

JUANKOSKEN KAUPUNKI

**TALOUSARVIO 2009
JA
TALOUSSUUNNITELMA 2010-2011**

Sisällysluettelo

1. YLEISPERUSTELUT	3
2. KÄYTTÖTALOUSOSA	10
11 111 Keskusvaalilautakunta/Vaalit.....	10
12 121 Tarkastuslautakunta/Tilintarkastus	10
13 131 Kaupunginhallitus/Yleishallinto	11
13 135 Kaupunginhallitus/ Asuntotoimisto	12
14 141 Maaseutulautakunta/Maaseutuasiat	15
15 151 Sosiaalilautakunta/sosiaalipalvelut	16
15 152 Sosiaalilautakunta/muu sosiaalityötoimi.....	19
15 153 Sosiaalilautakunta/terveys- ja hoivatoimi	20
17 171 Sivistyslautakunta/Koulutoimi.....	20
17 172 Sivistyslautakunta/Joukkoliikenne	23
17 175 Sivistyslautakunta/Vapaa-aikatoimi	24
18 180 Tekninen lautakunta/yhdyskuntapalvelut	26
19 190 Ympäristölautakunta/ympäristötoimi.....	28
30 300 Tekninen lautakunta/laskennallisesti eriytetty vesilaitos.....	28
30 310 JuKa-tilit tilitoimisto	29
Käyttötalous yhteensä.....	32
3. INVESTOINTIOSA.....	32
4. TULOSLASKELMA	41
5. RAHOITUSLASKELMA	44
6. KUNTAKONSERNI.....	45

1. YLEISPERUSTELUT

Yleisen taloudellisen kehityksen arviointia

Taloudellisesta kehityksestä voidaan lyhyesti todeta, että Suomen korkeasuhdanne on taittunut ja talouskasvu on nopeasti hidastumassa. Kansainvälisillä rahoitusmarkkinoilla on rauhatonta. Yleinen kansainvälisen talouden heikkous on lisäämässä Suomen talouden haavoittuvuutta. Esimerkiksi euroalueen kotitalouksien ja yritysten luottamus tulevaisuuteen on heikentynyt tuntuvasti. Kansainvälisen talouden kehityksen suuntaan vaikuttavat maailmanlaajuisen rahoituskriisiin löydettävät ratkaisut, joita eri valtiot ja talousliittymät ovat tehneet tai suunnittelevat tekevänsä. Tarkoituksena on markkinoiden ja pankkien välisen sekä pankkien keskinäisen luottamuksen parantuminen.

Suomessa kokonaistuotannon kasvuksi ensi vuodelle ennustetaan yleisesti alla kahden prosentin kasvua. Kansainväliseen talouteen liittyvien riskien toteutuminen (länsimaiden joutuminen taantumaan) voi johtaa ennustettua heikompaankin kehitykseen. Vuonna 2008 kuluttajahintojen nousuksi arvioidaan yli neljä prosenttia, mutta ensi vuonna inflaation arvioidaan vaimentuvan tuontihintojen nousun hidastumisen, elintarvikkeiden arvonlisäveron alentamisen ja maltillisten palkankorotuksien sekä palkkaliukumien johdosta. Työllisyyden kehitys on ollut suotuisaa ja työttömyysaste alenee vuonna 2008 noin 6,2 prosentin tasolle. Työvoiman kysynnän kasvu pysähtyy vuonna 2009, mutta työttömyysaste saattaa alentua vielä vuoden 2008 tasosta. Ennusteet voivat muuttua paljonkin kansainvälisen tilanteen vuoksi.

Vuonna 2008 kuntien peruspalvelujen kustannustaso nousee noin 4,7 % ja vuonna 2009 nousu lieenee 3,2 %. Kunta-alan palkkasumma kasvaa ja ansiotasoindeksiin muutos vuonna 2008 on noin +5,3 %. Vuonna 2009 palkkasumman kasvu hidastuu, mutta ansiotasoindeksi nousee noin 3,7 %. Kuntien verotulot ovat nousseet tammi-elokuussa lähes seitsemän prosenttia. Vuodelle 2009 ennakoitaan kunnallisverojen tilitykseen noin kolmen prosentin kasvua, mutta kunnallisverotuksessa toteutettavat verokevennykset vähentävät kunnallisveron tuottoa noin 374 miljoonaa euroa. Eläketulovähennyksen vaikutus on 131 miljoonaa euroa. Valtionverotuksen ansiotulovähennys kumotaan ja tilalle ehdotettu uusi työtulovähennys tehdään edelleen valtion verosta, mutta jos valtion vero ei riitä, loput vähennetään muilta veronsaajilta. Kuntien menetykseksi arvioidaan 236 miljoonaa euroa. Kotitalousvähennyksen nostaminen aiheuttaa kunnille 24 miljoonan euron ja matkakuluvähennyksen nosto 17 miljoonan euron verotulomenetyksen. Menetykset kompensoidaan kunnille sosiaali- ja terveystoimen valtionosuusprosenttia nostamalla. Yhteisöverotulot alenevat vuonna 2009. Kuntien kohdalla on kaikki perusteet erityiseen varovaisuuteen ja kunnissa tulisi välttää kaikin keinoin menoja lisääviä toimenpiteitä. (Lähde tiedoille: Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus syyskuu 33a/2008; Kuntataloustiedote 3/2008).

(Valtiovarainministeriön) ennusteluvut vuodelle 2009 näyttävät seuraavilta

	2005	2006	2007	2008	Ennuste 2009
BKT, muutos %	2,8	4,9	4,5	2,8	1,8
Työllisyysaste, %	68,0	68,9	69,9	70,6	70,6
Työttömyysaste, %	8,4	7,7	6,9	6,2	5,9
Kuluttajahintaindeksi, muutos %	0,9	1,6	2,5	4,1	2,8
Lyhyet korot (Euribor 3 kk), %	2,2	3,1	4,2	5,0	4,7
Pitkät korot (valtion oblig. 10 v), %	3,4	3,8	4,3	4,4	4,6
Veroaste, % BKT:sta	43,8	43,4	42,8	42,3	41,2
Julkisyht. bruttovelka, % BKT:sta	41,3	39,2	35,1	31,9	30,6
Valtionvelka, % BKT:sta	38,2	35,3	31,2	28,1	26,8

Euroopan keskuspankki 6.11.2008 alensi ohjaukskorkonsa 3,25 %:iin 12.11.2008 alkaen ja sen arvioidaan vielä alentuvan. Markkinakorot tulevat jäämään kuitenkin peruskorkoa isommiksi. Pankki odottaa inflaation laskevan vuoden 2009 aikana noin 2 prosenttiyksikön tasolle.

Kuntaliitto täsmensi 12.11.2008 omaa verotulojen kehitysarviotaan. Aikaisemmin kunnallisveron verotilitysten kolmen prosentin kasvun sijaan liitto ennakoi vain 1,5 %:n kasvua vuodelle 2009. Verotilitysten vähentyminen kytkeytyy talouden syyskuun 2008 ennustetta heikompaan kehitykseen. Tilitysten kasvu vaihtelee kuntakohtaisesti. Yhteisöveron tilitykseen Kuntaliitto ennakoi yli seitsemän prosentin vähennystä. Viime kädessä verojen kertymä on kiinni verotettavista tuloista.

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
%-osuudet	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
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 kemiallisen puunjalostuksen 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 1.1-30.9.2008 on vaihdellut kuukausittain ja ollut keskimäärin noin 9,8 %. Vuoden 2009 osalta työttömyyden kehitys on kiinni taloudellisista suhdanteista. Korkein työttömyys oli vuoden alussa, josta se on vuoden aikana laskenut 8,6 %:iin.

	Juankoski		Koillis-Savo		Pohjois-Savo		Koko maa	
	2007 %	2008 %	2007 %	2008 %	2007 %	2008 %	2007 %	2008 %
30.9.	9,1	8,6	9,3	9,3	8,8	8,6	7,6	7,0
31.12.	10,0		11,8		11,4		9,9	

Kaupungin väestö on vähentynyt 1990 luvun aikana ja sen jälkeen. Vuonna 1989 väkiluku oli 6626 ja vuoden 2009 aikana väestön määrä voi olla noin 5360 asukasta, sillä 31.10.2008 se oli 5395.

Jäljempänä olevassa taulukossa vuosien 2006-2007 väkiluvut ovat toteutuneita. Vuoden 2008 lue- mat ovat alkuvuoden kehityksen perusteella arvioidut ja vuosien 2009-2011 lukemat ovat tilastokes-

kuksen PARAS-hanketta varten vuonna 2007 tekemästä ennusteesta.

Ikäryhmittäinen henkilömäärä							Ikäryhmien prosentiosuudet						
	2006	2007	2008	2009	2010	2011		2006	2007	2008	2009	2010	2011
0 - 6 v	307	301	299	307	313	313	0 - 6 v	5,57	5,52	5,53	5,68	5,84	5,88
7 - 14 v	490	468	437	427	411	400	7 - 14 v	8,90	8,58	8,08	7,91	7,67	7,51
15 - 19 v	353	349	357	346	333	325	15 - 19 v	6,41	6,40	6,60	6,41	6,21	6,10
20 - 64 v	3164	3164	3121	3104	3051	2997	20 - 64 v	57,44	58,01	57,71	57,47	56,90	56,27
65 - 74 v	634	611	607	624	648	699	65 - 74 v	11,51	11,20	11,22	11,55	12,09	13,12
75 - 84 v	476	472	475	472	472	447	75 - 84 v	8,64	8,65	8,78	8,74	8,80	8,39
85v -	84	89	112	121	134	145	85v -	1,53	1,63	2,07	2,24	2,50	2,72
Yht.	5508	5454	5408	5401	5362	5326		100	100	100	100	100	100
Vähennys		54	46	7	39	36							

Näyttää siltä, että väkiluku vähentyy ennustetta enemmän eli noin prosentin verran vuosittain. Vuonna 2008 väkiluku on jo alle 5400 asukasta. Väkiluvun kehitykseen vaikuttavat eniten väestön paikalliset ja lähiseudun työmahdollisuudet sekä kunnallisten palvelujen tarjontakin.

Taloussuunnitelman laadinnan perusteet Käyttötulojen ja -menojen arviointi

Käyttötalouden vuoden 2009 talousarvion laadintaa varten ei ole annettu erillistä raamia. Ohjeiden mukaan palkkakulut ovat arvioidut korottamalla vuoden 2008 toukokuun tasoa 4 % vuodelle 2009. Sosiaaliturvamaksu on budjetoitu 3,817 %:n, työttömyysvakuutusmaksu 2,5 %:n, KVTEL- maksu 15,76%:n mukaan (sis. taloudellisen tuen 0,06% osuuden). 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 0,97 %:n (lomittajat 4,1%) mukaan. Tavaroiden ja palvelujen inflaatioarvio on 3 %.

Vuosien 2010-2011 taloussuunnitelman käyttötalousosa on laadittu korottamalla vuoden 2009 budjettiluvuista henkilöstökuluja ja palveluostoja vuodelle 2010 neljä prosenttia (tilitoimiston jaettavia kuluja 2%) ja myyntituloja 2%. Samanlainen korotus on tehty vuoden 2010 lukuja siirrettäessä vuoden 2011 taloussuunnitelmaksi. Toimintakatteen jälkeiset erät ovat arvioidut jäljempänä esitetyllä tavalla. Vuotuinen neljän prosentin korotus käyttökuluihin on historiallista taustaa vasten katsoen hyvin varovainen korotus ja tulojen kahden prosentin korotus on optimistinen kehitysodotus.

Tarkemmin käyttötalousarviota ja taloussuunnitelmaa on kuvattu hallintokuntien esityksissä.

Verotulojen arviointi

Verotulojen kertymät vuosille 2009-20011 ovat arvioidut Kuntaliiton syyskuussa 2008 toimittaman ennustekehikon ja sen 12.11.2008 tapahtuneen päivityksen pohjalta. Kuntaliitto päivitti ennustettaan yleisen taloustilanteen heikkenemisen takia. Kunnallisverotukseen on vaikuttamassa lisäksi tulosta tehtävät vähennykset, jotka lisääntyvät vuonna 2009 käyttöönotettavan uuden työtulovähennyksen käyttöönoton vuoksi. Veron alennusten kompensatiota pitäisi olla valtiosuoksissa. Päivityksessä on huomioitu myös kuntaryhmän verovuoden 2008 jako-osuuden ennakoitu kohoaminen, mikä näkyy yksittäisenkin kunnan tilityksissä.

Ennustekehikon tiedot perustuvat vuoden 2007 osalta toteutuneeseen verotukseen. Muiden vuosien osalta ennusteet perustuvat oletettuihin verotettavien tulojen kehitykseen. Ennustekehikko simuloi myös tilitysmenettelyä, mutta tulevien vuosien tilityksiin vaikuttavat asukasmäärätiedot ja jako-osuudet ovat oletuksia. Ennakkotilityksissä käytettävät jako-osuudet ja niiden muutokset päättää verottaja vuosittain. Vuosittaisia ennakkotilityksiä oikaistaan jälkikäteen muuttuneiden jako-osuuksien mukaan. Kunnallisveron tilityksiä oikaistaan marraskuun ja joulukuun tilitysten yhteydessä. Yhteisöveron tilityksiä oikaistaan tammikuussa.

Vuoden 2008 talousarvioon merkitty verotulokertymä 13.941.100 € todennäköisesti ylittyy. Tilitetyn kunnallisveron määräksi talousarviossa arvioitiin 12.187.600 €. Toteutuva tilitys tulee olemaan ennakoitua paremman tulokehityksen ja jako-osuuden korotuksen vuoksi suurempi. Marraskuun 2008 tilitysten pohjalta arvioiden koko vuoden kaikkien verojen tulokertymäksi voidaan arvioida noin 14.4 - 14,5 miljoonaa euroa. Lukema varmentuu joulukuun tilityksen yhteydessä.

Oletuksena vuosien 2009-2011 kunnallisverotulojen arvioinnissa on, että verotettavissa tuloissa ei tapahdu merkittävää notkahdusta. Tiedossa olevien paikallisten yritysten lomautuksia ei ole verotuloarvioissa otettu erityisesti huomioon. Vähennyksillä korjattujen ansiotulojen kasvun oletus on 3,8 % vuodesta 2008. Kasvu edellisestä vuodesta vuodelle 2010 on 4,1 % ja vuodelle 2011 se on 3,3 %. Verosta tehtävien vähennysten jälkeen maksettavan veron kasvu vuonna 2009 on 2,5 %, vuonna 2010 4,1% ja vuonna 2011 3,2%. Tilitetyn kunnallisveron määrä lisääntyy vuonna 2009 0,4%, vuonna 2010 3,3 % ja vuonna 2011 4,1%. Yhteisöveron tuoton ennakoidaan alentuvan koko maassa vuoteen 2008 verrattuna yli seitsemän prosenttia. Kiinteistövero on laskettu verottajan 28.8.2008 ilmoittamien verotusarvojen ja vahvistettujen vuoden 2009 veroprosenttien pohjalta.

Kunnallisveron edellä mainitut kasvuarviot eivät riitä kuitenkaan tasapainottamaan vuosien 2010 ja 2011 taloutta, vaan simulointikehikon antamia lukemia on vuonna 2010 lisätty 1.350.000 € ja vuonna 2011 lisäys on 1.356.000 €, jotta ko. vuosille ei syntyisi alijäämää. Käytännössä kunnallisvero ja jouduttaisiin suunnitelman mukaan nostamaan sekä 2010 että 2011 noin pari prosenttia. Vuoden 2009 alijäämän pääosan kattaneena taseessa oleva 728.821 € ylijäämä. Vuonna 2008 ei syntyne alijäämää, vaikka muutettu talousarvio sitä osoittaakin.

Alla olevassa taulukossa vuoden 2008 verokertymän talousarviolukemaa ei ole muutettu, vaikka se todennäköisesti ylittyy paremman kunnallisverotuoton vuoksi. Taulukossa vuoden 2010 kunnallisveroprosentti suunnitelman mukaan pitäisi olla noin 21,5% ja vuonna 2011 noin 23,5 %. Nykyisellä 19,5 veroprosentilla talouden tasapainottamiseen tarvittava kunnallisverokertymä ei toteudu.

Verotulo t€	2007	2008	2009	2010	2011
	tp	ta	tasu	tasu	tasu
veroprosentti	19,25	19,5	19,5	19,5	19,5
kunnallisvero	11 602,5	12 187,6	13 000,0	14 766,0	15 326,0
yhteisövero	1 041,0	1 020,0	943,0	953,0	1 019,0
kiinteistövero	644,0	733,5	743,0	743,0	743,0
yhteensä	13 287,6	13 941,1	14 686,0	16 462,0	17 088,0
%-osuudet	2007	2008	2009	2010	2011
Kunnallisvero	87,3	87,4	88,5	89,7	89,7
Yhteisövero	7,8	7,3	6,4	5,8	6,0

Valtionosuuksien arviointi

Vuoden 2008 valtionosuustilityksissä on mukana jo kaavilaisista oppilaista saatu valtionosuus syksyn opetuksen järjestämisen osalta. Oppilasmäärien perusteella voidaan arvioida, että sivistystoimen vuoden 2008 valtionosuuden tuloarvio ylittyy. Oppilasmäärän vähennys vuodesta 2007 on arvioitua pienempi. Myös sosiaalitoimen valtionosuutta on tilitetty arviota hieman enemmän.

Vuoden 2009 tiedot perustuvat internetissä syksyn 2008 aikana olleisiin tietoihin. Yleinen valtionosuus on laskettu netissä olevien tietojen pohjalta. Sivistystoimen valtionosuudessa ovat mukana perus- ja esiopetuksen, iltapäiväkerhotoiminnan ja lukion sekä vapaa-aikatoimen osuudet, joiden summa maksetaan vähennettynä kunnan rahoitusosuudella 803 €/asukas. Sivistystoimen valtionosuus on arvioitu netissä olleiden yksikköhintojen ja rahoitusosuustietojen sekä syksyn 2008 tiedossa olevan ja syksyn 2009 arvioidun oppilasmäärän mukaan. Oppilasmäärän vähennykseksi koulutoimi arvioi 44 oppilasta syksyn 2008 oppilasmäärästä, jolloin valtionosuuden rahamäärään vaikuttava keskiarvo on -22 oppilasta. Lukiossa on ennako arvioitu syksyn 2008 oppilasmäärän pohjalta olettaen sen myös olevan vuoden 2009 keskiarvon, jonka mukaan valtionosuus saadaan. Sosiaali- ja terveystoimen valtionosuus perustuu netissä olleisiin tietoihin. Yleiseen valtionosuuteen lisätään verotulontasauksesta 6 %, sivistystoimen valtionosuuteen 37 % ja sosiaali- ja terveystoimen valtionosuuteen 57 %.

Juankosken ja Kaavin peruskoulun luokkien 7-9 opetuksen järjestämistä koskevassa sopimuksessa kustannusten jako perustuu Kaavin oppilaiden oppilaskohtaiseen valtionosuuden yksikköhintaan. Opetushallitus vahvistaa kuitenkin Juankoskelle koko peruskoulua koskevan oppilaskohtaisen yksikköhinnan. Sitä käytetään sekä valtionosuuden ennakkotilityksessä vuoden aikana että vuoden lopussa tapahtuvassa, oppilaiden lukumäärässä tapahtuneen muutokseen perustuvassa oikaisussa.

Vuosien 2010 ja 2011 valtionosuudet ovat arvauksia ja johdettu v 2009 pohjalta. Yleinen valtionosuus vähenee asukasluvun vähentyessä. Sosiaali- ja terveystoimen valtionosuutta on korotettu 5% ja sivistystoimen valtionosuutta 3,5 % edellisvuoden tasosta.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
	tp	tp	ta	ta	tasu	tasu
yl.valt.osuus	370,5	353,7	349,0	335,0	301,5	271,4
sos.ja terv.t.	7 234,0	7 474,9	8 580,0	9 154,8	9 612,5	10 093,2
sivistyst.	2 262,6	2 241,7	2 740,0	3 288,0	3 403,1	3 522,2
hark.var.						
yhteensä	9 867,1	10 070,2	11 669,0	12 777,8	13 317,1	13 886,7

Valtionosuuden muutokset ovat seuraavat

1 000 €	2006	2007	2008	2009	2010	2011
yl.valt.osuus		-16,9	-4,7	-14,0	-33,5	-30,2
sos.ja terv.t.		240,9	1 105,1	574,8	457,7	480,6
sivistyst.		-20,9	498,3	548,0	115,1	119,1
hark.var.						
yhteensä		203,1	1 598,8	1 108,8	539,3	569,6

Kaupunki haki vuodelle 2008 harkinnanvaraista valtionosuutta, mutta siitä ei ole vielä päätöstä. Lo-

pulliset valtion ilmoittamat vuoden 2009 valtionosuuksien ennakot ovat selvillä vasta loppuvuodesta 2008. Lopulliset ilmoitukset voivat vähentää tai lisätä taulukossa esitettyjä arvioita.

Valtionosuuksien järjestelmä uusitaan vuonna 2010. Valtionosuusjärjestelmässä hallinnonalakohtaiset valtionosuudet yhdistetään yhden ”putken” valtionosuusmalliksi valtiovarainministeriön alaisuuteen. Keskittäminen koskee lasten päivähoidon, esi- ja perusopetuksen, kulttuuritoimen, terveydenhuollon, vanhustenhuollon sekä sosiaalihuollon valtionosuuksia. Nykyjärjestelmä säilytetään lukion, ammatillisen koulutuksen ja ammattikorkeakoulujen valtionosuuksissa. Uudistus on kunnille taloudellisesti neutraali eli valtion rahoitus kunnille ei sen vuoksi kasva eikä supistu. Kuntasektorin sisällä muutokset voivat olla tuntuvia. Muutoksen vaikutusta ei voida tässä vaiheessa arvioida.

Rahoituserien arviointi

Korkotuotot ovat arvioidut annettujen lainojen (Juankosken vanhustentukiyhdistys, Juankosken vuokratalot Oy, Juankosken Ympäristöhuolto Oy, Juankosken Biolämpö Oy) ja tehtyjen osamaksukauppojen (Vehnänen Oy, Ilmaria Oy) perusteella olettaen, että kassan pienentyessä sille saatava korko jää pieneksi. Juankosken Kehitysmasuuni Oy:n lainat ovat pääomalainoja eikä yhtiö kykene maksamaan niille korkoa. Juankosken Biolämpö Oy:lle annettavien kaikkien lainojen korkotulot ovat arvioissa mukana. Yhtiö maksaa pääomallainan korot, jos sillä on maksuun oikeuttavia pääomia taaseessa. Mahdollisten lyhytaikaisten sijoitusten korkotuottoja ei ole arvioitu.

Muut rahoitustulot ovat arvioidut vuoden 2008 jo kertyneiden tulojen pohjalta ilman ylimääräisten osinkojen odotuksia. Niissä ei ole mukana sijoituksen arvonkorotusodotusta. Arvonkorotus kirjataan muihin rahoitustuloihin.

Vuodelle 2009 on rahoituslaskelmaan merkitty lainanottoa 8 milj.euroa, vuodelle 2010 6,5 miljoonaa euroa ja vuodelle 2011 2,5 miljoonaa euroa. Maksettavien korkojen määrää laskettaessa on otettu huomioon, että Euroopan keskuspankki laski ohjaukorkonsa 3,25 %:iin ja sen arvioidaan vielä alentuvan. Vaikka markkinakorot ovat ohjaukorkoa isommat on syytä olettaa niidenkin alentuvan. Korkoksi laskelmissa oletetaan varovasti nykyinen (12.11.2008) euribor 6 kk +n.0,15% (4,345+0,1) eli 4.5 % vuonna 2009 ja vuosina 2010-2011 oletus on 4,2+ 0,1 %. Vanhoja lainoja (ml. valtion lainat) on 31.12.2008 noin 7 milj. euroa, joista yksi laina (1/3 lainakannasta) on kolme vuotta kiinteässä korossa 4,9 %, sillä Nordea sanoi irti syyskuussa 2008 rahoituskriisin alussa koronvaihtosopimuksen ja erittäin epävarmassa tilanteessa sitä jatkettiin 3 vuoden sopimuksella. Muut lainat ovat vaihtuvakorkoisia (6 kk euribor). Uuden lainanoton valtuutus rahoituslaskelmalla on isompi kuin vuonna 2009 todella otettavaksi arvioitu laina. Korko vuodelle 2009 on laskettu uudesta **5 miljoonan** euron lainasta olettaen, että lainan nosto ajoittuu eri kuukausille ja lainaa ei vielä 2009 lyhennetä (laina otetaan ensin kuntatodistuksina, ja vaihdetaan sitten pitkäaikaiseksi lainaksi vuoden loppupuolella). Tällöin on käytetty koko lainalle vuoden ajalta keskikorkoa 3,5 %..

Talousarvioon merkityssä korkosummassa on otettu myös huomioon, että kolmelle lainalle maksetaan alkuvuonna 2009 muutaman kuukauden ajan korkoa, joka lainoittain vaihtelee 5,3-5,4 %. Korkomaksut alentuvat seminaariaineistossa 5.11.2008 esitetystä summasta huomattavasti.

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

Annottujen lainojen määrä ei kasva ja lyhennykset ovat lasketut lainaehtojen pohjalta. Rahoituslas-

kelmalle merkityt lainanottovaltuudet ovat mitoitettut rahoitustarpeen mukaan. Lainan ottamisesta päättää kaupunginhallitus valtuuksien rajoissa. Akuutti rahoitustarve on tarkoitus hoitaa enintään vuoden mittaisilla kuntatodistuksilla ja ne maksetaan pois otettavalla pitkäaikaisella lainalla.

Investointien ja poistojen arviointi

Investoinnit liittyvät välttämättömäksi arvioituun palvelutoimintaan eli lähinnä opetukseen, terveydenhuoltoon, yhdyskuntapalveluihin sekä vesihuoltoon.

Suunnitelmapoistot ovat arvioidut nykyisen omaisuuden ja siihen investointien myötä tulevien vuotuisten lisäysten ja poistoaikojen täyttymisen pohjalta. Mitään ylimääräisiä poistoja ei ole mukana.

Yhteenveto

Talousarvio 2009 on alijäämäinen. Taseessa on kuitenkin vanhaa ylijäämää 728.821 euroa. Vanhoilla ylijäämillä voidaan siten kattaa vuodelle 2009 budjetoidusta alijäämästä enin osa. Vuonna 2008 ei syntyne alijäämää, vaikka muutettu talousarvio sitä osoittaakin.

Vuosien 2010-2011 taloussuunnitelmissa on mukana kulujen kasvuoletus ja talouden tasapainottamiseksi on laskelmiin merkitty kunnallisverotulon kasvua, joka ei toteudu nykyisellä veroprosentilla, vaan vaatisi siihen huomattavan korotuksen. Kaupungin talous tarvitsee todellisen kuntalaissa tarkoitetun tasapainotussuunnitelman ja sen tiukan toteuttamisen.

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 2009 tiedot ovat menojen ja tulojen osalta sitova talousarvio, johon muutoksia voidaan tehdä vain valtuustossa. Talousarviossa ja –suunnitelmassa ei ole esitetty laskennallisia eriä.

11 111 Keskusvaalilautakunta/Vaalit

Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Vaalit järjestetään lainmukaisina ajankohtina saatujen ohjeiden mukaan. Vuonna 2009 järjestetään EU-parlamenttivaalit. Vuonna 2010 ei ole säännönmukaisia vaaleja. Vuonna 2011 järjestetään eduskuntavaalit.

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	8 006	0	7 800	0	7 956
Toimintamenot	-9 354	-25 250	-15 824	0	-16 433
Toimintakate	-1 348	-25 250	-8 024	0	-8 477
Poisto	0	0	0	0	0
Laskennall.erät	-182	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-1 530	-25 250	-8 024	0	-8 477

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:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-17 363	-19 671	-23 136	-24 029	-24 957
Toimintakate	-17 363	-19 671	-23 136	-24 029	-24 957
Poisto	0	0	0	0	0
Laskennall.erät	-2 246	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-19 608	-19 671	-23 136	-24 029	-24 957

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-, puhelinvaihe-, 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, mutta seutuverkosta jää Tuusniemi pois. Yleishallinnossa jatkuu arkistonmuodostussuunnitelman ajanmukaistaminen koko kaupungin osalta ja tähän liittyen jatkuu myös asiakirjahallinnon ohjelmiston käyttöönotto. Kaupungin nettisivut uusitaan vuonna 2009 ja netin käyttöä tiedottamisessa tehostetaan. Kaupunki jatkaa markkinointitoimintaansa sekä työllistämistoimintaansa samassa laajuudessa kuin vuonna 2008. Keittiöuudistus toteutuu terveyskeskuksen korjauksen yhteydessä.

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

Työkykyä ylläpitävä toiminta

Henkilöstön työkykyä ylläpitävää toimintaa jatketaan ja kehitetään.

Tiedotus ja markkinointi:

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

Kaupunki tiedottaa palstan julkaisemista jatketaan.

Kaupungin myönteisen imagon säilyttämiseksi ja asukasmäärän laskun pysäyttämiseksi markkinoidaan eri keinoin mm. alueella tarjolla olevia asumis- ja vapaa-ajanviettomahdollisuuksia sekä palvelutarjontaa.

Kaikille uusille asukkailla toimitetaan tietopaketti. Paikkakunnan yleistä tunnettavuutta lisätään mm. osallistumalla alueen yrittäjien kanssa messuille. Kaupunki markkinoinnissaan tukeutuu koko Koillis-Savon alueen sekä Kuopion (Savon Matkailu) ja ympäristökuntien markkinointiin mm. olemalla

Kassavalmius pidetään keskimäärin 14 pv tasolla.

Talouden osavuosisiraportit tehdään 30.4, 31.8.

Työllisyys:

Kaupunki työllistää n.7 pitkäaikaistyötöntä, joista viisi on alle 25-vuotiasta kuudeksi kuukaudeksi ja järjestää n.40 juankoskelaiselle nuorelle kesätyöharjoittelupaikan neljäksi viikoksi.

Ateria- ja puhdistuspalvelut:

Tulosityksikössä valmistellaan seudullista yhteistyötä kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten mukaisesti.

Ateriapalvelu:

Saatetaan loppuun seudullisen Aromi- tietokannan päivittäminen, päivitystyö on aloitettu 2008 loppuvuodesta. Jatketaan ruokatuotantoprosessin kehittämistä uuteen tuotantokeittiöön.

<p>mukana ao. esitteissä ja julkaisuissa.</p> <p>Alueella järjestettäviä kesätapahtumia tuetaan taloudellisesti esim. Kanavajuhla, Tahkon soututapahtuma.</p> <p>Taloudenhoito ja atk: Tilinpäätös valmistuu 20.3.2009 mennessä.</p>	<p>Keskuskeittiö Saatetaan loppuun keskuskeittiön tuotantotilojen suunnittelu ja valmistaudutaan saneerausajan toimintaan.</p> <p>Puhdistuspalvelut: Esimies- ja ohjauspalveluja myydään ja markkinoidaan ulkopuolisille.</p>
---	---

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	1 829 719	1 974 285	2 026 172	2 080 999	2 142 604
Toimintamenot	-3 163 305	-3 552 387	-3 415 314	-3 527 452	-3 642 204
Toimintakate	-1 333 586	-1 578 102	-1 389 142	-1 446 453	-1 499 600
Poisto	-55 760	-69 960	-68 760	-71 310	-70 400
Laskennall.erät	128 905	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-913 416	-1 648 062	-1 457 902	-1 517 763	-1 570 000

Ulkoiset toimintatulot koostuvat suurimmaksi osaksi Koillis-Savon kansanterveystyön kuntayhtymältä tulevista ateriamaksuista. Ulkoisissa toimintamenoissa elinkeinotoimi on siirretty maaseututoimen talousarvion puolelle.

Sisäiset toimintamenot koostuvat suurimmaksi osaksi Juka-tilit toimiston palveluiden ostosta. Puhelinlulut ja tarvikeostot ovat ulkoisia menoja, mutta ne laskutetaan sisäisinä erinä. Sisäiset toimintatulot koostuvat ateria- ja puhdistuspalvelun-, puhelinvaihteen-, monistamon- ja toimistotarvikkeiden myyntituloista.

13 135 Kaupunginhallitus/ Asuntotoimisto

Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

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

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

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 laatu siten, että kaupungin hoitamissa vuokra-asunnoissa asuva palkka- ja eläketuloja saava väestönosa kokee asumisolosuhteet ja asuinympäristönsä turvallisiksi ja viihtyisiksi niin, että muuttohalukkuus toiselle paikka-

kunnalle vähenee, sekä siten, että tällaisen väestöosan Juankoskelle muuttamisen edistämiseksi palveluyksikön tarjottavissa on **riittävästi tasokkaita ja kohtuullisilla kustannuksilla vuokrattavia asuntoja.**

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

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

Toiminnan kehitysarvio:

Kaupunginhallituksen päätöksen 26.6.2007 (§ 158) toimeenpanon myötä 1.7.2008 perustettu uusi kiinteistönhoidon palveluyksikkö muutti vuonna 2008 hallintokuntien henkilöresursseja ja palkkakustannusten kohdistamista. Vuoden 2008 talousarviossa isännöitsijän palkkakustannukset kohdistettiin kokonaan asuntotoimelle, ja asuntosihteerin palkkakustannuksista kohdistui 85 % asuntotoimelle ja 15 % hallinto-osastolle. Vuoden 2009 talousarviossa isännöitsijän palkkakustannuksista 67 % kohdistettiin asuntotoimelle ja 33 % kiinteistöpalveluille. Asuntosihteerin palkkakustannuksista 72 % kohdistettiin asuntotoimelle, 15 % hallinto-osastolle ja 13 % kiinteistöpalveluille.

III-tason yksikön palveluksessa (sekä asuntotoimi että kiinteistöpalvelut) on isännöitsijä (100 %), asuntosihteerin (85 %), kahdeksan kiinteistönhoitajaa ja yksi rakennusmies. Henkilöstöresurssit ovat vuonna 2009 riittävät.

Asuntotoimen osalta Rivitalo Rantatien purkamisen myötä hoidettava asuntokanta väheni kuudella asunnolla. Asuntokannan määrän kuitenkin arvioidaan täyttävän kysynnän vuonna 2009.

Asuntotoimen hallinnassa olevan Kalliopytinki-talon mahdollinen purkaminen saattaa aiheuttaa lisämäärärahakäsittelyn tarvetta vuonna 2009.

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

Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	Tavoite 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Hallinto- ja isänn.- kustannukset €/m ² /kk	0,64	0,84	0,57	0,57	0,57
Kiint.hoito- ja siivous- kustann. €/m ² /kk	0,79	1,27	0,81	0,81	0,81
Vuosikorj.kustan- nukset €/m ² /kk	0,43	0,59	0,85	0,85	0,85
Kunnan suoraan om. asuntojen lukumäärä	107	101		95	95
huoneistoala m ² (ei maks.vastiketta)	6144,5	5712,5	100 5652,5	5368	5368
Kunnan om.as.osake-					

huoneistojen lkm (osakk.yhteisöt)	26	26	26	26	26
Kunnan määräämisvallassa olevien asunto- ja kiint. yhtiöiden omistamien asuntojen lkm. (Tytäryhteisöt)	98	98	98	98	98

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

Kiinteistöhoitopalvelujen tason säilyttäminen laadukkaana ja kustannustason pitäminen kilpailukykyisenä. Asuntokannan palvelukyvyyn säilyttäminen hyvänä ja asuntojen määrän pitäminen tarkoituksenmukaisena.	Asuntotoimen vuosittaisten saatavien määrän pitäminen kohtuullisena. Saatavien määrä ei kasva vuoteen 2008 verrattuna.
--	--

Henkilöstö toiminnoittain:

Toiminto/hlöt	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Isännöitsijä	0,50	0,50	1,00	0,87	0,87
As.sihteeri	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85
Kiint.hoitaja	0,78	0,78	8,00	8,00	8,00
Kiint.hoitaja	0,69	0,69			
Kiint.hoitaja	0,20	0,20			
Kiint.hoitaja	0,13	0,13			
Remonttimies (ttp)	0,5	0,5	1,00	1,00	1,00
K-hoit/sij. (ttp)	0,5	0,5			
Siivooja (ttp)	0,6	0,6			
Työllistetty	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	638 866	833 188	952 992	960 573	968 305
Toimintamenot	-394 225	-765 912	-746 344	-767 274	-789 037
Toimintakate	244 640	67 276	206 648	193 299	179 268
Poisto	-123 132	-223 590	-116 240	-116 240	-112 220
Laskennall.erät	-12 079	0	0	0	0
Yli-alijäämä	109 429	-156 314	90 408	77 059	67 048

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

14 141 Maaseutulautakunta/Maaseutuasiat

Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Maaseutulautakunta tuottaa palveluja maatalousyrittäjille ja muille maaseudun pienyrityksille. Pääosa palveluista on maa- ja metsätalousministeriön sekä sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalaan kuuluvia lakisääteisiä tehtäviä.

Maaseutulautakunta hoitaa myös kunnan maatalouteen ja maaseudun pienyritystoimintaan kohdistamia kehittämistoimia sekä pitää yhteyttä erilaisiin maaseudun sidosryhmiin (MTK, kylätoimikunnat, maatalousseura).

Toiminnan kehitysarvio:

Maataloudessa tapahtuu rakennekehitystä, jossa yritysten määrä alkutuotannossa vähenee ja koko kasvaa. Maaseudulle syntyy lisää pienyrityksiä erikoiskasvien viljelyyn, koneurakointiin, elintarvikkeiden jatkojalostukseen, alihankintaan ja matkailupalveluihin. Uutta pienyritystoimintaa kehitetään hanketoiminnan ja tehostetun neuvonnan avulla.

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. Kaavilla ja Tuusniemellä olevien lomatoimien palvelupisteiden käytön vähäisyyden vuoksi niistä pyritään luopumaan. Kotieläinyrittäjät saavat yhden lomapäivän lisää vuosilomaansa.

Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Tasus 2010	Tasus 2011
EU-tuet milj.e.	7,6	4,9	7,0	6,9	6,8
Toimivat tilat	235	230	225	225	225
Toimivat kylätoimikunnat	7	7	7	7	7
Lomituspäivät	18.715	17.800	17.500	17.300	17.100

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>Maaseudun kehittämisprojektien avulla voidaan turvata nykyisten yritysten toiminta ja uusien yritysten syntyminen.</p> <p>Kylätoimikunnat toimivat uusien asukkaiden saamiseksi ja asumisviihtyisyyden parantamiseksi alueillaan.</p>	<p>Kaikkiin lain edellyttämiin lomituspyyntöihin pystytään tarjoamaan ammattitaitoinen lomittaja. Lomituspalveluihin tyytyväisiä on vähintään 90 % palvelujen käyttäjistä, joka selvitetään yrittäjille ja lomittajille kerran vuodessa kohdistetulla palaute-kyselyllä.</p> <p>Palvelut pystytään järjestämään valtion ja alueen kuntien vuosittain lomituksen myöntämällä rahoituksella.</p>
--	--

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

Tunnusluku	TP	TA 2008	TA	Tasus	Tasus
------------	----	---------	----	-------	-------

	2007		2009	2010	2011
Yritykset kehittämishankkeissa	20	25	20	20	20
Kylätoimikuntien asukastapahtumat	10	10	15	15	15
Lomituspalveluihin tyytyväisiä %		90	90	90	90

Henkilöstö toiminnoittain:

Toiminto/hlöt	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toiminto:					
Maataloushall.	2	2	2	2	2
Lomitushall.	4	4	3,5	3,5	3,5
Lomitustoimi	66	60	60	60	60

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	2 835 169	3 113 260	3 223 877	3 284 043	3 345 412
Toimintamenot	-2 935 389	-3 205 410	-3 529 331	-3 664 888	-3 805 869
Toimintakate	-100 220	-92 150	-305 454	-380 845	-460 457
Poisto	0	0	0	0	0
Laskennall.erät	-92 233	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-192 453	-92 150	-305 454	-380 845	-460 457

Olellaiset muutokset edellisvuoteen verrattuna: Merkittäviä toiminnallisia muutoksia ei tehdä. Elinkeinoasiamiehen budjetti sisältyy omana kustannuspaikkanaan määrärahaan. Elinkeinotoiminnan tavoitteet ja toiminnan tulosluvut määritellään tarkemmin vuoden 2009 alussa sen jälkeen, kun elinkeinotoiminnan kehittämisen suuntaviivat on määriteltä yhteistyössä yrittäjien, kaupungin luottamus- henkilöiden ja virkamiesten yhteistyönä.

15 151 Sosiaalilautakunta/sosiaalipalvelut**Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Vastuualueeseen kuuluvat seuraavat palvelut: sosiaalityö, lastensuojelu, kasvatusta- ja perheneuvonta, päihdehuolto, kotipalvelut, lasten päivähoido, asumispalvelut, perhe- ja laitoshoido, kehitysvammaisten erityishuolto ja yleinen edunvalvonta (siirtyy 1.1.2009 alkaen Kuopion oikeusaputoimiston alaisuuteen).

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 samassa suhteessa lasten vanhempien parantuneen työllisyys- ja koulutustilanteiden vuoksi. Nykyinen päiväkotijärjestelmä ja taajaman ryhmäperhepäivähoitokoti toimivat yhteisissä tiloissa. Esikoulu on siirtynyt päiväkodista 1.8.2007 alkaen Juantehtaan koululle.

Lastensuojelussa kodin ulkopuolelle sijoitettavien lasten määrä uhkaa lisääntyä koko ajan. Asiaan on

puututtu ennaltaehkäiseviä toimenpiteitä lisäämällä.

Väestön vähenemisestä huolimatta yli 75-vuotiaitten määrä kasvaa ainakin vuoteen 2020 ja se vaikuttaa vanhustalouden tarpeeseen. Sekä lastensuojeluperheiden, vanhusten että mielenterveyskuntoutujien palveluissa tehostetaan avohuollon palveluita, jotta voidaan välttää kallista ja tarpeetonta laitoshoidoa. Vuoden 2009 aikana aloitetaan mielenterveyskuntoutujien päivätoiminta kahtena päivänä viikossa. Terveyskeskuksen remontti lisää vanhusten avohuollon palvelujen tarvetta, jolloin kotipalvelun iltatyö ja kotisairaanhoidon kanssa tehtävä yhteistyö tulevat entistä tärkeämmiksi. Kotipalvelu ja kotisairaanhoido yhdistetään kotihoidon vastuualueeksi 1.7.2009 alkaen. 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.

Vuoden 2009 alusta lukien muutetaan Iivolan palvelukeskuksen vanhainkoti-osasto tehostetun palveluasumisen yksiköksi eli laitoshoidosta siirrytään avohoitoon. Yksikössä on 16 hoitopaikkaa, joista 4 on varattu intervalli-paikoiksi. Iivolassa jatketaan neljän kunnan (Juankoski, Kaavi, Tuusniemi ja Nilsia) yhteistä vanhusten päivätoiminnan ohjausta, Juankoski palkkaa ohjaajan ja laskuttaa toiminnasta muita kuntia.

Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Tasu 2010	Tasu 2011
Lapinh.pk./hoitopäivät	3 226	3 700	3 700	3 700	3 700
Perhepäiväh./hoitopäivät	16 267	17 400	17 400	17 400	17 400
Vanhainkoti/hoitopäivät(1.1.2009 alkaen tehostetun palveluasumisen yksikkö)	7 901	8 030	5 840	5 840	5 840
Palvelutalot/hoitopäivät	12 170	12 775	12 775	12 775	12 775
Dementiakoti/hoitopäivät	3 572	2 555	2 555	2 555	2 555
Kv-palv.koti/hoitopäivät	2 649	3 500	3 500	3 500	3 500
Toimintakeskus/hoitopäivät	5 803	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"> - järjestetään päivähoitopaikka kaikille sitä tarvitseville eli n. 40 %:lle 0-6-vuotiaitten (n.321 määrästä lain määräämässä ajassa päivähoitopaikkoja yht. 130, josta perhepäivähoidossa 108 ja päiväkodissa 20. - pidetään tehostetun palveluasumisen yksikön (16 paikkaa) käyttöaste 100 %:n tasolla - pidetään palvelutalojen (35 asuntopaikkaa) käyttöaste 100 %:n tasolla - pidetään kehitysvammaisten palvelukodin (10 asuntopaikkaa) käyttöaste 95 %:n tasolla - pidetään dementiakodin (8 asuntopaikkaa) käyttöaste 88 %:n tasolla - tuetaan toimintakeskuksen päivähoiton avulla 	<ul style="list-style-type: none"> n. 40 kehitysvammaisen selviytymistä avohoidossa - autetaan kotipalvelun ja sen tukipalvelun avulla n. 180 vanhuksen ja vammaisen selviytymistä omassa kodissaan mahdollisimman pitkään -1.7.2009 alkaen yhdistetään kotipalvelu ja kotisairaanhoido kotihoidon vastuualueeksi - tuetaan kotipalvelun tehostetun perhetyön avulla lastensuojeluperheitä ja vammaisia - yleinen edunvalvonta siirtyy 1.1.2009 alkaen Kuopion oikeusaputoimiston alaisuuteen - leikkikenttäasiat hoidetaan yhteistyössä päivähoiton johtajan ja teknisen osaston kanssa
---	--

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Tasu 2010	Tasu 2011
Sos.palv.netto €/as.	963,02	1040,79	1 037,82	1 074,14	1 111,73
Lapinh.pk €/hp	58,08	48,30	42,86	44,36	45,91
Perhep.hoito €/hp	44,09	40,35	48,58	50,28	52,03
Toim.keskus €/hp	38,88	38,26	43,44	44,96	46,53
Kodinhuoltoapu €/as.	105,23	123,69	135,46	140,20	145,10
Vanhainkoti €/hp (tehostettu palveluasum. 1.1.2009 alk.	92,52	107,07	161,04	166,67	172,50
Palvelutalot €/hp	50,83	49,45	51,04	52,82	54,66

Henkilöstö toiminnoittain:

Toiminto/hlöt	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Hallinto	3	3	3	3	3
Päiväkoti	3	3	3	3	3
Perhep.hoito	27	27	27	27	27
Sosiaalityö	2	2	2	2	2
Päihdehuolto	1	1	1	1	1
Vanhainkoti (1.1.2009 alk. tehost.palv.as.yksikkö)	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
Kotipalvelu	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	1	1
Edunvalvonta	1	1	-	-	-

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	1 485 258	1 481 360	1 364 800	1 372 492	1 380 336
Toimintamenot	-6 739 536	-7 510 017	-7 666 842	-7 941 794	-8 256 869
Toimintakate	-5 254 278	-6 028 657	-6 302 042	-6 569 302	-6 856 533
Poisto	-76 437	-96 940	-80 370	-89 370	-89 570
Laskennall.erät	-279 551	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-5 610 265	-6 125 597	-6 382 412	-6 658 672	-6 946 103

Olellaiset muutokset edellisvuoteen verrattuna: Talousarviossa on varattu 50 % osuus yli

500 päivää työttömänä olleiden henkilöiden työmarkkinatukeen 132 000 € (Valtio kompensoi uudistusten vaikutuksen kunnan talouteen lisäämällä valtionosuuksia ja maksamalla 50 % perustoimeentulotukimenoista). Kaupunki maksaa tällä hetkellä työmarkkinatuki-maksua noin 40-48:stä henkilöstä. Kun uudistus alkoi vuonna 2006, niin sen piirissä oli 99 henkilöä.

15 152 Sosiaalilautakunta/muu sosiaalitoimi

Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Toimeentulotuesta ja henkilön oikeudesta toimeentulotukeen on säädetty toimeentulotukilaissa ja asetuksessa. Elatustuen maksaminen perustuu elatusturvalakiin. Elatustuki siirtyy 1.4.2009 alkaen Kelan hoidettavaksi. 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 pysynyt samalla tasolla kuin aiempina vuosina, mutta tuen määrä on hieman noussut. Nousu johtuu yleisen kustannustason noususta. Vammaispalvelun tarpeen kasvua on odotettavissa lainsäädännön muutoksista johtuen lähinnä vaikeavammaisten avustajatarpeen vuoksi. Lasten kotihoidontuen määräraha noussut hieman, koska lasten äidit ovat valinneet tavanomaista useammin kotihoidontuen töihin menemisen sijaan. Työmarkkinatukimenojen osalta pohditaan sellaisia käytäntöjä, että työttömiä saadaan työllistettyä entistä enemmän ja sitä kautta pienentää työmarkkinatukimenoja. Omaishoidontuen määrärahoja on nostettu 92 000 €:sta 150 000 €n.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Tasu 2010	Tasu 2011
Muu sos.toimi netto €/asukas	143	141	154	160	165
Toimeentulotuki €/asukas	29	18	29	30	31
Elatustuki €/asukas (siirtyy 1.4.2009 Kelalle)	10	10	5		
Vammaispalvelut €/asukas	23	24	23	24	25
Lasten kotihoidontuki €/asukas	96	42	36	38	39
Omaishoidontuki €/asukas	15	19	34	35	37

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	221 840	220 100	203 700	204 122	204 553
Toimintamenot	-1 000 680	-1 154 255	-1 027 762	-1 032 790	-1 038 017
Toimintakate	-778 840	-934 155	-824 062	-828 668	-833 464
Poisto	0				
Laskennall.erät	-21 196				
Yli-alijäämä	-800 036	-934 155	-824 062	-828 668	-833 464

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. Sairaankuljetuksen menojen osalta pohditaan keinoja, joilla jatkuva kustannusten nousu saataisiin kuriin.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Tasu 2010	Tasu 2001
Terveystoimi €/asukas	1 736	1 668	1 849	1 913	1 981
Perusterveydenhuolto €/asukas	915	731	815	843	872
Erikoissairaanhoido €/asukas	797	915	1 007	1 042	1 078

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	25 237	25 250	25 250	25 755	26 270
Toimintamenot	-9 497 391	-9 214 182	-10 110 260	-10 514 670	-10 935 258
Toimintakate	-9 472 153	-9 188 932	-10 085 010	-10 488 915	-10 908 988
Poisto	-8 369	0	0	0	0
Laskennall.erät	-452	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-9 480 974	-9 188 932	-10 085 010	-10 488 915	-10 908 988

Olennaiset muutokset edellisvuoteen verrattuna: Perusterveydenhuollon kuntayhtymämenoihin on varattu 4.419.730 €(muutos ed. vuoteen + 10,5 %) Erikoissairaanhoidon on varattu sairaanhoitopiirin ilmoituksen mukaisesti 5.420.000 € (muutos ed. vuoteen n. 9,4 %) Sairaankuljetukseen on varattu pelastuslaitoksen esityksen mukaisesti 150 780 €netto (muutos ed. vuoteen n. 19 %).

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 Ruukinkoululla ja Kaavilla sekä lukio Ruukinkoulun tiloissa. Opetuksessa painotetaan sekä kotiseututietoutta että kansainvälisyyteen 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 lähtien. Ajalla 1.8.2008-31.7.2010 opetus tapahtuu sekä Juankoskella että Kaavilla. Kaavin 7-9 luokkien vakinaiset aineenopettajat siirtyivät Juankosken kaupungin viranhaltijoiksi vanhoina työntekijöinä. Siirtymäkautena osa opettajista työskentelee molemmissa toimipisteissä. Yhteisten käytänteiden luominen on käynnissä.

Tulevina vuosina Juantehtaan koulun ikäluokat vaihtelevat suuresti. Syksyllä 2009 1-6 luokilla on 9 perusopetusryhmää. Luokkien 1-6 lisäksi Juantehtaan kouluun sisältyy eha- ja esiopetus sekä aamu- ja iltapäivätoiminta, joka siirtyi 1.1.2008 Juankosken Pyrkivältä kaupungin hoidettavaksi. Koulussa säilyy rehtorin virka.

Kaupunginhallitus on päättänyt Juantehtaan koulun peruskorjauksesta, joka ajoittuu lukuvuodelle 2009-2010. Korjauksen ajaksi tilapäistiloja vuokrataan Ruukinkoululta ja ammattikoululta. Muuraveden koulun teknisen työn opetus (4 viikkotuntia) on suunniteltu järjestettävän maatalousoppilaitoksen tiloissa. Opetuksen siirtäminen ko. tiloihin edellyttää tilojen kunnostamista alasteikäisille sopiviksi. Tilojen korjauksen on ilmoitettu tapahtuvan vuoden 2009 aikana.

Fcg Efekon toimesta on tehty selvitys koulutoimen talouden kehityksestä sekä esitetty toimenpide-ehdotuksia toiminnan sopeuttamisesta väheneviin oppilasmääriin. Konsulttiselvitysten pohjalta laaditaan kevään 2009 aikana sopeuttamissuunnitelma tuleville vuosille.

Opetuksen rahoitus on muuttunut hankeperusteiseksi. Juankoski sai peruskoulujen kerhotoiminnan avustusta, yhdessä Kaavin kanssa oppilaanohjauksen kehittämistä rahaa sekä Kuopion alueen 10 kunnan yhteishankerahaa varhaisen puuttumisen käytänteiden luomiseen. Lisäksi yläkoulu on mukana SAKKY:n hallinnoimassa Maaseutu opettaa- hankkeessa pilottikouluna.

Lukion opiskelijamäärä on syksyllä 2008 122 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.

Tunnusluku Peruskoulu	TP 2007	TA 2008	Tavoite 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
€opp. sis.hall.menot	6.961,26	7.334	8.090	8.373	8.666
Kulj.kust. €/kulj.opp.	826,30	886,36	1.1210,82	1.252,35	1.296,12

Tunnusluku Lukio	TP 2007	TA 2008	Tavoite 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
€opp. sis.hall.menot	6.444,34	6.428	7.210	7.462	7.724
Kulj.kust. €/kulj.opp.	363,97	227	235	243	252

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<p>Yhteinen</p> <p>1. Toimiva opetussuunnitelma</p> <p>2. Aktiivinen mukanaolo kehittämishankkeissa</p> <p>3. Juankosken ja Kaavin yhteistyön syventyminen</p> <p>Peruskoulu</p> <p>1. Peruskoulun päättävistä kaikki hakeutuvat</p>	<p>jatko-opintoihin</p> <p>2. Peruskoulun päättävistä yli puolet hakeutuu lukioon.</p> <p>Lukio ja ammattioppilaitos</p> <p>1. Lukion vetovoimaisuus.</p> <p>2. Alueen lukioden ja ammatillisen koulutuksen yhteistyö tiivistyy.</p>
--	---

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

Tunnusluku Peruskoulu	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Tuntikehys, (josta erityisopetus)	1222,35 226	1360 224	1482,9 259	1421,2 245	1357 224,5
Oppilaita (perusk.)	628	664	687,5	657	617
Kyyditysoppilaita	229	325	351	350	370

Huom.: Tuntikehysten lisäys johtuu Kaavin ja Juankosken 7-9 luokkien yhdistymisestä. Opetuksessa 7-9 luokkien tuntikehys vähenee Kaavilla 20 tuntia ja 1-6 luokkien 23.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

Tunnusluku Lukio	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Tuntikehys	254,2	242	246	246	246
Oppilasmäärä	137	126	120	120	120
Kyyditysoppilaita (määrä)	76,5	70	75	75	75

Henkilöstö toiminnoittain:

Toiminto/hlöt	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
hallinto	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
opettajat	61,5	65	74	70	65
kk.avustajat	11	11	12	11	11
kiinteistöih.	2,6	2,6			
yht.	79,7	83,2	89,6	85,6	79,6

Huom! Kaavi ja Tuusniemi ostavat eha-opetusta ja Kaavi opettajapalveluja. Koulunkäyntiavustajista suurimmalla osalla työaika 97 % ja 9,5 kk/vuosi. He hoitavat myös aamu- ja iltapäiväkerhoja. 1.8.2008 Kaavin opettajia 7-9 luokille 10.

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	200 186	202 800	202 197	205 007	207 873
Toimintamenot	-5 374 807	-6 007 261	-6 921 644	-7 162 286	-7 411 347
Toimintakate	-5 174 621	-5 804 461	-6 719 447	-6 957 279	-7 203 474
Poisto	-245 325	-217 710	-224 100	-221 600	-221 600
Laskennall.erät	-222 488	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-5 642 435	-6 022 171	-6 943 547	-7 178 879	-7 425 074

Kuluissa on vuodesta 2009 alkaen Kaavin koulun kulut koko vuodelta.

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

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

Toiminnan kehitysarvio:

Juankoskelle ja Kaaville valmistuneen henkilöliikenteen kehittämissuunnitelman suosituksen mukaisesti Juankoskella aloitettiin 1.8.2002 alkaen palveluliikennekokeilu. Palveluliikenne on ollut välttämättömän koululaiskuljetusten hoitamisessa ja viimeisen vuoden aikana myös muiden asiakkaiden lisäksi on ollut huomattava.

Kaupungin ostama palvelu-, taksi- ja linja-autoliikenne kilpailutettiin keväällä 2008 kahdeksi vuodeksi. Kustannukset nousivat n. 11 - 12 %.

Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	Tavoite 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
€/asukas	15,23	17,39	20,61	20,75	20,90

Asukasmääränä on käytetty v.2006 5508, v. 2007 5495, v. 2008 5439, v. 2009 5401 ja v. 2010 5362 asukasta.

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

1. Joukkoliikenne vastaa työssäkäyvien tarpeita. Asiointiliikenne tukee mahdollisuutta asua taa-jaman ulkopuolella.	3. Asiakkaat tietävät joukkoliikenteen tarjonnan.
--	--

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
myytyjen seutulippujen määrä	41	70	50	50	50

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	5 319	1 000	0	0	0
Toimintamenot	-88 075	-111 600	-107 500	-111 520	-115 701
Toimintakate	-82 756	-110 600	-107 500	-111 520	-115 701
Poisto	0	0	0	0	0
Laskennall.erät	-6 693	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-89 449	-110 600	-107 500	-111 520	-115 701

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:

Juankosken, Kaavin, Nilsian ja Tuusniemen yhteinen kirjastoauto aloitti toimintansa 1.7.2008.

Kirjastojen tietokannat on yhdistetty ja kirjastoaineistot ovat kaikkien neljän kunnan asiakkaiden käytössä. Toimintaa hallinnoi Juankoski, jolle muut kunnat maksavat osuutensa auton käytöstä.

Juankosken ja Nilsian välillä on sopimus yhteisestä kirjastotoimenjohtajasta toistaiseksi. 1.6.2008 lähtien Juankoskella ja Nilsialla on myös yhteinen kirjastovirkailija.

Kulttuuritoimessa harrasteryhmien toiminta on vilkastunut. Uusia mahdollisuuksia toimintaan tuo Säyneiseen kesällä 2008 valmistunut kulttuurimakasiini.

Koulujen ja harrasteryhmien käytössä ollut pallohalli jouduttiin panemaan käyttökieltoon siinä ilmenneiden rakennevikojen vuoksi. Kuntosalille on vuokrattu tilat ammattikoululta. Koulujen salien käyttövuoroja on lisätty, mutta ne eivät täysin riitä tai sovellu kaikille ryhmille. Kaupunginhallitus on tehnyt päätöksen liikuntahallin rakentamisesta ja suunnittelun käynnistämisestä. Liikuntapaikkojen hoitamiseen siirtyi 0,6 työntekijää kiinteistöpuolelta.

Nuorten leiritoiminta muuttaa muotoaan. perinteisten yleisleirien sijaan kiinnostusta herättävät erityisleirit, esimerkkinä suositut kala- ja jalkapalloleirit. Leiritoimintaa kehitetään jatkossa harrastepohjalla. Nuorisotoimi on saanut uudet toimitilat ruukkialueelta ja tiloja pidetään avoinna myös kesällä.

Koillis-Savon kansalaisopistoissa on laadittu ennakkoselvitys opistojen yhdistämisen selvittämiseksi. Kaikki kunnat lähtevät mukaan selvitykseen ja varaavat vuoden 2008 talousarvioon määrärahan sitä varten.

Tunnuslukuina ilmaistut tavoitteet:

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	Tavoite 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
€asukas	156,20	163,10	165,84	171,64	177,64

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<p>Kirjasto</p> <p>1. Kirjaston asukaskohtaisen lainauksen nostaminen vuoden 2006 reilusta 16 lainasta 19 lainaan.</p> <p>2. Lasten ja nuorten lukemisharrastuksen ja tiedonhankintataitojen tukeminen ja edistäminen yhdessä koulujen kanssa.</p> <p>3. Henkilökunnalla on mahdollisuus osallistua vähintään kahteen koulutuspäivään vuodessa.</p> <p>4. Monipuolisen ja laadukkaan kirjastokokoelman tarjoaminen asiakkaille.</p> <p>Nuorisotoimi</p> <p>-Erytisyisnuorisotyöpalvelujen (kuraattoritoiminta, katutyö, päihdevalistus) saannin turvaaminen</p> <p>-Huumausainetilanteen kurissa pitäminen (keinoina valistus, katutyö ja tehokas viranomaisyhteistyö)</p> <p>-Mahdollisimman turvallisen kasvuympäristön takaaminen nuorille tarjoamalla mielekästä tekemistä (toimiva nuorisotila, järjestöjen tukeminen, nuorille suunnattujen konserttien ja diskojen järjestäminen)</p> <p>Kansalaisopisto</p> <p>1. Elinikäisen oppimisen edistäminen</p> <p>2. Uusien opiskelijoiden aktivoiminen</p>	<p>3. Hankeyhteistyön jatkaminen lähialueen kansalaisopistojen kanssa.</p> <p>4. Koillis-Savon kansalaisopistojen yhdistyminen.</p> <p>Kulttuuritoimi</p> <p>Juankoskella on tarjolla:</p> <p>-musiikinopetusta kaikenikäisille</p> <p>-haasteellisia ja kiinnostavia harrastusryhmiä (taide-perinne-käsityö)</p> <p>-konsertteja, näyttelyitä, elokuvia ja esityksiä</p> <p>-tietoa alueen tapahtumista</p> <p>-tietoa paikkakunnan historiasta ja nykypäivästä</p> <p>Liikuntatoimi</p> <p>- Lautakunnan määrittämät liikuntakohteet pyritään pitämään tyydyttävässä kunnossa työllisyysvaroin palkattujen työntekijöiden avulla.</p> <p>- Liikuntatoimi järjestää paikallista kilpailutoimintaa hiihdossa, yleisurheilussa ja eri lajien puulaakeissa.</p> <p>-Liikuntatoimi ylläpitää entiseen tapaan uimaopetuksen ja liikuntakerhot lapsille ja nuorille sekä hoitaa erityisryhmien kunto- ja virkistysmatkojen järjestämisen</p>
---	---

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Kansal.opisto					
- opetustunnit	3706	3300	3300	3300	3300
- opiskelijat	1144	1050	1050	1050	1050
Kirjasto					
lainat/asuk.	14,9	17,0	19,0	19,0	19,0
lainat (sis.kauko- palv.-lainat)	81 805				
käynnit	59 643				
verkkokäynnit	8 440				
Avustuksia saavien järjestöjen määrä	25	26	26	26	26
liikuntatoim	10				
nuorisotoim	6				
yl.kulttuurit.	9				

Henkilöstö toiminnoittain:

Toiminto/hlöt	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Kansalaisop					
-vakinaiset	1,95	1,95	1,95	1,95	1,95
tuntiolett.	42	42	35	35	35
Kirjasto	5	5	4,6	4,6	4,6
Nuorisotyö					
-vakinaiset	1	1	1	1	1
leiriohjaajat		3	4	4	4
Kulttuuritoi	1	1	1	1	1
Liikuntatoi					
-vakinaiset	2	2	2,5	2,5	2,5
-työllistetyt	3	3	3	3	3
Yhteensä					
-vakinaiset	10,95	10,95	11,05	11,05	11,05
-tilapäiset yms.	45	48	42	42	42

Huom! Tilapäisten työsuhteet lyhyitä. Kansalaisopiston toimisto- ja rehtoripalveluja myydään Kaaville. Liikuntatoimeen siirretty 0,5 työntekijää kiinteistöjen huollosta.

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	113 309	231 995	168 490	169 042	169 604
Toimintamenot	-970 364	-1 091 610	-1 134 292	-1 169 828	-1 206 779
Toimintakate	-857 055	-859 615	-965 802	-1 000 786	-1 037 175
Poisto	-22 592	-59 000	-20 000	-20 000	-20 000
Laskennall.erät	-74 337	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-953 985	-918 615	-985 802	-1 020 786	-1 057 175

18 180 Tekninen lautakunta/yhdyskuntapalvelut**Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:**

Teknisen lautakunnan vastualueeseen 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 asuntoalueita tulee taajamien ranta-alueille.

Kuopion ympäristökuntien kesken perustettu Jätekuikko Oy hoitaa jätehuollon lähes kokonaisuudessaan.

saan viranomaistehtäviä lukuun ottamatta.

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<p>Kaavoitus: Uusia rantaosayleiskaavoja ei aloiteta. Juankosken keskustaan tehdään asemakaavan muutos, joka mahdollistaa uusien kerrostalojen rakentamisen. Taajamien lähistölle kaavoitetaan uusia asuntoalueita, joista voidaan tarjota omarantaisia rakennuspaikkoja.</p> <p>Liikenneväylät: kunnossapitotaso pidetään ennallaan. Liikenneturvallisuutta parannetaan uuden liikenneturvallisuussuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Maa- ja metsätilat: Metsiä hoidetaan ja metsänmyyntiä tehdään</p>	<p>metsätaloussuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Uusi metsätaloussuunnitelma seuraavalle 10 v kaudelle tehdään.</p> <p>Kiinteistötoimi: Kaupungin tyhjiällä olevat tilat pyritään saamaan vuokrakäyttöön tuotannollista tai kaupallista toimintaa harjoittaville pysyville vuokralaisille tai myydyiksi. Kaupungin kiinteistöjenhoito keskitetään yhteen yksikköön.</p> <p>Jätehuolto: Jätehuollon järjestelyt hoidetaan Jätekuikko Oy:n kanssa.</p>
---	---

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	931 381	617 811	597 383	599 944	602 555
Toimintamenot	-1 600 755	-1 802 501	-1 662 032	-1 711 127	-1 762 179
Toimintakate	-669 373	-1 184 690	-1 064 649	-1 111 183	-1 159 624
Poisto	-325 064	-391 800	-390 570	-382 410	-374 210
Laskennall.erät	9 816	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-984 622	-1 576 490	-1 455 219	-1 493 593	-1 533 834

Talouden muutokset:

ULKOISET ERÄT

Ulkoisten erien tulopuolen muutokset TP 2007 / TA 2009:

- metsänmyynti vähenee n. 90 000 eur
 - jakamattomaan kunnossapitoon on kirjattu vuodelle 2007 vakuutuskorvauksia (Juantehtaan koulu) 148 753 eur
 - Iivolan rannan myynti (tulot olleet vuonna 2007 n. 57 000 eur)
 - Terveysaseman vuokratuotot vähentyneet peruskorjaushankkeesta johtuen n. 60 000 eur
- Ulkoisten erien menopuolella ei ole merkittäviä muutoksia.

SISÄISET ERÄT

Sisäisten erien tulopuolella ei ole merkittäviä muutoksia.

Sisäisten erien menopuolella on kasvua pääasiassa rakennusten ja alueiden kunnossa- ja puhtaanapidossa yhteensä n. 30 000 eur.

toiminnalliset muutokset

Varastonhoitaja jää eläkkeelle alkuvuodesta. Hänen työtehtäviään uudelleen organisoidaan vesihuoltoinsinöörille ja yhdyskuntatekniikan insinöörille.

Toiminnassa ei ole muita merkittäviä muutoksia.

19 190 Ympäristölautakunta/ympäristötoimi

Toiminta-ajatus/yleiskuvaus:

Ympäristölautakunta on lakkautettu 31.8.2007. Palvelut ostetaan Kaavilta.

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	30 900	0	0	0	0
Toimintamenot	-107 862	-95 095	-108 000	-112 320	-116 813
Toimintakate	-76 963	-95 095	-108 000	-112 320	-116 813
Poisto	0	0	0	0	0
Laskennall.erät	-5 665	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-82 628	-95 095	-108 000	-112 320	-116 813

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.

Kaupungin vesi- ja viemärlaitoksen hoitajana toimii vesilaitosinsinööri. Osa-aikaeläkkeellä oleva vesihuoltoteknikko toimii Koillis-Savon Vesi Oy:n ja Koillis-Savon Ympäristöhuolto Oy:n toimitusjohtajan tehtävissä. Toimitusjohtajuudet hoidetaan ko. yhtiöiden toimieliminä (ei kaupungin teknisen osaston alaisuudessa).

Toiminnan kehitysarvio:

Toiminnassa ei tapahdu oleellisen isoja muutoksia, mutta haja-asutusalueiden jätevesivesijärjestelmien rakentaminen tulee lisääntymään.

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

<p>Vesihuolto: Vanhaa vesi- ja viemäriverkostoa korjataan putkistoja uusimalla noin 0,5 km.</p> <p>Puhdasta vettä pumpattiin Rajasalmen ja Säyneisen vedenottamoilta kaupungin ja vesiosuuskuntien verkostoihin vuonna 2007 n. 370.000 m³ ja ostettiin Koillis-Savon Vesi Oy:ltä n. 60.000 m³ vuodessa. Yhteensä verkostoihin mitataan vuonna 2007 käyttövettä menevän n. 430.000 m³.</p>	<p>jätevettä käsiteltiin yhteispuhdistamossa vuonna 2007 yhteensä n. 280.000 m³, josta Juanosken verkostosta tulevan jäteveden osuus oli n. 170.000 m³ ja Muuruveden verkostosta tulevan jäteveden osuus n. 110.000 m³. Juanosken kaupungin omistamassa Säyneisen jätevedenpuhdistamossa käsiteltiin vuoden 2007 aikana n. 35.000 m³ jätevettä. Yhteensä käsiteltävä jätevesimäärä on n. 315.000 m³ vuodessa.</p>
---	--

<p>Vuonna 2007 puhdasta vettä laskutettiin kaikkiaan 361.544 m³. Vastaavasti laskutettavan määrän vuonna 2008 arvioidaan olevan noin 365.000 m³.</p> <p>Juankosken ja Muuruveden verkostosta tulevaa</p>	<p>Vuonna 2007 jätevettä laskutettiin kaikkiaan 194.265 m³. Vastaavasti laskutettavan määrän v. 2008 arvioidaan olevan noin 198.000 m³.</p> <p>Jäännöspääomalle vesilaitos tuottaa 7 %:n koron.</p>
--	---

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut:

Tunnusluku	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Tasu 2010	Tasu2011
vesijoht., km	93	94	94,8	94,8	94,8
viemärij., km	70,5	72,1	72,9	72,9	72,9
Verkkoon pumpattu vesimäärä, m ³					
Omaan puhd. otettu jätevesimäärä, m ³	380.200	299.000	300.000	300.000	300.000
(Säyneinen)	37.000	30.000	33.000	33.000	33.000

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	845 885	895 713	972 164	995 608	1 015 440
Toimintamenot	-522 003	-502 761	-525 079	-542 964	-561 566
Toimintakate	323 882	392 952	447 085	452 644	453 874
Poisto	-125 715	-142 720	-187 400	-193 400	-187 400
Laskennall.erät	-15 918	0	0	0	0
Yli-alijäämä	182 249	250 232	259 685	259 244	266 474

Talouden muutokset TP 2007 / TA 2009:

ULKOISET ERÄT

Toimintatuloissa hinnan tarkastukset helmikuussa 2007 ja kesäkuussa 2008 lisänneet toimintatuloja. Ulkoisten erien menopuolella ei ole merkittäviä muutoksia.

SISÄISET ERÄT

Muuruveden ja Säyneisen kiinteistönhoitajien vesi- ja viemärlaitoksen hoidosta aiheutuvat palkkakustannukset kasvattaneet sisäisiä toimintakuluja.

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 kustannustehok-

kaasti 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 2009 on toimiston kolmas toimintavuosi. Tuusniemen kunnan eroaminen Koillis-Savon terveystalokuntayhtymästä 1.1.2009 alkaen merkitsee toimiston kannalta laskettujen palkkojen vähentymistä (noin 43 hlöä, vuodessa noin 480 laskettua palkkaa vähemmän) ja tehtävien kirjausten vähentymistä (arvio on noin 10.580 kirjausta vähemmän eli 25 % terveystalokuntayhtymän kirjanpidon vienneistä). Juankosken palkansaajien määrä kasvoi 1.8.2008 (ja Kaavin vastaavasti vähentyi), kun Kaavin peruskoulun luokkien 7-9 opettajat siirtyivät Juankosken henkilöstöksi. Sähköisten ostolaskujen osuus vaihtelee jonkin verran kuukausittain. Vuoden 2008 elokuussa niiden osuus oli 32,7 %:a kaikista ostolaskuista. Vuoden 2009 aikana ei ilmeisesti ole tulossa isoja muutoksia, sillä kaikki isommat toimittajat ovat jo siirtyneet sähköiseen lähettämiseen. Vuonna 2009 tulee laadittavaksi entistä laajempi konsernitilinpäätös, joka lisää tilinpäätöstyötä.

Toimiston toiminta muutoin voidaan katsoa vakiintuneeksi.

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

Asiakasorganisaatioiden tilinpäätökset valmistuvat kuntalain määräajassa.	Henkilöstön ammatillinen osaaminen vahvistuu erityisesti alv-asioissa ja konsernitilinpäätöksen teossa.
---	---

Henkilöstö toiminnoittain:

Toiminto/hlöt			TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
tietohallinto			1	1	1
hlöstöhall.			4	4	4
taloushall.			5	5	5
johto			oto	oto	oto

Talousarvio ja –suunnite on laadittu niin, että henkilöstömäärissä ei tapahdu muutoksia.

Talous:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	497 591	531 151	558 690	565 269	535 807
Toimintamenot	-454 403	-477 268	-496 603	-506 535	-516 667
Toimintakate	43 189	53 883	62 087	58 734	19 140
Poisto	-36 848	-46 450	-55 114	-55 114	-18 270
Laskennall.erät	0	0	0	0	0
Yli-alijäämä	6 341	7 433	6 973	3 620	870

Toimintakate kattaa korot ja poistot. Kun otetaan huomioon sisäiset erät ylijäämäriiville jää aktivoitujen investointien menojäännökselle maksettava korko.

Suunnitelmavuosille on laskettu kaikkien kulujen 2 % korotus ja otettu huomioon poisto ja korko.

Korko sidotulle pääomalle kustannuksia laskettaessa määritetään vuoden alun euribor 12 kk + 0,5 %:n mukaan. Korko on laskettu 5,5+05% mukaan. Vuoden 2008 alussa korko oli 4,733+0,5%. Kulujen jakoperusteissa on otettu huomioon Tuusniemen ero kuntayhtymästä ja Kaavin peruskoulun luokkien 7-9 opettajien siirtyminen Juankosken henkilöstöön.

Sisäiset ja ulkoiset eriteltyinä ovat seuraavat:
sisäiset erät:

Toimintatulot	211 214	231 718	244 180	249 065	254 045
Toimintamenot	-19 062	-18 445	-19 727	-20 122	-20 525
Toimintakate	192 153	213 273	224 453	228 943	233 520

ulkoiset erät:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	286 377	306 779	314 510	316 204	281 762
Toimintamenot	-435 341	-459 746	-476 876	-486 414	-496 142
Toimintakate	-148 964	-152 967	-162 366	-170 210	-214 380
Poisto	-36 848	-52 725	-55 114	-55 114	-18 270
Laskennall.erät	0				
Yli-alijäämä	-185 812	-205 692	-217 480	-225 324	-232 650

Juka-tilit johtokunta on kokouksessaan esittänyt, että jaettavissa kuluissa on päästävä vuoden 2007 tasolle. Se tarkoittaa 42.200 euron karsintaa tai tulojen lisäystä. Tämä ei tapahdu ilman henkilöstövähennyksiä tai tulojen lisäystä. Toimiston alussa tiedettiin, että alkuvaihe sitoo henkilöstöä ja kun toiminta vakiintuu, toimistosta voidaan siirtää henkilöitä muihin tehtäviin. Tällaista ei ole tapahtunut. Toimistolle ei voida nopeasti kuntien ulkopuolelta saada tuloa tuottavia tehtäviä (=kilpailu yksityisten tilitoimistojen kanssa).

Organisaatioiden ennakkolaskutus on seuraava:

	Juankoski	Kaavi	Terv.keskus	Yht.
ennakot 2009 alv 0%	244 800	156 000	144 600	545 400
ennakot 2008	228000	142596	152376	522972
tilinpäätös 2007	209 254	135 119	136 286	480 658

Ennakkolaskutus on hieman jaettavaa kulua 543 688 € suurempi.

Jaettava kulu on jaettu seuraavien jakoperusteiden mukaan:

	Juankoski	Kaavi	Kuntayhtymä	Yhteensä
Jakoperusteet				
johdettu v.2007 TP-stä				
asukkaat 1.1.2008	5454	3490	4472	13416
tiliviennit	91 322	63 738	31 746	186806

laskettuja palkkoja	6799	3770	3563	14132
suhteet	Juankoski	Kaavi	Kuntayhtymä	
asukasluku	0,4065295	0,2601371	0,33333333	
tiliviennit	0,4888601	0,3411989	0,1699410	
laskettuja palkkoja	0,48111	0,26677	0,25212	

Käyttötalous yhteensä

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	9 668 665	10 135 259	10 303 515	10 462 854	10 606 715
Toimintamenot	-32 875 576	-35 536 103	-37 489 963	-38 789 477	-40 179 696
Toimintakate	-23 206 911	-25 400 844	-27 186 448	-28 326 623	-29 572 981
Poisto	-1 019 243	-1 254 445	-1 142 554	-1 149 444	-1 093 670
Laskennall.erät	-594 318	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-24 820 472	-26 655 289	-28 329 002	-29 476 067	-30 666 651

ulkoiset erät yhteensä:

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009	Suunnitelma	
				2010	2011
Toimintatulot	7 925 865	8 050 805	8 021 322	8 116 179	8 192 671
Toimintamenot	-31 132 776	-33 445 014	-35 207 770	-36 442 803	-37 765 652
Toimintakate	-23 206 911	-25 394 209	-27 186 448	-28 326 624	-29 572 981
Poisto	-1 019 243	-1 254 445	-1 142 554	-1 149 444	-1 093 670
Laskennall.erät	-594 318	0	0	0	0
Yli-alijäämä	-24 820 472	-26 648 654	-28 329 002	-29 476 068	-30 666 651

sisäiset erät yhteensä:

Toimintatulot	1 742 800	2 084 454	2 282 193	2 346 675	2 414 044
Toimintamenot	-1 742 801	-2 091 089	-2 282 193	-2 346 675	-2 414 044
Toimintakate	0	-6 635	0	0	0

3. INVESTOINTIOSA

Investoinnit esitetään tilastoinnin helpottamiseksi toimielin/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 hankintamenojen jaksottamisesta taloussuunnitelmassa voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion 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.

Investoinneista esitetään kokonaiskäsitteilyksen saamiseksi ensin taulukkona yhteenveto:

		TA 2009	Tasu 2010	Tasu 2011	
9000	Varaus kiinteän ja irtaimen om. Oston ja myyntiin	menot	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
		myynti	150 000	50 000	50 000
		netto	-850 000	-950 000	-950 000
9001	Vanhan osulan purku	menot	-100 000		
9051	Kys lastenklinikan rak.hanke	menot	-13 791	-13 791	-13 791
9053	Kotipalveluauto (Wv Polon vaihto)	menot	-22 000		
9112	Liikuntatoimen traktori	menot	-40 000		
		tulot	15 000		
		netto	-25 000		
9201	Muuruveden koulun korj.	menot	-50 000		
9202	Säyneisen koulun korjaus,	menot	-40 000		
9203	Juantehtaan peruskorj.	menot	-2 000 000	-2 000 000	
9205	Vanhainkodin ikkuna ja lattiarem.	menot	-30 000		
9301	Liikuntahalli	menot	-500 000		
9501	Liikenneturvall.suunn.tot.	menot	-40 000	-40 000	-40 000
9502	Uusien kaavateiden rak.	menot	-50 000	-25 000	0
9503	Kaavateiden pääll.	menot	-20 000	-20 000	-20 000
9504	Katuvalaistuksen rak.	menot	-20 000	0	0
9506	Paasikoskentie korj.	menot	0	-80 000	-80 000
9511	Pikonniemen tien korjaus	menot	-45 000		
9512	Torin imulakaisukone	menot	0	-40 000	
9602	Terveyskuksen peruskorjaus	menot	-2 600 000	-2 700 000	
Yhteensä		menot	-6 570 791	-5 918 791	-1 203 791
		rah.tulo			
		myynti	165 000	50 000	50 000
		netto	-6 405 791	-5 868 791	-1 153 791

		TA 2009	Tasu 2010	Tasu 2011	
Tekn.ltk/Vesilaitos					
9800	Vanhojen linjojen korjaus	menot	-140 000	-140 000	-140 000
9801	Uusien linjojen rak.	menot	-50 000	-150 000	-150 000
9802	Jv-pumpp.saneeraus	menot	-55 000	0	0
9803	Rajasalmen vedenottamon saneeraus	menot	-720 000		
9805	Niskalan jv-pumpp.yliv.allas	menot	-5 000		
9808	Könönkangas-Kaavi-Rajasalmi hanke, al.	menot	-6 000		
Yhteensä		menot	-976 000	-290 000	-290 000
		rah.tulo	0	0	0
		myynti	0	0	0
		netto	-976 000	-290 000	-290 000
Kaikki yhteensä		menot	-7 546 791	-6 208 791	-1 493 791
		rah.tulo	0	0	0
		myynti	165 000	50 000	50 000
		netto	-7 381 791	-6 158 791	-1 443 791

Kohdekohtaiset tiedot:

Toimielin: kaupunginhallitus

vastuuhenkilö: kaupungininsinööri

hallinnonala: muu toiminta

9000: Kiinteän ja irt.om. osto ja myynti

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
myyntitulot			150 000	50 000	50 000
rah.tulot					
netto	0	0	-850 000	-950 000	-950 000

kuvaus: : Varaus ostoihin ja myynteihin.

9001: Vanhan osulan purkaminen

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-100 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-100 000	0	0

kuvaus: ns. vanha osula puretaan. Purkukustannus aktivoidaan maan hintaan. Maan myyntiin merkitty kohtaan 9000 kiinteän ja irtaimen omaisuuden osto ja myynti 100.000 euroa.

Toimielin: sosiaalilautakunta
vastuhenkilö: sosiaali- ja terveysjohtaja
hallinnonala: erikoissairaanhoito
9051: Kys:n lastenklinikan rak.hanke

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-13 791	-13 791	-13 791
myyntitulot			0	0	0
rah.tulot					
netto	0	0	-13 791	-13 791	-13 791
kuvaus: Lainaosuuden lyhentämistä.					

hallinnonala: kotipalvelu
9053: Kotipalveluauto

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-22 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-22 000	0	0
kuvaus: Entinen WW Polo vm. 1999 , ajettu 90 000 km.Vaihdetaan.					

Toimielin: sivistyslautakunta
vastuhenkilö: sivistystoimen johtaja
hallinnonala: liikuntatoimi
9112: Liikuntatoimen traktori

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-40 000		
myyntitulot			15 000		
rah.tulot					
netto	0	0	-25 000	0	0
kuvaus: Traktorin hankkiminen. Vanha vaatii jatkuvasti korjauksia.					

Toimielin: tekninen lautakunta
vastuhenkilö: kaupungininsinööri
hallinnonala: perusopetus
9201: Muuruveden koulun korjaus

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-50 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-50 000	0	0
kuvaus: Ikkunapenkkien ja välituntialueen kunnostus sekä kellarikerroksen palo-osastoinnit.					

9202: Säyneisen koulun korjaus

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-40 000		
myyntitulot			0	0	0
rah.tulot					
netto	0	0	-40 000	0	0
kuvaus: Parannetaan palo-osastoiteja ja muutetaan koulun eteläpään entiset wc-tilat varastoksi.					

9203: Juantehtaan koulun korjaus

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-2 000 000	-2 000 000	
myyntitulot			0	0	0
rah.tulot					
netto	0	0	-2 000 000	-2 000 000	0
kuvaus: Peruskorjaus etenee hankesuunnitelman mukaisesti.					

hallinnonala: vanhusten laitospalvelut**9205: Vanhainkodin ikkuna- ja lattiaremontti**

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-30 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-30 000	0	0
kuvaus: v. 2008 tehtiin ikkunaremontti (36 kpl) ja vuonna 2009 tehdään lattia- ja seinäkorjauksia					

hallinnonala: liikunta ja ulkoilu**9301: Liikuntahalli**

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-500 000	0	
myyntitulot					
rah.tulot					
netto	0	0	-500 000	0	0
kuvaus: Uuden liikuntahallin rakentamisen määrärahaa täsmennetään vielä vuoden 2010 talousarvion yhteydessä.					

hallinnonala: Liikenneväylät**9501: Liikenneturvallisuussuun. toteuttaminen**

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-40 000	-40 000	-40 000
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-40 000	-40 000	-40 000
kuvaus: varaudutaan toimikunnan suunnitelmien toteutukseen.					

9502: Uusien kaavateiden rak.

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-50 000	-25 000	0
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-50 000	-25 000	0
kuvaus: Tikanniemen tie.					

9503: Kaavateiden päällystäminen

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-20 000	-20 000	-20 000
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-20 000	-20 000	-20 000
kuvaus: varaudutaan päällystämään teknisen lautakunnan päätöksen mukaan.					

9504: Katuvalaistuksen rakentaminen

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-20 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-20 000	0	0
kuvaus: varaudutaan korjaamaan teknisen lautakunnan päätöksen mukaan					

9506: Paasikoskentien korjaus

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			0	-80 000	-80 000
myyntitulot			0		

rah.tulot			0		
netto	0	0	0	-80 000	-80 000
kuvaus: tie vaatii peruskorjauksen koko osuudeltaan.					

9511: Pikonniemen tien korjaus

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-45 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-45 000	0	0
kuvaus: Erittäin huonokuntoisen tieosuuden korjaaminen.					

hallinnonala: puistot ja yl. alueet**9512: Torin imulakaisukone**

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			0	-40 000	
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	0	-40 000	0
kuvaus: torin kunnossapito vaatii koneistamista, hinta-arvio 2008.					

hallinnonala: Toimitila- ja vuokrauspalvelut**9602: Terveyskeskuksen korjaus**

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot	-5 080 000	-286 310	-2 600 000	-2 700 000	
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	-5 080 000	-286 310	-2 600 000	-2 700 000	0
kuvaus: Kh on päättänyt, että rakennus peruskorjataan täydenpalvelun terveyskeskukseksi. Suunnittelutoimikunta on edellyttänyt, että eri käyttäjäryhmät laativat tilatarveselvityksen marraskuun 2008 loppuun mennessä. Varsinainen suunnittelu käynnistetään joulukuussa 2008					

Investoinnit yhteensä:

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot	5 080 000	-286 310	-6 570 791	-5 918 791	-1 203 791
myyntitulot	0	0	165 000	50 000	50 000
rah.tulot	0	0	0	0	0
netto	5 080 000	-286 310	-6 405 791	-5 868 791	-1 153 791

Toimielin: tekninen lautakunta**vastuuhenkilö: kaupungininsinööri****hallinnonala: vesihuolto****9800: Vanhojen linjojen korjaus**

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-140 000	-140 000	-140 000
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-140 000	-140 000	-140 000
kuvaus: Vanhoja vesi- ja viemäriinjoja korjataan tarpeen mukaan.					

9801: Uusien linjojen rak.

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-50 000	-150 000	-150 000
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-50 000	-150 000	-150 000
kuvaus: Uusia linjojen rakentamiseen varaudutaan ja niitä rakennetaan tarpeen mukaan (mm. Tikanniemi).					

9803: Jv-pumppaamojen saneeraus

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-55 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-55 000	0	0
kuvaus: Hyppyrimäen pumppaamon sähkökeskus, Marjorannan ja Niskakosken pumppaamojen korjaus / uusinta määrärahan puitteissa.					

9805: Rajasalmen vedenottamon saneeraus

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-720 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-720 000	0	0
kuvaus: Suunnittelu valmistunut ja hanke kilpailutettu. Saneeraus käynnistyy					

suunnitelmien mukaan joulukuussa 2008 ja jatkuu touko-kesäkuulle 2009.

9807: Niskalan jv-pumppaamon ylivuotoallas

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-5 000		
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-5 000	0	0

kuvaus: Ylivuotoaltaan suunnittelu on valmistunut 2008 loppupuolella ja suunnittelun edetessä ylivuotoaltaan sijoituspaikka on tarkentunut siten, että ylivuotoallas sijoitetaan Muuruveden jv-pumppaamon yhteyteen. Varsinaiset rakennustyöt toteutetaan pääasiassa jo vuoden 2008 puolella, viimeistelytyöt ajoittuvat keväälle 2009.

9808: Könönkangas-Kaavi-Rajasalmi hanke

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot			-6 000	0	
myyntitulot			0		
rah.tulot			0		
netto	0	0	-6 000	0	0

kuvaus: Hankkeen yleissuunnittelu valmistumassa ja hanketta lähdetään viemään mahdollisesti eteenpäin yhdessä Kaavin ja Tuusniemen kunnan kanssa.

Vesilaitoksen investoinnit yhteensä:

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot	0	0	-976 000	-290 000	-290 000
myyntitulot	0	0	0	0	0
rah.tulot	0	0	0	0	0
netto	0	0	-976 000	-290 000	-290 000

Kaikki investoinnit yhteensä

	kust.arvio	jo käytetty	ta 2009	tasu 2010	tasu 2011
menot	5 080 000	-286 310	-7 546 791	-6 208 791	-1 493 791
myyntitulot	0	0	165 000	50 000	50 000
rah.tulot	0	0	0	0	0
netto	5 080 000	-286 310	-7 381 791	-6 158 791	-1 443 791

4. TULOSLASKELMA

Ensimmäisellä laskelmalla ovat mukana kaikki kaupungin ulkoiset erät. Ulkoisessa tuloslaskelmassa toimintakate ja sen jälkeiset erät ovat sitovia arvioita.

	TP 2 007	Muutettu TA 2008	TA 2 009	Tasu 2010	Tasu 2011
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	4 764 469	5 169 100	5 370 369	5 465 226	5 541 718
Maksutuotot	1 310 244	1 289 154	1 196 210	1 196 210	1 196 210
Tuet ja avustukset	328 869	286 426	299 600	299 600	299 600
Muut tuotot	1 522 284	1 306 125	1 155 143	1 155 143	1 155 143
TOIM.TUOTOT YHT.	7 925 865	8 050 805	8 021 322	8 116 179	8 192 671
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut, yht.	-13 258 430	-15 085 825	-15 868 506	-16 484 165	-17 145 482
Palkat ja palkkiot	-9 961 002	-11 140 154	-11 762 668	-12 216 246	-12 707 608
Henkilösivukulut	-3 297 429	-3 945 671	-4 105 838	-4 267 919	-4 437 874
Eläkekulut	-2 477 658	-2 987 665	-3 169 034	-3 294 300	-3 425 527
Muut hlösivukulut	-819 771	-958 006	-936 804	-973 619	-1 012 347
Palvelujen ostot	-14 630 391	-14 864 302	-15 794 298	-16 419 712	-17 080 361
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 667 951	-1 757 653	-1 733 949	-1 733 349	-1 734 112
Avustukset	-1 196 515	-1 324 201	-1 223 641	-1 218 201	-1 218 201
Muut kulut	-379 489	-413 033	-587 376	-587 376	-587 496
TOIM.KULUT YHT.	-31 132 776	-33 445 014	-35 207 770	-36 442 803	-37 765 652
TOIMINTAKATE	-23 206 911	-25 394 209	-27 186 448	-28 326 624	-29 572 981
Verotulot	13 287 570	13 941 100	14 686 000	16 462 000	17 088 000
Valtionosuudet	10 070 234	11 669 000	12 777 800	13 317 100	13 886 700
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	209 205	140 000	93 000	79 160	67 580
Muut rahoitustuotot	334 528	440 000	300 000	300 000	300 000
Korkokulut	-342 173	-488 600	-490 000	-724 400	-744 500
Muut rahoituskulut	-10 707	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
VUOSIKATE	341 747	277 291	150 352	1 077 236	994 799
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
Suunn. mukaiset poistot	-1 019 243	-1 254 445	-1 142 554	-1 149 444	-1 093 670
Arvonalentumiset	0			0	0
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	-336 790			0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 014 287	-977 154	-992 202	-72 208	-98 871
Poistoeron lisäys (-)	0			0	0
Poistoeron vähennys (+)	99 477	99 477	99 477	99 477	99 477
Varausten lis.(-) tai väh.(+)	0	0		0	0
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	0			0	0
TILIK.YLI-/ALIJ.	-914 811	-877 677	-892 725	27 269	606
Tunnusluvut	TP 2007	TA 2008	TA 2009	Tasu 2010	Tasu 2011

Toimintatuotot/-kulut,%	25	24	23	22	22
Vuosikate/poistot,%	34	22	13	94	91
Vuosikate,€/asukas	63	51	28	201	187
Asukasmäärä	5 454	5 408	5 401	5 362	5 326

Tuloslaskelmaa arvioitaessa on otettava huomioon, että taseessa oleva ylijäämä 728.821 € kattanee pääosan vuoden 2009 alijäämästä. Vuonna 2008 ei syntyne alijäämää, vaikka muutettu talousarvio sitä osoittaakin. Käytetyn ennustekehikon antamiin verotuloarvioihin vuodelle 2010 on lisätty 1.350.000 € ja vuodelle 2011 1.356.000 € kunnallisverotuloja, jotta taloussuunnitelma olisi tasapainossa. Kaupungissa on laadittava vuoden 2009 aikana talouden tasapainotussuunnitelma.

Toinen on **vesilaitoksen** tuloslaskelma:

Mukana sis. ja ulk.erät	Tp 2007	Ta 2008	Ta 2009	Tasu 2010	Tasu 2011
LIIKEVAIHTO	789 034	832 913	972 164	995 608	1 015 440
Valmistus omaan käyttöön					
Liiketoiminnan muut tuotot	56 851	62 800	0	0	0
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet, tavarat					
Ostot tilik. Aikana	-80 763	-72 701	-75 928	-75 928	-75 928
Palvelujen ostot	-261 917	-236 514	-251 406	-261 461	-271 920
Materiaali ja palvelut yht.	-342 680	-309 215	-327 334	-337 389	-347 848
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-135 992	-146 050	-153 480	-159 619	-166 004
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-31 360	-31 391	-30 997	-32 237	-33 527
Muut henkilösivukulut	-10 992	-11 290	-11 268	-11 719	-12 187
Henkilöstökulut yht.	-178 344	-188 731	-195 745	-203 575	-211 718
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-125 715	-142 720	-187 400	-193 400	-187 400
Arvonalentumiset					
Poistot ja arvonal:t yht.	-125 715	-142 720	-187 400	-193 400	-187 400
Liiketoiminnan muut kulut	-979	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	198 167	253 047	259 685	259 244	266 474
Rahoitustuotot ja kulut	2 049				
Korvaus jäännöspääomasta	-135 073	-130 870	-165 400	-165 400	-165 400
YLIJ. ENNEN SAT. ERIÄ	65 143	122 177	94 285	93 844	101 074
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	65 143	122 177	94 285	93 844	101 074
Poistoeron lisäys (-)					
Poistoeron vähennys (+)	11 213	11 213	11 213	11 213	11 213
Varausten lis.(-) tai väh.(+)					
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)					

TILIK.YLI-/ALIJÄÄMÄ **76 355** **133 390** **105 498** **105 057** **112 287**

Korvaus jäännöspääomalle vuosina 2009-2011 on arvio.

Kolmas on **Juka-tilit** toimiston tuloslaskelma:

Mukana sisä. ja ulk. erät	Tp 2007	Ta 2008	Ta 2009	Tasu 2010	Tasu 2011
LIIKEVAIHTO	496 433	538 497	558 690	565 269	535 807
Valmistus omaan käyttöön					
Liiketoiminnan muut tuotot	1 159	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet, tavarat					
Ostot tilik. Aikana	-7 641	-11 305	-11 586	-11 586	-11 818
Palvelujen ostot	-65 413	-98 174	-97 204	-99 684	-101 678
Materiaali ja palvelut yht.	-73 054	-109 479	-108 790	-111 270	-113 496
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-296 375	-287 954	-300 435	-306 443	-312 573
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-49 378	-45 880	-50 310	-51 316	-52 341
Muut henkilösivukulut	-22 765	-22 176	-21 944	-22 383	-22 831
Henkilöstökulut yht.	-368 518	-356 010	-372 689	-380 142	-387 745
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-36 848	-52 725	-55 114	-55 114	-18 270
Arvonalentumiset					
Poistot ja arvonal:t yht.	-36 848	-52 725	-55 114	-55 114	-18 270
Liiketoiminnan muut kulut	-12 830	-12 702	-15 124	-15 124	-15 426
LIHKEYLIJÄÄMÄ	6 341	7 581	6 973	3 619	870
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	0	0
Korvaus jäännöspääomasta	0	0	0	0	0
YLIJ.ENNEN SAT.ERIÄ	6 341	7 581	6 973	3 619	870
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN					
VARAUKSIA	6 341	7 581	6 973	3 619	870
Poistoeron lisäys (-)					
Poistoeron vähennys (+)	0	0	0	0	0
Varausten lis.(-) tai väh.(+)					
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)					
TILIK.YLI-/ALIJÄÄMÄ	6 341	7 581	6 973	3 619	870

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 2009 valtuus on alla mainittu 8 miljoonaa euroa.

	TP 2007	Muutettu TA 2008	TA 2009 2009	Tasu 2010	Tasu 2011
Toiminnan rahavirta					
TULORAHOITUS					
Vuosikate	341 747	277 291	150 352	1 077 236	994 799
Satunnaiset erät	-336 790	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	250 043	-30 000	0	0	0
TULORAH. YHTEENSÄ	255 000	247 291	150 352	1 077 236	994 799
Investointien rahavirta					
	-1 307				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	651	-3 138 286	-7 546 791	-6 208 791	-1 493 791
Rahoitusosuudet inv.menoihin	137 525	128 860	0	0	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	120 259	50 000	165 000	50 000	50 000
INVESTOINNIT YHT.	-1 049 867	-2 959 426	-7 381 791	-6 158 791	-1 443 791
Toiminnan ja inv.rahavirta	-794 867	-2 712 135	-7 231 439	-5 081 555	-448 992
<i>Antolainauksen muutokset</i>					
Antolainasaamisten lis.	0	0	0	0	0
Antolainasaam.väh.	148 773	235 000	235 000	172 100	116 800
<i>Antolain.muutokset, yhteensä</i>	148 773	235 000	235 000	172 100	116 800
<i>Lainakannan muutokset</i>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000	5 500 000	8 000 000	6 500 000	2 250 000
Pitkäaik. lainojen väh.	-815 748	-1 114 200	-824 700	-1 597 000	-1 950 000
Lyhytaik. lainojen muutos	-300 000	0	0		
Lainakannan muutokset, yht.	1 884 252	4 385 800	7 175 300	4 903 000	300 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0		
Muut maksuvalm.muutokset	-11 071				
Rahoituksen rahavirta	1 238 158	1 908 665	178 861	-6 455	-32 192

Velan määrä on arvion mukaan 31.12.2008 noin 6.862.208 € ja laskelmalla lainamäärä kasvaa 12.378.300 € Lainamäärä kauden lopussa olisi 19.278.300 € Rahoituslaskelmaakin arvioitaessa on otettava huomioon, että vuosikatteisiin sisältyy vuosille 2010 ja 2011 ”ylimääräistä” verotuloa yhteensä 2.706.000 € Rahoituslaskelma kertoo osaltaan todellisen talouden tasapainotuksen tarpeen. Ilman sitä kaupunki siirtyy elämään yhä vahvemmin velan varassa.

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	%
Savon koulutus ky	2,4966	%
Itä-Suomen päihdehuollon ky	0,621857	%
Vaalijalan ky	2,533360	%
Pohjois-Savon Liitto ky	2,2156	%

Kuntayhtymissä kaupunki käyttää sille sovittua äänivaltaa. Tytäryhtiöissään kaupunki käyttää määräysvaltaa. Tytäryhtiöt ovat kehitysyhtiö Juankosken Kehitysmasuuni Oy, Juankosken virastotalo Oy, asuntoyhtiöt Juankosken Vuokratalot Oy ja As. Oy Ruukkimäki sekä kiinteistöyhtiö Juankosken Pankkitalo Oy.

Juankosken Kehitysmasuuni on luonteeltaan taseyhtiö, joten sille ei laadita talousarviota. Muidenkaan tytäryhtiöiden talousarvioita ei ole liitetty tähän suunnitelmaan mukaan. Yhtiö on 19.11.2008 menettänyt vuoden alun tilanteesta pääomaansa 510.757,38 € Stromsdal Oyj:n osakkeiden arvolla 0,19 euroa. Yhtiön oma pääoma on tällöin noin -142.000 € Valtuusto antoi 13.11.2008 § 43 kaupunginhallitukselle valtuudet hyväksyä yhtiölle annetusta lainasta enintään 700.000 euron suuruinen osuus omaan pääomaan rinnastettavaksi pääomalainaksi tai osakepääomaksi. Päätöksen perusteella yhtiöllä on pääomaa kattamaan em. -142.000 €

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

Kiinteistö Oy Juankosken Lapinrinne	46,00	%
As.oy Juankosken Ruukinpelto	37,10	%
Asunto- ja liike oy Ruukintorni	30,90	%
As.oy Ruukinpuisto	29,20	%
Koillis-Savon Kehitys oy	21,70	%
Koillis-Savon Vesi oy	37,00	%
Koillis-Savon ympäristöhuolto oy	35,00	%
Juankosken Biolämpö Oy	30,00	%

Tekstinä ilmaistut tavoitteet:

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