

ARVIOINTIKERTOMUS 2013



Leppävirran kunta
Tarkastuslautakunta 5.5.2014

Pohjois-Savon kunnat ja seutukunnat 1.1.2013



SISÄLLYS

TARKASTUSLAUTAKUNTA	1
PUHEENJOHTAJAN KATSAUS	1
TARKASTUSLAUTAKUNTA, TEHTÄVÄT JA TYÖSKENTELY	1
TARKASTUSLAUTAKUNTA VALTUUSTOKAUDELLA 2013 - 2016:	2
<i>Tarkastuslautakunnan työskentely</i>	<i>2</i>
<i>Haastattelut ja kokoukset</i>	<i>3</i>
<i>Tarkastuslautakunnan tavoitteiden toteutuminen v. 2013</i>	<i>4</i>
EDELLISTEN VUOSIEN ARVIOINTIKERTOMUSTEN POHJALTA TEHTYJEN TOIMINENPITEIDEN ARVIOINTI.....	4
HAVAINNOT ARVIOINTIKAUDELTA 2013	4
KUNNANVALTUUSTON JA – HALLITUKSEN PUHEENJOHTAJAT	4
PERUSTERVEYDENHUOLTO	4
SOSIAALI- JA PERHETYÖ.....	5
KOULUTOIMI	6
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA.....	7
TEKNINEN TOIMI.....	7
ELINKEINO.....	8
INVESTOINNIT	8
TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET	8
PÄÄSTRATEGIA.....	8
TALouden TASAPAINOTTAMINEN.....	8
KUNTAKONSERNI	9
HENKILÖSTÖ.....	10
TARKASTUSLAUTAKUNNAN HUOMIOINNIT	12



ARVIONTIKERTOMUS vuodelta 2013

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Puheenjohtajan katsaus

Valtuustokaudelle 2013-2016 valittu tarkastuslautakunta lisääntyi yhdellä jäsenellä eli kuudesta seitsemään, uusia jäseniä on kolme ja myös puheenjohtaja vaihtui. Alkuvaiheiden jälkeen on lautakunta päässyt hyvin työskentelyyn, joka poikkeaa selvästi muiden lautakuntien toimintatavoista.

Kuten kansilehti näyttää, oli vuosi 2013 välillä kuin tummien pilvien sävyttämä. Eri tekijöiden yhteissumma aiheutti sen, että "aurinko" paistoi pilvien takaa ja saimme tehdä hyvän tilinpäätöksen. Vaikka näin kävi, niin haasteita riittää todella tuleviin aikoihin, varautumista ja ennakointia. Se on kuin jatkuvat talkoot, mutta yhdessä tehden onnistumme, näin uskon.

Arviointi keskittyi enemmän kohteisiin, joista lautakunta on saanut tietoa haastattelujen kautta. Kunnan tasekirjassa on selvitetty kattavasti kunnan toimintaa ja taloutta. Kiitos hyvin toimitetusta tasekirjasta kaikille sen tekoon osallistuneille!

Hyvää Leppävirran 375-juhlavuotta!

Leppävirralla 5.5.2014

Riitta Räisänen

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta, tehtävät ja työskentely

Kuntalain 71 § ja 75 § mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja sen kuntakonsernissa toteutuneet. Raportointi tehdään vuosittain annettavassa arviointikertomuksessa.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja. Lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan esteellisyydestä on säädetty hallintolaissa § 27 ja 28, lautakunta on käsitellyt asian ja ottanut sen huomioon.

Tarkastuslautakunta valtuustokaudella 2013 - 2016:

Puheenjohtaja	Riitta Räisänen	(Sari Aimasmäki)
Varapuheenjohtaja	Pirjo Korhonen	(Heikki Kilpeläinen)
Jäsen	Silja Miettinen	(Mervi Laatikainen)
Jäsen	Seppo Ohisalo	(Erkki Paasisalo)
Jäsen	Heikki Ropponen	(Raimo Ollikainen)
Jäsen	Tuomo Räisänen	(Antero Vehviläinen)
Jäsen	Reijo Sikanen	(Hannu Suhonen)

Kuntalain 74 § mukaan tarkastuslautakunnalla on oikeus saada tietoja. Tarkastuslautakunta on tehtävän suorittamiseksi perehdyttävä valtuuston asettamiin tavoitteisiin ja kunnanhallituksen toimintakertomukseen. Lautakunta saa talousarvio ja –suunnitelman osavuosisikatsaukset, johtosäännöt ja niiden muutokset, valtuuston ja hallituksen pöytäkirjat. Arvioinnin suorittamiseksi lautakunta käy keskusteluita kunnan johdon ja viran-haltijoiden kanssa ja tutustuu toimintayksiköihin.

Tilintarkastus 2013 - 2016

Tilintarkastajaksi on valittu toimintakaudeksi 2013 - 2016 JHHT-yhteisö BDO Auditor Oy. Vastuulliseksi tilintarkastajaksi yhtiö ilmoitti JHHT-tilintarkastaja Matti Jalkasen. Avustavina tilintarkastajina ovat Taina Törrönen ja Eija Susitaival.

Tilintarkastaja on tehnyt tarkastuslautakunnalle työsuunnitelman vuosille 2013-2016 ja vuosittaisen työohjelman. Tilintarkastuksesta lautakunta on saanut raportin kaksi kertaa kutakin varainhoitovuotta kohti ja kiireellisissä asioissa tarpeen mukaan.

Tilintarkastaja on lautakunnan kokousten sihteeri. Hänen poissa ollessaan ja arviointikertomuksen laadinnassa on sihteerinä toiminut lautakunnan jäsen Seppo Ohisalo.



< Tarkastuslautakunta v. 2013

Kuvassa takana: tilintarkastaja Matti Jalkanen, Silja Miettinen, Tuomo Räisänen, keskellä: Seppo Ohisalo, Heikki Ropponen, Reijo Sikanen, edessä: Riitta Räisänen, Pirjo Korhonen

Tarkastuslautakunnan työskentely

Tarkastuslautakunnan työskentelyn perustana on ollut arviointisuunnitelma ja työohjelma. Lautakunta on perehtynyt valtuuston asettamiin tavoitteisiin, toteutumisiin, tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen. Lautakunnan jäsenet ovat seuranneet kunnan toimielinten päätöksentekoa heille toimitettujen pöytäkirjojen avulla ja tehneet havaintoja kunnan toiminnasta ja taloudesta.

Lautakunta on kuullut kunnan johtoa ja viranhaltijoita. Ennen haastattelua viranhaltijoille on lähetetty arviointilomake. Lomakkeessa he selvittävät vastualueensa toimintaa, taloutta ja tarvittaessa muita asioita. Tilintarkastaja on antanut raportit suorittamistaan tarkastuksista ja lautakunta on saanut selvitykset kokousten yhteydessä.

Haastattelut ja kokoukset

Edellinen tarkastuslautakunta (*Tarkastuskertomus v. 2012*)

- 21.1.2013 Rakennusvalvonta: rakennustarkastaja Jouko Koponen, tieasiat: yhdyskuntainsinööri Päivi Hujanen. Maaseututoimi: maaseutujohtaja Juhani Nykänen, maaseutuasiamies Anna-Maija Räisänen-Jatkola.
- 29.1.2013 Tarkastuslautakunnan tehtävät: kunnansihteeri Anssi Nykänen
- + uusi ltk. Edellisen lautakunnan ”hiljaisen tiedon siirtoa” uudelle lautakunnalle
- 23.3.2013 Talouskatsaus: vs. kunnankamreeri Sirpa Voutilainen, peruskoulujen toiminta: koulutoimen johtaja Taisto Kainulainen, v. 2012 tarkastuskertomuksen valmistelun aloittaminen
- 4.4.2013 Vuoden 2012 tarkastuskertomuksen laadinta jatkuu
- 26.4.2013 Tilintarkastajan raportti, tilintarkastuskertomus, tilinpäätös ja vastuuvapauden myöntäminen
- + uusi ltk Tarkastuskertomuksen laadinta jatkuu, uusi lautakunta tutustuu tarkastuskertomuksen laadintaan
- 15.5.2013 Arviointikertomuksen loppuun saattaminen, allekirjoitukset
Tarkastuslautakunnan tarjouskäsittely ja arviointikertomuksen laadinta

Uusi lautakunta

- 29.1.2013 Tilintarkastajan/yhteisön valinta
- + edell. ltk Tarkastuslautakunnan tehtävät, kunnansihteeri Anssi Nykänen
- 26.4.2013 Tarkastuslautakunnan työkokous
- + edell. ltk
- 19.8.2013 Tilintarkastajan/yhteisön valinta, ajankohtaiskatsaus: kunnanjohtaja Matti Raatikainen, Talouskatsaus: kamreeri Sirpa Voutilainen
- 7.10.2013 Peruskoulu- ja lukio-opetus: koulutoimenjohtaja Taisto Kainulainen, kirjastotoimi: kirjastotoimenjohtaja Marja Annala, tutustuminen Alapihan kouluun: rehtori Jukka Tiihonen
- 2.12.2013 Talouskatsaus, kamreeri Sirpa Voutilainen, sosiaali- ja perhetyö, perusturvajohtaja Paula Tiihonen
Vajaakuntoisten palvelu, perusturvajohtaja Paula Tiihonen, Paasonkallion toimintakeskus, vastaava ohjaaja Markku Mehtonen, tilintarkastusraportti 1/2013, tilintarkastaja Matti Jalkanen
- 28.1.2014 Katsaus 2013, kunnanvaltuuston – ja kunnanhallituksen puheenjohtajat Pekka Nykänen ja Mia Hahtala
Tekninen toimi 2013, tekninen johtaja Virve Wright
- 25.2.2014 Hoivapalvelut 2013, hoivapalvelujohtaja Päivi Ahveninen, tilinpäätös 2013, kunnankamreeri Sirpa Voutilainen, katsaus vuoteen 2013, kunnanjohtaja Matti Raatikainen
Tilintarkastusraportti 2/2013, tilintarkastaja Matti Jalkanen
- 7.4.2014 Tilinpäätös 2013, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen
perusturvajohtaja Paula Tiihonen, koulutoimenjohtaja Taisto Kainulainen
kunnankamreeri Sirpa Voutilainen ja kunnansihteeri Anssi Nykänen
- 5.5.2014 Tilintarkastajan raportti, tilinpäätös, tili- ja vastuuvapauden myöntäminen
Arviointikertomuksen loppuun saattaminen

Tarkastuskäynnit v. 2013:

- 7.10.2013 Alapihan koulu ja 12.12.2013 Paasonkallion toimintakeskus

Tarkastuslautakunnan koulutukset v. 2013

Savonlinna (1 jäsen), Jyväskylä (1 jäsen), Kuopio (4 jäsentä), Helsinki (1 jäsen)

Tarkastuslautakunta on jaettu eri hallintokuntien seurantaan

- * perusturva-, tekninen-, koulu-, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta = seuranta toimitettujen pöytäkirjojen avulla
kunnanvaltuuston ja –hallituksen pöytäkirjat tulevat kaikille lautakunnan jäsenille

Tarkastuslautakunta on

- * toimintakautensa ensimmäisen vuoden ajan toiminut hyvässä yhteishengessä, työskentely on ollut avointa ja keskustelevaa

Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan kanssa yhteistyö sujunut hyvin

Tarkastuslautakunnan tavoitteiden toteutuminen v. 2013

TARKASTUS	TAVOITE	TOTEUMA	TAVOITTEEN TOTEUTUMINEN
Lakisääteinen tilintarkastus	Tilintarkastus suoritettu suunnitelman mukaisesti	Tilintarkastuskertomus tehty	Saatettu valtuuston tietoon
Tarkastuslautakunnan toiminta	Arvioinnit ja koulutukset suunnitelman mukaisesti	Arviointikertomus tehty	Saatettu valtuuston tietoon

EDELLISTEN VUOSIEN ARVIOINTIKERTOMUSTEN POHJALTA TEHTYJEN TOIMINENPITEIDEN ARVIOINTI

Tarkastuslautakunta on kaudellaan 2009-2012 kiinnittänyt huomioita eri kohteisiin ja tehnyt arvioita vuosittain.

* Tavoitteiden ja toteuttamisen raportoinnin yhdenmukaistaminen ja selkeys, henkilöstöresurssit, henkilöstön sairauslomat, sisäisen valvonnan ohjeistus, kunnan kotisivut ovat olleet useamman kerran esillä, rakennukset: Pikku-Leivola ja kirkonkylän päiväkotit ja kirjaston peruskorjaus.

Tarkastuslautakunta toteaa, että

* edellisten vuosien huomautuksiin **on saatu** selvitykset niiden toteuttamisesta

Tarkastuslautakunta on tyytyväinen siihen, että

* kunnassa on aktiivisesti seurattu talouden kehitystä ja reagoitu sen tuomiin haasteisiin

* Hallintokunnat ovat kehittäneet omia tavoitteita ja niiden seurantaa

HAVAINNOT ARVIOINTIKAUDELTA 2013

Kunnanvaltuuston ja – hallituksen puheenjohtajat

toivat esille tehtäviensä haasteellisuuden ja antoivat kiitoksen hyvästä yhteistyöstä niin viranhaltijoiden, henkilöstön kuin luottamushenkilöiden kanssa. On löytynyt yhteinen tahtotila, aktiivisuus, sitoutuminen ja neuvottelutahto, vaikka yhteisymmärrystäkin on jouduttu hakemaan. Toimintakauden aikana ovat olleet käsittelyssä mm. talouden tasapainottaminen, Yt-neuvottelut, valtion osuudet, verotulot, sote-uudistus, kuntauudistus, työllisyys, kaavoitus ja muut ajankohtaiset asiat.

Tarkastuslautakunta toteaa, että

* puheenjohtajien kanssa käyty keskustelu kunnan toiminnasta, taloudesta ja muista ajankohtaisista asioista olivat hyödyllisiä ja tapaamisia tullaan jatkamaan

Perusterveydenhuolto

Perusterveydenhuolto on Kyster-liikelaitoksen alaisuudessa. Terveys- ja sairaanhoitopalvelut ovat toteutuneet suunnitellusti. Sairaanhoitopiirin tuottavuusprosessi ei ole aivan edennyt kunnan toivomalla tavalla. Perusturvassa ei ole tehty asiakaskyselyjä vuosiin, viimeksi niitä on tehty 2000-luvun alkupuolella.

Hoivapalvelut

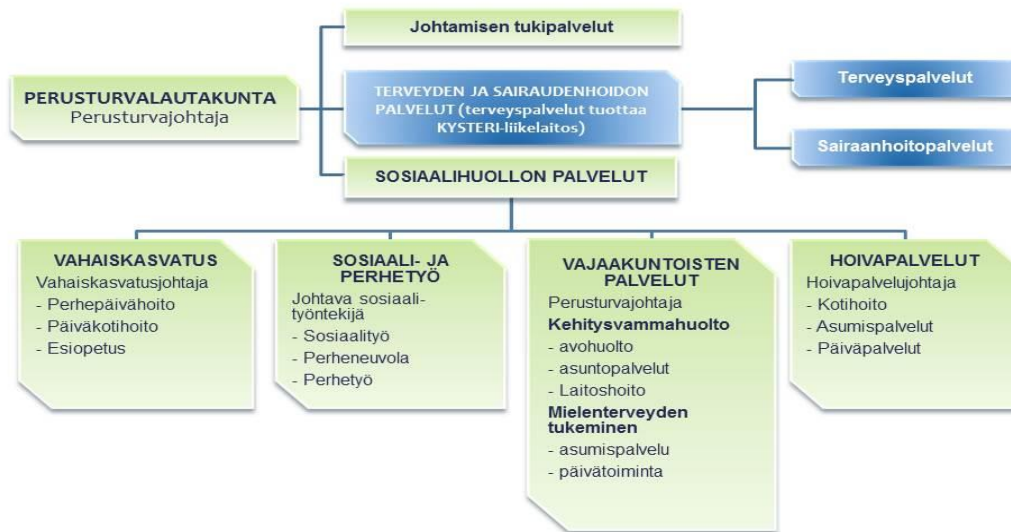
Hoivapalveluihin lisättiin valtuuston päätöksellä määräraha hoitajien palkkaamiseen.

Vehkaperän hoivakoti muuttui 1.7.2013 kunnan omaksi toiminnaksi ja sai uuden nimen: Unnukoti.

Hoivakotiin jouduttiin palkkaamaan uutta henkilökuntaa. Kotihoidon asiakkaita on vähemmän kuin edellisen vuoden aikana. Viikonloppuna annettu palvelu on vähentänyt hakeutumista osastohoitoon.

Kotona asuvista yli 75-vuotiaista tehdään kartoitus, haastattelu palvelutarpeen selvittämiseksi.

Leppävirran kunnan perusturvapalvelut



Sosiaali- ja perhetyö

Perusturvaosaston sosiaalihuollon palvelujen tulosalueena ovat sosiaalityö, perheneuvola, perhetyö.

Kirkonkylän päiväkodin sisäilmaongelmat aiheuttivat sen, että uuden päiväkodin rakentaminen aloitettiin 2013 ja se valmistuu v. 2014.

- Lakimääräisistä aikarajoista on pystytty pitämään kiinni lähes 100 % (käsittelyaika)
- Toimeentulohakemukset on tehty määräajassa (valtuuston asettama tavoite)
- Toimeentulon menot kasvaneet
- Sijaishoidon painopistettä on muutettu laitoshoidosta/ammattillisesta perhekotihoidosta perhehoitoon
- Lastensuojelussa on kehitystä tapahtunut oman työnjaon muutoksen kautta
- Lastensuojelu sijaishoitopaikat tarpeen mukaan – näkyy ostopalvelujen vähenemisenä

Vajaakuntoisten palveluissa on talouden osalta ylityspaineita, joista osa tulee asumispalveluista.

Vaalijalassa 7 asiakasta jatkuvassa laitoshoidossa.

Tarkastuslautakunta toteaa

* perusturvan taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet on saavutettu

* sairaanhoitopiiri on tehnyt ensihoitosopimuksen, ensihoito on toteutunut taloudellisesti suunnitelmien mukaisesti

Tarkastuslautakunta huomioinut

* seniorikortti on saavuttanut suuren suosion ja lisännyt ikäihmisten hyvinvointipalvelujen käyttöä

Tarkastuslautakunta suosittaa

* seniorikortin käytön vaikuttavuuden selvittämistä

Tarkastuslautakunta seuraa edelleen

* Leivolan ja Pikku-Leivolan asianmukaisen toiminnan tilaa

Tarkastuslautakunta huomioi

- Paasonkallion toimintakeskuksen tilat eivät vastaa nykyisten asiakkaiden toiminnan tarpeita tilat ovat ahtaat ja epäkäytännölliset

Tarkastuslautakunta toteaa haasteet

- Paasonkallion toimintakeskuksen henkilöstömitoituksessa ja hoidon vaativuudessa

Tarkastuslautakunta esittää

- Paasonkallion toimintakeskuksen peruskorjauksen aikaistamisesta



*Paasonkallion toiminta-
keskuksen työsalit*

< Sammaleet kattorakenteessa

Asiakkaiden taideteoksia >

Koulutoimi

Perusopetuksen kouluissa on toteutettu palvelusuunnitelman mukaista opetusta.

Koulukuljetuksessa on noin 400 oppilasta. Kustannuksia ei ole voitu vähentää, vaikka oppilasmäärät laskevat, koska reitit on pakko ajaa oppilasmäärästä huolimatta.

- Opetuksen resurssit ovat hyvät, opetusryhmät ovat pääosin alle 20 oppilasta (suosituksen mukainen).
- Opetusryhmien pienentämiseen saatu valtionavustusta n. 30.000 € vuodelle 2013.
- Lukuvuosina 2013-2014 yhteisopettajuutta on lisätty Alapihan koulussa
- Lukuvuosina 2013-2014 samanaikaisuusopettajuutta Kivelän koulun 7-luokilla.
- Leppävirta on mukana yhteisopettajuushankkeessa, Itä-Suomen yliopisto on yhteistyökumppanina
- Leppävirran Alapihan koulu on mukana Comenius Regio-hankkeessa,

joka alkoi syksyllä v. 2013 ja jatkuu 2015 loppuun saakka. Kulttuurillisessa opetushankkeessa jaetaan osaamista ja edistetään vuorovaikutusta.

Alapihan koululta oli ryhmä käymässä Turkissa marraskuussa 2013.

Hankkeisiin saatu valtiolta kehittämisavustusta.



Leppävirran lukio toimii kaksisarjaisena yleislukiona, opiskelijoita on 117.

Päästötodistusten saaneiden seuraavaan opiskelupaikkaan siirtymisen tavoitteet olivat hyvin saavutettu.

Tarkastuslautakunta pitää myönteisenä

- yhteisopettajuutta
- Comenius Regio-hanketta osoituksena koulun opetuksen kehittämishalusta

Tarkastuslautakunta toteaa, että

- * erityisopetuksen (Tietola) yhdistäminen yleisopetukseen on onnistunut hyvin
- * koulutoimen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettu

Tarkastuslautakunta huomioinut, että

- * Koulujen sisäilmaongelmiin on selvityksiä tehty ja epäkohtia korjattu

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

Liikuntapalvelujen merkitys kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnassa on otettu huomioon.

Kunta on tukenut omaehtoista liikunnanharrastusta

Seniorikortin suosiosta on mainittu perusturva-osiossa.

Leppävirtalaiset urheilijat ovat menestyneet hyvin erilaisissa urheilutapahtumissa

Sivistystoimen palvelut toteutuneet suunnitellusti.

Kulttuuritoimi ja sen palvelut tuotetaan kunnan omana toimintana ja osin ostopalveluna muilta toimijoilta.

Kirjasto

- peruskorjaus toteutui ja valmistui kuukauden etujassa joulukuussa 2013
- väliaikainen toiminta entisen ammattikoulun tiloissa vaikutti kävijämäärään – 18 % ja lainojen -12,6 %
- Tilda – kirjastoauto lisäsi käyttöä kirjaston remontin aikana.
- Tilda-kirjastoauton ongelmat: tärinät, lämpötilojen vaihtelu ja tilojen ahtaus.
- Kirjaston toiminnoissa ennakointia työsuunnittelussa, kolmen työntekijän eläköityminen vv. 2015-2017
- riskit kartoitettu marraskuussa 2012
- Ely-keskukset tekevät arvioiteja kirjastoista, tilastotiedoista voi seurata Leppävirran kirjaston toimintaa.



Kirjaston peruskorjauksen työmaa, / kirjaston uusi "ilme" / ruusu "uudelle" kirjastolle/ kirjasto avoin kaiken ikäisille – on huomioitu.

Tarkastuslautakunta on myönteisesti huomionnut

- sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat
- kirjastotoimi onnistui hyvin väliaikaisissa tiloissa ja henkilökunnan työpanos oli kiitettävä.

Tarkastuslautakunta esittää

- Tilda-kirjastoauton palvelutarjonnan monipuolistamisen kartoittamista

Tekninen toimi

Tekniset palvelut tuottaa muita hallintokuntia ja kuntalaisia tukevia palveluita, jota ovat mm.: maankäyttö- ja mittauspalvelut, kunnallistekniset palvelut, tilapalvelut, vesi- ja viemärilaitos, rakennusvalvonta

Toimintoja, laatua ja riskejä ollaan kartoittamassa. Viimeksi riskit kartoitettu v. 2012

Tilapalvelu ja tekniset tukipalvelut

Siivoustoimi on onnistunut oman työnsä kehittämisessä ja on tehnyt kyselyn siivouspalveluiden toimivuudesta

- * **Maapoliittinen ohjelma** hyväksyttiin valtuustossa kesäkuussa 2013
- * **Kaavoitus** ei ole edennyt odotetulla tavalla
- * **Vesihuolto** laajentunut Oravikoski-Paukarlahti-alueelle
- * Kunnan omistamien rakennusten kuntokartoitukset ovat vienneet alkuvuodesta runsaasti henkilöstötyöpanosta ja taloudellisia resursseja

Tarkastuslautakunta kehottaa

- * huomioimaan kuntalaisten oikeutta osallistua ja tehdä huomioita kaavoituksen valmistelussa
- * joustavampaan käytäntöön rakennuslupien käsittelyssä

Tarkastuslautakunta toteaa, että

- * kunnan metsävarantojen hoitamiseen tarvitaan asiantuntemusta
- * asiantuntemusta tarvitaan yksityisteitä koskeissa asioissa

Elinkeino

Kuntaan on saatu 33 uutta yritystä, vuoden aikana vastaavasti on 15 yritystä lakkautunut.

Yritystoimintaa tukevista hankkeista mm. Parmarinen-hallin laajennus ja teollisuusalueen esirakentaminen, pienyritysten vastaanottotilat (Farkkula). Myös yritykset ovat toteuttaneet investointihankkeita

Investoinnit

Vuoden 2013 investoinnit olivat yhteensä 7,4 miljoona euroa.

- * kirjaston peruskorjaus (valmistui joulukuussa 2013)
- * kirkonkylän päiväkodin rakentaminen (valmistuu v. 2014)
- * monitoimitalo (rakentaminen alkoi 2013 ja valmistuu alkuvuodesta 2015)

Tarkastuslautakunta toteaa

- tyytyväisenä investointien toteutumisen aikaistamisen esim. päiväkotia
- huolestuneena useiden investointihankkeiden toteuttamisen mahdollisuudet tulevina vuosina

Investointitarpeet tuleville vuosille ovat merkittävät

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

Päästrategia

Leppävirran kuntastrategia on päivitetty/hyväksytty kunnanvaltuustossa 9.12.2013

- * Kuntastrategiasta lisätietoja kunnan kotisivuilta

1. Leppävirran kunta on itsenäinen laajenevan Kuopion kaupunkiseudun kunta, joka toimii yhteistyössä talousalueensa kuntien kanssa
2. Leppävirta tarjoaa kehittyvän toimintaympäristön yrityksille ja vetovoimaiset työllistymisen ja asumisen mahdollisuudet
3. Kunnassa edistetään kuntalaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja osallistumisen sekä omatoimisuuden mahdollisuuksia
4. Kunta panostaa liikuntamahdollisuuksiin, hyvinvointimatkailuun ja terveyden edistämiseen

Talouden tasapainottaminen

TASAPAINOTTAMISTYÖRYHMÄN AIKATAULU

- Pvm: Asia:
- 20.2. Talouden kokonaiskuva
 - 28.2. Tasapainotustavoitteen määrittely ja kohdentaminen hallintokunnille
 - 11.3. Kunnanhallitus
- Taloudellisten tavoitteiden määrittely hallintokunnille
 - 8.4. Työryhmien raportointi tasapainottamistyöryhmälle, klo 16.00
 - 20.5. Työryhmien raportointi tasapainottamistyöryhmälle, klo 14.30
 - 10.6. Työryhmien raportointi tasapainottamistyöryhmälle, klo 14.00
 - 19.8. Työryhmien raportti tasapainottamistyöryhmän käsittelyssä, sisältää väliarvioinnin ja esitykset toimenpiteistä vuoden 2014 talousarvioon, jatkotoimista ja aikataulusta sopiminen.
- Tasapainotustyöryhmän kokoukset klo 15.00 alkaen poislukien erikseen sovitut päivät.

35 LEPPÄVIRTA

TALouden TASAPAINOTTAMINEN



Talouden tasapainottamisen tavoitteena pitkäaikainen ja pysyvä talouden vakauttaminen

- tuottavuutta parantamalla, rakenteita ja toimintatapoja uudelleen arvioimalla, tulopohjaa kehittämällä
Tasapainottamistoimia: henkilötyövuosia vähennetty, henkilöstö muutoksia, avustuksia leikataan 10 %, kiinteistöveron korotus, talousarvion tulo- ja menokehys = raamin, investointien sopeuttaminen kantokyykyyn

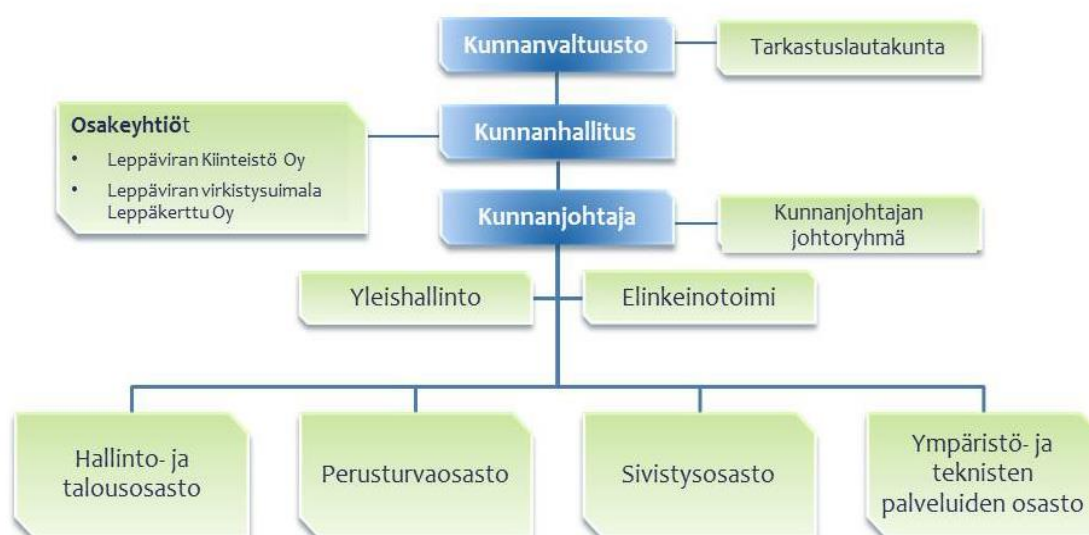
Tulevien vuosien riskit: Tulorahoituksen riittävyys, selviytyminen investoinneista, lainojen takaisinmaksut ja korkokulu

Tarkastuslautakunta toteaa

* Talouden seuraaminen tuottanut tulosta

Kuntakonserni

Leppävirran kuntakonserni



Valtuusto on asettanut konserniyhtiöille tavoitteet ja uuden konserniohjeet valmistuivat v. 2013

Kunnan sisäisen valvonnan ja konserniohjeet päivitettiin ja hyväksyttiin kunnanhallituksessa 25.11.2013.

Kunta ohjaa tytäryhteisöjen toimintaa niin, että koko konsernin tavoitteet ja edut tulevat huomioiduksi.

	Nimi	Kunnan omistusosuus	Kotipaikka
Tytäryhteisöt	Leppävirran Kiinteistö Oy	100 %	Leppävirta
	Leppävirran Kiinteistö Oy omistaa		
	* As Oy Leppävirran Savo 2	100 %	Leppävirta
	* As Oy Leppävirran Mäenrinne	26 %	Leppävirta
	* As Oy Leppävirran Näädänmaanpoukama	42.10 %	Leppävirta
	Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	100 %	Leppävirta
	Leppävirran Matkailukeskus Oy	100 %	Leppävirta
Leppävirran Monitoimitalo Oy	100 %	Leppävirta	

Kuntayhtymät	Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri ky	3,5164 %	Kuopio
	Keski-Savon Jätehuollon Liikelaitosyhtymä	20,8 %	Varkaus
	Vaalijalan kuntayhtymä	3,3125 %	Pieksämäki
	Itä-Suomen Päihdehuollon ky	1,2168 %	Tuustaipale
	Savon Koulutusyhtymä	1,112 %	Kuopio
	Pohjois-Savon Liitto	4,0 %	Kuopio
Yhdistelemättömät tytäryht.	Leppävirran Loma Oy	55,63 %	Leppävirta
Muut omistusyhteisyydet	As Oy Leppävirran Sato	33,802 %	Leppävirta
	Kiinteistö Oy L.virran Teollisuustalotie 1	40,0 %	Leppävirta

Leppävirran Monitoimitalo Oy on perustettu v. 2013 ja se rakennuttaa monitoimitalon. Hankkeen kustannusarvio on n. 8 milj. euroa. Leppävirran Matkailukeskus Oy ja Leppävirran Loma Oy ovat ns. lepäviä eikä niillä ole toimintaa tällä hetkellä.

Tarkastuslautakunta huomioi

- * *konserniin kuuluneet yhteisöt ovat toimineet tavoitteiden mukaisesti*
- * *kuntakonsernitilinpäätöksen tarkastuksessa ei tullut esiin oleellisia puutteita ja virheitä*
- * *kunnan edustajat ovat konsernien hallintoelimissä toimineet hyvin, ja ovat ottaneet huomioon toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet*
- * *vesihuoltolaitos pystyy lähes kattamaan vuosittaiset menot vesimaksuilla, mutta jäännöspääomasta maksettava korko vetää tuloksen alijäämäiseksi*
- * *konsernialojen suurin huoli on talouden hallinnassa*
- * *konserniohjeen valmistelu on työn alla*

HENKILÖSTÖ

Kunnan henkilöstömäärä		2013	2012
*	Leppävirran kunta	430	429
Henkilöstö	vakinaisia	429	430
	määräaikaisia	79	89
	Sairauspoissaolot yhteensä	6.869	6869 työpäivää

Talousarvion lisäpainotus vuodelle 2014 tuo henkilöstöä koskevia muutoksia

Työilmapiirikysely tehty vuoden 2014 alussa, edellisen kerran tehty v. 2011. Kyselyn tulos: hyvä

TYÖTTÖMYYSASTE (%) POHJOIS-SAVOSSA VUOSINA 1990-2013(keskim./kk)												
	1990	1995	2000	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
IISALMI	6,7	22	18,1	14,8	13,3	12	10,7	15,1	13,2	11,2	12	13,8
JUANKOSKI	5,7	17,9	13,3	11,7	11	9,3	10,2	15,9	13,7	11	10,6	15,8
KAAVI	8,4	23,4	17,7	15,4	14,9	12,6	12,2	15,6	13,8	12,5	12,3	14,3
KEITELE	4	16,2	13	13,2	11,8	9,8	9,5	11,1	11	11	10,8	11,6
KIURUVESI	5,9	19,3	17,7	13,3	11,7	10	9,6	13,3	12,7	11,6	11,6	13,5
KUOPIO	4,6	21,6	15,6	12,5	11,6	10,6	10	11,9	11,6	10,5	10,4	11,2
<i>Vehmersalmi</i>	5,3	15,8	14,9									
<i>Karttula</i>	4,7	20,8	15,4	11,5	10,5	10,4	9,3	9,9	9,1			
<i>Nilsinä</i>	6,2	20,6	16,1	9,1	7,6	7	7,1	9,3	9,5	9	8,9	
LAPINLAHTI	7,4	23,8	16,1	11,6	10,2	9,8	10,1	14,2	13	11,9	11,5	13,4
<i>Varpaisjärvi</i>	8,3	20	15	12,4	12	10,3	9,4	14,7	13,9			
LEPPÄVIRTA	6,1	21,7	15,7	11,4	11	9,6	9,1	13	12	11,3	11,6	12,7
MAANINKA	5,3	21,5	14,8	11,2	9,5	8,2	8,1	10,3	9,4	9	8,5	10
PIELAVESI	8,1	25,1	17,6	13,1	11,7	10,2	10,6	12,4	11,3	10,5	11,6	12,7
RAUTALAMPI	6,1	21,7	17	14,1	13,7	11,2	9,8	11,5	11,5	10,8	11,8	12
RAUTAVAARA	11	28,3	21	14	12,9	10,7	10,4	12,7	12,3	11,3	12	14,3
SIILINJÄRVI	4,1	18,3	12,7	9,8	8,5	7,1	6,5	8,6	7,9	7,3	7,3	7,8
SONKAJÄRVI	6,2	21,9	18,2	15,5	14,5	12,9	12,3	14,1	13,6	13,1	14,1	15,5
SUONENJOKI	7,9	21,6	18,3	13,5	12,5	10,7	10,2	11,6	10,1	9,7	10,4	10,5
TERVO	3,5	15,3	15,8	13	11,4	9,5	7,1	10,8	11,1	9,5	9,4	10,2
TUUSNIEMI	6,6	22,1	18,3	15,8	13,3	11	9,4	13	13,5	10,7	10,9	11,9
VARKAUS	6,9	24,4	17,2	13,8	12,8	12,3	12,3	16,3	16,5	15,4	16,3	17,3
<i>Kangaslampi</i>	*)	22,8	15,1									
VESANTO	5,4	20,1	15,7	14,6	12,8	11,6	11,3	11,4	11,6	10,8	10,7	12
VIEREMÄ	6,4	19,2	15,6	10,8	9,3	8,3	8,2	11,5	9,8	9	10	11,4
POHJOIS-SAVO	5,8	21,5	16	12,5	11,3	10,1	9,7	12,4	11,8	10,4	10,7	12,1
Koko maa 18,8 12,6 10,6 9,5 8,2 7,6												
*) tieto puuttuu Pohjois-Savon ja koko maan luvut ELY-keskuksittaisista												
vuodesta 2001 alkaen Kangaslampi sisältyy Pohjois-Savon lukuun vuositilastoista												
vuodesta 2011 alkaen Karttula sisältyy Kinninnon ja Vamaisjärvi sisältyy												
Lähde: Pohjois-Savon ELY-keskus + TEM												
Pohjois-Savon liitto 2014												

Pohjois-Savon kuntien väestö, työpaikat ja tuloveroprosentit



	Väkiluku 31.12.2013	Työpaikat v. 2011			Tulovero- prosentti 2014	
		Työpaikkoja yhteensä	Alkutuotanto (%)	Jalostus (%)		Palvelut (%)
Iisalmi	22 171	9 610	5,9	25,5	68,6	20,50
Juankoski	4 995	1 824	18,2	29,7	52,2	21,50
Kaavi	3 261	991	13,3	26,9	59,8	20,50
Keitele	2 427	1 075	15,4	36,8	47,7	19,50
Kiuruvesi	8 866	2 864	27,9	16,1	56,0	20,75
Kuopio	106 342	48 534	2,7	15,4	81,9	20,50
Lapinlahti	10 176	3 328	20,1	26,7	53,2	19,50
Leppävirta	10 170	3 070	11,0	33,6	55,4	20,00
Maaninka	3 771	895	31,8	9,7	58,5	20,50
Pielavesi	4 824	1 554	27,6	11,6	60,7	20,75
Rautalampi	3 426	1 023	21,5	19,6	58,9	21,50
Rautavaara	1 784	524	19,2	15,3	65,4	20,00
Siilinjärvi	21 567	6 771	5,2	28,1	66,7	21,25
Sonkajärvi	4 454	1 363	26,3	18,9	54,8	20,50
Suonenjoki	7 456	2 634	10,0	26,9	63,1	21,50
Tervo	1 669	422	23,5	10,9	65,5	19,75
Tuusniemi	2 802	816	21,4	14,4	64,2	21,00
Varkaus	22 107	8 956	1,6	35,2	63,2	20,50
Vesanto	2 288	680	27,8	5,7	66,5	20,50
Vieremä	3 874	1 905	27,5	39,4	33,1	20,75
POHJOIS-SAVO	248 430	98 839	7,5	21,3	71,2	20,58
KOKO MAA	5 451 270	2 354 422	3,8	22,1	74,1	19,74

Tilintarkastajan raportti:

Toimintatuotot	10.127.807,42 €	- 8,5%	68.194,92 € vähemmän
Toimintakulut	61.250.359,04 €	-2,1 %	1.672.751,96 € vähemmän
Toimintakate	- 51.100.139,50 €	-0,7 %	1.526.969,50 € vähemmän
Verotulot	32.283.145,78 €	+12,2 %	1.133.145,78 € enemmän
Valtionosuudet	24.353.000,00 €	+ 4,4 %	63.702,00 € enemmän
Rahoitustuotot ja -kulut netto	679.850,19 €	+ 28,7%	. 585.157,19 € enemmän
Vuosikate	6.279.558,47 €		3.308.974,47 € enemmän ja viisi kertaa parempi kuin edellisvuonna
Poistot	-3.580.836,43 €		käyttöomaisuudesta ja pitkävaikutteisista menoista

Tilikauden tulos + 2.698.722,04 € < on 3.698.138,04 € arvioitua parempi ja < 5.240.497,19 € parempi kuin edellisvuonna

Ylijäämän hallitus on esittänyt kirjattavaksi tilikauden yli-/alijäämättilille.

Kumulatiivista ylijäämää on tämän jälkeen 5.067,821,04 euroa. Kunnan talous on tältä osin tasapainossa.

Lähde: Kunnan toimintakertomus:

Kassan riittävyys = 39,38 päivää (hyvä kassa = yli 30 päivää)

Omavaraisuusaste = 72,9 % (50 % tai sitä alempi merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta)

Suhteellinen velkaantuneisuus= 27,0 % (21,5 % mitä pienempi tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnan on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella)

Kunnanlainat euroa / asukas 1063 € (664)

Konsernilainat /asukas 2911 € (2292)

TARKASTUSLAUTAKUNNAN HUOMIOINNIT

Arviointikertomuksessa mainittujen huomiointien lisäksi lautakunta tuo esille seuraavaa:

Kunnan kotisivut

- * ulkoasu muuttunut edukseen
- * kuitenkin sisällön hakeminen hankalaa = ymmärrettävä ilmaisu, sanasto

Luottamushenkilöt, henkilöstö ja johtavat viranhaltijat

- * ovat osoittaneet vastuullisuutta työskentelyssään

Talouden ennakointi

- * talouden tasapainottamistyöryhmät ovat toimineet tavoitteensa suuntaisesti

Tasekirja vuodelta 2013

- * tasekirja on uudistunut, ulkoasu selkeä, sisältö informatiivinen.

Leppävirran kunnan toimintakertomus antaa riittävät ja luotettavat tiedot toiminnasta ja taloudesta. Tilinpäätöksen liitetiedot ovat asianmukaiset, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen tunnusluvut ovat oikein laskettu.

Korkosuojaus otettu lainoihin. Kuntastrategia on päivitetty

Talouden arviointi pohjautunut tilinpäätöksen talousarvion toteuttamisvertailujen lisäksi myös lautakunnan omaan näkemykseen ja huomiointeihin taloudellisten tavoitteiden toteuttamisesta

Tarkastuslautakunta toteaa, että kuntaa on johdettu asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu. Hyvästä tilinpäätöksestä huolimatta tulee kunnassa varautua tulevaisuuden taloudellisiin ja toiminnallisiin haasteisiin.

TARKASTUSLAUTAKUNNAN ESITYS KUNNANVALTUUSTOLLE

Tarkastuslautaunta hyväksyi vuoden 2013 arviointikertomuksen ja saattaa sen kunnanvaltuuston käsittelyyn.

Tarkastuslautakunta esittää kiitoksen kunnan henkilöstölle ja luottamushenkilöille hyvin tehdystä työstä.


Leppävirralla 5.5.2014



Riitta Räisänen
Puheenjohtaja



Pirjo Korhonen
Varapuheenjohtaja



Silja Miettinen
Jäsen



Seppo Ohisalo
Jäsen



Heikki Ropponen
Jäsen



Tuomo Räisänen
Jäsen



Reijo Sikanen
Jäsen