</b>	<b>-5 760</b>

## VESIHUOLTOLIIKELAITOS

5110 VESIHUOLTO	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	2 142	2 220	2 344	2 344	2 344	2 344	2 344
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 206	-1 182	-1 230	-1 230	-1 230	-1 230	-1 230
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>937</b>	<b>1 037</b>	<b>1 114</b>	<b>1 114</b>	<b>1 114</b>	<b>1 114</b>	<b>1 114</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-426	-589	-599	-599	-599	-599	-599
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 632</b>	<b>-1 772</b>	<b>-1 829</b>	<b>-1 829</b>	<b>-1 829</b>	<b>-1 829</b>	<b>-1 829</b>

# YHTEENVEDOT

KAIKKI YHTEENSÄ ENNEN ELIMINOITEJA	TP 2019	TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	17 826	16 620	17 569	17 644	17 644	17 138	19 274
Valmistus omaan käyttöön	2 783	7 859	2 461	2 461	2 461	1 340	4 375
Toimintamenot	-91 476	-96 600	-93 588	-93 602	-93 602	-92 849	-98 926
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-70 868</b>	<b>-72 122</b>	<b>-73 558</b>	<b>-73 498</b>	<b>-73 498</b>	<b>-74 371</b>	<b>-75 277</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Rahoituskulut	0	0	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-4 549	-3 617	-3 952	-3 972	-3 972	-4 014	-4 064
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-96 025</b>	<b>-100 217</b>	<b>-97 540</b>	<b>-97 575</b>	<b>-97 575</b>	<b>-96 863</b>	<b>-102 991</b>
<b>KESKINÄISTEN ERIEN ELIMINOINTI</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	-2 971	-2 413	-3 341	-3 341	-3 341	-3 170	-5 285
Toimintamenot	2 971	2 413	3 341	3 341	3 341	3 170	5 285
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	14 855	14 207	14 228	14 303	14 303	13 968	13 990
Valmistus omaan käyttöön	2 783	7 859	2 461	2 461	2 461	1 340	4 375
Toimintamenot	-88 505	-94 187	-90 247	-90 262	-90 262	-89 679	-93 642
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-70 868</b>	<b>-72 122</b>	<b>-73 558</b>	<b>-73 498</b>	<b>-73 498</b>	<b>-74 371</b>	<b>-75 277</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 549	-3 617	-3 952	-3 972	-3 972	-4 014	-4 064
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>	<b>-93 054</b>	<b>-97 804</b>	<b>-94 199</b>	<b>-94 234</b>	<b>-94 234</b>	<b>-93 693</b>	<b>-97 706</b>
<b>KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ, ILMAN SOTEA</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTK 2021</b>	<b>KH 2021</b>	<b>KV 2021</b>	<b>SV1 2022</b>	<b>SV2 2023</b>
<b>Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)</b>							
Toimintatulot	14 842	14 207	14 228	14 303	14 303	13 968	13 990
Valmistus omaan käyttöön	2 783	7 859	2 461	2 461	2 461	1 340	4 375
Toimintamenot	-37 843	-42 439	-37 405	-37 420	-37 420	-35 779	-38 664
<b>Toimintakate (Netto)</b>	<b>-20 218</b>	<b>-20 373</b>	<b>-20 716</b>	<b>-20 656</b>	<b>-20 656</b>	<b>-20 471</b>	<b>-20 300</b>

# INVESTOINNIT

## HANKINNAT

Hankinnat	2021	2022	2023	2024	2025
<b>1498 Toimitilat</b>	<b>1 105 000</b>	<b>155 000</b>	<b>1 075 000</b>	<b>1 075 000</b>	
<b>5220 Toimitilat</b>	<b>1 105 000</b>	<b>155 000</b>	<b>1 075 000</b>	<b>1 075 000</b>	
Museon päärakennus, peruskorjaus	20 000	80 000	1 000 000	1 000 000	
Ulkomuseon rakennukset	75 000	75 000	75 000	75 000	
Moisionkadun puukoulu	300 000				
Brahe-salin yleisvalaistuksen uusiminen	60 000				
Yrjönhoivin sprinkler-järj.	350 000				
Pielisentie 3 ikkunat, ASPA katos	300 000				
<b>1499 Kuntatekniikka</b>	<b>1 392 000</b>	<b>1 185 000</b>	<b>3 300 000</b>	<b>2 725 000</b>	<b>1 065 000</b>
<b>1500 Kuntatekniikka</b>	<b>1 392 000</b>	<b>1 185 000</b>	<b>3 300 000</b>	<b>2 725 000</b>	<b>1 065 000</b>
Koski-Jaakon katu II	680 000	85 000			
Sammonkatu	410 000	80 000			
Asemakatu	10 000	70 000	30 000		
Mönninkatu	20 000	350 000	60 000		
Sammalpolku	20 000	270 000	60 000		
Rautatienkatu		20 000	190 000	60 000	
Väinöläntie		25 000	550 000	80 000	
Urheilupuiston liikennejärjestelyt		30 000	350 000		
Koivulantie			20 000	540 000	80 000
Koski-Jaakon katu I				25 000	660 000
Sairaalankatu I				20 000	190 000
Sairaalankatu II					15 000
Korpi-Jaakon katu					20 000
Moisionkatu					20 000
Lieksanjoen uuden sillan rakennussuunnittelu ja rakentaminen		220 000	2 000 000	2 000 000	
Jäähilekontti Lieksan satamaan	25 000				
Kolin sataman aallonsuojarakenteiden kunnostus	15 000				
Kolin sataman veneluiskan korjaus	10 000				
Lieksan sataman ruoppaus	120 000				
Lieksan sataman veneluiskan korjaus	10 000				
Nuotiopaikan rakentaminen Lieksan satamaan	20 000				
Pielispolun kunnostus	26 000				
Brahean polun kunnostus	26 000				
Kolin polttoainejakelupisteen laiturei		35 000			
Lieksan sataman vieraslaiturin kunnostus			40 000		
Lieksan sataman vieras- ja kotivenelaiturit					80 000
<b>2010 Hyvinvointi</b>	<b>63 500</b>	<b>30 000</b>	<b>1 130 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>4240 Nuorisotyö</b>	<b>17 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
Brahe-salin näyttämövalaistuksen uusiminen	17 000				
Kulttuurikeskuksen kaluston ja tekniikan uusiminen		30 000	30 000	30 000	30 000
<b>4130 Varhaiskasvatus</b>	<b>24 000</b>				
Moisionkadun yksikön irtokalusteet	24 000				
<b>4230 Liikunta ja ulkoilu</b>	<b>22 500</b>		<b>1 100 000</b>		
skeittausalueen ramppien uusiminen	22 500				
Urheilukenttä			1 100 000		
<b>5100 Kuntatekniikkaliikelaitos</b>	<b>80 000</b>	<b>250 000</b>	<b>30 000</b>	<b>40 000</b>	<b>50 000</b>
<b>5240 Kuntatekniikka</b>	<b>80 000</b>	<b>250 000</b>	<b>30 000</b>	<b>40 000</b>	<b>50 000</b>
Liikennepuiston polkuautot	10 000				
Varikon polttoainejakelupiste	70 000				
Nosturikuorma-auto		250 000			
Vesakkoleikkuri			30 000		
Jakeluauto				40 000	
Kevytkuorma-auto					50 000
<b>5110 Vesihuoltoliikelaitos</b>	<b>1 016 000</b>	<b>705 000</b>	<b>622 000</b>	<b>530 000</b>	<b>783 000</b>
<b>5250 Vesihuolto</b>	<b>1 016 000</b>	<b>705 000</b>	<b>622 000</b>	<b>530 000</b>	<b>783 000</b>
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2021	130 000				
Pankakosken Hangaspuron alueen syöttövesijohdot	80 000				
Vedenottamoiden ja vesilaitoksen kohteiden kaukovalvonta 2021	30 000				
Jätevedenpumppaamojen kaukovalvonta2021	60 000				
Kolin Veden jätevedenpuhdistamon lietekuivuri	80 000				
Kolin Veden viemäriverkoston automaattilaitteiden saneeraus	120 000				
Vesihuoltoliikelaitoksen laitosten varastojen korjaus	15 000				
Sammonkadun vesijohdot	95 000	10 000			
Sammonkadun viemäriverkosto	95 000	10 000			
Koski-Jaakon kadun vesijohdot II	132 000	10 000			
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II	132 000	10 000			
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022		90 000			
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon kattoremontti	10 000	50 000			
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti	5 000	30 000			
Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset		50 000			50 000
Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset		50 000			50 000

Hankinnat	2021	2022	2023	2024	2025
Möninkadun vesijohto	7 500	90 000	10 000		
Mönninkadun viemäriverkosto	7 500	90 000	10 000		
Asemakadun vesijohto	1 000	10 000	1 000		
Asemakadun viemäriverkosto	1 000	10 000	1 000		
Sammalpolun vesijohto	7 500	70 000	10 000		
Sammalpolun viemäriverkosto	7 500	100 000	10 000		
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023			80 000		
Kolin Veden vedenottamoiden alikalointisaneeraukset			80 000		
Rautatienkadun vesijohdot		5 000	50 000	10 000	
Rautatienkadun viemäriverkosto		5 000	50 000	10 000	
Väinöläntien vesijohdot		7 500	145 000	10 000	
Väinöläntien viemäriverkosto		7 500	145 000	10 000	
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024				80 000	
Imupaineauton huoltokorjaus				30 000	
Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus			15 000	150 000	
Koivulantien vesijohdot			7 500	90 000	10 000
Koivulantien viemäriverkosto			7 500	90 000	10 000
Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus				20 000	150 000
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset					80 000
Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset					50 000
Sairaalkadun vesijohdot				7 500	54 000
Sairaalkadun viemäriverkosto				7 500	54 000
Koski-Jaakon kadun vesijohdot I				7 500	130 000
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I				7 500	130 000
Korpi-Jaakon kadun vesijohdot					7 500
Korpi-Jaakon katu viemäriverkosto					7 500
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>3 656 500</b>	<b>2 325 000</b>	<b>6 157 000</b>	<b>4 400 000</b>	<b>1 928 000</b>

## AVUSTUKSET

Avustus	2021	2022	2023	2024	2025
<b>1499 Kuntatekniikka</b>	<b>-36 000</b>				
<b>1500 Kuntatekniikka</b>	<b>-36 000</b>				
Nuotiopaikan rakentaminen Lieksan satamaan	-10 000				
Pielispolun kunnostus	-13 000				
Brahean polun kunnostus	-13 000				
<b>2010 Hyvinvointi</b>			<b>-275 000</b>		
<b>4230 Liikunta ja ulkoilu</b>			<b>-275 000</b>		
Urheilukentän avustus			-275 000		
<b>5100 Kuntatekniikkaliikelaitos</b>	<b>-10 000</b>				
<b>5240 Kuntatekniikka</b>	<b>-10 000</b>				
Liikennepuiston polkuautot	-10 000				
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>-46 000</b>		<b>-275 000</b>		

## MYYNIT

Myynti	2021	2022	2023	2024	2025
<b>5100 Kuntatekniikkaliikelaitos</b>		<b>-15 000</b>			<b>-3 500</b>
<b>5240 Kuntatekniikka</b>		<b>-15 000</b>			<b>-3 500</b>
Pyöräkuormaaja Volvo L50D					
Nosturikuorma-auto Sisu		-15 000			
Mercedes-Benz kevytkuorma-auto					-2 500
Pakettiauto Ford Transit					-1 000
<b>Kaikki yhteensä</b>		<b>-15 000</b>			<b>-3 500</b>

## YHTEENSÄ

Yhteensä	2021	2022	2023	2024	2025
Avustus	-46 000		-275 000		
Hankinta	3 656 500	2 325 000	6 157 000	4 400 000	1 928 000
Myynti		-15 000			-3 500
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>3 610 500</b>	<b>2 310 000</b>	<b>5 882 000</b>	<b>4 400 000</b>	<b>1 924 500</b>

## PERUSTELUT

<b>1499 Kuntatekniikka</b>
1500 Kuntatekniikka
Koski-Jaakon katu II
Suunnittelu v. 2020/Peruskorjaus (sis. Hulevesiverkoston) välillä Kainuuntie-Pielisentie (n. 570 m) v. 2022, Päällystys- ja viimeistelyt v. 2023
Sammonkatu
Sammonkadun peruskorjaus välillä Toukolantie-Jokikatu (noin 340 m) v. 2021, Päällystys- ja viimeistelyt v. 2022
Asemakatu
Suunnittelu (sis. Hulevesitarkastelun) välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022, päällystys- ja viimeistelyt v. 2023
Mönninkatu
Suunnittelu (sis. alueen hulevesitarkastelun) v. 2021/Peruskorjaus välillä Koulukatu-Asemakatu; uuden sote-keskuksen sijoittuminen (noin 330 m) v. 2022, Päällystys- ja viimeistelyt v. 2023
Sammalpolku
Suunnittelu (sis. alueen hulevesitarkastelun) PL 0-250 v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 (noin 250 m), Päällystys- ja viimeistelyt v. 2023
Rautatienkatu
Suunnittelu (sis. alueen hulevesitarkastelun) v. 2022/Peruskorjaus v. 2023 (noin 150 m), Päällystys- ja viimeistelyt v. 2024
Väinöläntie
Suunnittelu v. 2022/Peruskorjaus välillä Toukolantie-Jokikatu (n. 630m) v. 2023, Päällystys- ja viimeistelyt v. 2024
Urheilupuiston liikennejärjestelyt
Suunnittelu v. 2022/Toteutus v. 2023
Koivulantie
Suunnittelu v. 2023/Peruskorjaus välillä Pokrontie-Koivulantie 1 (noin 460 metriä) v. 2024, Päällystys- ja viimeistelyt v. 2025
Koski-Jaakon katu I
Suunnittelu v. 2024/Peruskorjaus (sis. Hulevesiverkoston) välillä Urheilukatu-Moisionkatu (n. 520 m) v. 2025, Päällystys- ja viimeistelyt v. 2027 (80 000 euroa)
Sairaalankatu I
Suunnittelu v. 2024/Peruskorjaus (sis. Hulevesiverkoston) välillä Korpi-Jaakon katu - Koski-Jaakon katu (n. 145 m) v. 2025, Päällystys- ja viimeistelyt v. 2026 (60 000 euroa)
Sairaalankatu II
Suunnittelu v. 2025/Peruskorjaus (sis. Hulevesiverkoston) välillä Pielisentie - Korpi-Jaakon katu (n. 90 m) v. 2026 (150 000 euroa), Päällystys- ja viimeistelyt v. 2027 (30 000 euroa)
Korpi-Jaakon katu
Suunnittelu v. 2025/Peruskorjaus (sis. Hulevesiverkoston) välillä Koulukatu-Moisionkatu (n.270 m) v. 2026 (270 000 euroa), Päällystys- ja viimeistelyt v. 2027 (60 000 euroa)
Moisionkatu
Suunnittelu v. 2025/Peruskorjaus välillä Pielisentie - Koski-Jaakon katu/Hankeeseen voi vaikuttaa Kulttuuriaukion kehittäminen (n. 240 m) v. 2026 (270 000 euroa), Päällystys- ja viimeistelyt v. 2027 (60 000 euroa)
Lieksanjoen uuden sillan rakennussuunnittelu ja rakentaminen
Lieksanjoen uuden sillan rakennussuunnittelu (sis. katusuunnittelu) ja maaperätutkimukset valitun siltavaihtoehdon pohjalta sekä uuden sillan rakentaminen
Jäähilekontti Lieksan satamaan
Jäähilekontin hankinta Lieksan satamaan kalastajien käyttötarpeita varten
Kolin sataman aallonsuojarakenteiden kunnostus
Aallonsuojarakenteiden kunnostus/uusiminen; kunnostus on kiireellinen, aallonsuojarakenteet ovat vahingoittuneet myrskyssä kesällä 2020
Kolin sataman veneluiskan korjaus
Veneluiskan korjaus
Lieksan sataman ruoppaus
Kaupunginniemen kotisataman ruoppaus- ja läjitystyöt
Lieksan sataman veneluiskan korjaus
Veneluiskan korjaus
Nuotiopaikan rakentaminen Lieksan satamaan
Nuotiopaikan/Kodan/Laavun rakentaminen Lieksan satamaan
Nuotiopaikan/Kodan/Laavun rakentaminen Lieksan satamaan. Valtionavustus kuntien lähivirkistysalueiden kunnostukseen ja kehittämiseen. Avustuksen suuruus on puolet kokonaiskustannuksista.
Pielispolun kunnostus
Pielispolun puurakenteiden kunnostus, pitkospuiden korvaaminen noin 140 metrin matkalla murskepintaisella polulla.
Pielispolun puurakenteiden kunnostus, pitkospuiden korvaaminen noin 140 metrin matkalla murskepintaisella polulla. Valtionavustus kuntien lähivirkistysalueiden kunnostukseen ja kehittämiseen. Avustuksen suuruus on puolet kokonaiskustannuksista.
Brahean polun kunnostus
Brahean polun puurakenteiden kunnostus, pitkospuiden korvaaminen noin 140 metrin matkalla murskepintaisella polulla.
Brahean polun puurakenteiden kunnostus, pitkospuiden korvaaminen noin 140 metrin matkalla murskepintaisella polulla. Valtionavustus kuntien lähivirkistysalueiden kunnostukseen ja kehittämiseen. Avustuksen suuruus on puolet kokonaiskustannuksista.
Kolin polttoainejakelupisteen laiturin
Kolin polttoainejakelupisteelle laiturin rakentaminen (kelluva)
Lieksan sataman vieraslaiturin kunnostus
Lieksan sataman nykyisen vieraslaiturin kunnostus käyntilaituriksi
Lieksan sataman vieras- ja kotivenelaiturit
Vieras- ja kotivenelaiturien rakentaminen; Laiturin (A) siirto ja uusi vieraslaituri v. 2025

**1498 Toimitilat**

## 5220 Toimitilat

Museon päärakennus, peruskorjaus

Tekninen käyttöikä ylitetty, hankesuunnittelu 2021 korjauksen laajuuden ja kustannusten täsmentämiseksi

**Ulkomuseon rakennukset**

Huonokuntoisten vesikatteiden ja rikkoutuneiden rakenteiden uusimista, puutavarakatoksen rakentaminen ja Paaterin aidan kunnostus

**Moisionkadun puukoulu**

Kivikoulun purkamisen aiheuttamat muutostarpeet, puukoulun päädyn ja teknisten tilojen vaatimat rakennustoimenpiteet

**Brahe-salin yleisvalaistuksen uusiminen**

Nykyisiin valaisimiin ei saa enää osia, valaistuksen ajanmukaistaminen

**Yrjönhoivin sprinkler-järj.**

Sprinklerilaitteiston hankinta Yrjönhoiviin vesisumujärjestelmänä, sisältää sähkö- ja vesiliittymien muutokset

**Pielisentie 3 ikkunat, ASPA katos**

Ikkunoiden uusinta nykyisen ulkonäön mukaisiksi, tähän liittyviä rakennetiivistyksiä, katos ASPAn sisäänkäynnin ja invaluisikan kohdalle

**2010 Hyvinvointi**

## 4130 Varhaiskasvatus

**Moisionkadun yksikön irtokalusteet**

Vanhat kalusteet huonokuntoisia ja osittain sisäilmaongelman takia käyttökelvottomia

## 4230 Liikunta ja ulkoilu

**skeittausalueen ramppien uusiminen**

Vanhat rakenteet purettu huonon kunnan takia, kuntalaisaloite

**Urheilukenttä**

Yleisurheilukentän kunnostaminen

**Urheilukentän avustus**

OKM:n liikuntapaikka-avustus

## 4240 Nuorisotyö

**Brahe-salin näyttämövalaistuksen uusiminen**

Vanhojen kaasupurkausvalojen vaihto uuteen tekniikkaan

**Kulttuurikeskuksen kaluston ja tekniikan uusiminen**

Brahe-salin laitteiston päivittäminen tekniikan

**5100 Kuntatekniikkaliikelaitos**

## 5240 Kuntatekniikka

**Liikennepuiston polkuautot**

Liikennepuistoon polkuautojen hankinta, katetaan Valtionkonttorilta saadulla perintörahalla.

**Varikon polttoainejakelupiste**

Jakelumittarien ja polttoaineseurantarjestelmän uusiminen, polttoainesäiliöiden uusiminen? Säiliöiden tarkastus vuoden 2020 loppuun mennessä. Investoinnin sijaan suositeltavin vaihtoehto on siirtyä huoltoasematankkauksiin. Liikelaitoksen kalustoon on tilattu tankkaustagit. Kustannus on noin 1000 euroa.

**Nosturikuorma-auto**

Nosturikuorma-auto, vaihtautona nosturikuorma-auto

**Vesakkoleikkuri**

Lisälaite; vesakkoleikkuri

**Jakeluauto**

Jakeluauto kaupungin sisäistä jakelua (posti, ruoka ym.) varten, vaihtautona pakettiauto Ford Transit

**Kevytkuorma-auto**

Vaihtautoina Mercedes-Benz kevytkuorma-auto ja lavapakettiauto Ford Transit

**Pyöräkuormaaja Volvo L50D**

Pyöräkuormaaja Volvo L50D

**Nosturikuorma-auto Sisu**

Nosturikuorma-auto Sisu

**Mercedes-Benz kevytkuorma-auto**

Mercedes-Benz kevytkuorma-auto

**Pakettiauto Ford Transit**

Pakettiauto Ford Transit

**5110 Vesihuoltoliikelaitos**

## 5250 Vesihuoltoliikelaitos

**Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2021**

Purolantien ja Rautatieasema-alueen jätevedenpumppaamojen uudistaminen

**Pankkosken Hangaspuron alueen syöttövesijohdot**

Pankkosken Hangaspuron alueen vesijohtoverkon 2 uuden syöttölinjan rakentaminen Hattuvaarantien alitse

**Vedenottamoiden ja vesilaitoksen kohteiden kaukovalvonta 2021**

Rakennetaan vedenottamoiden ja kohteiden (Vuonislahti VO, Kotola PKA) kaukovalvontayhteyksiä 3g/4g verkkoon

**Jätevedenpumppaamojen kaukovalvonta2021**

Rakennetaan jätevedenpumppaamoille (JVP 108, JVP 123, JVP 127, JVP 206, JVP 125 ja JVP BH) kaukovalvontayhteydet 3g/4g verkkoon

**Kolin Veden jätevedenpuhdistamon lietekuivuri**

Kolin jätevedenpuhdistamon n. 22 vuotta käytössä ollut lietteen ruuviKuivaimen uusiminen, sis. Kuivurin lietepumpun uusimisen

**Kolin Veden viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus**

Kolin Veden vesi- ja viemäriverkoston vanhentuneiden automaatiolaitteiden saneeraus

**Vesihuoltoliikelaitoksen laitojen varastojen korjaus**

Korjataan/uusitaan vesilaitoksen vanha asuntorakennus varastotiloiksi, johon siirretään Paloasemantie 4 sijaitseva vesihuollon putkiosavarasto. Vesilaitoksen vanhan asuntolan peruslämpö tulee vesilaitokselta ja asuntolan varastossa on vesilaitoksen kiinteä varavoimakone.

<b>Sammonkadun vesijohdot</b>
Suunnittelu tehty 2020, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Toukolantie-Jokikatu n. 360m, 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelyt v. 2022)
<b>Sammonkadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu tehty 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Väinöläntie -Jokikatu n. 360m, sis. 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelyt v. 2022)
<b>Koski-Jaakon kadun vesijohdot II</b>
Suunnittelu tehty 2020, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m, sis. 19 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelyt v. 2022)
<b>Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II</b>
Suunnittelu tehty 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m (sis. 18 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelyt v. 2022)
<b>Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022</b>
Siltapuiston ja Kevätniemen saha-alueen jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.
<b>Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon kattoremontti</b>
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon vanhimman osan kattoremontti. Suunnittelu 2021
<b>Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti</b>
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti (m.m. bioroottorihalli). Suunnittelu 2021
<b>Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset</b>
Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021)
Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2024)
<b>Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset</b>
Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021)
Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2024)
<b>Mönninkadun vesijohto</b>
Suunnittelu 2021, Vesijohtoverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (ko. välillä vanha 125mm valurautainen vesirunkoputki n. 330 m, mikä ei riittävä mm. uuden SOTE-keskuksen sprinklauksen suhteen. Hankealueen sisällä Rantakylän syöttövesijohto, joka jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Mönninkadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2021, viemäriverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (Hankealueen sisällä taksiaseman viereisellä tontilla Rautatiealueelta tuleva paineviemäri, jota jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Asemakadun vesijohto</b>
Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. mönninkadun suuntaisen vesijohtoverkoston uusimisen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Asemakadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. mönninkadun suuntaisen viemäriputkiston uusiminen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Sammalpolun vesijohto</b>
Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen Sammalpolku-Kalliokaturisteys pl 0-220 m v. 2022 sis. vesijohtoverkosto, uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.
<b>Sammalpolun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen alkaen Sammalpolku-Kalliokaturisteys pl 0-220 m v. 2022 sis. viemäriverkosto, Uudet viettoviemärit sekä uusien tonttien viemäriäntä palveleva jätevedenpumppaamo sekä paineviemäri Kalliokadulle. Uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.
<b>Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023</b>
Jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.
<b>Kolin Veden vedenottamoiden alkalointisaneeraukset</b>
Kolin Veden vedenottamoiden alkalointisaneeraukset
<b>Rautatienkadun vesijohdot</b>
Suunnittelu 2022, Vesijohtoverkoston korjaus (Rautatienkatu, n. 120 m, sis. 3 tonttiliitosta, vanha valurautainen runkovesiputki). Alueelle rakentunut ja rakentumassa yritys toimintaa. Vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Rautatienkadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2022, Viemäriverkoston peruskorjaus (Rautatiekatu, n. 120 m, sis. 3 tonttiliitosta). Hulevesiviemäri puuttuu alueelta kokonaan. Alueelle rakentunut ja rakentumassa yritys toimintaa. Vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Väinöläntien vesijohdot</b>
Suunnittelu 2022, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Kainuuntie-Jokikatu, vanha valurautainen vesijohto, 17 tonttiliitosta), vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Väinöläntien viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2022, Viemäriverkoston peruskorjaus (Kainuuntie-Jokikatu, sis. 16 tonttiliitosta), vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024</b>
Kohteet tarkentuvat pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.
<b>Imupaineauton huoltokorjaus</b>
Imupaineauton laaja huoltokorjaus FICOTE-laitteiden merkkikorjaamo
<b>Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus</b>
Peltolankadun ja Välikadun vesijohtoverkoston saneeraus (56 tonttiliittymää). Suunnittelu 2023
<b>Koivulantien vesijohdot</b>
Suunnittelu 2023, Vesijohtoverkoston korjaus (Koivulanti 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot) 2024. Vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen
<b>Koivulantien viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2023, Viemäriverkoston peruskorjaus (Koivulantie 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot) 2024. Vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen



<b>Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus</b>
Merilän alueen (Koskitie, Kainuuntie, Soratie, Jyrkintie) vesijohtoverkoston saneeraus. Suunnittelu 2024
<b>Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset</b>
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset (mm. allasten laahainketjujen uusiminen ja bioroottoriakselit). Kohteet tarkentuvat myöhemmin.
<b>Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset</b>
Uusitaan vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitteistoa. Kohteet tarkentuvat myöhemmin.
<b>Sairaalankadun vesijohdot</b>
Suunnittelu 2024, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakonkatu - Koski-Jaakonkatu, sis. 4 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen
Suunnittelu 2025. Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Korpi-Jaakon katu, sis. 1 tonttiliitosta) v. 2026 20000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 2500 € urakan vastaanoton jälkeen
<b>Sairaalankadun viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2024, Viemäriverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakon katu - Koski-Jaakon katu, 5 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen
Suunnittelu 2025. Viemäriverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Korpi-Jaakon katu, 1 tonttiliitos Pielisentien puoleisessa päässä) v. 2026 20000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 2500€ urakan vastaanoton jälkeen
<b>Koski-Jaakon kadun vesijohdot I</b>
Suunnittelu 2024, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Urheilukatu-Moisionkatu, sis. 11 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen
<b>Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I</b>
Suunnittelu 2024. Viemäriverkoston peruskorjaus (sis. 14 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen
<b>Korpi-Jaakon kadun vesijohdot</b>
Suunnittelu 2025. Vesijohtoverkoston korjaus (Koulukatu-Moisionkatu, sis. 3 tonttiliitosta) v.2026 70 000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen
<b>Korpi-Jaakon katu viemäriverkosto</b>
Suunnittelu 2025. Viemäriverkoston peruskorjaus (Koulukatu-Moisionkatu, sis. 5 tonttiliitosta) v. 2026 70 000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen

# LIKELAITOKSET

## TILITOIMISTOLIKELAITOS

Tilitoimiston budjetti vuodelle 2021 on laadittu Lieksan kaupungin talousarvio-ohjeiden mukaan. Budjetin kustannukset ovat yhteensä 589 228 euroa. Vuoden 2020 talousarvioon verrattuna kustannukset ovat noin 53.000 euroa pienemmät.

Henkilöstömäärä on vähentynyt kuluvan tilikauden aikana yhdellä eläköitymisen seurauksena. Budjetti on laadittu 8 henkilön henkilöstökulujen mukaan. Palkkojen nousuksi elokuun tasosta on arvioitu 1,5 %:a Lieksan kaupungin ohjeistuksen mukaan.

Budjetin henkilösivukulut on laskettu seuraavasti: KuEL-palkkaperusteinen eläkemaksu 16,55 %, sairausvakuutusmaksu 1,53 %, työttömyysvakuutusmaksu 1,66 %, tapaturmavakuutusmaksu 0,67 % ja muut sosiaalivakuutusmaksut 0,04 % palkkakuluista. Yhteensä ne ovat 20,45 %.

ICT-kustannukset sisältävät myös varautumisen maksuliikenneohjelman vaihtamiseen sekä talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmien päivityksiin.

Tilitoimistoyhteistyösopimuksen mukaan kunnat suorittavat sovittujen perusteiden mukaisesti vuosittain määritellyn korvauksen saamistaan palveluista. Liikelaitoksen johtokunta määrittelee laskennassa käytettävät perusteet, joiden tulee perustua mahdollisimman hyvin palveluiden käyttöön ja kustannusten muodostumiseen.

### Toiminnalliset tavoitteet

Liikelaitoksen toiminnalliset tavoitteet on esitetty *Toiminnalliset tavoitteet* –luvussa.

### Tuloslaskelma

Yhteistoimintakorvaukset  
Tilikauden yli-/alijäämä

Korvaus peruspääomasta vuonna 2021 on 3 % (6.136 euroa).

423 PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTO

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2021 (1000 EUROA)

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	TOT 10/2020	LTK 2021	Ero%	KH 2021	Ero%	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
LIKEVAIHTO	628	643	520	589	-8,3	589	-8,3	589	-8,3	589	589
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	612	643	516	589	-8,3	589	-8,3	589	-8,3	589	589
3140 Muut myyntituotot	16	0	4	0		0		0		0	0
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	3	0	0	0		0		0		0	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-221	-244	-145	-214	-12,1	-214	-12,1	-214	-12,1	-214	-214
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7	-6	-3	-6	0,0	-6	0,0	-6	0,0	-6	-6
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-7	-6	-3	-6	0,0	-6	0,0	-6	0,0	-6	-6
PALVELLJEN OSTOT	-213	-238	-142	-208	-12,4	-208	-12,4	-208	-12,4	-208	-208
HENKILÖSTÖKULUT	-378	-367	-303	-336	-8,5	-336	-8,5	-336	-8,5	-336	-336
PALKAT JA PALKKIOT	-309	-305	-251	-275	-10,0	-275	-10,0	-275	-10,0	-275	-275
HENKILÖSIVUKULUT	-68	-62	-52	-61	-1,3	-61	-1,3	-61	-1,3	-61	-61
ELÄKEKULUT	-58	-51	-43	-51	-1,1	-51	-1,1	-51	-1,1	-51	-51
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-10	-11	-9	-11	-2,2	-11	-2,2	-11	-2,2	-11	-11
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-27	-26	-22	-33	28,0	-33	28,0	-33	28,0	-33	-33
LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHT.	6	6	50	6	0,0	6	0,0	6	0,0	6	6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-6	-6	0	-6	0,0	-6	0,0	-6	0,0	-6	-6
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	0	0		0		0		0	0
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-6	-6	0	-6	0,0	-6	0,0	-6	0,0	-6	-6
YLLJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNNERIÄ YHT.	0	0	50	0		0		0		0	0
TILIKAUDEN YLLJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	50	0		0		0		0	0

## TALOUSARVION RAHOITUSLASKELMA 2021 (1000 EUROA)

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>						
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6	6	6	0,0	6	6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-6	-6	-6	0,0	-6	-6
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	-96	0	0		0	0
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	40	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	98	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-42	0	0		0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVARAT 31. 12.</b>	<b>0</b>					
<b>1. 1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

# KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

Kuntatekniikkaliikelaitos tuottaa kaupungille kuntatekniikan palvelut: liikennealueiden ja viheralueiden ylläpidon, satama- ja venelaituritoiminnot sekä paikkatietopalvelut. Liikelaitoksella on konekeskus, ja se hallinnoi kaupungin varastoja. Kaupungin metsätalouden hoito on osa liikelaitoksen toimintaa. Liikelaitos myös toteuttaa kaupungille kuntatekniikkaan liittyvät investointihankkeet.

Valtuustoon nähdn sitovia eriä kuntatekniikkaliikelaitoksen talousarviossa ovat:

## Toiminnalliset tavoitteet

Liikelaitoksen toiminnalliset tavoitteet on esitetty *Toiminnalliset tavoitteet* –luvussa.

## Investointiosa

Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin ne on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

## Tuloslaskelma

Yhteistoimintakorvaukset

Kaupungille tuotettavien investointien määrärahat ja tuloarviot projektitasolla

Tilikauden yli-/alijäämä

### 424 KUNTATEKNIIKAN LIIKELAITOS

#### TALOUSARVION TUOSLASKELMA 2021 (1000 EUROA)

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	TOT 10/2020	LTK 2021	Ero%	KH 2021	Ero%	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
LIIVEVAIHTO	3 250	2 777	2 287	3 815	37,4	3 815	37,4	3 815	37,4	3 644	5 759
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	94	3	0	1	-73,3	1	-73,3	1	-73,3	1	1
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0		36		36		0	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-1 915	-1 294	-989	-2 413	86,5	-2 449	89,2	-2 449	89,2	-2 242	-4 357
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-489	-384	-283	-293	-23,6	-293	-23,6	-293	-23,6	-293	-293
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-473	-359	-283	-293	-18,3	-293	-18,3	-293	-18,3	-293	-293
VARASTOJEN LIS(+) TAI VÄH(-)	-16	-25	0	0	-100,0	0	-100,0	0	-100,0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	-1 426	-911	-705	-2 120	132,8	-2 156	136,8	-2 156	136,8	-1 949	-4 064
HENKILÖSTÖKULUT	-1 131	-1 120	-860	-1 065	-4,9	-1 065	-4,9	-1 065	-4,9	-1 065	-1 065
PALKAT JA PALKKIOT	-817	-794	-604	-742	-6,6	-742	-6,6	-742	-6,6	-742	-742
HENKILÖSIVUKULUT	-314	-325	-256	-323	-0,7	-323	-0,7	-323	-0,7	-323	-323
ELÄKEKULUT	-288	-296	-234	-293	-1,1	-293	-1,1	-293	-1,1	-293	-293
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-26	-29	-22	-30	4,0	-30	4,0	-30	4,0	-30	-30
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-31	-66	-51	-81	22,9	-81	22,9	-81	22,9	-81	-81
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-31	-66	-51	-81	22,9	-81	22,9	-81	22,9	-81	-81
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-267	-301	-252	-257	-14,6	-257	-14,6	-257	-14,6	-257	-257
LIIEYLIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ) YHT.	0	0	137	0		0		0		0	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0		0		0		0	0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	0	0		0		0		0	0
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	0		0		0		0	0
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHT.	0	0	137	0		0		0		0	0
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>137</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

#### LIIEVAIHDESTA

Yhteistoimintakorvaukset kaupungille (käyttötalous)	1491	1449	1192	1373		1373		1373		1373	1373
Investointihankkeet kaupungille											
Investointihankkeet kaupungille 2021 projekteittain											
Lieksan sataman ruoppaus											120
Sammonkatu											410
Koski-Jaakon katu II											680
Jäähilekontti Lieksan satamaan											25
Koln satama, aallonsuojarakenteiden kunnostus											15
Lieksan satama, veneluisikan korjaus											10
Koln satama, veneluisikan korjaus											10
Nuotiopaikka Lieksan satamaan											10
Mönninkatu											20
Asemakatu											10
Sammalpolku											20
Pielispolun kunnostus											13
Brahean polun kunnostus											13
<b>YHTEENSÄ</b>											<b>1 356</b>

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>						
LIKEYLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	0	0	0		0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	31	66	81	22,9	81	81
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-8	0	0		0	0
	<b>23</b>	<b>66</b>	<b>81</b>	<b>22,9</b>	<b>81</b>	<b>81</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>						
INVESTOINTIMENOT	-269	-98	-80	-18,5	-250	-30
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	0	0	10		0	0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	8	0	0		15	0
	<b>-261</b>	<b>-98</b>	<b>-70</b>	<b>-28,7</b>	<b>-235</b>	<b>-30</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-238</b>	<b>-33</b>	<b>11</b>	<b>-132,5</b>	<b>-154</b>	<b>51</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>						
MUUT MAKSUVALMUDEN MUUTOKSET						
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	33	0	0		0	0
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTAKY:LTÄ	127	0	0		0	0
SAAMISTEN MUUTOS MULTA	-14	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTAKY:LTÄ	148	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MULTA	-56	0	0		0	0
	<b>238</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>238</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>-33</b>	<b>11</b>	<b>-132,5</b>	<b>-154</b>	<b>51</b>
<b>RAHAVARAT 31. 12.</b>	<b>0</b>					
<b>1. 1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				

## INVESTOINNIT, HANKINNAT

Hankinnat	2021	2022	2023	2024	2025
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos	80 000	250 000	30 000	40 000	50 000
5240 Kuntatekniikka	80 000	250 000	30 000	40 000	50 000
Liikennepuiston polkuautot	10 000				
Varikon polttoainejakelupiste	70 000				
Nosturikuorma-auto		250 000			
Vesakkoleikkuri			30 000		
Jakeluauto				40 000	
Kevytkuorma-auto					50 000
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>80 000</b>	<b>250 000</b>	<b>30 000</b>	<b>40 000</b>	<b>50 000</b>

## INVESTOINNIT, AVUSTUKSET

Avustus	2021	2022	2023	2024	2025
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos	-10 000				
5240 Kuntatekniikka	-10 000				
Liikennepuiston polkuautot	-10 000				
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>-10 000</b>				

## INVESTOINNIT, MYYNNIT

Myynti	2021	2022	2023	2024	2025
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos		-15 000			-3 500
5240 Kuntatekniikka		-15 000			-3 500
Pyöräkuormaaja Volvo L50D					
Nosturikuorma-auto Sisu		-15 000			
Mercedes-Benz kevytkuorma-auto					-2 500
Pakettiauto Ford Transit					-1 000
<b>Kaikki yhteensä</b>		<b>-15 000</b>			<b>-3 500</b>

## INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Yhteensä	2021	2022	2023	2024	2025
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos	70 000	235 000	30 000	40 000	46 500
Avustus	-10 000				
Hankinta	80 000	250 000	30 000	40 000	50 000
Myynti		-15 000			-3 500
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>70 000</b>	<b>235 000</b>	<b>30 000</b>	<b>40 000</b>	<b>46 500</b>

## INVESTOINTIEN PERUSTELUT

### 5100 Kuntatekniikkaliikelaitos

5240 Kuntatekniikka

Liikennepuiston polkuautot

Liikennepuistoon polkuautojen hankinta, katetaan Valtionkonttorilta saadulla perintörahalla.

Varikon polttoainejakelupiste

Jakelumittarien ja polttoaineseurantajärjestelmän uusiminen, polttoainesäiliöiden uusiminen? Säiliöiden tarkastus vuoden 2020 loppuun mennessä. Investoinnin sijaan suositeltavin vaihtoehto on siirtyä huoltoasematankkauksiin. Liikelaitoksen kalustoon on tilattu tankkaustagit. Kustannus on noin 1000 euroa.

Nosturikuorma-auto

Nosturikuorma-auto, vaihtoautona nosturikuorma-auto

Vesakkoleikkuri

Lisälaite; vesakkoleikkuri

Jakeluauto

Jakeluauto kaupungin sisäistä jakelua (posti, ruoka ym.) varten, vaihtoautona pakettiauto Ford Transit

Kevytkuorma-auto

Vaihtoautoina Mercedes-Benz kevytkuorma-auto ja lavapakettiauto Ford Transit

Pyöräkuormaaja Volvo L50D

Pyöräkuormaaja Volvo L50D

Nosturikuorma-auto Sisu

Nosturikuorma-auto Sisu

Mercedes-Benz kevytkuorma-auto

Mercedes-Benz kevytkuorma-auto

Pakettiauto Ford Transit

Pakettiauto Ford Transit

# VESIHUOLTOLIIKELAITOS

Kulunut vuosi 2020 on ollut vesihuoltoliikelaitoksen kolmas toimintavuosi. Toiminnan kehittämistä on jatkettu ja kehitystyö jatkuu edelleen tulevina vuosina. Kehitystyö tähtää kustannustehokkuuden parantamiseen.

Vesihuollon tulosityksikössä jatketaan korjausinvestointien tekemistä, koska korjausvelkaa on syntynyt aiempina vuosina. Kaupungin strategian mukaisesti vuonna 2021 on tarpeen saada tarkempaa arviota tulevien vuosien vesihuoltoverkostojen korjaustarpeesta. Katusaneerauskohteiden investointeja suunnitellaan ja toteutetaan kuntatekniikkaliikelaitoksen kanssa yhteistyössä.

Vesihuollon tulosityksikön henkilöstössä on täytetty vuoden aikana kahdesti vesihuoltainsinöörin toimi, koska toimenhaltijat ovat irtisanoutuneet. Lisäksi on täytetty yksi avoinna ollut laitosmiehen toimi, joka jäi avoimeksi vuonna 2019 eläköityneeltä laitosmieheltä. Vuoden 2020 lopussa eläköityy yksi laitosmies, jolta vapautuva toimi on tarkoitus täyttää vuoden 2021 alusta alkaen. Muutoin vesihuollon vakituisten työntekijöiden määrässä ei ole suunnitteilla muutoksia.

Vesihuoltoliikelaitoksen uudet hinnastot tulevat voimaan 1.1.2021 alkaen. Puhtaanveden ja jäteveden taksoihin tai perusmaksuihin ei esitetä korotuksia. Hinnastoihin lisätään järviveden myyntitaksa. Kevätniemen uuden bioteollisuusyritysalueen toiminta kasvattaa Lieksan Veden myyntituloja. Kolin Veden verkostoalueen tulot arvioidaan myös kasvavan, johtuen lisääntyneestä matkailusta.

Valtuustoon nähden sitovia eriä vesihuoltoliikelaitoksen talousarviossa ovat:

## Toiminnalliset tavoitteet

Liikelaitoksen toiminnalliset tavoitteet on esitetty *Toiminnalliset tavoitteet* –luvussa.

## Investointiosa

Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin ne on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

## Tuloslaskelma

Tuloslaskelman tilikauden tulos  
Korvaus peruspääomasta

Korvaus peruspääomasta vuonna 2021 on 3 % (125.033 euroa).

425 VESIHUOLTOLIIKELAITOS

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2021 (1000 EUROA)

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	TOT 10/2020	LTK 2021	Ero%	KH 2021	Ero%	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
LIKEVAIHTO	2 142	2 220	1 487	2 344	5,6	2 344	5,6	2 344	5,6	2 344	2 344
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	1	0	0	0		0		0		0	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-682	-668	-549	-729	9,1	-729	9,1	-729	9,1	-729	-729
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-363	-351	-280	-383	9,2	-383	9,2	-383	9,2	-383	-383
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-363	-351	-280	-383	9,2	-383	9,2	-383	9,2	-383	-383
PALVELUJEN OSTOT	-319	-318	-268	-346	8,9	-346	8,9	-346	8,9	-346	-346
HENKILÖSTÖKULUT	-492	-475	-391	-463	-2,4	-463	-2,4	-463	-2,4	-463	-463
PALKAT JA PALKKIOT	-376	-361	-298	-349	-3,3	-349	-3,3	-349	-3,3	-349	-349
HENKILÖSIVUKULUT	-116	-114	-93	-115	0,6	-115	0,6	-115	0,6	-115	-115
ELÄKEKULUT	-104	-101	-83	-101	0,0	-101	0,0	-101	0,0	-101	-101
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-12	-13	-11	-14	5,5	-14	5,5	-14	5,5	-14	-14
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-426	-589	-326	-599	1,7	-599	1,7	-599	1,7	-599	-599
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-426	-589	-326	-599	1,7	-599	1,7	-599	1,7	-599	-599
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-32	-39	-26	-38	-3,8	-38	-3,8	-38	-3,8	-38	-38
<b>LIKEYLJÄÄMÄ (-ALUJÄÄMÄ) YHT.</b>	<b>511</b>	<b>448</b>	<b>196</b>	<b>515</b>	<b>14,9</b>	<b>515</b>	<b>14,9</b>	<b>515</b>	<b>14,9</b>	<b>515</b>	<b>515</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-124	-125	1	-125	0,1	-125	0,1	-125	0,1	-125	-125
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1	0	1	0		0		0		0	0
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-125	-125	0	-125	0,0	-125	0,0	-125	0,0	-125	-125
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	0		0		0		0	0
<b>YLUJÄÄMÄ(ALUJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHT.</b>	<b>387</b>	<b>323</b>	<b>197</b>	<b>390</b>	<b>20,6</b>	<b>390</b>	<b>20,6</b>	<b>390</b>	<b>20,6</b>	<b>390</b>	<b>390</b>
<b>TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>387</b>	<b>323</b>	<b>197</b>	<b>390</b>	<b>20,6</b>	<b>390</b>	<b>20,6</b>	<b>390</b>	<b>20,6</b>	<b>390</b>	<b>390</b>

## 425 VESIHUOLTOLIIKELAITOS

## TALOUSARVION RAHOITUSLASKELMA 2021 (1000 EUROA)

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>						
LIKEYLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	511	448	515	14,9	515	515
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	426	589	599	1,7	599	599
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-124	-125	-125	0,1	-125	-125
	<b>813</b>	<b>912</b>	<b>989</b>	<b>8,4</b>	<b>989</b>	<b>989</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>						
INVESTOINTIMENOT	-394	-1 032	-1 016	-1,6	-705	-622
	<b>-394</b>	<b>-1 032</b>	<b>-1 016</b>	<b>-1,6</b>	<b>-705</b>	<b>-622</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>419</b>	<b>-120</b>	<b>-27</b>	<b>-77,3</b>	<b>284</b>	<b>367</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	3	0	0		0	0
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	-432	0	0		0	0
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	-197	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	83	0	0		0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	124	0	0		0	0
	<b>-419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>-120</b>	<b>-27</b>	<b>-77,3</b>	<b>284</b>	<b>367</b>
<b>RAHAVARAT 31. 12.</b>	<b>0</b>					
1. 1.	<b>0</b>	<b>0</b>				

## INVESTOINNIT

Hankinnat	2021	2022	2023	2024	2025
<b>5110 Vesihuoltoliikelaitos</b>	<b>1 016 000</b>	<b>705 000</b>	<b>622 000</b>	<b>530 000</b>	<b>783 000</b>
<b>5250 Vesihuolto</b>	<b>1 016 000</b>	<b>705 000</b>	<b>622 000</b>	<b>530 000</b>	<b>783 000</b>
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2021	130 000				
Pankakosken Hangaspuron alueen syöttövesijohdot	80 000				
Vedenottamoiden ja vesilaitoksen kohteiden kaukovalvonta 2021	30 000				
Jätevedenpumppaamojen kaukovalvonta 2021	60 000				
Kolin Veden jätevedenpuhdistamon lieteuivuri	80 000				
Kolin Veden viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus	120 000				
Vesihuoltoliikelaitoksen laitosten varastojen korjaus	15 000				
Sammonkadun vesijohdot	95 000	10 000			
Sammonkadun viemäriverkosto	95 000	10 000			
Koski-Jaakon kadun vesijohdot II	132 000	10 000			
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II	132 000	10 000			
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022		90 000			
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon kattoremontti	10 000	50 000			
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti	5 000	30 000			
Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset		50 000			50 000
Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset		50 000			50 000
Möninkadun vesijohto	7 500	90 000	10 000		
Möninkadun viemäriverkosto	7 500	90 000	10 000		
Asemakadun vesijohto	1 000	10 000	1 000		
Asemakadun viemäriverkosto	1 000	10 000	1 000		
Sammalpolun vesijohto	7 500	70 000	10 000		
Sammalpolun viemäriverkosto	7 500	100 000	10 000		
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023			80 000		
Kolin Veden vedenottamoiden alikalointisaneeraukset			80 000		
Rautatienkadun vesijohdot		5 000	50 000	10 000	
Rautatienkadun viemäriverkosto		5 000	50 000	10 000	
Väinöläntien vesijohdot		7 500	145 000	10 000	
Väinöläntien viemäriverkosto		7 500	145 000	10 000	
Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024				80 000	
Imupaineauton huoltokorjaus				30 000	
Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus			15 000	150 000	
Koivulantien vesijohdot			7 500	90 000	10 000
Koivulantien viemäriverkosto			7 500	90 000	10 000
Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus				20 000	150 000
Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset					80 000
Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset					50 000
Sairaalankadun vesijohdot				7 500	54 000
Sairaalankadun viemäriverkosto				7 500	54 000
Koski-Jaakon kadun vesijohdot I				7 500	130 000
Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I				7 500	130 000
Korpi-Jaakon kadun vesijohdot					7 500
Korpi-Jaakon katu viemäriverkosto					7 500
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>1 016 000</b>	<b>705 000</b>	<b>622 000</b>	<b>530 000</b>	<b>783 000</b>



## INVESTOINTIEN PERUSTELUT

### 5110 Vesihuoltoliikelaitos

5250 Vesihuoltoliikelaitos

Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2021

Purolantien ja Rautatieasema-alueen jätevedenpumppaamojen uudistaminen

Pankkosken Hangaspuron alueen syöttövesijohdot

Pankkosken Hangaspuron alueen vesijohtoverkon 2 uuden syöttölinjan rakentaminen Hattuvaarantien alitse

Vedenottamoiden ja vesilaitoksen kohteiden kaukovalvonta 2021

Rakennetaan vedenottamoiden ja kohteiden (Vuonislahti VO, Kotola PKA) kaukovalvontayhteyksiä 3g/4g verkkoon

Jätevedenpumppaamojen kaukovalvonta2021

Rakennetaan jätevedenpumppaamoille (JVP 108, JVP 123, JVP 127, JVP 206, JVP 125 ja JVP BH) kaukovalvontayhteydet 3g/4g verkkoon

Kolin Veden jätevedenpuhdistamon lietekuivuri

Kolin jätevedenpuhdistamon n. 22 vuotta käytössä ollut lietteen ruuvikuivaimen uusiminen, sis. Kuivurin lietepumpun uusimisen

Kolin Veden viemäriverkoston automaatiolaitteiden saneeraus

Kolin Veden vesi- ja viemäriverkoston vanhentuneiden automaatiolaitteiden saneeraus

Vesihuoltoliikelaitoksen laitojen varastojen korjaus

Korjataan/uusitaan vesilaitoksen vanha asuntorakennus varastotiloiksi, johon siirretään Paloasemantie 4 sijaitseva vesihuollon putkiosavarasto. Vesilaitoksen vanhan asuntolan peruslämpö tulee vesilaitokselta ja asuntolan varastossa on vesilaitoksen kiinteä varavoimakone.

Sammonkadun vesijohdot

Suunnittelu tehty 2020, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Toukolantie-Jokikatu n. 360m, 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022)

Sammonkadun viemäriverkosto

Suunnittelu tehty 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Väinöläntie -Jokikatu n. 360m, sis. 11 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022)

Koski-Jaakon kadun vesijohdot II

Suunnittelu tehty 2020, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m, sis. 19 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022)

Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto II

Suunnittelu tehty 2020, Viemäriverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Kainuuntie n. 570m (sis. 18 tonttiliitosta), vuodelle 2022 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen (päällystys- ja viimeistelytyöt v. 2022)

Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2022

Siltapuiston ja Kevätinien saha-alueen jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon kattoremontti

Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon vanhimman osan kattoremontti. Suunnittelu 2021

Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti

Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon IV-remontti (mm. bioerotus). Suunnittelu 2021

Kolin Veden vesijohtoverkoston saneeraukset ja laajennukset

Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021)

Kolin Veden vesijohtoverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2024)

Kolin Veden viemäriverkoston saneeraukset ja laajennukset

Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2021)

Kolin Veden viemäriverkoston toiminta-alueen laajennukset ja saneeraukset (kohteita tarkennetaan 2024)

Mönninkadun vesijohto

Suunnittelu 2021, Vesijohtoverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (ko. välillä vanha 125mm valurautainen vesirunkoputki n. 330 m, mikä ei riittävä mm. uuden SOTE-keskuksen sprinklauksen suhteen. Hankealueen sisällä Rantakylän syöttövesijohto, joka jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

Mönninkadun viemäriverkosto

Suunnittelu 2021, viemäriverkoston korjaus väli Koulukatu-Asemakatu n. 330 m sis. 6 tonttiliitosta (Hankealueen sisällä taksiaseman viereisellä tontilla Rautatiealueelta tuleva paineviemäri, jota jouduttaneen siirtämään). Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

Asemakadun vesijohto

Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. mönninkadun suuntaisen vesijohtoverkoston uusimisen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

Asemakadun viemäriverkosto

Suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkatu v. 2021/Peruskorjaus v. 2022 sis. mönninkadun suuntaisen viemäriputkiston uusimisen Asemakatu-Mönninkatu. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

Sammalpolun vesijohto

Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen Sammalpolku-Kalliokaturisteys pl 0-220 m v. 2022 sis. vesijohtoverkosto, uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

Sammalpolun viemäriverkosto

Suunnittelu v. 2021, Korjaus/uudisrakentaminen alkaen Sammalpolku-Kalliokaturisteys pl 0-220 m v. 2022 sis. viemäriverkosto, Uudet viettoviemärit sekä uusien tonttien viemärointia palveleva jätevedenpumppaamo sekä paineviemäri Kalliokadulle. Uudet tonttiliittymät 4 kpl. Vuodelle 2023 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen.

Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2023

Jätevedenpumppaamojen uudistaminen. Kohteet voivat vaihtua pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

Kolin Veden vedenottamoiden alikalointisaneeraukset

Kolin Veden vedenottamoiden alikalointisaneeraukset

Rautatiekadun vesijohdot

Suunnittelu 2022, Vesijohtoverkoston korjaus (Rautatiekatu, n. 120 m, sis. 3 tonttiliitosta, vanha valurautainen runkovesiputki). Alueelle rakentunut ja rakentumassa yritystoimintaa. Vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

Rautatiekadun viemäriverkosto

Suunnittelu 2022, Viemäriverkoston peruskorjaus (Rautatiekatu, n. 120 m, sis. 3 tonttiliitosta). Hulevesiviemäri puuttuu alueelta kokonaan. Alueelle rakentunut ja rakentumassa yritystoimintaa. Vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

Väinöläntien vesijohdot

Suunnittelu 2022, Vesijohtoverkoston korjaus/uudisrak. (Kainuuntie-Jokikatu, vanha valurautainen vesijohto, 17 tonttiliitosta), vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

Väinöläntien viemäriverkosto

Suunnittelu 2022, Viemäriverkoston peruskorjaus (Kainuuntie-Jokikatu, sis. 16 tonttiliitosta), vuodelle 2024 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

#### Jätevedenpumppaamojen saneeraukset 2024

Kohteet tarkentuvat pumppaamojen kuntotarkastuksen perusteella.

#### Imupaineauton huoltokorjaus

Imupaineauton laaja huoltokorjaus FICOTE-laitteiden merkkikorjaamo

#### Peltolankatu ja Välikatu vesijohtoverkoston saneeraus

Peltolankadun ja Välikadun vesijohtoverkoston saneeraus (56 tonttiliittymää). Suunnittelu 2023

#### Koivulantien vesijohdot

Suunnittelu 2023, Vesijohtoverkoston korjaus (Koivulanti 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot) 2024. Vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

#### Koivulantien viemäriverkosto

Suunnittelu 2023, Viemäriverkoston peruskorjaus (Koivulanti 1-3, n. 340 m, sis. 5 tonttiliitosta huom. Rivitalot) 2024. Vuodelle 2025 varataan viimeinen maksuerä urakan vastaanoton jälkeen

#### Merilän kaupunginosan vesijohtoverkoston saneeraus

Merilän alueen (Koskitie, Kainuuntie, Soratie, Jyrkintie) vesijohtoverkoston saneeraus. Suunnittelu 2024

#### Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset

Timitrantie 2 jätevedenpuhdistamon laitesaneeraukset (mm. allasten laahainketjujen uusiminen ja bioroottoriakselit). Kohteet tarkentuvat myöhemmin.

#### Vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitesaneeraukset

Uusitaan vesilaitosten keskusta ja Ruunaa laitteistoa. Kohteet tarkentuvat myöhemmin.

#### Sairaalankadun vesijohdot

Suunnittelu 2024, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakonkatu - Koski-Jaakonkatu, sis. 4 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen

Suunnittelu 2025. Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Korpi-Jaakon katu, sis. 1 tonttiliitosta) v. 2026 20000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 2500 € urakan vastaanoton jälkeen

#### Sairaalankadun viemäriverkosto

Suunnittelu 2024, Viemäriverkoston peruskorjaus (Korpi-Jaakon katu - Koski-Jaakon katu, 5 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen

Suunnittelu 2025. Viemäriverkoston peruskorjaus (Pielisentie - Korpi-Jaakon katu, 1 tonttiliitos Pielisentien puoleisessa päässä) v. 2026 20000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 2500€ urakan vastaanoton jälkeen

#### Koski-Jaakon kadun vesijohdot I

Suunnittelu 2024, Vesijohtoverkoston peruskorjaus (Urheilukatu-Moisionkatu, sis. 11 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen

#### Koski-Jaakon kadun viemäriverkosto I

Suunnittelu 2024. Viemäriverkoston peruskorjaus (sis. 14 tonttiliitosta). Vuodelle 2026 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen

#### Korpi-Jaakon kadun vesijohdot

Suunnittelu 2025. Vesijohtoverkoston korjaus (Koulukatu-Moisionkatu, sis. 3 tonttiliitosta) v.2026 70 000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen

#### Korpi-Jaakon katu viemäriverkosto

Suunnittelu 2025. Viemäriverkoston peruskorjaus (Koulukatu-Moisionkatu, sis. 5 tonttiliitosta) v. 2026 70 000€. Vuodelle 2027 varataan viimeinen maksuerä 5000€ urakan vastaanoton jälkeen

# TULOSLASKELMAT

## Kaupunki ilman liikelaitoksia

### Ulkoiset ja sisäiset erät

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	TOT 10/2020	LTK 2021	Ero%	KH 2021	Ero%	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
TOIMINTATUOTOT	11 708	10 978	9 278	10 820	-1,4	10 859	-1,1	10 859	-1,1	10 560	10 581
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	2 783	7 859	5 701	2 461	-68,7	2 461	-68,7	2 461	-68,7	1 340	4 375
TOIMINTAKULUT	-86 332	-92 667	-74 626	-88 040	-5,0	-88 018	-5,0	-88 018	-5,0	-87 471	-91 434
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-71 841</b>	<b>-73 831</b>	<b>-59 647</b>	<b>-74 759</b>	<b>1,3</b>	<b>-74 699</b>	<b>1,2</b>	<b>-74 699</b>	<b>1,2</b>	<b>-75 571</b>	<b>-76 478</b>
Kunnan tulovero	31 086	30 476	26 619	31 300	2,7	31 300	2,7	31 300	2,7	30 907	30 900
Kiinteistövero	3 205	3 182	2 572	3 279	3,0	3 279	3,0	3 279	3,0	3 279	3 279
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 257	4 481	4 075	4 700	4,9	4 700	4,9	4 700	4,9	4 264	4 135
VEROTULOT	38 548	38 139	33 266	39 279	3,0	39 279	3,0	39 279	3,0	38 450	38 314
VALTIONOSUUDET	37 236	40 061	33 412	40 039	-0,1	40 039	-0,1	40 039	-0,1	38 709	38 602
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	697	674	539	672	-0,3	672	-0,3	672	-0,3	672	672
<b>VUOSIKATE</b>	<b>4 640</b>	<b>5 043</b>	<b>7 570</b>	<b>5 231</b>	<b>3,7</b>	<b>5 291</b>	<b>4,9</b>	<b>5 291</b>	<b>4,9</b>	<b>2 260</b>	<b>1 110</b>
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 592	-2 962	-2 527	-3 272	10,5	-3 292	11,2	-3 292	11,2	-3 335	-3 385
ARVONALENTUMISET	-500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 092	-2 962	-2 527	-3 272	10,5	-3 292	11,2	-3 292	11,2	-3 335	-3 385
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>548</b>	<b>2 081</b>	<b>5 043</b>	<b>1 959</b>	<b>-5,9</b>	<b>1 999</b>	<b>-3,9</b>	<b>1 999</b>	<b>-3,9</b>	<b>-1 075</b>	<b>-2 275</b>
POISTOERON MUUTOS	94	95	79	445	368,0	445	368,0	445	368,0	445	445
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>642</b>	<b>2 176</b>	<b>5 122</b>	<b>2 403</b>	<b>10,5</b>	<b>2 444</b>	<b>12,3</b>	<b>2 444</b>	<b>12,3</b>	<b>-630</b>	<b>-1 830</b>

## Tuloslaskelma 2021 yhteisöittäin

### Ulkoiset ja sisäiset erät

	Lieksan kaupunki	Pielisen Karjalan tilitoimisto	Kunta-tekniikka-liikelaitos	Vesihuolto-liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 859	589	3 852	2 344	17 644	-3 341	14 303
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHT.	2 461	0	0	0	2 461	0	2 461
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-88 018	-583	-3 771	-1 230	-93 602	3 341	-90 262
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-74 699</b>	<b>6</b>	<b>81</b>	<b>1 114</b>	<b>-73 498</b>	<b>0</b>	<b>-73 498</b>
VEROTULOT	39 279	0	0	0	39 279	0	39 279
VALTIONOSUUDET	40 039	0	0	0	40 039	0	40 039
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	672	-6	0	-125	541	0	541
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 291</b>	<b>0</b>	<b>81</b>	<b>989</b>	<b>6 361</b>	<b>0</b>	<b>6 361</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHT.	-3 292	0	-81	-599	-3 972	0	-3 972
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 999</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390</b>	<b>2 389</b>	<b>0</b>	<b>2 389</b>
POISTOERON MUUTOS	445	0	0	0	445	0	445
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 444</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390</b>	<b>2 833</b>	<b>0</b>	<b>2 833</b>

## Tuloslaskelma yhteisöittäin

### Ulkoiset erät

	Lieksan kaupunki	Pielisen Karjalan tilitoimisto	Kunta-tekniikka-liikelaitos	Vesihuolto-liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 878	589	3 462	2 338	12 267	-3 341	8 927
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHT.	2 461	0	0	0	2 461	0	2 461
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-83 038	-583	-3 381	-1 224	-88 226	3 341	-84 886
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-74 699</b>	<b>6</b>	<b>81</b>	<b>1 114</b>	<b>-73 498</b>	<b>0</b>	<b>-73 498</b>
VEROTULOT	39 279	0	0	0	39 279	0	39 279
VALTIONOSUUDET	40 039	0	0	0	40 039	0	40 039
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	672	-6	0	-125	541	0	541
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 291</b>	<b>0</b>	<b>81</b>	<b>989</b>	<b>6 361</b>	<b>0</b>	<b>6 361</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHT.	-3 292	0	-81	-599	-3 972	0	-3 972
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 999</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390</b>	<b>2 389</b>	<b>0</b>	<b>2 389</b>
POISTOERON MUUTOS	445	0	0	0	445	0	445
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 444</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390</b>	<b>2 833</b>	<b>0</b>	<b>2 833</b>

## Yhdistelty tuloslaskelma, talousarvio ja taloussuunnitelma

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	LTK 2021	Ero%	KH 2021	Ero%	KV 2021	Ero%	SV1 2022	SV2 2023
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-70 868</b>	<b>-72 722</b>	<b>-73 558</b>	<b>1,2</b>	<b>-73 498</b>	<b>1,1</b>	<b>-73 498</b>	<b>1,1</b>	<b>-74 371</b>	<b>-75 277</b>
VEROTULOT	38 548	38 139	39 279	3,0	39 279	3,0	39 279	3,0	38 450	38 314
VALTIONOSUUDET	37 236	40 061	40 039	-0,1	40 039	-0,1	40 039	-0,1	38 709	38 602
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT										
KORKOTUOTOT	135	126	134	6,4	134	6,4	134	6,4	134	134
MUUT RAHOITUSTUOTOT	549	539	539	0,1	539	0,1	539	0,1	539	539
KORKOKULUT	-115	-120	-130	8,3	-130	8,3	-130	8,3	-130	-130
MUUT RAHOITUSKULUT	-1	-1	-2	39,3	-2	39,3	-2	39,3	-2	-2
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	567	543	541	-0,4	541	-0,4	541	-0,4	541	541
<b>VIISIKATE</b>	<b>5 484</b>	<b>6 020</b>	<b>6 301</b>	<b>4,7</b>	<b>6 361</b>	<b>5,7</b>	<b>6 361</b>	<b>5,7</b>	<b>3 329</b>	<b>2 179</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET										
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 049	-3 617	-3 952	9,3	-3 972	9,8	-3 972	9,8	-4 014	-4 064
ARVONALENTUMISET	-500	0	0		0		0		0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 549	-3 617	-3 952	9,3	-3 972	9,8	-3 972	9,8	-4 014	-4 064
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>935</b>	<b>2 404</b>	<b>2 348</b>	<b>-2,3</b>	<b>2 389</b>	<b>-0,6</b>	<b>2 389</b>	<b>-0,6</b>	<b>-685</b>	<b>-1 885</b>
POISTOERON MUUTOS	94	95	445	368,0	445	368,0	445	368,0	445	445
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>1 029</b>	<b>2 499</b>	<b>2 793</b>	<b>11,8</b>	<b>2 833</b>	<b>13,4</b>	<b>2 833</b>	<b>13,4</b>	<b>-241</b>	<b>-1 440</b>

	TP 2019	Muutettu TA 2020	LTK 2021	KH 2021	KV 2021	SV1 2022	SV2 2023
Vuosikate €/asukas	504	566	604	610	610	325	217
Kertynyt yli-/alijäämä (1000 €)	18 327	20 826	23 619	23 659	23 659	23 418	21 978
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	1 684	1 959	2 265	2 269	2 269	2 289	2 188
Asukasluku	10 884	10 633	10 426	10 426	10 426	10 231	10 045

# RAHOITUSLASKELMA

	Ennuste			Suunnitelma	
	TP 2019	2020	TA 2021	2022	2023
<b>Tulorahoitus</b>					
Vuosikate	5 484	8 186	6 361	3 329	2 179
Satunnaiset erät	0				
Tulorahoituksen korjauserät	-35	600	-1 170		
Tulorahoitus yhteensä	5 449	8 786	5 191	3 329	2 179
<b>Investoinnit</b>					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 318	-9 367	-3 657	-2 325	-6 157
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3	0	46	0	275
Pysyvien vastaavien myyntitulot	52	48	0	15	0
Investoinnit yhteensä	-4 263	-9 319	-3 611	-2 310	-5 882
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta yhteensä	<b>1 186</b>	<b>-533</b>	<b>1 580</b>	<b>1 019</b>	<b>-3 703</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>					
Antolainauksen muutokset	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 500	0	2 000	0	3 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 383	-2 457	-2 350	-1 700	-1 450
Lyhytaikaisten lainojen muutos	13				
Lainakannan muutos	1 130	-2 457	-350	-1 700	2 050
Oman pääoman muutokset	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 056		330	330	330
Rahoitustoiminnan kassavirta	<b>-926</b>	<b>-2 457</b>	<b>-20</b>	<b>-1 370</b>	<b>2 380</b>
Rahavarojen muutos	260	-2 990	1 560	-351	-1 323
Rahavarat vuoden lopussa	7 168	4 178	5 738	5 387	4 064
Lainakanta vuoden lopussa	9 365	6 875	6 525	4 825	6 875
Lainkanta €/asukas	860	647	626	472	684

# TYTÄRYHTIÖT

## LIEKSAN KIINTEISTÖT OY

Talousarvion tuloslaskelma 2021  
(1000 €)

	Talosalvio 2021	Talosalvio 2020
Vastikkeet	0	1
Vuokrat	4 303	4 473
Käyttökorvaukset	692	501
Myynti muu	4 707	4 083
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>9 701</b>	<b>9 058</b>
<b>Muut kiinteistön tuotot</b>		0
Palkat ja palkkiot	-1 898	-1 849
Henkilösivukulut	-487	-714
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-2 386</b>	<b>-2 274</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 445</b>	<b>-1 073</b>
Hallinto	-144	-133
Käyttö ja huolto	-966	-424
Ulkoalueiden hoito	-172	-240
Siivous	-48	-46
Lämmitys	-1 941	-2 029
Vesi ja jätevesi	-393	-370
Sähkö ja kaasu	-955	-890
Jätehuolto	-151	-146
Vahinkovakuutukset	-152	-135
Vuokrat	-708	-640
Kiinteistöverot	-179	-163
Korjaukset	-885	-443
Muut hoitokulut	-3	-4
Oman käytön arvonlisävero	-90	-93
<b>Kiinteistön muut hoitokulut</b>	<b>-6 789</b>	<b>-5 756</b>
<b>Luottotappiot ja oikaisuerät</b>	<b>-4</b>	<b>-9</b>
<b>LIIKEVOITTO ( - TAPPIO)</b>	<b>-922</b>	<b>-55</b>
Korkokulut	-252	-291
Muut rahoituskulut	-2	-3
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-255</b>	<b>-294</b>
<b>VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	<b>-1 177</b>	<b>-349</b>
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)/YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-1 177</b>	<b>-349</b>

# LIEKSAN KEHITYS OY LIEKE

## Talousarvion tuloslaskelma 2021

	Hallinto ja matkailu	Hankkeet	Koko yritys 2021	Talousarvio 2020
Myyntituotot (kaupunki)	385 800	175 000	560 800	560 822
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>385 800</b>	<b>175 000</b>	<b>560 800</b>	<b>560 822</b>
<b>Liiketoiminnan muut tuotot (EU + yritysrah.)</b>	<b>0</b>	<b>209 189</b>	<b>209 189</b>	<b>207 801</b>
EU -rahoitus		209 189	209 189	207 801
Yksityinen rahoitus			0	0
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-81 000</b>	<b>-121 529</b>	<b>-202 529</b>	<b>-203 225</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			0	0
Ulkopuoliset palvelut	-81 000	-121 529	-202 529	-203 225
<b>BRUTTOTULOS</b>	<b>304 800</b>	<b>262 660</b>	<b>567 460</b>	<b>565 398</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-206 225</b>	<b>-171 538</b>	<b>-377 763</b>	<b>-367 193</b>
Palkat ja palkkiot	-160 487	-133 493	-293 979	-289 696
Henkilösivukulut	-45 739	-38 045	-83 784	-77 497
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-98 575</b>	<b>-91 122</b>	<b>-189 697</b>	<b>-198 205</b>
Toimitilakulut, vuokrat, siivous	-25 995		-25 995	-18 255
Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-12 000		-12 000	-6 976
Muut kone- ja kalustokulut			0	0
Matkakulut	-12 500		-12 500	-18 500
Markkinointikulut	-29 000		-29 000	-49 000
Hallintopalvelut	-12 000	-51 729	-63 729	-84 068
Muut hallintokulut	-7 080	-39 393	-46 473	-21 406
<b>LIIKEVOITTO (-TAPPIO)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
<b>TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tuloverot	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>