

OUTOKUMMUN KAUPUNKI

TILINPÄÄTÖS 2013



Kaupunginhallitus 31.3.2014 § 73
Kaupunginvaltuusto 26.5.2014 § 27

Sisällysluettelo

1.	TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1.	KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	1
1.2.	KAUPUNGIN HALLINTO	2
1.3.	YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS	3
1.4.	OMAN TALOUSALUEEN KEHITYS	4
1.5.	KAUPUNGIN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS	5
1.6.	HENKILÖSTÖ	7
1.6.1.	Henkilöstövoimavarat	7
1.6.2.	Henkilöstön kehittäminen	8
1.6.3.	Henkilöstön hyvinvointi	8
1.6.4.	Tasa-arvon toteutuminen	9
1.6.5.	Työterveyshuollon palveluiden käyttö	9
1.7.	RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT	10
1.8.	TULEVA TALOUDELLINEN KEHITYS	11
1.9.	SISÄINEN VALVONTA	11
1.10.	SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	13
1.11.	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	15
1.12.	TOIMINNAN RAHOITUS	16
1.13.	RAHOITUSASEMA- JA SEN MUUTOKSET	18
1.14.	KOKONAISTULOT JA – MENOT	19
1.15.	KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	20
1.15.1.	YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ	20
1.15.2.	KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	20
1.15.3.	KONSERNIN TULEVA TALOUDELLINEN KEHITYS	20
1.15.4.	OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT	20
1.15.5.	KONSERNI TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	24
1.15.6.	KONSERNI RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	25
1.15.7.	KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT	26
1.16.	KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ SEKÄ TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	27
2.	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	28
2.1.	KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	28
2.1.1.	Hallinto- ja lupapalvelut	28
2.1.2.	Sosiaali- ja terveyspalvelut	33
2.1.3.	Sivistyspalvelut	81
2.1.4.	Tekniset palvelut	86
2.1.5.	Vesihuoltopalvelut	91
2.2.	TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	93
2.3.	INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1 000 €	95
2.4.	RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	103
2.5.	YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA	104
3.	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	105
3.1.	TUOLOS LASKELMA	105
3.2.	RAHOITUS LASKELMA	106
3.3.	TASE	107
3.4.	KONSERNITUOLOS LASKELMA	108
3.5.	KONSERNIN RAHOITUS LASKELMA	109
3.6.	KONSERNITASE	110
4.	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	111
4.1.	KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	111
4.2.	KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET	111
4.3.	TUOLOS LASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	112
4.4.	TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	116
4.5.	OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ	118
4.6.	TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	121
4.7.	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	125
4.8.	HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT	129
4.9.	VESILAITOKSEN LIIKETOIMINNAN TUOLOS LASKELMA	130
4.10.	VESILAITOKSEN LIIKETOIMINNAN TASE LASKELMA	131
5.	KIRJANPITOKIRJAT JA TOSITTEIDEN LAJIT	132
5.1.	KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT V. 2013	132
5.2.	KÄYTETYT TAPAHTUMALAJIT JA TOSITTEET	132
6.	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA TILINTARKASTUSMERKINTÄ	134

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Outokummussa vuosi 2013 oli epävarmuuden aikaa, kuten koko toimintaympäristössä. Kuntarakennelain, sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakennelain, kuntalain ja valtionosuuslain uudistukset ovat vireillä. Kaikista näistä annettiin myös kaupungin lausunnot. Joensuun seudulla toteutettiin kaikkien viiden kunnan yhteinen erityinen kuntajakoselvitys, mikä ei johtanut kuntarakenteen muutokseen.

Kaikista selvittelyistä ja selvityksistä huolimatta kaupungille saatiin valmisteltua ja hyväksyttyä valtuustokauden mittainen strategia. Samoin uusi elinkeino-ohjelma hyväksyttiin viime vuonna. Molemmat asiakirjat antavat hyvät kehykset kaupungin tulevan kehityksen ohjaajina. Elinkeino-ohjelma jatkaa sitä työtä, mikä huomioitiin myös maakunnallisesti myöntämällä Outokummulle vuoden yrittäjyyskunta palkinto. Tulevalle vuodelle on asetettu tavoite ottaa yrittäjyys ja sen edellytykset yhä paremmin huomioon. Matkailun kehittäminen on osa kaupungin elinkeinopolitiikkaa ja tähtää palvelualojen toimintaedellytysten turvaamiseen.

Yleinen taloudellinen kehitys on ollut euroalueen kriisistä johtuen hyvin epävarmalla pohjalla. Talouden epävarmuus heijastui myös Outokumpuun ja teollisten työpaikkojen lukumäärä aleni 56:lla työpaikalla niin, että vuoden 2013 lopussa teollisia työpaikkoja oli 1 020. Tämä ei vielä näkynyt työttömyysasteessa, joka oli vuoden lopussa 16,3 %, kun se vuoden 2012 lopussa oli 16,2 %. Työttömyyden torjuntaan on kiinnitetty erityistä huomiota ja kaupunki on mukana työllisyyden kuntakokeilussa yhdessä Joensuun kaupungin kanssa.

Ennakkotiedon mukaan vuoden 2013 lopussa Outokummussa oli asukkaita 7 266 henkeä. Asukasluvun nettomuutos oli jälleen miinus-merkkinen (77). Kaupungin kehittymisen kannalta on ensiarvoisen tärkeää, että asukasluvun väheneminen saadaan taitettua. Vuoden 2013 aikana kehitykseen pyrittiin vaikuttamaan kaavoituksen kuntamarkkinoinnin keinoilla.

Kaupungin talouteen valtionosuuksien leikkaus vaikutti negatiivisesti. Tämän vajeen täyttämiseksi auttoi verotuksen ns. rytmihäiriö ja harkinnanvarainen valtionosuuden korotus. Kuitenkin tärkein tekijä oli toimintakatteen pysyminen vuoden 2012 tasolla. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen 6,2 % ja valtionosuudet peräti 12,5 %. Kun toimintakate heikkeni vain 0,1 % oli vuosikate 2,9 milj. €, mikä riitti poistojen kattamiseen. Tilikauden tulos oli 0,8 milj. € ylijäämäinen ja lainakanta aleni 0,3 milj. €. Konsernin tulos oli 1,9 milj. € ylijäämäinen ja lainakanta aleni 0,8 milj. €

Outokummun kaupungin ja Liperin kunnan vuonna 2009 aloittamaa Paras -lain mukainen yhteistyö päättyi vuoden 2012 lopussa. Vuoden 2013 aikana neuvoteltiin sopimus, jolla Outokumpu liittyi Joensuun ja Kontiolahden sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueeseen vuoden 2014 alusta.

Uuden Kummun koulun rakentamisen suunnittelu on käynnissä ja rakentaminen ajoittuu vuosille 2014 – 2016. Tämä tulee olemaan Outokummun historian taloudellisesti suurin investointi.

Toimintavuoden päätyttyä esitän lämpimät ja parhaat kiitokset kaupungin henkilöstölle ja luottamushenkilöille sekä kaikille yhteistyötahoille.



Pekka Hyvönen
va. kaupunginjohtaja

1.2. KAUPUNGIN HALLINTO

Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupungin luottamushenkilöorganisaation muodostivat (suluissa jäsenmäärä) kaupunginvaltuusto (27), kaupunginhallitus (9) sekä seuraavat päävastuualueittaiset lautakunnat:

Yleishallinnon päävastuualue:

1. Keskusvaalilautakunta (5)
2. Tarkastuslautakunta (5)
3. Rakennus- ja ympäristölautakunta (5)

Sivistystoimen päävastuualue:

1. Sivistyslautakunta (9)

Teknisen toimen päävastuualue:

1. Tekninen lautakunta (9)

Kaupunginvaltuuston paikkajakauma kuluneella vaalikaudella oli KESK 9, SDP 5, VAS 4, PS 4, KOK 2, SIT. 1, KD 1 ja SIT. VIHR 1.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajisto:

Puheenjohtaja Hanna Huttunen, KESK, yrittäjä

1. varapuheenjohtaja Erkki Mononen, VAS, yleinen edunvalvoja
2. varapuheenjohtaja Paavo Lehtikainen, PS, korjausmies

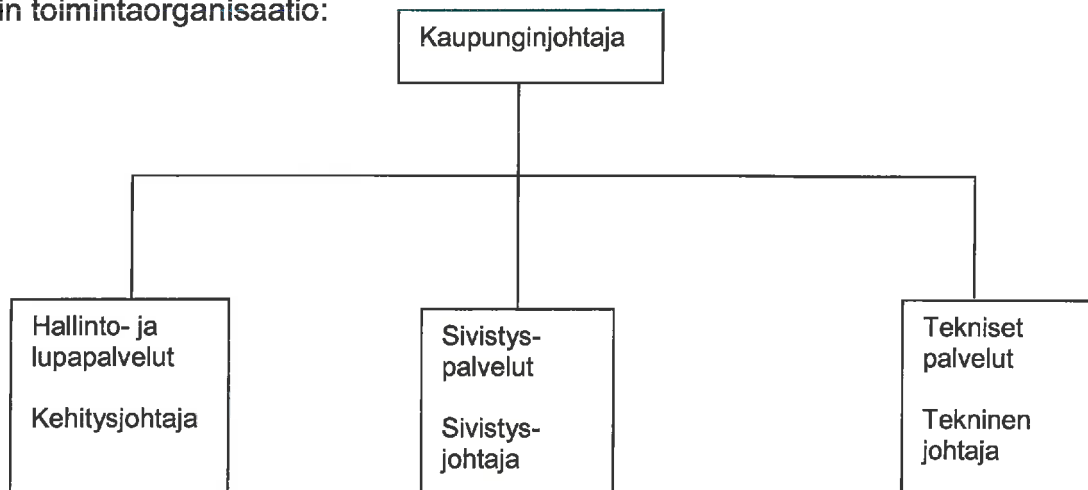
Kaupunginhallituksen puheenjohtajisto:

Puheenjohtaja Eija Pennanen, SDP, sosiaalityöntekijä

1. varapuheenjohtaja Raimo Kinnunen, KESK, opettaja
2. varapuheenjohtaja Pentti Jääskeläinen, SDP, eläkeläinen

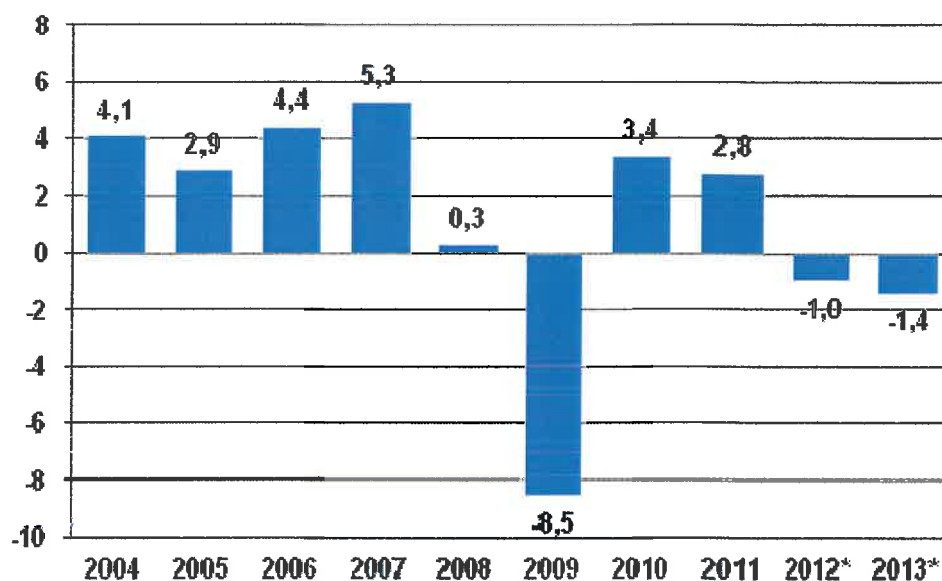
Kaupunginhallituksen esittelijänä on toiminut va. kaupunginjohtaja Pekka Hyvönen.

Kaupungin toimintaorganisaatio:



1.3. YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Tilastokeskuksen kansantalouden tilinpidon 2013 ennakkotietojen mukaan Suomen bruttokansantuotteen volyymi supistui 1,4 % vuonna 2013.



Bruttokansantuotteen volyymin vuosimuutos, prosenttia (lähde: tilastokeskus)

Suomen kansantaloudessa kysyntää ylläpitävänä tekijänä olivat yksityinen ja julkinen kulutus, joista yksityinen kulutus väheni 0,8 %, mutta julkinen kulutus kasvoi 0,8 % edelliseen vuoteen verrattuna. Yksityiset investoinnit vähenivät 6,4 % ja julkiset investoinnit kasvoivat 6,8 %. Viennin volyymi kasvoi 0,3 %, mutta tuonti 1,8 % v. 2013.

Yritysten varsinaisen toiminnan voittoja kuvaava toimintaylijäämä supistui 9 %. Yritysten arvioidaan maksaneen osinkoja 13 % enemmän kuin edellisenä vuonna. Yritysten rahoitusasema oli 4,5 miljardia euroa ylijäämäinen. Ylijäämä kasvoi edellisestä vuodesta, koska investoinnit supistuivat merkittävästi..

Vuonna 2013 julkisyhteisöjen rahoitusasema eli nettoluotonanto oli viidettä vuotta peräkkäin alijäämäinen 4,6 miljardia euroa. Edellisenä vuonna alijäämä oli 4,3 miljardia euroa. Kuntien ja kuntayhtymien alijäämä pieneni, samoin työeläkelaitosten ylijäämä.

Kotitalouksien reaalityulojen kasvu oli pysähdyksissä jo toista vuotta. Käytettävissä oleva nettotulo väheni reaalisesti 0,3 %. Kotitalouksien oikaistu reaalityulo supistui 0,1 %, johon luetaan mukaan myös julkisyhteisöjen ja järjestöjen kotitalouksien hyväksi tuottamat yksilölliset palvelut kuten koulutus-, terveys- ja sosiaalipalvelut. Palkkatulot kasvoivat nimellisesti 1 % ja sosiaalietuudet 5,5 %, mutta omaisuus- ja yrittäjätulot vähenivät 0,6 %.

Kuntaliiton ja tilastokeskuksen 12.2.2014 julkaiseman kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2013 tilinpäätösten ennakkotietojen perusteella kuntien valtionosuudet ovat kasvaneet vuoden 2013 aikana edelliseen vuoteen nähden keskimäärin 2,9 %. Kuntien rahavarat ovat samaan aikaan kasvaneet keskimäärin 15,7 % ja lainakanta on kasvanut noin 12,8 %.

Kuntien ja kuntayhtymien vuotuinen lainamäärän kasvu edelleen kiihtyi vuonna 2013. Kun lainakanta kasvoi vuonna 2012 lähes 14 miljardiin euroon, vuonna 2013 lainakanta ylitti jo 15,5 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi lähes 13 %, eli 1,77 miljardia euroa edellisvuoteen verrattuna. Kun vuonna 2012 Uusimaan maakunnan kuntien yhteenlaskettu tilikauden tulos oli positiivinen, niin vuonna 2013 ennakkotietojen perusteella maakunnittain yhteen laskettuna tilikauden tulos on positiivinen yhdeksässä maakunnassa.

Tilastokeskuksen keräämä kuntien talouden neljännesvuositalasto täsmentää 12.2.2014 julkaisun myötä kuntien tilinpäätösennakkotietoja siten, että kuntien toimintamenot kasvoivat noin 3 prosenttia tammi-joulukuussa 2013 edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Julkiset tulot eli kuntien verotulot ja valtionosuudet kasvoivat noin 5,7 prosenttia. Kuntien vuositulojen ja -kulujen erotus, vuosikate parani 49 prosenttia.

1.4. OMAN TALOUSALUEEN KEHITYS

Pohjois-Karjalan väestö vähentyi väestömuutosten ennakkotietojen mukaan vuonna 2013 kaikkiaan 309 henkilöllä (-0,2 %) ollen vuoden lopussa (31.12.2013) 165 445 henkilöä. Joensuun seudun väestö kasvoi 139 henkilöllä (+0,1 %) ollen 124 037. Outokummun väestö väheni 77 henkilöä (-1 %) ollen 7 266 henkilöä (ennakkotietoja). Kuntien välinen nettomuuttotappio (-391) sekä kuolleisuuden enemmisyys suhteessa syntyvyyteen (-330) painavat positiivisesta siirtolaisuudesta (+412) huolimatta maakunnan väestön kokonaismuutoksen tappiolliseksi.

Työttömyys oli vuonna 2013 Pohjois-Karjalassa keskimäärin 15,5 % (vuonna 2012 12,8 %) ja Outokummussa 16,7 % (vuonna 2012 14,2 %). Kun tarkastellaan koko vuoden 2013 keskimääräisiä työttömyyslukuja kuukausittain, maakunnan kunnista vain Ilojoen kunnassa oli työttömiä hieman vähemmän kuin vuonna 2012. Joulukuun 2013 lopun työttömyysaste Pohjois-Karjalassa oli 16,7 % ja työttömien työnhakijoiden määrä kasvoi vuoden takaiseen 6,8 %. Outokummun vastaava luku oli 16,3 % ja työttömien määrän kasvu vuoden takaiseen n. 1,4 %.

Pohjois-Karjalan maakunnan liikevaihdon kehityksestä ajantasaisin tieto on tammi-kesäkuun ajanjaksolta, jolloin liikevaihto kasvoi edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan 0,9 %. Metalliteollisuuden liikevaihto sitä vastoin pieneni edelleen (-9,2 %). Teollisuus ja jalostus ovat maakunnan liikevaihdon, viennin ja palkkasumman kehityksen kannalta tärkeitä ja erityisesti metalli- ja puutuoteteollisuuden viennin hyötyminen näkyy laskevasti liikevaihdon, työllisyyden ja palkkasumman kehityksessä. Sen lisäksi, että metalliteollisuus on maakunnan kannalta merkittävä, on se myös Outokummun kaupungille elintärkeä teollisuudenala.

Vuoden 2013 alkupuolella yksi talouden suunnan näyttäjistä, rakentaminen, oli viriämässä kasvu-uralle Joensuun seudulla. Muun teollisuuden alan epävarmuus heijastuu myös Outokummun talousalueelle ja alueen teollisten lukupaikkojen määrään. Kaikkien toimialojen yhteenlaskettu muutos oli Joensuun alueella melko tarkasti nollan vaiheilla. Koulutus sekä terveydenhuolto- ja sosiaalipalvelut ovat edelleen vahvin kasvaja. Kaivostoiminta on tuonut uusia kansain-

välisiä toimijoita maakuntaan ja alan hyvä ennuste tulevaisuuteen heijastelee kasvua palveluihin, kuljetukseen ja erityisesti koulutukseen.

Aikavälillä 2007-2012 tax free -myynti on kasvanut Joensuussa 2,7 miljoonasta 13 miljoonaan euroon. Myös Kitee, Tohmajärvi, Lieksa ja Nurmes ovat moninkertaistaneet tax free -myyntinsä samalla aikavälillä. Kuitenkin vuoden 2014 alkupuolella tax free -myynti on laskenut ruplan kurssin heikentyminen myötä euroon nähden.

Maailman talouden kasvu on hitaasti palautumassa teollisuusmaiden vetämänä. Elpymisestä vastaavat lähinnä Yhdysvallat ja Iso Britannia, joiden yksityiset sektorit ovat pääsemässä finanssikriisin varjosta. Suomen vienti on menestynyt huonosti finanssikriisissä ja sen jälkeen. Ongelma on ennen kaikkea Suomen kilpailukyvyssä ja tarjonnan rakenteessa.

Taantumasta johtuvat talousvaikutukset heijastelevat edelleen Outokummun kaupungin yhteisöverokertymään, vaikka vuoden 2012 notkahduksesta (-47 %) on tultu ylöspäin, kuitenkin ollaan merkittävästi vuoden 2011 yhteisöverokertymän alapuolella.

1.5. KAUPUNGIN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

Kaupungin talouden tila ei juurikaan kohentunut positiivisesta tuloksesta huolimatta. Taseessa oleva kumulatiivinen alijäämä pieneni tilikauden tuloksen verran 0,6 milj. euroa ollen vuoden 2013 lopussa 4 milj. euroa. Kriisikuntakriteereillä laskettuna kumulatiivinen alijäämä kasvoi 0,3 milj. euroa, koska harkinnanvaraista rahoitusosuutta ei huomioida tuloissa. Näin laskien vuoden 2013 lopussa kumulatiivinen alijäämä oli 5 milj. euroa eli 684 euroa/asukas.

Toimielimistä tekniset palvelut ei saavuttanut tulostavoitetta. Sivistyspalvelut ja sosiaali- ja terveystaloudet alittivat muutetun talousarvion. Kaikkiaan muutettu toimintakate alittui 1 milj. euroa eli 2,4 %. Talousarviomuutoksia vuoden aikana käyttötalouteen tehtiin viisi kertaa.

Kaupungin valtuustostrategia ja elinkeino-ohjelma hyväksyttiin vuoden lopussa. Vanhan Kaivoksen alueella on voimassa kaksi yrittäjien (ravintolapalvelut ja lastenkaivos) kanssa neuvoteltua sopimusta.

Yleishallinnossa keskushallinnon virkaorganisaatiossa uusi sote-tilaajaohjaaja aloitti viranhoidon elokuun puolivälissä. Keväällä 2013 neuvoteltiin Outokummun liittymisestä Joensuun kaupungin ja Kontiolahden kunnan muodostaneeseen sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueeseen. Neuvottelujen tuloksena yhteistoimintasopimus hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 29.3.2013 § 52 siten, että yhteistoiminta käynnistyi vuoden 2014 alusta.

Konsernin asiakas- ja taloushallinnon palvelut siirtyivät kaupungin organisaatioon vuoden alusta. Vuoden 2013 aikana valmisteltiin konsernin kiinteistöhuollon yhdistäminen. Suunnitelma hyväksyttiin niin kaupungin kuin Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalojen hallituksissa ja toiminta aloitettiin vuoden 2014 alussa.

Teknisen palvelualueen päällikkyys on hoidettu ostopalveluna Joensuun kaupungilta ja järjestely päättyy maaliskuun 2014 lopussa. Kaupunginvaltuustolle on tehty esitys viran hoidon väliaikaisesta järjestelystä. Teknisillä palveluilla keskustan osa-yleiskaavan laadinta on ollut kaavoituksen painopisteenä. Keskustan osayleiskaava on asetettu nähtäville maaliskuussa 2014.

Tilikauden ylijäämäksi muodostui 0,6 milj. €, mikä oli 2,6 milj. € muutettua talousarviota parempi ja 1,5 milj. € alkuperäistä talousarviota parempi. Kaupungin lainakanta pieneni 0,3 milj. € ollen 15,6 milj. € eli 2 147 €/asukas.

Talousarviomuutoksia kaupunginvaltuusto käsitteli viisi kertaa. Muutokset olivat:

Kvalt 25.3.2013 § 45 Käyttötalouden toimintakatteen vähennys 38 000 € (tekni-set palvelut tuotot 38 000 €).

Kvalt 1.10.2013 § 79 Investointiosan nettomuutokset +/- 0; keskuskeittiön koneet ja laitteet kulujen vähennys 50 000 € ja Kalattoman päiväkodin korjaukset kulujen lisäys 50 000 €.

Kvalt 1.10.2014 § 80 Investointiosan netto lisäys 40 000 €; maa-alueiden hankinta kulujen lisäys 40 000 €.

Kvalt 25.11.2013 § 96 Käyttötalouden toimintakatteen lisäys (sosiaali- ja terveyspalvelut 1 031 € ja sivistyspalvelut 200 €), valtionosuudet kasvoivat 135 000 €.

Kvalt 16.12.2013 § 108 Investointiosan netto pieneni 9 000 €; Mustolan päiväkodin korjaukset kulujen lisäys 14 000 €, terveystalouden talotekniikan ja vesikatkon korjaus kulujen vähennys 103 000 €, kaupungintalon talotekniikan korjaus kulujen lisäys 18 000 €, Karpidin keittiön korjaus kulujen vähennys 6 000 €, Vanhan Paja korjaus kulujen vähennys 12 000 €, vanhainkodin peruskorjaus kulujen lisäys 25 000 €, Kummun 1-4 koulun lattiapintojen ja käsityöluokan seinän korjaus kulujen lisäys 55 000 €.

1.6. HENKILÖSTÖ

1.6.1. Henkilöstövoimavarat

Kaupungin henkilöstön kokonaismäärä 31.12.2013 oli 313 henkilöä (310 henkilöä 31.12.2012), joista vakituisia viran- ja toimenhaltijoita oli 204 (198).

Palvelualue	Vakituiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Palkka- tuetut	Opso	Yhteensä
Hallinto- ja lupapalvelut	42 (33)	6 (5)	7 (10)	17 (10)	3 (3)	75 (61)
Sote-palvelut	1 (0)					1 (0)
Sivistyspalvelut	119 (121)	13 (9)	41 (50)	5 (3)	2 (3)	180 (186)
Tekniset palvelut	42 (44)	3 (3)	8 (12)	4 (3)	0 (1)	57 (63)
Yhteensä	204 (198)	22 (17)	56 (72)	26 (16)	5 (7)	313 (310)

Määräaikaisen henkilöstön määrä vähentyi. Työllisyyden kuntakokeilun seurauksena palkkatuettujen määrä taas lisääntyi. Palveluksesta erosi 13 (9) henkilöä, joista 9 (5) jäi eläkkeelle. Vakituisten henkilöstön keski-ikä oli 52 vuotta.

Kaupunginvaltuuston linjauksen mukaisesti kaupunkikonsernin tukipalveluiden yhteistyön tiivistämistä jatkettiin valmistelemalla Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalojen kiinteistöhuollon henkilöstön siirtymistä kaupungin palvelukseen 1.1.2014 alkaen. Aiemmin siirtyneiden toimistohenkilöiden (Vuokratalot, Teollisuuskylä, Energia) osalta Outokummun Energia Oy:ltä siirtyneistä toimistohenkilöistä kaksi siirtyi takaisin Energian palvelukseen. Liperin kunnan ja Outokummun kaupungin välinen sosiaali- ja terveystoimen yhteistoimintasopimus päättyi 31.12.2013. Samalla päättyi 4,5:n toimistohenkilön työpanoksen myynti Liperin kunnalle (puhelinpalvelu, sosiaali- ja terveydenhuollon laskutus, palkanlaskenta ja rekrytointipalvelut).

Henkilöstön palkkasumma laski edellisestä vuodesta 1 % kun vielä vuodesta 2011 vuoteen 2012 nousua oli 7,9 %.

	Hallinto- ja lupapalvelu			Tekniset palvelut			Sivistyspalvelut			YHTEENSÄ KAUPUNKI		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013
palkat	1 562	1 681	1 876	1 491	1 578	1 415	5 113	5 554	5 429	8 166	8 813	8 720
sivukulut	329	359	405	323	354	308	1 252	1 336	1 279	1 904	2 049	1 992
eläkkeet	182	176	188	517	530	517	289	315	326	988	1 021	1 031

1.6.2. Henkilöstön kehittäminen

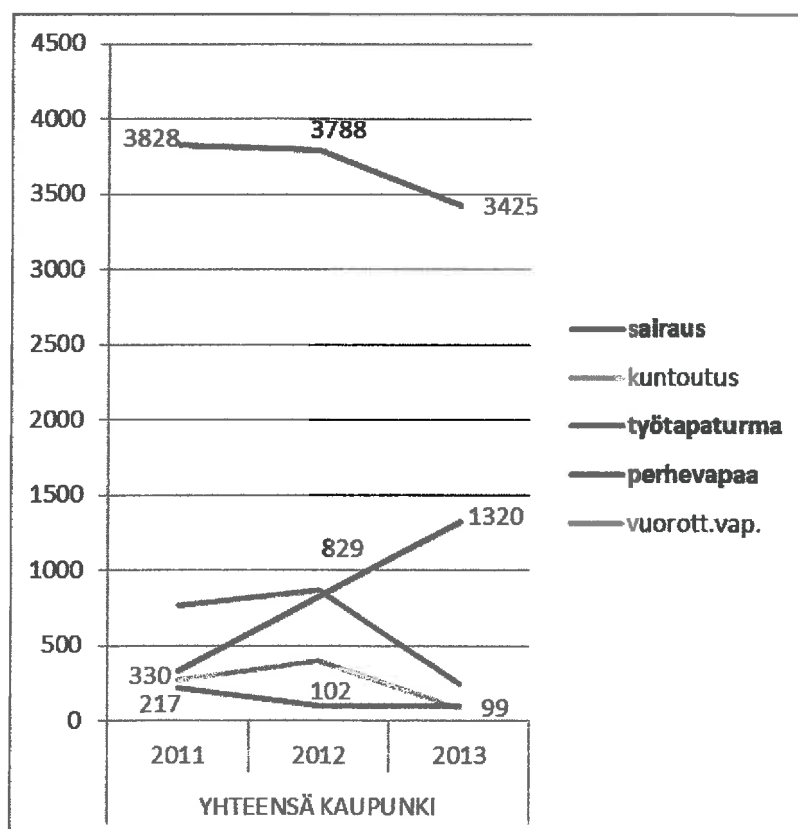
Henkilöstökoulutuksesta huolehdittiin edelleen pääosin tulosityksiköittäin esimiesten linjausten mukaisesti. Kaupungin koko henkilöstölle järjestettiin yhteistä koulutusta ensiavusta ja uuden puhelinoperaattorin liittymistä.

Käytännössä kaikissa kaupungin työyksiköissä pidettiin työpaikkakokouksia (nimitys vaihtelee). Samoin esimiehen ja alaisen väliset kehityskeskustelut käydään lähes kaikkien kaupungin vakinaisten työntekijöiden kanssa vuoden – kahden vuoden välein. Osa kehityskeskusteluista on ryhmämuotoisia. Tiedon kulun osalta työpaikkakokoukset, arkipäivän kohtaamiset sekä sähköiset välineet (kännykät, sähköposti ja intranet) ovat keskeiset käytössä olevat välineet.

1.6.3. Henkilöstön hyvinvointi

Henkilöstön sairauspoissaoloissa on ollut hienoinen laskeva trendi verrattuna kahteen edelliseen vuoteen. Koko henkilöstön osalta sairauslomalla oltiin 3 425 työpäivää eli 4,28 % koko vuoden työajasta. Työtapaturmia on tilastoitu 15 kappaletta, joista on aiheutunut hieman vähemmän poissaolopäiviä kuin edellisellä vuonna. Perhevapaiden käyttö on lisääntynyt iloisten perhetapahtumien vuoksi.

	Hallinto- ja lupa- palvelut			Tekniset palvelut			Sivistyspalvelut			YHTEENSÄ KAUPUNKI		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013
sairaus	509	575	813	1212	1244	758	2107	1969	1854	3828	3788	3425
kuntoutus	271	285	34	0	75	20	0	44	31	271	404	85
työtapaturma	23	4	0	162	8	89	32	90	10	217	102	99
perhevapaa	19	254	440	28	20	248	283	555	632	330	829	1320
vuorotteluvapaa	0	163	103	244	471	0	523	235	141	767	869	244



Työhyvinvoinnin osalta hyvä esimiestyö, työsuojelu, avoin ilmapiiri ja vuorovai-
kutukset sekä mahdollisuuksien mukaan joustavuus työajoissa, työtehtävissä sekä
muissa työssä jaksamiseen ja viihtymiseen olennaisesti vaikuttavissa tekijöissä
ovat keskeisiä. Esimiestyötä on pyritty kehittämään mm. esimiehille kohdenne-
tulla tiedottamisella sekä tarvittaessa yhteisillä kokouksilla, joita vuoden 2013 ai-
kana oli yksi. Tapauskohtaisesti mietitään räätälöityjä uudelleenkoulutuksia ja -
sijoittumisia kolmikantaneuvotteluissa (työntekijä, työnantaja, työterveyshuolto).
Varhaisen puuttumisen mallin käyttöä on jatkettu.

Koko kaupungin tasolla edustuksellista yhteistoimintaa varten on yhteistoiminta-
ryhmä, joka kokoontui 7 kertaa johtuen kaupunginhallituksen päättämistä lomau-
tuksista. Yhteistoimintaryhmä toimi myös työturvallisuuslain tarkoittamana työ-
suojelutoimikuntana. Henkilöstömenojen säästöt (lomautukset tai palkattomat
vapaat) leimasivat vuoden 2013 jälkimmäistä puoliskoa koko henkilöstön osalta.
Niiden vaikutuksista henkilöstön hyvinvointiin saadaan tietoa kevään 2014 hen-
kilöstön hyvinvointikyselystä.

1.6.4. Tasa-arvon toteutuminen

Tasa-arvosuunnitelmassa kerrotuilla mittareilla seurataan tasa-arvon toteutumis-
ta käytännössä.

Rekrytointien työpaikkailmoituksissa vuonna 2013 ei ole mainittu sukupuolta
missään ilmoituksessa. Kaupungin ulkopuolelta vakinaisiksi rekrytoiduista 8
edusti enemmistön sukupuolta ko. ammattialalla. Valinnoille oli kuitenkin selkeät
perusteet eikä kaikkien osalta hakijoiden joukossa edes ollut toista sukupuolta.

Epäasiallisen käytöksen ja häirinnän osalta tietoja vuodelta 2013 ei ole saatavis-
sa, koska henkilöstökyselyä ei toteutettu.

Naiset olivat perhevapaalla yhteensä 1264 työpäivää ja miehet 56 työpäivää.

1.6.5. Työterveyshuollon palveluiden käyttö

Outokummun kaupunki järjesti henkilöstölleen työterveyshuoltona sekä lakisää-
teisen työterveyshuollon että vapaaehtoisen sairaanhoidon. Työterveyshuollon
toteutti edelleen MedOneAttendo Oy. Työterveyshuollon puitteissa terveystarkas-
tuksia (lääkäri, terveydenhoitaja, fysioterapeutti tai psykologi) tehtiin 96 kpl (126
vuonna 2012). Sairauksien takia lääkäriillä käytiin 707 kertaa (633), terveydenhoi-
tajan luona 167 kertaa (163), laboratoriossa 868 kertaa (835) ja röntgenissä 214
kertaa (166). Työterveyshuollon kustannukset olivat 100 267 € (94 068 €), josta
lakisääteisen työterveyshuollon osuus oli 26 864 € (28 603 €) Kustannuksiin
saadaan Kelan korvaus (n. 50 %).

1.7. RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Suurin riski kaupungin toiminnassa liittyy talouteen. Erityisesti riskinä ovat tulorahoitus eli vuosikatteen riittävyys sekä velkaantuminen erityisesti uuden koulurakennuksen rakentamisen myötä. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2011 – 2015, jonka keinoin kaupungin taloutta on pyritty tervehdyttämään siinä kuitenkin onnistumatta. Talouden tasapainottamisohjelmaa yritettiin päivittää talouden tasapainottamisryhmän toimesta kevään 2012 aikana. Kaupungin tilanteen epävarmuus on niin suurella tasolla, että tavoitteesta valtuustokauden viimeisenä vuonna luovuttiin. Vuoden 2014 alussa kaupunginhallitus perusti taloustyöryhmän, jonka tavoitteena on ennen kaikkea löytää rakenteellisia tekijöitä talouden tervehdyttämiseksi.

Rahoituksen saatavuudessa ja kaupungin maksuvalmiuden turvaamisessa ei ole ollut ongelmia. Korkoriskiä on pyritty pienentämään siten, että lainasalkusta kiinteäkorkoisten ja vaihtuvakorkoisten lainojen osuus on n. 50 / 50.

Talouteen vaikuttavana riskinä ja epävarmuustekijänä ovat eräiden kiinteistöjen mahdolliset sisäilmaongelmat. Kummun 1-4 koululle tehtiin syksyllä 2013 sisäilmatutkimuksia ja ilmenneiden terveyshaittojen poistamiseksi purettiin ja uusittiin neljän tilan lattiapäällysteet. Ko. kiinteistön sisäilmaongelmia on edelleen ja tutkimukset ovat vielä osittain kesken.

Toimintaan liittyvä olennainen riski on talousveden laatu ja riittävyys. Karsikkolammen vedenottamon rakentamisen jälkeen vesilähteiden riittävyydessä ei tällä hetkellä ole ongelmia. Veden laatu on ollut hyvä, koska Outokummussa käytetään pelkästään pohjavettä. Vesihuollon suurimpana riskinä on pitkä sähkökatkos, jolloin vettä ei pystytä pumppaamaan ylävesisäiliöön. Ratkaisuna ongelmaan on varavoimakoneen hankinta. Harjoituksissa varavoimakone on todettu välttämättömäksi. Joensuun Vedeltä on luvattu antaa varavoimakone lainaan tarvittaessa. Veden saannin turvaamiseksi ja riskin vähentämiseksi on Saari-Oskamon pohjavesialueelle rakennettu yksi uusi pohjavesikaivo vuoden 2013 aikana, josta koepumpattiin vettä laadun ja määrän varmistamiseksi. Kaivo on tarkoitus vuoden 2014 aikana liittää Karsikkolammelta Saari-Oskamolle tulevaan runkovesijohtoon. Sähkökatkosten varalle on syksyllä 2013 rakennettu liittymä Saari-Oskamon käsittelylaitokselle varavoimakonetta varten. Varavoimakoneen avulla saadaan turvattua juomavedensaanti poikkeustapauksissa.

Merkittävimmät ympäristöriskit ovat jätevesihuolto, yhdyskuntajätteen kaatopaikka ja erityismaiden käsittelyalue. Jäteveden puhdistamon mittaustulosten mukaan puhdistamo on toiminut erittäin hyvin. Jäteveden puhdistustulokset ovat koko vuoden olleet lupaehtoja paremmat.

Kaatopaikalta tulevien vesien käsittelyä on viime vuonna edelleenkin tehostettu lupavaatimusten mukaisesti. Ilmastointialtaaseen on asennettu toinen ilmastin ja altaiden yhdysputkeen syötetään flokkausainetta. Suodatukseen lähtevä vesi johdetaan lautalla toimivan pintakeräimen kautta putkistoon. Lupaehtoihin pääsemiseksi kaatopaikalta lähtevät vedet on kytketty viemäriverkostoon, joten siltä osin riskit ovat hallinnassa.

Käytöstä poistetun yhdyskuntajätteen kaatopaikan maisemointi on edelleen käynnissä. Vanhan kaatopaikan maisemoinnissa toteutettiin vuoden 2012 aika-

na vaiheen II pintarakenneurakka. Loppupeitto on käynnissä, jolle on lupakäsittelyyn lähdessä olevassa ympäristöluvan jatkohakemuksessa haettu lisäaikaa vuoden 2015 loppuun saakka.

Erityismaiden käsittelyalueen toimintaa seurataan niin, että se on lupaehtojen mukaista. Vuoden 2013 aikana rakennettiin uusi erityismaiden loppusijoitusallas. Vuoden 2014 aikana vanha lähes täynnä olevan loppusijoitusaltaan maisemointi aloitetaan pintarakenneurakan osalta. Kasvukerroksiin tullaan jatkossa sijoittamaan kompostoimalla puhdistettuja öljyisiä maita sekä kompostoituja biojätteitä.

Vahinkoriskeihin on varauduttu vakuuttamalla kiinteistöt, rakennukset ja niissä harjoitettu toiminta. Vakuutusten kilpailuttaminen tehtiin vuonna 2011.

Vanhan kaivoksen alueella tapahtui ennen vuotta 1992 painumia. Kun vuonna 1992 kaivoskäyttöön pumpattiin hiekkaa, painumat pysähtyivät, eikä siellä sen jälkeen ole mittauksen mukaan maa painunut yhtään. Vuonna 2010 alueelta tehtiin alan konsultilla selvitys, jonka mukaan aluetta voidaan hyödyntää.

1.8. TULEVA TALOUDELLINEN KEHITYS

Outokummun kaupungin talousarvio vuodelle 2014 on hieman ylijäämäinen. Vuoden 2014 helmikuun tilanteen mukaan talousarvion on mahdollista toteutua arvioidusti. Sosiaali- ja terveystalouden osalta Okulin tilinpäätös alittui arvioidusta ja näin vähentää paineita vuoden 2014 tilauksen ylittymiseen. Outokummun taseeseen on kertynyt kattamatonta alijäämää 4 milj. euroa ja kriisikuntakriteereillä laskettuna 5 milj. euroa. Taloussuunnitelman 2014-2016 mukaan tulorahoitus ei ole riittävä. Vuosikate riittää kattamaan poistot, mutta poistot ovat vain noin 55 % nettoinvestoinneista koko suunnittelukaudelle laskettuna. Tulevia suuria investointeja ovat vuonna 2014 toteutettava terveyskeskuksen talotekniikan korjaus 0,9 milj. euroa sekä Kummun koulun rakentaminen vuosina 2014-2016, kustannusarvio yhteensä 7,6 milj. euroa.

1.9. SISÄINEN VALVONTA

Talousarvion tavoitteiden toteutuminen ja seuranta

Kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupungin taloussuunnitelman kolmelle vuodelle, joista ensimmäinen on talousarviovuosi. Toimielimet jakavat määrärahat osamäärärahoiksi ja tavoitteiksi käyttösuunnitelmissa, jotka toimitetaan tiedoksi kaupunginhallitukselle. Toimielimet ovat saaneet kerran kuukaudessa tiedon seurannasta ja samalla on edellytetty, että myös korjaavat toimenpiteet esitetään, mikäli se on tarpeellista. Toimielimet ovat raportoineet vuosikolmanneksittain kaupunginvaltuustolle talousarvion toteutumisesta tulosalueittain. Jos toteutumat poikkeavat käyttösuunnitelmista, on viimeistään seurannan yhteydessä ollut tehtävä esitys korjaavista toimenpiteistä.

Hankinnat, omaisuuden luovutus ja hoidon valvonta

Hankintavaltuudet on hallintosäännössä määritelty niin, että kaupunginhallituksen toimivaltaan kuuluvat hankinta-, suunnittelu-, urakka-, leasingsopimukset niiltä osin kuin ne eivät kuulu lautakuntien tai viranhaltijoiden päätösvaltaan ja kun niiden euromäärä ylittää 42 000 €. Sama koskee myös lautakuntia.

Palvelujen päälliköiden hankintavaltuutus on 42 000 €:oon saakka lukuun ottamatta tekniselle johtajalle annettua valtuutta päättää urakkapalvelujen hankinnoista. Tulosalueiden päälliköiden hankintavaltuus on 21 000 € ja tulosityksikön päälliköllä 8 400 €.

Hankintavaltuuskäytäntö on ollut toimiva, joskin sitä on yksinkertaistettu vuodelle 2013 kaupunginvaltuuston 17.12.2012 hyväksymässä hallintosäännössä. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä tehtiin Kummun 5-9 koulun tasearvon alaskirjaus 675 814 euroa. Omaisuusmassa on arvotettu varovaisuuden periaatteita noudattaen.

Laskujen hyväksyntä ja tilien käyttö

Toimielimet hyväksyvät alaisten viranhaltijoiden laskujen hyväksymis- ja tilin käyttövaltuudet. Omia kululaskujaan ei saa hyväksyä ja laskun asiataarkastajana tulee olla eri henkilö kuin hyväksyjä. Toiminta on ollut sujuvaa, eikä väärinkäytöksiä ole havaittu

Rahaliikenne ja laskentatoimi

Toimielimet valitsevat alaistensa kassojen tarkastajat, joiden on kerran vuodessa edeltä ilmoittamatta suoritettava kassan tarkistus. Taloushallinnossa vaaralliset työkettjut on katkottu, joten yksi henkilö ei voi suorittaa koko laskun ketjua laskun saapumisesta sen maksatukseen.

Viranhaltijapäätökset ja sopimustoiminta

Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi toimielimille kokousten yhteydessä ja esimiesten on tullut tarkistaa alaistensa viranhaltijapäätökset.

Sopimustoiminnassa ei ole havaittu ongelmia.

Omaisuuksien hoito

Kaikki kaupungin omaisuus on vakuutettu ja vuosittain tarkastettu vakuutusten kattavuus.

Vakuudet

Kaupunki on antanut valtuuston päätösten mukaisesti ns. kolmannelle sektorille hankelainoja maksimissaan 10 000 €. Lainoille ei ole vaadittu erillistä vakuutta.

Välitetyille valtion asuntolainoille on kaikille haettu panttikirjakiinnitys.

Maa-ainesluville on vaadittu jälkitoimenpiteitä varten vakuus. Samoin urakoissa on vaadittu rakennus- ja takuuaikainen vakuus.

Tieto- ja laskentajärjestelmät

Kaikista järjestelmistä on laadittu henkilörekisterilain mukaiset henkilörekisteriselosteet. Uusien järjestelmien osalta selosteiden päivitys on työn alla. Kukin palvelujen päällikkö pyytää sovellusten pääkäyttäjältä oikeuksia henkilöille, jotka niitä tarvitsevat. Jokaiselle sovellukselle on määritetty pääkäyttäjä ja hänelle varahenkilö. Suurimman osan varmistuksista hoitaa PTTK Oy. Omat palvelimet ajavat varmistukset joka yö. Virustorjunta on hoidettu keskitetysti PTTK Oy:n toimesta. Tietoturvaohjeet on laadittu ja kukin järjestelmä muodostaa lokilistan käyttäjien toiminnasta.

Henkilöstö

Palkkojen ja matkalaskujen oikeellisuuden sekä matkapuhelinten käytön valvonta on kunkin esimiehen vastuulla.

Sopimusten noudattamista ja henkilöstöohjeiden noudattamista seuraa henkilöstöhallinto ja kunkin esimiehen esimies. Käytäntöjä käsitellään esimiespalaverissa.

Vaaralliset työyhdistelmät katkaistaan tehtäväkuvilla.

Esimiehellä on velvollisuus yhdessä työterveyshuollon kanssa selvittää pitkien ja toistuvien sairauspoissaolojen syyt ja ryhtyä tarvittaessa toimenpiteisiin. Henkilöstöhallinto seuraa myös poissaoloja ja on tarvittaessa yhteydessä esimieheen.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Olemassa olevilla henkilöresursseilla sisäinen tarkastus ja valvonta on pyritty järjestämään riittävän tehokkaasti.

Vuodelle 2013 sisäistä valvontaa on talousarvio-ohjeistuksella tehostettu siten, että palvelualueiden on selvitettävä kirjallisesti merkittävät TA -poikkeamat, nimettävä niihin johtaneet syyt sekä eriteltävä myös korjaavat toimenpiteet kuukausittain johtoryhmälle. Sama toimenpide tulee tehdä myös kolmannesvuosi-seurannan yhteydessä valtuustolle.

1.10. SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kaupungin uudet konserniohjeet on hyväksytty 15.12.2008. Niissä painotettiin konserniohjausta ja valtuuston asettamien tavoitteiden merkitystä. Vuoden 2013 talousarviossa on asetettu niin toiminnallisia kuin myös taloudellisia tavoitteita.

Konsernivalvonnan lähtökohtana on omistajapolitiikan turvaaminen yhtiöissä. Tytäryhtiöiden johdolla on kuitenkin aina velvollisuus toimia niitä koskevien lakien sekä oman yhteisön edun mukaisesti. Tämä ei normaalisti ole ristiriidassa koko konsernin ja omistajan edun kanssa.

Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden hallitukset ovat päättäneet, että kaupunginjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus konserniyhtiöiden hallitusten kokouksissa.

Tämän lisäksi kerran kuukaudessa pidetään konsernipalaveri, jossa keskustellaan kaupunkikonsernin kehittämiseen liittyvistä ajankohtaisista asioista. Palaverissa ovat läsnä tytäryhtiöiden toimitusjohtajat, kaupunginjohtaja ja kehitysjohtaja.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä ja kuntayhtymissä

Kaupunginhallitus evästä keskustelun keinoin kaupungin tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien edustajia. Tämän lisäksi kuntayhtymien pöytäkirjat saatetaan kaupunginhallitukselle säännöllisesti tiedoksi.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Kaupungin konserniyhtiöt antavat neljännesvuosittain toiminta- ja seurantatiedon kaupunginhallitukselle, kaupunginjohtajalle ja tarkastuslautakunnalle.

Konsernin hankintaohjeistus

Hankinnat on konsernissa hoidettu soveltuvin osin kaupungin noudattaman Joensuun hankintatoimen kanssa solmitun sopimuksen mukaisesti. Vakuuttaminen on yhtä yhtiötä lukuun ottamatta hoidettu samassa yhtiössä koko konsernin osalta.

1.11. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Kaupungin tuloslaskelma 1000 €

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toimintatuotot	6 874	6 526
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-46 735	-46 352
Toimintakate	-39 860	-39 826
Verotulot	22 294	20 990
Valtionosuudet	20 073	17 841
Rahoitustuotot		
Korkotuotot	34	42
Muut rahoitustuotot	631	437
Korkokulut	-266	-372
Muut rahoituskulut	-8	0
Vuosikate	2 897	-889
Poistot ja arvonalentumiset	-2 138	-1 476
Tilikauden tulos	760	-2 365
Rahastojen lisäys (-) / vähennys (+)	-100	0
Tilikauden yli / alijäämä	660	-2 365

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toimintatuotot/toimintakulut %	14,71 %	14,08 %
Vuosikate/poistot %	135,5 %	-60,2 %
Vuosikate €/as	399	-121
Asukasluku 31.12.	7 266	7 343

Tuloslaskelman tunnusluvut:

Toimintatuotot/Toimintakulut, %: = 100 x Toimintatuotot/(Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön).

Tunnusluku osoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla.

Vuosikate/poistot, %: = 100 x Vuosikate/Poistot

Kun tunnusluvun arvo on 100 % oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävän, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista nettoinvestointien tasoa. Investoinneille tarkoitetaan poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenosta valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Vuosikate, €/asukas:

Asukasmääränä käytetään asukaslukua tilikauden lopussa. Keskimääräistä kaikkia kuntia koskevaa tunnusluvun tavoitearvoa ei voida asettaa.

1.12. TOIMINNAN RAHOITUS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 897	-889
Tulorahoituksen korjauserät	-8	-382
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 066	-1 610
Rahoitusosuudet investointimenoihin	900	344
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	162	74
Toiminnan ja investointien rahavirta	885	-2 463
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-4	-24
Antolainasaamisten vähennykset	82	34
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	3 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 422	-2 143
Lyhytaikaisten lainojen muutos	120	0
Oman pääoman muutokset	0	-100 087
Muut maksuvalmiuden muutokset	-450	1 164
Rahoituksen rahavirta	-673	-98 056
Rahavarojen muutos	211	-100 519
Rahavarat 31.12.	1 558	1 346
Rahavarat 1.1.	1 346	1 878

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Investointien tulorahoitus %	133,7	-70,2
Pääomamenojen tulorahoitus %	64,2	-26,1
Lainanhoitokate	1,2	-0,2
Kassavarat milj. €	0,9	0,9
Kassastamaksut milj. €	52,4	50,8
Kassan riittävyys pv.	6,3	6,4
Asukasluku 31.12. .	7 266	7 343
 Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta	 -3 314	 -7 150

Rahoituslaskelman tunnusluvut

INVESTOINNIT:

Investointien tulorahoitus %: $= 100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$.

Investointien omahankintameno on käyttöomaisuusinvestoinnit vähennettynä investointien rahoitusosuuksilla. Investointien tulorahoitus-tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Pääomamenojen tulorahoitus %: $= 100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintamenot} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainan lyhennykset})$

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosentuaalisen osuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

LAINANHOITO

Lainanhoitokate: $= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos kunnan lainakannasta enemminkin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhenys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo on alle 1.

MAKSUVALMIUS

Rahavarat 31.12 milj. €: = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassasta maksut milj. €: = toimituskulut – valmistus omaan käyttöön + korkokulut + muut rahoituskulut + investointimenot + antolainojen lisäys + pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

Kassan riittävyys (pv): $= 365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

TOIMINTA JA INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta, euroa: = tilinpäätös-vuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitämällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pystyvästi negatiiviseksi.

1.13. RAHOITUSASEMA- JA SEN MUUTOKSET

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2013 1 000 €	2012 1 000 €	VASTATTAVAA	2013 1 000 €	2012 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	36 526	36 680	OMA PÄÄOMA	19 493	18 733
Aineettomat hyödykkeet	0	0	Peruspääoma	21 680	21 680
Aineettomat oikeudet	0	0	Muut omat rahastot	1 825	1 725
Aineelliset hyödykkeet	22 672	22 748	Edellisten tilikausien yli-/ alijäämä	-4 672	-2 307
Maa- ja vesialueet	2 871	2 835	Tilikauden yli-/alijäämä	660	-2 365
Rakennukset	11 093	12 182	PAKOLLISET VARAUKSET	111	62
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 652	6 836	Muut pakolliset varaukset	111	62
Koneet ja kalusto	209	161	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	230	235
Muut aineelliset hyödykkeet	175	175	Valtion toimeksiannot	23	29
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	671	559	Lahjoitusrahastojen pääomat	207	206
Sijoitukset	13 854	13 932	Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
Osakkeet ja osuudet	10 200	10 200	VIERAS PÄÄOMA	20 955	20 935
Muut lainasaamiset	3 278	3 359	Pitkäaikainen	13 109	13 535
Muut saamiset	377	374	Lainat rahoitus- ja vakuutus- laitoksilta	12 409	12 635
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	230	235	Lainat julkisyhteisöiltä	700	900
Valtion toimeksiannot	23	29	Saadut ennakot	0	0
Lahjoitusrahastojen erityis- katteet	207	206	Muut velat	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 033	3 050	Lyhytaikainen	7 846	7 400
Vaihto-omaisuus	48	84	Joukkovelkakirjalainat	0	0
Aineet ja tarvikkeet	48	79	Lainat rahoitus- ja vakuutus- laitoksilta	2 346	2 222
Valmiit tuotteet	0	5	Lainat julkisyhteisöiltä	200	200
Saamiset	2 427	1 619	Saadut ennakot	12	0
Pitkäaikaiset saamiset	88	60	Ostovelat	3 375	3 117
Myyntisaamiset	88	60	Muut velat	244	237
Lainasaamiset	0	0	Siirtovelat	1 671	1 624
Muut saamiset	0	0		40 789	39 965
Lyhytaikaiset saamiset	2 339	1 560	TASEEN TUNNUSLUVUT		
Myyntisaamiset	919	969		2013	2012
Lainasaamiset	94	0			
Muut saamiset	416	532			
Siirtosaamiset	910	58			
Rahoitusarvopaperit	650	458			
Joukkovelkakirjalainat	0	0			
Muut arvopaperit	650	458			
Rahat ja pankkisaamiset	907	888			
	40 789	39 965			

Taseen tunnusluvut kuvaavat kaupungin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %: = $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Kertynyt poistoero} + \text{Vapaaehtoisen varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kaupungin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %: = $100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kaupungin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötuloissa on tilikauden toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Lainakanta 31.12. = Vieraspääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)
Kaupungin lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainasaamiset 31.12. = Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset
Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kaupungin omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

1.14. KOKONAISTULOT JA – MENOT

TULOT	2013		2012		MENOT	2013		2012	
	1000 €	%	1000 €	%		1000 €	%	1000 €	%
Varsinainen toiminta					Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	6 874	13,0	6 526	13,3	Toimintakulut	46 735	89,2	46 352	91,2
Verotulot	22 294	42,0	20 990	42,6	- Valmistus omaan käyttöön	0	0,0	0	0,0
Valtionosuudet	20 073	37,8	17 841	36,2	Korkokulut	266	0,5	372	0,7
Korkotuotot	34	0,1	42	0,1	Muut rahoituskulut	8	0,0	0	0,0
Muut rahoitustuotot	631	1,2	437	0,9	Satunnaiset kulut	0	0,0	0	0,0
Satunnaiset tuotot	0	0,0	0	0,0	Tulorahoituksen korjauserät				
Tulorahoituksen korjauserät					- Käyttöomais. myyntivoitot	-129	-0,2	-64	-0,1
- Käyttöomais. myyntivoitot	-129	-0,2	-64	-0,1	+/- Pakollisten varausten muutos	-49	-0,1	326	0,6
Investoinnit		0,0			- Käyttöomaisuuden myyntitapp.	-73	-0,1	-8	0,0
Rah.osuudet invest.menoihin	900	1,7	344	0,7	Investoinnit				
Käyttöomaisuuden myyntitulot	162	0,3	74	0,2	Käyttöomais investoinnit	3 066	5,9	1 610	3,2
Rahoitustoiminta					Rahoitustoiminta				
Antolainasaamist. vähenn.	82	0,2	34	0,1	Antolainasaamisten lisäykset	4	0,0	24	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	3,8	3 000	6,1	Pitkäaik.lainojen vähennys	2 422	4,6	2 143	4,2
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	120	0,2	0	0,0	Lyhytaik. lainojen vähennys	0	0,0	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	53 040	100,0	49 223	100,0	Kokonaismenot yhteensä	52 379	100,0	50 819	100,0
Täsmäytys									
Kokonaistulot - kokonaismenot	661								
Muut maksuvalmiuden muutokset	-661								

1.15. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.15.1. YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistelty
Tytäryhteisöt	
Yhtiöt	4 kpl
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	3 kpl
Kuntayhtymät	4 kpl

1.15.2. KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Konserniohjeella annetaan konsernitason toimintaohjeet ja –periaatteet sekä täsmennetään kaupunginjohtajan ja kaupunginhallituksen asemaa konsernin johtajana.

Kaupunginvaltuusto on asettanut taloussuunnitelman hyväksymisen yhteydessä koko kaupunkikonsernia koskevat keskeiset tavoitteet. Kullekin tytäryhtiölle on asetettu lähinnä yhtiöiden toimialaan sekä kaupungin yleistavoitteiden ja painopistealueiden edistämiseen liittyviä tavoitteita.

Kaupunginvaltuuston hyväksymän konserniohjeen mukaan tytäryhtiöt informoivat kaupunginhallitusta neljännesvuosittain toimintasuunnitelman toteutumisesta, poikkeamista ja korjaavista toimenpiteistä. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ja kaupunginjohtaja kokoontuvat säännöllisesti ja vähintään 4 kertaa vuodessa.

1.15.3. KONSERNIN TULEVA TALOUDELLINEN KEHITYS

Konsernissa suurimmat riskit sisältyvät Kiinteistö Oy Outokummun vuokrataloihin, jonka taloutta on viimeisten vuosien aikana pystytty tervehdyttämään. Huonokuntoista asuntokantaa tullaan myös jatkossa poistamaan käytöstä.

Konsernivelka on korkealla tasolla ja kaupungin velkaantuminen koulurakennuksen myötä tulee kasvattamaan konsernivelan määrää.

Konsernitilin käyttöönotto parantaa konsernin maksuvalmiutta ja vähentää ulkoisen rahoituksen tarvetta.

1.15.4. OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratatolot

Strategiset tavoitteet vuonna 2013

- talous tasapainossa
- käyttöaste tavoite 91,3 %
- asuntotarjonnan monipuolistaminen

Vuokrattavien asuntojen lukumäärä on 500.

Ohjeelliset toiminnaalliset tavoitteet:

Talous:

	<u>TP 2012</u>	<u>TA 2013</u>	<u>TP 2013</u>
Liikevaihto milj. €	3,0	3,1	3,0
Tulos milj. €	-0,6	-0,02	0,07
Investoinnit milj. €	0,2	0,2	0,7
Lainat 31.12. milj. €	17,1	17,0	17,0

Strategiset toimenpiteet ja hankkeet

- käynnistettiin Puistokatu 11 vuokra-asuntojen rakentaminen erityisryhmien käyttöön. Hanke on arvoltaan 2,3 M€.
- Jatkettiin heikkokuntoisten kiinteistöjen käytöstä poistamista, Kuopiontie 106
- valmisteltiin kiinteistöhuollon yhteistyön käynnistämistä Outokummun kaupunkikonsernissa. Vuokratalojen huoltomiehet (4) siirtyvät vuoden 2014 alusta lukien kaupungin palvelukseen. Vuokratalot ostaa kaupungilta huoltopalvelut kiinteistöihin.
- Suoritettiin mittavat koko kiinteistökantaa koskevat kiinteistöarvioinnit
- Arvioitiin ja päivitettiin muutamien kiinteistöjen poistoajat ajan tasalle
- Käynnistettiin kaavamuutos Heikinkatu, Puistokatu korttelissa

Outokummun Energia Oy

Strategiset tavoitteet:

- säilytetään energiayrityksen kilpailukyky ja terve talous
- vaikuttavuus paikkakunnalla
- sähkön- ja lämmön toimituksen käyttövarmuus elinkeinoelämän sekä asiakkaiden hyväksymällä ja muiden vastaavien yhtiöiden käyttövarmuuden tasolla
- verkottuminen eri yhteistyötahojen kanssa
- asiakaspalvelu yleisesti hyväksytyllä tasolla

Ohjeelliset toiminnaalliset tavoitteet:

Talous:

	<u>TP 2012</u>	<u>TA 2013</u>	<u>TP 2013</u>
Liikevaihto milj. €	10,0	9,7	9,4
Käyttökate milj. €	2,1	1,5	2,0
Investoinnit sähkö milj. €	1,2	0,9	1,1
Investoinnit kaukol. milj. €	0,5	0,2	0,7
Lainat 31.12. milj. €	1,2	1,3	1,1

Sähkön siirtohinnot pidetään vertailukohteiden keskiarvon alapuolella ja lämmön asiakashinnat pidetään valtakunnan keskitason alapuolella. Sähkönmyynnin hinnoittelussa joudutaan vastaamaan markkinahintojen laskuun.

Omistajalle maksetaan 500 000 euroa toimintavuodelta 2013. Tuloutus sisältää osinkoa ja resurssikorvauksen 2 % liikevaihdosta.

Toiminta:

Sähkön ja lämmön toimintavarmuus oli hyvällä tasolla ja vastasi verrokkiihtiöiden toimintavarmuuden tasoa.

Yhtiön tulostavoitteet kokonaisuudessaan ylittyivät. Sähkökauppa oli tappiollista, mutta selvästi budjetoitua parempaa. Kaukolämpö- ja verkkoliiketoimintojen liikeluokset olivat vähintään tyydyttäviä.

Outokummun seudun teollisuuskylä Oy

Strategiset tavoitteet:

- Tarjotaan yrittämiselle kilpailukykyinen kansainvälistyvä toimintaympäristö
- Ylläpidetään ja kehitetään teollisuuskylän yritysten toimintaedellytyksiä
- Kehitetään toimintaa ja palveluja uusien yritysasiakkaiden hankkimiseksi teollisuuskylään
- Varmistetaan teollisuuskylän toiminnan kannattavuus ja varaudutaan tuleviin peruskorjaustarpeisiin.

Ohjeelliset toiminnalliset tavoitteet:

Talous:

	<u>TP 2012</u>	<u>TA 2013</u>	<u>TP 2013</u>
Liikevaihto milj. €	2,1	1,2	1,2
Tulos milj. €	0,0	0,0	0,1
Investoinnit milj. €	0,1	0,1	0
Lainat 31.12. milj. €	9,9	8,7	8,7

Toiminta:

- luodaan toiminnalla positiivista kuvaa ja näkyvyyttä Outokummun kaupungille
- markkinoidaan teollisuuskylää ja sen palveluja kohderyhmille toteuttamalla markkinointiyhteistyötä kaupunkikonsernissa
- tuotetaan palvelut aikataulun mukaan
- toteutetaan kiinteistöjen laajennushankkeet yhteistyössä yritysten kanssa
- hyödynnetään laajaa yhteistyöverkostoa palvelujen tuottamisessa asiakkaille
- Elinkeino-ohjelmaan liittyen aloitimme oppimisympäristöjen kehittämishankkeen yhdessä PKKY:n, kaupungin, Josekin ja muiden sidosryhmien kanssa, jonka tavoitteena on turvata ja varmistaa metallialan koulutus Outokummussa.
- Käynnistimme loppuvuodesta kaupungin markkinoinnin valmistelut painopistealueena yritysmarkkinointi.

Outokummun Seurojentalo Oy

Strategiset tavoitteet:

- kaikki tilat ovat vuokrattu 100 prosenttisesti
- toiminta voitollisena
- Malmikummun kiinteistö myydään tasearvoon

Ohjeelliset toiminnalliset tavoitteet:

Talous:

	<u>TP 2012</u>	<u>TA 2013</u>	<u>TP 2013</u>
Liikevaihto milj. €	0,2	0,218	0,220
Tulos milj. €	0,0	0,017	0,011
Investoinnit milj. €	0,0	0,090	0,004
Lainat 31.12. milj. €	1,4	1,285	1,375

Tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistöjen tilat ovat olleet vuokrattuna 100 % koko vuoden.

Kiinteistössä on tehty vuosikorjausluonteisia korjauksia ja suunnitelmia.

Toiminta on ollut hieman voitollista.

Malmikummun kiinteistö on ollut välittäjällä, mutta kauppvoja ei ole syntynyt.

Kiinteistö Oy Vaskikumpu

Kiinteistö Oy Vaskikummun isännöinnin ja taloushallinnon hoitaa Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot. Vuokrauksessa tavoitteena on 100 %:n käyttöaste.

Vuokrattavien asuntojen lukumäärä on 46.

Talous:

	<u>TP 2012</u>	<u>TA 2013</u>	<u>TP 2013</u>
Liikevaihto milj. €	0,215	0,217	0,221
Tulos milj. €	0	0	0,02
Investoinnit milj. €	0	0	0
Lainat 31.12. milj. €	0,628	0,591	0,553

Toiminta:

- Yhtiön talous on vakaa
- Kiinteistön kunto on hyvä ja korjaustarpeet vähäisiä
- Kiinteistö on vuokrattu erityisryhmien käyttöön

1.15.5. KONSERNI TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1 000 €

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toimintatuotot	31 051	33 607
Toimintakulut	-68 206	-68 480
Toimintakate	-37 155	-34 873
Verotulot	22 212	20 990
Valtionosuudet	22 601	17 841
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	56	87
Muut rahoitustuotot	177	214
Korkokulut	-611	-907
Muut rahoituskulut	-48	-70
Vuosikate	7 232	3 282
Poistot ja arvon alentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 305	-4 957
Tilikauden yli- ja pariavot	0	0
Arvon alentumiset	-255	-538
Satunnaiset erät	142	-7
Tilikauden tulos	1 813	-2 220
Tilinpäätössiirrot	-621	-456
Vähemmistöosuudet	-7	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 185	-2 677

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	45,5	49,1
Vuosikate/Poistot, %	136,3	66,2
Vuosikate, €/asukas	995	447
Asukasluku 31.12.	7 266	7 343

1.15.6.

KONSERNI RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1 000 €

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	7 232	3 282
Satunnaiset erät	142	-7
Tulorahoituksen korjauserät	-28	-319
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-6 902	-4 501
Rahoitusosuudet investointimenoihin	921	375
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	205	79
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 569	-1 090
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainassamisten lisäykset	0	-10
Antolainasaamisten vähennykset	10	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 177	3 491
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 112	-4 916
Lyhytaikaisten alinojen muutos	117	-65
Oman pääoman muutokset	-12	-212
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-4	0
Vaihto-omaisuuden muutos	-80	73
Saamisten muutokset	180	873
Korottomien velkojen muutokset	353	804
Rahoituksen rahavirta	-371	38
Rahavarojen muutos	1 198	-1 052
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	6 056	4 858
Rahavarat 1.1.	4 858	5 911
	1 198	-1 052

KONSERNIRAHOTUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Investointien tulorahoitus, %	120,9	79,5
Pääomamenojen tulorahoitus, %	65,2	36,3
Lainanhoitokate	1,4	0,7
Kassan riittävyys	27,3	22,5
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viiden vuoden ajalta	1 474	-7 666

1.15.7.

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA 1 000 €	2013	2012	VASTATTAVAA 1 000 €	2013	2012
PYSYVÄT VASTAAVAT	68 496	68 222	OMA PÄÄOMA	17 725	16 453
Aineettomat hyödykkeet	37	50	Peruspääoma	21 680	21 680
Aineettomat oikeudet	14	4	Liittymismaksurahasto	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	23	42	Arvonkorotusrachasto	845	857
Ennakkomaksut	0	4	Muut omat rahastot	5 216	5 090
Aineelliset hyödykkeet	67 079	66 980	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-11 200	-8 496
Maa- ja vesialueet	3 429	3 337	Tilikauden yli-/alijäämä	1 185	-2 677
Rakennukset	38 741	40 476	VÄHEMMISTÖOSUUDET	407	401
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 631	20 446	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Koneet ja kalusto	953	1 033	VARAUKSET	8 877	8 363
Muut aineelliset hyödykkeet	442	429	Poistoero	8 417	7 963
Ennakkomaksut ja kesken-	1 882	1 260	Vapaaehtoiset varaukset	460	400
eräiset hankinnat			PAKOLLISET VARAUKSET	358	310
Sijoitukset	1 380	1 192	Eläkevaraukset	10	13
Osakkuusyhteisöosuudet	18	17	Muut pakolliset varaukset	348	297
Osakkeet ja osuudet	1 235	1 038	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	336	351
Muut lainasaamiset	118	128	VIERAS PÄÄOMA	58 458	58 924
Muut saamiset	9	9	Pitkäaikainen korollinen vieraspääoma	40 284	41 044
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	334	344	Pitkäaikainen koroton vieraspääoma	3 447	3 423
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 331	16 235	Lyhytaikainen korollinen vieraspääoma	5 056	5 114
Vaihto-omaisuus	662	582	Lyhytaikainen koroton vieraspääoma	9 671	9 343
Saamiset	10 613	10 795	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	86 161	84 801
Pitkäaikaiset saamiset	4 189	4 864	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Lyhytaikaiset saamiset	6 424	5 930	Omavaraisuusaste, %	31,4	29,7
Rahoitusarvopaperit	1 251	948	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	84,0	84,7
Rahat ja pankkisaamiset	4 805	3 911	Kertynyt alijäämä (alijäämä), 1000 €	-10 016	-11 173
VASTAAVAA YHTEENSÄ	86 161	84 801	Kertynyt alijäämä (alijäämä), €/asukas	-1 378	-1 522
			Konsernin lainat €/asukas	6 240	6 286
			Konsernin lainakanta 31.12.	45 340	46 158
			Konsernin lainasaamiset 31.12.	118	128
			Kaupungin asukasluku 31.12.	7 266	7 343

Konsernitaseen tunnusluvut:

Konsernin omavaraisuusaste: = $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Konsernireservi} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
 Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämäisten tulosten sie-
 tokykyä ja konsernin kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäimellä.

Lainasaamiset 31. 12.: = Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lai-
 nasaamiset.

Muut tunnusluvut lasketaan samoin kuin kaupungin taseen tunnusluvut.

1.16. KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ SEKÄ TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että tilikauden 2013 ylijäämä 659 931,81 euroa siirretään taseen yli-/alijäämätilille.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä (toimenpideohjelma), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (alijäämän kattamisvelvollisuus).

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, on toimintakertomuksessa tehtävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Outokummun kaupungin taseessa 31.12.2012 oli kattamatonta alijäämää 4 671 928,44 euroa. Vuoden 2013 ylijäämän, 659 931,81 euroa, jälkeen taseen 31.12.2013 mukainen kattamaton alijäämä on 4 011 996,63 euroa.

Vuoden 2012 ollessa raskaasti alijäämäinen, kaupunki päätti aloittaa erityisen kuntajakoselvityksen Joensuun kaupungin kanssa ja siihen osallistui myös Liperin, Kon- tiolahden ja Polvijärven kunnat. Tammikuussa 2014 Outokummun kaupunginvaltuus- to päätti, että viiden kunnan kuntajakoselvitystä ei hyväksytä, mutta neuvotteluja kun- tarakenteen uudistamisesta ja kuntayhteistyön eri vaihtoehtoista voidaan jatkaa.

Kaupunginhallitus perusti kokouksessaan 7.1.2014 § 7 taloustyöryhmän, jonka teh- tävänä on esittää toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi. Työn tulee olla valmis toukokuun loppuun mennessä 2014.

Taloussuunnitelma 2014 – 2016 tasapainottaa kaupungin taloutta siten, että vuosit- tainen tulos ei enää tuo uutta alijäämää ja vuodella 2016 on suunnitelmissa toteuttaa vesihuoltolaitoksen yhtiöittäminen. Tuloslaskelman vuosittainen tasapaino edellyttää vielä vuodelle 2015 veroprosentin korottamisen, mikäli palvelutuotannosta ei saada kuluja leikattua. Taloussuunnitelma on ylijäämäinen noin 8,9 milj. euroa. Kumuloitu- neet alijäämät vuoden 2013 tilinpäätöksessä ovat 4 milj. euroa, joten taloussuunni- telman aikana kumuloituneet alijäämät pystytään kattamaan.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1.KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

2.1.1. Hallinto- ja lupapalvelut

Toimielin: Kaupunginhallitus

Vastuuhenkilö: Kehitysjohtaja

Toiminnalliset tavoitteet 2013:

Uuden Outokummun kaupungin strategian laadinta.

Toteutui. Kaupunginvaltuusto hyväksyi Outokummun kaupungin strategian 16.12.2013 § 105.

Uuden elinkeino-ohjelman ja maaseutuelinkeinojen kehittämisohjelman laadinta ja asiakirjojen yhdistäminen.

Toteutui. Outokummun elinkeino-ohjelma 2014-2017, johon on yhdistetty maaseutuelinkeinot, hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 16.12.2013 § 106.

Osallistutaan kuntajakoselvityksen laadintaan aktiivisena osapuolena ja varataan siihen riittävät ajalliset resurssit.

Toteutui.

Toimitaan aktiivisesti Joensuun seudun kuntien yhteistyössä.

Kaupunginjohtaja osallistui seutuhallituksen työskentelyyn ja eri palveluiden edustajat kokoontuivat tarpeen mukaan.

Osallistutaan aktiivisesti Joensuun Seudun Kehittämisyhtiö JOSEK Oy:n toimintaan yritysten sijoittumiseksi ja hankkeiden saamiseksi Outokummun alueelle. Kuntaosuutena varataan 24,23 €/asukas.

Toteutui.

Vuonna 2009 perustettu elinkeinoryhmä toimii aktiivisesti tiedonkulun parantamiseksi.

Työvoimahallinnon ja henkilöstöhallinnon ym. edustajilla tarpeen mukaan laajennettu elinkeinoryhmä toimii aktiivisena yhteistyöfoorumina työttömyyden vähentämisessä ja hallitusohjelmaan sisältyvän työllisyyden kuntakokeilun seurannassa.

Toteutui. Elinkeinoryhmä kokoontui kuusi kertaa.

Hallitusohjelmaan sisältyvän kuntakokeilun toiminnallisena tulostavoitteena on koko kokeilun ajalle 2012–2015, että:

40 % asiakkaista sijoittuu työhön avoimille työmarkkinoille tai koulutukseen

35 % asiakkaista siirtyy ylläpitävään työtoimintaan

10 % asiakkaista siirtyy työvoiman ulkopuolelle (eläke, sairausloma jne.)

15 % asiakkaista jää työnhakijaksi

Työllisyyden kuntakokeilun outokumpulaisista asiakkaista

50 % oli työssä, koulutuksessa tai lyhytkestoisessa koulutuksessa,

30 % oli kuntouttavassa työtoiminnassa,

5 % oli työvoiman ulkopuolella (sairausloma ja ammatillinen kuntoutus) ja

15 % asiakkaista oli työnhakijana.

Yhtään asiakkuutta ei päättynyt, joten sijoittumisseurantaa asiakkuuden päättymisen jälkeen ei ole vielä voitu tehdä.

Tulostavoitteiden täyttymisen seuraamiseen tullaan kehittämään seurantamalli yhdessä kokeilua koordinoivan Joensuun kaupungin kanssa ministeriön ohjeistuksen mukaisesti. Lisäksi asiakkaiden yksilöllisiä työllistymispolkuja seurataan ja kuvataan yhteistyökumppaneiden kanssa kehitettävien menetelmien avulla. Koko kokeilun kohderyhmäksi hankkeen keston ajaksi on suunniteltu 100 asiakasta.

Ministeriö seuraa itse kuntakokeilujen tuloksia. Joensuun ja Outokummun kuntakokeilun seurantaa kehitetään yhdessä Itä-Suomen yliopiston TYPKE-hankkeen kanssa. Outokumpu on mukana pilottikuntana kuntaliiton työvoimapalvelujen vaikuttavuusmittariprojektissa, tämän lisäksi Joensuun ja Outokummun kuntakokeilu kehittää yhdessä prof. Juhani Ilmarisen kanssa työllistymisindeksiä (TYI). Asiakkaiden työllisyyspolkujen kuvausta tehdään yhdessä Itä-Suomen yliopiston TYPKE-hankkeen kanssa. Kuntakokeilussa oli v. 2013 65 eri asiakasta.

Yrittäjien kanssa yhteistyössä jatketaan nuorten kesätyöllistämistä v. 2012 toteutetun mallin mukaisesti.

Toteutui. Yhteensä 40 peruskoulun keväällä päättäneelle nuorelle järjestettiin kesätyöpaikka.

Toimitaan keväällä 2011 laaditun maaseutuelinkeinojen kehittämisohjelman tavoitteiden mukaisesti.

Maaseutuohjelman tärkeimmät tavoitteet ovat toteutuneet. Ohjelman tavoitteena ollut tuotannon volyymin säilyttäminen on toteutunut. Tuotetut maito - ja lihamäärät ovat samansuuruisia kuin edellisvuonna. Viljelty peltoala on säilynyt tuotannossa ja tuotannosta luopuneiden tilojen peltoalat ovat siirtyneet tuotantoa jatkaville maatiloille. Maaseudun pienyritystukea on myönnetty uusille yrityksille yhteensä 120 000 euroa ja Leader toiminnan rahoitusta n. 92 000 euroa.

Maaseutuasiamiehen palvelut ostetaan uuden toimintamallin mukaisesti Liperin kunnalta.

Toteutui. Ostopalveluihin käytettiin 39 814 euroa.

Ympäristönsuojelun palveluja myydään Polvijärven kunnalle.

Toteutui. Outokumpu myi puolet ympäristönsuojelusihteerin työpanoksesta Polvijärven kunnalle.

Varataan 23 000 € Joensuun seudun LEADER-yhdistyksen toimintaan Outokummun kaupungin osuutena.

Toteutui. Määrärahaa käytettiin 21 125 euroa.

Toimitaan vuonna 2009 laaditun matkailun kehittämissuunnitelman tavoitteiden mukaisesti, toteutuksessa rakentamishankkeen II vaihe.

Toteutunut. Rakentamisen II vaiheen rahoituspäätös saatiin marraskuussa 2012 ja hankkeen toteutus käynnistyi tammikuussa 2013. Hankkeen toteutukselle on myönnetty jatkoaikaa 31.12.2014 saakka.

Kaivosmuseon kehittämisstrategian mukaisesti laaditaan Kultalan korjaussuunnitelma, Jokipohjan esinekeräilystä kootaan opetusnäyttely Kyykerin kylätalolle ja toteutetaan uudistetun kaivospelin julkaiseminen, mikäli kumppanirahoitus saadaan kokoon.

Kultalan korjaussuunnitelmaa ei ole laadittu, kumppaneiden kanssa toteutetun Kaivospelin tuottamisen vaadittua arvioitua enemmän resursseja. Opetusnäyttelylle ei löytynyt Kyykerin kylätalolta tilaa. Kaivospeli valmistui joulukuussa 2013, peli julkistetaan maaliskuussa 2014.

Jatketaan Mining Road – hankkeen toteuttamista.

Hankkeen toteutusta on jatkettu hankesuunnitelman mukaisesti. Hanke päättyi 2014.

Käynnistetään Särkiselän alueen kokonaiskehittämisen suunnittelu, mikäli hankkeeseen saadaan avustusta.

Rahoittajan ilmoittaessa, että hankkeelle ei löydy 2013 rahoitusta, hankesuunnitelma vedettiin pois jotta se säilyy rahoituskelpoisena.

Tuotetaan kaksi uutta tuotetta Löytöretket -formaattilla.

Särkiselän luontoreitti otettiin käyttöön 2013 ja Arkkitehtuuri Löytöretken sisältö tuotettiin 2013.

Vapaa-aikasihteerien matkailuun kohdistettava 0,5 henkilötyövuoden työpanos kohdennetaan markkinointiin ja kulttuuritapahtumien ohjaamiseen Vanhan Kaivoksen alueelle.

Työpanoksen tehokas käyttö hakee muotoaan sisältötuotannon kehittämisen myötä.

Outokummun kaupungin henkilöstön kuntosali- ja uimahallikausikorttien ostoa subventoidaan puolella.

Toteutui. Kuntosali- ja uimahallikausikorttien ostoa tuettiin puolella.

Työpajan toimintaan sisällytetään palkkatuettua työllistämistä sekä kuntouttavaa työtoimintaa ja työharjoittelua. Työpaja sijoittuu Kyykerin innovaatiokyläloon ja toimii tiiviissä yhteistoiminnassa kuntakokeiluhankkeen ja talon muiden toimijoiden kanssa. Työpaja toimii yhteistyössä kaupungin muiden yksiköiden, yritysten, yhdistysten sekä soten ja työvoimahallinnon kanssa työ- ja harjoittelupaikkojen lisäämiseksi.

Toteutui. Työpajalla järjestettiin kuntouttavaa työtoimintaa ja työkokeiluja. Työpajaohjaajat ja -työntekijät oli palkattu palkkatuella. Yhteistoimintaa muiden talon toimijoiden kanssa on ollut runsaasti, mm. tapahtumia on järjestetty yhdessä. Työpajalta on polutettu asiakkaita kuntakokeilun valmentajan asiakkaaksi ja kuntakokeilun asiakkaita on ollut työpajalla kuntouttavassa työtoiminnassa. Soten ja Te-toimiston kanssa on tehty verkostotyötä. Yritys- ja yhdistysyhteistyötä on lisätty.

Asiointiliikenteeseen varataan 10 000 € määräraha ja seurataan aktiivisesti liikenteen käyttöastetta ja tarvetta.

Asiointiliikenteeseen varattiin 10 000 € määräraha, joka ylittyi n. 1 700 €. Asiointiliikenteen kyydissä kulki 1-8 henkilöä/matka ja keskimäärin noin 3,7 henkilöä/matka. Asiointiliikennettä käytti arviolta n. 20-25 outokumpulaista.

Sitovat tunnusluvut

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Määrätavoitteet				
- Tukityöllistettyjä keskim. / v.	37	30	34	4
- Kuntouttavassa työtoiminnassa eri henkilöitä	120	65	145	80
- Kuntouttavan työtoiminnan päiviä	7615	4000	8 063	4 063
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet				
- Elinkeinoelämän kehittämismääräraha sisältäen matkailun milj. €/v.	0,7	0,5	0,5	0
- Aterian suorittehintä €/suorite	3,43	3,53	3,53	0
- Maaseututoimen nettokulut €/maatila	530	523	616	+93
- Rakennusvalvonnan nettokulut €/vuosi	30 986	49 215	48 298	-917
Laatutavoitteet				
- Aloitteet käsitellään viivytyksettä	<6kk	< 6 kk	>6	
- Henkilöstötilinpäätöksen ajan mukaisuus, valmistuminen	27.3.	31.3.	20.3.	
- Rakennusluvut käsitellään joustavasti, käsittelyaika viikkoja	>2	<2	>2	

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Asiakkaat/kysyntä				
- Kaupunginvaltuuston kokoukset/käsittellävät asiat kpl/v.	9/57	11/60	11/110	-/+50
- Kaupunginhallituksen kokoukset/käsittellävät asiat kpl/v.	21/221	22/250	20/291	-2/+41
- Tarkastuslautakunnan kokoukset/käsittellävät asiat kpl/v	13/87	17/100	11/70	-6/-30
- Rakennus- ja ymp.lautakunnan kokoukset/käsittellävät asiat kpl/v	6/46	5/40	7/53	+2/+13
- Työllinen työvoima 31.12.	2527	2550	2540	-10
- Työtön työvoima 31.12	489	400	496	+96
- Vakinaiset virat ja tehtävät	198	212	204	-8
- Rakennusluvut kpl/v	156	110	139	+29
- Poikkeusluvut kpl/v.	15+3	10	16	+6
- Rakennusilmoitukset kpl/v	14	20	16	-4
- Korjausavustukset kpl/v	14	30	1	-29
- Maa-aineskatselmukset kpl/v.	30	30	30	0
- Ympäristöluvut kpl/v.	1	1	3	+2
Maatilat kpl 31.12.	117	115	112	-3
-Vanhan Kaivoksen kävijämäärä	35 446	19 500	24 351	+4851
- vierailevien ryhmien määrä Vanhalla Kaivoksella	101	100	83	-17
-Kolmikannan yöpymisvuorokaudet	1232	1100	1 369	+269
- Kolmikannan päiväkäyttö tilaisuuksien määrä	52	70	42	-28
osallistujien määrä	1955	1500	1 800	+300

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Vakinainen henkilöstö (työpanos vuoden lopussa)				
- Yleishallinto + konsernin tukip. 2013-	9,2	15,2	15,2	0
- Matkailu	3	3,1	3,5	+0,4
- Henkilöstöhallinto	3,1	3,1	3,2	+0,1
- Ateriapalvelut	14,6	14,6	14,6	0
- Maaseutupalvelut	0,4	0,4	0,4	0
- Ympäristöpalvelut	2,5	2,5	2,5	0
Muut resurssit (ulkop. kehitt.raha)				
- Hankerahoitus sis. EU-tuet, ministeriöiden ja maakuntaliiton tuet ym. milj. €/v	3,0	1,5	2,8	+1,3

Vakinaisen henkilöstön määrä kasvaa konsernin talous- ja asiakaspalvelukeskuksen perustamisen myötä v. 2013 alusta, joka näkyy myös toimintatuottojen ja henkilöstökulujen kasvussa.

Sitovat määrärahat

Talous 1 000 €	TP 2012	TA 2013	TP 2013	Ero
Toimintatuotot	2 820	3 112	3 142	+ 30
Toimintakulut	<u>- 4 359</u>	<u>- 4 813</u>	<u>-4 639</u>	<u>- 174</u>
Toimintakate	- 1 539	- 1 701	-1 497	+ 203

Käyttöomaisuus 1 000 €

Arvo 1.1.	10 466
Lisäykset	35
Vähennykset	0,00
Poistot	- 4
Arvo 31.12.	10 496

2.1.2.

Sosiaali- ja terveystalvet

Toimielin: Kaupunginhallitus

Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja/sote-tilaajaohhtaja

Toiminta-ajatus:

Väestön lakisääteisten sosiaali- ja terveystalveten järjestäminen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen periaatteella. Tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä, omatoimisuutta ja toimintakykyä.

Toimielimen yleistavoite

Turvata sosiaali- ja terveystalvet ostanalla talvet

- sosiaalitalvelut ja perusterveydenhuolto Outokumpu-Liperi yhteistoiminta-alueelta
- ympäristöterveydenhuolto Joensuun seudun yhteistoiminta-alueelta
- erikoissairaanhoidon ja kehitysvammaisten erityishuollon talvet Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalitalvelujen kuntayhtymäitä.

Tavoitteet Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	Mittari
Vaikuttavuus	Kustannusvaikuttavuus ei laske sosiaali- ja terveystalvetuissa. Outokummun ja Pohjois-Karjalan välinen kustannusero pienenee.	Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset/asukas (THL SotkaNet*) 2008/2009/2010/2011/2012 - Outokumpu 3395/3612/3541/3775/4018 - Pohjois-Karjala 2967/3108/3189/3360/3634 * sisältää päivähoidon
Asiakas	Erikoissairaanhoidosta ei jonota yhtään potilasta perusterveydenhuoltoon. Hoitotakuulain määräajat toteutuvat: - hoidon tarpeen arviointi 100% - hoitoon pääsy 100%	Jonotuspäivien määrä: Outokumpu 1. Kyllä Kyllä
Prosessit	Talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen	Alkuperäinen talousarvio ei toteutunut. Muutettu talousarvio alittui.

Tulosalueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella

Terveystieteiden edellyttämä hyvinvointikertomus (kuntakohtainen) hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 16.12.2013 (§ 107). Terveystieteiden järjestämissuunnitelmasta (maakunnallinen) annettiin lausunto PKSSK:lle 4.3.2013 (§ 83). Erikoissairaanhoidon laajemman yhteistyön (ISER) valmistelu on keskeytetty.

Sosiaali- ja terveystieteiden yhteistoiminta-alue (Okuli) purkautui vuoden 2013 lopussa ja Joensuun, Kontiolahden ja Outokummun sosiaali- ja terveystieteiden yhteistoiminta-alue käynnisti toimintansa 1.1.2014.

Sitovat määrärahat

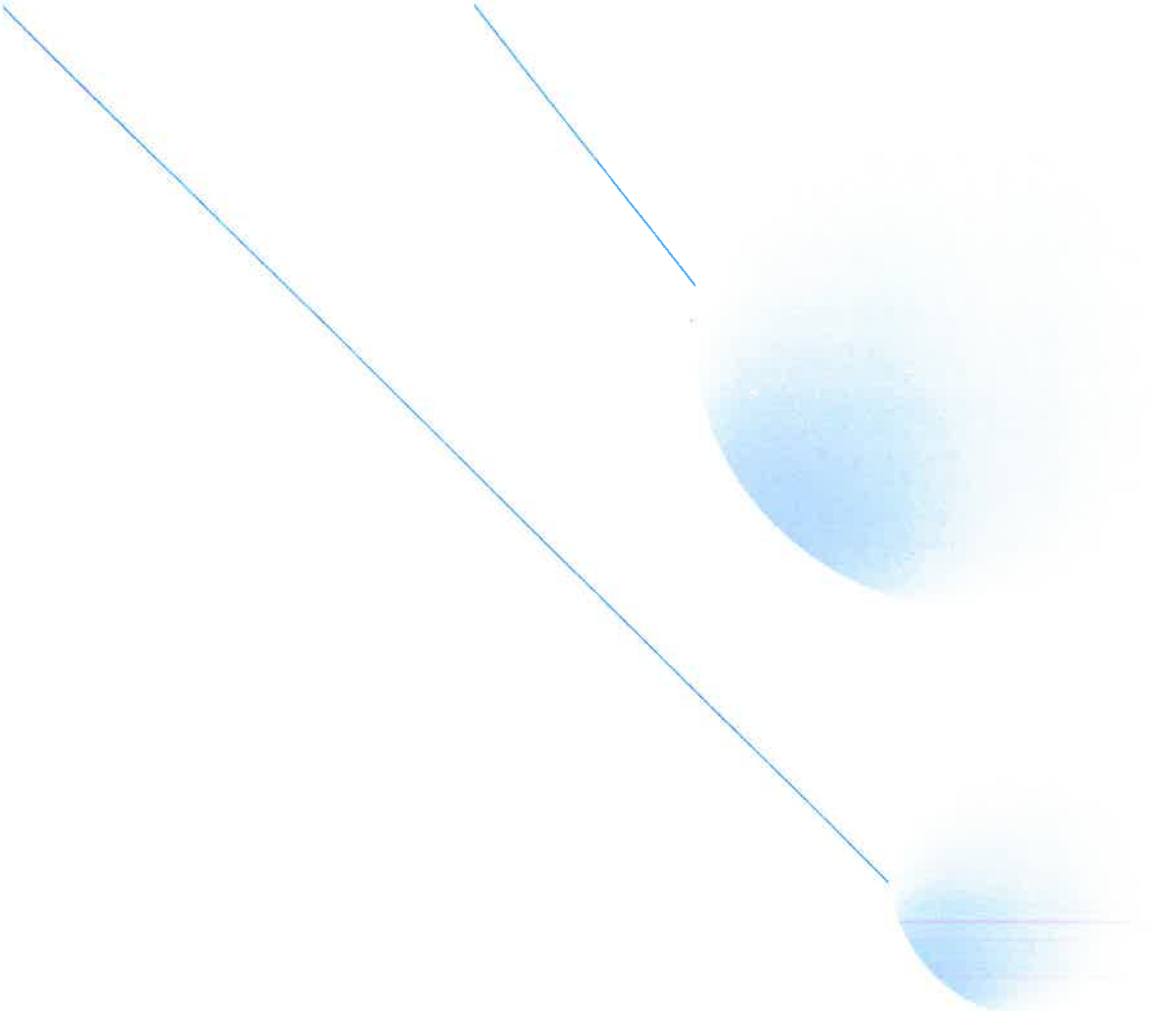
Talous 1 000 €	TP 2012	TA 2013	Muutettu TA 2013	TP 2013	Ero
Toimintatuotot	789	768	850	825	- 25
Toimintakulut	<u>- 27 478</u>	<u>- 27 955</u>	<u>- 29 067</u>	<u>-28 414</u>	<u>- 653</u>
Toimintakate	- 26 689	- 27 187	- 28 217	-27 589	- 628

Okulin maksuosuus alittui 0,3 milj. euroa ja erikoissairaanhoidon kustannukset alittuivat 0,37 milj euroa.

Tuloslaskelmaan sisältyvät Okulin maksuosuuden lisäksi Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän outokumpulaisille tuottamien erikoissairaanhoidon palvelujen maksuosuutta 9,4 milj. euroa (muutos vuoden 2012 tilinpäätökseen 10,2 %), kehitysvammahuollon maksuosuutta 235 000 euroa (- 23,8 %) sekä ensihoito ja siirtokuljetusten kustannuksia 163 000 euroa.

Lisäksi tuloslaskelma sisältää Joensuun kaupungilta ostettavan ympäristöterveydenhuollon palvelujen maksosuutena 144 057 euroa (- 0,09 %).

Tarkempia tietoja Outokumpu-Liperi yhteistoiminta-alueen toiminnasta ja kustannuksista on oheisessa yhteistoiminta-alueen vuoden 2013 tilinpäätöksessä.



Sosiaali- ja terveystoimen talouden ja toiminnan to- teutuminen 2013

Liperin kunnan ja Outokummun kaupungin sosiaa-
li- ja terveystoimen yhteistoiminta

Toimielin: Sosiaali- ja terveyslautakunta Vastuuhenkilö: Sosiaali- ja terveysjohtaja		Tulosalue: Hallinto
Toiminta-ajatus Kunnan sosiaali- ja terveydenhuollon organisointi ja johtaminen lakisääteisten ja valtuuston määrittelemien perusturvan palvelujen toteuttamiseksi.		
Tulosalueen yleistavoite Sosiaali- ja terveydenhuollon tuloksellisuuden edistäminen, seuraaminen ja arviointi sekä kehittäminen.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Kustannusvaikuttavuus ei laske sosiaali- ja terveyspalveluissa. Liperin kustannukset pysyvät alle Pohjois-Karjalan tason ja Outokummun ja Pohjois-Karjalan välinen kustannus ero pienenee. Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset/asukas (THL SotkaNet*) 2008/2009/2010/2011/2012 - Liperi 2883/3047/2999/3244/3411 - Outokumpu 3395/3612/3541/3775/4018 - Pohjois-Karjala 2967/3108/3189/3360/3345 * sisältää päivähoidon	Uusimmat tilastotiedot vuodelta 2012: Liperin kustannukset ylittivät Pohjois-Karjalan tason, tavoite ei toteutunut. Outokummun ja Pohjois-Karjalan välinen ero kasvoi, tavoite ei toteutunut.
Asiakas	Potilas/asiakasturvallisuuden kehittäminen - Potilasturvallisuussuunnitelma laadittu	Kyllä
Prosessit	Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta. Sosiaali- ja terveystoimen talouden tasapainottamis-ohjelman toteutuminen	Kyllä Talousarvio toteutui suunnitellusti
Henkilöstö	Sairauspoissaolojen määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (3,3 %) Kehityskeskustelut käydään vuosittain Henkilöstö osallistuu koulutuksiin väh. 3 pvä/hlö/vuosi	Sairauspoissaolo kasvoi: 5,4 % Kehityskeskustelut käyty 100 % 4,2 pvä/hlö/vuosi
Tulosalueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Sosiaali- ja terveyspalvelujen ulkoinen auditointi toteutettiin keväällä 2013 ja sosiaali- ja terveyspalvelut sai SHQS mukaisen laaduntunnustuksen. Vuoden 2013 aikana yhteistoiminnan purku ja henkilöstöön kohdistuvien säästötoimenpiteiden organisointi työllistivät merkittävästi koko henkilöstöä. Osallistuttiin kuntaliitosselvityksen laatimiseen.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*5)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Lautakunnan kokoukset	10	11	12
Lautakunnan iltakoulut	6	3-4	3
Sosiaali- ja terveydenhuollon seminaarit	-		1
Johtoryhmän kokoukset	3-4 / kk	3-4 / kk	3-4 / kk
Toimistopalvelujen kokoukset	5	6	6
Tehokkuus/taloudellisuus			
Hallinnon kokonaiskustannukset	862 434	911 297	916 566
Hallinnon kustannusten osuus kokonaiskustannuksista %	1,9 %	2 %	2,0 %
Yhteistoiminnan nettokustannukset / asukas yht. ja Liperi/Outokumpu (sisältää vain yhteistoiminnan sotepalvelut)	1885 € 1684€/2226€	1989 € 1809€/2291 €	1917 € 1732€/2231€
Sijaisten, tilapäisten, määräaikaisten ja työllistettyjen palkkakustannus- ten % osuus kokonaispalkkakustannuksista (koko sote)	11,6 %	11,6 %	(13,7%)*
*luku korjattu			
Henkilöstö			
Hallintopaivelut Yksi toimistosihteerin virka jätettiin täyttämättä ja lakkautettiin joulu- kuussa 2013.	15	16	16
YHTEISTOIMINNAN MAKSUOSUUDET SOTE YHTEENSÄ:		Alkuper. TA13 22 066 982 € 16 642 444 €	
- Liperi			
- Outokumpu			
- Liperi	20 872 822 €	ETP II: 21 923 970 €	21 479 291 €
- Outokumpu	16 343 768 €	16 719 118 €	16 387 550 €

		<i>Toteutunut</i>				<i>TOT%</i>
710 Hallinto	Ta 2013	2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TP12-13
Toimintatuotot	899 301	849 754	49 547	94,5	905 239	93,9
Myyntituotot	899 301	847 793	51 508	94,3	901 593	94
Muut toimintatuotot	0	1 961	-1 961	*****	3 646	53,8
 Toimintakulut	 -850 899	 -862 434	 11 535	 101,4	 -916 566	 94,1
Henkilöstökulut	-718 553	-712 603	-5 950	99,2	-753 025	94,6
Palkat ja palkkiot	-587 743	-585 299	-2 444	99,6	-618 747	94,6
Henkilösivukulut	-130 810	-127 304	-3 506	97,3	-134 279	94,8
Eläkekulut	-97 602	-95 647	-1 955	98	-99 226	96,4
Muut henkilösivukulut	-33 208	-31 657	-1 551	95,3	-35 053	90,3
Palvelujen ostot	-128 896	-111 122	-17 774	86,2	-127 178	87,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 300	-4 171	1 871	181,4	-5 848	71,3
Muut toimintakulut	-1 150	-34 538	33 388	3003,3	-30 514	113,2
 Toimintakate	 48 402	 -12 680	 61 082	 -26,2	 -11 327	 111,9
 Rahoitustuotot ja -kulut	 12 000	 12 986	 -986	 108,2	 11 763	 110,4
Korkotuotot	12 000	8 866	3 134	73,9	8 861	100,1
Muut rahoitustuotot	0	4 587	-4 587	*****	2 952	155,4
Muut rahoituskulut	0	-467	467	*****	-49	944,7
 Vuosikate	 60 402	 306	 60 096	 0,5	 436	 70,1
 Poistot ja arvonalentumiset	 -306	 -306	 0	 100	 -437	 70
Suunnitelman muk. poistot	-306	-306	0	100	-437	70
 Tilikauden tulos	 60 096	 0	 60 096	 0	 -1	 0
 Tilikauden ylijäämä (alij.)	 60 096	 0	 60 096	 0	 -1	 0

Sosiaali- ja terveystoimen hallinnon toimintakulut ylittyivät 1,4 %, johtuen hallintoon kirjattavista luottotappioista. Hallinnon henkilöstökuluista vähennettiin 60 000 € ennakotilinpäätös I yhteydessä, kun yhtä toimistosihteerin tehtävää ei täytetty lainkaan ja yksi täytettiin vain osittain. Täyttämättä jätetty toimistosihteerin virka lakkautettiin joulukuussa 2013. Muutoksesta johtuen hallinnon työnkuvia on tarkistettu ja työmäärä on kasvanut. Hallinnon kustannusosuus koko sosiaali- ja terveystoimen kustannuksiin nähden on laskenut. Hallinnon kustannukset jaetaan kaikille tulosalueille, mikä näkyy myyntituottoina hallinnon tulosalueella.

Toimielin: Sosiaali- ja terveystalokunta		Vastuualue:
Vastuuhenkilö: Yliääkäri		Avoterveydenhuolto
Toiminta-ajatus Avoterveydenhuollon tehtävänä on edistää ja ylläpitää kuntalaisten hyvinvointia hoitamalla sairauksia, tukemalla omatoimisuutta ja ehkäisemällä terveyttä ja ympäristöä uhkaavia ongelmia.		
Vastuualueen yleistavoite Liperin ja Outokummun asukkaiden terveys ja hyvinvointi lisääntyy.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Työttömien terveystarkastukset toteutuvat tehdyn suunnitelman mukaisesti. Terveystä tukien hankkeessa kehitetty varhaisen puuttumisen malli on käytössä.	Työttömien terveystarkastukset: Liperi 36, Outokumpu 45 Terveystä Tukien hankkeessa kehitetty varhaisen puuttumisen malli on otettu systemaattisesti käyttöön.
Asiakas	Asiakaspalautteiden hyödyntäminen toiminnassa Seuraava THL:n kysely v.2015. Vuoden 2013 tulokset saadaan keväällä 2014, jonka jälkeen ne käsitellään työyksiköissä ja viedään tiedoksi ltk:lle. Jonotusaika lääkäreiden vastaanotolle on alle 3 vk	Käytössä jatkuvan palautteen antamisen mahdollisuus sekä THL:n asiakas-tyytyväisyyskysely. Asiakaspalautteet on käsitelty työpaikkakokouksissa ja mietitty kehittämistoimenpiteitä palautteiden perusteella. Jonotusaika lääkäreiden vastaanotoille keskimäärin 3-4 viikkoa
Prosessit	Hoitotakuulain määrääjat toteutuvat (kiireetön hoito) - hoidon tarpeen arviointi max 3 pv - hoidon järjestäminen max 3 kk - Hammashoidossa hoidon järjestäminen max 6kk Tehtävänsiirtoja toteutetaan. Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta	Kyllä Kyllä, 1 pvä - 4 vkon sisällä Kyllä 6 kk:n sisällä Toteutuneet tehtävänsiirrot lääkäriltä hoitajalle 4 (ehkäisyn aloitus, korvakontrollit, Marevan määritykset ja silmäpohjakuvaus/tulkinnat) Ulkoiseen auditointiin osallistuttu keväällä 2013. Sisäiset auditoinnit suoritettu vuoden 2013 aikana lääkäreiden vastaanotolla ja terveysneuvonnassa, Laatukäsikirja käytössä.
Henkilöstö	Lääkäreiden virat täytetty 100 % vakituisilla tai pitkäaikaisilla sijaisilla. Sairauspoissaolojen määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (4,8 %) Kehityskeskustelut käydään säännöllisesti Henkilöstö osallistuu koulutuksiin väh. 3 pvä/hlö/vuosi	Lääkäreiden vakanssit täytetty vakituisilla viranhaltijoilla vain osittain, ostopalveluna jouduttu ostamaan usean lääkärin työpanos. Sairauspoissaolo kasvoi: 5,1% Kehityskeskustelut käyty 95% Toteutui keskimäärin 2,5 pvä/hlö/vuosi
Vastuualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella: Ylämyllyn ja Outokummun lääkäreiden vastaanotot siirtyivät omaksi toiminnaksi 1.1.2013 alkaen. Ostopalveluita on vähennetty mm. tehostamalla ja lisäämällä sairaanhoitajien vastaanottoja. Lomautusten vuoksi lääkäreiden ja sairaanhoitajien vastaanotot keskitettiin Liperin terveyskeskukseen 1.6.2013 alkaen. Yliääkärin rekrytointia jatkettiin Ylämyllyn, Viinijärven ja Liperin ajanvarausnumero yhdistettiin 1.1.13, mikä näkyi puheluiden ruuhkautumisena. Puhelinjärjestelmää on pyritty kehittämään mm. lyhentämällä aikaa, jolloin asiakas saa takaisinsoittoviestin. Myös vastaaajakapasiteettia on pyritty lisäämään. Terveysneuvonnassa neuvola-asetuksen velvoitteisiin päästiin muilta osin, mutta kouluterveydenhuollossa osa määräaikaistarkastuksista jäi toteutumatta, laajat terveystarkastukset toteutuivat. Työttömien terveystarkastuksiin ei ole voitu varata riittävästi resurssia. Lapsiperheiden kotiin annettavia palveluita on kehitetty perhetyöntekijöiden ja yhteistyötahojen kanssa. Osallistuttiin Tervis-hankkeeseen, joka jatkuu 2014 - 2015 vuosina. Hankkeessa kehitetään lapsiperhetyötä. Hammashuollon keskittämistä Ylämyllylle on aloitettu vuoden 2013 lopulla. Valmistauduttiin Liperin mielenterveys- ja päihdepalveluiden uudelleen organisointiin siten, että palvelut siirtyvät 1.1.2014 terveyspalveluista psykososiaalisiin palveluihin. Suurimman haasteen talousarvioon aiheuttivat asiakaspalveluiden ostot, jotka ovat vaikeasti ennakoitavia asiakkaiden liikkumisen ja hoitoon hakeutumisen vuoksi sekä lääkäripalveluiden ostot. Lääkäripalveluita jouduttiin ostamaan virkalääkäriarvojen vuoksi. Sisäilmaongelmat ovat kuormittaneet kaikkia yksiköitä merkittävästi.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Suoritteet Liperi/Outokumpu:		ETP II	
- Terveysneuvonta (hoitohenkilöstön käynnit)	11 298/ 6 156	11 800/6 000	11 455/5 680
o äitiys- ja perhesuunnitteluneuvola	2 764/1 372	-2 500/1 200	-2 610/1 180
o lastenneuvola	3 032/1 206	-2 900/1 100	-2 989/1 180
o koulu- ja opiskeluterveydenhuolto	3 178/2 196	-3 600/2 200	-3 731/2 038
o aikuisneuvola	2 324/1 382	-2 800/1 500	-2 125/1 229
- Lääkäreiden vastaanotto (lääkärien ja hoitajien käynnit)	26 806/20 110	27 800/20 100	28 073/19 765
- Hammashuolto (käynnit)	12 033/ 7 640	12 000/8 000	12 258/8 080
- Mielenterveys- ja päihdepalvelut (sairaanhoitajien ja psykologien käynnit)	2 267/ 3 367	2 300/3 300	2 272/2 859
Tehokkuus/taloudellisuus			
Suoritteiden hinnat:		ETP II	
- terveysneuvonta*	56,0 €	56,9 €	54,6 €
- lääkäreiden vastaanotto	83,7 €	84,2 €	88,5 €
- hammashuolto	72,4 €	75,7 €	74,9 €
- mielenterveys- ja päihdepalvelut	113,1 €	117,6 €	113,8 €
*aiemmin neuvoloiden hinnat erikseen, 2011 alkaen yhteinen hinta			
Henkilöstö			
Avoterveydenhuolto yhteensä (suluissa vuosityöpanos) sis. varahenkilöt ja attendon palveluksessa olevan henkilöstön	101 (100,4)	98 (95,9)	98 (95,9)
Liperi	57 (57)	55 (55)	55 (55)
Outokumpu	44 (43,4)	43 (40,9)	43 (40,9)
Vuonna 2013			
- perustettu kolme sairaanhoitajan tehtävää (1 Liperi, 1 Oku ja 1 varahenkilö Liperi), joista kaksi täytettiin määräaikaisena ja yksi oli täyttämättä koko vuoden			
- osa-aikaisesti täytettyjä tehtäviä muutettu kokoaikaisiksi Okun lääkärin vastaanotolla yht. 1,5 vuosityöpanosta			
- lisäksi avoterveydenhuollossa on ollut täyttämättä kolme vakanssia koko vuoden			

Tuloslaskelma €

13.2.2014

		<i>Toteutunut</i>				<i>TOT%</i>
7200 Avoterveydenhuolto	Ta 2013	2013	Ta-Tot. 2013	TA-%	TP2012	TP12-13
Toimintatuotot	9 388 440	9 268 284	120 156	98,7	9 638 875	96,2
Myyntituotot	8 604 939	8 551 065	53 874	99,4	8 831 653	96,8
Maksutuotot	783 501	706 653	76 848	90,2	798 587	88,5
Muut toimintatuotot	0	10 566	-10 566	*****	8 635	122,4
 Toimintakulut	 -9 356 369	 -9 235 993	 -120 376	 98,7	 -9 594 906	 96,3
Henkilöstökulut	-4 925 156	-4 693 584	-231 572	95,3	-4 327 821	108,5
Palkat ja palkkiot	-4 009 472	-3 803 743	-205 729	94,9	-3 526 256	107,9
Henkilösivukulut	-915 684	-889 841	-25 843	97,2	-801 565	111
Eläkekulut	-677 885	-680 979	3 094	100,5	-598 417	113,8
Muut henkilösivukulut	-237 799	-208 862	-28 937	87,8	-203 148	102,8
Palvelujen ostot	-3 906 511	-4 007 219	100 708	102,6	-4 782 795	83,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-512 182	-458 245	-53 937	89,5	-475 280	96,4
Muut toimintakulut	-12 520	-76 944	64 424	614,6	-9 010	854
 Toimintakate	 32 071	 32 291	 -220	 100,7	 43 969	 73,4
 Vuosikate	 32 071	 32 291	 -220	 100,7	 43 969	 73,4
Poistot ja arvonalentumiset	-32 279	-32 291	12	100	-43 492	74,2
Suunnitelman muk. poistot	-32 279	-32 291	12	100	-43 492	74,2
 Tilikauden tulos	 -208	 0	 -208	 0	 477	 0
 Tilikauden ylijäämä (alij.)	 -208	 0	 -208	 0	 477	 0

Toimielin: Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta Vastuuhenkilö: Ylilääkäri		Vastuualue: Sairaalapalvelut
Toiminta-ajatus Sairaalapalveluiden tehtävänä on tarjota monimuotoisia kuntoutus- ja apuvälinepalveluja, kuntouttavaa lyhyt- ja pitkäaikaista sairaanhoitoa, saattohoitoa ja kotona selviytymistä ja omatoimisuutta tukevaa lyhytaikaista perushoitoa, siihen liittyvää ohjausta ja tarvittavia apuvälineitä.		
Vastuualueen yleistavoite Potilaiden/asiakkaiden terveys, itsehoito ja omatoimisuus lisääntyy tai säilyy. Kuoleva potilas saa laadukkaan saattohoidon.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Yksilölliset, ajan tasalla olevat hoito- ja kuntoutussuunnitelmat tehdään kaikille asiakkaille.	Toteutunut 100%
Asiakas	Laatutyön pohjalta laaditaan hyvän hoidon kriteerit. Potilaiden kokemukset sairaala- ja kuntoutuspalveluista ovat hyvät.	Työ on edistynyt, mutta laaditut kriteerit eivät ole valmiit. Asiakastyytyväisyyskysely tulos Liperissä 4,26 TAK mittarilla, asteikko 0-5, Outokummussa ei kyselyä lomautusten vuoksi tehty.
Prosessit	Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta Jonotus erikoissairaanhoidosta tk-sairaalaan 0 päivää Osaston toiminnassa painottuu lyhytaikainen hoito. Keskimääräinen hoitajakson pituus < 15 pv Akuutin hoidon potilaat kuntoutuvat kotikuntoisiksi. Pitkäaikaishoitoa osastolla saavien RAVA indeksi 3,5 Potilaiden jatkohoidon järjestäminen on suunnitelmallista ja moniammatillista. SAS työryhmä kokoontuu Outokummussa ja Liperissä 15 krt/vuodessa. Jatkohoitopaikkaa jonottavien määrä pysyy kuukausitasolla Outokummussa <10, Liperissä <7.	Ulkoinen auditointi toteutui suunnitellusti. Laatukäsikirja on käytössä. Jonotuspäivien määrä Liperin tk-sairaalaan on 0 pv/vuosi, Outokummussa 7 pv/vuosi. Outokummussa keskimääräinen hoitajakson pituus akuutilla osastolla on 6,7pv, Liperissä 8,9 pv. Liperissä 67,8 % ja Outokummussa 84 % hoitajaksoista päättyy asiakkaan kotiutuessa kotiinsa (myös palveluasuminen). RAVA indeksi Okussa 3,14. Liperissä osastolla ei RAVA mittauspäivänä ollut yhtään pitkäaikaista potilasta eli RAVA indeksiä ei saatu vuodelle 2013 mitattua. Liperissä SAS-ryhmä kokoontui 15 krt/v, Okussa 20krt/v Jatkohoitopaikkaa jonottavien määrä Liperissä oli keskimäärin 7 potilasta / kk, Outokummussa 13 potilasta/kk.
Henkilöstö	Henkilöstön täydennyskoulutus väh. 3 pv/työntekijä Henkilöstömitoitus väh. : Hoivaosasto 0,6 hoit./pot. ja ak. tk-sairaala 0,7 hoit./pot Sairauspoissaolojen määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (6,3 %) Osaamiskartoitukset, ryhmäosaamis- ja henkilökoht. kehityskeskustelut vuorovuosin	Toteutui keskimäärin 2,5 pv/hlö/vuosi Henkilöstömitoitus Liperissä 0,6. Outokummussa mitoitus tk-sairaala 0,7 ja hoivaosasto 0,6, lomautusten aikana 0,5 molemmissa yksiköissä. Sairauspoissaolo kasvoi: 6,4% Toteutuivat Liperissä 100 % yksilökeskusteluina, Outokummussa 80%.
Vastuualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Liperin terveyskeskuksen osastopaikkoja vähennettiin lomautuksen vuoksi 8-12/2013 aikana 28 - 30 potilaspaikkaan ja Outokummussa 28 potilaspaikkaan. Vuosi 2013 oli Liperissä osastolla poikkeuksellisen hiljainen ja tämä näyttäytyy mm. siinä, että suunnitelluista hoitopäivistä toteutui vain noin 85 %. Outokummussa sairaalapaikat eivät ole riittäneet akuutin hoidon tarpeisiin, Outokummussa pitkäaikaishoitopotilaiden määrä on pysynyt entisellä tasolla (16-17) vanhusten tehostetun palveluasumisen vähyyden vuoksi. Lomautukset toteutuivat syksyn 2013 aikana. Lomautuksista huolimatta työtä on kehitetty; mm. laatutyö eteni ja PALETTI hanke käynnistyi, samoin kuin ikäjohtamisen hanke IKÄ 3.0. Kuntoutuspalvelut tukevat osastojen toimintaa ja tuottavat avopalveluna terveyttä edistäviä ja tukevia palveluita. Ryhmätoiminnan lisääminen Liperissä on onnistunut ja selkävastaanotto vakiintunut jokapäiväiseksi toiminnoksi molemmissa kunnissa. Kuntoutusryhmätoiminnan kehittäminen eteni Liperissä, osaston potilaille on viikoittain 3 kuntoutusryhmää yksilökuntoutuksen lisäksi.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
- Osasto 1 ja 2 (hoitopäivät), Li/Oku - Hoivayksikkö/Oku (hoitopäivät) - Kuntoutuspalvelut (käynnit)	10 547/ 6 319 5 260 4 764/5 941	ETP II 11 000/5 840 5 110 5 500/6 000	12 801/6 057 5 330 5 621/5 770
Sairaansijamäärä - Liperi - Outokumpu (*110%=33)	35 → 30 loppuv. 30 → 28 loppuv.	35 30	35 30
Tehokkuus/taloudellisuus			
Kuormitusprosentti - Liperi - Outokumpu	93 102	100 100	100,5 103
Suoritehinnat: - Osasto 1 ja 2 - Hoivayksikkö - Fysioterapia	171,4 € 119,4 € 34,3 €	ETP II 170,8 € 121,1 € 31,2 €	149,1 € 130,1 € 31,7 €
Henkilöstö			
Sairaalapalvelut yhteensä (suluissa vuosityöpanos)	64 (63)	64 (62,5)	64 (62,5)
Liperi Outokumpu	33 (32,5) 31 (30,5)	33 (32,5) 31 (30)	33 (32,5) 31 (30)
Vuonna 2013 - Outokummussa osa-aikainen tehtävä täytettiin kokoaikaisena, josta 50 % työpanos kohdistui vastaanotolle - Liperissä sairaalapalveluiden laitoshuoltajien (9 hlö) työpanos kohdistuu kaikkiin terveysaseman tiloihin			

Tuloslaskelma €

13.2.2014

		Toteutunut				TOT%
7300 Sairaalapalvelut	Ta 2013	2013	Ta-Tot. 2013	TA-%	TP2012	TP12-13
Toimintatuotot	4 596 495	4 527 667	68 828	98,5	4 574 298	99
Myyntituotot	3 889 116	3 929 209	-40 093	101	3 911 777	100,4
Maksutuotot	667 979	581 263	86 716	87	626 736	92,7
Tuet ja avustukset	35 400	13 668	21 732	38,6	31 444	43,5
Muut toimintatuotot	4 000	3 527	473	88,2	4 341	81,2
 Toimintakulut	 -4 595 928	 -4 526 734	 -69 194	 98,5	 -4 571 764	 99
Henkilöstökulut	-3 398 651	-3 247 888	-150 763	95,6	-3 392 267	95,7
Palkat ja palkkiot	-2 761 579	-2 647 708	-113 871	95,9	-2 780 710	95,2
Henkilösivukulut	-637 072	-600 180	-36 892	94,2	-611 558	98,1
Eläkekulut	-469 305	-454 747	-14 558	96,9	-455 037	99,9
Muut henkilösivukulut	-167 767	-145 433	-22 334	86,7	-156 521	92,9
Palvelujen ostot	-924 957	-993 781	68 824	107,4	-905 291	109,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-267 520	-263 218	-4 302	98,4	-265 731	99,1
Avustukset	-2 700	-2 700	0	100	-2 700	100
Muut toimintakulut	-2 100	-19 146	17 046	911,7	-5 775	331,5
 Toimintakate	 567	 934	 -367	 164,6	 2 534	 36,8
 Vuosikate	 567	 934	 -367	 164,6	 2 534	 36,8
Poistot ja arvonalentumiset	-933	-934	1	100,1	-1 334	70
Suunnitelman muk. poistot	-933	-934	1	100,1	-1 334	70
 Tilikauden tulos	 -366	 0	 -366	 0	 1 200	 0
 Tilikauden ylijäämä (alij.)	 -366	 0	 -366	 0	 1 200	 0

Toimielin: Sosiaali- ja terveyslautakunta Vastuhenkilö: Ylilääkäri		Tulosalue: Terveyspalvelut
Toiminta-ajatus Terveystieteiden palveluiden tarkoituksena on tuottaa ja järjestää laadukkaita terveyden- ja sairaanhoidon palveluja. Tavoitteena on ehkäistä terveydenhuollon ongelmien syntymistä ja turvata terveyttä edistävä ympäristö yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.		
Tulosalueen yleistavoite Liperin ja Outokummun asukkaiden terveys ja hyvinvointi lisääntyy.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Avoterveydenhoidon peittävyys 78 % (ei hammashuoltoa) Terveyspalvelujen kustannusvaikuttavuus ei laske. Liperin kustannukset pysyvät alle Pohjois-Karjalan tason ja Outokummun ja Pohjois-Karjalan välinen kustannus ero pienenee.	Ei toteutunut; peittävyys 71,3 % (vain Liperi) Terveystoimen nettokustannukset /asukas (THL Sotkanet) 2008/2009/2010/2011/2012 *Liperi 1433/1451/1472/1570/1705 *Outokumpu 1742/1942/1929/2052/2160 *P-K 1649/1708/1724/1790/1763 Liperi toteutui, Outokumpu ei toteutunut
Asiakas	Loppuvuodesta 2011 tehdyn THL:n asiakastyytyväisyys-kyselyn hyödyntäminen toiminnassa. Kyselyn tulokset käsitelty ja analysoitu työpaikkakokouksissa.	Käytössä jatkuvan palautteen aritamisen mahdollisuus sekä THL:n asiakastyytyväisyyskysely. Vuoden 2013 tulokset saadaan keväällä 2014, jonka jälkeen ne käsitellään työyksiköissä ja viedään tiedoksi ltk:lle. Asiakaspalautteet on käsitelty työpaikkakokouksissa ja mietitty kehittämistoimenpiteitä palautteiden perusteella.
Prosessit	Esh:sta ei jonota yhtään potilasta pth:oon Hoitotakuulain määräajat toteutuvat - hoidon tarpeen arviointi 100 % - hoitoon pääsy 100 % Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta Talouden tasapainottamishjelman toteutuminen	Jonotuspäivien määrä Liperissä 0 pv/vuosi, Outokummussa 7pv/vuosi Hoidon tarpeen arviointi toteutunut asiakkaan yhteydenoton yhteydessä 100 %. Hoitoon pääsy toteutunut 1pv-4 viikon sisällä. Ulkoiseen auditointiin osallistuttu keväällä 2013. Sisäiset auditoinnit suoritettu vuoden 2013 aikana lääkäreiden vastaanotolla ja terveysneuvonnassa, Laatukäsikirja käytössä. Talousarvio toteutui ennakoidusti
Henkilöstö	Henkilöstön työtyytyväisyys hyvä (työhyvinvointikysely v. 2014) Sairauspoissaolojen määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (5,7 %) Kehityskeskustelut käydään säännöllisesti Henkilöstö osallistuu koulutuksiin väh. 3 pvä/hlö/vuosi	Työhyvinvointikyselyä ei tehty vuonna 2013 Sairauspoissaolot pysyi samassa tasossa: 5,7% Käydyt kehityskeskustelut 92 % Toteutui 2,5 pvä/hlö/vuosi
Tulosalueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Sairaaloiden osastopaikkoja jouduttu vähentämään lomautusten vuoksi Liperissä 28-30 paikkaan ja Outokummussa 28 paikkaan. Vuosi 2013 Liperissä tk-sairaalan käyttö oli poikkeuksellisen alhainen ja Outokummussa sairaalapaikat eivät riittäneet akuutin hoidon tarpeisiin. Ylämyllyn ja Outokummun lääkäreiden vastaanotot siirtyivät omaksi toiminnaksi 1.1.2013 alkaen. Ostopalveluita on vähennetty mm. tehostamalla ja lisäämällä sairaanhoitajien vastaanottoja. Lomautusten vuoksi lääkäreiden ja sairaanhoitajien vastaanotot keskitettiin Liperin terveyskeskukseen 1.6.2013 alkaen. Ylämyllyn, Viinijärven ja Liperin ajanvarausnumero on yhdistetty 1.1.13, mikä näkyi puheluiden ruuhkautumisena. Puhelinjärjestelmää on pyritty kehittämään mm. lyhentämällä aikaa, jolloin asiakas saa takaisinsoittoviestin. Myös vastaajakapasiteettia on pyritty lisäämään. Terveysneuvonnassa neuvola-asetuksen velvoitteisiin päästiin muilta osin, mutta kouluterveydenhuollossa osa määräaikaistarkastuksista jäi toteutumatta, laajat terveystarkastukset toteutuivat. Työttömien terveystarkastuksiin ei ole voitu varata riittävästi resursseja. Lapsiperheiden kotiin annettavia palveluita on kehitetty perheyöntekijöiden ja yhteistyötahojen kanssa. On osallistuttu aktiivisesti uuden terveyskeskuksen rakennushankkeeseen. Hammashuollon keskittämistä Ylämyllylle on aloitettu vuoden 2013 lopulla.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Suoritteet Liperi/Outokumpu:		ETP II:	
- Terveysneuvonta (hoito henkilöstön käynnit)	11 298/ 6 156	11 800/6 000	11 455/5 680
o äitiys- ja perhesuunnitteluneuvola	2 764/1 372	-2 500/1 200	-2 610/1 180
o lastenneuvola	3 032/1 206	-2 900/1 100	-2 989/1 180
o koulu- ja opiskeluterveydenhuolto	3 178/2 196	-3 600/2 200	-3 731/2 038
o aikuisneuvola	2 324/1 382	-2 800/1 500	-2 125/1 229
- Lääkäreiden vastaanotto (lääkärien ja hoitajien käynnit)	26 806/20 110	27 800/20 100	28 073/19 765
- Hammashuolto (käynnit)	12 033/ 7 640	12 000/8 000	12 258/8 080
- Mielenterveys- ja päihdepalvelut (sairaanhoitajien ja psykologien käynnit)	2 267/ 3 367	2 300 /3 300	2 272/2 859
- Osasto 1 ja 2 (hoitopäivät)	10 547/ 6 319	11 000/5 840	12 801/6 057
- Hoivayksikkö/Oku (hoitopäivät)	5 260	5 110	5 330
- Kuntoutuspalvelut (käynnit)	4 764/5 941	5 500/6 000	5 621/5 770
Tehokkuus/taloudellisuus			
Terveyspalvelujen yhteistoiminnan nettomenot / asukas yht. ja Liperi/Outokumpu	553 € 483 € / 671 €	575 € 529 € / 653 €	563 € 512 € / 648 €
Sijaisten, tilapäisten, määräaikaisten ja työllistettyjen palkkakustannusten % osuus kokonaispalkkakustannuksista	9,0 %	9,3 %	11,3%*
*luku korjattu			
Henkilöstö			
Terveyspalvelut henkilöstö (suluissa vuosityöpanos)	165 (163,4)	162 (158,4) + uudet 5	162 (158,4)
Vuonna 2013			
- perustettu kolme sairaanhoitajan tehtävää (1 Liperi, 1 Oku ja 1 varahenkilö Liperi), joista kaksi täytettiin määräaikaisena ja yksi oli täyttämättä koko vuoden			
- osa-aikaisesti täytettyjä tehtäviä muutettu kokoaikaisiksi Okun lääkärin vastaanotolla yht. 1,5 vuosityöpanosta			
- lisäksi avoterveydenhuollossa on ollut täyttämättä kolme vakanssia koko vuoden			
- sairaalapalveluissa Outokummussa osa-aikainen tehtävä täytettiin kokoaikaisena, josta 50 % työpanos kohdistui vastaanotolle			
- Liperissä sairaalapalveluiden laitoshuoltajien (9 hlö) työpanos kohdistuu kaikkiin terveysaseman tiloihin			
YHTEISTOIMINNAN MAKSUOSUUDET TERVEYSPALVELUT:			
- Liperi		Alkuperä TA 13	
- Outokumpu		6 447 988 €	
		4 740 622 €	
- Liperi	5 987 481 €	ETP II	6 352 501 €
- Outokumpu	4 924 349 €	6 238 247 €	4 760 202 €
		4 828 818 €	

Tuloslaskelma €

13.2.2014

		Toteutunut 2013	Ta-Tot. 2013	TA-%	TP2012	TOT% TP12-13
730 Terveyspalvelut	Ta 2013					
Toimintatuotot	13 984 935	13 795 951	188 984	98,6	14 213 173	97,1
Myyntituotot	12 494 055	12 480 273	13 782	99,9	12 743 430	97,9
Maksutuotot	1 451 480	1 287 917	163 563	88,7	1 425 323	90,4
Tuet ja avustukset	35 400	13 668	21 732	38,6	31 444	43,5
Muut toimintatuotot	4 000	14 093	-10 093	352,3	12 976	108,6
 Toimintakulut	 -13 952 297	 -13 762 727	 -189 570	 98,6	 -14 166 670	 97,1
Henkilöstökulut	-8 323 807	-7 941 472	-382 335	95,4	-7 720 089	102,9
Palkat ja palkkiot	-6 771 051	-6 451 451	-319 600	95,3	-6 306 966	102,3
Henkilösivukulut	-1 552 756	-1 490 021	-62 735	96	-1 413 123	105,4
Eläkekulut	-1 147 190	-1 135 726	-11 464	99	-1 053 454	107,8
Muut henkilösivukulut	-405 566	-354 295	-51 271	87,4	-359 668	98,5
Palvelujen ostot	-4 831 468	-5 001 000	169 532	103,5	-5 688 086	87,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-779 702	-721 464	-58 238	92,5	-741 010	97,4
Avustukset	-2 700	-2 700	0	100	-2 700	100
Muut toimintakulut	-14 620	-96 090	81 470	657,3	-14 785	649,9
 Toimintakate	 32 638	 33 225	 -587	 101,8	 46 503	 71,4
 Vuosikate	 32 638	 33 225	 -587	 101,8	 46 503	 71,4
Poistot ja arvonalentumiset	-33 212	-33 225	13	100	-44 826	74,1
Suunnitelman muk. poistot	-33 212	-33 225	13	100	-44 826	74,1
 Tilikauden tulos	 -574	 0	 -574	 0	 1 677	 0
 Tilikauden ylijäämä (alij.)	 -574	 0	 -574	 0	 1 677	 0

Terveyspalveluiden toimintakulut alittuivat talousarvioon nähden noin 1,4 %. Palvelujen ostot ylittyivät 3,5 %, mikä johtuu pääasiassa asiakaspalvelujen ostoista muilta sekä laboratoriotutkimuksien ostoista. Toimintatuotot eivät toteutuneet suunnitellusti ja erityisesti maksutuotot jäivät alle talousarvion. Maksutuottojen pieneneminen myös suhteessa vuoteen 2012 johtuu osaltaan toimintojen supistuksista, joita tehtiin lomautusten ja palkattomien työlomien vuoksi. Maksutuotot pienenivät kaikissa terveyspalveluiden yksiköissä. Tuet ja avustukset jäivät myös alle arvioidun, koska säästötoimenpiteiden vuoksi ei voitu palkata palkkatuettuja työntekijöitä.

Vuoteen 2012 verrattuna terveyspalveluiden tulosalueen toimintakulut toteutuivat 97,1 %, eli toimintakulut laskivat noin 0,4 milj. €. Myös toimintatuotot laskivat, kuten aiemmin todettiin. Toimintakuluissa henkilöstökulut kasvoivat verrattuna vuoteen 2012, koska lääkäreiden vastaanottojen ulkoistukset purettiin vuoden 2013 alusta alkaen ja lisättiin omaa henkilöstöä. Sen sijaan palveluiden ostot laskivat osaltaan ulkoistuksen purun vuoksi.

Terveyspalveluiden maksuosuudet alittivat talousarvion kokonaisuutena, ollen 98,6 % arvioidusta. Liperin maksuosuus talousarvioon nähden toteutui 96 % ja Outokummun 102 %. Vuoteen 2012 nähden Outokummun maksuosuus toteutui 103,4 % ja Liperin 94,3 %. Outokummun terveyspalveluiden maksuosuuden ylitys ja kasvu johtuu outokumpulaisten lisääntyneestä palveluiden käytöstä. Sen sijaan liperiläisten palveluiden käyttö on laskenut vuoteen 2012 nähden.

Toimielin: Sosiaali- ja terveystalokunta		Vastuualue: Kotona asumisen tukeminen
Vastuuhenkilö: Vanhuspalvelujen johtaja		
Toiminta-ajatus Vanhusten omatoimisen kotona selviytymisen mahdollistaminen erilaisten tukipalveluiden avulla, matalan kynnyksen yhteydenottopalveluiden kehittäminen ja omaishoidon saatavuuden turvaaminen.		
Vastuualueen yleistavoite Tiedotuksen, neuvonnan ja ohjauksen tehostaminen sekä vanhusten itsenäisen kotona asumisen tukeminen.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Kotona asuvien yli 75-vuotiaiden määrä ei laske vuoden 2008 tasosta (89,3 %) Neuvontakeskuksen toiminnan vakiinnuttaminen.	Kotona asuvat 75 v täyttäneet % vastaväestöstä v. 2009 oli 89,9%, v. 2010 90,25%, v. 2011 89,35% ja v. 2012 90,0% (THL Sotkanet) Päiväkeskustoiminta on vakiinnuttanut asemansa 3-4 päivänä/vk. Puhelinneuvonnan kysyntä on ollut vähäistä. Avointa ryhmätoimintaa on ollut 1-2x/vk.
Asiakas	Perhehoidon mahdollisuuksien lisääntyminen. Omaishoidettavien ja -hoitajien ryhmien asiakasmäärät, 12 asiakasta / ryhmä Palvelusetelin käyttöönotto.	Vanhusten perhehoitajia oli 1 vuonna 2009 ja kolme vuosina 2010-2013. Kahdella perhehoitajalla on pitkäaikaisia asiakkaita ja yhdellä vuorohoitoasiakkaita. Ryhmäkertoja on ollut 19, asiakkaita ryhmässä keskimäärin 20. Palveluseteliasiakkuuksia oli 3.
Prosessit	Omaishoidontuen asiakkaille tehdään Rava-toimintakykymittaukset kerran kahdessa vuodessa Toimintatapojen kehittäminen; - Kunnan hoitaja v 2011-2013, 100 % - muistioireisen ikääntyneen tukeminen eri toimintaympäristöissä v 2012-2013, 60 % - mielenterveys- ja päihdeosaamisen vahvistaminen v. 2013, 20 % Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta	Rava-mittaukset tehty uusille asiakkaille ja palvelutarpeen uudelleen arviointitilanteissa. Samalla on arvioitu hoidonpörrastuksen toteutumista. - Kunnan hoitaja-koulutus v 2011-2013, 100% - muistioireisen ikääntyneen tukeminen eri toimintaympäristöissä koulutukseen ei osallistuttu, sen sijaan oli yksittäisiä koulutuspäiviä aiheeseen liittyen - kaksi työntekijää osallistui päihdeosastosta lisäävään koulutukseen Valmistauduttiin ulkoiseen auditointiin, laadittiin uusia toimintaohjeita ja työohjeita sekä päivitettiin vanhoja ohjeita. Työstettiin laatu-käsikirjaa.
Henkilöstö	Osaamisen hallinnan kehittäminen ja varmentaminen sekä työyksikkökohtaiset kehityssuunnitelmat Henkilöstön täydennyskoulutus väh. 3 päivää/työntekijä Sairauspoissaolojen määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (0,8 %) Kehityskeskustelut käyty 100 %	Osaamiskartoitukset tehtiin v. 2012 ja mm. niiden pohjalta toteutettiin koulutukset. Koulutuspäivät 3,6/hlö/vuosi Sairauspoissaolo kasvoi: 8,2% Kehityskeskustelut käytiin 100%:sti.
Vastuualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Kotona asumista on tuettu ennaltaehkäisevin toimin, mm. olemalla aktiivisesti mukana Voimaa vanhuuteen- hankkeessa. Hankkeessa ovat olleet mukana myös eri järjestöt ja sivistystoimi. Ennaltaehkäisevää vanhustyötä on kehitetty mm. tehostamalla palveluohjausta ja lisäämällä tukea omaishoitajille. Yhden uuden perhehoitajan myötä saatiin mahdollisuus vanhusten lyhytaikaisen perhehoidon tarjoamiseen. Otettiin käyttöön seudulliset ikäihmisten tehostetun palveluasumisen ja tuetun kotona asumisen palvelusetelit. Huhtikuussa lähtiin Outokummussa neuvontakeskuksessa muistihoitajan työaika (aiemmin 40%) kokoaikaiseksi hoitokoti Onnissa ja Outokummun kotihoidossa tehtyjen toimintojen uudelleen järjestelyjen mahdollistamana. Määrälliset tavoitteet jäivät alle arvioidun hyvinvointia edistävien kotikäyntien osalta johtuen lomautuksista ja toisaalta on tehty kotikäyntejä korvaavia puhelinhaastatteluja asiakkaiden tarpeista lähtöisin yhteensä 64. Outokummun päivätoiminnan käyttöpäivät jäivät myös alle arvioidun lomautusten vuoksi. Kotona asumisen tukemisen vastuualueella maksutuottoja kertyi lähes ennakoidusti.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*5)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Hyvinvointia edistävät kotikäynnit Liperi / Outokumpu	35/3	40/30	37/44
- hyvinvointia edistävät ryhmätapaamiset Liperi / Outokumpu	3/1	3 / 2	3/1
Päivätoiminnan käyttöpäivät Liperi / Outokumpu	775 / 1279	800 / 1 500	786 / 1960
Omaishoidontukiasiakkaat (vuoden aikana) Liperi / Outokumpu	35 / 22	45 / 40	38 / 22
Perhehoidon asiakkaat (vuoden aikana) Liperi / Outokumpu	3 / 1	6 / 5	3 / 3
Tehokkuus/taloudellisuus			
Omaishoidon tuen 75v. täyttäneet asiakkaat vuoden aikana, % vastaavanikäisestä väestöstä Liperi / Outokumpu	2,1 / 2,2 (viimeisin tieto tp 2012)	2,5/2,5	2,1 / 2, 2
Henkilöstö			
Kotona asumisen tukeminen yhteensä	6	5	5
Liperi/Outokumpu	4 / 2	4/1	4 / 1

7400 Kotona asumisen tukeminen	Ta 2013	Toteutunut 2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TOT% TP12-13
Toimintatuotot	1 542 430	1 372 019	170 411	89	1 407 790	97,5
Myyntituotot	996 480	831 926	164 554	83,5	856 798	97,1
Maksutuotot	540 450	532 726	7 724	98,6	539 402	98,8
Tuet ja avustukset	5 500	7 168	-1 668	130,3	11 560	62
Muut toimintatuotot	0	199	-199	*****	30	662,8
Toimintakulut	-1 542 431	-1 372 019	-170 412	89	-1 407 979	97,4
Henkilöstökulut	-348 312	-307 627	-40 685	88,3	-341 562	90,1
Palkat ja palkkiot	-249 602	-207 731	-41 871	83,2	-237 689	87,4
Henkilösivukulut	-98 710	-99 896	1 186	101,2	-103 873	96,2
Eläkekulut	-83 740	-74 095	-9 645	88,5	-75 075	98,7
Muut henkilösivukulut	-14 970	-25 802	10 832	172,4	-28 798	89,6
Palvelujen ostot	-763 869	-684 539	-79 330	89,6	-733 120	93,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 250	-1 671	-3 579	31,8	-3 226	51,8
Avustukset	-425 000	-369 594	-55 406	87	-329 884	112
Muut toimintakulut	0	-8 587	8 587	*****	-188	4572,2
Toimintakate	-1	0	-1	0	-189	0
Vuosikate	-1	0	-1	0	-189	0
Tilikauden tulos	-1	0	-1	0	-189	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1	0	-1	0	-189	0

Toimielin: Sosiaali- ja terveystalokunta		Vastuualue: Kotihoito
Vastuuhenkilö: Vanhuspalvelujen johtaja		
Toiminta-ajatus Kotihoidon vastuualueen tarkoituksena on mahdollistaa asiakkaan kotona asuminen mahdollisimman pitkään, antaen kokonaisvaltaista hoitoa ja huolenpitoa asiakkaan omia voimavaroja ja kuntoutumista tukien.		
Vastuualueen yleistavoite Vanhusten itsenäisen kotona asuminen mahdollistaminen tutussa asuin- ja sosiaalisessa ympäristössä		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikutavuus	Vanhusten itsenäisen asuminen mahdollistaminen tutussa asuin- ja sosiaalisessa ympäristössä	Kolmepaikkainen pienryhmäkoti aloitti toimintansa Liperissä.
Asiakas	Asiakastyytyväisyys on 3,5 Säännöllisessä kotihoidossa olevien asiakkaiden toimintakyvyn ylläpitäminen/parantaminen. Valtakunnallisten suositusten mukaisen lääkehoidon toteutuminen. Vanhusten hyvä ravitsemustila, MNA on yli 23,5 pistettä.	Palvelutaloilla asiakastyytyväisyys asteikolla 1-5 oli 3,22 Liikuntasuunnitelmat tehty kaikille kotihoidon asiakkaille, (tavoite 90 %). Lääkehoitoa toteutetaan lääkehoitosuunnitelman mukaisesti Painon seuranta on tehty niiden asiakkaiden kohdalla, joilla on ollut erityistä tarvetta, esim. laihtuminen. MNA-testi on tehty noin kerran vuodessa (tavoite 3-4x), keskiarvo 21,9 pistettä
Prosessit	Rava-poikkileikkausmittaukset x2/v. Sisäisen hoidon porrastuksen toteutumisen seuranta kuukausittain (SAS-työryhmä) Toimintatapojen kehittäminen; - Kunnan hoitaja v 2011-2013, 100 % hlöstöstä - muistioireisen ikääntyneen tukeminen eri toimintaympäristöissä v 2012-2013, 50 % hlöstöstä - mielenterveys- ja päihdeosaamisen vahvistaminen v. 2013, 5 % hlöstöstä Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelmien mukainen toiminta, toimintaohjeiden tekeminen	Rava-mittaus tehtiin lokakuussa. Sisäisen hoidon porrastuksen mukaan asiakkaat ovat pääosin oikeissa hoitopaikoissa. Jonohallintatieoja on seurattu kuukausittain. Koulutuksen käyneet: *Kunnan hoitajakoulutus v. 2011-2013, 100% *muistioireisen ikääntyneen tukeminen eri toimintaympäristöissä v. 2012-2013, 35 % *mielenterveys- ja päihdeosaamisen vahvistaminen -koulutukseen osallistui 2% Avattiin kotihoidon arvot ja periaatteet Laadittiin uusia toimintaohjeita ja työohjeita sekä päivitettiin vanhoja ohjeita.
Henkilöstö	Osaamisen hallinnan kehittäminen ja varmentaminen sekä työyksikkökohtaiset kehittämissuunnitelmat Sairauspoissaolojen määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (8,8 %) Henkilöstön työssä jaksamisen tukeminen, työohjaus Henkilöstön täydennyskoulutus vähintään 3 päivää/työntekijä Henk.kohtaiset/tiimikeskustelut käyty 100 %	Osaamiskartoitukset tehtiin v. 2012, mutta ei v. 2013. Henkilöstö on osallistunut koulutussuunnitelmien tekemiseen. Laadittiin tavoitteet työhyvinvoinnin kehittämiseksi Sairauspoissaolo ei kasvanut: 7,9% Työnohjausta ei ole ollut Koulutuspäivät 2,1 /hlö/vuosi. Lomautusten vuoksi syksyllä 2013 oli vähän koulutuksia. Tiimikehityskeskustelut käytiin 100 %:sti, esimiesten osalta henkilökohtaiset kehityskeskustelut käytiin 100 %:sti

Vastualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella

Liperissä kirkonkylällä aloitti toimintansa kolmepaikkainen pienryhmäkoti. Liikuntasuunnitelmat tehtiin 100%:sti (tavoite 90%). Lääkehoitoa toteutetaan lääkehoitosuunnitelman mukaisesti. Asiakkaiden painon ja ravitsemustilan (MNA) seuranta ei ole toteutunut suunnitellusti; seurantaa on tehty vain niiden asiakkaiden kohdalla, joilla on erityistä tarvetta, esim. äkillinen laihtuminen/lihominen. Valmisteltiin kotihoitoon toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoa vuodelle 2014. Suunniteltiin Menu-mat-ateriapalvelun pilotointi aloitettavaksi 6kk:ksi Viinijärvi-Ylämylly alueelle v 2014. Osallistuttiin ulkoiseen auditointiin. Sisäisen hoidonporrastuksen seurantaa tehdään säännöllisesti, kuukausittain (SAS-palaveri). Kotihoidossa yksi lähihoitaja siirrettiin varahenkilöstöstä eläköityneen työntekijän tilalle. Varahenkilöstössä ollut vakanssi jätettiin täyttämättä kunnan tuotannollisista ja taloudellisista syistä johtuen. Kolme lähihoitajaa siirrettiin työskentelemään hoitokoti Onnissa tehtyjen tehtäväjärjestelyjen myötä Outokummun kotihoitoon. Yksi lähihoitajan tehtävä muutettiin sairaanhoitajan tehtäväksi. Kotipalvelun käyntimäärä Liperissä on yli arvioidun, samoin käyntien tuntimäärä, Outokummussa sekä käynti- että tuntimäärä ovat hieman alle arvioidun. Liperissä kotisairaanhoidon käyntimäärät ovat alittuneet hieman, Outokummussa käyntimäärät ovat ylittyneet. Lomautuksista huolimatta kotihoidon vastualueella tulokertymä on arvioitua suurempi. Menoylityksiä on seuraavilla menokohdilla; kotisairaanhoidon hoitotarvikejakelu (terveydenhuoltolain velvoitteet), Liperin kotipalvelun sijaisten palkkamenot ja erilliskorvaukset, vaikka olivatkin alle vuoden 2012 toteuman, Outokummun kotipalvelun erilliskorvaukset sekä Liperin osalta sosiaalipalvelujen ostopalvelut.

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Kotipalvelut Liperi / Outokumpu			
- käynnit	203 690/ 90 425	191 000/ 90 500	193 905/ 91 227
- käyntien tunnit	52 117/ 24 381	52 000/ 28 000	50 000/ 27 094
Kodinhuoltoavun asiakkaat	272/224	270/230	306/260
- 65-74v.	42/41	30/40(65-	38/45(65-74v)
- 75-79v.	48/36	74v)	122/94(75-
- 80-84v.	69/48	110/9 (75-	84v)
- 85v ja yli	111/99	84v)	111/86(yli 85v)
- lapsiperheet	4/7	95/75(yli	
- muut	30/38	85v)	0/0 35/36
		0/0 35/25 Huom. 2012 ja 2013 eri ikäryhmäjako	
Kotisairaanhoidon käynnit Liperi/Outokumpu	6 272/3 627		6 570/3 284
Tehokkuus/taloudellisuus			
<u>75 v täyttäneet asiakkaat % vastaavanikäisestä väestöstä</u>			
Säännöllisen kotihoidon piirissä 30.11. olleet Liperi/Outokumpu	13,5 / 13,7 Viimeisin tieto TP 2012	13,3/13,1	13,5/13,7
Suoritehinnat:		ETP II	
- kotipalvelu	12,7 €	13,5 €	13,5 €
- kotisairaanhoito	83,0 €	77,1 €	81,7 €
Henkilöstö			

Kotihoito yhteensä	90 (89) lisäksi varah- löstö 2 Okussa	88 (87) lisäksi varahlöstö 6	88 (87) lisäksi varahlöstö 3
Liperi Outokumpu	54 36 (35) + varahlöstö Oku 2	54 34 (33) + varahlöstö Li 2, Oku 1	54 34 (33) + varahlöstö Li 2, Oku 1
Vuonna 2013 Hoitokoti Onnista (asumispalveluiden vastuualue) siirrettiin 3 lähihoitajaa kotihoidon vastuualueelle.			

Tuloslaskelma €

13.2.2014

		Toteutunut				TOT%
7500 Kotihoito	Ta 2013	2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TP12-13
Toimintatuotot	5 178 699	5 291 377	-112 678	102,2	5 330 897	99,3
Myyntituotot	4 635 199	4 631 255	3 944	99,9	4 757 226	97,4
Maksutuotot	508 000	620 428	-112 428	122,1	524 801	118,2
Tuet ja avustukset	27 000	32 130	-5 130	119	37 920	84,7
Muut toimintatuotot	8 500	7 564	936	89	10 950	69,1
Toimintakulut	-5 166 787	-5 282 988	116 201	102,2	-5 317 440	99,4
Henkilöstökulut	-4 296 788	-4 332 724	35 936	100,8	-4 392 449	98,6
Palkat ja palkkiot	-3 497 101	-3 535 709	38 608	101,1	-3 583 663	98,7
Henkilösivukulut	-799 687	-797 015	-2 672	99,7	-808 786	98,5
Eläkekulut	-590 315	-602 830	12 515	102,1	-602 308	100,1
Muut henkilösivukulut	-209 372	-194 184	-15 188	92,7	-206 478	94
Palvelujen ostot	-569 819	-592 523	22 704	104	-599 389	98,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-265 950	-328 792	62 842	123,6	-304 611	107,9
Avustukset	-19 500	-19 500	0	100	-16 250	120
Muut toimintakulut	-14 730	-9 449	-5 281	64,2	-4 742	199,3
Toimintakate	11 912	8 388	3 524	70,4	13 457	62,3
Vuosikate	11 912	8 388	3 524	70,4	13 457	62,3
Poistot ja arvonalentumiset	-8 390	-8 388	-2	100	-11 983	70
Suunnitelman muk. poistot	-8 390	-8 388	-2	100	-11 983	70
Tilikauden tulos	3 522	0	3 522	0	1 473	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	3 522	0	3 522	0	1 473	0

Toimielin: Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta Vastuhenkilö: Vanhuspalvelujen johtaja		Vastualue: Asumispalvelut
Toiminta-ajatus Tavoitteena on, että vanhukset saavat hyvää ympärivuorokautista, yksilöllisistä tarpeista lähtevää, kokonaisvaltaista hoivaa ja huolenpitoa huomioiden kuntoutuksena työote		
Vastualueen yleistavoite Tavoitteena tarjota ympärivuorokautiset toimintakykyä ja hyvinvointia ylläpitävät palvelut. Palvelurakenteen muuttaminen niin, että pitkäaikaisessa laitoshoidossa on enintään 3 % 75 vuotta täyttäneistä vuoteen 2014 mennessä.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Laitoshoidon muuttaminen tehostetuksi palveluasumiseksi, rakennusten osalta suunnitelma tehty v. 2014 mennessä. Laitoshoidon käyttöaste on 100 %. Omaishoitajien tukeminen järjestämällä omaishoidon vapaapäiviin asumispaikkoja. Omaishoidon korvaavien vapaiden määrä on 480 (sis. Oku tk-sairaalan päivät ja perhehoidon)	Liperin osalta suunnitelmaa ei ole tehty, Outokummun osalta suunnitelma tehtiin. Käyttöaste 99,34% Omaishoidon korvaavia vapaita oli 664 päivää.
Asiakas	Asiakas, omainen tai/ läheinen pystyy vaikuttamaan hoidon ja hoivan suunnitteluun ja toteutukseen. Asiakastytytyväisyys 3,5. Viriketoiminnan ylläpitäminen x1/viikko.	Asiakaspalautteet on käsitelty osastokokouksissa. Asiakkaiden asiakastytytyväisyys asteikolla 1-5 oli 3,4 ja omaisten 3,7. Viriketoimintaa oli 1-4x/vk. Kuha-hankkeen myötä yksiköiden ulkopuolelta tulevat tapahtumat lisäsivät osaltaan viriketoimintaa.
Prosessit	Asumispalvelujen asukasvalinnat tehdään laadittujen kriteereiden mukaisesti. Hoidonpöytäkirjojen tueksi tehdään Rava poikkileikkausmittaukset x1/vuosi. Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta Toimintatapojen kehittäminen; - Kunnan hoitaja v 2011-2013, 100 % - muistioireisen ikääntyneen tukeminen eri toimintaympäristöissä v 2012-2013, 35 % - mielenterveys- ja päihdeosaamisen vahvistaminen v. 2013, 5 % Palvelusetelin käyttöönotto	Asukasvalinnat toteutuivat kriteereiden mukaisesti. Rava -mittaukset tehtiin lokakuussa. Tehostetussa palveluasumisessa asiakkaiden hoitoisuuden ka oli 3.4 (hoitosuositus 3-3.49) ja laitoshoidossa 3.8 (hoitosuositus 3.5-4.02). Ulkoiseen auditointiin valmistauduttiin mm. sisäisiin auditointeihin, laatimalla toimintaohjeita ja päivittämällä laatuksikirjaa. Koulutuksen käyneet (%): *Kunnan hoitaja- koulutus v. 2011-2013 98% *Muistioireisen ikääntyneen tukeminen eri toimintaympäristöissä v. 2012-2013, 5 % henkilöstöstä (10 työntek.) *Mielenterveys- ja päihdeosaamisen vahvistaminen -koulutukseen osallistui 1% (2 työntek.) Palveluseteliasiaakkuuksia oli yksi.
Henkilöstö	Osaamisen hallinnan kehittäminen ja varmentaminen sekä työyksikkökohtaiset kehityssuunnitelmat Kehityskeskustelut/ryhmäkeskustelut ovat osana edistämässä osaamisen hallintaa, tiimityötä sekä työyhteisötaitojen kehittymistä. Kehityskeskustelut käyty 100%. Henkilöstön täydennyskoulutus vähintään 3 päivää/työntekijä Henkilöstön sairauspoissaolo% ei kasva vuoden 2011 tasosta (5,6%)	Osaamiskartoitusten pohjalta tehtiin yksikkökohtaiset koulutussuunnitelmat. Kehityskeskustelut/ ryhmäkeskustelut toteutuivat 95 % Koulutuspäivät 2,9/hlö/vuosi. Lomautusten vuoksi syksyllä 2013 oli vähän koulutuksia. Sairauspoissaolo ei kasvanut: 5,0%
Vastualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Liperissä purettiin Iltarusko 1:stä laitoshoidon 7 paikan verran ja ne muutettiin tehostetun palveluasumisen paikoiksi 1.1.2013 alkaen. Outokummussa hoitokoti Onnissa tehtiin asukkaiden ja henkilöstön osalta toiminnan uudelleen järjestelyjä, joiden myötä siirrettiin kolme lähihoitajaa työskentelemään Outokummun kotihoitoon. Kolme asumispalveluissa ollutta lähihoitajavaraa siirrettiin asumispalvelujen sisällä vapautuneisiin tehtäviin. Varahenkilöstössä olleet vakanssit jätettiin täyttämättä kunnan tuotannollisista ja taloudellisista syistä johtuen. Määrällisten tavoitteiden osalta Outokummussa hoitokoti Onnissa tehtyjen toiminnan uudelleen järjestelyjen vuoksi Onnin tuetun asumisen käynnit lisääntyivät 2 500:lla ja Vaskin käynnit vähenivät 1 200:lla. Palvelukoti Kuntolassa asui koko vuoden 11 asiakasta arvioitua 10 sijaan, joten käyntimäärät olivat 5 000 käyntiä arvioitua enemmän. Tehostetun palveluasumisen asumispäivät ja laitos-		

hoidon hoitopäivät toteutuivat sekä Liperissä että Outokummussa ennakoidusti.

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Tuetun asumisen asiakkaat / käynnit Outokumpu		ETP II	
- Onnin tuetun asumisen asiakkaat / käynti	6-7/ 9 930	6 / 7 400	5 / 8 082
- Vaskin asiakkaat / käynnit	12-13/ Li 387 ja Oku 10 478	15-16 / 12 100	15-16 / 15 605
- Palvelukoti Kuntola asiakkaat / käynnit	11 / 21 054	10 / 16 000	10 / 16 742
Asumispalveluasiakkaat yksityisillä (vuoden aikana) Liperi/Outokumpu	54 / 34	52 / 26	58 / 27
Tehostettu palveluasuminen			
Hoitokoti Onni Outokumpu			
- vanhusten ryhmäkoti asukkaat / asumispäivät	19-20 / 6 937	20 / 7 100	20 / 7 169
- kehitysvammaisten ryhmäkoti / asumispäivät	6 / 2126	7 / 2 150	7 / 2 562
Sarastus Liperi asukkaat / asumispäivät	25 / 9 013	25 / 9 000	25 / 9101
Hopeakuusi Outokumpu asukkaat / asumispäivät	24 / 8 623	24 / 8 600	24 / 8 705
	+ 3 vuorohoito- paikkaa 1142	+ 3 vuorohoito- paikkaa 1 100	+ 3 vuorohoito- paikkaa 1 186
Hopeinen kuu Liperi asukkaat / asumispäivät	7 / 2 834	7 / 2 500	-
	+ 4 vuorohoito- paikkaa 1076	+ 4 vuorohoito- paikkaa 1 300	
Laitoshoidon paikat / hoitopäivät			
- Liperi	25 / 9050	25 / 9 000	36 / 13 276
- Outokumpu	35 / 12 717	35 / 12 600	35 / 12 677
Tehokkuus/taloudellisuus			
- Tehostetun palveluasumisen asiakkaat 31.12 Liperi / Outokumpu % *	5,7 / 6,3	7 / 7,5	5,7 / 6,3
- Pitkäaikaishoidossa vanhainkodeissa tai tk-sairaaloissa 31.12. Liperi / Outokumpu %	2,7 / 5,1	3 / 6	2,7 / 5,1
*75 v. täytt. asukkaat % vast. ikäisestä väestöstä	Viimeisin tieto TP 2012		
Suoritehinnat:		ETP II	
- Onni kehitysvammaisten ryhmäkoti (asumispäivä)	96,1 €	107,4 €	89,9 €
- Onni / vanhusten ryhmäkoti, Sarastus, Hopeakuusi, Hopeinen kuu: tehos- tettu palveluasuminen (asumispäivä) yhteinen hinta	89,2 €	94,0 €	93,0 €
- Kuntola (käynti)	6,4 €	7,3 €	8,5 €
- Vanhainkoti (hoitopäivä)	87,8 €	93,9 €	85,7 €
Henkilöstö			
Asumispalvelut yhteensä	107 (105)	111 (108)	111 (108)
- tehostettu palveluasuminen Liperi / Outokumpu	23,6 / 40 (39)*	23 / 43 (42)	16 / 43 (40)
- laitoshoidon Liperi/Outokumpu	19,4 / 24 (23)	20/ 25 (23)	27 / 25 (23)
*Onnista siirtyi kotihoitoon kolme henkilöä (suluissa vuosityöpanos)	ei varahenkilös- töä	lisäksi varahlöstö 4	

Tuloslaskelma €

13.2.2014

		<i>Toteutunut</i>				<i>TOT%</i>
7600 Asumispalvelut	Ta 2013	2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TP12-13
Toimintatuotot	9 530 573	9 023 698	506 875	94,7	9 287 813	97,2
Myyntituotot	7 738 372	7 163 501	574 871	92,6	7 434 846	96,4
Maksutuotot	1 713 601	1 782 525	-68 924	104	1 740 919	102,4
Tuet ja avustukset	73 100	59 081	14 019	80,8	98 890	59,7
Muut toimintatuotot	5 500	18 591	-13 091	338	13 159	141,3
 Toimintakulut	 -9 522 873	 -9 023 698	 -499 175	 94,8	 -9 290 309	 97,1
Henkilöstökulut	-5 531 588	-5 232 786	-298 802	94,6	-5 587 997	93,6
Palkat ja palkkiot	-4 510 913	-4 258 567	-252 346	94,4	-4 565 031	93,3
Henkilösivukulut	-1 020 675	-974 219	-46 456	95,4	-1 022 966	95,2
Eläkekulut	-753 442	-742 010	-11 432	98,5	-762 128	97,4
Muut henkilösivukulut	-267 233	-232 209	-35 024	86,9	-260 838	89
Palvelujen ostot	-3 695 122	-3 482 358	-212 764	94,2	-3 411 956	102,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-293 412	-279 387	-14 025	95,2	-289 651	96,5
Muut toimintakulut	-2 751	-29 166	26 415	1060,2	-706	4134
 Toimintakate	 7 700	 0	 7 700	 0	 -2 496	 0
 Vuosikate	 7 700	 0	 7 700	 0	 -2 496	 0
 Tilikauden tulos	 7 700	 0	 7 700	 0	 -2 496	 0
 Tilikauden ylijäämä (alij.)	 7 700	 0	 7 700	 0	 -2 496	 0

Toimielin: Sosiaali- ja terveystalokunta Vastuuhenkilö: Vanhuspalvelujen johtaja		Tulosalue: Vanhuspalvelut
Toiminta-ajatus Vanhusten palvelujen tarkoituksena on ensisijaisesti mahdollistaa kuntalaisten omatoimisuus ja kotona asuminen sekä tarvittaessa järjestää asumis- ja laitospalveluja.		
Tulosalueen yleistavoite Palvelurakenteen kehittäminen niin, että vanhusten itsenäistä kotona asumista tuetaan heille tutussa asuin- ja sosiaalisessa ympäristössä.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Laitoshoidon muuttaminen tehostetuksi palveluasumiseksi, rakennusten osalta suunnitelma tehty v. 2014 mennessä. Kotona asumisen tukeminen tutussa asuin- ja sosiaalisessa ympäristössä. Kotona asuvien yli 75- vuotiaiden määrä ei laske.	Liperin osalta suunnitelmaa ei ole tehty, Outokummun osalta suunnitelma tehtiin. Kotona asuvat 75 v täyttäneet % vastaväestöstä v. 2009 oli 89,9%, v. 2010 90,25%, v.2011 89,35% ja v. 2012 90,0%(THL SotkaNet)
Asiakas	Asiakastyytyväisyys pysyy hyvänä (min 3,5)	Asiakkaiden asiakastyytyväisyys asteikolla 1-5 oli 3,9 ja omaisten 3,7.
Prosessit	Talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta.	Vanhuspalveluissa talousarvio alitti annetun talousarvioraamin. Laadunhallintatyöskentelyssä valmistauduttiin ulkoiseen auditointiin mm. sisäisiin auditointeihin, laatimalla toimintaohjeita sekä työstämällä ja päivittämällä laatuksikirjaa.
Henkilöstö	Henkilöstön tyytyväisyys hyvä (työhyvinvointikysely v. 2014) Sairauspoissaolojen määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (6,8 %) Kehityskeskustelut käydään säännöllisesti Henkilöstö osallistuu koulutuksiin väh. 3 pvä/hlö/vuosi	Työhyvinvointikyselyä ei tehty vuonna 2013 Sairauspoissaolo ei kasvanut 6,4% Kehityskeskustelut on käyty lähes 100 % Koulutuspäivät 2,9/hlö/vuosi
Tulosalueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Kotona asumista on tuettu ennaltaehkäisevin toimin, mm. olemalla aktiivisesti mukana Voimaa vanhuuteen- hankkeessa. Hankkeessa ovat olleet mukana myös eri järjestöt ja sivistystoimi. Ennaltaehkäisevää vanhustyötä on kehitetty mm. tehostamalla palveluohjausta ja lisäämällä tukea omaishoitajille. Yhden uuden perhehoitajan myötä saatiin mahdollisuus vanhusten lyhytaikaisen perhehoidon tarjoamiseen. Otettiin käyttöön seudulliset ikäihmisten tehostetun palveluasumisen ja tuetun kotona asumisen palvelusetelit. Liperissä kirkonkylällä aloitti toimintansa kolmepaikkainen pienryhmäkoti. Suunniteltiin Menu-mat-ateriapalvelun pilotointi aloitettavaksi 6kk:ksi Viinijärvi-Ylämylly alueelle v 2014. Valmisteltiin kotihoitoon toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoa vuodelle 2014. Liperissä purettiin Iltarusko 1:stä laitoshoidtoa 7 paikan verran ja ne muutettiin tehostetun palveluasumisen paikoiksi 1.1.2013 alkaen. Outokummussa hoitokoti Onnissa tehtiin asukkaiden ja henkilöstön osalta toiminnan uudelleen järjestelyjä, joiden myötä siirrettiin kolme lähihoitajaa työskentelemään Outokummun kotihoitoon ja samalla lisättiin Outokummussa neuvontakeskuksessa muistihoitajan työaika (aiemmin 40%) kokoaikaiseksi. Kolme asumispalveluissa ja yksi kotihoidossa ollut lähihoitajavarahenkilö siirrettiin vanhuspalvelujen sisällä vapautuneisiin tehtäviin. Varahenkilöstössä olleet vakanssit jätettiin täyttämättä kunnan tuotannollisista ja taloudellisista syistä johtuen.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Omaishoidontukiasiakkaat (vuoden aikana) Liperi/Outokumpu	35 / 22	ETP II 45/40	38 / 22
Päivätoiminnan käyttöpäivät Liperi/Outokumpu	775 / 1279	800/1 500	786 / 1960
Kotipalvelun käynnit Liperi/Outokumpu	203 690/ 90 425	191 000/ 90 500	193 905/ 91 227
Kotisairaanhoidon käynnit Liperi/Outokumpu (sis. muistihoitajan käynnit)	6 272/3 627	6 500/3 300	6 570/ 3 284
Tuetun asumisen			
- paikat	29-31	31-32	30-31
- käynnit Liperi/Outokumpu	387/41 462	Oku 35 500	Oku 40 429
Asumispalveluasiakkaat yksityisillä (vuoden aikana) Liperi/Outokumpu	54 / 34	52/26	58 / 27
Tehostetun palveluasumisen paikat / asumispäivät			
- Liperi	32 / 11 851 + 4 vuorohoito- paikkaa 1076 43-44/15560+ 3 vuorohoitop. 1142	32/11 500 +4 vuorohoitop. 1300 44/15700 + 3 vuorohoitop. 1100	25/9 101 44/ 15 874 +3 vuorohoitop. 1 186
- Outokumpu			
Kehitysvammaisten ryhmäkoti paikat / asumispäivät Outokumpu	6 / 2126	7/2150	7/2562
Laitoshoidon paikat / hoitopäivät			
- Liperi	25 / 9050	25/9000	36/13 276
- Outokumpu	35 / 12 717	35/12600	35/12 677
Tehokkuus/taloudellisuus			
<u>75 -vuotta täyttäneet asiakkaat % vastaavanikäisestä väestöstä:</u>			
- Säännöllisen kotihoidon piirissä 30.11. olleet Liperi/Outokumpu	13,5/13,7	13,5/13,1	13,5/13,7
- Omaishoidon tuen asiakkaat vuoden aikana Liperi/Outokumpu	2,1/2,2	2,5/2,5	2,1/2,2
- Tehostetun palveluasumisen asiakkaat 31.12. Liperi/Outokumpu	5,7/6,3	7/7,5	5,7/6,3
- Pitkäaik.laitoshoidossa vanhainkodeissa tai tk-sairaaloissa olevat 31.12. Liperi/Outokumpu	2,7/5,1 (Viimeisin tieto TP 2012)	3/6	2,7/5,1
- Vanhuspalvelujen yhteistoiminnan nettomenot / yli 75-v. yht. ja Liperi/Outokumpu	6945 € 7249€/6557€	7567 € 7880 €/7221€	7249 € 7604€/6858€
- Sijaisten, tilapäisten, määräaikaisten ja työllistettyjen palkkakustannusten % osuus kokonaispalkkakustannuksista	15,1 %	15,1 %	17,4 %*
*luku korjattu			
Henkilöstö			
Vanhuspalvelut henkilöstö (suluissa vuosityöpanos) + varahenkilöstö Vuonna 2013 varahenkilöstöä siirrettiin avoimiin tehtäviin ja ei perustettu uusia varahenkilövakansseja	203 (200) lisäksi varahenki- löstö 2	204 (200) lisäksi varah- löstö 10	204 (200) lisäksi vara- henkilöstö 7
YHTEISTOIMINNAN MAKSUOSUUDET VANHUSPALVELUT:			
- Liperi		Alkuper TA 13 7 209 467 €	
- Outokumpu		5 980 725 €	
- Liperi	6 898 632 €	ETP II 7 225 073 €	7 010 748 €
- Outokumpu	5 540 243 €	5 876 608 €	5 753 903 €

Tuloslaskelma €

13.2.2014

	Toteutunut					
760 Vanhuspalvelut	Ta 2013	2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TOT% TP12-13
Toimintatuotot	16 251 702	15 687 093	564 609	96,5	16 026 500	97,9
Myyntituotot	13 370 051	12 626 683	743 368	94,4	13 048 870	96,8
Maksutuotot	2 762 051	2 935 678	-173 627	106,3	2 805 121	104,7
Tuet ja avustukset	105 600	98 378	7 222	93,2	148 370	66,3
Muut toimintatuotot	14 000	26 354	-12 354	188,2	24 139	109,2
Toimintakulut	-16 232 091	-15 678 705	-553 386	96,6	-16 015 729	97,9
Henkilöstökulut	-10 176 688	-9 873 137	-303 551	97	-10 322 008	95,7
Palkat ja palkkiot	-8 257 616	-8 002 007	-255 609	96,9	-8 386 383	95,4
Henkilösivukulut	-1 919 072	-1 871 130	-47 942	97,5	-1 935 625	96,7
Eläkekulut	-1 427 497	-1 418 935	-8 562	99,4	-1 439 511	98,6
Muut henkilösivukulut	-491 575	-452 195	-39 380	92	-496 113	91,1
Palvelujen ostot	-5 028 810	-4 759 420	-269 390	94,6	-4 744 465	100,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-564 612	-609 851	45 239	108	-597 487	102,1
Avustukset	-444 500	-389 094	-55 406	87,5	-346 134	112,4
Muut toimintakulut	-17 481	-47 203	29 722	270	-5 635	837,7
Toimintakate	19 611	8 388	11 223	42,8	10 771	77,9
Vuosikate	19 611	8 388	11 223	42,8	10 771	77,9
Poistot ja arvonalentumiset	-8 390	-8 388	-2	100	-11 983	70
Suunnitelman muk. poistot	-8 390	-8 388	-2	100	-11 983	70
Tilikauden tulos	11 221	0	11 221	0	-1 212	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	11 221	0	11 221	0	-1 212	0

Vanhuspalveluiden toimintakulut alittuivat talousarvioon nähden noin 3,4 %. Toimintakulujen alitusta on kaikilla päämenokohdilla. Vastuualueista talousarvion alittivat kotona asumisen tukemisen sekä asumispalveluiden vastuualue. Kotihoito ylitti toimintakulut suhteessa talousarvioon, mikä johtuu palveluiden ostoista ja ilmaisjakeluna jaettavien hoitotarvikkeiden kasvusta. Kotihoidossa kuitenkin maksutuotot kasvoivat kattaen toimintakulujen ylityksen. Vanhuspalveluiden maksutuotot ylittyivät arvioidusta.

Vuoteen 2012 verrattuna vanhuspalveluiden tulosalueen toimintakulut toteutuivat 97,9 %, eli toimintakulut laskivat noin 0,3 milj. €. Toimintakuluissa henkilöstökulut laskivat verrattuna vuoteen 2012 ja muut menokohdat pysyivät samassa tasossa tai kasvoivat hieman. Vanhuspalveluissa ei kuitenkaan voitu toteuttaa lomautuksia ja palkattomia työvapaita suunnitellusti, vaan lähes kaikki jouduttiin perumaan. Henkilöstösäästö kertyi muista kohdista, kuten palkkatuettujen ja sijaisten määrärahoista.

Vanhuspalveluiden maksuosuudet alittivat talousarvion kokonaisuutena, ollen 94,9 % arvioidusta. Liperin maksuosuus talousarvioon nähden toteutui 95,5 % ja Outokummun 94,3 %. Maksuosuudet laskivat myös verrattuna vuoteen 2012 sekä Liperissä (98,4%) että Outokummussa (96,3%). Vanhuspalveluissa palveluiden käyttö ja suoritteiden määrä on kasvanut vuoteen 2012 verrattuna. Liperiläisten palveluiden käyttö on ollut hieman suurempaa kuin outokumpulaisten.

Toimielin: Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta Vastuuhenkilö: Sosiaalipalvelujen johtaja		Vastuualue: Lasten ja perheiden palvelut
Toiminta-ajatus Lasten ja perheiden palvelujen tehtävänä on järjestää lastensuojelulain mukaiset lastensuojelun palvelut sekä psykologista, sosiaalista, psykiatrista ja kuntoutuksellista tukea lapsille, nuorille ja perheille kaikissa elämän ongelmatilanteissa.		
Vastuualueen yleistavoite Tavoitteena on toimia lapsilähtöisesti ja perhekeskeisesti ja edistää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja terveyttä sekä itsenäistä ja omatoimista selviytymistä järjestämällä oikea-aikaiset lapsen, nuoren ja perheen tarvitsemat tukitoimet ja palvelut. Vaikuttavuutta haetaan myös osallistumalla aktiivisesti ehkäisevän lastensuojelun verkostotyöhön.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen 0-17-vuotiaitten määrä suhteessa vastaavanikäisiin ei kasva: vuonna 2009: Liperi 1,5 %, Outokumpu 2,5 %	Kodin ulkopuolelle sijoitetut 0-17-vuotiaat, % vastaavanikäisistä: 2009/2010/2011/2012 - Liperi: 1,5/1,6/1,4/1,5 - Outokumpu: 2,5/2,9/2,9/3,0
Asiakas	Palvelu- ja hoitotakuun toteutuu, 100 % - Arvio kiireellisestä lastensuojelun tarpeesta välittömästi - Ratkaisut lastensuojelutarpeen selvittämisestä viimeistään 7 arkipäivän kuluessa - Lastensuojelutarpeen selvitykset 3 kuukaudessa - Perheneuvola 3 kk (akuuttiasiassa tavoite 2 viikkoa) Asiakaskyselyt toteutuvat suunnitellusti	Toteutunut 100 % Toteutunut 96 %: Li 96 %, Oku 96 % Toteutunut 78 %: Li 77 %, Oku 79,5 % Toteutunut 100 % Asiakaskysely, ka - Jälkihuoltoonoreet 3,25
Prosessit	Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma uudelle valtuustokaudelle valmistuu Sosiaalityöntekijöiden uuden tehtäväjaon vaikutukset arvioidaan Perhetyöhön kehitetään yhteistyötoimintamalli Laadunhallintatyön suunnitelman mukainen toteutuminen	Ei toteutunut, seudullinen voimassa Arvioitu sisäisesti, vaikutus positiivinen Aloitettu työryhmä syksyllä 2013 Toteutunut osittain
Henkilöstö	Kelpoisuusehdot täyttävät viranhaltijat, 100 % Täydennyskoulutus vähintään 3 pv/työntekijä Työnohjaus toteutuu kaikille työntekijöille. Sairauspoissaolojen määrä ei kasva vuodesta 2011 (2%) Kehityskeskustelut/ryhmäkeskustelut käyty, 100 % Osaamiskartoitukset ja koulussuunnitelmat tehty	Toteutunut 94 % Koulutuspäivät 5,6/hlö/v Työnohjaus toteutunut 97 %:lle Sairauspoissaolot kasvoi: 3,6 % Kehityskeskustelut käyty 100% Kyllä
Vastuualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Lastensuojelun henkilöstön työnjako toteutettiin tehtäväkohtaisesti ja sen on arvioitu parantaneen työn tekemisen suunnitelmallisuutta ja laatua. Kunnassa on kolmenlaista perhetyötä: lastensuojelun, neuvolan ja varhaiskasvatuksen perhetyö. Perhetyön yhteisen mallin kehittämiseksi on koottu työryhmä syksyllä 2013. Lasten ja perheiden palvelujen työntekijät ovat aktiivinen yhteistyöverkostoissa toimija. Asiakasmaksupäätösten tekemistä tehostettiin. Vanhemmuuden arviointia ja perhekuntoutusta tehtiin lastensuojelun, Verson ja perheneuvolan hyvänä yhteistyönä. Oppilashuollon strategiaa toteutettiin yhdessä sivistystoimen kanssa, mm. toimimalla yhdessä romaneille suunnatussa Kielipesä ja romanilasten perusopetuksen tukeminen -hankkeissa. Perheneuvolan keskeiset painopistealueet vuoden 2013 aikana olivat edelleen varhainen tuki ja työssä jaksaminen. Varhaisen tuen malleja ovat MIM -arviot, Oiva -malli ja ryhmätoiminnan kehittäminen. Perheneuvolan perheterapiakoulutus päättyi. Perheneuvolan käynnit eivät toteutuneet, koska henkilöstön vaihtuvuus oli suuri ja useat tehtävät olivat osan vuotta täyttämättä. Verson käyttöaste jäi matalaksi (86 %) osin henkilöstösäästötoimien vuoksi. Versossa tehtiin muuta kuin sijaishuoltoonoriin ja heidän perheisiinsä kohdistuvaa työtä n. 0,3 henkilötyövuoden verran. Valvotut tapaamiset ja vaihdot toteutettiin pääasiallisesti Versossa. Syksyllä 2013 aloitettiin seudulliseen MARAK -ryhmään osallistuminen, missä pyritään auttamaan vakavaa parisuhde- ja perheväkivaltaa kokeneita.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Suoritteet Liperi/Outokumpu: - Lapsia huostassa vuoden aikana - Lapsia avohuollon tukitoimissa vuoden aikana - Lapsia jälkihuollossa vuoden aikana - Lastensuojeluyksikkö Verso (hoitopäivät) - Perheneuvola (käynnit)	37/41 214/122 30/19 1 806/1 332 1 827/868	29/31 175/125 25/12 2 300/985 2 500/1 350	41/35 213/116 26/18 2 219/1 050 2 138/1 067
Tehokkuus/taloudellisuus			
Suoritehinnat: - Verso - Perheneuvola	244,0 € 197,7 €	ETP II 249 € 164,5 €	242,2 € 185,1 €
Henkilöstö			
Lasten ja perheiden palvelut yhteensä	33	33	32
- lasten ja perheiden palvelujen henkilöstö - lastensuojeluyksikkö Verso - perheneuvola	12 13 8	12 13 8	12 13 7
Perheneuvolan toisen puheterapeutin tehtävä on ollut täyttämättä.			

Tuloslaskelma €

13.2.2014

7700 Lasten ja perheiden palvelut	Ta 2013	Toteutunut 2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TOT% TP12-13
Toimintatuotot	4 817 977	4 745 743	72 234	98,5	4 963 543	95,6
Myyntituotot	4 708 977	4 714 669	-5 692	100,1	4 836 164	97,5
Maksutuotot	88 000	-9 246	97 246	-10,5	99 220	-9,3
Tuet ja avustukset	0	16 814	-16 814	*****	8 401	200,2
Muut toimintatuotot	21 000	23 506	-2 506	111,9	19 758	119
Toimintakulut	-4 817 980	-4 745 743	-72 237	98,5	-4 964 279	95,6
Henkilöstökulut	-1 514 126	-1 475 626	-38 500	97,5	-1 499 281	98,4
Palkat ja palkkiot	-1 172 312	-1 140 095	-32 217	97,3	-1 155 972	98,6
Henkilösivukulut	-341 814	-335 531	-6 283	98,2	-343 309	97,7
Eläkekulut	-272 970	-252 754	-20 216	92,6	-253 007	99,9
Muut henkilösivukulut	-68 844	-82 777	13 933	120,2	-90 302	91,7
Palvelujen ostot	-2 988 074	-3 008 210	20 136	100,7	-3 209 251	93,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-69 780	-48 073	-21 707	68,9	-46 894	102,5
Avustukset	-110 940	-83 494	-27 446	75,3	-89 333	93,5
Muut toimintakulut	-135 060	-130 341	-4 719	96,5	-119 519	109,1
Toimintakate	-3	0	-3	0	-735	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	710	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	710	0
Vuosikate	-3	0	-3	0	-25	0
Tilikauden tulos	-3	0	-3	0	-25	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-3	0	-3	0	-25	0

Toimielin: Sosiaali- ja terveystalokunta Vastuuhenkilö: Sosiaalipalvelujen johtaja		Vastuualue: Vammaishuollon palvelut
Toiminta-ajatus: Kuntalaisille järjestetään toimivat ja taloudelliset lakisääteiset vammaispalvelulain ja kehitysvammalain mukaiset palvelut tilanteissa, jossa heillä on erityisiä kohtuuttoman suuria vaikeuksia suoriutua tavanomaisista elämän toiminnoista. Vammaishuollon ja kehitysvammanhuollon asiakkaille tehdään yksilölliset palvelusuunnitelmat, joiden perusteella palveluja koskevat päätökset tehdään.		
Vastuualueen yleistavoite Vammaispalvelujen tehtävänä on edistää vammaisen henkilön tasavertaisia edellytyksiä toimia yhteiskunnan jäsenenä ja vähentää vammaisuuden aiheuttamia esteitä ja haittoja. Painopisteenä on vammaispalvelulain mukaisten toimintakäytäntöjen kehittäminen.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikutavuus	Vammaispalvelulain mukaisten menojen kasvuvauhti hilliintyy: muutos % Kustannustehokkaita uusia palvelujen järjestämistapoja kehitetään seudullisessa yhteistyöhankkeissa ja omissa työryhmissä.	Kasvu%: 2008-2009/2009-2010, 2010-2011, 2011-2012, - P-K: 15,5/12,3/4,5/-3,1 - Liperi: 22,6/5,6/2,4/-2,3 - Outokumpu: -1,1/-19,5/-11,2/3,75 Menot €/asukas: 2009/2010/ 2011/2012 - P-K: 66,5/74,6/78,0/75,7 - Liperi: 67,5/70,5/72,1/69,9 - Outokumpu: 119,7/97,4/86,9/90,6 Uusien järjestämistapojen kustannustehokkuus arvioitu
Asiakas	Palvelutakuu toteutuu: - hakemukset käsittelyyn 7 arkipäivän aikana - päätökset 3 kuukauden kuluessa - palvelusuunnitelmat tehty, 100 % Palvelujen laatua kehitetään asiakaspalautteen mukaisesti. Asiakaskyselyt tehdään suunnitelman mukaan.	Palvelutakuu toteutunut 100 % Asiakaspalautteet käsitelty Asiakaskyselyjen tulokset, ka: - henkilökohtainen apu 3,90 - kuljetuspalvelut 3,72
Prosessit	Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta	Laatukäsikirjan valmistaminen aloitettu
Henkilöstö	Kelpoisuusehdot täyttävät viranhaltijat, 100 % Täydennyskoulutus vähintään 3 pv/työntekijä Työnohjaus toteutuu kaikille työntekijöille. Sairauspoissaolosten määrä ei kasva vuodesta 2011 (1,9 %) Kehityskeskustelut/ryhmäkeskustelut käyty, 100 % Osaamiskartoitukset ja koulutussuunnitelmat tehty	Toteutunut 100 % Koulutuspäivät 0,8/hlö/v Työnohjausta ei vuonna 2013, ei tarvetta Sairauspoissaolot ei kasvaneet 1,1 % Kehityskeskustelut käyty 100 % Kyllä
Vastuualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella: Seudulliseen kehittämistyöhön osallistuttiin ja yhtenäisiä toimintakäytäntöjä laadittiin esimerkiksi seudullisessa vammaisalan verkostossa. Palveluprosesseja kehitettiin kustannustehokkaasti asiakaslähtöisyys huomioiden. Yhteistyötä päivähoidon ja koulun kanssa jatkettiin edelleen kehitysvammaisten lasten maksuttoman päivähoidon sekä aamu- ja iltapäivähoidon järjestämisessä sekä kehitysvammaisten kesäaikaisen hoidon järjestämisessä. Omaishoitajan vapaan aikaista hoitoa kehitettiin sijaishoitona järjestettävän toimeksiantosopimuksen avulla. Mykin toimintamallia kehitettiin. Asiakkuuksia siirtyi omaan toimintaan. Iäkkäiden vanhempien luona asuvien kehitysvammaisten ja iäkkäiden kehitysvammaisten tilannetta kartoitettiin. Kehitysvammaisten tuetun asumisen omaa toimintaa kehitettiin Uudessa Toimelassa. Asiakaskyselyt tehtiin vuonna 2013 henkilökohtaisen avun ja kuljetuspalvelujen asiakkaille.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Vammaispalveluja saaneet eri henkilöt Liperi/Outokumpu	265/238	290/220	258/227
Vammaispalvelun päätöksiä yhteensä Liperi/Outokumpu	226/219	370/310	220/232
Palveluntarvearvionti kotikäynnit Liperi/Outokumpu	213/173	200/150	224/152
Asumisen ostopalveluissa vammaispalvelun asiakkaita	5/1	4/0	4/1
Asumisen ostopalveluissa kehitysvammaisia asiakkaita Liperi/Outokumpu	29/20	30/20	31/19
Asiakkaita henkilökohtaisen avun piirissä Liperi/Outokumpu	39/35	51/36	58/40
Kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminta (sis. Kotiohjauskäynnit ja v. 2013 vammaisavustajien käynnit)	5 278/8395	7 250/10 250	5 300/8 785
Asiakkaita kehitysvammaisten asumisenohjaajien palvelujen piirissä Liperi/Outokumpu	28/26	28/26	31/26
Kehitysvammaisten erityishuollon laitospaikat Liperi/Outokumpu	4/0	5/0	5/0
Tehokkuus/taloudellisuus			
Suoritehinnat:		ETP II	
- Kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminta	32,7 €	30,7 €	31,3 €
Henkilöstö			
Vammaispalvelut yhteensä	14 (13,3)	14 (13,3)	14 (13,3)
- vammaispalvelujen henkilöstö	4	4	4
- kehitysvammaisten palvelujen henkilöstö	10 (9,3)	10 (9,3)	10 (9,3)

Tuloslaskelma €

13.2.2014

7800 Vammaishuollon palvelut	Ta 2013	Toteutunut 2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TOT% TP12-13
Toimintatuotot	4 217 554	4 175 669	41 885	99	4 133 811	101
Myyntituotot	4 152 254	4 080 410	71 844	98,3	4 013 722	101,7
Maksutuotot	42 300	74 565	-32 265	176,3	93 167	80
Tuet ja avustukset	20 000	19 139	861	95,7	25 046	76,4
Muut toimintatuotot	3 000	1 554	1 446	51,8	1 875	82,9
Toimintakulut	-4 217 555	-4 174 835	-42 720	99	-4 129 619	101,1
Henkilöstökulut	-593 371	-538 297	-55 074	90,7	-549 845	97,9
Palkat ja palkkiot	-464 395	-401 605	-62 790	86,5	-420 160	95,6
Henkilösivukulut	-128 976	-136 692	7 716	106	-129 685	105,4
Eläkekulut	-101 669	-93 057	-8 612	91,5	-92 063	101,1
Muut henkilösivukulut	-27 307	-43 635	16 328	159,8	-37 622	116
Palvelujen ostot	-2 802 234	-2 739 631	-62 603	97,8	-2 747 913	99,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 700	-22 167	-8 533	72,2	-28 992	76,5
Avustukset	-776 400	-869 291	92 891	112	-801 137	108,5
Muut toimintakulut	-14 850	-5 447	-9 403	36,7	-1 733	314,4
Toimintakate	-1	834	-835	*****	4 191	19,9
Vuosikate	-1	834	-835	*****	4 191	19,9
Poistot ja arvonalentumiset	-834	-834	0	100	-1 191	70
Suunnitelman muk. poistot	-834	-834	0	100	-1 191	70
Tilikauden tulos	-835	0	-835	0	3 000	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-835	0	-835	0	3 000	0

Toimielin: Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta Vastuhenkilö: Sosiaalipalvelujen johtaja		Vastualue: Kuntouttava aikuissosiaalityö
Toiminta-ajatus: Aikuissosiaalityön palveluina järjestetään työikäiselle väestölle kuntouttavaa työtoimintaa, työllistymistä edistäviä aktivointitoimia, päihdekuntoutusta, mielenterveyspalveluja, asumispalveluja, työ- ja päivätoimintaa, toimeentulotukea sekä ammatillisen henkilöstön antamaa ohjausta ja muita sosiaalityön palveluja.		
Vastualueen yleistavoite Aikuissosiaalityön tavoitteena on mahdollistaa itsenäinen ja ihmisarvoinen elämä edistämällä yksilön ja perheen hyvinvointia, työkykyä ja terveyttä sekä ennaltaehkäistä työttömyyttä ja syrjäytymistä ja järjestää viimesijainen toimeentuloturva.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Aikuissosiaalityön asiakkaille laaditaan palvelusuunnitelmat Yli 500 pv työttömänä olleiden aktivointiaste on Liperi : > 55 %, Outokumpu > 70 % Toimeentulotukimenot/asukas eivät kasva: 2011: Liperi 109 €/asukas, Oku 160 €/asukas	Asumispalveluasiakkaat ja alle 25-vuotiaat, 100 % %, muutoin vähäisessä määrin Aktivointiaste %, 2010/2011/2012/1-10/2013 - Liperi: 55,7/55,6/45,1/47,6 - Outokumpu: 51,5/54,4/62,3/54,3 Toimeentulotukimenot, €/asukas 2009/2010/2011/2012/2013: - Liperi: 108/99/109/114/108 - Outokumpu: 173/170/160/161/154 - P-K: 149/147/151/164/-
Asiakas	Palvelutakuu toteutuu, 100 % - toimeentulotukihakemukset käsitelty 7 arkipäivässä - pääsy sosiaalityöntekijän tai sosiaaliohjaajan vastaanotolle viikon sisällä Asiakastyytyväisyyskyselyt tehdään suunnitelman mukaan.	Toteutunut 95 % Toteutunut 100 % Asiakaskyselyt, ka: - työ- ja päivätoiminta 4,17 - asumispalveluasiakkaat 3,65
Prosessit	Palveluohjauksen aktiivinen toteuttaminen vähentää asumisvuorokausien määrää/asukas Vaskikammarin käyttöaste on vähintään 90 % Laadunhallintatyöskentelyn suunnitelman mukainen toiminta	MT: asumisvrk/asiakas/v, 2012/2013 - Liperi: 300/300 - Outokumpu: 223/258 Käyttöaste palveluasumisessa 98 % Toteutunut osittain
Henkilöstö	Kelpoisuusehdot täyttävät viranhaltijat, 100 % Täydennyskoulutus vähintään 3 pv/työntekijä Työnohjaus toteutuu kaikille työntekijöille. Sairauspoissaolosten määrä ei kasva vuodesta 2011 (2,3 %) Kehityskeskustelut/ryhmäkeskustelut käyty, 100 % Osaamiskartoitukset ja koulutussuunnitelmat tehty	Toteutunut 100 %. Koulutuspäivät 1,3/hlö/v Työnohjausta ei ollut vuonna 2013. Sairauspoissaolot kasvoi: 4,1 % Kehityskeskustelut käyty 100 % Kyllä
Vastualueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella: Liperin aikuissosiaalityön yhteydessä oleva yhteispalvelu laajeni käsittämään vuoden 2013 alusta Kelan lisäksi myös työvoimahallinnon avustavat palvelut. Kelan ja työvoimahallinnon asiakkaita on ollut kuukausittain keskimäärin yli sata. Molemmissa kunnissa toisen sosiaaliohjaajan työ kohdennettiin kuntouttavaan työtoimintaan, aktivointitoimiin ja sosiaaliohjausta vaativiin nuoriin ja muihin asiakkaisiin ja toisen mielenterveys- ja päihdekuntoutusasiakkaiden palveluohjaukseen ja kuntoutumiseen ja asumispalvelujen järjestämiseen. Järjestely koettiin hyväksi ja se selkeytti prosessien toteuttamista. Syyskuusta alkaen Outokumpuun saatiin sosiaalityöntekijä. Sijaiskustannukset olivat korkeat, koska useammalle palkalliselle perhe- ja virkavapaalle oli palkattava sijainen lakisääteisistä tehtävistä suoriutumiseksi. Työmarkkinatukimenot kasvoivat lisääntyneen rakenne- ja pitkäaikaistyöttömyyden vuoksi molemmissa kunnissa, Outokummussa voimakkaammin. Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuneiden henkilöiden ja toteutuneiden päivien määrä kasvoi molemmissa kunnissa. Liperin asiakasohjauksessa keskityttiin nuoriin asiakkaisiin, Outokummussa osallistuttiin kuntakokeiluun. Aikuissosiaalityön niukan resurssin vuoksi aikaa ei riittänyt asiakassuunnitelmien tekoon tarvittavassa määrin. Vaskikammarin uutena toimintamuotona aloitettiin keuhkatoimintojen järjestäminen nuorille kuntoutujille. Lomautusten ja sosiaaliohjaajan viran täyttämättä jättämisen vuoksi toimintoja supistettiin kesällä ja syksyllä. Vaskikammarin turvallisuustason nostosuunnitelma ei toteutunut. Mielenterveyskuntoutujien keskimääräinen asumisvuorokausien asiakaskohtainen määrä pysyi entisellä tasolla, keskimääräiset hinnat nousivat ja näin ollen myös kustannukset. Yli 65-vuotiaiden mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalvelujen kustannusvastuu ei ole enää siirtynyt vanhuspalveluille, mikä lisää aikuissosiaalityön asumisvuorokausien määrää ja kustannuksia. Toimeentulotuen käsittelyajat parantuivat oleellisesti edellisestä vuodesta ja hakemuksista 95 % käsiteltiin (86 % v. 2012) määräajassa.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Toimeentulotuki: - kotitaloudet, Liperi/Outokumpu	579/507	520/490	562/549
Päihdehuollon ostopalveluissa (laitos, asumispalvelu, tukiasuminen): - asiakkaat Liperi/Outokumpu - hoitopäivät , Liperi/Outokumpu	18/26 2780/2887	16/19 3300/4400	22/41 2826/6067
Mielenterveyskuntoutujat ostopalveluissa: - asiakkaat, Liperi /Outokumpu - hoitopäivät, Liperi/Outokumpu	37/10 11082/2576	38/7 13335/2555	42/11 12606/2583
Mielenterveyskuntoutujat omassa asumispalvelussa (Vaskikammarin palvelu-asunnoissa):* - asiakkaat Liperi/Outokumpu - hoitopäivät Liperi/Outokumpu	3/12 1002/3678	4/10 985/2956	4/10 1219/3204
Mielenterveyskuntoutujat/Vaskikammarin intervalliasunnoissa: - asiakkaat Liperi/Outokumpu	4/0	3/2	7/5
Mielenterveyskuntoutujat/Vaskikammarin kotiin annettava tuettu asuminen/ oma toiminta: - tuetun asumisen käynnit Liperi/Outokumpu	1312/903	ETP II 1475/1025	1678/1295
Mielenterveyskuntoutujat/Vaskikammarin päivä- ja työtoiminta/oma toiminta: - päivä- ja työtoimintakäynnit Liperi/Outokumpu	533/2956	ETP II 600/ 3400	789/3979
Tehokkuus/taloudellisuus			
Suoritehinnat: - Vaskikammari	47,0 €	ETP II 50,1 €	39,6 €
Henkilöstö			

Kuntouttava aikuissosiaalityö yhteensä	18	18	18
- kuntouttavan aikuissosiaalityön henkilöstö	12	12	12
- Vaskikammari, asumis- ja päivätoimintayksikkö	6	6	6

Tuloslaskelma €

13.2.2014

7900 Kuntouttavan aikuis- sosiaalityön palvelut	Ta 2013	Toteutunut 2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TOT% TP12-13
Toimintatuotot	6 098 191	5 722 926	375 265	93,8	5 715 860	100,1
Myyntituotot	5 792 701	5 302 011	490 690	91,5	5 332 932	99,4
Maksutuotot	53 000	103 621	-50 621	195,5	78 322	132,3
Tuet ja avustukset	95 000	127 255	-32 255	134	130 064	97,8
Muut toimintatuotot	157 490	190 039	-32 549	120,7	174 542	108,9
Toimintakulut	-6 116 158	-5 722 926	-393 232	93,6	-5 715 605	100,1
Henkilöstökulut	-760 728	-645 694	-115 034	84,9	-722 509	89,4
Palkat ja palkkiot	-616 116	-522 053	-94 063	84,7	-587 413	88,9
Henkilösivukulut	-144 612	-123 641	-20 971	85,5	-135 096	91,5
Eläkekulut	-108 272	-93 156	-15 116	86	-99 720	93,4
Muut henkilösivukulut	-36 340	-30 485	-5 855	83,9	-35 376	86,2
Palvelujen ostot	-1 830 454	-1 710 594	-119 860	93,5	-1 661 079	103
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 015	-21 374	-2 641	89	-22 428	95,3
Avustukset	-3 403 100	-3 260 959	-142 141	95,8	-3 217 904	101,3
Muut toimintakulut	-97 861	-84 304	-13 557	86,1	-91 685	92
Toimintakate	-17 967	0	-17 967	0	255	0
Vuosikate	-17 967	0	-17 967	0	255	0
Tilikauden tulos	-17 967	0	-17 967	0	255	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-17 967	0	-17 967	0	255	0

Toimielin: Sosiaali- ja terveystalokunta Vastuuhenkilö: Sosiaalipalvelujen johtaja		Tulosalue: Sosiaalipalvelut
Toiminta-ajatus Sosiaalipalvelujen tarkoituksena on lasten, nuorten ja työikäisten kuntalaisten tarvitsemien lakisääteisten sosiaalipalvelujen järjestäminen.		
Tulosalueen yleistavoite Tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia, omatoimisuutta ja terveyttä yhteistyössä kuntalaisten, eri viranomaisten ja muiden toimijoiden kanssa. Erityisesti huomioidaan heikoimmassa asemassa olevat.		
Tavoitteet		
Näkökulma	Tavoitetaso 2013-2015	TP 2013
Vaikuttavuus	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen 0-17-vuotiaitten määrä suhteessa vastaavankäisiin ei kasva vuoden v. 2009 tasosta: Liperi < 1,5 %, Outokumpu < 2,5 % Yli 500 pv työttömänä olleiden aktivointiaste on: Liperi > 55 %, Outokumpu > 70 %. Vammaispalvelulain mukaisten menojen kasvu pienenee	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen iasten määrä suhteessa 0-17 -vuotiaisiin, %: 2009/2010/2011/2012 - Liperi: 1,5/1,6/1,4/1,5 - Outokumpu: 2,5/2,9/2,9/3,0 Aktivointiaste %, 2010,2011,2012, 1-10,2013 - Liperi: 55,7/55,6/45,1/47,6 - Outokumpu: 51,5/54,4/62,3/54,3 VPL-menojen kasvu: 2008-2009/2009-2010, 2010-2011, 2011-2012, - P-K: 15,5/12,3/4,5/-3,1 - Liperi: 22,6/5,6/2,4/-2,3 - Outokumpu: -1,1/-19,5/-11,2/3,75 VPL-menot €/asukas: 2009/2010/ 2011/2012 - P-K: 66,5/74,6/78,0/75,7 - Liperi: 67,5/70,5/72,1/69,9 Outokumpu: 119,7/97,4/86,9/90,6
Asiakas	Palvelu- ja hoitotakuu toteutuu, 100 % - Lastensuojelutarpeen selvitykset tehty 3 kuukaudessa - toimeentulotuen käsittely seitsemässä arkipäivässä - aikuissosiaalityön asiakas pääsee sosiaaliohjauksen vastaanotolle viikon sisällä Asiakaskyselyt tehdään suunnitelman mukaisesti	Toteutunut 78 %: Li 77 %, Oku 79,5 % Toteutunut 95 %, Li 96 %, Oku 93 % Toteutunut 100 % Toteutui lähes suunnitelman mukaan
Prosessit	Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma valtuustokaudelle vahvistetaan. Oman toiminnan käyttöaste ≥ 90 % Laadunhallintatyön suunnitelman mukainen toiminta	Ei Verson käyttöaste 85 % Vaskikammarin käyttöaste 98 % Toteutunut osittain
Henkilöstö	Henkilöstön työtyytyväisyys hyvä (työhyvinvointikysely v. 2014) Sairauspoissaolien määrä ei kasva v. 2011 tasoon nähden (2%) Kehityskeskustelut käydään säännöllisesti Henkilöstö osallistuu koulutuksiin vähintään 3 pv/hlö/vuosi	Työhyvinvointikyselyä ei tehty vuonna 2013 Sairauspoissaolot kasvoi: 3,6 % Käydyt kehityskeskustelut 100 % Koulutuspäivät 3,4/hlö/vuosi
Tulosalueen keskeiset muutokset ja toimenpiteet suunnittelukaudella Liperin yhteispalvelu laajeni Kelan lisäksi työvoimahallinnon tehtävillä. Lastensuojelun ja aikuissosiaalityön uudet työnjaot todettiin toimiviksi ja vaikuttavammiksi kuin entinen työnjako: suunnitelmallisuus lisääntyi, määrärajoissa pysyttiin paremmin, maksutuotot lisääntyivät, tavoitettavuus parantui. Loppuvuoden lomautukset huononsivat lastensuojelun määrärajoissa pysymistä. Verson toiminta kohdistettiin ensisijaisesti yläasteikäisiin nuoriin ja heidän perheisiinsä. Verson käyttöprosentti jäi vuoden loppupuolella alhaiseksi. Yksityisten palveluntarjoajien valvontaa tehtiin. Vaskikammarin ja Verson turvallisuustason nostot eivät toteutuneet. Pitkäaikais-työttömien aktivointiprosessia kehitettiin työvoimahallinnon kanssa ja osallistuttiin Outokummun kuntakokeiluun. Noussesta rakenne- ja pitkäaikaistyöttömyydestä johtuen työmarkkinatuen menot kasvoivat, aktivointiprosentti Outokummussa laski ja Liperissä nousi hieman jäädessä molemmissa reilusti alle tavoitteen. Asiakaskyselyt toteutuivat suunnitellusti muualla paitsi perheneuvolassa, missä oli paljon henkilöstömuutoksia ja henkilöstövajeita. Laatuksikirjan valmistaminen ei edennyt sosiaalipalveluissa suunnitellusti johtuen henkilöstösäästöjen toteuttamisen aiheuttamasta henkilöstövajeesta ja työn kohdentamisesta asiakastyöhön ja yhteistoiminnan purkamiseen. Sairauspoissaolien määrä kasvoi, mikä johtui muutamista pitkistä sairauslomista.		

Määrälliset tavoitteet/suoritteet (sitova=*S)	Tp 2013	Ta 2013	Tp 2012
Toiminnan laajuus			
Suoritteet Liperi/Outokumpu:		ETP II	
- Verso (hoitopäivät)	1806/1332	1970/1315	2219/1050
- Perheneuvola (käynnit)	1827/868	2500/1350	2138/1067
- Kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminta (käyttöpäivät ja kotiohjauskäynnit, vammaisavustajakäynnit v.2013)	5278/8400	7250/10250	5300/8785
- Vaskikammari (käyttöpäivät ja tuetun asumisen käynnit)	1845/3859	2075/4425	2347/5247
Toimeentulotuki kotitaloudet Liperi/Outokumpu	579/507	520/490	562/549
Vammaispalveluja saaneet Liperi/Outokumpu	265/238	290/220	258/227
Lastensuojelu			
- lapsia huostassa vuoden aikana Liperi/Outokumpu	37/41	29/31	41/35
- lapsia avohuollon tukitoimissa Liperi/Outokumpu	214/122	175/125	213/116
- lapsia jälkihuollossa Liperi/Outokumpu	30/19	25/12	26/18
Vaskikammari asumispalvelut, asiakkaita Liperi/Outokumpu	3/12	4/10	4/10
Asumisen ostopalvelut, asiakkaita Liperi/Outokumpu			
- vaikeavammaiset	5/1	4/0	4/1
- kehitysvammaiset	29/20	30/20	31/19
- mielenterveyskuntoutujat	37/10	38/7	42/11
Tehokkuus/taloudellisuus			
Sosiaalipalvelujen yhteistoiminnan nettomenot / asukas yht. ja Liperi/Outokumpu	702 € 644 € / 801 €	736 € 689 € / 815 €	708 € 654€/800€
Sijaisten, tilapäisten ja työllistettyjen palkkakustannusten osuus % henkilöstön palkkakustannuksista	8,3 %	7,8 %	8,8 %*
*luku korjattu			
Henkilöstö			
Sosiaalipalvelut henkilöstö	65 (64,3)	65 (64,3)	65 (64,3)
Perheneuvolan toista puheterapeutin tehtävää ei ole täytetty (sisältyy hlöstömäärään myös vertailuvuosina)			
YHTEISTOIMINNAN MAKSUSUUSUDET SOSIAALIPALVELUT:		Alkuper TA 13	
- Liperi		8 409 527 €	
- Outokumpu		5 921 097 €	
		ETP II	
- Liperi	7 986 709 €	8 460 651 €	8 116 041 €
- Outokumpu	5 879 176 €	6 013 692 €	5 873 446 €

Tuloslaskelma €

13.2.2014

		Toteutunut				TOT%
770 Sosiaalipalvelut	Ta 2013	2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TP12-13
Toimintatuotot	15 133 722	14 644 338	489 384	96,8	14 813 214	98,9
Myyntituotot	14 653 932	14 097 090	556 842	96,2	14 182 818	99,4
Maksutuotot	183 300	168 940	14 360	92,2	270 710	62,4
Tuet ja avustukset	115 000	163 208	-48 208	141,9	163 511	99,8
Muut toimintatuotot	181 490	215 099	-33 609	118,5	196 175	109,6
Toimintakulut	-15 151 693	-14 643 504	-508 189	96,6	-14 809 503	98,9
Henkilöstökulut	-2 868 225	-2 659 618	-208 607	92,7	-2 771 635	96
Palkat ja palkkiot	-2 252 823	-2 063 753	-189 070	91,6	-2 163 546	95,4
Henkilösivukulut	-615 402	-595 865	-19 537	96,8	-608 089	98
Eläkekulut	-482 911	-438 967	-43 944	90,9	-444 790	98,7
Muut henkilösivukulut	-132 491	-156 897	24 406	118,4	-163 299	96,1
Palvelujen ostot	-7 620 762	-7 458 435	-162 327	97,9	-7 618 243	97,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-124 495	-91 614	-32 881	73,6	-98 314	93,2
Avustukset	-4 290 440	-4 213 745	-76 695	98,2	-4 108 374	102,6
Muut toimintakulut	-247 771	-220 093	-27 678	88,8	-212 937	103,4
Toimintakate	-17 971	834	-18 805	-4,6	3 711	22,5
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	710	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	710	0
Vuosikate	-17 971	834	-18 805	-4,6	4 421	18,9
Poistot ja arvonalentumiset	-834	-834	0	100	-1 191	70
Suunnitelman muk. poistot	-834	-834	0	100	-1 191	70
Tilikauden tulos	-18 805	0	-18 805	0	3 229	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-18 805	0	-18 805	0	3 229	0

Sosiaalipalveluiden toimintakulut alittuivat talousarvioon nähden noin 3,4 %. Toimintakulujen alitusta on kaikilla päämenokohdilla. Kaikki vastuualueet alittivat talousarvion. Määrällisesti suurin säästö oli henkilöstökuluissa. Sosiaalipalveluissa toteutui suurimmaksi osaksi lomautukset ja palkattomat vapaat, mutta näiden lisäksi sosiaalipalveluissa ei kaikille palkattomille virkavapaille tms. palkattu sijaisia. Osa tehtävistä jätettiin myös määräaikaaisesti täyttämättä. Maksutuotot toteutuvat alle arvioidun, johtuen kertaluontoisesta tulovähennyksestä. Muutoin maksutuottojen osalta sosiaalipalvelut ovat tehostaneet asiakasmaksujen perintää.

Vuoteen 2012 verrattuna sosiaalipalveluiden tulosalueen toimintakulut toteutuivat 98,9 %, eli toimintakulut laskivat noin 0,17 milj. €. Toimintakuluissa avustukset ja muut toimintakulut kasvoivat suhteessa vuoteen 2012 ja muut päämenokohdat laskivat.

Sosiaalipalveluiden maksuosuudet alittivat talousarvion kokonaisuutena, ollen 95,8 % arvioidusta. Liperin maksuosuus talousarvioon nähden toteutui 94,4 % ja Outokummun 97,8 %. Vuoteen 2012 nähden sosiaalipalveluiden maksuosuus laski Liperin osalta (98,4%) ja Outokummun osalta pysyi samassa tasossa (100,1%).

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2013

Liperin ja Outokummun sosiaali- ja terveyspalvelujen yhteistoiminta sai SHQS-mukaisen laaduntunnustuksen kesällä 2013. Laaduntunnustusta on edeltänyt pitkäjänteinen sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenteisiin ja palveluprosesseihin liittyvä kehitystyö. Laaduntunnustus on voimassa kolme vuotta ja se edellyttää vuosittaisia ylläpitoauditointeja.

Liperin kunnan ja Outokummun kaupungin sosiaali- ja terveyspalvelujen yhteistoiminta päättyi 31.12.2013. Outokummun kaupunginvaltuusto hyväksyi 29.4.2013 Outokumpua koskevan sosiaali- ja terveyspalveluja koskevan yhteistoimintasopimuksen Joensuun kanssa. Outokummun kaupungin sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisvastuu siirtyi Liperin kunnalta Joensuun kaupungille 1.1.2014 alkaen.

Liperin kunnan ja Outokummun kaupungin sosiaali- ja terveyspalvelujen yhteistoiminta toimi ajalla 1.1.2009-31.12.2013, jota edelsi vajaan kolmen vuoden valmistelytyö. Yhteistoiminnassa tuotettiin sopijakunnille sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelut lukuun ottamatta erikoissairaanhoidtoa, kehitysvammaisten erityishuoltoa sekä ympäristöterveydenhuoltoa. Ympäristöterveydenhuolto oli yhteistoiminnassa mukana vielä vuosina 2009-2010.

Yhteistoiminnan purku ja Outokummun liittymisen rakentaminen Joensuuhun työllisti vuoden 2013 aikana merkittävästi. Samanaikaisesti käynnissä olivat Liperin oman sosiaali- ja terveystoimen rakentaminen sekä talouden tasapainottamistoimenpiteet kaikilla tasoilla. Lomautukset ja palkattomat työlomat käynnistyivät kesän / syksyn aikana ja jatkuivat koko loppuvuoden. Vanhuspalveluissa lomautukset ja palkattomat vapaat eivät toteutuneet suunnitellusti, vaan ne jouduttiin suurelta osin perumaan. Muilla tulosalueilla palkattomat vapaat ja lomautukset pystyttiin pääsääntöisesti toteuttamaan muun muassa rajaamalla palvelujen antamista. Näiden lisäksi sosiaali- ja terveystoimessa jätettiin useita virkoja/tehtäviä täyttämättä vuoden aikana. Osa tehtävistä/viroista lakkautui yhteistoiminnan päättyessä.

Henkilöstöön kohdistuvien säästötoimenpiteiden vaikutuksena on ollut muun muassa:

- palvelujen supistuminen
 - o palvelupisteiden aukioloaikoja lyhennetty/rajoitettu/pidetty kiinni
 - o palveluja keskitetty
 - o palvelujen antamisen kriteereitä tarkennettu
- palvelujen määräjat pidentyneet, jonot kasvaneet
- käyttöasteet pienentyneet
- henkilöstön työpaine ja -määrä lisääntynyt sekä esimiesten lisätöiden määrä kasvanut
- toimintatulot laskeneet, koska palveluja ei ole pystytty tarjoamaan

Asiakkaisiin kohdistuvia vaikutuksia ei pystytä kokonaisuutena arvioimaan. Asiakkaille on turvattu lakisääteiset palvelut, mutta palveluja supistettaessa asiakkaita on ohjautunut muiden palveluiden piiriin. Asiakkailta tulevan negatiivisen palautteen määrä on lisääntynyt, koska he eivät koe saavansa riittävästi palveluita.

Talous

Vuoden 2013 talousarvio oli vuoden 2012 tilinpäätökseen verrattuna niukka. Toimintakuluihin oli varattu vain 0,6 % kasvu ja toimintatuottojen arvioitu lasku toi lisähaastetta.

Yhteistoiminnan taloudesta ja toiminnasta raportoitiin kuukausittain sosiaali- ja terveyslautakunnalle. Tarkemmin taloutta ja toimintaa arvioitiin tammi-maaliskuun tilanteen perusteella ennakkotilinpäätös I:ssä (ETP I) sekä tammi-elokuun tilanteen perusteella ennakkotilinpäätös II:ssä (ETP II).

Ensimmäisessä ennakkotilinpäätöksessä yhteistoiminnan maksuosuuksiin haettiin lisämäärärahaa yhteensä 39 662 €. Toisessa ennakkotilinpäätöksessä esitettiin yhteistoiminnan maksuosuuksiin vähennystä yhteensä 106 000 €. Ennakkotilinpäätösten yhteydessä tehtiin myös muutoksia suoritettavoihteisiin, jotka osaltaan vaikuttivat kuntien maksuosuuksien muodostumiseen.

Tuloslaskelma €

13.2.2014

		Toteutunut 2013	Ta-Tot.2013	TA-%	TP2012	TOT% TP12-13
70. Sote yhteislahtakunta	Ta 2013					
Toimintatuotot	46 269 660	44 977 137	1 292 523	97,2	45 958 125	97,9
Myyntituotot	41 417 339	40 051 839	1 365 500	96,7	40 876 710	98
Maksutuotot	4 396 831	4 392 535	4 296	99,9	4 501 154	97,6
Tuet ja avustukset	256 000	275 255	-19 255	107,5	343 325	80,2
Muut toimintatuotot	199 490	257 507	-58 017	129,1	236 936	108,7
Toimintakulut	-46 186 980	-44 947 370	-1 239 610	97,3	-45 908 467	97,9
Henkilöstökulut	-22 087 273	-21 186 831	-900 442	95,9	-21 566 757	98,2
Palkat ja palkkiot	-17 869 233	-17 102 510	-766 723	95,7	-17 475 642	97,9
Henkilösivukulut	-4 218 040	-4 084 320	-133 720	96,8	-4 091 115	99,8
Eläkekulut	-3 155 200	-3 089 276	-65 924	97,9	-3 036 981	101,7
Muut henkilösivukulut	-1 062 840	-995 044	-67 796	93,6	-1 054 134	94,4
Palvelujen ostot	-17 609 936	-17 329 977	-279 959	98,4	-18 177 971	95,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 471 109	-1 427 100	-44 009	97	-1 442 660	98,9
Avustukset	-4 737 640	-4 605 538	-132 102	97,2	-4 457 208	103,3
Muut toimintakulut	-281 022	-397 924	116 902	141,6	-263 871	150,8
Toimintakate	82 680	29 767	52 913	36	49 658	59,9
Rahoitustuotot ja -kulut	12 000	12 986	-986	108,2	12 473	104,1
Korkotuotot	12 000	8 866	3 134	73,9	8 861	100,1
Muut rahoitustuotot	0	4 587	-4 587	*****	3 662	125,3
Muut rahoituskulut	0	-467	467	*****	-49	944,7
Vuosikate	94 680	42 753	51 927	45,2	62 131	68,8
Poistot ja arvonalentumiset	-42 742	-42 753	11	100	-58 438	73,2
Suunnitelman muk. poistot	-42 742	-42 753	11	100	-58 438	73,2
Tilikauden tulos	51 938	0	51 938	0	3 693	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	51 938	0	51 938	0	3 693	0

Kokonaisuutena sosiaali- ja terveystoimen toimintakulut alittuivat 2,7 % arvioidusta (1,2 milj. €) ja 2,1 % edellisen vuoden tilinpäätöksestä (0,96 milj. €). Talousarvioon nähden suurin säästö oli henkilöstökuluissa ja vuoteen 2012 verrattuna palvelujen ostoissa. Päämenokohdista vain avustukset ja muut toimintakulut kasvoivat vuoteen 2012 verrattuna ja muut laskivat. Avustusten kasvu johtui pääasiassa omaishoidon tuen lisääntymisestä sekä työmarkkinatuen kumuloitumisen kasvusta. Henkilöstökulujen säästö johtui henkilöstöön kohdistuvista säästötoimenpiteistä, eli lomautuksista, palkattomista vapaista sekä virkojen / tehtävien täyttämättä jättämisestä. Palvelujen ostojen säästöön vaikuttaa osaltaan lääkärin vastaanottojen ulkoistusten purku sekä useat muut toimenpiteet. Ulkoistuksen purku kuitenkin lisäsi avoterveydenhuollon henkilöstömenoja ja lääkäreiden ostopalveluita on edelleen jouduttu käyttämään. Muut toimintakulut kasvoivat johtuen luottotappioista.

Toimintatuotot eivät toteutuneet suunnitellusti ja laskivat vuoteen 2012 verrattuna, kun huomioidaan kuntien maksusuudet pois. Lääkärin vastaanottojen ulkoistuksen purku vaikutti myös myyntituottojen kertymiseen laskevasti, koska palvelun tuottaja maksoi aiemmin vastaanoton tukipalvelujen käytöstä. Maksutuotot jäivät vuoteen 2012 verrattuna alhaisiksi, koska säästötoimenpiteiden vuoksi palvelujen ei pystytty tarjoamaan täysipainoisesti. Tuet ja avustukset laskivat myös vuoteen 2012 verrattuna johtuen palkkatuki työllistämisen vähydestä.

Kuntien maksuosuuksien toteutuminen

Yhteistoiminnan maksuosuuksiin tehtiin seuraavat muutokset vuoden 2013 aikana:

Sosiaali- ja terveyspalvelut yhteensä	TA 2013 maksuosuus	ETP I/2013 maksuosuus	ETP II/2013 maksuosuus
Liperi	22 066 982	22 087 388	21 923 970
Outokumpu	16 642 444	16 661 700	16 719 118
YHTEENSÄ	38 709 426	38 749 088	38 643 088

Lopulliset maksuosuudet ovat yhteensä 37,2 milj. €, mikä on 1,4 milj. € vähemmän kuin ETP II:ssa arvioitu. Vuoden 2013 maksuosuudet ovat myös pienemmät kuin vuoden 2012 maksuosuudet. Liperin maksuosuus alittui talousarviosta noin 1 milj. € ja vuoteen 2012 verrattuna maksuosuus pieneni noin 0,6 milj. €. Outokummun maksuosuus alittui talousarviosta noin 0,4 milj. € ja vuoteen 2012 verrattuna maksuosuus pieneni hieman. Kokonaisuutena sekä Liperin osalta maksuosuudet alittivat talousarvion kaikilla tulosalueilla ja myös vuoteen 2012 verrattuna maksuosuus pieneni kaikkien tulosalueiden osalta. Outokummun osalta terveyspalveluiden maksuosuus ylittyi 0,1 milj. € talousarviosta, muut tulosalueet alittivat talousarvion. Vuoteen 2012 nähden Outokummun maksuosuus nousi terveyspalveluiden tulosalueella, vanhuspalveluissa laski ja sosiaalipalvelut pysyi samassa tasossa. Outokummun terveyspalveluiden maksuosuuden kasvu johtuu palveluiden käytön lisääntymisestä (suoritteiden kasvu). Liperin osalta sen sijaan terveyspalveluiden suoritteet ovat laskeneet vuoden 2013 aikana.

Maksuosuudet yhteensä

SOTE	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012	ETP II 13	TP 2013	Muutos % TP12-TP13
Terveyspalvelut	9 858	9 928	10 513	11 113	11 067	10 912	98,2 %
Vanhuspalvelut	10 325	10 647	11 743	12 765	13 102	12 439	97,4 %
Sosiaalipalvelut	12 847	12 661	13 403	13 989	14 474	13 866	99,1 %
YHTEENSÄ	33 030	33 236	35 660	37 867	38 643	37 217	98,3 %

* Ympth vähennetty TP 2009-2010 vertailtavuuden vuoksi

Maksuosuuksien kehitys

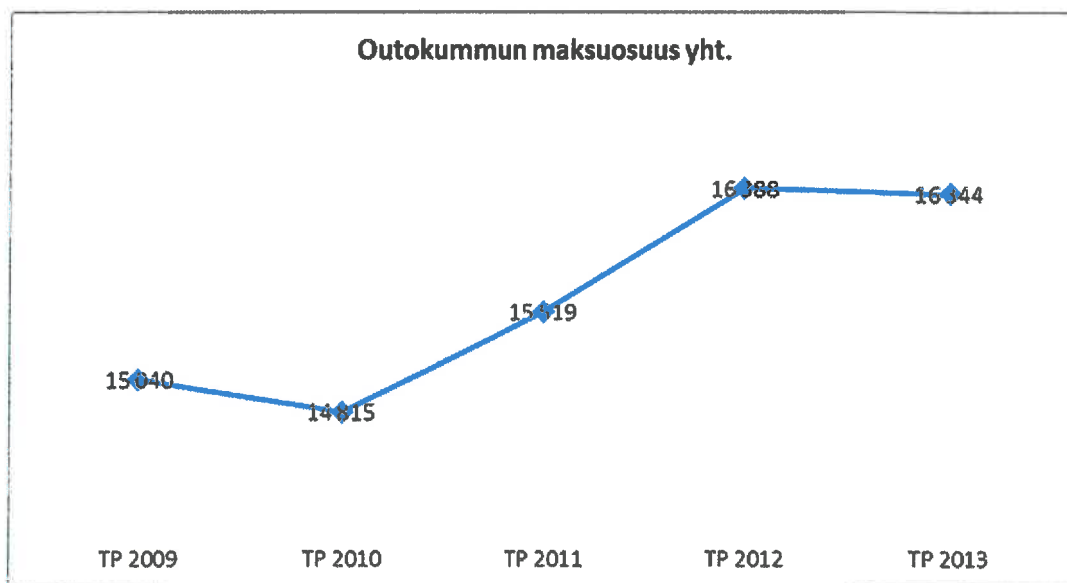
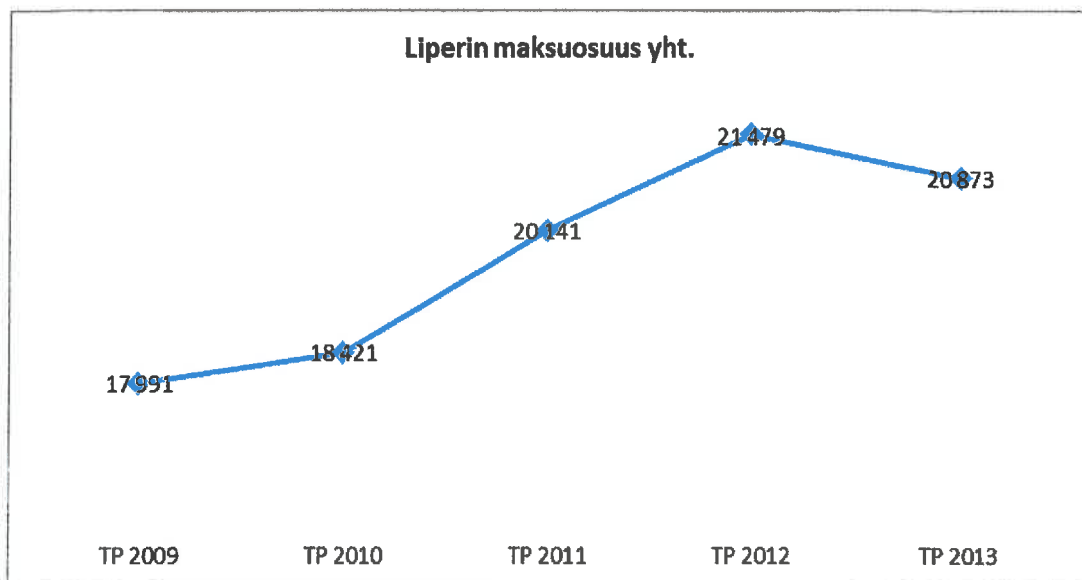
LIPERI	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012	ETP II 13	TP 2013	Muutos % TP12-TP13
Terveyspalvelut	5 050	5 409	5 898	6 353	6 238	5 987	94,3 %
Vanhuspalvelut	5 830	5 895	6 435	7 011	7 225	6 899	98,4 %
Sosiaalipalvelut	7 110	7 117	7 808	8 116	8 461	7 987	98,4 %
YHTEENSÄ	17 991	18 421	20 141	21 479	21 924	20 873	97,2 %

* Ympth vähennetty TP 2009-2010 vertailtavuuden vuoksi

Maksuosuuksien kehitys

OUTOKUMPU	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012	ETP II 13	TP 2013	Muutos % TP12-TP13
Terveyspalvelut	4 808	4 519	4 616	4 760	4 829	4 924	103,4 %
Vanhuspalvelut	4 495	4 752	5 308	5 754	5 877	5 540	96,3 %
Sosiaalipalvelut	5 737	5 544	5 596	5 873	6 014	5 879	100,1 %
YHTEENSÄ	15 040	14 815	15 519	16 388	16 719	16 344	99,7 %

* Ympth vähennetty TP 2009-2010 vertailtavuuden vuoksi



Vuoden 2013 aikana tehtiin suoritemuutoksia seuraavasti:

YKSIKKÖ	TA 2013		ETP I/2013		ETP II/2013	
	Liperi	Outokumpu	Liperi	Outokumpu	Liperi	Outokumpu
Osasto 1 ja 2	12 775	5 840	12 775	5 840	11 000	5 840
Kuntoutuspalvelut	6 000	6 500	5 500	6 500	5 500	6 000
Onni kehitysvammaisten ryhmäkoti	-	2 500	-	2 500	-	2 150
Onni tuettu asuminen	-	24 000	-	24 000	-	19 500
Kuntola	-	14 000	-	16 000	-	20 400
Verso	2 300	985	2 300	985	1 970	1 315
Mt/työ- ja päivätoiminta Vaskikammari	2 050	5 650	2 050	5 650	2 075	4 425

Toteutuneet suoritteet vuonna 2013:

YKSIKKÖ		KUNTA	TP 2012	ETP II/2013	TP 2013	TOT% TP 2013
Terveysneuvonta	terveydenhoitajien käynnit	Liperi	11455	11 800	11 298	95,7 %
		Oku	5680	6 000	6 156	102,6 %
Lääkäreiden vastaanotto	lääkäreiden ja sairaanhoitajien käynnit	Liperi	28073	27 800	26 806	96,4 %
		Oku	19765	20 100	20 110	100,0 %
Hammashuolto	kaikki käynnit	Liperi	12258	12 000	12 033	100,3 %
		Oku	8080	8 000	7 640	95,5 %
Mtt- ja päihdepalvelut	sairaanhoitajien ja psykologien käynnit	Liperi	2272	2 300	2 267	98,6 %
		Oku	2859	3 300	3 367	102,0 %
Tk-sairaala	hoitopäivät	Liperi	12801	11 000	10 547	95,9 %
		Oku	6057	5 840	6 319	108,2 %
Hoivayksikkö	hoitopäivät	Liperi	0	0	0	
		Oku	5330	5 110	5 260	102,9 %
Kuntoutus	käynnit	Liperi	5621	5 500	4 764	86,6 %
		Oku	5770	6 000	5 941	99,0 %
Kotisairaanhoito	hoitajien käynnit	Liperi	6570	6 500	6 272	96,5 %
		Oku	3284	3 300	3 627	109,9 %
Kotipalvelu	hoitajien käynnit	Liperi	193905	191 000	203 690	106,6 %
		Oku	91227	90 500	90 425	99,9 %
Onni/ kv:n ryhmäkoti	asumispäivät	Liperi		0	0	
		Oku	2562	2 150	2 126	98,9 %
Tehostettu palveluasuminen	asumispäivät	Liperi	9101	12 800	12 927	101,0 %
		Oku	17060	16 800	16 698	99,4 %
Onni tuettu asuminen	käynnit	Liperi	0	0	387	
		Oku	23687	19 500	20 408	104,7 %
Vanhainkoti	hoitopäivät	Liperi	13276	9 000	9 050	100,6 %
		Oku	12677	12 600	12 717	100,9 %
Kuntola	käynnit	Liperi	0	0	0	
		Oku	16742	16 000	21 054	131,6 %
Verso	hoitopäivät	Liperi	2219	1 970	1 806	91,7 %
		Oku	1050	1 315	1 332	101,3 %
Perheneuvola	käynnit	Liperi	2138	2 500	1 827	73,1 %
		Oku	1067	1 350	868	64,3 %
Kv/ työ- ja päivätoiminta	käyttöpäivät ja kotiohjauskäynnit	Liperi	5300	7 250	5 287	72,9 %
		Oku	8785	10 250	8 395	81,9 %
Mt/ työ- ja päivätoiminta	käyttöpäivät ja kotiohjauskäynnit	Liperi	2447	2 075	1 845	88,9 %
		Oku	5274	4 425	3 859	87,2 %

Kokonaisuutena suoritteet toteutuivat arvioidusti. Terveyspalveluissa painottui outokumpulaisten palveluiden käytön kasvu, kun taas liperiläisten terveyspalveluiden käyttö laski. Vanhuspalveluissa suoritteet ylittyivät arvioidusta ja liperiläiset käyttivät suhteessa enemmän yhteistoiminnan palveluita. Sosiaalipalveluissa suoritteiden toteuma oli alhainen sekä Liperin että Outokummun osalta, johtuen pääasiassa säästötoimenpiteistä aiheutuvista palveluiden supistamisista. Sosiaalipalveluiden osalta outokumpulaiset käyttivät suhteessa enemmän palveluita kuin liperiläiset.

Yhteistoiminnan talous vuosina 2009-2013

Alla olevassa taulukossa on esitetty toimintatuottojen ja -kulujen kehitystä yhteistoiminnan aikana, eli vuosina 2009-2013. Myyntituotoista on vähennetty kuntien maksuosuustulot sekä vuosilta 2009-2010 on vähennetty ympäristöterveydenhuolto, jotta vuodet olisivat vertailukelpoisempia keskenään. Vuosi 2009 oli ensimmäinen yhteistoiminnan toimintavuosi. Viimeisessä sarakkeessa on vertailtu yhteistoiminnan ensimmäistä ja viimeistä tilinpäätöstä. Toimintatuotot ovat kasvaneet näiden vuosien välillä 5,6 % ja toimintakulut 11,6 %. Toimintakatteen nimellinen kasvu on ollut 13 %, eli noin 3,3 %/vuosi. Yhteistoiminnan aikana on panostettu oman toiminnan kehittämiseen, joka näkyy osaltaan henkilöstökulujen kasvuna. Tehtäviä/virkoja on perustettu yhteensä 60,5 vuosien aikana, joista yhteistoiminnan päättyessä on edelleen 52,5 (lähinnä varahenkilöstö järjestelmä purettu). Huomioiden henkilöstölisäykset sekä palkkojen ja hintojen kehityksen, voidaan arvioida että yhteistoiminnan kustannusten kasvu on ollut hillittyä. Maksuosuuksien osalta vuosien 2009-2013 Liperin maksuosuudet kasvoivat keskimäärin 4,0%/vuosi ja Outokummun 2,2 %/vuosi. Liperin maksuosuuden suurempi kasvu johtuu pääasiassa liperiläisten palvelutarpeen lisääntymisestä, kun väestön ikärakenne on muuttumassa. Outokummussa väestön ikärakenne on pysynyt samankaltaisena koko yhteistoiminnan ajan. Kuntien maksuosuuksien kehitys ei ole ollut tasaista, vaan heilahtelua on ollut vuosittain.

TOIMINTATUOTTOJEN JA -KULUJEN KEHITYS PÄÄKOHDITTAIN, 1000 €

SEKTORI	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2012	TP 2013	TP 2012	TP 2013
TOIMINTATUOTOT	7 348	7 966	7 787	8 091	7 627	7 761	95,9 %	105,6 %	
Myyntituotot	2 952	2 951	2 946	3 010	2 774	2 835	94,2 %	96,1 %	
Maksutuotot	3 873	4 411	4 295	4 501	4 397	4 393	97,6 %	113,4 %	
Tuet ja avustukset	301	352	331	343	256	275	80,2 %	91,4 %	
Muut toimintatuotot	223	251	215	237	199	258	108,7 %	115,4 %	
TOIMINTAKULUT	-40 264	-41 169	-43 430	-45 908	-46 187	-44 947	97,9 %	111,6 %	
Henkilöstökulut	-17 703	-18 627	-19 764	-21 567	-22 087	-21 187	98,2 %	119,7 %	
Palvelujen ostot	-16 189	-16 666	-17 810	-18 178	-17 610	-17 330	95,3 %	107,0 %	
Aineet, tarv. tav.	-1 557	-1 636	-1 505	-1 443	-1 471	-1 427	98,9 %	91,6 %	
Avustukset	-4 730	-4 023	-4 108	-4 457	-4 738	-4 606	103,3 %	97,4 %	
Muut toimintakulut	-85	-217	-242	-264	-281	-398	150,8 %	468,6 %	
TOIMINTAKATE	-32 916	-33 203	-35 643	-37 817	-38 560	-37 187	98,3 %	113,0 %	

* Ympth vähennetty TP 2009-2010 vertailtavuuden vuoksi

Suoritteiden toteuma vuosina 2009-2013

Alla olevista taulukoista näkyy yhteenvetona suoritteiden toteumia kunnittain vuosina 2009-2013. Toteumissa näkyy erilaiset toiminnan ja palvelujen muutokset, kuten laitoshoidon purku. Vuoden 2009 suoritteet ovat kauttaaltaan alhaisia johtuen Mediatrati potilastietojärjestelmän käyttöönotosta kyseisenä vuonna. Vuosittaiset vaihtelut ovat normaalia ja kunnittaisia eroja ei ole havaittavissa. Koko yhteistoiminnan aikana Liperin osuus oman palvelutuotannon käytöstä on ollut noin 56 % ja Outokummun 44 %.

LIPERI

Suoritteiden toteuma 2009-2013	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Terveysneuvonta	12 401	11 841	11 710	11 455	11 298
Lääkärin vastaanotto	23 536	27 864	28 253	28 073	26 806
Hammashuolto	10 929	11 382	12 224	12 258	12 033
Mtt- ja päihdepalvelut	2 715	2 245	1 873	2 272	2 267
Tk-sairaala (osasto 1 & 2)	10 533	12 252	12 714	12 801	10 547
Kuntoutuspalvelut			4 789	5 621	4 764
Kotisairaanhoido	6 571	6 719	6 281	6 570	6 272
Kotipalvelu	176 401	190 135	191 563	193 905	203 690
Tehostettu palveluasuminen	2 248	8 885	9 051	9 101	12 927
Onni/ tuettu asuminen					387
Vanhainkoti	19 898	13 209	13 343	13 276	9 050
Verso		760	1 563	2 219	1 806
Perheneuvola	1 940	2 503	2 399	2 138	1 827
Kv/ työ- ja päivätoiminta	5 804	5 848	5 369	5 300	5 287
Mt/ työ- ja päivätoiminta	1 020	1 169	2 022	2 447	1 845

OUTOKUMPU

Suoritteiden toteuma 2009-2013	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Terveysneuvonta	5 631	5 374	5 374	5 680	6 156
Lääkärin vastaanotto	19 440	20 376	20 721	19 765	20 110
Hammashuolto	8 843	8 572	8 084	8 080	7 640
Mtt- ja päihdepalvelut	3 217	2 111	2 682	2 859	3 367
Tk-sairaala (osasto 1 & 2)	15 501	14 185	6 381	6 057	6 319
Hoivayksikkö			5 485	5 330	5 260
Kuntoutuspalvelut			6 505	5 770	5 941
Kotisairaanhoido	3 208	3 486	3 334	3 284	3 627
Kotipalvelu	79 820	85 777	89 670	91 227	90 425
Onni/ kv:n ryhmäkoti	2 482	2 504	2 523	2 562	2 126
Tehostettu palveluasuminen	7 477	11 657	12 911	17 060	16 698
Onni/ tuettu asuminen	26 531	25 788	23 073	23 687	20 408
Vanhainkoti	22 226	18 139	16 691	12 677	12 717
Kuntola		14 216	12 897	16 742	21 054
Verso		1 068	888	1 050	1 332
Perheneuvola	838	1 116	946	1 067	868
Kv/ työ- ja päivätoiminta	7 626	7 829	8 049	8 785	8 395
Mt/ työ- ja päivätoiminta	2 891	3 855	4 975	5 274	3 859

Yhteistoiminnan seurantamenetelmät vuonna 2013 ja sisäisen valvonnan toteutuminen

Vuodelle 2013 sosiaali- ja terveystaloudessa hyväksyttiin yhteistoiminnan talouden ja toiminnan seurantamenetelmät. Vuonna 2013 yhteistoiminnan talouden ja toiminnan seuranta toteutui suunnitelman mukaisesti. Kuukausittain seurattiin yhteistoiminnan: taloutta tulosalueittain ja vastuualueittain, suoritteiden toteutumista, jonotilannetta sekä erikoissairaanhoidon tilannetta. Ennakkotilinpäätökset I ja II toteutettiin ja niissä arvioitiin laajasti sekä taloudellisen että toiminnallisen tilanne vastuualueittain. Kerran vuodessa seurattavat tunnusluvut ovat alla olevassa taulukossa:

Yhteistoiminnan seurantamenetelmät / kerran vuodessa seurattavat	LIPERI 2013	LIPERI 2012	OUTOKUMPU 2013	OUTOKUMPU 2012
Peittävyysluku / terveysneuvonta	71,3 % (avoth)	69,9 %	ei saatavissa purun vuoksi	78,2 %
Peittävyysluku / lääkäreiden vastaanotto				
Peittävyysluku / hammashuolto	37,9 %	35,7 %	ei saatavissa	43,9 %
Lastensuojeluasiakkaat (kaikki)	273	279	174	169
Ratkaisut lastensuojelutarpeen selvittämisestä	255	270	119	123
Lastensuojelutarpeen selvitykset	127	89	56	30
Lastensuojeluasiakkaiden asiakkaat / asiakassuunnitelmat	168/198	151/279	109/136	99/169
Elatussopimukset	134	115	92	76
Huolto- ja tapaamissopimukset	132	133	49	55
Isyys selvitykset	69	69	27	34
Perheneuvolan asiakkaat	428	425	116	144
Vaikeavammaisten ja sosiaalihuoltolain mukaisten kuljetuspalvelujen asiakasmäärä (voimassa oleva päätös)	ei vielä saatavissa	224	ei vielä saatavissa	207
Vaikeavammaisten ja sosiaalihuoltolain mukaisten kuljetuspalvelujen matkoja tehneet asiakkaat	ei vielä saatavissa	93	ei vielä saatavissa	85

Sisäisen valvonnan toteuttamissuunnitelma vuonna 2013 ja toteutuminen

Tarkastuskohde	Aikaväli	Toteutuminen
Talouden ja toiminnan seuranta vuosittain vahvistettavien seurantamenetelmien mukaisesti → tavoitteissa pysyminen	1 x kk, ennakkotilinpäätökset I ja II	Seuranta toteutui. Tavoitteiden arviointia tehty ennakkotilinpäätöksissä ja tilinpäätöksessä.
Laskujen tiliöinti	jatkuva, otanta	Tiliöintien oikeellisuuteen on kiinnitetty huomiota jatkuvasti sekä otannalla. Sosiaalipalveluissa tehty tarkennettua seurantaa.
Myyntilaskutus (asiakas, muut esim. ulkokunnat)	jatkuva, otanta	Toteutunut, pääasiassa jatkuvalla tarkkailulla. Myyntilaskutusta tehostettu sosiaalipalveluissa.
Palkkojen oikeellisuus	jatkuva sekä 1x vuodessa	Toteutunut, tehty jatkuvasti sekä kerran vuodessa tarkastettu. Tarvittaessa tehty oikaisuja oikeille tileille.
Kassojen tarkastus	1 x vuodessa	Toteutunut.
Varastojen inventaario	1 x vuodessa	Toteutunut.
Hankintaohjeiden noudattaminen	jatkuva, otanta	Toteutunut.
Irtaimistoluettelojen ja poistopäätösten tarkastus	1 x vuodessa	Toteutunut osittain. Irtaimistoluetteloja tarkistettu yksiköissä.
Viranhaltijapäätökset	1 x vuodessa	Toteutunut.
Osto- ja myyntisopimukset	1 x vuodessa	Yhteistoiminnan purun myötä käyty läpi sopimukset ja vain Outokumpua koskevat sopimukset on irtisanottu.
ATK- käyttöoikeudet	1 x vuodessa	Toteutunut. Yhteistoiminnan purussa käyttöoikeudet on käyty läpi.

2.1.3. Sivistyspalvelut

Toimielin: Sivistyslautakunta

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

Toiminnalliset tavoitteet 2013:

Koulujen lomien aikana päivähoito keskitetään Pohjoisahon päiväkotiin sekä Sateenkaaren vuorohoitoyksikköön.

Hiihtolomalla ja kesällä keskitettiin hoito Pohjoisahon päiväkotiin sekä Sateenkaaren vuorohoitoyksikköön. Syyslomalla hoito keskittyi Mustolan päiväkotiin sekä Sateenkaaren vuorohoitoyksikköön ja joululomalla lapsia oli hoidossa niin vähän, että auki oli ainoastaan Sateenkaaren vuorohoitoyksikkö.

Perhepäivähoito joustaa kysynnän mukaan. Perhepäivähoitajien osaamista vahvistetaan koulutuksella.

Perhepäivähoitoa lisättiin tarpeen mukaan. Neljä perhepäivähoitajaa suorittaa oppisopimuksella työn ohessa perhepäivähoitajan ammattitutkintoa. He valmistuvat keväällä 2014. Perhepäivähoitajille ollut kaikille Ea 1/ Hätäensiapukertaus. Hoitajien kanssa sisäistä koulutusta kuukausittain perhepäivähoitajien illoissa.

Päivähoidon laatukäsikirjaa sekä varhaiskasvatussuunnitelmaa päivitetään ja täydennetään.

Molempien päivittäminen jäi tulevalle vuodelle. Lomakkeita on päivitetty, mutta koko asiakirjoja ei ole.

Perusopetuksessa panostetaan

- **suvaitsevaisuuteen ja oppilaiden osallistamiseen koulun asioissa**
1-4-koululla oltiin mukana Yhteispeli-hankkeessa, jonka avulla pyritään kehittämään oppilaiden ja koko työyhteisön vuorovaikutustaitoja. Oppilaskuntatoiminta vakiinnutettiin myös pienten koulun puolelle. 5-9 koulun oppilaskunnasta on edustus myös nuorisoneuvostossa.
- **oppilashuoltoon ja erityisopetukseen: oppilashuollon ja erityisopetuksen opetussuunnitelmien mukaisten toimintamallien vahvistaminen käytännön opetustyössä**
- **Kummun 5-9 kouluyksikön arjen sujumiseen väistötiloissa Pohjoisaholla, työssä / opinnoissa jaksamiseen haastavan kevään ja muuttourakan jälkeen sekä mahdollisuuteen osallistua tulevan koulun suunnittelutyöhön**

Kummun koululla toimii kaksi puolipäiväistä kuraattoria ja hallinnosta vastaavat rehtori ja apulaisrehtori yhdessä molempien yksiköiden varajohtajien kanssa. Toteutui.

Lukiokoulutuksessa panostetaan

- **opetusmenetelmien kehittämiseen**
- **opiskelijahuollon ja opinto-ohjauksen tuomiseen koko koulun tehtäväksi**
- **laatukriteerien soveltamiseen lukion toiminnan kehittämisessä**

Lukio on panostanut tieto- ja viestintätekniikan opetuskäyttöön parantuneiden opetusvälineiden myötä. Erityisesti ryhmässä oppimiseen ja yhteiseen työskentelyyn on panostettu. Ryhmäohjaajat ovat osallistuneet opiskelijahuoltoryhmän toimintaan ja li-

sänneet opiskelutaitojen ohjausta omissa valvontaryhmissään. Lukion laatukriteerien laatiminen on alkutekijöissään.

Urheilutalo-uimahallin markkinointia tehostetaan osana kaupunkimarkkinointia. Palveluja markkinoitiin pääasiassa ympäristökuntiin. Loppuvuoden aikana rakennettiin tuotepaketteja (liikuntapaikat+majoitus+ruokailu), joita markkinoidaan vuoden 2014 alusta alkaen osana Aarrekaupungin markkinointia.

Nuorisotoimi pidetään nykyisellä tasolla ja verkostoyhteistyötä eri toimijoiden (Nuorisoverstas, PKKY, Okuli, TE-toimisto, poliisi, seurakunta...) kanssa kehitetään edelleen. Etsivää nuorisotyötä jatketaan jos opetus- ja kulttuuriministeriöltä saadaan jatkorahoitusta. Selvitetään tilojen saaminen mopokerhon käyttöön. Selvitetään mahdollisuus käynnistää nuorisoneuvoston toiminta uudelleen. Verkosto kokoontunut säännöllisesti ja etsivää nuorisotyötä jatkettu OKM:n avustuksella. Mopokerho aloittanut toimintansa Hovilankatu 7:ssä ja nuorisoneuvoston toiminta on käynnistynyt.

Monipuolinen kulttuuritarjonnan ja -tuen takaaminen kaikille kuntalaisille. Kulttuuritoimen painopisteenä on Outokummun puhallinorkesterin 100 –vuotisjuhlavuosi.
Toteutui.

Liikunta- ja kulttuuriavustukset kohdistetaan pääsääntöisesti järjestöille. Liikunta-avustuksista (29 800 €) 600 € jaettiin yksityishenkilöille stipendeinä. Nuoriso- ja kulttuuriavustuksista (13 000 €) 1 000 € jaettiin yksityishenkilöille.

Sitovat tunnusluvut

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Päivähoito ja esiopetus				
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet				
Bruttomenot/läsnäolopäivä, € (ei lastenh. tuet)	62,44	61,84	64,22	+2,33
Päiväkotien käyttöaste, %	94	93	90	-3
Laatutavoitteet				
Asiakassuuntautuneet palvelut	ei mitattu		3,9	0
Vanhempien tyytyväisyys (1-5)		>3,9		
Henkilöstön hyvinvointi	ei mitattu		ei mitattu	-
Tyytyväisyys (1-5)		>3,9		
Perusopetus				
Määrätavoitteet				
Opetustunnit/viikkotuntia, 20.9.	1155	1130	1141	+11
Ryhmäkokoo max keskim. 1-2 & 7-9 / 3-6	18,7/ 19,8	20/20	18,5/ 19,5	-1,5/ -0,5

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet Kustannukset €/oppilas	8 773	9 204	9 343	+139
Laatutavoitteet Asiakassuuntautuneet palvelut Huoltajien / oppilaiden tyytyväisyys (1-5)	3,6	3,6	ei mi- tattu	-
Henkilöstön hyvinvointi Tyytyväisyys (1-5)	3,4	3,4	ei mi- tattu	-
Lukiokoulutus Määrätavoitteet Opetustunnit/viikkotuntia, 20.9.	210	190	169	-21
Laatutavoitteet Asiakassuuntautuneet palvelut Huoltajien / oppilaiden tyytyväisyys (1-5)	ei mitat- tu	ei mita- ta	ei mi- tattu	-
Henkilöstön hyvinvointi Tyytyväisyys (1-5)	ei mitat- tu	ei mita- ta	ei mi- tattu	-
Jatko-opintoihin sijoittuneet Jatko-opintoihin sijoittuneet % päättäneistä	78,5	>75	76	+1
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet Kustannukset €/oppilas	10 544	10 018	10 072	+54
Kulttuuritoimi Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet € / asukas (7 266, 31.12.2013)	13,60	10,13	11,96	+1,83
Liikuntatoimi Määrätavoitteet Uimahallin tehokas käyttö kävijämäärä/1000	54	50	54	+4
Kuntosalin tehokas käyttö kävijämäärä/1000	22	20	24	+4
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet € / asukas (7 266, 31.12.2013)	125,21	129,49	128,99	-0,50
Nuorisotoimi Määrätavoitteet Nuorisotilojen käyttö, aukiolotunnit viikossa	22	20	20	0
Nuorisotapahtumat	20	10	23	+13
Osallistujien lukumäärä	713	800	1 100	+300

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet -€ / 0-29v (2204, 31.12.2012)	38,59	39,62	39,94	+0,32

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Asiakkaat/kysyntä				
Päivähoito ja esiopetus				
- alle 6-vuotiaat lapset 1.12.	238	200	192	-8
- esioppilaat 20.9.	66	80	82	+2
- kerho 1.12.	24		25	-
Yhteensä	328	280	299	+19
- Lastenhoidon tuen saajat	126	130	130	0
Kaikki yhteensä	454	410	429	+19
Hoitopäivät	46 947	48 000	46 448	-1 552
Perusopetus				
Oppilaat 20.9.	614	595	595	0
Lukiokoulutus				
Oppilaat (ei sis. aikuisopisk.) 20.9.	83	85	89	+4
Vakinainen henkilöstö				
Täytetyt virat ja toimet 31.12.				
Sivistysjohtaja	0,7	0,7	0,7	0
Toimistosihtööri	1	1	1	0
Päivähoidon johtaja	1	1	1	0
Päiväkodin johtaja	4	4	4	0
Vuorohoitovastaava lto	1	0	0	0
Lastentarhanopettajat	5	6	6	0
Päivä-/lastenhoitaja	15	16	13,5	-2,5
Päiväkotiapulainen	6	7	5,5	-1,5
Päiväkodin keittäjä	4	4	4	0
Perhepäivähoitaja (sis. ei-vakin.)	23	23	21	-2
Rehtori	2	1	2	+1
Apulaisrehtori	1	1	1	0
Koulusihtööri	3	3	3	0
Luokanopettaja	18	18	18	0
Aineenopettaja	21	21	21	0
Erityisopettaja	9	9	10	+1
Opinto-ohjaaja	1	1	1	0
Kuraattori	1	1	1	0
Koulunkäyntiavustaja	8	8	10	+2
Kulttuurisihtööri	1	0,6	0,6	0
Liikuntasihtööri	1	0,9	0,9	0
Liikunnanohjaaja	1	1	1	0
Uinninvalvoja-liikunnanohjaaja	0,45	1	0,6	-0,4
Nuoriso-ohjaaja	1	1	0,4	-0,6

Sitovat määrärahat

Talous 1 000 €	TP2012	TA 2013	Muutettu TA13	TP2013	ERO
Toimintatuotot	1 033	819	999	1 010	+10
Toimintakulut	<u>-12 359</u>	<u>-12 334</u>	<u>-12 714</u>	<u>-12 447</u>	<u>+267</u>
Toimintakate	-11 326	-11 515	-11 715	-11 522	+277

Käyttöomaisuus 1 000 €

Arvo 1.1. 32

Lisäykset 10

Vähennykset

Poistot 20

Arvo 31.12. 22

2.1.4. Tekniset palvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminnalliset tavoitteet 2013:

Haja-asutusalueen osoitenumerointi suoritetaan loppuun.

Resurssipulan vuoksi työ on edelleen vapaa-ajan kiinteistöjen osalta kesken.

Joensuun kaupungilta ostetaan kiinteistöinsinöörin tehtävien hoito tonttijakojen laatimisen ja pohjakartan hyväksymisen osalta sekä väliaikaisesti teknisen johtajan virkaan liittyvien tehtävien hoitaminen.

Kiinteistöinsinöörin ja teknisen johtajan tehtävät ostettiin Joensuun kaupungilta.

Selvitetään mahdollisesti myytävissä olevat metsätilat.

Selvitystyö tehtiin, mutta tarkempi analyysi ja jatkotoimenpiteet päätetään vuoden 2014 aikana. Selvityksessä oli mukana yhdeksän tilaa, joiden pinta-ala on yhteensä noin 350 ha ja niiden hinta-arvioksi muodostui noin 997.000 euroa.

Munaniemen tonttien myyntiä markkinahintaan ja Pitkälahden rantatontin markkinointia kaupunginvaltuuston päättämällä erityismyyntiehdoilla jatketaan. Pitkälahden viimeinen rantatontti myytiin keväällä 2013.

Tyhjäksi jääviä rakennuskiinteistöjä markkinoidaan aktiivisesti. Tavoitteena on myydä 2-3 rakennuskiinteistöä. Tyhjien tai vähäisellä käytöllä olevien rakennusten osalta laaditaan käyttö-, myynti- tai purkamissuunnitelma, joka sisältää rakennusten nykyiset ylläpitokustannukset.

Kuusjärven entinen koulu myytiin 16.700 euron kauppahinnalla. Lähivuosina on rakennuksen tasearvoa kasvatettu remonteilla, joten kaupasta kirjautuu käyttötalouteen noin 70.000 euron myyntitappiot.

Kiinteistöjen kunnossa- ja ylläpidon tase pidetään vähintään vuoden 2012 mukaisena lukuun ottamatta Kuusjärven koulukiinteistöä, jonka lämmitys- ja ylläpitotoimet lopetetaan ja kiinteistö myydään tarjousten perusteella.

Kiinteistöjen ylläpitokustannuksiin aiheutui ylimääräisiä kustannuksia terveyshaittoihin perustuvista sisäilman laadun korjauksista. Kummunkatu 15 (entinen Kummun koulu 5-9) laitettiin kylmilleen katkaisten vesi ja lämmitys.

Kaupungin maanhankinnalla ja kaavoituksella turvataan monipuoliset tonttinvaihtoehdot rakentajille ja niitä markkinoidaan aktiivisesti.

Maanhankintaa valmisteltiin Liikenneviraston kanssa entisistä rata-alueista. Tonttimarkkinointi keskittyi kotisivujen kautta tapahtuvaan ilmoitteluun.

Jatketaan keskusta-alueen osayleiskaavan laatimista sekä laaditaan asemakaavaa Partalanmäelle ja tehdään pieniä kaavamuutoksia.

Osayleiskaavan laatiminen eteni erillisselvitysten osalta. Partalanmäen asemakaava valmistui joulukuussa ja saanee lainvoiman alkuvuodesta 2014.

Metsää myydään kuutiomääräisesti 10-vuotissuunnitelma mukaan. Myynnit hoidetaan kaupungin omana työnä. Metsänhoitotöiden teettäminen hoidetaan itse.

Puukaupat solmittiin UPM-Kymmene Oyj:n kanssa. Hakkuualueet olivat Turulan, Kuoppalan ja Muurajan tiloilla. Taimikon hoitotöitä tehtiin Munaniemessä ja Vakka-

ahon tilalla. Lisäksi siistittiin keskustan alueen puistometsiä. Puuntaimia istutettiin noin 16 650 kpl.

Lämmön hintaan on laskettu 10–20 % ja sähkön hintaan 3 % korotukset.
Lämmön hinta nousi 10 % ja sähkön hinta 4 %.

Työt tehdään vakinaisen henkilöstön voimin ja tilapäistä työvoimaa käytetään vain erillistapauksissa.

Urakkapalvelut työllisti 6 tilapäistä kevät-syky 2013 aikana.

Urakkapalvelut voi tehdä tarjouksia kaupunkikonserniin kuuluville yhteisöille.
Talousarviossa ei urakkapalveluille ole arvioitu vuodella 2013 ulkoista katetta.
Remontteja tehtiin Outokummun Energialle ja Seurojentalo Oy:lle.

Erityismaiden vastaanottamista jatketaan hinnalla kilpaillen. Maiden vastaanot-
totavoite on 130 000 € suurempi kuin vuoden 2012 talousarviossa. Edellytykse-
nä on, että rakennetaan uusi erityismaiden loppusijoitusallas, jonka kustannus-
arvio on 600 000 €. Mikäli investointi ei toteudu, tulevat erityismaiden käyttöta-
loustulot vähenemään
130 000 €.

Erityismaiden tuotot olivat 142.000 euroa talousarviota pienemmät. Syksyllä 2013 rakennettiin uusi saastuneiden maiden loppusijoitusallas, jonka rakentamiskustannukset olivat 627.000 euroa.

Vuosiin 2011 ja 2012 verrattuna kiinteistöjen myynti- ja metsänmyyntitulojen ar-
vioidaan vähenevän huomattavasti.

Metsänmyyntitulot (noin 262.000 euroa) olivat arvioitua paremmat, koska kauden hakkuut edistyivät ripeästi ja tuloja saatiin myös vuoden 2012 kaupoista. Lisäksi kiinteistöjen myynti- ja toimintatuloja saatiin noin 226.000 euroa.

Yhdyskuntajätteen vanhan kaatopaikan lopettamista jatketaan loppupeiton
osalta. Ympäristöluvan uusimisella anotaan jatkoaikaa loppupeitolle, jotta mai-
semoitavalle kaatopaikalle voidaan sijoittaa kompostoituja öljyisiä maita sekä
kompostoituneen biojätteen ja maa-aineksen seosta myös jatkossa.

Ympäristöluvan jatkohakemus on toimittu tammikuussa 2013 AVI:lle. Toimintaa jatketaan entisen luvan mukaisesti kunnes jatkolupa myönnetään.

Vastaanotettavan ja kompostoitavan biojätteen ja puhdistamolietteen määrä
pysyy ennallaan. Sekajätteen siirtokuormausta Kuopioon Jätekuikko Oy:lle jat-
ketaan.

Toiminta oli suunnitelman mukaista.

Jätetaksoja nostetaan n. 5 %. Jätevero nousee 40,00 eurosta 50,00 euroon
1.1.2013 ja

nykyinen alv 23 % on 1.1.2013 alkaen 24 %.

Taksat ja verot nousivat 1.1.2013 alkaen esitetyllä tavalla.

Teknisen palvelualueen palvelumaksuihin esitetään 8 % korotusta.

Taksat nousivat 1.1.2013 alkaen esitetyllä tavalla.

Yksityistieavustuksiin on varattu 45 000 €. Yksityistieiden peruskorjausten kau-
pungin avustusosuus on 12 %. Avustuksia myönnetään järjestäytyneille tie-
kunnille.

Yksityistieavustuksia maksettiin 41.916 €. Yksityisteiden peruskorjausavustushakemuksia ei ollut vuoden 2013 aikana.

Yleisten alueiden hoitotaso säilytetään vuoden 2012 tasolla.

Alueiden hoitotaso pidettiin ennallaan. Asfaltti- ja sirotepintaisten katujen pintakorjauksia tehtiin vähemmän, koska investointeihin saatu määräraha oli huomattavasti pienempi kuin edellisinä vuosina.

Pelastustoimen hoitoon varataan Joensuun kaupungille 517 126 €.

Pohjois-Karjalan pelastuslaitoksen laskutus oli 517.128 euroa.

Sitovat tunnusluvut

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Määrätavoitteet				
Yhdyskuntasuunnittelu				
- kaavojen käsittelyaika vireille tulo-				
ta valtuuston käsittelyyn/kk	10	10	10	0
- kartoitukset pohjakartalle/kk	2	2	2	0
Maa- ja metsätilat				
- Myytävä puumäärä m ³ /v	4 360	4 000	4240	240
- Taimikonhoitotyöt ha/v	13,1	15	20,5	5,8
Toimitila- ja vuokrauspalvelut				
- Toimitilapalvelun kiinteistöt	25	25	25	0
- Vuokrauspalvelun kiinteistöt	20	20	20	0
Ympäristöhoito				
- Hoidetut viheralueet ha/vuosi	15	15	15	0
- Latujen kunnossapito km/v	43	43	40	-3
- Asfaltti- ja sirotepintaisten katujen pintakorjaukset m ² /v	16 000	16 500	5780	-10 720
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet				
Maa- ja metsätilat				
- Metsänmyyntitulot 1000€/v	186	100	262	162
Toimitila- ja vuokrauspalvelut				
- Siivousmenot €/hm ² /kk	2,26	1,70	1,98	0,28
- Ylläpitomenot €/m ² /kk	3,46	2,91	2,64	-0,27
- Kunnossapitomenot €/m ² /kk	1,19	1,15	0,56	-0,59
Urakkapalvelut				
- Urakkapalvelut toiminnan tuotto %	-33,18	10	-7	-17
Ympäristöhoito				
- Katujen talvikunnossapito €/m ² /v	0,41	0,35	0,35	0
- Liikenneväylien kunnossapito €/km	3 000	2 400	1600	-800
Turvallisuuspalvelut kust./asukas (31.12.2013: 7266 asukasta)	69,95	70,89	71,17	0,28
Laatutavoitteet				
- Liukkauden torjunta, liukastumiset kpl/v	2	<5	3	-2

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Asiakkaat/kysyntä				
Jätehuolto				
- Laskutettava yhdyskuntajätteen määrä t	15 370	13 000	14 547	1 547
- Käsittelyyn tulevat öljyiset maat t	9 533	5 500	3 254	-2 246
- Erityismaiden käsittely t	825	7 000	2001	-4 999
Ympäristöhoito				
- Auratut keskustan kadut km/v	65	65	65	0
- Auratut jalkakäytävät ja kevyenliikenteen väylät km/v	17,2	16,7	16,7	0
Vakinainen henkilöstö				
- Hallintopalvelut				
Kuukausipalkkaiset	3	2,5	2,5	0
- Yhdyskuntasuunnittelu				
Kuukausipalkkaiset	3	3	3	0
- Maa- ja metsätilat				
Työllistetty (ellei tule lomautuksia)	0,5	0,5	0,5	0
- Puistot ja muut yleiset alueet				
Kuukausipalkkaiset	1,5	2	2	0
Tuntipalkkaiset	2,5	2	2	0
Sijaiset	0	-	-	0
Työllistetty	0	2	2	0
- Siivous				
Kuukausipalkkaiset	11	14,75	13	-1,75
Sijainen	4	1	0	-1
Oppisopimuskoulutus	0	0	0	0
- Jätehuolto				
Tuntipalkkaiset	1	1,5	1,5	0
- Liikenneväylät				
Työnjohtaja	1	1	1	0
Työntekijät	3,5	3	3	0
- Urakkapalvelut				
Urakkapalvelut kuukausipalkkaiset	0	1	1	0
Urakkapalvelut työllistäminen	0	10	6	-4
- Toimitilapalvelut				
Yleishoito kuukausipalkkaiset	7	8,5	8,5	0
Kunnossapito kuukausipalkkaiset	1	1	1	0
Kunnossapito tuntipalkkaiset	3	2	2	0
Oppisopimuskoulutus laitospäivä	2	2	2	0

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Muut resurssit				
- pakettiautot/puistot	2	2	2	0
- pakettiauto/ kunnossapito	2	1	1	0
- traktori/puistot	1	1	1	0
- Monitoimikone	1	1	1	0
- Traktori, liikenneväylät	1	1	1	0
- Tiehöylä	1	1	1	0
- Kuorma-auto	1	1	1	0
- GPS-mittalaite	1	1	1	0
- Tasolaser	1	1	1	0
- Takymetri	1	1	1	0
- maastolaskelmaohjelma 3Dwin	1	1	1	0

Sitovat määrärahat

Talous 1 000 €	TP2012	TA2013	Muutettu TA13	TP2013	ERO
Toimintatuotot	6 000	6 035	6 073	6391	-318
Toimintakulut	<u>-6 697</u>	<u>-5 714</u>	<u>-5 714</u>	-6173	<u>459</u>
Toimintakate	-697	321	359	218	141

Käyttöomaisuus 1 000 €

Arvo 1.1.	19 362
Lisäykset	2 844
Rahoitusosuudet	- 890
Vähennykset	- 781
Poistot	- 1 235
Arvo 31.12.	19 300

2.1.5. Vesihuoltopalvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Vastuhenkilö: Vesihuoltopäällikkö

Toiminnalliset tavoitteet 2013:

Vesi- ja viemäriverkoston kuntoa kohennetaan saneeraamalla nykyisiä verkostoja. Saneerauksen avulla ennalta ehkäistään vesijohtovuotojen syntyä ja viemäreiden tukkeentumisia.

Vesiverkoston osalta uusittiin Alavintiellä entisen asbestisementtiputken tilalle muoviputki noin 315 metrin matkalle. Nousukujalla ja Outolamminkadulla viemärirunkoputkia saneerattiin yhteensä noin 650 metriä.

Makumäen pohjavesialueen käyttöönottoa valmistellaan rakentamalla yksi pohjavesikaivo koepumppausta varten.

Makumäen sora-alueiden maanomistajien vastustuksen takia etsittiin Saari-Oskamon pohjavesialueelta uusi pohjavesikaivon paikka. Alueella suoritettiin pohjavesitutkimus ja rakennettiin uusi pohjavesikaivo, josta suoritettiin myös koepumppaus.

Veden hintaa nostetaan 0,04 €/m³ ja jäteveden hinta 0,06 €/m³.

Palvelumaksut korotettiin suunnitelman mukaisesti.

Annetaan asiantuntija-apua vesiosuuskuntien suunnittelutehtäviin.

Kehkolan vesiyhtymän osalta maksettiin pieni erä suunnittelukuluja.

Vesihuoltopalvelujen toiminta kokonaisuudessaan oli talousarvion mukaista.

Sitovat tunnusluvut

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Laatutavoitteet				
- Veden laatuvaatimusten täyttyminen, tutkituista näytteistä hyväksytyjä tuloksia %	100 %	100 %	100 %	0
- Jäteveden puhdistus tulokset lupaehtoja paremmat, vaatimus 90-93 %	>95 %	>95 %	>95 %	0

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)

	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Määrätavoitteet				
- Laskutettava vesimäärä 1000 m ³	428	420	432	12
- Puhdistettava jv-määrä 1000 m ³	646	500	738	238
- Laskutettava jv-määrä 1000 m ³	333	330	330	0
Vakinainen henkilöstö				
- Kuukausipalkkaiset	2	2	2	0
- Tuntipalkkaiset	5	5	5	0

Sitovat määrärahat

Talous 1 000 €	TP2012	TA2013	TP2013	ERO
Toimintatuotot	1 206	1 219	1 208	10
Toimintakulut	<u>-781</u>	<u>-806</u>	<u>-769</u>	<u>-36</u>
Toimintakate	425	413	439	-26

Käyttöomaisuus 1 000 €

Arvo 1.1.	3 087
Lisäykset	177
Rahoitusosuudet	- 10
Poistot	- 202
Arvo 31.12.	3 052

2.2. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

Tuloslaskelmaosan sitovat erät on seuraavassa esitetty korostettuina

1 000 €	TA 2013	TA MUU- TOKSET	MUUTETTU TA 2013	TP 2013	POIK- KEAMA
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	11 953	300	12 253	12 583	330
MYYNITUOTOT	5 898	35	5 933	6 045	112
MAKSUTUOTOT	323	85	408	387	-21
TUET JA AVUSTUKSET	983	132	1 115	1 220	105
MUUT TUOTOT	4 749	48	4 797	4 931	134
VALMISTUS OMAAN KÄYTT.					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-51 621	-1 493	-53 114	-52 443	670
PALKAT JA PALKKIOT	-8 960	-282	-9 242	-8 741	501
ELÄKEKULUT	-3 868	-134	-4 002	-3 789	213
MUUT HENKILÖSTÖSIVUKULUT	-475	-16	-490	-494	-3
PALVELUJEN OSTOT	-31 447	-1 060	-32 507	-32 349	158
AINEET, TARVIKKEET	-2 259	-2	-2 261	-2 312	-51
AVUSTUKSET	-483	0	-483	-459	24
MUUT KULUT	-4 129	0	-4 129	-4 299	-171
TOIMINTAKATE	-39 668	-1 193	-40 861	-39 860	1 000
VEROTULOT	21 277	0	21 277	22 294	1 017
VALTIONOSUUDET	18 965	135	19 100	20 073	973
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	39	0	39	34	-5
MUUT RAHOITUSTUOTOT	673	0	673	825	152
KORKOKULUT	-452	0	-452	-266	186
MUUT RAHOITUSKULUT	-194	0	-194	-202	-7
VUOSIKATE	639	-1 058	-419	2 897	3 317
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUK. POISTOT	-1 527	0	-1 527	-2 138	-610
TILIKAUDEN TULOS	-889	-1 058	-1 947	760	2 706
RAHASTOJEN LISÄYS	0	0	0	-100	-100
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-889	-1 058	-1 947	660	2 606

Korkokuluissa korkotason alhaisuus on vaikuttanut korkokulujen arvioitua pienempään summaan.

Verotulojen erittely

Verotulo 1 000e	TA	Toteuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	18 876	19 765	889
Osuus yhteisöveron tuosta	1 010	1 104	94
Kiinteistövero	1 391	1 425	34

Verotettavat tulot

Vuosi	Tulovero-%	Verotettava tulo	Muutos-%
Verovuosi 1997	18,0	67 458 135	-1,2
Verovuosi 1998	18,0	68 206 052	1,1
Verovuosi 1999	18,0	68 135 183	-0,1
Verovuosi 2000	18,5	70 139 846	2,9
Verovuosi 2001	18,5	72 785 180	3,8
Verovuosi 2002	18,5	74 282 806	2,1
Verovuosi 2003	18,5	74 946 643	0,9
Verovuosi 2004	18,5	75 728 781	1,0
Verovuosi 2005	19,5	77 481 834	2,3
Verovuosi 2006	19,5	80 929 000	4,4
Verovuosi 2007	19,5	86 679 000	7,1
Verovuosi 2008	19,5	91 508 695	5,6
Verovuosi 2009	19,5	90 678 844	-0,9
Verovuosi 2010	20,5	89 637 085	-1,1
Verovuosi 2011	20,5	92 431 033	3,1
Verovuosi 2012	21,25	94 725 302	2,5

2.3.INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1 000 €

YLEISHALLINTO

Irtain käyttöomaisuus

Määrärahat	<u>TA13</u>	<u>TP13</u>	ERO
Kulut	- 75	-35	+ 40
Tuotot	0	0	0
Netto	- 75	-35	+ 40

Laajakaista kaikille -hanke, Viuruniemen ja Itkonsalon suunta vuonna 2013.

Telekarelia sai Viuruniemen ja Itkonsalon suunnan valmiiksi. Muiden kylien osalta Telekarelia (sulautui Elisaan) tai muutkaan operaattorit eivät ole kiinnostuneita toteutuksesta.

SIVISTYSTOIMI

Irtain käyttöomaisuus

Määrärahat	<u>TA13</u>	<u>TP13</u>	ERO
Kulut	- 10	-10	0
Tuotot	0	0	0
Netto	- 10	-10	0

Määräraha käytettiin peruskorjatun Mustolan päiväkodin kalustamiseen.

TEKNINEN TOIMI

Kiinteä omaisuus

Kiinteistö- ja ympäristötekniikka

6411 Maa- ja metsätilat

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-65	-105	-55	+ 50
Tuotot	20	20	19	- 1
Netto	-45	-85	-36	+ 49

Varaudutaan asemakaavoitettavien maa-alueiden hankintoihin.

Tuotot ovat tonttien myyntituloja.

Kauppa maa-alueen hankinnasta on toteutunut. Vanhan rata-alueen lopullinen maa-kaupan toteutuminen siirtyi vuoden 2014 puolelle.

6431 Kiinteistöjen myynti

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Tuotot	0	85	+ 85

Pitkälahden viimeinen rantatontti myytiin 50.000 euron kauppahinnalla. Kuusjärven entinen koulu myytiin 16.700 euron kauppahinnalla. Lähivuosina on rakennuksen ta-searvoa kasvatettu remonteilla, joten kaupasta kirjautuu käyttötalouteen noin 70.000 euron myyntitappiot.

Toimitilapalvelut

6437 Mustolan päiväkodin korjaukset

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty 12</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	- 255	-255	-75	-89	-91	- 2

Mustolan päiväkodin laajennus tehtiin vuonna 2011 ja kiinteistön peruskorjaus käynnistyi 2012 vesikaton, perustusten, ilmanvaihdon ja piharakenteiden osalta. Vuonna 2013 saadaan peruskorjaus valmiiksi uusimalla sähkötöitä (ml. valaistus sekä palovaroitin- ja rikosilmoitinjärjestelmä), käyttövesiputkistot, keittiön kalustus, lattioiden pintarakenteet ja piha asfaltointi.

Peruskorjaus on valmistunut ja tilat on otettu käyttöön. Välttämättömien kalusteiden li-säysten, uuden portin ja laajentuneiden sähkötöiden johdosta menot muodostuivat arvioitua suuremmaksi.

6441 Vanhainkodin kulunvalvonta

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-150	-150	-156	- 6

Vanhainkodin kulunvalvontalaitteet ovat vanhat ja toimimattomat. Uusilla kulunvalvontalaitteilla varmistetaan potilasturvallisuus.

Hanke on valmistunut.

6442 Terveyskeskuksen kulunvalvonta

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	0	-1	- 1

6440 Keskuskeittiön koneet ja laitteet

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-260	-160	-100	-50	-32	+ 18

Keskuskeittiön uusien koneiden hankinta on aloitettu vuonna 2011 ja sitä on jatkettu myös vuonna 2012. Hankintojen loppuun saattamiseen varaudutaan myös vuonna 2013, kun keskuskeittiön sijaintipaikka on tarkistettu Kummun Koulun hankesuunnittelun yhteydessä.

Koulun hyväksytty hankesuunnitelma sisältää myös uuden keskuskeittiön rakentamisen, joten nykyiseen keittiöön uusitaan talousarviovuonna vain aivan välttämättömät koneet ja laitteet. Kohteelle varattuun määrärahaan tehtiin muutosesitys (-50 t€), joka oli kaupunginhallituksen käsiteltävänä 9.9.2013. Säästynyt määräraha siirrettiin Kalatoman päiväkodin peruskorjauksiin.

6438 Terveyskeskuksen talotekniikan ja vesikaton korjaus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-810	-60	-250	-147	-152	- 5

Määräraha sisältää terveyskeskuksen talotekniikan parantamista (ilmanvaihto- ja sprinklerijärjestelmän rakentamisen sekä niihin liittyvät putki-, automaatio- ja paloilmaisinurakoiden suunnitelmien päivityksen) ja vesikaton uusimista. Vuonna 2012 on toteutettu suunnitelmien tarkistaminen ja jätekatoksen rakentaminen.

Työt käynnistyivät vesikaton uusimisella huhtikuussa ja ne valmistuivat syksyllä. Kesällä

korjattiin vastaanottohuoneen (no 5) lattiat ja itäpuolen ulkoseinän kosteusvaurio.

Samalla uusittiin salaoja ja sadevesiputkistot. Kulut ylittyivät vähäisesti suunnitelmien päivityksen osalta.

6454 Kummun 1-4 koulun lattiapintojen ja käsityöluokan seinän korjaus

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	0	-55	-55	0

Korjaustyöt toteutettu.

6460 Kummun Koulu

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-8350	0	-550	-30	+ 520
Tuotot	2087	0	138	0	- 138
Netto	-6263	0	-412	-30	+ 382

Kummun Koulu – hankkeen toteutus talvella 2012–2013 valmistuvan hankesuunnitelman pohjalta. Määrärahavaraus opetus- ja kulttuuriministeriölle toimitetun avustushakemuksen suuruisena olettamalla, että rakennetaan kokonaan uudet koulutilat. Avustusosuudeksi on oletettu 25 %.Hankkeen kustannusarvio toteutuu hanke- ja toteutussuunnittelun yhteydessä.

Hankesuunnittelu on valmistunut huhtikuussa. Tekninen lautakunta on valinnut hank-

keeseen rakennuttajakonsultin syyskuussa ja varsinainen suunnittelutyö käynnistyy loppuvuodesta. Suunnittelukustannuksia ei ehdi toteutua talousarvion laajuudessa eikä mahdollisista avustuksista ole vielä päätöksiä.

6444 Kaupungintalon talotekniikan korjaus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-35	0	-35	-53	-53	0

Määräraha sisältää lämmönvaihtimen ja patteriventtiileiden uusimisen. Kaupungintalon lämmönvaihtimen, linjasäätö- ja sulkuventtiilien uusiminen ja erityistyöt toteutettiin urakkatyönä. Linjasäätöventtiilien vaihdosta sekä asbesti- ja sähkötöistä aiheutui lisäkustannuksia.

6486 Karpidin keittiön korjaus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-10	0	-10	-4	0	+ 4

Määräraha sisältää jakelukeittiön osalta katosta tippuvien vesien ohjauksen seinän vierustoille ja pesukoneen taustan seinän pinnoituksen lattiaan saakka. Toimenpiteet on suoritettava terveysviranomaisten vaatimalle tasolle. Korjaus on toteutettu käyttötalousmenoista.

6487 Vanhan pajan korjaus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-15	0	-15	-3	0	+ 3

Määräraha sisältää lattiapinnan uusimisen vanhan pajan itä-siipeen. Toteutustapana käytettiin maalausta, joka toteutettiin käyttötalousmenoista.

6445 Vanhainkodin keittiötilan korjaus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-30	0	-30	-55	-54	+ 1

Määräraha sisältää keittiötilan seinä- ja lattiapintojen uusimista sekä piha-alueelta massanvaihdon ja asfalttipintauksen.

Keittiön lattia jouduttiin purkamaan kastuneiden toja-levyjen vuoksi kantavaan holviin saakka. Kantavan holvin halkeamat injektointiin, jonka jälkeen asennettiin uudet eristeet, uusi teräsbetonilaatta ja lattia sekä uusittiin seinäpinnoitteet. Lisäkustannuksia aiheutui noin 24.000 €.

6446 Kalattoman päiväkodin korjaukset

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
	0	-50	-50	0

Määrärahalla korjattiin ulkoseinien kosteusvaurio, uusittiin salaoja ja sadevesiputkistot, uusittiin pihan asfaltointia ja asennettiin uusi sadevesikaivo.

6470 Urheilutalon keittiön korjaus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-10	0	-10	-10	0

Määräraha sisältää keittiön koneiden ja laitteiden uusimisen.

Koneet ja laitteet on hankittu ja asennettu.

6435 Keskusvaraston korjaus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-15	0	-15	-15	0

Määräraha sisältää ulko-ovien uusimisen.

Ovet on uusittu.

Vuokrauspalvelut

6484 Aarrekaupunki (=Vanhan kaivoksen alueen kehittäminen)

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>Käytetty</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-4150	-1229	-1350	-1111	+ 239
Tuotot	2555	860	770	890	+ 120
Netto	-1595	-369	-580	-221	+ 358

Aarrekaupunki- hanke jakaantuu kahteen vaiheeseen. I - vaiheessa, johon on saatu 70 % avustus, on toteutettu kohteiden suunnittelua, kiisuvaraston ja korjauspajan kunnostaminen sekä kevyen liikenteen väylän, tapahtumakentän ja pysäköintialueiden rakentamista sekä valtaväylä vanhalle kaivokselle suunniteltu. I – vaihe on päättynyt kesällä 2012. Hankkeen II - vaiheeseen vuosille 2013 ja 2014 sisältyy I - vaiheen keskeneräisten töiden loppuunsaattaminen, konseptisuunnitelman päivittäminen sekä teemapuiston toiminta-alustan rakentamistyöt (mm. leikkipuisto, lisätunneli(t)). Hankkeelle on laskettu 70 % avustus. II - vaiheen kanssa samanaikaisesti toteutetaan Valtaväylä- hankkeen rakentamistyöt, mikäli sille saadaan avustus. Valtaväylän avustus on toteutuessaan 45 %.

P-alue ja Kiisuvarasto on tehty valmiiksi. Leikkipuiston rakentaminen on käynnissä ja valmistuu kevään 2014 aikana. Tunnelien louhintatyöt alkoivat loppuvuodesta ja tunnelit valmistuvat kevään 2014 aikana.

Yhdyskuntatekniikka

Ympäristöhoito

6711 Päälystetyöt

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	- 30	-33	- 3

Määrärahalla korjataan vuosittain päälystevaurioita huonokuntoisimmilla kaduilla. Kohteet määritellään tarkemmin käyttösuunnitelmassa.

Määrärahalla asfaltoitiin Jyrinharjuntie ja korjattiin päälystevaurioita.

6741 Katuvaloverkoston kunnostaminen

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-350	-100	-82	+ 18

Määrärahalla kunnostetaan katuvaloja EU-määräysten mukaisiksi ja uusitaan huonokuntoisimpia valopylväitä.

Vuoden 2013 kunnostus kohteina oli Sänkinotkonkatu, Jyrinharjuntie, Kaivosmiehenpolku ja Joensuunkatu. Katuvaloihin varatuista määrärahoista säästettiin osa ympäristöhoidon kohteiden määrärahayliityksiin.

6718 Sänkinotkonkadun korjaus ja kevyenliikenteenväylän rakentaminen

Määrärahat	<u>Kust. arvio</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-155	- 95	-128	- 33

Määrärahalla rakennetaan kevyenliikenteenväylä Sänkinotkonkadun varteen välille Raivionmäentie – Asemakatu ja peruskorjataan Sänkinotkonkatua.

Kevyenliikenteen väylää rakennettiin ja katu peruskorjattiin vuodelle 2013 varatun määrärahan puitteissa. Työt saatetaan loppuun vuoden 2014 investointiin varatulla määrärahalla.

6621 Erityismaiden käsittelyalue

Määrärahat	<u>Kust. arvio</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-600	- 600	-626	- 26

Nykyiset erityismaiden vastaanottoaltaat ovat täyttyneet. Mikäli tulevaisuudessa halutaan vastaanottaa loppusijoitusmaita, tulee rakentaa lisääaltaita. Hankkeen käynnistämisen edellytyksenä on riittävän vastaanottotarpeen muodostuminen.

Loppusijoitusaltaan rakennustyöt valmistuivat lokakuussa 2013.

VESIHUOLTOPALVELUT

Yhdyskuntatekniikka

6931 Vesijohtoverkosto

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	- 50	-35	+ 15

Määrärahalla uusitaan vanhaa vesijohtoverkostoa. Kohteet määrätään vuoto-seurantojen perusteella.

Määrärahalla saneerattiin Alavintien runkovesijohtoa asbestisementtiputkesta muoviputkesi n. 315 metrin matkalta.

6941 Vesihuolto

Määrärahat	<u>Kust. arvio</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-60	- 60	-50	+ 10
Tuotot			10	+ 10
Netto			-40	+ 20

Määrärahalla parannetaan vesihuollon toimitusvarmuutta rakentamalla uusi pohjavesikaivo ja saneeraamalla Kaitalammen vedenkäsittelylaitos.

Määrärahalla etsittiin Saari-Oskamon pohjavesialueelta sopiva pohjavesikaivon paikka ja rakennettiin uusi pohjavesikaivo. Kaivolle tehtiin koepumppaus ja tarkoituksena on rakentaa kaivorakennelmat ja yhdysputki Karsikkolammelta Saari-Oskamolle tulevaan runkojohtoon vuoden 2014 aikana. Pohjois-Karjalan ELY-keskus myönsi avustusta pohjavesikaivon tutkimukseen 10.000 €. Lisäksi määrärahalla saneerattiin Kaitalammen automatiikkaan liittyviä venttiileitä.

VIEMÄRILAITOS

6971 Viemäriverkosto

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	- 55	-93	- 38

Määrärahalla toteutetaan viemärirunkoputkien uusintaa 10-vuotishjelman mukaisesti. Sadevesiputkistoja rakennetaan erillisviemäreiksi jätevedenpuhdistamon ylikuormituksen estämiseksi.

Määrärahalla saneerattiin Outolammenkadun runkoviemäreitä n. 350 metrin matkalta ja Nousukujan runkoviemäriä n. 400 metrin matkalta. Määrärahaylitys säästettiin vesihuoltopalveluiden muissa investointikohteissa.

6914 Vesi- ja viemäriosuuskuntien avustamiseksi tehtävän suunnittelutyöt

Määrärahat	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	- 10	0	+ 10

Määrärahaan sisältyy toiminta-alueen läheisyydessä olevien vesiosuuskuntien linjatöiden suunnitelmien teko.

Kehkolan-/Niinilammen vesi-yhtymälle on teetetty vesi- ja viemärisuunnittelua. Suunnittelun kulut kirjattiin käyttötalouteen niiden pienuuden takia.

6982 Jätevedenpuhdistamon saneeraus

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-270	- 20	0	+ 20

Määrärahalla saneerataan nykyinen jätevedenpuhdistamo tulevan ympäristöluvan vaatimusten mukaiseksi.

Suunnittelua ei aloitettu vuoden 2013 aikana, koska ei saatu vielä AVI:n käsittelyyn mennyttä ympäristölupaa.

6699 Irtain omaisuus (traktori)

Määrärahat	<u>Kust.arvio</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA 13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	-75	-75	-109	-109	0
Tuotot			42	42	0
Netto			-67	-67	0

Määrärahalla uusitaan kunnossapidon traktori.

Uusi traktori hankittiin ja otettiin käyttöön viikolla 37.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	<u>TP12</u>	<u>TA 13</u>	<u>Muutettu</u> <u>TA13</u>	<u>TP13</u>	<u>ERO</u>
Kulut	- 1 610	-3 835	- 3 900	- 3 066	+ 834
Tuotot	362	928	970	1 046	+ 76
Netto	- 1 248	-2 907	-2 930	-2 020	+ 910

2.4. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

Rahoituslaskelman sitovat erät on seuraavassa esitetty kursivoituina.

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU 1 000 €

	<u>TA 2013</u>	<u>TA MUU- TOKSET</u>	<u>MUUTETTU TA 2013</u>	<u>TP 2013</u>	POIK- KEAMA
VARSINAINEN TOIMINTA JA INVESTOINNIT					
Tulorahoitus	539	-1 096	-557	2 890	3 447
Vuosikate	639	-1 058	-419	2 897	3 317
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-100	-38	-138	-8	130
Investoinnit yhteensä	-2 907	-23	-2 930	-2 005	925
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-3 835	-65	-3 900	-3 066	834
Rahoitusosuudet investointimenoihin	908	0	908	900	-8
Käyttöomaisuuden myyntitulot	20	42	62	162	100
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTOKASSAVIRTA	-2 368	-1 119	-3 487	885	4 372
RAHOITUSTOIMINTA					
Antolainauksen muutokset	99	0	99	78	-21
<i>Antolainasaamisten lisäykset</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-4</i>	<i>-4</i>
<i>Antolainasaamisten vähennykset</i>	<i>99</i>	<i>0</i>	<i>99</i>	<i>82</i>	<i>-17</i>
Lainakannan muutokset	2 078	0	2 078	-302	-2 380
<i>Pitkäaikaisten lainojen lisäys</i>	<i>4 200</i>	<i>0</i>	<i>4 200</i>	<i>2 000</i>	<i>-2 200</i>
<i>Pitkäaikaisten lainojen vähennys</i>	<i>-2 122</i>	<i>0</i>	<i>-2 122</i>	<i>-2 422</i>	<i>-300</i>
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	120	120
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	-450	-450
RAHOITUSTOIMINNAN NETTOKASSAVIRTA	2 177	0	2 177	-673	-2 851
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-191	-1 119	-1 310	211	1 521

2.5. YHTENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIE MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Sito- vuus ¹⁾ N B	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Kaupunginhallitus	N	4 813		4 813	4 639	174	3 112		3 112	3 142	30
Hallinto- ja lupapalvelut											
Sosiaali- ja terveystalokunta	N	27 955	1 113	29 068	28 414	653	768	82	850	825	-25
Sosiaali- ja terveyspalvelut		12 334	380	12 714	12 447	267	819	180	999	1 010	10
Sivistystalokunta											
Tekniset palvelut	N	5 714		5 714	6 173	-460	6 035	38	6 073	6 398	325
Tekniset palvelut	N	806		806	769	36	1 219		1 219	1 208	-11
Vesihuoltopalvelut											
YHTEENSÄ		51 621	1 493	53 114	52 443	671	11 953	300	12 253	12 583	330
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						21 277		21 277	22 294	1 017
Valtionosuudet	B						18 965	135	19 100	20 073	973
Korkotulot	B						39		39	34	-5
Muut rahoitustulot	B						673		673	827	154
Korkomenot	B	452		452	266	186					
Muut rahoitusmenot	N	194		194	204	-9					
Satunnaiset erät											
YHTEENSÄ		646		646	470	177	40 953	135	41 088	43 227	2 139
INVESTOINTIOSA											
Kaupunginhallitus	B	75		75	35	40	0		0	0	0
Irtain käyttöomaisuus											
Sivistystalokunta	B	10		10	10	0					
Sivistystoimi											
Tekninen talokunta											
Tekninen toimi											
Maa- ja metsätalot	B	65	40	105	55	50	20	0	20	19	-1
Kiinteistöjen myynti	B	0	0	0	0	0	0		0	85	85
Keskusvaraston ulko-ovet	B	15	0	15	15	0					
Mustolan päiväkodin korj.	B	75	14	89	91	-2					
Terveyskeskuksen talotekniikan ym. korj.	B	250	-103	147	152	-5					
Keskuskeittion koneet ja laitteet	B	100	-50	50	33	17					
Vanhainkodin kulunvalvonta	B	150	0	150	156	-6					
Terveyskeskuksen kulunvalvonta	B	0	0	0	1	-1					
Kaupungintalon talotekniikan korj.	B	35	18	53	53	0					
Vanhainkodin keittötilan korj	B	30	25	55	54	1					
Kalattoman päiväkodin korjaukset	B	0	50	50	50	0					
Kummun 1-4 koulun lattiapintojen korj.	B	0	55	55	55	0					
Kummun koulu	B	550	0	550	30	520	138	0	138	0	-138
Urheilutalon keittion peruskorjaus	B	10	0	10	10	0					
Aarrekaupunki (Vanhan kaivoksen al.)	B	1 350	0	1 350	1 111	239	770	0	770	890	120
Karbidin keittion korjaus	B	10	-6	4	0	4					
Vanhan Pajan lattiapinnat	B	15	-12	3	0	3					
Erityismaiden käsittelyalue	B	600	0	600	626	-26					
Päällystetyöt	B	30	0	30	33	-3					
Sänkinotkonkadun korj. ja kev.liik.	B	95	0	95	128	-33					
Katuvaloverkoston kunnostaminen	B	100	0	100	82	17					
Irtain omaisuus (traktori)	B	75	34	109	109	0	0	42	42	42	0
Vesihuoltopalvelut											
Vesijohtoverkosto	B	50	0	50	35	15					
Vesihuolto	B	60	0	60	50	10	0	0	0	10	10
Viemäriverkosto	B	55	0	55	93	-38					
Vesi- ja viemäriosausk. avust.	B	10	0	10	0	10					
Jätevedenpuhdistamon saneeraus	B	20	0	20	0	20					
YHTEENSÄ		3 835	65	3 900	3 067	832	928	42	970	1 046	76
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäykset	B	0		0	4	4					
Antolainasaamisten vähennyk	B						99		99	82	-17
YHTEENSÄ		0		0	4	4	99		99	82	-17
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B						4200		4200	2000	2200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	2122		2122	2422	-300					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N				120	-120					
YHTEENSÄ		2122		2122	2542	-420	4200		4200	2000	2200
Oman pääoman muutokset					0	0					
Valkutus maksuvalmiuteen					448	448					
YHTEENSÄ		58 224	1 558	59 782	58 522	1 260	58 035	477	58 512	58 856	4 745

1) N= sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B= bruttomääräraha/-tuloarvio

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. TULOSLASKELMA

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA

	<u>1.1. - 31.12.2013</u>	<u>1.1. - 31.12.2012</u>
Toimintatuotot		
Myyntituotot	4 137 885,78	3 984 150,16
Maksutuotot	380 978,25	369 566,17
Tuet ja avustukset	1 219 670,48	1 190 142,94
Muut tuotot	1 135 809,20	982 153,24
Toimintatuotot yhteensä	6 874 343,71	6 526 012,51
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 741 055,19	-8 811 563,48
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 789 238,93	-3 750 085,27
Muut henkilösivukulut	-493 647,56	-482 533,64
Palvelujen ostot	-30 514 684,04	-30 081 735,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 232 196,27	-2 347 040,13
Avustukset	-459 478,90	-446 405,07
Muut toimintakulut	-504 468,77	-432 641,03
Toimintakulut yhteensä	-46 734 769,66	-46 352 003,62
Toimintakate	-39 860 425,95	-39 825 991,11
Verotulot	22 293 965,13	20 989 819,24
Valtionosuudet	20 072 609,00	17 840 590,00
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	34 019,24	41 942,02
Muut rahoitustuotot	630 712,44	436 940,67
Korkokulut	-265 847,45	-371 701,10
Muut rahoituskulut	-7 576,96	-251,65
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	391 307,27	106 929,94
Vuosikate	2 897 455,45	-888 651,93
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 137 887,37	-1 476 270,37
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-2 137 887,37	-1 476 270,37
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot ja -kulut yhteensä	0,00	0,00
Tilikauden tulos	759 568,08	-2 364 922,30
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys (+)	-99 636,27	0,00
Tilikauden yli- / alijäämä	659 931,81	-2 364 922,30

3.2. RAHOITUSLASKELMA

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA

	<u>1.1.-31.12.2013</u>	<u>1.1. - 31.12.2012</u>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 897 455	-888 652
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-7 568	-381 939
	<u>2 889 887</u>	<u>-1 270 591</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 066 386	-1 610 287
Rahoitusosuudet investointimenoihin	899 904	344 062
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	161 506	73 976
	<u>-2 004 976</u>	<u>-1 192 249</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	884 911	-2 462 840
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-4 200	-24 200
Antolainasaamisten vähennykset	82 280	34 476
	<u>78 080</u>	<u>10 276</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000	3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 421 766	-2 143 216
Lyhytaikaisten lainojen muutos	120 000	0
	<u>-301 766</u>	<u>856 784</u>
Oman pääoman muutokset	0	-100 087
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	35 732	-13 079
Saamisten muutos	-807 598	605 796
Korottomien velkojen muutos	322 072	571 296
	<u>-449 793</u>	<u>1 164 012</u>
Rahoituksen rahavirta	-673 479	1 930 985
Rahavarojen muutos	211 432	-531 855
Rahavarat 31.12.	1 557 639	1 346 207
Rahavarat 1.1.	1 346 207	1 878 062

3.3. TASE

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN TASE

VASTAAVAA	2013	2012	VASTATTAVAA	2013	2012
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Peruspääoma	21 679 929,73	21 679 929,73
Maa- ja vesialueet	2 871 146,45	2 834 818,41	Muut omat rahastot	1 824 648,76	1 725 012,49
Rakennukset	11 093 218,39	12 182 244,16	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-4 671 928,44	-2 307 006,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 652 377,39	6 836 082,97	Tilikauden yli-/alijäämä	659 931,81	-2 364 922,30
Koneet ja kalusto	209 100,26	160 846,86		19 492 581,86	18 733 013,78
Muut aineelliset hyödykkeet	174 966,74	174 966,74	PAKOLLISET VARAUKSET		
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	670 784,54	558 977,59	Muut pakolliset varaukset	111 000,00	62 000,00
	22 671 593,77	22 747 936,73		111 000,00	62 000,00
Sijoitukset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Osakkeet ja osuudet	10 199 616,84	10 199 616,84	Valtion toimeksiannot	22 915,37	28 545,45
Muut lainasaamiset	3 277 850,42	3 358 969,51	Lahjoitusrahastojen pääomat	207 050,87	206 185,88
Muut saamiset	376 933,50	373 894,00		229 966,24	234 731,33
	13 854 400,76	13 932 480,35			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			VIERAS PÄÄOMA		
Valtion toimeksiannot	22 915,37	28 545,45	Pitkäaikainen		
Lahjoitusrahastojen erityis- katteet	207 050,87	206 185,88	Lainat rahoitus- ja vakuutus- laitoksilta	12 408 922,00	12 634 688,00
	229 966,24	234 731,33	Lainat julkisyhteisöiltä	700 000,00	900 000,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT				13 108 922,00	13 534 688,00
Vaihto-omaisuus			Lyhytaikainen		
Aineet ja tarvikkeet	48 265,60	79 211,09	Lainat rahoitus- ja vakuutus- laitoksilta	2 345 766,00	2 221 766,00
Valmiit tuotteet	0,00	4 786,57	Lainat julkisyhteisöiltä	200 000,00	200 000,00
	48 265,60	83 997,66	Saadut ennakot	11 538,00	0,00
Saamiset			Ostovelat	3 374 563,76	3 117 187,80
Pitkäaikaiset saamiset			Muut velat	243 919,87	237 350,65
Myyntisaamiset	88 290,29	59 682,09	Siirtovelat	1 670 562,92	1 623 973,67
Lyhytaikaiset saamiset				7 846 350,55	7 400 278,12
Myyntisaamiset	918 516,75	969 211,05	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	40 788 820,65	39 964 711,23
Lainasaamiset	94 000,00	0,00			
Muut saamiset	416 020,35	532 091,22			
Siirtosaamiset	910 127,96	58 373,43			
	2 426 955,35	1 619 357,79			
Rahoitusarvopaperit					
Muut arvopaperit	650 386,11	457 974,46			
	650 386,11	457 974,46			
Rahat ja pankkisaamiset	907 252,82	888 232,91			
	907 252,82	888 232,91			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	40 788 820,65	39 964 711,23			

3.4. KONSERNITULOSLASKELMA

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toimintatuotot	30 934 162,15	33 580 512,48
Valmistus omaan käyttöön	114 294,24	23 962,88
Toimintakulut	-68 206 167,75	-68 479 556,66
Osuus osakkuusyhteisön voitosta	2 772,98	2052,66
Toimintakate	-37 154 938,38	-34 873 028,64
Verotulot	22 212 321,53	20 989 819,24
Valtionosuudet	22 600 891,94	17 840 590,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	55 740,59	87 047,83
Muut rahoitustuotot	176 735,42	214 084,87
Korkokulut	-610 941,13	-906 975,02
Muut rahoituskulut	-48 201,86	-69 635,29
Vuosikate	7 231 608,11	3 281 902,99
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 304 733,30	-4 957 007,92
Tilikauden yli- ja pariavot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	-255 482,53	-538 324,94
Satunnaiset erät	141 565,74	-6 914,41
Tilikauden tulos	1 812 958,02	-2 220 344,28
Tilinpäätössiirrot	-621 487,43	-456 076,24
Vähemmistöosuudet	-6 768,56	-348,17
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 184 702,03	-2 676 768,69

3.5. KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	1 000 €	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate		7 232	3 282
Satunnaiset erät		142	-7
Tulorahoituksen korjauserät		-28	-319
Investointien rahavirta			
Investointimenot		-6 902	-4 501
Rahoitusosuudet investointimenoihin		921	375
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		205	79
Toiminnan ja investointien rahavirta		1 569	-1 090
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainassamisten lisäykset		0	-10
Antolainasaamisten vähennykset		10	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		4 177	3 491
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-5 112	-4 916
Lyhytaikaisten lainojen muutos		117	-85
Oman pääoman muutokset		-12	-212
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		-4	0
Vaihto-omaisuuden muutos		-80	73
Saamisten muutokset		180	873
Korottomien velkojen muutokset		353	804
Rahoituksen rahavirta		-371	38
Rahavarojen muutos		1 198	-1 052
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		6 056	4 858
Rahavarat 1.1.		4 858	5 911
		1 198	-1 052

3.6. KONSERNITASE

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN KONSERNITASE					
VASTAAVAA	2013	2012	VASTATTAVAA	2013	2012
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	21 679 929,73	21 679 929,73
Aineettomat oikeudet	13 922,76	4 028,23			
Muut pitkävaikutteiset menot	22 754,29	42 045,43			
Ennakkomaksut	0	3667,35			
	36 677,05	49 741,01	Arvonkorotusrahoasto	844 526,08	856 546,23
Aineelliset hyödykkeet			Muut omat rahastot	5 215 762,56	5 089 775,69
Maa- ja vesialueet	3 429 370,59	3 336 561,75			
Rakennukset	38 740 849,38	40 476 090,43	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-11 200 414,30	-8 496 369,45
Kilinteet rakenteet ja laitteet	21 631 215,28	20 446 139,76	Tilikauden yli-/alijäämä	1 184 702,03	-2 676 768,71
Koneet ja kalusto	953 093,58	1 032 683,81		17 724 506,10	16 453 113,49
Muut aineelliset hyödykkeet	442 358,42	428 951,17			
Ennakkom. ja keskeneneräiset hank.	1 882 192,98	1 259 671,55	VÄHEMMISTÖOSUUDET	407 213,09	400 627,26
	67 079 080,23	66 980 098,47			
Sijoitukset			POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Osakkuusyhteisöosuudet	17 935,17	16 807,24	VARAUKSET		
Osakkeet ja osuudet	1 235 356,76	1 038 292,95	Poistoero	8 417 301,85	7 962 844,21
Muut lainasaamiset	117 973,96	127 973,97	Vapaaehtoiset varaukset	460 026,94	399 868,69
Muut saamiset	9 113,82	9 113,82		8 877 328,79	8 362 712,90
	1 380 379,71	1 192 187,98	PAKOLLISET VARAUKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Eläkevaraukset	9 755,26	12 569,27
Valtion toimeksiantot	124 267,72	135 560,18	Muut pakolliset varaukset	347 894,67	297 147,48
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	207 060,65	206 195,66		357 649,93	309 716,75
Muut toimeksiantojen varat	2 452,87	2 449,86	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
	333 781,24	344 205,70	Valtion toimeksiantot	119 335,64	135 571,68
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lahjoitusrahastojen pääomat	214 474,94	213 131,28
Vaihto-omaisuus			Muut toimeksiantojen pääomat	2 453,32	2 450,09
Aineet ja tarvikkeet	661 840,34	576 893,87		336 263,90	351 153,05
			VIERAS PÄÄOMA		
Valmiit tuotteet/Tavarat	0,00	4 786,57	Pitkäaikainen		
	661 840,34	581 680,44	Joukkovelkakirjalainat	3 657,18	0,00
Saamiset			Lainat rah- ja vak.laitoksilta	39 250 757,31	37 212 419,73
Pitkäaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä	1 029 831,29	3 831 541,55
Myyntisaamiset	113 190,70	113 266,98			
Lainasaamiset	3 794 309,60	4 288 564,10	Liittymismaksut ja muut velat	3 447 237,36	3 423 219,35
Muut saamiset	281 899,13	462 365,01		43 731 483,14	44 467 180,63
			Lyhytaikainen		
Lyhytaikaiset saamiset			Joukkovelkakirjalainat	0,00	622 340,60
Myyntisaamiset	4 061 588,06	4 135 373,64	Lainat rahoitus- ja vakuutus-	4 840 566,49	4 251 246,26
Lainasaamiset	603 803,79	697 667,35	laitoksilta		
Muut saamiset	412 396,64	512 401,15	Lainat julkisyhteisöiltä	215 226,81	240 306,45
Siirtosaamiset	1 346 134,63	584 986,71			
	10 613 322,55	10 794 624,94	Saadut ennakot	46 670,51	38 002,90
Rahoitusarvopaperit			Ostovelat	4 888 267,18	4 516 928,94
Joukkovelkakirjasaamiset	151 429,40	103 737,97	Liittymismaksut ja muut velat	660 650,08	694 535,52
Muut arvopaperit	650 386,11	457 974,46	Siirtovelat	4 075 292,83	4 093 169,17
Sijoit. rahamarkkinainstrumentteihin	449 397,94	385 824,58		14 726 673,90	14 456 529,84
	1 251 213,45	947 537,01	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	86 161 118,85	84 801 033,92
Rahat ja pankkisaamiset					
	4 804 824,30	3 910 958,37			
	4 804 824,30	3 910 958,37			
VASTAAVAA YHTEENSÄ					
	86 161 118,85	84 801 033,92			

4. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

4.1. KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman (kvalt 29.10.12/§41) mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisen poistojen perusteet.

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintahintaan.

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenon arvoisena.

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

2. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Verotilityslaki on muuttunut, jonka vuoksi verotulot eivät ole suoraan vertailukelpoisia edellisiin vuosiin.

Tilinpäätökseen sisältyy harkinnanvarainen valtionosuuden korotus 960 000 €.

Poistoihin on kirjattu Kummun koulun kertapoisto tase-arvosta 675 813,66 €.

4.2. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

1. Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdisteity kaikki tytäryhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdisteity kaikki kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä.

2. Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kuntayhtymien, joiden jäsenenä kaupunki on, keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

3. Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä. Kiinteistö Oy Outokummun Yritystalon ja Outokummun seudun teollisuuskylä Oy:n sisäinen omistus on eliminoitu tytäryhteisön osakkeet ja osuudet, edellisten tilikausien yli/alijäämä ja muita omia rahastoja vasten.

4. Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

5. Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot ja Kiinteistö Oy Vaskikumpu ovat tehneet suunnitelmapoistot vuodesta 2005 alkaen. Jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erään edellisten tilikauden yli- /alijäämä.

4.3. TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Toimintatuotot tehtäväalueittain (toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä)

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Yleishallinto	1 420 000,71	1 342 006,16	1 725 588,99	1 443 529,89
Sosiaali- ja terveys	12 627 581,11	12 139 502,06	824 797,59	788 794,17
Sivistyspalvelut	1 644 678,32	4 157 056,04	1 004 837,50	1 027 907,87
Yhdyskuntapalvelut	14 307 443,57	15 024 993,95	2 251 211,79	2 207 226,77
Vesihuoltopalvelut	934 458,45	916 954,27	1 067 907,84	1 058 553,81
Yhteensä	30 934 162,16	33 580 512,48	6 874 343,71	6 526 012,51

2. Verotulot eriteltyinä

	2013	2012
Kunnan tulovero	19 765 315,53	18 658 531,66
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 103 643,09	931 236,80
Kiinteistövero	1 425 006,51	1 400 050,78
Verotulot yhteensä	22 293 965,13	20 989 819,24

3. Valtionosuudet eriteltyinä

	2013	2012
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	15 856 103,00	15 092 500,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	4 448 998,00	4 027 245,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	145 432,00	145 432,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 337 924,00	-1 424 587,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	960 000,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	20 072 609,00	17 840 590,00

4. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Satunnaiset tuotot				
Itä-Suomen Päihdehuolto Ky	2 972,53			
Outokummun seudun Teollisuuskylä Oy	143 540,76			
Satunnaiset tuotot yhteensä	146 513,29			
Satunnaiset kulut				
Kiihteistö Oy Outokummun Vuokratalot	4 947,55			
Outokummun Seurojentalo Oy		6 900,00		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä		14,41		
Satunnaiset kulut yhteensä	4 947,55	6 914,41		

5. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty kaupunginvaltuuston 11.11.1996 78 § hyväksymää poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden rahoitusosuuksilla vähennetystä hankintamenosta.

Poistoajat poistomenetelmät ovat hyödykeryhmittäin.

Aineettomat hyödykkeet	5 v.	Tasapoisto
Rakennukset	15-30 v.	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10-30 v.	Tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-15 v.	Tasapoisto
Luonnonvarat		Käytönmukainen

Kaupunginvaltuusto tarkasti ja hyväksyi 29.10.2012 § 41 kokouksessaan tarkennukset kuntaliiton 18.6.2012 julkaiseman muistion mukaisesti. Kuntaliiton muistiossa suositeltiin tarkistamaan poistosuunnitelmia kuntajaoston yleisohjeen liitteen 1 poistoajkarajojen alarajoihin, ellei pidemmälle poistoajalle ole perusteita. Valtuuston hyväksymiä tarkennuksia noudatetaan tilivuodesta 2013 alkaen.

6. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

	2012	2013	2014	2015	2016	
Poistonalaiset investoinnit	1 363 012	3 011 386	4 208 000	6 960 000	4 440 000	3 996 480 0
Rahoitusosuudet	344 062	899 904	793 000	1 653 000	105 000	758 993 0
Investointien omahankintamenot	1 018 950	2 111 482	3 415 000	5 307 000	4 335 000	3 237 486 0
Suunnitelmanmukaiset poistot	1 476 270	2 137 887	1 632 000	1 730 000	1 721 000	1 739 431
Ero						-1 498 055
Poikkeama % (Erotus-/Investoinnit %)						-46,27

7. Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Maisemointivaraus 1.1.	62 000,00	387 710,49	62 000,00	387 710,49
Lisäykset tilikaudella	49 000,00	49 000,00	49 000,00	49 000,00
Vähennykset tilikaudella	-	374 710,49	-	374 710,49
Maisemointivaraus 31.12.	111 000,00	62 000,00	111 000,00	62 000,00
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot				
Pakollinen varaus 1.1.	-	-		
Lisäykset tilikaudella	38 378,00	38 378,00		
Vähennykset tilikaudella	-	-		
Pakollinen varaus 31.12.	-	38 378,00		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä				
Eläkevaraukset 1.1.	12 569,26	15 306,62		
Lisäykset tilikaudella		-		
Vähennykset tilikaudella	2 814,00	2 737,36		
Eläkevaraukset 31.12.	9 755,26	12 569,26		
Potilasvakuutusvaraus 1.1.	194 344,95	171 099,58		
Lisäykset tilikaudella	40 125,19	23 245,37		
Vähennykset tilikaudella		-		
Potilasvakuutusvaraus 31.12.	234 470,14	194 344,95		
Pohjois-Karjalan Maakuntaliitto	2 424,53	2 424,63		
Ero tulee omistusprosentin muutoksesta				
Pakolliset varaukset yhteensä	357 649,93	309 716,84	111 000,00	62 000,00

8. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja –tappiot

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Muut toimintatuotot				
Osakkeiden myynti	11643		11643	
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot				
Kumpuniemi 3.34	49 748,84		49 748,84	
Turulan (11) kaupunginosan korttelin				
1105 tontti 3, Karjalankatu 17	9 442,84		9 442,84	
Määräala Rikkarannan kylän kiinteistöstä				
Munaniemi 9:6	10896,59		10896,59	
Turulan (11) kaupunginosan korttelin				
1100 tontti 3, Kauppalankatu 12	4 473,04		4 473,04	
Kalattoman (10) kaupunginosan korttelin				
1002 tontti 1, Alangonkatu 2	1 660,93		1 660,93	
Määräala Sysmän kylän (406) kiinteistöstä				
Kangasharju 131:0		6 381,97		6 381,97
Määräala Rikkarannan kylän kiinteistöstä				
Munaniemi 9:6		28 796,68		28 796,68
Pohjoisahon (6) kaupunginosan korttelin				
602 tontti 2		7 601,06		7 601,06
Pohjoisahon (6) kaupunginosan korttelin				
602 tontti 5		5 560,14		5 560,14
Pohjoisahon (6) kaupunginosan korttelin				
602 tontti 3		7 223,06		7 223,06
Rummukalanmäen (15) kaupunginosan korttelin				
1504 tontti 7		3 166,24		3 166,24
Rummukalanmäen (15) kaupunginosan korttelin				
1503 tontti 7		3 166,24		3 166,24
Rakennusten myyntivoitot				
Sysmäjärven veturitalli		2 600,00		2 600,00
Koneet ja kalusto myyntivoitot	41 538,01		41 538,01	
Itä-Suomen Päihdehuollon Ky	3 018,39	155,95		
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	388,28	584,56		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä	13 275,42			
Myyntivoitot yhteensä	146 085,34	65 235,90	129 403,25	64 495,39
Muut toimintakulut				
Osakkeiden myyntitappio		2 392,55		2 392,55
Määräala Sysmän kylän (406) kiinteistöstä				
Jokipohja 176:0	3 034,85		3 034,85	
Hallinto- ja laitosrakennukset				
Kuusjärven koulurakennus	69800,18		69800,18	
Keskustan vanha puukoulu		5 874,25		5 874,25
Outokummun Energia Oy		2 524,78		
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä		4 771,49		
Myyntitappio yhteensä	72 835,03	13 170,52	72 835,03	8 266,80

9. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Osinkotuotot muista yhteisöistä	2 727,51		289 627,02	217 412,04
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä				
Outokummun seudun Teollisuuskylä Oy	7 317,00			
Outokummun Seurojentalo Oy	33,00			
Osinkotuotot muista yhteisöistä yhteensä	10 077,51	0,00	289 627,02	217 412,04

4.4. TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2012	2011
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä				
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	51 126,37	51 528,57		
Arvonkorotus				
Arvonkorotuksen purku	-	402,20		
Arvo 31.12.	51 126,37	51 126,37		
Rakennukset				
Arvo 1.1.	805 419,86	846 762,62		
Arvonkorotus				
Arvonkorotuksen purku	- 12 020,15	41 342,76		
Arvo 31.12.	793 399,71	805 419,86		
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	844 526,08	856 546,23		

Valtiolta lahjoituksena saadut maa- ja vesialueet sekä rakennukset on merkitty taseeseen vastaavaa puolelle arvonkorotuksiin ja vastattavaa puolelle arvonkorotusrahastoon. Arvonmäärittämenetelmänä on käytetty vuoden 1996 verotusarvoja.

2. Pysyvät vastaavat ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

PYSYVÄT VASTAAVAT	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pit- vakuutet- menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennuk- set	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut ai- neelliset hyödykkeet	Kesken- eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.10	48 029	0	48 029	2 597 773	12 906 616	6 936 200	358 593	174 967	484 802	23 458 951
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	0	13 331	899 528	492 884	205 670		178 267	1 789 681
Liittymismaksut ei palautus eikä siirtokelpoiset				208 055						208 055
Rahoitusosuudet tilikaudella			0		-379 024	0	0		-73 608	-452 632
Vähennykset tilikauden aikana		0	0	-12 995	-4 393					-17 388
Siirrot erien välillä			0		375 136				-375 136	0
Liittymismaksujen kirjaus			0		-62 638	-38 630	-417			-101 684
Tilikauden poisto	-15 995		-15 995		-748 516	-669 631	-179 266			-1 597 414
Liittymismaksuihin liittyvät poisto-oikaisut			0		-6 087	-1 537				-7 625
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0							0
			0							0
			0							0
Poistamaton hankintameno 31.12.	32 033	0	32 033	2 806 165	12 980 622	6 719 266	384 581	174 967	214 325	23 279 945

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet					Joukkovelkakiirja, muut laina- ja muut saamiset		
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet Osakkuus- ja muut omist.yht.	Kuntayhty- mäosuudet	Muut osakkeet ja osuu- det	Yhteensä	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	yhteensä
Hankintameno 1.1	8 073 788	0	1 944 468	308 186	10 326 441	3 296 348	127 974	3 424 322
Lisäykset					0	128 566		128 566
Vähennykset					0	-32 118		-32 118
Liittymismaksujen kirjaus						194 028		194 028
Siirrot erien välillä								
Hankintameno 31.12.	8 073 788	0	1 944 468	308 186	10 326 441	3 586 824	127 974	3 714 798
Arvonlennukset ja niiden palautukset								
Arvonkorotukset								

4.5. OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

1. Tytäryhteisöt, kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka- kunta	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €) omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy	Outokumpu	93,80 %	93,80 %	3 960	8 426	105
Outokummun Seurojentalo Oy	Outokumpu	98,90 %	98,90 %	132	1 393	11
Matkakumpu Oy	Outokumpu	99,00 %	99,00 % –	14	50	0
Outokummun Energia Oy	Outokumpu	100 %	100 %	5 341	6 573	96
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	Outokumpu	100 %	100 %	815	17 666	0
Kiinteistö Oy Vaskikumpu	Outokumpu	100 %	100 %	68	615	21
Kiinteistö Oy Outokummun Yritystalo	Outokumpu	6,90 %	72,10 %	352	5	–4
			Yhteensä	10 654	34 726	230
Kuntayhtymät						
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palveluiden kuntayhtymä	Joensuu	4,9057 %	4,9057 %	1 436	4 981	–149
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	Joensuu	4,8052 %	4,8052 %	100	29	7
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	Joensuu	3,8000 %	3,8000 %	2 711	614	184
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	Mäntyharju	0,9759 %	0,9759 %	19	7	4
			Yhteensä	4 265	5 631	45

2. Saamiset

	2013		2012	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Kiinteistö Oy Outokummun vuokralat		5 693,04		47 158,38
Kiinteistö Oy Vaskikumpu		77,84		67,24
Outokummun Energia Oy		405,24		22 463,09
Outokummun seudun teollisuuskytä Oy		1 556,87		40 310,45
Outokummun Seurojentalo Oy		77,84		486,40
Kiinteistö Oy Outokummun Yritystalo				701,59
Myyntisaamiset yhteensä		7 810,83		111 187,15
Lainasaamiset				
Outokummun Seurojentalo Oy		90 000,00		
Lainasaamiset yhteensä		90 000,00		
Muut saamiset				
Outokummun Energia Oy		188 973,74		200 350,46
Muut saamiset yhteensä		188 973,74		200 350,46
Yhteensä		286 784,57		311 537,61
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset				
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä		24 514,99		17 534,62
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä		20,00		36,00
Itä-Suomen laboratorikesk.liikelaitos		9,00		95,00
Myyntisaamiset yhteensä	0,00	24 543,99		17 665,62
Myyntisaamiset manuaali (ohi reskont.)				
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä				43 378,22
Kaikki myyntisaamiset yhteensä		24 543,99		61 043,84
Muut saamiset				
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä				12356,86
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä		8 100,00		12 826,82
Muut saamiset yhteensä		8 100,00		25 183,68
Yhteensä	0,00	32 643,99	0,00	86 227,52
Saamiset yhteensä	0,00	319 428,56	0,00	397 765,13

3. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Lyhytaiset siirtosaamiset				
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy	12 374,87	2 453,04		
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot		2 404,59		
Kiinteistö Oy Outokummun Yritystalot	658,88	505,27		
Outokummun Seurojentalo Oy	3 193,74			
Muut tulojäämät	50 416,72	12 102,77	50 416,72	12 102,77
Muut siirtosaamiset valtiolta	79 658,46	46 270,66	79 658,46	46 270,66
KuEL varhe- ja eläkemenoperusteiset maskut	33 901,96		33 901,96	
Elatustuen takaisinmaksusaatavia	9 472,00		9 472,00	
Eu-tuet ja avustukset	736 678,82		736 678,82	
Kiinteistö Oy Vaskikumpu				
Outokummun Energia Oy				
ostolaskujen hyvityslaskuja	157 427,49	240 539,86		
liikaa maksettu ennakoveroa	31 201,19	7 936,80		
sähkölaskutuksen jaksotus				
Kaupungin osuus siirtosaamisista				
Itä-Suomen Päihdehuolto	110,94	147,41		
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	52 281,83	57 959,06		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	103 003,81	124 953,76		
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	75 753,92	89 713,49		
Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset	1 329 907,14	579 623,81	910 127,96	58 373,43
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 346 134,63	584 986,71	910 127,96	58 373,43

4. Rahoitusarvopapereista tase-erittäin jälleenhankintojen ja aktivoitujen hankintamenojen erotus

Rahoitusarvopaperit

	2013	2012
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Jälleenhankintahinta	54 722,61	53 451,89
Kirjanpitoarvo	45 527,29	45 527,29
Erotus	-9 195,32	-7 924,60
Evli Pankki Oyj		
Jälleenhankintahinta		538 685,38
Kirjanpitoarvo	604 858,82	412 447,17
Erotus	604 858,82	-126 238,21

Emme ole kirjanneet muutosta joukkovelkakirjasaamisesta kirjanpitoon, olemme noudattaneet tässä varovaisuusperiaatetta.

Alfred Bergin rahastoyhtiö Oy:ltä irtisanomisen yhteydessä tulleet sijoitustuotot, olemme kirjanneet rahoitustuottoihin ja sijoittaneet ne Evli Pankki Oyj:n.

4.6. TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Oma pääoma Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	21 679 929,73	21 679 929,73	21 679 929,73	21 679 929,73
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	21 679 929,73	21 679 929,73	21 679 929,73	21 679 929,73
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä 31.12				
Arvonkorotusraho 1.1.	856 546,23	898 291,19		
Lisäykset				
Vähennykset	-12 020,15	-41 744,96		
Arvonkorotusraho 31.12.	844 526,08	856 546,23	0,00	0,00
Muut omat rahastot				
Ympäristöhoid. kehittämisraho 1.1.	578 410,28	578 410,28	578 410,28	578 410,28
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta				
Ympäristöhoid. kehittämisraho 31.12.	578 410,28	578 410,28	578 410,28	578 410,28
Kehittämisraho 1.1.	1 146 602,21	1 146 602,21	1 146 602,21	1 146 602,21
Siirrot rahastoon	99 636,27		99 636,27	
Siirrot rahastosta				
Kehittämisraho 31.12.	1 246 238,48	1 146 602,21	1 246 238,48	1 146 602,21
Muut omat rahastot 1.1.	3 364 763,20	3 364 356,53		
Siirrot rahastoon	38 778,16	1 638,46		
Siirrot rahastosta	-31 541,81	-1 231,79		
Eliminoinnit lisäys Yritystalo				
Eliminointien vähennys	19 114,25			
Muut omat rahastot 31.12.	3 391 113,80	3 364 763,20		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	5 215 762,56	5 089 775,69	1 824 648,76	1 725 012,49
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	-8 496 369,45	-8 444 509,39	-2 307 006,14	-1 726 010,69
Edellisen tilikauden yli/alijäämä	-2 676 768,71	157 992,59	-2 364 922,30	-480 908,18
Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat oikaisut			0,00	-100 087,27
Konsernin tilinpäätöksiin tulleet muutokset	-27 253,32	-211 819,04		
Konsernin sisäisten katteiden muutos		1 966,39		
Kuntayhtymän omistus %muutos	-22,82			
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-11 200 414,30	-8 496 369,45	-4 671 928,44	-2 307 006,14
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 184 702,03	-2 676 768,71	659 931,81	-2 364 922,30
Oma pääoma yhteensä	17 724 506,10	16 453 113,49	19 492 581,86	18 733 013,78

2. Pitkäaikainen vieras pääoma

Velat, jotka erääntyvät 1.1.2018 (1.1.2017) tai myöhemmin

	2013	2012
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	6 948 774,00	5 602 624,00
Lainat julkisyhteisöiltä	100 000,00	300 000,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	7 048 774,00	5 902 624,00

3. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Muut pakolliset varaukset				
Outokummun kaupunki	62 000,00		62 000,00	387 710,49
Kaatopaikan maisemointi	49 000,00	382710,49	49 000,00	374 710,49
Kaatopaikan maisemoinnin purkaminen		-374710,49		-374 710,49
Kaatopaikan maisemoinnin lisäys	49 000,00	49000	49 000,00	49 000,00
Jälkihoitotoimenpiteiden maisemointi	13 000,00	5000	13 000,00	13 000,00
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen Kuntayhtymän				
eläkevarauksesta	9755,26	12569,26		
potilasvakuutusvarauksesta	234470,14	194344,95		
Pohjois-Karjalan Maakuntaliitto	2424,53	2424,53		
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	0	38378		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	357 649,93	309716,74	111 000,00	62 000,00

4. Velkojen erittely

	2013		2012	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat				
Outokummun Energia Oy		222 109,72		240 713,25
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy		1 909,06		1 200,90
Ostovelat yhteensä		224 018,78		241 914,15
Muut velat tytäryhteisöille				
Outokummun Energia Oy				
Muut velat tytäryhteisöille yhteensä				
Muut siirtovelat tytäryhteisöille				
Outokummun Energia Oy		27 307,71		143,02
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy		18 600,27		
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot		14 414,77		
Muut siirtovelat tytäryhteisöille yhteensä		60 322,75		143,02
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat				
Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä		7 574,00		80,00
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä		905 703,54		862 838,56
Ostovelat yhteensä		913 277,54		862 918,56
Vieras pääoma yhteensä		1 197 619,07		1 104 975,73

Luotollinen limiittitili

	2013	2012
Luotollisen limiittitili	500 000,00	500 000,00
Luotollisen limiittitilin määrä 31.12.	0,00	0,00

5. Erittely muut velat –erän jakautumisesta liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Muut velat				
Liittymismaksut Outokummun Energia Oy	3 447 237,36	3 208 844,61		
Muut velat	660 650,08	908 910,25	243 919,87	237 350,65
Muut velat yhteensä	4 107 887,44	4 117 754,86	243 919,87	237 350,65

6. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	10 761,44	11 422,85		
Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä	115 591,94	110 238,91		
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset				
Outokummun kaupunki	1 356 902,21	1 423 092,38	1 356 902,21	1 423 092,38
Outokummun Energia Oy	155 052,53	164 077,93		
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy	35 753,97	74 175,63		
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	28 430,77	47 734,79		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä	1 183 794,65	1 118 775,18		
Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä	280 499,62	300 951,58		
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	14 869,50	14 283,79		
Itä-Suomen päihdenhuollon ky	1 766,29	1 645,87		
Korkojaksotukset				
Outokummun kaupunki	58 662,81	60 285,40	58 662,81	60 285,40
Outokummun Energia Oy	2911,65	1817,27		
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy	35 224,45	53 813,82		
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	44 016,85	56 128,89		
Outokummun Seurojentalo Oy	815,13	2 052,67		
Kiinteistö Oy Vaskikumpu	5 230,40	5 601,15		
Itä-Suomen päihdenhuollon ky	7,26	19,73		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä	12 866,80	13 289,41		
Muut menojäämät				
Outokummun kaupunki	145 808,79	140 452,87	145 808,79	140 595,89
Valtionosuusennakoiden palautus	109 189,11		109 189,11	
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy	45 534,51	3 477,21		
Outokummun Energia Oy	185 002,95	278 049,70		
Outokummun Seurojentalo Oy	4 145,96	273,02		
Kiinteistö Oy Vaskikumpu	8 298,94			
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	12 343,36			
Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä	54 125,27	52 473,21		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymä	167 080,34	158 958,90		
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	554,80			
Itä-Suomen päihdenhuollon ky	50,53	77,01		
Siirtovelat yhteensä	4 075 292,83	4 093 169,17	1 670 562,92	1 623 973,67

7. Elatustuen takautumissaatava

	2013	2012
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12.	9 472,00	9 516,00

4.7. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin ja maa-alueisiin

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset kiinteistöihin		114 367,79		
Lainat julkisyhteisöiltä	2 303 503,61	2 449 487,32		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset kiinteistöihin	7 145 772,45	7 031 468,66		
Kiinteistö Oy Vaskikumpu				
Lainat julkisyhteisöiltä	538 706,02	538 706,02		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset kiinteistöihin	994 394,30	994 394,30		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymän kiinnitykset maa-alueisiin ja kiinteistöihin	314 871,71	314 871,71		
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	546 583,25	617 507,25		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset kiinteistöihin	890 498,50	890 498,50		
Outokummun Seurojentalo Oy				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	372 793,11	422 884,62		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset kiinteistöihin	800 000,00	800 000,00		

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	57 516,58	61 782,65		
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	139 083,93	139 083,93		

2. Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	11 028,94	3 452,71	11 028,94	3 452,71
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	0,00	13 057,68		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	18 772,83	9 678,24		
Pohjois-Karjalan Maakuntaliitto	1 494,85	2 458,88		
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	21 479,52	21 295,78		
Myöhemmin maksettavat	17 071,71	9 461,83	17 071,71	9 461,83
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	0,00	2 993,22		
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	57 878,07	33 434,43		
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	21 336,19	23 060,24		
Yhteensä	149 062,11	118 893,01	28 100,65	12 914,54

3. Kunnan antamat vastuusitoumukset sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot				
Alkuperäinen pääoma			19 851 872,96	19 851 872,96
Jäljellä oleva pääoma 31.12.			12 590 532,55	12 512 873,15
Outokummun Energia Oy				
Alkuperäinen pääoma			6 385 503,41	6 385 503,41
Jäljellä oleva pääoma 31.12.			3 229 500,00	3 450 633,32
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy				
Alkuperäinen pääoma			14 332 441,33	14 332 441,33
Jäljellä oleva pääoma 31.12.			8 026 648,48	9 115 794,27
Kiinteistö Oy Vaskikumpu				
Alkuperäinen pääoma			1 042 340,49	1 042 340,49
Jäljellä oleva pääoma 31.12.			574 813,44	612 553,02
Pohjois-Karjalan sairaanhoito ja sosiaali- palvelujen kuntayhtymän takaukset	802 460,16	173 436,82		
Outokummun Energia Oy		239 470,00		

4. Muut kunnan antamat vastuusitoumukset

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Outokummun Energia Oy				
V. 2008 kaupankäyntivakuus on ollut Kaakon Energia Oy:llä ja Kaakon Voima Oy:llä				
V. 2009 kaupankäyntivakuus on ollut Kaakon Energia Oy:llä				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma		170 731,33		
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2013	2012	2013	2012
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	31 997 378,08	27 557 892,60	31 997 378,08	27 557 892,60
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus stosta 31.12. takauskeskuksen raha	21 459,20	19 468,79	21 459,20	19 468,79

5. Muut kuntaa koskevat ulkopuoliset järjestelyt, joita ei ole merkitty taseeseen

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Sopimuksiin sisätyvät lunastusveloitteet				
Pilppo Oy, mahdollisesta lunastushinna alennuksesta aiheutuva Outokumun seudun teollisuuskylä Oy:n osakepääoman tarkistuksesta annettu sitoumus	75 685,00	75 685,00	75 685,00	75 685,00
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy				
Kiinteistön rakentamistakaus				
Arvonlisäveron palautusvastuu				
Outokummun kaupunki				
2009 valmistuneet, vastuu 2018 saakka				
Keskusvaraston katon uusinta	17 913,34	17 913,34	17 913,34	17 913,34
2010 valmistuneet, vastuu 2019 saakka				
Kyykerin innovaatiokylätalo	17 954,01	17 954,01	17 954,01	17 954,01
Vanhainkodin ilmastointi	128 846,82	128 846,82	128 846,82	128 846,82
Kaivomuseon kehittämisen peruskorjaus	59 902,50	59 902,50	59 902,50	59 902,50
Kaunisniemen kahvila	4 271,34	4 271,34	4 271,34	4 271,34
2011 valmistuneet, vastuu 2020 saakka				
Pohjoisahon päiväkodin vesikaton kunnostus	36 128,78	36 128,78	36 128,78	36 128,78
Mustolan päiväkodin vesikaton kunnostus	10 930,55	10 930,55	10 930,55	10 930,55
Vanhainkodin pellikaton kunnostus	1 753,73	1 753,73	1 753,73	1 753,73
Kirjaston ilmastointi	6 314,03	6 314,03	6 314,03	6 314,03
Uimahallin lämmönvaihdin	14 193,24	14 193,24	14 193,24	14 193,24
Kaivomuseon kehittämishanke pysyvä näyttely	27 670,26	27 670,26	27 670,26	27 670,26
2012 valmistuneet, vastuu 2021 saakka				
Keskusvaraston katon uusinta	53 154,10	53 154,10	53 154,10	53 154,10
Vanhan kaivoksen alueen kehittäm., Vanha paja	142 998,06	142 998,06	142 998,06	142 998,06
2013 valmistuneet, vastuu 2022 saakka				
Mustolan päiväkodin korjaukset	38 088,5		38 088,5	
Kalattoman päiväkodin korjaukset	5645,51		5645,51	
Vanhainkodin kulunvalvonta	37733,69		37733,69	
Vanhainkoidin keittiötilan korjaus	9666,99		9666,99	
Keskustan Kummun koulun 1-4 lattiapint.korjaus	8965,79		8965,79	
Urheilutalon keittiön peruskorjaus	2400,05		2400,05	
Keskusvaraston ulko-ovet	3609,68		3609,68	
Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot	92 890,16	92 890,16		
Kiinteistö Oy Outokummun Yritystalo	2 559,64	3 022,65		
Outokummun seudun teollisuuskylä Oy				
vuoden 2008 investoinnit	74 146,03	92 682,54		
vuoden 2009 investoinnit	98 838,99	118 606,78		
vuoden 2010 investoinnit	13 597,33	15 863,55		
vuoden 2011 investoinnit	4 735,51	5 412,02		
vuoden 2012 investoinnit	2 711,52	3 486,24		
Outokummun Seurojentalo Oy				
vuoden 2008 investoinnit	15 466,02	19 332,53		
vuoden 2009 investoinnit	194,81	233,77		
vuoden 2010 investoinnit	0,00	0,00		
vuoden 2011 investoinnit	13 304,96	15 205,67		
vuoden 2012 investoinnit	2 700,47	3 038,03		
vuoden 2013 investoinnit	979,13			
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	192 888,00	225 302,00		
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä	1 143 153,54	1 117 106,70	628 140,97	522 030,76

Kyykerin innovaatiokylätalo-hanke, investointi

Haettu avustus määrä v 2010	52 024,32	52 024,32
Haettu avustus määrä v 2011	1 825,70	1 825,70

Palautusvastuu kohteeseen haetusta avustuksesta, joka viisi vuotta viimeisen maksatuserän maksamisesta. Avustukset maksettu vuonna 2012 ja 2013.

Yhdyskuntajätteen, jonka lupa voimassa 2010 alkaen toistaiseksi, kaatopaikan maisemointi tulee maksamaan 198.000,00 €. Kaatopaikan maisemointi on arvioitu tehtäväksi vuonna 2015-2016.

Erityismaiden käsittelyalueen maisemointi tulee maksamaan n. 350 000,00 €.

Tästä ei ole tehty pakollista varausta vaan käytetään maisemointiin olemassa olevaan ympäristönhoidon kehittämis-rahastoa.

Jyrin käsittelyasemalle on vuosi sitten haettu AVI:lta ympäristöluvan uusimista. Uudessa ympäristöluvassa on yhdistetty kaikki neljä entistä ympäristölupaa yhdeksi luvaksi (vanha yhdyskuntajätteen kaatopaikka, uusi yhdyskuntajätteen kaatopaikka, erityismaiden käsittely ja biojätteenkäsittely). Kun lupa aikanaan tulee joudutaan luvan mukaisesti asettamaan vakuus jonka suuruutta ei vielä tiedetä.

Lisäksi on haettu Jokipohjan Jv-puhdistamolle uutta ympäristölupaa, jonka käsittelyaika on jo kaksi vuotta. Uudelle luvalla joudutaan myös antamaan vakuus.

Kunnan koulun alaskirjaus on tehty tilinpäätöksessä 2013. Koska koulun jatkokäsittelystä ei ole varmuutta, (esim. myydäänkö vai puretaan) näin ollen mahdollisesta purkukustannuksesta ei ole tehty pakollista varausta.

Johdannaissopimukset

Outokummun Energia Oy

Koronvaihtosopimus

Yhtiön ottamaan 1 500 000,00 euron lainaan on tehty koronvaihtosopimus. Sopimus on voimassa 5.7.2017 asti. Koronvaihtosopimuksen käypä arvo on -48 834 euroa. Käypää arvoa ei ole kirjattu tilinpöytäkirjaan 31.12.2013. Suojattu summa on 562 500 euroa.

Sähköjohdannaiset

Yhtiön lukuun on Kaakon Energia Oy:n kautta tehty sähkön oston hinnanvarmistussopimuksia vuosille 2013-2020. Näiden sähköjohdannaissopimusten yhteismäärä on 382 712 MWh.

Sopimusten käypää arvoa ei ole kirjattu tilinpäätöksen 31.12.2013.

Pitkäaikainen vieras pääoma

Outokummun Energia Oy:llä on palautettavien sähkölläsiirtomaksujen osalta taseen osoittaman vastuun lisäksi 144 652,48 euron vastuu, ja palautettavien kaukolämpösiirtomaksujen osalta taseen osoittama vastuu.

Omanvelkaiset takauksen vastasitoutus

Yhtiö on antanut omanvelkaisen takauksittomuksen Danske Bank Oyj:lle jolla vastataan Kaakon Energian Oy:n tekemiin johdannaiskauppoihin liittyvistä velvoitteista omistussuhteen suhteessa.

Kaupankäyntilimitti 10 milj.euroa, Outokummun Energian osuus 1.71 milj.euroa.

Yhtiö on antanut Danske Bank Oyj:lle 476 000,00 euron vastuun vastuusitoumuksista joka vastaa yhtiön omistussuutta Kaakon Energia Oy:n 14 milj.euron vastuumäärästä SV Vesivoima Oy:n pankkilainan puolesta.

Muut vastuut

Kaakon Energia Oy:tä ja sen osakkeenomistajien ulkopuolisia tahoja vastaan kukin osakkeenomistaja vastaa yhtiöjärjestyksen ja osakassopimusten mukaisen rahoittamattoman vastuun ja Mankala-periaatteen perusteella vastuusuuksistaan omistamiensa yhtiöiden osakkaiden suhteessa.

Kiinteistö Oy Outokummun Vuokratalot

Muut Vakuudet

Taseen rahat ja pankkisaamiset ryhmään sisältyvät vuokravakuustilin saldo tilinpäätöshetkellä on 151.099,85 €.

Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen ky:n johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty korkoriskiltä suojautumiseksi. Kuntayhtymä on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Sopimuksia on kahdeksan ja niiden pääomat/sopimusten voimassaolo ovat seuraavat:

12.2.2016	2 975 000	kaupungin osuus	145 944,58
18.10.2017	2 153 847	kaupungin osuus	105 661,27
29.6.2020	2 432 433	kaupungin osuus	119 327,87
12.9.2016	2 700 000	kaupungin osuus	132 453,90
23.11.2021	2 600 000	kaupungin osuus	127 548,20
27.4.2017	3 120 000	kaupungin osuus	153 057,84
28.2.2022	2 875 000	kaupungin osuus	141 038,88
29.12.2016	2 700 000	kaupungin osuus	132 453,90
26.9.2022	2 700 000	kaupungin osuus	132 453,90
29.6.2018	4 497 960	kaupungin osuus	220 656,42

Kuntayhtymän sähköenergiaa on suojattu sähköpörssijohdannaisilla kuluvalle ja tuleville vuosille.
Hintasuojaukset tehdään erikseen systeemi- ja aluehintatuotteille.
Systeemisuojaukset ovat vuodelle 2014 100 % , 2015 100 % ja 2016 80 % , 2017 40% ja 2018 20%.
Aluehintaa ei ole tällä hetkellä suojattu.

Perustamishankkeiden valtionosuuksien palautusvastuut
Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä on saanut opetus- ja kulttuuritoimen lainan mukaisia perustamis-
hankkeisiin tarkoitettuja valtionosuuksia, joista voi seurata valtionosuuksien palautusvastuita. Mahdollisen
palautusvastuun rahamäärää ei pystytä määrittämään.

4.8. HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Henkilöstön lukumäärä

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Palkatun henkilöstön lukumäärä 31.12.		
Hallinto- ja lupapalvelut	75	61
Sote-palvelut	1	0
Sivistyspalvelut	180	186
Tekniset palvelut	49	55
Liiketoiminta	8	8
Yhteensä	313	310

2. Henkilöstökulut

Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilöstösivukulut

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	13 023 941,68	Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan 13 044 182,39
Aktivoitu aineettomiin ja ainellisiin		Joista aktivoitu aineettomiin
hyödykkeisiin	332 814,02	ja ainellisiin hyödykkeisiin 281 690,38

3. Tilintarkastajien palkkiot

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Tarkastusyhtiö		
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	11 640,00	8 792,00
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan kokoukset	2 878,00	560,00
Muut palkkiot		172,00
Yhteensä	14 518,00	9 524,00

4.9. VESILAITOKSEN LIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

	<u>01.01.-31.12.2013</u>		<u>01.01.-31.12.2012</u>	
Liikevaihto	1 205 130,72		1 206 240,84	
Valmistus omaan käyttöön	0,00		0,00	
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00		0,00	
Muut tuet ja avustukset	2 994,75		0,00	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-203 148,67		-214 159,70	
Palvelujen ostot	-258 069,20	-461 217,87	-260 908,91	-475 068,61
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-202 837,45		-198 408,12	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-74 412,98		-77 263,18	
Muut henkilösivukulut	-13 675,46	-290 925,89	-14 031,54	-289 702,84
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-202 309,98		-195 628,80	
Arvonalentumiset	0,00	-202 309,98	0,00	-195 628,80
Liiketoiminnan muut kulut		-17 208,30		-16 474,55
Liikeylijäämä (-alijäämä)	236 463,43		229 366,04	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	616,52		486,30	
Muut rahoitustuotot	0,00		0,00	
Korkokulut	0,00		0,00	
Korvaus jäännöspääomasta	-196 100,56		-196 961,93	
Muut rahoituskulut	0,00	-195 484,04	0,00	-196 475,63
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	40 979,39		32 890,41	
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot	0,00		0,00	
Satunnaiset kulut	0,00	0,00	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	40 979,39		32 890,41	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	40 979,39		32 890,41	

4.10. VESILAITOKSEN LIIKETOIMINNAN TASELASKELMA

VASTAAVAA	2013	2012	VASTATTAVAA	2013	2012
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	3 115 679,28	3 235 452,19
Rakennukset	162 777,15	201 136,82	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	40 979,39	32 890,41
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 721 783,07	2 881 815,35		3 156 658,67	3 268 342,60
Koneet ja kalusto	590,40	4 508,43			
Ennakko maks. ja keskener.	167 443,93		VIERASPÄÄOMA		
	3 052 594,55	3 087 460,60	Pitkäaikainen		
			Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Sijoitukset			Lyhytaikainen		
Muut saamiset	109 021,28	106 921,28	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
	109 021,28	106 921,28	Ostovelat	76 576,67	41 935,15
	3 161 615,83	3 194 381,88	Muut velat	114,10	59,10
			Siirtovelat	63 178,42	70 657,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT				139 869,19	112 651,85
Saamiset			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 296 527,86	3 380 994,45
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	133 674,59	186 612,57			
Muut saamiset	0,00	0,00			
Siirtosaamiset	1 237,44	0,00			
	134 912,03	186 612,57			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 296 527,86	3 380 994,45			

5. KIRJANPITOKIRJAT JA TOSITTEIDEN LAJIT

5.1. KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT V. 2013

PÄIVÄKIRJA
PÄÄKIRJA
TASEKIRJA
TALOUSARVION TOTEUTTAMISVERTAILUT
KÄYTTÖOMAISUUSLUETTELOT
ARVOPAPERILUETTELOT
LAINALUETTELOT
KAUPUNGIN OMAT LAINAT

Kirjanpitokirjat säilytetään paperitulosteena vähintään kymmenen vuotta lukuun ottamatta tasekirjaa, joka on pysyvästi säilytettävä.

ATK-JÄRJESTELMÄ RAINDANCE

KIRJANPITO, OSTORESKONTRA, MYYNTIRESKONTRA, KÄYTTÖOMAISUUS

Rondo sähköinen laskujen käsittely ja arkistointi.

LASKUTUSOHJELMAT

- päivähoito Pro Consona
- yieislaskutus ProEl
- Primus-kouluhallinto
- jätelaskutus ja vesilaskutus - Komartek

POPULUS palkka- ja henkilöstöhallinnon ohjelma

5.2. KÄYTETYT TAPAHTUMALAJIT JA TOSITTEET

MUISRS	RONDO-MUISTIO, SISÄISET	25001-25486
MUISRO	RONDO-MUISTIO, ULKOISET	15001-15104
SISRON	SISÄISET RONDOLASKUT	40001-40143
MUISIS	EXCEL-MUISTIO, SISÄISET	20001-20028
MUISTP	TILINPÄÄTÖSTOSITTEET	00000-00000
MUIST1	CLASSIC-MUISTIOTOSITE	10001-10269
	KASSAPANKKI	48697-51402
KASSA2	KASSAPANKIN SIIRROT	112001-112274
KOMTOS	KÄYTTÖOMAISUUS	34001-34075
IRTAIN	IRTAIMISTO	33001-33005
PALKAT	PALKKATOSITTEET	100001-100057
PANKKI	PANKKIEN TILIOTTEET	101001-101710
ALKUSA	ALKUSALDOT	1001-1007
OMAKSU	OSTORESKONTRA MAKSUT	8990001-8990270
OSTOT	OSTOLASKUT	8000001-8008508
BUD	TALOUSARVIO	2001-2003
BUDL	TALOUSARVIO MUUTOS	3001-3019
KLYHT	TYTÄRYHT./KUNTAYHT.	99920001-99920037
KLKIRJ	KONSERNIKIRJAUKSET	9993000-99930032
KLALKU	KONSERNINALKUSALDOT	99910001-99910011
YMRHYV	MR HYVITYSLASKU KUITTAUS	5310001-5310257
YMRMAN	MR MANUAALISUORITUS	5110001-5110379
YMRVII	MR VIITESUORITUKSET	5210001-5210550

YMRK	POISTETTAVAT SAATAVAT MR MYYNTILASKUT, SIIRROT	5410001-5410150
YMR14	LL 14	14000001-14000233
YMR15	LL 15	15000001-15000787
YMR 16	LL 16	16000001-16000499
YMR 17	LL 17	17000001-17000111
YMR 18	LL 18	18000001-18000369
YMR 19	LL 19	19000001-19000564
YMR 20	LL 20	20000001-20000118
YMR 23	LL 23	23000001-23000159
YMR 26	LL 26	26000001-26000197
YMR 32	LL 32	32000001-32000062
YMR 33	LL 33	33000001-33000630
YMR 36	LL 36	36000001-36000381
YMR 44	LL 44	44000001-44005157
YMR 48	LL 48	48000001-48000070
YMR 54	LL 54	54000001-54001799
YMR 63	LL 63	63000001-63002229
YMR 98	LL 98	98000001-98000064

6. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA TILINTARKASTUSMERKINTÄ

Tilinpäätös vuodelta 2013 hyväksytty kaupunginhallituksessa

Outokummussa 31. päivänä maaliskuuta 2014.



Pekka Hyvönen
va. kaupunginjohtaja



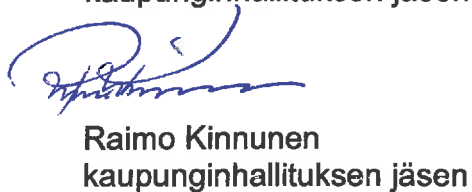
Eija Pennanen
kaupunginhallituksen puheenjohtaja



Liisa Hiltunen
kaupunginhallituksen jäsen



Pentti Jääskeläinen
kaupunginhallituksen jäsen



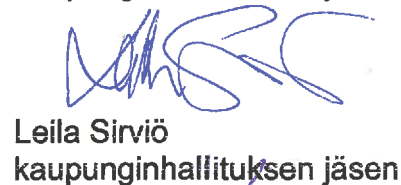
Raimo Kinnunen
kaupunginhallituksen jäsen



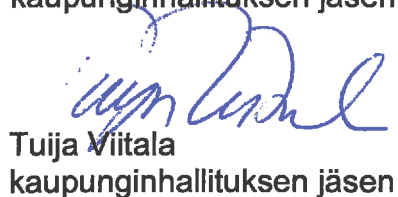
Petri Kokko
kaupunginhallituksen jäsen



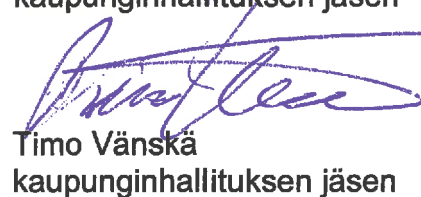
Veli-Matti Raninen
kaupunginhallituksen jäsen



Leila Sirviö
kaupunginhallituksen jäsen



Tuija Viitala
kaupunginhallituksen jäsen



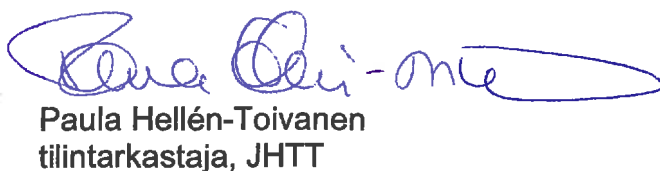
Timo Vänskä
kaupunginhallituksen jäsen

Tilintarkastusmerkintä:

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Outokummussa 5/5 2014

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy



Paula Hellén-Toivanen
tilintarkastaja, JHTT