



Paltamon kunta

TALOUSARVIO 2020

Taloussuunnitelma 2021-2022

Kunnanhallitus 9.12.2019 § 298

Kunnanvaltuusto 16.12.2019 § 59



Sisällysluettelo

PALTAMON KUNNAN TALOUSARVIO 2020 JA TALOUSSUUNNITELMA 2021 - 2022	3
KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	3
1 TAUSTAA	4
2 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT	5
3 TALOUSARVION JA KUNTASUUNNITELMAN TALOUSOSAN RAKENNE	10
4 PALTAMON KUNTAORGANISAATIO	12
5 PALTAMON KUNTASTRATEGIA 2018-2030 JA SIIHEN TUKEUTUVA TALOUS SUUNNITTELUPROSESSI	13
6 KUNNAN HENKILÖSTÖ	18
7 KONSERNI	21
8 KÄYTTÖTALOUS	22
8.1 Käyttötalous yhteensä	22
8.2 Keskusvaalilautakunta	23
8.3 Kunnanvaltuusto	24
8.4 Kunnanhallitus	25
8.5 Tarkastuslautakunta	26
8.6 Lupa- ja valvontalautakunta	27
8.7 Hallintopalvelut	28
8.8 Elinvoimapalvelut	31
8.9 Sivistyspalvelut	33
8.10 Tekniset palvelut	46
9 INVESTOINNIT	59
10 TULOSLASKELMA 2020 - 2022	60
11 RAHOITUSLASKELMA 2020 – 2022	61
12 MITTARIOSAA	62
13 LIITETIEDOT	64
13.1 Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2020	64
13.2 Projektit vuosina 2020 – 2023	66
13.3 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely	67

PALTAMON KUNNAN TALOUSARVIO 2020 JA TALOUSSUUNNITELMA 2021 - 2022

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Kainuu elää nousukautta ja joillakin aloilla on työvoimapula. Muutokset ovat tämän päivän arkea, ne koettelevat niin talouden rakenteita kuin lainsäädännön vaatimuksia heijastuen jossain vaiheessa myös kunnan ja paltamolaisien elämään. Toimintaympäristömme muuttuu ja kunnan palvelutehtävä elää murroksessa. Kunnan toimintaympäristön jatkuvassa muutoksessa on tärkeää, että kunnalla on oma selvä suunta ja päämäärä sekä strategia sinne pääsemiseksi.

Voimme kuitenkin rakentaa tulevaisuutta hyvälle pohjalle. Strategian toteuttaminen ja kärkihankkeet ovat tekemisen arkea. Strategian mukaisesti etsimme jatkuvasti uusia elinvoima-avauksia ja keskitymme luomaan paltamolaisille hyvää perusarkea. Tulevan vuoden talousarviossa näkyvät panostukset mm. hyvinvointiin ja lapsiperheiden arkeen. Strategian kärkihankkeilla ja operatiivisen organisaation modernisoinnilla tähdätään tehokkuuteen, pitovoimaan, pitäjän brändin ja vetovoiman parantamiseen sekä suunnan kääntämiseen keskipitkällä aikavälillä.

Paltamon kunnan palvelutuotannon ja johtamisjärjestelmän haasteet on tunnistettu. Tarkoitus on kääntää suunta enemmän asiakas- ja asukaslähtöiseksi osallisuuden toimintatapoja edistäen. Tämä vaatii myös osamisen kehittämistä ja uudelleenjärjestelyjä. Olemme aloittaneet palvelutuotannon ja johtamisjärjestelmän uudistamisen osana tasapainotusohjelmaa. Strategian edistäminen ja talouden tasapainottaminen eivät ole toisiaan poissulkevia asioita. Molempia tarvitaan ja molemmissa avainsana on pitkäjänteisyys. Haluamme turvata kuntalaisille taloudellisesti kestävä ja toiminnoiltaan laadukkaan palveluverkoston.

Kunnan talouden suunnittelu on haasteellista tilanteessa, jossa verotuloennusteet ja valtionosuudet muuttuvat usein. Heikko verotulojen kehitys yhdistettynä viime vuosien valtionosuuksien leikkauksiin aiheuttaa sen, etteivät useimpien kuntien rahat tule nykyisellä mallilla riittämään. Niin Paltamon kuin monien muidenkin kuntien talouteen on ilmaantunut haasteita viimeisen vuoden aikana johtuen kunnallisveron ennakoitua selvästi huomommasta kertymästä. Ensin syynä olivat palkansaajille maksettavat poikkeuksellisen suuret veronpalautukset, mutta vuoden 2019 aikana myös tulorekisterin käyttöönoton aiheuttamat tuloverokertymän viiveet. Vuoden 2020 verotulojen arviointi on edellä mainitusta syistä johtuen ollut edelleen haastavaa. Myös sote-menojen ennustettavuus on ontunut ja valtakunnallisen sote-uudistuksen aikataulu on varmistamatta. Nykyisen hallituksen tavoitteena on kuitenkin koota sosiaali- ja terveystalouden järjestäminen kuntaa suuremmille itsehallinnollisille alueille eli maakunnille.

Ensi vuonna rakennetaan Korpitien koulukeskuksen uudisosaa. Uuteen rakennukseen tulevat tilat varhaiskasvatukselle ja alakoululle. Rakennukseen tulee myös monitoimisali ja kuntosali. Tämä investointi on iso satsaus tulevia vuosikymmeniä varten. Investointitarpeita on myös tulevina vuosina ja joudumme tarkasti miettimään paitsi investointien määrää suhteessa taloudelliseen kantokykyymme myös niiden prioriteettijärjestystä. Talousarviossa ja tasapainotussuunnitelmassa muut kiinteistöinvestoinnit ovat minimissä odottamassa palveluverkkoratkaisua. Kunnalla on liikaa kiinteistöjä heikolla käyttöasteella. Monet kiinteistöistä eivät vastaa nykyisiin vaatimuksiin, tulevaisuuden vaatimuksista puhumattakaan. Seiniä kannattaa karsia rohkeasti ja panostaa palvelutuotannon laatuun. Korjausvelan hallinta ja elinvoiman edistäminen edellyttää vahvaa käyttötalouden tasapainoa ja hallintaa. Tasapainoinen talous mahdollistaa myös elinvoimainvestoinnit, joilla rakennetaan tulevaa tulopohjaa.

Edellä kuvatut ovat motivoivia haasteita, sillä niihin sisältyy laajassa skaalassa modernisointia, uudelleen asemoimista, verkostojen johtamista sekä kunnan piirtämistä kasvukäytävän kartalle. Vuodesta 2020 on monellakin tapaa tulossa tärkeä. Teemme yhdessä henkilöstöorganisaation kanssa parhaamme, että pystymme vauhdittamaan välttämättömiä uudistuksia yhdessä tuumin.

Kiitän luottamushenkilöitä ja henkilöstöä hyvästä yhteistyöstä. Tehdään yhteistyötä myös jatkossa.

Pasi Ahoniemi

kunnanjohtaja

1 TAUSTAA

Kunta on perustettu vuonna 1870, mutta Paltamosta löytyy mainintoja asiakirjoista jo 1550-luvulta alkaen. Paltamon on vanha emäpitäjä, joka käsitti koko nykyisen Kainuun alueen Vaalan länsiosia lukuun ottamatta.

Paltamon kunta sijaitsee Pohjois-Suomen aluehallintoviraston alueella Oulujärven pohjoisella rannalla. Maakunnallisesti ja taloudellisesti kunta kuuluu Kainuuseen, rajoittuen etelässä Kajaaniin, lännessä Vaalaan, pohjoisessa Puolankaan ja Ristijärveen ja idässä Sotkamoon.

Paltamon kuntakeskuksesta on matkaa maakuntakeskus Kajaaniin 36 km. Kunnan alueella kulkevat valtatie 5 ja 22 sekä kantatiet 78 ja 89. Kajaanin lentoasema on reilun puolen tunnin ajomatkan päässä. Kontiomäen taajamassa sijaitsee merkittävä rautatieasema. Suora rautatieyhteys on Oulun kautta pohjoiseen, Kajaanin kautta etelään ja Joensuun kautta itään sekä Vartiuksen kautta Venäjän Karjalaan. Lisäksi on ratayhteys pohjoiseen Suomussalmen kautta Taivalkoskelle. Merkittäviä matkailun vetovoima-alueita ovat Paltamo Golf Metelinniemessä ja Jättiläisenmaa Kivesvaaralla.

Kunta kuuluu osana Kajaanin seutua aluepoliittiseen II -tukialueeseen ja EU:n 1-tukialueeseen.

2 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

Yleistä

Taloukasvu näyttää vielä lähiaikoina myönteiseltä huolimatta kansainvälisen talouden heikoista uutisista. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvuille korostuu varsinkin ensi vuonna. Myös kotimainen kysyntä ylläpitää taloukasvua tulevina vuosina. Yksityisten investointien ja kulutuksen kasvu hidastuu epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa suomalaisten yritysten ja kuluttajien odotuksiin. Vuonna 2020 ansiotason nousu ylläpitää palkkasumman kasvu työllisyyden kasvun hidastumisesta huolimatta. Palkkasumman ja kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kasvu jatkuu vahvana. Ansiotason kasvu kiihdyttää tilapäisesti julkisen sektorin lomarahojen palautuminen v. 2020. Inflaation kiihtyminen hidastaa reaalisten käytettävissä olevien tulojen kasvu. Kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kasvu tukee ansiotulon nousun lisäksi eläketulojen yli kolmen prosentin kasvu.

Julkisen talouden menot ovat pysyneet koko korkeasuhdanteen ajan tuloja suurempina. Julkissa taloudessa on rakenteellinen alijäämä, joka ennusteen mukaan kasvaa lähivuosina. Julkista taloutta heikentävät vaimeneva taloukasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

Vuonna 2019 Suomen BKT kasvaa 1,5 %. Viennin kasvu on vaisua Euroopan talousnäkymien säilyessä epävarmoina. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ansiotason nousun sekä korkean työllisyyden tukemana.

BKT kasvaa 1,0 % v. 2020 ja 0,9 % v. 2021. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu kotitalouksien säästämisasteen noustessa. Investointien osuus BKT:sta laskee. Keskeisten talouksien väliset kauppajännitteet heijastuvat maailmankauppaan ja vaikuttavat välillisesti Suomen vientiin.

Taloukasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisyyden kasvu. Työllisyysaste nousee 73,4 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Työttömyysaste laskee hitaasti 6,2 prosenttiin v. 2021.

(VM julkaisu 7.10.2019: Taloudellinen katsaus, syksy 2019)

Kuntatalous

Kuntatalous heikkeni selvästi vuonna 2018. Kuntien toimintakulut kasvoivat vuonna 2018 ja verotulot puolestaan vähenivät, jonka seurauksena kuntien toimintakate heikkeni noin 0,9 mrd. euroa ja vuosikate noin 1,3 mrd. euroa edellisestä vuodesta. Kuntatalouden heikkenemisen taustalla oli se, että kuntatalouden toimintamenojen kasvu nopeutui ja investoinnit kasvoivat erityisesti kunnissa. Kuntataloutta heikensi myös se, että talouden ja työllisyyden hyvästä kehityksestä huolimatta verotulot kääntyivät laskuun muun muassa ennakoitua korkeampien veronpalautusten vuoksi. Kuntien tulopohjaa heikensi myös valtionosuuksien väheneminen. Vuosikatteen heikkeneminen johtui ennen kaikkea kuntien toimintakatteen heikkenemisestä sekä verotulojen vähenemisestä poikkeuksellisen hyvän edellisvuoden jälkeen. Toimintakatetta on heikentänyt kuntien toimintakulujen, erityisesti palkkamenojen, kasvun kiihtyminen edellisistä vuosista.

Vuonna 2018 kuntien verokertymää pienensivät verovuodelta 2017 maksetut ennakoitua korkeammat ennakonpalautukset sekä veronsaajaryhmien jako-osuuksien oikaisu valtion hyväksi. Merkillepantavaa on negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärän kasvu, joita vuonna 2018 oli 38 edellisen vuoden neljän sijaan. Tuloksen näkökulmasta tasapainoisia kuntia, joissa vuosikate riitti poistojen kattamiseen, oli vain noin kolmasosa kunnista. Tilikauden tulos oli vuonna 2018 negatiivinen yhteensä 200 kunnalla. Tuloksen näkökulmasta tasapainoisia kuntia, joissa vuosikate riitti poistojen kattamiseen, oli vain noin kolmasosa kunnista.

Tilastokeskuksen kuntien kuluhan vuoden neljännesvuositilaston perusteella kuntatalouden menojen kasvu on ollut ensimmäisen vuosipuolikkaan aikana odotettua nopeampaa. Verotulojen kasvu näyttää puolestaan jäävän odotettua vaimeammaksi. Kuntien toimintakulujen arvioidaan jatkavan kasvua vuosina 2019 – 2023, joka johtuu väestön ikärakenteen muutoksen aiheuttamasta kasvupaineesta. Koko kuntatalouden tasolla menojen kasvupainetta vaimentaa koulutuspalvelujen tarpeen lasku, mikä on seurausta syntyvyyden laskusta. Kuntatalouden velkaantumiskehityksen arvioidaan jatkuvan tulevaisuudessa kasvavien investointipaineiden sekä ikääntyvän väestön palvelutarpeiden kasvun seurauksena. Jo useamman verkkaisen verotulo vuoden jälkeen verotulojen arvioidaan kehittyvän suotuista tarkastelukautena 2020 - 2022, joka osaltaan tasapainottaa kuntatalouden rahoitusjäämän kasvua, mutta vain väliaikaisesti.

Kuntatalouden näkymät ovat huolestuttavat ottaen huomioon väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Työvoimakustannusten kehityksellä ja näin ollen erityisesti palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kuntien tulee jatkaa tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa.

(VM julkaisu 7.10.2019: Kuntatalousohjelma 2020 – 2023, syyskuu 2019)

Valtionosuudet

Suomen kuntaliitto tekee ennakollisia laskelmia kuntien valtionosuuksista vuosittain. Ensimmäiset vuoden 2020 valtionosuuksia koskevat laskelmat julkaistiin toukokuussa ja sen jälkeen kuntaliitto on päivittänyt kuntakohtaiset ennakolliset valtionosuuslaskelmat vuodelle 2020 valtion talousarvion (7.10.2019) mukaiseksi. Laskelmat päivittyvät vielä marraskuussa 2019. Lopulliset päätökset kuntien valtionosuuksista vuodelle 2020 tehdään joulukuun 2019 lopussa.

Kuntaliitto on päivittänyt kuntakohtaiset ennakolliset valtionosuuslaskelmat vuodelle 2020 valtion talousarvion (7.10.2019) mukaiseksi. Lisäksi 14.10.2019 laskelmiin päivitettiin uudet sairastavuuskertoimet vuodelle 2020.

Kuntaliiton ennakollisten valtionosuuslaskelmien (14.10.2019) mukaan kuntien valtionosuudet (ml. veromenetysten kompensatiot) kasvavat 610 miljoonaa euroa (+7,1 %; 111 €/asukas) vuodesta 2019 vuoteen 2020. Kunnille myönnetään valtionosuutta yhteensä 6 968 miljoonaa euroa ja veromenetysten kompensatioita 2 251 miljoonaa euroa vuonna 2020 (yhteensä 8 608 milj. € vuonna 2019).

Ennakkolaskelman mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousee 0,09 prosenttiyksikköä ja on 25,46 % vuonna 2020 (25,37 % vuonna 2019).

Budjettiriihessä (17.9.2019) tehtiin päätös kertaluonteisen valtionosuuskompensoinnin (+237 milj. euroa) siirrosta vuodelta 2020 vuodelle 2019. Tämä on otettu huomioon Kuntaliiton laskelmissa.

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM).

Erona aiempiin vuosiin vuonna 2020 kunnille maksettavat veromenetysten kompensatiot erotetaan peruspalvelujen valtionosuudesta (mom. 28.90.30) ja maksetaan omalta valtiovarainministeriön momentiltaan 28.30.35. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä.

Kuntaliiton ennakollisissa valtionosuuslaskelmissa on tehty arvio vain peruspalvelujen valtionosuudesta (VM). OKM:n valtionosuus on ennakkolaskelmassa vuoden 2019 rahoituksen (5.8.2019) tasoisena.

Peruspalvelujen valtionosuuden (VM) kasvu vuodesta 2019 vuoteen 2020 johtuu erityisesti vuonna 2019 päättyneestä kilpailukykysojimuksista, mutta taustalla on myös muita lakiin perustuvia muutoksia:

- Kilpailukyky sopimukseen sisältynyt lomarahojen leikkaus päättyy ja niin ikään siihen liittyvä valtionosuuden leikkaus (-264 milj. €) päättyy vuoteen 2019.
- Pääministeri Juha Sipilän hallituksen päättämä määräaikainen vuosia 2016 - 2019 koskenut indeksikorotusten jäädytys päättyy vuoteen 2019. Tehtyjä indeksijäädytyksiä ei kompensoida, mutta vuoden 2020 kustannustason muutos (+2,4 %) lisää valtionosuutta 166 milj. euroa.
- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (perustuen vuoden 2017 tietoihin) lisää valtionosuutta 102 milj. euroa vuonna 2020.
- Uutuutena vuonna 2020 aiemmin valtionosuusjärjestelmän kautta kunnille maksetut verotulomenetysten kompensaatiot erotetaan järjestelmästä omalle momentilleen 28.90.35. Veromenetysten kompensaatiot lisääntyvät 285 milj. euroa vuonna 2020. Täten vuosien 2010 - 2020 veromenetysten kompensatioiden yhteissumma on 2 251 milj. euroa.

Edellä mainittujen muutosten lisäksi peruspalvelujen valtionosuudessa otetaan huomioon kuntien tehtävien ja velvoitteiden muutoksia vuonna 2020.

(Suomen kuntaliitto 17.10.2019: Valtionosuudet vuonna 2020)

Kainuu

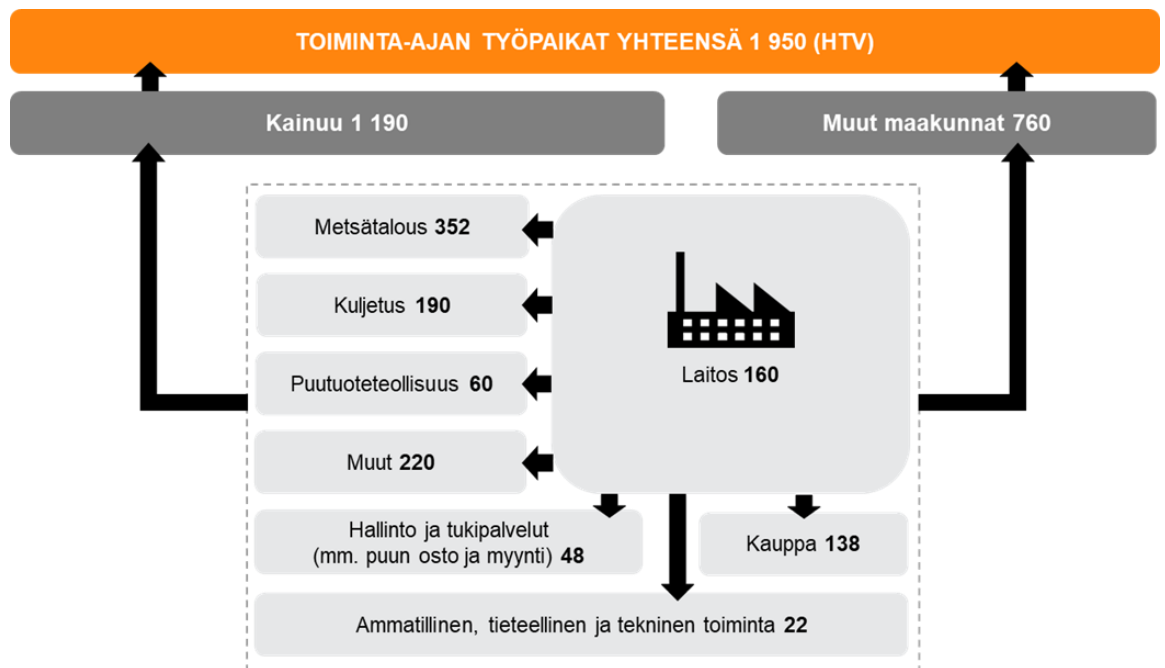
Kainuun elinkeinoelämä on edelleen kehittynyt hyvään suuntaan. Työttömyys vähenee, mutta toisaalta Kainuuta vaivaa työvoimapula.

Kainuun kunnista Hyrynsalmi, Kuhmo, Paltamo ja Ristijärvi ovat hakeneet harkinnanvaraista valtionosuutta tälle vuodelle. Harkinnanvarainen valtionosuus on valtionavustus vaikeassa taloudellisessa tilanteessa oleville kunnille. Kaikilla kunnilla on omat syynsä talousvaikeuksiin, mutta varsinkin sote-kuntayhtymän yllättävän suuri alijäämä vaikuttaa kaikkien taloustilanteeseen. Muita syitä ovat muun muassa suuret investoinnit sekä sisäilmaongelmaisten kiinteistöjen kulut. Kainuun kuntatalouden ratkaisevin kysymys liittyy sote-kuluihin.

Kainuussa tehtiin Paltamon kunnan ja Kainuun Liiton tilaama selvitys KaiCell Fibers Oy:n aluetalousvaikutuksista. Työssä on tarkasteltu mm. seuraavia vaikutuksia:

- Kokonaistuotos ja arvonlisäys
- Tuonti ja vienti
- Työllisyys
- Palkansaajakorvaukset ja palkansaajaverot
- Yhteisö- ja kiinteistöverotulot

Tarkastelun kohteena oli Kainuun aluetalous, mutta osa vaikutuksista kohdistuu myös koko Suomen kansantalouteen. Biojalostamon vuosituotoksen arvoksi arvioitiin kaikkiaan 450 miljoonaa euroa. Arvonlisäystä eli bruttokansantuotetta biojalostamo tuottaa vuodessa 127 miljoonaa euroa. Kokonaisvaikutukset, joihin sisältyy kerrannaisvaikutukset, ovat koko Suomessa vuositasona 965 miljoonaa euroa tuotosta ja 387 miljoonaa euroa arvonlisäystä. Vastaavat luvut Kainuussa ovat 720 ja 291 miljoonaa euroa. Biojalostamo työllistää kerrannaisvaikutukset mukaan lukien koko maassa noin 1 950 työvuoden verran. Niistä Kainuuseen kertyy noin 1 200. Eniten työllisyyttä biojalostamo luo metsätalouteen, kuljetukseen ja kauppaan. Hanke lisää merkittävästi puunkorjuuta alueelta ja metsätyösektorin koulutustarvetta.



(Pöyry Oy maaliskuu 2019: Kainuun liitto ja Paltamon kunta, KaiCell Fibers Oy:n biojalostamon alue-taloudellisten vaikutusten arviointiraportti)

Paltamo

Paltamon kunnan talous on ollut lievästi ylijäämäinen vuoteen 2017 asti. Vuonna 2018 talous kääntyi alijäämäiseksi ja vuoden 2019 ennuste on alijäämäinen. Vuoden 2020 talousarvio on myös alijäämäinen, mutta tasapainoa on haettu tasapainotusohjelman ja yhteistoimintamenettelyn kautta. Tavoitteena on, että talouden tasapaino saavutetaan vuoteen 2024 mennessä. Taloutta heikentävät mm. investoinneista johtuvat lisääntyvät poistot, verotulojen sekä valtionosuuksien ennakoitua heikompi kertymä ja henkilöstömenojen nousu.

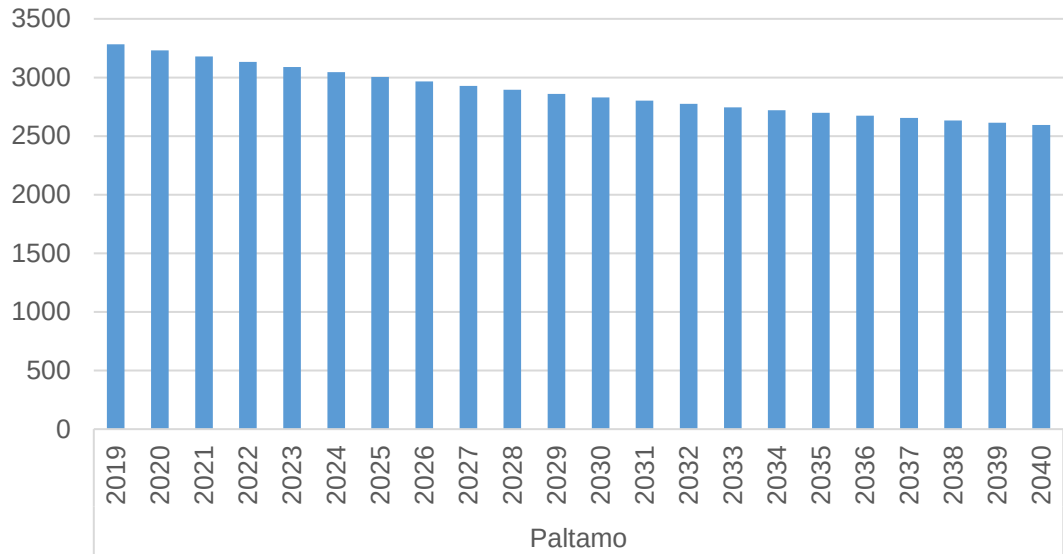
Työttömyys on laskenut Paltamossakin, ollen kolmanneksi korkein Kainuussa tällä hetkellä. Paltamon kunta vastaa myös Hyrynsalmen, Puolangan ja Ristijärven työllisyshoidosta yhteisellä sopimuksella. Kainuun kunnat suunnittelevat yhteisesti työllisyyden kuntakokeiluun haikautumista.

Paltamon veroprosentit säilyvät vuonna 2020 lähes ennallaan. Rakentamattomalle rakennuspaikalle on nyt vahvistettu veroprosentti. Verotulot kasvavat arviolta noin 290 000 euroa vuoteen 2019 verrattuna. Valtionosuudet kasvavat arviolta noin 560 000 euroa vuodesta 2019.

Talousarvion vuosikate on 871 867 euroa positiivinen ja tulos -458 964 euroa alijäämäinen.

Paltamon kunnan väestö on vähentynyt noin kahden prosentin vuosivauhtia. Vuoden 2018 lopussa väkiluku oli 3 335. Tilastokeskuksen tuoreen väestöennusteen mukaan Paltamon asukasluku laskee tasaisesti.

Väestö 31.12. (ennuste 2019, Tilastokeskus)



Suurimmat investointihankkeet ovat lähivuosina koulukeskuksen osittainen uudisrakentaminen ja perusinfraan liittyvät investointitarpeet (tiet, vesi- ja viemäriverkostot sekä kaukolämpöverkosto).

Vuoden 2020 veroprosentit:

Tuloveroprosentti 22,00

Kiinteistöveroprosentit:

yleinen 1,10

vakituiset asunnot 0,60

muut asuinrakennukset 1,10

yleishyödyllisten yhteisöjen rakennukset 0,20

voimalaitokset 3,10

rakentamattomat rakennuspaikat 4,50.

3 TALOUSARVION JA KUNTASUUNNITELMAN TALOUSOSAN RAKENNE

Kuntalain (410/2015) mukaan talousarvio ja -suunnitelma tulee laatia siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Vuoden 2020 toteuttamissuunnitelmassa kuvataan koko kunnan tasolla millä keskeisillä toimenpiteillä ja tavoitteilla talousarviovuonna toteutetaan kuntastrategiassa asetettuja painopisteitä ja tavoitteita.

Taloussuunnitelmaosan kaksi jälkimmäistä vuotta (2021–2022) ovat ohjeellisena noudatettavia.

Talousarvio muodostuu neljästä osasta:

1. Käyttötalousosa
2. Investointiosa
3. Tuloslaskelma
4. Rahoituslaskelma

Käyttötalousosa

Käyttötalousosan rakenne on tehty siten, että pitkien sanallisten osien sijaan tavoitteet ja resurssit on koottu taulukkomuotoon. Esitystapa on pyritty tekemään yhtenäiseksi siten, että seurattavat tavoitteet ovat näkyvissä. Samaa taulukkoa käytetään myös toimintakertomuksessa.

Käyttötalousosassa palvelualueittain kuvataan tarkemmalla tasolla kunkin palvelualueen tavoitteet ja toteuttamissuunnitelma talousarviovuodelle. Palvelualueiden €- määräisissä yhteenvetotaulukoissa määrärahat sisältävät sisäiset menot ja tulot (esim. kiinteistö- ja ateriakulut), mutta eivät sisällä kustannuslaskennallisia eräiä.

Käyttötalousosa jakaantuu hierarkkisesti seuraaviin tasoihin:

Esimerkki

Palvelualue	sivistyspalvelut
Vastuualue	peruskoulut
Tulosityksikkö	Kontiomäen koulu
Meno/tulolaji	palkat
Alaerittely	vakinaiset palkat

Talousarvion sitovuustaso

Kunnanvaltuusto myöntää talousarvion määrärahat käyttötalouden osalta palvelualueittain. Palvelualueetta sitoo palvelualueen nettosumma, kuitenkin niin, että kunnanhallitus voi päättää palvelualueiden kesken muutoksista.

Kunnanhallitus jakaa talousarviovuoden alussa tehtävällä käyttösuunnitelmalla määrärahat palvelualueiden esityksestä niiden vastuualueille.

Investointiosan määrärahat ovat sitovia hankekohtaisten nettomenojen osalta.

Määrärahojen riittävyys

Palveluyksiköt ja kunnanhallitus ovat vastuussa toimialueidensa määrärahojen käytöstä kokonaisuutena ja määrärahojen riittävydestä sekä tulojen kertymisestä koko talousarviovuoden ajan. Toiminnassa huomioidaan kuitenkin ensisijaisesti kunnan kokonaistaloudellinen etu. Investointien suunnittelusta ja rahoituksesta vastaavat ao. yksiköt yhdessä teknisten palveluiden kanssa, joka vastaa niiden käytännön toteuttamisesta muutoin paitsi kaluston ja irtaimiston osalta.

Palvelualuejohtaja (kehitysjohtaja, hallintojohtaja, sivistysjohtaja ja tekninen johtaja)

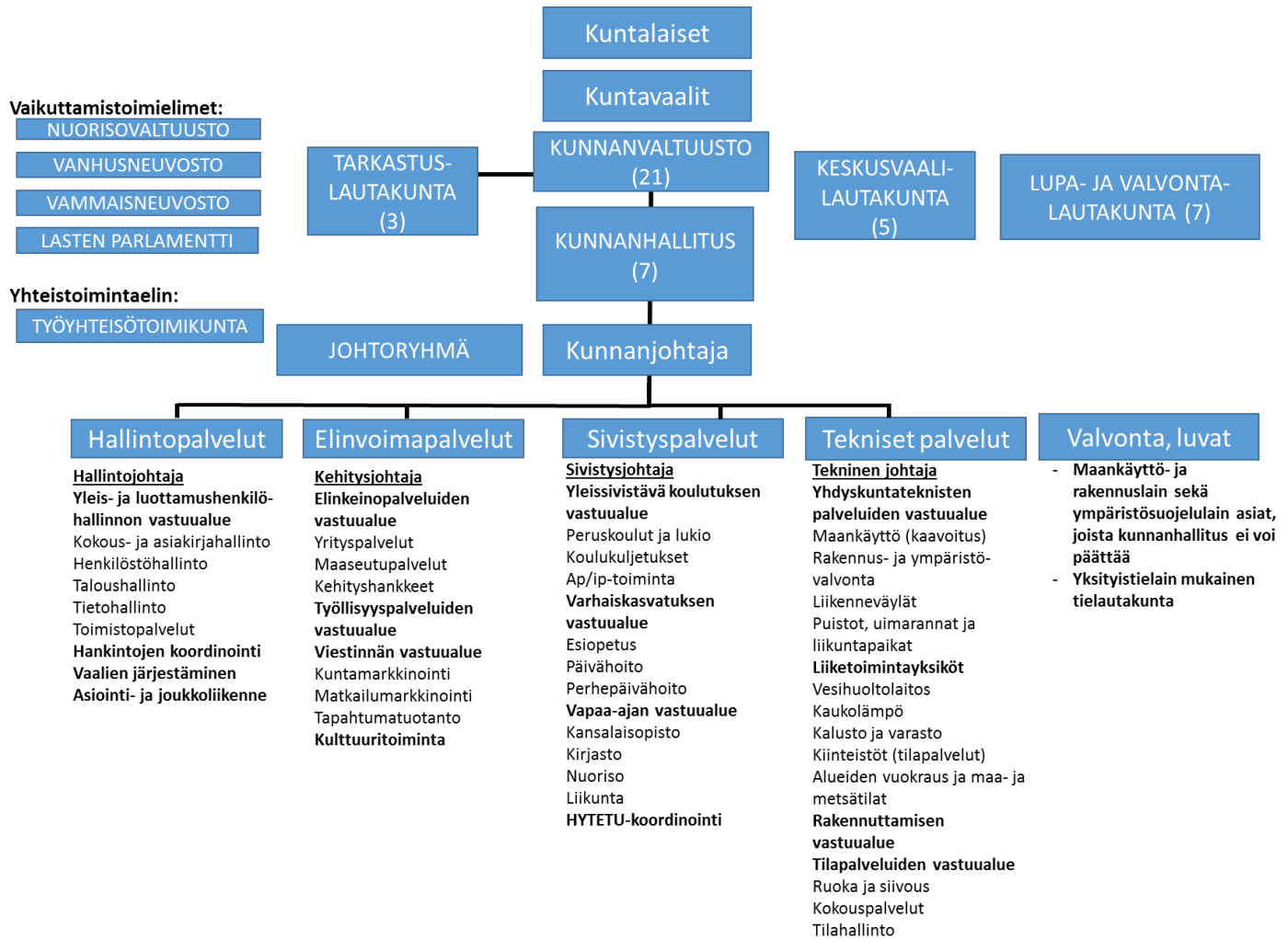
Palvelualuejohtaja päättää vastuualueen määrärahojen jakamisesta tulosyksiköille vastuuhenkilöiden esityksen pohjalta. Elinkeinorahan käyttösuunnitelman päättää kuitenkin kunnanhallitus.

Vastuuhenkilö

Vastuuhenkilö päättää määrärahojen käytöstä tulosyksiköiden sisällä osatulosyksikköjen johdon esitysten pohjalta.

4 PALTAMON KUNTAORGANISAATIO

Vuodesta 2005 alkaen Paltamon kuntaorganisaatiossa on ollut käytössä valtuusto-kunnanhallitus-malli. Tässä mallissa kunnanhallitus hoitaa myös lautakuntien tehtävät niin pitkälle, kuin laki antaa mahdollisuuden. Lakisääteiset, pakolliset lautakunnat Paltamossa ovat tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta sekä lupa- ja valvontalautakunta.



5 PALTAMON KUNTASTRATEGIA 2018-2030 JA SIIHEN TUKEUTUVA TALOUS SUUNNITTELUPROSESSI

Paltamon kunnanvaltuusto hyväksyi 11.12.2017 Paltamon kuntastrategian 2018 – 2030: Jätti-läisten Paltamo – Kasvua ja menestystä metsästä, Kainuun merestä ja maaperästä. Strategia-asiakirja kertoo, millainen kunta Paltamo haluaa olla vuonna 2030. Strategiaan on kirjattu yhteisten keskustelujen kautta syntyneet keskeiset arvot eli toimintaperiaatteet, joilla strategiaa toteutetaan. Strategiassa kuvattua visiota tavoitellaan kolmella strategisella painopisteellä, joita toteutetaan yhdessä valituilla strategisilla tavoitteilla.

Vuosittaiset tavoitteet ja toimenpiteet asetetaan kunnan talousarviovalmistelun yhteydessä. To-teuttamissuunnitelmissa esitetään keskeiset toimenpiteet ja vastuut. Strategian toteutumista seurataan mittareiden avulla ja siitä raportoidaan osana vuosittaista talouden ja toiminnan seu-rantaa. Mittareita kehitetään tarvittaessa. Strategiaa tarkistetaan valtuustokausittain.

Paltamon kunnan toiminta-ajatus

Paltamon kunnan tehtävänä on järjestää asukkailleen heidän tarvitsemansa kuntapalvelut. Pal-velut tuotetaan laadukkaasti ja tehokkaasti huomioiden ympäristön ja kestävän kehityksen. Kunta kehittää toimintaansa ennakoiden muuttuvat olosuhteet.

Paltamon kunta järjestää ja tuottaa palveluita kunnan asukkaille. Kunnan tehtävät jaotellaan lakisääteisiin ja kunnan itselleen ottamiin tehtäviin. Lakisääteiset tehtävät tarkoittavat tehtäviä, jotka on säädetty kunnan velvollisuudeksi erityislainsäädännössä. Pääosa kunnan tehtävistä perustuu lakiin.

Paltamon kunta ylläpitää peruskoulua, lukiota ja kansalaisopistoa sekä tarjoaa varhaiskasva-tus-, kirjasto-, kulttuuri- nuoriso-, liikunta- ja vapaa-ajanpalveluja. Kunta ohjaa alueensa maan-käyttöä ja rakentamista sekä huolehtii vesi-, energia- ja jätehuollosta, kaduista ja ympäristön-suojelusta. Paltamon kunta edistää työllisyyttä ja mm. vastaanottaa maahanmuuttajia. Kainuun sote-kuntayhtymä huolehtii Paltamon kunnan asukkaiden perusterveydenhuollosta, erikoissai-raanhoidosta, hammashuollosta ja sosiaalihuollon tehtävistä.

Paltamon kunta edistää elinvoimaisuutta maankäytön ja kaavoituksen sekä eri toimijoiden kanssa tehtävän yhteistyön keinoin. Työllisyys on osa kunnan elinvoimaisuuden hoitoa.

Keskeiset mahdollisuudet ja haasteet

- Uuden biotalouden mahdollisuudet
- Teknologia mahdollistaa ajasta ja paikasta riippumattoman työn
- Osaavan työvoiman saatavuus
- Huoltosuhde heikkenee
- Maakuntaudistus
- Ilmastonmuutos
- Maahanmuuton tuomat mahdollisuudet

Tavoitetila 2030

Olemme ainutlaatuisen bioekosysteemin kotipaikka ja suosittu luontomatkailupitäjä. Hyödyn-nämme kestävästi luontoa yrittäjyyden kasvun alustana, asuinympäristönä ja matkailun veto-voimatekijänä. Paltamo on yritteliäiden ja hyvinvoivien ihmisten pitäjä.

Kuntaorganisaation arvot

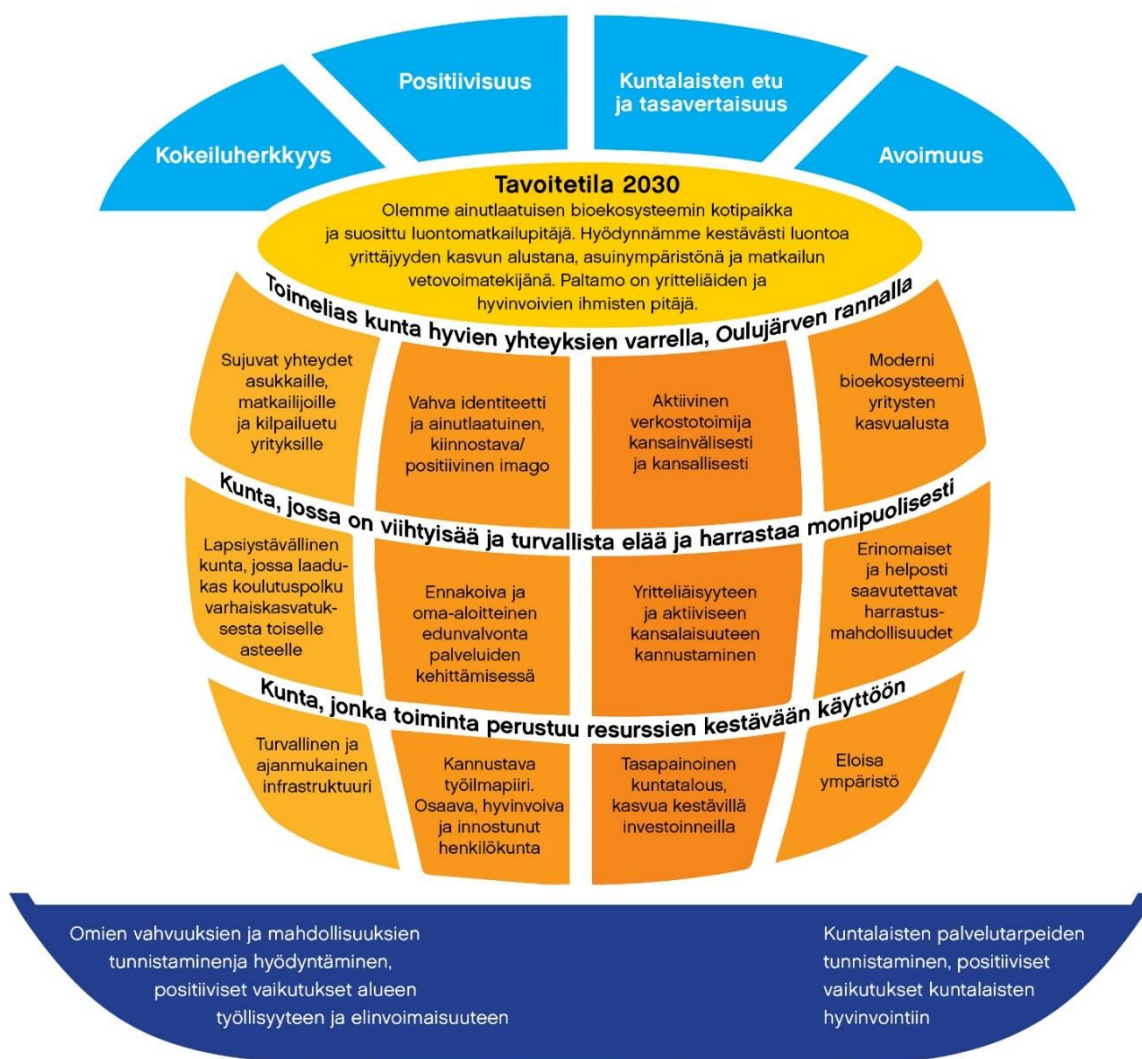
Positiivisuus: Olemme aidosti myönteisiä ja positiivisia. Ajattelemme asioita myönteisestä näkökulmasta – ongelmien sijaan etsimme ratkaisuja ja uhkien sijaan keskitymme mahdollisuuksiin. Olemme ennakkoluulottomia uusia asioita kohtaan.

Kokeiluherkkyys: Toimimme tulevaisuuteen suuntautuen, katsomme asioita laaja-alaisesti ja huomioimme ympäristön muutokset toiminnassamme. Yritteliäs asenne heijastuu kaikessa kunnan toiminnassa ja kehittämisessä.

Avoimuus: Toimintamme on avointa ja läpinäkyvää. Päätöksenteko on julkisesti arvioitavissa ja mahdollistaa kuntalaisten osallistumisen kunnan tulevaisuuden suunnan määrittelyyn. Tiedotamme aktiivisesti ja oikea-aikaisesti. Keskustelemme, koska pidämme asukkaiden tarpeita ja tietämystä tärkeinä ja arvostamme näitä näkemyksiä päätöksiä tehdessä. Avoimuus luo luottamusta.

Kuntalaisten etu ja tasavertaisuus: Osallistamme ja otamme huomioon kuntalaisten tarpeet palveluiden valmistelussa ja toteutuksessa. Pyrimme hahmottamaan aina koko kunnan edun ja edistämään sitä kaikessa toiminnassa.

Tervatyynnyristrategia 2018 – 2030



Kuntastrategian 2018 – 2030 toteuttamissuunnitelma vuonna 2020

Talousarvio on yksi kuntastrategian toimeenpanoasiakirjoista. Talousarviossa kuvataan ne vuositteiset tavoitteet ja toimenpiteet, joilla pyritään toteuttamaan valtuustokaudelle asetettuja tavoitteita. Pitkällä tähtäimellä valtuustokaudelle asetetut tavoitteet toteuttavat yhdessä valittuja koko strategiakauden painopisteitä ja visiota.

Toteuttamissuunnitelma 2020

Elinvoiman edistämisen tavoitteet		
<u>PAINOPISTE 1:</u>		
Strategiassa asetetut tavoitteet painopisteen 1 toteuttamiseksi	Toteuttamissuunnitelma 2020: keskeiset toimenpiteet ja vastuut	Tavoitetaso 2020
Aktiivinen verkostotoimija kansainvälisesti ja kansallisesti	Ylläpidetään olemassa olevia verkostoja osallistumalla keskeisiin sidosryhmätapahtumiin ja tilaisuuksiin sekä tavataan toimijoita yhteistyön merkeissä. Vastuut: kunnanjohtaja, kehitysjohtaja	Verkostot ovat aktiivisesti osana toimintaa ja sen kehittämistä. Verkostoja hyödynnetään hankkeiden suunnittelussa ja toteutuksessa.
Sujuvat yhteydet asukkaille, matkailijoille ja kilpailuetu yritysille	Vaikutetaan logististen ja digitaalisten yhteyksien kehittymiseen alueella. Vastuut: kunnanjohtaja, kehitysjohtaja, tekninen johtaja	Osallistutaan Kaisanet Oy:n valokuitu-hankeeseen, alueellinen yhteistyö tieluokkien nostamiseksi ja lentovuorojen lisäämiseksi Kajaanista.
Vahva identiteetti ja ainutlaatuinen, kiinnostava/positiivinen imago	Toteutetaan viestintäsuunnitelman mukaisia toimenpiteitä, viestitään aktiivisesti ajankohtaisista asioista, tapahtumista ja toiminnasta hyödyntäen eri kanavia. Vastuut: koko henkilöstö	Uusi palvelusivusto on otettu käyttöön, tuotetaan päivitettyä markkinointimateriaalia budjetin puitteissa.
Moderni bioekosysteemi yritysten kasvualustana	Toteutetaan valmisteluun liittyviä toimenpiteitä kunnan roolissa ja viestitään asian etenemisestä yhteistyössä muiden toteuttajien kanssa. Vastuut: kunnanjohtaja, kehitysjohtaja, tekninen johtaja	Teollisuusalueen kaavoitus on valmis ja edellytykset rakentamispäätökselle ovat olemassa.

Hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet

PAINOPISTE 2:

Strategiassa asetut tavoitteet painopisteen 2 toteuttamiseksi	Toteuttamissuunnitelma 2020: keskeiset toimenpiteet ja vastuut	Tavoitetaso 2020
Ennakoiva ja oma-aloitteinen edunvalvonta palveluiden kehittämisessä	Osallistutaan aktiivisesti maakuntatason ja valtakunnan tason edunvalvontaan ja vaikutetaan edellä mainittujen valmistelutyöhön. Vastuut: johtoryhmä	Teemme edunvalvontaa yhdessä ja tiiviissä yhteistyössä Kainuun muiden kuntien, Kainuun liiton ja Kainuun soten kanssa
Kunta tarjoaa pohjan kasvulle ja sivistykselle – yhtenäinen kasvunpolku	Toimivat yhtenäiset positiiviset toimintatavat kaikkiin varhaiskasvatyüksiköihin. Tiedonsiirtopalaverit lapsen siirtyessä varhaiskasvatyüksiköstä toiseen ja esiopetuksesta perusopetukseen. Erityisopettajien yhteistyö lisääntyy tukea tarvitsevien lasten koulusiirtymissä. Kansalaisopiston kurssitarjontaa tarkastellaan sekä toiminnan että talouden näkökulmista. Vastuut: sivistysjohtaja, rehtori, varhaiskasvatyüksipäällikkö	Esiopetuksessa olevat lapset osallistuvat koulun tapahtumiin. Mahdollisimman sujuvat siirtymäkäytännöt lapsilla varhaiskasvatuksesta perusopetukseen ja nuorilla perusopetuksesta toiselle asteelle. Kansalaisopiston kurssitarjonta on ajanmukainen
Yritteliäisyyteen ja aktiiviseen kansalaisuuteen kannustaminen	Yrittäjyyskasvatyüksityöryhmä toimii aktiivisesti (varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle). Kesätyöyrittäjyyttä tuetaan kesätyöseteillä. Kannustetaan yrityksiä ja yhdistyksiä järjestämään tapahtumia yhteistyössä kunnan kanssa. Eri sidosryhmillä kerätään palautetta ja kehittämisehdotuksia tapahtumien edelleen kehittämiseksi. Vastuut: sivistysjohtaja, kehitysjohtaja, viestintäsuunnittelija	Yrittäjyyskasvatyüksityöryhmä kokoontuu säännöllisesti. Kuudennen luokan oppilaat käyvät Oulun yrityskylässä. Yhteistyö tapahtumien järjestämisessä on sujuvaa ja uusia tapahtumia on syntynyt.
Erinomaiset ja helposti saavutettavat harrastusmahdollisuudet	Kansalaisopisto tarjoaa monipuolisia harrastusmahdollisuuksia. Kuntalaisten harrastusmahdollisuuksia tuetaan mm. yhdistyksille jaettavien vapaa-aikatoimen avustuksilla. Kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseen panostetaan. Vastuut: sivistysjohtaja, kehitysjohtaja, tekninen johtaja, liikuntapaikoista vastaava rakennusmestari	Asiakkailta saadun palautteen perusteella kehitetään kansalaisopiston tarjontaa. Melontakeskus on kuntalaisten, kesäasukkaiden ja matkailijoiden käytössä. Kuntaan palkataan hyvinvointiaktivointi.

Omien voimavarojen kestävän kehittämisen tavoitteet

PAINOPISTE 3:		
Strategiassa asetetut tavoitteet painopisteen 3 toteuttamiseksi	Toteuttamissuunnitelma 2020: keskeiset toimenpiteet ja vastuut	Tavoitetaso 2020
Tasapainoinen kuntatalous, kasvua kestäväillä investoinneilla	Talouden ja toiminnan tasapainottaminen, kiinteistöjen käytön optimointi, palvelualueiden rakennetarkastelu ja investointiraamin käyttöönotto Vastuu: johtoryhmä	Toteutetaan tasapainotusohjelman mukaiset toimenpiteet.
Kannustava työilmapiiri. Osaava, hyvinvoiva ja innostunut henkilökunta	Henkilöstöviestinnän vastuiden ja velvollisuuksien sisäistäminen koko työyhteisössä Vastuu: johtoryhmä ja esimiehet	Henkilöstöviestintä sujuvaa. Otetaan Intranet käyttöön sisäisen viestinnän työvälineenä. Suunnitellaan ja haetaan rahoitusta v. -21 alkavalle työhyvinvointihankkeelle.
Turvallinen ja ajanmukainen infrastruktuuri	Korjausvelkaselvitykseen perustuvan verkostojen (katu, vesi / jätevesi ja lämpö) saneeraussuunnitelman toteuttaminen Vastuu: tekninen johtaja	Verkostojen saneeraus hyväksytyn investointiohjelman mukaisesti
Eloisa ympäristö	Ympäristöhoidon kokonaissuunnitelman (kh 26.11.2018 § 285) toteuttaminen ja siihen perustuvien investointien toteuttaminen Vastuu: tekninen johtaja	Vuoden 2020 investointiohjelmassa ei ole ympäristöhoidon kokonaissuunnitelmaan perustuvia investointeja. Kunnossa pidetään nykyiset puistot ja viheralueet.

6 KUNNAN HENKILÖSTÖ

Henkilöstösuunnitelmassa otetaan huomioon tarvittavat palkalliset henkilötyövuodet ja niitä vastaavat henkilöstömenot. Suunnitelma sisältää koko sen henkilöstön, jolle on varattu talousarvioon palkkamenot. Laskenta sisältää sekä vakinaisen että määräaikaisen henkilöstön kaikki palkanosat (esim. erilliskorvaukset, ylityökorvaukset ja lisät). Työssäolokuukaudet sisältävät myös kaikki palkalliset vapaat.

Paltamon kunnassa käytiin 9.10. – 1.11.2019 YT-neuvottelut talouden tasapainottamiseksi. Neuvotteluiden tavoitteena oli 300 000 – 400 000 euron säästöt vuonna 2020 ja talouden tasapaino vuoteen 2024 mennessä. Neuvotteluiden tuloksena oli – 9,1 HTV:n (arvioitu säästö 364 000 €) vähennystarve palvelualueilla talousarviovuodelle 2020 seuraavasti:

- hallintopalvelut - 1 HTV
- sivistyspalvelut - 5,1 HTV
- tekniset palvelut - 3 HTV

Tämän hetkisen tiedon mukaan vähennystarpeita ei kohdistuisi suunnitelmavuosille, koska neuvotteluissa todettiin, että vuosien 2021 – 2024 luontainen poistuma henkilöstössä riittää talouden tasapainon saavuttamiseksi.

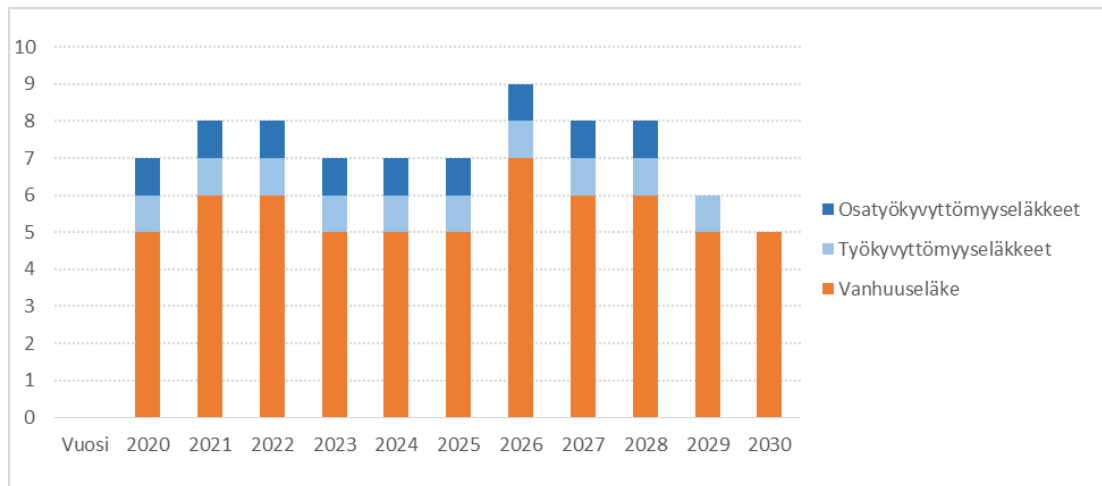
Tarkempi henkilöstösuunnitelma vuodelle 2020 löytyy liiteosasta.

Kunnan henkilöstö: virat ja työsuhteet 2018 - 2022

Vastuualue	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Kunnanhallitus	1	1	1	1	1
Hallintopalvelut	7,6	7,6	6,1	6,1	6,1
Elinvoimapaalvelut	7,5	6,5	6	6	6
Sivistyspalvelut	82,3	80,8	77,80	77,6	76,95
Tekniset palvelut	35,9	36,2	29,30	29,30	29,30
Yhteensä	134,3	132,10	120,2	120,0	119,35

Henkilöstön keski-ikä on 49,91 vuotta (48,84 vuotta v. 2018). Henkilöstöstä 60 vuotta täyttäneitä on 23,9 % (15,2 % v. -18), alle 30-vuotiaita on 4,7 % (4,4 % v. -18) ja alle 40-vuotiaita on 21,6 % (21,6 % v. -18). Miehiä työntekijöistä on 23,4 % (24 % v. -18) ja naisia 76,6 % (76 % v. -18). (tarkastelupäivä 20.11.2019)

Suunnittelukauden (vv. 2020 – 2022) eläkepoistumaksi arvioidaan 23 henkilöä, mikä on 16 % (18 % v. -18) henkilöstöstä (Ennuste perustuu v. 2017 lopussa vakuutettuna olleiden työ- ja virkasuhteisten tilanteeseen sekä vuoden 2019 alun organisaatiotilanteeseen. Ennusteessa on huomioitu vanhuus-, työkyvyttömyys- ja osatyökyvyttömyyseläkkeelle siirtyvät henkilöt. Ennustetta on verrattu 31.12.2018 henkilöstötilanteeseen).



Eläkepoistuma 2020 – 2030 (KEVAn ennuste)

Talousarviovuodelle 2020 on varattu henkilöstökuluihin + 2,5 %:n palkankorotusvaraus sopimusmuutoksista ja työn vaativuuden arviointijärjestelmän päivittämisestä johtuen. Kilpailukyky-sopimukseen liittynyt lomarahojen leikkaus on päättynyt vuoteen 2019, mikä osaltaan kasvattaa lomarahamenon suuruutta vuoteen 2018 verrattuna.

Uuden kuntastrategian mukaisesti henkilöstön osaaminen ja työkyky ovat avainasemassa siinä, miten kunta organisaationa kykenee tuottamaan sille kuuluvat palvelut ja velvoitteet laadukkaalla tavalla. Kunnan henkilöstön työtyytyväisyyttä ja työhyvinvointia kartoitettiin henkilöstökyselyllä syksyllä 2019. Henkilöstöltä kysyttiin kokemuksia mm. omasta fyysisestä ja henkisestä työkyvystään, työtyytyväisyydestä, työhyvinvoinnista, työyhteisön toimivuudesta, palkitsemisesta ja esimiestoiminnasta. Vastaaajia oli yhteensä 109.

Fyysinen ja henkinen työkyky koettiin pääsääntöisesti hyväksi (yli 80 % vastaajista) ja työntekijät ovat pääasiassa tyytyväisiä työhönsä. Työssä koettiin myös innostusta ja työn iloa (81 %). Melkein kaikki työntekijät pitivät työtään tärkeänä ja merkityksellisenä (98 %). Yli puolet vastaajista arvioi työyhteisön työhyvinvoinnissa tapahtuneen kehitystä viimeisen vuoden aikana. Pääsääntöisesti vastaajat kokivat, että oma osaaminen on tasapainossa työn vaatimusten kanssa. Työn jatkuvuus koettiin epävarmuustekijänä, sillä vain 59 % vastaajista luotti työnsä jatkuvuuteen. Vastaajista 73 % koki, että he voivat vaikuttaa työhönsä liittyviin asioihin. Työympäristönsä turvalliseksi koki 69 % vastaajista.

Enemmistö työntekijöistä oli tyytyväisiä esimiesten johtamistapaan. Valtaosa vastaajista (72 %) koki, että he saavat palautetta esimieheltään siitä, miten työssä on onnistuttu. Palautteenanto-prosessissa on tapahtunut selvää kehitystä vuoden takaiseen. Kehityskeskusteluja on käyty aiempaan enemmän (70 %).

Työyhteisön toimivuus saa vuoden 2018 tapaan erittäin positiiviset kokonaisarviot kaikilla toimialueilla. Negatiivisia arvioita esiintyi ainoastaan palaverikäytäntöjen toimivuudessa ja tiedonkullussa. Vastaajat kokivat omaavansa hyvät voimavarat kohdata työssä tapahtuvia muutoksia ja uusia haasteita (85 %). Vastaajat myös kokivat, että muutoksia käsitellään esimiehen kanssa entistä paremmin. Vastaajat suhtautuivat erittäin myönteisesti osaamisensa ja työyhteisönsä kehittämiseen sekä kokivat myös saavansa kannustusta ammatilliseen kehittymiseen. Perehdytykseen tyytymättömiä oli vastaajista 26 %. Liikunta- ja kulttuurisetelit koettiin hyväksi ja suuruudeltaan riittäväksi palkitsemismuodoksi. Työnantajan koettiin tukevan perhe-elämän ja työn yhteensovittamista.

Vastaajat kokivat, että peruspalkkausmalli ja palkkaukseen kuuluvat lisäkorvaukset eivät toimi. Vain 19 % vastaajista kertoi kokevansa, että työnantaja palkitsee hyvin tehdystä työstä. Vastaajat toivoivat vuoden 2018 kyselyn tulosten tapaan enemmän sanallista positiivista palautetta työstään, etenkin kiitosten muodossa.

Työn kuormittavuutta koskevissa väittämissä nousi esille paljon vaihtelua toimialueittain; koettiin, että kotiasioita joutuu laiminlyömään työasioiden vuoksi, työyhteisössä ei ole riittävästi työntekijöitä työmäärään nähden eikä aikaa ole riittävästi saada työt tehdyksi. Selkeä enemmistö ei kohtaa työssään väkivaltaa tai epäasiallista kohtelua. Vastaajista 19 % kertoi kokeneensa vuoden sisällä väkivaltaa tai sen uhkaa kerran tai useammin työssään asiakkaan/kuntalaisten taholta. Esimiehen tai työtovereiden taholta tullutta epäasiallista kohtelua tai kiusaamista on kerran tai useammin kohdannut 16 % vastaajista viimeisen vuoden sisällä.

Henkilöstökyselyn toteutti Redocap Oy ja kyselyn tulosten pohjalta se suosittelee seuraavia ratkaisuja työhyvinvoinnin edelleen kehittämiseen

- tehtävä- ja toimenkuva-analyysi töiden tarkoituksenmukaiseksi kohdentamiseksi
- esimiesvalmennus tukemaan sekä esimiesten että työntekijöiden jaksamista
- terveyden edistämisen ja sairauksien ennaltaehkäisyn painotukset
- työterveyshuollon palvelujen ja työpaikkojen tarpeiden parempi yhteensovittaminen
- työhyvinvoinnin tukeminen osaksi työtoimintaa ja työpaikkojen arkea, jalkautetaan työkykyä ja työhyvinvointia edistäviä käytänteitä esim. työilmapiirikyselyt ja varhaisen puuttumisen malli
- henkilöstön suunnitelmallinen täydennyskoulutus
- ikäjohtaminen ja joustavat käytännöt tukemaan työssä jaksamista

Paltamon kunnan henkilöstösuunnitelman mukaisia toimenpiteitä toteutetaan suunnitelmakaudella ja työhyvinvointikyselyn tuloksia hyödynnetään sekä yksikkö- että kuntatason kehittämiskohteina. Esimiesten tulee huolehtia työn hyvästä organisoinnista, asianmukaisista työoloista sekä siitä, että henkilöstö kokee hallitsevansa työnsä. Esimiestaitojen kehittämiseen panostetaan toteuttamalla esimiesvalmennus talousarviovuonna.

Henkilöstön jaksamisesta ja hyvinvoinnista huolehditaan. Talousarviovuoden aikana suunnitellaan ja haetaan rahoitus työhyvinvointihankkeelle, jolla tavoitellaan tuloksellisuutta, parempaa työhyvinvointia ja mm. sairauspoissaolojen vähentämistä. Työhyvinvointia tuetaan edelleen myös sähköisellä ePassi-töhyvinvointisetelillä. Työtehtävien vaativuuden arvioinnin päivittämistyötä jatketaan OVTES:n sopimusalan osalta talousarviovuonna. Tarvittavista resursseista työntekijöiden koulutukseen pidetään huolta. Viestintäsuunnitelman linjaukset sisäisessä tiedottamisessa otetaan käyttöön. Avoimella tiedottamisella ja kehityskeskusteluilla lisätään luottamusta ja yhteisöllisyyttä. Henkilöstön jaksaminen koko työuran keston ajan on vahva perustavoite. Henkilöstöllä on myös oma vastuu huolehtia omasta hyvinvoinnistaan, terveydestään ja osaamisestaan.

7 KONSERNI

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuuston tulee päättää kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja muut johtosäännössä määrätyt viranomaiset. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä (48 §).

Konserniohjeessa kunnanvaltuusto on antanut konsernin johtamiseen, ohjaukseen ja seurantaan liittyvät ohjeet ja määritellyt, millaista yhteistyötä konsernitasolla tehdään rahoituksessa, sijoitustoiminnassa, riskienhallinnassa sekä henkilöstöasioissa.

Kuntakonsernin tytäryhteisöille asetetaan seuraavat tavoitteet:

Tilikauden tulos on vähintään 0 €

Poistot ja pakolliset varaukset tehdään tilinpäätöksessä täysimääräisinä

Kaikessa toiminnassa toimitaan asiakaslähtöisesti ja tehokkaasti.

Toiminnassa otetaan huomioon ensisijaisesti koko konsernin etu.

Kunnanhallitus voi täydentää konsernille annettavia ohjeita ja tavoitteita toimintavuoden aikana.

PALTAMON KUNTAKONSERNI

TYTÄRYHTEISÖT	YHTEISYHTEISÖT	KUNTAYHTYMÄT
Kiinteistö Oy Paltamon Kiehininen 100 %	Kiinteistö Oy Rinneleijo 42,2 %	Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon ky 5,82 %
	Kiinteistö Oy Konttitie 30 %	Kainuun jätehuollon ky Eko-Kympä 4,99 %
		Kainuun liitto 4,6 %

8 KÄYTTÖTALOUS

8.1 Käyttötalous yhteensä

PALTAMON KUNTA ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	2 801 724	2 646 655	2 353 896	2 280 033	2 274 527
MAKSUTUOTOT	307 357	305 197	170 340	142 488	126 720
TUET JA AVUSTUKSET	776 891	152 617	185 018	185 318	168 366
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 266 963	2 089 096	2 184 568	2 398 706	2 277 174
TOIMINTATUOTOT	6 152 935	5 193 565	4 893 822	5 006 545	4 846 787
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-5 323 340	-5 212 746	-4 852 353	-4 731 043	-4 644 562
HENKILÖSTÖKULUT	-5 323 340	-5 212 746	-4 852 353	-4 731 043	-4 644 562
ELÄKEKULUT	-1 419 797	-1 467 764	-1 376 064	-1 355 818	-1 342 052
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-206 481	-224 919	-204 068	-199 300	-195 972
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	86 130		11 536	1 536	1 536
HENKILÖSIVUKULUT	-1 540 148	-1 692 683	-1 568 596	-1 553 582	-1 536 488
HENKILÖKULUT YHT	-6 863 488	-6 905 429	-6 420 949	-6 284 625	-6 181 050
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-463 981	-167 600	-110 154	-118 154	-117 654
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-18 509 417	-18 443 847	-18 998 430	-18 846 187	-18 656 131
joista Sote-palvelut (Kainuun Sote-ky)	-15 412 525	-14 916 373	-15 471 351	-15 271 351	-15 271 351
PALVELUJEN OSTOT	-18 973 398	-18 611 447	-19 108 584	-18 964 341	-18 773 785
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 699 200	-1 791 994	-1 545 737	-1 528 080	-1 507 030
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS	8 365				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 690 835	-1 791 994	-1 545 737	-1 528 080	-1 507 030
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-98 519	-91 000	-103 000	-98 000	-92 900
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-376 480	-444 311	-386 000	-366 000	-356 000
AVUSTUKSET	-474 999	-535 311	-489 000	-464 000	-448 900
VUOKRAT	-1 358 409	-1 377 756	-1 377 445	-1 856 748	-1 675 216
MUUT TOIMINTAKULUT	-50 863	-34 340	-40 695	-40 495	-40 595
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 409 273	-1 412 096	-1 418 140	-1 897 243	-1 715 811
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-29 411 993	-29 256 277	-28 982 410	-29 138 289	-28 626 576
TOIMINTAKATE	-23 259 057	-24 062 712	-24 088 588	-24 131 744	-23 779 789
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT					
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	212	-1 000			
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	212	-1 000	0	0	0
VUOSIKATE	-23 258 846	-24 063 712	-24 088 588	-24 131 744	-23 779 789
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-1 188 651	-1 223 269	-1 349 497	-1 408 334	-1 416 053
KERTALUONTEISET POISTOT					
ARVONALENTUMISET	-79 824				
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 268 474	-1 223 269	-1 349 497	-1 408 334	-1 416 053
SATUNNAISET TUOTOT					
SATUNNAISET KULUT					
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	20 209	18 666	18 666	18 666	18 666
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	20 209	18 666	18 666	18 666	18 666
TULOSLASKELMA	-24 507 111	-25 268 315	-25 419 419	-25 521 412	-25 177 176

8.2 Keskusvaalilautakunta

Toimiala/palveluyksikkö	Keskusvaalilautakunta
Toiminta-ajatus	Eduskuntavaalien, tasavallan presidentin vaalin, kuntavaalien ja europarlamenttivaalien järjestäminen vaatii toimenpiteitä kunnassa. Kunta on velvollinen huolehtimaan keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakkoonäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista. Oikeusministeriö suorittaa kunnalle jälkikäteen kertakorvauksena eduskuntavaaleissa, presidentinvaalissa ja europarlamenttivaaleissa ministeriön vahvistaman euro määrän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.
Toiminta v. 2020	Talousarviovuonna on varauduttu mahdollisten maakuntavaalien järjestämiseen. Suunnittelukaudella järjestään kuntavaalit 18.4.2021, vuonna 2022 ei vaaleja.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	6 257	18 585	6 500		
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	6 257	18 585	6 500	0	0
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-6 826	-18 333	-6 250	-6 250	
HENKILÖSTÖKULUT	-6 826	-18 333	-6 250	-6 250	0
ELÄKEKULUT	-103	-1 061	-376	-376	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-36	-277	-175	-175	
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-139	-1 338	-550	-550	0
HENKILÖKULUT YHT	-6 965	-19 671	-6 800	-6 800	0
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-1 751	-300	-1 900	-3 600	
PALVELUJEN OSTOT	-1 751	-300	-1 900	-3 600	0
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-181	-250	-220	-420	
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-181	-250	-220	-420	0
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-80				
MUUT TOIMINTAKULUT	-36				
MUUT TOIMINTAKULUT	-116	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 013	-20 221	-8 920	-10 820	0
TOIMINTAKATE	-2 756	-1 636	-2 420	-10 820	0
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT					
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT					
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-2 756	-1 636	-2 420	-10 820	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-2 756	-1 636	-2 420	-10 820	0

8.3 Kunnanvaltuusto

Toimiala/palveluyksikkö	Kunnanvaltuusto
Toiminta-ajatus	Kunnanvaltuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä päättää toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista ja rahoituksesta.

KUNNANVALTUUSTO ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-25 962	-25 000	-26 000	-26 000	-26 000
HENKILÖSTÖKULUT	-25 962	-25 000	-26 000	-26 000	-26 000
ELÄKEKULUT	-1 272				
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-141		-562	-562	-562
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-1 413	0	-562	-562	-562
HENKILÖKULUT YHT	-27 375	-25 000	-26 562	-26 562	-26 562
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-14 670	-15 000	-12 950	-16 950	-12 950
PALVELUJEN OSTOT	-14 670	-15 000	-12 950	-16 950	-12 950
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 990	-1 600	-2 600	-4 000	-2 600
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 990	-1 600	-2 600	-4 000	-2 600
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-10 922	-11 700	-12 651	-12 651	-12 651
MUUT TOIMINTAKULUT	-60		-60	-60	-60
MUUT TOIMINTAKULUT	-10 982	-11 700	-12 711	-12 711	-12 711
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-57 017	-53 300	-54 823	-60 223	-54 823
TOIMINTAKATE	-57 017	-53 300	-54 823	-60 223	-54 823
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT					
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT					
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-57 017	-53 300	-54 823	-60 223	-54 823
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-57 017	-53 300	-54 823	-60 223	-54 823

8.4 Kunnanhallitus

Toimiala/palveluyksikkö	Kunnanhallitus
Tulosalueen vastuhenkilö ja tilivelvollinen	kunnanjohtaja
Toiminta-ajatus	Paltamon kunnan tehtävänä on suorittaa kunnan toimialaan kuuluvat perustehdävät ja ohjata kunnan kehitystä muuttuviin oloihin mukautuen. Kunnanhallitus vastaa kunnan johtamisesta ja kehittämisestä kunnanvaltuuston hyväksymien tavoitteiden, suunnitelmien ja päätösten mukaisesti. Kunnanhallitus johtaa ja valvoo kunnan ja kuntakonsernin toimintoja, vastaa strategian valmistelusta, toiminnan tuloksellisuudesta, kunnan talouden ohjauksesta ja organisaation kehittämisestä, riskien hallinnasta ja omistajaohjauksesta sekä valvoo kunnan yleistä etua. Kunnanhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Sen lisäksi kunnanhallitus vastaa alueiden käytön suunnittelusta ja ohjaa kunnan maapolitiikkaa ja kaavoitusta, seutuyhteistyötä, asuntopolitiikkaa, elinkeinopolitiikkaa sekä henkilöstöpolitiikkaa. Kunnanhallituksen menoista maksetaan Kuntaliiton jäsenmaksu.

KUNNANHALLITUS ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	2 713				
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT	425		420	420	420
TOIMINTATUOTOT	3 138	0	420	420	420
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-133 991	-123 089	-132 396	-132 396	-132 413
HENKILÖSTÖKULUT	-133 991	-123 089	-132 396	-132 396	-132 413
ELÄKEKULUT	-18 518	-16 872	-15 759	-15 759	-15 762
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-2 367	-3 744	-4 333	-4 333	-4 334
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	746				
HENKILÖSIVUKULUT	-20 138	-20 616	-20 092	-20 092	-20 095
HENKILÖKULUT YHT	-154 129	-143 705	-152 488	-152 488	-152 508
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-73 502	-155 700	-151 230	-151 230	-151 230
PALVELUJEN OSTOT	-73 502	-155 700	-151 230	-151 230	-151 230
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-14 170	-2 850	-2 200	-1 800	-1 800
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS	-2 039				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-16 209	-2 850	-2 200	-1 800	-1 800
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-3 430				
AVUSTUKSET	-3 430	0	0	0	0
VUOKRAT	-14 378	-20 067	-19 618	-19 618	-19 618
MUUT TOIMINTAKULUT	-14 347	-22 500	-20 550	-20 550	-20 550
MUUT TOIMINTAKULUT	-28 725	-42 567	-40 168	-40 168	-40 168
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-275 995	-344 822	-346 086	-345 686	-345 706
TOIMINTAKATE	-272 858	-344 822	-345 666	-345 266	-345 286
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-272 858	-344 822	-345 666	-345 266	-345 286
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TUOSLASKELMA	-272 858	-344 822	-345 666	-345 266	-345 286

8.5 Tarkastuslautakunta

Toimiala/palveluyksikkö	Tarkastuslautakunta
Toiminta-ajatus	Tarkastuslautakunta on kunnanvaltuuston asettama kuntalain 121 §:ään perustuva lautakunta. Se valmistelee kunnanvaltuustolle hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Ulkoisen tilintarkastuksen hoitaa julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä yhteisö (JHTT -yhteisö). Tilintarkastus hoidetaan kuntalain, hyvän tilintarkastustavan ja yhteisössä käytettyjen standardien mukaisesti. Varsinaisia tilintarkastuspäiviä on 10 pv/vuosi + lautakuntatyöskentely.

TARKASTUSLAUTAKUNTA ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-2 360	-3 500	-2 360	-2 360	-2 360
HENKILÖSTÖKULUT	-2 360	-3 500	-2 360	-2 360	-2 360
ELÄKEKULUT	-124				
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-14		-51	-51	-51
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-138	0	-51	-51	-51
HENKILÖKULUT YHT	-2 498	-3 500	-2 411	-2 411	-2 411
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-11 339	-7 750	-11 310	-11 310	-11 310
PALVELUJEN OSTOT	-11 339	-7 750	-11 310	-11 310	-11 310
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-180	-100	-100	-100	-100
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-180	-100	-100	-100	-100
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-84	-200			
MUUT TOIMINTAKULUT					
MUUT TOIMINTAKULUT	-84	-200	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 101	-11 550	-13 821	-13 821	-13 821
TOIMINTAKATE	-14 101	-11 550	-13 821	-13 821	-13 821
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT					
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT					
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-14 101	-11 550	-13 821	-13 821	-13 821
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-14 101	-11 550	-13 821	-13 821	-13 821

8.6 Lupa- ja valvontalautakunta

Toimiala/palveluyksikkö	Lupa- ja valvontalautakunta
Toiminta-ajatus	Lupa- ja valvontalautakunta päättää kunnan rakennusvalvontaviranomaiselle ja ympäristönsuojeluviranomaiselle kuuluvista asioista lukuun ottamatta hallinto-säännön mukaan rakennus- ja ympäristötarkastajalle kuuluvista tehtävistä.

LUPA- JA VALVONTALAUTAKUNTA ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-1 640	-3500	-1 650	-1 650	-1 650
HENKILÖSTÖKULUT	-1 640	-3500	-1 650	-1 650	-1 650
ELÄKEKULUT	-30				
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-7		-36	-36	-36
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-37	0	-36	-36	-36
HENKILÖKULUT YHT	-1 677	-3500	-1 686	-1 686	-1 686
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-626	-900	-2 370	-2 370	-2 370
PALVELUJEN OSTOT	-626	-900	-2 370	-2 370	-2 370
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-81	-100	-80	-80	-80
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-81	-100	-80	-80	-80
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT					
MUUT TOIMINTAKULUT					
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 384	-4500	-4 136	-4 136	-4 136
TOIMINTAKATE	-2 384	-4500	-4 136	-4 136	-4 136
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT					
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT					
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-2 384	-4 500	-4 136	-4 136	-4 136
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-2 384	-4 500	-4 136	-4 136	-4 136

8.7 Hallintopalvelut

Toimiala/palvelualue	Hallintopalvelut
Vastuualueet	yleinen hallinto, toimistopalvelut, tieto-, talous- ja palkkahallinnot, hankintojen koordinointi, yleiset henkilöstöasiat, vaalien järjestäminen sekä joukko- ja asiointiliikenne
Toiminta-ajatus	Hallintopalvelut tuottaa luottamushenkilö- ja viranhaltijajohdolle sekä kunnan eri palvelualueille tehokkaasti, joustavasti ja taloudellisesti talous-, henkilöstö- ja palkkahallinnon, asiakirjahallinnon ja arkistotoimen palveluita sekä muita yleisiä toimistopalveluita. Hallintopalvelut vastaa vaalien järjestämisestä. Hallintopalvelut tuottaa asiointiliikennepalveluita Paltamon kunnan haja-asutusalueen asukkaille.
Tulosalueen vastuuhenkilö ja tilivelvollinen	Hallintojohtaja
Strategian toteuttaminen ja muut merkittävät tapahtumat	Kuntayhtymät Vastuualueella on Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon sekä Kainuun liitto -kuntayhtymien toiminnan ja talouden seuranta. Kuntayhtymien maksuosuudet v. 2019: Kainuun sotelle n. 15,47 miljoonaa euroa sekä yhteisten palvelujen maksuosuus 70 000 euroa (tietohallinnon palvelut) ja Kainuun Liiton 112 000 euroa sisältyvät hallintopalveluiden palvelujen ostoihin. Asian- ja kokoushallinta Suunnittelukaudella parannetaan sähköisen asiankäsittelyyn ja sähköisen arkistoinnin valmiuksia sekä varmistetaan laadukkaan tiedonhallintatavan (ml. tiedonohjaus, tietosuoja) toteutumista uuden tiedonhallintalain mukaisesti. Suunnittelukaudella jatketaan toimenpiteitä, joilla tähdätään SÄHKE –määräysten mukaiseen sähköisen säilyttämisen ja arkistoinnin lupaan sekä yhä laajempaan digitalisaation tiedonhallinnassa. Dynasty-asianhallinta- ja kokousjärjestelmän uusi versio Dynasty10 otetaan käyttöön 1.1.2020 alkaen. Ohjelmaan on integroitu tiedonohjausjärjestelmä, johon valmisteltu tiedonohjaussuunnitelma otetaan käyttöön 1.1.2020. Tiedonohjaussuunnitelmassa kuvatut prosessit ja metatiedot ohjaavat asiakirjojen tuottamista ja elinkaaren hallintaa sähköisesti. Talousarviovuonna kuvataan tiedonohjaussuunnitelman ylläpitoon liittyvät prosessit ja varmistetaan niiden hallittu käyttöönotto. Talousarviovuonna jatketaan asian- ja kokoushallintaan liittyviä kehittämistoimenpiteitä. Arkiston laatutyötä jatketaan huolehtimalla uudistetun asiakirjahallinnon ja arkistotoimen toimintaohjeen täytäntöönpanosta. Toimistopalvelut Toimistopalvelut-tulosyksikössä jatketaan tiimityön ja työn kehittämistä yhdessä. Erityisenä painopisteenä on talous- ja henkilöstöhallintoon liittyvien prosessien kuvaus ja uuden palveluntarjoajan mahdollistaman digitalisaation hyödyntäminen. Tehtäväkuvat päivitetään yhteistoiminnassa vastaamaan talousarviovuoden aikana muuttuvia henkilöstöresursseja. Muutostilanteessa kiinnitetään erityistä huomiota myös sijaisjärjestelyjen toimivuuteen. Talous- ja henkilöstöhallintopalvelut Talous- ja henkilöstöhallinnon (TAHE) tukipalvelut ostetaan 1.1.2020 alkaen Monetra Oulu Oy:ltä. Talousarviovuonna varmistetaan hallittu uuden TAHE-palvelun käyttöönotto, kehitetään talon sisäisiä prosesseja sujuviksi sekä otetaan aktiivisesti käyttöön automatisoituja ratkaisuja. Talousarviovuonna selvitetään tietohallintopalveluiden mahdollista uutta tuottamismallia toimintojen hoidon ja laadukkuuden varmistamiseksi.

	Hallintopalveluiden palveluiden ostot sisältävät kunnan osuuden verotuskustannuksista. Henkilöstöasiat Henkilöstöasioihin liittyvät linjaukset tehdään kunnan työyhteisötoimikunnassa. Talousarviovuonna toteutetaan henkilöstösuunnitelman ja strategian mukaisia toimenpiteitä. Palkkausjärjestelmän kehittäminen jatkuu talousarviovuonna OVTES-sopimusalan työn vaativuuden arviointijärjestelmän päivittämisellä. Esimiestaitojen kehittämiseen panostetaan tarjoamalla kaikille esimiehille mahdollisuutta osallistua esimiesvalmennukseen. Henkilöstön jaksamisesta ja hyvinvoinnista huolehditaan. Talousarviovuoden aikana suunnitellaan ja haetaan rahoitus työhyvinvointihankkeelle, jolla tavoitellaan parempaa tuloksellisuutta, työhyvinvointia ja mm. sairauspoissaolojen vähentämistä. Sisäistä viestintää toteutetaan viestintäsuunnitelman mukaisesti ja sen tueksi otetaan käyttöön kaikkien työntekijöiden saavutettavissa oleva sähköinen väline. Henkilöstön työhyvinvointia tuetaan sähköisellä e-Passi-hyvinvointisetelillä (100 €/työntekijä/vuosi) sekä varataan joululahjaraha 50 €/työntekijä. Hallintopalveluiden henkilöstömenot sisältävät työterveyshuollon kustannukset. Työterveyshuollon palveluita kehitetään ennaltaehkäisevien palveluihin; sairaanhoito säilytetään, mutta tarkastellaan sen rajaamista työhön liittyvien sairauksien hoitoon. Asiointi- ja joukkoliikenne Talousarviovuonna selvitetään vaihtoehtoisia tapoja järjestää asiointiliikennepalvelua. Kunnan osuus Waltti-kortin käytöstä sisältyy joukkoliikenteeseen. Osallistutaan aktiivisesti alueelliseen joukkoliikenteen palvelutasosuunnitteluun vuonna 2021 alkavaa uutta sopimuskautta ennakoiden.
Merkittävät toiminnalliset muutokset vuonna 2020	Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) ja Dynasty10-versio otetaan käyttöön asian- ja kokoushallinnassa 1.1.2020 alkaen. Monetra Oyj Oulu tuottaa talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut 1.1.2020 alkaen. Digitalisaation tuomat muutokset asianhallinnan sekä talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseissa. Valmistaudutaan siirtämään ICT-palvelut uudelle palveluntarjoajalle.

HALLINTOPALVELUT ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	1 699		500	500	500
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	45 165	36 700	33 000	33 000	33 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	26 117		1 200	1 200	1 200
TOIMINTATUOTOT	72 981	36 700	34 700	34 700	34 700
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-304 201	-290 064	-263 551	-253 647	-253 647
HENKILÖSTÖKULUT	-304 201	-290 064	-263 551	-253 647	-253 647
ELÄKEKULUT	-328 694	-363 121	-368 892	-367 239	-367 239
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-11 952	-12 705	-10 296	-9 907	-9 907
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	2 755				
HENKILÖSIVUKULUT	-337 891	-375 825	-379 188	-377 146	-377 146
HENKILÖKULUT YHT	-642 092	-665 889	-642 739	-630 793	-630 793
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-2 400	-2 400			
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-15 830 705	-15 488 373	-16 189 505	-15 913 155	-15 887 655
joista Sote-palvelut (Kainuun Sote-ky)	-15 412 525	-14 916 373	-15 471 351	-15 271 351	-15 271 351
PALVELUJEN OSTOT	-15 833 105	-15 490 773	-16 189 505	-15 913 155	-15 887 655
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 237	-8 850	-11 150	-8 850	-8 850
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 237	-8 850	-11 150	-8 850	-8 850
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-46 326	-47 373	-47 644	-47 444	-47 444
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 599	-6 000	-6 740	-6 740	-6 740
MUUT TOIMINTAKULUT	-55 925	-53 373	-54 384	-54 184	-54 184
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-16 532 359	-16 218 885	-16 897 778	-16 606 982	-16 581 482
TOIMINTAKATE	-16 459 379	-16 182 185	-16 863 078	-16 572 282	-16 546 782
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	259	-1 000			
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	259	-1 000	0	0	0
VUOSIKATE	-16 459 119	-16 183 185	-16 863 078	-16 572 282	-16 546 782
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT			-13 333	-13 333	-13 333
KERTALUONTEISET POISTOT					
ARVONALENTUMISET					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	-13 333	-13 333	-13 333
TULOSLASKELMA	-16 459 119	-16 183 185	-16 876 411	-16 585 615	-16 560 115

8.8 Elinvoimapalvelut

Toimiala/palveluyksikkö	Elinvoimapalvelut
Vastuualueet	Yrityspalvelut, maaseutupalvelut, työllisyyspalvelut, elinvoiman kehittämishankkeet, markkinointiviestintä ja tapahtumatuoanto
Toiminta-ajatus	Elinvoimapalvelut kehittää kunnan elinvoimaisuutta ja vetovoimaisuutta sekä luo edellytyksiä asumiselle ja yritystoiminnalle. Toiminnan tarkoituksena on saada Paltamoon asukkaita, yrityksiä ja työpaikkoja, sekä verotuloja lisää.
Tulosalueen vastuhenkilö ja tilivelvollinen	Kehitysjohtaja
Strategian toteuttaminen ja muut merkittävät tapahtumat	Elinkeinopalvelut Toimitaan yritysten kumppanina, tuotetaan neuvontapalveluja yhteistyössä yritystoimintaa tukevien verkostojen kanssa, tarjotaan toimitiloja. Maaseutupalvelut Hoidetaan lakisäätiset maataloushallinnon tehtävät ostopalveluna vuonna 2012 alkaneella yhteistoimintamallilla, jossa järjestämisvastuu on Puolangan kunnalla. Lomituspalvelut hoitaa Ristijärven kunta ja samaan lomituspalvelualueeseen kuuluvat Paltamon ja Ristijärven lisäksi Hyrynsalmi, Puolanka ja Suomussalmi. Kuntakohtaisesti varaudutaan ostolomitusten kuntaosuuteen. Työllisyyspalvelut Tuotetaan työllisyydenhoidon palveluita Paltamossa sekä sopimusperusteisesti Puolangalla, Hyrynsalmella ja Ristijärvellä. Ylläpidetään kierrätysmyymälöitä kuntouttavan työtoiminnan, työkokeilujen, velvoitetyöllistämisen ja palkkatukityön toimintapaikkoina Paltamossa, Puolangalla ja Hyrynsalmella. Työkyvyttömyt asiakkaat ohjataan oikeisiin palveluihin. Osallistutaan alueelliseen työllisyyden kuntakokeilu -hankekokonaisuuteen, mikäli hanke käynnistyy. Hankkeet - Kunta osallistuu Kainuun moottorikelkkareitti (KAMORE) -hankkeeseen (2019 - 2021), jossa kunnostetaan ja kehitetään kuntakohtaisten suunnitelmien mukaan moottorikelkkauria koko Kainuun alueella. - Kunta osallistuu Kahina -hankkeeseen (2020 - 2022), jossa tavoitteena on auttaa Kainuun kuntia kohti hiilineutraaliutta. Hankkeessa selvitetään kunnan energiaratkaisujen nykytila (lasketaan mm. kunnan energiatase) ja suunnitellaan ja toteutetaan tulevia energiaratkaisuja. - Kunta on mukana Metsäkeskuksen Työvoimaa Kainuun metsiin -hankkeessa (2019 – 2021), jossa mm. ohjataan heikossa työmarkkinatilanteessa olevia metsäalan työllistymispolulle ja järjestetään yrittäjiä ja uusien yritysten syntyä tukevia koulutuksia. - Kunta on mukana useissa Kainuun Etu Oy:n hallinnoimissa yrityskehityshankkeissa, joissa edistetään mm. Kainuulaisten yritysten innovaatioita, kansainvälistymistä ja digi-valmiuksia sekä edesautetaan invest-in toimintaa alueelle. Markkinointiviestintä Saatetaan loppuun palvelusivuston uudistaminen, päivitetään kunnan markkinointimateriaalia, osallistutaan kunnan intranet-sivuston toteuttamiseen hallintopalvelujen kanssa, toteutetaan viestintäsuunnitelman mukaisia toimenpiteitä. Kulttuuri ja tapahtumatuoanto Toteutetaan Jättiläisten kesän sekä muuta kulttuuri- ja tapahtumatuoantoa yhteistyössä sivistyspalvelujen eri yksiköiden sekä muiden toimijoiden kanssa.
Merkittävät toiminnalliset muutokset vuonna 2020	Työllisyyden kuntakokeilu -hankkeeseen osallistuminen, mikäli hanke käynnistyy ja kunta on siinä mukana.

ELINVOIMAPALVELUT sis + ulk	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	25 861	181 760	47 161	47 161	47 161
TUET JA AVUSTUKSET	173 398	14 629	40 000	40 000	40 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	218 451	20 000	165 165	167 000	169 000
TOIMINTATUOTOT	417 710	216 389	252 326	254 161	256 161
PALKAT JA PALKKIOT	-435 328	-398 595	-371 359	-370 141	-375 920
HENKILÖSTÖKULUT	-435 328	-398 595	-371 359	-370 141	-375 920
ELÄKEKULUT	-72 831	-90 237	-82 817	-82 614	-83 578
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-18 494	-17 458	-14 594	-14 547	-14 774
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	4 720				
HENKILÖSIVUKULUT	-86 604	-107 696	-97 411	-97 160	-98 352
HENKILÖKULUT YHT	-521 933	-506 291	-468 770	-467 301	-474 272
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-43 286		-31 000	-31 000	-31 000
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-275 305	-228 161	-196 775	-184 818	-184 818
PALVELUJEN OSTOT	-318 591	-228 161	-227 775	-215 818	-215 818
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-26 295	-18 764	-18 400	-18 400	-18 400
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-26 295	-18 764	-18 400	-18 400	-18 400
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-288 259	-357 311	-302 000	-282 000	-272 000
AVUSTUKSET	-288 259	-357 311	-302 000	-282 000	-272 000
VUOKRAT	-42 117	-44 769	-43 651	-43 651	-43 651
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 611				
MUUT TOIMINTAKULUT	-44 728	-44 769	-43 651	-43 651	-43 651
TOIMINTOKULUT YHTEENSÄ	-1 199 806	-1 155 296	-1 060 596	-1 027 170	-1 024 141
TOIMINTAKATE	-782 096	-938 907	-808 270	-773 009	-767 980
MUUT RAHOITUSKULUT					
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
VUOSIKATE	-782 096	-938 907	-808 270	-773 009	-767 980

8.9 Sivistyspalvelut

Toimiala/palveluyksikkö	Sivistyspalvelut
Vastuualueet	Yleissivistävä koulutus – perusopetus Korpitie ja Kontiomäki – lukiokoulutus – koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta Korpitie ja Kontiomäki – koulukuljetukset Varhaiskasvatus – perhepäivähoito – päiväkodit: Männynkäpy ja Mesikämmen – esikoulu – kodinhoidon tuki Vapaa-aika – Kansalaisopisto – Kirjasto – Nuorisotoimi – Liikunta – Veteraanitoiminta
Toiminta-ajatus	Sivistyspalvelut tarjoaa ja kehittää kasvatus- ja opetuspalveluita sekä vapaa-ajan palveluita kustannustehokkaasti ja kattavasti koko kunnassa kuntalaisen ja ennen kaikkea lapsen ja nuoren etu huomioon ottaen.
Tulosalueen vastuuhenkilö ja tilivelvollinen	Sivistysjohtaja vastaa sivistyspalveluista ja vapaa-ajan sektorista Yleissivistävästä koulutuksesta vastaa Korpitien koulun rehtori ja Kontiomäen koulun rehtori. Varhaiskasvatuksesta vastaa varhaiskasvatuspäällikkö
Strategian toteuttaminen	Varhaiskasvatus Paltamon varhaiskasvatuksen pedagogisen toiminnan tavoitteena on tarjota lapselle leikintäyhteinen, oppimista mahdollistava ja edistävää, turvallinen kasvuympäristö, jossa on läsnä olevia kasvattajia, sekä edellytykset aidolle vuorovaikutukselle ja itsensä ilmaisemiselle. Tavoitteena on vuosien aikana kehittää ja vakiinnuttaa Paltamon varhaiskasvatukseen oppimista ja osallisuutta edistävää toimintakulttuuri uudistamalla varhaiskasvatuksen työtapoja ja toimintakäytäntöjä vastaamaan varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden asettamia vaatimuksia. Keskeiset keinot ja menetelmät tavoitteen saavuttamiseksi: Toiminnan suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa otetaan huomioon huoltajien toiveet lasta koskevista asioista sekä lasten ideat, ajatukset ja mielipiteet. Monimuotoisiin oppimisympäristöihin, lasten toiminnallisuuteen ja pienryhmätoimintaan kiinnitetään huomiota. Osallistutaan uuden päiväkodin ja päiväkotien piha-alueiden suunnittelu- ja rakentamisprosessiin. Johtajuuden ja varajohtajuuden toimintamallin kehittäminen sekä uudistuneiden tehtäväkuvauksien mukaiseen työjakoon ja työvuorosuunnitteluun liittyvä käytäntöjen uudistaminen jatkuu edelleen. Varhaiskasvatukseen laaditaan loukkaavan käytöksen ehkäisyn suunnitelma. Suunnitelmaa toteutetaan päivittäisessä varhaiskasvatustyössä ennaltaehkäisevästi. Lapsia ohjataan ja tuetaan itsesääätely, tunne- ja sosiaalisten taitojen kehittämisessä Resurssoidaan koulutuksin toiminnan arviointiin ja kehittämiseen tarvittavien käytännönläheisten menetelmien tuottamiseen. Paltamon varhaiskasvatuksen painopistealueena on tukea terveellisiä, turvallisia ja liikunnallisia elämäntapoja-. Varhaiskasvatus jatkaa mukana llo kasvaa

	liikkuen -ohjelmassa. Ohjelman tavoitteena on kehittää yksiköiden toimintatapoja ja toimintaympäristöä toiminnallisemmaksi ja liikunnallisemmaksi pienten tavoiteaskeleiden kautta. Käynnistetään vasu-vastaavan toiminta varhaiskasvatukseen. Vasu-vastaava toimii henkilöstön keskuudessa tukien varhaiskasvatussuunnitelman toteuttamista ja edelleen kehittämistä. Käynnistetään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteistyökäytäntöjen syventäminen. Siirrytään maksuttomaan varhaiskasvatukseen paltamolaisten lasten osalta. Perusopetus Kunta järjestää laadukkaan perusopetuksen koko kunnan alueella asuville oppivelvollisuusikäisille sekä pidennetyn oppivelvollisuuden piiriin kuuluville lapsille. Yhteistyötä kehitetään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen välillä. Varhennettu englannin opetus aloitetaan 1. luokilla. Hyvinvointiohjaushanke toteutetaan kaikissa kunnan peruskouluissa lukuvuoden 2019–2020 loppuun mennessä. Kaikille kunnan perusopetusikäisille laaditaan henkilökohtainen hyvinvointisuunnitelma. Yrittäjyyttä toteutetaan paikallisten yrittäjien vierailuina koululle ja oppilaiden vierailuina yrityksiin. 6. luokkalaiset osallistuvat TAT:n järjestämään Oulun yrittäyskylä -hankkeeseen. Yläkoululaiset suorittavat TET-jaksot yrityksissä ja työpaikoilla. Kunnan yrittäjyyskasvatustyöryhmä tukee koulun yrittäjyyskasvatusta. Perusopetus tekee yhteistyötä järjestöjen ja urheiluseurojen kanssa mm. toimintapäivien ja tapahtumien järjestelyissä. Uuden koulukeskuksen rakentaminen vaikuttaa koulutyön järjestelyihin Korpitien koulussa. Korpitien koulun palvelusivusto uudistetaan osana kunnan palvelusivuston uusimista. Lukio Uutta lukion opetussuunnitelmaa työstetään yhteistyössä Kainuun muiden lukioiden kanssa Opetushallituksen hankerahan avulla. LOPS-hanketta koordinoi Aikopa. Uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön lukuvuoden 2021–2022 alussa. Erasmus+ -kansainvälisyysuhanke Think globally – act locally jatkuu vielä vuoden 2020. Lukiota markkinoidaan ympäristökuntiin vierailuin ja esitteen avulla. Koulukuljetusmahdollisuuksia parannetaan lukiolaisten osalta huomioiden lähikunnat. Lukion palvelusivusto uudistetaan. Etäopetusta toteutetaan ja kehitetään yhteistyössä kumppanuuslukioiden (Puolangan lukio, Suomussalmen lukio) kanssa. Lukio painopistealueina ovat laadukas opetus, kansainvälisyys Hankkeet, ohjelmointi/robotiikka ja yrittäjyys. Yrittäjyyskasvatusta toteutetaan paikallisten yrittäjien vierailuina lukiolle ja opiskelijoiden vierailuina yrityksiin. Kunnan yrittäjyyskasvatustyöryhmä tukee lukion yrittäjyyskasvatusta. Korkea-asteen yhteistyötä tehdään Kajaanin ammattikorkeakoulun ja Oulun yliopiston kanssa mm. opiskelijoiden tutustumiskäyntien muodossa. Kirjasto Kokoelmillaan ja palveluillaan kirjasto tukee kaikenikäisten ihmisten yhtäläisiä oikeuksia ja tarjoaa mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen, kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen ja virkistytymiseen. Kirjastopalvelut ovat kuntalaisten lakisääteisiä peruspalveluja.
--	--

	Kirjaston toiminnan kehittämissä kuullaan kunnan asukkaita. Hankerahoituksen avulla perustettu alueellinen eKirjasto lisää myös alueellista tasa-arvoa. Kainuun kirjastot jatkavat edelleen myös Kainuun sisäistä yhteistyötä. Vuonna 2020 Kainet-kimpan kirjastojärjestelmän tukimaksut alenevat 50 % edellisvuodesta. Vuonna 2020 Paltamon kirjasto on mukana myös hankkeissa, joiden tavoitteena on edistää varhaiskasvatusikäisten ja nuorten monipuolista lukutaitoa. ”En oo koskaan yhtään kirjaa lukenut, enkä lue!” – hankkeen kohteena ovat paitsi pojat myös aikuiset miehet. ”Tarinankertojat”-hanke on jatkoa ”Lukukummi”-hankkeelle, jonka avulla kehitetään välineitä lastenkirjallisuuden käsittelemiseksi. Uuden digipalvelulain mukaan kirjastoillakin on velvoite auttaa asiakkaita omien sähköisten palvelujen käytössä. Paltamon kirjaston henkilökunta kehittää osaamistaan ”Yleisten kirjastojen digihankkeen” rahoituksen avulla. Kansalaisen digitaitoja edistämiseksi kohderyhmänä on erityisesti aikuisväestö. Hankkeiden tavoitteena on lisätä digitaalista tasa-arvoa sekä yhteisöllisyyttä. Uusi kirjastolaki avaa uusia mahdollisuuksia kirjastotilojen monipuoliselle käytölle. Kirjaston tiloja voidaan hyödyntää esimerkiksi erilaisten tapahtumien järjestämisessä, kokoustiloina tai nuorison kokoontumistilana. Tavoitteena on saada kirjastotilat monipuolisesti käyttöön ja kaikille ikäryhmille houkutteleviksi. Nuorisotoimi Nuorisotoimintaa kehitetään tasapuolisesti kirkonkylällä ja Kontiomäellä. Yhteistyötä tehdään paltamolaisten nuorisotyötä tekevien tahojen ja muiden Kainuun kuntien nuorisotoimien kanssa. Nuorisovaltuusto ja lasten parlamentti toimivat aktiivisesti ja antavat ehdotuksia kunnan kehittämiseen. Kansalaisopisto Kansalaisopisto tuottaa vapaan sivistystyön kurssitoimintaa Paltamossa ja Ristijärvellä. Kurseilla ja luennoilla edistetään kaikenikäisten kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia sekä tarjotaan mahdollisuus elinikäiseen oppimiseen. Kurssitarjotin on monipuolinen ja perustuu pitkälti kuntalaisten toiveisiin ja tarpeisiin. Opiskeleminen on edullista ja kurssimaksuja tarkistetaan vuosittain maltillisesti. Opiskelijoille maksuttomia iltaluentoja järjestetään kymmenkunta lukuvuoden aikana. Luentojen aihepiiri on laaja. Opiskelijoille maksuttomia Ikääntyvien yliopiston verkkoluentoja on tarjolla Paltamon kirjastossa keskimäärin kuusi kappaletta lukukautta kohden. Näitä verkkoluentoja järjestetään myös Ristijärven kirjastossa. Kansalaisopisto järjestää tarvittaessa myös henkilöstökoulutusta kunnan työntekijöille, mm. ensiapukursseja. Yhteistyötä tehdään Kainuun muiden kansalaisopistojen kanssa yhteisten hankkeiden kautta. Toiminnan haasteena on valtionosuuksien vähäisyys, opettajien saatavuus sekä tilakysymykset. Oman haasteensa tuo kohderyhmien tavoittaminen. Opetus- ja matkakuluja vähennetään mm. kurssien opiskelijamäärien seurannalla ja hyvällä lukujärjestyssuunnittelulla. Opetusohjelma jaetaan myös jatkossa joka talouteen Paltamon ja Ristijärven kuntien alueella. Aina ajantasainen ohjelma on luettavissa verkossa. Kansalaisopisto on aktiivinen ja näkyvä sosiaalisessa mediassa. Kansalaisopisto järjestää kaikille avoimia tapahtumia kauden päätteeksi esim. näyttelyjä ja konserteja. Kansalaisopiston toiminta on tehokasta ja ajanmukaista. Muuttuviin tilanteisiin reagoidaan nopeasti ja ennakoluulottomasti. Tavoitteena on virkistää kuntalaisten elinvoimaa ja aktiivisuutta. Verkkoluennot ja verkko-opetus avaavat uusia mahdollisuuksia opiskeluun ja osallistumiseen.
--	---

	Liikuntatoimi Liikuntatoimen työnjakoa uudistetaan ja palkataan hyvinvointiaktivaattori, jonka työkuvaan kuuluu kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen, liikuntapalveluiden koordinointi ja hyvinvointineuvonta. Kuntosalin asiakasmaksuista luovutaan vuoden alussa. Korpitien uudisrakenukseen suunnitellaan monipuolisia liikuntatiloja ja uutta kuntosalia. Vuoden 2020 aikana järjestetään mm. Eino Leino –hiihto ja Unelmien liikuntapäivä –tapahtuma.
Merkittävät toiminnalliset muutokset vuonna 2020	Kirjastoyksiköiden toimintoja muutetaan kysynnän mukaiseksi. Palkataan hyvinvointiaktivaattori, joka vastaa mm. kunnan omistamien liikuntatilojen varauksista ja edistää kuntalaisten hyvinvointia. Siirrytään maksuttomaan varhaiskasvatukseen paltamolaisille lapsille.

SIVISTYSPALVELUT ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	422 886	130 400	125 099	121 099	119 099
MAKSUTUOTOT	285 881	285 697	145 970	119 118	103 350
TUET JA AVUSTUKSET	537 647	86 945	111 428	111 728	94 776
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 997		4 822	4 822	4 822
TOIMINTATUOTOT	1 253 411	503 042	387 319	356 767	322 047
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-3 249 931	-3 105 488	-3 114 051	-3 023 174	-2 953 489
HENKILÖSTÖKULUT	-3 249 931	-3 105 488	-3 114 051	-3 023 174	-2 953 489
ELÄKEKULUT	-659 426	-706 965	-678 852	-663 685	-652 054
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-128 272	-136 196	-137 286	-133 715	-130 976
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	44 184		11 536	1 536	1 536
HENKILÖSIVUKULUT	-743 515	-843 161	-804 602	-795 863	-781 494
HENKILÖKULUT YHT	-3 993 446	-3 948 649	-3 918 653	-3 819 037	-3 734 983
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-418 295	-165 200	-79 154	-87 154	-86 654
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-1 041 157	-1 116 677	-928 269	-889 619	-874 163
PALVELUJEN OSTOT	-1 459 451	-1 281 877	-1 007 423	-976 773	-960 817
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-250 547	-256 240	-215 667	-202 110	-184 880
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-250 547	-256 240	-215 667	-202 110	-184 880
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-90 194	-78 000	-90 000	-85 000	-79 900
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-6 791	-9 000	-6 000	-6 000	-6 000
AVUSTUKSET	-96 985	-87 000	-96 000	-91 000	-85 900
VUOKRAT	-1 047 136	-1 054 839	-1 043 732	-1 241 097	-1 117 571
MUUT TOIMINTAKULUT	-21 704	-2 590	-11 465	-11 265	-11 365
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 068 841	-1 057 429	-1 055 197	-1 252 362	-1 128 936
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 869 271	-6 631 195	-6 292 940	-6 341 282	-6 095 516
TOIMINTAKATE	-5 615 860	-6 128 153	-5 905 621	-5 984 515	-5 773 469
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-8				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-8	0	0	0	0
VUOSIKATE	-5 615 867	-6 128 153	-5 905 621	-5 984 515	-5 773 469
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-10 705	-15 518	-10 559	-60 423	-60 308
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-10 705	-15 518	-10 559	-60 423	-60 308
TULOSLASKELMA	-5 626 572	-6 143 671	-5 916 180	-6 044 938	-5 833 777

Sivistyspalvelut, hallinto ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-6 028				
HENKILÖSTÖKULUT	-6 028	0	0	0	0
ELÄKEKULUT	-6 322	-34 528	-9 952	-9 952	-9 952
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-238				
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-6 560	-34 528	-9 952	-9 952	-9 952
HENKILÖKULUT YHT	-12 588	-34 528	-9 952	-9 952	-9 952
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-9 267	-5 800	-3 700	-4 100	-4 100
PALVELUJEN OSTOT	-9 267	-5 800	-3 700	-4 100	-4 100
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-2 059	-381	-840	-700	-700
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 059	-381	-840	-700	-700
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-434	-3 404	-2 323	-2 323	-2 323
MUUT TOIMINTAKULUT	-99		-800	-800	-800
MUUT TOIMINTAKULUT	-533	-3 404	-3 123	-3 123	-3 123
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 447	-44 113	-17 615	-17 875	-17 875
TOIMINTAKATE	-24 447	-44 113	-17 615	-17 875	-17 875
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-24 447	-44 113	-17 615	-17 875	-17 875
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-24 447	-44 113	-17 615	-17 875	-17 875

Varhaiskasvatus ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	1 120				
MAKSUTUOTOT	228 621	224 697	90 170	63 318	47 550
TUET JA AVUSTUKSET	33 967	16 445	17 652	16 952	
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	263 708	241 142	107 822	80 270	47 550
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-936 997	-953 152	-960 988	-882 490	-821 815
HENKILÖSTÖKULUT	-936 997	-953 152	-960 988	-882 490	-821 815
ELÄKEKULUT	-222 665	-224 096	-226 700	-213 599	-203 472
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-37 158	-41 923	-37 767	-34 682	-32 297
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	20 639				
HENKILÖSIVUKULUT	-239 184	-266 019	-264 467	-248 280	-235 769
HENKILÖKULUT YHT	-1 176 181	-1 219 171	-1 225 455	-1 130 770	-1 057 584
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-17 889	-8 000			
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-149 835	-148 876	-141 561	-147 902	-141 397
PALVELUJEN OSTOT	-167 724	-156 876	-141 561	-147 902	-141 397
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-34 643	-41 209	-38 380	-31 880	-20 140
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-34 643	-41 209	-38 380	-31 880	-20 140
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-79 089	-78 000	-90 000	-85 000	-79 900
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	-79 089	-78 000	-90 000	-85 000	-79 900
VUOKRAT	-193 009	-197 381	-196 013	-207 897	-207 573
MUUT TOIMINTAKULUT	-11 768	-940	-1 460	-1 460	-1 460
MUUT TOIMINTAKULUT	-204 776	-198 321	-197 473	-209 357	-209 033
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 662 413	-1 693 577	-1 692 869	-1 604 909	-1 508 054
TOIMINTAKATE	-1 398 705	-1 452 435	-1 585 047	-1 524 639	-1 460 504
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT					
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-4				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4	0	0	0	0
VUOSIKATE	-1 398 708	-1 452 435	-1 585 047	-1 524 639	-1 460 504
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-7 740	-7 740	-7 741	-41 741	-41 741
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 740	-7 740	-7 741	-41 741	-41 741
TULOSLASKELMA	-1 406 449	-1 460 175	-1 592 788	-1 566 380	-1 502 245

Perusopetus (sis.ap-ip kerhotoim. ja koulukuljetukset) ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	84 850	80000	82 749	82 749	82 749
MAKSUTUOTOT	21 038	10 000	19 800	19 800	19 800
TUET JA AVUSTUKSET	49 935	10 000	53 000	53 000	53 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 173		4 822	4 822	4 822
TOIMINTATUOTOT	160 996	100 000	160 371	160 371	160 371
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-1 555 103	-1 446 174	-1 475 953	-1 475 953	-1 475 953
HENKILÖSTÖKULUT	-1 555 103	-1 446 174	-1 475 953	-1 475 953	-1 475 953
ELÄKEKULUT	-278 225	-296 281	-295 326	-295 326	-295 326
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-62 032	-63 342	-70 505	-70 505	-70 505
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	19 105		10 000		
HENKILÖSIVUKULUT	-321 151	-359 623	-355 831	-365 831	-365 831
HENKILÖKULUT YHT	-1 876 254	-1 805 797	-1 831 784	-1 841 784	-1 841 784
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-62 986	-90 500	-69 199	-69 199	-69 199
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-749 179	-807 029	-647 102	-611 608	-609 116
PALVELUJEN OSTOT	-812 164	-897 529	-716 301	-680 807	-678 315
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-132 022	-139 200	-108 870	-97 870	-92 370
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-132 022	-139 200	-108 870	-97 870	-92 370
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-513 671	-509 456	-508 735	-633 543	-547 656
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 576		-5 960	-5 660	-5 660
MUUT TOIMINTAKULUT	-520 247	-509 456	-514 695	-639 203	-553 316
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 340 687	-3 351 982	-3 171 650	-3 259 664	-3 165 785
TOIMINTAKATE	-3 179 691	-3 251 982	-3 011 279	-3 099 293	-3 005 414
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT					
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-2				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-2	0	0	0	0
VUOSIKATE	-3 179 693	-3 251 982	-3 011 279	-3 099 293	-3 005 414
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-1 987	-6 946	-2 112	-18 082	-18 057
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 987	-6 946	-2 112	-18 082	-18 057
TULOSLASKELMA	-3 181 681	-3 258 928	-3 013 391	-3 117 375	-3 023 471

Lukio-opetus ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	8 576		38 576	38 576	38 576
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 650				
TOIMINTATUOTOT	10 226	0	38 576	38 576	38 576
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-290 649	-274 793	-283 134	-283 134	-283 134
HENKILÖSTÖKULUT	-290 649	-274 793	-283 134	-283 134	-283 134
ELÄKEKULUT	-49 435	-47 132	-47 255	-47 255	-47 255
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-11 450	-12 036	-13 531	-13 531	-13 531
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	1 536		1 536	1 536	1 536
HENKILÖSIVUKULUT	-59 348	-59 168	-59 250	-59 250	-59 250
HENKILÖKULUT YHT	-349 997	-333 961	-342 384	-342 384	-342 384
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-355	-7 200	-355	-355	-355
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-50 134	-45 772	-48 116	-42 939	-42 580
PALVELUJEN OSTOT	-50 488	-52 972	-48 471	-43 294	-42 935
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-15 157	-16 700	-15 050	-18 994	-18 994
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-15 157	-16 700	-15 050	-18 994	-18 994
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-155 022	-145 551	-154 225	-208 071	-172 534
MUUT TOIMINTAKULUT	-526		-515	-515	-515
MUUT TOIMINTAKULUT	-155 548	-145 551	-154 740	-208 586	-173 049
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-571 190	-549 184	-560 645	-613 258	-577 362
TOIMINTAKATE	-560 963	-549 184	-522 069	-574 682	-538 786
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-0				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-560 964	-549 184	-522 069	-574 682	-538 786
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-560 964	-549 184	-522 069	-574 682	-538 786

Kansalaisopisto ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	35 412	40 000	34 000	32 000	30 000
MAKSUTUOTOT	26 931	50 000	35 000	35 000	35 000
TUET JA AVUSTUKSET	3 000	3 000	2 000	3 000	3 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	132				
TOIMINTATUOTOT	65 475	93 000	71 000	70 000	68 000
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-260 445	-225 041	-217 672	-207 672	-197 672
HENKILÖSTÖKULUT	-260 445	-225 041	-217 672	-207 672	-197 672
ELÄKEKULUT	-59 587	-54 681	-53 880	-52 211	-50 542
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-9 808	-9 857	-8 555	-8 162	-7 769
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-69 395	-64 538	-62 435	-60 373	-58 311
HENKILÖKULUT YHT	-329 840	-289 579	-280 107	-268 045	-255 983
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-15 128	-15 000		-8 000	-7 500
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-41 874	-47 100	-37 000	-35 000	-34 000
PALVELUJEN OSTOT	-57 002	-62 100	-37 000	-43 000	-41 500
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 807	-7 700	-2 202	-2 231	-2 231
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 807	-7 700	-2 202	-2 231	-2 231
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-58 789	-56 086	-54 059	-55 900	-54 059
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 225	-1 650	-700	-700	-700
MUUT TOIMINTAKULUT	-60 014	-57 736	-54 759	-56 600	-54 759
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-450 664	-417 115	-374 068	-369 876	-354 473
TOIMINTAKATE	-385 189	-324 115	-303 068	-299 876	-286 473
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-385 189	-324 115	-303 068	-299 876	-286 473
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-385 189	-324 115	-303 068	-299 876	-286 473

Kirjasto ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	448	400	350	350	350
MAKSUTUOTOT	980	1 000	1 000	1 000	1 000
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	1 429	1 400	1 350	1 350	1 350
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-129 969	-131 879	-115 320	-106 023	-106 023
HENKILÖSTÖKULUT	-129 969	-131 879	-115 320	-106 023	-106 023
ELÄKEKULUT	-31 261	-31 490	-29 023	-27 471	-27 471
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4 822	-5 776	-4 532	-4 167	-4 167
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	2 790				
HENKILÖSIVUKULUT	-33 292	-37 266	-33 555	-31 638	-31 638
HENKILÖKULUT YHT	-163 262	-169 145	-148 875	-137 661	-137 661
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-24 183	-28 800	-23 890	-23 890	-23 890
PALVELUJEN OSTOT	-24 183	-28 800	-23 890	-23 890	-23 890
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-47 476	-46 250	-46 660	-46 660	-46 660
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-47 476	-46 250	-46 660	-46 660	-46 660
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-77 151	-81 865	-78 892	-78 892	-78 892
MUUT TOIMINTAKULUT	-548				
MUUT TOIMINTAKULUT	-77 698	-81 865	-78 892	-78 892	-78 892
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-312 619	-326 060	-298 317	-287 103	-287 103
TOIMINTAKATE	-311 190	-324 660	-296 967	-285 753	-285 753
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-311 190	-324 660	-296 967	-285 753	-285 753
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-311 190	-324 660	-296 967	-285 753	-285 753

Musiikkiopisto ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT					
HENKILÖSTÖKULUT	0	0	0	0	0
ELÄKEKULUT					
MUUT HENKILÖSIVUKULUT					
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	0	0
HENKILÖKULUT YHT	0	0	0	0	0
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-6 760	-7 500	-6 600	-6 600	-6 600
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT					
PALVELUJEN OSTOT	-6 760	-7 500	-6 600	-6 600	-6 600
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA					
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0	0
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT					
MUUT TOIMINTAKULUT					
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 760	-7 500	-6 600	-6 600	-6 600
TOIMINTAKATE	-6 760	-7 500	-6 600	-6 600	-6 600
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-6 760	-7 500	-6 600	-6 600	-6 600
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-6 760	-7 500	-6 600	-6 600	-6 600

Vapaa-aika palvelut ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT					
MAKSUTUOTOT	8 310				
TUET JA AVUSTUKSET	38 249	27 500	200	200	200
MUUT TOIMINTATUOTOT	17				
TOIMINTATUOTOT	46 576	27 500	200	200	200
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-69 284	-74 450	-60 984	-67 902	-68 892
HENKILÖSTÖKULUT	-69 284	-74 450	-60 984	-67 902	-68 892
ELÄKEKULUT	-11 689	-18 757	-16 716	-17 871	-18 036
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-2 708	-3 261	-2 397	-2 669	-2 707
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	114				
HENKILÖSIVUKULUT	-14 284	-22 018	-19 113	-20 539	-20 744
HENKILÖKULUT YHT	-83 567	-96 468	-80 097	-88 441	-89 636
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-1 020				
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-12 968	-7 800	-21 900	-21 180	-16 080
PALVELUJEN OSTOT	-13 988	-7 800	-21 900	-21 180	-16 080
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-12 802	-4 800	-3 665	-3 775	-3 785
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-12 802	-4 800	-3 665	-3 775	-3 785
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-6 791	-9 000	-6 000	-6 000	-6 000
AVUSTUKSET	-6 791	-9 000	-6 000	-6 000	-6 000
VUOKRAT	-49 062	-61 096	-49 485	-54 471	-54 534
MUUT TOIMINTAKULUT	-963		-2 030	-2 130	-2 230
MUUT TOIMINTAKULUT	-50 024	-61 096	-51 515	-56 601	-56 764
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-167 173	-179 164	-163 177	-175 997	-172 265
TOIMINTAKATE	-120 596	-151 664	-162 977	-175 797	-172 065
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-1				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1	0	0	0	0
VUOSIKATE	-120 598	-151 664	-162 977	-175 797	-172 065
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-978	-831	-706	-600	-510
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-978	-831	-706	-600	-510
TULOSLASKELMA	-121 575	-152 495	-163 683	-176 397	-172 575

Maahanmuuttajien kotouttaminen ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	301 055	10 000	8 000	6 000	6 000
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	403 920	30 000			
MUUT TOIMINTATUOTOT	25				
TOIMINTATUOTOT	705 000	40 000	8 000	6 000	6 000
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-1 455				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 455	0	0	0	0
ELÄKEKULUT	-244				
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-58				
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-301	0	0	0	0
HENKILÖKULUT YHT	-1 757	0	0	0	0
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-314 158	-37 000	-3 000	-3 000	-3 000
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-3 717	-3 000	-5 000	-3 000	-3 000
PALVELUJEN OSTOT	-317 875	-40 000	-8 000	-6 000	-6 000
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-2 581				
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 581	0	0	0	0
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-11 106				
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	-11 106	0	0	0	0
VUOKRAT					
MUUT TOIMINTAKULUT					
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-333 318	-40 000	-8 000	-6 000	-6 000
TOIMINTAKATE	371 682	0	0	0	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0				
VUOSIKATE	371 682	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	371 682	0	0	0	0

8.10 Tekniset palvelut

Toimiala/palveluyksikkö	Tekniset palvelut
Vastuualueet	Yhdyskuntateknisten palveluiden vastuualueet: – maakäyttö- ja kaavoitus – rakennus- ja ympäristövalvonta – liikenneväylät – yleiset alueet ja liikuntapaikat – palo- ja pelastustoimi (kunnan maksuosuus Kainuun pelastuslaitoksen palveluista 276.732 euroa vuodelta 2018) Liiketoimintayksiköt: – vesihuoltolaitos – kaukolämpö – rakennukset – tilapalvelut – kalusto- ja varasto – alueiden vuokraus, maa- ja metsätilat
Toiminta-ajatus	Tekniset palvelut vastaa kunnan yhdyskuntateknisten palveluiden ja liiketoimintayksiköiden toiminnasta.
Tulosalueen vastuuhenkilö ja tilivelvollinen	Tekninen johtaja
Strategian toteuttaminen ja muut merkittävät tapahtumat	Vireillä olevien kaavahankkeiden saattaminen päätökseen sekä taajama-alueiden kaavojen ajantasaisuuden tarkastelu asuin ympäristön vetovoimatekijät huomioiden (esim. tonttikoot). Paltamon taajaman yleiskaavoitus on tarkoitus käynnistää lähivuosina. Hankkeen valmistelu aloitetaan vuoden 2020 aikana. Vuoden 2020 aikana saatetaan päätökseen seuraavat vireillä olevat asemakaavamuutokset: - Rantakujan asemakaavan muutos - Eino Leinon puiston asemakaavan muutos Valmistelussa olevia kaavoitus ja maankäytön suunnitteluhankkeita ovat lisäksi Metelin asemakaavan vaiheittainen tarkistus, jossa selvitetään loma-asuntojen käyttö vakituiseen asumiseen, Kivesvaaran alueen maankäyttöön liittyvät suunnitelmat ja terveyskeskuksen korttelialueen rakennusoikeuteen ja kaavamerkintöihin liittyvä tarkastelu ja ympäristönhoidon kokonaissuunnitelmaan perustuvat taajaman viheralueiden kunnostussuunnitelmat. Kunnanhallitus hyväksyi kunnan ympäristönhoidon kokonaissuunnitelman 26.11.2018 § 285 ja päätti, että ympäristönhoidon laatutaso ja resurssit hyväksytään vuosittain talousarvioista päätettäessä. Lisäksi kunnanhallitus päätti, että rakennettuun ympäristöön liittyvien investointien tulee perustua hyväksyttyyn kokonaissuunnitelmaan ja yksittäisten investointien määrärahoista pääteään talousarviossa. Vuoden 2020 investointiohjelmassa ei ole ympäristönhoidon kokonaissuunnitelmaan perustuvia investointiesityksiä. Vuoden 2020 talousarvion käyttötalousmäärärahoilla pidetään kunnossa nykyiset kunnan puisto ja viheralueet. Koulukeskuksen rakennushankkeen toteuttaminen suunnitelmien ja aikataulun mukaisesti. Korjausvelkaselvitykseen perustuvan verkostojen (katu, vesi/jätevesi ja lämpö) saneeraus suunnitelman toteuttaminen hyväksytyn investointiohjelman mukaisesti. Ylimääräisistä tiloista luopuminen purkamalla kiinteistöselvitykseen perustuen tyhjiillään olevat rakennukset.

Merkittävät toiminnalliset muutokset vuonna 2020	Rakennusvalvonta Rakennusvalvonnan sähköisen asiointijärjestelmän käyttöönotto lisää lupakoh- taisia IT-palveluiden ostokustannuksia ja lupamaksujen tarkastus myyntituot- toja. Kiinteistöt Koulukeskuksen rakennustyöt jatkuvat vuonna 2020. Kiinteistöselvitykseen pe- rustuen Vuoden 2020 talousarvioon on varattu käyttötalous puolelle määrä- raha neljän tyhjillään olevan kohteen purkamiseen, (Salmelankuja 1, Salme- lankuja 3, Lepikontie 4 ja Paloasemalla asunto-osa). Tasapainotustoimien seurauksena vuonna 2020 talonmiesten ”iltakierto” jää pois, tämä siirtää jonkun verran vastuuta tilojen iltakäyttäjille tiloista poistutta- essa. Kaavatiet Jotta kunnossapidossa päästään vuoden 2018 raamitasolle, tehdään kaavatei- den ostopalveluina vain peruskunnossapidon tehtävät (lumityöt lähtöraja 5 cm, harjaukset, niitto, lanaus, liukkauden torjunta, pölynsidonta). Liikuntapaikat Ei latupäivystystä viikonloppuisin: Pääsääntöisesti viikonloppuisin kirkonkylän taajamassa kunnossapidetään valaistu latu (5 km) ja yhdyslatu koululle (0,9 km) sekä kilpalatulenkit (1 km). Lisäksi talousarvio esityksessä 2020 on huomioitu seuraavat muutokset palve- lutasossa: • Järvilatujen ja Metelin helpon ladun kunnossapito lopetetaan • Järvilatu tehdään vain Eino Leinon hiihtotapahtumaan • Mieslahden ladun 1 km kunnossapito vain arkipäivisin Ruoka- ja siivouspalvelut Vuoden 2020 talousarvioon on varattu siivousmitoituksen mukaiset vakituisten siivoojien palkkakustannukset kunnan omien toimitilojen siivoukseen (Korpitien koulu, kirjasto, kunnanvirasto, paukkula, Paltalinna, urheilukeskus ja palo- asema sekä Kontiomäen koulu ja monitoimitalo). Kainuun sotelle vuokratut tilat siivotaan ostopalveluna. Kokouspalvelut Kokouspalveluiden menokohdalle on varattu määrärahat vain kunnanhallituk- sen ja –valtuuston kahvituksiin. Teknisten palveluiden kokouspalvelut eivät tuota vuonna 2020 muita kahvituksista, vaan jokainen palveluyksikkö vastaa omista kahvituksistaan harkintansa mukaan. Kaukolämpölaitos Yhtiöittämisselvitys tai vaihtoehtoisten ratkaisujen selvittäminen.
---	--

TEKNISET PALVELUT ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	2 342 309	2 315 910	2 174 636	2 111 273	2 107 767
MAKSUTUOTOT	21 476	19 500	24 370	23 370	23 370
TUET JA AVUSTUKSET	20 681	14 343	590	590	590
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 014 972	2 069 096	2 012 961	2 225 264	2 101 732
TOIMINTATUOTOT	4 399 439	4 418 849	4 212 557	4 360 497	4 233 459
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-1 163 101	-1 245 177	-934 736	-915 425	-899 083
HENKILÖSTÖKULUT	-1 163 101	-1 245 177	-934 736	-915 425	-899 083
ELÄKEKULUT	-338 798	-289 509	-229 369	-226 146	-223 419
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-45 199	-54 539	-36 735	-35 976	-35 334
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	33 725				
HENKILÖSIVUKULUT	-350 272	-344 048	-266 105	-262 123	-258 753
HENKILÖKULUT YHT	-1 513 373	-1 589 225	-1 200 841	-1 177 548	-1 157 836
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-1 260 362	-1 430 986	-1 504 121	-1 673 135	-1 531 635
PALVELUJEN OSTOT	-1 260 362	-1 430 986	-1 504 121	-1 673 135	-1 531 635
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 402 519	-1 503 240	-1 295 320	-1 292 320	-1 290 320
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS	10 405				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 392 115	-1 503 240	-1 295 320	-1 292 320	-1 290 320
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-8 325	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-78 000	-78 000	-78 000	-78 000	-78 000
AVUSTUKSET	-86 325	-91 000	-91 000	-91 000	-91 000
VUOKRAT	-197 365	-198 808	-210 149	-492 287	-434 281
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 506	-3 250	-1 880	-1 880	-1 880
MUUT TOIMINTAKULUT	-199 872	-202 058	-212 029	-494 167	-436 161
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 452 046	-4 816 509	-4 303 311	-4 728 170	-4 506 952
TOIMINTAKATE	-52 607	-397 660	-90 754	-367 673	-273 493
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-40				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-40	0	0	0	0
VUOSIKATE	-52 647	-397 660	-90 754	-367 673	-273 493
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-1 177 945	-1 207 751	-1 325 605	-1 334 578	-1 342 412
KERTALUONTEISET POISTOT					
ARVONALENTUMISET	-79 824				
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 257 769	-1 207 751	-1 325 605	-1 334 578	-1 342 412
SATUNNAISET TUOTOT					
SATUNNAISET KULUT					
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	20 209	18 666	18 666	18 666	18 666
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	20 209	18 666	18 666	18 666	18 666
TULOSLASKELMA	-1 290 207	-1 586 745	-1 397 693	-1 683 585	-1 597 239

Teknisten palveluiden hallinto ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	112				
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT	272		240	240	240
TOIMINTATUOTOT	384	0	240	240	240
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-12 579	-14 209	-14 473	-14 473	-14 473
HENKILÖSTÖKULUT	-12 579	-14 209	-14 473	-14 473	-14 473
ELÄKEKULUT	-54 115	-33 692	-24 709	-24 709	-24 709
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-488	-622	-569	-569	-569
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-54 603	-34 314	-25 277	-25 277	-25 277
HENKILÖKULUT YHT	-67 182	-48 523	-39 750	-39 750	-39 750
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-283 660	-348 999	-340 772	-340 772	-340 772
josta pelastustoimen maksuosuus	-276 732	-338 399	-333 412	-333 412	-333 412
PALVELUJEN OSTOT	-283 660	-348 999	-340 772	-340 772	-340 772
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 034	-2 500	-3 040	-3 040	-3 040
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 034	-2 500	-3 040	-3 040	-3 040
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-5 437	-3 761	-4 874	-4 874	-4 874
MUUT TOIMINTAKULUT	-32		-10	-10	-10
MUUT TOIMINTAKULUT	-5 469	-3 761	-4 884	-4 884	-4 884
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-359 345	-403 783	-388 446	-388 446	-388 446
TOIMINTAKATE	-358 961	-403 783	-388 206	-388 206	-388 206
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-358 961	-403 783	-388 206	-388 206	-388 206
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-358 961	-403 783	-388 206	-388 206	-388 206

Maankäyttö ja kaavoitus (sis. kaavoitus, alueiden vuokraus ja maa- ja metsätilat) ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	169 959	110 000	130 000	60 000	60 000
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT	84 797	82 000	84 800	84 800	84 800
TOIMINTATUOTOT	254 756	192 000	214 800	144 800	144 800
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-14 318	-20 950	-1 737	-1 737	-1 737
HENKILÖSTÖKULUT	-14 318	-20 950	-1 737	-1 737	-1 737
ELÄKEKULUT	-2 399	-3 509	-290	-290	-290
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-565	-918	-68	-68	-68
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-2 964	-4 427	-358	-358	-358
HENKILÖKULUT YHT	-17 282	-25 377	-2 095	-2 095	-2 095
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-76 282	-80 000	-105 020	-85 020	-85 020
PALVELUJEN OSTOT	-76 282	-80 000	-105 020	-85 020	-85 020
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-97		-100	-100	-100
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-97	0	-100	-100	-100
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-11 045	-11 481	-11 257	-11 257	-11 257
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 410		-80	-80	-80
MUUT TOIMINTAKULUT	-13 455	-11 481	-11 337	-11 337	-11 337
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-107 116	-116 858	-118 552	-98 552	-98 552
TOIMINTAKATE	147 640	75 142	96 248	46 248	46 248
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	147 640	75 142	96 248	46 248	46 248
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	147 640	75 142	96 248	46 248	46 248

Rakennus- ja ympäristövalvonta ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	131		130	130	130
MAKSUTUOTOT	21 476	19 500	24 370	23 370	23 370
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT	46				
TOIMINTATUOTOT	21 653	19 500	24 500	23 500	23 500
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-40 423	-42 173	-42 280	-42 280	-42 280
HENKILÖSTÖKULUT	-40 423	-42 173	-42 280	-42 280	-42 280
ELÄKEKULUT	-11 215	-11 839	-12 023	-12 023	-12 023
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 579	-1 847	-1 662	-1 662	-1 662
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-12 794	-13 686	-13 684	-13 684	-13 684
HENKILÖKULUT YHT	-53 217	-55 859	-55 964	-55 964	-55 964
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-18 348	-9 500	-21 660	-21 660	-21 660
PALVELUJEN OSTOT	-18 348	-9 500	-21 660	-21 660	-21 660
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-255		-190	-190	-190
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-255	0	-190	-190	-190
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-1 213	-911	-813	-813	-813
MUUT TOIMINTAKULUT	-42		-20	-20	-20
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 255	-911	-833	-833	-833
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-73 075	-66 270	-78 647	-78 647	-78 647
TOIMINTAKATE	-51 422	-46 770	-54 147	-55 147	-55 147
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-51 422	-46 770	-54 147	-55 147	-55 147
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-51 422	-46 770	-54 147	-55 147	-55 147

Liikenneväylät, liikuntapaikat ja muut yleiset alueet ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	11 503	8 600	8 600	8 600	8 600
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	8 007	7 171			
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 563	3 400	3 300	3 300	3 300
TOIMINTATUOTOT	23 073	19 171	11 900	11 900	11 900
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-155 343	-181 547	-159 102	-154 036	-148 970
HENKILÖSTÖKULUT	-155 343	-181 547	-159 102	-154 036	-148 970
ELÄKEKULUT	-31 283	-30 409	-26 554	-25 709	-24 863
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-6 065	-7 952	-6 253	-6 054	-5 855
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	2 104				
HENKILÖSIVUKULUT	-35 244	-38 361	-32 807	-31 762	-30 718
HENKILÖKULUT YHT	-190 588	-219 908	-191 909	-185 798	-179 688
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-217 258	-268 975	-220 271	-218 295	-218 295
PALVELUJEN OSTOT	-217 258	-268 975	-220 271	-218 295	-218 295
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-76 634	-68 750	-70 183	-70 183	-70 183
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-76 634	-68 750	-70 183	-70 183	-70 183
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-8 325	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-78 000	-78 000	-78 000	-78 000	-78 000
AVUSTUKSET	-86 325	-91 000	-91 000	-91 000	-91 000
VUOKRAT	-2 072		-1 750	-1 750	-1 750
MUUT TOIMINTAKULUT	-392				
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 463	0	-1 750	-1 750	-1 750
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-573 267	-648 633	-575 113	-567 026	-560 916
TOIMINTAKATE	-550 194	-629 462	-563 213	-555 126	-549 016
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-550 194	-629 462	-563 213	-555 126	-549 016
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-182 960	-201 552	-208 835	-211 570	-213 877
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-182 960	-201 552	-208 835	-211 570	-213 877
SATUNNAISET TUOTOT					
SATUNNAISET KULUT					
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	1 543				
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	1 543	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-731 611	-831 014	-772 048	-766 696	-762 893

Toimiala/palveluyksikkö	Vesihuoltolaitos
Toiminta-ajatus	Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on toimittaa kuluttajille mahdollisimman häiriötömästi talousveden laatuvaatimukset ja –suositukset täyttävää talousvettä. Lisäksi jäteveden vastaanotto ja puhdistus ympäristöhaitat minimoiden.
Tulosalueen vastuhenkilö ja tilivelvollinen	tekninen johtaja
Strategian toteuttaminen ja muut merkittävät tapahtumat	Yleistä Tekniset palvelut vastaa kunnallisen liikelaitosyksikön toiminnasta. Vesihuoltolaitos toimii omana liikelaitosyksikkönä jonka tuottotavoite on 4 % liiketoiminnasta. Paltamon vesihuoltolaitos käsittää vesilaitoksen ja jätevesilaitoksen. Vesihuoltolaitoksenlaitoksen toiminta-alueet ovat kirkonkylän ja Kontiomäen taajamat. Lisäksi vesilaitos myy vettä osuuskunnille ja vesiyhteenliittymille sekä vastaanottaa jätevettä niiltä. Vesilaitoksen vedenottamot sijaitsevat Kokkoharjussa ja Sarvikankaalla. Jätevedenpuhdistamo sijaitsee Kylänpuron teollisuusalueella. Henkilöstö Vesihuoltolaitoksen johtaja on tekninen johtaja (varahenkilönä kunnallistekniikan rakennusmestari), laitospäällikönä toimii neljä teknistä työntekijää (yksi varahenkilö) ja laskutuksen hoitaa palvelusihteeri. Henkilöstöllä on mahdollisuus osallistua täydennyskoulutuksiin. Tarkkailut Käyttöveden laatua tarkkaillaan Paltamon vesilaitoksen valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Valvontatutkimusohjelma päivitetään vuosittain yhteistyössä laitoksen ja terveys- ja ympäristöviranomaisen kanssa. Jätevedenpuhdistamolta otetaan näytteet tarkkailuohjelman mukaisesti. Valmiussuunnitelma Paltamon kunnan vesihuoltolaitokselle on laadittu valmiussuunnitelma 27.12.2017.
Merkittävät toiminnalliset muutokset vuonna 2020	Mahdollinen verkoston laajeneminen Yhtiöittämisselvitys talousarviovuonna

VESIHUOLTOLAITOS ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	546 926	531 389	530 816	530 816	530 816
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	6 653	7 172			
MUUT TOIMINTATUOTOT	265				
TOIMINTATUOTOT	553 845	538 561	530 816	530 816	530 816
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-99 228	-108 780	-113 666	-103 209	-92 750
HENKILÖSTÖKULUT	-99 228	-108 780	-113 666	-103 209	-92 750
ELÄKEKULUT	-21 332	-19 420	-20 218	-18 473	-16 727
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-3 868	-4 765	-4 467	-4 056	-3 645
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	1 681				
HENKILÖSIVUKULUT	-23 519	-24 184	-24 685	-22 529	-20 372
HENKILÖKULUT YHT	-122 747	-132 965	-138 351	-125 738	-113 122
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-93 117	-83 150	-85 600	-85 600	-85 600
PALVELUJEN OSTOT	-93 117	-83 150	-85 600	-85 600	-85 600
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-105 622	-93 250	-92 050	-92 050	-92 050
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS	10 405				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-95 218	-93 250	-92 050	-92 050	-92 050
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-1 620	-969	-1 044	-1 044	-1 044
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 826	-1 100	-140	-140	-140
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 446	-2 069	-1 184	-1 184	-1 184
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-314 528	-311 434	-317 185	-304 572	-291 956
TOIMINTAKATE	239 317	227 127	213 631	226 244	238 860
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-1				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1	0	0	0	0
VUOSIKATE	239 316	227 127	213 631	226 244	238 860
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-183 014	-183 463	-219 364	-221 309	-221 841
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-183 014	-183 463	-219 364	-221 309	-221 841
SATUNNAISET TUOTOT					
SATUNNAISET KULUT					
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	18 667	18 666	18 666	18 666	18 666
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	18 667	18 666	18 666	18 666	18 666
TULOSLASKELMA	74 969	62 331	12 933	23 601	35 685

Tilapalvelut (kunnossapito- ja siivouspalvelut) ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	276 844	223 142	201 471	201 471	201 471
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	5 436				
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 926 030	1 983 696	1 924 621	2 136 924	2 013 392
TOIMINTATUOTOT	2 208 311	2 206 838	2 126 092	2 338 395	2 214 863
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-543 528	-552 499	-341 438	-338 467	-338 467
HENKILÖSTÖKULUT	-543 528	-552 499	-341 438	-338 467	-338 467
ELÄKEKULUT	-143 939	-130 293	-95 700	-95 204	-95 204
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-21 093	-24 199	-13 419	-13 302	-13 302
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	19 873				
HENKILÖSIVUKULUT	-145 159	-154 492	-109 119	-108 506	-108 506
HENKILÖKULUT YHT	-688 687	-706 991	-450 557	-446 973	-446 973
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-367 093	-404 512	-539 536	-732 026	-592 026
PALVELUJEN OSTOT	-367 093	-404 512	-539 536	-732 026	-592 026
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-683 465	-691 290	-572 832	-572 832	-572 832
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-683 465	-691 290	-572 832	-572 832	-572 832
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-119 776	-125 763	-134 613	-405 613	-347 613
MUUT TOIMINTAKULUT	4 025	-800			
MUUT TOIMINTAKULUT	-115 751	-126 563	-134 613	-405 613	-347 613
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 854 995	-1 929 356	-1 697 538	-2 157 444	-1 959 444
TOIMINTAKATE	353 315	277 482	428 554	180 951	255 419
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-4				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4	0	0	0	0
VUOSIKATE	353 311	277 482	428 554	180 951	255 419
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-692 559	-703 475	-786 078	-784 521	-783 343
KERTALUONTEISET POISTOT					
ARVONALENTUMISET	-79 824				
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-772 383	-703 475	-786 078	-784 521	-783 343
TULOSLASKELMA	-419 071	-425 993	-357 524	-603 570	-527 924

Ruoka- ja kokouspalvelut ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	697 327	810 529	665 369	672 006	668 500
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	585		590	590	590
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	697 912	810 529	665 959	672 596	669 090
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-246 889	-266 053	-226 205	-226 205	-226 205
HENKILÖSTÖKULUT	-246 889	-266 053	-226 205	-226 205	-226 205
ELÄKEKULUT	-60 469	-44 564	-37 754	-37 754	-37 754
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-9 636	-11 653	-8 890	-8 890	-8 890
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	2 007				
HENKILÖSIVUKULUT	-68 098	-56 217	-46 643	-46 643	-46 643
HENKILÖKULUT YHT	-314 987	-322 270	-272 848	-272 848	-272 848
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-60 068	-84 500	-61 340	-59 840	-58 340
PALVELUJEN OSTOT	-60 068	-84 500	-61 340	-59 840	-58 340
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-288 591	-343 400	-283 050	-280 050	-278 050
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-288 591	-343 400	-283 050	-280 050	-278 050
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-54 577	-55 923	-54 778	-65 916	-65 910
MUUT TOIMINTAKULUT	-585		-370	-370	-370
MUUT TOIMINTAKULUT	-55 162	-55 923	-55 148	-66 286	-66 280
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-718 807	-806 093	-672 386	-679 024	-675 518
TOIMINTAKATE	-20 896	4 436	-6 427	-6 428	-6 428
KORKOKULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	-35				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-35	0	0	0	0
VUOSIKATE	-20 931	4 436	-6 427	-6 428	-6 428
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-20 931	4 436	-6 427	-6 428	-6 428

Kaukolämpö ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	530 676	522 350	545 350	545 350	545 350
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	530 676	522 350	545 350	545 350	545 350
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-6 231	-5 958	-7 634	-6 817	-6 000
HENKILÖSTÖKULUT	-6 231	-5 958	-7 634	-6 817	-6 000
ELÄKEKULUT	-1 038	-998	-1 274	-1 138	-1 001
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-241	-261	-300	-268	-236
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
HENKILÖSIVUKULUT	-1 279	-1 259	-1 574	-1 406	-1 237
HENKILÖKULUT YHT	-7 511	-7 217	-9 208	-8 223	-7 237
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-107 334	-138 500	-107 062	-107 062	-107 062
PALVELUJEN OSTOT	-107 334	-138 500	-107 062	-107 062	-107 062
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-223 661	-272 800	-242 275	-242 275	-242 275
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-223 661	-272 800	-242 275	-242 275	-242 275
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-299				
MUUT TOIMINTAKULUT					
MUUT TOIMINTAKULUT	-299	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-338 804	-418 517	-358 545	-357 560	-356 574
TOIMINTAKATE	191 872	103 833	186 805	187 790	188 776
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	191 872	103 833	186 805	187 790	188 776
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-79 531	-81 531	-85 730	-91 580	-97 753
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-79 531	-81 531	-85 730	-91 580	-97 753
TULOSLASKELMA	112 341	22 303	101 075	96 210	91 023

Varikko ulk + sis	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	108 830	109 900	92 900	92 900	92 900
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	108 830	109 900	92 900	92 900	92 900
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-44 562	-53 008	-28 201	-28 201	-28 201
HENKILÖSTÖKULUT	-44 562	-53 008	-28 201	-28 201	-28 201
ELÄKEKULUT	-13 010	-14 785	-10 849	-10 849	-10 849
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 663	-2 322	-1 108	-1 108	-1 108
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	8 060				
HENKILÖSIVUKULUT	-6 612	-17 107	-11 957	-11 957	-11 957
HENKILÖKULUT YHT	-51 174	-70 115	-40 158	-40 158	-40 158
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-37 203	-12 850	-22 860	-22 860	-22 860
PALVELUJEN OSTOT	-37 203	-12 850	-22 860	-22 860	-22 860
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-21 161	-31 250	-31 600	-31 600	-31 600
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-21 161	-31 250	-31 600	-31 600	-31 600
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE					
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE					
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
VUOKRAT	-1 325		-1 020	-1 020	-1 020
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 245	-1 350	-1 260	-1 260	-1 260
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 571	-1 350	-2 280	-2 280	-2 280
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-112 108	-115 565	-96 898	-96 898	-96 898
TOIMINTAKATE	-3 278	-5 665	-3 998	-3 998	-3 998
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-3 278	-5 665	-3 998	-3 998	-3 998
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-39 883	-37 731	-25 598	-25 598	-25 598
KERTALUONTEISET POISTOT					
ARVONALENTUMISET					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-39 883	-37 731	-25 598	-25 598	-25 598
TULOSLASKELMA	-43 161	-43 396	-29 596	-29 596	-29 596

9 INVESTOINNIT

INVESTOINNIT 2020 - 2022

n:o	(1.000 €)	2019 netto		2020 netto		2021 netto		2022 netto	
		Kunnan		Kunnan		Kunnan		Kunnan	
		Kok.kust.	osuus	Kok.kust.	osuus	Kok.kust.	osuus	Kok.kust.	osuus
	KUNNALLISTEKNIikka	1 400	830	820	350	410	410	445	445
1	Viemäriverkoston saneeraus, kk, Kmäki					55	55	35	35
2	Valurautavesijohdon uusiminen/ muut vast. kohteet jatkossa					65	65	75	75
3	Rantakujan rakentaminen					100	100		
4	Kaavateiden päällystäminen, peruskorjaus	150	150	60	60	40	40	85	85
5	Vesitornin kunnostustyöt	450	450						
6	Kaukolämpölinjojen rakentaminen/uusiminen	100	100	150	150	150	150	250	250
7	Vesihuoltolaitos valvomo/logiikan päivitys, vedenotto korjaukset	100	100						
8	Vesihuolto automaatio (pumppaamot) päivitys			110	110				
9	Laajakaista-hanke (kirkonkylän ja kiehimävaaran alue)	600	30	500	30				
	KIINTEISTÖT	5 402	4 470	895	895	545	545	200	200
10	Kunnanviraston korjaustyöt	30	30						
11	Perhekeskus	880	880						
12	Melontakeskus, pukukopit (Meteli)	140	28						
13	Kirjasto, korjaustyöt	32	32						
14	Monitoimitalon lämmitystavan muutos	145	145						
15	Kalasataman purkupaikan kehittäminen	150	30						
16	Kunnanviraston suunnittelu			20	20				
18	Kontiomäen päiväkodin leikkipiha			60	60				
19	Paloaseman korjaukset	125	125	35	35				
20	Koulukeskus jäävän osan muutokset 2020	3700	3000*	450	450				
21	Kirkonkylän päiväkodin piha					300	300		
22	Pertin hallin rungon korjaustyöt			90	90				
23	Kontiomäen koulun sisäkattojen muutostyöt			40	40				
24	Urheilukeskus huoltorakennuksen korjaustyöt					45	45		
25	Varaus teollisuus- /liiketoimien yms. rakentamiseen/hankintaan	200	200	200	200	200	200	200	200
	LIIKUNTA ja VAPAA-AIKA	12	2	100	100	0	0	35	35
	Eino Leino-puiston tapahtumapuitteet	12	2						
26	Pururadan valaistuksen uusiminen kirkonkylä ja Kontiomäki			100	100				
27	Kontiomäen kaukalo on tekoonurmi 26*50							35	35
	IRTAIMISTO	53	53	40	40	250	250	0	0
28	Hallintopalveluiden irtaimisto	18	18	40	40				
29	Elinvoimien palveluiden irtaimisto								
30	Sivistyspalveluiden irtaimisto (Korpitien uudisrakennuksen irtaimisto)					250	250		
31	Teknisten palveluiden irtaimisto	35	35						
	YHTEENSÄ	-6 867	-5 355	-1 855	-1 385	-1 205	-1 205	-680	-680
	Tulorahoitusosuudet		-1 512		-470		0		0
	Poistot		-1 223		-1 349		-1408		-1416
	Vuosi		2 019		2 020		2 021		2 022

*suunnitteluvaihtoehtona ollut investointi, mutta päädytty leasingrahoitukseen

10 TULOSLASKELMA 2020 - 2022

1000 eur (ulkoiset)	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	2 068	1 838	1 663	1 583	1 581
MAKSUTUOTOT	307	305	170	142	127
TUET JA AVUSTUKSET	777	153	185	185	168
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 159	979	1 093	1 094	1 096
TOIMINTATUOTOT	4 310	3 275	3 111	3 005	2 972
% muutos	-4,14	-24,01	-5,00	-3,41	-1,10
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
PALKAT JA PALKKIOT	-5 323	-5 213	-4 852	-4 731	-4 645
HENKILÖSTÖKULUT	-5 323	-5 213	-4 852	-4 731	-4 645
ELÄKEKULUT	-1 420	-1 468	-1 376	-1 356	-1 342
MUUT HENKILÖSIMUKULUT	-206	-225	-204	-199	-196
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	86		12	2	2
HENKILÖSIMUKULUT	-1 540	-1 693	-1 569	-1 554	-1 536
HENKILÖKULUT YHT	-6 863	-6 906	-6 421	-6 285	-6 181
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-464	-168	-110	-118	-118
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-18 078	-17 945	-18 612	-18 453	-18 267
joista Sote-palvelut (Kainuun Sote-ky)	-15 413	-14 916	-15 471	-15 271	-15 271
PALVELUJEN OSTOT	-18 542	-18 113	-18 722	-18 572	-18 384
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 397	-1 482	-1 241	-1 223	-1 202
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS	8				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 388	-1 482	-1 241	-1 223	-1 202
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-99	-91	-103	-98	-93
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-376	-444	-386	-366	-356
AVUSTUKSET	-475	-535	-489	-464	-449
VUOKRAT	-250	-268	-286	-553	-495
MUUT TOIMINTAKULUT	-51	-34	-41	-40	-41
MUUT TOIMINTAKULUT	-301	-302	-326	-593	-535
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-27 569	-27 338	-27 200	-27 137	-26 752
% edell.vuoden tp/ta:sta	-0,7	-0,8	-0,5	-0,2	-1,4
TOIMINTAKATE	-23 259	-24 063	-24 089	-24 132	-23 780
	0,0	3,5	0,1	0,2	1,5
VEROTULOT	10 688	11 243	11 536	11 668	11 942
	-5,6	5,2	2,6	1,1	2,3
VALTIONOSUUDET	12 940	12 858	13 426	13 426	13 426
	1,9	-0,6	4,4	0,0	0,0
KORKOTUOTOT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	55	7	155	155	155
KORKOKULUT	-35	-80	-80	-80	-80
MUUT RAHOITUSKULUT	-77	-34	-77	-77	-77
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-56	-106	-2	-2	-2
VUOSIKATE	312	-69	872	961	1 587
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-1 189	-1 223	-1 349	-1 408	-1 416
KERTALUONTOISET POISTOT					
ARVONALENTUMISET	-80				
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 268	-1 223	-1 349	-1 408	-1 416
SATUNNAISET TUOTOT					
SATUNNAISET KULUT					
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
POISTOERÄN LIS (-) TAI VÄH (+)	20	19	19	19	19
POISTOERÄN LIS (-) TAI VÄH (+)	20	19	19	19	19
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)					
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)	0	0	0	0	0
RAHASTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)					
RAHASTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMA	-937	-1 273	-459	-429	189
Toimintatuotot / toimintakulut %	-15,63	-11,98	-11,44	-11,07	-11,11
Vuosikate/poistot %	-26,22	5,62	-64,61	-68,22	-112,05
Vuosikate/asukas	93,46	-19,97	264,20	293,80	489,71
Kertynyt yli-alijäämä	1256	-17	-476	-905	-716
Asukasluku vuoden lopussa	3335	3440	3300	3270	3240

11 RAHOITUSLASKELMA 2020 – 2022

	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS2021	TS2022
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	311 679	-68 407	871 867	960 711	1 586 666
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	2 333	-100 000	100 000	100 000	100 000
	314 012	-168 407	971 867	1 060 711	1 686 666
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-2 333 231	-5 355 000	-1 855 000	-1 205 000	-680 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	411 640		470 000		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	300	100 000	0	0	0
	-1 921 292	-5 255 000	-1 385 000	-1 205 000	-680 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 607 280	-5 423 407	-413 133	-144 289	1 006 666
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset	8 250	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	8 250	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	1 083 340	5 200 000	516 668	-90 000	-985 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 500 000	6 000 000	1 800 000	1 700 000	750 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 416 660	-1 300 000	-1 783 332	-1 790 000	-1 735 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	500 000	500 000	0	0
	1 091 590	5 200 000	516 668	-90 000	-985 000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 467 637				
Rahoituksen rahavirta	2 559 227	5 200 000	516 668	-90 000	-985 000
Rahavarojen muutos	951 948	-223 407	103 535	-234 289	21 666

12 MITTARIOSIA

Mittarit/tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
YLEISET							
Asukasluku 31.12.	3 490	3 435	3 335	3 440	3 300	3 270	3 240
Verotulot milj. €	11,15	11,31	10,68	11,24	11,54	11,67	11,94
Verotulot €/as	3 196	3 293	3 202	3 268	3 496	3 568	3 686
Valtionosuudet milj. €	12,64	12,70	12,94	12,82	13,43	13,43	13,43
Valtionosuudet €/as	3 622	3 697	3 880	3 727	4 068	4 106	4 144
Toimintakulut (brto) milj.€	27,45	27,69	29,49	27,26	28,98	29,14	28,64
Toimintakulut (brto)/€/as	7 866	8 060	8 843	7 924	8 782	8 912	8 838
Vuosikate €	1 642 506	1 276 271	311 679	6 593	871 867	960 711	1 586 666
Vuosikate €/as	471	372	93	2	264	294	490
Tilikauden tulos	629 023	313 624	-936 586	-1 196 000	-458 964	-428 957	189 279
Tulos €/as	180	91	-281	-354	-139	-131	58
Lainakanta 31.12. (1000 €)	12 283	13 617	14 700	19 900	19 716	19 626	19 527
Lainat €/as.	3 519	3 964	4 408	5 785	5 975	6 002	6 027
HALLINTO							
Kuntalaisaloitteiden määrä	2	4	10	5	5	5	5
Sote-menot milj. €	14,389	14,533	15,263	14,589	15,541	15,341	15,341
Sote-menot €/as/vuosi	4 123	4 231	4 577	4 241	4 709	4 691	4 735
ELINVOIMA							
Yrityskanta*	185	182	***183	***188	***188	***188	***190
Aloittaneet yritykset*	8	7	***11	***10	***8	***10	***12
Työllisten määrä**	1 118	1 080	1 357	1 150	1 215	1170	1183
Työttömyysaste	14 %	18 %	14 %	11 %	10 %	10 %	9 %
Työttömien määrä**	239	245	192	143	135	130	117
Maksettu maataloustuki	1118	1 003	1 572	1 650	1 550	1545	1300
Käsitellyt maataloustu-kihakemukset	449	459	492	450	480	470	300
Tukea saavat tilat (kpl)	66	66	64	60	60	58	50
SIVISTYSPALVELUT							
Perusopetuksen oppi- laat 20.9. tilasto	296	313	307	299	294	282	282
Perusopetuksen kus- tannukset €/oppilas	10 775	9 975	9 060	8 904	9 208	9 433	9 600
Lukion oppilaat 20.9. tilasto	52	56	54	52	52	52	52
Lukio-opetuksen kus- tannukset €/oppilas	11 641	9 843	10 578	10 475	10 107	9 602	9 500
Varhaiskasvatuksen hoitopäivät	18 531	19 300	20 556	19 000	18 500	17 000	16 000
Varhaiskasvatuksen kustannukset / hoito- päivä (nettokust./päivä)	68 (54)	66 (55)	65 (54)	68 (50)	69 (66)	69 (65)	69 (65)

Mittarit/tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kansalaisopiston valti- onosuuteen oikeuttavat toteutuneet tunnit	6 313	6 477	6 466	6 000	5 800	5 600	5 500
Kansalaisopiston netto- kustannus/asukas	52	52	83,3	36	66	66	63
Kansalaisopiston opis- kelijoita	1 156	1 162	1 145	1 250	1 200	1 150	1 100
Valtionosuus € (kans.opisto)	251 078	225 845	228 779	200 000	227 566	200 000	190 000
Kirjaston lainat/asukas	16,2	15,9	16,1	16,5	16,3	16,3	16,3
Kirjaston kustannus €/asukas	92	94	91	90	90	86	86
Toimipisteet (kirjasto)	3	3	3	3	3	2	2
Kirjastokäynnit krt/asukas	8,7	9	9,3	8,9	9	9	9
Näyttelyt (kirjasto)	9	7	10	9	9	9	9
Tapahtumat (kirjasto)	24	15	27	25	30	35	40
Aukiolotunteja (kirjasto)	2 496	2 535	2 737	2 880	7232	3 843	3 843
Liikuntapalveluiden, - paikkokojen ja kuntosa- lin kustannukset €/asu- kas	56	63	41,49	68	69	70	70
Nuorisopalvelut kustan- nus €/asukas	28	34	29,77	39	32	32	32
TEKNISET PALVELUT							
Myytyjen/vuokrattujen tonttien lukumäärä	1	0	0	7	5	5	5
kp-kust yht (liikenne- väylät)	245 519	379 695	335 327	395 321	300 634	297 848	295 061
kp-kust €/jm (liikenne- väylät)	5 644	8 729	7 709	9 088	6 911	6847	6783
hoitokulut €/m2/v (kiin- teistöt)	41,73	54,41	46,2	49,63	51,41	64,8	60,82
käyttöaste % (kiinteis- töt)	84	84	85	85	88	89	91
hintaa €/MWh (kauko- lämpö)	61,9	61,9	61,9	61,9	61,9	62,5	62,5
verkostohävikki % (kau- kolämpö)	23	17	19	19	19	18	18
tuottotavoite 3-4 % (kaukolämpö)	toteutui 12 %	toteutui 12 %	toteutui 21 %	4 %	4 %	4 %	4 %

13 LIITETIEDOT

13.1 Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2020

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA VUODELLE 2020									
Paltamon kunta									
	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	+/-	TA 2019	+/-	TA 2020	Huomautus
KUNNANHALLITUS									
Kunnanjohtaja (v)	1	1	1	1	0,0	1	0,00	1	
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	0,00	1,0	
HALLINTOPALVELUT									
Hallintojohtaja (v)	0	0	1	1	0,0	1	0,00	1	
Palkka-asiamies	0,1	0,1	0	0	0,0	0	0,00	0	
Palvelusihteeri (t)	1	1	1	1	0,0	1	0,00	1	
Palvelusihteeri (t)	0	0	0	1	0,0	1	0,00	1	
Palvelusihteeri (t)	0	0	0	1	0,0	1	0,00	1	
Palvelusihteeri (t)	0	0	0	1	0,0	1	0,00	1	
Palvelusihteeri 60 % (t)	0	0	0	0,6	0,0	0,6	0,00	0,6	
Palvelusihteeri 50 % (t)	0	0	0	1,0	0,0	1,0	-0,50	0,5	
Palvelusihteeri, oppisopimus	0	0	0	1	0,0	1	-1,00	0	
HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ	2,6	2,1	2,5	7,6	0,0	7,6	-1,50	6,1	
ELINVOIMAPALVELUT									
Elinvoimapalvelut									
Kehitysohjaaja (v)	0,5	0,8	1	1	0,0	1	0,00	1	
Viestintäsuunnittelija (t)					1,0	1	0,00	1	4/2018 alkaen
Maaseutupalvelut									
Maaseutuasiamies (v)	0	0	0	0	0,0	0	0,00	0	ostopalveluna Puolangan kunnalta
Työllisyyden hoito									
Työllisyyskoordinaattori (t)	0	0	0	1	0,0	1	0,00	1	1.1.18 alkaen Paltamon kunta tarjoaa työllisyyden hoidon palveluja neljän kunnan alueella (Paltamo, Puolanka, Hyrynsalmi ja Ristijärvi).
Työohjaaja (t)	0	0	0	3,5	-1,0	2,5	-0,50	2	Sijoituspaikat: Paltamo 1 htv, Puolanka 1 htv, suunnitella että työll. koord. Toimii v. 2020 alusta Hyrynsalmen (60%) ja ja Ristijärven (20%) valmentajana
Palveluohjaaja (t)	0	0	0	1	0,0	1	0,00	1	sis. eläkeasiamiehen tehtävät
ELINVOIMAPALVELUT YHTEENSÄ	0,5	1,0	1,5	7,5	-1,0	6,5	-0,50	6,0	
SIVISTYSPALVELUT									
Perusopetus									
Kontiomäen ala-aste									
Luokanopettaja (v)	3	3	3	3	0,0	3	0,00	3	
Koulunkäynninohjaaja	0	1	0,6	0	0,6	0,6	0,40	1	
määräaikainen koulunkäynninohjaaja*			1	1,25	-1,25		0,50	0,5	
- josta ap/ip osuus kuraattori			0,6	0,43		1		0,1	Korpien koulu + Opisto
Korpien koulu									
Rehtori (v)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,2	0,7	0,00	0,7	0,3 lukio
Lehtori (v)	10	9	9	9	0,0	9	0,00	9	Perusopetuksen opettajien palkoista yhteensä 4,6 htv:tä lukion opetukseen
Oppilaanohjaaja (v)	1	1	1	1	0,0	1	-0,35	0,65	lukion opinto-ohjaajan tehtävät 35 %
Tuntiopettaja (v)	4,5	2	2	2	-1,0	1	1,00	2	tekninen työ ja kuvaamataito, 1 matematiikan opettaja (pk 36 %)
Erityisopettaja (v)	5	5	5	5	0,0	5	0,00	5	
Luokanopettaja (v)	9	9	9	9	-1,0	8	-1,00	7	
Koulunkäynninohjaajat	3,5	3,5	4,5	4,5	-0,5	4	-0,50	3,5	1 koulunkäynninohjaaja tekee työstä 50 % atk-tukea
koulunkäyntiavustajat (ma)	0	3	4	2	1,0	3	0,00	3	hankerahalla
AP/IP-ohjaajat	2	2	2	1,6	0,2	1,75	-0,75	1	
Osa-aikaiset tuntiopettajat								0,5	musiikki, tekstiilityö
Koulujen yhteiset									
atk-tuhenkilö (t)	1	1	1	1	0,0	1	-0,50	0,5	koulunkäynninohjaaja tekee työstä 50 %
Kuraattori			0,2	1	0,0	1	-0,30	0,7	Kontiomäki + Opisto
	40	40,5	43,1	40,85	-1,8	39,05	-1,50	38,15	
Lukio									
Rehtori (v)	0,5	0,5	0,5	0,5	-0,2	0,3	0,00	0,3	Korpien
Lehtori (v)	1	1	1	1	-0,5	0,5	0,00	0,5	Perusopetuksen opettajien palkoista yhteensä 4,6 htv:tä lukion opetukseen
Tuntiopettaja (v)	0	0	0	0	0,0	0	0,64	0,64	matematiikan opettaja 64 %
	2	2	2	1,5	-0,7	0,8	0,64	1,44	
Kansalaisopisto									
Rehtori (v)	1	1	1	1	0,0	1	-0,30	0,7	+ sivistysjohtaja 0,3 -> mihin laitetaan tämä loppuosa?
Tekstiilityönohjaaja (v)	1,8	1,8	1	1	-0,5	1	0,00	0,5	
Suunnitteluopettaja (v)	0	0	0,8	0,8	0,0	0,8	0,00	0,8	
Taideaineiden opettaja (v)	1	1	0	0	0,0	0	0,00	0	
Musiikinopettaja (v)	0	0	0	0	1,0	1	-1,00	0	hoidetaan määräaikailla ja osa-aikailla opettajilla
	4,62	4,62	4,62	2,80	0,5	3,30	-1,30	2,00	

13.2 Projektit vuosina 2020 – 2023

Nimi		Hallinnoija / vastuutaho	Projektin kokonais-kustannusarvi	Paltamon kokonaiskustannus	Kunnan netto-osuus TA2020	Kunnan netto-osuus 2021	Kunnan netto-osuus 2022	Kunnan netto-osuus 2023	Huomioita
Kunnan hallinnoimat hakkeet:									
Sivistyspalvelut:									
Paltamon kunnan koulujen kerhotoiminnan kehittäminen	2019-2020	Korpitiien koulu	15 715	4 717	2 500				mukana myös Kontimäki
Opetusryhmien pienentäminen (avustajien palkat)	2019-2020	Korpitiien koulu	48 750	9 750	4 875				
Hyvinvointiohjaushanke	2019-2020	Korpitiien koulu	17 895		448				mukana myös Kontiomäki
Erasmus+: Think globally-act locally	2019-2020	Paltamon lukio	31 830		1 350				
Lukiouudistuksen toimeenpaneminen (maakunnallinen yhteishanke)	2019-2021	Aikopa	11 070		500	207			
Opintoaseteli		Kansalaisopisto	3 000		0				
KaTu-hanke	2018 - 2020	Kansalaisopisto	67 059	1 000	1 000				omavastuu kaikkiaan 10059, joka jaetaan 6 kansalaisopiston kesken
Lähiliikkuajat	2020-2024	Varhaiskasvatus ja liikuntatoimi	89 208	44 604	22 652	21 952			
Yhteensä sivistyspalvelut:			284 527	60 071	33 325	22 159	0	0	
Osuudet muiden hallinnoimiin hankkeisiin		Hallinnoija							
Elinvoimapaalvelut:									
Oulujärvi-Leader -toimintaan sitoutuminen	2014 - 2020	Oulujärvi Leader ry		225 000	45 000				
Kainuun ja Koillismaan Kalaleader -toimintaan sitoutuminen	2014 - 2020	Oulujärvi Leader ry		15 000	2 000				
Kainuun jätevesihanke (wodeksi kerrallaan)	2012 - 2020	Kainuun Nuotta ry		3 000	1 000				
KAMORE	2019-2021	Sotkamon kunta	981 803	31 600	15 800	7 900			
Työvoimaa Kainuun metsiin (Metsäkeskus)	2019-2021	Suomen Metsäkeskus	354 988	6 000	2 400	1 200			
Invest in palvelut Kainuun harvaanasutuille kunnille	2019 - 2020	Kainuun Etu Oy	294 042	4 216	2 108				
Kahina -hanke	2020 - 2021	yliopistokeskus	450 000	10 000	3 333	3 333	3 333		ei vielä rah.päätöstä
I4B - Ideasta bisnekseksi	2018-2020	Kainuun Etu Oy	1 093 700	8 508	4 254				päätös osallistumisesta kahdelta vuodelta
Yhteensä elinvoimapaalvelut:			3 174 533	303 324	75 895	12 433	3 333		
Sivistyspalvelut:									
"En oo koskaan lkenut yhtään kirjaa, enkä lue"		Limingan kunnankirjasto							
Rajoja rikkovat miehet ja pojat	2019 - 2020	Limingan kunnankirjasto	28 000	550	550				
Tarinankertajat	2019 - 2020	Kajaanin kaupunginkirjasto	20 000	450	450				
Yhteensä sivistyspalvelut:					1 000	0	0		
Projektit yhteensä					110 220				
Elinvoimapaalveluissa projektien kuntaosuuksiin varattu 90 000 e/v 2020, josta sitomatta					14 105				

13.3 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely

Verotulojen erittely								
		TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kunnallisvero		9 256 534	9 355 898	8 811 815	9 327 000	9 588 000	9 672 000	9 923 000
Kiinteistövero		1 274 189	1 287 850	1 277 849	1 265 000	1 290 000	1 305 000	1 305 000
Yhteisövero		622 186	672 885	597 902	651 000	658 000	691 000	714 000
Verotulot yht.		11 152 909	11 316 633	10 687 566	11 243 000	11 536 000	11 668 000	11 942 000
Veroprocentit vuonna 2020								
Tuloveroprosentti	22 %							
Kiinteistöveroprosentit								
yleinen	1,10 %							
vakituiset asunnot	0,60 %							
muut asuinrakennukset	1,10 %							
yleishyödyllisten yhteisöjen rakennukset	0,20 %							
voimalaitokset	3,10 %							
rakentamaton rakennuspaikka	4,50 %							
Valtionosuudet								
		TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Peruspalvelujen valtionosuus (ei tasausta)		9 340 360	9 384 822	9 700 116	9 440 320	10 149 576	10 149 576	10 149 576
Verotuloihin perustuva valtionosuus		3 402 288	3 313 164	3 208 620	3 347 613	3 246 889	3 246 889	3 246 889
Järjestelmämuutoksen tasaus								
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet		-98 107	6 152	30 823	69 823	30 000	30 000	30 000
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus								
Valtionosuudet yhteensä		12 644 541	12 704 138	12 939 559	12 857 756	13 426 465	13 426 465	13 426 465