

POLVIJÄRVEN KUNTA

VUODEN 2018 TALOUSARVIO VUOSIEN 2018-2020 TALOUSSUUNNITELMA



SISÄLLYSLUETTELO

POLVIJÄRVEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ	1
Perustietoa Polvijärvestä	1
Väestö, työvoima ja työpaikat	2
Polvijärven kunnan kehittäminen	6
TALOUSARVIOYHDISTELMÄ, VERTAILU 2018 JA 2017.....	7
KESKEISIÄ TUNNUSLUKUJA 2018-2016.....	8
MENOT, TULOT JA NETTO TULOSALUEITTAIN, 2018-2016.....	9
VUODEN 2018 TALOUSARVIOAAMIT TULOSALUEITTAIN.....	10
TUOSLASKELMA 2018 JA 2017	11
RAHOITUSSUUNNITELMA 2018 JA 2017.....	12
TALO USSUUNNITELMA VUOSILLE 2018-2020	13
VUODEN 2017 TALOUSARVIO JA VUOSIEN 2017-2019 TALOUSSUUNNITELMA.....	14
TALOUSARVION PAINOTUKSET JA MUUTOKSET	14
TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN LAADINTAOHJEET	17
POLVIJÄRVEN KUNTAKONSERNIN TAVOITTEET.....	19
POLVIJÄRVEN KUNNAN KUNTA STRATEGIA	20
POLVIJÄRVEN KUNNAN ASUKASLUKU	26
TYÖTTÖMYYSASTE	26
ARVIO VUODEN 2018 TALOUSARVION KESKEISISTÄ TULOISTA JA TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖTILANNE	26
1. VEROTULOT	26
2. VALTIONOSUUEDET	30
3. RAKENTAMISKOHTEET	33
4. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖTILANNE.....	34
HENKILÖSTÖ.....	35
TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TULOSALUEITTAISET PERUSTELUT	36
RAHOITUSERÄT	37
VAALIT	40
TILINTARKASTUS	40
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT.....	41
YLEISHALLINTO.....	42
Maataloustoimen menokehitys 2016-2018:.....	48
TALOU SHALLINTO	50

ELINKEINOTOIMINTA	53
RAKENNUSVALVONTA.....	58
SIVISTYSTOIMI.....	60
TEKNISET PALVELUT	69
TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2018 - 2020	75
RAKENTAMISOHJELMA VUOSILLE 2018-2020	78
RAHOITUSSUUNNITELMA	87

Investoinnit vuosina 2018-2020

Tuloslaskelma TP 2016, TA 2017, TA 2018

LIITTEET:

1. Talousarvion ja -suunnitelman sitovuus ja talousarvioasetelma
2. Polvijärven kunnan henkilöstön määrä 2005-2016
3. Polvijärven kunnan verotulot ja valtionosuudet 2011-2018
4. Kunnan menot, talousarvio 2018
5. Kunnan tulot, talousarvio 2018
6. Menot ja tulot tulosalueittain, talousarvio 2018
7. Nettomenot tulosalueittain, talousarvio 2018
8. Kuntakonsernin lainamäärä 2009-2018
9. Polvijärven kunnan pitkäaikaiset lainat 31.12.2017 ja lyhennykset 2018-2020
10. Polvijärven kunnan tytäryhtiöiden lainat 31.12.2016
11. Polvijärven kunnan koululaitoksen koulujen oppilastilanne ja -ennusteet 20.9.2017 tilanteen mukaan

POLVIJÄRVEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Perustietoa Polvijärvestä

Polvijärvi on 4 514 (31.12.2016) asukkaan maaseutukunta Pohjois-Karjalassa. Polvijärven kirkonkylä sijaitsee noin 42 km etäisyydellä maakuntakeskuksesta, Joensuusta. Polvijärven kunnan tärkeimmät liikenneväylät ovat Joensuusta Polvijärven kautta Kaavin Maarianvaaraan vievä maantie nro 502 ja Outokummusta Lieksaan Kolille vievä maantie nro 504. Matkaa Joensuun lentoasemalle Polvijärven kirkonkylältä on 34 km. Polvijärven väkiluvusta valtaosa sijoittuu kirkonkylälle ja kirkonkylän vaikutuspiiriin. Suurin kasvu asukasluvun suhteen on viime vuosina painottunut Polvijärven eteläisiin kyliin. Asukaslukumäärältään suurin yksittäinen kyläkeskittymä on Viinijärven ranta-alueille sijoittuva Sotkuman kylä, Polvijärven eteläisessä osassa. Asukaslukumäärältään toiseksi suurin kylä, Kinahmo puolestaan levittäytyy pitkin Höytiäisen rantaviivaa Polvijärven kunnan koillisosassa. Polvijärven kunnan vaihteleva luonto Höytiäisen järvenlaskun vesijättömailla, vesistöjen rannoilla ja vaaramaisemissa tarjoaa erinomaiset mahdollisuudet erilaisiin aktiviteetteihin ja luonnossa liikkumiseen.

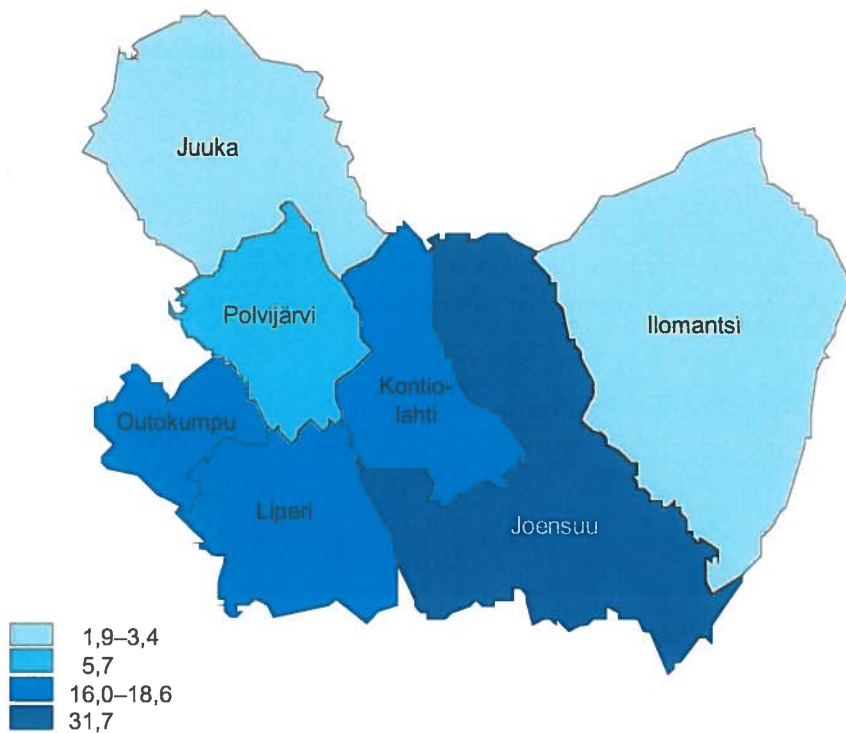
Polvijärvi on pinta-alaltaan 958 km², josta vesistöjä on 157 km². Polvijärven naapurikuntia ovat pohjoisessa Juuka, idässä Kontiolahti, etelässä Liperi, lounaassa Outokumpu ja lännessä Kaavi.

Polvijärvi on osa Pohjois-Karjalan maakuntaa ja Joensuun seutua. Yhteistyö maakunnan kuntien kesken nähdään merkittävänä tekijänä kunnan kehittämisen kannalta. Myös Joensuun seudun kuntien kesken tehdään tärkeää yhteistyötä alueen elinvoimaisuuden edistämiseksi.



Väestö, työvoima ja työpaikat

Polvijärvi on yksi Pohjois-Karjalan harvimpaan asutuista kunnista. Maapinta-alaa kohden asukkaita on Polvijärvellä 5,7 asukasta neliökilometriä kohden. Ainoastaan Ilomantsissa ja Juuassa väestötiheys on Polvijärveä pienempi. Vaikka väljästi asuttu kunta luo kuntalaisille mahdollisuuksia erilaisten luontoharrastusten hyödyntämiseksi, muodostaa harva asutus myös kunnalle haasteita palveluiden kohdentamisessa ja tarjoamisessa kuntalaisille.

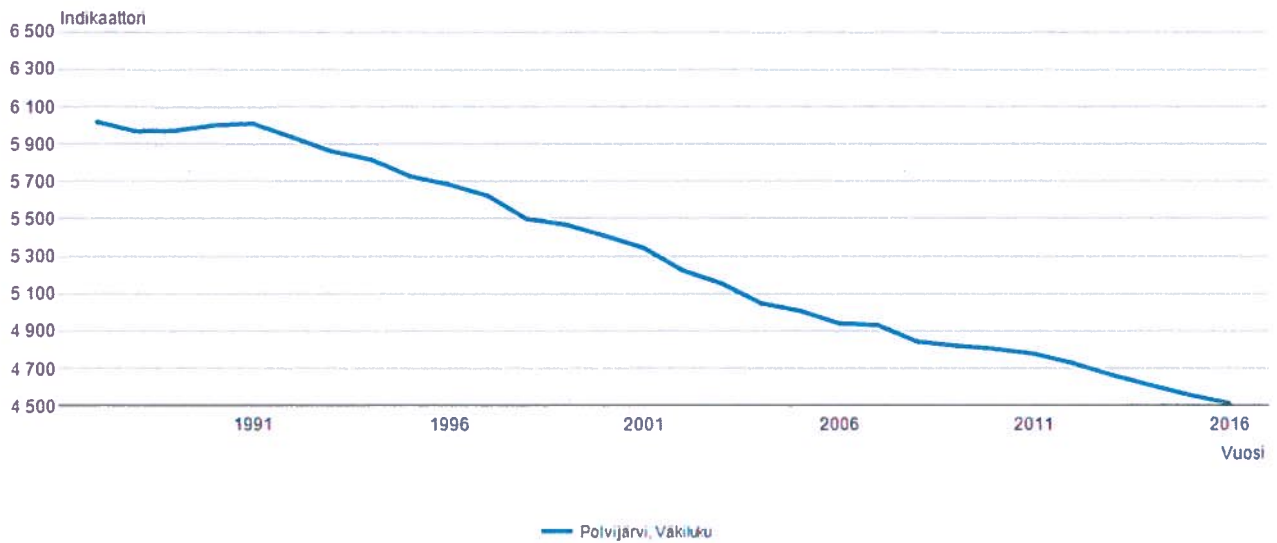


Kaupunki-maaseutu -luokituksessa on alueita luokiteltu seitsemään luokkaan. Kaupunkialueet on luokiteltu sisempään ja ulompaan kaupunkialueeseen ja kaupungin kehysalueeseen. Maaseutu on luokiteltu maaseudun paikalliskeskuksiin, kaupungin läheiseen maaseutuun, ydinmaaseutuun sekä harvaan asuttuun maaseutuun.

Polvijärvi on maaseutulokituksen mukaan pääosin ydinmaaseutua. Ydinmaaseutu on joko vahvaa alkutuotannon aluetta tai toiminnoiltaan monipuolista suhteellisen tiiviisti asuttua maaseutua. Ydinmaaseutu on suhteellisen etäällä suurista keskuksista, sillä se rajautuu kaupungin läheisen maaseudun ulkopuolelle. Alueen maankäyttö on intensiivistä, joten erityisesti maatalousvaltaiset alueet nousevat ydinmaaseuduksi. Myös suhteellisesti pienemmän intensiteetin harvemmin asutut alueet voivat nousta ydinmaaseuduksi kun alueella asuvien työllisten toimialajakauma on paikallistasolla monipuolinen.

Polvijärven väkiluku on ollut laskusuuntainen 1990-luvun alkupuolelta asti.

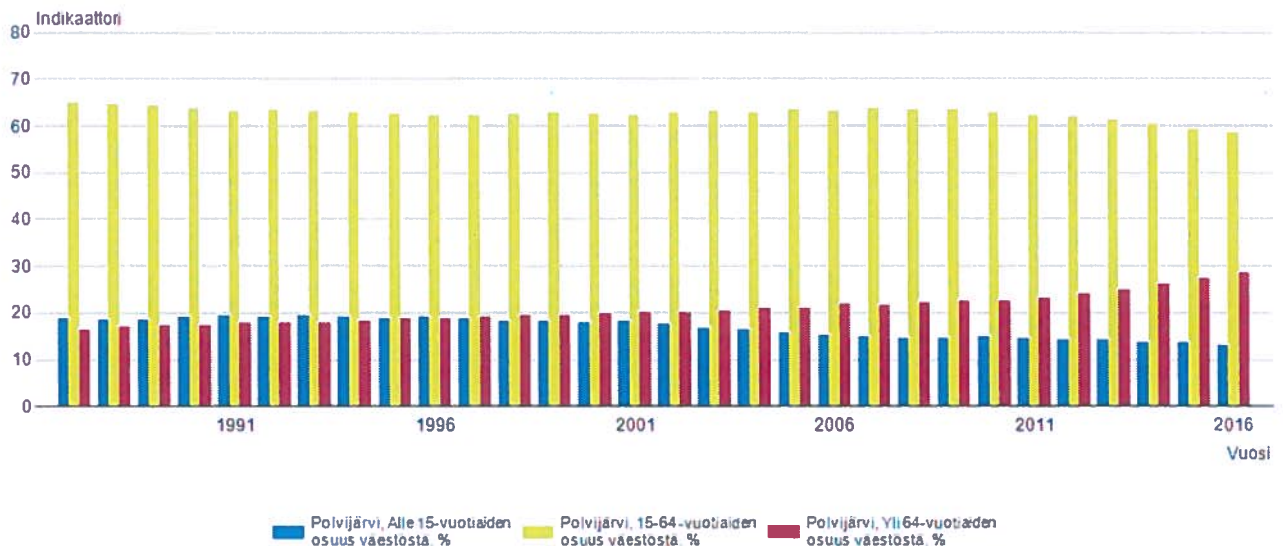
Kuntien avainluvut muuttujina Alue 2017, Tiedot ja Vuosi



Lähde: Tilastokeskus

15 – 64 -vuotiaiden osuus väestöstä on pysynyt 1990-luvulla ja 2000-luvun alussa lähes vakiona, mutta viime vuosina ikäryhmän osuus väestöstä on pienentynyt jonkin verran. Alle 15-vuotiaiden osuus väestöstä oli 1990-luvulla lähes vakio, mutta kääntyi selvään laskuun 2000-luvun alussa. Yli 64-vuotiaiden osuus on kasvanut 2000-luvulla 20 prosentista lähes 30 prosenttiin väestöstä.

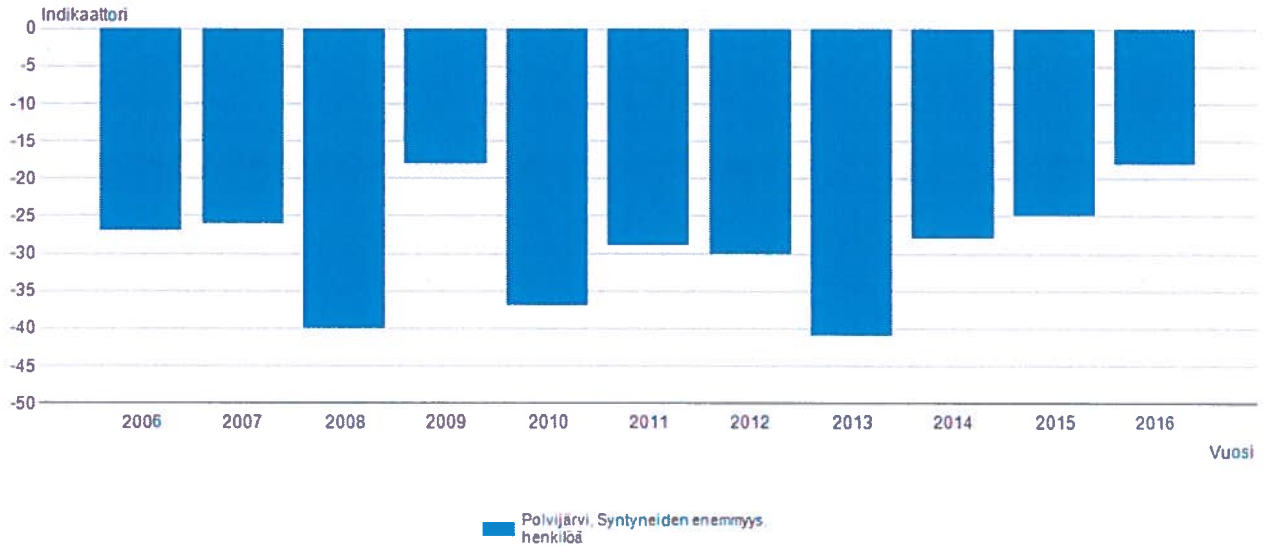
Kuntien avainluvut muuttujina Alue 2017, Tiedot ja Vuosi



Lähde: Tilastokeskus

Tilastokeskus on julkaissut syntyneiden enemmyys -tilastoa kunnittain vuodesta 2005 alkaen. Polvijärvellä syntyneiden enemmyys on ollut negatiivinen koko tarkastelujakson 2006 - 2016 ajan. Syntyneiden enemmyys kertoo minkä verran vuoden aikana enemmän oli syntyneitä kuin kuolleita. Esimerkiksi vuonna 2016 Polvijärvellä kuoli 18 henkilöä enemmän kuin syntyi.

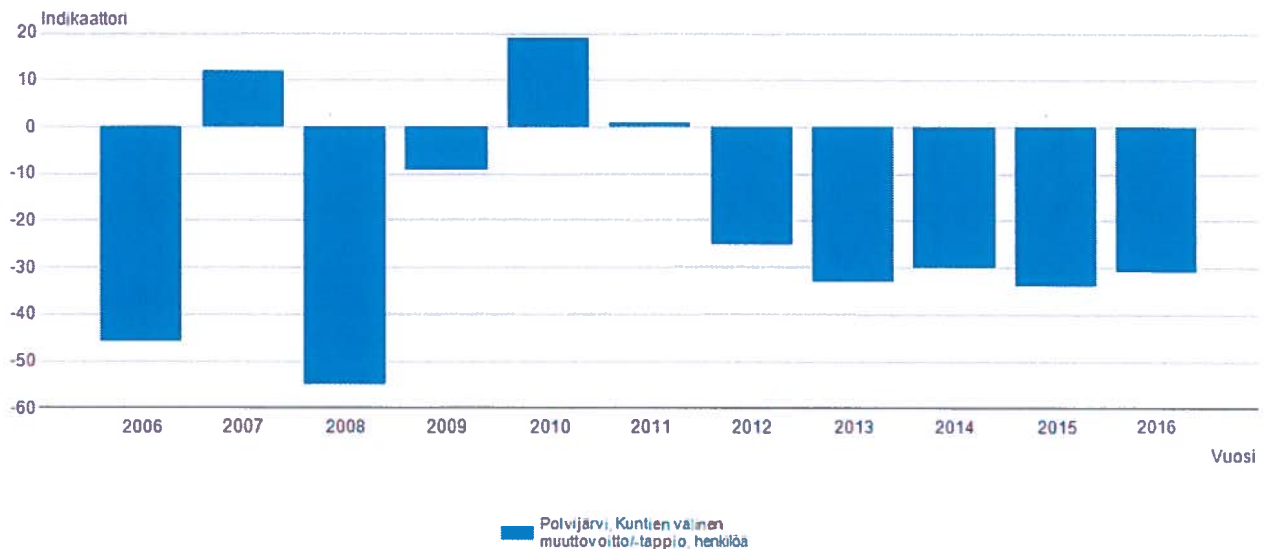
Kuntien avainluvut muuttujina Alue 2017, Tiedot ja Vuosi



Lähde: Tilastokeskus

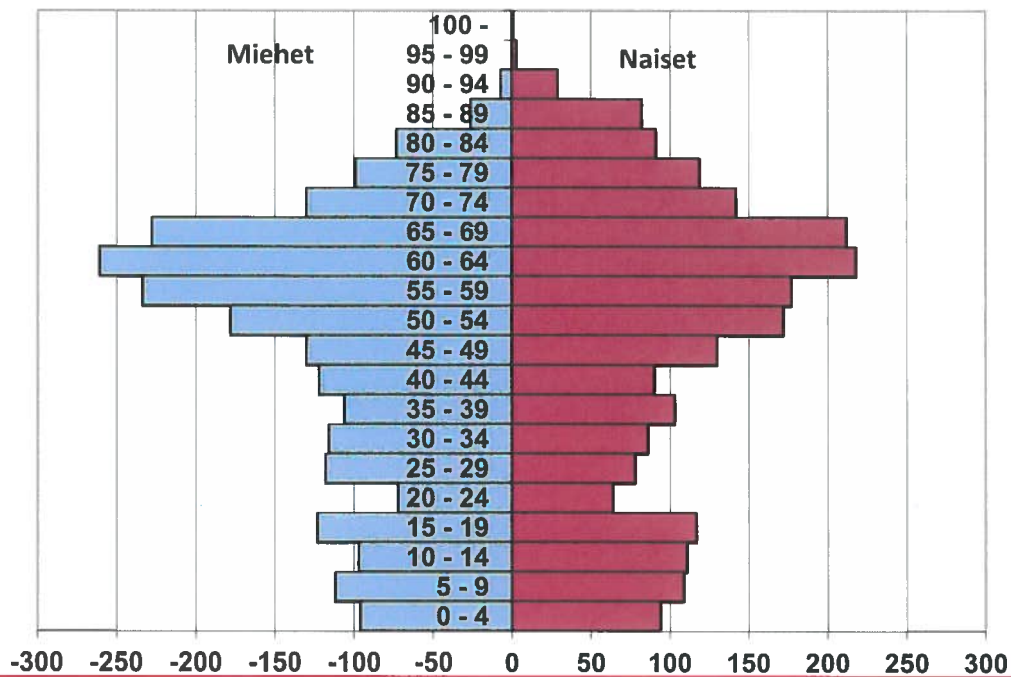
Polvijärvi on ollut vuodesta 2012 lähtien menettäjänä kun tarkastellaan kuntien välistä muuttoliikettä. Kuntaan siis muuttaa vähemmän asukkaita kuin kunnasta pois. Vuonna 2016 kunnasta muutti pois 31 asukasta enemmän kuin kuntaan muutti asukkaita. Vuonna 2011 kuntaan muutti yksi asukas enemmän kuin kunnasta muutti pois. Vuonna 2010 muuttovoittoa kertyi 19 asukkaan verran. Tarkastelujakson heikoin vuosi oli 2008, jolloin muuttotappio oli 55 henkilöä.

Kuntien avainluvut muuttujina Alue 2017, Tiedot ja Vuosi



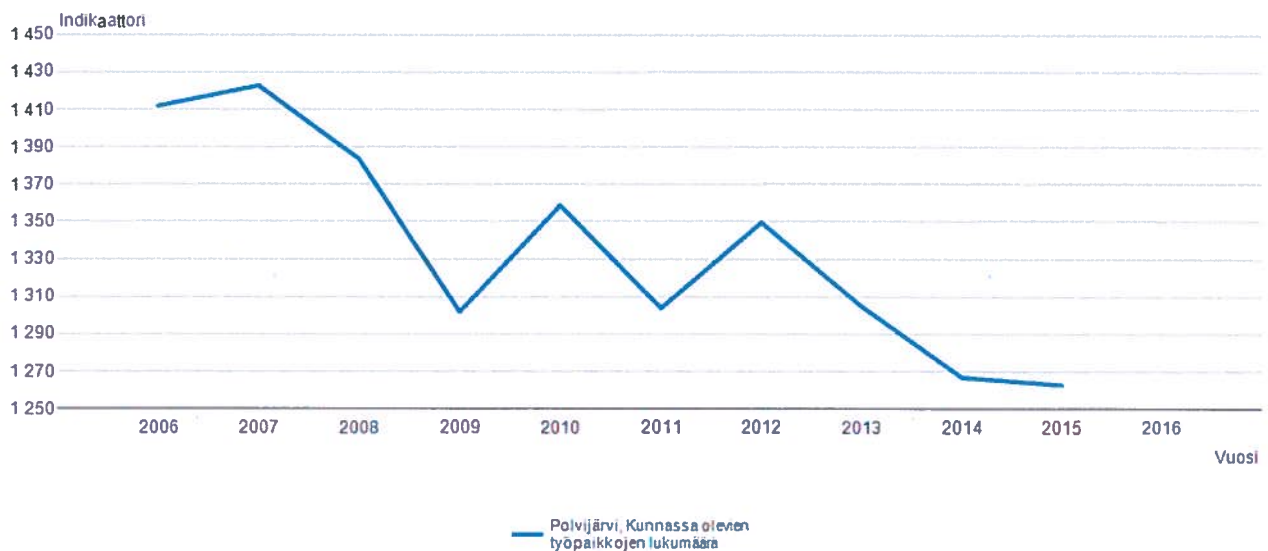
Lähde: Tilastokeskus

Väestön ikärakenne Polvijärvellä 31.12.2015



Kunnassa olevien työpaikkojen määrä on ollut 2000-luvulla laskusuuntainen, joskin vuosien välillä on jonkin verran vaihtelua.

Kuntien avainluvut muuttujina Alue 2017, Tiedot ja Vuosi



Lähde: Tilastokeskus

Polvijärven työttömyysaste oli työ- ja elinkeinoministeriön mukaan syyskuun 2017 lopussa 14,1 %. Vuotta aikaisemmin se oli 16 %. Koko Pohjois-Karjalan työttömyysaste syyskuun 2017 lopussa oli 14,5 % ja vuotta aikaisemmin 15,8 %. Pohjois-Karjalan työttömyysaste oli myönteisestä kehityksestä huolimatta syyskuussa 2017 maan korkein. Seuraavaksi korkeimmat luvut olivat Kaakkois-Suomessa (12,9%) ja Lapissa (12,7%). Alin työttömyysaste oli Pohjanmaalla (7,4%).

Syyskuun 2017 lopussa Polvijärvellä oli 267 työtöntä työnhakijaa. Vuotta aikaisemmin työttömiä työnhakijoita oli 312, joten määrä on vähentynyt vuodessa 45 henkilöllä. Pohjois-Karjalassa oli syyskuun lopussa 10 607 työtöntä työnhakijaa, 1050 henkilöä vähemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuussa 10,5 % ja vuotta aikaisemmin 12,5 %.

Polvijärven kunnan kehittäminen

Polvijärven kunnanvaltuusto on hyväksynyt uuden kuntastrategian vision, arvot, strategiset tavoitteet ja teemat. Strategia on työstetty valtuustoseminaarien, henkilöstökyselyn ja kaikille avoimen kuntalaistilaisuuden tuloksien pohjalta. Kaikki kunnan työyksiköt ovat työstäneet kuntastrategian sisältöä käytännön työhön soveltuvaksi. Kuntastrategiaa on toteutettu vuoden 2017 alusta lukien ja kuntastrategian toteutumista tarkastellaan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Vuoden 2017 alusta lähtien Polvijärven sosiaali- ja terveystalvet on tuottanut Siun Sote -kuntayhtymä.

Valtuusto hyväksyi vuonna 2016 organisaatiouudistuksen, jonka avulla kunnan organisaatio pystyy toimimaan tehokkaasti ja taloudellisesti muuttuneessa toimintaympäristössä ja vastaamaan tulevaisuuden haasteisiin. Organisaatiouudistus on viety vuoden 2017 aikana vaiheittain läpi. Suurin osa muutoksista astui voimaan samaan aikaan uuden hallintosäännön kanssa valtuustokauden vaihtuessa 1.6.2017. Samaan aikaan voimaan tuli myös uusi kuntalaki, jossa painotetaan kuntakonsernin kokonaisjohtamista, kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamista sekä avointa vuorovaikutusta.

Kunnan asukkailla ja palvelujen käyttäjillä on oikeus osallistua ja vaikuttaa kunnan toimintaan. Valtuuston on pidettävä huolta monipuolisista ja vaikuttavista osallistumisen mahdollisuuksista. Yhtenä osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien keskeisenä työkaluna tänä päivänä on verkkoviestintä, jota kehitetään entisestään. Uusia viestintäkanavia otetaan käyttöön, jotta kaikki kuntalaiset saadaan tavoitettua mahdollisimman hyvin. Kunnan viestintää kehitetään entistä suunnitelmalliseksi ja laaditaan viestinnän tueksi erillinen viestintäsuunnitelma. Osallistumismahdollisuuksia lisätään uuden kuntastrategian mukaisesti. Myös järjestötoimijoille tullaan kunnassa tarjoamaan säännölliset tapaamiset kunnan edustajien kanssa yhteisten tavoitteiden kirkastamiseksi ja niistä sopimiseksi.

Henkilöstön rooli kuntaorganisaation merkittävimpana voimavarana on nostettu kuntastrategiassa vahvasti esille. Työhyvinvointi ja tuloksellisuus yhdistetään strategisissa tavoitteissa ja viedään käytännön toimintaan osallistavan johtamisen kautta. Hyvän työyhteisön pelisäännöillä voimme suunnata toimintaa oikealla tavalla. Tämä vaatii koko kuntakonsernin yhteistä tahtotilaa ja kyvykkyyttä työskennellä uuden kehittämismyönteisen ja osallistavan toimintatavan omaksumiseksi.

TALOUSARVIOYHDISTELMÄ, VERTAILU 2018 JA 2017

EUROA

(Sisältävät sisäiset menot ja tulot)

TALOUSARVIO 2018

	Menot	Muutos- %	Tulot	Muutos- %	Netto	Muutos- %
Tulosalueet ja rahoituserät	31 641 134	-0,9	32 551 134	-0,6	910 000	13,8
Investoinnit	6 365 000	32,8	475 000	1 118,0	-5 890 000	23,9
Lainat	300 000	0,0	2 110 000	-12,4	1 810 000	14,2
Rahavarojen käyttö	0	0,0	3 170 000	71,9	3 170 000	71,9
Yhteensä	38 306 134	3,4	38 306 134	3,4	0	

TALOUSARVIO 2017

Sisältää tarkistuksen valt. 6.11.2017

	Menot	Tulot	Netto
Tulosalueet ja rahoituserät	31 944 235	32 744 235	800 000
Investoinnit	4 792 000	39 000	-4 753 000
Lainat	300 000	2 409 378	2 109 378
Rahavarojen käyttö	0	1 843 622	1 843 622
Yhteensä	37 036 235	37 036 235	0

KESKEISIÄ TUNNUSLUKUJA 2018-2016

	Talousarvio 2018	Talousarvio 2017	Tilinpäätös 2016
Asukasluku 31.12.	(9/2017) 4429	4 521	4 513
Talousarvion loppusumma euroa (ilman poistoja)	38 306 134	37 036 235	34 787 138
Vuosikate, euroa	910 000	800 000	2 139 607
Vuosikate, euroa/asukas	177	177	474
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %: 100 x (Toimintatuotot/toimintakulut)	18,9	17,6	15,7
Vuosikate prosenttia poistoista: 100 x (Vuosikate/poistot)	66,9	64,0	137,0
Nettoinvestoinnit, euroa	5 890 000	4 753 000	1 714 136
Investointien tulorahoitus -%: 100 x vuosikate/(Investointimenot - rahoitusosuudet)	15,4	16,8	123,9
Verotulot, euroa	11 921 000	11 887 000	11 603 897
Valtionosuudet, euroa	14 395 608	14 612 000	15 123 166
Tuloveroprosentti	20,25	20,25	20,25
Yleinen kiinteistövero-%	0,93	0,93	0,90
Vakinaisten asuinrakennusten vero-%	0,50	0,50	0,50
Muiden asuinrakennusten vero-%	1,00	1,00	1,00
Yleishyödyllisten yhteisöjen vero-%	0,00	0,50	0,50

	Arvio v. 2018 lopussa:	Arvio v. 2017 lopussa:	
<u>Ennuste:</u>			
Kunnan lainat, euroa/31.12.	3 050 000	1 050 000	1 350 000
Kunnan lainat, euroa/asukas	689	237	299
Tytäryhtiöiden lainat, euroa/31.12.	757 316	996 182	1 262 539
(Niistä Polvijärven kunnan myöntämiä lainoja, euroa)	214 263	323 640	468 017
Tytäryhtiöiden lainat kunnan ulkopuolelta	543 053	672 542	794 522
Kunta+tytäryhtiöt, lainat, euroa/31.12.	3 807 316	2 046 182	2 612 539
Kunta+tytäryhtiöt, lainat, euroa/asukas	860	452	579
Kunta + tytäryhtiöt, lainat kunnan ulkopuolelta (Lainoissa ovat mukana vain pitkäaikaiset lainat.)	3 593 053	1 722 542	2 144 522

MENOT, TULOT JA NETTO TULOSALUEITAIN, 2018-2016 EUROA

	MENOT			TULOT			NETTO			Muutos- % 2017- 2018		
	TA 2018	TA 2017	TP 2016	Muutos- % 2017- 2018	TA 2018	TA 2017	TP 2016	Muutos- % 2017- 2018	TA 2018		TA 2017	TP 2016
Rahoituserät	128 415	160 000	108 671	-19,7	26 598 415	26 769 000	27 000 446	-0,6	26 470 000	26 609 000	26 891 775	-0,5
Vaalit	23 000	14 000	68	64,3	0	0	0	0	-23 000	-14 000	-68	64,3
Tilintarkastus	22 000	20 000	14 080	10,0	0	0	0	0,0	-22 000	-20 000	-14 080	10,0
Sosiaali- ja terveyspalvelut	16 540 000	16 710 000	0	-1,0	0	0	0	0,0	-16 540 000	-16 710 000	0	-1,0
Yleishallinto*	2 234 860	2 123 249	1 438 544	5,3	290 860	389 249	466 603	-25,3	-1 944 000	-1 734 000	-971 941	12,1
Pelastustoimi	0	0	312 791	0	0	0	0	0	0	0	-312 791	0
Taloushallinto	1 756 456	1 778 316	1 510 135	-1,2	1 430 456	1 402 316	1 475 560	2,0	-326 000	-376 000	-34 575	-13,3
Elinkeinotoiminta	251 000	251 000	176 364	0,0	1 000	1 000	642	0,0	-250 000	-250 000	-175 722	0,0
Rakennusvalvonta	144 200	144 200	139 425	0,0	49 200	49 200	53 795	0,0	-95 000	-95 000	-85 631	0,0
Sivistystoimi	6 982 800	7 114 520	7 007 617	-1,9	208 800	270 520	295 506	-22,8	-6 774 000	-6 844 000	-6 712 111	-1,0
Sosiaali- ja terveystoimi	0	0	10 941 380	0	0	0	1 955 566	0	0	0	-8 985 813	0
Erikoissairaanhoido ja kehitysvammalaitokset	0	0	7 432 895	0	0	0	0	0,0	0	0	-7 432 895	0
Tekninen toimi	3 558 403	3 628 950	3 226 890	-1,9	3 972 403	3 862 950	3 200 349	2,8	414 000	234 000	-26 541	76,9
Yhteensä	31 641 134	31 944 235	32 308 860	-0,9	32 551 134	32 744 235	34 448 467	-0,6	910 000	800 000	2 139 607	13,8

VUOSIKATE

*Yleishallinnon tulosalueelle sisältyvät kaikkien eri hallintokuntien palveluksessa olevien palkkatuella palkattujen henkilöiden menot, myös Siun sotessa työskentelevien osalta.

VUODEN 2018 TALOUSARVIO-RAAMIT TULOSALUEITTAIN

NETTOMENOT/-TULOT EUROA

	Talousarvion laadinta- ohjeiden mukaiset raamit	Talousarvio- esitys	*) Erotus
Rahoituserät	26 360 000	26 470 000	110 000
Vaalit	-23 000	-23 000	0
Tilintarkastus	-22 000	-22 000	0
Sosiaali - ja terveyspalvelut	-16 140 000	-16 540 000	-400 000
Yleishallinto	-1 804 000	-1 944 000	-140 000
Taloushallinto	-326 000	-326 000	0
Elinkeinotoiminta	-250 000	-250 000	0
Rakennusvalvonta	-95 000	-95 000	0
Sivistystoimi	-6 774 000	-6 774 000	0
Tekninen toimi	-16 000	414 000	430 000
VUOSIKATE	910 000	910 000	0
Käyttöom. poistot	-1 360 000	-1 360 000	0
Poistoeron tuloutus	450 000	450 000	0
Yli-/alijäämä	0	0	0

*) "+" tarkoittaa raamiin verrattuna enemmän nettotuloja tai vähemmän nettomenoja
 "-" tarkoittaa raamiin verrattuna enemmän nettomenoja tai vähemmän nettotuloja

	TALOUSARVIO 2018		TALOUSARVIO 2017	
			Sisältää tarkistuksen valt. 6.11.2017	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 689 840		2 658 553	
Maksutuotot	338 788		366 488	
Tuet ja avustukset	234 165		247 554	
Muut toimintatuotot	2 711 733	5 974 526	2 712 640	5 985 235
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-7 719 294		-7 504 688	
Palvelujen ostot	-19 630 049		-19 745 447	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 913 198		-2 116 308	
Avustukset	-1 054 934		-1 190 018	
Muut toimintakulut	-1 263 659	-31 581 134	-1 297 774	-31 854 235
TOIMINTAKATE		-25 606 608		-25 869 000
Verotulot				
Kunnallisvero	9 755 000		9 955 000	
Kiinteistövero	911 000		909 000	
Yhteisövero	1 255 000	11 921 000	1 023 000	11 887 000
Valtionosuudet				
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	9 835 564		9 989 000	
Verotuloihin perustuva valtionos. tasaus	4 893 044		4 993 000	
Järjestelmämuutoksen tasaus	0		0	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-333 000	14 395 608	-370 000	14 612 000
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	25 000		25 000	
Muut rahoitustuotot	235 000		235 000	
Korkokulut	-30 000		-60 000	
Muut rahoituskulut	-30 000	200 000	-30 000	170 000
VUOSIKATE		910 000		800 000
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 360 000		-1 250 000	
Arvonalentumiset	0	-1 360 000	0	-1 250 000
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot		0		0
Satunnaiset kulut		0		0
TILIKAUDEN TULOS		-450 000		-450 000
Poistoeron tuloutus		450 000		450 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		0		0

RAHOITUSSUUNNITELMA EUROA

	TALOUSARVIO 2018		TALOUSARVIO 2017	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	910 000		800 000	
Satunnaiset erät	0		0	
Tulorahoituksen korjauserät	0	910 000	0	800 000
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-6 365 000		-4 792 000	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	465 000		29 000	
Pysyv. vastaavien myyntitulot	10 000	-5 890 000	10 000	-4 753 000
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>-4 980 000</u>		<u>-3 953 000</u>
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0		0	
Antolainasaamisten vähennykset	110 000	110 000	109 378	109 378
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000		2 300 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-300 000		-300 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	1 700 000	0	2 000 000
Oman pääoman muutokset		<u>1 810 000</u>		<u>2 109 378</u>
RAHAVAROJEN MUUTOS		<u>-3 170 000</u>		<u>-1 843 622</u>
Rahavarat 1.1.		6 317 308		8 160 930
Rahavarat 31.12.	Talousarvion mukaan	3 147 308	Talousarvion mukaan	6 317 308

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2018-2020

EUROA

	TALOUSARVIO 2018	TALOUSSUUNNITELMA 2019	TALOUSSUUNNITELMA 2020
Toimintatuotot			
Myyntituotot	2 689 840	2 750 000	2 800 000
Maksutuotot	338 788	400 000	400 000
Tuet ja avustukset	234 165	250 000	250 000
Muut toimintatuotot	2 711 733	2 750 000	2 750 000
	5 974 526	6 150 000	6 200 000
Toimintakulut			
Henkilöstökulut	-7 719 294	-7 750 000	-7 750 000
Palvelujen ostot	-19 630 049	-19 700 000	-19 700 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-1 913 198	-1 900 000	-1 900 000
Avustukset	-1 054 934	-1 100 000	-1 100 000
Muut toimintakulut	-1 263 659	-1 300 000	-1 350 000
	-31 581 134	-31 750 000	-31 800 000
TOIMINTAKATE	-25 606 608	-25 600 000	-25 600 000
Verotulot			
Kunnallisvero	9 755 000	9 880 000	10 240 000
Kiinteistövero	911 000	950 000	950 000
Yhteisövero	1 255 000	1 295 000	1 355 000
	11 921 000	12 125 000	12 545 000
Valtionosuudet			
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	9 835 564	9 900 000	9 850 000
Verotuloihin perustuva valtionos. tasaus	4 893 044	5 000 000	5 000 000
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-333 000	-330 000	-330 000
	14 395 608	14 570 000	14 520 000
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	25 000	50 000	50 000
Muut rahoitustuotot	235 000	235 000	235 000
Korkokulut	-30 000	-100 000	-150 000
Muut rahoituskulut	-30 000	-30 000	-30 000
	200 000	155 000	105 000
VUOSIKATE	910 000	1 250 000	1 570 000
Poistot ja arvonalentumiset	-1 360 000	-1 600 000	-1 750 000
Satunnaiset erät			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-450 000	-350 000	-180 000
Poistoeron tuloutus	450 000	350 000	180 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0

POLVIJÄRVEN KUNTA

VUODEN 2017 TALOUSARVIO JA VUOSIEN 2017-2019 TALOUSSUUNNITELMA

TALOUSARVION PAINOTUKSET JA MUUTOKSET

1. Realistinen, kehittämishenkinen ja tasapainoinen

Toteuttaa Polvijärven kuntastrategiaa
Turvaa kuntalaisten peruspalvelut
On toteuttamiskelpoinen
Toimialojen tasapuolinen kohtelu
Pohjautuu elokuussa annettuihin talousraameihin

Käyttötalous tasapainossa
tulostavoite +/-0
ei yli- eikä alijäämäinen

2. Kuntastrategian mukaiset painopisteet 2018

Vastuullinen ja osallistuva kuntalainen
Myönteinen Polvijärvi-kuva
Digitalisaatio

3. Uudistettu kuntaorganisaatio

Toimielimet ja luottamushenkilöt
Viranhaltijaorganisaatio

4. Talousarvion prosentit

Tuloveroprosentti 20,25 (Pohjois-Karjalan matalin)
Yleinen kiinteistövero-% 0,93
Vakituisten asuinrakennusten kiinteistövero-% 0,50
Muiden asuinrakennusten kiinteistövero-% 1,00
Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistövero-% 0,00

Vuoden 2017 talousarvioon verrattuna:

Käyttötulot (toimintatuotot, verotulot ja valtionos. yht.) -0,6 %, -193.000 euroa
 Käyttömenot (toimintakulut) -0,9 %, -273.000 euroa

Verotulojen kasvuennuste 0,3 % (34.000 euroa)

Valtionosuudet -1,5 % (-216.000 euroa)

Sosiaali- ja terveystalvet -1,0 % (-170.000 euroa)

Siun soten maksuosuus -0,2 % (-30.000)

Eläkevakuutusmaksut, pelastustoimi, ympäristöterveydenhuolto ja
 työterveyshuolto yhteensä -10,6 % (-140.000 euroa).

Vähennys johtuu vuoden 2017 talousarviossa olevista toteutumaa suuremmista
 määräraharavauksista, jotka perustuivat Siun soten valmisteluvaiheen arvioihin.

5. Henkilöstö

Henkilöstökulujen kasvu 2,9 % (214.000 euroa)

Palkkojen korotusarvio 0,7 % (sivukuluineen n. 50.000 euroa)

Tehtävänimikkeiden nykyaikaistaminen

Työn vaatavuuden arviointi KVTES-henkilöstölle

Henkilöstön kehittäminen, koulutusmyönteisyys

6. Investoinnit 2018 – 2020

Suurimmat: (euroa)	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Paloaseman peruskorjaus	980.000		
Vapaa-aikatalon peruskorjaus	2.600.000		
Sotkuman kylän infra	930.000	830.000	
Torialueen liikennejärjestelyt	250.000		
Lavalampi-Räisky –vesijohtolinja	50.000	400.000	600.000
Vesitornin saneeraus	30.000	470.000	
Kaukolämpölaitoksen kattila	30.000	2.000.000	
Välitien peruskorjaus	30.000	720.000	
Investoinnit yhteensä	6.365.000	5.193.000	1.308.000
Vuosipoistoja lisäävä vaikutus	212.000	173.000	43.000
Uutta lainaa otetaan enintään	2.000.000	3.000.000	1.000.000

Osa poistojen kasvusta voidaan kattaa investointivarauksilla. Asiasta päätetään
 vuoden 2017 tilinpäätöksen yhteydessä.

7. Työllisyyden hoito

Tekninen työpaja

Kädentaitopaja

Ohjaamo kaiken ikäisille

Työmarkkinatuen kuntaosuuden menojen väheneminen

Työllisyyskoordinaattori

8. Tiedottaminen ja kuntamarkkinointi

Positiivisuus

Kotisivut

Sosiaalinen media

Sähköinen asiointi

Kunnan viestintä

Kunta- ja tonttimarkkinointi

Palvelusihteeri

9. Liikuntamyönteisyys

Vapaa-aikatalon peruskorjaus 2.600.000 euroa

PoU:n jäähallin kunnostaminen Leader-hankkeena, kunnan osuus 150.000 euroa

Vetävä Polvijärvi -leader-hanke 95.000 euroa, mm. kylien liikuntareitit

V. 2017 valmistunut lähiliikuntapaikka 380.000 euroa

TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN LAADINTAOHJEET

Kunnanhallitus antoi 21.8.2017 toimialoille talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaohjeet. Laadintaohjeet on saatettu tiedoksi myös valtuustolle. Toimialojen talousarvioesitykset tuli antaa 17.10.2017 mennessä.

Talousarvion valmistelun pohjaksi järjestettiin 20.9.2017 valtuustoseminaari, jossa käytiin läpi kunnan taloustilannetta ja tulevia investointeja.

Laadintaohjeissa todettiin, että Polvijärven kunnan talouteen vaikuttavat suurimmat asiat ovat:

- valtionosuudet
- verotulot
- Siun soten maksuosuudet
- henkilöstömenot ja
- investoinnit.

Laadintaohjeisiin sisältyvien talousraamien verotulot ja valtionosuudet oli arvioitu Suomen kuntaliiton sen hetkisten ennakkotietojen pohjalta. Siun soten maksuosuuksista saatiin arviot syksyllä. Lisäksi talousarvioon vaikuttaa merkittävästi Siun soten perimä vuokratkompensaatio, jonka perusteella useimmat jäsenkunnat joutuivat tarkistamaan vuoden 2017 talousarvioitaan ja joka vaikuttaa myös vuoden 2018 talousarvioon.

Henkilöstön palkkojen osalta talousarvio päätettiin laatia siten, että neuvoteltavana oleva palkkaratkaisu sisältää 0,7 prosenttiyksikön palkankorotukset koko vuodelle 2018 laskettuna. Palkkojen sivukuluprosenttien ennakoitiin pysyvän samoina kuin vuonna 2017.

Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksut on arvioitu vuodelle 2018 seuraavilla perusteilla:

- sairausvakuutusmaksu	1,76 %
- työttömyysvakuutusmaksu	3,30 %
- tapaturmavakuutusmaksu	<u>0,94 %</u>
	6,00 %

Eläkevakuutusmaksut koostuvat:

1. Palkkaperusteinen maksu (Kunnan työntekijät kuuluvat KuEL-järjestelmään, paitsi ennen vuotta 1970 syntyneet opettajat kuuluvat VaEL-järjestelmään)
2. Eläkemenoperusteinen maksu ja
3. Varhaiseläkemenoperusteinen maksu (varhe-maksu), joka on korvannut aiemman varhaiseläkkeiden omavastuuosuuden.

Palkkaperusteisen maksun suuruudeksi vuonna 2018 on ennakoitu 16,85 % ja VaEL-järjestelmään kuuluvien opettajien eläkevakuutusmaksun suuruudeksi 20,80 % (samat kuin vuonna 2017).

POLVIJÄRVEN KUNTAKONSERNIN TAVOITTEET

Polvijärven kuntakonserniin kuuluvat Polvijärven kunnan lisäksi kunnan kokonaan omistamat tytäryhtiöt Polvijärven yrityspalvelu Oy ja Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokratalot. Konsernitilinpäätöstä laadittaessa kuntakonserniin yhdistellään lisäksi kuntayhtymät Polvijärven kunnan omistusosuuksien mukaisesti.

Kuntayhtymien kautta Polvijärven kunta hoitaa kunnalle määrättyjä tehtäviä kunkin kuntayhtymän toimialan mukaisesti. Kunnan päätösvalta kuntayhtymissä määräytyy kunkin kuntayhtymän sääntöjen mukaisesti. Kunnan tavoitteena on yhteistyössä muiden kuntayhtymän jäsenkuntien kanssa toteuttaa kuntayhtymän toiminta-ajatusta kuntien tarpeista ja lähtökodista katsoen.

Polvijärven kunnan tytäryhtiöt on perustettu hoitamaan kunnan toimialaan kuuluvia elinkeinotoimeen ja asuntotoimeen liittyviä tehtäviä. Polvijärven tytäryhtiöt toteuttavat osaltaan Polvijärven kunnan kuntastrategiassa ja toiminta-ajatuksessa valtuuston asettamia tavoitteita ja päämääriä.

Tytäryhtiöiden toimintaa ohjaa valtuuston hyväksymä Polvijärven kuntakonsernin konserniohje.

Polvijärven kunta ja Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokratalot toimivat yhdessä tarkoituksenaan osoittaa vuokralaisille tarkoituksenmukaisia ja kohtuuhintaisia asuntoja.

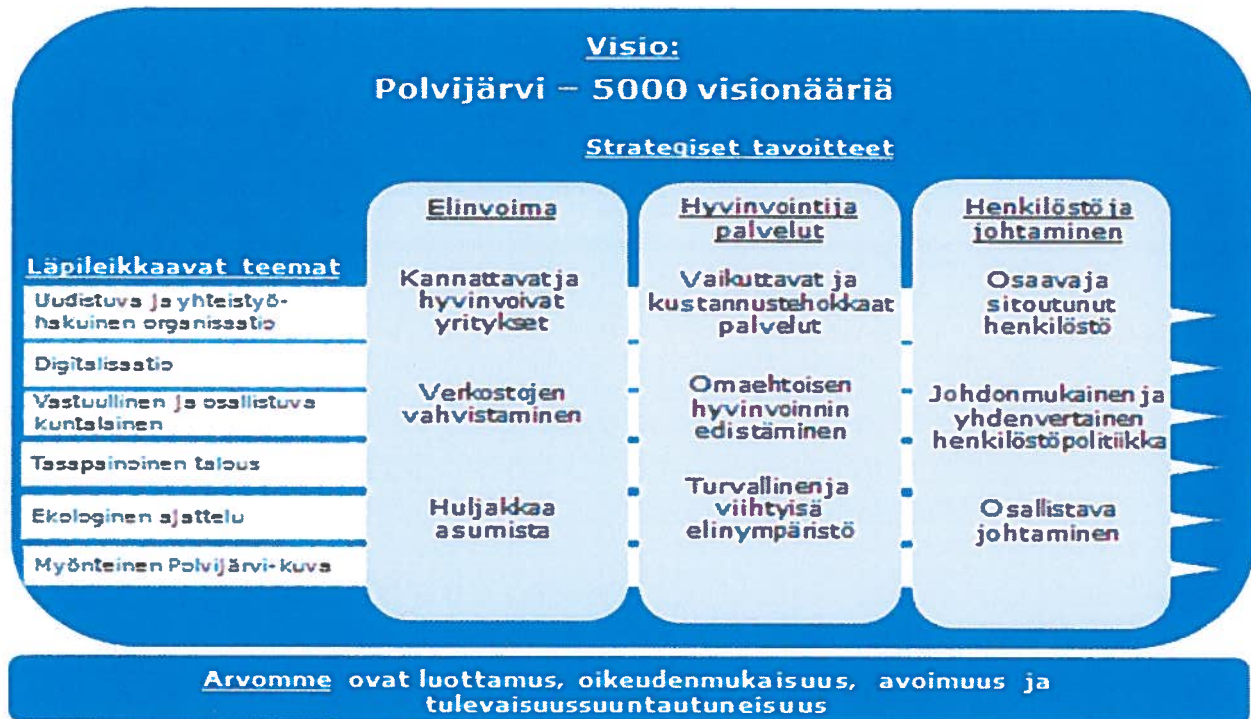
Polvijärven yrityspalvelu Oy edistää elinkeinoasioita yhdessä kunnan kanssa.

Polvijärven kunnan ja sen tytäryhtiöiden rahoitus hoidetaan yhteisesti konserni-ajattelun periaatteiden mukaisesti. Tytäryhtiöillä ei ole omaa palkattua henkilöstöä, vaan tehtävät hoidetaan kunnan henkilöstön toimesta oman toimen ohella.

Polvijärven kunnan ja sen tytäryhtiöiden tilintarkastus kilpailutetaan yhdessä ja tytäryhtiöihin on valittu tilintarkastajaksi kunnan JHTT-tilintarkastaja. Myös vakuutuksista ja vuokrataloyhtiön osalta sähköstä järjestetään määräajoin yhteinen kilpailutus.

POLVIJÄRVEN KUNNAN KUNTASTRATEGIA

POLVIJÄRVEN KUNTASTRATEGIA



POLVIJÄRVEN KUNNAN VISIO

Millaiseen tulevaisuuteen haluamme strategian avulla päästä?

Polvijärven kunnan visiona on Polvijärvi - 5000 visionääriä. Visionääri on henkilö, jolla on kykyä katsoa asioita laajemmin ja pidemmälle. Visiossamme 5000 visionääriä merkitsee sitä, että haluamme kehittää toimintaamme yhdessä osallistaen kuntalaisia, kesäasukkaita ja Polvijärven kunnan työntekijöitä sekä yhteistyökumppaneita yhteisen tulevaisuuden rakentamiseen. Visiomme kertoo siitä, että haluamme katsoa eteenpäin, tehdä yhteistyötä ja parantaa kuntalaisten osallistumismahdollisuuksia.

POLVIJÄRVEN KUNNAN ARVOT

Luottamus merkitsee kunnan toiminnassa sitä, että toimimme suhteessa kuntalaisiin, yhteistyökumppaneihin ja henkilöstöön siten, että päätökset toimeenpannaan ja sopimukset pidetään. Luottamus perustuu rehellisyyteen.

Oikeudenmukaisuus toiminnassamme tarkoittaa sitä, että palveluita tarjotaan kaikille yhdenmukaisilla kriteereillä. Päätöksentekoprosessissa kohdellaan kaikkia kuntalaisia tasavertaisesti

Avoimuus Polvijärven kunnan arvona tarkoittaa avointa vuorovaikutusta kuntalaisten, yhteistyökumppaneiden ja henkilöstön välillä. Viestimme päätöksenteosta mahdollisimman varhaisessa vaiheessa.

Tulevaisuussuuntautuneisuus merkitsee kunnan toiminnassa eteenpäin katsomista ja uudistumishalua. Suhtaudumme myönteisesti tulevaisuuden kunnan rakentamiseen ja toteutamme kunnan toiminnan kannalta parhaat ratkaisut hyvässä vuorovaikutuksessa. Kehitämme toimintaamme jatkuvasti.

POLVIJÄRVEN KUNNAN STRATEGISET TAVOITTEET

Polvijärven kunnan strategiset tavoitteet ovat elinvoiman, hyvinvoinnin ja palveluiden sekä henkilöstön ja johtamisen vahvistamisessa.

Polvijärvellä **kannattavat ja hyvinvoivat yritykset** nähdään yhtenä tärkeimmistä elinvoimatekijöistä. Hyvinvoivat ja kannattavat yritykset pystyvät tarjoamaan myös työtä ja toimeentuloa kuntalaisille. Elinvoimatekijöistä verkostojen vahvistaminen luo pohjaa eri toimijoiden väliselle yhteistyölle ja lisää mahdollisuuksia järjestää palveluita, toimintaa ja tapahtumia yhteisin resurssein. Huljakka asuminen eli elinympäristön väljyys ja luonnonläheisyys on Polvijärvellä vahva vetovoimatekijä, jonka kautta voimme houkuttaa kuntaan lisää asukkaita.

Hyvinvoinnin ja palvelujen osalta tavoittelemme vaikuttavuutta ja kustannustehokkuutta. Pidämme omaehtoisen hyvinvoinnin edistämistä tärkeänä tavoitteena kuntalaisten arjessa. Turvallista ja viihtyisää elinympäristöä haluamme ylläpitää ja rakentaa kaikkia kuntalaisia, kesäasukkaita ja kunnassa vierailijoita palvelevaksi.

Henkilöstön ja johtamisen tavoitteet kohdistuvat osaavan ja sitoutuneen henkilöstön vahvistamiseen, johdonmukaisen ja yhdenvertaisen henkilöstöpolitiikan rakentamiseen ja osallistavan johtamisen hyödyntämiseen.

POLVIJÄRVEN KUNTASTRATEGIAN LÄPILEIKKAAVAT TEEMAT

Polvijärvellä strategisten tavoitteiden toteuttamisessa huomioidaan kaikille yhteiset teemat. Huomioimme toiminnassamme organisaation pyrkimyksen uudistua ja toimia yhteistyössä. Kehitämme kunnan kannalta parhaita ratkaisuja digitalisaation hyödyntämiseksi toiminnassamme ja palveluissamme. Etsimme keinoja kuntalaisten vastuullisuuden vahvistamiseksi ja kutsumme kuntalaisia mukaan tilaisuuksiin, tapahtumiin ja päätöksentekoon. Samalla haluamme huolehtia talouden tasapainosta, ekologisesta ajattelusta ja viestiä myös kunnan ulkopuolelle myönteistä Polvijärvi-kuvaa.

Jokaiselle talousarviovuodelle valitaan kolme yhteistä teemaa. Vuonna 2017 painotimme erityisesti uudistuvan ja yhteistyöhakuisen organisaation, digitalisaation ja tasapainoisen talouden teemoja. Organisaatiouudistus on viety läpi, talous on edelleen tasapainossa ja digitalisaatiota on edistetty suunnitelmallisesti.

Vuonna 2018 strategian keskeisimmät teemat ovat vastuullinen ja osallistuva kuntalainen, myönteinen Polvijärvi-kuva sekä digitalisaation edistäminen edelleen.

KUNTASTRATEGIAKEHIKKO

STRATEGISET TAVOITTEET	Miten me toimimme tavoitteeseen pääsemiseksi?	Tavoitteeseen pääsyä mitataan seuraavilla mittareilla
Kannattavat ja hyvinvoivat yritykset	<ul style="list-style-type: none"> • Luomme yrityksille edellytyksiä toimintaan tarjoamalla kilpailukykyiseen hintaan toimitiloja ja tontteja. • Pidämme huolta kunnan vastuulla olevan infran kunnossapidosta. • Toimimme yhteistyössä eri yrityspalvelutoimijoiden kanssa aktiivisesti siten, että alueen yrityksillä on käytettävissään tarvittavaa tietoa ja tukea investointeihin sekä asiantuntemusta toiminnan kehittämiseen yhdessä Josekin kanssa • Madallamme työllisyydenhoidossa yritysten kynnystä työllistää työntekijöitä 	<ul style="list-style-type: none"> • Järjestämme yrityksille info- ja koulutustilaisuuksia ainakin 1krt/vuosi. Tiedotamme yrityksiä yrittäjäkirjeillä ainakin 2 krt/vuosi. Tarjoamme yrityksille mahdollisuuksia ottaa työvoimaa palkkatuettuun työhön kunnan kuntouttavasta työstä yrityksiin. Tarjottu vuosisatasolla vähintään kymmenelle yritykselle/vuosi. • Laaditaan työllisysohjelma • Osallistumme kuntana eri elinkeinotoimijoiden järjestämiin tilaisuuksiin ainakin 2krt/vuosi • Päivitämme kunnan elinkeino-ohjelman yhdessä Josek Oy:n kanssa
Verkostojen vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> • Vahvistamme kunnan roolia verkostojohtamisessa ja teemme yhteistyötä kuntien, yritysten, yhdistysten ja järjestöjen sekä muiden kumppaneiden kanssa • Kehitämme uusia keinoja kuntalaisten päätöksentekoon ja yhteiseen toimintaan osallistamiseksi • Tiedotamme kunnan toiminnasta aktiivisesti yleisessä tietoverkossa ja sosiaalisessa mediassa 	<ul style="list-style-type: none"> • Siun sote- ja osallisuusneuvottelukunta kokoontuu säännöllisesti • Laadimme vuoden 2018 aikana suunnitelman järjestöjen koollekutsumiseksi ja yhteisten teemojen esille nostamiseksi vuosisatasolla • Osana kunnan ulkoisen tiedotuksen tiedotussuunnitelmaa huomioimme verkostotoimijoiden tiedotustarpeet
Huljakkaa asumista	<ul style="list-style-type: none"> • Nostamme luontoarvoja esiin laajemmin kuntakuvassa • Tarjoamme kunnan alueella väljää asumista kunnan omina tontteina ja pyrimme aktiivisesti vaikuttamaan siihen, että yksityiset maanomistajat tarjoavat tonttejaan myytäväksi kunnan alueella. 	<ul style="list-style-type: none"> • Viestimme kunnan luontoon liittyvistä matkailupalveluista, reiteistä ja käyntikohteista verkkosivuilla ja kuntamarkkinoinnilla • Kunnan tarjolla olevat tontit ilmoitetaan Polvijärven kunnan verkkosivuilla ja ainakin yhdellä yleisen tietoverkon asuntohakusivustolla karttakuvineen ja yhteystietoineen

STRATEGISET TAVOITTEET	Miten me toimimme tavoitteeseen pääsemiseksi?	Tavoitteeseen pääsyä mitataan seuraavilla mittareilla
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	<ul style="list-style-type: none"> • Toteutamme johdonmukaista konserniohjausta ja omistajapolitiikkaa • Omistajaohjauksen keinoin kannustamme Siun Sote kuntayhtymän toimimaan polvijärveläisten asukkaiden tarpeiden mukaisesti • Tarkastelemme toimintaamme kriittisesti asiakastarpeesta lähtien ja tehostamme asiakaspalveluprosesseja kuntalaisten parhaaksi. Pyrimme toiminnassamme hyvään ja joustavaan asiakaspalveluun kuntalaisten hyväksi • Toteutamme hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä osana kaikkia palvelualueita • Järjestämme laadukkaita sivistyspalveluja kuntalaisten tarpeisiin • Tarjoamme kilpailukykyiseen hintaan kuntalaisille kunnallisteknisiä palveluita ja vuokra-asuntoja • Huolehdimme tasapainoisesta taloudesta ja kustannustehokkuudesta kaikilla kuntaorganisaation palvelualueilla • Vaikutamme aktiivisesti ostopalveluiden kustannusten kehittymiseen • Vahvistamme ja yhdenmukaistamme kunnan viestintää 	<ul style="list-style-type: none"> • Noudatamme konserniohjetta • Talouden vuosikellossa kuvaamme talousvuoden tärkeimmät ajankohdat ja kunnan sisäisen toiminnan kannalta merkittävät toimenpiteet talouden suunnittelun ja toteumaseurannan järjestämiseksi eri palvelualueilla • Osana hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä laajaa hyvinvointikertomusta tarkastellaan vuosittain. • Laadimme vuonna 2018 ulkoisen ja sisäisen tiedotuksen osa-alueet kattavan tiedotussuunnitelman
Omaehtoisen hyvinvoinnin edistäminen	<ul style="list-style-type: none"> • Tarjoamme kuntalaisille mahdollisuuksia liikkua luonnossa merkityillä reiteillä, ulkoilualueilla ja sisäliikuntatiloissa. • Vaikutamme yhteistyötahoihimme siten, että kunnassa on hyvät harrastusmahdollisuudet. • Tarjoamme maksuttomia tiloja yhdistyksille ja seuroille kokoontumiseen • Tarjoamme kaikille kuntalaisille maksuttomia liikuntatiloja • Terveystieteiden edistämiseksi huomioimme terveelliset elintavat ja ravitsemuksen merkityksen 	<ul style="list-style-type: none"> • Koostamme liikuntastrategiaan toimenpiteet kuntalaisten liikunnan lisäämiseksi • Toteutamme hankkeen, jossa kohennamme virkistyskohteita ja luontoliikuntareittejä yhdessä kylätoimijoiden ja yhdistysten kanssa. • Maksuttomien kuntosalien käyttäjämäärät kasvavat • Ravitsemuksen ja elintapojen merkitys tuodaan esille hyvinvointikertomuksessa.
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	<ul style="list-style-type: none"> • Huolehdimme yhdessä yhteistyökumppaneidemme kanssa siitä, että kunnan alueella varaudutaan uhkiin ja riskeihin ja toimitaan riittävän nopeasti turvallisuuden säilyttämiseksi • Huolehdimme kunnan alueella liikkuvien liikenneturvallisuudesta • Panostamme viihtyisään ja siistiin ympäristöön erityisesti Polvijärven kirkonkylän keskeisillä alueilla 	<ul style="list-style-type: none"> • Polvijärven operatiivinen ja strateginen valmiussuunnitelma on päivitettyä vuoden 2018 loppuun mennessä • Toteutamme liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpiteitä vuonna 2018 • Ympäristöhoitotöiden toimintamallia kehitetään edelleen yhtenä osana kunnan työllistämistoimenpiteitä

STRATEGISET TAVOITTEET	Miten me toimimme tavoitteeseen pääsemiseksi?	Tavoitteeseen pääsyä mitataan seuraavilla mittareilla
Osaava ja sitoutunut henkilöstö	<ul style="list-style-type: none"> • Polvijärven kunnan henkilöstö on sitoutunut työhönsä ja motivoituu tehtävissään • Työnantaja tukee työntekijöiden osaamisen kehittämistä • Henkilöstöllä on palvelukykyä ja halua joustaa tehtävissään kunnan toiminnan joustavoittamiseksi • Henkilöstö on osaava, ammattitaitoinen ja yhteistyökykyinen 	<ul style="list-style-type: none"> • Kehityskeskustelut pidetään vähintään 1krt/vuosi. • Kehityskeskusteluiden yhteydessä vahvistamme työnkuvan ja mahdolliset koulutustarpeet • Koulutussuunnitelman toteutumista ja seurataan vuosittain • Henkilöstötilinpäätöksen avulla raportoimme henkilöstön työssä jaksamista ja sairauspoissaoloja • Työviremallin jalkauttaminen osaksi jokapäiväistä esimiestyötä • Seuraamme työviremallin mukaisten toimenpiteiden määriä laajennetussa johtoryhmässä • Työn vaatavuuden arviointi ammattiryhmissä, joissa sitä ei ole vielä tehty
Johdonmukainen ja yhdenvertainen henkilöstöpolitiikka	<ul style="list-style-type: none"> • Kunnassa toteutettava henkilöstöpolitiikka on kaikille palvelualueille ja työntekijöille sama • Tiedotussuunnitelma sisäisen ja ulkoisen tiedottamisen osalta tukee henkilöstöpolitiikkaa • Henkilöstötiedotteet ja henkilöstötilaisuudet järjestetään säännöllisesti ja saman rytmin mukaan joka vuosi. • Kuntakuvan kehittäminen siten, että henkilöstö voi olla ylpeä työnantajastaan 	<ul style="list-style-type: none"> • Laaditaan yhdessä henkilöstön kanssa ohjeet hyvän työyhteisön pelisäännöiksi • Hyvän työyhteisön pelisäännöissä kuvataan mm. henkilöstön tiedottaminen, henkilöstötapaamiset ja palaverirakenteet sekä vuosilomien, virkavapauksien, säästövapaiden, työaikajärjestelyiden ja henkilöstön huomioimisen periaatteista • Henkilöstön vuosikelloon kuvataan henkilöstötilaisuudet ja henkilöstötiedotteet sekä vuoden aikana tärkeimmät muut henkilöstön kehittämiseen liittyvät kokonaisuudet
Osallistava johtaminen	<ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstö otetaan mukaan kunnan toimintaan ja päätöksentekoon osallistavan johtamisen kautta • Kuullaan kaikkia asianosaisia henkilöitä ennen päätöksentekoa • Motivoidaan henkilöstöä tuomaan esille uusia ideoita ja kehittämisajatuksia oman työn ja koko kunnan toiminnan edistämiseksi • uudistetaan johtamisjärjestelmä ja organisaatio kaikilla tasoilla 	<ul style="list-style-type: none"> • Koko kunnan henkilöstötilaisuuksilla, johtoryhmällä ja jokaisella palvelualueella sovittu selkeä palaverirakenne, jonka toteutumista seurataan johtoryhmässä • Esimiehille järjestetään esimieskoulutusta • Henkilöstö otetaan mukaan toiminnan kehittämiseen jokapäiväisessä työssä ja lisäksi laajemmin henkilöstölle suunnatuilla kyselyillä.

Kuntastrategian täytäntöönpano tapahtuu kunnan kaikilla sektoreilla.

TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

Hallintokunta määrittelee kuntastrategian strategisiin tavoitteisiin pohjautuvat kolme toiminnan ja talouden tavoitetta talousarviovuodelle hallintokunnan omassa vuosisuunnitelmassaan. Tavoitteille asetetaan myös mittarit mieluiten tunnuslukuina, jos mahdollista, mutta mittarit voidaan asettaa myös sanallisesti.

Toiminnan ja talouden tavoitteiden asettelussa keskitytään toiminnan kannalta keskeisiin asioihin. Tavoitteiden määrittelemisen lähtökohtana ovat kuntalaisten palvelutarpeet käytettävissä olevien resurssien puitteissa. Kehityskeskusteluissa peilataan kunkin työntekijän tehtävänkuvaa suhteessa kuntastrategiaan ja siitä johdettuihin toiminnan ja talouden tavoitteisiin sekä toteutettaviin toimenpiteisiin.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on tilinpäätöksen valmistuttua antaa valtuustolle lausunto siitä, kuinka asetetut tavoitteet on toteutettu ja saavutettu.

POLVIJÄRVEN KUNNAN ASUKASLUKU

Polvijärven kunnan asukasluku 31.12.2016 oli 4.513 henkilöä. Tilanteen 30.9.2017 mukaan asukasluku on 4.429 henkilöä. Vähennystä vuoden 2017 aikana on 84 henkilöä, eli 1,9 %.

Asukasluvun väheneminen on alkuvuoden aikana ollut yli yhden prosenttiyksikön suuruista myös kaikissa naapurikunnissa Kontiolahtea lukuun ottamatta.

TYÖTTÖMYYSASTE

Polvijärven kunnan työttömyysaste oli syyskuussa 2017 14,1 %, kun se vuoden alussa oli 18,5 %. Pohjois-Karjalan keskiarvo syyskuun lopussa oli 14,5 %.

Työttömyysastetta laskettaessa otetaan huomioon vain työikäiset henkilöt, ei kunnan koko asukaslukua.

Elinkeinopoliittisilla toimilla, kunnan rakentamishankkeilla ja erilaisilla aktivointitoimenpiteillä pyritään työllisyyden parantamiseen. Kunnassa on aloittanut työllisyyskoordinaattori 1.8.2017 lukien ja ensimmäisten kuukausien tulokset pitkäaikaistyöttömyyden aiheuttamien menojen pienentymisen osalta ovat olleet hyviä. Siihen perustuen on vuoden 2018 talousarviossa työmarkkinatuen kuntaosuuden määrärahaa pienennetty 500.000 eurosta 420.000 euroon.

ARVIO VUODEN 2018 TALOUSARVION KESKEISISTÄ TULOISTA JA TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖTILANNE

Talousarviolla pystytään osoittamaan varat kunnan palveluihin ja kunnan tarjoamia palveluita on pystytty joiltakin osin parantamaan. Vakaa talous on edellytys hyvälle palvelulle myös jatkossa. Kunnan tulee pystyä sopeuttamaan menonsa tulevaan tulokehitykseen.

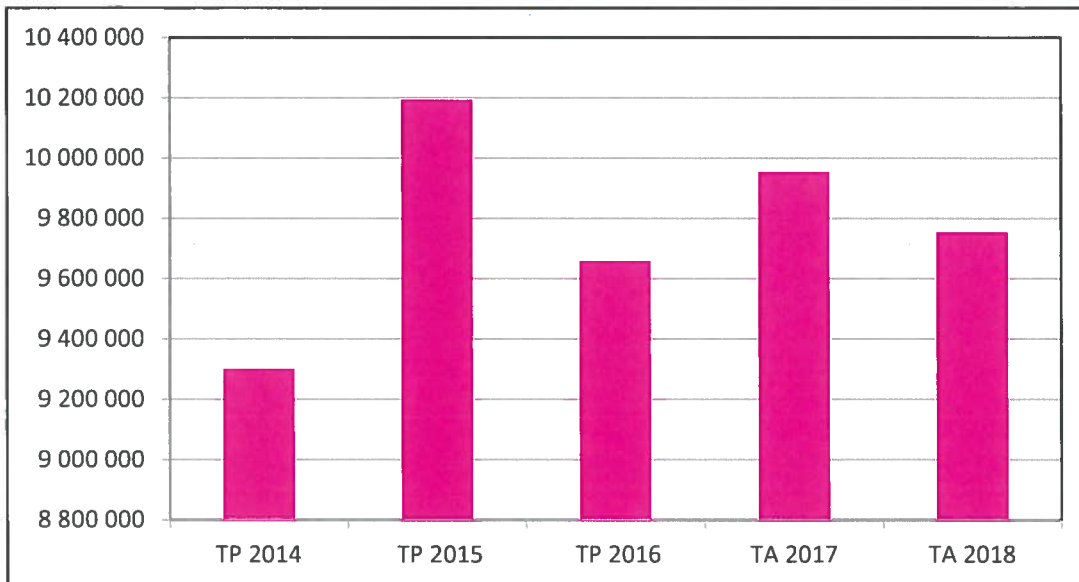
1. VEROTULOT

Kunnan verotulot on talousarviossa arvioitu kokonaisuutena. Vuoden 2018 verotuloihin on ennakoitu kasvua yhteensä 34.000 euroa vuoden 2017 talousarvioon verrattuna. Verotulojen kasvu perustuu yhteisöveron kasvuun, joka puolestaan perustuu Suomen Kuntaliiton verotuloennusteeseen.

Kunnallisverotuloihin on ennakoitu vähennystä 200.000 euroa, yhteisöveroihin kasvua 232.000 euroa ja kiinteistöveroihin kasvua 2.000 euroa.

1.1. Kunnallisvero (kunnan tulovero)

TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
9 301 256	10 194 656	9 658 678	9 955 000	9 755 000



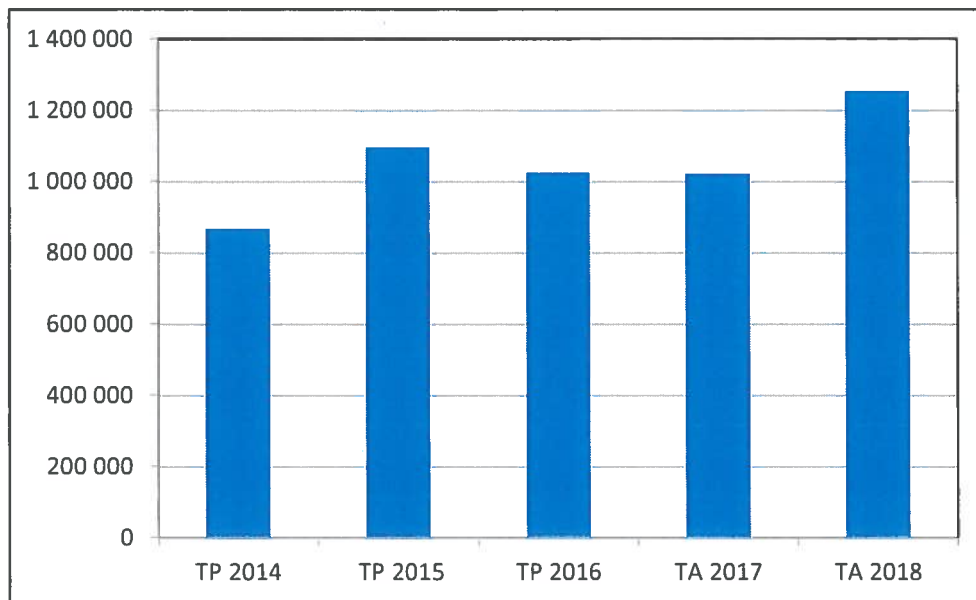
Polvijärven kunnan vuoden 2018 tuloveroprosentiksi on vahvistettu 20,25. Tuloveroprosentti on Pohjois-Karjalan kuntien matalin.

Vuoden 2018 kunnallisverotulot on arvioitu käyttäen pohjana Suomen Kuntaliiton kuntakohtaista verotuloennustetta. Ennuste on aiempina vuosina pitänyt hyvin paikkansa.

Vuoden 2018 kunnallisveron tuoton on arvioitu olevan 200.000 euroa pienemmän kuin vuoden 2017 talousarviossa.

1.2. Yhteisövero

TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
868 473	1 096 699	1 026 060	1 023 000	1 255 000



Vuoden 2018 talousarviossa on yhteisöveron määräksi arvioitu 1.255.000 euroa. Summa on 232.000 euroa suurempi kuin vuoden 2017 talousarviossa.

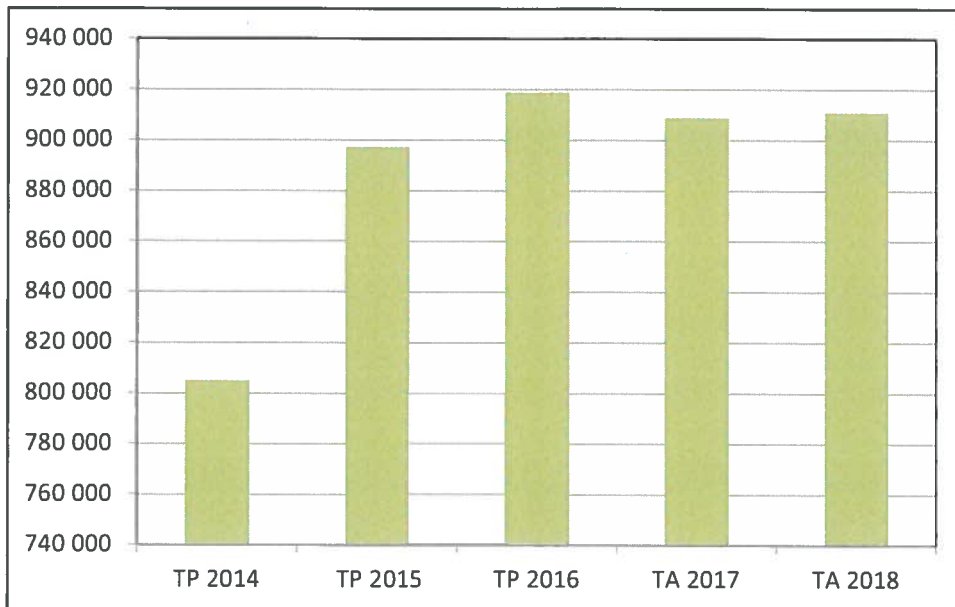
Suomen Kuntaliiton ennuste vuonna 2017 toteutuvista verotuloista on 1.261.000 euroa, joten summassa ei ole todellista kasvua vuoteen 2017 verrattuna.

Kunnalle tilitettävät yhteisöverot maksetaan kyseisessä kunnassa toimivien yhteisöjen maksamien pääomaverojen perusteella sekä metsätulo-osuutena, jonka osuus kokonaisuudesta on pieni. Usealla paikkakunnalla toimivan yrityksen yhteisöverot jaetaan paikkakuntien työntekijämäärien suhteessa.

Kilpailukyky sopimuksen yhteydessä on alennettu yritysten maksamia maksuja, joka parantaa yritysten verotettavaa tuloa.

1.3. Kiinteistövero

TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
805 118	897 267	919 158	909 000	911 000



Kiinteistöveron tuoton on arvioitu olevan vuonna 2018 2.000 euroa suuremman kuin vuoden 2017 talousarviossa. Valtuuston vahvistamat kiinteistöveroprosentit ovat vuosina 2017 ja 2018 seuraavat:

	2017		2018	
	Vaihteluväli	Polvijärven %	Vaihteluväli	Polvijärven %
Yleinen	0,93-1,80 %	0,93	0,93-2,00 %	0,93
Vakituisten asuinrakennusten	0,41-0,90 %	0,50	0,41-0,90 %	0,50
Muiden asuinrakennusten	0,93-1,80 %	1,00	0,93-2,00 %	1,00
Yleishyödylliset yhteisöt		0,50		0,00

Valtuusto päätti vapauttaa yleishyödylliset yhteisöt kiinteistöverosta vuodesta 2018 lukien. Muilta osin kiinteistöveroprosentit ovat samat kuin vuonna 2017.

Kiinteistöveron tuotto on viime vuosina vakiintunut 910.000 euron paikkeille.

2. VALTIONOSUUDET

Tämän hetkisten laskelmien mukaan Polvijärven kunnan valtionosuudet tulevat vuonna 2018 olemaan 216.392 euroa pienemmät kuin vuonna 2017.

Vuoden 2017 valtionosuudet tulevat toteutumaan 14.490.696 euron suuruisina, eli 121.304 euroa pienempinä kuin talousarviossa on ennakoitu. Vuoden 2017 toteutumaan verrattuna valtionosuudet vähenevät 95.088 euroa.

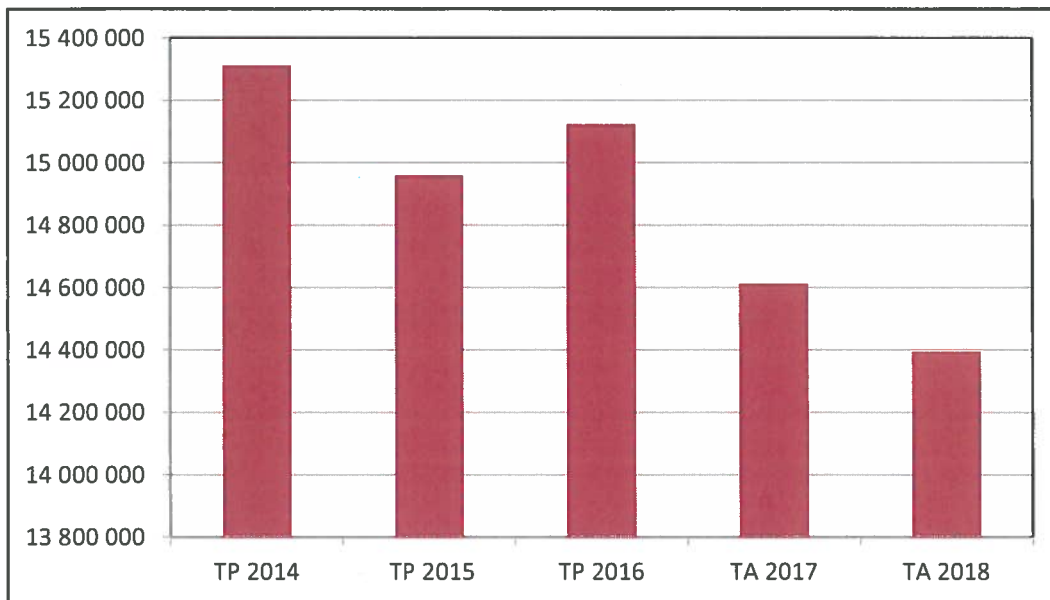
Valtionosuuksien vähennys on kohtuullinen verrattuna Pohjois-Karjalan vastaaviin kuntiin. Juuassa vähennys on 835.000 euroa, Tohmajärvellä 715.000 euroa ja Iломantsissa 800.000 euroa.

Opetus- ja kulttuuritoimen kuntakohtaisesta valtionosuudesta ei ole saatavissa ennakkotietoja, joten sen suuruus joudutaan arvioimaan. Opetus- ja kulttuuritoimen vuoden 2018 valtionosuudeksi on arvioitu -333.000 euroa, eli saman verran kuin vuonna 2017 toteutuu.

Kunnan asukasluvun väheneminen vähentää valtionosuuksia. Yhden henkilön asukasluvun vähennys vaikutus valtionosuuksiin on keskimäärin 3.300 euroa.

2.1. Valtionosuudet yhteensä

TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
15 311 954	14 959 933	15 123 166	14 612 000	14 395 608



Vuoden 2018 valtionosuudet koostuvat seuraavista eristä:

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus: 9.835.564 euroa

Peruspalvelujen valtionosuus sisältää sosiaali- ja terveystoimen, varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja kulttuuritoimen valtionosuudet.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus on merkitty talousarvioon syyskuussa saatujen ennakkolaskelmien mukaisesti.

Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus: 4.893.044 euroa

Talousarvioon merkitty summa on syyskuussa saatujen ennakkotietojen mukainen. Ennakkotiedoissa ovat mukana valmistuneen verovuoden 2016 verotiedot.

Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet: -333.000 euroa

Kunta saa yksikköhintoihin perustuvaa valtionosuutta vammaisopetukseen, aamu- ja iltapäivätoimintaan, lukiokoulutukseen, liikuntatoimintaan ja nuorisotyöhön.

Laskennallisista valtionosuuksista **vähennetään** kunnan rahoitusosuus, jonka suuruus euroa/asukas on kaikille kunnille sama.

Kunnan rahoitusosuudesta johtuen opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus muodostuu negatiiviseksi. Opetus- ja kulttuuritoimen negatiivinen valtionosuus vähennetään kunnalle kuukausittain maksettavista muista valtionosuuksista.

Opetus- ja kulttuuritoimen vuoden 2018 valtionosuus on arvion mukaan -333.000 euroa.

Kotikuntakorvaukset:

Kotikuntakorvaukset eivät ole varsinaisia valtionosuuksia, mutta ne otetaan huomioon valtionosuuksien maksatuksen yhteydessä valtionosuutta lisäävänä tai vähentävänä eränä.

Kotikuntakorvaustulot: 21.807 euroa

Kotikuntakorvaukset ovat Polvijärven kunnan saamia tuloja niistä perusopetukseen kuuluvista oppilaista, joiden kotikunta on muu kuin Polvijärvi ja jotka käyvät koulua Polvijärvellä.

Kotikuntakorvausmenot 68.415 euroa

Kysymyksessä ovat polvijärveläisten perusopetusikäisten oppilaiden kotikuntakorvaukset, jotka maksetaan sille kunnalle, jossa polvijärveläinen koululainen käy koulua.

3. RAKENTAMISKOHTEET

Rakentamishjelma sisältää erittäin suuret investoinnit seuraavina kahtena vuonna.

Vuoden 2018 suurin määräraha 2.600.000 euroa on osoitettu vapaa-aikatalon peruskorjaukseen. Kaksi muuta suurinta investointia vuonna 2018 ovat paloaseman peruskorjaus 980.000 euroa ja Sotkuman kylän infra 930.000 euroa, johon on lisäksi seuraavana vuonna osoitettu 830.000 euroa.

Osakkeisiin ja osuuksiin on varattu 450.000 euroa. Määrärahasta on 300.000 euroa tarkoitettu Polvijärven yrityspalvelu Oy:lle ja 150.000 euroa Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokrataloille SVOP-sijoituksiin, jotka vastaavat osakepääoman korottamista. Määrärahat käytetään yhtiöiden pääomarakenteen vahvistamiseen, kassalainojen maksamiseen ja kasvaneiden vuokrasaamisten aiheuttamaan rahoitustarpeeseen. Vuokra-asuntojen osalta on menossa kokonaisvaltainen selvitys vuokra-asuntojen kunnon kartoittamiseksi ja pitkän aikavälin suunnitelman tekemiseksi huonokuntoisten huoneistojen korjaamisesta tai purkamisesta.

Vuoden 2018 rakentamismenot ovat yhteensä 6.365.000 euroa.

4. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖTILANNE

Vuoden 2017 talousarvio on toteutumassa paremmin kuin talousarviossa on ennakoitu. Verotulot ja valtionosuudet ovat jäämässä hieman arvioitua pienemmiksi, mutta vastaavasti hallintokuntien menot ovat jäämässä pienemmiksi kuin talousarviossa on ennakoitu.

Vuoden 2017 toteutuminen ei aiheuta painetta vuoden 2018 talousarvion valmisteluun.

Kunnan valtionosuudet ja verotulot vähenevät yhteensä 182.392 eurolla vuoteen 2017 verrattuna.

Vuoden 2018 talousarvio ja vuosien 2019 - 2020 taloussuunnitelmat ovat tasapainossa.

Talousarvio perustuu käytettävissä oleviin tuloihin.

Polvijärven kunnalla ei ole aiemmilta vuosilta kertynyttä kattamatonta alijäämää. Kunnalla ei toisaalta ole sellaisia ylijäämiä, joiden varaan taloudenpitoa voidaan pitkällä tähtäimellä rakentaa tekemällä alijäämäisiä talousarvioita ja tilinpäätöksiä.

Kuntien taloustilanne ei ole lähivuosina paranemassa eikä valtion taholta ei ole odotettavissa panostuksia kuntien taloustilanteen korjaamiseksi. Sote- ja maakuntauudistus tuo epävarmuutta kuntien talouteen, koska siihen liittyvä rahoitusratkaisu on vielä auki.

Vastuu talousarvion toteuttamisesta on kaikilla toimialoilla omien tulosalueidensa osalta. Kesken vuotta tapahtuviin mahdollisiin tarkistuksiin tulee kate löytää tulosalueen sisältä.

HENKILÖSTÖ

Polvijärven kunta on ollut ja tulee jatkossakin olemaan turvallinen työnantaja. Kuntastrategian mukaisia strategisia tavoitteita ovat mm. osaava ja sitoutunut henkilöstö, johdonmukainen ja yhdenvertainen henkilöstöpolitiikka ja osallistava johtaminen.

Henkilöstölle järjestetään koulutusta kunnan kehittämiskohteet huomioiden. Henkilöstön tehtävien tarkistuksia suoritetaan henkilöstön vahvuudet huomioiden.

Kunnan nykyinen henkilöstö on esitetty ammattinimikkeittäin kunkin hallintokunnan kohdalla. Talousarviokirjan lopussa on liitteenä henkilöstömäärän kehitys. Henkilöstön tehtävänimikkeet tarkistetaan nykyaikaisiksi vuoden 2018 aikana

Kunnan henkilöstön keski-ikä vuonna 2017 on 50,07 vuotta, kun se vuonna 2016 oli 49,51 vuotta. Laskelmassa on otettu huomioon vain vakinainen henkilöstö, ei sijaisia eikä palkkatuella palkattuja henkilöitä.

Henkilöstömuutoksiin valmistaudutaan mm. eläkkeelle siirtymisten yhteydessä. Tarkoituksena on toteuttaa turvallista ja hallittua henkilöstöpolitiikkaa ja mahdollistaa henkilöstön koulutustarpeiden huomioon ottaminen.

Talousarvio ei sisällä lomarahojen vapaaksivaihtomahdollisuutta, mutta virkavapauksia voidaan myöntää tulevia henkilöstön pelisääntöjä noudattaen.

Toimialojen määrärahat sisältävät sektorikohtaisen koulutuksen. Henkilöstön virkistystoimintaa varten ovat määrärahat kunkin osaston kohdalla.

Yhtenäiset ohjeet henkilöstön muistamisen osalta tulevat sisältymään valmisteilla oleviin henkilöstön pelisääntöihin.

Talousarvio on henkilöstöystävällinen. Henkilöstön suunnitelmalliseen koulutukseen panostetaan ja siinä käytetään apuna koulutussuunnitelmaa.

Kunnan henkilöstöpolitiikan linjana on ollut, että väliaikaisesti tai pysyvästi vapautuvien työpaikkojen yhteydessä selvitetään aina ensin mahdollisuudet henkilöstön sisäisiin siirtoihin ja vasta tämän jälkeen täytetään työpaikka olemassa olevan henkilöstön ulkopuolelta. Henkilöstön osalta tämä vaatii valmiutta siirtyä tarpeen mukaan henkilön ammattitaitoon ja kykyihin nähden hänelle soveltuviin toisiin tehtäviin.

Kunnalla ei ole tällä hetkellä lomautettuna olevia työntekijöitä.

Kunnan henkilöstön vanhuuseläkeikä vaihtelee häneen sovellettavan lainsäädännön mukaan.

Työntekijällä voi olla aiemman lainsäädännön perusteella ns. yksilöllinen eläkeikä, jolloin vanhuuseläkeikä voi olla alempi kuin nykylainsäädännön perusteella.

Vanhuuseläkeikä nykyisin voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti vaihtelee 63 ja 65 ikävuoden välillä. Lisäksi lainsäädäntö mahdollistaa työssä jatkamisen aina 68 ikävuoteen asti.

Seuraavaksi on tulosalueittain esitetty kyseisenä vuonna 63 vuotta täyttävien työntekijöiden lukumäärä:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Yleishallinto	0	0	0
Taloushallinto, sis. keskuskeittiön	0	1	2
Rakennusvalvonta	0	0	0
Sivistystoimi	2	4	2
Tekninen toimi	1	3	2

Työntekijään sovellettavan eläkeiän perusteella kysymyksessä ei välttämättä ole vuosi, jolloin työntekijä jää vanhuuseläkkeelle.

TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TULOSALUEITTAISET PERUSTELUT

Vuoden 2018 talousarviolla turvataan kunnan peruspalvelut.

Kunnan pysyviä käyttömenoja aiheuttaviin toimintoihin tai toimintojen lisäykseen on suhtauduttava kriittisesti myös jatkossa.

Kaikkien toimialojen tulee noudattaa talousarviota.

RAHOITUSERÄT	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	108.671	160.000	128.415
Tulot	27.000.446	26.769.000	26.598.415
<u>Nettotulot</u>	26.891.775	26.609.000	26.470.000

Lainojen korkokulut

Talousarviokirjan lopussa on yhdistelmä kunnalla tällä hetkellä olevista lainoista ja niiden koroista. Polvijärven kunnalla on tällä hetkellä kaksi lainaa, joiden jäljellä olevat saldot 31.12.2017 ovat 1.050.000 euroa.

Vuoden 2017 talousarvioon on merkitty uuden pitkäaikaisen lainan ottamista 2.300.000 euroa, mutta sitä ei tulla nostamaan yhtään. Uutta lainaa on nostettu viimeksi vuosina 2010 ja 2011, molempina vuosina 1.500.000 euroa. Talousarvioon merkityt vuoden 2017 investoinnit ovat toteutuneet ennakoitua pienempinä. Lisäksi kunnan käyttötalous on toteutunut paremmin kuin talousarviossa, joten uutta lainaa investointien rahoittamiseen ei vuonna 2017 tarvita nostaa.

Vuoden 2018 talousarvioon on merkitty uuden pitkäaikaisen lainan ottamista enintään 2.000.000 euroa. Lainaa tullaan nostamaan rakentamishankkeiden edistymisen mukaan ja uutta lainaa ei nosteta, mikäli siihen ei ole tarvetta. Kunnan korkokulujen on ennakoitu olevan 30.000 euroa. Korkokulujen osalta on arvioitu, että uutta lainaa tarvitaan nostaa korkeintaan loppuvuodesta 2018.

Perustelujen lopussa on yhteenveto kunnan tytäryhtiöiden vuoden 2016 tilinpäätöksiin sisältyvistä lainoista. Tytäryhtiöillä oli tuolloin lainoja yhteensä 1.262.539,52 euroa, niistä Polvijärven kunnan myöntämiä lainoja oli 468.017,43 euroa.

Perustelujen alkuosassa olevasta taulukosta ilmenevät kunnan, tytäryhtiöiden ja kunnan sekä tytäryhtiöiden yhteenlasketut lainatiedot vuosilta 2016 - 2018. Kunnan ja tytäryhtiöiden yhteenlaskettu lainamäärä kunnan ulkopuolelta oli vuoden 2016 lopussa noin 2,1 miljoonaa euroa.

Polvijärven kunta on tuntenut konsernivastuunsa tytäryhtiöitään kohtaan. Kunta on antanut tytäryhtiöilleen tarvittaessa korotonta lyhytaikaista lainaa ja lisäksi yhtiöiden asioita hoitaa kunnan palveluksessa oleva henkilöstö omaan työhönsä liittyvänä tehtävänä.

Kunta on rahoittanut osakepääoman korotuksilla, SVOP-sijoituksilla ja antolainoilla tytäryhtiöiden hankkeita.

Kunnallisvero (kunnan tulovero)

Valtuusto on vahvistanut kunnan vuoden 2018 tuloveroprosentiksi 20,25, mikä on sama kuin vuonna 2017. Tuloveroprosentti on Pohjois-Karjalan matalin.

Polvijärven kunnalle vuonna 2018 tilitettävän kunnallisveron määrän on arvioitu olevan 200.000 euroa pienemmän kuin vuoden 2017 talousarviossa. Kunnallisveroa arvioidaan kertyvän 9.755.000 euroa.

Kunnallisveron kertymäarvio vuodelle 2018 perustuu vuodelta 2017 toteutuviin kunnallisverotuloihin ja Kuntaliiton arvioon.

Yhteisövero

Polvijärven kunnalle vuonna 2018 tilitettävän yhteisöveron määräksi on arvioitu 1.255.000 euroa, mikä on 232.000 euroa enemmän kuin vuoden 2017 talousarviossa. Kuntaliiton arvio vuonna 2017 kertyvästä yhteisöverosta on 1.261.000 euroa, joten arvio ei sisällä korotusta vuonna 2017 toteutuvaan yhteisöverotuloon.

Yhteisöverotilityksissä käytetään jakojärjestelmää, joka pohjautuu kultakin paikkakunnalta kertyviin omiin pääomaverotuloihin sekä vähäisemmässä määrin metsätulo-osuuteen.

Kiinteistövero

Kiinteistöveron määräksi on talousarviossa arvioitu 911.000 euroa, mikä on 2.000 enemmän kuin vuonna 2017. Valtuusto on vahvistanut vuoden 2018 kiinteistöveroprosentit seuraavasti:

Yleinen kiinteistöveroprosentti	0,93 %
Vakituisten asuntojen kiinteistöveroprosentti	0,50 %
Muun asuinrakennuksen kiinteistöveroprosentti	1,00 %
Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti	0,00 %

Valtionosuudet

Valtionosuudet maksetaan seuraavien nimikkeiden mukaisesti:

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet.

Lisäksi valtionosuusjärjestelmän yhteydessä varsinaisiin valtionosuuksiin kuulumattomina huomioidaan perusopetuksen kotikuntakorvaukset (menot ja tulot).

Kaikki valtionosuudet ovat nimestään huolimatta yleiskatteisia, eli ne on tarkoitettu kaikkeen kunnan toimintaan. Valtionosuuden nimikkeet tulevat laskentatekijöinä käytettävien perusteiden mukaan.

VAALIT	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	68	14.000	23.000
Tulot	0	0	0
Nettomenot	-68	-14.000	-14.000

TILINTARKASTUS	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	14.080	20.000	22.000
Tulot	0	0	0
Nettomenot	-14.080	-20.000	-20.000

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on vuosittain arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Lisäksi tarkastuslautakunnan tehtäviin sisältyy mm. sidonnaisuusilmoitusten käsitteleminen.

Tarkastustoimintaan varatut määrärahat ovat talousarvioraamin mukaiset. Asiantuntijapalvelut ovat kunnan JHTT-yhteisölle maksama korvaus JHTT-tilintarkastajan työstä.

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	TP 2015	TA 2017	TA 2017
Menot	0	16.240.000	16.540.000
Tulot	0	0	0
Nettomenot	0	-16.240.000	-16.540.000

Sosiaali- ja terveystalouden tulosalue käsittää Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymälle, eli Siun sotelle maksettavat menot.

Siun soten menot muodostavat Polvijärven kunnan vuoden 2017 talousarvion mukaisista menoista, joihin kuntien omistajaohjausneuvotteluissa on sovittu 0,25 %:n korotus.

Tulosalueen vuoden 2018 menot koostuvat seuraavasti:

Siun soten lokakuussa 2017 pidettyyn omistajaohjauskokoukseen perustuva maksuosuus, jossa on jäsenkuntien osalta 0,25 % kasvu vuoteen 2017 verrattuna 15.346.781

Pelastustoimen nettomenot	328.223
Kunnan maksettavat eläkevastuut (KuEL- ja Varhe-maksut)	679.230
Ympäristöterveydenhuollon nettomenot	160.766
Työterveyshuollon nettomenot	<u>25.000</u>
Yhteensä	16.540.000

Kiinteistöjen vuokraperusteiden yhtenäistämisen vaikutus sisältyy em. 15.346.781 euron summaan. Polvijärven kunnan osalta em. ns. vuokratkompensaatio on noin 600.000 euroa. Sosiaali- ja terveystalouden talousarvioraami on jouduttu vuokratkompensaation vuoksi ylittämään 400.000 eurolla ja vastaava kate on osoitettu teknisen toimen tulosalueelta sote-kiinteistöjen vuokratuotoista.

YLEISHALLINTO	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	1.438.544	2.123.249	2.234.860
Tulot	466.603	389.249	290.860
Nettomenot	-971.941	-1.734.000	-1.944.000

**YLEISHALLINNON TULOSALUEEN HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ V. 2018:
825.175 EUROA (sis. luottamushenkilöpalkkiot ja koko kunnan palkkatukimenot)**

Yleishallinto

Nykyinen henkilöstö

kunnanjohtaja
kuntakoordinaattori
apulaiskanslisti
palvelusihteeri

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 256.519 euroa

työllisyyskoordinaattori
työvalmentaja
työn- ja askartelunohjaaja

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 97.452 euroa

Palkkatuettu työ (kaikki palkkatukimenot kirjataan yleishallinnon tulosalueelle)

Vuoden 2018 talousarviossa on palkkatuen avulla varauduttu palkkaamaan henkilöitä tehtäviin eri osastoille seuraavasti:

	<u>lkm</u>	
Hallinto- ja talousosasto	3	11 %
Tekninen osasto	5	18 %
Vapaa-aikatoimi	3	11 %
Siun sote	7	26 %
Sivistysosasto	<u>9</u>	<u>33 %</u>
 Yhteensä	 27	 100 %

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 387.107 euroa

Hallinto-osaston kuntastrategian vuosisuunnitelman mukaiset tavoitteet vuodelle 2018

	Tavoitteet 2018	Mittarit	Toimenpiteet 2018
Tavoite 1	Asioiden huolellinen valmistelu päättäjille	Kuntalaisten hyväksi tehtävät päätökset	Huolellinen ja asiantunteva perehtyminen asioihin
Tavoite 2	Osallistava johtaminen	Positiivinen työilmapiiri	Avoin ja työntekijät huomioiva johtamistapa
Tavoite 3	Myönteinen Polvijärvi-kuva	Positiivinen ja aktiivinen viestintä, kuntalaisten ja kesäasukkaiden antama palaute	Viestinnän ja kuntamarkkinoinnin tehostaminen

Yleishallinto johtaa kunnan kehittämistä, palvelee kunnan ylintä päätöksentekoa, vastaa elinkeinoasioiden hoidosta ja kunnan tiedotustoiminnasta, yhteen sovittaa toimialojen toimintaa, vastaa hallinnon toimivuudesta, vaalii työolosuhteita sekä kehittää tietotekniikan hyväksikäyttöä.

Henkilöstö valmistelee ja panee täytäntöön kunnanhallituksen ja valtuuston asiat sekä seuraa päätöksentekoa muissa toimielimissä. Tavoitteena on huolellinen ja asiantunteva asioiden valmistelu siten, että varmistetaan päätösten laillisuus ja taloudellisuus. Viranhaltijoilla on myös omaa päätösvaltaa hallintosäännön antamissa rajoissa.

Kuntakuvaan vaikutetaan positiivisella ja aktiivisella viestinnällä. Kunta tukee elinkeinopolitiikkaa viestimällä Polvijärvestä hyvänä paikkakuntana asumiseen ja yrittämiseen. Kunta edistää yrityshankkeita ja aktivoi kehittämistoimintaa.

Yleishallinto järjestää keskitettyä henkilöstökoulutusta ja osallistuu työkyvyn ylläpitämistehtäviin. Tavoitteena on ylläpitää positiivista työskentelyilmapiiriä työntekijöiden ja päätöksentekijöiden kesken.

Koko kunnan yhteisenä vuositeemana olevaa digitalisaation edistämistä jatketaan hyödyntämällä vuoden 2017 aikana käyttöön otettuja ohjelmistoja. Sähköisiä palveluja kehitetään yhteistyössä Pohjois-Karjalan Tietotekniikkakeskuksen kanssa. Kunnan internetsivuja kehitetään. Kunnan markkinointia, viestintää ja aktiivisuutta sosiaalisessa mediassa lisätään.

Vuoden 2018 talousarvion perustelut

- Tulosityksikölle henkilöstö sisältyvät yleisen osaston henkilöstömenot sekä osa keskitetysti hoidetuista kunnan tehtävistä, joiden menoja ei ole jaettu eri hallintokunnille. Joensuun seudun hankintayhteistyön kustannukset sisältyvät tähän tulosityksikköön.
- Kustannuspaikalla 1214 on varaus kunnan osuuteen vesistöjen kunnostushankkeisiin.
- Vetävä Polvijärvi -hankkeen esiselvitystyön jälkeen toteutettavaan Leader-hankeeseen on määrärahat kustannuspaikalla 1231. Hankkeeseen on varattu 95.000 euroa ja tuloja, kuten Leader-rahoitusta on ennakoitu saatavan 45.000 euroa.
- Henkilöstön virkistystoimintaa varten on varattu määrärahat kunkin osaston kohdalle.
- Palkkatuella palkattavien henkilöiden nettomenoihin on varattu 239.473 euroa, noin 62.000 euroa vähemmän kuin vuoden 2017 talousarviossa. Vuoden 2016 toteutuneet palkkatukimenot olivat 212.052 euroa, vähennys perustuu siihen. Kunta haluaa panostaa työllisyyden hoitoon kokonaisuutena, mihin liittyy mm. työllisyyskoordinaattorin palkkaaminen.

Lisäksi palkkatuen saamisen ehtoja on työhallinnon toimesta oleellisesti tiukennettu. Tämä on johtanut siihen, että kaikkia palkkatukipaikkoja ei ole pystytty täyttämään.

Yleishallinnon tulosalueelle sisältyvät kaikkien toimialojen palveluksessa olevien palkkatuella palkattujen henkilöiden menot. Työntekijöistä neljäsosa työskentelee Siun soten tehtävissä.

Kuntouttavan työtoiminnan osalta tehdään yhteistyötä kaikkien toimikuntien, järjestöjen ja yritysten kanssa.

- Nuorten kesätöitä varten on 33.713 euron määräraha. Määräraha on saman suuruinen kuin v. 2017. Nuorten kesätöistä työnantajilta saatavia tuloja on arvioitu saatavan 13.000 euroa.
- Polvijärven kunnan maksuosuuteen Keski-Karjalan musiikkiopiston menoihin on varattu 55.000 euroa, eli saman verran kuin vuonna 2017.
- Asiointiliikenteen menoihin sekä kunnan osuuteen joukkoliikenteestä on varattu 36.000 euron nettomenot. Asiointiliikennereittejä on viisi ja ne suuntautuvat koko kunnan alueelta maaseutukyliltä kuntakeskukseen. Myös kirkonkylän alue on asiointiliikenteen piirissä. Valtion rahoittaman joukkoliikenteen kustannuksia siirtyy kuntien maksettaviksi.
- Yleishallinnon perustelujen lopussa on yhdistelmä yleishallinnon tulosalueelta maksettavista jäsenmaksuista, avustuksista sekä tila-avustuksista.

- Kustannuspaikalle kuntayhtymät sisältyvät kuntatyönantajan maksuosuus, kunnan osuus Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymälle kesäyliopiston toimintaan sekä Pohjois-Karjalan maakuntaliiton maksuosuus. Ne on talousarvioon varattu vuoden 2017 suuruisina.
- Yleishallinnon tulosalueelle sisältyvät työmarkkinatuen kuntaosuuden menot. Menoihin on vuonna 2017 varattu 500.000 euroa ja vuonna 2018 420.000 euroa. Määrärahan vähennys perustuu työllistämistoimien tavoitteellisuuteen, mm. työllisyyskoordinaattorin palkkaamiseen.

VUODEN 2018 TALOUSARVIOON SISÄLTYVÄT YHTEISTOIMINTAOSUUDET, JÄSENMAKSUT JA AVUSTUKSET

	EUROA
1. Suomen Kuntaliitto	14.197
2. Joensuun seudun palveluyhteistyö	1.803
3. Yhteistoimintaosuus PoU:n jäähallin perusparannustyöhön	150.000
4. Yhteistoimintaosuus Voimaa Vanhuuteen -hanke	<u>5.000</u>
	Yhteensä 171.000
1. Suomen Luotonantajayhdistys	20
2. Kopiosto	700
3. Pohjois-Karjalan Pelastusalan liitto ry.	80
4. Suomi-Venäjäseura	40
5. Pelastakaa Lapset ry.	40
6. Pohjois-Karjalan Syöpäyhdistys	160
7. Pohjois-Karjalan Kauppakamari	800
8. Karjalaisen Kulttuurin Edistämissäätiö	20
9. Suomen Punainen Risti	170
10. Savo-Karjalan vesiensuojeluyhdistys	800
11. Pohjois-Karjalan teatteriyhdistys	<u>1.670</u>
	Yhteensä 4.500

VUODEN 2017 TALOUSARVIOON SISÄLTYVÄT YLEISHALLINNON AVUSTUKSET

1. Taitotalo WILLAn vuokramenot	9.504
2. Polvijärven 4H-yhdistys	18.500
3. Polvijärven Maa- ja kotitalousseura	350
4. Sotainvalidien Veljesliiton Polvijärven Sotainvalidit, Sotaveteraanit ja Rintamaveteraanit yhdessä	4.000
5. Polvijärven Riistanhoitoyhdistys (koiratarhan ylläpitoon)	510
6. Pohjois-Karjalan virkistysreitistöyhdistys, toimintamaksu	800
7. Avustus elintarvikkeiden jakeluun	2.000
8. Pohjois-Karjalan Näkövammaiset ry.	300
9. Latuavustukset	3.000
10. Vanhus- ja vammaisneuvoston toiminta-avustus	6.000
11. Nuorisovaltuuston toiminta-avustus	<u>4.000</u>
	Yhteensä 48.964

TILA-AVUSTUKSET (toimitilat luovutettu käyttöön korvauksetta)

1. Polvijärven 4H-yhdistys	2.436
2. Vanha lämpökeskus, bänditila, AA	4.056
3. Polvijärvi-Seuran museo (kirjaston yläkerta)	<u>5.148</u>
	Yhteensä 11.640

Maataloustoimen menokehitys 2016-2018:	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	128.564	123.225	122.046
Tulot	3.347	3.500	3.500
Nettomenot	-125.217	-119.725	-118.546

Maataloustoimen menot sisältyvät yleishallinnon tulosalueelle.

Maataloustoimi

Nykyinen henkilöstö

maaseutuasiamies (65% Polvijärvi , 35 % Outokumpu työajan käyttö)
toimistos sihteeri (80 % Polvijärvi , 20 % Outokumpu työajan käyttö)

Toiminta on ostopalvelua Liperin kunnalta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Laki maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa (210/2010) tuli voimaan 1.4.2010. Kunnanvaltuuston päätöksen mukaan yhteistoiminta-alueen isäntäkunnaksi päätettiin Liperin kunta. Yhteistoiminta-alueen toiminta käynnistyi 1.1.2013. Maataloushallintoon ja elinkeinojen kehittämiseen liittyvistä kuntakohtaisista yksityiskohdista on tehty erillissopimus Liperin kunnan kanssa. Toiminta järjestetään lähipalveluperiaatteen mukaisesti. Polvijärvellä on oma yhteistoiminta-alueen toimipiste.

Maataloustoimen pääasiallisena tehtävänä on maataloushallinnon kuntatason tehtävien hoitaminen. Tehtävät muodostuvat kansallisen ja EU-lainsäädännön mukaisen maatalouspolitiikan toteuttamisesta. Maaseutuasiamies toimii osana Polvijärven kunnan elinkeinotoimintaa osallistumalla aktiivisesti kehittämishanketoimintaan ja yritysten kehittämistoimintaan.

Tärkeimpänä hoidettavana tehtävänä on valtiolta ja EU:lta tulevan maataloustuen välittäminen maataloille. Vuosittain hakemuksiin perustuvaa maataloustukea maksetaan n. 7,0 milj. euroa. Tuen hakijoita arvioidaan Polvijärvellä olevan vuonna 2018 185 maatilaa.

Kunnan ja maakunnan alueella olevista kehittämishankkeista pyritään saamaan täysi hyöty ohjaamalla maatalousyrittäjiä osallistumaan hankkeisiin ja tiedottamaan meneillään olevista hankkeista järjestämällä tilaisuuksia ja lähettämällä viljelijätiedotteita.

Hanketoiminnassa Joensuun seudun maaseutupalvelut toimii yhteistyössä koulutus- ja neuvontaorganisaatioiden kanssa. Erityistä painoarvoa on maatalouden omistajanvaihdoksiin, investointeihin ja lähiruokatuotannon lisäämiseen tähtäävillä toimenpiteillä.

Maatilojen investointihankkeita, sukupolvenvaihdoksia ja maaseudun pienyritys-toiminnan eri alojen yrityskohtaisia investointi- ja kehittämishankkeita edistetään yleisellä tiedottamisella ja yrityskohtaisella rahoitusneuvonnalla.

Joensuun seudun alueelle laadittua Leader-kehittämissuunnitelmaa hyödynnetään kylien kehittämisessä ja yritysrahoituksessa.

Vuoden 2018 aikana Joensuun seudun maaseutupalvelut valmistautuu tulevaan maakuntahallinnon organisoitumiseen.

Vuoden 2018 talousarvion perustelut

Talousarvioesitys on saatu Liperin kunnalta. Esityksen mukaiset kokonaismenot ovat 109.242 euroa, minkä lisäksi tulevat Polvijärven kunnan teknisen toimen perimät sisäiset vuokrat 12.804 euroa. Agrihankkeiden kuntaosuudet sisältyvät 109.242 euron summaan. Määrärahavaraus perustuu sovittuun 120 euron summaan tukea hakenutta maatilaa (189 kpl) kohden.

Vuonna 2015 yhteistoiminta-alueen kunnat ovat linjanneet, että kustannusten jakautumisessa noudatetaan alkuperäistä vuoden 2012 sopimuskäytäntöä. Kustannuksia tarkistetaan vuosittain henkilöstökustannusten muutoksen mukaisesti.

Maataloustoimen menot ovat 1.179 euroa pienemmät kuin vuonna 2017.

Tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2018 Joensuun seudun maaseutuohjelman mukaan

1. Maaseutuhallinnon viranomaistehtävät ja tukihallinto
2. Perustuotannon kehittämistoimenpiteet
 - 2.1. Sukupolvenvaihdosten määrän edistäminen
 - 2.2. Tuotannon kehittämiseen kannustaminen
3. Maaseudun ja maaseutuelinkeinojen kehittämistoiminta
 - 3.1. Hanketoiminnan edistäminen ja ohjaaminen
 - 3.2. Maaseutualueiden pienyritystoiminnan kehittäminen
 - 3.3. Maaseutumaisemanhoito ja suunnittelu
 - 3.4. Kylät ja asumismaaseutu
4. Seuranta ja raportointi

Hanketoiminnassa tavoitteena on osallistuminen kehittämishankkeisiin, joissa rahoittajan roolin ohella tehdään koordinoitua, kohderyhmän rekrytointia ja tiedottamista.

TALOUSHALLINTO	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	1.510.135	1.778.316	1.756.456
Tulot	1.475.560	1.402.316	1.430.456
Nettomenot	-34.575	-376.000	-326.000

TALOUSHALLINNON TULOSALUEEN HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ V. 2018
767.887 (sis. palkanlaskenta, kirjanpito ja keskuskeittiö)

Taloushallinto

Nykyinen henkilöstö

talous- ja hallintojohtaja
pääkirjanpitäjä
apulaiskirjanpitäjä (50 %)
palkkatoimiston toimistonhoitaja
palkanlaskija

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 208.777 euroa

Keskuskeittiö

Nykyinen henkilöstö

pääemäntä
emäntä
dieettikeittäjä
4 keittäjää
9 keittiöapulaista (joista 1 osa-aikaeläkkeellä)

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 559.110 euroa

**TALOUSOSASTON KUNTASTRATEGIAN VUOSISUUNNITELMAN MUKAISET TAVOITTEET
VUODELLE 2018**

	Tavoitteet 2018	Mittarit	Toimenpiteet 2018
Tavoite 1	Osaava ja sitoutunut henkilöstö ja digitalisaatio	Henkilöstö suoriutuu työtehtävistään ja noudatamme määräaikoja. Vuonna 2017 käyttöön otettuja uusia ohjelmia käytetään tehokkaasti.	Henkilöstön kouluttaminen ja palvelumyönteisyys. Ammattitaidon arvostaminen ja sen tukeminen. Positiivisen palautteen antaminen.
Tavoite 2	Myönteiseen Polvijärvi-kuvaan vaikuttaminen	Palaute kunnan sisältä ja ulkopuolelta.	Yhteiset päämäärät, tiedottaminen ja kuntamarkkinointi.
Tavoite 3	Verkostojen vahvistaminen	Hyvä yhteistyö kunnan sisäisten ja ulkoisten yhteistyökumppaneiden kanssa.	Hyvä sisäinen ja ulkoinen yhteistyö ja tiedottamiseen panostaminen. Palveluhenkisyys, yhdessä tekeminen.

Kunnan kirjanpito on jatkuvasti ajan tasalla. Talousarvio ja tilinpäätös valmistuvat määräaikaan mennessä. Tavoitteisiin pääseminen edellyttää ammattitaidon ylläpitämistä kouluttautumalla kirjanpidon muuttuvista säädöksistä sekä tietotekniikan tehokasta hyväksikäyttöä.

Palkanlaskennan henkilöstö hoitaa kunnan palkanlaskentaan, palkkioiden maksamiseen, sairauspäivärahojen hakemiseen ja eläkeasioihin liittyvät tehtävät. Palkanlaskennassa työskentelee kaksi henkilöä. Kunnan palkka-asiamiehenä toimii talous- ja hallintojohtaja.

Henkilöstöasiat valmistellaan säännösten mukaisesti sekä palvellaan talous- ja henkilöstöasioissa muita toimialoja.

Keskuskeittiö tuottaa kunnan toimipisteille, Siun sotelle ja erillisinä toimitettuina ateriapalveluina monipuolisia ja terveellisiä aterioita sekä niihin liittyviä oheispalveluja siten, että ateriahinta on kohtuullinen.

Vuoden 2018 talousarvion perustelut

- Talousosaston ICT-palvelut -kohdasta maksetaan maakuntaverkon kustannukset, taloushallinnon ohjelmien ohjelmistokustannukset sekä tietotekniikkayhteistyön vaatimat kustannukset. Talousarviossa on ICT-palveluihin osoitettua määrärahaa pienennetty, koska vuonna 2017 käyttöön otetuista ohjelmista jäivät vuoden 2017 kertaluontoiset kustannukset pois.

Tietotekniikkakustannukset on jaettu muille toimialoille sisäisenä laskutuksena.

Hallintokuntien välillä käytetään sisäistä laskutusta, koska kaikkien toimialojen menojen tulisi näkyä tulosalueen kohdalla mahdollisimman todellisina. Toimialojen menojen tulee sisältää myös kyseisen toimialan ulkopuolella yhteisesti hoidettujen tehtävien menot.

- Kuntien välistä yhteistyötä on tehty laitehankintoihin, ohjelmistohankintoihin ja koulutuksiin liittyen. Kunta on Pttk:n täysjäsen muiden Pohjois-Karjalan kuntien tapaan.
- Verotus-kohdassa on kunnan osuus valtiolle verotuskustannuksiin. Menoihin on varattu verohallinnolle maksettavaksi osuudeksi 105.000 euroa.
- Keskuskeittiön muille hallintokunnille toimittamien aterioiden suoritehintaa on 3,40 euroa vuonna 2017 ja 3,45 euroa vuonna 2018.

Keskuskeittiö laskuttaa sisäiset ateriamenot todellisiin ateriamääriin perustuen. Sisäinen laskutuksen piiriin kuuluvat päiväkodin, Sotkuman koulun, päiväkodin ja esikoulun, Rukkitien ryhmiksen, kirkonkylän esikoulun ja koulukeskuksen ateriamenot.

Vuodeosaston, Kehräkodin, pienryhmäkotien, ateriapalveluasiakkaiden ja Rukkimetsikön päivätoiminnan aterialaskutukset ovat ulkoista laskutusta Siun sotelta.

Keskuskeittiön elintarvikehankintoihin on varattu saman verran kuin kuluvana vuonna, eli 385.000 euroa. Merkittävä osa hankinnoista toteutetaan Joensuun seudun yhteishankintoina.

ELINKEINOTOIMINTA	TP 2016	TA 2017	TA 2018
	176.364	251.000	251.000
Menot	642	1.000	1.000
Tulot	-175.722	-250.000	-250.000
Nettomenot			

Elinkeinotoiminta

Joensuun seudulla elinkeinotoimeen liittyviä asiantuntijapalveluja hoitaa Josek Oy, jonka jäsen Polvijärven kunta on. Josek Oy on Joensuun seudun kuntien omistama yhtiö.

Elinkeinotoimeen liittyviä tehtäviä kunnassa hoitavat kunnanjohtaja, kuntakoordinaattori ja maaseutuasiamies tiiviissä yhteistyössä Josek Oy:n henkilöstön kanssa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Elinkeinotoimen toimintaa ohjaa Polvijärven kunnan kuntastrategia tavoitteineen.

Elinkeinotoimen tavoitteena on kunnassa toimivien yritysten toimintaedellytysten turvaaminen ja parantaminen sekä myötävaikuttaminen uusien yritysten ja työpaikkojen syntyyn. Tavoitteena on, että kunnassa on vuoden 2018 loppuun mennessä 410 teollista työpaikkaa.

Tavoitteisiin pyritään tukemalla olemassa olevien yritysten toimintaa ja kannustamalla yrittäjiä. Lisäksi järjestetään yrittäjäkoulutusta sekä kannustetaan yrittäjyyteen. Kunnassa olevat raaka-ainevarat pyritään hyödyntämään paikkakunnalla ja erityinen huomio kiinnitetään edelleen elintarvikkeiden jatkojalostuksen edistämiseen sekä puu- ja kivivarojen hyödyntämiseen.

Altona Mining Ltd:ltä 1.10.2014 Bolidenin omistukseen siirtynyt Polvijärven Kylylahden kuparikaivos toimii Polvijärven kirkonkylän välittömässä läheisyydessä. Kaivoksesta saatavat tuotteet ovat kupari, koboltti, nikkeli, sinkki ja kulta. Merkittävin hyödynnettävä malmi esiintymästä on kupari. Boliden Kylylahti ja urakoitsijat työllistävät yhteensä 235 henkilöä, joista 175 kaivoksen päässä ja 60 rikastamolla. Kunnan elinkeinotoimi pyrkii edelleen auttamaan polvijärveläisiä pienyrittäjiä hyödyntämään kaivoksen tarjoamat monenlaiset mahdollisuudet. Polvijärven kunta toimii niin, että kaivoksen työntekijöille tarjotaan hyvän asuin- ja yrityskunnan palvelut. Polvijärvi ja Outokumpu ovat esittäneet toiveensa Polvijärvi - Luikonlahti maantien perusparantamiseksi niin, että valtiovalta osoittaa tihankkeeseen riittävän rahoituksen ja myös tien kunnossapidosta huolehditaan.

Polvijärven kunta toimii aktiivisesti yrityksiin päin huomioiden elinkeinotoiminnan kokonaisuuden. Toiminta sisältää yritysneuvonnan, tiedottamisen sekä erilaisten palvelujen antamisen perustettaville ja jo toimiville yrityksille. Elinkeinotoimintaa kehitetään yhdessä Polvijärven yrityspalvelu Oy:n kanssa ja Josek Oy:n mahdollisuudet hyödynnetään täysimääräisenä.

Kuntalaisia innostetaan yrittäjiksi tiedottamalla rahoitusmahdollisuuksista sekä tarjoamalla koulutusta erityisesti alkaville yrittäjille. Myös EU:n uuden rakennerahastokauden tarjoamat mahdollisuudet elinkeinotoiminnassa hyödynnetään täysimääräisesti.

Me kehittäjät -koulutuksessa aikaansaatuja toimintaverkostoja jatketaan edelleen itseohjautuvien ryhmien muodossa. Työpajan tarjoamia mahdollisuuksia markkinoidaan nuorille ja yrittäjille.

Elinkeinotoiminnan tulosalueen määrärahasta osoitetaan 229.150 euroa elinkeinotoiminnan kehittämiseen. Jäljempänä on esitys määrärahan jakaantumisesta. Kunnanhallitus määrittelee tarkemmin määrärahan jakoperusteet.

Vuoden 2018 talousarvion perustelut

- Polvijärven kunnan elinkeinoasioiden hoidosta vastaavat viranhaltijat hoitavat alkavien ja toimivien yritysten perusneuvonta-asiat yhdessä Josekin kanssa.
- Elinkeinojen kehittämistyössä ja yritysten toimintaedellytysten parantamisessa kiinnitetään erityistä huomiota siihen, että Josekin ja kunnan organisaatiot toimivat palveluhenkisesti.
- Polvijärven kunta jatkaa yhteistyötä Karelia-ammattikorkeakoulun kanssa niin, että maakuntakorkeakoulu tuo korkeakoulujen osaamista ja palveluja tukemaan ja kehittämään elinkeinoelämää maaseutualueella.
- Yritysten koulutustarpeita selvitetään ja tarvittaessa järjestetään koulutusta yritystoiminnan omista tarpeista lähtien.
- Kunnassa huolehditaan siitä, että koulun opetussuunnitelmissa on riittäväällä painoarvolla mukana yrittäjyyskasvatus. Kunnan elinkeinoasioita hoitavat viranhaltijat ovat kiinteästi mukana toteuttamassa yhdessä opettajien kanssa koulun yrittäjyyskasvatuksen edistämistä.

- Kunta aktivoi paikallisista mahdollisuuksista lähtevien kehittämishankkeiden muodostumista ja on mukana hanketyön toteuttamisessa ja rahoituksessa.
- Yhteistyössä yrittäjien kanssa parannetaan yritysten opasteita ja tällöin hyödynnetään yhteishankintamahdollisuuksia ja kunnan tarkoitukseen myöntämää avustusta.
- Kunta toimii aktiivisesti yritysten markkinoinnin ja tuotekehityksen edistämiseksi ja edistää yhteisiä myyntitapahtumia.
- Outokummun Seudun Teollisuuskylä Oy:n toiminta ja tilat hyödynnetään täysimääräisesti.
- Kunta jatkaa seudullista elinkeinoyhteistyötä Joensuun seudun kuntien kanssa Josek Oy:n osakkaana. Kunta on varannut Joensuun seudun elinkeinoyhteistyöhön yhteensä 111.676 euroa.
- Kaikessa elinkeinojen kehittämistyössä kiinnitetään erityistä huomiota siihen, että kehittämishankkeista saadaan hyötyä erityisesti pienten yritysten kehittämiseen ja toimintaedellytysten parantamiseen.

ESITYS POLVIJÄRVEN KUNNAN VUODEN 2018 ELINKEINOJEN KEHITTÄMISMÄÄRÄRAHAN KÄYTTÖPERUSTEIKSI

1. Maatilatalouden kehittäminen

	kunnan osuus	varataan määrärahaa (euroa)
Rakennussuunnitelmat - tuotantorakennukset - varastorakennukset - enintään 2.500 euroa/tila	40 %	
Taloussuunnitelmat - sisältäen sukupolvenvaihdon suunnittelut	50 %	
Tilakohtaiset kehityskeskustelut	100 euroa/tila	
Salaojitussuunnittelu	40 %	
Karjantarkkailuun liittyminen ensimmäisenä liittymisvuotena	50 %	
Jalostussuunnittelu	40 %	
Tilakohtaiset jätevesijärjestelmäsuunnitelmat - Tuki maksimissaan tilaa kohden 200 euroa ja maksetaan, kun työ on aloitettu	30 %	
Tilakohtainen metsäsuunnittelu - Polvijärvellä asuvat metsänomistajat, yhteisomistajissa (kuolinpesät, yhtymät yms.) yhden osakkaista on asuttava Polvijärvellä	20 %	
Yhteensä em. suunnitelmakustannuksiin varataan		8.700 euroa
Koulutusmääräraha viljelijäkoulutuksia varten		1.000 euroa
Kunnan tuki maksullisen lomituksen käyttämiseen. - Tukea maksetaan 40 tuntiin saakka 4 euroa tunnilta. Tuki maksetaan maksullista lomitusta käyttäneille jälkikäteen lomatoimen ilmoittamien tietojen perusteella. Tuki on enintään 160 euroa lomansaajaa kohden.		8.800 euroa
Nuoren viljelijän suunnitelmapaketti - Voimassa kolme vuotta tilan hankinnasta. Sisältää viljelysuunnitelman, maksuvalmiuslaskelman, viljavuustutkimuksen ja viljelykartan (100 %:n tuki kustannuksista) ja talousneuvontapäivän, joka voi maksaa enintään 336 euroa. Talousneuvontapäivä sisältää kirjanpidon, viljelysuunnittelun, lohkokirjanpidon tarkastuksen ja talousneuvontaa tarvittaessa.		1.500 euroa
Yhteensä		20.000 euroa

2. Hanketoiminta

Joensuun seudun elinkeinoysteistyö	111.676 euroa
Osallistuminen Joensuun seudun Leader -ohjelman toteuttamiseen	15.000 euroa

Muut hankkeet:

Höytiäisen matkailun kehittämishanke	5.000 euroa
Naisten yrittämisen kannustaminen	1.000 euroa
Nuorten yrittämisen kannustaminen	1.000 euroa
Kehittämisyhmien jatkotyö	1.000 euroa
Varaus muihin alkaviin hankkeisiin	<u>1.000 euroa</u>
Yhteensä	135.676 euroa

3. Pienyritysavustukset

Yrityskoulutus	4.000 euroa
Pienyritysavustukset	26.000 euroa
- opasteet ja yritysesitteet	
- messu- ja näyttelykulut	
- patentointi- ja tuotesuojaukustannukset	
Yhteensä	30.000 euroa

4. Matkailu- ja tonttimarkkinointi

Maksuosuus maakunnallisen matkailumarkkinoinnin ja -myynnin perusrahoitukseen	<u>8.758 euroa</u>
Yhteensä	29.474 euroa

5. Messut**2.000 euroa****6. Muut**

Tiedottaminen	1.000 euroa
Asiantuntijapalvelujen ostot	2.000 euroa
Kunnan järjestämä yrittäjäkoulutus	<u>3.000 euroa</u>
Yhteensä	6.000 euroa

Yhteensä kohdat 1-6 menot 229.150 euroa

RAKENNUSVALVONTA	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	139.425	144.200	144.200
Tulot	53.795	49.200	49.200
Nettomenot	-85.631	-95.000	-95.000

**RAKENNUSVALVONNAN TULOSALUEEN HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ V. 2018:
91.359 (sis. lupajaoston kokouspalkkiot)**

Rakennusvalvonta

Nykyinen henkilöstö

rakennustarkastaja (tehtäviä hoitaa tällä hetkellä kiinteistöpäällikkö)
toimistovirkailija

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 91.359 euroa

RAKENNUSVALVONNAN KUNTASTRATEGIAN VUOSISUUNNITELMAN MUKAISET TAVOITTEET VUODELLE 2018

	Tavoitteet 2018	Mittarit	Toimenpiteet 2018
Tavoite 1	Joustava ja nopea lupaprosessi ja rakentamisen ohjaus	Lupien käsittelyaika max. 3 viikkoa	Työn järkevä organisointi
Tavoite 2	Kaavoittamisella ja rakentamisen ohjauksella turvallinen ja viihtyisä ympäristö	Asiakaspalaute	
Tavoite 3	Osallistavan johtamisen hyödyntäminen.	Henkilöstö sisäistää osallistavan johtamisen toimintatavan.	Järjestetään learning cafe ja aivoriihi tilaisuuksia.

Rakennusvalvonta tuottaa rakentamiseen liittyviä lupa- ja neuvontapalveluja sekä hoitaa mm. ranta-asetus- ja poikkeamislupa-asioita. Toiminnalla pyritään edistämään hyvää rakennustapaa sekä edesauttamaan toimivan ja viihtyisän elinympäristön muodostumista. Lisäksi rakennusvalvonta hoitaa mm. korkotukilainoitukseen liittyvien hakemusten valmistelun ja asuntojen korjaustoiminnan avustushakemusten käsittelyn, yksityistieasiat, sekä muita teknisen toimen alaan liittyviä tehtäviä.

Lupahakemukset käsitellään kolmen viikon sisällä vastaanottamisesta, samalla huolehtien hyvän rakennustavan ohjaamisesta.

Vanhusten ja vammaisten asuinrakennusten korjaustoimintaan haetaan määrärahaa. Korjausavustushakemukset käsitellään ja neuvotaan korjausrakentamista.

Maa-aineslupien mukaiset alueet tarkastetaan ja luvanhaltijoita ohjataan lupa-alueiden jälkihoidossa.

Asemakaava-alueella suoritetaan siisteystarkastus, jossa pyritään kiinnittämään huomiota asuin-, teollisuus- sekä muiden yleisten alueiden siisteyteen ja viihtyisyyteen. Seurataan myös haja-asutusalueiden siisteyttä.

Asuntolainoitukseen liittyvät hakemukset käsitellään määrärahojen ja asuntorahaston ohjeiden puitteissa.

Kiinteistöverotukseen liittyvissä rakennustietojen tarkastustyössä ollaan yhteydessä veroviranomaisten kanssa.

Rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksut tarkistetaan vuosittain.

Ympäristönsuojelun kustannukset sisältyvät rakennusvalvonnan tulosalueelle. Menot koostuvat lähinnä ympäristösihteerin ostopalvelusta Outokummun kaupungilta.

SIVISTYSTOIMI	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	7.007.617	7.114.520	6.982.800
Tulot	295.506	270.520	208.800
Nettomenot	-6.712.111	-6.844.000	-6.774.000

**SIVISTYSTOIMEN TULOSALUEEN HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ V. 2018:
4.196.881 (sis. sivistyslautakunnan kokouspalkkiot)**

Sivistystoimi

Sivistystoimen hallinto

Nykyinen henkilöstö

sivistysjohtaja
toimistonhoitaja
toimistovirkailija

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 146.889 euroa

Peruskoulut ja lukio

Nykyinen henkilöstö

rehtori
toimistos sihteeri
17 luokanopettajaa
17 aineenopettajaa
5 tuntiopettajaa
8 koulunkäyntiavustajaa
oppilaan ohjauksen lehtori
3 koulunkäyntiavustaja/iltapäivätoiminnan ohjaajaa
kouluavustaja (oppisopimuskoulutuksessa)
kasvatusohjaaja

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 2.396.802 euroa

Päiväkoti**Nykyinen henkilöstö**

varhaiskasvatusvastaava

6 lastentarhanopettajaa (joista 1 osa-aikaeläkkeellä)

5 lastenhoitajaa

kiertävä erityislastentarhanopettaja

2 ryhmäavustajaa (1 oppisopimuskoulutuksessa)

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 573.131 euroa

Sotkuman päiväkoti, perhepäivähoito ja ryhmäperhepäivähoito**Nykyinen henkilöstö**Perhepäivähoito

3 perhepäivähoitajaa

Sotkuman päiväkoti

vastaava lastentarhanopettaja

2 lastentarhanopettajaa

lähihoitaja

päivähoitaja

ryhmäavustaja (oppisopimuskoulutuksessa)

2 lastenhoitajaa (oppisopimuskoulutuksessa)

Ryhmäperhepäiväkoti Outila

2 perhepäivähoitajaa

lastenhoitaja

Ryhmäperhepäiväkoti Rukkitie

lastenhoitaja

2 perhepäivähoitajaa

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 600.747 euroa

Vapaa-aikatoimi

Nykyinen henkilöstö

vapaa-aikasihteeri
nuoriso-ohjaaja

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 87.977 euroa

SIVISTYSOSASTON KUNTASTRATEGIAN VUOSISUUNNITELMAN MUKAISET TAVOITTEET VUODELLE 2018

	Tavoitteet 2018	Mittarit	Toimenpiteet 2018
Tavoite 1 Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	Kehitämme varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelman mukaista toimintaa (arviointi, toiminnallisuus, osallisuus) Keskeisenä tavoitteena on arviointikulttuurin monipuolistaminen ja kehittäminen, digitaalisuuden hyödyntäminen pedagogisesti tarkoituksenmukaisesti sekä hyvinvointityön tavoitteiden ja toimenpiteiden huomioiminen sivistystoimen palveluissa.	Lukuvuoden arviointiraportit ja lukuvuosisuunnitelma on laadittu varhaiskasvatukseen, esi-, ja perus- sekä lukio-opetukseen. Hyvinvointi, vapaa-aika- ja nuorisotyön tavoitteita esitellään taloussuunnittelun ja hyvinvointityön yhteydessä. Tutor-opettajien tuki, kunnan sekä seudun ICT-yhteistyöhön osallistuminen. Liikkuva koulu-hankeeseen osallistuminen ja toiminnalliset oppi- ja välitunnit. Uima- ja hengenpelastustaitojen opetusta tarjotaan kaikilla luokka-asteilla.	1)Toteutetaan monipuolista toiminnan arviointia eri arviointiryhmien toimesta (sisäinen, verkostot, KARVI): vertaisarviointi, sähköiset lomakkeet ja arviointiohjelmat (Webropol, kyselyt, arviointikeskustelut). 2) Digitaalisuutta tarkastellaan ja tuetaan pedagogisessa käytössä. 3) Liikunnallisuutta ja hyvinvointia lisääviä toimenpiteitä toteutetaan kaikkien sivistystoimen toimijoiden toiminnassa.

<p>Tavoite 2 Osaava ja sitoutunut henkilöstö</p>	<p>Kehitetään tiedonkäsittelyä ja dokumentointia kokosivistystoimessa (tiedolla johtaminen, tiedon muokkaus, tiedon käsittely, arkistointi, viestintä)</p>	<p>Tavoite on saavutettu, kun toimintavuoden ajalta esitetään tilinpäätöksen yhteydessä 1-5 toteutunutta toimenpidettä.</p>	<p>Henkilöstön toimivia vuorovaikutusrakenteita, osallistavaa johtajuutta ja tiimityöskentelyä kehitetään sekä tuetaan. Käytetään seudullisesti sovittuja ja yhtenäisiä lomakkeita ja järjestelmiä.</p>
<p>Tavoite 3 Verkostojen vahvistaminen</p>	<p>Verkostoyhteistyö on kuntalaisten oppimisen, hyvinvoinnin ja elinvoiman edellytys. Osallisuutta mahdollistavia työskentelytapoja ja toiminnan arviointia kehitetään edelleen hyvinvointityön tueksi.</p>	<p>Toimintavuoden erityisenä painopistealueena on laajan hyvinvointikertomuksen kohta "turvallinen lapsuus ja nuoruus sekä hyvä kasvuympäristö" sekä osallisuus.</p>	<p>Arvioidaan ja mallinnetaan verkostoyhteistyön toteutumista ja hyviä käytänteitä (LAPE: tuettu itsearviointi Läntisen piirin alueella).</p>

SIVISTYSTOIMEN TAVOITTEET 2018

Sivistystoimen talousarviossa huomioidaan voimassa oleva kuntastrategia ja laaja hyvinvointikertomus 2017 - 2020. Talousvuoden tavoitteita ovat:

Henkilöstö ja hallinto

- Sivistystoimessa toimii sivistystoimen johtoryhmä, joka koostuu sivistystoimen lähiesimiehistä, toimialajohtajasta ja sivistyslautakuntaa edustavasta sivistyslautakunnan puheenjohtajasta.
- Sivistystoimen hallinnon toimintaa ohjaa valtuuston hyväksymä hallintosääntö ja sivistyslautakunnan hyväksymät sivistystoimen delegointiohjeet.
- Lähiesimiesten johdolla luodaan käytänteitä, joilla voidaan tukea henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittymistä, työhyvinvointia, osallistavaa johtajuutta sekä tiimien osaamisen kehittämistä.
- Jo käyttöön otettujen sähköisten tietojärjestelmien sekä ohjelmien käyttöä jatketaan henkilöstöä edelleen kouluttaen. Osaamista laajennetaan harkitusti uusilla käyttöönotettavilla ohjelmilla, joilla voidaan lisätä asiakkaiden osallisuutta ja tehostaa kuntalaisten ja yhteistyötahojen palvelua (kuntarekry, sähköisen hyvinvointikertomuksen EVA-työkalu, Webropol, Pohjois-Karjalan Miun palveluiden sähköiset lomakkeet).
- Opetuksessa tieto- ja viestintäteknologiassa kehitetään erityisesti laitteiden ja ohjelmien pedagogista käyttöä tarjoamalla tutor-opettajien, mediakeskuksen ja kehittämishankkeiden tuki henkilöstön sekä opetusryhmien käyttöön. Mahdollisten uusien laitteiden hankinnassa ollaan maltillisia.
- Selkeytetään sivistystoimen hanketyötä ja sen työnjakoa (hakemus – toteutus – raportointi).
- Sähköistetään ja uudistetaan sivistyslautakunnan kokouskäytänteitä (pöytäkirjanpitäjä).

Sisällöllinen kehittäminen ja verkostoyhteistyö

- Sivistystoimi on mukana seudullisessa yhteistyössä, jossa toteutetaan
 - Joensuun seudun kehittämissuunnitelman (KESU) tavoitteiden toteuttamista
 - seurataan ja arvioidaan opetussuunnitelman toteutumista omassa ja seudun toiminnassa
 - Joensuun seudun varhaiskasvatussuunnitelmaan liittyvää yhteistyötä, arviointia ja kehittämistä yhdessä muiden seutukuntien kanssa
- Kehitetään ns. nivelvaiheiden käytänteitä siirryttäessä oppimisen asteelta toiselle.
- Osallistutaan Siun sote-rajapintatyöskentelyyn (työryhmät, neuvottelukunnat, asiakasraadit)
- Osallistutaan maakunnalliseen LAPE-muutosohjelmaan ja kehittämistoiminnan arviointiin siten, että kunnassa toimii laajennetusta oppilashuollon ohjausryhmästä muodostettu kunta-LAPE-ryhmä, joka seuraa, ohjaa ja mallintaa ehkäisevien palveluiden kehittämistä lasten sekä perheiden palveluissa (perhekeskus, verkostoyhteistyö, konsultoiva työskentely, toiminnalliset ja dialogiset menetelmät)
- Maakunnallinen lukioyhteistyö toimii aktiivisesti ja sitä kehitetään edelleen
- Tieto- ja viestintäteknologia (TVT / ICT) tukee sivistystoimen monikanavaista viestintää ja laadukasta pedagogista toimintaa.
- Sivistystoimen henkilöstö osallistuu erilaisiin työryhmiin ja hankkeisiin omassa kunnassa, maakunnassa ja valtakunnallisesti.

Tilat

- Sivistystoimi osallistuu vapaa-aikatalon peruskorjauksen suunnitteluun ja toteutukseen aktiivisesti alueen käyttäjälähtöisyyttä ja koulukeskuksen alueen toiminnan muuta kehittämistä huomioiden. Iltapäivätoiminnan ja esiopetuksen toimintaa kirkonkylältä pyritään keskittämään koulukeskuksen alueelle.
- Kirkonkylän paloaseman, torin ja kirjastotalon sekä koulukeskuksen ympäristö ovat alueita, joiden kehittämisessä huomioidaan kaiken ikäiset kuntalaiset ja ollaan aktiivisia.

Koulukeskuksen tiloihin suunnitellaan ja toteutetaan siisteysmaalaus sekä pintojen parannus yhteistyössä teknisen toimen kanssa

KOULUKOHTAISET MENOT 2018**KIRKONKYLÄN KOULU**

- opettajien palkat sivukuluineen	747 378
- erityisopetus ja englannin opetus sisältyvät opettajien palkkoihin	
- avustajien palkat sivukuluineen	105 095
- opiskelutarvikkeet (kirjat ym.)	44 340
- ateriapalvelu	154 016
- sisäinen vuokra	162 068
YHTEENSÄ	1 212 897

Oppilasmäärä (ka 2018, ennuste) 171

Menot/oppilas 7 093

SOTKUMAN KOULU

- opettajien palkat sivukuluineen	371 418
- erityisopetus ja englannin opetus sisältyvät opettajien palkkoihin	
- avustajien palkat sivukuluineen	81 418
- opiskelutarvikkeet (kirjat ym.), elintarvikkeet	15 622
- ateriapalvelu	65 136
- sisäinen vuokra	65 064
YHTEENSÄ	598 658

Oppilasmäärä (ka 2018, ennuste) 73

Menot/oppilas 8 201

YLÄKOULU

- opettajien palkat sivukuluineen	805 858
- avustajien palkat sivukuluineen	49 460
- opiskelutarvikkeet (kirjat ym.)	37 533
- ateriapalvelu	99 084
- sisäinen vuokra	104 265
YHTEENSÄ	1 096 200

Oppilasmäärä (ka 2018, ennuste) 110

Menot/oppilas 9 965

LUKIO

- opettajien palkat sivukuluineen	369 818
- opiskelutarvikkeet ym.	17 000
- ateriapalvelu	52 946
- sisäinen vuokra	55 714
YHTEENSÄ	495 478

Oppilasmäärä (ka 2018, ennuste) 55

Menot/oppilas 9 009

Menot on laskettu vuoden 2018 talousarvion tietojen perusteella. Oppilasmäärä on kevät- ja syyslukukauden 2018 ennusteiden keskiarvo.

Laskelmassa on huomioitu vain ne menot, jotka saadaan kouluittain selkeästi laskettua, esim. oppilaskuljetuksen ja toiminta-alueittain järjestettävän opetuksen menot eivät ole laskelmassa mukana.

KOULULAITOKSEN MENOJEN KEHITYS VV. 2014 – 2018

	2014	2015	2016	TA 2017	TA ehd. 2018
PERUSKOULU					
Kulut	4 606 854	4 478 908	4 319 654	4 112 544	4 007 778
Tuotot	276 778	145 294	192 588	55 100	49 600
Toimintakust.	4 330 076	4 333 614	4 127 066	4 057 444	3 958 178
Kust. e/opp	10 069,94	10 544,07	10 860,96	11 397,31	13 791,56
Opp.määrä	430	411	380	356	287
(kevät- ja syyslukukauden keskiarvo)					
LUKIO					
Kulut	534 145	521 967	511 056	536 437	523 435
Tuotot	710	2 206	1 212	0	0
Toimintakust.	533 435	519 761	509 844	536 437	523 435
Kust. e/opp.	10 459,51	9 281,45	8 092,76	7 663,39	9 517,00
Opp.määrä	51	56	63	70	55
(kevät- ja syyslukukauden keskiarvo)					

Vuoden 2018 talousarvion perustelut

- Talousarviokirjan lopussa on liitteenä Polvijärven kunnan koulujen oppilastilanne ja ennusteet 20.9.2017 tilanteen mukaan.
- Sotkuman koulun ja päiväkodin laajennus on valmistunut ja uudet tilat on otettu käyttöön syksyllä 2017. Tiloissa on mahdollista toimia pitkälle tulevaisuuteen.
- Ryhmäavustajiksi palkattuja avustajia on palkattu auttamaan varhaiskasvatuksessa ja vammaisten lasten avustamisessa koulutyössä, yksittäisten oppilaiden avustamisessa koulutyössä sekä opetuksellisten seikkojen vuoksi.
- Koulujen oppilashuolto toimii Polvijärvellä yhteistyössä koulukuraattorin, koulu-terveydenhuollon, psykologin, koulutoimen ja terveydenhuollon kesken. Oppilashuolto on Polvijärvellä suhteessa lasten määrään järjestetty asianmukaisesti. Nuoriso-ohjaajan työ painottuu osaksi koulunuorisotyöhön.
- Talousarviossa on varauduttu edelleen esikoululaisten ja peruskoulun 1. ja 2. luokkalaisten kuljetuksiin siten, että kyyditys järjestetään, jos koulumatka yhteen suuntaan on vähintään 3 km. Laki edellyttää kyydityksen järjestämisen vasta yli 5 km:n koulumatkalle.
- Polvijärven lukiossa opiskelee tällä hetkellä 70 oppilasta. Oma lukio on erittäin tärkeä, koska lukio tukee myös yläkoulua. Lukion opettajista osa toimii myös yläkoulun opettajina.

Polvijärven lukiolla ja yläkoululla on hyvät tilat ja resurssit. Lukioon otetaan opiskelemaan monen tasoisia oppilaita.

Polvijärven lukio on ollut oppimistuloksiltaan korkeatasoinen ja lukio on pärjännyt hyvin valtakunnallisissa vertailuissa. Polvijärven lukiota markkinoidaan nuorille hyvänä jatko-opiskelupaikkana peruskoulun jälkeen.

- Joensuun seutuopiston kustannukset sekä kirjaston kustannukset ovat samaa suuruusluokkaa kuin vuonna 2017.

Vapaa-aikasihteerin työajasta osa suuntautuu nuoriso-ohjaukseen. Vapaa-aikatoiminnassa hyödynnetään myös kolmannen sektorin osaamista.

Työpajat on organisaatiouudistuksen yhteydessä siirretty sivistystoimen toimialalta yleishallinnon alaisuuteen. Määrärahasiirto huomioitiin ja talousarvioraamien yhteydessä. Teknisen työpajan ja kädentaitopajan esimiehenä toimii työllisyyskoordinattori.

TEKNISET PALVELUT	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot	3.226.890	3.628.950	3.558.403
Tulot	3.200.349	3.862.950	3.972.403
Nettomenot	-26.541	234.000	414.000

**TEKNISEN TOIMEN TULOSALUEEN HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ V. 2018:
1.129.412 (sis. teknisen lautakunnan kokouspalkkiot)**

Tekniset palvelut

Nykyinen henkilöstö

tekninen johtaja
 kuntatekniikan päällikkö (tehtävässä ei henkilöä)
 kiinteistöpäällikkö
 projektityöntekijä (määräaikainen)
 kanslisti
 toimistovirkailija
 2 laitosmiestä
 4 kiinteistönhoitajaa
 9 siivoojaa
 sähköasentaja
 siivoustyönjohtaja
 2 ammattimiestä
 1 erikoisammattimies

Palkat ja muut henkilöstömenot v. 2018: 1.129.412 euroa

**TEKNISEN OSASTON KUNTASTRATEGIAN VUOSISUUNNITELMAN MUKAISET TAVOITTEET
VUODELLE 2018**

	Tavoitteet 2018	Mittarit	Toimenpiteet 2018
Tavoite 1	Kunnan ja vuokratyöyhtiön vuokra-asuntojen vuokraus-, isännöinti-, kunnossapito- ja kiinteistöhoito- palveluiden organisointi tehokkaasti ja taloudellisesti.	Kiinteistöpäällikön virka	Keskitetään kunnan ja vuokratyöyhtiön asiat yhden henkilön vastuulle ja organisoidaan palvelut asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti
Tavoite 2	Asuntotonttien markkinoinnin tehostaminen.	Vuonna 2017 myytiin neljä tonttia ja pyritään säilyttämään vähintään sama taso.	Tonttien markkinointia tehostetaan lehti-ilmoituksin sekä laittamalla tontit esim. etuovi.com palveluun tai vastaavaan sähköiseen markkinapaikkaan.
Tavoite 3	Osallistavan johtamisen hyödyntäminen.	Henkilöstö sisäistää osallistavan johtamisen toimintatavan.	Järjestetään learning cafe- ja aivoriihtilaisuuksia.

Teknisen toimen tehtävänä on suunnitella, rakentaa ja ylläpitää kunnallista infrastruktuuria, jolla luodaan edellytyksiä kannattavalle ja hyvinvoivalle elinkeinoelämälle ja kuntalaisten toiminnalle sekä muiden kunnallisten palveluiden tuottamiselle.

Vuoden 2018 talousarvion perustelut

- Siun sote maksaa kunnalle rakennuksista parempaa vuokraa kuin tekninen toimi on aiemmin laskuttanut sosiaali- ja terveystoimelta. Vuokratulo sisältyy teknisen toimen tulosalueen tuloihin.

Siun sote on laatinut kuntien kiinteistöjen vuokria koskevat yhtenäiset vuokranmääritysperiaatteet, joihin perustuen lähes kaikki jäsenkunnat joutuvat maksamaan Siun sotelle ns. vuokrakompensaatiota, joka peritään kunnilta Siun soten maksuosuuden yhteydessä. Maksuosuus sisältyy sosiaali- ja terveystoimien tulosalueelle.

Talousarvion yhteydessä on vuokrakompensaatiosta johtuen sosiaali- ja terveystoimien tulosalueen menoihin lisätty 400.000 euroa Siun soten maksuosuuksia varten ja vastaavasti lisätty teknisen toimen tulosalueen tuloja.

Vastaava tarkistus tehtiin marraskuussa vuoden 2017 talousarvioon.

- Tiehoitokunnille maksettaviin yksityistieavustuksiin on varattu saman verran kuin kuluvana vuonna, eli 125.000 euroa.

Polvijärven kunta on muihin Pohjois-Karjalan kuntiin verrattuna avustanut yksityisteitä hyvin.

Polvijärven kunta ilmoittaa edelleen valmiutensa antaa takauksia tiekuntien teiden peruskorjauksia varten ottamille lainoille. Jokainen takaus käsitellään valtuustossa erikseen.

- Latujen kohtaan sisältyy latujen hoidon ja kunnossapidon kustannukset yksityiselle yritykselle.

Kunnan suorassa omistuksessa on 168 asuntoa, asuntojen määrään on lisätty sosiaali- ja terveystoimelta siirtyvät seitsemän tukiasuntona ollutta osakehuoneistoa.

- Kaukolämmön perusmaksutuloihin ei ole arvioitu korotusta, mutta kaukolämmön hintaan on arvioitu 2 %:n korotus. Kaukolämpölaitoksella poltettavan hakkeen menot on arvioitu 82 %:n kattilalahyötysuhteen mukaan ja 20,48 euroa/Mwh polttoainehinnan mukaan. Hakkeella on arvioitu tuotettavan 95 % vuosien energiasta, loppuosa tuotetaan öljyllä.

Kunta selvittää kaukolämpölaitoksen yhtiöittämisvelvoitetta ja sen vaihtoehtoja.

- Vesihuoltolaitoksen vastuualue muodostuu vesilaitoksen ja viemärlaitoksen tulosyksiköistä.

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma viemärlaitoksen osalta on tappiollinen. Siirtoviemäri-investoinnin valmistuttua poistot ovat suuret.

VESIHUOLTOLAITOKSEN TALOUSARVIO

Kunnan tulee vahvistaa vesihuoltolaitokselle erikseen talousarviot vesilaitoksen ja viemärlaitoksen osalta. Vuoden 2018 talousarviot ovat seuraavat:

**LASKENNALLISESTI ERIYTETYN VESILAITOKSEN VUODEN 2018 TALOUSARVIO
(TULOSLASKELMA)**

EUROA

1.1.-31.12.2018

Liikevaihto		+132.167
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-20.756	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot	-35.007	-55.763
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-32.180	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-12.568	
Muut henkilösivukulut	-1.931	-46.679
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-7.449	-7.449
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut; saat. poisto + maa-al. vuokra		-1.680
Liikeylijäämä (-alijäämä)		+20.596
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut		0
Korvaus peruspääomasta -161.533/5 %		+8.077
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		+28.673
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		

**LASKENNALLISESTI ERIYTETYN VIEMÄRILAITOKSEN VUODEN 2018 TALOUSARVIO
(TULOSLASKELMA)**

EUROA

1.1.-31.12.2018

Liikevaihto		+273.806
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-81.000	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot	-138.028	-219.028
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-25.892	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-15.346	
Muut henkilösivukulut	-1.553	-42.791
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-296.054	-296.054
Arvonalentumiset		
Liikeylijäämä (-alijäämä)		-284.067
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut		0
Korvaus peruspääomasta 5.246.706/5 %		-262.335
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-546.402
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		132.341
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-414.061

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2018 - 2020

Perustelujen alkuosan taulukoissa on esitetty tuloslaskelmamuodossa taloussuunnitelma vuosille 2018 - 2020.

Kunnan taloutta on tarkoitus hoitaa jatkossakin siten, että talousarvioita ei laadita alijäämäisiksi, vaan talous pidetään vuosittain tasapainossa.

Tulevan kolmen vuoden kehitystä on merkittävästi vaikeampi ennakoida kuin tähän saakka. Asiaan vaikuttaa maakunta- ja soteuudistus, joka vaikuttaa talouslukuihin vuodesta 2020 lukien.

Kuntien tuloveroprosenttien suuruudelle ja määrittelylle on tulossa rajoitteita. Tässä vaiheessa on mahdotonta sanoa, kuinka maakunta- ja soteuudistuksen yhteydessä tehtävät rahoitusratkaisut kohtelevat yksittäistä kuntaa. Polvijärven lähtötilanne uudistukseen on joka tapauksessa parempi kuin monessa muussa kunnassa, koska kunnan talous on kunnossa.

Taloussuunnitelma vuoden 2020 osalta on tässä vaiheessa tehty nykyisen rahoitusmallin pohjalta.

Kunnan taloudenhoidon periaatteena on menojen sopeuttaminen tuloihin. Se tarkoittaa sitä, että käyttötalousmenot tulee pitää taloudellisten mahdollisuuksien puitteissa.

Talouden osalta epävarmuutta aiheuttavat kunnan valtionosuuksien väheneminen ja verotulojen vaatimaton kehitys.

Polvijärven kunta aikoo säilyä itsenäisenä kuntana niin, että kunta tekee yhteistyötä toisten kuntien ja muiden yhteistyötahojen kanssa.

Talousarvioon sisältyy erittäin suuri rakentamishjelma kolmelle seuraavalle vuodelle. Rakentamismenoja joudutaan rahoittamaan osittain lainanotolla, koska investointien rahoittaminen pelkästään kunnan kassavaroilla ei ole mahdollista. Lainaa on mahdollista ottaa, koska kunnan nykyinen lainamäärä on pieni.

Rakentamismenot tulevat lisäämään kohteiden vuosipoistoja se jälkeen, kun rakentamishanke on valmistunut. Karkeasti ottaen 3,0 milj. euron investoinnit lisäävät vuosipoistoja 100.000 eurolla, eli kunnan pitää pystyä parantamaan käyttötalouttaan sen verran toteutetuista investoinneista johtuen. Kunnan käyttötalous on pidettävä kunnossa, jotta kasvavat vuosipoistot pystytään kattamaan.

Polvijärven kunnan investoinneilla on erittäin myönteisiä työllisyysvaikutuksia.

Taloussuunnitelman laadinnassa on lähdetty seuraavista lähtökohdista:

- * myyntituottojen arvioidaan hieman kasvavan.
- * maksutuottojen on arvioitu pysyvän suunnilleen ennallaan.
- * tuet ja avustukset koostuvat pääosin palkkatuesta, lopullinen määrä riippuu palkkatuella palkattavien henkilöiden määrästä.
- * muihin toimintatuottoihin sisältyvät mm. asuntojen vuokrat. Niiden on ennakoitu hieman kasvavan pääasiassa indeksikorotusten vuoksi.
- * sosiaali- ja terveystoimen henkilöstö on siirtynyt Siun soteen 1.1.2017 lukien. Kunnan henkilöstömenoista ovat jääneet pois heidän henkilöstömenonsa, jotka olivat vuonna 2016 noin 6,0 milj. euroa. Henkilöstömenot näkyvät vastaavasti kunnan palvelujen ostoina, jotka ovat kasvaneet.
- * palvelujen ostoissa merkittävin erä on Siun soten kuntayhtymän menot, noin 16,5 milj. euroa.
- * kunnan toiminnassa käytettävien aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden menojen on ennakoitu pysyvän ennallaan.
- * avustuksista merkittävimpiä ovat työmarkkinatuen kuntaosuus sekä lasten kotihoidontuki. Työmarkkinatuen kuntaosuuden menoissa on viime kuukausina tapahtunut myönteistä kehitystä.
- * muiden toimintakulujen on arvioitu hieman kasvavan.
- * kunnallisverotuloihin on merkitty kasvua. Ennuste tuleville vuosille on suoraan Kuntaliiton ennusteen mukainen. Kunnallisverotulojen kehitykseen vaikuttavat asukkaiden tulojen kehittyminen sekä veroprosentti.

Taloussuunnitelmassa vuoden 2020 kunnallisverotulot on ennakoitu nykyisen rahoitusjärjestelmän mukaisesti. Valtio tekee lainsäädännöllä kaavamaisen vähennyksen kuntien veroprosentteihin, mikäli sosiaali- ja terveydenhuollon menot rahoitetaan maakunta- ja soteuudistuksen jälkeen suoraan valtion varoista. Kunnalta jäävät tällöin vastaavasti pois maksusuudet sotemenoihin.

- * kiinteistöverotulojen ja yhteisöverotulojen on ennakoitu hieman kasvavan. Myös ne ennusteet ovat suoraan Kuntaliiton ennusteiden mukaiset.

- * valtionosuuksien on ennakoitu säilyvän suunnilleen nykytasolla. Verotulojen lisäksi myös valtionosuusjärjestelmä muuttuu vuoden 2020 alusta lukien, mikäli sosiaali- ja terveydenhuollon menot rahoitetaan kokonaan valtion varoista.

Myös kunnan asukasluvun väheneminen vähentää valtionosuuksia. Yhden henkilön asukasluvun vähennys vaikuttaa valtionosuuksiin keskimäärin 3.300 eurolla.

- * rahoitustuotoissa ja kuluissa on korkokulujen ennakoitu kasvavan, koska kunta joutuu ottamaan uutta lainaa. Korkotaso on tällä hetkellä poikkeuksellisen alhaisella tasolla. Vastaavasti korkotulot ovat pienet.
- * käyttöomaisuuden poistot kasvavat johtuen lähivuosina toteutettavista suurista investoinneista.
- * aiemmin tehdyt investointivaraukset auttavat hieman tulevien vuosien talouden tasapainottamista poistoeron tuloutuksen kautta.

Talousarviot tullaan jatkossakin valmistelemaan ja toteuttamaan siten, että talous on vuosittain tasapainossa. Talousarvioita ei laadita alijäämäisiksi.

RAKENTAMISOHJELMA VUOSILLE 2018-2020

Polvijärven kunta jatkaa kunnan ja talousarvion koko huomioiden poikkeuksellisen suuria investointeja. Etenkin kahden seuraavan vuoden investoinnit ovat suuret.

Rakentamishjelmassa valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankkeille. Hankkeet on jäljempänä ryhmitelty hallintokunnittain sen mukaan, minkä hallintokunnan vastuulla hankkeen toteuttaminen on.

VUODEN 2018 TALOUSARVIOON JA TALOUSSUUNNITELMAAN SISÄLTYVÄT RAKENTAMIS-KOhteet

Vuoden 2018 rakentamismenot ovat 6.365.000 euroa, vuoden 2019 rakentamismenot 5.193.000 euroa ja vuoden 2020 rakentamismenot 1.308.000 euroa.

KUNNANHALLITUKSEN INVESTOINTIOSA	Menot	612.000 euroa
	Tulot	10.000 euroa
	Nettomenot	602.000 euroa

Maa- ja vesialueet 100.000 (meno) **Maa-alueiden myynti 10.000 (tulo)**

- * Talousarviossa on maanhankintaan varattu 100.000 euroa. Maata pyritään hankkimaan erityisesti Sotkumasta.

Tontin myyntituloja on arvioitu saatavan 10.000 euroa. Tonttien markkinointia tehostetaan lehti-ilmoituksin sekä laittamalla myytävät tontit sähköiseen markkinapaikkaan.

Koneet ja kalusto 20.000

- * Kunnanhallituksen alaisiin hankintoihin on varattu 20.000 euroa. Varattu määräraha on ennalta sitomatonta ja sitä käytetään, mikäli talousarviovuoden aikana ilmenee tarvetta.

Osakkeet ja osuudet 450.000

- * Määrärahasta 300.000 on tarkoitettu puoliksi Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokrataloille ja Polvijärven yrityspalvelu Oy:lle kunnan sijoitukseen vapaan oman pääoman rahastoon (SVOP). SVOP-sijoitus vastaa osakepääoman korottamista, mutta on teknisesti helpompi, koska osakepääoman korotuksen rekisteröintiä ei tarvita.

Määrärahasta 150.000 euroa on tarkoitettu Polvijärven yrityspalvelu Oy:lle SVOP-sijoitukseen tai osakepääoman korotukseen yhtiön mahdollisia toimitilainvestointeja varten.

Sijoituksilla vahvistetaan yhtiöiden pääomarakennetta ja varaudutaan kasvavien vuokrasaamisten aiheuttamaan rahoitustarpeeseen.

ATK- ja arkistotilojen järjestelyt 30.000

- * Kunnantalolla sijaitsevat kunnan päätearkisto ja kunnan tietoliikenneyhteyksien ristikytkentäpiste. Arkistotiloja säätelevät normit mm. paloturvallisuuden osalta. Talousarviossa on varattu 30.000 euron määräraha ATK- ja arkistotilojen järjestelyä varten.

Keskuskeittiön hankinnat 12.000

- * Määräraha on tarkoitettu keskuskeittiön eri toimipaikkojen astia- ym. hankintoihin ja mahdollisesti rikkoontuvien laitteiden uusimiseen.

SIVISTYSTOIMEN INVESTOINTIOSA	Menot	120.000 euroa
--------------------------------------	--------------	----------------------

Päiväkoti Peukaloisen kalusteet **20.000**

- * Kalusteiden uusiminen ympäristöterveydenhuollon suosituksen mukaisesti (hygieniä ja ergonomia).

Vapaa-aikatalon peruskorjaukseen liittyvät hankinnat **40.000**

- * Vapaa-aikatalon peruskorjaukseen liittyvät kaluste- ja muut hankinnat.

Välttämättömät laitehankinnat **10.000**

Kalusteet ja oppimisympäristön kehittäminen **50.000**

TEKNISEN TOIMEN INVESTOINTIOSA	Menot	5.633.000 euroa
	Tulot	465.000 euroa
	Nettomenot	4.168.000 euroa

Kiinteistöjen pienet korjaukset 20.000

- * Määräraha on vuosikunnossapidon lisäksi tehtäviin ennalta arvaamattomiin töihin.

Määrärahaa käytetään sivistystoimen ja teknisen toimen yhteistyönä toteutettavaan koulukeskuksen tilojen siisteysmaalaukseen ja pintojen parannukseen sekä lähiliikuntapaikan laitteiden muuntamiseen siten, että ne soveltuvat myös ikäihmisille.

Kiinteistöjen korjaukset 50.000

- * Kiinteistöjen ylläpitoremontteja.

Määrärahaa käytetään sivistystoimen ja teknisen toimen yhteistyönä toteutettavaan koulukeskuksen tilojen siisteysmaalaukseen ja pintojen parannukseen sekä lähiliikuntapaikan laitteiden muuntamiseen siten, että ne soveltuvat myös ikäihmisille.

Toimintakeskus Turvalan remontti 100.000

- * Valtuuston päättämä pintaremontti.

Paloaseman peruskorjaus 980.000

- * Paloaseman peruskorjaus. V. 2017 suunnittelu ja toteutus v. 2018.

Paloaseman tilat omistaa Polvijärven kunta ja Siun sote tulee olemaan niissä vuokralaisena.

Teknisen työtuvan halliremontti 250.000

Kunnan kiinteistöjen purkaminen 100.000

- * Huonokuntoisten ja käyttökelvottomien rakennusten vuosittaiset purkamiset.

Vapaa-aikatalon peruskorjaus 2.600.000

- * Peruskorjauksen suunnittelu on menossa, peruskorjaus toteutetaan v. 2018.

Haja-asutusalueen kiinteistöjen jätevesijärjestelmän kunnostus 15.000

- * Kiinteistöjen jätevedenkäsittelyjärjestelmän kunnostus jätevesiasetuksen mukaiseksi.

Vesiliittymien rakentaminen 4.000

- * Varaus uusien liittymien rakentamiseen.

Viemäri liittymien rakentaminen 4.000

- * Varaus uusien liittymien rakentamiseen.

Vesijohtoverkoston saneeraus 10.000

- * Varaus vesijohtoverkoston saneeraukseen.

Viemäriverkoston saneeraus 10.000

- * Verkoston korjausta vuotovesien vähentämiseksi.

Vesimittareiden ja sulkujen uusiminen 100.000

- * Vuosittaiset uusimistyöt 100.000 euroa.

Lavalampi-Räisky vesijohtolinja 50.000

- * Runkolinjan peruskorjaus. Hankkeeseen on lisäksi 400.000 euroa vuodelle 2019 ja 600.000 vuodelle 2020.

Vesitornin saneeraus 30.000

- * Julkisivut, sisäpuoliset pinnat, vesikatto, huoltotila. Saneeraukseen on 470.000 euroa vuodelle 2019.

Sotkuman kylän infra 930.000

- * Kevyenliikenteen väylät vuonna 2018. Vuonna 2019 viemäriverkoston laajentaminen 830.000.

Kevyenliikenteen väyliin on mahdollista saada valtionavustusta 50 % ja viemäriverkoston laajentamiseen 30 %. Ne on merkitty tuloksi.

Kaukolämpöliittymät 10.000

- * Määräraha on liittymisjohtojen rakentamiseen uusia liittyjiä varten.

Torialueen ja kirjaston liikennejärjestelyt 250.000

- * Valtuustoseminaarin linjausten mukaisesti.

Kaukolämpölaitoksen kattilan uusiminen 30.000

- * Kattilan uusiminen. Suunnittelu vuonna 2018 ja rakentaminen 2.000.000 euroa vuonna 2019.

Välitien peruskorjaus 30.000

- * Peruskorjaus käsittää vesi- ja viemäriverkostojen saneerauksen sekä tien peruskorjauksen ja päällystämisen asfaltilla.

Suunnittelu vuonna 2018 ja rakentaminen 720.000 euroa vuonna 2019.

Irtaimistohankinnat 20.000

- * Teknisen toimen irtaimistohankinnat.

Haja-asutusalueen vesi- ja jätevesihuollon suunnitteluavustus 40.000

- * Avustus on tarkoitettu osuuskunnille verkostojen suunnittelun käynnistämiseksi.

Rakennushankkeiden toteuttaminen ja kustannukset tarkentuvat suunnittelun etenemisen myötä tulevien vuosien talousarvioissa.

POLVIJÄRVEN KUNTA

RAKENTAMISOHJELMA VUOSILLE 2018-2020

Euroa, alv. 0 %

HANKE

	<u>2018</u>		<u>2019</u>		<u>2020</u>	
	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>
<u>Kunnanhallitus</u>						
Maa- ja vesialueet	100.000	10.000	60.000	10.000	60.000	10.000
Koneet ja kalusto	20.000		20.000		20.000	
Osakkeet ja osuudet	450.000		300.000		300.000	
ATK- ja arkistotilojen järjestelyt	30.000					
Keskuskeittiön investoinnit	12.000		10.000		10.000	
<u>Sivistystoimi</u>						
Päiväkotikiinteistökalusteet	20.000					
Vapaa-aikatalon peruskorjaukseen liittyvät hankinnat	40.000					
Väittämättömät laitehankinnat	10.000					
Kalusteet ja oppimisympäristön kehittäminen	50.000					

HANKE	<u>2018</u>		<u>2019</u>		<u>2020</u>	
	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>
<u>Tekninen toimi</u>						
<u>Rakennukset</u>						
Kiinteistöjen pienet korjaukset	20.000		20.000		20.000	
Kiinteistöjen korjaukset	50.000		50.000			
Toimintakeskus Turvalan remontti	100.000					
Paloaseman peruskorjaus	980.000					
Teknisen työtuvan halliremontti	250.000					
Kunnan kiinteistöjen purkaminen	100.000		100.000		100.000	
Vapaa-aikatalon peruskorjaus	2.600.000					

HANKE	<u>2018</u>		<u>2019</u>		<u>2020</u>	
	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Haja-asutusalueen kiinteistöjen jätevesijärjestelmän kunnostus	15.000		15.000			
Vesiliittymien rakentaminen	4.000		4.000		4.000	
Viemäriliittymien rakentaminen	4.000		4.000		4.000	
Vesijohtoverkoston saneeraus	10.000		10.000		10.000	
Viemäriverkoston saneeraus	10.000		10.000		10.000	
Vesimittareiden ja sulkujen uusiminen	100.000		100.000		100.000	
Lavalampi-Räisky vesijohtolinja	50.000		400.000		600.000	
Vesitornin saneeraus	30.000		470.000			
Sotkuman kylän infra	930.000	465.000	830.000		249.000	
Kaukolämpöliittymät	10.000		10.000		10.000	
Torialueen ja kirjaston liikennejärjestelyt	250.000					
Kaukolämpölaitoksen kattilan uusiminen	30.000		2.000.000			
Välitien peruskorjaus	30.000		720.000			

HANKE	<u>2018</u>		<u>2019</u>		<u>2020</u>	
	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>
Muut investointihankkeet						
Irtaimistohankinnat	20.000		20.000		20.000	
Haja-asutusalueen vesi- ja jätevesih.suunn.avustus	<u>40.000</u>		<u>40.000</u>		<u>40.000</u>	
Yhteensä	6.365.000	475.000	5.193.000	259.000	1.308.000	10.000
	(Menot)	(Tulot)	(Menot)	(Tulot)	(Menot)	(Tulot)
	Netto-		Netto-		Netto-	
	investoinnit	<u>5.890.000</u>	investoinnit	<u>4.934.000</u>	investoinnit	<u>1.298.000</u>
Arvioitu lainanottotarve enintään		2.000.000		3.000.000		1.000.000

RAHOITUSSUUNNITELMA

Tuloslaskelmasta ilmenevä vuosikate vuodelle 2018 on 910.000 euroa. Vuoden 2018 käyttöomaisuuden poistojen on arvioitu olevan 1.360.000 euroa. Poistoista voidaan 450.000 euroa kattaa kunnan taseessa olevalla poistoerolla, jota tuloutetaan taseesta kattamaan valmistuneiden rakennushankkeiden vuosipoistoja. Poistoero on valmistuneiden rakennuskohteiden investointivarausten jäljellä oleva summa.

Talousarvio ei ole yli- eikä alijäämäinen.

Vuosikate 910.000 euroa käytetään rakentamismenojen rahoittamiseen. Käyttöomaisuuden poistot tulevat suurten rakentamismenojen vuoksi kasvamaan tulevina vuosina.

Rakentamismenot

Vuoden 2018 rakentamismenot ovat 6.365.000 euroa. Investointeihin on ennakoitu saatavan valtionavustuksia 465.000 euroa ja myyntituloja on ennakoitu saatavan 10.000 euroa. Nettoinvestoinnit ovat 5.890.000 euroa.

Myyntitulot koostuvat tonttien myynnistä.

Lainat Talousarvioon ei sisälly uuden antolainan antamista.

Antolainojen vähennys 110.000 (tulo)

Antolainojen lyhennykset ovat Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokrataloille ja Polvijärven yrityspalvelu Oy:lle myönnettyjen antolainojen vuodelle 2018 ajoittuvat lyhennykset.

Pitkäaikaisten lainojen lisäys 2.000.000 (tulo)

Talousarvioon on merkitty vuodelle 2018 uuden pitkäaikaisen lainan ottoa 2.000.000 euroa. Lainaa tullaan nostamaan investointien toteutumisen ja kunnan maksuvalmiuden kehittymisen mukaan. Talousarvioon merkitty summa on lainanoton maksimimäärä. Koska uutta lainaa ei nosteta niin paljon kuin talousarvion mukaiset nettoinvestoinnit (5.890.000 euroa) ovat, tarkoittaa se kunnan kassan pienenemistä noin 3,2 miljoonalla eurolla vuoden 2018 aikana. Se edellyttää investointien toteutumista täysimääräisinä.

Kunnan hallintosäännön 26 §:n mukaisesti kunnanhallitus päättää lainan ottamisesta noudattaen valtuuston hyväksymiä periaatteita.

Tämän talousarvion hyväksymisellä valtuusto antaa kunnanhallitukselle oikeudet ottaa vuonna 2018 pitkäaikaista lainaa rakentamishankkeiden rahoittamiseen enintään 2.000.000 euroa. Lainan ottaminen toteutetaan kilpailutuksen perusteella.

Tämän talousarvion hyväksymisellä valtuusto antaa kunnanhallitukselle oikeudet ottaa vuonna 2018 lyhytaikaista lainaa kunnan maksuvalmiuden turvaamiseen tarvittaessa enintään 2.000.000 euroa. Mahdollisen tilapäislainan ottaminen toteutetaan kilpailutuksen perusteella.

Hallintosäännön 8 §:n perusteella kunnanhallituksella on oikeus myöntää kunnan alueella toteutettaviin EU-rahoitukseen ja kansalliseen rahoitukseen perustuviin kehittämishankkeisiin ns. välirahoitusta, koska hankkeiden toteuttajat saavat tulo-rahoituksen vasta hankkeiden toteutuneiden menojen perusteella.

Pitkäaikaisten lainojen vähennys 300.000

Polvijärven kunnan pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiin on varattu 300.000 euroa. Talousarviossa on ennakoitu, että uutta lainaa nostetaan korkeintaan loppuvuodesta 2018, joten uudesta lainasta ei vuoden 2018 talousarvioon ole merkitty lyhennyksiä.

Polvijärven kunnan nykyiset lainat ilmenevät talousarviokirjan lopussa olevasta taulukosta. Lainoja on vuoden 2017 lopussa jäljellä 1.050.000 euroa, 237 euroa/asukas.

Lainamäärä

Polvijärven kunnalla oli vuoden 2016 tilinpäätöksessä lainaa 1.350.000 euroa, eli 299 euroa/asukas. Kuntien keskiarvo vuoden 2015 lopussa oli 2.793 euroa/asukas.

Talousarviokirjan lopussa on yhdistelmä Polvijärven kunnalla vuoden 2017 lopussa olevista lainoista sekä niiden lyhennykset kolmelle seuraavalle vuodelle. Liitteenä on myös selvitys kunnan tytäryhtiöiden lainoista 31.12.2016.

Lisäksi perustelujen alussa olevasta taulukosta ilmenevät kunnan, tytäryhtiöiden ja kunnan sekä tytäryhtiöiden yhteenlasketut lainatiedot vuosilta 2016 - 2018.

Talousarvion vaikutus maksuvalmiuteen

Polvijärven kunnan vuoden 2018 talousarvio on tasapainossa, eli talousarvio ei ole yli- eikä alijäämäinen.

Kunnalla ei ole taseessaan aiemmilta vuosilta kertynyttä kattamatonta alijäämää.

Kunnan riittävästä maksuvalmiudesta tullaan huolehtimaan ottamalla talousarvioon merkittyä pitkäaikaista lainaa rakentamismenojen rahoittamiseen enintään 2.000.000 euroa.

Tarvittaessa maksuvalmiuden turvaamiseen käytetään myös lyhytaikaista rahoitusta, mutta tämän hetkisen arvion mukaan siihen ei ole tarvetta.

KUNNANHALLITUS, investoinnit				
	Proj.nro	2018	2019	2020
Maa- ja vesialueet	1201			
Menot		100 000	60 000	60 000
Tulot		- 10 000	- 10 000	- 10 000
Maa- ja vesialueet yhteensä		90 000	50 000	50 000
Koneet ja kalusto	1204			
Menot		20 000	20 000	20 000
Koneet ja kalusto yhteensä		20 000	20 000	20 000
Osakkeet ja osuudet	1206			
Menot		450 000	300 000	300 000
Osakkeet ja osuudet yhteensä		450 000	300 000	300 000
ATK- ja arkistotilojen järjestelyt	1207			
Menot		30 000		
ATK- ja arkistotilojen järjestelyt yhteensä		30 000		
Keskuskeittiön investoinnit	1208			
Menot		12 000	10 000	10 000
Keskuskeittiön investoinnit yhteensä		12 000	10 000	10 000
Laajakaista-/valokuituverkko	1212			
Menot				
Laajakaista/valokuituverkko yhteensä				
Sos.ja terveystoimen investoinnit	1214			
Menot				
Sos.ja terveystoimen investoinnit yhteensä				
KUNNANHALLITUS yhteensä				
Menot		612 000	390 000	390 000
Tulot		- 10 000	- 10 000	- 10 000
KUNNANHALLITUS nettomenot		602 000	380 000	380 000

SIVISTYSTOIMI, investoinnit		
	Proj.nro	2018
Päiväkoti Peukaloisen kalusteet	2101	
Menot		20 000
Päiväkoti Peukaloisen kalusteet		20 000
Vapaa-aikatalon perusk.liittyvät hankinnat	2102	
Menot		40 000
Vapaa-aikatalon perusk.liittyvät hankinnat		40 000
Välttämättömät laitehankinnat	2104	
Menot		10 000
Välttämättömät laitehankinnat		10 000
Kalusteet ja oppimisympäristön kehittäminen	2106	
Menot		50 000
Kalusteet ja oppimisympäristön kehittäminen		50 000
SIVISTYSTOIMI yhteensä, menot/nettomenot		120 000

TEKNINEN TOIMI, investoinnit				
Rakennukset	Proj.nro	2018	2019	2020
Menot				
Kiinteistöjen pienet korjaukset	6501	20 000	20 000	20 000
Kiinteistöjen korjaukset	6503	50 000	50 000	
Toim.keskus Turvalan remontti	6504	100 000		
Paloaseman peruskorjaus	6508	980 000		
Teknisen työtuvan halliremontti	6509	250 000		
Kunnan kiinteistöjen purkaminen	6510	100 000	100 000	100 000
Vapaa-aikatalon peruskorjaus	6513	2 600 000		
Rakennukset yhteensä, menot		4 100 000	170 000	120 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Menot				
Haja-asutusalueen jätevesijärj.kunnostus	6544	15 000	15 000	
Vesiliittymien rakentaminen	6547	4 000	4 000	4 000
Viemäri liittymien rakentaminen	6548	4 000	4 000	4 000
Vesijohtoverkoston saneeraus	6550	10 000	10 000	10 000
Viemäriverkoston saneeraus	6551	10 000	10 000	10 000
Vesimittareiden ja sulkujen uusiminen	6553	100 000	100 000	100 000
Lavalampi-Räisky vesijohtolinja	6554	50 000	400 000	600 000
Vesitornin saneeraus	6557	30 000	470 000	
Sotkuman kylän infra	6559	930 000	830 000	
Sotkuman kylän infra, valtionavustus	6559	- 465 000	- 249 000	
Kaukolämpöliittymät	6560	10 000	10 000	10 000
Torialueen ja kirjaston liikennejärj.	6561	250 000		
Kaukolämpölait.kattilan uusiminen	6561	30 000	2 000 000	
Välitien peruskorjaus	6565	30 000	720 000	
Kiinteät rakenteet ja laitteet, menot		1 473 000	4 573 000	738 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet, tulot		- 465 000	- 249 000	-
Kiinteät rakenteet ja laitteet nettomenot		1 008 000	4 324 000	738 000
Muut investointihankkeet				
Menot				
Irtaimistohankinnat	6581	20 000	20 000	20 000
Haja-as. alueen vesi- ja jätevesij. suunn. avustus	6555	40 000	40 000	40 000
Muut investointihankkeet yhteensä		60 000	60 000	60 000
TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ				
Menot		5 633 000	4 803 000	918 000
Tulot		- 465 000	- 249 000	-
TEKNINEN TOIMI, nettomenot		5 168 000	4 554 000	918 000

INVESTOINNIT YHTEENSÄ			
	2018	2019	2020
Kunnanhallitus			
Menot	612 000	390 000	390 000
Tulot	- 10 000	- 10 000	- 10 000
Kunnanhallitus, nettomenot	602 000	380 000	380 000
Sivistystoimi			
Menot	120 000		
Sivistystoimi, nettomenot	120 000		
Tekninen toimi			
Menot	5 633 000	4 803 000	918 000
Tulot	- 465 000	- 249 000	-
Tekninen toimi, nettomenot	5 168 000	4 554 000	918 000
INVESTOINTIMENOT yhteensä	6 365 000	5 193 000	1 308 000
INVESTOINTITULOT yhteensä	- 475 000	- 259 000	- 10 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, nettomenot	5 890 000	4 934 000	1 298 000

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2018

	TP 2016	TA+MUUT. 2017	LTK 2018	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	2 982 598	2 658 553	2 689 840	1,2
MAKSUTUOTOT	1 666 518	366 488	338 788	-7,6
TUET JA AVUSTUKSET	564 480	247 554	234 165	-5,4
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 256 362	2 712 640	2 711 733	-0,0
TOIMINTATUOTOT	7 469 958	5 985 235	5 974 526	-0,2
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-12 748 271	-7 504 688	-7 719 294	2,9
PALKAT JA PALKKIOT	-9 544 580	-5 177 038	-5 438 159	5,0
HENKILÖSIVUKULUT	-3 203 691	-2 327 650	-2 281 135	-2,0
ELÄKEKULUT	-2 648 884	-2 014 441	-1 951 451	-3,1
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-554 806	-313 209	-329 684	5,3
PALVELUJEN OSTOT	-13 970 397	-19 745 447	-19 630 049	-0,6
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 193 583	-2 116 308	-1 913 198	-9,6
AVUSTUKSET	-1 816 280	-1 190 018	-1 054 934	-11,4
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 532 859	-1 297 774	-1 263 659	-2,6
TOIMINTAKULUT	-32 261 391	-31 854 235	-31 581 134	-0,9
TOIMINTAKATE	-24 791 432	-25 869 000	-25 606 608	-1,0
VEROTULOT	11 603 897	11 887 000	11 921 000	0,3
VALTIONOSUUDET	15 123 166	14 612 000	14 395 608	-1,5
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	20 374	25 000	25 000	0,0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	231 071	235 000	235 000	0,0
KORKOKULUT	-31 573	-60 000	-30 000	-50,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-15 896	-30 000	-30 000	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	203 976	170 000	200 000	17,6
VUOSIKATE	2 139 607	800 000	910 000	13,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 562 164	0	0	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 562 164	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	577 443	800 000	910 000	13,8
POISTOERON MUUTOS	330 104	0	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	907 547	800 000	910 000	13,8

TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN SITOVUUS JA TALOUSARVIOASETELMA

Talousarvion sitovuudessa noudatetaan Polvijärvellä bruttoperiaatetta. Tämä tarkoittaa sitä, että talousarviossa tulosalueelle menoihin myönnettyjä määrärahoja ei saa ilman valtuuston päätöstä ylittää, vaikka tulosalueelle talousarviovuoden aikana tulisikin ennakoimattomia tuloja.

Valtuuston hyväksymä talousarvio ja -suunnitelma sitoo toimialoja ja viranhaltijoita Kuntalain 110 §:n mukaisesti.

Lisäksi toimialoja ja viranhaltijoita sitovat valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet sekä sitovat perustelut.

Talousarvion laadinnassa ovat pohjana toimialojen alustavat käyttösuunnitelmat, eli tileittäin jaetut meno- ja tuloarviot. Nämä talousarvioesityksen pohjana olevat tilikohtaiset summat eivät ole toimialoja sitovia, ellei valtuusto ole jonkin yksittäisen kohteen osalta asettanut talousarviossa euromääräistä sitovaa perustelua.

Toimialojen tulee vuoden alussa tehtävillä käyttösuunnitelmilla jakaa valtuuston talousarviossa tulosalueille myöntämät määrärahat eri käyttötarkoituksiin käyttäen pohjana toimialan alustavaa käyttösuunnitelmaa.

Talousarviorahojen jakamisesta tulee tehdä toimielimen/viranhaltijan päätös, joka pöytäkirjataan.

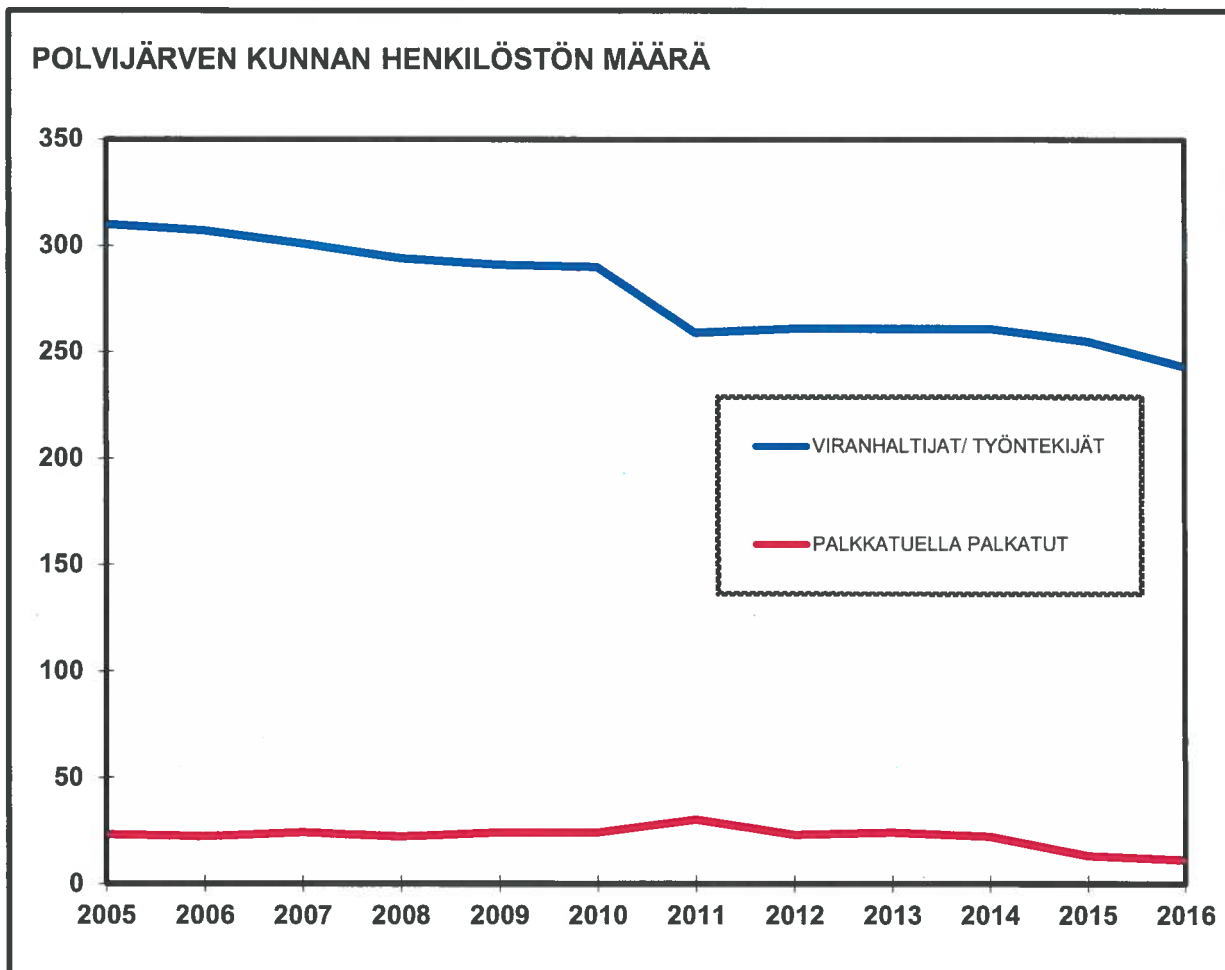
Valtuusto päättää käytössä olevat tulosalueet.

Tulosalueet ovat vuoden 2018 talousarviossa samat kuin vuonna 2017.

POLVIJÄRVEN KUNTA

HENKILÖSTÖ 31.12.

	VIRANHALTIJAT/ TYÖNTEKIJÄT	PALKKATUELLA PALKATUT	YHTEENSA
2005	310	23	333
2006	307	22	329
2007	301	24	325
2008	294	22	316
2009	291	24	315
2010	290	24	314
2011	259	30	289
2012	261	23	284
2013	261	24	285
2014	261	22	283
2015	255	13	268
2016	243	11	254



POLVIJÄRVEN KUNTA

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET, 1.000 EUROA

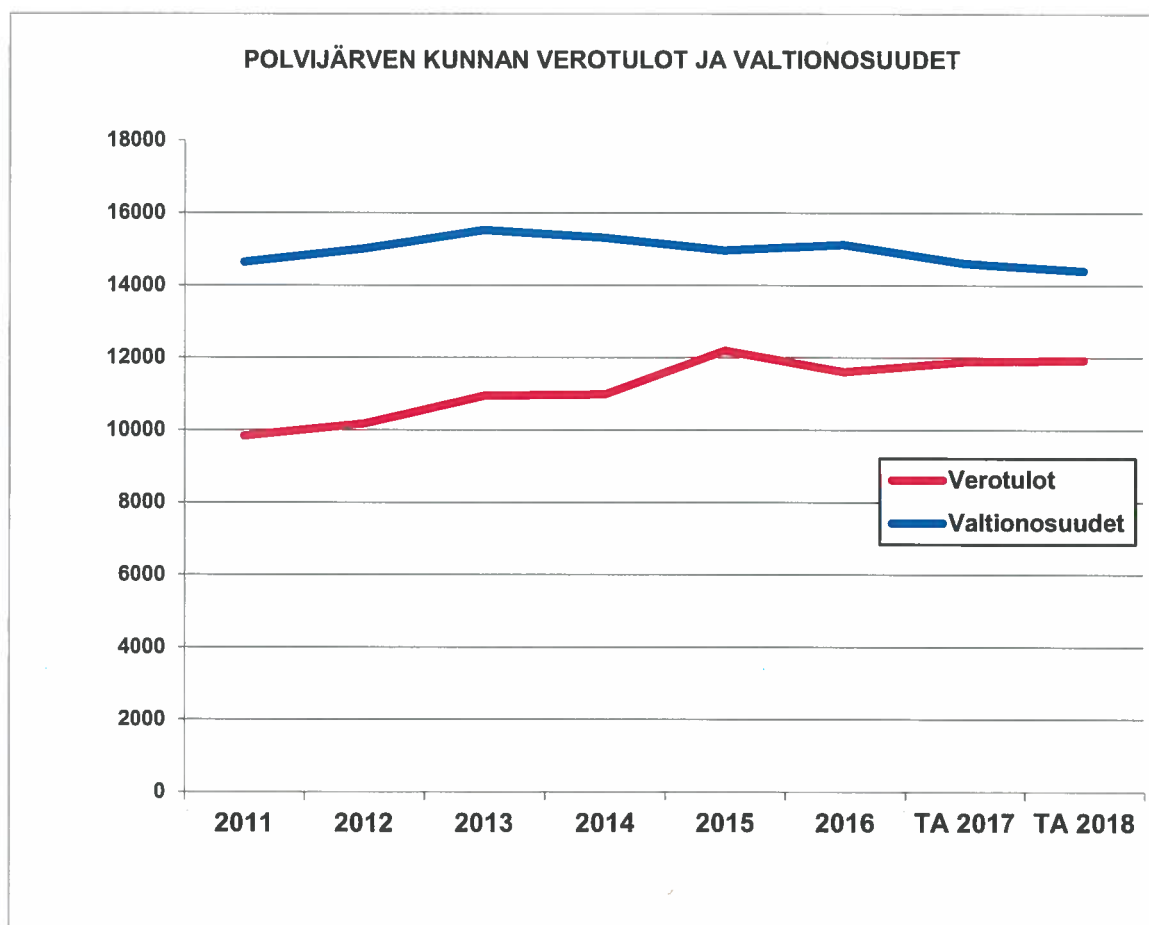
Verotulot koostuvat:

- *kunnan tulovero (kunnallisvero)
- *osuus yhteisöveron tuotosta
- *kiinteistövero

Valtionosuudet koostuvat:

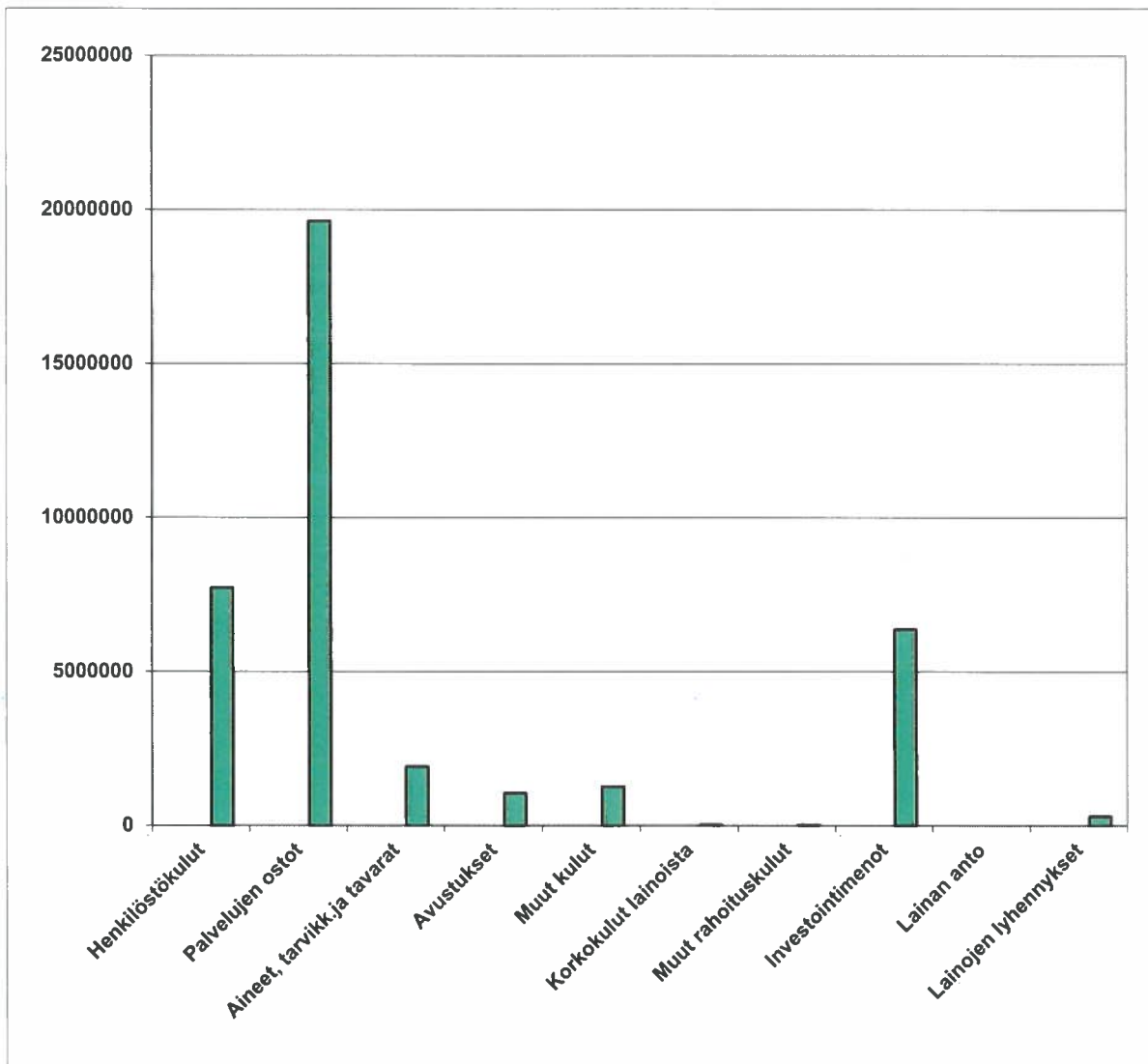
- *kunnan peruspalveluiden valtionosuus
- *verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus
- *opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus
- *järjestelmämuutoksen tasaus

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	TA 2017	TA 2018
Verotulot	9832	10171	10938	10975	12189	11604	11887	11921
Valtionosuudet	14640	15007	15520	15312	14960	15123	14612	14396
Yhteensä	24472	25178	26458	26287	27149	26727	26499	26317



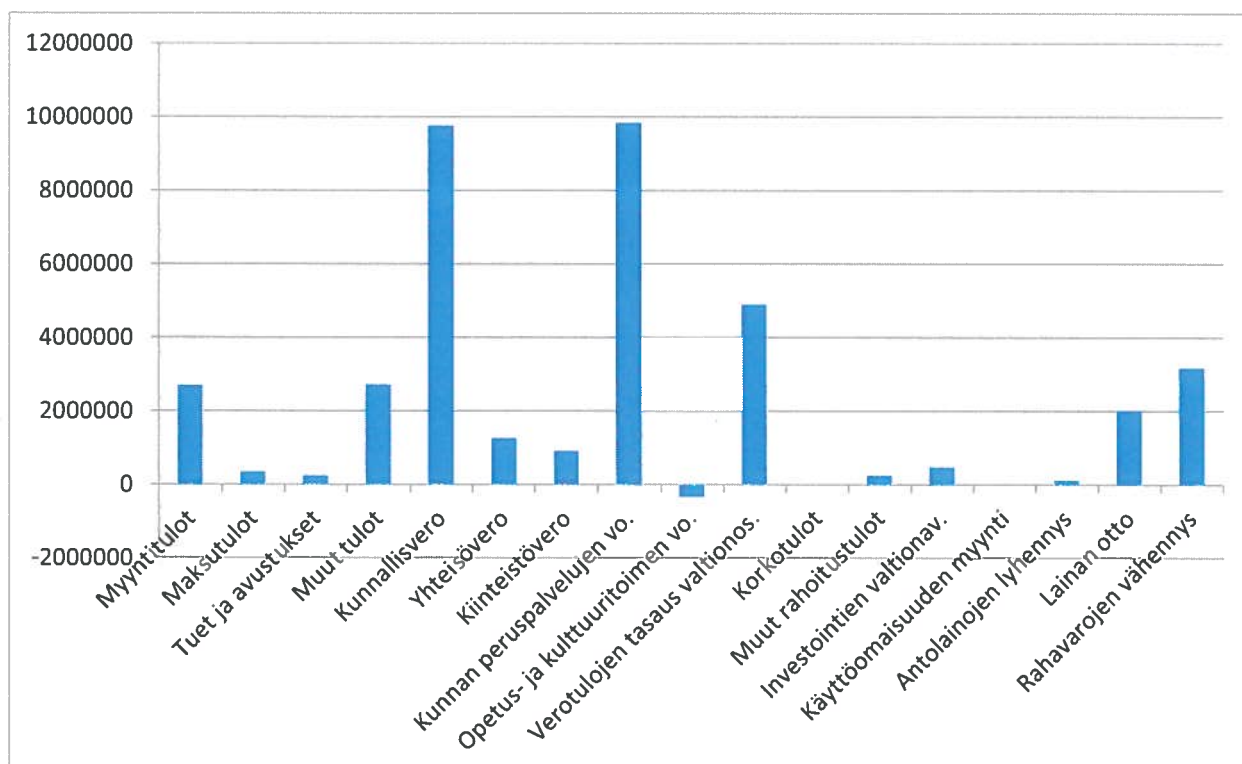
KUNNAN MENOT, TALOUSARVIO 2018

	<u>euroa</u>
Henkilöstökulut	7719294
Palvelujen ostot	19630049
Aineet, tarvikk.ja tavarat	1913198
Avustukset	1054934
Muut kulut	1263659
Korkokulut lainoista	30000
Muut rahoituskulut	30000
Investointimenot	6365000
Lainan anto	0
Lainojen lyhennykset	300000
Menot yhteensä	38306134



KUNNAN TULOT, TALOUSARVIO 2018

	<u>euroa</u>
Myyntitulot	2689840
Maksutulot	338788
Tuet ja avustukset	234165
Muut tulot	2711733
Kunnallisvero	9755000
Yhteisövero	1255000
Kiinteistövero	911000
Kunnan peruspalvelujen vo.	9835564
Opetus- ja kulttuuritoimen vo.	-333000
Verotulojen tasaus valtios.	4893044
Korkotulot	25000
Muut rahoitustulot	235000
Investointien valtionav.	465000
Käyttöomaisuuden myynti	10000
Antolainojen lyhennys	110000
Lainan otto	2000000
Rahavarojen vähennys	3170000
Tulot yhteensä	38306134

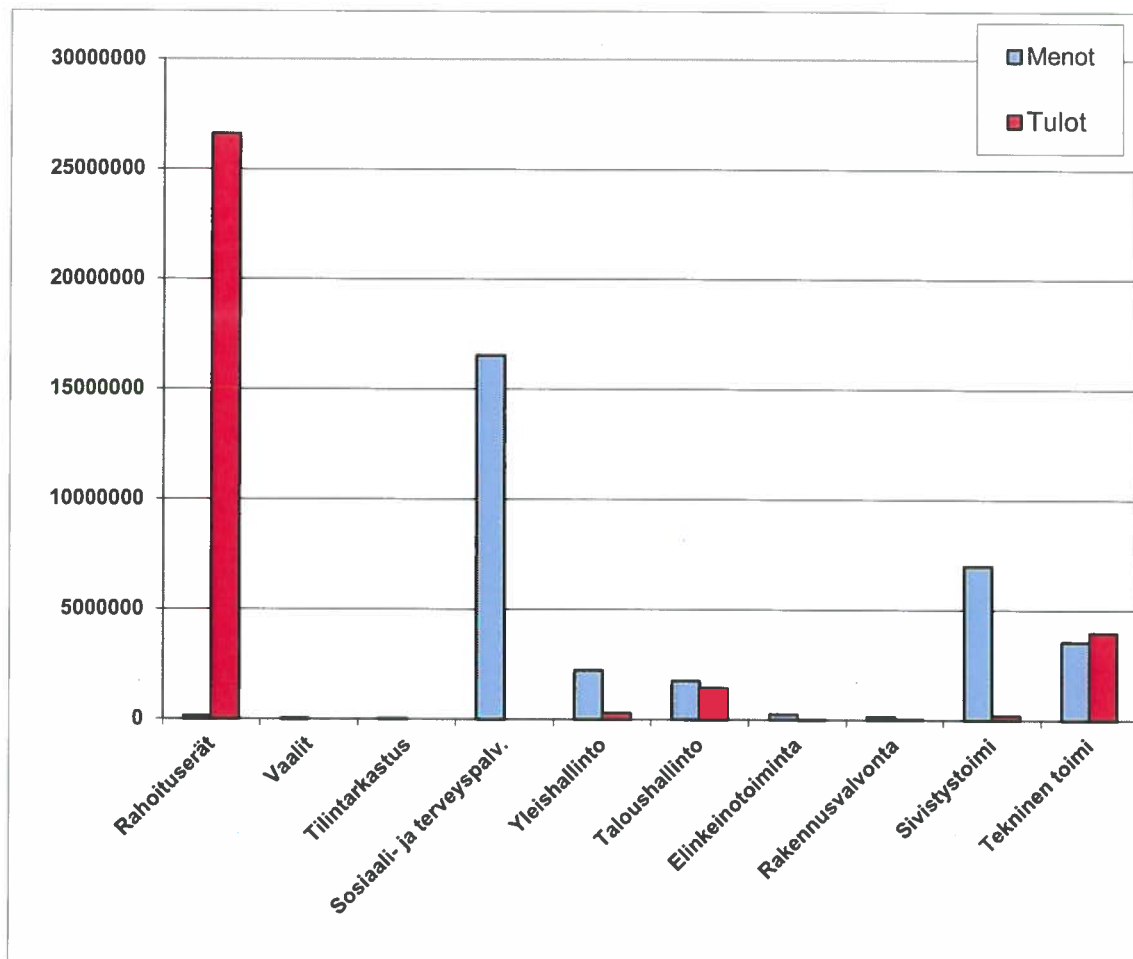


VUODEN 2018 TALOUSARVIO

MENOT JA TULOT TULOSALUEITTAIN

Euroa

<u>Tulosalue</u>	<u>Menot</u>	<u>Tulot</u>
Rahoituserät	128415	26598415
Vaalit	23000	0
Tilintarkastus	22000	0
Sosiaali- ja terveyspalv.	16540000	0
Yleishallinto	2234860	290860
Taloushallinto	1756456	1430456
Elinkeinotoiminta	251000	1000
Rakennusvalvonta	144200	49200
Sivistystoimi	6982800	208800
Tekninen toimi	<u>3558403</u>	<u>3972403</u>
Yhteensä	31641134	32551134
VUOSIKATE	910000	

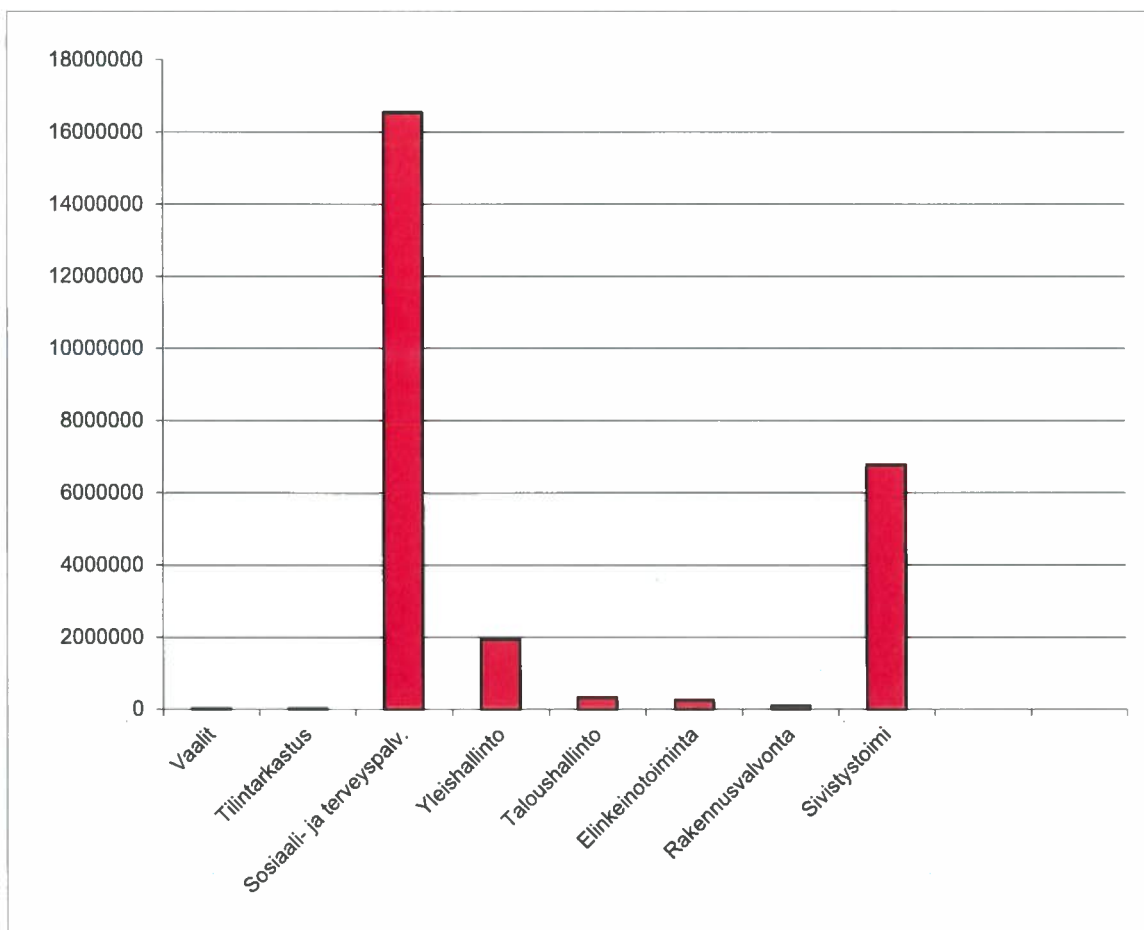


VUODEN 2018 TALOUSARVIO

NETTOMENOT TULOSALUEITTAIN

Euroa

Tulosalue	Nettomenot	Tulosalue	Nettotulot
Vaalit	23000	Rahoituserät	26609000
Tilintarkastus	22000	Tekninen toimi	414000
Sosiaali- ja terveystalv.	16540000		
Yleishallinto	1944000		
Taloushallinto	326000		
Elinkeinotoiminta	250000		
Rakennusvalvonta	95000		
Sivistystoimi	6774000		
VUOSIKATE	910000		



Yleishallinto sisältää palkkatuella palkattujen nettomenot kaikkien hallintokuntien osalta.

POLVIJÄRVEN KUNTA

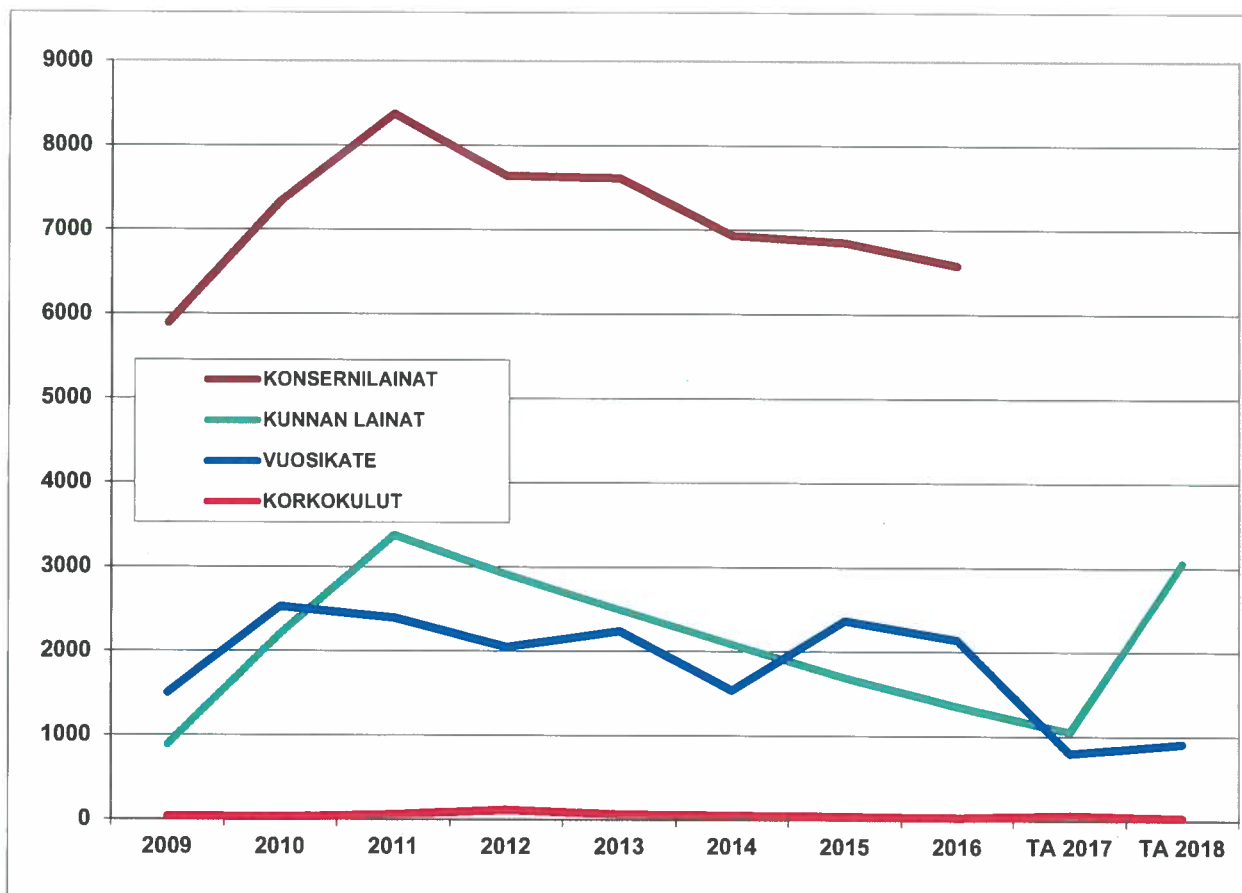
KUNTAKONSERNIN LAINAMÄÄRÄ 31.12.

KUNNAN LAINAMÄÄRÄ, VUOSIKATE JA KORKOKULUT 31.12.

Kuntakonsernin lainamäärään lasketaan mukaan kunnan ja tytäryhtiöiden lainamäärät sekä kunnan omistusosuuden mukainen osuus kuntayhtymien lainamäärästä.

(1.000 euroa)

VUOSI	KONSERNILAINAT	KUNNAN LAINAT	VUOSIKATE	KORKOKULUT
2009	5889	887	1503	33
2010	7338	2201	2526	28
2011	8371	3372	2394	56
2012	7635	2910	2045	113
2013	7612	2492	2237	62
2014	6933	2086	1535	52
2015	6851	1690	2366	41
2016	6574	1350	2139	31
TA 2017		1050	800	60
TA 2018		3050	910	30



POLVIJARVEN KUNTA, PITKAAIKAISET LAINAT						
	Saldo 31.12.2017	Tämän hetkinen korke %	Lyhennys V.2018	Lyhennys V.2019	Lyhennys V.2020	Laina loppuu vuosi/kk
Kuntarahoitus						
14892/10	450000,00	0,560	150000,00	150000,00	150000,00	2020/6
14983/10	600000,00	3,40	150000,00	150000,00	150000,00	2021/1
YHTEENSÄ	1050000,00		300000,00	300000,00	300000,00	
Kuntarahoitukselta	1050000,00		300000,00	300000,00	300000,00	
	1050000,00		300000,00	300000,00	300000,00	

TYTÄRYHTIÖIDEN PITKÄAIKAISET LAINAT 31.12.2016

Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokratalot

Valtiokonttori	794 522,09
Polvijärven kunta	<u>305 617,43</u>
	1 100 139,52

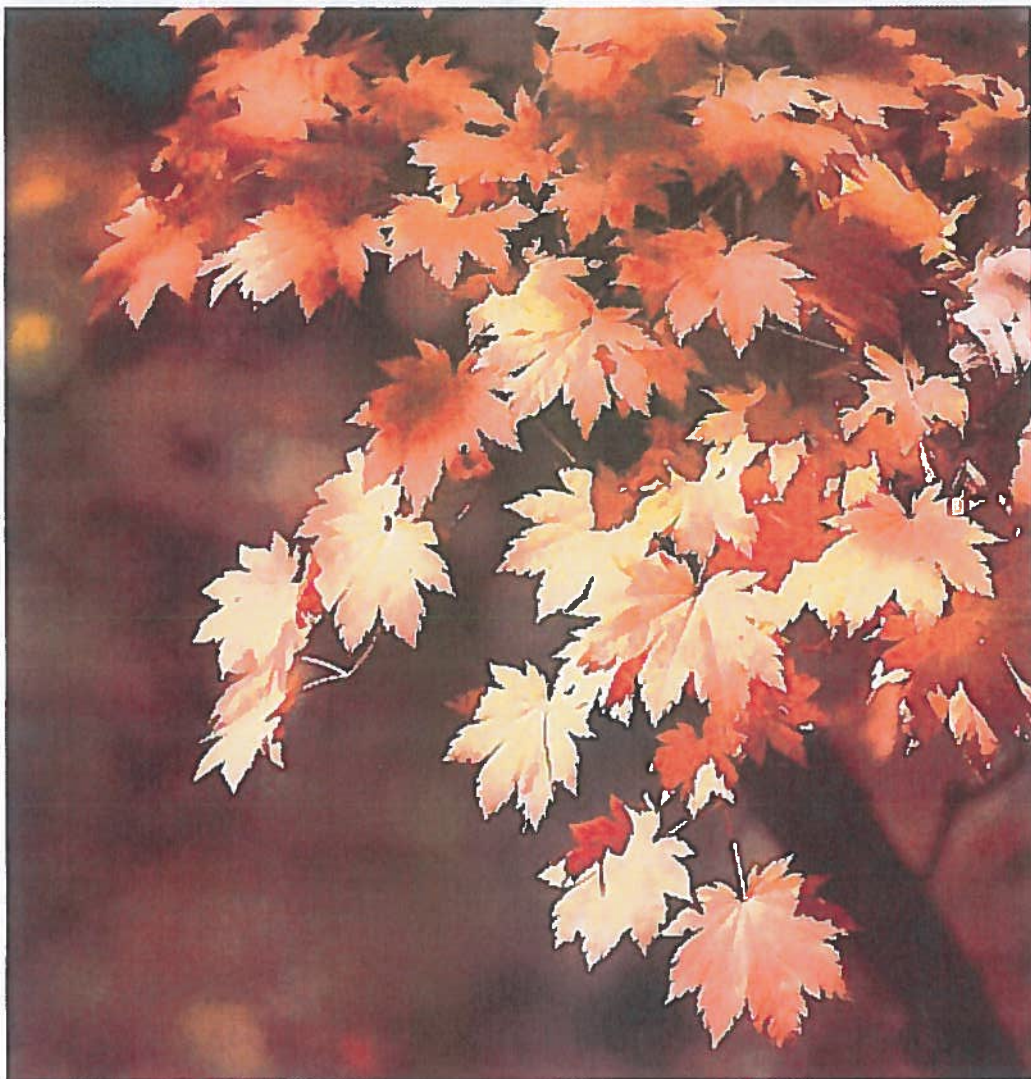
Polvijärven yrityspalvelu Oy

Polvijärven kunta	162 400,00
-------------------	-------------------

YHTEENSÄ **1 262 539,52**

2017

POLVIJÄRVEN KUNTA
SIVISTYSLAUTAKUNTA

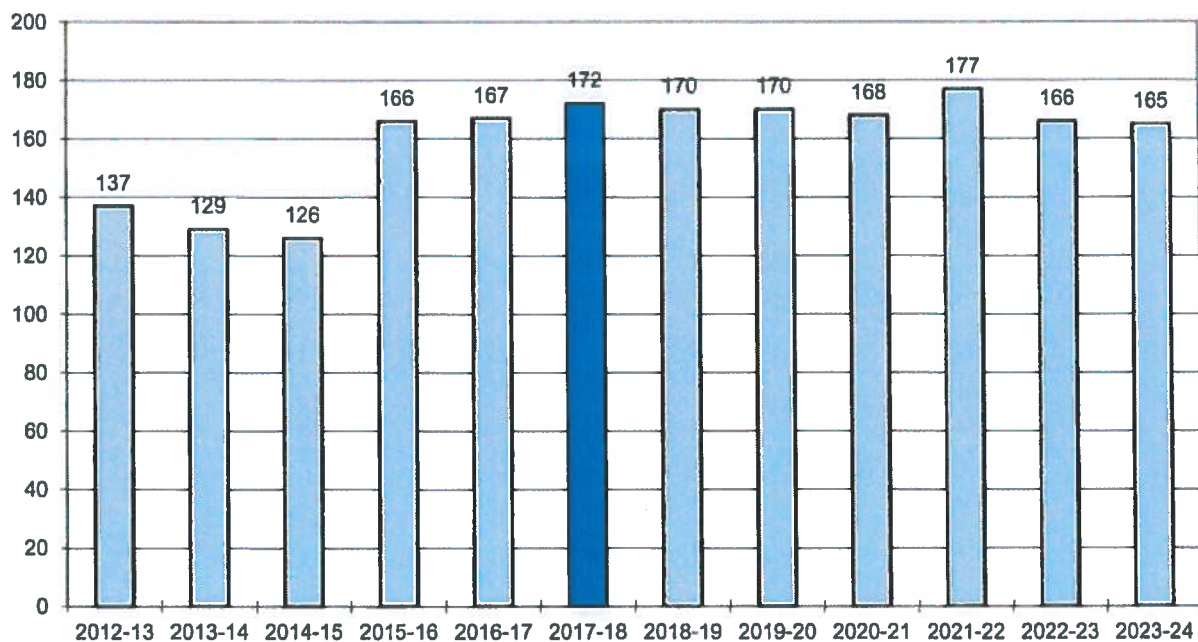


KOULULAITOKSEN KOULUJEN OPPILASTILANNE JA ENNUSTEET

Päivitetty 20.9.2017

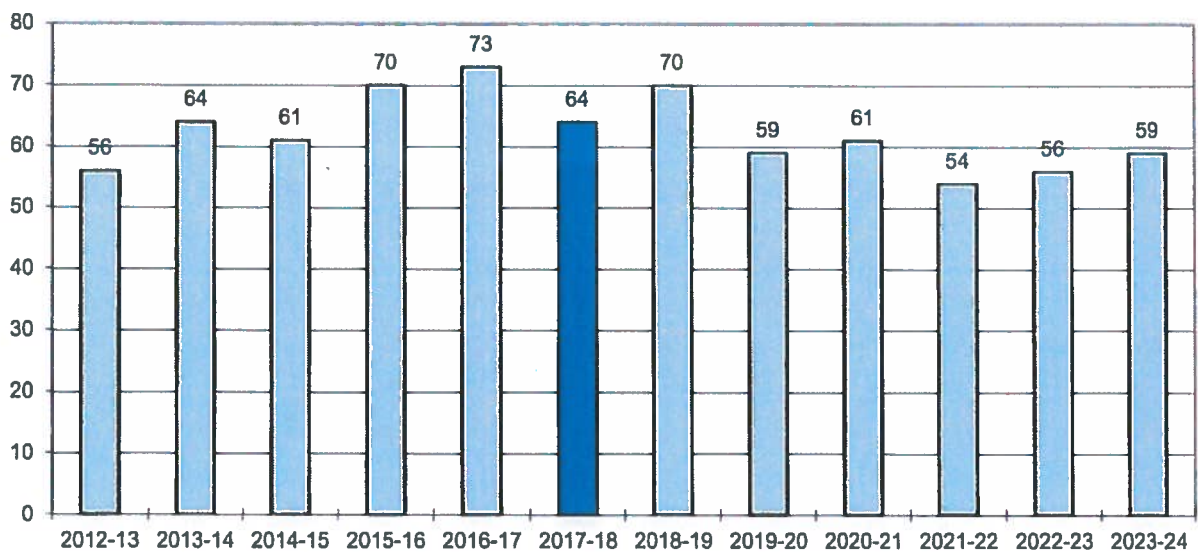
KIRKONKYLA								Ennuste 20.9.2017	
	LUOKKA-ASTE								
Lukuvuosi	0	1	2	3	4	5	6	Yht. 1- 6	
2012-13	19	26	17	20	16	34	24	137	
2013-14	27	19	24	17	19	16	34	129	
2014-15	19	27	20	23	19	19	18	126	
2015-16	35	23	37	25	29	24	28	166	
2016-17	34	31	23	33	27	29	24	167	
2017-18	24	33	30	23	32	25	29	172	
2018-19	25	27	33	30	23	32	25	170	
2019-20	30	25	27	33	30	23	32	170	
2020-21	32	30	25	27	33	30	23	168	
2021-22	19	32	30	25	27	33	30	177	
2022-23	32	19	32	30	25	27	33	166	
2023-24	16	32	19	32	30	25	27	165	

KIRKONKYLÄN ALA-ASTEEN OPPILASMÄÄRÄKEHITYS LV. 2012/13 - 2017/18 JA
OPPILASSUUNNITTEET LV. 2018/19 - 2023/24

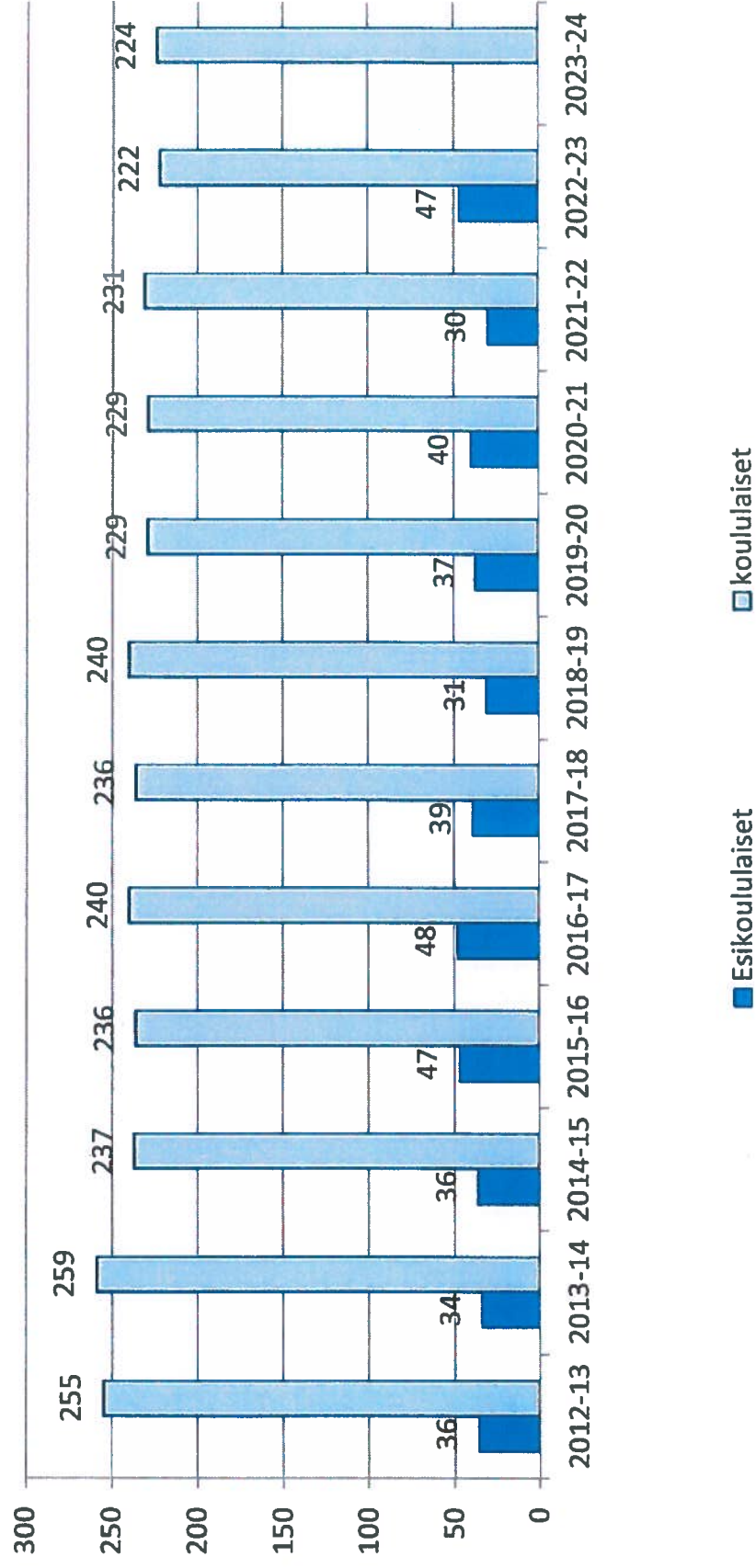


SOTKUMA								Ennuste 20.9.2017	
	LUOKKA-ASTE								
Lukuvuosi	0	1	2	3	4	5	6	Yht. 1-6	
2012-13	17	6	15	7	12	8	8	56	
2013-14	7	16	7	15	7	11	8	64	
2014-15	17	6	16	7	14	6	12	61	
2015-16	12	17	6	18	8	15	6	70	
2016-17	14	11	17	6	17	7	15	73	
2017-18	15	12	9	15	5	17	6	64	
2018-19	6	12	12	9	15	5	17	70	
2019-20	7	6	12	12	9	15	5	59	
2020-21	8	7	6	12	12	9	15	61	
2021-22	11	8	7	6	12	12	9	54	
2022-23	15	11	8	7	6	12	12	56	
2023-24	8	15	11	8	7	6	12	59	

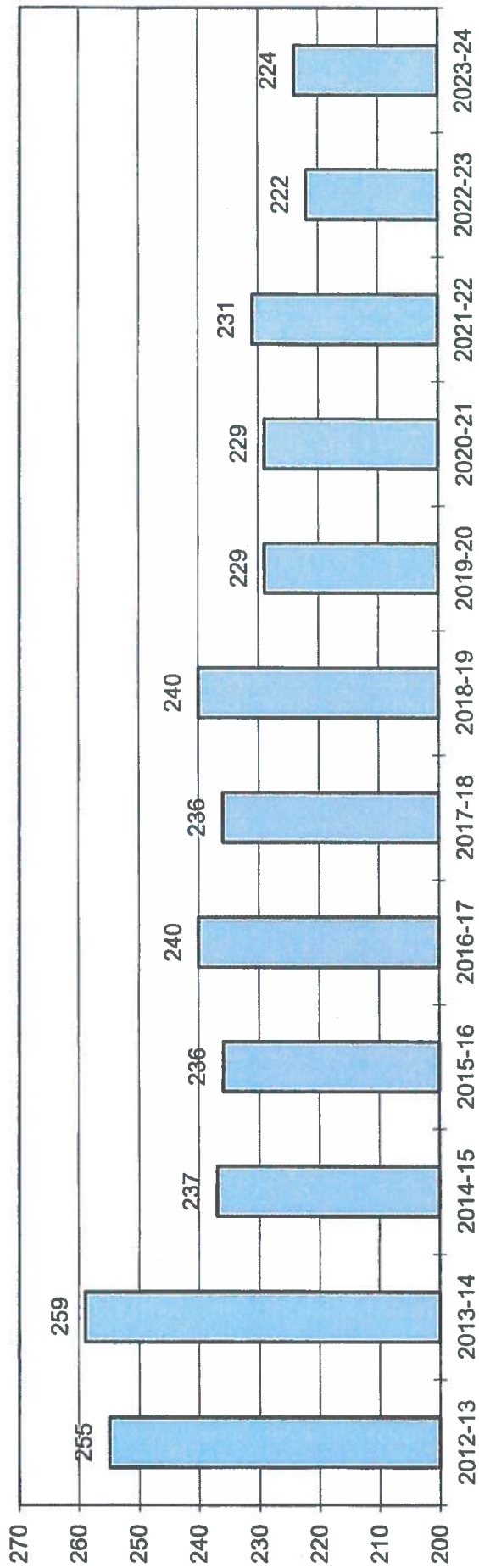
SOTKUMAN ALA-ASTEEN OPPILASMÄÄRÄKEHITYS LV. 2012/13 - 2017/18 JA
OPPILASSUUNNITTEET LV. 2018/19 - 2023/24



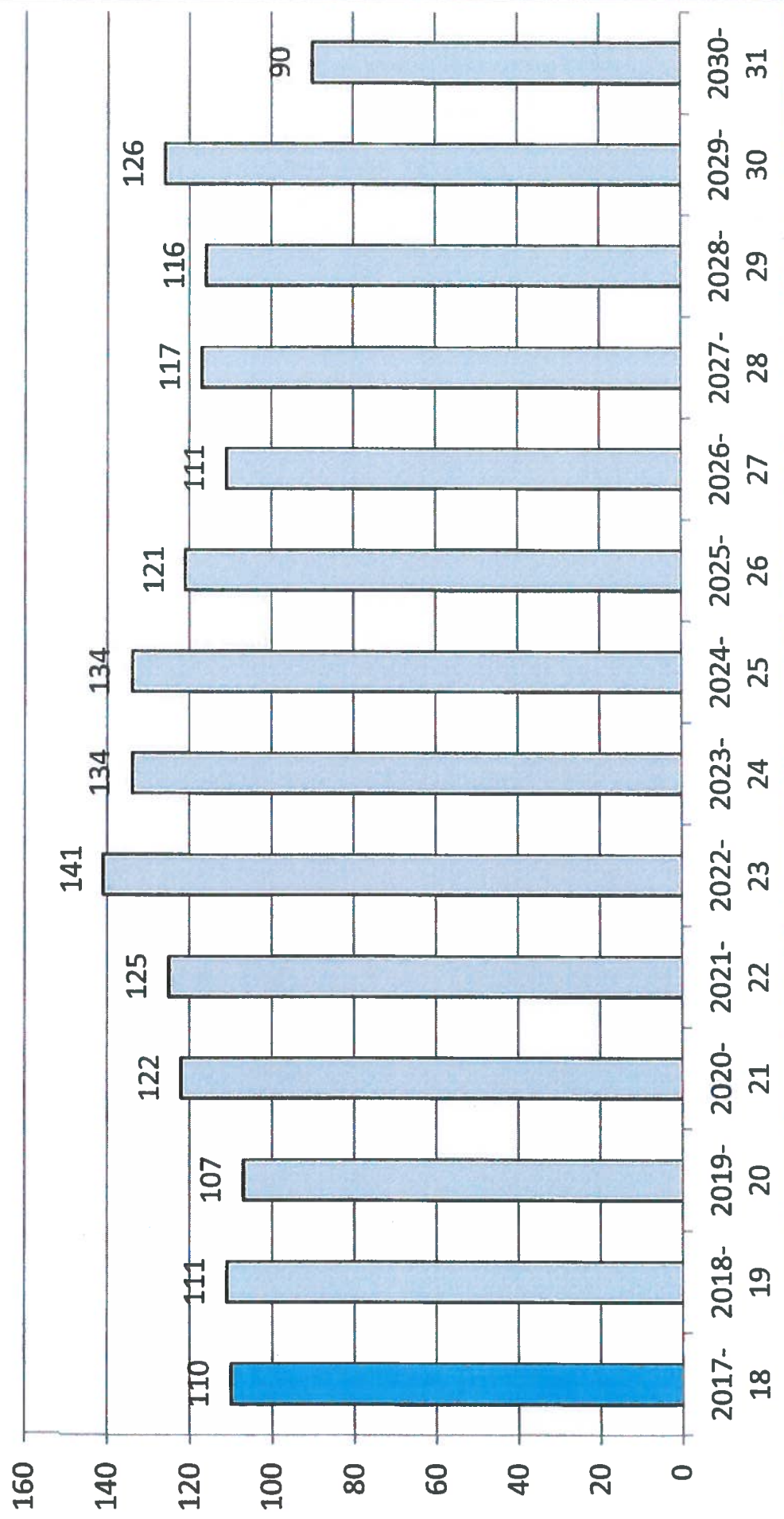
ENNUSTE 20.9.2017, ESIKOULU JA ALAKOULU 1-6-LK



ALA-KOULUT 1-6 LK 20.09.2017 ENNUSTE



OPPILASTILANNE LK:T 7-9 TILANNE 20.9.2017



OPPILASTILANNE LUKIO 20.9.2017

