



TASEKIRJA TILINPÄÄTÖS 2012

Hyväksytty kunnanvaltuustossa 17.6.2013

LEPPÄVIRRRAN KUNTA
PUH (017) 570 911
PL 4, 79101 LEPPÄVIRTA
WWW.LEPPAVIRTA.FI



SISÄLLYSLUETTELO

OSA I	1
1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	1
2. TALOUDELLINEN KEHITYS	1
2.1. Yleinen taloudellinen kehitys	1
2.2. Leppävirran kunnan toiminnan ja talouden kehitys	4
2.3. Kunnan henkilöstö	6
2.4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	7
3. KUNNAN TYÖLLISYYS-, TYÖPAIKKA- JA VÄESTÖTIETOA	8
3.1. Työllisyys ja työpaikat	8
3.2. Väestökehitys	12
3.3. Huoltosuhteen kehitys	19
4. TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	22
4.1. Toimintakulut ja – tuotot	23
4.1.1. Toimintamenot (brutto) hallinnonaloittain	24
4.1.2. Toimintamenot menolajeittain	26
4.1.3. Toimintatuotot	27
4.1.4. Toimintakate (nettomenot)	28
4.2. Muut tuloslaskelman erät	35
4.2.1. Verotulot ja valtion osuudet	35
4.2.2. Verotulot	36
4.2.3. Valtionosuuksissa 2,9 % kasvu	41
4.2.4. Korkotuotot ja korkokulut	42
4.2.5. Muut rahoituskulut	42
4.2.6. Muut rahoitustuotot	42
5. RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	44
5.1. Tulorahoituksen riittävyys investointeihin ja lainan lyhennyksiin	45
5.2. Investointien tulorahoitus- % ja pääomamenojen tulorahoitus- %	45
5.3. Lainanhoitokate	45
5.4. Maksuvalmius	47
5.4.1. Kassavarat ja sijoitukset 31.12. milj. euroa (sisältää rahastosijoitukset)	47
5.4.2. Kassan riittävyys 31.12.2012	47
6. TASE JA SEN TUNNUSLUVUT	48
6.1. Taseen kehitys	49
7. KUNNAN KOKONAISTULOT JA – MENOT	50
8. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	51
8.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	51
8.2. Tytäryhtiöiden toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta ja raportointi	51
8.3. Konsernituloslaskelma 2012	53
8.4. Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	54
8.5. Konsernitase 31.12.2012	56
9. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	60
9.1. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	60
9.1.1. Käyttötalouden toteutuminen	60
9.1.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	61
9.1.3. Rahoitusosan toteutuminen	63
9.1.4. Investointien toteutuminen	64
9.1.5. Yhteenveto talousarvion toteutumisesta	67
10. KUNNAN VASTUUSITOUMUKSET 31.12.2012	70

OSA I

1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2012 jatkui jo muutaman vuoden vallinneen alivieraisen talouden trendiä. EU:n jäsenvaltiota vaivanneet talousvaikeudet pysyivät otsikoissa myös viime vuonna. Lukuisia toimenpiteitä asian kuntoon saattamiseksi on tehty, mutta talouksien vakauttaminen jopa vuosikymmeniä asioitaan osin leväperäisestikin hoitaneissa maissa ei tapahdu hetkessä eikä kivuita. Tästä erityisesti Kreikkalaiset ovat saaneet viime aikoina kärsiä.

Talouden kehitys oli myös kotimaassamme käytännössä nollatasolla. Kuntien näkökulmasta vuosi 2012 oli taloudellisesti tarkastellen keho. Yleisen heikon taloudellisen kehityksen myötä verotulokasvu oli monissa kunnissa negatiivinen. Samanaikaisesti kuntien tulopohjaa heikentää edelleen julkisen talouden tasapainottamisen seurauksena tehtävät valtionosuusleikkaukset. Negatiivisesta tulokehityksestä huolimatta kuntien palveluvelvoitteita ei ole vähennetty. Tästä yhtälöstä johtuen kuntien tilinpäätökset tulevat olemaan heikkoja.

Leppävirran kunnan tilinpäätös on ennakoitusti negatiivinen. Myönteinen yllätys on kuitenkin se, että tilikauden alijäämä on 0,5 miljoonaa euroa pienempi kuin syksyn talousarviomuutoksessa arvioitiin. Ennakoitua parempi tulos selittyy pääosin toimintatuottojen, valtionosuuksien ja rahoitustuotto/-kulusuhteen hienoisella ylittymisellä ja toimintakulujen ja poistojen alittumisella arvioidusta. Verotulokehitys ja siinä tapahtunut jyrkkä verotulojen alittuminen suhteessa edelliseen vuoteen ylitti rajuudellaan kaikki ennusteet.

Toiminnallisesti tilivuosi oli varsin kiireinen. Kunnat joutuivat mm ottamaan kunnallisvaalivuonna kantaa kunta- ja palvelurakennemuutokseen. Liitoselvitysten tarpeellisuuden suhteen näkökulmat Leppävirralla

jakautuivat kahtia. Kiristyvään taloudelliseen tilanteeseen reagoitiin jo vuoden 2012 aikana. Tulevien vuosien investointitasoa leikattiin selkeästi ja tulopohjaa vahvistettiin ikävällä, muuta välttämättömällä tuloveroprosentin nostolla vuodelle 2013. Myös käyttötalouksien kasvua jarrutettiin vuoden 2013 talousarviossa. Huolimatta näistä nopeista taloutta tasapainottavista toimita todettiin selkeästi tarve käynnistää rakenteita tarkastelevan talouden sopeuttamisohjelman laatiminen. Tasapainotustyö käynnistettiin vuoden 2013 alussa.

Vuosi 2012 oli perusterveydenhuollon Kysteriliikelaitoksen toiminnan ensimmäinen toimintavuosi. Henkilökohtaisesti olin yllätynyt siitä, kuinka kivuttomasti perusterveydenhuollon organisaatiomuutos on Leppävirralla toteutunut. Käsittääkseni terveydenhuollon palvelujen laatu on säilynyt ennallaan. Palvelut ovat siis olleet kansalaisten saatavilla kuten aikaisemminkin. Myönteinen yllätys oli myös kustannustason pysyminen suunnitellussa, mikä ei ole toimintaansa käynnistävän organisaation kohdalla koskaan itsensä selvyys. Tulevaisuus näyttää mikä on Kysterin rooli maamme hallituksen suunnittelemassa sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksessa.

Esitän omasta puolestani kiitokseni kaikille kunnan työntekijöille ja luottamushenkilöille vuodesta 2012.

Leppävirralla 25.3.2013

Matti Raatikainen

Kunnanjohtaja

2. TALOUDELLINEN KEHITYS

2.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen talouden kasvu lähes pysähtynyt - julkisen talous säilyy edelleen alijäämäisenä ja velkaantumisen jatkuu

Valtiovarainministeriön suhdanne-katsauksen (20.12.2012) mukaan kokonaistuotanto ei lisääntynyt lainkaan vuonna 2012. Vuoden 2013 BKT:n kasvuksi

ennustetaan 0,5 % ja kasvu perustuu sekä kotimaiseen kysyntään että nettovientiin. Vuonna 2014 kasvua kertyy 1,7 %. Euroalueen talouskehitys on heikkoa koko ennusteperiodin ajan. Toisin kuin aikaisemmin, maailmantaloudessa kauppa ja tuotanto kasvavat suunnilleen samassa tahdissa. Suomen markkinaosuus maailman tuonnissa jatkaa laskuaan, päinvastoin kuin esimerkiksi Saksan ja Ruotsin.

Kansainvälisen kysynnän heikkous ja viennin rakenneuutos alentavat Suomen vientiä tänä vuonna. Viennin volyyymi laskee 1,7 % viime vuodesta ja viennin osuus BKT:stä putoaa alle 40 prosenttiin. Vuonna 2013 vienti kasvaa noin prosentin.

Kulutuksen kasvun edellytykset ovat heikentyneet. Ensi vuonna yksityisen kulutuksen kasvu jää vaatimattomaksi, 0,6 prosenttiin. Myös ensi vuonna kotitalouksien velkaantuminen jatkuu käytettävissä olevia tuloja nopeampana.

Kokonaistuotanto ei saavuta edes vielä vuoden 2014 loppuun mennessä vuoden 2008 tasoa. Erityisesti teollisuus on käymässä läpi rakennemuutosta, mikä heijastuu kasvulukuihin.

Taantuma heikentää julkisen talouden näkymiä. Sopeutustoimista huolimatta valtion talous pysyy selvästi alijäämäisenä ennustejaksolla ja velkaantuminen jatkuu.

Heikentyneet kasvunäkymät heijastuvat suoraan julkisen talouden rahoitusasemaan. Julkisen talouden alijäämä kuitenkin pienenee ensi vuonna hallituksen sopeutustoimien ansiosta. Sopeutustoimet pienentävät alijäämää runsaan prosenttiyksikön suhteessa kokonaistuotantoon. Julkisyhteisöjen menoaste ja samoin veroaste kohoavat ensi vuonna. Työttömyydestä ja väestön ikääntymisestä aiheutuvat menot nostavat menoastetta.

Veroastetta nostavat veronkorotukset. Julkista velkaa kasvattavat valtion ja kuntien velkaantumisen lisäksi Euroopan väliaikaisen rahoitusvakausvälineen myöntämät luotot, jotka Eurostatin päätöksellä kirjataan takauksia myöntäneiden euromaiden julkiseen velkaan.

Valtiontalouden arvioidaan olevan ensi vuonna noin 6,1 mrd. euroa alijäämäinen kansantalouden tilinpidon käsittein, mikä on noin 3,0 % suhteessa kokonaistuotantoon. Tänä vuonna valtio ottaa velkaa budjetoitua nettoraahoitustarvetta vähemmän, koska valtion kassa-asema ja maksuvalmius ovat hyvät. Valtion velkaantuminen ei kuitenkaan taitu ennustejakson aikana.

Tänä vuonna paikallishallinnon alijäämä syvenee verotulojen kasvun hidastumisen seurauksena. Kuntien veroprosenttien korotukset kompensoivat osittain veropohjien kasvun hidastumista vuonna 2013. Valtiontalouden sopeutustoimet hillitsevät puolestaan valtionosuuksien kasvua.

Paikallishallinnon investoinnit eivät kasva, mutta kulusmenot sen sijaan nousevat väestön ikärakenteen

muutoksen seurauksena. Vuonna 2013 paikallishallinnon alijäämäksi arvioidaan 0,6 % suhteessa kokonaistuotantoon, ja lainakannan kasvu jatkuu.

Vuonna 2013 voimaanastuneiden veronkorotusten vaikutus inflaatioon on 0,7 prosentin luokkaa ja vuosinflaatioksi ennustetaan 2,2 %.

Investointien aleneminen jatkuu

Yksityiset investoinnit jatkavat laajapohjaista alenemistään ja varsinkin talonrakennusinvestointien näkymät ovat heikot. Tulevan kasvupotentiaalin kannalta ongelmallista on kone- ja laiteinvestointien aleneminen.

Finanssi- – rahapolitiikka

Suomen kansantalous kohtaa tulevina vuosina joukon merkittäviä haasteita. Väestön ikääntymisestä johtuen työn tarjonnan saatavuudesta on pidettävä erityistä huolta. Keskimääräistä matalamman talouskasvun aikana myös julkisen talouden vakauttaminen muodostuu haastavaksi.

Suomen kokonaistuotanto kasvoi 2,9 % v. 2011. Kasvua kertyi erityisesti ensimmäisellä vuosipuolikkaalla. Loppukesästä euroalueen ongelmamaiden talous heikkeni olennaisesti ja markkinoiden luottamus näiden kykyyn hoitaa veloitteensa alentui merkittävästi. Osittain tämän seurauksena reaali-taloudellinen aktiiviteetti hidastui nopeasti ja loppuvuoden kasvu oli vähäistä.

Vuonna 2012 kokonaistuotannon kasvu pysähtyi. Huolestuttavaa on vaihtotaseen pysyminen alijäämäisenä sekä vaihtosuhteen heikkeneminen. Taloudelliseen kasvuun liittyy lyhyellä aikavälillä useita riskitekijöitä. Keskipitkän aikavälin peruslaskelman mukaan kokonaistuotanto kasvaa vuosina 2013–2016 keskimäärin vajaa 2 % vuodessa. Potentiaalisen tuotannon kasvun hidastuessa talouskasvu vaimenee asteittain runsaaseen 1 ½ prosenttiin vuoteen 2016 mennessä. Potentiaalisen tuotannon kasvu pohjautuu jatkossa pitkälti kokonaistuottavuuden kohenemiseen muiden tuotantopanosten, työpanoksen ja pääomakannan, supistuessa.

Kokonaistuotannon kasvun ei arvioida riittävän kääntämään valtiontaloutta selvästi vahvistuvalle uralle. Hallituksen toimet kohentavat valtion rahoitusasemaa, mutta rahoitusasema säilyy niistä huolimatta alijäämäisenä kehyskaudella 2013-2016. Sopeutustoimien ansiosta alijäämä kuitenkin pienenee ja valtionvelan kasvu taittuu suhteessa kokonaistuotantoon.

Kuntien talous pysyy kehyskaudella alijäämäisenä. Kuntien verotulot sekä tulonsiirrot valtiolta kunnille kasvavat aiempaa hitaammin, kustannuskuri ja keskimääräisen

kunnallisveroprosentin nousu eivät riitä tasapainottamaan kuntien taloutta.

Työeläkelaitosten ylijäämä pienenee kehyskaudella, kun eläkeläisten määrä ja eläkemenot kasvavat. Ylijäämä ylittää kuitenkin edelleen lähes 2 ½ prosenttiin suhteessa kokonaistuotantoon. Muiden sosiaaliturvahastojen talous pysyy lähellä tasapainoa.

EKP:n ohjaukorko on ollut viime vuoden heinäkuusta alkaen historiallisen alhaisella tasolla 0,75 %:ssa. Euroopan Keskuspankki arvioi maaliskuussa 2013 että euroalueen talous kutistuu tänä vuonna puoli prosenttia ja kasvaa seuraavana vuonna prosentin.

Euribor-korot nousivat hieman vuodenvaihteen 2012/2013 tietämällä mutta kääntyivät pian taas laskuun. Lyhyiden markkinakorkojen ennustetaan pysyvän alhaisina vielä kuluvan vuoden.

Työllisyyskehitys taantuu

Koko maassa työttömyyden vuosikeskiarvoksi ennustetaan 8,1 %. Työttömyysaste-ennuste pitää sisällään varsin merkittävän työttömyyden heikkenemisen ensi vuoden aikana. Pohjois-Savossa työttömyysaste oli tammikuussa 2013 12,9 %.

Työttömiä työnhakijoita oli tammikuun lopussa Pohjois-Savossa 8,6 % enemmän kuin vuotta aiemmin. Ilman lomautettuja työttömyys lisääntyi 7,1 %. Pohjois-Savon työttömyyden nousuvauhti pysyi ennallaan tammikuussa. Talvikaudella heikentynyt suhdannetilanne on hiljennänyt työpaikkojen tarjontaa ja lisännyt lomautuksia.

Työttömyyden nousu jatkuu tasaantuneella tahdilla. Nousu selittyy pääasiallisesti lomautusten määrän voimakkaalla nousulla sekä erilaisten aktivointipalveluiden määrän alenemisella. Voimakkaimmin nousu kohdistuu ns. heikoimmin työmarkkinoille kiinnittyneisiin ryhmiin (mm. nuoret ja ulkomaalaiset). Lomautusten ennakoilmoitusten määrä on edelleen korkealla ja lomautusten määrä tulee säilymään korkealla tasolla alkukevään ajan. Kausiluontoinen työttömyys saavutti huippunsa tammikuussa. Työttömyys lähtee alenemaan talvikauden huipusta toukokuuhun saakka. Alenema tulee olemaan normaalia kausivaihtelua hitaampaa.

Inflaatio keskimäärin 2,8 % vuonna 2012

Kuluttajahintojen vuosimuutos eli inflaatio oli keskimäärin 2,8 % vuonna 2012. Tilastokeskuksen laskema kuluttajahintojen vuosimuutos eli inflaatio hidastui tammikuussa 2013 1,6 prosenttiin. Joulukuussa se oli 2,4 prosenttia. Vuosi-inflaatioksi vuodelle 2013 ennustetaan 2,2 %. Kuluttajahintoja nosti tammikuussa edellisestä vuodesta eniten elintarvikkeiden ja liikenteen kallistuminen. Elintarvikkeiden hintoja nosti lähinnä lihan, vihanneksen, hedelmien ja maitotuotteiden kallistuminen. Liikenteen kallistumisen aiheutti ennen kaikkea ajoneuvoveron nosto. Ravintola- ja kahvilapalvelujen kallistumisella, vuokrankorotuksilla ja tupakan hinnan nousulla oli niin ikään suuri vaikutus inflaatioon. Tammikuussa kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten korkojen lasku ja matkaviestintäpalvelujen halventuminen. Joulukuusta tammikuuhun kuluttajahinnat laskivat 0,1 prosenttia arvonlisäveron nostosta huolimatta.

Yhdenmukaistetun kuluttajahintaindeksin ennakkotietojen mukaan euroalueen inflaatio oli tammikuussa 2,0 prosenttia. Joulukuussa se oli 2,2 prosenttia. Suomen vastaava inflaatio oli tammikuussa 2,6 prosenttia.

Reaaliensiotasoindeksi nousi

Vuonna 2012 nimellinen ansiotasoindeksi kohoaa edellisvuoden 2,7 %:sta 3,5 %:iin. Vuonna 2013 ansiotasoindeksin nousun arvioidaan hidastuvan toisen sopimuskorotuksen ollessa edellistä matalampi ja muut ansioita kasvattavat tekijät pysyvät edellisvuoden tasolla. Reaaliensiot kohosivat vuonna 2012 0,7 % ja vuonna 2013 ne kohoavat 0,2 %. Reaalinen ansiotasoindeksi nousi 0,8 prosenttiyksikköä vuonna 2012. Vuonna 2013 ansioiden nousu hidastuu 2,4 %:iin ja inflaatio 2,2 %:iin. Arvonlisäveron kaikkien kantojen yhden prosenttiyksikön nosto kiihdyttää inflaatiota vuonna 2013 noin 0,6 prosenttiyksikköä.

Palkansaajien yhteenlaskettu reaalin ostovoima kasvoi vuonna 2012 edellisvuodesta 0,6 % mutta supistuu vuonna 2013 prosentilla.

Kuntatalouden hintaindeksin muutos (Tilastokeskus 8.2.2013) on keskimäärin 2,9 %. Terveystieteiden hintaindeksin keskimääräinen muutos edellisestä vuodesta on 3,3 %, sosiaalitoimen 3,1 % sekä opetus- ja kulttuuritoimen 3,0 % sekä kuntien peruspalvelujen hintaindeksin muutos 3,2 %.

Julkisen talouden alijäämä pienenee

Vuonna 2012 julkisen talouden alijäämän arvioidaan olleen 1,5 % ja valtiontalouden 3,5 % suhteessa bruttokansantuotteeseen. Kuntien alijäämä oli arviolta 0,5 % kun taas sosiaaliturvarahastot olivat ylijäämäisiä 2,5 % suhteessa kokonaistuotantoon.

Heikot kasvunäkymät heijastuvat suoraan julkisen talouden rahoitusasemaan. Julkisen talouden alijäämä kuitenkin pienenee v. 2013 hallituksen sopeutustoimien ansiosta. Sopeutustoimet pienentävät alijäämää runsaan prosenttiyksikön suhteessa kokonaistuotantoon. Päätetyt toimet kohentavat erityisesti valtiontalouden asemaa, mutta silti valtiontalous pysyy syvästi alijäämäisenä. Valtiontalouden alijäämän arvioidaan olevan v. 2013 n. 3 % suhteessa kokonaistuotantoon. Valtion velkaantuminen ei ole taittumassa v. 2013. Myös julkisen talouden velkaantuminen jatkuu ja sitä kasvattaa valtion ja kuntien velkaantumisen lisäksi Euroopan väliaikaisen rahoitusvakausvälineen myöntämät luotot, jotka Eurostatin päätöksellä kirjataan takauksia myöntäneiden euromaiden julkiseen velkaan.

Kuntien verotulojen arvioidaan olevan n. 20,2 mrd. euroa v. 2013, mikä on 4 % enemmän kuin vuodelle 2012 on arvioitu. Verotulojen kohtuulliseen kasvuun vaikuttaa ennen kaikkea se, että v. 2013 tuloveroperusteisiin ei ehdoteta juuri tehtävien muutoksia. Talousarvioon liittyvät veroperustemuutokset vähentävät kunnallisverotuloa 11,5 milj. eurolla, mikä otetaan huomioon valtionosuusjärjestelmän kautta valtionosuuksia lisäävänä tekijänä. Yritystoiminnan tukemiseksi otetaan käyttöön yhteisöveron tuottoa vähentäviä verokannusteita. Näillä ei kuitenkaan ole vaikutusta kuntien yhteisöverotuloon, sillä kuntien jako-osuutta muutetaan vastaavasti. Yhteisöveron jako-osuuden määräaikainen korotus jatkuu edelleen 5 prosenttiyksikön suuruisena v. 2013.

Vuonna 2013 valtio rahoittaa kuntien peruspalveluja valtionapujen kautta yhteensä 10,7 mrd. eurolla. Valtionavut lisääntyvät vuodelle 2012 budjetoituun verrattuna n.180 milj. eurolla. Laskennalliset valtionosuudet ovat yhteensä 9,7 mrd. euroa ja muut valtionavustukset 1,0 mrd. euroa.

Valtionosuusjärjestelmään sisältyvä valtionosuusprosentti kuvaa valtion ja kuntien välistä kustannusten jakoa. Vuonna 2013 kunnan peruspalvelujen valtionosuuden valtionosuusprosentti on 30,96. Näin ollen kunnan rahoitusosuus peruspalveluihin on 69,04 %. Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittaman perusopetuksen jälkeisen koulutuksen valtionosuusprosentti on 41,89 %. Kuntien valtionavut määräytyvät

pääosin laskennallisin perustein ja ovat kunnan tuloina yleiskatteisia, eli kunta voi harkintansa mukaan päättää niiden käytöstä. Valtionosuuksia alentaa peruspalvelujen valtionosuuden asteittainen leikkaus, joka on 125 milj. euroa v. 2013, sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksienindeksikorotuksen tekemättä jättäminen. Lisäksi säästöjä kohdistuu mm. oppilaitosten perustamiskustannuksiin, ammatilliseen lisäkoulutukseen, oppisopimuskoulutukseen ja ammattikorkeakouluihin. Toisaalta valtionosuuksia korottavat mm. koulutuksen laadun kehittämiseen, nuorten yhteiskuntatakuun toimeenpanoon, pitkäaikaistyöttömien aktivointikokeiluun sekä vanhuspalvelulain voimaantuloon liittyvät lisäykset. Lisäksi indeksikorotus nostaa valtionosuuksia 231 milj. eurolla ja ikärakenteen ja väestön määrän muutos nettomääräisesti 67 milj. eurolla.

2.2. Leppävirran kunnan toiminnan ja talouden kehitys

Vuoden 2012 tulos heikko – tilinpäätös 2,5 milj. euroa alijäämäinen

Leppävirran kunnan alkuperäinen talousarvio oli laadittu 1,761 milj. euroa alijäämäiseksi. Tilinpäätös muodostui 0,781 milj. euroa heikommaksi alkuperäiseen talousarvioon nähden ja oli 2,542 milj. euroa alijäämäinen. Valtuusto myönsi syksyllä hallintokunnille toimintamenoihin yhteensä 2,240 milj. euroa lisämäärärahaa. Lisämäärärahasta käytettiin 1,890 milj. euroa. Sairaanhoidon osuus ylityksestä oli 1,721 milj. euroa.

Toimintatuottoja kertyi yhteensä 14,562 milj. euroa. Niihin sisältyi kertaluontoinen erä, n. 1,585 milj. euroa, joka ei sisällynyt alkuperäiseen budjettiin. Budjetoidut toimintatuotot jäivät noin 0,470 milj. euroa alle tavoitteen, mikä on huolestuttavaa.

Verotulot jäivät myös 1,146 milj. euroa alle talousarvion. Verotulokertymä väheni edellisvuoteen verrattuna 3,6 %, n. 1,073 milj. euroa. Erityisesti yhteisöveron tuotto putosi. Vuotta aiemmin yhteisöveroa kertyi 2,274 milj. euroa, mutta vuonna 2012 vain 1,431 milj. euroa.

Rahoitustuottoja kertyi 0,4 milj. euroa budjetoitua enemmän. Valtionosuutta kertyi 0,389 milj. euroa budjetoitua enemmän. Käyttöomaisuuden poistoja kirjattiin noin 0,278 milj. euroa budjetoitua vähemmän mikä johtuu investointien lykkäytymisestä.

Toimintamenot kasvoivat edellisvuotta enemmän

Vuonna 2012 toimintamenojen muutos oli 3,4 % edelliseen tilinpäätökseen verrattuna. Edellisenä vuonna muutos oli 2,6 %. Perusterveydenhuollon siirtyminen sairaanhoitopiiriin Kysteri-liikelaitoksen hoitoon vaikeut-

taa vertailtavuutta edelliseen vuoteen. Henkilöstön siirto sairaanhoitopiirille laski henkilöstökuluja 17,4 %. Toisaalta palvelujen ostot kasvoivat 30,7 %. Nettomenojen (toimintakate) osalta muutos oli 4,9 % edellisvuoteen verrattuna, kun taas edellisvuonna nettomenot kasvoivat peräti 5,9 %. Nettomenojen kasvua on saatava hillittyä jatkossa.

Toimintamenot ylittivät alkuperäisen talousarvion noin 1,890 milj. eurolla (2,95 %). Määrärahamuutoksilla, yhteensä 2,240 milj. eurolla korjattu talousarvio alittui noin 0,350 milj. euroa (0,5 %).

Nettomenojen osalta muutettu talousarvio alittui 0,527 milj. euroa eli n. 1,0 %.

Sairaanhoitopalvelujen alkuperäinen talousarvio ylittyi toimintakulujen osalta 1,721 milj. euroa. Tarkastuslautakunnan, perusturvalautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan sekä teknisen lautakunnan budjetit ylittyivät menojen osalta. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnassa ja teknisessä toimessa ylittyi myös lisätalousarvio. Teknisessä toimessa ylitys oli n. 0,150 milj. euroa. Alkuperäiseen budjettiin nähden teknisen toimen ylitys oli 0,444 milj. euroa.

Budjetoidut toimintatuotot jäivät huomattavasti alle arvion

Budjetoidut toimintatuotot jäivät n. 0,500 milj. alle tavoitteen. Metsän myyntituotot ja veden myyntituotot jäivät runsaasti alle budjetoidun. Kun vuodelle 2012 kirjattiin n. 1,5 milj. euron ylimääräinen, kertaluonteinen tuototeerä, toimintatuotoissa päästiin 1,1 % yli talousarvion. Perusterveydenhuollon siirtyminen kysterille vaikuttaa maksutuottoja vähentävästi mutta se ei selitä budjettiin kirjattujen tuottoarvioiden jäämistä olennaisesti tavoitteesta.

Verotulot vähenivät dramaattisesti ja valtionosuuksien kasvu tasaantui

Valtionosuuksien kasvu tasaantui. Kun edellisvuonna kasvu oli 5,2 %, nyt kasvu jäi 2,9 %:iin. Valtionosuuksia kertyi kuitenkin 0,389 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Verotulot jäivät 1,073 milj. euroa, 3,6 % edellisvuotta pienemmiksi.

Ansiotuloista kunnallisveroa kertyi 0,249 milj. euroa, (-1 %) edellisvuotta vähemmän.

Yhteisöveroa vuonna 2012 kertyi 0,843 milj. euroa edellisvuotta vähemmän (-37,1 %). Yhteisöveron väliaikaisen kuntaosuuden korotus oli 5 % vuonna 2012.

Vuosikate ei riitä poistoihin

Juoksevien menojen jälkeen vuosikate riitti kattamaan 32,4 % poistoista. Lainojen lyhennyksiin, rahoituskuluihin ja uusinvestointien rahoittamiseen vuosikatteesta ei siis jäänyt lainkaan.

Rahoituseristä nettotuloa arvioitua enemmän

Rahoituseristä nettotuloa kertyi 0,400 milj. euroa arvioitua enemmän, kun osinkotuloja kertyi arvioitua enemmän ja korkomenot jäivät arvioitua pienemmiksi. Sijoitusrahastojen arvon muutos oli myös positiivinen.

Investointimenot kasvussa

Investointimenojen määrä nousi 5,442 milj. euroon edellisvuoden noin 4,193 milj. eurosta. Merkittävimpiä investointihankkeita olivat Oravikoski-Paukarlahti siirtoviemäri, Monitoimitalon suunnitteluhanke ja ruukintien hallin peruskorjaus. Kahteen viimemainittuun saatiin hankerahoitusta EU:lta. Myös Viitostien yritysalueen suunnittelutyö käynnistyi ja myös siihen saadaan hankerahoitusta EU:lta.

Lainakanta kasvoi – rahavarat hupenivat

Vuonna 2012 kunta otti 4,0 milj. euroa uutta lainaa investointien rahoittamiseen. Kunnan lainakanta näin nousi edellisvuoden 3,632 milj. eurosta 6,821 milj. euroon. Rahavarat vähenivät edellisvuoden n. 4,433 milj. eurosta 2,691 milj. euroon.

Kunnan omavaraisuusaste laski hieman

Kunnan omavaraisuusaste laski edellisvuoden 80,4 %:sta 77,1 %:iin. Kuntataloudessa hyvänä tasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 % tai pienempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Työllisyys heikentynyt

Vuonna 2012 Leppävirran kunnan keskimääräinen työttömyysaste nousi 11,6 %:iin, Pohjois-Savon alueen keskimääräisen työttömyysasteen ollessa 10,7 %, Varkauden 16,3 % ja koko maassa keskimäärin 9,4 %. Työttömyyden ennakoidaan lisääntyvän vuonna 2013.

Työllisyyden heikkeneminen ei ole näkynyt kokonaisuudessaan työttömyyden kasvuna, vaan myös siirtymä työvoiman ulkopuolelle on ollut voimakasta mm. 15 – 64 -vuotiaiden määrä laski 156 henkilöllä, 1,51 % ja 65 – 74 -vuotiaiden määrä nousi 0,49 %:lla, 50 henkilöä

Leppävirran kunnan huoltosuhte on heikentynyt voimakkaasti vuoden 2008 1,56:sta edellisvuoden 1,63:een

Tytäryhtiöiden toiminta vuonna 2012

Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerthu Oy:n palveluihin liittyen hotellin käyttöaste on ollut alhainen.

Leppävirran kunta on ostanut palveluja palvelusopimuksen puitteissa.

Yhtiö ei investoinut vuonna 2012.

Poistoja oli 0,173 milj. euroa. Liiketappioksi tuli -0,075 milj. euroa. Yhtiön tilikauden tappioksi muodostui -0,134 milj. euroa rahoitustuottojen ja -kuluja jälkeä.

Yhtiön lainakanta pieneni yhteensä n. 0,117 milj. euroa. Lainoista maksetut korot vähenivät edellisvuoden 0,060 milj. eurosta vuonna 2012 0,059 milj. euroon.

Leppävirran Kiinteistö Oy:n toiminnoissa vuoden 2012 aikana ei tapahtunut toiminnallisia uudistuksia tai muutoksia. Leppävirran Kiinteistö Oy toimintavuoden aikana teki korjauksia yhteensä lähes 0,488 milj. eurolla. Määrä nousi edellisvuodesta noin 0,074 milj. euroa. Korjauskustannuksia lisäsi toteutetut laajat huoneistoremontit. Suurempia huoneistoremontteja tehtiin 5 kpl. Energiansäästöinvestointeihin käytettiin 0,062 milj. euroa. Osakeomistusosuus As Oy Mäenrinteessä on pudonnut osakkeiden myynnin johdosta 46%:sta 26 %:iin.

Yhtiö tuotti 0,316 milj. euron poistojen jälkeen voittoa 0,045 milj. euroa. Yhtiö lyhensi lainoja toimintavuoden 2012 aikana 0,383 milj. euroa.

Leppävirran kunta osti syksyllä 2011 Leppävirran Matkailukeskus Oy:n osakkeet Tulikivi Oyj:ltä ja Metos Oy:ltä ja omistaa näin Leppävirran Matkailukeskus Oy:n koko osakekannan. Leppävirran matkailukeskus Oy on ns. lepäävä yritys eli ei toimintaa tällä hetkellä. Leppävirran kunnan omistusosuus

Leppävirran Satosta on pysynyt edellisvuoden 33,802 %:issa.

2.3. Kunnan henkilöstö

Leppävirran kunnan henkilöstön kokonaismäärä vuoden 2012 lopussa oli 519 henkilöä, josta vakinaista henkilöstöä oli 430. Henkilöstöä oli yhteensä 155 vähemmän kuin vuonna 2011.

Henkilöstömäärän vähentyminen johtui terveydenhuollon henkilöstön siirtymisestä 1.1.2012 toimintansa aloittaneen Kysteri liikelaitoksen palvelukseen vuoden 2012 alusta lukien.

Kunnan käyttötalouden palkkausmenot vuonna 2012 (yhteensä 22.787.000) olivat 4.800.0000 euroa/17,4 % pienemmät kuin vuonna 2011. Terveydenhuollon henkilöstön siirtymisestä Kysteri- liikelaitoksen palvelukseen johtuen perusturvaosaston palkkamenot olivat 5.276.000 euroa/36,9 % pienemmät kuin vuonna 2011. Näin ollen muiden toimintojen palkkausmenot kasvoivat 476.000 euroa.

Henkilöstön työstä poissaolot sairauden vuoksi vuonna 2012 olivat yhteensä 7097 työpäivää, mikä on 3641 päivää vähemmän kuin vuonna 2011. Henkilöä kohti poissaolopäiviä sairauden vuoksi oli keskimäärin 13,7 työpäivää eli 2,2 työpäivää vähemmän kuin vuonna 2011.

Sairauspoissaolojen vähentymiseen on vaikuttanut vuoden 2012 alussa käyttöön otettu varhaiseen tukeen painottuva aktiivisen tuen suunnitelma, joka mm. laajensi sairauspoissaolojen puheeksi ottamisen koskemaan kaikkia kunnan töitä ja työpaikkoja.

Yksityiskohtaisempia tietoja Leppävirran kunnan henkilöstöstä on tähän toimintakertomukseen sisältyvässä henkilöstötilinpäätöksessä.

2.4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäinen valvonta

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa,

- miten sisäinen valvonta ja siihen liittyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty
- onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella
- miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Sisäisen valvonnan kohdealueita ovat;

- kuntakonsernin toimintojen lain-, säännösten- sekä päätösten noudattaminen ja tarkoituksenmukaisuus
- tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus, resurssien tehokas ja taloudellinen käyttö sekä johtamisessa ja päätöksenteossa käytettävän tiedon luotettavuus
- riskienhallinta ja järjestäminen (järjestelmälliset menettelyt, joiden avulla tunnistetaan ja arvioidaan kunnan toimintaan liittyviä riskejä sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi);
 - onko riskienkartoitus kunnassa ajan tasalla ja onko se tehty riittävän kattavasti,
 - onko riskienhallinta ja seuranta vastuutettu selkeästi ja onko siihen riittävä asiantuntemus
 - onko onnistuttu toteutuneiden riskien ajallisessa ja rahamääräisessä ennakoinnissa
- omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta
- sopimustoiminta
- arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä; tehtävänä on arvioida systemaattisilla menetelmillä sisäisen valvonnan toimivuutta ja tehokkuutta sekä tukea kunnan johtavia viranhaltijoita ja toimielimiä riskienhallinnan toteuttamisessa.

Sisäisen valvonnan tulisi toteutua kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauskäytännöissä.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Kuntalain mukaisia tilivelvollisia ovat ainakin; toimielinten jäsenet (kunnanhallitus, lautakunnat, johtokunnat ja toimikunnat), kunnanjohtaja, konsernihallinnon johtajat, toimielinten alaiset tehtäväluiden johtajat ym. viranomaistehtävää hoitavat viranhaltijat.

Sisäinen valvonta vuonna 2012 Leppävirran kunnassa

1. Ohjeistus

Leppävirran kunnan sisäisen valvonnan ohjeessa ovat määräykset sisäisen valvonnan järjestämisestä, vastuutahoista ja toteutuksesta. Tämä ohjeistus on yli kymmenen vuotta vanha eikä enää vastaa muuttuneita, tämän päivän lainsäädännön ja määräysten vaatimuksia.

Kehittäminen: Ohjeistuksen uusiminen sekä sisäisen valvonnan järjestämisen sekä käytäntöjen uudistamisen tarve on tunnistettu ja ohjeistuksen uudistaminen on tarkoitus toteuttaa vuoden 2013 aikana

2. Esimiesvalvonta

Nykyohjeistukseen perustuvaa esimiesvalvontaa on vuoden 2012 aikana tehty ja siitä raportoitu mm. osavuositarkastuksissa ja erillisissä tarkastuskertomuksissa/-raporteissa.

Sisäisen valvonnan keskeisinä toteuttajina ovat tilivelvolliset / esimiehet. Esimiesvalvonta on siten keskeisenä osana valvontajärjestelmän kokonaisuudistuksessa.

3. Riskienhallinta

Talouden ja toiminnan riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja riskiajattelu osa johtamista, ohjausta ja toimintamme arkea.

Toimenpiteet: Leppävirran kunnassa on kattava riskienhallintakartoitus tehty. Vakuutusriskikartoitusta on päivitetty 2012 -2013 yhteistyössä vakuutusyhtiön kanssa Pohjolan Kuntareitti-välineellä toteutetulla arvioinnilla. Omana työnä tehtävä kattavampi riskikartoituksen päivitys on kevään 2013 aikana johtoryhmän tehtävänä. Rahoitusriskien arviointityö on käynnissä ja raportoidaan huhtikuussa kunnanhallitukselle. Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan kehittäminen on johdon jatkuvaa työtä. Riskiajattelun ja riskitietoisuuden jalkauttaminen toiminnan eri tasoille on tärkeä osa esimiestyötä.

Konsernivalvonta

Tytäryhtiöiden konsernivalvonnasta on määräykset kunnan konserniohjeissa sisältäen mm. raportointiohjeistuksen. Valvonta ja raportointi ovat toimintavuonna olleet ohjeistuksen mukaista.

Kehittäminen: Konsernivalvonnan järjestämisen sekä ohjeistuksen uudistaminen ja saattaminen nykymääräysten edellyttämälle tasolle liittyy osana sisäisen valvonnan kokonaisuudistukseen ja -kehittämiseen.

Konsernin kokonaisuuden huomioiminen eri asioissa, kuten konsernin rahoituksessa, hankinnoissa ja erilaisien yhteistyömallien käyttämisenä on tärkeä näkökulma osaoptimoinnin sijaan. Tätä keskustelua on käyty vuoden 2012 aikana emon ja tyttärien välillä mm. konserniohjeen valmistelun yhteydessä. Konserniohje uudistetaan 2013.

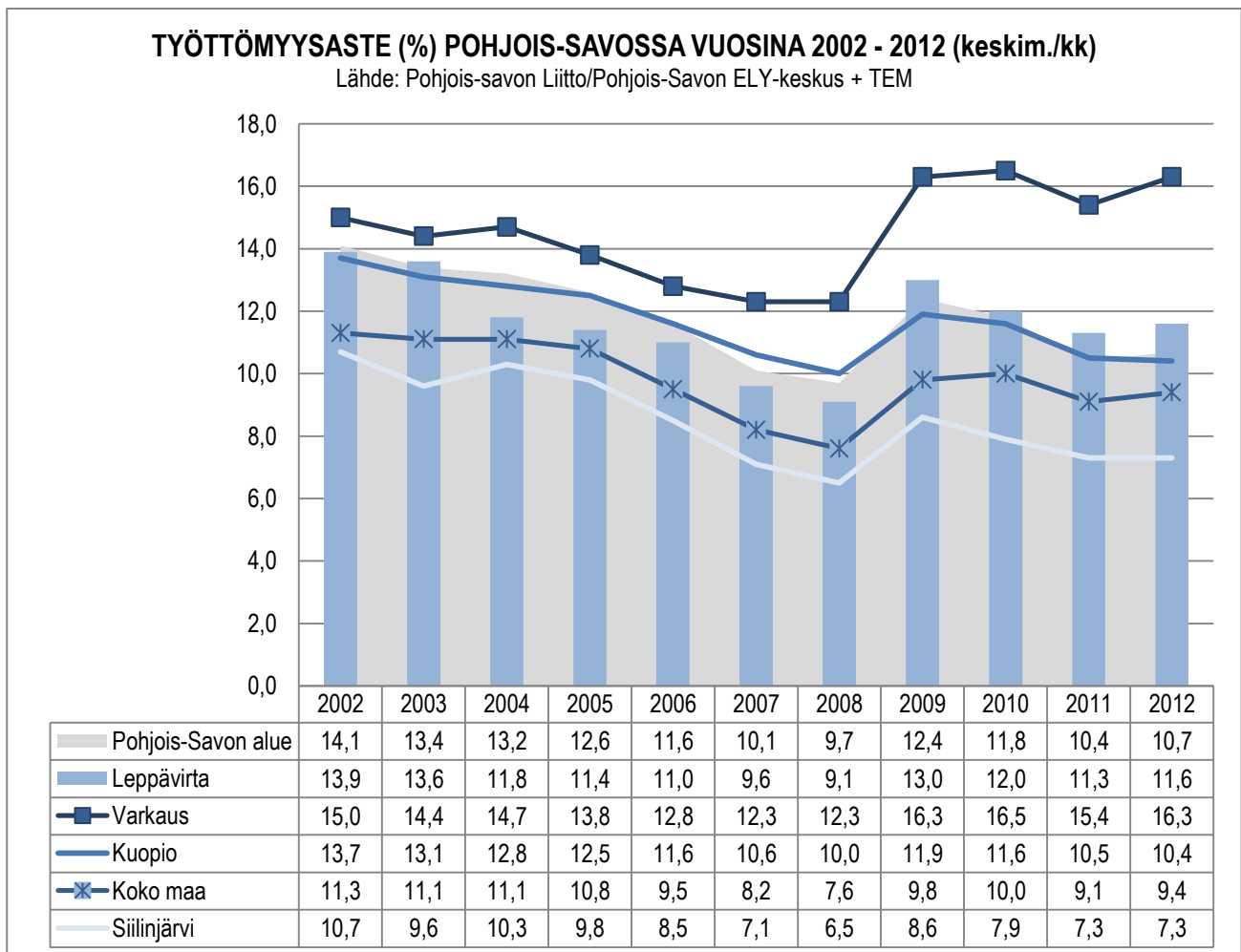
Valmiussuunnittelu

Valmiussuunnitelmat ovat osa riskienhallintaa ja varautumista sekä oman toiminnan varmistamista häiriö- ja erityistilanteissa sekä normaali- että poikkeusolojen aikana. Erityisesti on varauduttava nk. arjen riskitilanteisiin kuten lämmön- ja sähkönjakelun katkeamiseen yms.

Toimenpiteet vuonna 2012: Valmiussuunnitelmien sisältöjen uudistaminen ja päivittäminen on jatkunut. Suunnitelmakokonaisuus on nyt melko valmis. Kunnan omana työnä on pidetty kaksi omaa valmiusharjoitusta ja kunta osallistui maakunnalliseen harjoitukseen 2012 syksyllä. Henkilövarauksien ylläpitoon kiinnitetään jatkossa erityistä huomiota mm. avainhenkiöiden eläköitymisten vuoksi.

3. KUNNAN TYÖLLISYYS-, TYÖPAIKKA- JA VÄESTÖTIETOA

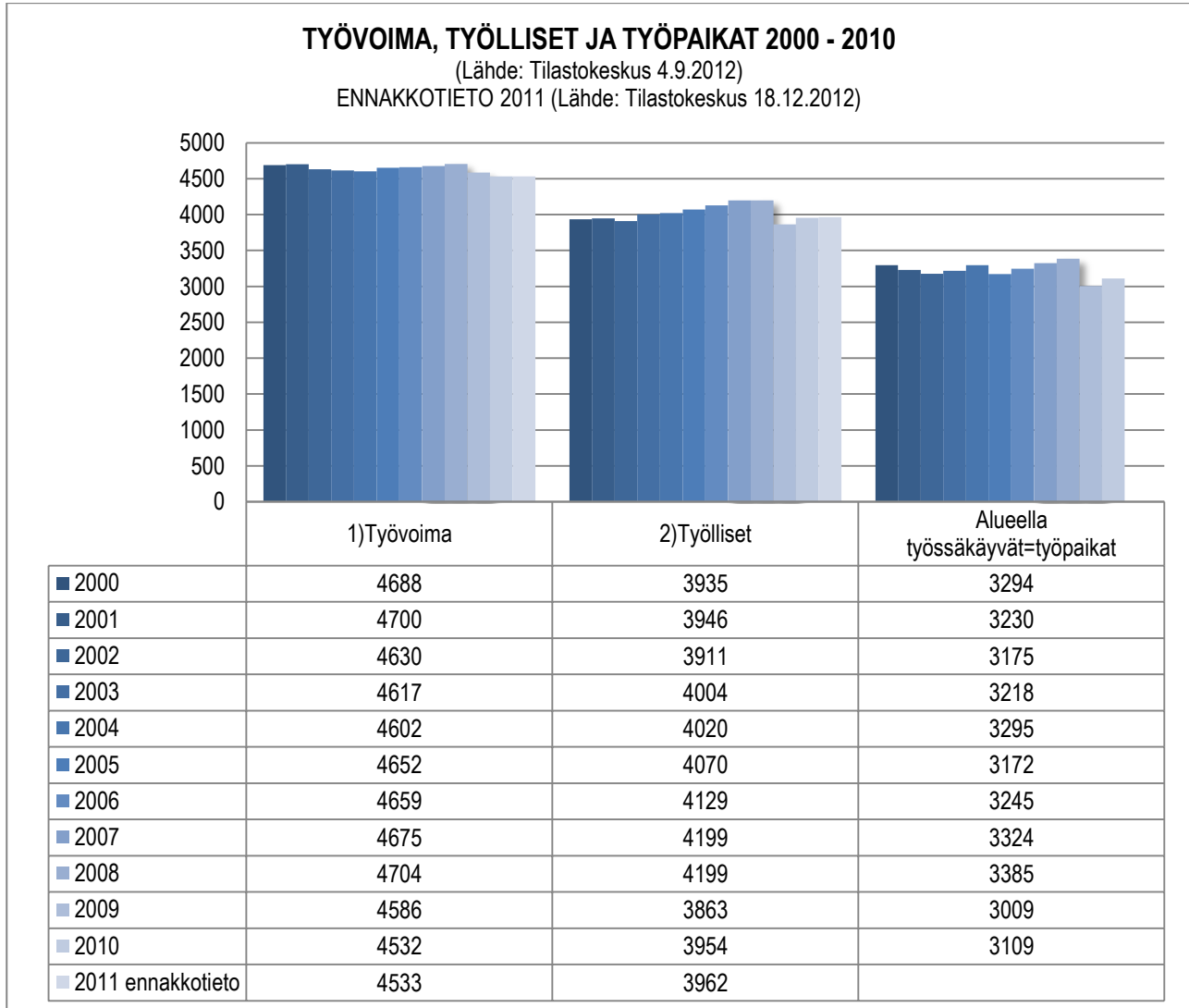
3.1. Työllisyys ja työpaikat



Vuodesta 2001 alkaen Kangaslampi sisältyy Pohjois-Savon lukuun ja vuodesta 2011 alkaen Karttula sisältyy Kuopion lukuun.

Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan työttömien osuus työvoimasta vuonna 2012 koko maassa kasvoi edellisvuoden 9,1 %:sta 9,4 %:iin.

Pohjois-Savon alueella työttömien osuus työvoimasta oli vuoden 2012 lopussa keskimäärin 10,7 %, mikä on 0,3 % prosenttiyksikköä edellisvuotista enemmän. Leppävirran kunnassa työttömien osuus kasvoi edellisvuoden 11,3 %:sta vuonna 2012 11,6 %:iin.

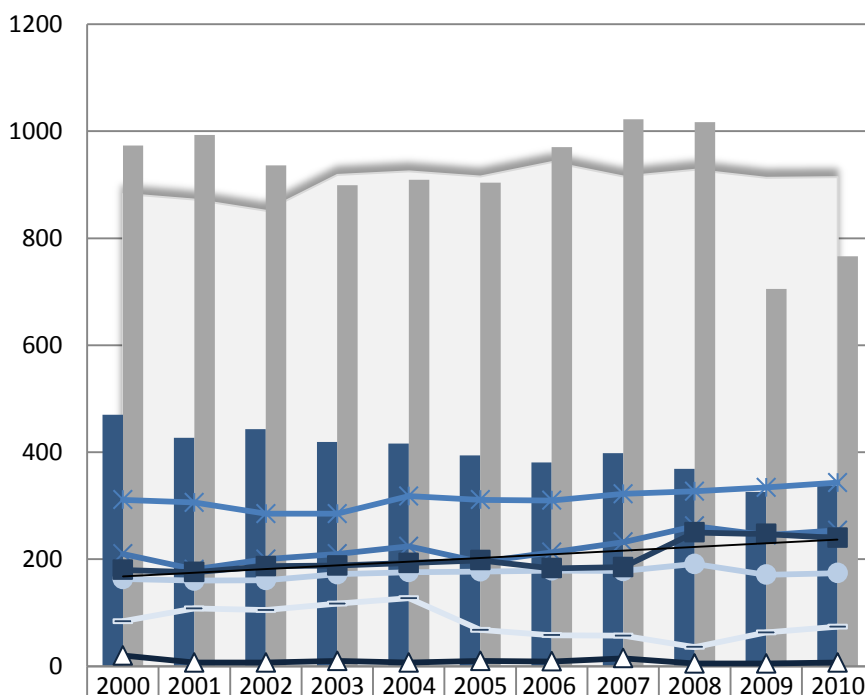


Työvoima

Työvoimaan kuuluvat kaikki ne 17 – 74 – vuotiaat henkilöt, jotka tutkimusviikolla olivat työllisiä tai työttömiä. Työvoiman määrä vuonna 2010 laski 4532 henkilöön, mikä on 54 henkilöä vähemmän kuin vuonna 2009. Työllisten määrä kasvoi 3954 henkilöön eli 91 enemmän kuin edellisenä vuonna. Samoin työpaikkojen määrä lisääntyi 100 työpaikalla.

TYÖPAIKAT TOIMIALAN MUKAAN 2000 - 2010

Lähden: Tilastokeskus 31.12.2010 (päivitetty 18.1.2013)



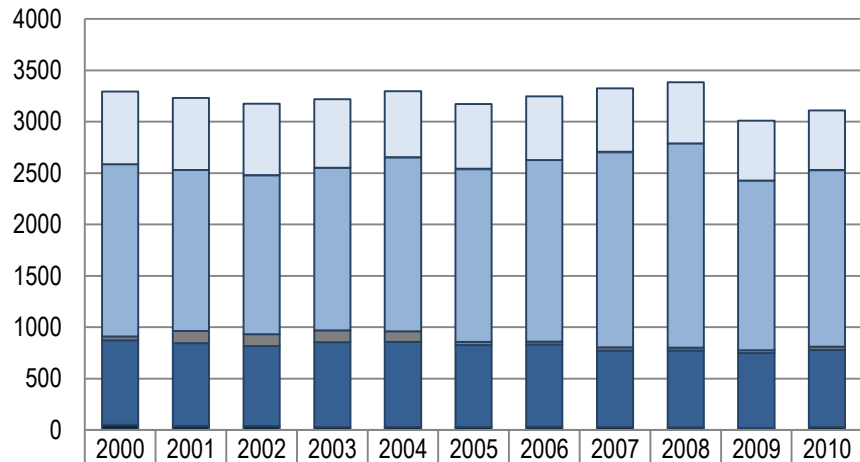
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Yhteiskunnalliset palvelut	883	872	851	918	925	915	942	915	928	913	914
Maa- ja metsätalous	470	427	443	419	416	394	381	398	369	326	337
Teollisuus	973	993	936	899	909	904	970	1022	1017	705	766
Sähkö-,kaasu- ja vesihuolto	20	7	7	10	7	10	9	15	5	5	7
Rakentaminen	210	181	200	210	224	195	213	232	262	245	254
Kauppa, majoitus- ja rav. toiminta	311	306	285	285	318	311	310	322	327	334	343
Kuljetus, varastointi ja tieliikenne	163	160	161	172	176	177	179	178	191	171	174
Rahoitus-, kiinteistö- ym. palv.	180	176	187	188	193	198	183	185	250	247	240
Tuntematon toimiala	84	108	105	117	127	68	58	57	36	63	74

Vuoden 2010 tietojen mukaan työpaikkojen määrä oli 3109. Työpaikkojen määrä kasvoi 100:lla vuonna 2010. Ainoastaan rahoitus-, kiinteistö- ym. palveluiden aloilla oli vähennystä – 7 työpaikkaa. Kaikilla muilla aloilla työpaikkojen määrä kasvoi.

Työpaikat lisääntyivät eniten teollisuuden toimialoilla, jossa lisäystä oli 61 työpaikkaa, maa- ja metsätalouden aloilla +11 ja rakennuksen työaloilla +9 työpaikkaa samoin kaupan, majoitus- ja ravitsemustoiminnan aloilla. Kuljetus, varastointi ja tieliikenne + 3 työpaikkaa ja sähkö-, kaasu- ja vesihuollon aloilla lisäystä +2 työpaikkaa. Yhteiskunnallisissa palveluissa lisäystä 1 työpaikka.

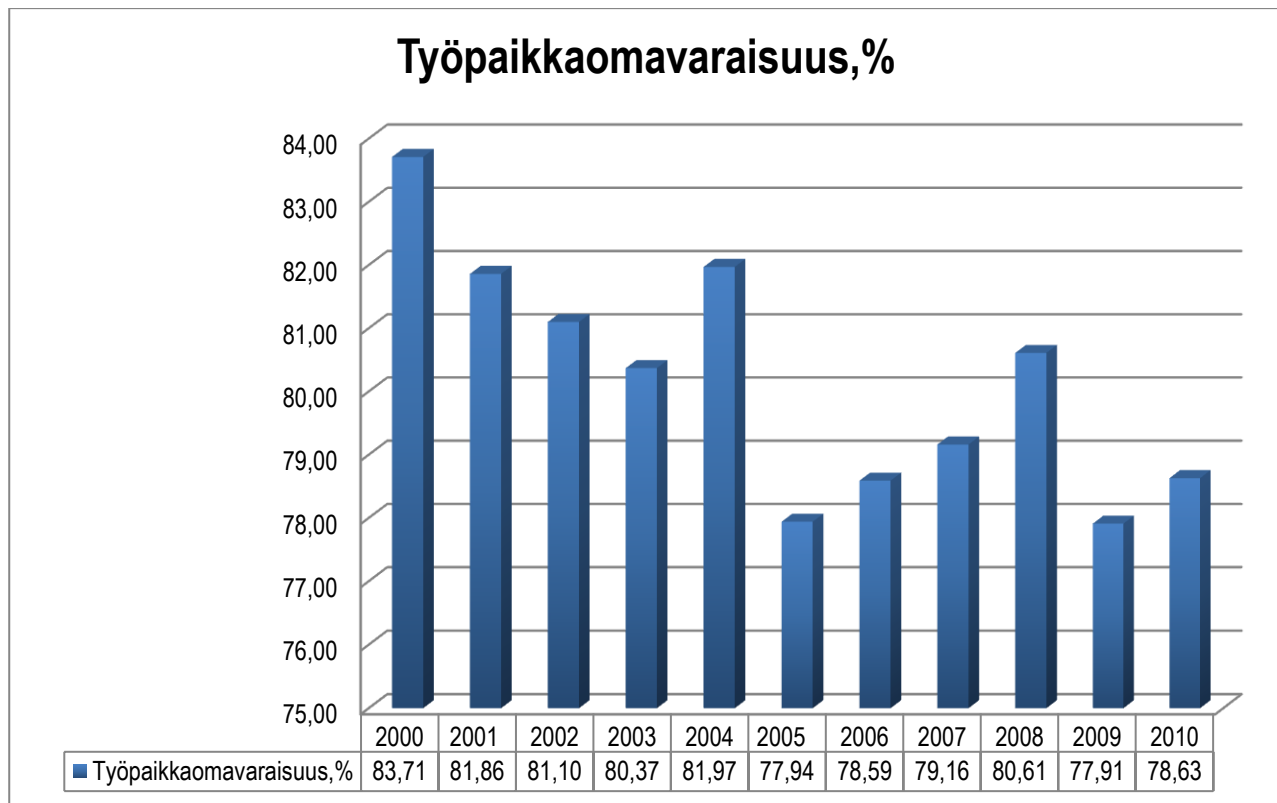
TYÖPAIKAT TYÖNANTAJASEKTORIN MUKAAN

Lähde: Tilastokeskus 31.12.2010 (päivitetty 4.9.2012)



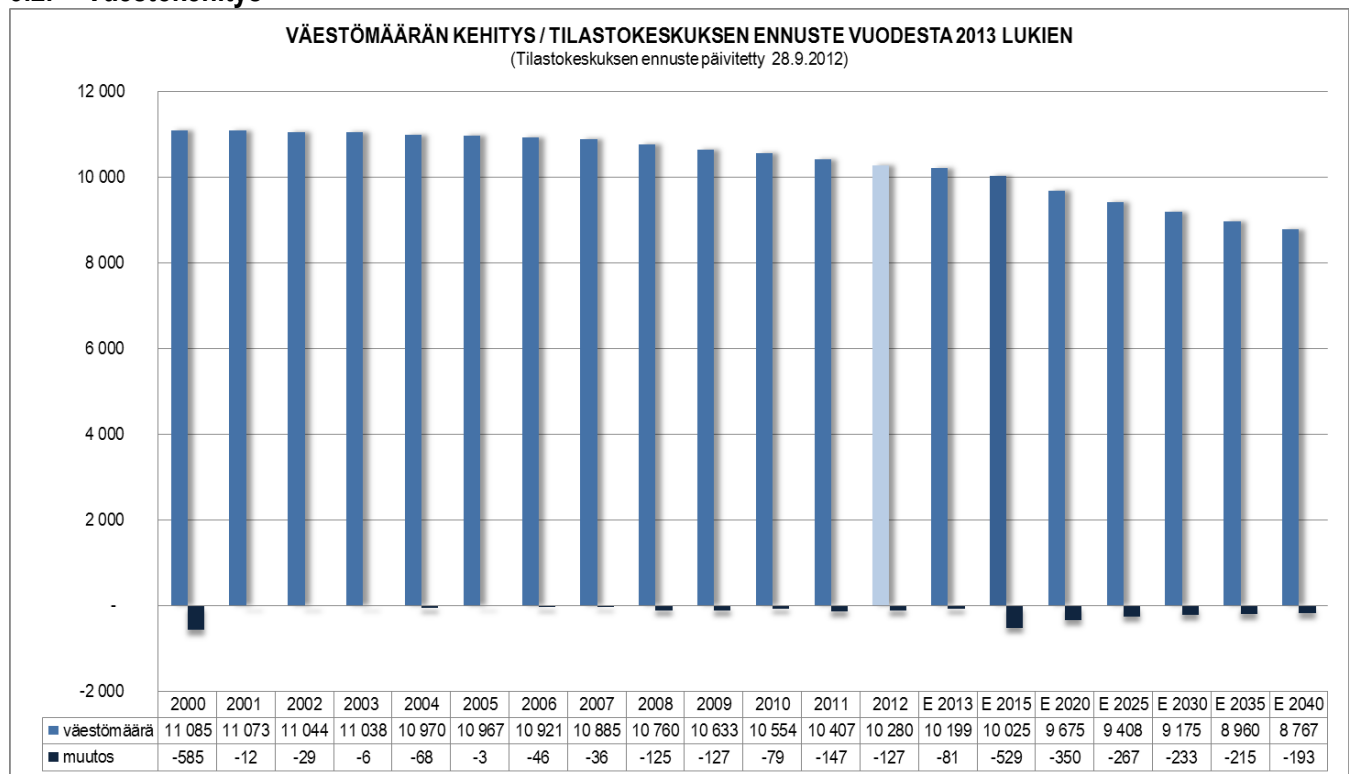
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
□ Yrittäjät	709	701	695	665	641	628	617	615	596	582	578
■ Palkansaajat, Valtioenemmistöinen Oy Tuntematon	0	0	2	0	1	6	2	7	1	1	4
■ Palkansaajat, Valtioenemmistöinen Oy Yksityinen sektori	1673	1565	1546	1582	1691	1681	1765	1898	1986	1648	1717
■ Palkansaajat, Valtioenemmistöinen Oy mm. Metsähallitus, Tieliikelaitos	38	119	114	115	104	31	29	29	29	29	31
■ Palkansaajat Kunta	824	805	780	827	829	797	800	747	746	730	748
■ Palkansaajat Valtio	50	40	38	29	29	29	32	28	27	19	31

Vuodesta 2000 työpaikat lisääntyivät vuoteen 2008 yksityisellä sektorilla peräti 313 työpaikkaa, laskivat vuoteen 2009 25 työpaikkaa alle vuoden 2000 tason, mutta lisääntyivät hieman (69 työpaikkaa) vuonna 2010. Myös muilla sektoreilla työpaikkojen määrä on ollut koko ajan laskeva, joskin vuonna 2010 työpaikkojen määrä on taas hieman kasvanut. Tar- kastelujaksolla 2000 – 2010 yrittäjäsektorin työpaikkavähennys 131, kuntasektorin työpaikkavähennys 76 ja valtion työpaikkojen vähennys on 19 työpaikkaa.

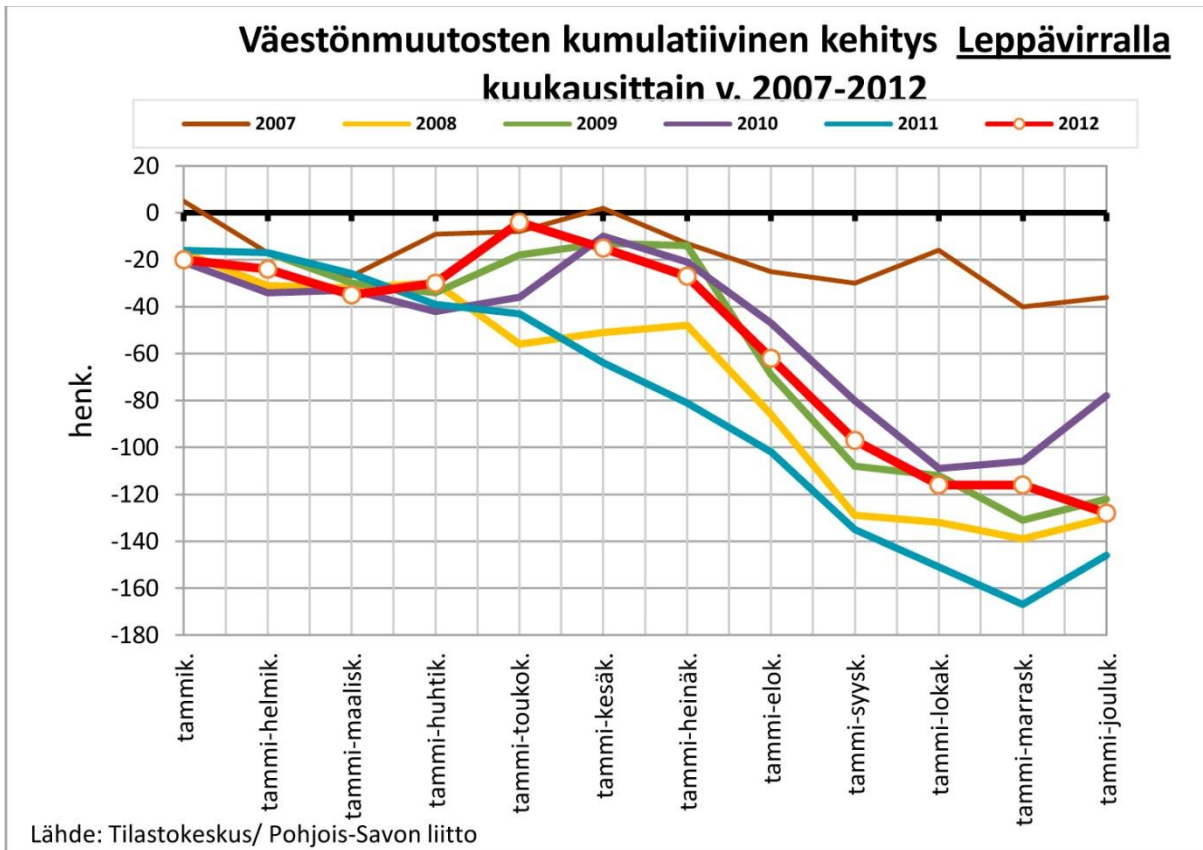


Kunnan työpaikkaomavaraisuus parani hieman edellisvuodesta ja oli tuoreimman tilastotiedon mukaan 78,63 %

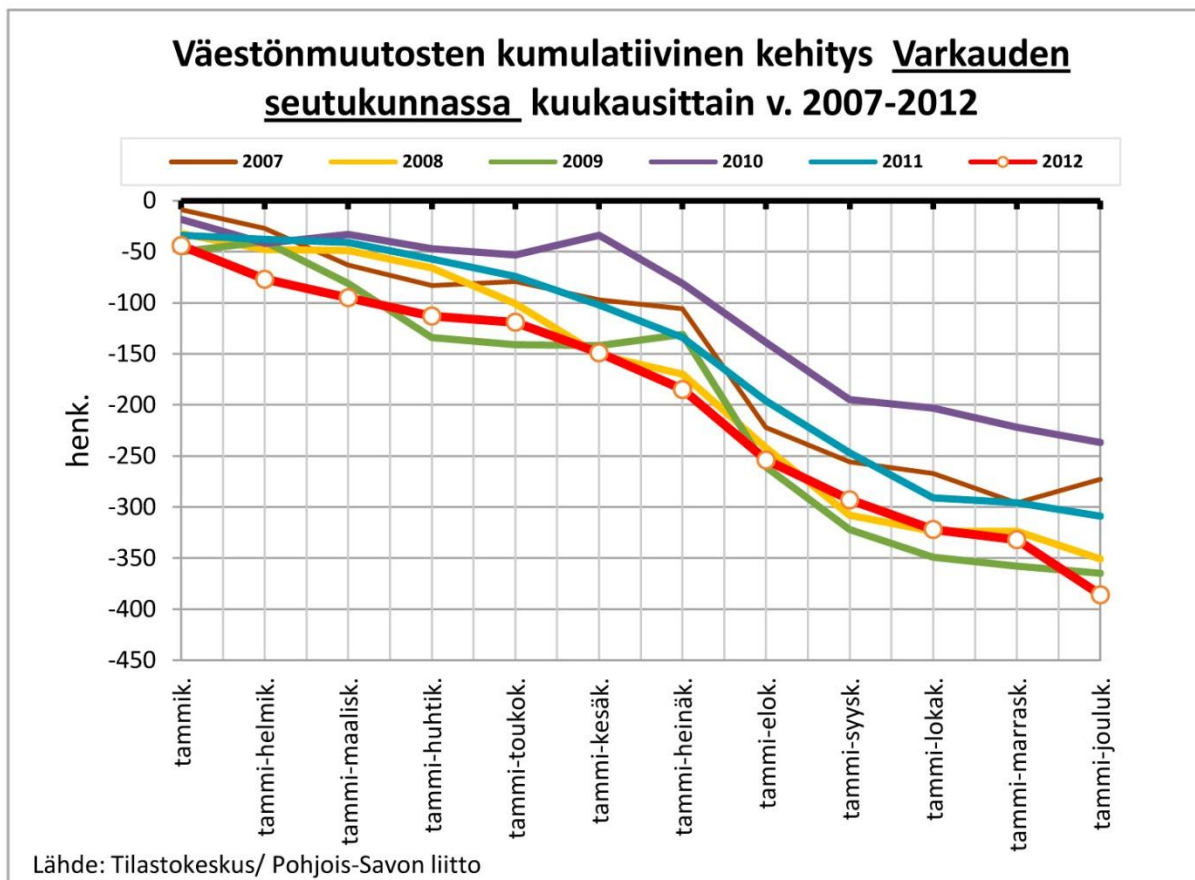
3.2. Väestökehitys



Leppävirran väkiluku vuoden 2012 lopussa on väestörekisterikeskuksen mukaan 10 280 henkilöä eli 127 edellisvuotta vähemmän.



Ylläpuolella on kuvattu kuudelta viime vuodelta kumulatiivinen väestökehitys kuukausittain. (Päivitetty 22.1.2013).

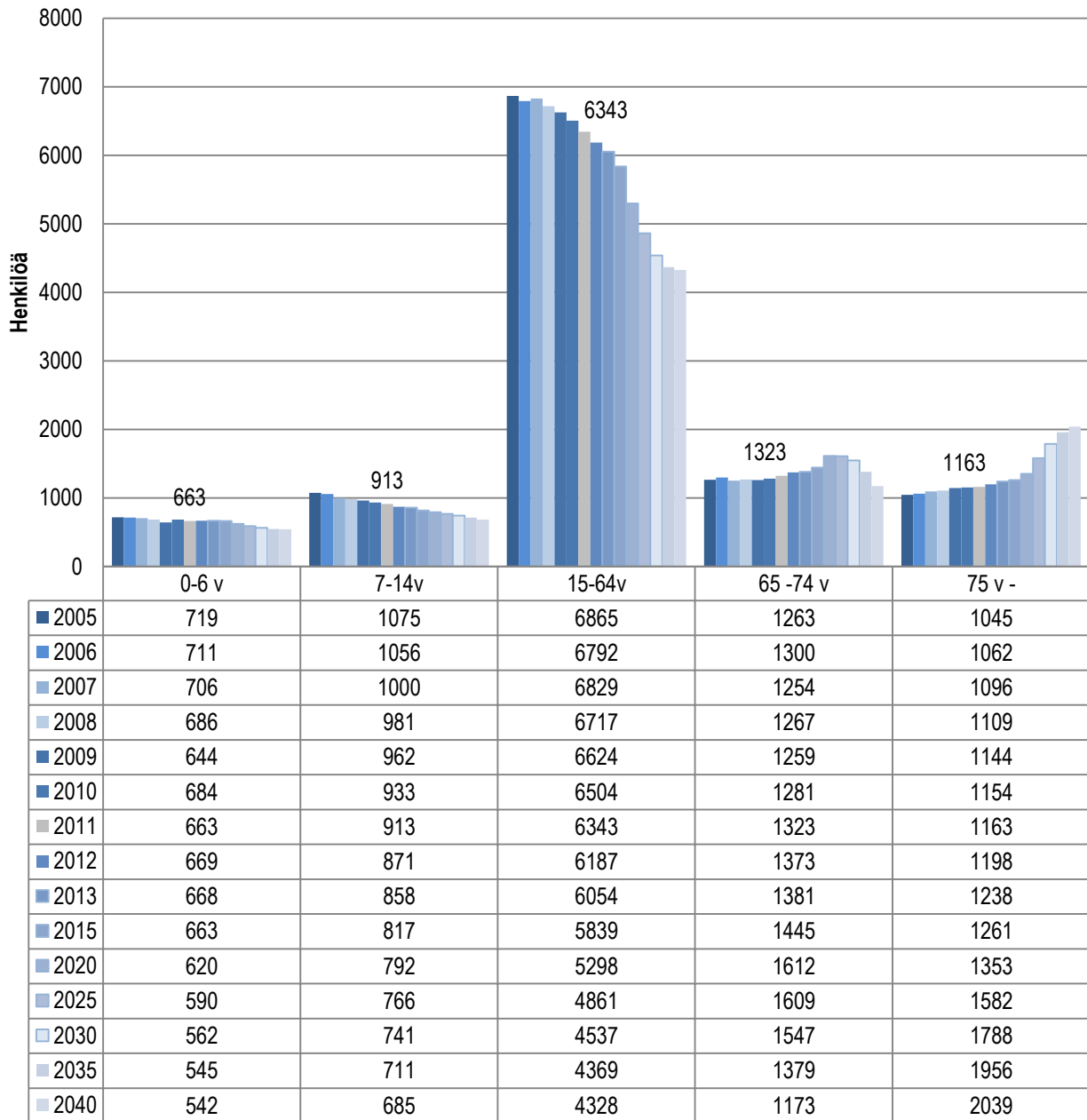


Vertailutietona on Varkauden seutukunnan kehitys. (Päivitetty 22.1.2013).

VÄESTÖRAKENTEEN KEHITYS IKÄRYHMITÄIN 2000 - 2040

Lähde: Tilastokeskus, ikärakenteen kehitys 2000 -2011 päivitetty 16.3.2012

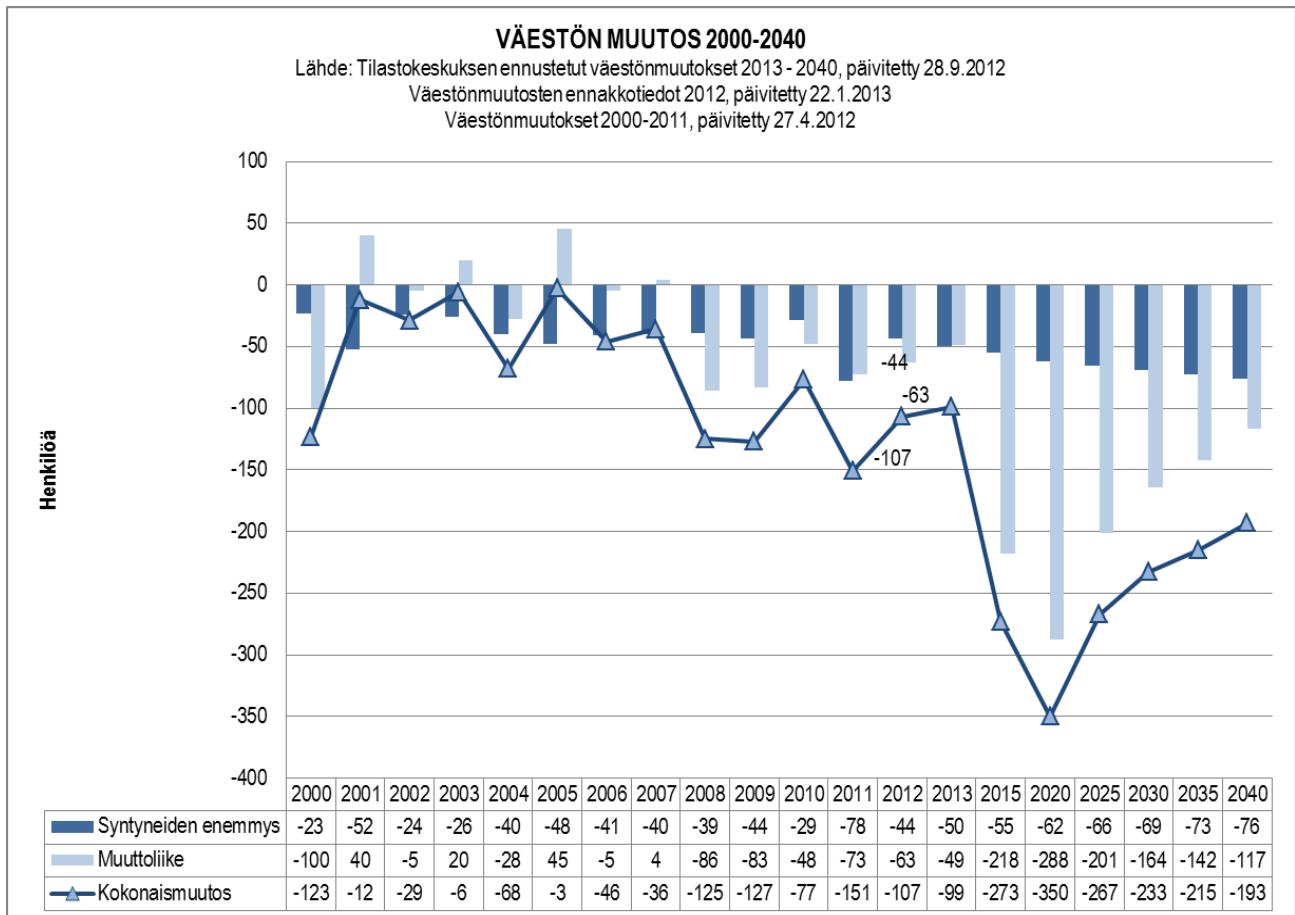
Väestöennuste, päivitetty 28.9.1012



Vuonna 2012 tapahtuivat seuraavat muutokset ikäryhmittäin:

- 0 – 6 -vuotiaiden määrä nousi 6:lla (+ 0,06 %)
- 7 – 14 -vuotiaiden määrä laski 42:lla (-0,41 %)
- 15 – 64 -vuotiaiden määrä laski 156:lla (-1,51 %)
- 65 – 74 -vuotiaiden määrä nousi 50:llä (+ 0,49 %)
- Yli 75-vuotiaiden ikäryhmässä väestön lisäys oli 35 (+ 0,34 %).

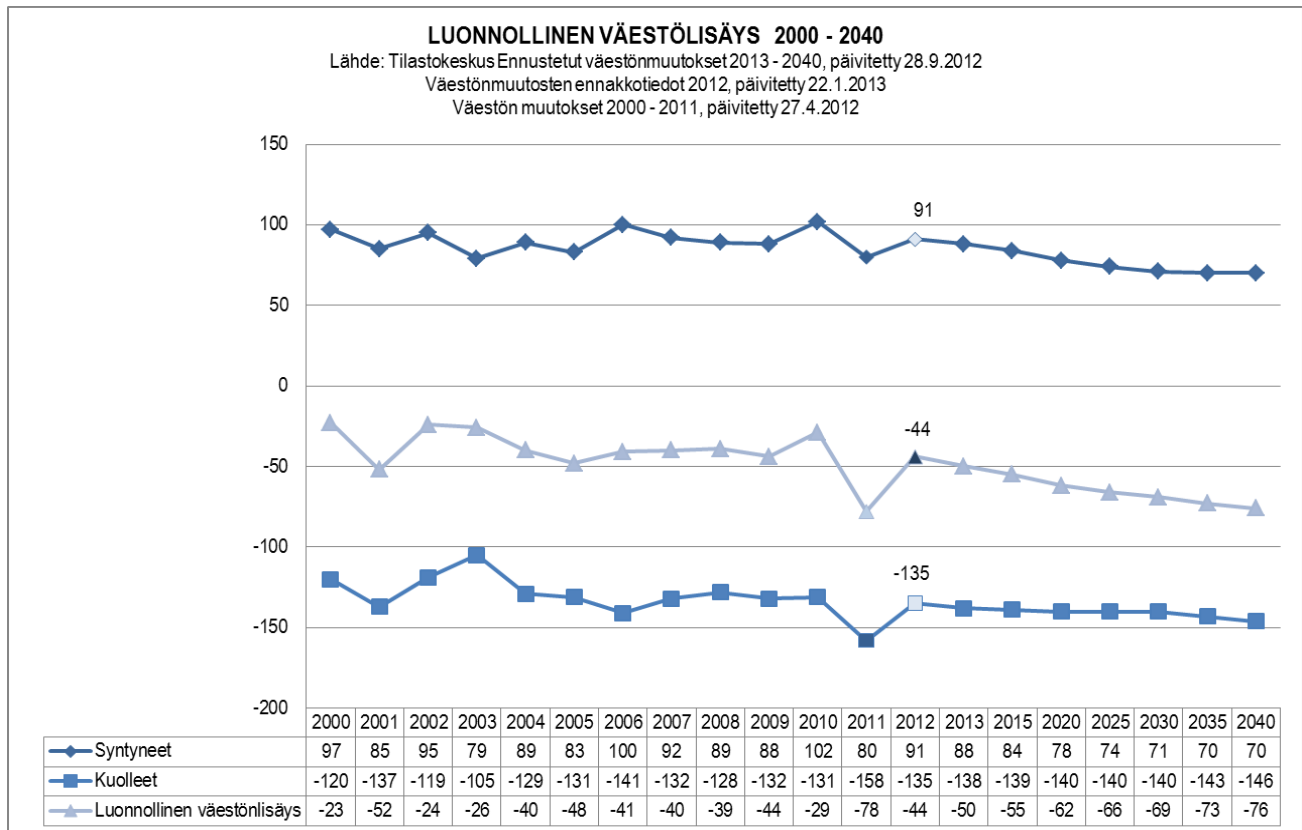
0-6-vuotiaita lapsia oli vuoden 2012 lopussa 6 enemmän kuin edellisvuonna. Tässä ikäryhmässä on 2000-luvulla ollut kasvua ainoastaan vuosina 2010, 2011 ja 2012, ennusteen mukaan tämän ikäryhmän lasten lukumäärä tulee kuitenkin taas laskemaan. 7-14-vuotiaiden määrä laski edelleen 42:lla. Työikäisten 15 – 64 -vuotiaiden määrässä oli edelleen laskua, 156 henkilöä. Yli 65-vuotiaiden määrä kasvoi 35 henkilöä.



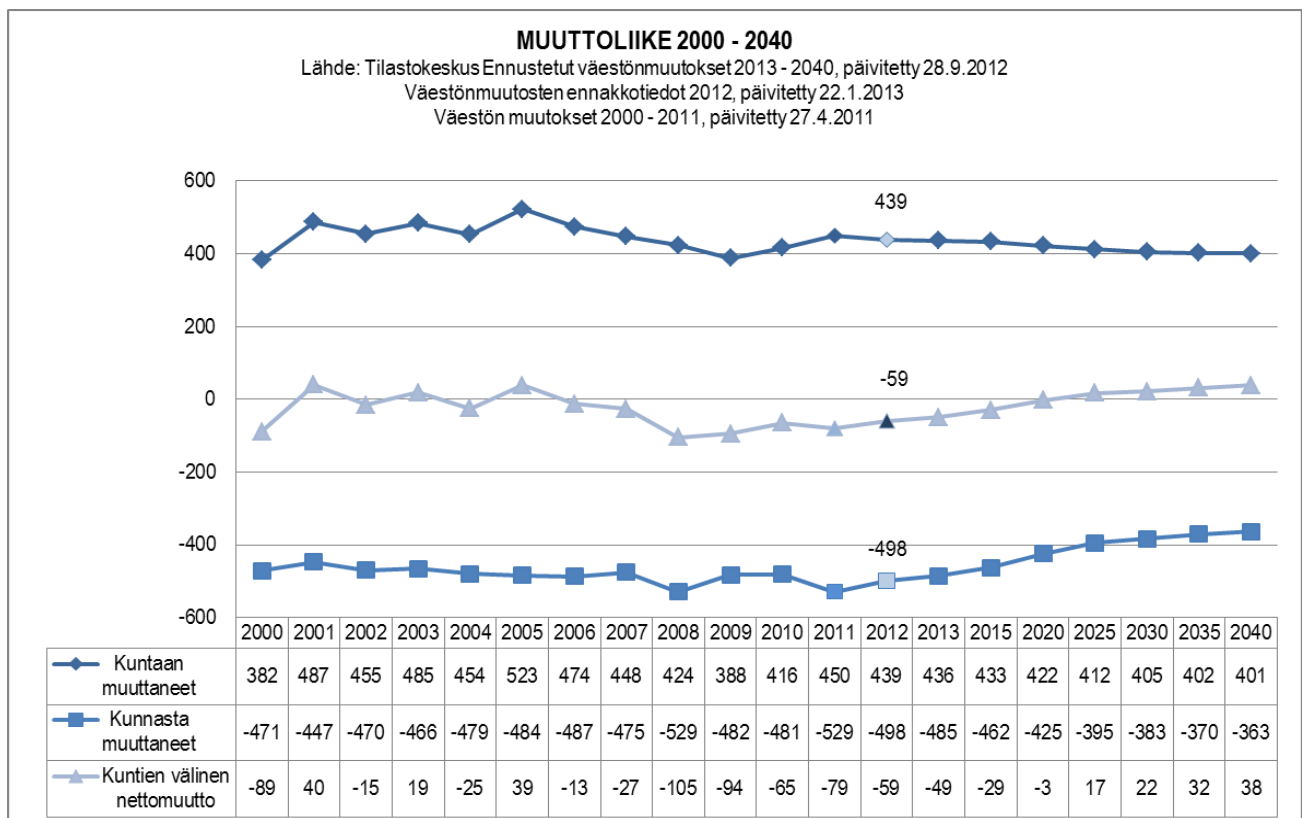
Väestön kokonaismuutos, jossa on otettu huomioon sekä syntyneiden enemmisyys että muuttoliike on uuden ennusteen mukaan huomattavasti negatiivisempi kuin 2009 tehdystä ennusteesta. Eli kokonaismuutos pysyy negatiivisena vuoteen 2040 asti.

Vuonna 2012 väestömuutosten ennakkotietojen mukaan oli syntyneiden enemmisyys Leppävirralla -44 henkilöä, muuttoliike -63 ja kokonaismuutos näin ollen -107 henkilöä.

Väestötappio 2000-luvulla vuoteen 2007 saakka oli maltillista. Sen jälkeen vuotuinen väestötappio on kohonnut selkeästi. Ja Tilastokeskuksen uuden ennusteen mukaan väkiluku tulee vähenemään vuoteen 2040 mennessä noin 1226 henkilöä enemmän kuin 2009 tehdystä ennusteesta oli arvioitu.

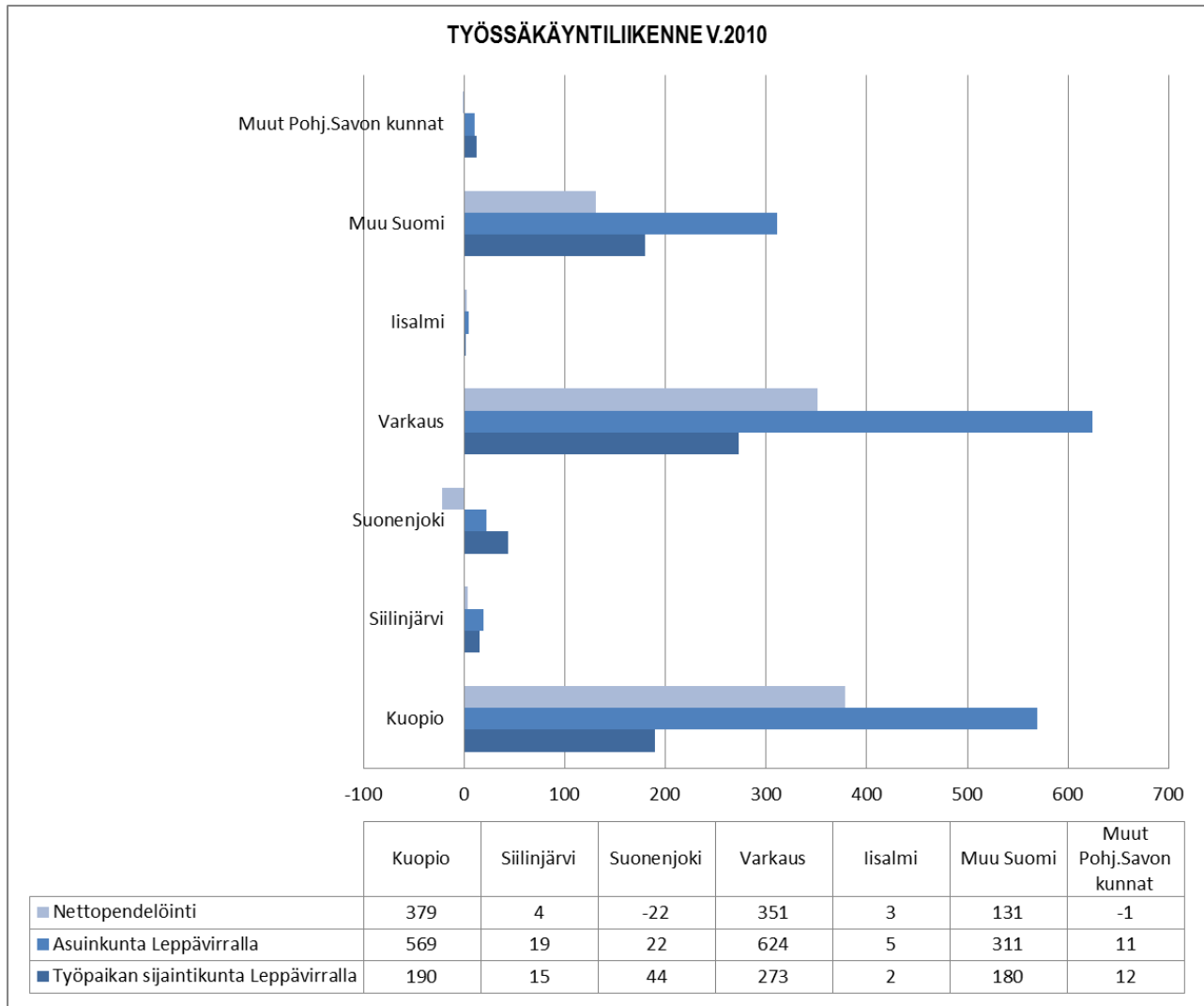


Vuonna 2012 Leppävirralla syntyi 91 lasta, mikä on 11 enemmän kuin edellisellä vuonna. Vuonna 2012 kuolleisuus oli 23 henkilöä edellistä vuotta pienempi. Luonnollinen väestönlisäys vuonna 2012 oli -44 henkilöä. Tilastokeskuksen uuden ennusteen mukaan Leppävirralla syntyy vuosittain noin 70 - 90 lasta ja kuolleiden lukumäärä on ennusteen mukaan vuosittain noin kaksi kertaa syntyneiden määrä.



Vuonna 2012 kuntien välinen nettomuutto oli -59, kuntaan muutti 439 henkilöä ja kunnasta pois 498 henkilöä.

2009 syksyllä päivitettyissä ennusteissa arvioitiin, että nettomuutto säilyy 2015 jälkeen tulevina vuosina positiivisena, mutta 28.9.2012 päivitetyn ennusteen mukaan nettomuutto on negatiivinen vuoteen 2020 asti, jonka jälkeen se muuttuu positiiviseksi.

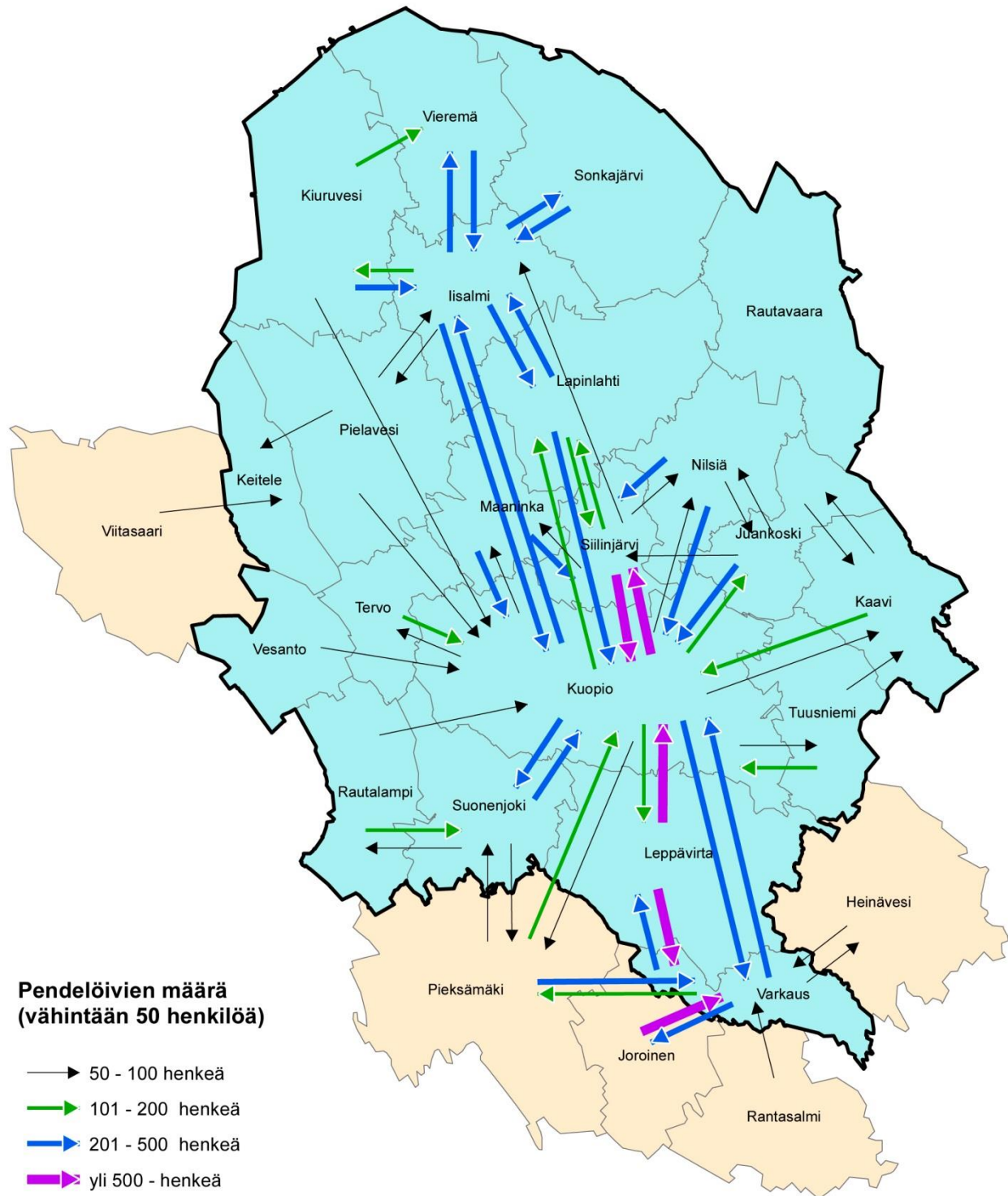


Vuonna 2010 Leppävirralla asuvasta työllisestä työvoimasta (3954) 2 393:lla oli työpaikka Leppävirralla. Varkaudessa töissä kävi 624 henkilöä, Kuopiossa 569 ja muualla Suomessa 311 henkilöä. Vastaavasti Leppävirralla oli työpaikka 273 varkaudella ja 190 kuopiolaisella (+Nilsia).

Edelliseen vuoteen nähden seuraavia muutoksia:

- Leppävirralla asuvien Kuopiossa työssäkäyvien määrä on lisääntynyt 6,68 % (38 kpl).
- Leppävirralla asuvien Varkaudessa työskentelevien määrä on vähentynyt 5,77 % (36 kpl).
- Leppävirralla asuvien Siilinjärvellä työskentelevien määrä on lisääntynyt 15,79 % (3 kpl).
- Leppävirralla asuvien Suonenjoella työssäkäyvien määrä on pysynyt samana.
- Leppävirralla asuvien ryhmään Muu Suomi kuuluvien muualla työskentelevien määrä on lisääntynyt 11,90 % (37 kpl).
- Leppävirralla asuvien ryhmään Muut Pohjois-Savon kunnat kuuluvien muualla työskentelevien määrä on vähentynyt 27,27 % (3 kpl).
- Kuopiossa asuvien Leppävirralla työskentelevien määrä on vähentynyt 9,47 % (18 kpl).
- Varkaudessa asuvien Leppävirralla työskentelevien määrä on vähentynyt 4,20 % (11 kpl).
- Ryhmään Muut Pohj. Savon kunnat kuuluvien muualla asuvien Leppävirralla työskentelevien määrä on lisääntynyt 25,00 % (3 kpl).
- Ryhmään Muut Suomi kuuluvien muualla asuvien Leppävirralla työskentelevien määrä on vähentynyt 0,56 % (1 kpl).

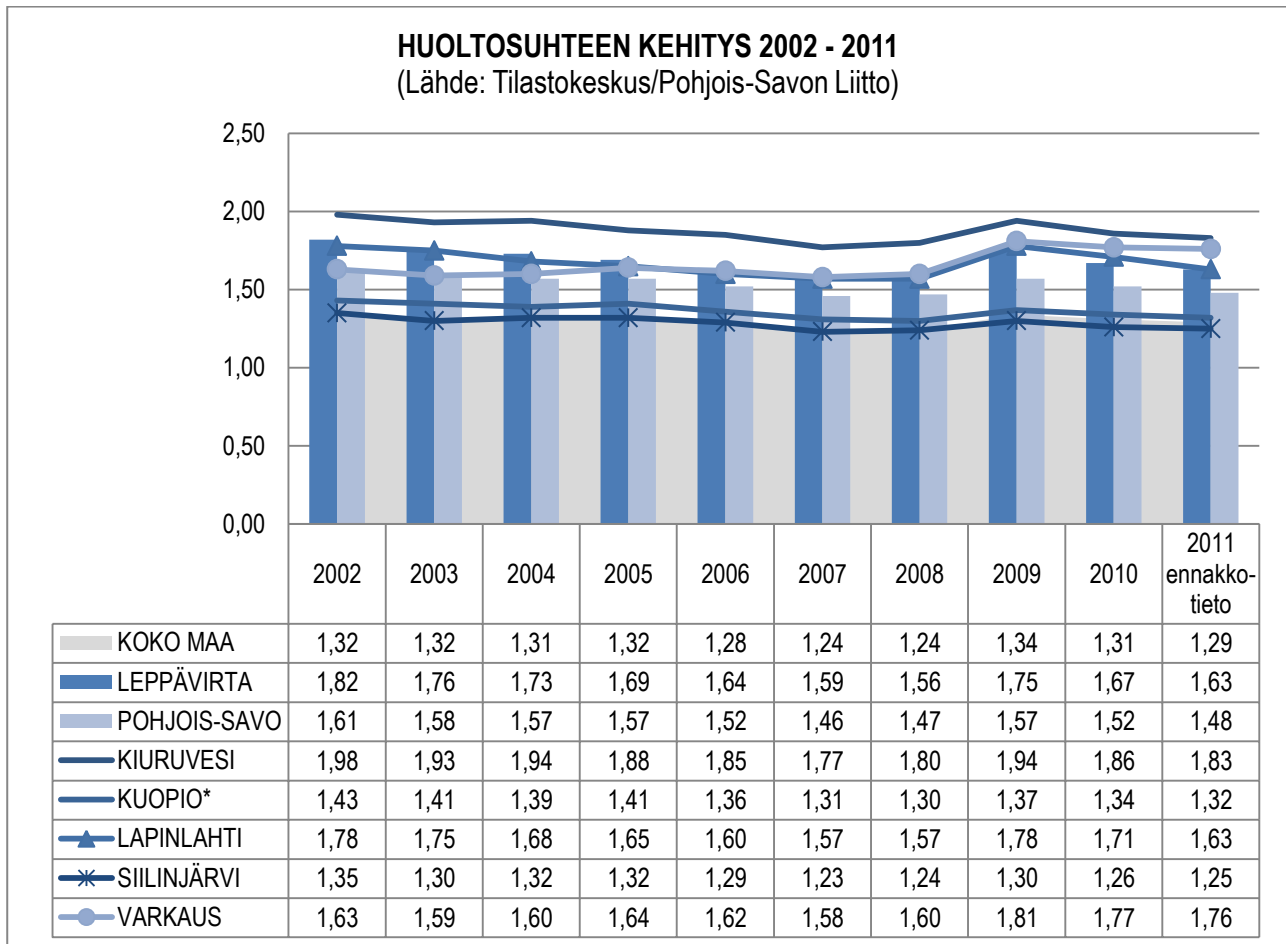
Työssäkäyntiliikenne Pohjois-Savossa v. 2010 (vuoden 2011 kuntajaolla)



Lähde: Tilastokeskus

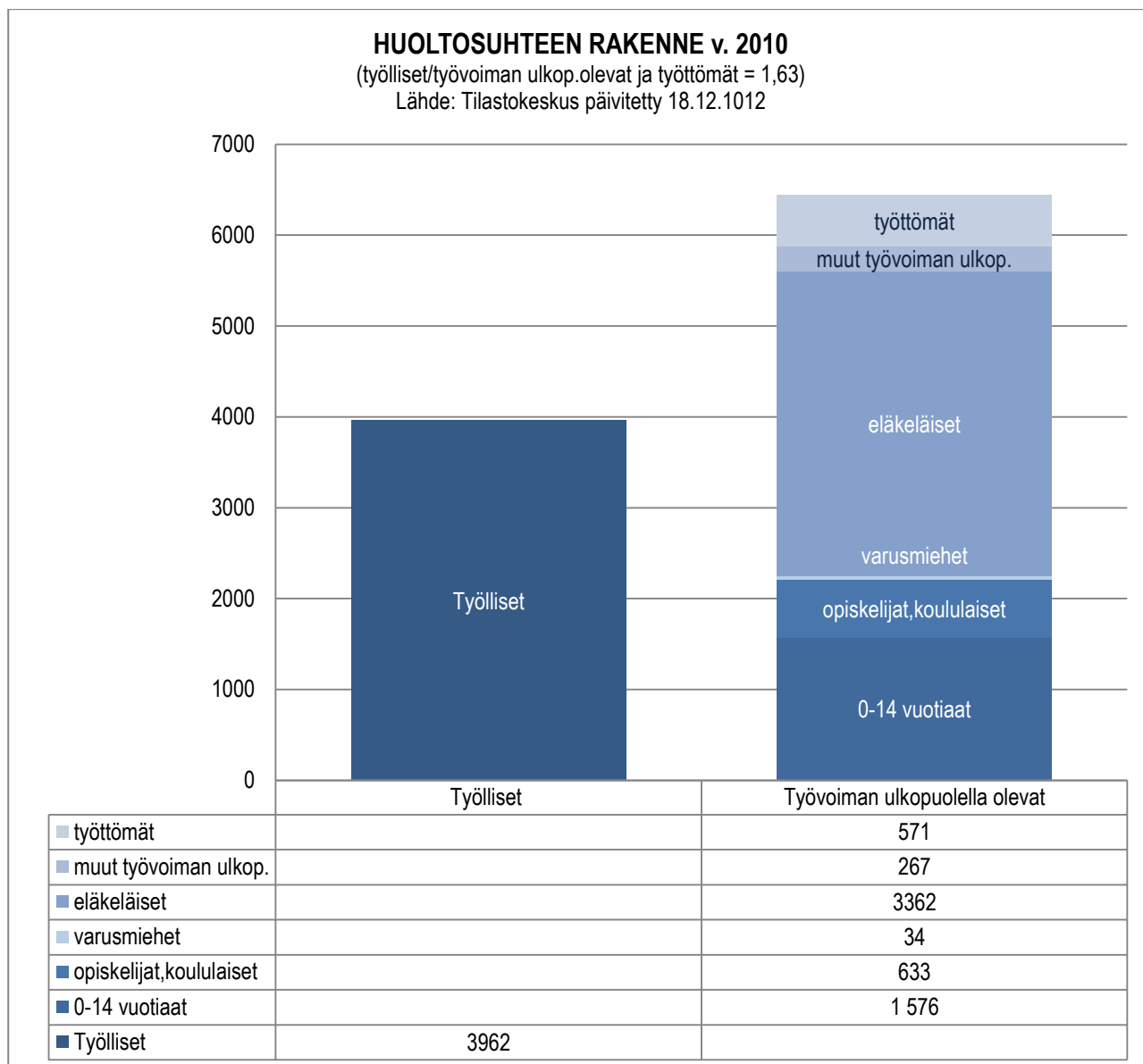
Pohjakartta © Maanmittauslaitos lupanro 60/MML/10

3.3. Huoltosuhteen kehitys



* Nilsä ml

Huoltosuhte ilmoittaa kuinka monta työtöntä ja työvoiman ulkopuolella olevaa on yhtä työllistä kohti. Leppävirran kunnan huoltosuhte on tasaisesti kohentunut vuodesta 1995, jolloin se oli 2,15. Vuonna 2009 huoltosuhte heikentyi edellisvuodesta ollen 1,75, mutta vuoden 2011 ennakkotieto on tästä hieman parantunut.



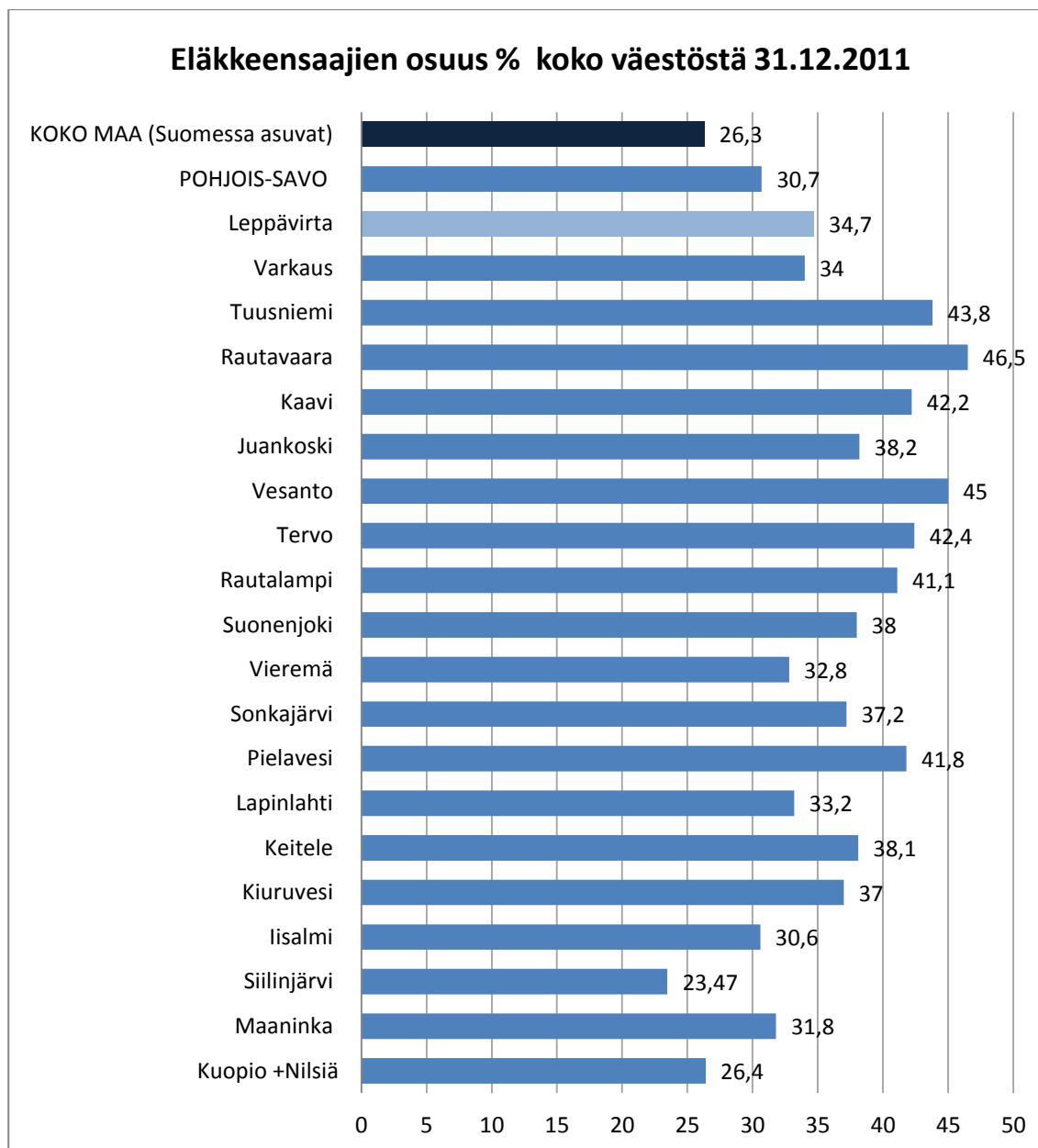
* Vuoden 2011 tieto on ennakkollinen

Työvoiman ulkopuolisiksi luetaan työttömät, eläkeläiset, varusmiehet, opiskelijat ja koululaiset sekä 0 – 14-vuotiaat.

Vuodesta 2010 on työllisten määrä noussut 14 henkilöä (0,35 %)

Työvoiman ulkopuolella olevien muutos 2010/2011

*	työttömät	- 7 (1,21 %)
*	eläkeläiset	- 52 (1,52 %)
*	opiskelija, koululaiset	- 29 (4,38 %)
*	0-14 vuotiaat	- 41 (2,54 %)



Sisältää omaa eläkettä saavien lisäksi myös perhe-eläkettä saavat

Lähde: Eläketurvakeskus / Kansaneläkelaitos

Tilasto suomen eläkkeensaajista kunnittain 2011

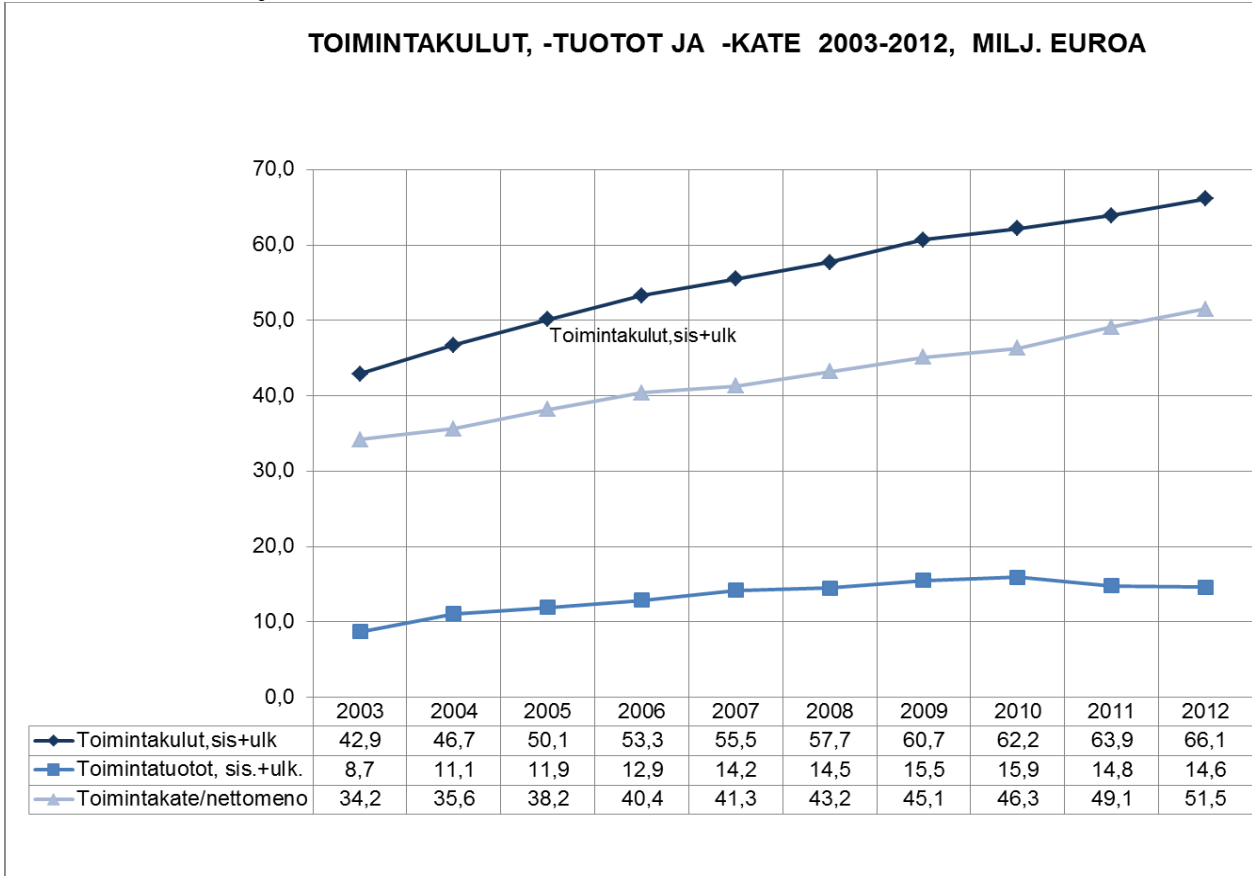
4. TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT				
	Tuloslaskelma I	Tuloslaskelma II	Tuloslaskelma I	Tuloslaskelma II
	(sisältää sis.erät)	ulkoinen	(sisältää sis.erät)	ulkoinen
	2012	2012	2011	2011
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	14 561,8	11 070,8	14 805,5	10 416,6
Valmistus omaan käyttöön	22,7	22,7		
Toimintakulut	-66 064,8	-62 555,6	-63 865,2	-59 427,4
Toimintakate	-51 480,3	-51 462,1	-49 059,7	-49 010,8
Verotulot	28 763,6	28 763,6	29 836,8	29 836,8
Valtionosuudet	23 388,5	23 388,5	22 721,4	22 721,4
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	31,7	31,7	54,1	54,1
Muut rahoitustuotot	1 058,9	648,9	939,9	532,0
Korkokulut	-136,0	-136,0	-102,2	-102,2
Muut rahoituskulut	-408,3	-16,4	-538,0	-179,0
Vuosikate	1 218,1	1 218,2	3 852,3	3 852,3
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 759,9	-3 759,9	-3 751,5	-3 751,5
Arvonalentumiset				
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos	-2 541,8	-2 541,7	100,8	100,8
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,0	0,0	-48,9	-48,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 541,8	-2 541,7	51,9	51,9
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	22,0 %	17,7 %	23,2 %	17,5 %
Vuosikate/Poistot, %	32,4 %	32,4 %	102,7 %	102,7 %
Vuosikate, €/asukas	118	119	370	370
Asukasmäärä	10 280	10 280	10 407	10 407

Tuloslaskelma osoittaa:

- riittääkö tulorahoitus palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen
- tuloksen vaikutukset oman pääoman kokonaismäärään

4.1. Toimintakulut ja – tuotot

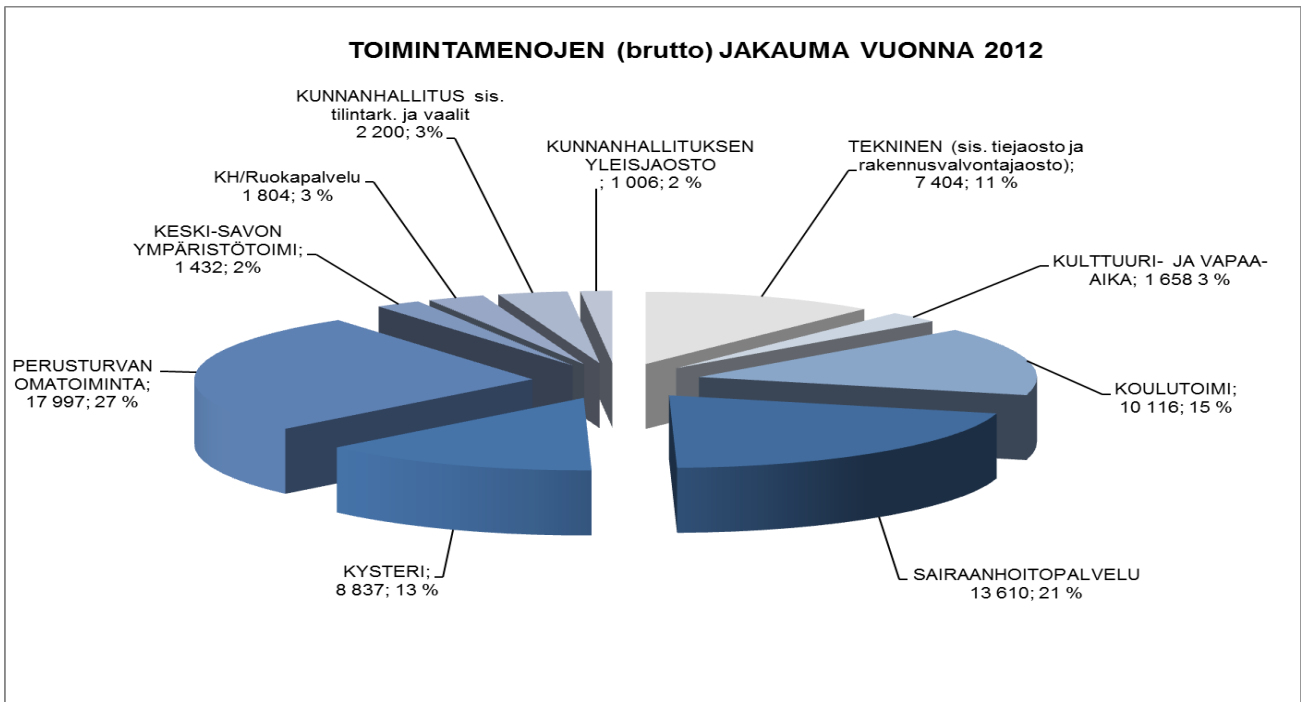


Toimintakulujen korjattu kasvu ylitti kuntatalouden keskimääräisen hintaindeksin muutoksen

Vuoden 2012 toimintakulut kohosivat **-66 065** milj. euroon, mikä on 3,4 % (2,2 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Edellisvuonna kasvu oli 2,6 %.

Kuluttajahintaindeksin keskimääräinen vuosimuutos 2012 oli 2,8 % ja kuntatalouden hintaindeksin keskimääräinen muutos 2,9 %.

4.1.1. Toimintamenot (brutto) hallinnonaloittain



Kunnan toimintamenoista erikoissairaanhoidon osuus on noussut edellisvuoden 20 %:sta 21 %:iin. Muun perusturvan osuus on pysynyt samana 40 %:ssa ja siitä perusturvan oman toiminnan osuus on 27 % ja Kysterin osuus 13 %. Koulutoimen osuus kokonaismenoista on laskenut edellisvuoden tasosta 1 prosenttiyksiköllä 15 %:iin. Muiden toimialojen osuudeksi jää yhteensä 24 % mikä on 2 prosenttiyksikköä edellisvuotta vähemmän.

Erikoissairaanhoidon menoissa 13,5 %:n kasvu; perusturvalautakunnan bruttomenot kohosivat 40,444 milj. euroon, mikä on 4 % (1,545 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Perusturvan oman toiminnan menot olivat 17,997 milj. euroa. Kysterin menot olivat ensimmäisenä toimintavuonna 8,837 milj. euroa. Sairaanhoidolaitosten kasvu oli peräti 13,5 % (1,619 milj. euroa).

Vuonna 2012 sosiaalitoimen hintaindeksi muuttui edellisvuoden viimeisestä neljänneksestä vuoden 2012 viimeiseen neljännekseen 2,5 % ja terveydenhuollon 2,4 %. Yhteensä sosiaali- ja terveystoimen hintaindeksin vuosimuutos oli 3,3 %.

Perusturvan omassa toiminnassa hoivapalvelujen menot pienenevät 0,119 milj. euroa edellisvuodesta. Sosiaali- ja perhe-työn palvelumenot olivat täsmälleen samansuuruiset kuin edellisenä vuonna, n. 4,180 milj. euroa. Varhaiskasvatuksen menot kasvoivat edellisvuodesta 0,106 milj. euroa. Vajaakuntoisten palvelut tuotettiin 0,040 milj. euroa edellisvuotta edullisemmin. Johtamisen tukipalveluihin käytettiin 0,204 milj. euroa, mikä on Kysteri- muutoksen myötä 0,631 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Perusturvan oma toiminta toteutui kokonaisuutena edellisvuotta pienemmin kustannuksin. Kysteri pysyi ensimmäisenä toimintavuotenaan talousarviossa.

Koululautakunnan menoissa on 0,7 %:n kasvu (0,066 milj. euroa) Perusopetuksen kasvu oli 0,5 % (0,046 milj. euroa). Lukio-opetuksen menot kasvoivat edellisvuodesta 1,3 % (0,014 milj. euroa). Aamu- iltapäivätoimintaan panostettiin 0,020 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Koulutoimen hallinnon menoissa oli 0,013 milj. euron vähennys edellisvuoteen.

Opetus- ja kulttuuritoimen hintaindeksin (Q4 – Q4) muutos vuonna 2012 oli 2,1 %.

Teknisen toimen menot kasvoivat

Teknisen toimen menojen kasvu oli 3,2 % (0,228 milj. euroa). Tilapalvelujen osuus teknisen toimen menoista on noin puolet. Tilinpäätösvuonna tilapalvelujen menot kasvoivat 4,1 %, (0,148 milj. euroa). Vesi- ja viemärlaitoksen toimintaku-

lut laskivat edellisvuodesta 0,093 milj. euroa, 10,5 %. Ostopalveluiden menot kasvoivat 0,055 milj. euroa. Varikko ja konekeskus kasvattivat menoja 0,017 milj. euroa. Maankäyttö- ja mittauspalveluissa menot puolestaan laskivat 2,9 % (0,019 milj. euroa) ja osaston hallinnon menot toteutuivat lähes edellisvuoden tasossa. Kunnallisteknisissä palveluissa menot kasvoivat edellisvuodesta 15,0 % (0,112 milj. euroa). Ympäristötoimen menot nousivat edellisvuodesta 4,3 % (0,059 milj. euroa).

Kunnanhallituksen tulosalueiden toimintamenot kokonaisuutena alle edellisvuoden ja kuluvalle vuodelle budjetoidun

Kunnanhallituksen alaisten toimintojen kokonaismenot laskivat edellisvuodesta 2,9 % (0,143 milj. euroa). Yleishallinnon kulut laskivat 12,4 % (0,140 milj. euroa). On huomioitava että kunnan toimintayksiköille kohdistumattomat varhais- ja eläkemenoperusteiset maksut veloitettiin vielä 2011 vuonna yleishallinnosta, mutta vuodelle 2012 ne siirrettiin henkilöstöhallintoon. Kun eläkemenoperusteisten maksujen vaikutus (0,170 milj. euroa) eliminoidaan, yleishallinnon menokasvu oli todellisuudessa 0,030 milj. euroa.

Elinkeinotoimen menot jäivät 11,5 %, 0,048 milj. euroa edellisvuotta pienemmiksi. Talous- ja toimistopalveluihin käytettiin 0,6 % edellisvuotta vähemmän. Ravintopalvelujen kulut kasvoivat 4,5 %, 0,078 milj. euroa edellisvuodesta.

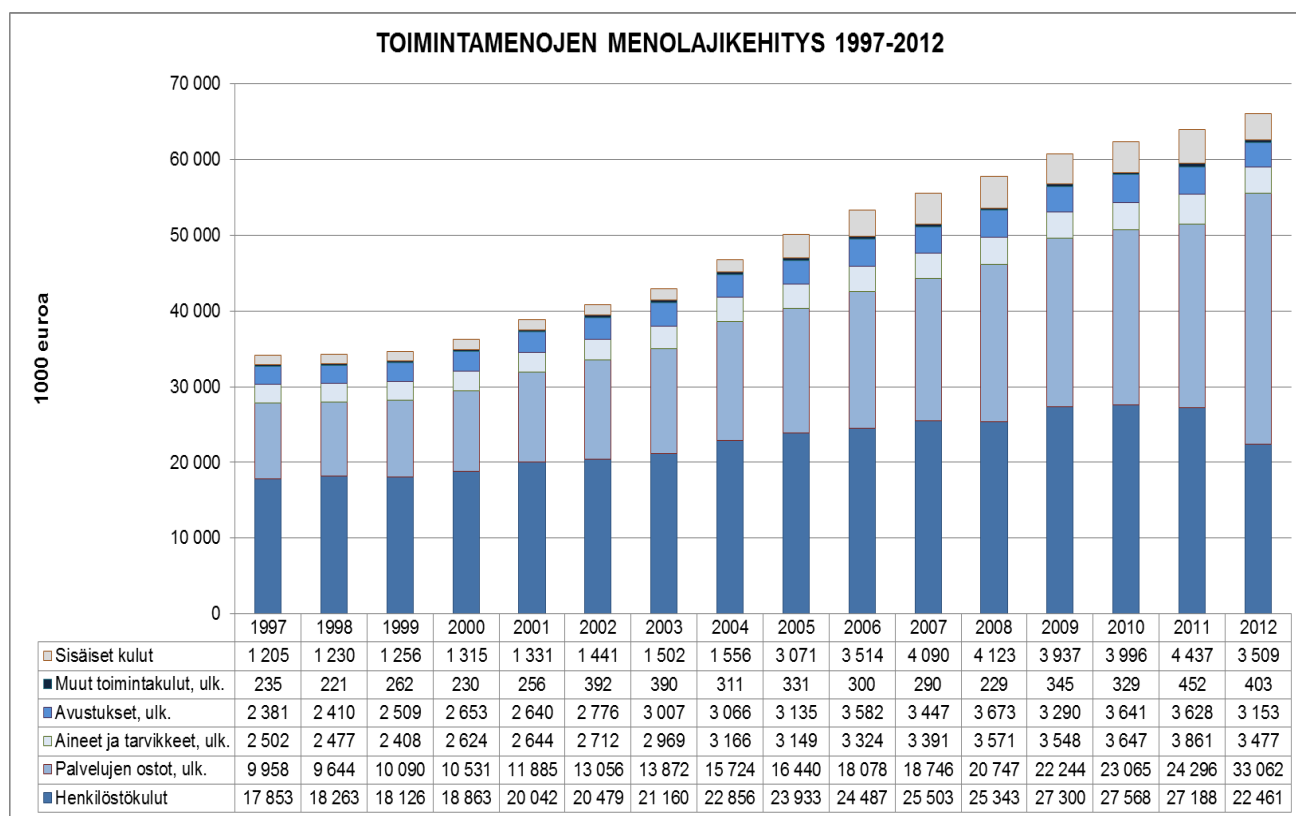
Kunnanhallituksen yleisjaostossa henkilöstöhallinnon tulosalueella menot kasvoivat 0,320 milj. euroa. Eläkemenoperusteisten maksujen osuus kasvusta on yli 0,250 milj. euroa. Yleisjaosto ei kuitenkaan ylittänyt budjettia.

Kulttuuri- ja vapaa-ajanlautakunnan menot kasvoivat

Kulttuuri- ja vapaa-ajanlautakunta on muodostunut sivistyslautakunnan ja vapaa-aikalautakunnan toiminnoista lisättyinä yhdistys- ja kylätoiminnalla.

Lautakunnan menoissa oli kasvua yhteensä 3,4 % (0,055 milj. euroa). Kulttuuritoimen menot toteutuivat lähes edellisvuoden tasossa, hieman alle. kirjastotoimen menoissa oli 3,4 %:n, Soisalo-opiston 3,5 %:n, nuorisotoimen 1,0 %:n sekä yhdistys- ja kylätoiminnan 1,7 %:n lisäys edellisvuoteen nähden. Liikuntatoimessa menot kasvoivat 2,0 %.

4.1.2. Toimintamenot menolajeittain

**Henkilöstökuluissa laskua, johtuen Kysteri-liikelaitoksesta**

Kunnan käyttötalouden henkilöstökulut vuonna 2012 olivat yhteensä 22 461 milj. euroa, mikä on 17,4 % vähemmän kuin edellisvuonna. Henkilöstökulujen vähennys johtuu liikelaitos – Kysteriin liittymisestä vuoden 2012 alussa. Palkkojen ja palkkioiden määrä vähennettynä henkilöstökorvauksilla on 16 461 milj. euroa (-19,3 %). Henkilöstökulujen osuus toimintamenoista laski 33,0 %:iin edellisvuoden 43 %:sta.

Palvelujen ostoissa yli 31 %:n kasvu

Palvelujen ostot kohosivat yhteensä 34 476 milj. euroon, mikä on 31,0 % (8,099 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Palvelujen ostojen kasvun selittää liikelaitos Kysteriin liittyminen vuoden 2012 alussa.

Perusturvalautakunnan ostopalvelujen osuus kunnan ostopalvelujen kokonaismäärästä on 81,4 %, 28 072 milj. euroa. Kasvua niissä oli 39,7 %.

Teknisen toimen ostopalvelujen osuus on 7,0 %, 2,400 milj. euroa kunnan palveluiden ostoista

Koululautakunnan ostopalvelumenot ovat 1 795 milj. euroa, vähennystä edellisvuoteen 0,1 % (0,20 milj. euroa)

Yleisjaoston ostopalvelut olivat 0,5 milj. euroa. Kasvua edellisvuoteen on 40,7 %.

Kunnanhallituksen toimintojen palvelujen ostot olivat 0,9 milj. euroa.

Aine- ja tarvikemenot ovat laskeneet

Aineet - ja tarvike menot laskivat 9,70 % (0,378 milj. euroa) ja olivat yhteensä 3,542 milj. euroa. Lämpö- ja sähkömenot olivat yhteensä 1,532 milj. euroa. Kasvua niissä oli 0,150 milj. euroa eli 10,9 %.

Lämpö- ja sähkömenojen osuus kaikista aine- ja tarvikemenoista on 43,25 %.

Elintarvikemenot kasvoivat edellisvuodesta. Elintarvikemenoihin käytettiin yhteensä 0,671 milj. euroa, mikä on 8,3 % edellisvuotta enemmän.

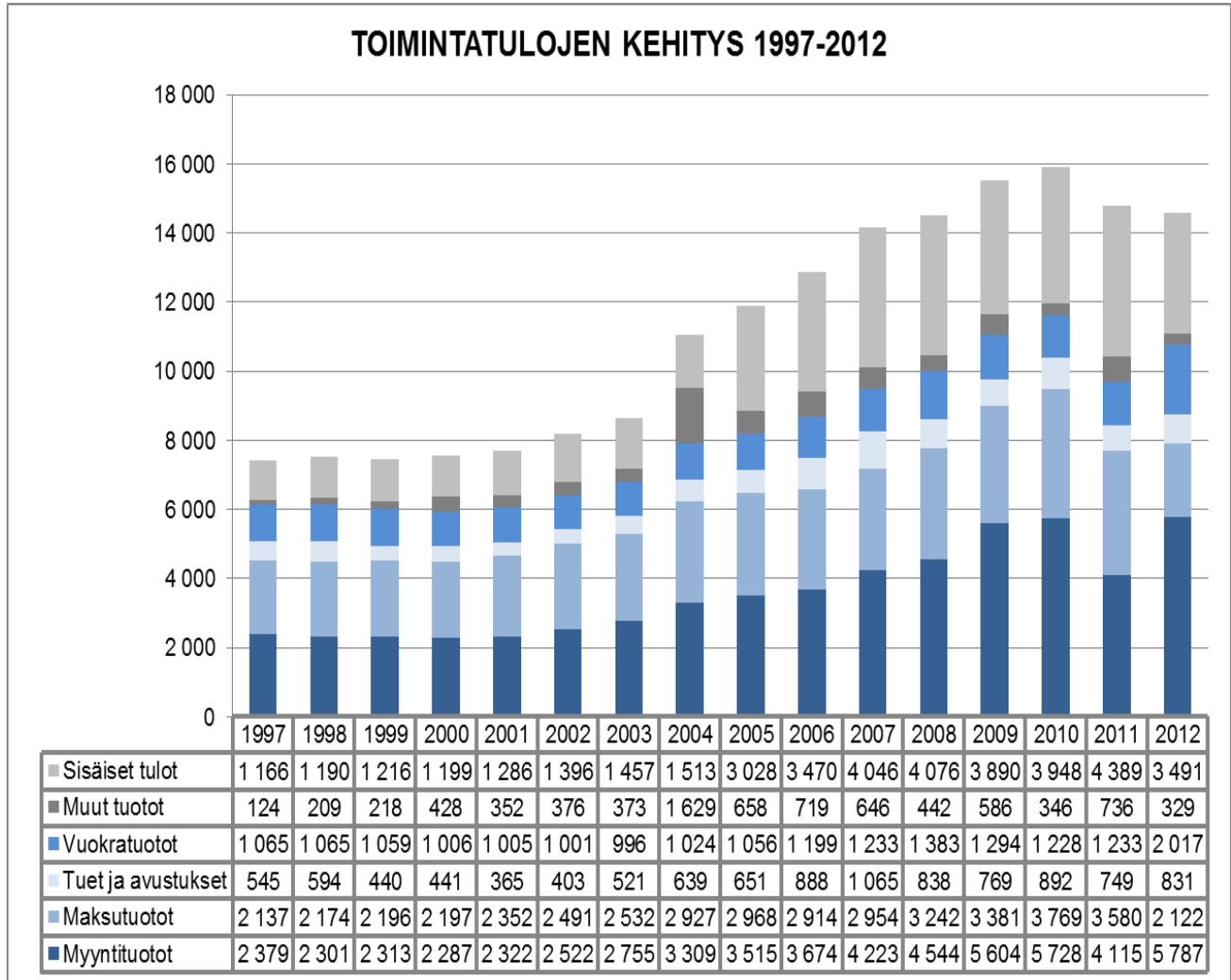
Hoitotarvike- ja lääkemenoihin käytettiin yhteensä 0,150 milj. euroa, mikä on 78,3 % (0,541 milj. euroa) vähemmän kuin vuonna 2011 Vähennys johtuu Kysterin vaikutuksesta.

Avustusmenoihin laskua vuonna 2012

Avustusmenot olivat 3,156 milj. euroa ja ne alenivat 13,1 % (0,476 milj. euroa) edelliseen vuoteen.

4.1.3. Toimintatuotot

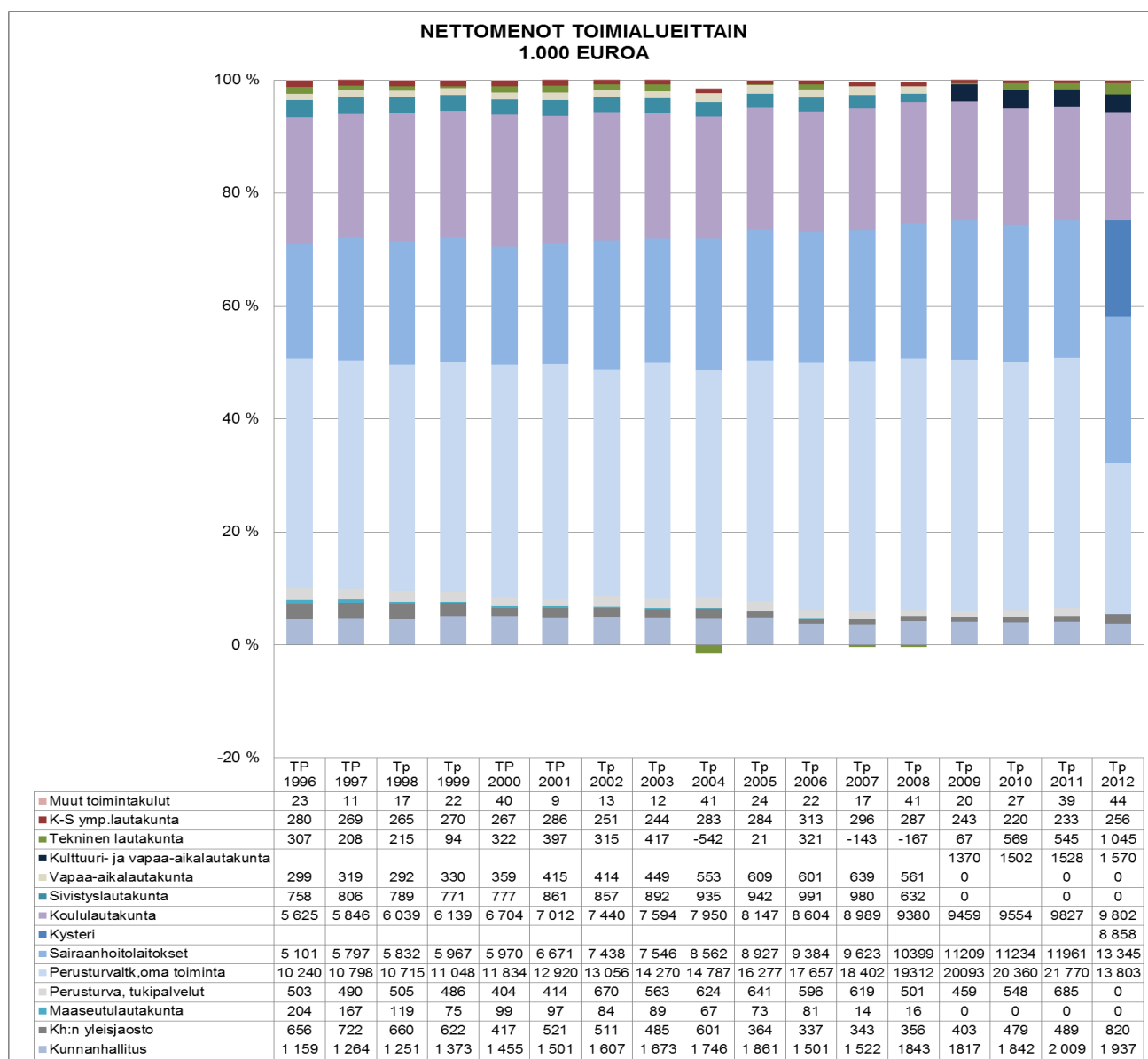
Toimintatuottoja kertyi yhteensä 14,562 milj. euroa, mikä on -1,6 % eli 0,244 milj. euroa edellisvuotta vähemmän.



Sisäisten erien osuus toimintatuotoista

Kunnan kokonaistuotoista 14,562 milj. eurosta on sisäisten erien (mm. tilavuokrat ja ruokapalvelut) osuus 3,491 milj. euroa. Sisäisten tuloerien vähennys oli yhteensä 20,5 % (0,898 milj. euroa). Terveyspalveluiden siirtyminen ulkoiselle palvelutuottajalle, sairaanhoitopiirille, on merkinnyt aterialaskutuksen ja tilavuokrien sisäisen laskutuksen vaihtumista ulkoiseksi laskutukseksi.

4.1.4. Toimintakate (nettomenot)

**Toimintakate; nettomenot kasvoivat**

Toimintakate (nettomenot) kohosi edellisvuoden 49,060 milj. eurosta vuonna 2012 51,480 milj. euroon (2,420 milj. euroa). Nettomenojen kasvu pieni edellisvuoden 5,9 %:sta vuonna 2012 4,9 %:iin. Kunnan nettomenoista 70 % kohdentui perusturvan toimintoihin ja koulutoimeen 19 %. Muiden hallinnonalojen osuudeksi jäi 9 %

Vuoden 2012 alussa tehty organisaation muutos vaikeuttaa nettomenojen vertailua edelliseen vuoteen.

Yleishallinto-, talous- ja toimistopalvelujen nettomenot olivat 1,599 milj. euroa. Talousarvio ylittyi 3,7 %, mutta edellisvuodesta lasku oli 7,6 %. Elinkeinotoimen nettomenot olivat 0,373 milj. euroa. Talousarviosta jäi käyttämättä 37,6 % ja kulut olivat 10 % edellisvuotta alhaisemmat. Henkilöstöhallinnon nettomenot olivat 0,820 milj. euroa. Menot olivat 84 % edellisvuotta suuremmat mutta tämä johtuu suurelta osin toimintayksiköiden eläkemaksujen siirtymisestä henkilöstöhallinnon kuluksi. Aiemmin ne olivat yleishallinnossa. Ruokapalvelun nettotuotot puolestaan olivat 0,035 milj. euroa. Edellisvuonna tuottoja kertyi lähes 0,060 milj. euroa enemmän.

Sivistystoimen nettomenot olivat 1,570 milj. euroa Koulutoimen nettomenot olivat 9,802 milj. euroa. Budjetit alittuivat niukasti.

Tulosalueiden tekninen toimi ja rakennusvalvonnan yhteiset nettomenot olivat 1,787 milj. euroa. Budjetti ylittyi 0,437 milj. euroa. Kasvu nettomenoissa oli yli 40 %, Ympäristötoimen nettomenot olivat 0,255 milj. euroa ja jäivät alle talousarvion.

Vesi- ja viemärlaitoksen nettomenot olivat 0,743 milj. euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 0,040 milj. euroa.

Kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösten ennakkotiedot osoittavat, että kuntatalous on pelättyäkin huonommassa kunnossa. Peräti 63 kunnalla viime vuoden vuosikate oli negatiivinen. Määrä on lähes kaksinkertainen edellisvuoteen verrattuna.

Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate putosi vuoden 2011 yhteensä 2,55 miljardista eurosta 1,74 miljardiin euroon. Tämä kattaa vain 74 prosenttia poistoista.

Kuntien verotulojen kasvu vuonna 2012 hidastui merkittävästi edellisvuodesta. Kuntien yhteenlaskettu toimintatulojen, verotulojen ja valtionosuuksien kasvu ei riittänyt kattamaan kuntien toimintamenojen kasvua.

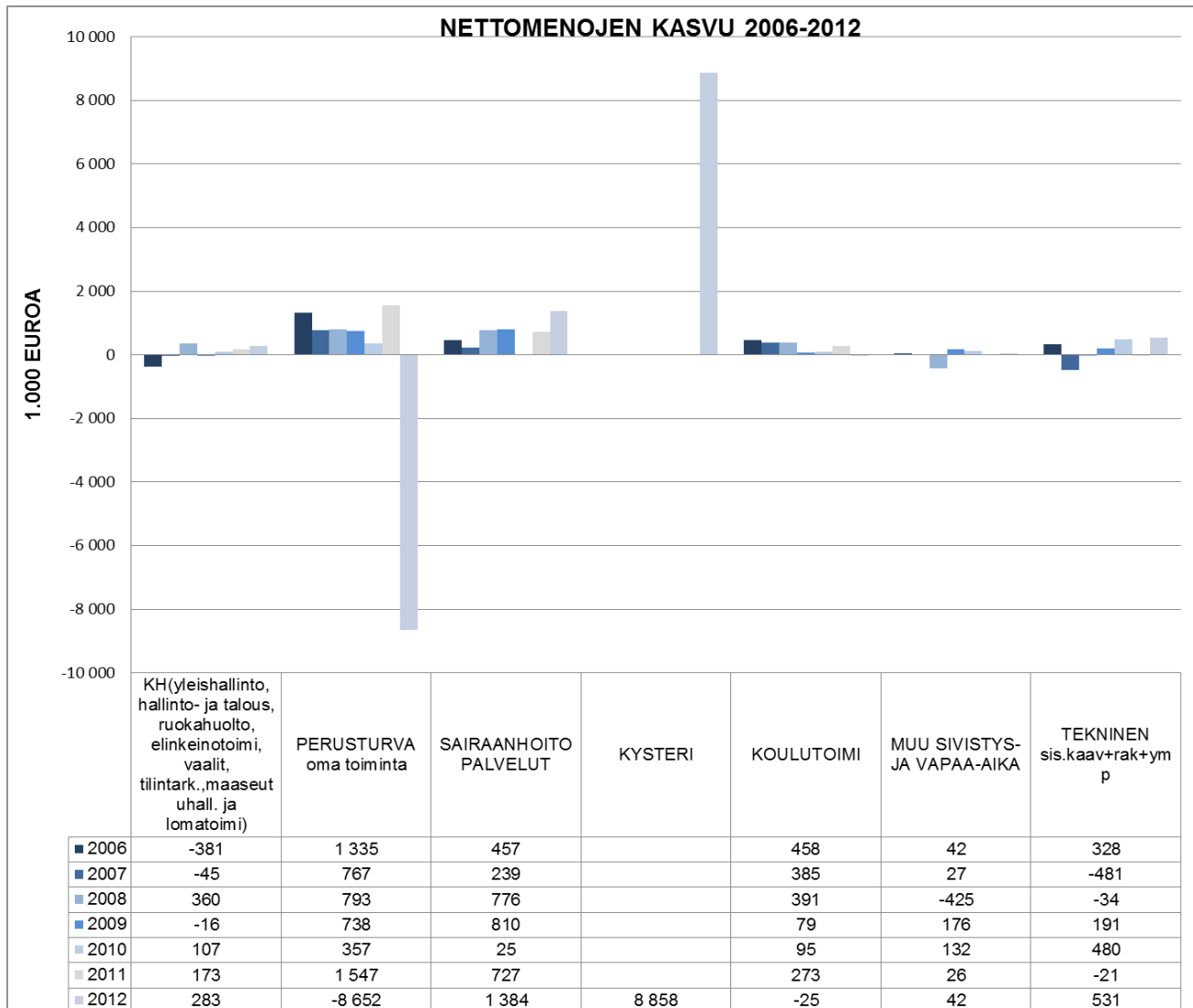
Toimintakatetta heikensi myös maksu- ja myyntitulojen kasvun hidastuminen. Samalla toimintamenojen kasvu säilyi lähes edellisvuoden, noin 5 prosentin tasolla. Tähän vaikutti osaltaan vuosilomamääräysten ja lomapalkkakirjausten muutokset.

Kuntakentän sisäiset erot kasvoivat kaikkien keskeisten vertailutekijöiden eli tulopohja-, toimintakate-, investointi- ja lainakantavertailujen mukaan.

Tässä tilanteessa on tärkeää, että kunnat jatkavat toimintansa tehostamista ja rakenteiden uudistamista.

Kuntien lainakanta oli vuoden 2012 lopussa 12,3 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 12,5 prosenttia, vajaalla 1,4 miljardilla eurolla. Kuntayhtymien lainakanta kasvoi 9,6 prosenttia ja oli yhteensä 2,7 miljardia euroa vuoden 2012 lopussa. Asukasta kohden lainakanta oli kunnissa 2 282 euroa, kun vastaava luku edellisellä vuonna oli 2 038 euroa.

Investointeihin kunnat arvioivat vuonna 2012 käyttäneensä 3,8 miljardia euroa, mikä on 5,7 prosenttia enemmän kuin edellisellä vuonna.



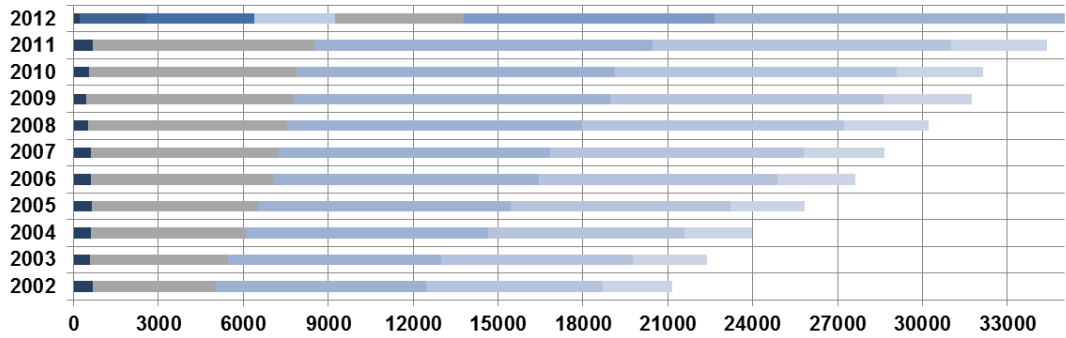
Kunnan nettomenot vuonna 2012 kohosivat yhteensä 2,420 milj. euroa.

Perusturvalautakunnan nettomenojen kasvu pieni vuoden 2011 2,274 milj. eurosta vuonna 2012 1,590 milj. euroon. Nettomenojen kasvu oli 4,6 %.

Sairaanhoitolaistosten nettomenojen lisäys oli 1,384 milj. euroa (11,6 %), kun otetaan pois sairaanhoitopalveluihin kirjattu kertaerä 0,230 milj. euroa, nettomenojen kasvu on 1,614 milj. euroa.

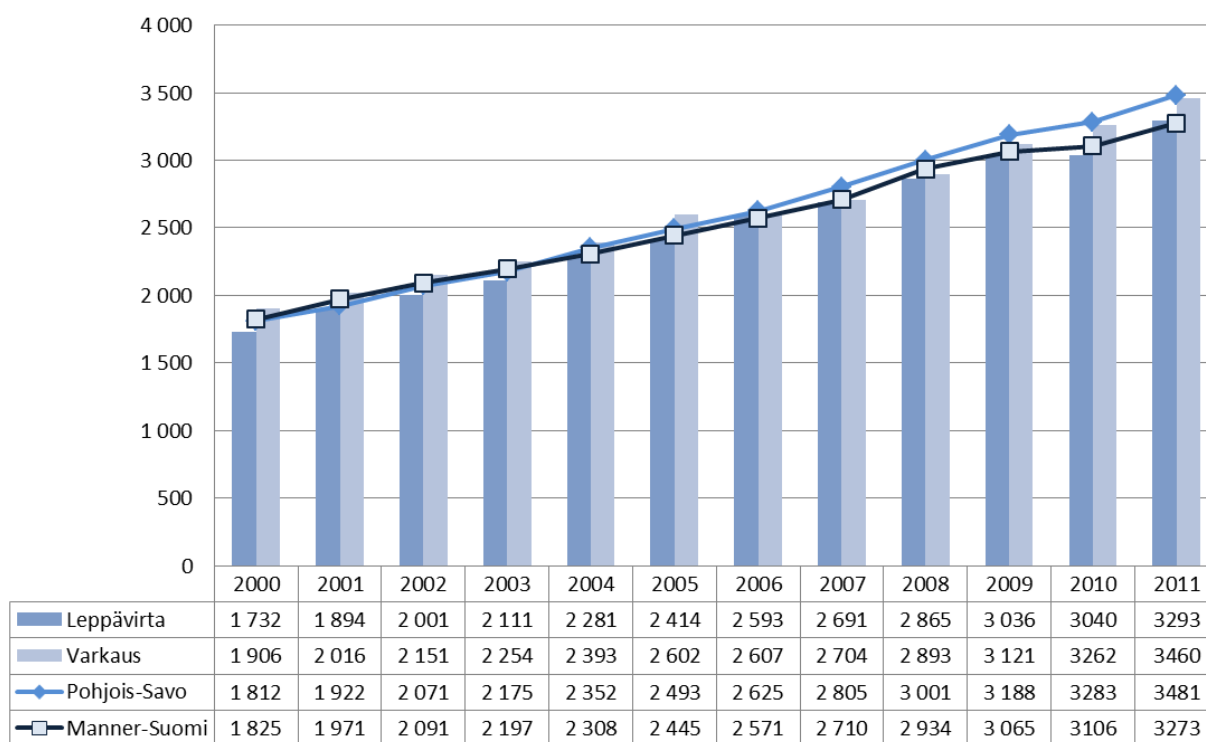
Oman toiminnan nettomenojen lisäystä ei voi täysin verrata edelliseen vuosiin Kysteri-muutoksen vuoksi mutta tehtyyn talusarvioon suhteutettuna vajaakuntoisten palveluissa budjetti ylittyi 3,4 %. Muut toimialat, johtamisen tukipalvelut, sosiaali- ja perhetyö, varhaiskasvatus ja hoivapalvelut pysyivät budjeteissaan, varhaiskasvatus ja tukipalvelut pysyivät alkuperäisessä talusarviossa. Sosiaali- ja perhetyöhön sekä hoivapalveluihin tarvittiin lisämääräraha, jonka valtuusto myönsi syksyllä. Myönnetty lisämääräraha ei ylittynyt.

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN NETTOKUSTANNUSTEN KEHITYS vv. 2002-2012, milj. euroa



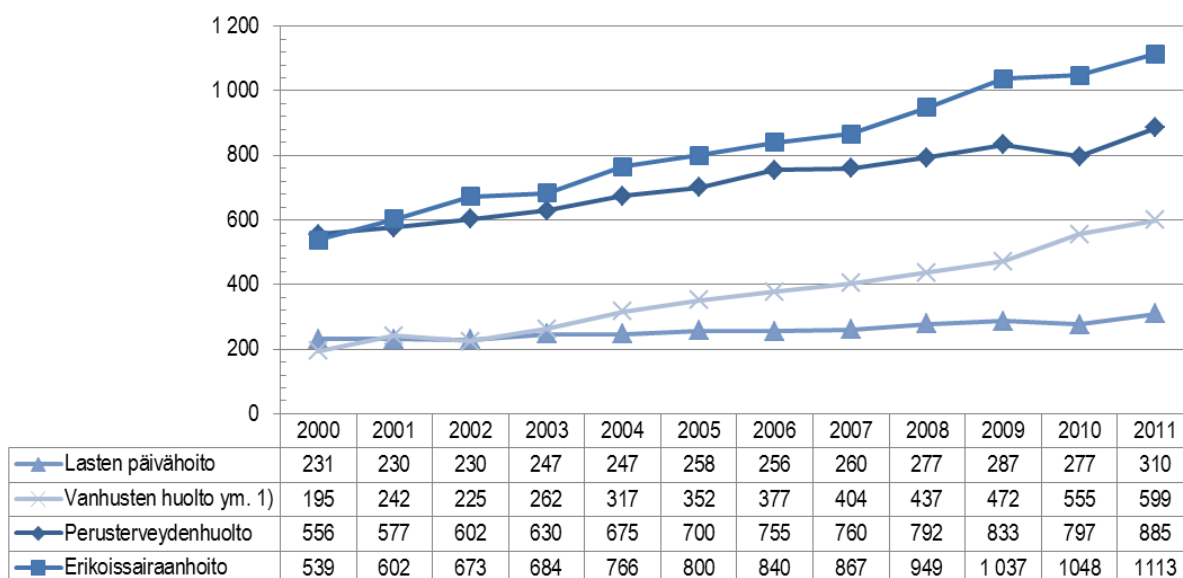
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
■ Johtamisen tukipalvelut	670	563	624	642	596	619	501	459	549	685	202
■ Sosiaali- ja perhetyö											2365
■ Varhaiskasvatus											3824
■ Vajaa kunt.palvelut											2861
■ Hoivapalvelut	4365	4882	5462	5890	6459	6615	7060	7286	7347	7810	4551
■ Kysteri											8858
■ Sairaanhoidopalvelut	7438	7546	8562	8926	9384	9623	10398	11209	11234	11961	13345
■ Perhepalvelut	6235	6788	6941	7750	8453	8959	9275	9658	9959	10574	
■ Avopalvelut	2456	2600	2384	2637	2744	2827	2976	3149	3053	3386	

Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset 2000-2011, €/as.



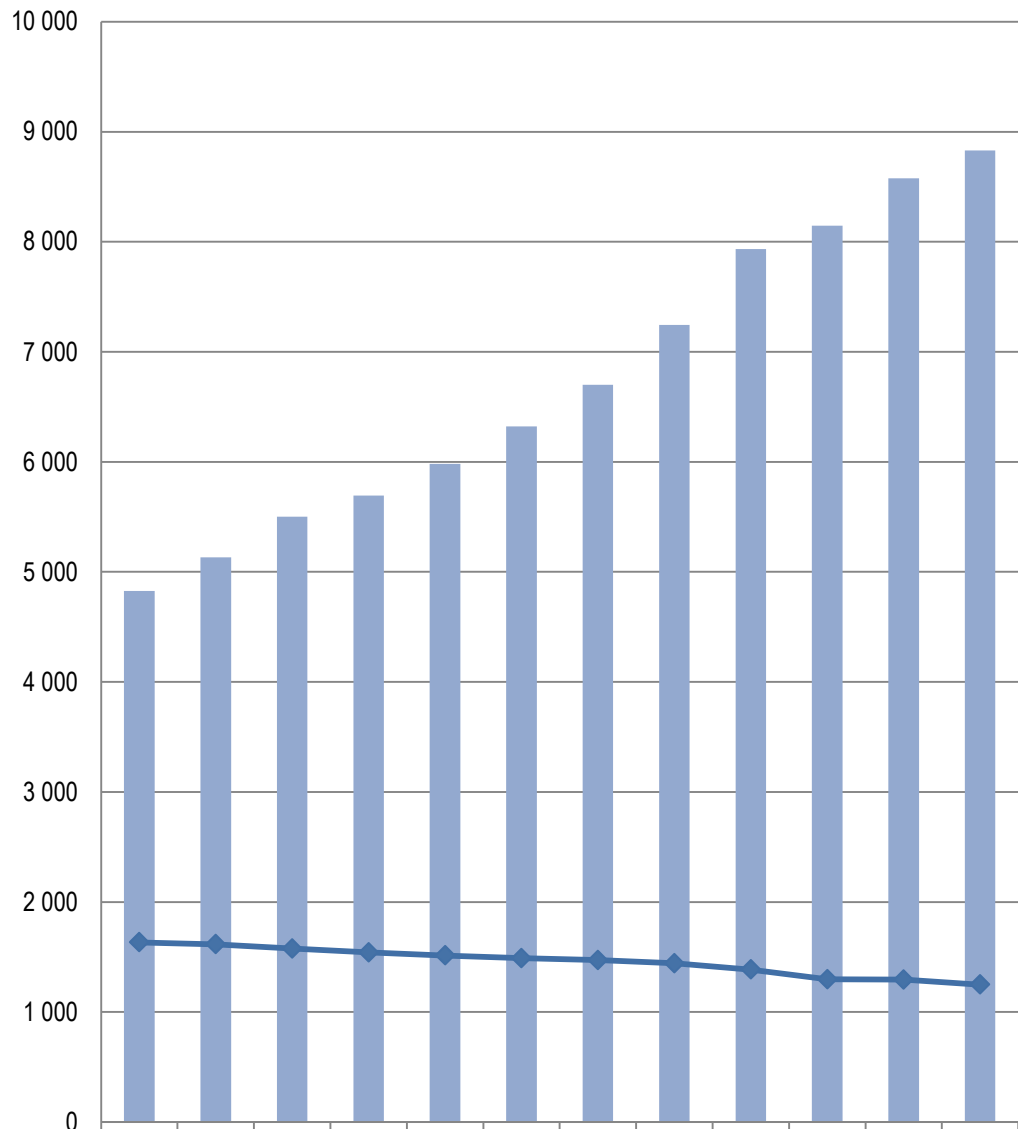
Lähde: Suomen Kuntaliitto / Kuntatalous (Päivitetty 27.11.2012)

Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannuksia 2000-2011, €/as.

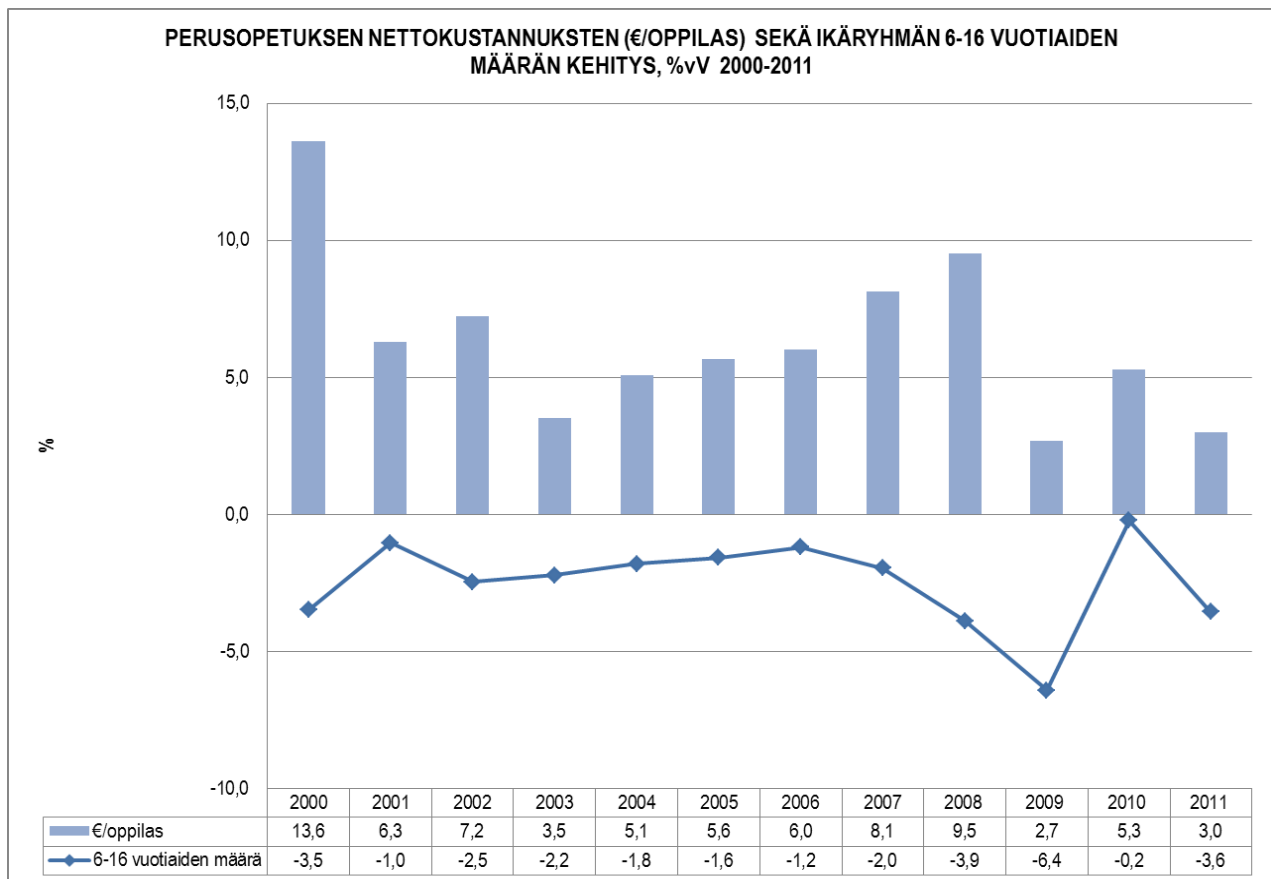


Lähde: Suomen Kuntaliitto / Kuntatalous (Päivitetty 27.11.2012)

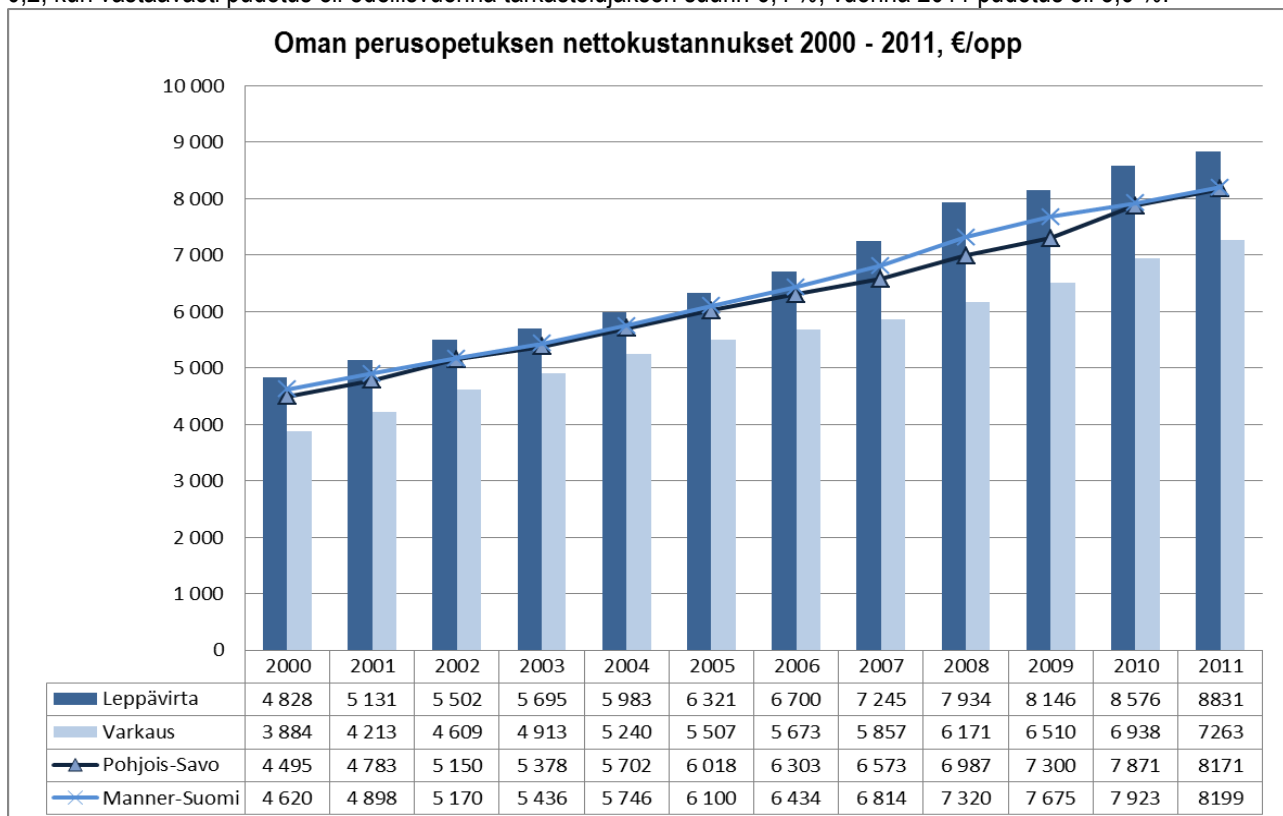
**PERUSOPETUKSEN NETTOKUSTANNUKSET €/OPPILAS SEKÄ
IKÄRYHMÄN 06-16 VUOTIAAT MÄÄRÄ KEHITYS
v. 2000-2011 (Lähde:Tilastokeskus/Kuntaliitto)**



	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
€/oppilas	4 828	5 131	5 502	5 695	5 983	6 321	6 700	7 245	7 934	8 146	8 576	8 831
6-16 vuotiaiden määrä	1633	1616	1576	1541	1513	1489	1471	1442	1386	1297	1294	1248



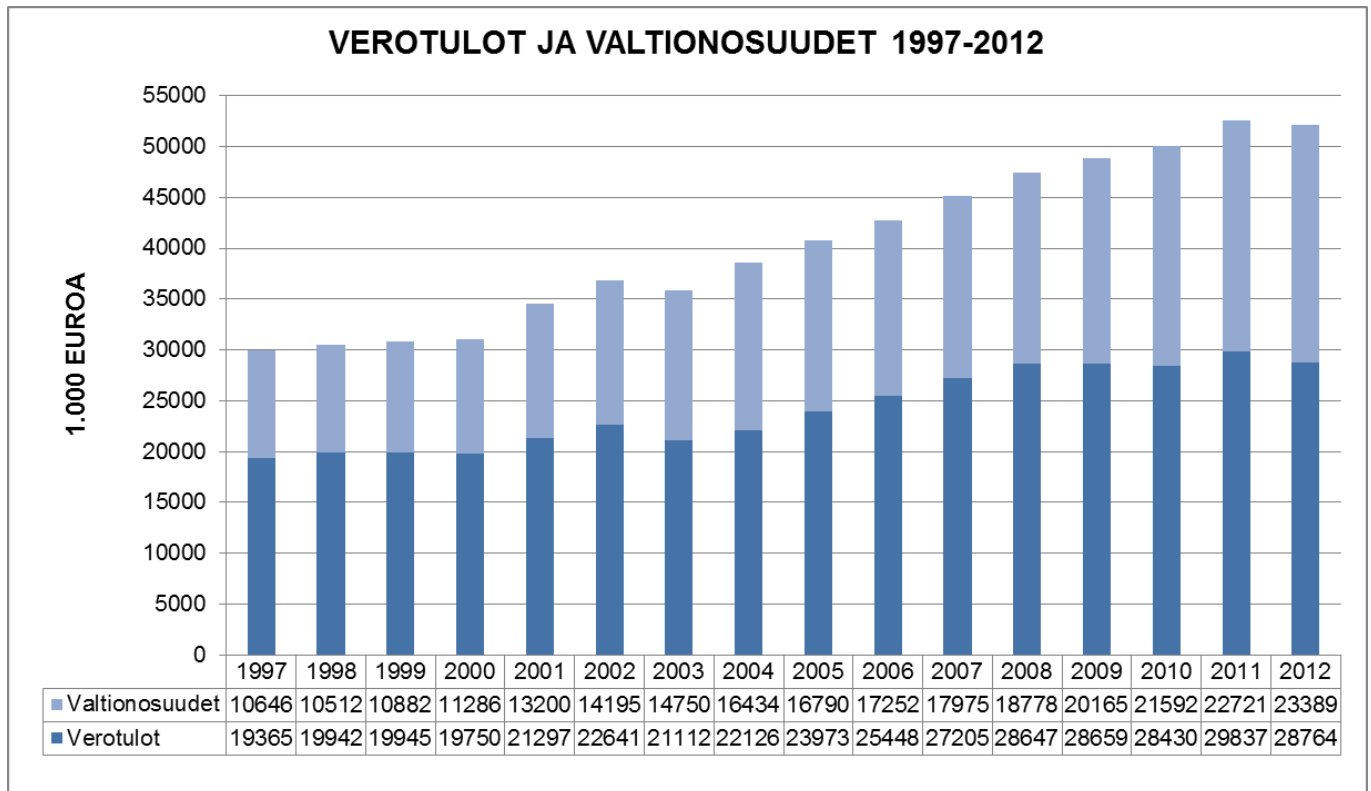
Perusopetuksen oppilaskohtainen nettokustannus on kohonnut 2000-luvulla vuosittain 2,7 – 13,6 %, kun vastaavasti 6 – 16-vuotiaiden ikäryhmä on supistunut vuosittain 0,2 – 6,4 %. Vuonna 2010 oli koko tarkastelujakson pienin pudotus 0,2, kun vastaavasti pudotus oli edellisvuonna tarkastelujakson suurin 6,4 %, vuonna 2011 pudotus oli 3,6 %.



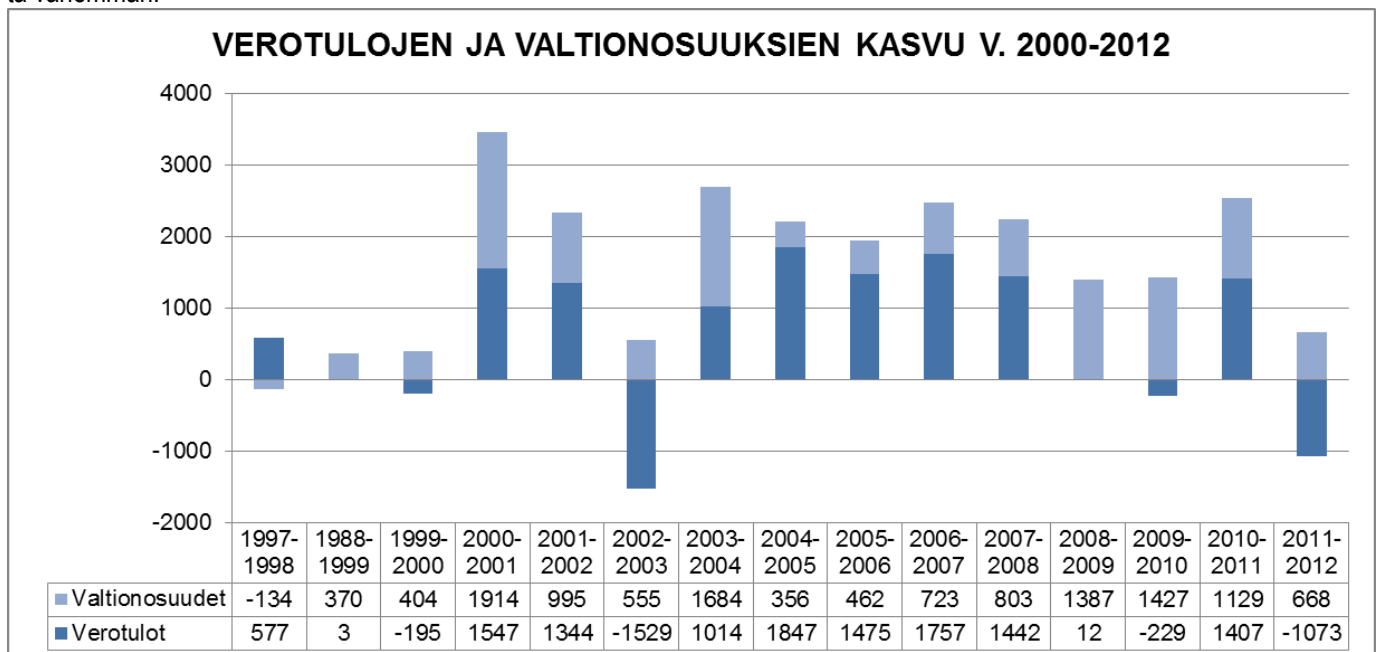
Lähde: Suomen Kuntaliitto / Kuntatalous (Päivitetty 27.11.2012).

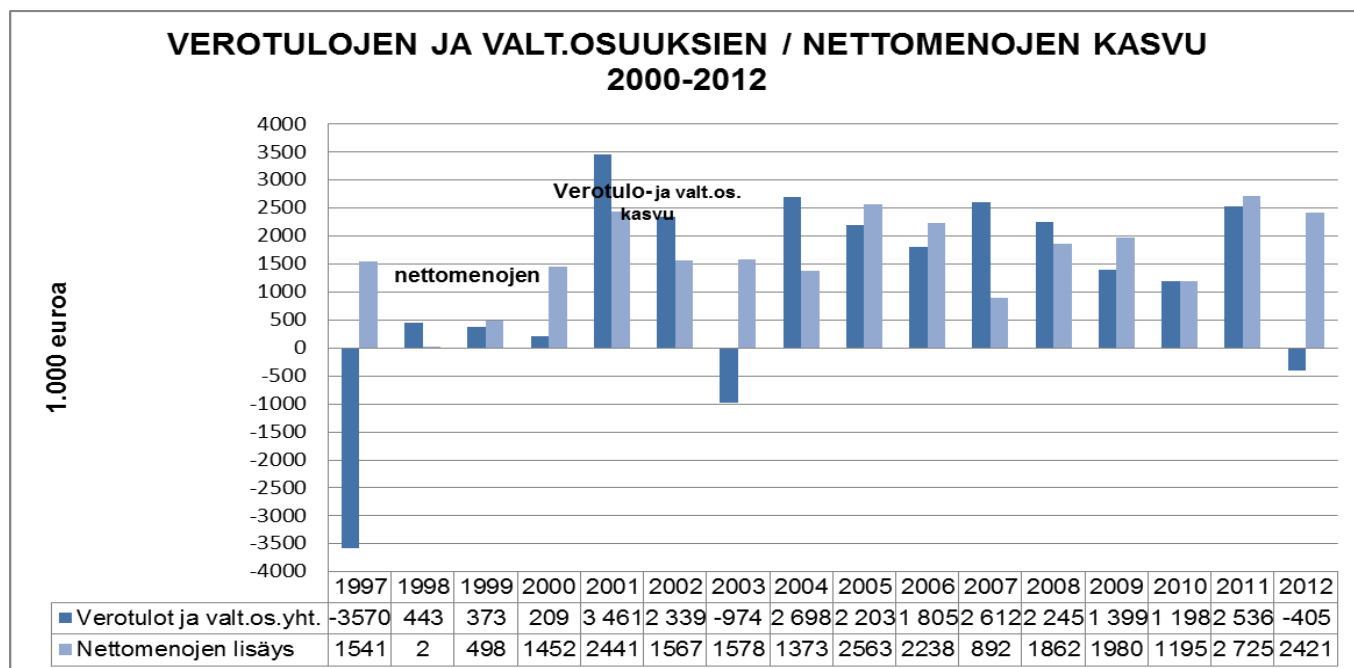
4.2. Muut tuloslaskelman erät

4.2.1. Verotulot ja valtion osuudet



Verotulot ja valtionosuudet vuonna 2012 olivat yhteensä 52,153 milj. euroa, mikä on 0,405 milj. euroa, 0,8 % edellisvuotta vähemmän.

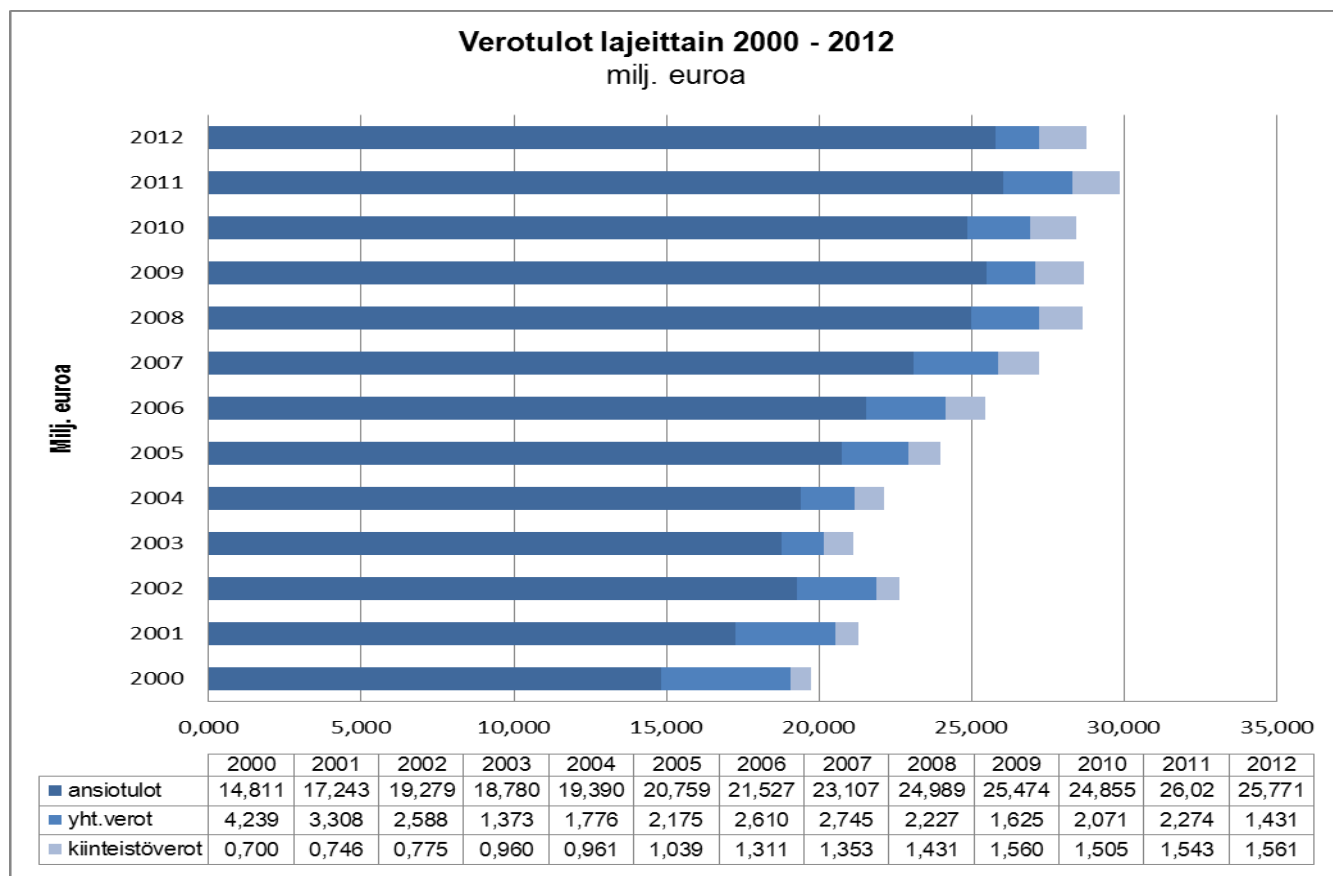




Vuonna 2012 verotuloja ja valtionosuuksia kertyi yhteensä n. 2,826 milj. euroa vähemmän kuin mitä nettomenojen lisäys oli. Kun verotulot ja valtionosuus vähenivät 0,405 milj. eurolla edellisvuodesta, nettomenojen lisäystä ei verotuloilla ja valtionosuuksilla pystytty kattamaan lainkaan.

Vuonna 2011 verotulojen ja valtion osuuksien lisäys riitti 93 %:sti nettomenojen lisäyksen kattamiseen, kun nettomenojen lisäys pystyttiin vuonna 2010 kattamaan täysin julkisin varoin, valtion osuuksilla ja verotuloilla.

4.2.2. Verotulot



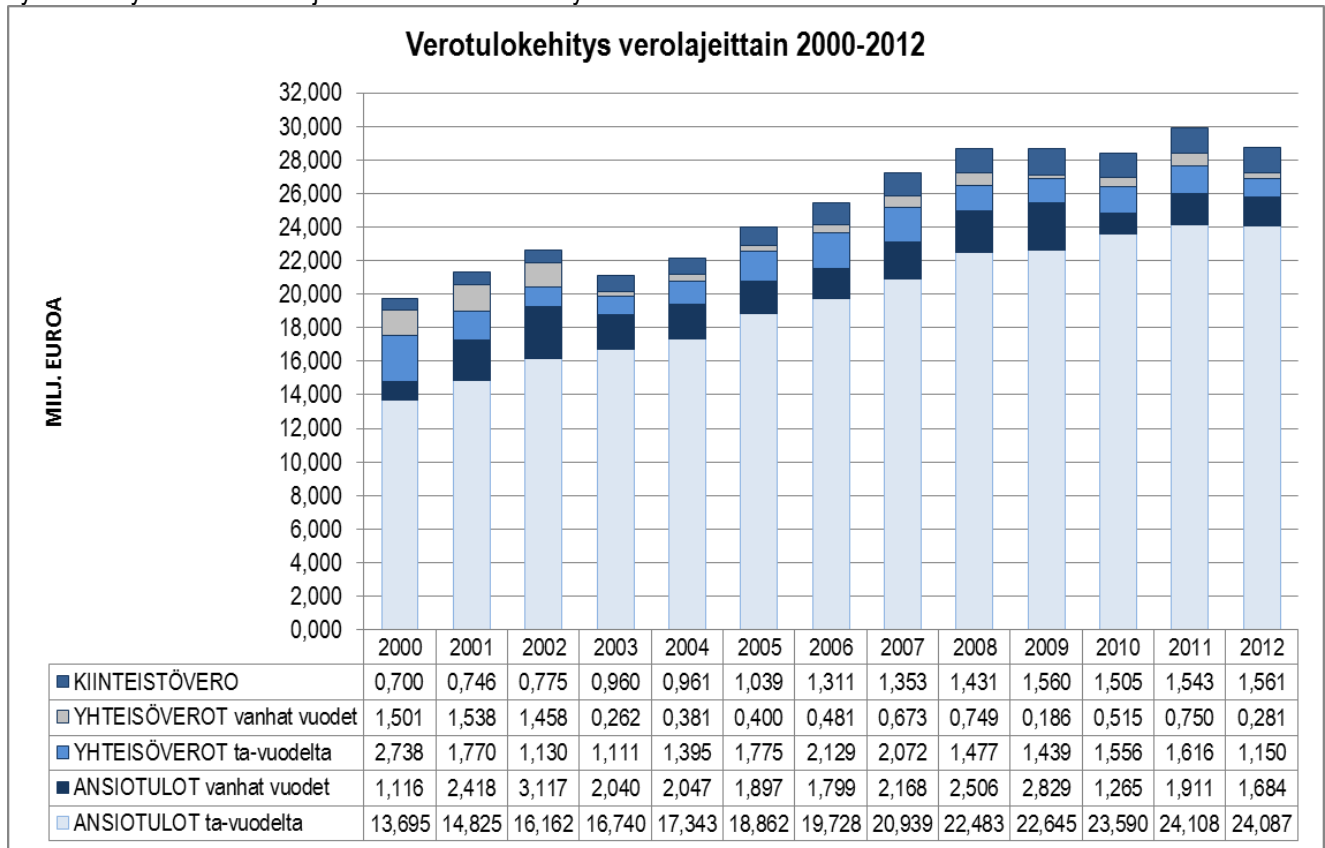
Verotuloja vuonna 2012 kertyi yhteensä 28,764 milj. euroa, mikä on 3,6 % (1,073 milj. euroa) vähemmän kuin edellisvuonna (kunnissa keskimäärin +1,4 % tilinpäätösarvioiden mukaan/Tilastokeskus). Vuoden 2012 talousarviossa verotuloja oli arvioitu kertyvän 0,2 % edellisvuotta enemmän.

Ansiotuloista kertyi kunnallisverotuloa yhteensä 25,771 milj. euroa, mikä on 0,249 milj. euroa eli 0,96 % edellisvuotta vähemmän.

Kiinteistövero kertyi yhteensä 1,561 milj. euroa. Nousu oli 2,0 % (+ 0,031 milj. euroa).

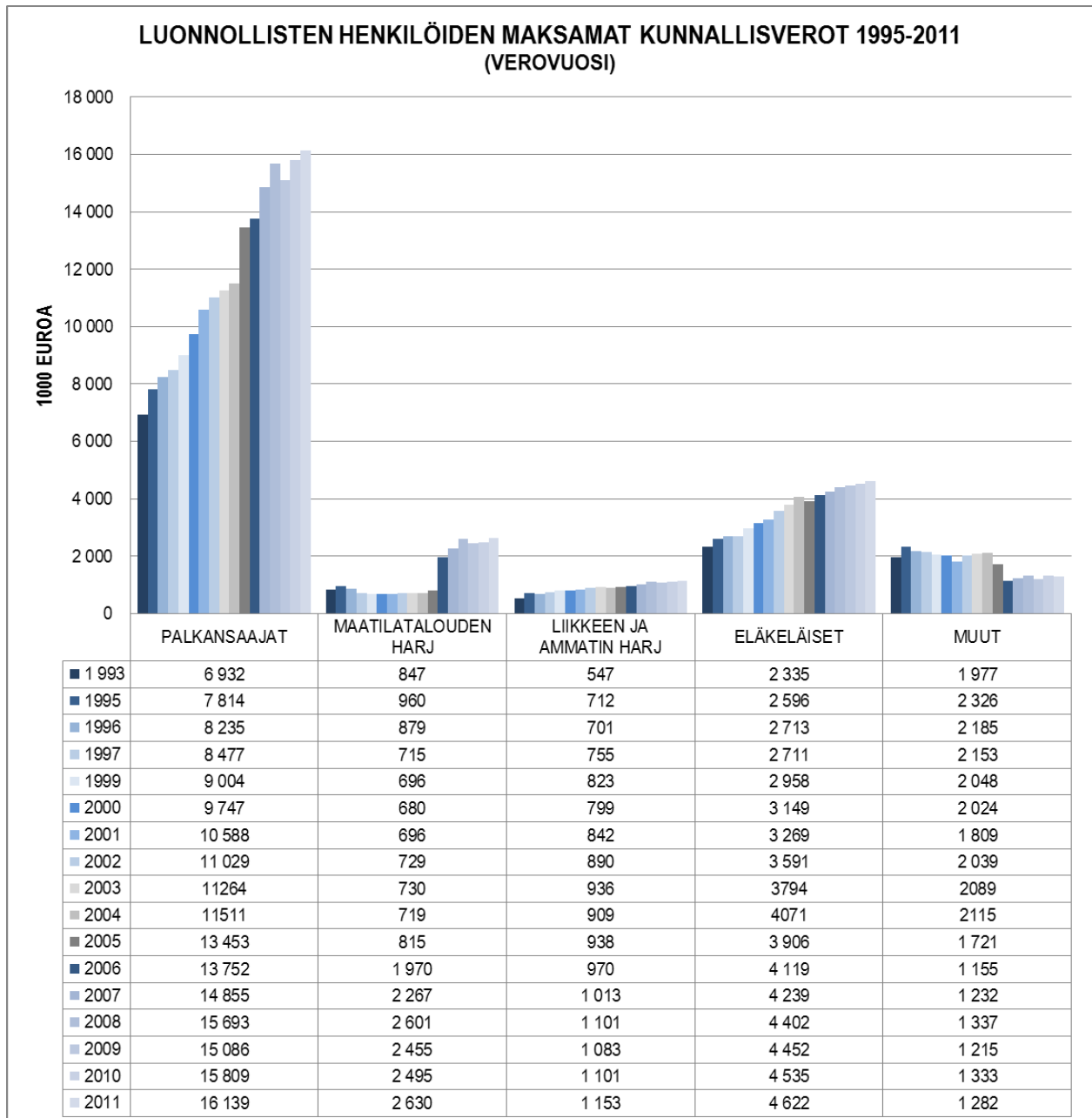
Yhteisöverokertymä pieneni edellisvuoden 2,274 milj. eurosta 1,431 milj. euroon. Vähennys oli 37 % (0,843 milj. euroa).

Vuosina 2009 - 2011 kuntien yhteisövero-osuuden väliaikainen korottaminen 10 %:lla 22,03 %:sta 32,03 %:iin, on lisännyt kuntien yhteisöverotuloja. Väliaikaisen kuntien yhteisövero-osuuden korotus laski 5 %:iin vuosille 2012 - 2015.



Vuonna 2012 ansiotulojen osuus verotuloista kohosi edellisvuoden 87,4 %:sta 89,6 %:iin. Yhteisöverojen osuus verotuloista laski 7,6 %:sta 5,4 %:iin. Kiinteistöverojen osuus verotuloista on säilynyt n. 5 %:n tasossa. Talousarviovuoden 2012 yhteisöveroissa oli jyrkkä lasku 28,8 % (n. 0,470 milj. euroa).

Merkittävimmät muutokset olivat ns. tasauseriissä (tilitykset aikaisemmilta verovuosilta). Vanhojen vuosien ansiotulo- ja yhteisöveroista kertyi verotuloja lähes 0,700milj. edellisvuotta vähemmän.



Verovuodelta 2011 kertyneet kunnallisverotulot yhteensä nousivat 2,2 % (0,552 milj. euroa). Palkansaaajien maksamat kunnallisverot ansiotuloista nousivat lähes 2,1 % (0,330 milj. euroa). Yhteensä palkansaaajilta kertyi verotuloja 16,139 milj. euroa verovuonna 2011. Palkansaaajien maksama vero-osuus luonnollisten henkilöiden maksamista kunnallisveroista oli 62,5 %, vähennystä 0,5 prosenttiyksikköä edellisvuodesta.

Vuoden 2011 verotuksessa maatilatalouden harjoittajien maksamat kunnallisverot nousivat 2,630 milj. euroon, missä on nousua edellisvuoteen 5,4 %.

Maatilatalouden harjoittajien vero-osuus luonnollisten henkilöiden maksamista kunnallisveroista on noussut 10,2 %:iin.

Liikkeen- ja ammatinharjoittajien maksamat kunnallisverot olivat yhteensä 1,153 milj. euroa, nousun ollessa 4,7 %.

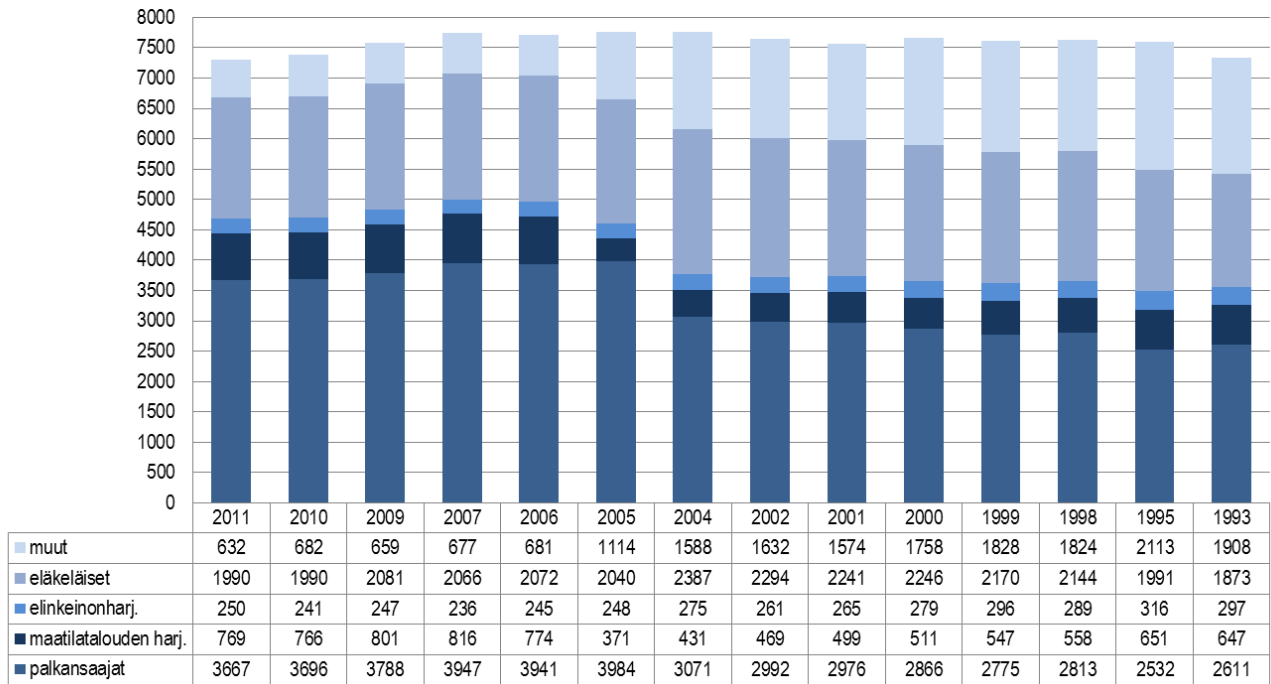
Eläkeläisten kunnallisverokertymä vuodelta 2011 oli yhteensä 4,622 milj. euroa, mikä on 1,9 % edellisvuotta enemmän. Eläkeläisten verotulo-osuus kokonaiskertymästä on hieman alle 18 % edellisvuoteen verrattuna.

Vuonna 2009 kunnallisverot ansiotuloista kasvoivat ainoastaan eläkeläisten ryhmässä ja niissäkin kasvu oli varsin lievä, kun vuonna 2010 kasvua oli kaikissa ryhmissä. 2011 kasvoivat verotulot kaikissa ryhmissä, lukuun ottamatta ryhmä muut.

KUNNALLISVEROA MAKSAVIEN MÄÄRÄN KEHITYS

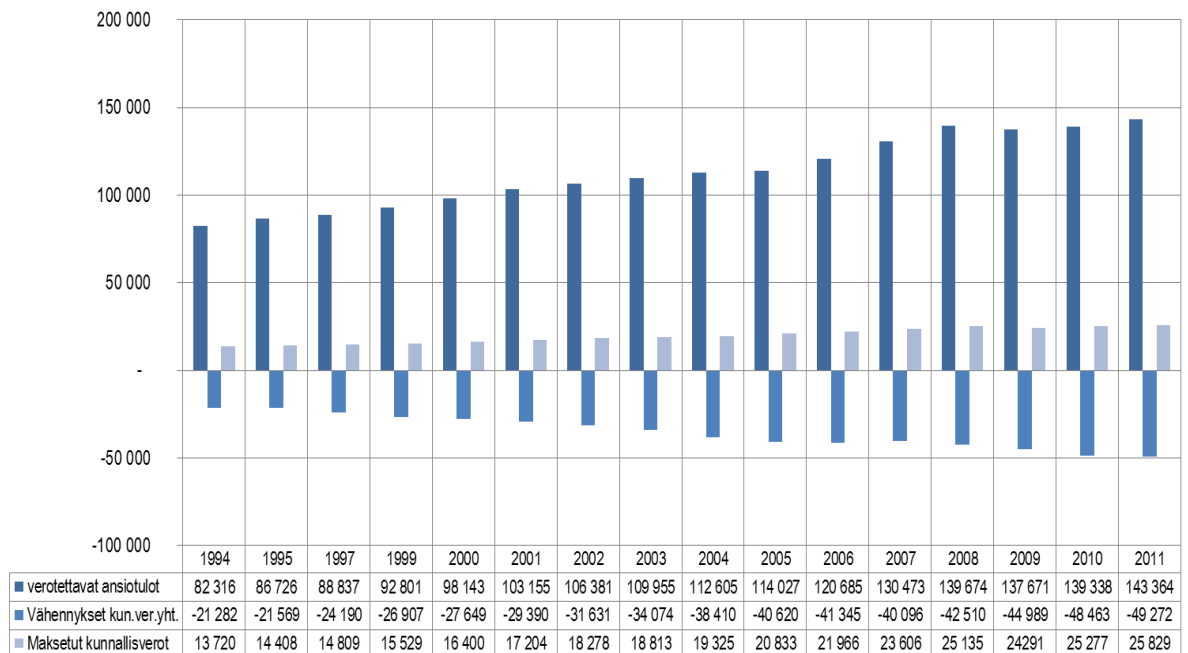
Luonnolliset henkilöt/ansiotulot

Lähde: vehohallinnon tilastot

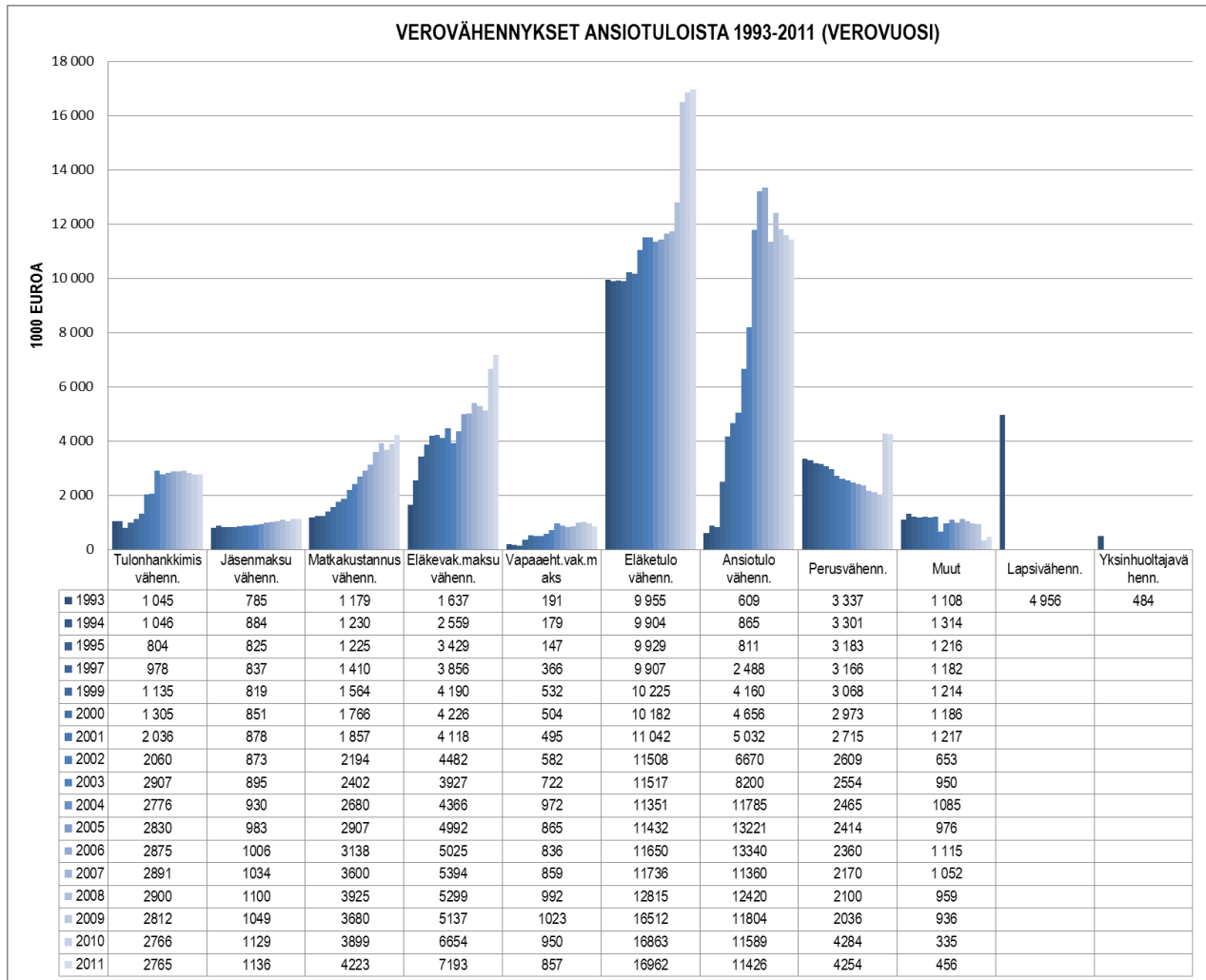


Veroa maksavien määrä vuonna 2011 väheni 208 henkilöllä vuodesta 2010. Palkansaajien ryhmässä vähennys oli 29 henkilöä. Maatilatalouden harjoittajien ryhmässä kunnallisveroa maksavien määrä laski 3:lla, elinkeinonharjoittajien ryhmässä nousi 9 ja eläkeläisten ryhmässä veroa maksavien määrä on säilynyt ennallaan. Kunnallisveroa maksavien määrän vähennys 405 henkilöllä merkitsee 1,43 milj. euron verotulomenetystä 2006/2011 tarkastelujaksolla. Palkansaajien vähennys tarkastelujaksolla on 7 %.

ANSIOTULOT, VÄHENNYKSET JA MAKSETUT KUNNALLISVEROT 1.000 EUROA

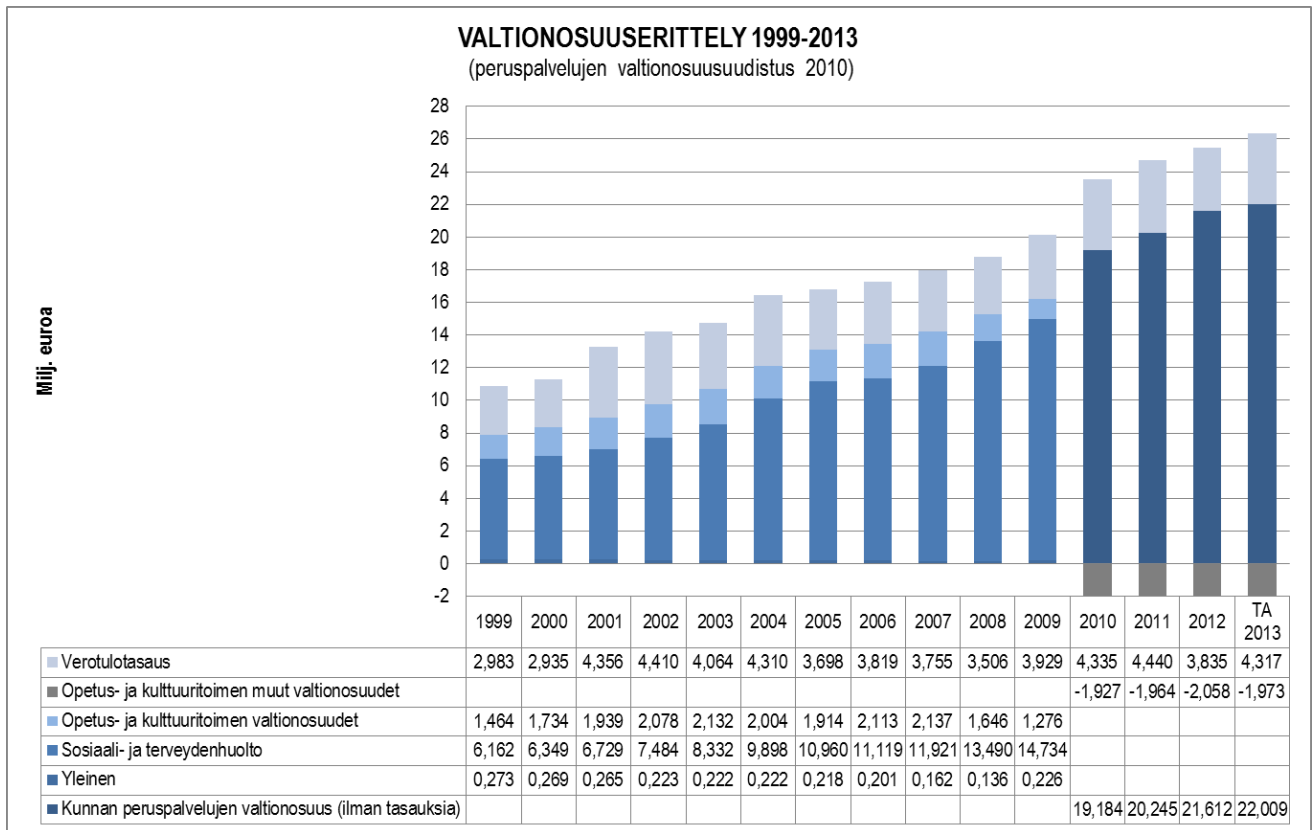


Verovuonna 2011 verotettavat ansiotulot nousivat yli 2,9 %. Kunnallisveron vähennykset nousivat edellisvuodesta yli 1,7 % ja maksettujen kunnallisverojen määrä nousi n. 25,829 miljoonaan euroon, missä oli nousua 0,554milj. euroa eli n. 2,2 %.



Vuonna 2011 vähennysten kasvu on taittunut ja vähennykset lisääntyivät ainoastaan 1,7 %. Edellisvuonna lisäys oli 7,7 %. 2010 perusvähennysten määrä yli kaksinkertaistui (2,248 milj. euroa) mutta pysyi nyt lähes ennallaan. Perusvähennyksen korotuksen vähentävä vaikutus kunnan verotuloihin on 0,430 milj. euroa / vuosi.

Verovähennykset yhteensä vuoden verotuksessa olivat lähes 49,3 milj. euroa eli n. 1,7 % (n. 0,803 milj. euroa) edellisvuotta enemmän.



4.2.3. Valtionosuuksissa 2,9 % kasvu

Valtionosuudet; Hallitusohjelmassa sovittu leikkaus 631 milj. euroa, 118 eur / as / vuosi.

Lisäksi maan hallitus päätti säästöistä 125 milj. eur vuonna 2013, 250 milj. euroa vuonna 2014 ja 500 milj. euroa vuonna 2015 Leikkaus valtionosuusprosenttiin kohdistuu kuntiin tasasuuruksena. Leikkaus vuonna 2013 = 23,26 / as, vuonna 2014 = 46,53 / as ja vuonna 2015 = 93,06 / as

Kiinteistöveron poiston vähentävä vaikutus verotulotasaukseen 0,388 milj. euroa

Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti on laskettu 34,11 %:sta 31,42 %:iin vuodelle 2012. Kunnan omarahoitusosuus peruspalvelujen valtionosuudessa nousi 13,8 %.

Leikkauksista huolimatta kunnan valtionosuudet kasvoivat edellisestä vuodesta 0,668 milj. euroa, 2,9 % vuosien 2010 - 2012 verotulomenetysten kompensatioista ja indeksitarkistuksista johtuen.

Kotikuntakorvaukset maksetaan valtionosuuksien yhteydessä mutta ne esitetään talousarviossa toimintamenoina ja toimintatuloina, ei valtionosuuden lisäyksinä eikä vähennyksinä. Kotikuntakorvaustuloja kertyi kunnalle 0,053 milj. euroa ja kotikuntakorvausmenoja maksettiin 0,180 milj. euroa muihin kuntiin.

4.2.4. Korkotuotot ja korkokulut

Korkotuotot

Korkotuottoja talletuksista vuonna 2012 kertyi yhteensä 0,032 milj. euroa, mikä on 0,022 milj. euroa, 41 % edellisvuotta vähemmän. Korkotuotoista 0,003 milj. euroa on korkotuottoa lyhytaikaisista sijoituksista (määräaikaiset talletukset ja yritystililit) ja rahastosijoituksista 0,028 milj. euroa. Vuotuinen korkotuotto on 2,2 % kirjanpitoarvosta.

Kassavarojen ja sijoitusten yhteismäärä vuoden 2012 lopussa oli 2,691 milj. euroa, mikä on 1,742 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Kassavarat olivat 1,432 milj. (1,822 milj. edellisvuotta vähemmän) Määräaikaisia talletuksia ei ollut yhtään. Rahastosijoitusten osuus yhteismäärästä oli 1,259 milj. euroa.

Rahastojen markkina-arvo vuoden 2012 lopussa oli 1,314 milj. euroa, mikä on 0,106 milj. euroa edellisvuoden markkina-arvoa parempi. Kirjanpitoarvon muutos parempaan oli 0,080 milj. euroa. Rahastojen osuus on taseen loppusummasta n. 2,1 %.

Vuonna 2012 yritystilien keskiarvo oli n. 1,6 milj. euroa ja keskimääräinen tuotto prosentti n. 0,165 %.

Vuonna 2012 viikon euribor-korko oli 0,225 %, yhden kuukauden euribor-korko oli keskimäärin 0,325 %. Vuonna 2012 kahdentoista kuukauden keskimääräinen euribor-korko oli 1,108 %.

Valtion pitkien sarjaoblikaatioiden keskimääräiset korot vuonna 2012 laskivat edellisvuodesta. Viiden vuoden pitkä viitekorko laski edellisvuoden keskimääräisestä n. 1,21 prosenttiyksikköä ja oli vuonna 2012 keskimäärin 0,87 % ja 10 vuoden viitekorko oli 1,89 %, mikä edellisvuonna oli 3,00 %.

Korkokulut

Korkokuluja pitkäaikaisista lainoista vuonna 2012 maksettiin yhteensä 0,135 milj. euroa, mikä on 0,033 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Kunnan lainakanta oli vuoden 2012 lopussa 6,821 milj. euroa kohoten 3,8 milj. euroa edellisvuodesta. Vuoden aikana nostettiin uutta lainaa 4,0 milj. euroa. Vuoden 2012 ensimmäisellä vuosipuoliskolla, ennen pitkäaikaisen lainan nostoa käytettiin 0,600 milj. euron lyhytaikaista luottoa n. kahden kk ajan. Vuoden lopussa lyhytaikaista rahoitusta ei sisällynyt taseeseen.

Pitkäaikaisista lainoista kunnan maksama keskimääräinen korko oli 1,86 %.

4.2.5. Muut rahoituskulut

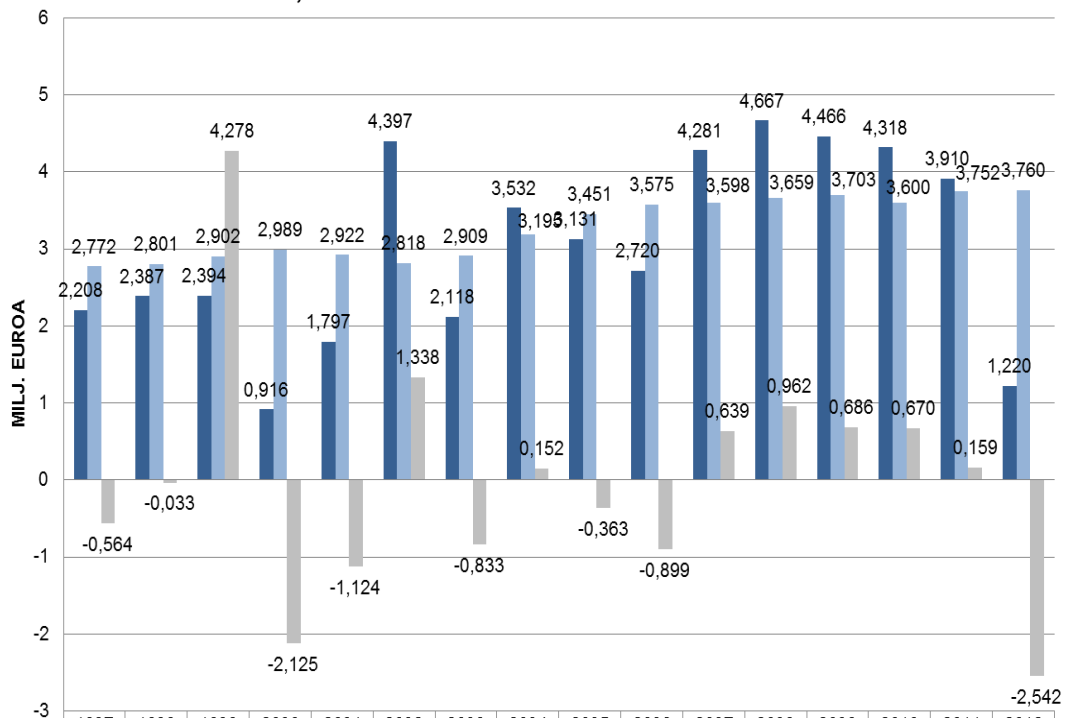
Muita rahoituskuluja vuonna 2012 oli yhteensä 0,408 milj. euroa, josta 0,392 milj. euroa on laskennallista vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korvausta, mitä vastaava tuloerä sisältyy muihin rahoitustuottoihin.

Leppävirran Kiinteistö Oy:n velkasaneeraukseen liittyvää korkoeroa oli 0,013 milj. euroa.

4.2.6. Muut rahoitustuotot

Muita rahoitustuottoja kertyi yhteensä 1,059 milj. euroa. Siihen sisältyy mm. osinko- ja pääomatuottoja 0,613 milj. euroa, mikä pääosin koostuu Savon Energiaholding Oyj:n osinkotulosta 0,448 milj. eurosta. Peruspääoman korot kuntayhtymiltä olivat yhteensä 0,080 milj. euroa. Verotilitys- ja viivästyskorkoja kertyi yhteensä 0,028 milj. euroa. Muihin rahoitustuottoihin sisältyy 0,080 milj. euron lisäys pitkäaikaisten sijoitusrahastojen kirjanpitoarvoon.

VUOSIKATE, POISTOT JA TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ



■ VUOSIKATE	2,208	2,387	2,394	0,916	1,797	4,397	2,118	3,532	3,131	2,720	4,281	4,667	4,466	4,318	3,910	1,220
■ POISTOT	2,772	2,801	2,902	2,989	2,922	2,818	2,909	3,195	3,451	3,575	3,598	3,659	3,703	3,600	3,752	3,760
■ TILIKAUDEN TULOS	-0,564	-0,033	4,278	-2,125	-1,124	1,338	-0,833	0,152	-0,363	-0,899	0,639	0,962	0,686	0,670	0,159	-2,542

4.3. Poistot ja arvonalentumiset

Suunnitelman mukaiset poistot vuonna 2012 olivat 3,760 milj. euroa eli 0,008 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

4.4. Vuosikate

Vuosikate laski vuoden 2011 3,852 milj. eurosta vuonna 2012 1,218 milj. euroon. Asukasta kohden laskettuna vuosikate oli vuonna 2011 370 € / asukas ja vuonna 2012 118,5 € / asukas.

Vuosikateprosentti vuonna 2008 oli 127,5 %, vuonna 2009 119,6 %, vuonna 2010 119,9 %, vuonna 2011 102,7 % ja laski rajusti vuonna 2012 ainoastaan 32,4%:iin.

5. RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT				
		2012	2011	2010
		1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus				
	Vuosikate	1 218,2	3 852,4	4 317,5
	Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0
	Tulorahoituksen korjauserät	-129,9	-453,0	-181,8
Investointien rahavirta				
	Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5 441,9	-4 193,0	-7 884,9
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	56,2	64,0	38,4
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	382,0	714,9	315,8
Toiminnan ja investointien rahavirta				
		-3 915,4	-14,7	-3 395,0
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
	Antolainasaamisten lisäykset	0,0	-45,0	0,0
	Antolainasaamisten vähennykset	21,8	76,6	45,2
Lainakannan muutokset				
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000,0	0,0	0,0
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-810,5	-610,5	-611,2
	Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0,0	0,0	0,0
Oman pääoman muutokset				
		0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset				
		-1 038,0	1 675,8	-985,5
Rahoituksen rahavirta				
		2 173,3	1 096,9	-1 551,5
Rahavarojen muutos				
		-1 742,1	1 082,2	-4 946,5
	Rahavarat 31.12. 1 000 €	2 691,2	4 433,2	3 351,0
	Rahavarat 1.1. 1 000 €	4 433,2	3 351,0	8 297,6
		-1 742,1	1 082,2	-4 946,6
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
	Investointien tulorahoitus, %	22,6 %	93,3 %	55,0 %
	Pääomamenojen tulorahoitus, %	19,7 %	81,8 %	51,3 %
	Lainanhoitokate	1,4	5,5	6,1
	Kassan riittävyys, pv	14,25	25	18
	Asukasmäärä	10 280	10 407	10 554

Rahoituslaskelma osoittaa

- rahoitustarpeen kuinka paljon tulorahoituksen (vuosikate) lisäksi tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin, antolainoihin ja lainojen lyhennyksiin
- kuinka rahoitustarve katetaan (lainojen lisäys tai toimintapääoman vähennys) tai rahoitusjäämä käytetään (lyhytaikaisten lainojen lyhennykset tai toimintapääoman lisäys)

5.1. Tulorahoituksen riittävyys investointeihin ja lainan lyhennyksiin

Käyttöomaisuusinvestoinnit kasvoivat edellisvuodesta 1,249 milj. euroa ja olivat yhteensä 5,442 milj. euroa.

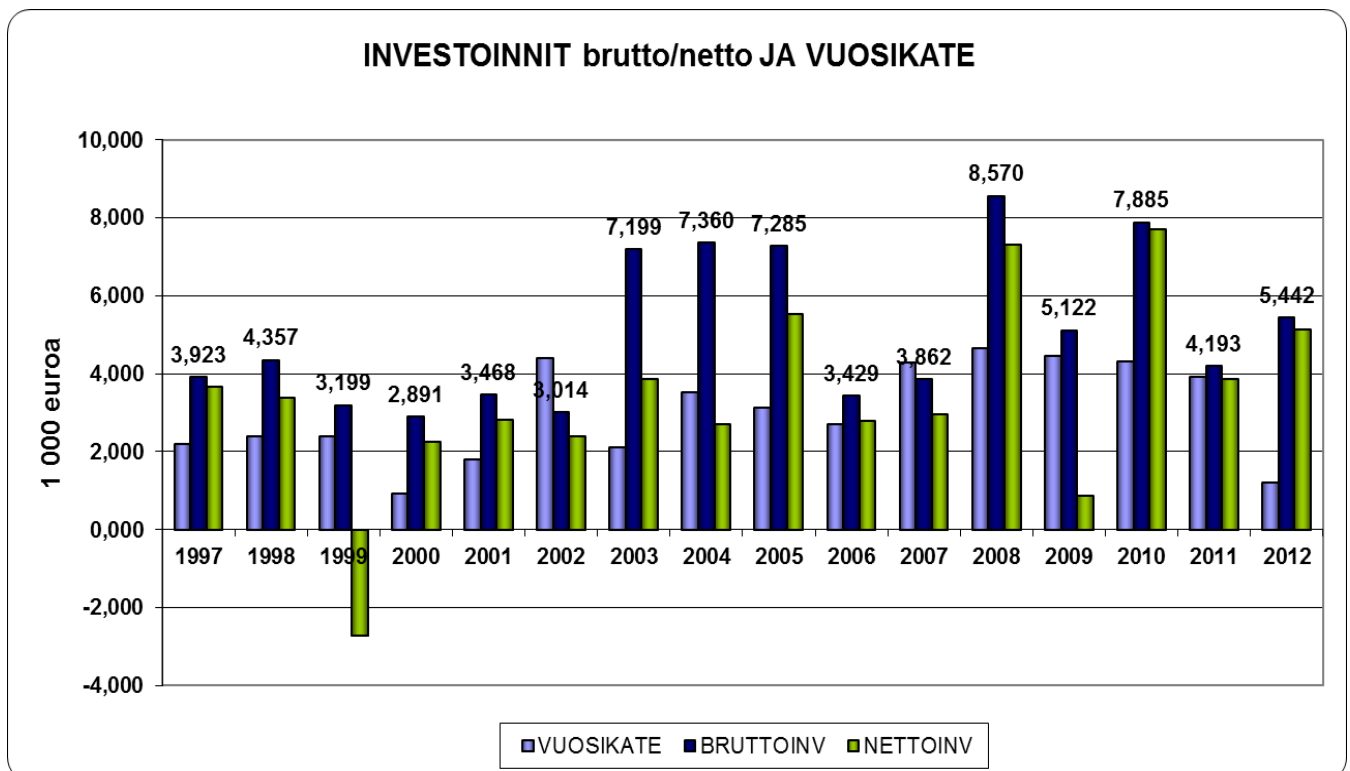
Nettoinvestointien määräksi rahoitusosuuksien ja käyttöomaisuuden myyntituottojen jälkeen muodostui 5,004 milj. euroa, mikä edellisvuonna oli 3,414 milj. euroa.

Vuonna 2012 investointien rahoitustarve oli 3,915 milj. euroa. Edellisvuonna investointimenojen jälkeen rahoitustarve oli 0,015 milj. euroa.

5.2. Investointien tulorahoitus- % ja pääomamenojen tulorahoitus- %

Investointien tulorahoitus- % romahti vuoden 2011 93,3 %:sta vuonna 2012 22,6 %:iin osoittaen, että tulorahoituksella kyettiin rahoittamaan investointeista n. 23.

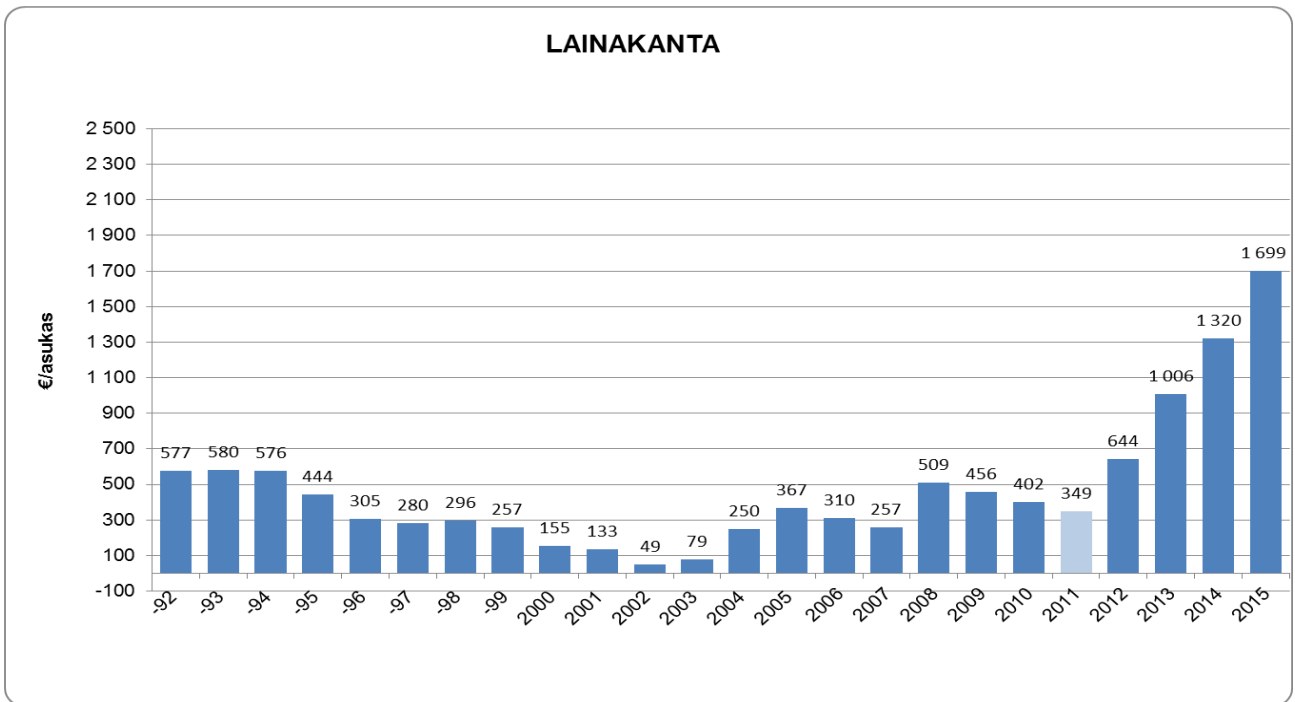
Pääomamenojen tulorahoitus- % (vuosikateen % -osuus nettoinvestointien, antolainojen lisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä) laski myös edellisvuoden 81,8 %:sta 19,7 %:iin. Investointien rahoittamiseen otettiin uutta lainaa 4,0 milj. euroa.



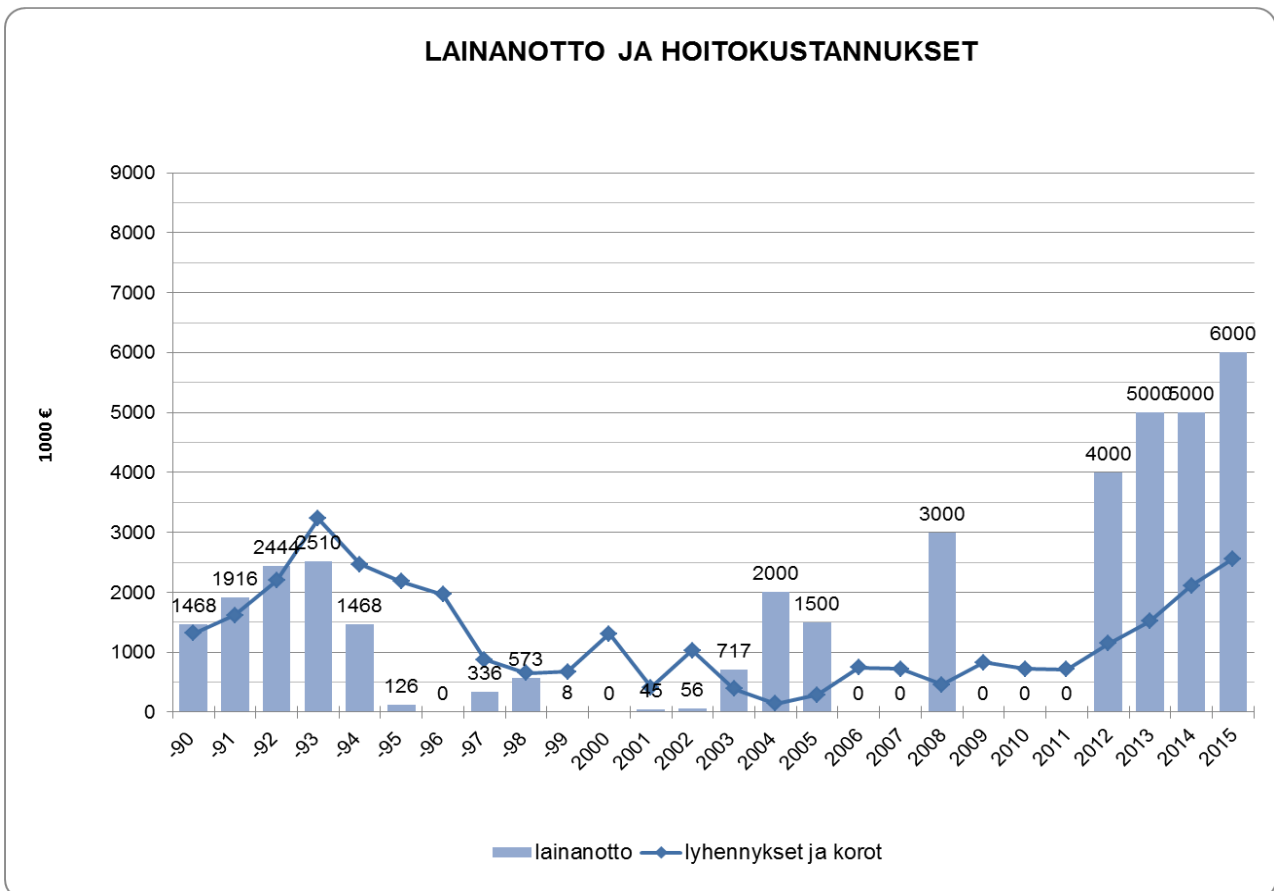
5.3. Lainanhoitokate

Leppävirran kunnan lainanhoitokate laski edellisvuoden 5,5:stä 1,4:ään.

Tunnusluku kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden lainojen hoitokuluihin. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2. Nyt olemme tuon alapuolella.



Lainakanta kasvoi 3,632 milj. eurosta 6,821 milj. euroon. Laina oli tilinpäätösvouden lopussa 664 euroa / asukas. Kunnilla vuonna 2011 oli lainaa keskimäärin 2 037 euroa / asukas. Pitkäaikaista uutta lainaa nostettiin 4,0 milj. euroa vuonna 2012.



Lainanhoitokulut vuonna 2012 olivat yhteensä 0,947 milj. euroa, kun ne edellisvuonna olivat 0,713 milj. euroa.

5.4. Maksuvalmius

5.4.1. Kassavarat ja sijoitukset 31.12. milj. euroa (sisältää rahastosijoitukset)

	2000	2001	2002	2003	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Yhteensä	6,870	5,866	6,081	3,103	3,526	2,542	4,735	3,643	8,297	3,351	4,433	2,691

Kassavarojen ja sijoitusten määrä 31.12.2012 laski 2,691 milj. euroon, mikä on 1,742 milj. euroa enemmän kuin edellisvuonna.

Kassasta maksut milj. euroa

2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
46,651	44,476	43,674	49,902	53,130	55,212	54,000	56,434	63,012	62,749	66,880	64,557	72,557

Kassasta maksuja vuonna 2012 oli keskimäärin 6,046 milj. euroa / kk.

5.4.2. Kassan riittävyys 31.12.2012

Rahavarat (rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset) tilikauden lopussa riittivät n. 14 päivän kassasta maksuihin, kun vastaava luku edellisvuonna oli 25 päivää.

6. TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT					
	2012	2011		2012	2011
VASTAAVAA	1 000 €	1 000 €	VASTATTAVAA	1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	56 338	54 986	OMA PÄÄOMA	46 644	49 187
Aineettomat hyödykkeet	254	371	Peruspääoma	40 300	40 300
Aineettomat oikeudet	133	147	Muut omat rahastot	1 457	1 457
Muut pitkävaikutteiset menot	121	224	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	7 429	7 378
			Tilikauden yli-/alijäämä	-2 542	52
Aineelliset hyödykkeet	45 009	43 523			
Maa- ja vesialueet	11 855	11 783	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Rakennukset	20 521	20 321	VARAUKSET	600	600
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 720	10 137	Poistero		
Koneet ja kalusto	403	505	Vapaaehtoiset varaukset	600	600
Muut aineelliset hyödykkeet	44	44			
Ennakomaksut ja kesken-					
eräiset hankinnat	2 466	733	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	457	236
			Valtion toimeksiannot	2	46
Sijoitukset	11 075	11 092	Lahjoitusrahastojen pääomat	231	131
Osakkeet ja osuudet	6 371	6 367	Muut toimeksiantojen pääomat	224	59
Muut lainasaamiset	4 704	4 725			
			VIERAS PÄÄOMA	13 584	11 900
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	17	Pitkäaikainen	6 425	3 557
Valtion toimeksiannot	0	17	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 811	3 021
			Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 947	6 920	Liittymismaksut ja muut velat	602	524
Vaihto-omaisuus	195	202	Siirtovelat	12	12
Aineet ja tarvikkeet	195	202			
			Lyhytaikainen	7 159	8 343
Saamiset	2 061	2 284	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1010	611
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Muut saamiset	0	0	Saadut ennakot	18	0
Lyhytaikaiset saamiset	2 061	2 284	Ostovelat	2383	3382
Myyntisaamiset	1 353	1 318	Muut velat	346	552
Muut saamiset	197	435	Siirtovelat	3402	3798
Siirtosaamiset	511	531			
				61 285	61 923
Rahoitusarvopaperit	1 259	4 380			
Osakkeet ja osuudet	1 259	1 180	TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentt.	0	3 200			
			Omavaraisuusaste, %	77,1 %	80,4 %
Rahat ja pankkisaamiset	1 432	54	Rahoitusvarallisuus €/asukas	-857	-498
			Suhteellinen velkaantuneisuus-%	21,5 %	18,9 %
	61 285	61 923	Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	4 887	7 430
			Kertynyt ylijäämä (alijäämä) / asukas	475	714
			Lainat, €/asukas	664	349
			Lainakanta 31.12. 1000 €	6 821	3 632
			Lainasaamiset 31.12. 1000 €	4 704	4 725
			Asukasmäärä	10 280	10 407

6.1. Taseen kehitys

Taseen loppusumma laski 0,638 milj. euroa edellisvuoden 61,923 milj. eurosta vuonna 2012 61,923 milj. euroon.

Vastaavaa – puolen eristä kunnan käyttöomaisuuden aineelliset hyödykkeet määrä kasvoi yli 1,485 milj. euroa. Rakennusten tasearvo kohosi 0,200 milj. euroa. Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden arvot vähenivät 0,416 milj. euroa. Keskenäisten hankintojen määrä kasvoi yhteensä 1,732 milj. euroa.

Lyhytaikaiset saamiset alenivat 0,223 milj. euroa laskien yhteensä 2,061 milj. euroon.

Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset yhteensä vähenivät edellisvuodesta 1,742 milj. euroa.

Vastattavaa – puolen eristä kunnan oman pääoman määrä väheni 46, 645 milj. euroon, mikä on 2,542 milj. euroa edellisvuotta vähemmän.

Vuonna 2012 vapaaehtoisien varauksien määrä pysyi ennallaan 0,600 milj. eurossa.

Kunnan vieras pääoma nousi 13,583 milj. euroon. Pitkäaikaisia lainoja otettiin toimintavuonna 4,0 milj. euroa. Vieraan pääoman nousu oli noin 1,683 milj. euroa. Siitä oli mm. pitkäaikaisten lainojen lyhennystä 0,810 milj. euroa. Lyhytaikainen vieras pääoma pieneni 1,184 milj. euroa.

Kunnan omavaraisuusaste

Omavaraisuus mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäimellä.

Kunnan omavaraisuusaste vuonna 2012 laski 77,1 %:iin laskien edellisvuodesta 3,3 prosenttiyksikköä.

Kunnan omavaraisuusaste on edelleen kohtuullinen. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona pidetään kuntataloudessa keskimääräistä 70 % omavaraisuutta. 50 % tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Rahoitusvarallisuus

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Negatiivinen erotus osoittaa määrän, joka vieraasta pääomasta jää rahoitusomaisuudella kattamatta.

Kunnan rahoitusvarallisuus euroa / asukas tunnusluvulla mitattuna laski edellisvuoden - 498 eurosta / asukas vuonna 2012 - 857 euroon / asukas.

Suhteellinen velkaantuneisuus

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista (toimintatuotot, verotulot ja käyttötalouden valtionosuudet) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Leppävirran kunnan suhteellinen velkaantuneisuusaste nousi edellisvuoden 18,9 %:sta vuonna 2012 21,5 %:iin.

7. KUNNAN KOKONAISTULOT JA – MENOT

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT v. 2012 (ulkoiset)					
TULOT	1 000 €	%	MENOT	1 000 €	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	11 071	16,2	Toimintakulut	62 556	90,7
Verotulot	28 764	42,2	-Valmistus omaan käyttöön	-23	0,0
Valtionosuudet	23 388	34,3			
Korkotuotot	32	0,0	Korkokulut	136	0,2
Muut rahoitustuotot	649	1,0	Muut rahoituskulut	17	0,0
Satunnaiset tuotot			Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korjauserät			Tulorahoituksen korjauserät		
- Käyttöom.myyntivoitot	-130	-0,2	+/-Pakollisten varausten muutos		
Investoinnit			- Käyttöom. myyntitappiot	-1	0,0
Rahoitusosuudet inv.menoihin	56	0,1	Investoinnit		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	382	0,6	Käyttöomaisuusinvestoinnit	5 442	7,9
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	22	0,0	Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000	5,9	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	811	1,2
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys		
Oman pääoman lisäykset			Oman pääoman vähennykset		
Kokonaistulot yhteensä	68 234	100,0	Kokonaismenot yhteensä	68 938	100,0

Laskelmassa on yhdistetty varsinaisen toiminnan (tuloslaskelma) ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käyttö.

Kokonaismenot kasvussa ja tulokertymä nousi 4,272 milj. euroa

Kokonaismenot kohosivat yhteensä 68,938 milj. euroon mikä on lähes 6,8 % edellisvuotta enemmän.

Varsinaisen toiminnan menokasvu oli lähes 2,98 milj. euroa. Investointeihin käytettiin lähes 1,250 milj. euroa edellisvuotta vähemmän.

Julkisen rahoituksen osuus kokonaistuloista laski 76 %:iin

Kunnan kokonaistuloista julkisen rahoituksen (verotulot ja valtion osuudet) osuus laski 76,4 %:iin edellisvuoden

82,1 %: sta. Kunnan kokonaismenoista verotulojen osuus laski 41,7 %:iin vuoden 2011 46,6 %:sta. Valtion osuuksilla katettiin 33,9 % kokonaismenoista, mikä on 1,6 prosenttiyksikköä edellisvuotta vähemmän. Toimintatulojen osuus laski edellisvuoden 16,3 %:sta vuonna 2011 16,1 %:iin.

Kunnan kokonaismenoista 91 % oli käyttötalousmenoja. Investointeihin ohjattiin kokonaismenoista 7,9 %, mikä on 1,4 prosenttiyksikköä enemmän edellisvuoteen verrattuna.

8. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

"Kuntalain mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä.

Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana (Kuntal 68 a §)

Leppävirran kunnan toiminnan ja talouden kehityksen kuvaavassa osiossa sivulla 6 on kerrottu tytäryhtiöiden toiminnalliset muutokset ja järjestelyt. Konsernin tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot ovat tilinpäätöksen osassa III, laskelmat sivuilla 5 - 7 ja liitetiedot sivuilla 19 - 24.

8.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

LEPPÄVIRRAN KUNTAKONSERNI			
31.12.2012			
	LEPPÄVIRRAN KUNTA		
Tytäryhteisöt (yli 50%)	Osakkuusyhteisöt (20-50%) Yhteisyhteisöt		Kuntayhtymät
LEPPÄVIRRAN KIINTEISTÖ OY 100 % ->As Oy Savo 2 100 % ->As Oy Leppävirran Mäenrinne 26 % ->As Oy Leppävirran Näädänpoukama 42,1 %	KIINTEISTÖ OY LEPPÄVIRRAN TEOLLISUUSTALOTIE 1 40,00 % osakemäärä 20/50		KESKI-SAVON JÄTEHUOLLON LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ 20,8 % POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPÄÄIKKÄIN KY 3,5164 -Kuopion yliopistollinen sairaala
VIRKISTYSUIMALA LEPPÄKERTTU OY 100 %	AS OY LEPPÄVIRRAN SATO 33,802 %		Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä omistaa 66,76% Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitos- kuntayhtymästä
LEPPÄVIRRAN MATKAILU- KESKUS OY 100,00 % osakemäärä 450 / 450 -lepäävä ns. pöytälaatikkoyritys			ITÄ-SUOMEN LABORATORIOKESKUKSEN LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ
	Osakkuus- ja yhteisyhteisöt: Konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta yhdistellään kunnan konsernitilin- päätökseen		VAALUALAN KUNTAYHTYMÄ 3,3125 ITÄ-SUOMEN PÄIHDEHUOLLON KY 1,2168 SAVON KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 1,112 POHJOIS-SAVON LIITTO 4,00
LEPPÄVIRRAN LOMA OY 55,63 % osakemäärä 89 / 160 -lepäävä ns. pöytälaatikkoyritys --> ei yhdistellä			
			Yhdistellään rivi riviltä peruspääomaosuuden suhteessa. Keskinaiset saamiset ja velat vähennetään vasta yhdistelyn jälkeen.
Yhdistellään rivi riviltä Mahdolliset vähemmistöosuudet erotetaan Sisäiset liiketapahtumat eliminoidaan Yhdistelyssä käytetään nimellis-eli pariarvo- menetelmää = osakkeiden tai osuuksien hankin- tameno eliminoidaan osake- tms. peruspääomaa vastaan.			

8.2. Tytäryhtiöiden toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta ja raportointi

Tytäryhteisöt raportoivat kunnanhallitukselle toiminnastaan konserniohjeen mukaan kolmannes vuosittain ohjeessa tarkemmin määritellyin tunnusluvuin.

Uudistetun lainsäädännön pohjalta, vuoden 2009 talousarviosta alkaen on tytäryhtiöille asetettu toiminnan ja talouden tavoitteet ja tunnusluvut. Tytäryhtiöt raportoivat valtuustolle kolmannes vuosittain kunnan osavuositarkastuksen yhteydessä.

LEPPÄVIRRRAN KUNTA
Kuntakonsernin tavoitteet
Leppävirran kiinteistö Oy:

Leppävirran Kiinteistö Oy	Tunnusluvut	Tilinpäätös 2009	Tilinpäätös 2010	Tilinpäätös 2011	Tilinpäätös 2012	TA 2013
	Liikevaihto, €	2 195 882,00	2 266 826,00	2 292 544,00	2 405 508,48	2 410 000,00
	Tulos, €	-284 292,00	-71,02	8,99	44 619,12	0,00
	Omavaraisuus, %	18,53	18,64	18,00	18,87	
	Sijoitetun pääoman tuotto, %	-12,03 %	0,00	0,00	1,85	
	Poistot/sijoitettu pääoma, %	2,84 %	2,61 %	2,59 %	2,58	
	Korot/lainakanta, %	2,28 %	2,08 %	2,09 %	2,00	
	Korot/liikevaihto, %	12,48 %	10,78 %	11,07 %	9,78	
	Kate/liikevaihto, %	16,10 %	32,36 %	25,99 %	24,79	
Leppävirran Kiinteistö Oy	Tavoitteet /mittari	2009	2010	2011	TA 2012	TA 2013
	Vuokralaisten vaihtuvuus, %	25,00 %	28,00 %	28,00 %	25,00 %	20,00 %
	Bruttoinvestoinnit, €	0	108 413,00	844 166,00	0,00	1 600 000,00
	Käyttöaste, %	94,00 %	94,00 %	95,00 %	96,00 %	96,00 %
	Lainavastuut, lainamäärä, €/asm ²	482,70 €	469,36 €	579,92 €	561,61 €	638,03 €
	Lainakanta, lyhennysohjelmainen	10 105 807,05	9 826 607,05	10 232 907,05	10 096 884,15	11 449 684,15
	Lainakanta €/as	939,2	927,56	983,27	980,28	1111,62
	Pääomalainat €	1 908 209 €	1 908 209 €	1 908 209 €	1 908 209 €	1 908 209 €

LEPPÄVIRRRAN VIRKISTYSUIMALA LEPPÄKERTTU OY:n tunnusluvut, tavoitteet/mittarit

	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Liikevaihto, 1 000 €	1 428 156	1 483 784	1 437 269	1 498 520
Tulos, 1 000 €	36 818	-38 372	-5 304	-133 773
Henkilöstö, lkm	11	13	13	13
Liikevaihto / henkilö 1 000 €	129 832	114 137	110 559	115 271
Henkilökustannus / hlö 1 000 €	-37 174	-32 980	-33 477	-35 967
Omavaraisuusaste	0,29	0,30		0,28
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,45	4,26		-14,73
Poistot / sijoitettu pääoma, %	-0,03	-0,35		-0,34
Korot / lainakanta, %	1,5 %	1,1 %	1,00 %	1,07 %
Korot / liikevaihto, %	6,0 %	4,0 %	3,90 %	3,94 %
Käyttökate / liikevaihto, %	20,6 %	13,2 %		6,55 %
Käyttöomaisuusinvestoinnit, 1 000 €	0,0	19 711	0	0
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12.	3 333 450	3 122 600	2 925 750	3 005 750
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12. / as	316	300	277	292
Pääomalainat 31.12.	2 496 361	2 496 361	2 496 361	2 496 361

Sijoitetun pääoman tuotto- % mittaa yrityksen suhteellista kannattavuutta eli sitä tuottoa, joka on saatu yritykseen sijoitetulle korkoa tai muuta tuottoa vaativalle pääomalle

Sijoitetun pääoman tuotossa yrityksen tulos on suhteutettu sen saamiseksi tarvittuihin resursseihin eli yrityksen sitomaan pääomaan. Sijoitetun pääoman vähimmäistuottona on pidetty yrityksen vieraalle pääomalleen maksamaa korkoa. Omalle pääomalle ja lainapääomalle tulisi saada vähintään rahamarkkinoilla vallitsevan korkotason mukainen tuotto. Hyvällä kannattavuustasolla toimivan yrityksen sijoitetun pääoman tuoton tulisi nousta selvästi lainakorkoja suuremmaksi. Sijoitetun pääoman tuoton viitteelliset normiarvot ovat: Erinomainen yli 15 %, hyvä 10 -15 %, tyydyttävä 6-10 %, välttävä 3-6 %, heikko alle 3 %. Molemmilla tytäryhtiöillä sijoitetun pääoman tuotto % on heikko.

8.3. Konsernituloslaskelma 2012

KONSERNITULOSLASKELMA 2012				
	Tilikausi		Tilikausi	
	1.1.2012	- 31.12.2012	1.1.2011	- 31.12.2011
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot		31 516		28 656
Toimintakulut		-82 573		-76 730
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		15		7
Toimintakate		-51 042		-48 067
Verotulot		28 764		29 837
Valtionosuudet		24 189		23 509
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	48		73	
Muut rahoitustuotot	647		525	
Korkokulut	-545		-448	
Muut rahoituskulut	-64	53 039	-385	53 111
Vuosikate		1 997		5 044
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 875		-4 811	
Tilikauden yli- ja alipariarvot	0		0	
Arvonalentumiset	0	-4 875	0	-4 811
Satunnaiset erät		4		-4
Tilikauden tulos		-2 874		229
Tilinpäätössiirrot		-35		-107
Vähemmistöosuudet		-4		-7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-2 913		115
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
	2012		2011	
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	38,2 %		37,3 %	
Vuosikate/Poistot, %	41,0 %		104,8 %	
Vuosikate, eur/asukas	194,26		484,64	
Asukasmäärä	10 280		10 407	

Konsernin alijäämä oli 2,913 milj. euroa. Vielä edellisvuonna konsernin tilikauden ylijäämä oli 0,115.

Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n tulokseksi muodostui 0,173 milj. euron poistojen jälkeen 0,134 milj. euron tappio. Leppävuiran Kiinteistö Oy:n tilinpäätöksessä poistot olivat 0,316 milj. euroa. Leppävuiran Kiinteistö Oy:n tilinpäätös oli 0,045 euroa ylijäämäinen.

Konsernin vuosikate heikkeni huomattavasti edellisestä vuodesta. Vuosikatteesta riittää poistoihin ainoastaan 41 %. Edellisenä vuonna vuosikate riitti kattamaan poistot 104,8 prosenttisesti. Konsernin vuosikate € / asukas oli vuosi sitten 484,64 € / asukas, kunnan vuosikatetta 117 € parempi. Tänä vuonna konsernin vuosikate heikkeni ja oli 194,26 € asukasta kohti. Konsernin vuosikate oli 75 € parempi kunnan vuosikatteeseen verrattuna. Kunnan vuosikate oli 119 € asukasta kohti eli 251 € edellistä vuotta heikompi.

8.4. Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2012						
	1.1.2012	-	31.12.2012	1.1.2011	-	31.12.2011
	1 000 €		1 000 €	1 000 €		1 000 €
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	1998			5043		
Satunnaiset erät	4			-4		
Tulorahoituksen korjaukset	-75		1927	-437		4602
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-7623			-6328		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	97			112		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustu	443			744		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusta	0		-7083	84		-5388
Toiminnan ja investointien rahavirta			-5156			-786
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-14			-45		
Antolainasaamisten vähennykset	22		8	77		32
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5439			1282		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1013			-1307		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-260		4166	56		31
Oman pääoman muutokset			-69			12
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	235			-16		
Vaihto-omaisuuden muutos	3			-33		
Saamisten muutos	198			162		
Korottomien velkojen muutos	-756		-320	1458		1571
Rahoituksen rahavirta			3785			1646
Rahavarojen muutos			-1371			860
Rahavarat 31.12.2012	3917			5286		
Rahavarat 1.1.2012	5288		-1371	4426		860
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
	2012			2011		
Investointien tulorahoitus, %	26,5 %			81,1 %		
Pääomamenojen tulorahoitus, %	23,4 %			67,3 %		
Lainanhoitokate	1,6			3,1		
Kassan riittävyys, pv	16			23		
Asukasmäärä	10280			10407		
Korkokulut	545			448		
Toimintakulut	82 573			76 730		
Korkokulut	545			448		
Muut rahoituskulut	64			385		
Käyttöön inv	7 623			6 328		
Pitkäaik. lainojen vähennys	1 013			1 307		

Konsernin investointimenot kasvoivat edellisestä vuodesta 1,295 milj. euroa. Rahoituslaskelman tunnusluvut heikkenivät olennaisesti edellisestä vuodesta. Investointien tulorahoituksella saatiin katettua 26,5 % investointien omahankintamenosta. Vuotta aiemmin tulorahoitus kattoi investoinneista 81,1 %. Konsernin pitkäaikaiset lainojen lisäys oli 5,439 milj. euroa. Edellisenä vuonna lisäys oli vain 1,282 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen vähennys konsernissa oli 1,013 milj. euroa. Konsernin lainanhoitokate putosi 1,6:een kun se kolmena viime vuonna on ollut yli kolme. Konsernin lainanhoitokyky on heikentynyt.

8.5. Konsernitase 31.12.2012

KONSERNITASE 31.12.2012							
	2012	2011	2010		2 012	2 011	2 010
VASTAAVAA	1000 €	1000 €	1000 €	VASTATTAVAA	1000 €	1000 €	1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	66 999	64 823	63 904	OMA PÄÄOMA	38 863	41 982	41 662
Aineettomat hyödykkeet	571	676	590	Peruspääoma	40 300	40 300	40 300
Aineettomat oikeudet	377	442	332	Muut omat rahastot	1 430	1 517	1 527
Muut pitkävaikutteiset menot	194	234	258	Edellisten tilikauden yli- / alijäämä	46	50	-596
<i>Konserniliiketarvo</i>				Tilikauden yli- / alijäämä	-2 913	115	431
Aineelliset hyödykkeet	64 682	62 256	61 400	VÄHEMMISTÖSUUDET	66	62	69
Maa- ja vesialueet	12 501	12 430	12 462				
Rakennukset	37 121	36 789	35 950	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10053	10496	6874	VARAUKSET	927	900	916
Koneet ja kalusto	1613	1447	1363	Poistoero	106	90	94
Muut aineelliset hyödykkeet	84	81	72	Vapaaehtoiset varaukset	821	810	822
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3310	1013	4679				
Sijoitukset	1 746	1 891	1 914	PAKOLLISET VARAUKSET	411	340	286
<i>Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet</i>	400	506	532	Eläkevaraukset	0	0	0
Muut osakkeet ja osuudet	1023	1055	1113	Muut pakolliset varaukset	411	340	286
Muut lainasaamiset	299	321	260				
Muut saamiset	24	9	9	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	860	622	879
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	398	400	633	Vallion toimeksiannot	282	324	563
Vallion toimeksiannot	280	296	530	Lahjoitusrahastojen pääomat	272	169	193
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	36	34	29	Muut toimeksiantojen pääomat	306	129	123
Muut toimeksiantojen varat	82	70	74				
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 898	9 383	8 838	VIERAS PÄÄOMA	34 168	30 700	29 563
Vaihto-omaisuus	343	345	313	Pitkäaikainen	22 534	18 437	18 630
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	335	338	311	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 917	13 340	13 319
Keskeneräiset tuotteet	8	7	2	Lainat julkisyhteisöiltä	0	4560	4848
				Liittymismaksut ja muut velat	604	524	451
				Siirtovelat	13	13	12
Saamiset	3 639	3 752	4 067	Lyhytaikainen	11 634	12 263	10 933
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	63	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 649	1 438	1 420
Myynisaamiset	0	0	0	Lainat julkisyhteisöiltä	0	62	2
Muut saamiset	0	0	63	Saadut ennakot	184	157	153
Lyhytaikaiset saamiset	3 639	3 752	4 004	Ostovelat	3 565	4 283	3 569
Myynisaamiset	2528	2472	2110	Liittymismaksut ja muut velat	667	851	755
Lainasaamiset	0	1	0	Siirtovelat	5 569	5 472	5 034
Muut saamiset	464	641	918				
Siirtosaamiset	647	638	976	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	75 295	74 606	73 375
Rahoitusomaisuusarvopaperit	1 261	4 382	3 341	Omavaraisuusaste	53,1 %	57,7 %	58,2 %
Osakkeet ja osuudet	1258	1179	1338	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	40,2 %	37,2 %	36,9 %
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	0	3200	2000	Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-2 571	-2 066	-1 979
Muut arvopaperit	3	3	3	Konsernin lainat, €/asukas	2 292	1 864	1 856
Rahat ja pankkisaamiset	2655	904	1117	Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	23 566	19 400	19 589
				Konsernin lainasaamiset 31.12.1000 €	299	321	260
VASTAAVAA YHTEENSÄ	75 295	74 606	73 375	Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	-2 867	165	-165
				Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	-279	16	-16
				Kunnan asukasmäärä	10 280	10 407	10 554

Konsernitase

Konsernitaseen loppusumma vuonna 2012 oli yhteensä 75,295 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen on 0,689 milj. euroa. Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden tasearvo oli 10,053 milj. euroa, mikä on 0,443 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Keskeneräisten hankintojen osuus on noussut edellisvuodesta 2,297 milj. euroa.

Suunnitelmanmukaisia poistoja konsernilla vuonna 2012 oli yhteensä 4,875 milj. euroa. Kunnan poistojen osuus on 3,760 milj. euroa, Leppävirran Kiinteistö Oy:n 0,316 milj. euroa, Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin Ky:n 0,487 milj. euroa ja Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n poistot 0,173 milj. euroa.

KONSERNITASE 31.12.2012					
	1000 €			1000 €	
	konserni	kunta		konserni	kunta
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	66 999	56 338	OMA PÄÄOMA	38 863	46 644
Aineettomat hyödykkeet	571	254	Peruspääoma	40 300	40 300
Aineettomat oikeudet	377	133			
Muut pitkävaikutteiset menot	194	121			
<i>Konserniliikearvo</i>			Muut omat rahastot	1 430	1 457
			Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	46	7 429
Aineelliset hyödykkeet	64 682	45 009	Tilikauden yli- / alijäämä	-2 913	-2 542
Maa- ja vesialueet	12 501	11 855			
Rakennukset	37 121	20 521	VÄHEMMISTÖOSUUDET	66	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 053	9 720			
Koneet ja kalusto	1 613	403	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Muut aineelliset hyödykkeet	84	44	VARAUKSET	927	600
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 310	2 466	<i>Konsernireservi</i>		
			Poistoero	106	0
Sijoitukset	1 746	11 075	Vapaaehtoiset varaukset	821	600
<i>Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet</i>	400	340			
Muut osakkeet ja osuudet	1 023	6 031	PAKOLLISET VARAUKSET	411	0
Muut lainasaamiset	299	4 704	Eläkevaraukset	0	0
Muut saamiset	24	0	Muut pakolliset varaukset	411	0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	398	0	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	860	457
Valtion toimeksiannot	280	0	Valtion toimeksiannot	282	2
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	36	0	Lahjoitusrahastojen pääomat	272	231
Muut toimeksiantojen varat	82	0	Muut toimeksiantojen pääomat	306	224
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 898	4 947	VIERAS PÄÄOMA	34 168	13 584
Vaihto-omaisuus	343	195			
Aineet tarvikkeet ja tavarat	335	195	Pitkäaikainen	22 534	6 425
Keskeneräiset tuotteet	8	0	Joukkovelkakirjalainat	0	0
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 917	5 811
Saamiset	3 639	2 061			
			Liittymismaksut ja muut velat	604	602
			Siirtovelat	13	12
			Lyhytaikainen	11 634	7 159
Lyhytaikaiset saamiset	3 639	2 061	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 649	1 010
Myyntisaamiset	2 528	1 353			
Muut saamiset	464	197	Saadut ennakot	184	18
Siirtosaamiset	647	511	Ostovelat	3 565	2 383
			Liittymismaksut ja muut velat	667	346
Rahoitusomaisuusarvopaperit	1 261	1 259	Siirtovelat	5 569	3 402
Osakkeet ja osuudet	1 258	1 259			
Muut arvopaperit	3	0	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	75 295	61 285
Rahat ja pankkisaamiset	2 655	1 432	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
			Omavaraisuusaste	53,1 %	77,1 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	75 295	61 285	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	40,2 %	21,5 %
			Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-2 571	-857
			Konsernin lainat, €/asukas	2 292	664
			Lainakanta 31.12. 1000 €	23 566	6 821
			Lainasaamiset 31.12. 1000 €	299	4 704
			Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	-2 867	4 887
			Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/as	-279	475
			Kunnan asukasmäärä	10 280	10 280

Saamiset ja rahoitusomaisuus vähentyivät

Saamisia kuntakonsernilla oli tilikauden päättyessä 3,639 milj. euroa. Edelliseen vuoteen nähden saamiset vähenivät 0,113 milj. euroa. Kaikki saamiset ovat lyhytaikaisia saamisia.

Konsernin rahoitusomaisuusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset yhteensä olivat 3,916 milj. euroa. Rahoitusomaisuus vähentyi edelliseen vuoteen nähden 1,370 milj. euroa. Kunnan taseessa rahoitusomaisuus vähentyi 1,742 milj. euroa.

Konsernin tulos alijäämäinen

Konsernin oma pääoma väheni edellisestä vuodesta 3,119 milj. euroa. Konsernin tilikauden alijäämä oli 2,913 milj. euroa. Vuotta aiemmin konsernin ylijäämä oli 0,115 milj. euroa.

Konsernin lainakanta kasvoi

Konsernilla on pitkäaikaista vierasta pääomaa 34,168 milj. euroa. Edellisenä vuonna vierasta pääomaa oli 30,700 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen lisäys konserniyhteisöissä oli 5,439 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen vähennys konserniyhteisöissä oli 1,013 milj. euroa.

Konsernin lainat euroa / asukas kasvoi edellisvuoden 1864 eurosta 2292 euroon / asukas. Konsernin lainakanta vuoden 2012 lopussa oli yhteensä 23,566 milj. euroa.

Varallisuusasema heikkeni

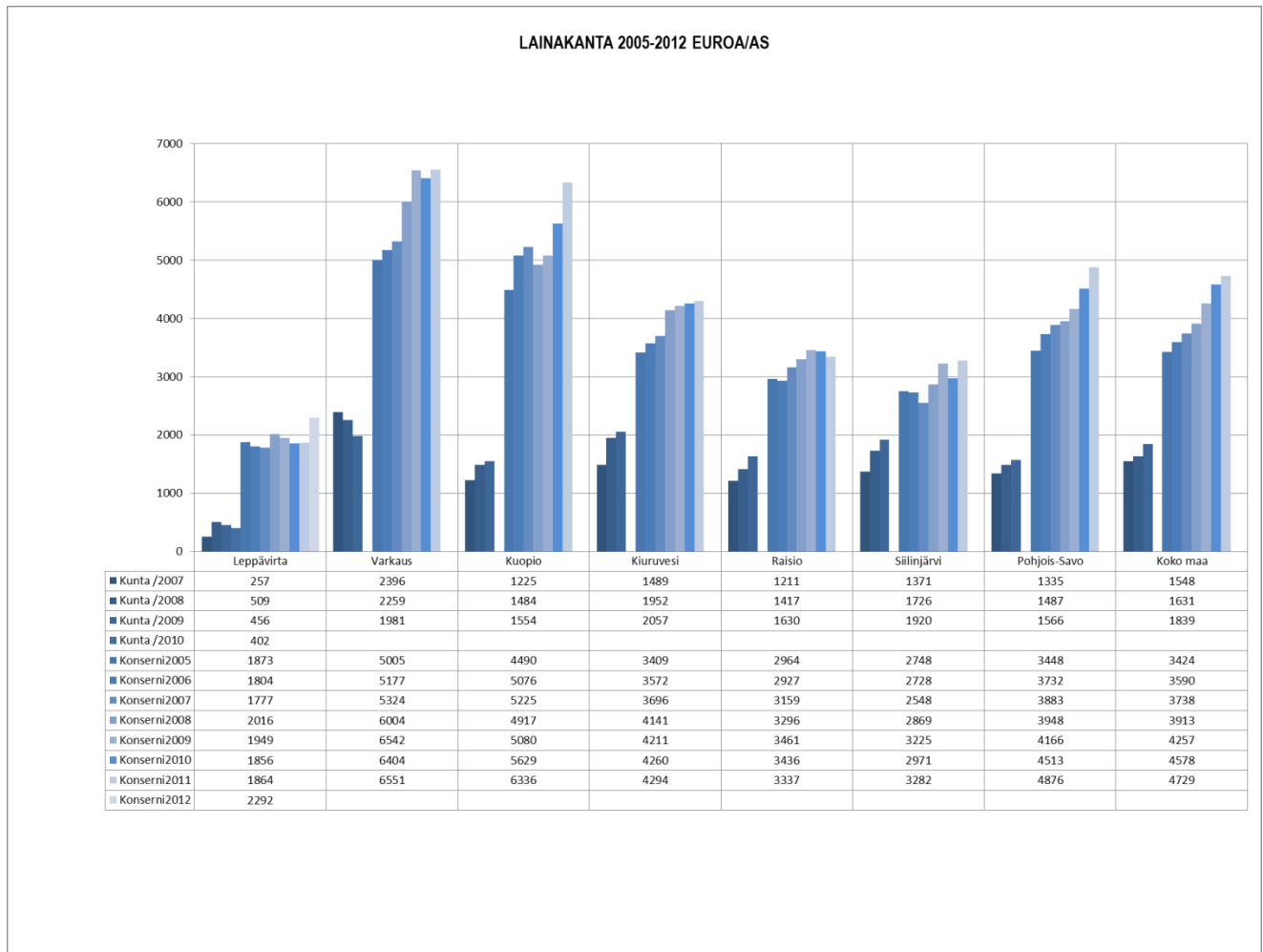
Konsernin rahoitusvarallisuus heikkeni edellisestä vuodesta -2 066 eurosta / asukas -2571 euroon / asukas. Myös kunnan rahoitusvarallisuus heikkeni, 359 euroa / asukas. Konsernin omavaraisuusaste heikkeni edellisestä vuodesta ja oli vuonna 2012 53,1 %. Vuotta aiemmin omavaraisuusaste oli 57,7 %.

Kunnan taseen loppusumma (61,285 milj. euroa) on noin 81,4 % konsernin taseen loppusummaan (75,295 milj. euroa) verrattuna.

Kunnan ja konsernin tulosta, tasetta ja niiden tunnuslukuja verrattaessa käy ilmi että tunnuslukuihin vaikuttavat olennaisimmat muutokset ovat tapahtuneet kunnan omassa taloudessa ja toiminnoissa.

Konsernin henkilöstö

Konsernin henkilöstömäärä vuonna 2012 oli yhteensä 532 henkilöä. Leppävirran kunnan henkilöstömäärä on 519 ja Leppävirran Virkistysuimala Oy:n henkilöstömäärä on 13. Leppävirran Kiinteistö Oy:llä ei ole omaa henkilöstöä, vaan yhtiö ostaa kiinteistö- ja taloushallintopalvelut kunnalta. Myöskään Leppävirran Matkailukeskus Oy:llä ei ole omaa henkilökuntaa.



Asukaskohtaisesta konsernin lainakannasta, 2 292 € / as on kunnan osuutta 664 € / asukas, Leppävirran Kiinteistö Oy:n osuus lyhennysohjelmaisista lainoista on 980 € / asukas ja Leppävirran virkistysuimala Oy:n osuutta 292 € / asukas.

9. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että tilikauden 2012 alijäämä, -2 541 775,15 euroa, kirjataan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Lisäksi taseen vastattavaa puolella oleva investointivaraus siirretään monitoimitalohankkeesta Leivolan palvelukeskuksen peruskorjaus- hankkeelle, joka on taloussuunnitelmassa ajoitettu vuosille 2015 - 2016. Monitoimitalohankkeelle ei ole varattu määrärahaa kunnan budjettiin joten investointivaraus on osoitettava kohteelle joka on kunnan investointisuunnitelmassa.

9.1. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

9.1.1. Käyttötalouden toteutuminen

Kunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan avulla. Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto on asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

Käyttötalousosan toteutumisessa selvitetään tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat.

Käyttötalouden hallinnonalakohtainen sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, määrärahojen sekä tuloarvioiden toteutuminen ja kehityksen arviointi on esitetty osassa II ”käyttötalouden hallinnonalakohtainen sitovien tavoitteiden toteutuminen”.

9.1.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN (sisältää sisäiset erät)						
1.1. - 31.12.2012						
	Alkuperäinen talousarvio 2012	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2012	Poikkeama	
	1 000 €			1 000 €	1 000 €	%
Toimintatuotot						
Myyntituotot				7 228,0		
Maksutuotot				2 122,0		
Tuet ja avustukset				832,0		
Muut toimintatuotot (+sis)				4 380,0		
Toimintatuotot yhteensä	13 448,0	960,0	14 408,0	14 561,0	153,0	1,1
Valmistus omaan käyttöön				23,0	23,0	
Toimintakulut						
Henkilöstökulut (väh.sv-pvr)				22 461,0		
Palvelujen ostot				34 476,0		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				3 542,0		
Avustukset				3 156,0		
Muut toimintakulut				2 430,0		
Toimintakulut yhteensä	-64 175,0	-2 240,0	-66 415,0	-66 065,0	350,0	-0,5
Toimintakate	-50 727,0	-1 280,0	-52 007,0	-51 481,0	526,0	-1,0
Verotulot	29 910,0		29 910,0	28 764,0	-1 146,0	-3,8
Valtionosuudet	23 000,0		23 000,0	23 389,0	389,0	1,7
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	51,0		51,0	32,0	-19,0	-37,3
Muut rahoitustuotot	734,0		734,0	1 059,0	325,0	44,3
Korkokulut	-252,0		-252,0	-136,0	116,0	-46,0
Muut rahoituskulut	-391,0		-391,0	-408,0	-17,0	4,3
Vuosikate	2 325,0		1 045,0	1 218,0	173,0	16,6
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn. mukaiset poistot	-4 038,0		-4 038,0	-3 760,0	278,0	-6,9
Arvonalentumiset					0,0	
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut					0,0	
Tilikauden tulos	-1 713,0	-1 280,0	-2 993,0	-2 542,0	451,0	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)						
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,0		0,0	0,0		
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	-48,0		-48,0		48,0	
Vyörytyserät						
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 761,0	-1 280,0	-3 041,0	-2 542,0	499,0	
<i>varjostetut erät kunnanvaltuustoon nähden sitovia</i>						

Toimintakate eli toimintatuottojen ja kulujen erotus toteutui alkuperäisestä talousarviosta 0,754 milj. euroa heikompana. Talousarviovuoden aikana myönnettiin 2,240 milj. euron lisämääräraha toimintamenoihin ja tuloarviota korjattiin 0,960 milj. euroa ylöspäin.

Toimintakulujen toteutuma alitti laaditun lisätalousarvion 0,350 milj. euroa. Toimintatuottojen toteutuma osoitti noin 1,113 milj. euroa parempaa tuottokertymää. Siihen kuitenkin sisältyy n. 1,5 milj. euron kertaluonteinen tuloerä. Budjetoidut tuotot jäivät lähes 0,500 milj. euroa alle tavoitteen., mikä on huolestuttava kehityssuunta.

Verotulokertymä alitti budjetoidun 1,146 milj. euroa (3,8 %) ja valtionosuudet ylitti budjetin 0,389 milj. euroa eli 1,7 %.

Rahoitustuottoja (korko- ja muut rahoitustulot) yhteensä kertyi 0,405 milj. euroa budjetoitua enemmän. Muut rahoituskulut (korko- ja muut rahoituskulut) alittivat arvion 0,099 milj. euroa.

Vuosikate heikkeni alkuperäisestä talousarviosta 1,107 milj. euroa mutta toteutui ylitysoikeuksilla tarkistetusta arviosta 0,173 milj. euroa parempana. Suunnitelman mukaiset poisot jäivät 0,278 milj. euroa arvioitua pienemmiksi investointien lykkäytymisen vuoksi. Tilikauden tulos muodostui alkuperäisen talousarvion 1,713 milj. euron tappiosta 2,542 milj. euroa tappiolliseksi.

Verotulojen erittely 2012				
milj. euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Toteuma	Poikkeama
Verotulot	29,910	0,000	28,764	-1,146
Kunnan tulovero	26,550	0,000	25,771	
Osuus yhteisöveron tuotosta	1,830	0,000	1,561	
Kiinteistövero	1,530	0,000	1,431	
			28,763	
Vuoden 2012 kiinteistöveroprosentit				
Yleinen kiinteistöveroprosentti	0,83			
Vakituisten asuinrak.veroprosentti	0,33			
Muiden asuinrak.veroprosentti	0,86			
Voimalaitosten veroprosentti	1,39			
Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti	1,00			
Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistövero	0,00			
	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo, milj. euroa	Muutos, %	
2003	17,5	109,955	3,4	
2004	17,5	112,605	2,4	
2005	18,5	114,027	1,3	
2006	18,5	120,685	5,8	
2007	18,5	130,473	8,1	
2008	18,5	139,674	7,1	
2009	18,5	137,671	-1,4	
2010	19,0	139,338	1,2	
2011	19,0	143,364	2,9	
2012	19,0			
2013	20,0			
Valtionosuuserittely 2012				
milj. euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Toteuma	Poikkeama
Valtionosuudet	23,000	0,000	23,389	0,389
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)		0,000	21,773	
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus		0,000	3,836	
Järjestelmämuutoksen tasaus		0,000	-0,163	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet		0,000	-2,058	
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		0,000	0,000	

9.1.3. Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN							
1.1. - 31.12.2012							
	Alkuperäinen talousarvio 2012	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2012	Poikkeama		
	1 000 €			1 000 €	1 000 €	%	
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	2 325,0	-1 280,0	1 045,0	1 218,0	173,0	16,6	
Satunnaiset erät				0,0	0,0		
Tulorahoituksen korjauserät				-130,0	-130,0		
Tulorahoitus yhteensä	2 325,0	-1 280,0	1 045,0	1 088,0	43,0	4,1	
Investointien rahavirta							
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-9 736,0	-1 000,0	-10 736,0	-5 442,0	5 295,0	-49,3	
Rahoitusosuudet invest.menoihin	1 916,0	0,0	1 916,0	56,0	-1 860,0	-97,1	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot			0,0	382,0	382,0		
Investoinnit netto	-7 820,0	-1 000,0	-8 820,0	-5 004,0	3 816,0	-43,3	
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 495,0	-2 280,0	-7 775,0	-3 916,0	3 859,0		
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	22,0	22,0		
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000,0	0,0	8 000,0	4 000,0	-4 000,0		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-878,0	0,0	-878,0	-811,0	67,0		
Pitkäaik.lainojen nettomuutos	7 122,0	0,0	7 122,0	3 189,0	-3 933,0		
Lyhytaikaisten lainojen muutos				0,0	0,0		
Oman pääoman muutokset				0,0	0,0		
Vaikutus maksuvalmiuteen	1 627,0	-2 280,0	-653,0	-705,0	-52,0		
<i>varjostetut erät kunnanvaltuustoon nähden sitovia</i>							

Arvioitu toiminnan ja investointien rahavirran määrä alkuperäisessä talousarviossa oli -5,495 milj. euroa ja talousarviomuutosten jälkeen -7,775 milj. euroa. Toteutuma oli -3,915 milj. euroa. Budjetoidusta 8,0 milj. euron lainanotosta toteutui 4,000 milj. euroa. Arvioidut pitkäaikaisten lainojen lyhennykset alittivat arvion 0,67 milj. euroa.

9.1.4. Investointien toteutuminen

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN V. 2012	Alkuperäinen TA 2012	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten j.	Toteutuma 31.12.2012	Tot-%
KIINTEÄ OMAISUUS					
Maa- ja vesialueet					
Menot	-100 000	0	-100 000	-137 153	137,15 %
Tulot	60 000	0	60 000	65 711	109,52 %
Netto	-40 000	0	-40 000	-71 442	178,61 %
Tehdas- ja tuotantorakenn.					
Menot	0	-1 000 000	-1 000 000	-925 525	92,55 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	0	-1 000 000	-1 000 000	-925 525	92,55 %
KIINTEÄ OMAISUUS yhteensä					
Menot	-100 000	-1 000 000	-1 100 000	-1 062 678	96,61 %
Tulot	60 000	0	60 000	65 711	109,52 %
Netto	-40 000	-1 000 000	-1 040 000	-996 967	95,86 %
TALONRAKENNUS					
Ammattiopisto entinen					
Menot	-440 000	134 000	-306 000	-9 281	3,03 %
Tulot	308 000	0	308 000	0	0,00 %
Netto	-132 000	134 000	2 000	-9 281	-464,04 %
Ruukintien halli korj ja muuto					
Menot	-400 000	0	-400 000	-233 827	58,46 %
Tulot	120 000	0	120 000	0	0,00 %
Netto	-280 000	0	-280 000	-233 827	83,51 %
Kirjasto					
Menot	-70 000	0	-70 000	-68 135	97,34 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-70 000	0	-70 000	-68 135	97,34 %
Unnukan peruskorjaus					
Menot	-350 000	-134 000	-484 000	-488 374	100,90 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-350 000	-134 000	-484 000	-488 374	100,90 %
Monitoimitalo					
Menot	-3 500 000	0	-3 500 000	-242 478	6,93 %
Tulot	1 050 000	0	1 050 000	17 219	1,64 %
Netto	-2 450 000	0	-2 450 000	-225 259	9,19 %
Seutuvalvomo, useat rakennukset					
Menot	-290 000	0	-290 000	-176 820	60,97 %
Tulot	72 500	0	72 500	33 507	46,22 %
Netto	-217 500	0	-217 500	-143 313	65,89 %
Muut hankkeet (alle 400 000e)					
Menot	-1 619 000	0	-1 619 000	-1 064 094	
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-1 619 000	0	-1 619 000	-1 064 094	
TALONRAKENNUS yhteensä					
Menot	-6 669 000	0	-6 669 000	-2 283 010	34,23 %
Tulot	1 550 500	0	1 550 500	50 726	3,27 %
Netto	-5 118 500	0	-5 118 500	-2 232 285	43,61 %
MUUT ALUEET					
MUUT ALUEET yhteensä					
Menot	-436 000	52 000	-384 000	-70 292	18,31 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-436 000	52 000	-384 000	-70 292	18,31 %
KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN					
KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN yhteensä					
Menot	-640 000	0	-640 000	-258 860	40,45 %
Tulot	200 000	0	200 000	0	0,00 %
Netto	-440 000	0	-440 000	-258 860	58,83 %
KAAVATIED VALAISTUS					
KAAVATIED VALAISTUS yhteensä					
Menot	-100 000	0	-100 000	-97 850	97,85 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-100 000	0	-100 000	-97 850	97,85 %

	Alkuperäinen TA 2012	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten j.	Toteutuma 31.12.2012	Tot-%
LIIKUNTAPAIKAT					
LIIKUNTAPAIKAT yhteensä					
Menot	-65 000	0	-65 000	-28 390	43,68 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-65 000	0	-65 000	-28 390	43,68 %
VESIHUOLTO					
Vesi- ja jätevuonon uudistus					
Menot	-50 000	22 000	-28 000	-12 406	44,31 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-50 000	22 000	-28 000	-12 406	44,31 %
Teollisuusalueiden vesihuolto					
Menot	-50 000	19 000	-31 000	-4500	14,52 %
Tulot	25 000	0	25 000	0	0,00 %
Netto	-25 000	19 000	-6 000	-4 500	75,00 %
Oravik-Paukari siirtoviemäri					
Menot	-510 000	-200 000	-710 000	-672 207	94,68 %
Tulot	80 000	0	80 000	0	0,00 %
Netto	-430 000	-200 000	-630 000	-672 207	106,70 %
Muut hankkeet (alle 400 000e)					
Menot	-650 000	107 000	-543 000	-616 804	
Tulot	0	0	0	5 441	
Netto	-650 000	107 000	-543 000	-611 362	
VESIHUOLTO yhteensä					
Menot	-1 260 000	-52 000	-1 312 000	-1 305 917	99,54 %
Tulot	105 000	0	105 000	5 441	5,18 %
Netto	-1 155 000	-52 000	-1 207 000	-1 300 476	107,74 %
IRTAIN OMAISUUS					
YLEISHALLINTO IRTAIN					
YLEISHALLINTO IRTAIN yhteensä					
Menot	-132 200	0	-132 200	-95 375	72,14 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-132 200	0	-132 200	-95 375	72,14 %
PERUSTURVA IRTAIN					
PERUSTURVA IRTAIN yhteensä					
Menot	-82 000	0	-82 000	-49 514	60,38 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-82 000	0	-82 000	-49 514	60,38 %
SIVISTYSTOIMI IRTAIN					
SIVISTYSTOIMI IRTAIN yhteensä					
Menot	-64 000	0	-64 000	-48 700	76,09 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-64 000	0	-64 000	-48 700	76,09 %
TEKNINEN IRTAIN					
TEKNINEN IRTAIN yhteensä					
Menot	-28 000	0	-28 000	-29 375	104,91 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-28 000	0	-28 000	-29 375	104,91 %
KESKI-SAVON YMP LTK IRTAIN					
KESKI-SAVON YMP LTK IRTAIN yhteensä					
Menot	-10 000	0	-10 000	0	0,00 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-10 000	0	-10 000	0	0,00 %
MUUT INVESTOINNIT					
Ky-osuudet perusturva					
Menot	-50 100	0	-50 100	-111 901	223,36 %
Tulot	0	0	0	79 601	
Netto	-50 100	0	-50 100	-32 300	64,47 %
Arvopaperit kh/ muut osakkeet					
Menot	-100 000	0	-100 000	0	0,00 %
Tulot	0	0	0	106 815	
Netto	-100 000	0	-100 000	106 815	-106,81 %
MUUT INVESTOINNIT yhteensä					
Menot	-150 100	0	-150 100	-111 901	74,55 %
Tulot	0	0	0	186 416	
Netto	-150 100	0	-150 100	74 515	-49,64 %
INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
Menot	-9 736 300	-1 000 000	-10 736 300	-5 441 863	50,69 %
Tulot	1 915 500	0	1 915 500	308 294	16,09 %
Netto	-7 820 800	-1 000 000	-8 820 800	-5 133 569	58,20 %

Investointimenojen toteutuminen

Investointeihin oli talousarviossa varattu yhteensä 9,736 milj. euroa. Myönnettyjen määrärahamuutosten jälkeen investointimäärärahat yhteensä olivat 10,736 milj. euroa ja siitä toteutui 5,442 milj. euroa. Talousarviopoikkeama oli siten noin 5,294 milj. euroa.

Investointitulojen toteutuminen

Investointituloja talousarviossa oli arvioitu kertyvän 1,916 milj. euroa. Investointitulojen toteutuma poikkesi 1,608 milj. euroa arvioidusta koska monitoimitalon rakentaminen ei alkanut.

Investoinnit vuonna 2012

Talonrakennus

Kokonaisinvestoinneista talonrakennushankkeisiin käytettiin 2,283 milj. euroa. Liikerakennus Unnukan peruskorjaus saatettiin päätökseen 0,488 milj. eurolla. Hankkeen kokonaiskuluiksi muodostui 0,926 milj. euroa. Hoitoalan rakennuksia kunnostettiin 0,138 milj. euroa (terveyskeskus, Leivola, Riihikoti), opetusrakennukset 0,417 milj. euroa (Kivelä, Alapiha, Sorsakosken koulu), liikunta- ja vapaa-aikarakennukset 0,040 milj. euroa (Vesileppis). Lisäksi monitoimitalon suunnittelu-hankkeeseen käytettiin 0,242 milj. euroa. Liikerakennukset 0,043 milj. euroa (Mansikkaharjun sauna), teollisuusrakennukset 0,475 milj. euroa ja seutuvalvomo 0,177 milj. euroa.

Liikenneväylät

Katujen ja teiden rakentamiseen käytettiin yhteensä 0,259 milj. euroa. Taajamien liikenneturvallisuuskohteisiin käytettiin 0,176 milj. euroa ja peruskorjaukseen 0,063 milj. euroa. Valaistuksen rakentamiseen ja peruskorjaukseen käytettiin 0,098 milj. euroa Teollisuusalueiden teiden peruskorjaus alkoi, kulut 0,020 milj. euroa.

Tievalaistusta uusittiin Lännentiellä 0,009 milj. eurolla ja muutoin valaistuksen uusimiseen käytettiin 0,087 milj. euroa.

Yleiset alueet

Yleisten alueiden rakentamiseen ohjattiin yhteensä 0,098 milj. euroa. Siitä liikuntapaikkojen rakentamiseen ja kunnostamiseen ohjattiin yhteensä 0,028 milj. euroa.

Muihin kohteisiin ohjattiin 0,070 milj. euroa. Rahaa käytettiin leikkikenttien kunnostukseen, metsäautotien rakentamiseen ja asemakaavojen laatimiseen.

Vesihuolto

Oravikoski - Paukarlahti siirtoviemäri ja vesijohto – hankkeeseen vuonna 2012 käytettiin 0,672 milj. euroa.

Muihin vesihuoltolaitteiden rakentamiseen ja peruskorjaamiseen käytettiin yhteensä 0,634 milj. euroa. Suurimmat hankkeet olivat vesihuoltoverkoston peruskorjaus 0,166 milj. euroa, pumppaamoiden rakentaminen 0,060 milj. euroa, Timolan Mansikkamäentien viemärintointi 0,309 milj. euroa ja taloliittymät 0,056 milj. euroa.

Maa-alueita / kiinteää omaisuutta hankittiin vuonna 2012 n. 1,063 milj. eurolla. Suurimpana hankkeena oli teollisuuskiinteistön osto. Maa-alueiden myynnistä kertyi 0,065 milj. euron tuotto.

Irtain omaisuus

Irtaimen omaisuuden hankintoihin käytettiin yhteensä 0,223 milj. euroa.

Sivistystoimen irtaimen omaisuuden hankinnat yhteensä olivat 0,049 milj. euroa.

Perusturvalautakunnan irtaimen hankintoihin käytettiin yhteensä 0,050 milj. euroa. Kysterille siirtyneen toiminnan vuoden 2011 lopussa yli 8000 euron arvoinen irtain siirtyi 2012 alusta Kysterille kuntayhtymän sijoitusrahasto-osuudeksi.

Hallinnon ja talouden irtaimen omaisuuden hankintoihin käytettiin yhteensä 0,095 milj. euroa. Hankinnat kohdistuivat pääsääntöisesti taloushallinnon ohjelmistopäivityksiin ja ravintokeskuksen kalustohankintoihin.

Teknisen lautakunnan irtaimen omaisuuden hankintoihin käytettiin yhteensä n. 0,029 milj. euroa.

9.1.5. Yhteenvedo talousarvion toteutumisesta

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien erien toteutumisvertailusta (1 000 €)												
tilinpäätös 2012												
	Sito-	Määrärahat		TA		(ylitys-)	Tuloarviot		TA		(ylitys+)	
Tulosalue	vuus	Talous-	TA-	muutn	Toteu-	Poikke-	Talous-	TA-	muutn	Toteu-	Poikke-	
	N/B	arvio	muutos	jälkeen	tuma	ama	arvio	muutos	jälkeen	tuma	ama	
KÄYTTÖTALOUSOSA												
Kunnanhallitus												
Yleishallinto talous- ja toimistop	B	1 648	35	1 683	1 745	-62	141	0	141	146	5	
Elinkeinotoimi	B	597	0	597	377	220	0	0	0	4	4	
Ravintopalvelut	B	1 785	4	1 789	1 804	-15	1 899	0	1 899	1 839	-60	
Henkilöstöhallinto ja -palvelu												
Henkilöstöhallinto	B	1 168	-151	1 017	1 006	11	296		296	186	-110	
jaettu hall.kunnille työll/koul.mr												
Tilintarkastus	B	22	10	32	29	3	0	0	0	0	0	
Keskusvaaliitk/ vaalit	B	61		61	49	12	30	0	30	32	2	
Perusturvalautakunta												
Johtamisen tukipalvelut	B	275	-70	205	204	1	1	0	1	2	1	
Sosiaalihuollon palvelut	B	17 574	492	18 066	17 793	273	3 078	960	4 038	4 192	154	
Terveysten- ja sairaanhoitopa	B	20 738	1 600	22 338	22 448	-110	20	0	20	245	225	
Koululautakunta												
Koulutoimi	B	10 256	5	10 261	10 116	145	133	0	133	314	181	
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta												
Sivistystoimi	B	1 607	22	1 629	1 658	-29	49	0	49	88	39	
Tekninen lautakunta												
Tekninen toimi	B	5 909	221	6 130	6 438	-308	4 855	0	4 855	4 693	-162	
Tekinen lautakunta												
Rakennusvalvonta	B	174		174	171	3	100		100	114	14	
Keski-Savon ympäristöltk												
Ympäristötomi	B	1 484		1 484	1 432	52	1 217		1 217	1 177	-40	
Tekninen lautakunta												
Vesi- ja viemärilaitos	B	877	72	949	795	154	1 629		1 629	1 530	-99	
Varusmäärärahat												
	B	0		0		0			0		0	
käyttötalous yhteensä		64 175	2 240	66 415	66 065	350	13 448	960	14 408	14 562	154	

	Sito- vuus N/B	Määrärahat		TA	Toteu- tuma	(ylitys-)	Tuloarviot		TA	Toteu- tuma	(ylitys+)
		Talous- arvio	TA- muutos	muutn jälkeen		Poikke- ama	Talous- arvio	TA- muutos	muutn jälkeen		Poikke- ama
INVESTOINTIOSA											
Kiinteä omaisuus		100	1 000	1 100	1 063	37	60	0	60	66	6
Maa- ja vesialueet	B	100	0	100	137	-37	60		60	66	6
Tehdas- ja tuotantorakenn.		0	1 000	1 000	926	74	0		0	0	0
Talonrakennus		6 669	0	6 669	2 283	4 386	1 551	0	1 551	51	-1 500
Erillishankkeet	B	5 050	0	5 050	1 219	3 831	1 551	0	1 551	51	-1 500
Muut hankkeet (alle 400.000)	B	1 619	0	1 619	1 064	555	0	0	0	0	0
Liikenneväylät		740	0	740	357	383	200	0	200	0	-200
Rakentaminen ja valaistus	B	740	0	740	357	383	200	0	200	0	-200
Vesihuolto		1 260	52	1 312	1 306	6	105	0	105	5	-100
Hankkeet (yli 400.000 €)	B	610	159	769	689	80	105	0	105	0	-105
Vesihuoltolaitrakent.	B	650	-107	543	617	-74	0	0	0	5	5
Yleiset alueet	B	501	-52	449	99	350	0	0	0	0	0
Liikuntapaikat		65	0	65	29	36	0	0		0	0
Muut alueet		436	-52	384	70	314	0	0	0	0	0
Irtain omaisuus	B	316	0	316	223	93	0	0	0	0	0
Yleishallinto		132	0	132	95	37			0	0	0
Perusturva		82		82	50	32			0		0
Sivistystoimi		64		64	49	15			0		0
Tekninen toimi		28		28	29	-1			0		0
K-Savon ympäristöltk		10		10	0	10			0		0
Kuntayhtyminen osuudet	B	50		50	112	-62	0	0	0	80	80
Arvopaperit	B	100	0	100	0	100	0	0	0	107	107
Investoinnit yhteensä		9 736	1 000	10 736	5 443	5 293	1 916	0	1 916	309	-1 607
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						29 910		29 910	28 764	-1 146
Valtionosuudet	B						23 000		23 000	23 389	389
Korkotulot	B						52		52	32	-20
Muut rahoitustulot	B						734		734	1 059	325
Korkomenot	B	252		252	136	116			0		
Muut rahoitusmenot	B	391		391	408	-17			0		
Satunnaiset tuotot/kulut	B	0		0		0			0		0
Tuloslaskelmaosa yhteensä		643	0	643	544	99	53 696	0	53 696	53 244	-452
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaam.lisäykset	B	0	0	0	0	0					
Antolainasaam.vähenn.	B						0		0	22	22
Lainakannan muutokset											
Pitkäaik.lainojen lisäys	N				0	0	8 000	0	8 000	4 000	-4 000
Pitkäaik.lainojen vähennys	N	878		878	811	67					
Lyhytaik.lainojen muutos	N	0		0		0	0		0		0
Oman pääoman muutokset	N			0		0			0		
Vaikutus maksuvalmiuteen		1 627	0	1 627	-703	2 330			0		0
Rahoitusosa yhteensä		2 505	0	2 505	108	2 397	8 000	0	8 000	4 022	-3 978
SITOVAT MÄÄRÄRAHAT/											
TULOARVIOT YHTEENSÄ		77 059	3 240	80 299	72 160	8 139	77 060	960	78 020	72 137	-5 883

Sitivuus N=nettomääräraha/-tuloarvio, B=bruttomääräraha/-tuloarvio

TA-muutos = mr-siirto (myös koulutusmr) tai ylitysoikeus

Määrällisesti merkittävämät määrärahojen ylitykset sitovuustasolla tarkasteluna olivat teknisessä toimessa. Vaikka tekniselle toimelle myönnettiin lisätalousarviossa 0,221 milj. euroa lisämäärärahaa, muutettu budjetti ylittyi 0,308 milj. eurolla. Samoin sairaanhoitopalveluihin myönnettiin lisämääräraha 1,6 milj. euroa mutta muutettu budjetti ylittyi vielä 0,110 milj. eurolla.

Bruttomääräisten määrärahojen käyttö alitti budjetoidun kunnanhallituksen alaisten toimintojen tulosalueilla yhteensä 0,143 milj. euroa. Yleishallinto- talous ja toimistopalvelujen budjetti tosin ylittyi 0,062 milj. euroa ja ravintopalvelujen 0,015 milj. euroa. Toisaalta elinkeinotoimi alitti budjetin 0,220 milj. euroa. Henkilöstöhallinnon budjetti toteutui lähes tarkalleen budjetin mukaisena.

Perusturvan omassa toiminnassa sosiaalipalveluihin myönnettiin lisämäärärahaa 0,492 milj. euroa ja toteuma alitti muutusbudjetin 0,273 milj. euroa.

Koulutoimen menot jäivät alle budjetoidun 0,145 milj. euroa.

Keski-Savon ympäristölautakunnan menot jäivät alle budjetoidun yhteensä 0,052 milj. euroa.

Toimintatuotot

Käyttötaloustuloja talousarviossa oli arvioitu kertyvän 13,448 milj. euroa. Kertaluonteisen lisätulon johdosta perusturvan tuloarviota tarkistettiin 0,960 milj. euroa ylöspäin. Tuloja kertyi muutetun tulobudjetin yli 0,154 milj. euroa. Alkuperäisessä talousarviossa budjetoidut tulot toteutuivat kuitenkin n. 0,500 milj. euroa heikompina.

Teknisessä lautakunnassa tuloja kertyi arvioitua vähemmän 0,162 milj. euroa esim. vesilaitoksen taksojen korotuksesta huolimatta. Keski-Savon ympäristölautakunnassa jäsenkunnille palautetaan ennakoitua pienempien nettomenojen vuoksi yhteistoimintakorvauksennakkoa 0,060 milj. euroa.

Investoinnit

Investointimenoihin myönnettiin lisämääräraha teollisuuskiinteistön oston (1,000 milj. euroa) Investointien toteutuma oli 5,442 milj. euroa. Investointimenot kokonaisuutena alittivat talousarviomuutoksilla korjatun arvion 5,293 milj. euroa, Talousarviossa oli määräraha monitoimitalon rakentamiseen, mutta hanke ei käynnistynyt.

Määrärahojen alituksia oli talonrakennushankkeissa yhteensä 4,386 milj. euroa, liikenneväylissä 0,383 milj. euroa ja yleisillä alueilla yhteensä 0,350 milj. euroa.

Kokonaisuutena irtaimen omaisuuden hankintamääräraha-arvio ylittyi 0,093 milj. euroa. Kuntayhtymien osuudet - määräraha ylittyi 0,062 milj. eurolla (Kysteri).

Investointituloja kertyi 0,309 milj. euroa.

Tuloslaskelmaosa

Toimintakate alkuperäisessä talousarviossa oli -50,727 milj. euroa ja talousarviomuutosten jälkeen - 52,007 milj. euroa. Toteutuminen osoitti - 51,480 milj. euron käyttökatetta. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna toimintakate ylitti nettomenot 0,753 milj. eurolla. Lisämäärärahoilla oikaistun talousarvion nettomenot alittuivat 0,527 milj. eurolla.

Tuloslaskelmaosan tuloeristä verotulot alittivat budjettiarvion 1,146 milj. eurolla ja valtion osuudet ylittivät 0,389 milj. eurolla.

Muita rahoitustuottoja kertyi yhteensä 0,325 milj. euroa yli arvioidun johtuen lähinnä Savon Energiaholdingin osinkotulojen budjetoitua paremmasta kertymästä. Korkotuotto kertymä oli 0,020 milj. euroa arvioitua alhaisempi.

Korkokulut jäivät 0,116 milj. euroa arviota pienemmiksi. Muut rahoituskulut ylittyivät 0,017 milj. euroa.

Rahoitusosa

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 0,811 milj. euroa. Talousarviossa oli lyhennyksiin varattu 0,878 milj. euroa. Uusia pitkäaikaisia lainoja nostettiin toimintavuonna 4 milj. euroa. Talousarviossa oli 8,000 milj. euron varaus lainanottoon.

10. KUNNAN VASTUUSITOUMUKSET 31.12.2012

Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta vähenivät edellisvuoden 9,420 milj. eurosta vuonna 2012 9,127 milj. euroon (0,293 milj. euroa). Ko. sitoumuksista 3,006 milj. euroa (-0,117 milj. euroa) on Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n ja 6,121 milj. euroa (-0,177 milj. euroa) vuokratyöyhtiöiden puolesta annettuja vastuusitoumuksia.

Leppävirran kunnan antamat takaukset muiden kuin konserniin kuuluvien yhteisön puolesta laskivat vuoden 2012 lopussa yhteensä 1,056 milj. euroon, kun ne edellisvuonna olivat 1,161 milj. euroa. Vesihuolto-osuuskuntien lainatakaukset ovat yhteensä 0,119 milj. euroa.

Osa II Toteutumisvertailu

- Tavoitteiden toteutuminen
- Käyttötalouden toteutuminen
- Tuloslaskelman toteutuminen
- Investointien toteutuminen
- Rahoitusosan toteutuminen

SISÄLTÖ

OSA II	1
KÄYTTÖTALOUSOSAN ESITTÄMISKAAVIO	1
KUNNANVALTUUSTON, -HALLITUKSEN JA LAUTAKUNTIEN JÄSENET 2012	3
HALLINNONALAKOHTAISET TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET	7
TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS	7
TULOSALUE: 101 YLEISHALLINTO TALOUS- JA TOIMISTOPALVELUT	7
TULOSALUE: 110 ELINKEINOTOIMI	12
TULOSALUE: 141 RAVINTOPALVELUT	17
TOIMIELIN: 13 KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO	20
TULOSALUE: 131 HENKILÖSTÖHALLINTO JA – PALVELUT	20
TOIMIELIN: 15 TARKASTUSLAUTAKUNTA	24
TULOSALUE: 150 TILINTARKASTUS.....	24
TOIMIELIN: 16 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	25
TULOSALUE: 160 VAALIT.....	25
TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA	26
TULOSALUE: 211 JOHTAMISEN TUKIPALVELUT	26
TULOSALUE: 221 SOSIAALIHUOLLON PALVELUT	27
VASTUUALUE: 2202 Sosiaali- ja perhetyö.....	29
VASTUUALUE: 2203 Varhaiskasvatus	32
VASTUUALUE: 2311 Vajaakuntoisten palvelut	34
VASTUUALUE: 2503 Hoivapalvelut.....	36
TULOSALUE: 241 TERVEYDEN- JA SAIRAANHOITOPALVELUT	40
VASTUUALUE: 2402 Terveyspalvelut	41
VASTUUALUE: 2601 Sairaanhoidopalvelut.....	47
TOIMIELIN: 30 KOULULAUTAKUNTA	48
TULOSALUE: 311 KOULUTOIMI.....	48
Vastuualue 3011 Koulutoimen hallinto	51
Vastuualue 3120 Opetustoimi	51
TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	54
TULOSALUE: 471 SIVISTYSTOIMI	54
VASTUUALUE: 4713 Kulttuuritoimi	54
VASTUUALUE: 4750 Kirjastoitoimi.....	57
VASTUUALUE: 4772 Soisalo-opisto.....	60
VASTUUALUE: 4803 Nuorisotoimi	62
VASTUUALUE: 4853 Liikuntatoimi	65
VASTUUALUE: 4901 Yhdistys- ja kylätoiminta	69
TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA	71
TULOSALUE: 511 TEKNINEN TOIMI	71
VASTUUALUE: 5100 Hallinto, 5115 ostopalvelut ja 5120 varikko ja konekeskus	71
VASTUUALUE: 5201 Maankäyttö- ja mittauspalvelut.....	76
VASTUUALUE: 5301 Kunnallistekniset palvelut	81
VASTUUALUE: 5401 Tilapalvelut	85
TULOSALUE: 900 VESI- JA VIEMÄRILAITOS	89
TULOSALUE: 590 RAKENNUSVALVONTA	93
TOIMIELIN: 65 KESKI-SAVON YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	96

TULOSALUE: 650 YMPÄRISTÖTOIMI.....	96
TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	101
INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	102
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	104

OSA II

KÄYTTÖTALOUSOSAN ESITTÄMISKAAVIO

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja sitovuustasot

Toimielin:

10 Kunnanhallitus
13 Kunnanhallituksen yleisjaosto
15 Tarkastuslautakunta
16 Keskusvaalilautakunta
30 Koululautakunta
40 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta
50 Tekninen lautakunta
65 Keski-Savon ympäristölaikunta

Tulosalue:

- **Kunnanvaltuustoon nähden sitova tavoite- ja määrärahaso**

101 Yleishallinto talous- ja toimistopalvelut
110 Elinkeinotoimi
141 Ravintopalvelut
131 Henkilöstöhallinto ja – palvelut
150 Tilintarkastus
160 Vaalit
211 Johtamisen tukipalvelut
221 Sosiaalihuollon palvelut
241 Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut
311 Koulutoimi
471 Sivistystoimi
511 Tekninen toimi
900 Vesi- ja viemärilaitos
590 Rakennusvalvonta
650 Ympäristötoimi

Vastuualue:

- **Lautakuntaan nähden sitova taso tavoitteiden osalta (vastuualueella voi olla lisäksi valtuustoon nähden sitovia tavoitteita)**

- **Kunnanhallitukseen nähden sitova osa määrärahojen osalta**

1001 Yleishallinto
1201 Talous- ja toimistopalvelut
1111 Elinkeinotoimi
1410 Ravintopalvelut
1310 Henkilöstöhallinto ja yhteistyötoimikunta
1330 Henkilöstöpalvelut
1350 Työsuojelu
1360 Työllisyysvarat
1510 Tarkastustoimi
1610 Vaalit
2101 Johtamisen tukipalvelut
2202 Sosiaali- ja perhetyö
2203 Varhaiskasvatus
2311 Vajaakuntoisten palvelut
2503 Hoivapalvelut
2402 Terveyspalvelut
2601 Sairaanhoitopalvelut
3011 Koulutoimen hallinto

3120 Opetustoimi
4711 Sivistystoimen hallinto
4713 Kulttuuritoimi
4750 Kirjastotoimi

4772 Soisalo-opisto
4803 Nuorisotoimi
4853 Liikuntatoimi
4901 Yhdistys- ja kylätoiminta
5100 Hallinto
5115 Ostopalvelut
5120 Varikko ja konekeskus
5201 Maankäyttö ja mittauspalvelut
5301 Kunnallistekniset palvelut
5401 Tilapalvelut
9501 Vesilaitos
9521 Viemärlaitos
9560 Tukipalvelut ja yhteiset kustannukset
5910 Rakennusvalvonta
6510 Hallinto ja yhteiset kustannukset
6520 Ympäristönsuojelu
6530 Terveysolojen valvonta
6540 Eläinlääkintähuolto

KÄYTTÖTALouden HALLINNONALAKOHTAINEN SITOVien TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**Kunnanvaltuuston, -hallituksen ja lautakuntien jäsenet 2012****KUNNANVALTUUSTO****Puheenjohtaja:** Aku Tuomainen, Kirkonkylä**Varapuheenjohtaja:** Leena Kaulamo, Kirkonkylä**2. varapuheenjohtaja:** Reijo Sikanen, Kirkonkylä

Hahtala Mia, sairaanhoitaja	SDP	Laatikainen Mervi, fysioterapiayrittäjä	KD
Halonen Sanna, laitoshuoltaja	KESK	Luostarinen Tuomo, tietoliikenneasentaja	SDP
Havukainen Heikki, maatilayrittäjä	KESK	Nykänen Pekka, varatuomari, nimismies	KOK
Hiltunen Teri, tutkija	KESK	Pelkonen Risto, maanviljelijä	KESK
Huttunen Päivi, palkanlaskentapäällikkö	SDP	Pesonen Markku, puutarhayrittäjä	PS
Hynninen Erkki, lähihoitaja	SDP	Pitkänen Veikko, työnohjaaja	SDP
Hyvärinen Kirsti, sairaanhoitaja	KESK	Rajakannas Jorma, rengasasentaja	LV-LIIKE
Itkonen Pekka, yhteiskuntatieteiden maisteri	LV-LIIKE	Rajakannas Katrina, perushoitaja	LV-LIIKE
Junkkarinen Simo, kalustealan yrittäjä	KESK	Ropponen Heikki, RI, tuntiopettaja	KESK
Kanniainen Aino, sairaanhoitaja, psykoterapeutti	KESK	Räisänen Riitta, kassanhoitaja	KD
Karvinen Arto, työnjohtaja	SDP	Sikanen Reijo, varastomies	VAS
Kaulamo Leena, hum. kand, yrittäjä	KOK	Suihkonen Tuomo, eläinlääkäri	KESK
Kilpeläinen Juha, maanviljelijä	KESK	Thitz Ari, metsäsuunnittelija	KESK
Kinnunen Sirpa, yrittäjä	KOK	Tirkkonen Lauri, kunnallisneuvos	KESK
Korhonen Kaisa, aikuiskoulutusapäällikkö	VAS	Tuomainen Aku, vanh. rikoskonstaapeli	KESK
Korhonen Pirjo, myyjä, emäntä	KESK	Uljanoff Raimo, tarkastaja	KESK
Kröger Markku, maanviljelijä	KESK	Vehviläinen Antero, maanviljelijä	KESK
Kosunen Kirsi, myyjä	SDP		

Esittelijä: kunnanjohtaja Matti Raatikainen**Pöytäkirjanpitäjä:** kunnansihteeri: Anssi Nykänen**KUNNANHALLITUS****Puheenjohtaja:** Heikki Havukainen, Riihiranta (Kirsti Hyvärinen, Paukarlahti)**Varapuheenjohtaja:** Mia Hahtala, Timola (Marja-Leena Markkanen, Sorsakoski)**2. varapuheenjohtaja:** Sirpa Kinnunen, Kirkonkylä (Olli-Pekka Torvinen, Kirkonkylä)

Aino Kanniainen, Timola (Pirjo Korhonen, Itä-Saamainen)

Katrina Rajakannas, Kirkonkylä (Pekka Itkonen, Kirkonkylä)

Simo Junkkarinen, Kirkonkylä (Juha Kilpeläinen, Saahkarlahti)

Tuomo Suihkonen, Kirkonkylä (Tiina Nousiainen, Konnuslahti)

Veikko Pitkänen, Sorsakoski (Arto Karvinen, Kirkonkylä)

Esittelijä: kunnanjohtaja Matti Raatikainen**Pöytäkirjanpitäjä:** kunnansihteeri: Anssi Nykänen**KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO****Puheenjohtaja:** Simo Junkkarinen, Kirkonkylä (Pekka Lipponen, Konnuslahti)**Varapuheenjohtaja:** Raimo Pitkänen, Kirkonkylä (Veikko Pitkänen, Kirkonkylä)

Jari Hyvärinen, Niinimäki (Esko Koponen, Näätäntämaa)

Pirjo Korhonen, Konnuslahti (Leena Kaulamo, Kirkonkylä)

Annikki Itkonen, Sorsakoski (Anita Hyttinen, Kirkonkylä)

Auli Kolari (Kirsi Kutvonen)

Esittelijä: Henkilöstösihteeri Markku Hirvonen, henkilöstöasiat**Pöytäkirjanpitäjä:** Henkilöstösihteeri Markku Hirvonen

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Puheenjohtaja: Antero Vehviläinen, Kotalahti (Timo Rissanen, Kotalahti)
Varapuheenjohtaja: Kaisa Korhonen, Timola (Henna Pitkänen, Kirkonkylä)

Raimo Ollikainen, Mustinmäki (Heikki Kilpeläinen, Saahkarlahti)
Riitta Räisänen, Kirkonkylä (Merja Hynninen, Kirkonkylä)
Seppo Ohisalo, Sorsakoski (Päivi Huttunen, Sorsakoski)
Silja Miettinen, Kirkonkylä (Eero Holopainen, Kirkonkylä)

Pöytäkirjanpitäjä: Matti Jalkanen, JHTT-tilintarkastaja

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Puheenjohtaja: Erkki Lehtimaa, Kirkonkylä
Varapuheenjohtaja: Aarno Filppu, Kirkonkylä 1/2012 saakka

Jäsenet:

Unto Toikkanen, Kirkonkylä
Tarja Heiskanen, Kohmansalo
Marja-Liisa Konttinen, Paukarlahti

Varajäsenet:

1. Ulla Itkonen, Kirkonkylä
2. Silvo Sillanpää, Oravikoski
3. Tapio Kotilainen, Kirkonkylä
4. Laura Kansanen, Kirkonkylä
5. Tuomas Pursiainen, Kirkonkylä
6. Seppo Kinnunen, Kirkonkylä
7. Kyllikki Toivanen, Kotalahti

PERUSTURVALAUTAKUNTA

Puheenjohtaja: Lauri Tirkkonen, Kirkonkylä (Matti Itkonen, Sorsakoski)
Varapuheenjohtaja: Tuomo Luostarinen, Kirkonkylä (Kari Tossavainen, Kirkonkylä)

Jäsenet:

Heikki Ropponen, Kirkonkylä (Osmo Kolari, Näätäntämaa)
Kirsi Kosunen, Kirkonkylä (Auli Kolari, Timola)
Pekka Itkonen, Kirkonkylä (Eija Savolainen, Kirkonkylä)
Riina Andersin, Timola (Sirpa Antikainen, Valkeamäki)
Tiina Nousiainen, Konnuslahti (Oili Kinnunen, Paukarlahti)
Ulla Hakala, Kirkonkylä (Jari Markkanen, Kurjala)

Kunnanhallituksen edustaja toimikaudella 2011 – 2012: Sirpa Kinnunen (Mia Hahtala)

Esittelijä: Perusturvajohtaja Paula Tiihonen

Pöytäkirjanpitäjä: Hoivapalvelujohtaja Päivi Ahveninen

KOULULAUTAKUNTA**Puheenjohtaja:** Teri Hiltunen, Kirkonkylä (Joonas Leskinen, Konnuslahti)**Varapuheenjohtaja:** Seppo Kauhanen, Mustinmäki (Seppo Pekkarinen, Oravikoski)**Jäsenet:**

Jorma Rajakannas, Kirkonkylä (Rauni Lamberg, Kirkonkylä)

Katariina Torvinen, Konnuslahti (Jussi-Pekka Suomalainen, Konnuslahti)

Kirsti Hyvärinen, Paukarlahti (Nina Hyvärinen, Paukarlahti)

Auli Kolari, Timola (Kirsi Kosunen, Kirkonkylä); kv 15.3.2010

Sari Ikonen, Niinimäki; 22.10.2012 saakka, Mirja Kupiainen, Niinimäki; kv 22.10.2012 (Anni Kuohukivi, Savipudas)

Silvo Sillanpää, Oravikoski (Juha Pelkonen, Kurjala)

Kunnanhallituksen edustaja toimikaudella 2011 – 2012: Aino Kanninen (Katrina Rajakannas)**Esittelijä:** Koulutoimenjohtaja Taisto Kainulainen**Pöytäkirjanpitäjä:** Koulutoimenjohtaja Taisto Kainulainen**KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA****Puheenjohtaja:** Raimo Uljanoff, Timola (Markku Kröger, Paukarlahti)

Varapuheenjohtaja: Reijo Arovaara, Sorsakoski (Kari Tossavainen, Kirkonkylä)

Jäsenet:

Arja Huovinen, Soirilansalmi (Hanna-Mari Roponen, Kotalahti)

Henna Pitkänen, Kirkonkylä (Marja-Liisa Konttinen, Paukarlahti)

Juhani Miettinen, Kirkonkylä (Tarja Iivanainen, Sorsakoski)

Laura Kansanen, Kirkonkylä (Olli-Pekka Torvinen, Kirkonkylä)

Marjo-Nina Mustonen, Kirkonkylä (Marketta Mikander, Sarkamäki)

Markku Pesonen, Sorsakoski (Markku Ryytty, Kirkonkylä)

Kunnanhallituksen edustaja toimikaudella 2011 – 2012: Katrina Rajakannas (Aino Kanninen)**Esittelijä:** Vt. sivistysjohtaja Ilkka Mannila 31.10.2012 saakka, Sivistysjohtaja Johanna Vesterinen 8.11.2012 alkaen.**Pöytäkirjanpitäjä:** Kirjastonhoitaja Marja Eklund**TEKNINEN LAUTAKUNTA****Puheenjohtaja:** Arto Karvinen, Kirkonkylä (Rauno Räisänen, Kirkonkylä)**Varapuheenjohtaja:** Aki Kaulamo, Kirkonkylä (Kim Niemelä, Kirkonkylä)**Jäsenet:**

Marja-Leena Markkanen, Sorsakoski (Päivi Huttunen, Sorsakoski)

Risto Pelkonen, Puponmäki (Tarja Iivanainen, Sorsakoski)

Hanna-Mari Roponen, Kotalahti (Marketta Savolainen, Puponmäki)

Sanna Halonen, Kirkonkylä (Juha Holopainen, Sorsakoski)

Ari Thitz, Konnuslahti (Tuomo Räisänen, Soirilansalmi)

Sari Aimasmäki, Kirkonkylä (Sari Pölönen, Sorsakoski)

Kunnanhallituksen edustaja toimikaudella 2011 – 2012: Tuomo Suihkonen (Simo Junkkarinen)**Esittelijä:** Vs. tekninen johtaja Ossi Valtonen 31.7.2012 saakka, 1.8.2012 alk. Tekninen johtaja Virve Wright**Pöytäkirjanpitäjä:** Toimistos sihteeri Tiina Laitinen 30.9.2012 saakka, 1.10.2012 alk. tekninen johtaja Virve Wright**TEKNISEN LAUTAKUNNAN TIEJAOSTO**

Puheenjohtaja: Ari Thitz (Tuomo Räisänen)

Varapuheenjohtaja: Rauno Räisänen, (Erkki Hynninen, Kirkonkylä)

Regina Saarela, (Katariina Torvinen)

Pöytäkirjanpitäjä ja esittelijä: Metsätalousinsinööri Pentti Laitinen, 24.5.2012 alkaen vs. tekninen johtaja Ossi Valtonen, 1.8.2012 alk. tekninen johtaja Virve Wright

RAKENNUSVALVONTAJAOSTO

Puheenjohtaja: Tuomo Räisänen (Olli Voutilainen)
Varapuheenjohtaja: Hannu Sorjonen (Juuso Vitikainen)
Jäsen: Päivi Huttunen (Marja-Leena Markkanen)

Esittelijä: rakennustarkastaja Jouko Koponen
sijainen rakennustarkastaja Jouko Kervola

KESKI-SAVON YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Joroisten kunta

Petra Puurula (Mimmi Valkonen)

Anita Hakala (Elisa Kettunen)

Heinäveden kunta

puheenjohtaja Esa Silvennoinen (Jonna Räisänen)

Veli-Pekka Hartikainen (Jani Puustinen)

Leppävirran kunta

I varapuheenjohtaja Markku Kröger (Tarja Heiskanen)

Marja-Leena Markkanen (Tapio Kotilainen)

Pieksämäen kaupunki

II varapuheenjohtaja Eilaterttu Vallisto (Kalevi Karjalainen)

Seppo Kakkonen (Merja Leskinen)

Heikki Manninen (Maritta Hämäläinen)

Varkauden kaupunki

Liisa Nenonen (Keijo Puustinen)

Olavi Martikainen (Martti Eronen)

Osmo Rantula (Pia Hedman)

Kunnanhallituksen edustaja 2010 – 2011: Simo Junkkarinen (Veikko Pitkänen)

Esittelijä: Ympäristöpäällikkö Eila Kainulainen

Pöytäkirjanpitäjä: Terveysvalvonnan johtaja, ELL Merja Voutilainen

HALLINNONALAKOHTAISET TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: 101 YLEISHALLINTO TALOUS- JA TOIMISTOPALVELUT

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €) Tulosalue 101

Tulosalue 101	TP 2010	TP 2011	TA 2012 Alkup	TA 2012 Lisä TA	TA Yht. 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	150	158	141	0	141	146	141	141
Toimintamenot	-1 751	-1 889	-1 648	-35	-1 683	-1 745	- 1 648	- 1 648
Toimintakate	-1 601	-1 732	-1 507	-35	-1 542	-1 599	-1 507	-1 507

Tulosalue 101	2010 - 2011	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Joustavien, tehokkaiden ja lisäarvoa tuottavien hallinnon-, talouden- ja ICT – palvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti, laadukkaasti ja edullisesti saamalla synergiaetua henkilöstön, kumppaneiden ja muiden toimijoiden osaamisesta sekä resursseista yhteistyötä hyödyntämällä	Huolehditaan hallinnon ja taloushallinnon keskitetyistä tehtävistä koko kuntaa ja osittain kuntakonsernia koskien. Luottamus- ja operatiivisen johdon tukeminen koko konsernin johtamisessa.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 101	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Tuotantotavoitteet		Kehittämissuunnitelman mukaisten osalueiden tehtävien toteutuminen: – sähköinen arkistointi – tapahtumien automatisointi (mm. kirjanpito) – info-tieto, mm. ajantasainen puhelinluettelo	1. Arkistoinnin ja asianhallinnan kehittäminen ja sähköisen arkistoinnin mahdollistavan järjestelmän vaiheittainen käyttöönotto sekä hallinnollisten työprosessien uudistaminen. 2. Tietohallintopalveluiden järjes-	1. Asianhallintaohjelmisto on päivitetty ja sen toimintojen käyttöönottoa toteutetaan vaiheittain. Esityslistojen ja pöytäkirjojen ulkoasua on yhtenäistetty ja samalla koulutettu hallintokuntien henkilöstöä. 2. Tietohallinnon tulevia kokonaisratkaisuja sekä

Tulosalue 101	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
		<ul style="list-style-type: none"> - prosessien uudistaminen - tiedonkulku, toimintaohjeet - rahoitukseen vaikuttavien tekijöiden informointi hallintokunnista - sovittujen toimintaperiaatteiden aktivointi - tietohallintopalvelut - KPK THH Oy:n ja KPK ICT Oy:n palvelujen hyötyjen ja haittojen selvitys rajapintatasoisella tarkastelulla kustannusvertailutietojen saamiseksi 	<p>tämisvaihtoehtojen kartoittaminen ja tulevaisuuden tietohallintostrategiaratkaisu</p> <p>3. Tietotekniikkapalveluiden hoitaminen niin, että ne tukevat tehokkaasti palvelutuotantoa</p> <p>4. Taloushallinnon ohjelmistouudistuksen avulla tehostaa talousinformaation oikeellisuutta ja toimia johdon tukena koko konsernin talouden ja tulokellisuuden seurannassa ja mahdollistaen nopean reagoinnin muutoksiin</p> <p>5. Tuotehinnoitteluprojektin toteuttaminen (2009–2012)</p>	<p>valtakunnan että maakunnallisen palvelutarjoajan tasolla seurataan. Tietoteknisen kokonaisarkkitehtuurin laadinta on käynnistetty lain vaatimusten mukaisesti. Sähköpostin ja kalenterin osalta siirrytään Kuntien Tiera oy:n palvelun käyttäjäksi.</p> <p>3. Tietotekniikan toimivuus ja käyttövarmuus palvelutuotannossa on hyvällä tasolla. Ohjelmistojenpäivitykset ym toimenpiteet eivät ole aiheuttaneet merkittäviä käyttökatkoja.</p> <p>4. Käyttöönottovaiheessa, Eteneminen tapahtuu projektisuunnitelman mukaisesti.</p> <p>5. Tuotteistus- ja hinnoittelulaskentaa on osalla yksiköistä määritely.</p>

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat:

Vastuualue 1001 Yleishallinto	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TA 2012+LisäTA	TP 2012
Toimintatulot	1	12	0	0	7
Toimintamenot	-1 003	-1 124	- 899	-914	- 984
Toimintakate (Netto)	-1 003	- 1 112	- 899	-914	- 978

Vastuualue 1201 Talous- ja toimistopalvelut	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TA 2012+LisäTA	TP 2012
Toimintatulot	149	146	141	141	139
Toimintamenot	-747	-766	-749	-769	-761
Toimintakate (Netto)	-598	- 620	- 609	-629	- 621

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Yleishallinto

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä Yleishallinto	3,5	3	3	3,5	4	4
Maaseutusihteeri 31.8.2012 asti					1	

Talous- ja toimistopalvelut

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä (htv)	13,5	10,8	10,5	11,5	10,8)	10,8)
Osaston johto	1	1	1	1	1	1
Taloussuunnittelu	0,5	0,3	0,2	0,5	0,7	0,7
Kirjanpito (sis.tytäryhtiöt), osto- ja myyntilaskut	5,75	5,0	4,8	4,8	4,78	4,78
Palkkalaskenta	1,75	0	0	0	0	0
Hallintopalvelut	1,5	1,2	1,2	1,2	1,07	1,07
Puhelinvaihe, postitus, kassa ja neuvonta, monistus	1	1,1 0,2	1,1 0,2	1,1 0,2	1,04 0,21	1,04 0,21
Keskitetetyt tietotekniikkapalvelut	2	2	2	2,7	2	2

Muut perustelut:

*) Kunnan hallinto- ja talousosastolta jää eläkkeelle laskentasihteeri vuonna 2013. Hänen tehtäviinsä kuuluu ostoreskontran hoito sekä vastata kunnanhallituksen ja valtuuston esityslista- ja pöytäkirjakäytännöistä ja avustaa kunnansihteeriä tältä osin. Vuoden 2012 talousarvioon sisältyy laskentasihteerin määräaikaisen toimen muuttaminen vakinaiseksi. Laskentasihteerin jäädessä eläkkeelle vuonna 2013, sitä paikkaa ei enää täytetä.

Toimintojen kehittämistoimenpiteet 2012:

Talouden ja hallinnon ohjelmistouudistukset ja päivitykset (Raincande- taloushallinto-ohjelmisto ja Kuntatoimisto-ohjelmisto):

Järjestelmien eri osa-alueiden ja uusien ominaisuuksien valmistelu, vaiheittainen käyttöönotto ja testaus ajoittuu pääosin aikajaksolle syyskuu 2011-kesäkuu 2012. Muutosten toteutus edellyttää huomattavaa valmistelutyötä, henkilöstön koulutusta ja koko kuntaorganisaation perehdyttämistä uudistettuihin järjestelmiin. Haastavin työvaihe ajoittuu vuodenvaihteeseen 2011-2012.

Toteutuminen 31.12.2012

Vuoden 2012 talousarvioon sisällytynyt laskentasihteerin määräaikaisen toimen muuttaminen vakinaiseksi on toteutettu.

Raindance-taloushallinnon ohjelmisto on päivitetty kuntamalliin. Päivitys toteutettiin ASP-palvelu-konseptin mukaisesti siirtämällä järjestelmät Logican konesaliin ja luopumalla näiden järjestelmien osalta omien palvelinten käytöstä. Vanha Raindance jäi kunnan entisille palvelimille historiakäyttöön. Pääosa päivitetyn kuntamallin toiminnallisuuksista otettiin heti tuotantokäyttöön ja loppuosa otetaan myöhemmin. Tuotantokäyttöön aktivoitiin heti kirjanpidon perustoiminnot. Uuden maksuliikenneohjelmiston ja uuden laskutusputken tuotantokäyttöön otto on myös tehty. Käyttöomaisuuskirjanpito-osion käyttöön otettiin syksyllä. Budjetoitintyökalu on otettu käyttöön. Projektin eteneminen on tapahtunut projektisuunnitelman mukaisesti.

Kuntatoimiston versiovaihtojen ja uusien ominaisuuksien myötä prosesseja on käyty ja käydään lävitse arkistoinnin ja asianhallinnan kehittämiseksi. Kuntatoimiston käytöstä on tehty kyselytutkimusta kehitystyön pohjaksi. Ohjelmiston käyttämisestä on annettu tietoa ja pidetty koulutustilaisuuksia. Sähköisen arkistoinnin kokonaissuunnitelma on edelleen kehitteillä. Tavoitteena on eri tietojärjestelmien lähiarkistojen rajapintatoteutuksen määrittäminen sähköiseen päätearkistoon. Eräs tarkasteltava vaihtoehto Kuntien Tiera Oy:n tarjoama SARKK (sähköinen arkisto kuntien käyttöön) – palvelu on vielä pilotoitinvaiheessa.

Puhelinluettelo-ohjelmisto otettiin käyttöön vuoden lopussa.

Kunnan hallitus on päätöksessään (Khall 50 § 14.3.2011) hyväksynyt Leppävirta I – hankealueen toteuttajaksi Savon Kuituverkko Oy:n. Hankealueita ei ole vielä kilpailutettu.

Kunnan internet- ja extranet – sivustot uusitaan. Tarjouskilpailun perusteella toteuttajaksi valittiin Mainostoimisto Luode Oy. Projektia toteutetaan yhdessä elinkeinotoimen kanssa. Aikataulu on laadittu siten, että uusittu sivusto olisi valmis maaliskuun 2013 alkuun mennessä.

TULOSALUE:		102 Yleishallinto, talous- ja toimistopalvelut					
VASTUUALUE:		1202 Talous- ja toimistopalvelut					
	Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	käyttö-%
1210	Ostoreskontra	44 235	46 687	46 348		63 809	
1002	Ostolaskut/kpl	23 373	23 867	24 291	20 000	25 318	
	€/lasku	1,89	1,96	1,91		2,52	
	ulk.nettomenot yhteensä	36 536	39 035	38 676	40 524	57 396	141,6 %
1210	Kirjanpito	88 148	82 106	74 441		96 418	
1003	vientien määrä	180 536	184 158	189 432	180 000	245 679	136,5 %
	€/vienti	0,49	0,45			0,39	
	ulk.nettomenot yhteensä	80 593	73 612	64 559	88 653	88 284	99,6 %
1210	Kirjanpito Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	21 855	20 560	21 905		23 716	
1004	vientien määrä	9 978	11 088	10 903	10 000	13 371	133,7 %
	€/vienti	2,19	1 081	2,01		1,77	
	Ostolaskut/kpl			1 089	1 100	1 120	101,8 %
	€/lasku		1,69	1,83			
	ulk.nettomenot yhteensä	-3 535	-6 200	-4 423	-4 431	-3 149	-28,9 %
1210	Kirjanpito Kiinteistö Oy	66 361	67 824	68 824		77 443	
1007/1410	vientien määrä (sis. Savo 2, Sato)	43 306	40 406	40 263	40 500	45 549	112,5 %
	€/vienti	1,53	1,68	1,71		1,70	
	Ostolaskut/kpl			2 176	2 200	2 143	97,4 %
	€/lasku						
	Myyntilaskut/kpl				4 800	4 905	
	ulk.nettomenot yhteensä	-4 983	-5 033	-3 967	-11 022	-1 149	-89,6 %
1210	Perintä Kiinteistö Oy	26 008	34 726	27 266		27 289	
1007/1411	Saatavien karhuaminen kpl/v	1 196	1 179	1 199	1 200	1 140	95,0 %
	€/karhuttu lasku	21,75	29,45	22,74		23,94	
	ulk.nettomenot yhteensä	-6 084	-6 159	-6 111	0	-5 095	
1210	Laskutus ja perintä	41 983	43 963	49 935		52 476	
1008	Myyntilaskut/kpl	39 716	40 537	39 147	29 000	23 070	79,6 %
	suoritteet (painotettu) yhteensä	26 378	26 793	26 958		26 634	
	€/suorite	1,59	1,64	1,85		1,97	
	ulk.nettomenot yhteensä	33 973	35 271	41 440	46 824	44 931	96,0 %
1210	Palkanlaskenta	148 647	143 858	127 375		107 988	
1005	palkkalaskelmien määrä	10 392	11 024	10 412	8 880	8 189	92,2 %
	€/palkkalaskelma	14,30	13,05	12,23		13,19	
	ulk.nettomenot yhteensä	145 443	141 042	125 006	112 500	105 749	94,0 %
1210	Taloussuunnittelu ja rahoitus	67 129	55 589	73 005		77 519	
1006	ulk.nettomenot yhteensä	21 471	15 335	29 512	33 350	40 232	120,6 %
1210	Aravat	2 318	2 246	2 043		2 213	
1009	ulk.nettomenot yhteensä	1 906	2 210	2 029	2 086	2 186	104,8 %
1210	Unnukan kirjanpito						
1080	ulk.nettomenot yhteensä					-43	
1212	Hallinto (keskusarkisto, tekstinkäsittely)	63 567	62 657	66 405		68 684	
1001	ulk.nettomenot yhteensä	56 754	50 259	57 352	56 320	61 300	108,8 %
1212	Puhelinvaihdde	39 628	33 894	32 269		24 134	
1015	kiinteät lankaliittymät/kpl vaihtehoito ja verkkokust.	322	318	304	304	192	63,2 %
	€/suor	123,07	106,58	106,15		125,54	
	ulk.nettomenot yhteensä	35 948	27 296	28 443	21 400	21 666	101,2 %
1212	Postitus	8 075	4 673	3 298		5 401	
1016	suoritteet: jako postimaksujen suhteessa						
	ulk.nettomenot yhteensä	7 014	3 766	5 188	3 509	4 788	136,4 %
1212	Kassa ja neuvonta	20 462	17 524	19 772		19 571	
1017	ulk.nettomenot yhteensä	17 978	14 672	16 958	15 509	15 886	102,4 %
1220	Painatus ja kopiointi	22 867	25 288	28 146		27 498	
	suoritteet: kopioiden määrä	334 541	331 582	339 370	355 000	330 863	93,2 %
	€/kopio	0,07	0,08	0,08		0,08	
	ulk.nettomenot yhteensä	14 811	18 063	20 097	18 289	20 903	114,3 %
1230	Tietotekniikkapalvelut						
	Yhteiset kustannukset	155 954	184 644	219 664		194 607	
	työasemien määrä (verkkoyhteys)	397	426	471		434	
	€/työasema	392,83	433,44	466,38		448,40	
	Atk-tuki/kunnantalo	20 583	20 954	19 619		20 586	
	työasemien määrä	179	203	248		167	
	€/työasema	114,99	103,22	79,11		123,27	
	ulk.nettomenot yhteensä	129 186	143 122	167 320	131 708	138 805	105,4 %
1215	Osaston yhteiset kustann.	21 633	17 469	7 816		7 469	
	ulk.nettomenot yhteensä *	91 627	101 585	90 571	100 349	74 770	74,5 %
	Välittömät nettomenot yhteensä	658 638	647 876	672 650	655 568	667 460	101,8 %

* Terveyskeskuksen käyntimaksujen laskutus siirtyi Kysterille vuoden alusta.

TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: 110 ELINKEINOTOIMI

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €) Tulosalue 110

Tulosalue 110	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toimintatulot	7	12	0	4
Toimintamenot	- 438	- 425	- 597	- 377
Toimintakate (Netto)	- 431	- 414	- 597	- 372

Tulosalue 110	2011 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	<ul style="list-style-type: none"> Kuntastrategian mukainen oma, aktiivinen elinkeinopolitiikka. Hyvä yhteistyö alueen ja yritysten kanssa.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 110	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Teknolohiateollisuuden kilpailukyvyn turvaaminen. Matkailun kehittäminen. Maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen. Palvelujen vetovoiman turvaaminen.	
Tuotantotavoitteet	Uudet yritykset 30 kpl (Y-rekisteri). Uudet työpaikat 45 kpl (Yritys ja hankerekisterit) Yritysten investointi ja kehittämishankkeet 15 kpl (Ely-keskus ja kehittämisrahasto) Yritystonttien ja toimitilojen riittävä tarjonta	39 kpl 50 21

Kunnanhallituksen hyväksymät tavoitteet (sitova taso kh)

Tulosalue 110	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Yritysneuvonta, kuntamarkkinointi, osaamisohja, vienti	
Tuotantotavoitteet	Seutuyp:n verkosto (erikoisneuvonta) Kuntakampanja 2 kpl Matkailumarkkinointi (Savon Matkailu, esitteet, nettisivut, yhteismarkkinointi)	Toimii, alkavien yritysten neuvonta yhteistyössä uusyrityskeskuksen kautta. Toteutettu. Lisäksi 27.6. kesätori Sähköinen mainostaulumarkkinointi yrityksille Unnukassa, Vesileppiksessä ja Super Monnissa. Messut 3 kpl, esitteet ja netti päivitetty - Messujen ja esitteiden osalta suunnitelma toteutunut. - Kunnan nettisivujen päivitykseen on varauduttu elinkeinotoimen talousarviossa. Kunnan nettisivujen päivitystyö annettiin tarjousten perustella Mainostoimisto Luode Oy:n tehtäväksi. Työtä ohjaava projektiryhmä on käynyt Luoteen kanssa aloituspalaverin. Työn toteuttamisesta on tehty yksityiskohtainen toimeksiantosopimus. 1. ulkoasu- ja rakennesuunnitelman vedostus tavoite ajankohta on sovittu lokakuun loppuun mennessä, josta korjattu vedostus marraskuun puoliväliin mennessä. Sivuston testaus & sisällönsyöttövalmiudessa tammikuun 2013 puoli väliin mennessä. Tällä aikataululla tähdätään siihen, että uusittu sivusto olisi valmis maaliskuun 2013 loppuun mennessä.
	Elinkeinoprojektit 3 kpl Osaamiskeskus ja vienti projektit 1-2 kpl	4 menossa 2 menossa

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Perustiedot (tuotannon tekijät)	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä	1	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
-määräaikainen	1					

Yritystoiminnan kehittämisrahaston käyttö vuonna 2012:

Rahaston pääoma 1.1.2012	340.000,00 €
Myönnetty rahastosta	
Osamaksusaamiset lisäys	00,00 €
Pääomalainat vähennys	00,00 €
Osakkeet ja osuudet osto	00,00 €
Investointi- ja kehittämisavustukset	00,00 €
Palautunut rahastoon (osam.lyhenn.)	2 160,00 €
Rahaston pääoma 31.12.2011	342 160,00 €
Siirretty rahastosta tp. 2011	-2 160,00 €
Rahaston pääoma 31.12.2011	340.000,00 €

Osamaksukorkotuloja oli 32,10 €. Kumulatiivisesti on korkoja tuloutettu 22.8.1997 lähtien 20 092,81 €. Osamaksusaamisia ei ole tällä hetkellä.

ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN

Tulosalueen toiminta-alueina ovat yrittäjyyden edistäminen, projektitoiminta, yritys rakenteen uudistaminen ja yrityskoulutus.

Aluekehitysprojektit:**Savon Yrittäjät Ry**

Yrityskummitoiminnan käynnistäminen, 2011–2013, (jatkohanke vuoden 2013 loppuun saakka),
ESR-hanke, kokonaiskustannukset 208 000 €, josta Leppävirran kunnan osuus 947 € (+ jatkohanke 323 €).

Nuorten yrittäjien verkostoitumis- ja valmennushanke 2012 – 2013,
ESR-hanke, kokonaiskustannukset 256 835 €, josta Leppävirran kunnan osuus 1 292 €.

Aluekehityssäätö / Pohjois-Savon Maito-osaamiskeskus Maito - Savo;

Jatkuvuutta yli sukupolven – hanke 2008–2012,
TE-keskus, Manner Suomen maaseudun kehittämissuunnitelma, yht. 408 285 €, Leppävirran kunnan osuus 1 200 €.

MTK-Pohjois-Savo ja Savonia – ammattikorkeakoulu;

Aktiivinen SPV-tila, Maatilojen Omistajavaihdosten edistäminen Pohjois-Savossa hanke 2012 - 2014
Kokonaisbudjetti 349 580 €, josta ELY-keskus/valtio rahoittaa 80 %, kuntarahoitusosuus 10 % ja yksityisrahoituksen osuus 10 %.
Leppävirran kunnan rahoitusosuus 1 748 €

Savonia - ammattikorkeakoulun Matkailu- ja ravitsemusala;

GreenSavo – hanke 2012 - 2013,

ESR-hanke, 179 562 €, josta Leppävirran kunnan osuus 2000 €, vuodessa 1000 €

Sisä-Savon seutuyhtymä

Horti Futuria 2011–2013,

TE-keskus Mannersuomen maaseudun kehittämisohjelma, kokonaiskustannus 516 000 €, Leppävirran kunnan osuus 6.000 €, vuodessa 2000 €.

Futura Food 2011–2013,

Pohjois-Savon liitto, EAKR, kokonaiskustannukset 1 237 000 €, Leppävirran kunnan osuus 3000 €, vuodessa 1000 €.

Ylä-Savon Kehitys Oy

Oppiva yritys-hanke 2011 – 2012 (jatkohanke 2013 – 2014),

ELY-keskus, ESR, 1 236 000 € (+ jatkohanke 826 000 €), Leppävirran kunnan osuus 8 550 €, vuodessa 4 275 € (+ jatkohanke 3 508 €).

Maaseudun kehittämissyhdystys Mansikka Ry

Leader-toimintaryhmä 2007–2013

Kokonaiskehys 4 410 000 €, josta kuntarahan osuus 882 000 €. Leppävirran kunnan osuus 290 499 €, vuositasolla 51 289 €.

Navitas Kehitys Oy

Rekry-hanke, kasvuyritysten työvoiman tarve, 2011–2012

ESR- projekti, kokonaiskustannukset 510 850 €, Leppävirran kunnan osuus 17 900 €

Totemi-hanke 2011–2013 Teollisuus- ja liiketilojen uudelleen käyttö, Pohjois-Savon liitto, EAKR, kokonaiskustannukset 1 122 900 €, Leppävirran kunnan osuus 9000 €, vuodessa 3000 €.

Leka-hanke, metalli- ja teknologiateollisuuden kehittäminen, Pohjois-Savon liitto, EAKR, kokonaiskustannukset 2 528 000 €, Leppävirran kunnan osuus 20 943 €, vuodessa 6 981 €.

Kansallisen osaamiskeskusohjelman energiateknologian klusteriohjelma Varkaus- Pieksämäki seuduilla 2011–2013,

Leppävirran maksuosuus 19 600 € vuodessa.

Kuopion kaupunki

Maakunnallinen markkinointiohjelma 2012 – 2014,

EAKR-hanke, kokonaiskustannukset 1 688 040 €, Leppävirran kunnan osuus 9 336 € (2 873 € vuonna 2012, 4 309 € vuonna 2013 ja 2 154 € vuonna 2014).

Merkittävimmät yrityshankkeet 2012

Leppävirralla viime vuosikymmenen loppupuoli oli voimakasta yritysten kasvun ja kehityksen aikaa. Toimitila- ja kone- ja laiteinvestoinnit olivat korkealla tasolla. Taantuma vähensi tilauskantaa ja yritykset joutuivat vähentämään työntekijämääriä. 2009 oli heikoin vuosi. 2010 vuonna ilmeni elpymisen merkkejä ja kasvu alkoi loppuvuodesta. Vuoden 2011 odotettua suotuisaa kehitystä vaimensi eurooppalainen finanssikriisi. Leppävirta on kuulunut äkillisen rakennemuutoksen alueeseen 2010,11 ja 12.

Yrityksillä on kohtuullinen tilauskanta ja työllisyyskehitys on ollut kohtuullinen. Varkauden seutu kuuluu TEMmin äkillisen rakennemuutoksen alueeseen. Yritykset saavat paremmin investointitukea ja alueelle hankitaan tehostetusti korvaavaa yritystoimintaa. Työttömyyden haittavaikutuksien lieventämiseksi toteutetaan Rekry-hanke.

Investoinnit ovat olleet matalalla tasolla. Kuitenkin yritykset ovat toteuttaneet pienempiä kehittämishankkeita, yhteensä 21 kappaletta, joihin on saatu aluekehitystukea.

Leppävirralle perustettiin vuonna 2012 yhteensä 39 uutta yritystä. Starttirahaa yrityksen perustamiseen sai 18 henkilöä.

Äkillisen rakennemuutosalueen rahoituksena saatiin Leppävirta Areena suunniteluun 240 000 €, Yritysalueen valmisteluun ja kunnallistekniikkaan 278 000 € ja Ruukintienhallin korjaukseen 355 000€. Hankkeet jatkuvat 2013 vuoden puolelle.

Kunta osti Danfoksen teollisuushallin ja vuorasi sen Gebwell Oy:lle. Toteutettiin Unnukan peruskorjaus ja lunastettiin Metoksen ja Tulikiven osuudet hallintayhtiöstä. Uudistuneessa Unnukas-toimivat liittala Outlet Leppävirta, Sport Outlet Unnukka, Aku & Ada sekä Ravintola Unnukan Ranta. Metalliset Oy osti kunnalta pohjukansalon hallin.

Suurimmat työnantajat 31.12.2012 (yli 10 tp)

Työnantaja	2012	Työnantaja	2012
Leppävirran kunta	519	Dimex Oy	23
Parmaco Production Oy, Leppävirta	146	Itella Oyj	21
liittala Oy Ab	104	Hanx	20
Gebwell Oy	82	Peeässä S-Market Leppävirta	20
Ukonhattu ry	64	Oy Danfoss Ab LPM	19
Keski-Savon Metsänhoitoyhdistys ry	59	Leppävirran Osuuspankki	17
HögforsGST OY	59	LK Porras Oy	16
Sokos Hotel Vesileppis; 28	52	Leppävirran Apteekki	15
Virkistysuimala Leppäkerttu Oy; 11		Kohmansalon Metsäkuljetus Oy	15
Yhteistyöyritykset; 13		K-market Super Monni; Jyrki Monni Ky	14
YIT Teollisuus Oy	45	Supset Oy	14
Pivaset Oy	44	Geotools Oy	14
Parmarine Oy	40	Neste – asema, S. Leskinen Ky	12
Metos Oy Ab	40	Teboil, Leppävirran Huoltamokeskus Oy	11
Mikenti Oy	37	Valtion virastot (Kela 7, Työvoimatoimisto 4)	11
Oplatek Oy	37	Jarmatic Oy	10
Rautia, K-Maatalous, Alpo Malinen Oy	32	Leppävirran Rakennus Oy	10
Blue Cargo Oy	28	Pertemet Oy	10
Leppävirran seurakunta	25	SK-Tools Oy	10
Pekka ja Leena Torvinen	24	Vehkaperän hoitokoti; Orkopal Oy	10
Oravikosken Konepaja Oy	23		

TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: 141 RAVINTOPALVELUT

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 141	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	1 830	1 818	1 899	1 839	1 899	1 899
Toimintamenot	- 1 641	- 1 726	- 1 785	-1 804	- 1 785	- 1 785
Toimintakate (Netto)	190	92	115	35	115	115

Tulosalue 141	TA 2012	TS 2013 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Ruokahuolto valmistaa sekä päiväkoteihin ja koululaisille ja aikuisille ja vanhuksille ruokaa. Käytössä on kaksi eri ruokalistaa koulu/päiväkoti oma ja aikuis-/vanhus oma ruokalista	Ruokahuolto vastaa Leppävirran kunnan omien toimintojen kuten päiväkotien, koulujen, vanhustenhuollon ateriapalveluiden tuottamisesta ja myy Kystaeri-liikelaitoskuntayhtymälle sen tarvitsemia ruokapalveluja. Käytössä on kaksi asiakasryhmittäistä ruokalistaa. Toimintaa kehitetään vastaamaan nykyaikaisen tuotantoprosessin mahdollisuuksia ja taloudellisuuden vaatimuksia.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 141	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet			Ravintopalvelut tuottavat ravintosuosituksen mukaista, terveellistä, maistuvaa ja asiakashallintokuntien erityistarpeiden mukaista ruokaa. Ravintohuollon kustannukset pysyvät asetetuissa puitteissa ja ruoan tuotantoprosessi noudattaa ravintosuositusten ja terveysviranomaisten asettamia vaatimuksia. Vuoden 2012 aikana ruoan valmistusprosessi vakiinnuttaa toimintamallinsa niin, että asiakaspalaute on selkeän myönteinen.	
Tuotantotavoitteet			Tuotannon määrä on päivittäin tilausten mukainen ja ruoan kuljetus- ja tarjolle asettaminen tapahtuu asiakashallintokuntien kanssa yhteisesti sovittujen aikataulujen mukaisesti. Ruoan hintataso asettuu riittävän tarkan ja todellisiin tekijöihin perustuvan kustannuslaskennan perusteella kohtuulliseksi ja	Asiakashallintokuntien kanssa pidetään palaverit säännöllisesti. Uusi laskutusohjelma on käyttöön otettu ja sen toiminnallisuutta kehitetään syksyn aikana.

Tulosalue 141	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
			se pysyy vakaana, hinnan nousu ei ylitä raaka-aine ja muiden tuotannontekijöiden yleistä hinnanousua. Erityisruokavaliot ja dieetit toteutetaan vakiintuneen tilauskäytännön mukaisesti. Asiakashallintokuntien kanssa muodostuu säännöllinen yhteydenpitokäytäntö ja laatua seurataan systemaattisesti.	

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Aterian hinta/suorite:			
- Vuodeosastojen, Leivolan, Riihikodin, ateriapakkausten ja henkilökunnan suoritteiden hinta	3,25	3,25	3,25
- Koulu- ja päiväkodin suoritteiden hinta	2,82	2,82	2,82

Suoritemäärät:	2012
hoivapalvelut	330 228
koulutoimi	218 600
Päivähoito ja esikoulu	59 000

Perustiedot (tuotannontekijät)	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä ravintokeskus	22	22,5	22,5
Hallinto			
Keskuskeittiö 1 Ruokapalvelu	17,5	18	18
Jakelukeittiö			
- Alapiha	2x0,5	2x0,5	2x0,5
- Kivelä	2x0,5	2x0,5	2x0,5
- Oravikoski	1	1	1
- Timola	0,5	0,5	0,5
- Lukio	0,5	0,5	0,5
- Sorsakoski	0,5	0,5	0,5

Tulosbudjetti (1000 €)

	TP 2010	TA 2011	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toimintatulot	1 830	1 822		1 899	1839
Myyntitulot / Liikevaihto	1 830	1 822		1 899	1839
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Valmistus omaan käyttöön					
Muut tulot					
Tuet ja avustukset, kunnalta					
Toimintamenot	-1 641	-1 737		-1 785	-1804
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-632	-687		-723	-723
Palvelujen ostot	-48	-51		-25	
Henkilöstömenot	-908	-891		-925	-922
Muut menot	-52	-108		-225	-159
Toimintakate (Netto)	190	84		115	35
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot (sisäiset)					
Muut rahoitustulot					
Korkomenot (sisäiset)					
Korvaus peruspääomasta					
Laskennallinen korko (nettoyksikkö)					
Muut rahoitusmenot					
Vuosikate					
Poistot ja arvonalentumiset	-9				
Suunnitelman mukaiset poistot					
Arvonalentumiset					
Satunnaiset tulot ja -menot					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
Tilikauden tulos	181			115	35
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)					
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tuloverot					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	163			115	35
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 668				

TOIMIELIN: 13 KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO

TULOSALUE: 131 HENKILÖSTÖHALLINTO JA – PALVELUT

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 131	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	143	240	296	186	296	296
Toimintamenot	- 610	- 685	-1 168	-1006	-1 168	-1 168
Toimintakate (Netto)	- 468	- 445	- 872	-820	- 872	- 872

Tulosalue 131	2010 – 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Henkilöstöasioita koskevat asiantuntijapalvelut Leppävirran kunnan hallintokunnille ja työpaikoille, keskitettyjen henkilöstöasioiden hoito.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 131	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuus-tavoitteet			Työhyvinvointipalvelujen kehittäminen - sairauspoissaolojen määrä/kustannukset - th-palveluita käyttävien työntekijöiden osuus henkilöstöstä	Sairauspoissaolot vähentyivät vuodesta 2011 yli 3100 työpäivää / 30,8 %. Osastokohtaisesti hallinto- ja talousosaston, perusturvaosaston ja sivistysosaston sairauspoissaolot vähentyivät, mutta teknisten ja ympäristöpalvelujen osaston poissaolot kasvoivat edellisestä vuodesta.
Tuotantotavoitteet			Työssä jatkamisen tukeminen	Työhyvinvointipalveluiden monipuolisuuden vuoksi kattavia tilastoja palveluiden käytöstä ei ole, merkittäviä muutoksia aikaisempaan ei vuonna 2012 tapahtunut. Vuoden 2012 alussa otettiin käyttöön varhaiseen tukeen painottuva aktiivisen tuen suunnitelma, joka jalkautettiin alkuvuoden aikana. Kunnan työpaikoilla ovat käytössä suunnitelman mukaiset puheeksiottokäytännöt.

Tulosalue 131	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Perustelut			Toimintayksiköttömät eläkemenopu- rusteiset maksut ovat henkilöstöhal- linnon talousarviossa. Vuoden 2012 aikana siirytään säh- köisen palkkalaskelman käyttöön.	Sähköinen palkkalaskelma tuli käyttöön huhtikuussa 2012. Vajaa puolet kun- nan palkansaajista siirtyi sähköisen palkkalaskelman käyttäjiksi. Yli puolet henkilöstöstä valitsi edelleen paperisen palkkalaskelman, mistä tulee kunnalle noin 2200 euroa vuodessa lisää postituskuluja sähköiseen palkkalaskelmaan verrattuna.

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
TYÖLLISYYSVARAT					
Työllisyysvaroin työllistäminen	197 000	139 222	119 892	179 300	182 864
- palkkatukea työllistämiseen	74 974	64 385	59 642	67 700	91 395
Koululaisten ja opiskelijoiden työllistäminen	37 598	35 545	37 477	39 000	44 712
Osuus työllistämisestä ammattipajalla	145 500	150 000	150 000	150 000	37500
Tukeva työvalmennussäätiön työllistämispal- veluihin					112500
Muut työllistämismenot	13 982	30 771	22 307	23 000	19 856
Työllisyystyöntekijöiden lukumäärä kes- kim./vuosi	6 /31.12, ka. 2009 n. 10		7	7,5	7
KOULUTUS					
Henkilöstön koulutus €	87 784	67000	91 770	77 500	43 996
Luottamushenkilöiden koulutus €	17 356	4680	6 961	7 500	13 585
Henkilöstön koulutus €/ kunnan palveluksessa oleva	122	94	136	136	85
Työpaikkaruokailu /ateriat kpl	4250	5309	5875	5000	6410
Tyhytoiminta	29 498	32 360	32 983	40 908	26 216
TYÖSUOJELU					
menot	212 166	285 754	275 221	280 164	53 150
tulot	117 102	143 000	130 824	142 000	
TYÖTERVEYSHUOLTO					
menot				vuoteen 2011	264 557
tulot				työsuojelussa	110 0000

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
KUNNAN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ					
Vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.	582	580	554	470	430
Henkilöstön lukumäärä yhteensä 31.12	732	712	674	570	519
Asukasta kunnan palveluksessa olevaa kohti	14,7	14,82	15,44	18,6	19,8
Asukasluku	10 760	10 554	10 407	10600	10280
Henkilöstömäärä määrä henkilöstöhallinto	1	1	1	1	1

MUUT PERUSTELUT

Henkilöstöhallinto ja yhteistyötoimikunta

Vuoden 2012 aikana kunnan henkilöstölle toimitettavissa palkkalaskelmissa siirrytään sähköisen palkanauhan käyttöön.

Henkilöstön ja luottamushenkilöiden koulutus

Henkilöstön koulutukseen varataan tässä määräraha, jonka pitäisi kattaa kaikki kunnan henkilöstön koulutus uusien työvälineiden käyttöön ottoon liittyvää koulutusta lukuun ottamatta. Luottamushenkilöiden koulutusmäärärahat ovat korkeimmillaan toimikauden alussa ja pienenevät luottamustoimielinten nelivuotisten toimikausien edetessä, vuonna 2012 on luottamustoi-
mielimillä toimikauden neljäs toimintavuosi.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalveluihin sisältyy henkilöstön työhyvinvoinnin ylläpitäminen ja kehittäminen, pitkän Leppävirran kunnan palvelun (20, 30 ja 40 vuotta kunnan palveluksessa) huomioiminen sekä työpaikkaruokailu.

Työsuojelu ja työterveyshuolto

Kunnan henkilöstön työterveyshuoltopalvelut ostetaan Varkauden kaupungin organisaatioon kuuluvalta Soisalon työterveys – liikelaitokselta. KELA korvaa korvausluokasta riippuen 50/60 prosenttia hyväksytyistä työterveyshuollon kustannuksista.

Työllisyysvarat

Palkkatuella työllistettyjen pienen määrän syynä on se, että julkisen sektorin työllistämisen painopisteen ollessa vaikeasti työllistyvissä työttömissä työllistäminen on osin keskittynyt Savon koulutuskuntayhtymän ylläpitämälle ammattipajalle. Kunnan omassa työllistämisessä pyritään painottamaan oppisopimuskoulutusmahdollisuuksien tarjoamista.

Ammattioppilaitoksen yhteydessä toimivan ammattipajan kustannuksiin käytetään vuonna 2012 150 000 euroa. Kunnalla on ammattipajalla työllistämistä koskeva sopimus Savon koulutus-
kuntayhtymän kanssa, joka on voimassa vuoteen 2014 saakka..

Vaikeasti työllistyvien työmarkkinavalmiuksien parantamiseksi ja työllistämiseksi on vuonna 2008 käynnistynyt seudullinen ESR-rahoitteinen Vire-projekti. Kunnan osuudeksi vuoteen 2012 jatkuvan hankkeen kustannuksista vuonna 2012 on arvioitu 21.500 euroa vuodessa.

Toteutuminen 31.12.2012

Savon koulutuskuntayhtymä irtisanoi ammattipajaa koskevan sopimuksen siten, että pajan toiminta koulutusyhtymän ylläpitämänä lakkasi 31.3.2012. Toimintaa jatkamaan tuli Tukeva työvalmennussäätiö, jolta kunta osti työllistämispalveluita ammattipajaosuutta vastaavalla summalla.

TOIMIELIN: 15 TARKASTUSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: 150 TILINTARKASTUS

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 150	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-27	-24	-22	-29	-22	-22
Toimintakate (Netto)	-27	-24	-22	-29	-22	-22

Tarkastuslautakunta valmistelelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Suoritteet ja hinta	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Tilintarkastuspäivät	16,5	21,5	21	14	16	16	13 15
Lakisääteisen tilintarkastuksen täydentäminen, pv							
Tarkastuslautakunnan jäsenet	4	6	6	6	6	6	6
Tilintarkastajat	1	1	1	1	1	1	1

Kuntalain edellyttämät ulkoinen tarkastus on toteutettu suunnitelman mukaisena. Tarkastuslautakunta on antanut arviointikertomuksensa vuodelta 2011 siten, että tilinpäätös vahvistettiin kunnanvaltuustossa 4.6.2012. Vuoden 2012 tilinpäätöksen arvioi vuosiksi 2009 - 2012 valittu lautakunta.

TOIMIELIN: 16 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSALUE: 160 VAALIT

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	0	16	30	32	30	30
Toimintamenot	0	- 14	- 61	-49	- 61	- 61
Toimintakate (Netto)	0	2	- 31	-18	- 31	- 31

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Äänestysalueet	9	9	9	9	9	9	9

MUUT PERUSTELUT

- v. 2008 kunnallisvaalit
- v. 2009 europarlamenttivaalit
- v. 2011 eduskuntavaalit
- v. 2012 presidentin vaalit
- v. 2012 kunnallisvaalit
- v. 2013 ei säännönmukaisia vaaleja.

Vuonan 2012 järjestettiin kahdet vaalit, ja kaksivaiheisen presidentinvaalin vuoksi siis kolme eri vaalitoimitusta. Vaalien toimittamiseen liittyvissä tehtävissä on kunnan henkilöstöstä kiinni tietty, vakiintunut ryhmä, jonka muissa työtehtävissä tapahtuu sen vuoksi ruuhkautumista. Vaalilautakuntien työskentelyä hankaloittavat runsaat poissaolot. Vaalien kulussa ei tapahtunut merkittäviä poikkeamia, eikä vaalien tuloksesta ole tehty valituksia, joten molempien vaalien tulos sai Leppävirran kunnan osalta lainvoiman. Kunnallisvaalien tulos ilmoitettiin 13.11.2012 kokoontuneelle kunnanvaltuustolle.

TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 211 JOHTAMISEN TUKIPALVELUT

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 211	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TA 2012 LisäTA	TA Yht. 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot		28	1	0	1	2	1	1
Toimintamenot		- 835	- 275	70	-205	-204	- 275	- 275
Toimintakate (Netto)		- 787	- 274	70	-204	-202	- 274	- 274

*) pyöristetty vertailukelpoinen luku

211 Johtamisen tukipalvelut	TA 2011	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus		Huolehditaan perusturvalautakunnan päätöksenteon edellytyksistä sekä osaston toiminnan hallinnosta. Koko perusturvaosastoa koskevien avustusten myöntäminen ja hankkeiden rahoittaminen. Henkilöstön työhyvinvoinnista ja osaamisesta huolehtiminen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 211	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet			Henkilöstön työhyvinvointi vähintään vuoden 2010 tasolla ja henkilöstön sairauspoissaolot vähenevät	Työhyvinvointi ja sairauspoissaolot pysyvät vuonna 2012 ennallaan
Tuotantotavoitteet				

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	Kysterille siirtynyt henkilöstö eri tulosalueilta
Henkilöstömäärä					1,75	1,75	8
Hallinto	0,2	0,2	0,2	0,2	1	1	0
Toimistopalvelut	3,6	4,0	3,6	3,6	0,75	0,75	4
Laitoshuoltajat	3,3	3,3	3,3	3,3	0	0	0
Kiinteistöhoito					0	0	4

Johtamisen tukipalvelujen talousarviota pienennettiin 70 000 €:lla kesken vuotta. Talous ja toiminta toteutuivat suunnitellusti.

TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 221 SOSIAALIHUOLLON PALVELUT

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 221	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TA 2012 LisäTA	TA Yht. 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	3 083	2 858	3 078	960	4 038	4 192	3 078	3 078
Toimintamenot	- 17 280	- 17 846	-17 574	-492	-18 066	-17 793	- 17 574	- 17 574
Toimintakate (Netto)	- 14 197	- 14 988	-14 497	468	-14 029	-13 601	- 14 497	- 14 497

221 Sosiaalihuollon palvelut	TA 2011	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus		Tulosalue järjestää ja tuottaa sosiaalihuollon palvelut kuntalaisille. <ul style="list-style-type: none">- sosiaali- ja perhetyössä- varhaiskasvatuksessa- vajaakuntoisten palveluissa- hoivapalveluissa

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 221	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet			Vuoden aikana hyvinvointikertomuksen käyttöönoton yhteydessä valitaan seurattavat hyvinvointi-indikaattorit ja niiden tavoitearvot ja seurantatapa Palvelujen saatavuus lakien ja asetusten mukainen kaikissa sosiaalihuollon palveluissa	Hyvinvointikertomusta valmistelemaan on nimetty työryhmä, mutta työtä ei aloitettu vielä vuonna 2012. Tarkoitus on saada hyvinvointikertomus valtuustoon vuonna 2013 ja viimeistään vuoden 2014 alussa. Palvelujen saatavuus toteutuu pääsääntöisesti lakien ja asetusten mukaan pieniä viiveitä lukuun ottamatta. Viiveet lähinnä sosiaalityön palveluissa.

Tulosalue 221	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Tuotantotavoitteet			Määritellään palvelujen tuotantamistapa; mitä palveluja tuotetaan itse, mitä ostopalveluna ja kuinka palveluseteliä käytetään.	Valtuusto päätti käsitellessään talousarviota 2012, että sekä vanhustenhuollon että päivähoiton palvelut tuotetaan jatkossa mahdollisimman pitkälle omana toimintana. Tuotantotavoite on ristiriidassa ao. päätöksen kanssa ja tästä syystä päätettiin tämä tavoite jättää vuodelta 2012 pois.

TULOSALUE 221: SOSIAALIHUOLLON PALVELUT

Toiminta ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	Kysterille siirtynyt henkilöstö eri tulosalueilta
Henkilöstömäärä, josta			289,53	190,04	183,53	112
sosiaali- ja perhetyö	10,65	10,65	10,65	10,65	10,65	0
Varhaiskasvatus	84,46	81,39	81,45	86,16	79,45	0
Vajaakuntoisten palvelut	10,43	11,43	7,43	7,93	7,93	4
Hoivapalvelut	142,6	143,6	147	85,3	85,5	65
Avopalvelut			43	0	0	43

VASTUUALUE:**2202 Sosiaali- ja perhetyö**

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 2202	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	579	465	1 635	1 815	535	535
Toimintamenot	-4 022	-4 181	-4 377	-4 180	-4 021	-4 021
Toimintakate (Netto)	-3 442	-3 716	-2 742	-2 365	-3 486	-3 486

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 2202	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet			<p>Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika korkeintaan 7 työpäivää 100 %</p> <p>Lastensuojelutarpeenselvitysten aika ei ylitä 3 kk:tta</p> <p>Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä alenee</p>	<p>toteutui 98,8 %</p> <p>toteutuu n. 99 %</p> <p>Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä kasvoi 12 lapsesta 17. Yhä useampi lapsi kuitenkin sijoitettiin perhehoitoon ja sijoituksia on myös purettu.</p>
Tuotantotavoitteet			<p>Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman raportointi ja päivittäminen päätöksentekoa varten.</p> <p>Sosiaalityön ja perheneuvolan yhteistyössä panostetaan erityisesti lapsiperheiden avioerojen vähentämiseen ja erotilanteiden helpottamiseen</p>	<p>Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman päivittäminen aloitettiin ja uusi valtuusto saa asian käsittelyyn kevään 2013 aikana.</p> <p>Eroseminaari perheneuvolan psykologin vetämänä toteutui kevään 2012 aikana ja erilaista neuvontaa ja ohjausta eroa harkitseville on tarjottu aktiivisesti.</p>

Toteutuminen 31.12.2012

Sosiaalityön menot kasvoivat 5,3 % edellisvuoteen verrattuna. Talousarviota korjattiin kesken vuoden lisäämällä menoarviota 380 000 € ja kasvattamalla tuloarviota 1,1 milj. euroa. Menot alittivat korjatun talousarvion 4,3 % (n. 180 000 €) ja tulot ylittivät korjatun arvion 11 % (n. 180 000 €)

Vammaispalveluissa kasvu oli 10,4 % ja lastensuojelussa 6,1 %. Vammaispalveluissa kasvu kohdistui henkilökohtaisten avustajien palveluihin ja lastensuojelussa sijaishuollon kustannuksiin. Sekä vammaispalveluissa että lastensuojelussa asiakasmäärät kasvoivat selvästi.

Sosiaalityön tulojen ylitys ja poikkeuksellinen määrä selittyy lastensuojeluun kirjatulla 1,3 milj. €:n kotikuntakorvauksella, joka on kertynyt vuosina 2005 - 2011.

Perheneuvolan ja perhetyön toiminta ja talous toteutuivat suunnitellusti.

VASTUUALUE: 2202 SOSIAALI- JA PERHETYÖ					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä	10,65	10,65	10,65	10,65	10,65
TULOSYKSIKKÖ: SOSIAALITYÖ					
Kustannuspaikat 2205,2206,					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toimeentulotuki					
Toimeentulotukiruokakunnat	447	438	440	450	427
Menot €/ruokakunta	2982,64	3198,55	3302,41	3 273,24	3 530,91
Nettomenot /ruokakunta	1 960,03	2 016,91	2 284,30	2 145,46	2 452,00
Kelan työmarkkinatuen kuntaosuus	268 632	279 349	293 521	295 000	359 537
Lastensuojelu					
Lastensuojeluilmoitusten lkm	158	144	101	160	167
Avohuollon asiakkaat vuoden aikana	42	41	40	40	69
Kodin ulkopuolelle sijoitetut 31.12.	21	14	10	12	17
Hoitopäivät	6 946	5753	5021	4300	4809
Jälkihuollossa olevat	8	10	12	12	14
Päihdepalvelut					
Avohoitokäynnit	270	257	138	250	383
Laitoskuntoutus hoitopäivät/sis. turvakodit	340	234	150	250	98
Vammaispalvelut					
Asiakkaat vuoden aikana	209	324		320	373
kuljetuspalveluasiakkaat	159	184		200	211
Lastenvalvoja					
Isyys-, elatus-, huolto- ja	179	189	220	180	219
€/sopimus	140,41	158,23	150,25	183,11	155,8
isyys- ja elatus-	34	46	26	40	39
huoltosopimuksia	145	143	194	140	180
TULOSYKSIKKÖ:PERHENEUVOLATYÖ					
kustannuspaikka 2360					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä					
	1,95	2	2	2	2
Asiakaskäynnit	1 638	1237	755	1400	1053
€/käynti	69,35	92	136,14	96,56	113,49
TULOSYKSIKKÖ: PERHETYÖ					
kustannuspaikka 2380					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä	1	1	1	1	1
Kustannukset	36 188	38 672	40 193	43 683	41 714
Asiakaskäynnit	228	312	252	280	212
Asiakasperheet vuoden aikana /	16	22	20	20	21
Menot/asiakas	2 261,75	1757,82	2009,65	2 184,15	1 986,38

VASTUUALUE: 2203 Varhaiskasvatus

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 2203	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	486	480	487	506	487	487
Toimintamenot	-3 882	-4 224	-4 433	-4 330	-4 433	-4 433
Toimintakate (Netto)	-3 396	-3 744	-3 946	-3 824	-3 946	-3 946

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 2203	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet			Päivähoito ja esiopetus järjestetään lain mukaisesti kaikille sitä tarvitseville lapsille mahdollisimman usein vanhempien toivomalla tavalla, mutta tuetaan vanhempia myös mahdollisuuksiensa mukaan viettämään mahdollisimman paljon aikaa oman lapsensa kanssa. Päivähoitopaikka järjestetään kaikille lapsille vanhemman työn/opiskelun vuoksi kahdessa viikossa ja muutoin neljässä kuukaudessa.	Toteutui yksittäisiä perheitä lukuun ottamatta Toteutui
Tuotantotavoitteet			Kuntaan luodaan päivähoiton palveluraha/palvelusetelimalli, jolla mahdollistetaan entistä paremmin asiakkaiden valinnanmahdollisuus päivähoitopalveluissa	Palveluraha otettiin käyttöön yksityisissä päivähoitopalveluissa 1.8.2012. Malli mukailee naapurikuntien palvelurahamallia ja tuo perheille lisää vaihtoehtoisia päivähoiton järjestämistapoja.

Muut perustelut:

Talousarvion suurin menokasvu varaus on varhaiskasvatuksessa. Henkilöstömitoitus on syksyn 2011 mukaisesti. Syksyllä 2011 alkoi uusi ryhmä ja Omenatarhan esiopetuksessa järjestetään myös päivähoitoa. Lisähenkilöstön tarvetta on tullut pienten (1-2 v) lasten kasvaneen määrän vuoksi.

Toteutuminen 31.12.2012

Varhaiskasvatuksen toiminta ja talous on toteutui suunnitellusti. Menot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 2,5 %. Päivähoiton tulot ylittivät talousarvion n. 30 000 € (3,9 %) ja menot alittivat arvion n. 100 000 € (2,3 %). Menojen alitus kohdistui perhepäivähoitoon ja lastenhoidon tukeen. Perhepäivähoitajia oli työssä 7 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin ja hoitopaikkoja oli perhepäivähoitossa 16 vähemmän. Menot kasvoivat erityisesti asiakaspalvelujen ostoissa, kun Timolan lapsille jouduttiin ostamaan lisääntyvässä määrin päivähoitopaikkoja Varkauden kaupungilta ja yksityisiltä palveluntuottajilta Timolan tilanpuutteen vuoksi.

VASTUUALUE: 2203 VARHAISKASVATUS					
Toiminta ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Päivähoito (sis.toimistovirk.)	84,46	81,39	81,45	86,16	79,45
Päivähoito, yksityiset hoitajat 31.12.	14	14	13	14	14
TULOSYKSIKKÖ: 2220 VARHAISKASVATUKSEN HALLINTO					
Kp2230					
Henkilöstömäärä	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Hallinto (tstovirk siirto tukipalveluista)	2,5	2,6	2,2	2,6	2,6
TULOSYKSIKKÖ: 2231 PERHEPÄIVÄHOITO					
Henkilöstömäärä	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Ryhmäperhepäiväkodit	6,35	6,35	5	5	5
Perhepäivähoito	24,78	21,79	24	24	17
Ryhmäperhepäivähoito, pph hoitajan					
Toiminta ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Ryhmäperhepäivähoitopaikat	26	24	20	16	20
hoitopaikka/meno	8 760,03	10 295,54	8 376,05	12 619,88	9 908,15
Perhepäivähoitopaikat	79	75	75	78	59
hoitopaikka/meno	9 445,10	8 408,28	8 642,48	9 091,10	10 607,27
TULOSYKSIKKÖ: 2250 PÄIVÄKODIT					
Henkilöstömäärä	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Päiväkodit	37,28	38,63	46,22	43,82	42,23
Erityislastentarhanopettaja	1	1	1	1	1
Päiväkodit Ilonpilleri, Puistola, Sorsakoski, Vitosvinttiöt, Timola					
Toiminta ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Päivähoitopaikat	131	159	180	159	177
hoitopaikka/meno	12 270,64	10 594,57	11 145,09	13 198,40	12 078,93
Alle 3-vuotiaita lapsia hoidossa	29	31	42	42	32
3-6 vuotiaita lapsia hoidossa	91	103	102	102	133
Esioppilaita osapäivähoidossa	39	48	57	57	54
TULOSYKSIKKÖ: 2260 ESIOPETUS					
Esiopetus Ilonpilleri, Puistola,					
Henkilöstömäärä	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Esiopetus	10,38	11,02	9,74	9,74	11,62
Toiminta ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Esiopetus lapset	84	107	90	90	99
Esiopetuspaikka/meno	6 407,32	4 858,54	6 404,36	6 561,91	6 206,08
TULOSYKSIKKÖ: 2280 LASTENHOIDON TUKI					
Lastenhoidontuki					
Toiminta ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Kotihoidontukimenot	500 751	472 252	487 137	480 000	443 064
Hoidettavat lapset 31.12.	151	157	149	143	165
euroa/lapsi	3 316,23	3 007,97	3 269,38	3 356,64	2 685,24
Yksityisen hoidon tukimenot (sis. tuen	172 624	148 256	145 825	188 000	143 956
Hoidettavat lapset 31.12	52	50	40	43	35
euroa/lapsi	3 319,69	2 965,12	3 645,60	4 372,10	4 113,03
Perhepäivähoitajien kuntalisä	0	0	6 755	16 000	13 310

VASTUUALUE: 2311 Vajaakuntoisten palvelut

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 2311	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	268	270	266	231	266	266
Toimintamenot	-3 147	-3 131	-3 031	-3 092	-3 005	-3 005
Toimintakate (Netto)	-2 879	-2 861	-2 766	-2 861	-2 740	-2 740

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 2311	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet				
Tuotantotavoitteet			Kehitetään päivä- ja työtoiminnan palvelutarjontaa vastaamaan asiakkaiden vaihtelevia tarpeita nykyistä paremmin	Kehittämistyötä on tehty henkilöstön kehittämispäivien muodossa omin voimin sekä kartoittamalla erilaisten palveluntuottajien tarjontaa ja mahdollisuuksia.

Muut perustelut:

Paasonkallion toimintakeskuksen vakinaisen henkilökunnan vahvistaminen 0,5 htv (osa kehitysvammahuollon kokonaissuunnitelmaa)

Toteutuminen 31.12.2012

Paasonkalliolla aloitti uusi ohjaaja toukokuun alussa ja vastaava ohjaaja osapäiväinen.

Kehitysvammahuollon menot kasvoivat 3,4 % ja tulot laskivat lähes 25 %. Tulojen lasku johtuu perusturvalautakunnan päätöksestä, jolla tarkastettiin erityisesti asiakkailta perittävät ateriamaksut vastaamaan Valviran ohjetta. Vaalijalan kustannukset kasvoivat 4,6 %.

Mielenterveyden tukemiseen varatut määrärahat ylittyivät n. 15 000 €:lla, ylitys kohdistui lähinnä asumispalvelujen ostoihin.

VASTUUALUE: 2311 VAJAAKUNTOISTEN PALVELUT					
TULOSYKSIKKÖ: 2312 KEHITYSVAMMAHUOLTO					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä					
Avohuollon ohjaaja	1	1	1	1	1
Paasonkallio	6,43	6,43	6,43	6,93	6,93
Avohuollon ohjaus					
Avohuollon asiakkaat	92	92	95	92	89
kuntoutusohjauskäynnit	23	19	27	20	28
poliklinikkakäynnit	115	115	100	120	136
Henkilökohtainen apu	0	0	0	2	0
Päivä- ja työtoiminta					
Paasonkallion käyttöpäivät / kokopäivä	3764	3832	4241	3800	4423
Paasonkallion iltapäivähoitopäivät	740	579	566	550	467
meno/käyttöpäivä	70,7	73,94	71,67	78,31	73,24
päivätoiminnan ostopalvelupäivät				920	247
Päivä- ja työtoiminta Vaalijalassa	923	630	657	630	938
Avotyötoiminnassa asiakkaita			6	6	5
Perhehoito					
perhehoitopäivät	1051	756	791	800	812
perhelomituspäivät				45	37
Asumispalvelut					
Palveluasumispaikat	28	28	32	33	30
Asumispäivät	10 044	10 277	10 921	12 045	10 878
nettomeno/pvä	67,52	69,4	72,78	74	78,64
Laitoshoido (Vaalijala)					
Laitoshoidoasiakkaat 31.12. (jatkuva)	7	8	7	7	9
Laitoshoitopäivät; sis. tilapäisen	3 011	3 704	3 210	2950	3200
Menot /laitoshoitopäivä	204,48	222,69	220,43	235,11	227,95
TULOSYKSIKKÖ: 2363 MIELENTERVEYDEN TUKEMINEN					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Mt-päivätoiminta					
(ostopalvelut Ukonhattu ry:ltä, Mt tuki)					
Kustannukset	67 263	72 449	73 265	68 500	72 792
Asiakkaat; Mt-tuki ry kotikuntoutus	39	35	37	35	47
Ukonhattu ry, päivätoiminta	25	24	24	25	25
/asiakas	1050,98	1227,95	1233,85	1141,67	1011
Psyk. Asumispalvelut					
Palveluasumisasiakkaat 31.12.	20	18	19	19	21
hoitopäivät	6 343	6 901	6927	6935	7671
Nettomeno/asumispäivä	78,55	71,32	66,9	75,3	70,8
Menot €/asiakas	29 264	33 270	29 669	32 915	30 793,33

VASTUUALUE: 2503 Hoivapalvelut**Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

Vastuualue 2503	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	1 749	1 643	1 650	1 640	1 790	1 790
Toimintamenot	-6 230	-6 310	- 6 225	-6 191	- 6 115	- 6 115
Toimintakate (Net-	-4 480	-4 667	- 4 575	-4 552	- 4 325	- 4 325

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 2503	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	<p>Vuoden 2010 aikana hoidetut yli 75 – v.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kotona asuvia 89,3 % • Kotihoidossa 12,3 % • Omaishoidon tuki 4,4 % • Teh. palv.asuminen 4,3 % (Leivola muk.lukien 8,1 %) • Osastohoito 2,6 % 		<p>Hoivapalveluissa pyritään valtakunnallisiin suosituksiin ikäihmisten palveluissa: 75 vuotta täyttäneistä</p> <ul style="list-style-type: none"> • 91–92 prosenttia asuu kotona itsenäisesti tai sos. ja terv. palvelujen turvin • 13–14 prosenttia saa säännöllistä kotihoitoa • 5-6 prosenttia saa omaishoidon tukea • 5-6 prosenttia on tehostetun palveluasumisen piirissä • 3 prosenttia on pitkäaikaishoidossa vuodeosastolla <p>Palvelujen saatavuus paranee.</p>	<p><u>Vuoden 2012 aikana hoidetut yli 75 – v</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • kotona asuvia 87,9 % • kotihoidon piirissä 16,7 % • omaishoidon tuki 4,4 %:lla • tehostetussa palveluasumisessa 7,7 % • (Kysteri/osastohoidossa 4,0 %)

Vastuualue 2503	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
<p>Tuotantotavoitteet</p>			<p>Kotihoidossa otetaan käyttöön mobiililaitteet. Järjestelmän avulla asiakastyöhön tarvittava aika lisääntyy. Käyttöönotto edellyttää laiteinvestointeja.</p> <p>Toimintoja kehitetään yksiköjen sisällä asiakkaiden tarpeita vastaaviksi toimintatapoja tarkastelemalla ja muuttamalla. Ajankäytön seurannasta saatuja tuloksia hyödynnetään.</p> <p>Määritellään asumispalvelujen tuottamistapa; mitä palveluja tuotetaan itse, mitä ostopalveluna ja kuinka palveluseteliä käytetään.</p> <p>Jotta palveluasumisen tilat Pikkuleivolassa ja Leivolassa saadaan tarpeita vastaaviksi ja ajanmukaisiksi, tarvitaan uudisrakentamisista ja saneerausta. Tarveselvitys ja hankesuunnitelma tehty vuonna 2011.</p> <p>Palveluasumisen paikkojen lisäys vaatii myös henkilökunnan lisäystä.</p>	<p>Mobiililaitteiden käyttöönottoa siirretään. Tavoitteena on, että jatkossa sosiaalihuollon siirryttyä Kysteri -liikelaitokseen, järjestelmä olisi kaikissa Kysteri-kunnissa sama.</p> <p>Lääkkeenjaossa on siirrytty laajasti apteekkijakoon. Säästynyttä työaikaa on voitu käyttää muuhun asiakastoimintaan.</p> <p>Ennallaan.</p> <p>Leivolan palvelukeskuksen laajennus ja peruskorjaus on suunniteltu vuosille 2015–2016.</p>

Muut perustelut:

- Lähihoitajan lisäys lapsiperheiden kotipalveluun
- Konnuslahden palvelupäivän siirtäminen Leivolaan
- Maksuissa Leivolan vuokran tarkistaminen 0,40 eurolla/m² ja lääkehoitomaksun käyttöönotto kotihoidossa

Toteutuminen 31.12.2012

Lapsiperheiden kotipalveluun palkattiin vakinainen työntekijä. Palvelua ei kuitenkaan kysytty odotetusti, vaan hoitaja on työskennellyt suuren osan ajasta vanhusten hoidossa.

Konnuslahden palvelupäivän asiakkaat osallistuivat Leivolan päivätoimintaan. Toiminta käynnistyi hyvin ja asiakkaat ovat olleet tyytyväisiä.

Asiakastietojärjestelmä vaihtui vuoden alusta Pegasos-tietojärjestelmään. Tietojärjestelmän muutos hankaloitti jossain määrin päivittäistä toimintaa. Raportointiosion kanssa on ollut ongelmia, joita Istekki edelleen korjaa.

Hankintojen siirtyminen Julkishankinnan kautta tehtäväksi ei pienentänyt hankintojen aiheuttamia kustannuksia. Kustannuksissa on kasvua. Lisäksi yksiköiden työ tavaratilauksissa lisääntyi.

Talous toteutui talousarviomuutosten turvin lähes suunnitellusti. Vakinaisen henkilökunnan palkkamenoissa on selkeä kasvu sijaismenojen ja erilliskorvausten pysyessä edellisen vuoden tasolla. Osa kasvusta selittyy uudella työntekijällä (lapsiperhetyöntekijä), osa palkkaratkaisuilla. Palkkamenot kasvoivat vuoden 2011 tilinpäätöksestä 7,3 %. Vuosien 2011 ja 2012 kokonaistuotot ja kokonaiskulut eivät ole täysin vertailukelpoisia johtuen kotihoidon ateriapalveluiden kulujen ja tuottojen siirtymisestä ravintokeskuksen kirjanpitoon vuoden 2012 alusta.

Valtakunnallisten suositusten mukaisesti tarkasteltuna ikäihmisille suunnattuja palveluja oli riittävästi. Tarkastelussa on kuitenkin huomioitava, että asiakas on voinut olla useamman palvelun piirissä vuoden aikana. Palveluseteli on ollut hyvä vaihtoehto palvelujen hankintaan syrjäseuduilla. Asumispalvelujen ja laitoshoidon osuus ikäihmisten palveluissa on yli valtakunnallisten suositusten. Tulevien vuosien haasteena onkin kotiin vietävien palvelujen lisääminen.

VASTUUALUE: 2503 HOIVAPALVELUT					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA2012	TP 2012
Henkilöstömäärä	142,6	143,6	147	*85,3	85,5
*Vuodeosastot Kysteriin v. 2012 alusta					
TY2: 2501 HOIVAPALVELUT HALLINTO					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA2012	TP 2012
Hallinto	2	2	2	* 1	1,5
Varahenkilöstö	5	5	5	3	3
*Toimistopalveluja ostopalveluna					
TULOSYKSIKKÖ: 2410 KOTIHOITOPALVELUT					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA2012	TP 2012
Henkilöstömäärä	35,6	35,6	36,6	37,6	38,1
Henkilöstömäärä/päivätoiminta	2,5	2,5	2,5	2,5	2
Säännöllisen kotihoidon asiakkaat	181	172	201	170	197
%-osuus 75 v määrästä	12,9	12,23	13,5		14,8
Tilapäisen kotihoitodn asiakkaat					78
Kotisairaanhoidon asiakkaat	487	437	474	480	400
Ateriapalveluasiakkaat	257	346	233	250	**)
Turvapalveluasiakkaat	154	166	168	160	366**)
Palveluseteliasiakkaat	29	45	49	40	40
Päiväosaston asiakkaat	88	77	80	* 95	85
Palvelupäivä, Konnuslahti	17	10	11		0
Omaishoidontukiasiakkaat	80	84	77	85	80
%-osuus 75 v määrästä	4,4	4,4			4,4
* mukana Konnuslahden palv.päivä					
**) tukipalvelut yhteensä					
TULOSYKSIKKÖ: 2520 ASUMISPALVELUT					
Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA2012	TP 2012
Henkilöstömäärä	27,7	40,9	40,9	40,9	40,9
Asumispaikat (sis vuorohoitopaikat)	64	81	80	80	80
Asumisvuorokaudet	20 537	22 456	23 716	23 940	24 350
Vuorohoito/lyhytaikainen asuminen	1 493	2 199	2802	2 200	1360
Asiakkaat vuoden aikana	100	105	105	105	84
%-osuus 75 v määrästä			6,3		6,6
Asumispalvelut ostopalveluna	11	11	11	11	13*)
Asiakkaat vuoden aikana	16	11	12		15
%-osuus 75 v määrästä		8,1	0,6		1,1
Asumisvuorokaudet	3 787	3913	4000	4015	4630
HOIVAPALVELUT					
Käyttömenot	9 569 758	9 902 044	6 310 136	6 225 191	6 191 193
Käyttötulot	2 289 943	2 555 352	1 643 166	1 649 800	1 639 686
*) sisältää Valtiokonttorin sotainvalideille kustantaman asumispalvelun					

TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA
TULOSALUE: 241 TERVEYDEN- JA SAIRAANHOITOPALVELUT

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 241	TP 2010	TP 2011	TA 2012 Alkuperä	TA 2012 LisäTA	TA Yht. 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	1 485	1 577	20	0	20	245	20	20
Toimintamenot	-18 782	-20 217	-20 738	-1 600	-22 338	-22 448	-20 738	-20 738
Toimintakate (Netto)	-17 298	-18 640	-20 718	-1 600	-22 318	-22 203	-20 718	-20 718

Tulosalue 241	TP 2010	TA 2011	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus			Terveydenhuollon palvelut tuottaa kuntalaisille Kysteri-liikelaitos ja sairaanhoidon palvelut hankitaan pääosin Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriltä ja Varkauden sairaalalta

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 241	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet			Perusterveydenhuollon lähipalvelut säilyvät ennallaan ja toiminnan volyymit pysyvät vuoden 2010 tasolla.	Lähipalvelut säilyivät Kysteri-liikelaitoksen tuottaminen ennallaan. Palveluja oli tarjolla entiseen malliin samalla laatutasolla
Tuotantotavoitteet			Perusterveydenhuollon palvelut tuottaa Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin Kysteri-liikelaitos, joka aloittaa toimintansa 1.1.2012.	Kysteri-liikelaitos aloitti toimintansa 1.1.2012. Ensimmäinen vuosi sujui hyvin sekä toiminnan että talouden näkökulmasta

VASTUUALUE: 2402 Terveyspalvelut

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 2402	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Kunnan toimintamenot, varhe- ja eläkemenoperusteiset maksut			-621	-620
Toimintamenot, Kysterin maksuosuus			-8 228	-8 216
Toimintakate (Netto)/(brutto)			-8 849	-8 837

Muut perustelut:

Perusterveydenhuolto siirtyy Kysterin tuotettavaksi, kustannukset palvelujen ostoina (netto). Tuloja ei kerry vaan ne menevät palvelujen tuottajalle eli Kysterille. Tämä selittää perusturvan tulojen laskun. Palvelujen ostot Kysterin ”arvioi-
duilla tuotehinnoilla” ja tilinpäätös 2010 suoritämäärillä. Kysteri tarkastaa tuotehinnat vastaamaan kustannuksia 9/2012.

Ostot Kysteriltä TA 2012

Tuotteet	kpl	€	Yhteensä	yht.
AVOHOITO			3 694 666	3 629 594
Fysioterapia				
yksilökäynnit	1581	72,79	137207	
ryhmät	97	228,11	22127	
apuvälinekäynnit	1500	18,99	28485	
Kouluterveydenhuolto	3000	38,81	116430	
Lastenneuvola	2000	45,19	90380	
Äitiysneuvola	1900	38,22	72618	
Sairaanhoidajan vast				
käynnit	18000	35,07	631260	
puhelinkontaktit	21620	4	86480	
Lääkärinvastaanotto				
käynnit	16000	101	1616000	
puhelinkontaktit	3299	10	32990	
Mielenterveyststo	2500	94,37	235925	
Puheterapia	800	82,48	65984	
Psykologi				
Päivystys	4020	139	558780	
Erikoisl. kons.		295,3	0	
VUODEOSASTO			3 894 264	3 916 621
lyhyt hoito	14751	135	1 991 385	
pitkäaikaishoito	14751	129	1 902 879	
SUUN TERVEYDENHOITO			639 150	619 161
hammaslääkäri	9000	55	495 000	
suuhygienisti	5000	28,83	144 150	
yhteensä			8 228 080	8 165 375

Kysteri-liikelaitoksen tuottamat palvelut toteutuivat Leppävirralla palvelusopimuksen mukaisesti. Laskutettu kuntaosuus alitti alkuperäisen palvelusopimuksen 62 700 € (n. 0,77 %). Liikelaitoksen tulos oli nolla euroa.

Terveyspalvelujen kustannuspaikalle on Kysterin kulujen lisäksi kirjattu edellisvuoteen kohdistuvia kustannuksia

PY 410 Leppävirta**Tulot**

Myyntitulot ylittivät budjetoidun tason. Ylitys selittyy lähinnä ulko- ja jäsenkuntakuntamyynnillä. Maksuissa jäätiin budjetoidusta tasosta (toteuma 94,4 %) Myöskään vuokratulot eivät toteutuneet suunnitellusti takia. Tuet ja avustukset (työterveyshuollon korvaukset) ja valtiolta saadut koulutuskorvaukset toteutuivat yli budjetoidun tason.

Menot

Henkilöstömenot alittivat budjetoidun tason. Materiaalin ostot ylittivät budjetoidun tason 56 000 eurolla ja palvelujen ostot 262 000 eurolla. Jälkimmäinen asia selittyy ostopalveluina korvatuilla henkilöstöresursseilla 76 000 euroa ja budjetoimattomien tietohallintokulujen kohdistumisella suoraan palveluyksikölle. Tutkimus- ja hoitopalvelut toteutuivat hieman alla budjetoidun 96.8 %. Myös kuntoutuspalveluiden ostot alittivat budjetoidun tason. Vuokramenot ylittivät budjetoidun tason 60 000 eurolla.

Kokonaisuutena palveluysikön vuoden 2012 tilinpäätös on poistojen jälkeen nolla euroa.

PY410 LEPPÄVIRTA				
	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2012	TILINPÄÄTÖS 2012	POIKKEAMA 2012	Tot.% 2012
Liikevaihto	8 182 258	8 355 593,30	173 335,30	102,12
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	8 056 848	8 165 375,24	108 527,24	101,35
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	83 000	155 632,78	72 632,78	187,51
Muu ulkoinen myynti	42 410	34 585,28	-7 824,72	81,55
Liiketoiminnan muut tuotot	1 564 581	1 435 233,22	-129 347,78	91,73
Materiaalit ja palvelut	-2 863 521	-3 187 513,34	-323 992,34	111,31
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-648 476	-704 891,32	-56 415,32	108,70
Ostot tilikauden aikana	-648 476	-704 891,32	-56 415,32	108,70
Ulkoiset	-602 576	-520 207,84	82 368,16	86,33
Kuntayhtymältä	-45 900	-184 683,48	-138 783,48	402,36
Palvelujen ostot	-2 215 045	-2 482 622,02	-267 577,02	112,08
Ulkoiset	-1 834 703	-2 062 929,00	-228 226,00	112,44
Palvelualueen sisäiset	-352 342	-356 128,44	-3 786,44	101,07
Kuntayhtymältä	-28 000	-63 564,58	-35 564,58	227,02
Henkilöstökulut	-6 219 600	-5 893 285,46	326 314,54	94,75
Palkat ja palkkiot	-4 871 345	-4 925 632,07	-54 287,07	101,11
Henkilösivukulut	-1 348 255	-967 653,39	380 601,61	71,77
Eläkekulut	-1 126 586	-783 010,72	343 575,28	69,50
Muut henkilösivukulut	-221 669	-184 642,67	37 026,33	83,30
Poistot ja arvonalentumiset		-15 920,21	-15 920,21	
Suunnitelman mukaiset poistot		-15 920,21	-15 920,21	
Liiketoiminnan muut kulut	-633 423	-691 719,48	-58 296,48	109,20
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	30 295	2 388,03	-27 906,97	7,88
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-2 388,03	-2 388,03	
Muille maksetut korkokulut		-2 388,03	-2 388,03	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	30 295	0,00	-30 295,00	0,00

Kysterin tulostiedon tavoiteasettelu:

Asiakaslähtöisyys

Väestön odotuksiin vastaaminen edellyttää toimivan yhteydenottomahdollisuuden terveydenhuoltoon ja hoidon tarpeen arvioon sekä pääsyn terveydenhuollon ammattilaisen vastaanotolle hoitotakuulainsäädännön asettamien määräaikaisten puitteissa. KYSTERI:ssä lähipalvelut ovat väestön saatavilla ja puhelinpalvelujärjestelmää tehostetaan ottamalla käyttöön takaisinsoittojärjestelmä. Potilastyytyväisyyttä ja turvallisuutta tullaan arvioimaan ja potilaiden omahoitoa sekä sairauksien ennalta ehkäisyä pyritään tehostamaan. Seuranta indikaattoreina toimii hoitoon pääsyn seuranta. Myös puhelinpalvelun toimivuutta tullaan seuraamaan.

Henkilöstön oppiminen ja uudistuminen

Henkilöstön osaamisen kehittämiseen, onnistuneeseen rekrytointiin ja perehdytykseen keskitytään. Tavoitteena on edesauttaa henkilöstön työhön sitoutumista ja pyrkiä luomaan hyvinvoiva ja vetovoimainen työyhteisö. Vertaisoppimista hyödynnetään palveluysiköiden ja -ryhmien kesken. Ryhmämuotoisia toimintamalleja kehittämällä pyritään hyödyntämään tehokkaammin henkilökuntaresurssien käyttöä: Mittareina käytetään henkilöstön poissaolon seurantatietoja ja henkilöstötyöpanoksen kehitystä.

Palveluiden toimivuus

1. On turvata palvelujen saatavuus siten, että palvelut ovat vaikuttavia ja oikein mitoitettuja
 - lähipalvelut turvataan joka kunnassa palvelujäsenyyksen mukaisesti
 - takaisinsoittojärjestelmä otetaan käyttöön ja edistetään sähköistä asiointia
 - palveluketjujen sujuvuus ja eheät asiakaslähtöiset palveluprosessit
 - näyttöön perustuva hoito
2. Parhaiden toimintamallien tunnistaminen ja vertaileminen
 - moniammatillisen tiimityön ja työnjaon kehittäminen
 - laatu- ja potilasturvallisuuden näkökulman huomioiminen
 - palvelut järjestetään sisällöltään ja laajuudeltaan kuntalaisten tarpeita vastaaviksiSeurantatietoina käytetään hoitopäivien ja eri avohoitokäyntityyppien määrää

Taloudellisuus ja tehokkuus

1. Palvelujen rahoitustason tulee vastata kuntien taloudellisia mahdollisuuksia huomioiden kuitenkin lainsäädännön edellyttämät palvelutaso.
 - lakisääteinen hoitotakuu kohdentuu terveydenhuollon ja hammashuollon palveluihin
 - toiminta tulee järjestää taloudellisesti, muutokset ennakoitua
 - kokonaistuottavuus edellyttää koko prosessin tarkastelua
2. Liikkeenjohdollisina periaatteina ovat tuloksellisuus, kannustavuus ja selkeät vastuut
 - palvelujen tuotanto- ja järjestämistapojen kehittämällä pyritään parantamaan tuottavuutta ja varaudutaan ikärakenteen muutokseen sekä työvoiman saatavuuden turvaamiseen.Seurantatietoina käytetään talouden tasapainon indikaattoreita eli tulojen ja menojen kehitystä.

Toteutuminen 31.12.2012

Keskeisin toiminnan päämäärän KYSTERI:ssä on turvata **lähipalvelujen saatavuus**. KYSTERI:ssä tavoitteena on taata toimiva yhteydenottomahdollisuus terveydenhuoltoon ja hoidon tarpeen arvioon sekä pääsy terveydenhuollon ammattilaisen vastaanotolle hoitotakuulainsäädännön asettamien määräaikaisten puitteissa.

KYSTERIn toiminnan käynnistyessä väestölle tiedotettiin paikallislehdissä ja terveysasemilla palveluista. Tällöin kuvattiin kuinka lähi- ja seudulliset palvelut toimivat ja yhteystiedot ilmoitettiin. Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin sivuille julkaistiin KYSTERIn kotisivut, www.kysteri.fi linkillä pääsee suoraan ko. sivuille. Sivuille on koottu tietoa KYSTERIn palveluista, ajankohtaisista asioista, hoitotakuutiedotteet ja yhteystiedot. Tietoja täydennetään ja muokataan selkeämmiksi sairaanhoitopiirin verkkosivujen uudistuessa.

Puhelinyhteyden saamista terveysasemien vastaanotoille tehostettiin ottamalla käyttöön takaisinsoitto – puhelinjärjestelmä Nispa. Takaisinsoittopyyntöjä vuonna 2012 tuli koko KYSTERIn alueella yhteensä 39 828 kappaletta.

Takaisinsoittona yhteys saatiin KYSTERIn vastaanottoja kokonaisuutena tarkasteltaessa 73 prosenttiin (Koillis-Savo 60,4 %, Leppävirta 82 % ja Nilakka 77,5 %) soittopyynnön jättäneistä asiakkaista. Loppuihin 26 prosenttiin soittopyynnön jättäneistä ei saatu yhteyttä yrityksistä huolimatta.

Hoitotakuun toteutuminen KYSTERIssä

Hoitotakuu koskee kiireetöntä hoitoa. Kiireellinen potilaan tutkimus ja hoito toteutetaan sairauden edellyttämällä tavalla. Hoidon tarpeen arvioi terveydenhuollon ammattihenkilö.

Terveyskeskuksen tulee järjestää toimintansa siten, että potilas voi saada arkipäivisin virka-aikana *välittömästi yhteyden* terveyskeskukseen. Terveydenhuollon ammattihenkilön tulee tehdä *hoidon tarpeen arviointi* mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään *kolmantena* arkipäivänä potilaan yhteydenotosta terveyskeskukseen (KansantervL 15 b §). Perusterveydenhuollossa potilaan tulee päästä *hoitoon viimeistään kolmessa kuukaudessa* siitä, kun hoidon tarve on todettu. Suun terveydenhuollon osalta potilaan tulee päästä hoitoon viimeistään kuudessa kuukaudessa.

KYSTERI tiedottaa hoitotakuun toteutumisesta kolme kertaa vuodessa, maaliskuussa, elokuussa ja joulukuussa. Hoitotakuu toteutui vuonna 2012 kokonaisuudessaan KYSTERIssä hyvin. Kiireettömän hoidon tarpeen arviointi toteutui kolmen päivän kuluessa ja pääsääntöisesti hoitoon pääsy toteutui 3 kuukauden kuluessa hoidon tarpeen arvioinnista.

Välitön yhteydenaanti on KYSTERIssä turvattu riittävillä puhelinyhteyksillä ja takaisinsoittojärjestelmällä. KYSTERIn terveysasemilla on arkisin virka-aikana kahdeksassa kunnassa yhteensä 20 suoraa numeroa, joitten avulla välitön yhteydenaanti lääkärinvastaanotolle toteutuu lain edellyttämällä tasolla. Lisäksi käytössä on takaisinsoittojärjestelmä, jossa omahoitaja vastaa kuntalaisen jättämään viestiin saman päivän aikana. Hoitajien puhelintunneilla yhteydenaanti ei välttämättä onnistu välittömästi soittojen ruuhkautumisen takia, mutta tällöinkin kiireellisissä tapauksissa yhteydenaanti onnistuu jokaisen terveysaseman ensiapuun.

Kiireettömän hoidon tarpeen arviointi ja hoitoon pääsy

Kiireetön hoidon tarpeen arviointi toteutui KYSTERIssä vuoden 2012 aikana kolmen päivän kuluessa yhteydenotosta. Hoitoon pääsy arvioitiin Alue Pegasoksesta saatavasta Avohilmo raportointitiedoista. Tämän mukaisesti hoitoon pääsy toteutui (toteutuneet hoidot) KYSTERIssä vuoden 2012 aikana. Juankosken vastaanotolla oli lieviä ongelmia tässä asiassa, neljä asiakasta odotti hoitoon pääsyä yli kolme kuukautta. KYSTERIn kokonaisuudessa tämä tarkoitti 0,2 prosentin poikkeusta.

Hoitotakuun toteutuminen suun terveydenhuollossa

Kiireelliseen hoitoon pääsee saman päivän aikana. Kiireettömään hammashoittoon pääsee noin 4-8 viikon kuluessa, joskus jopa nopeammin. Perutut ajat täytetään.

Potilastyytyväisyys ja – turvallisuus

Asiakasnäkökulmasta potilastyytyväisyyttä ja -turvallisuutta, potilaiden omahoitoa ja sairauksien ennalta ehkäisyä pyritään tehostamaan. Edellä mainittuun liittyen voidaan seurantatiedoista todeta seuraavaa. Potilasasiamies Tuula Kyyhkyselle on tullut suoria yhteydenottoja KYSTERIn alueelta vuoden aikana yhteensä 28. Palveluysiköihin nimetyt potilasasiamiesyhdyshenkilöt toimivat tehokkaasti. Yhdyshenkilöille yhteydenottoja tuli vuoden aikana yhteensä 54. Potilasasiamiehen tekemät toimenpiteet kohdistuivat suurimmaksi osaksi kuunteluun ja neuvontaan. Palveluysiköissä toimivat potilasasiamiesyhdyshenkilöt ovat myös itsenäisesti hoitaneet yhteydenottoja. Yhteydenotot käsittivät enimmäkseen tyytymättömyyttä hoitoon, erityisesti vanhustenhoidossa, missä tyytymättömiä oltiin hoidon laatuun ja kohteluun erityisesti omaisten taholta. Potilaat itse valittivat useimmiten hoitoon pääsystä ja erityisesti jatkohoitoon pääsemisestä erikoissairaanhoidon. Hoitovahinkoepäilyjä oli kolmannes. Neuvonta ja ohjaus olivat keskeisimmät keinot yksittäisenä potilasasiamiehen toimenpiteissä.

KYSTERIssä otettiin käyttöön alkukeväästä HaiPro eli vaaratapahtumien raportointijärjestelmä. Se on potilasturvallisuutta vaarantavien tapahtumien raportointimenettely ja tietotekninen työkalu. HaiPro on tarkoitettu toiminnan kehittämiseen yksiköiden sisäisessä käytössä. Koko KYSTERIn alueelle on tullut vuoden loppuun mennessä HaiPro – ilmoituksia yhteensä 41 kappaletta. Näiden käsittely on vielä osittain kesken. Käsittelyn jälkeen käydään näitä tapahtumia henkilöstön kanssa läpi ja näin on tavoitteena oppia toimiaan oikein ja ennakoimaan tilanteita.

Eniten ilmoituksia oli vuoden loppuun mennessä lääkehoitoon liittyen (n = 22), sitten tiedonkulkuun (n = 6) ja kolmanneksi muuhun hoitoon ja seurantaan (n = 3) ja tapaturmiin ja onnettomuuksiin liittyen (n = 3).

Henkilöstövoimavarojen tukeminen ja osaamisen hallinta

KYSTERlin siirtyvää henkilöstöä koulutettiin ennen toiminnan käynnistymistä ja edelleen toiminnan alkuvaiheessa. Tilastointiohjeistusta jouduttiin läpikäymään ja tarkentamaan ammattiryhmittäin henkilöstön kanssa toimintavuoden aikana.

KYSTERIn henkilöstöstä on vuoden aikana osallistunut koulutukseen yhteensä 460 henkilöä. Koulutuksen käytetyt 785 henkilötyöpäivää jakautuivat siten, että huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstöllä niitä oli 76, hoitohenkilöstöllä 641, lääkäreillä ja suun terveydenhuollon sekä tutkimushenkilöstöllä yhteensä 69. Työaikaa koulutukseen käytettiin 0,7 % kokonaistyöajasta. Koulutuskustannukset vuoden 2012 olivat yhteensä 21 013,47 euroa.

Vakinainen henkilöstö siirtyi KYSTERlin entisiin työsuhte-eduin. KYSTERissä tuotetut palvelut on tuotettu pääosin omana työnä. Luodulla raportointijärjestelmällä saadaan selkeämpi kuukausittain päivittyvä tieto henkilöstön työstä suoritteiden muodossa. Tämän uskotaan kannustavan henkilöstöä arvioimaan ja vertaamaan omaa ja muiden toimintaa. Näin syntyy keskustelua toimintatavoista ja niiden kehittämisestä. Rekrytoinnissa ollaan palvelualueena mukana KYSin rekrytointijärjestelmässä, jossa on käytössä Kuntarekry – ohjelmisto. Tämän on koettu auttavan ja tukevan hyvin henkilöstön rekrytointia avoimiksi tulevien sijaisuuksien, toimien ja virkojen haussa. Yhtenäiset ha-kuajat ja ilmoitukset ovat käytössä

Vetovoimaisuutta ja henkilöstön työhön sitoutumista on pyritty edesauttamaan henkilöstön koulutuksella ja verkostoitumisella sekä uuden tekniikan ja laitteiston käyttöön otolla. Työhyvinvointiin kohdennettiin erillismäärärahaa 30 €/henkilö. Työpaikkaselvityksiä toteutettiin työterveyshuollon toimintasuunnitelman edellyttämällä tavalla.

Henkilöstöryhmien yhteisissä kokoontumisissa on toiminnoittain käyty läpi nykyisiä käytäntöjä ja toimintatapoja. Samalla on pohdittu kehittämistavoitteita, ja pyritty tunnistamaan parhaita toimintamalleja edelleen monistetavaksi.

Palvelujen toimivuus

Vastaanotto toiminta

Kokonaisuutena arvioiden vastaanottojen palvelutuotanto on toteutunut lähes suunnitellusti. Kesäaikaiset toiminnan supistukset toteutuivat ilman merkittäviä ongelmia, myöskään päivystystoiminta ei ole kuormittanut terveysasemilla ylityspääsemättömästi. Leppävirran terveysasemalla koettiin potilastietojärjestelmään liittyen suurimmat muutokset. Kaikille muillekin terveysasemille tuli uusia talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmia käyttöön. Tilastointi- ja raportointijärjestelmät uusiutuivat ja Avo Hilmo – ohjelma otettiin käyttöön. Tämä kaikki vaatii henkilöstön koulutamista ja asioiden läpikäymistä.

Hoitohenkilökuntaa on ollut lähes riittävästi hoitajien vastaanotoilla, neuvolatoiminnassa mielenterveytystyössä sekä fysioterapiassa. Erikoislääkäreiden konsultaatiovastaanotot ovat jatkuneet. Lääkäreiden vastaanotto toimintaa on hankaloittanut ajoin lääkäri työvoimavaje, myöskään ostopalvelut eivät ole toteutuneet suunnitellussa määrin.

Lääkäreiden vastaanotto- ja päivystyskäyntien määrät ovat arvioidulla tasolla, mutta sairaanhoitajien vastaanotto- ja puhelinkäyntien määrä on ollut selkeästi arvioitua pienempi. Tätä selittää edeltävän vuoden suoritamäärästä saatavan tiedon puute.

Vastaanotto toiminnassa lääkehoitosuunnitelmat on päivitetty ja henkilöstön lääkehoidon osaaminen on saatettu suosituksen mukaiselle tasolle. Lisäksi vastaanotto toiminnasta on laadittu terveysasemakohtaiset kuvaukset.

Laitoshoido

Leppävirralla vuodeosastojen kuormitus pysyi aikaisempiin vuosiin nähden ennallaan niin, että potilaita on jouduttu hoitamaan ajoittain yliaikailla

Epäonnistuneeseen hoidon porrastukseen liittyviä siirtoviivemaksuja ei KYSTERIn palveluyksiköihin ole muodostunut. Osastoilla on edelleen jatkettu hoitotyössä kuntouttavaa työtettä. Tätä tavoitetta viedään edelleen eteenpäin ollen mukana KYSIn kuntouttavan työtteen hankkeessa.

Suun terveydenhuolto

Leppävuiran hammashoitolan neljästä hammaslääkärin virasta yksi on ollut täyttämättä. Tätä vajetta on korjattu työnjakoa edelleen tarkentamalla ja palkkaamalla määräaikainen suuhygienisti. Kokonaisuudessaan ostopalveluja on pyritty käyttämään vähäisessä määrässä. Hoitotakuu on toteutunut kaikissa hammashoitoloissa.

Taloudellisuus ja tehokkuus

Keskeinen tavoite taloudellisuudessa ja tehokkuudessa KYSTERIssä on toimia siten, että palvelujen rahoitustaso vastaa kuntien taloudellisia mahdollisuuksia. Vastuu on myös siitä, että palvelutaso on lainsäädännön edellyttämä. Kunnille kohdistuvaa arvioitua kustannus- ja palvelutasoa on kuvattu palvelusopimuksessa. Lainsäädännön eli hoitotakuun mukainen palvelutaso on toteutunut vuonna 2012 pääsääntöisesti. Kunnilta kannettu ennakko kattaa KYSTERIn tasolla kulut.

Vuoden 2012 budjettiin liittyi epävarmuustekijöitä, jotka johtuivat vastaavan luotettavan vertailutiedon puutteesta. Kaksi keskeistä syytä vertailun tekemisen vaikeuteen oli aiempien palvelutuottajien, kuntien ja kuntayhtymien, tiliointikäytäntöjen erot ja se, että KYSTERin ei toimintana siirtynyt kotisairaanhoidon, työterveyshuolto eikä sairaankuljetus. Päätöksissä on linjattu, että KYSTERI liikelaitos tarvittaessa tarkistaa palveluyksikkökohtaista hinnoittelua. Näin pyritään siihen, että kustannukset kohdistuisivat palveluyksiköihin aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Raportointiratkaisun viivästyessä ja uusien vielä vakiintumattomien tuotteiden takia päädyttiin siihen ratkaisuun, että liikelaitos tarkastaa hintoja viimeistään tilinpäätösvaiheessa. Tämä tehtiin siten, että hinnat tarkistettiin kustannuksia vastaavasti ja niin ettei palveluyksikkötasoilla kerry merkittävää yli tai alijäämää. Kun syyskuussa tarkasteltiin hinnoittelun osuvuutta, todettiin hinnoittelun tarkastamisen tarvetta varsinkin näiden vakiintumattomien avohoidon suoritteiden ja osin vuodeosastotoiminnan suhteen.

KYSTERIN LOPULLINEN JÄSENKUNTAHINTA VUONNA 2012												
avohoido, suun terveydenhuolto, vuodeosasto												
KUNTA	Avohoido			Suun terveydenhuolto					Vuodeosasto			
	Käyntiä	TA 2012 kpl €	TP 2012 kpl €	TP 2012 Yhteensä	Käyntiä	Ta 2012 kpl €	TP 2012 kpl €	TP 2012 Yhteensä	Hoitopäiviä	TA 2012 kpl €	TP 2012 kpl €	TP 2012 Yhteensä
Juankoski	24469	77,53	106,75	2612218	4855	75,18	65,49	317941,23	10350	225,57	174,98	1811026
Kaavi	21153	61,97	85,33	1804999	3568	79,33	69,11	246579,98	6870	241,18	187,09	1285289
Rautavaara	10559	72,69	100,09	1056868	2544	74,12	64,57	164258,43	1343	247	191,60	257321,4
Koillis-Savo	56181	70,76	97,43	5474085	10967	76,29	66,45	728779,64	18563	232,9	180,66	3353636,4
Keitele	15419	88,87	88,67	1367150	3520	66,39	68,24	240211,69	4718	141,64	144,46	681571,6
Pielavesi	26704	96,73	96,51	2577165	5536	67,55	69,43	384371,10	18657	134,99	137,68	2568686
Tervo	10242	82,02	81,83	838125,8	1515	65,64	67,47	102219,03	2994	151,19	154,20	461681,5
Vesanto	13115	83,38	83,19	1091025	2823	65,67	67,51	190568,67	11203	134,64	137,32	1538424
Nilakka	65480	89,93	89,72	5873465,8	13394	66,63	68,49	917370,49	37572	137,01	139,74	5250363,1
Leppävirta	52584	61,55	69,02	3629594	13249	46,67	46,73	619160,63	28924	132,4	135,411	3916620

VASTUUALUE: 2601 Sairaanhoitopalvelut

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 2601	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	22	30	20	266	20	20
Toimintamenot	-11 255	-11 991	-13 489	-13 610	-11 889	-11 889
Toimintakate (Net-	-11 234	-11 961	-13 469	-13 345	-11 869	-11 869

SAIRAANHOITOPALVELUT

Pohjois-Savon SHP (=KYS), Varkauden sairaala, muut erikoissairaanhoidon sairaalat, muut sairaalat

Toteutuminen 31.12.2012

Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
KYS					
Toimintatuotot	0	0	0	0	229 913
Toimintakulut	9 484 899	9 688 834	10 358 914	11 090 285	11 224 247
netto menot	9 484 899	9 688 834	10 358 914	11 090 285	10 994 334
Toiminta					
Hoitopäivät	7 299	6896	7 141	7 000	7 649
Hoitojaksot	2 101	1934	2 038	2 000	1 934
Avohoitokäynnit	12 736	13314	13 468	13 300	13 610
Leikkaukset	797	872	820	880	868
Jonossa	192	184	237	170	170
Ensihoito (sis. KYS TA 2012 alk)					
toimintakulut	**	**	**	400 000	349 840
Varkaus					
Toimintakulut, josta	1 356 242	1 104 509	1 224 875	1 560 000	1 546 675
Toiminta					
Hoitopäivät	2001	1742	1 851		2 117
Hoitojaksot	270	153	188		219
Avohoitokäynnit	1798	1644	1 851		1 884
Leikkaukset	185	60	66		63
Muu erikoissairaanhoito					
Toimintakulut, josta	187 352	272 480	1 125	0	36 761
<i>Niuvanniemi *sis. KYS 2011 alk.</i>	175 768	272 480	0	0	0
Muut sairaalat (Matti ja Liisa koti, kuntoutuskoti Oiva, Kuel siirt.palvelussuhteet)					
Toimintakulut	199 116	189 566	405 590	438 966	452 914
Toimintatuotot	18 835	20 933	29 748	20 000	35 809
Nettomeno	180 281	168 634	375 842	413 966	417 105

Erikoissairaanhoidolle haettiin lisämäärärahaa 1,2 milj. €. Lisämäärärahasta 800 000 € kohdistettiin KYS:aan ja 400 000 € Varkauden sairaalaan. Lisämäärärahankin jälkeen KYS:n talousarvio ylittyi menojen osalta 134 000 €, kun menot nousivat 8,4 % edellisvuoteen verrattuna. Hoitojaksojen määrä laski hieman, mutta hoitojaksot olivat pidempiä. Varkauden sairaalan osalta muutettu talousarvo alittui 0,9 %.

TOIMIELIN: 30 KOULULAUTAKUNTA

TULOSALUE: 311 KOULUTOIMI

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 311	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	238	223	133	314	133	133
Toimintamenot	- 9 791	- 10 050	- 10 256	-10 116	- 10 256	- 10 256
Toimintakate (Netto)	- 9 554	- 9 827	- 10 123	-9 802	- 10 123	- 10 123

Tulosalue 311	TA 2012	TS 2013 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	<p>Perusopetuksen tehtävänä on auttaa lasta kasvamaan hänen omien kehitysedellytystensä pohjalta itsetunnon vahvaksi yhteiskuntakelpoiseksi yksilöksi, kasvat- taa hänet jatko-opintoihin kykeneväksi, kulttuuriperintöään arvostavaksi, avarakat- seisesti kansainvälisyyteen ja monikulttuurisuuteen suuntautuvaksi, ihmisoikeuksia sekä sukupuolten välistä tasa-arvoa kunnioittavaksi ja ympäristön suhteen vastuun- tuntoiseksi ihmiseksi.</p> <p>Lukiokoulutuksen tavoitteena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyväksi, tasa- painoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi sekä yhteiskunnan jäseniksi. Koulutus antaa opiskelijoille jatko-opintojen, työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden mo- nipuolisen kehittämisen kannalta tarpeelliset tiedot ja taidot. Lisäksi tuetaan opiske- lijoiden edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen elämänsä aikana</p>	Opetuksen integraatioon liittyen valmius erityisopetusta antavan pienyksi- kön siirtymiseen Alapihan ja Kivelän kouluihin sekä valmistelu esiopetuksen siirtymisestä kokonaan perusopetuksen yhteyteen vuonna 2015.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 311	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Perusopetuksessa: Oppimisen, kasvun ja hyvinvoinnin tuki <ul style="list-style-type: none"> - kolmiportaisen tukimuodon käyttö (yleinen-, tehostettu- ja erityinen tuki) Tavoite: Erityisen tuen suhteellinen osuus ei kasva Mittarit: Kouluittain laaditut pedagogiset arviot ja oppimissuunnitelmat	Kolmiportainen tuki otettiin käyttöön suunnitelmien mukaisesti. Selvityslo-makkeet täytetään sähköisessä muodossa. Erityisen tuen piirissä olevien oppilaiden suhteellinen osuus syksyllä 2012 oli 3,42 % (syksyllä 2011 vastaava osuus oli 4,23 %)
	Yksilöllinen oppiminen <ul style="list-style-type: none"> - oppivelvollisuuden suorittaminen ja jatko-opintoihin sijoittuminen Tavoitteet: <ul style="list-style-type: none"> - päättötodistusten saaneiden osuus ikäluokasta 100 % - kevään yhteishaussa jatko-opiskeluun päässeiden osuus ikäluokasta 95 % - em. ensimmäisen hakutoiveen mukaiseen koulutukseen päässeiden osuus ikäluokasta 80 % - täydennysshaun jälkeen jatko-opiskeluun sijoittuneiden osuus ikäluokasta 100 % 	Päättötodistuksen Kivelän 116 oppilaan ikäluokasta 2.6.2012 sai 115 oppi-lasta (yksi sai 23.7.2012). Jatko-opintoihin sijoittuminen: 14.6.2012 tilanne: <ul style="list-style-type: none"> - 85,2 % (98/115) pääsi yhteishaun kautta hakemaansa 1. toiveen koulu-tukseen - ilman koulupaikkaa jäi yhteensä 6 oppilasta 28.9.2012 tilanne: <ul style="list-style-type: none"> - koulutuksessa olevista 94,6 % (107/113) oli sen hetkisen 1. toiveensa mukaisessa koulutuksessa - koulutuksessa oli kaikkiaan 98,3 % (113/115) ja heistä 95,6 % (108/113) tutkintoon johtavassa koulutuksessa 28.1.2013 tilanne: <ul style="list-style-type: none"> - - koulutuksessa oli edelleen 98,3 % (113/115) ja heistä 93,8 % (106/113) tutkintoon johtavassa koulutuksessa
	Tarkoituksenmukaiset koulukuljetukset <ul style="list-style-type: none"> - kuljetukseen käytetty enimmäisaika odotuksineen oppilaskohtaiset kustannukset 	Alakoulun oppilaista 10 %:lla koulukuljetukseen käytetty aika odotuksineen kestää yli 2 tuntia. Yhdelläkään alakoulun oppilaalla em. aika ei säännöllisesti ylitä lain määrittämää 2,5 tunnin enimmäisaikaa. Koulukuljetuksessa olleiden oppilaiden määrä vuodesta 2011 vuoteen 2012 väheni 10 oppilaalla. Oppilaskohtainen kuljetuskustannus oli v. 2011 n. 1.510 €/oppilas ja vuonna 2012 n. 1.530 €/oppilas (kasvua 1,3 %)

Tulosalue 311	TA 2012	TP 2012
	<p>Lukiokoulutuksessa: Lukio-opintojen vetovoimaisuus Tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> - lukioihin ensisijaisesti hakevien määrä 45 % peruskoulun päättävästä Kivelän koulun ikäluokasta - lukiokoulutukseen hakeutuneista 90 % hakeutuu Leppävirran lukioon 	<p>Lukio-opinnot syksyllä 2012 aloitti 42 % Kivelän koulun päättävästä ikäluokasta. Tältä osin tavoitetta ei saavutettu.</p> <p>Lukiokoulutukseen hakeutuneista Kivelän koulun oppilaista 88 % aloitti Leppävirran lukiossa. Tavoitetta ei saavutettu.</p> <p>Lukio-opintojen vetovoimaisuuteen liittyvät tavoitteet ovat osoittautuneet vaikeiksi saavuttaa. Viimeisen viiden vuoden aikana niitä ei ole saavutettu kertaakaan. Vuonna 2012 päästiin lähemmäksi tavoitteen toteutumista kuin aikaisempina vuosina.</p> <p>Tavoitteen saavuttamiseksi pidetään lukion rehtorin, opinto-ohjaajan ja Kivelän koulun opinto-ohjaajan kanssa laaditun suunnitelman mukaisia tilaisuuksia 7. – 9. luokkalaisten vanhemmille. Lisäksi lukio pyrkii toiminnassaan avoimuuteen ja positiiviseen julkisuuteen.</p>
	<p>Lukio-opinnoissa menestyminen Tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> - lukio-opinnot kolmessa vuodessa suorittaneiden osuus yli valtakunnallisen keskiarvon - ylioppilaskirjoitusten ainekohtaiset arvosanat yli valtakunnallisen keskiarvon 	<p>Lukio-opinnot suoritti loppuun 97 % opiskelijoista, joten tavoite saavutettiin.</p> <p>Kevään 2012 ylioppilaskirjoituksissa ainekohtaiset arvosanat olivat yli valtakunnallisen keskiarvon lähes kaikissa kirjoitetuissa aineissa. Neljässä aineessa (16 yht.) ainekohtaiset keskiarvot jäivät alle valtakunnallisten keskiarvojen. Näissä aineissa kirjoittajien lukumäärä oli alle viisi kokelasta.</p> <p>Syksyn 2012 ylioppilaskirjoituksissa ainekohtaiset arvosanat ylittivät valtakunnallisen keskiarvon viidessä aineessa ja alittivat sen seitsemässä aineessa. Yhdeksässä aineessa (12 yht.) kirjoittajia oli alle viisi kokelasta. Aineista, joissa kokelaita oli enemmän, ainekohtaiset arvosanat ylittivät valtakunnallisen keskiarvon, ruotsin kielen keskipitkässä oppimäärässä ja biologiassa. Historiassa, jossa kirjoittajia oli kuusi kokelasta, jäätiin alle valtakunnallisen keskiarvon.</p> <p>Leppävirran lukion tulokset olivat Pohjois-Savon lukioista joko toiseksi tai kolmanneksi parhaat vertailtavasta riippuen.</p>

Tulosalue 311	TA 2012	TP 2012
	Sijoittuminen jatko-opintoihin Tavoite: - 70 % ylioppilaaksi valmistuneista sijoittuu kolmen vuoden sisällä ammatti- korkeakouluun tai yliopistoon	Opinto-ohjaajan suorittaman kyselyn mukaan vuonna 2009 Leppävirran lukiosta ylioppilaaksi valmistuneista opiskelee ammattikorkeakoulussa tai yliopistossa 83 %, joten tavoite saavutettiin.
Tuotantotavoitteet	Perusopetuksen kouluverkosto - 7 kpl 1. – 6. luokka-asteen kouluja - 1 kpl esiop. – 10. luokka-asteen koulu - 1 kpl 7. – 9. luokka-asteen koulu	Syksystä 2012 oli 6 kpl 1. – 6. luokka-asteen käsittäviä alakouluja, koska koko lukuvuodeksi Mustinsalon koulun oppilaat sijoitettiin Konnuslahden, Kurjalan ja Timolan kouluihin. Tietolan koulun oppilaat siirtyivät Alapihan ja Kivelän kouluihin.
	Leppävirran lukio toimii kaksisarjaisena yleislukiona	Leppävirran lukio jatkoi kaksisarjaisena syksyllä 2012.

Vastuualue 3011 Koulutoimen hallinto

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 3011	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-83	-96	-85	-83	-85	-85
Toimintakate (Netto)	-83	-96	-85	-83	-85	-85

Vastuualue 3120 Opetustoimi

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 3120	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	238	223	133	314	133	133
Toimintamenot	-9 708	-9 954	-10 171	-10 033	-10 171	-10 171
Toimintakate (Netto)	- 83	-9 731	-10 038	-9 719	-10 038	-10 038

Toimielin	30 Koululautakunta					
Tulosyksikkö	3121 Perusopetus					
Vastuuhenkilö:	Koulutoimenjohtaja					
Nykytilanne:	31.12.2012					
ALAKOULUT						
Opetusryhmien keskiarvot alakouluissa		Oppilaita yht.	Alakouluja			
vuosiluokat 1-6 keskimäärin		632	6			
3-opettajainen koulu	13 opp./ryhmä	147	3			
6 opett. Koulu	16 opp./ryhmä	185	2			
Alapihan koulu	17 opp./ryhmä	300	1			
Opettajia, rehtori yhteensä 47						
YLÄKOULU						
Opetusryhmän keskiarvo Kivelän koulussa		Oppilaita yht.	Luokkia			
vuosiluokat 7-9 keskimäärin	16 opp./ryhmä	345	22			
7.lk		114	7			
8.lk		98	6			
9.lk		121	7			
pienryhmät		12	2			
Opettajia, rehtori yhteensä 33						
ERITYISKOULU (Toimii Alapihan koulun yhteydessä)						
Opetusryhmien koot Tietolan koulussa (erityiskoulu)						
	Ea	Eb	Ec			
Oppilaita yhteensä 20	6	6	8			
Opettajia yhteensä 3						
Toiminta- ja tunnuslukuja						
	Lv.2008-09/20.9.	Lv.2009-10/20.9.	Lv2010-11/20.9.	Lv2011-12	Lv. 2012-13	
Peruskoulun(sis.esiop.) kokonaisoppilasmäärä (1-9.lk)	1101	1082	1034	1033	995	
Koulukuljetuksessa oppilaita	505	475	446	470	460	
Erytisopetusta saavat oppilaat	76	66	80	69	54	
* luokamuotoinen erit.opetus	36	31	34	28	20	
* integroidut	40	29	46	41	x)34	
Peruskoulun päättäneet (Kivelä+Tietola)	keväät 2009 132	keväät 2010 124	keväät 2011 108	keväät 2012 arvio	keväät 2012 120	
Leppävuiran lukioon menneet	52	39	42	33	42	
Opettajien lkm	85	85	84	84	79	
x) tehostetun tuen päätös						
3121 PERUSOPETUKSEN KUSTANNUKSET						
	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TA2011	TA2012	TP 2012
Toimintamenot yhteensä, €	8 331 131	8 402 936	8 616 252	9 080 768	8 933 140	8802529
Toimintatuotot yhteensä, €	65 123	69 716	188 899	134 000	97 927	222450
Toimintakate,€	8 266 008	8 333 220	8 427 353	8 946 768	8 835 213	8580079

Toimielin	30 Koululautakunta					
Tulosyksikkö	3611 Lukiokoulutus					
Vastuhenkilö:	Koulutoimenjohtaja					
Nykytilanne:	31.12.2012					
	Lukion tuntikehys		240			
Keskiarvoraja	7,00					
Oppilasmäärä	1.vuosikurssi	42				
	2.vuosikurssi	29				
	3.vuosikurssi	44				
	Yhteensä	115				
Kurssien koko	min		max			
Opiskelijaa/ryhmä	2		28			
	Lv.2007-08	Lv 2008-09	Lv.2009-10	Lv.2010-11	LV.2011-12	Lv.2012-13
	20.9.	20.9..	20.9.	20.9.		
Toiminta- ja tunnuslukuja						
Lukion oppilasmäärä	150	155	152	136	115	115
Lukion päättäneet (kevät+syksy yht.)	42	63	50	52	37	
Opetustuntien kokonaismäärä	285	290	270	265	251	240
Voimavarat:						
Opettajien lkm+rehtori	11	11	11	11	11	11
Muu henkilökunta	2	1	1	1	1	1
	huom.tilapalvelu huom.ateriapalvelu					
3611 LUKIOKOULUTUKSEN KUSTANNUKSET						
	TP2008	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Toimintamenot yhteensä, €	1 098 554	1 101 395	1 091 489	1 124 433	1 107 821	1 069 742
Toimintaulot yhteensä, €	64 069	59 234	48 819	44 000	35 000	56 715
Toimintakate, €	1 034 485	1 042 161	1 042 670	1 080 433	1 072 821	1 013 026

TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 471 SIVISTYSTOIMI

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Tulosalue 471	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	73	75	49	88	49	49
Toimintamenot	- 1 575	- 1 603	- 1 607	-1 658	- 1 607	- 1 607
Toimintakate (Net-	- 1 502	- 1 528	- 1 558	-1 570	- 1 558	- 1 558

VASTUUALUE: 4713 Kulttuuritoimi

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 4713	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	1	1	0	4	0	0
Toimintamenot	-104	-114	-113	-92	-113	-113
Toimintakate (Net-	-103	-113	-113	-87	-113	-113

Vastuualue 4713	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Leppävirran kunta osti kulttuuripalvelut Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:ltä vuosittaisen sopimuksen laajuudessa myönnettyjen määrärahojen puitteis- sa aina 10/2013 saakka, minkä jälkeen kunta vastasi kulttuuripalvelujen tuottamisesta oman toiminnan puitteissa.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Vastuualue 4713	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Kulttuuripalvelujen tuottaminen, edistäminen ja järjestäminen.	Kulttuuripalvelujen järjestäminen toteutui suunnitellusti Leppäkerttu Oy:n toimesta aina 10/2012 saakka, minkä jälkeen kunta vastasi kulttuuripalvelujen tuottamisesta. Muutoksen syynä on se, että uusi sivistysjohtaja aloitti tehtävässään lokakuun lopulla.
Tuotantotavoitteet	Henkilöstön uudelleen organisointi palvelujen jatkumisen turvaamiseksi.	Henkilöstön uudelleen organisoinnin tuloksena kuntaan valittiin sivistysjohtaja, joka vastaa kunnan kulttuuri- ja nuorisotoimista, kylä- ja ystävyyskuntatoiminnasta sekä koordinoi liikuntapalvelujen ja Soisalo-opiston ostopalvelusopimusten toteutumista.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

Vastuualue 4713	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Monipuolinen kulttuuritoiminta tasapuolisesti eri väestöryhmille. Sekä vierailijoita että omin voimin toteutettua toimintaa.	Jouni Someron konsertti koululaisille ja muulle yleisölle 19.1. Latvialaisen kanteleduon konsertti 8.2. Taikuri Timo Tiikkaisen koululaisesitys 15.2. Kuopion kaupunginorkesterin ja kuorojen konsertti 3.4. Leppävirta-päivät kesäkuussa Itsenäisyyspäivän juhla 6.12.
Tuotantotavoitteet	Priorisointikohteena vuonna 2012 Leppävirran kotiseutumuseon 50-vuotisjuhlavuoden vietto, jonka on tarkoitus näkyä koko vuoden liitettyinä eri tapahtumiin	Koulujen ja päiväkotien museovierailu vko 9 Museon perusnäyttelyn uudistaminen. Tehtiin raportti museon nykytilasta ja kehittämistoimenpiteistä tulevaisuudessa.

Vastuualue 4713	TA 2012	TP 2012
Perustelut	Kulttuurituottajan eläkkeelle jäämisen vuoksi tulee päättää tavasta, millä toiminnan järjestämistä jatketaan	Lokakuussa aloittaneen sivistysjohtajan tehtävänä on vastata kunnan vapaa-aikatoimen palveluiden hallinnosta, taloudesta ja toiminnan kehittämisestä, ystävyyskunta-, yhdistys- ja kylätoimintayhteistyöstä, Leppäkerttu Oy:ltä (liikuntapaikka- ja liikuntapalvelut) ja Soisalo-opistolta (kansalais-, musiikkiopisto ja taidekoulupalvelut) ostettavista palveluista sekä kotiseutumuseon toiminnasta ja kulttuuripalveluista.

VASTUUALUE 4713

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
Määrärahojen erittely € (netto):							
Hallinto		6 318	6 368	6 034	1 571	2 781	3 656
Kulttuuritoiminnan edistäminen ja järjestäminen		3 985	15 282	88 839	23 972	48 119	66 161
Kotiseututyö		13 353		17 844	5 098	13 058	17 438
Ostopalvelut Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:ltä*	82 033	80 000	75 173	71 919	23 972	47 944	66 161
Avustukset	12 960	4 385	14 995	16 920	900	12 317	15 833
Kulttuuritoimen käyttökustannukset netto €/asukas	10,5	10,70	10,8				10,0
Museon pääsymaksu/aikuiset	2,00			1,50 €	1,50	1,50	0
Museon pääsymaksu/lapset	1,00			0,50 €	0,50	0,50	0
Perustiedot (tuotannon tekijät)	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä**	-	-	-	-			
Kiinteistöt	1	1	1	1	1	1	1

*) Kulttuuripalvelut Leppäkerttu Oy:ltä 1 – 10/2012, 11 – 12/2012 kunnan tuottamina

**) Sivistysjohtaja aloitti 22.10.2012

VASTUUALUE: 4750 Kirjastotoimi

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 4750	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	30	30	17	36	17	17
Toimintamenot	- 528	- 536	- 546	-554	- 546	- 546
Toimintakate (Netto)	- 497	- 506	- 529	-518	- 529	- 529

Vastuualue 4750	2010 - 2012	2013 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Edistetään asukkaiden yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, elinikäiseen oppimiseen sekä tietoverkkojen käyttöön.	Edistetään asukkaiden yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, elinikäiseen oppimiseen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Vastuualue 4750	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Palvelujen hyvä saata- vuus ja saavutettavuus Syrjäytymisuhan tor- juminen	Palvelujen hyvä saata- vuus ja saavutettavuus Syrjäytymisuhan tor- juminen	Palvelujen hyvä saata- vuus ja saavutettavuus Syrjäytymisuhan tor- juminen.	Aukioloaikoja supistettiin lokakuussa kolme tuntia / vko Toteutettiin tiedollista syrjäytymistä vähentävä Verkkopiikkari-hanke
Tuotantotavoitteet	Tietotekniikan hyödyn- täminen	Tietotekniikan hyödyn- täminen	Tietotekniikan hyödyn- täminen	Asiakkaiden käyttöön hankittiin digitointilaitte

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

Vastuualue 4750	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Asianmukainen ja uusiutuva laitteisto Lasten ja nuorten lukemisharrastuksen tukeminen	Tiedotuksen, markki- noinnin ja viestinnän lisääminen Verkkopalvelujen käyt- töön ja hyödyntämi-	Tiedotuksen, markki- noinnin ja viestinnän lisääminen Asiakaspalvelun kehit- täminen	Yksittäisten teosten markkinointia lisättiin, henkilökunta osallistui verkkokir- joittamiskoulutukseen Henkilökunta osallistui asiakaspalvelukoulutuksiin.

Vastuualue 4750	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
		seen liittyvän syrjäytymisen ehkäiseminen	Ajantasainen ja uusiutuva kokoelma	Poistoja tehtiin 13 904, aineistoa hankittiin vähemmän kuin v. 2011
Tuotantotavoitteet	10 työaseman, 2 tulostimen ja 1 skannerin uusiminen Lukemisharrastuksen ja lastenkirjastotyön tukeminen -hanke yhdessä Heinäveden kirjaston ja nuorisotoimen kanssa: kirjavinkkausta, kirjailijavierailu- ja jne.	Poistojen lisääminen. Web 2.0 -tyyppisen yhteisöllisen ja vuorovaikutteisen verkkopalvelun hankkiminen ja käyttöönotto Asukkaiden neuvominen ja tukeminen verkkopalvelujen ja sosiaalisen median käytössä (Verkkopuikkari-hanke)	Peruskorjauksen suunnittelu Poistojen lisääminen Web 2.0 -tyyppisen yhteisöllisen ja vuorovaikutteisen verkkopalvelun hankkiminen ja käyttöönotto Osallistuminen asiakaspalvelukoulutukseen sekä hyvien asiakaspalvelukäytäntöiden keräämiseen ja jakamiseen (Asiakaspalvelun kehittäminen Pohjois-Savon kirjastoissa – hanke)	Arkkitehtitoimisto teki peruskorjaus- sekä sisustussuunnitelman Poistoja tehtiin 135,9 prosenttia enemmän kuin v. 2011 Investointirahaa ei käytetty, koska Arenassa tietoturva- ym. muita ongelmia Henkilökunta osallistui aktiivisesti Asiakaspalvelun kehittäminen Pohjois-Savon kirjastoissa -hankkeeseen
Perustelut	Johtaja sairauslomalla 8 kuukautta	Haasteena sivistysjohtajan viran täyttämisen	Haasteena henkilöresurssit: kirjastovirkailija jää eläkkeelle, oppisopimusopiskelijan työsuhde päättyy 31.1. ja sivistysjohtajan virka edelleen täyttämättä	Haasteena henkilöresurssit, tammi-kesäkuussa runsaasti sairauspoissaoloja. Loppuvuodesta kahdelle työntekijälle myönnettiin osatyökyvyttömyyseläke.

Toimielin:	40 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta							
Tulosalue:	471 Sivistystoimi							
Vastuualue:	4750 Kirjastotoimi							
	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA								
Kokoelmat, kpl/1000 as	9 783	10 137	10 218	10 312	9 000	9 913	9 647	10 405
Lainat, kpl	229 172	225 978	213 875	216 494	215 000	71 171	135 922	208178
Fyysiset käynnit, kpl	110 106	109 968	104 261	115 596	106 000	38 066	71 220	108 396
WWW-käynnit Web-Origossa, kpl	15 016	16 526	29 876	18 691	18 000	3 213	12 532	19 666
Asiakastietokoneet, kpl	5+2	5+2	5+2	5+2	5+2	5+2	5+2	5+2
Kirjahankinnat, kpl	3 344	3 314	3 743	3 784	3 900	1 082	2 172	3 521
Muut kirjastoaineistohankinnat, kpl	801	884	829	811	900	295	462	727
Kirjapoistot, kpl	4 101	2 531	3 354	5 309	4 500	4 960	8 975	13 093
Ääni- ja kuvatallenteet	8 653	10 183	10 515	9 781	9 900	9 850	9 941	9 749
Lehtinimikkeet, kpl	249	260	268	259	268	265	265	242
Tehokkuus ja taloudellisuus								
Aineistokustannukset €/asukas	7,32	8,09	8,99	8,91	9,5	3,81	5,81	9,34
Lainan hinta €/laina	2,02	2,22	2,32	2,34	2,35	2,59	2,53	2,49
Nettomenot €/asukas	40,95	47,16	46,77	48,64	48,5	17,71	33,09	50,36
Taloudellisuus=(aineistokulut+henkilöstökulut)/(lainat+käynnit)	1,02	1,55	1,29	1,26	1,32	1,36	1,41	1,31
Voimavarat								
Vakanssit	8,5	8,8	8,3	*7,63	*7,63	7,63	7,63	7,63
Tilat m ²	933 /1243	933 /1243	933/1243	933/1243	933/1243	933/1243	933/1243	933/1243

VASTUUALUE: 4772 Soisalo-opisto**Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

Vastuualue 4772	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-187	-204	-204	-212	-204	-204
Toimintakate (Net-	-187	-204	-204	-211	-204	-204

Vastuualue 4772	TA 2011	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus Kustannuspaikat: <ul style="list-style-type: none"> 4770 Kansalaisopisto 4771 Taiteen perusopetus 	Leppävirran kunta ostaa kansalaisopiston ja taiteen perusopetuksen palvelut Soisalo-opistolta. Soisalo-opisto toimii neljällä koulutusalueella: vapaa sivistystyö, yleinen taiteen perusopetus, laaja taiteen perusopetus sekä kehittäminen ja tutkimus	Leppävirran kunta ostaa kansalaisopiston ja taiteen perusopetuksen palvelut Soisalo-opistolta. Järjestää vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen koulutusta sekä muita koulutuspalveluja alueellisesti.

Tavoitteet ja tunnusluvut**Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)**

Vastuualue 4772	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Ennakoiva terveyden edistäminen Lasten ja nuorten kasvun tukeminen Monipuolisen palvelutuotannon tarjoaminen alueelliset erot huomioon ottaen tarkoituksen sopivissa oppimisympäristöissä. yhteistyön lisääminen asukas- ja kyläyhdistysten kanssa.	Toteutettiin ennakoivaa terveystoimintaa Lapsille monipuolista taiteen opetusta. Toimintaa tarjottiin alueellisesti ja laajasti yhteistyössä asukas- ja kyläyhdistysten kanssa.
Tuotantotavoitteet	Kaikkien koulutusalojen opetustuntien säilyttäminen v. 2011 tasolla kysynnän ja resurssien puitteissa. VS 7100 t ja 3 100 opiskelijaa TPO 2 500 t ja 150 opiskelijaa	Vapaan sivistystyön opetus (VS): 2 621 opiskelijaa, toteutunut tuntimäärä: 6 941. Taiteen perusopetus (TPO), yleinen opetus: 179 oppilasta, toteutunut tuntimäärä: 625. Taiteen perusopetus, laaja musiikinopetus: 49 oppilasta, toteutunut tuntimäärä: 1 988. TPO yhteensä: 228 oppilasta, 2 617 tuntia.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 4772	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Opiston toiminta toteutetaan alueellisesti kysyntään perustuen.	Opetusta toteutettiin koko kunnan alue huomioiden.
Tuotantotavoitteet	Turvata vähintäänkin nykyiset resurssit.	Kansalaisopiston suunniteltu tuntimäärä alitettiin. Taidekoulun osalta tuotantotavoite ylittyi.

Toteutuminen 31.8.2012 €

	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	tot 04/12	tot 08/12	TP 2012
Kansalaisopisto	125 586	131 900	147 525	155 859	42 348	79 696	114 526
Taidekoulu	<u>44 336</u>	55 059	56 730	48 350	18 357	34 730	67 404
Yht.toimintaosuudet			177 150	179 891	47 644	79 305	181 930
Menot yhteensä	169 922	186 959	204 254	204 209	60 705	114 426	211 266

VASTUUALUE: 4803 Nuorisotoimi**Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

Vastuualue 4803	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	18	16	3	18	3	3
Toimintamenot	-220	-233	-230	-236	-230	-230
Toimintakate (Net-	-202	-217	-227	-217	-227	-227

Vastuualue 4803	2011 – 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Nuorten kasvun ja itsenäistymisen tukeminen, aktiivisen kansalaisuuden edistäminen, sosiaalinen vahvistaminen, syrjäytymisen ehkäiseminen, kasvu – ja elinolojen parantaminen (uuden nuorisolain 1.1.11 mukainen)

Tavoitteet ja tunnusluvut**Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)**

Vastuualue 4803	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet		Varhainen puuttuminen ja syrjäytymisen ehkäiseminen nuorten ongelmatilanteissa	Kosketuspinta nuoriin → uusien mallien ja foorumien löytäminen, syrjäytymisen torjuminen, etsivä nuorisotyö	- 1.8.2012 etsivän - ja erityisnuorisotyön jalkautuminen käynnistyi OKM:n etsivään työhön myöntämän hankerahoituksen avulla. → ohjaajat ovat enemmän mukana nuorten arjessa eri toimintaympäristöissä Yhteistyötä mm. koulupudokkaiden osalta on tiivistetty sos.toimen, koulujen ja Tukevan kanssa
Tuotantotavoitteet		Jokaiselle nuorelle löytyy selviytymispolku varhaisessa vaiheessa, jokainen peruskoulun lopettanut siirtyy toiselle asteelle	Toimiva monialainen nuorten ohjaus – ja palveluverkosto ja etsivä nuorisotyö	- nuorisolain edellyttämän monialaisen ohjaus- ja palveluverkoston valmistelut on käynnistetty - nuorisotoimi on mukana Savon koulutuskuntayhtymän Kunnolla ammattiin -hankkeessa Kouluyhteistyötä kehitetään ja etsitään mahdollisuuksia koulunuorisotyöhön. Nuorisotoimen koko henkilöstö osallistui Omin jaloin-menetelmä-koulutukseen ja Time out! Aikalisä – koulutukseen. → varhainen puuttuminen tehostuu ehkäisevän lastensuojelun yhteisen toimintamallin avulla → armeijapudokkaat tavoitetaan tulevaisuudessa paremmin

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 4803	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Tuotantotavoitteet			Toimintarakenteiden ja välineiden luominen nuorten kasvun ja elinolojen parantamiseksi.	- Sorsakoskelle etsittiin pidempiaikaista nuorisotilaa käymällä neuvotteluja liikunta- ja nuorisotoimen yhteistilasta litalan kanssa. Neuvottelut eivät johtaneet toivottuun tulokseen koko nuorisotoimen henkilöstö osallistui sosiaalinen media – ja netti- nuorisotyökoulutuksiin → etsivään – ja erityisnuorisotyöhön luotiin oma Facebook -sivu nuorten yhteydenottoja varten
Perustelut			Etsivän nuorisotyön työparihanke (OPM) ennaltaehkäisevään koulu yhteistyöhön ja uusien toimintamallien käyttöön ottamiseen mm. Omin jaloin Lohjan toimintamalli, Time out aikalisä armeijapudokkaille, sosiaalinen media käyttöön, lisääntyvä läsnäolo nuorten arjessa	

Toimielin: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Tulosalue: 471 sivistystoimi

Vastuualue: 4803 Nuorisotoimi

	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	Tot 4 2012	Tot 8 2012	TP 2012
TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA								
Nuorisotilakäynnit, kpl	14 790	13.572	13.940	13.240				12.688
Kerhot, kpl	15	15	14	16	17	10	17	17
Leirit, kpl	1	1	1	2	2		1	2
Retket, kpl	6	2	2	5	6	2	5	6
Kurssit, kpl	1	2	1	2	2	1	2	2
Muita tilaisuuksia, kpl	10	7	7	9	9	4	7	9
Avustetut yhdistykset, kpl	8	13	11	8	10		5	5
Jaetut avustukset, €	7 345	6 922	5 319	4 631	9 000			4417
Avustukset €/alle 29 v as.	2,28	2,13	1,63	1,42	2,76			1,53
Lehtinimikkeet, kpl vrt. OPM:n suositus								
Nuorisotyön nettomeno/as	16,38	18,90	19	20,85	21,48			22,91
Nuorisotyön kokonaismenot/as	16,96	19,15	20,71	22,41	21,77			21,14

Voimavarat								
Vakanssit	4	4	4	4	4	4	4	4
oppisopimusopiskelija vakuutusyhtiön kautta	1	1	0	1	1	1	1	1
Nuorisotilojen lukumäärä (sis.vuokratilat)	6	8	7,00	6	8	4	6	6

VASTUUALUE: **4853 Liikuntatoimi**

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 4853	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	23	26	29	25	29	29
Toimintamenot	-506	-484	-483	-494	-483	-483
Toimintakate (Net-	-482	-458	-454	-468	-454	-454

Vastuualue 4853	2010 - 2011	TA 2012	TS 2013	TS 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Ostopalvelusopimus Leppäkerttu Oy:n kanssa	Liikuntapalvelut tuottaa Leppäkerttu Oy erillisellä sopimuksella määrättyssä laajuudessa	Liikuntapalvelut tuottaa Leppäkerttu Oy erillisellä sopimuksella määrättyssä laajuudessa	

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Vastuualue 4853	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Leppäkerttu Oy tuottaa kunnalle liikuntapaikkojen kunnossapidon ja liikuntapalvelut sovituissa laajuudessa ja laadutasossa määrärahan puitteissa, jota arvioidaan asiakastytyväisyytenä.	Vokkolan alueen kehittäminen, kuntalaisten ja matkailijoiden viihtyvyyden lisäämiseksi.	Vokkolan alueen kehittäminen meneillään kaavamuutoksilla. Asemakaava hyväksyttiin kesäkuussa Vokkolan alueelle ja se mahdollistaa Monitoimitalon rakentamisen.
Tuotantotavoitteet	Leppäkerttu Oy tuottaa määrällisesti ja laadullisesti sopimuksessa sovitut palvelut	Yhteisöllisyyden, vapaa-ajan, liikunnan sis. vanhus-ten, lasten sekä nuorten kehittämishankkeisiin. Henkilöstön uudelleen organisointi palvelujen turvaamiseksi.	Hankerahoilla on toteutettu muun toiminnan lisäksi erityisesti lasten ja nuorten harrastustoimintaa kerhojen ja välineiden muodossa.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 4803	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet		Yhteistyön kehittäminen liikuntajärjestöjen kanssa. Avustusten jakoperusteiden selkiyttäminen.	Kolmannen sektorin kanssa toimintaa on kehitetty erityisesti liikuntapaikkojen kunnostamisessa.
Tuotantotavoitteet		Kolmannen sektorin hyödyntäminen liikuntapalvelujen tuottamisessa.	Talviliikuntapaikkojen ylläpitoa on laajennettu kolmannen sektorin kanssa. Esim. Sorsakosken hiihtoladut.
Perustelut			

Vastuualue: 4803 Liikuntatoimi					
Vastuualue: 4901 Yhdistys- ja kylätoiminta					
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja					
	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA					
Ylläpidettävät liikuntapaikat, alueet ja rakennukset:					
Urheilu- ja pallokentät, 18 kpl	18	18	18	18	18
Luistelualueet ja kaukalot, 5 + 9 kpl	2+9	5+9	5+9	5+9	2+9
Uimalat	3	3	3	3	3
Hiihtoladut, km	125	125	125	125	125
Kuntoilureitit, km					
Moottorikelkkareitit, 56 km	56	56	56	56	56
Muut ylläpidettävät alueet:laavut	4	4	4	4	4
Rakennukset, m3					
Monitoimikentät	3	3	3	4	4
AVUSTUKSET* (Ta 485 ja Ta 490):	113 883	188 082	108 026	117 482	110 999
Liikuntatoimen myöntämät avustukset (Ta 485)		75 082	80 116	88 300	78 798
Yhdistys- ja kylätoimintaan myönnetyt avustukset(Ta 490)		28 000	27 910	29 182	28 610
Avustetut seurat, kpl	16	19	16	16	13
Seurojen jäsenmäärä			18		3 266
Avustukset liikuntajärjestöille, €	68 286	43 330	55 116	62 300	52 389
Avustukset €/as.	6,42	4,11	5,30	5,90	4,12
Perusavustukset		21 336	24 226	25 500	24 000
Ohjaustoiminta-avustukset		11 000	13 048	12 500	12 589
Ohjaaajakoulutusavustukset		5 994	6 000	6 000	6 000
Stipendit		1 252	2 590	4 000	4 000
Tapahtuma-avustukset		5 000	5 000	5 000	5 000
Muut avustukset, € (erittely)				10 500	800
*Haja-asutusalueen avustukset	15 900	28 000		29 182	21 200
*Avustukset kyläyhdistyksille					
Leppäkerttu Oy:n avustus		85 000	282 000	283 456	283 456
MUU URHEILUTOIMINTA/avustukset:					
Uimala-kylpyläpalvelujen maksuallennus	25 000	25 000	25 000	26 000	26 000
Alle 15-v. jäävuorojen tukemiseksi	4 697	4 700	4 000	5 000	4 000
Nuorten joukkulajien yhteistyön tukemi tukemiseen				2 000	
Leiriavustus		800		1 000	800
Urho-projekti				2 500	
Voimavarat					
Vakanssit		0	0	0	
Kustannustiedot: (menot)					
Hallinto, €	24 087	18 196	14 427	16 161	14 317
Liikuntapaikat, -alueet ja -rakennukset, €	43 851	61 348	75 466	97 147	116 052
Erytysliikunta, €	0	0	138	0	705
Avustukset, €	113 883	188 082	108 026	117 482	107 408
Ostopalvelut Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	260 300	268 681	282 000	283 456	283 456
Muu urheilutoiminta, €	0	0	0	0	
Liikuntatoimen nettomenot €/as	39,71	45,70			
Liikuntatoimen menot yhteensä	-442 121	-505 556	-483 990	-482 819	525 477
Toimintatulot yhteensä	19 863	23 237	26 118	28 950	26 394
Nettomenot	-422 258	-482 319	-457 872	-453 869	499 083
asukasluku	10 633	10 554	10 407	10554	
* Sis tulosalueen 490 Yhdistys- ja kylätoimikunnan avustukset					

Liikuntapaikkojen hoitoon varatut määrärahat ja tunnit v. 2012						
Liikuntapaikka	Määräraha	tunnit 2012	tekijät	Hlö/tuntihinta	Kone/tuntihinta	tuntihinta 2012
Hiihtoladut						
Kk:n ja S-koski Paana 100	32 020	457	Leppäkerttu Oy	16 €	54 €	70 €
S-koski-Varkaus Paana225	7 550	222		16 €	18 €	34 €
Muut ladut	8 300		Hoitosopimus			
Soisalon latu	10 000		Hoitosopimus			
Moottorikelkka	2 560	80	Leppäkerttu Oy	16 €	16 €	32 €
Luistelualueet						
Kk:n luistelual.	26 200	800	Leppäkerttu Oy	16 €	18 €	34 €
Muut luistelualueet	15 656		Hoitosopimus			
Lumilinko/S-koski	5 000	200		16 €	9 €	25 €
Muut koneet	6 000	240		16 €	9 €	25 €
Urheilukentät						
Kirkonkylän urh.kentä ruohon leikkuu	12 800	800	Leppäkerttu Oy	16 €		16 €
Muut koneet	3 800	240	Leppäkerttu Oy	16 €	9 €	25 €
Käyttökulut	4 400	176	Leppäkerttu Oy	16 €	9 €	25 €
Muut pallokentät	8 000		Kunta			
Käyttökulut	3 500		Hoitosopimus			
Huoltorakennukset	7 500		Kunta			
Käyttökulut	1 760	110		16 €		
	1 000		Kunta			
Ulkoilureitit	6 020	376	Leppäkerttu Oy	16 €		
Käyttökulut	26 000		Kunta			
Uimapaikat	2 500	156	Leppäkerttu Oy	16 €		
Käyttökulut	6 700					
Liikuntasalit	1 600	50	Leppäkerttu Oy	32 €		
Erityisliikunta						
Käyttökulut	1 100		Kunta			
Liikunnanohjaus	20 000	720	Leppäkerttu Oy	27 €		
Kuljetus	5 000		Kunta			
Asiakaspalvelu/suunnit	4 050	150	Leppäkerttu Oy	27 €		
Erityil.liput/kunta	11 000					
Asiakaspalvelu	19 440	720	Leppäkerttu Oy	27 €		
Asiantuntijatehtävät	12 000	375	Leppäkerttu Oy	32 €		
Koululaiskilpailut	3 000	100	Leppäkerttu Oy	32 €		
Käyttökulut	4 900					
Tapahtumien järjestäminen						
Tapahtumat	3 000	100	Leppäkerttu Oy	32 €		
Käyttökulut	2 800					

VASTUUALUE:**4901 Yhdistys- ja kylätoiminta**

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 4901	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	1	1	0	1	0	0
Toimintamenot	-31	-31	-31	-32	-31	-31
Toimintakate (Net-	-31	-30	-31	-30	-31	-31

Vastuualue 4901	2010 - 2011	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tukea aktiivisia kyläyhdistyksiä valtuuston myöntämien määrärahojen puitteissa.	Tukea aktiivisia kyläyhdistyksiä valtuuston myöntämien määrärahojen puitteissa tukeutuen laadittuun maaseutuohjelmaan.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 4901	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Tuottaa kylille palveluja asukkaiden viihtyvyyden lisäämiseksi määrärahojen puitteissa. Tukea avustuksilla kohteiden toiminnallisuuden parantamiseksi.	Tuottaa kylille palveluja asukkaiden viihtyvyyden lisäämiseksi määrärahojen puitteissa maaseutuohjelmaan perustuen.	Kyliä ja yhdistysten toimintaa avustettiin kattavasti kunnan alueella sekä toiminnallinen laajuus huomioiden.
Tuotantotavoitteet	Asukkaiden tarpeista lähtevien aktiivointikeinojen tukeminen asukkaiden viihtyvyyden parantamiseksi.	Asukkaiden tarpeista lähtevien aktiivointikeinojen tukeminen asukkaiden viihtyvyyden parantamiseksi.	Kyliä tuettiin talousarvion puitteissa avustuksin hakijatahojen esittämissä hankkeissa ja kunnostustoimenpiteissä.

Toteutuminen 31.12.2012 €

	TP 2011	TA 2012	TOT 1-4	TOT 1-8	TP 2012
Hallinto ja yhteiset kulut		2 263	851	1 785	2 804
Jaetut avustukset, josta	27 910	29 182	3 000	20 100	28 610
haja-asutusalueen av.	21 030	17 182	2 000	14 000	21 200
eläkeläis- vamm.yhd.	6 800	7 500	1 000	7 500	7 500
Toimintakulut yht.	27 830	31 445	3 851	21 885	31 414

TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 511 TEKNINEN TOIMI

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €) Tulosalue 511

Tulosalue 511	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TA 2012 LisäMR	TA 2012 Yht.	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	4 307	4 944	4 855	0	4 855	4 693	4 855	4 584
Valm omaan käyttöön						16		
Toimintamenot	- 5 678	- 6 126	- 5 909	-221	-6 130	- 6 438	- 5 909	- 5 909
Toimintakate (Netto)	- 1 372	-1 183	- 1 054	-221	-1 276	- 1 730	- 1 054	- 1 054

VASTUUALUE: 5100 Hallinto, 5115 ostopalvelut ja 5120 varikko ja konekeskus

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 5100	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	13	12	15	14	15	15
Toimintamenot	-260	-284	-273	-280	-273	-273
Toimintakate (Net-	-247	-272	-259	-266	-259	-259

Vastuualue 5115	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	295	279	35	44	35	35
Toimintamenot	-696	-732	-707	-787	-707	-707
Toimintakate (Net-	-401	-453	-672	-743	-672	-672

Vastuualue 5120	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	77	77	80	74	80	80
Toimintamenot	-134	-134	-139	- 151	-139	-139
Toimintakate (Net-	-57	-57	-59	- 77	-59	-59

Vastuualue 5100, 5115 ja 5120	2010 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus Hallinto Ostopalvelut: – jätehuolto – joukkoliikenne – palo- ja pelastustoimi Varikko ja konekeskus	Johdetaan toimialan palvelujen järjestämisen ja tuottamisen suunnittelua ja toteutusta sekä tuotetaan taloushallinnon, suunnittelun ja toimistotyön palveluja. Toiminnan perustana ovat toimintayksiköiden tarpeet kehittää kuntaa hyväksi ja turvalliseksi asua, liikkua ja toimia järjestämällä ja tuottamalla tätä tukevia palveluja.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Vastuualue 5100, 5115 ja 5120	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	<p>Jätehuolto toteutetaan Var-kauden seudun kuntien yhteistyönä.</p> <p>Joukkoliikenteen palveluilla tuetaan kuntalaisten koululais-, asiointi- ja työmatkaliik-kumista kunnan eri alueilla ja kuntakeskusten välillä.</p> <p>Varikko tuottaa rakennusma-terialin hankinta- ja varas-tointipalveluja sekä ylläpitää yhteisen työvälineistön ja pienkoneiden lainaamoja sekä ajoneuvo- ja työkonelustoa.</p>	<p>Jätehuolto toteutetaan Var-kauden seudun kuntien yhteistyönä.</p> <p>Joukkoliikenteen palveluilla tuetaan kuntalaisten koululais-, asiointi- ja työmatkaliik-kumista kunnan eri alueilla ja kuntakeskusten välillä.</p> <p>Varikko tuottaa rakennusma-terialin hankinta- ja varas-tointipalveluja sekä ylläpitää yhteisen työvälineistön ja pienkoneiden lainaamoja sekä ajoneuvo- ja työkonelustoa.</p>	<p>Jätehuolto toteutetaan Keski-Savon jätehuollon liikelaitos-kuntayhtymänä.</p> <p>Joukkoliikenteen palveluilla tuetaan kuntalaisten koululais-, asiointi- ja työmatkaliik-kumista kunnan eri alueilla ja kuntakeskusten välillä.</p> <p>Aluepelastuslaitos vastaa kunnan pelastustoimen yllä-pidosta ja sen palvelujen tuottamisesta.</p>	<p>Jätehuolto on toteutunut tavoitteiden mukaisesti.</p> <p>Joukkoliikenteen palvelut kilpailutettiin alkukesällä 2012 ja sopimuskausi alkoi elokuussa 2012.</p> <p>Aluepelastuslaitoksen toiminta on toteutunut tavoitteiden mu-kaisesti.</p>

Vastuualue 5100, 5115 ja 5120	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Tuotantotavoitteet	Paikallinen kutsuohjattu palveluliikenne, linja-autovuorojen ostoliikenne ja seutulippujärjestelmien tukeminen.	Vuoden 2011 aikana perustetaan Keski-Savon jätehuollon liikelaitoskuntayhtymä. Kunnanvaltuusto päätöksensä 21.6.2010 § 19 mukaisesti Leppävirran kunta luovuttaa omistussuosituksensa apportina perustettavalle Keski-Savon jätehuolto liikelaitoskuntayhtymälle.	Huolehditaan kunnan edun valvonnasta jätehuollon yhteistoiminnassa. Tehdään yhteistyötä joukkoliikenteen kehittämiseksi sekä kustannukset ja palvelutaso huomioiden.	Keski-Savon Jätehuollon yhteistoiminta on toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Toimintaa valvotaan johtokunnassa/yhtymäkokouksissa, joissa on Leppävirran kunnan edustus. Yhtiö ei tulouttanut vuodelta 2012 tuottoja kuntiin. Kuntien yhteinen Logistiikkayksikkö aloitti toimintansa syksyllä 2012. Yksikön tavoitteena on yhdistää hallintokuntien ja kuntien eri henkilökuljetuspalveluita.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 5100, 5115 ja 5120	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Hallinto- ja johtamistoimien riittävyys ja laatu varmistetaan yhteistyöllä asiakkaiden, ostopalvelujen tuottajien ja sidosryhmien kanssa. Huolehditaan kunnan edun valvonnasta jätehuollon yhteistoiminnassa Palveluliikennettä ja linjaliikenteen ostoa jatketaan. Selvityksiä ja suunnittelua toimialan yhteistyön mahdollisuuksista toisten kuntien ja / tai muiden toimijoiden kanssa jatketaan entisessä laajuudessa.	Hallinto- ja johtamistoimien riittävyys ja laatu varmistetaan yhteistyöllä asiakkaiden, ostopalvelujen tuottajien ja sidosryhmien kanssa. Huolehditaan kunnan edun valvonnasta jätehuollon yhteistoiminnassa Palveluliikennettä ja linjaliikenteen ostoa jatketaan. Selvityksiä ja suunnittelua toimialan yhteistyön mahdollisuuksista toisten kuntien ja / tai muiden toimijoiden kanssa jatketaan entisessä laajuudessa.	Palveluliikennettä ja linjaliikenteen ostoa jatketaan. Selvityksiä ja suunnittelua toimialan yhteistyön mahdollisuuksista toisten kuntien ja / tai muiden toimijoiden kanssa jatketaan entisessä laajuudessa. Yhteydenpidolla aluepelastuslaitoksen hallintoon huolehditaan kunnan edun valvonnasta pelastustoimen järjestämisessä ja palvelutason ylläpidossa. Aluepelastuslaitoksen käyttökustannuksiin suoritetaan maksuosuus ao. yhteistoimintasopimuksen mukaisesti.	Palvelu- ja linjaliikenteen sopimukset on tehty kesällä 2012. Teknisten palveluiden edustajat ovat osallistuneet joukkoliikenteen, jätehuollon ja teknisen toimen yhteisiin selvityksiin sekä tilaisuuksiin. Aluepelastuslaitoksen maksuosuudet ovat toteutuneet taloussuunnitelman mukaisena.

Vastuualue 5100, 5115 ja 5120	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
			Pidetään yllä kunnan varautumissuunnitelmaa.	
Tuotantotavoitteet	<p>Jätehuollon tavoitteena ovat tarpeen mukaiset palvelut kunnan alueella ja kohtuullinen tuotto toimintaan luovutamalle pääomalle.</p> <p>Varikon ja materiaalivaraston toimintaa ohjataan kustannuksiltaan vähenevään suuntaan.</p> <p>Palveluliikenteen käyttömääriä seurataan ja liikenteen ostoja sekä tukemista arvioidaan sopimuskausittain. Seutulippujen tukemista jatketaan.</p>	<p>Jätehuollon tavoitteena ovat tarpeen mukaiset palvelut kunnan alueella ja kohtuullinen tuotto toimintaan luovutamalle pääomalle.</p> <p>Varikon ja materiaalivaraston toimintaa ohjataan kustannuksiltaan vähenevään suuntaan.</p> <p>Palveluliikenteen käyttömääriä seurataan ja liikenteen ostoja sekä tukemista arvioidaan sopimuskausittain. Seutulippujen tukemista jatketaan.</p>	<p>Palveluliikenne ja linja-autoliikenne kilpailutetaan sopimuskausien mukaan. Asiakasmääriä ja kustannuksia seurataan säännöllisesti. Liikenteen järjestelyissä hyödynnetään yhteistoimintaa kustannustehokkuutta tavoitellen.</p>	<p>Palveluliikenne ja linja-autoliikenne kilpailutettiin kesällä 2012.</p> <p>Kuntien yhteinen Logistiikkayksikkö aloitti toimintansa syksyllä 2012. Yksikön tavoitteena on yhdistää hallintokuntien ja kuntien eri henkilökuljetuspalveluita.</p>
Perustelut	<p>Jätehuolto on toteutunut tavoitteiden mukaisesti. Keski-Savon jätehuolto liikelaitoskuntayhtymän aloittaa toimintansa vuoden 2011 alussa.</p> <p>Varikon toiminta ja materiaalivaraston arvo on pysynyt entisellä tasolla.</p> <p>Linja-autoilla ajettavan ostoliikenteen (7 päivittäistä vuoroa koulupäivinä) sopimuskausi jatkui 31.7.2010 saakka. Kunnan kustantaman ostoliikenteen määrä on lisääntynyt yhdellä vuorolla ELY-viraston lakkautettua Huovilansalmen</p>		<p>Ostopalveluiden toteutumaa seurataan erillisinä muusta hallinnosta. Tavoitteena on selkeyttää kulurakennetta.</p> <p>Palvelu- ja linja-autoliikenteen kustannukset asiakasta kohden nousevat. Toimintamuotoja kehitetään yhteistyössä muiden hallinnonalojen kanssa sekä seudullisesti.</p> <p>Kunnan omistamien kiinteistöjen palotarkastukset tehdään vuosittain ohjelman mukaisiin kohteisiin.</p> <p>Teknisten palveluiden valmi-</p>	<p>Ostopalvelun toteumaa on seurattu erillisenä.</p> <p>Yhteistyötä on kehitetty yhdessä naapurikuntien kanssa alueellisenä kokonaisuutena. Logistiikkayksikkö on aloittanut työnsä lähtötietojen keräämisellä.</p> <p>Palotarkastukset on tehty suunnitelman mukaisesti.</p> <p>Tekniset palvelut on osallistunut kunnan järjestämiin harjoituksiin poikkeustilanteiden varalle.</p>

Vastuualue 5100, 5115 ja 5120	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
	<p>vuoron rahoitus.</p> <p>Leppävirran kunta on osallistunut teknisen toimen seudullisiin työryhmiin. Kuopion toiminnallisen seudun strategisen alueidenkäytön rakennemalli toteutetaan vuonna 2011.</p> <p>Varkaus-Pieksämäen – seudun liikenneturvallisuussuunnitelma on valmistunut Kuopion seudun kevyen liikenteen strategiatyön raportti valmistui kesäkuussa 2010. Kunta on mukana Keski-Savon liikennejärjestelmätyöryhmässä</p>		<p>ussuunnitelma valmistui vuonna 2011 ja ympäristötoimen suunnitelman laatiminen etenee vuonna 2012.</p> <p>Valmiutta ylläpidetään henkilöstön harjoituksella ja osallistamalla koulutustilaisuuksiin</p>	

Toteutuminen 31.12.2012

Teknisen toimen hallinnon- ostopalveluluiden- varikon ja konekeskuksen osalta tavoitteet ovat toteutuneet kohtuullisesti toiminnallisten ja taloudellisten suunnitelmien mukaisesti. Hallinto ylitti kulut noin 7000 €, joista sijaisten ja kokouspalkkioiden määrä oli arvioitua suurempi.

Ostopalvelut (joukkoliikenne, jätehuolto, palo- ja pelastustoimi) ylitti noin 53 000 € talusarvion, mikä selittyy joukkoliikenteen ja pelastustoimen menoista.

Joukkoliikenteen ja henkilökuljetusten osalta kunta liittyi Keski-Savon kuntien logistiikkayksikköön. Kuljetuskustannukset muodostuivat arvioitua suuremmiksi kunnan avustuksen noustessa noin 10 000 €. Linja-autoliikenne kilpailutettiin kahdeksi vuodeksi eteenpäin.

Jätehuollon osalta Keski-Savon jätehuollon liikelaitoskuntayhtymän tulos oli noin 140 000 € ylijäämäinen. Johtokunnan päätöksen mukaisesti voitonjakoa ei vuodelta 2012 tehdä.

Palo- ja pelastustoimen ilmoittama vuoden 2012 maksuosuus oli syötetty budjettiin virheellisesti. Arviosta puuttui noin 43 000 € asukasluvuun perustuva maksuosuus. Lisäksi Palo- ja pelastustoimen menot ylittyivät vuodelta 2011 tulleen lisälaskun myötä, jota ei ole arvioitu talusarviossa. vuoden 2012 aikana pelastustoimella oli yhteensä 251 hälytystä. Eniten oli ensivastetehtäviä 58 kpl ja liikenneonnettomuuksia 50 kpl. Muita suurimpia tehtäväalueita olivat tarkastukset 37 kpl, autom. paloilmoittimen tarkastus/varmistus 27 kpl, vahingontorjuntatehtävät 19 kpl ja avunantotehtävät 19 kpl.

Varikko- ja konekeskuksen taloudelliset tavoitteet eivät toteutuneet. Tuotot jäivät noin 6 000 € arvioitua alhaisemmiksi. Keskuksen taksojen päivitys ei edennyt arvioidulla tavalla, jolloin tuottojen muodostuminen jäi arvioitua alhaisemmaksi. Menot ylittyivät varastoalueen muutostöiden kulujen osalta sekä polttoaineiden arvioitua suurempien kulujen takia.

VASTUUALUE: 5201 Maankäyttö- ja mittauspalvelut**Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

Vastuualue 5201	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	571	790	610	305	630	650
Toimintamenot	- 597	- 636	- 649	- 616	- 650	-660
Toimintakate (Netto)	- 26	155	-39	- 311	-20	-10

Vastuualue 5201	2010 - 2011	2012 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus Maankäyttö ja mittaus Metsät Yksityistiet	Maankäyttö ja mittauspalvelut tulosalue vastaa kaavoituksesta ja maankäytön suunnittelusta, maanhankinnasta, maanluovutuksesta, maa- ja metsätiloista sekä kartasto-, mittaus- ja paikkatietopalveluista. Maa- ja metsätilat: Kunnan omien metsien hoito ja puun myynti	Maankäyttö ja mittauspalvelut tulosalue vastaa kaavoituksesta ja maankäytön suunnittelusta, maanhankinnasta, maanluovutuksesta, maa- ja metsätiloista sekä kartasto-, mittaus- ja paikkatietopalveluista. Maa- ja metsätilat: Kunnan omien metsien hoito ja puun myynti Haja-asutusalueiden yksityisteiden kunnossapitotason turvaaminen avustuksin ja tiekuntien opastaminen yksityistielain mukaisissa asioissa.

Tavoitteet ja tunnusluvut**Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)**

Vastuualue 5201	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Maankäytön ja mittauspalveluiden toteuttaminen maapoliittisen ohjelman mukaisesti. Metsien hoito ja puun myynti voimassa olevan lainsäädännön ja metsienkäsittelyohjeiden ja metsäsuunnitelman mukaisesti.	Maankäytön ja mittauspalveluiden toteuttaminen maapoliittisen ohjelman mukaisesti. Metsien hoito ja puun myynti voimassa olevan lainsäädännön ja metsienkäsittelyohjeiden ja metsäsuunnitelman mukaisesti.	Maankäytön ja mittauspalveluiden toteuttaminen maapoliittisen ohjelman mukaisesti. Metsien hoito ja puun myynti voimassa olevan lainsäädännön ja metsienkäsittelyohjeiden ja metsäsuunnitelman mukaisesti. Yksityisteiden kunnossapidon turvaaminen	

Vastuualue 5201	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Tuotantotavoitteet	<p>Hyvä suunnittelu uusilla alueilla. Tonttitarjonnan riittävyys. Taajamakuvaan kehittäminen. Asiakaspalvelua ja tonttimarkkinointia sähköisillä palveluilla.</p> <p>Tonttitarjonta 130 kpl Aktiivinen maapolitiikka ja korkeatasoinen maankäytön suunnittelu. Korkeatasoiset uudet asuntoalueet, joiden toteuttamisessa minimoidaan ympäristöhaitat. Kunnallistekniikan mittaus 10 km. Asiakasneuvonta 4000 kpl. Puuston myynti 9 000 m³ Taimikon hoito 90 ha. Metsien uudistam. 30 ha.</p>	<p>Maapoliittisen ohjelman päivitys. Maanhankinnassa ennakoidaan tulevia tarpeita erityisesti asumisen ja elinkeinotonttien näkökulmasta.</p> <p>Tonttitarjonta 130 kpl Rakennustonttien paalutus 2 vk tilauksesta. Kunnallistekniikan mittaus 10 km. Asiakasneuvonta 4000 kpl. Puuston myynti 9 000 m³ Taimikon hoito 90 ha. Metsien uudistam. 30 ha.</p>	<p>Maapolitiikan valmistuminen.</p> <p>Asuin- ja elinkeinotonttien kehittämisen kaavoituksen keinoin: alueiden yleis- ja asemakaavahankkeet.</p> <p>Tonttimarkkinoinnin kehittäminen.</p> <p>Metsänhoito suunnitelman mukaisesti: vuosittainen tuotot/kulut kehitys tasaista.</p> <p>Tiekuntien perustaminen, käsittelyai-ka hakemuksesta päätökseen max 3 kk.</p>	<p>Maankäytön ja mittauspalvelujen toteuttaminen on toteutunut tavoitteiden mukaisesti.</p> <p>Maapolitiikan laatiminen eteni työryhmän työskentelyn myötä. Maapolitiikka on hyväksymiskäsittelyssä 2013.</p> <p>Puun myyntiä vuonna 2012 ei tehty tarjouskilpailutuksen ajankohdan ja siitä johtuvan tarjousten alhaisen hintatason takia. Muilta osin metsän hoito on tapahtunut tavoitteiden mukaisesti.</p>

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 5201	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	-	-	<p>Kartta- ja mittauspalvelun ylläpito ja kehittäminen.</p> <p>Tonttimarkkinoinnin kehittäminen sähköisen asioinnin/netin keinoin.</p> <p>Yleis- ja asemakaavojen toteuttaminen.</p> <p>Peruskorjausavustusten periaatteiden päivittäminen.</p>	<p>Kartta- ja mittauspalvelut on toteutettu suunnitellusti.</p> <p>Tonttimarkkinat järjestettiin kesätorin yhteydessä.</p> <p>Yleiskaavoituksen lähtötiedot on kerätty kirkonkylän taajaman ympäristön kaavahanketta varten. Alueen vaihe I on ollut luonnoksena nähtävillä. Avustusten periaatteiden päivitystä ei ole tehty.</p>

Vastuualue 5201	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Tuotantotavoitteet	<p>Tonttimarkkinat vuosittain. Tonttiluovutuskirjat 2 vk. Rakennusten/tonttien paalutus 2 vk kuluessa. Kartta- ja asiakaspalvelu 3 vrk. Maanhankinta ennakoivaa. Pohjakarttojen ajantasaisuus. Markkinoinnin kehittäminen. Asemakaavoituksen eteneminen.</p>	<p>Tonttitarjonnan kehittäminen kaavoituksen keinoin. Tonttimarkkinoiden järjestäminen. Kustannuksia kehitetään tehokkuuden ja palvelujen tarpeen mukaan päivittämällä palvelumaksut. Avustuksiin varataan määräraha 163 000€. Perusparannuksiin määräraha 15 000 €.</p>	<p>Pohjakarttojen ajantasaisuuden varmistaminen: kartoitus, ohjelmien ajantasaisuus. Tonttitarjonnan markkinoinnin kehittämistä. Palvelumaksujen tarkistus vuosittain/2 vuoden välein. OrPaKo-osayleiskaava etenee hyväksymiskäsittelyyn. Seuraaviin yleiskaavahankkeisiin varaudutaan lähtötietojen selvityksillä. Avustettavat tiet 600 km/275 kpl. Avustukset ja perusparannusavustukset yht. 178 000 €</p>	<p>Kartta- ja mittauspalvelut on toteutettu suunnitellusti. Siirryttiin EUREF-koordinaatistoon. Tonttimarkkinat järjestettiin kesätorin yhteydessä. OrPaKo:n yleiskaavoitus on hidastunut muiden kaavahankkeiden myötä. Kaava etenee luonnoksena nähtäville 2013. Tieavustukset on jaettu taloussuunnitelman mukaisesti.</p>
Perustelut	<p>Tonttimarkkinat pidettiin. Karttapalvelu ja asiakasneuvonta on tavoitteiden mukaista. Metsän myynti suunnitelman mukaisesti. Mittaustoiminta tavoitteiden mukaista. Yleiskaavoitus on edennyt. Asemakaavoitus ei ole edennyt resurssipulan vuoksi.</p>	-	<p>Tulosaluerakennetta yksinkertaistettu siirtämällä tiejaosto tuloyksiköksi maankäytön tulosalueelle. Pohjakarttojen ajantasaisuudella turvataan muiden hallinnon alojen tarpeet sekä asiakaspalvelun karttapalvelun toimivuus. Tonttisivujen päivitys nettiin: myynnissä olevien tonttien tarjontaa seurataan pääosin netin kautta. Palvelumaksut edesauttavat kustannustehokasta asiakaspalvelua. Avustusten jakoperusteiden tarkistaminen yhdyskuntarakenne ja kustan-</p>	<p>Tiejaosto on siirretty omaksi tuloyksikökseen. Palvelumaksuja ei ole tarkistettu. Avustusten jakoperusteita ei ole päivitetty.</p>

Vastuualue 5201	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
			nustehokkuus huomioiden. Hakemusten perustelut/lähtötiedot tarkistetaan vuosittain: jakoperusteiden mukaisuus. Henkilöstö: Kaavoittajan toimi muutetaan toistaiseksi voimassa olevaksi.	

Toteutuminen 31.12.2012

Maankäyttö- ja mittauspalveluiden osalta tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Maapoliittisen ohjelma valmistui hallinnollista käsittelyä varten. Kirkonkylän ja sen ympäristön yleiskaavoitus ovat käynnistyneet. Oravikoski-Paukarlahti-Kotalahti yleiskaavoitus on hidastunut muiden kaavahankkeiden myötä. Riikinnevan yleis- ja asemakaavat ovat olleet luonnoksina nähtävillä. Kaavat ovat edenneet aikataulujen mukaisesti.

Vuoden 2012 puunmyynti ei toteutunut suunnitelman mukaisesti. Myynti on siirtynyt vuodelle 2013, jolloin tavoitteena on myydä kahden vuoden suunnitelman mukaiset myynnit. Tuotot ovat tästä syystä arvioitua pienemmät vuonna 2012.

Metsän myynnin puuttuminen sekä tonttien arvioitua vähäisempi myynti vaikuttivat siihen, että tulostavoite alittui noin 300 000 €. Pääosin maankäytön alueen kulut ovat alittaneet talousarvion.

Toimielin: 50 Tekninen lautakunta

Tulosalue: 5201 Maankäyttö- ja mittauspalvelut

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet	TP 2009	TP 2011	TP 2012	TA 2013
Asemakaava-alueita, ha	948,35	948,93	954	960
Ranta-asemakaava-alueita, ha	3338,76	3532,90	3591,57	3570
Ranta-yleiskaava-alueita, km ²	442	442	442	535
Asuintontteja myynnissä	101	92	97	95
Myydyt /vuokratut uudet omakotitalotontit, asemakaavan ulkopuoliset alueet kpl	1	4	5	5
Myydyt / vuokratut uudet omakotitalotontit asemakaava-alueet kpl	5	7	7	7
Myydyt / vuokratut rivitalotontit /kerrostalotontit tms.	0	1	1	1
Rakennettujen vuokratonttien myynti kpl	10	7	5	5
Muut rakennuskäyttöön myydyt / vuokratut alueet (esim. T-alueet) kpl	3	3	3	3
Maan hankinta kpl	1	2	3	3
Maan hankinta ha	0,1	10	10	10
Rakennustonttien vuokratuotto (euroa)	127 081	130 000	130 000	130 000
Kartoitus ha	0	5	0	5
Paalutus kpl				
– tontit kpl	17	15	11	15
– rakennukset kpl	19	15	9	15
Pohjakartta (pinta-ala, hehtaaria)	1900	1900	1900	1900
Kunnallistekniikan mittaus	-	10	tehty	
Asiakasneuvonta/kaavoitus ja mittaus / kpl	-	3500	4000	3500
Viranhaltijapäätökset ja lausunnot /kaavoitus kpl	29	50	34	40
Maa- ja metsätilat				
Maa- ja metsätalousmaa, ha	2848	2848	2848	2848
Myyty puutavara m ³	15300	12130	0	18000
Taimikon hoito ha	70	90	93	100

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2009	TP 2011	TP 2012	2013
Henkilöstömäärä	7,5	7,95	6,7	6,95
Maankäyttö- ja kaavoitus + mittaus				
• kk-palkkaiset	2,25	3,2	3,2	3,2
• tuntipalkkaiset	2	3	2	2
Maa- ja metsätilat				
• kk-palkkaiset, htv	0,25	0,75	0,5	0,75
• tuntipalkkaiset, lkm	3	1	1	1

VASTUUALUE:**5301 Kunnallistekniset palvelut****Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)**

Vastuualue 5301	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	47	31	26	73	45	45
Toimintamenot	-782	-743	-699	- 855	-710	-710
Toimintakate (Net-	-735	-711	-674	- 781	-665	-665

Vastuualue 5301	2010 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Liikenneväylien, viheralueiden ja muiden yleisten alueiden sekä vesihuoltoon liittyvä rakentaminen ja kunnossapito.

Tavoitteet ja tunnusluvut**Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)**

Vastuualue 5301	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Liikenneväylien, viheralueiden ja muiden yleisten alueiden sekä vesihuoltoon liittyvän rakentaminen ja kunnossapito hankesuunnitelmien ja päätetyn hoitotason mukaisesti.	Liikenneväylien, viheralueiden ja muiden yleisten alueiden sekä vesihuoltoon liittyvän rakentaminen ja kunnossapito hankesuunnitelmien ja päätetyn hoitotason mukaisesti.	Katujen, viheralueiden ja muiden yleisten alueiden sekä vesihuoltoon liittyvän rakentaminen ja kunnossapito	Toteutunut suunnitelman mukaisena
Tuotantotavoitteet	Liikenneväylien hoitokustannukset vuoden 2007 tasoa. Viheralueiden ja yleisten alueiden hoitosuunnitelman tarkistus toukuussa.	Liikenneväylien hoitokustannukset vuoden 2009 tasoa. Viheralueiden ja yleisten alueiden hoitosuunnitelman tarkistus vuoden loppuun mennessä. Tievalaistuksen energiasäästäminen: 2016 loppuun mennessä lamput vaihdettu.	Hoitoluokituksen tai hoitosuunnitelman mukaisena.	Toteutunut suunnitelman mukaisena.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 5301	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Liikennealueiden hoitotaso on vähintään tyydyttävä. Viheralueiden, puistojen ja leikkikenttien sekä laituri-alueiden hoito. Energiansäästö tievalaistuksessa.	Liikennealueiden hoitotaso on vähintään tyydyttävä. Viheralueiden, puistojen ja leikkikenttien sekä laituri-alueiden hoito. Energiansäästö tievalaistuksessa.	Liikenneväylien hoitotasojen tarkistaminen. Yleisten alueiden hoitosuunnitelman valmistuminen.	Hoitotasoa on tarkistettu, muutoksiin ei ole tarvetta tällä hetkellä. Yleisten alueiden hoitosuunnitelma ei ole edennyt resurssipulan vuoksi.
Tuotantotavoitteet	Määrärahoilla voidaan ylläpitää liikennealueita vähintään tyydyttävällä hoitotasolla vuoden 2007 hoitoluokituksella. Tievalaistuksen osalta yksikköhinta € / valaistuspiste oli vuoden 2009 tasolla. Energian säästöön pyritään tievalaistuksen ajoituksen tarkennuksilla ja kohdentamalla korjausinvestointeja matalaenergisten valaisinten uusintaan. Viheralueiden, puistojen ja leikkikenttien sekä laituri-alueiden hoitotasoa tarkistetaan ja hoitoalueita supistetaan siten, että vähentyneet määrärahat kohdennetaan vain keskeisten alueiden ylläpitävään hoitoon ja huoltoon. Energian säästöön pyritään tievalaistuksen ajoituksen tarkennuksilla ja kohdentamalla korjausinvestointeja matalaenergisten valaisinten uusintaan	Määrärahoilla voidaan ylläpitää liikennealueita vähintään tyydyttävällä hoitotasolla (vuoden 2007 hoitoluokitusta noudattaen). Viheralueiden, puistojen ja leikkikenttien sekä laituri-alueiden hoitotasoa tarkistetaan siten, että määrärahat kohdennetaan vain keskeisten alueiden ylläpitävään hoitoon ja huoltoon. Energian säästöön pyritään tievalaistuksen ajoituksen tarkennuksilla ja kohdentamalla korjausinvestointeja matalaenergisten valaisinten uusintaan.	Liikenneväylien hoitotasojen tarkistaminen. Liikenneväylien kustannusten nousu 2 %. Viheralueiden, puistojen ja leikkikenttien sekä laituri-alueiden määrän tarkistaminen ja vähäisellä käytöllä olevien poistaminen: kustannusten nousu 2 %. Tievalaistuksen lamppujen vaihto vuoden 2016 loppuun mennessä. Energiansäästö tievalaistuksessa: kustannusten nousu 1 %.	Ostopalveluiden ja materiaalien/sähkön kustannusten nousu on ollut arvioitua suurempaa. Liikenneväylien kustannuksia pyrittiin alentamaan järjestämällä kunnossapidon hankinta laajempaan kokonaisuutena. Lamppujen vaihto on edennyt suunnitellusti.
Perustelut	-	-	Yleisen kustannustason nousu johtaa hoito- ja rakentamiskohteiden määrälliseen vähentämiseen. Asukkaiden ikäryhmien muutokset vaikuttavat yleisten alueiden käyttöön ja tarpeeseen.	

Vastuualue 5301	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
			Tarkistuksella kohdennetaan määrärahat keskeisimpiin ja käytetyimpiin kohteisiin/alueisiin.	

Toteutuminen 31.12.2012

Kunnallisteknisten palveluiden tavoitteet ovat toteutuneet toiminnallisesti. Kunnallistekniikan kulut ylittävät talousarvion noin 160 000€. Konekustannusten tuntihinnat nousivat kuluvalle vuodelle n. 9 % indeksikorotuksen takia.

Urapaikkauksien kustannuksia ei oltu huomioitu talousarviossa 40 000 €. Hoitourakan kilpailutuksen viivästyminen aiheutti lisäkustannuksia 25 000€. Sorateiden sorastuksia jouduttiin tekemään arvioitua enemmän sateiden kesän vuoksi (35 000€). Tontin puhdistuskorvauksia on maksettu 8000€. Katu-/tiealueilta poistettiin puustoa joka on ollut vaaraksi turvallisuudelle tai kunnossapidon esteenä vuosien ajalta. Katuvalaistuksen kustannukset ovat nousseet sähkön hinnan kallistumisen vuoksi. Budjetin laadinnassa on arvioitu kustannustenvähenevän, tämä ei ole toteutunut yleisen kustannustason nousemisen vuoksi.

5301 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT / TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA					
Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP2012
Henkilöstön määrä					
Kaavatiet ja tievalaistus, htv	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Viheralueet ja leikkikentät, htv	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Toiminnan laajuus ja kustannukset	TP 2008	TP2009	TP 2010	TP 2011	2012
KAAVATIET					
Kadut ja tiet, pituus m	88 530	89 700	90 250	90 695	90 695
pinta-ala m ²	955 785	961 565	969 365	974 135	974 135
Kesäkunnossapito, €	128 543	177 754	147 775	172 344	118 204
(touko- syyskuu) €/m ²	0,13	0,18	0,15	0,18	0,12
Talvikunnossapito, €	202 293	95 258	187 112	208 855	230 859
(loka- huhtikuu) €/m ²	0,21	0,10	0,19	0,21	0,24
Menot yhteensä, €	330 836	273 012	334 887	381 199	349 063
€/m ²	0,35	0,28	0,35	0,39	0,36
TIEVALAISTUS					
Valaistuspisteitä	1 972	2 029	2 079	2 097	2 104
Valaistut kadut ja tiet, m	66 844	67 940	68 990	69 635	70 045
Menot yhteensä, €	114 264	131 175	132 229	140 237	160 325
Menot/valaistuspiste, €	59,57	64,65	66,38	67,55	76,20
PUISTOT JA VIHERALUEET					
<i>Hoitoluokat</i>					
A1 Edustusviheralue, ha	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20
A2 Käyttöviheralue, ha	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
A3Käyttö- ja suojaviheriöt, ha	3,00	2,70	2,70	2,70	2,70
Puistometsät	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
Leikkikentät, kpl	13	13	13	13	12
Menot yhteensä, €	139 123	147 971	137 294	147 183	159 682
MUUT YLEISET ALUEET JA LAITURIT					
Veneiden laituripaikat, kpl	180	190	190	203	204
Pyykkilaiturit, kpl	7	6	6	6	6
Virkistysreitit ja -alueet, kpl	3	3	3	3	3
Vesireitit, kpl	4	3	3	3	3
Retkeilylaavut	5	5	5	5	5
Menot yhteensä, €	46 695	46 181	177 009	71 285	38 616

VASTUUALUE: 5401 Tilapalvelut

Kunnanhallitukseen nähden sitovat määrärahat: (1000 €)

Vastuualue 5401	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	3 305	3 754	4 090	4 142	4 100	4 200
Valm omaan käyttöön				14		
Toimintamenot	-3 210	-3 599	-3 530	- 3 747	-3 450	-3 500
Toimintakate (Netto)	95	155	560	409	650	700

Vastuualue 5401	2010 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tulosalue vastaa kunnan suorassa omistuksessa olevien kiinteistöjen kunnossapidosta, peruskorjauksista, siivouksesta, huollosta ja teknisestä isännöinnistä sekä tarvittavien toimitilojen hankesuunnittelusta ja rakennuttamisesta. Tulosalue tuottaa vastaavia ylläpitoon ja vuokralaishallintoon liittyviä palveluja Leppävirran Kiinteistö Oy:lle.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Vastuualue 5401	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Tarkoituksenmukaisten toimitilojen järjestäminen ja ylläpitäminen.	Tarkoituksenmukaisten toimitilojen järjestäminen ja ylläpitäminen.	Tarkoituksenmukaisten toimitilojen järjestäminen ja ylläpitäminen.	
Tuotantotavoitteet	Tilojen käyttöaste 90 %. Hankkeiden toteuttaminen: aikataulu ja kustannusarvio 10 %. Kunnan ja L:virran Kiinteistö Oy:n kiinteistöjen isännöinti- ja ylläpitopalvelujen integraation vahvistaminen	Tilojen käyttöaste 90 %. Hankkeiden toteuttaminen: aikataulu ja kustannusarvio +-10 %. Kunnan ja L:virran Kiinteistö Oy:n kiinteistöjen isännöinti- ja ylläpitopalvelujen integraation vahvistaminen. Turva- ja valvontatarpeiden selvitys 2011. Siivouspalvelujen järjestäminen alkuvuosi 2011.	Tilojen käyttöaste 90 %. Hankkeiden toteuttaminen: aikataulu ja kustannusarvio +-10 %. Kunnan palvelutuotantoon kuulumat- tomat kiinteistöt myydään tai puretaan (tyhjät kiinteistöt).	Hankkeiden aikataulut ja kustannusarviot tavoitteiden mukaiset. Myyntissä / purkamisessa ei ole pystytty etenemään tavoitteiden mukaisesti, yksi osakehuoneisto on myyty.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Vastuualue 5401	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikutavuustavoitteet	Kiinteistöjen ylläpito talousarvion määrärahojen puitteissa.	Tuottojen ja kulujen vastaavuus.	Tuottojen ja kulujen vastaavuus.	
Tuotantotavoitteet	Hoito- ja huoltotason tarkistaminen esim. energiakulutus ja siivouspalvelu. Suunnittelua tuotetaan ostopalveluna.	Vuokrien tarkistaminen. Siivoustyön tehostaminen. Energiatehokkuuden parantaminen ja kustannussäästöt. Käyttöasteen saavuttamiseksi turhien kiinteistöjen poistaminen. Henkilöstömuutoksiin varautuminen.	Vuokrien tarkistaminen. Siivoustyön kehittäminen. Energiatehokkuuden parantaminen. Hankesuunnitelmien/ kuntokartoituksen/ kustannusarvioiden laatiminen investointikohteille.	Vuokrien tarkistus vielä kesken. Siivoustyötä kehitetty siivoustyönjohtajan toimesta. Kohteille laadittu energiakatselmuskataulu, osa kohteista on katselmoitu. Investointikohteita kartoitettu ja suunniteltu.
Perustelut	Energiankulutus on lisääntynyt. Käyttömenoja rasitti keskuskeittiön väliaikaisten tilojen muutostyöt, vuokrahuoneistojen peruskorjaukset ja atk-verkoston rakentaminen. Työnjohdon tehtäviä on yhdistelty. Osakehuoneistoja on myyty 2 kpl. Seutuvalvomon sopimukset on tehty ja hanke on lähtenyt toteutumaan.	Vuokrat kustannusvastaaviksi. Siivoustyön johdolla parannetaan kustannustehokkuutta, määräaikaiset työsuhteet ja ostopalvelu vähentyy. Huollon ja päivystyksen toiminnalla energiaterhokkuuden parantamista. Tarpeettomien kiinteistöjen myynnin jatkaminen. Tilapalvelujen henkilöstöä lisätään yhdellä.	Käyttöastetavoitteen saavuttamiseksi luovutaan tyhjistä kiinteistöistä: myynti tai purku. Jatketaan vuokrien tarkistusta huomioiden poistot. Tilapalvelujen taksat tarkistetaan. Siivoustyön kehittämistä jatketaan mitoituksen edetessä. Energiaterhokkuus huomioidaan kaikessa rakentamisessa erityisesti Seutuvalvomo-hanke ja uusien lämmitysjärj. valinta peruskorjauskohteissa. Kustannusarvioissa ja aikataulussa pysymiseksi hankkeiden suunnittelua tehostetaan.	

Toteutuminen 31.12.2012

Tilapalvelun osalta kulut ylittyivät noin 166 000 €. Kulujen ylittymiseen vaikutti osittain energiankulutuksen arvioitua suurempi kulutus ja hinnan nousu. Lämmityskulut ylittyivät noin 105 000 € ja sähkön kulut noin 46 000 €. *(Kulutuskustannuksia arvioitiin siten, että vanhat käytöstä poistetut koulurakennukset eivät olisi enää vaikuttaneet kunnan energiankulutukseen.)* Käyttömenoja lisäsivät myös arvioituja suuremmat kiinteistöjen pihojen aurasukulut, jätehuoltokulut sekä pakolliset kosteus- ja sisäilmavauriokorjaukset. Lisäksi vuoden aikana oli useita yllättäviä korjaustarpeita, joihin ei talousarviossa oltu varauduttu (esim. lämmönvaihtimet).

Tilapalveluiden osalta tavoitteet ovat toteutuneet pääosin suunnitellusti. Tavoitteiden mukaisesti entisten kyläkoulujen myyntiä on valmisteltu, siivoustyötä on kehitetty siivoustyönjohtajan toimesta sekä siivoustyö on erotettu omaksi kustannuspaikaksi.

Alkuvuoden aikana suurin rakennuttamiskohde on ollut Unnukan kiinteistön peruskorjaus. Loppuvuoden suurin hanke on ollut Ruukinhallin peruskorjaus ja jakaminen kolmeen yritystilaan. Ruukinhallin peruskorjaus valmistuu huhtikuussa 2013. Suunnitteluttamisen osalta suurin kohde on ollut Monitoimitalon suunnitteluttaminen sekä Kirjaston peruskorjauksen suunnitteluttaminen. Myös kirkonkylän Päiväkodin arkkitehtisuunnittelu käynnistyi 2012.

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA						
Käyttökustannukset	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	8 2012	TP 2012
Asuinrakennukset						
Kohteita, kpl	8	8	9	8	8	8
Huoneistoala yht. m ²	3 144	3 144	3 319	3 144	3 319	3 319
Kustannukset/v, €	128 726	126 323	145 208	152 000	84 400	138 611
Kustannus/m ² /kk	3,41	3,35	3,65	4,03	4,24	3,48
Hoitoalan rakennukset						
Kohteita, kpl	10	9	9	8	9	9
Huoneistoala yht. m ²	13 485	14 324	14 324	13 200	14 324	14 324
Kustannukset/v, €	608 369	602 242	691 066	660 000	373 529	641 565
Kustannus/m ² /kk	3,76	3,50	4,02	4,17	4,35	3,70
Toimisto- ja hallintorakennukset						
Kohteita, kpl	1	1	1	1	1	1
Huoneistoala yht. m ²	3 184	3 184	3 184	3 184	3 184	3 184
Kustannukset/v, €	153 349	151 529	156 929	144 000	89 434	141 370
Kustannus/m ² /kk	4,01	3,97	4,11	3,77	4,68	3,70
Kokoontumisrakennukset						
Kohteita, kpl	9	9	12	6	12	12
Huoneistoala yht. m ²	3 522	3 522	4 906	2 900	4 906	4 906
Kustannukset/v, €	85 741	88 185	115 587	121 000	78 034	123 523
Kustannus/m ² /kk	2,03	2,09	1,96	3,48	2,66	2,51
Opetusrakennukset						
Kohteita, kpl	16	13	12	12	12	12
Huoneistoala yht. m ²	25 329	25 789	20 533	20 532	20 533	20 533
Kustannukset/v, €	1 199 506	1 225 207	1 249 139	1 224 000	616 850	897 511
Kustannus/m ² /kk	3,95	3,96	5,07	4,97	5,01	3,64
Sivistysrakennukset						
Kohteita, kpl	2	2	3	2	3	3
Huoneistoala yht. m ²	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743
Kustannukset/v, €	62 526	66 742	71 750	66 000	29 980	54 741
Kustannus/m ² /kk	2,99	3,19	3,43	3,16	2,87	2,62
Liikunta- ja vapaa-aikarakennukset						
<i>pl. jäähalli, kylpylä ja hiihtoareena</i>						
Kohteita, kpl	11	11	11	11	11	11
Huoneistoala yht. m ²	1 561	1 561	1 486	1 561	1 486	1 486
Kustannukset/v, €	40 499	98 176	93 698	97 000	66 072	105 104
Kustannus/m ² /kk	2,16	5,24	5,25	5,18	7,41	5,89
Varastorakennukset						
Kohteita, kpl	5	6	6	6	6	6
Huoneistoala yht. m ²	2 741	2 894	2 894	2 894	2 894	2 894
Kustannukset/v, €	110 965	132 383	123 033	113 000	74 781	134 061
Kustannus/m ² /kk	3,37	3,81	3,54	3,25	4,31	3,86
Liikenteen rakennukset						
Kohteita, kpl	1	1	1	1	1	1
Huoneistoala yht. m ²	476	476	476	476	476	476
Kustannukset/v, €	43 894	42 158	47 127	48 000	54 946	55 436
Kustannus/m ² /kk	7,68	7,38	8,25	8,40	19,24	9,71
Liikerakennukset ja -tilat						
Kohteita, kpl	4	4	4	5	5	5
Huoneistoala yht. m ²	1 383	1 383	1 383	1 435	1 459	1 459
Kustannukset/v, €	40 099	40 101	38 544	40 000	46 598	83 124
Kustannus/m ² /kk	2,42	2,42	2,32	2,32	5,32	4,75
Teollisuusrakennukset						
Kohteita, kpl	7	8	9	7	10	10
Huoneistoala yht. m ²	15 890	17 239	22 495	15 890	27 142	27 142
Kustannukset/v, €	47 399	54 412	201 971	91 000	103 467	187 495
Kustannus/m ² /kk	0,25	0,26	0,75	0,48	0,64	0,58
Osakehuoneistot						
Kohteita, kpl	26	24	24	24	23	23
Huoneistoala yht. m ²	1 460	1 355	1 368	1 355	1 311	1 311
Kustannukset/v, €	69 927	102 580	116 864	85 000	46 512	69 549
Kustannus/m ² /kk	3,99	6,31	7,12	5,23	5,91	4,42

TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 900 VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €) Tulosalue 900

Tulosalue 900	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TA 2012 LisäMR	TA 2012Yht	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	1 659	1 590	1 629	0	1 629	1 530	1 629	1 631
Toimintamenot	-793	-888	-877	-72	-949	-795	-904	-922
Toimintakate	866	702	752	-72	680	743	725	709

Tulosalue 900	2010 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Jaetaan puhdasta talousvettä ja vastaanotetaan asiakkaiden jätevedet rakentamalla ja ylläpitämällä verkostoja ja niihin liittyviä kunnallisteknisiä laitteita ja rakennelmia.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 900	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	-	-	Vesihuollon turvaaminen vesilaitoksen toiminta-alueella.	Vesihuolto on toiminut toiminta-alueella tavoitteiden mukaisesti.
Tuotantotavoitteet	Vesihuoltoliittymän teko toiminta-alueella max 3 vk. Vedenottamoiden tuots/kulutus: kulutuksen varanto min 1,2 kuutiota.	Vesihuoltoliittymän teko toiminta-alueella max 3 vk. Vesi- ja viemärlaitoksen toiminta-alueella kiinteistöjen liittymisprosentti 90 %.	Vesihuoltoliittymän teko toiminta-alueella max 3 vk. Vesi- ja viemärlaitoksen toiminta-alueella kiinteistöjen liittymisprosentti 90 %.	Liittymien rakentamiset ovat toteutuneet sovitun aikataulun mukaisesti. Kiinteistöjen liittymisprosentti tavoite ei ole toteutunut.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Tulosalue 900	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikutavuustavoitteet	-	-	Vesi- ja viemärlaitoksen kustannusvastaavuuden saavuttaminen.	Tavoite ei ole toteutunut: tuloslaskelma on 447 000€ alijäämäinen.
Tuotantotavoitteet	Yhteistyösopimus Varkauden kanssa vesilinjan ja siirtoviemäriin rakentamiseksi.	Pohjukansalon vedenottamo jää vara-vedenottamoksi. Kirkonkylän puhdistamo jää pois käytöstä. Oravikoski-Paukarlahti siirtoviemäriin suunnittelu. Vesihuoltolaitoksen hinnoittelu tarkistetaan vesihuoltolain periaatteiden mukaisesti ja kustannusvastaavuuteen pyrkien.	Vesihuoltolaitoksen hinnoittelu tarkistetaan vuosittain vesihuoltolain periaatteiden mukaisesti ja kustannusvastaavuuteen pyrkien. Toiminta-alueille sijoittuneiden kiinteistöjen liittyminen verkostoon selvitetään ja liittymiä toteutetaan tavoitteen mukaisesti. Olemassa oleva verkosto kartoitetaan.	Käyttäjätaksat on tarkistettu 1.4.2012 alkaen. Liittymiä on toteutettu asiakkaiden hakemusten perusteella. Kartoitustyö on edennyt muiden töiden ohella. Kartoitus on keskeneräinen.
Perustelut	Routavauriot aiheuttaneet vuotoja verkostossa aiheuttaen ylimääräisiä kustannuksia 80 000 €. Toimintatuottoja ennakoitua enemmän 100 000€. L:virta-Varkaus siirtolinjatyö edennyt suunnitelman mukaisesti. AVI-virasto edellytti varoaltaan rakentamista.		Kustannusvastaavuuden saavuttamiseksi rakennettuun verkostoon edellytetään liittymistä toiminta-alueelle rakennettuun verkostoon. Vuosittain taksat tarkistetaan tuotannonollisen tavoitteen saavuttamiseksi. Verkostotietojen ylläpito on edellytys toiminnan turvaamiseksi. Ajan tasalla oleva tieto edesauttaa uusien liittymien tekemistä ja korjaustoimintaa.	Verkostoon liittyminen on velvoitettu uudisrakennuksille. Muilta osin tavoitetta ei ole saavutettu. Käyttäjätaksat on tarkistettu. Taksojen korotuksesta huolimatta tuotannonolliseen tavoitteeseen ei ole päästy.

Toteutuminen 31.12.2012

Vesi- ja viemärlaitoksen toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti. Vesihuoltolaitoksen taksat tarkistettiin, ja tulivat voimaan 1.4.2012. Toiminta-alueella olevat uudet liittäjät on pystytty liittämään verkostoon aikataulun tavoitteiden mukaisesti. Verkostojen kartoitus on jatkunut koko kuluvan vuoden ko. tehtävään palkatun henkilön toimesta ja on kesken. Toimintakate jäi 16 000 € arvioitua heikommaksi. Tuotot ovat jääneet arvioitua heikommaksi 93 000€. Myös menot ovat 70 000 € arvioitua pienempiä. Tuottojen kehitykseen on vaikuttanut laskutettavien vesien määrän väheneminen ja taksojen korotuksen viivästyminen kahdella kuukaudella. Sateinen kesä lisäsi vuotovesien määrää, vaikka samalla on saatu korjattua merkittäviä vuotokohtia. Kokonaisuutena vesilaitoksen tuloslaskelma vuonna 2012 on rahoituskulut/-tuotot ja poistot huomioituna 447 000€ alijäämäinen.

Oravikoski-Paukarlahti siirtoviemärin valmistuminen viivästy sateisen kesän ja maaperän aiheuttamien lisätöiden takia. Hankkeen viimeistelytyöt siirtyivät vuodelle 2013. Urakoitsijana toimi Savon Kuljetus Oy.

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Veden jakelu					
Vesijohtoverkoston pituus, m	292 858	310 858	312 488	312 500	316 406
Pohjavesilaitoksia, kpl	2	2	Varalla 2	Varalla 2	Varalla 2
Pumpattu vesimäärä, m ³	406 552	423 408	386 086	370 000	349 274
Laskutettu vesimäärä, m ³	379 334	413 004	341 375	350 000	334 952
Vesitaksa, €/m ³ , alv 0 %	1,47	1,47	1,56	1,56	1,70
Vesilaitoksen käyttömenot, €	258 965	396 382	430 389	311 426	264 298
Vesilaitoksen käyttötulot	713 126	768 328	774 259	726 000	692 619
Viemärointi ja jäteveden käsittely					
Viemäriverkoston pituus, m	114 867	135 792	137 792	136 800	149 123
Jätevedenpuhdistamoita, kpl	2	2	1	1	1
Pumppaamoita, kpl	38	38	43	45	53
Varkauteen johdettu jv-määrä, m ³	572 547	610 515	552 381	530 000	578 764
Laskutettu jätevesimäärä, m ³	364 524	355 364	291 494	310 000	286 317
Jätevesitaksa, €/m ³ , alv 0 %	1,95	2,02	2,22	2,22	2,54
Viemärlaitoksen käyttömenot, €	375 246	416 139	446 902	526 443	542 327
Viemärlaitoksen käyttötulot, €	806 758	890 548	815 595	974 800	847 039

Tulosbudjetti (1000 €)

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

Tilinpäätös v. 2010 ja talousarvio v:lle 2012

	euroa		Korotus 4%	
	Toteutunut v. 2010	Talousarvio v. 2012	Toteutunut v. 2010	Talousarvio v. 2012
	Vesilaitos		Viemärlaitos	
Liikevaihto	748 248	783 900	872 355	968 000
- käyttömaksut	604 064	594 000	716 637	744 000
- perusmaksut	144 184	159 900	155 718	189 000
- liittymismaksut		30 000		35 000
Liiketoiminnan muut tuotot	20 080	3 000	18 193	16 500
Tuotot yhteensä	768 328	786 900	890 548	984 500
Materiaalit ja palvelut	-270 221	-215 446	-247 049	-391 188
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
- ostot tilikauden aikana	-119 394	-159 225	-119 953	-75 975
Palvelujen ostot	-150 827	-56 221	-127 096	-315 213
Henkilöstökulut	-115 087	-119 000	-157 948	-155 255
Palkat ja palkkiot	-84 040	-86 137	-122 346	-114 142
Henkilösivukulut	-31 047	-32 863	-35 602	-41 113
Muut kulut	-1 118	-700	-1 188	-500
Poistot 1)	-249 754	-378 797	-219 055	-464 695
Liiketoiminnan muut kulut				
Vyörytyserät (osuus hall. ja yleiskust.)	-16 749	-15 000	-18 462	-19 000
Kulut yhteensä	-652 929	-728 943	-643 702	-1 030 638
Liikeliijäämä (-alijäämä)	115 400	57 957	246 846	-46 138
Rahoitustuotot ja -kulut	-123 337	-168 760	-115 322	-190 218
Korkokulut	0			
Korvaus jäännöspääomasta *) (=tuotto sijoitetulle pääomalle)	-123 337	-168 760	-115 322	-190 218
	korko 5 %	korko 5 %	korko 5 %	korko 5 %
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-7 937	-110 803	131 524	-236 356

TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 590 RAKENNUSVALVONTA

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €) Tulosalue 590

Tulosalue 590	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	93	98	100	114	105	110
Toimintamenot	-157	-162	-174	-171	-179	-184
Toimintakate (Net-	-64	-64	-74	-58	-74	-74

Tulosalue 590	2010 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Rakennusvalvonta on lakisääteistä viranomaistoimintaa. Tehtävänä on valvoa rakentamista sekä osaltaan huolehtia kuntakuvasta ja -ympäristöstä, käsitellä rakentamiseen ja maa-ainesten ottamiseen tarvittavat luvat, suorittaa lupiin liittyvät tarkastukset ja antaa ohjeita rakentajille. Huolehtia korjausneuvonnasta, käsitellä korjaus- ja energia-avustukset ja huolehtia osasta kunnan muista asuntotoimen tehtävistä.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 590	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Edesauttaa hyvän rakennetun kunta- ja ympäristökuvan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön muodostumista.	Edesauttaa hyvän rakennetun kunta- ja ympäristökuvan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön muodostumista.	Edesauttaa hyvän rakennetun kunta- ja ympäristökuvan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön muodostumista.	Edesauttaa hyvän rakennetun kunta- ja ympäristökuvan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön muodostumista.
Tuotantotavoitteet	Taksoihin tehdään indeksikorotuksen edellyttämät tarkistukset.	Taksoihin tehdään indeksikorotuksen edellyttämät tarkistukset.	Taksoihin tehdään indeksikorotuksen edellyttämät tarkistukset.	Taksoihin tehtiin vuosittainen korotus. Rakennusvalvonnan maksutuloja kertyi budjetoitua enemmän.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet (sitova taso ltk)

Tulosalue 590	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Sähköisen asioinnin kehittäminen, energiatehokkaan rakentamisen edistäminen. Opastus kestävän kehityksen mukaisten jätevesien puhdistusjärjestelmien rakentamiseen. Lupamaksuilla katetaan 60–70 % toiminnan kuluista.	Sähköisen asioinnin kehittäminen, energiatehokkaan rakentamisen edistäminen. Opastus kestävän kehityksen mukaisten jätevesien puhdistusjärjestelmien rakentamiseen. Lupamaksuilla katetaan 60–70 % toiminnan kuluista.	Sähköisen asioinnin kehittäminen, energiatehokkaan rakentamisen edistäminen. Opastus kestävän kehityksen mukaisten jätevesien puhdistusjärjestelmien rakentamiseen. Lupamaksuilla katetaan 60–70 % toiminnan kuluista.	Sähköisen asioinnin kehittämisessä odotetaan valtakunnallisia uusia toimintaohjeita. Jätevesien puhdistusjärjestelmien kunnostaminen on ollut vähäistä. Maalämpöjärjestelmien rakentaminen on lisääntynyt. Lupamaksuilla katettiin 78 % rakennusvalvonnan toiminnan kuluista.
Tuotantotavoitteet	Lupien käsittelyajat: -rakennusluvut 3 vko -poikkeus- ja maa-ainesluvut 3 kk Ympäristökatselmuksia järjestetään kaksi kertaa vuodessa viihtyisän elinympäristön parantamiseksi. Lupataksan tarkistus vuosittain.	Lupien käsittelyajat: -rakennusluvut 3 vko -poikkeus- ja maa-ainesluvut 3 kk Ympäristökatselmuksia järjestetään kaksi kertaa vuodessa viihtyisän elinympäristön parantamiseksi. Lupataksan tarkistus vuosittain.	Lupien käsittelyajat: -rakennusluvut 3 vko -poikkeus- ja maa-ainesluvut 3 kk Ympäristökatselmuksia järjestetään kaksi kertaa vuodessa viihtyisän elinympäristön parantamiseksi. Lupataksan tarkistus vuosittain.	Lupien käsittelyajat - rakennusluvut 3 vko - poikkeus- ja maa-ainesluvut 3 kk - rakennetun ympäristön parantamiseksi on annettu siistimis- ja kunnostuskehotuksia - lupataksan tarkistus vuosittain
Perustelut	Viihtyisä ja siisti rakennettu ympäristö edistää myönteisen kuntakuvan kehittymistä. Kustannustason nousu katetaan lupamaksuja korottamalla.	Viihtyisä ja siisti rakennettu ympäristö edistää myönteisen kuntakuvan kehittymistä. Kustannustason nousu katetaan lupamaksuja korottamalla.	Viihtyisä ja siisti rakennettu ympäristö edistää myönteisen kuntakuvan kehittymistä. Kustannustason nousu katetaan lupamaksuja korottamalla.	Viihtyisä ja siisti rakennettu ympäristö edistää myönteisen kuntakuvan kehittymistä. Kustannustason nousua on katettu lupamaksuja korottamalla.

Toteutuminen 31.12.2012

Toiminta toteutunut talousarvion ja tavoitteiden mukaisesti.

Toimielin:

50 Tekninen lautakunta

Palvelu- / tulosalue:

590 RAKENNUSVALVONTA

Vastuuhenkilö: Jouko Koponen

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA							
590 Rakennusvalvonta	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
Käsitellyt lupahakemukset	267	245	235	280	80	143	226
Keskeneräiset lupahakemukset					570	573	613
Suoritettut katselmukset	768	616	669		194	384	605
Aloituskokoukset	31	24	17		1	13	16
Poikkeamislupahakemukset	25	24	20		3	5	11
Maa-ainesluvut, voimassa olevat	26	24	27		27	30	33
Korjausavustukset	75	27	32		32	32	32
Rakennusvalvonnan menot yht.	156 742	157 410	161 943	174 027	51 732	88 769	171393
Tulot yhteensä, €	88 709	93 459	97 548	100 000	17 522	53 263	113747
Nettomenot yhteensä	68 033	63 951	64 395	74 027	34 209	35 506	57646

TOIMIELIN: 65 KESKI-SAVON YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TULOSALUE: 650 YMPÄRISTÖTOIMI

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat: (1000 €) Tulosalue 650

Tulosalue 650	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toimintatulot	1 132	1 150	1 217	1 177	1 217	1 217
Toimintamenot	-1 352	-1 373	-1 484	-1 432	-1 484	-1 484
Toimintakate (Netto)	-220	-223	-267	- 255	-267	-267

Tulosalue 650	2010 - 2014
Palvelusuunnitelman kuvaus	Ympäristötoimi vastaa ympäristönsuojelun, terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon viranomais- ja muiden tehtävien hoitamisesta yhteistoimintakunnissa. Yhteistyökunnat ovat Leppävirta, Heinävesi, Joroinen, Pieksämäki ja Varkaus. Joroisten kunta on mukana vain terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon osalta.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Valtuuston hyväksymät tavoitteet (sitova taso kv)

Tulosalue 650	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	Hyötyeläinten sairaanhoito toteutetaan ympärivuorokautisesti. Pieneläinten ja harrastuseläinten osalta turvataan päivystysaikainen peruseläinlääkintähuoltoon kuuluva palvelu. Virka aikoina em. palvelu säilytetään paikkakunta-kohtaisena resurssien puitteissa.	Hyötyeläinten sairaanhoito toteutetaan ympärivuorokautisesti. Pieneläinten ja harrastuseläinten osalta turvataan päivystysaikainen peruseläinlääkintähuoltoon kuuluva palvelu. Virka aikoina em. palvelu säilytetään paikkakunta-kohtaisena resurssien puitteissa.	Hyötyeläinten sairaanhoito toteutetaan ympärivuorokautisesti. Pieneläinten ja harrastuseläinten osalta turvataan päivystysaikainen peruseläinlääkintähuoltoon kuuluva palvelu. Virka aikoina em. palvelu säilytetään paikkakunta-kohtaisena resurssien puitteissa.	Hyötyeläinten sairaanhoito ympärivuorokautisesti. Pieneläinten ja harrastuseläinten osalta turvataan päivystysaikainen peruseläinlääkintähuoltoon kuuluva palvelu. Virka aikoina em. palvelu säilytetty paikkakunta-kohtaisena resurssien puitteissa.
Tuotantotavoitteet	Ympäristölupien käsittelyaika < 5kk. Muiden lupien ja ilmoitusten käsittely < 2kk. Lausunnot < 1kk. Terveysvalvonnan suunnitelmanmukaisista tarkastuksista toteutuu 80 %.	Ympäristölupien käsittelyaika < 5kk. . Muiden lupien ja ilmoitusten käsittely < 2kk. Lausunnot < 1kk. Terveysvalvonnan suunnitelmanmukaisista tarkastuksista toteutuu 80 %.	Ympäristölupien käsittelyaika < 5kk. Rekisteröinti- Ilmoitusten käsittely< 90 vrk Muut ilmoituskäsittelyt ja lausunnot < 2kk. Terveysvalvonnan suunnitelmanmukaisista tarkastuksista toteutuu 70 % *.	Ympäristölupien käsittelyaika < 5kk. Rekisteröinti – ilmoitusten käsittelyaika <90 vrk.. Muut ilmoituskäsittelyt ja lausunnot < 2 kk. Suunnitelmanmukaiset tarkastukset painottuvat tyypillisesti loppuvuoteen.

Tulosalue 650	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
				Toteuman saavuttaminen vaatii vuositasolla 8 htv:n resurssin. Terv.valvonnan resurssi alentunut kesän virkavapauksien vuoksi vuositasolla 7,5 htv.een ** Vaatii panostusta suunnitelmalliseen valvontaan viimeisellä vuosineljänneksellä..

Lautakunnan hyväksymät muut tavoitteet (sitova taso ltk)

Tulosalue 650	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
Vaikuttavuustavoitteet	<p>Varkauden Ilman laadun tarkkailua jatketaan.</p> <p>Hajajätevesien käsittelyn tehostaminen.</p> <p>Kierrätysneuvonta ja omaehtoisen vesistökuunnostuksen neuvonta. Monimuotoisuuden edistäminen osallistumalla kaavoitustyöhön.</p>	<p>Varkauden ilman laadun tarkkailua jatketaan.</p> <p>Hajajätevesien käsittelyn tehostaminen.</p> <p>Kierrätysneuvonta ja omaehtoisen vesistökuunnostuksen neuvonta. Monimuotoisuuden edistäminen osallistumalla kaavoitustyöhön.</p>	<p>Varkauden ilman laadun tarkkailu ostopalveluna Kuopion kaupungilta.</p> <p>Neuvonnan/ valvonnan myötä roskaantumisen vähenee. Tietoisuus vesistökuormituksen vähentämisestä ja omaehtoisesta vesistökuunnostuksesta paranee. Alueen luontokohteiden ja reittien tunnettuus paranee.</p>	<p>Varkauden ilman laadun seuranta toteutettiin ostopalveluna Kuopion kaupungilta.</p> <p>Ympäristövalvontaa ja – neuvontaa sekä yritysten toiminnan valvontaa on tehostettu lisäämällä määräaikaistarkastuksia. Ympäristö- ja yritysvalvontaan oli myös käytettävissä lisäresursseja (määräaikainen tarkastaja 4 kk ja harjoittelija 4,5 kk). Nettisivut www. keskisavonymparisto.toimi.fi valmistuivat. Sivulla tietoa mm. luontokohteista, vedenlaatutietoja, ohjeistusta lupa- ja ilmoitusmenettelyistä sekä vesiensuojelusta. Etelä-Savon jätevesien neuvontaprojekti jatkui vielä vuoden 2012 Heinävedellä ja Pieksämäellä. Heinäveden haja-asutusalueen jätevesien-käsittelyjärjestelmien kartoitus toteutui.</p> <p>Jäteneuvonnan siirrosta johtuen palkkaus-menoissa on säästetty, vastaa-</p>

Tulosalue 650	TP 2010	TA 2011	TA 2012	TP 2012
				vasti tulopuolella vastaava osa tuloista on jäänyt toteutumatta.
Tuotantotavoitteet	Kunnan varoista korvataan vuonna 2010 kunnaneläinlääkäriin käynnistä hyötyeläimen luona matkakustannusten ja ensimmäisen eläimen käyntimaksun osalta se osuus, mikä ylittää 61 € (veroton 50€) käyntikertaa kohden. Korvaus on sama kaikkina päivinä ja vuorokaudenaikoina.	Kunnan varoista korvataan vuonna 2011 kunnaneläinlääkäriin käynnistä hyötyeläimen luona matkakustannusten ja ensimmäisen eläimen käyntimaksun osalta se osuus, mikä ylittää 61 € (veroton 50€) käyntikertaa kohden. Korvaus on sama kaikkina päivinä ja vuorokaudenaikoina.	Kunnan varoista korvataan vuonna 2012 kunnaneläinlääkäriin käynnistä hyötyeläimen luona matkakustannusten ja ensimmäisen eläimen käyntimaksun osalta se osuus, mikä ylittää 61 € (veroton 50€) käyntikertaa kohden. Korvaus on sama kaikkina päivinä ja vuorokaudenaikoina.	Kunnan varoista on korvattu 2012 kunnaneläinlääkäriin käynnistä hyötyeläimen luona matkakustannusten ja ensimmäisen eläimen käyntimaksun osalta se osuus, mikä ylittää 61 € (veroton 50€) käyntikertaa kohden. Korvaus on ollut sama kaikkina päivinä ja vuorokaudenaikoina.
Perustelut	Terveysvalvonnan palvelutarve tiukentunut EU lainsäädännön myötä.	Terveysvalvonnan palvelutarve tiukentunut EU lainsäädännön myötä.	* Elintarvikelain muutoksen myötä jälkivalvonnan osuus kasvaa. Turvataan riittävät resurssit valvontaan. Suunnitelman mukaisten tarkastusten osuus pienenee.	Valvonnan painopisteen **siirtyminen muihin tarkastuksiin lainsäädännön vuoksi näkyy tuloksissa. Muita kuin suunnitelmanmukaisia tarkastuksia on määrällisesti enemmän. Epidemiaselvitykset ovat vieneet aikaisempaa enemmän aikaa. Vuositasolla ollaan noin 50 suunnitelmallista tarkastusta jäljessä. Resurssin riittävyys turvattava jatkossa.

Toteutuminen 31.8.2012

Tulosbudjetti (1000 €)	TP 2010	TA 2011	TA 2012*	TP 2011	TOT 4 2012	TOT 8 2012	TP 2012
Toimintatulot	1 132	1 246	1 217	1 150	393	778	1177
Myyntitulot / Liikevaihto	1 132	1 246	1 217	1 150	393	778	1177
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys	0	0					
Valmistus omaan käyttöön	0	0					
Muut tulot	0	0					
Tuet ja avustukset, kunnalta	0	0					
Toimintamenot	-1 352	-1 510	- 1 484	-1 373	-424	-942	1432
Materiaalit ja palvelut							
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-27	-37	-43	-44	-6	-9	-31
Palvelujen ostot	-161	-235	-182	-149	-46	-101	-147
Henkilöstömenot	-1 069	-1 105	-1154	-1 077	-342	-726	-1147
Muut menot	-96	-133	-105	-103	-31	-43	-107
Toimintakate (Netto)	-220	-264	-267	-223	-32	-163	-255
Rahoitustulot ja -menot							
Korkotulot (sisäiset)	0	0					
Muut rahoitustulot	0	0					
Korkomenot (sisäiset)	0	0					
Korvaus peruspääomasta	0	0					
Laskennallinen korko (nettoyksikkö)	0	0					
Muut rahoitusmenot	0	0					
Vuosikate							
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0					
Arvonalentumiset	0	0					
Satunnaiset tulot ja -menot							
Satunnaiset tulot	0	0					
Satunnaiset menot	0	0					
Tilikauden tulos	-220	-264	-267	-223	-32	-163	-255
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0					
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0					
Vyörytyserät	0	0		-20			- 36
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-247	-264	-267	-243	-32	-163	- 291

TA 2012 Leppävirran kunta teki 1 % leikkauksen lautakuntiansa tekemiin talousarvioesityksiin ja tuo leikkaus sisältyy TA 2012 sarakkeessa esitettyihin lukuihin. Talousarviokirjassa oli sarakkeessa TA 2012 talousarvioesitys ennen 1 % säästövelvoitetta.

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Toimielin: **65 KESKI-SAVON YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA** 8.3.2013

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA 1-12/2012

PERUSTIEDOT HENKILÖSTÖ, henkilötyövuosina

Perustiedot	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
Henkilöstömäärä							
- Hallinto	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
- Ympäristönsuojelu	5,8	5,5	6,0	5,8	4,7*	4,7	4,7
- Terveysvalvonta	7,5	7,8	8,0	8,0	7,5	7,5	7,5
- Eläinlääkintähuolto**	5,0	5,0	5	6-6,6**	5,1**	5,1	5,1

* Jäteneuvoja (1 htv) siirtynyt Keski-Savon Jätehuoltoon.

**Valtion tehtäviin myydään 0,5-1 henkilötyövuotta, toteutunut 0,6 htv.

Suoritteet kpl	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
Ympäristönsuojelu							
Tarkastukset	293	*343	454	350	60	303	428
Lupapäätökset	79	75	71	80	37	70	92
Lausunnot	225	194	193	200	45	122	146
Inventoinnit/selvitykset	32	12	15	20	4	10	10
Näytteet	47	8	17	40	8	21	23
Ilmanlaadun tutkimukset (Varkaus)* ostopalvelu 2011	5475	5314	osto ** palvelu	5475	osto palvelu	osto- palvelu	4185
Asiakasneuvonta	1902	**1600	1205***	2000	421	857	1112

Suoritteet terveysvalvonta	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
Päätökset kpl *	122	153	63	100	19	49	41
Tarkastukset kpl	1069	874	1151	1000	262	621	921
Lausunnot kpl	208	186	142	185	34	73	99
Näytteet kpl	1167	1204	1035	1150	299	893	1132
Asiakasneuvonta kpl	4800	*					
Asiakasneuvonta htp *		427,5 htp	589 htp	450 htp	166	288	457
-seuranta tuntipohjaiseksi		5-12					

*sis ilmoitusten käsittelyn

Suoritteet eläinlääkintähuolto	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	4 2012	8 2012	TP 2012
Tilakäynnit	2000	1995	1917	2000	648	1521	2154
Pieneläinasiakkaat	2500	2195	1865	2000	616	1487	2208
Maatilojen terveydenhuolto- käynnit	80	45*	57	80	16		35
Eläintautilain mukaiset tarkas- tukset	Eviran ohjeistuk- sen mu- kaan	Eviran ohjeistuk- sen mu- kaan	Eviran ohjeistuk- sen mu- kaan	Eviran oh- jeistuksen mukaan	Eviran ohjeistuk- sen mu- kaan	Eviran oh- jeistuksen mukaan	Eviran ohjeistuk- sen mu- kaan
Eläinsuojelukäynnit	30	55	54	50	48	73	128

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN (sisältää sisäiset erät)							
1.1. - 31.12.2012							
	Alkuperäinen talousarvio 2012	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2012	Poikkeama		
	1 000 €			1 000 €	1 000 €	%	
Toimintatuotot							
Myyntituotot				7 228,0			
Maksutuotot				2 122,0			
Tuet ja avustukset				832,0			
Muut toimintatuotot (+sis)				4 380,0			
Toimintatuotot yhteensä	13 448,0	960,0	14 408,0	14 561,0	153,0	1,1	
Valmistus omaan käyttöön				23,0	23,0		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut (väh.sv-pvr)				22 461,0			
Palvelujen ostot				34 476,0			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				3 542,0			
Avustukset				3 156,0			
Muut toimintakulut				2 430,0			
Toimintakulut yhteensä	-64 175,0	-2 240,0	-66 415,0	-66 065,0	350,0	-0,5	
Toimintakate	-50 727,0	-1 280,0	-52 007,0	-51 481,0	526,0	-1,0	
Verotulot	29 910,0		29 910,0	28 764,0	-1 146,0	-3,8	
Valtionosuudet	23 000,0		23 000,0	23 389,0	389,0	1,7	
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	51,0		51,0	32,0	-19,0	-37,3	
Muut rahoitustuotot	734,0		734,0	1 059,0	325,0	44,3	
Korkokulut	-252,0		-252,0	-136,0	116,0	-46,0	
Muut rahoituskulut	-391,0		-391,0	-408,0	-17,0	4,3	
Vuosikate	2 325,0		1 045,0	1 218,0	173,0	16,6	
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn. mukaiset poistot	-4 038,0		-4 038,0	-3 760,0	278,0	-6,9	
Arvonalentumiset					0,0		
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut					0,0		
Tilikauden tulos	-1 713,0	-1 280,0	-2 993,0	-2 542,0	451,0		
Poistoberon lisäys (-) tai vähennys (+)							
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,0		0,0	0,0			
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	-48,0		-48,0		48,0		
Vyörytyserät							
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 761,0	-1 280,0	-3 041,0	-2 542,0	499,0		
<i>varjostetut erät kunnanvaltuustoon nähden sitovia</i>							

Investointien toteutuminen

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN V. 2012					
	Aikuperäinen TA 2012	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten j.	Toteutuma 31.12.2012	Tot-%
KIINTEÄ OMAISUUS					
Maa- ja vesialueet					
Menot	-100 000	0	-100 000	-137 153	137,15 %
Tulot	60 000	0	60 000	65 711	109,52 %
Netto	-40 000	0	-40 000	-71 442	178,61 %
Tehtäviin- ja tuotantorakenn.					
Menot	0	-1 000 000	-1 000 000	-925 525	92,55 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	0	-1 000 000	-1 000 000	-925 525	92,55 %
KIINTEÄ OMAISUUS yhteensä					
Menot	-100 000	-1 000 000	-1 100 000	-1 062 678	96,61 %
Tulot	60 000	0	60 000	65 711	109,52 %
Netto	-40 000	-1 000 000	-1 040 000	-996 967	95,86 %
TALONRAKENNUS					
Ammattopistotonttien					
Menot	-440 000	134 000	-306 000	-9 281	3,03 %
Tulot	308 000	0	308 000	0	0,00 %
Netto	-132 000	134 000	2 000	-9 281	-464,04 %
Ruukintien halli korj ja muut					
Menot	-400 000	0	-400 000	-233 827	58,46 %
Tulot	120 000	0	120 000	0	0,00 %
Netto	-280 000	0	-280 000	-233 827	83,51 %
Kirjasto					
Menot	-70 000	0	-70 000	-68 135	97,34 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-70 000	0	-70 000	-68 135	97,34 %
Unnukan peruskorjaus					
Menot	-350 000	-134 000	-484 000	-488 374	100,90 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-350 000	-134 000	-484 000	-488 374	100,90 %
Montolomitalo					
Menot	-3 500 000	0	-3 500 000	-242 478	6,93 %
Tulot	1 050 000	0	1 050 000	17 219	1,64 %
Netto	-2 450 000	0	-2 450 000	-225 259	9,19 %
Seutuvalvomuseat rakennukset					
Menot	-290 000	0	-290 000	-176 820	60,97 %
Tulot	72 500	0	72 500	33 507	46,22 %
Netto	-217 500	0	-217 500	-143 313	65,89 %
Muut hankkeet (alle 400 000e)					
Menot	-1 619 000	0	-1 619 000	-1 064 094	
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-1 619 000	0	-1 619 000	-1 064 094	
TALONRAKENNUS yhteensä					
Menot	-6 669 000	0	-6 669 000	-2 283 010	34,23 %
Tulot	1 550 500	0	1 550 500	50 726	3,27 %
Netto	-5 118 500	0	-5 118 500	-2 232 285	43,61 %
MUUT ALUEET					
MUUT ALUEET yhteensä					
Menot	-436 000	52 000	-384 000	-70 292	18,31 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-436 000	52 000	-384 000	-70 292	18,31 %
KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN					
KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN yhteensä					
Menot	-640 000	0	-640 000	-258 860	40,45 %
Tulot	200 000	0	200 000	0	0,00 %
Netto	-440 000	0	-440 000	-258 860	58,83 %
KAAVATIET VALAISTUS					
KAAVATIET VALAISTUS yhteensä					
Menot	-100 000	0	-100 000	-97 850	97,85 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-100 000	0	-100 000	-97 850	97,85 %

	Alkuperäinen TA 2012	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 31.12.2012	Tot-%
LIIKUNTAPAIKAT					
LIIKUNTAPAIKAT yhteensä					
Menot	-65 000	0	-65 000	-28 390	43,68 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-65 000	0	-65 000	-28 390	43,68 %
VESIHUOLTO					
Vesi- ja jätehuollon uudistus					
Menot	-50 000	22 000	-28 000	-12 406	44,31 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-50 000	22 000	-28 000	-12 406	44,31 %
Teoll. alueiden vesihuolto					
Menot	-50 000	19 000	-31 000	-4500	14,52 %
Tulot	25 000	0	25 000	0	0,00 %
Netto	-25 000	19 000	-6 000	-4 500	75,00 %
Oravik-Paukarl siirtoviemäri					
Menot	-510 000	-200 000	-710 000	-672 207	94,68 %
Tulot	80 000	0	80 000	0	0,00 %
Netto	-430 000	-200 000	-630 000	-672 207	106,70 %
Muut hankkeet (alle 400 000e)					
Menot	-650 000	107 000	-543 000	-616 804	
Tulot	0	0	0	5 441	
Netto	-650 000	107 000	-543 000	-611 362	
VESIHUOLTO yhteensä					
Menot	-1 260 000	-52 000	-1 312 000	-1 305 917	99,54 %
Tulot	105 000	0	105 000	5 441	5,18 %
Netto	-1 155 000	-52 000	-1 207 000	-1 300 476	107,74 %
IRTAIN OMAISUUS					
YLEISHALLINTO IRTAIN					
YLEISHALLINTO IRTAIN yhteensä					
Menot	-132 200	0	-132 200	-95 375	72,14 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-132 200	0	-132 200	-95 375	72,14 %
PERUSTURVA IRTAIN					
PERUSTURVA IRTAIN yhteensä					
Menot	-82 000	0	-82 000	-49 514	60,38 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-82 000	0	-82 000	-49 514	60,38 %
SIVISTYSTOIMI IRTAIN					
SIVISTYSTOIMI IRTAIN yhteensä					
Menot	-64 000	0	-64 000	-48 700	76,09 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-64 000	0	-64 000	-48 700	76,09 %
TEKNINEN IRTAIN					
TEKNINEN IRTAIN yhteensä					
Menot	-28 000	0	-28 000	-29 375	104,91 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-28 000	0	-28 000	-29 375	104,91 %
KESKI-SAVON YMP LTK IRTAIN					
KESKI-SAVON YMP LTK IRTAIN yhteensä					
Menot	-10 000	0	-10 000	0	0,00 %
Tulot	0	0	0	0	
Netto	-10 000	0	-10 000	0	0,00 %
MUUT INVESTOINNIT					
Ky-osuudet perusturva					
Menot	-50 100	0	-50 100	-111 901	223,36 %
Tulot	0	0	0	79 601	
Netto	-50 100	0	-50 100	-32 300	64,47 %
Arvopaperit kh/ muut osakkeet					
Menot	-100 000	0	-100 000	0	0,00 %
Tulot	0	0	0	106 815	
Netto	-100 000	0	-100 000	106 815	-106,81 %
MUUT INVESTOINNIT yhteensä					
Menot	-150 100	0	-150 100	-111 901	74,55 %
Tulot	0	0	0	186 416	
Netto	-150 100	0	-150 100	74 515	-49,64 %
INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
Menot	-9 736 300	-1 000 000	-10 736 300	-5 441 863	50,69 %
Tulot	1 915 500	0	1 915 500	308 294	16,09 %
Netto	-7 820 800	-1 000 000	-8 820 800	-5 133 569	58,20 %

Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN						
1.1. - 31.12.2012						
	Alkuperäinen talousarvio 2012	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2012	Poikkeama	
	1 000 €			1 000 €	1 000 €	%
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	2 325,0	-1 280,0	1 045,0	1 219,0	174,0	16,7
Satunnaiset erät				0,0	0,0	
Tulorahoituksen korjausevät				-130,0	-130,0	
Tulorahoitus yhteensä	2 325,0	-1 280,0	1 045,0	1 089,0	44,0	4,2
Investointien rahavirta						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-9 736,0	-1 000,0	-10 736,0	-5 442,0	5 295,0	-49,3
Rahoitusosuudet invest.menoihin	1 916,0	0,0	1 916,0	56,0	-1 860,0	-97,1
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot			0,0	382,0	382,0	
Investoinnit netto	-7 820,0	-1 000,0	-8 820,0	-5 004,0	3 816,0	-43,3
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 495,0	-2 280,0	-7 775,0	-3 915,0	3 860,0	
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	22,0	22,0	
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000,0	0,0	8 000,0	4 000,0	-4 000,0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-878,0	0,0	-878,0	-811,0	67,0	
<i>Pitkäaik.lainojen nettomuutos</i>	<i>7 122,0</i>	<i>0,0</i>	<i>7 122,0</i>	<i>3 189,0</i>	<i>-3 933,0</i>	
Lyhytaikaisten lainojen muutos						
				0,0	0,0	
Oman pääoman muutokset				0,0	0,0	
Vaikutus maksuvalmiuteen	1 627,0	-2 280,0	-653,0	-704,0	-51,0	
<i>varjostetut erät kunnanvaltuustoon nähden sitovia</i>						

Osa III Tilinpäätöslaskelmat

- Tuloslaskelma
- Rahoituslaskelma
- Tase

Liitetiedot

- Kunnan liitetiedot
- Konsernin liitetiedot

Eriytetyt tilinpäätökset

- Eriytetyn vesihuoltolaitoksen tilinpäätös

OSA III.....	1
KUNNAN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT V. 2012.....	1
– Tuloslaskelma (ulkoinen).....	1
– Rahoituslaskelma	2
– Tase 31.12.2012	3
KONSERNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	5
– Tuloslaskelma	5
– Rahoituslaskelma	6
– Konsernin tase 31.12.2012	7
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	8
1. KUNNAN LIITETIEDOT	8
1.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät.....	8
1.2. Kunnan tuloslaskelman liitetiedot.....	9
1.2.1. Toimintatuotot.....	9
1.2.2. Verotulot	9
1.2.3. Valtionosuudet.....	9
1.2.4. Satunnaiset erät	9
1.2.5. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.....	10
1.2.6. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta	11
1.2.7. Pakollisten varausten muutokset.....	11
1.2.8. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja – tappiot	11
1.2.9. Rahoitustuotot ja – kulut	11
1.2.10. Peruspääoman korko	12
1.3. Kunnan taseen liitetiedot.....	12
1.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	12
1.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	15
1.4. Kunnan vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	17
1.4.1. Leasingvastuiden yhteismäärä	17
1.4.2. Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	17
1.4.3. Muut vastuusitoumukset.....	17
1.4.4. Muut taloudelliset vastuut	17
1.4.5. Huollettavien varat ja pääomat	17
1.4.6. Elatustukisaamiset.....	18
1.5. Kunnan henkilöstöä koskevat liitetiedot	18
1.5.1. Henkilöstön lukumäärä	18
1.5.2. Henkilöstökulut	18
1.6. Omistukset muissa yhteisöissä	19
2. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	20
2.1. Konsernitilin päätöksen laatimisperiaatteet	20
2.1.1. Konsernitilin päätöksen laajuus	20
2.1.2. Sisäiset liiketapahtumat ja katteet	20
2.1.3. Keskinäisen omistuksen eliminointi	20
2.1.4. Vähemmistöosuudet	21
2.1.5. Suunnitelmapoistojen oikaisu	21
2.1.6. Vapaaehtoiset varaukset	21
2.1.7. Poikkeavat tilikaudet.....	21
2.1.8. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus.....	21
2.2. Konsernin tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	22
2.3. Konsernitasetta koskevat liitetiedot.....	22
2.3.1. Konsernitaseen vastaavia koskevat liitetiedot	22
2.3.2. Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	23
2.4. Konsernin henkilöstöä koskevat liitetiedot	25
3. LASKENNALLISESTI ERIYTETYN VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	25
3.1. Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma	25
3.2. Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma	26
3.3. Vesihuoltolaitoksen tase 31.12.2012	27

Osa III

Kunnan tilinpäätöslaskelmat v. 2012

– Tuloslaskelma (ulkoinen)

KUNNAN TULOSLASKELMA (ulkoinen)				
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2011		muutos %
Tuloslaskelma I				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	5 787 368,71	4 115 736,78		40,6 %
Maksutuotot	2 106 449,92	3 580 701,01		-41,2 %
Tuet ja avustukset	831 207,84	749 395,70		10,9 %
Muut toimintatuotot	2 345 772,35	1 970 759,84		19,0 %
		11 070 798,82	10 416 593,33	6,3 %
Valmistus omaan käyttöön		22 662,32		
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	22 460 726,91	27 188 326,62		-17,4 %
Palkat ja palkkiot	16 460 736,59	20 406 241,06		-19,3 %
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	4 883 480,48	5 513 784,62		-11,4 %
Muut henkilösivukulut	1 116 509,84	1 268 300,94		-12,0 %
Palvelujen ostot	33 061 891,93	24 296 088,53		36,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 476 738,00	3 861 294,86		-10,0 %
Avustukset	3 152 775,98	3 628 811,29		-13,1 %
Muut toimintakulut	403 472,16	452 915,17		-10,9 %
		-62 555 604,98	-59 427 436,47	5,3 %
Toimintakate		-51 462 143,84	-49 010 843,14	5,0 %
Verotulot		28 763 577,77	29 836 844,25	-3,6 %
Valtionosuudet		23 388 552,00	22 721 367,00	2,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	31 679,17	54 100,35		-41,4 %
Muut rahoitustuotot	648 928,06	532 041,25		22,0 %
Korkokulut	-136 030,64	-102 163,81		33,1 %
Muut rahoituskulut	-16 390,87	-178 973,84		-90,8 %
		528 185,72	305 003,95	73,2 %
Vuosikate		1 218 171,65	3 852 372,06	-68,4 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 759 946,80	-3 751 553,20		
Arvonalentumiset				
		-3 759 946,80	-3 751 553,20	0,2 %
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Tilikauden tulos		-2 541 775,15	100 818,86	
Poistoveron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00	0,00	
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00	-48 881,63	-100,0 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-2 541 775,15	51 937,23	
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		17,7 %	17,5 %	
Vuosikate/Poistot, %		32,4 %	102,7 %	
Vuosikate, eur/asukas		118,50	370,17	
Asukasmäärä		10 280	10 407	

– Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA				
	1.1.-31.12.2012		1.1.-31.12.2011	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 218 171,65		3 852 372,06	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjaukset	-129 910,65	1 088 261,00	-452 633,86	3 399 738,20
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-5 441 864,07		-4 193 021,36	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	56 166,82		63 744,76	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	382 037,90	-5 003 659,35	714 873,31	-3 414 403,29
Toiminnan ja investointien rahavirta		-3 915 398,35		-14 665,09
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0,00		-45 000,00	
Antolainasaamisten vähennykset	21 800,04	21 800,04	76 542,95	31 542,95
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000 000,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-810 524,00		-610 524,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	3 189 476,00	0,00	-610 524,00
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	237 952,67		-22 607,15	
Vaihto-omaisuuden muutos	7 781,52		-22 567,95	
Saamisten muutos	222 585,16		664 286,18	
Korottomien velkojen muutos	-1 506 269,13	-1 037 949,78	1 056 726,67	1 675 837,75
Rahoituksen rahavirta		2 173 326,26		1 096 856,70
Rahavarojen muutos		-1 742 072,09		1 082 191,61
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	2 691 176,01		4 433 248,10	
Rahavarat 1.1.	4 433 248,10	-1 742 072,09	0,00	4 433 248,10
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Investointien tulorahoitus, %		22,6 %		93,3 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %		19,7 %		81,8 %
Lainanhoitokate		1,4		5,5
Kassan riittävyys, pv		14,25		25
Asukasmäärä		10 280		10 407

– Tase 31.12.2012

TASE 31.12.2012			
			muutos
VASTAAVAA	31.12.2012	31.12.2011	2011-2012
PYSYVÄT VASTAAVAT	56 337 923,78	54 986 100,62	1 351 823,16
Aineettomat hyödykkeet	254 316,07	371 134,22	-116 818,15
Aineettomat oikeudet	133 221,93	146 763,57	-13 541,64
Muut pitkävaikuttiset menot	121 094,14	224 370,65	-103 276,51
Aineelliset hyödykkeet	45 008 578,64	43 523 223,51	1 485 355,13
Maa- ja vesialueet	11 854 775,25	11 783 333,22	71 442,03
Rakennukset	20 520 870,48	20 321 046,36	199 824,12
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 720 627,08	10 136 930,84	-416 303,76
Koneet ja kalusto	402 856,77	504 540,76	-101 683,99
Muut aineelliset hyödykkeet	43 821,12	43 821,12	0,00
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	2 465 627,94	733 551,21	1 732 076,73
Sijoitukset	11 075 029,07	11 091 742,89	-16 713,82
Osakkeet ja osuudet	6 371 469,90	6 366 383,68	5 086,22
Muut lainasaamiset	4 703 559,17	4 725 359,21	-21 800,04
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	17 293,49	-17 293,49
Valtion toimeksiannot	0,00	17 293,49	-17 293,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 946 888,09	6 919 326,86	-1 972 438,77
Vaihto-omaisuus	194 646,29	202 427,81	-7 781,52
Aineet ja tarvikkeet	194 646,29	202 427,81	-7 781,52
Saamiset	2 061 065,79	2 283 650,95	-222 585,16
Pitkäaikaiset saamiset			
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	1 352 666,16	1 318 447,57	34 218,59
Muut saamiset	197 254,23	434 641,41	-237 387,18
Siirtosaamiset	511 145,40	530 561,97	-19 416,57
Rahoitusarvopaperit	1 258 924,32	4 379 433,32	-3 120 509,00
Osakkeet ja osuudet	1 258 924,32	1 179 433,32	79 491,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentt.	0,00	3 200 000,00	-3 200 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 432 251,69	53 814,78	1 378 436,91
	61 284 811,87	61 922 720,97	-637 909,10

VASTATTAVAA	31.12.2012	31.12.2011	2012-2011
OMA PÄÄOMA	46 644 984,12	49 186 759,27	-2 541 775,15
Peruspääoma	40 300 271,34	40 300 271,34	0,00
Muut omat rahastot	1 457 198,43	1 457 198,43	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	7 429 289,50	7 377 352,27	51 937,23
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 541 775,15	51 937,23	-2 593 712,38
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	600 000,00	600 000,00	0,00
Poistoero			
Vapaaehtoiset varaukset	600000,00	600000,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET			0,00
Eläkevaraukset			0,00
Muut pakolliset varaukset			0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	456 522,01	235 862,83	220 659,18
Valtion toimeksiannot	1 737,01	45 791,16	-44 054,15
Lahjoitusrahastojen pääomat	230 789,26	130 636,73	100 152,53
Muut toimeksiantojen pääomat	223 995,74	59 434,94	164 560,80
VIERAS PÄÄOMA	13 583 305,74	11 900 098,87	1 683 206,87
Pitkäaikainen	6 424 779,41	3 557 393,56	2 867 385,85
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 810 546,00	3 021 070,00	2 789 476,00
Liittymismaksut ja muut velat	601 635,08	523 725,23	77 909,85
Siirtovelat	12 598,33	12 598,33	0,00
Lyhytaikainen	7 158 526,33	8 342 705,31	-1 184 178,98
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 010 524,00	610 524,00	400 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä			
Saadut ennakot	18 000,00		18 000,00
Ostovelat	2 382 669,82	3 381 900,72	-999 230,90
Liittymismaksut ja muut velat	345 683,70	462 726,58	-117 042,88
Siirtovelat	3 401 648,81	3 887 554,01	-485 905,20
	61 284 811,87	61 922 720,97	-637 909,10
TASEEN TUNNUSLUVUT			
Omavaraisuusaste, %	77,1 %	80,4 %	
Rahoitusvarallisuus € / asukas	-857	-498	
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	21,5 %	18,9 %	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	4 887 514	7 429 290	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)/asukas	475,4	713,9	
Lainat, € / asukas	664	349	
Lainakanta 31.12. euroa	6 821 070	3 631 594	
Lainasaamiset 31.12. euroa	4 703 559	4 725 359	
Asukasmäärä	10 280	10 407	

Konsernin tilinpäätöslaskelmat

– Tuloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA 2012				
	Tilikausi		Tilikausi	
	1.1.2012	- 31.12.2012	1.1.2011	- 31.12.2011
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot		31 516		28 656
Toimintakulut		-82 573		-76 730
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		15		7
Toimintakate		-51 042		-48 067
Verotulot		28 764		29 837
Valtionosuudet		24 189		23 509
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	48		73	
Muut rahoitustuotot	647		525	
Korkokulut	-545		-448	
Muut rahoituskulut	-64	53 039	-385	53 111
Vuosikate		1 997		5 044
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 875		-4 811	
Tilikauden yli- ja alipariarvot	0		0	
Arvonalentumiset	0	-4 875	0	-4 811
Satunnaiset erät		4		-4
Tilikauden tulos		-2 874		229
Tilinpäätössiirrot		-35		-107
Vähemmistöosuudet		-4		-7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-2 913		115
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
	2012		2011	
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	38,2 %		37,3 %	
Vuosikate/Poistot, %	41,0 %		104,8 %	
Vuosikate, eur/asukas	194,26		484,64	
Asukasmäärä	10 280		10 407	

– Rahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2012							
	1.1.2012	-	31.12.2012		1.1.2011	-	31.12.2011
	1 000 €		1 000 €		1 000 €		1 000 €
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	1998				5043		
Satunnaiset erät	4				-4		
Tulorahoituksen korjauserät	-75		1927		-437		4602
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-7623				-6328		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	97				112		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusta	443				744		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusta	0		-7083		84		-5388
Toiminnan ja investointien rahavirta			-5156				-786
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-14				-45		
Antolainasaamisten vähennykset	22		8		77		32
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5439				1282		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1013				-1307		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-260		4166		56		31
Oman pääoman muutokset			-69				12
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	235				-16		
Vaihto-omaisuuden muutos	3				-33		
Saamisten muutos	198				162		
Korottomien velkojen muutos	-756		-320		1458		1571
Rahoituksen rahavirta			3785				1646
Rahavarojen muutos			-1371				860
Rahavarat 31.12.2012	3917				5286		
Rahavarat 1.1.2012	5288		-1371		4426		860
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT							
	2012				2011		
Investointien tulorahoitus, %	26,5 %				81,1 %		
Pääomamenojen tulorahoitus, %	23,4 %				67,3 %		
Lainanhoitokate	1,6				3,1		
Kassan riittävyys, pv	16				23		
Asukasmäärä	10280				10407		
Korkokulut	545				448		
Toimintakulut	82 573				76 730		
Korkokulut	545				448		
Muut rahoituskulut	64				385		
Käyttöön inv	7 623				6 328		
Pitkäaik lainojen vähennys	1 013				1 307		
Antolain lisäys	14						
	91 832				85 198		

– Konsernin tase 31.12.2012

KONSERNITASE 31.12.2012								
	2012	2011	2010		2 012	2 011	2 010	
VASTAAVAA	1000 €	1000 €	1000 €	VASTATTAVAA	1000 €	1000 €	1000 €	
PYSYVÄT VASTAAVAT	66 999	64 823	63 904	OMA PÄÄOMA	38 863	41 982	41 662	
Aineettomat hyödykkeet	571	676	590	Peruspääoma	40 300	40 300	40 300	
Aineettomat oikeudet	377	442	332	Muut omat rahastot	1 430	1 517	1 527	
Muut pitkävaikutteiset menot	194	234	258	Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	46	50	-596	
<i>Konserniliikearvo</i>				Tilikauden yli- / alijäämä	-2 913	115	431	
Aineelliset hyödykkeet	64 682	62 256	61 400	VÄHEMMISTÖSUUDET	66	62	69	
Maa- ja vesialueet	12 501	12 430	12 462					
Rakennukset	37 121	36 789	35 950	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET				
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10053	10496	6874	VARAUKSET	927	900	916	
Koneet ja kalust	1613	1447	1363	Poistero	106	90	94	
Muut aineelliset hyödykkeet	84	81	72	Vapaaehtoiset varaukset	821	810	822	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3310	1013	4679					
				PAKOLLISET VARAUKSET	411	340	286	
Sijoitukset	1 746	1 891	1 914	Eläkevaraukset	0	0	0	
<i>Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet</i>	400	506	532	Muut pakolliset varaukset	411	340	286	
Muut osakkeet ja osuudet	1023	1055	1113					
Muut lainasaamiset	299	321	260					
Muut saamiset	24	9	9	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	860	622	879	
				Valtion toimeksiannot	282	324	563	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	398	400	633	Lahjoitusrahastojen pääomat	272	169	193	
Valtion toimeksiannot	280	296	530	Muut toimeksiantojen pääomat	306	129	123	
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	36	34	29					
Muut toimeksiantojen varat	82	70	74	VIERAS PÄÄOMA	34 168	30 700	29 563	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 898	9 383	8 838	Pitkäaikainen	22 534	18 437	18 630	
Vaihto-omaisuus	343	345	313	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 917	13 340	13 319	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	335	338	311	Lainat julkisyhteisöiltä	0	4560	4848	
Keskeneräiset tuotteet	8	7	2	Liittymismaksut ja muut velat	604	524	451	
				Siirtovelat	13	13	12	
Saamiset	3 639	3 752	4 067	Lyhytaikainen	11 634	12 263	10 933	
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	63					
Myyntisaamiset	0	0	0	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 649	1 438	1 420	
Muut saamiset	0	0	63	Lainat julkisyhteisöiltä	0	62	2	
Lyhytaikaiset saamiset	3 639	3 752	4 004	Saadut ennakot	184	157	153	
Myyntisaamiset	2528	2472	2110	Ostovelat	3 565	4 283	3 569	
Lainasaamiset	0	1	0	Liittymismaksut ja muut velat	667	851	755	
Muut saamiset	464	641	918	Siirtovelat	5 569	5 472	5 034	
Siirtosaamiset	647	638	976					
				VASTATTAVAA YHTEENSÄ	75 295	74 606	73 375	
Rahoitusomaisuusarvopaperit	1 261	4 382	3 341					
Osakkeet ja osuudet	1258	1179	1338					
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	0	3200	2000					
Muut arvopaperit	3	3	3					
				Omavaraisuusaste	53,1 %	57,7 %	58,2 %	
Rahat ja pankkisaamiset	2655	904	1117	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	40,2 %	37,2 %	36,9 %	
				Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-2 571	-2 066	-1 979	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	75 295	74 606	73 375	Konsernin lainat, €/asukas	2 292	1 864	1 856	
				Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	23 566	19 400	19 589	
				Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	299	321	260	
				Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	-2 867	165	-165	
				Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	-279	16	-16	
				Kunnan asukasmäärä	10 280	10 407	10 554	

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Kunnan liitetiedot

1.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisen poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan v. 2012. Sijoitusrahasto-osuudet on v. 2012 tilinpäätöksessä merkitty hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoa tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Perusterveydenhuollon siirtyminen Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin Kysteri-liikelaitoksen hoidettavaksi, on vähentänyt palkkausmenoja 155 henkilön siirryttyä Kysteriin. Ostot Kysteriltä näkyvät palvelujen ostoissa. Kysterin peruspääoma on 100 000 euroa, josta Leppävirran osuus on 32 300 euroa. Lisäksi vuoden vaihteessa 2011 yli 8000 euron arvoinen perusterveydenhuoltoon hankittu irtain omaisuus (79 601,06 euroa) siirtyi kuntayhtymään kunnan sijoitusrahasto-osuudeksi.

1.2. Kunnan tuloslaskelman liitetiedot

1.2.1. Toimintatuotot

Kunnan toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)

	2012	2011
Yleishallinto, hallinto- ja talousosasto	985 124,24	376 567,62
Maaseutultk (sis. yleishallintoon 2009)		
Perusturva	4 428 946,24	4 481 958,55
Opetus- ja kulttuuritoimi	397 893,67	293 578,95
Tekninen osasto	4 086 447,09	4 118 959,07
Keski-Savon ympäristöltk	1 172 387,58	1 145 529,14
Yhteensä	11 070 798,82	10 416 593,33
Valmistus omaan käyttöön	22 662,32	0

1.2.2. Verotulot

Verotulojen erittely

	2012	2011
Kunnan tulovero	25 770 974,63	26 019 594,27
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 431 311,73	2 274 163,14
Kiinteistövero	1 561 291,41	1 543 086,84
Muut verotulot	0	0
<i>Verotulot yhteensä</i>	28 763 577,77	29 836 844,25

1.2.3. Valtionosuudet

Valtionosuuksien erittely

	2012	2011
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	21 773 171,00	20 244 755,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	3 835 764,00	4 603 668,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	-162 756,00	-162 756,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 057 627,00	-1 964 300,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	23 388 552,00	22 721 367,00

1.2.4. Satunnaiset erät

	2012	2011
Satunnaiset tuotot	-	-
Satunnaiset kulut	-	-
yhteensä	-	-

1.2.5. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot

Atk ohjelmistot	3 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	5 vuotta	Tasapoisto

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

ei poistoa

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset	40 vuotta	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta	Tasapoisto
Talousrakennukset	15 vuotta	Tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	20 vuotta	Tasapoisto
Asuinrakennukset	30 vuotta	Tasapoisto

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, tiet, torit ja puistot	20 %	Menojäännöspoisto
Sillat, laiturit ja uimalat	20 %	Menojäännöspoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	20 %	Menojäännöspoisto
Vedenjakelu- ja viemäriverkosto	10 %	Menojäännöspoisto
Sähköjohdot, ulkovalaistuslaitteet, muut putki- ja kaapeliverkot	20 %	Menojäännöspoisto
Laitosten laitoskoneet ja laitteet	25 %	Menojäännöspoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	20 %	Menojäännöspoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet, rakenteet	25 %	Menojäännöspoisto

Koneet ja kalusto

Rautaiset alukset	15 vuotta	Tasapoisto
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta	Tasapoisto
Muut raskaat koneet	10 vuotta	Tasapoisto
Muut kuljetusvälineet ja kevyet koneet	5 vuotta	Tasapoisto
Atk-laitteet	3 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	5 vuotta	Tasapoisto

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	Käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa

Käyttöomaisuusarvopaperit

Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

Investointien täysperuskorjauksen poistoaika on puolet ja muun peruskorjauksen poistoaika on 1/3 uudisrakennuksen poistoajasta.

Käyttöönottotilikaudelta tehdään suunnitelmapoistoa puolet koko tilikauden normaalipoistosta.

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 5.000 €, on kunnassa kirjattu vuosikuluksi.

1.2.6. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Liitetietojen erittely					
Erittely suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta					
	Taloussuunnitelma				
	TP 2011	TP 2012	2013	2014	2015
Poistonalaiset investoinnit	4 193 021	5 441 865	6 388 000	3 628 000	4 528 000
Rahoitusosuudet	63 745	56 167	696 500	60 000	174 000
Investointien omahankintameno	4 129 276	5 385 698	5 691 500	3 568 000	4 354 000
Suunnitelman mukaiset poistot	3 751 553	3 759 947	3 965 000	3 949 000	3 869 000
Viiden vuoden keskiarvo					
Suunnitelman mukaiset poistot	16 199 300				
Poistonalaisen investointien omahankintameno	19 645 274				
Ero	-3 445 974				
Poikkeama-%	-17,54				
Jos eroa verrataan suunnitelman mukaisiin poistoihin					
Jos eroa verrataan investointeihin	-17,54				
Eli sumupoistot ovat investoinneista	82,46				

1.2.7. Pakollisten varausten muutokset

Ei sisälly vuoden 2012 tilinpäätökseen.

1.2.8. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja – tappiot

Muihin toimintatuottoihin sisältyvät käyttöomaisuuden myyntivoitot ja muihin toimintakuluihin sisältyvät käyttöomaisuuden myyntitappiot.

	2012	2011
Muut toimintatuotot		
Maa-alueiden myyntivoitot	52 103,98	90 722,45
Irtaimiston/kaluston myyntivoitto	1 219,51	
Rakennusten myyntivoitto		
Asunto-osakkeiden myyntivoitot	77 185,16	125 847,98
Laitoksen kuntaosuuden myyntivoitto	0	237 056,08
yhteensä	130 508,65	453 626,51
Muut toimintakulut		
Maa-alueiden myyntitappiot	598,00	992,65
Osakkeiden myyntitappio		
Muut myyntitappiot (po.muut kulut)		
yhteensä	598,00	992,65

1.2.9. Rahoitustuotot ja – kulut

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot, jotka on saatu osuuksista muissa yrityksissä

	2012	2011
Osinkotuotot	454 717,47	349 538,40

1.2.10. Peruspääoman korko

Vaalijalan kuntayhtymä ja Savon koulutuskuntayhtymä maksoivat peruspääoman korkoa vuodelta 2012. Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri maksoi peruspääoman korkoa vuodelta 2012 35.790,90 € sekä Keski-Savon Jätehuollon liikelaitos ky maksoi peruspääoman korkoa 39.398,26 €.

1.3. Kunnan taseen liitetiedot

1.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

- ei sisälly vuoden 2012 tilinpäätökseen

Arvonkorotukset

- ei sisälly vuoden 2012 tilinpäätökseen

Aktivoidut korkomenot

- ei sisälly vuoden 2012 tilinpäätökseen

Käyttöomaisuus ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

taulukko seuraavalla sivulla

Kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset / ero kuntayhtymän taseeseen

	Tasearvo 1.1. €	Lisäys tilikaudella	Vähennys tilikaudella	Tasearvo 31.12. €	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	Ero
Vaalijalan kuntayht.	67 155,23			67 155,23	67 231,84	-76,61
Itä-Suomen Päihde- huollon kuntayhtymä	22 002,26			22 002,26	22 158,62	-156,36
Savon koulutuskuntayht.	135 710,50			135 710,50	131 763,40	3 947,10
P-S SHP:n ky	3 728 288,72	111 901,06*		3 840 189,78	3 587 945,10 peruspo.al 2001 peruspo.al.2002 peruspo.al 2003 taseyks.kanttiin peruspo.al 2005	252 244,68 kirjattu -80 445,57 -20 730,43 3 891,52 -43 059,14
*Vuoden 2012 alusta Kysteri PO-osuus + Kysterille siirtynyt irtain				32 300,00 79 601,06		
Pohjois-Savon Liitto	1231,41			1231,41	1 231,41	=ky:n tase
Keski-Savon Jätehuollon liikelaitos ky	393982,58			393 982,58		

Saamiset saman konsernin yhteisöiltä

Vaihtuvien vastaavien saamiset

2012

2011

Pitkäaikaiset saamiset

-

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset tytäryhteisöiltä

Myyntisaamiset

98 429

141 297

Lainasaamiset

Muut saamiset

Siirtosaamiset

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Myyntisaamiset

92 781

5 810

Lainasaamiset

Muut saamiset

Siirtosaamiset

76 577

54 869

Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteys- yhteisöiltä

Myyntisaamiset

Lainasaamiset

0

0

Muut saamiset

Siirtosaamiset

Siirtosaamiset

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2012	2011
Siirtyvät korot	23 987,14	23 237,10
Menoennakot	0,00	2 249,25
Siirtosaamiset jäsenkuntayhtymiltä	76 576,79	54 869,18
Siirtosaamiset valtiolta	5 719,85	67 465,65
Siirtosaamiset kunnilta	0,00	8 024,50
KELA työterveyshuolto, koulumatkatuki	245 000,00	282 168,42
Siirtosaamiset muilta	159 861,62	92 547,87
yhteensä	511 145,40	530 561,97

Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopapereihin sisältyy

- sijoitusrahasto-osuuksia 1 258 924,32 € (kirjattu hankinta-arvoon)
- joukkovelkakirjalainasaamisia 0,00 €
- sijoituksia rahamarkkinainstrumentteihin 00,00 € (hankintameno), markkina-arvo ei ole määriteltävissä.

1.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**Oma pääoma**

	2012	2011
	€	€
Peruspääoma 1.1. (avaava tase)	40 300 271,34	40 300 271,34
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
Peruspääoma 31.12.	40 300 271,34	40 300 271,34
Muut omat rahastot		
Palovakuutusrahaston pääoma 1.1.	1 117 198,43	1 068 316,80
Siirrot rahastoon tilikaudella	0,00	48 881,63
Siirto rahastosta tilikaudella		
Palovakuutusrahaston pääoma 31.12.	1 117 198,43	1 117 198,43
Yritystoiminnan kehittämisrahaston po. 1.1.	340 000,00	340 000,00
Siirrot rahastoon tilikaudella	2 160,00	2 880,00
Siirrot rahastosta tilikaudella	2 160,00	2 880,00
Rahaston pääoma 31.12.	340 000,00	340 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	7 377 352,27	7 307 672,41
Ed.tilikauden yli/alijäämä	51 937,23	69 679,86
Siirrot tilikaudella		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	7 429 289,50	7 377 352,27
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 541 775,15	51 937,23
Oma pääoma yhteensä	46 644 984,12	49 186 759,27

Pitkäaikainen vieras pääoma

Velat tai velkojen osat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:
(v. 2018 tai sen jälkeen)

	2012	2011
	€	€
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 400 000,00	1 000 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut pitkäaikaiset velat (liittymismaksut)	596 006,78	521 753,48
Siirtovelat	18 226,63	14 570,08
Yhteensä	3 014 233,41	1 536 323,56

Pakolliset varaukset

- ei sisälly vuoden 2012 tilinpäätökseen

Velkojen erittely/ velat saman konsernin yhteisöille

	2012	2011
	€	€
Pitkäaikainen vieras pääoma		
-		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Saadut ennakot		
Ostovelat	9 874	6 463
Muut velat		
Siirtovelat		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Saadut ennakot		
Ostovelat	433 913	1 209 192
Muut velat		
Siirtovelat	53 405	730 151
Velat osakkuus-, sekä muille omistusyhteisyyksille		
Saadut ennakot		
Ostovelat	0	2 019
Muut velat		
Siirtovelat		

Erittely siirtoveloista

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2012	2011
	€	€
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 429 992,18	2 022 102,97
Korkojaksotukset	33 239,44	22 077,84
Valtionosuusennakot	84 165,00	267 606,00
Muut ennakkotulot	18 000,00	0,00
Siirtovelat tytäryhteisöille		
Siirtovelat jäsenkuntayhtymille	53 404,98	730 151,58
Muut siirtovelat muille	54 665,25	136 152,35
Valtiokonttori/työnantajan eläkemaksu joulukuu	52 327,65	53 824,14
Kuntien Eläkevakuutus /joulukuu	252 595,70	405 535,56
Vakuutusmaksut/KVTEL varaus lisäperintään	111 662,92	160 846,16
Yhteensä	3 090 053,12	3 798 296,60

1.4. Kunnan vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**1.4.1. Leasingvastuiden yhteismäärä**

	2012	2011
Laitteleasing		
yhteensä	22 541,50	53 705,06

1.4.2. Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	2012	2011
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	12 395 399,50	11 595 399,50
+ luotolliset shekkilitit	92 275,18	67 275,18
Jäljellä oleva pääoma	9 127 054,38	9 420 234,88
Muut vastuusitoumukset	4 204,70	4 204,70

1.4.3. Muut vastuusitoumukset

	2012	2011
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	2 763 922,88	2 363 922,88
Jäljellä oleva pääoma	1 055 696,77	1 161 328,29

1.4.4. Muut taloudelliset vastuut

	2012	2011
Nordea Rahoitus/ First Card yrityskortit	3 765,32	5 689,72
Kuntien takauskeskus	25 528,27	25 528,27
	29 293,59	31 217,99

1.4.5. Huollettavien varat ja pääomat

	2012	2011
Huollettavien varat ja pääomat, jotka eivät sisälly kunnan taseeseen	0,00	0,00

1.4.6. Elatustukisaamiset

	2012	2011
Elatustukisaamiset 1.1. (kunnan perittävänä olevaa) Perinnästä poistettu tilikauden aikana	226 791	246 425
Elatustukisaamiset 31.12. (kaikki takautumis- saatavat)	207 438	226 791
Kirjattu rahoitusomaisuuden muihin saamisiin 31.12.	19 353	19 634

1.5. Kunnan henkilöstöä koskevat liitetiedot**1.5.1. Henkilöstön lukumäärä**

vakinainen ja määräaikainen henkilöstö 31.12.
(sisältää kokoaikaisen ja osa-aikaisen henkilöstön)

	2012	2011
Yleishallinto (ml. maaseututoimi)	52	52
Perusturva	220	371
Opetus- ja kulttuuritoimi	152	153
Tekninen toimi (ml. kaavoitus ja rak.-ja ymp)	95	97
Yhteensä	519	673

1.5.2. Henkilöstökulut

	2012	2011
Palkat ja palkkiot	16 786 828,85	20 805 524,68
suoriteperusteiset	16 456 651,25	20 574 695,87
lomapalkkajaksotuksen muutos	330 177,60	230 828,81
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	4 826 979,79	5 478 388,38
jaksotetut eläkekulut	56 500,69	35 396,24
Muut henkilösivukulut	1 093 773,72	1 244 920,14
jaksotetut muut sivukulut	22 736,12	23 380,80
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauseurät	-326 092,26	-399 283,62
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	22 460 726,91	27 188 326,62
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	151 573,51	178 061,69
Yhteensä henkilöstökulut	22 612 300,42	27 366 388,31

1.6. Omistukset muissa yhteisöissä

Kuntakonsernin osuus €

Nimi	Kunnan omistus-osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta +/- tappiosta
Tytäryhteisöt				
Leppävirran Kiinteistö Oy	100 %	499 584	12 146 308	44 619
Leppävirran Kiinteistö Oy omistaa: As Oy Leppävirran Savo 2	100 %	84 431	818 082	-5
Asunto Oy Leppävirran Mäenrinne (osakkuusyhteisö)	26 %	81 896	5 930	3
As Oy Leppävirran Näädänpoukama (osakkuusyhteisö)	42,1 %	57 255	296	342
Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	100 %	-1 215 787	5 744 903	-133 773
Leppävirran Matkailukeskus Oy	100 %	72 929	250	-7 548
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt				
Leppävirran Loma Oy	55,63 %	7 484	0	0
Yhteis- ja omistusyhteisyhteisöt				
Asunto Oy Leppävirran Sato	33,802 %	65 997	45 365	-878
Kiinteistö Oy Leppävirran Teollisuustalotie 1	40 %	336 471	639	0
Kuntayhtymät				
Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (Kuopio)	3,5164 %	3 187 281	5 502 761	-247 244
Keski-Savon Jätehuollon Liikelaitoskuntayhtymä	20,8 %	428 303	183 044	30 443
Vaalijalan kuntayhtymä (3,3125 %	302 178	427 635	-60 409
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	1,2168 %	18 755	14 010	-1 565
Savon koulutuskuntayhtymä	1,112 %	453 966	287 209	13 809
Pohjois-Savon Liitto	4,0 %	20 801	18 915	3 492

2. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

2.1. Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

2.1.1. Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt lukuun ottamatta tytäryhteisöä Leppävirran Loma Oy (omistusosuus 55,63 %, koko osakepääoma 13 455 €), koska yhtiöllä ei ole toimintaa eli on lepäävä ns. pöytä-laatikkoyritys.

Leppävirran kunta osti Leppävirran Matkailukeskus Oy:n kaikki osakkeet tilikaudella 2011. Leppävirran Matkailukeskus Oy on muuttunut yhteisyhteisöstä tytäryhteisöksi. Myöskään Leppävirran Matkailukeskus Oy:llä ei ole liiketoimintaa. Vuonna 2012 oli vielä joitakin vähäisiä liiketapahtumia ja siksi se on vielä yhdistelty konsernitilinpäätökseen.

Asunto Oy Leppävirran Satosta myytiin 2 osakehuoneistoa vuonna 2010. Leppävirran kunnan omistusosuus tytäryhteisössä oli tilikauden 2010 päättyessä 80 %. Tilikaudella 2011 osakehuoneistoja myytiin 4 ja Leppävirran kunnan omistusosuus Asunto Oy Leppävirran Satosta on tilikauden päättyessä enää 33,802 %. Asunto Oy Leppävirran Sato on muuttunut tytäryhteisöstä osakkuusyhteisöksi.

Leppävirran Kiinteistö Oy:llä on tytäryhteisö Leppävirran Savo 2 sekä osakkuusyhteisöt Asunto Oy Leppävirran Mäenrinne ja Asunto Oy Nääjänpoukama (As Oy Nääjänpoukama aiemmin nimeltään As Oy Sahala). Asunto Oy Leppävirran Mäenrinteen ja As Oy Nääjänpoukaman toiminnan alkaessa 2.11.2007 Leppävirran Kiinteistö Oy omisti sekä Asunto Oy Leppävirran Mäenrinteen että As Oy Nääjänpoukaman kokonaan (omistusosuus 100 %). Leppävirran Kiinteistö Oy myi As Oy Leppävirran Nääjänpoukaman osakkeita ensimmäisellä tilikaudella vuonna 2008 siten että omistusosuus tilikauden 2008 päättyessä oli 42,1 %. Vuonna 2010 Nääjänpoukaman osakkeita ei myyty. Ensimmäisen tilikauden aikana Leppävirran Kiinteistö Oy myi Asunto Oy Leppävirran Mäenrinteen osakkeita siten että tilikauden 2008 päättyessä omistusosuus oli 76,5 %. Tilikaudella 2009 Leppävirran kiinteistö myi As Oy leppävirran Mäenrinteen osakkeita siten että omistusosuus tilikauden päättyessä oli 46 % ja As Oy Leppävirran Mäenrinne on muuttunut Leppävirran Kiinteistö Oy:n tytäryhteisöstä osakkuusyhteisöksi. Tilikaudella 2011 ei tullut muutoksia Asunto Oy Leppävirran Mäenrinteen eikä Asunto Oy Nääjänpoukaman omistusosuuksiin. Tilikaudella 2012 Asunto Oy:n osakkeita myytiin siten että omistusosuus tilikauden lopussa oli laskenut 26 %:iin.

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty tilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä, jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa. Tilikauden 2011 alussa aloitti toimintansa Keski-Savon Jätehuollon Liikelaitoskuntayhtymä. Leppävirran kunnan omistusosuus Liikelaitoskuntayhtymästä on 20,8 %. Vuoden 2012 alusta aloitti Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin liikelaitos Kysteri tuottamaan perusterveydenhuollon palvelut Leppävirralle. Kysterin peruspääoma on 100 000 euroa, josta Leppävirran osuus on 32 300 euroa. Lisäksi perusterveydenhuollon iratinta siirtyi Kysteriin sijoitusrahasto-osuudeksi 79 601,06 euron arvosta.

2.1.2. Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

2.1.3. Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

2.1.4. Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

2.1.5. Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen käyttömaisuuden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilte tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa *Edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi*. Osakkuusyhteisöistä Asunto Oy Leppävirran Saton poisto-oikaisu on tehty. Muiden osakkuusyhteisöjen osalta ei ollut riittäviä tietoja poisto-oikaisujen tekemiseksi.

2.1.6. Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoisia varauksia ei ole jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

2.1.7. Poikkeavat tilikaudet

Kaikkien konserniin yhdisteltyjen yhteisöjen tilikausi on ollut 1.1.2012 - 31.12.2012

2.1.8. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuoden 2010 ja 2011 tilinpäätökseen on yhdistelty lepäävää ns. pöytälaatikkoyritystä Leppävirran Loma Oy:tä lukuun ottamatta kaikki konserniin kuuluvat tytäryhteisöt ja osakkuusyhteisöt. Tilikaudella 2010 Leppävirran Matkailukeskus Oy oli yhteisyhteisö, josta konsernitilinpäätökseen yhdisteltiin ainoastaan osuus tilikauden voitosta/tappiosta ja osuus oman pääoman muutoksesta, mutta tilikaudella 2011 Leppävirran matkailukeskus on käsitelty tytäryhteisönä, josta Leppävirran kunta omistaa 100 %. Vastaavasti Asunto Oy Leppävirran Sato oli tilikaudella 2010 tytäryhteisö, josta kunnan omistusosuus oli 80 %. Tilikaudella 2011 osakkeita myytiin siten että Leppävirran kunnan omistusosuus As Oy Leppävirran Satosta on 33,802 % ja Sato on käsitelty konsernitilinpäätöksessä osakkuusyhteisönä.

Jos osakkeiden tai osuuksien hankintameno on suurempi kuin kunnan ja sen tytäryhteisöjen osuus tytäryhteisön omasta pääomasta, eliminointiero vähennetään konsernin oman pääoman muista eristä. Menettelytapa on sama kuntayhtymien osalta. Kunnan maksama osuus Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän peruspääomasta on 248 720 € kuntayhtymän taseessa olevaa peruspääomaosuutta suurempi. Myös Savon koulutus kuntayhtymän ja Vaalijalan peruspääomaosuuden hankintahinta on yli kuntayhtymän peruspääomaosuuden. Vuoden 2010 konsernitilinpäätöksessä loppuosa kunnan osuudesta (ylipariarvo) on vähennetty kuntayhtymien oman pääoman muista eristä, konsernitaseeseen erästä muut rahastot. Kunnan ja kuntayhtymien tasearvojen ero on esitetty kunnan liitetiedoissa sivulla 13.

Konsernitilinpäätös on laadittu ensimmäistä kertaa Raindance-taloushallinto-ohjelmiston konserni-sovellusta käyttäen. Myös tytäryhteisöt Leppävirran Matkailukeskusta lukuun ottamatta ovat samassa tuotantoympäristössä. Aiemmin konsernitilinpäätös on laadittu Excel-taulukkolaskentaohjelmistoa käyttäen. Savon koulutus kuntayhtymän yksikkörahoituksen mukainen valtionosuus on aiemmin esitetty toimintatuotoissa, niin kuin kuntayhtymä sen esittää. Koska konsernissa tuulee noudattaa emon tuloslaskelman laatimisperiaatteita, yksikköhintarahoitus on esitetty rivillä "Valtionosuudet". Myös edellisen vuoden tuloslaskelmassa se on oikaistu riville "Valtionosuudet".

2.2. Konsernin tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

(Liitetieto 8)

Kuntakonsernin toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoinen)

	Kunta 2012	Konserni 2012	Kunta 2011	Konserni 2011
Yleishallinto, hallinto- ja talousosasto	985 124	1 129 117	376 568	554 495
Perusturva	4 428 946	20 658 105	4 481 959	18 642 191
Opetus- ja kulttuuritoimi	397 894	1 633 647	293 579	1 521 901
Tekninen osasto	4 086 447	6 018 113	4 118 959	6 791 874
Keski-Savon ympäristöltk	1 172 388	2 054 215	1 145 529	1 145 529
Yhteensä	11 070 799	31 493 197	10 416 593	28 655 990
Valmistus omaan käyttöön	22 662	22 662	0	0

(Liitetieto 11)

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät**Satunnaiset tuotot**

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin Ky 3 842 €

(Liitetieto 14)

Pakollisten varausten muutokset

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin Ky:

			Muutos
Potilasvakuutusmaksuvastuu	31.12.2009	302 046 €	
	31.12.2010	285 053 €	-16 993
	31.12.2011	307 771 €	+22 718
	31.12.2012	347 660 €	+ 39 889

2.3. Konsernitasetta koskevat liitetiedot**2.3.1. Konsernitaseen vastaavia koskevat liitetiedot**

(Liitetieto 19)

Arvonkorotukset

- Ei ilmoitettavaa

Omistukset muissa yhteisöissä

(Liitetieto 22-24)

Kuntakonsernin osuus €

Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta+/- tappiosta
Tytäryhteisöt					
Leppävirran Kiinteistö Oy	Leppävirta	100 %	499 584	12 146 308	44 619
Leppävirran Kiinteistö Oy omistaa: As Oy Leppävirran Savo 2	Leppävirta	100 %	84 431	818 082	-5
Asunto Oy Leppävirran Mäenrinne (osak- kuusyhteisö)	Leppävirta	26 %	81 896	5 930	3
As Oy Leppävirran Näädänpouka-	Leppävirta	42,1 %	57 255	296	342

ma(osakkuusyhteisö)					
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta+/- tappiosta
Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	Leppävirta	100 %	-1 215 787	5 744 903	-133 773
Leppävirran Matkailukeskus Oy	Leppävirta	100 %	72 929	250	-7 548
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt					
Leppävirran Loma Oy	Leppävirta	55,63 %	7 484	0	0
Yhteis- ja omistusyhteisyhteisöt					
Asunto Oy Leppävirran Sato	Leppävirta	33,802 %	65 997	45 365	-878
Kiinteistö Oy Leppävirran Teollisuustalotie 1	Leppävirta	40 %	336 471	639	0
Kuntayhtymät					
Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	Kuopio	3,5164 %	3 187 281	5 502 761	-247 244
Keski-Savon Jätehuollon Liikelaitoskuntayhtymä	Varkaus	20,8%	428 303	183 044	30 443
Vaalijalan kuntayhtymä	Pieksämäki	3,3125 %	302 178	427 635	-60 409
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	Mäntyharju	1,2168 %	18 755	14 010	-1 565
Savon koulutuskuntayhtymä	Kuopio	1,112 %	453 966	287 209	13 809
Pohjois-Savon Liitto	Kuopio	4,0 %	20 801	18 915	3 492

Konsernitaseen liitetietoihin on yhdistelty tytäryhtiöt sekä kuntayhtymät sillä tarkkuudella, millä liitetiedot on saatettu.

(Liitetieto 26)
Siirtosaamiset

	2012 €	2011 €	2010 €
Siirtyvät korot	23 987	23 237	26 509
Menoennakot	0	2 249	19 548
Siirtosaamiset valtiolta	3 516	75 326	239 347
Siirtosaamiset kunnilta			187 652
Siirtosaamiset kuntayhtymiltä			86 358
KELA työterveyshuolto	278 783	298 822	272 356
Muut siirtosaamiset	341 001	238 503	143 816
yhteensä	647 287	638 137	975 586

2.3.2. Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot

(Liitetieto 28)
Oma pääoma

	2012	2011	2010
Peruspääoma 1.1. (avaava tase)	40 300 271	40 300 271	40 300 271
Lisäykset tilikaudella			
Vähennykset tilikaudella			
Peruspääoma 31.12.	40 300 271	40 300 271	40 300 271

	2012	2011	2010
Arvonkorotusrahasto 1.1.	0	0	0
Arvonkorotusten lisäys			
Arvonkorotusten vähennys			
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0	0	0
Muut omat rahastot			
Rahaston pääoma 1.1.	1 517 390	1 526 582	1 573 764
Siirrot rahastoon tilikaudella	165 736	55 110	126 951
Siirrot rahastosta tilikaudella	-252 667	-64 303	-174 134
Rahaston pääoma 31.12.	1 430 459	1 517 390	1 526 582
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	50 175	-596 322	-1 099 674
Ed. tilikauden yli/alijäämä	115 447	430 831	474 022
Siirrot tilikaudella	-119 853	215 666	29 330
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	45 769	50 175	-596 322
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 912 684	115 447	430 831
Omapääoma yhteensä	38 863 778	41 983 283	41 661 362

(Liitetieto 30)

Pitkäaikainen vieras pääoma

Velat tai velkojen osat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua (v. 2016 tai sen jälkeen).

	2012	2011	2010
Lainat	12 803 324	12 633 261	13 007 110
Siirtovelat	18 227	14 570	14 297
Yhteensä	12 821 551	12 647 831	13 021 407

(Liitetieto 32)

Pakolliset varaukset

	2012	2011	2010
Pohjois-Savon Sairaanhoidopiiri, Eläkevaraus	0	0	0
P-S Shp, Potilasvakuutusmaksuvastuu	347 660	307 771	285 053
	347 660	307 771	285 053

(Liitetieto 36)

Muiden velkojen erittely

	2012	2011	2010
Liittymismaksut	596 007	521 753	449 734
Muut velat	672 543	851 907	757 469
Yhteensä	1 268 550	1 373 660	1 207 203

(Liitetieto 37)

Erittely siirtoveloista

	2012	2011	2010
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 920 730	3 914 480	3 655 296
Korkojaksotukset	133 318	163 716	187 020
Työnantajamaksut	493 276	620 205	693 448
Ennakkotulot			0
Muut konsernin siirtovelat	1 034 476	786 240	510 682

5 581 800

5 484 641

5 046 446

2.4. Konsernin henkilöstöä koskevat liitetiedot

Kunnan ja tytäryhtiöiden henkilöstömäärä

	2012	2011	2010
Leppävirran kunta	519	674	708
Leppävirran Kiinteistö Oy	0	0	0
Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	13	13	11
yhteensä	532	687	719

3. Laskennallisesti eriytetyn vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat

Leppävirran kunnan vesihuoltolaitoksen kirjanpito on eriytetty laskennallisesti. Liitteenä vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma.

3.1. Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA 1.1.-31.12.2012						
Laskennallisesti eriytetty						
LEPPÄVIRRAN KUNTA			rahoituslaskelmaa varten		rahoituslaskelmaa	
01.01.-31.12.2012			josta sisäiset		01.01.-31.12.2011	
					josta sisäiset	
Liikevaihto		1 529 940,26	127 963,41		1 492 344,42	111 994,76
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
Valmistus omaan käyttöön		6 914,50				
Liiketoiminnan muut tuotot		482,29			97 510,24	
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana		-232 058,47	-1 235,19		-220 415,18	-2 227,37
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
Palvelujen ostot		-344 117,59	-17 169,62		-395 497,51	-8 213,41
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot		-160 058,30			-195 605,52	
Henkilösivukulut		-46 532,84			-71 316,97	
Eläkekulut	-40 301,76			-57 430,47		
Muut henkilösivukulut	-6 231,08			-13 886,50		
Muut kulut		-11 912,92			-11 569,48	
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot		-823 097,90			-695 683,16	
Arvonalentumiset						
Liiketoiminnan muut kulut						
Vyörytyserät (osuus hallinnosta ja yleiskust.)		-46 652,72			-37 417,13	
Liikelylijäämä (-alijäämä)		-127 093,69	109 558,60		-37 650,29	101 553,98
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot		1 192,43				
Muut rahoitustuotot						
Korkokulut					0,00	
Korvaus jäännöspääomasta 5% vltä 2011		-391 861,53	-391 861,53	5% vltä 2010	-358 977,49	-358 977,49
Muut rahoituskulut						
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-517 762,79	-282 302,93		-396 627,78	-257 423,51
Satunnaiset tuotot ja -kulut						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut						
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-517 762,79			-396 627,78	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)						
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai väh (+)						
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-517 762,79			-396 627,78	

3.2. Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA v. 2012			
TULORAAHOITUS			
	Liikelylijäämä	-127 093,69	
	Poistot ja arvonalentumiset	823 097,88	
	Rahoitustuotot- ja kulut	1 192,43	
	Korvaus jäännöspääomasta	-391 861,52	
	Satunnaiset erät	0,00	
	Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	
	Sisäiset tuotot	-127 963,41	
	Sisäiset kulut	410 266,34	587 638,03
INVESTOINNIT			
	Käyttöomaisuusinvestoinnit, netto	-1 303 671,53	
	Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	
	Sisäiset katteet	0,00	-1 303 671,53
RAHOITUSTOIMINTA			
	Lainakannan muutokset		
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00	
	Oman pääoman muutokset		
	Liittymismaksujen muutos		
	Muut maksuvalmiuden muutokset		
	Vaihto-omaisuuden lis-/väh+		
	Saamisten lis-/väh+	131 158,12	
	Ostovelkojen lis+/vähennys-	62 618,32	
	Muiden velkojen lis+/vähennys-	48 223,62	242 000,06
VAIKUTUS KUNNAN KASSAVAROIHIN			-474 033,44

3.3. Vesihuoltolaitoksen tase 31.12.2012

Laskennallisesti eriytetty							
VASTAAVAA	31.12.2012	31.12.2011	muutos	VASTATTAVAA	31.12.2012	31.12.2011	muutos
PYSYVÄT VASTAAVAT				OMA PÄÄOMA			
Aineettomat hyödykkeet				Jäännöspääoma	8 196 939,06	7 837 230,46	359 708,60
Aineettomat oikeudet				Liittymismaksurahasto			
Muut pitkävaikutteiset menot				Arvonkorotusrahasto			
Ennakkomaksut				Tilikauden yli/alijäämä	-517 762,79	-396 627,78	-121 135,01
Aineelliset hyödykkeet				POISTOERO JA VAPAAEHTOISET			
Maa- ja vesialueet			0,00	VARAUKSET			
Rakennukset	547 490,59	632 935,16	-85 444,57	Poistoero			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 766 771,93	6 877 690,52	-110 918,59	Vapaaehtoiset varaukset			
Koneet ja kalusto	58 039,08	73 535,95	-15 496,87	PAKOLLISET VARAUKSET			
Muut aineelliset hyödykkeet				Eläkevaraukset			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	715 475,29	23 041,61	692 433,68	Muut pakolliset varaukset			
			480 573,65				
VAIHTUVAT VASTAAVAT				VIERAS PÄÄOMA			
Vaihto-omaisuus				Pitkäaikainen			
Aineet ja tarvikkeet				Joukkovelkakirjalainat			
Keskeneräiset tuotteet				Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta			
Valmiit tuotteet/tavarat				Lainat julkisyhteisöiltä			0,00
Muu vaihto-omaisuus				Lainat muilta luotonantajilta			
Ennakkomaksut				Saadut ennakot			
				Ostovelat			
Saamiset				Muut velat/liittymismaksut	596 006,78	521 753,48	74 253,30
Pitkäaikaiset saamiset				Siirtovelat			
Myyntisaamiset				Lyhytaikainen			
Lainasaamiset				Joukkovelkakirjalainat			
Muut saamiset				Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta			
Siirtosaamiset				Lainat julkisyhteisöiltä		0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset				Lainat muilta luotonantajilta			
Myyntisaamiset	333 505,53	472 707,33	-139 201,80	Saadut ennakot			
Lainasaamiset				Ostovelat	98 487,48	35 869,16	62 618,32
Muut saamiset	14 750,93	6 707,25	8 043,68	Muut velat	62 362,82	88 392,50	-26 029,68
Siirtosaamiset				Siirtovelat			
	8 436 033,35	8 086 617,82	829 989,18		8 436 033,35	8 086 617,82	349 415,53

HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS

OSA IV	1
1. HENKILÖSTÖ.....	1
1.1. Vakainainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2011 ja 31.12.2012.....	1
1.2. Määräaikainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2011 ja 31.12.2012.....	2
1.3. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2011 ja 31.12.2012.....	2
1.4. Henkilöstön määrän kehitys 31.12.2008 – 31.12.2012.....	3
1.5. Vakinaisen henkilöstön ikärakenne osastoittain v. 2012.....	3
1.6. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä osastoittain v. 2012.....	3
1.7. Naisten osuus vakinaisesta henkilöstöstä vuonna 2012.....	4
1.8. Eläkkeelle siirtynyt henkilöstö eläkemuodon mukaan vuosina 2011 ja 2012.....	5
2. HENKILÖSTÖN AJANKÄYTTÖ.....	5
2.1. Henkilöstön poissaolopäivät osastoittain syyn mukaan vuonna 2012.....	5
2.2. Sairaus poissaolopäivien muutos osastoittain 2011/2012 ja 1-3 päivän sairaus poissaolot 2011/2012.....	5
3. HENKILÖSTÖMENOT.....	6
3.1. PALKKAMENOT TOIMIELIMITTÄIN 2007 – 2012 (1000 €).....	6
3.2. HENKILÖSTÖTULOSLASKELMA VUODELTA 2012 (euroa).....	7

OSA IV

1. HENKILÖSTÖ

1.1. Vakainainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2011 ja 31.12.2012

	31.12.2011			31.12.2012		
	Miehet	Naiset	Yht.	Miehet	Naiset	Yht.
Yleishallinto ja hallinto- ja talous	7	11	18	7	12	19
Ruokapalvelut	1	24	25	1	24	25
Maaseutuhallinto	1	1	2	-	-	-
Perusturvaosasto (2011 tukipalvelut)		5	5	8	173	181
Perhepalvelut	4	105	109			
Avopalvelut	3	34	37			
Hoivapalvelut	3	145	148			
Koulutoimi	29	91	120	29	88	117
Muu sivistystoimi	3	8	11	3	8	11
Tekninen toimi, kaavoitus- ja mittaus-toiminta ja rakennusvalvonta	35	25	60	35	25	60
Ympäristötoimi	5	14	19	5	13	18
Yhteensä	91	463	554	88	342	430

Vakinaista henkilöstöä oli 31.12.2012 124 henkilöä vähemmän kuin vuonna 2011. Koko henkilöstön määrä oli 154 henkilöä pienempi kuin vuonna 2011. Merkittävimpana muutoksena perusterveydenhoito siirtyi Kysteri liikelaitokselle 1.1.2012 lukien. Edellä mainitusta syystä perusturvaosaston vakinaisen henkilöstö määrä väheni 118 henkilöllä.

Leppävirran kunta ostaa maaseutuhallinnon palvelut 1.1.2012 lukien Siilinjärven kunnalta, joten maaseutuhallinnossa ei ollut enää 31.12.2012 työntekijöitä. Vakinaisen henkilöstön osuus kunnan henkilöstöstä (vakinaiset, määräaikaist ja työllistetyt) vuonna 2012 oli 82,9 prosenttia eli 0,7 % enemmän kuin vuonna 2011.

1.2. Määräaikainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2011 ja 31.12.2012

	31.12.2011			31.12.2012		
	Miehet	Naiset	Yht.	Miehet	Naiset	Yht.
Yleishallinto ja hallinto- ja talous	1	2	3		3	3
Ruokapalvelut	1	3	4	3	3	6
Maaseutuhallinto						
Perusturvaosasto				2	37	39
Perhepalvelut	1	17	18			
Avopalvelut	1	10	11			
Hoivapalvelut	2	41	43			
Koulutoimi	5	15	20	7	13	20
Muu sivistystoimi		2	2		4	4
Tekninen toimi, kaav. ja mittaus-toiminta ja rakennusvalvonta	9	3	12	7	1	8
Ympäristötoimi	1	5	6	1	8	9
Yhteensä	21	98	119	20	69	89

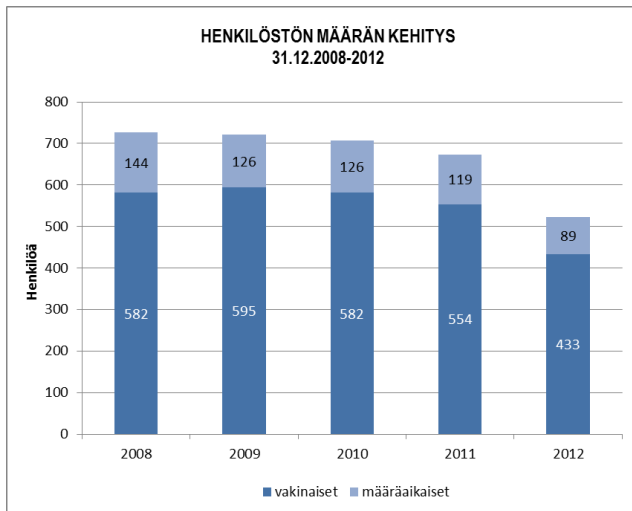
Määräaikaisen henkilöstön määrä on 30 henkilöä vähemmän kuin 31.12.2011. Perusturvaosastolla oli 31.12.2012 33 määräaikaista työntekijää vähemmän kuin 2011 lopussa.

1.3. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2011 ja 31.12.2012

Palv.suht.luonne	31.12.2011			31.12.2012		
	Miehet	Naiset	Yht.	Miehet	Naiset	Yht.
Vakinainen	91	463	554	88	342	430
Määräaikainen**	11	22	33	8	25	33
Sijainen*	8	71	81	9	39	48
Oppisopimussuht.	1	1	2		1	1
Työllistetty	1	5	6	3	4	7
	112	562	674	108	411	519

Vuoden 2012 palvelussuhteiden määrällä tarkoitetaan täytettyjä palvelussuhteita 31.12.2012. Leppävirran kunnan palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2012 oli 519 eli 155 palvelussuhdetta vähemmän kuin vuoden 2011 lopussa.

1.4. Henkilöstön määrän kehitys 31.12.2008 – 31.12.2012



Leppävirran kunnan henkilöstöä 31.12.2012 oli yhteensä 519 eli 154 henkilöä vähemmän kuin vuonna 2011..

Vakinaisen henkilöstön osuus kunnan henkilöstöstä (vakinaiset, määräaikaiset, työllistetyt) vuonna 2012 oli 82,9 %.

1.5. Vakinaisen henkilöstön ikärakenne osastoittain v. 2012

Vuosi 2010 Osasto	Ikäryhmä									Yhteensä
	- 24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-	
Yleishallinto sekä hallinto- ja talousosasto	1	0	0	4	4	8	10	8	8	43
Perusturvaosasto	4	9	13	7	17	29	40	40	24	183
Sivistysosasto	1	1	9	15	22	19	23	25	13	128
Tekninen osasto	0	1	5	4	4	16	17	23	9	79
Yhteensä	6	11	27	30	47	72	90	96	54	433

Leppävirran kunnan vakinaisesta henkilöstöstä vuonna 2012 240 henkilöä eli 55,4 prosenttia oli 50 vuotta täyttäneitä tai sitä vanhempia.

1.6. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä osastoittain v. 2012

Osasto	Miehet	Naiset	Osasto yht.	Keski-ikä vuosina		
				Miehet	Naiset	Osasto yht.
Yleishallinto ja hallinto- ja talous	8	35	43	52,25	50,51	50,84
Perusturva	8	175	183	44,5	48,95	48,76
Sivistys	32	96	128	49,05	47,55	47,94
Tekninen	40	39	79	53,73	48,03	50,91

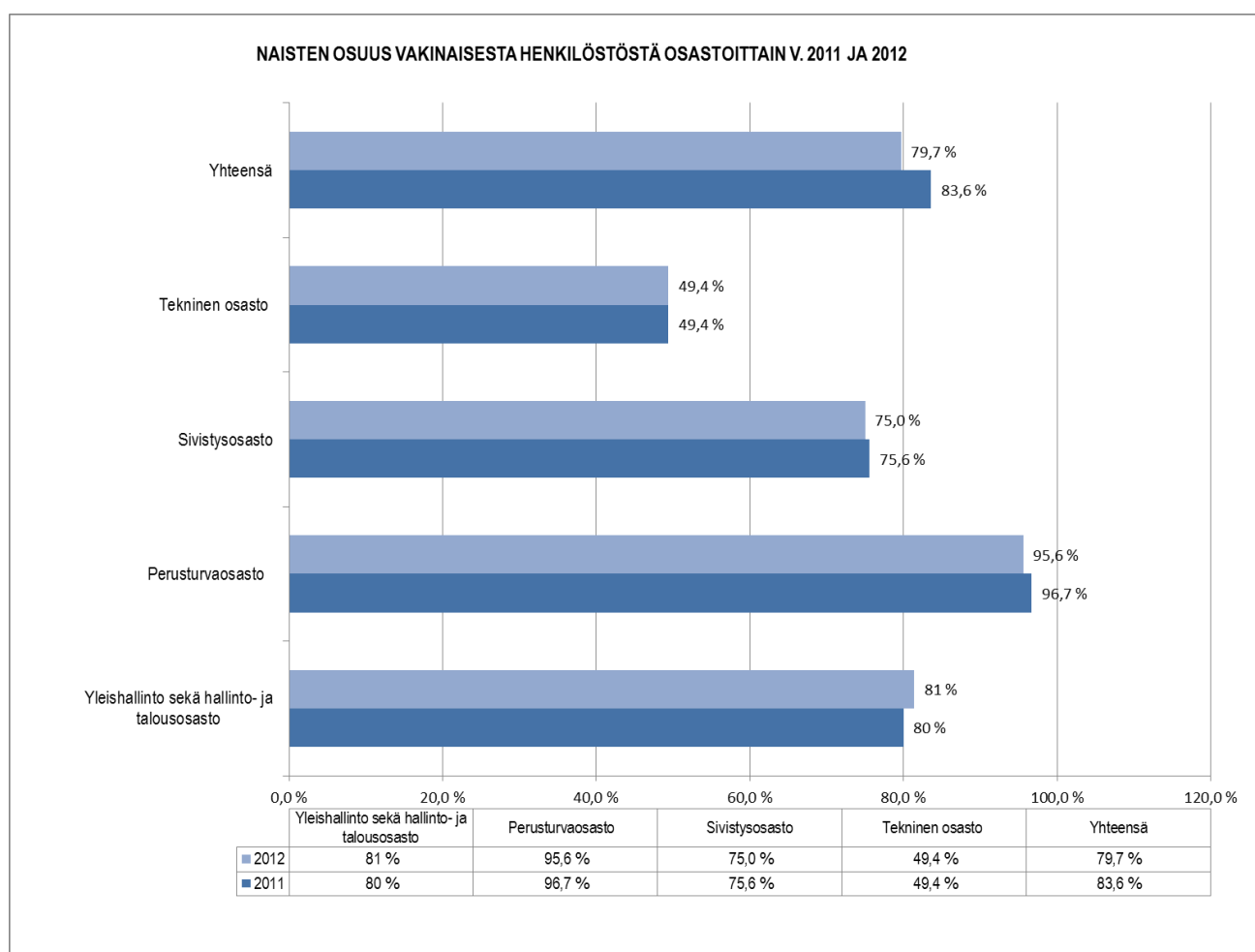
Leppävirran kunnan vakinaisen henkilöstön keski-ikä/koko kunta oli vuonna 2012 49,12 vuotta.

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on edellisestä vuodesta noussut 0,89 vuotta.

1.7. Naisten osuus vakinaisesta henkilöstöstä vuonna 2012

		Miehet	Naiset	Miehet %	Naiset %
Yleishallinto sekä hallinto- ja talousosasto		8	35	18,6 %	81,4 %
Perusturvaosasto		8	175	4,4 %	95,6 %
Sivistysosasto		32	96	25 %	75 %
Tekninen osasto		40	39	50,6 %	49,4 %
Yhteensä		88	345	20,3 %	79,7 %
Vakinainen henkilöstö yhteensä	433				

Naisten osuus kunnan koko henkilöstöstä
v. 2011 83,6 %
v. 2012 79,7%



Naisten osuus henkilöstöstä on laskenut 3,9 %, pääasiallinen syy tähän on ollut terveydenhuollon henkilöstön siirtyminen Kysteri liikelaitoksen palvelukseen.

1.8. Eläkkeelle siirtynyt henkilöstö eläkemuodon mukaan vuosina 2011 ja 2012

Eläkemuoto	2011	2012
Vanhuuseläke	6	16
Täysi työkyvyttömyyseläke	2	1
Osatyökyvyttömyyseläke	4	5
Osa-aikaeläke	1	-
Yhteensä	13	22

2. HENKILÖSTÖN AJANKÄYTTÖ

2.1. Henkilöstön poissaolopäivät osastoittain syyn mukaan vuonna 2012

Osasto	Sairaus	Perhevapaat	Koulutus	Vuorotteluvapaa	Yks. asiat	Kuntoutus	Muu syy
Yleishallinto sekä hallinto- ja talousosasto	603	190	18	192	61	-	257
Perusturvaosasto	3169	1538	408	693	416	30	2135
Sivistysosasto	1276	788	102	161	362	27	1206
Tekninen osasto	2049	414	148	328	39	142	682
Yhteensä	7097	2930	676	1374	2252	199	4280

V. 2012 koko kunnan poissaolopäivät poisluettuna vuosilomat olivat yhteensä 18.808 työpäivää.

Poissaolopäivät ovat kaikissa henkilöstöraporteissa laskettu työpäivinä.

Kohtaan muu syy sisältyy mm. opintovapaa, teknisen osaston työajantasausvapaa, ylityövapaat ja määräaikainen kuntoutustuki sekä toisen viran/työn hoito.

Poissaolopäiviä 2012 oli 6885 päivää vähemmän kuin vuonna 2011.

2.2. Sairaus poissaolopäivien muutos osastoittain 2011/2012 ja 1-3 päivän sairaus poissaolot 2011/2012

	2011	2012	Muutos %	2011	2012
				1-3 päivää	1-3 päivää
Yleishallinto sekä hallinto- talousos.	809	603	-25,5	84	84
Perusturvaosasto	6939	3169	-54,3	1009	543
Sivistysosasto	1334	1276	-4,3	313	271
Tekninen osasto	1656	2049	23,7	199	182
Yhteensä	10738	7097	-33,9	1605	1080

Poissaolojen määrä sairauden vuoksi vuodesta 2011 vähentyi 3641 päivällä (33,9 %).

1-3 päivän sairaus poissaolojen määrä on kasvanut vuodesta 2011 525 päivällä/32,79 %.

Osastoittain poissaolot sairauden vuoksi ovat vähentyneet selvästi hallinto- ja talous ja perusturvaosastolla sekä jonkin verran sivistysosastolla. Sen teknisen osaston on kasvanut. Perusturvaosaston sairauspoissaolojen vähentymisen suurin syy on terveydenhuollon

henkilöstön siirtyminen Kysteri liikelaitoksen palvelukseen, mutta myös jäljelle jääneiden toimintojen sairauspoissaoloissa tapahtui vähentymistä..

Teknisen sairauspoissaolojen määrä kasvoi 393 päivää/23,7 %. Henkilöä kohti sairaus poissaoloja teknisellä osastolla oli 21,6 työpäivää.

Suuri osa teknisen osaston sairauspoissaolopäivistä johtuu erittäin pitkistä sairauslomista, joista osa on työtapaturmista johtuvia.

3. HENKILÖSTÖMENOT

3.1. PALKKAMENOT TOIMIELIMITTÄIN 2007 – 2012 (1000 €)

TOIMIELIN		2008	2009	2010	2011	2012	muutos 2011-2012
10	Kunnanhallitus						
	palkat	1 392	1 459	1 434	1 516	1 559	2,8 %
	sos.kulut	425	579	568	558	414	-25,8 %
	yhteensä	1 817	2 038	2 002	2 074	1 973	-4,9 %
13	Yleisjaosto						
	palkat	53	1 051	1 145	100	85	-15,0 %
	sos.kulut	16	381	375	131	386	194,7 %
	yhteensä	69	1 432	1 520	231	471	103,9 %
15-16	Tilintarkastus ja vaalit						
	palkat	21	17	7	18	43	138,9 %
	sos.kulut	1	1	0	1	2	100,0 %
	yhteensä	22	18	7	19	45	136,8 %
17	Maaseutultk						
	palkat	993	0	0	0	0	
	sos.kulut	383	0	0	0	0	
	yhteensä	1 376	0	0	0	0	
20	Perusturvaltk						
	palkat	9 556	10 050	10 208	10 775	6 450	-40,1 %
	sos.kulut	3 169	3 337	3 485	3 527	2 576	-27,0 %
	yhteensä	12 725	13 387	13 693	14 302	9 026	-36,9 %
30	Koulultk						
	palkat	4 971	5 113	5 126	5 174	5 276	2,0 %
	sos.kulut	1 554	1 595	1 578	1 533	1 549	1,0 %
	yhteensä	6 525	6 708	6 704	6 707	6 825	1,8 %
40	Kulttuuri -ja vapaa-aika ltk						
	palkat	382	354	392	401	427	6,5 %
	sos.kulut	118	141	149	152	160	5,3 %
	yhteensä	500	495	541	553	587	6,1 %
50	Tekninen ltk						
	palkat	1 724	1 791	1 813	1 964	2 038	3,8 %
	sos.kulut	535	694	665	650	655	0,8 %
	yhteensä	2 259	2 485	2 478	2 614	2 693	3,0 %
60	Rakennus- ja ymp.ltk						
	palkat	244	0	0	0	0	
	sos.kulut	87	0	0	0	0	
	yhteensä	331	0	0	0	0	
65	Keski-Savon ympäristöltk						
	palkat	0	851	848	857	909	6,1 %
	sos.kulut	0	240	245	230	258	12,2 %
	yhteensä	0	1 091	1 093	1 087	1 167	7,4 %
	KÄYTTÖTALOUS YHT.						
	palkat	19 336	20 686	20 973	20 805	16 787	-19,3 %
	sos.kulut	6 288	6 968	7 065	6 782	6 000	-11,5 %
	yhteensä	25 624	27 654	28 038	27 587	22 787	-17,4 %
	Henkilöstökorvaukset	-281	-354	-470	-399	-362	-9,3 %
	INVESTOINNIT						
	palkat	157	144	151	106	84	-20,8 %
	sos.kulut	52	53	37	72	67	-6,9 %
	yhteensä	209	197	188	178	151	-15,2 %

3.2. HENKILÖSTÖTULOSLASKELMA VUODELTA 2012 (euroa)

PALKAT (käyttötalous)	2011	2012	2011-2012 muutos-%
Vakinaisten palkat	15 442 494	8 678 386	
Sijaisten palkat	1 214 681	1 333 044	
Määräaikaiset palkat	710 295	599 491	
Erilliskorvaukset	1 194 740	688 623	
Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	481 751		
Vuosiloman- ja muut sijaiset	565 231		
Opettajien sijaiset	120 393		
Muut tuntipalkat	2 562		
Tuntipalkat	435 164	384 570	
Tuntipalkat ei sos palkkavarausta		7 359	
Tuntipalkat sos palkkavaraus	155 692	136 021	
Kokouspalkkiot, ei sotua		299	
Lääkärintodistus-palkkiot		90	
Työllistettyjen palkat	91 130	129 952	
Kesätyöntekijöiden palkat		15 461	
Opettajien palkat		4 326 808	
Kokouspalkkiot	121 012	143 700	
Korvaus ansionmenetyksestä	663		
Oppisopimuskoulutus	21 429		
Asiantuntijapalkkiot	6 008	12 847	
Luottamusmiestehtävien hoito	11 451		
Jaksotettujen palkkojen muutos	230 829	330 178	
Palkat yhteensä	20 805 525	16 786 829	-19,3 %
ELÄKEKULUT			
KuEL-palkkaperusteinen eläkemaksu	4 739 015	2 177 535	
KuEL-eläkemenoperusteinen eläkemaksu		1 706 457	
KuEL-varhemaksut		217 077	
VAEL-maksut	692 572	644 130	
Eläinlääkäreiden KuEL		40 753	
Tuntipalkat sos palkkavar sotu	46 802	41 028	
Jaksotetut eläkekulut	35 396	56 501	
Eläkekulut yhteensä	5 513 785	4 883 481	-11,4 %
MUUT HENKILÖSTÖSIVUKULUT			
Kansaneläke- ja sairausvak.maksut	423 104	339 256	
Työttömyysvak.maksut	660 889	520 937	
Tapaturmavak.maksut	160 927	233 580	
Jaks.sos.vak.maksujen muutos	23 381	22 736	
Muut henkilöstösivukulut yht.	1 268 301	1 116 509	-12,0 %
HENKILÖSTÖKULUJEN JA PALKKOJEN OIKAISUERÄT			
Sairausvakuutus-korvaukset	-344 310	-251 370	
Tapaturmakorvaukset	-28 569	-52 711	
Muut KELAn korvaukset	0	-2 895	
Muut henk.menojen korjaukset	-26 405	-19 116	
Korvaukset työterveyshuollosta	-135 000	-110 000	
Henkilöstökulujen ja palkkojen oik.erät yht.	-534 284	-436 092	-18,4 %
MUUT HENKILÖSTÖKULUT			
Henkilöstön ja lh.koulutus	93 721	66 922	-28,6 %
Työsuojelu	275 221	53 150	-80,7 %
Työkykyä ylläpitävä toiminta	32 983	26 216	-20,5 %
Työpaikkaruokailu	7 050	7 692	9,1 %
Työterveyshuolto		264 557	
Muut henkilöstökulut yhteensä	408 975	418 537	2,3 %
HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ	27 462 302	22 769 264	-17,1 %

Allekirjoitukset ja merkinnät


- Tilinpäätöksen allekirjoitus
- Tilinpäätösmerkinnät


Luettelot ja selvitykset


- Luettelo kirjanpidosta ja tositteiden lajeista
- Selvitys kirjanpidon säilytyksestä


TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS


Leppävirralla 2 päivänä huhti kuuta 2013




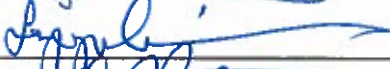





















TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:

Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu erillinen kertomus.

Leppävirralla 19 päivänä huhti kuuta 2013OY AUDIATOR AB
JHTT-yhteisö


Matti Jalonen
tilintarkastaja, JHTT

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT TILIKAUDELLA 1.1. – 31.12.2012

Päiväkirja	sähköisessä muodossa
Pääkirja	sähköisessä muodossa
Toteutusvertailut	atk-tulosteina ja sähköisessä muodossa
Tasekirja	sidottuna
Tase-erittelyt	mapissa

Osakirjanpitoina:

Populus-palkat	Kuhilas Oy:ssa
Raindance-käyttöomaisuuskirjanpito KOM	viennit yhdisteltyinä

Sivukirjanpitoina:

Logica/Basware tiliotteen käsittely	viennit tapahtumittain
Raindance-ostolaskujen kierrätys	viennit tapahtumittain

TOSITTEIDEN LAJIT

ALKUSA	1001-1999	Alkusaldot
BUD	2001-2999	Talousarvio
BUDL	3001-3999	Lisämääräraha
BUDKS	5001-5999	Käyttösuunnitelma
MUIST1	10001-10999	Muistio, ulk. RD
MUISRO	15001-15999	Muistio ulk. laskuporttaali
MUISIS	20001-20999	Muistio sis. RD
MUISRS	25001-25999	Muistio sis. laskuporttaali
MUISTP	32001-32999	Muistio, ulk, tilinpäätös
KOMTOS	34001-34999	Käyttöomaisuus
SIS.LAS	35001-35999	Sis.laskut, ProE Laskutus
CPUM	72001-72999	Kassan sekalaiset/CPU kassamuistio
PANKKI	101001-101999	Pankin tiliotteet
PALKAT	100001-100999	Palkat
SOSTYÖ	103001-103999	Sosiaalityö
CPU	104001-104999	CPU-kassa
YMRMAN	5110001-5119999	Myyntireskontan manuaalisuoritukset
YMRVII	5210001-5219999	Myyntireskontran viitesuoritukset
YMRHYV	5310001-5319999	Hyvityslaskujen kuittaus
OSTOT/ostot2	8010001-8019999	Ostolasku
OMAKSU	8990001-8999999	Ostomaksut
KLALKU	99100001-9919999	Konsernin alkusaldot
KLYHT	99200001-9929999	Konsernin tytär/Ky
KLKIRJ	99300001-9939999	Konsernikirjaukset
Myyntilaskut		
YMR 11	11000001-11999999	ProE Laskutus – Asuinhuoneiston vuokrat
YMR 12	12000001-12999999	ProE Laskutus – Perusturvan asiakasmaksut
YMR 13	13000001-13999999	ProE Laskutus – Teollisuushallit ja liikehuoneistot
YMR 14	14000001-14999999	ProE Laskutus - Sähkömaksut
YMR 15	15000001-15999999	ProE Laskutus - Kirjastomaksut
YMR 16	16000001-16999999	ProE Laskutus – Koululaisten aamu- ja iltapäivähoito
YMR 17	17000001-17999999	ProE Laskutus – Perusturvan vuokrat
YMR 19	19000001-19999999	ProE Laskutus – Teknisen toimiston saatavat
YMR 20	20000001-29999999	ProE Laskutus – Yleislaskutus/Sekalaiset saatavat

YMR 21	21000001-21999999	ProE Laskutus – Omakotitonttien vuokrat
YMR 22	22000001-22999999	ProE Laskutus – CPU-kassa/ruokamaksut
YMR 23	23000001-23999999	ProE Laskutus – Teollisuustonttien vuokrat
YMR 24	24000001-24999999	ProE Laskutus - Venepaikkamaksut
YMR 44	44000001-44999999	ProE Laskutus – Vesi- ja jätevesimaksut /Vesikanta Plus
YMR 54	54000001-54999999	ProE Laskutus – Päivähoitomaksut/ProConsona
YMR 60	60000001-60999999	ProE Laskutus – Rakennusvalvontamaksut/Facta
YMR 83	83000001-83999999	ProE Laskutus – Kotipalvelumaksut/AluePegasos

SELVITYS KIRJANPIDON SÄILYTYKSESTÄ

Tasekirja	sidotaan kirjaksi ja säilytetään pysyvästi
– Toimintakertomus	
– Tilinpäätöslaskelmat	
– Liitetiedot	
– Luettelot ja selvitykset	
– Allekirjoitukset ja merkintä	
Tilinpäätöksen tarkastaminen	pysyvästi kunnan arkistossa
– Tilinpäätöksen tarkastusasiakirjat	
– Tilintarkastus- ja arviointikertomus	
Varmentavat asiakirjat	10 v sähköinen tietoväline
– Tase-erittelyt	
– Lisätietojen erittelyt	
Tilitositteet	10 v sähköinen tietoväline CD tallennus
– Pääkirjat, päiväkirjat	