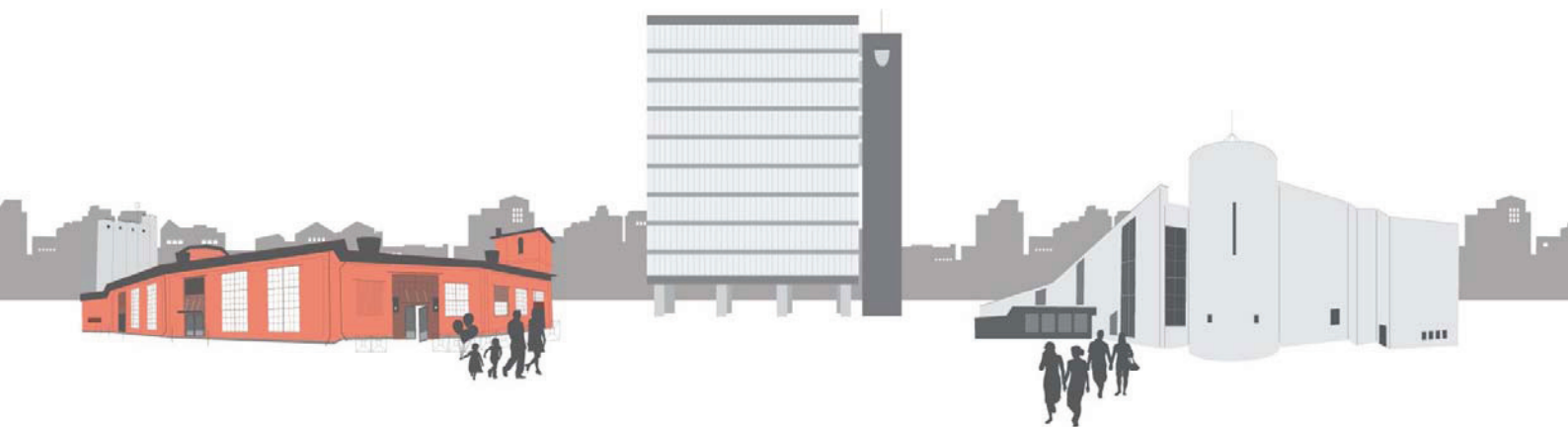


PIEKSÄMÄEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO VUODEKSI 2019 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2020 – 2021



PIEKSÄMÄKI

Elämäsi asemapaikka

SISÄLLYSLUETTELO

1	LÄHTÖKOHDAT.....	1
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne	1
1.2	Kuntatalouden tilanne	1
1.3	Kaupungin taloudellinen tilanne.....	2
1.4	Toimintaympäristön muutokset	3
1.4.1	Väestö.....	3
1.4.2	Työpaikat ja työllisyys.....	4
2	YHTEENVETO VUODEN 2018 TALOUSARVIOSTA JA TALOUSSUUNNITELMASTA 2019 – 2020	6
2.1	Lähtökohdat	6
2.2	Talouden tunnuslukuja	6
2.3	Vertailut	7
2.4	Tuotto- ja kululajijakauma	8
2.5	Rahoituslähteet ja käyttö.....	9
3	TALOUSARVION RAKENNE JA SEURANTA	11
3.1	Rakenne	11
3.2	Sitovuus.....	11
3.3	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	11
3.4	Täytäntöönpano.....	11
3.5	Seuranta	12
3.6	Konsernitavoitteet	12
4	TULOSLASKELMA.....	14
5	RAHOITUSLASKELMA.....	15
6	TALOUSARVIOYHTEENVEDOT	16
7	KÄYTTÖTALOUSOSA	
	Vaalitoimi	24
	Yleishallinto	26
	Elinkeinoelämän kehittäminen	28
	Tietohallinto	30
	Perusturvan hallinto- ja ostopalvelut.....	31
	Ikääntyvien palvelut.....	33
	Vastaanotto- ja sairaalapalvelut	35
	Perhepalvelut.....	37
	Kasvatus- ja opetuspalvelujen hallinto	40
	Varhaiskasvatus	42
	Esiopetus, perusopetus ja nuorisotoimi	44
	Lukiokoulutus.....	47
	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	49
	Tekninen lautakunta	51
	Tila-, ruoka- ja siivouspalvelut	53
8	INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2019 - 2021.....	55

1 LÄHTÖKOHDAT

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön syyskuussa julkaiseman talouskatsauksen mukaan kuluva vuodesta on tulossa nykyisen suhdannevaiheen paras vuosi, sillä kasvun ennakoitaan kiihtyvän hieman viimevuotisesta. Suomen talouden kasvu hidastuu n. 1½ prosentin vuosikasvuihin tulevina vuosina. Keskipitkällä aikavälillä vuosina 2021-2022 talouskasvun arvioidaan palaavan noin prosenttiin.

Maailmantaloudessa nopein kasvuvaihe on takana, etenkin Euroopassa on merkkejä talouskasvun hidastumisesta. Lyhyet markkinakorot ovat vielä negatiivisia, mutta niiden odotetaan nousevan. Maailmankaupan kasvua tukevat kehittyvät maat, mutta maailmankaupan kasvun ennustetaan hidastuvan ennusteajaksolla. Keskeinen riski on kauppasodan kärjistyminen, mikä hidastaisi maailmankaupan ja siten myös maailmantalouden kasvua.

Vuonna 2018 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 3,0 %. Työllisten määrä on noussut korkealle tasolle ja työllisyysasteen ennustetaan nousevan 73 prosenttiin v. 2020. Työttömyys on alkuvuonna laskenut nopeasti koko maassa ja kaikissa ikäryhmissä ja ennuste koko vuoden 2018 työttömyysasteeksi on 7,4 %. Työttömyysasteen ennustetaan laskevan 6,6 prosenttiin v. 2020.

Vuonna 2019 talouskasvu hidastuu 1,7 prosenttiin, merkittävä hidastava tekijä on rakennusinvestointien supistuminen. Yksityisen kulutuksen kasvua tukee ansiotason nousun lisäksi työllisyyden koheneminen. Palkkasumma nousee 3,5 % vuonna 2019, mutta käytettävissä olevien tulojen kasvu kuitenkin hidastuu, kun inflaatio kiihtyy. Tästä syystä myös yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu v. 2019.

Vuonna 2020 BKT:n arvioidaan kasvavan 1,6 %. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu edelleen, vaikka palkkasumman kasvu jatkuu. Inflaation nopeutuessa edelleen reaalityulojen kasvu kuitenkin hidastuu.

Julkisen talouden tulisi olla 2020-luvun alussa selkeästi ylijäämäinen, jotta se olisi kestäväällä pohjalla kohtaamaan väestön ikääntymisestä aiheutuvat paineet. Väestö ikääntyy ja se näkyy erityisesti kasvupaineena hoito- ja hoivamenoissa myös tulevaisuudessa.

Maakunta- ja sote-uudistuksen lait ovat tällä hetkellä eduskunnan käsiteltävinä ja jos ne hyväksytään, maakunnat aloittavat varsinaisen toimintansa v. 2021. Maakunnille siirtyisivät sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämistä vastuu kunnilta sekä useita muita pienempiä tehtäviä kunnilta ja valtiolta.

1.2 Kuntatalouden tilanne

Kuntaliiton varatoimitusjohtaja Timo Reina on lausunnossaan eduskunnan valtiovarainvaliokunnalle todennut kuntatalouden näkymistä, että kuntatalous kokonaisuutena saavutti viime vuonna historiansa parhaan tuloksen. Valtionosuusleikkaukset jatkuvat kuitenkin merkittävinä ensi vuonna. Kuntatalousohjelman mukaan valtionavut vähenevät 3 prosenttia vuodesta 2018, mikä heikentää kuntien

taloudenpitoa. Yhteensä valtion vuoden 2019 talousarvioesitykseen sisältyvien toimenpiteiden arvioidaan heikentävän kuntataloutta 254 milj. euroa vuoteen 2018 verrattuna. Tästä suuri osa selittyy negatiivisella kuntien ja valtion välisellä kustannustenjaon tarkistuksella. Hallitusohjelman päätös indeksijäädytyksestä vähentää valtionosuutta 91 miljoonaa euroa (-17 €/as) vuonna 2019. Indeksijäädytyksien synnyttämä menojen ja tulojen erisuuntainen kehitys on lisännyt kuntien rahoitusvastuuta peruspalvelujen järjestämisessä.

Kilpailukyky sopimuksen johdosta valtionosuutta vähennetään vuosina 2017-2019 suoralla valtionosuusvähennyksellä. Vuonna 2019 vähennys on 497 milj. euroa (-90,69 €/as). Suoran vähennyksen lisäksi kilpailukyky sopimus vaikuttaa vuoden 2019 valtionosuuteen myös epäsuorasti kustannustenjaon tarkistuksen kautta. Kun epäsuoraa vaikutusta ei erikseen oteta huomioon, vähenee valtionosuus kilpailukyky sopimuksesta johtuen osin kahteen kertaan.

Kuntatalouden kehitysarvio on muotoutumassa kuluvana vuonna odotettua heikommaksi poikkeuksellisen suurten ennakonpalautusten vuoksi. Heikosta tulopohjasta huolimatta menot kuitenkin kasvavat. Toimintamenoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun ja ostomenojen kasvun lisäksi kunta-alan palkankorotukset sekä kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksen päättymisen. Lähivuosina kuntatalouden menopaineet jatkuvat kiivaina. Henkilöstömenojen ja palvelutarpeen kasvun ohella kustannuksia nostavat erikoissairaanhoidon kustannukset sekä useat investointi- ja peruskorjaustarpeet.

1.3 Kaupungin taloudellinen tilanne

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuonna 2015 talouden tasapainotusohjelman vuosille 2016 – 2018, jossa menojen karsinnan ja tulojen lisäyksen tasapainotusvaikutus on noin 7 milj. euroa vuositasolla. Tasapainotusohjelmaan sisältyi yhtenä toimenpiteenä Pieksämäen Vesi liikelaitoksen yhtiöittäminen vuonna 2015. Vesiliikelaitoksen yhtiöittämisestä kirjattiin vuoden 2015 tilinpäätökseen 6,9 milj. euron satunnainen myyntitulo, minkä avulla vuoden 2015 tilinpäätöksen ylijäämäksi muodostui 3,0 milj. euroa.

Vuoden 2016 tilinpäätös muodostui 2,3 milj. euroa ylijäämäiseksi ja vuoden 2017 tilinpäätös oli nykymuotoisen kaupungin toiminnan aikana paras, ylijäämä oli 4,8 milj. euroa. Taseen kertynyt ylijäämä vuoden 2017 tilinpäätöksessä oli n. 8 milj. euroa. Tuloksen parantumiseen vaikutti käyttötalousmenojen pieneneminen, säästöjen lisäksi mm. kilpailukyky sopimukseen liittyvät toimet ja perustoimeentulotuen Kela-siirrot.

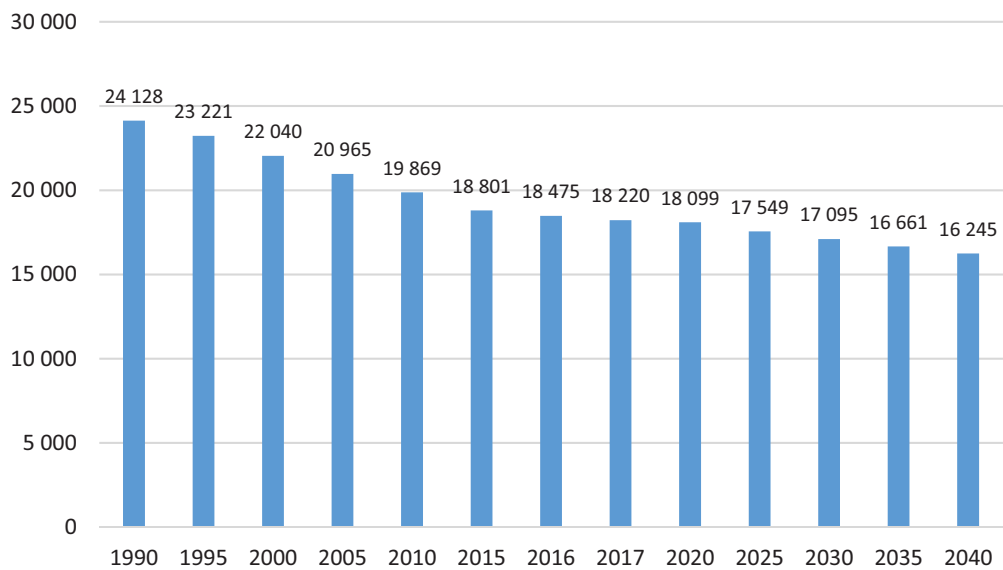
Tarkastuslautakunta on vuoden 2017 arviointikertomuksessaan todennut, että kaupungin taloudessa on edelleen lievä tasapainottamistarve ja että talouden tasapainotusohjelman toteuttamista on jatkettava kaupunginvaltuuston hyväksymässä laajuudessa. Kaupunginhallituksen antama menokehitys vastuualueille vuoden 2019 talousarvion ja vuosien 2020 – 2021 taloussuunnitelman laadinnan pohjaksi perustuu siihen, että kaupunginvaltuuston hyväksymää talouden tasapainotusohjelmaa jatketaan entisessä laajuudessa. Tämän lisäksi kaupunginhallitus on edellyttänyt, että varhaiskasvatuspalvelujen tehostamistoimenpiteet selvitetään.

1.4 Toimintaympäristön muutokset

1.4.1 Väestö

Pieksämäen kaupungin väkiluku on vähentynyt viime vuosina 200 - 300 henkilöllä/vuosi. Väestömuutosten ennakkotietojen mukaan kaupungin väkiluku on 1.1. – 30.9.2018 laskenut 214:llä ollen syyskuun lopussa 18 006. Tammi-syyskuussa 2018 on kaupungin väkiluku vähentynyt muuttoliikkeen vuoksi 68 henkilöllä (nettomaassamuutto – 87, nettosiirtolaisuus +19), ja luonnollisen väestömuutoksen (syntyvyys/kuolleisuus) takia väkiluku on vähentynyt 146 henkilöllä.

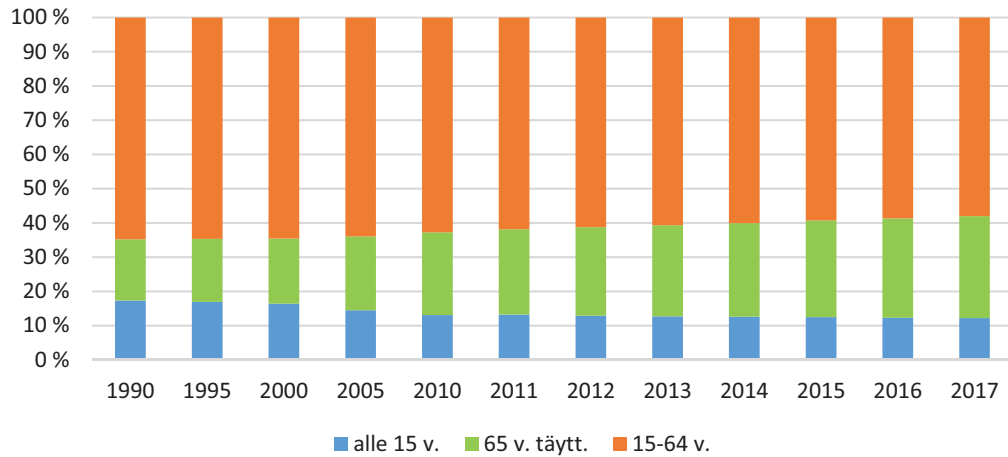
Pieksämäki väkiluku 1990-2017 ja väestöennuste 2020-2040



Viimeisen kymmenen vuoden aikana työikäisten osuus on vähentynyt reilussa kahdessa kolmasosassa kunnista, kun taas kolmasosassa kuntia työikäisten osuus on lisääntynyt. Pieksämäen väestön ikärakenteen muutos 1990 – 2017 on esitetty seuraavassa kaaviossa.

Pieksämäellä yli 65-vuotiaiden osuus on vuodesta 1990 kasvanut 14,7 prosentista 29,8 prosenttiin. Alle 15-vuotiaiden osuus on pienentynyt 19,3 prosentista 12,2 prosenttiin ja 15 – 64 vuotiaiden osuus 66 prosentista 58 prosenttiin.

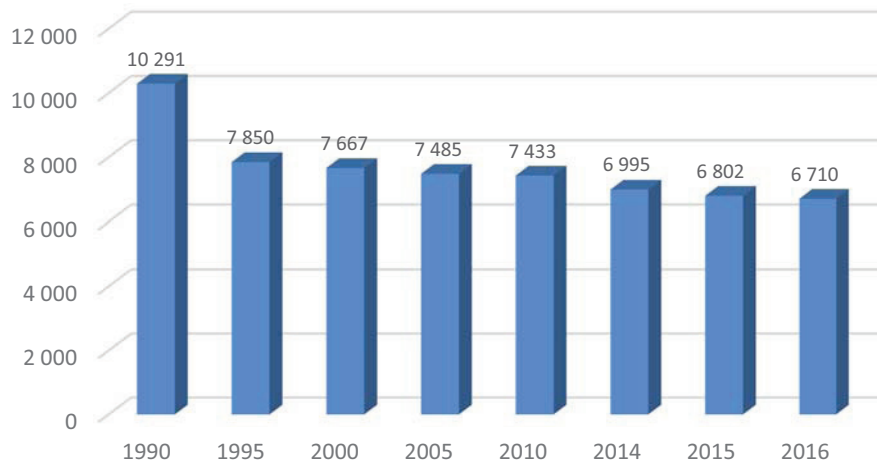
Pieksämäki väestörakenne 1990-2017



1.4.2 Työpaikat ja työllisyys

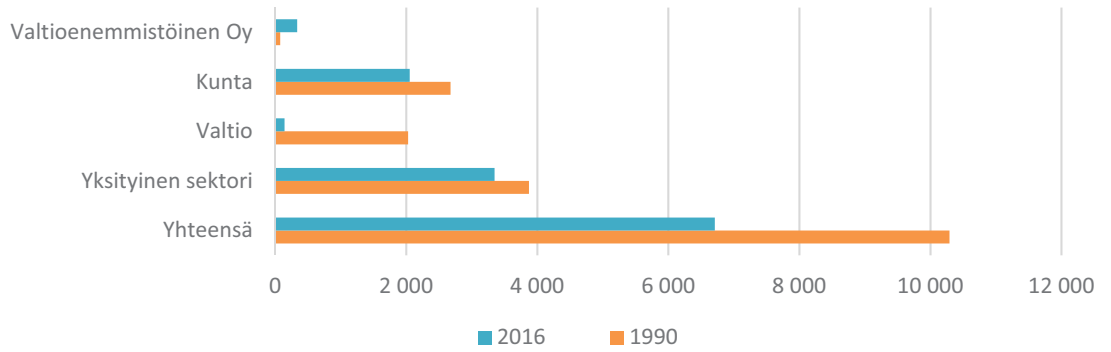
Pieksämäen seutu menetti 1990-luvulla n. 2 500 työpaikkaa. Tilastokeskuksen viimeisimmän, vuodelta 2016 olevan työpaikkatilaston mukaan Pieksämäen työpaikkamäärä oli 6 710, jossa on vähennystä vuoteen 2014 verrattuna 285 työpaikkaa.

Alueella työssäkäyvät (työpaikat 1990-2016)



Työpaikkojen kokonaismäärän ja työpaikkarakenteen muutosta työnantajasektorin mukaan vuosina 1990 ja 2016 on kuvattu seuraavalla sivulla olevassa kaaviossa.

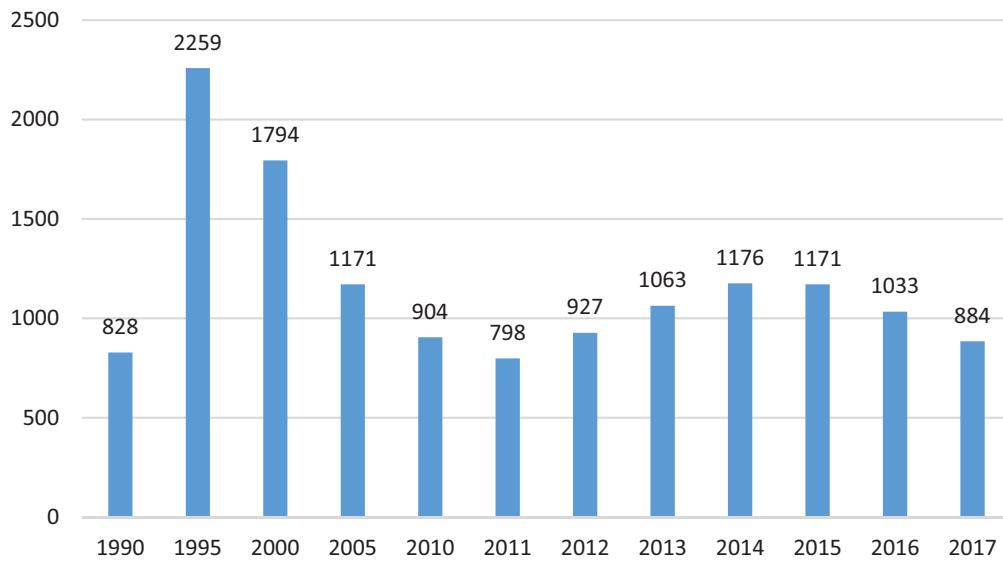
Pieksämäki työpaikat työnantajasektoreittain vuosina 1990 ja 2016



Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2017 oli Pieksämäellä 11,2 %, Etelä-Savossa 12,5 % ja koko maassa 11,2 %. Kaupungin työttömyysaste parani vuonna 2017 edelliseen vuoteen verrattuna, jolloin keskimääräinen työttömyysaste oli 12,4 %.

Lokakuussa 2018 työttömien osuus työvoimasta oli Pieksämäellä 7,9 %, Etelä-Savossa 9,3 % ja koko maassa 8,7 %.

Työttömät 1990-2017



2 YHTEENVETO VUODEN 2019 TALOUSARVIOSTA JA TALOUSSUUNNITELMASTA 2020 - 2021

2.1 Lähtökohdat

Vuoden 2019 talousarvio ja vuosien 2020 – 2021 taloussuunnitelma on laadittu seuraavilla perusteilla:

- Kaupunginhallitus antoi 13.8.2018 vastualueille talousarvion laadintaohjeen ja sitovan menokehyksen, joka perustui siihen, että toteutetut talouden tasapainotustoimenpiteet säilyvät.
- Veroprosentti 22,00 (kv 12.11.2018)
- Kiinteistöveroprosentit (kv 12.11.2018):
 - o yleinen kiinteistöveroprosentti 1,10
 - o vakituisen asuinrakennuksen veroprosentti 0,50
 - o muiden kuin vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 1,10
 - o yleishyödyllisten yhteisöjen veroprosentti 0,00
 - o voimaloiden veroprosentti 2,60
- Maksuja ja taksoja on tarkistettu toimialakohtaisesti harkinnan mukaan.
- Palkkamäärärahat on huomioitu KVTES:n 2018-2019 allekirjoituspöytäkirjan mukaisilla korotuksilla, joiden laskennallinen suuruus vuonna 2019 on 2,36 % sekä Kuntaliiton ja eläkelaitoksen antamalla sivukuluprosenteilla.
- Julkisen sektorin kilpailukykysovimuksen päättymisen on huomioitu palkoissa (lomarahojen nousu tavanomaiseen tasoon) ja henkilösivukuluissa.
- Valtionosuudet ja verotulot on huomioitu ennustelaskelmien mukaisesti.
- Suunnitelmavuoden 2021 menokehyksessä ei ole huomioitu Kuntaliiton suosituksen mukaisesti aluehallintouudistusta, jonka voimaantuloa on siirretty vuodesta 2020 vuoteen 2021.

2.2 Talouden tunnuslukuja

Seuraavaan on koottu keskeisiä tunnuslukuja vuosilta 2017 – 2021.

MUUTTUJA 1 000 €	TP2017	TA2018	TAE2019	TS2020	TS2021
TOIMINTAKULUT	141 067	139 358	140 547	140 263	140 378
TOIMINTATUOTOT	34 047	31 449	31 993	31 443	31 319
VUOSIKATE	10 525	7 393	6 646	6 762	6 523
POISTOT	5 729	5 616	6 167	6 548	6 359
TOIMINTAKULUJEN KASVU- %	- 2,5	-1,2	0,8	-0,2	0,1
INVESTOINNIT (BRUTTO)	5 028	12 485	19 498	12 222	4 740
LAINAT	61 900	69 600 (arvio)	82 200	87 600	85 600
YLI/ALIJÄÄMÄ	4 831	1 812	493	228	178

Lainat tulevat olemaan vuoden 2019 tilinpäätöksessä n. 82,2 milj. euroa. Vuoden 2018 tilinpäätösarvion mukaan kaupungin lainat ovat n. 69,6 milj. euroa, joten lainamäärä on n. 3 820 euroa/asukas.

vuosi	LAINAMÄÄRÄ €/ASUKAS			Pieksämäki konserni	Kuntakonsernien lainakanta keskimäärin
	Pieksämäki	Kunnat keskimäärin			
2008	1 806	1 629			
2009	1 930	1 839			
2010	1 957	1 957			
2011	2 175	2 037			
2012	2 523	2 261			
2013	2 785	2 540			
2014	3 547	2 694			
2015	3 801	2 841		5 375	5 987
2016	3 719	2 939		5 357	6 158
2017	3 397	2 941		5 213	6 314
2018	n. 3 820				

Tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien lainakanta oli vuoden 2017 päättyessä 16,1 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi vuoden aikana 0,2 prosenttia. Edellisenä vuonna lainakanta kasvoi 3,8 prosenttia eli 0,6 miljardia euroa.

Konsernilainojen määrä vuonna 2017 oli Pieksämäellä 5 213 euroa/asukas ja koko maassa 6 314 euroa/asukas. Pieksämäen kaupungin konserniverkko oli siten 1 101 euroa/asukas alempi kuin maassa keskimäärin. (Lähde: VM Kuntien tilinpäätökset 2015-2017, päivitetty 22.10.2018)

2.3 Vertailut

Tilastokeskus kerää kunnista tietoja tilinpäätöksistä ja nyt on käytettävissä v. 2017 tiedot. Seuraavassa taulukossa on yhteenveto asukaskohtaisista verotuloista ja valtionosuuksista sekä tehtäväkohtaisista palvelutuotannon nettomenoista/asukas.

Muuttuja €/as	PIEKSÄMÄKI			KOKO MAA			ETELÄ-SAVO		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Verotulot	3 581	3 674	3 676	3 997	4 016	4 090	3 584	3 597	3 680
Valtionosuudet	2 463	2 689	2 717	1 500	1 604	1 549	2 388	2 547	2 588
Yhteensä	6 044	6 363	6 393	5 497	5 620	5 639	5 972	6 144	6 268
Sos+terveys	4 289	4 302	4 296	3 262	3 264	3 235	3 830	3 934	3 930
Opetus+vapaa-aika+	1 523	1 500	1 458	1 908	1 923	1 921	1 663	1 693	1 691
Yhdyskuntapalvelut	277	280	286	372	365	369	329	299	317
Muut tehtävät	165	195	149	13	28	5	157	136	242
Käyttötalouden nettokustannukset	6 254	6 277	6 188	5 555	5 580	5 530	5 979	6 062	6 180

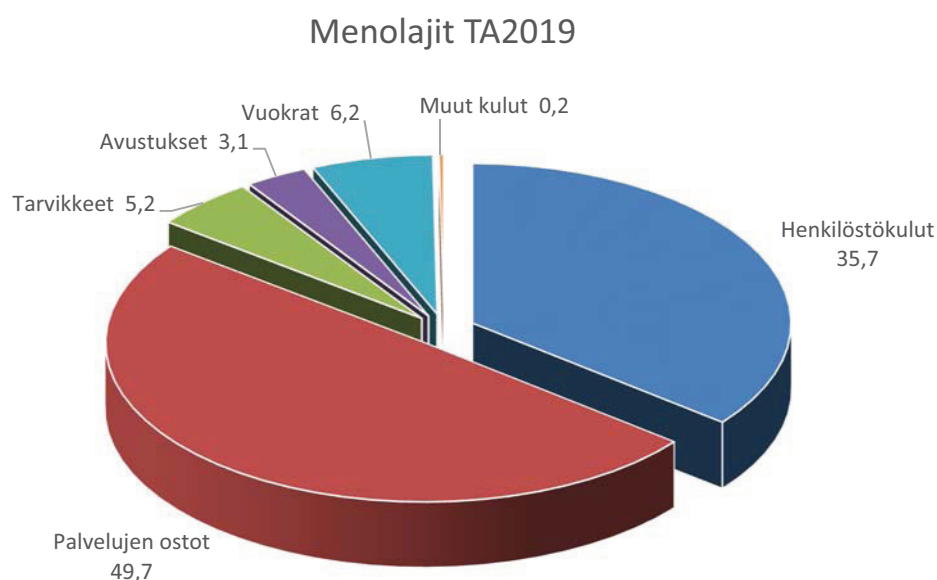
Yhteenveto osoittaa, että Pieksämäen asukasta kohden laskettu verorahoitus (verotulo + käyttötalouden valtionosuudet) on korkeampi kuin koko maassa ja Etelä-Savossa keskimäärin. Sen sijaan käyttötalouden asukaskohtaiset nettokustannukset, erityisesti sosiaali- ja terveystoimen nettomenot/asukas ovat maan ja Etelä-Savon keskimääräisiä

asukaskohtaisia kustannuksia korkeammat tarkasteluvuosina 2015 - 2017. Vuonna 2017 kaupungin sote-nettomenot olivat 1 061 €/asukas korkeammat kuin maassa keskimäärin ja 366 €/asukas korkeammat kuin Etelä-Savossa. Vuonna 2017 sote-nettomenot olivat 10 000 – 20 000 asukkaan kunnissa 3 320 euroa/asukas ja Pieksämäen sote-nettomenot ylittivät em. kuntakoon asukaskohtaiset nettomenot 976 eurolla.

2.4 Tuotto- ja kululajijakauma

Ohessa on esitetty tuotto- ja kululajijakauma eri toimintojen osalta. Vuoden 2019 talousarvioehdotuksen mukaan toimintakulut kasvavat vuoden 2018 talousarvioon verrattuna n. 1,2 milj. euroa (0,8 %) ja ovat 140,5 milj. euroa. Kasvua on lähinnä henkilöstökulujen osalta sovittujen palkkaratkaisujen vuoksi.

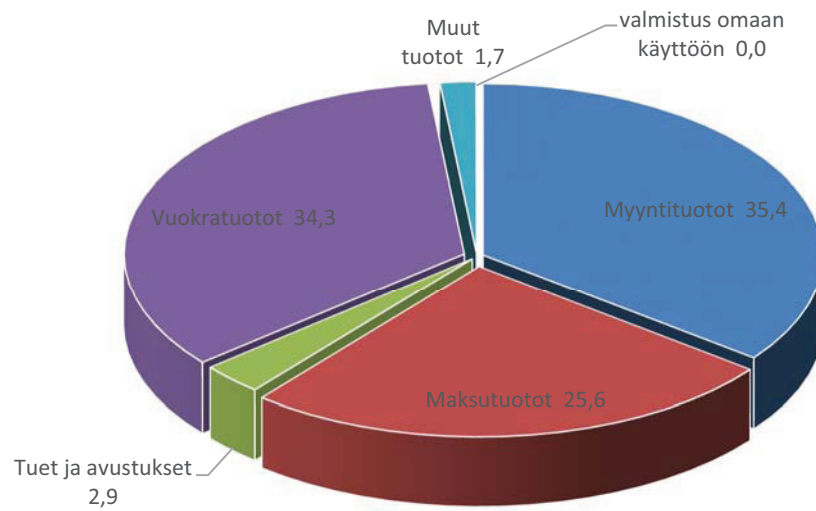
Suurimmat kuluerät ovat palvelujen ostot 69,8 milj. euroa (49,7 %) sekä henkilöstökulut 50,2 milj. euroa (35,7 %).



Toimintakulut	€	%
Henkilöstökulut	50 245 270	35,7
Palvelujen ostot	69 794 282	49,7
Tarvikkeet	7 248 693	5,2
Avustukset	4 295 628	3,1
Vuokrat	8 644 325	6,2
Muut kulut	318 805	0,2
	140 547 003	100,0

Toimintatuotoista, joita v. 2019 arvioidaan olevan 32,0 milj. euroa, tärkeimpiä ovat myyntituotot 11,3 milj. euroa (35,4 %), vuokratuotot 11,0 milj. euroa (34,3 %) sekä maksutuotot 8,2 milj. euroa (25,6 %).

Tulolajit TA2019



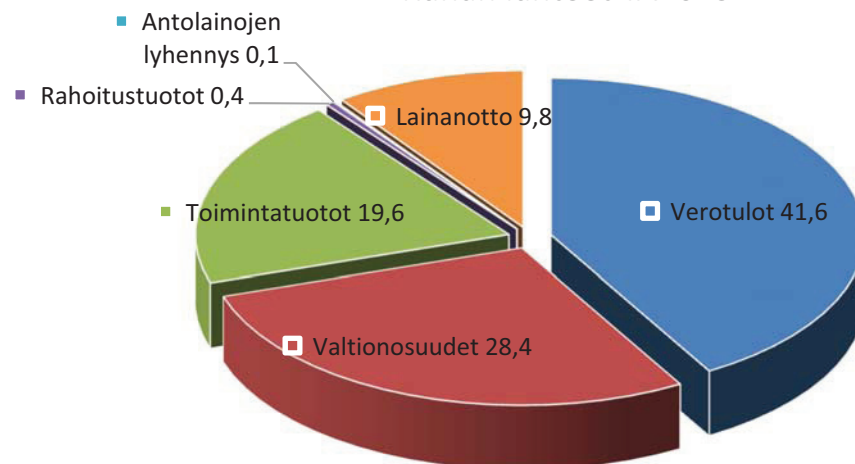
Toimintatuotot

	€	%
Myyntituotot	11 316 098	35,4
Maksutuotot	8 202 370	25,6
Tuet ja avustukset	943 330	2,9
Vuokratuotot	10 980 160	34,3
Muut tuotot	544 780	1,7
valmistus omaan käyttöön	6 300	0,0
Kokonaissumma	31 993 038	100,0

2.5 Rahoituslähteet ja käyttö

Tärkein tulolähde ovat verotulot 68,0 milj. euroa (41,6 %) sekä valtionosuudet, 46,5 milj. euroa (28,4 %) ja toimintatuotot 32,0 milj. euroa (19,6 %).

Rahan lähteet TA2019

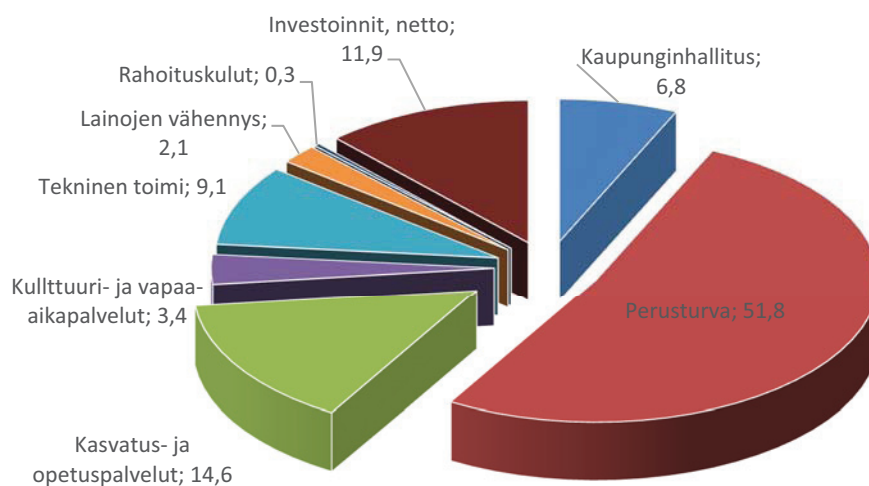


Rahan lähteet

	€	%
Verotulot	68 000 000	41,6
Valtionosuudet	46 500 000	28,4
Toimintatuotot	31 993 038	19,6
Rahoitustuotot	700 000	0,4
Antolainojen lyhennys	189 776	0,1
Lainanotto	16 100 000	9,8
	163 482 814	100,0

Suurimmat kulut ovat perusturvassa 84,9 milj. euroa (51,8 %) ja kasvatus- ja opetuspalveluissa 24 milj. euroa (14,6 %), jotka muodostavat kuluista 66,4 %. Kolmanneksi suurimmat kulut ovat teknisessä toimessa 15 milj. euroa (9,1 %). Hallintosäätö uudistettiin 1.7.2018 alkaen ja siinä yritys-, teollisuus- ja liiketilojen hallinnointi siirtyi kaupunginhallituksen vastuualueelle elinkeinotoimen tulosalueelle. Talousarviossa on huomioitu em. muutos lisäämällä kaupunginhallituksen vastuualueelle ko. menot ja vähentämällä samalla teknisen toimen vastuualueen vastaavat menot.

Rahan käyttö TA2019



Rahan käyttö

	€	%
Kaupunginhallitus	11 103 980	6,8
Perusturva	84 948 562	51,8
Kasvatus- ja opetuspalvelut	24 000 031	14,6
Kulltuuri- ja vapaa-aikapalvelut	5 512 829	3,4
Tekninen toimi	14 981 601	9,1
Lainojen vähennys	3 500 000	2,1
Rahoituskulut	523 000	0,3
Investoinnit, netto	19 498 000	11,9
	164 068 003	100,0

3 TALOUSARVION RAKENNE JA SEURANTA

3.1 Rakenne

Talousarvio- ja -suunnitelma on laadittu kaupungin voimassa olevan hallintosäännön mukaiselle organisaatiolle. Kaupungin toimintaorganisaatiossa on viisi vastuualuetta:

- kaupunginhallitus
- perusturva
- kasvatusta- ja opetuspalvelut
- kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut
- tekninen toimi

Talousarvio on laadittu vastuualueille tulosaluekohtaisesti. Tulosalueiden toimintaa kuvataan suoritemäärillä, jotka ovat toiminnan kannalta keskeisiä ja vertailukelpoisia muiden kuntien ja muiden vastaavien yksiköiden kanssa. Talousarviokortti sisältää vertailua koko maahan ja Etelä-Savon tilanteeseen. Talousarvio rakentuu talousarvio-taloussuunnitelma -asiakirjasta sekä talousarvion liiteaineistosta, jossa on esitetty talousarviota täydentäviä tietoja.

3.2 Sitovuus

Talousarvio on valtuustoon nähden sitova tulosaluetasolla. Sitovat tavoitteet on esitetty tuloskorteissa ja valtuuston hyväksyessä talousarviokortin se samalla myös asettaa sitovan tavoitteen kaupunginhallitukselle, lautakunnille, johdolle, vastualueen johtajille ja muulle organisaatiolle. Suoritemäärät ja vertailut eivät ole sitovia, ellei toisin ole mainittu asianomaisessa kohdassa. Talousarvion liiteaineisto ei ole sitova asiakirja vaan informaatioasiakirja.

Kaupunginhallitus ja lautakunnat vastualueitten johtajien kanssa vastaavat määrärahan riittävydestä vastuualuetasolla talousarvioasetelman mukaisesti.

Talousarviomenomäärärahat sitovat bruttomääräisinä tulosalueittain. Kaupunginhallituksen päätöksellä Seutuopisto sekä kulttuuritoimi voivat toiminnassaan noudattaa nettobudjetointia, toisin sanoen talousarvio sitoo Seutuopistoa sekä kulttuuritoimea menojen ja tulojen erotuksen osalta. Lupa on myönnetty Seutuopiston sekä kulttuuritoimen toiminnan luonteen vuoksi. Opetusta ja palvelutarjontaa voidaan tarpeen mukaan lisätä, mikäli kustannukset saadaan kokonaisuudessaan katettua ulkopuolisella rahoituksella.

3.3 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja toimivallan jako on määritelty kaupungin hallintosäännössä. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa johtamista ja se on kytketty vuosittaiseen talousarvio-, toiminnan ja talouden seuranta- ja tilinpäätösprosessiin. Talousarvioehdotuksen yhteydessä tulosalueet raportoivat strategisiin ja taloudellisiin valintoihin ja operatiivisiin tekijöihin kohdistuvista sisäisistä ja ulkoisista riskeistä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje uudistetaan vuoden 2019 alussa.

3.4 Täytäntöönpano

Talousarviossa on osoitettu määrärahat ja tavoitteet tulosaluetasolla. Kaupunginhallituksen ja lautakuntien on hyväksyttävä oman vastualueensa käyttösuunnitelmat tarkemmalla

tasolla sekä käyttötalouden että investointien osalta.

3.5 Seuranta

Kaupunginvaltuustolle raportoidaan talousarvion toteutumisesta 30.4. ja 31.8. tilanteista sekä toimintakertomuksessa koko vuoden toteutumasta. Kaupunginhallitus ja johtoryhmä sekä vastuualueet seuraavat toimintaa vähintään kuukausittain. Lautakunnille raportoidaan toiminnasta ja taloudesta joka kokouksen yhteydessä.

3.6 Konsernitavoitteet

Uudessa kuntalaissa omistajapolitiikkaa ja konserniohjausta koskevia säännöksiä on tarkennettu ja laajennettu. Kuntaliitto on vuonna 2017 antanut uuden konserniohjesuosituksen, jota on käytetty pohjana kaupungin konserniohjeen uudistamisessa. Edellinen konserniohje on hyväksytty vuonna 2008. Valtuusto on hyväksynyt uuden konserniohjeen 13.11.2017.

Omistajapolitiikalla linjataan muun muassa, missä yhteyksissä kunta on mukana omistajana ja sijoittajana ja mitä kunta omistajuudeltaan tavoittelee.

Omistajaohjauksella tarkoitetaan toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan. Toimenpiteet voivat liittyä mm. perustamissopimuksiin, yhtiöjärjestysmääräyksiin, muihin sopimuksiin, henkilövalintoihin, ohjeiden antamiseen kuntaa eri yhteisöissä edustaville henkilöille tai muuhun kunnan määräysvallan käyttöön. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kaupungin konserniohjeessa on määritelty menettelytavat, joilla omistajaohjaus tapahtuu.

Kuntakonsernien johtaminen vaatii aikaisempaa suurempien kokonaisuuksien hallintaa ja aktiivista omistajuutta. Kuntakonsernin toiminta ja talous muodostavat keskeisen lähtökohdan konserniohjaukselle. Kuntakonsernia tarkastellaan entistä enemmän myös taloudellisena kokonaisuutena. Talousarviossa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet, kaikkien kuntien tulee laatia täydellinen konsernitilinpäätös ja ns. kriisikuntakriteerit on ulotettu konsernitasolle.

Konsernitavoitteiden lähtökohtana ovat kaupungin strategia ja siihen perustuvat talouteen, palveluihin, elinkeinopolitiikkaan ja kehittämiseen liittyvät tavoitteet. Kaupungin strategia on hyväksytty 22.1.2018 vuosille 2018 - 2027. Koko konsernin tulee toimia kaupungin strategian toteuttamista edistävästi. Tarkemmin omistajapolitiikka ja konserniin liittyvät tavoitteet vahvistetaan kaupungin vastuualuekohtaisissa ohjelmissa.

Kaupungin hajanaista konsernirakennetta on tiivistetty ohjattavuuden ja hallinnoinnin parantamiseksi. Kaupunginhallitus hyväksyi v. 2015 Pieksämäen Haka Oy:n sulautumissuunnitelman. 17 erillistä kiinteistöyhtiötä on sulautettu yhteen yhtiöön, johon sulautumisen jälkeen kuuluu 1 109 huoneistoa. Sulautuminen on osa kuntakonsernin rationalisointia, jolla kevennetään hallinnointia ja tehostetaan toimintaa sekä konserniohjausta.

Kaupungin vesi- ja jätevesihuollosta on vastannut Pieksämäen Vesi liikelaitos, joka osana kaupungin talouden tasapainotusohjelmaa yhtiöitettiin Pieksämäen Vesi Oy:ksi vuoden 2015 aikana. Pieksämäen Vesi Oy:n toiminta käynnistyi 1.1.2016. Pieksämäen Vesi

liikelaitos maksoi kaupungin sijoittamalle pääomalle korvausta 680 000 euroa/vuosi. Liiketoimintakaupan yhteydessä sovittiin kaupungille tuloutettavan määrän säilyttämisestä entisellä tasolla, mikä on kaupungin omistajana asettama tuottovaatimus vuositasolla. Tuloutus muodostuu kaupungin myöntämän lainan korosta ja maanvuokrista. Talouden tasapainotusohjelman yhteydessä on päätetty periä 0,7 % :n takausprovisiota Pieksämäen Haka Oy:ltä niistä lainoista, joille kaupunki on antanut omavelkaisen takauksen. Lisäksi on päätetty myydä asuntoja, jotka eivät ole tarpeen yhtiön vuokraustoiminnan harjoittamisessa.

TALOUSARVIO 2019
Organisaatio: 0 PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

Raportti otettu: 27.11.2018 12:14

Tilin tunnus	Tilin nimi	Toteuma 2017	Talousarvio 2018	Lautakunnan esitys	Kaupunginjohtajan esitys	Kaupungin hallitus	Taloussuunnitelma +1 vuotta	Taloussuunnitelma +2 vuotta
1	TOIMINTATUOTOT	34 046 595	31 449 377	31 713 038	31 993 038	31 993 038	31 443 011	31 319 211
30	Myyntituotot	12 951 335	11 112 121	11 316 098	11 316 098	11 316 098	11 322 981	11 316 881
32	Maksutuotot	8 586 242	8 330 540	8 202 370	8 202 370	8 202 370	8 180 770	8 190 070
33	Tuet ja avustukset	921 144	786 180	943 330	943 330	943 330	849 100	849 100
34	Vuokratuotot	11 060 026	10 938 646	10 980 160	10 980 160	10 980 160	10 530 010	10 403 010
35	Muut toimintatuotot	472 231	254 090	264 780	544 780	544 780	553 850	553 850
37	Valmistus omaan käyttöön	55 618	27 800	6 300	6 300	6 300	6 300	6 300
2	TOIMINTAKULUT	141 066 551	139 357 762	140 806 097	140 547 003	140 547 003	140 263 345	140 378 317
4	Henkilöstökulut	47 530 795	49 181 411	50 139 600	50 245 270	50 245 270	50 268 240	50 470 749
40	Palkat ja palkkiot	36 219 079	37 992 256	39 103 592	39 185 309	39 185 309	39 220 081	39 224 455
41	Henkilösivukulut	11 311 716	11 189 156	11 036 008	11 059 961	11 059 961	11 048 159	11 246 294
412	Eläkekulut	9 513 903	9 412 028	9 509 555	9 530 424	9 530 424	9 514 948	9 513 517
415	Muut henkilösivukulut	1 797 813	1 777 128	1 526 453	1 529 537	1 529 537	1 533 211	1 732 777
420	Henkilöstökorvaukset ja muut henk. men. korjaukset	-519 881	-221 050	-215 436	-215 436	-215 436	-193 736	-193 736
43	Palvelujen ostot	72 811 615	69 236 251	69 913 382	69 794 282	69 794 282	69 729 652	69 674 763
430	Asiakaspalvelujen ostot	49 306 328	45 097 829	45 824 600	45 824 600	45 824 600	45 798 850	45 768 850
434	Muiden palvelujen ostot	23 505 288	24 138 422	24 088 782	23 969 682	23 969 682	23 930 802	23 905 913
45	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	7 503 633	7 769 795	7 248 693	7 248 693	7 248 693	7 332 538	7 318 588
47	Avustukset	4 139 950	4 245 755	4 341 292	4 295 628	4 295 628	3 975 555	3 954 457
48	Muut toimintakulut	9 080 559	8 924 550	9 163 130	8 963 130	8 963 130	8 957 360	8 959 760
480	Vuokrat	8 174 680	8 653 180	8 644 325	8 644 325	8 644 325	8 643 225	8 643 225
49	Muut kulut	905 879	271 370	518 805	318 805	318 805	316 235	316 535
3	TOIMINTAKATE	-107 019 956	-107 908 385	-109 093 059	-108 553 965	-108 553 965	-108 820 334	-109 059 106
50	Verotulot	66 969 975	66 500 000	68 000 000	68 000 000	68 000 000	68 500 000	68 500 000
5000	Kunnan tulovero	58 000 089	58 000 000	59 500 000	59 500 000	59 500 000	60 000 000	60 000 000
5100	Kiinteistövero	4 151 771	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	4 818 116	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000
55	Valkionsuudet	49 505 150	48 300 000	46 500 000	46 500 000	46 500 000	46 500 000	46 500 000
5	KÄYTTÖKATE	9 455 169	6 891 615	5 406 941	5 946 035	5 946 035	6 179 666	5 940 894
60	Rahoitustuotot ja -kulut	1 069 488	500 980	700 000	700 000	700 000	582 000	582 000
600	Korkotuotot	462 784	405 000	418 000	418 000	418 000	400 000	400 000
610	Muut rahoitustuotot	1 121 783	605 000	805 000	805 000	805 000	805 000	805 000
62	Korkokulut	448 484	500 000	500 000	500 000	500 000	600 000	600 000
63	Muut rahoituskulut	66 595	9 020	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000
6	VUOSIKATE	10 524 657	7 392 595	6 106 941	6 646 035	6 646 035	6 761 666	6 522 894
71	Poistot ja arvonalentumiset	5 728 538	5 615 782	6 167 423	6 167 423	6 167 423	6 548 218	6 359 300
7	TILIKAUDEN TULOS	4 796 119	1 776 813	-60 482	478 612	478 612	213 448	163 594
85	Varausten ja rahastojen muutokset	35 081	35 081	35 081	14 477	14 477	14 777	14 477
8	Tilikauden ylijäämä/allijäämä	4 831 200	1 811 894	-25 401	493 089	493 089	228 225	178 071

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
RAHOITUSLASKELMA

	TP 2017	TA 2018	TP 2018 arvio	KJ 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
Tulorahoitus						
Vuosikate	10 524 657	7 392 595	8 700 000	6 646 035	6 761 666	6 522 894
Satunnaiset erät	0	0				
Tulorahoituksen korjauserät	81 843	-430 000		-300 000	-300 000	-300 000

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

Investointimenot	-5 028 439	-12 485 000	-13 000 000	-19 498 000	-12 222 000	-4 740 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	30 750					
Pysyvien vastavien hyödykkeiden luovutustulot	261 254	430 000		300 000	300 000	300 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	5 870 065	-5 092 405	-4 300 000	-12 851 965	-5 460 334	1 782 894

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0		-100 000			
Antolainasaamisten vähennykset	166 065	134 000	225 054	189 776	90 000	90 000
Lainakannan muutokset	-6 767 599	4 560 000	4 561 294	12 600 000	5 400 000	-2 000 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 000 000	9 000 000	9 000 000	16 100 000	25 800 000	1 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 767 599	-4 440 000	-4 438 706	-3 500 000	-20 400 000	-3 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos (lisäys +)	-9 000 000					
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	52 581					
Vaihto-omaisuuden muutos (vähennys +)						
Saamisten muutos (lisäys -)	-485 530					
Korottomien velkojen muutos	688 768					
Rahoituksen rahavirta	-6 345 716	4 694 000	4 686 348	12 789 776	5 490 000	-1 910 000
Rahavarojen muutos	-475 651	-398 405	386 348	-62 189	29 666	-127 106

Lainat milj €	61,9	69,6	69,6	82,2	87,6	85,6
Lainat € / asukas asukasluku	3 396,7 18220	3 768,9	3 820,0	4 511,5	4 807,9	4 698,1

TALOUSARVIOYHTEENVETO 2019

Organisaatio: O PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
1	KAUPUNGINHALLITUKSEN VASTUUALUE							
1	Toimintatuotot	3 714 998	3 681 395	5 761 738	5 761 738	56,5 %	5 475 080	5 355 080
2	Toimintakulut	8 690 584	9 029 659	11 103 979	11 103 979	23,0 %	11 162 774	11 265 438
3	TOIMINTAKATE	-4 975 586	-5 348 264	-5 342 241	-5 342 241	-0,1 %	-5 687 694	-5 910 358
	Toimintakate € / asukas	-273,08	-293,54	-293,21	-293,21	-0,1 %	-312,17	-324,39
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 991 522	-5 445 345	-6 631 551	-6 631 551	21,8 %	-7 008 762	-7 133 018
2	PERUSTURVA							
1	Toimintatuotot	11 304 508	9 902 610	10 511 136	10 511 136	6,1 %	10 277 972	10 279 172
2	Toimintakulut	87 291 393	83 999 460	84 948 563	84 948 563	1,1 %	84 917 928	84 816 789
3	TOIMINTAKATE	-75 986 886	-74 096 850	-74 437 427	-74 437 427	0,5 %	-74 639 956	-74 537 617
	Toimintakate € / asukas	-4 170,52	-4 066,79	-4 085,48	-4 085,48	0,5 %	-4 096,59	-4 090,98
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-76 164 432	-74 227 877	-74 562 525	-74 562 525	0,5 %	-74 724 833	-74 591 083
4	KASVATUS- JA OPETUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 183 903	1 005 500	987 525	987 525	-1,8 %	957 120	957 120
2	Toimintakulut	23 319 196	23 950 481	24 000 031	24 000 032	0,2 %	23 655 814	23 712 201
3	TOIMINTAKATE	-22 135 293	-22 944 981	-23 012 506	-23 012 507	0,3 %	-22 698 694	-22 755 081
	Toimintakate € / asukas	-1 214,89	-1 259,33	-1 263,04	-1 263,04	0,3 %	-1 245,81	-1 248,91
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-22 347 268	-23 105 126	-23 161 725	-23 161 726	0,2 %	-22 784 793	-22 774 495
3	KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 036 480	664 700	797 177	797 177	19,9 %	796 677	784 677
2	Toimintakulut	5 309 243	5 304 363	5 452 826	5 512 829	3,9 %	5 482 086	5 494 346
3	TOIMINTAKATE	-4 272 763	-4 639 663	-4 655 649	-4 715 652	1,6 %	-4 685 409	-4 709 669
	Toimintakate € / asukas	-234,51	-254,65	-255,52	-258,82	1,6 %	-257,16	-258,49
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 534 461	-4 881 911	-4 904 964	-4 964 967	1,7 %	-4 890 801	-4 887 858
5	TEKNISEN TOIMEN VASTUUALUE							
1	Toimintatuotot	16 806 706	16 195 172	13 655 462	13 935 462	-14,0 %	13 936 162	13 943 162
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>55 618</i>	<i>27 800</i>	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>	<i>-77,3 %</i>	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>
2	Toimintakulut	16 456 135	17 073 800	15 300 698	14 981 601	-12,3 %	15 044 743	15 089 544
3	TOIMINTAKATE	350 571	-878 628	-1 645 236	-1 046 139	19,1 %	-1 108 581	-1 146 382
	Toimintakate € / asukas	19,24	-48,22	-90,30	-57,42	19,1 %	-60,84	-62,92
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 711 717	-5 863 929	-5 999 717	-5 400 620	-7,9 %	-5 959 363	-6 031 953
8	RAHOITUS							
2	Toimintakulut	0	0					
3	TOIMINTAKATE	0	0					
	Toimintakate € / asukas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	117 580 601	115 336 081	115 235 081	115 214 477	-0,1 %	115 596 777	115 596 477
0	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI							
1	Toimintatuotot	34 046 595	31 449 377	31 713 038	31 993 038	1,7 %	31 443 011	31 319 211
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>55 618</i>	<i>27 800</i>	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>	<i>-77,3 %</i>	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>
2	Toimintakulut	141 066 551	139 357 762	140 806 097	140 547 003	0,9 %	140 263 345	140 378 317
3	TOIMINTAKATE	-107 019 956	-107 908 385	-109 093 059	-108 553 965	0,6 %	-108 820 334	-109 059 106
	Toimintakate € / asukas	-5 873,76	-5 922,52	-5 987,54	-5 957,96	0,6 %	-5 972,58	-5 985,68
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 831 200	1 811 894	-25 401	493 089	-72,8 %	228 225	178 071

TALOUSARVIOYHTEENVETO 2019

Organisaatio: O PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
110	VAALITOIMI							
1	Toimintatuotot		30 000	60 000	60 000	100,0 %	0	0
2	Toimintakulut	42 451	60 046	90 380	90 380	50,5 %	0	36 202
3	TOIMINTAKATE	-42 451	-30 046	-30 380	-30 380	1,1 %	0	-36 202
	Toimintakate € / asukas	-2,33	-1,65	-1,67	-1,67	1,1 %	0,00	-1,99
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-42 833	-30 556	-30 890	-30 890	1,1 %	-128	-36 202
120	YLEISHALLINTO							
1	Toimintatuotot	2 787 620	2 719 395	2 771 716	2 771 716	1,9 %	2 770 470	2 770 470
2	Toimintakulut	7 198 494	7 296 329	7 504 212	7 504 212	2,8 %	7 482 847	7 474 784
3	TOIMINTAKATE	-4 410 874	-4 576 934	-4 732 496	-4 732 496	3,4 %	-4 712 377	-4 704 314
	Toimintakate € / asukas	-242,09	-251,20	-259,74	-259,74	3,4 %	-258,64	-258,20
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 422 159	-4 587 871	-4 745 733	-4 745 733	3,4 %	-4 715 728	-4 704 314
150	ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN							
1	Toimintatuotot	33 059	33 000	2 048 022	2 048 022	6 106,1 %	1 800 622	1 685 622
2	Toimintakulut	691 100	775 623	2 626 890	2 626 890	238,7 %	2 779 250	2 880 105
3	TOIMINTAKATE	-658 042	-742 623	-578 868	-578 868	-22,1 %	-978 628	-1 194 483
	Toimintakate € / asukas	-36,12	-40,76	-31,77	-31,77	-22,1 %	-53,71	-65,56
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-659 172	-743 655	-1 814 127	-1 814 127	143,9 %	-2 208 577	-2 295 199
180	TIETOHALLINTO							
1	Toimintatuotot	894 319	899 000	882 000	882 000	-1,9 %	903 988	898 988
2	Toimintakulut	758 538	897 660	882 498	882 498	-1,7 %	900 678	874 346
3	TOIMINTAKATE	135 781	1 340	-498	-498	-137,2 %	3 310	24 642
	Toimintakate € / asukas	7,45	0,07	-0,03	-0,03	-137,2 %	0,18	1,35
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	132 642	-83 262	-40 802	-40 802	-51,0 %	-84 330	-97 302
310	PERUSTURVAN HALLINTO JA OSTOPALVELUT							
1	Toimintatuotot	560 245	34 230	34 230	34 230	0,0 %	0	0
2	Toimintakulut	26 241 853	24 021 426	25 459 974	25 459 974	6,0 %	25 375 682	25 379 299
3	TOIMINTAKATE	-25 681 608	-23 987 196	-25 425 744	-25 425 744	6,0 %	-25 375 682	-25 379 299
	Toimintakate € / asukas	-1 409,53	-1 316,53	-1 395,49	-1 395,49	6,0 %	-1 392,74	-1 392,94
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-25 689 928	-23 994 412	-25 432 880	-25 432 880	6,0 %	-25 377 212	-25 379 362
340	IKÄÄNTYVIEN PALVELUT							
1	Toimintatuotot	6 095 994	6 224 740	6 231 700	6 231 700	0,1 %	6 032 366	6 032 366
2	Toimintakulut	23 391 437	22 942 770	22 019 885	22 019 885	-4,0 %	22 010 274	21 904 375
3	TOIMINTAKATE	-17 295 444	-16 718 030	-15 788 185	-15 788 185	-5,6 %	-15 977 908	-15 872 009
	Toimintakate € / asukas	-949,26	-917,56	-866,53	-866,53	-5,6 %	-876,94	-871,13
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-17 330 375	-16 749 636	-15 819 743	-15 819 743	-5,6 %	-16 005 494	-15 896 459
355	VASTAANOTTO JA SAIRAALAPALVELUT 2016							
1	Toimintatuotot	3 532 860	3 024 950	3 406 750	3 406 750	12,6 %	3 407 650	3 408 450
2	Toimintakulut	21 380 163	20 915 735	20 488 703	20 488 703	-2,0 %	20 594 529	20 630 781
3	TOIMINTAKATE	-17 847 303	-17 890 785	-17 081 953	-17 081 953	-4,5 %	-17 186 879	-17 222 331
	Toimintakate € / asukas	-979,54	-981,93	-937,54	-937,54	-4,5 %	-943,30	-945,24
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-17 968 335	-17 973 062	-17 151 314	-17 151 314	-4,6 %	-17 234 204	-17 249 221
365	PERHEPALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 115 409	618 690	838 456	838 456	35,5 %	837 956	838 356
2	Toimintakulut	16 277 940	16 119 530	16 980 000	16 980 000	5,3 %	16 937 443	16 902 335
3	TOIMINTAKATE	-15 162 531	-15 500 840	-16 141 544	-16 141 544	4,1 %	-16 099 487	-16 063 979
	Toimintakate € / asukas	-832,19	-850,76	-885,92	-885,92	4,1 %	-883,62	-881,67
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-15 175 793	-15 510 768	-16 158 587	-16 158 587	4,2 %	-16 107 923	-16 066 042
410	KASVATUS - JA OPETUSPALVELUJEN HALLINTO							
1	Toimintatuotot	60 679	77 000	79 350	79 350	3,1 %	79 350	79 350
2	Toimintakulut	766 782	889 155	916 910	916 910	3,1 %	931 386	934 225
3	TOIMINTAKATE	-706 103	-812 155	-837 560	-837 560	3,1 %	-852 036	-854 875
	Toimintakate € / asukas	-38,75	-44,57	-45,97	-45,97	3,1 %	-46,76	-46,92
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-711 082	-814 718	-840 825	-840 825	3,2 %	-853 592	-855 743
415	VARHAISKASVATUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	583 953	510 450	406 000	406 000	-20,5 %	381 700	381 700
2	Toimintakulut	7 253 239	7 000 878	7 106 134	7 096 328	1,4 %	6 836 142	6 840 233
3	TOIMINTAKATE	-6 669 286	-6 490 428	-6 700 134	-6 690 328	3,1 %	-6 454 442	-6 458 533
	Toimintakate € / asukas	-366,04	-356,23	-367,74	-367,20	3,1 %	-354,25	-354,47
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 690 189	-6 507 299	-6 717 630	-6 707 824	3,1 %	-6 468 816	-6 471 864
420	ESI- JA PERUSOPETUS JA NUORISOTOIMI							
1	Toimintatuotot	507 081	396 050	484 875	484 875	22,4 %	478 770	478 770
2	Toimintakulut	13 744 586	14 382 645	14 399 723	14 409 530	0,2 %	14 306 514	14 351 574
3	TOIMINTAKATE	-13 237 505	-13 986 595	-13 914 848	-13 924 655	-0,4 %	-13 827 744	-13 872 804
	Toimintakate € / asukas	-726,54	-767,65	-763,71	-764,25	-0,4 %	-758,93	-761,41
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-13 403 295	-14 107 980	-14 031 224	-14 041 031	-0,5 %	-13 897 776	-13 878 019

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
430	LUKIOKOULUTUS							
1	Toimintatuotot	32 190	22 000	17 300	17 300	-21,4 %	17 300	17 300
2	Toimintakulut	1 554 589	1 677 803	1 577 264	1 577 264	-6,0 %	1 581 772	1 586 168
3	TOIMINTAKATE	-1 522 399	-1 655 803	-1 559 964	-1 559 964	-5,8 %	-1 564 472	-1 568 868
	Toimintakate € / asukas	-83,56	-90,88	-85,62	-85,62	-5,8 %	-85,87	-86,11
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 542 703	-1 675 129	-1 572 046	-1 572 046	-6,2 %	-1 564 609	-1 568 868
460	KULTTUURI JA VAPAA-AIKAPALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 036 480	664 700	797 177	797 177	19,9 %	796 677	784 677
2	Toimintakulut	5 309 243	5 304 363	5 452 826	5 512 829	3,9 %	5 482 086	5 494 346
3	TOIMINTAKATE	-4 272 763	-4 639 663	-4 655 649	-4 715 652	1,6 %	-4 685 409	-4 709 669
	Toimintakate € / asukas	-234,51	-254,65	-255,52	-258,82	1,6 %	-257,16	-258,49
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 534 461	-4 881 911	-4 904 964	-4 964 967	1,7 %	-4 890 801	-4 887 858
510	TEKNINEN LAUTAKUNTA							
1	Toimintatuotot	2 724 843	2 103 700	2 245 160	2 245 160	6,7 %	2 245 560	2 253 560
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>45 816</i>	<i>2 800</i>	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>	125,0 %	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>
2	Toimintakulut	4 745 784	5 264 613	5 975 085	5 855 987	11,2 %	5 856 551	5 875 788
3	TOIMINTAKATE	-2 020 940	-3 160 913	-3 729 925	-3 610 827	14,2 %	-3 610 991	-3 622 228
	Toimintakate € / asukas	-110,92	-173,49	-204,72	-198,18	14,2 %	-198,19	-198,81
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 207 287	-4 397 722	-5 063 230	-4 944 132	12,4 %	-5 161 089	-5 279 709
550	TILA- RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	14 081 863	14 091 472	11 410 302	11 690 302	-17,0 %	11 690 602	11 689 602
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>9 802</i>	<i>25 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-100,0 %	<i>0</i>	<i>0</i>
2	Toimintakulut	11 710 351	11 809 187	9 325 613	9 125 614	-22,7 %	9 188 192	9 213 756
3	TOIMINTAKATE	2 371 512	2 282 285	2 084 689	2 564 688	12,4 %	2 502 410	2 475 846
	Toimintakate € / asukas	130,16	125,26	114,42	140,76	12,4 %	137,34	135,89
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 504 430	-1 466 207	-936 487	-456 488	-68,9 %	-798 274	-752 244
810	RAHOITUS							
2	Toimintakulut	0	0					
3	TOIMINTAKATE	0	0					
	Toimintakate € / asukas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	117 580 601	115 336 081	115 235 081	115 214 477	-0,1 %	115 596 777	115 596 477
0	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI							
1	Toimintatuotot	34 046 595	31 449 377	31 713 038	31 993 038	1,7 %	31 443 011	31 319 211
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>55 618</i>	<i>27 800</i>	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>	-77,3 %	<i>6 300</i>	<i>6 300</i>
2	Toimintakulut	141 066 551	139 357 762	140 806 097	140 547 003	0,9 %	140 263 345	140 378 317
3	TOIMINTAKATE	-107 019 956	-107 908 385	-109 093 059	-108 553 965	0,6 %	-108 820 334	-109 059 106
	Toimintakate € / asukas	-5 873,76	-5 922,52	-5 987,54	-5 957,96	0,6 %	-5 972,58	-5 985,68
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 831 200	1 811 894	-25 401	493 089	-72,8 %	228 225	178 071

TALOUSARVIOYHTEENVETO 2019

Organisaatio: O PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
111	VAALIT							
1	Toimintatuotot		30 000	60 000	60 000	100,0 %	0	0
2	Toimintakulut	42 451	60 046	90 380	90 380	50,5 %	0	36 202
3	TOIMINTAKATE	-42 451	-30 046	-30 380	-30 380	1,1 %	0	-36 202
	Toimintakate € / asukas	-2,33	-1,65	-1,67	-1,67	1,1 %	0,00	-1,99
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-42 833	-30 556	-30 890	-30 890	1,1 %	-128	-36 202
122	LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO							
2	Toimintakulut	224 995	207 418	233 778	233 778	12,7 %	213 778	213 778
3	TOIMINTAKATE	-224 995	-207 418	-233 778	-233 778	12,7 %	-213 778	-213 778
	Toimintakate € / asukas	-12,35	-11,38	-12,83	-12,83	12,7 %	-11,73	-11,73
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-229 265	-213 460	-243 206	-243 206	13,9 %	-216 021	-213 778
123	KONSERNIJOHTO							
1	Toimintatuotot	33 355	50 000	20 000	20 000	-60,0 %	20 000	20 000
2	Toimintakulut	1 104 889	1 236 326	1 214 108	1 214 108	-1,8 %	1 214 990	1 215 851
3	TOIMINTAKATE	-1 071 534	-1 186 326	-1 194 108	-1 194 108	0,7 %	-1 194 990	-1 195 851
	Toimintakate € / asukas	-58,81	-65,11	-65,54	-65,54	0,7 %	-65,59	-65,63
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 074 014	-1 187 752	-1 195 786	-1 195 786	0,7 %	-1 195 793	-1 195 851
124	YHTEISET PALVELUT							
1	Toimintatuotot	103 177	110 000	5 000	5 000	-95,5 %	5 000	5 000
2	Toimintakulut	286 789	380 225	343 700	343 700	-9,6 %	343 700	343 700
3	TOIMINTAKATE	-183 612	-270 225	-338 700	-338 700	25,3 %	-338 700	-338 700
	Toimintakate € / asukas	-10,08	-14,83	-18,59	-18,59	25,3 %	-18,59	-18,59
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-183 612	-270 225	-338 700	-338 700	25,3 %	-338 700	-338 700
145	TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT							
1	Toimintatuotot	926 023	919 000	1 000 000	1 000 000	8,8 %	1 000 000	1 000 000
2	Toimintakulut	2 312 780	2 267 165	2 354 981	2 354 981	3,9 %	2 351 532	2 353 043
3	TOIMINTAKATE	-1 386 757	-1 348 165	-1 354 981	-1 354 981	0,5 %	-1 351 532	-1 353 043
	Toimintakate € / asukas	-76,11	-73,99	-74,37	-74,37	0,5 %	-74,18	-74,26
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 387 431	-1 348 476	-1 355 242	-1 355 242	0,5 %	-1 351 703	-1 353 043
172	TOIMISTOPALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 486 615	1 440 395	1 506 716	1 506 716	4,6 %	1 505 470	1 505 470
2	Toimintakulut	1 454 404	1 461 869	1 530 242	1 530 242	4,7 %	1 536 335	1 542 175
3	TOIMINTAKATE	32 212	-21 474	-23 526	-23 526	9,6 %	-30 865	-36 705
	Toimintakate € / asukas	1,77	-1,18	-1,29	-1,29	9,6 %	-1,69	-2,01
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	30 274	-22 962	-24 790	-24 790	8,0 %	-30 999	-36 705
148	TYÖLLISYSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	238 450	200 000	240 000	240 000	20,0 %	240 000	240 000
2	Toimintakulut	1 814 637	1 743 328	1 827 403	1 827 403	4,8 %	1 822 512	1 806 238
3	TOIMINTAKATE	-1 576 188	-1 543 328	-1 587 403	-1 587 403	2,9 %	-1 582 512	-1 566 238
	Toimintakate € / asukas	-86,51	-84,71	-87,12	-87,12	2,9 %	-86,86	-85,96
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 578 112	-1 544 998	-1 588 009	-1 588 009	2,8 %	-1 582 512	-1 566 238
151	ELINKEINOTOIMISTO/							
1	Toimintatuotot	32 838	33 000	2 048 022	2 048 022	6 106,1 %	1 800 622	1 685 622
2	Toimintakulut	563 769	660 323	2 626 890	2 626 890	297,8 %	2 779 250	2 880 105
3	TOIMINTAKATE	-530 931	-627 323	-578 868	-578 868	-7,7 %	-978 628	-1 194 483
	Toimintakate € / asukas	-29,14	-34,43	-31,77	-31,77	-7,7 %	-53,71	-65,56
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-532 061	-628 355	-1 814 127	-1 814 127	188,7 %	-2 208 577	-2 295 199
152	KAUPUNKIKEHITYS							
1	Toimintatuotot	221	0	0	0		0	0
2	Toimintakulut	127 332	115 300	0	0	-100,0 %	0	0
3	TOIMINTAKATE	-127 111	-115 300	0	0	-100,0 %	0	0
	Toimintakate € / asukas	-6,98	-6,33	0,00	0,00	-100,0 %	0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-127 111	-115 300	0	0	-100,0 %	0	0
181	TIETOHALLINTO							
1	Toimintatuotot	894 319	899 000	882 000	882 000	-1,9 %	903 988	898 988
2	Toimintakulut	758 538	897 660	882 498	882 498	-1,7 %	900 678	874 346
3	TOIMINTAKATE	135 781	1 340	-498	-498	-137,2 %	3 310	24 642
	Toimintakate € / asukas	7,45	0,07	-0,03	-0,03	-137,2 %	0,18	1,35
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	132 642	-83 262	-40 802	-40 802	-51,0 %	-84 330	-97 302
312	MAAHANMUUTTAJIEN PALVELUT							
1	Toimintatuotot	543 099	0					
2	Toimintakulut	697 749	50			-100,0 %		
3	TOIMINTAKATE	-154 650	-50			-100,0 %		
	Toimintakate € / asukas	-8,49	0,00	0,00	0,00	-100,0 %	0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-154 650	-50			-100,0 %		

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
311	LAUTAKUNTA JA HALLINTO							
1	Toimintatuotot	17 146	34 230	34 230	34 230	0,0 %	0	0
2	Toimintakulut	1 396 909	1 476 062	1 488 520	1 488 520	0,8 %	1 404 228	1 407 845
3	TOIMINTAKATE	-1 379 763	-1 441 832	-1 454 290	-1 454 290	0,9 %	-1 404 228	-1 407 845
	Toimintakate € / asukas	-75,73	-79,13	-79,82	-79,82	0,9 %	-77,07	-77,27
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 388 083	-1 449 048	-1 461 426	-1 461 426	0,9 %	-1 405 758	-1 407 908
386	SAIRAANHOITOPIIRI							
2	Toimintakulut	23 484 708	21 938 214	23 526 454	23 526 454	7,2 %	23 526 454	23 526 454
3	TOIMINTAKATE	-23 484 708	-21 938 214	-23 526 454	-23 526 454	7,2 %	-23 526 454	-23 526 454
	Toimintakate € / asukas	-1 288,95	-1 204,07	-1 291,24	-1 291,24	7,2 %	-1 291,24	-1 291,24
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-23 484 708	-21 938 214	-23 526 454	-23 526 454	7,2 %	-23 526 454	-23 526 454
387	MUUT SAIRAALAT							
2	Toimintakulut	251 225	200 100	100 000	100 000	-50,0 %	100 000	100 000
3	TOIMINTAKATE	-251 225	-200 100	-100 000	-100 000	-50,0 %	-100 000	-100 000
	Toimintakate € / asukas	-13,79	-10,98	-5,49	-5,49	-50,0 %	-5,49	-5,49
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-251 225	-200 100	-100 000	-100 000	-50,0 %	-100 000	-100 000
388	YMPÄRISTÖTERVEYDENHOITO							
2	Toimintakulut	411 262	407 000	345 000	345 000	-15,2 %	345 000	345 000
3	TOIMINTAKATE	-411 262	-407 000	-345 000	-345 000	-15,2 %	-345 000	-345 000
	Toimintakate € / asukas	-22,57	-22,34	-18,94	-18,94	-15,2 %	-18,94	-18,94
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-411 262	-407 000	-345 000	-345 000	-15,2 %	-345 000	-345 000
341	KOTIIN TUOTETTAVAT PALVELUT							
1	Toimintatuotot	500 322	550 100	578 000	578 000	5,1 %	578 000	578 000
2	Toimintakulut	3 250 059	3 456 472	3 617 374	3 617 374	4,7 %	3 629 695	3 621 002
3	TOIMINTAKATE	-2 749 737	-2 906 372	-3 039 374	-3 039 374	4,6 %	-3 051 695	-3 043 002
	Toimintakate € / asukas	-150,92	-159,52	-166,82	-166,82	4,6 %	-167,49	-167,01
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 755 490	-2 909 884	-3 041 962	-3 041 962	4,5 %	-3 052 941	-3 043 002
344	PALVELUOHJAUS JA TUKIPALVELUT							
1	Toimintatuotot	873 201	1 034 400	885 600	885 600	-14,4 %	886 266	886 266
2	Toimintakulut	2 141 911	2 361 033	2 320 788	2 320 788	-1,7 %	2 322 462	2 324 095
3	TOIMINTAKATE	-1 268 709	-1 326 633	-1 435 188	-1 435 188	8,2 %	-1 436 196	-1 437 829
	Toimintakate € / asukas	-69,63	-72,81	-78,77	-78,77	8,2 %	-78,83	-78,91
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 269 688	-1 327 671	-1 436 187	-1 436 187	8,2 %	-1 436 423	-1 437 829
345	PALVELUKESKUKSET 2016,2017							
1	Toimintatuotot	2 366 662	2 428 340	2 527 600	2 527 600	4,1 %	2 327 600	2 327 600
2	Toimintakulut	8 613 301	8 848 315	8 985 228	8 985 228	1,5 %	8 961 621	8 862 781
3	TOIMINTAKATE	-6 246 638	-6 419 975	-6 457 628	-6 457 628	0,6 %	-6 634 021	-6 535 181
	Toimintakate € / asukas	-342,85	-352,36	-354,43	-354,43	0,6 %	-364,11	-358,68
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 274 838	-6 447 031	-6 485 599	-6 485 599	0,6 %	-6 660 134	-6 559 631
346	PALVELUASUMISEN OSTOT							
1	Toimintatuotot	2 355 808	2 211 900	2 240 500	2 240 500	1,3 %	2 240 500	2 240 500
2	Toimintakulut	9 386 167	8 276 950	7 096 496	7 096 496	-14,3 %	7 096 496	7 096 496
3	TOIMINTAKATE	-7 030 359	-6 065 050	-4 855 996	-4 855 996	-19,9 %	-4 855 996	-4 855 996
	Toimintakate € / asukas	-385,86	-332,88	-266,52	-266,52	-19,9 %	-266,52	-266,52
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-7 030 359	-6 065 050	-4 855 996	-4 855 996	-19,9 %	-4 855 996	-4 855 996
356	AKUUTTIHOITO /AVOTERVEYDENHUOLTO							
1	Toimintatuotot	990 297	871 700	1 103 950	1 103 950	26,6 %	1 103 950	1 103 950
2	Toimintakulut	5 057 129	4 977 570	6 417 070	6 417 070	28,9 %	6 481 643	6 499 318
3	TOIMINTAKATE	-4 066 832	-4 105 870	-5 313 120	-5 313 120	29,4 %	-5 377 693	-5 395 368
	Toimintakate € / asukas	-223,21	-225,35	-291,61	-291,61	29,4 %	-295,15	-296,12
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 079 467	-4 107 699	-5 315 885	-5 315 885	29,4 %	-5 379 184	-5 395 368
359	MIELENTERVEYS- PÄIHDEPALVELUT							
1	Toimintatuotot	774 914	549 600	746 100	746 100	35,8 %	746 100	746 100
2	Toimintakulut	5 026 693	4 301 194	4 693 208	4 693 208	9,1 %	4 691 235	4 695 630
3	TOIMINTAKATE	-4 251 779	-3 751 594	-3 947 108	-3 947 108	5,2 %	-3 945 135	-3 949 530
	Toimintakate € / asukas	-233,36	-205,91	-216,64	-216,64	5,2 %	-216,53	-216,77
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 255 374	-3 754 903	-3 950 075	-3 950 075	5,2 %	-3 946 227	-3 949 530
360	KUNTOUTUS 2016							
1	Toimintatuotot	297 433	336 050	126 800	126 800	-62,3 %	128 000	128 800
2	Toimintakulut	3 224 380	3 609 754	1 231 224	1 231 224	-65,9 %	1 243 172	1 240 021
3	TOIMINTAKATE	-2 926 947	-3 273 704	-1 104 424	-1 104 424	-66,3 %	-1 115 172	-1 111 221
	Toimintakate € / asukas	-160,64	-179,68	-60,62	-60,62	-66,3 %	-61,21	-60,99
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 930 389	-3 276 026	-1 106 062	-1 106 062	-66,2 %	-1 115 920	-1 111 226
361	VASTAANOTTOTOIMINTA JA TUKIPALVELUT 2016							
1	Toimintatuotot	421 074	395 250	410 600	410 600	3,9 %	410 300	410 300
2	Toimintakulut	5 392 509	5 535 319	5 595 132	5 595 132	1,1 %	5 605 655	5 615 914
3	TOIMINTAKATE	-4 971 435	-5 140 069	-5 184 532	-5 184 532	0,9 %	-5 195 355	-5 205 614
	Toimintakate € / asukas	-272,86	-282,11	-284,55	-284,55	0,9 %	-285,15	-285,71
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 984 942	-5 145 798	-5 190 555	-5 190 555	0,9 %	-5 198 113	-5 205 662

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
363	SUUN TERVEYDENHUOLTO 2016							
1	Toimintatuotot	1 049 142	872 350	1 019 300	1 019 300	16,8 %	1 019 300	1 019 300
2	Toimintakulut	2 679 452	2 491 898	2 552 070	2 552 070	2,4 %	2 572 824	2 579 898
3	TOIMINTAKATE	-1 630 311	-1 619 548	-1 532 770	-1 532 770	-5,4 %	-1 553 524	-1 560 598
	Toimintakate € / asukas	-89,48	-88,89	-84,13	-84,13	-5,4 %	-85,26	-85,65
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 718 163	-1 688 636	-1 588 738	-1 588 738	-5,9 %	-1 594 760	-1 587 435
342	VAMMAISTENPALVELUT							
1	Toimintatuotot	714 859	390 440	401 225	401 225	2,8 %	401 225	401 225
2	Toimintakulut	8 920 280	8 522 301	8 856 829	8 856 829	3,9 %	8 818 371	8 819 184
3	TOIMINTAKATE	-8 205 421	-8 131 861	-8 455 604	-8 455 604	4,0 %	-8 417 146	-8 417 959
	Toimintakate € / asukas	-450,35	-446,32	-464,08	-464,08	4,0 %	-461,97	-462,02
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-8 207 114	-8 133 130	-8 456 427	-8 456 427	4,0 %	-8 417 266	-8 417 959
357	PERHEIDENPALVELUT /PERHEPALVELUKESKUS							
1	Toimintatuotot	141 757	127 250	204 231	204 231	60,5 %	203 731	204 131
2	Toimintakulut	6 614 775	6 811 262	7 287 266	7 287 266	7,0 %	7 291 558	7 254 068
3	TOIMINTAKATE	-6 473 018	-6 684 012	-7 083 035	-7 083 035	6,0 %	-7 087 827	-7 049 937
	Toimintakate € / asukas	-355,27	-366,85	-388,75	-388,75	6,0 %	-389,01	-386,93
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 482 179	-6 690 449	-7 097 006	-7 097 006	6,1 %	-7 095 462	-7 051 945
358	AIKUISOSIAALITYÖ 2016							
1	Toimintatuotot	258 792	101 000	233 000	233 000	130,7 %	233 000	233 000
2	Toimintakulut	742 885	785 966	835 905	835 905	6,4 %	827 514	829 082
3	TOIMINTAKATE	-484 093	-684 966	-602 905	-602 905	-12,0 %	-594 514	-596 082
	Toimintakate € / asukas	-26,57	-37,59	-33,09	-33,09	-12,0 %	-32,63	-32,72
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-486 500	-687 188	-605 154	-605 154	-11,9 %	-595 195	-596 137
411	TALOUS JA JOHTO							
1	Toimintatuotot	409	0	1 000	1 000		1 000	1 000
2	Toimintakulut	207 934	260 531	236 241	236 241	-9,3 %	236 619	237 084
3	TOIMINTAKATE	-207 525	-260 531	-235 241	-235 241	-9,7 %	-235 619	-236 084
	Toimintakate € / asukas	-11,39	-14,30	-12,91	-12,91	-9,7 %	-12,93	-12,96
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-209 334	-261 712	-237 516	-237 516	-9,2 %	-236 545	-236 907
412	TUKIPALVELUT JA OPPILASHUOLTO							
1	Toimintatuotot	60 270	77 000	78 350	78 350	1,8 %	78 350	78 350
2	Toimintakulut	558 848	628 624	680 669	680 669	8,3 %	694 768	697 141
3	TOIMINTAKATE	-498 578	-551 624	-602 319	-602 319	9,2 %	-616 418	-618 791
	Toimintakate € / asukas	-27,36	-30,28	-33,06	-33,06	9,2 %	-33,83	-33,96
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-501 748	-553 006	-603 309	-603 309	9,1 %	-617 048	-618 836
414	PÄIVÄKOTIHOITO							
1	Toimintatuotot	402 557	353 050	307 700	307 700	-12,8 %	283 400	283 400
2	Toimintakulut	3 767 113	3 761 361	4 024 516	4 120 374	9,5 %	4 122 690	4 143 210
3	TOIMINTAKATE	-3 364 556	-3 408 311	-3 716 816	-3 812 674	11,9 %	-3 839 290	-3 859 810
	Toimintakate € / asukas	-184,66	-187,06	-204,00	-209,26	11,9 %	-210,72	-211,84
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 383 419	-3 424 095	-3 733 402	-3 829 260	11,8 %	-3 853 436	-3 873 141
416	PERHEPÄIVÄHOITO							
1	Toimintatuotot	138 359	121 500	84 000	84 000	-30,9 %	84 000	84 000
2	Toimintakulut	1 350 916	1 187 162	1 087 602	1 087 602	-8,4 %	1 089 889	1 093 484
3	TOIMINTAKATE	-1 212 557	-1 065 662	-1 003 602	-1 003 602	-5,8 %	-1 005 889	-1 009 484
	Toimintakate € / asukas	-66,55	-58,49	-55,08	-55,08	-5,8 %	-55,21	-55,41
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 213 328	-1 066 254	-1 004 512	-1 004 512	-5,8 %	-1 006 117	-1 009 484
417	RYHMÄPERHEPÄIVÄHOITO							
1	Toimintatuotot	39 842	34 400	12 800	12 800	-62,8 %	12 800	12 800
2	Toimintakulut	305 440	311 000	154 366	154 366	-50,4 %	147 052	147 525
3	TOIMINTAKATE	-265 598	-276 600	-141 566	-141 566	-48,8 %	-134 252	-134 725
	Toimintakate € / asukas	-14,58	-15,18	-7,77	-7,77	-48,8 %	-7,37	-7,39
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-266 866	-277 095	-141 566	-141 566	-48,9 %	-134 252	-134 725
418	LEIKKITOIMINTA							
1	Toimintatuotot	315	0	0	0		0	0
2	Toimintakulut	148 072	153 211	184 308	184 308	20,3 %	184 813	185 325
3	TOIMINTAKATE	-147 757	-153 211	-184 308	-184 308	20,3 %	-184 813	-185 325
	Toimintakate € / asukas	-8,11	-8,41	-10,12	-10,12	20,3 %	-10,14	-10,17
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-147 757	-153 211	-184 308	-184 308	20,3 %	-184 813	-185 325
419	MUU PÄIVÄHOITO							
1	Toimintatuotot	2 880	1 500	1 500	1 500	0,0 %	1 500	1 500
2	Toimintakulut	1 681 698	1 588 145	1 655 342	1 549 678	-2,4 %	1 291 697	1 270 689
3	TOIMINTAKATE	-1 678 818	-1 586 645	-1 653 842	-1 548 178	-2,4 %	-1 290 197	-1 269 189
	Toimintakate € / asukas	-92,14	-87,08	-90,77	-84,97	-2,4 %	-70,81	-69,66
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 678 818	-1 586 645	-1 653 842	-1 548 178	-2,4 %	-1 290 197	-1 269 189
421	ESIOPETUS (KOULUTOIMESSA)							
1	Toimintatuotot	9 190	6 700	7 430	7 430	10,9 %	7 300	7 300
2	Toimintakulut	1 029 651	1 069 420	1 020 700	1 030 507	-3,6 %	1 042 950	1 045 200
3	TOIMINTAKATE	-1 020 461	-1 062 720	-1 013 270	-1 023 077	-3,7 %	-1 035 650	-1 037 900
	Toimintakate € / asukas	-56,01	-58,33	-55,61	-56,15	-3,7 %	-56,84	-56,96
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 020 640	-1 062 720	-1 013 270	-1 023 077	-3,7 %	-1 035 650	-1 037 900

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
422	PERUSOPETUS							
1	Toimintatuotot	316 214	273 800	314 050	314 050	14,7 %	308 800	308 800
2	Toimintakulut	11 855 293	12 473 685	12 473 839	12 473 839	0,0 %	12 355 922	12 396 019
3	TOIMINTAKATE	-11 539 079	-12 199 885	-12 159 789	-12 159 789	-0,3 %	-12 047 122	-12 087 219
	Toimintakate € / asukas	-633,32	-669,59	-667,39	-667,39	-0,3 %	-661,20	-663,40
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-11 701 294	-12 318 926	-12 274 585	-12 274 585	-0,4 %	-12 116 641	-12 092 179
424	ILTAPÄIVÄTOIMINTA							
1	Toimintatuotot	85 667	80 000	95 195	95 195	19,0 %	94 470	94 470
2	Toimintakulut	324 448	335 478	364 852	364 852	8,8 %	365 757	366 956
3	TOIMINTAKATE	-238 781	-255 478	-269 657	-269 657	5,6 %	-271 287	-272 486
	Toimintakate € / asukas	-13,11	-14,02	-14,80	-14,80	5,6 %	-14,89	-14,96
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-239 354	-255 914	-269 912	-269 912	5,5 %	-271 542	-272 741
491	NUORISOTOIMI							
1	Toimintatuotot	96 010	35 550	68 200	68 200	91,8 %	68 200	68 200
2	Toimintakulut	535 195	504 063	540 332	540 332	7,2 %	541 885	543 400
3	TOIMINTAKATE	-439 185	-468 513	-472 132	-472 132	0,8 %	-473 685	-475 200
	Toimintakate € / asukas	-24,10	-25,71	-25,91	-25,91	0,8 %	-26,00	-26,08
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-442 007	-470 421	-473 457	-473 457	0,6 %	-473 943	-475 200
431	LUKIO							
1	Toimintatuotot	32 190	22 000	17 300	17 300	-21,4 %	17 300	17 300
2	Toimintakulut	1 554 589	1 677 803	1 577 264	1 577 264	-6,0 %	1 581 772	1 586 168
3	TOIMINTAKATE	-1 522 399	-1 655 803	-1 559 964	-1 559 964	-5,8 %	-1 564 472	-1 568 868
	Toimintakate € / asukas	-83,56	-90,88	-85,62	-85,62	-5,8 %	-85,87	-86,11
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 542 703	-1 675 129	-1 572 046	-1 572 046	-6,2 %	-1 564 609	-1 568 868
461	VAPAA-AIKATOIMEN HALLINTO							
1	Toimintatuotot	700	0	0	0		0	0
2	Toimintakulut	96 422	93 526	104 882	104 882	12,1 %	104 954	105 025
3	TOIMINTAKATE	-95 722	-93 526	-104 882	-104 882	12,1 %	-104 954	-105 025
	Toimintakate € / asukas	-5,25	-5,13	-5,76	-5,76	12,1 %	-5,76	-5,76
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-96 489	-93 811	-106 319	-106 319	13,3 %	-105 895	-105 966
441	SEUTUOPISTO							
1	Toimintatuotot	319 983	212 700	250 000	250 000	17,5 %	250 000	250 000
2	Toimintakulut	1 134 852	1 127 097	1 146 096	1 146 096	1,7 %	1 158 823	1 162 293
3	TOIMINTAKATE	-814 869	-914 397	-896 096	-896 096	-2,0 %	-908 823	-912 293
	Toimintakate € / asukas	-44,72	-50,19	-49,18	-49,18	-2,0 %	-49,88	-50,07
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-820 562	-919 460	-899 062	-899 062	-2,2 %	-909 528	-912 293
451	TAITEEN PERUSOPETUS							
1	Toimintatuotot	8 374	6 100	7 000	7 000	14,8 %	6 500	6 500
2	Toimintakulut	134 922	141 636	135 358	135 358	-4,4 %	130 585	130 710
3	TOIMINTAKATE	-126 548	-135 536	-128 358	-128 358	-5,3 %	-124 085	-124 210
	Toimintakate € / asukas	-6,95	-7,44	-7,04	-7,04	-5,3 %	-6,81	-6,82
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-126 695	-135 671	-128 358	-128 358	-5,4 %	-124 085	-124 210
462	KULTTUURITOIMI							
1	Toimintatuotot	296 154	164 900	220 900	220 900	34,0 %	220 900	220 900
2	Toimintakulut	1 005 289	891 104	958 669	958 669	7,6 %	968 852	970 517
3	TOIMINTAKATE	-709 135	-726 204	-737 769	-737 769	1,6 %	-747 952	-749 617
	Toimintakate € / asukas	-38,92	-39,86	-40,49	-40,49	1,6 %	-41,05	-41,14
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-770 740	-768 218	-816 481	-816 481	6,3 %	-808 628	-787 354
471	KIRJASTOTOIMI							
1	Toimintatuotot	43 187	19 200	18 800	18 800	-2,1 %	18 800	18 800
2	Toimintakulut	1 052 942	1 074 555	1 077 234	1 077 234	0,2 %	1 079 738	1 084 870
3	TOIMINTAKATE	-1 009 755	-1 055 355	-1 058 434	-1 058 434	0,3 %	-1 060 938	-1 066 070
	Toimintakate € / asukas	-55,42	-57,92	-58,09	-58,09	0,3 %	-58,23	-58,51
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 076 986	-1 117 626	-1 088 205	-1 088 205	-2,6 %	-1 072 176	-1 074 480
481	LIIKUNTATOIMI							
1	Toimintatuotot	368 081	261 800	300 477	300 477	14,8 %	300 477	288 477
2	Toimintakulut	1 884 815	1 976 445	2 030 588	2 090 591	5,8 %	2 039 133	2 040 932
3	TOIMINTAKATE	-1 516 734	-1 714 645	-1 730 111	-1 790 114	4,4 %	-1 738 656	-1 752 455
	Toimintakate € / asukas	-83,25	-94,11	-94,96	-98,25	4,4 %	-95,43	-96,18
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 642 988	-1 847 125	-1 866 540	-1 926 543	4,3 %	-1 870 488	-1 883 556
511	TEKNISEN TOIMEN HALLINTO							
2	Toimintakulut	1 670 354	1 604 639	1 664 113	1 561 013	-2,7 %	1 560 706	1 560 590
3	TOIMINTAKATE	-1 670 354	-1 604 639	-1 664 113	-1 561 013	-2,7 %	-1 560 706	-1 560 590
	Toimintakate € / asukas	-91,68	-88,07	-91,33	-85,68	-2,7 %	-85,66	-85,65
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 680 722	-1 604 762	-1 665 211	-1 562 111	-2,7 %	-1 561 438	-1 560 590
521	MAANKÄYTTÖ							
1	Toimintatuotot	2 118 818	1 481 800	1 494 900	1 494 900	0,9 %	1 494 900	1 494 900
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>1 000</i>	<i>2 000</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	-25,0 %	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
2	Toimintakulut	752 017	924 565	1 021 977	1 021 979	10,5 %	1 020 704	1 022 387
3	TOIMINTAKATE	1 366 801	557 235	472 923	472 921	-15,1 %	474 196	472 513
	Toimintakate € / asukas	75,02	30,58	25,96	25,96	-15,1 %	26,03	25,93
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 355 559	553 254	470 041	470 039	-15,0 %	473 909	472 300

Tunnus	Nimi	TP 2017	Talousarvio 2018	TA lautak. es. 2019	TA viimeisin. 2019	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
545	KUNNALLISTEKNIikka							
1	Toimintatuotot	119 575	148 000	259 680	259 680	75,5 %	259 680	259 680
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	44 816	0	4 000	4 000		4 000	4 000
2	Toimintakulut	1 517 137	1 737 246	2 303 241	2 303 241	32,6 %	2 301 125	2 304 620
3	TOIMINTAKATE	-1 397 561	-1 589 246	-2 043 561	-2 043 561	28,6 %	-2 041 445	-2 044 940
	Toimintakate € / asukas	-76,70	-87,23	-112,16	-112,16	28,6 %	-112,04	-112,24
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 487 121	-2 747 440	-3 295 496	-3 295 496	19,9 %	-3 513 134	-3 624 818
561	LÄMPÖLAITOKSET							
1	Toimintatuotot	350 708	349 000	359 480	359 480	3,0 %	359 480	359 480
2	Toimintakulut	282 457	291 110	312 885	312 885	7,5 %	312 885	312 885
3	TOIMINTAKATE	68 251	57 890	46 595	46 595	-19,5 %	46 595	46 595
	Toimintakate € / asukas	3,75	3,18	2,56	2,56	-19,5 %	2,56	2,56
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 106	-14 203	-28 668	-28 668	101,8 %	-28 668	-28 668
731	RAKENNUSVALVONTATOIMISTO							
1	Toimintatuotot	135 742	124 900	131 100	131 100	5,0 %	131 500	139 500
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>		800	800	800	0,0 %	800	800
2	Toimintakulut	523 820	707 052	672 869	656 869	-7,1 %	661 131	675 306
3	TOIMINTAKATE	-388 078	-582 152	-541 769	-525 769	-9,7 %	-529 631	-535 806
	Toimintakate € / asukas	-21,30	-31,95	-29,73	-28,86	-9,7 %	-29,07	-29,41
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-390 897	-584 570	-543 896	-527 896	-9,7 %	-531 758	-537 933
173	RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	5 092 415	5 247 746	4 770 951	4 770 951	-9,1 %	4 771 951	4 770 951
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	1 472	0	0	0		0	0
2	Toimintakulut	5 123 575	5 179 442	4 732 066	4 732 066	-8,6 %	4 784 095	4 807 043
3	TOIMINTAKATE	-31 160	68 304	38 885	38 885	-43,1 %	-12 144	-36 092
	Toimintakate € / asukas	-1,71	3,75	2,13	2,13	-43,1 %	-0,67	-1,98
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-50 264	50 498	5 447	5 447	-89,2 %	-28 133	-36 092
174	TILAPALVELUT							
1	Toimintatuotot	8 989 448	8 843 726	6 639 351	6 919 351	-21,8 %	6 918 651	6 918 651
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	8 330	25 000	0	0	-100,0 %	0	0
2	Toimintakulut	6 586 776	6 629 745	4 593 548	4 393 548	-33,7 %	4 404 097	4 406 712
3	TOIMINTAKATE	2 402 671	2 213 981	2 045 803	2 525 803	14,1 %	2 514 554	2 511 939
	Toimintakate € / asukas	131,87	121,51	112,28	138,63	14,1 %	138,01	137,87
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 454 166	-1 516 705	-941 935	-461 935	-69,5 %	-770 141	-716 151
811	RAHOITUSOSA							
2	Toimintakulut	0	0					
3	TOIMINTAKATE	0	0					
	Toimintakate € / asukas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	117 580 601	115 336 081	115 235 081	115 214 477	-0,1 %	115 596 777	115 596 477
0	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI							
1	Toimintatuotot	34 046 595	31 449 377	31 713 038	31 993 038	1,7 %	31 443 011	31 319 211
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	55 618	27 800	6 300	6 300	-77,3 %	6 300	6 300
2	Toimintakulut	141 066 551	139 357 762	140 806 097	140 547 003	0,9 %	140 263 345	140 378 317
3	TOIMINTAKATE	-107 019 956	-107 908 385	-109 093 059	-108 553 965	0,6 %	-108 820 334	-109 059 106
	Toimintakate € / asukas	-5 873,76	-5 922,52	-5 987,54	-5 957,96	0,6 %	-5 972,58	-5 985,68
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 831 200	1 811 894	-25 401	493 089	-72,8 %	228 225	178 071

110

VAALITOIMI

Kuvaus toiminnasta

Vaalilain mukaan kunnan tulee toimittaa kunnalliset ja valtiolliset vaalit. Oikeusministeriö suorittaa vaalilain mukaan kunnille valtiollisista vaaleista korvauksen jokaisesta Suomessa asuvasta äänioikeutetusta. Korvauksen suuruus viimeksi toimitetussa presidentinvaalissa oli 2,20 €/äänioikeutettu.

Talousarviovuoden tavoitteet

Eduskuntavaalit toimitetaan huhtikuussa 2019. Seuraavat Euroopan parlamentin jäsenten vaalit (europarlamenttivaalit) toimitetaan toukokuussa. Maakuntavaalien ajankohta on vielä epävarma. Mikäli maakuntavaalit toteutuvat, ne siirtyvät luultavasti europarlamenttivaalien yhteydestä keväältä syksyyn.

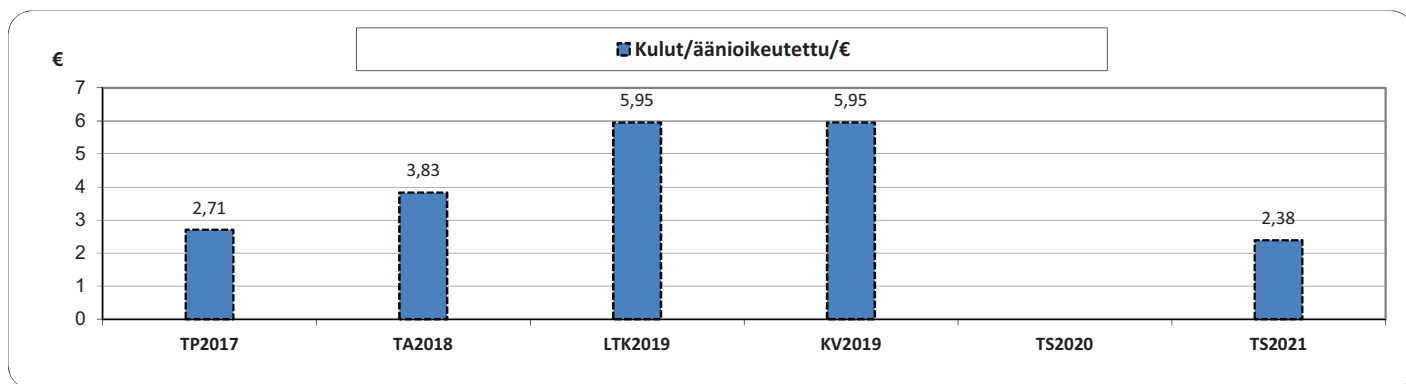
Talousarviovuoden muutokset

Mikäli toukokuussa järjestetään kahdet vaalit yhtäaikaa, niin mahdollisesti joudutaan hankkimaan uusia ulkomainontatelineitä tai vähentämään ulkomainontapaikkoja. Poleenissa äänestyspaikaksi vaihtuu näyttelytila, johon tehdään tarvittavat tietoliikenneyhteydet. Jäppilässä selvitetään äänestyspaikan muuttamista entisen kunnantalon tiloihin. Ennakoäänestyspäiviä vähennetään mahdollisesti Jäppilässä ja Virtasalmella ja vastaavasti lisätään äänestyspäiviä äänestysbussissa.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Konkreettisimpia riskejä ovat osaavan henkilöstön saamisen vaikeus ja tietoliikenneyhteyksien toimivuus. Kunkin ennakoäänestyspaikan ja varsinaisen vaalipäivän äänestyspaikan kohdalla tehdään tietosuoja- ja turva-arviointi yhtäaikaisen muun toiminnan ja materiaalin säilytyspaikan suhteen. Riskiä pyritään pienentämään sopimalla tilojen varsinaisten käyttäjien kanssa tilojen käytöstä äänestystoiminnan aikana. Vaalilautakunnille ja -toimikunnille järjestetään koulutusta niin järjestelmien käyttöön kuin itse vaalitoimintaan. Ennakoäänestystyöntekijöiltä vaaditaan osallistumista sisäiseen koulutukseen niin järjestelmien käytöstä kuin itse vaalitoiminnasta.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteen a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Kulut/äänioikeutettu/€	2,71	3,83	5,95	5,95	5,95	5,95		2,38

25
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	0	30	60	60	60	60	0	0
Kulut	42	60	90	90	90	90	0	36
Kate	-42	-30	-30	-30	-30	-30	0	-36

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Arvio äänioikeutettujen lkm:stä (tieto Presidentinvaalista 2018)			15 183	15 183	15 183	15 183		15 183

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Ei päätoimista henkilöstöä. Keskusvaalilautakunnan sihteeri ja muu henkilöstö palkataan kuhunkin vaaliin erikseen lähes kokonaan kaupungin olemassaolevasta henkilöstöstä.								

Vertailut

	Pieksä- mäki	E-S:n vaalipiiri	K-S:n vaalipiiri	Koko maa
Äänestysaktiivisuus vuoden 2014 eurovaaleissa	30,5	36,0		41,0
Äänestysaktiivisuus vuoden 2015 eduskuntavaaleissa	59,7		64,0	70,1

Kuvaus toiminnasta

Yleishallinnon tulosalue sisältää luottamushenkilöorganisaation (kaupunginvaltuusto ja -hallitus ja tarkastuslautakunta), konsernijohton, talous- ja henkilöstöhallinnon, toimistopalvelut, työllisyyspalvelut ja joukkoliikenteen.

Valtuusto päättää kuntalain 14 §:n määrittämistä tehtävistä.

Tarkastuslautakunta suorittaa ulkoista tarkastusta kuntalain määräysten mukaisesti. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi.

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä kaupunginvaltuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta, laillisuuden valvonnasta sekä valvoo kunnan etua. Konsernijohto ja talous- ja hallintoyksikkö hoitavat valmistelun ja täytäntöönpanotehtävät kaupunginvaltuustolle ja kaupunginhallitukselle.

Talousarviovuoden tavoitteet

Pieksämäen kaupungin tavoitteena on turvata laadukkaat palvelut kuntalaisille sekä vahvistaa kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. Toiminnassa korostetaan tehokkuutta ja taloudellisuutta sekä yhteistyön ja tiedonkulun tärkeyttä. Aloitetaan keskeisimpien ydinprosessien kuvaaminen. Sähköistä asiakirjahallintaa tukeva tiedonohjaussuunnitelma valmistuu vuoden aikana.

Tarkastuslautakunta antaa arviointikertomuksen valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilintarkastaja antaa tilintarkastuskertomuksen.

Kaupunginhallitus ohjaa kaupungin toimintaa ja taloutta lakien ja säännösten sekä kaupungin strategian mukaisesti.

Talousarviovuoden muutokset

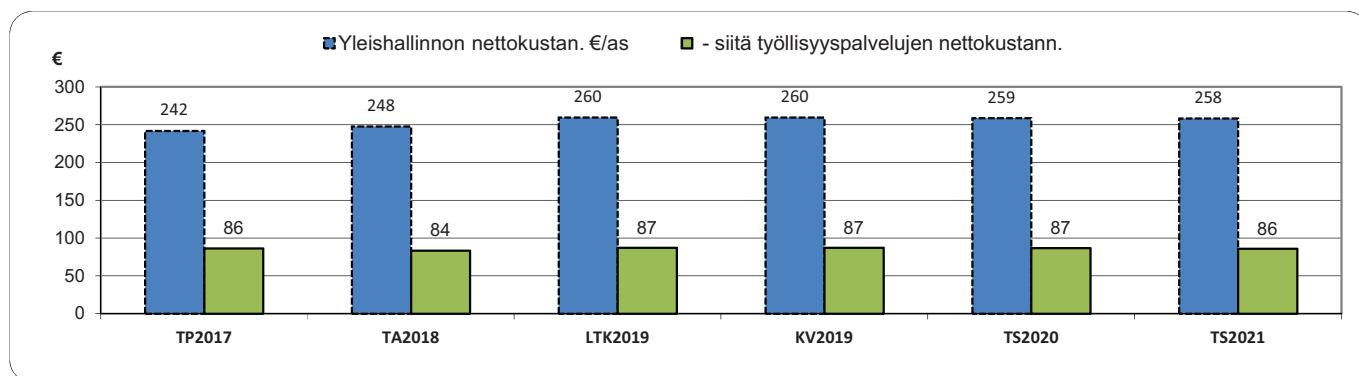
EU-tietosuojasetuksen vaatimusten mukaista työtä tehdään Etelä-Savon kuntien yhteisen tietosuojavastaavan avustuksella, nykytilan läpikäynnin jälkeen siirrytään ennakoivaan työhön. Valmistaudutaan tulevien tietosuojalain ja tiedonhallintalain vaatimuksiin osallistumalla tiedotus- ja koulutustilaisuuksiin.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohje on laadittu ja sitä ollaan päivittämässä. Yleishallinnon riskit on kartoitettu. Keskeisimmät riskit sisältyvät henkilöstön saatavuuteen, eläköitymiseen ja työhyvinvointiin. Lisäksi riskinä on noussut hankintojen, kilpailutusten ja lakien/asetusten riittävä osaaminen, kunnan talouden pysyminen vakaana sekä tietosuojasetuksen tuomat haasteet. Talousarvion raamissa on edelleen kehoitettu jatkamaan talouden tasapainotusohjelmaa, koska kunnan talouteen vaikuttavat mm. väestön väheneminen ja valtionosuuksien leikkaukset. Vuosikatteen paraneminen ja ylijäämäiset tilinpäätökset hillitsevät kaupungin velkaantumista ja mahdollistavat palvelujen ja aluetalouden kannalta tärkeät investoinnit. Kaupunki on päättänyt mittavista kouluinvestoinneista, mitkä tuovat omat riskit lainojen lisääntymisen muodossa. Investointitarpeita on edelleen myös tuleville vuosille. Rahoitusriskiä on pienennetty painottamalla kiinteäkorkoisten kertalyhenteisten lainojen osuutta lainasalkusta.

27
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Yleishallinnon nettokustannus €/as	242	248	260	260	260	260	259	258
- siitä työllisyyspalvelujen nettokustannus	86	84	87	87	87	87	87	86

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	2 788	2 719	2 772	2 772	2 772	2 772	2 770	2 770
Kulut	7 198	7 296	7 504	7 504	7 504	7 504	7 483	7 475
Kate	-4 411	-4 577	-4 733	-4 733	-4 733	-4 733	-4 712	-4 704

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tarkastuspäivät	46	40	40	40	40	40	40	40
Kvalt:n kokoukset	8	7	7	7	7	7	7	7
Khall:n kokoukset	18	17	16	16	16	16	16	16
Seminaarit + iltakoulut	4	6	8	8	8	8	8	8

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Konsernijohto	1	1	1	1	1	1	1	1
Talous- ja hallintoyksikkö	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Toimistopalvelut	33,1	35,0	34,7	34,7	34,7	34,7	34,7	34,7
Työllisyyspalvelut	5,75	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5

Vertailut

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	Kaupunkimaiset kunnat
Mittari/mittarit				

150

ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN

Kuvaus toiminnasta

Yrityspalveluiden toiminta-alueet 1) aloittavien ja omistajaa vaihtavien yritysten neuvontapalvelut 2) toimivien yritysten kehitysneuvonta ja kasvuhankkeet 3) yritysten ja työn houkuttelemine paikkakunnalle 4) lakisääteinen maaseututoimi 5) kaupungin matkailun markkinointi. Tilat osoitteessa Kauppakatu 1, 1. kerroksessa. Yrityksiä n. 1200, uusia n. 80 / v, maatiloja 241. 6) Vuokrattavat toimitilat, ylläpito, hallinta ja vuokraus.

Talousarviovuoden tavoitteet

Yritystoiminnan edellytysten turvaaminen, alueen kilpailukyvyyn säilyttäminen sekä maaseudun uuden yritystoiminnan edistäminen perinteisen maatilatalouden ohella. Kehityskykyisten ja -haluisten yritysten kartoittaminen ja tukeminen. Uusien työpaikkojen luominen kaupungin strategian mukaisesti. Vuokrattavissa kohteissa tulee pyrkiä hyvään taloudelliseen tulokseen ja pitää vajaakäyttö mahdollisimman alhaisena.

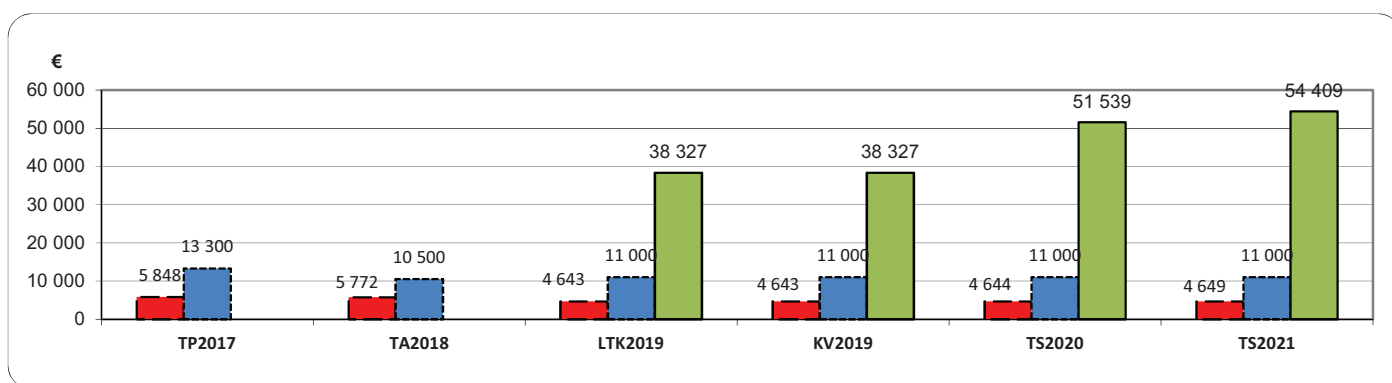
Talousarviovuoden muutokset

Haetaan lisää uutta yritystoimintaa ja uusia asukkaita. Matkailussa painotetaan enemmän sähköisiä ratkaisuja. Kaupunginvaltuuston päätöksen mukaan kaupungin omistamien yritys-, teollisuus- ja liiketilojen hallinta, vuokraaminen ja ylläpito siirtyvät kohtaan 1515 / 150 elinkeinoelämän kehittäminen. Väestö ikäännty ja vähenee paikkakunnalla. Tämä heikentää alueen ostovoimaa ja tuo haasteita myös kuntatasolle. Työttömyys on laskenut Pieksämäellä jo useamman vuoden ajan.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kerran vuodessa tehdään riskien kartoitus, jonka pohjalta laaditaan suunnitelma riskien vaikutusten minimoimiseksi. Merkittäviä riskitekijöitä ei ole havaittu. Lähinnä riskit ovat toiminnallisia ja liittyvät pääosin henkilöriskeihin.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteen a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
€ / uusi työpaikka	5 848	5 772	4 643	4 643	4 643	4 643	4 644	4 649
€ / hankkeen kuntaosuus	13 300	10 500	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
€ / liike- ja teollisuustila			38 327	38 327	38 327	38 327	51 539	54 409

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)								
	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	33	33	2 048	2 048	2 048	2 048	1 801	1 686
Kulut	691	776	2 627	2 627	2 627	2 627	2 779	2 880
Kate	-658	-743	-579	-579	-579	-579	-979	-1 194

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

Suoritemäärät (kpl-määrä)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Uusi työpaikka	68	100	100	100	100	100	100	100
Hankkeen kuntaosuus	6	10	10	10	10	10	10	10
Liike- ja teollisuustila			30	30	30	30	30	30

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
	3	4	3	3	3	3	3	3

Vertailut

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	Kaupunkimaiset kunnat
Mittari/mittarit				

180

TIETOHALLINTO

Kuvaus toiminnasta

Vastuualueiden sekä konserniyhtiöiden tietohallinnolle antamien järjestelmien, ohjelmien, palvelimien ja työasemien elinkaaren hallinta ja ylläpito, matkapuhelinten hankinta ja liittymien käyttöönotto, tulostamis- ja kopiokonepalvelun hallinnointi, tietoliikenteen hallinnointi sekä edellisiin liittyvästä tietoturvasta huolehtiminen.

Talousarviovuoden tavoitteet

Tuottaa kustannustehokasta palvelua vastuualueille ja konserniyhtiöille. Toimintaa seurataan mittaroimalla palvelupyyntöjen läpimenoaikoja.

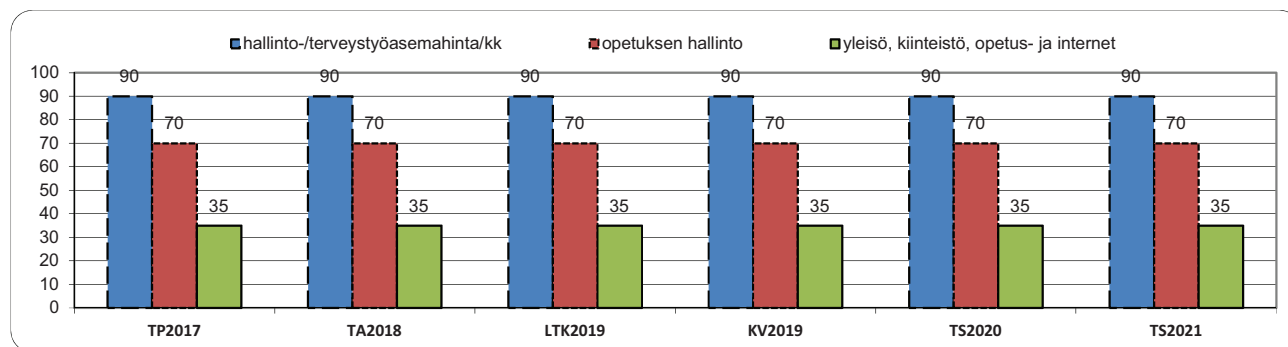
Talousarviovuoden muutokset

Eu-tietosuoja-asetukseen liittyvien henkilötietojen käsittelyohjeiden lisääminen sopimuksiin, tietotilinpäätöksen valmistelu.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Käyttötaloutta seurataan kerran kuussa tietohallinnon palaverissa. Havaitut tietoverkkojen tai -laitteiden väärinkäytöt raportoidaan esimiehelle, hallintojohtajalle ja tietosuoja-asiantuntijalle kirjallisesti. Tietohallinnossa käydään kerran vuoteen riskien kartoitus, -arviointi ja mahdollisuus pienentää suurimpia riskejä. Samalla käydään edellisvuoden riskien pienentämisen tilanne. Riskien kartoituksen tilanteesta tiedotetaan hallintojohtajaa.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
hallinto-/terveystyöasemahinta/kk	90	90	90	90	90	90	90	90
opetuksen hallinto	70	70	70	70	70	70	70	70
yleisö, kiinteistö, opetus- ja internet	35	35	35	35	35	35	35	35

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	894	899	882	882	882	882	904	899
Kulut	759	898	882	882	882	882	901	874
Kate	136	1	0	0	0	0	3	25

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Hallinto-/terveystyöasema	515	493	512	512	512	512	512	512
Opetus hallinto	21	23	21	21	21	21	21	21
Opetus-, yleisö-, kiinteistövalv.työasema	551	550	521	521	521	521	521	521
Muut ylläpidot (Vesi, Kuntalaskenta, Haka)	44	53	57	57	57	57	43	43

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Vakituisen henkilöstön määrä	6	6	6	6	6	6	6	6

Vertailut

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	Kaupunkimaiset kunnat
Mittari/mittarit				

310

PERUSTURVAN HALLINTO JA OSTOPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Perusturvan hallinto vastaa Pieksämäen kaupungin sosiaali- ja terveyspalvelujen johtamisesta ja kehittämisestä. Hallinnon tulosalue sisältää Essotelta ostettavat erikoissairaanhoidon palvelut ja ympäristöterveydenhuollon palvelut.

Talousarviovuoden tavoitteet

Kaupunginvaltuuston hyväksymän tasapainotusohjelman mukaan perusturvan vastuualueen raami vuodelle 2019 on 85 M€, mikä on n. 2 M€ vähemmän kuin vuoden 2017 tilinpäätös oli. Peruspalveluiden vahvistamisella valmistaudutaan maakunnalliseen soteratkaisuun.

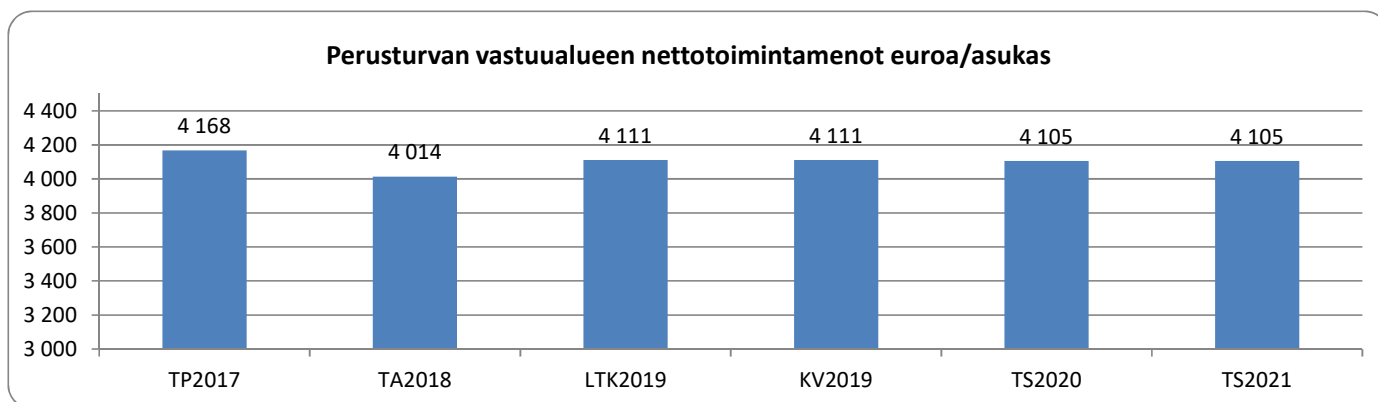
Talousarviovuoden muutokset

Perusturvan toiminnan hyvien ja tuloksellisten käytäntöjen vakiinnuttamista jatketaan edelleen. Perusturvan toiminnan omaseuranta ja ostopalveluiden valvonta jatkuu systemaattisesti. Toiminnan kehittäminen keskittyy paitsi sujuvien, yhteisesti sovittujen toimintamallien hiomiseen myös palvelujen tuottamisen omahoitoa painottavaan malliin.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilanne

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kartoitusta on tehty. Omavalvontasuunnitelma ja riskienhallintasuunnitelma tarkastetaan ja päivitetään.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Perusturvan vastuualueen nettokust. €/as. (huom. ei vertailukelpoinen jäljempänä esitetyn valtak. tilaston kanssa)	4 168	4 014	4 111	4 111	4 111	4 111	4 105	4 105
TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)								
	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	560	34	34	34	34	34	0	0
Kulut	26 242	24 021	25 460	25 460	25 460	25 460	25 376	25 379
Kate	-25 682	-23 987	-25 426	-25 426	-25 426	-25 426	-25 376	-25 379

Organisaatiomuutos 2016.

32
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020- 2021

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
ESSOTE:n avohuoltokäynnit (sis. psykiatrian)	22 144	19 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Ostopalvelukäynnit (sis. psykiatrian)	8 594	5 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
ESSOTE somatiikan hoitopäivät	8 058	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
ESSOTE psykiatrian hoitopäivät	2 454	2 500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Ostopalveluhuoltopäivät (sis. psykiatrian)	3 872	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Yhteispäivystyksen käynnit	609	600	600	600	600	600	600	600
Mks:ssa jatkohoitopaikk. odottavien hpv:t	0	0	0	0	0	0	0	0
Mittarit								
vakanssit	416							
määräaikaiset sijaiset	1 008							
joista alle 13 vrk sijaiset	409							
poissaolot	26 933							
joista koulutus	571							
virka-/työvapaa	4 086							
sairaspoissaolo	6 714							
henkilöstötyytyväisyys (1-5)	4,1	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8
työkierrossa	5							
asiakastyytyväisyys (1-5)	4,3	4	4	4	4	4	4	4
(mittari otettu käyttöön 12/17, asiakat valitsevat viidestä hymiöstä)								
muistutukset, kantelut lkm	0	0	0					
oikaisuvaatimukset lkm	>4	alle 10	alle 10	alle 11	alle 12	alle 13	alle 14	

Vertailut 2016

	Pmk	Koko maa	E-Savo	10 000-20 000 as. kunnat
Sosiaali- ja terveydenhuollon nettokustannukset€/asukas	4 302	3 264	3 934	3 340
Erikoissairaanhoidon nettokustannukset€/asukas	1 372	1 204	1 527	1 229

410

KASVATUS- JA OPETUSPALVELUJEN HALLINTO

Kuvaus toiminnasta

Hallinnon tehtävänä on huolehtia kaupungin opetussuunnitelman ja palvelustrategian mukaisten kasvatusta ja opetustavoitteiden saavuttamisesta päivähoitossa, kouluissa ja nuorisotoimissa koko kunnan alueella. Johto ja henkilökunta vastaavat johtamisen ja tuloksellisuuden kehittämistä kasvatusta, opetusta ja nuorisotyössä sekä tuottavat laadukkaita hallinto- ja asiantuntijapalveluja. Tukipalveluihin kuuluvat koulukuraattori- ja koulupsykologipalvelut, puheterapeutin ja erityis päivähoito palvelut.

Talousarviovuoden tavoitteet

Johtamista ja palvelujen järjestämistä kehitetään suunnitelmallisesti koko kunnan alueella. Jatketaan uusien oppimisympäristöjen rakentamista. Oppilas- ja opiskelijahuollossa lisätään ja tehostetaan moniammatillista yhteistyötä yli sektorirajojen, jotta saadaan koko resurssi tehokkaasti käyttöön ja vastaamaan nykyistä tarvetta. Tuotetaan erityis päivähoito palvelut laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.

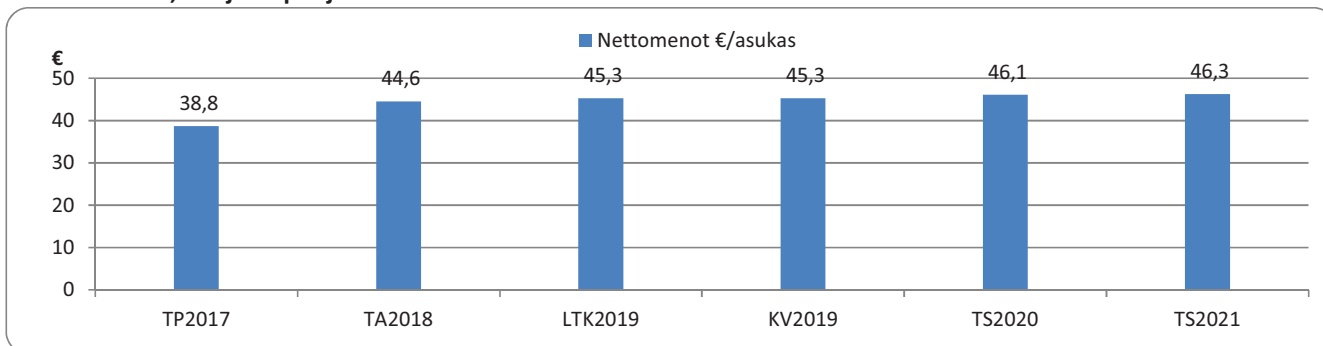
Talousarviovuoden muutokset

Johtamiseen ja henkilöstön hyvinvointiin panostetaan. Opiskeluhoitoon henkilöstön resurssi on kokonaisuudessaan käytössä. Kasvatusta ja opetuspalvelujen kehittämisohjelmaa toteutetaan suunnitellusti. Turvataan riittävä resurssi kasvatusta ja opetuspalvelujen hallinnossa.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Jatketaan henkilöstön kouluttamista riskien tunnistamiseen ja hallintaan. Tehdään EU-tietosuojasetuksen mukaiset toimenpiteet henkilötietojen käsittelyssä. Hallinnon oheneminen saattaa aiheuttaa toiminnallisia riskejä sekä lisää huolta henkilöstön jaksamisesta. Käydään kehityskeskustelut säännöllisesti. Tehdään säännölliset työpaikkaselvitykset suunnitelman mukaisesti.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Nettomenot €/asukas	38,8	44,6	45,3	45,3	45,3	45,3	46,1	46,3
TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)								
	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	61	77	79	79	79	79	79	79
Kulut	767	889	917	917	917	917	931	934
Kate	-706	-812	-838	-838	-838	-838	-852	-855
Suoritemäärät								
	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Henkilötyövuodet								
	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
	10,7	11,2	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5
* lisäksi hanketyöntekijöitä	0,90	1,00	0	0	0	0	0	0

Vertailut

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo
Opetus- ja kulttuuritoiminnan nettokäyttökustannukset €/asukas v. 2017 (Tilastokeskus)	1 458	1 921	1 691

415

VARHAISKASVATUSPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Varhaiskasvatus on lapsen suunnitelmallisen ja tavoitteellisen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuspalvelujen tulosalue vastaa kaupungin lasten päivä-, vuoro- ja erityisvarhaiskasvatuksen organisoinnista, riittävydestä, toimivuudesta ja laadusta. Lapsen ja perheen tarpeet huomioiden varhaiskasvatusta annetaan kunnallisissa päiväkodeissa (5), perhepäivähoidossa (n. 26 pphoitajaa) ja yhdessä ryhmäperhepäivähoitokodissa Virtasalmella. Yksityiset palveluntuottajat (5 päiväkotia ja 2-3 pph) ovat tärkeitä yhteistyökumppaneita, joiden toimintaa kaupunki tukee päivähoiton palvelusetelillä. Avoimen varhaiskasvatuksen palveluja tarjotaan Perheiden Talossa. Tulosalueen talousarvioon on varattu myös kotihoidon tuen määrärahat 0,6 milj.

Talousarviovuoden tavoitteet

Tulosalueen tavoitteena on palvella kaupungin lapsiperheitä ja vastata osa- ja kokopäiväisen sekä ilta- ja vuorohoidon kysyntään ja järjestää varhaiskasvatuspalvelut joustavasti, tehokkaasti ja taloudellisesti. Varhaiskasvatuspalvelujen perustehtävä on lapsen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon tukeminen sekä varhaisen tuen ja kuntoutuksen mahdollistaminen erityispedagogisin keinoin sekä monialaisen verkostotyön avulla. Varhaiskasvatus tukee ja täydentää kotien kasvatustehtävää ja vastaa omalta osaltaan lasten hyvinvoinnista. Tavoitteena on ylläpitää palvelujen hyvää laatua huolehtimalla henkilöstön täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista sekä vaikuttamalla toimitilojen ja -välineiden kuntoon ja ajanmukaisuuteen. Toiminnan sitovina tavoitteina käytetään kunnallisen päivähoiton keskihintaa 11 861 €/lapsi/vuosi ja kaikkien varhaiskasvatuspalvelujen suoritehintaa 8 885 €/lapsi/vuosi.

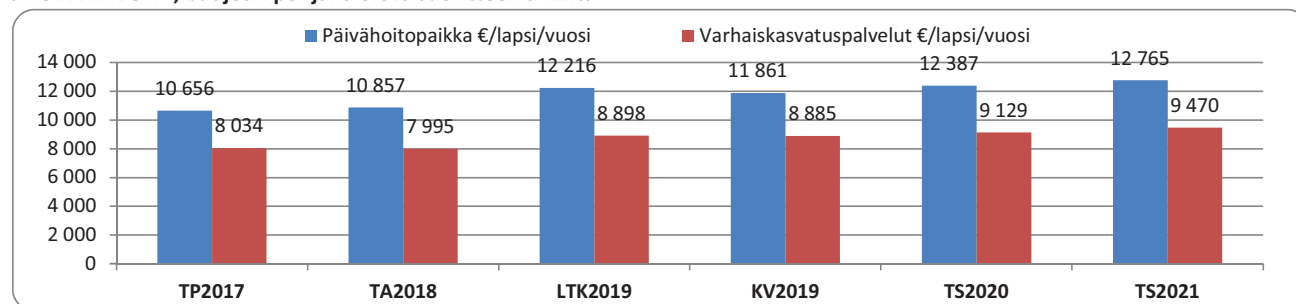
Talousarviovuoden muutokset

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot vähenevät entisestään kunnissa v. 2019. Tästä seuraa kunnallisten palvelujen nettohintaan kasvua ja palvelusetelikustannusten nousua perheiden omavastuuosuuden vähentyessä. Palvelujen lapsimäärät ovat kaupungissa pysyneet lähes vakiona viimeiset 6 vuotta vaihdellen n. 580-609 välillä. Ko. vuosien aikana kunnallista palvelutuotantoa on vähennetty ja yksityistä lisätty, jotta kysyntään on pystytty vastaamaan. Vaikka talouden tehostamistoimenpiteet on toteutettu vuoden 2018 osalta, tulee tulosalueen ylitys olemaan n. 350 000 € tp 2018. Varhaiskasvatuspalveluille asetettu talousarvion raami 6,8 milj. toimintakulujen osalta on epärealistinen ja mahdoton toteuttaa yhden ta-vuoden aikana, koska varhaiskasvatuksen toimintavuosi on 1.8. - 31.7, eikä ta-vuosi. Vuodesta 2019 lähtien alle kouluikäisten määrä on vähentymään kaupungissa vuosittain n. 37 lapsen verran ja vaikuttaa vaka-palvelujen kysyntään, mutta maltillisesti. Lasten vähentyminen tulee näkymään ensin perhepäivähoidon ja kotihoidon tuen käyttäjämäärissä ja ko. menokohdilta on vähennetty yhteensä -209 560 euroa vrt.ta18. Talouden ja toiminnan tehostaminen vaatii myös päiväkotipalvelujen osalta selkeitä muutoksia. Tavoitteena on 100 %:n täyttöaste. Palvelusetelin määrää rajataan myönnettävän talousarvion puitteissa voimassa olevan sääntökirjan mukaisesti.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilanne

Lapsen subjektiivinen oikeus varhaiskasvatukseen ja vanhempien valinnat eri palveluntuottajien ja -muotojen välillä määrittävät vuosittain talousarvion lopullista toteutumista. Talouden tehostamisvaatimuksissa on otettava realistisesti huomioon varhaiskasvatuksen valtakunnallisten linjausten vaikutus kuntatalouteen kuten esim. asteittain maksuttomaan päivähoitoon siirtyminen, esiopetuksen laajentaminen 5-vuotiaille, vaka-lain määräykset henkilöstörakenteesta jne.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteen a-hinta



PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Päivähoitopaikka €/lapsi/vuosi	10 656	10 857	12 216	11 861	11 861	11 861	12 387	12 765
Varhaiskasvatuspalvelut €/lapsi/vuosi	8 034	7 995	8 898	8 885	8 885	8 885	9 129	9 470

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	584	510	406	406	406	406	382	382
Kulut	7 253	7 001	7 106	7 096	7 096	7 096	6 836	6 840
Käte	-6 669	-6 491	-6 700	-6 690	-6 690	-6 690	-6 454	-6 459

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Kunnalliset ph.lapset yhteensä	446	432	398	418	418	418	402	392
Päiväkotihoido	301	300	293	313	313	313	305	300
Perhepäivähoito	119	110	93	93	93	93	85	80
Ryhmäperhepäivähoito	26	22	12	12	12	12	12	12
Avoin varhaiskasvatus	35	33	25	25	25	25	25	25
Yksityinen hoidon tuki	1	0	0	0	0	0	0	0
Palveluseteli	142	140	160	140	140	140	120	115
Kotihoidon tuki	209	210	170	170	170	170	160	150

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Vakituiset ja määräaikaiset yhteensä	108	110	101	101	101	101	101	101

Vertailut

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Päiväkotipaikka €/vuosi	11 158	11341	12 685	12 181	12 181	12 181	12 588	12 866
Perhepäivähoitopaikka €/vuosi	9 470	9190	10 791	10 791	10 791	10 791	11 834	12 619
Ryhmäpäivähoitopaikka €/vuosi	10 264	12 600	11 797	11 797	11 797	11 797	11 188	11 227
Yksityisen hoidon tuki €/lapsi/vuosi	700	0	0	0	0	0	0	0
Palveluseteli €/lapsi/vuosi	6 546	5 920	6 278	6 420	6 420	6 420	5 923	6 084
Kotihoidon tuki €/lapsi/v	3 410	3 476	3 665	3 665	3 665	3 665	3 456	3 620

Vertailut 2017

	Pieksämäki	Koko maa	Etelä-Savo	10 001-20 000 as. kunnat
Varhaiskasvatus €/asukas	379	491	384	471
Varhaiskasvatus €/0-6 v.	7 090	6 608	6 747	6 132

Kuvaus toiminnasta

Toiminta-ajatuksena on tuottaa monipuolisia lasten ja nuorten palveluja, joiden kautta tuetaan lasten ja nuorten oppimista, tervettä kasvua ja kehitystä sekä elämänhallintaa. Edistetään tasa-arvoa ja suvaitsevaisuutta kaikessa toiminnassa. Esiopetus toteutuu opetussuunnitelman mukaisesti päiväkodeissa ja kyläkouluilla integroituna muiden ikäluokkien kanssa tai omina ryhminään. Perusopetusta annetaan kuudessa alakoulussa ja yhdessä yläkoulussa. Oppilashuolto, kolmiportaisen tuen järjestäminen ja kodin ja koulun yhteistyö, aamu- ja iltapäivätoiminta sekä koulun jälkeinen kerhotoiminta ja kesänuokkaritoiminta ovat keskeinen osa perusopetuksen palvelukokonaisuutta. Nuorisotoimen kokonaisuus pitää sisällään mm. nuorisotila-, erityisnuoriso-, etsivän nuoriso-, nuorten työpaja-, koulunuorisotyön sekä kulttuurisen ja kansainvälisen nuorisotyön toimintoja. Nuorisotyössä toteutetaan nuorisolain mukaista osallisuustoimintaa ja vastataan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman sekä ohjaamo Pientareen koordinoinnista. Nuorisotyö on kunnan tehtävä.

Talousarviovuoden tavoitteet

Esi- ja perusopetuksen sekä nuorisotyön yhteisenä tavoitteena on lapsen eheän sekä yhtenäisen kasvun ja opinpolun rakentaminen hyvässä yhteistyössä huoltajien kanssa. Työt toteutetaan suunnitelmallisesti lasten ja nuorten Pieksämäki hyvinvointisuunnitelman sekä kasvatus- ja opetuspalvelujen kehittämisohjelman mukaisesti eri toimijoiden kanssa. Jokainen perusopetuksen päättävä nuori saa jatko-opiskelupaikan. Moniammatillisen yhteistyön tiivistäminen yhdessä eri hallintokuntien kanssa. Perustetaan pienryhmä syrjäytymisvaarassa oleville koulupudokkaille. Uusi opetussuunnitelma on käytössä koko perusopetuksessa. Uuden yläkoulun rakentaminen etenee suunnitellusti. Maaselän päiväkotikoulun sekä Virtasalmen koulun ja ryhmäperhepäiväkodin suunnittelutyö valmistuu ja rakentaminen aloitetaan. Nuorisotyössä kehitetään yhdessä verkoston kanssa nuorisotyötä koulussa ja ennaltaehkäiseviä jalkautuvia palveluja siellä missä nuoret ovat sekä Ohjaamo Pientareen ja nuorten työpajan toimintaa tuottaen palvelut kustannustehokkaasti lähipalveluna. Digitaalista ja verkkonuorisotyötä kehitetään nuorisotoimen kaikilla sektoreilla. Sitovat tavoitteet ovat esiopetuksen ja perusopetuksen nettomenot/oppilas sekä nuorisotyön nettomenot/kävijä ja nettomenot/asukas.

Talousarviovuoden muutokset

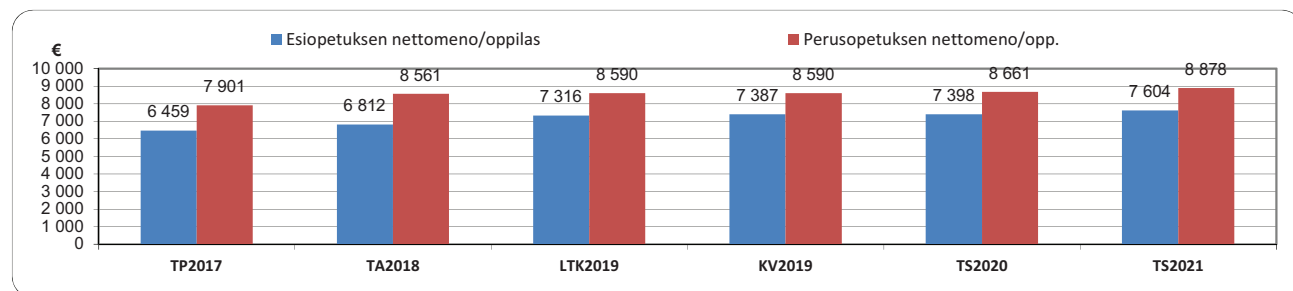
Vuonna 2019 esiopetuksessa on kevätlukukaudella 142 lasta, joista 7 kyläkouluilla. Syyslukukaudelle on esiopetukseen tulossa n. 140 esioppilasta. Koulu- ja päiväkotirakentamiset etenevät suunnitellusti. Kehitetään oppimisympäristöjä ja opetusmenetelmiä uuden opetussuunnitelman hengessä. Digitaalisuuden lisääntyminen ja opetusteknologian kehittyminen hyödynnetään opetuksessa tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisätään liikuntaa lasten koulupäivään. Henkilöstölle järjestetään monipuolista täydennyskoulutusta ja laaditaan koulutussuunnitelmat kehityskeskustelujen yhteydessä. Henkilöstön työhyvinvointiin panostetaan. Esi- ja perusopetuksen oppilasmäärän lasku vuodesta 2016 vuoteen 2021 on 156 oppilasta. Nuorisotoimen talousarviossa on brutossa nousua joka johtuu kahden etsivän nuorisotyöntekijän vakinaistamisesta 1.4.2018 alkaen. Kate lähes ennallaan.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Esioppilaita	140	177	140	142	138	135
1-6 lk oppilaita	975	943	954	912	889	860
7-9 lk oppilaita	524	479	474	495	486	488
Yhteensä	1639	1599	1568	1549	1513	1483

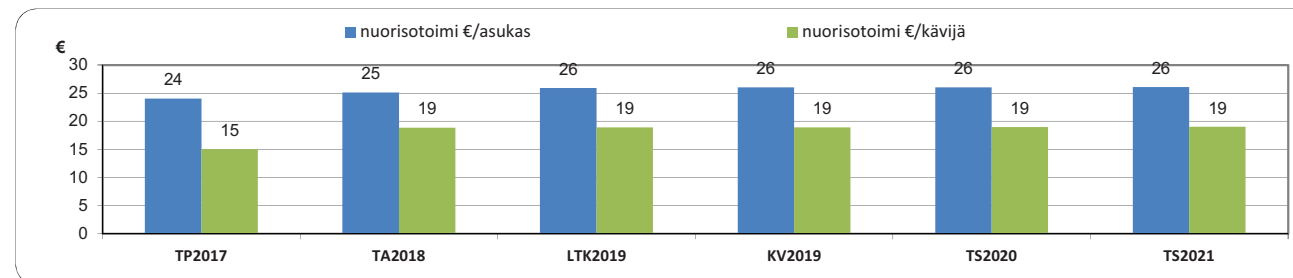
Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Järjestetään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutuksia. Henkilötietojen käsittely ja lissenssisopimukset tehdään EU-tietosuojaa-asetuksen edellyttämällä tavalla yhteistyössä Tietohallinnon kanssa. Kasvatus- ja opetuspalvelujen henkilöstön koulutussuunnitelmat laaditaan kehityskeskustelujen yhteydessä. Päivitetään henkilöstön hyvinvointisuunnitelma. Yläkoulu toimii tällä hetkellä useassa toimipisteessä, joten oppilaiden liikkuminen kesken koulupäivän aiheuttaa turvallisuusriskejä. Maaselän koulu toimii Kanttilassa ja seurakuntatalolla sekä käsityön opetuksen osalta entisellä Siilin koululla väistötiloissa. Virtasalmen koulun peruskorjaus/uudisrakentaminen alkaa ja koulu siirtyy väistötiloihin. Koulujen turvallisuus- ja terveystarkastukset jatkuvat suunnitellusti. Nuorisotoimissa henkilöstöresurssien joustavaa käyttöä edelleen tehostetaan ja osaamista kehitetään mm. kouluttautumalla. Taloudellisia riskejä pienennetään uudenlaisia kumppanuuksia kehittämällä ja hakemalla hankerahoitusta nuorisotyön kehittämiseksi paikallis- ja maakuntatasolla.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Esiopetuksen nettomeno/oppilas	6 459	6 812	7 316	7 387	7 387	7 387	7 398	7 604
Perusopetuksen nettomeno/opp.	7 901	8 561	8 590	8 590	8 590	8 590	8 661	8 878



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
nuorisotoimi €/asukas	24	25	26	26	26	26	26	26
nuorisotoimi €/kävijä	15	19	19	19	19	19	19	19

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	507	396	485	485	485	485	479	479
Kulut	13 745	14 383	14 400	14 410	14 410	14 410	14 307	14 352
Kate	-13 238	-13 987	-13 915	-13 925	-13 925	-13 925	-13 828	-13 873

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
20.9 tilanne								
Esioppilaat	177	135	142	142	142	142	138	135
Peruskoulun oppilaat	1 422	1 428	1 407	1 407	1 407	1 407	1 375	1 348
Perusopetuksen opetustunnit	108 939	108 000	107 000	107 000	107 000	107 000	107 000	107 000
Tukiopetustunnit	1 331	1 600	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
nuorisotoimen kävijät/vuosi	26 400	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Esi- ja perusopetus ja ip-toim.	165	153	152	152	152	152	152	152
Valmistava opetus	1,2	0	0	0	0	0	0	0
Nuorisotoimi	6	6	8	8	8	8	8	8
nuorisotyön projektityöntekijät	3	3	2	2	2	2	2	2
* lis. sivutoim. opettaja	3,5	3	3	3	3	3	3	3

PIEKSAMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

Vertailut

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
AP/IP yks.hinta €/h (57%)	26	26	26	26	26	26	26	26
IP tunnit	9 130	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
nuortyon yks.hinta€/asukas	15	15	15	15	15	15	15	15
valtionosuus (29,7%)	21 959	21 478	20 667	20 667	20 667	20 667	20 600	20 186

Vertailut 2017

Tilastokeskus	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	10 001-20 000 as. kunnat
Esiopetus €/as	57	65	58	77
Perusopetus €/as	664	878	836	965
Nuorisotoiminta €/as	25	33	26	26

430

LUKIOKOULUTUS

Kuvaus toiminnasta

Pieksämäen lukio on aikuistuvan nuoren yksilöllinen kasvupaikka. Pieksämäen lukio on laaja-alainen ja se tarjoaa seutukunnan nuorille monipuoliset valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin korkeakouluissa ja yliopistoissa sekä ammatillisessa koulutuksessa. Vuoden 2019 aikana ylioppilastutkinnon suorittaminen muuttuu kaikissa kokeissa digitaalseksi. 2016 laaditun opetussuunnitelman uudistaminen käynnistyy vuoden 2019 aikana. Neljän vuoden opiskelijat opiskelevat vielä vuoden 2005 opetussuunnitelman mukaan. Lukio toimii Kirkkopalveluilta vuokratuissa väistötiloissa.

Talousarviovuoden tavoitteet

Opetusjärjestelyt ovat monimuotoiset ja turvaavat oppilaille lukio-opintojen suorittamiseen kolmessa vuodessa. Neljännelle vuodelle jatkaa alle 10 % opiskelijoista. Oppimistulokset ovat vähintään valtakunnan keskitasoa ylioppilastutkinnon tulosten mukaan mitattuna. Pakolliset kurssit opetetaan 2-3 rinnakkaisryhmässä. Valtakunnalliset syventävät lukiokurssit voidaan opettaa kaikissa oppiaineissa. 90 % valmistuvasta ikäluokasta hakee valmistumisvuonna jatko-opintopaikkaa. Opintojen keskeyttäminen on alle valtakunnan lukiokoulutuksen keskiarvon. Opetusministeriön tilastoimat opetuksen kustannukset opiskelijaa kohden eivät saa ylittää vertailuryhmän keskiarvoa.

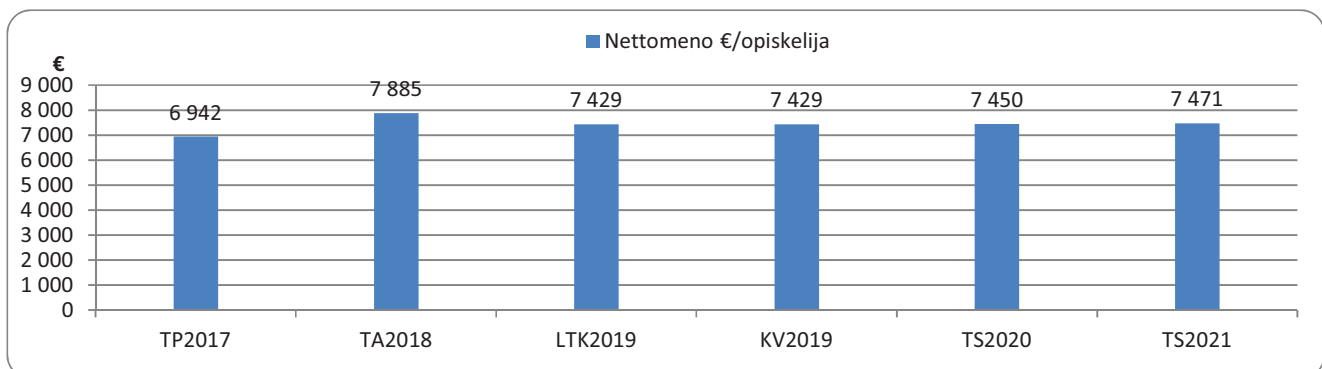
Talousarviovuoden muutokset

Lukion varsinaisten opiskelijoiden määrä tulee olemaan noin 200 oppilasta. Aloittava ikäluokka on noin 60 opiskelijaa. Opetussuunnitelmien uudistamisesta aiheutuu jonkin verran lisäkustannuksia opetustarjontaan, jotta voidaan turvata kaikkien valmistuminen määräajassa. Digitaalisen ylioppilastutkinnon osalta ei ole odotettavissa merkittäviä kustannuksia.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Toiminnalliset riskit liittyvät sähköisten ylioppilastutkinnon kokeiden järjestämiseen, tutkintoverkon turvallisuuteen ja varmuuteen. Tämä aiheuttaa myös tarvetta opettajien täydennyskoulutukselle. Lukion opiskelijan kustannukset uhkaavat karata mm. tietokoneen hankinnan myötä niin korkeiksi, ettei kaikilla halukkailla ja kykenevillä ole mahdollisuutta valita opiskelupaikakseen lukiota. Opiskelijamäärän jääminen alle 200 opiskelijan vaarantaa apulaisrehtorin tehtävän sekä pätevien opettajien työllisyyden turvaaminen voi edellyttää lisää yhteistyötä peruskoulun tai toisen asteen koulutuksen kanssa. Väistötiloissa toimiminen aiheuttaa henkistä kuormitusta.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Nettomeno €/opiskelija	6 942	7 885	7 429	7 429	7 429	7 429	7 450	7 471

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	32	22	17	17	17	17	17	17
Kulut	1 555	1 678	1 577	1 577	1 577	1 577	1 582	1 586
Kate	-1 523	-1 656	-1 560	-1 560	-1 560	-1 560	-1 564	-1 569

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Opiskelijoita	219,4	210	210	210	210	210	210	210
Opetustunteja	10 200	12 500	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
	15,6	16	15	15	15	15	15	15

Vertailut

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
valtionosuus								
yksikköhinta	5 620	5 620	5 576	5 576	5 576	5 576	5 576	5 576
yksikköhinta yli 18-v. aloit.	3 260	3 260	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624

Vertailut 2017

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	10 001-20 000 as. kunnat
Tilastokeskus				
Lukiokoulutus €/as	86	116	136	117
				Kaupunkimaiset kunnat
Opetuksen kustannukset €/opiskelija (OPH)	5 569	4 998	5 161	106

460

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden vastuualue tuottaa laadukkaita ja ajanmukaisia kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja opistopalveluja eri-ikäisille kaupunkilaisille yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Toiminta koostuu kuntalaisten hyvinvointia tukevista palveluista eri puolella kaupunkia. Taiteen perusopetuksen kuvataiteen yleisen oppimäärän opetuksesta vastaa kuvataidekoulu ja musiikin laajan oppimäärän toteutuksesta Soisalo-opiston musiikkiopisto.

Talousarviovuoden tavoitteet

Kirjasto toimii kaikille avoimena ja monipuolisena oppimisympäristönä sekä yhteisöllisenä kokoontumispaikkana. Kulttuuritoimessa kehitetään opetustatteritoimintaa ja yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa. Liikuntatoimessa jatketaan Hiekanpään liikuntapalvelukeskuksen strategista suunnittelua ja lähiliikuntaosastojen kehittämistä sekä luontoreittien kehittämistä. Opistossa on tarjolla eri-ikäisille suunnattua kurssitoimintaa, joka tukee kaupunkilaisten hyvinvointia sähköisen hyvinvointikertomuksen tavoitteiden mukaisesti. Kaupunkilaisten osallistuminen opiston toimintaan on vilkasta maan keskiarvoon verrattuna. Opiston rooli maahanmuuttajien kotouttajana ja työtoiminnan yhteistyökumppanina vahvistuu.

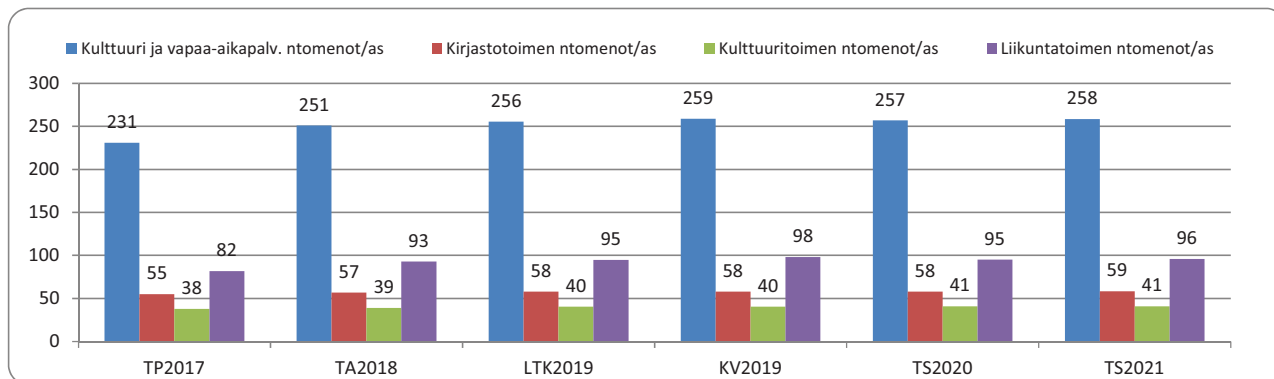
Talousarviovuoden muutokset

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluissa etsitään vahvoja kumppanuuksia toiminnan kehittämiseksi ja turvaamiseksi. Koko toimialue kehittää yhteistyötä matkailu- ja elinkeinotoimen kanssa. Kirjastotoimen alueellinen Lumme-yhteistyö jatkuu järjestelmäyhteistyössä, logistiikassa ja kehittämisessä sekä aineistonhankinnassa. Kirjasto panostaa myös digitaalisiin aineistoihin. Kirjastolla eläköityy yhden toimen- ja yhden viranhaltija ja nämä paikat tulee edellen täyttää. Kulttuuritoimen osaamista hyödynnetään edelleen Veturitorin toimintojen kehittämisessä. Kulttuuritoimi ottaa toiminnoissaan huomioon juuri valmistuneen valtakunnallisen kulttuuristrategian painopisteet, kuten kulttuurisen hyvinvoinnin kehittämisen. Kulttuuritoimen pitkäaikainen määräaikaisuus puvustamoon vakinaistetaan 70 % työntekijäksi ja eläköityvän erikoisammattimiehen paikka täytetään uudelleen. Museon kokoelmapoliittisen ohjelman linjausten mukaisesti päätetään vaihtuvan kotiseutuesuneiston näyttelypaikka sekä ratkaistaan mm. Moisio navetan käyttötarkoitus. Nukkekodin kesäaukiolo hoidetaan kaupungin toimintana. Liikuntatoimi kehittää palvelurakennetaan yhteistyössä kolmannen sektorin ja muiden toimijoiden kanssa. Liikkuva elämäntapa otetaan huomioon kaikessa suunnittelussa. Opiston kurssitarjontaa tarkastellaan erityisesti kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta. Tilojen käyttöä tehostetaan entisestään ja taitotalon sekä opistotalon käyttöä tiivistetään yhteistyössä muiden tahojen kanssa.

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan tilanne

Erialaisten lisenssien ja lupien velvoitteiden tiukkeneminen koko toimialueella ja niihin taloudellisesti varautuminen. Kirjaston uuden KOHA -järjestelmän tuomat muutokset kirjaston toimintaan. Riskikartoituksessa esille nousseet työturvallisuuteen ja rekisteriselvityksiin liittyvät asiat ovat kehittämiskohteena. Uuden henkilötietoasetuksen tuomat velvoitteet henkilörekistereihin. Lisäksi arvioidaan kriittisesti koulutuksellisen tasa-arvon toteutumista sekä alueellisen tasa-arvon että kurssimaksujen osalta. Yhdenvertaisuussuunnitelman mukaiset toimenpiteet ovat kehittämiskohteena.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Kulttuuri ja vapaa-aikapalv. ntomenot/as	231	251	256	259	259	259	257	258
Kirjastotoimen ntomenot/as	55	57	58	58	58	58	58	59
Kulttuuritoimen ntomenot/as	38	39	40	40	40	40	41	41
Liikuntatoimen ntomenot/as	82	93	95	98	98	98	95	96

510

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Kuvaus toiminnasta

Teknisen lautakunnan vastuulla ovat teknisen lautakunnan, tila-, ruoka- ja siivouspalveluiden tulosalueet. Teknisen lautakunnan tulosalue vastaa teknisen lautakunnan hallinnon, maankäytön suunnittelun, mittaustoimen, liikenneväylien, viheralueiden, jätehuollon ja pelastustoimen palveluiden järjestämisestä sekä Jäppilän ja Virtasalmen lämpölaitoksista. Palo- ja pelastustoimen palvelut ostetaan Mikkelin kaupungilta. Muiden kuin viranomaispalveluiden tuottaminen perustuu pääasiassa ostopalveluihin. Liikenneväylien- ja viheralueiden hoidosta n. 60 % on kaupungin omaa tuotantoa. Kaikki toimitilat on vuokrattu.

Talousarviovuoden tavoitteet

Palvelut järjestetään niin, että ne luovat hyvät edellytykset asumisen ja yritystoiminnan kehittymiselle alueelle. Tahiniemen-, Pertinkujan sekä Naarajärven palvelukeskuksen asemakaavamuutosten hyväksymiskäsittely. Puuta myydään kaupungin metsistä vuotuisen kasvun verran n. 300 000 € arvosta. Taksojen ja maksujen hinnat tarkistetaan ja tehdään tarvittaessa hintoihin korotukset.

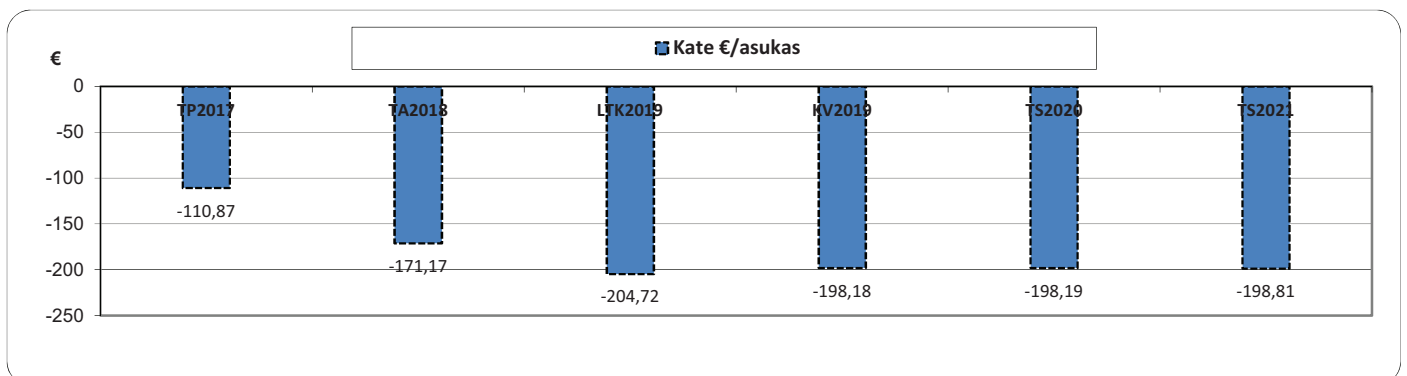
Talousarviovuoden muutokset

Tehdään Kiinteistöveroprojektin tarveselvitys. Maankäytön tulosityksikössä varaudutaan henkilöstön eläköitymiseen niin, että palkataan kartoittaja opettelemaan poistuvan henkilöstön töitä ja toimimaan kiinteistöveroprojektissa. Liikenneväylien vuosikorjausluontoiset korjaukset kirjataan käyttötalouteen. Yksitystielaian muutos muuttaa kunnan päätösvaltaa, mm. kaikki yksityistietoimitukset siirtyvät maanmittauslaitokselle.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Riskikartoitus ja toimenpideohjelma merkittävimpien riskien vähentämiseksi laaditaan kerran vuodessa. Riskikartoituksen toimenpideohjelman vaikuttavuutta arvioidaan kerran vuodessa. Työmaakohtaiset riskiarviot tehdään ennen työmaan aloittamista. Sisäisen valvonnan ohjeistuksen noudattamista valvotaan. Suurin toiminnallinen ja taloudellinen riski on vähäinen henkilöstöresurssi.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteen a-hinta



	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Kate €/asukas	-110,87	-171,17	-204,72	-198,18	-198,18	-198,18	-198,19	-198,81

52
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Tuotot	2 725	2 104	2 245	2 245	2 245	2 245	2 246	2 254
Kulut	4 746	5 265	5 975	5 856	5 856	5 856	5 857	5 876
Kate	-2 021	-3 161	-3 730	-3 611	-3 611	-3 611	-3 611	-3 622

Suoritemäärät

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Hoidetut liikenneväylät km/m ²	1 083 560	1 083 460	1 083 560	1 083 560	1 083 560	1 083 560	1 083 560	1 083 560
Hoidetut puistot m ²	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000
Kaupungin maaomaisuus ha	4 833	4 840	4 850	4 850	4 850	4 850	4 840	4 840
Vuokratut tontit kpl	1 851	1 847	1 850	1 850	1 850	1 850	1 851	1 851
Hyväksytyt kaavat kpl	4	5	5	5	5	5	5	5
Palastustoimen hälytykset kpl	393	400	400	400	400	400	400	400
Myyty lämpömäärä Mwh	4 709	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Palastustoimen hälytykset kpl	393	400	400	400	400	400	400	400
Myönnetty rakennusluvut kpl	328	320	320	320	320	320	320	320
Suoritettut katselmuksset kpl	598	600	600	600	600	600	600	600
Yksityistiet kpl	284	296	280	280	280	280	280	280
Yksityistiet km	735	650	730	730	730	730	730	730

Henkilötyövuodet

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
	23,6	24	24	24	24	24	24	24

Vertailut

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	Kaupunkimaiset kunnat
Liikenneväylät €/asukas	123	144	142	139
Puistot €/asukas	19	31	28	31
Yhdyskuntasuunnittelu €/asukas	280	365	299	310
Pelastustoimi €/asukas	82	74	85	88

550

TILA-, RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Tila-, ruoka- ja siivouspalvelut jakaantuu kahteen eri tulosityksikköön; Ruoka- ja siivouspalvelut sekä Tilapalvelut.

Talousarviovuoden tavoitteet

Yksiköiden tehtävänä on vastata ja huolehtia yllä mainittujen palveluiden tuottamisesta pääasiassa kaupungin omille yksiköille. Palvelut pyritään tuottamaan kilpailukykyisesti niin hinnan kuin laadun suhteen. Tilapalveluiden sitovana tavoitteena on kiinteistöjen hoitomenukset 4,30-4,90 €/m²/kk.

Talousarviovuoden muutokset

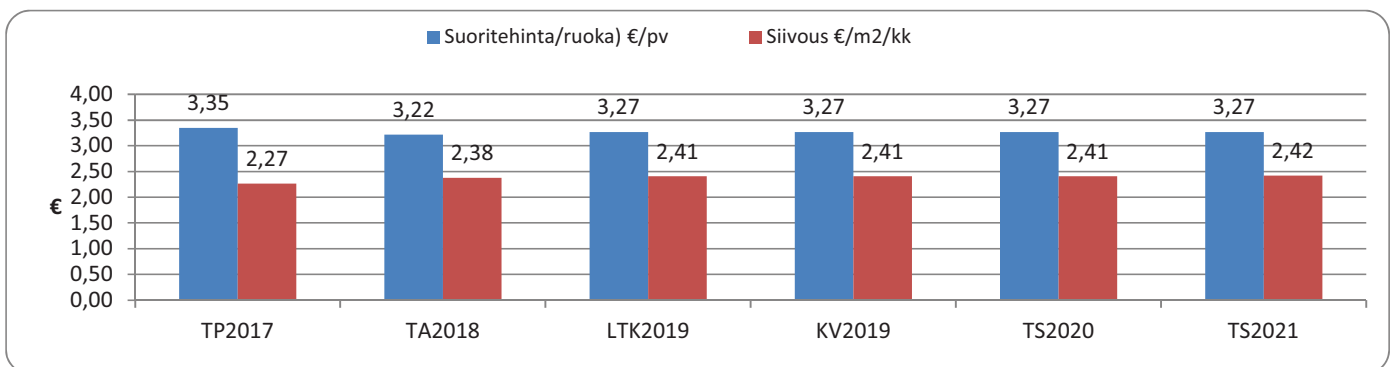
Tila-, ruoka- ja siivouspalvelut toimivat teknisen toimen alaisuudessa 1.1.2017 alkaen. Yritys-, teollisuus- ja liiketilojen hallinta, vuokraus ja ylläpito siirtyivät 1.7.2018 alkaen kaupunginhallituksen ratkaisultaan (määrärahasiirtoja ei tehty 2018). Tämä muutos vaikuttaa tilapalveluyksikön budjettiin n. 2 milj. euroa tulo- ja menupuolta vähentävästi. Siirtyvien kiinteistöjen osalta hoidon, huollon ja rakennuttamisen hoitaa tilapalvelut yhdessä elinkeinotoimen kanssa. Prosenttitaide huomioidaan tulevaisuudessa rakennushankkeissa. Ruokapalveluista loppuu Abelin ja Coronarian ruokatuotanto 1.1.2019 alkaen. Osastotoiminta supistuu 1.1.2019 alkaen yhteen osastoon, mikä vaikuttaa ruoka- ja siivouspalveluihin. Muutosten yhteisvaikutus ruoka- ja siivouspalveluissa noin - 400 000 €.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan ja riskien kartoitus tehdään tulosityksiköittäin ja kartoitus päivitetään vuosittain.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta

Ruoka- ja siivouspalvelut



Suoritemäärät: ruoka
Suoritemäärät: siivous

	TP2017	TA2018	LTK2019	KJ2019	KH2019	KV2019	TS2020	TS2021
Suoritehinta/ruoka) €/pv	3,35	3,22	3,27	3,27	3,27	3,27	3,27	3,27
Siivous €/m ² /kk	2,27	2,38	2,41	2,41	2,41	2,41	2,41	2,42
Henkilötyövuosi	91,70	87,74	85,20	85,20	85,20	85,20	77,20	65,20

8 INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2019 – 2021

Vuoden 2019 bruttoinvestoinnit ovat 19 498 000 euroa, vuoden 2020 bruttoinvestoinnit ovat 12 222 000 euroa ja vuonna 2021 ne ovat 4 740 000 euroa.

Valtuusto myöntää investointeihin kokonaismäärärahan tulosalueittain. Toimielimet vahvistavat investointimäärärahojen käyttösuunnitelman vuoden ensimmäisessä kokouksessa samalla kun vahvistetaan tulosalueittain käyttötalousmäärärahojen käyttösuunnitelmat.

Etelä-Savon ammattiopiston (Esedu) koulutustilan rakentaminen ajoittuu vuosille 2018 – 2020. Talousarviovuoden 2018 investointimääräraha on 2 miljoonaa euroa.

Investointiohjelmassa on Esedun tilojen rakentamiseen varattu määrärahat seuraavasti:

- vuodelle 2019 2 600 000 euroa
- vuodelle 2020 1 419 000 euroa

Kaupunginhallitus on 26.3.2018 § 61 hyväksynyt sopimuksen koulutustilojen rakentamisesta ja vuokraamisesta sekä rakennuksen kokonaiskustannusarvion 6 082 000 euroa.

Myös Hiekanpään yläkoulu on kolmivuotinen hanke. Talousarviovuoden 2018 investointimääräraha on 6,2 milj. euroa. Investointiohjelmassa on varattu Hiekanpään yläkoulua varten seuraavat määrärahat

- vuodelle 2019 5 600 000 euroa
- vuodelle 2020 858 000 euroa

Kaupunginhallitus on 5.3.2018 § 37 hyväksynyt Hiekanpään alueen rakennusurakoitsijoiden valinnan yhteydessä päivitetyn kokonaiskustannusarvion 12 750 000 euroa.

Investointiohjelmaan sisältyy lisäksi Maaselän päiväkotikoulun rakentaminen kiinteistöleasingillä. Kaupunginhallitus on 26.11.2018 § 190 hyväksynyt kokonaiskustannusarvion 8 109 000 euroa ja kouluhankkeiden rahoitusvaihtoehdoista on päätetty 12.2.2018 § 19. Kiinteistöleasing ei näy investointien yhteenvedossa.

Investointiohjelmassa on myös 2,5 miljoonan euron varaus uuden teollisuushallin rakentamiselle kaupunginhallituksen vastuualueella / elinkeinoelämän kehittäminen.

Kunnallistekniikassa on vuodelle 2019 yhteensä 2,5 miljoonan euron ja suunnitelmavuosille 3 miljoonan euron määrärahat tarvittaviin kunnallisteknisiin korjauksiin ja investointitarpeisiin. Tekninen lautakunta päättää vuoden alussa käyttösuunnitelmassaan tarkemmin, mihin investointimäärärahat käytetään. Tukipalveluissa on vuodelle 2019 ja 2020 molemmille vuosille 2,3 miljoonan investointimäärärahat vesi- ja jäteveden laitosrakennusten korjaukseen.

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI			INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2019- 2021									
Määräraha Projekti	HANKE	** _hankekoht. sitovuustaso	Kustannus- arvio	TP 2017	TA 2018	Muutettu TA 2018	LTK 2019	KJ 2019	KH 2019	KV 2019	TS 2020	TS 2021
<i>investointeihin yli 50.000 euroa maksavat hankkeet</i>												
KAUPUNGINHALLITUKSEN VASTUUALUE				333 434	2 350 000	2 586 000	3 618 000	3 718 000	3 718 000	3 718 000	940 000	955 000
M140	KAUPUNGINHALLITUS			-17 717	100 000	100 000	400 000	500 000	500 000	500 000	600 000	600 000
	Käyttöomaisuuden ostot/arvopaperit			-17 717	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	500 000	500 000
	Maanhankinta						300 000	400 000	400 000	400 000	100 000	100 000
	Myynnit			0								
M150	ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN			103 524	2 100 000	2 336 000	2 948 000	2 948 000	2 948 000	2 948 000	100 000	100 000
P183	Yritystalon muutostyöt			66 000		66 000						
P197	Kaaritie 1			200 000	10 661	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
P384	Kangaskatu 26, ent. maalaamo			620 000		370 000	620 000					
P385	Kangaskatu 26			185 000	92 862			185 000	185 000	185 000	185 000	
P141	Veturitorin piha ja pakoitusalue			700 000		700 000	700 000					
P142	Väestönsuoja Asemasilan alle					80 000	0					
P198	Veturitorin hissi			70 000		70 000	70 000					
P550	Veturitalii, sisäiset väylät			780 000		780 000	780 000					
	Hallipussi 6			63 000			63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	
	Uusi teollisuushalli, n. 2000 m2			2 500 000			2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	
	Jakamaton määräraha				jatkuva		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
181	TIETOHALLINTO			247 626	150 000	150 000	270 000	270 000	270 000	270 000	240 000	255 000
	Hankkeen kuvaus											
	Atk- hankinnat, työasemat											
	Ohjelmisto- ja laitehankinnat			247 626	150 000	150 000	270 000	270 000	270 000	270 000	240 000	255 000
	Hankkeen ajoitus:			jatkuva								
M360	PERUSTURVA KIINTEISTÖT			1 139 302	360 000	360 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0
	Hankkeen kuvaus											
	Laite/ irtaimistohankinta			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Hankkeen kuvaus											
	Korjausinvestoinnit			1 139 302	360 000	360 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0
P217	Terveyskeskus; 1 krs tilojen muutokset			600 000	277 561							
P220	Sosiaali- ja terveyspalveluiden keskittäminen			890 000	857 517							
P221	Sairaala-alueen korjaukset			59 200	4 225	55 000	55 000					
P218	TK, fysioterapiatila,kuntoutus			250 000		250 000	250 000					
P219	Mielenveys ja päihdeyksikkö			55 000		55 000	55 000					
	Tk:n julkisivu ja sisäpuoliset muutokset			100 000			100 000	100 000	100 000	100 000		
KASVATUS- JA OPETUSPALVELUT				1 228 498	6 625 000	8 831 000	9 145 000	9 030 000	9 030 000	9 030 000	4 797 000	65 000
M415	VARHAISKASVATUSPALVELUT			567 385	360 000	466 000	200 000	100 000	100 000	100 000	370 000	0
	Hankkeen kuvaus											
	Korjausinvestoinnit											
P346	Konttiopuiston päiväkodin ilmastointi, lämmitys			470 636	114 001							
P350	Tahiniemen päiväkotit; sisäpuoliset korjaukset			415 098	279 224							
P381	Jäppilän ryhmäperhepäiväkodin siirto terveysasemalle			440 160	174 160	260 000	266 000					
P313	Hiekankään päiväkodin piha			200 000		100 000	200 000					
P210	Hiekankään päiväkodin kalusteet			200 000			200 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
	Maaselän päiväkodin kalusteet			270 000							270 000	
M420	ESIOPETUS, PERUSOPETUS JA NUORISOTOMI			661 113	6 265 000	8 365 000	8 945 000	8 930 000	8 930 000	8 930 000	4 427 000	65 000
P408	Hiekankään yläkoulu, 5800 brm ² à 2100 eur.			12 750 000	91 063	4 000 000	6 200 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000	858 000
	Hiekankään yläkoulun kalusteet			1 000 000							1 000 000	
P410	Esedun tilat			6 082 000	62 242	2 000 000	2 000 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	1 419 000
P422	Virtasalmen koulualueen rakennukset			1 200 000	137 606	100 000	100 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
	Virtasalmen koulun kalusteet										50 000	
P412	Maaselän päiväkotikoulu, lesing- rahoitus			7 415 000	0	0	0					
	Maaselän koulun kalusteet			380 000							380 000	
P409	Maaselän koulun korjaus				339 325	100 000	0					
	Harjun koulu			80 000			80 000	80 000	80 000	80 000		
	Lukio			55 000							55 000	
	Hankkeen kuvaus											
	Koulujen atk-hankinnat											
P400	Oppimisympäristön kehittäminen, tietotekniikan hankinnat			jatkuva	49 562	65 000	65 000	65 000	50 000	50 000	50 000	65 000
					-18 686							

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI		INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2019- 2021											
Määräraha	Projekti	HANKE	** =hankekoht. sitovuustaso	Kustannusarvio	TP 2017	TA 2018	Muutettu TA 2018	LTk 2019	KJ 2019	KH 2019	KV 2019	TS 2020	TS 2021
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT					628 432	735 000	735 000	1 240 000	1 180 000	1 180 000	1 180 000	515 000	250 000
471	KIRJASTOTOIMI				102 117	0	0	0	0	0	0	0	250 000
	Kirjastoauto			250 000									250 000
P451	Jäppilän kirjaston iv-saneeraus				102 117								
M462	KULTTUURITOIMI				190 131	400 000	400 000	430 000	430 000	430 000	430 000	55 000	0
	Hankkeen kuvaus	Peruskorjaus/ laajennus											
P327	Moision navetan kunnostus			50 000		0	0	0					
P466	Savonradan museon piha-alue			80 000		0	0	80 000	80 000	80 000	80 000		
P468	Nukkekodin kunnostustyöt			105 000	45 373			50 000	50 000	50 000	50 000	55 000	0
P463	Poleenin vesikatto, penkit (2018)			700 000	144 758	400 000	400 000	300 000	300 000	300 000	300 000		
481	LIIKUNTATOIMI				336 184	335 000	335 000	810 000	750 000	750 000	750 000	460 000	0
	Hankkeen kuvaus	Peruskorjaus											
P476	Ulkouureitit, Luontoreitit 2017			301 573	101 696	60 000	60 000						
P477	Koulujen lähiliikuntapaikat				57 184	75 000	75 000						
P493	Konttiopuiston liikuntahalli			280 000		80 000	80 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
P479	Urheilutalon korjaus/palioiluhalli				159 804								
P498	Naarjärven lähiliikuntapaikka				17 500								
	Latukone ja taajamatraktori					120 000	120 000						
	Uhomäki							50 000	50 000	50 000	50 000		
	Ulkoliikuntapaikat, kaluston hankinta							110 000	50 000	50 000	50 000	60 000	
	Hiekanpään lähiliikuntapaikka							50 000	50 000	50 000	50 000	300 000	
	Keskuskentän liikuntarakennus x)			500 000				500 000	500 000	500 000	500 000		
TEKNINEN LAUTAKUNTA					1 598 939	3 265 000	2 923 000	8 245 000	5 470 000	5 470 000	5 470 000	5 970 000	3 470 000
510	TEKNINEN LAUTAKUNTA												
P530	Maanhankinta/ rakennusten lunastus				32 906	100 000	192 000		0	0	0	0	0
	Hankkeen ajoitus		jatkuvaa		32 906	100 000	192 000						
	Myynnit												
KUNNALLISTEKNIikka					1 050 349	2 220 000	2 022 000	5 275 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	3 000 000	3 000 000
	Hankkeen kuvaus	Liikenneväylät											
P530	Katualueiden perusparannus; jakamaton		jatkuvaa		14 169			250 000				250 000	250 000
P531	Kestopäällysteet ja katujen pohjaukset		jatkuvaa		120 704			350 000				250 000	350 000
	Savontie saneeraus, väli Huvilakatu - Keskuskatu			2 700 000				120 000				120 000	500 000
P533	Liikennevalot, Keskuskatu			150 000				0					
P534	Sadevesiviemäreiden peruskunnostus		jatkuvaa		162 044			250 000				250 000	250 000
P582	Ulkovalaistuksen saneeraus, jatkuvaa		jatkuvaa		428 184			600 000				400 000	500 000
P588	Opasteet ja liikenneturvallisuuksuunnitelman pienet k		jatkuvaa		13 169			30 000				30 000	30 000
P541	Vilhontie			160 250	80 251			0				80 000	
	Hiekanpään alueen liikennejärjestelyt												
P547	* Kadut			440 000				440 000					
P546	* Kevyenliikenteen väylät/polut			263 000	73 331			140 000					
P547	* Huvilakadun muutostyöt			1 108 000				1 100 000					
P548	* LPA- pysäköintipaikat, kiinteistöt			200 000				0				200 000	
P549	* Hulevesijärjestelyt, hulevesiallas ja puiston eteläosa			420 000				400 000					
	Veturitalin alueen liikennejärjestelyt Tallikankaankatu			300 000									
P545	Kangaskadun muutostyöt			450 000				0				250 000	
	Myllykadun ja/ Kangaskadun/Aseman liikennejärjestelyt			350 000				0				350 000	
	Vanhan Mikkelintien , liikennejärjestelyt			350 000				350 000					
P590	Veturitali ja teollisuusalueen hulevedet				71 388								
	Vangasjärventien jatkaminen, uusi asuntoalue			700 000								100 000	300 000
	Häyrisentie			370 000				200 000				370 000	
	Lastutie							130 000					
	Keskustan pääväylän asfaltointi			1 500 000				500 000				170 000	500 000
	Konttiopuistonkadun peruskorjaus			350 000				150 000				150 000	200 000
P544	Ratakatu			950 000				100 000					90 000
	Vanhan Mikkelintien , liikennejärjestelyt												
	Hankkeen kuvaus	Viheralueet/ leikkipuistot											
P592	Leikkipuistojen saneeraus		jatkuvaa		23 706			55 000				30 000	30 000
	Hankkeen kuvaus	Lämpölaitokset											
P651	Virtasalmen lämpölaitoksen peruskorjaus			210 000	63 403			110 000					

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2021

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI		INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2019- 2021										
Määräraha Projekti	HANKE	** =hankekoht. sitovuustaso	Kustannus- arvio	TP 2017	TA 2018	Muutettu TA 2018	LTK 2019	KJ 2019	KH 2019	KV 2019	TS 2020	TS 2021
550	TUKIPALVELUT			515 684	945 000	709 000	2 970 000	2 970 000	2 970 000	2 970 000	2 970 000	470 000
	Toimitilat											
	Hankkeen kuvaus	Korjausinvestoinnit										
	Jakamaton määräraha vuosikorjausinvestointeihin		jatkuvaa		400 000	116 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
P178	Sorvaajasopen vesikatto			49 990		28 000						
P193	Siiilin asuntola			72 273		20 000						
P334	Paloasema; vesikatto, ilmanvaihto		400 000	119 341								
P339	Kanttila; julkisivujen ja rakennuksen sisäpuolisten rakenteiden korjaukset		jatkuvaa	94 736	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
P298	Vesilaitoksen valvomo, Kaaritie 5			104 192								
	Vesi- ja jäteveden laitosrakennusten korjaus		4 600 000		0	0	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
P299	Vesi- ja jätevedem laitosrakennukset			17 716	200 000	200 000						
	Virtasalmen virastotalon, lvis-korjaukset, vesikatto		200 000				100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
P195	Kaaritie 5, vesikatto, lvis-korjaukset			37 245	0	0						
P317	Kauppatori				55 000	55 000						
P388	Varikko, katto, lvis-työt		420 000		220 000	220 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	
	Käyttöomaisuuden myynti			-31 095								
	Ruokahuolto											
P181	Laitehankinnat			51 287								100 000
	YHTEENSÄ											
	MENOT			4 928 605	13 335 000	15 435 000	22 348 000	19 498 000	19 498 000	19 498 000	12 222 000	4 740 000
	TULOT			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Avustukset											
	NETTO YHTEENSÄ			4 928 605	13 335 000	15 435 000	22 348 000	19 498 000	19 498 000	19 498 000	12 222 000	4 740 000
	X) Keskuskentän huottorakennukseen saatu vakuutusyhtiön korvaus v. 2018				400 000							

PIEKSÄMÄKI

Elämäsi asemapaikka

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
PL 125, Kauppakatu 1
76100 Pieksämäki
015 788 2111
kirjaamo@pieksamaki.fi
www.pieksamaki.fi
www.visitpieksamaki.fi