



Lieksan kaupunki

TALOUSARVIO 2018

TALOUSSUUNNITELMA 2019 - 2020



Kaupunginhallitus
Kaupunginvaltuusto

4.12.2017 § 405
18.12.2017 § 107

Lieksan kaupunki

TALOUSARVIO VUODELLE 2018

SISÄLLYSLUETTELO

YLEISPERUSTELUT	4
Yleinen taloudellinen tilanne	4
Kuntatalous	8
Kaupungin taloudellinen tilanne	11
VUODEN 2018 TALOUSARVION PERUSTELUJA	13
Muutokset organisaatiossa	14
Verotulot	16
Valtionosuudet	19
Käyttötalous	21
Investoinnit ja poistosuunnitelma	22
TALOUSARVION SITOVUUS	23
TOIMINNALLISET TAVOITTEET	24
Keskusvaalilautakunta	24
Tarkastuslautakunta	24
Kaupunginhallitus	25
Elinvoima	27
Hallinto	36
Hyvinvointilautakunta	40
Hyvinvointi	40
Osakeyhtiöön siirtyvät palvelut	66
Liikelaitoksiin siirtyvät palvelut	67
Liikelaitokset	70
KÄYTTÖTALOUS	71
Keskusvaalilautakunta	71
Tarkastuslautakunta	72
Kaupunginhallitus	73
Elinvoima	74
Hallinto	76
Hyvinvointilautakunta	77
Hyvinvointi	77
Osakeyhtiöön siirtyvät toiminnot	81
Liikelaitoksiin siirtyvät toiminnot	82
TULOSLASKELMA – KAUPUNKI YHTEENSÄ	84

<i>INVESTOINNIT</i>	<u>86</u>
<i>VESIHUOLTOLAITOS</i>	<u>92</u>
<i>PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS</i>	<u>93</u>
<i>LIEKSAN KAUPUNKI JA PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS, TULOSLASKELMAYHDISTELY</i>	<u>94</u>
<i>RAHOITUSLASKELMA</i>	<u>95</u>

YLEISPERUSTELUT

YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

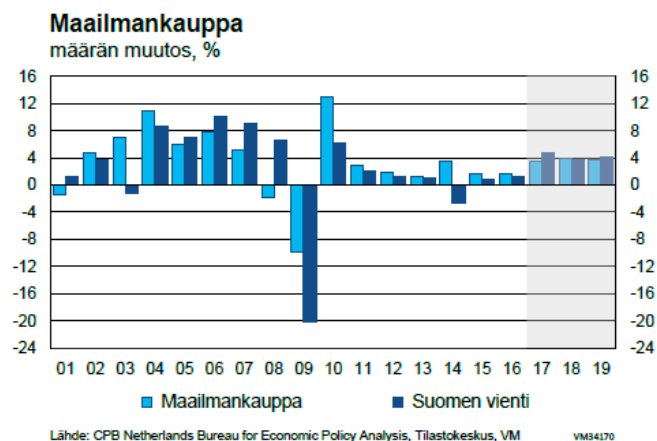
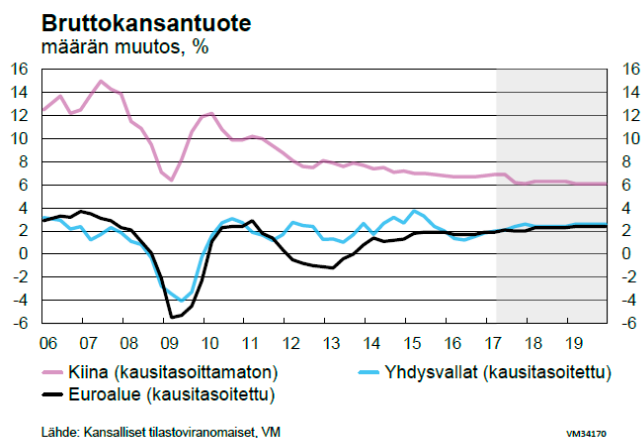
Maailmantalous

Maailmantalous on vahvistunut kuluvan vuoden aikana, valtiovarainministeriön syyskuisen ennusteen mukaan maailmantalouden kasvu vuonna 2017 on 3,5 prosenttia. Kasvun arvioidaan kiihtyvän vuosina 2018 ja 2019. Yhdysvaltojen talouden myönteinen kehitys jatkuu, mutta maan hallinnon talouspolitiikkaan liittyy epävarmuustekijöitä, ja kuluttajien odotukset tulevasta talouskehityksestä ovat varovaisia. Kiinan taloudessa alkuvuosi on ollut vahva, mutta kasvun odotetaan edelleen hidastuvan tulevina vuosina, kun vientivetoisuus kääntyy kulutusvetoisuudeksi. Energiasektoriin pitkälti sidoksissa oleva Venäjän talous kasvoi alkuvuonna, kun raakaöljyn hinta nousi. Öljyn hintakehityksen vaihtelevuus ja se, ettei talouden rakenteiden uudistamisessa ole tapahtunut edistystä, pitävät talouden kasvun vaikeana lähivuosina.

Manner-Euroopan talouden kuva on vahvistunut kuluvan vuoden aikana. Yritysten ja kuluttajien luottamus on korkealla. Alkuvuoden kasvuluvut ovat olleet vahvoja, ja kasvu on ollut aiempaa laaja-alaisempaa. Työttömyys on laskenut euroalueella alhaisimmalle tasolle kahdeksaan vuoteen. Euroalueella näkymät ovat myönteiset. Velkakriisin katsotaan jääneen taakse, joskin joidenkin eurooppalaisten pankkien taseisiin liittyvät riskit herättävät huolta. Euroalue kasvaa kuluvana vuonna noin kaksi prosenttia, ja kasvu kiihtyy ensi ja sitä seuraavana vuonna.

Myös maailmankauppa on kehittynyt myönteisesti vuoden 2016 lopulta lähtien. Vaikka kasvua on eniten kasvavissa talouksissa, myös euroalueella kehitys on ollut positiivista.

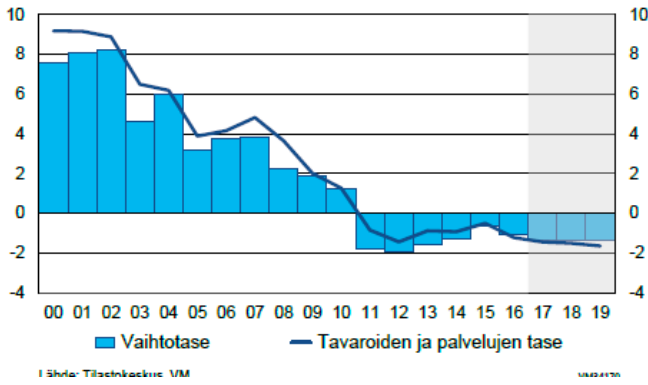
Maailmantalouden positiivisiin näkymiin liittyy kuitenkin merkittäviä riskejä, kuten keskeisten talouksien välisen korkoerojen kasvun heijastusvaikutukset, Kiinan talouden velkaantuminen ja protektionismin uhka suurten maiden kauppapolitiikassa.



Suomi

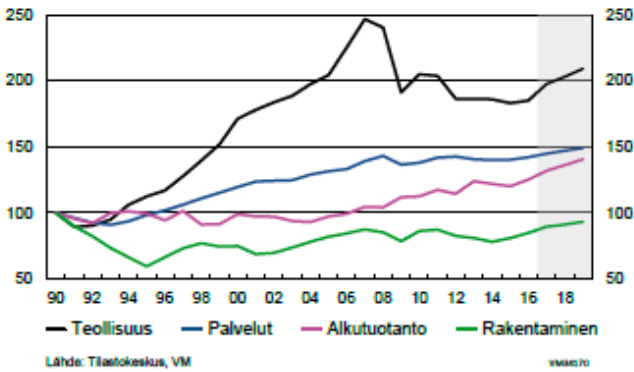
Suomen ulkomaankauppa on piristynyt ennen kaikkea vientimarkkinoilla tapahtuneen talouskasvun myötä. Vienti kasvoi vuonna 2016 1,3 prosenttia ja sen ennustetaan kasvavan 4,7 prosenttia kuluvana vuonna. Tuonnin kasvu viime vuonna oli 4,4 prosenttia ja kuluvan vuoden kasvuksi arvioidaan 2,9 prosentti. Viennin kasvusta huolimatta vaihtotase pysyy alijäämäisenä ennustejaksoilla.

Vaihtotase suhteessa BKT:een, %



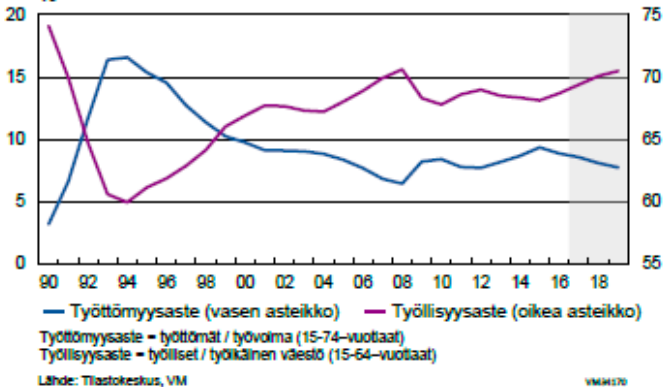
Suomen bruttokansantuote kasvoi viime vuonna 1,6 prosenttia. Erityisesti alkuvuonna 2017 talouden arvonnäkyys oli selvästi edellisvuotta suurempaa. Kasvua oli kaikilla päätoimialoilla. Alatoimialoistakin vain julkinen palvelutuotanto sekä energiahuolto supistuivat. Julkisen talouden supistuminen johtui tehdyistä sopeuttamistoimenpiteistä ja energiahuollon supistuminen lämpimästä talvesta.

Tuotanto 1990=100



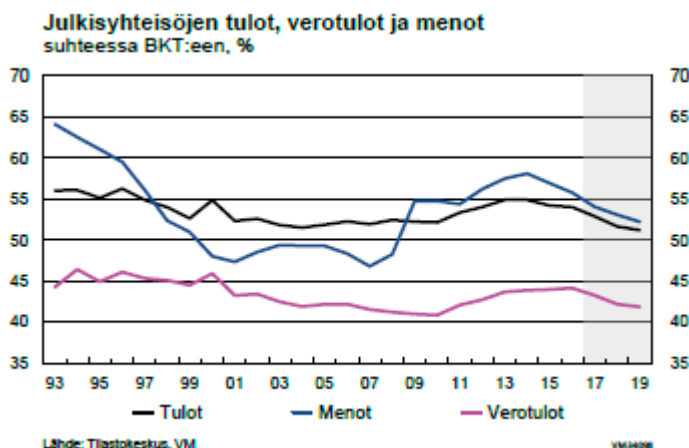
Taloudellisen aktiviteetin laajapohjainen ja nopea voimistuminen on lisännyt työllisyyttä alkuvuoden 2017 aikana. Työttömyys on laskenut selvästi kaikilla alueilla ja kaikissa ikä- ja ammattiryhmissä. Työttömiä oli lokakuun lopussa 10,4 prosenttia työvoimasta, kun työttömyysprosentti vuotta aiemmin oli 12,5. Työttömyyden laskua hidastaa jonkun verran piilotyöttömien sekä muiden työvoiman ulkopuolisten aktivoituminen työnhakuun, mikä on normaalia suhdannetilanteen parantuessa. Pitkäaikaistyöttömien määrä on laskenut kaikissa ikäryhmissä. Rakennetyöttömien määrä on edelleen suuri, mikä myös osaltaan hidastaa työttömyysasteen laskuvauhtia lähivuosina. Vahvistuvan talouskasvun myötä pitkäaikais- ja rakennetyöttömien määrän voidaan odottaa vähenevän lähivuosina.

Työllisyys %



Inflaatiota kiihdyttää kuluvana vuonna etenkin viime vuoden tasoa selkeästi korkeammalla oleva raakaöljyn hinta. Öljyn hinnan nousu nopeuttaa myös yleisemmin hintojen nousua. Yhdysvaltain dollarin heikkeneminen suhteessa euroon lieventää öljyn dollarihinnan nousun vaikutuksia kotimaisiin hintoihin. Valtiovarainministeriön ennuste kuluvan vuoden inflaatioksi on 0,9 prosenttia.

Suomen julkinen talous on pysynyt alijäämäisenä siitäkin huolimatta, että julkiseen talouteen on eri hallitusten toimesta kohdentunut mittavia sopeutustoimia. Alijäämä on kuitenkin pienentynyt asteittain viime vuosina. Julkisen talouden alijäämä suhteessa BKT:hen ylitti hetkellisesti EU:n perussopimuksessa määritellyn kolmen prosentin rajan v. 2014. Tämän jälkeen alijäämä on painunut selkeästi rajan alle. Julkinen velka sen sijaan on noussut yli 60 prosenttiin suhteessa BKT:hen ja pysyy rajan yläpuolella lähivuosina. Velkaantumisen vauhti kuitenkin hidastuu, ja velka suhteessa BKT:hen alenee bruttokansantuotteen kasvaessa.



Kansantalouden ennustelukuja vuodelle 2017

Laitos	Julkaisu- ajankohta 2017	BKT, muutos %	Työttö- myys- aste, %	Ansiotaso- indeksin muutos, %	Inflaatio, %
Suomen Pankki	kesäkuu	2,1	8,6	0,7	0,6
OP-Pohjola	elokuu	2,5	8,4	0,3	0,8
Aktia	syyskuu	2,8	8,6	0,9	1,0
Nordea	syyskuu	3,0	8,6	0,2	0,9
Danske Bank	syyskuu	2,8	8,5	0,2	0,7
ETLA	syyskuu	2,9	8,5	0,1	0,8
VM	syyskuu	2,9	8,6	0,3	0,9
PT	syyskuu	3,6	8,6	0,2	0,8
PTT	syyskuu	3,0	8,5	0,3	1,0
Handelsbanken	syyskuu	3,3	8,5	0,2	0,8
Euroopan komissio	marraskuu	3,3	8,6

Kansantalouden ennustelukuja vuodelle 2018

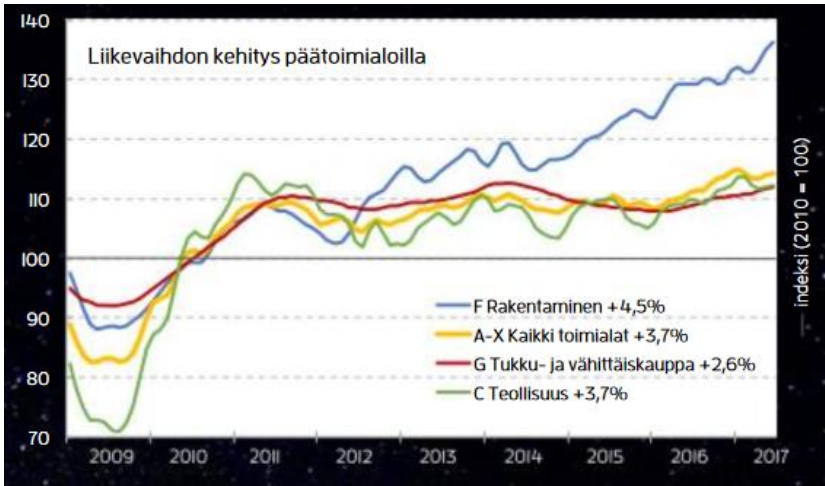
Laitos	Julkaisu- ajankohta 2017	BKT, muutos %	Työttö- myys- aste, %	Ansiotaso- indeksin muutos, %	Inflaatio, %
Suomen Pankki	kesäkuu	1,7	8,2	1,5	0,9
OP-Pohjola	elokuu	2,5	7,8	1,5	1,1
Aktia	syyskuu	2,0	8,3	1,4	1,2
Nordea	syyskuu	2,0	8,3	1,1	1,0
Danske Bank	syyskuu	1,8	8,0	1,5	1,1
ETLA	syyskuu	2,0	8,1	1,7	1,1
VM	syyskuu	2,1	8,1	1,4	1,5
PT	syyskuu	2,5	8,3	1,9	1,4
PTT	syyskuu	2,6	7,9	2,2	1,3
Handelsbanken	syyskuu	2,0	8,1	1,5	1,2
Euroopan komissio	marraskuu	2,7	8,3

Kuntaliiton syksyllä 2017 keräämiä kansantalouden ennustelukuja kuluvalle ja tulevalle vuodelle

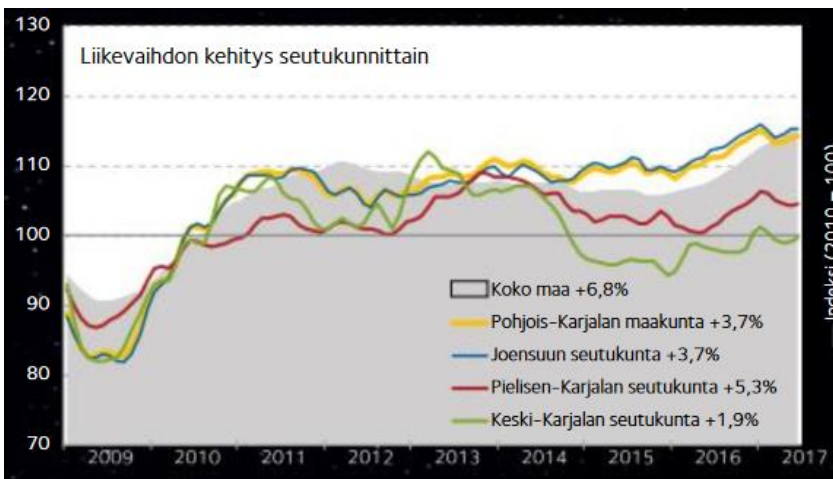
Pohjois-Karjala ja Pielisen Karjala

Pohjois-Karjalan maakuntaliiton katsauksen mukaan Pohjois-Karjalan elinkeinoelämän ja yritystoiminnan tulevaisuudennäköymät ovat positiiviset, mutta maakunta ei pääse koko maan keskiarvon tasolle.

Pohjois-Karjalan talouskehitys on ollut suurimman osan kuluva vuosikymmentä vahvempaa kuin maassa keskimäärin. Vaikka kuluva vuoden alkupuoliskon kasvuvauhti oli maakunnassa nopeinta sitten kevään 2011, koko maan kasvuluvuista jäätiin nyt jälkeen. Kaupan liikevaihto oli tammi-helmikuussa 2,6 % suurempi verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon (koko maassa 4,4 %), kiinteistöalan kasvu tasaantui 1,9 prosenttiin (koko maa 4,6 %). Elintarvikeala kääntyi kasvuun (2,8 %) erityisesti Pielisen Karjalan myönteisen kehityksen myötä. Rakentaminen jatkui maakunnassa vilkkaana, ja sen liikevaihto kasvoi 4,5 prosenttia.



Koko maata heikompi kehitys näkyy myös siinä, että vaikka työttömien määrä maakunnassa vähenee, tahti on selvästi hitaampi kuin koko maan tasolla. Lokakuun lopussa työttömyysaste maakunnassa oli 14,5 prosenttia, 1,3 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuotta aiemmin.



Lähde: Pohjois-Karjalan maakuntaliitto, Trendit-talouksatsaus 2/2016

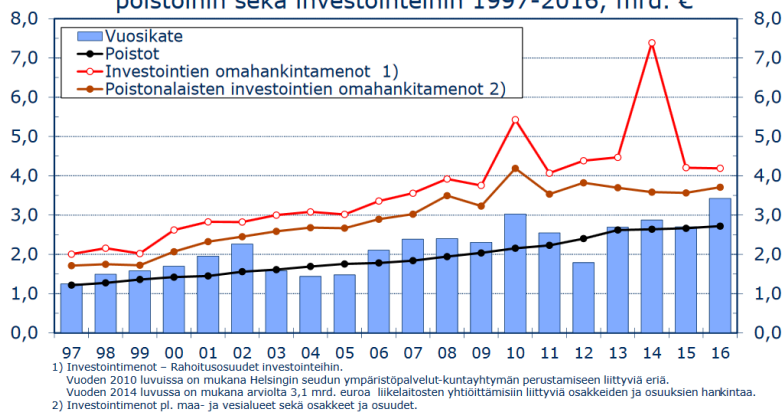
Pielisen Karjalassa liikevaihto kasvoi lähes kaikilla toimialoilla alkuvuonna 2017. Kokonaisliikevaihdon kasvu oli 5,3 prosenttia. Suhteellisesti suurinta kasvu oli rakentamisessa, puun sahaus, höyläys ja kyllästys –toimialalla, elintarviketeollisuudessa ja puutavaran valmistuksessa. Matkailussa erityisesti Kolin alueella heinäkuu oli ennätysvilkas, kävijämäärien ja kahvila- ja ravintolatoiminnan kasvun arvioitiin olevan jopa 15 prosentin luokkaa.

KUNTATALOUS

Kuntien vuoden 2016 tilinpäätökset

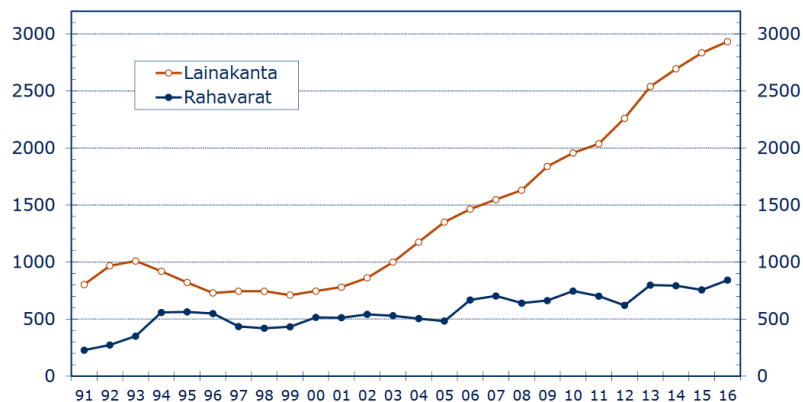
Koko kuntatalouden kirjanpidollinen tulos parani vuonna 2016 edellisestä vuodesta. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate oli vuonna 2016 3,42 mrd. euroa ja kattoi poistoista noin 126 prosenttia. Vuosikate vahvistui lähes 27 % edellisestä vuodesta. Kuntien toimintakate heikkeni 0,8 prosenttia. Toimintamenojen kasvua hillitsivät matala inflaatio, maltillinen palkkasopimus ja kuntien toimintojen sopeuttamisen jatkuminen. Kiky-sopimuksen mukainen lomarahojen leikkaus vaikutti jo vuoden 2016 toimintakatteeseen lomapalkkavelkojen pienenemisen kautta. Toimintakuluja nostivat mm. ikärakenteen tuomat paineet, lisääntynyt maahanmuutto ja korkealla tasolla pysynyt pitkäaikais-työttömyys

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikateen riittävyys poistoihin sekä investointeihin 1997-2016, mrd. €

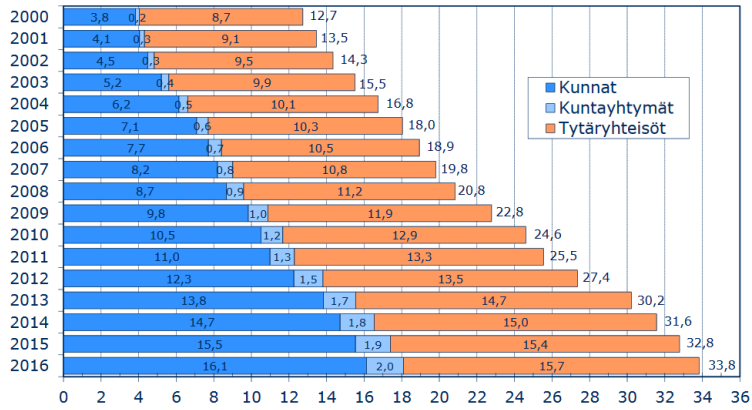


Kuntien lainakanta jatkoi kasvuaan vuonna 2016. Lainakanta nousi noin 16,0 mrd. euroon eli 2 938 euroon/asukas (kasvua noin 0,54 mrd. euroa). Kuntien ja kuntayhtymien velkamäärä jatkaa kasvuaan, mutta kasvu on hidastunut. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu lainakanta kasvoi 18,1 miljardiin euroon. Velan kasvu on kunnissa perustunut pääasiassa investointien rahoittamiseen. Valtiovarainministeriö arvio kuntatalouden velkaantumisen jatkuvan edelleen, kun tulorahoitus ei riitä kattamaan investointeja, ja kuntien lainakannan kasvavan yli 20 miljardiin euroon vuoteen 2020 mennessä.

Kuntien lainakanta sekä rahavarat 1991-2016, €/as.



Kuntakonsernien lainakanta vuosina 2000-2016, mrd. €



Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutuksia kuntien talouteen

Sote- ja maakuntauudistus muuttaa julkisen talouden rakenteita, kuntatalouttakokonaisuutena sekä yksittäisten kuntien taloutta. Hallitus päätti heinäkuussa, että sote- ja maakuntauudistuksen voimaantuloa siirretään vuoden 2020 alkuun.

Kuntien järjestämistä vastuulla olevat tehtävät vähenevät noin puolella, kun sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät maakuntien vastuulle. Kunnan palvelutuotanto ja käyttötalous painottuu uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen, esi- ja perusopetukseen sekä kulttuurin, liikunnan ja nuorisotyön toimialoille. Toimialojen osuus käyttötaloudesta vaihtelee kunnittain huomattavasti.

Menojen ja tulojen muutosten lisäksi myös tulevilla omaisuusjärjestelyillä on vaikutuksia kuntien talouteen. Sairaanhoidopiirien, erityishuoltopiirien ja maakunnan liittojen kuntayhtymäosuudet sekä sosiaali- ja terveystoimeen, pelastustoimeen ja ympäristöterveydenhuoltoon liittyvä irtaimisto siirtyvät kuntien omistuksesta maakuntien ja niiden palvelukeskuksen omistukseen. Samalla omaisuus poistuu kuntien taseista. Omaisuuserien poistumisen seurauksena kuntien peruspääomaa alennetaan vastaavalla määrällä. Muutos alentaa kuntien omavaraisuusasteita keskimäärin 2–5 prosenttia. Kuntien konsernitilinpäätöksistä poistuisivat maakuntien vastuulle siirtyvät sairaanhoidopiirien, erityishuoltopiirien ja maakunnan liittojen velat.

Uudistus vaikuttaa myös kuntien verorahoitukseen ja valtionosuuksiin. Sote- ja maakuntauudistuksen myötä kuntien yhteisövero- ja kunnallisverotuloa vähennetään, ja verotulot ohjataan valtion kautta maakunnille. Noin 2/3 kuntien nykyisistä valtionosuuksista siirtyy kuntien valtionosuuksista maakuntien yleiskatteelliseen rahoitukseen.

Kaikista kunnista yhteensä maakunnille siirtyy saman verran vero-, valtionosuus- ja asiakasmaksutuloja kuin kustannuksiakin siirtyy pois kunnista. Kuitenkin yksittäisessä kunnassa ero siirtyvien tulojen ja siirtyvien kustannusten välillä voi olla erittäin suuri. Tätä muutosta lievennetään valtionosuusjärjestelmään sisällytettävillä tasaus- ja siirtymäjärjestelmillä.

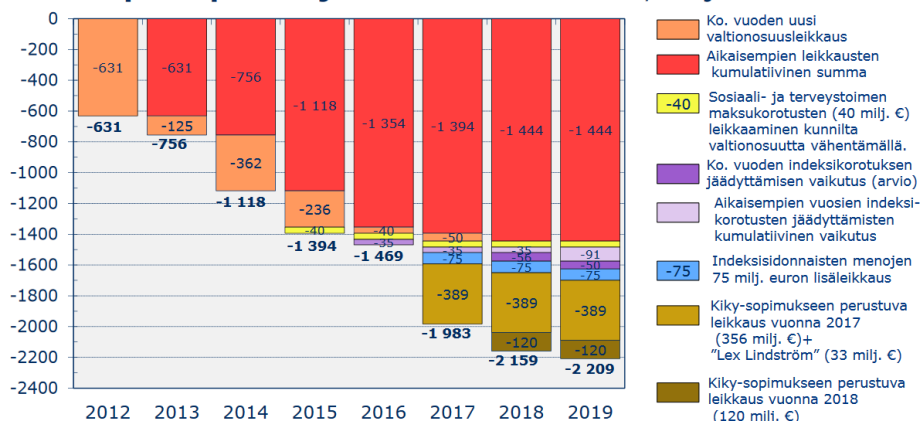
Kuntien suhteellinen velkaantuneisuus nousee uudistuksen seurauksena. Kuntien yksikkökustannukset saattavat nousta, jos kunnat eivät kykene sopeuttamaan esimerkiksi hallinto- tai ICT-kustannuksia yhtä paljon kuin toimintaa siirtyy maakunnille. Kuntien rooli elinvoiman edistäjänä kasvaa, mutta tämä edellyttää riittäviä panostuksia elinvoiman edistämiseen. Kaikkia uudistuksen taloudellisia vaikutuksia tai dynaamisia muutoksia kunnan talouteen ei ole mahdollista ennakoida.

Valtionosuudet

Vuoden 2018 valtionosuuksissa suurin uusi leikkaus on kilpailukykysojimuksista johtuva valtionosuu- den vähennys. Vuonna 2017 kuntien valtionosuuksia vähennettiin 64 eurolla asukasta kohti kilpailukykysojimuksen tuomista kulusäästöistä johtuen. Vuonna 2018 leikkaus sisältää täysimääräisenä myös työajan pidentämisestä lasketun teoreettisen säästön, ja on 85 euroa asukasta kohti. Lieksan kaupungin osalta vähennys on yhteensä 984.300 euroa. Valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistus on ensimmäistä kertaa kuntien valtionosuutta vähentävä. Tarkistus vuodelle 2018 tehdään vuoden 2015 toteutuneiden, valtionosuuteen oikeuttavien kustannusten perusteella. Näissä tiedoissa havaittu virhe

korjattiin valtionosuuslaskentaan vielä 16.11.2017 tehdyssä täydentävässä talousarvioesityksessä. Virheen korjaus pienensi kustannustenjaon tarkistuksen valtionosuuksia pienentävän vaikutuksen koko kuntakentän tasolla 178 miljoonasta eurosta 68 miljoonaan euroon. Varhaiskasvatusmaksujen alentamisesta kunnille kompensoidaan 5 euroa asukasta kohti.

Vuosien 2012-2019¹⁾ leikkausten vaikutus kuntien peruspalvelujen* valtionosuuteen, milj. €



* Tämän lisäksi OKM:n valtionosuusrahoitusta on leikattu noin 400 milj. € vuosina 2012-2015. Vuosina 2016-2019 toteutettavat OKM:n leikkaukset ovat arviolta yli 220 milj. € vuoden 2019 tasolla.

1) Vuoden 2019 luvuissa ei ole huomioitu maakuntaudistuksen vaikutuksia leikkauksiin.

Verotus

Budjettiriihessä päätetyt veronkevennykset pienentävät kuntien verotuloja noin 182 miljoonalla eurolla. Kunnallisveron tuottoon vaikuttavat veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta. Kilpailukyky sopimuksen epäsuoria vaikutuksia kunnallisveron tuottoon ei kuitenkaan kompensoida. Nämä vaikutukset pienentävät kuntien verotuloja reilulla 100 miljoonalla eurolla kuluvaan vuoteen verrattuna.

Hallitusohjelman mukaan kiinteistövero korotetaan hallituskauden aikana päätösperusteisesti 25 miljoonalla eurolla vuosittain. Vuodelle 2017 hallitus kuitenkin päätti tämän lisäksi korottaa kiinteistöverotusta 50 miljoonalla eurolla. Vuodelle 2018 hallitus päätti toteuttavansa osan, 25 miljoonaa euroa, varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensatiosta kunnille kiinteistöverotusta korottamalla. Hallitus kuitenkin perui kiinteistöverojen alarajojen korotuksen 17.10. Peruuttamista perusteltiin sillä, että kuntien kiinteistöverot ovat keskimäärin lähempänä verojen ala- kuin ylärajoja, eli niillä on halutessaan mahdollisuus nostaa kiinteistöveroja. Alarajojen korotukset olisivat pakottaneet huomattavan joukon kuntia nostamaan kiinteistöveroprosenttejaan.

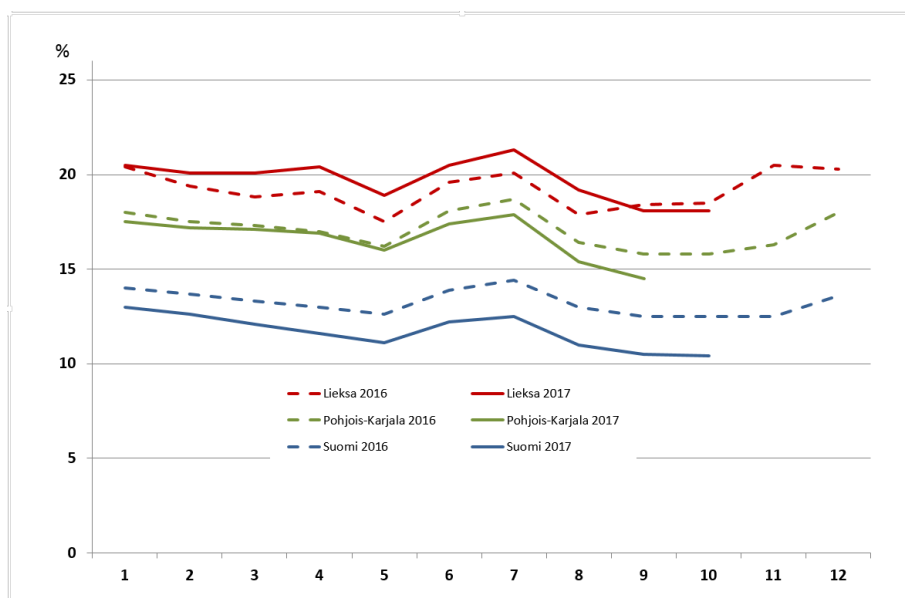
KAUPUNGIN TALOUDELLINEN TILANNE

Vuoden 2017 talousarvion ylijäämä on toisen osavuosisraportin talousarviomuutosten jälkeen 4,8 miljoonaa euroa. Talousarvion toimintakate on -70,9 miljoonaa euroa. Talousarvion mukainen toimintakate on 3,3 miljoonaa euroa parempi kuin vuoden 2016 tilinpäätöksen toimintakate. Vuoden 2016 toimintakatetta rasitti 1,4 miljoonan euron kertaluontoinen kuluerä. Muilta osin ero selittyy osin kilpailukykysovimuksen vaikutuksilla henkilöstökustannuksiin, eläkemenoperusteisten eläkemaksujen pienemisellä sekä perustoimeentulotuen siirtymisellä Kelalle vuoden 2017 alussa, eikä toimintakatteen paranemista siten voida tulkita toiminnan tehostumiseksi. Kaupungin maksuosuus Siun sote-kuntayhtymälle on kiinteä, eikä kuntayhtymän tekemä tappio näy tässä vaiheessa kaupungin kustannuksissa.

Kaupungin investoinnit ovat olleet maltilliset, eikä kaupunki ei ole nostanut uutta lainaa vuosien 2015 – 2017 aikana. Vuoden 2017 lopussa kaupungin lainakanta on 10,4 miljoonaa euroa, noin 930 euroa asukasta kohti.

Työttömyys

Lieksassa työttömyys oli tammi-elokuussa edellistä vuotta korkeammalla tasolla, ja kääntyi vasta syyskuun tilastoissa edellisen vuoden lukujen alapuolelle. Kaupungissa oli lokakuun 2017 lopussa 827 työttöntä työnhakijaa. Edellisen vuoden saman ajan tilanteeseen verrattuna työttömien määrä on 45 henkilöä alhaisempi. Työttömyysprosentti oli 18,1, kun se vuotta aiemmin oli 18,5. Pohjois-Karjalan maakunnassa työttömyys oli lokakuun lopussa 14,5, eli 1,3 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuotta aiemmin. Koko maassa työttömyys oli lokakuun lopussa 2 prosenttiyksikköä edellisen vuoden samaa ajan-kohtaa pienempi, 10,4 prosenttia.

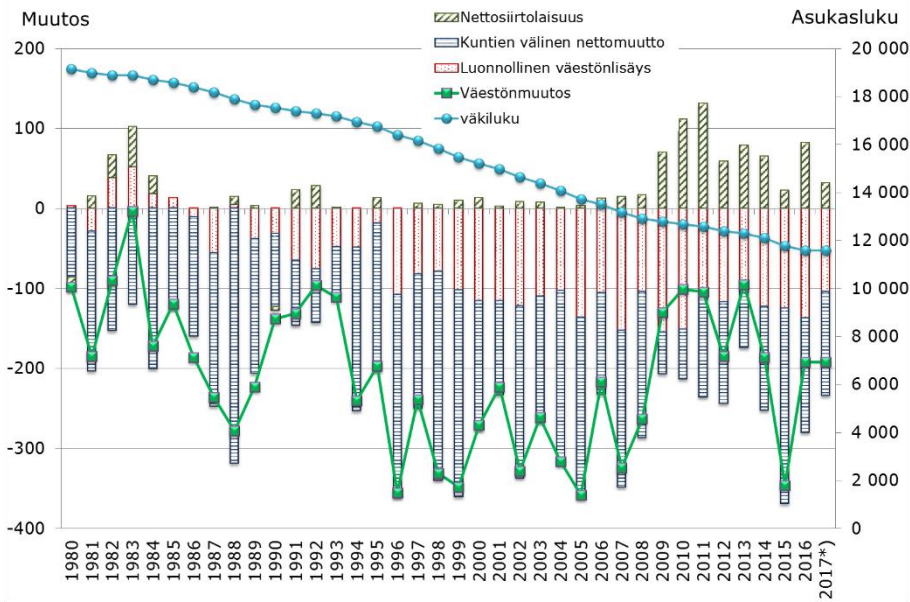


Lieksan, Pohjois-Karjalan maakunnan ja koko maan työttömyysaste kuukausittain vuosina 2016 ja 2017

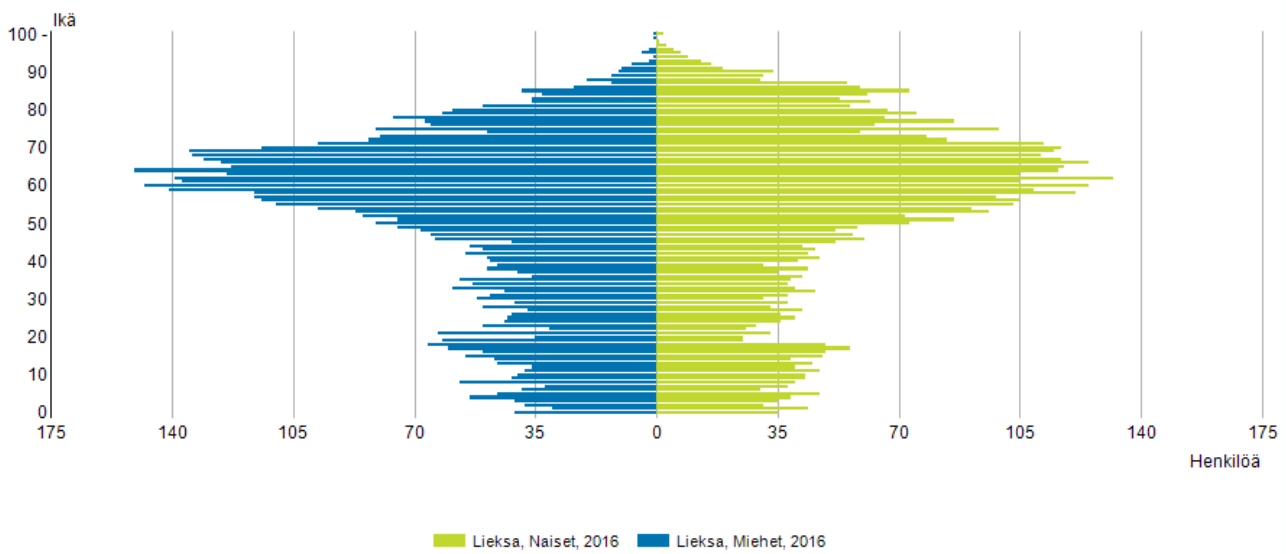
Väestö

Lieksan asukasluku vuoden 2016 lopussa oli 11.580. Tilastokeskus siirtyi vuoden 2017 alussa vastaanottamaan uudenmuotoista väestönmuutosaineistoa, eikä ole 2017 pystynyt tuottamaan luotettavia väestön ennakkotilastoja. Viimeisin tieto ennakkoväkiluvusta julkaistiin syyskuun lopun tilanteesta, jonka mukaan Lieksassa olisi tuolloin ollut 11.378 asukasta.

Oheinen kaavio näyttää kuinka eri tekijät; luonnollinen väestönmuutos (syntyneiden ja kuolleiden määrien erotus), kuntien välinen nettomuutto ja siirtolaisuus ovat vuodesta 1980 lähtien vaikuttaneet kokonaisväestönmuutokseen. Muutos (henkilöä) vasemmalla pystyakselilla, väkiluku oikeanpuoleisella pystyakselilla. Vuoden 2017 tiedot ovat syyskuun lopun ennakkotietoja, joissa voi Tilastokeskuksen mukaan olla virheitä.



Väestöpyramidi vuoden 2016 tilastosta näyttää lieksalaisten ikärakenteen:



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 kesäkuussa 2016 hyväksytyn strategian kärkenä on elinvoiman nostaminen. Kantavana ajatuksena on, että talous vahvistuu, kun yritystoiminta kasvaa, palvelutuotanto on tehokasta ja yhdyskuntarakenne on toimivaa. Tästä syystä elinvoimaan panostetaan monella tavoin. Elinvoimasta on muodostettu oma palvelualue kaupungin organisaatioon kaupunginhallituksen alaisuuteen. Elinkeinotoiminnan kehittymistä tukevat investoinnit ovat merkittävässä osassa kaupungin investointiohjelmassa.

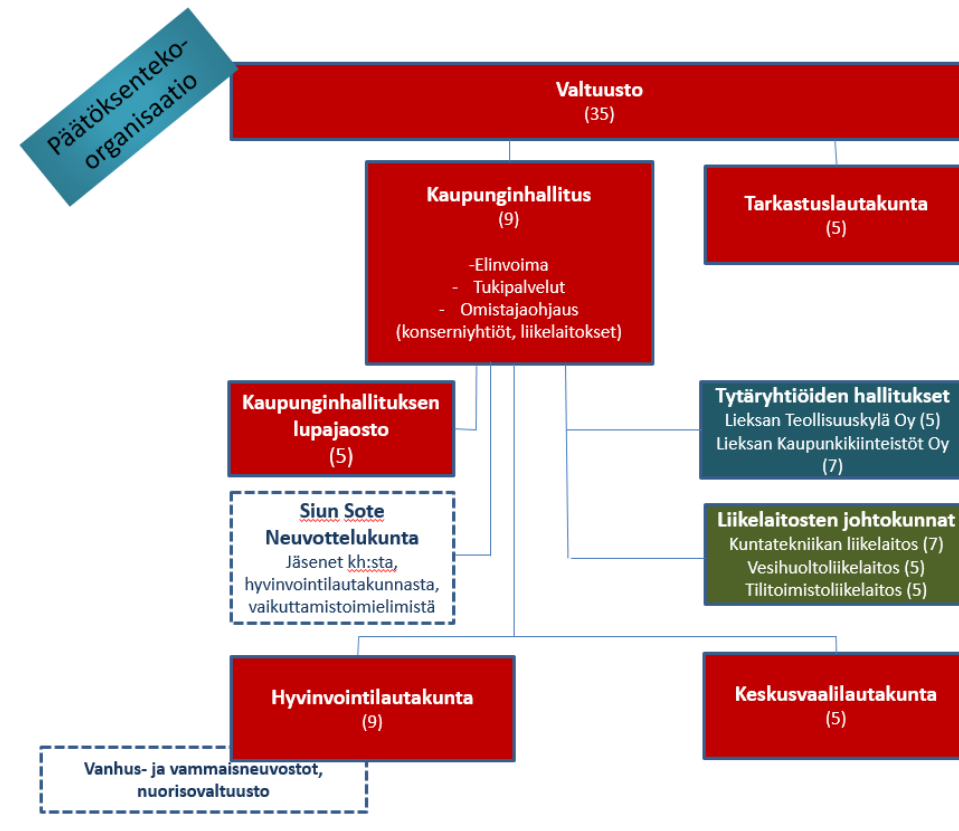
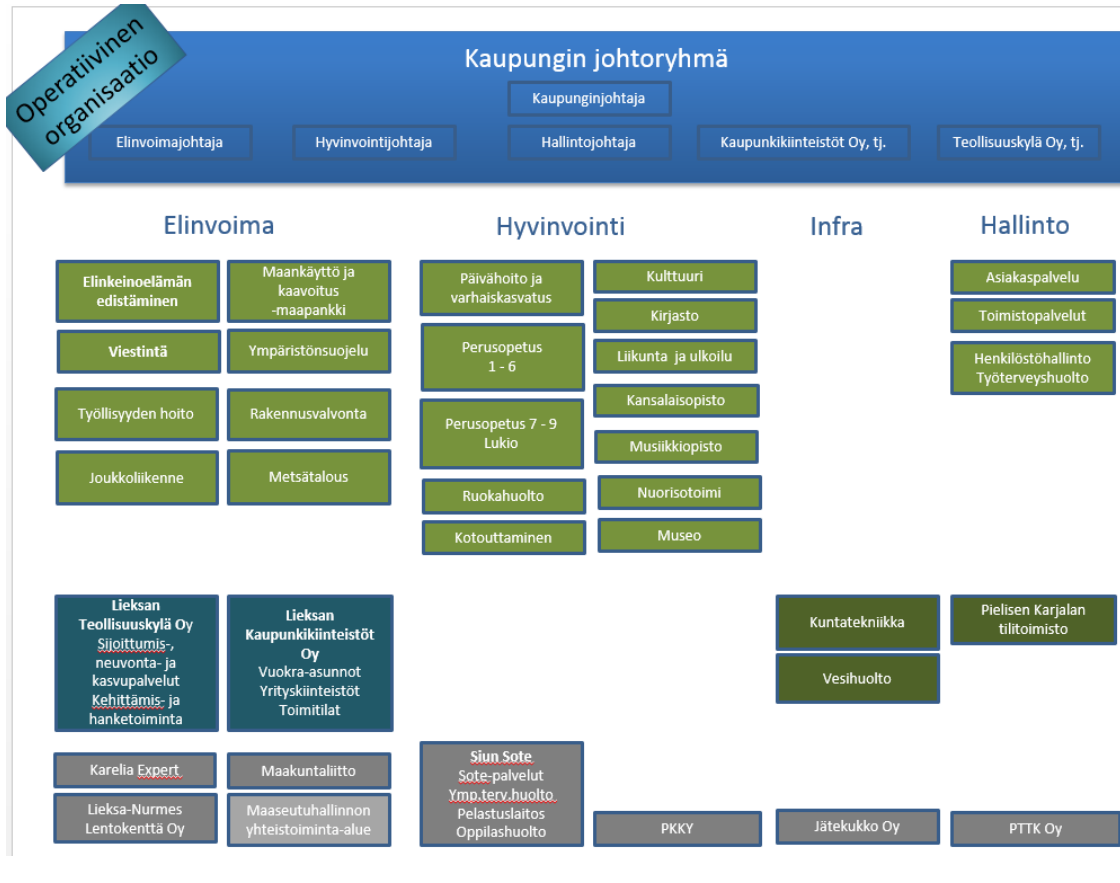
Hyvinvointiin liittyvät toiminnot toimivat vuoden 2017 kesällä toimintansa aloittaneen hyvinvointilautakunnan ohjauksessa.

Talouden pitäminen tasapainossa on kaiken kehittämisen edellytys. Lieksan kaupungin on tulevana vuosina edelleen varauduttava merkittäviin investointeihin ja sote-kuntayhtymän mahdollisiin alijäämiin. Vuoden 2018 aikana valmistuva liikuntahalli lisää kaupungin vuosittaisia toimintamenoja noin 450 000 euroa. Muun muassa näiden syiden takia kaupungin on pyrittävä selvästi ylijäämäisiin tuloksiin.

Vuoden 2018 talousarvio on laadittu kaupunginhallituksen ohjeen mukaisesti siten, että Lieksan kaupungin oman toiminnan (muut kuin Siun soten järjestämisvastuulla olevat palvelut) toimintakate on noin -21 miljoonaa euroa, mikä vastaa vuoden 2017 talousarvion tasoa.

MUUTOKSET ORGANISAATIOSSA

Lieksan kaupunginvaltuusto on 26.9.2016 hyväksynyt kaupungin organisaatiomallit operatiiviseen toimintaan ja päätöksentekoon.



Organisaatiomuutoksen viimeinen vaihe toteutuu vuoden 2018 alussa, kun vesihuollon kirjanpidollisesta taseyksiköstä tulee vesihuoltoliikelaitos ja kadut ja yleiset alueet –tulosityksiköstä kuntateknikkaliikelaitos.

Kaupunkiin on perustettu oma kehitysyhtiö, Lieksan Kehitys Oy Lieke. Lieksan Teollisuuskylä Oy fuusioituu vuoden 2018 alussa Pieliskodit Oy:öön, ja yhtiön uudeksi nimeksi tulee Lieksan Kiinteistöt Oy. Yhtiöön keskitetään yritys- ja vuokrakiinteistöt. Yhtiöön siirtyy myös kaupungin toimitilatulosyksikkö, sen henkilökunta ja tehtävät. Kaupungin omistus molemmissa yhtiöissä on 100 prosenttia.

Kaupungin talousarviossa vesihuolto, kuntateknikka ja toimitilat on budjetoitu ikään kuin ne olisivat edelleen kaupungin tulosityksiköitä. Organisaatiomuutoksiin liittyvät talousarviomuutokset tehdään vuoden 2018 alussa. Talousarviomuutoksilla ei ole vaikutusta kaupungin tulokseen.

VEROTULOT

Kunnallisvero:

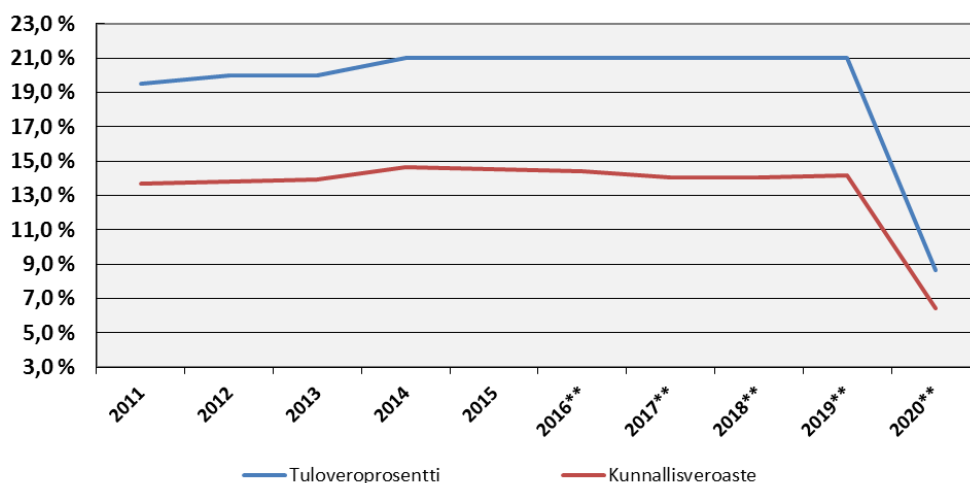
Hallituksen tekemät veroperustemuutokset pienentävät kunnallisveron tuottoa. Veroperustemuutosten aiheuttamat verotulojen vähennykset kompensoidaan valtionosuusjärjestelmän lisäyksissä.

Vuodelle 2018 53 kuntaa nosti kunnallisveroprosenttiaan, veroprosenttia laski kuusi kuntaa. Erityisesti Helsingin kunnallisveron laskeminen vaikuttaa siihen, että koko maan kunnallisveroprosenttien keskiarvo laskee hiukan, -0,04 prosenttiyksikköä kuluvaan vuoteen verrattuna. Kaikki Pohjois-Karjalan kunnat pitivät kunnallisveroprosenttinsa vuoden 2017 tasolla. Koko maan kunnallisveroprosenttien keskiarvo on 19,87 ja Pohjois-Karjalan maakunnan 20,78 prosenttia. Lieksan kunnallisveroprosentti on ollut vuoden 2014 alusta 21,00.

Vuoden 2020 suunnitelmavuoden ennusteessa on mahdollisimman hyvin huomioitu sote- ja maakunta-uudistukseen liittyvien lakiesitysten vaikutukset kuntien verotuloihin vuodelle 2020 valtiovarainministeriön viimeisimpien arvioiden mukaan.

Keskeiset muutokset nykytilaan ovat, että vuodelle 2020 kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,37 prosenttiyksiköllä vuoden 2019 tasosta. Tämä prosenttiosuus tulee valmistelun edetessä vielä muuttumaan. Lakiluonnoksissa tulosta tehtävistä vähennyksistä invalidivähennys poistuu ja kunnallisverotuksen eläkevähennyksen määrä alenee reilulla miljardilla eurolla koko maan tasolla. Verosta tehtäviä vähennyksiä esitetään siirtyvän valtion verotukseen noin miljardin euron edestä koko maan tasolla.

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 2018 olevan 14,07 %.



Lieksan kaupungin tuloveroprosentti ja efektiivinen veroprosentti vuosina 2011 - 2020

Kunnallisveron veropohja

ANSIOTULOT	2015	2016**	2017**	2018**	2019**	2020**
Palkkatulot	108 391	105 554	105 147	104 057	103 269	102 251
Muutos %	-2,7	-2,6	-0,4	-1,0	-0,8	-1,0
Eläketulot	88 419	89 480	91 710	94 320	96 520	99 759
Muutos %	2,3	1,2	2,5	2,8	2,3	3,4
Työttömyysturva	15 733	14 600	13 459	12 751	12 439	12 512
Muutos %	-0,2	-7,2	-7,8	-5,3	-2,4	0,6
Muut sos.turvaetuudet	4 380	4 331	4 153	4 014	3 901	3 802
Muutos %	6,9	-1,1	-4,1	-3,3	-2,8	-2,5
Maa- ja metsätalous	2 864	3 255	3 144	3 218	3 329	3 440
Muutos %	-22,1	13,6	-3,4	2,4	3,4	3,3
Elinkeinoim. + muut	7 600	7 712	7 522	7 695	7 903	8 128
Muutos %	-3,2	1,5	-2,5	2,3	2,7	2,9
ANSIOTULOT YHTEENSÄ	227 387	224 933	225 135	226 054	227 361	229 892
Muutos %	-0,8	-1,1	0,1	0,4	0,6	1,1

VÄHENNYKSET	2015	2016**	2017**	2018**	2019**	2020**
Palkansaajan vak.maksut	8 134	8 725	10 360	10 893	11 269	10 996
% palkoista	7,5	8,3	9,9	10,5	10,9	10,8
Vähennetyt matkakustan.	2 153	2 070	2 042	2 012	1 993	1 957
Muut tulonhankk.vähenn.	4 652	4 470	4 927	4 794	4 690	4 564
Eläketulovähennys	25 504	25 273	26 132	26 310	26 344	22 539
% eläkkeistä	28,8	28,2	28,5	27,9	27,3	22,6
Ansiotulovähennys	10 773	10 044	9 775	9 448	9 029	8 553
Perusvähennys	9 280	9 233	9 308	9 487	9 388	8 206
Muut vähennykset	628	554	540	522	507	391
VÄHENNYKSET YHT.	61 124	60 368	63 082	63 465	63 220	57 207
VÄHENNYSSASTE %	26,88	26,84	28,02	28,08	27,81	24,88
Ansiotulot - vähennykset	166 263	164 564	162 053	162 590	164 141	172 685
Muutos %	-1,2	-1,0	-1,5	0,3	1,0	5,2

MAKSETTAVA KUNNALLISVERO						
VEROTETTAVA TULO	2015	2016**	2017**	2018**	2019**	2020**
Ansiotulot - vähennykset	166 263	164 564	162 053	162 590	164 141	172 685
Tuloveroprosentti	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	8,63
VERO (Tulon perust.)	34 915	34 559	34 031	34 144	34 470	14 903
Työtulovähennys	1 091	1 463	1 710	1 818	1 715	72
Muut vähenn. verosta	817	646	658	520	559	66
Vähenn. Verosta yht.	1 909	2 109	2 368	2 338	2 274	138
MAKSUUNPANTAVA VERO	33 007	32 450	31 663	31 806	32 196	14 765
Muutos %	-1,7	-1,7	-2,4	0,5	1,2	-54,1
Jää kertymättä, (n 0,5-1 %)	231	227	222	223	225	103
KERTYY KOLMEN VUODEN AIKANA	32 776	32 223	31 442	31 583	31 970	14 662

Verovuosi	2015	2016**	2017**	2018**	2019**	2020**
Verotettava tulo 1000 €	157 175	154 522	150 779	151 457	153 312	171 089
Muutos %	-1,7	-1,7	-2,4	0,5	1,2	11,6
Verotett. tulo €/Asukas	13 352	13 344	13 161	13 360	13 661	15 390
Muutos %	1,2	-0,1	-1,4	1,5	2,3	12,7
Efektiiäinen veroaste %	14,52	14,43	14,06	14,07	14,16	6,42

KUNNALLISVERON TILITYKSET						
TILIVUOSI	2015	2016	2017**	2018**	2019**	2020**
Koko maan kertymä, milj. €	30 968	31 127	30 837			
Kuntaryhmän jako-osuus	0,6104	0,6104	0,6198			
TA-vuonna tilitetään	0,910	0,919	0,918			
Tilitys kunnille TA-vuodelta, milj. €	17 193	17 455	17 540	17 760	18 210	7 670
Kunnan jako-osuus vuoden alussa	0,00178614	0,00175943	0,00172758	0,00169705	0,00166797	0,00000000
Tark. jako-os. vuoden lopussa	0,00178633	0,00171109	0,00168860	0,00166724	0,00164422	0,00177258
Kunnan osuus tilityksistä	30 712	29 867	29 618	29 610	29 941	13 596
Muutos %	-1,0	-2,8	-0,8	0,0	1,1	-54,6
Osuus maksuunpanosta %	93,0	92,0	93,5	93,1	93,0	92,1
TILITYKSET ED.VUODELTA	2015	2016	2017**	2018**	2019**	2020**
Kuntaryhmän ennako, milj. €	2 096	2 167	2 090	2 010	2 090	2 110
Kunnan jako-osuus	0,00182463	0,00178633	0,00171109	0,00168860	0,00166724	0,00164422
Ennakot (tammi-lokakuu)	3 824	3 871	3 576	3 394	3 485	3 469
Maksuunpanotilitys, (marraskuu)	-2 530	-2 834	-2 200	-2 526	-2 472	-2 412
Verotuslain muk. tilitykset, (marraskuu-)	456	477	465	456	431	427
Tilitykset ed. vuodelta yhteensä	1 750	1 514	1 841	1 324	1 443	1 484

TILITYKSET VUODELTA t-2	2015	2016	2017**	2018**	2019**	2020**
Kuntaryhmän tilitykset, milj. €	349	359	360	340	340	350
Lisäkannot + muut tilitykset,	616	655	643	582	574	584
TILITYKSET AIK.VUOSILTA	2015	2016	2017**	2018**	2019**	2020**
Muut tilitykset, v t-3->	146	158	68	101	100	99
TILITYKSET YHTEENSÄ	33 224	32 194	32 171	31 617	32 059	15 761
<i>Muutos %</i>	-1,4	-3,1	-0,1	-1,7	1,4	-50,8

Kiinteistövero:

Kiinteistöverolakiin ei tehty hallituksen suunnittelemaa alarajojen korotuksia, jotka olisivat johtaneet yleisen kiinteistöveroprosenttien pakkokorotuksiin. Lieksan kaupunginvaltuusto päätti pitää kiinteistöverot vuonna 2018 edellisen vuoden tasolla.

KIINTEISTÖVERON VEROPOHJA						
VEROTUSARVOT ja %	2015	2016*	2017**	2018**	2019**	2020**
Yleisen kiint.v-%alaiset						
maa-alueet	48 588	48 897	49 051	49 051	49 051	49 051
rakennukset	84 611	82 525	82 897	82 897	82 897	82 897
<i>Vero % (0,80-1,55)/(0,93-1,80)/(0,93-2,00)</i>	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
VERO	1 332	1 314	1 319	1 319	1 319	1 319
Vak. asuinrakennukset	237 202	234 855	233 521	233 521	233 521	233 521
<i>Vero % ((0,32-0,75 / 0,37-0,80 / 0,41-0,90)</i>	0,43	0,43	0,43	0,43	0,43	0,43
VERO	1 020	1 010	1 004	1 004	1 004	1 004
Muut asuinrakennukset	49 995	50 313	50 194	50 194	50 194	50 194
<i>Vero % (0,80-1,55)/(0,93-1,80)/(0,93-2,00)</i>	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95
VERO	475	478	477	477	477	477
Voimalaitokset	16 808	16 484	16 222	16 222	16 222	16 222
josta ydinvoimalaitokset	0	0	0	0	0	0
<i>Vero % (maks. 3,10)/(3,50)</i>	2,85	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
VERO	479	511	503	503	503	503
Yleishyödylliset yhteisöt	2 436	2 385	2 292	2 292	2 292	2 292
<i>Vero %</i>	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
VERO	24	24	23	23	23	23
Rakentamaton rakenn.paikka	0	0	0	0	0	0
<i>Vero % ((1,00-4,00)/2,00-6,00)</i>	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
VERO	0	0	0	0	0	0
Verotusarvot yhteensä	439 640	435 459	434 177	434 177	434 177	434 177
<i>Muutos %</i>	0,2	-1,0	-0,3	0,0	0,0	0,0
MAKSETTAVA KIINT.VERO	3 330	3 337	3 326	3 326	3 326	3 326
<i>Muutos %</i>	0,2	0,2	-0,3	0,0	0,0	0,0

Yhteisövero:

Yhteisöveron kuntien ryhmäosuudeksi vuonna 2020 muodostuu tämän hetkisen tiedon mukaan 22,58 %. Leikkausprosentti tulee päivittymään verovuoden 2016 verotuksen valmistuessa, koska leikkaus on sote- ja maakuntauudistuksen lakiesityksen perusteella 500 milj. verovuoden 2016 tasossa.

MAKSETTAVA YHTEISÖVERO							
VEROVUOSI	2014	2015**	2016**	2017**	2018**	2019**	2020**
VEROTETTAVA TULO	21 955	22 422	28 500	27 200	29 600	32 100	33 800
<i>Yhteisöveroprosentti</i>	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
MAKSETTAVA YHTEISÖVERO	4 391	4 484	5 700	5 440	5 920	6 420	6 760
<i>Kuntaryhmän osuus</i>	0,3556	0,3687	0,3092	0,3034	0,3135	0,3135	0,2258
<i>Kuntaryhmän osuus, miljoonaa eu</i>	1 561	1 643	1 750	1 640	1 850	2 000	1 520
Kunnan jako-osuus	0,0026025	0,0027212	0,0028369	0,0026914	0,0026914	0,0026914	0,0026914
KUNNAN OSUUS YHT.VEROSTA	4 064	4 472	4 965	4 414	4 979	5 383	4 091
<i>Muutos %</i>	17,8	10,0	11,0	-11,1	12,8	8,1	-24,0

YHTEISÖVERON TILITYKSET							
TILIVUOSI	2014	2015	2016**	2017**	2018**	2019**	2020**
TILITYKSET YHTEENSÄ	3 787	4 422	4 316	5 090	5 060	5 221	4 252
<i>Muutos %</i>	16,0	16,8	-2,4	17,9	-0,6	3,2	-18,6

Verotilitykset yhteensä:

Yhteenveto							
TILIVUOSI	2015	2016	2017**	2018**	2019**	2020**	
Verolaji							
Kunnallisvero	33 224	32 194	32 171	31 617	32 059	15 761	
<i>Muutos %</i>	-1,4	-3,1	-0,1	-1,7	1,4	-50,8	
Yhteisövero	4 422	4 316	5 090	5 060	5 221	4 252	
<i>Muutos %</i>	16,8	-2,4	17,9	-0,6	3,2	-18,6	
Kiinteistövero	3 281	3 316	3 273	3 273	3 273	3 273	
<i>Muutos %</i>	0,5	1,1	-1,3	0,0	0,0	0,0	
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	40 928	39 826	40 533	39 950	40 553	23 287	
<i>Muutos %</i>	0,5	-2,7	1,8	-1,4	1,5	-42,6	

Kaupungin verotuloarvioksi vuonna 2018 budjetoidaan yllä olevien laskelmien mukaisesti yhteensä 39,95 miljoonaa euroa.

VALTIONOSUUEDET

Valtionosuusjärjestelmä muuttui 1.1.2015. 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),
- vanhustenhuolto, vammaistenhuolto, lastensuojelu, mielenterveys- ja päihdehuolto ja muu sosiaalihuolto,
- 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 taseus* on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät *syrjäisyyden, työpaikkaomavaraisuuden ja saamelaisten kotiseutualueen kunnan lisäosat*, vuoden 2015 *järjestelmämuutoksen taseus* (nk. siirtymätaseus) ja valtionosuudessa huomioon otettavat *lisäykset ja vähennykset*, mm. veromenetysten kompensatiot.

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.).

Kilpailukyky sopimuksen (kiky) kunnille tuoma todellinen ja laskennallinen toimintakulusäästö vähennetään kuntien valtionosuudesta. Vuonna 2018 kilpailukyky sopimuksen kuluja pienentävän vaikutuksen perusteella valtionosuuksia leikataan noin 21 euroa asukasta kohti (Lieksa n. 243 000 euroa). Kun huomioidaan jo vuodelle 2017 tehdyt kiky-leikkaukset, kilpailukyky sopimuksen vaikutus vuoden 2018 valtionosuuteen Lieksassa on noin 984.000 euroa. Kaikkiaan kaupungin valtionosuudet vuonna 2018 ovat noin 0,9 miljoonaa euroa pienemmät kuin vuonna 2017.

Veroperustemuutoksista aiheutuva verotulojen pieneneminen on kompensoitu valtionosuuksissa. Vuoden 2018 verotulomenetyksinä Lieksan kaupungille kompensoidaan 262.000 euroa. Verotulomuutosten kompensatio, jota maksetaan vuodesta 2010 alkaen, on Lieksan kaupungilla 4,7 miljoonaa euroa, mikä on jo yli 11 prosenttia koko peruspalvelujen valtionosuudesta.

VALTIONOSUUDET (milj. €)

TILIVUOSI	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017	Vahvistettu 2017	Talousarvio 2018
Peruspalvelujen laskennalliset kustannukset	71,2	68,5	68,6	67,2
Kunnan peruspalvelujen omarahoitusosuus	-44,1	-42,6	-42,7	-41,7
Yleinen osa				
Lisäosat	2,5	2,6	2,6	2,6
Valtionosuusjärjestelmämuutoksen 2010 taseus	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Valtionosuusjärjestelmämuutoksen 2015 taseus	0,0	0,0	0,0	0,0
Vähennykset ja lisäykset: veroperustemuutosten kompensointi	3,5	4,5	4,5	4,7
Muut valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset	0,5	-0,9	-1,0	-1,2
Verotulontaseus	7,5	7,4	7,4	6,8
Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä	40,6	39,1	39,0	38,1
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-0,9	-0,7	-0,3	-0,6
Valtionosuudet yhteensä	39,8	38,3	38,7	37,5
<i>Muutos edellisestä vuodesta %</i>	3,4	-3,6	-2,6	-3,1

KÄYTTÖTALOUS

Vuonna 2018 käyttötalouden menoja pienentää merkittävästi valtakunnallinen kilpailukyky sopimus, joka leikkaa julkisen alan työntekijöiden lomarahoja vuosina 2017 – 2020 30 prosentilla, sekä pienentää työntekijän työeläkemaksua, työttömyysvakuutusmaksua ja sosiaaliturvamaksua asteittain 2017 - 2020. Lisäksi sopimus pidentää työaika pysyvästi 24 tunnilla vuodessa. Työmarkkinaneuvottelukierros on kesken, mutta on selvää, että nollakorotuksilla ei mennä vuoteen 2018. Talousarviossa on palkankorotuksina budjetoitu 1 %.

Siun soten talousarvioraami määräytyy vuoden 2017 toteutuvien kustannusten pohjalta. Omistajaohjausneuvotteluissa lokakuussa Siun soten talousarvioraamiksi sovittiin 560.959.044 euroa, joka on +0,25 prosenttia suurempi kuin kuluvan vuoden talousarvioraami. Kuntayhtymän tulevan vuoden tulosten tulosennuste on kuluileikkausten ja sopeuttamistoimenpiteidenkin jälkeen 7,5 miljoonaa euroa tappiollinen.

Kuntien vuoden 2018 maksuosuudet lasketaan perussopimuksen mukaisilla perusteilla; 5 prosenttia määräytyy asukasluvun perusteella ja 95 prosenttia vuosien 2015 – 2017 toteutuneiden kustannusten perusteella. Vuoden 2017 kuntakohtaiset toteutuneet kustannukset eivät ole edes arviotasolla tiedossa, joten kuntien maksuosuudet on talousarvioita varten laskettu käyttäen vuoden 2017 toteutuneina kustannuksina kuluvan vuoden maksuosuuksia. Tarkennetut vuoden 2017 kuntakohtaiset kustannukset, ja näin myös vuoden 2018 maksuosuudet, saadaan vasta touko-kesäkuussa. Alustavan laskelman mukaan Lieksan kaupungin sosiaali- ja terveystalouden maksuosuus Siun sotelle on 46,9 miljoonaa euroa. Lukuun liittyy merkittävä epävarmuustekijä. Vaikka kuntayhtymän sosiaali- ja terveystalouden omistajaohjauksessa määritelty raami on kiinteä, kuntien maksuosuudet voivat muuttua paljonkin riippuen siitä, miten kuntakohtaiset kustannukset ovat kehittyneet vuonna 2017.

Kuntatekniikka ja vesihuolto, joista vuoden 2018 alussa muodostetaan liikelaitokset, on budjetoitu tässä vaiheessa kuten tulosityksiköt. Talousarviovuoden alussa, kun järjestelmät on saatu valmiiksi käsittelemään liikelaitoksia omina yksiköinä, tehdään tarvittavat talousarviomuutokset. Muutokset ovat lähinnä sisäisten laskutusten ja ostojen muuttamista ulkoisiksi, eivätkä vaikuta talousarvion toimintakatteeseen.

Toimitilatulosyksikkö siirtyy vuoden 2018 alussa osaksi Lieksan Kiinteistöt Oy:tä. Myös toimitilat on tässä vaiheessa budjetoitu kuten tulosityksikkö. Vuoden alussa tulosityksikön toimintakulut siirtyvät suurimmaksi osaksi yhtiölle, ja kaupungin talousarvioon ne muutetaan ostopalvelukuluiksi. Osa tuloista, kuten Siun soten vuokrat, jää kaupungin tulosityksikköön, kuten myös esimerkiksi rakennusten poistot. Myös nämä muutokset tehdään talousarvioon vuoden 2018 puolella.

Vuoden 2018 toimintakate on -70,81 miljoonaa euroa, mikä on suurin piirtein kuluvan vuoden muutetun talousarvion tasolla.

INVESTOINNIT JA POISTOSUUNNITELMA

Vuoden 2018 talousarviossa nettoinvestoinnit ovat 5 063 600 euroa. Suurimpana investointikokonaisuutena on Kevätniemen alueen rakentaminen, johon kuuluu bioterminaalihanke sekä katujen ja kunnallistekniikan rakentaminen. Hyvinvoinnin palvelualueen toimitiloja uudistetaan: Kuhmonkadun koulun yhteyteen suunnitellaan uudisrakennusta ja Kolin koulun luokkatiloihin peruskorjausta, Partalanmäen päiväkodin katto ja ulkoleikkivälineitä uusitaan. Sosiaali- ja terveyspalvelurakennuksista terveyskeskukseen ja Partalanmäen palvelukotiin tehdään kunnostustöitä ja Yrjönhoivin sprinkler-asennukset saatetaan loppuun. Myös Lieksanjoen sillan suunnittelu sisältyy vuoden 2018 talousarvioon.

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

Pysyvien vastaavien aktivoitiraja 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

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

TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarvio on valtuuston tärkein ja vaikuttavin toiminnan ja talouden ohjausväline. Valtuusto päättää talousarvion määrärahojen lukumäärästä ja euromääräisestä tasosta. Talousarvioon tulee ottaa toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarvioon hyväksytään sitoviksi toiminnan mitattavissa olevat tavoitteet.

Sitoviksi tarkoitettujen tavoitteiden lisäksi perusteluina ja informaationa voidaan esittää muita tavoitteita, jotka ovat ohjeellisia ja kaupunginhallituksen ja lautakuntien toimintaa ohjaavia.

1. Määrärahojen käytössä on tarkoin noudatettava hallintosäännön määräyksiä ja näitä erityisohjeita sekä kaupunginvaltuuston ja -hallituksen erikseen tekemiä päätöksiä. Kutakin määrärahaa on lupa käyttää vain talousarviossa tai sen perusteluissa vahvistettuun tarkoitukseen.
2. Määrärahojen käyttöä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista seurataan osavuosisiraporteissa. Mahdolliset määrärahamuutosesitykset sisällytetään osavuosisiraportteihin. Talousarviomuutoksia käsitellään valtuustossa osavuosisikatsausten ulkopuolella vain poikkeustapauksissa.
3. Kaupunginhallitus ja kukin lautakunta sekä tilivelvollinen viranhaltija on vastuussa menoista ja tuloista sekä määrärahatavoitteista. Kaikille tulosityksiköille ja kustannuspaikoille on nimetty vastuuhenkilöt. Tulosityksikkövastaavat on nimetty talousarvion 'toiminnalliset tavoitteet' -osiossa kunkin tulosityksikön kohdalla. Kustannuspaikkavastaavat kirjataan käyttösuunnitelmaan.
4. KÄYTTÖTALOUSOSA
 - 4.1. Valtuuston hyväksymä käyttötalousosa sitoo palvelualueita ja toimielimiä sekä tulo- että menoarvioiden osalta bruttotasolla tulosityksikötasolla (Kuntalain tarkoittama määräraha ja tuloarvio)
 - 4.2. Palkkausmäärärahat ja niiden perustelut sekä niitä koskevat liitteet ovat sitovia, ettei uusia virkoja eikä työsopimussuhteisia toimia voida perustaa ilman kaupunginhallituksen nimenomaista päätöstä tai hallintokunta palkata vastaavanlaista henkilökuntaa, ellei kaupunginvaltuusto ole myöntänyt sitä varten erikseen määrärahaa
5. TULOSLASKELMAOSA
 - 5.1. Tulosityksikkö 8110 Rahoitus tulosityksikötasolla
6. INVESTOINTIOSA
 - 6.1. Kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio sitoo investointien osalta palvelualueita ja toimielimiä seuraavasti:

Kaikilla tulosityksiköillä on valtuustoon nähden sitova taso:

 - kustannuspaikkataso, mikäli määräraha on annettu kustannuspaikkatasolla
 - projektitaso, mikäli määräraha on annettu projektitasolla

Paitsi:

 - ulkoilu- ja liikuntapaikkojen kustannuspaikat ovat yhteissummiltaan valtuustoon nähden sitovia
 - vesihuollon kustannuspaikat vesilaitos ja viemärlaitos ovat yhteissummiltaan valtuustoon nähden sitovia.

Investoinneissa, jotka alkavat talousarviovuonna ja jatkuvat useamman vuoden aikana, myös investoinnin kokonaiskustannusarvio on valtuustoon nähden sitova.
7. VESIHUOLTOLAITOS
Kirjanpidollisesti eriyttynä taseyksikkönä vesihuoltolaitoksen talousarvio esitetään myös erikseen tuloslaskelman muodossa ja sitovuustaso valtuustoon nähden on tilikauden tulos.
8. PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS
Valtuustoon nähden sitova taso on liikelaitoksen nettotulos.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

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

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tulosityksiköt

1110 Vaalit	1430 Johtoryhmä
1210 Tarkastustoimi	1435 Henkilöstöhallinto
1410 Toimielimet	1440 Keskitetty as.palvelu ja hall.
1415 Elinvoiman edistäminen	2159 Kotoutuminen
1416 Joukkoliikenne	2160 Työllisyyspalvelut
	4260 Siun Sote

Vaalit

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

1110 Vaalit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
	Tuotetaan kuntalaisille mahdollisuus äänestää sujuvasti vuoden 2018 aikana järjestettävissä presidentinvaaleissa ja mahdollisissa maakuntavaaleissa.	Esteettömyys äänestyspaikoilla. Kiertävä äänestysbussi ennakoäänestykseen kyläkeskuksissa ja toisen asteen oppilaitoksissa.

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sähköisten työkalujen käytön lisääminen vaaleissa.	Sähköisen äänestysluettelon käyttö Kolia lukuun ottamatta kaikilla äänestysalueilla. Sähköinen äänten tallennus Merilän äänestysalueella.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastustoimi

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

1210 Hallinnon & talouden tarkastus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
	Tulosityksiköiden hallinnon ja talouden seuranta	Kuulemiset, viranhaltijapäätökset

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
	Kokousten ja arviointikäyntien lukumäärä 11/vuosi	Toimielinten päätösten seuranta ja viranhaltijoiden kuuleminen sekä toimipaikkakäynnit.
	Vastuullisen tilintarkastajan tarkastuspäivät kv:n hyväksymän tilintarkastustarjouksen mukaan.	Tarkastuspäivät 10 kpl/vuosi. Tilintarkastajan raportointi.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
	Valtuuston toimielimille ja tytäryhteisöille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen arviointi.	Laaditun arviointisuunnitelman ja vuosityöohjelman mukaisesti.
	Talouden tasapainottamisen toteutumisen, taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi.	Tilinpäätöksen valmistuttua annetaan kokonaisarviointi arviointikertomuksen muodossa.
	Kuntalain edellyttämien sidonnaisuusilmoituksiin liittyvät tehtävät.	Sidonnaisuusilmoitusten käsittely ja seuranta sekä tiedoksi saattaminen valtuustolle 2 kertaa vuodessa.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
	Lautakunnan jäsenten osaamisen kehittäminen	Jäsenet ja varajäsenet osallistuvat tarpeellisissa määrin koulutukseen (vähintään yhteen koulutukseen / vuosi) kehittääkseen tarkastuslautakunnan toimintaa ja toiminnan vaikuttavuutta.

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Kuulemiset	Tarkastuslautakunnan kokous	20	9	15	
Tutustumiskäynnit	Vierailu kohteissa	4	1	3	

KAUPUNGINHALLITUS

Toimielimet Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen
 1310 Kaupunginvaltuusto
 1410 Kaupunginhallitus
 1415 Lautakunnat
 1419 Vaikuttamistoimielimet
 1440 yhteispalvelupiste
 1530 Sähköinen kokouskäytäntö

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Kaupunginhallituksen oikea-aikainen, tavoitteellinen ja systemaattinen omistajaohjaus	Kaupunginhallituksen systemaattiset evästyskeskustelut strategisesti tärkeiden yhteisöjen jäsenten kanssa.	Kuntayhtymät ja yhtiöt, joissa kaupunki on vähemmistöosakkaana: evästyskeskustelut vähintään 1-2 kertaa vuodessa.
Kaupunginhallituksen oikea-aikainen, tavoitteellinen ja systemaattinen omistajaohjaus	Kaupunginhallituksen ohjaus konserniyhtiöille	LieKe Oy ja Lieksan Kiinteistöt Oy: omistajaohjauskeskustelut kaupunginhallituksessa maaliskuussa (toiminnan käynnistämisen tilanne), kesäkuussa (osavuosisiraportti) ja lokakuussa (osavuosisiraportti ja seuraavan vuoden talousarvio)

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Kaupungin talouden analysointi ja ohjaus	Taloustyöryhmän säännölliset kokoontumiset

Johtoryhmä

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen
 1501 Johtoryhmä

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Strategisen ja operatiivisen toiminnan yhteensovittaminen	Valmistelussa olevien asioiden sparraaminen kaupunginhallituksen keskusteluissa ja puheenjohtajien palaverissa.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Tulosityksiköiden, liikelaitosten ja osakeyhtiöiden toiminnan ja talouden yhteensovittaminen.	Konsernitason johtoryhmäkokoukset

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Toiminnallisten ja laadullisten tavoitteiden yhteensovittaminen johtoryhmätasolla niin, että talouden tasapaino säilyy.	Osavuosisiraporttien ja talousarvion valmistelu ja sisältö.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Konsernin operatiivisen toiminnan kehittäminen ja yhteensovittaminen kaupungin kokonaisedun mukaisesti.	Johtoryhmän kokoukset 2/kk. Kokouksissa käsitellään koko konsernin toimintaa ja tilannetta. Talousarvion ja osavuosisiraporttien/tilinpäätöksen käsittely ja analysointi konsernitason tasolla.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Tavoitteiden kannalta tarkoituksenmukaiset toimintamallit ja tiimirakenteet.	Yhteistyön ja tiedonkulun parantaminen tulosyksiköiden, liikelaitosten ja osakeyhtiöiden välillä. Aikataulutuksen ja projektinhallinnan kehittäminen.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Elinvoimainen kunta ryhmähankkeeseen osallistuminen ja hyödyntäminen johtoryhmätyöskentelyssä	5-6 koulutus-/lähityöskentelypäivää
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut käydään kerran vuodessa	

ELINVOIMA

Elinvoiman edistäminen

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: Elinvoimajohtaja Susanna Saastamoinen

1411 Nuorten kesätyöt

1420 Kaup.hallituksen avustukset

1425 Markkinointi ja viestintä

1430 Elinkeinotoimi

1450 EU- ym. projektit

1490 Maaseutuhallinto

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Hallittu riskinotto kehittämistoiminnassa	Kasvua tukevien ja vauhdittavien riskien ottaminen	
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Monituottajuus kaupungin palveluissa Yritysten sijoittumista edistävien tointamallien rakentaminen	Yhden kontaktin periaate Paikallisten hankintojen lisääminen
Työllisyyden kasvu	Lieksan Kehitys Oy LieKe:n työllisyshankkeen (5-T -hanke haussa) läpivienti yhdessä työllisyysyksikön ja kaupungin kanssa LieKen, TE-palveluiden, yritysten ja kaupungin yhteisten	Työllisyshankkeen tavoitteiden toteutuminen Yhteiset toimenpiteet; mm. rekrytointi, yhteisilmoittelu

	työllistämistoimenpiteiden toteuttaminen	
Työllisyyden kasvu	Nuorten aktivoiminen kesätyön hakemisessa ja yrityskentän tukeminen nuorten työllisyydessä	Nuorten kesäsetelin käyttöön otto vuonna 2018
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Kaupungin verkkosivujen sisällön ja käytettävyyden kehittäminen Aktiivinen viestintä ja markkinointi eri kohderyhmät huomioiden	Uusitut verkkosivut käyttöön 2018 Markkinoinnin ja viestinnän suunnitelman tekeminen
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kolmannen sektorin ja kaupungin yhteistyön kehittäminen strategian mukaisesti	Vastikkeellisuuden arviointi myönnettyissä avustuksissa Säännölliset tapaamiset eri toimijoiden kesken

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Konserniyhtiöiden toimintamallien rakentaminen Muutostilanteiden ennakointi ja joustava toiminta	Yhteistyön, työnjaon ja rajapintojen määrittäminen Keskinäinen tiedonvaihto keskiöön
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Matkailutoimintojen organisointi uusi maakunnallinen toimintamalli huomioiden Matkailustrategian laatiminen	Matkailutoimintojen organisointi vuoden 2018 aikana tulevaisuuden tarpeet huomioiden Matkailustrategia valmis 07/2018

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Esimiesten viestintäosaamisen kehittäminen	Viestintäkoulutus, mm. tiedottaminen

Joukkoliikenne

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: Elinvoimajohtaja Susanna Saastamoinen
1475 Joukkoliikenteen tukeminen

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Uusien kimpakyytisopimusten käyttöönotto ja toimintojen aloittaminen liikennöitsijöiden kanssa Meijän Kyyti -tarpeen selvittäminen (Lieksa-Joensuu)	
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Joukkoliikenteen aikataulujen tuominen selkeästi esille	

Talous

Lieksan kylien kimppakyydit on kilpailutettu 2017 ja uudet sopimukset astuvat voimaan 1.1.2018. Kustannustaso edellisten vuosien tasolla.

ELY edellyttää kaupungilta 10 % osallistumista ELY-bussiliikenteen kustannuksiin. Tämä budjetoitu uutena kustannuksena.

Koli-Joensuu -kimppataksin organisointi siirtyy Kolin Matkailuyhdistys ry:lle ja kaupungin rahoitusosuus sinne 25.000 € / vuosi.

Työllisyyspalvelut

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: vs. työllisyyspalveluvastaava Raija Schroderus

2270 Työllisyyspalvelut

2271 Kuntouttava työtoiminta

2272 Tukityöllistetyt

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Työllisyyden kasvu	Asiakkaat ohjautuvat Työllisyyspalveluihin TE-palvelun, Siun soten ja asiakkaan tekemän aktivointisuunnitelman perusteella. Aktivointisuunnitelmassa määritellään perusteet ja tavoitteet kuntouttavaan työtoimintaan. Työllisyyspalvelut järjestävät asiakkaan työ- ja toimintakyvyn mukaisia kuntouttavan työtoiminnan paikkoja järjestöihin, kaupungin palvelukeskuksiin tai Työllisyyspalveluiden omiin toimintoihin.	Kuntouttavassa työtoiminnassa olevien henkilöiden määrä. Tavoitteena työtoiminnassa olevien määrä kuukaudessa keskimäärin 175 henkilöä.
Työllisyyden kasvu	Työllisyyspalvelut järjestävät pitkään työttömänä olleille henkilöille ja työllistämiselvoitteen piiriin kuuluville henkilöille työkokeilu- ja palkkatukipaikkoja palvelukeskuksiin.	Palkkatukihenkilöiden määrä. Tavoitteena palkkatuetussa työssä palvelukeskuksissa olevien määrä kuukaudessa keskimäärin 15 henkilöä.
Työllisyyden kasvu	Työllisyyspalvelujen työntekijät tekevät arviointeja kuntouttavan työtoiminnan asiakkaille ja antavat palautetta asiakkaiden kuntouttavan työtoiminnan jaksosta asiakkaalle, Te-palveluille ja Siun sotelle. Työllisyyspalvelut ohjaavat asiakkaita kuntouttavasta työtoiminnasta työkokeiluihin, palkkatukipaikkoihin ja avoimille työmarkkinoille. Asiakkaiden ohjautumista kuntouttavasta työtoiminnasta muihin palveluihin seurataan aktiivisesti.	Arviointi- ja palautelomake kaikille asiakkaille vähintään kerran vuodessa. Asiakkaiden polutuksen seuraaminen ja raportointi asiakassuhteen päättyessä, samoin kuin 6 kk jälkeen

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Työllistämistoimenpiteet ja -palvelut kohdennetaan yhteistyössä hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvua.	Työmarkkinoiden kuntaosuuslaskun seuraaminen ja analysointi. Kuntaosuustavoite kuukaudessa keskimäärin 97 500 euroa.

Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Lieksan Kehitys Oy LieKe on hakenut 5T - Tekemätöntä Työtä Tarjolla, Työpaikkoja Tekijöille -hankkeen, jonka tavoitteena on myös nuorten ja muiden heikossa työmarkkina- asemassa olevien työllistymisen edistäminen. Työllisyydenhoidon ja yrityspalvelujen välisellä yhteistyöllä saavutetaan merkittäviä kustannussäästöjä molempien osalta.	Tavoitteena on ohjata asiakkaita 5T-hankkeeseen ja näin lisätä työkokeilu- ja palkkatukimahdollisuuksia yrityksiin. Työllisyyspalveluissa tehdään aktiivista yhteistyötä hankkeen kanssa ja osallistutaan toimintojen kehittämiseen. Ohjattujen asiakkaiden määrää seurataan kuukausittain.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Lieksan kaupungilla otetaan käyttöön muokattu kuntalisä, jossa työnantaja voi hakea tukea palkkatukityöllistämiseen 350 e/kk.	Tavoitteena 20 työnantajaa kuntalisän piiriin.
Henkilöstön talousosaaminen	Työllisyyspalveluiden toiminnot pyritään järjestämään mahdollisimman taloudellisesti	Ohjeistetaan henkilöstöä toteuttamaan hankintoja taloudellisuusnäkökulma huomioiden. Aktiivinen talouden seuranta kustannuspaikoittain.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Elinkeinoelämää tukevien prosessien kehittäminen ratkaisukeskeisesti	Asiakasprosessin kehittämiseksi ja sujuvoittamiseksi on Työllisyyspalvelut yhdessä Siun Soten ja Te-palveluiden kanssa toteuttanut yhdyspintapalaverin, jossa asiakasprosesseja ja toimintamalleja on kehitetty yhteistyössä. Tavoitteena on saada asiakasmääriä lisättyä työllistämistä edistäviin palveluihin ja näin edistää asiakkaiden mahdollisuuksia työllistyä avoimille markkinoille.	Yhdyspintapalaverit 4 kertaa vuodessa.
Elinkeinoelämää tukevien prosessien kehittäminen ratkaisukeskeisesti	Kaupunginhallituksen 22.05.2017 tekemän päätöksen mukaan on perustettu työllisyystyöryhmä. Työryhmän ensijaisena tavoitteena on pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen ja työllisyydenhoidon tehostaminen yhteistyössä Te-palvelujen, Siun soten, yhdistysten ja Työllisyyspalveluiden kanssa	Työryhmä jatkaa toimintaansa myös vuonna 2018.
Verkostoituminen	Moniammatillisessa työryhmässä myös Työllisyyspalveluiden edustaja. Moniammatillisen työryhmän tavoitteena on ohjata asiakkaita oikeiden palveluiden piiriin.	Moniammatillinen ryhmä kokoontuu vähintään 6 kertaa vuodessa.
Verkostoituminen	Työllisyyspalvelut osallistuvat TYP-toimintaan aktiivisesti. Kuntouttavan työtoiminnan TYP-asiakkaiden kanssa käydään arviointi- ja palautekeskustelu. Toimintamalli on kehitetty TYP-kartoitusjakson	TYP-asiakkaille, jotka osallistuvat kuntouttavaan työtoimintaan tehdään palaute- ja arviointikeskustelu ja kirjataan asiat yhteiseen TYP-järjestelmään.

	kehittäminen Työllisyyspalveluissa - hankkeen aikana ja tämä toimintamalli on tarkoitus juurruttaa Lieksan kaupungin Työllisyyspalveluille.	
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kolmannen sektorin kanssa tehdään aktiivista yhteistyötä työllisyyden edistämiseksi ja toimintojen sujuvoittamiseksi.	Yhteiset työllisyystoimijoiden palaverit vähintään 2 kertaa vuodessa ja yhteistyön tiivistäminen asiakkaiden työllisyyden edistämiseksi.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Työllisyyspalveluiden toimintaa kehitetään aktiivisesti, jotta asiakasprosessit olisivat mahdollisimman sujuvat ja asiakaspalvelun laatu hyvä.	Asiakkaalle järjestetään Webropol-kysely Työllisyyspalveluiden toiminnasta vähintään 1 kerta vuodessa.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Laadukas esimiestyö	Työllisyyspalveluiden henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen. Noudatetaan KVTES:n mukaista työaika, ei tehdä ylitöitä. Tarvittaessa pidetään kehittämispalavereita.	Henkilöstön hyvinvointia seurataan ja ongelmatilanteisiin puututaan mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Asioista keskustellaan avoimesti ja työntekijöitä arvostetaan. Työn kuormittavuutta seurataan. Jokainen työntekijä on vastuussa ilmapiiristä.
Laadukas esimiestyö	Säännölliset tiimipalaverit.	Tiimipalavereita järjestetään vähintään 1 krt/kuukaudessa
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut käydään kerran vuodessa.	Kehityskeskustelut 1 krt/vuodessa.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Osallistutaan täydennyskoulutuksiin.	Osallistutaan Lieksan kaupungin järjestämiin koulutuksiin ja tarvittaessa osaamisen lisäämiseksi järjestettäviin täydennyskoulutuksiin.

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Asiakasmäärä	Kuntouttavassa työtoiminnassa olevien henkilöiden määrä keskimäärin kuukaudessa.	Keskimäärin 168 henkilöä/kk		Keskimäärin 175 henkilöä/kk	
Asiakasmäärä	Palkkatukihenkilöiden määrä keskimäärin kuukaudessa. Jos 5T-hanke saadaan ja kuntalisän käyttö lisääntyy, niin	Keskimäärin 15 henkilöä/kk		Vähintään keskimäärin 15 henkilöä/kk Yrityksissä työllistyvät 20 henkilöä/vuosi	

	työllistyvien määrä yrityksissä lisääntyy.				
Uudistunut kuntalisä, työnantajien määrä	Työnantajien määrä vuodessa			20 työnantajaa vuodessa kuntalisän saajina.	

Talous

--

Maankäyttö

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: maankäyttöpäällikkö Anna-Maria Latosaari
5270 Kaavoitus
5290 Maapankki

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Yritysten sijoittumisen tukeminen maankäytön keinoin. Merkittävien elinkeinoelämän muutostilanteiden ennakoiti ja joustava toiminta.	Huolehditaan yleis- ja asemakaavoitettujen alueiden riittävydestä ja monipuolisuudesta. Huolehditaan luovutettavissa olevien tonttien riittävydestä ja monipuolisuudesta. Kannustetaan ja ohjeistetaan yrityksiä investointien ennakoitiin ja tavoitteisiin sitoutumiseen.
Työllisyyden kasvu	Pitkäaikaistyöttömien kiinnittäminen työelämään kuntouttavan toiminnan avulla.	Tunnistetaan tulosyksiköstä sopivat tehtävät ja informoidaan niistä viipymättä. - Esimerkiksi luovuttamattomien tonttien siistiminen villiintyneestä kasvillisuudesta.
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Positiivisen imagon vahvistaminen.	Kiinnitetään maankäyttöratkaisuissa huomiota aineettomien arvojen kautta saatavan hyvinvointiin ja elinvoimaan, joita voidaan korostaa markkinoinnissa. - Esimerkiksi lähiruuan tuottamisen mahdollistaminen, kaupunkikuvan siisteyteen panostaminen, maisemien huomioiminen reiteillä, terveellisten elämäntapojen tukeminen ja hyvinvointimatkailemisen edistäminen. Varataan määrärahoja kaupunkikuvan kohentamiseen. - Esimerkiksi suunnittelukilpailun tai tontinluovutuskilpailun järjestäminen jäsentyttömäksi koetulla alueella.
Strategisen maankäytön suunnittelun kehittäminen	Tarpeellisten maankäyttöohjelmien tunnistaminen. Tunnistetaan strategisesti merkittävimmät suunnittelukohteet, joissa aikataulun pitävyys on keskeisessä roolissa.	Tilastoidaan uudet maanvuokrasopimukset sekä toteutuneet maakaupat maapoliittisen ohjelman ajantasaisuusseuranta varten. Kootaan kaavoitusohjelma kolmeksi vuodeksi.

		Keskustaajaman osayleiskaavoituksen ja Kolin osayleiskaavoituksen eteneminen luonnosvaiheeseen vuoden 2018 aikana. Ruunaan alueen kehittämissuunnitelma vuoden 2018 aikana.
Elinkeinoelämää tukevien prosessien kehittäminen ratkaisukeskeisesti	Tunnistetaan ja ennakoitaan maankäytön keskeisimmät tulevat tarpeet ja ongelmakohtat. Tunnistetaan joustamismahdollisuudet.	Siirretään ennakoitua tavoitteet maankäyttöä ohjaaviin suunnitelmiin ja ohjelmiin vuodelle 2019. Nostetaan elinvoimaa edistävät hankkeet työjärjestyksessä kärkipaikalle. - Esimerkiksi Kevätniemen teollisuusalueen kehittäminen ja toteuttaminen.
Monipuoliset asumisen mahdollisuudet	Ihmisen elinkaaren huomioiminen kaavoituksessa. Yksityiskohtaisessa kaavoituksessa edistetään palvelujen saavutettavuutta.	Kootaan tietopaketti Lieksan asuintonteista kaupungin Internet-sivuille. Markkinoidaan uusia ja keskeisiä tontteja kaksi kertaa vuodessa. Järjestetään tonttipäivä.
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Osallistava suunnittelu maankäyttöratkaisuissa.	Merkittävimmässä kaavoitustöissä järjestetään yleisötilaisuuksia.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Teknisen ja sosiaalisen rakenteen mitoittaminen realistisesti tulevaisuuden tarpeet huomioiden.	Seurataan valtakunnallisia trendejä ja kehitymissuuntia, jotka siirretään ennakoivaan maankäyttöön tähtääviin ohjelmiin. Pidetään maankäyttöratkaisuilla keskustaajama-alue tiiviinä olemassa olevan teknisen verkoston laajuus huomioiden.
Henkilöstön talousosaaminen	Taloulosaaminen huomioidaan henkilöstön koulutussuunnitelmissa.	Tehdään henkilökohtaiset koulutussuunnitelmat. Seurataan tulosyksikön talouteen vaikuttavia tekijöitä yksilö- ja tulosyksikkötasolla.
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Uudistetun organisaatorakenteen talousvaikutusten ymmärtäminen ja taloudellisuusajattelun laajentaminen useaksi vuodeksi eteenpäin.	Seurataan liikelaitosten toiminnan vaikutuksia toimintakuluihin ja -tuottoihin ja kerätään perusteita vuoden 2019 talouden arviointiin. Tarkistetaan maankäytön taksat.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Kaavoituksen ja markkinoinnin toimivuus	Uusista ja uudistetuista maankäyttömahdollisuuksista tiedotetaan näkyvästi.	Pidetään kaupungin Internet-sivut ajantasaisina ja hyödynnetään sosiaalista mediaa. - Esimerkiksi tehdään tarvittavia nostoja uusista ja mielenkiintoa herättävistä kohteista.
Monipuolinen asunto- ja tonttitarjonta	Tehdään ennakoivaa maanhankintaa. Informoidaan tontinluovutukseen johtavan prosessin vaiheista ja merkityksestä.	Päästään asiakkaiden tarpeiden tunnistamisessa etumatkalle. - Esimerkiksi asuinrakentamista varten voidaan solmia vuokrasopimus heti sen sijaan, että aloitetaan tonttijaon laatiminen tai kaavoitusprosessi. - Käytetään esimerkiksi yleistä kyselyä apuvälineenä tulevien tarpeiden kartoittamisessa. Selvitetään kaupungin omistuksessa olevien voimassa olevien asemakaavojen mukaisten korttelialueiden ja yleisten alueiden muodostamisesta aiheutuvat kustannukset vuoden 2018 aikana.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Tunnistetaan työhyvinvointiin vaikuttavia tekijöitä niin yksilö- kuin työyhteisötasolla.	Huomioidaan työkaverit ja keskitytään asioihin, joihin voidaan vaikuttaa. Kiinnitetään huomiota siihen miten ja millaisia asioita työyhteisöön päivittäin tuodaan. Hyödynnetään henkilöstökoulutusten kautta saatuja ja saatavia taitoja työpaikalla ja työpaikkakokouksissa.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Tehdään henkilökohtaiset kehittämissuunnitelmat yhdessä esimiehen kanssa. Kiinnitetään huomiota perehdyttämiseen.	Kehittämissuunnitelmaan sisällytetään koulutussuunnitelma ja varataan resursseja moniosaamiseen tähtäävään koulutukseen. Kehityskeskusteluissa määritellyt tavoitteet seurataan useammin kuin kerran vuodessa. Käydään läpi perehdyttämisen välineet ja materiaalin ajantasaisuus. Kiinnitetään huomiota sisäiseen tiedonkulkuun.

Metsätalous

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: elinvoimajohtaja Susanna Saastamoinen
5300 Metsätalous

Rakennusvalvonta ja ympäristö

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: rakennustarkastuspäällikkö Jorma Sarkkinen

5110 Rakennusvalvonta

5120 Ympäristönsuojelu

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Strategisen maankäytön suunnittelun kehittäminen	Kaupungin maankäytön strategian toteuttaminen ja laadukkaan elinympäristön turvaaminen	Rakennusjärjestyksen uusiminen, tavoite 1.3.2018 / Toteutunut tai ei toteutunut Lupajaoston ympäristökatselmus 1 krt/vuosi / kunnostuskehotusten määrä
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Asiakaspalvelun kehittäminen	Sähköisten rakennuslupahakemusten täytön opastuksen siirtäminen aspaan.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman päivittäminen ja valvontaohjelman toteuttaminen.	Valvontasuunnitelman päivitys tehty 31.1.2018. / toteutunut tai ei toteutunut. Valvontaohjelmassa mainittujen kohteiden tarkastus. / Tarkastusten lukumäärä
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Vesihuoltolaitosten toiminta-alueilla olevien verkostoihin liittymättömien kiinteistöjen selvittäminen ja vapautushakemusten käsittely.	Hyväksytyjen vesihuoltolaitosten toiminta-alueilla olevien kaikkien liittymättömien selvittäminen pois lukien Lieksan vesi. Saapuneista vapautushakemuksista 80 % käsitelty. / Saapuneiden ja käsiteltyjen vapautushakemusten määrä.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Jätevesiasetuksen toimeenpano	- Pohjavesialueilla olevien kiinteistöjen selvittäminen ja kiinteistölle tiedottaminen / lukumäärä, tilastot - 1-2 neuvonta- ja tiedotustilaisuutta yhteistyössä JÄSSI-hankkeen kanssa, 1-2 lehtiartikkelia / toteutunut määrä
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Pohjavesialueiden suojelusuunnitelman toteutumisen seuranta yhteistyössä Lieksan vesihuoltolaitoksen sekä P-K:n pelastuslaitoksen ja ELY-keskuksen kanssa.	Seurantaryhmän uudelleen nimeäminen ja kokoontuminen vähintään 1 krt/v. Laadukas ja riittävä pohjavesivaranto / Toteutuneet palaverit ja toimenpiteet. Pohjaveden laatu.
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelumääräysten päivittäminen ympäristönsuojelulain tulevat muutokset huomioiden.	Päivitetty vuoden 2018 loppuun mennessä / toteutunut tai ei toteutunut

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja	Rakennusvalvonnan taksojen tarkistaminen ajantasalle	Rakennusvalvonnan päivitetty taksa voimaan 1.2.2018./ toteutunut tai ei toteutunut

palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen		
--	--	--

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Elinkeinoelämää tukevien prosessien kehittäminen ratkaisukeskeisesti	Joustava ja oikea-aikainen lupakäsittely	Rakennus-, toimenpide-, purku- ja maisematyöluupien käsittelyn tavoiteaika 1 kk. / Suunnittelutarveratkaisupäätösten käsittelyn tavoiteaika 1,5 kk. / Poikkeamispäätösten käsittelyn tavoiteaika 2-3 kk. Ympäristö- ja maa-ainesluupien käsittelyn tavoiteaika 3-4 kk / Rekisteröinti-ilmoitusten käsittelyn tavoiteaika 1 kk Lupaprosessien menojen seuranta.
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Ajantasaista teknologiaa hyödyntävät verkkopalvelut, jotka vastaavat viranomaisten ja asiakkaiden tarpeita.	Rakennusvalvonnan lupapalveluiden sähköistäminen / sähköisten hakemusten määrä
Laadukas esimiestyö	Johtamisen tehostaminen/ vietsinnän sujuvoitus	Tekniikan esimiesten säännölliset palaverit 1-2 kertaa/kk / Toteutuneet palaverit

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Ammattitaidon ylläpito ja osallistuminen tarkoituksen mukaisiin koulutuksiin.	Toteutunut koulutus
Laadukas esimiestyö	Työyksikön hyvän työilmapiirin ja henkilöstön työkyvyn ylläpito ja parantaminen	Työpaikkapalaverit väh. 1 kerta/kk / Pidetyt palaverit Kehityskeskustelut kerran vuoteen / Keskustelujen toteutuma Osallistuminen kaupungin järjestämiin virkistystilaisuuksiin / osallistuminen

HALLINTO

Henkilöstöhallinto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonon
1520 Henkilöstöhallinto
2310 Terveystieteiden osasto

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Strategisia tavoitteita tukeva henkilöstön koulutussuunnitelma.	Yksikkökohtaiset koulutussuunnitelmat, vähintään 1 koulutuspäivä/työntekijä.
Kilpailukykyinen palkkaus- ja palkitsemisjärjestelmä	Tehtävien vaativuuteen perustuvan palkkausjärjestelmän kehittäminen edelleen.	Tehtäväkohtaiset palkat valtakunnallisten keskiarvopalkkojen tasolle pitkällä aikavälillä. Tehtäväkohtaisten palkkojen vertailu valtakunnallisiin keskiarvoihin.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön talousosaaminen	Budjetointiin liittyvän koulutuksen järjestäminen.	Yksi koulutustapahtuma, joka suunnataan erityisesti esimiehille.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Työn arvostaminen	Henkilöstölle tarkoitetun virkistysmäärärahan käytön monipuolistaminen.	1-2 uutta kohdetta virkistysmäärärahan käytölle.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Laadukas esimiestyö	Henkilöstön työhyvinvoinnin kehittäminen laadukkaan esimiestyön kautta.	Työhyvinvointikysely: Esimiestyön arvioinnin tavoite 3,70 (2017 3,61). Optimaalisen kuormituksen kokemuksen tavoite 3,40 (3,28).

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Työhyvinvointikyselyn tulosten parantaminen.	Tulokset työn kehittävyden, ergonomian ja työterveyden, työkyvyn sekä tiedonkulun ja vuorovaikutuksen osalta.		Tiedonkulku ja vuorovaikutus - 3,32 Työn kehittävyys - 3,56 Ergonomia ja työterveys - 3,37	Tiedonkulku ja vuorovaikutus - 3,40 Työn kehittävyys - 3,60 Ergonomia ja työterveys - 3,45	

			Työkyky - 3,87	Työkyky - 3,95	
--	--	--	-------------------	-------------------	--

Asiakaspalvelu ja hallinto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

1480 Jäsenmaksut & yht. toim.osuudet

1535 ICT-palvelut

1540 Asiakaspalvelukeskus

1550 Asianhallinta

1560 Toimistopalvelut

1570 Laskentapalvelut

5210 Teknisen viraston hallinto

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Asiakaspalvelupisteen kehittäminen: aspasta saatavien palvelujen ja monikanavaisuuden lisääminen.	Mahdollisimman suuri osa henkilökohtaisista asiointikäynneistä, sähköpostilla tai puhelimitse tapahtuvista yhteydenotoista, joissa ei tarvita viranhaltijaa tai asiantuntijaa, keskitetään aspaan; sähköisten rakennuslupahakemusten täytön opastuksen siirtäminen aspaan.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Aspan aukioloajan lisääminen	Kerätään kokemuksia yhden viikonpäivän pidennetystä aukioloajasta (klo 17 saakka), ja vakiinnutetaan käytäntö, jos pidennetylle aukioloajalle on kysyntää.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Aspan palvelujen vieminen keskustan ulkopuolelle	Asiakaspalveluhenkilöstö lähtee kirjaston Loikka-hankkeen puitteissa kyläkerroksille esittelemään kaupungin palveluita, uusia kotisivuja ja mahdollisesti kassapalveluita.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tiedonohjaussuunitelmien vieminen Dynastyyyn ja asianhallinnan prosessien sähköistäminen.	Sähköisen tiedonohjausjärjestelmän (TOJ) käyttöönotto.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tietosuojaosaamisen ja -käytäntöjen kehittäminen.	Tietosuojaan ja henkilötietojen käsittelyyn liittyvien prosessien kehittäminen, henkilökunnan koulutus, tarvittavien tietojärjestelmämuutosten kartoittaminen.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Silloin kun eläkkeelle jäävien henkilöiden tilalle rekrytoidaan uutta henkilökuntaa, pyritään samalla järjestämään tehtäviä uudelleen, tehostamaan prosesseja ja varmistamaan, että kaikkiin kriittisiin tehtäviin on osaava sijainen.	Oikeat rekrytoinnit, tehtäväkokonaisuuksien määrittely ja perehdytys
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.	

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

HYVINVOINTI

Kotoutuminen

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

2280 Pakolaisten toimeentuloturva

2290 Pakolaistyö

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Kotouttamiseen liittyvien palveluiden oikea-aikainen toteuttaminen.	-Ns. viranomaisasioiden hoitaminen kahden viikon kuluessa paikkakunnalle muutosta (sisältää alkuhaastattelun) -Perusopetusikäisillä lapsilla koulun aloittaminen viimeistään kuukauden päästä paikkakunnalle muutosta
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Lieksaan ja suomalaiseen yhteiskuntaan integroitumisen edistäminen.	Maahanmuuttajien ja kantaväestön luontevan yhteistoiminnan ja yhteistyön edistäminen. Maahanmuuttajataustaisten kaupunkilaisten osallistuminen seura- ja yhdistystoimintaan.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa palveluiden tuottamisessa	Kolmannen sektorin toimijoiden osallistaminen palvelutuotantoon soveltuvin osin.	Tarvittaessa yhteistyö- tai ostopalvelusopimusten solmiminen kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Toiminta- ja kohdeavustusten vastikkeellisuus.
Tavoitteellinen ja Lieksan asukkaiden edunmukainen yhteistyö sote- ja itsehallintoalueen suuntaan	Kotouttamiseen ja maahanmuuttoon liittyvän kustannustenjakokysymysten selvittäminen Siun soten, KELA:n, KEHA-keskuksen, työvoimahallinnon ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.	Kustannukset ohjautuvat oikeaan paikkaan, harkittu ja suunnitelmallinen määrärahojen käyttö.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Maahanmuuttoon ja kotoutumiseen liittyvän työntekijäresurssin tarkasteleminen sekä asiakasnäkökulmasta että työn määrän/työssä jaksamisen näkökulmasta.	Maahanmuuttajien määrän ja työtehtävien monipuolisuuden huomioiminen resurssien määrittelyssä. Tilapäisen, maahanmuuttoasioissa avustavan työvoiman organisointi kaupungin omasta henkilöstöstä.

Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Uuden kirjaamisjärjestelmän luominen maahanmuuttotyön asiakasrajapintaan.	Käytännöllinen ja tietosuojavaatimukset täyttävä kirjaamisjärjestelmä maahanmuuttokoordinaattorin työvälineenä.
---	---	---

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Maahanmuuttokoordinaattorin asiantuntijuuden ylläpitäminen ja vahvistaminen riittävän ja monipuolisen täydennyskoulutuksen avulla. Verkostoituminen maahanmuuttotyössä.	Vähintään kolme koulutuspäivää ja/tai verkostoitumispäivää vuodessa.
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.

Sosiaali- ja terveystalvet

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen
1460 Palo- ja pelastustoimi
1495 Ympäristöterveydenhuolto
4700 Sosiaali- ja terveystalvet

Perusopetus

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen vastaava Juha Ryyänen
4120 Pohjoiset alakoulut
4130 Esiopetus -pohjoiset alakoulut
4140 Eteläiset alakoulut
4150 Esiopetus -eteläiset alakoulut

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Opetussisältöjen laatu ja monipuolisuus.	Monipuolisilla oppilaskeskeisillä opetusmenetelmillä vahvistetaan oppilaan perustaitoja ja ohjataan oppilas löytämään omat vahvuutensa ja annetaan mahdollisuudet niiden kehittymiseen.
Toimivat koulutuspalvelut	Oppimisympäristöjen ja -menetelmien ajanmukaisuuden varmistaminen uuden opetussuunnitelman mukaisesti. Keskuskoulun alakouluun hankitaan lisää sekä sähköisiä oppimateriaaleja että oppimisalustoja. Koulukadun pihakentän kunnostuksen valmistuminen mahdollistaa lisätä liikunnallisuutta osaksi koulupäivää, sekä innostamisen liikuntaharrastuksiin.	Henkilöstön valmiuksien lisääminen sisäisillä ohjeilla ja koulutuksilla, tutor-opettajien (vertaisopettaja) resurssien tehokas hyödyntäminen. Liikunnallisuuden lisääminen koulupäivän aikana, liikkuva koulu, joustava koulupäivä.
Työn arvostaminen	Oppilaiden osallisuuden lisääminen.	Oppilaskuntatoimintaa jokaiselle koululle.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Hanketoiminnan jatkaminen ja kehittäminen.	Haetut hankkeet toteutuvat ja muuttuvat käytänteiksi arjen toimintaan hankkeen loputtua.
Henkilöstön talousosaaminen	Resurssien tehokas ja suunnitelmallinen kohdentaminen.	Ryhmäkokojen ja henkilöstömäärän tarkastelu, henkilöstösuunnittelu.
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Järjestelmällinen ja pitkäjänteinen henkilöstösuunnittelu.	Henkilöstömäärä sopeutettuna oppilasmäärään ja lakisääteisiin erityistarpeisiin.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Positiivinen viestintä ja markkinointi.	Oman paikkakunnan vahvuuksien arvostaminen.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Järjestelmällinen sisäinen ja ulkoinen laadunarviointi.	Perusopetuksen laatukorttijärjestelmän mukainen laadunarviointi jatkuu. Toimivat kehityskeskustelut.
Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa palveluiden tuottamisessa	Toiminnallisen koulupäivän rakenteen kehittäminen edelleen.	Välitunti- ja kerhotoiminnan kehittäminen koulun sisäisesti (välkkäritoiminta).

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Työn arvostaminen	Henkilöstön työhyvinvointi ja oman työn arvostaminen.	Fyysisestä, psyykkisestä ja sosiaalisesta työkyvystä huolehtiminen. Työorganisaation tukeminen toimintatapojen uudistamisessa ja henkilöstön työn hallinnan tukeminen ja sen sovittaminen yhteen työn vaatimusten kanssa. Työhyvinvointikyselyn hyödyntäminen työyhteisössä.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön koulutus ja osaaminen.	Henkilöstön koulutustarpeiden määrittely ja toiveiden huomioiminen määrärahojen puitteissa. Koulutusten merkintä Populukseen. Rohkaistaan koulutukseen menemiseen.
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2016	Toteuma 2017	Talousarvio 2018	Toteuma 2018
Oppilasmäärä 20.9.	Perusopetuksen 1-6 luokat. Koulun esiopetusoppilaat.	495 38	527 57	538 50	
Opetustunnit 20.9.	Opetuksen tuntimäärä (sisältää perusopetuksen luokat 1-6, esiopetuksen, valmistavan opetuksen ja resurssitunnit).	1195	1106	1150	
Ryhmäkoko.	Alakoulut (luokat E, 1-6). Pienryhmät.	16,15 8,86	16,44 8,6		
Opetustunnit/oppilas.		2,23	1,9	1,96	

Talous

Taloutta seurataan jatkuvasti ja pyritään reagoimaan mahdollisimman nopeasti esim. oppilasmäärien lisääntyessä tai vähentyessä huomattavasti.

Talousarvioon sisältyy Ahmovaaran koulusta Kolin kouluun siirtyneiden oppilaiden kustannukset kevätlukukauden 2018 osalta, koska valtuuston päätös koskee vain lukuvuotta 2017 - 2018.

Ahmovaaralaisten oppilaiden kotikuntakorvausten summa lukuvuodelta 2017 - 2018 on 155 328 €, mutta se tulee maksuun vasta kahtena seuraavana vuonna.

Oppilaskohtainen opetustuntimäärä kasvaa hieman johtuen esioppilaiden lisääntyneestä määrästä ja kahden uuden esiopetusryhmän perustamisesta..

Vuodelle 2017 investointiin Rantalalan kouluun oppimisympäristöjen kehittämiseen uuden opetussuunnitelman mukaiseksi saatiin 94 000€. Investointisuunnitelma jaettiin kahdelle vuodelle ja vuodelle 2018 esitetään suunnitelman loppuun viemiseksi 41 000€. Hankintoihin kuuluvat käytävien ja portaikoiden sisustamista mm. sohvilla ja istuimilla, sekä lisäämällä säilytystiloja.

Päivähoito ja varhaiskasvatus Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen vastuuhenkilö Juha Ryyänen

4200 Päivähoito, alue 1

4210 Esiopetus, alue 1

4220 Päivähoito, alue 2

4230 Esiopetus, alue 2

4240 Kotihoidon tuki

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat peruspalvelut	Palvelurakenteeseen sopeutettu laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen 310 lapselle.	Vuonna 2016 syntyneitä oli 71 ja vuonna 2017 (31.9) syntyneitä 51.
Toimivat peruspalvelut	Valtakunnalliseen varhaiskasvatussuunnitelman perusteisiin pohjautuva paikallinen Lieksan kaupungin varhaiskasvatussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2017	Paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma on hyväksytty Varhaiskasvatus- ja koulutuslautakunnassa 22.5.2017. Päivitetty lapsen varhaiskasvatussuunnitelma on valmistumassa. Paikallista varhaiskasvatussuunnitelmaa viedään käytäntöön ja kokemuksia käydään läpi yhteisissä kokouksissa.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Talouden ja toiminnan sopeuttaminen päivähoidon kysyntää vastaavaksi.	Lapsimäärän vähentyessä varhaiskasvatuksessa, toimipaikkojen määriä on tarkasteltava uudelleen.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Ryhmäperhepäivähoitajien määräaikaiset tehtävät. Ryhmien jatkumisen jatkuva arviointi, sopeutus suhteessa lapsimäärään.	Kahden ryhmäperhepäivähoitajan eläköityessä, uutta henkilöstöä ei palkata, vaan lapset sijoittuvat muihin ryhmiin.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Päiväkotien käyttöasteiden parantaminen.	Daisy ohjausjärjestelmään käyttöönotto keväällä 2018 ja tuntiperusteiseen päivähoitomaksuun siirtyminen elokuussa 2018. Titania ja ProConsona hallinto-ohjelmista voidaan luopua asteittain Daisy-ohjelman toiminnan varmistuttua.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Atk- laitteiden lisääminen ja henkilöstön osaamisen varmistaminen.	Kaikissa päiväkotiryhmissä on vähintään yksi tablet laite, esiopetusryhmissä useampia. Koulutusta annetaan kaupungin sisäisesti.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstölähtöinen koulutussuunnitelma, TVT-taitojen vahvistaminen ja niiden hyödyntäminen.	EA-1 koulutukset, TVT-koulutukset kaupungin sisäisesti, wilman ja pedanet-ohjelman käytön laajentaminen.
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät päiväkodeissa.	37 983	24 596 (31.8.2017)	39 340	

				Lokakuun käyttöaste 86,87%.	
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät ryhmäpäiväkodeissa.	10 199	4877 (31.8.2017)	8 900	
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät perhepäivähoidossa.	11 808	6957 (31.8.2017)	10 200	
Käyttöaste.	Päiväkodit.	84,05	85,18 (31.8.)	90 %	
Käyttöaste.	Ryhmäperhepäiväkodit.	84,59	86,77 (31.8)	90 %	
Käyttöaste.	Perhepäivähoito.	76,94	77,34 (31.8.)	80 %	
Asiakaskysely. Asteikko 1-5.	Asiakastyytyväisyys päiväkodeissa.	4,68	4,57 vastaajia 28		
Asiakaskysely. Asteikko 1-5.	Asiakastyytyväisyys ryhmäpäiväkodeissa.	3,93	3,93 vastaajia 5		
Asiakaskysely. Asteikko 1-5.	Asiakastyytyväisyys perhepäivähoidossa	4,56	4,58 vastaajia 4		
Palkkakustannukset.	2016 palkat 1 795 505€. Lapsimäärä 323. 2017 palkat 1 773 297€ Lapsimäärä 320. 2018 1 739 291 Lapsimäärä 310.	Palkat/lapsi 5558,84€ 5541,56€ 5610,62			

Talous

Talouteen vaikuttavia tekijöitä ovat Suomen hallituksen esittämät päivähoitomaksujen alennukset ja tulorajojen nostot, jotka tulevat suurella varmuudella voimaan 1.1.2018. Tämä vaikuttaa päivähoitomaksuihin alentavasti arviolta n. 20%, eli -68 000€. Lisäksi vähenevä lapsimäärä varhaiskasvatuksessa vähentää tuottoja -14 000€. Pakolaisten toimentulokorvaukset, -30 000€, jäävät pois ensi vuonna. Yhteisvaikutus tuottoihin on -112 000€.

Uuden päivähoiton Daisy toiminnanohjausjärjestelmän vuosikustannukset ovat tämänhetkisen tiedon mukaan +23 000€, mikä on lisätty ict-menoihin. Nyt käytössä olevan ProConsona ohjelman poistuminen loppuvuodesta alentaa kustannuksia -4 209€. Yhteisvaikutus +18 791€

Varhaiskasvatusta tarvitsevien lasten määrä on arvioitu 10 pienemmäksi kuin 2017 mutta vastaavasti kaksi perhepäivähoitajaa eläköityy ja heidän tilalleen ei palkata uutta henkilökuntaa. Tilapäisten palkkoihin on varattu 10 000€ ryhmäavustajaa varten.

Ryhmäperhepäiväkotien läsnäolopäiviä vertailtaessa on huomioitava, että vuonna 2016 toiminnassa oli yksityinen ryhmäperhepäiväkoti 30.9 saakka. Läsnäolopäiviä oli 1255. Kunnallisten ryhmäperhepäiväkotien läsnäolopäiviä oli 8944. Lapset sijoitettiin pääosin päiväkoti Oravaan. Tästä johtuen vuoden 2017 ryhmäperhepäiväkotien läsnäolopäivät ovat vähäisemmät kuin vuonna 2016. Lisäksi Vuoniskylien ryhmäperhepäiväkodin ryhmä pienennettiin kahdeksan paikkaiseksi kahden työntekijän ryhmäksi.

Kansalaisopisto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Asko Saarelainen
4310 Kansalaisopiston toiminta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Kansalaisopiston kurssitarjonnan esittely Korenossa, joka jaetaan kaksi kertaa vuodessa kaikkiin	Korennon ilmestyminen kaksi kertaa vuodessa, kurssien määrä ja kurssimuutokset.

	postin jakelupisteisiin Lieksassa. Kurssitarjonta nähtävissä myös Internetissä.	
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Lieksan imagoon, positiiviseen viestintään sekä luonto- ja kulttuurimatkailuun liittyvät yleisöluennot. Syksyn 2018 luentosarjana "Metsä ja ympäristö".	Tilaisuuksien määrä ja sisällön arviointi.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Lieksan kahdeksas kulttuuriseminaari yhteistyössä Itä-Suomen yliopiston humanistisen osaston sekä kirjaston, lukion ja kulttuuritoimen kanssa.	Tilaisuuden toteuttaminen.
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö; eri oppilaitoksia yhteisesti palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa.	Kansalaisopiston ja perusopetuksen yhteiskurssit Koliilla taideaineissa.
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö; eri oppilaitoksia yhteisesti palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa.	Perusopetuksen, lukion ja kansalaisopiston opettajien yhteistoiminta ja yhteiset kurssit erityisesti kielissä sekä humanistisissa ja yhteiskunnallisissa aineissa.
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö; eri oppilaitoksia yhteisesti palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa.	Kurssiyhteistyö Pohjois-Karjalan Ammattiopisto Lieksan kanssa erityisesti kielten opetuksessa.
Verkostoituminen	Asiantuntijayhteistyö Itä-Suomen yliopiston, Karelia ammattikorkeakoulun ja Pohjois-Karjalan biosfäärialueen kanssa.	Luennot, vierailut, paikalliset tutkimuskohteet. Perinteentutkimuksen pro gradu - tutkielma Kolin tarinaperinteestä.
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Kansalaisopiston kielitarjonta yritysten henkilöstön kielitaidon kehittämisessä.	Toteutuvat kurssit ja yrityksistä tulleiden opiskelijoiden määrä.
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Maakuntakorkeakoulu yhteistyönä etä- ja monimuotoisesti paikkakunnalle tuotavat korkeakouluopinnot väljänä ammattitaidon päivittämiseen ja kehittämiseen. Opiskelijaohjaukseen liittyvä neuvonta.	Kurssien ja opiskelijoiden määrä. Ohjattujen opintopiirien opiskelijatavoite 6 henkilöä/ryhmä. Ohjauskerrat ja henkilöt.
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Kurssitarjonnan (erityiskurssit) suuntaaminen vapaa-ajanasukkaille yhteistyökumppaneiden kanssa.	Koli-iltamat 22.2. Kolin kuvataideleiri yhteistyössä Break Sokos Hotel Kolin kanssa 17.-21.9. Etsitään yhteistyökumppaneita vapaa-ajanasukkaille suunnattavien kurssien toteuttamiseen.
Toimivat peruspalvelut	Kansalaisopiston kurssitarjonta tasa-arvoa, sosiaalista koheesiota ja aktiivista kansalaisuutta kannustavan aikuiskoulutuksen järjestäjänä.	Monipuolinen kurssitarjonta eri ikäryhmille. Syksyn kurssimäärä 135-140.
Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa palveluiden tuottamisessa	Kansalaisopiston ryhmien toiminta yhteistyössä eri yhdistysten kanssa.	Kurssien toteuttaminen.

	Esimerkiksi musiikkiyhdistykset, Lieksan Rajakilta, Kolin Kotiseutuyhdistys, Pielisjärven Hevosystäväinseura. Teatteriryhmien (Loukun kesäteatteri ja Lieksan teatteri) esitykset.	
Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa palveluiden tuottamisessa	Kansalaisopiston kurssitarjonta väestön eri ryhmien ja eri alueiden osallisuuden edistämiseksi.	Opiskelijamäärä 1700 eri henkilöä ja 15 % kaupungin koko väestöstä. Alueellisen tarjonnan arviointi.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Asiakastytyväisyyskyselyt verkossa ja yksittäisillä kursseilla. Toiminnan laadun seuranta asiakastytyväisyyskyselyn tuloksia analysoimalla.	Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen. Kurssitoiveiden kerääminen. Kurssien markkinointi eri verkkoympäristöissä.
Toimivat peruspalvelut	Aikuisille ja lapsille/nuorille yhteisten ryhmien toiminta kehittäminen.	Ryhmien määrä ja sisältö
Toimivat peruspalvelut	Nuorisoteatterin toimintamahdollisuuksien selvittäminen ja toiminnan mahdollinen käynnistäminen syksyllä yhteistyössä nuorisotoimen kanssa.	Toiminnan mahdollinen käynnistäminen.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen. Toteutuneiden opiskelijamäärien seuranta kokoontumiskerroittain muodostaa kurssisuunnittelun keskeisen pohjan.	Opiskelijamäärien raportointi lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa. Tavoitetaso noin kymmenen hengen opetusryhmät (väh. 7-8 läsnäolevaa opiskelijaa). Peruuntuneiden kurssien määrän seuranta (tavoitetaso alle 5 % kurssitarjonnasta/syksy). Eryiskurssien rekrytoinnin suuntaaminen ulkopaikkakuntalaisille ja loma-asukkaille.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Ilmoittautuminen kurssienhallintajärjestelmä Hellewissä.	Syksyn ennakoilmoittautumisessa yli 90 % kurssisuorituksista varataan Internetissä.

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. Henkilökunnan yhteiset tilaisuudet, joissa edistetään työhyvinvoinnin ja viihtyvyyden vaikutusta opettajien rekrytointiin.	Tavoitteena työtehtävien määrittelyssä. Seuranta työpaikkakokouksissa ja kehityskeskusteluissa. Henkilökunnan yhteiset tilaisuudet.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vakinaisen henkilökunnan koulutus, joka tukee toimintatavoitteiden saavuttamista. Opettajien pedagogisen koulutus. Verkostoitumiseen liittyvät koulutukset, joiden avulla pyritään erityiskurssien lisäämiseen opetustarjonnassa.	Vakinaisen henkilökunnan täydennyskoulutukset 2-3 pv/vuosi.
Verkostoituminen	Toimintatavoitteita tukevien verkostojen vahvistaminen erityisesti yleisöluentojen ja erityiskurssien osalta. Uusien yhteistyömahdollisuuksien etsiminen verkostojen avulla (esimerkiksi vapaa-ajanasukkailla suunnatut kurssit).	Verkostotapaamiset ja niistä saatujen tulosten raportointi.

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Opiskelijamäärä	Henkilöt	1807	1764	1700	
Opiskelijoiden osuus kunnan väestöstä	%	15,3	15,2	15,0	
Kurssisuorituksia syksyn opetuksen alkaessa	kpl	1445	1268	1300	
Kurssisuorituksista varattu Internetissä (syksy)	%	90	85	90	
Peruuntuneita kursseja kevät/syksy	kpl	7/10	16/8	alle kahdeksan	
Peruuntumisprosentti syksyn kurssitarjonnasta	%	6,8	5,8	maksimi 5	
Oppitunnit	kpl	6473	n. 5800	6150	
Tilauuskoulutuksen oppitunnit	kpl	8	0	50	
Valtionosuuden vahvistettu opetustuntimäärä	kpl	5276	4838	4838	
Käyttötalous netto/asukas (ei sisällä valtionosuutta)	€/asukas	39	39 (TA 2017)	40	

Käyttötalous netto/opiskelija (ei sisällä valtionosuutta)	€/opiskelija	247	255 (TA 2017)	270	
Käyttötalous netto/opetustunti (ei sisällä valtionosuutta)	€/opetustunti	68	67 (TA 2017, ei tilauskoulutus)	75 (ei tilauskoulutus)	

Yläkoulu ja Lieksan lukio Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: rehtori Reetta-Leena Hiltunen
4160 Yläkoulu
4300 Lieksan lukio

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Monipuolinen ja laadukas opetustarjonta, runsas kielivalikoima ja laajat opiskelumahdollisuudet erityisesti valinnaisten opintojen osalta, sekä digitaalisten oppimisympäristöjen ja yhteistyöverkoston hyödyntäminen.	Valinnaisaineiden kehittäminen yläkoulussa, lukion kurssitarjonnan monipuolisuuden varmistaminen ja tehokas markkinointi. Digitaalisten oppimisympäristöjen käyttäminen ja tarjonnan sekä koulutuksen varmistaminen.
Toimivat peruspalvelut	Tulevilla koulurakennusratkaisuilla taataan kaikille koulussa työskenteleville asianmukaiset, terveelliset, tehokkaat ja toimivat työtilat ja oppimisympäristöt.	Yläkoulun ja lukion uusien yhteisten toimitilojen suunnittelu henkilökuntaa ja oppilaita/opiskelijoita osallistaen.
Verkostoituminen	Yhteistyö toisten oppilaitosten ja kolmannen sektorin kanssa sekä oman kunnan sisällä että sen ulkopuolella.	Maakuntalukioiden verkoston toimintaan osallistuminen, yhteistyöhankkeiden jatkuminen lähikuntien kanssa; opetuksellisen yhteistyön suunnittelu ja kehittäminen. Paikallinen yhteistyö ammattiopiston (jäähiekkolinja), musiikkiopiston (musiikkilinja) ja muiden koulun ulkopuolisten toimijoiden kanssa.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Hanketoiminnan jatkaminen ja kehittäminen.	Jatketaan aktiivista hanketoimintaa ja koulujen kehittämistä niiden kautta.
Verkostoituminen	Opetuksellinen yhteistyö toisten oppilaitosten ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.	Lukion yhteistyö Nurmeksien lukioon jatkuu (etäopetusta kielissä), kartoitetaan mahdollisuuksia etäopetuksen lisäämiseen. Yläkoulun jopo-verkosto maakunnassa jatkuu ja kehittää joustavan perusopetuksen toimintaa.
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Koko yläkoulu-lukio tulosityksikön yhteisen tulevaisuuden ja etujen näkeminen kaikissa ratkaisuissa;	Henkilöstösuunnittelu koko tulosityksikön tasolla ja yhteisten opettajuuksien tehokas hyödyntäminen.

	yhteisten rakenteiden ja toimintojen systemaattinen kehittäminen.	
--	---	--

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Sähköisen ylioppilastutkinnon vaatimukseen vastaaminen, digitaalisten valmiuksien varmistaminen sekä perusopetuksessa että lukiossa.	Tarvittavan laitekannan ja opetusohjelmien hankkiminen; opettajien koulutus ja yläkoulun tutoropettajatyön jatkuminen.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Kansainvälisyystoiminnan kehittäminen ja esille tuominen.	Kansainvälisyyshankkeiden jatkuminen, yhteistyöverkostojen lisääminen ulkomaille ja oppilaiden ja opiskelijoiden kansainvälisyystoiminnan mahdollistaminen.
Asenneilmapiiri	Uusien opetussuunnitelmien mukainen pedagoginen ja toiminnallinen kehitys.	Liikkuvan koulun ja toiminnallisen koulupäivän rakenteiden sekä tulevaisuuden oppimisympäristöjen rakentaminen.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työilmapiiriin vaikuttavien asioiden säännöllinen huomioiminen ja yhteisen vastuun korostaminen.	Työhyvinvointikyselyn tulosten tarkoituksenmukainen käsittely ja toiminnan kehittäminen niiden pohjalta. Yhteisöllisyyden ja työhyvinvoinnin korostaminen työyhteisössä.
Työn arvostaminen	Ammatillisen osaamisen arvostus.	Sekä oman että toisten työn arvostaminen huomioidaan työyhteisöissä; kehityskeskusteluissa henkilökohtaiset tavoitteet ja kehittyminen huomioidaan tehokkaasti; yhteisöllisyyden korostaminen.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön koulutus ja osaaminen.	Henkilökohtaiset kehittämis- ja koulutussuunnitelmat, strategiaan perustuva tulevaisuuden suunnittelu henkilöstöä osallistaen.

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Perusopetus 7-9 oppilasmäärä		258	254	245 (ennuste)	

Perusopetus 7-9 opetustunnit	Tuntikehys (sis.opetustunnit, tukiovetus, S2-tunnit)	641 (sis. hanketunteja 10)	628,7 (sis. hanketunteja 10)	585 (ei sisällä hanketunteja)	
Perusopetus 7-9 opetustunnit/oppilas		2,48	2,44		
Perusopetus 7-9 ryhmäkoko	Opetusryhmien keskikoko (sis.perusryhmät ja valinnaisaineiden ryhmät)	16,5	16,3		
Lukio opiskelijamäärä		115 (+ 10 kaksoistutkinnon opiskelijaa)	120 (+18 kaksoistutkinnon opiskelijaa)	115 (tavoite)	
Lukio opetustunnit	Kurssimäärä	198,8	193,5	190	
Lukio opetustunnit/opiskelija		1,73	1,61		

Talous

Yläkoulussa kahden opetussuunnitelman päällekkäisyys aiheuttaa vielä epätasaisuutta tuntimäärissä ja valinnaisaineiden toteumaa on vaikea ennustaa. Syksyllä 2018 7.luokkia tulee yksi nykyistä vähemmän, mikä tuo säästöä palkkakuluihin. Lukiossa kaikki opiskelijat ovat saman opetussuunnitelman piirissä lukuvuoden 2018 alusta lähtien. Opettajien koulutukseen varataan resurssia uusien opetussuunnitelmien ja digitalisaation kehittymisen vuoksi molemmissa kouluissa. Lisäksi Ict-kuluihin varataan riittävä resurssi laitteiden hankintaan ja ylläpitoon.

Molemmissa kouluissa on aktiivista hanketoimintaa ja tavoitteena saada myös uutta hankerahoitusta vuoden 2018 aikana. Lisäksi lukio saa tuloja kaksoistutkintolaisista ja kielten etäopetuksesta Nurmeksen lukioon enemmän kuin vuonna 2017.

Pielisen Karjalan Musiikkiopisto

Tulosityksikkövastaava: rehtori Susanna Ertolahti-Mertanen
4410 Musiikkiopiston toimipisteet

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilasmäärän seuranta soitin- ja ainekohtaisesti. Tarvittavien toimenpiteiden suunnittelu orkesteritoiminnan tukemiseksi ja säilyttämiseksi.	Soitin- ja oppiainekohtainen oppilasmäärän seuranta järjestelmästä. Erityinen huomio kesän ja alkusyksyn harrastajamäärien muutoksiin.
	Yhteistyö koulujen kanssa orkesteritoiminnassa ja valinnaisaineissa. Orkesteritoiminnalla ja valinnaisaineilla pyritään ylläpitämään erityisesti vähemmän kysytyjen orkesterisoitinten oppilasmäärää.	Keskuskoulu: 3.luokkalaisten musiikkitunnin kouluorkesteri, 4.luokkalaisten pienryhmäorkesterit, 5.- ja 6.luokkalaisten valinnaisainesoitinopinnot. Lukion musiikkilinjan opetustunnit.
	Varhaisiän musiikkikasvatuksen ryhmät toimipisteiden lisäksi myös päiväkodeissa vuonna 2018.	Pyritään musiikkileikkikouluryhmien toimintaan sekä Oravan päiväkodissa että Partalanmäen päiväkodissa. Eskarimuskaritoimintaa Kuhmonkadulla sekä Rantalan koulun esikouluikäisten kohdalla.

		Selvitetään osallistumisalttiutta heikentävät tekijät ja pyritään vaikuttamaan niihin, jotta ryhmien täyttöaste paranisi entisestään, ja musiikkikasvatuksen tutkimuksissa todetut hyötyvaikutukset konkretisoituisivat mahdollisimman isossa määrässä alle kouluikäisten lasten kasvatusta.
--	--	--

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Hankerahoitusten hakeminen opetustoiminnan kehittämiseen, pedagogisiin hankkeisiin ja henkilöstön ammattiosaamisen kehittämiseen ja ammattitaidon ylläpitämiseen.	Ajankohtaisten hankerahoitusten seuranta ja rahoitushakuihin osallistuminen.
Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa palveluiden tuottamisessa	Itä-Suomen sinfoniaorkesteriprojekti tulossa maalis-huhtikuussa 2018 yhdessä Kuopion konservatorion ja Kuhmon musiikkiopiston kanssa. Konsertit kolmella paikkakunnalla huhtikuussa 2018. Kapellimestarina Rauno Tikkanen. Kustannukset bussikydyt oppilaille harjoituksiin, kahteen konserttiin ja yöpymiset Kuopiossa 13.-15.4.2018. Musiikkiopiston perusopetuksen lisäksi varaudutaan 2018 joka toinen vuosi järjestettävään Pielisen pianopäivät tapahtumaan (yhteiskyydit toimipisteistä tuleville sekä sisällön tuottamisen kohtuulliset kulut). Osallistumme Carelian Winds - tutkimukseen puhallinsoittajien verkostoitumisesta ja yhteistyöstä alueen musiikkioppilaitosten välillä. Hanke sisältää kaksi harjoitusviikonloppua (pe-su) Joensuussa tammi-helmikuussa sekä kaksi konserttia helmikuun lopulla, toinen Joensuussa ja toinen Lieksassa. Varaudutaan majoituksen järjestämiseen pe-la (x2) sekä bussimatkoihin.	Varaukset talousarvioon matkustuksen ja soittajien majoituksen osalta. Määrärahojen riittävyyden seuranta. Yhteistyökuntien mahdollisen maksuosuuden varmistaminen muuttuneen toiminnan osalta.
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Oppilashallinto-ohjelman uusiminen (vrt. "Uudistuminen ja henkilöstön työkyky." Uudessa ohjelmassa on käyttöliittymä myös opettajille, mikä vähentää toimiston työmäärää tiedon tallentamisessa ja edelleen jakamisessa.	Toteutamme hankinnan uudesta oppilashallinto-ohjelmasta, joka on valtakunnallisesti eniten käytetty musiikkioppilaitoshallinnossa tällä hetkellä. Musiikkiopiston toiminnan tehostaminen (henkilökunnan ajankäyttö) uuden oppilashallinto-ohjelman avulla.
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Pielisalueen Taidevalo-hanke käynnistyy soitinvalmennusryhmien osalta tammikuussa 2018. Toimintaa	

	rahoittaa Opetus- ja Kulttuuriministeriö 9.10.2017 myönnettyllä kärkihankerahoituksella.	
--	--	--

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Opetussuunnitelman viimeistely, hyväksyntä lautakunnassa ja käyttöönotto syksyllä 2018.	Uuden opetussuunnitelman mukainen toiminta syyslukukauden 2018 alusta lähtien. Opetussuunnitelman käyttöönoton onnistumisen arviointi lukuvuoden 2018-2019 aikana.
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Henkilöstön ulkopuolisten osallistujien mukaantulo opetussuunnitelmaprosessiin, esim. huoltajat, oppilaat ja yhteistyötahot.	Osallistava opetussuunnitelmaprosessi. Kevätlukukauden aikana kaksi opetussuunnitelmaprosessin liittyvää yleisötilaisuutta. Lausunnot opetussuunnitelmauudistuksesta kolmelta musiikkiopiston toimintaa tukevalta yhdistykseltä.
Toimivat koulutuspalvelut	Eri toimipisteiden resurssien jakautuminen sekä opetussuunnitelmatarpeet että oppilaiden tasapuolisuus huomioiden.	Esim. säästösresurssin riittävydestä, yhteisötoiminnan järjestämisen mahdollisuudesta huolehtiminen kaikissa toimipisteissä.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat koulutuspalvelut	Henkilöstön täydennyskouluttaminen; sekä nykyisten toimenkuvien näkökulmasta että ammattitaidon laajentamisesta esim. soitinryhmäosaamiseen, ryhmäopettamiseen. Täydennyskoulutuksella parannetaan työssäjaksamista, osaamista ja työnantajan näkökulmasta henkilöstön käytettävyyttä erilaisiin opetustarpeisiin yksikön sisällä. Ammattiosaamisen laajeneminen parantaa toiminnan kustannustehokkuutta (matkustavien tuntiopettajien määrän väheneminen).	Pyritään löytämään mahdollisimman kustannustehokkaita, mutta sisällöltään työntekijää/viranhaltijaa parhaiten palvelevia täydennyskoulutustilaisuuksia. Tavoite yksi koulutustilaisuus/opettaja/vuosi.
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Oppilashallinto-ohjelman uusiminen. Nykyiseen ohjelmaan ei ole julkaistu päivityksiä enää useisiin vuosiin, eikä sitä pääse opetushenkilöstö lukemaan/käyttämään. Toimintaa tehostaa, jos opettajat voivat uuden	Työhyvinvointikyselyn kohta "käyttämäni tietokoneohjelmat ovat helppokäyttöisiä" - arvioinnin muutos 3,72 > 4,00.

	ohjelman käyttöönotolla saada pääsyn oppilasrekisteritietoihin verkossa, ja voivat päivittää tietoja itse.	
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2016	Toteuma 2017	Talousarvio 2018	Toteuma 2018
Oppilasmäärä (solistiset oppilaat ja musiikkileikkikouluryhmien oppilaat)		360	360	380	
Opetustunnit vuosiviikkotuntia		11997,86		12000	
Konserttien määrä		68		100	
Musiikkiopiston kulut / oppilasmäärä			1937 eur / oppilas	1937 eur	

Talous

Toiminta kattaa Lieksan lisäksi Nurmeksen, Ilomantsin, Juuan ja Valtimon toimipisteet.

Kuntien yhteistoimintakorvaukset ovat

Nurmes 54.000

Ilomantsi 35.000

Valtimo 17.000

Juuka 22.000

Kirjasto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kirjastotoimenjohtaja Lea Tserni-Puittinen

4500 Kirjasto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat peruspalvelut	Kirjastopalvelut edistävät monipuolisesti kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia	Aktiiviset käyttäjät ikäryhmittäin. Käyttäjäkysely
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Vaara-kirjastojen yhteisen nettikirjaston alustan vaihtaminen Kansalliskirjaston tarjoamaan Finna-alustaan.	Sivujen sisältöjen tarkistaminen ja uusiminen / Asiakasraadien kuuleminen
Toimivat koulutuspalvelut	Systemaattinen ja toimiva kouluyhteistyö	Ryhmäkäynnit (mediakasvatus, tiedonhaun opastus, kirjavinkkaus). Osallistujien määrä. Käyttäjäkoulutusten osallistujamäärä / (Asukasluku / (Asukasluku / 1000)): 76
Imago, brändityö, vetovoimatekijät	Kirjaston sisääntulon houkuttelevuuden ja viihtyvyyden	kesäkukkien saaminen terassille

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Asiakasmäärän / henkilöstömäärän seuranta	Lainat/työntekijä: 22 000 Kirjaston järjestämien - tapahtumien osallistujamäärä / (Asukasluku / 1000): 250
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Hankerahoitusten hakeminen toiminnan ja henkilöstön ammattiosaamisen kehittämiseen ja ammattitaidon ylläpitämiseen	Hankerahoituksella toteutettavat kehittämishankkeet 2 / vuosi Jatketaan vuonna 2017 alkaneita: Kuka muistaa? -hanke ja Loikka-hanke

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Tarjotaan pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; Edistetään lukemista ja kirjallisuutta Tarjotaan tietopalvelua Tarjotaan tiloja oppimiseen ja kansalaistoimintaan Edistetään yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua Järjestetään tapahtumia ja tilaisuuksia yhteistyössä eri toimijoiden yritysten ja hallintokuntien kesken.	Riittävä uutuushankinta / 4800 kpl Poistojen lisääminen / 10 000 kpl (9 % kokoelmasta). Kiertonopeus (lainaus/kokoelmat) 2,4 Kirjavierailut 4 / v. Tapahtumat 30 (digiopastus, satutunnit, askartelut, pelipäivät, lukupiirit, yhdistysten esittelyt) Näyttelyt 15
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Toimivat aukioloajat ja kirjastoauton reitistö Kirjastoauton yhteiskäyttö hankkeisiin parillisen viikon aamupäivinä	Aukiolotunnit 3600 Pysäkit 135 Kirjastoauton lainat 45 000
Verkostoituminen	Kannetaan vastuuta Vaara-kirjastojen yhteistyöstä ja kirjastojärjestelmän kehittämisestä	Aktiivinen osallistuminen kirjastojen yhteisten palveluiden tuottamiseen ja työryhmien kokouksiin

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Osaamisen kehittäminen suhteessa toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin.	Täydennyskoulutus nykyisten toimenkuvien vahvistamiseksi ja ammattitaidon laajentamiseksi mm. digiosaamisen lisäämiseen / kolme koulutuspäivä/ työntekijä
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työilmapiirin kehittäminen	Työhyvinvointikyselyn tulosten paraneminen
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Työterveydenhuoltopalveluiden kehittäminen yhteistyössä Terveystalon kanssa.	Terveysperusteiset poissaolot 4,5 % työajasta (2016 4,75 %).

	Tekemättömän työn kustannusten pienentäminen.	
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2016	Toteuma 2017	Talousarvio 2018	Toteuma 2018
Kirjaston käyttö	asiakaskäynnit	157245		150 000	
Sähköisten palveluiden käyttö	nettikirjastossa käynnit / kpl	36852		40 000	
Lainaus	lainat kpl	247866		245000	
Vaikuttavuus	lainat/as.	21		21	
Saavutettavuus	aukiolotunnit kpl	3238		3600	
Kokoelman laatu	uutushankinta / kpl / 1000 as.	412		410	

Ruokahuolto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: ruokahuoltopäällikkö Mervi Liiten
1600 Ruokahuolto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Imago, brändityö, vetovoimatekijät	Pyritään viestimään enemmän ruokahuollossa tapahtuvista tilaisuuksista kuntalaisille esim. teemapäivät, Kulttuurikeskuksen tilaisuudet , paikallisruokapäivät ...Rohkaistaan työntekijöitä positiiviseen viestintään meistä ja siitä mitä kaikkea me teemme.	Seurataan , kuinka monta tapahtumaa on ollut esim. facebook sivuilla tai lehdissä ruokahuollosta.

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Pyritään rekrytointia ja valmistellessa miettimään tarkkaan tarvittavia henkilöstöresursseja ja muotoilemaan työtehtäviä ja -prosesseja niin, että pystymme tekemään enemmän vähemmällä työntekijä määrällä.	Seurataan henkilöstömäärän kehitystä ja henkilöstömenoja.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Pyritään tarkastelemaan työn tekemisen prosesseja tuotannon toimivuuden ja henkilöstömäärän kannalta. Onko mahdollista siirtyä osittaiseen kylmävalmistukseen, onko riittävästi kylmätiloja jne? Onko mahdollista raaka-ainevalinnoilla esimerkiksi saada joitakin perustyötehtäviä poistettua raaka-aineiden esijalostusastetta nostamalla?	Seurataan työntekemisen prosesseja, onko muutoksia saatu aikaan ja mitä on muutettu.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Tulevien muutosten vuoksi on tärkeää, että koko henkilökunta tietää miksi ja sitoutuu kehittämään toimintaa yhdessä. Muutoksista on tarkoitus seurata työtä helpottavia ja työtä jouduttavia prosesseja. Uskon, että hyvä työilmapiiri saadaan säilymään ja jokainen pääsee omalta osaltaan vaikuttamaan tuleviin muutoksiin. Ja juuri heidän on motivoituttava, että saamme yhdessä hyviä ratkaisuja aikaan.	Pidämme palavereja sopivalla taajuudella toimintaan nähden. Palaverin voi kutsua koolle kuka tahansa, kun kaikkien kanssa keskusteltava asia ilmenee.
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.

Kulttuuritoiminta

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Asko Saarelainen
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 3-4 taidenäyttelyä ja järjestää 2-3 muuta tapahtumaa. Näyttelyt: Helmi-maaliskuu Seppo Väinänen akvarelleja. Kesänäyttelynä Veikko Myllerin veistoksia ja Irja Puhakka-Myllerin maalauksia. Jukka Perko, Panu Savolainen, Jazzmusiikkia sakso- ja vibrafonille Kolin kirkossa 20.1. yhteistyössä Jazz kerho -76:n kanssa.

		Janne Mertasen pianokonsertti Heino Kasken sävellyksistä ja mahdollinen levytys.
Verkostoituminen	Yhteistyö Taitelijatalo Hupelin ja Taideyliopiston kuvataideakatemia kanssa residenssitaiteilijoiden verkostoitumiseksi paikkakunnalla.	Toteutuneet tilaisuudet.
Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa palveluiden tuottamisessa	Rajaperinnetalon opastus Vaskiviikon aikana yhteistyössä Lieksan Rajakillan kanssa. Rajasoitto 20.7. Yläkoululaisten tutustuminen Rajavartiolaistokseen ja Rajaperinnetaloon.	Toteutuneet tapahtumat.
Verkostoituminen	Pielisen museon ja Lieksan Rajaperinnetalon yhteistyöryhmän toiminta. Pielisen museon ja Paaterin yhteistyöryhmän toiminta; Paaterin taiteellisen perinnön turvaaminen.	Toteutuneet kokoukset/tapahtumat.
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Lieksan kahdeksas kulttuuriseminaari yhteistyössä kansalaisopiston, kirjaston, lukion ja Itä-Suomen yliopiston humanistisen osaston kanssa.	Tapahtuman toteuttaminen ja sisällön arvioiminen.
Toimivat peruspalvelut	Kaupungin itsenäisyyspäivän ja veteraanipäivän tapahtumien järjestäminen.	Tapahtumien toteuttaminen.

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 ammattitaiteilijoiden 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.	Yhteiset tilaisuudet, toiminnan suunnittelu ja arviointi.
Toimivat peruspalvelut	Lieksan kaupunkistrategian mukaisen kulttuuritoimen toimintasuunnitelman laatiminen	Suunnitelman laatiminen.

	yhteistyössä kaupungin tuloyksiköiden kanssa.	
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Sähköisten avustuslomakkeiden käytön arvioiminen.	Arviointi haun onnistumisesta.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Verkostoituminen	Kulttuuritoimijoiden verkostoitumiseen ja kulttuuri- ja luontomatkailun edistämiseen liittyvät koulutukset ja yhteistyötilaisuudet.	Osallistuminen tilaisuuksiin.

Pielisen museo

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tuloyksikkövastaava: museonjohtaja Liisa Eskelinen
4610 Pielisen museo
4620 Paateri

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Museon ja Paaterin käyttöasteen lisääminen ja toiminnan monipuolistaminen	Museon ja Paaterin aukioloaikojen säilyttäminen entisellä tasolla Museon kävijämäärätavoite 9 000 Paaterin kävijämäärätavoite 11 000 Näyttelyiden, tapahtumien, työnäytösten, musiikkiesitysten ja esitelmien järjestäminen museossa Mobiilipeli LieksaMystin teknisen toteutuksen ajanmukaistaminen
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Kokoelmanhallinnan kehittäminen ja saavutettavuuden lisääminen	Sähköisten palvelujen kehittäminen Kantapuu-konsortiossa Collecte 1.0. -digitointiohjelman käyttöönotto
Verkostoituminen	Yhteistyö museotoiminnan monipuolistamiseksi ja kehittämiseksi	Oppilaitosyhteistyö ja koululaisvierailut, museoalue ja Paateri oppimisympäristöinä Yhteistyö Pohjois-Karjalan muiden museoammattillisesti hoidettujen museoiden kanssa Yhteisnäyttelyt ja tapahtumayhteistyö eri toimijoiden kanssa

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Valtionosuuden vaatiman museoammattillisen henkilöstömäärän varmistaminen	Museossa työskentelee kaksi museoammattillista työntekijää
Henkilöstön talousosaaminen	Tulorahoituksen lisääminen	Ulkopuolisen rahoituksen hakeminen kehittämishankkeisiin opetus- ja kulttuuriministeriöstä, Museovirastosta ja 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	Ulkomuseon ja Paaterin rakennusten kunnossapito yhteistyössä teknisen toimen kanssa	Kunnostamiseen haetaan ulkopuolista rahoitusta kaupungin varaaman rahoituksen lisäksi
Tasapuolinen tiedottaminen	Markkinointi ja viestintä	Markkinointiyhteistyön kehittäminen eri tahojen kanssa Viestintäsuunnitelman noudattaminen: tiedotteet, ilmoitukset, julisteet ja esitteet Internet-sivujen ja sosiaalisen median käyttö tiedottamisessa Osallistuminen messuille ja tapahtumiin
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Museon kokoelmien kartuttaminen ja hoito	Esineistön, valokuvien ja arkistomateriaalin tallentaminen ja digitointi Valtakunnallinen TAKO-yhteistyö tallentamisessa ja nykyajan dokumentoinnissa Museoaineiston säilyttäminen asianmukaisissa tiloissa
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Eva ja Paavo Rynnäsen taiteellisesta perinnöstä huolehtiminen	Pielisen museon ja Paaterin yhteistyöryhmän toiminnan jatkaminen Kuvanveistäjä Eva Rynnäsen teosluettelon täydentäminen ja esineistön digitoinnin jatkaminen

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 virkistysiltapäivää/vuosi

Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Täydennyskoulutus	Kaupungin järjestämään koulutukseen ja museoalan täydennyskoulutukseen osallistuminen
--	-------------------	---

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2016	Toteuma 2017	Talousarvio 2018	Toteuma 2018
Museon kävijämäärä	Asiakaskäynti	7361		9000	
Paaterin kävijämäärä	Asiakaskäynti	9839		11000	
Museon avoinnaolo	Tunnit	1679		1670	
Paaterin avoinnaolo	Tunnit	1134		1130	
Luetteloidut esineet	Kpl	37802		37950	
Digitoidut valokuvat	Kpl	10048		10150	
Yleisötilaisuudet museossa	Lukumäärä	32		25	

Talous

Talous

Liikunta ja ulkoilu

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: liikuntasihtööri Jarmo Honkanen

4630 Liikunta ja ulkoilu

4640 Erityisryhmien liikunta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Omaehtoisen liikunta- ja ulkoiluharrastuksen tukeminen	Liikuntapaikkojen pitäminen käyttökunnossa. Kylien hiihtolatujen, luistelukenttien ja muiden liikuntapaikkojen hoidon sekä kunnossapidon tukeminen. Lasten ja nuorten, ikääntyneiden ja erityisryhmien omaehtoisen liikunnan tukeminen osallistamalla liikuntatapahtumien järjestämiseen. Uimahallin kävijämäärän vakiinnuttaminen 50 000 kävijää / vuosi. Uuden liikuntahallin rakentaminen ja sen käytön tehokkaasta käytöstä huolehtiminen. Jäähallin käytön tehostaminen.
Toimivat peruspalvelut	Erityisryhmien liikunnan järjestäminen	Liikuntatoimi järjestää erityisryhmien liikunnanohjausta n. 20 h / vko.
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Seurojen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen	Seura-avustusten myöntäminen vuoden 2017 tasolla. Liikuntahallin valmistuminen ja liikuntahallivuorojen ja muun käytön tehokas jako.

Paikkakunnan imagon kehittäminen	Kilpaurheilun tukeminen	Kansainvälisesti tai kansallisesti hyvin menestyneiden urheilijoiden ja urheiluseurojen palkitseminen ja tukeminen stipendein. Kilpailujen järjestely-yhteistyö.
Toimivat peruspalvelut	Yhteistyö	Yhteistyön jatkaminen urheiluseurojen kanssa liikuntatapahtumien järjestämisessä. Terveys- ja erityisliikunnan toteuttamisen jatkaminen yhdessä Siun Soten kanssa. Koululaistapahtumien ja -kampanjoiden jatkaminen yhdessä opetustoimen kanssa. Nuoriso- ja perhetapahtumien järjestäminen yhdessä nuorisotoimen kanssa. Maahanmuuttajille järjestetään mahdollisuuksia liikunta- ja harrastustoimintaan yhdessä Liikunnan ja Urheilun Seurayhtymän kanssa.

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 myöntämisessä ja toiminnan ohjaamisessa apukeinoina. Taloutta seurataan säännöllisesti. Maksut ja vuokrat tarkistetaan säännöllisesti.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimivat peruspalvelut	Liikuntapalveluiden tuottaminen julkisen, yksityisen ja kolmannen sektorin yhteistoimintana.	Työkohteiden etsiminen pitkäaikaistyöttömille esim. hiihtokeskukselta ja muilta liikuntapaikoilta yhdessä urheiluseurojen kanssa.
Toimivat peruspalvelut	Liikuntahallin rakentuminen ja sen tehokas käyttö.	Liikuntahalli rakentuu uimahallin yhteyteen. Rakennuttajana PKO, Lieksan Kaupunki vuokraa liikuntahallin kahdeksikymmeneksi vuodeksi.
Toimivat peruspalvelut	Frisbeegolfrata Timitraan 18-rataisena. Retkiluistelurata Vuonisolahti-Loma-Koli. Ensilumen latu Urheilupuiston alueella.	Uudet liikuntapaikat tehostavat liikuntapaikkojen käyttöä ja lisäävät kansalaisten liikuntatottumuksia tehokkaasti.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Liikuntapaikkojen työnjohtajan vakanssin täyttäminen.	Täytetään liikuntapaikkojen työnjohtajan toimi kelpoisella työntekijällä.
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Henkilöstön täydenniskoulutukset	Ammattitaitoa täydentävää koulutusta hankitaan koko liikuntatoimen henkilöstölle. Kehityskeskustelut ja työpaikkakokoukset pidetään säännöllisesti.

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2016	Toteuma 2017	Talousarvio 2018	Toteuma 2018
Kävijämäärä	Uimahalli	44 696	50 000	50 000	
Aukiolopäivä	Jäähalli	223	224	225	
Kävijämäärä	Liikuntahalli			1000	
Osallistuja määrä	Erityisryhmien liikunta	7500	7500	8000	
Käytetty rahamäärä	Avustukset	65 857	68 630	68 630	
Kävijämäärä	Muut liikuntapaikat	28 000	28 000	30 000	

Nuorisotyö

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: nuorisosihteeri Paula Timonen
4660 Nuorisotyö

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa
Toimivat peruspalvelut	Nuorisotoiminnan järjestäminen lasten ja nuorten vapaa-ajalla sekä koulu-/hoitopäivän aikana pitkien välimatkojen vuoksi. Selvitetään edellytyksiä nuorisoteatterin käynnistämiseksi yhteistyössä kansalaisopiston kanssa syyskaudella. Bändiyhteistyö	Tanssitunnit 5/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 3 krt, kurssit 3 krt, Nuokkari avoinna 5 iltaa/vk ja yökahvilailtoja 9 krt, Nuorten nurkka kesätorilla kesäelokuussa, muut tapahtumat ja tilaisuudet. Nuorisoteatterin käynnistyminen. Tasokkaan nuorisokonsertin järjestäminen Vaskiviikolla yhteistyössä paikallisten yritysten kanssa.
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Nuorten syrjäytymisen ehkäisy.	Nuorten työpaja-palvelu hankitaan ostopalveluna Honkalampi -säätöltä, paikkoja max 16. Etsivä nuorisotyö

		sisältyy pajasopimukseen. Nuorisosihteeri toimii etsivän nuorisotyön rekisterinpitäjänä. Ohjaamo Nuoppiksen toiminnan vakiinnuttaminen nykyisillä aukioloajoilla. Nuoriso-ohjaaja työskentelee yläkoulun JOPO-luokassa 12 h/vk. Päihdeinfojen ja muun terveystietokasvatuksen järjestäminen.
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Nuorisoyhdistysten, nuorten toimintaryhmien ja muiden nuorisotyötä tekevien tahojen tukeminen.	Vastikkeelliset toiminta- ja kohdeavustukset ovat sähköisesti haettavana. Tiedotamme lapsille ja nuorille suunnatusta toiminnasta mm. kokoamalla Kesätoiminnot -esitteen.
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Nuorten osallisuus	Nuorisovaltuusto toimii ja sitä kuullaan kaupungin hallinnossa. Maakunnallisen nuorisovaltuuston toimintaan osallistuminen. Toimintaraha nuorisotoimen kautta.
Verkostoituminen	Monialainen yhteistyö	Yhteistyökumppaneina mm. hyvinvointipalvelujen muut tulosyksiköt, yhdistykset, nuoret ja nuorisovaltuusto, alueen oppilaitokset, Siunsote, seurakunnat, poliisi, seutukunnan muut nuorisotoimet Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kokoontuu 2 krt.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön talousosaaminen	Talous tasapainossa.	Talouden säännöllinen seuranta. Tilavuokrien ym. maksujen tason seuraaminen.
Henkilöstön talousosaaminen	Hankkeet.	Haetaan hankerahoitusta mm. aluehallintovirastolta kerhotoimintaan ja Elokuvasäätiöltä Brahe-salin valkokankaan hankintaan.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Vahtimestaripalvelujen hoidon jatkaminen tiimityönä Kulttuurikeskuksella (musiikkiopisto, Keskuskoulu). Kulttuuritoimen tehtävien hoito yhteistyössä kulttuuritoimen ja musiikkiopiston kanssa.	Tiimin toimivat palvelut. Tilaisuuksien järjestäminen.

Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa palveluiden tuottamisessa	Ostopalvelusopimukset	Jatketaan ostopalvelusopimuksia Honkalampi-säätiön/Nuorten työpaja (sopimuksen 3. vuosi) ja Lieksan 4H:n/nuorisotoiminta kanssa.
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Kulttuurikeskuksen tilavaraukset ja tapahtumiin ilmoittautumiset.	Tilavaraukset ja ilmoittautumiset hoidetaan pääasiassa asiakaspalvelupisteessä.
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Nuokkarin kahvion hoito ja tilaustarjoilut.	Kaupungin ruokahuolto hoitaa myynti- ja tilaustarjoilut. Mahdollisen Nuokkarin kahviotoiminnan tappion peittämisestä vastaa nuorisotoimi. Kahvion työntekijä toimii tarvittaessa nuorisotilan valvojana.
Toimivat peruspalvelut	Tilat ja välineet.	Kulttuurikeskus ja sen välineistö ovat ajanmukaiset, jotta tilojen varaajat voivat järjestää onnistuneita tilaisuuksia yhteistyössä henkilökunnan kanssa. Brahe-salin näyttämön tuolien sekä valkokankaan uusiminen.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvoinnin kehittäminen.	Työpaikkakokoukset Kulttuurikeskuksella joka 3. vk, 1-2 virkistyspäivää/osapäivää, kehityskeskustelut.
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Koulutus	Osallistuminen ajankohtaiseen koulutukseen/opintokäynti.

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
neliömäärä	nuorisotilat	306	306 (TA 2017)	306	
avustukset	käytetty €-määrä	3 663	10 000 (TA 2017)	5 000	
kävijämäärä	Nuorisokahvila Nuokkari	7 980	7 000 (TA 2017)	7 000	
kävijämäärä	Kulttuurikeskuksen Brahe-sali	26 620	27 000 (TA 2017)	27 000	
tilaisuuksien määrä	Kulttuurikeskuksen Brahe-salin tilaisuudet/näyttelyt	336/4	300 (TA 2017)	300	

Talous

Investointeihin esitetään Kulttuurikeskuksen Brahe-salin valkokankaan uusiminen (20 000.00 €). Siihen haetaan Elokuvasäätiöltä avustusta 50 % hankintahinnasta. Myös Brahe-salin näyttämön tuolien uusiminen on ajankohtaista (10 000 €).

OSAKEYHTIÖÖN SIIRTYVÄT PALVELUT

Toimitilat

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: Lieksan kiinteistöt Oy toimitusjohtaja Jarmo Vacklin
5230 Suunnittelu ja rakentaminen
5240 Rakennusten kunnossapito
5250 Kiinteistönhoito
5260 Puhtauspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Keskimääräisen vuosikatteen mukaiset suunnitelmalliset investoinnit	Terveelliset, tehokkaat ja toimivat työympäristöt asiakkaille ja työntekijöille.	Kiinteistöjen oikea-aikainen peruskorjaus ja kunnossapito. Taloteknisten laitteistojen ajantasaistaminen.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Keskimääräisen vuosikatteen mukaiset suunnitelmalliset investoinnit	Kiinteistökannan mitoittaminen palvelutarpeen mukaan; ylimääräisistä kiinteistöistä luopuminen Investointien kriittinen tarkastelu pitkän tähtäimen tarpeet ja muuttuva toimintaympäristö huomioon ottaen.	Pyritään realisoimalla tai muuten irrottautumaan ylimääräisistä kiinteistöistä ilman merkittäviä purkukustannuksia.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Lieksan Kiinteistöt Oy:n organisaation muodostaminen ja resursointi.	Ammattitaitoinen toimitilapuolen henkilöstö uudessa organisaatiossa järkevin toimenkuvin.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Lieksan Kiinteistöt Oy:n henkilöstön kouluttaminen uusien tehtävien mukaisesti.	Ammattitaitoinen ja koulutettu henkilöstö.

Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.	
---------------------	-------------------------------------	--

Talous

Toimitilojen talousarvio on laadittu tulosityksikkönä. Toimintojen siirtyessä osakeyhtiöön vuoden 2018 alussa määrärahat siirretään talousarviomuutoksella pääosin palvelujen ostoihin.

Toimitilojen talousarvioon on varattu 100.000 euroa Rantakylän rakennusten purkamiseen.

LIKELAITOKSIIN SIIRTYVÄT PALVELUT

Kadut ja yleiset alueet

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kuntatekniikanpäällikkö

5310 Liikenneväylät

5320 Yksityistiet

5330 Yleiset alueet

5340 Puistot ja leikkipaikat

5350 Paikkatiedot

5360 Satamatoiminta

5370 Jätehuolto

5380 Konevarikko ja varastot

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Palvelutarvetta vastaava infra	Toimintojen oikea-aikaisuus ja ennakointi	Liikelaitoksen tekemät päätökset, Laki kadun ja eräiden yleisten alueiden kunnossa- ja puhtaanapidosta, vahinkotapahtumat, asiakaspalaute, sääennakointi. Hankkeet aikataulutetaan ja aikataulujen toteutumista seurataan säännöllisesti.
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Liikennetyöryhmän perustaminen	Ideoi ja kuuntelee herkäällä korvalla liikenneturvallisuuteen liittyvät esitykset ja hankkeet, toimii valmisteluelimenä kuntatekniikan liikelaitoksessa.

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Hyvä suunnittelu, priorisoiminen, laadukas kilpailuttaminen	Liikelaitoksen johtokunta kolmannesvuosittain
Keskimääräisen vuosikatteen mukaiset suunnitelmalliset investoinnit	Investointien toteuttaminen talousarvion mukaisesti	Suunnitellut investoinnit pyritään toteuttamaan niin, että tuotettu laatu on hyvää, määrärahat riittävät ja pysytään aikatauluissa.

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Vuosisuunnitelman tekeminen ylläpidon ja peruskorjausten toimintoihin tammi-helmikuulla 2018 vastualueiden esimiesten kanssa	Liikelaitoksen johtaja ja johtokunta kolmannesvuosittain

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Laadukas esimiestyö	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.	

Vesihuolto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: vesihuoltopäällikkö Jari Kärkkäinen
5400 Vesilaitos
5410 Viemärlaitos

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Palvelutarvetta vastaava infra	Laitoksien, laitteiden ja verkostojen suunnitelmallinen kunnossapito ja huolto sekä nopea korjaus.	Häiriötön vesihuolto. Seuranta: jatkuva
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Laadukas vesihuoltopalvelu	Käyttöveden laatu vastaa laatuvaatimuksia sekä laatusuosituksia. Seuranta: omavalvonta ja valvontatutkimusohjelma Jätevedenpuhdistus vastaa lupaehtoja. Seuranta: puhdistusprosessin tarkkailu

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön talousosaaminen	Kustannustehokkaat vesihuoltopalvelut	Maksuilla katetaan vesihuoltolaitoksen uus- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset. Maksuissa huomioidaan kunnan eri alueita (Lieksan Vesi, Kolin Vesi ja vesiosuuskunnat) koskeva kustannusten kohdentaminen. Seuranta: vuosittainen tarkistus
Keskimääräisen vuosikatteen mukaiset suunnitelmalliset investoinnit	Kustannustehokkaat ja toimivat vesihuoltolaitokset ja verkostot	Vesihuollon positiivinen tulos. Ennakoidut kustannustehokkuutta lisäävät investoinnit. Seuranta: Osavuosisiraportointi

Prosessit ja rakenteet

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Jätevedenpuhdistamoille tulevien hulevesien vähentäminen	Sekaviemäroinnin vähentäminen vuosittain. Seuranta: osavuosisraportti
Palvelutarvetta vastaava infra	Lieksan Veden vesihuoltolain mukaisen toiminta-alueen päivitys vastaamaan nykyistä tilannetta. Kolin Veden vesihuoltolain mukaisen toiminta-alueen laadinta.	Lainvoimaiset toiminta-alueet vuoden 2018 aikana. Seuranta: osavuosisraportti
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Johtotietokannan ajantasaistaminen ja palvelutuotannon vahvistaminen	Johtotietokannan tietojen päivitys vuoden 2018 aikana. Seuranta: osavuosisraportit

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön osaamistason ylläpito ja kehitys	Koulutuksiin osallistuminen ja pätevyyksien voimassaolo. Seuranta: Kehityskeskustelut ja työpaikkakokoukset
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Toimiva työyhteisö ja turvallinen työympäristö	Henkilöstön työmotivaation ylläpito. Seuranta: kehityskeskustelut ja työpaikkakokoukset

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Talousveden laatu	Terveysperusteiset laatuvaatimukset täyttävä veden laatu x%:a seurantajakson laatutarkkailusta			100 %	
Jäteveden puhdistustehokkuus	Puhdistusvaatimusten täyttyminen X %:a seurantajakson vaatimuksista			100 %	
Laskuttamattoman veden määrä	Laskuttamattoman veden määrä (%) vesijohtoverkoston pumpatun veden kokonaismäärästä			20 %	
Vuotovesimäärän suhde kokonaisjätevesimäärään	Laskuttamattoman jäteveden määrä (%) jätevedenpuhdistamolle tulevasta kokonaisjätevesimäärästä			40 %	

LIKELAITOKSET

Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos

Tulosyksikkövastaava: tilitoimiston johtaja Armi Timonen

Taloudelliset resurssit

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Työtehtävien sopeuttaminen muutoksissa.	Talouden tasapainon ja tarvittavien korjausten tekeminen seurannassa.

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

<i>Tavoite</i>	<i>Toiminnallinen tavoite</i>	<i>Tavoitetaso/ seurantatapa</i>
Laadukas esimiestyö	Henkilökohtaisten tavoitteiden määrittely ja seuranta.	Kehityskeskustelut pidetään kerran vuodessa.
Henkilöstön talousosaaminen	Koulutuksiin osallistuminen. Osaamisen ylläpito, tiedon jakaminen.	Jokainen huolehtii siitä, että pysyy ajan tasalla oman tehtäväalueen kehityksestä.

Tunnusluvut

<i>Mittari</i>	<i>Suorite</i>	<i>Toteuma 2016</i>	<i>Toteuma 2017</i>	<i>Talousarvio 2018</i>	<i>Toteuma 2018</i>
Laskutus yhteisöiltä.	Eurot	992967	564937	601834	

KÄYTTÖTALOUS

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

1110 VAALIT 1110 VAALIT	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	0	0	60	40	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	0	-18	-59	-38	0
Toimintakate (Netto)	0	-18	1	2	0
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	0	-18	-59	-38	0

1110 VAALIT YHTEENSÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	0	0	60	40	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	0	-18	-59	-38	0
Toimintakate (Netto)	0	-18	1	2	0
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	0	-18	-59	-38	0

TARKASTUSLAUTAKUNTA

1210 TARKASTUSTOIMI 1210 TARKASTUSTOIMI	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-27	-33	-36	-36	-36
Toimintakate (Netto)	-27	-33	-36	-36	-36
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-27	-33	-36	-36	-36

1210 TARKASTUSTOIMI YHTEENSÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-27	-33	-36	-36	-36
Toimintakate (Netto)	-27	-33	-36	-36	-36
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-27	-33	-36	-36	-36

KAUPUNGINHALLITUS

1410 KAUPUNGINHALLITUS 1410 TOIMIELIMET	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
--	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	30	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-516	-331	-250	-250	-250
Toimintakate (Netto)	-486	-331	-250	-250	-250

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-577	-167	-167	-167	-167
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 094	-498	-417	-417	-417
--------------------------------------	---------------	-------------	-------------	-------------	-------------

1410 KAUPUNGINHALLITUS 1430 JOHTORYHMÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
---	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	0	-488	-529	-529	-529
Toimintakate (Netto)	0	-488	-529	-529	-529

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	0	-488	-529	-529	-529
--------------------------------------	----------	-------------	-------------	-------------	-------------

1410 KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
------------------------------------	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	30	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-516	-819	-779	-779	-779
Toimintakate (Netto)	-486	-819	-779	-779	-779

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-577	-167	-167	-167	-167
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 094	-986	-946	-946	-946
--------------------------------------	---------------	-------------	-------------	-------------	-------------

ELINVOIMA

1420 ELINVOIMA TP 2016 TA 2017 KH 2018 SV1 2019 SV2 2020
1415 ELINVOIMAN EDISTÄMINEN

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	12	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-2 624	-1 142	-1 102	-1 102	-1 102
Toimintakate (Netto)	-2 613	-1 142	-1 102	-1 102	-1 102

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-132	-118	-132	-132	-132
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -2 756 -1 260 -1 233 -1 233 -1 233

1420 ELINVOIMA TP 2016 TA 2017 KH 2018 SV1 2019 SV2 2020
1416 JOUKKOLIIKENNE

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	71	22	-11	-11	-11
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-330	-292	-284	-284	-284
Toimintakate (Netto)	-259	-270	-295	-295	-295

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -330 -292 -284 -284 -284

1420 ELINVOIMA TP 2016 TA 2017 KH 2018 SV1 2019 SV2 2020
2160 TYÖLLISYYPALVELUT

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	335	305	377	377	377
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 936	-1 954	-1 968	-1 959	-1 959
Toimintakate (Netto)	-1 601	-1 649	-1 591	-1 582	-1 582

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -1 936 -1 954 -1 968 -1 959 -1 959

HALLINTO

1430 HALLINTO 1435 HENKILÖSTÖHALLINTO	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
--	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	773	143	95	95	95
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 089	-407	-387	-386	-386
Toimintakate (Netto)	-316	-264	-292	-291	-291

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 089	-407	-387	-386	-386
--------------------------------------	---------------	-------------	-------------	-------------	-------------

1430 HALLINTO 1440 KESKITETTY AS.PALVELU JA HALL.	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
--	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	416	27	2	2	2
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-2 521	-1 920	-1 607	-1 607	-1 607
Toimintakate (Netto)	-2 104	-1 893	-1 605	-1 605	-1 605

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-11	-9	-9	-9	-9
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 531	-1 928	-1 615	-1 615	-1 615
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

1430 HALLINTO YHTEENSÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	1 189	170	97	97	97
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 610	-2 326	-1 994	-1 993	-1 993
Toimintakate (Netto)	-2 420	-2 156	-1 897	-1 896	-1 896
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-11	-9	-9	-9	-9
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-3 620	-2 335	-2 002	-2 001	-2 001

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

HYVINVOINTI

2010 HYVINVOINTI TP 2016 TA 2017 KH 2018 SV1 2019 SV2 2020
1450 RUOKAHUOLTO

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	2 184	769	856	856	856
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-2 045	-807	-791	-791	-791
Toimintakate (Netto)	139	-38	65	65	65

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-37	-17	-9	-9	-9
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -2 082 -824 -800 -800 -800

2010 HYVINVOINTI TP 2016 TA 2017 KH 2018 SV1 2019 SV2 2020
2159 KOTOUTUMINEN

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	828	385	815	815	815
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-802	-384	-712	-712	-712
Toimintakate (Netto)	26	1	103	103	103

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -802 -384 -712 -712 -712

2010 HYVINVOINTI TP 2016 TA 2017 KH 2018 SV1 2019 SV2 2020
4120 PERUSOPETUS

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	399	273	206	206	206
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-5 922	-5 434	-5 594	-5 521	-5 461
Toimintakate (Netto)	-5 523	-5 161	-5 388	-5 315	-5 255

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-41	-41	-41
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -5 922 -5 434 -5 635 -5 562 -5 502

2010 HYVINVOINTI 4130 PÄIVÄHOITO JA VARHAISKASVATUS	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	389	369	256	256	256
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-3 704	-3 497	-3 565	-3 517	-3 493
Toimintakate (Netto)	-3 315	-3 128	-3 309	-3 261	-3 237

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-7	0	-6	-6	-6
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-3 711	-3 497	-3 571	-3 522	-3 498
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

2010 HYVINVOINTI 4140 YLÄKOULU JA LIEKSAN LUKIO	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
--	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	88	149	157	157	157
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-4 331	-4 167	-4 085	-4 036	-4 000
Toimintakate (Netto)	-4 243	-4 018	-3 927	-3 879	-3 843

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-16	-16	-12	-12	-12
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 347	-4 183	-4 097	-4 048	-4 012
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

2010 HYVINVOINTI 4150 KANSALAI SOPISTO	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
---	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	118	126	115	115	115
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-565	-591	-574	-574	-574
Toimintakate (Netto)	-447	-465	-459	-459	-459

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-565	-591	-574	-574	-574
--------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

2010 HYVINVOINTI 4160 PIELISEN KARJALAN MUSIIKKIOP.	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
--	---------	---------	---------	----------	----------

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

Toimintatulot	225	226	224	224	224
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 028	-1 046	-1 050	-1 050	-1 050
Toimintakate (Netto)	-803	-821	-827	-827	-827

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 028	-1 046	-1 050	-1 050	-1 050
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

2010 HYVINVOINTI 4180 KIRJASTO	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	40	31	32	32	32
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-865	-857	-863	-863	-863
Toimintakate (Netto)	-825	-825	-831	-831	-831

Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-101	-105	-105	-105	-105
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-966	-962	-968	-968	-968

2010 HYVINVOINTI 4210 KULTTUURITOIMINTA	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	35	25	26	26	26
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-266	-279	-280	-280	-280
Toimintakate (Netto)	-232	-254	-254	-254	-254

Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-266	-279	-280	-280	-280

2010 HYVINVOINTI 4220 PIELISEN MUSEO	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	91	105	105	105	105
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-429	-460	-460	-460	-460
Toimintakate (Netto)	-338	-355	-355	-355	-355

Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-429	-460	-460	-460	-460

2010 HYVINVOINTI 4230 LIIKUNTA JA ULKOILU	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	211	216	236	291	291
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-1 509	-1 532	-1 811	-2 137	-2 137
Toimintakate (Netto)	-1 298	-1 316	-1 575	-1 846	-1 846

Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-76	0	0	-38	-38
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 585	-1 532	-1 811	-2 175	-2 175

2010 HYVINVOINTI 4240 NUORISOTYÖ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	8	5	6	6	6
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-494	-516	-505	-505	-505
Toimintakate (Netto)	-486	-511	-500	-500	-500

Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-15	-15
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-494	-516	-505	-520	-520

2010 HYVINVOINTI 4260 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	5 139	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-55 335	-50 060	-49 832	-49 832	-1 282
Toimintakate (Netto)	-50 196	-50 060	-49 832	-49 832	-1 282

Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-151	0	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-55 487	-50 060	-49 832	-49 832	-1 282

2010 HYVINVOINTI YHTEENSÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	9 755	2 678	3 033	3 088	3 088
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-77 295	-69 631	-70 122	-70 279	-21 608
Toimintakate (Netto)	-67 541	-66 953	-67 089	-67 191	-18 520
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-388	-138	-226	-226	-226
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-77 684	-69 769	-70 348	-70 505	-21 833

2010 HYVINVOINTI YHTEENSÄ ilman sote-palveluita	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	4 616	2 678	3 033	3 088	3 088
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-21 960	-19 571	-20 290	-20 447	-20 326
Toimintakate (Netto)	-17 344	-16 893	-17 257	-17 359	-17 238
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-237	-138	-226	-226	-226
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-22 197	-19 709	-20 515	-20 672	-20 551

OSAKEYHTIÖÖN SIIRTYVÄT TOIMINNOT

1498 OSAKEYHTIÖÖN SIIRTYVÄT TOIMINN 5220 TOIMITILAT	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	5 410	6 274	7 025	7 025	7 025
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-4 084	-3 716	-4 381	-4 381	-4 381
Toimintakate (Netto)	1 327	2 558	2 644	2 644	2 644
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-1 684	-1 746	-1 818	-1 818	-1 818
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 768	-5 463	-6 199	-6 199	-6 199

1498 OSAKEYHTIÖÖN SIIRTYVÄT TOIMINN YHTEENSÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	5 410	6 274	7 025	7 025	7 025
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-4 084	-3 716	-4 381	-4 381	-4 381
Toimintakate (Netto)	1 327	2 558	2 644	2 644	2 644
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-1 684	-1 746	-1 818	-1 818	-1 818
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 768	-5 463	-6 199	-6 199	-6 199

LIKELAITOKSIIN SIIRTYVÄT TOIMINNOT

1499 LIKELAITOKSIIN SIIRTYVÄT TOIM 5240 KADUT JA YLEISET ALUEET

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Toimintatulot	606	585	935	935	935
Valmistus omaan käyttöön	98	110	70	70	70
Toimintamenot	-2 423	-2 233	-2 521	-2 521	-2 521
Toimintakate (Netto)	-1 718	-1 539	-1 516	-1 516	-1 516

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-733	-860	-850	-850	-850
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -3 156 -3 094 -3 372 -3 372 -3 372

1499 LIKELAITOKSIIN SIIRTYVÄT TOIM 5250 VESIHUOLTO

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Toimintatulot	2 180	2 061	2 125	2 125	2 125
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-983	-1 005	-1 030	-1 030	-1 030
Toimintakate (Netto)	1 197	1 056	1 095	1 095	1 095

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-470	-510	-533	-533	-533
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -1 453 -1 515 -1 564 -1 564 -1 564

1499 LIKELAITOKSIIN SIIRTYVÄT TOIM YHTEENSÄ

Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)

	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Toimintatulot	2 786	2 646	3 060	3 060	3 060
Valmistus omaan käyttöön	98	110	70	70	70
Toimintamenot	-3 405	-3 238	-3 552	-3 552	-3 552
Toimintakate (Netto)	-521	-482	-422	-422	-422

Laskennalliset kustannukset

Poistot ja arvonalentumiset	-1 203	-1 371	-1 384	-1 384	-1 384
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0

Tehtävän kokonaiskustannukset -4 609 -4 609 -4 936 -4 936 -4 936

RAPORTTI YHTEENSÄ	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	20 610	12 924	14 303	14 338	14 298
Valmistus omaan käyttöön	104	115	70	70	70
Toimintamenot	-94 900	-84 199	-85 179	-85 305	-36 595
Toimintakate (Netto)	-74 186	-71 160	-70 806	-70 896	-22 227
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-4 005	-3 558	-3 735	-3 735	-3 735
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-98 905	-87 757	-88 914	-89 039	-40 330

RAPORTTI YHTEENSÄ ilman sote-palveluita	TP 2016	TA 2017	KH 2018	SV1 2019	SV2 2020
Tuloarviot ja määrärahat (1000 euroa)					
Toimintatulot	15 471	12 924	14 303	14 338	14 298
Valmistus omaan käyttöön	104	115	70	70	70
Toimintamenot	-39 565	-34 139	-35 347	-35 472	-35 313
Toimintakate (Netto)	-23 990	-21 100	-20 974	-21 064	-20 945
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 853	-3 558	-3 735	-3 735	-3 735
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-43 418	-37 698	-39 082	-39 207	-39 048

TULOSLASKELMA – KAUPUNKI YHTEENSÄ

	TP 2016	TA 2017	Muutettu		Muutos		Suunnitelma	
			TA 2017	TA 2018	2017-> 2018 TA	2019	2020	
Toimintatuotot	20 714	13 039	14 678	14 373	-305	-2,1 %	14 408	14 368
Toimintakulut	-94 900	-84 199	-85 554	-85 179	375	-0,4 %	-85 305	-36 595
TOIMINTAKATE	-74 186	-71 160	-70 876	-70 806	70	-0,1 %	-70 897	-22 227
Kunnallisvero	32 192	32 300	32 100	31 617	-483	-1,5 %	31 680	15 350
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 303	4 397	4 697	5 060	363	7,7 %	5 160	4 140
Kiinteistövero	3 316	3 282	3 282	3 273	-9	-0,3 %	3 273	3 273
Verotulot yhteensä	39 811	39 979	40 079	39 950	-129	-0,3 %	40 113	22 763
Peruspalvelujen valtionosuus	40 703	39 070	39 070	38 089	-981	-2,5 %	38 089	6 650
OKM:n valtionosuus	-664	-728	-528	-550	-22	-4,2 %	-550	-550
Valtionosuudet yhteensä	40 039	38 342	38 542	37 539	-1 003	-2,6 %	37 539	6 100
Rahoituserät, netto	489	518	518	546	28	5,4 %	546	546
VUOSIKATE	6 153	7 679	8 263	7 229	-1 034	-12,5 %	7 301	7 182
Poistot	-3 572	-3 558	-3 558	-3 735	-177	5,0 %	-3 735	-3 735
Arvonalentumiset	-432				0			
TILIKAUDEN TULOS	2 149	4 121	4 705	3 494	-1 211	-25,7 %	3 566	3 447
Poistoeron muutos	95	94	94	94	0	0,0 %	94	-1 900
Varausten muutos					0		0	2 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 244	4 215	4 799	3 588	-1 211	-25,2 %	3 660	3 547

Tunnusluku	TP 2016	TA 2017	Muutettu		Suunnitelma	
			TA 2017	TA 2018	2019	2020
Toimintatuotot / toimintakulut, %	21,8 %	15,5 %	17,2 %	16,9 %	16,9 %	39,3 %
Vuosikate / keskim. poistonala. inv. %	176,1 %	166,5 %	224,4 %	178,7 %	159,1 %	144,0 %
Vuosikate €/asukas	531	670	721	638	651	646
Kertynyt yli-/alijäämä (1000 €)	10 334	16 925	15 133	18 721	22 381	25 928
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	892	1 477	1 321	1 651	1 994	2 332
Lainakanta (1000 €)	12 744	10 420	10 423	8 215	6 008	3 901
Lainakanta €/asukas	1 101	909	910	725	535	351
Asukasluku	11 580	11 459	11 459	11 338	11 223	11 116

Suunnitelmavuosilta on inflaation vaikutus eliminoitu pois luvuista.

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$

Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja. Tunnuslukua voidaan tulkita siten, että maksurahoituksen osuuden kasvu vahvistaa kunnan tulorahoitusta.

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että kunnan tulee kyetä rahoittamaan vuosikatteella keskimääräiset poistonalaisten tuotantovälineiden investoinnit. Tavoitetta mittaa seuraava tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno}$$

Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno määräytyy talousarvion laadintavuotta edeltävän tilinpäätösvouden, kuluvan talousarviovuoden ja laadittavan talousarvion ja -suunnitelman poistonalaisten investointien omahankintamenon keskimäärästä. Investoinnin omahankintamenolla tarkoitetaan investoinnin hankinta- menon ja siihen saadun rahoitusosuuden (investointiavustus) erotusta. Poistonalaisia investointeja ovat pysyvien vastaavien muiden hyödykkeiden kuin maa- ja vesialueiden ja sijoitusten hankinta.

Kun tunnusluvun arvo on 100 prosenttia tai sitä suurempi, voidaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on keskimääräistä poistonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taa-jama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat vuosikatetavoitteen määrittämiseen kunnassa. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään arvioitua asukaslukua suunnitteluvuoden lopussa.

Erityisesti silloin, kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kun-tiin, on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Riittävä tulorahoitus voi kahdessa ver-tailukunnassa olla saavutettu erilaisella verorasitteella.

INVESTOINNIT

HANKINNAT

Riviotsikot	2018	2019	2020	2021	2022
Hankinta	6 133 600	5 750 000	4 402 500	445 000	640 000
1420 Elinvoima	2 399 000	60 000	60 000	60 000	60 000
1415 Elinvoiman edistäminen	2 249 000				
Biotermiinaali	1 800 000				
Biotermiinaalin kokonaissuunnitt	449 000				
5230 Maankäyttö	150 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Maa- ja vesialueet/hankinnat	150 000	60 000	60 000	60 000	60 000
1498 Osakeyhtiöön siirtyvät toiminn	2 200 000	3 500 000	3 680 000		
5220 Toimitilat	2 200 000	3 500 000	3 680 000		
Keskuskoulu (Koulukatu 16)	40 000				
Kolin koulu	100 000	500 000			
LVI-järjestelmien laiteuusinta	60 000				
Museo, rakennusten kunnostaminen	60 000	160 000	80 000		
Partalanmäen päiväkot	100 000				
Partalanmäki	780 000	100 000	100 000		
Pielisentie 3	40 000				
Rantalan koulun ent.as.talo		140 000			
Terveyskeskus	450 000	100 000			
Yrjönhoivin sprinkler-järj.	280 000				
Kaupungintalon sisäverkon uusiminen	50 000				
Kuhmonkadun kampus	180 000	2 500 000	3 500 000		
Uima- ja liik.hallin pysäköinti	60 000				
1499 Liikelaitoksiin siirtyvät toim	1 255 000	2 160 000	632 500	355 000	550 000
5240 Kadut ja yleiset alueet	910 000	1 975 000	437 500	200 000	345 000
Henkilöauto	35 000				
Kaarisilta	150 000	1 840 000			
Kehätie	10 000		187 500		
Kevätniemen alueen kadut	400 000				
Koivulantie					225 000
Koski-Jaakon katu				150 000	
Moisionkatu	15 000		250 000	50 000	
Opastekylttien uusiminen	20 000				
Pielisentien päällystys	145 000				
Sairaalkatu					120 000
Suojatie Timitrantie-Lepolantie	15 000				
Toukolantie	120 000	135 000			
5250 Vesihuolto	345 000	185 000	195 000	155 000	205 000
Automaatio/saneeraukset	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Kehätien vesijohdot			50 000		
Kevätniemen vesijohtoverkosto	30 000				
Kevätniemen viemärointi	50 000				
Koivulantien vesijohdot					30 000
Koivulantien viemäriverkosto					30 000
Kolin vedenottamoiden suoja-aidat	15 000				
Koski-Jaakon kadun vesijohto				30 000	
Koski-Jaakon kadun viemäriverk				20 000	
Merilän vesijohdot		40 000			
Moisionkadun vesijohdot			20 000		
Moisionkadun viemäriverkosto			20 000		
Sairaalkadun vesijohdot					20 000
Sairaalkadun viemäriverkosto					20 000
Toukolantien vesijohdot	25 000	25 000			
Toukolantien viemärointi	15 000	15 000			
Vedenottamoiden kaukovalvonta	20 000				
Vesijohtoverkosto/tonttijohdot	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Viemärlaitoksen pumppaamot	90 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Viemäriverkoston tonttijohdot	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Lietepuristin/Lieksan jätevedenpuhdistamo	25 000				
Välppä/Kolin jätevedenpuhdistamo	20 000				

Riviotsikot	2018	2019	2020	2021	2022
☐ 2010 Hyvinvointi	279 600	30 000	30 000	30 000	30 000
☐ 4120 Perusopetus	41 000				
Rantalan koulun kalusteet	41 000				
☐ 4240 Nuorisotyö	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Näyttämön tuolien uusiminen kultt.keskukselle	10 000				
Valkokangas kulttuurikeskukselle	20 000				
Kulttuurikeskuksen kaluston uusiminen		30 000	30 000	30 000	30 000
☐ 4230 Liikunta ja ulkoilu	208 600				
Liikuntahallin irtokalustus	180 000				
Urheilupuiston valaistuksen parantaminen	28 600				
☐ Avustus	-1 010 000				
☐ 1420 Elinvoima	-1 000 000				
☐ 1415 Elinvoiman edistäminen	-1 000 000				
Biotermiinaali	-1 000 000				
☐ 2010 Hyvinvointi	-10 000				
☐ 4240 Nuorisotyö	-10 000				
Valkokangas kulttuurikeskukselle	-10 000				
☐ Myynti	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
☐ 1420 Elinvoima	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
☐ 5230 Maankäyttö	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Maa- ja vesialueet/myynnit	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Kaikki yhteensä	5 063 600	5 690 000	4 342 500	385 000	580 000

NETTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ

Riviotsikot	2018	2019	2020	2021	2022
1420 Elinvoima	1 339 000	0	0	0	0
1415 Elinvoiman edistäminen	1 249 000				
5230 Maankäyttö	90 000	0	0	0	0
1498 Osakeyhtiöön siirtyvät toiminn	2 200 000	3 500 000	3 680 000		
5220 Toimitilat	2 200 000	3 500 000	3 680 000		
1499 Liikelaitoksiin siirtyvät toim	1 255 000	2 160 000	632 500	355 000	550 000
5240 Kadut ja yleiset alueet	910 000	1 975 000	437 500	200 000	345 000
5250 Vesihuolto	345 000	185 000	195 000	155 000	205 000
2010 Hyvinvointi	269 600	30 000	30 000	30 000	30 000
4120 Perusopetus	41 000				
4240 Nuorisotyö	20 000	30 000	30 000	30 000	30 000
4230 Liikunta ja ulkoilu	208 600				
Kaikki yhteensä	5 063 600	5 690 000	4 342 500	385 000	580 000

PERUSTELUT

Palvelualue
Tulosyksikkö
Investointi
Perustelu
1420 Elinvoima
1415 Elinvoiman edistäminen
Biotermiinaalin kokonaissuunnitt
Tontin 2 ja 3 raivaus ja pintamaan poisto, muut hankkeelle kuulumattomat kustannukset ml. suunnittelu
Biotermiinaali
Biotermiinaali yhdessä alueen katujen rakentamisen kanssa mahdollistaa mm. biojalostamon rakentamisen ja toiminnan Kevätniemen alueella. Työllistävä vaikutus rakennusvaiheessa yli 200 henkilötyövuotta, tuotannon ensimmäisessä vaiheessa n. 130 htv, toisessa vaiheessa lisäksi 80 htv.
Biotermiinaalihankkeen ulkopuolinen rahoitus
5230 Maankäyttö
Maa- ja vesialueet/myynnit
(tyhjä)
Maa- ja vesialueet/hankinnat
(tyhjä)
1498 Osakeyhtiöön siirtyvät toiminn
5220 Toimitilat
Kaupungintalon sisäverkon uusiminen
Kaupungintalon verkko ei ole standardin mukainen tällä hetkellä, kaapeloinnin uusiminen on ainoa tapa taata verkon toimivuus kaapeloinnin osalta. o nopeutta tarvitseville käyttäjille voidaan toteuttaa 1Gbps verkkoyhteydet o mahdollisesti kaapeloinnista aiheutuvat viat poistuvat o vian rajausta teknisesti selkeytyy, kaapelointi on kykenevä välittämään verkkoliikenteen oikein
Keskuskoulu (Koulukatu 16)
Keskuskoulu Koulukatu 16 molempien rakennusten vesikattojen maalaus
Kolin koulu
Kolin koulu luokkatilojen peruskunnostaminen
Kuhmonkadun kampus
Suunnittelu, rakentaminen
LVI-järjestelmien laiteuusinta
LVI-järjestelmien laiteuusintaa
Museo, rakennusten kunnostaminen
Ohjelman mukaiset kunnostamistyöt.
Partalanmäen päiväkot
Partalanmäen päiväkot, vesikatteen ja vesikourujen uusinta, ulkoleikkivälineiden ja alustojen uusinta.
Partalanmäki
Pihaan kohdistuvat perusparannustyöt, matalan osan vesikate, sisäpuoliset kunnostamistyöt
Pielisentie 3
Pielisentie 3 palapeltikatteen ja kattovarusteiden uusinta.
Rantalan koulun ent.as.talo
Rantalan koulun ent.asuinrakennus, parvekkeiden kunnostaminen, ulko-ovien uusinta ja julkisivujen käsittely.
Terveyskeskus
Varaus jäähdytysjärjestelmän rakentamiseen, vanhan osan katon käsittely, sisäpuolisia kunnostustöitä.
Yrjönhovin sprinkler-järj.
Sammutusjärjestelmä, peltikatteen maalaus
Uima- ja liik.hallin pysäköinti
Uima- ja liikuntahallin pysäköintipaikan päällystys

Palvelualue
Tulosyksikkö
Investointi
Perustelu
1499 Liikelaitoksiin siirtyvät toim
5240 Kadut ja yleiset alueet
Henkilöauto
Työtehtäviin liittyviä ajoja varten käytetty VW Passat on vuosimallia 2007, eikä sen ylläpito ole enää järkevää. Kun kaupungin autoa käytetään tehokkaasti, se tulee selvästi edullisemmaksi kuin kilometrikorvausten maksaminen omalla autolla ajosta.
Kaarisilta
Suunnittelu 2018/ toteutus 2019
Kehätie
Peruskorjaus 250 metrin matkalla välillä Keskitie-Sahatie
Kevätniemen alueen kadut
Kevätniemen yrityshanketta tukeva hanke/ Talttatien rakentaminen
Koivulantie
Peruskorjaus
Koski-Jaakon katu
Routavauriokorjauksia
Moisionkatu
Suunnittelu/ toteutus 2020-2021
Opastekylttien uusiminen
Kolin ja Lieksan satamien kyltit, S-marketin edessä oleva kyltti, kesätori, lähestymiskyltit
Pielisentien päällystys
(tyhjä)
Sairaalankatu
Peruskorjaus 150 metrin matkalla välillä Korpi-Jaakonkatu - Koski-Jaakonkatu
Suojatie Timitrantie-Lepolantie
Liikenneturvallisuuden parantaminen, kevyt liikenne. Korotettu suojatiesaareke, valaistus.
Toukolantie
2018 väli 0-160 ja 2019 väli 160-340
5250 Vesihuolto
Automaatio/saneeraukset
Automaatio/saneeraukset
Kehätien vesijohdot
Vesijohtoverkoston korjaus välillä Keskitie-Sahatie
Kevätniemen vesijohtoverkosto
Kevätniemen bioaluetta tukeva hanke/Talttatien vesijohtoverkosto
Kevätniemen viemäröinti
Kevätniemen bioaluetta tukeva hanke/Talttatien viemäriverkosto sekä viemäriinjan jatko Nikkarintielle
Koivulantien vesijohdot
Vesijohtoverkoston korjaus
Koivulantien viemäriverkosto
Viemäriverkoston peruskorjaus
Kolin vedenottamoiden suoja-aidat
Kolin Veden kahden vedenottamon ympäryssuoja-aidat on määrätty tehtäväksi vesilain mukaisessa luvassa 2014.
Koski-Jaakon kadun vesijohto
Vesijohtoverkoston korjaus
Koski-Jaakon kadun viemäriverk
Viemäriverkoston peruskorjaus
Merilän vesijohdot
Vesijohtoverkoston korjaus
Moisionkadun vesijohdot
Vesijohtoverkoston korjaus
Moisionkadun viemäriverkosto
Viemäriverkoston peruskorjaus
Sairaalankadun vesijohdot
Vesijohtoverkoston korjaus (välillä Korpi-Jaakonkatu - Koski-Jaakonkatu)
Sairaalankadun viemäriverkosto
Viemäriverkoston peruskorjaus

Palvelualue
Tulosyksikkö
Investointi
Perustelu
Toukolantien vesijohdot
Vesijohtoverkoston korjaus
Toukolantien viemärointi
Viemäriverkoston peruskorjaus
Vedenottamoiden kaukovalvonta
Vedenottamoiden kaukovalvonnan nykyisten radiomodemien valmistus on lopettu. Varalla ei ole laitteita riittävästi, joten järjestelmää joudutaan uusimaan.
Vesijohtoverkosto/tonttijohdot
Tonttijohtojen rakentaminen
Viemärlaitoksen pumppaamot
Pumppaamoiden saneeraukset (Metsotien ja Yrjölän jv-pumppaamojen saneeraukset 2018)
Viemäriverkoston tonttijohdot
Tonttijohtojen rakentaminen
Lietepuristin/Lieksan jätevedenpuhdistamo
Vanhan ja huonokuntoisen lietepuristimen uusiminen vastaavanlaisella hydraulipuristimella tai ruuvipuristimella
Välppä/Kolin jätevedenpuhdistamo
Kolin puhdistamon alkuperäisen rumpuseulaväljän uusiminen
2010 Hyvinvointi
4120 Perusopetus
Rantalan koulun kalusteet
(tyhjä)
4230 Liikunta ja ulkoilu
Liikuntahallin irtokalustus
(tyhjä)
Urheilupuiston valaistuksen parantaminen
(tyhjä)
4240 Nuorisotyö
Kulttuurikeskuksen kaluston uusiminen
(tyhjä)
Näyttämön tuolien uusiminen kultt.keskukselle
(tyhjä)
Valkokangas kulttuurikeskukselle
(tyhjä)

VESIHUOLTOLAITOS

Vesihuoltolaitokseen kuuluvat Lieksan Vesi ja Kolin Vesi. Sen toiminnalliset tavoitteet ja käyttötalouden luvut on esitetty tulosityksikkönä osana teknistä palvelukeskusta. Kirjanpidollisesti eriytetyn taseyksikön talousarvio esitetään tässä erikseen tuloslaskelman muodossa. Siihen sisältyy myös vesihuoltolaitoksen kaupungille laskennallisesti maksama korvaus peruspääoma, joka on 3 % laitoksen taseen peruspääoman arvosta.

TULOSLASKELMA

Vesihuolto

	Tilinpäätös v. 2016	Talousarvio v. 2017	Talousarvio v. 2018
Liikevaihto	2 174 102	2 137 800	2 120 245
Valmistus omaan käyttöön	410	0	0
Liiketoiminnan muut tuotot	5 634	5 000	5 000
<i>Materiaalit ja palvelut</i>	<i>-527 020</i>	<i>-546 100</i>	<i>-583 698</i>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-287 704	-298 400	-304 100
Palvelujen ostot	-239 316	-247 700	-279 598
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-429 892</i>	<i>-395 950</i>	<i>-420 378</i>
Palkat ja palkkiot	-288 456	-264 448	-283 591
Henkilösivukulut	-141 436	-131 502	-136 787
Eläkekulut	-122 687	-118 544	-125 102
Muut henkilösivukulut	-18 748	-12 958	-11 685
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-470 219</i>	<i>-510 190</i>	<i>-533 400</i>
Suunn. mukaiset poistot	-470 219	-510 190	-533 400
Arvonalentumiset		0	
<i>Liiketoiminnan muut kulut</i>	<i>-25 948</i>	<i>-15 714</i>	<i>-26 335</i>
Liikelylijäämä(-alijäämä)	727 066	674 846	561 434
Rahoitustuotot ja -kulut	-125 022	-125 000	-125 000
Korvaus peruspääomasta	-125 022	-125 000	-125 000
Muut rahoituskulut			
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	602 044	549 846	436 434
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	602 044	549 846	436 434
Poistoeron muutos	0	0	0
Vapaaeht. varausten muutos	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	602 044	549 846	436 434

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos tarjoaa henkilöstöhallinnon ja taloushallinnon palvelut Lieksan ja Nurmeksien kaupungeille ja Valtimon kunnalle sekä NuVA-kuntayhtymälle. Tilitoimistoliikelaitoksen tuloslaskelmaan sisältyy myös korvaus peruspääoma, joka on 3 % peruspääoman arvosta.

TULOSLASKELMA

Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos

	Tilinpäätös v. 2016	Talousarvio v. 2017	Talousarvio v. 2018
Liikevaihto	992 697	689 274	601 834
Muut tuet ja avustukset	11 587		
<i>Materiaalit ja palvelut</i>	-301 946	-282 300	-216 262
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 842	-6 700	-10 500
Palvelujen ostot	-291 103	-275 600	-205 762
<i>Henkilöstökulut</i>	-646 934	-352 974	-340 936
Palkat ja palkkiot	-520 565	-286 644	-279 571
Henkilösivukulut	-126 369	-66 330	-61 365
Eläkekulut	-95 097	-48 873	-47 666
Muut henkilösivukulut	-31 272	-17 457	-13 699
<i>Liiketoiminnan muut kulut</i>	-55 306	-54 000	-38 500
Liikeliijäämä(alijäämä)	99	0	6 136
Korvaus peruspääomasta	0	0	-6 136
Muut rahoituskulut	-99	0	0
Ylijäämä(alij.) ennen satunnaisia eriä	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut			
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	0	0	0
Poistoeron muutos			
Vapaaehtoisten varausten muutos			
Tilikauden ylijäämä(alij.)	0	0	0

LIEKSAN KAUPUNKI JA PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS, TULOSLASKELMAYHDISTELY

	Kaupunki yht. (sisäiset mukana)	Sisäisten erien eliminointi	Kaupunki v. 2018 (ulkoiset)	Tili-toimisto	Tilitoimisto /kaupunki eliminointi	Lieksan kaupunki + tilitoimisto (ulkoiset)	Suunnitelma 2019 2020	
Toimintatuotot								
Myyntituotot	5 540 311	-1 696 961	3 843 350	601 834	-299 901	4 145 283		
Maksutuotot	771 530	-5 000	766 530			766 530		
Tuet ja avustukset	778 060		778 060			778 060		
Vuokratuotot		-3 898 862	-3 898 862			-3 898 862		
Muut toimintatuotot	7 212 882		7 212 882			7 212 882		
Valm.var.muutos	0		0			0		
Valmistus omaan käyttöön	70 400		70 400			70 400		
Toimintatuotot yhteensä	14 373 183	-5 600 823	8 772 360	601 834	-299 901	9 074 293	9 109	9 069
Toimintakulut								
Henkilöstökulut yhteensä	-16 703 231		-16 703 231	-340 936		-17 044 167		
Palvelujen ostot	-57 468 583	1 629 136	-55 839 447	-205 762	299 901	-55 745 308		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 041 020	76 825	-2 964 195	-10 500		-2 974 695		
Avustukset	-3 079 630		-3 079 630	0		-3 079 630		
Vuokrat	0		0			0		
Muut toimintakulut	-4 886 537	3 894 862	-991 675	-38 500		-1 030 175		
Toimintakulut yhteensä	-85 179 001	5 600 823	-79 578 178	-595 698	299 901	-79 873 975	-80 000	-31 290
TOIMINTAKATE yhteensä	-70 805 818	0	-70 805 818	6 136	0	-70 799 682	-70 891	-22 221
Verotulot	39 950 000		39 950 000			39 950 000	40 113	22 763
Valtionosuudet	37 538 720		37 538 720			37 538 720	37 539	6 100
Rah.tuotot ja -kulut, netto	545 700		545 700	-6 136		539 564	540	540
VIISIKATE	7 228 602	0	7 228 602	0	0	7 228 602	7 301	7 182
Poistot ja arvonalentumiset	-3 734 808		-3 734 808		0	-3 734 808	-3 735	-3 735
Satunnaiset tuotot/kulut								
TILIKAUDEN TULOS	3 493 794		3 493 794	0	0	3 493 794	3 566	3 447
Poist.eron lis./väh.	95		95			95	95	-1 900
Varausten lis./väh.								2 000
TILIKAUDEN YLIJ./ALIJ.	3 493 889		3 493 889	0	0	3 493 889	3 661	3 547

RAHOITUSLASKELMA

	TP2016	Ennuste 2017	Kaupunki TA 2018	Tilitoimisto	Yhteensä	Suunnitelma 2019 2020	
Tulorahoitus							
Vuosikate	6 153	8 263	7 229	0	7 229	7 301	7 182
Tulorahoituksen korjaukset	-53	-13					
Tulorahoitus yhteensä	6 100	8 250	7 229	0	7 229	7 301	7 182
Investoinnit							
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 997	-4 425	-6 133	0	-6 133	-5 750	-4 403
Rahoitusosuudet investointimenoihin	22	646	1 010		1 010		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	101	183	60		60	60	60
Investoinnit yhteensä	-1 874	-3 596	-5 063	0	-5 063	-5 690	-4 343
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta yhteensä	4 226	4 654	2 166	0	2 166	1 611	2 839
Rahoitustoiminnan kassavirta							
Antolainauksen muutokset	-704	0					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0		0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 447	-2 208	-2 208		-2 208	-2 208	-2 107
Lainakannan muutos	-2 447	-2 320	-2 208		-2 208	-2 208	-2 107
Oman pääoman muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 018	-3 000	0		0		
Rahoitustoiminnan kassavirta	-4 169	-5 320	-2 208	0	-2 208	-2 208	-2 107
Rahavarojen muutos	57	-666	-42	0	-42	-597	732
Rahavarat vuoden lopussa	8 975	8 309			8 267	7 670	8 402