

TALOUSARVIO 2006 JA
TALOUSSUUNNITELMA 2006 - 2009



KAINUUN MAAKUNTA -KUNTAYHTYMÄ
Maakuntavaltuusto 19.12.2005 § 94

TALOUSARVIO 2006 JA -SUUNNITELMA 2006 - 2009

TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

1. KAINUUN MAAKUNTAKOKEILU

2. TALOUDELLISIA TAUSTA TIETOJA

- 2.1 Yleinen taloudellinen kehitys Suomessa
- 2.2 Kunnallistalouden kehitys
- 2.3 Kainuun kuntien talous
- 2.4 Kainuun työllisyyden kehitys

3. TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2006 - 2009

- 3.1 Talousarvion perusteita
 - 3.1.1 Rahoituksen muodostuminen
 - 3.1.2 Valtionosuusjärjestelmän muutosten vaikutukset rahoituspohjaan ja perussopimukseen
 - 3.1.3 Rahoituspohjan kehitys
 - 3.1.4 Talousarvion laskentaperusteet
- 3.2 Maakunnan henkilöstö
 - 3.2.1 Maakunnan henkilöstö 1.1. - 30.9.2005
 - 3.2.2 Luonnollinen poistuma Kainuun maakunta –kuntayhtymässä
 - 3.2.3 Henkilöstöön liittyvien työkäytäntöjen yhdenmukaistaminen
 - 3.2.4 Työelämän kehittämishanke
 - 3.2.5 Rekrytoinnin kehittämistoimenpiteet
 - 3.2.6 Varahenkilöstön uudelleen organisointi
 - 3.2.7 Vajaakuntoisten työllistyminen
 - 3.2.8 Työhyvinvoinnin tukeminen
 - 3.2.9 Esimiesten tukitoimenpiteet
 - 3.2.10 Prosessien sähköistäminen
- 3.3 Käyttötalous (yhdistelmä toimialoittain)
- 3.4 Investoinnit
- 3.5 Tuloslaskelma
- 3.6 Rahoituslaskelma
- 3.7 Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet
- 3.8 Alijäämän kattamisvelvollisuus

4. KÄYTTÖTALOUSOSA 2006 – 2009 TULOSALUEITTAIN

- 4.1 Maakuntavaltuusto
- 4.2 Tarkastuslautakunta
- 4.3 Maakuntahallitus
- 4.4 Suunnittelu- ja kehittäminen
- 4.5 Yhteiset palvelut
- 4.6 Alueidenkäyttö ja hanketoimiala
- 4.7 Koulutustoimiala
- 4.8 Koulutustoimiala, lukiokoulutus
- 4.9 Koulutustoimiala, Liikelaitos, Kainuun ammattiopisto
- 4.10 Sosiaali- ja terveystoimiala
- 4.11 Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteiset palvelut
- 4.12 Ympäristöterveydenhuolto
- 4.13 Sairaanhoidon palvelut
- 4.14 Terveysten- ja sairaudenhoitopalvelut
- 4.15 Perhepalvelut
- 4.16 Vanhuspalvelut
- 4.17 Projektit

LIITTEET 1 - 6

TALOUSARVION JA –SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

1. KAINUUN MAAKUNTAKOKEILU

Laki Kainuun hallintokokeilusta tuli voimaan 1.6.2003. Varsinainen kokeilu alkoi vuoden 2005 alusta. Lain mukaan kuntien nykyisin järjestämistä palveluista terveydenhuolto ja osa sosiaalitoimea sekä lukiokoulutus, ammatillinen koulutus ja ammatillinen aikuiskoulutus siirtyivät 1.1.2005 lukien Kainuun maakunnan järjestettäväksi. Sosiaalitoimen osalta on lisäksi sovittu kuntien yksimielisillä päätöksillä, että tehtävien siirto koskee koko sektoria lukuun ottamatta lasten päivähoitoa, joka jää edelleen kuntien vastuulle. Maakuntakokeilussa ovat mukana Kainuun kunnat (Hyrynsalmi, Kajaani, Kuhmo, Paltamo, Puolanka, Ristijärvi, Sotkamo, Suomussalmi, Vuolijoki) lukuun ottamatta Vaalan kuntaa.

Maakuntakokeilun tarkoituksena on hankkia kokemuksia maakunnallisen itsehallinnon vahvistamisen vaikutuksista

- Kainuun kehittämiseen
- kunnallisten palvelujen järjestämiseen
- kansalaisten osallistumiseen
- kunnallishallintoon
- valtion aluehallinnon toimintaan
- maakunnan ja valtion keskushallinnon suhteeseen.

2. TALOUDELLISIA TAUSTATIETOJA

2.1 Yleinen taloudellinen kehitys Suomessa

Valtiovarainministeriö ja muut ennuslaitokset ovat alentaneet kokonaistuotannon kasvuennusteitaan kuluvalle vuodelle. Tänä vuonna kansantuotteen arvioidaan kasvavan noin kaksi prosenttia. Näkemykset ensi vuoden talouskehityksestä eroavat toisistaan, mutta yleisesti ottaen tuotannon kasvun arvioidaan olevan tätä vuotta nopeampaa jo senkin vuoksi, että vertailutaso on tänä vuonna alhainen. Kokonaistuotanto kasvaa vuonna 2006 valtiovarainministeriön ennusteen mukaan runsaat kolme prosenttia.

Kuluttajahintojen nousuvauhti on ollut Suomessa edelleen hidasta joskin hieman nopeutumassa. Kotimaiset inflaatiopaineet ovat olleet toistaiseksi melko vähäiset muun muassa kaupan lisääntyneen kilpailun johdosta. Toteutettu alkoholijuomaveron alenus osaltaan laski kuluttajahintoja. Korkotason lievä aleneminen on myös vaikuttanut samaan suuntaan. Kuluttajahintaindeksiä on nostanut tänä vuonna öljyn kallistuminen. Kuluttajahintaindeksi kohoaa keskimäärin prosentin tänä vuonna. Ensi vuonna kuluttajahintaindeksin ennustetaan kohoavan vuositasolla keskimäärin noin 1,5 %. Inflaatio nopeutuu varsinkin, jos kustannuspaineet alkavat purkautua ja korkotaso nousee.

Työttömyysaste on ollut viime vuosina yhdeksän prosentin tuntumassa. Valtiovarainministeriö arvioi työttömyysasteen alenevan kuluvana vuonna kahdeksaan prosenttiin. Työllisyysasteen on tänä vuonna arvioitu kohoavan 68 prosenttiin. Työttömyysasteen arvioidaan pienenevän vuonna 2006 puolisen prosenttiyksikköä. Työllisyyden kohoaminen riippuu palvelualojen työllistämismahdollisuuksien ohella myös muiden yritysten kysyntänäkymistä ja kannattavuuskehityksestä.

(Lähteet: VM Suhdannekatseaus 4/2005, Kuntaliitto)

Yleinen taloudellinen tilanne						
(% muutos)	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Tuotanto (määrä)	1,1	2,2	2,4	3,7	2,0	3,0
Palkkasumma	6,5	3,3	3,4	4,5	4,3	3,6
Ansiotaso	4,5	3,5	4,0	3,4	3,5	2,5
Inflaatio	2,6	1,6	0,9	0,2	1,0	1,3
Työttömyysaste, %	9,1	9,1	9,0	8,8	8,2	7,5
Verot/BKT	45,8	45,6	44,6	44,0	43,6	43,3
Julkiset menot/BKT	49,2	49,7	50,7	50,8	51,5	51,0
Julkinen velka/BKT	43,8	42,3	45,2	45,1	44,0	42,5
Euribor 3 kk, %	4,3	3,3	2,3	2,1	2,0	2,5
10 v. korko, %	5,0	5,0	4,1	4,1	3,5	3,5

2.2 Kunnallistalouden kehitys

Kuntatalous näyttäisi hieman kohentuneen alkuvuoden vuosikatetietojen valossa. Verotulot ja valtionosuudet ovat kasvaneet ripeästi ja toimintamenojen kasvu on hidastunut hieman edellisvuotisesta. Kuntien lainakanta on kuitenkin edelleen lisääntynyt.

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate heikkeni vuonna 2004 ja jäi poistoja pienemmäksi. Kuntatalouden rahoitustasapaino pysyy vielä vuonna 2005 ja 2006 alijäämäisenä. Vuosikate kasvaa ennakoidusta vuoden 2005 noin 1,47 mrd. eurosta noin 1,68 mrd. euroon vuonna 2006, mutta sekään ei riitä kattamaan kokonaan käyttöomaisuuden poistoja.

Kuntien toimintamenojen vuosikasvun vuonna 2006 arvioidaan olevan keskimäärin noin 4 prosenttia, joka on noin yhden prosenttiyksikön hitaampi kuin viime vuosina toteutunut kasvu. Menojen kasvu johtuu lähinnä palkkamenojen ja henkilökunnan määrän kasvusta sekä kuntatyönantajan eläkemaksun ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksun noususta. Väestön ikärakenteen muutoksesta johtuva palvelujen kysynnän kasvu lisää kuntien menoja. Myös muuttoliike lisää menoja kunnissa, joissa väestön kasvu sen nuoren ikärakenteen johdosta on voimakasta. Vastaavasti muuttotappioalueiden menot eivät vähene asukasluvun mukaisessa suhteessa.

Kuntien ja kuntayhtymien tuloslaskelma , mrd. €				
	2003	2004	2005	2006
Toimintatuotot	7,45	7,88	8,28	8,81
Toimintakulut	-23,78	-25,00	-26,32	-27,48
Toimintakate	-16,33	-17,12	-18,04	-18,67
Verotulot	13,50	13,68	14,24	14,71
Valtionosuudet	4,29	4,74	5,14	5,51
Rahoituserät, netto	0,12	0,14	0,13	0,13
Vuosikate	1,58	1,44	1,47	1,68
Poistot	-1,61	-1,69	-1,75	-1,80
Satunnaiset erät, netto	0,25	0,14	0,20	0,20
Tilikauden tulos	0,22	-0,11	-0,08	0,08

2.3 Kainuun kuntien talous

Kainuun kuntien vuosikate, eli investointeja varten jäävä omarahoitusosuus, on ollut 2000 vuodesta lähtien koko maan keskiarvoa pienempi. Kainuun tuloveroprosentit ovat kehittyneet tarkasteluajanjaksona maltillisemmin kuin maassa keskimäärin. Kainuun kuntatalouden ongelma on kertyneet alijäämät. Suurin kertynyt alijäämä on Vuolijoen eli 1726 euroa asukasta. Vain kolmella kunnalla (Sotkamo, Suomussalmi ja Paltamo) oli vuoden 2004 loppuun mennessä kertyneitä ylijäämiä.

Kuntien talousarvioiden valmistelutilanne

12.12.2005 1 000 €	VUOSIKATE		€/asukas	KERTYNEET ALI/YLIJÄÄMÄ		€/asukas
	2004	2006		2004	2006	
Hyrnsalmi	425	55	17	-977	-500	-159
Kajaani	3 803	4 644	130	-10 111	-2 800	-78
Kuhmo	1 044	25	2	-735	-322	-31
Paltamo	430	-112	-27	1 237	-847	-201
Puolanka	-388	683	197	-3 267	-517	-149
Ristijärvi	-357	-375	-226	-419	-680	-410
Sotkamo	1 654	317	30	1 415	-1 828	-171
Suomussalmi	1 678	3 277	320	850	131	13
Vaala	-90	783	297	-693	7	3
Vuolijoki	-419	-1 148	-13	-4 562	-1 400	-16
Kunnat yhteensä	7 780	8 149	99	-17 262	-8 756	-107
Maakunta		4 159	51		0	0
YHTEENSÄ	7 780	12 308	150	-17 262	-8 756	-107

2.4 Kainuun työllisyyden kehitys

Työmarkkinat									
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Työttömyysaste, Kainuu	17,7	16,5	17,0	17,5	15,9	15,1	14,3	13,6	12,8
Työttömyysaste, koko maa	9,1	9,1	9,0	8,8	8,2	7,5			
Työllisyysaste, Kainuu	56,5	56,1	55,3	54,3	57,6	58,1	58,7	59,2	59,8
Työllisyysaste, koko maa	67,7	67,7	67,3	67,2	68,0	68,2			

Työttömyys on vähentynyt viime vuosina nopeammin kuin koko maassa keskimäärin. Työttömyysaste on kuitenkin yli kaksinkertainen koko maahan verrattuna. Rakennetyöttömien osuus koko työttömyydestä on suuri, noin kaksi kolmasosaa. Yhdenjaksoisten pitkäaikaistyöttömien määrässä ei ole tapahtunut juurikaan muutosta. Sen sijaan muiden rakennetyöttömyyden osa-alueilla on tapahtunut pientä paranemista.

3. TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2006 - 2009

3.1 Talousarvion perusteita

3.1.1 Rahoituksen muodostuminen

Kainuun hallintokokeilusta annetun lain mukaan maakunta huolehtii maakunnan suunnittelusta, terveydenhuollosta, sosiaalihuollosta ja koulutuksesta sekä niiden rahoituksesta siltä osin kuin nämä tehtävät kokeilulain mukaan kuuluvat maakunnan toimialaan. Maakunta huolehtii myös maakunnan yleisestä elinkeinopolitiikasta, edistää yhteistyötä maakunnan kehittämisen kannalta keskeisten julkis- ja yksityisoikeudellisten yhteisöjen ja säätiöiden kanssa ja valvoo maakunnan etuja. Lain mukaan peruspalveluiden rahoituksesta on sovittava Kainuun kuntien kesken kuntayhtymän perussopimuksessa.

Perussopimuksen mukaan kuntien maksuosuudet maakuntahallinnolle määritellään prosenttiosuutena kuntiin kertyvästä laskennallisesta verorahoituksesta. Laskennallinen verorahoitus sisältää verotulot (kunnallisverot, yhteisöverot ja kiinteistöverot), yleisen valtionosuuden, sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuuden ja verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen.

Jäsenkunnan maksuosuutta määriteltäessä valtionosuuksiin ei lasketa mukaan kuntien saamia Opetusministeriön myöntämiä ja maksamia opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia ja / tai -avustuksia, kunnan yleistä harkinnanvaraista rahoitusavustusta, kuntajaon muutoksen perusteella kunnille maksettavia yhdistymisavustuksia ja investointi- ja kehittämishankkeiden tukea.

Kunnallisverotulot ja kiinteistöverotulot lasketaan maakunnan keskimääräisillä verotuloilla painotetuilla veroprosenteilla. Yhteisöverotulot lasketaan todellisten maksuunpantujen verotulojen mukaisina. Verotulot lasketaan viimeisimmän valmistuneen verotuksen perusteella ja valtionosuudet kunkin talousarviovuoden mukaisina.

Siirtymäsäännös vuosille 2005 – 2008:

Kainuun maakunnan toimintojen rahoituksessa sovelletaan neljän (4) vuoden siirtymäsäännöstä siten, että vasta vuoden 2009 alusta lähtien sovelletaan täysimääräisesti rahoitusmallia, jossa kuntien maksuosuus määräytyy prosenttiosuutena kuntiin kertyvästä laskennallisesta verorahoituksesta siten, kuin yllä on esitetty.

Siirtymäkautta varten maakunnalle siirtyvien toimintojen kustannuksista lasketaan kunnittain kolmen (3) vuoden toteutuneiden kustannusten keskiarvot ja näiden keskimääräisten kustannusten prosenttiosuudet kaikkien kuntien yhteenlasketuista keskimääräisistä kustannuksista (pois luettuna Vaalan kunta, joka ei kuulu hallintokokeilulain piiriin). Toteutuneet kustannukset lasketaan Tilastokeskuksen virallisen talous- ja toimintatilaston mukaisesti.

Siirtymäkauden maksuosuudet lasketaan seuraavasti:

Vuoden 2005 maksuosuudesta määräytyy 1/5 laskennallisen verorahoituksen perusteella ja 4/5 kolmen (3) vuoden (vuosien 2001, 2002 ja 2003) keskimääräisten kustannusten prosenttiosuuksien suhteessa. Vuoden 2006 maksuosuudesta määräytyy 2/5 laskennallisen verorahoituksen perusteella ja 3/5 kolmen (3) vuoden (vuosien 2002, 2003 ja 2004) keskimääräisten kustannusten prosenttiosuuksien suhteessa. Vuoden 2007 maksuosuudesta 3/5 laskennallisen verorahoituksen perusteella ja 2/5 kolmen (3) vuoden (2002, 2003 ja 2004) keskimääräisten kustannusten prosenttiosuuksien suhteessa. Vuoden 2008 maksuosuudesta määräytyy 4/5 laskennallisen verorahoituksen perusteella ja 1/5 kolmen (3) vuoden (vuosien 2002, 2003 ja 2004) keskimääräisten kustannusten prosenttiosuuksien suhteessa. Vuoden 2009 maksuosuus määräytyy täysin laskennalliseen verorahoitukseen perustuen.

Siirtymäkaudella muodostuvaa kunnan maksuosuutta verrataan keskimääräisten kustannusosuuksien perusteella laskettuun maksuosuuteen ja jos kunnan siirtymäkaudelta muodostuva maksuosuuden muutos on jonakin vuonna suurempi kuin 50,00 euroa/asukas verrattuna keskimääräisellä kustannusosuudella laskettuun maksuosuuteen, leikataan kunnan maksuosuuden muutos vastaamaan korkeintaan -50,00 euroa/asukas - maksuosuutta. Näiden kuntien todellisen maksuosuuden ja leikatun maksuosuuden väliin jää alijäämää, jonka kattamiseen osallistuvat vastavasti kaikki ne kunnat, joiden maksuosuus jää siirtymäsäännöksillä laskettuna pienemmäksi kuin keskimääräinen kustannusosuus olisi. Alijäämän kattamiseen osallistuvien kuntien maksuosuuksia korjataan suhteessa heille kertyneisiin ylijäämiin. Maksuosuuskorjausten jälkeen saadaan kuntien lopulliset maksuosuudet kunakin siirtymävuonna.

Maksuosuuden ennakko kannetaan kunkin varainhoitovuoden kuntien talousarvotietojen perusteella ja oikaistaan talousarviovuoden aikana sen jälkeen, kun lopulliset tiedot edellisvuoden verotuksesta ja kuluvan vuoden valtionosuuksista valmistuvat. Maksuosuus suoritetaan varainhoitovuoden aikana kuukausittain kahdessa erässä.

Kuntien ja maakunnan toimintaympäristössä ja / tai rahoituksessa tapahtuvien suurten ja olennaisten laki- tai muiden seikkojen muutosten johdosta voidaan kuntien maksuosuuden määrittelyperusteet päättää uudelleen.

Perussopimuksen muutos 1.1.2006 lukien:

**Perussopimuksen § 14 muutetaan seuraavanlaiseksi: Kunnallisverotulot ja kiinteistöverotulot lasketaan maakunnan keskimääräisillä verotuloilla painote-
tuilla veroprosenteilla lukuun ottamatta voimalaitosten kiinteistöverotuloa, joka
lasketaan enintään 1,4 veroprosentilla.**

Rahoituksen muodostumisen laskukaava:

	Kunnalle	Laskentapohjaan	Maakunnalle
Kunnallisvero	a1	a1	
Kiinteistövero	a2	a2	
Yhteisövero	a3	a3	
VEROTULOT	A	A	
HARKINNANVARAINEN RAH.AVUSTUS	H	-	
VEROTUL.PER. VO TASAUS	B	B	
TEHTÄVÄKOHTAISET VO:T			
Yleinen	c1	c1	
STM:n valtionosuus	c2	c2	
OPM:n valtionosuus	c3- d1	-	d1
Yksikköhinnan korotus	y	-	
Laskentapohja	Z =	A + B + c1 + c2	
Maakunnan rahoitus	=	X % * Z	

3.1.2 Valtionosuusjärjestelmän muutosten vaikutukset rahoituspohjaan ja perussopimukseen**Kiinteistöveron katon nostaminen:**

Esityksen mukaan voimalaitosten kiinteistöveroprosentin yläraja nousee 1,4 prosentista 2,5 prosenttiin. Voimalaitosten kiinteistöveron ylärajan nostolla on tarkoitus kompensoida sijaintikunnalle voimalaitosten haitoista aiheutuneita menetyksiä.

Maakunnan ja kuntien perussopimuksen mukaan kiinteistöveron otetaan laskennalliseen verorahoituspohjaan Kainuun kuntien keskimääräisellä veroprosentilla.

Perussopimusta muutetaan siten, että voimalaitosten kiinteistöveron laskennassa käytetään maksimissaan 1,4 %:n verokantaa. Näin yli 1,4 %:n tuleva kiinteistövero menee vain ko. kunnan käyttöön.

Valtionosuuksien 2006 muutokset:1. Valtionosuuksien tasaus (voimalaitokset):

Voimalaitoskuntien verotuloihin perustuvaa valtionosuuksien tasausta laskettaessa käytetään laskennallisen verotulon määrittelyssä veroprosenttina keskimääräistä yleisen kiinteistöveron prosenttia (0,73 % vuonna 2006).

Perussopimusta ei muuteta tämän vuoksi.

2. Työmarkkinatukea ja toimeentulotukea koskeva uudistus:

Kuntien tulee osallistua vuoden 2006 alusta lukien yli 500 päivää työmarkkinatuella olleiden pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen maksuun 50 %. Kainuussa tämä jää kuntien maksettavaksi. Valtionosuuksia on kompensoitu muutoksen vuoksi siten, että verotulojen tasausrajaa on nostettu 1 %, STM:n valtionosuusprosenttia on nostettu ja yleiseen valtionosuuteen on lisätty ns. siirtymäkauden korjauserä. Toimeentulotuki poistetaan STM:n valtionosuuspohjasta ja Kainuussa maakunta hakee erillistä valtionosuutta ko. kuluihin 50 %. Tätä vastaava summa on poistettu STM:n valtionosuuspohjasta. Muutos lisää Kainuun kuntien menoja n. 5,1 milj. euroa. (Työministeriön arvio 14.9.2005).

Perussopimusta ei muuteta tämän vuoksi, mutta muutos huomioidaan maakunnan ja kuntien välistä rahoitusprosenttia määrättäessä.

3. Asumismenojen omavastuuosuuden poisto:

Toimeentulotuen asumismenojen omavastuu poistuu, joka on kompensoitu valtionosuuksien korotuksella. Muutos lisää maakunnan menoja n. 220 000 euroa.

Perussopimusta ei muuteta tämän vuoksi, mutta muutos huomioidaan maakunnan ja kuntien välistä rahoitusprosenttia määrättäessä.

4. Kansallinen terveyshanke:

STM:n valtionosuuksia korotetaan mm. hoitoon pääsyn turvaamiseksi, sosiaalialan kehittämishankkeita varten sekä sosiaalihuollon täydennyskoulutusvelvoitteen toteuttamiseksi ja omaishoidontuen kehittämiseksi. Vaikutus Kainuussa n. 1 104 000 euroa.

Perussopimusta ei muuteta tämän vuoksi, mutta muutos huomioidaan maakunnan ja kuntien välistä rahoitusprosenttia määrättäessä.

5. Lastensuojelun tasausjärjestelmästä luopuminen:

Maakunta on saanut yhteensä 750 000 euroa erillistä valtionosuutta lastensuojelun kustannusten tasaamiseen. Valtionosuus siirtyy STM:n yleisen valtionosuuden piiriin. Muutos poistaa maakunnalta erillisen valtionosuuden, joka on n. 750 000 euroa.

Perussopimusta ei muuteta tämän vuoksi, mutta muutos huomioidaan maakunnan ja kuntien välistä rahoitusprosenttia määrättäessä.

6. Sairausvakuutuksen rahoitusuudistus:

Sairasvakuutusmaksu tulee kunnallisverotuksessa vähennyskelpoiseksi. Kompensoidaan kunnille verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen kautta korottamalla tasausrajaa 0,5 % ja alentamalla tasausvähennyksen rajaa 40 -> 37 %:iin.

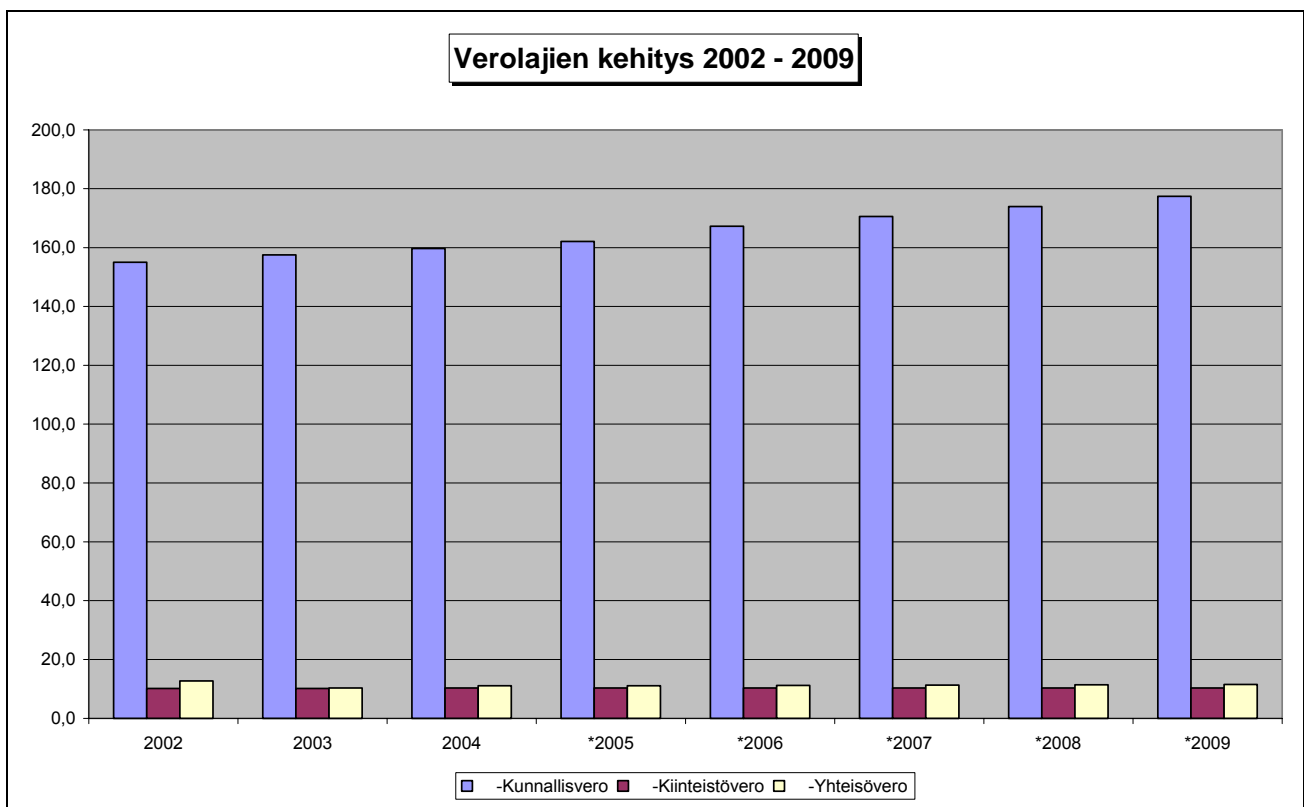
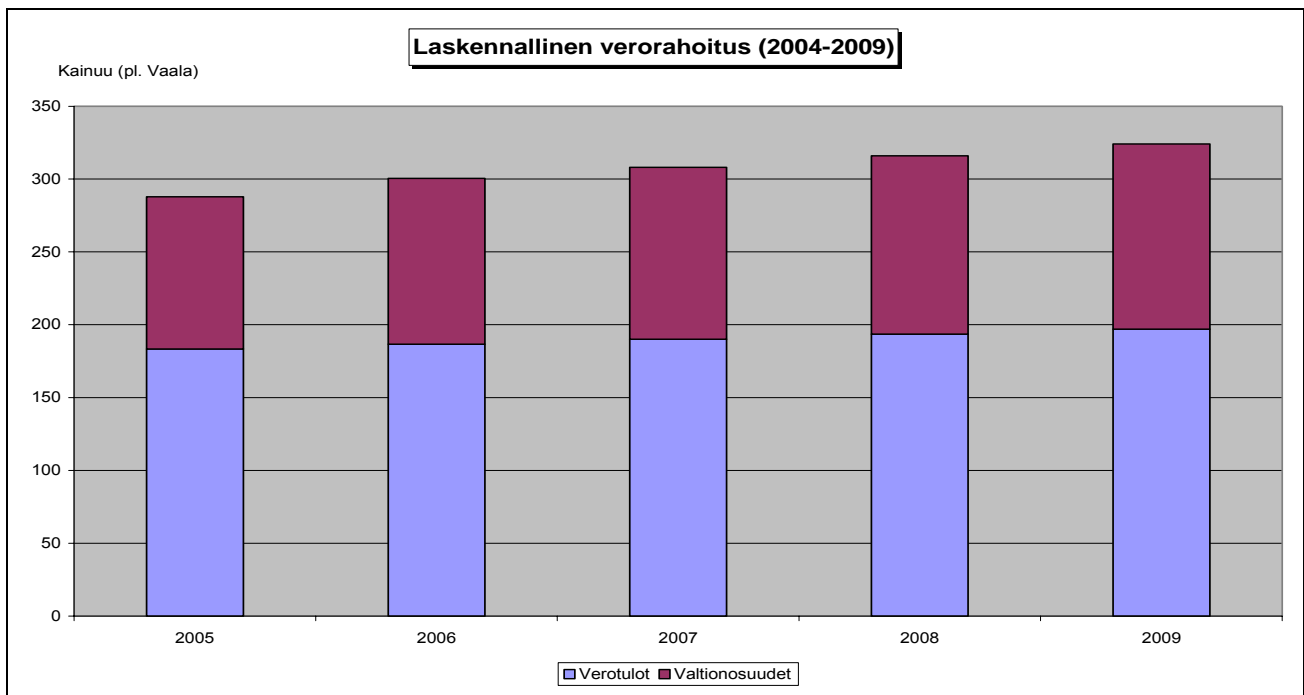
Muutoksella ei ole vaikutusta kuntien ja maakunnan väliseen rahoituspohjaan.

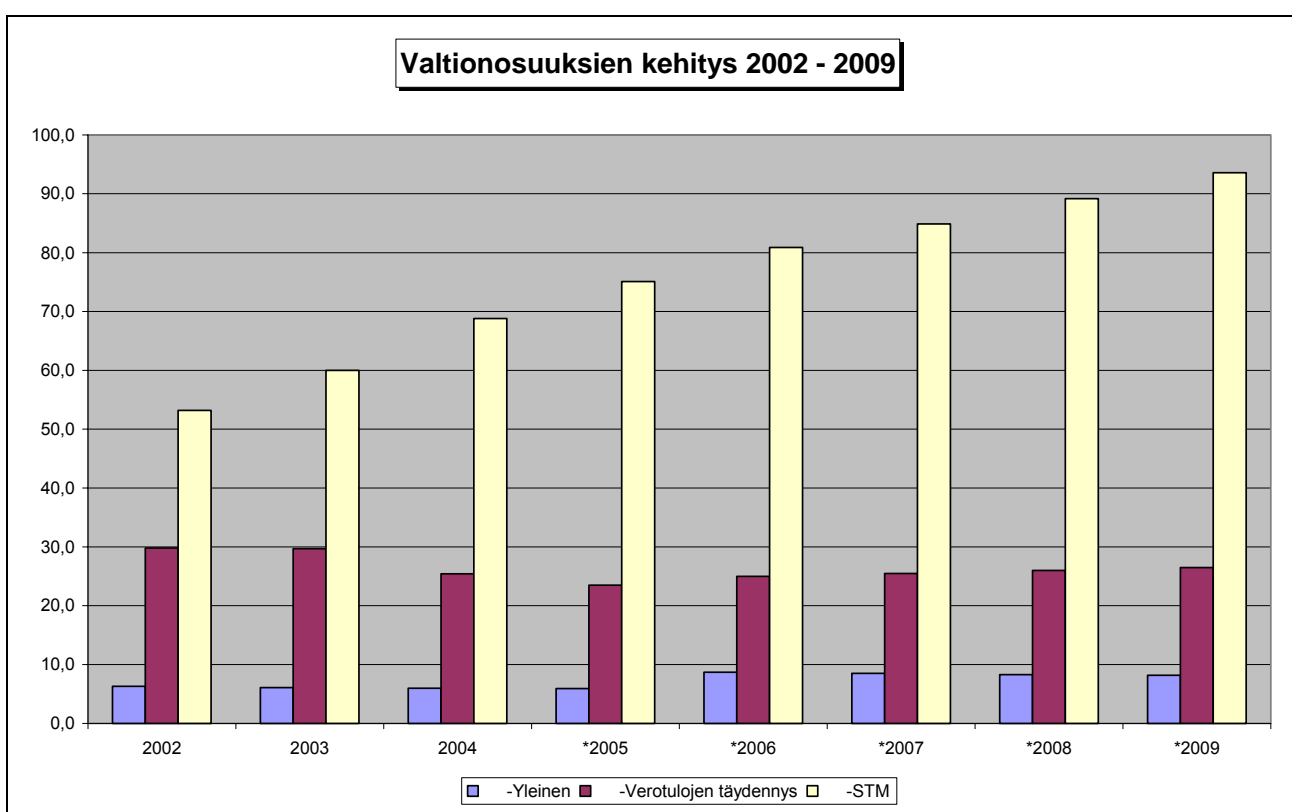
3.1.3 Rahoituspohjan kehitys

Kuntien maksuosuudet Kainuun maakunta –kuntayhtymälle määritellään prosentiosuutena kuntiin kertyvästä laskennallisesta verorahoituksesta. Vuoden 2006 verorahoituksen pohjana ovat kuntien arvioitu verotulojen maksuunpano vuodelta 2005 ja kiinteistöveron osalta vuosi 2006 sekä yleinen valtionosuus 2006, sosiaali- ja terveystoimen valtionosuus 2006 ja laskennallisiin verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus.

MAKSUUNPANO	* = arvio													
	2003	muutos- %	2004	muutos- %	*2005	muutos- %	*2006	muutos- %	*2007	muutos- %	*2008	muutos- %	*2009	muutos- %
Kainuu yhteensä														
Verotulot (maks.pano)	178,1	0,1	181,0	1,6	183,5	1,4	188,8	2,9	192,2	1,8	195,7	1,8	199,3	1,8
-Kunnallisvero	157,6	1,7	159,7	1,3	162,1	1,5	167,3	3,2	170,6	2,0	174,0	2,0	177,5	2,0
-Kiinteistövero	10,2	0,0	10,2	0,0	10,3	1,0	10,3	0,0	10,3	0,0	10,3	0,0	10,3	0,0
-Yhteisövero	10,3	-18,9	11,1	7,8	11,1	0,0	11,2	0,9	11,3	1,1	11,4	1,0	11,5	1,0
Valtionosuudet	95,8	7,3	100,2	4,6	104,5	4,3	114,6	9,7	118,9	3,8	123,5	3,8	128,4	4,0
-Yleinen	6,1	-3,2	6,0	-1,6	5,9	-1,7	8,7	47,5	8,5	-2,0	8,3	-2,7	8,2	-1,2
-Verotulojen täydennys	29,7	-0,3	25,4	-14,5	23,5	-7,5	25,0	6,4	25,5	2,0	26,0	2,0	26,6	2,3
-STM	60,0	12,8	68,8	14,7	75,1	9,2	80,9	7,7	84,9	4,9	89,2	5,1	93,6	4,9
VERORAHOTUS POHJA**	273,7		278,3	1,7	285,5	2,6	298,1	4,4	307,7	3,2	315,7	2,6	324,1	2,7

**) 2004 = verot 2003 + vo:t 2004,
2005 = verot 2004 + vo:t 2005 jne.





3.1.4 Talousarvion laskentaperusteet

Kainuun maakunta -kuntayhtymän talousarvion 2006 laadinnan lähtökohtana on käytetty hallintokokeilulain mukaan maakunnalle kunnilta siirtyvistä tehtävistä syntyviä arvioituja kustannuksia vuonna 2004, talousarviota vuodelta 2005 ja toteutuma-vertailua 9/2005. Vuoden 2004 toteutuneet siirtyvät kustannukset ovat n. 0,4 milj. euroa suuremmat kuin talousarviota 2005 laadittaessa on arvioitu (liite 6).

Kuntien rahoitusosuus maakunta -kuntayhtymän kustannuksiin on 58,8 % kuntien laskennallisesta verorahoituksesta, joka on tämän hetkisten arvioiden mukaan 175,3 miljoonaa euroa (liitteet 1-5). Verorahoitusta laskettaessa on otettu huomioon valtionosuusuudistuksen 2006 mukanaan tuomat muutokset tehtävien jaossa maakunnan ja kuntien välillä. Lopullinen kuntien rahoitusosuus varmistuu, kun vuoden 2005 lopullinen verotus valmistuu syksyllä 2006.

Kuntien rahoitusosuus						
% / verorahoitusosuus	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Kehysten mukaan 5/2005	61,2	59,9	59,6	59,2	58,9	58,6
VO-kompensatiot väh.		59,9	58,8	58,5	58,2	57,9
Verojen korotus väh.		59,9	58,8	58,2	57,9	57,6

Lisäksi suunnitteluvuosille on huomioitu Kajaanin, Sotkamon ja Suomussalmen veroprosentin korotukset 2006 vuodelle siten, että korotukset eivät vaikuta muiden kuntien maksuosuuksiin vuonna 2007.

Talousarviossa on varauduttu n. 2 prosentin palkankorotuksiin. Palkankorotukset sisältävät pelkästään työehtosopimukseen perustuvat yleiskorotukset. Sosiaalivakuutusmaksut ovat seuraavat: sosiaaliturvamaksut (kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksu) 4,02 %, työttömyysvakuutusmaksu 2,8 %, tapaturmavakuutusmaksu 0,29 % ja ryhmähenkivakuutus 0,075 %. Kunnallinen eläkevakuutusmaksun (KuEL) työnantajan palkkaperusteinen maksuosuus on 17,0 % ja uutena palkkaperusteisena eränä on budjetoitu n. varhaiseläkemaksu (varhe-maksu) 0,5 %. Eläkemenoperusteinen maksuosuus 2,5 milj. euroa on budjetoitu euromääräisenä summana sosiaali- ja terveystoimen yhteisiin palveluihin. Kunnat vastaavat eläkemenoperusteisesta maksusta, joka on syntynyt ennen vuotta 2005. Työntekijän maksama eläkemaksu on alle 53 -vuotialta 4,9 % ja yli 53-vuotialta 5,8 %.

Talousarviossa ei ole varauduttu inflaatiokorotuksiin.

3.2 Maakunnan henkilöstö

3.2.1 Maakunnan henkilöstö 1.1. - 30.9.2005

TOIMIALOITTAIN henkilöstö yhteensä 30.9.2005						
Sukupu	Maakunta hallinto	Yhpa	Alueiden käyttö	Koulutus-toimiala	Sote	YHT
mies	6	74	4	237	292	613
nainen	7	174	5	309	2628	3123
YHT	13	248	9	546	2920	3736
Vakinaiset 30.9.2005						
Sukupu	Maakunta hallinto	Yhpa	Alueiden käyttö	Koulutus-toimiala	Sote	YHT
mies	3	63	4	160	217	447
nainen	6	138	2	223	1993	2362
YHT	9	201	6	383	2210	2809
Määräaikaiset 30.9.2005						
Sukupu	Maakunta hallinto	Yhpa	Alueiden käyttö	Koulutus-toimiala	Sote	YHT
mies	3	11	0	77	75	166
nainen	1	36	3	86	635	761
YHT	4	47	3	163	710	927

Vakinaisten määrä on vähentynyt 1.1.- 30.9. 40:llä. Määräaikaisten määrä vaihtelee sosiaali- ja terveystoimialalla ka 450 - 750 päivittäin.

Kainuun maakunta -kuntayhtymä									
Työssä olevat, kuukausipalkkaisten tilasto	31.1.	28.2.	31.3.	30.4.	31.5.	30.6.	31.7.	31.8.	30.9.
vakinaiset, kokoaikaiset	2 154	2 161	2 111	2 159	2 183	2 221	2 123	2 091	2 086
vakinaiset, osa-aikaiset	223	224	210	225	229	239	182	190	210
määräaikaiset, kokoaikaiset	683	678	604	719	770	914	748	614	559
määräaikaiset, osa-aikaiset	115	118	89	126	139	151	92	79	94
työllistetyt	128	127	95	138	148	158	92	93	86
harjoittelijat	6	6	4	7	13	17	9	4	3
oppisopimussuhteinen	5	3	0	4	2	4	4	4	6
lisäksi palkattomalla vapaalla olevat									
vakinaisen	231	217	238	240	226	222	240	257	249
määräaikainen		27	28	30	54	38	21	31	30
työllistetty	2	6	2	5	2	2	1	2	3
harjoittelija		1	1			1	1		1
oppisopimussuhteinen		2	5	1	3	1	1	2	1
Yhteensä	3 547	3 570	3 387	3 654	3 769	3 968	3 514	3 367	3 328
Työssä olevat	3 314	3 317	3 113	3 378	3 484	3 704	3 250	3 075	3 044
Palkattomalla vapaalla olevat	233	253	274	276	285	264	264	292	284
Kainuun ammattiopisto liikelaitos (30.9.)	369	369	369	369	369	369	369	369	369
Maakunta, kaikki yhteensä	3 916	3 939	3 756	4 023	4 138	4 337	3 883	3 736	3 697
Maakunta, työssä olevat yhteensä	3 683	3 686	3 482	3 747	3 853	4 073	3 619	3 444	3 413

mukana eivät ole:
omaishoitajat /perhehoitajat
sivutoimiset
luottamushenkilöt

3.2.2 Luonnollinen poistuma Kainuun maakunta-kuntayhtymässä

Vuoden 2005 alussa siirtyi maakuntaan yhteensä 3 409 henkilöä. Poistumaksi on arvioitu noin 150 henkilöä, jotka jakautuvat seuraavasti:

1. Eläkkeelle siirtyvät 70
2. Muu siirtymä 80

3.2.3 Henkilöstöön liittyvien työkäytäntöjen yhdenmukaistaminen

Suunnitteluvuoden aikana tullaan toteuttamaan seuraavat merkittävät henkilöstöön liittyvät hankkeet:

1. Työnvaativuuden ja henkilökohtaisen työsuorituksen arviointi
2. Henkilöstöstrategian toteuttaminen
3. Tasa-arvosuunnitelma
4. Henkilöstöhallinnon käsikirja

Henkilöstöön suuntautuvien toimintojen ja päätöksenteon yhdenmukaistamiseksi rakennetaan ohjeistukset ja hakuohjeet sisältävä sähköinen käsikirja.

3.2.4 Työelämän kehittämishanke

Valtakunnallisen tykes-hankkeen rahoittama työyhteisöjen hyvinvointiin ja tuottavuuteen liittyvä kehittämishanke, joka suunnataan sekä kuntien että maakunnan työyhteisöille. Vuositason rahoitus noin 150 000 euroa. Toteutetaan työyhteisöjen kehittämisprosesseina, esimiehille suunnattuna erilaisina tukiprosesseina ja työyhteisöjen muutostukena. Hankkeen piirissä on vuositasolla 400 - 500 henkilöä.

3.2.5 Rekrytoinnin kehittämistoimenpiteet

Käyttöön otetaan sekä sijaisten hankintaan että muuhun rekrytointiin liittyvät sähköiset työkäytännöt. Samanaikaisesti kehitetään oppilaitosyhteistyötä, lääkärirekrutointia sekä paluumuuttajien ja ulkomaan rekrytointia.

3.2.6 Varahenkilöstön uudelleen organisointi

Osana työvoiman pysyvyyttä ja palvelujen turvaamista toteutetaan varahenkilöstötoiminnan kehittäminen. Varahenkilöstötoiminta suunnataan lyhyisiin (alle 5 vrk) ennakkoimattomiin poissaoloihin. Pitempiin poissaoloihin käytetään sijaisrekisterissä olevaa henkilöstöä. Varahenkilöstötoiminnan kehittäminen aloitetaan Kajaanin seudun ja keskussairaalan palveluista. Varahenkilöstötoimintaan vuodelle 2005 esitetään yhteensä 29 tointa, joista uusia 25. Varahenkilöstötoiminta toteutetaan keskitettynä palveluna.

3.2.7 Vajaakuntoisten työllistyminen

Henkilöstön ikääntymisen myötä korostuu tarve räätälöidä työtehtäviä ja kohdentaa tukitoimia, jotta entistä useampi työntekijä voi jatkaa työelämässä eläkeikään asti. Eräänä tukitoimenpiteenä kehitetään maakuntaan työmalli, jossa vajaakuntoisille suunnitellaan henkilökohtainen tukiohjelma sekä voidaan tarvittaessa sijoittaa työnantajan sijoittamana työntekijä muutaman kuukauden ajaksi 1 – 2 työpisteeseen työkokeiluunolutoisesti ylimääräisenä työntekijänä.

3.2.8 Työhyvinvoinnin tukeminen

Yhdenmukaisten työhyvinvoinnin suunnittelu- ja toteutuskäytäntöjen mahdollistamiseksi käynnistetään kehittämishanke, joka tuottaa yhdenmukaiset työhyvinvoinnin työprosessit ja työkäytännöt sekä seurannan ja raportoinnin.

3.2.9 Esimiesten tukitoimenpiteet

Muutostilanteet ovat erityisesti vaatineet työyhteisöiltä ja esimiehiltä uuden oppimista ja toimintojen uudelleen järjestämistä. Esimiesten jaksamisen ja esimiesvalmiuksien tukemiseksi käynnistetään esimiesten tukitoimenpiteiden kehittämistyö, jossa painopiste on esimiesvalmennuksessa. Toimintavuoden aikana tullaan toteuttamaan toimintamallin kehitystyö.

3.2.10 Prosessien sähköistäminen

Sähköisten web- lomakkeiden käyttöönotto laajennetaan koskemaan koko maakuntaa ja kaikkia kuntia.

3.3 Käyttötalous (yhdistelmä toimialoitain)

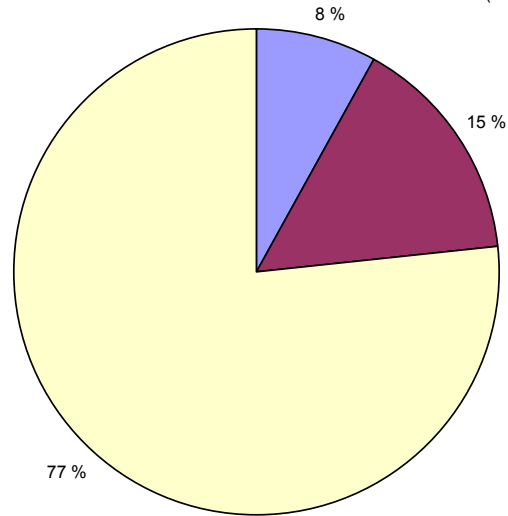
KÄYTTÖTALOUSOSA

TOIMIALOITTAIN 1 000 €	TA-2005	TA-2006	TS-2007		TS-2008		TS-2009		
KUNTIEN RAHOITUSOSUUS	169 604	175 300	3,4	179 000	2,1	182 700	2,1	186 500	2,1
KESKUSVAALILAUTAKUNTA									
Toimintamenot	0	0		0		100		0	
MAAKUNTAVALTUUSTO									
Toimintatuotot	0	0		0		0		0	
Toimintamenot	180	200		200		200		200	
Toimintakate	-180	-200		-200		-200		-200	
Poistot	0	0		0		0		0	
Tilikauden tulos	-180	-200	11,1	-200	0,0	-200	0,0	-200	0,0
TARKASTUSLAUTAKUNTA									
Toimintatuotot	0	0		0		0		0	
Toimintamenot	67	98		98		98		98	
Toimintakate	-67	-98		-98		-98		-98	
Poistot	0	0		0		0		0	
Tilikauden tulos	-67	-98	46,3	-98	0,0	-98	0,0	-98	0,0
MAAKUNTAHALLITUS									
Toimintatuotot	4 849	5 507		5 407		5 407		5 407	
Toimintamenot	17 197	18 040		18 646		18 816		19 126	
Toimintakate	-12 348	-12 533		-13 239		-13 409		-13 719	
Rahoitus- tuotot ja kulut	-802	-817		-917		-967		-967	
Poistot	-1 664	-1 693		-1 743		-1 743		-1 743	
Tilikauden tulos	-14 814	-15 043	1,5	-15 899	5,7	-16 119	1,4	-16 429	1,9
ALUEIDEN KÄYTTÖ JA HANKETOIMIALA									
Toimintatuotot	160	266		266		266		266	
Toimintamenot	985	917		917		917		917	
Toimintakate	-825	-651		-651		-651		-651	
Poistot	0	0		0		0		0	
Tilikauden tulos	-825	-651	-21,1	-651	0,0	-651	0,0	-651	0,0
KOULUTUSTOIMIALA									
Toimintatuotot	9 217	9 463		9 365		9 290		9 290	
Toimintamenot	11 777	11 971		11 735		11 735		11 735	
Toimintakate	-2 560	-2 508		-2 370		-2 445		-2 445	
Poistot	-114	-191		-130		-80		-80	
Tilikauden tulos	-2 674	-2 699	0,9	-2 500	-7,4	-2 525	1,0	-2 525	0,0
SOSIAALI - JA TERVEYSTOIMIALA									
Toimintatuotot	30 378	30 264		30 530		31 134		31 749	
Toimintamenot	179 939	185 374		188 657		192 715		196 821	
Toimintakate	-149 561	-155 110		-158 127		-161 581		-165 072	
Poistot	-1 483	-1 499		-1 525		-1 525		-1 525	
Tilikauden tulos	-151 044	-156 609	3,7	-159 652	1,9	-163 106	2,2	-166 597	2,1
LIIKELAITOS: KAINUUN AMMATTIOPISTO									
Toimintatuotot	25 955	25 652		25 652		25 652		25 652	
Toimintamenot	25 348	24 862		24 862		24 862		24 862	
Toimintakate	607	790		790		790		790	
Rahoitus- tuotot ja kulut	-14	-14		-14		-14		-14	
Poistot	-593	-776		-776		-776		-776	
Tilikauden tulos	0	0		0		0		0	
YHTEENSÄ									
Toimintatuotot	240 163	246 452	2,6	250 220	1,5	254 449	1,7	258 864	1,7
Toimintamenot	235 493	241 462	2,5	245 115	1,5	249 343	1,7	253 759	1,8
Toimintakate	4 670	4 990		5 105		5 106		5 105	
Rahoitus- tuotot ja kulut	-816	-831		-931		-981		-981	
Poistot	-3 854	-4 159		-4 174		-4 124		-4 124	
Tilikauden tulos	0	0		0		1		0	

TOIMIALOJEN TOIMINTAMENOT 2006

241,5 milj.euroa

(sis.liikelaitos KAO)

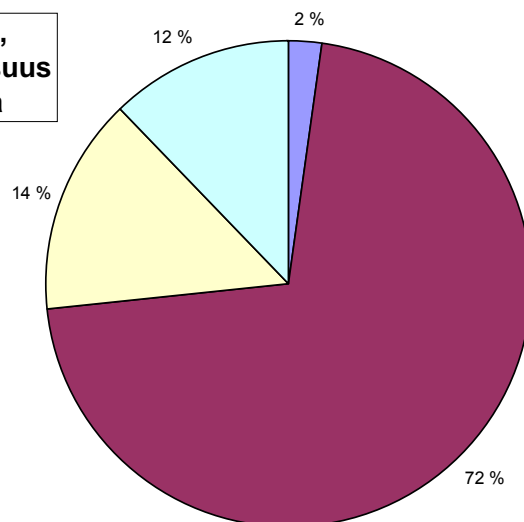


■ HALLITUS +MUUT ■ KOULUTUS+KAO □ SOS. JA TERVEYS

TOIMIALOJEN TOIMINTATUOTOT 2006

246,5 milj. euroa,
josta kuntien rah.osuus
175,3 milj. euroa

(sis.liikelaitos KAO)



■ HALLITUS +MUUT ■ KUNTIEN RAHOITUSOSUUS □ KOULUTUS+KAO □ SOS. JA TERVEYS

3.4 Investoinnit

	TA-2005	TA-2006	TS-2007	TS-2008	TS-2009
MAAKUNTAHALLITUS	600 000	600 000	300 000	300 000	300 000
Koneet ja kalusto					
Yhteisten tietojärjestelmien hankinta	600 000	600 000	300 000	300 000	300 000
KOULUTUSTOIMILA	200 000	250 000	200 000	200 000	200 000
Koneet ja kalusto					
Lukion kalusteet	200 000	250 000	200 000	200 000	200 000
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA	2 200 000	3 900 000	4 100 000	4 100 000	2 600 000
Rakennukset					
Keskussairaala, peruskorjaus	500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0
Muut korjaukset	0	800 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Koneet ja kalusto					
Tietojärjestelmät	700 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Muut koneet ja kalusto	1 000 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
YHTEENSÄ	3 000 000	4 750 000	4 600 000	4 600 000	3 100 000

Kukin toimiala tekee tarkemman käyttösuunnitelman investoinneista, jonka hallitus ja lautakunnat hyväksyvät oman toimintansa osalta.

3.5 Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA (KUNTAYHTYMÄ JA LIIKELAITOS)										
1 000 €	TA- 2005	TOT. 2005	TA- 2006	m-%	2 007	m-%	2 008	m-%	2 009	m-%
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	215 695	215 695	220 004	2,2	223 430	1,7	227 236	1,9	231 294	2,0
./ Jäsenkunnilta	169 604	171 067	175 300	2,7	179 000	2,3	182 700	2,3	186 500	2,3
Maksutuotot	15 203	15 203	16 316	8,1	16 614	2,0	16 946	2,2	17 285	2,2
Tuet ja avustukset	5 372	5 372	6 524	23,6	6 297	-3,8	6 358	1,1	6 440	1,4
Muut tuotot	3 894	3 894	3 608	-8,1	3 162	-13,6	3 198	1,3	3 240	1,4
TUOTOT YHTEENSÄ	240 164	240 164	246 452	2,9	249 503	1,4	253 738	1,9	258 259	2,0
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	133 214	133 214	137 062	3,2	138 283	1,0	140 246	1,6	142 247	1,6
Palvelujen ostot	58 819	61 019	61 805	1,4	62 411	1,1	64 026	2,8	65 693	2,9
Aineet ja tavarat	18 193	18 193	16 895	-7,8	17 705	5,3	17 938	1,4	18 175	1,5
Avustukset	11 557	11 557	11 883	3,1	12 058	1,6	12 225	1,5	12 372	1,3
Muut kulut	13 711	13 311	13 817	4,2	13 941	1,0	14 198	2,0	14 667	3,6
KULUT YHTEENSÄ	235 494	237 294	241 462	1,9	244 398	1,3	248 633	1,9	253 154	2,0
TOIMINTAKATE	4 670	2 870	4 990	81,3	5 105	2,5	5 105	0,0	5 105	0,0
Valtionosuudet	0	0	0		0		0		0	
Rahoituskulut ja-tuotot	-816	-816	-831	2,0	-931	13,2	-981	5,9	-981	0,0
VIOSIKATE	3 854	2 054	4 159	112,7	4 174	0,4	4 124	-1,3	4 124	0,0
POISTOT	-3 854	-3 854	-4 159		-4 174		-4 124		-4 124	
Satunnaiset erät	0	0	0		0		0		0	
Rahastojen vähennys										
TILIKAUDEN TULOS	0	-1 800	0		0		0		0	

TULOSLASKELMA (pl. liikelaitos)										
1 000 €	TA- 2005	TOT. 2005	TA- 2006	m-%	2 007	m-%	2 008	m-%	2 009	m-%
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	191 511	191 511	195 676	2,4	199 472	2,1	203 272	2,1	207 224	2,1
./ Jäsenkunnilta	169 604	171 067	175 300	3,7	179 000	2,3	182 700	2,3	186 500	2,3
Maksutuotot	15 203	15 203	16 316	8,1	16 513	1,3	16 836	2,2	17 165	2,1
Tuet ja avustukset	4 125	4 125	5 634	40,2	5 351	-5,5	5 410	1,2	5 491	1,6
Muut tuotot	3 370	3 370	3 174	-6,4	3 232	2,0	3 279	1,6	3 332	1,8
TUOTOT YHTEENSÄ	214 209	214 209	220 800	3,4	224 568	1,9	228 797	2,1	233 212	2,1
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	118 024	118 024	121 845	3,6	123 360	1,4	125 323	1,8	127 326	1,8
Palvelujen ostot	54 131	56 331	57 171	6,2	58 526	2,6	60 145	3,0	61 820	3,1
Aineet ja tavarat	16 113	16 113	15 113	-6,8	15 240	0,9	15 462	1,6	15 687	1,6
Avustukset	11 557	11 557	11 883	3,1	11 929	0,4	12 094	1,5	12 239	1,3
Muut kulut	10 321	9 921	10 588	2,8	11 198	6,3	11 458	2,6	11 825	3,5
KULUT YHTEENSÄ	210 146	211 946	216 600	3,4	220 253	1,9	224 482	2,1	228 897	2,2
TOIMINTAKATE	4 063	2 263	4 200	3,7	4 315	3,0	4 315	0,0	4 315	0,0
Valtionosuudet	0	0	0		0		0		0	
Rahoituskulut ja-tuotot	-802	-802	-817	2,1	-917	13,5	-967	6,0	-967	0,0
VIOSIKATE	3 261	1 461	3 383	4,1	3 398	0,5	3 348	-1,6	3 348	0,0
POISTOT	-3 261	-3 261	-3 383		-3 398		-3 348		-3 348	
Satunnaiset erät	0	0	0		0		0		0	
Rahastojen vähennys										
TILIKAUDEN TULOS	0	-1 800	0		0		0		0	

3.6 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

1000 €	2005	2006	2007	2008	2009
Varsinainen toiminta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	3 261	3 383	3 398	3 348	3 348
Satunnaiset erät					
Korjauserät					
	3 261	3 383	3 398	3 348	3 348
Investoinnit					
Käyttöomaisuus	3 000	4 750	4 600	4 600	3 100
Rahoitusosuudet					
Käyttöomaisuuden myynnit					
	3 000	4 750	4 600	4 600	3 100
Varsinaisen toiminnan ja investoinnin nettokassavirta	261	-1 367	-1 202	-1 252	248
Rahoitustoiminnan kassavirta					
Lainankannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-800	1 350	1 200	1 200	-300
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Kassavarojen muutos	-539	-17	-2	-52	-52
Kassavara 31.12.	2 539	2 522	2 520	2 468	2 416
Kassavaarat 1.1.	3 078	2 539	2 522	2 520	2 468
	-539	-17	-2	-52	-52

3.7 Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet

Taloussäännön mukaan talousarvion laadinnan lähtökohtana ovat kuntayhtymän strategiset päämäärät ja taloussuunnitelmassa määritellyt tavoitteet. Maakuntavaltuusto asettaa toimialoille tulosaluekohtaiset ja toiminnalliset tavoitteet ja osoittaa niiden toteuttamiseen vaadittavat voimavarat.

Taloussuunnitelma laaditaan vähintään kolmeksi vuodeksi, joista ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi. Investoinneista ja käyttöomaisuushankinnoista laaditaan vähintään kolmen vuoden suunnitelma.

Talousarvio ja -suunnitelma laaditaan maakuntavaltuuston hyväksymän talousarvioasetelman mukaisesti. Määrärahat ja tuloarviot otetaan talousarvioon bruttomääräisinä ja investoinnit hankekohtaisesti. Talousarvion muusta sitovuudesta määrätään sen perusteluissa.

Maakuntavaltuusto hyväksyy talousarvion ja suunnitelman tulosalueille määrärahojen ja tuloarvioiden osalta bruttona. Maakuntavaltuuston hyväksymään talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat hyväksyy alaisensa toiminnan osalta maakuntahallitus ja ko. lautakunta.

Talousarvio 2006 on maakuntavaltuustoon nähden sitova toimialoittain toimintakatteiden osalta. Investointien osalta sitovuustaso on kunkin toimialan nettomääräraha.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää maakuntavaltuusto, jos määräraha ylittyvät tai toiminnalliset tavoitteet alittuvat toimielimen toimintakatteen osalta. Muista käyttösunnitelmien muutoksista päättää kukin toimielin toimintansa osalta.

3.8 Alijäämän kattamisvelvollisuus

Kuntalain soveltamista koskevaa hallintokokeilulain pykälää ehdotetaan muutettavaksi niin, että alijäämän kattamista koskevat säännökset koskisivat myös maakuntahallintoa.

Vuodelta 2005 mahdollisesti syntyvän alijäämän kattamiseen varaudutaan käyttämällä taseessa olevat edellisten kausien ylijäämät ja tarkempi mahdollinen suunnitelma laaditaan tilinpäätöksen vahvistamisen yhteydessä.

KÄYTTÖTALOUS TULOSALUEITTAIN (sis. KAO)

KAINUUN MAAKUNTA - KUNTAYHTYMÄ 1 000 €	10 C TA-2005	2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	240 164	246 452	250 220	254 449	258 864
Myyntituotot	215 695	220 004	223 800	227 600	231 552
./.. Jäsenkunnilta	169 604	175 300	179 000	182 700	186 500
Maksutuotot	15 203	16 316	16 513	16 836	17 165
Tuet ja avustukset	5 372	6 524	6 241	6 300	6 381
Muut tuotot	3 894	3 608	3 667	3 713	3 766
TOIMINTAKULUT	235 494	241 462	245 115	249 343	253 759
Henkilöstökulut	133 214	137 062	138 577	140 540	142 543
Palvelujen ostot	58 819	61 805	63 160	64 779	66 454
Aineet ja tavarat	18 193	16 895	17 022	17 244	17 469
Avustukset	11 557	11 883	11 929	12 094	12 239
Vuokrat	12 625	11 708	11 749	11 812	11 870
Muut kulut	1 086	2 109	2 678	2 874	3 185
TOIMINTAKATE	4 670	4 990	5 105	5 105	5 105
Rahoituskulut ja -tuotot	-816	-831	-931	-981	-981
VUOSIKATE	3 854	4 159	4 174	4 124	4 124
POISTOT	-3 854	-4 159	-4 174	-4 124	-4 124
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0
Toimintakulut, kasvu		2,5	1,5	1,7	1,8
Jäsenkuntien osuus, kasvu		3,4	2,1	2,1	2,1

KÄYTTÖTALOUS TULOSALUEITTAIN (ilman KAO)

KAINUUN MAAKUNTA - KUNTAYHTYMÄ 1 000 €	10 C TA-2005	2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	214 209	220 800	224 568	228 797	233 212
Myyntituotot	191 511	195 676	199 472	203 272	207 224
./.. Jäsenkunnilta	169 604	175 300	179 000	182 700	186 500
Maksutuotot	15 203	16 316	16 513	16 836	17 165
Tuet ja avustukset	4 125	5 634	5 351	5 410	5 491
Muut tuotot	3 370	3 174	3 233	3 279	3 332
TOIMINTAKULUT	210 146	216 600	220 253	224 481	228 897
Henkilöstökulut	118 024	121 845	123 360	125 323	127 326
Palvelujen ostot	54 131	57 171	58 526	60 145	61 820
Aineet ja tavarat	16 113	15 113	15 240	15 462	15 687
Avustukset	11 557	11 883	11 929	12 094	12 239
Vuokrat	9 432	8 595	8 636	8 699	8 757
Muut kulut	889	1 993	2 562	2 758	3 069
TOIMINTAKATE	4 063	4 200	4 315	4 315	4 315
Rahoituskulut ja -tuotot	-802	-817	-917	-967	-967
VUOSIKATE	3 261	3 383	3 398	3 348	3 348
POISTOT	-3 261	-3 383	-3 398	-3 348	-3 348
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0
Toimintakulut, kasvu		3,1	1,7	1,9	2,0
Jäsenkuntien osuus, kasvu		3,4	2,1	2,1	2,1

4.1 Maakuntavaltuusto

MAAKUNTAVALTUUSTO 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	180	200	200	200	200
Henkilöstökulut	132	145	145	145	145
Palvelujen ostot	36	50	50	50	50
Aineet ja tavarat	2	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	5	5	5	5	5
Muut kulut	5	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-180	-200	-200	-200	-200
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-180	-200	-200	-200	-200
POISTOT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-180	-200	-200	-200	-200
Kasvu		11,1	0,0	0,0	0,0

4.2 Tarkastuslautakunta

TARKASTUSLAUTAKUNTA 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	67	98	98	98	98
Henkilöstökulut	9	12	12	12	12
Palvelujen ostot	55	85	85	85	85
Aineet ja tavarat	1	1	1	1	1
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	2	0	0	0	0
Muut kulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-67	-98	-98	-98	-98
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-67	-98	-98	-98	-98
POISTOT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-67	-98	-98	-98	-98
Kasvu		46,3	0,0	0,0	0,0

Toimintasuunnitelma vuodelle 2006

Tarkastuslautakunnan päätavoitteena vuonna 2006 on alkuvuodesta jatkaa maakunnan toimintojen kokonaisvaltaista läpikäymistä kuulemalla katsauksia eri sektoreiden toiminnasta ja tutustumalla maakunnan eri toimipisteisiin.

Loppuvuodesta päätavoitteiden painopiste kohdistetaan maakunnan henkilöstöasioiden toimintaan, maakunnan henkilöstöpolitiikan toteutumiseen sekä kolmantena painopisteenä maakunnan ostopalvelujen hankintaprosesseihin

4.3 Maakuntahallitus

MAAKUNTAHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	174 614	181 073	184 673	188 373	192 173
Myyntituotot	173 911	179 193	182 793	186 493	190 293
./. Jäsenkunnilta	169 604	175 300	179 000	182 700	186 500
Maksutuotot	0	365	365	365	365
Tuet ja avustukset	390	904	904	904	904
Muut tuotot	313	611	611	611	611
TOIMINTAKULUT	18 182	18 957	19 563	19 733	20 043
Henkilöstökulut	8 757	9 479	9 479	9 479	9 479
Palvelujen ostot	4 215	3 805	3 815	3 815	3 815
Aineet ja tavarat	3 444	2 620	2 667	2 667	2 667
Avustukset	18	8	8	8	8
Vuokrat	1 029	1 194	1 194	1 194	1 194
Muut kulut	719	1 851	2 400	2 570	2 880
TOIMINTAKATE	156 432	162 116	165 110	168 640	172 130
Rahoituskulut ja -tuotot	-802	-817	-917	-967	-967
VUOSIKATE	155 630	161 299	164 193	167 673	171 163
POISTOT	-1 664	-1 693	-1 743	-1 743	-1 743
TILIKAUDEN TULOS	153 966	159 606	162 450	165 930	169 420
Kasvu		3,7	1,8	2,1	2,1

MAAKUNTAHALLITUS 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	169 604	175 400	179 000	182 700	186 500
Myyntituotot	169 604	175 400	179 000	182 700	186 500
./. Jäsenkunnilta	169 604	175 300	179 000	182 700	186 500
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	901	1 457	2 063	2 233	2 543
Henkilöstökulut	315	143	143	143	143
Palvelujen ostot	116	11	21	21	21
Aineet ja tavarat	2	3	50	50	50
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	50	0	0	0	0
Muut kulut	418	1 300	1 849	2 019	2 329
TOIMINTAKATE	168 703	173 943	176 937	180 467	183 957
Rahoituskulut ja -tuotot	-802	-817	-917	-967	-967
VUOSIKATE	167 901	173 126	176 020	179 500	182 990
POISTOT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	167 901	173 126	176 020	179 500	182 990
Kasvu		3,1	1,7	2,0	1,9

4.4 Suunnittelu- ja kehittämissyksikkö

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

Maakunnan ja maakunta –kuntayhtymän strateginen suunnittelu, edunvalvonta, kansainvälinen yhteistoiminta ja viestintä sekä yleisen elinkeinopolitiikan valmistelu.

Maakunnan kehityksen seuranta ja ennakointi sekä maakunta –kuntayhtymän palvelutuotannon seuranta ja arviointi.

Arvot

Asiantuntemus, toimiva vuorovaikutus, avoin tiedonkulku ja keskinäinen luottamus.

Visio 2012

Suunnittelu- ja kehittämissyksikkö on haluttu ja luotettava yhteistyökumppani, jonka henkilöstön asiantuntemusta arvostetaan.

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henkilöstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Strategiset päämäärät</i>			
<p>Aluekehittämissuunnitelmien ja –toimenpiteiden vaikuttavuus maakunnan kilpailukykyyn, aluetalouteen ja työllisyyteen paranee.</p> <p>Kehittämiskumppanuus sidosryhmien kesken on hyvin toimivaa ja luottamuksellista.</p> <p>Kainuun maakuntakuva paranee ja maakunnan tunnettuus lisääntyy</p> <p>Kainuu toimii aktiivisena osapuolena maakuntaa hyödyttävissä strategisissa liittoumissa alueiden välisessä ja kansainvälisessä yhteistyössä.</p>	<p>Henkilöstöllä on oman alansa paras asiantuntemus maakunnassa.</p> <p>Henkilöstö on osaavaa ja motivoitunutta.</p>	<p>Aluekehittämis- ja edunvalvontaprosessit ovat sujuvia ja sitouttavia.</p> <p>Maakunta -kuntayhtymän oma suunnitteluprosessi kytkeytyy saumattomasti maakunnan suunnittelu- prosesseihin ja tukee toimialojen suunnittelua.</p> <p>Maakunta –kuntayhtymän suunnittelu- ja kehittämis-toiminta tukee seurannalla ja tulevaisuuden ennakoinnilla uudistumista ja hallittua muutosta maakunnan ja kuntayhtymän toiminoissa</p>	<p>Maakunnan suunnittelu ohjaa resurssien käyttöä tehokkaaseen suuntaan</p> <p>Maakunta -kuntayhtymän oma suunnittelu tukee toimintojen kustannustehokkuutta.</p>
↓	↓	↓	↓

<i>Menestystekijät</i>			
Sidosryhmät ovat ottaneet maakuntasuunnitelman ja ohjelman linjaukset oman toimintansa lähtökohdaksi	Henkilöstöllä on halu, valmius ja resurssit oman ammattitaitonsa kehittämiseen	Kainuuseen kohdistuvat strategiat ja ohjelmat ovat maakuntaohjelman mukaisia ja ohjelmia on nykyistä vähemmän	Turvataan käytettävissä olevat resurssit (ml. tietoyhteiskunta-asioiden hoito v. 2006 jälkeen)
Maakunta –kuntayhtymän strategia on saumaton osa maakuntastrategiaa.	Henkilöstön osaaminen on lisääntynyt ainakin seuraavilla toiminta-alueilla: - liiketoiminta-ajattelu ja liikkeenjohdon toimintatapojen tuntemus, - strategiatyön menetelmät ja prosessien hallinta, - kansainvälinen yhteistoiminta, - viestinnän valmiudet ja tietoyhteiskunnan mahdollisuuksien hyödyntäminen	Hyvin toimivat yhteistoimintafoorumit maakuntaohjelman avainaloilla	Maakunta –kuntayhtymän kehitystoiminnan turvaaminen
Maakunta –kuntayhtymä toteuttaa omalta osaltaan maakuntaohjelmaa.		Maakunnan kehityksen seuranta- ja ennakointijärjestelmä on toiminnassa ja sen jatkuvasta ylläpidosta on sovittu sidosryhmien kanssa.	
Kainuu on mukana valtakunnallisessa osaamiskeskustoiminnassa myös vuoden 2006 jälkeen		Edunvalvonnan reagointi ja oikea ajoitus	
Kainuun maakunta on tietoyhteiskuntapalvelujen edelläkävijä	Henkilöstö vahvistuu koulutusalalla osaamisella		



<i>Mittarit</i>			
Maakuntakuvatutkimus 2008	Työhyvinvoinnin kartoitus	Aikatauluissa pysyminen	Kainuun kehittämisrahan kehitys suhteessa yleiseen kehitykseen
Vaikuttavuuden arviointitutkimukset	Henkilöstötilinpäätös	Indikaattoriseuranta	Budjetin kehitys
Seurantaraportit	Henkilöstön koulutus (pv/hlö)	Foorumien kokoontumisten lukumäärä	

SUUNNITTELU JA KEHITTÄMINEN 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	0	193	193	193	193
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	193	193	193	193
Muut tuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	1 055	1 264	1 264	1 264	1 264
Henkilöstökulut	498	592	592	592	592
Palvelujen ostot	512	467	467	467	467
Aineet ja tavarat	25	36	36	36	36
Avustukset	0	8	8	8	8
Vuokrat	12	25	25	25	25
Muut kulut	8	136	136	136	136
TOIMINTAKATE	-1 055	-1 071	-1 071	-1 071	-1 071
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-1 055	-1 071	-1 071	-1 071	-1 071
POISTOT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 055	-1 071	-1 071	-1 071	-1 071

Kasvu

1,5

0,0

0,0

0,0

4.5 Yhteiset palvelut

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

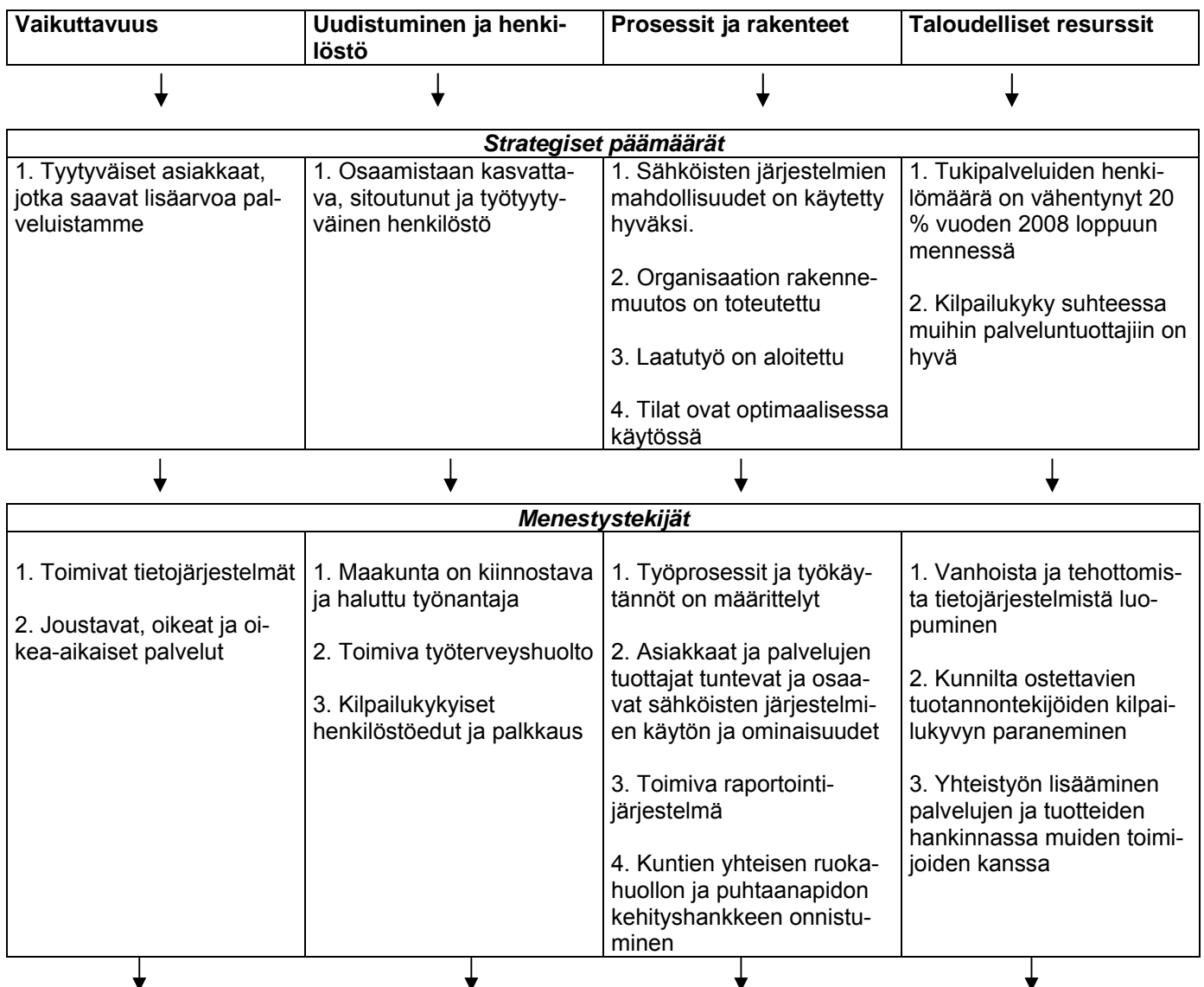
Tuotamme ja järjestämme kunnille ja maakunnalle kilpailukykyiset tukipalvelut: hallintopalvelut, tietohallintopalvelut, palkanlaskenta, taloushallinto, tekniset palvelut, materiaalipalvelut ja ruokapalvelut.

Arvot

1. Uudistuminen ja kehitysmuutos
2. Avoimuus, oikeudenmukaisuus ja rehellisyys
3. Lisäarvoa asiakkaille

Visio 2008

Yhteiset palvelut on keskitetysti johdettu ja hajautetusti toimiva palveluyksikkö, joka kykenee kilpailukykyisesti tarjoamaan palveluja myös muille julkishallinnon ja yksityissektorin toimijoille.



Mittarit			
1. Asiakastytyväisyys kysely: - tyytyväisyys on kasvanut vuoden 2006 aikana	1. Henkilöstön vaihtuvuus on pieni 2. Sairauspoissaolot vähenevät 3. Työtyytyväisyys on kasvanut 4. Kehityskeskustelut on käyty 100 % vakinaisen henkilöstön kanssa	1. Sähköiset web-lomakkeet on otettu käyttöön 50 % 2. Laskuista 20 % otetaan vastaan sähköisenä v. 2006	1. Palkkalaskelmien hinta / hlö pienenee 2. Kustannukset per tosite alenevat 3. Tuotantokustannukset eivät kasva 4. Ostettujen ja itsetuotettujen aterioiden hinnat eivät kasva

YHTEISET PALVELUT 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	4 850	5 214	5 214	5 214	5 214
Myyntituotot	4 297	3 793	3 793	3 793	3 793
Maksutuotot	0	365	365	365	365
Tuet ja avustukset	240	450	450	450	450
Muut tuotot	313	606	606	606	606
TOIMINTAKULUT	15 241	15 319	15 319	15 319	15 319
Henkilöstökulut	7 443	8 280	8 280	8 280	8 280
Palvelujen ostot	3 133	2 930	2 930	2 930	2 930
Aineet ja tavarat	3 388	2 561	2 561	2 561	2 561
Avustukset	18	0	0	0	0
Vuokrat	966	1 140	1 140	1 140	1 140
Muut kulut	293	408	408	408	408
TOIMINTAKATE	-10 391	-10 105	-10 105	-10 105	-10 105
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-10 391	-10 105	-10 105	-10 105	-10 105
POISTOT	-1 664	-1 693	-1 743	-1 743	-1 743
TILIKAUDEN TULOS	-12 055	-11 798	-11 848	-11 848	-11 848
Kasvu		-2,1	0,4	0,0	0,0

4.6 Alueidenkäyttö ja hanketoimiala

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

Alueidenkäytön viranomaistehtävät, maakuntakaavoitus osana maakunnan suunnittelua, paikkatietojärjestelmän ylläpito ja hyödyntäminen, osallistuminen yhteistyöprojekteihin sekä osallistuminen maakunnan edunvalvontatyöhön.

Arvot

Asiantuntevaa, avointa, luotettavaa ja rakentavaa yhteistyötä.

Visio 2008

Toimintaympäristön tunteva alueidenkäytön asiantuntija.

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henkilöstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Strategiset päämäärät</i>			
<p>Maakuntakaava on tuonut uuden välineen maakunnan suunnitteluun ja kehittämiseen.</p> <p>Toimiva yhteistyö sidosryhmien kanssa on edistänyt kaavan toteutusta ja seuranta.</p> <p>Osallistuminen yhteistyöprojekteihin on tuonut lisäarvoa maakunnan kehittämiseen.</p>	<p>Osaaminen on kehittynyt jatkuvan oppimisen ja koulutuksen avulla.</p> <p>Henkilöstö on jaksavaa ja hyvinvoivaa.</p> <p>Henkilöstö on säilyttänyt ja syventänyt omaa osaamistaan ja asiantuntemustaan erityistehtävässään.</p>	<p>Ydinprosessien hallinta on tehostunut.</p> <p>Toimintaympäristön muutoksen seuranta on kehittynyt ja joustava reagointi on parantunut.</p> <p>Vuorovaikutukseen ja sidosryhmätyöhön on haettu uusia tapoja.</p> <p>Alueidenkäyttö on kytkeytynyt saumattomasti maakunnan suunnitteluun.</p>	<p>Talousarvio ja työympäristö ovat antaneet edellytykset tehtävien toteuttamiselle.</p> <p>Kuntayhtymä on tukenut toimintojen tehostamista ja tuotavuuden kasvua.</p> <p>Tehokas talousseuranta on ollut toiminnan tukena.</p>
↓	↓	↓	↓
<i>Menestystekijät</i>			
<p>Laadukas ja toteuttamiskelpoinen maakuntakaava.</p> <p>Yhteistyön toimivuus.</p> <p>Henkilösuhteet sidosryhmiin.</p> <p>Laadukkaat yhteistyöprojektit.</p>	<p>Oppimisresurssit.</p> <p>Jaksaminen.</p> <p>Terveydentila.</p> <p>Nykyaikaiset menetelmät ja välineet.</p>	<p>Prosessiosaaminen.</p> <p>Seurantamenetelmät.</p> <p>Ajankäytön hallinta.</p> <p>Vuorovaikutusmenetelmät.</p>	<p>Laadukkaan toiminnan mahdollistava talousarvio.</p> <p>Tehokkaat toimintatavat.</p> <p>Toimiva talousseuranta.</p>
↓	↓	↓	↓
<i>Mittarit</i>			
<p>Maakuntakaavan toteutuminen.</p> <p>Maakuntakaavan ajantasaisuus.</p> <p>Yhteistyön sujuvuus.</p> <p>Yhteistyöprojektien määrä.</p>	<p>Koulutusmäärärahat.</p> <p>Suoritettujen opintojen määrä.</p> <p>Sairauspoissaolot ja työhyvinvointi.</p> <p>Työviihtyvyys.</p>	<p>Prosessien sujuvuus.</p> <p>Aikataulujen pitävyys.</p>	<p>Talousarvio ja sen toteutuminen.</p> <p>Henkilöstön määrä.</p>

Alueidenkäyttö- ja hanketoimiala / Hanketoimi

Vuosisuunnitelma 2006

<p>Perustehtävä</p> <p>Valmistella maakuntaohjelman toteuttamissuunnitelma ja hankepäätökset sekä huolehtia sidosryhmätyöskentelystä. Vastata rahoitusryhmän toiminnan sujuvuudesta ja toteuttaa osaltaan maakunnallista elinkeinopolitiikkaa.</p> <p>Arvot</p> <p>Asiantuntevaa, avointa, luotettavaa ja rakentavaa yhteistyötä.</p> <p>Visio 2008</p> <p>Toimintaympäristön ja eri rahoittajien toiminnan tunteva hankerahoituksen asiantuntija.</p>

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henkilöstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
--------------	----------------------------	------------------------	-------------------------

↓	↓	↓	↓
Asiakkaat saavat asiantuntevaa, linjakasta ja ripeää palvelua. Rahoitettavat hankkeet edistävät tuloksekkaasti maakuntaohjelman toteutusta	Henkilöstö on oman alansa paras asiantuntija maakunnassa, erityisosaaminen on vahvistunut. <i>Henkilöstö on jaksavaa ja hyvinvoivaa.</i>	Hanketiimi vastaa talon sisäisen hankeprosessin hyvästä toiminnasta. Rahoitusryhmän toiminta parantaa Kainuussa rahoituksen suuntaamista, hanke-toiminnan koordinaatiota ja rahoittajien yhteistyötä. Ydinprosessien hallinta on tehokasta ja aikatauluissa pysytään.	Käytettävissä riittävät resurssit toiminnan menestyksekkääseen hoitamiseen.

↓	↓	↓	↓
<i>Menestystekijät</i>			
Eri alojen toimintatavan ja hankeketjun hyvä tuntemus. Yhteistyön toimivuus. Toimivat henkilösuhteet.	Oppimisresurssit. Jaksaminen. Terveystila. Nykyaikaiset menetelmät ja välineet.	Tiimityöskentely. Prosessiosaaminen. Kehittyneet työ- ja seurantamenetelmät. Ajankäytön hallinta. Yhteistyön toimivuus.	Onnistunut budjetointi. Toimiva talousseuranta.

↓	↓	↓	↓
<i>Mittarit</i>			
Hankkeiden vaikuttavuuden ja osuvuuden erillisarvioinnit. Asiakaspalaute.	Työhyvinvoinnin kartoitus. Henkilöstön koulutus (pv/hlö)	Prosessien sujuvuus. Aikataulujen pitävyys. Palautekysely.	Talousarvio ja sen toteutuminen.

ALUEIDEN KÄYTTÖ JA HANKETOIMIALA 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	160	266	266	266	266
Myyntituotot	10	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	150	261	261	261	261
Muut tuotot	0	5	5	5	5
TOIMINTAKULUT	985	917	917	917	917
Henkilöstökulut	501	464	464	464	464
Palvelujen ostot	454	397	397	397	397
Aineet ja tavarat	29	20	20	20	20
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	1	29	29	29	29
Muut kulut	0	7	7	7	7
TOIMINTAKATE	-825	-651	-651	-651	-651
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-825	-651	-651	-651	-651
POISTOT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-825	-651	-651	-651	-651
Kasvu		-21,1	0,0	0,0	0,0

4.7 Koulutustoimiala

Koulutustoimialan BSC strategia 2006

Perustehtävä

Kainuun koulutustoimiala tuottaa korkeatasoisia toisen asteen koulutuspalveluita pääasiassa maakunnan tarpeisiin. Toiminnan tarkoituksena on tukea ja edistää maakunnan asukkaiden hyvinvointia.

Visio 2010

Valtakunnallisesti arvostettu ja uutta luova toisen asteen koulutuksen järjestäjä.

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henkilöstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Strategiset päämäärät</i>			
Kainuun kehitystä tukeva osaamisverkosto Koulutusrakenne vastaa kysyntää	Osaava, hyvinvoiva ja uudistushaluinen henkilöstö	Prosessit ovat sujuvia ja uskottavia Toiminnassa näkyy suunnitelmallisuus	Terve talous
↓	↓	↓	↓
<i>Menestystekijät</i>			
Toimiva koulutussuunnitelu ja ennakointi	Kokonaisosaamisen tunnistaminen ja hyödyntäminen Kannustava ja avoin työkykyä ylläpitävä ilmapiiri	Toimivat opetusjärjestelyt Yhteistyöverkosto toimii kaikkiin suuntiin	Toiminta tukee tervettä talouskehitystä Kehittämisinvestoinnit hyödynnetään tehokkaasti
↓	↓	↓	↓
<i>Mittarit</i>			
Asiakastyytyväisyys mitataan Jatko-opintoihin sijoittumista ja työllistymistä mitataan	Henkilöstön palautejärjestelmä käytössä	Negatiivisten keskeyttämisten osuus on < 4 %	Pysytään annetussa talousarvioraamissa

KOULUTUSLAUTAKUN- NAN ALAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ sis. liikelaitok- sen 1 000 €	TA-2005	TA- 2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	35 172	35 115	35 017	34 942	34 942
Myyntituotot	33 232	33 494	33 528	33 478	33 478
Maksutuotot	0	120	0	0	0
Tuet ja avustukset	1 380	1 030	1 010	990	990
Vuokrat	313	0	0	0	0
Muut tuotot	247	471	479	474	474
TOIMINTAKULUT	37 125	36 833	36 597	36 597	36 597
Henkilöstökulut	23 675	23 682	23 577	23 577	23 577
Palvelujen ostot	6 598	6 628	6 584	6 584	6 584
Aineet ja tavarat	2 244	2 048	1 947	1 947	1 947
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	4 395	4 340	4 358	4 358	4 358
Muut kulut	213	135	131	131	131
TOIMINTAKATE	-1 953	-1 718	-1 580	-1 655	-1 655
Rahoituskulut ja -tuotot	-14	-14	-14	-14	-14
VUOSIKATE	-1 967	-1 732	-1 594	-1 669	-1 669
POISTOT	-707	-967	-906	-856	-856
TILIKAUDEN TULOS	-2 674	-2 699	-2 500	-2 525	-2 525
Kasvu		0,9	-7,4	1,0	0,0

KOULUTUSTOIMIALA YHTEISET PALVELUT 1 000 €	TA-2005	TA- 2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	92	110	100	100	100
Myyntituotot	92	110	100	100	100
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	259	371	320	320	320
Henkilöstökulut	181	263	210	210	210
Palvelujen ostot	73	95	100	100	100
Aineet ja tavarat	3	4	5	5	5
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	1	4	5	5	5
Muut kulut	1	5	0	0	0
TOIMINTAKATE	-167	-261	-220	-220	-220
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-167	-261	-220	-220	-220
POISTOT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-167	-261	-220	-220	-220
Kasvu		56,3	-15,7	0,0	0,0

Koulutustoimiala vastaa koulutuksen järjestäjänä jäsenkuntien alueen toisen asteen koulutuksesta. Toimiala jakaantuu ammatillisen koulutuksen ja lukiokoulutuksen tulosalueisiin.

Lukiokoulutuksen tulosalue vastaa lukiokoulutuksesta, etä- ja aikuislukiopalveluista sekä palvelujensa kehittämisestä.

Ammatillisen koulutuksen tulosalue vastaa perustutkintotavoitteisesta ammatillisesta koulutuksesta, ammatillisesta aikuiskoulutuksesta ja palvelujensa kehittämisestä. Tulosalue toimii Kainuun ammattiopisto –nimisenä kunnallisena liikelaitoksena.

Koulutustoimialalla opiskelee kaikkiaan noin 5000 opiskelijaa ja henkilökuntaa on lähes 500.

Toimialan BSC strategiassa on esitetty strategiset päämäärät, menestystekijät ja mittarit vuodelle 2006. Keskeisiksi toimenpiteiksi nousevat toimialan talousarviossa pysyminen sekä talous- ja tunnuslukujen seurannan tehostaminen ja kehittäminen. Tätä toimintaa tuetaan tulosalueiden uudella tulosityksikköjaolla (lukiokoulutuksen osalta uusi jako on otettu käyttöön jo 1.8.2005). Etä-, monimuoto- ja verkko-opetuksen käyttöä ja osaamista tehostetaan ja monipuolistetaan.

Lisäksi huolehditaan, että lautakunta- ja johtokuntatyöskentely etenee johdonmukaisesti ja vastuullisesti. Samalla turvataan toimialan johtamisjärjestelmän yksiselitteisyys ja selkeys. Tämä edesauttaa pitkäjänteistä koulutustoimintaa ja henkilökunnan sitoutumista toimialaan ja sen tulosalueisiin.

Molempien tulosalueiden vahvuuksia kehitetään ja pyritään siirtämään osaamista vuorovaikutuksessa koko toimialan käyttöön. Toimialan henkilöstön muodostavat toimialajohtaja ja kehitysjohtaja sekä johdon assistentti.

Opiskelijamäärien pieneneminen ja opetuksen järjestämiseen liittyvien kiinteiden kustannusten osuuden kasvu aiheuttaa jatkuvaa tarvetta toimintojen sopeuttamiselle. Tämä merkitsee toimintojen tehostamista ja rakenteiden kriittistä tarkastelua.

4.8 Koulutustoimiala, lukiokoulutus

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä
Kainuun lukiokoulutus tarjoaa opiskelijalle laaja-alaisen yleissivistyksen sekä antaa valmiudet jatko-opintoihin yliopistoissa, ammattikorkeakouluissa ja lukion oppimäärään perustuvassa ammatillisessa koulutuksessa
Visio 2010 Verkostoituneen lukiokoulutuksen kehittäjä

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henkilöstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Strategiset päämäärät</i>			
Vastaa erilaisten ja erikäisten opiskelijoiden opiskelutarpeisiin Erinomainen pohja jatko-opintoihin	Osaava, hyvinvoiva ja uudistushaluinen henkilöstö	Toimivat opiskelijapolut Verkostoitumista ja yhteistyötä tukevat toimintajärjestelmät	Kilpailukykyisen lukion toimintojen, tilojen, välineistön ja henkilöstön kehittämisen kannalta riittävät taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Menestystekijät</i>			
Eri oppiaineissa monipuolinen kurssitarjonta Toimiva monimuoto-opetus Opiskelutaitojen ja -valmiuksien kehittäminen	Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen Kannustava ja avoin työkykyä ylläpitävä ilmapiiri	Toimivat opetusjärjestelyt Toimiva opiskelijan ohjaus- ja tukijärjestelmä Yhteistyö sidosryhmiin	Toimintalähtöisesti kohdennetut resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Mittarit</i>			
Asiakastytyväisyys mitataan vuosittain: tavoitetaso keskiarvon yläpuolella Jatko-opintoihin sijoittumista seurataan	Vähintään kolmannes henkilöstöstä hallitsee monimuoto-opetuksen menetelmät	Valtakunnallisista syventävistä kursseista vähintään 50 % saatavana verkossa	Pysytään annetussa talousarvioraamissa

LUKIOT 1 000 €	TA-2005	TA- 2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	9 125	9 353	9 265	9 190	9 190
Myyntituotot	8 956	9 056	9 100	9 050	9 050
Maksutuotot	0	120	0	0	0
Tuet ja avustukset	133	140	120	100	100
Muut tuotot	36	37	45	40	40
TOIMINTAKULUT	11 518	11 600	11 415	11 415	11 415
Henkilöstökulut	8 304	8 202	8 150	8 150	8 150
Palvelujen ostot	1 837	1 899	1 850	1 850	1 850
Aineet ja tavarat	161	262	160	160	160
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	1 201	1 223	1 240	1 240	1 240
Muut kulut	15	14	15	15	15
TOIMINTAKATE	-2 393	-2 247	-2 150	-2 225	-2 225
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-2 393	-2 247	-2 150	-2 225	-2 225
POISTOT	-114	-191	-130	-80	-80
TILIKAUDEN TULOS	-2 507	-2 438	-2 280	-2 305	-2 305
Kasvu		-2,8	-6,5	1,1	0,0

Lukiokoulutuksen tulosalue käsittää Kajaanin, Kuhmon, Paltamo-verkoston, Sotkamon ja Suomussalmen tulosyksiköt. Paltamo-verkostoon kuuluvat Hyrynsalmen, Paltamon, Puolangan ja Vuolijoen lukiot. Lukiokoulutuksessa on 1844 opiskelijaa.

Lukiokoulutuksen järjestämislupiin sisältyvät erityiset koulutustehtävät Kajaanissa ja Sotkamossa:

- Kajaanissa: musiikki- ja kuvataidepainotteinen opetus
- Sotkamossa: urheilupainotteinen opetus

Sotkamon lukiossa käynnistyi Oulun lyseon kanssa tehdyn sopimuksen turvin kansainvälisen IB – lukion opetus (International Baccalaureate) hankerahoituksella syksyllä 2005. Pitkäjänteisen toiminnan turvaamiseksi on elintärkeää saada Sotkamon lukion IB-linjalle opetusministeriön lupa- ja rahoituspäätös.

Lukioiden kehittämisen näkymät ovat selkeät. Sisällöllistä muutosta pitävät yllä vuoteen 2008 saakka lukioiden opetussuunnitelman asteittainen muutos ja ylioppilastutkinnon uudistuminen.

Pienten lukioiden kohdalla sopeuttamiskauden selviytymisstrategiaksi on valittu filiaalimallinen yhteistyö. Se tarkoittaa Paltamo-verkoston lukioiden syvennettyä suunnitelmallista yhteistyötä ja monimuoto-opetuksen yhteistä hyödyntämistä opiskelijaa palvelevalla tavalla.

Lukiokoulutuksen vuosisuunnitelmassa on esitetty strategiset päämäärät, menestystekijät ja mittarit. Tässä nousevat keskeisiksi kehittämiskohteiksi

- koulutuksen laadusta huolehtiminen
- opiskelijoiden tarpeisiin vastaaminen monipuolisella kurssitarjonnalla
- toimiva monimuoto-opetus
- henkilöstöstä huolehtiminen ja henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen
- opiskelijan ohjaus ja tukijärjestelmän toimivuus
- filiaalimallin kehitystyön jatkaminen

Lukion opiskelijamäärät

	2004	2005	arvio 2006
Hyrnsalmi	68	64	63
Kajaani	877	840	835
Kuhmo	240	234,5	214
Paltamo	148	150	128
Puolanka	57	56	64
Sotkamo	313	312	310
Suomussalmi	174	176,5	183
Vuolijoki	49	47	47
YHTEENSÄ	1926	1880	1844

4.9 Koulutustoimiala : LIKELAITOS, Kainuun ammattiopisto

MISSIO

Kainuun ammattiopisto vastaa Kainuussa toisen asteen ammatillisesta koulutuksesta sekä tarjoaa opiskelijoille elämän eväät, ammattitaidon ja jatko-opintokelpoisuuden

VISIO 2010

Kainuun ammattiopisto on valtakunnallisesti kilpailukykyinen

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS	HENKILÖSTÖ	PROSESSIT JA SISÄI- NEN TEHOKKUUS	TALOUS
Koulutus rakenne vastaa kysyntää	Henkilöstön kokonaisosaaminen on kysynnän mukaista	Keskitytään omaan ydintoimintaan	Terve talous
Opiskelijoiden oikeat opiskeluvalinnat, hyvät oppimiskokemukset ja hyvä mielikuva	Turvallinen työympäristö	Palvelutuotannon edellyttämä infrastruktuuri	Tulos mahdollistaa toiminnan kehittämisen
	Työkykyinen henkilöstö	Sisäiset prosessit ovat sujuvia	

MENESTYSTEKIJÄT

Asiakaslähtöinen koulutussuunnittelu ja ennakointi	Henkilöstön kyvykkyys ja osaamisen tunnistaminen	Muutoshallinta	Kyky investoida tuloksellisesti
Oikea hintalaatusuhde	Henkilöstön strateginen tietoisuus	Kehittämisasiivisuus arkityössä	Kannattava toiminta
Opiskelijoille ammattitaito, jolla on kysyntää	Liiketoimintalähtöinen tapa toimia		Toiminta sovitetaan taloudellisiin mahdollisuuksiin
Vaikuttava markkinointi	Sitoutunut henkilöstö		
Verkostoyhteistyö			

SITOVAT TAVOITTEET JA MITTARIT

Hakijoita enemmän kuin aloituspaikkoja, kerroin > 1,05 (nuorisoste)	Henkilöstön kehittämiseen käytetään 1% liikevaihdosta	Kehitetään tiimiorganisaatio käyttöön tukipalveluissa	Kansainväliseen toimintaan käytetään 0,5% liikevaihdosta
Opiskelijapalaute $\chi_{2006} > \chi_{2005}$	Henkilöstöpalaute $\chi_{2006} > \chi_{2005}$	Negatiivisten keskeyttämisten osuus on < 4% (nuorisoste)	Kehittämiseen käytetään yhteensä 2,8% liikevaihdosta
Työllistyminen ja sijoittuminen jatko-opintoihin >35% (nuorisoste)		Täyttöaste on > 94% (nuorisoste)	Liiketoiminnan tulos on johtokunnan asettaman tavoitteen mukainen
		Uusi tulosityksikköjako on käytössä	

KAINUUN AMMATTIOPISTO 1 000 €	TA-2005	TA- 2006	2007	2008	2008
TOIMINTATUOTOT	25 955	25 652	25 652	25 652	25 652
Myyntituotot	24 184	24 328	24 328	24 328	24 328
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	1 247	890	890	890	890
Vuokrat	313	0	0	0	0
Muut tuotot	211	434	434	434	434
TOIMINTAKULUT	25 348	24 862	24 862	24 862	24 862
Henkilöstökulut	15 190	15 217	15 217	15 217	15 217
Palvelujen ostot	4 688	4 634	4 634	4 634	4 634
Aineet ja tavarat	2 080	1 782	1 782	1 782	1 782
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	3 193	3 113	3 113	3 113	3 113
Muut kulut	197	116	116	116	116
TOIMINTAKATE	607	790	790	790	790
Rahoituskulut ja- tuotot	-14	-14	-14	-14	-14
VUOSIKATE	593	776	776	776	776
POISTOT	-593	-776	-776	-776	-776
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0

4.10 Sosiaali- ja terveystoimiala

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

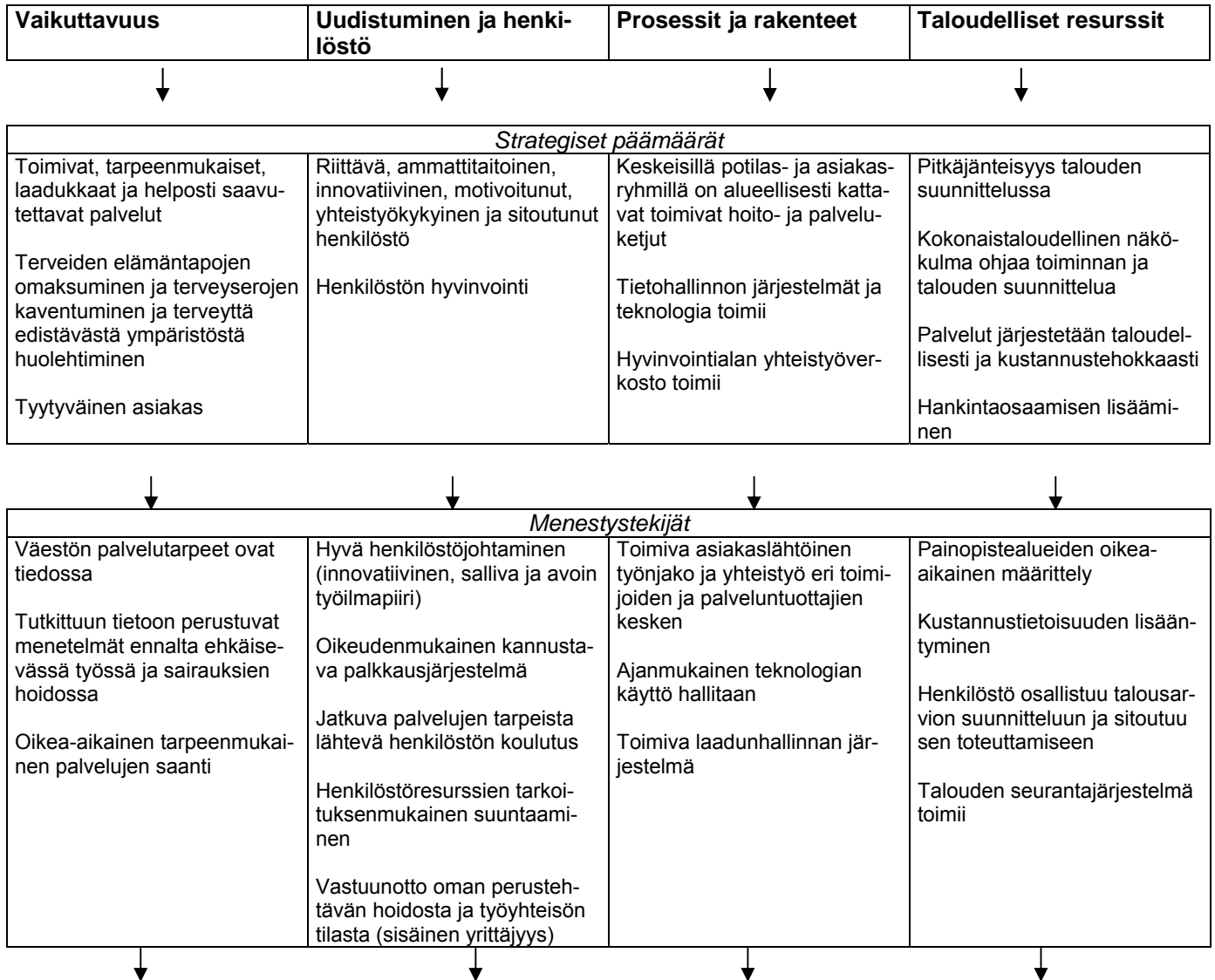
Kainuun väestön terveyden, toimintakyvyn ja hyvinvoinnin edistäminen sekä itsenäisen selviytymisen tukeminen.

Arvot

Ihmisarvon kunnioittaminen, Tasa-arvo, Asiakaslähtöisyys, Vastuullisuus

Visio 2012

Kainuu on paikallisesti ja valtakunnallisesti arvostettu sosiaali- ja terveydenhuollon edelläkävijämaakunta



Mittarit			
Valtakunnallinen vertailutieto sairastavuudesta ja kuolleisuudesta	Työyhteisöjen tilan arvioinnit	Asiakaskyselyt / Sidosryhmäkyselyt	Pysytään 3 %:n kasvutavoitteessa
Terveyskäyttäytymisen mittaaminen (valitut valtakunnalliset indikaattorit -seuranta)	Kehityskeskustelut	Auditointien ja johdon katselmusten toteutuminen vuosittain	Toimintojen kustannukset määritely
Asiakaspalautteenseuranta	Henkilöstötilinpäätökset		Panostus kehittämistyöhön ___% määriteltyjen painopistealuiden mukaisesti
Hoitoonpääsaika (toteutuu vähint. normien mukaisena)			Asioita käsitellään työpaikkakokouksissa
Väestön palvelutarpeen seurantarajärjestelmän rakentaminen			
Elämän mittarit (tavoite, että ihmiset pärjäävät itsenäisesti)			

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA YHTEENSÄ 1 000 €	TA-2005	TA- 2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	30 378	30 264	30 530	31 134	31 749
Myyntituotot	8 552	7 317	7 479	7 629	7 781
Maksutuotot	15 203	15 831	16 148	16 471	16 800
Tuet ja avustukset	3 602	4 590	4 327	4 406	4 487
Muut tuotot	3 021	2 526	2 577	2 628	2 681
TOIMINTAKULUT	179 939	185 374	188 657	192 715	196 821
Henkilöstökulut	100 641	103 744	105 364	107 327	109 330
Palvelujen ostot	47 915	51 237	52 626	54 245	55 920
Aineet ja tavarat	12 502	12 226	12 407	12 629	12 854
Avustukset	11 539	11 875	11 921	12 086	12 231
Vuokrat	7 193	6 169	6 192	6 255	6 313
Muut kulut	149	123	147	173	174
TOIMINTAKATE	-149 562	-155 110	-158 127	-161 582	-165 072
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VOUSIKATE	-149 562	-155 110	-158 127	-161 582	-165 072
POISTOT	-1 483	-1 499	-1 525	-1 525	-1 525
TILIKAUDEN TULOS	-151 045	-156 609	-159 652	-163 107	-166 597
Kasvu		3,7	1,9	2,2	2,1

4.11 Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteiset palvelut

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

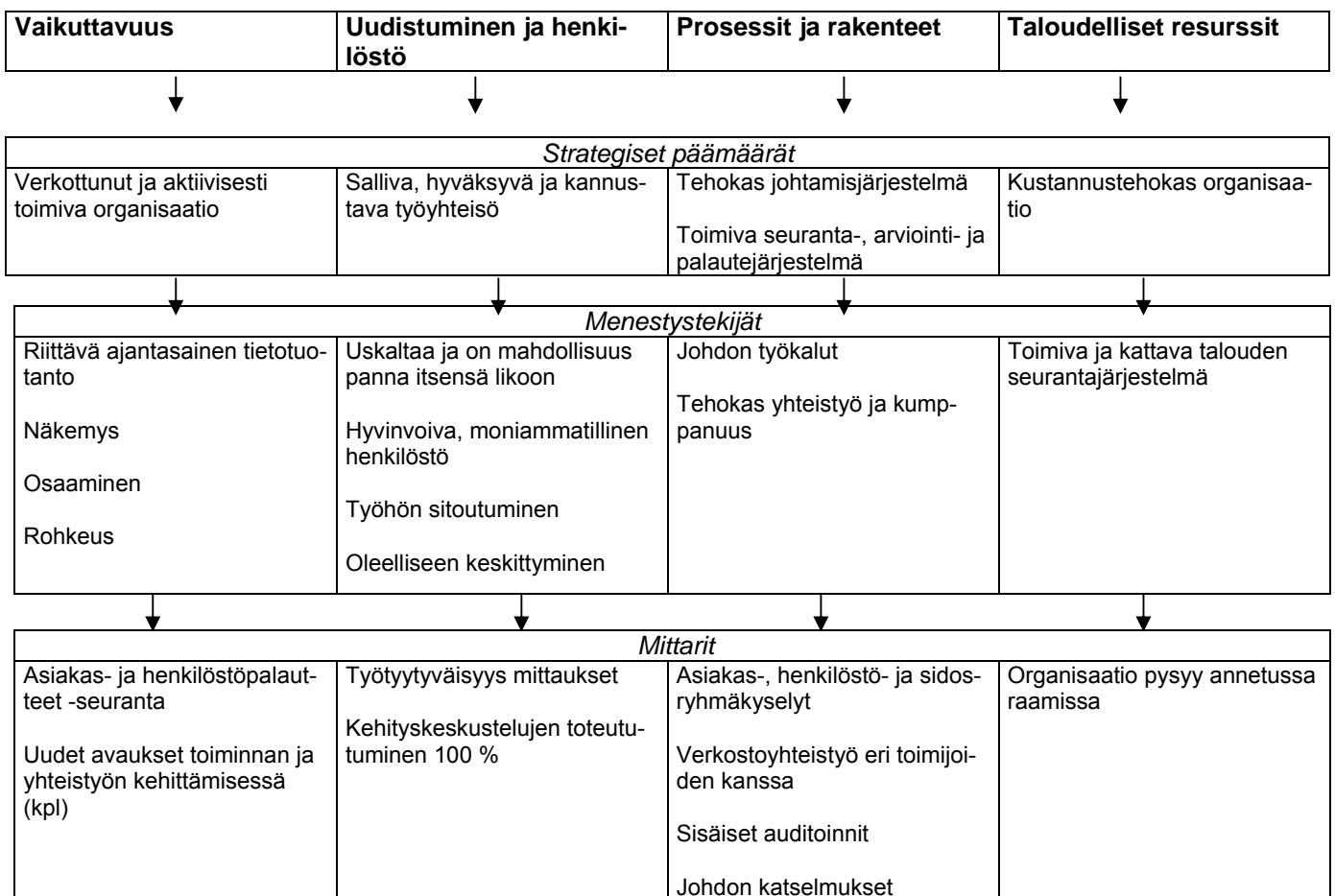
Tukea ja ohjata organisaation toimintaa siten, että Kainuu on paikallisesti ja valtakunnallisesti arvostettu sosiaali- ja terveydenhuollon edelläkävijämaakunta. Luoda edellytyksiä tutkimus- ja kehittämistoiminnalle muuttuvassa toimintaympäristössä sekä järjestää kainuulaisten arkea tukevat asiantuntija- ja asiamiespalvelut.

Arvot

Ihmisarvon kunnioittaminen, Tasa-arvo, Asiakslähtöisyys, Vastuullisuus

Visio 2008

Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteiset palvelut -tulosalue on toimissaan ennakkoluuloton, tulevaisuuteen suuntautuva vastuuntuntoinen ja päämäärätietoinen asiantuntijayksikkö, joka kehittää ja edistää sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistyötä.



Toimintasuunnitelma vuodelle 2006

Tulosalueen tehtävänä on

- ylläpitää maakunnan alueella toimivaa yhteistyöverkosta, joka edistää palvelujen yhdenmukaisuutta ja saatavuutta
- ylläpitää ja kehittää asiamiespalveluja
- edistää kansalaisten ja kuntayhtymän välistä vuoropuhelua
- seurata ja ohjata osaltaan Kainuun hallintokokeilun kehittämistä
- ylläpitää ja innovoida tutkimus- ja kehittämistoimintaa
- helpottaa ja tehostaa käytännön arkea
- uudistaa ja keventää toimintaprosesseja
- toimivan varahenkilöjärjestelmän luominen.

SOTE:N YHTEISET PALVELUT 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	1 223	530	541	551	562
Myyntituotot	26	107	109	111	114
Maksutuotot	134	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	990	422	430	439	448
Muut tuotot	73	1	1	1	1
TOIMINTAKULUT	4 408	7 804	7 893	7 980	8 068
Henkilöstökulut	2 847	5 697	5 754	5 812	5 870
Palvelujen ostot	1 368	1 945	1 975	2 003	2 031
Aineet ja tavarat	71	53	54	54	55
Avustukset	10	10	10	10	10
Vuokrat	111	91	92	93	94
Muut kulut	1	8	8	8	8
TOIMINTAKATE	-3 185	-7 274	-7 352	-7 429	-7 505
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-3 185	-7 274	-7 352	-7 429	-7 505
POISTOT	-153	-153	-153	-153	-153
TILIKAUDEN TULOS	-3 338	-7 427	-7 505	-7 582	-7 658
Kasvu		122,5	1,1	1,0	1,0

4.12 Ympäristöterveydenhuolto

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

Kainuun väestön ja eläinten terveyden sekä hyvinvoinnin edistäminen ja terveyshaittojen ennaltaehkäiseminen tavoitteena turvata terveellinen ja turvallinen elinympäristö.

Arvot

Asiakaslähtöisyys, Vastuullisuus, Oikeudenmukaisuus, Yhdenvertaisuus

Visio 2008

Kainuun maakunta on seudullisesti hoidetun ympäristöterveydenhuollon toteuttamisen edelläkävijä.

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henki- löstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Strategiset päämäärät</i>			
Toimivat, tarpeenmukaiset, laadukkaat ja helposti saatavat palvelut Tyytyväinen asiakas	Henkilöstön hyvinvointi Riittävä, ammattitaitoinen, innovatiivinen, motivoitunut, yhteistyökykyinen ja sitoutunut henkilöstö	Toimivat prosessit ja laatu-järjestelmä Toiminnan joustavuus asiakkaiden muuttuvien tarpeiden mukaan Voimavarojen ja erityisosaamisen tarkoituksenmukainen käyttö	Palvelut järjestetään taloudellisesti ja kustannustehokkaasti Taloudellisten voimavarojen kohdentaminen palvelujen priorisoinnin mukaisesti Henkilöstön sitoutuminen talousarvion toteutumiseen
↓	↓	↓	↓

<i>Menestystekijät</i>			
Toiminnan kohdentaminen tärkeimpiin osa-alueisiin riskinarvioinnin ja suunnitelmallisuuden avulla	Innovatiivinen, avoin, salliva työilmapiiri	Toimiva laadunhallinnan järjestelmä	Talousarvion ja toimintasuunnitelman seuraaminen
Onnistunut asiakkaiden tarpeita vastaava palvelu	Onnistunut rekrytointi	Toimiva työnjako ja yhteistoiminta eri toimijoiden kesken	Painopistealueiden ja toimintojen tärkeysjärjestyksen määrittely
	Palvelujen tarpeesta lähtevä koulutus	Työnjaon ja erikoistumisen kehittäminen	Henkilöstö osallistuu talousarvion suunnitteluun ja seurantaan
	Osallistumisjärjestelmien ylläpito		

<i>Mittarit</i>			
Tarkastusten määrä (1900 kpl/v, >50% elintarvikevalvonnan kohteista)	Työyhteisön tilan arviointi	Toteutuneet suunnitelmat (100%)	Talousarvion toteutuminen (100%)
Reklamaatioiden määrä (eläinlääkintähuolto < 1 kpl/v, laboratorio korkeintaan 2/v)	Virkojen täyttöaste 100 %	Vastuualuekohtaiset näyte-, analyysi ja käyntimäärät (kpl/v)	Talousarvion ja toimintasuunnitelman seuranta työpaikkakokouksissa 3 kertaa/v
	Koulutuspäivien lkm (kpl/v)	Ulkoinen arviointi: akkreditoituidut menetelmät (%)	
	Kehityskeskustelut (100%)		

Toimintasuunnitelma vuodelle 2006

1. Vaikuttavuus

Valvontaa kohdennetaan riskinarvioinnin avulla tärkeimpiin osa-alueisiin. Valvonnan riittävyttä kohdennetaan niin, että se on valtakunnallisesti määritellyn tason mukainen (elintarvike- ja tuoteturvallisuusvalvonta). Eläinlääkintähuollossa ja laboratoriossa tehdään asiakastytyväisyystutkimus palvelun tarpeen ja tason selvittämiseksi.

2. Uudistuminen ja henkilöstö

Työhyvinvointiin kiinnitetään erityistä huomiota laboratorion yhdistymisen aiheuttamassa muutostilanteessa. Eläinlääkintähuollossa osallistutaan rekrytointitapahtumiin ja työn kuormittavuutta vähennetään käyttämällä sijaisia, määräaikaista työntekijöitä ja ulkopuolisia päivystäjiä. Koulutussuunnitelma laaditaan huomioiden henkilöstön työnjako ja erikoistumistarpeet. Taataan osallistumismahdollisuus säännöllisissä työpaikkakokouksissa ja kehityskeskusteluissa.

3. Prosessit ja rakenteet

Terveysvalvonnassa ja eläinlääkintähuollossa jatketaan työnjaon, erikoistumisen ja tiimityön kehittämistä. Laboratoriotoimintaa tehostetaan yhdistämällä kaksi toimipistettä. Näytteiden keräys ja kuljetus järjestetään sujuvaksi. Laboratorion toiminta arvioidaan niin ulkoisesti kuin sisäisesti.

4. Taloudelliset resurssit

Talousarvion toteutumista seurataan tiiviisti. Talousarvion toteutumista käsitellään vastuualuekohtaisissa kokouksissa.

YMPÄRISTÖTERVEYDEN- HUOLTO 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	199	190	194	198	202
Myyntituotot	166	141	144	147	150
Maksutuotot	11	44	45	46	47
Tuet ja avustukset	6	5	5	5	5
Muut tuotot	16	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	2 198	2 142	2 155	2 197	2 241
Henkilöstökulut	1 485	1 569	1 593	1 621	1 650
Palvelujen ostot	358	220	228	235	243
Aineet ja tavarat	91	74	75	77	79
Avustukset	100	100	102	104	106
Vuokrat	158	147	150	153	156
Muut kulut	6	32	7	7	7
TOIMINTAKATE	-1 999	-1 952	-1 961	-1 999	-2 039
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-1 999	-1 952	-1 961	-1 999	-2 039
POISTOT	-23	-22	-22	-22	-22
TILIKAUDEN TULOS	-2 022	-1 974	-1 983	-2 021	-2 061
Kasvu		-2,4	0,5	1,9	2,0

4.13 Sairaanhoidon palvelut

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

Sairaanhoidon palvelujen tulosalue järjestää ja tuottaa sairaanhoidon palvelut maakunnallisena kokonaisuutena siten, että palvelujen saatavuus on riittävä ja palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti.

Tulosalue tuottaa tutkimus-, hoito- ja informaatiopalveluja sekä lääke- ja hoitotarvikkeiden välitystä yhdenmukaisin kustannus-, laatu- ja vaikuttavuuskriteerein koko maakunnan alueella.

Arvot

Ihmisarvon kunnioittaminen, Tasa-arvo, Asiakslähtöisyys, Vastuullisuus

Visio 2008

Sairaanhoidon palvelujen tulosalue on palveluhenkinen ja vastuuntuntoinen, moniammatilliseen yhteistyöhön suuntautunut tulosalue, jonka palveluja järjestetään yhteistyön, tietoverkkojen ja logistiikan avulla maakunnassa myös hajautetusti. Palvelut edistävät Kainuun maakunnan toimintoja paikallisesti ja valtakunnallisesti arvostettuna sosi-aali- ja terveydenhuollon edelläkävijänä.

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henki- löstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
<i>Strategiset päämäärät</i>			
Palvelujen ja hoidon hyvä laatu	Riittävä henkilöstö ja tulevaisuuden osaamisen varmistaminen. Työkykyisyys ja työtyytyväisyys.	Toimiva johtamisjärjestelmä. Toimiva tietojen hallinta ja käytettävyys.	Kustannustehokkaat toimintamallit ja -menetelmät.

<i>Menestystekijät</i>			
Potilaiden hyvä ja ammatillinen kohtelu	Suunnitelmallinen perus-, lisä- ja täydennyskoulutus.	Toimivat ja yhteensopivat tietoverkot.	Toimiva ja kattava talouden seurantajärjestelmä
Palvelujen ja hoidon saataavuus ja vaikuttavuus	Uusien työntekijöiden suunnitelmallinen rekrytointi, perehdyttäminen ja työkierto.	Toimintaprosessien uudistaminen (re-engineering).	Jatkuva toimivien ja tuottavien työkäytäntöjen kehittäminen ja käyttöönotto.
Toimiva yhteistyö (ERVA-hankkeet) Pohjois-Suomen yksiköiden kesken.		Lisäarvoa tuottamattomien toimintojen karsiminen	
<i>Mittarit</i>			
Potilaspalautemittarit.	Henkilökohtaiset koulutuskortit.	Hoidon saatavuuden mittarit.	Talousarvio ja seuranta.
Virheistä raportointi ja niistä oppiminen.	Laatumittarit (laatuopiokeamat)	Kehittäm-, tutkimus- ja laatuprojekteihin osallistuminen (lkm).	Henkilöstötilinpäätös.

SHPA / Toimintasuunnitelma vuodelle 2006

Sairaanhoidon palvelujen tulosalueella **palvelujen saatavuutta kehitetään ja samalla työn tuottavuutta lisätään** kustannusvaikuttavuutta parantamalla. Palvelujen luonteesta riippuen toiminta järjestetään osin lähipalveluina ja seudullisina tai maakunnallisina kokonaisuuksina.

Palveluja kehitetään yhdessä muiden tulosalueiden kanssa toiminnallisina kokonaisuuksina. Tietoliikenteen kehittyminen, toimintojen logistiikka ja potilaiden vapaa valintamahdollisuus huomioidaan palvelujen järjestelyissä. Tavoitteena ei ole järjestää palveluja mahdollisimman paljon kaikkialla, vaan kokonaisuus huomioiden mahdollisimman kustannustehokkaasti käytettävissä olevien resurssien rajoissa.

Ensihoidon ja sairaankuljetuksen maakunnallinen toimintamalli otetaan käyttöön vuoden 2006 aikana. Maakunnallisen toimintaa ohjeistetaan ja suunnitellaan samanaikaisella koulutushankkeella. Kajaanin hoitotason ambulanssipäivystys liitetään nykyistä kiinteämmin päivystyspoliklinikan yhteyteen.

Leikkaussali- ja anestesiatoiminta keskittyy KaKS:n uusittuihin tiloihin, joissa vuoden 2006 alkupuoliskon aikana lisätään hoitotakuun toteutumiseen vaadittavia leikkauksia STM:n ohjeistuksen mukaisesti. Päiväkirurgian lisäämiseksi nimetään tätä varten vastuhenkilöt.

Tehohoidon toimintoja kehitetään muiden pohjoisten sairaanhoitopiirien kanssa yhteisen professuurin kautta. Dialyysihoitojen järjestelyt arvioidaan maakunnallisesti.

Laboratoriopalvelujen näytteenotto sovitetaan ajallisesti yhteen vastaanotto-, vuodeosasto- ja neuvolatoimintojen kanssa, kun taas analyysitoimintaa keskitetään suurempiin sarjoihin.

Patologian palvelut kilpailutetaan ja hankitaan maakunnallisen sopimuskäytännön mukaisesti.

Lääkehuollon ylläpito (tilaukset, jakelu, varastointi ja tietohuolto) keskitetään aluksi kahteen ja myöhemmin yhteen toimipisteeseen, joista käsin palvelut järjestetään terveysasemien toimipisteisiin. Lintuinfluenssaan varautuminen on suoritettu viranomaisten valtakunnallisten ohjeiden mukaisesti.

Radiologian palveluissa kuvantaminen keskitetään maakunnassa viiteen toimipisteeseen, joiden tilat, laitteet ja menetelmät ovat Säteilyturvakeskuksen hyväksymät. Kuvat välitetään tietoverkon välityksellä suoraan potilaan käyttämään toimipisteeseen. Vuoden 2006 lopulta kuvista voidaan hankkia lausuntoja ja kuvia voidaan varastoida Pohjois-Suomen yhteiseen tietoverkkoon.

Työterveyshuollon palveluja kehitetään moniammatillista yhteistyötä lisäämällä. Toiminnot arvioidaan ja mitoitetaan maakunnallisesti vuoden 2006 aikana tehtävän TYKES-hankkeen yhteydessä.

Välinehuolto organisoidaan yhteisenä maakunnallisena toimintana ja toimintamenetelmät vakioidaan.

Hygieniatoiminnan osana otetaan käyttöön maakunnallinen infektioirekisteri ja henkilöstöä koulutetaan sairaalainfektioiden ehkäisyyn.

SAIRAANHOIDOLLISET PALVELUT 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	2 883	2 786	2 842	2 899	2 957
Myyntituotot	2 530	2 448	2 497	2 547	2 598
Maksutuotot	67	29	30	30	31
Tuet ja avustukset	268	292	298	304	310
Muut tuotot	18	17	17	18	18
TOIMINTAKULUT	17 532	18 210	18 378	18 597	18 812
Henkilöstökulut	10 754	10 479	10 584	10 690	10 797
Palvelujen ostot	2 837	3 936	4 008	4 077	4 145
Aineet ja tavarat	3 425	3 211	3 250	3 289	3 328
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	514	578	531	536	536
Muut kulut	2	6	6	6	6
TOIMINTAKATE	-14 650	-15 424	-15 536	-15 699	-15 856
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-14 650	-15 424	-15 536	-15 699	-15 856
POISTOT	-756	-766	-766	-766	-766
TILIKAUDEN TULOS	-15 406	-16 190	-16 302	-16 465	-16 622
Kasvu		5,1	0,7	1,0	1,0

4.14 Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

Tulosalue vastaa Kainuun väestön tarvitsemista terveyden- ja sairaanhoitopalveluista sosiaali- ja terveydenhuollon toimialalla erikseen sovitun työnjaon mukaisesti. Ennaltaehkäisevä ja terveyttä edistävä näkökulma on lähtökohtana kaikessa toiminnassa

Arvot

Elämää ja ihmisarvoa kunnioitetaan rodusta, sukupuolesta, kansalaisuudesta, maailmankatsomuksesta tai elämäntapaan vaihteesta riippumatta. Toimintaa ohjaavat vastuuntunto, luotettavuus ja rehellisyys.

Visio 2008

Tulosalue tuottaa korkeatasoisia terveyden- ja sairaanhoidon palveluita oikea-aikaisesti. Asiakkaat ovat tyytyväisiä saamiinsa palveluihin. Väestön sairastavuus on kääntynyt laskuun. Väestö luottaa tulevaisuuteensa; potilaat heitä palveleviin asiantuntijoihin ja asiantuntijat toinen toisiinsa palvelujärjestelmän eri tasoilla.

Vaikuttavuus asiakas	Uudistuminen ja henki- löstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Strategiset päämäärät</i>			
Sairauksia voidaan ennaltaehkäistä. Sairauksien pitkäaikaisuutta voidaan vähentää ja varhaista toteamista ja puuttumista lisätä. Jokainen kansalainen saa sairastuttuaan asianmukaisen hoidon ja kohte-	Osaava, arvomaailmaltaan tasokas, työhönsä, työympäristöönsä ja itseensä tyytyväinen, henkisesti ja fyysisesti hyvin voiva henkilöstö.	Toimivat hoitoketjut kaikilla potilasryhmillä. Toimiva laatuja järjestelmä. Tietojärjestelmä toimii joustavasti ja nopeasti organisaation eri tasoilla. Yksilön tietoturva toimii.	Palvelut järjestetään niukkeudesta taloudellisista resursseista huolimatta korkealaatuisina monipuolisina ja joustavasti saatavina.

lun oikea-aikaisesti.			
Potilaat ovat tyytyväisiä samaansa hoitoon ja kohteluun.			
<i>Menestystekijät</i>			
Olemassa olevat näyttöön perustuvat menetelmät sekä sairauksien ehkäisyssä että hoidossa otetaan laajalti käyttöön.	Olemassa olevan henkilöstön arvostava ja hyvä kohtelu kaikissa työyhteisön ja työntekijän kehitysvaiheissa.	Sovittujen hoitoketjujen aktiivinen ja säännöllinen tarkastelu kaikilla eri toimintatasoilla.	Toimintojen oikea kohdentaminen
Voimavaroja suunnataan väestön kehityksestä ja sairastavuudesta ja niiden kehityksestä käytössä olevan tiedon perusteella	Luottamuksen ilmapiirin rakentuminen työyhteisöön.	Laatujärjestelmän aktiivinen päivitys- ja kehittämis-työ.	Ennakointi ja suunnitelmallisuus
	Korkea ammattikoulutuksen taso.	Onnistuminen tietojärjestelmien yhteensovittamisessa	Samassa organisaatiossa toimimisen tuoman synergiaedun maksimaalinen hyödyntäminen kaikilla toiminnan eri tasoilla
	Mahdollisuudet täydennyskoulutukseen.		
	Oikeudenmukainen, työn vaativuuden huomioiva palkkausjärjestelmä.		
	Onnistunut rekrytointi.		
	Hyvin toimiva työsuojelu ja työterveyshuolto		
<i>Mittarit</i>			
Epidemiologinen seuranta sekä valtakunnallisena että alueellisena	Työtyytyväisyyskyselyt	Potilailta ja yhteistyötahoilta saatu palaute	Talouden ja toiminnan tasapainon ja kehityksen jatkuva seuranta ja oikea-aikainen reagointi havaittuihin poikkeamiin suunnitellusta
Hoitoon pääsyn viiveiden, hoitovahinkojen, muistutusten ja kanteluiden määrä, potilastyytyväisyyskyselyt	Avoimiin virkoihin hakutumishalukkuus	Auditoiniti	
	Kehityskeskustelut		
	Täydennyskoulutukseen osallistuminen		
	Sairauspoissaolojen ja ennen aikaisten työkyvyttömyyseläkkeiden määrän kehitys		

Toimintasuunnitelma vuodelle 2006

1. Hoidon saatavuus

Tulosalueen ensisijaisena toiminnallisena tavoitteena vuonna 2006 on turvata kainuulaisten hoitoon pääsy kansanterveyslaissa ja erikoissairaanhoidolaissa edellytetyssä ajassa tasapuolisesti maakunnan eri osissa kaikilla tulosalueen eri vastuualueilla. Hoitotakuun osalta tilanteen tulee olla kunnossa kesäkuun 2006 loppuun mennessä.

Tämä tavoite edellyttää aiempaa tarkempaa jonojen hallintaa; jonossa olevien ja muiden hoitotakuun piiriin kuuluvien potilaiden tilanteen ja hoidontarpeen säännöllistä ja riittävän tiivistä seuranta ja saadun tiedon välitöntä kirjaamista tietojärjestelmiin. Tavoitteeseen pyritään edelleen tehostamalla päiväkirurgista toimintaa. Päiväkirurgiaan nimetään erikseen vastuuhenkilöt ja erikoispoliikkatoiminnan ja lisätyön mahdollisuuksia selvitetään. Koronaariangiografia- ja pallolaajennustoiminnan osalta hoitotakuuseen liittyvät ongelmat poistuvat oman toiminnan vakiintumisen myötä.

Hoitoon pääsyssä hyödynnetään aiempaa paremmin mahdollisuutta vapaaseen hoitoon lähettämiseen ERVA-keskussairaaloiden välillä.

2. Terveydenhuollon alueellinen yhteistyö ja palvelujen yhteensovittaminen

Perusterveydenhuollon, sosiaalitoimen ja erikoissairaanhoidon sijoittuminen samaan organisaatioon Kainuun hallintokokeilussa tarjoaa hyvät edellytykset tutkimuksen, hoidon ja kuntoutuksen eri toteuttajatahojen joustavalle yhteistyölle. Tämän yhteistyön vieminen käytännöksi jokapäiväisessä työssä edellyttää konkreettisen palvelu- ja hoitoketjujen rakentamis- ja mallintamistyön aloittamista kaikilla vastuualueilla.

Tämä edellyttää työskentelyn aiempaa täsmällisempää koordinaatiota ja vastuuttamista sekä aiemmin rakennettujen yhteistyömallien toimivuuden selvittämistä tämän hetken ja tulevaisuuden toimintaympäristössä. Tässä työssä huomioidaan rajapintaongelmat suhteessa vanhuspalveluihin ja perhepalveluihin. ERVA-yhteistyön alkanut hoitoketju- käypähoito työskentelyä jatketaan ja sen tulokset sovitetaan yhteen alueellisen työn kanssa.

Päivystyksen ja tarkkailun toimintaa kehitetään edelleen. Tässä toteutetaan sellaisia rakenteellisia muutoksia, jotka tukevat erityisesti vanhusväestön nopeaa diagnostiikkaa ja kotona selviytymistä, sekä perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon joustavaa vastavuoroista tukea ja yhteistyötä.

Sähköinen lähete-palautte järjestelmä pyritään samaan käytännöksi. Videokonsultaatiotoimintaa kehitetään sekä psykiatriassa että somaattisilla erikoisaloilla.

3. Terveyttä edistävä toiminta

Terveyden ja sairaanhoidonpalvelujen tulosalue on merkittävin po. palveluita tuottava organisaatio Kainuussa. Tästä johtuen terveyden edistämisen näkökulma tulee ottaa huomioon kaikessa tulosalueen toiminnassa ja tulosalueen tulee osallistua yhtenä keskeisenä osallistujana terveyttä vahvistavien rakenteiden, palveluiden ja toimintojen kehittämistyöhön. Tulosalue osallistuu aktiivisesti terveyttä edistävän toiminnan strategia-työhön asiantuntijana ja koordinaation tukena.

TERVEYDEN- JA SAIRAANHOIDON PALVELUT 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	10 636	9 850	10 047	10 248	10 453
Myyntituotot	3 635	2 817	2 873	2 931	2 989
Maksutuotot	6 546	6 811	6 947	7 086	7 228
Tuet ja avustukset	195	135	138	140	143
Muut tuotot	260	87	89	91	92
TOIMINTAKULUT	67 120	64 886	66 206	67 652	69 082
Henkilöstökulut	39 353	38 621	39 200	39 867	40 544
Palvelujen ostot	19 138	18 098	18 696	19 282	19 887
Aineet ja tavarat	6 012	6 131	6 254	6 379	6 506
Avustukset	3	4	4	26	26
Vuokrat	2 564	2 005	2 025	2 045	2 066
Muut kulut	50	27	27	53	53
TOIMINTAKATE	-56 484	-55 036	-56 159	-57 404	-58 629
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-56 484	-55 036	-56 159	-57 404	-58 629
POISTOT	-315	-315	-321	-321	-321
TILIKAUDEN TULOS	-56 799	-55 351	-56 480	-57 725	-58 950
Kasvu		-2,5	2,0	2,2	2,1

4.15 Perhepalvelut

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

Kainuun perhepalveluiden tehtävä on lasten, nuorten ja lapsiperheiden sekä vammaisten ja syrjäytyneiden hyvinvoinnin edistäminen ja väestön itsenäisen selviytymisen tukeminen

Arvot

Perhekeskeisyys, yhdenvertaisuus, asiakaslähtöisyys

Visio 2008

Kainuu tunnetaan perhe- ja lapsiystävällisenä maakuntana

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henkilöstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
↓	↓	↓	↓
<i>Strategiset päämäärät</i>			
<p>Perheiden terveyserot vähenevät ja lasten ja nuorten terveyskäyttäytyminen kehittyy myönteisesti.</p> <p>Väestön sosiaalinen eriarvoisuus vähenee</p> <p>Syntyvyyden lasku hidastuu ja raskauden keskeytysten määrä vähenee.</p>	<p>Haluttu ja arvostettu työpaikka, jossa työskentelee ammatillisesti taitava ja työhönsä sitoutunut henkilöstö.</p> <p>Riittävä, ammattitaitoinen, innovatiivinen, motivoitunut, yhteistyökykyinen ja sitoutunut henkilöstö</p> <p>Hyvinvoiva henkilöstö</p>	<p>Lasten, nuorten ja perheiden palvelut saatavissa oikea-aikaisesti ja tasapuolisesti Kainuussa.</p> <p>Toimiva palvelurakenne sekä potilas/asiakas- ja voimavarakeskeiset hoito- ja palveluketjut maakunnallisen, seudullisen ja paikallisen tason kesken.</p>	<p>Pitkäjänteinen taloussuunnittelu</p> <p>Kokonaistaloudellinen näkökulma toiminnan ja talouden suunnittelussa.</p>
↓	↓	↓	↓
<i>Menestystekijät</i>			
<p>Väestön palvelutarpeet ovat tiedossa</p> <p>Asiakkaiden ja perheiden ongelmat havaitaan varhain ja niihin puututaan oikea-aikaisesti (ennaltaehkäisy).</p> <p>Asiakkaan itsenäistä selviytymistä tuetaan niin, että asiakas sisäistää oman ja perheen hyvinvointiin, terveyteen ja kuntoutumiseen liittyvän oman vastuun merkityksen</p>	<p>Hyvä henkilöstöjohtaminen</p> <p>Kilpailukykyinen henkilöstöpolitiikka, jolla tuetaan henkilöstön osaamista ja hyvinvointia</p> <p>Eri-ikäisten työssä olevien urakehityksen tukeminen ja tukitoimet</p> <p>Henkilöstöresurssit kohdennettu palvelutarpeen mukaan.</p> <p>Oikeudenmukainen, kannustava palkkaus, palvelujen kehittämisen tarpeista lähtevä täydennyskoulutus ja työnohjaus.</p>	<p>Tarkoituksenmukainen ja toimiva julkisen, yksityisen, järjestöjen ja eri ammattiryhmien välinen työnjako kaikissa toiminnoissa = verkostoitunut palvelutuotanto</p> <p>Seudulliset perhekeskukset</p> <p>Toimiva organisaation sisäinen työnjako ja yhteistyö (esh, pth ja sos.h) toteutuu</p> <p>Seudulliset perhepalvelukeskukset</p> <p>Maakunnalliset asiantuntijat.</p> <p>Toimivat tieto- ja laadunhallintajärjestelmät</p>	<p>Toimiva kustannuseuranta</p> <p>Henkilöstö osallistuu talousarvion suunnitteluun ja sitoutuu sen toteuttamiseen.</p> <p>Riittävät, vaikka tiukat taloudelliset resurssit käytettävissä.</p> <p>Palvelujen kilpailutus ja hankinta hallitaan</p>
↓	↓	↓	↓

<i>Mittarit</i>			
Valtakunnalliset väestövertailut osoittavat myönteistä kehitystä (sairastavuus, kuolleisuus, terveystyötyminen, esim. kouluterveyskyselyt)	Lääkärien, psykologien ja sosiaalityöntekijöiden rekrytointi onnistunut 90 %:sti	Hoitotakuu toteutuu perhepalveluissa	Yksikkökustannukset nousevat vuositason enintään 3 %
90% asiakkaista tyytyväisiä saamiinsa palveluihin	Työyhteisöjen toimivuustutkimuksien tulokset kehittyvät myönteiseen suuntaan	Toimeentulotuen käsittelyaika alle 14 vrk	Perhepalvelujen verrattavissa olevat kustannukset alle valtakunnan keskiarvojen.
Lastensuojelun huostaanottojen ja avohuollon piirissä olevien lasten (0-17-vuotiaat) määrän kasvu saadaan kääntymään laskuun	Sairauspoissaolot vähenevät (henkilöstötilinpäätös)	Vammaispalvelujen päätökset 1 kk:n kuluessa siitä, kun hakemus täydennettyinä saatu päätöksentekijälle	
Toimeentulotuen tarve vähenee, mittari tuen saajien osuus väestöstä (< 8 %)		Yhteistyöhankkeiden määrä vähintään 5	
Potilas- ja sosiaaliasiamiehelle tehdyt yhteydenotot ja muistutukset vähentyvät 10 %		Perhekeskuksista toteutunut 2	
		Perhepalvelujen erikoissairaanhoidon sairaansijojen määrä vähenee vuoden 2004 tilanteesta 17 %:lla	

Toimintasuunnitelma

Perhepalvelujen erikoissairaanhoidon, perusterveydenhuollon ja sosiaalihuollon yhteinen palvelujärjestelmä tuottaa palvelut peruspalvelu- ja avohoitolähtöisesti. Moniammatillinen yhteistyö tukee lasten tervettä kasvua ja kehitystä sekä vastaa muuttuviin perheiden, vanhemmuuden ja parisuhteiden ongelmiin. Palvelujärjestelmän kehittämisen seurauksena ja avohoidon tehostumisen ansiosta erikoissairaanhoidon laitoshoidon sairaansijoja voidaan suunnitelmakaudella vähentää n. 17%.

Kainuun kolmelle seudulle luodaan lapsiperheiden sosiaali- ja terveydenhuollon palveluja tuottavat **perhekeskukset** (Kajaanin, Ylä-Kainuun ja Sotkamon/Kuhmon perhekeskukset). Perhekeskusten tehtävänä on koota alueen hajallaan olevat lähipalvelut samaan verkostoon lapsiperheitä paremmin palveleviksi kokonaisuusiksi.

Perhetyön asemaa osana perhepalvelujen kokonaisuutta vahvistetaan. Perhetyö on resurssoitu hyvin eritasoisesti Kainuun eri kunnissa. Perhepalveluja kehitetään niin, että ne ovat kaikkien kainuulaisten saatavissa samantarvoisesti. Perhetyön sisällön kehittämiseen, henkilöstörakenteeseen ja henkilökunnan osaamiseen panostetaan erityisesti. Kainuun maakunnan järjestämät perhetyön palvelut priorisoidaan perheissä tehtävään ennaltaehkäisevään ja lastensuojelun avohuoltoa tukevaan toimintaan.

Kainuun lastensuojelun strategia luodaan sijaishuolto-, tukiperhe- ja kriisipalvelut -projektin yhteydessä. Sovittelutoiminta järjestetään maakunnan kattavaksi suunnitelmakauden aikana.

Vammaispalvelujen jako seudullisiin ja keskitettyihin palveluihin selkiinnytään ja yhteiset toimintakäytännöt ja etuuksien myöntämisen kriteerit saatetaan käytäntöön niin, että vammaispalvelujen saatavuus ja taso ovat yhtäläiset koko Kainuussa. Vammaispalvelulain perusteella myönnettyjen kuljetusten maksujärjestelmät selvitetään ja yhtenäistetään Kainuussa.

Neuvola- ja kouluterveydenhuoltoon resurssoidaan omat perusterveydenhuollon lääkärit perhepalvelujen tulosalueelle ja kehitetään ennalta ehkäisevää toimintaa.

Nuorten mielenterveyspalvelut on järjestetty eritasoisesti Kainuun eri kunnissa. Kajaanissa järjestelmällisiä palveluja on tarjolla vain lähinnä nuorisopsykiatrian poliklinikalla ja osastolla, perustason palveluja ei juurikaan ole. Suunnitelmakaudella luodaan perus/välitason mielenterveyspalvelujen järjestelmä myös 16-18 -vuotiaille yhteistyössä muiden nuorten palveluja tuottavien tahojen kanssa.

Lasten ja nuorisopsykiatrinen hoito toteutetaan enenevästi avohoitona erikoissairaanhoidon, perheneuvolan, perusterveydenhuollon, sosiaalihuollon ja yksityissektorin yhteistyönä.

Myös somaattisen erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon palvelujen yhteistyötä kehitetään. Aluksi painopistealueena on lastentautien sairaanhoidon ja äitiyshuollon yhteen sovittaminen avoterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välillä.

PERHEPALVELUT 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	5 302	6 033	6 154	6 277	6 402
Myyntituotot	481	423	431	440	449
Maksutuotot	1 741	1 511	1 541	1 572	1 603
Tuet ja avustukset	1 284	2 538	2 589	2 641	2 693
Muut tuotot	1 796	1 561	1 592	1 624	1 657
TOIMINTAKULUT	45 622	46 119	47 059	48 051	49 070
Henkilöstökulut	20 210	20 346	20 712	21 085	21 465
Palvelujen ostot	13 307	13 543	14 075	14 556	15 056
Aineet ja tavarat	1 438	1 528	1 559	1 590	1 622
Avustukset	9 373	9 553	9 553	9 649	9 745
Vuokrat	1 275	1 127	1 138	1 150	1 161
Muut kulut	19	22	22	22	22
TOIMINTAKATE	-40 320	-40 086	-40 905	-41 774	-42 668
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-40 320	-40 086	-40 905	-41 774	-42 668
POISTOT	-150	-155	-175	-175	-175
TILIKAUDEN TULOS	-40 470	-40 241	-41 080	-41 949	-42 843
Kasvu		-0,6	2,1	2,1	2,1

4.16 Vanhuspalvelut

Vuosisuunnitelma 2006

Perustehtävä

Vanhuspalvelut tuottaa, järjestää ja koordinoi palveluohjauksen keinoin maakunnallisesti, seudullisesti ja paikallisesti kainuulaisille vanhuksille ja heidän omaisilleen sosiaali- ja kansanterveystyön mukaisia kotona asumista tukevia palveluja, omais- ja perhehoitoa, lyhytaikaishoitoa, pitkäaikaishoitoa sekä asumispalveluja maakunnan omissa ja yksityisissä hoito- ja palvelukodeissa.

Arvot

Voimavaralähtöisyys, turvallisuus, itsemääräämisoikeus, tasa-arvo, oikeudenmukaisuus

Visio 2008

Ikääntyvä kainuulainen vanhus itsenäisesti ja turvallisesti omassa kodissaan oikea-aikaisten palvelujen turvin. Tarvittaessa järjestetään hyvä ja turvallinen ympärivuorokautinen hoiva- ja hoito vanhuksen valintoja kunnioittaen.

Vaikuttavuus	Uudistuminen ja henkilöstö	Prosessit ja rakenteet	Taloudelliset resurssit
<i>Strategiset päämäärät</i>			
Kainuulaisten vanhusten tarpeita vastaavat ja helposti saavutettavat palvelut, joilla tuetaan ensisijaisesti kotona asumista.	Vanhuspalveluissa työskentelee ammatillisesti osaava ja työhönsä sitoutunut henkilöstö, joka voi hyvin.	Paikallisesti, seudullisesti ja maakunnallisesti toimivat, asiakas- ja voimavaralähtöiset palveluketjut ja rakenteet	Kokonaistaloudellinen kannattavuus palveluja tuotettaessa ja järjestettäessä.
<i>Menestystekijät</i>			
<p>Palvelukokonaisuuden kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.</p> <p>Ikäihmisten omien voimavarojen tukeminen.</p> <p>Vapaan valinnan periaatteen toteutuminen olemassa olevien vaihtoehtojen puitteissa.</p>	<p>Koulutetun ja ammattitaitoisen henkilöstön saataavuuden turvaaminen.</p> <p>Henkilöstöresurssit kohdennettu palvelutarpeen mukaisesti.</p> <p>Henkilöstön koulutustason nostaminen.</p> <p>Johtamisosaamiseen panostaminen.</p>	<p>Palvelurakenteen muokkaaminen korjaavasta ennakoivaan ja ehkäisevään toimintaan.</p> <p>Palveluohjauksen avulla lisätään tietoisuutta eri palveluvaihtoehtoista.</p> <p>Saumaton yhteistyö eri toimijoiden välillä.</p> <p>Toimivat tieto- ja laadunhallintajärjestelmät</p>	<p>Toimintaan on varattu riittävät taloudelliset edellytykset huomioiden palvelutarpeen lisääntymisen.</p> <p>Toimiva ja ennakoiva kustannus seuranta kaikilla tasoilla ja välitön puuttuminen tarvittaessa.</p> <p>Tuotteistus ja kustannuslaskenta osaamisen lisääminen.</p>
<i>Mittarit</i>			
<p>Kotihoidon palveluja saa 25 % yli 75 vuotiaista (asiakkaat vuoden aikana)</p> <p>90% asiakkaista on tyytyväisiä saamiinsa palveluihin</p> <p>Asiakaspalaute * Yhteydenotot sosiaali- ja potilasasiamiehiin eivät lisäänty.</p>	<p>Työyhteisöjen toimivuustutkimustulokset kehittyvät myönteisesti.</p> <p>Laatusuosituksen mukainen keskiverto henkilöstömitoitus</p> <p>Koulutuspäivien lkm/työntekijä</p> <p>Kehityskeskustelut käydään vakituisten henkilöstö kanssa kerran vuodessa.</p>	<p>Palveluohjausasiakkaiden määrä/seutu/vuosi.</p> <p>Vanhusten palvelutarpeen arviointikäynti toteutetaan 3-5 vrk:n sisällä palvelupyynnöstä</p> <p>Sisäiset auditoinnit ja johdon katselmukset toteutettavissa suunnitelman mukaisesti</p>	<p>Talousarvion toteutuminen</p> <p>Talouden säännöllinen seuranta ja raportointi sekä tarvittaessa toimenpitepäätökset</p> <p>Toimintojen kustannukset on määriteltävä</p>

Toimintasuunnitelma vuodelle 2006

1. Kotihoidon asema vahvistuu vanhusten ensisijaisena hoito- ja palvelumuotona
 - koko sosiaali- ja terveydenhuollon palveluketjussa ymmärretään kotihoidon merkitys vanhusten ensisijaisena palvelumuotona → edellyttää erittäin paljon yhteistyötä ja yhteistä näkemystä eri toimijoiden kesken
 - aiemmin rakennettujen yhteistyömallien hyödyntäminen ja tarvittaessa toimivuuden selvittämistä tämän hetken ja tulevaisuuden toimintaympäristössä
 - ympärivuorokautinen kotihoito mahdollisuuksien mukaan koko Kainuun alueelle
 - toimiva turvapalvelujärjestelmä koko Kainuun alueelle
 - haetaan aktiivisesti toimintatapoja, joilla tuetaan kotona selviytymistä
 - tehostetaan vanhusten toimintakyvyn arviointia sekä liikunta- ja kuntoutusneuvontaa päivittäisissä asiakaskontakteissa
 - kotihoidossa pyritään huomioimaan omaishoitajien tukeminen
 - palvelusetelikäytäntö säilytetään nykyisessä laajuudessaan
 - omaishoitajien tukijärjestelmää kehitetään tukemaan omaishoitajien jaksamista
2. Asumispalvelujen käyttöä suunnataan entistä enemmän asetetun tavoitteen mukaiseksi
 - pitkäaikaisen laitoshoidon ja tehostetun palveluasumisen seudullisia käytäntöjä yhdenmukaistetaan
 - tavallista palveluasumista voidaan hankkia ostopalveluina vain silloin, kun se todetaan kokonaisuuden kannalta taloudellisesti järkevämmäksi
 - tehostettua palveluasumista hankitaan kuntayhtymän omien paikkojen lisäksi ostopalveluna
 - luovutaan omista pienistä ympärivuorokautisista (alle 10 asukkaan) yksiköistä → toimintojen uudelleen järjestely
 - vanhusten perhehoitopaikkoja pyritään lisäämään aktiivisesti
 - käynnistetään erilaisten ryhmäkotiasumismuotojen ("kimppa-asuminen") selvittely
 - muutetaan osa vanhuspalveluihin siirtyneistä terveyskeskusten vuodeosastopaikoista sosiaalihuoltolain mukaisiksi pitkäaikaisiksi laitospaikoiksi
3. SAS-ohjaustoiminta järjestetään seudullisina kokonaisuuksina
 - SAS-ohjaustoiminta yhdenmukaistuu → asiakasjonojen hallinta eri palvelujen välillä
 - mahdollistaa seuduilla olevien tehostetun palveluasumispaiikkojen (omat/ostot) ja pitkäaikaisten laitospaikkojen entistä tarkoituksenmukaisemman käytön
 - SAS-ryhmä arvioi aina asiakkaan asumispalvelun tarpeen ja sijoituksen
4. Palveluohjaus toimintamallin vakiinnuttaminen
 - toimivat info-pisteet → tehostettu ohjaus ja neuvonta
 - kartoitetaan ikäihmisten arkielämässä selviytymisen esteitä → ohjataan jatkotoimenpiteisiin
5. Henkilöstön koulutustason nostaminen
 - tarpeen mukaiseen koulutukseen satsaaminen, esim. koulutusta kuntouttavaan työotteeseen
6. Laatuystävällisen määrätietoinen jatkaminen
 - vanhuspalvelujen prosessien kehittäminen ja mallintaminen
 - vertaisarvioinnin aloittaminen
 - ohjaus- ja valvontamallin kehittäminen omien ja yksityisten palvelujen osalta yhteistyössä eri toimijoiden kanssa
7. Maksujen ja taksojen tarkistaminen

VANHUSPALVELUT					
1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	9 766	10 181	10 385	10 592	10 804
Myyntituotot	1 698	1 381	1 409	1 437	1 466
Maksutuotot	6 704	7 436	7 585	7 736	7 891
Tuet ja avustukset	506	504	514	524	535
Muut tuotot	858	860	877	895	913
TOIMINTAKULUT	42 368	45 226	46 305	47 578	48 887
Henkilöstökulut	25 572	26 440	27 101	27 833	28 584
Palvelujen ostot	10 737	13 175	13 503	13 953	14 417
Aineet ja tavarat	1 457	1 185	1 209	1 233	1 258
Avustukset	2 053	2 208	2 252	2 297	2 343
Vuokrat	2 533	2 196	2 218	2 240	2 263
Muut kulut	16	22	22	22	22
TOIMINTAKATE	-32 602	-35 045	-35 921	-36 986	-38 083
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-32 602	-35 045	-35 921	-36 986	-38 083
POISTOT	-86	-88	-88	-88	-88
TILIKAUDEN TULOS	-32 688	-35 133	-36 009	-37 074	-38 171
Kasvu		7,5	2,5	3,0	3,0

4.17 Projektit

PROJEKTIT 1 000 €	TA-2005	TA-2006	2007	2008	2009
TOIMINTATUOTOT	369	694	369	369	369
Myyntituotot	16	0	16	16	16
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	353	694	353	353	353
Muut tuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	691	987	661	661	661
Henkilöstökulut	420	592	420	420	420
Palvelujen ostot	170	320	140	140	140
Aineet ja tavarat	8	44	8	8	8
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	38	25	38	38	38
Muut kulut	55	6	55	55	55
TOIMINTAKATE	-322	-293	-292	-292	-292
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-322	-293	-292	-292	-292
POISTOT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-322	-293	-292	-292	-292
Kasvu		-9,0	-0,3	0,0	0,0

Projektitoiminnalla luodaan uutta osaamista, toimintatapoja ja menetelmiä sosiaali- ja terveydenhuollon toimialalle ja kehittyvän organisaation tarpeisiin.

TUTKIMUS- JA KEHITTÄMISPROJEKTEINA TOTEUTETTAVAT HANKKEET VUONNA 2006

- Mielenterveyspalvelujen ja riippuvuuksien hoitopalvelujen maakunnallisen toimintamallin kehittäminen
- Mielenterveystyöntekijöiden osaamisen kehittäminen
- Lasten – ja nuorten psykiatrisen hoidon ja kuntoutuksen kehittäminen

- Ensihoidon- ja sairaankuljetuksen kehittäminen
- Infektioiden torjunta
- Kainuun apuvälineprojekti

- Ikäihmisten palveluohjaushanke
- Lastensuojelun sijaishuollon, tukiperhe- ja kriisipalvelujen kehittäminen
- Seutukehittäjähanke
- Sosiaalihuollon teknologian kehittäminen Kainuussa

LIITE 2

Kuntien valtionosuudet vuonna 2006 hallinnonaloittain												
18.11.2005												
Siirtymätasaus huomioitu												
Kunta	muutos-		ARVIO	muutos-		ARVIO	Verotulo-		muutos-	ARVIO	Yhteensä 2005	ARVIO
	Yleinen 2005	%	26.8.2005 Yleinen valtionosuus	STM 2005	%	28.8.2005 STM	tasaus 2005	%	28.10.2005 Verotulo- tasaus	Yhteensä 2005		2006 Laskennallinen valtionosuus yhteensä
Hyrnysalmi	502 325	24,81	626 946	4 052 000	10,75	4 487 535	2 277 573	0,55	2 290 091	6 831 898	7 404 572	
Kajaani	706 760	166,38	1 992 648	25 593 000	5,72	27 056 000	-611 025	154,08	330 441	25 688 735	29 269 089	
Kuhmo	1 662 426	32,80	2 207 715	10 620 000	8,30	11 501 000	5 431 388	1,17	5 494 857	17 713 814	19 203 572	
Paltamo	83 514	127,70	190 164	4 481 000	10,00	4 929 000	2 418 363	6,09	2 565 698	6 982 877	7 694 862	
Puolanka	654 008	31,27	858 436	4 215 000	22,25	5 152 765	2 242 661	-4,51	2 141 599	7 111 669	8 152 850	
Ristijärvi	171 551	-7,31	159 008	2 129 000	9,24	2 325 712	1 020 233	4,24	1 063 456	3 320 784	3 548 176	
Sotkamo	212 050	56,48	331 811	9 961 000	-4,74	9 489 338	4 170 604	3,88	4 332 219	14 343 654	14 153 368	
Suomussalmi	1 622 703	25,72	2 040 042	11 258 000	14,78	12 922 467	5 316 179	5,42	5 604 486	18 196 882	20 566 995	
Vuolijoki	267 806	35,60	363 155	2 812 000	8,00	3 037 000	1 238 932	-3,09	1 200 653	4 318 738	4 600 808	
	5 883 143	47,20	8 659 975	75 121 000	7,69	80 900 817	23 504 908	6,46	25 023 500	104 509 051	114 584 292	
Huom! Lukuioiden ja ammatillisen koulutuksen valtionosuus tulee suoraan maakunta -kuntayhtymälle.												

LIITE 3

HYVITYKSET KUNNILLE
Työmarkkinatuki 1.1.2006 lukien

Kunta	Asukasluku 2004	Verotulojen tasausrajan nosto 1%, €	STM VO- prosentin nosto	SM:n yleisen vo:n nosto	YHTEENSÄ	Vaikutus rahoitusosuut een	Arvoidut menot (Työmin.14.9 .2005)
Kompensaatio		25,77 €	13 € vo-perusteissa	59,60 %			
Hyrnsalmi	3 148	81 124	40 924	22 819	144 867	-86 341	142 000
Kajaani (yli tasausraja?)	35 675	367 809	463 775	1 274 033	2 105 617	-1 254 948	1 911 000
Kuhmo	10 449	269 271	135 837	576 522	981 630	-585 051	896 000
Paltamo	4 219	108 724	54 847	118 187	281 758	-167 928	271 000
Puolanka	3 472	89 473	45 136	133 095	267 704	-159 552	337 000
Ristijärvi	1 659	42 752	21 567	6 115	70 434	-41 979	98 000
Sotkamo	10 701	275 765	139 113	96 374	511 252	-304 706	398 000
Suomussalmi	10 248	264 091	133 224	441 756	839 071	-500 086	973 000
Vuolijoki	2 643	68 110	34 359	97 560	200 029	-119 217	110 000
	82 214	1 567 119	1 068 782	2 766 461	5 402 362	-3 219 808	5 136 000

HYVITYKSET MAAKUNNALLE
STM:n muutokset 1.1.2006

Asumismenojen omavastuusuuden poisto

Kompensaatio		€ / as	2,7	40,40 %
Kunta	Asukasluku 2004	Asumismenojen omavastuun poisto	Vaikutus rahoitusosuut een	
Hyrnsalmi	3 148	8 459	3 417	
Kajaani	35 675	95 864	38 729	
Kuhmo	10 449	28 078	11 343	
Paltamo	4 219	11 337	4 580	
Puolanka	3 472	9 330	3 769	
Ristijärvi	1 659	4 458	1 801	
Sotkamo	10 701	28 755	11 617	
Suomussalmi	10 248	27 538	11 125	
Vuolijoki	2 643	7 102	2 869	
	82 214	220 921	89 252	

Kansallinen terveyshanke (hoitoonpääsy)

Kompensaatio		€ / as	13,4	40,40 %
Kunta	Asukasluku 2004	Kansallinen terveyshanke	Vaikutus rahoitusosuut een	
Hyrnsalmi	3 148	42 296	17 087	
Kajaani	35 675	479 319	193 645	
Kuhmo	10 449	140 390	56 717	
Paltamo	4 219	56 685	22 901	
Puolanka	3 472	46 649	18 846	
Ristijärvi	1 659	22 290	9 005	
Sotkamo	10 701	143 775	58 085	
Suomussalmi	10 248	137 689	55 626	
Vuolijoki	2 643	35 511	14 346	
	82 214	1 104 603	446 259	

Lastensuojelun suurtenkustannusten tasauksen poistuminen

Kompensaatio		€ / as	9,1	40,40 %
Kunta	Asukasluku 2004	Lastensuojelun kustannukset	Vaikutus rahoitusosuut een	
Hyrnsalmi	3 148	28 718	11 602	
Kajaani	35 675	325 446	131 480	
Kuhmo	10 449	95 321	38 510	
Paltamo	4 219	38 488	15 549	
Puolanka	3 472	31 673	12 796	
Ristijärvi	1 659	15 134	6 114	
Sotkamo	10 701	97 620	39 439	
Suomussalmi	10 248	93 488	37 769	
Vuolijoki	2 643	24 111	9 741	
	82 214	750 000	303 000	

LIITE 5

Kuntien laskennallinen verorahoitus 2006 (1 000€)

Kunta	Asukas uku 2004	Verotulot 2005	Valtionosuudet 2006	Laskennallinen yhteensä	UUSI KUNNAN OSUUS	€/asuk as	SIIRTYMÄK ERROIN (02-04)	KESKIARVOLL A LASKETTU OSUUS	€/asukas	TASATTU OSUUS	€/asukas	muutos €/as	LEIKATTU- OSUUS	€/asukas	muutos €/as
Hyrnsalmi	3 146	5 751	7 404	13 155	7 737	2 459	4,34	7 603	2 417	7 656	2 434	-17	7 656	2 434	-17
Kajaani	35 670	90 094	29 269	119 363	70 203	1 968	39,71	69 610	1 952	69 847	1 958	-7	69 847	1 958	-7
Kuhmo	10 453	21 104	19 204	40 308	23 707	2 268	13,30	23 323	2 231	23 477	2 246	-15	23 477	2 246	-15
Paltamo	4 219	8 058	7 684	15 742	9 259	2 194	5,66	9 915	2 350	9 652	2 288	62	9 698	2 299	51
Puolanka	3 474	6 741	8 153	14 894	8 760	2 522	5,60	9 810	2 824	9 390	2 703	121	9 464	2 724	100
Ristijärvi	1 659	3 232	3 548	6 780	3 988	2 404	2,73	4 794	2 890	4 472	2 695	194	4 528	2 729	160
Sotkamo	10 700	22 608	14 153	36 761	21 621	2 021	12,03	21 088	1 971	21 301	1 991	-20	21 301	1 991	-20
Suomussalmi	10 246	20 486	20 567	41 053	24 145	2 357	12,69	22 244	2 171	23 004	2 245	-74	22 756	2 221	-50
Vuolijoki	2 640	5 400	4 601	10 001	5 882	2 228	3,94	6 912	2 618	6 500	2 462	156	6 572	2 490	129
	82 207	183 474	114 583	298 057	175 300	2 132	100,00	175 300	2 132	175 300	2 132	0	175 300	2 132	0

2006

58,8 % 175 300

Kuntien laskennallinen verorahoitus 2007 (1 000 €)

Kunta	Asukas uku 2004	Verotulot 2006	Valtionosuudet 2007	Laskennallinen yhteensä	UUSI KUNNAN OSUUS	€/asuk as	SIIRTYMÄK ERROIN (02-04)	KESKIARVOLL A LASKETTU OSUUS	€/asukas	TASATTU OSUUS	€/asukas	muutos €/as	LEIKATTU- OSUUS	€/asukas	muutos €/as
Hyrnsalmi	3 146	5 854	7 662	13 516	7 864	2 500	4,34	7 763	2 468	7 824	2 487	-19	7 824	2 487	-19
Kajaani	35 670	92 858	30 591	123 449	71 827	2 014	39,71	71 080	1 993	71 528	2 005	-13	71 528	2 005	-13
Kuhmo	10 453	21 489	19 845	41 333	24 049	2 301	13,30	23 816	2 278	23 956	2 292	-13	23 956	2 292	-13
Paltamo	4 219	8 203	7 978	16 181	9 415	2 231	5,66	10 124	2 400	9 699	2 299	101	9 839	2 332	68
Puolanka	3 474	6 861	8 436	15 298	8 901	2 562	5,60	10 017	2 883	9 347	2 691	193	9 569	2 754	129
Ristijärvi	1 659	3 287	3 682	6 970	4 055	2 444	2,73	4 895	2 951	4 391	2 647	304	4 558	2 747	203
Sotkamo	10 700	23 288	14 707	37 995	22 107	2 066	12,03	21 533	2 012	21 878	2 045	-32	21 878	2 045	-32
Suomussalmi	10 246	21 349	21 284	42 634	24 806	2 421	12,69	22 714	2 217	23 969	2 339	-123	23 226	2 267	-50
Vuolijoki	2 640	5 500	4 770	10 270	5 975	2 263	3,94	7 058	2 674	6 409	2 427	246	6 623	2 509	165
	82 207	188 689	118 955	307 644	179 000	2 177	100,00	179 000	2 177	179 000	2 177	0	179 000	2 177	0

2007

58,2 % 179 000

Kuntien laskennallinen verorahoitus 2008 (1 000 €)

Kunta	Asukas- uku 2004	Verotulot 2007	Valtionosuudet 2008	Laskennallinen yhteensä	UUSI KUNNAN OSUUS	€ /asuk as	SIIRTYMÄK ERROIN (02-04)	KESKIARVOLL A LASKETTU OSUUS	€ /asukas	TASATTU OSUUS	€ /asukas	muutos €/as	LEIKATTU- OSUUS	€ /asukas	muutos €/as
Hyrnsalmi	3 146	5 960	7 932	13 891	8 039	2 555	4,34	7 924	2 519	8 016	2 548	-29	8 016	2 548	-29
Kajaani	35 670	94 577	31 981	126 558	73 244	2 053	39,71	72 549	2 034	73 105	2 049	-16	73 105	2 049	-16
Kuhmo	10 453	21 881	20 517	42 398	24 537	2 347	13,30	24 308	2 325	24 491	2 343	-18	24 491	2 343	-18
Paltamo	4 219	8 351	8 285	16 636	9 628	2 282	5,66	10 334	2 449	9 769	2 315	134	9 994	2 369	80
Puolanka	3 474	6 983	8 734	15 717	9 096	2 618	5,60	10 224	2 943	9 322	2 683	260	9 682	2 787	156
Ristijärvi	1 659	3 343	3 823	7 166	4 147	2 500	2,73	4 996	3 012	4 317	2 602	409	4 588	2 766	246
Sotkamo	10 700	23 711	15 287	38 999	22 570	2 109	12,03	21 978	2 054	22 452	2 098	-44	22 452	2 098	-44
Suomussalmi	10 246	21 737	22 037	43 774	25 334	2 473	12,69	23 183	2 263	24 903	2 431	-168	23 695	2 313	-50
Vuolijoki	2 640	5 603	4 946	10 549	6 105	2 313	3,94	7 204	2 729	6 325	2 396	333	6 676	2 529	200
	82 207	192 146	123 543	315 689	182 700	2 222	100,00	182 700	2 222	182 700	2 222	0	182 700	2 222	0

2008

57,9 % 182 700

Kuntien laskennallinen verorahoitus 2009 (1 000 €)

EI ENÄÄ TASAUKSIA EIKÄ SIIRTYMIÄ

Kunta	Asukas- uku 2004	Verotulot 2007	Valtionosuudet 2008	Laskennallinen yhteensä	UUSI KUNNAN OSUUS	€ /asuk as	SIIRTYMÄK ERROIN (02-04)	KESKIARVOLL A LASKETTU OSUUS	€ /asukas	TASATTU OSUUS	€ /asukas	muutos €/as
Hyrnsalmi	3 146	6 067	8 215	14 282	8 265	2 627	4,34	8 133	2 585	8 265	2 627	-42
Kajaani	35 670	96 331	33 443	129 774	75 105	2 106	39,71	74 465	2 088	75 105	2 106	-18
Kuhmo	10 453	22 281	21 223	43 504	25 177	2 409	13,30	24 950	2 387	25 177	2 409	-22
Paltamo	4 219	8 501	8 607	17 108	9 901	2 347	5,66	10 607	2 514	9 901	2 347	167
Puolanka	3 474	7 108	9 046	16 154	9 349	2 691	5,60	10 494	3 021	9 349	2 691	330
Ristijärvi	1 659	3 400	3 970	7 370	4 265	2 571	2,73	5 128	3 091	4 265	2 571	520
Sotkamo	10 700	24 143	15 894	40 038	23 171	2 166	12,03	22 559	2 108	23 171	2 166	-57
Suomussalmi	10 246	22 132	22 827	44 959	26 019	2 539	12,69	23 795	2 322	26 019	2 539	-217
Vuolijoki	2 640	5 707	5 132	10 839	6 273	2 376	3,94	7 394	2 801	6 273	2 376	425
	82 207	195 671	128 357	324 028	187 526	2 281	100,00	187 526	2 281	187 526	2 281	0

2009

57,6 % 186 500

LIITE 6

Kuntien rahoitusosuus (€)						5.12.2005
milj. euroa	Pohja 2004		Ta 2005		Ta 2006	
Raami (5/2004)	171,2	Valtuusto 12/2004	169,6	Raami (6/2005)	174,3	
Kunnilta siirtyvät; arvio (11/2004)	173,2					
Alustavat tilinpäätökset 2004 (12/2004)	169,9					
Todella siirtyvät (11/2005)	169,6	Toteutuma	171,1	Talousarvio (10/2005)	175,3	
		(+ 0,9 %)		(+ 2,5 %)		

Kuntien rahoitusosuus (%)						
%	Pohja 2004		Ta 2005		Ta 2006	
Raami (5/2004)	60,5	Valtuusto 12/2004	59,9	Raami (6/2005)	59,6	
Kunnilta siirtyvät; arvio (11/2004)	61,2					
Alustavat tilinpäätökset	60,0			VO-muutokset	-0,8	
Todella siirtyvät (10/2005)	59,9	Toteutuma-arvio	59,9	Talousarvio (10/2005)	58,8 (= 59,6)	

LIITE 7

Kainuun maakunta

5.12.2005

(korjattu puuttuvat vuokrat + elatustuen pa

NETTOMENOJEN KEHITYS

Siirtyvät toiminnot	Tilastokeskus TP 2001	Tilastokeskus TP 2002	2001-2002 muutos-%	Tilastokeskus TP 2003	2002-2003 muutos-%	Tilastokeskus TP 2004	2003-04 muutos-%	2001-04 muutos-%	keskiarvo 2001-04	Siirtyvät TP 2004	Talousarvio 2004-2005 2005	muutos-%
HYRYNSALMI												
Sote netto	4 340 000	4 053 000	-6,6	4 543 000	12,1	4 760 000	4,8	9,7	3,2	4 884 000	5 081 809	4,05
(Sote netto sis. ESH, kehva)	6 402 000	5 991 000	-6,4	6 806 000	13,6	7 185 000	5,6	12,2	4,1	7 309 000	0	
KAJAANI												
Sote netto	31 285 000	32 922 000	5,2	34 642 000	5,2	37 872 000	9,3	21,1	7,0	38 299 000	34 818 650	-9,09
(Sote netto sis. ESH, kehva)	54 709 000	58 109 000	6,2	62 368 000	7,3	66 661 000	6,9	21,8	7,3	67 088 000	0	
KUHMO												
Sote netto	11 276 000	12 199 000	8,2	13 494 000	10,6	14 109 000	4,6	25,1	8,4	14 407 000	13 997 130	-2,84
(Sote netto sis. ESH, kehva)	17 429 000	19 023 000	9,1	20 545 000	8,0	21 774 000	6,0	24,9	8,3	22 072 000	0	
PALTAMO												
Sote netto	4 653 000	5 084 000	9,3	5 488 000	7,9	5 947 000	8,4	27,8	9,3	6 012 000	5 671 590	-5,66
(Sote netto sis. ESH, kehva)	7 469 000	8 265 000	10,7	8 657 000	4,7	9 392 000	8,5	25,7	8,6	9 457 000	0	
PUOLANKA												
Sote netto	5 047 000	5 584 000	10,6	5 762 000	3,2	6 511 000	13,0	29,0	9,7	6 671 000	6 103 050	-8,51
(Sote netto sis. ESH, kehva)	7 930 000	8 461 000	6,7	8 352 000	-1,3	9 336 000	11,8	17,7	5,9	9 496 000	0	
RISTIJÄRVI												
Sote netto	2 502 000	2 915 000	16,5	3 032 000	4,0	2 938 000	-3,1	17,4	5,8	3 045 000	2 770 400	-9,02
(Sote netto sis. ESH, kehva)	3 883 000	4 190 000	7,9	4 250 000	1,4	4 584 000	7,9	18,1	6,0	4 691 000	0	
SOTKAMO												
Sote netto	10 560 000	10 524 000	-0,3	11 480 000	9,1	11 950 000	4,1	13,2	4,4	12 275 000	12 643 870	3,01
(Sote netto sis. ESH, kehva)	16 006 000	16 962 000	6,0	18 359 000	8,2	19 491 000	6,2	21,8	7,3	19 816 000	0	
SUOMUSSALMI												
Sote netto	12 021 000	12 106 000	0,7	13 366 000	10,4	14 822 000	10,9	23,3	7,8	15 322 000	14 537 810	-5,12
(Sote netto sis. ESH, kehva)	17 250 000	17 509 000	1,5	19 461 000	11,1	21 176 000	8,8	22,8	7,6	21 676 000	0	
VUOLIJOKI												
Sote netto	3 187 000	3 335 000	4,6	3 802 000	14,0	4 008 000	5,4	25,8	8,6	4 038 000	4 296 110	6,39
(Sote netto sis. ESH, kehva)	5 330 000	5 587 000	4,8	6 247 000	11,8	6 519 000	4,4	22,3	7,4	6 549 000	0	
ESH+ erityishuolto (ei hallinto)												
Netto	40 437 000	42 997 000	6,3	46 321 000	7,7	49 067 000	5,9	21,3	7,1	49 067 000	51 041 280	4,02
SOTE NETTO	125 308 000	131 719 000	5,1	141 930 000	7,8	151 984 000	7,1	21,3	7,1	154 020 000		
Eläkemenoperusteinen maksu	-3 380 000	-3 550 000		-3 880 000		-4 160 000				-4 160 000		
SOTE NETTO (siirtyvät)	121 928 000	128 169 000	5,1	138 050 000	7,7	147 824 000	7,1	21,2	7,1	149 860 000	151 045 399	0,79