

# **JUANKOSKEN KAUPUNKI**

**TALOUSARVIO 2010  
JA  
TALOUSSUUNNITELMA 2011-2013**

## Sisällysluettelo

1. YLEISPERUSTELUT .....	3
2. KÄYTTÖTALOUSOSA .....	13
11 111 Keskusvaalilautakunta/Vaalit.....	13
12 121 Tarkastuslautakunta/Tilintarkastus .....	13
13 131 Kaupunginhallitus/Yleishallinto .....	14
13 135 Kaupunginhallitus/ Kiinteistöpalvelut .....	16
14 141 Maaseutulautakunta/Maaseutuasiat .....	19
15 151 Sosiaalilautakunta/sosiaalipalvelut .....	22
15 152 Sosiaalilautakunta/muu sosiaalitoimi.....	25
15 153 Sosiaalilautakunta/terveystoimi .....	26
17 171 Sivistyslautakunta/Koulutoimi .....	27
17 172 Sivistyslautakunta/Joukkoliikenne .....	29
17 175 Sivistyslautakunta/Vapaa-aikatoimi .....	31
18 180 Tekninen lautakunta/yhdyskuntapalvelut .....	33
19 190 Ympäristölautakunta/ympäristötoimi.....	35
30 300 Tekninen lautakunta/laskennallisesti eriytetty vesilaitos.....	35
30 310 JuKa-tilit tilitoimisto .....	37
3. INVESTOINTIOSA.....	41
4. TULOSLASKELMA .....	46
5. RAHOITUSLASKELMA .....	50
6. KUNTAKONSERNI.....	51

## 1. YLEISPERUSTELUT

### Yleisen taloudellisen kehityksen arviointia

Talousarvio vuodelle 2010 ja taloussuunnitelma vuosille 2011-2013 joudutaan laatimaan tilanteessa, jossa maailmantalouden näkymät ovat vielä sumeat. Talous kääntyi taantumaan vuoden 2008 syksyllä. Finanssikriisistä alkunsa saanut tuotannon jyrkkä pudotus on vaimentumassa. Maailmantaloudessa on havaittavissa varovaisia vakiintumisen merkkejä. Vuonna 2009 maailmankauppa supistunee kymmenkunta prosenttia ja maailmantalous runsaan prosentin. Maailmantalouden elpyminen tulee olemaan hidasta. Elpyminen vaihtelee maittain ja alueittain. Suomi voimakkaasti viennistä riippuvaisena taloutena on kärsinyt maailmankaupan supistumisesta. Suomen vienti vähenee vuonna 2009 edellisvuodesta noin viidenneksen ja kokonaistuotannon arvioidaan vähentyvän noin 6 %. Työllisyyden arvioidaan heikentyvän vielä vuoden 2010 aikana ja työttömyysasteen arvioidaan olevan keskimäärin 10 %. Kuluttajahintojen nousu on hidastunut vuoden 2009 aikana. (Lähteet valtiovarainministeriön budjettikatsaus 2010 ja taloudellinen katsaus syyskuu 2009).

Viimeisimpien taloustietojen mukaan Eu-maiden talous kääntyi kolmannella neljänneksellä kasvuun, mutta kasvun kestävyyydestä ei ole takeita (Eu:n talouden väliennuste 14.9.2009). OECD katsoo maailmantalouden elyvän odotettua nopeammin, mutta kasvu on kuitenkin heikkoa ensi vuoteen asti ja työttömyyden kasvu jatkuu, joten elvytystä on vielä jatkettava (OECD talouden väliarvio 3.9.2009).

Julkisen talouden puolella valtiontalous on heikkenemässä erityisen nopeasti syvän taantuman ja elvytystoimien seurauksena. Valtiontalous on vuonna 2009 selvästi alijäämäinen, noin 7 mrd.euroa. Yhteisverojen ja luovutusvoittoverojen ohella myös kotitalouksien maksamat ansiotuloverot alenevat, osin veronkevennysten vuoksi. Valtionvelka lisääntyy ja valtiontalouden alijäämä syvenee vuonna 2010. Kansantalouden kehitystä kuvaa alla oleva taulukko:

	2006	2007	2008	2009	2010
BKT, muutos %	4,9	4,2	1,0	-6,0	0,3
Työllisyysaste, %	68,9	69,9	70,6	67,8	66,1
Työttömyysaste, %	7,7	6,9	6,4	9,0	10,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos %	1,6	2,5	4,1	0,1	1,2
Lyhyet korot (Euribor 3 kk), %	3,1	4,3	4,8	1,5	2,0
Pitkät korot (valtion oblig. 10 v), %	3,8	4,3	4,3	3,8	4,1
Veroaste, % BKT:sta	43,4	42,9	43,0	41,6	41,0
Julkisyht. bruttovelka, % BKT:sta	39,3	35,2	34,2	41,4	48,2
Valtionvelka, % BKT:sta	35,3	31,2	29,4	36,9	43,9

Kuntatalouden rahoitustasapaino heikkeni vuoden 2009 alkupuolella, kun verotulot vähentyivät ja menojen kasvu on jatkunut nopeana. Valtionosuuksien kasvusta huolimatta kuntatalous painuu vuonna 2009 alijäämäiseksi noin 0,5 % suhteessa bruttokansantuotteeseen. Paineet kunnallisverotuksen kiristymiseen ja menoleikkauksiin ovat suuret velkaantumisen kasvaessa. Vuosi 2010 tulee olemaan kunnille taloudellisesti erityisen vaikea. Kunnallisveropohja pysyy heikkona työttömyyden lisääntyessä ja verotuksen kevennys pienentää verotuloja. Valtionosuudet lisääntyvät mm. veronkevennysten kompensaaation myötä noin 6 % (kompensatio on 70 €/asukas). Kuntataloutta rasittaa vuonna 2010 vielä nykyisten sopimuskorotusten aiheuttama ansiotason nousu. Ansiotason nousuksi

yleisen ansiotason mukaisesti on oletettu 3 %. Kuntien tulojen ja ennakoidun menotason välille on talouskriisin seurauksen syntymässä vakava epätasapaino, joka vaikuttaa kuntataloudessa usean vuoden ajan, vaikka yleinen taloustilanne alkaisi vuonna 2010 asteittain parantua. Kunnissa tarvitaan lähivuosina sopeuttamistoimia niin käyttötalouden kuin investointienkin osalta. (Lähteet: valtiovarainministeriön suhdannekatsaus 2/2009 ja taloudellinen katsaus syyskuu 2009 sekä kuntataloustiedote 4/2009).

Euroopan keskuspankki on pitänyt ohjaukskonsa 1,0 % tasolla. Markkinakorot tulevat olemaan kuitenkin peruskorkoa isommat.

### Elinkeinorakenne ja väestökehitys

Tilastokeskuksen viimeisin tieto työpaikoista ja elinkeinorakenteesta on vuodelta 2006:

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Maa- ja metsätal.	415	376	365	349	362	360	354
Jalostus	743	754	741	723	693	684	677
Palvelut	975	953	1 000	1 021	976	978	1 041
Tuntematon	46	73	67	93	81	34	27
Yhteensä	2 179	2 156	2 173	2 186	2 112	2 056	2 099
<b>%-osuudet</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>
Maa- ja metsätal.	19,05	17,44	16,80	15,97	17,14	17,51	16,87
Jalostus	34,10	34,97	34,10	33,07	32,81	33,27	32,25
Palvelut	44,75	44,20	46,02	46,71	46,21	47,57	49,60
Tuntematon	2,11	3,39	3,08	4,25	3,84	1,65	1,29
Yhteensä	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Kaupungin teolliset työpaikat ovat etupäässä kemialliseen puunjalostukseen liittyviä työpaikkoja. Toimiala on vähentänyt (ja lomauttanut) kotimaassa ja ulkomailla väkeään viime aikoina perustellen toimenpiteitä Venäjän puunsaannin loppumisella ja markkinoiden epävarmuudella. Toimialan paikalliset (pitemmät) lomautukset yms. järjestelyt heijastuvat kaupungin verotuloissa.

Työttömyysasteen kehitys Juankoskella ajalla 1.1-31.8.2009 on vaihdellut kuukausittain ja ollut keskimäärin noin 16,56 %. Vuoden 2009 osalta työttömyyden kehitys on kiinni taloudellisista suhdanteista. Korkein työttömyys oli helmikuussa 17,4 %.

	Juankoski		Koillis-Savo		Pohjois-Savo		Koko maa	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009
	%	%	%	%	%	%	%	%
30.9.	8,6	15,5	7,2	12,6	8,6	12,1	7,0	9,8
31.12.	10,2		9,4		9,7		7,6	

Kaupungin väestö on vähentynyt 1990 luvun aikana ja sen jälkeen. Vuonna 1989 väestön määrä oli 6626 henkilöä. 30.9.2009 väestön määrä oli 5289 henkilöä (ja netistä saadun ennakkotiedon mukaan väkiluku 31.10.2009 on 5277henkilöä).

Väestön määrän ennustamisessa tässä suunnitelmassa turvaudutaan tilastokeskuksen ennusteisiin. Jokainen voi verrata omia näkemyksiään niihin. Jäljempänä olevissa taulukoissa vuosien 2006-2008 väestön lukumäärät ovat toteutuneita. Ensimmäisessä taulussa on tilastokeskuksen PARAS-hanketta

varten vuonna 2007 tekemän ennusteen väestömäärä. Ennuste on osoittautunut optimistiseksi, sillä vuoden 2009 väestön määrä on jo 31.10. tilanteessa ennusteen vuoden 2012 lopun väestön ennustetta pienempi. PARAS-hankkeeseen liittyvä väestöennuste oli:

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Yht.	5508	5454	5374	5401	5362	5326	5293	5259	5230	5199	5172
Vähennys	-75	-54	-80	0	-39	-36	-33	-34	-29	-31	-27

Seuraavan ikäryhmittäisen taulukon vuosien 2009-2013 lukemat ovat tilastokeskuksen syksyllä 2009 antamasta uudesta väestöennusteesta vuosille 2009-2040:

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
0 - 6 v	307	301	300	303	309	307	312	305
7 - 14 v	490	468	444	418	397	384	370	368
15 - 19 v	353	349	331	311	297	292	270	258
20 - 64 v	3164	3164	3122	3 090	3 026	2 965	2 919	2 851
65 - 74 v	634	611	595	605	632	678	698	729
75 - 84 v	476	472	473	475	479	454	453	459
85v -	84	89	109	115	131	146	161	173
<b>Yht.</b>	<b>5508</b>	<b>5454</b>	<b>5374</b>	<b>5317</b>	<b>5 271</b>	<b>5 226</b>	<b>5 183</b>	<b>5 143</b>
Vähennys	-75	-54	-80	-57	-46	-45	-43	-40

Ennusteessa vuoden 2009 väestön määrä 31.12. on jo 40 henkilöä isompi kuin kaupungin todellinen väestön määrä on 31.10.2009 (5277). Vuoden 2009 väkiluku 31.12. saattaa olla ennusteen vuoden 2010 tasolla. Vuoden 2040 väkiluvuksi tilastokeskus ennustaa 4575 henkilöä. Väestöennusteen tarkastelussa absoluuttisen väestömäärän ohella kannattaa ottaa huomioon myös eri ikäryhmien suhteellisen osuuden kehitys. Alla olevassa taulukossa on vuosien 2006-2008 todellinen kehitys ja vuosien 2009-2013 ennuste:

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
0 - 6 v	5,57	5,52	5,58	5,70	5,86	5,87	6,02	5,93
7 - 14 v	8,90	8,58	8,26	7,86	7,53	7,35	7,14	7,16
15 - 19 v	6,41	6,40	6,16	5,85	5,63	5,59	5,21	5,02
20 - 64 v	57,44	58,01	58,09	58,12	57,41	56,74	56,32	55,43
65 - 74 v	11,51	11,20	11,07	11,38	11,99	12,97	13,47	14,17
75 - 84 v	8,64	8,65	8,80	8,93	9,09	8,69	8,74	8,92
85v -	1,53	1,63	2,03	2,16	2,49	2,79	3,11	3,36
	100	100	100	100	100	100	100	100

Suhteellisen osuuden kehityksestä voi jo päätellä huoltosuhteen (alle 15 vuotta ja yli 65 vuotta vanhojen henkilöiden määrän %-suhde 15-64 vuotta vanhojen henkilöiden määrään) heikentymisen. Seuraava taulukko kertoo huoltosuhteen toteutumisen ja ennusteen vuoteen 2014 saakka:

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Huoltosuhte	56,61	55,25	55,63	56,34	58,62	60,45	62,53	65,42	68,57

Tilastokeskus ennakoii huoltosuhteen kehityksen vuoteen 2040 mennessä seuraavaksi:

	2010	2015	2020	2025	2030	2035	2040
Huoltosuhte	58,6	70,7	85,9	96,3	105,6	107,3	103,1

Oleellista Juankosken väestömäärä kehitykselle on ollut ja ennusteen mukaan tulee olemaan, että vuosittain kuolleita on syntyneitä enemmän ja kunnasta muuttaneita enemmän kuin kuntaan muuttaneita.

Väestön määrän kehitykseen vaikuttavat eniten väestön paikalliset ja lähiseudun työmahdollisuudet sekä kunnallisten palvelujen tarjontakin. Jos työmahdollisuudet heikkenevät, niin on oletettavaa, että huoltosuhteen muutos on edellä mainittuja ennusteita paljon nopeampi. Väestön määrän ja ikärakenteen kehitysennuste kaupungin taloutta ajatellen on erittäin heikko ja asettaa suuren haasteen, johon olisi kyettävä vastaamaan jo suunnitelmakauden aikana.

### **Kaupungin kehitysnäkymät**

Kaupungin kehitysnäkymiin vaikuttavat lyhyellä aikajaksolla eniten paikallisten tehtaiden eli Tamfelt Oyj:n tilanne ja kartonkitehtaan jatkuminen. Molemmat joutuvat kilpailemaan maailman markkinoilla. Kartonkitehtaan jatkuminen tuo heti useita kymmeniä työpaikkoja. Pitemmällä aikavälillä kaupungin kehitys riippuu paikalliselle ja valtakunnalliselle tasolle hyödykkeitä tuottavien yritysten kehittymisestä. Kaupungin taloudellista tilaa ajatellen myös palvelurakennetta on kyettävä nopeasti keventämään. Se tarkoittaa sosiaali- ja koulutoimen uudelleen järjestäytymistä, josta on jo olemassa suunnitelmat, mutta joiden toteuttamiseen ei ole päästy. Myös muita peruspalveluihin kuulumattomia toiminnan muotoja on tarkistettava niiden kuluja alentavalla tavalla. Viime kädessä kaupungin tulevaisuus itsenäisenä kuntana on kiinni asukkaiden veronmaksukyvyistä ja –halusta.

### **Kuntia koskevan lainsäädännön muutokset**

Tiedossa ei ole kuntien toimintaan vaikuttavia suuria lainsäädännöllisiä uudistuksia. Viimeisin kuntien kuluja ilmeisesti lisäävä uudistus oli vaikeavammaisten subjektiivinen oikeus saada henkilökohtainen avustaja. Kuntien valtionosuuksia koskevaa lainsäädäntöä tarkistetaan syksyllä 2009.

### **Muu kunnan ja kuntakonsernin kehitysnäkymä, muutokset kunnan ja kuntakonsernin hallinnossa, kuntien yhteistoiminnassa, organisaatiossa ja henkilöstöpolitiikassa**

Maaseutuhallinnon ja lomitustoimen järjestelyihin on tulossa muutoksia, joilla on vaikutuksia kaupungin toimintaan. On todennäköistä, että maaseutuhallinto keskittyy Kuopioon. Juankosken etujen mukaista olisi, että Juankosken lomitustoimi säilyisi ja laajentuisikin. Terveyspalveluissa vastuu siirtyy Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin perusterveydenhuollon liikelaitokselle.

Konsernissa Juankosken Kehitysnasuuni Oy on selvitystilan yhteydessä purettu 31.8.2008 ja se poistuu konserniyksiköistä. Konsernin osakkuusyhteisöt Lapinrinne ja Koillis-Savon Ympäristöhuolto Oy ovat muuttuneet vuoden 2009 aikana tytäryhtiöiksi.

Kuntien yhteistyössä päättyy Juka-tilit toimiston ensimmäinen viisivuotiskaus 31.12.2009. Toimiston osakkaista jää pois 1.1.2011 alkaen Koillis-Savon kansanterveystyön kuntayhtymä. Kaavin ja Juankosken on ratkaistava ennen 1.1.2012 kysymys toimiston toiminnan jatkumisesta. Muu seudullinen yhteistyö saattaa laajentua yhteisen kansalaisopiston ylläpitoon.

Kaupungin organisaatiossa ei ole tiedossa isoja muutoksia. Kaupungin talouden tasapainotuksen yhteydessä paine henkilöstökulujen kurissa pitämiseen ja henkilöstöpolitiikan merkitys kasvaa.

## **Kaupungin strategiset tavoitteet**

Kaupungin visio vuodelle 2017 on:

Juankoski on elinvoimainen asukkaittensa hyvinvointia palveluillaan tukeva kuntayhteisö

Vision toteutumisessa kannattaa ottaa huomioon, että vuosien 2010-2013 investointeihin joudutaan ottamaan lainoja vuodesta 2009 alkaen (laina-aikaoletus 10 v), joiden lyhennykset asettavat haasteen vuosikatteelle vuosina 2010-2013.

Velkaantuminen ja tasapainottaminen on hallittavissa vain, jos vuosikate saadaan pysymään tarpeeksi korkeana ja investoinnit ovat alhaisia vuodesta 2011 alkaen. Tasapainotus vaatii kuitenkin verojen korotuksia jopa enemmän kuin suunnitelmassa on. Jäljempänä mainituilla strategisilla tavoitteilla tähdätään nimenomaan talouden tasapainottumiseen, joka on visionkin toteutumiselle ehdoton edellytys.

Vision toteutumiseen pyritään seuraavien strategisten tavoitteiden toteuttamisella

- kaupunki keskittyy peruspalvelujen tarjontaan eli perus- ja lukiokoulutukseen, sosiaalipalveluihin ja terveyspalveluihin, joiden järjestämisessä etsitään kustannuksia alentavia yhteistyöratkaisuja
- edellä mainittujen palvelujen nettokustannustaso ei ylitä Pohjois-Savon kuntien keskiarvoa yhtenäkkään toimintavuonna
- kaupunki toimillaan vaikuttaa maaseutuelinkeinojen säilymiseen vuoden 2009 tasolla ja pk-sektorin monipuolistumiseen
- kaupungin pitkäaikaisen velan määrä pienenee vuoden 2010 tasosta vuoteen 2017 mennessä enintään 7 miljoonan euron (vuoden 2008 tilinpäätöksen) tasolle.

Strategiset tavoitteet on syytä säilyttää muuttumattomina ainakin vuoteen 2013 asti ja ne on otettava huomioon kullakin toimialalla vuosittaisissa toimintasuunnitelmissa. Tavoitteiden toteuttaminen edellyttää em. peruspalvelujen toimintarakenteen rakenteen voimakasta uudistamista ja resurssien vapauttamista tai karsimista kaupungin muista toiminnoista peruspalvelujen turvaamiseksi. Talouden tasapainottaminen vaatii myös kunnallisveroprosentin ja kiinteistöveroprosenttien korottamisen sekä maksujen ja taksojen korotuksia.

## **Sisäinen valvonta**

Sisäisen valvonnan painopistealueena lähivuosina on talouden tasapainottamisen ja peruspalvelujen varmistamisessa. Sisäisessä valvonnassa on tarkkailtava suunnitelmien ja budjetin toteutumista ennakkoivasti eli tarkkailussa on kiinnitettävä huomio poikkeamia aiheuttaviin seikkoihin mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Havaittuihin talouden tasapainottumista ja/tai peruspalveluiden tuottamista tai järjestämistä heikentäviin asioihin on puututtava nopeasti.

## **Taloussuunnitelman laadinnan perusteet Käyttötulojen ja –menojen arviointi**

Käyttötalouden vuoden 2010 talousarvion laadintaa varten ei ole annettu erillistä raamia, mutta kaupunginhallitus hyväksyi vuosia 2009-2013 koskevan tasapainotusohjelman, jonka mukaan vuoden 2009 talousarviota on pitänyt muuttaa ja joka on otettava huomioon vuoden 2010 talousarvion ja

vuosien 2011-2013 taloussuunnitelman laadinnassa. Vuoden 2009 talousarvion muutokset lisäsivät kuitenkin alijäämää.

Ohjeiden mukaan vuoden palkkakulut ovat arvioidut korottamalla vuoden 2009 toukokuun tasoa 2,4 % vuodelle 2010. Käytännössä se tarkoittaa, että vuodelle 2010 ei ole budjetoitu palkankorotuksia. Palkankorotuksia ei ole myöskään budjetoitu vuosille 2011-2013, mikä tarkoittaa, että kaupungin on käytettävä hyväkseen kaikki henkilöiden eläkkeelle siirtymiset ja varauduttava sen lisäksi muihin palkkakuluja säästäviin toimiin.

Sosiaaliturvamaksu on budjetoitu 2,3 %:n, työttömyysvakuutusmaksu 2,6 %:n, KVTEL- maksu 15,8%:n ja taloudellinen tuki 0,06 % mukaan. Sen lisäksi talousarvioon on merkitty Kunnallisen eläkevakuutuksen ilmoitusten pohjalta varhaiseläke- eläkemenoperusteisten maksujen arviot. Lukion ja peruskoulun opettajien VEL-eläkemaksu on budjetoitu 21,26 % mukaan. Nuorten opettajien eläkemaksu peritään Kvtel-maksun suuruisena. Tapaturmavakuutusmaksu on arvioitu 0,3 %:n (lomittajat 3 %) mukaan. Tavaroiden ja palvelujen inflaatioarvio on 0 %. Suunnitelmapoistot ovat arvioidut taseen ja vuosien 2009-2013 investointisuunnitelmien pohjalta.

Vuoden 2010 talousarvio on laadittu ottaen huomioon kaupunginhallituksen tekemät johtopäätökset valtuuston talousarvioseminaareissaan esiin tuomista seikoista. Vuosien 2011-2013 suunnitelmiin hallintokunnat ovat tehneet toiminnan muuttumisen aiheuttamia ja asetettuihin tasapainotusvaatimuksiin liittyviä muutoksia. Suunnitelmat ovat tehdyt vuoden 2010 rahanarvolla. .

Tarkemmin käyttötalousarviota ja taloussuunnitelmaa on kuvattu hallintokuntien esityksissä jäljempänä. Jäljempänä kerrotaan myös tuloslaskelman erien muotoutumisesta.

## **Verotulojen arviointi**

Verotilitysten kertymien ennakointi nykyisessä taloustilanteessa jo vuoden 2009 osalta on lähempänä arvailua kuin ennakointia. Kuntaliitto ennakoi Kuntataloustiedotteessaan nro 4/2009 vuoden 2009 kunnallisverojen tilitysten olevan suunnilleen viimevuoden tasolla. Työllisyyden heikkeneminen ei ole vielä näkynyt tilityksissä, koska kuntaryhmän jako-osuutta nostettiin kesäkuussa.

Talousarvion muutoksena kunnallisveron 13.000.000 €arviota vähennettiin 350.000 € yhteisöveron 943.000 €arviota vähennettiin 243.000 € ja kiinteistöveron 743.000 €arviota lisättiin 32.000 € Muutetut arviot vuoden 2009 verotuloista ovat: kunnallisvero 12.650.000 €, yhteisövero 700.000 € ja kiinteistövero 775.000 €, yhteensä 14.125.000 € Arvio on yhdensuuntainen Kuntaliiton lokakuussa toimittaman ennustekehikon lukujen kanssa, mutta 31.10.2009 mennessä saatujen verotilitysten pohjalta arvioiden vuoden 2009 kunnallisveron kertymä saattaa olla talousarvion muutoksessa merkittävä summaa isompi. Alla olevassa verotulotaulukossa vuoden 2009 verotulokertymä on kuitenkin muutetun talousarvion mukainen.

Vuonna 2010 kuntien verotulojen arvioidaan vähenevän vuoden 2009 tasolta veroratkaisujen ja työttömyyden lisääntymisen vuoksi. Tuloista tehtävät vähennykset kasvavat 10 % eli verotettava tulo vähenee 2 %. Pienituloisten perusvähennys nousee 1480 eurosta 2200 euroon ja eläkeläisten verotusta kevennetään sekä työtulovähennystä korotetaan. Veroratkaisut pienentävät Kuntaliiton ennustekehikon mukaan efektiivistä veroastetta (-prosenttia) noin 0,3 %. Veroperusteiden muutoksen vaikutus kuitenkin kompensoidaan kunnille. Juankoskelle tuleva kompensatio on kuntaliiton nettisivuilla 17.11.2009 julkaistun tiedon mukaan 86 €/asukas, yhteensä 460.726 €, joka lisää kaupungin saamaa valtionosuutta vuonna 2010.

Yhteisöveron tilitysten arvioitiin ennen syyskuuta julkaistuissa arvioissa vähentyvän vuonna 2009 neljänneksen edellisvuodesta. Saatujen tilitysten pohjalta arvioiden talousarviomuutoksessa arvioitu yhteisöveron kertymä 700.000 € näyttäisi toteutuvan. Vuonna 2010 tilitykset kunnille kasvanevat jonkin verran tästä vuodesta, mutta epävarmuus yhteisöjen tuloskehityksestä on erittäin suuri. Kuntaryhmän osuutta yhteisöveron tuotosta on nostettu 10 prosenttiyksikköä vuosille 2009 – 2011. Vuonna 2012 kuntaryhmän osuus pienenee, mikä näkyy myös kertymäärviossa.

Verotulojen kertymät vuosille 2010-20013 ovat arvioidut käyttäen apuna Kuntaliiton lokakuun 2009 alussa toimittamaa ennustekehikkoa. Siinä on huomioitu verohallinnon uusia ennakkotietoja vuoden 2008 veroista, veroperustemuutokset vuodelle 2010 hallituksen budjettiriihen esityksen mukaan sekä valtionvarainministeriön uusia arvioita yhteisöverokertymästä vuosille 2009 - 2012. Kehikkoon on muutettu asukaslukutiedot tilastokeskuksen viimeisimmästä ennusteesta. Kunnallisveron arviot eri vuosille ovat lasketut käyttäen valtuuston 10.11.2009 vahvistamaa veroprosenttia (20 %). Vuoden 2013 arvio taulukossa on saatu korottamalla vuoden 2012 arvio 2,7 %:lla.

Kunnallisveron kertymää vuonna 2010 syövät lähinnä yleinen taloudellinen tilanne, väkiluvun väheneminen ja veroperusteiden muutokset, joten veroprosentin 0,5 % korotus ei tuo kunnallisveroon lisäystä. Yhteisöveron arvio on kehikon antama lukema. Kiinteistövero on laskettu verottajan ilmoittamista vuoden 2009 kiinteistöjen verotusarvoista käyttäen valtuuston 10.11.2009 hyväksymiä kiinteistöveroprosentteja (vak.asunnot 0,65 %, muut asunnot 1,25 % ja yleinen kv 0,80 % ja voimalaitos 1,15 %).

Verotulo 1.000 €	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
	tp	muutettu ta	ta	tasu	tasu	tasu
veroprosentti	<b>19,5</b>	<b>19,5</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>
kunnallisvero	13 025,6	12 650,0	12 508,0	12 501,0	12 813,0	13 159,0
kiinteistövero	775,7	775,0	1 046,0	1 046,0	1 046,0	1 046,0
yhteisövero	1 004,3	700,0	804,0	868,0	686,0	800,0
yhteensä	14 805,7	14 125,0	14 358,0	14 415,0	14 545,0	15 005,0

Talouden tasapainottaminen vaatisi verojen korotusten lisäksi muitakin toimenpiteitä.

### **Valtionosuuksien arviointi**

Valtionosuusjärjestelmään tulee muutoksia vuonna 2010. Valtionosuudet maksetaan osittain ns. yhden putken mallin mukaan. Tähän putkeen kuuluvat esi- ja perusopetus, kirjasto, yleinen kulttuuritoimi, sosiaali- ja terveydenhuolto, yleinen valtionosuus ja mahdollinen siirtymätasaus sekä verotulojen tasaus. Lukion, kansalaisopiston ja liikunnan sekä nuorisotyön valtionosuudet maksetaan putkesta erillisinä. Nykyisen järjestelmän valtionosuuden määrätymisperusteet säilyvät kuitenkin lähes nykyisellään. Yleinen valtionosuus, sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuuden määrätymisperusteet sekä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus säilyvät nykyisen mukaisena. Muutoksia tulee sen johdosta, että esi- ja perusopetuksen valtionosuudet maksetaan kunnille ikäluokkapohjaisesti (6-15 ikävuodet). Erityisopetuksen porrastus poistetaan. Myös kouluverkkotekijä poistetaan, mutta vaikutus otetaan huomioon asukastiheystekijää muuttamalla. Lievästi ja vaikeimmin vammaisten oppilaiden opetuksen järjestäminen turvataan takaamalla opetuksen järjestäjille nykyisen tasoinen rahoitus irrallaan yhden putken mallista.

Vammaisopetuksen korvauksen opetusministeriö maksaa erikseen sen jälkeen, kun kunnat ilmoittavat oppilaiden määrät. Tämä tieto on karkealla tasolla arvioitu ja tarkka määrä on selvillä myöhemmin syksyllä. Erityisoppilaat on huomioitu yksikköhinnan perushinnassa.

Valtionosuusmuutokseen liittyy kotikuntalaskutuksen muutos. Vuonna 2010 esi- ja perusopetuksen kotikuntalaskutus tullaan hoitamaan keskitetysti ns. clearing-järjestelmän kautta. Kunnat ilmoittavat tilastokeskukselle kouluissaan olevien oppilaiden ikä- ja kotikuntatiedot. Tilastokeskus ilmoittaa valtiovarainministeriölle opetuksen järjestäjäkohtaisesti tiedot oppilaiden iästä ja kotikunnista. Valtiovarainministeriö kokoaa tiedot kunkin kunnan valtionosuuksien maksamisen yhteydessä vähennettävää tai lisättävää kotikuntakorvausten määrästä sekä opetuksen järjestäjälle maksettavista kotikuntakorvauksista. Korvaukselle määritetään kuntakohtainen hinta oppilasta kohti. Juankosken kotikuntakorvaus on alustavasti määritetty oppilaskohtaisesti esiopetukselle 5370 € ”ala-asteelle” 5901 € ja ”ylä-asteelle” 7967 €. Juankoskella on 20.9.2009 kaikkiaan 134 oppilasta kahdeksasta kunnasta, jotka myös maksavat kaupungille kotikuntakorvauksia. Kaavilta on 115 oppilasta.

Kunnat voivat sopia kotikuntakorvauksesta myös toisin. Juankosken ja Kaavin välisen sopimuksen mukaan Kaavi maksaa opetuksen kustannuksista oppilaskohtaisen valtionosuuden eli valtion Kaaville määräämän kotikuntakorvauksen ylittävän osuuden. Jos kustannukset Kaavilaista oppilasta kohti alittavat Kaaville määritetyn kotikuntakorvauksen per oppilas, Juankoski hyvittää alituksen osalta Kaavia. Maksu tai hyvitys koskee vain oppilaita, joiden kotikunta on Kaavi.

Kirjanpidossa eri kuntien maksamia ja eri kunnille maksettavia kotikuntakorvauksia käsitellään tuloina ja menoina käyttötaloudessa. Valtionosuuksien maksatuksessa ne otetaan ns. clearingina huomioon, mutta eivät ole siis valtionosuutta.

Valtionosuusmuutoksen aiheuttamat kuntakohtaiset muutokset tasataan järjestelmässä kuntien välillä valtionosuusjärjestelmämuutoksen tasauksella. Tasauksessa uuden järjestelmän valtionosuuksia sekä esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvauksia verrataan vuoden 2010 valtionosuuksiin, mikäli ne olisi laskettu vanhan valtionosuusjärjestelmän mukaan. Erotuksena saatava summa lisätään tai vähennetään kunnan valtionosuuksista siten, että järjestelmämuutoksen vaikutus kunnan kohdalla nollataan. Saatu tasaussumma otetaan pysyvästi huomioon maksettaessa kuntien valtionosuuksia. Valtio ilmoittaa tasauksen määrän myöhemmin.

Koska valtionosuuden maksatuksen malli muuttuu vuodesta 2010 alkaen, niin vuosittaista vertailukelpoista tietoa voidaan taulukossa esittää vain valtionosuuden yhteissummasta. Taulukossa vuonna 2009 Kaavin oppilaiden tuoman valtionosuuden määrä on 1.07 milj.euroa.

Valtionosuudet ovat arvauksia ja johdettu saatujen ennakkotietojen pohjalta. Vuosien 2011 – 2013 valtionosuudet ovat johdetut vuoden 2010 valtionosuudesta ottaen huomioon em. väestön vähentyminen ja vieraista kunnista olevien oppilaiden arvioidut määrät korottaen yksikköhintoja vuosittain 2 %:lla ja kunnan rahoitusosuutta 1,5 %:lla. Uudistukseen liittyvästä tasauksesta ei ole ennakkotietoa. Tieto siitä saadaan myöhemmin. Alustavan arvioinnin mukaan kaupungin valtionosuuden taso ei merkittävästi muuttuisi uudistuksen myötä.

Seuraavaan taulukkoon on merkitty valtionosuudet vuosina 2006-2009 ja valtionosuuksien sekä kotikuntakorvausten yhteenlaskettu summa vuosittain 2010-2013:

	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
1 000 €	tp	tp	muutettu ta	ta	tasu	tasu	tasu

yl.valt.osuus	353,7	351,6	443,1				
sos.ja terv.t.	7 474,9	8 622,5	9 046,8				
sivistyst.	2 241,7	2 773,8	3 288,0				
hark.var.							
yhteensä	10 070,2	11 747,9	12 777,8	12 289,4	11 799,1	12 029,3	12 207,4
kotik.korvaukset				1 109,8	1 131,2	1 197,5	1 019,0
kaikki yhteensä	10 070,2	11 747,9	12 777,8	13 399,2	12 930,2	13 226,8	13 226,5

Kaupunki haki vuodelle 2009 harkinnanvaraista valtionosuutta, mutta siitä ei ole vielä päätöstä.

Vuosien 2010-2013 valtionosuudet (1.000 €) määrittyvät seuraavasti:

	2010	2011	2012	2013
1 000 €	Ta	tasu	tasu	tasu
Yhden putken vos	12 730,1	12 318,2	12 574,0	12 763,2
muut	-440,7	-519,1	-544,7	-555,8
<b>vos yhteensä</b>	12 289,4	11 799,1	12 029,3	12 207,4
kotikunta-korv:t	1 109,8	1 131,2	1 197,5	1 019,0
<b>Yhteensä</b>	<b>13 399,2</b>	<b>12 930,2</b>	<b>13 226,8</b>	<b>13 226,5</b>

Taulukossa kotikuntakorvaukset ovat mukana rahoituksen vertailussa, vaikka ne budjetoidaan ja tilitysten yhteydessä kirjataan koulutoimen käyttötalouden tuloksi ja tai menoksi. Edellä jo mainittu veroperusteiden muutoksen kompensatiosumma 460.726 € on mukana yhden putken valtionosuudessa vuonna 2010, mutta ei enää vuosina 2011-2013. Siirtymätasasta ei ole otettu huomioon. Muutoksen vaikutus rahoituksen tasoon ei näyttäisi olevan merkittävä. Vuoden 2009 rahoitus on ilman kaavilaisten tuomaa ”kotikuntakorvausta” noin 11,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2010 rahoitus ilman verotulojen kompensatiota on noin 11,8 miljoonaa euroa.

Lopulliset vuoden 2010 valtionosuuksien ennakot ovat selvillä loppuvuonna 2009. Lopulliset ilmoitukset voivat vähentää tai lisätä esitettyjä, Kuntaliiton ennakoimiin tietoihin perustuvia arvioita. Eri-laisten kertoimien muutokset ja vielä avoimena olevan siirtymätasauksen määrä muuttavat valtionosuuksien arvioita.

### Rahoituserien arviointi

Korkotuotot ovat arvioidut annettujen lainojen (Juankosken vanhustentukiyhdistys, Juankosken vuokratalot Oy, Juankosken Ympäristöhuolto Oy, Juankosken Biolämpö Oy) ja tehtyjen osamaksukauppojen (Vehnänen Oy, Elinakoti Oy) perusteella. Laskelmissa on Juankosken Biolämpö Oy:n pääomalainan korot jätetty huomiotta. Yhtiö maksaa pääomalainan korot, jos sillä on maksuun oikeuttavia pääomia taseessa. Mahdollisten lyhytaikaisten sijoitusten korkotuottoja ei ole arvioitu. Muuruveden yrittäjäinvestoinnin korko ei ole mukana tarkastelussa.

Muut rahoitustulot ovat arvioidut vuoden 2009 jo kertyneiden tulojen pohjalta. Niissä ei ole mukana sijoituksen arvonkorotusodotusta tai myyntivoittoja.

Rahoituslaskelmaan on merkitty lainanottoa sekä vuotuisten investointien että lainanlyhennysten tarvitsemat määrät. Korkona on laskelmissa käytetty vaihtuvakorkoisissa lainoissa kahta (2) prosenttiyksikköä ja kiinteäkorkoisissa kolmea ja puolta (3,5) prosenttiyksikköä.

Muissa rahoitusmenoissa on varaus pankkimaksuihin ja viivästyskorkoihin sekä muihin pieniin rahoitusmenoihin. Rahoitusmenoihin kirjataan myös mahdolliset sijoituksen arvonalennukset. Sijoituksen arvonmuutoksiin talousarviossa ei ole varauduttu.

Rahoituslaskelmalle merkityt lainanottovaltuudet ovat mitoitettuna laskennallisen rahoitustarpeen mukaan. Todellisuudessa esimerkiksi investointiosaan merkittyä miljoonan euron määrärahaa kiinteän ja irtaimen ostoon tuskin tarvitsee käyttää.

Lainan ottamisesta päättää kaupunginhallitus valtuuksien rajoissa. Akuutti rahoitustarve on tarkoitus hoitaa tarvittaessa enintään vuoden mittaisilla kuntatodistuksilla ja ne maksetaan otettavalla pitkäaikaisella lainalla.

### **Investointien ja poistojen arviointi**

Investoinnit liittyvät välttämättömäksi arvioituun palvelutoimintaan eli lähinnä opetukseen, terveydenhuoltoon, yhdyskuntapalveluihin sekä vesihuoltoon. Uutena asiana on haja-asutusalueen valokaa-peliverkkoon investointi, joka liittyy Pohjois-Savon liiton käynnistämään laaja-kaistaa kaikille Pohjois-Savossa –hankkeeseen. Kaupunginvaltuusto on 24.9.2009 päättänyt yksityisen yrityksen tarvitseman toimitilan (Muuruveden yrityspuisto) rakentamisesta kaupungin omana työnä. Sitä varten ei ole kuitenkaan määrärahoja, koska alueen kaavasta on muistutettu, joka ainakin viivästyttää hankkeen aloittamista.

Suunnitelmapoistot ovat arvioidut nykyisen omaisuuden ja siihen investointien myötä tulevien vuosien lisäysten ja poistoaikojen täyttymisen pohjalta. Mitään ylimääräisiä poistoja ei ole mukana. Paine muuttaa (lyhentää) poistoaikoja on suuri, jotta vuosikate saataisiin pidettyä riittävällä tasolla.

### **Yhteenveto**

Talouden hallinnassa pitäminen vaatii verojen korotusten lisäksi nykyisen toiminnan uudelleen järjestämisen. Juka-tilien osalta on otettu huomioon Koillis-Savon kansanterveystyön kuntayhtymän toiminnan siirto sairaanhoitopiiriin liikelaitokselle.

### **Kustannuslaskennallinen korko**

Laskennallisena korkona kustannuslaskennassa ja vesilaitoksen jäännöspääomalle perittävää korvausta laskettaessa tullaan käyttämään 7,0 %:a.

## 2. KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalousosaan kuuluvat jäljempänä esitettyjen määrärahojen ja tuloarvioiden taloussuunnitelmat. Vuoden 2010 tiedot ovat menojen ja tulojen osalta sitova talousarvio, johon muutoksia voidaan tehdä vain valtuustossa. Talousarviossa ja –suunnitelmassa ei ole esitetty laskennallisia eriä. Sitova talousarvio muodostuu sisäisten ja ulkoisten erien summasta.

### 11 111 Keskusvaalilautakunta/Vaalit

#### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Vaalit järjestetään lainmukaisina ajankohtina saatujen ohjeiden mukaan. Vuonna 2009 järjestettiin EU-parlamenttivaalit. Vuonna 2010 ei ole säännönmukaisia vaaleja. Vuonna 2011 järjestetään eduskuntavaalit. Vuonna 2012 presidentin- ja kunnallisvaalit. Vuonna 2013 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

#### Talous:

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	0	7 800	0	8 000	8 000	0
Toimintamenot	-10 463	-15 293	0	-15 230	-26 580	0
Toimintakate	-10 463	-7 493	0	-7 230	-18 580	0
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	-601	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-11 064	-7 493	0	-7 230	-18 580	0

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-454	-531	0	0	0	0
Toimintakate	-454	-531	0	0	0	0
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-454	-531	0	0	0	0

### 12 121 Tarkastuslautakunta/Tilintarkastus

#### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Tilintarkastuksen suorittaa valtuuston valitsema tarkastuslautakunta ja JHTT-yhteisön nimeämä tilintarkastaja.

#### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

Tilintarkastus suoritetaan lainsäädännön ja muiden säädösten asettamien vaatimusten mukaisesti tarkastuslautakunnan laatiman ohjelman pohjalta.

**Talous:**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	0	0	0	0	0	
Toimintamenot	-13 084	-22 600	-21 200	-22 600	-22 600	-22 600
Toimintakate	-13 084	-22 600	-21 200	-22 600	-22 600	-22 600
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-13 084	-22 600	-21 200	-22 600	-22 600	-22 600

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	0	0	0	0	0	
Toimintamenot	-848	-536	-369	-369	-369	-369
Toimintakate	-848	-536	-369	-369	-369	-369
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-848	-536	-369	-369	-369	-369

**13 131 Kaupunginhallitus/Yleishallinto****Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Vastuualue vastaa kaupungissa ylintä päätösvaltaa käyttävien toimielinten/johdon tukemisesta suhteessa muihin vastuualueisiin ja kuntalaisiin hoitamalla;

- kaupunginvaltuuston ja -hallituksen päätösten valmistelun, kokouspalvelut ja täytäntöönpanon sekä arkistoinnin
- yleistiedotusta, markkinointia ja muuta opastusta sekä neuvontaa
- postitus-, monistus-, puhelinvaihde-, toimistotarvike-, hankinta-, työllisyys-, asuntolaina-asiat ja taloushallintopalvelut, kaupungin ateria- ja puhdistuspalvelut (yksikkö vastaa kaupungin alueen hallintokuntien tarvitsemien laadukkaiden ateria- ja puhdistuspalvelujen tuottamisesta)
- YT-asiat sekä muut virka- ja työehtosopimusasiat
- kaupungin ATK-palvelut
- Atk-tukipalvelut ostetaan ohjelmien ja laitteiden toimittajilta sekä mikrotukipalvelu paikallisilta yrityksiltä

**Toiminnan kehitysarvio:**

Elinkeinoasioiden hoitoon on palkattu elinkeinoasiamies, joka myös huolehtii maaseutuasiamiehen tehtävistä. Atk-palveluissa sähköposti- ja nettisivustopalvelut ovat siirtyneet Savon tietokeskus Oy:lle. Koillis-Savon seutuverkon operaattorina jatkaa DNA. Yleishallinnossa jatkuu arkistonmuodostussuunnitelman ajanmukaistaminen koko kaupungin osalta ja tähän liittyen jatkuu myös asiakirjahallinnon ohjelmiston käyttöönotto. Kaupungin nettisivut uusittiin vuonna 2009 ja netin käyttöä tiedottamisessa tehostetaan vuoden 2010 aikana. Keittiöuudistus toteutuu terveyskeskuksen korjauksen yhteydessä ja uudistuksen myötä henkilötyötarve keittiössä vähentyy, mikä on otettu suunnitelmissa huomioon. Tuotantokeittiötoimintaa tehostetaan edelleen vuoden 2010 aikana.

Kaupungin tietojärjestelmissä on vuoden 2010 aikana otettava huomioon yhtenäiseen euromaksualueeseen (SEPA) siirtyminen. SEPA-hankkeen tavoitteena on, että ihmiset ja yritykset voivat suo-

rittaa euromääräisiä maksuja yhtä nopeasti, edullisesti ja turvallisesti maasta toiseen koko euroalueella kuin kotimaassa. Jotta maiden välisten maksujen palvelutaso saadaan vastaamaan kotimaista palvelutasoa, tarvitaan tehokas infrastruktuuri, jolla yhdenmukaistetaan euromääräisten maksujen käsittely koko alueella. SEPA-hankkeen tavoitteena on saavuttaa mahdollisimman automaattinen maksun käsittely yhteisin standardein, sopia yhteisistä toimintatavoista, tehostaa sekä kotimaan- että ulkomaanmaksujen käsittelyä ja huolehtia kustannustehokkuudesta. SEPA käynnistyi tammikuussa 2008 ja täydellinen yhtenäinen euromaksualue on tavoitteena vuoden 2010 loppuun mennessä. Muutokset tulevat kaikkiin maksuliikenteeseen liittyviin ohjelmiin.

Valtakunnalliseen laajakaistaa kaikille -hankkeeseen liittyen kaupunki on alustavasti ilmoittanut osallistuvansa valokaapeliin asennukseen haja-asutusalueille. Hankkeelle on saatavilla rahoitusta vuosina 2010-2015. Kuntien osuus kustannuksista on kolmannes niin kauan kun EU-rahasta ei ole lopullista päätöstä. Hankkeen lopullinen hinta selviää kilpailutuksen jälkeen ja kunnat tekevät lopullisen osallistumispäätöksen sen jälkeen. Juankoski on tehnyt suunnitelman, jonka mukaan ensimmäisessä vaiheessa asennetaan valokaapeli Muuruveden alueelle ja toisessa vaiheessa Säyneisen alueelle. Kulut siitä ovat arvioidut 1.167.800 euroksi. Tukea hankkeeseen saadaan takautuvasti siten, että kaupungin osuudeksi jää 20-33 % kuluista. Syntyvän kaapeliverkon ylläpidosta ei vielä ole selkeitä suunnitelmia. Vuonna 2010 on selvitettävä syntyvän verkon ylläpitovastuut. Suunnitelman kustannukset ovat investointisuunnitelman vuosilla 2011-2012.

### **Tekstinä ilmaistut tavoitteet:**

#### **Työkykyä ylläpitävä toiminta:**

Henkilöstön työkykyä ylläpitävää toimintaa jatketaan ja kehitetään.

#### **Tiedotus ja markkinointi:**

Alueen väestölle ja mökkiläisille tehdään keran vuodessa julkaisu, jossa kerrotaan ajankohtaisista tapahtumista ja alueelta saatavista palveluista.

Kaupungin myönteisen imagon säilyttämiseksi ja asukasmäärän laskun pysäyttämiseksi markkinoidaan eri keinoin mm. alueella tarjolla olevia asumis- ja vapaa-ajanvietto-mahdollisuuksia.

Kaikille uusille asukkaille toimitetaan tietopaketti.

Paikkakunnan yleistä tunnettavuutta lisätään osallistumalla alueen yrittäjien kanssa Kallavesi-näyttelyyn.

Kaupunki markkinoinnissaan tukeutuu koko Koillis-Savon alueen ja ympäristökuntien markkinointiin mm. olemalla mukana ao. esitteissä ja julkaisuissa ja tehostamalla nettimarkkinointia.

#### **Taloudenhoito ja atk:**

Tilinpäätös valmistuu vuosittain 20.3. mennessä.

Kaupungilla on käytössä yhtenäisen euromaksualueen (SEPA) maksukäytäntöihin soveltuvat järjestelmät.

Laajakaistaa kaikille -hankkeessa syntyvän kaapeliverkon ylläpito selvitetään vuoden 2010 aikana ja valokaapelit asennetaan vuosina 2011-2012.

#### **Työllisyys:**

Kaupunki työllistää n.7 pitkäaikaistyötöntä+ 6 yty-projektiin kuudeksi kuukaudeksi+2 ”velvoitettyöllistettyä” ja järjestää n.60 juankoskelaiselle nuorelle kesätyöharjoittelupaikan kolmeksi viikoksi.

#### **Ateriapalvelu:**

Seudullisen Aromi- tietokannan ylläpitäminen. Esimiestyön tarkistaminen ja mitoitus toiminnan tarpeita vastaavaksi.

#### **Keskuskeittiö**

Uuden keskuskeittiön tuotantotilojen ja prosessin suunnittelu, valmistautuminen uusien tuotantotilojen ja prosessien käyttöönottoon sekä toimintojen sopeuttamiseen vähentyvän henkilöstön mukaisesti.

#### **Puhdistuspalvelut:**

Maksuvalmius pidetään 14 vrk tasolla. Talouden osavuosisirportit tehdään 30.4. ja 31.8. tilanteesta.	Siivousmitoituksen tarkistaminen vastaamaan kaupungin taloudellista tilannetta. Esimiestyön tarkistus ja mitoitus painottumaan myös käytännön työhön.
---	--

**Talous:**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	436 028	493 170	503 060	503 060	503 060	503 060
Toimintamenot	-2 998 064	-3 205 183	-3 083 243	-3 198 083	-3 198 083	-3 198 083
Toimintakate	-2 562 036	-2 712 013	-2 580 183	-2 695 023	-2 695 023	-2 695 023
Poisto	-66 041	-68 760	-76 120	-76 120	-76 120	-76 120
Vyörytys erät	289 374	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-1 991 679	-2 780 773	-2 656 303	-2 771 143	-2 771 143	-2 771 143

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	1 488 342	1 568 002	1 736 180	1 780 681	1 780 681	1 780 691
Toimintamenot	-344 400	-319 290	-315 601	-319 643	-317 266	-317 089
Toimintakate	1 143 942	1 248 712	1 420 579	1 461 038	1 463 415	1 463 602
Poisto						
Vyörytys erät		0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	1 143 942	1 248 712	1 420 579	1 461 038	1 463 415	1 463 602

Ulkoiset toimintatulot koostuvat suurimmaksi osaksi Koillis-Savon kansanterveystyön kuntayhtymältä tulevista ateriamaksuista. Sisäiset toimintamenot koostuvat suurimmaksi osaksi Juka-tilit toimiston palveluiden ostosta. Puhelinkulut ja tarvikeostot ovat ulkoisia menoja, mutta ne laskutetaan sisäisinä erinä. Sisäiset toimintatulot koostuvat ateria- ja puhdistuspalvelun-, puhelinvaihteen-, monistamon- ja toimistotarvikkeiden myyntituloista.

**13 135 Kaupunginhallitus/ Kiinteistöpalvelut****Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Kiinteistöpalvelut- niminen III-tason yksikkö jakautuu neljään alempaan tulosityksikköön. Nämä ovat Kiinteistöpalvelut- niminen yksikkö (1356), joka tuottaa Juankosken kaupungin tarvitsemat kiinteistöhoitopalvelut ja Asuntotoimisto- niminen yksikkö (1350), joka tuottaa Juankosken kaupungin tarvitsemat asuntopalvelut sekä asuntotoimen vuosikunnossapito (1351) ja asuntokohteet (1355).

Kiinteistöpalvelut (1356) vastaa Juankosken kaupungin tarvitsemien kiinteistöhoitopalvelujen tuottamisesta. Kiinteistöjen hallinto ja muut kiinteistönpidon tehtävät pysyvät edelleen vanhoilla hallintokunnilla. Kiinteistöpalvelut-yksikkö toimittaa kiinteistöhoitotyön edellyttämän työpanoksen kaikille hallintokunnille sisäistä laskutusta vastaan. Lisäksi yksikkö myy ulkoista kiinteistöhoitopalvelua.

Asuntotoimisto (1350) vastaa Juankosken kaupungin asuntopalvelujen tuottamisesta kaupungin noudattaman strategian ja keskeisten tulostavoitteiden perusteella. Erityisesti asuntotoimiston tehtävänä

on asuntopoliittisin keinoin turvata vuokra-asuntojen saatavuus ja niiden laatutaso siten, että kaupungin hoitamissa vuokra-asunnoissa asuva palkka- ja eläketuloja saava väestönosa kokee asumisolosuhteet ja asuinympäristönsä turvallisiksi ja viihtyisiksi niin, että muuttohalukkuus toiselle paikkakunnalle vähenee, sekä siten, että tällaisen väestönosan Juankoskelle muuttamisen edistämiseksi palveluyksikön tarjottavissa on **riittävästi tasokkaita ja kohtuullisilla kustannuksilla vuokrattavia asuntoja.**

Vuosikunnossapito (1351) vastaa Juankosken kaupungin asuntokiinteistöjen vuosikunnossapitotoiminnasta. Lisäksi yksikkö voi myydä sisäistä ja ulkoista kunnossapitopalvelua.

Asuntokohteet (1355) muodostuu seitsemästä aravakohteesta, neljästä vapaarahoitteista kohteesta ja yhdeksässä asunto-osakeyhtiössä olevasta 26 osakehuoneistosta.

#### **Toiminnan kehitysarvio:**

Palveluyksikkö pystyy toteuttamaan yksikölle vuodeksi 2010 asetetun tavoitteen 70.000 euron nettosäästöstä noin 27.000 euron osalta ilman, että sen palvelukyky heikentyy ratkaisevasti. Alkuperäisen tavoitteen saavuttaminen edellyttäisi kahden työntekijän poistumista yksikön palveluksesta tai sen koko henkilöstön lomauttamista noin kymmeneksi viikoksi. Toimintatuottojen lisääminen sisäisessä palvelumyynnissä ei vuonna 2010 helpottaisi kaupungin taloudellista tilannetta, eikä ole ulkoisessa palvelumyynnissä toimialan kireän kilpailutilanteen vuoksi mahdollista. Seuraavina vuosina yksikkö kuitenkin pyrkii lisäämään isännöintipalvelumyyntiään muille ulkopuolisille asuntoyhteisöille, mikä lienee realistista niitä hoitavien henkilöiden eläköitymisen johdosta.

Toimintatuotoista valtaosan (noin 55 %) muodostavat asuinhuoneistojen vuokrat. Vuokratuotot on budjetoitu asuntojen 95 % käyttöasteen mukaan. Vuokratuottojen kehitys on jäänyt hieman jälkeen toimialan kustannuskehityksestä kaupungin päätettyä vuonna 2008, että asuinhuoneistojen vuokria ei koroteta vuonna 2009. Tuottoja alentava vaikutus vuositasolla on noin 9.000 euroa.

Yksikön palveluksessa (sekä asuntotoimi että kiinteistöpalvelut) on isännöitsijä (100 %), asuntosihteeri (85 %), kahdeksan kiinteistöhoitajaa ja yksi rakennusmies. Henkilöstöresurssit ovat vuonna 2010 riittävät. Vuoden 2010 talousarviossa isännöitsijän palkkakustannuksista 67 % kohdistetaan asuntotoimelle ja 33 % kiinteistöpalveluille. Asuntosihteerin palkkakustannuksista 72 % kohdistetaan asuntotoimelle, 15 % hallinto-osastolle ja 13 % kiinteistöpalveluille.

Asuntotoimen hallinnassa olevan Kalliopytinki-talon mahdollinen purkaminen saattaa aiheuttaa lisämäärärahakäsittelyn tarvetta vuonna 2010.

Asuntotoimen vuosikorjausmäärärahat pyritään pitämään riittävinä, sillä vuosikorjaustoiminnan vähentyminen siirtäisi kohteiden peruskorjaustarvetta aikaisemmaksi ja lisäisi lainapääomien muodostumista.

**Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:**

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	Tavoite 2010	Suunnitelma	
				2011	2012-2013
Hallinto- ja isänn.- kustannukset €/m <sup>2</sup> /kk	0,68	0,57	0,58	0,58	0,58
Kiint.hoito- ja siivous- kustann. €/m <sup>2</sup> /kk	0,81	0,81	1,01	1,01	1,01
Vuosi- korj.kustannukset €/m <sup>2</sup> /kk	0,54	0,85	0,57	0,57	0,57
Kunnan suoraan om. asuntojen lukumäärä	107	101	95	95	95
huoneistoala m <sup>2</sup> (ei maks.vastiketta)	6144,5	5712,5	5368	5368	5368
Kunnan om.as.osake- huoneistojen lkm (osakk.yhteisöt)	26	26	26	26	26
Kunnan määrää- misvallassa olevien asunto- ja kiint. yhti- öiden omistamien asuntojen lkm. (Tytäryhteisöt)	98	98	98	98	98

### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<p>Kiinteistöhoitopalvelujen tason säilyttäminen laadukkaana ja kustannustason pitäminen kilpailukykyisenä.</p> <p>Asuntokannan palvelukyvyyn säilyttäminen hyvänä ja asuntojen määrän pitäminen tarkoituksenmukaisena.</p>	<p>Asuntotoimen vuosittaisten saatavien määrän pitäminen kohtuullisena. Saatavien määrä ei kasva vuoteen 2009 verrattuna.</p>
---	---

### Henkilöstö toimintoittain:

Toiminto/hlöt	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Suunnitelma	
				2011	2012-2013
Isännöitsijä	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
As.sihteeri	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85
Kiint.hoitaja	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Remonttimies (ttp)	0,5	0,5	0,36	0,36	0,36
K-hoit/sij. (ttp)	0,5	0,5	0,42	0,42	0,42
Työllistetty	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0

### Talous

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	700 817	669 780	677 930	677 930	677 930	677 930
Toimintamenot	-667 734	-638 981	-669 354	-664 994	-664 994	-664 994
Toimintakate	33 083	30 799	8 576	12 936	12 936	12 936
Poisto	-221 661	-116 240	-113 850	-113 850	-113 850	-113 850
Vyörytyserät	-12 590	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-201 168	-85 441	-105 274	-100 914	-100 914	-100 914

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	147 832	283 212	326 508	326 508	326 508	326 508
Toimintamenot	-58 953	-87 363	-102 437	-102 437	-102 437	-102 437
Toimintakate	88 878	195 849	224 071	224 071	224 071	224 071
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	88 878	195 849	224 071	224 071	224 071	224 071

Kulut koostuvat talonmiesten palkoista ja asuntojen kuluista. Ulkoiset tulot ovat vuokratuloja. Sisäiset kulut ovat lähinnä vesimaksuja ja tulot kiinteistöhoitopalvelujen myyntituloja.

#### 14 141 Maaseutulautakunta/Maaseutuasiat

##### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

##### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Elinkeinolautakunta vastaa Maa- ja metsätalousministeriön sekä Sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalaan kuuluvia lakisäätöiden tehtävien hoidosta Juankosken kaupungissa.

Elinkeinolautakunta hoitaa myös kunnan perusmaatalouteen ja pienyritystoimintaan kohdistamia kehittämistoimia, tekee aloitteita ja kehittämistoimenpide-ehdotuksia kaupunginhallitukselle elinkeinotoimintaan ja sen toimintaympäristöön liittyvissä asioissa. Pitää yllä sidosryhmäsuhteita (MTK, kylätoimikunnat, maatalousseura).

##### Toiminnan kehitysarvio:

Perusmaatalouden kehityssuunnan arviointi on tullut entisestään vaikeammaksi. Maidon ja lihan tuottajahintojen kehitys on ailahtelevaa ja pitkänkätäyksen arviointia on mahdoton tehdä. Tuotantopainosten hintakehitys vaikuttaa myös paljon perusmaatalousyritysten kannattavuuteen. Laajentavien ja jo laajentaneiden yritysten taloudellisen toimintakyvyn edesauttaminen lomituspalvelutoimintojen kautta ja neuvontaa tehostamalla. Tehostettujen kehittämistoimenpiteiden suuntaaminen keskisuuriin maatilayrityksiin sukupolvenvaihdoskauppojen turvaamiseksi ja kolmantena maatilayrittäjien henkinen ja fyysinen jaksaminen.

Pienen ja keskisuuren yritystoiminnan toimintaympäristön kehittäminen on keskeinen painopistealue tulevinä vuosina. Yhtenä toimenpiteenä toteutetaan ympäristöhanke yhteistyössä kunnan

asukkaiden ja yhteisöjen kanssa.

Vapaaehtoista kylätoimintaa elvytetään, jotta haja-asutusalueilla saadaan vapaana olevia taloja ja tontteja myyntiin. Koti maalla – internetsivujen avulla tehostetaan tonttien ja asuntojen myyntiä uusien asukkaiden saamiseksi paikkakunnalle.

Juankoski vastaa lomituspalveluista Juankosken, Kaavin ja Tuusniemen alueella. Lomatoimisto sijaitsee Juankoskella. Kotieläinyrittäjät saavat mahdollisesti yhden lomapäivän lisää vuosilomaansa. Mahdollisesti vuonna 2011 tulee ajankohtaiseksi lomituspalvelualueen laajentuminen.

#### Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Tasu 2011	Tasu 2012
EU-tuet milj.e.	7,2	7,3	7,3	7,3	7,3
Toimivat tilat	225	220	215	210	210
Toimivat kylätoimikunnat	7	7	6	6	6
Lomituspäivät	14.923	15.500	15.800	15.000	15.000

#### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<p>EU-tukien hakemis- ja maksamisen menettely pystytään hoitamaan joustavasti ja viivytyksittä. Tuet saadaan maksuun kunkin tuen ensimmäisessä valtakunnallisessa maksatuskeräilyssä.</p> <p>Kehittämiprojektien avulla voidaan turvata nykyisten yritysten toiminta ja uusien yritysten syntyminen.</p> <p>Kylätoimikunnat toimivat uusien asukkaiden saamiseksi ja asumisviihtyisyyden parantamiseksi alueillaan. Tonttimarkkinointia tehostetaan yksityisten maanomistajien kanssa.</p> <p>Sosiaali- ja terveystalujen yksityissektorin palveluyrittäjyyden kehittäminen käynnistetään yhteistyössä sosiaali- ja terveystoimen kanssa.</p>	<p>Kuntamarkkinointia tehostetaan yhteistyössä yrittäjäyhdistysten ja kyläyhdistysten kanssa.</p> <p>Päivitetään toimitilakartoitus kaupungin alueella olevista käyttökuntoisista toimitiloista. Kaikkiin lain edellyttämiin lomituspöytäkirjoihin pystytään tarjoamaan ammattitaitoinen lomitaja. Lomituspöytäkirjoihin tyytyväisiä on vähintään 90 % palvelujen käyttäjistä, joka selvitetään yrittäjille joka toinen vuosi ja lomittajille kerran vuodessa kohdistetulla palautekyselyllä.</p> <p>Palvelut pystytään järjestämään valtion vuosittain lomitukseen myöntämällä rahoituksella. Osa alueen kunnista tukee maksullisen lomitaja-avun tuottajahintaa.</p>
---	--

**Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:**

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Tasu 2011	Tasu 2012
Yritykset kehittämishankkeissa	20	25	20	20	20
Kylätoimikuntien asukastapahtumat	10	10	15	15	15
Lomituspalveluihin tyytyväisiä %	90	-	90	-	90

**Henkilöstö toiminnoittain:**

Toiminto/hlöt	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Suunnitelma	
				2011	2012-2013
Toiminto:					
Maataloushall.	2	2	2	2	2
Lomitushall.	4	3,5	3,0	3,0	3,0
Lomitustoimi	66	55	60	60	60

**Talous**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				TA 2011	TA 2012	TA 2013
Toimintatulot	2 661 647	2 920 844	2 884 446	2 876 446	2 876 446	2 876 446
Toimintamenot	-2 690 825	-3 206 626	-3 155 944	-3 166 929	-3 166 929	-3 164 116
Toimintakate	-29 178	-285 782	-271 498	-290 483	-290 483	-287 670
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	-84 407	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-113 585	-285 782	-271 498	-290 483	-290 483	-287 670

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				TA 2011	TA 2012	TA 2013
Toimintatulot	0	8 000	0	8 000	8 000	8 000
Toimintamenot	-10 011	-17 672	-15 984	-23 984	-23 984	-23 984
Toimintakate	-10 011	-9 672	-15 984	-15 984	-15 984	-15 984
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-10 011	-9 672	-15 984	-15 984	-15 984	-15 984

**Olennaiset muutokset edellisvuoteen ja suunnittelukauteen verrattuna:**

Vuonna 2011- 2013 välisenä aikana tapahtuu sekä maataloushallinnossa että lomitushallinnossa toiminta-aluemuutoksia suurempiin yksiköihin. Näiden vaikutusta toimintaan ei vielä voida arvioida.

## 15 151 Sosiaalilautakunta/sosiaalipalvelut

### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Vastuualueeseen kuuluvat seuraavat palvelut: sosiaalityö, lastensuojelu, kasvatusta- ja perheneuvonta, päihdehuolto, kotipalvelut, lasten päivähoido, asumispalvelut, perhe- ja laitoshoido ja kehitysvammaisten erityishuolto.

Kaikki tehtävät ovat lakisääteisiä ja tehtävät on määrätty kunnan hoidettaviksi. Tehtävät perustuvat sosiaalihuoltolakiin, lastensuojelulakiin, lasten päivähoidosta, ja kehitysvammaisten erityishuollon järjestämisestä annettuihin lakeihin.

### Toiminnan kehitysarvio:

Suunnitelmakaudella alle kouluikäisten lasten määrä vähenee edelleen, kuitenkin lievästi. Päivähoidon kysyntä ei kuitenkaan ole vähentynyt kovin paljon, vaan kysyntä on pysynyt lähes samalla tasolla kuin aiempina vuosina. Muuruveden alueella on päivähoidon kysyntä ollut runsainta. Nykyinen päiväkotij ja taajaman ryhmäperhepäivähoitokoti ovat toimineet jo muutaman vuoden yhteisissä tiloissa. Vuoden 2010 alusta päiväkotij ja ”ryhmis” yhdistetään päiväkodiksi. Päivähoidossa hoitopäivän hinta nousee, koska lomautusten ym. vuoksi lapset ovat olleet normaalia vähemmän hoidossa.

Lastensuojelussa kodin ulkopuolelle sijoitettavien lasten määrä uhkaa lisääntyä koko ajan. Asiaan on puututtu ennaltaehkäiseviä toimenpiteitä lisäämällä ja tavoitteessa on toistaiseksi onnistuttu.

Väestön vähenemisestä huolimatta yli 75-vuotiaitten määrä kasvaa ainakin vuoteen 2020 ja se vaikuttaa vanhuspalveluiden tarpeeseen. Sekä lastensuojeluperheiden, vanhusten, kehitysvammaisten että mielenterveyskuntoutujien palveluissa tehostetaan avohuollon palveluita, jotta voidaan välttää kallista ja tarpeetonta laitoshoidoa. Kehitysvammahuollon johtaja työskentelee 1.9.2009 alkaen vain Juankoskella ja hänen työnkuvaansa liitetään myös kehitysvammaisten avohuollon ohjaajan tehtävät. Nykyinen avohuollon ohjaaja siirtyy Hevoshaan toimintakeskuksen ohjaajaksi ja vastaavasti yksi vapautunut ohjaajan toimi jätetään toimintakeskuksesta täyttämättä. Toimintakeskuksen hoitopäivähintaan on laskettu mukaan myös avohuollon ohjauksen osuus, sen vuoksi hoitopäivän hinta on noussut. Mielenterveyskuntoutujille järjestetään päivätoimintaa yhtenä päivänä viikossa; tarkoitusta varten vuokrataan tilat entiseltä ammattikoululta. Terveyskeskuksen peruskorjaus alkaa syksyllä 2009. Lisääntyvään vanhusten palveluiden tarpeeseen vastataan kotihoidon kehittämällä. Omia palveluja täydennetään yksityisiltä palveluntuottajilta ostettavilla avopalveluilla: lastensuojelussa, vanhusten perhehoitopalveluissa, kotipalvelussa sekä kehitysvammaisten ja psykiatristen potilaiden asumis- ja kuntoutuspalveluissa. Lisäksi vanhus- ja vammaispalvelujen järjestämisessä ollaan yhteistyössä mm. SPR:n ja 4H-yhdistyksen kanssa. Iivolan palvelukeskuksessa jatketaan neljän kunnan (Juankoski, Kaavi, Tuusniemi ja Nilsiä) yhteistä vanhusten päivätoiminnan ohjausta, Juankoski palkkaa ohjaajan ja laskuttaa toiminnasta muita kuntia. Sosiaalitoimi selvittää suunnitelmakaudella nuorten kehitysvammaisten päivätoiminnan tarpeet ja mahdollisuudet aloittaa uudelleen kehitysvammaisten leiritöiminnat.

### Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	TA2010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
Lapinh.pk./hoitopäivät	2 627	3 700	4000	4000	4000	4000
Perhepäiväh./hoitopäivät	15 446	17 400	14100	14100	14100	14100
Tehostettu palv.as./hp	7 161	5 840	5 840	5 840	5 840	5 840
Palvelutalot/hoitopäivät	11 680	12 775	12 775	12 775	12 775	12 775
Dementiakoti/hoitopäivät	2 890	2 555	2 920	2 920	2 920	2 920
Kv-palv.koti/hoitopäivät	3 650	3 650	3 650	3 650	3 650	3 650
Toimintakeskus/hoitopäivät	5 746	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000

#### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

**Tavoitteena on hoitaa sosiaalitoimelle asetetut lakien edellyttämät velvoitteet kokonaisuuden huomioon ottaen taloudellisesti edullisimmalla tavalla.**

<ul style="list-style-type: none"> <li>- järjestetään päivähoitopaikka kaikille sitä tarvitseville eli n. 40 %:lle 0-6-vuotiaitten (n.313) määrästä lain määräämässä ajassa päivähoitopaikkoja yht. 128, josta perhepäivähoidossa 96, joista ryhmäperhehoidossa 22 ja päiväkodissa 32.</li> <li>- pidetään tehostetun palveluasumisen yksikön (16 paikkaa) käyttöaste 100 %:n tasolla</li> <li>- pidetään palvelutalojen (35 asuntopaikkaa) käyttöaste 100 %:n tasolla</li> <li>- pidetään kehitysvammaisten palvelukodin (10 asuntopaikkaa) käyttöaste 95 %:n tasolla</li> <li>- pidetään dementiakodin (8 asuntopaikkaa) käyttöaste 88 %:n tasolla</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- tuetaan toimintakeskuksen päivähoidon avulla n. 40 kehitysvammaisen selviytymistä avohoidossa</li> <li>- autetaan kotihoidon ja sen tukipalvelun avulla n. 180 vanhuksen ja vammaisen selviytymistä omassa kodissaan mahdollisimman pitkään</li> <li>- tuetaan kotihoidon tehostetun perhetyön avulla lastensuojeluperheitä ja vammaisia</li> <li>- leikkikenttien hoitovastuu siirretään 1.1.2010 sosiaalitoimelta tekniselle osastolle, koska heillä on tarvittava ammattitaito kenttien korjaamiseen ja huoltotöihin</li> </ul>
---	---

#### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
Sos.palv.netto €as.	1048,10	1037,82	1193,34	1193,34	1193,34	1193,34
Lapinh.pk €hp	50,90	42,86	61	61	61	61
Perhep.hoito €hp	50,43	48,58	51	51	51	51
Toim.keskus €hp	42,80	43,44	56	56	56	56
Kotihoito €as.	124,63	135,46	144	144	144	144
Teh.palv.asuminen €hp	119,50	122,48	105,12	105	105	105
Palvelutalot €hp	46,63	51,04	60	60	60	60

**Henkilöstö toiminnoittain:**

Toiminto/hlöt	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Suunnitelma	
				2011	2012
Hallinto	3	3	4	4	4
Päiväkoti	3	3	6	6	6
Perhep.hoito	27	27	24	24	24
Sosiaalityö	2	2	2	2	2
Päihdehuolto	1	1	1	1	1
Tehostettu palveluasuminen	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5
Päivätoiminnan ohjaus	-	-	1	1	1
Pesula	2,5	2,5	2	2	2
Toimintakesk.	5	5	5	5	5
Asuntola	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Kotihoito	20	20	20	20	20
Kv:n palv.koti	4	4	4	4	4
Palvelutalo	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5
Dementiakoti	4	4	4	4	4
K:n avohuolto	1	1	1	-	-
Edunvalvonta	1	1	-	-	-

**Talous**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	1 600 766	1 383 100	1 436 894	1 341 194	1 341 194	1 341 194
Toimintamenot	-6 641 078	-7 042 471	-6 715 753	-6 939 616	-6 939 616	-6 939 616
Toimintakate	-5 040 312	-5 659 371	-5 278 859	-5 598 422	-5 598 422	-5 598 422
Poisto	-75 207	-80 370	-85 850	-83 160	-73 430	-74 020
Vyörytys erät	-147 978	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-5 263 497	-5 739 741	-5 364 709	-5 681 582	-5 671 852	-5 672 442

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	37 580	31 700	27 500	27 500	27 500	27 500
Toimintamenot	-649 945	-753 821	-852 773	-852 773	-852 773	-852 773
Toimintakate	-612 365	-722 121	-825 273	-825 273	-825 273	-825 273
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytys erät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-612 365	-722 121	-825 273	-825 273	-825 273	-825 273

**Olellaiset muutokset edellisvuoteen verrattuna:** Juankosken taajaman ryhmäperhepäivähoitoyksikkö ja päiväkotitoiminta yhdistetään 1.1.2010 alkaen päiväkodiksi. Tämä oli alun perin sosiaalilautakunnan tavoitekin, mutta uudistukselle haluttiin antaa ”sopeutumisajaa”. Kehitysvammahuollon sisäisellä järjestelyillä on voitu jättää täyttämättä yksi ohjaajan toimi.

## 15 152 Sosiaalilautakunta/muu sosiaalitoimi

### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Toimeentulotuesta ja henkilön oikeudesta toimeentulotukeen on säädetty toimeentulotukilaisissa ja asetuksessa. Vammaispalvelutoimenpiteet perustuvat lakiin vammaisuuden perusteella järjestettävistä palveluista ja tukitoimista. Vastuualueen kaikki vastuuyksiköt, omaishoidontukea lukuun ottamatta, ovat sellaisia, joita lainsäädäntö säätelee tarkasti. Tavoitteiden asettaminen on siten hyvin rajattua.

### Toimintaympäristön ja toiminnan muutos:

Toimeentulotukiasiakkaiden määrä on lähtenyt vuonna 2009 rajuun nousuun Juankoskella niin kuin valtakunnassa lähes kaikkialla on tapahtunut yleisen taloudellisen laman seurauksena. Juankoskella toimeentulotuki-asiakkaiden määrä on noussut vv. 2008-2009 n. 31 % ja vastaa vasti kustannusten nousu samalta ajalta n. 180 000 €. Vammaispalvelun tarpeen kasvua on odotettavissa lainsäädännön muutoksista johtuen lähinnä vaikeavammaisten avustajatarpeen vuoksi, mutta myös kuljetuspalvelu-asiakkaiden määrä on noussut viime vuosina. Lasten kotihoidontuen määräraha noussut hieman, koska lasten vanhemmat ovat valinneet tavanomaista useammin kotihoidontuen töihin menemisen sijaan. Omaishoidontuessa on otettu käyttöön vuoden 2009 alusta uudet ohjeet ja aloitettu mm. Rava-pisteytys. Tuen piirissä on ollut 40-45 henkilöä.

### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
Muu sos.toimi netto €/asukas	166	154	154	154	154	154
Toimeentulotuki €/asukas	29	29	40	40	40	40
Elatustuki €/asukas (siirt. 2009 Kelalle)	13	5	0	0	0	0
Vammaispalvelut €/asukas	28	23	25	25	25	25
Lasten kotihoidontuki €/asukas	103	36	48	48	48	48
Omaishoidontuki €/asukas	19	34	41	41	41	41

### Talous:

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	248 866	293 700	280 200	280 200	280 200	280 200
Toimintamenot	-1 155 914	-1 260 762	-1 279 574	-1 291 574	-1 291 574	-1 291 574
Toimintakate	-907 048	-967 062	-999 374	-1 011 374	-1 011 374	-1 011 374
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	-9 229	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-916 227	-967 062	-999 374	-1 011 374	-1 011 374	-1 011 374

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-167	0	0	0	0	0
Toimintakate	-167	0	0	0	0	0
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-167	0	0	0	0	0

### 15 153 Sosiaalilautakunta/terveystoimi

#### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Kaupunki ei ole suoraan terveydenhuoltopalveluiden järjestäjänä, vaan hankkii kaikki palvelut kuntayhtymiltä. Tärkeimpinä tehtävinä ovat tällöin sosiaali- ja terveydenhuollon sekä kuntayhtymien yhteistyö sekä informaation hankkiminen terveydenhuoltopalveluiden tilasta ja kuntayhtymien talouteen sekä toimintaympäristöön liittyvistä seikoista.

#### Toimintaympäristön ja toiminnan muutos:

Perusterveydenhuollon kuntayhtymälle annetaan koordinoiva rooli erikoissairaanhoidon suuntaan sekä kustannusten seurannan että hoidon porrastuksen suhteen.

#### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
Terveystoimi €/asukas	1 747	1 849	1 913	1 913	1 913	1 913
Perusterveydenhuolto €/as.	820	815	898	898	898	898
Erikoissairaanhoido €/as.	903	1 007	1 015	1 015	1 015	1 015

#### Talous:

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	25 228	25 250	25 250	25 250	25 250	25 250
Toimintamenot	-9 574 998	-10 110 260	-10 309 856	-10 209 856	-10 209 856	-10 209 856
Toimintakate	-9 549 770	-10 085 010	-10 284 606	-10 184 606	-10 184 606	-10 184 606
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-9 549 770	-10 085 010	-10 284 606	-10 184 606	-10 184 606	-10 184 606

**Olellaiset muutokset edellisvuoteen verrattuna:** Perusterveydenhuollon kuntayhtymämenoihin on varattu 4.815.440 euroa, joka sisältää 90.000 euron varauksen sairaankuljetuksen menoihin. Erikoissairaanhoidon on varattu 5 443 416 € Kysteri -hankkeen kustannuksiin on varattu omalle menokohdalleen 50 000 €

## 17 171 Sivistyslautakunta/Koulutoimi

### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Koulutoimi järjestää opetuslainsäädännön mukaisesti yleissivistävän esi-, perus- ja lukio-opetuksen. Perusopetuksen vuosiluokat 0-6 toimivat Juantehtaan, Muuruveden ja Säyneisen kouluilla, luokat 7-9 sekä lukio Ruukinkoulun tiloissa. Opetuksessa painotetaan sekä kotiseututietoutta että kansainvälisyyden kasvattamista.

Juankoski on osakkaana ammatillisen koulutuksen kuntayhtymässä, johon kuuluu kaupungin alueella sijaitseva, lukion ja elinkeinoelämän kanssa yhteistyötä tekevä, Pohjois-Savon ammattiopisto.

### Toiminnan kehitysarvio:

Juankosken ja Kaavin yhteinen opetus 7-9 luokille alkoi 1.8.2008 kahdessa toimipisteessä, Juankoskella ja Kaavilla. 1.8.2010 lähtien opetus tapahtuu Juankoskella. Yhteinen opetus mahdollistaa 181 viikkotunnin vähentämisen suunnitelmakaudella.

Sivistyslautakunta on hyväksynyt koulutoimen sopeuttamisohjelman vuosille 2010-2012. Suunnitelman mukaan Muuruveden ja Säyneisen kouluissa kiertävän erityisopettajan virka jätetään täyttämättä 1.8.2010 lähtien ja 0-6 luokkien erityisopetus keskitetään Juantehtaan koululle. Säyneisen esiopetus yhdistetään 1.8.2012 alkaen 1-2-luokkaan. Ennusteen mukaan harjaantumisopetuksen oppilasmäärä laskee 8:aan 1.8.2012 mennessä, jolloin toinen erityisluokanopettajan virka jätetään täyttämättä. Sivistystoimen hallinnolliset järjestelyt uudistetaan 1.8.2012 alkaen.

Juantehtaan koulu peruskorjataan lukuvuoden 2009-2010 aikana. Korjauksen ajaksi tilapäistiloja on vuokrattu Ruukinkoululta ja entiseltä ammattikoululta. Peruskorjauksen valmistuttua Muuruveden koulun teknisen työn opetus (4 viikkotuntia) voidaan toteuttaa joko kokonaan tai osittain Juantehtaan koululla. Suunnitelmakaudella alakoululla tapahtuva opetus siirtyy korjattuihin tiloihin.

Opetuksen rahoitus on muuttunut hankeperusteiseksi. Juankoski on saanut vuodelle 2010 peruskoulujen kerhotoiminnan avustusta, oppilashuollon kehittämisavustusta sekä Kuopion alueen 10 kunnan yhteishankerahaa varhaisen puuttumisen käytänteiden luomiseen. Lisäksi yläkoulu on mukana SAKKY:n hallinnoimassa Maaseutu opettaa -hankkeessa pilottikouluna. Juantehtaan koulu ja lukio ovat mukana EU:n Comenius-kansainvälisyshankkeissa.

Lukion opiskelijamäärä on syksyllä 2009 125 oppilasta. Ammatillisen koulutuksen suosio on noussut ja lukioon hakeutuu alle puolet ikäluokasta. Lukion ja ammattiopiston yhteistyötä on tiivistetty laatimalla konkreettisia tavoitteita yhteiselle toiminnalle. Lukujärjestyksiin on luotu mahdollisuus ammattiopiston oppilaiden osallistua lukion kursseille ja päinvastoin. Ammatillisen opetuksen supistuminen Juankoskella heikentää yhteistyön mahdollisuuksia.

Lukio on aktiivisesti mukana Koillis-Savon lukioiden yhteistyössä ja verkko-opetusta tarjoavassa ISO-verstaassa. Etä- ja verkko-opetuksen kehittämiseksi Juankosken, Nilsiän ja Rautavaaran lukioilla on yhteinen hanke, johon on saatu opetushallituksen avustusta.

Huom! Oppilaskohtaiset kustannusten huomattava laskeminen johtuu uuden valtionosuusjärjestelmän muutoksesta, jonka mukaan kotikuntakorvaukset kirjataan tuloina käyttötalouteen. Kuljetuskustannusten nousu johtuu Kaavin 7-9 luokkien Kaavi-Juankoski-Kaavi-välin kustannuksista.

<b>Lukio</b>	TP 2008	TA 2009	<b>TA 2010</b>	2011	2012	2013
€opp.sis.hall.menot	6943,98	7210	7384	8614	9475	9475
€opp.kulj.kustann.	361,73	235	304	325	351	351

### **Tekstinä ilmaistut tavoitteet:**

#### **Yhteinen**

1. Toimiva opetussuunnitelma
2. Aktiivinen mukanaolo kehittämishankkeissa
3. Juankosken ja Kaavin yhteistyön syventäminen

#### **Peruskoulu**

1. Peruskoulun päättävistä kaikki hakeutuvat jatko-opintoihin
2. Peruskoulun päättävistä yli puolet hakeutuu lukioon

#### **Lukio ja ammattioppilaitos**

1. Lukion vetovoimaisuus
2. Alueen lukioiden ja ammatillisen koulutuksen yhteistyö tiivistyy.

### **Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:**

<b>Peruskoulu</b>	TP 2008	TA 2009	<b>TA 2010</b>	2011	2012	2013
Tuntikehys	1342,5	1482,9	1353,2	1274,5	1262,5	1262,5
josta erityisopetus	236	259	220	169	157	157
Oppilaat	674,5	687,5	646,5	619,5	601	583
Kuljetusoppilaat	341,5	351	460	450	430	410

**Huom.:** Tuntikehysten vähennys johtuu Kaavin ja Juankosken 7-9 luokkien yhdistymisestä sekä sivistystoimen sopeuttamisohjelman mukaisista opetushenkilöstön vähennyksistä. Lisäksi 1.8.2010 lähtien vähennetään opetustunteja seuraavasti: Juantehtaan koulu 15 vkt, eha 20 vkt (10. luokka jää pois), Muuruvesi 6 vkt, Säyneinen 6 vkt, lukio 10 vkt. Juankosken koulun tuntimäärä tarkistetaan oppilasmäärän tarkentuessa tammikuun lopussa. Lukion viestinnän opetusta minimoidaan.

<b>Lukio</b>	TP 2008	TA 2009	<b>TA 2010</b>	2011	2012	2013
Tuntikehys	220,38	246	241	236	236	236
Oppilaat	126	120	120	110	100	100
Kuljetusoppilaat	83,5	75	75	70	65	65

<b>Henkilöstö</b>	TP 2008	TA 2009	<b>TA 2010</b>	2011	2012	2013
hallinto	3,6	3,6	3,6	3,6	3,3	3
opettajat	68	74	70	64	64	64
kk.avustajat	15	12	11	10	10	9
kiinteistöih.	1,3					
yht.	87,9	89,6	84,6	77,6	77,3	76

**Huom!** Opettajamäärä vähenee Kaavin ja Juankosken 7-9 luokkien yhdistyessä sekä sivistystoimen sopeuttamisohjelman toteutuessa. Kiertävän erityisopettajan virkaa ei täytetä ja harjaantumisopetukseen jää yksi opettaja.

**Talous:**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	150 827	197 297	1 305 654	1 328 051	1 394 397	1 215 933
Toimintamenot	-5 335 710	-6 002 570	-5 477 642	-5 379 275	-5 236 167	-5 117 119
Toimintakate	-5 185 053	-5 805 273	-4 171 988	-4 051 224	-3 841 770	-3 901 186
Poisto	-230 136	-224 100	-201 670	-265 520	-254 180	-249 010
Vyörytyserät	-108 178	13 000	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-5 523 367	-6 016 373	-4 373 658	-4 316 744	-4 095 950	-4 150 196

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	170	4 900	2 400	2 400	2 400	2 400
Toimintamenot	-813 940	-888 486	-975 416	-1 023 716	-1 023 716	-1 023 716
Toimintakate	-813 770	-883 586	-973 016	-1 021 316	-1 021 316	-1 021 316
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-813 770	-883 586	-973 016	-1 021 316	-1 021 316	-1 021 316

Opetustuntien vähentämisen lisäksi koulujen 2010 talousarvioon tehdään tilapäisiä määrärahojen supistuksia seuraavasti; koulutus- ja kalustomäärärahat pudotetaan minimiin, tarvike- ja oppikirjamäärärahoja pudotetaan 20 %.

**17 172 Sivistyslautakunta/Joukkoliikenne****Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Joukkoliikenne sisältää seutulippukulut, kaupungin ostaman linja-auto- ja palveluliikenteen sekä takseilla hoidetun asiointiliikenteen.

**Toiminnan kehitysarvio:**

Kaupungin ostama palvelu-, taksi- ja linja-autoliikenne kilpailutettiin keväällä 2008 kahdeksi vuodeksi. Kustannukset nousivat n. 11 - 12 %. Koillis-Savon Kehitys ja kaupungin elinkeinotoimi ovat käynnistäneet hankkeen, jonka tarkoituksena on yhteistyössä Koillis-Savon kuljetusyrittäjien kanssa suunnitella nykyistä taloudellisempi kuljetusjärjestely. Tavoitteena on Juankosken, Kaavin, Nilsian, Rautavaaran ja Tuusniemen yhteinen kuljetuspalvelusuunnitelma tuleville vuosille.

**Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:**

Tunnusluku	TP 2008	TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
€asukas	19,28	20,61	20,44	20,55	20,68	20,78

Asukasmääränä on käytetty seuraavia:

- v. 2010 5259,
- v. 2011 5230,
- v. 2012 5199 ja
- v. 2013 5171 asukasta.

### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

#### Joukkoliikenne

1. Joukkoliikenne vastaa työssäkäyvien tarpeita.
2. Asiointiliikenne tukee mahdollisuutta asua taajaman ulkopuolella.
3. Asiakkaat tietävät joukkoliikenteen tarjonnan.

### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

	TP 2008	TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
Tunnusluku						
Myydyt seutuliput	63	50	50	50	50	50

### Talous:

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	2 872	0	0			
Toimintamenot	-107 282	-107 500	-100 500	-107 500	-107 500	-107 500
Toimintakate	-104 410	-107 500	-100 500	-107 500	-107 500	-107 500
Poisto	0	0				
Vyörytys erät	0	0				
Yli-alijäämä	-104 410	-107 500	-100 500	-107 500	-107 500	-107 500

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	839	0	0	0	0	0
Toimintamenot	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	839	0	0	0	0	0
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytys erät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	839	0	0	0	0	0

Huom! Sekä takseilla että palvelubussilla tapahtuvaa asiointiliikennettä supistetaan erityisesti koulujen loma-aikoina.

## 17 175 Sivistyslautakunta/Vapaa-aikatoimi

### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Vapaa-aikatoimi ylläpitää, edistää ja tukee toimialansa opetus- ja harrastustoimintaa.. Se lisää väestön henkistä ja fyysistä vireyttä sekä luo edellytyksiä jatkuvalla muutoksenhallinnalle niin yksilön kuin yhteisön tasolla. Toimiala käsittää kansalaisopiston ja kirjaston sekä kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotyön.

### Toimintaympäristön ja toiminnan muutos:

Koillis-Savon yhteinen kansalaisopisto aloittaa 1.8.2010. Kansalaisopistoa hallinnoi Nilsia.

Selvitys Koillis-Savon yhteisestä kirjastotoimesta on työn alla.

Kulttuuritoimi on mukana Säyneisen kulttuurimakasiinin toiminnassa antamalla asiantuntija-apua ja järjestämällä tiloihin tapahtumia.

Kuntosalille on vuokrattu tilat entiseltä ammattikoululta. Liikuntapaikkojen hoitajien määrä vähenee 0,6 työntekijää 2010 lopulla.

Nuorisotilojen aukioloa myös viikonloppuisin jatketaan.

### Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:

	TP 2008	TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
€asukas	162,18	165,84	176,42	177,39	178,46	179,29

### Huomautus:

Asukasmääränä on käytetty seuraavia:

v. 2010 5259, 2011 5230,

v. 2012 519 ja v. 2012 5172 asukasta.

### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

#### Kirjasto

1. Kirjaston asukaskohtaisen lainauksen nostaminen vuoden 2006 reilusta 16 lainasta 19 lainaan.
2. Lasten ja nuorten lukemisharrastuksen ja tiedonhankintataitojen tukeminen ja edistäminen yhdessä koulujen kanssa.
3. Henkilökunnalla on mahdollisuus osallistua vähintään kahteen koulutuspäivään vuodessa.
4. Monipuolisen ja laadukkaan kirjastokokoelman tarjoaminen asiakkaille.

#### Nuorisotoimi

1. Erityisnuorisotyöpalvelujen (kuraattoritoiminta, katutyö, päihdevalistus) saannin turvaaminen
2. Huumausainetilanteen kurissa pitäminen (keinoina valistus, katutyö ja tehokas viranomaisyhteistyö)
3. Mahdollisimman turvallisen kasvuympäristön takaaminen nuorille tarjoamalla mielekästä teke- mistä (toimiva nuorisotila, järjestöjen tukeminen,

#### Kulttuuritoimi

Juankoskella on tarjolla:

1. musiikinopetusta kaikenikäisille
2. haasteellisia ja kiinnostavia harrastusryhmiä (taide-perinne-käsityö)
3. konsertteja, näyttelyitä, elokuvia ja esityksiä
4. tietoa alueen tapahtumista
5. tietoa paikkakunnan historiasta ja nykypäivästä

#### Liikuntatoimi

1. Lautakunnan määrittämät liikuntakohteet pyritään pitämään tyydyttävässä kunnossa työllisyysvaroin palkattujen työntekijöiden avulla.
2. Liikuntatoimi järjestää paikallista kilpailutoimintaa hiihdossa, yleisurheilussa ja eri lajien puulaakeissa.
3. Liikuntatoimi ylläpitää entiseen tapaan uimaopetuksen ja liikuntakerhot lapsille ja nuorille sekä hoitaa erityisryhmien kunto- ja virkistysmatkojen järjestämisen

nuorille suunnattujen konserttien ja diskojen järjestäminen)	
<b>Kansalaisopisto</b>	
1. Elinikäisen oppimisen edistäminen	
2. Uusien opiskelijoiden aktivoiminen	
Hankeyhteistyön jatkaminen lähialueen kansalaisopistojen kanssa.	

**Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:**

	TP 2008	TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
Kansal.opisto						
- opetustunnit	3524,5	3300	3300	3300	3300	3300
- opiskelijat	1242	1050	1050	1050	1050	1050
Kirjasto						
lainat/asuk.	14,8	17	19	19	19	19
lainat lkm	80824					
sis.kaukolainat						
käynnit	53504					
verkkokäynnit	8083					

**Avustuksen saajia**

	TP 2008	TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
järjestöjen määrä	27	26	26	26	26	26
liikuntatoim	10					
nuorisotoim	6					
yl.kulttuurit.	11					

**Henkilöstö toiminnoittain:**

Toiminto:	TP 2008	TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
Kansalaisop						
-vakinaiset	1,95	1,95	1,95	1,4	1	1
tuntiopett.	54	35	35			
Kirjasto	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
Nuorisotyö						
-vakinaiset	1	1	1	1	1	1
leiriohjaajat	4	4	4	4	4	4
Kulttuuritoi	1	1	1	1	1	1
Liikuntatoimi						
-vakinaiset	2,5	2,5	2,5	2	2	2
-työllistetyt	3	3	3	3	3	3
Yhteensä						
-vakinaiset	11,05	11,05	11,05	10	9,6	9,6

-tilapäiset yms. 61 42 42 7 7 7

Huom! Henkilöstömäärä (tuntiopettajat ja osa-aikainen tekst.op.) vähenee kansalaisopiston siirtyessä Nilsin hallinnoimaksi. Liikuntatoimesta jää pois osa-aikainen liikuntapaikkojen hoitaja.

### Talous:

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	197 004	168 490	174 580	174 580	174 580	174 580
Toimintamenot	-1 018 195	-1 078 038	-996 342	-1 046 725	-1 046 725	-1 046 725
Toimintakate	-821 191	-909 548	-821 762	-872 145	-872 145	-872 145
Poisto	-18 104	-20 000	-22 320	-22 320	-16 040	-14 250
Vyörytyserät	-36 357	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-875 652	-929 548	-844 082	-894 465	-888 185	-886 395

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2 011	2 012	2 013
Toimintatulot	998	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-51 178	-57 095	-58 373	-58 373	-58 373	-58 373
Toimintakate	-50 180	-57 095	-58 373	-58 373	-58 373	-58 373
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-50 180	-57 095	-58 373	-58 373	-58 373	-58 373

Huom! Menoleikkaukset kuluvaan vuoteen nähden kohdistuvat seuraaviin menokohtiin: kansalaisopiston ilmoitus-, matkustus- ja tarvikekulut, kirjaston palkkamenot, kulttuuritapahtuman järjestäminen ja ostopalvelut, kulttuuritoimen avustukset (2009 28.000, 2010 20 000), nuorisotoimen leiritointi ja avustukset (2009 14 000, 2010 9 000), liikuntatoimen uimakoulut ja hiihtolatuksen ostopalvelujen rajoittaminen.

## 18 180 Tekninen lautakunta/yhdyskuntapalvelut

### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Teknisen lautakunnan vastuualueeseen kuuluvat palo- ja pelastustoimi, yhdyskuntasuunnittelu (kaavoitus, mittaus ja muu yhdyskuntasuunnittelu), liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet, jätehuolto, virastotalo, maa- ja metsätilat, vuokratut liiketilat ja muut tilat, varasto- ja kuljetuspalvelut sekä haja-asutusalueiden vesihuoltoavustukset.

### Toiminnan kehitysarvio:

Tiedossa olevien investointien suunnittelu ja toteutuksen hallinta leimaa suunnitelmakauden toimintaa.

Uusia asuinalueita kaavoitetaan taajamien ranta-alueille Tikanniemeen ja Putaansaaren itäosaan.

Kuopion ympäristökuntien kesken selvitetään yhteisen jätelautakunnan perustamista.

**Tekstinä ilmaistut tavoitteet:**

<p><b>Kaavoitus:</b> Uusia rantaosayleiskaavoja ei aloiteta. Uusia asuntoalueita kaavoitetaan taajamien ranta-alueille Tikanniemeen ja Putaansaaren itäosaan.</p> <p><b>Liikenneväylät:</b> Kunnossapitotaso pidetään ennallaan. Liikenneturvallisuutta parannetaan liikenneturvallisuussuunnitelman mukaisesti. Juankosken keskustan taajaman katujen kunnostamiseksi laaditaan korjausohjelma useamman vuoden aikana toteuttetavaksi</p> <p><b>Maa- ja metsätilat:</b> Vanhentunut metsäsuunnitelma päivitetään samanaikaisesti laaditaan verkkometsäsuunnitelma, joka mahdollistaa metsäpalstojen seurannan internetissä.</p>	<p><b>Kiinteistötoimi:</b> Kaupungin tyhjiin olevat tilat pyritään saamaan vuokrakäyttöön tuotannollista tai kaupallista toimintaa harjoittaville pysyville vuokralaisille tai myydyiksi. Kaupungin kiinteistöjenhoito on keskitetty asuntotoimen vastuulle.</p> <p><b>Jätehuolto:</b> Jätehuollon järjestelyt hoidetaan Jätekuikko Oy:n kanssa.</p>
--	--

**Talous:**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu		Suunnitelma		
		TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
Toimintatulot	681 605	553 548	587 848	542 848	542 848	542 848
Toimintamenot	-1 517 734	-1 535 894	-1 462 417	-1 470 777	-1 462 537	-1 470 777
Toimintakate	-836 128	-1 002 346	-874 569	-927 929	-919 689	-927 929
Poisto	-367 360	-390 570	-360 309	-365 864	-355 354	-346 151
Vyörytyserät	121 713	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-1 081 775	-1 392 916	-1 234 878	-1 293 793	-1 275 043	-1 274 080

sisäinen	TP 2008	Muutettu		Suunnitelma		
		TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
Toimintatulot	108 730	63 835	63 917	63 917	63 917	63 917
Toimintamenot	-120 910	-111 138	-149 066	-149 066	-149 066	-149 066
Toimintakate	-12 179	-47 303	-85 149	-85 149	-85 149	-85 149
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-12 179	-47 303	-85 149	-85 149	-85 149	-85 149

**Aluepelastuslaitoksen perimä maksuosuus**

2008 tp	312 384
2009 ta	330 349
2010 ta	336 143

Talouden muutokset:

### ULKOISET ERÄT

Ulkoisten erien tulopuolen muutokset TP 2008 / TA 2010:

Metsänmyynti hieman korkeammalla tasolla kuin 2009. Suunnitelmavuosien osalta metsänmyynti tarkentuu vuoden 2010 alussa valmistuvan metsäsuunnitelman mukaisesti.

Terveysaseman vuokratuotot vähentyneet peruskorjaushankkeesta johtuen n. 60 000 euroa.

Ulkoisten erien menopuolella toteutettiin tekniselle toimelle määrätyt lisäsäästöt 57.000 euroa, joka kohdistui yksityistieavustuksiin 25 % eli 20.500 euroa, avustuksiin vesiosuuskunnille 20 % eli 5.000 euroa ja loppuosa palvelujen ostoista 31.500 euroa. Nämä säästöt koskevat vain vuotta 2010 lautakunnan päätöksen mukaisesti.

Rakennusinsinöörin virka on täytetty määräaikaista vuoden 2010 loppuun asti.

### SISÄISET ERÄT

Sisäisten erien tulopuolella ei ole merkittäviä muutoksia.

Toiminnalliset muutokset:

Toiminnassa ei muita merkittäviä muutoksia.

## **19 190 Ympäristölautakunta/ympäristötoimi**

### **Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Ympäristölautakunta on lakkautettu 31.8.2007. Palvelut ostetaan Kaavilta.

ulk. ja sis.	TP 2008	Muutettu		Suunnitelma		
		TA 2009	TA 2010	2011	2012	2013
Toimintatulot	4 193	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-105 250	-108 000	-107 760	-107 760	-107 760	-107 760
Toimintakate	-101 057	-108 000	-107 760	-107 760	-107 760	-107 760
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-101 057	-108 000	-107 760	-107 760	-107 760	-107 760

Kulut koostuvat Kaavin laskutuksesta ja eläkemenoperusteisista maksuista.

## **30 300 Tekninen lautakunta/laskennallisesti eriytetty vesilaitos**

### **Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Teknisen lautakunnan vastualueeseen kuuluvan vesilaitoksen toiminta-ajatuksena on tuottaa puhdasta juomavettä ja huolehtia jäteveden puhdistamisesta toiminta-alueellaan.

Kaupungin vesi- ja viemärlaitoksen hoitajana toimii vesilaitosinsinööri. Kaupungin vesi- ja viemärlaitoksen sekä huoltosopimuksen mukaisesti Koillis-Savon Vesi Oy:n vesilaitoksien laitoshuollosta

vastaavat vesilaitoksen laitosmiehet.

Koillis-Savon Ympäristöhuolto Oy:n jätevedenpuhdistamon hoito ei kuulu vesilaitoksen alaisuuteen, vaan siitä vastaavat erillisen huoltosopimuksen mukaisesti suoraan teknisen johtajan alaisuudessa työskentelevät puhdistamon hoitaja sekä laitosmies. Puhdistamon hoitaja toimii myös Koillis-Savon Vesi Oy:n ja Koillis-Savon Ympäristöhuolto Oy:n toimitusjohtajan tehtävissä ostopalvelupohjaisesti.

#### Toiminnan kehitysarvio:

Vuoden 2010 aikana päivitettävä Juankosken kaupungin vesihuollon kehittämissuunnitelma, joka luo päälinjat kaupungin vesi- ja jätevesihuollon kehittämisen painopistealueisiin.

#### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<p><b>Vesihuolto:</b> Vanhaa vesi- ja viemäriverkostoa korjataan järjestelmällisesti putkistoja ja laitteita uusimalla noin 0,5 km vuodessa. Uusien linjojen rakentamisen pääpaino on uusien kaava-alueiden kunnallistekniikan rakentamisessa (mm. Putaansaa-aren itäosa).</p> <p>Puhdasta vettä pumpattiin Rajasalmen ja Säyneisen vedenottoilta kaupungin ja vesiosuuskuntien verkostoihin vuonna 2008 n. 345.000 m<sup>3</sup> ja otettiin Koillis-Savon Vesi Oy:ltä n. 62.000 m<sup>3</sup> vuodessa. Yhteensä verkostoihin mitattiin vuonna 2008 käyttövettä menevän n. 407.000 m<sup>3</sup>. Vuonna 2008 puhdasta vettä laskutettiin kaikkiaan 366.000 m<sup>3</sup>. Käyttöveden pumppaus- ja laskutusmääriin ei ole odotettavissa suuria muutoksia suunnitelmavuosille 2010 - 2013.</p> <p>Juankosken ja Muuruveden verkostosta tulevaa</p>	<p>jätevettä käsiteltiin yhteispuhdistamossa vuonna 2008 yhteensä n. 300.000 m<sup>3</sup>, josta Juankosken verkostosta tulevan jäteveden osuus oli n. 180.000 m<sup>3</sup> ja Muuruveden verkostosta tulevan jäteveden osuus n. 120.000 m<sup>3</sup>. Juankosken kaupungin omistamassa Säyneisen jätevedenpuhdistamossa käsiteltiin vuoden 2008 aikana n. 33.000 m<sup>3</sup> jätevettä. Yhteensä käsiteltävä jätevesimäärä oli n. 333.000 m<sup>3</sup> vuodessa. Vuonna 2008 jätevettä laskutettiin kaikkiaan 183.000 m<sup>3</sup>. Käsiteltyihin jätevesi- tai laskutusmääriin ei ole odotettavissa suuria muutoksia suunnitelmavuosille 2010 - 2013. Vanhojen viemäriinjojen suunnitelmallisella kunnostuksella voidaan kuitenkin vaikuttaa vuotovesien osuuteen jätevesimäärässä.</p> <p>Jäännöspääomalle vesilaitos tuottaa 7 %:n koron.</p>
--	--

#### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

Tunnusluku	2008	2009	2010 -2013
vesijoht., km	94	95	97
viemärij., km	72	73	75
Verkkoon pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	345.000	310.000	310.000
Omaan puhd. otettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup> (Säyneinen)	33.000	33.000	33.000

**Talous:**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	822 134	1 001 100	1 003 400	1 003 400	1 003 400	1 003 400
Toimintamenot	-545 704	-941 145	-993 230	-982 732	-982 732	-982 732
Toimintakate	276 430	59 955	10 170	20 668	20 668	20 668
Poisto	-132 891	-187 400	-202 821	-195 084	-199 084	-200 284
Vyörytyserät	-11 745	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	131 794	-127 445	-192 651	-174 416	-178 416	-179 616

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	91 940	78 364	118 684	118 684	118 684	118 684
Toimintamenot	-24 994	-26 534	-26 982	-26 982	-26 982	-26 982
Toimintakate	66 946	51 830	91 702	91 702	91 702	91 702
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	66 946	51 830	91 702	91 702	91 702	-91 702

**Talouden muutokset TP 2008 / TA 2010:**

Stromsdal Oyj:n ajautuminen vuoden 2008 lopulla konkurssiin on aiheuttanut suurimmat muutokset vesi- ja viemärlaitoksen budjettiin verrattuna aiempiin talousvuosiin, sekä aiheuttanut osaltaan epävarmuutta budjetin laadintaan. Mikäli tehtaan toiminta käynnistyy uudelleen, budjettivaroja joudutaan tarkastamaan uudelleen tehtaan toiminnan laajuuden mukaan.

**Toiminnalliset muutokset:**

Toiminnassa ei ole tiedossa merkittäviä toiminnallisia muutoksia.

**30 310 JuKa-tilit tilitoimisto****Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Tilitoimiston toiminnan perustana on Juankosken kaupungin, Kaavin kunnan ja Koillis-Savon kansanterveystyön kuntayhtymän 22.9.2006 tekemä keskinäinen sopimus talous-, henkilöstö- ja palkka- sekä tietohallinnon tehtävien hoitamisesta ja kustannusten jaosta. Sopimus on voimassa 31.12.2011 asti.

Tilitoimisto tuottaa yhteistoimintasopimuksessa tarkoitetut palvelut joustavasti ja kustannustehokkaasti sekä asiakasorganisaatioiden toimintaa edistävästi.

Tilitoimistolla on johtokunta ja johtaja, joiden tehtävät ovat määritetyt kaupungin hallintosäännössä. Tilitoimisto laatii oman talousarvion ja tekee tilinpäätöksen, jotka molemmat yhdistetään kaupungin talousarvioon ja tilinpäätökseen.

Tilitoimiston johto hoidetaan johtokunnan ohjauksessa oman toimen ohella (oto) siten, että Juankosken kaupunginkamreeri on johtaja ja hänen varallaan on Kaavin suunnittelu- ja taloussihteeri, jonka palvelun tilitoimisto ostaa Kaavilta. Tilitoimisto voi ostaa myös muuta palvelua asiakasorganisaatioilta tai ulkopuolisilta toimijoilta.

**Toiminnan kehitysarvio:** Vuosi 2010 on toimiston kolmas toimintavuosi. Koillis-Savon terveystalouden kuntayhtymän liittyminen sairaanhoitopiiriin liikelaitokseen 1.1.2011 alkaen merkitsee toimiston kannalta kirjausten ja laskettujen palkkojen vähentymistä. Terveystaloudella kirjauksia vuonna 2008 oli 42.327 kpl ja laskettuja palkkoja 3 754 kpl. Terveystalouden kirjanpitoon ja palkanlaskentaan on sitoutunut kaksi henkilöä. Sähköisten ostolaskujen osuus vaihtelee jonkin verran kuukausittain. Vuoden 2009 alkuvuoden aikana niiden osuus on vaihdellut kuukausittain 30-34 % osuutena kaikista ostolaskuista. Sähköisten ostolaskujen määrän kasvu on kiinni pienempien tavara- tai palvelutoimittajien valmiudesta toimittaa laskuja sähköisessä muodossa. Toimisto on ottanut kaikilta valmiutensa ilmoittaneilta sähköiset laskut vastaan ja ilmoittanut oman valmiutensa uusille toimittajille.

Toimintasuunnitelmassa on otettu huomioon terveystalouden poisjääminen 1.1.2011 alkaen. Henkilöstö vähenee kahdella henkilöllä ja juoksevilla toimintakuluissa on arvioitu vähennystä. Taloussuunnitelma on laadittu olettaen, että Juankosken ja Kaavin kunnat jatkavat tilitoimiston palvelujen käyttöä ensimmäisen sopimuskauden päättymisen 31.12.2011 jälkeenkin. Toimiston käyttämien laitteiden ikääntyminen vaatisi todennäköisesti niiden uusimista 1.1.2012 ja suunnitelmassa siihen on varauduttu vuoden 2011 aikana. Hankkeen määrärahavaraus on 60.000 euroa, josta aiheutuu 15.000 euron vuosipoisto.

Toimiston käyttämissä tietojärjestelmissä on vuoden 2010 aikana otettava huomioon yhtenäiseen euromaksualueeseen (SEPA) siirtyminen. SEPA-hankkeen tavoitteena on, että ihmiset ja yritykset voivat suorittaa euromääräisiä maksuja yhtä nopeasti, edullisesti ja turvallisesti maasta toiseen koko euroalueella kuin kotimaassa. Jotta maiden välisten maksujen palvelutaso saadaan vastaamaan kotimaista palvelutasoa, tarvitaan tehokas infrastruktuuri, jolla yhdenmukaistetaan euromääräisten maksujen käsittely koko alueella. SEPA-hankkeen tavoitteena on saavuttaa mahdollisimman automaattinen maksun käsittely yhteisin standardein, sopia yhteisistä toimintatavoista, tehostaa sekä kotimaan- että ulkomaanmaksujen käsittelyä ja huolehtia kustannustehokkuudesta. SEPA käynnistyi tammikuussa 2008 ja täydellinen yhtenäinen euromaksualue on tavoitteena vuoden 2010 loppuun mennessä.

#### Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

Asiakasorganisaatioiden tilinpäätökset valmis- tuvat kuntalain määräajassa. Henkilöstön ammatillinen osaaminen erityisesti alv-asioissa ja konsernitilinpäätöksen teossa pidetään ajan tasalla jatkuvasti.	Laitteiden uusintatarve ja siihen liittyvät asiat selvitetään viimeistään vuoden 2011 aikana  Toimiston käytössä oleviin tietojärjestelmiin on tehty yhtenäisen euromaksualueen (SEPA) käy- täntöihin soveltuvat muutokset.
--	--

#### Henkilöstö toiminnoittain:

Toiminto/hlöt	TP	TA	tasu	tasu	
	2008	2009	2010	2011	2012-2013
tietohallinto	1	1	1	1	1
hlöstöhall.	4	4	3	2	2
taloushall.	5	5	5	4	4
johto	oto	oto	oto	oto	oto

**Talous:**

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	394 913	298 018	327 503	157 650	156 130	156 011
Toimintamenot	-430 062	-447 426	-492 993	-368 764	-367 264	-367 264
Toimintakate	-135 150	-149 408	-165 490	-211 114	-211 134	-211 253
Poisto	-55 110	-55 114	-55 114	-18 262	-15 000	-15 000
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-190 260	-204 522	-220 604	-229 376	-226 134	-226 253

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	218 073	231 222	242 540	246 581	244 204	244 017
Toimintamenot	-18 774	-19 727	-20 728	-16 928	-16 928	-16 928
Toimintakate	199 299	211 495	221 812	229 653	227 276	227 089
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	199 299	211 495	221 812	229 653	227 276	227 089

Talouden suurimmat kuluerät ovat henkilöstökulut ja atk-lisenssimaksut. Määrärahoissa on 15.000 euron varaus tietojärjestelmien SEPA-päivityksiin. Toimintakate kattaa korot ja poistot. Kun otetaan huomioon sisäiset erät ylijäämäriiville, jää aktivoitujen investointien menojäännökselle maksettava korko.

Korko sidotulle pääomalle kustannuksia laskettaessa määritetään vuoden alun euribor 12 kk + 0,5 %-yksikön mukaan. Vuoden 2009 alussa 12 kk euribor-korko oli 3,025 %. Vuoden 2010 alun korko laskelmissa on ennakoitu 2,0 % ja sitä käytetään myös vuosina 2011-2013.

Kulujen jakoperusteissa on otettu huomioon kuntayhtymän ero.

Organisaatioiden ennakkolaskutus vuonna 2010 on seuraava:

	Juankoski	Kaavi	Terv.keskus	Yht.
<b>ennakot 2010 alv 0%</b>	<b>242 539</b>	<b>158 473</b>	<b>159 030</b>	560 042
<b>ennakot kk:ssa</b>	20 212	13 206	13 253	46 670

Jaettava kulu on jaettu seuraavien jakoperusteiden mukaan:

	Juankoski	Kaavi	Kuntayhtymä	Yhteensä
<b>asukkaat 1.1.2009</b>	5374	3460	44322	13296
<b>tiliviennit,arvio</b>	90 743	64 588	42 327	197 658
<b>laskettuja palkkoja,arvio</b>	6553	3859	3754	14166
<b>suhteet</b>				
asukasluku	0,404181709	0,262484958	0,333333333	
tiliviennit	0,4590910	0,3267664	0,2141426	
laskettuja palkkoja	0,46259	0,27241	0,26500	

## Jaettavat kulut:

Kiinteästi jaettava kulu	osuudet		kerr.	0,4	
	peruste	juankoski	kaavi	terv.k.	yht.
johto	-43 289	-17 556,04	-11 303,29	-14 429,67	-43 289,00
tietohallinto	-49 332	-20 006,80	-12 881,19	-16 444,00	-49 332,00
tal.hall	-278 106	-45 114,90	-29 046,81	-37 080,85	-111 242,56
hlöstöhall.	-189 315	-30 710,94	-19 772,95	-25 241,95	-75 725,84
yhteensä	-560 042,01	-113 388,68	-73 004,25	-93 196,47	-279 589,40

Aih.periaatteen muk.jaettava kulu	osuudet		kerr.	0,6	
	peruste	juankoski	kaavi	terv.k.	yht.
tal.hall	-278 106	-76 605,68	-54 525,50	-35 732,66	-166 863,84
hlöstöhall.	-189 315	-52 544,63	-30 943,04	-30 101,10	-113 588,77
yhteensä	<b>-467 421</b>	<b>-129 150</b>	<b>-85 469</b>	<b>-65 834</b>	<b>-280 453</b>

## Kustannusten jako

	juankoski	kaavi	terv.k.	yht.
johto	<b>-17 556</b>	<b>-11 303</b>	<b>-14 430</b>	-43 289
tietohallinto	<b>-20 007</b>	<b>-12 881</b>	<b>-16 444</b>	-49 332
tal.hall	<b>-121 721</b>	<b>-83 572</b>	<b>-72 814</b>	-278 106
hlöstöhall.	<b>-83 256</b>	<b>-50 716</b>	<b>-55 343</b>	-189 315
korko	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
yhteensä	-242 539	-158 473	-159 030	-560 042

Vuosina 2011-2013 Juankosken ja Kaavin välinen kustannusten jako on seuraava:

	2 011	2 012	2 013
Juankoski, osuus	0,61	0,61	0,61
Kaavi, osuus	0,39	0,39	0,39
Juankoski €	246 581	244 204	244 017
Kaavi €	157 650	156 130	156 011

## Käyttötalous yhteensä

ulkoinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	7 826 661	7 992 097	9 206 765	8 918 609	8 983 435	8 796 852
Toimintamenot	-32 812 098	-35 722 749	-34 865 808	-34 972 415	-34 830 917	-34 690 716
Toimintakate	-24 985 438	-27 730 652	-25 659 043	-26 053 806	-25 847 482	-25 893 864
Poisto	-1 166 509	-1 142 554	-1 118 054	-1 140 180	-1 103 058	-1 088 685
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-26 822 669	-28 860 206	-26 777 097	-27 193 986	-26 950 540	-26 982 549

sisäinen	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Suunnitelma		
				2011	2012	2013
Toimintatulot	2 094 574	2 269 235	2 517 729	2 574 271	2 571 894	2 571 717
Toimintamenot	-2 094 574	-2 282 193	-2 517 729	-2 574 271	-2 571 894	-2 571 717
Toimintakate	0	-12 958	0	0	0	0
Poisto	0	0	0	0	0	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	0	-12 958	0	0	0	0

### 3. INVESTOINTIOSA

Investoinnit esitetään tilastoinnin helpottamiseksi toimitin/hallinnonala/hanke-järjestyksessä niin, että kaikki rakentamiseen liittyvät hankkeet on koottu teknisen lautakunnan ja kaupungininsinöörin vastuulle. Vastuuhenkilö mainitaan tekstissä. Mikäli vastuuhenkilö delegoi vastuutaan, on siitä tehtävä hallintosäännön mukainen päätös.

Investointikohteessa sekä tulot että menot ovat sitovia arvioita. Niissä hankkeissa, joissa on esitetty laskelmiin perustuva kokonaiskustannusarvio ja hankinta jakautuu usealle vuodelle, investoinnin hankintamenon jaksottamista taloussuunnitelmassa voidaan tarkistaa kokonaiskustannus-arvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä taikka erillisellä valtuuston talousarvion muutospäätöksellä.

Kukin investointikohde poistetaan poistosuunnitelman mukaisesti. Jos investointi kohdistuu jo poistonalaiseen, mutta vielä poistamattomaan kohteeseen lisäinvestointina, niin euromäärältään vähäiset yhdistetään aikaisempaan kohteen jäännösarvoon ja suhteutetaan sen jäljellä olevaan poistoaikaan sekä euromäärältään merkittävät investoinnit (laajat peruskorjaukset) poistetaan kohteen poistosuunnitelman mukaan sellaisenaan omana kohteenaan.

Kohdekohtaiset tiedot:

**Toimitin: kaupunginhallitus**  
**vastuuhenkilö: kaupungininsinööri**  
**hallinnonala: muu toiminta**

Hankekuvaus	Tot. kust:t	Kust. arvio	Vuosikohtaiset kustannukset				
			2010	2011	2012	2013	
	€	€	€	€	€	€	
<b>Nro: 9000</b>	kulut	0	0	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Nimi: Kiinteän ja irtaimen	rah.os.						
osto ja myynti	myynti			50 000	50 000	50 000	50 000
Kuvaus:	netto	0	0	-950 000	-950 000	-950 000	-950 000
Varaudutaan irt. ja kiinteän omaisuuden ostoihin ja myynteihin.							
<b>Nro: 9002</b>	kulut	0	-1 167 800	0	-583 900	-583 900	
Nimi: Haja-asutusalueiden	rah.os.		910884	0	455442	455442	
laajakaistan kaapelit	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-256 916	0	-128 458	-128 458	0

Laaja-kaistaa kaikille Pohjois-savossa hankkeen eli valokaapelien asentamisen toteuttaminen haja-asutusalueilla. Rahoitus on 22%-35% kuluista. Hanketta selvittää maakuntaliitto.

**Toimielin: sosiaalilautakunta**  
**vastuhenkilö: sosiaali- ja terveysjohtaja**  
**hallinnonala: erikoissairaanhoito**

Hankekuvaus	Tot. kust:t	Kust. arvio	Vuosikohtaiset kustannukset			
			2010	2011	2012	2013
	€	€	€	€	€	€
<b>Nro: 9051</b> kulut	0	0	-13 791	-13 791	-13 791	-13 791
Nimi: kys:n lastenklinikan rah.os.						
rakennushanke myynti						
Kuvaus: netto	0	0	-13 791	-13 791	-13 791	-13 791
Lainaosuuden lyhentämistä.						

**Toimielin: tekninen lautakunta**  
**vastuhenkilö: kaupungininsinööri**  
**hallinnonala: perusopetus**

<b>Nro: 9203</b> kulut	-92 123	-4 000 000	-2 907 877	0	0	0
Nimi: Juantehtaan koulun rah.os.			1 090 400			
peruskorjaus myynti						
Kuvaus: netto	-92 123	-4 000 000	-1 817 477	0	0	0
Peruskorjauksen suunnittelu meneillään. Korjaushankkeen rakentaminen alkaa 9/2009 ja 2009 hankkeen kuluarvio v2009 on 1milj.euroa						

**hallinnonala: vanhusten laitospalvelut**

<b>Nro: 9206</b> kulut		0	-40 000	0	0	0
Nimi: Palvelutalon rah.os.			0			
lukkojen vaihto myynti						
Kuvaus: netto	0	0	-40 000	0	0	0
Vaihdetaan Iivolän palvelutalon lukot.						

**hallinnonala: muut vanhusten ja vammaisten palvelut**

Hankekuvaus	Tot. kust:t	Kust. arvio	Vuosikohtaiset kustannukset			
			2010	2011	2012	2013
	€	€	€	€	€	€
<b>Nro: 9207</b> kulut		0	-40 000	0	0	0
Nimi: Toim.keskuksen rah.os.			0			
asuntolan pesuh.korjaus myynti						
Kuvaus: netto	0	0	-40 000	0	0	0
Peruskorjataan keh.vammaisten asuntolan pesuhuoneet.						

**hallinnonala: Liikenneväylät**

Hankekuvaus	Tot. kust:t	Kust. arvio	Vuosikohtaiset kustannukset			
			2010	2011	2012	2013
	€	€	€	€	€	€
<b>Nro: 9501</b> kulut	0	-80 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Nimi: Liikenneturvall.suunn. toteutus rah.os.						
Kuvaus: netto	0	-80 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Toimitaan liik.turv.tmk:n päätösten mukaan						

<b>Nro: 9502</b>	kulut	0	-350 000	-350 000	0	0	0
Nimi: Uusien kaavateiden rakentaminen	rah.os. myynti						
Kuvaus: Putaansaaren itäosan tie.	netto	0	-350 000	-350 000	0	0	0

<b>Nro: 9504</b>	kulut	0	-80 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Nimi: Katuvaleistuksen rakentaminen	rah.os. myynti						
Kuvaus: Varaudutaan kuluihin.	netto	0	-80 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000

<b>Nro: 9513</b>	kulut	0	-215 000	-20 000	-65 000	-65 000	-65 000
Nimi: Kaavateiden korjaus	rah.os. myynti						
Kuvaus: Kaavateiden korjaus ja päällystäminen	netto	0	-215 000	-20 000	-65 000	-65 000	-65 000

### hallinnonala: puistot ja yl. alueet

Hankekuvaus		Tot.	Kust.	Vuosikohtaiset kustannukset			
		kust:t	arvio	2010	2011	2012	2013
		€	€	€	€	€	€
<b>Nro: 9512</b>	kulut	0	-40 000	-40 000	0	0	0
Nimi: Torin imulakaisukone	rah.os. myynti						
Kuvaus: Torin puhtaanapidon laite.	netto	0	-40 000	-40 000	0	0	0

### hallinnonala: Toimitila- ja vuokrauspalvelut

Hankekuvaus		Tot.	Kust.	Vuosikohtaiset kustannukset			
		kust:t	arvio	2010	2011	2012	2013
		€	€	€	€	€	€
<b>Nro: 9602</b>	kulut	-122 000	-5 300 000	-4 428 000	0	0	0
Nimi: Terveyskeskuksen peruskorjaus	rah.os. myynti			300000			
Kuvaus: Peruskorjauksen suunnittelu	netto	-122 000	-5 300 000	-4 128 000	0	0	0
Korjaushankkeen rakentaminen alkaa 11/2009							
hankkeen kulut v2009 750.000 euroa							

Hankekuvaus		Tot.	Kust.	Vuosikohtaiset kustannukset			
		kust:t	arvio	2010	2011	2012	2013
		€	€	€	€	€	€
<b>Nro: 9606</b>	kulut		-2 334 100	-2 334 100	0	0	0
Nimi: Keskuskeittiön rak.	rah.os. myynti						
Kuvaus: Rakennuksen osuus on 1,7 milj. euroa ja laitteiden 634.100 euroa.	netto	0	-2 334 100	-2 334 100	0	0	0

<b>Nro: 9606</b>	kulut		-2 334 100	-2 334 100	0	0	0
------------------	-------	--	------------	------------	---	---	---

Nimi: Keskuskeittiön rak.	rah.os.						
	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-2 334 100	-2 334 100	0	0	0

keskuskeittiö on erillinen tk:n rakennuksen osa. Rakennuksen karkea kust.arvio on 1,7 milj.euroa ja laitteiden 634.100 euroa

<b>Nro: 9607</b>	kulut		-2 600 000	-2 600 000	0	0	0
Nimi: Putaansaaren	rah.os.		910000	910000			
yrityspuisto	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-1 690 000	-1 690 000	0	0	0

Kaupunki rakentaa yritystä varten toimitilan erillisen sopimuksen mukaan.

<b>Nro: 9608</b>	kulut		-1 400 000	-1 400 000	0	0	0
Nimi: Putaansaaren	rah.os.		700 000	700 000			
yrityspuiston maapohja ja	myynti						
kunnallistekniikka	netto	0	-700 000	-700 000	0	0	0

Kuvaus: Varaudutaan rakentamisen alkamiseen rakennuksen paikan maarakennustöillä. Tien ja kunnallistekniikanrakentaminen suoritetaan sitten.

<b>Nro: 9609</b>	kulut		-350 000	-350 000	0	0	0
Nimi: Putaansaaren	rah.os.		175 000	175 000			
yrityspuiston lämpölaite	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-175 000	-175 000	0	0	0

Varaudutaan rakentamaan alueen lämpölaite.

		<b>Tot.</b>	<b>Kust.</b>	<b>Vuosikohtaiset kustannukset</b>			
		<b>kust:t</b>	<b>arvio</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
		€	€	€	€	€	€
<b>Yhteensä</b>	kulut	-214 123	-17 301 900	-15 363 768	-1 702 691	-1 702 691	-1 118 791
(ilman liikelaitoksia)	rah.os.	0	2 695 884	3 175 400	455 442	455 442	0
	myynti	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000
	netto	-214 123	-14 606 016	-12 138 368	-1 197 249	-1 197 249	-1 068 791

**Toimielin: tekninen lautakunta**  
**vastuuhenkilö: kaupungininsinööri**  
**hallinnonala: vesihuolto**

**Vesilaitoksen investoinnit**

		<b>Tot.</b>	<b>Kust.</b>	<b>Vuosikohtaiset kustannukset</b>			
<b>Hankekuvaus</b>		<b>kust:t</b>	<b>arvio</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
		€	€	€	€	€	€
Nro: 9800	kulut	0	-400 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Nimi: Vanhojen vv-linjojen	rah.os.						
korjaus	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-400 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

Vanhojen linjojen järjestelmällinen uusiminen / korjaus

Nro: 9801	kulut	0	-550 000	-400 000	-50 000	-50 000	-50 000
Nimi: <b>Uusien vv-linjojen raken-</b>	rah.os.						
<b>taminen</b>	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-550 000	-400 000	-50 000	-50 000	-50 000
Uusien linjojen rakentaminen, sis. Putaansaaren itä- osan vesi- ja viemäriinjojen toteutuksen							

Nro: 9805	kulut	0	-35 000	-30 000	-5 000	0	0
Nimi: <b>Varoallasjärjestelyt Nis-</b>	rah.os.						
<b>kalan jv-pumppaamolle</b>	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-35 000	-30 000	-5 000	0	0
Häiriötilanteiden varalle tehtävä varojärjestelmä.							

Nro: 9809	kulut	0	-170 000	-20 000	-150 000	0	0
Nimi: <b>Säyneisen vedenottamon</b>	rah.os.						
<b>saneeraus</b>	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-170 000	-20 000	-150 000	0	0
Vedenottamon saneeraus mangaaniongelman poistamiseksi. Sis. suunnitteluvaraus v. 2010 ja toteutus v.2011							

Hankekuvaus	Tot. kust:t	Kust. arvio	Vuosikohtaiset kustannukset				
			2010	2011	2012	2013	
Nro: 9810	kulut	0	-10 000	-10 000	0	0	0
Nimi: <b>Vesihuollon keh.it.suun.</b>	rah.os.						
<b>ja toiminta-alueiden tarkastelu</b>	myynti						
Kuvaus:	netto	0	-10 000	-10 000	0	0	0
Vesihuollon kehittämissuunnitelman päivitys ja toiminta-alueiden tarkastaminen.							
<b>Vesilaitos yhteensä</b>	kulut	0	-205 000	-400 000	-305 000	-150 000	-150 000
	rah.os.	0	0	0	0	0	0
	myynti	0	0	0	0	0	0
	netto	0	-205 000	-400 000	-305 000	-150 000	-150 000

#### Juka-tilit toimiston investoinnit

Hankekuvaus	Tot. kust:t	Kust. arvio	Vuosikohtaiset kustannukset				
			2010	2011	2012	2013	
	€	€	€	€	€	€	
Nro: 9900	kulut	0	0	0	-60 000	0	
Nimi: Jukatilit, laitehankinta	rah.os.						
	myynti						
Kuvaus:	netto	0	0	0	-60 000	0	
Uusitaan Juka-tilit toimiston palvelin- ja varmistuslaitteet.							

#### Investoinnit yhteensä

Investoinnit yhteensä		Tot. kust:t	Kust. arvio	Vuosikohtaiset kustannukset			
				2010	2011	2012	2013
		€	€	€	€	€	€
	kulut	-214 123	-17 506 900	-15 763 768	-2 007 691	-1 912 691	-1 268 791
	rah.os.	0	2 695 884	3 175 400	455 442	455 442	0
	myynti	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000
	netto	-214 123	-14 811 016	-12 538 368	-1 502 249	-1 407 249	-1 218 791

## 4. TULOSLASKELMA

Tuloslaskelma sisältää kaikki kaupungin ulkoiset erät. Ulkoisessa tuloslaskelmassa toimintakate ja sen jälkeiset erät ovat sitovia arvioita.

	TP 2008 t€	Muutettu TA 2009	TA 2 010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	4 889	5 176 145	6 462 858	6 247 402	6 312 228	6 125 645
Maksutuotot	1 305	1 236 210	1 113 920	1 041 220	1 041 220	1 041 220
Tuet ja avustukset	369	424 600	459 700	459 700	459 700	459 700
Muut tuotot	1 264	1 155 143	1 170 287	1 170 287	1 170 287	1 170 287
<b>TOIM.TUOTOT YHT.</b>	<b>7 827</b>	<b>7 992 098</b>	<b>9 206 765</b>	<b>8 918 609</b>	<b>8 983 435</b>	<b>8 796 852</b>
Valm. omaan käyttöön	0	0	0			
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Henkilöstökulut, yht.	-13 914	-15 657 565	-14 812 397	-14 873 964	-14 767 656	-14 656 078
Palkat ja palkkiot	-10 303	-11 596 378	-11 099 254	-11 151 860	-11 069 307	-10 972 619
Henkilösivukulut	-3 611	-4 061 187	-3 713 143	-3 722 104	-3 698 349	-3 683 459
Eläkekulut	-2 894	-3 144 703	-3 051 128	-3 067 186	-3 048 218	-3 036 048
Muut hlösivukulut	-717	-916 484	-662 015	-654 918	-650 131	-647 411
Palvelujen ostot	-15 347	-16 311 673	-16 463 500	-16 502 200	-16 483 650	-16 453 387
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 760	-1 732 049	-1 653 513	-1 718 743	-1 702 103	-1 703 743
Avustukset	-1 323	-1 435 641	-1 378 196	-1 422 056	-1 422 056	-1 422 056
Muut kulut	-468	-585 822	-558 202	-455 452	-455 452	-455 452
<b>TOIM.KULUT YHT.</b>	<b>-32 812</b>	<b>-35 722 750</b>	<b>-34 865 808</b>	<b>-34 972 415</b>	<b>-34 830 917</b>	<b>-34 690 716</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 985</b>	<b>-27 730 652</b>	<b>-25 659 043</b>	<b>-26 053 806</b>	<b>-25 847 482</b>	<b>-25 893 864</b>
Verotulot	14 806	14 125 000	14 358 000	14 415 000	14 545 000	15 005 000
Valtionosuudet	11 748	12 777 800	12 289 400	11 799 100	12 029 300	12 207 400
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	205	32 000	16 000	12 000	7 000	5 000
Muut rahoitustuotot	484	400 000	350 000	450 000	450 000	450 000
Korkokulut	-363	-290 000	-596 995	-624 405	-693 900	-673 000
Muut rahoituskulut	-347	-60 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 547</b>	<b>-745 852</b>	<b>727 362</b>	<b>-32 111</b>	<b>459 918</b>	<b>1 070 536</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>						
Suunn. mukaiset poistot	-1 064	-1 142 554	-1 118 054	-1 140 180	-1 103 058	-1 088 685
Kertapoistot	-102					
Arvonalentumiset	-589		0	0	0	0
<b>SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT</b>						
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	-1 582		0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 790</b>	<b>-1 888 406</b>	<b>-390 692</b>	<b>-1 172 291</b>	<b>-643 140</b>	<b>-18 149</b>
Poistoeron lisäys (-)	0		0	0	0	0
Poistoeron vähennys (+)	99	99 477	99 477	99 477	87 140	78 759
Varausten lis.(-) tai väh.(+)	0	0	0	0	0	0
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	0		0	0	0	0
<b>TILIK.YLI-/ALIJ.</b>	<b>-1 690</b>	<b>-1 788 929</b>	<b>-291 215</b>	<b>-1 072 814</b>	<b>-556 000</b>	<b>60 610</b>
<b>Tunnusluvut</b>						
	TP 2 008	TA 2 009	TA 2 010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
<b>Toimintatuotot/-kulut,%</b>	24	22	26	26	26	25
<b>Vuosikate/poistot,%</b>	94	-65	65	-3	42	98
<b>Vuosikate,€/asukas</b>	0	-140	138	-6	89	208
<b>Asukasmäärä</b>	<b>5 374</b>	<b>5 317</b>	<b>5 271</b>	<b>5 226</b>	<b>5 183</b>	<b>5 143</b>

**TUOSLASKELMA**  
 ulkoinen/sisäinen

	<b>TP</b>	<b>Muutettu</b>	<b>TA</b>	<b>Tasu</b>	<b>Tasu</b>	<b>Tasu</b>
	<b>2008 t€</b>	<b>TA 2009</b>	<b>2 010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	6 940	7 387 175	8 924 270	8 765 356	8 827 805	8 641 045
Maksutuotot	1 305	1 236 210	1 113 920	1 041 220	1 041 220	1 041 220
Tuet ja avustukset	369	424 600	459 700	459 700	459 700	459 700
Muut tuotot	1 308	1 213 347	1 226 604	1 226 604	1 226 604	1 226 604
<b>TOIM.TUOTOT YHT.</b>	<b>9 922</b>	<b>10 261 332</b>	<b>11 724 494</b>	<b>11 492 880</b>	<b>11 555 329</b>	<b>11 368 569</b>
Valm. omaan käyttöön	0	0	0			
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Henkilöstökulut, yht.	-13 914	-15 657 565	-14 812 397	-14 873 964	-14 767 656	-14 656 078
Palkat ja palkkiot	-10 303	-11 596 378	-11 099 254	-11 151 860	-11 069 307	-10 972 619
Henkilösivukulut	-3 611	-4 061 187	-3 713 143	-3 722 104	-3 698 349	-3 683 459
Eläkekulut	-2 894	-3 144 703	-3 051 128	-3 067 186	-3 048 218	-3 036 048
Muut hlösivukulut	-717	-916 484	-662 015	-654 918	-650 131	-647 411
Palvelujen ostot	17 283	-18 463 729	-18 854 213	-18 943 255	-18 922 328	-18 891 888
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 874	-1 795 982	-1 724 212	-1 787 642	-1 771 002	-1 772 642
Avustukset	-1 323	-1 443 641	-1 378 196	-1 430 056	-1 430 056	-1 430 056
Muut kulut	-512	-644 026	-614 519	-511 769	-511 769	-511 769
<b>TOIM.KULUT YHT.</b>	<b>-34 907</b>	<b>-38 004 943</b>	<b>-37 383 537</b>	<b>-37 546 686</b>	<b>-37 402 811</b>	<b>-37 262 433</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 985</b>	<b>-27 743 611</b>	<b>-25 659 043</b>	<b>-26 053 806</b>	<b>-25 847 482</b>	<b>-25 893 864</b>
Verotulot	14 806	14 125 000	14 358 000	14 415 000	14 545 000	15 005 000
Valtionosuudet	11 748	12 777 800	12 289 400	11 799 100	12 029 300	12 207 400
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	205	32 000	16 000	12 000	7 000	5 000
Muut rahoitustuotot	622	565 400	501 000	615 400	615 400	615 400
Korkokulut	-363	-290 000	-596 995	-624 405	-693 900	-673 000
Muut rahoituskulut	-485	-148 303	-181 000	-188 433	-188 433	-188 433
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 547</b>	<b>-681 714</b>	<b>727 362</b>	<b>-25 144</b>	<b>466 885</b>	<b>1 077 503</b>
<b>POISTOT JA</b>						
<b>ARVONALENTUMISET</b>						
Suunn. mukaiset poistot	-1 064	-1 142 554	-1 118 054	-1 140 180	-1 103 058	-1 088 685
Kertapoistot	-102					
Arvonalentumiset	-589		0	0	0	0
<b>SATUNNAISET TUOTOT JA</b>						
<b>KULUT</b>						
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	-1 582		0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 790</b>	<b>-1 824 268</b>	<b>-390 692</b>	<b>-1 165 324</b>	<b>-636 173</b>	<b>-11 182</b>
Poistoeron lisäys (-)	0		0	0	0	0
Poistoeron vähennys (+)	99	99 477	99 477	99 477	87 140	78 759
Varausten lis.(-) tai väh.(+)	0	0	0	0	0	0
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	0		0	0	0	0
<b>TILIK.YLI-/ALIJ.</b>	<b>-1 691</b>	<b>-1 724 790</b>	<b>-291 215</b>	<b>-1 065 847</b>	<b>-549 033</b>	<b>67 577</b>

<b>Tunnusluvut</b>	<b>TP</b>	<b>TA</b>	<b>TA</b>	<b>Tasu</b>	<b>Tasu</b>	<b>Tasu</b>
	<b>2 008</b>	<b>2 009</b>	<b>2 010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>Toimintatuotot/-kulut,%</b>	28	27	31	31	31	31
<b>Vuosikate/poistot,%</b>	94	-60	65	-2	42	99
<b>Vuosikate,€/asukas</b>	0	-128	138	-5	90	210
<b>Asukasmäärä</b>	<b>5 374</b>	<b>5 317</b>	<b>5 271</b>	<b>5 226</b>	<b>5 183</b>	<b>5 143</b>

Tuloslaskelmaa arvioitaessa on otettava huomioon, että vuosikatteella ei makseta kuin osa lainojen lyhennyksistä.

Vuodelle 2009 talousarvion muutoksessa keräytyi lisää alijäämää, mutta elokuun 2009 toteutuman perusteella näyttää siltä, että alijäämä jäisi hieman muutettua arviota pienemmäksi.

### Vesilaitoksen tuloslaskelma:

Korvaus jäännöspääomalle vuosina 2010-2013 on arvio.

Mukana sis. ja ulk. erät	TP 2008	TA 2009	TA 2010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
<b>LIIKEVAIHTO</b>	911 994	1 079 464	1 122 084	1 122 084	1 122 084	1 122 084
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	2 080	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet, tavarat						
Ostot tilik. Aikana	-72 160	-75 928	-98 754	-98 754	-98 754	-98 754
Palvelujen ostot	-265 885	-589 906	-571 428	-571 428	-571 428	-571 428
Materiaali ja palvelut yht.	-338 045	-665 834	-670 182	-670 182	-670 182	-670 182
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-179 922	-257 580	-272 500	-272 500	-272 500	-272 500
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-35 942	-43 197	-54 243	-54 243	-54 243	-54 243
Muut henkilösivukulut	-15 703	-11 268	-14 307	-14 307	-14 307	-14 307
Henkilöstökulut yht.	-231 567	-312 045	-341 050	-341 050	-341 050	-341 050
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-132 891	-187 400	-202 821	-195 084	-199 084	-200 284
Arvonalentumiset						
Poistot ja arvonal:t yht.	-132 891	-187 400	-202 821	-195 084	-199 084	-200 284
Liiketoiminnan muut kulut	-1 086	-2 000	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
<b>LIIKKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>210 485</b>	<b>-87 815</b>	<b>-93 069</b>	<b>-85 332</b>	<b>-89 332</b>	<b>-90 532</b>
Rahoitustuotot ja kulut	2 854					
Korvaus jäännöspääomasta	-137 441	-165 400	-151 000	-151 000	-151 000	-151 000
<b>YLIJ. ENNEN SAT. ERIÄ</b>	<b>75 898</b>	<b>-253 215</b>	<b>-251 451</b>	<b>-233 714</b>	<b>-237 714</b>	<b>-238 914</b>
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut						
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>75 898</b>	<b>-253 215</b>	<b>-251 451</b>	<b>-233 714</b>	<b>-237 714</b>	<b>-238 914</b>
Poistoeron lisäys (-)						
Poistoeron vähennys (+)	11 213	11 213	11 213	11 213	11 213	11 213
Varausten lis.(-) tai väh.(+)						
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)						
<b>TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>87 111</b>	<b>-242 002</b>	<b>-240 238</b>	<b>-222 501</b>	<b>-226 501</b>	<b>-227 701</b>

Vesilaitoksen tulo- ja kulurakenne vaatii pikaisen muutoksen.

**Juka-tilit** toimiston tuloslaskelma:

	<b>TP</b>	<b>TA</b>	<b>TA</b>	<b>Tasu</b>	<b>Tasu</b>	<b>Tasu</b>
Mukana sis. ja ulk. erät	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>LIIKEVAIHTO</b>	512 928	558 690	570 043	404 231	400 334	400 028
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	58	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet, tavarat						
Ostot tilik. Aikana	-3 973	-11 586	-13 422	-11 622	-10 122	-10 122
Palvelujen ostot	-69 751	-97 204	-105 403	-75 603	-75 603	-75 603
Materiaali ja palvelut yht.	-73 724	-108 790	-118 825	-87 225	-85 725	-85 725
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-295 010	-300 435	-308 806	-229 270	-229 270	-229 270
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-49 133	-50 310	-53 580	-41 014	-41 014	-41 014
Muut henkilösivukulut	-16 915	-21 944	-16 308	-11 981	-11 981	-11 981
Henkilöstökulut yht.	-361 058	-372 689	-378 694	-282 265	-282 265	-282 265
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-55 110	-55 114	-55 114	-55 114	-18 270	-18 270
Arvonalentumiset						
Poistot ja arvonal:t yht.	-55 110	-55 114	-55 114	-18 262	-15 000	-15 000
Liiketoiminnan muut kulut	-14 055	-15 124	-16 202	-16 202	-16 202	-16 202
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>9 039</b>	<b>6 973</b>	<b>1 208</b>	<b>277</b>	<b>1 142</b>	<b>836</b>
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	0	0	0
Korvaus jäännöspääomasta	0	0	0	0	0	0
<b>YLIJ.ENNEN SAT.ERIA</b>	<b>9 039</b>	<b>6 973</b>	<b>1 208</b>	<b>277</b>	<b>1 142</b>	<b>836</b>
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut						
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN</b>						
<b>VARAUKSIA</b>	<b>9 039</b>	<b>6 973</b>	<b>1 208</b>	<b>277</b>	<b>1 142</b>	<b>836</b>
Poistoeron lisäys (-)						
Poistoeron vähennys (+)	0	0	0	0	0	0
Varausten lis.(-) tai väh.(+)						
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)						
<b>TILIK.YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9 039</b>	<b>6 973</b>	<b>1 208</b>	<b>277</b>	<b>1 142</b>	<b>836</b>

Toiminnassa on otettu huomioon K-S kansanterveystyön toimintojen siirtyminen sairaanhoitopiirin vastuulle. Oletuksena on, että Juankoski ja Kaavi jatkavat tilitoimiston toimintaa ensimmäisen kauden päättyessä 31.12.2011.

## 5. RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelmalla on mukana myös vesilaitos ja tilitoimisto. Sitovia eriä ovat antolainojen sekä pitkäaikaisten lainojen muutokset.

**Lainojen myöntämisestä ja lainaehdoista päättää kaupunginhallitus valtuuston rahoituslaskelmalla hyväksymän antolainasaamisten lisäyksen (lainanmyöntövaltuuden) puitteissa. Kaupungin hallitus päättää myös lainojen ottamisesta valtuuston rahoituslaskelmalla hyväksymän pitkäaikaisten lainojen lisäyksen (lainanottovaltuuden) puitteissa. Vuodelle 2010 valtuus on alla mainittu 12,0 miljoonaa euroa.**

	TP 2008	Muutettu TA 2009	TA 2010	Tasu 2011	Tasu 2012	Tasu 2013
<b>Toiminnan rahavirta</b>						
<b>TULORAHOITUS</b>						
Vuosikate	1 547 277	-745 852	727 362	-32 111	459 918	1 070 536
Satunnaiset erät	-1 582 878	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-67 945	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
<b>TULORAH.YHTEENSÄ</b>	<b>-102 546</b>	<b>-775 852</b>	<b>697 362</b>	<b>-62 111</b>	<b>429 918</b>	<b>-1 040 536</b>
<b>Investointien rahavirta</b>						
Käyttöom.investoinnit	-944 234	-7 546 791	-15 763 768	-2 007 691	-1 912 691	-1 268 791
Rahoitusos:t inv.menoihin	128 034	0	3 175 400	455 442	455 442	0
Pys.vastaavien myyntivoitot		30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Käyttöom.myyntitulot	76 600	135 000	50 000	50 000	50 000	50 000
<b>INVESTOINNIT YHT.</b>	<b>-739 601</b>	<b>-7 381 791</b>	<b>-12 508 368</b>	<b>-1 472 249</b>	<b>-1 377 249</b>	<b>-1 188 791</b>
<b>Toiminnan ja inv.rahavirta</b>	<b>-842 146</b>	<b>-8 157 643</b>	<b>-11 811 006</b>	<b>-1 534 360</b>	<b>-947 331</b>	<b>-148 255</b>
<i>Antolainauksen muutokset</i>						
Antolainasaamisten lis.	0	0	0	0	0	0
Antolainasaam.väh.	1 730 652	137 000	93 400	38 000	38 000	38 000
<i>Antolain.muutokset, yhteensä</i>	<i>1 730 652</i>	<i>137 000</i>	<i>93 400</i>	<i>38 000</i>	<i>38 000</i>	<i>38 000</i>
<i>Lainakannan muutokset</i>						
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	7 000 000	12 000 000	4 500 000	4 000 000	3 600 000
Pitkäaik. lainojen väh.	-1 331 596	-2 094 700	-2 158 500	-2 759 900	-3 155 900	-3 499 500
Lyhytaik. lainojen muutos	0	1 000 000				
Lainakannan muutokset, yht.	-1 331 596	5 905 300	9 841 500	1 740 100	844 100	100 500
Oman pääoman muutokset	0	0	0			
Muut maksuvalm.muutokset	0					
Toim.ant.var.ja p-om.muutos	22 231					
Vaihto-omaisuuden muutos	27 509					
Saamisten muutos	733 647					
Korott.pa.- ja la.-velkojen muutos	-59 184					
Muut maksuvalm.muutokset	724 203	0	0	0	0	0
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>1 123 259</b>	<b>6 042 300</b>	<b>9 934 900</b>	<b>1 778 100</b>	<b>882 100</b>	<b>138 500</b>
Rahavarojen muutos	281 112	-2 115 343	-1 876 106	243 740	-65 231	-9 755
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>3 695 797</b>	<b>1 580 454</b>	<b>-325 652</b>	<b>-211 912</b>	<b>-407 143</b>	<b>-546 898</b>
Rahavarat 1.1.	3 414 684	3 695 797	1 580 454	-325 652	-211 912	-407 143

Rahoituslaskelma kertoo kaupungin talouden hallinnan olevan saavutettavissa, jos vuosikate saadaan nousemaan velkojen lyhennyksiä vastaavalle tasolle.

## 6. KUNTAKONSERNI

### Toiminta-ajatus/yleiskuvaus sekä

#### Toimintaympäristön ja toiminnan muutos:

Konserniin kuuluvat kuntayhtymät ovat tarkoitettuja tuottamaan niitä palveluja, joita kaupunki ei yksin ole katsonut tarpeelliseksi tai mahdolliseksi tuottaa. Kukin kuntayhtymä toimii kuntayhtymän perussopimuksessa sovitulla tavalla.

Muut konserniin kuuluvat osakkuus- ja tytäryhtiöt huolehtivat niistä toiminnoista, joita varten ne ovat perustetut.

Kuntayhtymät ja kaupungin omistusosuus niissä ovat

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin ky	2,7237	%
Koillis-Savon kansanterveystyön ky	40,039501	% (liittyy sairaanhoitopiirin liikelaitokseen 1.11.2009)
Savon koulutus ky	2,4966	%
Itä-Suomen päihdehuollon ky	0,624185	%
Vaalijalan ky	2,5692934	%
Pohjois-Savon Liitto ky	2,2156	%

Kuntayhtymissä kaupunki käyttää sille sovittua äänivaltaa. Tytäryhtiöissään kaupunki käyttää määräysvaltaa. Tytäryhtiöiksi ovat 1.9.2009 mennessä muuttuneet aikaisemmat osakkuusyhteisöt kiinteistö Oy Juankosken Lapinrinne ja Koillis-Savon ympäristöhuolto Oy. Tytäryhteisöjä 1.9.2009 olivat (su- luissa kaupungin omistusosuus):

- Juankosken vuokratalot Oy (100 %)
- As. Oy Ruukkimäki (81,659 %)
- Koillis-Savon ympäristöhuolto Oy (64 %)
- Juankosken Pankkitalo Oy. (63 %)
- Juankosken virastotalo Oy (65,2 %)
- Kiinteistö Oy Juankosken Lapinrinne (59,33 %)

Tytäryhtiöistä selvitystilaan 19.12.2008 asetetun Juankosken Kehitysmasuuni Oy:n selvitystila päättyi 31.8.2009 yhtiön purkamiseen. Yhtiöltä siirtyi kaupungille hyvin epävarma yhtiön Stromsdal Oyj:n konkurssissa valvoma regressisaatava 100.000 € korkoineen. Saatava perustuu yhtiön Finnvera Oyj:lle maksamaan takaukseen. Epävarmoiksi saataviksi on luettava myös kaupungille siirtyneet yhtiön Standard Panels Finland Oy:lle antamat pääomalaina 16.818,79 € (laina-aika päättyy 31.8.2012) ja heikoilla vakuuksilla sekä yrittäjän henkilökohtaisella takauksella oleva 50.000 € laina (laina-aika päättyy 22.7.2014) korkoineen. Kaupungille siirtyy myös yhtiön Ilmaria Oy:lle antama laina 1912,61 € korkoi- neen (laina-aika päättyy 8.12.2009). Selvitystilän päättyessä yhtiö luovutti kaupungille myös 1988 kpl Tamfelt Oyj:n etuosakkeita. Käteistä yhtiöltä siirtyy kaupungille 28.420,95 € Vuoden 2008 tilinpäätök- seen jäi alas kirjattavaa yhtiölle annetusta pääomalainasta 100.000 €, jonka taseesta poistumisen saata- vat korvaavat.

Osakkuusyhteisöjen toimintaan kaupunki voi vaikuttaa äänivaltaosuutensa mukaisesti. Tiedossa ei ole osakkuusyhteisöjen toimintaa oleellisesti muuttavia seikkoja. Osakkuusyhteisöjä ja kaupungin omistukset niissä ovat

As.oy Juankosken Ruukinpelto	37,10 %
Asunto- ja liike oy Ruukintorni	30,90 %

As.oy Ruukinpuisto	29,20 %
Koillis-Savon Kehitys Oy	29,66 %
Koillis-Savon Vesi oy	37,00 %
Juankosken Biolämpö Oy	30,00 %

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<b>Kuntayhtymät:</b> Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kanssa toimitaan tehdyn puitesopimuksen mukaan.	<b>Tytäryhtiöt:</b> Vuokrien/vastikkeiden perintä on tehokasta ja tilojen vuokra-astetavoite on 100%.
--	--