

TALOUSARVIO 2007 JA  
TALOUSSUUNNI TELMA 2007 - 2010



KAINUUN MAAKUNTA -KUNTAYHTYMÄ  
Maakuntavaltuusto 18.12.2006 § 96

1 KAINUUN MAAKUNTAKOKEILU .....	3
2 TALOUDELLISIA TAUSTATIETOJA .....	3
2.1 Yleinen taloudellinen kehitys Suomessa.....	3
2.2 Kunnallistalouden kehitys .....	4
2.3 Kainuun kuntien talous.....	6
2.4 Kainuun työllisyyden kehitys .....	7
3. TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2007 – 2010 .....	7
3.1 Talousarvion perusteita.....	7
3.1.1 Rahoituksen muodostuminen .....	7
3.1.2 Kuntien rahoitusosuuden kehitys.....	8
3.1.3 Talousarvion laskentaperusteet.....	11
3.1.4 Ohjelma talouden tasapainottamiseksi .....	11
3.2 Maakunnan henkilöstö .....	13
3.2.1 Rekrytoinnin kehittämistoimenpiteet .....	14
3.2.2 Henkilöstöön liittyvien työkäytäntöjen yhdenmukaistaminen.....	14
3.2.3 Työelämän kehittämishanke .....	15
3.3 Käyttötalouslyhdistelmä toimialoittain .....	16
3.4 Investoinnit.....	18
3.5 Tuloslaskelma .....	19
3.6 Rahoituslaskelma.....	21
3.7 Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet .....	22
4. KÄYTTÖTALOUSOSA 2007 – 2010 TULOSALUEITTAIN .....	23
4.1 Maakuntavaltuusto .....	24
4.2 Tarkastuslautakunta, tarkastustoimi.....	29
4.3 Maakuntahallitus .....	31
4.4 Suunnittelu- ja kehittämissyksikkö .....	32
4.5 Yhteiset palvelut.....	34
4.6 Alueidenkäyttö ja hanketoimiala.....	36
4.6.1 Alueidenkäyttö .....	36
4.6.2 Hanketoimi .....	37
4.7 Koulutustoimiala.....	39
4.7.1 Koulutustoimiala, lukiokoulutus .....	41
4.8 Sosiaali- ja terveystoimiala.....	43
4.8.1 Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteiset palvelut.....	45
4.8.2 Ympäristöterveydenhuolto .....	47
4.8.3 Sairaanhoidon palvelut .....	49
4.8.4 Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut.....	52
4.8.5 Perhepalvelut .....	54
4.8.6 Vanhuspalvelut .....	58
4.8.7 Tutkimus- ja kehittämistoiminta .....	61
5. LIIKELAITOKSET .....	62
5.1 Kainuun ammattiopisto .....	62
5.2 Kainuun Työterveys .....	65

## 1 KAINUUN MAAKUNTAKOKEILU

Laki Kainuun hallintokokeilusta tuli voimaan 1.6.2003. Varsinainen kokeilu alkoi vuoden 2005 alusta.

Maakuntakokeilun tarkoituksena on hankkia kokemuksia maakunnallisen itsehallinnon vahvistamisen vaikutuksista

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

Kokeilun tavoitteena on:

- julkisten palvelujen tuotannon ja rahoituksen turvaaminen; tehokkaampi palvelutuotanto
- kehittämistoimien paremman osuvuuden takaaminen
- kehittämistoimien yhdensuuntaisuuden parantaminen
- nykyistä isompien ja vaikuttavampien kehittämishankkeiden aikaansaaminen
- Kainuun asukkaiden osallistumismahdollisuuksien turvaaminen
- väestön menettämisen pysäyttäminen ja
- työpaikkojen lisääminen.

Kokeilu sisältää kansanvaltaisen maakuntahallinnon kokeilun Kainuussa sekä kuntien vastuulla aiemmin olleista palveluista terveydenhuoltopalvelut ja sosiaalitoimen palvelut lukuun ottamatta lasten päivähoitoa sekä lukiokoulutuksen, ammatillinen koulutuksen ja ammatillinen aikuiskoulutuksen. Maakunta vastaa myös maakunnan yleisestä elinkeinopolitiikasta sekä maakuntasuunnittelusta ja maakunnan aluekehittämisestä.

Maakunnan tehtävänä on päättää Euroopan yhteisön rakennerahastovarojen ja niiden vastinrahoituksen suuntaamisesta käyttötarkoituksiinsa. Valtion talousarviossa on koottu Kainuun kehittämisen kannalta merkittävä kansallinen rahoitus yhdelle momentille. Maakunnalle peruspalveluihin tuleva rahoitus ja kansallinen kehittämisrahoitus muodostavat maakunnan näkökulmasta hallinnon aloista riippumattoman yleiskatteellisen kokonaisuuden, jonka käytöstä maakunnan eri tarkoitukseen päättää maakunta.

Ylintä päätösvaltaa maakunnan toimialaan kuuluvissa tehtävissä käyttää kokeilun alueen asukkaiden yleisillä vaaleilla valitsema maakuntavaltuusto. Maakuntavaltuusto valitsee toimikaudekseen maakuntahallituksen, sosiaali- ja terveyslautakunnan ja koulutuslautakunnan. Lisäksi maakuntavaltuusto valitsee maakuntajohtajan valtuuston toimikaudeksi. Maakuntajohtaja toimii maakuntahallitusten puheenjohtajana hallituksen eri kokoonpanoissa.

Maakuntakokeilussa ovat mukana Kainuun kunnat (Hyrnsalmi, Kajaani, Kuhmo, Paltamo, Puolanka, Ristijärvi, Sotkamo, Suomussalmi) lukuun ottamatta Vaalan kuntaa. Kokeilu on voimassa vuoden 2012 loppuun saakka.

## 2 TALOUDELLISIA TAUSTATietoJA

### 2.1 Yleinen taloudellinen kehitys Suomessa

Valtiovarainministeriön suhdannekatsauksen mukaan talouden toimeliaisuus vahvistui ja laajeni tuntuvasti vuoden 2006 alkupuoliskolla, jolloin BKT ylitti noin 6 prosentilla vuotta aiemman tasonsa. Korkeasuhdanne jatkuu, ja tämän vuoden BKT:n kasvu nousee keskimäärin 4,5 prosenttiin, josta se tasaantuu ensi vuonna 3 prosentin tuntumaan.

Julkisen talouden rahoitusasema on vahvistumassa, ja valtiontalous säilyy ylijäämäisenä. Kokonaisuutena korkeasuhdanne näyttää pysyvän hallittuna, mutta paineet resurssirajoihin työmarkkinoilla ja rakentamisessa voimistuvat.

Vuonna 2006 kuluttajahintojen arvioidaan nousevan puolisentoista prosenttia. Kotimaiset inflaatiopaineet ovat toistaiseksi pysyneet vähäisinä, mutta raakaöljyn hinnan korotukset ja yleinen korkotason kohoaminen ovat kiihdyttäneet inflaatiövauhtia. Ensi vuonna inflaatio pysynee maltillisena, tämän vuoden keskimääräisellä tasolla. Pahimmat raakaöljyn hinnannousupaineet näyttävät tällä hetkellä olevan ohi. Korkotason arvioidaan kohoavan euroalueella vielä ensi vuonnakin. Mahdollinen tulopoliittinen ratkaisu vaikuttaa ensi vuonna kotimaiseen kustannuskehitykseen.

Työllisyyden lisäys jatkuu kuluvana ja ensi vuonna, joskin viime vuodesta hidastuvana, joten tavoitteena oleva 100 000 työpaikan lisäys hallituskauden aikana on jäämässä hieman vajaaksi. Tänä ja ensi vuonna työllisten lukumäärän arvioidaan lisääntyvän yhteensä runsaalla 50 000 henkilöllä. Työttömyysaste alenee viime vuoden keskimääräisestä tasosta vuosina 2006 ja 2007 yhteensä prosenttiyksikön. Keskimääräinen työttömyysaste on siten ensi vuonna 7,4 %.

(Lähteet: VM Suhdannekatso, Kuntaliitto)

<b>Kokonaistaloudelliset ennusteet ja taustaoletukset</b>								
Lähde: Peruspalvelubudjetti 12.9.2006								
Prosenttia:	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
BKT, määrän muutos	3,6	2,9	4,5	3,0	2,1	1,9	1,7	1,5
Palkkasumman muutos	4,5	4,9	4,7	3,6	3,3	3,1	2,9	2,6
Ansiotasoindeksin muutos	3,8	3,9	2,9	2,5	3,2	3,1	2,9	2,8
Työttömyysaste	8,8	8,4	7,7	7,4	7,3	7,1	7,0	7,1
Kuluttajahintojen muutos	0,2	0,9	1,5	1,3	1,5	1,7	1,7	1,7
Kuntien kustannustason muutos	3,4	3,3	2,6	2,4	2,7	2,7	2,5	2,5
Valtionosuusindeksin muutos	2,5	2,5	2,4	2,0	2,7	2,7	2,5	2,5
Kuntien ansiotasoindeksin muutos	4,0	4,2	3,0	2,5	3,2	3,1	2,9	2,8
Kunta-alan työlliset, 1000 henk. (Kansantalouden tilinpidon mukaan)	448	448	450	453	456	458	460	463

## 2.2 Kunnallistalouden kehitys

Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2005 ennakkollisten tilinpäätöstietojen perusteella kuntatalous ei enää heikentynyt. Kuntasektorin vuosikate, 1,4 miljardia euroa oli lähes sama kuin vuotta aikaisemmin. Lainamäärä lisääntyi 1 000 miljoonalla eurolla eli yhtä paljon kuin edellisellä vuonna. Kuntien ja kuntayhtymien toimitusmenot kasvoivat kuitenkin edelleen nopeammin kuin verotulojen ja valtionosuuksien kokonaismäärä.

Kuntatalouden arvioidaan pysyvän edelleen kireänä. Kuntien ja kuntayhtymien vuosikatteen ennakoitaan pysyvän poistoja pienempänä vielä vuonna 2006, mutta kattavan poistotason vuosina 2007 - 2011. Kehyskauden mukaisella menokehityksellä vuosikatteen arvioidaan riittävän nettoinvestointien rahoittamiseen vuodesta 2009 lähtien. Kuntien lainakanta kasvaa edelleen, mutta kasvun arvioidaan hidastuvan.

Kuntien toimintamenojen arvioidaan kasvavan lähes kuusi prosenttia vuonna 2006. Tämä vastaa verotulojen ja valtionosuuksien lisäystä. Kehyskaudella 2007 - 2011 toimintamenojen kasvun arvioidaan hidastuvan noin 3,5 prosenttiin vuodessa. Arviossa on oletettu, että henkilöstön määrä lisääntyy ainoastaan sosiaali- ja terveydenhuollossa ja muissa kuntien palveluissa henkilöstön määrää vähennetään. Menojen kasvun jatkuminen nopeana viime vuosien tapaan painaisi vuosikatteen syvään alijäämään ja merkitsisi kuntatalouden voimakasta velkaantumista.

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen kysyntä kasvaa kehyskaudella väestörakenteen muutoksen, teknologian kehityksen ja vaatimustason johdosta. Päivähoidon kysyntä kasvaa väestön kasvualueilla mutta vähenee muualla. Lapsi-ikäluokkien pieneneminen vähentää esi- ja perusopetuksen menoja.

## Kuntien ja kuntayhtymien talous, mrd. €

Lähde: Peruspalvelubudjetti 12.9.2006

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
<b>Toimintakate</b>	<b>-18,01</b>	<b>-18,89</b>	<b>-19,64</b>	<b>-20,38</b>	<b>-21,11</b>	<b>-21,84</b>	<b>-22,61</b>
Verotulot	14,26	15,28	16,05	16,68	17,29	17,86	18,44
Käyttötalouden valt.os.	5,07	5,44	5,70	5,86	6,05	6,23	6,40
Muut rahoituserät, netto	0,16	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,15
<b>Vuosikate</b>	<b>1,48</b>	<b>1,97</b>	<b>2,25</b>	<b>2,30</b>	<b>2,37</b>	<b>2,38</b>	<b>2,38</b>
Poistot	-1,75	-1,82	-1,89	-1,96	-2,03	-2,10	-2,18
Satunnaiset erät, netto	0,28	0,60	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0,01</b>	<b>0,75</b>	<b>0,66</b>	<b>0,64</b>	<b>0,64</b>	<b>0,58</b>	<b>0,50</b>
Vuosikate	1,48	1,97	2,25	2,30	2,37	2,38	2,38
Satunnaiset erät, netto	0,28	0,60	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Tulorahoituksen korjauserät	-0,60	-0,75	-0,40	-0,40	-0,40	-0,40	-0,40
Investoinnit, netto	-2,10	-2,04	-2,32	-2,32	-2,32	-2,32	-2,32
<b>Rahoitusjäämä <sup>1)</sup></b>	<b>-0,94</b>	<b>-0,22</b>	<b>-0,17</b>	<b>-0,12</b>	<b>-0,05</b>	<b>-0,04</b>	<b>-0,04</b>
Lainakanta	7,71	8,16	8,34	8,47	8,52	8,56	8,60
Kassavarat	3,19	3,42	3,42	3,43	3,43	3,43	3,43

1) Vuosikate + satunnaiset erät, netto + tulorahoituksen korjauserät + investoinnit, netto



13.9.2006/hp

Kuntien verotulojen tilitysten arvioidaan kasvavan vuonna 2006 yli 7 prosenttia ja vuosina 2007 - 2011 keskimäärin 3,9 prosenttia. Valtio rahoittaa kuntien peruspalveluja valtionapujen kautta yhteensä 7,8 mrd. eurola vuonna 2007. Valtionavut lisääntyvät yhteensä 293 milj. eurolla 2007. Lisäykseen sisältyvät valtionosuudet uusien tehtävien aiheuttamiin menoihin, valtionosuuksien indeksitarkistukset sekä v. 2007 maksettava osuus valtion ja kuntien välisestä kustannustenjaon tarkistuksesta. Vuoden 2006 alusta voimaan tulleen valtionosuusuudistuksen mukaisesti indeksikorotus maksetaan täysimääräisesti vuodesta 2008 lukien. Valtionosuuksien arvioidaan kasvavan keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2008 – 2011. Valtiontalouden kehyksissä valtionosuudet lasketaan vuoden 2007 kustannustasossa.

### Kunta- ja palvelurakennemuutos

Hallitus on antanut eduskunnalle esityksen laiksi kunta- ja palvelurakennemuutuksesta. Lain on tarkoitus tulla voimaan vuoden 2007 alusta ja se on voimassa vuoden 2012 loppuun. Lailla luodaan edellytykset kunta- ja palvelurakennemuutukselle. Lain tarkoituksena on kunnallisen kansanvallan lähtökohdista vahvistaa kunta- ja palvelurakennetta, kehittää palvelujen tuotantotapoja ja organisointia, uudistaa kuntien rahoitus- ja valtionosuusjärjestelmää sekä tarkistaa kuntien ja valtion välistä tehtäväjakoja siten, että kuntien vastuulla olevien palvelujen järjestämiseen ja tuottamiseen sekä kuntien kehittämiseen on vahva rakenteellinen ja taloudellinen perusta. Tarkoituksena on siten parantaa tuottavuutta ja hillitä kuntien menojen kasvua sekä luoda edellytyksiä kuntien järjestämien palvelujen ohjauksen kehittämiseksi.

Kuntarakennetta vahvistetaan yhdistämällä kuntia ja liittämällä osia kunnista toisiin kuntiin. Tavoitteena on elinvoimainen ja toimintakykyinen sekä eheä kuntarakenne. Kuntaliitokset toteutetaan vapaaehtoiselta pohjalta.

Lakiehdotuksen mukaan lakia sovelletaan vain rajoitetusti Kainuun hallintokokeiluun kuuluviin kuntiin. Parhaillaan toimeenpantavalla Kainuun hallintokokeilulla on kunnan asukkaiden palvelujen kannalta samat tavoitteet kuin kunta- ja palvelurakennemuutoksella eikä ehdotettua soveltamisalarajoitusta voida siten pitää ongelmallisena kuntien asukkaiden yhdenvertaisuuden kannalta.

### 2.3 Kainuun kuntien talous

Kainuun kuntatalouden lähtötilanne vuoden 2005 tilinpäätöstietojen ja vuoden 2006 ennusteiden perusteella on edelleen muuta maata heikompi. Kunnallisverotulojen maksuunpanon kehitys oli vuosina 2004 ja 2005 vain 1,5 prosenttia, kun se koko maassa oli keskimäärin n. 3,5 prosenttia. Kiinteistöveron maksuunpano kasvoi veroprosenttien korotuksen myötä muuta maata enemmän ja kuntien osuus yhteisöveron tuotosta kasvoi metsäerän kasvun myötä yli 20 prosenttia. Kainuun kuntien verorahoitus (verot ja valtionosuudet yhteensä) kasvaa kuitenkin lähes koko maan keskimääräisen kehityksen mukaisesti verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen ansiosta.

Kainuun kuntien vuosikate, eli investointeja varten jäävä omarahoitusosuus, on ollut vuosina 2000 – 2005 koko maan keskiarvoa pienempi. Vuonna 2005 vuosikatteen kehitys on kääntynyt menojen maltillisen kehityksen myötä parempaan suuntaan. Kainuun kuntatalouden pahimpana ongelmana ovat edelleen kertyneet alijäämät, joiden arvioidaan vielä kasvavan kuluvan vuoden aikana.

1 000 €	Vuosikate							
	TP-2004	€/as	TP-2005	€/as	TA-2006	€/as	TP-2006	€/as
6.11.2006							ennuste	
Hyrnsalmi	425	135	275	87	237	75	237	75
Kajaani	3 803	107	6 664	187	4 861	136	7 500	210
Kuhmo	1 044	100	391	37	25	2	25	2
Paltamo	430	102	518	123	-142	-34	35	8
Puolanka	-388	-112	679	196	621	179	400	115
Ristijärvi	-357	-215	-42	-25	-359	-216	-100	-60
Sotkamo	1 654	155	1 298	121	317	30	317	30
Suomussalmi	1 678	164	3 457	337	3 278	320	4 566	446
Vaala	-90	-24	-876	-234	777	207	45	12
Vuolijoki	-419	-159	-178	-67	-416	-157	-200	-76
<b>Kunnat yhteensä</b>	<b>7 780</b>	<b>91</b>	<b>12 186</b>	<b>142</b>	<b>9 199</b>	<b>107</b>	<b>12 825</b>	<b>149</b>
<b>Kunnat (Ilman Vaala)</b>	<b>7 870</b>	<b>96</b>	<b>13 062</b>	<b>159</b>	<b>8 422</b>	<b>102</b>	<b>12 780</b>	<b>155</b>
<b>Maakunta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>802</b>	<b>10</b>	<b>4 159</b>	<b>51</b>	<b>4 159</b>	<b>51</b>
<b>YHTEENSÄ (ilman Vaala)</b>	<b>7 870</b>	<b>96</b>	<b>13 864</b>	<b>169</b>	<b>12 581</b>	<b>153</b>	<b>16 939</b>	<b>206</b>

1 000 €	Vanhat alijäämät		Alijäämä					
	TP-2004	€/as	TP-2005	€/as	TA-2006	€/as	TP-2006	€/as
							ennuste	
Hyrnsalmi	-975	-310	-165	-52	-233	-74	-233	-74
Kajaani	-10 096	-283	-3 270	-92	-2 583	-72	-1 500	-42
Kuhmo	-731	-70	-968	-93	-322	-31	-322	-31
Paltamo	1 236	293	-241	-57	-877	-208	-1 070	-254
Puolanka	-3 267	-941	-328	-94	-579	-167	-700	-202
Ristijärvi	-419	-253	-255	-154	-660	-398	-370	-223
Sotkamo	1 412	132	-543	-51	-1 828	-171	-1 828	-171
Suomussalmi	850	83	257	25	132	13	1 948	190
Vaala	-679	-181	-1 796	-479	1	0	-680	-181
Vuolijoki	-4 561	-1 726	-393	-149	-536	-203	-320	-121
<b>Kunnat yhteensä</b>	<b>-17 230</b>	<b>-200</b>	<b>-7 702</b>	<b>-90</b>	<b>-7 485</b>	<b>-87</b>	<b>-5 075</b>	<b>-59</b>
<b>Kunnat (Ilman Vaala)</b>	<b>-16 551</b>	<b>-201</b>	<b>-5 906</b>	<b>-72</b>	<b>-7 486</b>	<b>-91</b>	<b>-4 395</b>	<b>-53</b>
<b>Maakunta</b>	<b>890</b>	<b>11</b>	<b>-3 822</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>YHTEENSÄ (ilman Vaala)</b>	<b>-15 661</b>	<b>-190</b>	<b>-9 728</b>	<b>-118</b>	<b>-7 486</b>	<b>-91</b>	<b>-4 395</b>	<b>-53</b>

## 2.4 Kainuun työllisyyden kehitys

### Työmarkkinat

TE-keskus	2000	2001	2002	2003	2004	2005	tavoite 2010
Työttömyysaste, Kainuu	20,8	20,5	19,8	18,6	18,3	18,0	13,3
Työttömyysaste, koko maa	12,6	11,7	11,3	11,1	11,1	10,6	
Työllisyysaste, Kainuu	54,6	56,5	56,1	55,3	54,3	56,9	58,9
Työllisyysaste, koko maa	66,9	67,7	67,7	67,3	67,2	68,0	

Kainuussa vallitsee nyt varsin myönteinen työllisyyskehitys. Työttömyys väheni jälleen syyskuun aikana. Merkittävintä työttömyyden väheneminen on ollut teollisen työn sekä terveydenhuollon ja sosiaalialan ammattiryhmissä. Osa työttömistä haluaa turvata tulevaisuutensa ja on hakeutunut koulutukseen, jonka ansiosta erityisesti nuorisotyöttömyys on laskenut selvästi. Kainuun työvoimatoimistoihin oli kirjoittautunut syyskuun lopussa 5 679 työtöntä työnhakijaa, joka on 240 henkilöä vähemmän kuin elokuussa ja 712 henkilöä vähemmän kuin vuosi sitten.

Vaikka Kainuun työttömyys vähenee ripeästi, niin samanaikaisesti työttömyyttä vaivaa paha rakenteellinen ongelma. Rakennetyöttömyyden osuus työvoimasta on jumiutunut korkealle tasolle, eikä pitkäaikaistyöttömyys enää juurikaan vähene. Rakennetyöttömyyteen luetaan vaikeasti työllistyvät pitkäaikaistyöttömät, toistuvaistyöttömät, työvoimapolitiisilta toimenpiteiltä työttömäksi jääneet ja uudelleen toimenpiteille sijoittuneet. Kainuussa rakennetyöttömyyden osuus työvoimasta on 10,6 %, kun se koko maassa on 5,6 %.

Syksyn aikana työvoiman kysynnän ennakoidaan edelleen kasvavan ja työttömyyden painuvan vieläkin alemmaksi.

## 3. TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2007 – 2010

### 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 sovitava 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 lukuun ottamatta voimalaitosten kiinteistöverotuloa, joka lasketaan enintään 1,4 veroprosentilla.

Yhteisöverotulot lasketaan todellisten maksuunpantujen verotulojen mukaisina. Verotulot lasketaan viimeimmän 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 vastaavasti 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 ennako 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 lakimuutosten tai muiden seikkojen muutosten johdosta voidaan kuntien maksuosuuden määrittelyperusteet päättää uudelleen.

### 3.1.2 Kuntien rahoitusosuuden kehitys

Kuntien maksuosuudet Kainuun maakunta -kuntayhtymälle määritellään prosenttiosuutena kuntiin kertyvästä laskennallisesta verorahoituksesta. Kainuun kuntien rahoitusosuus Kainuun maakunnalle ja sen kasvu määräytyvät rahoitusosuuden pohjana olevien verorahoituserien kehityksen perusteella. Valtionosuuksien kehitys on arvioitu suunnitteluvuosille yleisen taloudellisen kehityksen ja valtion peruspalveluohjelman 2007 - 2011 tietoihin perustuen. Verotulojen ennustamisessa on käytetty taustatietona Kuntaliiton verotulojen ennustamiskehikkoa.

Kainuussa sosiaali- ja terveystoimen valtionosuudet ovat kasvaneet väestön ikääntymisen vuoksi hieman muuta maata enemmän. Yleinen valtionosuus on pienentynyt ja tulee pienentymään myös tulevina vuosina, mikäli väestön vähenemistä ei saada pysähtymään.



Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus turvaa verotulojen kompensaation tasausrajaan saakka, joka on tällä hetkellä 91,86 prosenttia maan keskimääräisistä verotuloista.

#### Valtionosuuksien kehitys

<b>YLEINEN VO</b>	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Kainuu	-1,7	47,3	-6,6	-2,0	-2,0	-2,0
Koko maa	3,1	19,1	-4,8	2,0	2,0	2,0
<b>STM</b>	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Kainuu	9,2	7,9	7,8	5,0	5,0	5,0
Koko maa	10,2	6,6	6,9	5,0	5,0	5,0
<b>TASAUS</b>	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Kainuu	-7,5	9,8	2,7	2,0	2,0	2,0
Koko maa	0,1	2,1	4,3	4,0	4,0	4,0

Kunnallisveron maksuunpannut verotulot ovat viime vuosina Kainuussa kehittyneet huomattavasti muuta maata hitaammin. Vuonna 2006 Kajaani, Sotkamo ja Suomussalmi nostivat kunnallisveroprosenttiaan siten, että maakunnan keskimääräinen kunnallisveroprosentti nousi 18,81 prosentista 19,03 prosenttiin. Tämän vaikutus kunnallisverokertymään on noin yksi prosentti. Tulevina vuosina kunnallisveron maksuunpanoon vaikuttaa mm. ansiotulovähennyksen pienentyminen valtion ja kuntien kustannustenjaon tarkistuksen osana vuonna 2007.

Kuntien verotulojen maksuunpanon valmistuu kunnallisveron ja yhteisöveron osalta aina verotusvuotta seuraavan vuoden lokakuun loppuun mennessä. Kiinteistöverotulojen maksuunpano tapahtuu kunkin talousarviovuoden elokuun loppuun mennessä.

#### Verojen maksuunpanon kehitys

Suunnitteluvuosi	2005	2006	2007	2008	2009	2010
<b>KUNNALLISVERO</b>	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Kainuu	1,4	1,5	3,0	2,5	2,5	2,5
Koko maa	2,6	4,2	6,1	5,6	4,0	3,9
<b>KIINTEISTÖVERO</b>	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Kainuu (maakunnan osuus)	-0,6	7,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Koko maa	4,0	7,3	3,5	3,3	4,1	4,0
<b>YHTEISÖVERO</b>	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Kainuu	7,6	23,4	5,0	0,0	-10,0	-10,0
Koko maa	-1,0	12,4	10,3	4,7	3,7	2,1

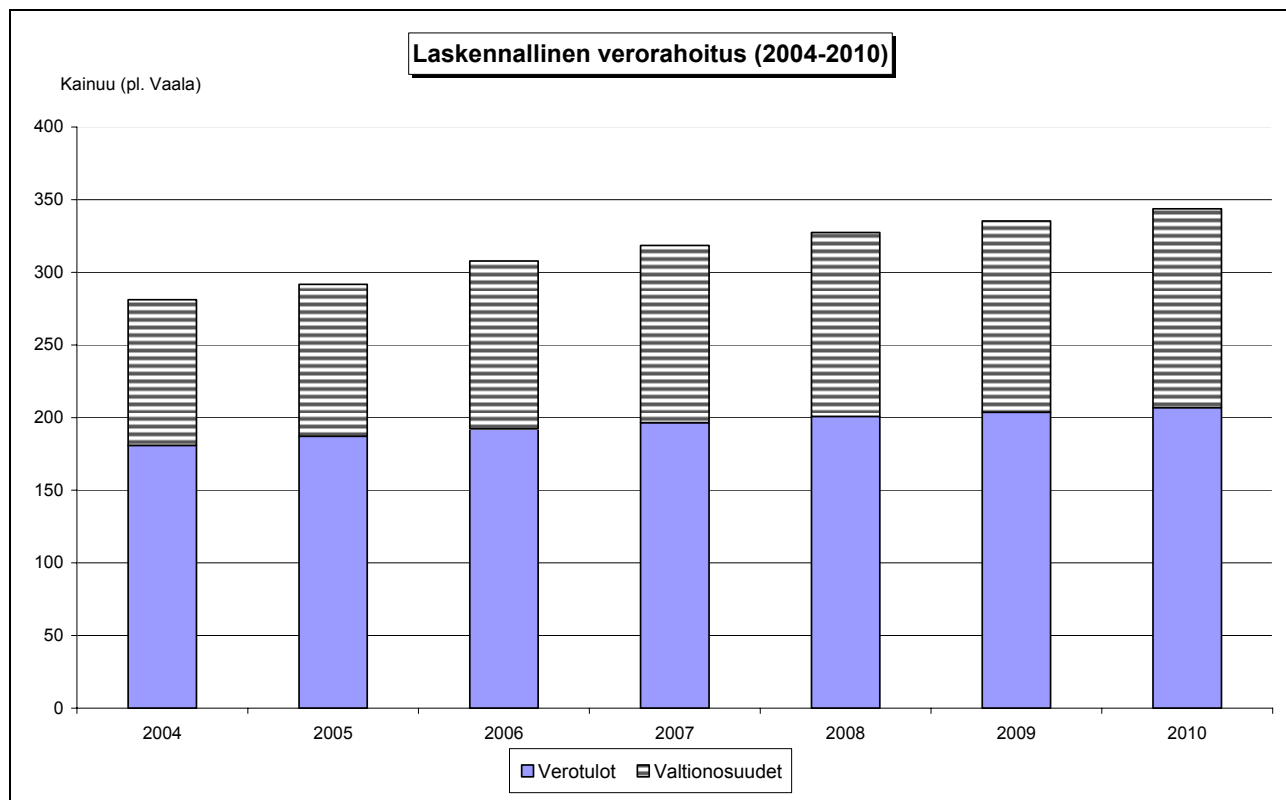
Maakunnan ja kuntien välillä käydään vuosittain neuvottelut kuntien palvelutarpeista, maakunnan tarjoamien palveluiden rakenteesta ja maksuosuudesta. Kuntien rahoitusosuus vuodelle 2007 on 58,5 prosenttia kuntien laskennallisesta verorahoituksesta. Tämän hetkisten arvioiden mukaan maksuosuus on euroina n. 184,2 miljoonaa euroa (liitteet 1-5). Lopullinen kuntien euromääräinen rahoitusosuus varmistuu vuoden 2006 lopullisen verotuksen valmistuessa syksyllä 2007.

<b>Kuntien rahoitusosuus -%</b>	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Alkuperäinen tavoite	59,9	59,6	59,2	58,9	58,9	58,9
Vo muutoksilla korjattu	59,9	58,8	58,5	58,2	58,2	58,2

Verorahoituserien kehitys										
	2004	2005	Muutos €	%	2006	Muutos €	%	2007	Muutos €	%
Yleinen	5 047 000	5 883 143	-163 857	-2,71	8 665 512	2 782 369	47,29	8 089 482	-576 030	-6,85
STM	68 800 000	75 121 000	6 321 000	9,18	81 073 427	5 952 427	7,82	87 372 368	6 298 941	7,77
Tasaus	25 404 000	23 504 908	-1 899 092	-7,48	25 807 065	2 302 177	9,79	26 495 948	688 883	2,67
<b>Valtionosuudet</b>	<b>100 251 000</b>	<b>104 509 051</b>	<b>4 258 051</b>	<b>4,25</b>	<b>115 546 024</b>	<b>11 036 973</b>	<b>10,56</b>	<b>121 958 818</b>	<b>6 412 794</b>	<b>5,55</b>
Tulovero	157 595 366	159 755 061	2 159 695	1,37	162 204 332	2 449 271	1,53	167 282 964	5 078 632	3,13
Kintostövero	10 375 452	10 259 444	-116 008	-1,12	11 100 337	840 893	8,20	11 095 272	-5 085	-0,05
Yhteisövero	10 281 483	11 063 551	782 068	7,61	13 770 578	2 707 027	24,47	14 459 107	688 529	5,00
<b>Verot</b>	<b>178 252 281</b>	<b>181 078 056</b>	<b>2 825 775</b>	<b>1,58</b>	<b>187 075 247</b>	<b>5 997 191</b>	<b>3,21</b>	<b>192 837 343</b>	<b>5 762 086</b>	<b>3,08</b>
Rahoituspohjan kasvu	278 503 281	285 587 107	7 083 826	2,54	302 621 271	17 038 164	5,96	314 795 161	12 174 890	4,02
Kunnan rahoitusosuus	169 526 000	171 066 730	1 540 730	0,91	177 980 960	6 914 230	4,44	184 155 754	6 174 774	3,47
Rahoitus-%	60,9	59,9			58,8			58,5		

## Kuntien rahoitusosuudet

Kunta	2005	2006	2007	2008	2009	2010					
Hyrynsalmi	7 434	7 776	4,6	8 041	3,4	8 255	2,7	8 479	2,7	8 701	2,6
Kajaani	68 071	70 705	3,9	80 426	13,7	82 338	2,4	84 369	2,5	86 532	2,6
Kuhmo	22 826	23 911	4,8	24 547	2,7	25 120	2,3	25 679	2,2	26 278	2,3
Paltamo	9 530	9 789	2,7	10 126	3,5	10 327	2,0	10 101	-2,2	10 375	2,7
Puolanka	9 308	9 665	3,8	9 882	2,2	10 055	1,8	9 555	-5,0	9 786	2,4
Ristijärvi	4 523	4 618	2,1	4 746	2,8	4 817	1,5	4 436	-7,9	4 550	2,6
Sotkamo	20 855	21 735	4,2	22 511	3,6	23 165	2,9	23 824	2,8	24 406	2,4
Suomussalmi	21 968	23 088	5,1	23 871	3,4	24 423	2,3	26 555	8,7	27 171	2,3
Vuolijoki	6 552	6 694	2,2	0		0		0		0	
	<b>171 067</b>	<b>177 980</b>	<b>4,0</b>	<b>184 150</b>	<b>3,5</b>	<b>188 500</b>	<b>2,4</b>	<b>193 000</b>	<b>2,4</b>	<b>197 800</b>	<b>2,5</b>



### 3.1.3 Talousarvion laskentaperusteet

Kainuun maakunta -kuntayhtymän talousarvion 2007 laadinnan lähtökohtana on käytetty vuoden 2005 tilinpäätöstietoja ja vuoden 2006 arvioitua toteutumaa.

Talousarviossa on varauduttu kustannusvaikutukseltaan yhteensä 1,5 prosentin palkankorotuksiin. Tämä pitää sisällään kuluvan vuoden korotusten vaikutuksen tulevalle vuodelle sekä sopimuksen mukaisesti 1.9.2007 toteutettavan 0,5 prosentin paikallisen järjestelyerän. Sosiaalivakuutusmaksut ovat seuraavat: sosiaaliturvamaksut (kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksu) 4,02 %, työttömyysvakuutusmaksu 2,8 %, tapaturmavakuutusmaksu 0,29 % ja ryhmähenkivakuutus 0,075 %. Kunnallinen eläkevakuutusmaksun (KuEL) työntäjän palkkaperusteinen maksuosuus on 16,5 % ja varhaiseläkemaksu (varhe-maksu) on noin 0,6 % palkkasummasta, joka budjetoidaan kuitenkin euromääräisenä. 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 -vuotiailla 4,3 % ja yli 53-vuotiailla 5,4 %.

Muilta osin talousarviossa toimintaa on mahdollisuuksien mukaan sopeutettu käytettävissä oleviin määrärahoihin.

### 3.1.4 Ohjelma talouden tasapainottamiseksi

Kuntalain taloutta ja tarkastusta koskevia säännöksiä on muutettu 1.8.2006 voimaan tulleessa kuntalain muutoksessa. Talousarviota ja -suunnitelmaa koskevaa pykälää on muutettu siten, että kunnat veloitetaan laatimaan tasapainottava taloussuunnitelma alijäämässä kunnassa ja toimenpideohjelma jo kertyneen alijäämän kattamiseksi. Alijäämän kattamista koskevaa sääntelyä ei sovelleta yleensä kuntayhtymässä, paitsi Kainuun hallintokokeilusta annetun lain muutoksen mukaan Kainuun maakuntaan sovelletaan kuntalaissa säädettyä veloitetta päättää toimenpiteistä, joilla taseen osoittama ja talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitua alijäämää katetaan.

Kainuun maakunta -kuntayhtymällä on vuoden 2005 tilinpäätöksen mukaan kattamatonta alijäämää yhteensä 2 932 114,35 euroa. Lisäksi kuluva vuoden 2006 tilinpäätöksen arvioidaan olevan n. 1 milj. euroa alijäämäisenä.

Alijäämä katetaan siten, että vuosien 2007 - 2010 taloussuunnitelmat laaditaan ylijäämäisiksi seuraavasti: vuonna 2007 ylijäämä on 1 000 000 euroa, vuonna 2008 ylijäämä on 1 000 000 euroa, vuonna 2009 ylijäämä on 1 000 000 euroa ja vuonna 2010 ylijäämä on 1 000 000 euroa.

Suunnitelma tarkistetaan vuoden 2006 tilinpäätöksen yhteydessä.

#### **Menoja vähentävät toiminnalliset muutokset suunnitelmakaudella:**

- Teknologian hyödyntäminen prosesseissa siten, että päällekkäinen työ poistuu ja tietojen saatavuus paranee
  - o Sähköiset lomakkeet henkilöstöhallintoon
  - o Taloushallinnossa sähköisten laskujen käyttöönotto laajenee
  - o Sosiaali- ja terveystoimen sähköisten asiointipalvelujen kehittäminen
  - o Sähköinen tiedonsiirto; tiedot järjestelmiin vain kerran ja viiveettä; mobiilijärjestelmien käyttöönotto
  - o Etä- ja monimuoto-opetus toisella asteella
- Synergiahöyryjen hakeminen
  - o Perhekeskusten perustaminen sosiaalityöhön
  - o Päivystysjärjestelyt koko maakunnan alueella
  - o Erikoissairaanhoidon ja kansanterveystyön hoitoketjujen yhteensovittaminen
  - o Lukiot ja ammatillinen koulutus; yhteiset resurssit
- Organisaatiomuutokset toteutetaan siten, että hallinnollisesta työstä siirretään voimavaroja sosiaali- ja terveystoimialan suoritusportaan työhön.
- Oman / ulkoisen toiminnan jatkuva vertaaminen ja kokonaistaloudellisesti edullisimman valitseminen.

- Kansalaisten vastuunoton lisääminen omasta kunnostaan ja terveydestään
- Vuosityöaikaan siirtymisen mahdollisuuksien selvittäminen
- Sosiaalityön henkilöstörakennemuutos; työn uusjako
- Palvelujen tuottamisen kehittäminen julkishallinnon, elinkeinoelämän kolmannen sektorin kanssa.

#### Menoja vähentävät rakenteelliset muutokset suunnitelmakaudella:

- Päivystyksen maakunnallinen uudelleen organisointi
- Lastensuojelulaitoksen perustaminen ostopalvelujen menojen kasvun hillitsemiseksi
- Nuorisopsykiatrian avohuollon kuntoutusyksikön perustaminen ostopalvelujen menojen kasvun hillitsemiseksi
- Vanhustenhuollossa kotiin suuntautuvan hoidon lisääminen ja laitospaikkojen vähentäminen 9 prosenttiin yli 75-vuotiaista.
- Tilojen käytön optimointi
- Ravintohuollon tehostaminen koko Kainuun alueella

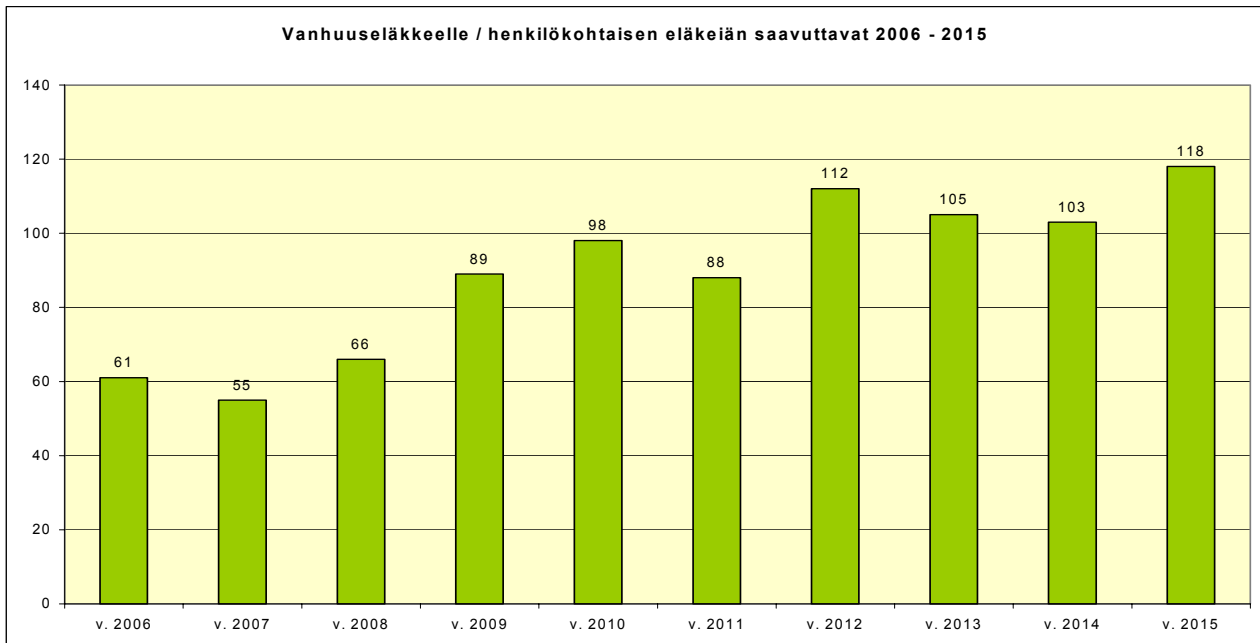
#### Toiminnallisista muutoksista seuraavat henkilöstömuutokset suunnitelmakaudella:

- Yhteisten palveluiden tulosalueella henkilömäärä vähenee tietotekniikan hyödyntämisen myötä noin 10 henkilötyövuodella.
- Sosiaali- ja terveydenhuollon henkilöstömäärää kasvatetaan avopalveluissa niin, että kyettäisiin ehkäisemään kalliita laitostkustannuksia toimivalla ja riittävällä avohoidolla.
- Sijaisten käyttö tehostuu siten, että saavutetaan n. 15 henkilötyövuoden
- Luonnollinen poistuma hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan.

#### Henkilömäärä tavoitteet:

Tulosalue	31.12.2005	30.9.2006	Tavoite 2007	muutos-%
	Henkilötyövuodet			
Maakuntahallitus	3,0	3,0	3,0	1,0
Suunnittelu ja kehittäminen	11,4	14,7	13,7	20,5
Yhteiset palvelut	254,4	246,1	245,0	-3,7
Alueiden käyttö ja hanke	8,9	8,8	8,9	-0,2
Koulutustoimiala	175,7	173,5	175,0	-0,4
Soten yhteiset palvelut	50,2	44,3	45,0	-10,3
Ympäristöterveydenhuolto	43,4	41,1	41,0	-5,6
Sairaanhoidon palvelut	296,3	280,7	285,0	-3,8
Terveyden ja sairaanhoidon palvelut	980,3	961,4	970,0	-1,0
Perhepalvelut	587,1	562,0	575,0	-2,1
Vanhuspalvelut	838,4	832,3	845,0	0,8
Projektit	15,8	10,6	15,0	-4,9
<b>Maakunta yhteensä</b>	<b>3 264,8</b>	<b>3 178,4</b>	<b>3 221,6</b>	-1,3
Kainuun ammattiopisto	388,9	432,1	396,4	1,9
<b>Koko organisaatio yhteensä</b>	<b>3 653,7</b>	<b>3 610,5</b>	<b>3 618,0</b>	-1,0

Toimitetaan maakuntavaltuustolle hallinnon rakenneselvitys 1.6.2007 mennessä, jossa ilmenee, onko hallinto keventynyt vai paisunut Kainuun maakunnassa. Vertailussa vuodet 2004 kunnat omana ja 2006 Kainuun mallissa. Tavoitteena oli, että hallinto kevenee ja hallinnosta saadaan voimavaroja perustyöhön.

**Eläkkeelle siirtyvät 2008 - 2015:****3.2 Maakunnan henkilöstö**

Vakinaisten työsuhteiden kokonaismäärä 1.1.2005 – 30.9.2006 väheni 19:llä. Määräaikaisten työntekijöiden määrä oli 30.9.2006 79 enemmän kuin 1.1.2005. Määräaikaisten määrä vaihtelee sosiaali- ja terveystoimialalla päivittäin 450 - 1100 keskiarvon ollessa noin 700/pv.

Vuoden 2007 alusta vakinaistetaan sosiaali- ja terveystoimialalla 64 määräaikaista hoitohenkilöä laajentamalla varahenkilöstöä. Lisäksi vakinaistetaan 49 määräaikaista hoitajaa pitkäaikaisten sijaisuuksien hoitamista varten.

Vajaakuntoisille on suunniteltu henkilökohtainen tukiohjelma. Tarvittaessa sijoitetaan vajaakuntoinen työkeiluun muutaman kuukauden ajaksi ylimääräisenä työntekijänä henkilöstöhallinnon kustannuksella. Poistumaksi arvioidaan vuodessa 150 henkilöä, joista eläkkeelle siirtyy n. 70 henkilöä ja muun siirtymän osuus on n. 80.

**Palvelussuhteiden määrä tulosalueittain vuosina 2005 ja 2006**

Tulosalue	1.1.2005			30.6.2005			30.9.2005		
	Vak.	M.aik.	Yht.	Vak.	M.aik.	Yht.	Vak.	M.aik.	Yht.
Maakuntahallitus	1	1	2	3	0	3	3	0	3
Suunn. ja kehittäminen	9	3	12	9	3	12	9	4	13
Yhteiset palvelut	223	31	254	220	57	277	221	43	264
Alueiden käyttö ja hanke	6	3	9	6	3	9	6	3	9
Koulutustoiminta (lukio)	130	53	183	125	43	168	118	55	173
Kainuun ammattiopisto	277	151	428	272	104	376	268	168	436
Soten yhteiset palv.	40	11	51	36	15	51	38	11	49
Ympäristöth.	34	8	42	35	13	48	33	8	41
Sairaanhoidoll. palvelut	239	62	301	234	81	315	234	63	297
Terv. ja sair.hoidon palvelut	766	245	1011	763	314	1077	778	261	1039
Perhepalvelut	480	143	623	472	165	637	474	152	626
Vanhuspalvelut	636	199	835	631	316	947	631	219	850
Projektit	4	12	16	4	9	13	6	12	18
	<b>2845</b>	<b>922</b>	<b>3767</b>	<b>2810</b>	<b>1123</b>	<b>3933</b>	<b>2819</b>	<b>999</b>	<b>3818</b>

**(Palvelussuhteiden määrä, raportti 294)**

Tulosalue	1.1.2006			30.6.2006			30.9.2006		
	Vak.	M.aik.	Yht.	Vak.	M.aik.	Yht.	Vak.	M.aik.	Yht.
Maakuntahallitus	3	0	3	4	0	4	4	0	4
Suunn. ja kehittäminen	9	3	12	8	6	14	8	6	14
Yhteiset palvelut	222	49	271	227	54	281	227	35	262
Alueiden käyttö ja hanke	6	3	9	6	4	10	6	3	9
Koulutustoiminta (lukio)	117	53	170	118	45	163	119	56	175
Kainuun ammattiopisto	263	168	431	260	101	361	263	168	431
Soten yhteiset palv.	38	11	49	36	8	44	37	7	44
Ympäristöth.	33	12	45	32	18	50	32	17	49
Sairaanhoidoll. palvelut	240	58	298	245	75	320	246	59	305
Terv. ja sair.hoidon palvelut	777	278	1055	790	316	1106	787	227	1014
Perhepalvelut	470	144	614	467	174	641	470	139	609
Vanhuspalvelut	634	255	889	625	355	980	622	260	882
Projektit	6	15	21	7	16	23	5	24	29
	2818	1049	3867	2825	1172	3997	2826	1001	3827
<b>Ero henkilömäärä kk 2005-2006</b>	<b>-27</b>	<b>127</b>	<b>100</b>	<b>15</b>	<b>49</b>	<b>64</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>9</b>

**3.2.1 Rekrytoinnin kehittämistoimenpiteet**

Rekrytoinnin tehostettuja toimenpiteitä jatketaan mm.

- yhteistyöllä yliopistojen ja oppilaitosten kanssa, osallistumalla erilaisiin messutapahtumiin
- käynnistämällä alueellisen rekrytoinnin kehittämistyö kainuulaisten yritysten ja julkisyhteisöjen kanssa
- tehostamalla sijaisrekisterin käyttöä
- lisäämällä henkilöstön saatavuutta jakamalla tietoa maakunnasta turvallisena, monipuolisena ja kilpailukykyisenä työnantajana
- toteuttamalla paluumuuttajien, ulkomaalaisten ja muualla töissä olevien terveydenhuollon koulutettujen rekrytoinnin kehittämishankkeita.

**3.2.2 Henkilöstöön liittyvien työkäytäntöjen yhdenmukaistaminen**

Henkilöstöstrategia ja henkilöstöohjelma jalkautetaan järjestämällä tiedotus – ja keskustelutilaisuuksia ja osallistumalla työpaikkakokouksiin. Ohjelman kehittämishankkeet toteutetaan laadittavan aikataulun mukaisesti.

Suunnitteluvuoden aikana toteutetaan seuraavat merkittävät henkilöstöön liittyvät **hankkeet**: sisäisen liikkuvuuden tehostaminen – sisäisen resurssipankin työkäytäntöjen tehostaminen, lähtöhaastattelut osana rekrytoinnin kehittämistä, strategisen henkilöstösuunnittelun työkäytännöt, henkilöstöasioiden esimiesvalmennus, maakunnan yhdenmukaisen perehdyttämisen valmistelu, tulokasesimiesten perehdyttämisen työkäytännöt, varhaisen puuttumisen malli, työolobarometri ja yhdenmukaiset kyselyn hyödyntämisen työkäytännöt, tasa-arvosuunnitelman jalkauttaminen, yhdenvertaisuus-suunnitelman laadinta, kelpoisuusehtojen yhdenmukaistaminen sekä muutosturvan työkäytäntöjen määrittely.

Jatkotyönä työn vaatavuuden arvioinnille ja henkilökohtaisen työsuorituksen arvioinnille laaditaan yhdessä järjestöjen kanssa **palkkaohjelma**, jolla aikataulutetaan palkkarakenteen yhdenmukaistaminen maakunnassa.

**Sähköisten lomakkeiden käyttöönotto** laajennetaan koskemaan koko maakuntaa ja kaikkia kuntia.

**Osaamisen johtamisen** tietojärjestelmän suunnittelu käynnistyy toimintavuoden aikana ja käyttöönotto tahtuu vuosien 2008 - 2009 kuluessa.

### 3.2.3 Työelämän kehittämishanke

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

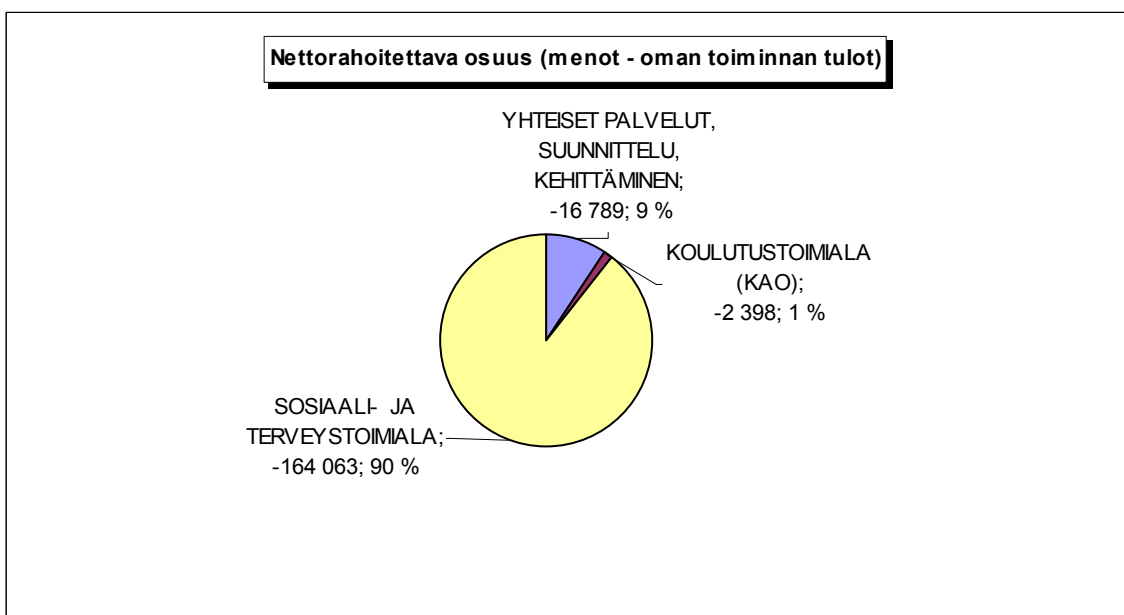
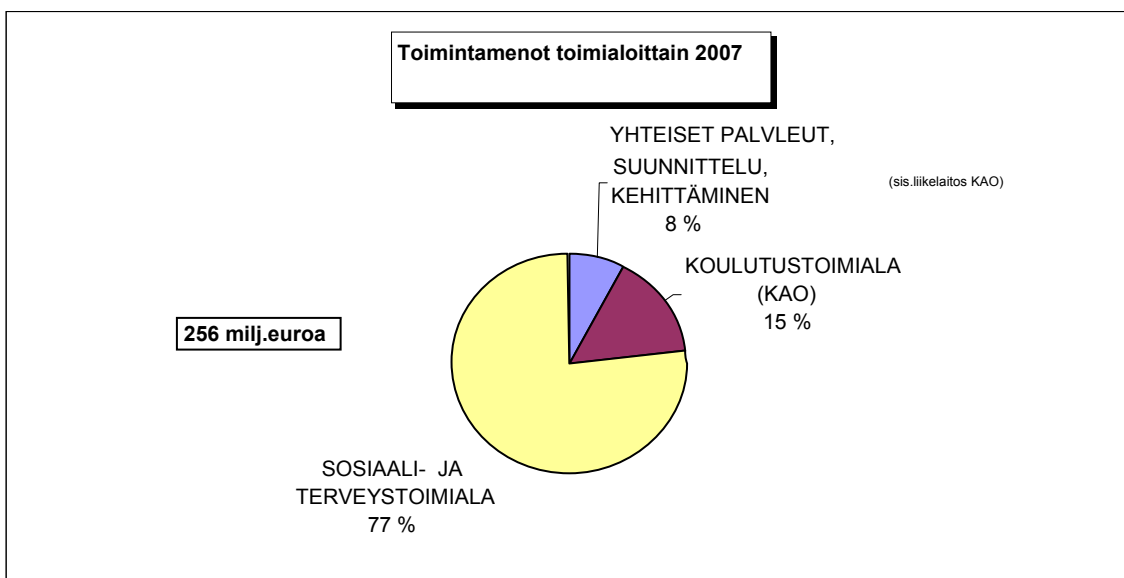
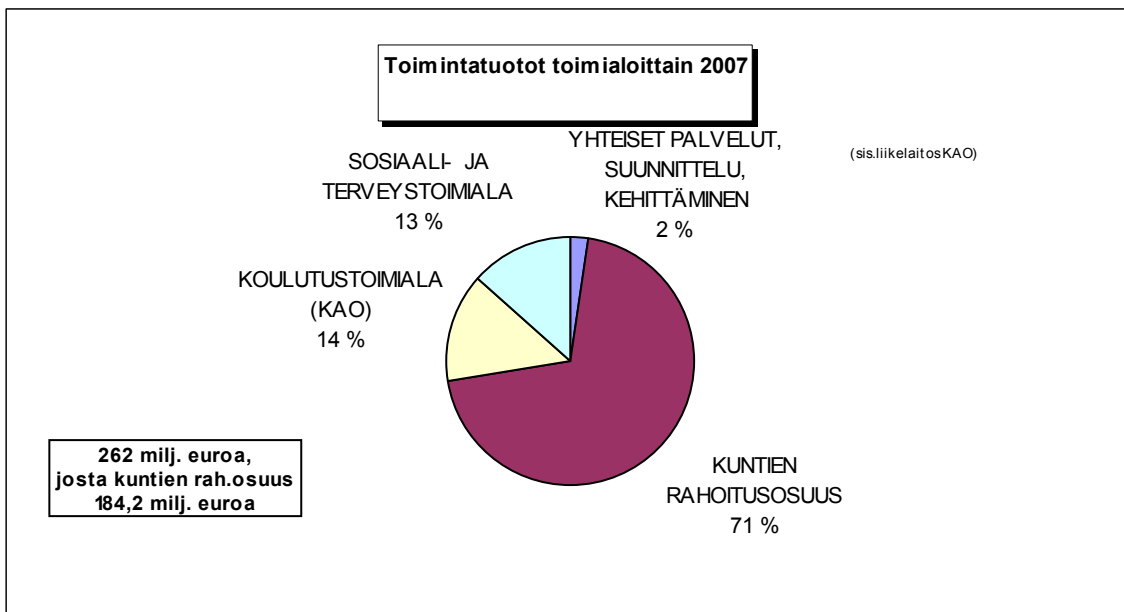
Työhyvinvoinnin suunnittelu- ja toteutuskäytäntöjen mahdollistamiseksi jatketaan kehittämishanketta, joka tuottaa yhdenmukaiset työhyvinvoinnin työprosessit ja työkäytännöt sekä seurannan ja raportoinnin. Aloitetaan työyhteisökohtaisten hyvinvointisuunnitelmien laadinta.

Muutostilanteet ovat erityisesti vaatineet työyhteisöiltä ja esimiehiltä uuden oppimista ja toimintojen uudelleen järjestämistä. Esimiesten jaksamisen ja esimiesvalmiuksien tukemiseksi on käynnistetty esimiesten tukitoimenpiteiden kehittämistyö, jossa painopiste on **esimiesvalmennuksessa**. Pilottiryhmä toteutetaan vuoden 2007 kuluessa johtamisen erikoisammattitutkintoon valmistavan koulutuksen rungon mukaisena.

## 3.3 Käyttötalouslyhdistelmä toimialoittain

TOIMIALOITTAIN 1 000 €	TP-2005	MTA-2006	ENN - 2006		TA-2007	TS-2008		TS-2009		TS- 2010		
<b>KUNTIEN RAHOITUSOSUUS</b>	<b>171 140</b>	<b>176 200</b>	<b>178 000</b>	4,0	<b>184 250</b>	3,5	<b>188 600</b>	2,4	<b>193 100</b>	2,4	<b>197 900</b>	2,5
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>												
Toimintamenot	0	0	0		0		0		100		0	
<b>MAAKUNTAVALTUUSTO</b>												
Toimintatuotot	0	0	0		0		0		0		0	
Toimintamenot	244	200	200	-18,0	247	23,5	247	0,0	247	0,0	247	0,0
Toimintakate	-244	-200	-200		-247		-247		-247		-247	
Poistot	0	0	0		0		0		0		0	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-244</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-18,0</b>	<b>-247</b>	<b>23,5</b>	<b>-247</b>	<b>0,0</b>	<b>-247</b>	<b>0,0</b>	<b>-247</b>	<b>0,0</b>
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>												
Toimintatuotot	0	0	0		0		0		0		0	
Toimintamenot	66	98	98	48,5	98	0,0	100	2,0	100	0,0	100	0,0
Toimintakate	-66	-98	-98		-98		-100		-100		-100	
Poistot	0	0	0		0		0		0		0	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-66</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>	<b>48,5</b>	<b>-98</b>	<b>0,0</b>	<b>-100</b>	<b>2,0</b>	<b>-100</b>	<b>2,0</b>	<b>-100</b>	<b>0,0</b>
<b>MAAKUNTAHALLITUS</b>												
Toimintatuotot	4 726	5 787	5 287	11,9	5 501	4,0	5 501	0,0	5 501	0,0	5 501	0,0
Toimintamenot	15 694	17 320	16 790	7,0	18 556	10,5	18 556	0,0	18 556	0,0	18 556	0,0
Toimintakate	-10 968	-11 533	-11 503		-13 055		-13 055		-13 055		-13 055	
Rahoitus- tuotot ja kulut	-529	-567	-567		-785		-785		-785		-785	
Poistot	-1 510	-1 693	-1 693		-1 920		-2 100		-2 200		-2 300	
Satunnaiset erät	500											
Rahastojen muutos	12											
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-12 495</b>	<b>-13 793</b>	<b>-13 763</b>	<b>10,1</b>	<b>-15 760</b>	<b>14,5</b>	<b>-15 940</b>	<b>1,1</b>	<b>-16 040</b>	<b>0,6</b>	<b>-16 140</b>	<b>0,6</b>
<b>ALUEIDEN KÄYTTÖ JA HANKETOIMIALA</b>												
Toimintatuotot	103	266	266	158,3	306	15,0	306	0,0	306	0,0	306	0,0
Toimintamenot	584	917	917	57,0	990	8,0	990	0,0	990	0,0	990	0,0
Toimintakate	-481	-651	-651		-684		-684		-684		-684	
Poistot	0	0	0		0		0		0		0	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-481</b>	<b>-651</b>	<b>-651</b>	<b>35,3</b>	<b>-684</b>	<b>5,1</b>	<b>-684</b>	<b>0,0</b>	<b>-684</b>	<b>0,0</b>	<b>-684</b>	<b>0,0</b>
<b>KOULUTUSTOIMIALA</b>												
Toimintatuotot	9 481	9 663	9 663	1,9	9 591	-0,7	9 591	0,0	9 591	0,0	9 591	0,0
Toimintamenot	11 399	11 871	11 871	4,1	11 802	-0,6	11 802	0,0	11 802	0,0	11 802	0,0
Toimintakate	-1 918	-2 208	-2 208		-2 211		-2 211		-2 211		-2 211	
Rahoitus- tuotot ja kulut	0	0	0		0		0		0		0	
Poistot	-109	-191	-191		-187		-187		-187		-187	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-2 027</b>	<b>-2 399</b>	<b>-2 399</b>	<b>18,4</b>	<b>-2 398</b>	<b>0,0</b>	<b>-2 398</b>	<b>0,0</b>	<b>-2 398</b>	<b>0,0</b>	<b>-2 398</b>	<b>0,0</b>
<b>SOSIAALI - JA TERVEYSTOIMIALA</b>												
Toimintatuotot	26 985	29 079	29 794	10,4	31 893	7,0	31 893	0,0	31 893	0,0	31 893	0,0
Toimintamenot	185 603	186 996	190 557	2,7	194 614	2,1	198 911	2,2	203 411	2,3	208 080	2,3
Toimintakate	-158 618	-157 917	-160 763		-162 721		-167		-171 518		-176	
Rahoitus- tuotot ja kulut	-4						018				187	
Poistot	-1 453	-1 488	-1 488		-1 492		-1 513		-1 563		-1 594	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-160 075</b>	<b>-159 405</b>	<b>-162 251</b>	<b>1,4</b>	<b>-164 213</b>	<b>1,2</b>	<b>531</b>	<b>2,6</b>	<b>-173 081</b>	<b>2,7</b>	<b>781</b>	<b>2,7</b>
<b>LIKELAITOS: KAINUUN TYÖTERVEYS</b>												
Toimintatuotot	2 263	2 185	2 168	-4,2	2 884	33,0	3 034	5,2	3 184	4,9	3 184	0,0
Toimintamenot	1 829	1 828	1 825	-0,2	2 728	49,5	2 728	0,0	2 728	0,0	2 728	0,0
Toimintakate	434	357	343		156		306		456		456	
Rahoitus- tuotot ja kulut	0	0	0		0		0		0		0	
Poistot	-8	-11	-11		-6		-6		-6		-6	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>426</b>	<b>346</b>	<b>332</b>		<b>150</b>		<b>300</b>		<b>450</b>		<b>450</b>	
<b>LIKELAITOS: KAINUUN AMMATTIOPISTO</b>												
Toimintatuotot	27 209	25 652	25 652	-5,7	27 847	8,6	26 600	-4,5	26 000	2,3	26 000	0,0
Toimintamenot	25 131	24 862	24 862	-1,1	27 125	9,1	25 886	-4,6	25 386	1,9	25 386	0,0
Toimintakate	2 078	790	790		722		714		614		614	
Rahoitus- tuotot ja kulut	-21	-14	-14		-14		-14		-14		-14	
Poistot	-674	-776	-776		-708		-700		-600		-600	
Satunnaiset erät	-500											
Rahastojen muutos	-883											
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>YHTEENSÄ</b>												
Toimintatuotot	241 907	248 832	250 830	3,7	262 272	4,6	265 525	1,2	269 575	1,5	274 375	1,8
Toimintamenot	240 550	244 092	247 120	2,7	256 160	3,7	259 220	1,2	263 220	1,5	267 889	1,8
Toimintakate	1 357	4 740	3 710		6 112		6 305		6 355		6 486	
Rahoitus- tuotot ja kulut	-554	-581	-581		-799		-799		-799		-799	
Poistot	-3 754	-4 159	-4 159		-4 313		-4 506		-4 556		-4 687	
Satunnaiset erät	0	0	0		0		0		0		0	
Rahastojen muutos	-871	0	0		0		0		0		0	
<b>ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN</b>												
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-3 822</b>	<b>0</b>	<b>-1 030</b>		<b>0</b>		<b>1 000</b>		<b>1 000</b>		<b>1 000</b>	





## 3.4 Investoinnit

## INVESTOINTIOSA (kuntayhtymä ja liikelaitokset)

1 000 €	TP-2005	TA-2006	TA-2007	TS-2008	TS-2009	TS-2010
<b>MAAKUNTAHALLITUS</b>	<b>1 354</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>Koneet ja kalusto</b>						
Yhteisten tietojärjestelmien hankinta	1 354	600	400	300	300	300
<b>KOULUTUSTOIMILA</b>	<b>804</b>	<b>947</b>	<b>874</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>850</b>
<b>Koneet ja kalusto</b>						
Lukion kalusteet	182	250	200	200	200	200
Kainuun ammattiopisto	622	697	674	650	650	650
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA</b>	<b>2 177</b>	<b>3 900</b>	<b>3 900</b>	<b>4 900</b>	<b>2 600</b>	<b>2 600</b>
<b>Rakennukset</b>						
KAKS; korjaus ja lisärakentaminen	0	1 500	1 500	2 500	0	0
Muut korjaukset	595	800	800	800	1 000	1 000
<b>Koneet ja kalusto</b>						
Tietojärjestelmät	509	500	500	500	500	500
Muut koneet ja kalusto	1 073	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>4 335</b>	<b>5 447</b>	<b>5 174</b>	<b>6 050</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>

## INVESTOINTIOSA (pl. liikelaitokset)

	TP-2005	TA-2006	TA-2007	TS-2008	TS-2009	TS-2010
<b>MAAKUNTAHALLITUS</b>	<b>1 354</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>Koneet ja kalusto</b>						
Yhteisten tietojärjestelmien hankinta	1 354	600	400	300	300	300
<b>KOULUTUSTOIMILA</b>	<b>182</b>	<b>250</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Koneet ja kalusto</b>						
Lukion kalusteet	182	250	200	200	200	200
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA</b>	<b>2 177</b>	<b>3 900</b>	<b>3 900</b>	<b>4 900</b>	<b>2 600</b>	<b>2 600</b>
<b>Rakennukset</b>						
KAKS; korjaus ja lisärakentaminen	0	1 500	1 500	2 500	0	0
Muut korjaukset	595	800	800	800	1 000	1 000
<b>Koneet ja kalusto</b>						
Tietojärjestelmät	509	500	500	500	500	500
Muut koneet ja kalusto	1 073	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>3 713</b>	<b>4 750</b>	<b>4 500</b>	<b>5 400</b>	<b>3 100</b>	<b>3 100</b>

## Rakennushankkeet:

Keskussairaalan tilojen saneeraus ja lisärakentaminen liittyen koko maakunnan päivystysjärjestelyihin ja nopean diagnostiikan yksikön perustamiseen. Hankkeen pinta-ala on n. 2000 m<sup>2</sup> ja kustannusarvio n. 4,0 milj. euroa.

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

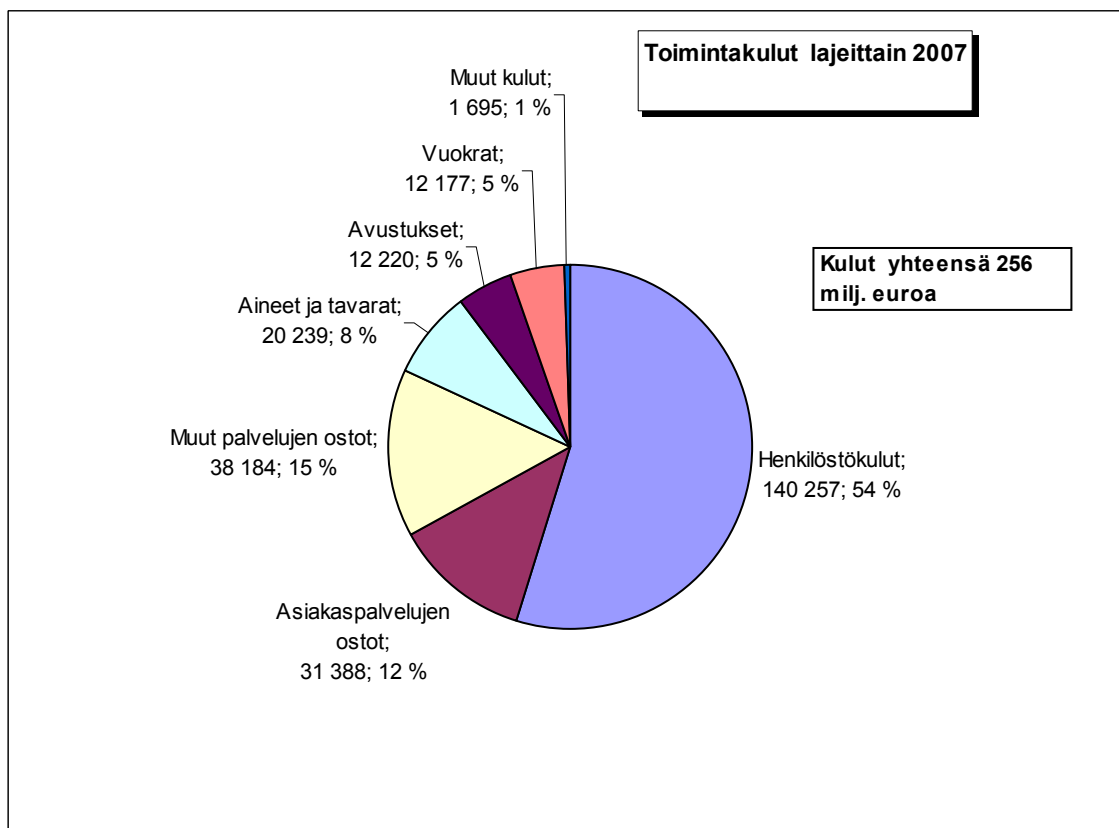
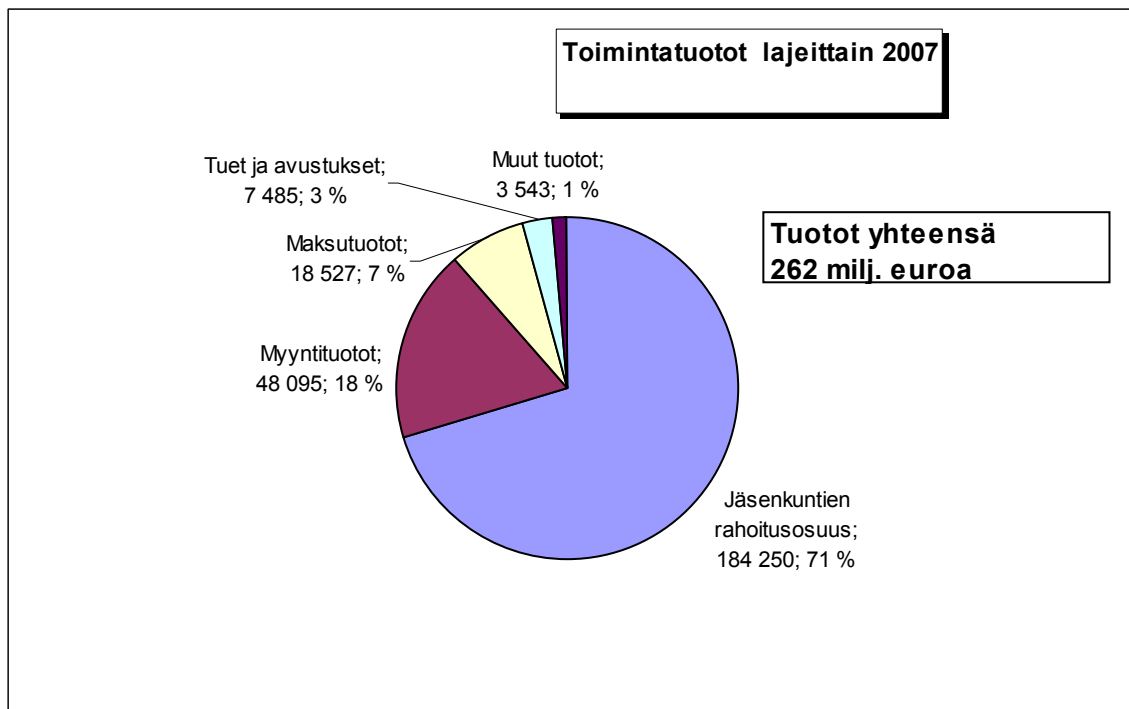
## 3.5 Tuloslaskelma

## TUOSLASKELMA (kuntayhtymä ja liikelaitokset)

1 000 €	TP2005	MTA 2006	Ennuste 2006	m-%	TA 2007	m- %	2008	m- %	2009	m- %	2010	m- %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>												
Myyntituotot	217 180	221 484	223 495	2,9	232 648	4,1	236 339	1,6	240 489	1,8	245 289	2,0
<b>./. Jäsenkunnilta</b>	<b>171 140</b>	<b>176 200</b>	<b>178 000</b>	<b>4,0</b>	<b>184 250</b>	<b>3,5</b>	<b>188 600</b>	<b>2,4</b>	<b>193 100</b>	<b>2,4</b>	<b>197 900</b>	<b>2,5</b>
Maksutuotot	15 952	16 766	16 818	5,4	18 527	10,2	18 527	0,0	18 527	0,0	18 527	0,0
Tuet ja avustukset	4 913	7 117	6 839	39,2	7 485	9,4	7 108	-5,0	7 008	-1,4	7 008	0,0
Muut tuotot	3 862	3 508	3 678	-4,8	3 612	-1,8	3 551	-1,7	3 551	0,0	3 551	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>241 907</b>	<b>248 875</b>	<b>250 830</b>	<b>4,1</b>	<b>262 272</b>	<b>4,6</b>	<b>265 525</b>	<b>1,2</b>	<b>269 575</b>	<b>1,5</b>	<b>274 375</b>	<b>1,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>												
Henkilöstökulut	132 565	134 820	136 517	3,0	140 257	2,7	140 686	0,3	141 967	0,9	143 937	1,4
Asiakaspalvelujen ostot	32 705	33 334	32 607	-0,3	31 388	-3,7	32 369	3,1	33 605	3,8	34 435	2,5
Muiden palvelujen ostot	32 760	32 930	33 312	1,7	38 184	14,6	38 492	0,8	38 557	0,2	39 232	1,8
Palvelujen ostot	65 465	66 264	65 919	0,7	69 572	5,5	70 861	1,9	72 162	1,8	73 667	2,1
Aineet ja tavarat	18 981	17 898	20 019	5,5	20 239	1,1	20 979	3,7	21 768	3,8	22 198	2,0
Avustukset	12 068	11 883	12 140	0,6	12 220	0,7	12 592	3,0	12 885	2,3	13 215	2,6
Vuokrat	10 893	11 661	11 294	3,7	12 177	7,8	12 225	0,4	12 352	1,0	12 692	2,8
Muut kulut	578	1 609	1 231	113,0	1 695	37,7	1 877	10,7	2 086	11,1	2 180	4,5
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>240 550</b>	<b>244 135</b>	<b>247 120</b>	<b>2,7</b>	<b>256 160</b>	<b>3,7</b>	<b>259 220</b>	<b>1,2</b>	<b>263 220</b>	<b>1,5</b>	<b>267 889</b>	<b>1,8</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 357</b>	<b>4 740</b>	<b>3 710</b>	173,4	<b>6 112</b>	64,7	<b>6 305</b>	3,2	<b>6 355</b>	0,8	<b>6 486</b>	2,1
Valtionosuudet	0	0	0		0		0		0		0	
Rahoituskulut ja -tuotot	-554	-581	-581	4,9	-799	37,5	-799	0,0	-799	0,0	-799	0,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>803</b>	<b>4 159</b>	<b>3 129</b>	289,7	<b>5 313</b>	69,8	<b>5 506</b>	3,6	<b>5 556</b>	0,9	<b>5 687</b>	2,4
<b>POISTOT</b>	<b>-3 754</b>	<b>-4 159</b>	<b>-4 159</b>	10,8	<b>-4 313</b>	3,7	<b>-4 506</b>	4,5	<b>-4 556</b>	1,1	<b>-4 687</b>	2,9
Satunnaiset erät	0	0	0		0		0		0		0	
Rahastojen lisäys	-871											
Vanhan alijäämän kattaminen					-1 000		-1 000		-1 000		-1 000	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 822</b>	<b>0</b>	<b>-1 030</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	

## TUOSLASKELMA (pl. liikelaitokset)

1 000 €	TP2005	MTA 2006	Ennuste 2006	m-%	TA 2007	m- %	2008	m- %	2009	m- %	2010	m- %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>												
Myyntituotot	191 790	197 156	199 167	3,8	203 559	2,2	207 909	2,1	212 409	2,2	217 209	2,3
<b>./. Jäsenkunnilta</b>	<b>171 140</b>	<b>176 200</b>	<b>178 000</b>	<b>4,0</b>	<b>184 250</b>	<b>3,5</b>	<b>188 600</b>	<b>2,4</b>	<b>193 100</b>	<b>2,4</b>	<b>197 900</b>	<b>2,5</b>
Maksutuotot	15 952	16 766	16 818	5,4	18 423	9,5	18 423	0,0	18 423	0,0	18 423	0,0
Tuet ja avustukset	3 797	6 227	5 949	56,7	6 308	6,0	6 308	0,0	6 308	0,0	6 308	0,0
Muut tuotot	3 159	3 074	3 244	2,7	3 251	0,2	3 251	0,0	3 251	0,0	3 251	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>214 698</b>	<b>223 223</b>	<b>225 178</b>	<b>5,4</b>	<b>231 541</b>	<b>2,8</b>	<b>235 891</b>	<b>1,9</b>	<b>240 391</b>	<b>1,9</b>	<b>245 191</b>	<b>2,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>												
Henkilöstökulut	117 253	119 603	121 300	3,5	122 416	0,9	123 399	0,8	124 680	1,0	126 650	1,6
Asiakaspalvelujen ostot	32 705	33 334	32 607	-0,3	31 328	-3,9	32 309	3,1	33 545	3,8	34 375	2,5
Muiden palvelujen ostot	28 579	28 296	28 678	0,3	31 926	11,3	32 902	3,1	33 467	1,7	34 142	2,0
Palvelujen ostot	61 284	61 630	61 285	0,0	63 254	3,2	65 211	3,1	67 012	2,8	68 517	2,2
Aineet ja tavarat	16 563	16 116	18 237	10,1	18 157	-0,4	18 914	4,2	19 703	4,2	20 133	2,2
Avustukset	12 028	11 883	12 140	0,9	12 214	0,6	12 586	3,0	12 879	2,3	13 209	2,6
Vuokrat	7 798	8 548	8 181	4,9	8 696	6,3	8 744	0,6	8 871	1,5	9 211	3,8
Muut kulut	493	1 493	986	100,0	1 570	59,2	1 752	11,6	1 961	11,9	2 055	4,8
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>215 419</b>	<b>219 273</b>	<b>222 129</b>	<b>3,1</b>	<b>226 307</b>	<b>1,9</b>	<b>230 606</b>	<b>1,9</b>	<b>235 106</b>	<b>2,0</b>	<b>239 775</b>	<b>2,0</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-721</b>	<b>3 950</b>	<b>3 049</b>	522,9	<b>5 234</b>	71,7	<b>5 285</b>	1,0	<b>5 285</b>	0,0	<b>5 416</b>	2,5
Rahoituskulut ja -tuotot	-533	-567	-567	6,4	-785	38,4	-785	0,0	-785	0,0	-785	0,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 254</b>	<b>3 383</b>	<b>2 482</b>	297,9	<b>4 449</b>	79,3	<b>4 500</b>	1,1	<b>4 500</b>	0,0	<b>4 631</b>	2,9
<b>POISTOT</b>	<b>-3 080</b>	<b>-3 383</b>	<b>-3 512</b>	14,0	<b>-3 599</b>	2,5	<b>-3 800</b>	5,6	<b>-3 950</b>	3,9	<b>-4 081</b>	3,3
Satunnaiset erät	500	0	0		0		0		0		0	
Rahastojen muutos	12											
Vanhan alijäämän kattaminen					-1 000		-1 000		-1 000		-1 000	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 822</b>	<b>0</b>	<b>-1 030</b>		<b>-150</b>		<b>-300</b>		<b>-450</b>		<b>-450</b>	



## 3.6 Rahoituslaskelma

## RAHOITUSLASKELMA (kuntayhtymä ja liikelaitokset)

1000 €	TP 2005	MTA 2006	TA 2007	TS 2008	TS 2009	TS 2010
<b>Varsinainen toiminta</b>						
<b>Tulorahoitus</b>						
Vuosikate	802	4 159	5 313	5 506	5 556	5 687
Satunnaiset erät	0					
Korjauserät	-90					
	<b>712</b>	<b>4 159</b>	<b>5 313</b>	<b>5 506</b>	<b>5 556</b>	<b>5 687</b>
<b>Investoinnit</b>						
Käyttöomaisuus	4 433	5 447	5 174	6 050	3 750	3 750
Rahoitusosuudet	-1 703					
Käyttöomaisuuden myynnit						
	<b>2 730</b>	<b>5 447</b>	<b>5 174</b>	<b>6 050</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investoinnin nettokassavirta</b>	<b>-2 018</b>	<b>-1 288</b>	<b>139</b>	<b>-544</b>	<b>1 806</b>	<b>1 937</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>						
Lainankannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-4 500	1 350	0	900	-850	-850
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-496					
	-15					
Oman pääoman muutokset	-15					
Muut maksuvalmiuden muutokset	8 289					
	<b>1 260</b>	<b>62</b>	<b>139</b>	<b>356</b>	<b>956</b>	<b>1 087</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>						
Kassavara 31.12.	3 165	3 227	3 366	3 722	4 678	5 765
Kassavarat 1.1.	1 905	3 165	3 227	3 366	3 722	4 678
	<b>1 260</b>	<b>62</b>	<b>139</b>	<b>356</b>	<b>956</b>	<b>1 087</b>

## RAHOITUSLASKELMA (pl. liikelaitokset)

1000 €	TP 2005	MTA 2006	TA 2007	TS 2008	TS 2009	TS 2010
<b>Varsinainen toiminta</b>						
<b>Tulorahoitus</b>						
Vuosikate	-1 255	3 349	4 449	4 500	4 500	4 631
Satunnaiset erät	500					
Korjauserät	75					
	<b>-680</b>	<b>3 349</b>	<b>4 449</b>	<b>4 500</b>	<b>4 500</b>	<b>4 631</b>
<b>Investoinnit</b>						
Käyttöomaisuus	3 811	4 750	4 500	5 400	3 100	3 100
Rahoitusosuudet	-1 703					
Käyttöomaisuuden myynnit						
	<b>2 108</b>	<b>4 750</b>	<b>4 500</b>	<b>5 400</b>	<b>3 100</b>	<b>3 100</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investoinnin nettokassavirta</b>	<b>-2 788</b>	<b>-1 401</b>	<b>-51</b>	<b>-900</b>	<b>1 400</b>	<b>1 531</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>						
Lainankannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-4 500	1 350	0	900	-850	-850
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-496					
	-15					
Oman pääoman muutokset	-15					
Muut maksuvalmiuden muutokset	7 674					
	<b>-125</b>	<b>-51</b>	<b>-51</b>	<b>0</b>	<b>550</b>	<b>681</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>						
Kassavara 31.12.	1 250	1 199	1 148	1 148	1 698	2 379
Kassavarat 1.1.	1 375	1 250	1 199	1 148	1 148	1 698
	<b>-125</b>	<b>-51</b>	<b>-51</b>	<b>0</b>	<b>550</b>	<b>681</b>

### 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 2007 on maakuntavaltuustoon nähden sitova toimialoittain toimintakatteen osalta. Investointien osalta sitovuustaso on kunkin toimialan nettomääräraha. Lisäksi talousarviositovuus määrätään Kiinteistötekniikan tulosityksikössä öljyn, sähkön ja veden määrärahavarausten osalta, siten että mahdollinen säästö ei ole käytettävissä muihin menojen katteeksi.

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

## 4. KÄYTTÖTALOUSOSA 2007 – 2010 TULOSALUEITTAIN

KAINUUN MAAKUNTA -KUNTAYHTYMÄ KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ (sis. liikelaitokset)						
1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>241 907</b>	<b>248 875</b>	<b>262 272</b>	<b>265 525</b>	<b>269 575</b>	<b>274 375</b>
Myyntituotot	217 180	221 484	232 648	236 339	240 489	245 289
./. Jäsenkunnilta	171 140	176 200	184 250	188 600	193 100	197 900
Maksutuotot	15 952	16 766	18 527	18 527	18 527	18 527
Tuet ja avustukset	4 913	7 117	7 485	7 108	7 008	7 008
Muut tuotot	3 862	3 508	3 612	3 551	3 551	3 551
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>240 550</b>	<b>244 135</b>	<b>256 160</b>	<b>259 220</b>	<b>263 220</b>	<b>267 889</b>
Henkilöstökulut	132 565	134 820	140 257	140 686	141 967	143 937
Asiakaspalvelujen ostot	32 705	33 334	31 388	32 369	33 605	34 435
Muut palvelujen ostot	32 760	32 930	38 184	38 492	38 557	39 232
Palvelujen ostot	65 465	66 264	69 572	70 861	72 162	73 667
Aineet ja tavarat	18 981	17 898	20 239	20 979	21 768	22 198
Avustukset	12 068	11 883	12 220	12 592	12 885	13 215
Vuokrat	10 893	11 661	12 177	12 225	12 352	12 692
Muut kulut	578	1 609	1 695	1 877	2 086	2 180
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 357</b>	<b>4 740</b>	<b>6 112</b>	<b>6 305</b>	<b>6 355</b>	<b>6 486</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-554	-581	-799	-799	-799	-799
<b>VUOSIKATE</b>	<b>803</b>	<b>4 159</b>	<b>5 313</b>	<b>5 506</b>	<b>5 556</b>	<b>5 687</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-3 754</b>	<b>-4 159</b>	<b>-4 313</b>	<b>-4 506</b>	<b>-4 556</b>	<b>-4 687</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 951</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>-871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN</b>			<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-3 822</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Toimintakulut, kasvu		1,5	4,9	1,2	1,5	1,8
Jäsenkuntien osuus, kasvu		3,0	4,6	2,4	2,4	2,5

KAINUUN MAAKUNTA -KUNTAYHTYMÄ KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ (ilman liikelaitoksia)						
1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>212 435</b>	<b>221 038</b>	<b>231 541</b>	<b>235 891</b>	<b>240 391</b>	<b>245 191</b>
Myyntituotot	189 530	195 017	203 559	207 909	212 409	217 209
./. Jäsenkunnilta	171 140	176 200	184 250	188 600	193 100	197 900
Maksutuotot	15 949	16 763	18 423	18 423	18 423	18 423
Tuet ja avustukset	3 797	6 184	6 308	6 308	6 308	6 308
Muut tuotot	3 159	3 074	3 251	3 251	3 251	3 251
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>213 590</b>	<b>217 445</b>	<b>226 307</b>	<b>230 606</b>	<b>235 106</b>	<b>239 775</b>
Henkilöstökulut	115 878	118 300	122 416	123 399	124 680	126 650
Asiakaspalvelujen ostot	32 588	33 184	31 328	32 309	33 545	34 375
Muut palvelujen ostot	28 406	28 118	31 926	32 902	33 467	34 142
Palvelujen ostot	60 994	61 302	63 254	65 211	67 012	68 517
Aineet ja tavarat	16 485	16 055	18 157	18 914	19 703	20 133
Avustukset	12 028	11 883	12 214	12 586	12 879	13 209
Vuokrat	7 713	8 412	8 696	8 744	8 871	9 211
Muut kulut	492	1 493	1 570	1 752	1 961	2 055
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 155</b>	<b>3 593</b>	<b>5 234</b>	<b>5 285</b>	<b>5 285</b>	<b>5 416</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-533	-567	-785	-785	-785	-785
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 688</b>	<b>3 026</b>	<b>4 449</b>	<b>4 500</b>	<b>4 500</b>	<b>4 631</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-3 072</b>	<b>-3 372</b>	<b>-3 599</b>	<b>-3 800</b>	<b>-3 950</b>	<b>-4 081</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4 260</b>	<b>-346</b>	<b>850</b>	<b>700</b>	<b>550</b>	<b>550</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN</b>			<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4 248</b>	<b>-346</b>	<b>-150</b>	<b>-300</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>
Toimintakulut, kasvu		1,8	4,1	1,9	2,0	2,0
Jäsenkuntien osuus, kasvu		3,0	4,6	2,4	2,4	2,5

**4.1 Maakuntavaltuusto**

Oheinen luonnos konsernistrategiaksi on alustavasti käsitelty 30.10.2006 maakuntavaltuuston kokouksessa ja siitä päätetään tammikuun 2007 kokouksessa.

<b>Toiminta-ajatus</b>			
Edistämme alueemme elinvoimaa, kainuulaisten hyvinvointia ja osallisuutta.			
Vastaamme alueemme suunnittelusta ja kehittämisestä sekä elinkeinoelämän edellytysten vahvistamisesta.			
Järjestämme vastuullamme olevat sosiaali-, terveys-, koulutus- ja muut palvelut asiakaslähtöisesti, tehokkaasti ja vaikuttavasti.			
<b>Arvot</b>			
Tulevaisuuden usko, Avoimuus ja luottamus, Oikeudenmukaisuus, Asiakaslähtöisyys, Vastuullisuus, Tulokellisuus			
<b>Visio 2015</b>			
Kainuun maakunta on arvostettu edelläkävijä alueensa kehittäjänä ja palveluiden järjestäjänä.			
<b>Kainuun elinvoima</b>			
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/ arviointikriteerit</b>	<b>Konsernitason toimenpiteet ja hankkeet</b>
Toimintaympäristön muutoksen tunnistaminen ja muutokseen vastaaminen	Muutosten tunnistaminen ja ennakointi Maakunnan suunnittelun osuvuus ja toteuttaminen Elinkeinoelämän uudistumiskyky	Aluekehityksen indikaattorit ennakointi- ja seuranta-järjestelmässä Maakuntaohjelmassa ja -kaavassa asetetut tavoitteet ja varaukset Uudistumisen mittarit Kasvuyritykset (määrä ja osuus) Tuotekehityspanostus – yksityinen ja julkinen Barometrit (aluebarometri ja yritysbarometri) Osaavan työvoiman saatavuus	Ennakointi- ja seuranta-järjestelmä Maakuntaohjelman toteuttamissuunnitelma Maakuntakaava Tietoyhteiskuntastrategia
Toimiva kehittämiskumppanuus	Viranomais- ja rahoittajarooleista ja työnjaosta sopiminen Verkostojen ja prosessien toimivuus Kasvu- ja kehittämissopimus Kansainväliset kumppanuudet	Palautekyselyt sidosryhmille Foorumitoiminnan vakiintuminen Verkostojen ja foorumien arviointi Sopimuksen allekirjoitus, toteutuksen arviointi Kansainvälisten kumppanuuksien arviointi	Kasvu- ja kehittämissopimus Kansainvälistymisohjelma



Aluetalouden vahvistaminen	Kehittämisesurssien varmistaminen Kehittämistoimien osuvuus ja vaikuttavuus	Kainuun kehittämisrahan kehitys suhteessa yleiseen kehitykseen EU – rahoituksen määrä Alueen BKT:n kehitys suhteessa muuhun maahan	Maakuntaohjelman toteuttamissuunnitelma Seurantareportit
Myönteinen maakuntakuva	Menestystarinat Viestinnän onnistuminen	Maakuntakuvan muutokset Tiedotusvälineiden uutiointi maakunnan ja valtakunnan tasolla, media-seuranta Yhteisten perusviestien välittäminen	Maakuntakuvatutkimus (2008) (sis. kansalais- ja viranomaisarviointi) Viestintäsuunnitelma
<b>Talous</b>			
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/ arviointikriteerit</b>	<b>Konsernitason toimenpiteet ja hankkeet</b>
Tasapainoinen talous	Maakunnan tulojen ja menojen tasapaino Peruskuntien talouden tila	Vuosikate ja vuosikate/asukas Alijäämä ja alijäämä/asukas Kuntatalouden indikaattorit	
Kustannustehokkuus	Palvelujen tuotteistaminen ja kustannuslaskentajärjestelmän luominen Palvelujen tarpeen ja kustannusten yhteensovittaminen	Tuotteistamisen toimintamalli on luotu v. 2008 loppuun mennessä. Kustannuslaskentajärjestelmä on laadittu ja otettu käyttöön v.2008 Palvelutoimintojen arviointijärjestelmä ja ennakointi	Palvelujen tuotteistaminen ja kustannuslaskentajärjestelmän kehittäminen Arviointijärjestelmän luominen

<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>			
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/ arviointikriteerit</b>	<b>Konsernitason toimenpiteet ja hankkeet</b>
Ammattitaitoisen henkilöstön pysyvyys ja saatavuus	Ennakoiva henkilöstösuunnittelu ja henkilöstöresurssien oikea kohdentaminen Onnistunut rekrytointi Hyvä työnantajakuva	Henkilöstöraportti Työnhakijoiden määrä / täytettävä vakanssi Vakanssien täyttöaste pätevällä henkilökunnalla Kilpailukykyiset palvelusuhteiden ehdot Kannustava palkitseminen Tehtävien vaativuuden arvioinnin ja työsuorituksen arvioinnin toimivuuden seuranta Työhyvinvointikysely Mediaseuranta Lähtöhaastattelut	Strategisen henkilöstösuunnittelun työkäytännöt Alueellisen rekrytoinnin yhteistyön kehittäminen Määräaikaisten vakinaistaminen Palkka- ja palkitsemisstrategian laatiminen Joustavat työajat
Hyvinvoiva työyhteisö	Hyvä ja vastuullinen esimiestyö ja johtaminen Sisäisen viestinnän ja vuorovaikutuksen parantaminen Toimiva ajantasaisesti palveleva työterveyshuolto Henkilöstön yhdenvertaisuus	Työhyvinvointikysely Kehityskeskustelut Palveluitten saatavuus Asiakaspalaute	TYKES – hanke Esimiesvalmennus Esimiesten työkäytäntöjen kehittäminen Viestintäohjelman kehittäminen Työterveyshuollon toiminnan kehittäminen Henkilöstöstrategia Henkilöstöohjelma Tasa-arvosuunnitelma Yhdenvertaisuussuunnitelma
Osaava henkilöstö ja oppiva organisaatio	Toimiva osaamisen arviointi Tulosyksikötason ja yksilötason kehittämissuunnitelmat Riittävä henkilöstökoulutus Urasuunnittelu ja jatkuva oppiminen	Kehityskeskustelut käytössä kaikissa yksiköissä (vuonna 2007) Koulutus- ja kehittämisspanostukset Koulutussuunnitelman toteutuminen Henkilöstön kehittämiseen käytetty osuus palkkasummasta	eHRM-järjestelmän käyttöönotto (vuonna 2009) - osaamisen hallinta - koulutustietojen hallinta - kehittämiskeskustelut Henkilöstön kehittämisen työkäytännöt Koulutuksen vaikuttavuuden ja laadun seurantajärjestelmä Perehdyttämisen työkäytännöt

<b>Asiakas ja asukas</b>			
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/ arviointikriteerit</b>	<b>Konsernitason toimenpiteet ja hankkeet</b>
Hyvinvoiva ja terve kainuulainen	<p>Kokonaisterveystilanteen parantaminen</p> <p>Ennaltaehkäisevän toiminnan onnistuminen</p> <p>Elinkeino- ja työvoimapolitiikan onnistuminen</p> <p>Nuorten sijoittuminen opiskeluun ja työhön</p> <p>Koulutustason nouseminen</p> <p>Osallisuuden (kansalaisaktiivisuuden) kehittäminen</p>	<p>Sairastavuusindeksi</p> <p>Esimerkiksi:</p> <p>Kotihoidossa olevien osuus yli 75-vuotiaista</p> <p>Lasten huostaanottojen määrä</p> <p>Erityisopetuksen määrä</p> <p>Työllisyysaste</p> <p>Peruskoulun läpäisseiden sijoittuminen toisen asteen koulutukseen ja toisen asteen koulutuksen läpäisseiden määrä ikäluokasta</p> <p>Koulutusindeksi</p> <p>Korkea-asteen koulutuksen suorittaneiden osuus</p>	<p>Väestöryhmien välisen terveyserojen kaventaminen</p> <p>Kuntalaisten osallistuminen</p> <p>Kansalaisvaikuttamisen ohjelma</p>
Tyytyväinen asiakas	<p>Palvelujen saatavuus</p> <p>Hyvä palvelu</p> <p>Valinnanvapauden toteutuminen</p> <p>Tieto palveluista</p>	<p>Hoito- ja palvelutakuun toteutuminen</p> <p>Laatujärjestelmä</p> <p>Asiakaskyselyt</p> <p>Sidosryhmä- ja asiakaspalaute</p> <p>Ilmoitusten määrä</p> <p>Asiakaskyselyt</p> <p>Sidosryhmä- ja asiakaspalaute</p> <p>Asiakaskyselyt</p> <p>Sidosryhmä- ja asiakaspalaute</p>	

<b>Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>			
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/ arviointikriteerit</b>	<b>Konsernitason toimenpiteet ja hankkeet</b>
Toimivat, laadukkaat ja riittävät palvelut	<p>Uudet toimintatavat ja joustavat toimintaprosessit</p> <p>Synergiamahdollisuuksien hyväksikäyttö</p> <p>Elämänkaariajattelun toteuttaminen kaikessa toiminnassa</p> <p>Yhteistyösopimukset yritysten ja yhteisöjen kanssa</p> <p>Keskitetyn / hajautetun johtamisjärjestelmän kehittäminen ja toteuttaminen</p>	<p>Yhteiset resurssit</p> <p>Jonotusajat</p> <p>Laatujärjestelmät</p> <p>Yhteisten prosessien toimivuus</p> <p>Yhteiset resurssit</p> <p>Yhteisten prosessien toimivuus</p> <p>Asiakkaan oikea sijoittuminen</p> <p>Laatu ja kustannustehokkuus</p>	TYKES – ohjelma
Palvelutuotannon tuottavuuden parantaminen	<p>Tilaaaja-tuottaja -mallin onnistunut soveltaminen</p> <p>Tilankäytön optimointi</p> <p>Tukipalveluiden optimointi</p> <p>Teknologian hyödyntäminen</p>	<p>Käyttöönotto ja menettelytapojen kehittäminen</p> <p>Yksikkökustannukset</p> <p>Tilakustannusten osuus käyttömenoista</p> <p>Tukipalveluiden osuus käyttömenoista</p>	Tilaaaja-tuottajamalli -projekti
Johtamisjärjestelmän kehittäminen	<p>Toimiva poliittinen johtaminen</p> <p>Onnistunut konsernijohdaminen</p> <p>Reaaliaikainen toiminnan ja talouden seuranta ja analysointijärjestelmä</p> <p>Yhdenmukaiset työkäytännöt</p>	<p>Valtuuston, hallituksen ja lautakuntien roolien täsmentäminen</p> <p>Luottamushenkilöiden itsearviointi</p> <p>Konsernijohtamisen arviointi</p> <p>Talouden raportointi</p> <p>Esimieskysely</p> <p>Työhyvinvointikysely</p>	<p>Hallinto- ja johtosäännön kehittäminen</p> <p>Esimiesvalmennus</p>

MAAKUNTAVALTUUSTO 1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>244</b>	<b>200</b>	<b>247</b>	<b>247</b>	<b>247</b>	<b>247</b>
Henkilöstökulut	173	145	177	177	177	177
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	69	50	63	63	63	63
Palvelujen ostot	69	50	63	63	63	63
Aineet ja tavarat	0	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	1	1	1	1
Vuokrat	1	5	6	6	6	6
Muut kulut	1	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-244</b>	<b>-200</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-244</b>	<b>-200</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>
<b>POISTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-244</b>	<b>-200</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-244</b>	<b>-200</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>	<b>-247</b>
Toimintakulut, kasvu		-18,0	23,5	0,0	0,0	0,0

#### 4.2 Tarkastuslautakunta, tarkastustoimi

##### Perustehtävä

Kuntalain 71 §:n mukaisesti tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tilintarkastuksen hoitaa julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä yhteisö (JHTT-yhteisö), jonka valtuusto on valinnut tarkastuslautakunnan esityksestä. Tilintarkastus hoidetaan kuntalain, hyvän tilintarkastustavan ja yhteisössä käytettyjen standardien mukaan.

##### Arvot

Tarkastuslautakunta toimii oikeudenmukaisesti ja tapapuolisesti arvioitavien kohteidensa suhteen. Tarkastuslautakunnan toiminta on avointa ottaen kuitenkin huomioon ne reunaehdot, joita tehtävän hoidossa käytävien keskustelujen luottamuksellisuus ja mahdollisesti salassa pidettävyys edellyttävät.

##### Visio 2015

Tarkastustoimi tukee, ohjaa ja valvoo, että toimialat ja tulosalueet täyttävät palvelujen järjestämiselle asetetut vaatimukset maakuntavaltuuston tahtoa toteuttaessaan sekä varmistaa kirjanpidon oikeellisuuden ja turvaa toiminnan laillisuuden ja julkisen luotettavuuden.

#### Henkilöstö ja uudistuminen

Henkilöstö ja uudistuminen		
Strategiset päämäärät	Menestystekijät	Mittarit
* Tarkastustoimen ja arviointitoiminnan ammattitaidon kehittäminen	* Koulutustarjonnan hyödyntäminen	* Koulutuksiin osallistuminen, vähintään 3 pv/jäsen
Johtaminen ja palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat		
Strategiset päämäärät	Menestystekijät	Mittarit
* Arviointitoiminnan valmisteluprosessin kehittäminen	* Mittariston kehittyminen * Lautakunnan ja valtuuston sekä hallituksen puheenjohtajiston vuoropuhelu	* Arviointikertomuksen sisällön kehittyminen * Palaute puheenjohtajistolta

Talous		
Strategiset päämäärät	Menestystekijät	Mittarit
* Voimavarojen riittävyys	* Voimavarojen oikea kohdentaminen	* Voimavarojen seuranta säännöllisesti

#### Toimintasuunnitelma vuodelle 2007

Tarkastuslautakunnan päätavoitteena vuonna 2007 on jatkaa maakunnan toimintojen kokonaisvaltaista läpikäymistä kuulemalla katsauksia eri tulosalueiden ja -yksiköiden toiminnasta ja tutustumalla maakunnan eri toimipisteisiin.

Kevään toimintaa ohjaa arviointikertomuksen laadinta. Alkuvuodesta järjestetään yhteinen kokous ainakin Suomussalmen tarkastuslautakunnan kanssa.

Loppuvuodesta päätavoitteiden painopiste kohdistetaan edelleen maakunnan henkilöstöasioiden toimintaan ja henkilöstöpolitiikan toteutumiseen sekä sosiaali- ja terveystoimialan ongelma-alueisiin. Lisäksi järjestetään yhteistä koulutusta maakunnan muiden tarkastuslautakuntien kanssa.

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>1 000 €</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>66</b>	<b>98</b>	<b>98</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Henkilöstökulut	15	12	17	17	17	17
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	51	85	80	82	82	82
Palvelujen ostot	51	85	80	82	82	82
Aineet ja tavarat	0	1	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	0	0	1	1	1	1
Muut kulut	0	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-66</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-66</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>POISTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-66</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-66</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
Toimintakulut, kasvu		48,5	0,0	2,0	0,0	0,0

## 4.3 Maakuntahallitus

<b>MAAKUNTAHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ</b> <b>1 000 €</b>	<b>TP 2005</b>	<b>TA 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>175 969</b>	<b>182 253</b>	<b>190 057</b>	<b>194 407</b>	<b>198 907</b>	<b>203 707</b>
Myyntituotot	174 595	180 173	187 773	192 123	196 623	201 423
./ Jäsenkunnilta	171 140	176 200	184 250	188 600	193 100	197 900
Maksutuotot	2	365	500	500	500	500
Tuet ja avustukset	748	1 104	1 135	1 135	1 135	1 135
Muut tuotot	624	611	649	649	649	649
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>16 278</b>	<b>18 237</b>	<b>19 546</b>	<b>19 546</b>	<b>19 546</b>	<b>19 546</b>
Henkilöstökulut	8 805	9 379	9 813	9 813	9 813	9 813
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	3 522	3 735	4 447	4 447	4 447	4 447
Palvelujen ostot	3 522	3 735	4 447	4 447	4 447	4 447
Aineet ja tavarat	2 715	2 620	2 978	2 978	2 978	2 978
Avustukset	68	8	8	8	8	8
Vuokrat	853	1 144	1 095	1 095	1 095	1 095
Muut kulut	315	1 351	1 205	1 205	1 205	1 205
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>159 691</b>	<b>164 016</b>	<b>170 511</b>	<b>174 861</b>	<b>179 361</b>	<b>184 161</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-529	-567	-785	-785	-785	-785
<b>VUOSIKATE</b>	<b>159 162</b>	<b>163 449</b>	<b>169 726</b>	<b>174 076</b>	<b>178 576</b>	<b>183 376</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-1 510</b>	<b>-1 693</b>	<b>-1 920</b>	<b>-2 100</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 300</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>158 152</b>	<b>161 756</b>	<b>167 806</b>	<b>171 976</b>	<b>176 376</b>	<b>181 076</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>158 164</b>	<b>161 756</b>	<b>167 806</b>	<b>171 976</b>	<b>176 376</b>	<b>181 076</b>
Toimintakulut, kasvu		12,0	7,2	0,0	0,0	0,0

<b>MAAKUNTAHALLITUS</b> <b>1 000 €</b>	<b>TP 2005</b>	<b>TA 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>171 140</b>	<b>176 500</b>	<b>184 320</b>	<b>188 670</b>	<b>193 170</b>	<b>197 970</b>
Myyntituotot	171 140	176 300	184 250	188 600	193 100	197 900
./ Jäsenkunnilta	171 140	176 200	184 250	188 600	193 100	197 900
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	200	50	50	50	50
Muut tuotot	0	0	20	20	20	20
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>669</b>	<b>957</b>	<b>1 125</b>	<b>1 125</b>	<b>1 125</b>	<b>1 125</b>
Henkilöstökulut	390	143	379	379	379	379
Asiakaspalvelujen ostot	0	0				
Muut palvelujen ostot	179	11	94	94	94	94
Palvelujen ostot	179	11	94	94	94	94
Aineet ja tavarat	16	3	2	2	2	2
Avustukset	57	0	0	0	0	0
Vuokrat	2	0	0	0	0	0
Muut kulut	25	800	650	650	650	650
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>170 471</b>	<b>175 543</b>	<b>183 195</b>	<b>187 545</b>	<b>192 045</b>	<b>196 845</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-439	-567	-785	-785	-785	-785
<b>VUOSIKATE</b>	<b>170 032</b>	<b>174 976</b>	<b>182 410</b>	<b>186 760</b>	<b>191 260</b>	<b>196 060</b>
<b>POISTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SATUNNAISET TUOTOT</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>170 532</b>	<b>174 976</b>	<b>182 410</b>	<b>186 760</b>	<b>191 260</b>	<b>196 060</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>170 532</b>	<b>174 976</b>	<b>182 410</b>	<b>186 760</b>	<b>191 260</b>	<b>196 060</b>
Toimintakulut, kasvu		43,0	17,6	0,0	0,0	0,0

**4.4 Suunnittelu- ja kehittämissyksikkö**

<b>Perustehtävä</b>		
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.		
<b>Arvot</b>		
Vastuullinen asiantuntemus, toimiva vuorovaikutus, avoin tiedonkulku ja keskinäinen luottamus.		
<b>Visio 2015</b>		
Suunnittelu- ja kehittämissyksikkö on haluttu ja luotettava yhteistyökumppani, jonka henkilöstön asiantunte- musta arvostetaan.		
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/arviointikriteerit</b>
<p>Aluekehittämisohjelmien ja -toimenpiteiden vaikuttavuus maakunnan kilpailukykyyn, aluetalou-teen ja työllisyyteen paranee.</p> <p>Kehittämiskumppanuus sidosryh- mien kesken on hyvin toimivaa ja luottamuksellista.</p> <p>Kainuu toimii aktiivisena osapuole- na maakuntaa hyödyttävissä stra- tegisissa liittoutumisissa alueiden välisessä ja kansainvälisessä yh- teistyössä.</p> <p>Kainuun maakuntakuva paranee ja maakunnan tunnettuus lisääntyy</p> <p>Kehittämishankkeet tukevat maa- kunnan aluetaloutta ja hyvinvointia</p>	<p>Sidosryhmät ovat ottaneet maa- kuntasuunnitelman ja -ohjelman linjaukset oman toimintansa lähtö- kohdaksi</p> <p>Maakunta -kuntayhtymä toteuttaa omalta osaltaan maakuntaohjel- maa.</p> <p>Menestystarinat – onnistunut vies- tintä</p> <p>Hankkeet ovat strategian mukaisia ja vaikuttavia</p> <p>Kainuu on edelläkävijä tietoyhteis- kunnan mahdollisuuksien hyödyn- täjänä</p>	<p>Vaikuttavuuden arviointitutkimuk- set</p> <p>Kasvu- ja kehittämissopimus</p> <p>Sidosryhmäpalaute</p> <p>Maakuntakuvatutkimus 2008</p> <p>Hankearvioinnit</p>
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/arviointikriteerit</b>
<p>Maakunnan suunnittelu vahvistaa aluetaloutta ja ohjaa resurssien käyttöä tehokkaaseen suuntaan</p> <p>Maakunta -kuntayhtymän oma suunnittelu tukee toimintojen kus- tannustehokkuutta.</p>	<p>Turvataan käytettävissä olevat resurssit (ml. tietoyhteiskunta- asioiden hoito)</p> <p>Tieto- ja viestintätekniikan laajami- tainen hyödyntäminen ja käytön tuki</p> <p>Maakunta -kuntayhtymän kehitys- toiminnan turvaaminen</p>	<p>Budjetin kehitys</p> <p>Kainuun kehittämisrahan kehitys suhteessa yleiseen kehitykseen</p>



<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/arviointikriteerit</b>
Henkilöstöllä on oman alansa paras asiantuntemus maakunnassa. Henkilöstö on osaavaa ja motivoitunutta.	Henkilöstöllä on halu, valmius ja resurssit oman ammattitaitonsa kehittämiseen. Henkilöstön osaaminen on lisääntynyt seuraavilla toiminta-alueilla: Liiketoiminta-ajattelu ja liikkeenjohdon toiminta-tapojen tuntemus, Strategiatyön menetelmät ja prosessien hallinta, Kansainvälinen yhteistoiminta, Viestinnän valmiudet, ja Tietoyhteiskunnan mahdollisuuksien hyödyntäminen Henkilöstö vahvistuu koulutusalan osaamisella. Yhteistyön osaaminen ja siinä onnistuminen	Henkilöstötilinpäätös Riittävä henkilöstön koulutus (pv/hlö) Työhyvinvoinnin kartoitus
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/arviointikriteerit</b>
Kainuun vetovoiman ja kilpailukykyyn vahvistaminen Sosiaalisen pääoman luominen Kainuulaisten tulevaisuuden uskon vahvistaminen	Uusien toimintatapojen kehittäminen ja käyttöönoton tukeminen Osallistavat, kannustavat ja avoimet suunnittelu- ja kehittämissprosessit Maakunnan maine paranee	Palautekyselyt Asiakaspalautteet Demokratiatilinpäätös (seuraavien maakuntavaalien jälkeen 2009)
<b>Johtaminen ja palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Kriittiset menestystekijät</b>	<b>Mittarit/arviointikriteerit</b>
Aluekehittämis- ja edunvalvontaprosessit ovat sujuvia ja sitouttavia. Maakunta -kuntayhtymän oma suunnitteluprosessi kytkeytyy saumattomasti maakunnan aluekehitysprosesseihin ja tukee toimialojen suunnittelua. Maakunta -kuntayhtymän suunnittelu- ja kehittämistoiminta tukee seurannalla ja tulevaisuuden ennakkoinnilla uudistumista ja hallittua muutosta maakunnan ja kuntayhtymän toiminnoissa Johdon seurantajärjestelmä on selkeä, ajantasainen ja luotettava Maakunnan viestintä tukee perustoimintoja	Kainuuseen kohdistuvat strategiat ja ohjelmat ovat maakuntaohjelman mukaisia ja ohjelmia on nykyistä vähemmän Hyvin toimivat yhteistoimintafoorumit maakuntaohjelman avainaloilla Maakunnan kehityksen seuranta- ja ennakkointijärjestelmä on toiminnassa ja sen jatkuvasta ylläpidosta on sovittu sidosryhmien kanssa. Edunvalvonnan reagointi ja oikea ajoitus Keskeisten tilastotietojen vaivaton saanti Jokainen henkilökunnasta vastaa viestinnästä omalta osaltaan	Aikatauluissa pysyminen Osallistuminen foorumeihin ja koontumisten lukumäärä Seurantaraportit Indikaattoriseuranta

<b>SUUNNITTELU JA KEHITTÄMINEN</b> <b>1 000 €</b>	<b>TP 2005</b>	<b>TA 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>222</b>	<b>193</b>	<b>313</b>	<b>313</b>	<b>313</b>	<b>313</b>
Myyntituotot	6	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	211	193	313	313	313	313
Muut tuotot	5	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>881</b>	<b>1 244</b>	<b>1 447</b>	<b>1 447</b>	<b>1 447</b>	<b>1 447</b>
Henkilöstökulut	519	572	669	669	669	669
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	321	467	589	589	589	589
Palvelujen ostot	321	467	589	589	589	589
Aineet ja tavarat	21	36	35	35	35	35
Avustukset	2	8	8	8	8	8
Vuokrat	11	25	29	29	29	29
Muut kulut	7	136	117	117	117	117
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-659</b>	<b>-1 051</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-659</b>	<b>-1 051</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>
<b>POISTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>						
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-659</b>	<b>-1 051</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-659</b>	<b>-1 051</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 134</b>
Toimintakulut, kasvu		41,2	16,3	0,0	0,0	0,0

#### 4.5 Yhteiset palvelut

<b>Perustehtävä</b>		
Tuotamme ja järjestämme maakunnalle ja kunnille kilpailukykyiset tukipalvelut: hallintopalvelut, tietohallintopalvelut, henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, tekniset palvelut, materiaalipalvelut, ravintopalvelut ja yleisen edunvalvonnan.		
<b>Arvot</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tulevaisuuden usko</li> <li>• Avoimuus ja luottamus</li> <li>• Oikeudenmukaisuus</li> <li>• Asiakslähtöisyys</li> <li>• Vastuullisuus</li> <li>• Tuloksellisuus</li> </ul>		
<b>Visio 2015</b>		
Yhteiset palvelut on keskitetysti johdettu ja hajautetusti toimiva palveluyksikkö, joka kykenee kilpailukykyisesti tarjoamaan palveluja myös muille julkishallinnon ja yksityissektorin toimijoille.		
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
1. Tyytyväiset asiakkaat, jotka saavat lisäarvoa palveluistamme	1. Toimivat tietojärjestelmät 2. Toimivat, laadukkaat ja helposti saatavat palvelut.	1. Asiakastyytyväisyyskysely: - tyytyväisyys on kasvanut vuoden 2007 aikana
<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>

1. Osaava, toimintakykyinen, työhönsä sitoutunut ja työtyytyväinen henkilöstö	1. Koulutustason nostaminen 2. Maakunta on kiinnostava ja haluttu työnantaja 3. Tulosityksiköiden työhyvinvointisuunnitelmat 4. Oikeudenmukainen ja tuloksiin kannustava palkkaus – palkkarakenteen yhdenmukaisuus	1. Kehityskeskustelut on käyty vakinaisen henkilöstön kanssa 2. Työtyytyväisyys on kasvanut – mittaukset suoritetaan joka toinen vuosi – tavoite tasolla hyvä
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
1. Tehokkaasti tuotetut palvelut	1. Työprosessit ja työkäytännöt on määritelty 2. Sähköisten järjestelmien mahdollisuudet on käytetty hyväksi. 3. Kuntien yhteisen ravintohuollon ja puhtaanapidon kehityshankkeen onnistuminen	1. Sähköiset web-lomakkeet on otettu käyttöön 80 %. 2. Laskuista saadaan 40 % sähköisinä v. 2007 3. Laskuista 10 % lähetetään verkkolaskuina
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
1. Tukipalveluiden henkilömäärä on vähentynyt 20 % vuoden 2008 loppuun mennessä 2. Kilpailukyky suhteessa muihin palveluntuottajiin on hyvä	1. Vanhoista ja tehottomista tietojärjestelmistä luopuminen 2. Kunnilta ostettavien palveluiden kilpailukyvyyn paraneminen	1. Palveluiden kustannukset eivät reaalisesti kasva
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
1. Tulokellinen alueellinen yhteistyö yritysten ja yhteisöjen kanssa	1. Yhteistyön toimivuus ja osallistuminen	1. Yhteistyösopimusten määrä kasvaa

YHTEISET PALVELUT 1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4 504</b>	<b>5 294</b>	<b>5 118</b>	<b>5 118</b>	<b>5 118</b>	<b>5 118</b>
Myyntituotot	3 447	3 873	3 523	3 523	3 523	3 523
Maksutuotot	2	365	500	500	500	500
Tuet ja avustukset	436	450	471	471	471	471
Muut tuotot	619	606	624	624	624	624
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>14 144</b>	<b>15 119</b>	<b>15 984</b>	<b>15 984</b>	<b>15 984</b>	<b>15 984</b>
Henkilöstökulut	7 474	8 200	8 262	8 262	8 262	8 262
Asiakaspalvelujen ostot		0				
Muut palvelujen ostot	2 909	2 860	3 355	3 355	3 355	3 355
Palvelujen ostot	2 909	2 860	3 355	3 355	3 355	3 355
Aineet ja tavarat	2 649	2 561	2 907	2 907	2 907	2 907
Avustukset	9	0	0	0	0	0
Vuokrat	824	1 090	1 030	1 030	1 030	1 030
Muut kulut	279	408	430	430	430	430
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 640</b>	<b>-9 825</b>	<b>-10 866</b>	<b>-10 866</b>	<b>-10 866</b>	<b>-10 866</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-90	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-9 730</b>	<b>-9 825</b>	<b>-10 866</b>	<b>-10 866</b>	<b>-10 866</b>	<b>-10 866</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-1 510</b>	<b>-1 693</b>	<b>-1 920</b>	<b>-2 100</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 300</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-11 240</b>	<b>-11 518</b>	<b>-12 786</b>	<b>-12 966</b>	<b>-13 066</b>	<b>-13 166</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-11 228</b>	<b>-11 518</b>	<b>-12 786</b>	<b>-12 966</b>	<b>-13 066</b>	<b>-13 166</b>
Toimintakulut, kasvu		6,9	5,7	0,0	0,0	0,0

## 4.6 Alueidenkäyttö ja hanketoimiala

## 4.6.1 Alueidenkäyttö

<b>Perustehtävä</b>		
Alueidenkäytön viranomaistehtävät, maakuntakaavoitus osana maakunnan suunnittelua, paikkatietojärjestelmän ylläpito ja hyödyntäminen, osallistuminen yhteistyöprojekteihin ja maakunnan edunvalvontatyöhön.		
<b>Arvot:</b> Asiantuntevaa, avointa, luotettavaa ja rakentavaa yhteistyötä.		
<b>Visio 2015</b> Toimintaympäristön tunteva alueidenkäytön asiantuntija.		
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<b>Maakuntakaava on tuonut uuden välineen maakunnan suunnitteluun ja kehittämiseen.</b> Toimiva yhteistyö sidosryhmien kanssa on edistänyt kaavan toteutusta ja seuranta. Osallistuminen yhteistyöprojekteihin on tuonut lisäarvoa maakunnan kehittämiseen.	<b>Laadukas toteuttamiskelpoinen maakuntakaava.</b> Yhteistyön toimivuus. Henkilösuhteet sidosryhmiin. Laadukkaat ja tulokselliset yhteistyöprojektit.	<b>Maakuntakaavan toteutuminen.</b> Maakuntakaavan ajantasaisuus. Yhteistyön sujuvuus. Yhteistyöprojektien määrä ja vaikuttavuus.
<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<b>Osaaminen on kehittynyt jatkuvan oppimisen ja koulutuksen avulla.</b> Henkilöstö on jaksavaa ja hyvinvoivaa. Henkilöstö on säilyttänyt ja syventänyt omaa osaamistaan ja asiantuntemustaan erityistehtävässään.	<b>Oppimisresurssit.</b> Jaksaminen. Terveystila. Nykyaikaiset menetelmät ja välineet.	<b>Koulutusmäärärahat.</b> Suoritettujen opintojen määrä. Sairauspoissaolot ja työhyvinvointi. Työviihtyvyys. Työvälineiden käyttö.
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<b>Ydinprosessien hallinta on tehokasta.</b> Toimintaympäristön muutoksen seuranta on kehittynyt ja joustava reagointi on parantunut. Vuorovaikutukseen ja sidosryhmä-työhön on haettu uusia tapoja. Alueidenkäyttö on kytkeytynyt saumattomasti maakunnan suunnitteluun.	<b>Prosessiosaaminen.</b> Seurantamenetelmät. Ajankäytön hallinta. Vuorovaikutusmenetelmät.	Prosessien sujuvuus. Aikataulujen pitävyys.

<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<b>Talousarvio ja työympäristö ovat antaneet edellytykset työtehtävien toteuttamiselle.</b> Kuntayhtymä on tukenut toimintojen tehostamista ja tuottavuuden kasvua. Tehokas talousseuranta on ollut toiminnan tukena.	Laadukkaan toiminnan mahdollistava talousarvio. Tehokkaat toimintatavat. Toimiva talousseuranta. Joustava organisaatio.	<b>Talousarvio ja sen toteutumisen.</b> Henkilöstön määrä ja motivoituminen työhön.
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Maakuntasuunnitelma ja -kaava toteutuvat tavoitteiden mukaisesti. Toiminta on tukenut edunvalvonnan ja maakuntien välisen yhteistyön toteutumista.	Toimiva suunnittelujärjestelmä, jossa maakuntakaava liittyy kiinteästi maakunnan muuhun suunnitteluun (erityisesti maakuntasuunnitelma, maakuntaohjelma). Osaava henkilöstö.	Maakuntakaavan tavoitteiden toteutuminen. Kaavan aluevarausten toteutuminen. Maakunnalle tärkeiden tavoitteiden tms. toteutuminen.

#### 4.6.2 Hanketoimi

<b>Perustehtävä</b>
Valmistella maakuntaohjelman toteuttamissuunnitelma ja hankepäätökset sekä huolehtia sidosryhmätyökentelystä. Vastata rahoitusryhmän toiminnan sujuvuudesta ja toteuttaa osaltaan maakunnallista elinkeinopolitiikkaa.
<b>Arvot</b> Asiantuntevaa, avointa, luotettavaa ja rakentavaa yhteistyötä.
<b>Visio 2015</b> Toimintaympäristön ja eri rahoittajien toiminnan tunteva hankerahoituksen asiantuntija.

<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<b>Asiakkaat saavat asiantuntevaa, linjakasta ja ripeää palvelua. Rahoitettavat hankkeet edistävät tuloksekkaasti maakuntaohjelman toteutusta.</b>	<b>Eri alojen toimintatavan ja hankkeetjun hyvä tuntemus. Yhteistyön toimivuus.</b> Toimivat henkilösuhteet.	Hankkeiden vaikuttavuuden ja osuvuuden erillisarvioinnit.
<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Henkilöstö on oman alansa paras asiantuntija maakunnassa, erityisosaaminen on vahvistunut. Henkilöstö on jaksavaa ja hyvinvoivaa.	Oppimisresurssit. Jaksaminen. Terveystila. Nykyaikaiset menetelmät ja välineet.	<b>Työhyvinvoinnin kartoitus.</b> Henkilöstön koulutus (pv/hlö)

<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Hanketiimi vastaa talon sisäisen hankeprosessin hyvästä toiminnasta. Rahoitusryhmän toiminta parantaa Kainuussa rahoituksen suuntaamista, hanketoiminnan koordinaatiota ja rahoittajien yhteistyötä. Ydinprosessien hallinta on tehokasta ja aikatauluissa pysytään.	Tiimityöskentely. <b>Prosessiosaaminen.</b> Kehittyneet työ- ja seurantamenetelmät. Ajankäytön hallinta. Yhteistyön toimivuus.	Prosessien sujuvuus. Aikataulujen pitävyys: rahoituspäätökset 3 kk kuluessa, maksatusten tarkastus 30 pv kuluessa.
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Käytettävissä riittävät resurssit toiminnan menestyksekkääseen hoitamiseen.	Onnistunut budjetointi. Toimiva talousseuranta.	Talousarvio ja sen toteutuminen.
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Hankerahoitus kohdennettu Kainuun elinkeinoelämää tukeviin ja maakuntaohjelman painopisteitä toteuttaviin hankkeisiin.	Hyvin suunnitellut hankkeet. Onnistunut ja osaava henkilöstö.	Maakuntaohjelman painopisteiden toteutuminen hankkeiden osalta.

<b>ALUEIDEN KÄYTTÖ JA HANKETOIMIALA</b> <b>1 000 €</b>	<b>TP 2005</b>	<b>TA 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>103</b>	<b>266</b>	<b>306</b>	<b>306</b>	<b>306</b>	<b>306</b>
Myyntituotot	2	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	101	261	301	301	301	301
Muut tuotot	0	5	5	5	5	5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>584</b>	<b>917</b>	<b>990</b>	<b>990</b>	<b>990</b>	<b>990</b>
Henkilöstökulut	422	464	503	503	503	503
Asiakaspalvelujen ostot	0	0				
Muut palvelujen ostot	113	397	409	409	409	409
Palvelujen ostot	113	397	409	409	409	409
Aineet ja tavarat	29	20	34	34	34	34
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	16	29	36	36	36	36
Muut kulut	4	7	8	8	8	8
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-481</b>	<b>-651</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-481</b>	<b>-651</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>
<b>POISTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-481</b>	<b>-651</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-481</b>	<b>-651</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>	<b>-684</b>
Toimintakulut, kasvu		57,0	8,0	0,0	0,0	0,0

## 4.7 Koulutustoimiala

<p><b>Missio / perustehtävä</b></p> <p>Kainuun koulutustoimiala tuottaa korkeatasoisia toisen asteen koulutuspalveluita pääasiassa maakunnan tarpeisiin. Toiminnan tarkoituksena on tukea ja edistää maakunnan asukkaiden hyvinvointia.</p> <p><b>Visio 2015</b></p> <p>Valtakunnallisesti kilpailukykyinen ja uutta luova toisen asteen koulutuksen järjestäjä</p> <p><b>Toimintaperiaatteet</b></p> <p>osaaminen, asiakaskeskeisyys, luotettavuus ja yhteiskuntavastuu</p>
--

## STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

ASIAKAS JA ASUKAS, ELINVOIMAINEN KAINUU	HENKILÖSTÖ JA UUDISTUMINEN	PALVELUIDEN JÄRJESTÄMINEN JA TUOTANTOTAVAT	TALOUS
Koulutus rakenne vastaa kysyntää	Henkilöstön kokonaisosaaminen on kysynnän mukaista	Prosessit ovat sujuvia ja luotettavia	Terve talous
Kainuun kehitystä tukeva osaamisverkosto	Työkykyinen ja uudistushaluinen henkilöstö	Keskitytään omaan ydintoimintaan	
Tulevaisuuden osaamisen varmistaminen Kainuussa		Toimiva johtamisjärjestelmä	

## MENESTYSTEKIJÄT

Asiakaslähtöinen koulutussuunnittelu ja ennakointi	Kokonaisosaamisen tunnistaminen ja hyödyntäminen	Muutoshallinta	Toiminta tukee tervettä talouskehitystä
Ennakoiva ja toimiva verkostoyhteistyö	Sitoutunut henkilöstö	Opiskelijan oppimistarpeiden mukainen toimintatapa.	Kehittämisinvestoinnit kohdennetaan ja hyödynnetään tehokkaasti
	Kehityskeskusteluprosessin vaikuttavuus	Työelämän ja jatko-opintojen tarpeet otetaan huomioon	Kiinteistöjen tehokas käyttö

## SITOVAT TAVOITTEET JA MITTARIT

Peruskoulun päättävän ikäluokan sijoittumista toisen asteen koulutukseen seurataan	Henkilöstöpalaute $\chi_{2007} > \chi_{2006}$	Negatiivisten keskeyttämisten osuus on $< 4\%$ lukuvuodessa	Pysytään sovitussa talousarvioraamissa
Opiskelijapalaute kerätään keskitetysti, systemaattisesti ja vertailltavasti	Oppilaitosten kehittämistyön seuranta aloitetaan	Monimuoto-opetuksen määrällinen seuranta aloitetaan	Kiinteistöjen käytön tehokkuutta kuvaava mittari määritetään
Koulutuksen läpäisyarvo $>$ valtakunnan keskiarvo		Työaikoja työaikoja yhdenmukaistetaan	
Jatko-opintoihin sijoittumista ja työllistymistä mitataan		Riittävä opiskelijamäärä	
Maakunnan ulkopuolelta olevien opiskelijoiden määrä			

KOULUTUSLAUTAKUNNAN ALAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ (sis. liikelaitoksen)						
1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>36 690</b>	<b>35 315</b>	<b>37 438</b>	<b>36 191</b>	<b>35 591</b>	<b>35 591</b>
Myyntituotot	34 369	33 494	35 539	34 730	34 230	34 230
Maksutuotot	305	320	142	142	142	142
Tuet ja avustukset	1 247	1 030	1 388	1 011	911	911
Muut tuotot	769	471	369	308	308	308
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>36 530</b>	<b>36 733</b>	<b>38 927</b>	<b>37 688</b>	<b>37 188</b>	<b>37 188</b>
Henkilöstökulut	23 019	23 582	23 877	23 323	23 323	23 323
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	6 571	6 628	7 777	7 109	6 609	6 609
Palvelujen ostot	6 571	6 628	7 777	7 109	6 609	6 609
Aineet ja tavarat	2 571	2 048	2 327	2 310	2 310	2 310
Avustukset	40	0	6	6	6	6
Vuokrat	4 233	4 340	4 775	4 775	4 775	4 775
Muut kulut	96	135	165	165	165	165
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>160</b>	<b>-1 418</b>	<b>-1 489</b>	<b>-1 497</b>	<b>-1 597</b>	<b>-1 597</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-21	-14	-14	-14	-14	-14
<b>VUOSIKATE</b>	<b>139</b>	<b>-1 432</b>	<b>-1 503</b>	<b>-1 511</b>	<b>-1 611</b>	<b>-1 611</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-783</b>	<b>-967</b>	<b>-895</b>	<b>-887</b>	<b>-787</b>	<b>-787</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 144</b>	<b>-2 399</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>-883</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 027</b>	<b>-2 399</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>
Toimintakulut, kasvu		0,6	6,0	-3,2	-1,3	0,0

KOULUTUSLAUTAKUNNAN ALAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ (Ilman KAO)						
1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>9 481</b>	<b>9 663</b>	<b>9 591</b>	<b>9 591</b>	<b>9 591</b>	<b>9 591</b>
Myyntituotot	8 979	9 166	9 230	9 230	9 230	9 230
Maksutuotot	305	320	142	142	142	142
Tuet ja avustukset	131	140	211	211	211	211
Muut tuotot	66	37	8	8	8	8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>11 399</b>	<b>11 871</b>	<b>11 802</b>	<b>11 802</b>	<b>11 802</b>	<b>11 802</b>
Henkilöstökulut	7 707	8 365	7 873	7 873	7 873	7 873
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	2 390	1 994	2 155	2 155	2 155	2 155
Palvelujen ostot	2 390	1 994	2 155	2 155	2 155	2 155
Aineet ja tavarat	153	266	310	310	310	310
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	1 138	1 227	1 424	1 424	1 424	1 424
Muut kulut	11	19	40	40	40	40
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 918</b>	<b>-2 208</b>	<b>-2 211</b>	<b>-2 211</b>	<b>-2 211</b>	<b>-2 211</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 918</b>	<b>-2 208</b>	<b>-2 211</b>	<b>-2 211</b>	<b>-2 211</b>	<b>-2 211</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-109</b>	<b>-191</b>	<b>-187</b>	<b>-187</b>	<b>-187</b>	<b>-187</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 027</b>	<b>-2 399</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 027</b>	<b>-2 399</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>	<b>-2 398</b>
Toimintakulut, kasvu		4,1	-0,6	0,0	0,0	0,0



1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>KOULUTUSTOIMIALA YHTEISET PALVELUT</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>74</b>	<b>110</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
Myyntituotot	74	110	200	200	200	200
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>147</b>	<b>371</b>	<b>381</b>	<b>381</b>	<b>381</b>	<b>381</b>
Henkilöstökulut	108	263	280	280	280	280
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	39	95	91	91	91	91
Palvelujen ostot	39	95	91	91	91	91
Aineet ja tavarat	0	4	2	2	2	2
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	0	4	3	3	3	3
Muut kulut	0	5	5	5	5	5
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-73</b>	<b>-261</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-73</b>	<b>-261</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>
<b>POISTOT</b>	0	0	0	0	0	0
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	0	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-73</b>	<b>-261</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	0	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-73</b>	<b>-261</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>	<b>-181</b>
Toimintakulut, kasvu		152,4	2,7	0,0	0,0	0,0

## 4.7.1 Koulutustoimiala, lukiokoulutus

**Missio / perustehtävä**

Kainuun lukiokoulutus tarjoaa opiskelijalle laaja-alaisen yleissivistyksen sekä antaa valmiudet jatko-opintoihin yliopistoissa, ammattikorkeakouluissa ja lukion oppimäärään perustuvassa ammatillisessa koulutuksessa.

**Visio 2015**

Valtakunnallisesti kilpailukykyinen verkostoituneen lukiokoulutuksen kehittäjä

**Toimintaperiaatteet**

yleissivistys, opiskelijakeskeisyys, luotettavuus ja yhteiskuntavastuu

**STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT**

ASIAKAS JA ASUKAS, ELINVOIMAINEN KAINUU	HENKILÖSTÖ JA UUDISTUMINEN	PALVELUIDEN JÄRJESTÄMINEN JA TUOTANTOTAVAT	TALOUS
Vastaa yksilöllisiin opiskelutarpeisiin  Laaja-alainen pohja jatko-opinnoille	Osaava, hyvinvoiva ja uudistushaluinen henkilöstö	Toimivat opiskelijapolut  Keskitytään omaan ydintoimintaan  Toiminnan kannalta riittävän suuret tulosyksiköt	Terve talous

**MENESTYSTEKIJÄT**

Oppiaineissa monipuolinen ja laadukas kurssitarjonta	Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Toimivat opetusjärjestelyt	Opetuslähtöisesti kohdenetut resurssit
Toisen asteen yhteistyö	Kannustava ja avoin työkykyä parantava ilmapiiri	Toimiva opiskelijan ohjaus- ja tukijärjestelmä	Kiinteistöjen tehokas käyttö
	Opiskelijälähtöisyys	Yhteistyö sidosryhmiin	

## SITOVAT TAVOITTEET JA MITTARIT

Opiskelijapalaute mitataan vuosittain: tavoitetaso kyse-ly/valtakunnan keskiarvon yläpuolella	TOB (työolobarometri) otetaan käyttöön	Negatiivisten keskeyttämisten osuus on < 4 % lukuvuodessa	Pysytään sovitussa talousarvioraamissa
Jatko-opintoihin sijoittumista seurataan ja mitataan (Tilastokeskus)	Henkilöstöpalaute $\chi_{2007} > \chi_{2006}$	Tutkinnon suorittamisai-ka, neljännen vuoden opiskelijat	Opiskelijakohtaisten kustannusten oikeudenmukainen vertailu
	Varaudutaan yo-tutkinnon uudistukseen	Hallintokulut (filiaali vs. Kajaani, Kuhmo ja Sotkamo >< maan keskiarvot)	
	Henkilöstön osallistumisen täydennyskoulutukseen ja muu kehittämistyö	Riittävä opiskelijamäärä (verkon rakenne)	
	Koulutuksen kehittämisen seuranta aloitetaan		

LUKIOT	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>1 000 €</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>9 407</b>	<b>9 553</b>	<b>9 391</b>	<b>9 391</b>	<b>9 391</b>	<b>9 391</b>
Myyntituotot	8 905	9 056	9 030	9 030	9 030	9 030
Maksutuotot	305	320	142	142	142	142
Tuet ja avustukset	131	140	211	211	211	211
Muut tuotot	66	37	8	8	8	8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>11 252</b>	<b>11 500</b>	<b>11 421</b>	<b>11 421</b>	<b>11 421</b>	<b>11 421</b>
Henkilöstökulut	7 599	8 102	7 593	7 593	7 593	7 593
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	2 351	1 899	2 064	2 064	2 064	2 064
Palvelujen ostot	2 351	1 899	2 064	2 064	2 064	2 064
Aineet ja tavarat	153	262	308	308	308	308
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	1 138	1 223	1 421	1 421	1 421	1 421
Muut kulut	11	14	35	35	35	35
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 845</b>	<b>-1 947</b>	<b>-2 030</b>	<b>-2 030</b>	<b>-2 030</b>	<b>-2 030</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 845</b>	<b>-1 947</b>	<b>-2 030</b>	<b>-2 030</b>	<b>-2 030</b>	<b>-2 030</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-109</b>	<b>-191</b>	<b>-187</b>	<b>-187</b>	<b>-187</b>	<b>-187</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 954</b>	<b>-2 138</b>	<b>-2 217</b>	<b>-2 217</b>	<b>-2 217</b>	<b>-2 217</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 954</b>	<b>-2 138</b>	<b>-2 217</b>	<b>-2 217</b>	<b>-2 217</b>	<b>-2 217</b>
Toimintakulut, kasvu		2,2	-0,7	0,0	0,0	0,0

## 4.8 Sosiaali- ja terveystoimiala

<b>Perustehtävä</b>		
Kainuun väestön terveyden, toimintakyvyn ja hyvinvoinnin edistäminen sekä itsenäisen selviytymisen tukeminen.		
<b>Arvot</b>		
Ihmisarvon kunnioittaminen, Asiakaslähtöisyys, Vastuullisuus, Oikeudenmukaisuus, Avoimuus ja luottamus		
<b>Visio 2015</b>		
Kainuu on paikallisesti ja valtakunnallisesti arvostettu sosiaali- ja terveydenhuollon edelläkävijämaakunta		
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Toimivat, tarpeenmukaiset, laadukkaat ja helposti saavutettavat palvelut</p> <p>Terveiden elämäntapojen omaksuminen ja terveyserojen kaventuminen ja terveyttä edistävää ympäristöstä huolehtiminen</p> <p>Tyytyväinen asiakas</p> <p>Vapaavalinta</p>	<p>Väestön palvelutarpeet ovat tiedossa</p> <p>Tutkittuun tietoon perustuvat menetelmät ennalta ehkäisevässä työssä ja sairauksien hoidossa</p> <p>Oikea-aikainen tarpeenmukainen palvelujen saanti</p> <p>Väestön palvelutarpeen seuranta-järjestelmän rakentaminen</p>	<p>Valtakunnallinen vertailutieto sairastavuudesta ja kuolleisuudesta</p> <p>Terveyskäyttäytymisen mittaaminen (valitut valtakunnalliset indikaattorit - seuranta)</p> <p>Asiakaspalautteenseuranta</p> <p>Hoitoonpääsaika (toteutuu vähint. normien mukaisena)</p> <p>Onnistuneiden puhelinkontaktien prosentti</p> <p>Läpikulkuajat</p>
<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Riittävä, ammattitaitoinen, innovatiivinen, motivoitunut, yhteistyökykyinen ja sitoutunut henkilöstö</p> <p>Henkilöstön hyvinvointi</p>	<p>Hyvä henkilöstöhallinto ja -johtaminen (innovatiivinen, salliva ja avoin työilmapiiri)</p> <p>Oikeudenmukainen kannustava palkkausjärjestelmä</p> <p>Jatkuva palvelujen tarpeista lähtevä henkilöstön koulutus</p> <p>Henkilöstöressurssien tarkoituksenmukainen suuntaaminen</p> <p>Vastuunotto oman perustehtävän hoidosta ja työyhteisön tilasta (sisäinen yrittäjyys)</p>	<p>Työyhteisöjen tilan arvioinnit</p> <p>Kehityskeskustelut</p> <p>Henkilöstötilinpäätökset</p> <p>Henkilöstömitoitukset v. 2007</p> <p>Johtamisen mittari</p>
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Keskeisillä potilas- ja asiakasryhmillä on alueellisesti kattavat toimivat hoito- ja palveluketjut</p> <p>Tietohallinnon järjestelmät ja teknologia toimii</p>	<p>Toimiva asiakaslähtöinen työnjako ja yhteistyö eri toimijoiden ja palveluntuottajien kesken</p> <p>Ajanmukainen teknologian käyttö hallitaan</p>	<p>Asiakaskyselyt / Sidosryhmäkyselyt</p> <p>Auditointien ja johdon katselmusten toteutuminen vuosittain</p>

Hyvinvointialan yhteistyöverkosto toimii	Toimiva laadunhallinnan järjestelmä	
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Pitkäjänteisyys talouden suunnittelussa Kokonaistaloudellinen näkökulma ohjaa toiminnan ja talouden suunnittelua Palvelut järjestetään taloudellisesti ja kustannustehokkaasti Hankintaosaamisen lisääminen	Painopistealueiden oikea-aikainen määrittely  Kustannustietoisuuden lisääntyminen  Henkilöstö osallistuu talousarvion suunnitteluun ja sitoutuu sen toteuttamiseen  Talouden seurantajärjestelmä toimii	Pysytään asetetussa kasvutavoitteessa  Toimintojen kustannukset määritelty  Panostus kehittämistyöhön 1,2 % määriteltyjen painopistealueiden mukaisesti  Asioita käsitellään työpaikkakokouksissa  Toteutumaseuranta
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Toimintaympäristön muutoksen hallinta ja muutokseen vastaaminen  Toimintakykyiset kainuulaiset  Toimiva kehittämiskumppanuus	Muutoksen vaikutusten arviointi hyvinvointiin ja terveyteen	Kansallisesti vertailukelpoiset terveyden- ja hyvinvointimittarit

<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA YHTEENSÄ (sis. liikelaitoksen)</b>						
<b>1 000 €</b>	<b>TP 2005</b>	<b>TA 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>29 248</b>	<b>31 307</b>	<b>34 777</b>	<b>34 927</b>	<b>35 077</b>	<b>35 077</b>
Myyntituotot	8 216	7 817	9 336	9 486	9 636	9 636
Maksutuotot	15 645	16 081	17 885	17 885	17 885	17 885
Tuet ja avustukset	2 918	4 983	4 962	4 962	4 962	4 962
Muut tuotot	2 469	2 426	2 594	2 594	2 594	2 594
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>187 432</b>	<b>188 867</b>	<b>197 342</b>	<b>201 639</b>	<b>206 139</b>	<b>210 808</b>
Henkilöstökulut	100 553	101 702	106 373	107 356	108 637	110 607
Asiakaspalvelujen ostot	32 705	33 334	31 388	32 369	33 605	34 435
Muut palvelujen ostot	22 547	22 432	25 817	26 791	27 356	28 031
Palvelujen ostot yhteensä	55 252	55 766	57 205	59 160	60 961	62 466
Aineet ja tavarat	13 695	13 229	14 934	15 691	16 480	16 910
Avustukset	11 960	11 875	12 205	12 577	12 870	13 200
Vuokrat	5 806	6 172	6 300	6 348	6 475	6 815
Muut kulut	166	123	325	507	716	810
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-158 184</b>	<b>-157 560</b>	<b>-162 565</b>	<b>-166 712</b>	<b>-171 062</b>	<b>-175 731</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-4	0	0	0	0	0
<b>UUSIKATE</b>	<b>-158 188</b>	<b>-157 560</b>	<b>-162 565</b>	<b>-166 712</b>	<b>-171 062</b>	<b>-175 731</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-1 461</b>	<b>-1 499</b>	<b>-1 498</b>	<b>-1 519</b>	<b>-1 569</b>	<b>-1 600</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>-159 649</b>	<b>-159 059</b>	<b>-164 063</b>	<b>-168 231</b>	<b>-172 631</b>	<b>-177 331</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-159 649</b>	<b>-159 059</b>	<b>-164 063</b>	<b>-168 231</b>	<b>-172 631</b>	<b>-177 331</b>
Toimintakulut, kasvu		0,8	4,5	2,2	2,2	2,3

<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA YHTEENSÄ (ilman liikelaitosta)</b> <b>1 000 €</b>	<b>TP 2005</b>	<b>TA 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>26 985</b>	<b>29 122</b>	<b>31 893</b>	<b>31 893</b>	<b>31 893</b>	<b>31 893</b>
Myyntituotot	5 956	5 678	6 556	6 556	6 556	6 556
Maksutuotot	15 642	16 078	17 781	17 781	17 781	17 781
Tuet ja avustukset	2 918	4 940	4 962	4 962	4 962	4 962
Muut tuotot	2 469	2 426	2 594	2 594	2 594	2 594
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>185 603</b>	<b>187 039</b>	<b>194 614</b>	<b>198 911</b>	<b>203 411</b>	<b>208 080</b>
Henkilöstökulut	99 178	100 399	104 536	105 519	106 800	108 770
Asiakaspalvelujen ostot	32 588	33 184	31 328	32 309	33 545	34 375
Muut palvelujen ostot	22 374	22 254	25 181	26 155	26 720	27 395
Palvelujen ostot yhteensä	54 962	55 438	56 509	58 464	60 265	61 770
Aineet ja tavarat	13 617	13 168	14 869	15 626	16 415	16 845
Avustukset	11 960	11 875	12 205	12 577	12 870	13 200
Vuokrat	5 721	6 036	6 170	6 218	6 345	6 685
Muut kulut	165	123	325	507	716	810
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-158 618</b>	<b>-157 917</b>	<b>-162 721</b>	<b>-167 018</b>	<b>-171 518</b>	<b>-176 187</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-4	0	0	0	0	0
<b>VIISIKATE</b>	<b>-158 622</b>	<b>-157 917</b>	<b>-162 721</b>	<b>-167 018</b>	<b>-171 518</b>	<b>-176 187</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-1 453</b>	<b>-1 488</b>	<b>-1 492</b>	<b>-1 513</b>	<b>-1 563</b>	<b>-1 594</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-160 075</b>	<b>-159 405</b>	<b>-164 213</b>	<b>-168 531</b>	<b>-173 081</b>	<b>-177 781</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-160 075</b>	<b>-159 405</b>	<b>-164 213</b>	<b>-168 531</b>	<b>-173 081</b>	<b>-177 781</b>
Toimintakulut, kasvu		0,8	4,1	2,2	2,3	2,3

#### 4.8.1 Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteiset palvelut

<b>Perustehtävä</b>		
<p>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.</p>		
<b>Arvot</b>		
Ihmisarvon kunnioittaminen, Tasa-arvo, Asiakaslähtöisyys, Vastuullisuus		
<b>Visio 2015</b>		
<p>Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteiset palvelut -tulosalue on toimissaan ennakkoluuloton, tulevaisuuteen suuntautuva vastuuntuntoinen ja päämäärätietoinen asiantuntijayksikkö, joka kehittää ja edistää sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistyötä.</p>		
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Verkottunut ja aktiivisesti toimiva organisaatio	Riittävä ajantasainen tietotuotanto  Näkemykset  Osaaminen Rohkeus	Asiakas- ja henkilöstöpalautteet –seuranta  Uudet avaukset toiminnan ja yhteistyön kehittämisessä (kpl)

<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Salliva, hyväksyvä ja kannustava työyhteisö	Uskaltaa ja on mahdollisuus panna itsensä likoon  Hyvinvoiva, moniammatillinen henkilöstö  Työhön sitoutuminen  Oleelliseen keskittyminen	Työtyytyväisyys mittaukset  Kehityskeskustelujen toteutuminen 100 %
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Tehokas johtamisjärjestelmä  Toimiva seuranta-, arviointi ja palauttejärjestelmä	Johdon työkalut  Tehokas yhteistyö ja kumppanuus	Asiakas-, henkilöstö- ja sidosryhmäkeskustelut  Verkostoyhteistyö eri toimijoiden kanssa  Sisäiset auditoinnit  Johdon katselmukset
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Kustannustehokas organisaatio	Toimiva ja kattava talouden seuranta- ja järjestelmä	Organisaatio pysyy annetussa raamissa

<b>SOTE:N YHTEISET PALVELUT 1 000 €</b>	Vertailutiedot oikaistu	<b>TA 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
	<b>TP 2005</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>603</b>	<b>108</b>	<b>243</b>	<b>243</b>	<b>243</b>	<b>243</b>
Myyntituotot	243	107	67	67	67	67
Maksutuotot	287	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	11	0	96	96	96	96
Muut tuotot	62	1	80	80	80	80
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>6 963</b>	<b>6 252</b>	<b>7 252</b>	<b>7 443</b>	<b>7 736</b>	<b>7 871</b>
Henkilöstökulut	5 121	4 683	5 211	5 250	5 320	5 350
Asiakapalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	1 677	1 419	1 718	1 700	1 710	1 730
Palvelujen ostot	1 677	1 419	1 718	1 700	1 710	1 730
Aineet ja tavarat	85	49	60	60	60	70
Avustukset	9	10	10	10	10	10
Vuokrat	64	84	74	74	80	80
Muut kulut	7	7	179	349	556	631
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 360</b>	<b>-6 144</b>	<b>-7 010</b>	<b>-7 201</b>	<b>-7 494</b>	<b>-7 629</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-6 360</b>	<b>-6 144</b>	<b>-7 010</b>	<b>-7 201</b>	<b>-7 494</b>	<b>-7 629</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-139</b>	<b>-153</b>	<b>-163</b>	<b>-181</b>	<b>-197</b>	<b>-228</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-6 499</b>	<b>-6 297</b>	<b>-7 173</b>	<b>-7 382</b>	<b>-7 691</b>	<b>-7 857</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-6 499</b>	<b>-6 297</b>	<b>-7 173</b>	<b>-7 382</b>	<b>-7 691</b>	<b>-7 857</b>
Toimintakulut, kasvu		-10,2	16,0	2,6	3,9	1,7

## 4.8.2 Ympäristöterveydenhuolto

<b>Perustehtävä</b>		
Kainuun väestön ja eläinten terveyden sekä hyvinvoinnin edistäminen ja terveyshaittojen ennaltaehkäiseminen tavoitteena turvata terveellinen ja turvallinen elinympäristö.		
<b>Arvot</b>		
Asiakaslähtöisyys, vastuullisuus, oikeudenmukaisuus, yhdenvertaisuus.		
<b>Visio 2015</b>		
Kainuun maakunta on seudullisesti hoidetun ympäristöterveydenhuollon toteuttamisen edelläkävijä.		
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Toimivat, tarpeenmukaiset, laadukkaat ja helposti saatavat palvelut	Toiminnan kohdentaminen tärkeimpiin osa-alueisiin riskinarvioinnin ja suunnitelmallisuuden avulla	Tarkastusten määrä (1900 kpl/v, > 50 % elintarvikevalvonnan kohteista)
Tyytyväinen asiakas	Onnistunut asiakkaiden tarpeita vastaava palvelu	Asiakaspalautteen hyödyntäminen: toimintasuunnitelma ja sen toteuttaminen
<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Henkilöstön hyvinvointi	Innovatiivinen, avoin, salliva työilmapiiri	Työyhteisön tilan arviointi
Riittävä, ammattitaitoinen, innovatiivinen, motivoitunut, yhteistyökykyinen ja sitoutunut henkilöstö	Onnistunut rekrytointi Palvelujen tarpeesta lähtevä koulutus Osallistumisjärjestelmien ylläpito	Virkojen täyttöaste 100 % Koulutuspäivien lkm (kpl/v) Kehityskeskustelut (100 %)
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Toimivat prosessit ja laatujärjestelmä	Toimiva laadunhallinnan järjestelmä	Ulkoinen arviointi: akkreditoitimet menetelmät (%)
Toiminnan joustavuus asiakkaiden muuttuvien tarpeiden mukaan	Toimiva työnjako ja yhteistoiminta eri toimijoiden kesken	Vastuualuekohtaiset näyte-, analyysi-, tarkastus- ja käyntimäärät (kpl/v)
Voimavarojen ja erityisosaamisen tarkoituksenmukainen käyttö	Työnjaon ja erikoistumisen kehittäminen	Toteutuneet suunnitelmat (100 %)
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Palvelut järjestetään taloudellisesti ja kustannustehokkaasti	Talousarvion ja toimintasuunnitelman seuraaminen	Talousarvion toteutuminen (100 %)

Taloudellisten voimavarojen kohdentaminen palvelujen priorisoinnin mukaisesti  Henkilöstön sitoutuminen talousarvion toteutumiseen	Painopistealueiden ja toimintojen tärkeysjärjestyksen määrittely  Henkilöstö osallistuu talousarvion suunnitteluun ja seurantaan	Talousarvion ja toimintasuunnitelman seuranta työpaikkakokouksissa 3 kertaa/v
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Elinympäristön terveellisyys ja turvallisuus	Elinympäristöön terveellisyyteen ja turvallisuuteen liittyvä tutkimustoiminta ja valvonta	Kainuun elintarvikkeiden ja veden laatu sekä kuluttajapalveluiden turvallisuus (verrattuna valtakunnalliseen tasoon)
Maaseudun elinkelpoisuuden ja hyvinvoinnin tukeminen	Monipuoliset ja toimivat eläinlääkintähuollon palvelut	
Kainuun elinkeinoelämää tukevien palvelujen tuottaminen	Kysyntää vastaavan tutkimuspalvelun sekä riittävän neuvonnan, ohjauksen ja valvonnan tarjoaminen	

## Toimintasuunnitelma vuodelle 2007

### Asiakas ja asukas

Valvontaa kohdennetaan riskinarvioinnin ja suunnitelmallisuuden avulla tärkeimpiin osa-alueisiin. Vuonna 2006 laajasti uudistuneen lainsäädännön (mm. elintarvike- ja terveydensuojelulaki) mukaisten muutosten toteuttamista jatketaan ja muutoksista tiedotetaan asiakkaille. Laaditaan kaikki ympäristöterveydenhuollon osa-alueet kattava valvontasuunnitelma vuodelle 2008 valtakunnallisten ohjeiden mukaisesti. Asiakaspalautteista tehdään suunnitelma toiminnan kehittämiseksi.

### Henkilöstö ja uudistuminen

Koulutussuunnitelma laaditaan huomioiden henkilöstön työnjako ja erikoistumistarpeet. Taataan osallistumismahdollisuus säännöllisissä työpaikkakokouksissa ja kehityskeskusteluissa.

Eläinlääkintähuollossa kehitetään rekrytointia yhdessä maakunnan rekrytointipalvelun ja yksityissektorin kanssa. Työn kuormittavuutta vähennetään käyttämällä sijaisia, ulkopuolisia päivystäjiä sekä avustajaa ainakin Kajaanin toimipisteessä. Vuolijoen alueen eläinlääkäripalvelut on ostettu Vaalasta. Samoin Vuolijoki on kuulunut Kainuun maakunnan ulkopuoliseen päivystysalueeseen. Selvitetään Vuolijoen viran täyttämisen ja täyttämättä olleen viran siirtämisen Kajaanin toimipisteeseen. Lisäksi selvitetään, kuinka järjestetään aluetta parhaiten palvelevat päivystysjärjestelyt.

### Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat

Terveysvalvonnassa ja eläinlääkintähuollossa jatketaan toimintatapojen yhtenäistämistä sekä työnjaon ja erikoistumisen kehittämistä. Laboratoriotointia kehitetään suurentuneessa yksikössä ja verkostoitumista muiden laboratorioden kanssa jatketaan. Näytteiden keräyksen ja kuljetuksen toimivuuden parantamista selvitetään. Laatuja järjestelmätyötä jatketaan.

### Talous

Talousarvion toteutumista seurataan tiiviisti. Talousarvion toteutumista käsitellään vastuualuekohtaisissa kokouksissa.

### Kainuun elinvoima

Elinkeinoelämää tuetaan antamalla neuvontaa lainsäädännön vaatimuksista ja muutoksista.

Elinympäristön terveellisyyteen ja turvallisuuteen liittyviä tutkimuksia tehdään yhteistyössä laboratorion ja valvontaviranomaisten kanssa. Laboratorio muodostaa ympäristötutkimusten osaamiskeskittymän yhteistöminnassa Kainuun ympäristökeskuksen laboratorion kanssa.



Laboratorio tarjoaa analyysi- ja neuvontapalveluja elinkeinoelämän tarpeisiin, esimerkiksi tuotekehittelyyn ja maaseutuelinkeinoihin liittyen. Toimivalla ja tehokkaalla eläinlääkintähuollolla pyritään edesauttamaan maaseudun elinkelpoisuutta.

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO 1 000 €	Vertailutiedot oikaistu					
	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>220</b>	<b>190</b>	<b>195</b>	<b>195</b>	<b>195</b>	<b>195</b>
Myyntituotot	162	141	150	150	150	150
Maksutuotot	37	44	45	45	45	45
Tuet ja avustukset	21	5	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>1 880</b>	<b>2 122</b>	<b>2 173</b>	<b>2 191</b>	<b>2 223</b>	<b>2 263</b>
Henkilöstökulut	1 402	1 549	1 614	1 630	1 650	1 680
Asiakaspalvelujen ostot	18	24	24	24	25	25
Muut palvelujen ostot	160	196	193	195	200	205
Palvelujen ostot	178	220	217	219	225	230
Aineet ja tavarat	53	74	73	73	75	75
Avustukset	87	100	100	100	100	100
Vuokrat	136	147	136	136	140	145
Muut kulut	24	32	33	33	33	33
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 660</b>	<b>-1 932</b>	<b>-1 978</b>	<b>-1 996</b>	<b>-2 028</b>	<b>-2 068</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 660</b>	<b>-1 932</b>	<b>-1 978</b>	<b>-1 996</b>	<b>-2 028</b>	<b>-2 068</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-20</b>	<b>-22</b>	<b>-19</b>	<b>-19</b>	<b>-19</b>	<b>-19</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 680</b>	<b>-1 954</b>	<b>-1 997</b>	<b>-2 015</b>	<b>-2 047</b>	<b>-2 087</b>
Toimintakulut, kasvu		12,9	2,4	0,8	1,5	1,8

#### 4.8.3 Sairaanhoidon palvelut

##### Perustehtävä

Sairaanhoidon palvelujen tulosalue järjestää ja tuottaa työterveyshuollon, klinisen laboratorion, patologian, radiologian, ensihoidon-sairaankuljetuksen, leikkaus-anestesian, tehohoidon, lääkehuollon ja välinehuollon palvelut maakunnallisina kokonaisuuksina siten, että palvelujen saatavuus on riittävä ja palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti. Palvelut tuotetaan yhdenmukaisin kustannus-, laatu- ja vaikuttavuuskriteerein koko maakunnan alueella.

##### Arvot

Asiakaslähtöisyys, kustannustehokkuus, ihmisarvon kunnioittaminen, vastuullisuus ja korkea laatu

##### Visio 2015

Sairaanhoidon palvelujen tulosalue on palveluhenkinen ja vastuuntuntoinen, moniammatilliseen osaamiseen suuntautunut tulosalue, jonka palvelut suunnitellaan keskistetyksi ja järjestetään yhteistyön, tietoverkkojen ja logistiikan avulla maakunnassa hajautetusti. Palvelut edistävät Kainuun maakunnan toimintoja paikallisesti ja valtakunnallisesti arvostettuna sosiaali- ja terveydenhuollon edelläkävijänä.

##### Asiakas ja asukas

Strategiset päämäärät	Menestystekijät	Mittarit
Palvelujen ja hoidon hyväksyttävä laatu	<b>Potilaiden hyvä ja ammatillinen kohtelu</b>  Palvelujen ja hoidon saatavuus ja vaikuttavuus  Toimiva yhteistyö eri toiminnan tasolla	Asiakaspalautemittarit; 90%:lla asiakkaista palvelun laatu vähintään hyvä  Virheistä raportointi ja niistä oppiminen.  Laatumittarit (laatu-poikkeamat) säännölliseen käyttöön

<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Riittävä henkilöstö ja tulevaisuuden osaamisen varmistaminen	Suunnitelmallinen perus-, lisä- ja täydennyskoulutus	Vakanssien tarve ja täyttöaste
Henkilöstön hyvinvointi ja työkyvyn ylläpitäminen	Uusien työntekijöiden suunnitelmallinen rekrytointi, perehdyttäminen ja työkierto	Henkilökohtaiset koulutuskortit Työyhteisöjen työtyytyväisyysmittaukset
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Toimiva johtamisjärjestelmä.	Toimivat ja yhteensopivat tietoverkot.	Hoidon saatavuuden mittarit
Toimiva tietojen hallinta ja käytettävyys.	Toimintaprosessien uudistaminen (re-engineering). Lisäarvoa tuottamattomien toimintojen karsiminen	Kehittämisen-, tutkimus- ja laatuprojekteihin osallistuminen (lkm)
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Kustannustehokkaat toimintamallit ja -menetelmät.	Toimiva palvelujärjestelmän seuranta Jatkuva toimivien ja tuottavien työkäytäntöjen kehittäminen ja käyttöönotto Maakunnallisen synergiaedun hyödyntäminen	Talousarvio ja seuranta, poikkeamiin reagointi <b>Henkilöstötilinpäätös.</b> Palvelujen hintavertailut (ostoskorit) muiden palveluntuottajien kesken
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Uusien työmuotojen ja -menetelmien hallittu käyttöönotto	Maakunnalliseen ja valtakunnalliseen kehitystoimintaan osallistuminen	Toimintajärjestelmien ja menetelmien auditointi
Resurssien tarkoituksenmukainen käyttö ja yhteistyön koordinointi	Julkisen, yksityisen ja kolmannen sektorin yhteistyö ja työnjako	Yhteishankkeiden toimivuus ja uudet toimintamallit.

### Toimintasuunnitelma vuodelle 2007

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. Toiminnassa pyritään maakunnalliseen tai tätä laajempaan logistiikkaan ja vältetään palvelujen osioimintia.

Palveluja kehitetään yhdessä muiden tulosalueiden kanssa toiminnallisina kokonaisuuksina. Tietotekniikan hyödyntäminen 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 2007 alussa. Maakunnallisella ohjeistuksella, koulutuksella ja logistiikan ohjauksella tehostetaan toimintaa. Ensihoidon ja sairaankuljetuksen tarpeen arviointia tuetaan puhelinohjauksella (päivystysneuvonta ja turvapuhelin keskus).

**Leikkaus- ja anestesiatoiminta** keskittyy keskussairaalan yksikköön. Tavoitteena on päiväkirurgian lisääminen osana hoitotakuun toteutumista. Leikkaustoiminnan ohjausjärjestelmä otetaan käyttöön 2007 aikana ja heräämökapasiteettia arvioidaan ja yhteensovitetaan tehohoidon kanssa.

**Tehohoidon** toimintoja kehitetään muiden pohjoisten sairaanhoitopiirien kanssa yhteisen koulutuksen avulla. Tehon tietojärjestelmän hankinta käynnistetään. Yksi tehohoitopaikka muutetaan seuranta-/heräämökäyttöön. Dialyysihoidot siirtyvät vuoden 2007 alussa konservatiiviselle vastuualueelle, mikä edesauttaa hoitoketjun kehittämistä. Em. muutos aiheuttaa myös tarkistusta henkilöstömäärissä.

**Laboratoriossa** kliinisen kemian analyysitoimintaa keskitetään edelleen, jolloin ostopalveluja voidaan vähentää ja vastausaikoja osittain lyhentää. Näytteenotto jatkuu hajautettuna ja yhteensovitettuna vastaanotto-, vuodeosasto- ja neuvolatoimintojen kanssa.

**Patologian** palvelut eriytyvät vuoden 2007 alusta alkaen omaksi vastuualueeksi. Patologian uuden tietojärjestelmän käyttöönotto vakiintuu.

**Lääkehuollon** ylläpito (tilaukset, jakelu, varastointi ja tietohuolto) keskitetään aluksi kahteen ja myöhemmin yhteen toimipisteeseen, josta käsin palvelut järjestetään terveysasemien toimipisteisiin. Lääkeneuvottelukunta aloittaa toiminnan 2007 alussa tavoitteena lääkehoitokäytäntöjen yhtenäistäminen ja turvallisen lääkehoito-ohjeiston käyttöönotto STM:n suositusten mukaisesti.

**Radiologian** palveluissa kuvantaminen keskitetään ajallisesti ja paikallisesti alueellisiin toimipisteisiin. Digitaalinen kuva-arkisto ja RIS-järjestelmä päivitetään maakunnallisesti. Lausuntopalvelu ja kuvien pitkäaikaisarkistointi järjestetään yhteistyönä muiden sairaanhoitopiirien kanssa. Magneettikuvauslaite uusitaan vuonna 2007 leasing-periaatteella.

**Työterveyshuolto** (Kainuun Työterveys) muutetaan liikelaitokseksi vuoden 2007 alussa. Palvelukapasiteettia lisätään uusimalla henkilöstömitoitusta ja keskittämällä resursseja työterveyshuollon oman vastaanotto-toiminnan ja puhelinneuvonnan lisäksi työterveyshuollon erityistehtäviin (työpaikkakäynnit ja ennalta ehkäisevä työ). Työjakomallista on sovittu perusterveydenhuollon kanssa 2007 alkuun mennessä.

**Välinehuoltoa** kehitetään edelleen yhteisenä maakunnallisena toimintana ja toimintamenetelmiä vakioidaan.

**Hygieniatoiminnassa** jatketaan maakunnallisen infektioiden rekisteröinti- ja seurantaohjelman käyttöönottoa ja henkilöstöä koulutetaan sairaalainfektioiden ehkäisyyn. Pandemiaan varautuminen pidetään ajan tasalla ja ollaan mukana maakunnan pandemiasuunnitelman teossa.

SAIRAANHOIDON PALVELUT 1 000 €	Vertailutiedot oikaistu					
	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>601</b>	<b>701</b>	<b>998</b>	<b>998</b>	<b>998</b>	<b>998</b>
Myyntituotot	310	409	643	643	643	643
Maksutuotot	42	26	31	31	31	31
Tuet ja avustukset	232	249	319	319	319	319
Muut tuotot	17	17	5	5	5	5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>16 270</b>	<b>15 992</b>	<b>16 337</b>	<b>16 690</b>	<b>17 052</b>	<b>17 367</b>
Henkilöstökulut	8 572	8 713	9 189	9 300	9 400	9 500
Asiakaspalvelujen ostot	103	36	20	20	20	50
Muut palvelujen ostot	3 865	3 831	3 509	3 700	3 750	3 800
Palvelujen ostot	3 968	3 867	3 529	3 720	3 770	3 850
Aineet ja tavarat	3 285	2 964	3 257	3 300	3 500	3 600
Avustukset	104	0	0	0	0	0
Vuokrat	340	442	352	360	370	400
Muut kulut	1	6	10	10	12	17
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-15 669</b>	<b>-15 291</b>	<b>-15 339</b>	<b>-15 692</b>	<b>-16 054</b>	<b>-16 369</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-15 669</b>	<b>-15 291</b>	<b>-15 339</b>	<b>-15 692</b>	<b>-16 054</b>	<b>-16 369</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-600</b>	<b>-755</b>	<b>-836</b>	<b>-836</b>	<b>-850</b>	<b>-850</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-16 269</b>	<b>-16 046</b>	<b>-16 175</b>	<b>-16 528</b>	<b>-16 904</b>	<b>-17 219</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-16 269</b>	<b>-16 046</b>	<b>-16 175</b>	<b>-16 528</b>	<b>-16 904</b>	<b>-17 219</b>
Toimintakulut, kasvu		-1,7	2,2	2,2	2,2	1,8

## 4.8.4 Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut

<b>Perustehtävä</b>		
<p>Tulosalue vastaa Kainuun väestön tarvitsemasta terveyden- ja sairaanhoitopalveluista sosiaali- ja terveydenhuollon toimialalla erikseen sovitun työnjaon mukaisesti. Ennaltaehkäisevä ja terveyttä edistävä näkökulma heijastuu kaikessa toiminnassa.</p>		
<b>Arvot</b>		
<p>Elämää ja ihmisarvoa kunnioitetaan rodusta, sukupuolesta, kansalaisuudesta, maailmankatsomuksesta tai elämänkaaren vaiheesta riippumatta. Kaikkea toimintaa ohjaavat vastuuntunto, luotettavuus ja rehellisyys.</p>		
<b>Visio 2015</b>		
<p>Tulosalue tuottaa oikea-aikaisesti korkeatasoisia terveyden- ja sairaanhoidon palveluita saamiinsa palveluihin tyytyväiselle väestölle viihtyisässä maakunnassa, jonka korkea sairastavuus on kääntynyt laskuun. Väestö luottaa tulevaisuuteensa; potilaat heitä palveleviin ammattilaisiin ja työntekijät palvelujärjestelmän eri tasoilla toinen toisiinsa.</p>		
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Sairauksia voidaan ennaltaehkäistä.</p> <p>Jokainen kansalainen saa sairastuttuaan asianmukaisen hoidon ja kohtelun oikea-aikaisesti.</p> <p>Sairauksien pitkäaikaistumista voidaan vähentää ja varhaista toteamista ja puuttumista lisätä.</p> <p>Potilaat ovat tyytyväisiä saamaansa hoitoon ja kohteluun.</p>	<p>Olemassa olevat näyttöön perustuvat menetelmät sekä sairauksien ehkäisyssä että hoidossa otetaan laajalti käyttöön.</p> <p>Hoidon saatavuus on kaikilta osin valtakunnallisten suositusten mukainen.</p> <p>Voimavaroja suunnataan väestön kehityksestä ja sairastavuudesta käytössä olevan tiedon perusteella.</p> <p>Riittävä, osaava, hyvinvoiva ja palvelualtis henkilökunta</p> <p>Asiakaslähtöinen hoitotyö</p>	<p>Valtakunnallinen ja alueellinen epidemiologinen seuranta suurimpien kansansairauksien osalta kerran vuodessa; sairastavuus on 5-vuotisjaksoissa vähenevä.</p> <p>Erikoisalakohmainen hoitoon pääsyn seuranta kuukausittain.</p> <p>Päivystystapauksissa välitön hoitoon pääsy</p> <p>Kiireetön hoito erikoissairaanhoido:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tieto hoidon järjestämisestä ja aika poliklinikalle 3 viikon sisällä lähetteen saapumisesta</li> <li>- hoidon järjestäminen ja aloittaminen kuuden kuukauden kuluessa hoidon tarpeen arvioinnista</li> </ul> <p>Välitön yhteyden saanti terveyskeskukseen arkipäivisin virka-aikana</p> <p>Kiireetön hoito terveyskeskukset:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- hoidon tarpeen arvio 3 arkipäivässä yhteydenotosta</li> <li>- hoidon järjestäminen ja aloittaminen kolmen kuukauden kuluessa hoidon tarpeen arvioinnista</li> </ul> <p>Vastuualueittainen jatkuva seuranta ja arviointi.</p> <p>Asiakaspalautekyselyt x 1 / vuodessa; 90 % palautteista tasolla hyvä tai erinomainen. Välittömän palautteen seuranta.</p> <p>Kohteluun liittyviä valituksia ei ole.</p>

<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Toiminnan tarpeita vastaava, osaa-va, arvomaailmaltaan tasokas, työhönsä, työympäristöönsä ja itseensä tyytyväinen sekä henkisesti ja ruumiillisesti hyvinvoiva henkilöstö.</p> <p>Osallistava, vastuullinen ja oikeudenmukainen johtaminen.</p>	<p>Henkilöstöä arvostava ja hyvä kohtelu kaikissa työyhteisön ja työntekijän kehitysvaiheissa.</p> <p>Työyhteisöjen luottamuksellinen ilmapiiri.</p> <p>Arvostettu ja uudistamiseen kannustava työpaikka.</p> <p>Onnistunut rekrytointi.</p> <p>Oikeudenmukainen, työn vaativuuden huomioiva palkkausjärjestelmä.</p> <p>Selkeät vastuut ja tavoitteet. Työntekoa palveleva johtaminen. Hyviin suorituksiin tähtäävät toimintatavat.</p>	<p>Työyhteisön tilan kartoitukset x 1/v.</p> <p>Kehityskeskustelut toteutuvat 100 %.</p> <p>Avoimiin virkoihin / toimiin hakeutumishalukkuus.</p> <p>Työnvaativuuden arviointi.</p> <p>Johtamisen auditointi, itsearviointi ja johdon katselmuksel.</p>
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Toimivat hoitoketjut kaikilla potilasryhmillä.</p> <p>Laadultaan hyvä terveyden- ja sairaanhoito.</p> <p>Joustava, eri organisaatiotasojen välistä tiedon kulkua helpottava ja yksilön tietosuojan huomioiva potilastietojärjestelmä.</p>	<p>Moniammatillisesti ja yhteistoiminnallisesti työstetyt hoitoketjut.</p> <p>Korkea lääkinällinen ja hoidollinen ammattitaito.</p> <p>Hyvä palvelujen laatu.</p> <p>Onnistunut tietojärjestelmien yhteensovittaminen.</p>	<p>Vuosittain työstettäväksi sovitut ja työstetyt hoitoketjut; määrä, toimivuus, vaikuttavuus</p> <p>Kantelut, muistutukset ja hoitovahingot vähenevät v.2006 verrattuna.</p> <p>Käyttäjien jatkuva palaute.</p>
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Hoito ja palvelut järjestetään käytettävissä olevin resurssein korkealaa-tuisina ja joustavasti saatavina.</p>	<p>Toimintojen oikea kohdentaminen.</p> <p>Ennakointi ja suunnitelmallisuus.</p> <p>Samassa organisaatiossa toimimisen tuoman synergiaedun maksimaalinen hyödyntäminen kaikilla toiminnan eri tasoilla.</p>	<p>Talouden ja toiminnan tasa-painon ja kehityksen jatkuva seuranta, raportointi ja oikea-aikainen suunnitellusta oleviin poikkeamiin reagointi.</p>
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Kainuulaisen väestön terveyttä edistävä toiminta sekä terveyden ja sairaanhoidon asianmukainen ja oikea-aikainen hoidon arviointi, hoito ja kuntoutus tukevat maakun-nan väestön elinvoimaisuutta, yrittä-jyyttä ja tuotantorakenteen kehittä-mistä.</p>	<p>Suurten kansansairauksien riskiryh-miin kuuluvat, työ- ja toimintakykynsä menettämisvaarassa olevat henkilöt tavoitetaan.</p> <p>Henkilöstön pysyvyys.</p> <p>Riittävä ja ammattitaitoinen henkilös-tö.</p> <p>Toimivat hoito- ja palveluketjut.</p>	<p>Kainuulaisten sairastavuus on 5 -vuotisjaksoissa vähenevä.</p> <p>Tulosalueelle rekrytoitu ja tulosalueelta poislähtevä hen-kilökunta; määrä ja suhdeluku.</p> <p>Henkilöstön sairauspoissaolot.</p>

TERVEYDEN- JA SAIRAANHOIDON PALVELUT 1 000 €	Vertailutiedot oikaistu					
	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>9 060</b>	<b>9 800</b>	<b>9 840</b>	<b>9 840</b>	<b>9 840</b>	<b>9 840</b>
Myyntituotot	2 787	2 817	2 819	2 819	2 819	2 819
Maksutuotot	6 096	6 761	6 941	6 941	6 941	6 941
Tuet ja avustukset	81	135	26	26	26	26
Muut tuotot	96	87	54	54	54	54
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>67 820</b>	<b>68 567</b>	<b>69 833</b>	<b>70 986</b>	<b>72 170</b>	<b>73 230</b>
Henkilöstökulut	37 426	37 974	38 680	39 060	39 500	39 900
Asiakaspalvelujen ostot	14 369	14 900	12 648	12 800	13 000	13 300
Muut palvelujen ostot	6 413	6 339	7 914	8 000	8 100	8 300
Palvelujen ostot	20 782	21 239	20 562	20 800	21 100	21 600
Aineet ja tavarat	7 608	7 318	8 474	9 000	9 380	9 450
Avustukset	3	4	5	6	10	10
Vuokrat	1 978	2 005	2 068	2 070	2 120	2 200
Muut kulut	23	27	44	50	60	70
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-58 760</b>	<b>-58 767</b>	<b>-59 993</b>	<b>-61 146</b>	<b>-62 330</b>	<b>-63 390</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-1	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-58 761</b>	<b>-58 767</b>	<b>-59 993</b>	<b>-61 146</b>	<b>-62 330</b>	<b>-63 390</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-495</b>	<b>-315</b>	<b>-317</b>	<b>-320</b>	<b>-340</b>	<b>-340</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-59 256</b>	<b>-59 082</b>	<b>-60 310</b>	<b>-61 466</b>	<b>-62 670</b>	<b>-63 730</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-59 256</b>	<b>-59 082</b>	<b>-60 310</b>	<b>-61 466</b>	<b>-62 670</b>	<b>-63 730</b>
Toimintakulut, kasvu		1,1	1,8	1,7	1,7	1,5

#### 4.8.5 Perhepalvelut

Perustehtävä		
Kainuun perhepalveluiden tehtävä on lasten, nuorten ja lapsiperheiden sekä vammaisten ja syrjäytyneiden hyvinvoinnin edistäminen ja väestön itsenäisen selviytymisen tukeminen.		
Arvot ja toimintaperiaatteet		
Perhekeskeisyys, yhdenvertaisuus, asiakaslähtöisyys, ennaltaehkäisevä ja kuntouttava työote, moniammatillinen yhteistyö		
Visio 2015		
Kainuu tunnetaan perhe- ja lapsiystävällisenä maakuntana.		
Asiakas ja asukas		
Strategiset päämäärät	Menestystekijät	Mittarit
Perheiden terveyserot vähenevät ja lasten ja nuorten terveystilanteiden kehittyminen myönteisesti. Väestön sosiaalisten erojen kasvu kääntyy laskuun Syntyvyys jatkaa kasvuaan ja raskauden keskeytysten määrä vähenee.	Väestön palvelutarpeet ovat tiedossa Asiakkaiden ja perheiden ongelmat havaitaan varhain ja niihin puututaan oikea-aikaisesti (ennaltaehkäisy). Nuorten perheiden tukipalvelut ovat kunnossa Asiakkaan itsenäistä selviytymistä tuetaan niin, että asiakas sisäistää oman ja perheen hyvinvointiin, terveyteen ja kuntoutumiseen liittyvän oman vastuun merkityksen. Asiakkaat/potilaat ymmärtävät varhaisen tunnistamisen/hoitamisen	Valtakunnalliset väestövertailut osoittavat myönteistä kehitystä (sairastavuus, kuolleisuus, terveystilanteiden kehittyminen, esim. kouluterveyskyselyt) 90% asiakkaista on tyytyväisiä saamiinsa palveluihin Syntyvyys Kainuussa nousee ja Raskaudenkeskeytykset vähenevät Lastensuojelun huostaanottojen ja avohuollon piirissä olevien lasten (0-17-vuotiaat)

	merkityksen oman terveytensä kannalta	määrän kasvu saadaan suunnitelmakaudella kääntymään laskuun  Toimeentulotuen tarve vähenee, mittari tuen saajien osuus väestöstä (<8%)  Potilas- ja sosiaaliamiehelle tehdyt yhteydenotot ja muistutukset vähenevät 10 %
<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Haluttu ja arvostettu työpaikka  Riittävä, ammattitaitoinen, innovatiivinen, motivoitunut, yhteistyökykyinen ja sitoutunut henkilöstö = Hyvinvoiva henkilöstö	Hyvä henkilöstöjohtaminen, joka mahdollistaa urakehityksen ja huomioi ikääntymisen  Kilpailukykyinen henkilöstöpolitiikka, jolla tuetaan henkilöstön osaamista ja hyvinvointia  Henkilöstöresurssit kohdennettu palvelutarpeen mukaan.  Oikeudenmukainen, kannustava palkkaus, palvelujen kehittämisen tarpeista lähtevä täydennyskoulutus ja työnohjaus.	Lääkärien, psykologien ja sosiaalityöntekijöiden rekrytointi onnistunut 90 %:sti  Työyhteisöjen toimivuustutkimuksien tulokset kehittyvät myönteiseen suuntaan  Sairauspäivien määrä vähenevät (henkilöstötilinpäätös)
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Lasten, nuorten, naisten ja perheiden sosiaali-, terveys- ja erikoissairaanhoidon palvelut saatavissa tarpeenmukaisesti, oikea-aikaisesti ja tasapuolisesti Kainuussa.  Vammaispalvelut ja aikuissosiaalityö toteutuu koko maakunnan alueella samantasoisesti: laadukkaasti ja tehokkaasti ja samoilla toimintaperiaatteilla  Toimiva palvelurakenne sekä potilas/asiakas- ja voimavarakeskeiset hoito- ja palveluketjut maakunnallisen, seudullisen ja paikallisen tason kesken.	Tarkoituksenmukainen ja toimiva julkisen, yksityisen, järjestöjen ja eri ammattiryhmien välinen työnjako kaikissa toiminnoissa= verkostoitunut palvelutuotanto  Toimiva organisaation sisäinen työnjako ja yhteistyö (esh, pth ja sos.h) toteutuu.  Perhekeskukset  Maakunnalliset asiantuntijat  Toimivat tieto- ja laadunhallintajärjestelmät	Hoitotakuu toteutuu perhepalveluissa  Toimeentulotuen käsittelyaika alle 14 vrk  Vammaispalvelujen päätökset 1 kk:n kuluessa siitä, kun hakemus täydennettynä saatu päätöksentekijälle  Yhteistyöhankkeiden määrä vähintään 5  Perhekeskuksista toteutunut 2  Perhepalvelujen erikoissairaanhoidon sairaansijojen määrä vähenee vuoden 2004 tilanteesta 17 %:lla
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Pitkäjänteinen taloussuunnittelu  Kokonaistaloudellinen näkökulma toiminnan ja talouden suunnitteluun.  Taloudenhoito kaikkien esimiestasojen hallinnassa	Toimiva kustannusseuranta  Henkilöstö osallistuu talousarvion suunnitteluun ja sitoutuu sen toteuttamiseen.  Riittävät, vaikka tiukat taloudelliset resurssit käytettävissä.	Yksikkökustannukset nousevat vuositasolla enintään 3 %  Perhepalvelujen verrattavissa olevat kustannukset alle valtakunnan keskiarvojen

	Palvelujen kilpailutus ja hankinta hallitaan	
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Perhepalvelujen tuottaminen toteutuu enenevässä määrin Kainuussa joko omana toimintana tai ostopalveluina  Perhepalvelujen tulosalue on osa Kainuun aktiivista elinkeinotoimintaa. Se on sekä tärkeä työllistäjä että hyvinvointipalvelujen tuottaja avainväestöryhmälle, jonka varassa on Kainuun tulevaisuus (lapset ja nuoret).	Lapsiperheiden tuki toteutetaan asiakkaiden, moniammatillisten asiantuntijatyöryhmien, yritysten ja järjestöjen yhteistyönä.  Kunnat ja maakunta -kuntayhtymä tekevät tiivistä yhteistyötä perhepalvelujen tuottamisessa erityisesti paikallistasolla.	Perhepalvelujen ja kuntien toimijoiden yhteisten paikallisten kokousten määrä

### Toimintasuunnitelma 2007

Perhekeskusten suunnittelu jatkuu ja toteuttaminen käynnistyy eri puolilla Kainuuta perhekeskusprojektin edetessä. Perhekeskuksista lapsiperheet saavat lähipalvelunsa ”yhdeksi luukulta”. Jokaiselle seudulle perustetaan vähintään yksi perhekeskus.

Perhetyön oheen luodaan kiireellistä apua tarvitseville lapsiperheille tilapäiskotihoidon palvelu. Perhetyötä suunnitellaan entistä tehokkaammin tukea tarvitseville perheille. Perhetyön asiantuntijaresurssien käyttöä laajennetaan koko Kainuun alueelle.

Lastensuojelussa panostetaan sijaisperheiden lisäämiseen ja kouluttamiseen ja perhehoidon organisoimiseen Kainuun alueelle sekä päätetään kustannusvertailujen pohjalta maakunta -kuntayhtymän oman sijaishuoltoyksikön perustamisesta sekä nuorten kuntoutusyksikön perustamisesta, joka toimisi lastensuojelun ja nuorisopsykiatrian yhteisenä avohuollon yksikkönä.

Sosiaalityön ympärivuorokautinen päivystys aloitetaan 1.1.2007

Työvoiman palvelukeskukset luovat toimintamallin, jossa määritellään asiakkuuden syntyminen ja päättymisen prosessit ja kriteerit. Pitkäaikaistyöttömien työllistymistä tehostetaan maakunnan, työvoimahallinnon ja kuntien moniammatillisena yhteistyönä Työkunto-hankkeen avulla.

Sosiaalityön henkilöstörakennetta uudistetaan vastaamaan nykyistä koulutusta: sosiaalityöntekijöiden ja sosionomien tehtävät selkiytetään ja sen pohjalta henkilöstörakenne uudistetaan tarvetta vastaavaksi (projekti).

Tilapäistä hoitoa tarvitsevien kehitysvammaisten asumispalvelujen tarve kartoitetaan ja tilapäishoito keskitetään omiin ympärivuorokautisesti toimiviin hoitoyksiköihin.

Kehitysvammaisten koululaisten kesäajan hoidon järjestäminen siirtyy Kainuun kuntien päivähoidolta ja koulutoimelta maakunta -kuntayhtymän perhepalvelujen järjestettäväksi ja kustannettavaksi. Kustannusarvio on 101 000 euroa/vuosi, mikä sisältää palveluun liittyvät henkilöstö-, kuljetus-, ruokailu- ja siivouskulut.

Vammaispalvelujen saatavuuden ja erityisosaamisen parantaminen Kainuussa -hankkeessa luodaan Kainuuseen yhtenäiset, asiakaslähtöiset toimintatavat. Vammaispalvelulain pohjalta myönnettyjen kuljetusten maksujärjestelmä ja myöntämisperusteet yhdenmukaistetaan. Ryhmäkuljetusten järjestäminen toteutetaan vuoden 2006 selvityksen pohjalta mahdollisuuksien mukaan.

Neuvoloissa kehitetään erityisesti äitiys-, neuvola- ja kouluterveyslääkärien työtä, tehostetaan lasten sairauksien varhaista toteamista ja hoitoa yhteistyössä lasten erikoissairaanhoidon kanssa ja naistentautien varhaista toteamista ja hoitoa naisten tautien erikoissairaanhoidon kanssa sekä äitiyshuoltoa yhteistyössä syn-



nyttösoston kanssa mm. yhteisillä suunnittelutyöryhmillä, konsultaatiokäytäntöjä uudistamalla, työkierto-mahdollisuuksia järjestämällä jne.

Lastentaudeilla panostetaan hoidonpörrastuksen ja yhteistyön kehittämiseen erityisesti astmalasten osalta lastenneuvoloiden ja kouluterveydenhuollon kanssa. Etäpoliklinikatoimintaa jatketaan lastenlääkäritilanteen korjautumisen myötä.

Naistentautien osaston yhteyteen perustetaan vastuualueen aikuispotilaita varten sytostaattipoliklinikka. Sen tehtävänä on huolehtia vastuualueen sytostaattipotilaiden lääkehoidosta ja niihin liittyvistä erityistehtävistä. Poliklinikkaa käytetään myös osastohoitoihin liittyvien jatkokäyntien hoitopaikkana.

Nuorisopsykiatrisessa erikoissairaanhoidossa panostetaan erityisesti kuntouttavaan työhön yhteistyössä perheneuvolan ja sosiaalityön kanssa (kts. yllä mahdollinen nuorten kuntoutusyksikön perustaminen). Lanu-työtä laajennetaan, kun saadaan lisäresursseja.

Uuden nuorisopsykologin viran avulla kehitetään nuorten seudullisia mielenterveyspalveluita kohderymänä erityisesti koulunsa keskeyttävät, syrjäytymisvaarassa olevat nuoret. Nuorisopsykologi toimii perheneuvolan alaisuudessa koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon yhteydessä.

Perheneuvolassa väestövastuun työnjaon rinnalla kehitetään asiakasryhmäkohtaista työnjakoa, jonka avulla hyödynnetään työntekijöiden erityisosaamiset tehokkaammin ja tehostetaan psykiatrisen erikoissairaanhoidon ja perheneuvolan yhteistyötä.

Lapsen seksuaalisen hyväksikäytön selvittelyn ja hoidon toteuttamiseksi ja kehittämiseksi toimii maakunnallinen asiantuntijatyöryhmä (seriryhmä), joka järjestää koulutusta henkilökunnalle ja tekee ERVA -yhteistyötä OYS:n kanssa seritutkimuksissa.

Sosiaalityön teknologia -hankkeen avulla mallinnetaan edelleen selviytymisuhassa olevan lapsen/nuoren palveluketjua, kehitysvammaisen lapsen hoitopolkua sekä lastensuojelun, elatusurvan ja toimeentulotuen prosesseja. Laadunhallinta etenee perhepalvelujen johtamisen ja eri palvelujen auditointeina.

PERHEPALVELUT 1 000 €	Vertailutiedot oikaistu					
	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4 564</b>	<b>6 033</b>	<b>6 231</b>	<b>6 231</b>	<b>6 231</b>	<b>6 231</b>
Myyntituotot	577	423	417	417	417	417
Maksutuotot	1 429	1 511	1 497	1 497	1 497	1 497
Tuet ja avustukset	1 031	2 538	2 650	2 650	2 650	2 650
Muut tuotot	1 527	1 561	1 667	1 667	1 667	1 667
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>44 461</b>	<b>45 749</b>	<b>47 539</b>	<b>48 331</b>	<b>49 650</b>	<b>50 804</b>
Henkilöstökulut	19 517	19 976	20 844	21 052	21 300	21 500
Asiakaspalvelujen ostot	9 544	9 509	9 776	10 265	11 000	11 300
Muut palvelujen ostot	3 840	4 034	4 289	4 300	4 500	4 700
Palvelujen ostot	13 384	13 543	14 065	14 565	15 500	16 000
Aineet ja tavarat	1 219	1 528	1 557	1 650	1 750	1 900
Avustukset	9 202	9 553	9 870	9 861	9 900	10 080
Vuokrat	1 114	1 127	1 175	1 175	1 180	1 300
Muut kulut	25	22	28	28	20	24
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-39 897</b>	<b>-39 716</b>	<b>-41 308</b>	<b>-42 100</b>	<b>-43 419</b>	<b>-44 573</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-2	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-39 899</b>	<b>-39 716</b>	<b>-41 308</b>	<b>-42 100</b>	<b>-43 419</b>	<b>-44 573</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-113</b>	<b>-155</b>	<b>-88</b>	<b>-88</b>	<b>-88</b>	<b>-88</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-40 012</b>	<b>-39 871</b>	<b>-41 396</b>	<b>-42 188</b>	<b>-43 507</b>	<b>-44 661</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-40 012</b>	<b>-39 871</b>	<b>-41 396</b>	<b>-42 188</b>	<b>-43 507</b>	<b>-44 661</b>
Toimintakulut, kasvu		2,9	3,9	1,7	2,7	2,3

## 4.8.6 Vanhuspalvelut

<b>Perustehtävä</b>		
<p>Vanhuspalvelut tuottaa, järjestää ja koordinoi palveluohjauksen keinoin maakunnallisesti, seudullisesti ja paikallisesti kainuulaisille vanhuksille ja heidän omaisilleen sosiaali- ja kansanterveystieteen mukaisia kotona asumista tukevia palveluja, omais- ja perhehoitoa, pitkäaikaista hoivaa sekä asumispalveluja maakunnan omissa ja yksityisissä hoito- ja palvelukodeissa.</p>		
<b>Arvot</b>		
<p>Voimavaralähtöisyys, turvallisuus, itsemääräämisoikeus, tasa-arvo, oikeudenmukaisuus</p>		
<b>Visio 2015</b>		
<p>Ikääntyvä kainuulainen vanhus selviytyy itsenäisesti ja turvallisesti omassa kodissaan oikea-aikaisten palvelujen turvin. Tarvittaessa hänelle järjestetään hyvä ja turvallinen ympärivuorokautinen hoiva- ja hoito vanhuksen omia valintoja kunnioittaen.</p>		
<b>Asiakas ja asukas</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Kainuulaisten vanhusten tarpeita vastaavat ja helposti saavutettavat palvelut, joilla tuetaan ensisijaisesti kotona asumista.</p>	<p>Palvelut suunnitellaan ja toteutetaan asiakkaiden yksilöllisiin tarpeisiin ja tarveharkintaan perustuen.</p> <p>Palveluilla tuetaan vanhusten omia voimavaroja sekä osallistumismahdollisuuksia.</p> <p>Vapaan valinnan periaatteen toteutuminen olemassa olevien vaihtoehtojen puitteissa.</p>	<p>Kotihoidon palveluja saa 25% yli 75 vuotiaista (sekä säännölliset että tilapäiset asiakkaat vuoden aikana yhteensä).</p> <p>90 % asiakkaista on tyytyväisiä saamiinsa palveluihin.</p> <p>Asiakaspalaute - yhteydenotot sosiaali- ja potilasasiamiehiin eivät lisäänty, yhteydenottojen määrä jää alle 50.</p>
<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Vanhuspalveluissa työskentelee pääsääntöisesti vakituinen, ammatillisesti osaava ja työhönsä sitoutunut henkilöstö, joka voi hyvin.</p>	<p>Koulutetun ja ammattitaitoisen henkilöstön saatavuuden turvaaminen.</p> <p>Henkilöstöresurssit on kohdennettu palvelutarpeen mukaisesti.</p> <p>Henkilöstön koulutustason nostaminen.</p> <p>Johtamisosaamiseen panostaminen.</p>	<p>Työyhteisöjen toimivuustutkimustulokset maakunnan tulosalueiden keskitasoa</p> <p>Laatusuosituksen mukainen keskiverto henkilöstömitoitus eri palvelukokonaisuuksissa.</p> <p>Koulutuspäivien lkm/työntekijä (vähintään 3 pv/työntekijä/vuosi)</p> <p>Kehityskeskustelut käydään vakituisen henkilöstön kanssa 1 x vuodessa.</p>
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Paikallisesti, seudullisesti ja maakunnallisesti toimivat, asiakas- ja voimavaralähtöiset palveluketjut ja rakenteet.</p>	<p>Palvelurakenteen muutos korjaavasta ennakoivasta ja ehkäisevästä toimintaan.</p> <p>Saumaton yhteistyö eri toimijoiden ja</p>	<p>Vanhusten palvelutarpeen arviointi toteutetaan lain mukaisessa määräajassa.</p> <p>- kiireellisessä tapauksessa välittömästi</p>

	palveluntuottajien kanssa.  Käytössä on toimiva hoidon ja laadun arviointi- ja seurantajärjestelmä.	- muissa tapauksissa 3-5 vrk:n kuluessa palvelupyynnöstä RAI – järjestelmän tulokset
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Kokonaistaloudellinen kannattavuus palveluja tuottaessa ja järjestettäessä.	Toimintaan on varattu riittävät taloudelliset edellytykset huomioiden palvelurakenne ja palvelutarpeen lisääntyminen.  Toimiva ja ennakoiva kustannusseuranta kaikilla tasoilla sekä välitön puuttuminen tarvittaessa.	Talousarvion toteutuminen.  Talouden säännöllinen seuranta ja raportointi kuukausittain sekä tarvittavat toimenpiteet.
<b>Kainuun elinvoima</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
Elinvoimaiset vanhuspalvelut muodostuvat laajassa yhteistyössä Kainuun Maakunta - kuntayhtymän, yksityisten palveluntuottajien, kolmannen sektorin ja peruskuntien välillä.  Osallistuvat ja vaikuttavat sekä toimintakykyiset kainuulaiset vanhukset.  Teknisten apuvälineiden tehokas hyödyntäminen vanhuspalveluissa.	Ikärakenteen muutos nähdään yhteisenä mahdollisuutena, joka lisää Kainuuseen työpaikkoja ja hyvinvointia.  Teknologian tarjoamien mahdollisuuksien aktiivinen etsintä ja kokeilu.	Yhteistyön toimivuus.  Vähintään yksi teknologiahanke/vuosi.

### Toimintasuunnitelma vuodelle 2007 (Vanhuspalvelut)

Vanhuspalvelujen toimintoja tarkasteltaessa ja kehitettäessä huomioidaan kolmen vanhuspalveluseudun erilaisuus. Palvelujen tehtävänä on kaikissa tilanteissa edistää asiakkaan omaa elämänhallintaa. Lisäksi palvelujen tulee perustua ehkäisevään ja kuntouttavaan työotteeseen.

Vanhuspalvelujen toimintakäytännöt, palvelujen kehittäminen sekä palvelurakenteen uudistaminen tulee perustua tutkittuun tietoon. Tämä mahdollistuu, kun otetaan käyttöön hoidon ja laadun arviointia mittaava seurantajärjestelmä.

#### Kotona asumista tukevat palvelut / Omaishoito

- Kotona asumista tukevat palvelut on vanhuspalveluiden kulmakivi ja aina ensisijainen vanhusten palvelumuoto
- Kotihoidon rooli asiakkaan voimavaroja tukevana hoito- ja palvelumuotona korostuu entisestään kodin ja asumispalvelujen/laitoshoidon välimaastossa
- Palveluohjauksen keinoin esitellään asiakkaille ja heidän omaisilleen mahdollisimman monipuolinen käytettävissä oleva palvelutarjonta niin julkisen kuin yksityisten palvelujen osalta, unohtamatta kolmannen sektorin osuutta
- Panostetaan dementoituvien asiakkaiden hoitoon → dementoivien sairauksien mahdollisimman varhainen tunnistaminen sekä muistihoidon kehittämisen
- **Omaishoidon** tuen kehittämishankkeen avulla kehitetään omaishoidon tukijärjestelmää ja haetaan vaihtoehtoja omaishoitajien jaksamisen tukemiseen

Ympäri vuorokautista hoivaa/hoitoa järjestetään asetetun ja hyväksytyin tavoitteen mukaisesti eli vuonna 2007 ko. palvelua järjestetään 9,5 %:lle 75 vuotta täyttäneistä. Käytännössä tämä tarkoittaa n. 740 ympärivuorokautista asumis- ja laitoshoitopaikkaa. Ympäri vuorokautinen hoiva/hoitopaikka tarvearvio sekä sijoitus tapahtuu aina seudullisen SAS-ryhmän kautta.

### Asumispalvelut

- Asumispalvelujen käytössä jatketaan suuntaamista asetetun tavoitteen mukaan huomioiden vanhuspalveluseutujen erilaisuus ja asumispalvelupaikkojen käyttöaste
- Yhteistyötä tehdään kilpailutuksessa valittujen yhteistyökumppaneiden kanssa
- Asetetaan maakunnallinen tavoite lyhytaikaispaikkojen määrän suhteen

### Laitoshoito

- Panostetaan toiminnan sisältöjen kehittämiseen hoivaosastojen osalta

### Henkilöstö

- Työllisyysvaroin palkatun henkilöstön vakinaistaminen erillisen suunnitelman mukaisesti siten, että ensisijaisesti vakinaistetaan kotihoidossa olevat paikat
- Henkilöstörakenteen muutosta jatketaan siten, että muutetaan lähityöntekijöiden/hoidonapulaisten paikkoja lähihoitajien tehtäviksi aina tehtävien vapautuessa
- Linjataan vanhuspalvelujen henkilöstörakenteen tavoitemitoitukset ammattiryhmittäin eri palveluissa
- Henkilöstön rekrytoinnissa huomioidaan erityisesti mielenterveystyön ja kuntouttavan työn osaaminen
- Henkilöstön täydennyskoulutukseen osallistumisessa painopistealueina ovat dementiaosaaminen, mielenterveystyö sekä kuntoutus

### Laatutyö

- Edetään Kainuun maakunta -kuntayhtymän laatutyön suunnitelman mukaisesti
- Otetaan käyttöön systemaattinen hoidon- ja laadun seuranta- ja arviointijärjestelmä (RAI)

VANHUSPALVELUT 1 000 €	Vertailutiedot oikaistu					
	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>10 709</b>	<b>10 781</b>	<b>12 781</b>	<b>12 781</b>	<b>12 781</b>	<b>12 781</b>
Myyntituotot	1 775	1 781	2 361	2 361	2 361	2 361
Maksutuotot	7 687	7 736	9 267	9 267	9 267	9 267
Tuet ja avustukset	500	504	365	365	365	365
Muut tuotot	747	760	788	788	788	788
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>46 143</b>	<b>46 176</b>	<b>48 912</b>	<b>50 682</b>	<b>51 980</b>	<b>53 930</b>
Henkilöstökulut	26 070	26 290	27 982	28 200	28 600	29 800
Asiakaspalvelujen ostot	8 551	8 715	8 860	9 200	9 500	9 700
Muut palvelujen ostot	5 532	5 560	6 107	6 800	7 000	7 200
Palvelujen ostot	14 083	14 275	14 967	16 000	16 500	16 900
Aineet ja tavarat	1 341	1 185	1 405	1 500	1 600	1 700
Avustukset	2 555	2 208	2 220	2 600	2 850	3 000
Vuokrat	2 058	2 196	2 312	2 350	2 400	2 500
Muut kulut	36	22	26	32	30	30
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-35 434</b>	<b>-35 395</b>	<b>-36 131</b>	<b>-37 901</b>	<b>-39 199</b>	<b>-41 149</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-1	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-35 435</b>	<b>-35 395</b>	<b>-36 131</b>	<b>-37 901</b>	<b>-39 199</b>	<b>-41 149</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-86</b>	<b>-88</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-35 521</b>	<b>-35 483</b>	<b>-36 200</b>	<b>-37 970</b>	<b>-39 268</b>	<b>-41 218</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-35 521</b>	<b>-35 483</b>	<b>-36 200</b>	<b>-37 970</b>	<b>-39 268</b>	<b>-41 218</b>

Toimintakulut, kasvu

0,1

5,9

3,6

2,6

3,8

#### 4.8.7 Tutkimus- ja kehittämistoiminta

Sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämistyö toteutetaan pääasiassa hankkeiden avulla. Toimiala käyttää vuonna 2007 noin 1,2 % kokonaismenoistaan tutkimus- ja kehittämistoimintaan. Toimialalla on kolmenlaisia hankkeita. Toimialan hallinnoimia hankkeita, joissa on ulkopuolista rahoitusta ja hankkeita, joissa toimiala on kumppanina sekä hankkeita, joita toimiala hallinnoi ja rahoittaa kokonaisuudessaan itse.

Toteutettavat hankkeet ovat lähes kaikki strategisia projekteja, ne sisältävät tai niiden tuloksena syntyy perustavanlaatuisia uudistuksia. Projektitoiminnalla luodaan uutta osaamista, toimintatapoja ja menetelmiä sosiaali- ja terveydenhuollon toimialalle ja kehittyvän organisaation tarpeisiin.

#### Sosiaali- ja terveydenhuollossa vuonna 2007 toteutettavat hankkeet

##### Toimialan hallinnoimat hankkeet (16 hanketta)

Mielenterveystyöntekijöiden osaamisen kehittäminen  
Mielenterveyspalvelujen ja riippuvuuksien hoitopalvelujen maakunnallinen toimintamalli  
Lasten mielenterveystyön kotihoidon kehittäminen 2006  
Nuorisopsykiatrisen hoidon kehittäminen 2006  
Osteoporoosin ennaltaehkäisy Kainuussa osana hoitotyötä  
Hoitotyön osaamisen johtaminen näyttöön perustuen  
Sokerit kuntoon KKI-kunnossa kaiken ikää  
Lastensuojelun sijaishuolto, tukiperhe- ja kriisipalvelu  
Kainuun Päihdetyön koordinointi  
Sosiaalityön henkilöstön tehtävärakenteen ja työolojen kehittäminen  
Omaishoidon tuen kehittäminen Kainuussa  
Vammaispalveluiden saatavuuden ja erityisosaamisen parantaminen Kainuussa  
Teknologialla muutosta kotihoidon toimintaprosesseihin (TeKo)  
Perhekeskukset Kainuuseen  
Kainuulainen työkuunto -hanke  
eAsiointi Kainuussa

##### Hankkeet, joissa toimiala on kumppanina (15 hanketta)

Hoitotyön kirjaaminen  
Hyteke2 -hanke  
POMO -hanke  
Zip-IT  
Alkoholin suurkuluttajien mini-interventio  
Kotona asumista tukevat uudet etäpalvelukonseptit  
POMONA2 - kehitysvammahuollon kansainvälinen kehittämishanke  
Nuorten tukiverkkohanke  
ERVA –hankkeet  
- Työ- ja toimintatapojen yhteensovittaminen  
- Terveydenhuollon tulevaisuuden osaamisen turvaaminen  
- Tuotannon ohjausjärjestelmän kehittäminen  
- Ekg  
- Psykiatrisen- ja huumehoidon kehittäminen  
ProxIt  
Saspa (Sosiaalialan sähköisen asiointipalvelun kehittäminen)

##### Toimialan omarahoitteiset hankkeet (3 hanketta)

Hoitotyön mentorointi  
Leikkaustoiminnan ohjausjärjestelmän käyttöönotto  
Alueellinen koulutus

Vuodelle 2007 sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämiseen haetaan ulkopuolista rahoitusta mm. Sosioekonomiset terveyserojen selvittämiseen ja niiden kaventamiseen (jatkohanke), Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen, Perhehoidon mallintamiseen, Sosiaalityön kehittämissuunnitelmaan

ja toteuttamiseen, Ikääntyneiden toimintakunnan ja palvelujen tarpeen arviointiin, Kuntouttavan työtoiminnan ym. työllistymistä tukevien toimenpiteiden selvittämiseen.

TUTKIMUS JA KEHITTÄMISTOIMINTA 1 000 €	Vertailutiedot oikaistu					
	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 228</b>	<b>1 509</b>	<b>1 606</b>	<b>1 606</b>	<b>1 606</b>	<b>1 606</b>
Myyntituotot	102	0	100	100	100	100
Maksutuotot	64	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	1 042	1 509	1 506	1 506	1 506	1 506
Muut tuotot	20	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>2 066</b>	<b>2 181</b>	<b>2 569</b>	<b>2 588</b>	<b>2 600</b>	<b>2 615</b>
Henkilöstökulut	1 070	1 214	1 017	1 027	1 030	1 040
Asiakaspalvelujen ostot	3	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	887	875	1 451	1 460	1 460	1 460
Palvelujen ostot	890	875	1 451	1 460	1 460	1 460
Aineet ja tavarat	26	50	43	43	50	50
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	31	35	53	53	55	60
Muut kulut	49	7	5	5	5	5
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-838</b>	<b>-672</b>	<b>-963</b>	<b>-982</b>	<b>-994</b>	<b>-1 009</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-838</b>	<b>-672</b>	<b>-963</b>	<b>-982</b>	<b>-994</b>	<b>-1 009</b>
<b>POISTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-838</b>	<b>-672</b>	<b>-963</b>	<b>-982</b>	<b>-994</b>	<b>-1 009</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-838</b>	<b>-672</b>	<b>-963</b>	<b>-982</b>	<b>-994</b>	<b>-1 009</b>
Toimintakulut, kasvu		5,6	17,8	0,7	0,5	0,6

## 5. LIKELAITOKSET

### 5.1 Kainuun ammattiopisto

<p><b>Missio</b></p> <p>Kainuun ammattiopisto vastaa toiminta-alueensa toisen asteen ammatillisesta koulutuksesta sekä tarjoaa opiskelijoille elämän eväät, ammattitaidon ja jatko-opintokelpoisuuden</p> <p><b>Visio 2015</b></p> <p>Kainuun ammattiopisto on valtakunnallisesti kilpailukykyinen</p> <p><b>Toimintaperiaatteet</b></p> <p>Ammattitaito, asiakaskeksisyys, luotettavuus ja yhteiskuntavastuu</p>
---

#### STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

ASIAKAS JA ASUKAS, ELINVOIMAINEN KAINUU	HENKILÖSTÖ JA UUDISTUMINEN	PALVELUIDEN JÄRJESTÄMINEN JA TUOTANTOTAVAT	TALOUS
Koulutus rakenne vastaa kysyntää	Henkilöstön kokonaisosaaminen on kysynnän mukaista	Keskitytään omaan ydin-toimintaan	Terve talous
Opiskelijoiden oikeat opiskeluvaihtoehdot, hyvät oppimiskokemukset ja hyvä mielikuva	Turvallinen työympäristö	Palvelutuotannon edellyttämä infrastruktuuri	Tulos mahdollistaa toiminnan kehittämisen
Työelämän osaamisen kehitysorganisaatio	Työkykyinen henkilöstö	Sisäiset prosessit ovat joustavia ja sujuvia	

**MENESTYSTEKIJÄT**

Asiakaslähtöinen koulutussuunnittelu ja ennakointi	Henkilöstön kyvykkyys ja osaamisen tunnistaminen	Muutoshallinta	Kyky investoida tuloksellisesti
Oikea hinta-laatusuhde	Henkilöstön strateginen tietoisuus	Kehittämisaktiivisuus arkityössä	Kannattava toiminta
Opiskelijoilla ammattitaito, jolla on kysyntää	Yrittäjämäinen tapa toimia	Lukio, AMK ja työmarkkinat – siirtymisprosessi	Toiminta sovitetaan taloudellisiin mahdollisuuksiin
Vaikuttava markkinointi	Sitoutunut henkilöstö	Toimiva alihankintajärjestelmä	
Proaktiivinen verkostoyhteistyö	Hyvä yhteishenki	Opiskelijan oppimistarpeet huomioon ottava toimintatapa	
Toimivat työelämäpalvelut	Kehityskeskusteluprosessin vaikuttavuus		

**SITOVAT TAVOITTEET JA MITTARIT**

Hakijoita enemmän kuin aloituspaikkoja, kerroin > 1,20 (nuorisoaste)	Henkilöstön kehittämiseen käytetään 1,5 % liikevaihdosta	Negatiivisten keskeyttämisten osuus on < 4 % (nuorisoaste)	Kansainväliseen toimintaan käytetään 1,0 % liikevaihdosta
Opiskelijapalaute $X_{2007} > X_{2006}$	Henkilöstöpalaute $X_{2007} > X_{2006}$	Täyttöaste on > 94 % (nuorisoaste)	Kehittämiseen käytetään yhteensä 5,0 % liikevaihdosta
Työllistyminen ja sijoittuminen jatko-opintoihin >55 % (nuorisoaste)		Maahanmuuttajakoulutus on käynnistynyt	Liiketoiminnan tulos on johtokunnan asettaman tavoitteen mukainen
Työllistyminen vähintään Kainuun TE-keskus taso (aikuiskoulutus)			
KAO:n valmistuvista tai valmistuneista opiskelijoista 6 % suorittaa yliopilastutkinnon			

Toimenpiteitä, joilla sitovat tavoitteet ja mittareille asetetut arvot saavutetaan

**SITOVAT TAVOITTEET JA MITTARIT 2007****ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS****Hakijoita enemmän kuin aloituspaikkoja, kerroin > 1,20 (nuorisoaste)**

- Markkinointia kehitetään uudistetun markkinointisuunnitelman mukaisesti.
- Kaikki tuotettu koulutus on korkealaatuista.  
Sovitaan määrällinen ja sisällöllinen tarjonta kysyntäennusteeseen.  
Tarkennetaan ennustamista / ennakoointia ja kehitetään koulutustarjontaa.
- Verkkoviestintää nuorille lisätään ennen kaikkea nuorten ehdoilla.
- Lisätään opiskelijoiden vaikutusmahdollisuuksia KAOssa.

**Opiskelijapalaute  $X_{2007} > X_{2006}$** 

- Valitaan palautteen pohjalta keskeisin KAO:n yhteinen kehittämiskohde - sovitaan parannusehdotukset ja vastuutetaan niiden toteuttaminen.
- Tehdään uudistettu kysely ja päätetään jatkotoimenpiteistä.
- Erityisesti työhallinnon palautejärjestelmän (OPAL) tulosten perusteella parannetaan aikuiskoulutuksen toiminnallista ja pedagogista toimintaa.
- Jatketaan toimia opiskelijaviihtyisyyden lisäämiseksi.

**Työllistyminen ja sijoittuminen jatko-opintoihin >55 % (nuorisoaste)**

- Sähköinen opiskelijan toiminnanohjausjärjestelmä otetaan käyttöön.
- Työhaun opettamista tehostetaan.
- Tulosityksiköt järjestävät tapahtumia opiskelijoille ja yleisölle, jossa yhdessä työelämän ja ammattijärjestöjen kanssa kerrotaan aloista ja tulevista työvoimatarpeista.
- Selvitetään koulutusrakenteen sekä työ- ja elinkeinoelämän strategisten näkemysten vastaavuus, johon perustuen aloitetaan työelämälähtöinen maakunnan tasoinen toiminnan suunnittelu.
- Rakennetaan yhdessä AMKn kanssa yhteinen kurssitarjotin, jossa osaamisen tunnustaminen on todettu.

**Työllistyminen vähintään Kainuun TE-keskus taso (aikuiskoulutus)**

- Kehitetään hakevaa ja ohjaavaa toimintaa
- Jalkautetaan "Aikuinen oppijana" – hankkeen tuotokset jokaisen kouluttajan rutiineiksi.

**KAOn valmistuvista tai valmistuneista opiskelijoista 6 % suorittaa ylioppilastutkinnon**

- Yo-tutkintoon tähtäävät lukio-opinnot aloittaa 10 KAOn opiskelijaa "lukioputkien" ulkopuolelta.
- Uudistetaan koulutusprosessi (sisältää jaksotuksen, opiskelijahallinto, prosessiomistaja, jne).

**HENKILÖSTÖ****Henkilöstön kehittämiseen käytetään 1,5 % liikevaihdosta**

- Kehittämiskeskusteluissa esimies sopii kunkin alaisensa kanssa sitovasti osaamisen kehittämisestä KAOn tavoitteiden suunnassa.
- Osa kehittämisresurssista käytetään vuoden kehittämisteemaan (opettamisesta oppimisen ohjaamiseen ja tukemiseen) liittyvään koko henkilöstön koulutukseen.
- Kehitetään menestyneelle henkilölle palkitsemismenettely.
- Jatketaan tiimiorganisaation kehittämistä ja jatketaan tiiminvetäjien koulutusta.
- Järjestetään koulutusta kehityskeskustelutaitojen lisäämiseksi.

**Henkilöstöpalaute  $X_{2007} > X_{2006}$** 

- Jatketaan esimiesten kouluttamista tehtäviinsä.
- Järjestetään kokonaisvaltainen työterveyshuolto (sis. TYKY ja TYHY) henkilöstön tarpeita vastaavalle tasolle.
- Kehitetään ja toteutetaan omalle henkilöstölle tarvelähtöistä täsmäkoulutusta.
- Strategiakeskustelua ja –vuorovaikutusta lisätään.

**PROSESSIT JA SISÄINEN TEHOKKUUS****Negatiivisten keskeyttämisten osuus on < 4 % (nuorisoaste)**

- Selvitetään eri koulutusalojen / yksiköiden opiskelijoiden keskeyttämisen syyt.
- Yhteistyötä työhallinnon kanssa jatketaan.
- "Osallistuva oppilas ja yhteisöllinen koulu" -hanke jalkautetaan.

**Täyttöaste on > 94 % (nuorisoaste)**

- Hyvän opetuksen sekä opiskelijahuollon yhteistyön toimin varmistetaan uusien opiskelijoiden saaminen ja entisten pysyminen.

**Maahanmuuttajien valmentava koulutus on käynnistynyt**

- Koulutuksen perussuunnittelu valmistuu keväällä 2007.
- Koulutus käynnistyy elokuussa 2007

**TALOUS****Kansainväliseen toimintaan käytetään 1,0 % liikevaihdosta**

- Lisätään henkilöstön osallistumista visiota tukeviin kansainvälisiin toimiin.
- Ollaan aktiivinen toimija ja haetaan uusia toimintamuotoja Venäjälle ja Aasiaan.

**Kehittämiseen käytetään yhteensä 5,0 % liikevaihdosta**

- Kannustetaan henkilöstöä systemaattiseen kehittämiseen.
- Keskeytetään hanketoiminnassa tiiviisti KAOn perustehtävään.



**Liiketoiminnan tulos on johtokunnan asettaman tavoitteen mukainen**

- Perehdytetään henkilöstö talouden seurantajärjestelmiin ja niiden hyödyntämiseen.

KAINUUN AMMATTIOPISTO 1 000 €	TP 2005	TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>27 209</b>	<b>25 652</b>	<b>27 847</b>	<b>26 600</b>	<b>26 000</b>	<b>26 000</b>
Myyntituotot	25 390	24 328	26 309	25 500	25 000	25 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	1 116	890	1 177	800	700	700
Muut tuotot	703	434	361	300	300	300
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>25 131</b>	<b>24 862</b>	<b>27 125</b>	<b>25 886</b>	<b>25 386</b>	<b>25 386</b>
Henkilöstökulut	15 312	15 217	16 004	15 450	15 450	15 450
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	4 181	4 634	5 622	4 954	4 454	4 454
Palvelujen ostot	4 181	4 634	5 622	4 954	4 454	4 454
Aineet ja tavarat	2 418	1 782	2 017	2 000	2 000	2 000
Avustukset	40	0	6	6	6	6
Vuokrat	3 095	3 113	3 351	3 351	3 351	3 351
Muut kulut	85	116	125	125	125	125
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 078</b>	<b>790</b>	<b>722</b>	<b>714</b>	<b>614</b>	<b>614</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	-21	-14	-14	-14	-14	-14
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 057</b>	<b>776</b>	<b>708</b>	<b>700</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-674</b>	<b>-776</b>	<b>-708</b>	<b>-700</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>883</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>-883</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Toimintakulut, kasvu		-1,1	9,1	-4,6	-1,9	0,0

**5.2 Kainuun Työterveys****Perustehtävä**

Kainuun Työterveys tuottaa kainuulaisille yrityksille, yhteisöille ja julkisille laitoksille hyvän työterveyskäytännön mukaisesti työterveyshuollon lakisääteisiä palveluja ja yritysten kanssa sovittaessa työterveyshuoltopainotteisia sairaanhoitopalveluja.

**Arvot**

Ammatillisuus, joustavuus, kilpailukykyisyys ja ihmisen huomioiva laadukas palvelu

**Visio 2015**

Kainuun Työterveys on maakunnallisesti keskeisin työterveyshuolto ja tuottaa laadultaan korkeatasoisia työterveyshuoltopalveluja. Työntekijät ovat hyvinvoivia, osaavia ja motivoituneita työhönsä.

**Asiakas ja asukas**

Strategiset päämäärät	Menestystekijät	Mittarit
Asiakkaat saavat työterveyshuoltopalvelut joustavasti ja laadukkaasti hyvän työterveyshuoltokäytännön mukaisesti	Koko henkilöstö osallistuu ja sitoutuu oman ja työyksikön toiminnan kehittämiseen  Lääkärityövoiman riittävyys, rekrytointi  Henkilöstön hyvinvointi	Asiakastytyväisyyskyselyt  Asiakaspalaute palvelutilanteessa  Asiakaskontaktien lukumäärä  Hoidon viive

<b>Henkilöstö ja uudistuminen</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Henkilöstön vastualueiden ja tehtävien määrittely on selkeää</p> <p>Aikaansaava, osaava, innovatiivinen, työssään viihtyvä ja motivoitunut henkilöstö</p>	<p>Ammattitaitoa kehitetään täydennuskoulutuksilla</p> <p>Palvelujen saatavuus, erityisesti lääkäri työvoiman riittävyys koko Kainuun alueelle, rekrytointi</p>	<p>Kehityskeskustelujen lukumäärä</p> <p>Itsearviointi</p> <p>Työpaikkakokoukset yksiköittäin ja koko henkilöstön yhteiset kokoukset, lukumäärä</p> <p>Henkilöstön vaihtuvuus</p> <p>Henkilökunnan koulutukseen käytetyt varat</p> <p>Lääkärien lukumäärä</p>
<b>Palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Työterveyshuollon ennaltaehkäisevää toimintaa tukevat mallit työstetty ja ovat käytössä</p> <p>Kirjaus, laskutus ja talouden seuranta toimivat hyvin</p> <p>Sujuvat toimintaketjut ovat käytössä</p> <p>Tilat ovat koko Kainuussa asianmukaiset</p>	<p>Koko henkilöstö osallistuu ja sitoutuu oman ja työyksikön toiminnan kehittämiseen</p> <p>Koko henkilöstö osallistuu toimintakäsikirjan työstämiseen ja se on käytössä</p> <p>Sisällöllisesti hyvän atk-järjestelmän toimivuus on häiriötöntä</p> <p>Yhteensopivat tietojärjestelmät ovat käytössä</p> <p>Ydinprosessilla on toimivat liittymät</p>	<p>Henkilöstön määrällinen osallistuminen toimintajärjestelmän rakentamiseen</p> <p>Tilastotietojen hyödyntäminen ennaltaehkäisevän työn ja sairauspoissaolojen seurannassa</p> <p>Ohjelmisto uusittu</p> <p>Virheellisen laskutuksen määrä</p>
<b>Talous</b>		
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Menestystekijät</b>	<b>Mittarit</b>
<p>Työterveyshuoltokustannukset ovat kilpailukykyisiä muiden vastaavien palveluiden tuottajien kanssa</p> <p>Työterveyshuollon toiminta on resurssoitu hyvän työterveyshuoltokäytännön mukaisesti</p>	<p>Palvelu tuotetaan taloudellisesti suhteessa muihin vastaavien palveluiden tuottajien yksikkökustannuksiin</p> <p>Talousarvion toteutuminen</p> <p>Tarvittavien talousraporttien saaminen</p>	<p>Tilinpäätös- ja talousseuranta</p> <p>Neljä kertaa vuodessa työajan seuranta ja kustannuslaskenta</p> <p>Kunnista tulojen ja menojen raportointi Kajaaniin kuukausittain</p> <p>Kelan korvausluokka I/Kelan korvausluokka II</p> <p>Nettobudjetin toteuttaminen</p>

Kainuun elinvoima		
Strategiset päämäärät	Menestystekijät	Mittarit
Tuotetaan työterveyshuollon palveluja kainuulaisille yrityksille, yksityisille ja julkiselle laitoksille hyvän työterveyshuoltokäytännön mukaisesti ja näin tuetaan kainuulaisia yrityksiä, yhteisöjä, julkisia laitoksia ja niiden työntekijöitä perustehtävässään	Hyvin toimiva työterveyshuolto ja yhteistyö yrityksiin, yhteisöihin ja julkisiin laitoksiin ja niiden työntekijöihin	Sairaanhoitokustannusten pieneneminen Kainuussa Asiakkuuksien lukumäärä Työterveyshuollon työntekijöiden lukumäärä Kainuun elinvoiman yleiset mittarit

KAINUUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS 1 000 €	*) TP 2005	*) TA 2006	TA 2007	2008	2009	2010
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 263</b>	<b>2 185</b>	<b>2 884</b>	<b>3 034</b>	<b>3 184</b>	<b>3 184</b>
Myyntituotot	2 260	2 139	2 780	2 930	3 080	3 080
Maksutuotot	3	3	104	104	104	104
Tuet ja avustukset	0	43	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>1 829</b>	<b>1 828</b>	<b>2 728</b>	<b>2 728</b>	<b>2 728</b>	<b>2 728</b>
Henkilöstökulut	1 375	1 303	1 837	1 837	1 837	1 837
Asiakaspalvelujen ostot	117	150	60	60	60	60
Muut palvelujen ostot	173	178	636	636	636	636
Palvelujen ostot	290	328	696	696	696	696
Aineet ja tavarat	78	61	65	65	65	65
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	85	136	130	130	130	130
Muut kulut	1	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>434</b>	<b>357</b>	<b>156</b>	<b>306</b>	<b>456</b>	<b>456</b>
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>434</b>	<b>357</b>	<b>156</b>	<b>306</b>	<b>456</b>	<b>456</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-8</b>	<b>-11</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>426</b>	<b>346</b>	<b>150</b>	<b>300</b>	<b>450</b>	<b>450</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>426</b>	<b>346</b>	<b>150</b>	<b>300</b>	<b>450</b>	<b>450</b>

Toimintakulut, kasvu

-0,1

49,2

0,0

0,0

0,0

\*) vuodet 2005 ja 2006 eivät ole 2007-2010 vuosien kanssa vertailukelpoiset



## Liite 2

## Kuntien valtionosuudet vuonna 2007 hallinnonaloitain

## Siirtymätasaus huomioitu SM

Kunta			ARVIO			ARVIO			ARVIO			ARVIO
			2007			2007			2007			2007
		muutos-										Laskennallinen
		Yleinen	Yleinen	muutos-	Verotulo-	muutos-	Verotulo-	Verotulo-	Verotulo-	Yhteensä 2006	Yhteensä	valtionosuus
Yleinen 2006	%	valtionosuus	STM 2006	%	STM	tasaus 2006	%	tasaus	tasaus	Yhteensä 2006	Yhteensä	yhteensä
Hyrnsalmi	626 830	-0,2	625 530	4 397 435	10,5	4 858 000	2 320 509	-6,7	2 166 121	7 344 774	7 649 651	
Kajaani	2 245 803	-14,2	1 927 267	30 458 000	7,8	32 839 000	1 894 221	91,1	3 619 099	34 598 024	38 385 366	
Kuhmo	2 207 715	-1,5	2 173 560	11 406 000	6,5	12 146 000	5 595 523	-7,9	5 154 129	19 209 238	19 473 689	
Paltamo	190 164	-5,9	179 008	4 656 000	8,2	5 040 000	2 605 661	7,3	2 795 960	7 451 825	8 014 968	
Puolanka	865 814	-14,5	740 372	5 157 382	10,3	5 689 302	2 175 312	-8,0	2 001 887	8 198 508	8 431 561	
Ristijärvi	158 888	2,9	163 444	2 335 574	11,4	2 600 676	1 079 422	-10,3	968 210	3 573 884	3 732 330	
Sotkamo	331 542	-17,8	272 605	9 612 787	5,7	10 158 410	4 433 690	-3,9	4 260 664	14 378 019	14 691 679	
Suomussalmi	2 038 756	-1,5	2 007 696	13 050 249	7,6	14 041 000	5 702 747	-3,0	5 530 878	20 791 752	21 579 574	
Vuolijoki	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	
	8 665 512	-6,6	8 089 482	81 073 427	7,8	87 372 388	25 807 085	2,7	26 496 948	115 546 024	121 958 818	5,55

Huom! Lukioiden ja ammatillisen koulutuksen valtionosuus tulee suoraan maakunta -kuntayhtymälle.

**Siirtymätasaus**

Liite 3

**Tilastokeskuksen mukaiset nettokustannukset****2002**

Kunta	Asukasluku 2002	SOTE	OPM	KL	2002 YHTEENSÄ	väh. Edukai	Edukai tulos
Hyrnsalmi	3 299	6 029	130	50	6 209	418 618	
Kajaani	35 842	58 034	-240	628	58 422	15 780 815	1 168 692
Kuhmo	10 767	19 023	461	175	19 659	1 648 060	
Paltamo	4 217	8 223	196	65	8 484	682 979	
Puolanka	3 602	8 495	-80	56	8 471	400 905	
Ristijärvi	1 716	4 088	0	28	4 116	0	
Sotkamo	10 766	16 942	586	175	17 703	2 093 488	
Suomussalmi	10 548	17 758	462	172	18 392	2 436 483	
Vuolijoki	2 720	5 554	102	46	5 702	316 874	
	83 477	144 146	1 617	1 395	147 158	23 778 222	
						2 292 834	edukai
						26 071 056	

**2003**

Kunta	Asukasluku 2003	SOTE	OPM	KL	2003 YHTEENSÄ	väh. Edukai	Edukai
Hyrnsalmi	3 212	6 806	127	51	6 984	425 973	
Kajaani	35 725	62 368	-758	707	62 317	17 295 570	1 145 089
Kuhmo	10 636	20 545	533	184	21 262	1 867 191	
Paltamo	4 222	8 657	167	69	8 893	681 321	
Puolanka	3 560	8 352	155	59	8 566	364 359	
Ristijärvi	1 686	4 250	0	29	4 279	0	
Sotkamo	10 715	18 359	577	186	19 122	1 388 261	
Suomussalmi	10 376	19 461	460	184	20 105	2 472 803	
Vuolijoki	2 634	6 247	84	49	6 380	355 814	
	82 766	155 045	1 345	1 518	157 908	24 851 292	
						2 793 164	edukai
						27 644 456	

**2004**

Kunta	Asukasluku 1 000 € 2004	SOTE	OPM	KL	2004 YHTEENSÄ	OPM vo	KAO
Hyrnsalmi	3 148	7 183	201	56	7 440	410 096	
Kajaani	35 675	66 661	704	808	68 173	3 470 393	
Kuhmo	10 449	21 774	403	198	22 375	1 958 811	
Paltamo	4 219	9 392	63	76	9 531	712 239	
Puolanka	3 472	9 336	186	64	9 586	387 259	
Ristijärvi	1 659	4 584	0	31	4 615	0	
Sotkamo	10 701	19 491	711	203	20 405	1 374 244	
Suomussalmi	10 248	21 176	497	197	21 870	2 496 180	
Vuolijoki	2 643	6 519	107	51	6 677	341 228	
	82 214	166 116	2 872	1 684	170 672	11 150 450	
						15 718 796	kao
						26 869 246	

Kunta	Asukasluku 2005	Toteutunut 2002	Toteutunut 2003	Toteutu- nut 2004	KESKIARVO 2002-2004	%- OSUUS
Hyrnsalmi	3 096	6 209	6 984	7 440	6 878	4,34
Kajaani+ V-joki	35 562	64 124	68 697	74 850	69 224	43,65
Kuhmo	10 271	19 659	21 262	22 375	21 099	13,30
Paltamo	4 183	8 484	8 893	9 531	8 969	5,66
Puolanka	3 408	8 471	8 566	9 586	8 874	5,60
Ristijärvi	1 626	4 116	4 279	4 615	4 337	2,73
Sotkamo	10 713	17 703	19 122	20 405	19 077	12,03
Suomussalmi	10 071	18 392	20 105	21 870	20 122	12,69
Vuolijoki	2 655	0	0	0	0	0,00
	81 585	147 158	157 908	170 672	158 579	100,00

## Liite 4

**Kuntien laskennallinen verorahoitus 2007**

30.10.2006

Kunta	Asukasluku 2005	Verotulot 2006	Valtionosuudet 2007	Laskennallinen yhteensä	UUSI KUNNAN OSUUS	KESKIARVOL-LA LASKETTU OSUUS	€/as	KUNNAN OSUUS	€/as	muutos €/as	LEIKATTU-OSUUS	€/as	muutos €/as
Hyrnsalmi	3 096	6 159 300	7 649 651	13 808 951	8 077 984	7 986 680	2 580	8 041 462	2 597	-18	8 041 462	2 597	-18
Kajaani	35 562	99 139 316	38 385 366	137 524 682	80 449 425	80 385 873	2 260	80 424 004	2 262	-1	80 424 004	2 262	-1
Kuhmo	10 271	22 539 527	19 473 689	42 013 216	24 576 963	24 500 793	2 385	24 546 495	2 390	-4	24 546 495	2 390	-4
Paltamo	4 183	8 411 275	8 014 968	16 426 243	9 609 052	10 415 624	2 490	9 931 681	2 374	116	10 126 909	2 421	69
Puolanka	3 408	7 166 623	8 431 561	15 598 184	9 124 652	10 305 306	3 024	9 596 914	2 816	208	9 882 687	2 900	124
Ristijärvi	1 626	3 492 960	3 732 330	7 225 290	4 226 662	5 035 947	3 097	4 550 376	2 799	299	4 746 261	2 919	178
Sotkamo	10 713	24 199 860	14 691 679	38 891 539	22 750 839	22 152 749	2 068	22 511 603	2 101	-33	22 511 603	2 101	-33
Suomussalmi	10 071	21 728 483	21 579 574	43 308 057	25 334 422	23 367 028	2 320	24 547 464	2 437	-117	23 870 578	2 370	-50
Vuolijoki	2 655	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	81 585	192 837 343	121 958 818	314 796 161	184 150 000	184 150 000	2 257	184 150 000	2 257	0	184 150 000	2 257	0

**Kuntien rahoitusosuus****58,5 % 184 150 000****(sisältää alen 0,3 %)****58,8 - 0,3 = 58,5**

Leikattava summa	alkup.ero yht. t€	50 € / as summa	leikattava osuus	€/as
Suomussalmi	1 180 436	503 550	676 886	67
Yhteensä	1 180 436	503 550	676 886	

**Leikkuriin osallistuvat kunnat**

alkup.ero	%	korjaava osuus	€/as
Kuhmo	0	0,00	0
Paltamo	-483 943	28,84	195 228
Puolanka	-708 392	42,22	285 773
Ristijärvi	-485 571	28,94	195 885
Yhteensä	-1 677 906	100,00	676 886







<b>Kuntien laskennallinen verorahoitus 2010 (1 000 €)</b>					
Kunta	Asukas luku 2005	Verotulot 2009	Valtionosuud et 2010	Laskennallinen n yhteensä	<b>UUSI KUNNAN OSUUS</b>
Hyrnsalmi	3 096	6 432	8 512	14 944	<b>8 701</b>
Kajaani	35 562	104 956	43 669	148 625	<b>86 532</b>
Kuhmo	10 271	23 559	21 576	45 135	<b>26 278</b>
Paltamo	4 183	8 849	8 970	17 819	<b>10 375</b>
Puolanka	3 408	7 402	9 407	16 809	<b>9 786</b>
Ristijärvi	1 626	3 624	4 192	7 815	<b>4 550</b>
Sotkamo	10 713	25 383	16 537	41 920	<b>24 406</b>
Suomussalmi	10 071	22 655	24 014	46 668	<b>27 171</b>
Vuolijoki	2 655	0	0	0	<b>0</b>
	<b>81 585</b>	<b>202 860</b>	<b>136 876</b>	<b>339 736</b>	<b>197 800</b>
<b>2010</b>			<b>58,2 %</b>	<b>197 800</b>	

## Liite 6

Kainuun ammattiopisto						
TULOSLASKELMA						
	TA 2005	TA 2006	TA 2007	TS 2008	TS 2009	TS 2010
<b>Liikevaihto</b>	<b>25 390 248</b>	<b>24 327 870</b>	<b>26 309 220</b>	<b>25 500 000</b>	<b>25 000 000</b>	<b>25 000 000</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	703 194	434 000	361 250	300 000	300 000	300 000
Tuet ja avustukset	1 116 200	889 930	1 177 270	800 000	700 000	700 000
Materiaalit ja palvelut	-6 598 863	-6 416 070	-7 638 620	-7 250 000	-7 000 000	-7 000 000
Henkilöstökulut	-15 312 328	-15 216 640	-16 004 530	-15 450 000	-15 450 000	-15 450 000
Poistot	-673 519	-775 840	-707 970	-700 000	-600 000	-600 000
Liiketoiminnan muut kulut	-3 220 136	-3 229 240	-3 482 620	-3 186 000	-2 936 000	-2 936 000
<b>Liikelylijäämä</b>	<b>1 404 796</b>	<b>14 010</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-21 620					
Korvaus peruspääomasta	-20 908	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>1 383 176</b>					
Satunnaiset kulut	-500 000					
Rahaston muutos	-883 176					
Tilikauden ylijäämä	0	0	0	0	0	0

Kainuun ammattiopisto						
RAHOITUSLASKELMA						
	TP 2005	TA 2006	TA 2007	TS2008	TS2009	TS2010
<b>Tulorahoitus</b>						
Liikelylijäämä	1 404 796	14 010	14 000	14 000	14 000	14 000
Poistot ja arvonalentumiset	673 519	775 840	707 970	690 000	690 000	690 000
Rahoitustuotot- ja kulut	-21 620	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
Satunnaiset erät	-500 000					
Muut tulorahoituksen korjaukset	-164 315		600 000			
Tulorahoitus yhteensä	1 392 380	775 850	1 307 970	690 000	690 000	690 000
<b>Investoinnit</b>						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-622 218	-691 000	-1 274 000	-650 000	-650 000	-650 000
Toiminnan nettokassavirta	770 162	84 850	33 970	40 000	40 000	40 000
<b>Rahoitustoiminta</b>						
Lainakannan muutokset						
Muilta saatujen pa-lainojen väh.		0				
Lainakannan muutokset yhteensä		0				
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Pa-saamisten muutokset muilta						
La-saamisten muutokset kunnalta		-508 740				
La-saamisten muutokset muilta		-43 658				
Korott. pa- ja la-velkojen muutos		1 167 116				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä		614 718				
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		614 718				
<b>Kassavarojen muutos yhteensä</b>	<b>1 384 880</b>	<b>84 850</b>	<b>33 970</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>

## Liite 7

Kainuun Työterveys				
<b>TULOSLASKELMA</b>				
	<b>TA 2007</b>	<b>TS 2008</b>	<b>TS 2009</b>	<b>TS 2010</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>2 884 000</b>	<b>3 034 000</b>	<b>3 184 000</b>	<b>3 184 000</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-761 200	-761 200	-761 200	-761 200
Henkilöstökulut	-1 836 800	-1 836 800	-1 836 800	-1 836 800
Poistot	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Liiketoiminnan muut kulut	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
<b>Liikelylijäämä</b>	<b>150 000</b>	<b>300 000</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>
Rahoitustuotot- ja kulut				
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>150 000</b>	<b>300 000</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>
Satunnaiset kulut				
Rahaston muutos				
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>150 000</b>	<b>300 000</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>

Kainuun Työterveys				
<b>RAHOITUSLASKELMA</b>				
	<b>TA 2007</b>	<b>TS2008</b>	<b>TS2009</b>	<b>TS2010</b>
<b>Tulorahoitus</b>				
Liikelylijäämä	150 000	300 000	450 000	450 000
Poistot ja arvonalentumiset	6 000	6 000	6 000	6 000
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0
Satunnaiset erät				
Muut tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0
Tulorahoitus yhteensä	156 000	306 000	456 000	456 000
<b>Investoinnit</b>				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	0	0	0	0
<b>Toiminnan nettokassavirta</b>	<b>156 000</b>	<b>306 000</b>	<b>456 000</b>	<b>456 000</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>				
Lainakannan muutokset yhteensä				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä				
Rahoitustoiminnan nettokassavirta				
<b>Kassavarojen muutos yhteensä</b>	<b>156 000</b>	<b>306 000</b>	<b>456 000</b>	<b>456 000</b>