



## TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS 2009

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

## Osa I

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen  
yleinen osa ja laskelmat

## Osa II

Käyttötalouden hallinnonalakohtainen  
sitovien tavoitteiden toteutuminen

## Osa III

Liitteet

- Tuloslaskelma
- Rahoituslaskelma
- Tase
- Tilinpäätöksen liitetiedot

## Osa IV

Henkilöstötilinpäätös

# Osa I

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen  
yleinen osa ja laskelmat

## SISÄLLYSLUETTELO

OSA I .....	1
1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS .....	1
2. TALOUDELLINEN KEHITYS *) .....	2
2.1. Yleinen taloudellinen kehitys .....	2
2.2. Leppävirran kunnan toiminnan ja talouden kehitys .....	5
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 .....	21
4.1.1. Toimintamenot (brutto) hallinnonaloittain .....	23
4.1.2. Toimintamenot menolajeittain .....	24
4.1.3. Toimintatuotot .....	25
4.1.4. Toimintakate (nettomenot) .....	26
4.2. Muut tuloslaskelman erät .....	32
4.2.1. Verotulot ja valtion osuudet .....	32
4.2.2. Verotulot .....	34
4.2.3. Valtionosuuksissa 7,4 % kasvu .....	39
4.2.4. Korkotuotot ja korkokulut .....	40
4.2.5. Muut rahoituskulut .....	40
4.2.6. Muut rahoitustuotot .....	40
4.3. Poistot ja arvonalentumiset .....	41
4.4. Vuosikate .....	41
5. RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT .....	42
5.1. Tulorahoituksen riittävyys investointeihin ja lainan lyhennyksiin .....	43
5.2. Investointien tulorahoitus- % ja pääomamenojen tulorahoitus- % .....	43
5.3. Lainanhoitokate .....	43
5.4. Maksuvalmius .....	45
5.4.1. Kassavarat ja sijoitukset 31.12. milj. euroa (sisältää rahastosijoitukset) .....	45
5.4.2. Kassan riittävyys 31.12.2009 .....	45
6. TASE JA SEN TUNNUSLUVUT .....	46
6.1. Taseen kehitys .....	47
7. KUNNAN KOKONAISTULOT JA – MENOT .....	48
8. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS .....	49
8.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä .....	49
8.2. Tytäryhtiöiden toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta ja raportointi .....	49
8.3. Konsernituloslaskelma 2009 .....	51
8.4. Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut .....	52
8.5. Konsernitase 31.12.2009 .....	53
9. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY .....	56
10. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....	56
10.1. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen .....	56
10.1.1. Käyttötalouden toteutuminen .....	56
10.1.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	57
10.1.3. Rahoitusosan toteutuminen .....	59
10.1.4. Investointien toteutuminen .....	60
10.1.5. Yhteenvedo talousarvion toteutumisesta .....	63
11. KUNNAN VASTUUSITOUMUKSET 31.12.2009 .....	66

## OSA I

### 1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Globaalin finanssikriisin aiheuttama taloudellinen taantuma vaikutti voimakkaasti kansantalouksiin viime vuonna. Valtionvarainministeriön arvion mukaan taantumän syvin vaihe on ohitettu ja taloudellinen aktiviteetti on elpymässä. Kasvuvauhdin oletetaan kuitenkin jäävän maltillisiksi.

Suomen kansantalouden näkökulmasta kulunut vuosi oli historiallisen vaikea. Bruttokansantuote supistui liki 8 %. Nyt pohjakosketuksen arvellaan olevan ohi, mutta kansantalouden ennustetaan asettuvan aiempaa hitaammalle kasvun uralle.

Työttömien määrä kasvoi Suomessa 67 000 ihmisellä vuoden aikana. Työttömyysaste oli 8,5 %. Taantuma kohdistui myös Leppävirran kunnan alueella toimivien yritysten toimintaedellytyksiin heikentävästi. Yritysten tilauskirjojen ohentumisen myötä työvoimaa jouduttiin lomauttamaan ja irtisanomaan. Kuluvan vuoden tammikuun loppuun mennessä työttömyys oli kasvanut vuoden takaiseen ajankohtaan verrattuna lähes 3,5 %. Tammikuun lopun työttömyysaste oli Leppävirralla 15,8 %.

Yrityksien taloustilanne heijastuu aina viiveellä kuntien talouksiin. Osittain tämän seurauksena Leppävirran kunnan taloudellinen tilanne säilyi erinomaisella tasolla toimintavuonna. Käyttötaloutta kyettiin sopeuttamaan siten, että budjetoitu alijäämä kääntyi ylijäämäksi. Merkittävimmät tekijät talouden ennakoitua paremmassa toteumassa olivat toiminta- ja korkokulujen alittuminen ja rahoitustuottojen ylittyminen budjetoidusta. Tilikauden tulos oli 686 000 euroa.

Investointeihin käytettiin vuonna 2009 yhteensä 5,1 milj. euroa. Merkittävimmät investointikohteet olivat Oravikosken toimintakeskuksen rakentaminen, johon käytettiin 1,8 milj. euroa ja vesihuoltohankkeet, joihin käytettiin 1,1 milj. euroa. Edellä mainitut investointikohteet luovat edellytyksiä tulevaisuuden myönteiselle kehitykselle kunnassamme.

Oravikosken toimintakeskus tulee tarjoamaan ajanmukaiset puitteet kuntamme pohjoisen osan väestön päivähoito-, koulu- ja liikuntapalvelujen osalta. Varakauden kaupungin kanssa toteutettava vesihuoltohanke turvaa leppävirtalaisten vesihuollon pitkälle tulevaisuuteen sekä makean- että jätevesihuollon osalta. Suurin investointitulo kirjattiin teollisuushallin myynnistä Gebwell Oy:lle.

Leppävirran asema yhtenä Pohjois-Savon taloudellisesti vahvimmista kunnista säilyi toimintavuonna. Toimintakate kasvoi vajaan prosenttiyksikön vähemmän kuin kunnissa keskimäärin, mikä on osoitus Leppävirran hyvästä talouden hallinnasta. Palkkausmenot kasvoivat virkaehtosopimusten korotusten ja Keski-Savon ympäristötoimen kunnalle siirtymisen myötä 7 %.

Kunnan omavaraisuusaste on 79,6 % mikä on hyvää tasoa. Lainakanta jäi alle 500 €/as, kun se valtakunnassa keskimäärin on noin 1 900 €/as.

Kunnan ylin virkamieskunta uudistui varsin voimakkaasti vuonna 2009. Neljän uuden viranhaltijan vaihtuminen tulee näkymään kunnan toiminnassa. Toivon, että kykenemme täyttämään meihin asetetut toiveet.

Vuoden 2009 erinomainen toiminnallinen ja taloudellinen onnistuminen on ollut mahdollista vain osaavan ja motivoituneen henkilöstön ansiosta. Esitän omasta puolestani lämpimät kiitokseni koko kunnan henkilöstölle ja luottamushenkilöille menneestä toimintavuodesta.

Matti Raatikainen  
Kunnanjohtaja

## 2. TALOUDELLINEN KEHITYS \*)

### 2.1. Yleinen taloudellinen kehitys

#### Taantuman syvin vaihe on ohitettu

Kansainvälisessä taloudessa taantuman syvin vaihe on ohitettu ja toipuminen on käynnistynyt. Suomen bruttokansantuote aleni 7.5 % vuonna 2009 eli noin 13 - 15 miljardia euroa. Bruttokansantuote painui noin kolmen vuoden takaiselle tasolle. Tärkeimpänä syynä pidetään finanssikriisin aiheuttamaa maailmankaupan romahdusta.

Yritysrahoitus kiristyi sekä kotimaahan että erityisesti ulkomaankauppaan suuntautuissa yrityksissä. Tilauksia peruttiin ja investointiprojekteja jäädytettiin. Kysynnän aleneminen vaikutti eniten viennistä riippuviin maihin, kuten Suomeen.

Vuosi sitten Suomen vienti, teollisuustuotanto ja yritysten investoinnit romahtivat. Suomen vienti väheni vuonna 2009 noin neljänneksen ja oli tuntuvasti rajumpi kuin 1990-luvun alussa, jolloin vienti supistui enimmillään yhtenä vuotena 7 %.

Yleisen epävarmuuden lisääntyessä ja työllisyysnäkymien heikentyessä yksityinen kulutus supistui verotuksen kevenemisestä huolimatta. Kuntien verotulot kääntyivät laskuun ja kuntatalouden tilanne heikkeni ennätysmäisen nopeasti alkuvuodesta 2009.

Maan hallitus tuki kuntien taloutta merkittävästi päättäessään maaliskuussa 2009 valtiontalouden kehyksistä vuosille 2010–2013. Valtio on tukenut tilannetta pääosin massiivisella lisävelanotolla.

#### Loppuvuotta 2009 kohti talous piristyi

Vuoden 2009 loppua kohti mentäessä talous piristyi, maailmankauppa elpyi ja luotonsaataavuus parantui. Kotimainen elvytys ja korkojen lasku vaikuttivat osaltaan asiaan.

Kokonaistuotannon pohjakosketus ohitettiin kesällä ja Aktian ennusteen mukaan talous kasvaa 2.0 % sekä vuonna 2010 että myös vuonna 2011. VM:n ennuste hieman poikkeaa tästä. VM mukaan vuoden 2010 aikana Suomen talous kasvaa vajaan prosentin investointien edelleen supistuessa ja vuoden 2011 kasvuarvio on 2,4 %. Suomen viennin puolestaan ennustetaan kasvavan 5 % vuonna 2010 ja 5.5 % vuonna 2011 ja tuonnin ennustetaan kasvavan 4 %.

#### Julkisen talouden kestävyysaaste

Väestön ikääntymisestä ja talouden kasvupotentiaalin vähenemisestä aiheutuvaan kestävyysaasteeseen vastaaminen edellyttää, että julkisessa taloudessa (valtio, kunnat, sosiaaliturvarahastot) tulisi päästä rakenteelliseen eli suhdannetekijöiden vaikutuksesta puhdistettuun ylijäämään, joka vastaa 4 prosenttia bruttokansantuotteesta (noin 8 mrd. euroa). Näistä lähtökohdista julkisen velan osuus bruttokansantuotteesta vakiintuisi kutakuinkin nykyisellä kokonaisveroasteella 60 prosentin tasolle, kun ikäsidonnaisten julkisten menojen arvioidaan kasvavan 6 prosenttiyksikköä BKT:sta vastaavalla määrällä parin seuraavan vuosikymmenen kuluessa.

#### Työttömyys lisääntyi

Työttömyys kääntyi nousuun kesästä 2008 alkaen. Vaikka taantuman syvin vaihe on ohitettu, työttömyys nousee vielä tänä vuonna.

Lähi vuosien vaimea talouskasvu rasittaa työllisyysnäkyymiä, mutta samalla eläköityminen alkaa kaunistaa työttömyyslukuja. Ennusteen mukaan työttömyysaste taittuu vuonna 2010 ja alenee edelleen vuonna 2011. Työllisten määrä väheni v. 2009 arviolta 80 000 henkilöllä.

Eniten työpaikat vähenivät teollisuudessa ja yksityisissä palveluissa. Julkisissa palveluissa työvoiman kysyntä lisääntyi hieman. Työtuntien määrä väheni 7 % eli yli kaksi kertaa enemmän kuin työpaikat. Työllisyysaste aleni runsaaseen 68 prosenttiin ja työttömyysaste nousi keskimäärin 8,5 prosenttiin, vaikka työvoiman tarjonta aleni 25 000 henkilöllä.

Nuorten työttömyysaste on kolminkertainen vanhempiin ikäryhmiin verrattuna. Vuonna 2010 työvoiman kysynnän arvellaan heikkenevän edelleen teollisuudessa ja yksityisissä palveluissa. Riski lomautusten muuttumisesta pysyviksi irtisanomisiksi ovat suuremmat kuin vuonna 2009. Avointen työpaikkojen määrä jää lisäksi puolta pienemmäksi kuin vuonna 2008.

Työttömyysasteen arvioidaan nousevan kuluvana vuonna 10½ prosenttiin. Työvoiman kysyntä alkanee lisääntyä aikaisintaan keväällä 2011. Tällöin työttömyysaste voi alentua runsaaseen 9 prosenttiin loppuvuodesta 2011.

\* Lähde:

VM: Suomen vakausohjelman tarkistus 2009, Valtiovarainministeriö, helmikuu 2010 (6a/2010)

VM: Julkinen talous tienhaarassa Valtiovarainministeriö, 8/2010

KL: Kuntapalvelujen pelastusohjelma 2010–2013, tiedote/10.2.2010

Aktia Pankki Oyj: Taloudellinen katsaus Tammikuu 2010

## Yksityinen kulutus nousuun

Yksityisten kulutusmenojen vuoden kestänyt lasku päättyi vuoden 2009 puolenvälin jälkeen, jolloin kulutus lisääntyi 0,3 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuonna 2009 yksityisten kulutusmenojen lasku oli noin kaksi prosenttia ja vuodesta 2010 ennustetaan kulutuksen kasvavan siitä huolimatta, että kuluttajien säästäminen tilanteesta johtuvan varovaisuuden vuoksi lisääntyy.

Kotitalouksien ostovoima lisääntyy kulutusmenoja nopeammin. Tähän vaikuttaa mm. tuloverotuksen keventäminen ja sosiaalimaksujen nousun kompensointi. Toisaalta keskimääräinen kunnallisveroaste nousee huomattavasti. Vuonna 2011 kotitalouksien tulojen odotetaan lisääntyvän työttömyyden alkaessa hellittää. Mikäli luottamus tulevaisuuteen edelleen kasvaa, kulutus lisääntyy vuonna 2011 ensimmäisen kerran viiteen vuoteen tuloja nopeammin.

Kuluttajahinnat eivät keskimäärin nousseet vuonna 2009. Syynä olivat maailmanmarkkinahintojen laskun ohella asuntohintojen ja lainakustannusten alentuminen. Lisäksi lokakuun alussa toteutettu elintarvikkeiden arvonlisäveron alentaminen meni elintarvikkeiden hintoihin.

Vuonna 2010 kuluttajahinnat kääntyvät hienoiseen nousuun, joskin merkittäviä nousupaineita ei kuitenkaan ole odotettavissa. Yhdenmukaisen kuluttajahintaindeksin vuosimuutos on vuosina 2009 - 2010 edelleen suurempi kuin EU-maissa keskimäärin.

## Finanssipolitiikka

Kansainvälisen talouskriisin seurauksena Suomen julkisen talouden rahoitusasema on heikentynyt noin 6,5 prosenttiyksikköä suhteessa bruttokansantuotteeseen. Hallitusohjelman mukaisena tavoitteena on ollut, että työllisyyttä vahvistavien rakenteellisten uudistusten tukemana valtiontalouteen muodostuu vaalikauden lopulla yhtä prosenttia bruttokansantuotteesta vastaava rakenteellinen ylijäämä.

Hallitusohjelmassa todetaan, että valtiontalouden alijäämä ei edes poikkeuksellisen heikon talouskehityksen oloissa saa ylittää 2,5 prosenttia bruttokansantuotteesta. Talouskriisin seurauksena mm. tämä tavoite jäi saavuttamatta. Valtiontalouden rahoitusali jäämä, 4,5 % bruttokansantuotteesta, ylitti viime vuonna hallitusohjelmassa asetetun rajoitteen.

Syvän kriisin oloissa katsottiin perustelluksi luopua tilapäisesti alijäämärajoitteesta, jonka noudattaminen olisi vaatinut äärimmäisiä ja suhdannelaskua jyrkittäviä toimenpiteitä. Korjaustoimiin ryhdyttäneen taantuman hellitettyä.

Suomen keskipitkän aikavälin tavoitteeksi on asetettu julkisen talouden 0,5 prosentin rakenteellinen ylijäämä suhteessa bruttokansantuotteeseen, joka tarkoittaa noin 2 prosentin alijäämää suhteessa bruttokansantuotteeseen.

Hallitus tulee päättämään toimista myöhemmin ja tämentämään strategiaansa. Joitain päätöksiä on kuitenkin jo tehty, kuten työeläkemaksun korotus 0,2 prosenttiyksiköllä vuosittain vuosina 2011 – 2014 ja päätös arvonlisäveron sekä energiaveron korotuksesta.

## Julkinen talous

Vuonna 2010 julkisen talouden alijäämän arvioidaan jo olevan suurempi kuin 3 % suhteessa kokonaistuotantoon. Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena myös jatkuvuotina, ellei korjaaviin toimiin ryhdytä.

Julkinen velka oli vielä v. 2008 varsin pieni kansainvälisesti verrattuna. Vaikka lähivuosien velkaantuminen on nopeaa, ei julkinen velka suhteessa kokonaistuotantoon ylitä 60 prosentin rajaa ohjelmakaudella.

Suhdannelilannetta kuvaava ns. tuotantokuilu eli kokonaistuotannon ja arvioidun potentiaalisen tuotannon tason välinen ero kasvaa taantuman aikana jyrkästi.

Kokonaistuotanto oli vielä v. 2008 selvästi potentiaalista tuotantoa suurempi ja tuotantokuilu oli siten positiivinen. Vuonna 2009 talouden supistumisen myötä tuotantokuilu muuttui kuitenkin nopeasti negatiiviseksi. Ero kokonaistuotannon ja potentiaalisen tuotannon välillä levenee edelleen v. 2010.

Taantuman syvyydestä johtuen negatiivisen tuotantokuilun arvioidaan umpeutuvan vasta vuosikymmenen puolivälin tienoilla.

Kuntatalouden tila pysyy huonona koko ohjelmakauden. Taantuma on alentanut kuntien edellytyksiä varautua ikärakenteen muutoksen aiheuttamaan palvelutarpeen kasvuun. Kuntataloutta uhkaa pysyvämpi alijäämäisyys ja velkakierteen jatkuminen, jos toimintoja ei saada tehostetuksi ja menojen kasvua hidastetuksi.

## Kuntaliiton pelastusohjelma vuosille 2010 -2013

Kuntaliitossa on syksyn 2009 aikana valmisteltu pelastusohjelmaa kattamaan myös vuodet 2010–2013 ja se on julkistettu 10.2.2010. Ohjelmassa esitetään arvio siitä, kuinka kuntien vastuulla olevat peruspalvelut voidaan lähivuosina turvata koko maassa kuntien omin toimenpitein, valtion tuella ja valtion ja kuntien yhteistyötä tehostaen.

Ohjelman toimenpide-esitykset kohdistuvat kuntasektorin toimintamenojen kasvun hillintään, valtion osuuteen palvelujen rahoituksessa sekä valtion ja kuntien yhteisiin toimenpiteisiin kuntien tuottavuuskehityksen vauhdittamiseksi sekä tehtäväjaon uudistamiseksi.

Kuntaliiton mukaan kuntien ja kuntayhtymien toimintamenojen kasvua on hidastettava perusvaihtoehdon mukaisesta kehityksestä yhdellä prosenttiyksiköllä vuodessa 2,5 prosenttiin vuosina 2011–2013. Näin toimien kuntien toimintamenojen kasvua voidaan hillitä noin 350 miljoonalla eurolla vuodessa muutoin toteutuvasta.

Valtion on omalta osaltaan tultava kuntia vastaan ja osallistuttava kuntapalvelujen rahoituspohjan turvaamiseen osoittamalla kunnille yhteensä 500 miljoonan tulonlisäykset kuntien veropohjaa laajentamalla ja valtionosuuksien tasokorotuksilla viimeistään vuodesta 2011 alkaen.

Lisäksi pitemmän ajanjakson kuluessa esitettiin normien purkamista ja valtionohjauksen keventämistä sekä valtion ja kuntien työnjaon uudistamista.

Edelleen Kuntaliiton mukaan Kansantaloutemme nopea pudotus, tasapainotus ja hidas toipuminen merkitsevät elintasomme pohjan heikkenemistä lähivuosiksi. Alenema on suuruudeltaan noin 7–8 prosenttia ja noin 14–16 miljardia euroa. Palautuminen lamasta on hidasta. Tasapaino voidaan kuitenkin saavuttaa edellä mainituilla kuntien ja valtion yhteisillä toimenpiteillä.

## Julkisyhteisöjen tulot ja verotus

Kokonaistuotannon kääntyminen voimakkaaseen laskuun on heikentänyt nopeasti julkisen talouden rahoitusasemaa. Veropohjan supistuminen näkyy verokertymän alenemisena. Valtion verotulot ovat vähentyneet nopeammin kuin muiden veronsaajien johtuen valtion verotulojen suhdanneherkemmästä merkityksestä.

Keskipitkän aikavälin peruslaskelmassa veroperustemuutosten osalta on lähdetty siitä, että työn verotuksen ei anneta kiristyä progression kautta. Ansiotason nousun verotusta kiristävän vaikutuksen ehkäisemiseen tarvittavat veroperustemuutokset vähentäisivät ansiotason kehityksestä riippuen verotuloja vuosina 2009–2013 keskimäärin hieman yli 300 milj. eurolla vuodessa. Vuonna 2010 tuloveroperusteiden muutoksella kompensoidaan myös sosiaaliturvamaksujen korotuksen kiristävää vaikutusta, mikä pienentää verotuloja 470 milj. euroa. Tämän lisäksi peruslaskelmassa ansiotuloista kertyviä veroja pienentää hallitusohjelman mukainen veronkevennys, josta suhdannesyistä suurin osa eli 970 milj. euroa ajoittui vuoteen 2009. Lisäksi on tehty tekninen oletus, että loppuosa hallitusohjelman verokevennyksestä eli 140 milj. euroa toteutettaisiin v. 2011.

Huolimatta julkisen talouden rahoitusaseman voimakkaasta heikkenemisestä ja velkaantuneisuuden nopeasta kasvusta valtionverotusta ei ole vielä merkittävässä määrin kiristetty. Välillistä verotusta on kuitenkin päätetty kiristää. Hallitus on myös päättänyt eräistä kiristävästä veropoliittisista toimista. Heinäkuun 2010 alusta kaikkia arvonlisäveroprosentteja korotetaan yhdellä prosenttiyksiköllä ja energiaveroja korotetaan vuoden 2011 alusta.

\* Lähde:

VM: Suomen vakausohjelman tarkistus 2009, Valtiovarainministeriö, helmikuu 2010 (6a/2010)

VM: Julkinen talous tienhaarassa Valtiovarainministeriö, 8/2010

KL: Kuntapalvelujen pelastusohjelma 2010–2013, tiedote/10.2.2010

Aktia Pankki Oyj: Taloudellinen katsaus Tammikuu 2010



## 2.2. Leppävirran kunnan toiminnan ja talouden kehitys

Kuntatalouden kiristyessä ja heiketessä nopeasti syvenneen maailmanlaajuisen taloustaantumun seurauksena kunnanvaltuusto antoi 15.12.2008 talousarvion hyväksymisen yhteydessä hallintokunnille 1 %:n säästövelvoitteen alijäämäisen talousarvion ensivaiheen sopeuttamistoimena. Valtuustossa hyväksyttiin 30.3.2009 säästötoimenpide-esityksien määrärahamuutokset. Lyhyen aikavälin ja ensivaiheen sopeuttamis- ja tasapainotuskeinoja olivat lähinnä menojen supistamiseen ja priorisointiin liittyviä kohdennettuja tai "höylättyjä" supistuksia.

### Vuoden 2009 tulos ylijäämäiseksi

Leppävirran kunnan tilinpäätös muodostui lähes 1,708 milj. euroa ennustettua paremmaksi alkuperäiseen talousarvioon nähden ja 1,242 milj. euroa paremmaksi muutoksilla päivitettyyn talousarvioon verrattuna. Talousarvio oli laadittu lähes 1,022 milj. euroa alijäämäiseksi, mutta lopullinen tilikauden ylijäämä oli 0,686 milj. euroa. Hyvän tuloskehityksen taustalla on hallittu menokehitys ja odotettua parempi rahoituserien toteutuminen.

### Nettomenojen kehitys viime vuoden tasolla

Vuonna 2009 toimintakate oli hieman edellisvuotta suurempi kasvun ollessa 4,6 %. Toimintakate oli 0,7 prosenttiyksikköä pienempi kuin kuntien keskimääräinen nettomenojen kasvu (5,3 %). Toimintatuotot kasvoivat 6,9 % ja toimintakulut kasvoivat 5,2 % kuntien keskimääräisen toimintatulojen kasvun ollessa 3,5 % ja toimintakulujen kasvun ollessa 4,8 %.

### Palkkamenoissa kasvua

Kunnan palkkamenojen kasvu nousi 7,0 %:ia. Nousuun vaikutti osaltaan vuoden 2009 alusta perustettu Keski-Savon ympäristölautakunta, joka kasvatti kunnan vakinaisen henkilöstön määrää.

Ostopalvelumenot olivat 6,4 %:n kasvussa.

### Vuosikate kattaa poistot

Juoksevien menojen jälkeen vuosikate riitti poistoihin 121 %:sti. Vuosikatteesta jäi yli 0,7 miljoona euroa käytettäväksi lainojen lyhennyksiin, rahoituskuluihin ja uusinvestointien rahoittamiseen.

### Nettoinvestointimäärä pieni

Investointimenojen määrä oli noin 5,1 milj. euroa, mikä oli noin 3,5 milj. viime vuotta pienempi. Nettoinvestointitasolla investoinnit jäivät alle 0,9 milj. euron. Suhteessa pieneen nettoinvestointimäärään vaikutti eniten omaisuuden myynti.

### Lainakanta alentui

Kuluvana toimikautena kunta ei ottanut uutta lainaa. Kunnan lainakanta näin aleni edellisvuoden 5,5 milj. eurosta 4,9 milj. euroon. Hyvä tilikauden tulos ja omaisuuden myynti mahdollisti sen, että budjetoitua 4,4 milj. euron lainanottoa ei tarvittu toteuttaa.

### Kunnan omavaraisuusaste hyvää 80 %:n tasoa

Kunnan omavaraisuus hieman nousi edellisvuodesta, koska uutta lainaa ei otettu. Hyvästä tuloksesta johtuen kunnan oma pääoma kasvoi yli 0,7 miljoona euroa.

### Yhteisöverotulot edelleen laskussa

Yhteisöverotulojen laskusta huolimatta (27 %) verotulojen kokonaismäärä pysyi samalla tasolla kuin edellisvuonna.

### Työllisyys heikentyi edelleen

Vuonna 2009 Leppävirran kunnan keskimääräinen työttömyysaste laski 13,0 %:iin, Pohjois-Savon alueen keskimääräisen työttömyysasteen ollessa 12,6 %.

### Perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon yhteistoiminta-alueen muodostamiseen liittyvä hanke etenee

Elokuussa 2008 yhdeksän Pohjois-Savon kuntaa ja sairaanhoitopiiri tekivät aiesopimuksen, johon kirjattiin liikelaitoksen tavoitteiden asettamisen lähtökohdat ja työsuunnitelma ko. palvelujen järjestämisen siirtämisestä kunnista perustettavalle KYS:n alaiselle liikelaitokselle. Vuoden 2010 alkuvuoden aikana on rekrytoitu hankkeen projektihenkilöstö, joka kevästä 2010 alkaen valmistelee ja toteuttaa liikelaitoksen toiminnan käyttöönottoa.

## Seudullisen ympäristöpalveluyksikön toiminta käynnistyi

Varkauden, Pieksämäen, Joroisten, Heinäveden ja Leppävirran kuntien yhteisestä ympäristöterveydenhuollon ja ympäristön suojelun ympäristöyksikön perustamisesta tehtiin päätös vuonna 2008. Uuden Keski-Savon ympäristölautakunta käynnistyi vuoden 2009 alussa. Seudullisten ympäristöpalveluiden isäntäkuntana toimii Leppävirta.

## Tytärtyhtiöiden toiminnalliset muutokset ja järjestelyt

Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n toiminnoiksi siirtyi Leppävirran kunnalta liikunta- ja kulttuuripalvelut 1.4.2008 alkaen. Vuoden 2008 aikana yhtiö uudelleen organisoiti perustoimintansa. Energiansäästöohjelma käynnistettiin. Vuonna 2008 aloitettiin lisäksi turva- ja palojarjestelmän uusiminen vanhaan hotellirakennukseen. Saneeraus päättyi keväällä 2009, jolloin myös vanhan hotellin huoneiden remontti päättyi. Vuosi 2009 oli ensimmäinen toimintavuosi uudelleenorganisoinnin jälkeen. Yhtiö tuotti tappiota lähes 0,135 milj. euroa.

Leppävirran Kiinteistö Oy:n toiminnoissa vuoden 2009 aikana ei tapahtunut toiminnallisia uudistuksia tai muutoksia. Leppävirran Kiinteistö Oy toimintavuoden aikana teki korjauksia yhteensä lähes 0,522 milj. eurolla. Määrä kasvoi noin 0,165 milj. euroa. Rakennuttamiskustannuksissa oli kasvua lähes 0,090 milj. euroa. Yhtiö tuotti tappiota yli 0,284 milj. euroa.

## Toimenpiteet taantumaan

Talouden taantuma ja sen vaikutukset edellyttävät toimenpiteitä tilanteen vakauttamiseksi. Työllisyystilanne pysyy heikkona elpymismerkeistä huolimatta ja alkanee parantua vuoden 2011 alkupuoliskolla.

Kunnan jo vuonna 2008 alkanut yhteisöverojen lasku on jatkunut vuonna 2009 ansiotulojen verokertymän säilyessä edellisvuoden tasolla. Työllisyystilanteen heikkenemisen vaikutukset näkyvät ansioverotulokertymässä myös kuluvana vuonna. Valtionosuudet ovat puolestaan nousseet vuonna 2009 yli 7 % edellisvuodesta.

Kuntaliitossa on valmisteltu pelastusohjelma vuosille 2010–2013. Ohjelmassa esitetään kuinka kuntien vastuulla olevat peruspalvelut voidaan turvata. Ratkaisuna mainitaan kuntien omat toimet, valtion tuki ja yhteistyön tehostaminen. Kuntien toimintamenojen kasvua on hidastettava 2,5 prosenttiin vuosina 2011–2013.

## 2.3. Kunnan henkilöstö

Leppävirran kunnan henkilöstön kokonaismäärä vuoden 2009 lopussa oli 721 henkilöä, josta vakinaista henkilöstöä oli 595. Henkilöstöä yhteensä oli 11 vähemmän kuin vuonna 2008. Vakinaista henkilöstöä 13 enemmän ja määräaikaista henkilöstöä 24 vähemmän kuin 31.12.2008.

Vakinaisen henkilöstön määrän lisäys johtuu Keski-Savon ympäristötoimen, jossa isäntäkuntana on Leppävirta toiminnan aloittamisesta 1.1.2009 lukien. Ympäristötoimen vakinaista henkilöstöä 31.12.2009 oli 17 enemmän kuin vuoden 2008 lopussa., näistä 14 oli siirtynyt muiden kuntien palvelussuhteesta Leppävirran kunnan palvelukseen.

Käyttötalouden palkkamenojen kasvu vuodesta 2008 oli 7 %, kun virka- ja työehtosopimusten muutoksista johtuen oli arvioitu palkkakustannusten nousuksi 2,7 %. Keski-Savon ympäristötoimen toiminnan alkamisen lisäksi tähän on vaikuttanut perusturvaosaston palkkamenojen yli 5 % kasvu (perusturvaosaston palkkamenot ovat n. 48,5 % käyttötalouden palkkamenoista).

Henkilöstön työstä poissaolot sairauden vuoksi vuonna 2009 olivat yhteensä 10300 työpäivää, mikä on 1600 päivää enemmän kuin vuonna 2008. Sairaus poissaolopäivien määrä on ollut tätä suurempi ainoastaan vuonna 2006.

Yksityiskohtaisempia tietoja Leppävirran kunnan henkilöstöstä on tähän toimintakertomukseen sisältyvässä henkilöstötilinpäätöksessä.

## 2.4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

### 1. Sisäinen valvonta

Kunnan sisäisen valvonnan ohjeessa sisäinen valvonta on vastuutettu osastopäälliköille tulosalueilla ja tulosityksiköissä sekä tulosalueen esimiehille tulosityksiköissä.

Sisäisestä valvonnasta on järjestetty koulutusta osastopäälliköille ja tulosalueen esimiehille syyskuussa 2005, kouluttajana Oy Auditor Ab JHTT -yhteisö sisäisen valvonnan suunnitelmat ja kertomukset paikalliskoulutuksena sekä marraskuussa 2008 sisäisestä valvonnasta ja konsernivalvonnasta aluekoulutuksena.

Sisäisen valvonnan kehittämisessä oleellista on sen suunnitelmallisuus kaikilla toimialoilla, tulosalueilla ja tulosityksiköissä. Samoin sisäisen valvonnan kertomusten ja pöytäkirjojen raportointi tulee järjestää kolmannesvuosittain liittyen talousarvion tavoitteiden ja toteutumisen seurantaan.

Tytäryhtiöiden konsernivalvonnasta on määräykset kunnan konserniohjeissa sisältäen mm. konserniohjausta ja – johtamista koskevassa osassa raportointivelvollisuuden kunnanhallitukselle kolmannesvuosittain.

Konserniohjausta ja – valvontaa varten em. raportointi sisältää tiedot tytäryhteisön toiminnan tuloksellisuudesta ja taloudellisesta asemasta.

### 2. Riskienhallinta

Riskienhallinnan järjestämistä varten on tehty vuonna 2008 riskikartoitus, jonka avulla kunta on asettanut

raamit riskienhallinnan kokonaisvaltaiselle toteuttamiselle.

Raportti riskienhallintaprojektista (20.11.2008) tukee tunnistettujen riskien toimenpidesuunnitelmien tekemistä ja riskienhallinnan kehittämistä. Raportissa riskienhallinnasta on mm. luokiteltu riskit ja arvioitu niiden merkitystä ja todennäköisyyttä.

Riskienhallintaprojektin asiantuntijakonsultti Marsh Oy kartoitti ja arvioi myös vakuutusturvan sekä kilpailutti vakuutukset vuonna 2009.

Osalle kunnan toimialoista ja niiden laitoksille on laadittu valmiussuunnitelmat normaali- ja poikkeusolojen onnettomuuksia, häiriö- sekä uhkatilanteita varten. Ko. valmiussuunnitelmissa on tuotu esiin varautuminen tilanteeseen ja sen vaatima toiminta tilanteen aikana.

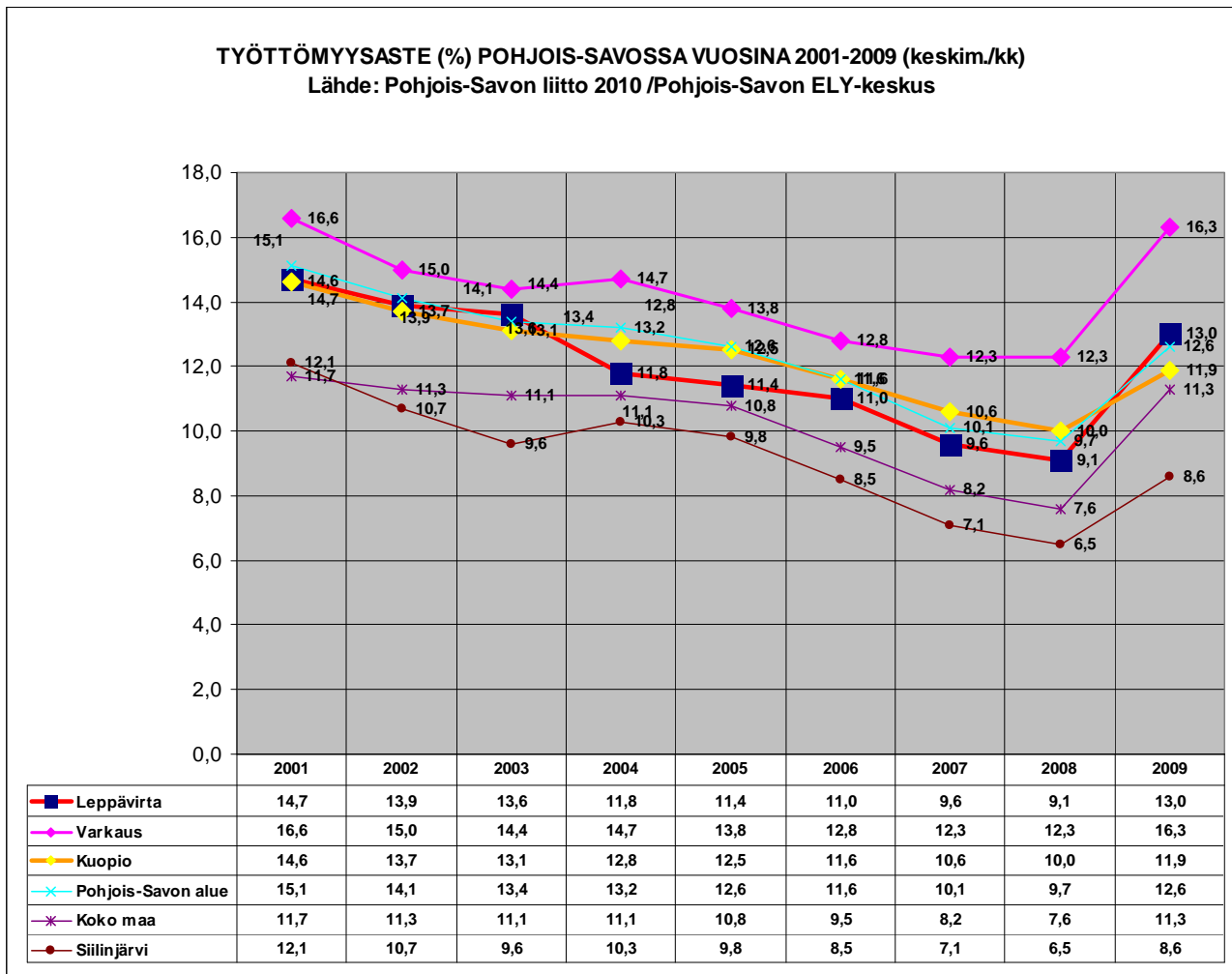
### 3. Sisäinen tarkastus

Sisäisen tarkastuksen palvelut kunta on ostanut Oy Auditor Ab JHTT – yhteisöltä valtuuston päätöksen mukaisessa laajuudessa. Oy Auditor Ab:n tilintarkastaja toimii myös tarkastuslautakunnan valmistelijana ja sihteerinä.

Tarkastustoiminnan laajuus, kohdentuminen, keskeiset tulokset ja johtopäätökset käyvät ilmi lähemmin kunkin vuoden tilintarkastuskertomuksesta ja arviointikertomuksesta

### 3. KUNNAN TYÖLLISYYS-, TYÖPAIKKA- JA VÄESTÖTIETOA

#### 3.1. Työllisyys ja työpaikat

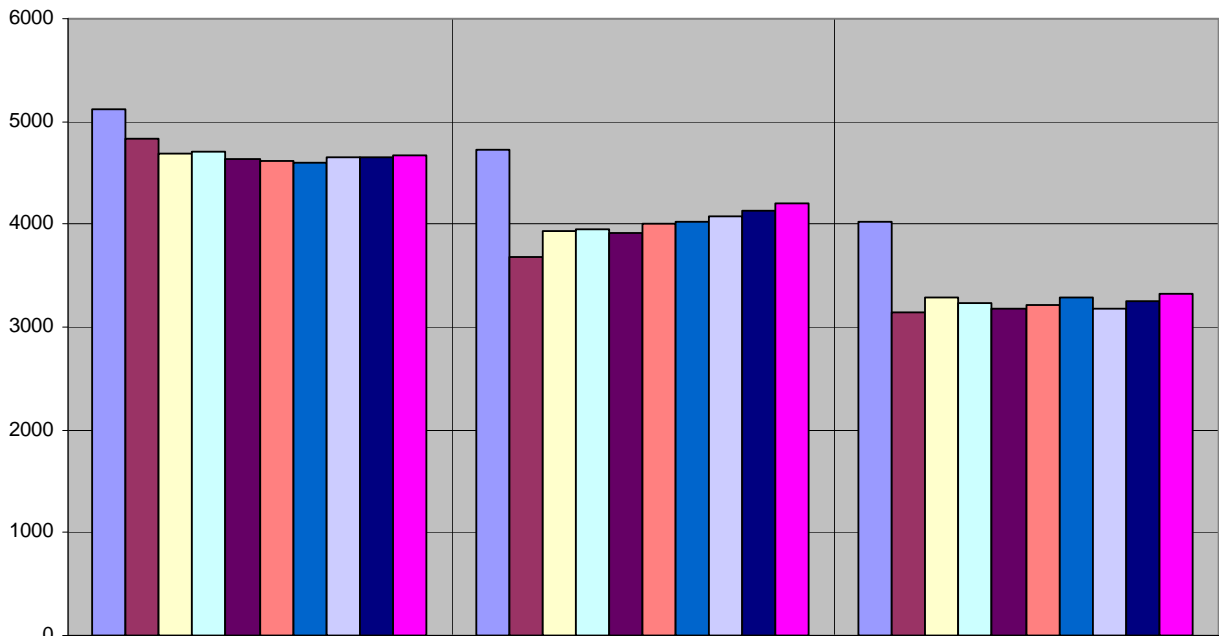


Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan työttömien osuus työvoimasta vuonna 2009 koko maassa nousi edellisvuoden 7,6 %:sta 11,3 %:iin.

Pohjois-Savon alueella työttömien osuus työvoimasta oli vuoden 2009 lopussa keskimäärin 12,6 %, mikä on 2,9 % prosenttiyksikköä edellisvuotista enemmän. Leppävirran kunnassa työttömien osuus nousi edellisvuoden 9,1 %:sta vuonna 2009 13,0 %:iin.

Leppävirralla työttömiä työnhakijoita oli vuonna 2009 keskimäärin 606 henkilöä, mikä on 181 enemmän kuin edellisvuonna. Työttömistä työnhakijoista yli 50 vuotiaita oli keskimäärin 206 henkilöä, pitkäaikaistyöttömiä 82 henkilöä ja nuoria 74 henkilöä.

## TYÖVOIMA, TYÖLLISET JA TYÖPAIKAT 1990-2007 (Lähde: Tilastokeskus/Pohjois-Savon liitto)



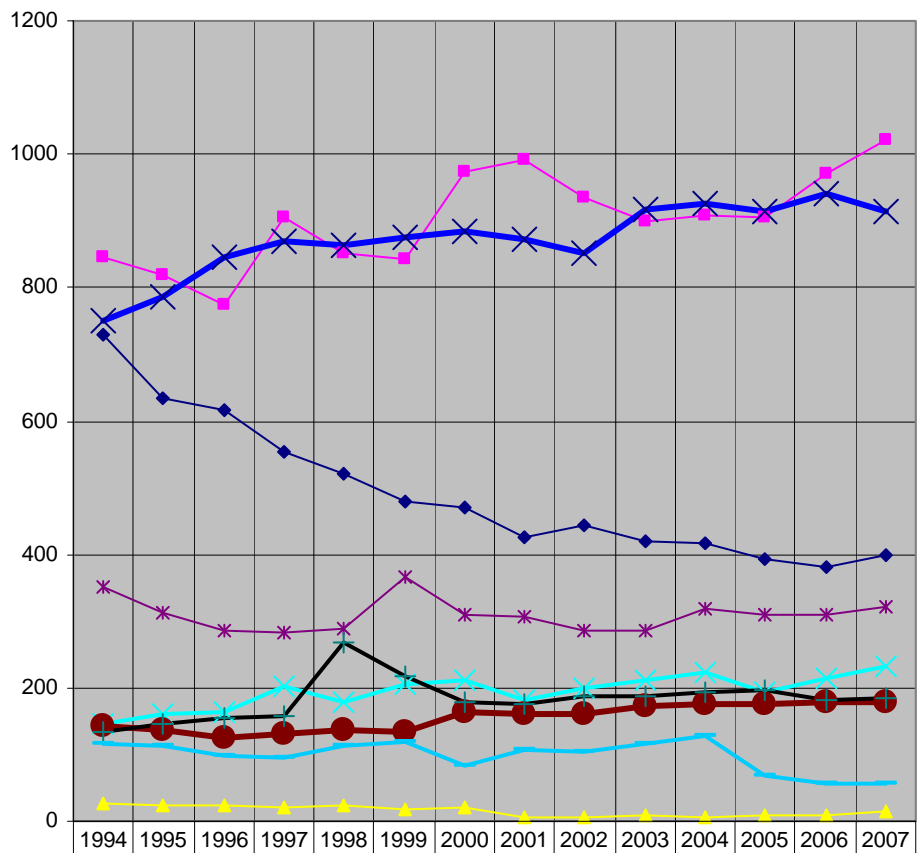
Vuosi	1)Työvoima	2)Työlliset	Alueella työssäkäyvät=työpaikat
1990	5117	4720	4030
1995	4824	3684	3137
2000	4688	3935	3294
2001	4700	3946	3230
2002	4630	3911	3175
2003	4617	4004	3218
2004	4602	4020	3295
2005	4652	4070	3172
2006	4659	4129	3245
2007	4675	4199	3324

### Työvoima

Työvoimaan kuuluvat kaikki ne 17 – 74 – vuotiaat henkilöt, jotka tutkimusviikolla olivat työllisiä tai työttömiä. Yläpuolella on tilasto, jossa työvoima on kuvattu Tilastokeskuksen uusimman (v. 2007) Työssäkäyntitilaston mukaan.

Työvoiman määrä vuonna 2007 kohosi 4675 henkilöön, mikä on 16 henkilöä enemmän kuin vuonna 2006. Työllisten määrä kuitenkin kohosi edellisvuodesta 70 henkilöllä.

**TYÖPAIKAT TOIMIALAN MUKAAN 1993-2007**  
(Lähde: Tilastokeskus/Pohjois-Savon liitto)



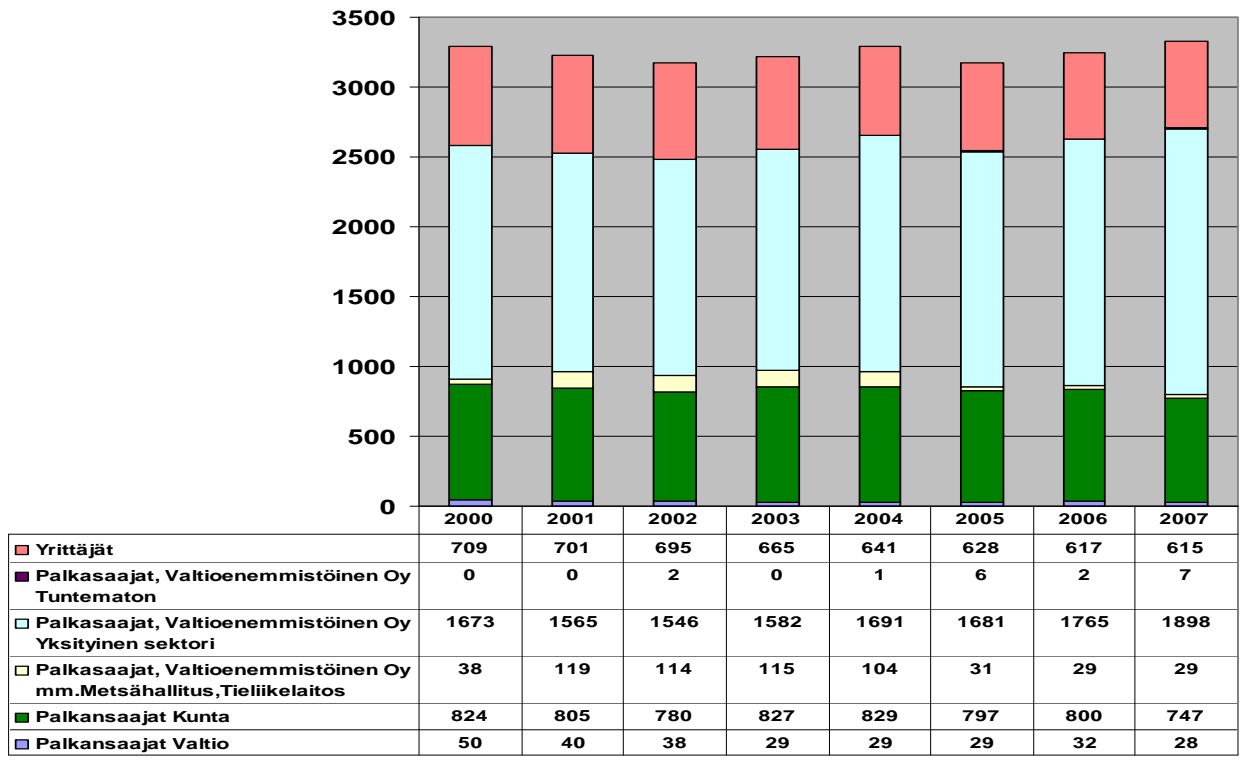
◆ Maa- ja metsätalous	731	635	616	553	522	480	470	427	443	419	416	394	381	398
■ Teollisuus	846	820	773	906	852	843	973	993	936	899	909	904	970	1022
▲ Sähkö-,kaasu- ja vesihuolto	27	23	23	22	25	19	20	7	7	10	7	10	9	15
✕ Rakentaminen	146	162	163	203	180	204	210	181	200	210	224	195	213	232
* Kauppa, majoitus- ja rav. toiminta	351	314	286	283	288	366	311	306	285	285	318	311	310	322
● Kuljetus, varastointi ja tieliikenne	144	137	125	132	138	134	163	160	161	172	176	177	179	178
+ Rahoitus-, kiinteistö- ym. palv.	134	147	156	159	267	218	180	176	187	188	193	198	183	185
✕ Yhteiskunnalliset palvelut	750	787	845	869	864	874	883	872	851	918	925	915	942	915
— Tuntematon toimiala	116	112	98	96	112	119	84	108	105	117	127	68	58	57

Pitkällä aikajänteellä suurin kasvutrendi on teollisuudella, yhteiskunnallisilla palveluilla ja rakentamisella. Loivemmin ovat kehittyneet kuljetukseen, varastointiin ja tieliikenteeseen sekä rahoitukseen, kiinteistöihin ym. palveluihin liittyvät toimialat. Maa- ja metsätalouden osalta työpaikkojen määrä on alentunut jyrkimmin.

Määrällisesti eniten työpaikkoja tarjoavat teollisuuteen, yhteiskunnallisiin palveluihin sekä maa- ja metsätalouteen liittyvät toimialat.

## TYÖPAIKAT TYÖNANTAJASEKTORIN MUKAAN

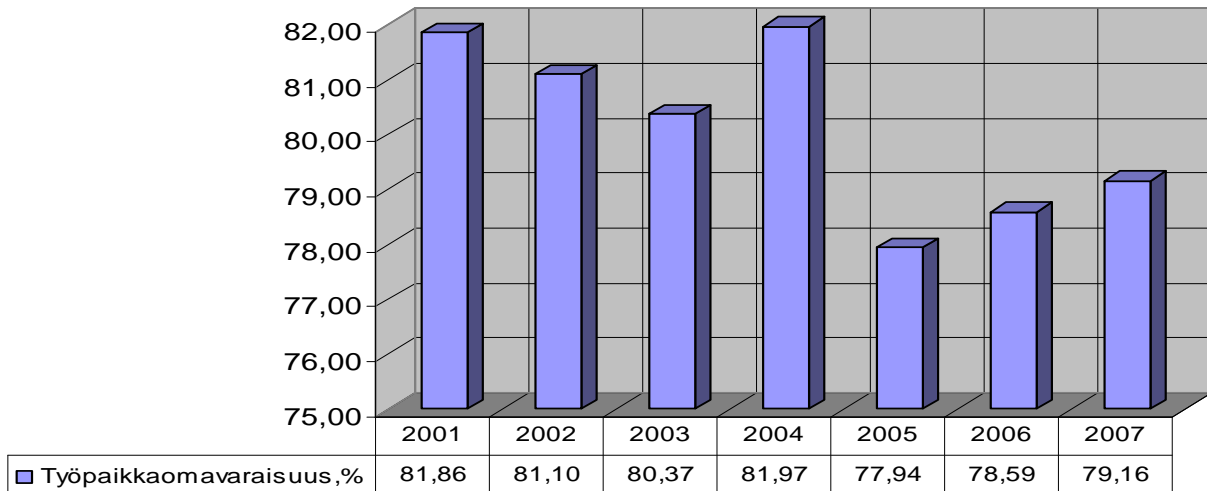
Lähde: Tilastokeskus



Vuodesta 2000 Yrittäjäsektorin työpaikat ovat vähentyneet 13 % ja yksityisen sektorin tarjoamat työpaikat ovat kasvaneet 13 %. Kuntasektorin palkansaajien määrä on vähentynyt 9 %.

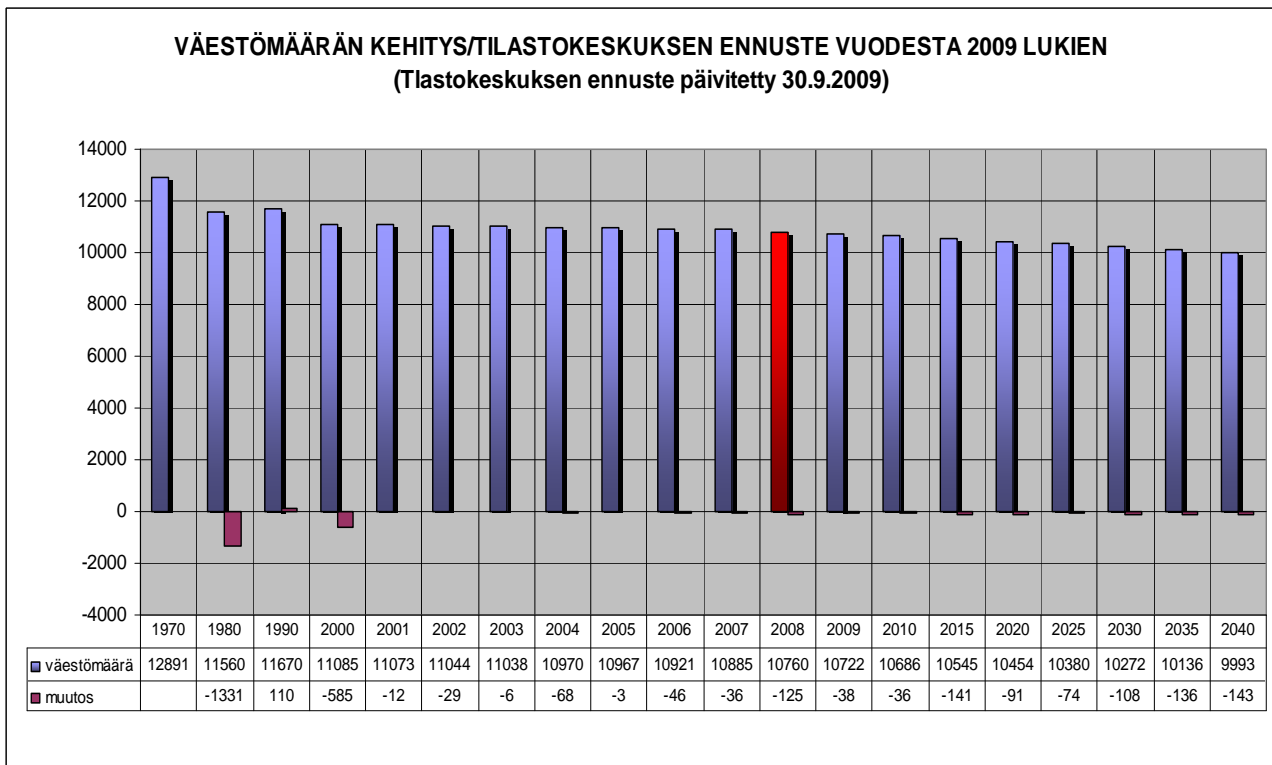
Työpaikat vuonna 2007 jakaantuivat työnantajasektoreittain siten, että yrittäjien osuus oli 19 %, yksityisen sektorin palkansaajien osuus oli 57 % ja kunnan palkansaajina työskenteli 22 % sekä loppuosuus jakaantui muille toimijoille.

## Työpaikkaomavaraisuus,%



Työpaikkaomavaraisuus on alentunut vuodesta 2001 vuoteen 2003, jonka jälkeen vuonna 2004 työpaikkaomavaraisuus on väliaikaisesti noussut laskien vuoteen 2005, josta lähtien vuoteen 2007 asti trendi on ollut nouseva.

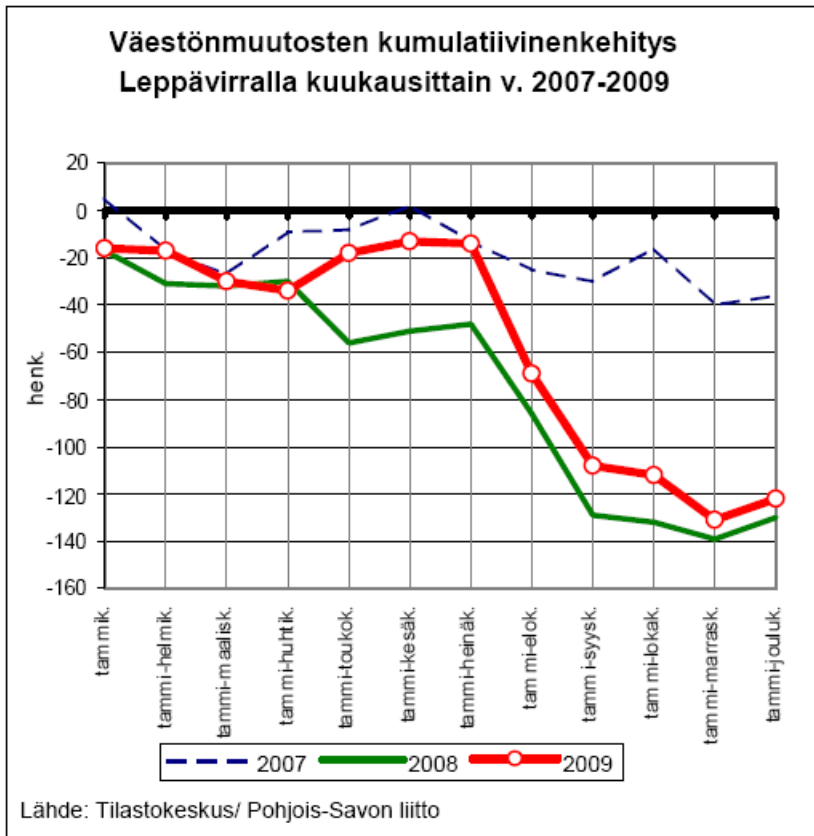
### 3.2. Väestökehitys



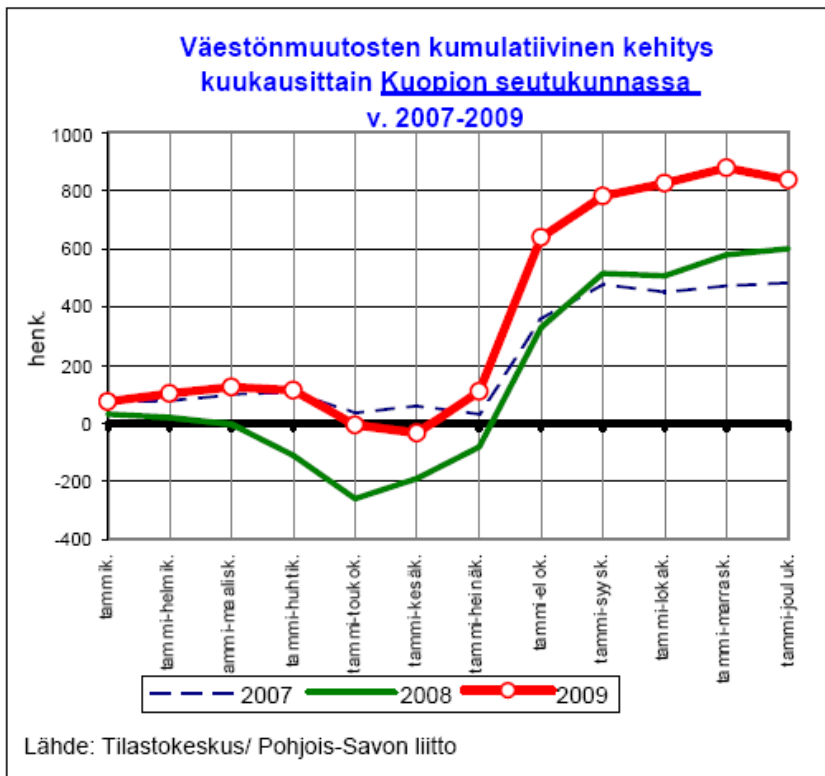
Leppävirran ennakkoväkiluku vuoden 2009 lopussa on 10 638 henkilöä Pohjois-Savon liiton ennakkotiedon mukaan (25.1.2010), missä kokonaismuutos vuodelta 2009 on -122 henkilöä. Tilastokeskuksen ennusteessa vuodelle 2009 vä-



estömäärän muutoksena oli 38 henkilön vähennys. Poikkeama tilastokeskuksen ennusteeseen on siten -84 henkilöä. Todellinen lukumäärä on 10.633 henkilöä (Pohjois-Savon liitto 19.3.2010)

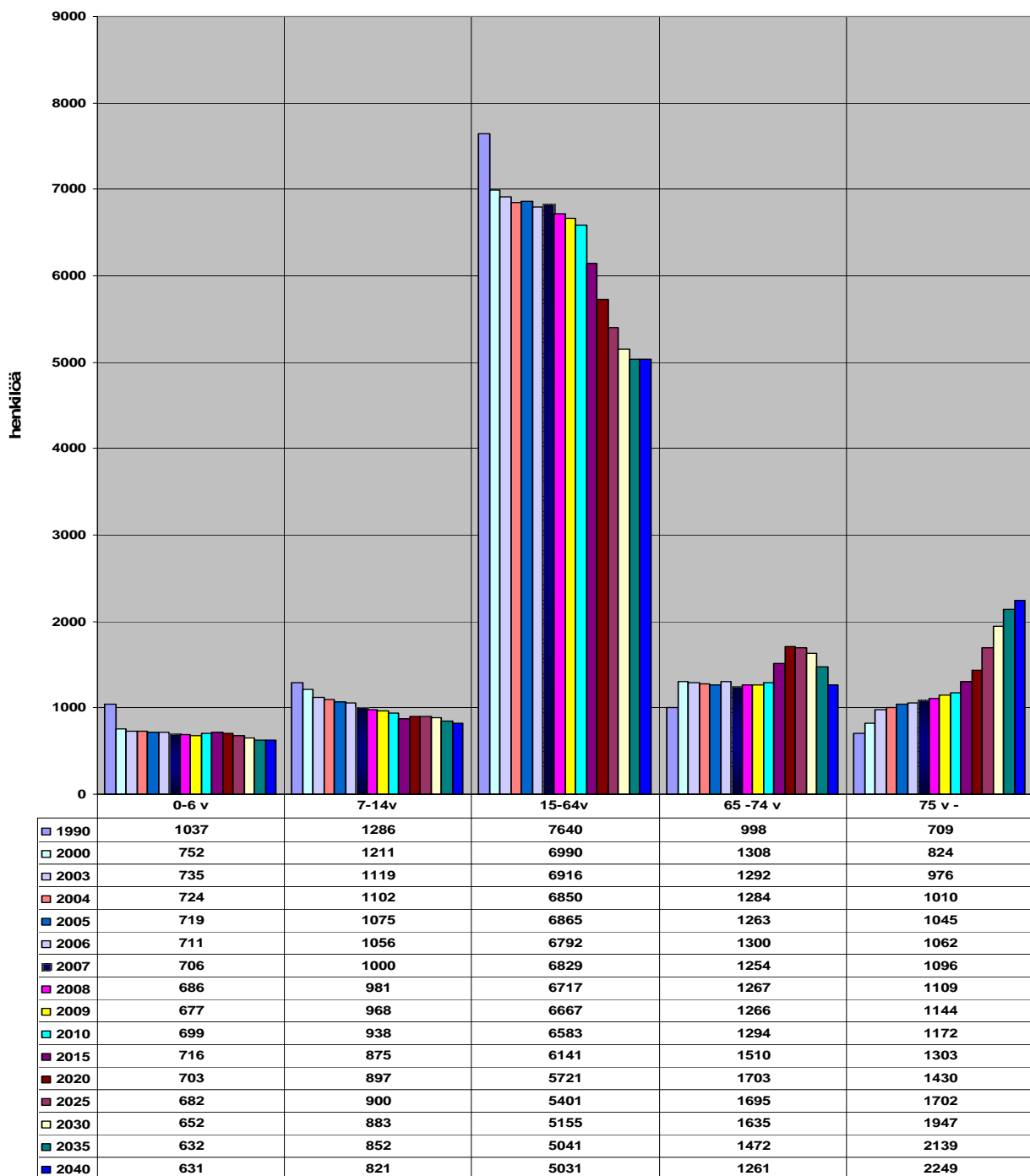


Ylläpuolella on kuvattu kolmelta viime vuodelta kumulatiivinen väestökehitys kuukausittain.



Vertailutietona on Kuopion seutukunnan kehitys.

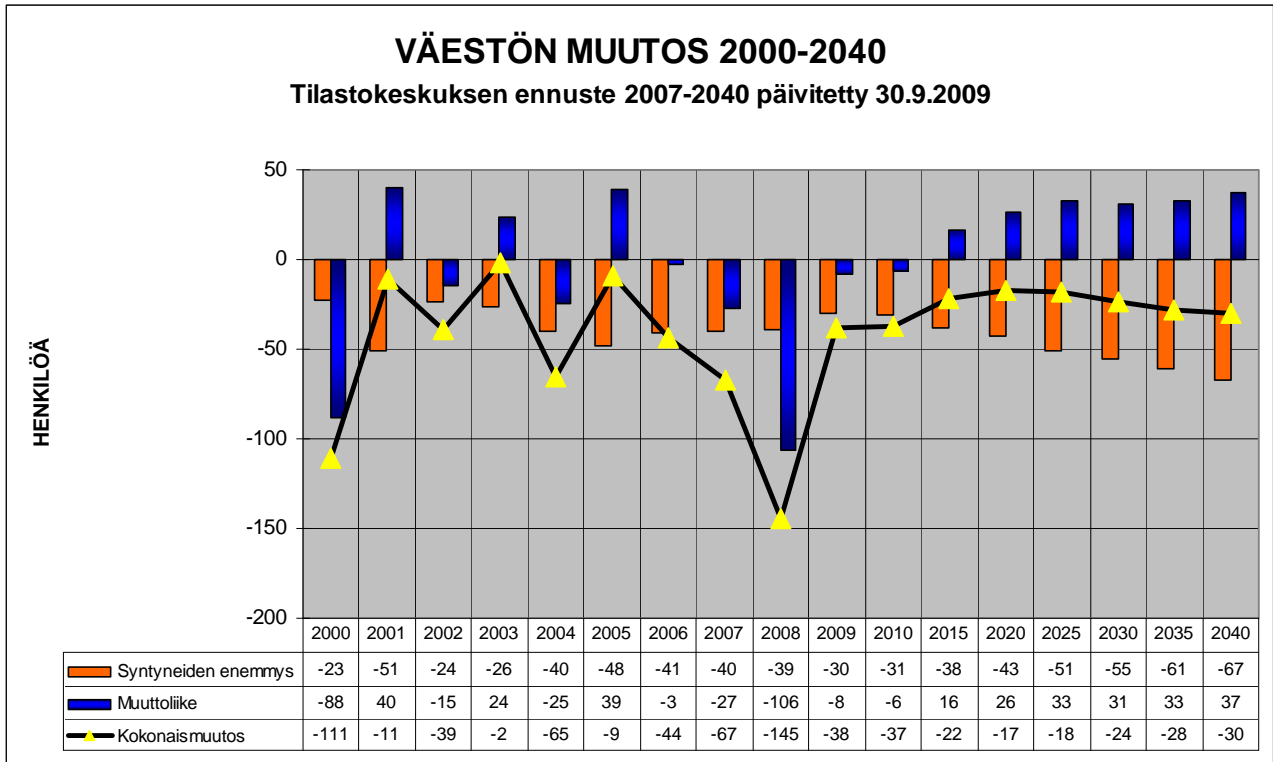
**VÄESTÖN IKÄRAKENTEEN KEHITYS IKÄRYHMITÄIN 1990 - 2040**  
(Lähde: Tilastokeskus, ennuste päivitetty 30.9.2009)



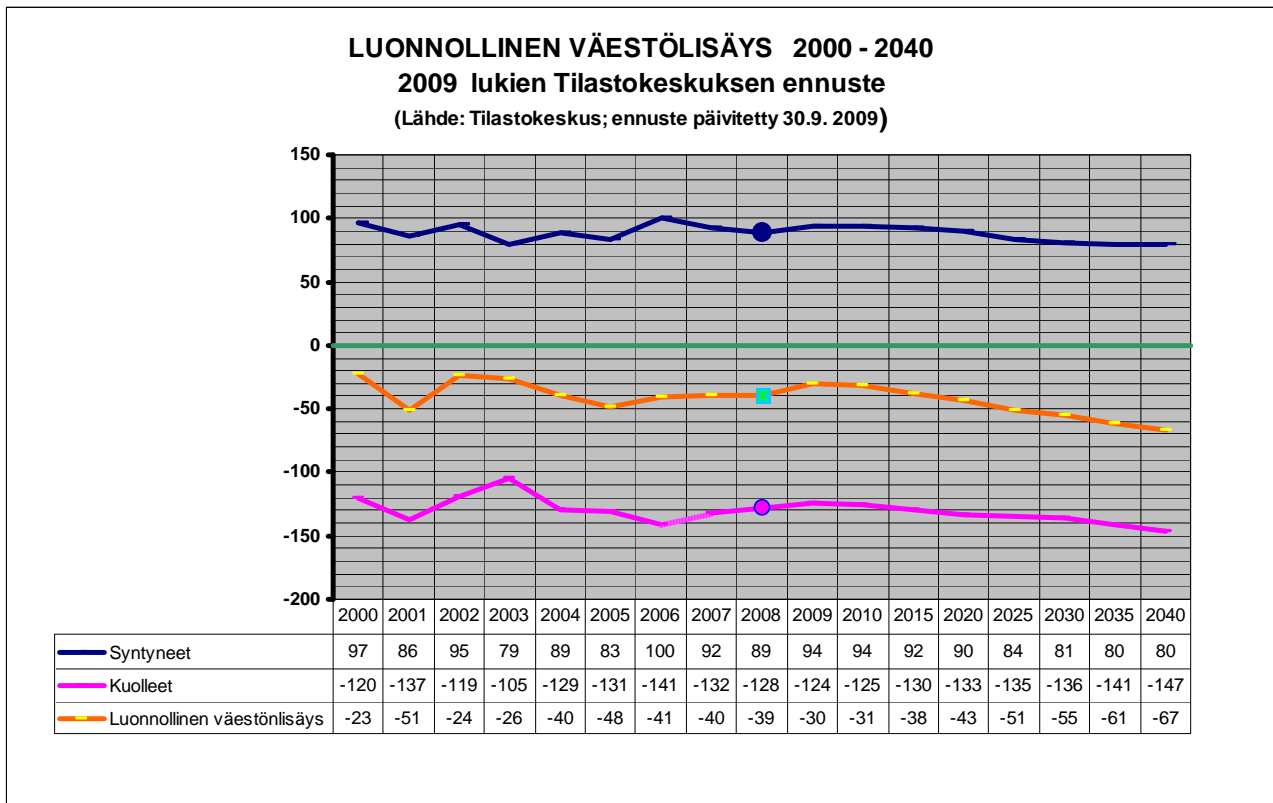
Vuonna 2009 tapahtuivat seuraavat muutokset ikäryhmittäin:

- 0 – 14 -vuotiaiden määrä laski 22:llä (-1,3 %)
- 15 – 64 -vuotiaiden määrä laski 50:llä (-0,7 %)
- 65 – 74 -vuotiaiden määrä laski 1:llä (0,0 %)
- Yli 75-vuotiaiden ikäryhmässä väestön lisäys oli 35 (3,2 %).

Ennusteen mukaan yli 75-vuotiaiden ryhmässä tapahtuu suurin nousu: 2010 – 2015 11,2 %, 2015 – 2020 9,8 %, 2020 – 2025 19,0 % ja 2025 – 2030 9,9 %. Eläkkeellä olevien ryhmä kasvaa ja tämä osaltaan heijastuu palvelurakenteeseen. Ennusteen mukaan 15 – 64 -vuotiaiden ryhmä laskee jyrkimmin noin 5 – 7 % kunakin viisivuotiskautena vuosina 2010 - 2030.

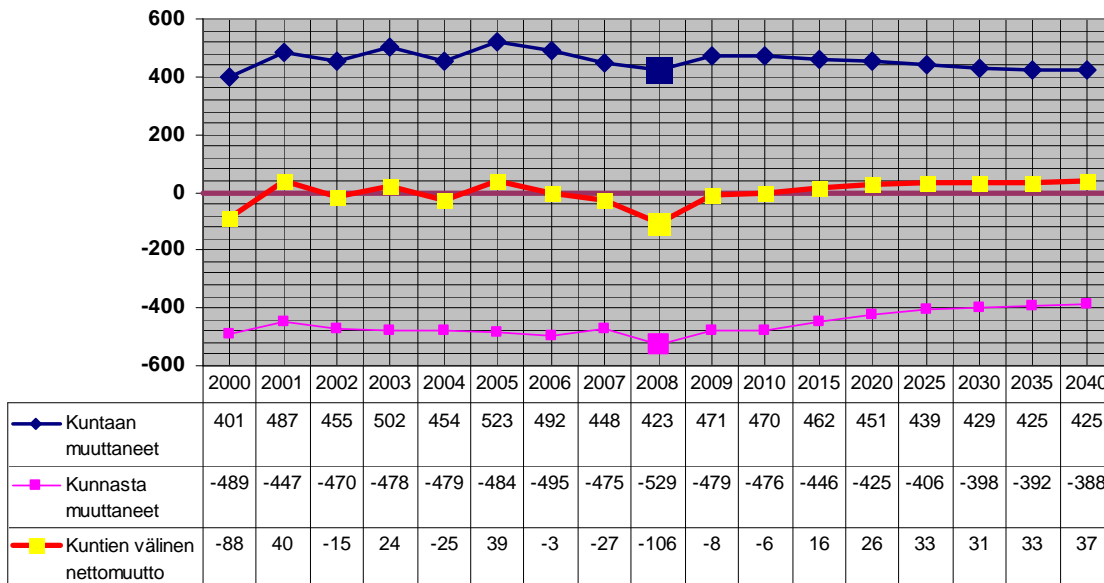


Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Leppävirralla on positiivinen muuttoliike. Pohjois-Savon liiton viimeisimmän ennusteen mukaan väkiluku alenee 122 henkilöllä ja syntyneiden enemmys on -44 vuonna 2009. Tämän mukaan yllä olevan ennusteen muuttoliikeosio tuntuu liian positiiviselta.

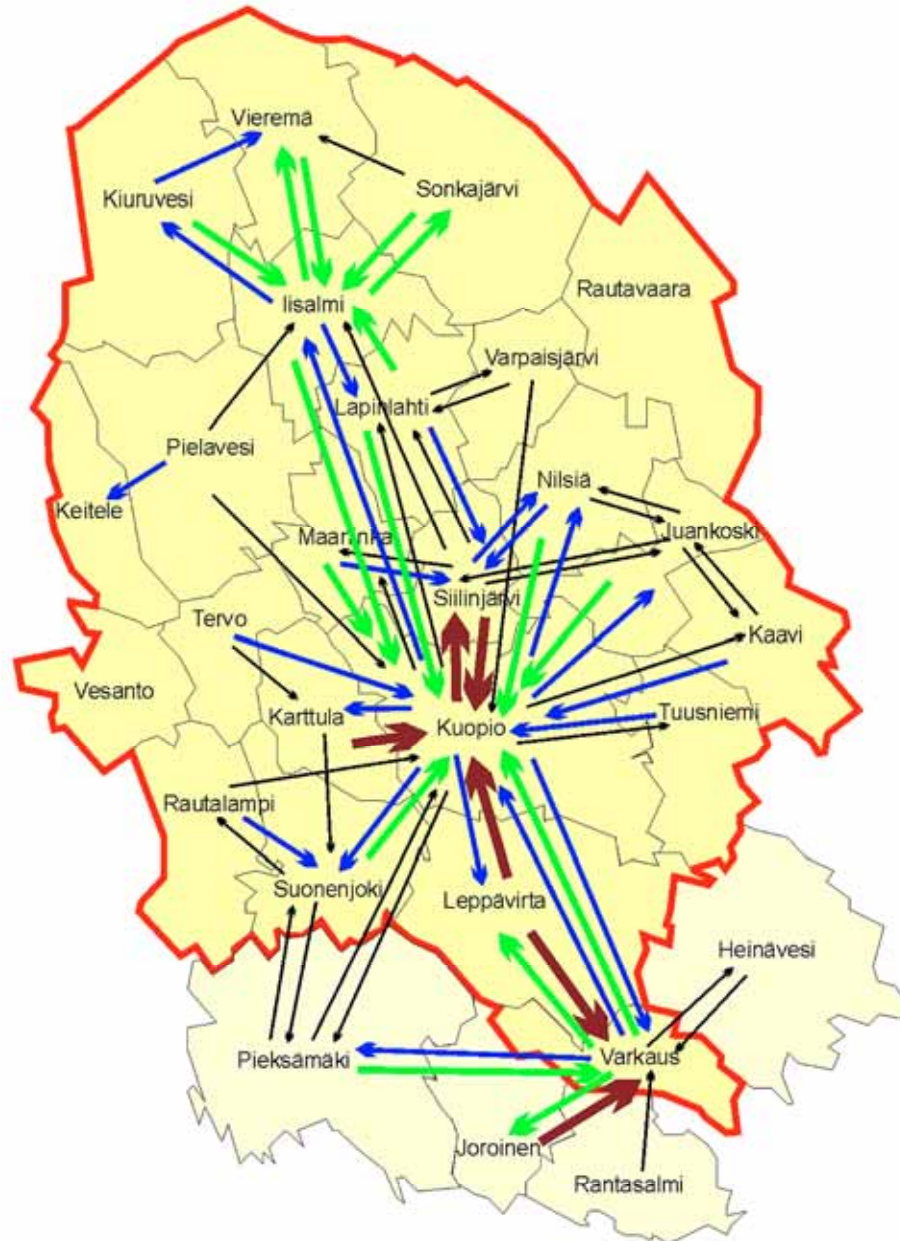


Luonnollinen väestönlisäys vuonna 2009 oli - 30 henkilöä (Tilastokeskus). Pohjois-Savon liiton ennusteen mukaan vuonna 2009 syntyneitä oli 88 ja kuolleita 132, siten luonnollinen väestönlisäys (syntyneiden enemmys) on -44.

### MUUTTOLIIKE 2000 - 2040 2009 lukien Tilastokeskuksen ennuste



Vuonna 2009 kuntien välinen nettomuutto on ennustettu olevan -8. Pitkän tähtäimen ennuste nettomuutosta on trendiltään nouseva. Pohjois-Savon liiton uudemman vuotta 2009 koskevan ennusteen mukaan kuntaan muutti 386 henkilöä ja kunnasta muutti pois 477 henkilöä. Kuntien välinen nettomuutto olisi siten -91. Yllä olevan ennusteen vuoden 2009 sarakkeen nettomuuttokohta on tämän perusteelta liian suuri ja trendi tuntuu liian optimistiselta.



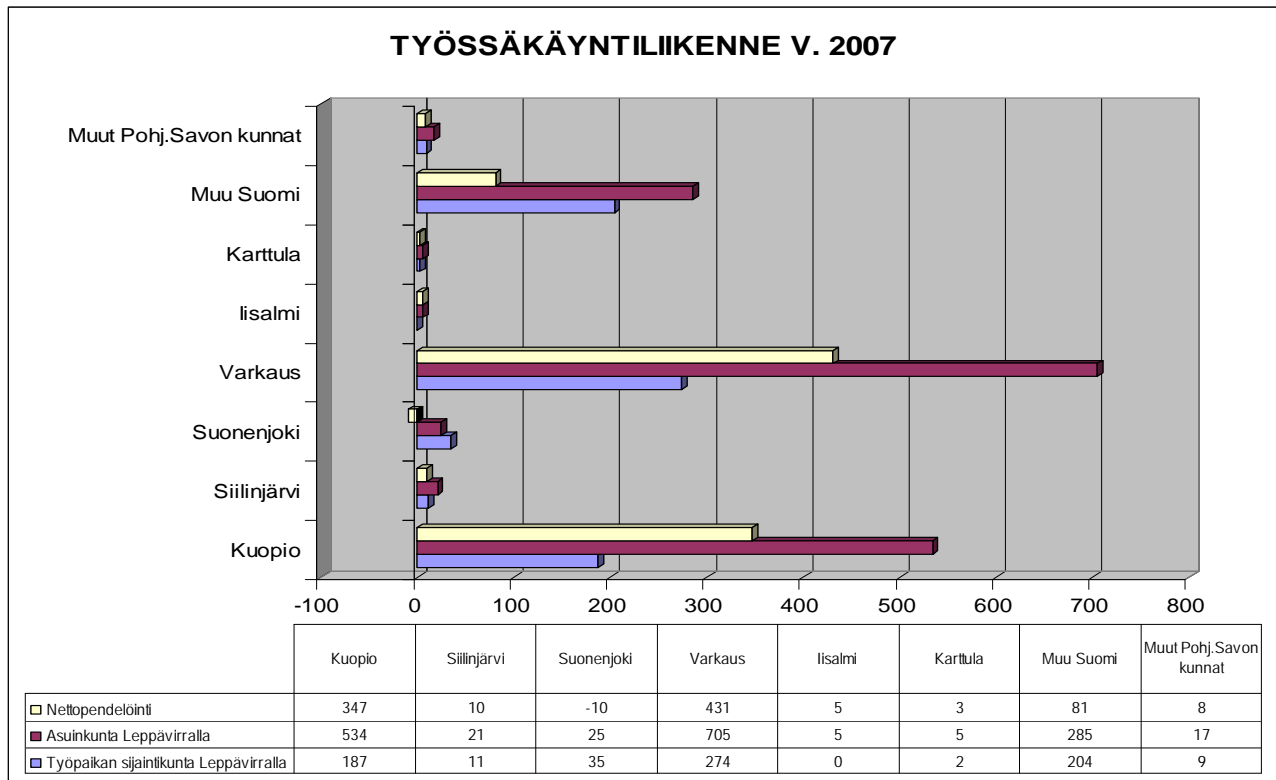
### Työssäkäyntiliikenne Pohjois-Savossa v. 2007 (sisältää tapaukset joissa työssäkäyntiliikennettä väh. 50)

- 50 - 100 henkeä
- 101 - 200 henkeä
- 201 - 500 henkeä
- 501 - henkeä

Lähde: Tilastokeskus

POHJOIS-SAVON LIITTO



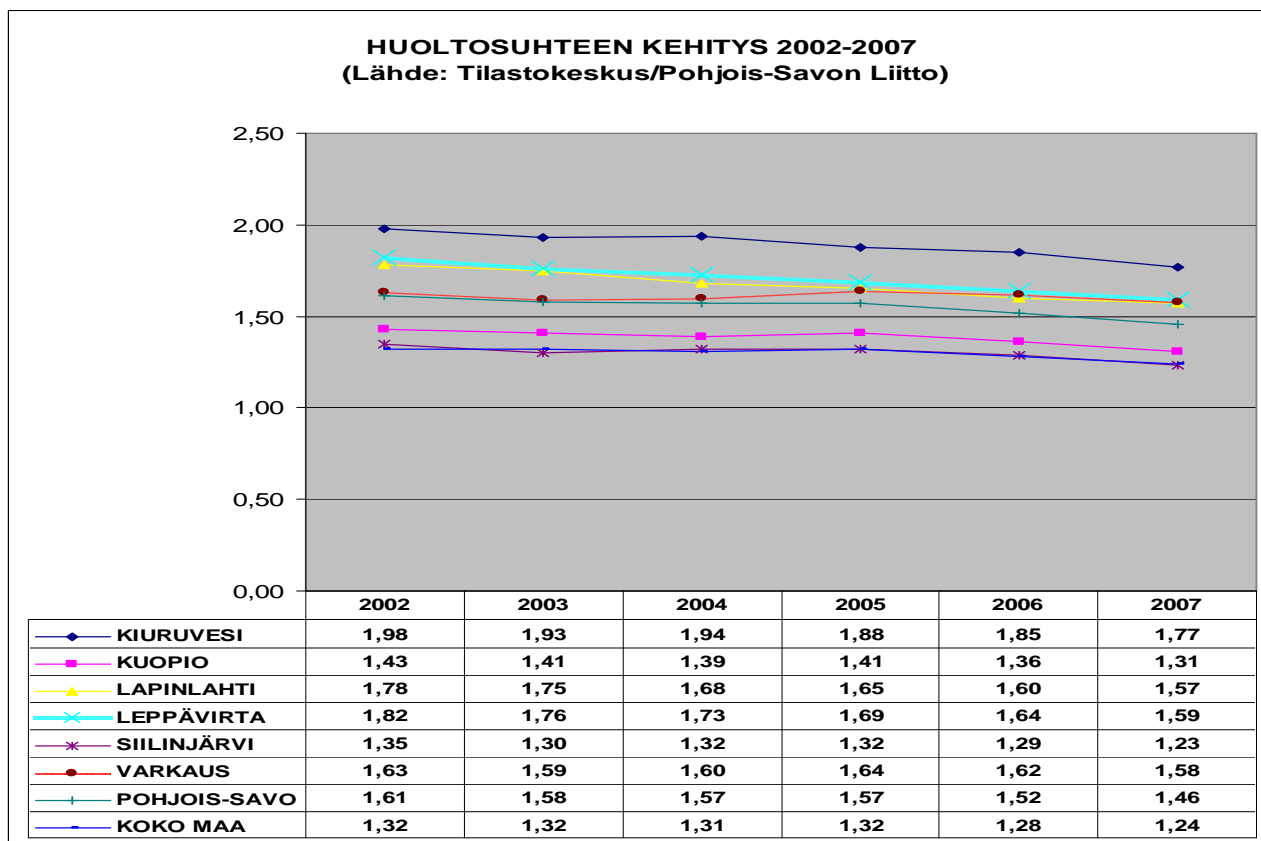


Vuonna 2007 Leppävirralla asuvasta työllisestä työvoimasta (4199) 2 602:lla oli työpaikka Leppävirralla. Varkaudessa töissä kävi 705 henkilöä, Kuopiossa 535 ja muualla Suomessa 285 henkilöä. Vastaavasti Leppävirralla oli työpaikka 274 varkaudelaaisella ja 187 kuopiolaisella.

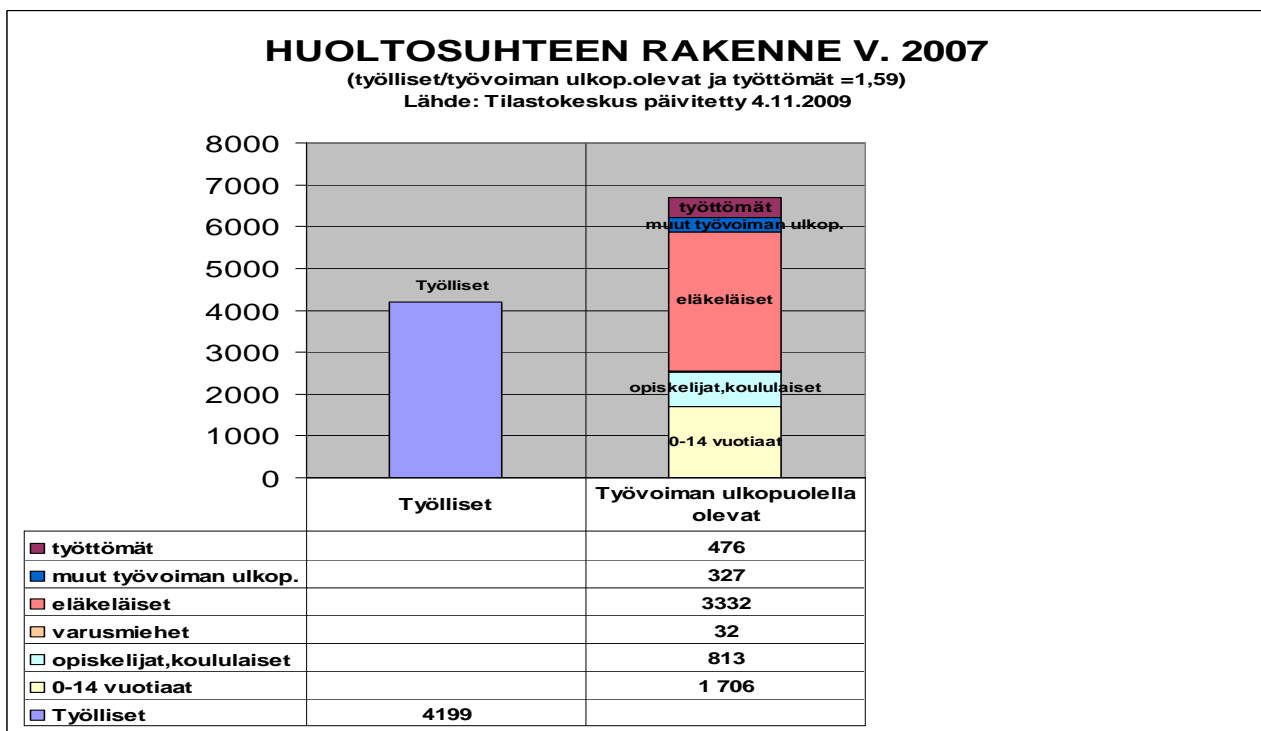
Edelliseen vuoteen nähden seuraavia muutoksia:

- Leppävirralla asuvien Kuopiossa työssäkäyvien määrä on kasvanut 7,4 % (37 kpl).
- Leppävirralla asuvien Varkaudessa työskentelevien määrä on sama.
- Leppävirralla asuvien Siilinjärvellä työskentelevien määrä on kohonnut 40,0 % (6 kpl).
- Leppävirralla asuvien Suonenjoella työssäkäyvien määrä on kohonnut 92,3 % (12 kpl).
- Leppävirralla asuvien ryhmään Muu Suomi kuuluvien muualla työskentelevien määrä on kohonnut 7,1 % (20 kpl).
- Leppävirralla asuvien ryhmään Muut Pohjois-Savon kunnat kuuluvien muualla työskentelevien määrä on kohonnut 41,7 % (5 kpl).
- Kuopiossa asuvien Leppävirralla työskentelevien määrä on kohonnut 28,0 % (41 kpl).
- Varkaudessa asuvien Leppävirralla työskentelevien määrä on kohonnut 9,2 % (23 kpl).
- Ryhmään Muu Suomi kuuluvien muualla asuvien Leppävirralla työskentelevien määrä on kohonnut 14,0 % (25 kpl).

## 3.3. Huoltosuhteen kehitys

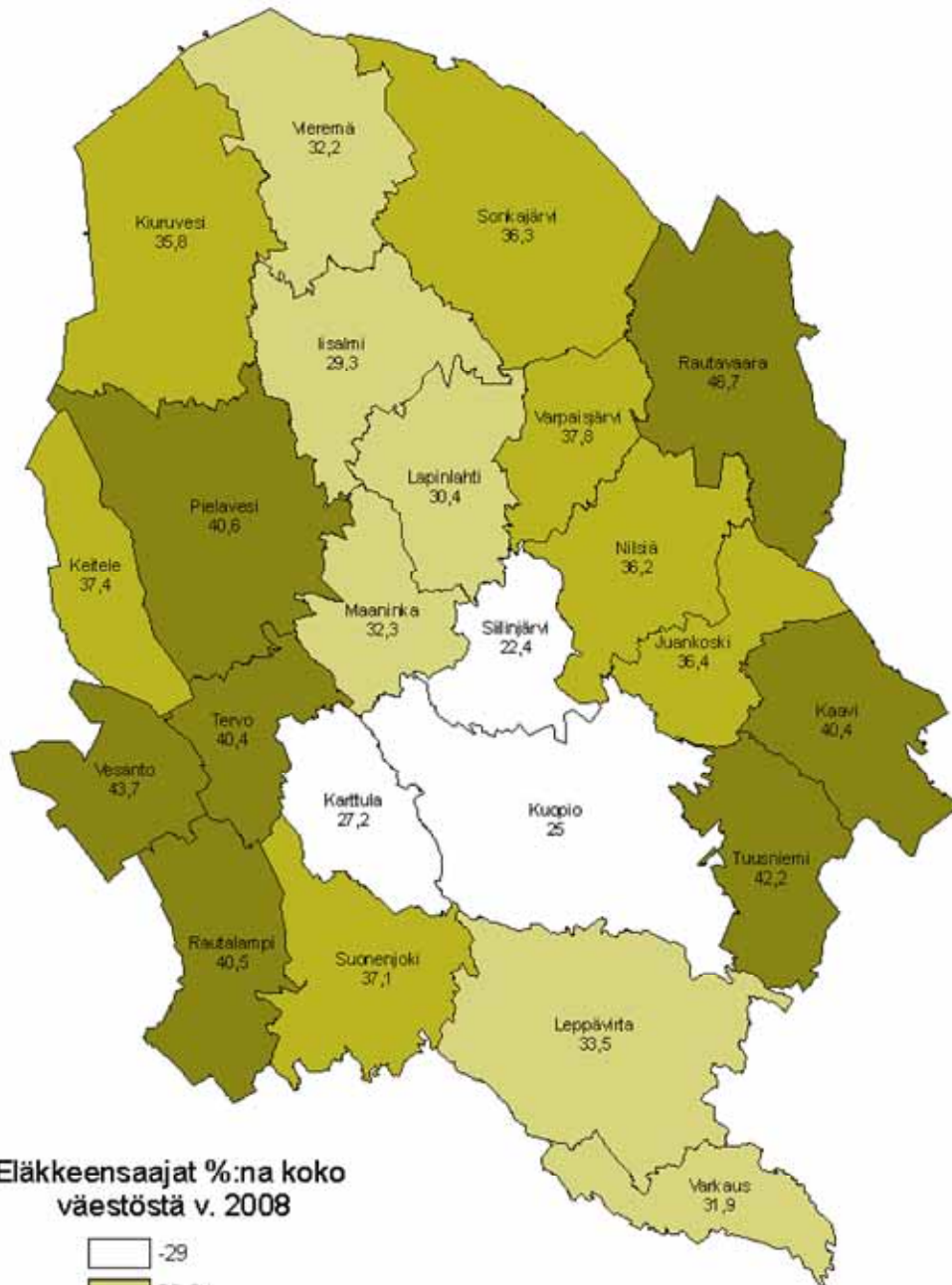


Huoltosuhte ilmoittaa kuinka monta työtöntä ja työvoiman ulkopuolella olevaa on yhtä työllistä kohti. Leppävirran kunnan huoltosuhte vuonna 2007 oli 1,59. Huoltosuhte on tasaisesti kohentunut vuodesta 1995, jolloin se oli 2,15.

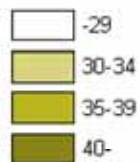


Työvoiman ulkopuolisiksi luetaan työttömät, eläkeläiset, varusmiehet, opiskelijat ja koululaiset sekä 0 – 14-vuotiaat.

## Eläkkeensaajien osuus koko väestöstä 31.12.2008



### Eläkkeensaajat %:na koko väestöstä v. 2008



Lähde: Eläketurvakeskus/ Kela

POHJOIS-SAVON LIITTO





#### 4. TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	ulkoinen		
	2009	2008	2007
	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	11 633,9	10 449,0	10 121,4
Valmistus omaan käyttöön			
Toimintakulut	-56 727,1	-53 562,6	-51 377,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-45 093,2</b>	<b>-43 113,6</b>	<b>-41 255,6</b>
Verotulot	28 658,9	28 646,6	27 205,2
Valtionosuudet	20 164,6	18 778,4	17 974,6
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Korkotuotot	105,3	171,3	186,1
Muut rahoitustuotot	905,8	740,5	319,8
Korkokulut	-190,9	-156,4	-133,3
Muut rahoituskulut	-85,0	-399,9	-15,7
<b>Vuosikate</b>	<b>4 465,5</b>	<b>4 666,9</b>	<b>4 281,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 702,8	-3 658,9	-3 597,6
Arvonalentumiset	-30,0	0,0	0,0
Satunnaiset erät		0,0	0,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>732,7</b>	<b>1 008,0</b>	<b>683,5</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-46,9	-46,2	-44,4
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>685,8</b>	<b>961,8</b>	<b>639,1</b>

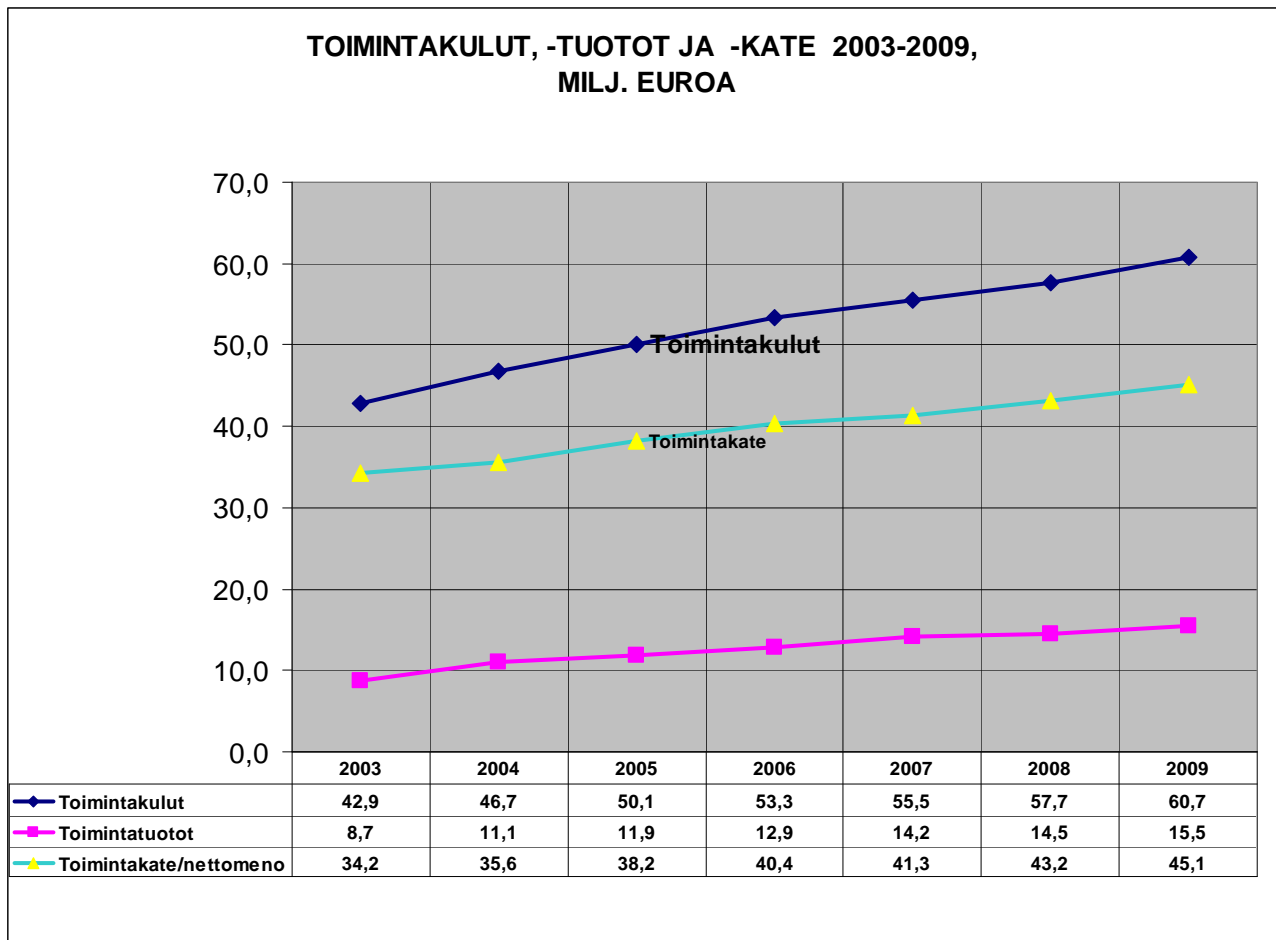
#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, % (ulk)	20,5 %	19,5 %	19,7 %
Vuosikate/Poistot, %	120,6 %	127,5 %	119,0 %
Vuosikate, €/asukas	420	434	393
Asukasmäärä	10 633	10 760	10 886

Tuloslaskelma osoittaa:

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

## Toimintakulut ja -tuotot

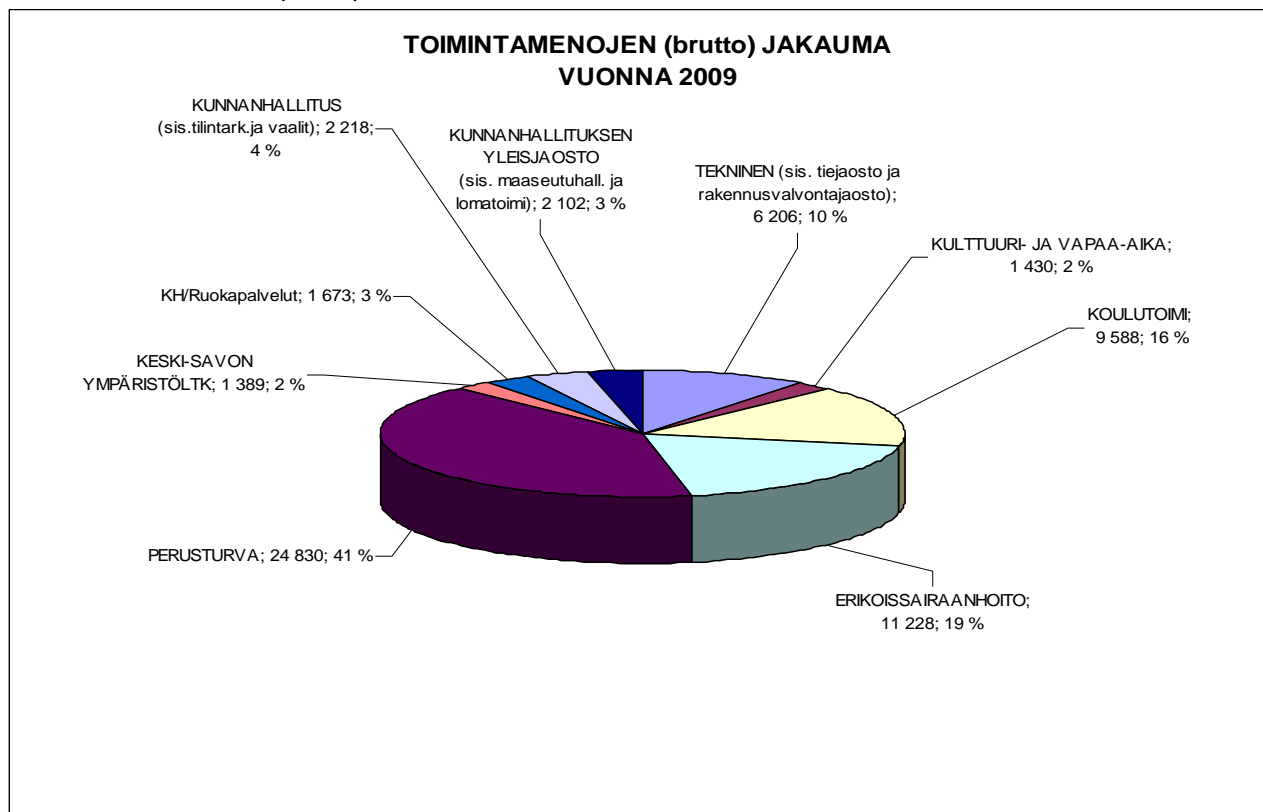


Vuoden 2009 toimintakulut kohosivat 60,664 milj. euroon, mikä on 5,2 % (2,98 milj. euroa) edellisvuotta enemmän.

Kuluttajahintaindeksin vuosimuutos 2009 oli 0,0 % ja kuntatalouden hintaindeksin muutos 1,3 %.

Kuntien toimintamenot vuonna 2009 kohosivat keskimäärin 4,8 %.

#### 4.1.1. Toimintamenot (brutto) hallinnonaloittain



Kunnan toimintamenoista erikoissairaanhoidon osuus on 19 %, muun perusturvan 41 % ja koulutoimen 16 %. Muiden toimialojen osuudeksi jää yhteensä 24 %, josta teknisen toimen osuus on 10 %.

#### Sairaanhoitolaistosten menot kasvavat edelleen

Perusturvalautakunnan bruttomenot kohosivat 36,057 milj. euroon, mikä on 4,5 % (1,548 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Perusturvan oman toiminnan menolisäys on 3,1 % (0,741 milj. euroa) sairaanhoitolaistosten kasvun ollessa 7,7 % (0,807 milj. euroa).

Sosiaali- ja terveystoimen hintaindeksin vuosimuutos v. 2009 oli 1,8 %.

Perusturvan omassa toiminnassa hoiva- ja avopalvelumenojen kasvu oli yhteensä 3,4 % (0,434 milj. euroa) ja perhepalvelumenojen 3,3 % (0,352 milj. euroa). Tuki- ja palvelumenot laskivat edellisvuodesta lähes 7,5 % (0,045 milj. euroa).

Koululautakunnan menoissa oli 0,8 %:n kasvu (0,078 milj. euroa) perusopetuksen kasvun ollessa 0,9 % (0,072 milj. euroa) ja lukio-opetuksen 0,3 % (0,003 milj. euroa).

Opetus- ja koulutoimen hintaindeksin muutos vuonna 2009 oli 2,1 %.

#### Teknisen toimen kokonaismenojen kasvu aleni

Teknisen toimen menojen kasvu aleni 2,0 %:iin (0,121 milj. euroa) edellisvuoden 9 %:n kasvusta. Teknisen toimen suurin tulosalue menojen suhteen on tilapalvelut, jonka menot ovat noin viisi kertaa suuremmat kuin seuraavaksi suurimmalla tulosalueella. Kasvu tilapalveluissa oli 0,9 % (0,027 milj. euroa), kunnallisteknisissä palveluissa 0,0 % (0,000 milj. euroa) ja vesi- ja viemärlaitoksen menoissa oli laskua 6,6 % (0,045 milj. euroa). Palo- ja pelastustoimen menoissa oli 8,7 %:n (0,039 milj. euron) kasvu.

#### Kunnanhallituksen kokonaismenot edellisvuoden tasolla

Kunnanhallituksen alaisten toimintojen kokonaismenot pysyivät lähes edellisvuoden tasolla ja olivat yhteensä 3,853 milj. euroa alentuena edellisvuodesta 0,4 % (0,017 milj. euroa).

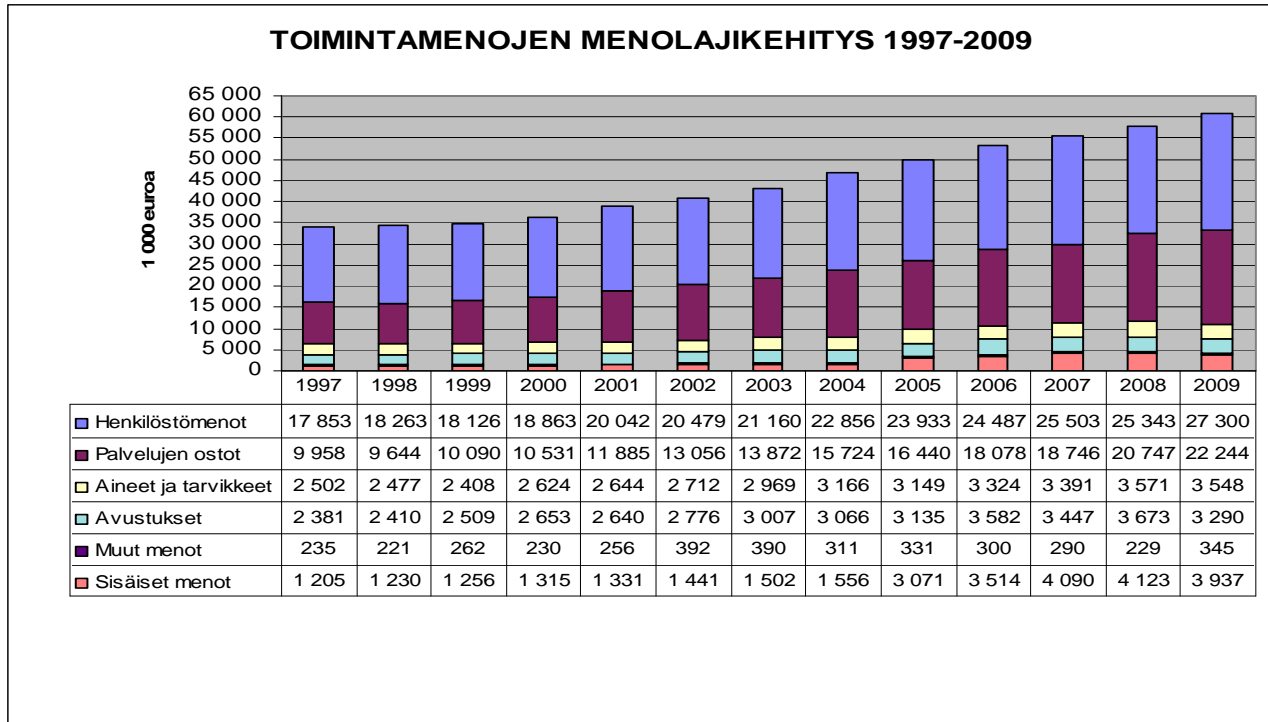
Kunnanhallituksen yleisjaostossa henkilöstöhallinnon tulosalueella menojen kasvoivat 17,8 % (0,077 milj. euroa). Maaseutuhallinnossa menojen kasvu oli 3,3 % (0,001 milj. euroa) ja lomituspalveluissa menot kasvoivat 0,9 % (0,014 milj. euroa).

## Kulttuuri- ja vapaa-ajanlautakunnan menot kasvaneet

Kulttuuri- ja vapaa-ajanlautakunta on muodostunut aikaisemmin olleista sivistyslautakunnan ja vapaa-aikalautakunnan toiminnoista lisättyä yhdistys- ja kylätoiminnalla.

Aikaisemmista lautakunnista muodostettujen vertailutietojen perusteella menot edellisvuoteen nähden ovat kasvaneet 13,4 % (0,169 milj. euroa). Talousarvioon nähden toimintakulut ovat toteutuneet 98,9 %:sti.

### 4.1.2. Toimintamenot menolajeittain



### Palkkamenoissa 7,0 %:n kasvu

Kunnan käyttötalouden palkkamenot vuonna 2009 olivat yhteensä 20,686 milj. euroa, mikä on 7,0 % enemmän kuin edellisvuonna. Nousuun vaikuttaa osaltaan vuoden 2009 alusta perustettu Keski-Savon ympäristölautakunta, jonka palkkamenot ovat noin 4,0 % kunnan kokonaispalkkamenoista.

Henkilöstömenojen osuus toimintamenoista nousi 45 %:iin edellisvuoden 44 %:sta.

### Palvelujen ostoissa yli 6 %:n kasvu

Palvelujen ostot kohosivat yhteensä 24,359 milj. euroon, mikä on 6,4 % (1,455 milj. euroa) edellisvuotta enemmän.

Perusturvalautakunnan palvelujen ostot kohosivat 18,740 milj. euroon kasvun ollessa lähes 1,2 milj. euroa. Ostopalvelut sairaanhoitolaitoksilta kohosivat 0,807 milj. euroa (7,8 %) ja oman toiminnan ostopalvelut yli 0,390 milj. euroa (n. 5,4 %).

Teknisen lautakunnan tulosalueella ostopalvelut olivat

yhteensä 1,780 milj. euroa, mikä on 0,148 milj. euroa (7,7 %) edellisvuotta vähemmän.

### Rakennusmateriaalimenot laskivat yli 20 %

Aineet - ja tarvikemenot alenivat 0,6 % (0,023 milj. euroa) ja olivat yhteensä 3,601 milj. euroa.

Lämpö- ja sähkömenot olivat yhteensä 1,221 milj. euroa. Laskua niissä oli 0,074 milj. euroa eli 6,5 %.

Elintarvikemenoihin käytettiin yhteensä 0,604 milj. euroa, mikä on n. 2,9 % (0,018 milj. euroa) edellisvuotta vähemmän.

Hoitotarvikemenot kasvoivat edellisvuodesta 0,039 milj. euroa (11,0 %). Hoitotarvikkeisiin käytettiin yhteensä 0,393 milj. euroa. Diabetestarvikkeissa menot alenivat 33,3 %, kun taas lääkemenot kasvoivat 10,8 %.

Rakennusmateriaalien menot olivat yhteensä 0,143 milj. euroa, missä oli laskua 20,7 % (0,037 milj. euroa).

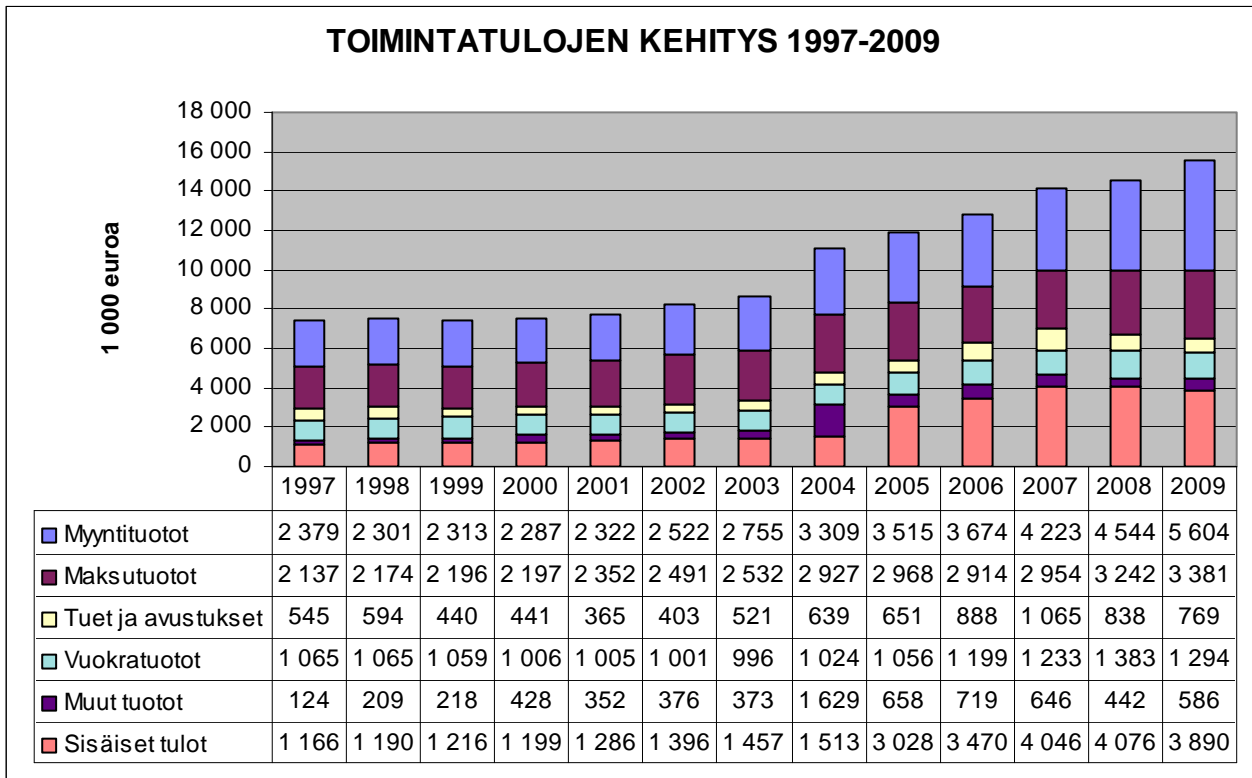
#### 4.1.3. Toimintatuotot

Toimintatuottoja kertyi yhteensä 15,524 milj. euroa, mikä on 6,9 % eli 0,999 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Maksutuotoissa kasvua oli 4,3 % (0,138 milj. euroa), johtuen pääsääntöisesti perusturvalautakunnan maksutuottojen 4,3 %:n (0,126 milj. euron) lisäyksestä. Perusturvan osuus maksutuottoihin on 91 %. Perusturvan maksutuotot kohosivat yhteensä 3,069 milj. euroon.

Vuokratuotoissa oli lähes 7 %:n (0,230 milj. euron) vähennys koostuen teollisuustilojen vuokrien alentumisista.

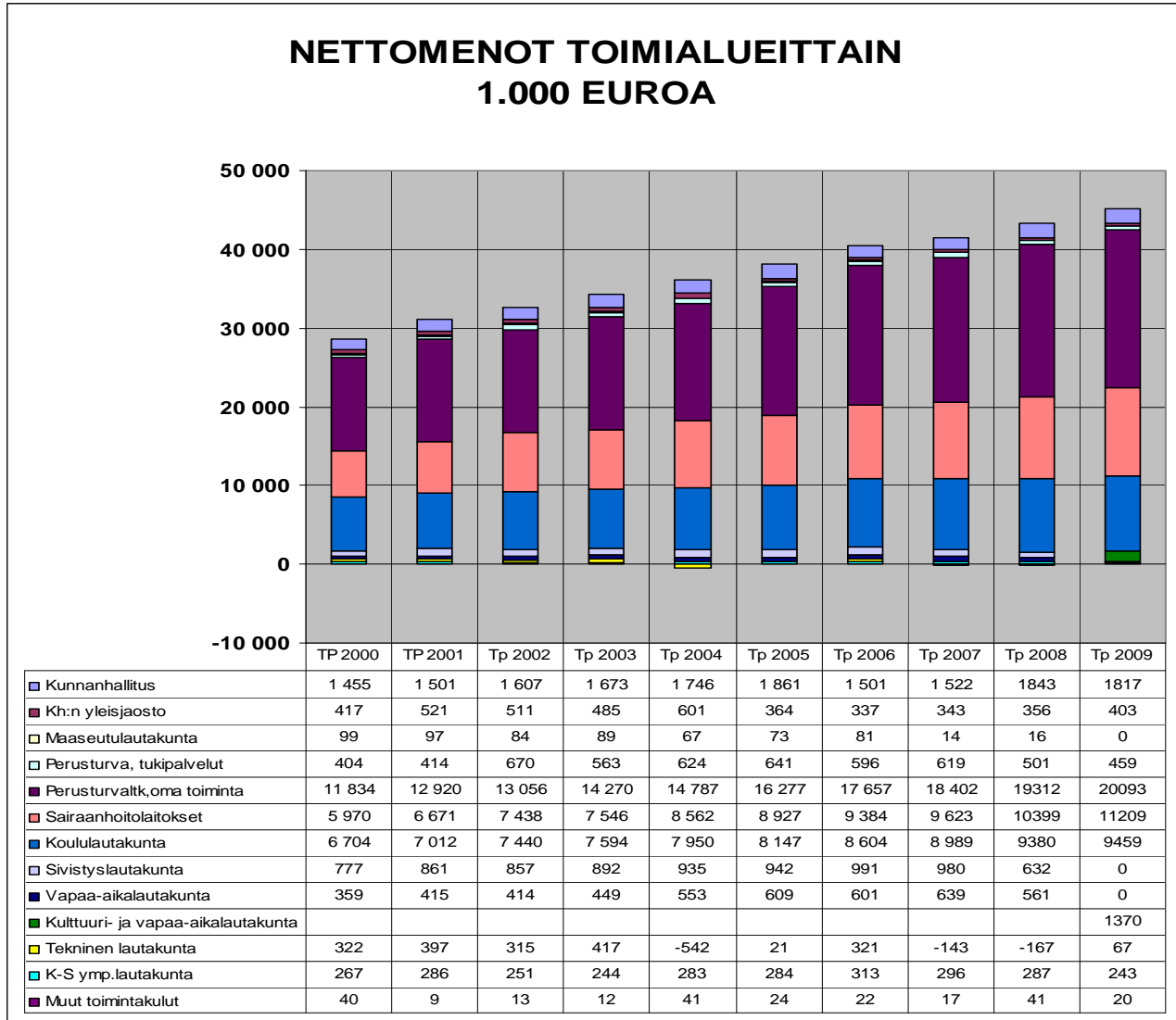
Myyntituotoissa on 15,2 %:n (1,016 milj. euron) kasvu, joka pääsääntöisesti muodostuu Keski-Savon ympäristölautakunnan toiminnasta. Keski-Savon ympäristölautakunta aloitti tointansa vuoden 2009 alussa.



#### Sisäisten erien osuus toimintatuotoista

Kunnan kokonaistuotoista 15,524 milj. eurosta on sisäisten erien (mm. tilavuokrat ja ateriapalvelut) osuus 3,890 milj. euroa.

## 4.1.4. Toimintakate (nettomenot)



Toimintakate kohosi edellisvuoden 43,160 milj. eurosta vuonna 2009 45,140 milj. euroon, mikä on 4,6 % (1,980 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Edellisvuonna kasvu oli samalla tasolla ollen 4,5 %

Kunnanhallituksen tulosalueilla nettomenot alenivat 0,027 milj. euroa.

Elinkeinotoimen nettomenot alenivat lähes 0,286 milj. eurolla. Muutos aiheutui avustuksien määrän alentumisesta (0,286 milj. euroa).

Yleishallinnon nettomenojen nousuun 0,242 milj. eurolla edellisvuoteen verrattuna vaikuttaa henkilöstösivukulujen kasvu 0,194 milj. eurolla (355 %). Yleishallinnon henkilöstösivukuluihin on lisätty ne varhe- ja eläke-menoperusteiset KuEI – maksut, joita ei pystytä kohdistamaan suoraan tulosalueille. Asia oli otettu huomioon talousarviossa, jossa talousarviopoikkeama on 0,5 % tältä osin.

Keskus- ja taloushallinnon nettomenot kasvoivat n. 0,036 milj. euroa. Suurin muutosprosentti edellisvuode-

teen oli palvelujen ostoissa (17,7 %). Poikkeama johtui pääosin siitä, että vuonna 2008 siirtyivät palkkalaskentapalvelut Kuhilas Oy:lle vasta 1.4.2008 alkaen. Asia oli otettu huomioon talousarviossa.

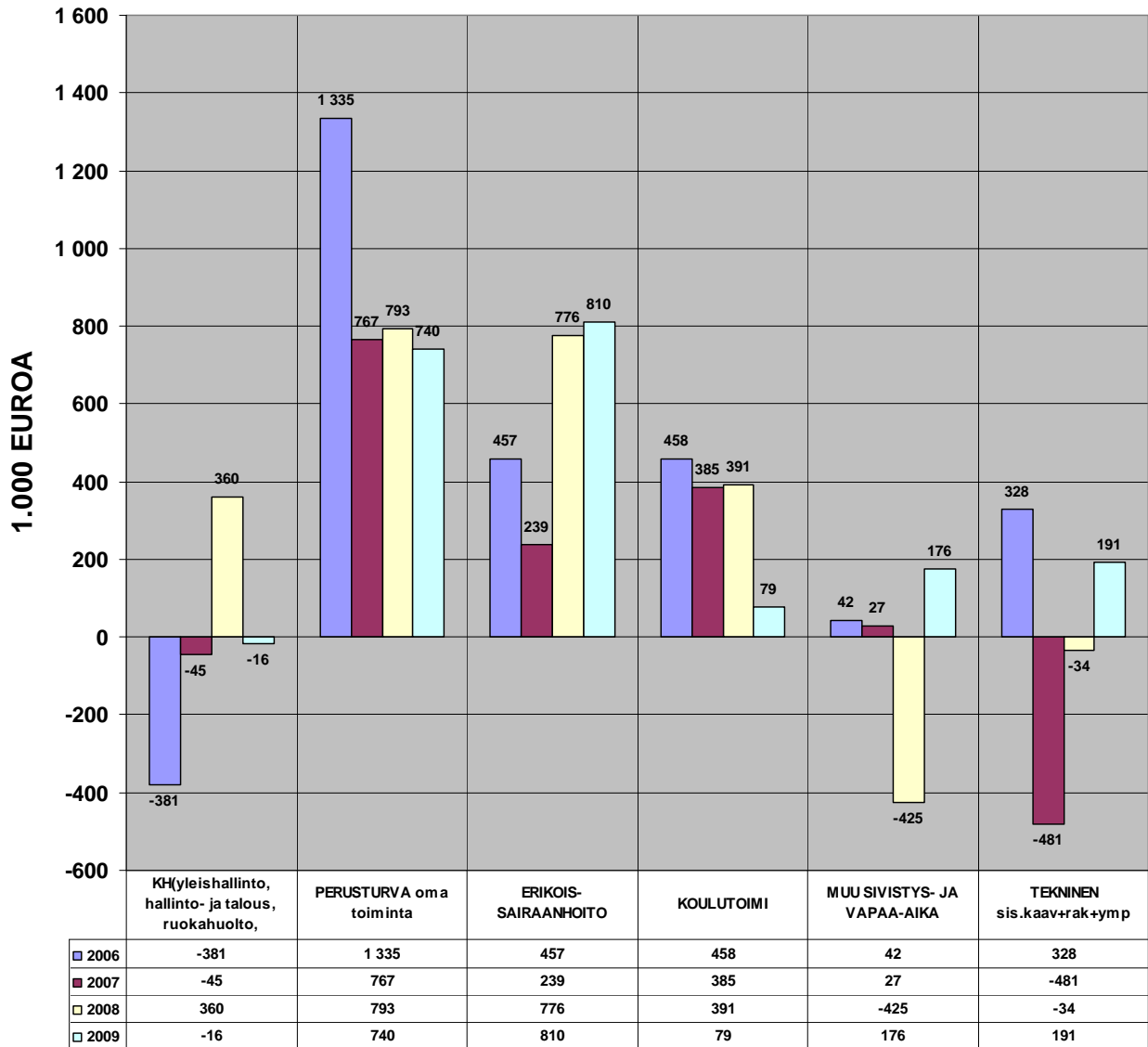
Ruokapalveluiden toimintakate parani 0,019 milj. euroa (11,5 %) edellisestä vuodesta.

Kulttuuri- ja vapaa-ajanlautakunnan nettomenot aikaisemmista lautakunnista muodostettujen vertailutietojen perusteella ovat kasvaneet 14,8 % (0,176 milj. euroa). Talousarvioon nähden nettomenot ovat toteutuneet 98,1 %:sesti.

Teknisessä toimessa nettomenot kasvoivat edellisvuodesta 0,235 milj. euroa.

Koulutoimen nettomenot kohosivat vuonna 2009 0,079 milj. euroa. Kasvu on alentunut edellisvuosista.

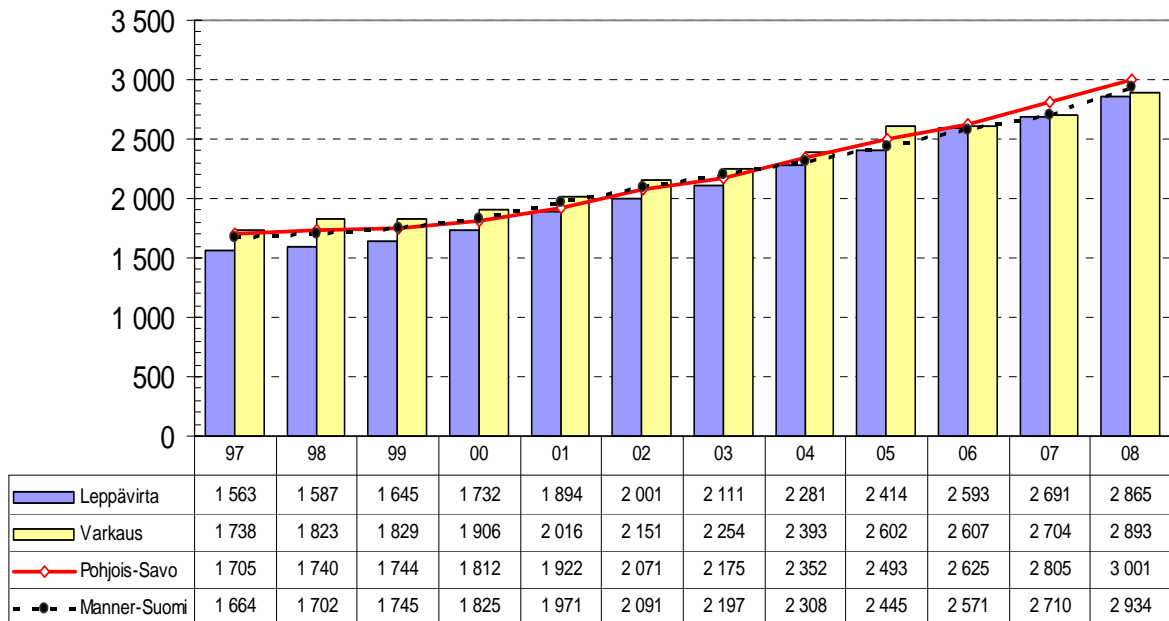
## NETTOMENOJEN KASVU 2006-2009



Perusturvalautakunnan nettomenojen lisäys oli 1,550 milj. euroa ollen samalla tasolla kuin edellisvuonna. Lisäys koostui oman toiminnan 0,740 milj. euron ja sairaanhoitolaitosten 0,810 milj. euron nettokasvusta.

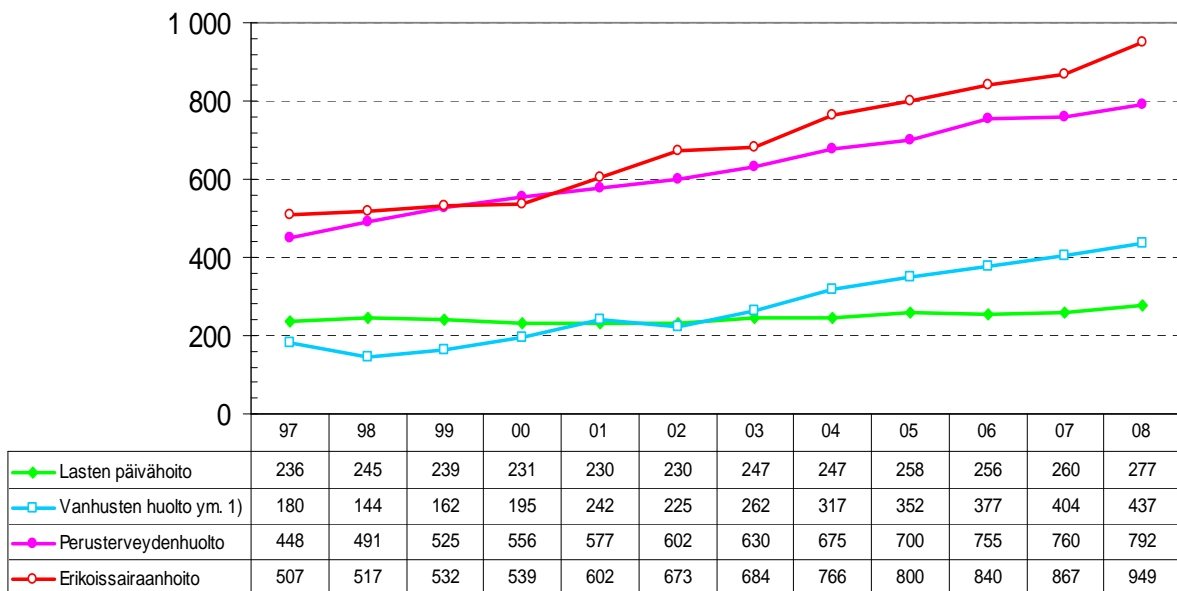
Kunnan nettomenoista 70 % käytetään perusturvan toimintoihin ja 21 % koulutoimeen. Muiden hallinnon alojen osuudeksi kunnan nettomenoista jää 9 %.

## Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset, €/as.



Lähde: Kuntaliitto / tilastokeskus

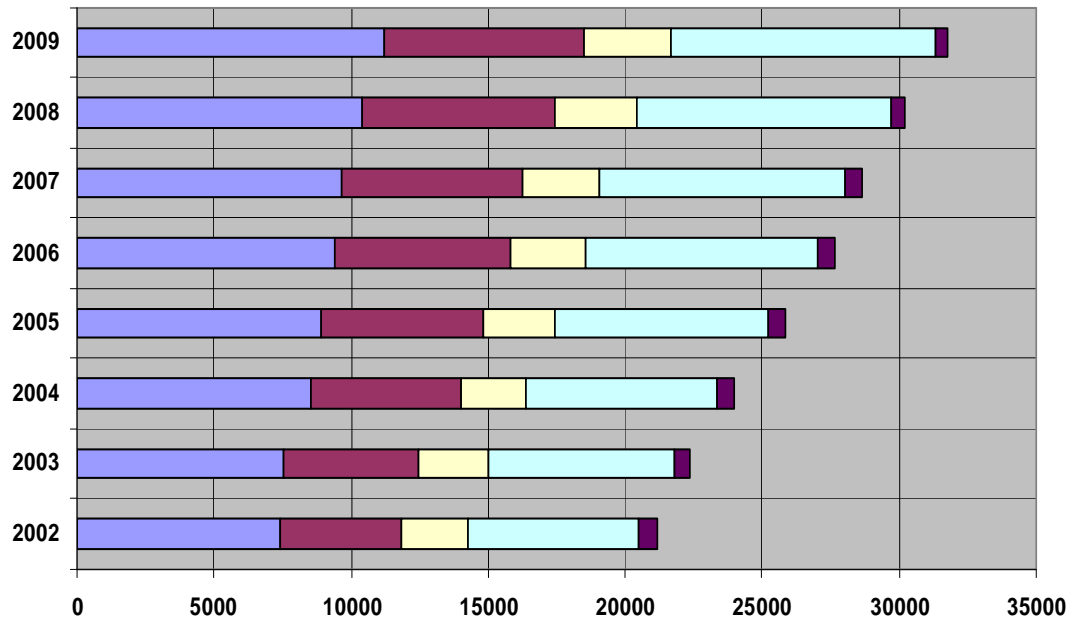
## Sosiaali- ja terveydenhuollon nettokustannuksia, €/as.



Lähde: Kuntaliitto / tilastokeskus

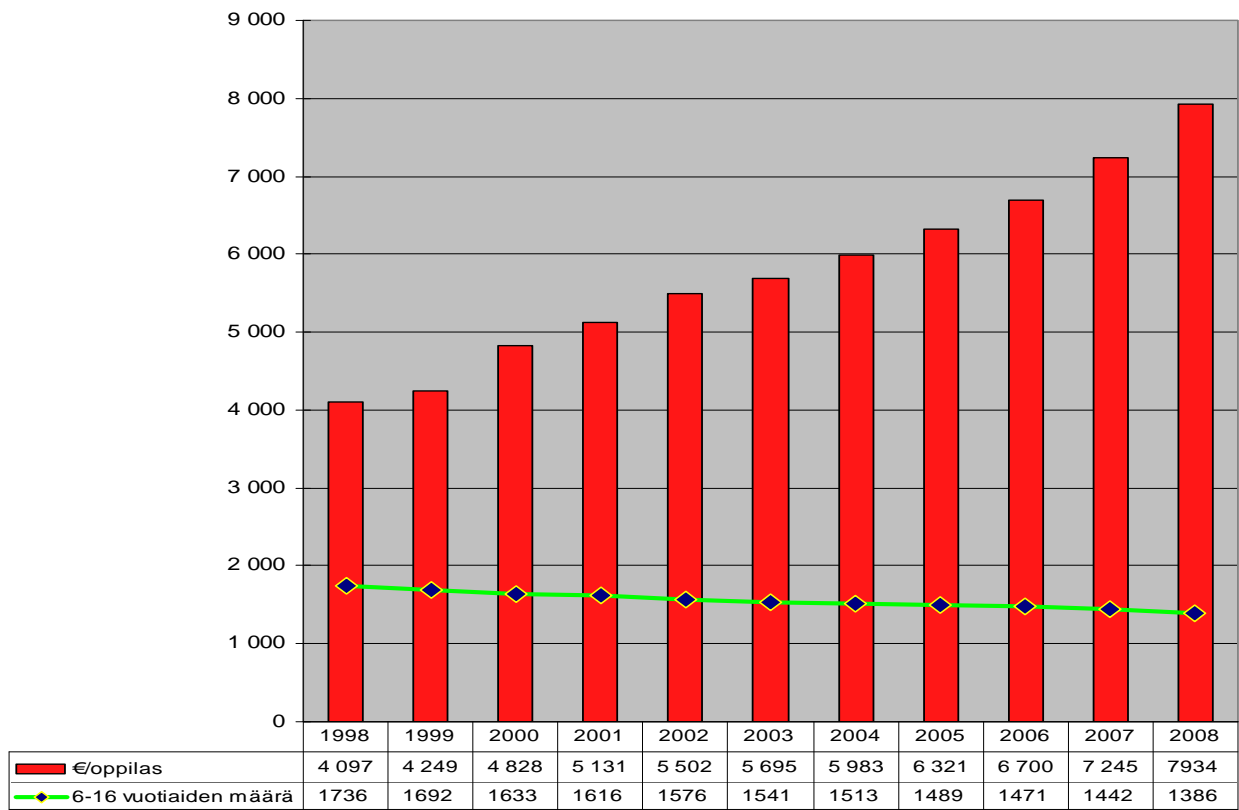


## SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN NETTOKUSTANNUSTEN KEHITYS 2002-2009, MILJ. EUROA

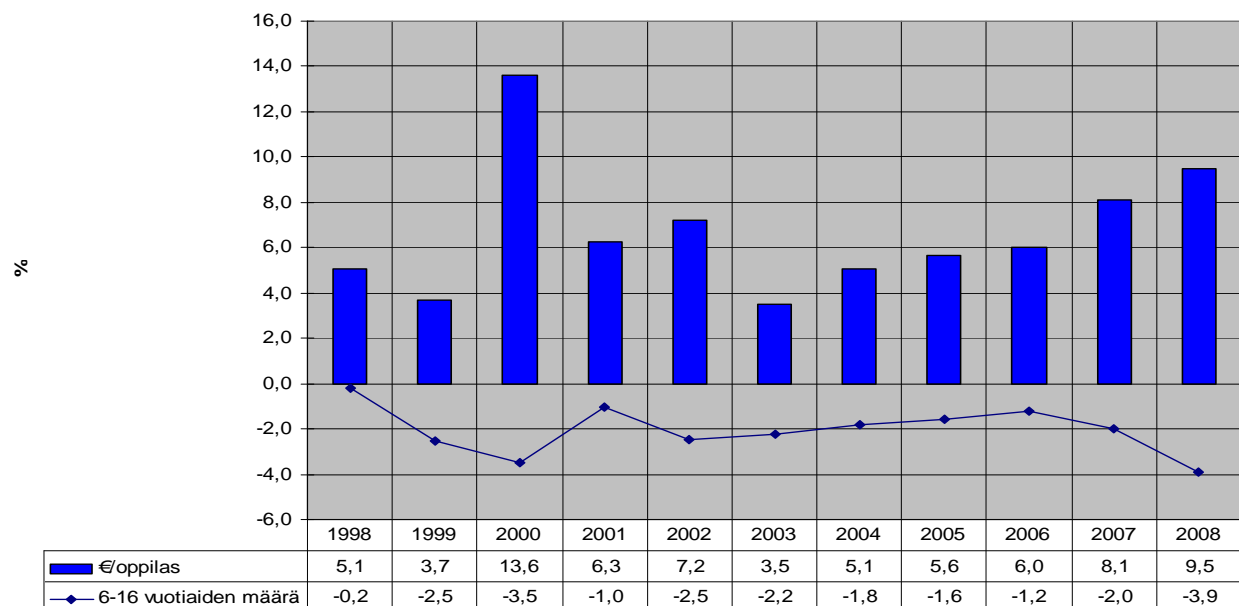


	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
■ Tukipalvelut	670	563	624	642	596	619	501	459
□ Perhepalvelut	6235	6788	6941	7750	8453	8959	9275	9658
□ Avopalvelut	2456	2600	2384	2637	2744	2827	2976	3149
■ Hoivapalvelut	4365	4882	5462	5890	6459	6615	7060	7286
■ Sairaanhoidolaitokset	7438	7546	8562	8926	9384	9623	10398	11209

**PERUSOPETUKSEN NETTOKUSTANNUKSET €/OPPILAS SEKÄ  
IKÄRYHMÄN 06-16 VUOTIAAT MÄÄRÄ KEHITYS  
VV. 1998-2008 (Lähde: Tilastokeskus/Kuntaliitto)**

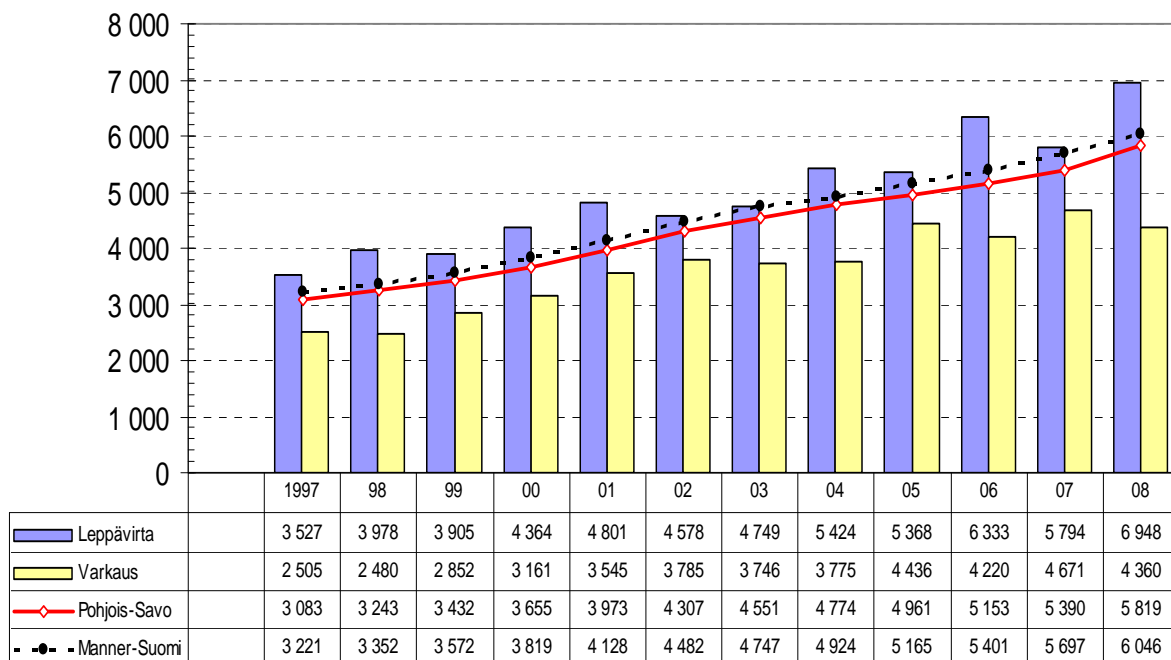


**PERUSOPETUKSEN NETTOKUSTANNUKSTEN (€/OPPILAS) SEKÄ IKÄRYHMÄN 6-  
16 VUOTIAIDEN MÄÄRÄN KEHITYS, %/V 1998-2008**

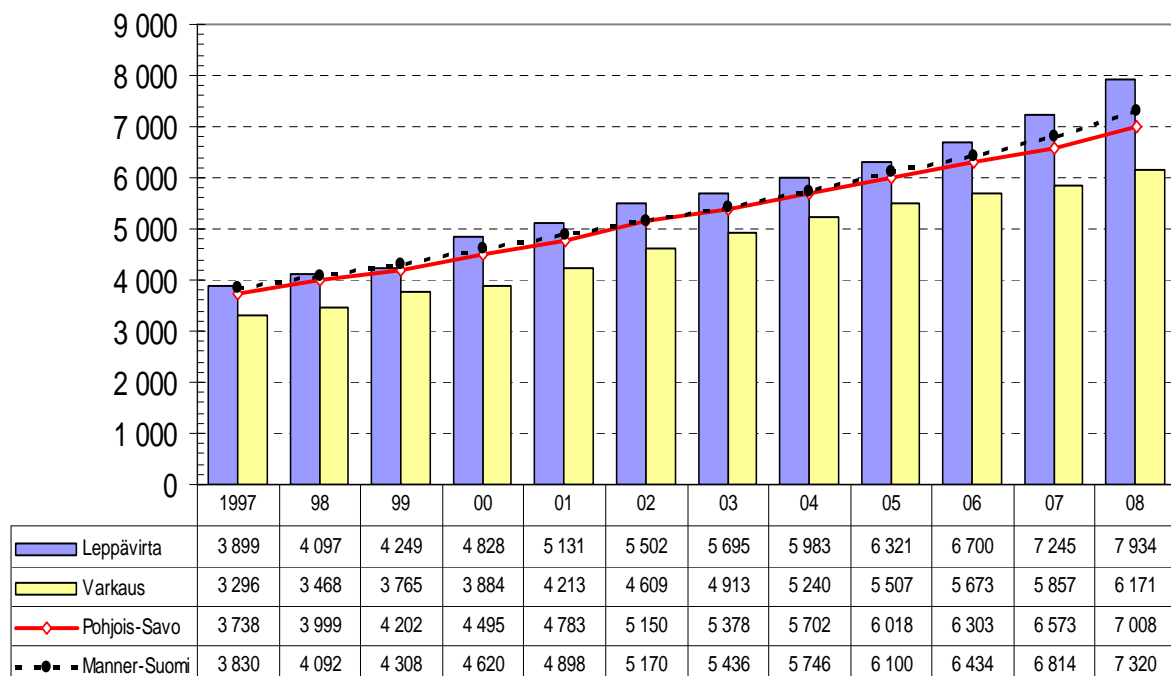


Perusopetuksen oppilaskohtainen nettokustannus on kohonnut 2000-luvulla vuosittain 3,5 – 13,6 %, kun vastaavasti 6 – 16-vuotiaiden ikäryhmä on supistunut vuosittain 1,0 – 3,9 %.

### Oman lukiokoulutuksen nettokustannukset, €/opp.

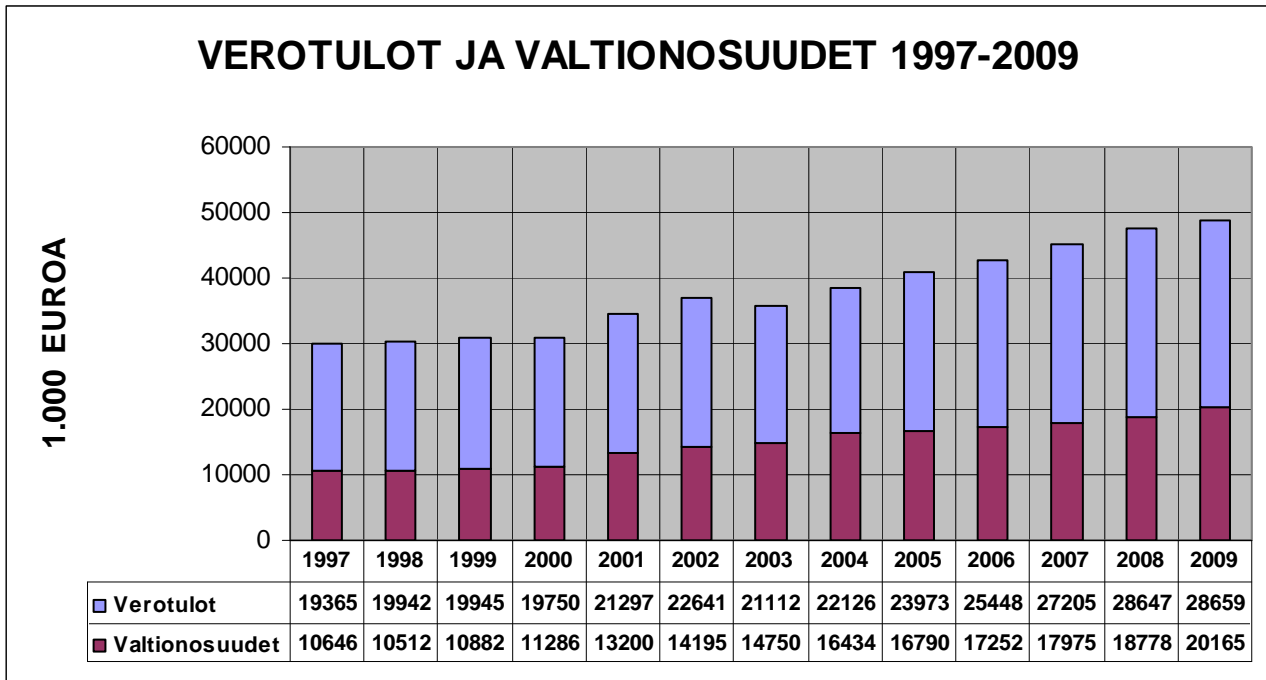


### Oman perusopetuksen nettokustannukset, €/opp.

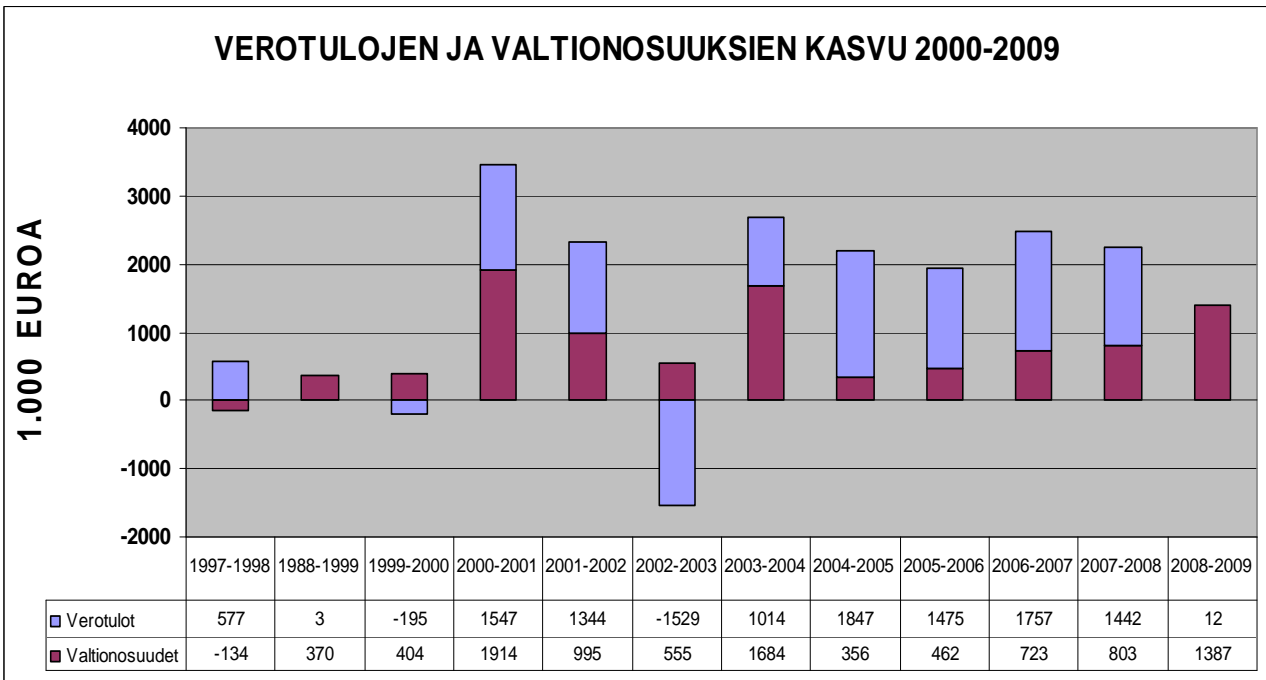


## 4.2. Muut tuloslaskelman erät

## 4.2.1. Verotulot ja valtion osuudet

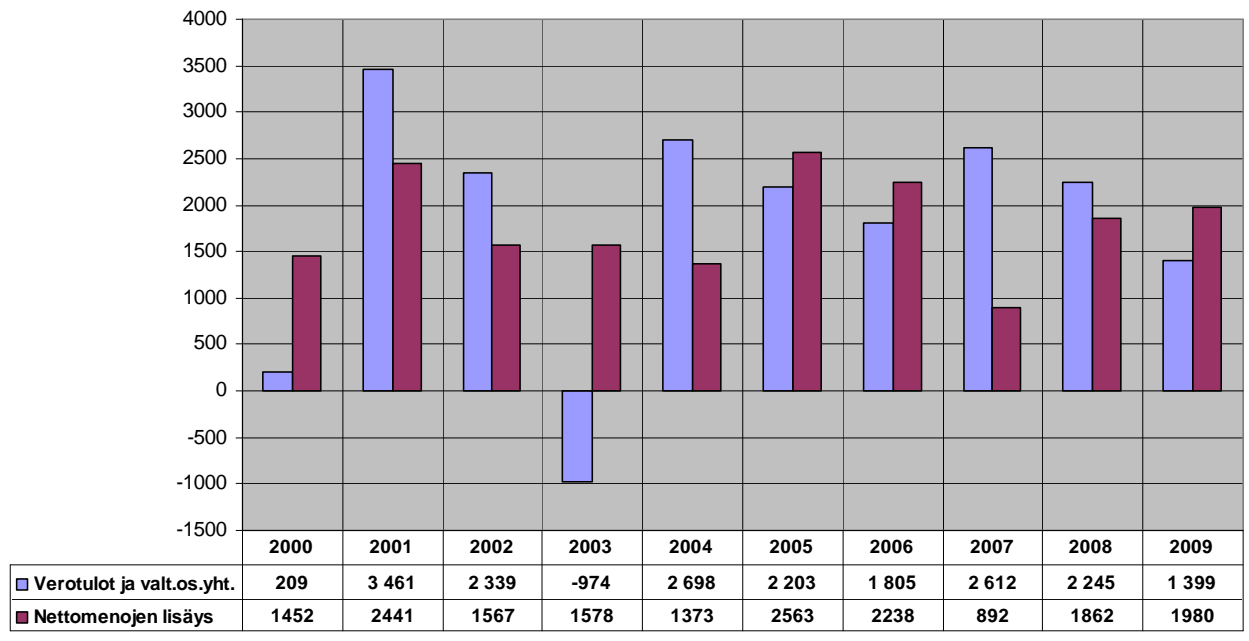


Verotulot ja valtionosuudet vuonna 2009 kohosivat yhteensä 48,824 milj. euroon, missä kasvu yhteensä on 1,399 milj. euroa eli n. 2,9 %. Kunnissa kasvu oli keskimäärin 2,8 %. Edellisvuonna kasvu oli n. 5 % ja kuntien keskimääräinen kasvu 7,5 %.



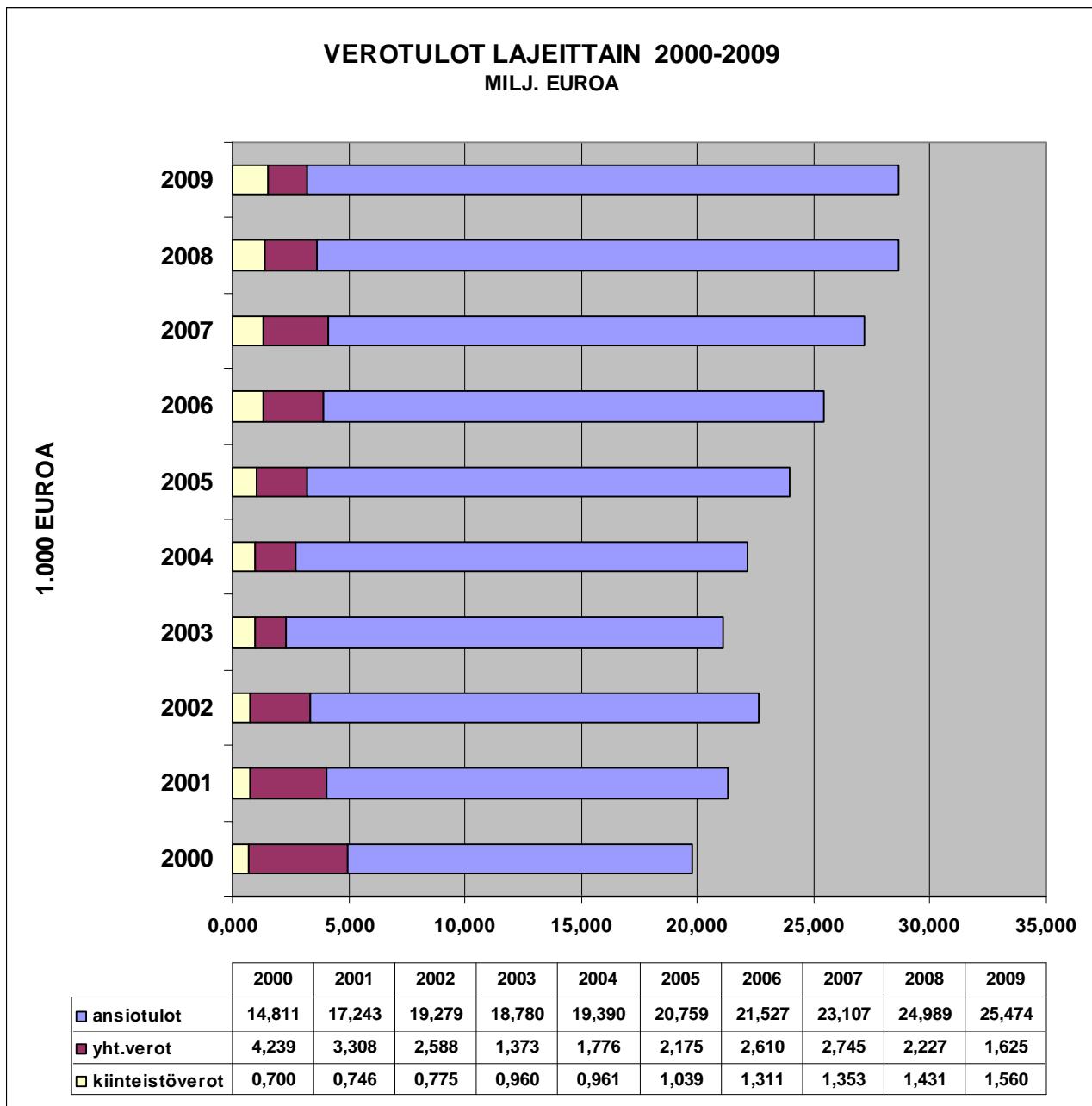
Verotuloilla ja valtionosuuksilla katettiin kunnan nettomenot 108 prosenttisesti (edellisvuonna 110 prosenttisesti).

### VEROTULOJEN JA VALT.OSUUKSIEN KASVU /NETTOMENOJEN KASVU 2000-2009



Vuonna 2009 verotulojen ja valtionosuuksien kasvu oli 0,581 milj. euroa pienempi kuin nettomenojen lisäys. Edellisvuonna valtionosuuksien ja verotulojen kasvu oli 0,381 milj. euroa suurempi kuin nettomenojen lisäys ja vuonna 2007 peräti 1,720 milj. euroa suurempi.

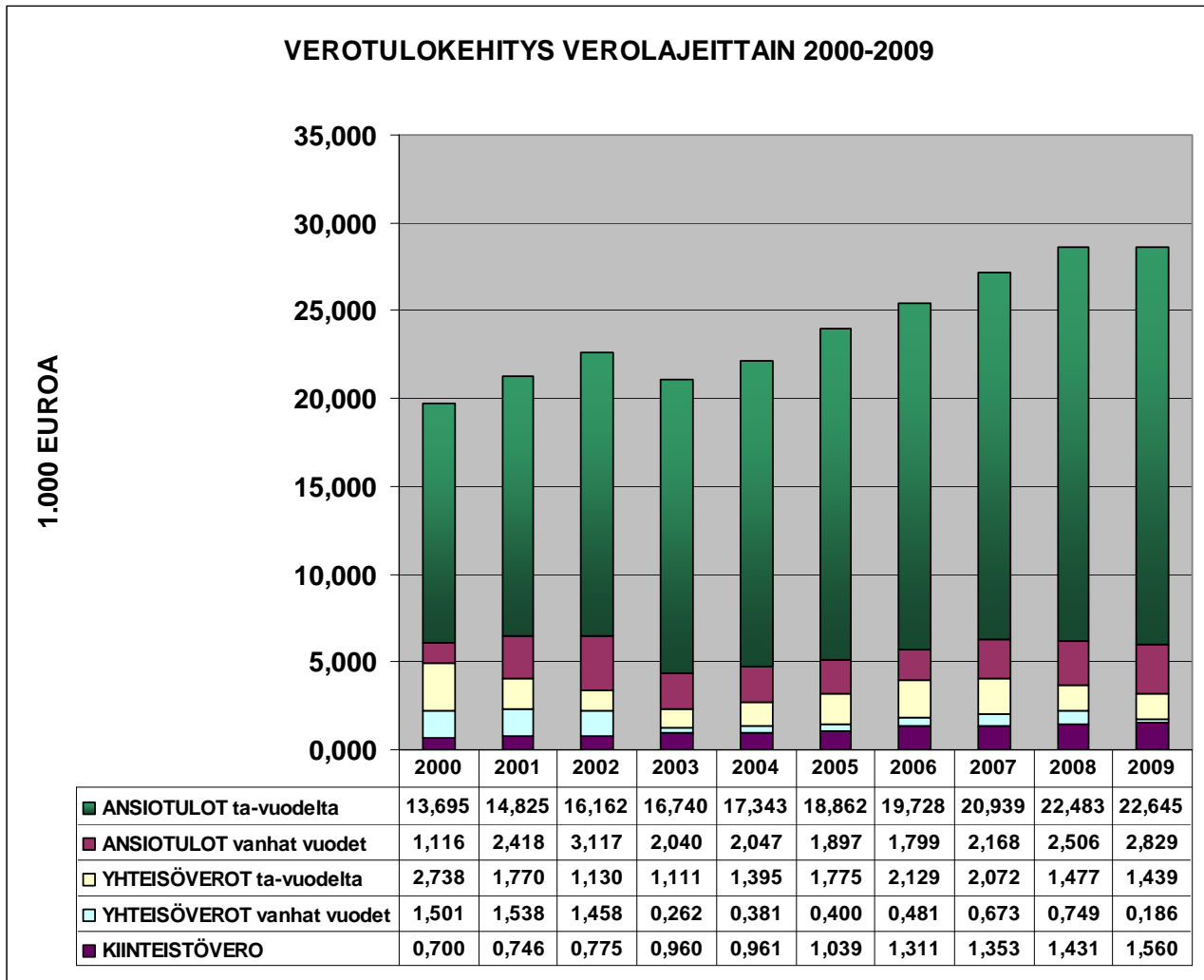
## 4.2.2. Verotulot



Verotuloja vuonna 2009 kertyi yhteensä 28,659 milj. euroa, mikä on 0,0 %:sti sama kuin edellisvuonna (kunnissa keskimäärin 2,1 %). Ansiotuloista kertyi verotuloa yhteensä 25,474 milj. euroa, mikä on 0,485 milj. euroa eli 1,9 % edellisvuotta enemmän. Kiinteistövero kertyi 1,560 milj. euroa (+ 0,129 milj. euroa).

Yhteisöverokertymä laski edellisvuoden 2,227 milj. eurosta vuonna 2009 yli 0,601 milj. euroa (- 27 %). Edellisvuonna lasku oli - 19 %. Taantumien vaikutus näkyy verokertymässä.

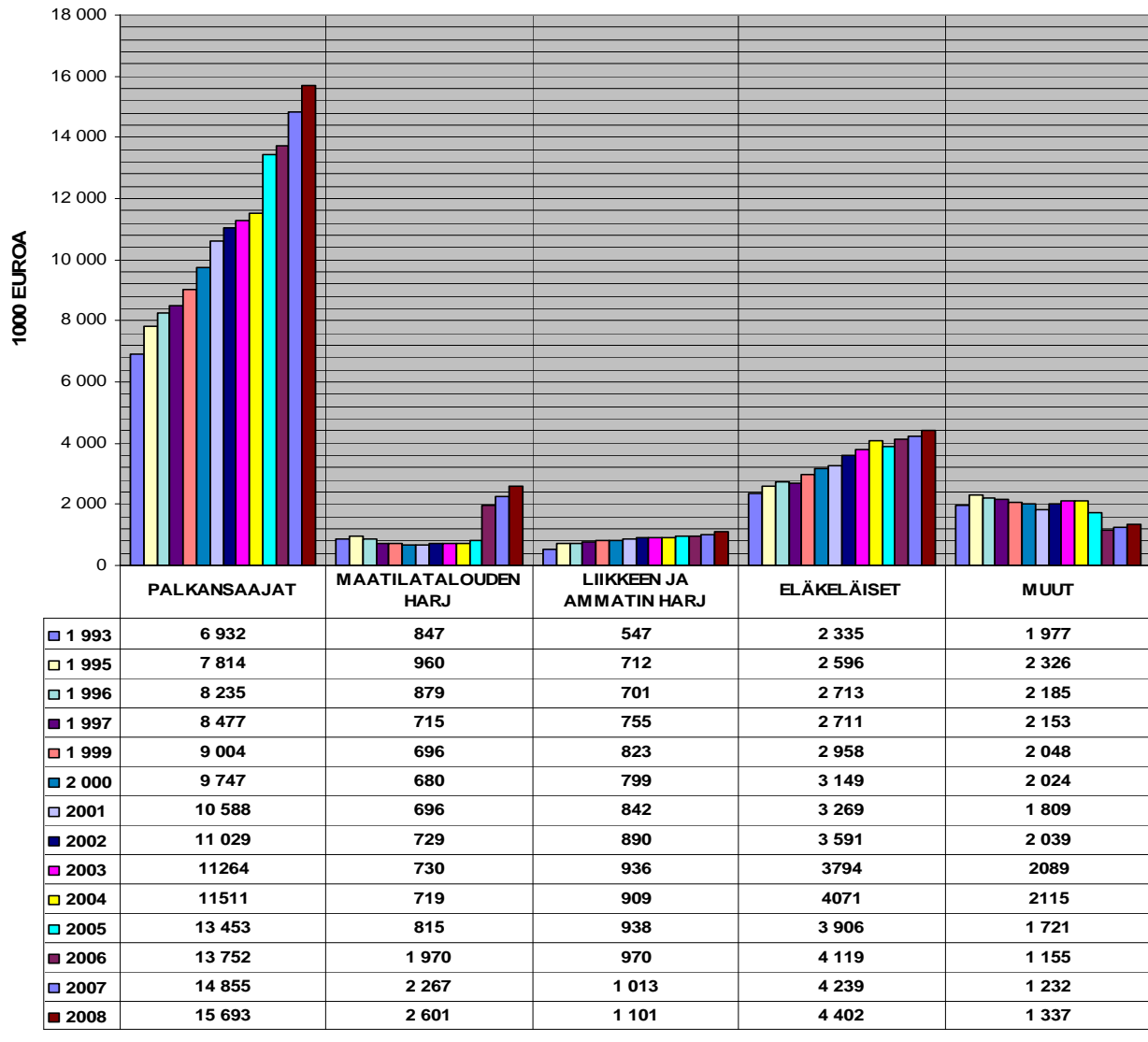
Yhteisöverojen tuotto laski kunnissa keskimäärin 22 %.



Yhden tuloveroprosentin tuotto vuonna 2009 oli n. 1,5 milj. euroa.

Vuonna 2009 ansiotulojen osuus verotuloista oli 88,9 %, kun vastaava luku edellisvuonna oli 87,2 %. Yhteisöverojen osuus verotuloista vuonna 2009 laski 5,7 %:iin, kun se edellisvuonna oli 7,8 %. Kiinteistöverojen osuus verotuloista on 5,4 %:ssa.

## LUONNOLLISTEN HENKILÖIDEN MAKSAMAT KUNNALLISVEROT 1993-2008 (VEROVUOSI)



Verovuoden 2008 lopullisessa verotuksessa palkansaa-  
jien maksamat kunnallisverot ansiotuloista kohosivat  
5,6 % ja olivat yhteensä 15,693 milj. euroa. Palkansaa-  
jien maksama vero-osuus luonnollisten henkilöiden  
maksamista kunnallisveroista oli 63 %.

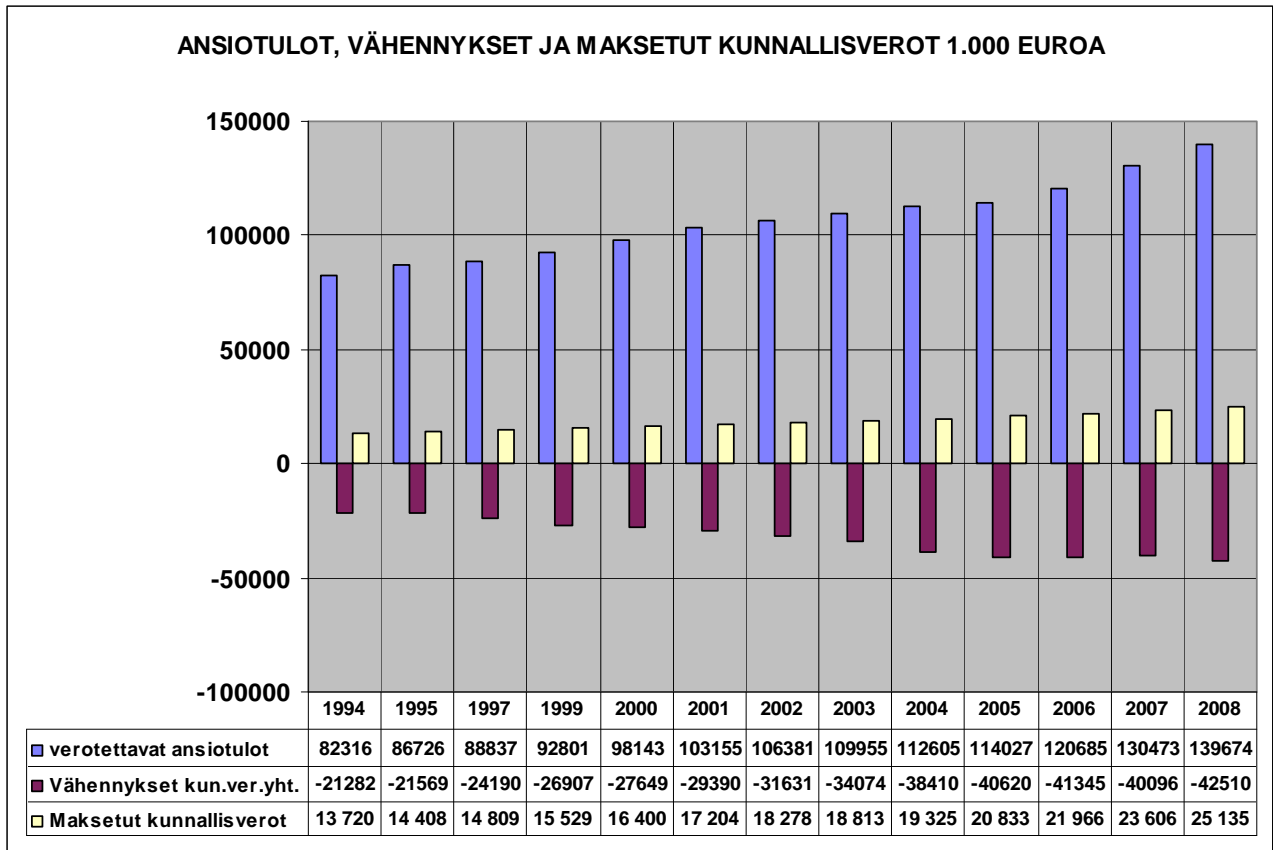
Vuoden 2008 verotuksessa maatilatalouden harjoittaji-  
en maksamat kunnallisverot kohosivat 2,601 milj. eu-  
roon, missä on kasvua edellisvuoteen 15 %. Myös  
vuonna 2007 kasvu oli 15 %.

Maatilatalouden harjoittajien vero-osuus luonnollisten  
henkilöiden maksamista kunnallisveroista on yli 10 %.

Liikkeenharjoittajien maksamat kunnallisverot olivat  
yhteensä 1,101 milj. euroa, kasvun ollessa 8,7 %.

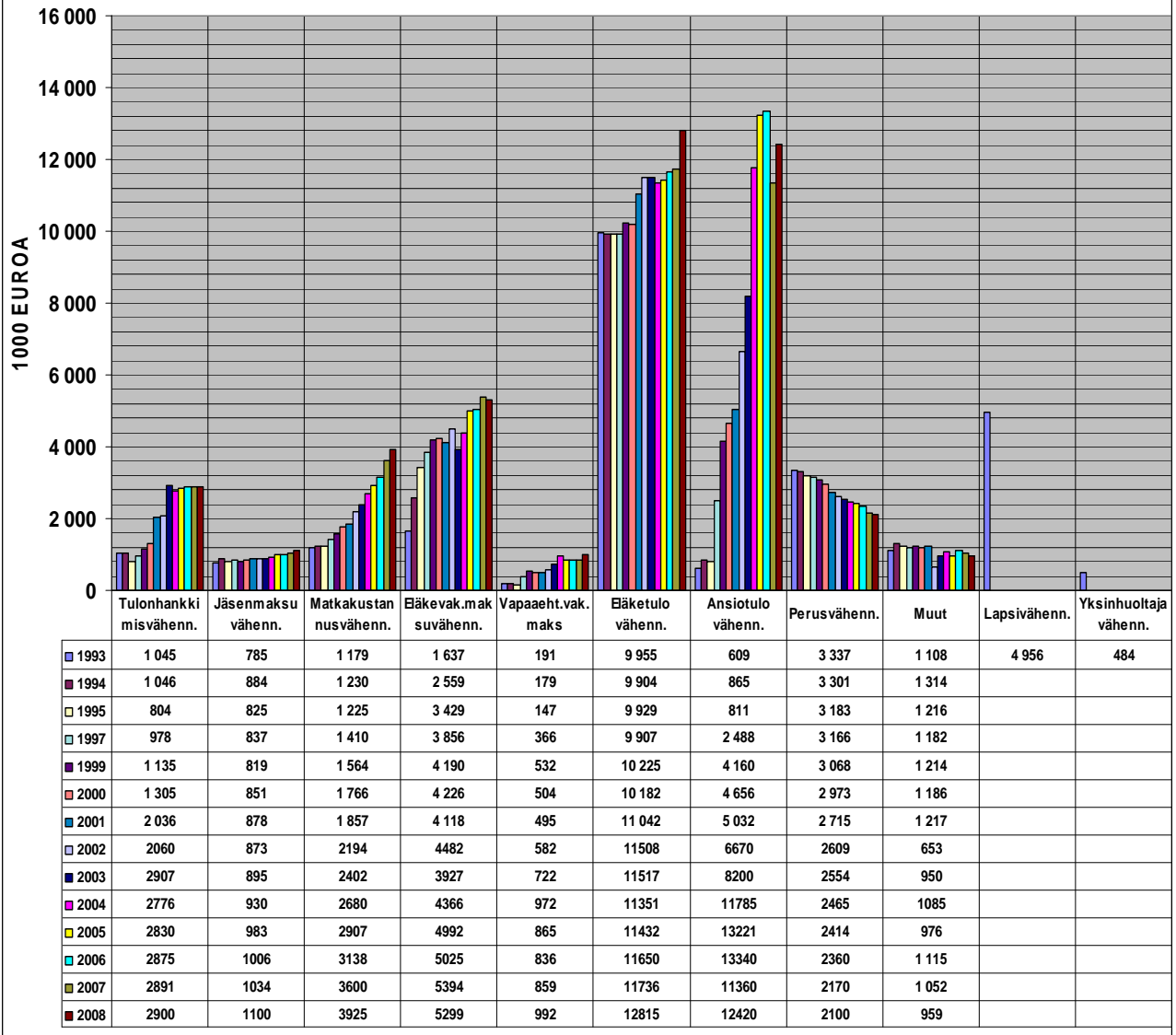
Eläkeläisten kunnallisverokertymä vuodelta 2008 oli  
yhteensä 4,402 milj. euroa, mikä on vajaa 4 % edellis-  
vuotta enemmän. Eläkeläisten verotulo-osuus koko-  
naiskertymästä on 18 % kuten edellisvuonnakin.





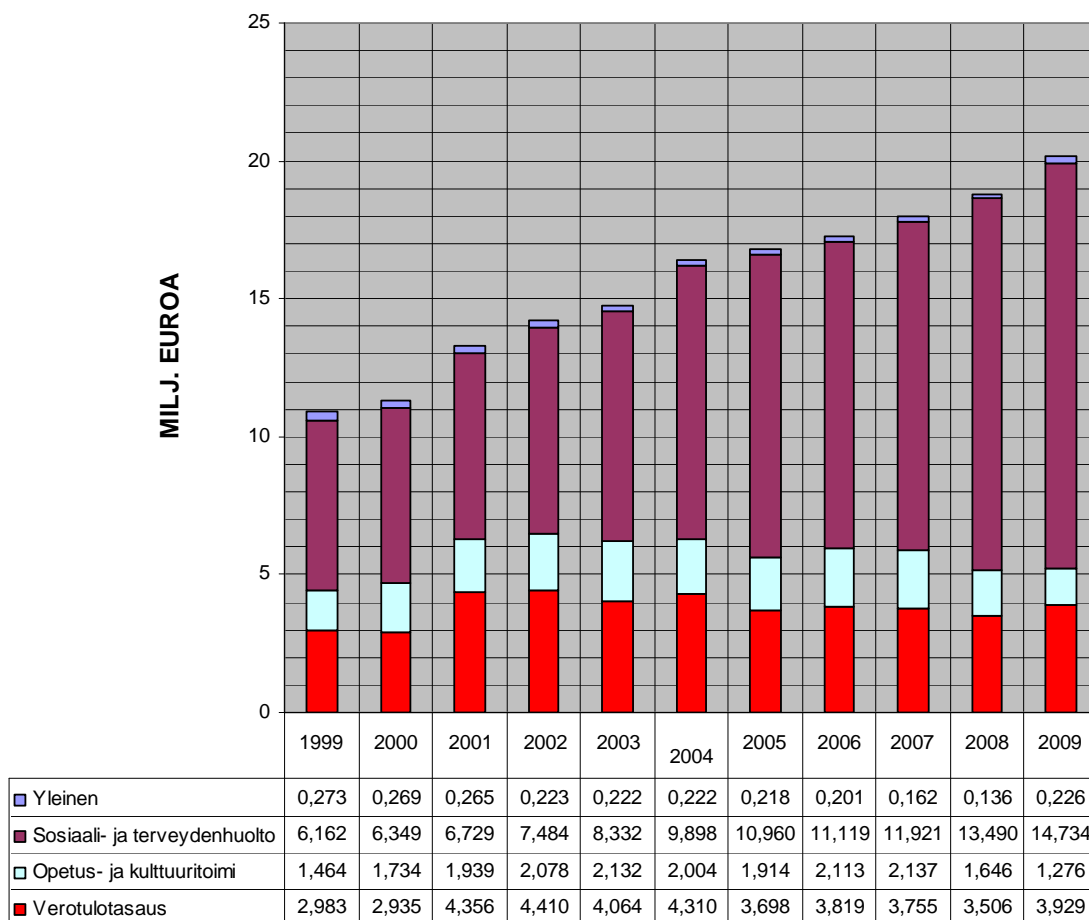
Verovuonna 2008 verotettavat ansiotulot kohosivat yli 7 %. Kunnallisveron vähennykset nousivat edellisvuodesta yli 6 % ja maksettujen kunnallisverojen määrä nousi yli 25,1 miljoonaan euroon, missä oli kasvua 6,5 %.

## VEROVÄHENNYKSET ANSIOTULOISTA 1993-2008 (VEROVUOSI)



Vuonna 2008 määrällisesti suurimmat nousut ovat tapahtuneet eläketulovähennyksissä (n. 1,08 milj. euroa) ja ansiotulovähennyksissä (n. 1,06 milj. euroa) ollen yhteensä noin 2,14 milj. euroa merkiten kunnallisverossa 0,3 – 0,4 miljoonan euron vähennystä.

## VALTIONOSUUSERITTELY 1999-2009



### 4.2.3. Valtionosuuksissa 7,4 % kasvu

Valtionosuuskertymästä n. 20,165 milj. eurosta on sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuutta yli 73 %. Sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuuksien määrä kohosi vuonna 2009 14,734 milj. euroon, mikä on 1,244 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Verotulotasausta vuonna 2009 kertyi 3,929 milj. euroa, mikä on n. 0,423 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2008.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet laskivat 22,5 % vuoden 2008 1,646 milj. eurosta vuonna 2009 1,276 milj. euroon (- 0,370 milj. euroa). Edellisvuonna ne laskivat 23,0 %.

#### 4.2.4. Korkotuotot ja korkokulut

##### Korkotuotot

Korkotuottoja talletuksista vuonna 2009 kertyi yhteensä 0,087 milj. euroa, mikä on 0,060 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Korkotuotoista 0,056 milj. euroa on korkotuottoa lyhytaikaisista sijoituksista (määräaikaiset talletukset ja yritystililit) ja rahastosijoituksista 0,031 milj. euroa.

Kassavarojen ja sijoitusten yhteismäärä vuoden 2009 lopussa oli 8,296 milj. euroa, mikä on 1,091 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Kassavarojen ja sijoitusten yhteismäärästä oli 6,987 milj. euroa sijoituksia rahamarkkinainstrumentteihin (määräaikaiset talletukset ja yksityistilit) ja 1,309 milj. euroa rahastosijoituksia.

Rahastojen markkina-arvo vuoden 2009 lopussa oli 1,309 milj. euroa, mikä on 0,198 milj. euroa edellisvuoden markkina-arvoa korkeampi, muutoksen ollessa 17,9 %. Rahastojen osuus on taseen loppusummasta 2,1 %. Kirjanpidollinen rahastojen arvonmuutos on hieman alle 0,3 % taseen loppusummasta.

Vuonna 2009 yritystilien keskisaldo oli n. 1,2 milj. euroa ja keskimääräinen tuotto prosentti n. 0,59 %. Määräaikaisilla tileillä vuonna 2009 oli keskimäärin 3,96 milj. euroa ja määräaikaisten talletusten keskimääräinen tuotto oli noin 1,02 %.

Vuonna 2009 yhden kuukauden euribor-korko oli keskimäärin 0,89 % ja joulukuun 2008 keskiarvo oli n. 0,48 %. Vuonna 2009 kahdentoista kuukauden keskimääräinen euribor-korko oli 1,61 % ja joulukuun keskiarvo 1,24 %.

Valtion pitkien sarjaoblikaatioiden keskimääräiset korot vuonna 2009 laskivat edellisvuodesta. Viiden vuoden valtion pitkä viitekorko on laskenut ja on keskimäärin 2,7 % ja 10 vuoden viitekorko 3,7 %.

##### Korkokulut

Korkokuluja pitkäaikaisista lainoista vuonna 2009 maksettiin yhteensä 0,191 milj. euroa, mikä on 0,035 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Kunnan lainakanta oli vuoden 2009 lopussa 4,853 milj. euroa vähentyen 0,624 milj. euroa edellisvuodesta. Vuoden aikana ei otettu uutta lainaa. Maksuvalmiuden turvaamiseksi ei tarvinnut ottaa myöskään lyhytaikaista kassalainoitusta.

Pitkäaikaisista lainoista kunnan maksama keskimääräinen korko oli 3,6 %.

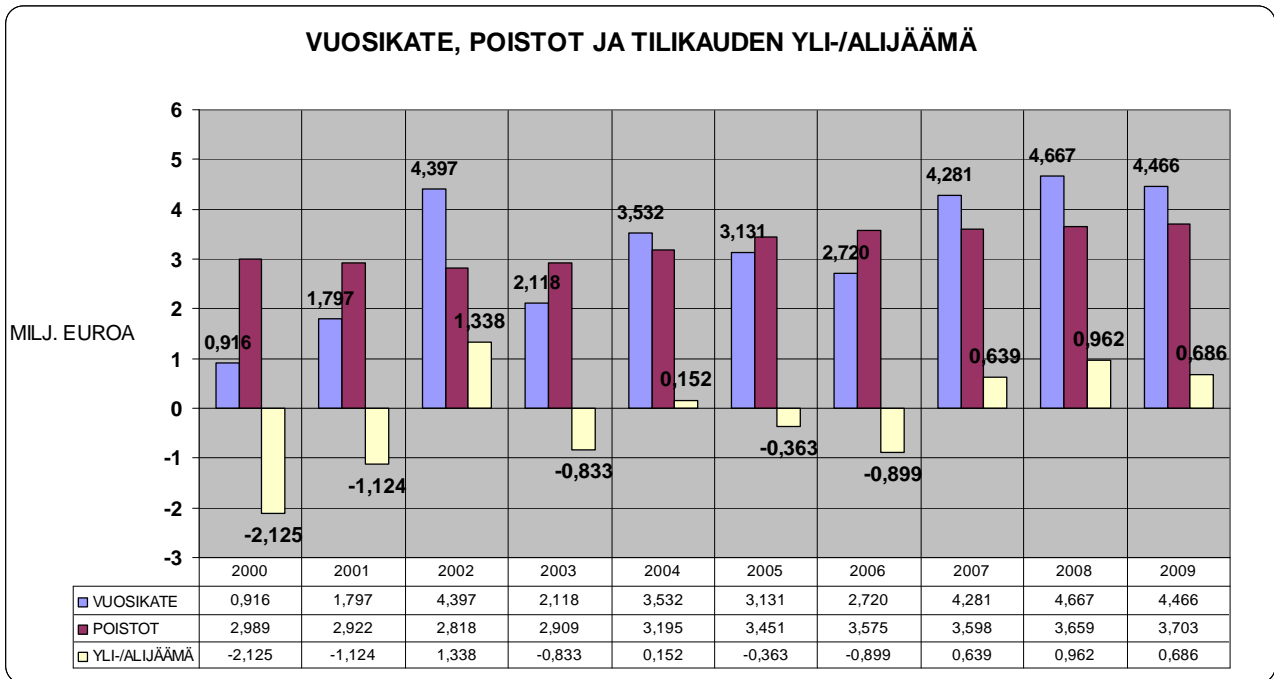
#### 4.2.5. Muut rahoituskulut

Muita rahoituskuluja vuonna 2009 oli yhteensä 0,299 milj. euroa, josta 0,214 milj. euroa on laskennallista vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korvausta, mitä vastaava tuloerä sisältyy muihin rahoitustuottoihin.

Leppävirran Kiinteistö Oy:n velkasaneeraukseen liittyvää korkoeroa oli 0,028 milj. euroa. Nordbend Oy:n konkurssista tuli luottotappiota 0,045 milj. euroa, kun pääomalainan pääoma jäi palautumatta.

#### 4.2.6. Muut rahoitustuotot

Muita rahoitustuottoja kertyi yhteensä 1,167 milj. euroa. Siihen sisältyy mm. osinko- ja pääomatuottoja 0,632 milj. euroa, josta suurin osa on osinkotuloa Savon Energiaholding Oyj:ltä. KYS maksoi peruspääomalle korkoa 0,053 milj. euroa. Rahastojen markkina-arvon kirjanpidollinen muutoksesta 31.12.2008 / 31.12.2009 lisäsi muita rahoitustuottoja yhteensä 0,199 milj.



### 4.3. Poistot ja arvonalentumiset

Suunnitelman mukaiset poistot vuonna 2009 olivat 3,703 milj. euroa eli 0,044 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Nordbend Oy:n konkurssin aiheutti elinkeinotoimen kehittämisrahaston osakkeiden arvonalentumista 0,030 milj. euroa.

### 4.4. Vuosikate

Vuosikate laski vuoden 2008 4,667 milj. eurosta vuonna 2009 4,466 milj. euroon. Asukasta kohden laskettuna vuosikate oli vuonna 2008 434 € / asukas ja vuonna 2009 420 € / asukas.

Vuosikateprosentti vuonna 2007 oli 119 %, vuonna 2008 127,5 % ja vuonna 2009 se laski 120,6 %:iin.

## 5. RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2009 1 000 €	2008 1 000 €	2007 1 000 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Tulorahoitus			
Vuosikate	4 465,5	4 666,9	4 281,1
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-311,2	-231,9	-392,9
<b>Investointien rahavirta</b>			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5 122,0	-8 569,5	-3 862,3
Rahoitusosuudet investointimenoihin	516,6	845,7	153,3
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 039,6	415,4	759,2
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 588,5	-2 873,4	938,4
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	-460,0
Antolainasaamisten vähennykset	176,0	218,3	129,4
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	3 000,0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-623,8	-323,9	-585,5
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,0	0,0	0,0
Oman pääoman muutokset	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 513,5	-1 112,1	2 170,2
Rahoituksen rahavirta	1 065,7	1 782,3	1 254,1
<b>Rahavarojen muutos</b>	4 654,2	-1 091,1	2 192,5
<b>Rahavarat 31.12. 1 000 €</b>	8 297,6	3 643,4	4 734,5
<b>Rahavarat 1.1. 1 000 €</b>	3 643,4	4 734,5	2 542,0
	4 654,2	-1 091,1	2 192,5

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	97,0 %	60,4 %	115,4 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	88,4 %	59,6 %	92,6 %
Lainanhoitokate	5,7	10,0	6,1
Kassan riittävyys, pv	48	21	31
Asukasmäärä	10 633	10 760	10 886

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 laskivat edellisvuodesta yli 3,4 milj. euroa ja olivat yhteensä 5,122 milj. euroa.

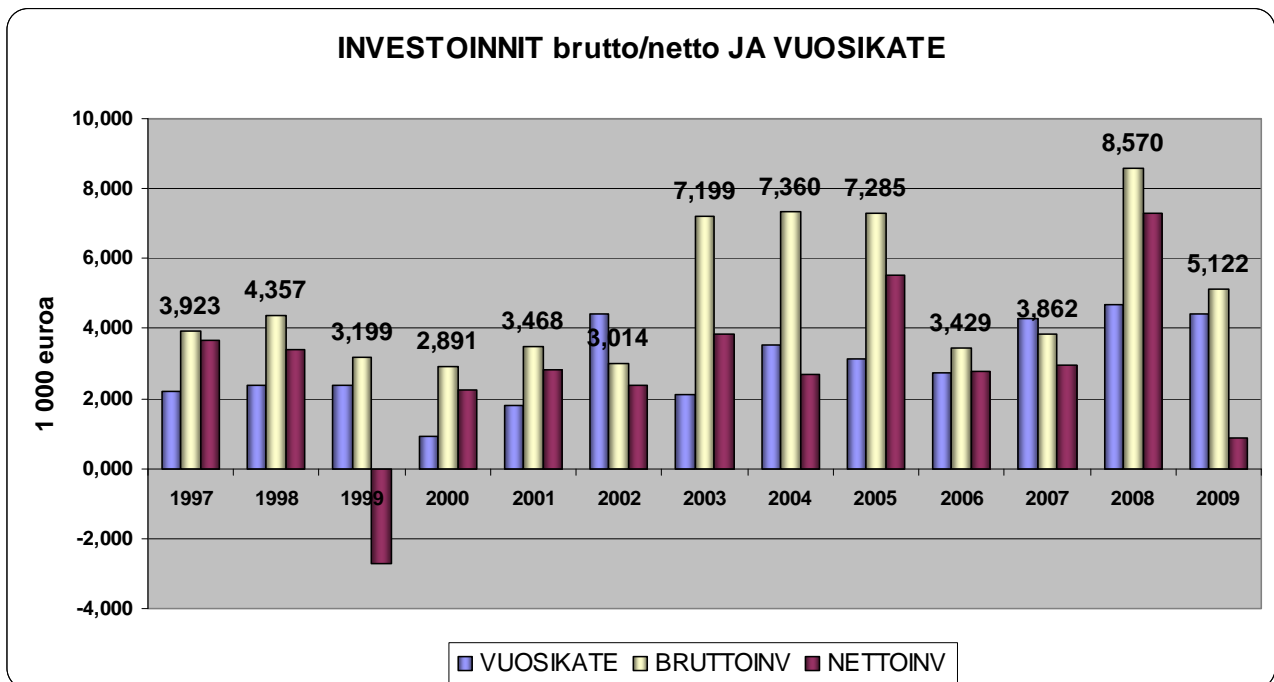
Nettoinvestointien määräksi rahoitusosuuksien ja luovutustulojen jälkeen muodostui 0,566 milj. euroa, mikä edellisvuonna oli 7,308 milj. euroa.

Vuonna 2009 muodostui rahoitusjäämää 3,589 milj. euroa. Edellisvuonna rahoituslaskelma investointimenojen jälkeen osoitti rahoitustarvetta – 2,873 milj. euroa.

### 5.2. Investointien tulorahoitus- % ja pääomamenojen tulorahoitus- %

Investointien tulorahoitus- % nousi vuoden 2008 60,4 %:sta vuonna 2009 97,0 %:iin osoittaen, että tulorahoituksella kyettiin lähes täysin rahoittamaan investointien omahankintamenot.

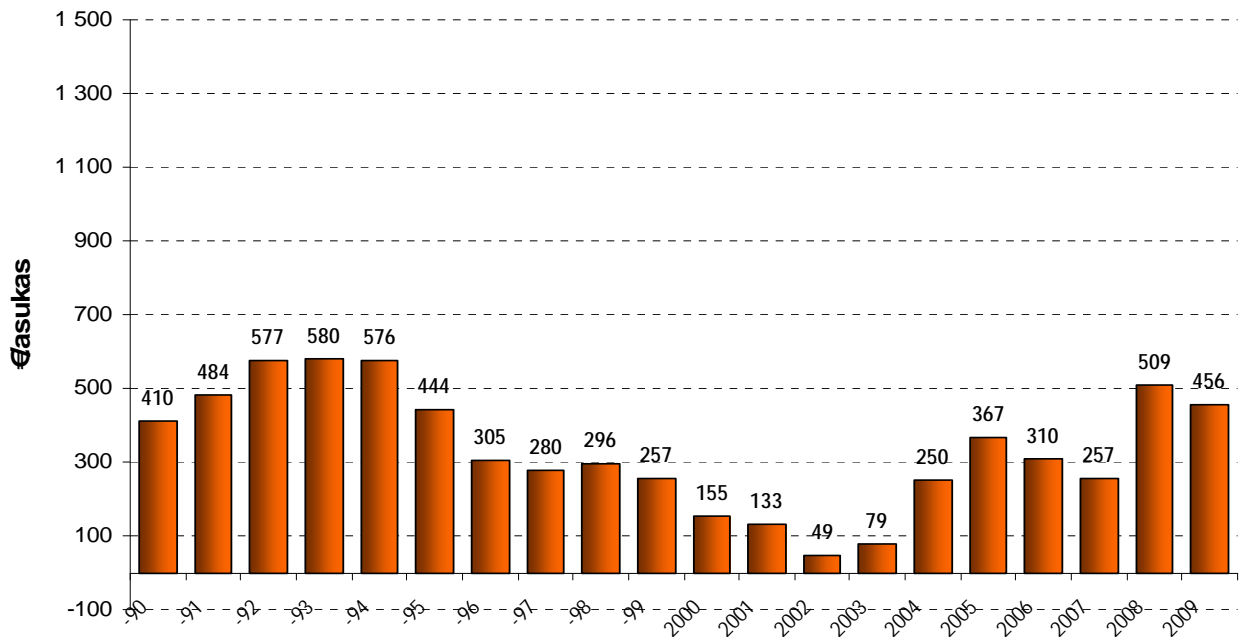
Pääomamenojen tulorahoitus- % (vuosikatteen % -osuus nettoinvestointien, antolainojen lisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä) nousi edellisvuoden 59,6 %:sta 88,4 %:iin. Nettoinvestoinneista jäi rahoitettavaksi siten noin 10 prosenttia käyttöomaisuuden myynnillä.



### 5.3. Lainanhoitokate

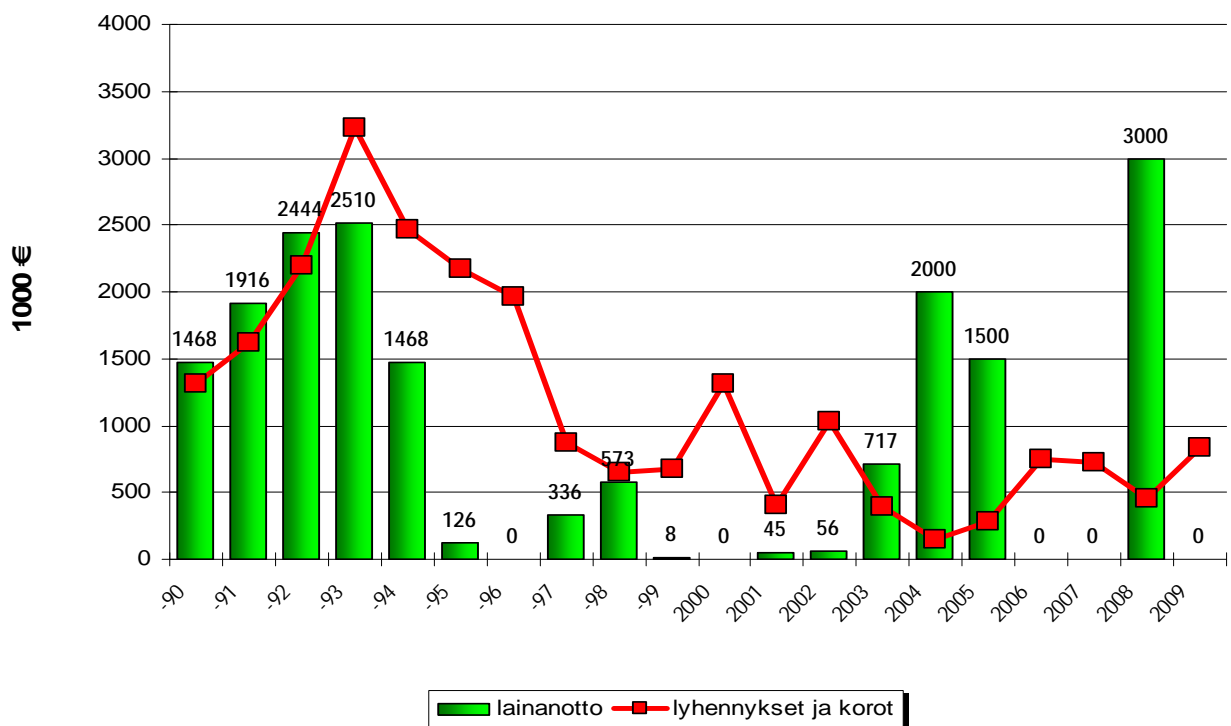
Leppävirran kunnan lainanhoitokate vuonna 2009 oli 5,7 %, kun se edellisvuonna oli 10,0 %. Tunnusluku kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden lainojen hoitokuluihin. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2.

## LAINAKANTA euroa/asukas



Leppävirran kunnan lainakanta vuonna 2009, jolloin uutta lainaa ei otettu. Lainakanta aleni 4,853 milj. euroon edellisvuoden 5,477 milj. eurosta. Lainaa oli 456 euroa / asukas. Kunnilla lainaa on keskimäärin 1875 euroa / asukas (Kuntaliitto, tilinpäätösarvio 2009, 10.2.2010).

## LAINANOTTO JA HOITOKUSTANNUKSET 1.000 euroa 1990 - 2009





## 5.4. Maksuvalmius

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

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Yhteensä	9,851	6,870	5,866	6,081	3,103	3,185	3,526	2,542	4,735	3,643	8,297

Kassavarojen ja sijoitusten määrä 31.12.2009 nousi 8,297 milj. euroon, mikä on 4,654 milj. euroa enemmän kuin edellisvuonna.

### Kassasta maksut milj. euroa

2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
46,651	44,476	43,674	49,902	53,130	55,212	54,000	56,434	63,012	62,749

Kassasta maksuja vuonna 2009 oli keskimäärin 5,200 milj. euroa / kk

### 5.4.2. Kassan riittävyys 31.12.2009

Rahavarat (rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset) riittivät 31.12.2009 tilanteesta laskettuna 48 päivän kassasta maksuihin, kun vastaava luku edellisvuonna oli 21 päivää.

## 6. TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

## TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2009	2008	VASTATTAVAA	2009	2008
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>50 836</b>	<b>53 867</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>48 969</b>	<b>48 236</b>
Aineettomat hyödykkeet	525	707	Peruspääoma	40 300	40 300
Aineettomat oikeudet	108	142	Muut omat rahastot	1 361	1 314
Muut pitkävaikutteiset menot	417	565	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 622	5 660
			Tilikauden yli-/alijäämä	686	962
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>39 638</b>	<b>42 251</b>	<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET</b>		
Maa- ja vesialueet	11 922	12 004	<b>VARAUKSET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rakennukset	17 916	22 331	Poistoero		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 606	7 013	Vapaaehtoiset varaukset		
Koneet ja kalusto	483	677			
Muut aineelliset hyödykkeet	37	37	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ennakkomaksut ja kesken-			Eläkevaraukset		
eräiset hankinnat	2 674	189	Muut pakolliset varaukset		
<b>Sijoitukset</b>	<b>10 673</b>	<b>10 909</b>	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>361</b>	<b>483</b>
Osakkeet ja osuudet	5 871	5 931	Valtion toimeksiannot	133	218
Muut lainasaamiset	4 802	4 978	Lahjoitusrahastojen pääomat	183	223
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>102</b>	<b>202</b>	Muut toimeksiantojen pääomat	45	42
Valtion toimeksiannot	102	202			
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>10 587</b>	<b>7 041</b>	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>12 195</b>	<b>12 391</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>185</b>	<b>167</b>	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>4 662</b>	<b>5 212</b>
Aineet ja tarvikkeet	185	167	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 242	4 852
			Lainat julkisyhteisöiltä	0	1
<b>Saamiset</b>	<b>2 105</b>	<b>3 230</b>	Liittymismaksut ja muut velat	407	346
Pitkäaikaiset saamiset	78	94	Siirtovelat	13	13
Muut saamiset	78	94	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>7 533</b>	<b>7 179</b>
Lyhytaikaiset saamiset	2 027	3 136	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	610	611
Myyntisaamiset	899	1 179	Lainat julkisyhteisöiltä	1	13
Muut saamiset	583	1 412	Saadut ennakot	16	16
Siirtosaamiset	545	545	Ostovelat	2 794	2 727
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>8 209</b>	<b>1 511</b>	Muut velat	911	980
Osakkeet ja osuudet	1 309	1 111	Siirtovelat	3 201	2 832
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentti	6 900	400			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>88</b>	<b>2 133</b>			
			<b>TASEEN TUNNUSLUVUT:</b>		
	<b>61 525</b>	<b>61 110</b>	Omavaraisuusaste, %	79,6 %	79,0 %
			Rahoitusvarallisuus €/asukas	-167	-511
			Suhteellinen velkaantuneisuus-%	20,1 %	21,4 %
			Lainat, €/asukas	456	509
			Lainakanta 31.12. 1000 €	4 853	5 477
			Lainasaamiset 31.12. 1000 €	4 802	4 978
			Asukasmäärä	10 633	10 760

## 6.1. Taseen kehitys

Taseen loppusumma kohosi 0,415 milj. euroa edellisvuoden 61,110 milj. eurosta vuonna 2009 61,525 milj. euroon.

Vastaavaa – puolen eristä kunnan käyttömaisuuden (aineelliset hyödykkeet, rakennukset) määrä aleni yli 2,6 milj. euroa, ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat nousivat lähes 2,5 milj. euroa (mm. Oravikosken toimintakeskus ja siirtoviemäri) 7 ja lyhytaikaiset saamiset alenivat yli 1,1 milj. euroa, kun taas rahoitusarvopa-perit sekä rahat ja pankkisaamiset yhteensä nousivat edellisvuodesta lähes 5,1 milj. euroa.

Vastattavaa – puolen eristä kunnan oman pääoman määrä kohosi 48,969 milj. euroon, mikä on 0,733 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Kunnan vieras pääoma aleni 12,195 milj. euroon. Pitkäaikaisia lainoja ei otettu toimintavuonna. Vieraan pääoman vähennys on noin 0,2 milj. euroa.

### Kunnan omavaraisuusaste

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

Kunnan omavaraisuusaste vuonna 2009 oli 79,6 %. Kunnan omavaraisuusaste nousi edellisvuodesta 0,6 prosenttiyksikköä.

Kunnan omavaraisuusaste on hyvä. 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 parani edellisvuoden  
- 511 eurosta / asukas vuonna 2008 - 167 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 parani edellisvuoden 21,4 %:sta vuonna 2009 20,1 %:iin.

## 7. KUNNAN KOKONAISTULOT JA – MENOT

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT v. 2009 (ulkoiset)					
TULOT	1 000 €	%	MENOT	1 000 €	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	11 634	17,7	Toimintakulut	56 727	90,4
Verotulot	28 659	43,5	-Valmistus omaan käyttöön		0,0
Valtionosuudet	20 165	30,6	Korkokulut	191	0,3
Korkotuotot	105	0,2	Muut rahoituskulut	85	0,1
Muut rahoitustuotot	905	1,4	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät			+/-Pakollisten varausten muutos		
- Käyttöom. myyntivoitot	-325	-0,5	- Käyttöom. myyntitappiot	-14	0,0
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet inv.menoihin	517	0,8	Käyttöomaisuusinvestoinnit	5 122	8,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	4 040	6,1	Rahoitustoiminta		
Rahoitustoiminta			Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	176	0,3	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	624	1,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys		
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Oman pääoman vähennykset		
Oman pääoman lisäykset			<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>62 735</b>	<b>100,0</b>
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>65 876</b>	<b>100,0</b>			

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

#### Kokonaismenot alenivat hieman ja kokonaistulot kasvoivat 4,5 %

Kokonaismenot laskivat yhteensä 62,735 milj. euroon mikä on lähes 0,4 % edellisvuotta vähemmän.

Varsinaisen toiminnan menot olivat 3,165 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Investointeihin käytettiin lähes 3,5 milj. euroa edellisvuotta vähemmän, kun taas rahoitustoiminnan menoihin käytettiin yli 0,300 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Rahoitustoiminnan menot yhteensä vuonna 2009 olivat 0,624 milj. euroa.

#### Julkisen rahoituksen osuus 74 %:iin

Kunnan kokonaistuloista julkisen rahoituksen (verotulot ja valtion osuudet) osuus laski 74 %:iin edellisvuoden

75 %:sta. Kunnan kokonaismenoista verotulojen osuus laski 43,5 %:iin vuoden 2008 45,4 %:sta. Valtion osuuksilla katettiin n. 32 % kokonaismenoista, mikä on 2 % edellisvuotta vähemmän. Toimintatuottojen osuus nousi edellisvuoden 16,6 %:sta vuonna 2009 17,7 %:iin.

Rahoitusosuudet investointimenoihin sekä käyttöomaisuuden luovutustuottojen osuus oli 7,3 % kokonaismenoista.

Kunnan kokonaismenoista 90,4 % on käyttötalousmenoja, mikä on 5,4 prosenttiyksikköä enemmän kuin edellisvuonna. Investointeihin ohjattiin kokonaismenoista 8,2 %, mikä on 5,4 prosenttiyksikköä vähemmän 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."

Leppävirran kunnan toiminnan ja talouden kehityksen kuvaavassa osiossa sivulla 6 on kerrottu tytäryhtiöiden toiminnalliset muutokset ja järjestelyt. Lisäksi liitetietos osassa on kohta 8 Konsernitilinpäätöksen liitetiedot sivut 20 - 25.

### 8.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

#### LEPPÄVIRRAN KUNTAKONSERNI

31.12.2009

#### LEPPÄVIRRAN KUNTA

##### Tytäryhteisöt (yli 50%)

LEPPÄVIRRAN KIIINTEISTÖ OY 100 %
->As Oy Savo 2 100 %
->As Oy Leppävirran Mäenrinne 46 %
->As Oy Leppävirran Näädänpoukama 42,1 %

VIRKISTYSUIMALA LEPPÄKERTTU OY 100 %
---

AS OY LEPPÄVIRRAN SATO 100 %
---------------------------------

LEPPÄVIRRAN LOMA OY 55,63 % osakemäärä 89 / 160 -lepäävä ns. pöytälaatikkoyritys --> ei yhdistellä
--

##### Osakkuusyhteisöt (20-50%) Yhteisyhteisöt

LEPPÄVIRRAN MATKAILU- KESKUS OY 33,33 % osakemäärä 150 / 450 (-> yhteisyhteisö)
---

KIIINTEISTÖ OY LEPPÄVIRRAN TEOLLISUUSTALOTIE 1 40,00 % osakemäärä 20/50
---

##### Kuntayhtymät

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN KY 3,5164 -Kuopion yliopistollinen sairaala
---

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä omistaa 66,76%  
Itä-Suomen laboratorionkeskuksen liikelaitos-  
kuntayhtymästä

ITÄ-SUOMEN LABORATORIOKESKUKSEN LIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ
--

VAALIJALAN KUNTAYHTYMÄ 3,3125
-------------------------------

ITÄ-SUOMEN PÄIHDEHUOLLON KY 1,2127
------------------------------------

SAVON KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 1,08
--------------------------------

POHJOIS-SAVON LIITTO 4,00
---------------------------

### 8.2. Tytäryhtiöiden toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta ja raportointi

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

Vuoden 2009 talousarviossa uudistetun lainsäädännön pohjalta on tytäryhtiöille asetettu toiminnan ja talouden tavoitteet ja tunnusluvut. Tytäryhtiöt raportoivat valtuustolle kolmannes vuosittain kunnan osavuosikatsauksen yhteydessä.

LEPPÄVIRRRAN KUNTA  
Kuntakonsernin tavoitteet  
Leppävirran kiinteistö Oy:

Leppävirran Kiinteistö Oy	Tunnusluvut	LK Oy vuonna 2007	Tilinpäätös 2008	Tilinpäätös 2009	TA 2010
	Liikevaihto, €	2 051 840 €	2 168 317 €	2 195 882,00	2 200 000,00
	Tulos, €	178 612 €	-93 359 €	-284 292,00	-500
	Omavaraisuus, %	19,89 %	19,71 %	18,53	
	Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,52 %	-3,53 %	-12,03 %	
	Poistot/sijoitettu pääoma, %	2,42 %	2,86 %	2,84 %	
	Korot/lainakanta, %	2,48 %	2,62 %	2,28 %	
	Korot/liikevaihto, %	15,40 %	14,84 %	12,48 %	
	Kate/liikevaihto, %	36,93 %	26,29 %	16,10 %	

Leppävirran Kiinteistö Oy	Tavoitteet /mittari	2007	2008	2009	2010
	Vuokralaisten vaihtuvuus, %		41,00 %	25,00 %	25,00 %
	Bruttoinvestoinnit, €		0	0	1 100 000,00
	Käyttöaste, %		97,00 %	94,00 %	94,00 %
	Lainavastuut, lainamäärä, €/asm <sup>2</sup>		471,68 €	469,36 €	444,46 €
	Lainakanta, lyhennysohjelmainen		10 105 807,05	9 826 607,05	9 826 607,05
	Lainakanta €/as		939,20	913,25	913
	Pääomalainat €		1 908 209 €	1 908 209 €	1 908 209 €

LEPPÄVIRRRAN VIRKISTYSUIMALA LEPPÄKERTTU OY:n tunnusluvut, tavoitteet/mittarit					
	1 000 €	1 000 €			
	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TA 2010
Liikevaihto, 1 000 €	3 551	3 379	1 356 871	1 440 455	1 600 000
Tulos, 1 000 €	-78	-40	-134 447	-134 881	-20 000
Henkilöstö, lkm	31	31	11	11	11
Liikevaihto / henkilö 1 000 €	115	109	123 352	130 950	145 000
Henkilökustannus / hlö 1 000 €	29	29	-29 726	-40 729	-35 321
Omavaraisuusaste, %	7,1	-7,5	7,9		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,4	3,7	0,8		
Poistot / sijoitettu pääoma, %			-3,1 %		
Korot / lainakanta, %			-2,9 %	2,4 %	3,0 %
Korot / liikevaihto, %			-13,3 %	10,2 %	6,3 %
Kate / liikevaihto, %			14,5 %	12,3 %	
Käyttöomaisuusinvestoinnit, 1 000 €	41	-478	69	47 685	
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12.			3 675 150	3 529 300	3 333 450
Lainakanta, lyhennysohjelmainen 31.12. / as			342	332	312
Pääomalainat 31.12.			2 496 361	2 496 361	2 496 361

## 8.3. Konsernituloslaskelma 2009

## KONSERNITULOSLASKELMA 2009

	Tilikausi		Tilikausi	
	1.1.2009 -	31.12.2009	1.1.2008 -	31.12.2008
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot		28173		26235
Toimintakulut		-71933		-67895
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta		1		0
<b>Toimintakate</b>		<b>-43 759</b>		<b>-41 660</b>
Verotulot		28659		28647
Valtionosuudet		20165		18778
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	109		245	
Muut rahoitustuotot	918		763	
Korkokulut	-671		-743	
Muut rahoituskulut	-143	49 037	-411	47 279
<b>Vuosikate</b>		<b>5 278</b>		<b>5 619</b>
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 806		-4 721	
Tilikauden yli- ja alipariarvot	0		-1	
Arvonalentumiset	-30	-4 836	0	-4 722
Satunnaiset erät		75		-4
<b>Tilikauden tulos</b>		<b>517</b>		<b>893</b>
Tilinpäätössiirrot		-38		-12
Vähemmistöosuudet		-5		-2
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		<b>474</b>		<b>879</b>

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
	2009	2008
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	39,2 %	38,6 %
Vuosikate/Poistot, %	109,8 %	119,0 %
Vuosikate, eur/asukas	496,39	522,22
Asukasmäärä	10633	10760

Konsernin ylijäämä oli 0,474 milj. euroa. Edellisenä vuonna konsernin ylijäämä oli 0,879 milj. euroa, joten ylijäämä puolittui edellisestä vuodesta. Kuntayhtymistä P-S sairaanhoitopiiriin, Savon koulutuskuntayhtymän ja Vaalijalan tilinpäätökset olivat ylijäämäisiä.

Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n tulokseksi muodostui 0,173 milj. euron poistojen jälkeen 0,134 milj. euron tappio. Leppävuiran kiinteistö Oy:n tilinpäätös jäi 0,409 milj. euron poistojen jälkeen 0,284 milj. euroa alijäämäiseksi.

Konsernin vuosikate riittää poistoihin 109,8 prosenttisesti. Vuotta aiemmin vuosikate riitti kattamaan poistot 119 prosenttisesti. Konsernin vuosikate € / asukas oli vuosi sitten 88 € / asukas kunnan vuosikatetta parempi. Tänä vuonna konsernin vuosikate asukasta kohti oli 26 € edellistä vuotta heikompi mutta 76 € / asukas parempi kuin kunnan vuosikate. Kunnan vuosikate heikkeni asukasta kohti laskettuna edellisestä vuodesta 14 € ja oli 419,93 € / asukas.

## 8.4. Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2009

	1.1.2009 -	31.12.2009	1.1.2008 -	31.12.2008
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	5278		5619	
Satunnaiset erät	75		-4	
Tulorahoituksen korjaukset	-345	5008	-247	5368
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-6089		-9453	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	564		854	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus:	4101	-1424	510	-8089
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>3584</b>		<b>-2721</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Antolainasaamisten vähennykset	176	176	218	218
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	161		3219	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1219		-856	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	27	-1031	50	2413
Oman pääoman muutokset		28		33
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut	-24		-4	
Vaihto-omaisuuden muutos	-25		-12	
Saamisten muutos	890		-769	
Korottomien velkojen muutos	760	1601	-314	-1099
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>774</b>		<b>1565</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>4358</b>		<b>-1156</b>
Rahavarat 31.12.2009	9198		4866	
Rahavarat 1.1.2009	-4840	<b>4358</b>	-6022	<b>-1156</b>

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
	2009	2008
Investointien tulorahoitus, %	95,5 %	65,3 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	80,4 %	60,8 %
Lainanhoitokate	3,1	4,0
Kassan riittävyys, pv	42	22
Asukasmäärä	10633	10760

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut paranivat selvästi edellisestä vuodesta, samoin kuin kunnan rahoituslaskelman tunnusluvut. Konsernin pitkäaikaisten lainojen lisäys oli ainoastaan 0,161 milj. euroa. Kunta ei ottanut lainaa vuonna 2009. Tytäryhteisöt eivät myöskään ottaneet uutta lainaa vuonna 2009. Pitkäaikaisten lainojen vähennys konsernissa oli 1,219 milj. euroa.



## 8.5. Konsernitase 31.12.2009

## KONSERNITASE 31.12.2009

	2009	2008	2007		2 009	2008	2007
VASTAAVAA	1000 €	1000 €	1000 €	VASTATTAVAA	1000 €	1000 €	1000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>60 040</b>	<b>63 410</b>	<b>60 027</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>41 248</b>	<b>40 806</b>	<b>39 856</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>746</b>	<b>926</b>	<b>776</b>	Peruspääoma	40 300	40 300	40 300
Aineettomat oikeudet	324	358	258	Muut omat rahastot	1 574	1 525	1 470
Muut pitkävaikutteiset menot	422	568	518	Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	-1 100	-1 898	-2 676
<i>Konserniliikearvo</i>				Tilikauden yli- / alijäämä	474	879	762
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>57 452</b>	<b>60 443</b>	<b>56 666</b>	<b>VÄHEMMISTÖOSUUEDT</b>	<b>54</b>	<b>49</b>	<b>45</b>
Maa- ja vesialueet	12 550	12 630	12 627				
Rakennukset	33 935	38 392	34 819	<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>153</b>	<b>152</b>	<b>175</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6652	7 060	7 086	Poistoero	39	30	19
Koneet ja kalusto	1405	1 596	1 652	Vapaaehtoiset varaukset	114	122	156
Muut aineelliset hyödykkeet	71	71	73	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>302</b>	<b>338</b>	<b>340</b>
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2839	694	409	Eläkevaraukset	1	1	1
<b>Sijoitukset</b>	<b>1 842</b>	<b>2 041</b>	<b>2 585</b>	Muut pakolliset varaukset	301	337	339
<i>Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet</i>	282	362	352				
Muut osakkeet ja osuudet	1269	1 221	1 557	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>635</b>	<b>741</b>	<b>748</b>
Muut lainasaamiset	282	458	676	Valtion toimeksiannot	325	408	398
Muut saamiset	9	0	0	Lahjoitusrahastojen pääomat	198	238	257
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>371</b>	<b>454</b>	<b>452</b>	Muut toimeksiantojen pääomat	112	95	93
Valtion toimeksiannot	294	392	389	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>30 680</b>	<b>31 000</b>	<b>28 571</b>
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9	9	9				
Muut toimeksiantojen varat	68	53	54	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>19 830</b>	<b>20 811</b>	<b>18 629</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>12 661</b>	<b>9 222</b>	<b>9 256</b>	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	14 303	15 194	12 990
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>330</b>	<b>305</b>	<b>282</b>	Lainat julkisyhteisöiltä	5108	5 258	5 406
Aineet tarvikkeet ja tavarat	324	297	273	Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0
Keskeneräiset tuotteet	6	8	9	Saadut ennakot	0	0	0
Ennakkomaksut	0	0	0	Ostovelat	0	0	0
<b>Saamiset</b>	<b>3 133</b>	<b>4 077</b>	<b>2 977</b>	Liittymismaksut ja muut velat	407	346	220
Pitkäaikaiset saamiset	80	96	233	Siirtovelat	12	13	13
Myyntisaamiset	0	94	221	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>10 850</b>	<b>10 189</b>	<b>9 942</b>
Muut saamiset	80	2	12	Joukkovelkakirjalainat	0	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	<b>3 053</b>	<b>3 981</b>	<b>2 744</b>	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 305	1 222	719
Myyntisaamiset	1608	1 741	1 291	Lainat julkisyhteisöiltä	3	16	233
Muut saamiset	760	1 578	770	Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0
Siirtosaamiset	685	662	683	Saadut ennakot	196	179	184
<b>Rahoitusomaisuusarvopaperit</b>	<b>8 342</b>	<b>1 779</b>	<b>3 189</b>	Ostovelat	3 437	3 288	3 104
Osakkeet ja osuudet	1309	1 110	1 476	Liittymismaksut ja muut velat	1 147	1 229	986
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	7030	667	1 710	Siirtovelat	4 762	4 255	4 716
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>73 072</b>	<b>73 086</b>	<b>69 735</b>
Muut arvopaperit	3	2	3				
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>856</b>	<b>3 061</b>	<b>2 808</b>	<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>73 072</b>	<b>73 086</b>	<b>69 735</b>	Omavaraisuusaste	56,8 %	56,2 %	57,6 %
				Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-1 707	-2 036	-1 783
				Konsernin lainat, €/asukas	1 949	2 016	1 777
				Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	20 719	21 690	19 348
				Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	282	458	676
				Kunnan asukasmäärä	10 633	10 760	10 885

## Konsernitase

Konsernitaseen loppusumma vuonna 2009 oli yhteensä 73,072 milj. euroa. Vähennyistä edelliseen vuoteen on 14 000 euroa. Rakennusten tasearvo oli 33,935 milj. euroa, mikä on 4,457 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Kunnan taseessa rakennusten tasearvo pieneni edellisestä vuodesta 4,415 milj. eurolla.

Suunnitelmanmukaisia poistoja konsernilla vuonna 2009 oli yhteensä 4,806 milj. euroa. Kunnan poistojen osuus on 3,703 milj. euroa, Leppävuiran Kiinteistö Oy:n 0,409 milj. euroa, Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin Ky:n 0,417 milj. euroa ja Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n poistot 0,173 milj. euroa.

## KONSERNITASE 31.12.2009

	1000 €		1000 €	
	konserni	kunta	konserni	kunta
<b>VASTAAVAA</b>				
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>60 040</b>	<b>50 835</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>746</b>	<b>525</b>		
Aineettomat oikeudet	324	108		
Muut pitkävaikutteiset menot	422	417		
Ennakkomaksut	0	0		
<i>Konserniliikearvo</i>				
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>57 452</b>	<b>39 637</b>		
Maa- ja vesialueet	12 550	11 922		
Rakennukset	33 935	17 916		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 652	6 606		
Koneet ja kalusto	1 405	483		
Muut aineelliset hyödykkeet	71	37		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankin	2 839	2 673		
<b>Sijoitukset</b>	<b>1 842</b>	<b>10 673</b>		
<i>Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet</i>	282	352		
Muut osakkeet ja osuudet	1 269	5 519		
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0		
Muut lainasaamiset	282	4 802		
Muut saamiset	9	0		
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>371</b>	<b>102</b>		
Valtion toimeksiannot	294	102		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9	0		
Muut toimeksiantojen varat	68	0		
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>12 661</b>	<b>10 588</b>		
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>330</b>	<b>185</b>		
Aineet tarvikkeet ja tavarat	324	185		
Keskeneräiset tuotteet	6	0		
Valmiit tuotteet	0	0		
Muu vaihto-omaisuus	0	0		
Ennakkomaksut	0	0		
<b>Saamiset</b>	<b>3 133</b>	<b>2 106</b>		
Pitkäaikaiset saamiset	80	79		
Myyntisaamiset	0	0		
Lainasaamiset	0	0		
Muut saamiset	80	79		
Siirtosaamiset	0	0		
Lyhytaikaiset saamiset	<b>3 053</b>	<b>2 027</b>		
Myyntisaamiset	1 608	899		
Lainasaamiset	0	0		
Muut saamiset	760	583		
Siirtosaamiset	685	545		
<b>Rahoitusomaisuusarvopaperit</b>	<b>8 342</b>	<b>8 209</b>		
Osakkeet ja osuudet	1 309	1 309		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	7 030	6 900		
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0		
Muut arvopaperit	3	0		
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>856</b>	<b>88</b>		
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>73 072</b>	<b>61 525</b>		
<b>VASTATTAVAA</b>				
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>41 248</b>	<b>48 969</b>		
Peruspääoma	40 300	40 300		
Liittymismaksurahasto	0	0		
Arvonkorotusrahasto	0	0		
Muut omat rahastot	1 574	1 361		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 100	6 622		
Tilikauden yli- / alijäämä	474	686		
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>54</b>	<b>0</b>		
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>153</b>	<b>0</b>		
<i>Konsernireservi</i>	0	0		
Poistoero	39	0		
Vapaaehtoiset varaukset	114	0		
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>302</b>	<b>0</b>		
Eläkevaraukset	1	0		
Muut pakolliset varaukset	301	0		
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>635</b>	<b>361</b>		
Valtion toimeksiannot	325	133		
Lahjoitusrahastojen pääomat	198	183		
Muut toimeksiantojen pääomat	112	45		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>30 680</b>	<b>12 195</b>		
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>19 830</b>	<b>4 662</b>		
Joukkovelkakirjalainat	0	0		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	14 303	4 242		
Lainat julkisyhteisöiltä	5 108	0		
Lainat muilta luotonantajilta	0	0		
Saadut ennakot	0	0		
Ostovelat	0	0		
Liittymismaksut ja muut velat	407	407		
Siirtovelat	12	13		
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>10 850</b>	<b>7 533</b>		
Joukkovelkakirjalainat	0	0		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	1 305	610		
Lainat julkisyhteisöiltä	3	1		
Lainat muilta luotonantajilta	0	0		
Saadut ennakot	196	16		
Ostovelat	3 437	2 794		
Liittymismaksut ja muut velat	1 147	911		
Siirtovelat	4 762	3 201		
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>73 072</b>	<b>61 525</b>		
<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>				
Omavaraisuusaste	56,8 %	79,6 %		
Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-1 707	-167		
Konsernin lainat, €/asukas	1 949	456		
Lainakanta 31.12. 1000 €	20 719	4 853		
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	282	4 802		
Kunnan asukasmäärä	10 633	10 633		

### Saamiset vähenivät ja rahoitusomaisuus kasvoi

Saamisten määrä oli edellisvuotta 0,944 milj. euroa pienempi. Lyhytaikaisia muita saamia oli 0,818 milj. euroa edellisvuotta vähemmän.

Konsernin rahoitusomaisuusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset yhteensä olivat 9,198 milj. euroa. Kasvu edelliseen vuoteen oli 4,358 milj. euroa. Kunnan taseessa kasvu edelliseen vuoteen oli 4,653 milj. euroa.

### Konsernin tulos ylijäämäinen

Konsernin oma pääoma kasvoi edellisestä vuodesta 0,442 milj. euroa. Konsernin tilikauden ylijäämä oli 0,474 milj. euroa. Vuotta aiemmin konsernin ylijäämä oli 0,879 milj. euroa.

### Konsernin lainakanta pieni

Konsernin pitkäaikainen vieras pääoma väheni 30,680 milj. euroon. Edellisenä vuonna vieras pääoma oli 31 milj. euroa. Kunta ei ottanut uutta lainaa vuonna 2009. Pitkäaikaisten lainojen lisäys konserniyhteisöissä oli 0,161 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen vähennys konserniyhteisöissä oli 1,219 milj. euroa.

Konsernin lainat euroa / asukas vähenivät edellisvuoden 2016 eurosta 1949 euroon / asukas. Konsernin lainakanta vuoden 2009 lopussa oli yhteensä 20,719 milj. euroa.

### Varallisuusasema parani

Konsernin rahoitusvarallisuus parani edellisestä vuodesta -2036 eurosta / asukas -1 707 euroon / asukas. Kunnan rahoitusvarallisuus parani jonkin verran, 344 euroa / asukas. Konsernin omavaraisuusaste parani hieman ja oli vuonna 2009 56,8 %. Vuotta aiemmin omavaraisuusaste oli 56,2 %.

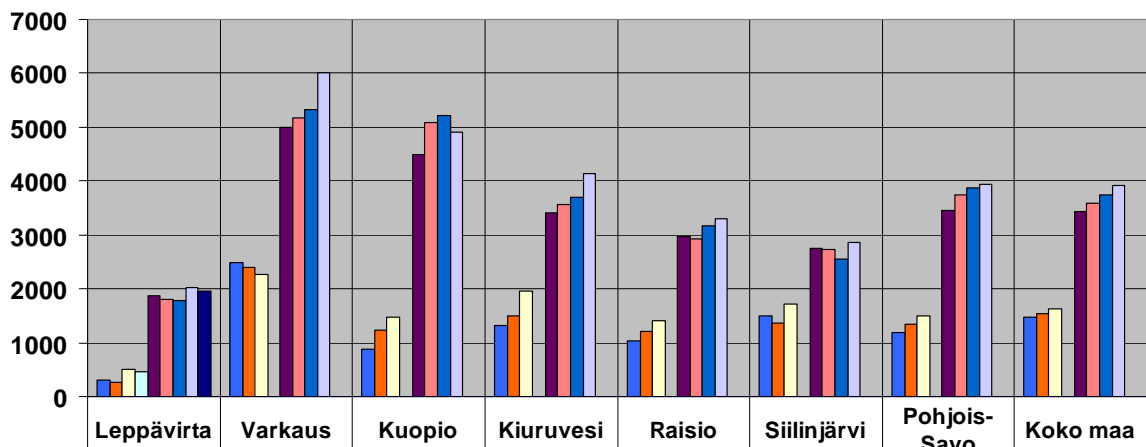
Kunnan taseen loppusumma (61,525 milj. euroa) on noin 85 % konsernin taseen loppusummaan (73,072 milj. euroa) verrattuna.

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 2009 oli yhteensä 732 henkilöä. Leppävirran kunnan henkilöstömäärä on 721 ja Leppävirran Virkistysuimala Oy:n henkilöstömäärä on 11. Leppävirran Kiinteistö Oy:llä ei ole omaa henkilöstöä, vaan yhtiö ostaa kiinteistö- ja taloushallintopalvelut kunnalta.

### LAINAKANTA 2005-2009 EURO/AS



	Leppävirta	Varkaus	Kuopio	Kiuruvesi	Raisio	Siilinjärvi	Pohjois-Savo	Koko maa
Kunta /2006	310	2496	888	1330	1044	1502	1189	1464
Kunta /2007	257	2396	1225	1489	1211	1371	1335	1548
Kunta /2008	509	2259	1484	1952	1417	1726	1487	1631
Kunta /2009	456							
Konserni2005	1873	5005	4490	3409	2964	2748	3448	3424
Konserni2006	1804	5177	5076	3572	2927	2728	3732	3590
Konserni2007	1777	5324	5225	3696	3159	2548	3883	3738
Konserni2008	2016	6004	4917	4141	3296	2869	3948	3913
Konserni2009	1949							

Asukaskohtaisesta konsernin lainakannasta 1949 € / asukas on kunnan osuutta 456 € / asukas, Leppävirran Kiinteistö Oy:n osuus on 913 € / asukas ja Leppävirran virkistysuimala Oy:n osuutta 332 € / asukas. Muiden konserniyhteisöjen osuudeksi jää yhteensä 248 € / asukas.

## 9. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että

1. tilikauden ylijäämä 685 760,80 euroa siirretään taseen ylijäämätillille.

## 10. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 10.1. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

#### 10.1.1. 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".

## 10.1.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

## TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN (sisältää sisäiset erät)

1.1. - 31.12.2009

	Alkuperäinen talousarvio 2009	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2009	Poikkeama	
	1 000 €			1 000 €	1 000 €	%
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot				7 723,3		
Maksutuotot				3 380,9		
Tuet ja avustukset				768,6		
Muut toimintatuotot (+sis)				3 651,9		
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>15 541,5</b>	<b>48,0</b>	<b>15 589,5</b>	<b>15 524,7</b>	<b>-64,8</b>	<b>-0,4</b>
Valmistus omaan käyttöön					0,0	
<b>Toimintakulut</b>						
Henkilöstökulut (väh.sv-pvr)				27 300,0		
Palvelujen ostot				24 359,4		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				3 600,7		
Avustukset				3 293,7		
Muut toimintakulut				2 111,0		
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-61 971,8</b>	<b>520,3</b>	<b>-61 451,5</b>	<b>-60 664,8</b>	<b>786,7</b>	<b>-1,3</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-46 430,3</b>	<b>568,3</b>	<b>-45 862,0</b>	<b>-45 140,1</b>	<b>721,9</b>	<b>-1,6</b>
Verotulot	28 750,0		28 750,0	28 658,9	-91,1	-0,3
Valtionosuudet	20 430,0		20 430,0	20 164,7	-265,3	-1,3
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>						
Korkotuotot	120,0		120,0	105,3	-14,7	-12,3
Muut rahoitustuotot	586,0		586,0	1 166,9	580,9	99,1
Korkokulut	-321,0		-321,0	-190,9	130,1	-40,5
Muut rahoituskulut	-236,0		-236,0	-299,2	-63,2	26,8
<b>Vuosikate</b>	<b>2 898,7</b>	<b>568,3</b>	<b>3 467,0</b>	<b>4 465,6</b>	<b>998,6</b>	<b>28,8</b>
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn. mukaiset poistot	-3 921,0		-3 921,0	-3 702,9	218,1	-5,6
Arvonalentumiset				-30,0	-30,0	
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut					0,0	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 022,3</b>	<b>568,3</b>	<b>-454,0</b>	<b>732,7</b>	<b>1 186,7</b>	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)						
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)						
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	0,0		0,0	-46,9	-46,9	
Vyörytyserät				-102,4		
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-1 022,3</b>	<b>568,3</b>	<b>-556,4</b>	<b>685,8</b>	<b>1 242,2</b>	

Toimintakate eli toimintatuottojen ja kulujen erotus poikkesi alkuperäisestä talousarviosta 0,722 milj. euroa.

Toimintatuottojen toteutuma osoitti noin 0,065 milj. euroa suunniteltua pienempää tuottokertymää alittuen noin 0,4 % talousarviomäärästä.

Verotulokertymä jäi noin 0,3 % talousarviossa oli arvioidusta määrästä. Valtionosuudet jäivät yli 0,265 milj. euroa eli 1,3 % arvioitua pienemmiksi.

Rahoitustuottoja (korko- ja muut rahoitustulot) yhteensä kertyi 0,566 milj. euroa budjetoitua enemmän. Muita rahoitusku-  
luja (korko- ja muut rahoituskulut) oli 0,067 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Yhteensä em. rahoitustuottojen ja kulujen poikkeama oli alkuperäisestä talousarviosta + 0,633 milj. euroa.

Edellä kerrotuista poikkeamista johtuen vuosikate koheni alkuperäisestä talousarviosta lähes 0,999 milj. euroa. Kun lisäksi suunnitelman mukaiset poistot jäivät 0,218 milj. euroa arvioitua pienemmiksi, kääntyi budjetoitu n. 0,556 milj. euron alijäämä 0,686 milj. euroa ylijäämäiseksi.

### Verotulojen erittely 2009

milj. euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Toteuma	Poikkeama
<b>Verotulot</b>	<b>28,750</b>	<b>0,000</b>	<b>28,659</b>	<b>-0,091</b>
Kunnan tulovero	25,100	0,000	25,474	0,374
Osuus yhteisöveron tuotosta	2,200	0,000	1,625	-0,575
Kiinteistövero	1,450	0,000	1,560	0,110

### Vuoden 2009 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 kiinteistöveroprosentti	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		

### Valtionosuuserittely 2009

milj. euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Toteuma	Poikkeama
<b>Valtionosuudet</b>	<b>20,430</b>	<b>0,000</b>	<b>20,165</b>	<b>-0,265</b>
Yleinen valtionosuus	0,101	0,000	0,226	0,125
Sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuus	14,900	0,000	14,734	-0,166
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	1,500	0,000	1,276	-0,224
Verotulotasaus	3,929	0,000	3,929	0,000

## 10.1.3. Rahoitusosan toteutuminen

1.1. - 31.12.2009

	Alkuperäinen talousarvio 2009 1 000 €	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2009 1 000 €	Poikkeama 1 000 €	%
<b>Toiminnan rahavirta</b>						
Vuosikate	2 898,6	568,3	3 466,9	4 465,5	998,6	28,8
Satunnaiset erät				0,0	0,0	
Tulorahoituksen korjausevät				-311,2	-311,2	
Tulorahoitus yhteensä	2 898,6	568,3	3 466,9	4 154,3	687,4	19,8
<b>Investointien rahavirta</b>						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-7 596,0	-319,5	-7 915,5	-5 122,0	2 793,5	-35,3
Rahoitusosuudet invest.menoihin	1 008,0	0,0	1 008,0	516,6	-491,4	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	120,0		120,0	4 039,6	3 919,6	
Investoinnit netto	-6 468,0	-319,5	-6 787,5	-565,8	6 221,7	-91,7
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-3 569,4</b>	<b>248,8</b>	<b>-3 320,6</b>	<b>3 588,5</b>	<b>6 909,1</b>	
<b>Rahoituksen rahavirta</b>						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	-17,2	-17,2	0,0	17,2	
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	176,0	176,0	
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 400,0	0,0	4 400,0	0,0	-4 400,0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-844,0	0,0	-844,0	-623,8	220,2	
<i>Pitkäaik.lainojen nettomuutos</i>	<i>3 556,0</i>	<i>0,0</i>	<i>3 556,0</i>	<i>-623,8</i>	<i>-4 179,8</i>	
Lyhytaikaisten lainojen muutos				0,0	0,0	
Oman pääoman muutokset				0,0	0,0	
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-13,4</b>	<b>231,6</b>	<b>218,2</b>	<b>3 140,7</b>	<b>2 922,5</b>	

Arvioitu toiminnan ja investointien rahavirran määrä eli talousarviomuutoksilla oikaistu rahoitustarve eli - 3,320 milj. euroa, mikä tilinpäätöksessä kasvoi 3,589 euron rahoitusjäämäksi. Arvioitua parempi vuosikatteen kehitys ja alhaisempi investointitaso sekä käyttöomaisuuden myynti laskivat rahoitustarvetta. Tähän perustuen myös budjetoitu 4,4 milj. euron lainanotto voitiin jättää nostamatta. Pitkäaikaisia lainoja oli arvioitu lyhennettävän 0,844 milj. euroa, kun toteutuma oli 0,624 milj. euroa.

## 10.1.4. Investointien toteutuminen

## INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN v. 2009

	Alkuperäinen talousarvio 2009	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2009	Poikkeama (ylitys - alitus +)
	€	€	€	€	€
<b>KIINTEÄ OMAISUUS</b>					
<b>Tekninen lautakunta</b>					
menot	100 000	320 000	420 000	325 593	94 407
tulot	120 000	0	120 000	3 677 219	-3 557 219
<i>netto</i>	<i>-20 000</i>	<i>-320 000</i>	<i>300 000</i>	<i>-3 351 626</i>	<i>3 651 626</i>
<b>TALONRAKENNUS</b>					
<b>Perusturvan rakennukset</b>					
<b>Oravikosken toimintakeskus</b>					
menot	2 300 000		2 300 000	1 885 596	414 404
tulot	0			76 218	
<i>netto</i>	<i>2 300 000</i>	<i>0</i>	<i>2 300 000</i>	<i>1 809 378</i>	<i>414 404</i>
<b>Teknisen toimen rakennukset</b>					
<b>Keskuskeittiö</b>					
menot	0	0	0	7 435	-7 435
tulot	0		0	0	0
<i>netto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7 435</i>	<i>-7 435</i>
<b>Muut hankkeet (alle 400.000 e)</b>					
menot	1 618 000		1 618 000	1 098 279	519 721
tulot	194 000		194 000	212 475	-18 475
<i>netto</i>	<i>1 424 000</i>	<i>0</i>	<i>1 424 000</i>	<i>885 804</i>	<i>538 196</i>
<b>TALONRAKENNUS YHTEENSÄ</b>					
menot	3 918 000	0	3 918 000	2 991 310	926 690
tulot	194 000	0	194 000	288 693	-94 693
<i>netto</i>	<i>3 724 000</i>	<i>0</i>	<i>3 724 000</i>	<i>2 702 617</i>	<i>1 021 383</i>
<b>LIIKENNEVÄYLÄT</b>					
<b>Rakentaminen ja valaistus</b>					
menot	600 000		600 000	311 194	288 806
tulot				154 571	-154 571
<i>netto</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>600 000</i>	<i>156 623</i>	<i>443 377</i>
<b>YLEISET ALUEET</b>					
<b>Liikuntapaikat</b>					
menot	75 000		75 000	76 270	-1 270
tulot	14 000		14 000	10 000	4 000
<i>netto</i>	<i>61 000</i>	<i>0</i>	<i>61 000</i>	<i>66 270</i>	<i>-5 270</i>
<b>Muut alueet</b>					
menot	155 000		155 000	124 375	30 625
tulot				46	-46
<i>netto</i>	<i>155 000</i>	<i>0</i>	<i>155 000</i>	<i>124 329</i>	<i>30 671</i>
<b>YLEISET ALUEET YHTEENSÄ</b>					
menot	230 000	0	230 000	200 645	29 355
tulot	14 000	0	14 000	10 046	3 954
<i>netto</i>	<i>216 000</i>	<i>0</i>	<i>216 000</i>	<i>190 599</i>	<i>25 401</i>



	Alkuperäinen talousarvio 2009	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2009	Poikkeama (ylitys - alitus +)
<b>VESIHUOLTO</b>					
<b>Vesihuoltoverkosto</b>					
menot	2 450 000		2 450 000	1 149 059	1 300 941
tulot	800 000		800 000	63 319	736 681
<i>netto</i>	<i>1 650 000</i>	<i>0</i>	<i>1 650 000</i>	<i>1 085 740</i>	<i>564 260</i>
<b>IRTAIN OMAISUUS</b>					
<b>Kunnanhallitus</b>					
menot	65 000		65 000	54 089	10 911
tulot					0
<i>netto</i>	<i>65 000</i>	<i>0</i>	<i>65 000</i>	<i>54 089</i>	<i>10 911</i>
<b>Perusturvalautakunta</b>					
menot	140 000		140 000	24 878	115 122
tulot				0	0
<i>netto</i>	<i>140 000</i>	<i>0</i>	<i>140 000</i>	<i>24 878</i>	<i>115 122</i>
<b>Koululautakunta</b>					
menot	40 000	-3 700	36 300	17 988	18 312
tulot					0
<i>netto</i>	<i>40 000</i>	<i>3 700</i>	<i>36 300</i>	<i>17 988</i>	<i>18 312</i>
<b>Kulttuuri- ja vapaa- aikalautakunta</b>					
menot	0		0	0	0
tulot	0		0	0	0
<i>netto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Tekninen lautakunta</b>					
menot	35 000		35 000	26 341	8 659
tulot			0		0
<i>netto</i>	<i>35 000</i>	<i>0</i>	<i>35 000</i>	<i>26 341</i>	<i>8 659</i>
<b>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ</b>					
menot	280 000	-3 700	276 300	123 296	153 004
tulot	0	0	0	0	0
<i>netto</i>	<i>280 000</i>	<i>3 700</i>	<i>276 300</i>	<i>123 296</i>	<i>153 004</i>
<b>KUNTAYHTYMIEN OSUDET</b>					
<b>Perusturvalautakunta</b>					
menot	18 000		18 000	17 742	258
tulot					
<i>netto</i>	<i>18 000</i>	<i>0</i>	<i>18 000</i>	<i>17 742</i>	<i>258</i>
<b>ARVOPAPERIT</b>					
<b>Kunnanhallitus</b>					
menot	0	3 200	3 200	3 200	0
tulot				51 183	-51 183
<i>netto</i>	<i>0</i>	<i>-3 200</i>	<i>-3 200</i>	<i>47 983</i>	<i>51 183</i>
<b>Investoinnit yhteensä</b>					
menot	7 596 000	319 500	7 915 500	5 122 039	2 793 461
tulot	1 128 000	0	1 128 000	4 245 031	-3 117 031
<i>netto</i>	<i>6 468 000</i>	<i>-319 500</i>	<i>6 787 500</i>	<i>877 008</i>	<i>5 910 492</i>

### Investointimenojen toteutuminen

Investointeihin oli talousarviossa varattu yhteensä 7,596 milj. euroa. Myönnettyjen määrärahamuutosten jälkeen investointimäärärahat yhteensä olivat 7,916 milj. euroa ja siitä toteutui 5,122 milj. euroa. Talousarviopoikkeama oli siten 2,8 milj. euroa.

### Investointitulojen toteutuminen

Investointituloja talousarviossa oli arvioitu kertyvän 1,128 milj. euroa. Toteutuma kohosi 3,677 milj. euroon. Tulojen kasvu johtui pääasiassa hallin myynnistä Gebwell Oy:lle.

### Investoinnit vuonna 2009

#### Talonrakennus

Kokonaisinvestoinneista talonrakennushankkeisiin käytettiin 2,991 milj. euroa, mikä on n. 58 % vuoden 2009 kokonaisinvestoinneista. Merkittävin talonrakennushanke oli Oravikosken toimintakeskuksen rakentaminen yli 1,886 milj. eurolla.

Muita talonrakennushankkeita vuonna 2009 oli yhteensä 1,098 milj. euroa, joista merkittävimpiä olivat lukion peruskorjaus ja katon korotus 0,389 milj. euroa, terveyskeskuksen sprinkler-järjestelmä 0,251 milj. euroa, Vesileppiksen korjaukset 0,173 milj. euroa ja teollisuusrakennuksen (Pohjukansalontie 4) IV-koneen uusinta 0,116 milj. euroa.

#### Liikenneväylät

Liikenneväylien rakentamiseen käytettiin yhteensä 0,311 milj. euroa, siitä katujen ja teiden rakentamismenot olivat 0,251 milj. euroa, joista merkittävimpiä hankkeita olivat Patruunapolun katutyöt 0,125 milj. euroa ja Uitukanharju (kadut) 0,069 milj. euroa.

Valaistuksen rakentamiseen käytettiin yhteensä 0,060 milj. euroa. Vuoden 2009 valaistushankkeita olivat mm. Patruunapolku ja Uitukanharju.

### Yleiset alueet

Yleisten alueiden rakentamiseen ohjattiin yhteensä 0,201 milj. euroa. Siitä liikuntapaikkojen rakentamiseen ja kunnostamiseen ohjattiin yhteensä 0,076 milj. euroa, joka kohdistui mm. Sorsakosken lähiliikuntapaikkaan, jääkiekkokaukaloiden ja kuntopolkujen kunnostukseen.

Muiden alueiden kustannuskohteet olivat Riikinnevan jätteenkäsittelylaitos 0,042 milj. euroa, Timolan ja Pitkäniemen venelaiturit 0,026 milj. euroa, asemakaavojen laatiminen 0,023 milj. euroa, leikkikenttien peruskorjaus 0,016 milj. euroa ja pohjakarttojen tuotanto 0,017 milj. euroa.

### Vesihuolto

Leppävirta-Varkaus siirtoviemäri ja vesijohto – hankkeeseen käytettiin 0,668 milj. euroa.

Muihin vesihuoltolaitteiden rakentamiseen ja peruskorjaamiseen käytettiin yhteensä 0,481 milj. euroa. Suurimmat hankkeet olivat taloliittymät 0,120 milj. euroa, Uitukanharjun vesihuolto 0,102 milj. euroa, Timolan puropolventien viemäröinti 0,097 milj. euroa, jätevesipumppaamon kaukovalvontajärjestelmät 0,032 milj. euroa, vesihuoltoverkoston peruskorjaus 0,039 milj. euroa, Konnuksentien ja Virranrannan vesihuolto 0,052 milj. euroa sekä pumppaamoiden saneeraus 0,039 milj. euroa.

Maa-alueita / kiinteää omaisuutta hankittiin vuonna 2009 0,326 milj. eurolla.

### Irtain omaisuus

Irtaimen omaisuuden hankintoihin käytettiin yhteensä 0,123 milj. euroa.

Koululautakunnan irtaimen omaisuuden hankinnat yhteensä olivat 0,018 milj. euroa.

Perusturvalautakunnan irtaimen hankintoihin käytettiin yhteensä 0,025 milj. euroa.

Hallinnon ja talouden irtaimen omaisuuden hankintoihin käytettiin yhteensä 0,054 milj. euroa. Hankinnat kohdistuivat pääsääntöisesti tietotekniikkainfrastruktuuriin ja muuhun tietojärjestelmäkehitykseen.

Teknisen lautakunnan irtaimen omaisuuden hankintoihin käytettiin 0,026 milj. euroa.

## 10.1.5. Yhteenvedo talousarvion toteutumisesta

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien erien toteutumisvertailusta (1 000 €)  
tilinpäätös 2009

	Sito- vuus N/B	Määrärahat		TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	(ylitys-) Poikke- ama	Tuloarviot		TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	(ylitys+) Poikke- ama
		Talous- arvio	TA- muutos				Talous- arvio	TA- muutos			
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>											
<b>Kunnanhallitus</b>											
Yleishallinto	B	1 024	-1	1 023	1 035	-12	0	0	0	17	17
Elinkeinotoimi	B	663	-3	660	397	263	90	0	90	5	-85
Keskus- ja taloushallinto	B	792	3	795	748	47	141	9	150	157	7
Ruokapalvelut	B	1 800	-3	1 797	1 673	124	1 908	6	1 914	1 858	-56
<b>Kh:n yleisjaosto</b>											
Henkilöstöhallinto jaettu hall.kunnille työll/koul.mr	B	834	-335	499	511	-12	145	-63	82	118	36
Maaseutuhallinto	B	34	-1	33	33	0	10	0	10	11	1
Lomituspalvelut	B	1 786	-1	1 785	1 558	227	1 784	0	1 784	1 571	-213
Tilintarkastus	B	22	2	24	22	2	0	0	0	0	0
Keskusvaaliitt/ vaalit	B	20		20	16	4	16	0	16	16	0
<b>Perusturvalautakunta</b>											
Tukipalvelut	B	544	-3	541	555	-14	48	8	56	97	41
Perhepalvelut	B	10 744	-66	10 678	10 905	-227	1 207	11	1 218	1 248	30
Avopalvelut	B	3 679	-18	3 661	3 800	-139	519	40	559	650	91
Hoivapalvelut	B	9 737	7	9 744	9 570	174	2 250	51	2 301	2 284	-17
Sairaanhoidolaitokset	B	11 268	0	11 268	11 228	40	19	0	18	19	1
<b>Koululautakunta</b>											
Hallinto	B	80	-1	79	84	-5	0	0	0	0	0
Perusopetus	B	8 889	-60	8 829	8 403	426	50	2	52	70	18
Lukiokoulutus	B	1 141	-13	1 129	1 101	28	40	0	40	59	19
Ammatillinen koulutus	B	2	0	2	0	2	0	0	0	0	0

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

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

	Sito- vuus N/B	Määrärahat		TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	(ylitys-) Poikke- ama	Tuloarviot		TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	(ylitys+) Poikke- ama
		Talous- arvio	TA- muutos				Talous- arvio	TA- muutos			
<b>Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta</b>											
Kulttuuritoimi	B	109	-1	108	111	-3	0	0	0	0	0
Kirjastoitoimi	B	508	15	523	502	21	20	5	25	38	13
Soisalo-opisto	B	180	-2	178	170	8	0	0	0	0	0
Nuorisotoimi	B	205	-2	203	204	-1	8	0	8	3	-5
Liikuntatoimi	B	441	-4	437	442	-5	18	0	18	20	2
Yhdistys- ja kylätoiminta	B	0	0	0	2	-2	0	0	0	0	0
<b>Tekninen lautakunta</b>											
Osaston hallinto	B	644	-28	616	595	21	245	0	245	294	49
Maankäyttö- ja mitt.palv.	B	399	14	413	325	88	664	7	671	736	65
Kunnallistekn.palvelut	B	562	36	598	653	-55	35	9	44	44	0
Tilapalvelut	B	2 925	-40	2 885	3 156	-271	3 577	-37	3 540	3 447	-93
Vesi- ja viemärlaitos	N	665	-10	656	634	22	1 455	0	1 455	1 520	65
Palo- ja pelastustoimi	B	490	0	490	490	0	0	0	0	8	8
Tiejaosto	B	196	1	197	196	1	0	0	0	1	1
Rakennusvalvonta	B	159	0	159	157	2	76	0	76	89	13
Keski-Savon ympäristöltk	B	1 430	-10	1 420	1 389	31	1 217	0	1 217	1 146	-71
Varausmäärärahat	B	0		0		0			0		0
<b>käyttötalous yhteensä</b>		<b>61 972</b>	<b>-524</b>	<b>61 450</b>	<b>60 665</b>	<b>785</b>	<b>15 542</b>	<b>48</b>	<b>15 589</b>	<b>15 526</b>	<b>-63</b>

	Sito- vuus N/B	Määrärahat		TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	(ylitys-) Poikke- ama	Tuloarviot		TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	(ylitys+) Poikke- ama
		Talous- arvio	TA- muutos				Talous- arvio	TA- muutos			
<b>INVESTOINTIOSA</b>											
<b>Kiinteä omaisuus</b>											
Tekninen lautakunta	B	100	320	420	326	94	120		120	3 677	3 557
<b>Talonrakennus</b>		<i>3 918</i>	<i>0</i>	<i>3 918</i>	<i>2 991</i>	<i>927</i>	<i>194</i>	<i>0</i>	<i>194</i>	<i>288</i>	<i>94</i>
Erillishankkeet	B	2 300	0	2 300	1 893	407	0	0	0	76	76
Muut hankkeet (alle 400.000)	B	1 618	0	1 618	1 098	520	194	0	194	212	18
<b>Liikenneväylät</b>		<i>600</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>311</i>	<i>289</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>155</i>	<i>155</i>
Rakentaminen ja valaistus	B	600	0	600	311	289	0	0	0	155	155
<b>Vesihuolto</b>		<i>2 450</i>	<i>0</i>	<i>2 450</i>	<i>1 149</i>	<i>1 301</i>	<i>800</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>64</i>	<i>-736</i>
Vesihuoltolait.rakent.	B	2 450	0	2 450	1 149	1 301	800	0	800	64	-736
<b>Yleiset alueet</b>	B	<i>230</i>	<i>0</i>	<i>230</i>	<i>200</i>	<i>30</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>14</i>	<i>10</i>	<i>-4</i>
Liikuntapaikat		75	0	75	76	-1	14	0	14	10	-4
Muut alueet		155	0	155	124	31	0	0	0	0	0
<b>Irtain omaisuus</b>	B	<i>280</i>	<i>-4</i>	<i>276</i>	<i>124</i>	<i>152</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kunnanhallitus		65		65	54	11			0		0
Perusturvalautakunta		140		140	25	115			0		0
Koululautakunta		40	-4	36	18	18			0		0
Kulttuuri- ja vapaa-aikaltk		0		0	0	0			0		0
Tekninen lautakunta		35		35	27	8			0		0
<b>Kuntayhtyminen osuudet</b>	B	18		18	18	0			0		0
<b>Arvopaperit</b>	B	0	3	3	3	0			0	51	51
<b>Investoinnit yhteensä</b>		<b>7 596</b>	<b>319</b>	<b>7 915</b>	<b>5 122</b>	<b>2 793</b>	<b>1 128</b>	<b>0</b>	<b>1 128</b>	<b>4 245</b>	<b>3 117</b>

<b>TULOSLASKELMAOSA</b>											
Verotulot	B						28 750		28 750	28 659	-91
Valtionosuudet	B						20 430		20 430	20 165	-265
Korkotulot	B						120		120	105	-15
Muut rahoitustulot	B						586		586	1 167	581
Korkomenot	B	321		321	191	130			0		
Muut rahoitusmenot	B	236		236	299	-63			0		
Satunnaiset tuotot/kulut	B	0		0	0	0			0		0
<b>Tuloslaskelmaosa yhteensä</b>		<b>557</b>	<b>0</b>	<b>557</b>	<b>490</b>	<b>67</b>	<b>49 886</b>	<b>0</b>	<b>49 886</b>	<b>50 096</b>	<b>210</b>
<b>RAHOITUSOSA</b>											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaam.lisäykset	B	0	17	17	0	17					
Antolainasaam.vähenn.	B						0		0	176	176
Lainakannan muutokset											
Pitkäaik.lainojen lisäys	N				0	0	4 400		4 400	0	-4 400
Pitkäaik.lainojen vähennys	N	844		844	624	220					
Lyhytaik.lainojen muutos	N	0		0	0	0	0		0		0
Oman pääoman muutokset	N			0	0	0			0		0
Vaikutus maksuvalmiuteen		-13	231	218	3 141	-2 923			0		0
<b>Rahoitusosa yhteensä</b>		<b>831</b>	<b>248</b>	<b>1 079</b>	<b>3 765</b>	<b>-2 686</b>	<b>4 400</b>	<b>0</b>	<b>4 400</b>	<b>176</b>	<b>-4 224</b>

<b>SITOVAT MÄÄRÄRAHAT/ TULOARVIOT YHTEENSÄ</b>		<b>70 956</b>	<b>43</b>	<b>71 001</b>	<b>70 042</b>	<b>959</b>	<b>70 956</b>	<b>48</b>	<b>71 003</b>	<b>70 043</b>	<b>-960</b>
--	--	---------------	-----------	---------------	---------------	------------	---------------	-----------	---------------	---------------	-------------

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

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

## Käyttötalousmenot

Käyttötalouden määrärahat -0,52 milj. euron talousarviomuutosten jälkeen alenivat 61,45 milj. euroon. Käyttötalousmenojen toteutuma oli 60,66 milj. euroa alittaen alkuperäisen talousarvion 0,79 milj. eurolla.

Määrällisesti merkittävämät määrärahojen ylitykset tapahtuivat perusturvalautakunnan ja teknisen lautakunnan tulosalueilla. Peruslautakunnan tulosalueiden määrärahojen ylitykset yhteensä olivat 0,380 milj. euroa, josta perhepalvelujen osuus on 0,227 milj. euroa ja avopalvelujen 0,139 milj. euroa.

Teknisen lautakunnan tulosalueiden sitovuustason ylitykset olivat yhteensä 0,326 milj. euroa, tilapalveluihin käytettyjen ylitysten kohotessa 0,271 milj. euroon.

Koululautakunnan perusopetuksen tulosalueella määrärahakäyttö oli 0,426 euroa arvioitua pienempi.

## Käyttötaloustulot

Käyttötaloustuloja talousarviossa oli arvioitu kertyvän 15,59 milj. euroa, kun toteutuma oli 15,53 milj. euroa eli 0,06 milj. euroa arvioitua vähemmän.

Tuloja kertyi arvioitua enemmän teknisen lautakunnan sekä perusturvalautakunnan tulosalueilla. Sen sijaan lomituspalvelujen tulot jäivät 0,213 milj. euroa arvioitua pienemmiksi eli tulot laskivat melkein samassa suhteessa kuin lomituspalvelujen määrärahakäyttö poikkesi talousarviosta (aleni 0,227 milj. euroa).

Elinkeinoitoimen tuotot alittuivat suunnitellusta 0,085 milj. euroa. Myös määrärahakäyttö alittui 0,263 milj. euroa suunnitellusta.

Ruokapalvelujen tulokertymä oli 0,056 milj. arvioitua pienempi, toisaalta myös määrärahakäyttö oli 0,124 milj. arvioitua pienempi.

Perusturvalautakunnan tuloerien arvioitua parempi kertymä oli yhteensä 0,163 milj. euroa. Avopalvelutoimintojen tuloissa oli 0,091 milj. euroa ja perhepalveluissa 0,030 milj. euroa sekä tukipalveluissa 0,041 milj. euroa arvioitua myönteisempi tulokertymä.

Teknisen lautakunnan tulosalueiden tulot ylittivät arvion yhteensä 0,201 milj. euroa. Siitä maankäyttö- ja miittauspalvelutoimintojen tuloerien osuus oli 0,065 milj. euroa ja osaston hallintotulojen 0,049 milj. euroa sekä vesi- ja viemärlaitoksen tulojen 0,065 milj. euroa arvioi-

tua parempi. Tilapalvelujen tulokertymä oli 0,093 milj. euroa arvioitua pienempi.

## Investoinnit

Investointimenot 0,320 milj. euron talousarviomuutosten jälkeen kohosivat 7,916 milj. euroon, josta toteutuma oli 5,122 milj. euroa. Investointimenot alittivat talousarviomuutoksilla korjatun arvion 2,793 milj. euroa.

Määrärahojen alituksia oli talonrakennushankkeissa 0,927 milj. euroa, liikenneväylien hankkeissa 0,289 milj. euroa, vesihuoltohankkeissa 1,301 milj. euroa. Yleisten alueiden 0,848 milj. euron myönnytystä määrärahasta jäi toteutumatta 0,536 milj. euron investoinnit.

Tulot kiinteän omaisuudesta myynnistä olivat 3,557 milj. euroa suunniteltua suuremmat.

## Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosan toteutuma oli 0,490 milj. euroa. Kun talousarvion määräraharaukset olivat 0,557 milj. euroa, toteutuma jäi 0,067 milj. arvioitua paremmaksi, (kts. kohdat 4.2.4 ja 4.2.5).

Tuloslaskelmaosan tuloeristä verotulot alittivat budjet-tiarvion 0,091 milj. eurolla ja valtion osuudet jäivät 0,265 milj. euroa arvioitua pienemmiksi. Korkotulot alittuivat 0,015 milj. eurolla sekä muut rahoitustulot ylittyivät 0,581 milj. eurolla. Tuloslaskelmaosan tuloerien ylitys oli siten yhteensä 0,210 milj. euroa, (kts. kohta 4.2.6.).

## Rahoitusosa

Rahoitusosan menoeristä pitkäaikaisten lainojen lyhen-nykset olivat 0,624 milj. euroa. Uusia pitkäaikaisia lainoja ei nostettu toimintavuonna.

## Yhteenveto

Sitovien määrärahojen kokonaistoteuma 70,042 milj. euroa jäi 0,959 milj. euroa talousarviomuutoksilla korjatua talousarviota alhaisemmaksi.

Samoin sitovien tuloarvioiden yhteismäärä 70,043 milj. euroa jäi 0,960 milj. euroa muutoksilla korjattua talousarviota alhaisemmaksi.

## 11. KUNNAN VASTUUSITOUMUKSET 31.12.2009

Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta olivat vuonna 2009 9,879 milj. euroa. Ko. sitoumuksista 3,529 milj. euroa on Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n ja n. 6,003 milj. euroa vuokrataloyhtiöiden puolesta annettuja vastuusitoumuksia.

Leppävirran kunnan antamat takaukset muiden kuin konserniin kuuluvien yhteisön puolesta olivat vuoden 2009 lopussa yhteensä 1,223 milj. euroa, kun ne edellisvuonna olivat 1,235 milj. euroa.

# Osa II

Käyttötalouden hallinnonalakohtainen  
sitovien tavoitteiden toteutuminen

OSA II .....	1
KÄYTTÖTALouden HALLINNONALAKOHTAINEN SITOVien TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN .....	1
KUNNANVALTUUSTON, -HALLITUKSEN JA LAUTAKUNTIEN JÄSENET 2009 - 2010 .....	1
<b>TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS.....</b>	<b>5</b>
TULOSALUE: 100 YLEISHALLINTO .....	5
TULOSALUE: 110 ELINKEINOTOIMI .....	7
TULOSALUE: 120 KESKUS- JA TALOUSSHALLINTO .....	12
TULOSALUE: 140 RUOKAPALVELUT .....	16
<b>TOIMIELIN: 13 KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO .....</b>	<b>20</b>
TULOSALUE: 130 HENKILÖSTÖHALLINTO .....	20
TULOSALUE: 145 MAASEUTUHALLINTO .....	23
TULOSALUE: 146 LOMITUSPALVELUT .....	25
<b>TOIMIELIN: 15 TARKASTUSLAUTAKUNTA .....</b>	<b>28</b>
TULOSALUE: 150 TILINTARKASTUS .....	28
<b>TOIMIELIN: 16 KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....</b>	<b>30</b>
TULOSALUE: 160 VAALIT .....	30
<b>TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA.....</b>	<b>32</b>
TULOSALUE: 210 TUKIPALVELUT .....	32
TULOSALUE: 220 PERHEPALVELUT .....	34
TULOSALUE: 240 AVOPALVELUT .....	44
TULOSALUE: 250 HOIVAPALVELUT .....	49
TULOSALUE: 260 SAIRAAHOITOLAITOKSET .....	57
<b>TOIMIELIN: 30 KOULULAUTAKUNTA .....</b>	<b>60</b>
TULOSALUE: 300 HALLINTO .....	60
TULOSALUE: 310 PERUSOPETUS .....	62
TULOSALUE: 360 LUKIOKOULUTUS .....	66
<b>TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA.....</b>	<b>71</b>
TULOSALUE: 470 KULTTUURITOIMI .....	71
TULOSALUE: 475 KIRJASTOTOIMI .....	73
TULOSALUE: 477 SOISALO-OPISTO .....	76
TULOSALUE: 480 NUORISOTOIMI .....	79
TULOSALUE: 485 LIIKUNTATOIMI .....	83
TULOSALUE: 490 YHDISTYS- JA KYLÄTOIMINTA .....	87
<b>TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA.....</b>	<b>89</b>
TULOSALUE: 510 OSASTON HALLINTO .....	89
TULOSALUE: 520 MAANKÄYTTÖ- JA MITTAUSPALVELUT .....	92
TULOSALUE: 530 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT .....	96
TULOSALUE: 540 TILAPALVELUT .....	99
TULOSALUE: 550 VESI- JA VIEMÄRILAITOS .....	103
TULOSALUE: 560 PALO- JA PELASTUSTOIMI .....	106
TULOSALUE: 580 TIEJAOSTO .....	109
TULOSALUE: 590 RAKENNUSVALVONTA .....	111
<b>TOIMIELIN: 65 KESKI-SAVON YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA .....</b>	<b>114</b>
TULOSALUE: 650 YMPÄRISTÖTOIMI .....	114
6510 YMPÄRISTÖNSUOJELU .....	115
6530 TERVEYSVALVONTA .....	115
6540 ELÄINLÄÄKINTÄHUOLTO .....	116



## OSA II

### KÄYTTÖTALOUDEN HALLINNONALAKOHTAINEN SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kunnanvaltuuston, -hallituksen ja lautakuntien jäsenet 2009 - 2010

#### KUNNANVALTUUSTO

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, työnhajaaja	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, aikuiskoulutuspäällikkö	VAS	Tuomainen Aku, vanh. rikoskonstaapeli	KESK
Korhonen Pirjo, myyjä, emäntä	KESK	Uljanoff Raimo, tarkastaja	KESK
Kröger Markku, maanviljelijä	KESK	Vehviläinen Antero, maanviljelijä	KESK
Kutvonen Kirsi, myyjä	SDP		

#### KUNNANHALLITUS

Puheenjohtaja: Heikki Havukainen, Riihiranta (Kirsti Hyvärinen, Paukarlahti)

1. 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 Mauri Häkkinen

hallintosihteeri: Kyllikki Kaija

#### KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO

Puheenjohtaja: Simo Junkkarinen, Kirkonkylä (Pekka Lipponen, Konnuslahti)

Varapuheenjohtaja: Raimo Pitkänen, Kirkonkylä (Veikko Pitkänen, Kirkonkylä)

Jari Hyvärinen, Niinimäki (Esko Koponen, Näätänta)

Pirjo Korhonen, Konnuslahti (Leena Kaulamo, Kirkonkylä)

Annikki Itkonen, Sorsakoski (Anita Hyttinen, Kirkonkylä)

Aulis Kolari (Kirsi Kutvonen)

Esittelijä: Henkilöstösihteeri Markku Hirvonen, henkilöstöasiat

Esittelijä: Tuija Nurminen, lomatoimi

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: Esko Kekäläinen, JHTT-tilintarkastaja

**KESKUSVAALILAUTAKUNTA**

Puheenjohtaja: Erkki Lehtimaa, Kirkonkylä  
Varapuheenjohtaja: Aarno Filppu, Kirkonkylä  
Jäsenet:

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

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

**PERUSTURVALAUTAKUNTA**

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

Heikki Ropponen, Kirkonkylä (Osmo Kolari, Näätänpää)  
Kirsi Kutvonen, Kirkonkylä (Aulis Kolari, Timola)  
Pekka Itkonen, Kirkonkylä (Eija Savolainen, Kirkonkylä)  
Riina Andersin, Timola (Sirpa Antikainen, Valkeamäki)  
Tiina Nousiainen, Konnuslahti (Olli Kinnunen, Paukarlahti)  
Ulla Hakala, Kirkonkylä (Jari Markkanen, Kurjala)

Kunnanhallituksen edustaja toimikaudella 2009 - 2010: Sirpa Kinnunen (Mia Hahtala)

Esittelijä: Perhepalvelujohtaja Paula Tiihonen

Pöytäkirjanpitäjä: Hoivapalvelujohtaja Päivi Ahveninen

## KOULULAUTAKUNTA

Puheenjohtaja: Teri Hiltunen, Kirkonkylä (Joona 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)  
 Sanna Pessa, Kirkonkylä (Aulis Kolari, Timola)  
 Sari Ikonen, Niinimäki (Anni Kuohukivi, Savipudas)  
 Silvo Sillanpää, Oravikoski (Juha Pelkonen, Kurjala)

Kunnanhallituksen edustaja toimikaudella 2009 - 2010: Aino Kanniainen (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, Soinilansalmi (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 2009 - 2010: Katrina Rajakannas (Aino Kanniainen)  
 Esittelijä: Sivistysjohtaja Leena Sallas  
 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, Soinilansalmi)  
 Sari Aimasmäki, Kirkonkylä (Sari Pölönen, Sorsakoski)

Kunnanhallituksen edustaja toimikaudella 2009 - 2010: Tuomo Suihkonen (Simo Junkkarinen)  
 Esittelijä: Tekninen johtaja Virve Wright  
 Pöytäkirjanpitäjä: Tekninen johtaja Virve Wright

## TEKNISEN LAUTAKUNNAN TIEJAOSTO

Puheenjohtaja: Ari Thitz (Tuomo Räisänen)  
 Varapuheenjohtaja: Rauno Räisänen, (Erkki Hynninen, Kirkonkylä)  
 Regina Saarela, (Katariina Torvinen)

Pöytäkirjanpitäjä: Metsätalousinsinööri Pentti Laitinen

**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 2009 - 2010: Simo Junkkarinen (Veikko Pitkänen)

Esittelijä: Eila Kainulainen

Pöytäkirjanpitäjä: Merja Voutilainen

## Sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja määrärahojen ja tuloarvioiden vertailu/kehityksen arviointi

TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: 100 YLEISHALLINTO

### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määrärah. siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	760 448	1 009 908	999 104	10 037	1 009 141	1 016 763	100,8	33,7
sisäiset	17 651	14 550	14 550	0	14 550	18 289		3,6
<b>Toimintamenot</b>	<b>778 099</b>	<b>1 024 458</b>	<b>1 013 654</b>	<b>10 037</b>	<b>1 023 691</b>	<b>1 035 052</b>	<b>101,1</b>	<b>33,0</b>
Tulot, ulkoiset	2 791	0	0	0	0	17 354		521,8
sisäiset	58	0	0	0	0	0		-100,0
<b>Toimintatulot</b>	<b>2 849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 354</b>		<b>509,1</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-775 250</b>	<b>-1 024 458</b>	<b>-1 013 654</b>	<b>-10 037</b>	<b>-1 023 691</b>	<b>-1 017 698</b>	<b>99,4</b>	<b>31,3</b>

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja tai kunnansihteeri

Tulosalueeseen kuuluvat tulosyksiköt:

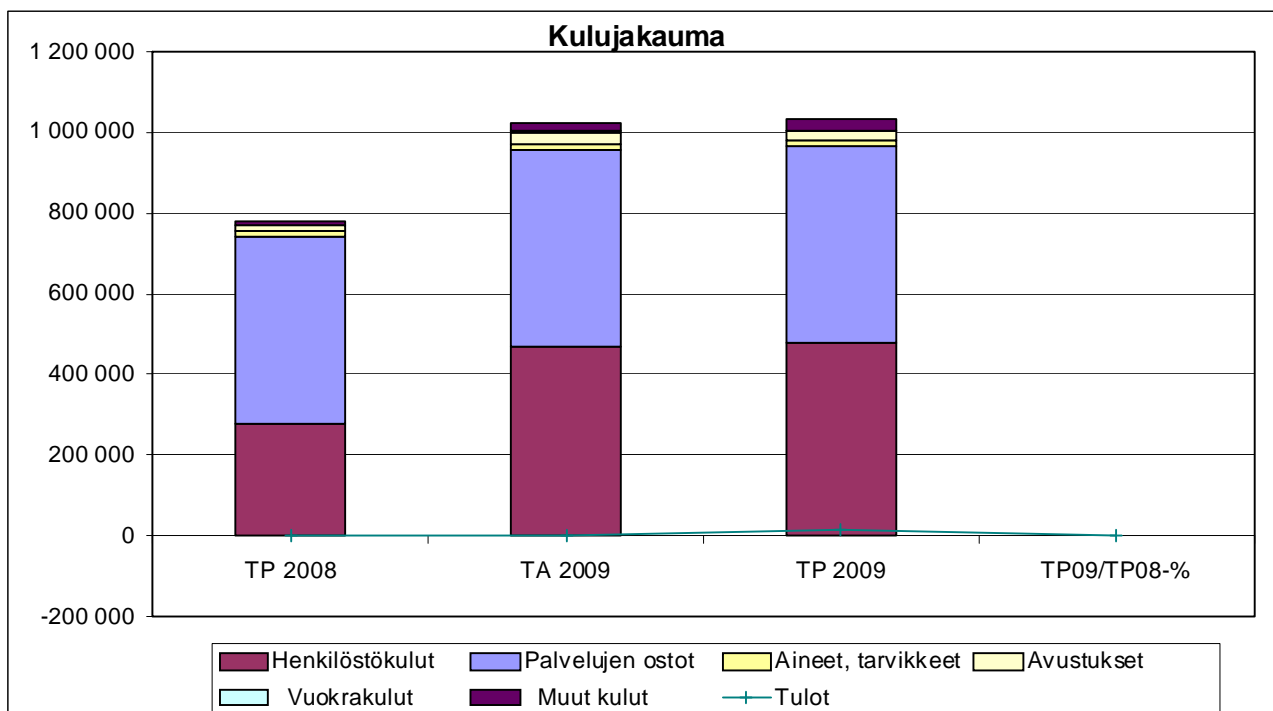
Kunnanvaltuusto  
Kunnanhallitus ja hallinto  
Jäsenyydet  
Talous- ja velkaneuvonta, kuluttajaneuvonta  
Toimikunnat ja kuntayhtymäedustus  
Kunnallisverotus  
Erillishankkeet ja yleishallinnon yhteiset menot  
Yhteiset tilat ja kahvio  
Muu järjestystoimi

### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Menojen jakautuminen €	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Kunnanvaltuusto	49 594	43 468	60 352	53 747	71 983
Kunnanhallitus, hallinto ja yleishall.yhteiset menot	283 729	293 077	335 793	530 943	541 979
Jäsenyydet	132 538	136 025	136 459	141 768	146 542
Toimikunnat ja kuntayhtymäedustus	5 234	3 092	2 132	3 200	1 957
Kunnallisverotus	228 457	222 417	232 791	244 600	243 909
Erillishankkeet,		3 637	7 911	36 830	26 388
– Lentoliikenteen tuki	12 734				
– HALO-hanke	29 110				
– Kysteri					
Muut (yhteiset tilat, muu järjestystoimi)	1 998	8 240	2 726	2 580	2 294

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä	3	3	3,5	3	3

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	2 848	0	437	15,3 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	16 917	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	16 917	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>2 848</b>	<b>0</b>	<b>17 354</b>	<b>609,3 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-276 774</b>	<b>-468 582</b>	<b>-479 619</b>	<b>173,3 %</b>	<b>102,4 %</b>
Palkat ja palkkiot	-222 114	-220 881	-230 764	103,9 %	104,5 %
Henkilösivukulut	-54 660	-247 701	-248 895	455,4 %	100,5 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	40	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-463 502	-487 316	-483 663	104,3 %	99,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 231	-16 097	-13 913	91,3 %	86,4 %
Avustukset	-12 751	-28 710	-26 593	208,6 %	92,6 %
Muut toimintakulut	-9 841	-22 985	-31 263	317,7 %	136,0 %
Vuokrakulut	-682	-990	-1 026	150,4 %	103,6 %
Muut kulut	-9 159	-21 995	-30 237	330,1 %	137,5 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-778 099</b>	<b>-1 023 690</b>	<b>-1 035 051</b>	<b>133,0 %</b>	<b>101,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-775 251</b>	<b>-1 023 690</b>	<b>-1 017 697</b>	<b>131,3 %</b>	<b>99,4 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-45 305	0	-51 413	113,5 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-820 556</b>	<b>-1 023 690</b>	<b>-1 069 110</b>	<b>130,3 %</b>	<b>104,4 %</b>



TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: 110 ELINKEINOTOIMI

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	674 029	657 874	654 874	0	654 874	395 237	60,4	-41,4
sisäiset	3 001	5 300	5 300	0	5 300	1 660		-44,7
Toimintamenot	677 030	663 174	660 174	0	660 174	396 897	60,1	-41,4
Tulot, ulkoiset	-753	90 000	90 000	0	90 000	4 930	5,5	-754,7
sisäiset	0	0	0	0	0	0		
Toimintatulot	-753	90 000	90 000	0	90 000	4 930	5,5	-754,7
Toimintakate	-677 783	-573 174	-570 174	0	-570 174	-391 967	68,7	-42,2

TILIVELVOLLINEN: Elinkeinoasiamies

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosityksiköt:

Yrityspalvelut  
Kuntamarkkinointi  
Elinkeinoelämän kehittäminen  
Matkailu  
Maaseutuelinkeinot

#### TOIMINTA-AJATUS:

Elinkeino toimiston tehtävänä on toteuttaa osaltaan Leppävirran asuin- ja yrityskuntastrategiaa. Tehtävänä on vaikuttaa uusien yritysten ja työpaikkojen syntymiseen ja huolehtia, että Leppävirta tarjoaa yritykselle menestystä tukevan toimintaympäristön tarjoamalla tieto- ja neuvontapalveluja, toimitilajärjestelyjä, aktivoimalla kehittämishankkeita, osallistumalla tiedotus-, koulutus-, verkosto- ja markkinointihankkeisiin.

Maaseutuelinkeinotoimen tavoitteena on maa- ja metsätalouden kilpailukyvyä säilyttämisen ja maaseudunyritystoiminnan monipuolistaminen. Tärkeimmät alueet ovat maito- marja- ja metsätalous sekä maaseudun yritystoiminnan monipuolistaminen.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Uudet yritykset	Y-rekisteri (kpl)	30	29
Uudet työpaikat	Yritys ja hankerekisterit	45	40
Kehittämishankkeet	TE-keskustilastot (kpl)	15	18
Kehittämisrahastohankkeet	Tilastot (kpl)	3	1
Maaseutuyritysten työpaikat	Yritykset/työpaikat	5/8	3/4

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

##### YRITYSPALVELUT:

- Alueellisen kilpailukyvyä ja työllisyystavoiteohjelman mukaisten investointi- ja kehittämishankkeiden aktivointi ja valmistelu yritysten kanssa.

##### KUNTAMARKKINOINTI:

- Asuinkuntakampanjan toteuttaminen, yrityskuntakampanjan toteuttaminen.

##### ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN:

- Uuden yritysalueen hyödyntäminen,
- Syventää yhteistyötä aluetasolla ja hyödyntää tehokkaasti aluetason yhteishankkeet

##### MATKAILU

- Investointien aktivointi matkailupienyryyksissä, matkailutuotepakettien kehittäminen sekä markkinoinnin toteuttaminen yritysten ja alueorganisaatio Savon Matkailun kanssa.

## MAASEUTUELINKEINOTOIMI

- Toiminta toteutetaan yhteistyössä koulutus- ja neuvontajärjestöjen kanssa järjestämällä yritysneuvontaa sekä aluekehitysrahoituksella eri elinkeinoprojektien avulla.

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Perustiedot (tuotannon tekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä	1	1	1,8	1,8
– määräaikainen		1		

## 1. YRITYSPALVELUT

Tilastokeskuksen rekisteritietojen mukaan Leppävirralle perustettiin 29 uutta yritystä. TE-keskuksen yritysoston tilaston mukaan Leppävirralle myönnettiin vuonna 2009 yrityksille aluetukea 6 kpl yhteensä 532.00 euroa. TE-keskuksen maaseutuoston rahoittamiin investointi- ja kehittämishankkeisiin sekä Leader-ohjelman yrityshankkeisiin myönnettiin 10 yrityshankkeeseen rahoitusta yht.123.000 €.

## 1.1. Yritystoiminnan kehittämisrahasto

Yritystoiminnan kehittämisrahaston käyttö vuonna 2009:

Rahaston pääoma 1.1.2009	340.000,00 €
Myönnetty rahastosta	
Osamaksusaamiset lisäys	00,00 €
Pääomalainat vähennys	00,00- €
Osakkeet ja osuudet osto	00,00 €
Investointi- ja kehittämisavustukset	-47 716,00 €
Palautunut rahastoon (osam.lyhenn.)	00,00 €
Rahaston pääoma 31.12.2009	292 284,00 €
Siirretty rahastoon tp. 2009	47 716,00 €
Rahaston pääoma 31.12.2009	340.000,00 €

Kumulatiivisesti on korkoja tuloutettu 22.8.1997 lähtien 19.871,45 €.. Osamaksusaamiset yrityksiltä olivat 31.12.2009 00,00 €. Yritystoiminnan kehittämisrahastohankkeita ei ollut yhtään kappaletta vuonna 2009. Maksatukseen haettiin 2 hanketta.

Kunta osallistui kehittämisrahaston kautta Pivaset Oy:n ja Blue Truck Service Oy:n kehittämisinvestointeihin.

## 2. KUNTAMARKKINOINTI

Kuntamarkkinoinnin päätavoitteena on yritys- ja asuinkuntakuvan vahvistaminen.

Yrittämisen virtaa -teemaa jatkettiin kuntamarkkinoinnissa. Toteutettiin yhteistyössä kaavoitusosaston kanssa kuntakampanja, jonka päätuote oli tonttimarkkinat. Teemaa tuettiin ilmoituskampanjalla. Uusina alueina olivat Kauppilanmäki ja Virranranta.

Ajantasaistettiin esitteistö: kuntaesite, taskutilasto, matkailuesite, matkailukartta, mökkiesite, yritysosite, tonttiesite sekä palvelufolderit.

Yrittäjäjärjestöjen kanssa toteutettiin joulukampanja ja keskustan jouluvalot. Elinkeinotoimiston toimesta ylläpidettiin matkailun internetsivuja.

## 3. MATKAILU

Leirintäalueen, Konnuksen alueen ja vierasvenesataman toiminnasta vastasivat yksityiset toimijat. Kalmalahden koulu on osana leirintäalueen toimintaa. Yrittäjä investoi uusiin lomamökkeihin. Matkailuinfopiste toimi sopimus pohjaisesti Matkailukeskus Unnukan yhteydessä.



Kunta osallistui matkailuyritysten markkinointiin, esitetuotantoon sekä Vokkolan vapaa-aikakeskuksen markkinointiin. Aluemarkkinointiorganisaationa toimi Savon Matkailu, jonka kautta oltiin mukana Matkamessuilla, Iloista Lomaa Itäsuomessa, Loma-Suomessa ja ulkomaan sekä lähialueen markkinoinnissa.

Osuuskauppa Peeässä vastaa sopimus pohjaisesti Vokkolan alueen hotelli- ja ravintolatoiminnasta. Samoin yhtiö vastaa alueen markkinoinnista ja myynnistä kokonaisuutena Hollyday Club-ketjussa.

Leppävuiran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy jatkaa kiinteistön omistaja ja vastaa liikuntapalveluiden liiketoiminnasta.

Matkailupalveluiden ja Vokkolan alueen edelleen kehittämiseksi on laadittu masterplan ja investointisuunnitelmat liiketoiminta-analyysineen.

#### 4. ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN

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

##### 4.1. Aluekehitys projektit:

1. Savon Yrittäjät Ry                    **Omistajavaihdosten tukeminen ja jatkajien hakeminen, 2008 - 2011,**  
Te-keskus, ESR-hanke, yht. 1.330.120 €, josta  
Leppä-vuiran kunnan osuus 7.000 €, vuodessa 1750 €.
2. Kuopion yliopisto                    **Inti Practicum- kansainvälinen työharjoittelu, yritysten kansainvälistymisen työka-**  
**lu, 2008 - 2011,**  
Itä-Suomen lääninhallitus, ESR-hanke, yht. 539.700 €,  
josta Leppävuiran kunnan osuus 450 €, 150 €/v.
3. Savonia ammattikorkea-  
koulun kuntayhtymä                    **Laatu Savo-hanke, -matkailuyritysten laatutoiminta 2008 - 2010,**  
Pohjois-Savon liitto, ESR, yht. 312 830 €,  
Leppävuiran kunnan osuus 7500 €, vuodessa 2500 €.
4. Aluekehityssäätiö / Pohjois-Savon Maito-osaamiskeskus Maito - Savo;  
  
  - M@@TK – mautilojen atk-hanke 2008 – 2011,**  
TE-keskus, Manner Suomen maaseudun kehittämissohjelma, yht. 631 530 €,  
Leppävuiran kunnan osuus 1800 €, vuodessa 450 €.
  - Jatkuvuutta yli sukupolven – hanke 2008 – 2012,**  
TE-keskus, Manner Suomen maaseudun kehittämissohjelma, yht. 720 570 €,  
Leppävuiran kunnan osuus 2. 000 €, vuodessa
  - Euroiksi – menestyvä mautilayritys – hanke 2008 – 2010**  
TE-keskus, Manner Suomen maaseudun kehittämissohjelma, yht. 1.968.300 €,  
Leppävuiran kunnan osuus 5.600 €, vuodessa 1870 €.
  - Kuntosavotta – hanke 2008 – 2011,**  
TE-keskus, Manner Suomen maaseudun kehittämissohjelma, yht. 1.632.000 €,  
Leppävuiran kunnan osuus 12.000 €, vuodessa 3000 €.
5. Sisä-Savon seutuyhtymä                    **Uudistuvan puutarhatilan strategiat 2008 - 2010, ja E-INFO,**  
TE-keskus Mannersuomen maaseudun kehittämissohjelma 971 382 €,  
Leppävuiran kunnan osuus 6.000 €, vuodessa 2000 €.  
  
  - Elintarvike Futuria- kestävä kehitystä elintarvikeyrityksille 2008 -2010,**  
Pohjois-Savon liitto, EAKR, kokonaiskustannukset 1 076 250 €,  
Leppävuiran kunnan osuus 3000 €, vuodessa 1000 €.

6. Ylä-Savon Kehitys Oy Rautainen Savo- palvelut Keski-Savon hankekokonaisuus 2008 - 2010 (osioita työvoiman rekrytointiin.)  
Pohjois-Savon liitto, EAKR  
Leppävirran kunnan osuus 6000 €, 2000 € vuodessa.

7. Savonia AMK Varkauden seudun yliopistoyhteistyön (VYYT) (lämmönsiirtotekniikka) hanke vuosille 2008 - 2010,  
Pohjois-Savon liitto, EAKR, 1 033 200 €,  
Leppävirran kunnan osuus 31.000 €, vuodessa 10.000 €.

#### 8. Maaseudun kehittämissyhdystys Mansikka Ry

##### Leader-toimintaryhmä 2007–2013

Kokonaiskehys 4 410 000 €, josta kuntarahan osuus 882 000 €. Leppävirran kunnan osuus 290 499 €, vuositasolla 48.000 €.

#### 9. Keski-Savon Kehittämissyhtiö Oy

##### Äkkimuutos hanke 2009–2010

ESR- projekti, 2009 kustannukset 229 000 €, Leppävirran kunnan osuus 5 500 €

#### 4.2. Merkittävimmät yrityshankkeet 2009

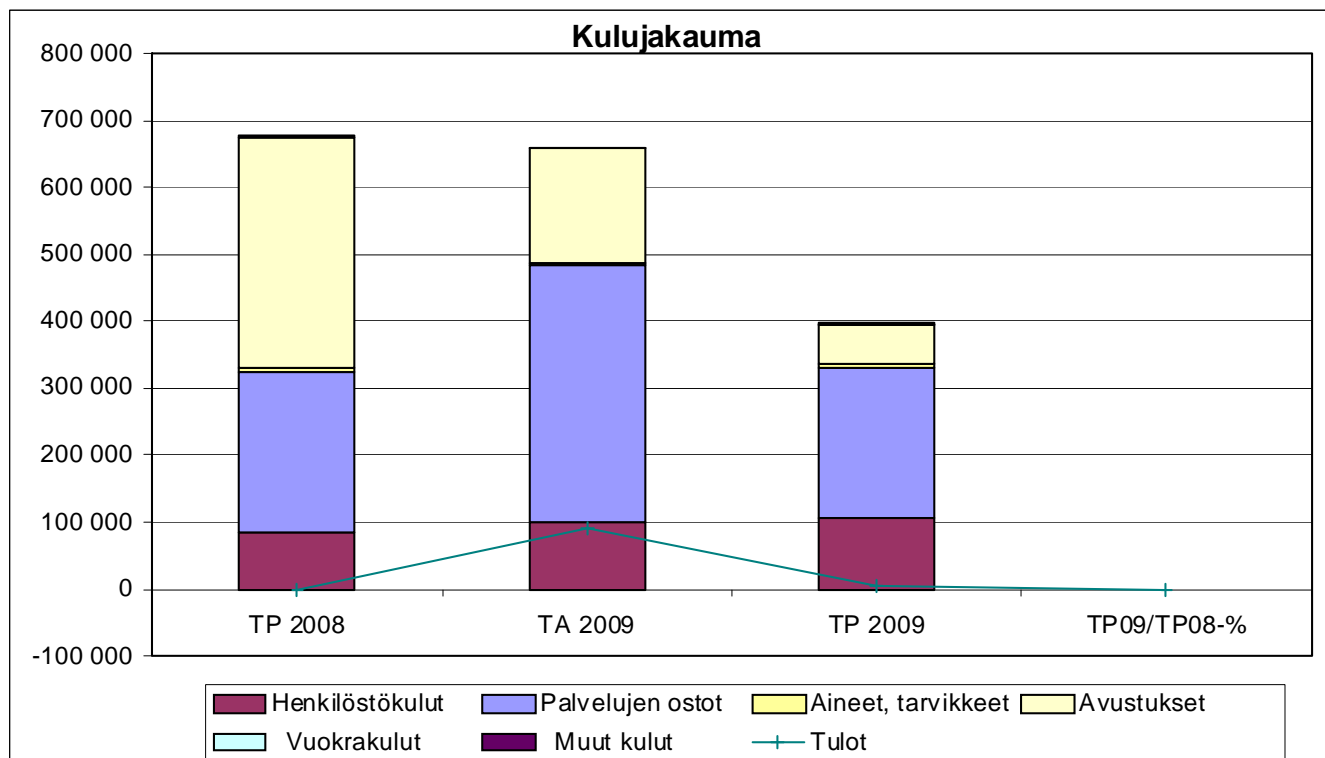
Yritykset ovat investoineet voimakkaasti viimeisen kolmen vuoden aikana.

Vuonna 2008 olivat investoinnit korkealla tasolla ja hyvä työllisyys- kehitys perustuu suotuisaan talouskehitykseen, joka taittui nopeasti loppuvuodesta taantumaksi. Taantuma jatkui koko 2009 vuoden aikana ja yritykset ovat joutuneet sopeutumaan ja irtisanomaan ja lomauttamaan työntekijöitä. Kehittäminen on ollut pääasiassa koulutusta ja kehittämishankkeita, joita oli TE-keskus rahoituksen piirissä 18 kpl ja lisäksi uusiintuvien energiamuotojen edistämishankkeita, joita oli 2 kpl.

#### Suurimmat työnantajat 31.12.2009 (yli 10 tp)

Leppävirran kunta	722	Itella Oyj	21
Oy Danfoss Ab	133	Dimex Oy	20
liittala Oy Ab	91	Peeässä S-Market Leppävirta	20
Cramo Production Oy	77	Metalliset Oy	19
Gebwell Oy	68	Leppävirran Osuuspankki	18
HögforsGST OY	64	Apteekki R. Auvinen	17
Keski-Savon Metsänhoitoyhdistys ry	61	K-market Super Monni; Jyrki Monni Ky	17
Ukonhattu ry	58	Rautia, K-Maatalous, Alpo Malinen Oy	17
YIT Teollisuus Oy	54	Valtion virastot (Kela, Työvoimatoimisto ja Poliisi)	17
Holiday Club Vesileppis; 26	53	Geotools Oy	16
Virkistysuimala Leppäkerttu Oy; 17		Kuormauspalvelu Raimo Wright Oy	15
Yhteistyöyritykset; 16		Haapamäen Paja Ky	14
Mikenti Oy	45	Neste – asema, S. Leskinen Ky	12
Parmarine Oy	44	Supset Oy	12
Pivaset Oy	40	Deekax Air Oy	11
Metos Oy Ab	35	Jarmatic Oy	11
Oplatek Oy	35	Leppävirran Rakennus Oy	11
Kohmansalon Metsäkuljetus Oy; 19	29	Nordea Pankki Suomi Oyj	10
- yhteistyöyritykset 10			
Oravikosken Konepaja Oy	29	SK-tools	10
Leppävirran seurakunta	29	Teboil, Leppävirran Huoltamokeskus Oy	10
Blue Cargo Oy	24	Vehkaperän hoitokoti; Orkopal Oy	10
Hanx	22		

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	339	0	507	149,6 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	-1 339	90 000	2 363		2,6 %
Muut toimintatuotot	246	0	2 060	837,4 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	246	0	2 060	837,4 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>-754</b>	<b>90 000</b>	<b>4 930</b>		<b>5,5 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-84 742</b>	<b>-99 565</b>	<b>-105 031</b>	<b>123,9 %</b>	<b>105,5 %</b>
Palkat ja palkkiot	-63 880	-72 458	-76 846	120,3 %	106,1 %
Henkilösivukulut	-20 304	-27 107	-28 185	138,8 %	104,0 %
Henkilöstökorvaukset	-558	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-238 452	-384 003	-226 108	94,8 %	58,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 377	-2 500	-5 831	69,6 %	233,2 %
Avustukset	-342 554	-172 000	-56 216	16,4 %	32,7 %
Muut toimintakulut	-2 904	-2 106	-3 710	127,8 %	176,2 %
Vuokratulut	-249	-1 106	-2 530	1016,1 %	228,8 %
Muut kulut	-2 655	-1 000	-1 180	44,4 %	118,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-677 029</b>	<b>-660 174</b>	<b>-396 896</b>	<b>58,6 %</b>	<b>60,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-677 783</b>	<b>-570 174</b>	<b>-391 966</b>	<b>57,8 %</b>	<b>68,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-6 409	0	-8 007	124,9 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-684 192</b>	<b>-570 174</b>	<b>-399 973</b>	<b>58,5 %</b>	<b>70,1 %</b>



TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: 120 KESKUS- JA TALOUSHALLINTO

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määrärah. siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	708 463	783 628	775 545	11 000	786 545	740 641	94,2	4,5
sisäiset	10 067	8 180	8 180	0	8 180	7 364		-26,9
Toimintamenot	718 530	791 808	783 725	11 000	794 725	748 005	94,1	4,1
Tulot, ulkoiset	81 809	63 323	72 323	0	72 323	82 004	113,4	0,2
sisäiset	81 078	77 650	77 650	0	77 650	74 579		-8,0
Toimintatulot	162 887	140 973	149 973	0	149 973	156 583	104,4	-3,9
Toimintakate	-555 643	-650 835	-633 752	-11 000	-644 752	-591 422	91,7	6,4

TILIVELVOLLINEN: Kunnankamreeri

Tulosalueeseen kuuluvat tulosyksiköt:

- Hallintopalvelut (tekstinkäsittely-, arkistointi-, monistus- ja puhelinliikennepalvelut)
- Maksuliikenne (osto- ja myyntilaskut), perintä sekä rahoituksen tehtäväalueet
- Kirjanpito (ml. Virkistysuimala Leppäkerttu ja Leppävirran Kiinteistö Oy:n kirjanpito, palkkalaskenta sekä ostolaskujen maksatus, myyntisaatavien selvitys sekä erilaiset toimistotehtävät)
- Palkkalaskenta ja työllisyystöiden välitys/tilitykset
- Keskitetyt tietotekniikkapalvelut.

**TOIMINTA-AJATUS:**  
HALLINTO JA TALOUS

Tuottaa jatkuvasti muuttuvassa ja teknistyvässä toimintaympäristössä joustavat, tehokkaat ja lisäarvoa tuottavat hallinnon-, talouden- ja tietohuollon palvelut.

**SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009**

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Myyntilaskutuksen sähköistämisen/järjestelmän käyttöön otto	Järjestelmän perustaminen, tehtäväjaot ja käyttöön otto	Vuoden 2009 loppuun mennessä järjestelmä on testattu, tuotantokäytössä 1.1.2010	Järjestelmä on hankittu ja käyttöönottoprojekti on aloitettu loppuvuodesta.
Taloushallinnon keskeisen henkilöstön vaihtuminen/uusi henkilöstö	Uuden henkilöstön nopea oppiminen ja tehtäviin perehdyttäminen	Taloushallinnon tehtävien ja toimintojen saumaton jatkuminen	Uusi kamreeri on aloittanut tehtävissään syyskuussa. Määräaikaisena työskennellyt pääkirjanpitäjä on aloittanut vakinaisessa pääkirjanpitäjän toimesta 1.1.2010 alkaen. Taloussuunnittelija on siirtynyt eläkkeelle vuoden 2010 alusta alkaen, toimi on täyttämättä.
Kunnan johtamistaseen 2008 pohjalta keskus- ja taloushallinnolle kehittämissuunnitelman laadinta	Tavoitteiden suunnittelu, määrittely ja mittariston laadinta	Määrittely ja mittaristo valmiina 31.8.2009 mennessä	Suunnitelma on laadittu johtamistaseen kyselyn perusteella siten, että osa-alueittain on valittu ne kehittämisen kohteet, joiden tavoitearvon ja nykytilan arvon erotus on suuri ja jotka soveltuvat hyvin tulosalueen toimintaan.

**KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:**

TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA					
erillinen Excel-taulukko (Raision malli)					

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä (htv)	14	15	13,5	10,8	10,8
Osaston johto	1	1	1	1	1
Taloussuunnittelu (1.8.08 alk)			0,5	0,3	0,3
Kirjanpito (sis.tytäryhtiöt), osto- ja myyntiresk.	3,5 +2 (määr)	4,5+1(määr) (+1 vak KI Oy)	5,75	5,0	5,0
Palkkalaskenta	3 (+1ostop)	2 +1+1 (määrä- aik+ostop)	1,75		
Hallintopalvelut	1,5	1,5	1,5	1,2	1,2
Puhelinvaihte, postitus, kassa ja neuvonta, monis- tus	1	1	1	1,1	1,1
Keskitytety tietotekniikkapalvelut	2	2	2	0,2	0,2
				2	2

## MUUT PERUSTELUT

Taloushallinnon haasteena on ollut keskeisen henkilöstön vaihtuminen sekä toimintaympäristön muutoksista aiheutuvan työn haasteellisuuden sekä määrän lisääntyminen.

## Osaston menoihin vaikuttavat muutokset:

Hallinto- ja talousosaston talousarvioon sisällytettiin uusina menoerinä:

- elinkeinotoimen toimistosihteerin palkkauskuluista 20 % (työnantajakuluineen (n. 6800 e/v)
- loppuun käytettyjen omien koneiden (postikone, värityslasin) tilalle vuokrattu koneet (n. 8700 €/v)
- aikaisemmin tasetilin kautta hallintokunnilta veloitetut johdinyhteysvuokrat Telia-Soneralle siirretty puhelinvaihteen menoksi ja sisäiseksi tuloksi ( n. 15.200 €/v)
- kunnankamreerin eläkkeelle siirtymiseen liittyvä uuden henkilön perehdyttämis- ja vuosiloma-ajan palkkauskulut yht. n. 20.000 euroa.

## Tietohuoltoon liittyvät tehtävät ja yhteishankkeet vuonna 2009

Uuden seudullisen ympäristöyksikön tietoliikenneyhteydet, työasemat, ohjelmat ja tukiasiat on järjestetty toimintavuonna 2009. Seudun yhteinen terveystalouden ohjelmisto on hankittu ja se käyttöön otettu.

Perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon liikelaitoksen perustamishankkeen tietohallintoryhmän työskentelyyn on osallistuttu. Hankkeessa on laadittu perustettavan liikelaitoksen tietotekniikan kokonaissuunnitelma. Tietohallintotyöryhmän työskentely jatkuu edelleen.

Pohjois-Savon liiton tietotekniikkaa koskevaan IT-yhteistyöryhmän työskentelyyn on osallistuttu. Pohjois-Savon tietohallintostrategiassa on mainittu useita kärkihankkeita, joista yksi tärkeimmistä on kuntien ja kuntayhtymien yhteisen maakunnallisen tietoverkon saaminen käyttöön vuosien 2009 - 2011 aikana.

Laajakaista kaikille – hankkeen ensimmäiseen vaiheeseen on osallistuttu. Vaihe sisälsi tarveselvityksen, joka kattoi tarpeiden kartoituksen ja alustavan hankeohjelman. Kunnanhallitus sitoutui 28.9.2009 kokouksessaan laajakaista kaikille – hankkeen toteuttamiseen alustavien hankesuunnitelmien mukaisesti ja kunnanvaltuusto hyväksyi talousarvion yhteydessä hankkeeseen määrärahavaraukset.

## Määrärahojen toteutuminen 31.12.2009

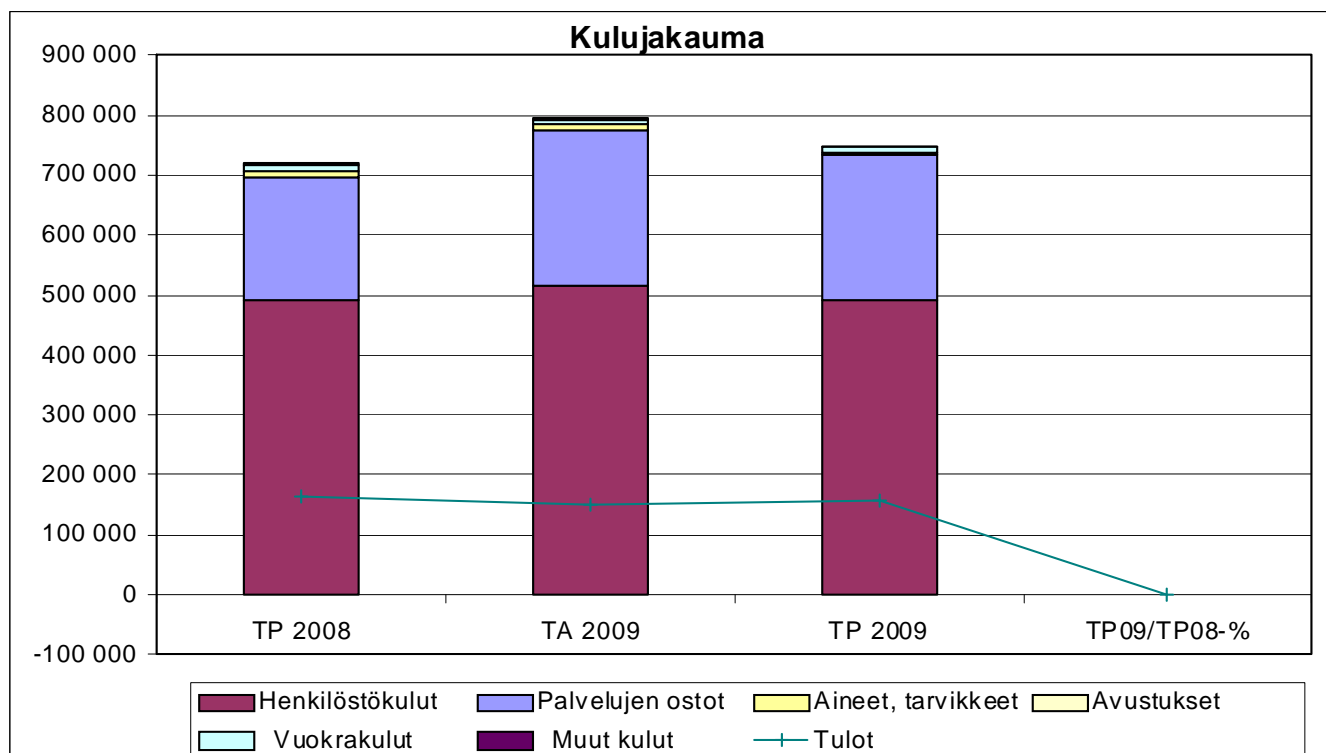
Keskus- ja taloushallinnon toimintakulut alittuivat 5,9 % (n. 47.000 euroa) ja toimintatuottojen kasvu oli 4,4 % (n. 7.000 euroa) suunnitellusta talousarviosta. Osaston menoista määrällisesti suurin säästö kohdistui henkilöstökuluihin ja palvelujen ostoihin.

OSASTO: Hallinto- ja talousosasto  
TULOSALUE: Keskus- ja taloushallinto

Toiminta- ja tunnuslukuja		TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009	käyttö-%
1210	<b>Ostoreskontra</b>	43 264	30 945		44 235	
102	Ostolaskut/kpl	24 906	23 602	24 440	23 373	
	€/lasku	1,74	1,31	0,00	1,89	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>36 570</b>	<b>23 932</b>	<b>44 900</b>	<b>36 936</b>	82,3 %
1210	<b>Kirjanpito</b>	53 754	51 183		88 148	
103	vientien määrä	184 404	171 251	161 000	180 536	
	€/vienti	0,29	0,30	0,00	0,49	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>46 439</b>	<b>43 734</b>	<b>46 671</b>	<b>81 048</b>	173,7 %
1210	<b>Kirjanpito Vesileppis</b>	39 339	39 584		21 855	
104	vientien määrä	30 060	9 091	15 000	9 978	
	€/vienti	1,31	4,35	0,00	2,19	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>7 304</b>	<b>15 481</b>	<b>16 744</b>	<b>-2 775</b>	-16,6 %
1210	<b>Kirjanpito Kiinteistö Oy</b>	33 795	64 258		66 361	
107/410	vientien määrä (sis. Savo 2, Sato)	43 854	39 661	43 500	43 306	
	€/vienti	0,77	1,62	0,00	1,53	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>1 675</b>	<b>-6 578</b>	<b>1 514</b>	<b>-4 869</b>	-321,6 %
1210	<b>Perintä Kiinteistö Oy</b>	15 911	26 565		26 008	
107/411	Saatavien karhuaminen kpl/v	1 259	1 266	1 150	1 196	
	€/karhuttu lasku	12,64	20,98	0,00	21,75	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>1 979</b>	<b>-6 783</b>	<b>0</b>	<b>-6 084</b>	ei ta
1210	<b>Laskutus ja perintä</b>	47 739	50 204		41 983	
108	Myyntilaskut/kpl	40 457	39 766	40 350	39 716	
	suoritteet (painotettu) yhteensä	27 105	26 449		26 378	
	€/suorite	1,76	1,90	#JAKO/0!	1,59	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>39 687</b>	<b>42 432</b>	<b>19 244</b>	<b>34 362</b>	ei ta
1210	<b>Palkanlaskenta</b>	174 494	168 465		148 647	
105	palkkalaskelmien määrä	11 489	11 169	8 700	10 392	
	€/palkkalaskelma	15,19	15,08	0,00	14,30	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>160 032</b>	<b>156 443</b>	<b>157 350</b>	<b>146 532</b>	93,1 %
1210	<b>Taloussuunnittelu ja rahoitus</b>	43 628	52 753		67 129	
106	ulk.nettomenot yhteensä	<b>11 174</b>	<b>24 487</b>	<b>16 325</b>	<b>20 638</b>	126,4 %
1212	<b>Hallinto (keskusarkisto, tekstinkäsittely)</b>	47 511	41 608		63 567	
101	ulk.nettomenot yhteensä	<b>42 386</b>	<b>36 328</b>	<b>60 502</b>	<b>59 616</b>	98,5 %
1212	<b>Puhelinvaihte</b>	38 826	45 773		39 628	
115	kiinteät lankaliittymät/kpl	337	329	350	322	
	vaihteenhoito ja verkkokust. €/suor	115,21	139,13	0,00	123,07	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>23 429</b>	<b>324</b>	<b>-2 748</b>	<b>30</b>	ei ta
1212	<b>Postitus</b>	2 728	7 187		8 075	
116	suoritteet: jako postimaksujen suhteessa					
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>2 550</b>	<b>6 633</b>	<b>6 366</b>	<b>7 014</b>	ei ta
1212	<b>Kassa ja neuvonta</b>	18 745	19 931		20 462	
117	ulk.nettomenot yhteensä	<b>15 513</b>	<b>17 259</b>	<b>14 567</b>	<b>18 092</b>	ei ta
1220	<b>Painatus ja kopiointi</b>	26 151	27 986		22 867	
	suoritteet: kopioiden määrä	336 710	392 758	500 000	334 541	
	€/kopio	0,08	0,07	0,00	0,07	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>-13 986</b>	<b>-19 362</b>	<b>-12 491</b>	<b>-17 418</b>	139,4 %
1230	<b>Tietotekniikkapalvelut</b>	175 226	169 734		155 954	
	Yhteiset kustannukset					
	työasemien määrä (verkkoyhteys)	417	416	452	397	
	€/työasema	420,21	408,01	0,00	392,83	
	Atk-tuki/kunnantalo	21 080	21 883		20 583	
	työasemien määrä	173	193	213	179	
	€/työasema	121,85	113,38	0,00	114,99	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>135 569</b>	<b>137 918</b>	<b>137 321</b>	<b>123 228</b>	89,7 %
1240	<b>Aravat</b>	4 707	4 391		2 318	
	ulk.nettomenot yhteensä	<b>4 212</b>	<b>3 896</b>	<b>3 718</b>	<b>1 906</b>	ei ta
1215	<b>Osaston yhteiset kustann.</b>	15 685	18 313		21 633	
	ulk.nettomenot yhteensä *	<b>82 488</b>	<b>79 497</b>	<b>134 768</b>	<b>93 166</b>	69,1 %
<b>TA 120</b>	<b>Välittömät nettomenot yhteensä</b>	597 021	555 641	644 751	591 422	91,7 %

\* jaettu edelleen talous- ja keskushallinnon tehtäville ennen laskutusta muilta

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	160 414	148 950	155 486	96,9 %	104,4 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	84	23	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	2 389	1 000	1 097	45,9 %	109,7 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	2 389	1 000	1 097	45,9 %	109,7 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>162 887</b>	<b>149 973</b>	<b>156 583</b>	<b>96,1 %</b>	<b>104,4 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-491 470</b>	<b>-515 059</b>	<b>-492 453</b>	<b>100,2 %</b>	<b>95,6 %</b>
Palkat ja palkkiot	-374 370	-385 725	-375 073	100,2 %	97,2 %
Henkilösivukulut	-117 642	-129 334	-117 380	99,8 %	90,8 %
Henkilöstökorvaukset	542	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-203 827	-259 867	-239 830	117,7 %	92,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 119	-8 800	-5 582	46,1 %	63,4 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-11 114	-11 000	-10 138	91,2 %	92,2 %
Vuokrakulut	-9 344	-9 000	-8 759	93,7 %	97,3 %
Muut kulut	-1 770	-2 000	-1 379	77,9 %	69,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-718 530</b>	<b>-794 726</b>	<b>-748 003</b>	<b>104,1 %</b>	<b>94,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-555 643</b>	<b>-644 753</b>	<b>-591 420</b>	<b>106,4 %</b>	<b>91,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-47 432	0	-47 289	99,7 %	0,0 %
Vyörytyserät	482 171	0	491 497	101,9 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-120 904</b>	<b>-644 753</b>	<b>-147 212</b>	<b>121,8 %</b>	<b>22,8 %</b>



TOIMIELIN: 10 KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: 140 RUOKAPALVELUT

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	1 630 602	1 735 113	1 711 470	20 667	1 732 137	1 612 675	93,1	-1,1
sisäiset	65 919	64 970	64 970	0	64 970	60 750		-7,8
Toimintamenot	1 696 521	1 800 083	1 776 440	20 667	1 797 107	1 673 425	93,1	-1,4
Tulot, ulkoiset	26 358	1 700	1 700	6 269	7 969	16 412	205,9	-37,7
sisäiset	1 835 541	1 906 000	1 906 000	0	1 906 000	1 841 459		0,3
Toimintatulot	1 861 899	1 907 700	1 907 700	6 269	1 913 969	1 857 871	97,1	-0,2
Toimintakate	165 378	107 617	131 260	-14 398	116 862	184 446	157,8	11,5

TILIVELVOLLINEN: Ruokahuoltoapäällikkö

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosyksiköt:

Keskuskeittiö 1, Terveyskeskus  
 Keskuskeittiö 2, Alapiha, Kivelä, Oravikoski, Kotalahti, Paukarlahti  
 Keskuskeittiö 3, Sorsakoski  
 Muut ateriapalvelut (Konnukslahti, Näädänmaa) / koulutoimi tilivelvollinen

## SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Hinnoittelun kehittäminen ja yhtenäistäminen	yhtenäinen hinnasto	sitova aterian hinta talousarvioon	
Keittiöiden toimintatapojen yhtenäistäminen	euroa/yksikkö	hankinnat edullisemmin	Aineissa ja tarvikkeissa saatiin säästöä aikaan.(2008 meni 644327 ja 2009 meni 628635)
- elintarvikehankinnat			
- työvuorosuunnittelu	työnkierto	määräaikaisen henkilöstön vähentäminen	Oravikosken koulun remontti-Paukarlahdelta keittäjä siirtyi Alapihalle(syksy 09) ja Oravikosken väliaikaiseen kouluun ruoka menee Alapihalta
- ruokalistat (alueellinen)		hankinnat edullisemmin ja reseptien vaihto keittiöiden välillä	
Terveyskeskuksen ravintokeskus/vanhusten ravitsemustilan kohentaminen. Tavoitteena ehkäistä aliravitsemusta.	ravitsemustila		



## KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Ateriamäärät erillinen Excel-taulukko				
Aterian hinta/suorite:	laskutus			
- keskuskeittiö 1 Terveyskeskus	3,15	3,15	3,20	3,20
- Keskuskeittiö 2 (Alapiha, Kivelä, Oravikoski)	2,50	2,50	2,80	2,80
- Keskuskeittiö 2 (Kotalahti, Paukarlahti)	3,50	3,50	2,80	2,80
- Keskuskeittiö 3 Sorsakoski	2,50	2,50	2,80	2,80
- Koulutoimen ateriapalvelu	2,86			

Perustiedot (tuotannon tekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä				
Hallinto			0,2	0,2
Keskuskeittiö 1 Terveyskeskus	14,0	14,5	14,3	14,3
Keskuskeittiö 2	10,6	10,2	10,92	9,1
- Alapiha	5	5,25	5,5	5,0
- Kivelä	3	2,5	3,0	3,0
- Oravikoski	1	0,72	0,72	0,5
- Kotalahti	0,6	0,61	0,6	0,6
- Paukarlahti	1	1,1	1,1	0
Keskuskeittiö 3 Sorsakoski	1,5	1,5	1,5	1,5

## KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	3 773 542	4 186 523	4 140 993	41 704	4 182 697	3 765 316	90,0	-0,2
sisäiset	96 638	93 000	93 000	0	93 000	88 063		-8,9
Toimintamenot	3 870 180	4 279 523	4 233 993	41 704	4 275 697	3 853 379	90,1	-0,4
Tulot, ulkoiset	110 205	155 023	164 023	6 269	170 292	120 700	70,9	9,5
sisäiset	1 916 677	1 983 650	1 983 650	0	1 983 650	1 916 038		0,0
Toimintatulot	2 026 882	2 138 673	2 147 673	6 269	2 153 942	2 036 738	94,6	0,5
Toimintakate	-1 843 298	-2 140 850	-2 086 320	-35 435	-2 121 755	-1 816 641	85,6	-1,4

## LEPPÄVIRRAN KUNTA

OSASTO: Hallinto- ja talousosasto

TULOSALUE: Ruokapalvelut

sisältää sisältää

laskenn.erät laskenn.erät

sisältää sisältää

laskenn.erät laskenn.erät

## Toiminta- ja tunnuslukuja

	TP2008 tod.kust.	TP 2007 tod.kust.	muutos- %	TA2009 tulobudj	TP2009 tod.kust.	TP2008 tod.kust.	muutos- %
<b>Keskuskeittiö 1 (Terveyskeskus)</b>							
Suoritteet (=perusateria) kpl	330 343	326 089	1,3 %	336 250	324 622	330 343	-1,7 %
€/suorite	3,15	3,06		3,20	3,19	3,15	
kustannukset yhteensä	<b>1 039 765</b>	<b>997 470</b>	4,2 %	<b>1 076 000</b>	<b>1 037 020</b>	<b>1 039 765</b>	-0,3 %
<b>Keskuskeittiö 2</b>							
<b>Alapiha, suoritteet kpl</b>	136 918	137 916	-0,7 %	126 786	124 722	136 918	-8,9 %
€/suorite	2,17	2,11		2,80	2,46	2,17	
<b>Kivelä, suoritteet kpl</b>	88 619	84 862		82 679	99 497	88 619	
€/suorite	1,85	2,21		2,80	1,74	1,85	
<b>Oravikoski, suoritteet kpl</b>	17 562	15 752		17 679	9 048	17 562	
€/suorite	2,33	2,32		2,80	3,19	2,33	
<b>Paukarlahti, suoritteet kpl</b>	21 847	21 353	2,3 %	24 464	10 901	21 847	-50,1 %
€/suorite	3,04	3,29		2,80	3,23	3,04	
<b>Kotalahti, suoritteet kpl</b>	6 812	6 160		6 000	6 777	6 812	
€/suorite	3,76	4,34		2,80	3,83	3,76	
kustannukset yhteensä	<b>549 384</b>	<b>611 738</b>	-10,2 %	<b>721 300</b>	<b>570 656</b>	<b>549 384</b>	3,9 %
<b>Keskuskeittiö 3 (Sorsakoski)</b>							
Suoritteet (=perusateria) kpl	34 724	34 030	2,0 %	39 880	31 660	34 724	-8,8 %
€/suorite	2,46	2,41		2,80	2,60	2,46	
kustannukset yhteensä	<b>85 273</b>	<b>82 049</b>	3,9 %	<b>99 700</b>	<b>82 365</b>	<b>85 273</b>	-3,4 %
<b>Yhteiset kustannukset</b>							
menot	<b>15 574</b>					<b>15 574</b>	-100,0 %
<b>Koulutoimen ateriapalvelu</b>							
Konnuslahti, suoritteet kpl							
Näädänmaa, suoritteet kpl							
Kurjala							
€/suorite				#JAKO/0!			
kustannukset yhteensä	<b>5 345</b>	<b>11 187</b>	-52,2 %			<b>5 345</b>	-100,0 %
	Menot	Menot		Tulobudj.	Menot	Menot	
	ei lask.eriä	ei sis.eriä		ruokapalv.	ei lask.eriä	ei lask.eriä	
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>1 695 341</b>	<b>1 702 444</b>	-0,4 %	<b>1 897 000</b>	<b>1 690 041</b>	<b>1 695 341</b>	-0,3 %

## Keskuskeittiöt yhteensä

Välittömät kulut	-1 688 503	-1 646 048		-1 668 265	-1 688 503
Laskennalliset erät ja poistot	-55 314	-55 820		-31 245	-55 314
Muut tuotot	22 533	10 611		9 453	22 533
<b>Tuotantokustannukset yht.</b>	<b>-1 721 284</b>	<b>-1 691 257</b>		<b>-1 690 041</b>	<b>-1 721 284</b>
Ateriapalvelujen myynti	1 831 420	1 781 010		1 839 497	1 831 420
	110 136	89 753		149 456	110 136

## Koulutoimen ateriapalvelut

Välittömät kulut	<b>-11 187</b>
Ateriapalvelujen myynti	8 769
	-2 418

## Alapihan keittiöstä:

Alapihan koulu, lukio, Tietola, Timolan koulu ja päivähoito, Kartanon esikoulu, Apila aamu- ja iltapäivätoiminta, Liukontien ryhmäpph-koti, P-S koul.ky/ammattikoulu

## Sorsakosken keittiöstä:

Sorsakosken koulu, Sorsakosken päiväkotiki ja esikoulu, vanhusten ateriapalvelu

## Paukarlahden keittiöstä:

Päiväkotiki Viitosvintiöt (Pirpala Paukarlahti, Touhula Oravikoski, esikoulu), vanhusten ateriapalvelu

## 2009 syksy

## Alapihan keittiöstä:

Alapihan koulu, Timolan koulu ja päivähoito, Kartanon esikoulu, Apila aamu- ja iltapäivätoiminta, Liukontien ryhmäpph-koti, Paukarlahden ja Oravikosken päiväkodit, Oravikosken koulu

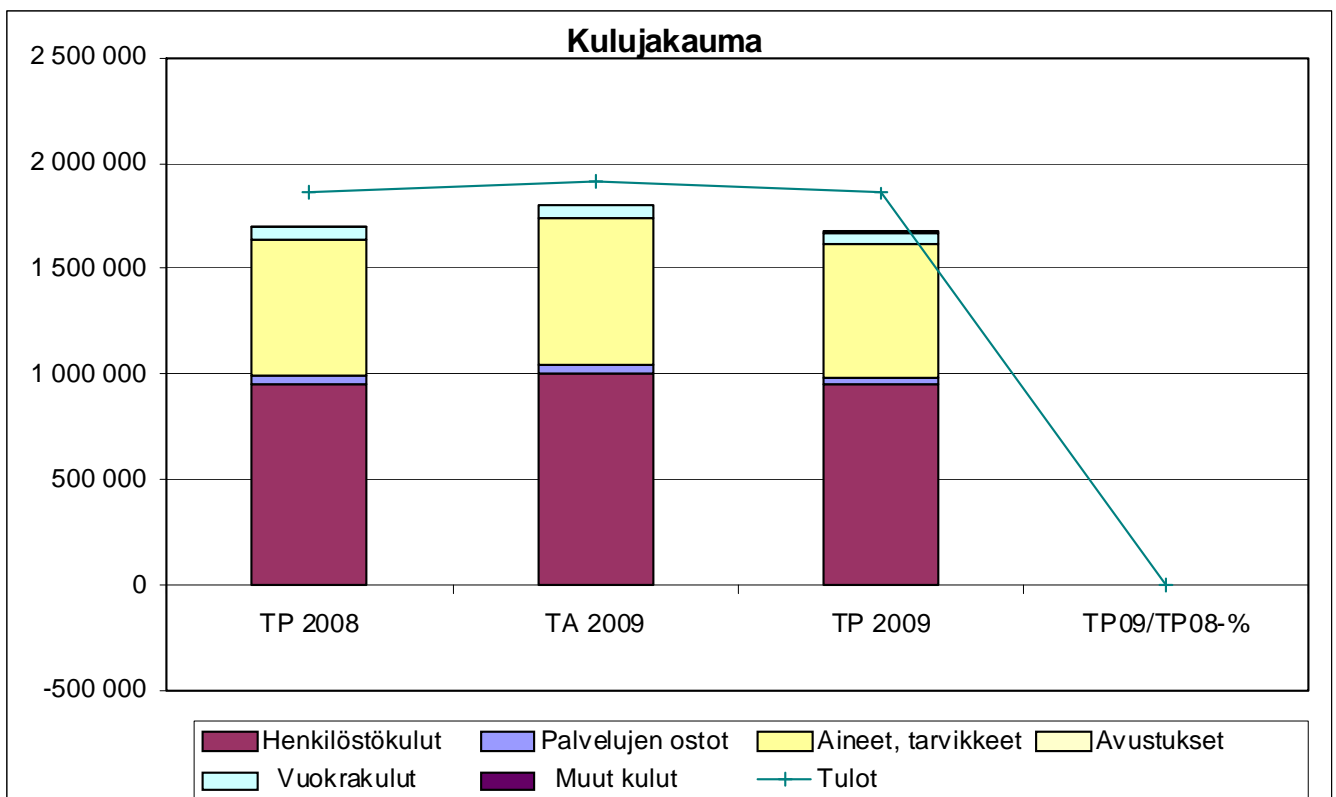
## Kivelän Keittiöstä:

Kivelän koulu, lukio ja Tietola

## Sorsakoskenkoulu:

Sorsakoskenkoulu, Sorsakosken päiväkotiki ja esikoulu, vanhusten ateriapalvelu

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	1 856 537	1 906 000	1 848 422	99,6 %	97,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	4 858	7 969	8 685	178,8 %	109,0 %
Muut toimintatuotot	504	0	767	152,2 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	504	0	767	152,2 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>1 861 899</b>	<b>1 913 969</b>	<b>1 857 874</b>	<b>99,8 %</b>	<b>97,1 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-950 407</b>	<b>-997 276</b>	<b>-946 273</b>	<b>99,6 %</b>	<b>94,9 %</b>
Palkat ja palkkiot	-731 728	-815 450	-776 091	106,1 %	95,2 %
Henkilösivukulut	-232 646	-191 126	-184 705	79,4 %	96,6 %
Henkilöstökorvaukset	13 967	9300	14 523	104,0 %	156,2 %
Palvelujen ostot	-38 704	-43 970	-40 773	105,3 %	92,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-644 327	-693 060	-628 635	97,6 %	90,7 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-63 082	-62 800	-57 744	91,5 %	91,9 %
Vuokratulut	-61 146	-60 800	-56 267	92,0 %	92,5 %
Muut kulut	-1 936	-2 000	-1 477	76,3 %	73,9 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-1 696 520</b>	<b>-1 797 106</b>	<b>-1 673 425</b>	<b>98,6 %</b>	<b>93,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>165 379</b>	<b>116 863</b>	<b>184 449</b>	<b>111,5 %</b>	<b>157,8 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-10 891	-12 000	-10 891	100,0 %	90,8 %
Vyörytyserät	-17 771	-27 200	-19 503	109,7 %	71,7 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>136 717</b>	<b>77 663</b>	<b>154 055</b>	<b>112,7 %</b>	<b>198,4 %</b>



TOIMIELIN: 13 KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO

TULOSALUE: 130 HENKILÖSTÖHALLINTO

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	429 531	833 020	824 080	-326 431	497 649	509 156	102,3	18,5
sisäiset	3 958	1 250	1 250	0	1 250	1 632	130,6	-58,8
Toimintamenot	433 489	834 270	825 330	-326 431	498 899	510 788	102,4	17,8
Tulot, ulkoiset	77 180	144 900	144 270	-62 370	81 900	117 622	143,6	
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	77 180	144 900	144 270	-62 370	81 900	117 622	143,6	
Toimintakate	-356 309	-689 370	-681 060	264 061	-416 999	-393 166	94,3	10,3

TILIVELVOLLINEN: Henkilöstösihteeri

Tulosalueeseen

kuuluvat tulosyksiköt:

Henkilöstöhallinto ja yhteistyötoimikunta  
 Henkilöstön ja luottamushenkilöiden koulutus  
 Henkilöstöpalvelut  
 Työsuojelu ja työterveyshuolto  
 Työllisyysvarat

## TOIMINTA-AJATUS:

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on palveluillaan palvelussuhdeasioissa sekä henkilöstön osaamisen ja työelämän laadun kehittämisessä mahdollistaa tavoitteiden toteutuminen kunnan palvelutuotannossa ja muussa toiminnassa.

## SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutunut 31.12.2009
Esimiestyön kehittäminen	Toteutunut esimieskoulutus / osallistuminen koulutukseen	Koulustilaisuuksien osallistumisaste yli 90 %	Yhteensä 17 kunnan esimiestä ja johtavaa viranhaltijaa on osallistunut oppisopimuskoulutuksena toteutettavaan Johtamisen erikoisammattitutkintoon, joka jatkuu 2010 ajan, lisäksi 6 perusturvaosaston ja ruokapalveluiden esimiestä osallistuu vuonna 2010 päättyvään esimiestyöhön ja johtamiseen suuntautuvaan niin ikään oppisopimuskoulutuksena toteutettavaan liiketalouden perustutkintoon. Tämän lisäksi esimiehille on järjestetty mm. palvelussuhdeasioita koskevia koulustilaisuuksia.  Koulustilaisuuksiin on osallistunut 80 -90 % kutsutuista esimiehistä.

## KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>TYÖLLISYYSVARAT</b>				
Työllisyysvaroin työllistäminen	249 819	194 993	191 860	197 000
– palkkatukea työllistämiseen	81 937	65 678	62 370	74 974
Koululaisten ja opiskelijoiden työllistäminen	42 344	39 318	36 800	37 598
Osuus työllistämisestä ammattipajalla	138 000	141 000	145 500	145 500
Muut työllistämismenot	14 600	5 964	30 500	13 982
Työllisyystöntekijöiden lukumäärä keskim./vuosi	5 (31.12)	6 (31.12)	8,5	6 /31.12, ka. 2009 n. 10

<b>KOULUTUS</b>				
Henkilöstön koulutus €	99 700	99 007	97 500	87 774
Luottamushenkilöiden koulutus €	2 740	1 407	21 000	17 356
Henkilöstön koulutus €/ kunnan palveluksessa oleva	136	137	143	122
Työpaikkaruokailu /ateriat kpl	1885	2 397	4 100	4250
Tyhytoiminta	39 159	37 687	39 680	29 498
<b>TYÖSUOJELU</b>				
menot	137 809	144 966	167 705	212.166
tulot	76 165	76 695	81 900	117.102
<b>Perustiedot (tuotannontekijät)</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>KUNNAN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ</b>				
Vakinainen henkilöstö lkm 31.12.	589	582	590	595
Henkilöstön lukumäärä yhteensä 31.12	738	732	730	721
Asukasta kunnan palveluksessa olevaa kohti	14,8	14,7	14,9	14,7
Asukasluku	10 885	10 760	10 900	10 634
<b>Henkilöstömäärä määrä henkilöstöhallinto</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

## MUUT PERUSTELUT

### Henkilöstön ja luottamushenkilöiden koulutus

Henkilöstön koulutukseen varataan tässä määräraha, jonka pitäisi kattaa kaikki kunnan henkilöstön koulutus uusien työvälineiden käyttöön ottoon liittyvää koulutusta lukuun ottamatta. Sosiaalitoimen ja terveydenhuollon henkilöstölle on säädetty koulutuspäivien määrää koskeva täydennyskoulutusvelvoite, jonka täyttämiseen määrärahan on riitettävä.

Luottamushenkilöiden koulutusmäärärahat ovat korkeimmillaan toimikauden alussa ja pienenevät luottamustoimielinten nelivuotisten toimikausien edetessä, vuonna 2009 on luottamustoimielimillä toimikauden ensimmäinen vuosi.

### Henkilöstöpalvelut

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

Työpaikkaruokailun kustannuksia nostaa kunnantalon kahvion ruokatarjoilun tulo tuetun työpaikkaruokailun piiriin.

### Työsuojelu ja työterveyshuolto

Kunnan henkilöstön työterveyshuoltopalvelut ostetaan 1.1.2008 alkaen perustettavalta Soisalon työterveyshuoltoilkelaitokselta. KELA korvaa puolet hyväksytyistä työterveyshuollon kustannuksista.

### Työllisyysvarat

Palkkatuella työllistäminen kunnan palvelussuhteessa vähenee jossakin määrin toisaalta työhallinnon työllisyysvarojen pientymisen vuoksi ja toisaalta sen vuoksi, että julkisen sektorin työllistämisen painopisteen ollessa vaikeasti työllistävissä työttömissä työllistäminen on keskittymässä Savon koulutuskuntayhtymän ylläpitämälle ammattipajalle. Kunnan omassa työllistämässä painopiste on oppisopimuskoulutusmahdollisuuksien tarjoamisessa.

Ammattioppilaitoksen yhteydessä toimivan ammattipajan kustannuksiin käytetään vuonna 2009 145.500 euroa. Kustannuksiin osallistumisesta on tehty Savon koulutuskuntayhtymän kanssa sopimus, joka on voimassa vuoteen 2009 saakka.

Vaikeasti työllistyvien työmarkkinavalmiuksien parantamiseksi ja työllistämiseksi vuonna 2008 käynnistynyt seudullinen ESR-rahoitteinen Vire-projekti, jossa päätoimijana Leppävirralla on ammattipaja. Kunnan osuudeksi vuoteen 2010 jatkuvan hankkeen kustannuksista on arvioitu 29.800 euroa vuodessa.

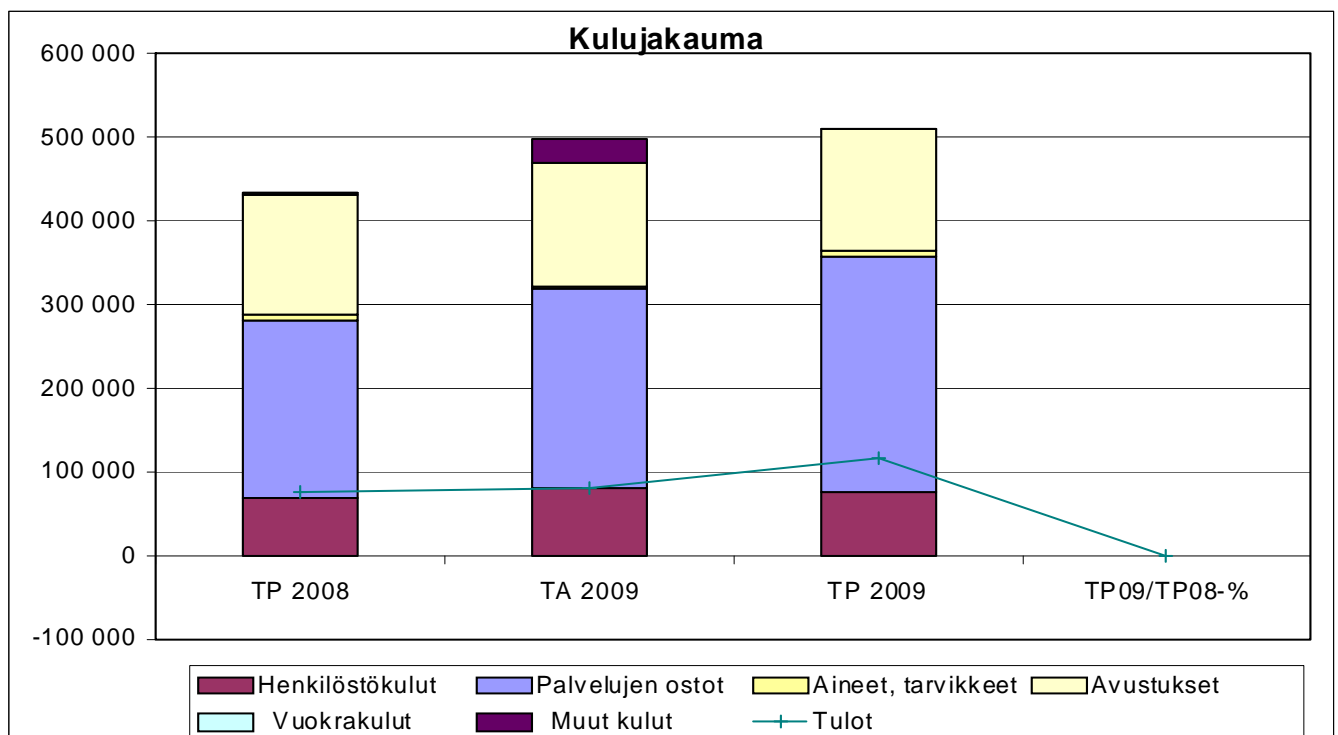
Talousarvioon sisältyy myös varaus siihen, että työttömänä olevien kansalaisopiston opiskelijoiden opintosetelikäytäntö jatkuu.

## Toteutuminen 31.12.2009

Työsuojelun nettomenot ovat vuodesta 2008 kasvaneet 26.793 eurolla (39 %). Menojen kasvu perustuu vuonna 2008 toimintansa aloittaneen Soisalon työterveyshuollon palveluissa ja niiden hinnoittelussa sekä palveluiden käytössä tapahtuneisiin muutoksiin.

Työllisyysvaroissa olevaa varausta opintoseteleihin ei käytetty, koska opetushallitus rahoittaa mm. työttömille tarkoitettuja opintoseteleitä.

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	0	0	350	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	76 695	81 900	117 102	152,7 %	143,0 %
Muut toimintatuotot	485	0	170	35,1 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	485	0	170	35,1 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>77 180</b>	<b>81 900</b>	<b>117 622</b>	<b>152,4 %</b>	<b>143,6 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-69 276</b>	<b>-80 633</b>	<b>-76 969</b>	<b>111,1 %</b>	<b>95,5 %</b>
Palkat ja palkkiot	-53 419	-53 942	-51 039	95,5 %	94,6 %
Henkilösivukulut	-15 857	-26 691	-25 930	163,5 %	97,1 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-212 862	-239 015	-281 473	132,2 %	117,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 832	-3 250	-5 871	100,7 %	180,6 %
Avustukset	-144 550	-146 200	-145 500	100,7 %	99,5 %
Muut toimintakulut	-970	-29 800	-973	100,3 %	3,3 %
Vuokratulut	-775	0	-474	61,2 %	0,0 %
Muut kulut	-195	-29 800	-499	255,9 %	1,7 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-433 490</b>	<b>-498 898</b>	<b>-510 786</b>	<b>117,8 %</b>	<b>102,4 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-356 310</b>	<b>-416 998</b>	<b>-393 164</b>	<b>110,3 %</b>	<b>94,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-92	0	-92	100,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-8 051	0	-9 807	121,8 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-364 453</b>	<b>-416 998</b>	<b>-403 063</b>	<b>110,6 %</b>	<b>96,7 %</b>



TOIMIELIN: 13 KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO

TULOSALUE: 145 MAASEUTUHALLINTO

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	30 405	31 803	31 565	0	31 565	32 259	102,2	6,1
sisäiset	1 850	1 900	1 900	0	1 900	1 081		-41,6
Toimintamenot	32 255	33 703	33 465	0	33 465	33 340	99,6	3,4
Tulot, ulkoiset	10 384	10 300	10 300	0	10 300	10 711	104,0	3,1
sisäiset		0	0	0	0			
Toimintatulot	10 384	10 300	10 300	0	10 300	10 711	104,0	3,1
Toimintakate	-21 871	-23 403	-23 165	0	-23 165	-22 629	97,7	3,5

TILIVELVOLLINEN: Maaseutusihteer

Tulosalueeseen kuuluvat tulosyksiköt: -

**TOIMINTA-AJATUS:** Maaseutuhallinnon tavoitteena on suorittaa kaikki lainsäädännöllä kunnille määrätyt hallinnonalan tehtävät. Ensisijaisesti huolehditaan siitä, että maatalousyrittäjille maksettavat tulotuet hoidetaan asianmukaisesti aikatauluissa pysyen.

## SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Tulotukien käsittelyn laatu	Maksuoikaisu/takaisinperinnät	Alle 0,1 % tukimäärästä	Laatu pysyi tavoitteen mukaisena

## KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

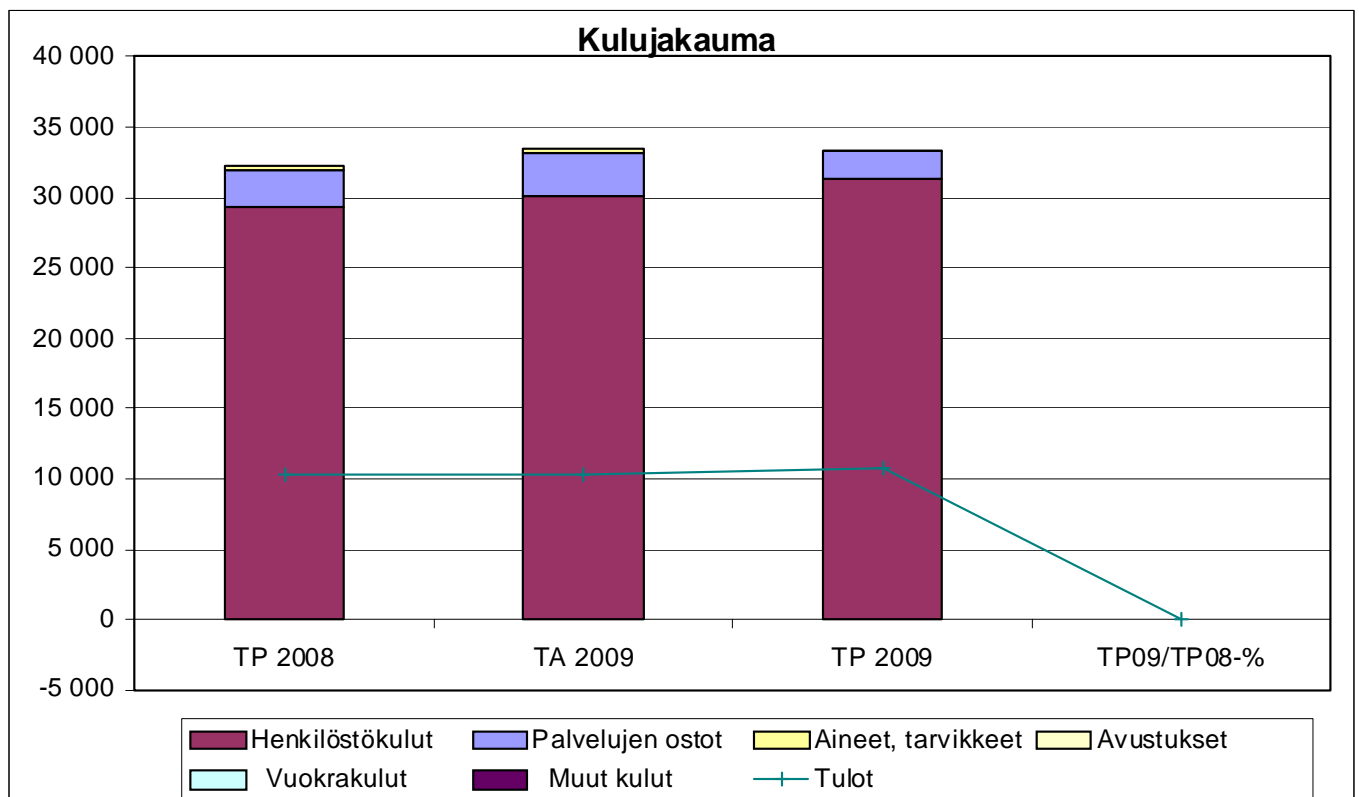
Maatalouden tulotukiin tehtävien muutosten johdosta henkilöstö osallistuu aktiivisesti hallinnonalalla valtion toimesta järjestettäviin koulutus-/tiedotustapahtumiin.

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Maataloustuki- ja korvaushak. kpl, Leppävirta	1450	1540	1450	1300
Maataloustuki- ja korvaushak. kpl, Varkaus	300	310	280	265
Maataloustuki- ja korvaushak. milj. €, Leppävirta	4,621	4,747	4,700	4,647
Maataloustuki- ja korvaushak. milj. €, Varkaus	0,838	0,822	0,940	0,814
Nettomeno euroa/tukihakemus	12,30	11,82	13,34	14,46

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä				
Maaseutusihteer	0,50	0,50	0,50	0,50
Toimistotehtävät (lomatoimenjohtaja)	0,25	0,25	0,25	0,25

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	10 384	10 300	10 669	102,7 %	103,6 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	42	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	42	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>10 384</b>	<b>10 300</b>	<b>10 711</b>	<b>103,1 %</b>	<b>104,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-29 333</b>	<b>-30 175</b>	<b>-31 328</b>	<b>106,8 %</b>	<b>103,8 %</b>
Palkat ja palkkiot	-22 318	-23 305	-24 217	108,5 %	103,9 %
Henkilösivukulut	-7 015	-6 870	-7 111	101,4 %	103,5 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-2 681	-2 990	-1 917	71,5 %	64,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-242	-300	-95	39,3 %	31,7 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-32 256</b>	<b>-33 465</b>	<b>-33 340</b>	<b>103,4 %</b>	<b>99,6 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-21 872</b>	<b>-23 165</b>	<b>-22 629</b>	<b>103,5 %</b>	<b>97,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-3 719	0	-3 621	97,4 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-25 591</b>	<b>-23 165</b>	<b>-26 250</b>	<b>102,6 %</b>	<b>113,3 %</b>





TOIMIELIN: 13 KUNNANHALLITUKSEN YLEISJAOSTO

TULOSALUE: 146 LOMITUSPALVELUT

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	1 542 600	1 784 320	1 783 176	0	1 783 176	1 556 853	87,3	0,9
sisäiset	1 047	1 550	1 550	0	1 550	1 039		-0,8
Toimintamenot	1 543 647	1 785 870	1 784 726	0	1 784 726	1 557 892	87,3	0,9
Tulot, ulkoiset	1 549 517	1 784 474	1 784 474	0	1 784 474	1 570 935	88,0	1,4
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	1 549 517	1 784 474	1 784 474	0	1 784 474	1 570 935	88,0	1,4
Toimintakate	5 870	-1 396	-252	0	-252	13 043		122,2

TILIVELVOLLINEN: Lomatoimenjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat tulosyksiköt: Lomitushallinto  
Lomitustoimi

#### TOIMINTA-AJATUS:

Lomituspalveluja pyritään tuottamaan siinä laajuudessa, että maatalousyrittäjät voivat saada kaikki ne lomituspalvelut, joihin ovat oikeutettuja.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Kaikki lomaan oikeutetut yrittäjät voivat pitää lomansa täysimääräisenä.	Seuraavalle vuodelle siirtyvät lomapäivät.	< 150 pv	Lomituspalvelut ovat toteutuneet tavoitteen mukaisesti.

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

Kuukausipalkkaisia lomittajia koulutetaan jatkuvasti ammattitaidon ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi vastaamaan kehittyvän maatalouden haasteisiin.

Pyritään vähentämään tilapäistyövoiman käyttöä rekrytoimalla ammattitaitoisia lomittajia niin, että nämä tekisivät nykyistä 75 %:a suuremman osuuden lomitetuista päivistä.

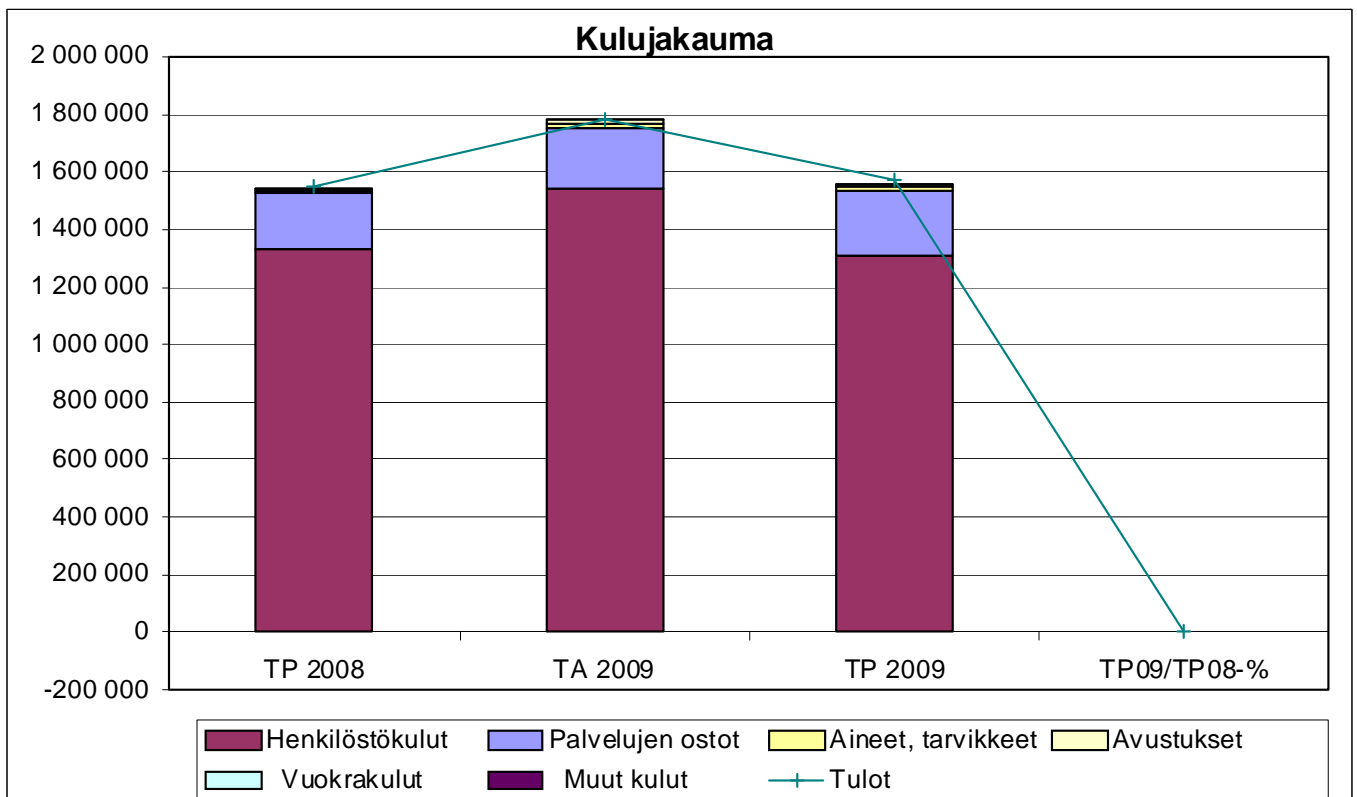
#### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Lomitetut päivät yhteensä	10 235	9453	10 200	8755
Lomituspalvelut, (nettomeno ilman valtionos.) €	1 327 760	1 265 976	1 507 880	1 282 220
Lomituspalvelut, (nettomeno ilman valtionos.) € /pv	129,73	133,92	147,83	146,46
Perustiedot (tuotannon tekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä				
Lomatoimenjohtaja	0,75	0,75	0,75	0,75
Johtavat maatalouslomittajat	2	2	2	2
Kuukausipalkkaiset maatalouslomittajat	41	37	45	35
Muut maatalouslomittajat	10	10	15	15

**KH:n yleisjaosto yhteensä  
TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	2 002 536	2 649 143	2 638 821	-326 431	2 312 390	2 098 268	90,7	4,8
sisäiset	6 855	4 700	4 700	0	4 700	3 752	79,8	-45,3
Toimintamenot	2 009 391	2 653 843	2 643 521	-326 431	2 317 090	2 102 020	90,7	4,6
Tulot, ulkoiset	1 637 081	1 939 674	1 939 044	-62 370	1 876 674	1 699 268	90,5	3,8
sisäiset	0	0	0	0	0	0		
Toimintatulot	1 637 081	1 939 674	1 939 044	-62 370	1 876 674	1 699 268	90,5	3,8
<i>Toimintakate</i>	<i>-372 310</i>	<i>-714 169</i>	<i>-704 477</i>	<i>264 061</i>	<i>-440 416</i>	<i>-402 752</i>	<i>91,4</i>	<i>8,2</i>

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
				146	
Myyntituotot	1 379 253	1 587 474	1 391 087	100,9 %	87,6 %
Maksutuotot	164 757	197 000	171 421	104,0 %	87,0 %
Tuet ja avustukset	5 507	0	8 427	153,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>1 549 517</b>	<b>1 784 474</b>	<b>1 570 935</b>	<b>101,4 %</b>	<b>88,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-1 332 013</b>	<b>-1 539 374</b>	<b>-1 309 213</b>	<b>98,3 %</b>	<b>85,0 %</b>
Palkat ja palkkiot	-970 824	-1 190 343	-975 378	100,5 %	81,9 %
Henkilösivukulut	-375 507	-355 531	-347 464	92,5 %	97,7 %
Henkilöstökorvaukset	14 318	6500	13 629	95,2 %	209,7 %
Palvelujen ostot	-195 840	-209 075	-227 094	116,0 %	108,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 841	-16 000	-11 696	200,2 %	73,1 %
Avustukset	-5 639	-13 000	-6 308	111,9 %	48,5 %
Muut toimintakulut	-4 315	-7 277	-3 580	83,0 %	49,2 %
Vuokrakulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-4 315	-7 277	-3 580	83,0 %	49,2 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-1 543 648</b>	<b>-1 784 726</b>	<b>-1 557 891</b>	<b>100,9 %</b>	<b>87,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>5 869</b>	<b>-252</b>	<b>13 044</b>	<b>222,3 %</b>	<b>-5176,2 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-19 318	0	-15 934	82,5 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-13 449</b>	<b>-252</b>	<b>-2 890</b>	<b>21,5 %</b>	<b>1146,8 %</b>



TOIMIELIN: 15 TARKASTUSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: 150 TILINTARKASTUS

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	16 837	21 500	21 500	2 670	24 170	21 681	89,7	28,8
sisäiset	148	50	50	0	50	287		93,9
Toimintamenot	16 985	21 550	21 550	2 670	24 220	21 968	90,7	29,3
Tulot, ulkoiset	0	0	0	0	0	0		
sisäiset	0	0	0	0	0	0		
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0		
Toimintakate	-16 985	-21 550	-21 550	-2 670	-24 220	-21 968	90,7	29,3

TILIVELVOLLINEN: Kunnankamreeri

**TOIMINTA-AJATUS:**

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

**TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA**

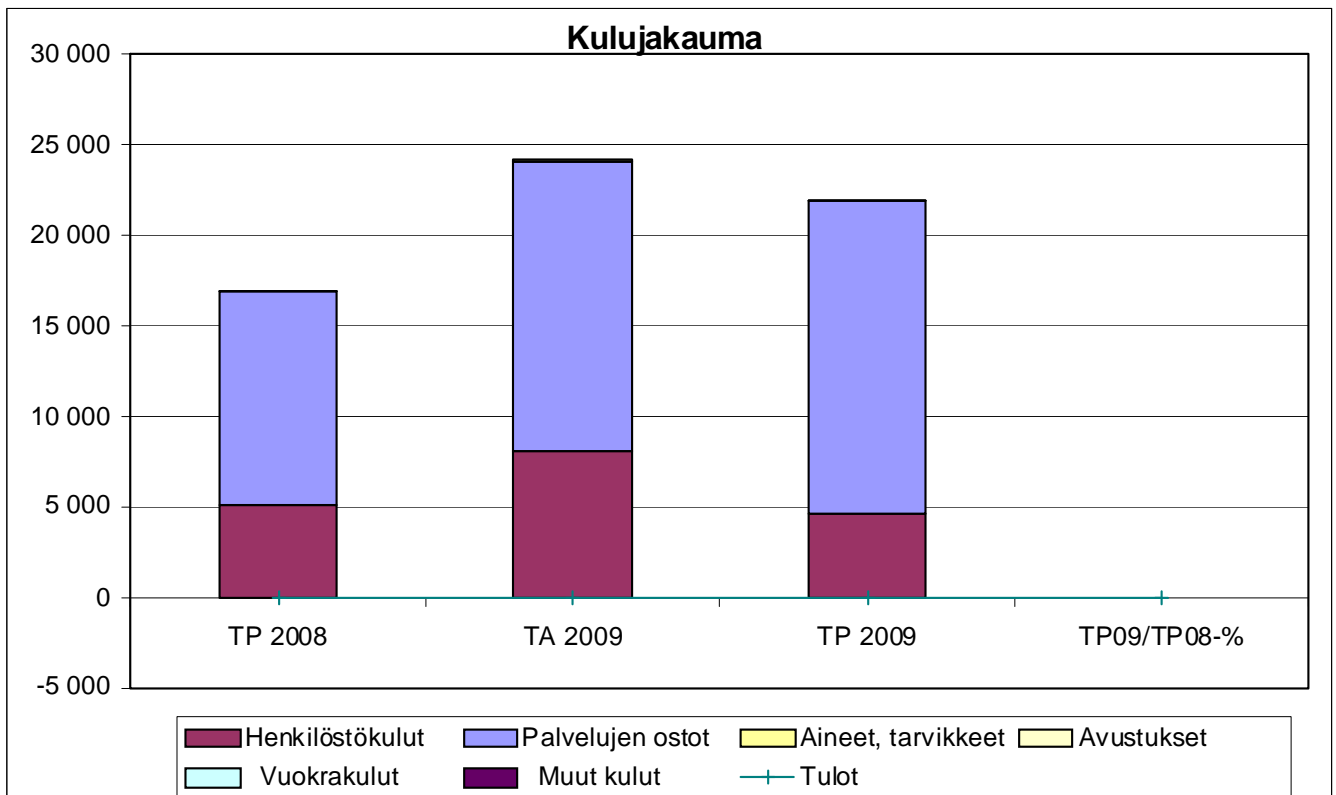
Suoritteet ja hinta	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Tilintarkastuspäivät	18	16	16,5	16	21,5
Lakisääteisen tilintarkastuksen täydentäminen, pv					

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Tarkastuslautakunnan jäsenet	4	4	4	4	4
Tilintarkastajat	1	1	1	1	1

**MUUT PERUSTELUT**

Vuonna 2009 toimi alkuvuodesta kaksi tarkastuslautakuntaa, koska vaalikauden 2005 – 2008 tarkastuslautakunnan toimikausi jatkui vuoden 2008 tilinpäätöksen ja arviointikertomuksen käsittelyn vuoksi. Uuden tarkastuslautakunnan painopistealueena oli ostoreskontran tarkastus ja siihen käytettiin kolme tarkastuspäivää. Lisäksi toteutettiin projektitar- kastus liittyen Oravikosken maalämpöön. Tarkastuslautakunnat kokoontuivat kuusi kertaa toimintavuonna, joista vanha tarkastuslautakunta piti kolme kokousta ja uusi kolme kokousta.

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-5 070</b>	<b>-8 100</b>	<b>-4 586</b>	<b>90,5 %</b>	<b>56,6 %</b>
Palkat ja palkkiot	-5 070	-8 100	-4 544	89,6 %	56,1 %
Henkilösivukulut	0	0	-42	0,0 %	0,0 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-11 827	-16 020	-17 306	146,3 %	108,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34	-100	-52	152,9 %	52,0 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-55	0	-23	41,8 %	0,0 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-55	0	-23	41,8 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-16 986</b>	<b>-24 220</b>	<b>-21 967</b>	<b>129,3 %</b>	<b>90,7 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-16 986</b>	<b>-24 220</b>	<b>-21 967</b>	<b>129,3 %</b>	<b>90,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	15 865	0	20 491	129,2 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-1 121</b>	<b>-24 220</b>	<b>-1 476</b>	<b>131,7 %</b>	<b>6,1 %</b>



TOIMIELIN: 16 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSALUE: 160 VAALIT

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	23 944	19 421	19 421	0	19 421	15 885	81,8	-33,7
sisäiset	238	300	300	0	300	241		1,3
Toimintamenot	24 182	19 721	19 721	0	19 721	16 126	81,8	-33,3
Tulot, ulkoiset	0	15 600	15 600	0	15 600	16 282		
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	0	15 600	15 600	0	15 600	16 282		
Toimintakate	-24 182	-4 121	-4 121	0	-4 121	156	-3,8	-100,6

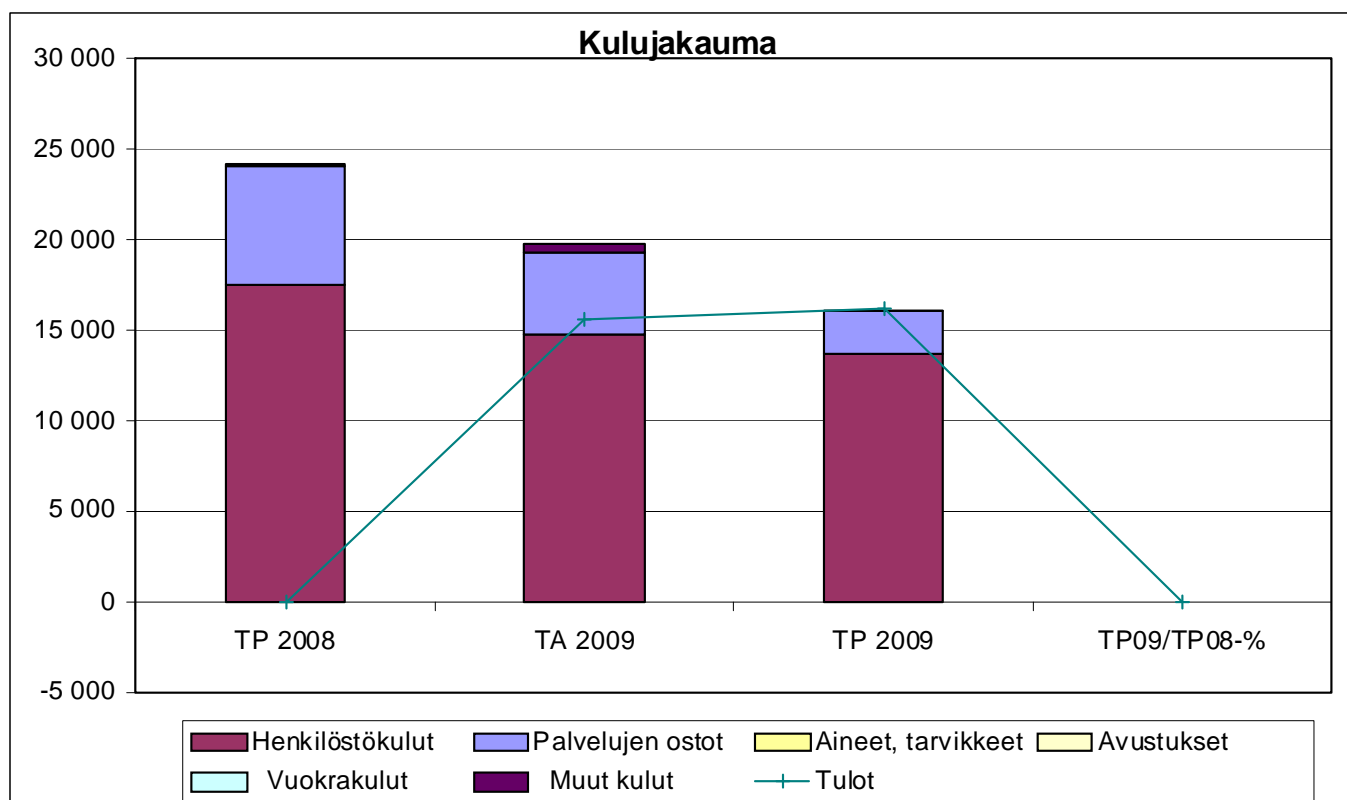
TILIVELVOLLINEN: Kunnansihteeri

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2006	TP 2007	TA 2008	TP 2008
Äänestysalueet	9	9	9	9

**MUUT PERUSTELUT**

- v. 2006 tammikuussa presidentin vaalit
- v. 2007 eduskuntavaalit
- v. 2008 kunnallisvaalit
- v. 2009 europarlamenttivaalit

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	0	15 600	16 281	0,0 %	104,4 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	1	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>15 600</b>	<b>16 282</b>	<b>0,0 %</b>	<b>104,4 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-17 568</b>	<b>-14 824</b>	<b>-13 719</b>	<b>78,1 %</b>	<b>92,5 %</b>
Palkat ja palkkiot	-16 095	-14 120	-12 650	78,6 %	89,6 %
Henkilösivukulut	-1 473	-704	-1 069	72,6 %	151,8 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-6 521	-4 450	-2 336	35,8 %	52,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-92	0	-71	77,2 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	-447	0	0,0 %	0,0 %
Vuokrakulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	-447	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-24 181</b>	<b>-19 721</b>	<b>-16 126</b>	<b>66,7 %</b>	<b>81,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 181</b>	<b>-4 121</b>	<b>156</b>	<b>-0,6 %</b>	<b>-3,8 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-550	0	-241	43,8 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-24 731</b>	<b>-4 121</b>	<b>-85</b>	<b>0,3 %</b>	<b>2,1 %</b>



TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 210 TUKIPALVELUT

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	334 395	278 068	277 268	-2 600	274 668	288 542	105,1	-13,7
sisäiset	266 111	266 200	266 200	0	266 200	267 005	100,3	0,3
Toimintamenot	600 506	544 268	543 468	-2 600	540 868	555 547	102,7	-7,5
Tulot, ulkoiset	99 881	47 900	55 500	0	55 500	96 322	173,6	-3,6
sisäiset	9	0	0	0	0	265		2844,4
Toimintatulot	99 890	47 900	55 500	0	55 500	96 587	174,0	-3,3
Toimintakate	-500 616	-496 368	-487 968	2 600	-485 368	-458 960	94,6	-8,3

TILIVELVOLLINEN: Osastopäällikkö (Perhepalvelujohtaja)

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä				
Hallinto	0,2	0,2	0,2	0,2
Toimistopalvelut	3,6	3,6	3,6	4,0
Laitoshuoltajat	0,4	3,3	3,3	3,3

**TOIMINTA-AJATUS:** Tukipalvelujen tarkoituksena on tuottaa tehokkaasti, taloudellisesti ja joustavasti koko perusturvaosaston tarvitsemia sisäisiä hallinto- ja toimistopalveluja sekä tukea toiminta-avustusten turvin leppävirtalaisia sosiaali- ja terveydenhuollon alueella toimivia yhdistyksiä.

**TULOSALUEESEEN KUULUVAT TULOSYKSIKÖT:** (sitovuustaso KH)**HALLINTO JA TOIMISTO**

Perusturva hallinto, Toimistopalvelut (sis. mm Edunvalvoja, Sosiaaliamies)

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut, josta	289 683	251 190	198 884	229 608
<i>MRS koulutus/koko perusturva</i>				
Toimintatuotot, josta	59 612	73 376	30 000	77 123
<i>toimistopalvelut Ruokahuoltoon</i>				
Nettomeno	230 071	177 814	168 884	152 485

**TK KIINTEISTÖ (tilivelvollinen kunnaninsinööri)**

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	285 526	339 959	330 185	314 097
Toimintatuotot, josta	329	26 514	25 500	19 463
<i>vuokra/Ruokahuolto</i>				
Nettomeno	285 197	313 445	304 685	294 634

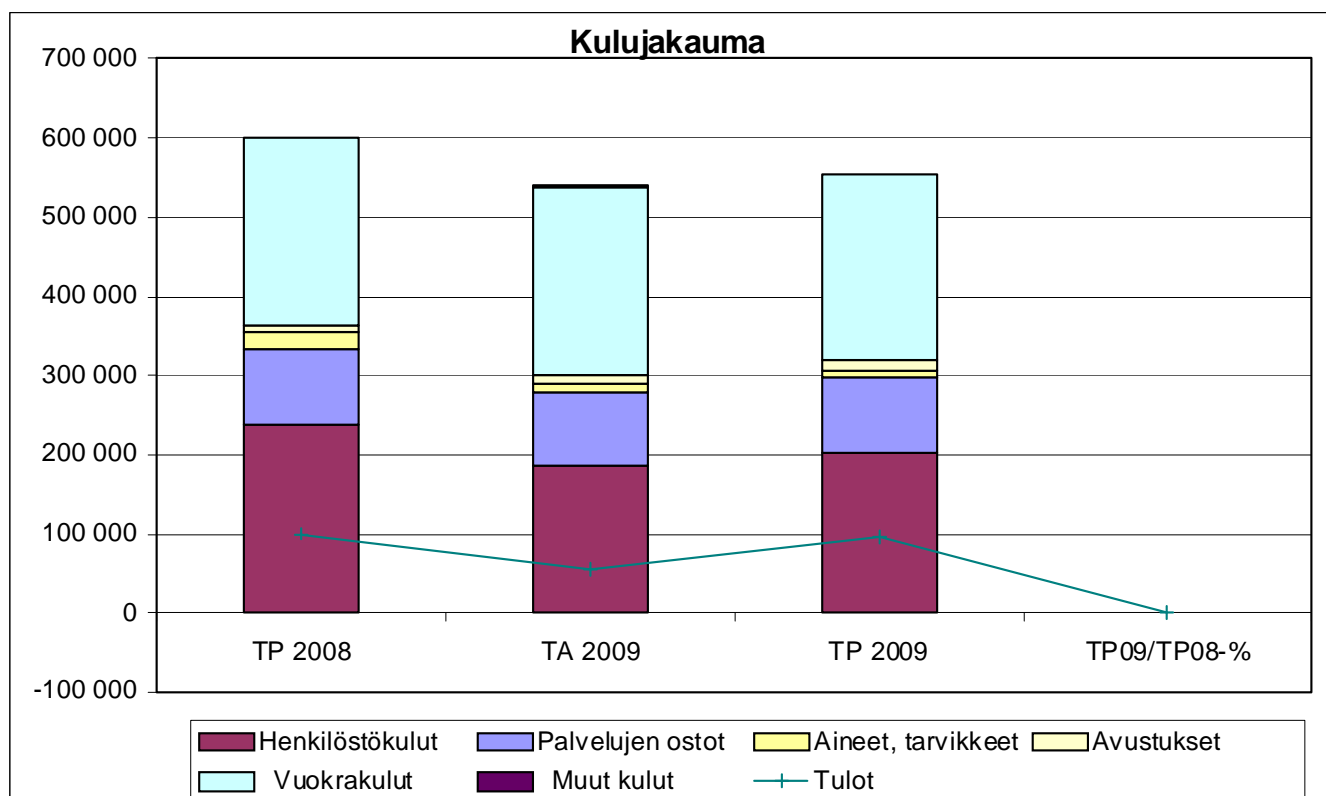
Ta -08 sisältää laitoshuoltajat +3 sekä TK:n yhteiset puhdistus- ja siivousaineet ja -tarvikkeet

**TOIMINTA-AVUSTUKSET**

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Nettomeno	8 361	9 358	11 800	11 842



Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	61 575	54 500	57 748	93,8 %	106,0 %
Maksutuotot	35 953	0	37 528	104,4 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	1 007	1 000	608	60,4 %	60,8 %
Muut toimintatuotot	1 355	0	702	51,8 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	1 355	0	702	51,8 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>99 890</b>	<b>55 500</b>	<b>96 586</b>	<b>96,7 %</b>	<b>174,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-237 505</b>	<b>-186 269</b>	<b>-201 738</b>	<b>84,9 %</b>	<b>108,3 %</b>
Palkat ja palkkiot	-183 536	-180 855	-175 896	95,8 %	97,3 %
Henkilösivukulut	-56 034	-40 414	-38 868	69,4 %	96,2 %
Henkilöstökorvaukset	2 065	35000	13 026	630,8 %	37,2 %
Palvelujen ostot	-95 642	-92 200	-96 564	101,0 %	104,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 392	-9 700	-8 317	38,9 %	85,7 %
Avustukset	-9 358	-11 800	-11 842	126,5 %	100,4 %
Muut toimintakulut	-236 611	-240 900	-237 086	100,2 %	98,4 %
Vuokrakulut	-236 611	-238 100	-236 968	100,2 %	99,5 %
Muut kulut	0	-2 800	-118	0,0 %	4,2 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-600 508</b>	<b>-540 869</b>	<b>-555 547</b>	<b>92,5 %</b>	<b>102,7 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-500 618</b>	<b>-485 369</b>	<b>-458 961</b>	<b>91,7 %</b>	<b>94,6 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-96 691	0	-62 902	65,1 %	0,0 %
Vyörytyserät	274 337	0	260 973	95,1 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-322 972</b>	<b>-485 369</b>	<b>-260 890</b>	<b>80,8 %</b>	<b>53,8 %</b>



TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 220 PERHEPALVELUT

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	10 139 424	10 315 283	10 209 714	40 163	10 249 877	10 520 777	102,6	3,8
sisäiset	413 982	428 280	428 280	0	428 280	384 912	89,9	-7,0
Toimintamenot	10 553 406	10 743 563	10 637 994	40 163	10 678 157	10 905 689	102,1	3,3
Tulot, ulkoiset	1 278 151	1 207 280	1 208 180	9 466	1 217 646	1 248 076	102,5	-2,4
sisäiset	80	0	0	0	0	0		-100,0
Toimintatulot	1 278 231	1 207 280	1 208 180	9 466	1 217 646	1 248 076	102,5	-2,4
Toimintakate	-9 275 175	-9 536 283	-9 429 814	-30 697	-9 460 511	-9 657 613	102,1	4,1

TILIVELVOLLINEN: Perhepalvelujohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Perhepalvelujen tehtävänä on järjestää kuntalaisille sosiaali- ja terveydenhuollon palveluja, joiden ensisijaisena käyttäjäinä ovat lapset ja perheet. Palvelujen tavoitteena on lapsiperheiden hyvinvointi, johon pyritään edistämällä terveyttä, sosiaalista toimintakykyä ja omatoimista suoriutumista

**SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009**

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Päivähoidon hallinnollinen yhdistäminen koulutoimeen selvitetään	Siirto toteutetaan suunnitellusti aikaisintaan 1.8.2009	Päivähoidon hallinnon järjestämisestä on tehty päätökset vuoden aikana	Päivähoito on päätetty jättää toistaiseksi perusturvaosastolle
Yleisen palvelutason säilyttäminen nykyisellä tasolla	Toimintatilastot	Toiminta vuoden 2008 tasolla	Toteutuu
Nuorten mielenterveysongelmien hoidon tehostaminen ja hoidon tarpeen ennaltaehkäiseminen	Nuorten palvelujen toimivuus	Hoidon porrastus nuorten hoidossa toimii	Tavoite ei toteutunut, koska nuorten mielenterveys työntekijä ei aloittanut työtä vuonna 2009

**KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:**

Päivähoidon hallinnollisesta siirrosta koulutoimen yhteyteen tehdään aikataulutettu suunnitelma. Suunnitelman tekemisestä vastaa varhaiskasvatusjohtaja. Siirron tavoitteena on varhaiskasvatuksen jatkumon vahvistaminen päivähoitosta esiopetuksen kautta perusopetukseen.

Talousarvioon sisältyy yksi uusi sairaanhoitajan toimi nuorten mielenterveystyöhön ja määräraha nuorisopsykiatrian konsultaation ostamiseen. Hoidon tarpeen ennaltaehkäisyä tehdään moniammatillisesti yli hallintokuntarajojen. Moniammatilliseen näkemykseen saadaan suuntaviivoja uuden valtuuston hyväksymästä lastensuojelusuunnitelmasta.

Palvelutaso pyritään perhepalveluissa säilyttämään vuoden 2008 tasolla.

Joulukuussa 2008 toteutettavan työilmapiirikyselyn pohjalta valitaan työyhteisöjen ilmapiirin kehittämiskohteet tuleville kahdelle vuodelle.

**Toteutuminen 31.12.2009**

Päivähoidon hallinnollisesta siirrosta koulutoimeen tehtiin selvitys, jonka pohjalta perusturvalautakunta päätti 30.9.2009, ettei päivähoitoyksikköä tässä vaiheessa siirretä sivistysosastolle. Kunnan omaan hallintoon jäävien toimintojen uudelleen organisointi tulee ajankohtaiseksi 1.1.2012, kun perusterveydenhuolto siirtyy Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin perustettavan Kysteri-liikelaitoksen järjestämäksi.

Prosentin säästövelvoitteesta päätettäessä nuorten mielenterveystyöhön suunniteltu sairaanhoitajan toimi päätettiin täyttää aikaisintaan 1.9.2009 alkaen. Tehtävä täytettiin syksyn aikana kaksi kertaa, mutta kummallakaan kerralla valittu ei ottanut tehtävää lopulta vastaan. Vuoden 2009 aikana ei siis nuorten mielenterveystyötä päästyä aloittamaan suunnitellusti. Lastensuojelusuunnitelma hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 30.3.2009. Suunnitelman mukaisesti on alettu luoda toimintamalleja eri toimijoiden yhteistyöhön.

Perhepalvelujen menokasvu oli edellisvuoteen verrattuna 3,3 %. Talousarviossa on varauduttu 1,1 % menokasvuun. Määrärahat ylittyivät perhepalveluissa n. 227 500 €. Menot ylittyivät sosiaalityössä, kehitysvammahuollossa ja majakan tulosityksissä. Ylitykset kohdistuvat lähes kokonaisuudessaan asiakaspalvelujen ostoihin.

Talous-, toiminta ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä, josta	131,26	134,94	135,74	130,42
Hallinto	0,8	0,8	0,8	0,8
Sosiaalityö, joka jakaantuu	6,65	7,65	7,65	7,65
<i>Toimeentulotuki</i>	<i>2,35</i>	<i>2,95</i>	<i>2,95</i>	<i>2,95</i>
<i>Lastensuojelu</i>	<i>0,9</i>	<i>1,3</i>	<i>1,3</i>	<i>1,3</i>
<i>Vammaispalvelut</i>	<i>0,4</i>	<i>0,4</i>	<i>0,4</i>	<i>0,4</i>
<i>Paletti; Vrk:n seudun työvoiman palvelukeskus</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>
<i>Koulun kasvatustoiminta</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>
<i>Lastenvalvoja</i>	<i>0,5</i>	<i>0,5</i>	<i>0,5</i>	<i>0,5</i>
<i>Välitystilien hoito</i>	<i>0,5</i>	<i>0,5</i>	<i>0,5</i>	<i>0,5</i>
Päivähoito (sis.toimistovirk.)	85,37	87,78	85,78	84,46
Päivähoito, yksityiset hoitajat 31.12.	20,0	19,0	20,0	14
Kehitysvammahuolto	6,08	7,43	7,43	7,43
Majakka	12,08	12,28	14,08	13,08
Toimintakulut	10 235 055	10 553 406	10 678 157	10 905 688
Toimintatuotot	1 219 900	1 278 231	1 217 646	1 248 076
Nettomenot	9 015 155	9 275 175	9 460 511	9 657 612

TULOSALUEESEEN KUULUVAT TULOSYKSIKÖT: (sitovuustaso KH)

#### HALLINTO JA YHTEISET KUSTANNUKSET

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut, josta	93 224	61 827	141 944	91 024
<i>Jaksotettujen palkkojen muutos</i>	<i>27 592</i>	<i>138</i>	<i>28 000</i>	<i>560</i>
Toimintatuotot	8	160		350
Nettomeno	93 217	61 667	141 944	90 674

#### SOSIAALITYÖ

Toimeentulotuki, Elatusturva, Lastensuojelu, Päihdepalvelut, Vammaispalvelut, Muut sosiaalipalvelut (*sis. mm Lastenvalvoja, Koulunkasvatustoiminta, Paletti, Välitystilien hoito*)

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	3 599 637	3 560 077	3 216 717	3 483 562
Toimintatuotot	607 161	635 776	532 860	589 913
Nettomeno	2 992 476	2 924 300	2 683 857	2 893 649

Sosiaalityössä pyritään edelleen saavuttamaan lastensuojelulain ja toimeentulotukilain mukaiset aikarajat asioiden käsittelyssä.

Sosiaalipäivystys ostetaan edelleen puhelinpäivystyksenä Kuopion kaupungilta ja kunta osallistuu edelleen Kuopion kaupungin hallinnoimaan lastensuojelun kehittämissyksikön toimintaan.

Elatusturva siirtyy 1.4.2009 valtion hoidettavaksi ja elatusturvan menot sisältyvät talousarvioon 31.3.2009 saakka. Elatus- ja huoltosopimukset hoidetaan edelleen kunnan omana toimintana.

### Toteutuminen 31.12.2009

Lastensuojelulain ja toimeentulotukilain mukaiset aikarajat pystyttiin sosiaalityössä pääsääntöisesti täyttämään. Lastensuojelutarpeen selvitysten kohdalla on joissakin tapauksissa kolmen kuukauden selvitysaikaa jouduttu pidentämään, mutta selvityksen on aloitettu ajoissa ja kiireelliset tapaukset on voitu hoitaa lain määrittämien aikarajojen puitteissa. Taloudellinen taantuma ei vielä lisännyt toimeentulotuen hakijoiden määrää eikä ole näin ollen myöskään aiheuttanut käsittelyaikojen venymistä kohtuuttomiksi. Toimeentulotukiruokakuntien määrä laski edellisestä vuodesta. Myös toimeentulotuen menot laskivat hieman vaikka ruokakuntakohtainen tuki nousikin edellisvuodesta.

Elatusturvan siirto Kelalle toteutui 1.4.2009. Elatusturvan tuloihin sisältyy perittyä takautumissatavien tilitystä 64 775 €.

Sosiaalipäivystys toimii edelleen Kuopion kaupungilta ostettavana puhelinpäivystyksenä. Sosiaalipäivystykseen asiakkaat saavat yhteyden yleisen hätänumeron kautta. Lastensuojelun kehittämissyksikön toimintaa hallinnoi 1.4.2009 alkaen Siilinjärven kunta Kuopion kaupungin jättäytyttyä toiminnan ulkopuolelle. Leppävirta on edelleen hankkeessa mukana. Hanke saa KASTE-rahoitusta.

Lastensuojelussa kodin ulkopuolelle sijoitettujen määrä on suunnilleen ennallaan. Lastensuojeluun oli varattu määrärahoja edellisvuoden tilinpäätöstä vähemmän. Palvelujen ostoihin käytettiin 12,4 % enemmän kuin edellisvuonna ja tarkoitukseen varatut määrärahat ylittyivät n. 260 000 €:lla

Myös vammaispalvelun asiakasmäärät kasvoivat lähes kolmanneksen. Erityisen vilkasta kysyntä oli henkilökohtaisessa avussa. Avustusta henkilökohtaiseen avustajatoimintaan myönnettiin 16 asiakkaalle, kun heitä vuonna 2008 oli 7. Myös asunnonmuutostöitä tehtiin edellistä vuotta useammalle vammaiselle henkilölle.

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Toimeentulotuki</b>				
Toimintakulut	1 315 390	1 368 965	1 388 481	1 333 244
Toimintatuotot	444 533	469 479	480 160	457 109
Nettomeno	870 857	899 486	908 321	876 135
<i>Henkilöstömenot (aik.sosiaalityöntekijät)</i>	<i>114 119</i>	<i>96 837</i>	<i>112 611</i>	<i>122 215</i>
<i>Perustoimeentulotuki; toiminkulut</i>	<i>825 558</i>	<i>905 505</i>	<i>912 260</i>	<i>846 889</i>
<i>V-Os perust:n kustannuksiin; toimintatulo</i>	<i>392 121</i>	<i>437 243</i>	<i>445 130</i>	<i>388 824</i>
<i>Työttömyysaikainen työmarkkinatuki Kela/meno</i>	<i>277 891</i>	<i>253 616</i>	<i>250 560</i>	<i>268 632</i>
Toimeentulotukiruokakunnat	476	477	450	447
Menot €/ruokakunta	2 763,42	2 869,95	3 144,63	2 982,64
Nettomeno /ruokakunta	1 829,53	1 885,71	2077,61	1960,03
Menot €/kuntalainen	120,84	127,29	130,38	125,37
Nettomeno /kuntalainen	80,01	83,63	86,14	82,38
Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Elatusturva</b>				
Toimintakulut	317 733	317 871	89 157	90 849
Toimintatuotot	116 808	137 654	28 100	95 073
Nettomeno	200 925	180 217	61 057	- 4 223
Elatustuki, lapset vuoden aikana	224	223	170	177
<b>Lastensuojelu</b>				
Talous -, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	1 253 805	1 161 670	1 031 599	1 277 460
Toimintatuotot	38 266	28 623	24 600	36 795
Nettomeno, josta	1 215 539	1 133 047	1 006 999	1 240 665
<i>Alvari perhetyö; toimintakulut</i>	<i>44 559</i>	<i>50 551</i>	<i>45 500</i>	<i>55 573</i>

<b>Talous -, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Kodin ulkopuolelle sijoitetut 31.12.	21	23	22	21
Hoitopäivät	7 434	6 941	7576	6 946
€/hoitopäivä/meno	168,66	167,36	136	183,91
€/asiakas/meno	59 705,00	50 507,39	46 836,32	58 066,36
€/kuntalainen/meno	115,19	108,01	95	120,12
<b>Talous -, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Päihdepalvelut</b>				
Toimintakulut	68 856	114 903	95 260	79 955
A-klinikka käynnit	293	322	290	270
Laitoskuntoutus hoitopäivät/sis turvakodit	376	461	429	340
<b>Talous -, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Vammaispalvelut</b>				
Toimintakulut	478 273	408 550	422 009	522 117
Toimintatuotot	0	20	0	935
Nettomeno	478 273	408 526	422 009	521 182
Asiakkaat vuoden aikana	169	161	120	209
kuljetuspalveluasiakkaat	139	133	105	159
<b>Asumispalvelut</b>				
Toimintakulut	2 811	0	0	0
<b>Muut sosiaalipalvelut</b>				
<b>Talous -, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Toimintakulut, josta	62 769	188 118	190 211	179 936
<i>Lastenvalvoja</i>				
Toimintakulut	25 862	30 762	27 199	25 134
Isyys-, elatus-, huolto- ja tapaamisoikeussop.	176	156	179	179
€/sopimus	146,94	197,12	142,46	140,41
<i>Koulunkasvatustoiminta</i>				
Toimintakulut	36 094	43 300	37 749	40 025
Asiakkaat	178	189	200	171
€/asiakas	202,78	229,10	188,74	234,06
<i>Paletti; Vrk:n seudun työvoiman palvelukeskus</i>				
Toimintakulut	51 263	55 086	54 910	54 405
Asiakkaat	85	80	80	84
€/asiakas/menot	603,09	688,58	686,38	647,67
<i>Sos.päivystys/Kuopion kaupunki, turvakodit, kriisihoito, leiritoiminta, työhön kuntoutus, sos.huoltolain mukainen kuljetus, välitystilien hoito</i>				
Toimintakulut	49 550	58 970	70 353	60 372
Toimintatuotot	7 554	0	0	0
Nettomeno	41 996	58 970	70 352	60 372
<b>Sosiaalityö menot €/kuntalainen</b>	<b>330,24</b>	<b>331,02</b>	<b>299,66</b>	<b>327,58</b>

## PÄIVÄHOITO

Päivähoidon hallinto, Perhepäivähoito, Päiväkodit, Erityispäivähoito, Esiopetus, Lastenhoidon tuki

Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	3 770 127	3 970 124	4 170 730	3 969 027
Toimintatuotot	424 614	434 011	469 016	427 975
Nettomeno	3 345 513	3 536 113	3 701 714	3 541 052

Päivähoidon talous on huomioitu perusturvan talousarvioon koko vuodelle. Mikäli siirto koulutoimeen toteutuu kesken talousarviovuoden, siirretään vastaavasti määrärahoja koulutoimeen. Esiopetus on huomioitu talousarvioon 1.8.2008 ryhmien mukaisesti. Vuoden alussa Viitosvintiöiden Oravikosken osasto ja alueen esiopetus muuttavat Oravikosken koulun yhteyteen valmistuviin tiloihin.

## Toteutuminen 31.12.2009

Päivähoidon talous ja toiminta toteutuivat suunnitellusti. Perusturvalautakunta päätti 30.9.2009, ettei päivähoitoyksikköä lähdetä nyt siirtämään perusturvaosastolta sivistysosastolle.

Syksyllä aloittanut esiopetusikäluokka on pienin ikäluokka moneen vuoteen. Tämä on näkynyt monen esiopetusryhmän pienenä kokona. Oravikosken päiväkodit aloitti suunnitellusti uusissa tiloissa vuoden alussa ja alueen esiopetus keskitettiin Oravikoskelle. Paukarlahdessa toimii edelleen viitosvintiöiden päiväkodin pieneten ryhmä.

Päivähoitopaikkojen määrä on esitetty vuoden lopussa voimassa olleiden sijoitusten mukaan. Vuoden lopussa oli mm. 6,5 perhepäivähoitopaikkaa vapaana pitäjillä ja myös Sorsakosken ja Viitosvintiöiden päiväkodeissa oli vapaita paikkoja. Ryhmäperhepäiväkoteina toimivat Timolan ryhmis (16 paikkaa) ja perhepäivähoidon varahoitopaikkana toimiva Liukontupa (10 paikkaa)

Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Henkilöstömäärä</b>				
Hallinto (tstovirk siirto 0,50 tukipalveluista)	1,5	2,5	2,5	2,5
Ryhmäperhepäiväkodit	4,7	4,95	4,95	6,35
Perhepäivähoito	28,0	27,0	26	24,78
Päiväkodit	38,56	40,85	39,85	37,28
Esiopetus	11,61	11,48	11,48	10,83
Erityislastentarhanopettaja	1,0	1,0	1	1
<b>Talous- toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Hallinto ja yhteiset kustannukset</b>				
Toimintakulut	69 754	106 780	128 306	134 233
Toimintatuotot	11 031	1 974	100	1 276
Nettomeno	58 723	104 805	128 206	132 957
<b>Talous- toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Perhepäivähoito</b>				
ryhmäpöpphoito, pph, hoitajan kotona, kolmiperhehoito				
Toimintakulut	1 020 906	1 038 544	1 084 558	973 928
Toimintatuotot	226 888	218 238	252 650	207 558
Nettomeno	794 018	820 306	831 908	776 336
Ryhmäperhepäivähoitokotipaikat	17	22	16	26
€/hoitopaikka/meno	9 904,00	9 129,27	10 979,38	8 760,03
Perhepäivähoitopaikat	113	101	104	79
€/hoitopaikka/meno	7 509,75	8 293,96	8 825,75	9445,10

Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Päiväkodit</b> Ilonpilleri, Puistola, Sorsakoski, Viitosvinttiöt				
Toimintakulut	1 424 773	1 521 958	1 579 298	1 607 455
Toimintatuotot	183 206	197 554	215 566	217 537
Nettomeno	1 241 567	1 324 405	1 363 732	1 389 918
Päivähoitopaikat		126	178	131
€/hoitopaikka/meno		12 079,03	8 794,83	12 270,64
<b>Talous- toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Erityispäivähoito</b>				
Toimintakulut	42 876	45 565	41 470	40 251
<b>Talous- toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Esiopetus</b> Ilonpilleri, Puistola, Sorsakoski, Oravikoski (vuoden 2008 loppuun Paukarlahti), Omenatarha, Timola. Kurjala				
Toimintakulut	558 420	600 641	611 199	539 789
Toimintatuotot	3 489	3 009	700	1 574
Nettomeno	554 931	597 632	610 499	538 215
<b>Talous- toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Esiopetus lapset, josta	109	114	115	84
pelkästään esiopetuksessa	49	64	50	38
€/esiopetuslapsi/meno	5 123,12	5 268,78	5 314,77	6 407,32
<b>Lastenhoidontuki</b>				
Kustannukset	670 658	656 636	725 900	673 375
Kotihoidontukimenot	487 059	476 870	533 300	500 751
Hoidettavat lapset 31.12.	197	178	186	151
€/lapsi	2 472,38	2 679,04	2 867,20	3 316,23
Yksityisen hoidon tukimenot (sis. tuen kuntalisän)	183 599	179 800	200 000	172 624
Hoidettavat lapset	56	51	60	52
€/lapsi	3 278,55	3 525,49	3 333,33	3 319,69
<b>Päivähoitomenot €/kuntalainen</b>	<b>347,95</b>	<b>369,14</b>	<b>385,40</b>	<b>373,23</b>
" ilman lastenhoidontukea	286,33	308,09	317,84	309,91

## KEHITYSVAMMAHUOLTO

Avopalvelut, Asumispalvelut, Laitoshoido

Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	1 670 557	1 777 997	1 887 539	2 034 854
Toimintatuotot	121 601	131 269	131 640	134 669
Nettomeno	1 548 956	1 646 728	1 755 899	1 900 184

Kehitysvammahuollon palvelut pysyvät vuoden 2008 tasolla muutoin, mutta asumispalveluissa on varauduttu yhden paikan lisäykseen. Paineita ovat tuoneet lähinnä asumispalvelujen ja Vaalijalan palvelujen hinnan nousu. Kehitysvammahuollossa kasvavaa erityisosaamisen tarvetta on etenkin autistien hoidossa.

### Toteutuminen 31.12.2009

Kehitysvammahuollon menot nousivat 14,4 % edellisvuoteen verrattuna. Talousarviossa oli varauduttu 6,1 %:n menokasvuun. Talousarvioon varatut määrärahat ylittyivät 144 300 € (netto). Ylitys kohdistuu palvelujen ostoihin ja henkilökunnan palkkoihin. Vaalijalan menot kasvoivat edellisvuoteen 21,7 % ja ylittivät varatut määrärahat 107 000 €:in, talousarvioon varatut määrärahat ylittyisivät n. 100 000 €:lla. Menojen kasvu selittyy sekä hoitopäivien määrän että hinnan kasvulla. Myös erityisryhmien, erityisesti autistien, palvelutarpeet lisääntyvät kehitysvammahuollossa koko ajan.

Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Henkilöstömäärä</b>				
Avohuollon ohjaaja	1	1	1	1
Paasonkallio	5,43	6,43	6,43	6,43
Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Avopalvelut</b> (Avohuollon ohjaaja, Paasonkallio, Perhehoito, leiritoiminta, suojatyö ja työhön kuntoutus, Päivätoiminta)				
Toimintakulut	381 592	401 666	375 749	396 727
Toimintatuotot	32 941	31 837	29 180	24 331
Nettomeno	348 651	369 830	346 569	372 396
Palveluverkoston asiakkaat (vuoden aikana)	92	92	92	92
€/asiakas/meno	4 147,74	4 365,93	4 084,22	4 312,25
Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Asumispalvelut</b> Häikiän perhehoitokoti, Ukonhatun palveluasunnot, Rahkapuisto, muut asumispalvelut				
Toimintakulut	618 278	677 910	769 090	788 466
Toimintatuotot	88 660	99 432	102 460	110 338
Nettomeno	529 618	578 478	666 630	678 128
Palveluasumispaikat	31	29	31	28
Asumispäivät	9 532	9 790	11 300	10 044
Menot €/asumispäivä	64,86	69,24	68,06	78,50
Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Laitoshoito (Vaalijala)</b>				
Toimintamenot, josta	670 687	698 421	742 700	849 660
Laitoshoito, sis tilapäisen laitoshoidon	495 414	479 490	515 940	615 706
Laitoshoito asiakkaat 31.12. (jatkuva)	7	6	6	7
Laitoshoitopäivät; sis tilapäisen	2 962	2 693	2 540	3 011
Menot €/laitoshoitopäivä	167,26	178,05	203,16	204,48
<b>Kehitysvammahuolto €/kuntalainen/meno</b>	<b>153,47</b>	<b>165,32</b>	<b>173,50</b>	<b>191,35</b>

**MAJAKKA**

Perheneuvolatyö, Aikuisten mielenterveystyö, Mt-päivätoiminta, Psyk. asumispalvelut, Terveysneuvonta, Kouluterveydenhuolto, Puheterapia

Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	1 084 250	1 183 382	1 261 226	1 327 222
Toimintatuotot	66 517	77 016	84 130	95 170
Nettomeno	1 017 734	1 106 366	1 177 096	1 232 053

Majakkan aikuisten mielenterveystyön on lisätty yksi sairaanhoitajan toimi nuorten mielenterveystyöhön.

**Toteutuminen 31.12.2009**

Nuorten mielenterveystyöhön suunniteltua sairaanhoitajan paikkaa ei saatu täytetyksi vuonna 2009. Tehtävä täytetään sisäisin järjestelyin 2.1.2010 alkaen aluksi vuoden määräajaksi. Tehtäväkuva laadittiin yhteistyössä aikuisten mielenterveystyön ja perheneuvolan työntekijöiden kanssa. Työntekijä tekee nuorten psykiatrasta hoitotyötä nuorten, heidän perheidensä ja verkostojensa kanssa.



Majakan tulosityksikön menot ylittivät n. 60 000 €, joka on psykiatristen asumispalvelujen määrärahan ylitys. Vuoden lopussa oli asiakkaita asumispalveluissa 4 suunniteltua enemmän. Myös vuoden hoitopäivät lisääntyivät noin kahden paikan verran. Asumispalveluja on käytetty kalliin sairaalahoidon sijaan kokonaistaloudellisena ratkaisuna, kun psykiatrisessa laitoshoidossa olevien henkilöiden asumista on järjestetty siten, että avohoito onnistuu ja asiakas selviää ilman kallista psykiatrista erikoissairaanhoidoa.

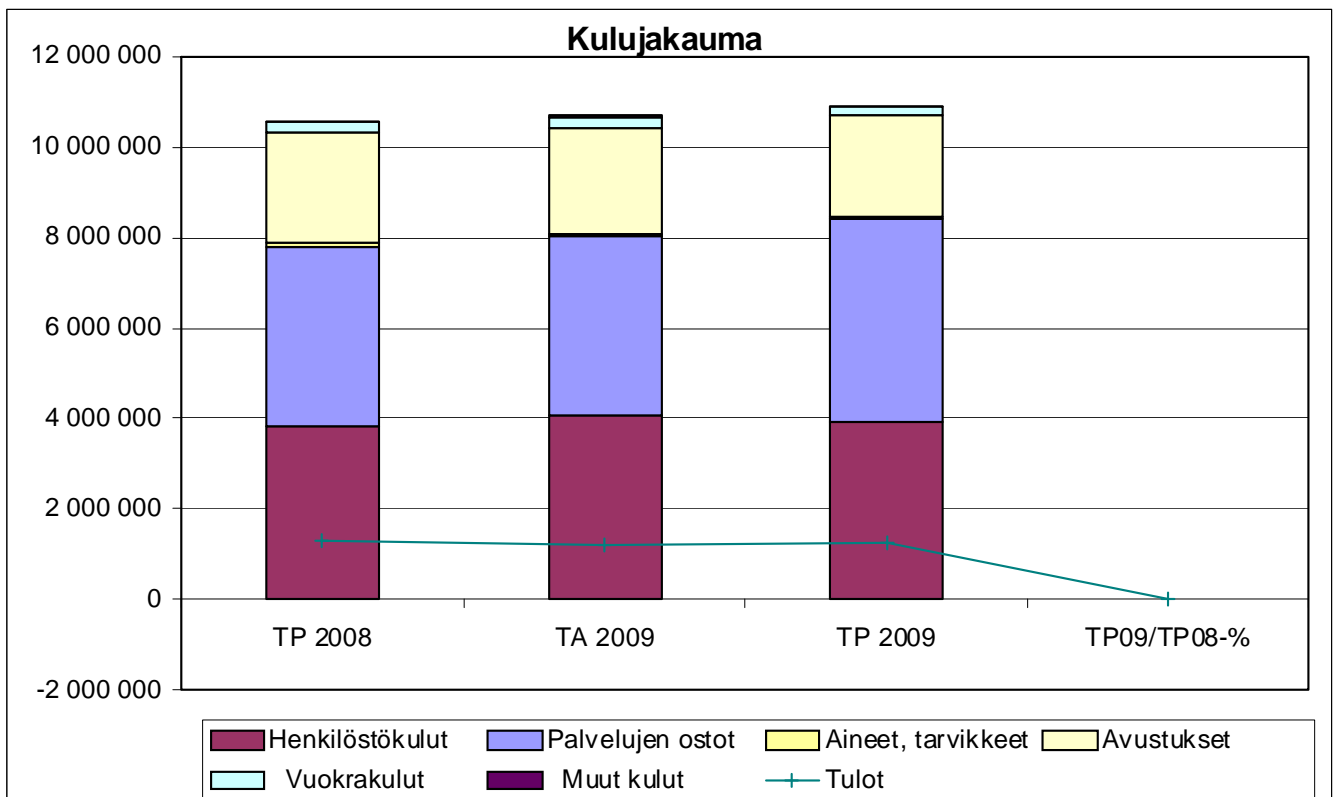
Asetus neuvolatoiminnasta, koulu- ja opiskeluterveydenhuollosta sekä lasten ja nuorten ehkäisevästä suun terveydenhuollosta tuli voimaan 1.7.2009 ja kunnilla on aikaa järjestää palvelut asetuksen mukaisiksi 1.1.2011 mennessä. Leppävirran kunnassa neuvola- ja kouluterveydenhuollon terveystarkastukset noudattavat pääsääntöisesti jo nyt asetuksen määräyksiä.

Talous- toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Perheneuvola	1,78	1,78	2,0	1,95
Aikuisten mielenterveystyö	3,0	3,0	4,0	3,0
Terveysneuvonta	3,08	3,0	2,73	2,73
Perhetyöntekijä	1,0	1,0	1,0	1,0
Kouluterveydenhoito	2,5	2,5	2,3	2,3
Puheterapeutti	1,0	1,0	1,0	1,0

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Perheneuvolatyö</b>				
Toimintakulut	95 134	93 631	108 062	113 604
Toimintatuotot	33	0	0	0
Nettomeno	95 101	93 631	108 062	113 604
Asiakaskäynnit	1 193	1 437	1 440	1 638
Jonotusaika kk / ei kiireellinen/ keväällä kouluarviotutkimukset/ jono pitenee	1,5	1,5	1,5	1,5
€/käynti	79,72	65,15	74,76	69,35
<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Aikuisten mielenterveystyö (erikoislääkäripalvelut ostopalveluina)</b>				
Toimintakulut	149 715	164 571	167 020	152 482
Toimintatuotot	158	209	0	440
Nettomeno	149 557	164 362	167 020	152 082
Asiakaskäynnit	2 356	2 401	3 020	2019
Jonotusaika kk / ei kiireellinen	2	2	0,5	0,5
€/käynti	63,55	68,46	63,28	75,32
<b>Mt-päivätoiminta (ostopalvelut Ukonhattu ry:ltä, MT-tuki ry:ltä)</b>				
Kustannukset	68 260	72 161	68 500	67 263
Asiakkaat; Mt-tuki ry kotikuntoutus/Eläväsilta	39	39	39	39
Ukonhattu ry; päivätoiminta	31	37	29	25
€/asiakas	975,14	949,48	1007,35	1050,98
<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Psykiatriset asumispalvelut</b>				
Toimintakulut	454 772	507 913	524 440	585 282
Toimintatuotot	64 772	76 036	84 130	86 988
Nettomeno	390 575	431 877	440 310	498 297
Palveluasumisasiakkaat 31.12.	15	16	16	20
Asumispäivät	5 875	5 893	5 840	6 343
Nettomeno/asumispäivä	66,48	73,29	75,40	78,55
Menot €/asiakas	30 318	31 745	32 778	29 264

<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Terveysneuvonta</b>				
Toimintakulut	185 309	198 543	240 952	264 533
<b>Laskennallinen/lääkärit 88 pv/vuosi/polilta</b>	22 500	23 200	23 250	23 250
Toimintatuotot	1 436	525	0	7 532
Nettomeno/sis laskennallinen	206 373	221 218	264 202	280 251
<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Lastenneuvolakäynnit	1 793	2 149	1 800	2 425
Äitiysneuvolakäynnit	1 384	1 269	1 380	1 327
Perhesuunnittelukäynnit	858	427	460	394
Menot €/käynti/sis laskennallisen	51,50	57,53	61,31	60,68
<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>josta</b>				
<b>Perhetyö</b>				
Kustannukset	35 000	44 108	41 000	36 188
Asiakaskäynnit	234	311	280	228
Asiakasperheet vuoden aikana / ei yksittäiskäyntejä	17	26	25	16
Menot €/asiakas	2 058,82	1 696,46	1 640	2 261,75
<b>Kouluterveydenhuolto</b>				
Toimintakulut	98 979	96 254	93 185	90 310
<b>Laskennallinen/lääkärit 18 pv/vuosi/polilta</b>	4 600	4 700	4 800	4 800
Toimintatuotot	691	245	0	210
Nettomeno/sis laskennallinen	102 888	100 709	97 985	94 900
Käynti	3 286	3 168	3 150	3 474
Menot €/käynti	31,52	31,78	31,10	27,31
<b>Puheterapia</b>				
Toimintakulut	32 081	50 309	59 068	53 746
Asiakaskäynnit		799	550	575
€/käynti		62,96	107,39	93,47
<b>Perhepalvelut menot €/kuntalainen</b>				
	940,29	981,26	974,55	1 025,54
<b>" nettomenot/kuntalainen</b>	<b>828,22</b>	<b>862,41</b>	<b>878,60</b>	<b>908,18</b>

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	17 406	10 500	16 229	93,2 %	154,6 %
Maksutuotot	602 420	662 420	648 815	107,7 %	97,9 %
Tuet ja avustukset	473 271	484 526	439 301	92,8 %	90,7 %
Muut toimintatuotot	185 134	60 200	143 731	77,6 %	238,8 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	185 134	60 200	143 731	77,6 %	238,8 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>1 278 231</b>	<b>1 217 646</b>	<b>1 248 076</b>	<b>97,6 %</b>	<b>102,5 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-3 811 646</b>	<b>-4 039 951</b>	<b>-3 920 790</b>	<b>102,9 %</b>	<b>97,1 %</b>
Palkat ja palkkiot	-2 900 236	-3 093 258	-3 051 397	105,2 %	98,6 %
Henkilösivukulut	-936 479	-950 693	-944 263	100,8 %	99,3 %
Henkilöstökorvaukset	25 069	4000	74 870	298,7 %	1871,8 %
Palvelujen ostot	-3 991 838	-4 007 195	-4 470 158	112,0 %	111,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-64 010	-50 655	-53 637	83,8 %	105,9 %
Avustukset	-2 454 031	-2 315 620	-2 245 253	91,5 %	97,0 %
Muut toimintakulut	-231 882	-264 736	-215 852	93,1 %	81,5 %
Vuokrakulut	-219 878	-238 210	-204 437	93,0 %	85,8 %
Muut kulut	-12 004	-26 526	-11 415	95,1 %	43,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-10 553 407</b>	<b>-10 678 157</b>	<b>-10 905 690</b>	<b>103,3 %</b>	<b>102,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 275 176</b>	<b>-9 460 511</b>	<b>-9 657 614</b>	<b>104,1 %</b>	<b>102,1 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-15 732	0	-18 782	119,4 %	0,0 %
Vyörytyserät	-128 844	0	-109 177	84,7 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-9 419 752</b>	<b>-9 460 511</b>	<b>-9 785 573</b>	<b>103,9 %</b>	<b>103,4 %</b>



TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 240 AVOPALVELUT

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määrära- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	3 597 945	3 672 776	3 637 777	17 800	3 655 577	3 793 150	103,8	5,4
sisäiset	6 175	5 800	5 800	0	5 800	5 866	101,1	-5,0
Toimintamenot	3 604 120	3 678 576	3 643 577	17 800	3 661 377	3 799 016	103,8	5,4
Tulot, ulkoiset	628 010	518 600	558 600	0	558 600	649 966	116,4	3,5
sisäiset	545	0	0	0	0	15		-97,2
Toimintatulot	628 555	518 600	558 600	0	558 600	649 981	116,4	3,4
Toimintakate	-2 975 565	-3 159 976	-3 084 977	-17 800	-3 102 777	-3 149 035	101,5	5,8

TILIVELVOLLINEN: Johtava lääkäri

## SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2008

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Asiakas- ja puhelinpalvelun parantaminen	Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys paranee	Ei mittaustietoa, arvion mukaan ennallaan
Yleisen palvelutason säilyttäminen nykyisellä tasolla	Toimintojen jatkuva arviointi ja järjeistämisen	Toiminta vuoden 2008 tasolla	Toimintataso kyetty säilyttämään haasteista huolimatta (H11N1 epidemia, Rokotuskampaja)
Henkilökunnan hyvinvoinnin ja työssäjaksamisen ylläpitäminen	Sairauslomat, työilmapiiri	Sairauslomat vähenevät	Sairauslomat Lisääntyneet (sattumia/ ikääntyminen) Ei johdu työilmapiiristä

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä, josta	45,38	37,88	37,88	37,88
<i>(laitosapulaiset -08 alkaen KP tukipalvelut)</i>				
Hallinto (toimistovirk. tukipalveluista)	1,28	1,28	1,28	1,28
Omalääkäritoiminta (sis 70 % laitosap. 1.1.08 alk.)	23,35	23,2	23,2	23,2
Työterveyshuolto	2,45			
Hammashuolto	10,6	10,0	10	10
Lääkinnälliset tukipalvelut (-08 välinehuolto)	5,45	1,0	1	1
Kuntoutus	2,55	2,4	2,4	2,4
Toimintakulut	3 564 581	3 592 658	3 661 337	3 799 008
Toimintatuotot	728 824	581 653	558 600	649 910
Nettomeno	2 835 757	3 011 004	3 102 777	3 149 098
Vyörytyserät				144 172
Poistot ja arvon alennukset				47 950

TULOSALUEESEEN KUULUVAT TULOSYKSIKÖT: (sitovuustaso KH)

## HALLINTO JA YHTEISET KUSTANNUKSET

Varhe /Eläkemenoperusteiset kustannukset siirtyivät hallinnon budjettiin 2009

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut, josta	126 041	118 438	292 240	273 248
<i>Jaksotettujen palkkojen muutos</i>	<i>15 844</i>	<i>-1979</i>	<i>16 000</i>	<i>561</i>
Toimintatuotot		9791	0	702
Nettomeno	-90 523	108 638	292 240	272 546

## VASTAANOTTOTOIMINTA

Omalääkäritoiminta, työterveyshuolto/1.1.2008 alkaen Soisalon Työterveyshuolto

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	1 985 295	2 392 371	2 266 023	2 447 073
Toimintatuotot	488 016	272 502	308 000	336 515
Nettomeno	1497 278	2 119 869	1 958 023	2 110 523
Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Omalääkäritoiminta</b>				
Toimintakulut, + 1.1.2008 alkaen	1 820 266	1 955 907		2 012 878
<i>sis. Laboratorio/ISLAB</i>	<i>sis lab</i>	<i>387 457</i>		<i>375 729</i>
<i>sis. Röntgen/ostopalvelu Varkauden sairaala</i>	<i>sis rtg</i>	<i>60 469</i>		<i>58 466</i>
Toimintakulut yhteensä	1 820 266	2 403 833	2 266 023	2 447 073
Toimintatuotot	267 339	318 351	308 000	336 515
Nettomeno	1 552 927	2 085 482	1 958 023	2 110 523
Käynti lääkärin päivävastaanotolla	19 399	18303	19 500	17040
muina aikoina	4 690	4501	4700	4309
Käynti muun ammattihenkilöstön luona	16 514	17985	16 700	17 409
<b>Laskennallinen lääkärin palkkaus siirto</b>				
Kouluterveysneuvonta 18 pv/vuosi	- 4 600	-4700	4800	-4800
Terveysneuvonta	- 22 500	-23 200	23 250	-23 250
Menot /kuntalainen sis laskennallinen siirto	164,74	220,83	207,92	230,11
Nettomeno /kuntalainen sis laskennallinen siirto	140,18	191,59	183,23	198,46

Lääkärien vaihtuvuus tuo toiminallista haastetta

TULPPA- toiminta vakiinnutettu, LEPPÄGERHO-projekti. jatkuu

Muistineuvolatoimintaa kehitetty ja geriatriin vastaanotot jatkuvat.

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Työterveyshuolto 1.1.2008 alkaen Soisalon Työterveyshuolto/Henkilöstöhallinto</b>				
Toimintakulut	165 029			
Toimintatuotot	220 689			
Nettomeno	+ 55 660			

## HAMMASHUOLTO

Yksi hammaslääkärinvirka on tarkoituksella edelleen täyttämättä. Ostopalveluina kirurgisia palveluja ja oikomishoitojen konsultaatio palveluita Suuhygienistin tehtävänkuvaa laajennettu. Hammashuoltoon ei varsinaisia jonoja, vaan kiireettömään hoitoon pääsee hyvin hoitotakuun mukaisissa puitteissa

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	656 432	676 813	689 118	705 225
Toimintatuotot	221 708	269 669	242 500	279 469
Nettomeno	434 725	407 144	446 688	418 179
Asiakkaat vuoden aikana	4 956	5204	4900	5145
Käynnit vastaanotolla	12 554	13 330	12 800	12334
Jonotusaika kiireettömään hoitoon kk	3,5	2	3,5	3,5
Menot /asiakas	132,45	130,06	140,34	137,06
Menot /käynti	52,29	50,77	53,73	57,17
Menot /kuntalainen	60,31	62,93	63,36	66,31
Nettomeno€/kuntalainen	39,94	37,86	41,02	39,36

**LÄÄKINNÄLLISET TUKIPALVELUT**

Laboratorio, Röntgen, Välinehuolto, Sairaankuljetus

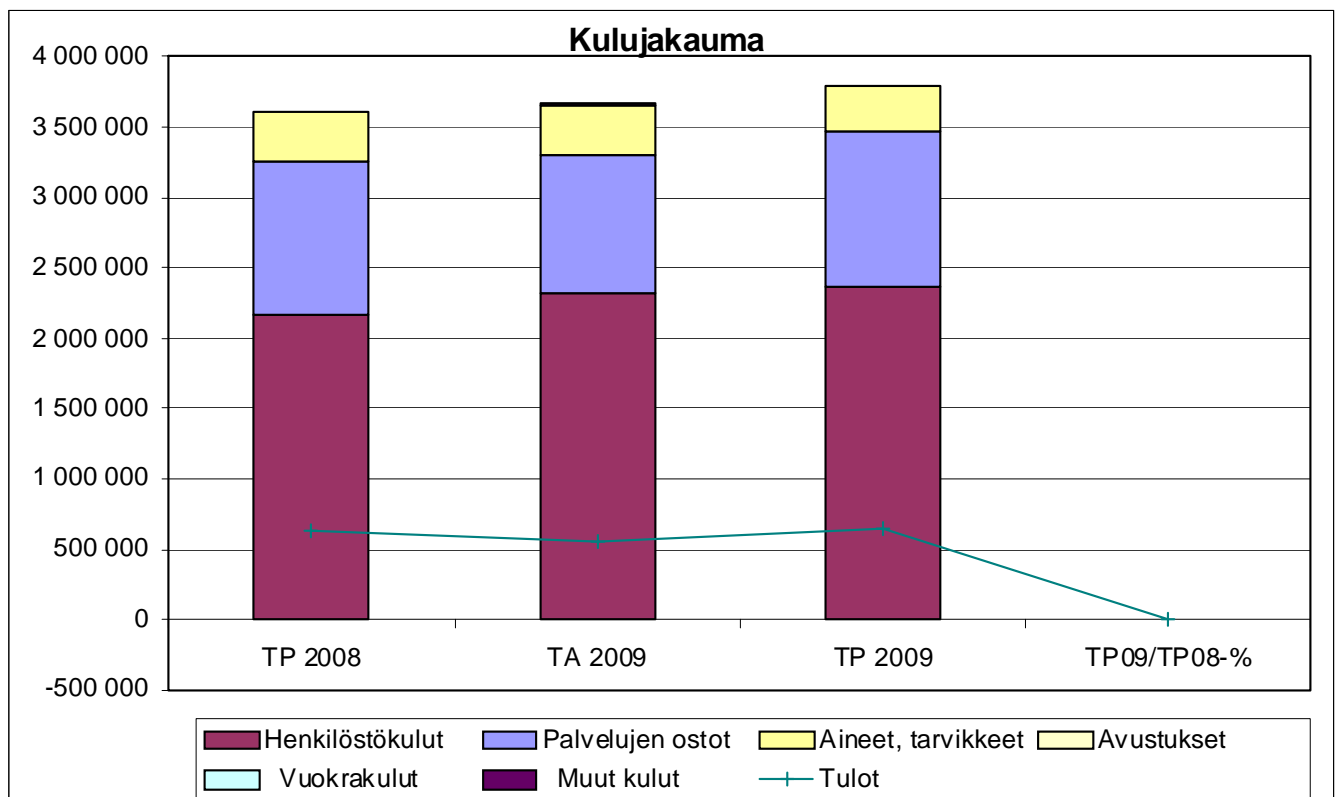
Toiminnallisesti palvelujen kohdentamisessa ja laadussa on päästy etenemään

Kustannustaso on ollut hallittua

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	594 781	184 244	217 864	211 1009
Toimintatuotot	10 344	20 729	3 600	19 928
Nettomeno	584 437	163 515	214 264	191 181
<b>Röntgen</b> (Sopimus Varkauden kaupungin kanssa palvelujen tuottamisesta; v 2008 alkaen ao kustannuspaikalle.) Jää, laitteet, tarvikkeet ja yms. käyttökorvaukset.				
Toimintakulut	107 505	46 418	69 800	64 355
Toimintatuotot	2 077	8 962	3 600	11 003
Nettomeno	105 428	37 456	66 200	53 353
<b>Välinehuolto</b>				
Toimintakulut	31 118	29 357	29 814	34 730
Toimintatuotot		11 767	0	8 926
Nettomeno	31 118	17 591	29 814	25 805
<b>Sairaankuljetus</b> (sopimuksen mukainen kuukausi- korvaus ja ns. X-kuljetukset)				
Toimintakulut	116 037	108 469	118 250	112 024
<b>KUNTOUTUS</b> (Fysioterapia, lääkinällinen kuntou- tus)				
Toimintakulut	202 032	218 792	196 062	162 388
Toimintatuotot	5 130	4 857	4 500	5 719
Nettomeno	196 902	213 935	191 562	156 669
Kuntoutuskontaktit, joista	2 500	2 726	2 500	2 562
vuodeosastojen osuus	770	1 073	800	1 030
<b>AVOPALVELUT</b>				
Menot €/kuntalainen	327,48	334,05	344,30	357,25
Nettomeno €/kuntalainen	260,52	279,96	291,77	296,13

	TP 2007	TA 2008	TP 2008	
<b>Laboratoriopalvelut ostopalveluna 1.1.2008 alka-</b> <b>en ISLAB:lta</b>				
Oma toiminta (ei sis. vyörytyseriä)				
Nettomeno	331 854			
Määrärahavaraus, joka siirretty käytön suhteessa		390 000		
Jakaantuu				
Vuodeosasto 1-3		74 080		
Vuodeosasto 4		1 597		
Oma lääkäritoiminta		309 772		
Terveysneuvonta		3 075		
Kouluterveydenhuolto		616		
Aikuisten mielenterveystyö		860		
<b>Laskutus tammi-huhtikuu/ISLAB</b>				
Vuokrat/tilapalvelut / 4 x 818,71 €				
Siivous, välinehuolto yms. palvelun myynti				
<b>Röntgen/Varkauden kaupungilta ostopalvelut</b>				
Määrärahavaraus, joka siirretty käytön suhteessa		47 900		
Jakaantuu				
Oma lääkäritoiminta		39 250		
Vuodeosasto 1-3		8 150		
Vuodeosasto 4		500		

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	191 372	119 100	186 021	97,2 %	156,2 %
Maksutuotot	426 179	436 500	462 915	108,6 %	106,1 %
Tuet ja avustukset	9 952	3 000	1 037	10,4 %	34,6 %
Muut toimintatuotot	1 053	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	1 053	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>628 556</b>	<b>558 600</b>	<b>649 973</b>	<b>103,4 %</b>	<b>116,4 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-2 162 813</b>	<b>-2 322 077</b>	<b>-2 360 004</b>	<b>109,1 %</b>	<b>101,6 %</b>
Palkat ja palkkiot	-1 653 219	-1 732 093	-1 787 390	108,1 %	103,2 %
Henkilösivukulut	-521 995	-598 084	-599 264	114,8 %	100,2 %
Henkilöstökorvaukset	12 401	8100	26 650	214,9 %	329,0 %
Palvelujen ostot	-1 096 633	-973 700	-1 101 073	100,4 %	113,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-342 539	-361 600	-336 921	98,4 %	93,2 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 137	-4 000	-1 009	47,2 %	25,2 %
Vuokratulut	-2 114	-2 200	-947	44,8 %	43,0 %
Muut kulut	-23	-1 800	-62	269,6 %	3,4 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-3 604 122</b>	<b>-3 661 377</b>	<b>-3 799 007</b>	<b>105,4 %</b>	<b>103,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 975 566</b>	<b>-3 102 777</b>	<b>-3 149 034</b>	<b>105,8 %</b>	<b>101,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-48 088	0	-47 950	99,7 %	0,0 %
Vyörytyserät	-149 583	0	-144 172	96,4 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-3 173 237</b>	<b>-3 102 777</b>	<b>-3 341 156</b>	<b>105,3 %</b>	<b>107,7 %</b>





TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 250 HOIVAPALVELUT

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	8 188 117	8 613 081	8 515 792	104 217	8 620 009	8 490 709	98,5	3,7
sisäiset	1 142 552	1 124 060	1 124 060	0	1 124 060	1 079 049	96,0	-5,6
Toimintamenot	9 330 669	9 737 141	9 639 852	104 217	9 744 069	9 569 758	98,2	2,6
Tulot, ulkoiset	2 268 698	2 250 400	2 278 400	22 700	2 301 100	2 283 943	99,3	0,7
sisäiset	1 808	0	0	0	0	0		-100,0
Toimintatulot	2 270 506	2 250 400	2 278 400	22 700	2 301 100	2 283 943	99,3	0,6
Toimintakate	-7 060 163	-7 486 741	-7 361 452	-81 517	-7 442 969	-7 285 815	97,9	3,2

TILIVELVOLLINEN: Hoivapalvelujohtaja

## TOIMINTA-AJATUS:

Hoivapalvelut järjestää kuntalaisten kotihoidon, asumispalvelu ja vuodeosastohoidon yhteistyössä muiden hoiva-alan toimijoiden kanssa.

## SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Palvelutason säilyttäminen nykyisellä tasolla	Toimintatilastot	Toiminta vuoden 2008 tasolla	Toiminta määrällisesti vuoden 2008 tasolla
Ikäihmisten palvelustrategian tavoitteiden realisointi	Kuntastrategia, talousarvio	Strategian tavoitteet osaksi kuntastrategiaa ja taloussuunnittelua	Osasto 4 palveluasumisen yksiköksi vuoden 2010 alusta. Ennaltaehkäisevät kotikäynnit jatkuneet
Vanhusten hoidon ja palvelun kehittäminen	Monilääkityksen ongelmat Ravitsemustila	Monilääkityksen ongelmat vähenevät Ravitsemustila paranee	Monilääkityksen ongelmat vähentyneet
Henkilökunnan hyvinvoinnin ja työssäjaksamisen ylläpitäminen	Sairauslomat, työilmapiiri	Sairauslomat vähenevät	Sairauslomat ennallaan.

## KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI

Henkilökunnan koulutuksessa kiinnitetään huomiota varhaiseen toteamiseen ja avun tarpeen ennakointiin. Kaikessa toiminnassa pyritään siihen, että ikäihminen saa sellaisen palvelun ja avun, että pärjää mahdollisimman pitkään kotona. Omatoimisuutta tuetaan. Palveluja annetaan tilapäisesti ja määräaikaisesti silloin, kun tavoitteena jatkossa on itsenäinen pärjääminen.

Lääkehuollon koulutuksella pyritään lisäämään lääkehuollon osaamista tavoitteena ikäihmisten lääkehaittojen vähentäminen.

Ravitsemusterapeutin johdolla toimiva ravitsemustyöryhmä jatkaa työtään tavoitteenaan kehittää yhteinen toimintamalli ikäihmisten ravitsemustilanteen seurantaan ja parantamiseen.

Vuodeosasto kahden kuntoutusyksikön toiminta jatkuu. Vuodeosastoilla olevat potilaat, joilla kuntoutusarvion perusteella nähdään selkeä kuntoutuspotentiaali, otetaan nopeasti tehokkaan kuntoutuksen piiriin ja tuetaan heitä kaikin keinoin kotikuntoisuuden saavuttamiseksi. Kuntoutuksen tavoitteena on mahdollisimman aikainen ja turvallinen kotiutuminen.

Kotihoidon, asumispalvelujen ja osastojen työnjako pidetään tarkoituksenmukaisena. Tavoitteena on, että asiakas saa palvelun oikea-aikaisesti ja oikeassa paikassa. Palveluja tarvitseva kuntalainen saa halutessaan ohjausta palvelujen hankkimisessa.

Kotihoidossa oleville vanhuksille järjestetään mahdollisuus vuorohoitoon. Vuorohoidon tavoitteena on vanhuksen fyysisen ja psyykkisen terveydentilan ylläpitäminen, omatoimisuuden tukeminen sekä omaisen jaksamisen turvaaminen. Vanhusten vuorohoitoa järjestetään sekä vuodeosasto 2:lla että Leivolan palvelukeskuksessa.

Hoitotyössä kehitetään ja tehostetaan kirjaamista ja raportointia. Tavoitteena on tiedonkulun parantuminen samalla kun aikaa siirtyy välittömään potilastyöhön hoitosuunnitelmien ja tiivistetyn raportoinnin avulla.

### TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Palvelutaso on pysynyt ennallaan. Yli 75 -vuotiaiden yksinasuvien hyvinvointia edistävät (ennaltaehkäisevät kotikäynnit) jatkuivat ja saivat kuntalaisilta hyvän vastaanoton. Osastojen pitkäaikaipotilaiden määrä laski ja osastojaksot lyhentyivät edelleen kuntouttavan hoitotyön ja tehostuneen kotihoidon seurauksena. Yksityiset palveluntuottajat tukivat kunnallisia palveluja niin, että palveluja pystyttiin antamaan myös harvaan asutuille alueille.

Ravitsemusterapeutin koulutukset jatkuivat ja ikäihmisten ravitsemukseen liittyviin ongelmiin puututtiin tarvittaessa. Lääkehuollon osaamisen ja lääkkeettömien hoitokeinojen kehittäminen jatkui ja jatkuu ainakin vuoden 2010 loppuun LeppäGerho -hankkeen avulla.

Henkilöstön täydennyskoulutus toteutui osittain suositusten mukaisesti. Kotihoidon henkilöstö osallistui työnohjaukseen. Koko henkilöstön Avekki – koulutukset (väkivallan torjunta ja ehkäisy) jatkuivat.

Vakinaisen henkilöstön määrässä ei tapahtunut muutoksia. Vuoden 2008 elokuussa voimaan astuneen asiakasmaksulain muutoksen seurauksena vuodeosastojen asiakasmaksutulot kasvoivat ja kotihoidon sekä palveluasumisen tulot pienenevät arvioidusta. Tulot kasvoivat kuitenkin vuoteen 2007 verrattuna 0,6 prosenttia.

Toimintakulut olivat 174 720 euroa arvioitua pienemmät. Suurimmat kulusäästöt olivat henkilöstökuluissa ja palvelujen ostoissa. Kasvua edelliseen vuoteen oli 2,6 prosenttia.

Lääninhallitus tarkasti vanhustenhuollon palveluita ja niiden laatua syksyllä 2009. Tarkastuskertomuksen mukaan vanhustenhuollon palvelurakenne on lähes valtakunnallisten suositusten mukainen. Huomautettavaa oli kuitenkin pitkäaikaishoidon vuodeosastojen henkilöstön määrästä, mikä ei täyttänyt em. suositusta.

Sairauslomien määrä vuoden 2008 tasoa. Tarkempi erittely henkilöstötilinpäätöksessä.

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä, josta	132,9	143,9	142,6	142,6
Hallinto (+ tukipalveluista 1)	3,8	3,8	2,0	2,0
Varahenkilöstö		5,0	5,0	5,0
Kotihoitopalvelut	33,5	35,5	35,6	35,6
Vuodeosastot	68,7	69,7	69,8	69,8
Asumispalvelut	24,5	27,5	27,7	27,7
Päiväpalvelut	2,4	2,4	2,5	2,5
Toimintakulut	8 637 851	9 330 669	9 744 069	9 569 349
Toimintatuotot	1 992 065	2 270 506	2 301 100	2 283 402
Nettomenot	6 645 786	7 060 163	7 442 969	7 285 948
Menot/kuntalainen	793,56	867,56		899,88
Nettomenot/kuntalainen	612,23	656,45		685,16
Poistot ja vyörytyserät	244 377	279 911		190 404

## HALLINTO JA YHTEISET KUSTANNUKSET

LEMON-hanke 3.9.2007–31.12.2008

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	201 890	304 505	460 065	*416 459
Varahenkilöstö		*134 236		**181 930
<i>Monipalveluauto, Lemon</i>		46 937		
Toimintatuotot	10 852	35 169		***6433
Nettomeno	160 141	135 100		

\*sisältää varhaiseläke- ja eläkemenoperusteisia maksuja 314 688

\*\*kustannukset siirretty tulosyksiköihin

\*\*\* Lemon-projektin loppukirjaus

## KOTIHOITOPALVELUT

Kotihoito Kotipalvelut, Kotisairaanhoido, Yöhoito, Autot, Vanhustyön suunnittelutyöryhmä

Tukipalvelut Ateriapalvelut, Turva- ja siirtopuhelimet, Veteraanien uimaliput, Palvelusetelit, Sotainvalidien palvelut

Päiväpalvelut Päiväosasto, Palvelupäivä/Konnuksihti

Omaishoidontuki

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	2 525 907	2 775 639	2 885 984	2 882 488
Toimintatuotot	664 593	770 577	797 600	750 736
Nettomeno	1 861 313	2 005 062		2 131 752
Menot /kuntalainen	232,05	246,38		271,06
Nettomeno/kuntalainen	171,00	186,39		200,47
Poistot ja vyörytyserät	36 631	41 420		13 249
<b>Kotihoito</b> Kotipalvelut, Kotisairaanhoido, Yöhoito ja Autot+Vanhusneuvosto				
Toimintakulut	1 700 672	1 825 031	1 920 747	1 950 022
Toimintatuotot	231 118	261 872	291 600	250 911
Nettomeno	1 469 554	1 570 121	1 629 147	1 699 111
Poistot ja vyörytyserät	36 556	28 524		28 524
<b>Kotipalvelut</b> (ei palveluseteliasiakkaita)				
Toimintakulut	1 150 934	1 297 950	1 494 880	1 511 709
Toimintatuotot	178 434	219 957	248 900	214 931
Nettomeno	972 499	1 077 993	1 245 980	1 296 778
Poistot ja vyörytyserät	16 567	9 125		9 125
<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Asiakkaat vuoden aikana, joista	159	201		181
menot/asiakas	7 238,57	6 457,46		8 352
nettomenot/asiakas	6 116,35	5 363,15		7 164,52
yli 75 v	141	151		146
%-osuus 75 v määrästä	14,51	13,75		12,9
<b>Kotisairaanhoido</b>				
Toimintakulut	416 435	391 289	402 667	424 732
Toimintatuotot	52 429	41 561	42 700	35 794
Nettomeno	364 006	349 728	359 967	395 828
Poistot ja vyörytyserät	15 001	13 029		6 889
Asiakkaat vuoden aikana, joista	543	488		487
yli 75 v		357		365
%-osuus 75 v määrästä	49,54	32,51		31,8

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Yöhoito</b>				
Toimintakulut	114 440	114 898		
Toimintatuotot	126	324		
Nettomeno	114 314	114 573		
<b>Muut kotihoitopalvelut (autot, Vanhustyön suun. työryhmä)</b>				
Toimintakulut	18 863	20 894	23 200	17 793
Toimintatuotot	255	29		
Nettomeno	18 608	20 865	23 200	17 793
Poistot ja vyörytyserät	4 988	6 169		6 169
Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Kotipalvelun tukipalvelut (Ateriapalvelut TK:sta ja kouluilta, Turvapuhelimet, Sotainvalidien palv. Veteraanien uimaliput, Palvelusetelit)</b>				
Toimintakulut	436 728	537 194	508 500	480 903
Toimintatuotot	393 278	466 523	466 000	462 412
Nettomeno	43 450	70 670	42 500	18 491
<i>Ateriapalvelut TK:sta ja kouluilta</i>				
Toimintakulut	266 038	294 696	303 000	285 413
Toimintatuotot	230 649	271 587	280 000	269 200
Nettomeno	47 023	23 110		16 213
Asiakkaat vuoden aikana	268	226		257
Menot €/asiakas	911,97	1 303,96		1110,56
Nettomeno €/asiakas	153,75	102,26		63,09
<i>Turva- ja siirtopuhelimet (ei palveluasumisasiakkaat)</i>				
Toimintakulut	15 083	17 070	15 000	*15 640
Toimintatuotot	21 306	23 522	24 000	21 963
Nettomeno	+ 6 223	+ 6 452		+ 6 323
Asiakkaat vuoden aikana	160	157		154
meno/asiakas	94,27	108,00		101,56
<i>Sotainvalidien palvelut</i>				
Toimintakulut	112 716	162 920	155 000	170 456
Toimintatuotot	141 324	171 414	127 500	134 188
Nettomeno	+ 28 607	+ 8 494		36 269
Asiakkaat			14	12
*menoissa ja tuloissa ainoastaan laitekustannukset, ei työ yms. ylläpitokustannuksia				
Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<i>Veteraanien uimaliput</i>				
Toimintakulut	3 452	1 651	3 000	961
<i>Palvelusetelit</i>				
Toimintakulut	39 439	61 686	60 000	43 814
Asiakkaat vuoden aikana	40	36		29
€/asiakas	985,98	1713,50		1510,83
<b>Päiväpalvelut (Päiväosasto oma toiminta 1.1.2007 alkaen)</b>				
Toimintakulut	118 886	130 851	40 000	37 414
Toimintatuotot	37 865	42 182	134 957	130 873
Nettomeno	81 021	88 669	94 957	93 460
Poistot ja vyörytyserät	75	604		604

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Päiväosasto, asiakkaat vuoden aikana	79	83		88
Palvelupäivä, asiakkaat vuoden aikana	15	16		17
<b>Omaishoidon tuki</b>				
Toimintakulut	269 621	282 564	321 780	320 690
Toimintatuotot	2 206			
Nettomeno	267 415	282 564	321 780	320 690
Poistot ja vyörytyserät	0	12 291		12 291
Omaishoitotukiasiakkaat vuoden aikana, joista	74	74		80
yli 75 v		46		50
%-osuus 75 v määrästä		4,2		4,4
Menot /asiakas/vuosi	3 643,53	3818,43		4008,63

### Toteutuminen 31.12.2009

Kotihoidon palvelut ja talous toteutuivat lähes suunnitellusti. Tuloissa on laskua asiakasmaksulain muutoksen seurauksena. Toimintakulut kasvoivat vuoteen 2008 verrattuna 3,8 prosentilla.

Säännöllisen kotihoidon piirissä olevia palveluseteliasiakkaita oli vuoden aikana 29. Leppävirralla oli vuoden lopussa kymmenen lautakunnan hyväksymää palveluseteliryttäjää. Kuntalaiset ostivat palveluja yrityksiltä myös ilman kunnan kompensatiota.

### VUODEOSASTOT

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut yhteensä	3 982 753	4 330 592	4 300 990	4 256 885
Toimintatuotot	673 605	761 277	765 400	799 384
Nettomeno	3 309 147	3 569 315	3 535 590	3 457 500
Poistot ja vyörytyserät	168 434	190 317		162 904
Hoitopäivät	37 464	36 629		35 990
Menot/hoitopäivä	106,31	118,23		118,28
Nettomeno /hoitopäivä	88,33	97,44		96,07
Menot kuntalainen	365,89	402,66		400,31
Nettomenot kuntalainen	304,01	331,87		325,14
<b>Vuodeosasto 1-3 (asiakaspaikat 80)</b>				
Toimintakulut	3 274 446	3 591 967	3 559 151	3 522 838
Toimintatuotot	546 562	623 975	623 900	649 300
Nettomeno	2 727 884	2 967 993	2 935 251	2 873 538
Poistot ja vyörytyserät	162 969	186 349		161 815
<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Hoitopäivät	30 328	30 075		29 230
Menot €/hoitopäivä	107,97	119,43		120,52
Nettomeno €/hoitopäivä	89,95	98,69		98,31
<b>Vuodeosasto 4 (asiakaspaikat 20)</b>				
Toimintakulut	708 307	738 624	741 839	734 047
Toimintatuotot	127 043	137 302	141 500	150 085
Nettomeno	581 264	601 322	600 339	601 322
Poistot ja vyörytyserät	5 465	4 195		4 199
Hoitopäivät	7 136	6 554		6 760
Menot €/hoitopäivä	99,26	112,70		108,58
Nettomeno €/hoitopäivä	81,46	91,75		88,95

## Toteutuminen 31.12.2009

Vuodeosastojen tuloarvio ylittyi asiakasmaksulain muutoksen seurauksena. Menot olivat 44 000 euroa arvioitua pienemmät, ja 74 000 euroa pienemmät kuin vuonna 2008. Pitkäaikaishoidettavien määrä laski. Vuodeosastojen kuormitus oli 98,6 prosenttia.

## ASUMISPALVELUT

Omat yksiköt (Leivolan palvelukeskus, Riihikoti, Ryhmäasunto = VTY:n välivuokrausasunto)

Ostopalvelut (Vehkaperän hoitokoti, muut asumispalvelut)

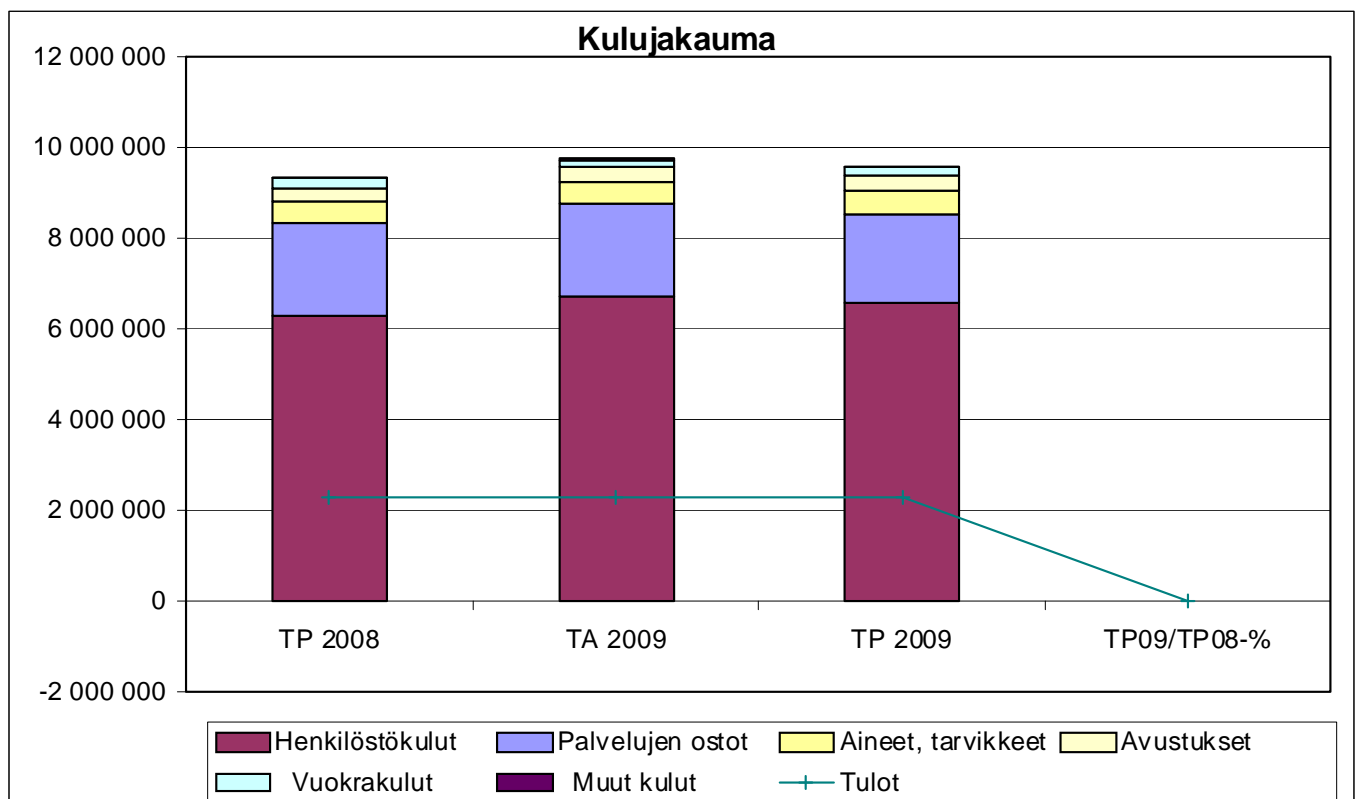
Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	1 927 300	2 055 559	2 097 031	2 013 497
Toimintatuotot	643 015	701 867	738 100	726 847
Nettomeno	1 284 285	1 353 693	1 358 931	1 289 650
Poistot ja vyörytyserät	28 233	23 938		10 968
Menot €/kuntalainen	177,06	191,13		189,35
Nettomeno €/kuntalainen	117,99	125,87		121,76
<b>Omat yksiköt</b>				
Leivolan palvelukeskus, Riihikoti, Ryhmäasunto				
Toimintakulut	1 551 232	1 641 294	1 682 031	1 641 257
Toimintatuotot	522 327	560 758	598 100	598 633
Nettomeno	1 028 905	1 080 536	1 083 931	1 042 624
Poistot ja vyörytyserät	28 233	23 840		10 838
yli 75-vuotiaita vuoden aikana		64		64
%-osuus yli 75 v määrästä		5,6		5,6
<b>Leivolan palvelukeskus (sis.vuorohoidon)</b>				
Toimintakulut	1 029 964	1 108 955	1 134 093	1 072 484
Toimintatuotot	366 572	397 073	425 700	427 843
Nettomeno	663 392	711 882	708 393	644 641
Poistot ja vyörytyserät	12 526	8 521		5 833
Asumispaikat (sis. vuoro-ohoitopaikat)	44	44		44
Asumisvuorokaudet	13 449	13 294		13 572
Vuoro-ohito/lyhytaikainen asuminen	1 788	1 623		1 493
Menot /asumisvuorokaudet	67,60	74,34		71,21
nettomenot/ asumisvuorokaudet		47,72		42,79
<b>Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
<b>Riihikoti= tehostettu palveluasuminen</b>				
Toimintakulut	510 574	520 693	536 687	556 802
Toimintatuotot	146 697	154 817	162 900	161 093
Nettomeno	363 877	365 875	373 787	395 708
Poistot ja vyörytyserät	14 830	15 142		4 715
Asumispaikat	16	16		16
Asumisvuorokaudet	5 463	5 587		5 612
Menot €/asumisvuorokausi	93,46	93,20		99,22
Nettomenot/asumisvuorokausi		65,48		70,51
<b>Ryhmäasunto (VTY:ltä välivuokraus)</b>				
Toimintakulut	10 693	11 646	11 250	11 971
Toimintatuotot	9 058	8 867	9 500	9 697
Nettomeno	2 395	2 779	1 750	2 274
Poistot ja vyörytyserät	760	177		289

Talous-, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Asumispalvelut ostopalveluna= tehostettu palveluasuminen</b>				
Toimintakulut	376 069	414 265	415 000	372 240
Toimintatuotot	120 688	141 109	140 000	128 214
Nettomeno	255 380	273 156	275 000	244 026
Poistot ja vyörytyserät	115	98		130
Asumispaikat	12	11,5		11
Asumisvuorokaudet	4 150	4 407		3 787
%- osuus 75 v määrästä	1,08	1,1		1
Menot/asumisvuorokausi	90,62	94,00		98,29
Nettomenot/asumisvuorokausi		61,98		64,44

#### Toteutuminen 31.12.2009

Asumispalvelujen toiminta toteutui suunnitellusti ja toimintakulut alittivat talousarvioon varatun määrärahan.

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	219 003	193 900	218 690	99,9 %	112,8 %
Maksutuotot	1 856 519	1 952 400	1 901 517	102,4 %	97,4 %
Tuet ja avustukset	67 059	27 700	35 398	52,8 %	127,8 %
Muut toimintatuotot	127 925	127 100	128 338	100,3 %	101,0 %
Vuokratuotot	127 747	127 000	128 185	100,3 %	100,9 %
Muut tuotot	178	100	153	86,0 %	153,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>2 270 506</b>	<b>2 301 100</b>	<b>2 283 943</b>	<b>100,6 %</b>	<b>99,3 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-6 270 949</b>	<b>-6 727 905</b>	<b>-6 591 535</b>	<b>105,1 %</b>	<b>98,0 %</b>
Palkat ja palkkiot	-4 818 554	-5 140 620	-5 035 357	104,5 %	98,0 %
Henkilösivukulut	-1 547 028	-1 666 285	-1 646 663	106,4 %	98,8 %
Henkilöstökorvaukset	94 633	79000	90 485	95,6 %	114,5 %
Palvelujen ostot	-2 046 352	-2 026 265	-1 952 937	95,4 %	96,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-490 263	-479 300	-514 587	105,0 %	107,4 %
Avustukset	-317 874	-338 000	-336 994	106,0 %	99,7 %
Muut toimintakulut	-205 230	-172 600	-173 706	84,6 %	100,6 %
Vuokrakulut	-198 788	-160 000	-160 332	80,7 %	100,2 %
Muut kulut	-6 442	-12 600	-13 374	207,6 %	106,1 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-9 330 668</b>	<b>-9 744 070</b>	<b>-9 569 759</b>	<b>102,6 %</b>	<b>98,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 060 162</b>	<b>-7 442 970</b>	<b>-7 285 816</b>	<b>103,2 %</b>	<b>97,9 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-31 073	0	-26 625	85,7 %	0,0 %
Vyörytyserät	-248 838	0	-247 540	99,5 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-7 340 073</b>	<b>-7 442 970</b>	<b>-7 559 981</b>	<b>103,0 %</b>	<b>101,6 %</b>





TOIMIELIN: 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 260 SAIRAANHOITOLAITOKSET

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	10 420 641	11 268 600	11 268 600	0	11 268 600	11 227 610	99,6	7,7
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintamenot	10 420 641	11 268 600	11 268 600	0	11 268 600	11 227 610	99,6	7,7
Tulot, ulkoiset	22 186	18 800	18 800	0	18 800	18 835		-15,1
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	22 186	18 800	18 800	0	18 800	18 835		-15,1
Toimintakate	-10 398 455	-11 249 800	-11 249 800	0	-11 249 800	-11 208 775	99,6	7,8

TILIVELVOLLINEN: Johtava lääkäri

## KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

Lääkäreiden perehdyttämisellä ja koulutuksella pyritään erikoissairaanhoidon mahdollisimman tarkoituksen mukaiseen käyttöön.

## SAIRAANHOITOLAITOKSET

P-Savon SHP+KYS, Varkaus, Muu erikoissh sairaalat, Muut sairaalat

Talous, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut	9 642 052	10 420 641	11 268 600	11 227 610
Toimintatuotot	19 158	22 186	18 800	18 835
Nettomeno	9 622 894	10 398 456	11 249 800	11 208 775
<b>KYS</b>				
Toimintakulut, josta	7 487 851	8 532 093	8 940 400	9 484 899
<i>Lastenpsykiatria</i>	<i>101 958</i>	<i>297 564</i>		<i>181 450</i>
<i>Psykiatria ja nuorisopsykiatria</i>	<i>140 422</i>	<i>238 564</i>		<i>204 666</i>
<b>Toiminta</b>				
Hoitopäivät	6 642	7 011	6 700	7 299
Hoitojaksot	1 755	1 853	1 780	2 101
Avohoitokäynnit	10 365	12 347	11 000	12 736
Leikkaukset	723	756	750	797
Jonossa	138	152		192
Menot €/kuntalainen	687,91	793,31	819,09	891,71
<b>Varkaus</b>				
Talous, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Toimintakulut, josta	1 539 005	1 401 874	1 801 000	1 356 242
<i>Lastenpsykiatria</i>	<i>22 620</i>	<i>12 035</i>		<i>3 931</i>
<i>Psykiatria ja nuorisopsykiatria</i>	<i>471 129</i>	<i>441 095</i>		<i>470 722</i>
<b>Toiminta</b>				
Hoitopäivät	2 466	2 013	2 800	2 001
Hoitojaksot	354	256	360	270
Avohoitokäynnit	3 136	2 310	3 500	1 798
Leikkaukset	227	202	200	185
Jonossa	95	133		8
<b>Muut Erikoissairaanhoido</b>				
Toimintakulut, josta	412 213	278 257	420 000	187 352
<i>Niuvanniemi</i>	<i>352 522</i>	<i>273 406</i>	<i>300 000</i>	<i>175 768</i>

Talous, toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Muut sairaalat (Matti ja Liisa Koti, KuEI siirt.palvelussuhteet)</b>				
Toimintakulut	202 983	208 417	227 200	199 116
Toimintatuotot	19 158	22 186	18 800	18 835
Nettomeno	183 825	186 232	208400	180 281
<b>Sairaanhoitolaitokset €/kuntalainen</b>	<b>885,81</b>	<b>966,85</b>	<b>1 036,36</b>	<b>1054.05</b>

## PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Toiminta- ja tunnuslukuja	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>OMA TOIMINTA (ilman ravke)</b>				
Toimintakulut	23 021 057	24 088 702	24 624 472	24 829 593
Toimintatuotot	4 000 730	4 277 181	4 132 846	4 278 038
Nettomeno	19 020 327	19 811 521	20 491 626	20 551 555
<b>SAIRAANHOITOLAITOKSET</b>				
Toimintakulut	9 642 052	10 420 641	11 268 600	11 227 610
Toimintatuotot	19 158	22 186	18 800	18 835
Nettomeno	9 622 894	10 398 455	11 249 800	11 208 775
<b>YHTEENSÄ</b>				
Toimintakulut	32 663 109	34 509 343	35 893 072	36 057 203
Toimintatuotot	4 019 888	4 299 367	4 151 646	4 296 873
Nettomeno	28 643 221	30 209 967	31 741 426	31 760 330
<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>				
€/kuntalainen/meno	3 000,74	3208,68	3306,89	3390,74
€/kuntalainen/nettomeno	2 631,45	2808,92	2924,39	2986,67

asukasluku

10 885

10 760

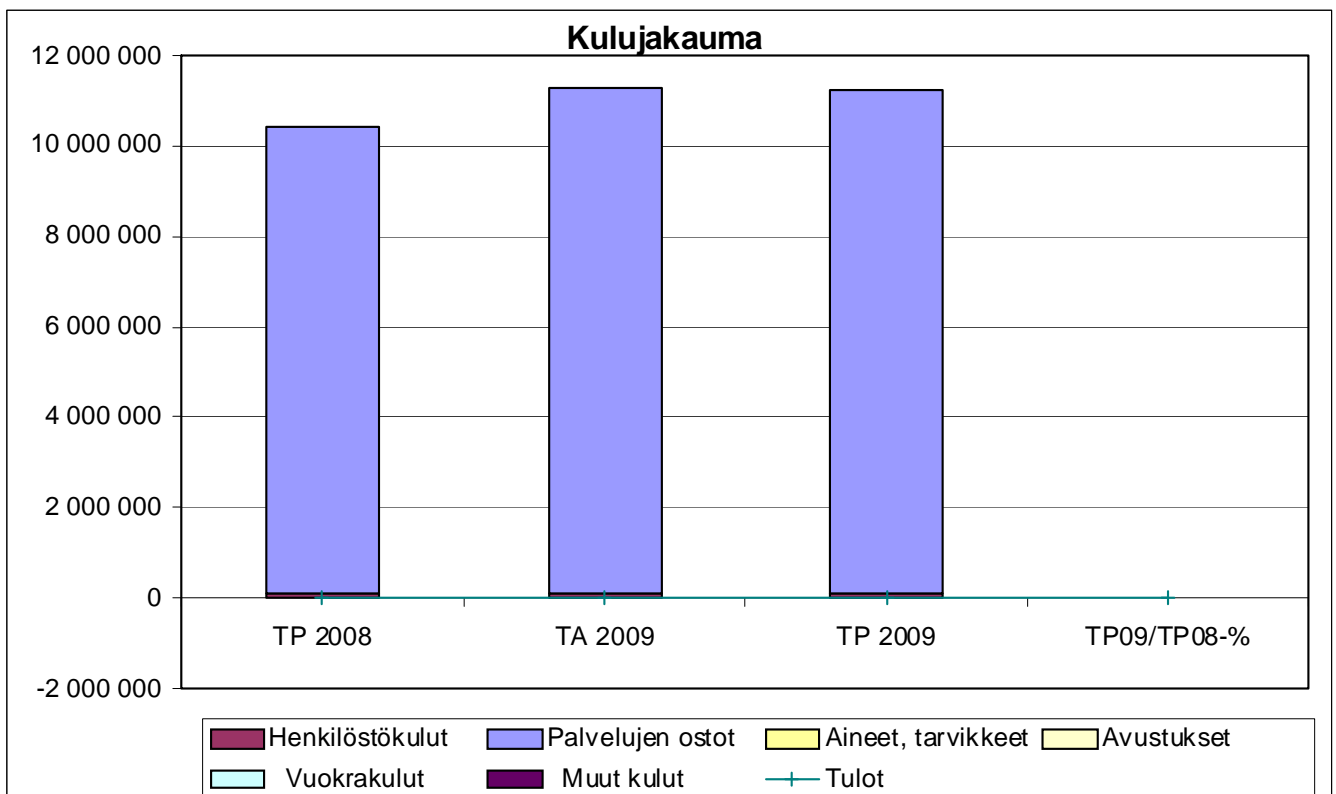
10854

10634

## PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	32 680 522	34 147 808	33 909 151	159 580	34 068 731	34 320 788	100,7	5,0
sisäiset	1 828 820	1 824 340	1 824 340	0	1 824 340	1 736 832	95,2	-5,0
<b>Toimintamenot</b>	<b>34 509 342</b>	<b>35 972 148</b>	<b>35 733 491</b>	<b>159 580</b>	<b>35 893 071</b>	<b>36 057 620</b>	<b>100,5</b>	<b>4,5</b>
Tulot, ulkoiset	4 296 926	4 042 980	4 119 480	32 166	4 151 646	4 297 142	103,5	0,0
sisäiset	2 442	0	0	0	0	280	#JAKO/O!	-88,5
<b>Toimintatulot</b>	<b>4 299 368</b>	<b>4 042 980</b>	<b>4 119 480</b>	<b>32 166</b>	<b>4 151 646</b>	<b>4 297 422</b>	<b>103,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-30 209 974</b>	<b>-31 929 168</b>	<b>-31 614 011</b>	<b>-127 414</b>	<b>-31 741 425</b>	<b>-31 760 198</b>	<b>100,1</b>	<b>5,1</b>

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	22 186	18 800	18 835	84,9 %	100,2 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>22 186</b>	<b>18 800</b>	<b>18 835</b>	<b>84,9 %</b>	<b>100,2 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-107 746</b>	<b>-107 200</b>	<b>-108 013</b>	<b>100,2 %</b>	<b>100,8 %</b>
Palkat ja palkkiot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	-107 746	-107 200	-108 013	100,2 %	100,8 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-10 312 896	-11 161 400	-11 119 596	107,8 %	99,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-10 420 642</b>	<b>-11 268 600</b>	<b>-11 227 609</b>	<b>107,7 %</b>	<b>99,6 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 398 456</b>	<b>-11 249 800</b>	<b>-11 208 774</b>	<b>107,8 %</b>	<b>99,6 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-10 398 456</b>	<b>-11 249 800</b>	<b>-11 208 774</b>	<b>107,8 %</b>	<b>99,6 %</b>



TOIMIELIN: 30 KOULULAUTAKUNTA

TULOSALUE: 300 HALLINTO

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	78 677	78 586	78 586	450	79 036	82 664	104,6	5,1
sisäiset	1 249	1 150	1 150		1 150	971		-22,3
Toimintamenot	79 926	79 736	79 736	450	80 186	83 635	104,3	4,6
Tulot, ulkoiset	0	0	0		0	0		
sisäiset		0	0		0			
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0		
Toimintakate	-79 926	-79 736	-79 736	-450	-80 186	-83 635	104,3	4,6

TILIVELVOLLINEN: Koulutoimenjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosyksiköt: Koulutoimisto  
Opetussuunnitelmatoimikunta

**TOIMINTA-AJATUS:**

Hallinnon tehtävänä on vasta, että mm. resurssien ja muiden olosuhteiden puolesta kaikissa opetusta antavissa yksiköissä on mahdollista toteuttaa koulutuksen ylläpitäjää sitovat lainsäädännön velvoitteet ja saavuttaa opetussuunnitelmassa asetetut tavoitteet.

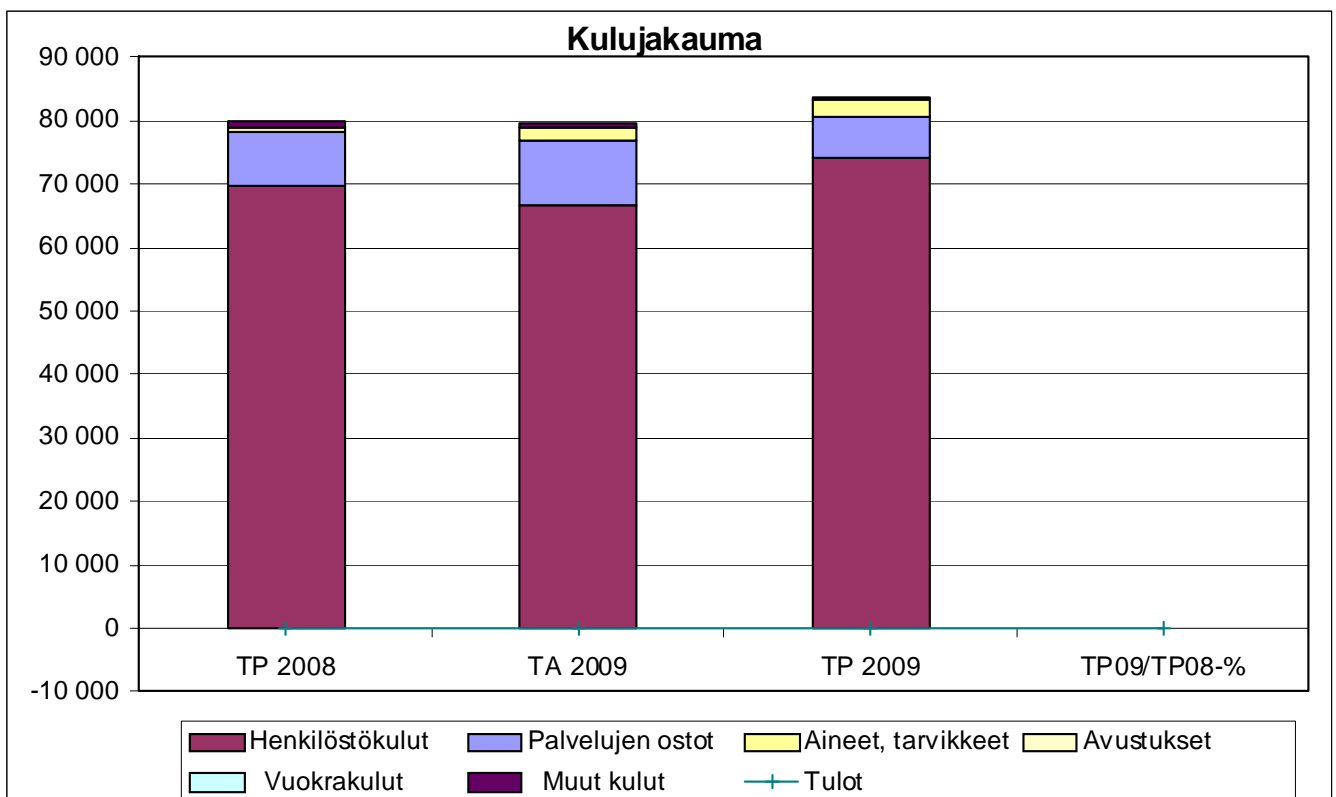
**KESKEISIÄ TOIMINNAN OHJAUKSEEN LIITTYVIÄ TAVOITTEITA:**

- kasvatus- ja opetustyön tukitoimien painopistettä siirretään enempi ennaltaehkäisevään toimintaan
- muiden hallintokuntien yhteistyössä oppilaan tarvitsemia tukitoimia keskitetään oppilaan oman toimintaympäristöön
- käyttötalouden kasvun hillitseminen edellyttää yksilöidympää koulukohtaisten resurssien ohjausta ja myös seuranta

**TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA**

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä	1,1	1,1	1,1		

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-69 548</b>	<b>-66 744</b>	<b>-74 195</b>	<b>106,7 %</b>	<b>111,2 %</b>
Palkat ja palkkiot	-53 937	-44 897	-50 728	94,1 %	113,0 %
Henkilösivukulut	-15 611	-21 847	-23 532	150,7 %	107,7 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	65	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-8 607	-10 292	-6 433	74,7 %	62,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-848	-1 700	-2 522	297,4 %	148,4 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-925	-1 000	-484	52,3 %	48,4 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-925	-1 000	-484	52,3 %	48,4 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-79 928</b>	<b>-79 736</b>	<b>-83 634</b>	<b>104,6 %</b>	<b>104,9 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-79 928</b>	<b>-79 736</b>	<b>-83 634</b>	<b>104,6 %</b>	<b>104,9 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-7 674	0	-6 273	81,7 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-87 602</b>	<b>-79 736</b>	<b>-89 907</b>	<b>102,6 %</b>	<b>112,8 %</b>



TOIMIELIN: 30 KOULULAUTAKUNTA

TULOSALUE: 310 PERUSOPETUS

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	6 834 301	7 356 641	7 274 543	21 571	7 296 114	6 916 357	94,8	1,2
sisäiset	1 496 829	1 532 500	1 532 500	0	1 532 500	1 486 579	97,0	-0,7
Toimintamenot	8 331 130	8 889 141	8 807 043	21 571	8 828 614	8 402 936	95,2	0,9
Tulot, ulkoiset	65 123	50 000	50 000	1 835	51 835	69 665	134,4	7,0
sisäiset		0	0	0	0	52		
Toimintatulot	65 123	50 000	50 000	1 835	51 835	69 717	134,5	7,1
Toimintakate	-8 266 007	-8 839 141	-8 757 043	-19 736	-8 776 779	-8 333 219	94,9	0,8

TILIVELVOLLINEN: Koulutoimenjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosityksiköt:

- 8 perusopetuksen koulua, joissa vuosiluokat 1-6
- 1 perusopetuksen koulu, jossa vuosiluokat 7-9
- 1 perusopetuksen koulu, jossa vuosiluokat esi-10

## TOIMINTA-AJATUS:

Koulu auttaa lasta kasvamaan hänen omien kehitysedellytystensä pohjalta itsetunnon vahvaksi yhteiskuntakelpoiseksi yksilöksi, kasvattaa hänet jatko-opintoihin kykeneväksi, kulttuuriperintöään arvostavaksi, avarakatseisesti kansainvälisyyteen ja monikulttuurisuuteen suuntautuvaksi, ihmisoikeuksia sekä sukupuolten välistä tasa-arvoa kunnioittavaksi ja ympäristön suhteen vastuuntuntoiseksi ihmiseksi.

## SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Koko perusopetuksen osalta käsittäen myös kunnan oman lukiokoulutuksen laaditaan kunnan koulustrategia vuosille 2010 – 2014. jossa huomioidaan ainakin seuraavat osiot perusopetuksen osalta:

## Koulutusstrategia vuosille 2010 – 2014

Osio	Mitattava kohde	Mittari
Organisaatio	Oppimisilmapiiri, osallistuminen ja vuorovaikutus opetushenkilöstön keskuudessa	Kahden vuoden välein tehtävä kysely
Yhtenäiskoulun periaatteet	Koulujen välinen yhteistyö käytännön opetustyössä	Koulukohtaiset lukuvuosisuunnitelmat
Eri sidosryhmien välinen yhteistyö	Kodin ja koulun välinen yhteistyö Eri hallintokuntien välinen yhteistyö	Kahden vuoden välein tehtävä kysely Koulukohtaiset lukuvuosisuunnitelmat
Resurssit	Kohdentamisen priorisointi Koulukohtaisten käyttömenojen muodostuminen	Tuntikehys/oppilas ja opetusryhmän keskikoko Opetustunnin hinta
Yksilöllinen oppiminen	Koulun työtavat huoltajien ja henkilöstön näkökulmasta käsin Oppivelvollisuuden suorittaminen ja jatko-opiskeluun sijoittuminen	Kahden vuoden välein tehtävä kysely Perusopetuksen päättötodistuksen saaneet ja yhteisvalinnan tulokset

Lähiajan tavoitteena jo lukuvuodelle 2009/10 tarkistetaan kouluittain seuraavat suunnitelmat: Suunnitelma oppilashuolto-työn järjestämisestä, erityisopetuksen suunnitelma ja suunnitelma oppilaiden suojaamiseksi väkivallalta, kiusaamiselta ja häirinnältä. Em. asiat liittyvät osana Varkauden kanssa tehtävään yhteiseen oppilaanohjauksen ja erityistä tukea tarvitsevan oppilaan opetuksen- hankkeisiin.

## RAKENTEELLISIA MUUTOKSIA KÄYTTÖTALOUDEN KASVUN PIENENTÄMISEKSI ASTEITTAIN 1.8.2009 LUKIEN:

- Kivelän koulussa 7. luokilla opetusryhmän keskikokoa kasvatetaan 14:sta 17 ja vastaavasti myös asteittain seuraavana lukuvuonna (kustannusvaikutus vuositasolla n. 52.000 €)
- valinnaisaineryhmien minimikokoa nostetaan asteittain (kustannusvaikutus vuositasolla n. 20.000 €)
- Oravikosken koulunkäyntialueella vähenee yksi luokanopettajan virka 1.8.2010 lukien kun koulun laajennustyön valmistuttua Kotalahden koulun opetus siirtyy Oravikosken kouluun (kustannusvaikutus vuositasolla n. 52.000 €)
- Alapihan koulussa vähenee oppilasmäärän pienenemisen myötä yksi luokanopettajan virka 1.8.2010 lukien (kustannusvaikutus vuositasolla n. 52.000 €)

## TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 2009 / PERUSOPETUS

Viime kevään 9. luokan 122 oppilaasta kaikki saivat päättötodistuksen. Samoin kaikki saivat myös jatko-opiskelupaikan. Lukiokoulutukseen lähtevien osuus oli 39 % ikäluokasta. Se on laskenut vuodesta 2007, jolloin oli liki 47 %. Ammatilliseen perustutkintoon johtavaan koulutukseen pääsi viime keväänä 57 % ikäluokasta, joka on puolestaan kasvanut vuodesta 2007, jolloin oli 52 %.

Aikaisempienkin vuosien tapaan osa keskeyttää opintonsa jo heti ensimmäisen lukukauden aikana. Saamamme tiedon mukaan ammatillisen koulutuksen keskeyttäjiä on ainakin kolme. Kunnan ohjaustoimenpitein tähän ei juuri pystytä vaikuttamaan. Viime keväänä valmisteltiin Savon koulutuskuntayhtymän kanssa mahdollisuutta käynnistää tarvittaessa tietyn tyyppistä kuntouttavaa lukuvuoden kestävä koulutusta niille, jotka joko eivät pääse jatko-opiskeluun tai sitten keskeyttävät opiskelun. Opiskelijoita tähän ei kuitenkaan olisi sitten tullut, joten se ei käynnistynyt.

Varkauden kanssa yhteistyössä opetusministeriön myöntämän erillisen määrärahan turvin tehtävät suunnitelmat oppilaan ohjauksen kehittämiseksi sekä suunnitelman laatimiseksi erityistä tukea tarvitseville oppilaille saatiin suurimmalta osalta valmiiksi jo alkusyksystä. Tämän lukuvuoden aikana tehdään näiden pohjalta kunta/koulukohtaista valmistelutyötä siten, että uusia käytänteitä voidaan ottaa asteittain käyttöön lv. 2010/11 alusta lukien. Erityisopetuksen osalta tehtävät muutokset tulee ajoittaa yhteen erityisopetuksen lainsäädännön muutoksen kanssa.

Varkauden kanssa yhdessä haettiin jatkorahoitusta tehostetun ja erityisen tuen kehittämiseksi. Tavoitteena on luoda Varkauteen ja Leppävirralle yhteinen seutukunnallinen malli, jossa pyrkimyksenä on turvata sosiaalisesti ja psyykkisesti oireileville oppilaille mahdollisuus käydä omaa lähikoulua. Tavoitteena on kehittää pedagogisia menetelmiä ja luoda yksilöllisiä oppimismalleja ja pyrkiä mallintamaan entistä nopeampaa ja tehokkaampaa erityisopetuksen ja oppilashuollon tukipalvelujen menetelmää. Jatkorahoitusta saatiin 56.000 € ja työ käynnistyi syksyllä ja kestää vuoden 2010 loppuun.

Lukuvuoden 2009/10 tuntikehys mitoitettiin oppilasmäärän muutokset huomioiden. Oppilasmäärä laski edellisestä lukuvuodesta 33 oppilaalla. Tuntikehysten määrä väheni 55 tunnilla (2,5 %). Tuntikehysten määrän väheneminen vastaa kahden opettajan työmäärää ja kustannusvaikutus palkkausmenojen osalta vuositasolla on n. 100.300 €. Eniten tuntikehysten määrä laski Kivelän yläkoulussa (40 tuntia), mutta tällä ei ollut olennaista vaikutusta opetusryhmän keskikokoon. Valinnaisuuden taso säilyi entisellään.

Koko koulutoimen osalta laadittiin suunnitelma osaksi kunnan liikenneturvallisuussuunnitelmaa. Koulutoimen suunnitelma pitää sisällään koulukohtaiset tarkastelut ja tulevalle lukuvuodelle ajoittuvan asennekasvatuskampanjan suunnittelun.

Loppuvuodesta haettiin yhdessä kymmenen muun Pohjoissavolaisen kunnan kanssa opetusministeriöltä rahoitusta perusopetuksen laatukriteereiden käyttöön ottoon. Leppävirta sai em. rahoitusta 13.000 €. Suunnittelutyö on tarkoitus tehdä yhdessä useamman kunnan kanssa ja käynnistää kevään -10 aikana. Tämän vuoksi ei laadittu pidemmälle tavoiteasetelmassa ja suppeammassa muodossa olevaa strategiasuunnitelmaa.

Perusopetuksen laatukriteereiden käyttöönottoa pyritään tukemaan valtakunnallisella opetushenkilöstön ammattitaitoa parantavalla Osaava- ohjelmalla. Myös tätä varten haetaan rahoitusta yhteistyössä useamman Pohjoissavolaisen kunnan kanssa.

Oravikosken koulun opetusjärjestelyt koulun remontin aikana ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti. Tilojen vuokraaminen Leppävirran seurakunnalta on osoittautunut hyväksi ratkaisuksi paitsi opetusjärjestelyiltään niin myös käyttökustannuksiltaan.

Toimielin **30 Koululautakunta**  
 Palvelu: **310 Perusopetus**  
 Vastuuhenkilö: Koulutoimenjohtaja

### TILANNE 31.12.2009

Opetusryhmien keski­koot alakouluissa		Oppilaita yht.	Alakouluja
vuosiluokat 1-6 keskimäärin	<b>15,9 opp.</b>	<b>697</b>	<b>8</b>
2-opettajainen koulu	10,5 opp	31	1
3-opettajainen koulu	15,1 opp	169	4
5-6-opettajainen koulu	15,5 opp.	186	2
Alapihan koulu	17,8 opp	311	1

Opetusryhmän keski­koko yläkoulussa		Oppilaita yht.	Luokkia
vuosiluokat 7-9 keskimäärin	15,8	<b>348</b>	
7.lk	16,4 opp.	115	7
8.lk	13,4 opp.	107	8
9.lk	15,6 opp.	126	8

Opetusryhmien koot Tietolan koulussa (erityiskoulu)				
	Ea	Eb	Ec	Ed
<b>Oppilaita yhteensä 29</b>	7	7	7	8

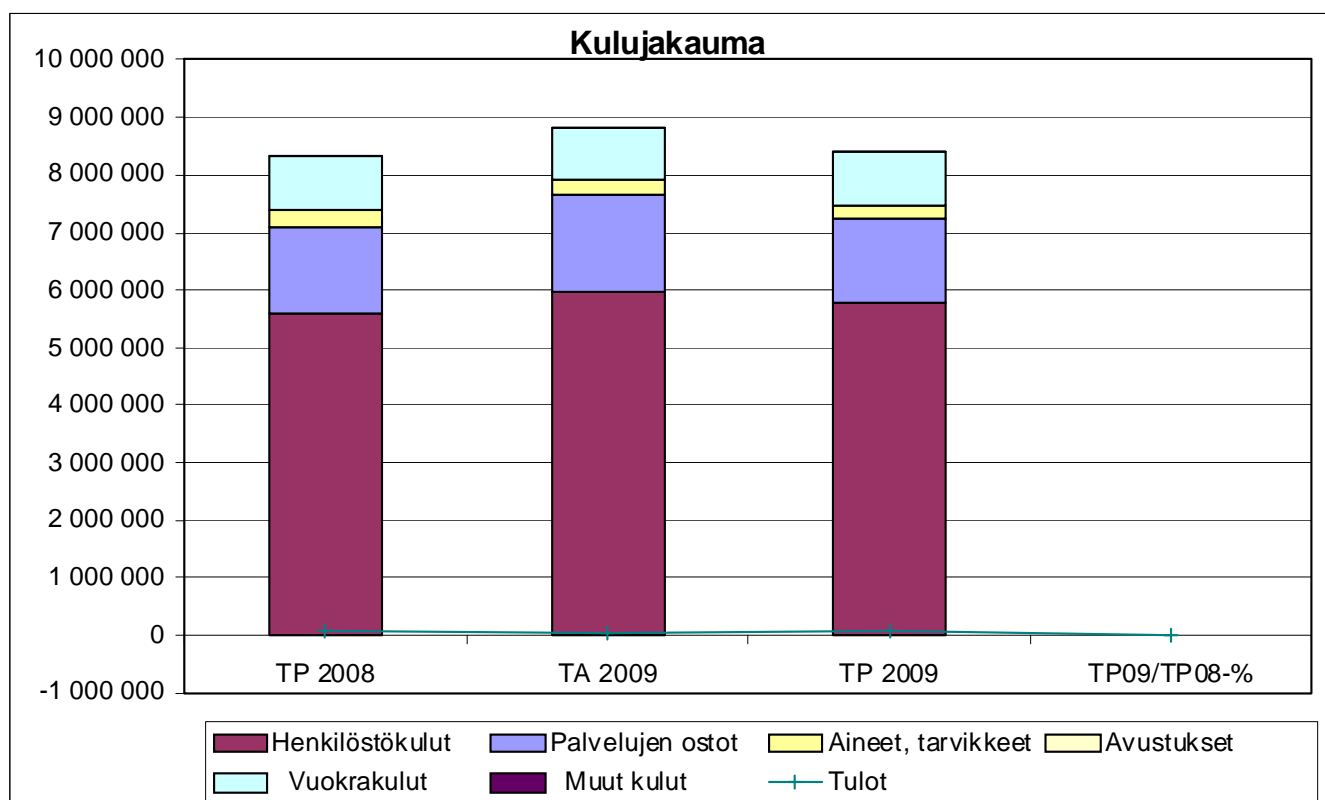
Kustannukset (netto)	TP 2005	TP 2006	TP2007	TP 2008	TP 2009
keskimäärin/oppilas €	<b>5 993</b>	<b>6 336</b>	<b>6 906</b>	<b>7 387</b>	<b>7 759</b>
Opettajien lkm	90	87	87	85	85
Muiden työnt.lkm (sis.avustaja)	58	47	45	33	33
		huom. tilapalvelu		huom.ateriapalvelut	

Toiminta- ja tunnuslukuja					
	Lv. 2005-06/ 20.9.	Lv. 2006-07/ 20.9.	Lv.2007-08/ 20.9.	Lv.2008-09/ 20.9.	Lv.2009-10/ 31.12.
Peruskoulun kokonaisoppilasmäärä (1-9.lk)	1199	1203	1157	1119	1074
Erytisopetusta saavat oppilaat	77	80	84	80	64
* luokkamuotoinen erit.opetus	36	33	35	35	29
* integroidut	41	47	49	45	35
Peruskoulun päättäneet (Kivelä+Tietola)	kevät 2005 153	kevät 2006 130	kevät 2007 158	kevät 2008 149	kevät 2009 132
Leppävirran lukioon menneet	65	42	63	51	40

310 PERUSOPETUKSEN KUSTANNUKSET					
	TP 2005	TP 2006	TP2007	TP 2008	TP 2009
Menot yhteensä, €	7 324 699	7 722 139	8 042 251	8 331 131	8 402 936
Tulot yhteensä, €	61 717	68 602	52 027	65 123	69 716
Nettomenot,€	7 262 982	7 653 537	7 990 224	8 266 008	8 333 220



Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	10 646	13 000	30 477	286,3 %	234,4 %
Maksutuotot	24 892	32 000	33 090	132,9 %	103,4 %
Tuet ja avustukset	29 384	6 835	5 954	20,3 %	87,1 %
Muut toimintatuotot	201	0	196	97,5 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	201	0	196	97,5 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>65 123</b>	<b>51 835</b>	<b>69 717</b>	<b>107,1 %</b>	<b>134,5 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-5 607 765</b>	<b>-5 948 463</b>	<b>-5 771 200</b>	<b>102,9 %</b>	<b>97,0 %</b>
Palkat ja palkkiot	-4 321 057	-4 521 063	-4 441 221	102,8 %	98,2 %
Henkilösivukulut	-1 353 413	-1 517 400	-1 380 992	102,0 %	91,0 %
Henkilöstökorvaukset	66 705	90000	51 013	76,5 %	56,7 %
Palvelujen ostot	-1 485 844	-1 695 850	-1 466 210	98,7 %	86,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-293 717	-276 001	-254 255	86,6 %	92,1 %
Avustukset	-270	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-943 535	-912 550	-911 271	96,6 %	99,9 %
Vuokratulut	-932 961	-903 550	-898 095	96,3 %	99,4 %
Muut kulut	-10 574	-9 000	-13 176	124,6 %	146,4 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-8 331 131</b>	<b>-8 832 864</b>	<b>-8 402 936</b>	<b>100,9 %</b>	<b>95,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-8 266 008</b>	<b>-8 781 029</b>	<b>-8 333 219</b>	<b>100,8 %</b>	<b>94,9 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-36 767	0	-34 459	93,7 %	0,0 %
Vyörytyserät	-97 031	0	-93 005	95,9 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-8 399 806</b>	<b>-8 781 029</b>	<b>-8 460 683</b>	<b>100,7 %</b>	<b>96,4 %</b>



TOIMIELIN: 30 KOULULAUTAKUNTA

TULOSALUE: 360 LUKIOKOULUTUS

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	881 035	928 829	914 629	2 000	916 629	892 434	97,4	1,3
sisäiset	217 518	211 800	211 800	0	211 800	208 961	98,7	-3,9
Toimintamenot	1 098 553	1 140 629	1 126 429	2 000	1 128 429	1 101 395	97,6	0,3
Tulot, ulkoiset	64 609	40 000	40 000	0	40 000	59 245	148,1	-8,3
sisäiset	0	0	0	0	0	-11		
Toimintatulot	64 609	40 000	40 000	0	40 000	59 234	148,1	-8,3
Toimintakate	-1 033 944	-1 100 629	-1 086 429	-2 000	-1 088 429	-1 042 161	95,7	0,8

TILIVELVOLLINEN: Koulutoimenjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosyksiköt: Leppävirran lukio

## TOIMINTA-AJATUS

Lukiokoulutuksen tavoitteena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyväksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi sekä yhteiskunnan jäseniksi. Koulutus antaa opiskelijoille jatko-opintojen, työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeelliset tiedot ja taidot. Lisäksi tuemme opiskelijoiden edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen elämänsä aikana. Yhteiseen päämäärään pääsemme yhteistyössä nuorten ja heidän kotiensä kanssa.

Leppävirran lukio on kaksisarjainen yleislukio, joka antaa ensisijaisesti oman paikkakunnan nuorille mahdollisuuden suorittaa laajan valinnaisuuden sisältävän lukiokoulutuksen ja ylioppilastutkinnon. Lisäksi annamme valmistuville ylioppilaille hyvät valmiudet jatkaa opintojaan esimerkiksi ammattikorkeakoulussa tai yliopistossa.

Lukio-opetusta on annettu säädettyjen lain ja asetuksen mukaisesti.

## TAVOITTEET

- Opiskelijamäärä oli kevätlukukaudella (20.1.) 152 opiskelijaa ja syyslukukaudella (20.9.) 149 opiskelijaa. Lisäksi lukio-opintoja on suorittanut neljä yhdistelmäutkintoon tähtäävää ammatillisen oppilaitoksen opiskelijaa.
- Ylioppilaita valmistui keväällä 2009 yhteensä 41 ylioppilasta. Lisäksi yksi opiskelija reputti, mutta hän valmistui ylioppilaaksi syksyllä 2009.
- Sisäänkäsyn keskiarvoraja laskettiin kevään 2009 yhteishaussa 7,50:sta 7,30:aan.
- Tuntikehys oli lukuvuonna 2008-2009 290 tuntia ja lv. 2009-2010 275 tuntia

Sitovuus	tavoite	mittari	mittarin tavoitearvo
sitova	lukio-opintojen vetovoimaisuus	lukioihin ensisijaisten hakevien lukumäärä	50% peruskoulun päättävästä ikäluokasta
Perusopetuksen päätti keväällä Kivelässä 122 oppilasta. Lukioihin hakeutui yhteishaussa yhteensä 48 oppilasta, joka on 39,3 % ikäluokasta. Näin ollen tavoitteen mittariarvo jäi toteutumatta. Suurimpana syynä lienevät ammatillisen koulutuksen suosion lisääntyminen ja Leppävirran perinteet.			
sitova	oman lukion opiskelijamäärä	lukion aloittavien lukumäärä	40 % peruskoulun päättävästä ikäluokasta
Leppävirran lukion aloitti 40 opiskelijaa, joka on 32,8 % ikäluokasta. Tavoitteen mittariarvosta jäätin hieman, mutta lukioihin lähteneiden kokonaismäärään peilattuna tilanne oli hyvä.			
sitova	lukio-opintojen suorittaminen	opintojen keskeyttävien lukumäärä	alle valtakunnallisen keskeyttämisprosentin

Vuonna 2009 opinnot keskeytti kolme opiskelijaa. Kaksi heistä vaihtoi toiseen toisen asteen oppilaitokseen (ammatillinen (1 kpl) ja lukio (1 kpl)) ja yksi lopetti heikon koulumenestyksen vuoksi. Se on 1,9 % kokonaisopiskelijamäärästä. Valtakunnallinen lukion keskeytymisprosentti on vakiintunut viime vuosina hieman yli 4 %:n tasolle. Mittariarvo saavutettiin.			
sitova	lukio-opinnoissa menestyminen	ylioppilaskirjoitusten tulokset	ainekohtaiset arvosanat yli valtakunnallisen keskiarvon
Lähes kaikkien kirjoitettavien aineiden tulokset olivat yli valtakunnallisen keskiarvon. Kevään valtakunnallisessa rankingvertailussa Leppävirran lukio sijoittuu sijoille 52. ja 61. kaikkiaan 415 päivälukion joukossa. Lisäksi syksyn 2009 ylioppilaskirjoituksissa saavutettiin erinomaiset tulokset erityisesti keskipitkän ruotsin, maantieteen ja biologian kokeissa. Mittariarvo saavutettiin.			
sitova	opiskelijoiden sijoittuminen jatko-opintoihin	ammattikorkeakoulu- tai yliopisto-opintoihin sijoittuminen kolmen vuoden sisällä ylioppilaaksi valmistumisen jälkeen	60-70 % ylioppilaaksi kirjoittaneesta ikäluokasta
Kevään aikana valmistuneen kyselyn perusteella vuonna 2005 valmistuneista ylioppilaista 26 % on yliopistossa ja 59 % ammattikorkeakoulussa eli yhteisprosentti on 85 %. Vuoden 2006 ylioppilaista 38 % on yliopistossa ja 36 % amk:ssa eli yhteisprosentti on 74 %. Mittariarvo saavutettiin reilusti.			

- Tavoitteiden mittarin tavoitearvoja on päivitetty vuodelle 2010.

## KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI

- tehokas yhteistyö Kivelän yläkoulun kanssa uusien opiskelijoiden rekrytoimisessa

Rekrytointi on kohdistettu Kivelän 8- ja 9-luokkiin. Toteutettiin lukion rehtorin ja opon johdolla Kivelän opon kanssa laaditun suunnitelman mukaan oppitunteja, infoja ja lukioon tutustumista. Myös omat opiskelijat ovat olleet aktiivisesti mukana infotilaisuuksissa.

- kurssitoteutus ensisijaisesti valtakunnallisiin pakollisiin ja syventäviin kursseihin, jolla mahdollistuu opiskelijoiden laaja yleissivistys sekä hyvä ylioppilaskirjoitusmenestys
- koulukohtaiset syventävät ja soveltavien kurssien toteutus kohdennetaan ensisijaisesti ylioppilaskirjoitusaineisiin

Valtakunnallisen tuntijaon mukaista kurssitarjontaa lisääviä kursseja on kohdistettu erityisesti ylioppilaskirjoituksissa kirjoitettavien aineiden oppimäärän päättäviin kertauskursseihin. Kurssit ovat tukeneet erinomaisesti ylioppilaskirjoituksiin valmistumista ja niissä menestymistä. Panostus näkyy tuloksissa.

- mahdollistetaan taito- ja taideaineiden valinnaisainetarjonnalla diplomien suorittaminen

Taito- ja taideaineissa on toteutunut useita koulukohtaisia kursseja ja vuonna 2009 valmistuneista opiskelijoista kaksi teki lukiodiplomin kuvataiteessa.

- lukion vahvana pitäminen avoimella toiminnalla ja tarpeeksi laajalla kurssitarjonnalla
- työjärjestykset laaditaan niin, että kurssitarjonta toteutuu myös käytännössä
- mahdollistetaan opiskelijoille lukion omaa kurssitarjontaa täydentävä verkko-opiskelumahdollisuus ISOVerstaan kautta

Kaikissa oppiaineissa on tarjottu yli valtakunnallisen tuntijaon olevia koulukohtaisia kursseja, jotka ovat myös laajasti toteutuneet. Työjärjestyksen päällekkäisyydet eivät ole olleet ongelma ja niitä on hallittu itsenäisten suoritusten sekä ISOVerstaan etäopiskelumahdollisuuksien avulla.

- annetaan riittävä opinto-ohjaus jatko-opintoihin liittyen
- lukion jälkeisiin opintoihin hakeutumista seurataan valmistuneiden ylioppilaiden seurantatutkimuksella

Opinto-ohjaaja haastatteli kaikki abiturientit jatko-opintojen osalta. Asiasta keskusteltiin ja haastattelutuloksia esiteltiin myös tammikuun vanhempainillassa. Seurantatutkimukset toteutettiin keväällä v. 2005 ja 2006 valmistuneille ylioppilaille.

- aktiivinen mukanaolo Pohjois-Savon toisen asteen koulutuksen kehittämisessä

Olemme olleet mukana ISO-verstaassa ja Pohjois-Savon urheiluakatemiassa, jotka ovat vahvoja maakunnallisia yhteistyöverkostoja. Lisäksi rehtori kuuluu Kuopion seudun toisen asteen yhteistyön johtoryhmään. Kyseisessä ryhmässä keskitytään mm. yhteistoimintamallien, yhteen sovitettavien aikataulujen ja yhdistelmätyö-opintojen kehittämiseen. Savon ammatti- ja aikuisopiston kanssa yhteisiä yhdistelmätyö-opiskelijoita on ollut vuonna 2009 yhteensä kolme.

Lisäksi:

Toimittiin kansainvälisessä Comenius- projektissa, jossa kumppaneina ovat koulut Kyprokselta, Ruotsista ja Latviasta. Hankkeen aiheena on "Saving Energy for a Common Future" eli energian säästäminen. Hanke päättyi keväällä 2009.

Toimittiin aktiivisesti OPH:n rahoittamassa TOKI-hankkeessa ja jatkettiin yhteistyötä Maalahden lukion kanssa ystävyyskouluvierailujen puitteissa.

Kesän 2009 aikana lukion kiinteistöön tehtiin ilmastointiremontti, jonka yhteydessä tehtiin muutostöitä ATK-luokkaan, ruokalaan ja liikuntasaliin sekä läpi talon pientä pintaremonttia.

Toimielin **30 Koululautakunta**  
 Palvelu: **360 Lukiokoulutus**  
 Vastuhenkilö: Koulutoimenjohtaja

	TP 2008	TP 2009
<b>Nykytilanne:</b>	<b>Lukion tuntikehys</b>	
	290	275

<b>Keskiarvoraja</b>	7,30
----------------------	------

<b>Oppilasmäärä 20.9.2009</b>	
1.vuosikurssi	39
2.vuosikurssi	53
3.vuosikurssi	57
	149
aineopiskelijat	3

<b>Kurssien koko</b>	min	max
<b>Opiskelijaa/kurssi</b>	2	31

<b>Kustannukset lukiossa (netto)</b>	TP 2005	TP 2006	TP2007	TP 2008	TP 2009
<b>keskimäärin/oppilas €</b>	5 144	6 020	5 511	6 670	7 042

<b>Toiminta- ja tunnuslukuja</b>	TP 2005	TP 2006	TP2007	TP 2008	TP 2009
Lukion oppilasmäärä	161	150	170	163	148
Lukion päättäneet (kevät+syksy yht.)	59	53	42	63	
Opetustuntien kokonaismäärä	295	295	285	285	290
<b>Voimavarat:</b>					
Opettajien lkm+rehtori	11	11	11	11	11
Muu henkilökunta	5	2	1	1	1
	huom.tilapalvelu		huom.ateriapalvelu		

### 360 LUKIOKOULUTUKSEN KUSTANNUKSET

	TP 2005	TP 2006	TP2007	TP 2008	TP 2009
<b>Menot yhteensä, €</b>	873 643	946 028	988 767	1 098 554	1 101 395
<b>Tulot yhteensä, €</b>	45 376	43 054	51 889	64 609	59 234
<b>Nettomenot,€</b>	828 267	902 974	936 878	1 033 945	1 042 161

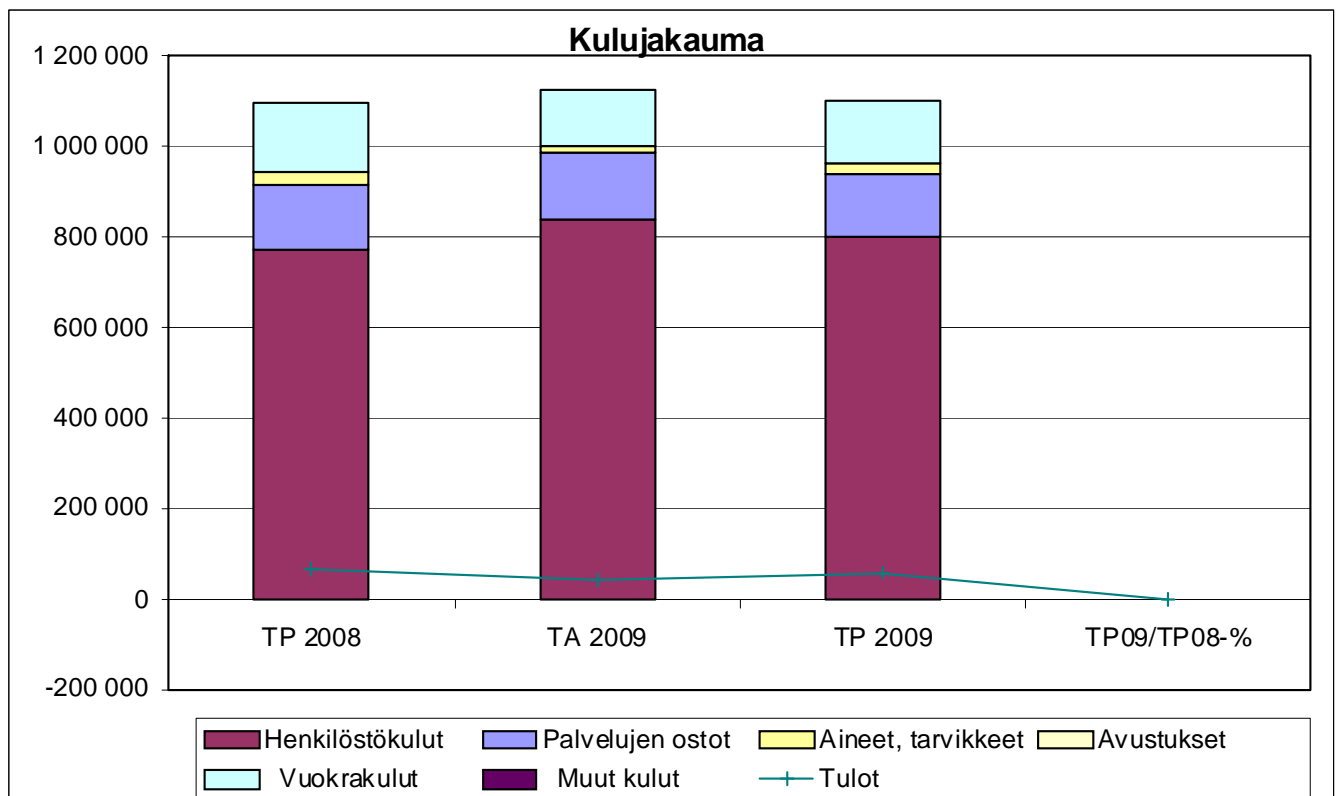
**370 Ammatillinen koulutus  
TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	500	2 000	2 000	0	2 000	0		-100,0
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintamenot	500	2 000	2 000	0	2 000	0		-100,0
Tulot, ulkoiset		0	0	0	0	0		
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0		
<i>Toimintakate</i>	<i>-500</i>	<i>-2 000</i>	<i>-2 000</i>	<i>0</i>	<i>-2 000</i>	<i>0</i>		<i>-100,0</i>

**KOULULAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	7 794 513	8 366 056	8 269 758	24 021	8 293 779	7 891 455	95,1	1,2
sisäiset	1 715 596	1 745 450	1 745 450	0	1 745 450	1 696 511	97,2	-1,1
Toimintamenot	9 510 109	10 111 506	10 015 208	24 021	10 039 229	9 587 966	95,5	0,8
Tulot, ulkoiset	129 732	90 000	90 000	1 835	91 835	128 910	140,4	-0,6
sisäiset	0	0	0	0	0	41		
Toimintatulot	129 732	90 000	90 000	1 835	91 835	128 951	140,4	-0,6
<i>Toimintakate</i>	<i>-9 380 377</i>	<i>-10 021 506</i>	<i>-9 925 208</i>	<i>-22 186</i>	<i>-9 947 394</i>	<i>-9 459 015</i>	<i>95,1</i>	<i>0,8</i>

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	8 003	0	11 487	143,5 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	55 205	40 000	45 242	82,0 %	113,1 %
Muut toimintatuotot	1 401	0	2 504	178,7 %	0,0 %
Vuokratuotot	1 375	0	1 430	104,0 %	0,0 %
Muut tuotot	26	0	1 074	4130,8 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>64 609</b>	<b>40 000</b>	<b>59 233</b>	<b>91,7 %</b>	<b>148,1 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-774 338</b>	<b>-841 817</b>	<b>-801 872</b>	<b>103,6 %</b>	<b>95,3 %</b>
Palkat ja palkkiot	-595 592	-630 049	-621 010	104,3 %	98,6 %
Henkilösivukulut	-184 575	-213 768	-189 997	102,9 %	88,9 %
Henkilöstökorvaukset	5 829	2000	9 135	156,7 %	456,8 %
Palvelujen ostot	-140 878	-144 800	-138 925	98,6 %	95,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 315	-16 513	-21 244	70,1 %	128,7 %
Avustukset	-300	0	-500	166,7 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-152 723	-123 300	-138 855	90,9 %	112,6 %
Vuokrakulut	-152 132	-122 800	-138 837	91,3 %	113,1 %
Muut kulut	-591	-500	-18	3,0 %	3,6 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-1 098 554</b>	<b>-1 126 430</b>	<b>-1 101 396</b>	<b>100,3 %</b>	<b>97,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 033 945</b>	<b>-1 086 430</b>	<b>-1 042 163</b>	<b>100,8 %</b>	<b>95,9 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-16 492	0	-15 595	94,6 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-1 050 437</b>	<b>-1 086 430</b>	<b>-1 057 758</b>	<b>100,7 %</b>	<b>97,4 %</b>



TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 470 KULTTUURITOIMI

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	100 107	97 400	96 439	0	96 439	99 353	103,0	-0,8
sisäiset	10 788	12 000	12 000	0	12 000	12 000	100,0	11,2
Toimintamenot	110 895	109 400	108 439	0	108 439	111 353	102,7	0,4
Tulot, ulkoiset	796	0	0	0	0	0		-100,0
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	796	0	0	0	0	0		-100,0
Toimintakate	-110 099	-109 400	-108 439	0	-108 439	-111 353	102,7	1,1

TILIVELVOLLINEN: Sivistysjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat tulosyksiköt:

Hallinto  
Kulttuuritoiminnan edistäminen ja järjestäminen  
Kotiseututyö

#### TOIMINTA-AJATUS:

Kulttuuritoimen tavoitteena on edistää, järjestää ja tukea kunnan kulttuuri- ja perinnetoimintaa kaikenikäisille leppävirralaisille yhteistyössä kunnan eri toimialueiden ja kunnassa toimivien yhteisöjen kanssa ja pitää yhteyttä kulttuuritoiminnan merkeissä Leppävirran ulkomaisiin ystävyyskuntiin.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Kulttuuritoimen palvelut ja henkilöstö siirtyivät tavoitteena 1.4.2008 Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n toiminnoksi. Järjestöavustuksista sekä kulttuuri- ym. palkinnoista päättää kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta. Kulttuuripalveluista lautakunta tekee käyttösopimukset Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n kanssa talousarviossa myönnettyjen määrärahojen puitteissa.

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Kulttuuritapahtumien kehittäminen	Kyselyt, kävijälaskenta, tiedotus		
Kotiseutumuseon toiminnan kehittäminen	Kävijälaskenta, tiedotus	> 800	400

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

Kulttuuripalvelujen käytännön järjestelyjä tehdään yhteistyössä kulttuuriyhdistysten kanssa. Leppävirran kotiseutumuseo palvelee kokoelmineen ja arkistoineen asiakkaita ja tutkijoita sekä tukee eri kouluaineiden opetuksessa Leppävirran oppilaitoksia. Koulujen opettajia perehdytetään hyödyntämään museota opetustyössä. Teemanäyttelyitä pyritään järjestämään vuosittain.

#### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	Määrärahojen erittely € (netto):	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Hallinto		33 257	72 981		
Kulttuuritoiminnan edistäminen ja järjestäminen		34 899	27 021		
Kotiseututyö		13 807	10 097		
Ostopalvelut Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:ltä				81 000	82 033
Avustukset				15 000	12 960
Kulttuuritoimen käyttökustannukset netto €/asukas		7,24	10,23	9,53	10,5
Museon pääsymaksu/aikuiset		1,50 €	1,50 €	1,50 €	2,00 €
Museon pääsymaksu/lapset		0,50 €	0,50 €	0,50 €	1,00 €

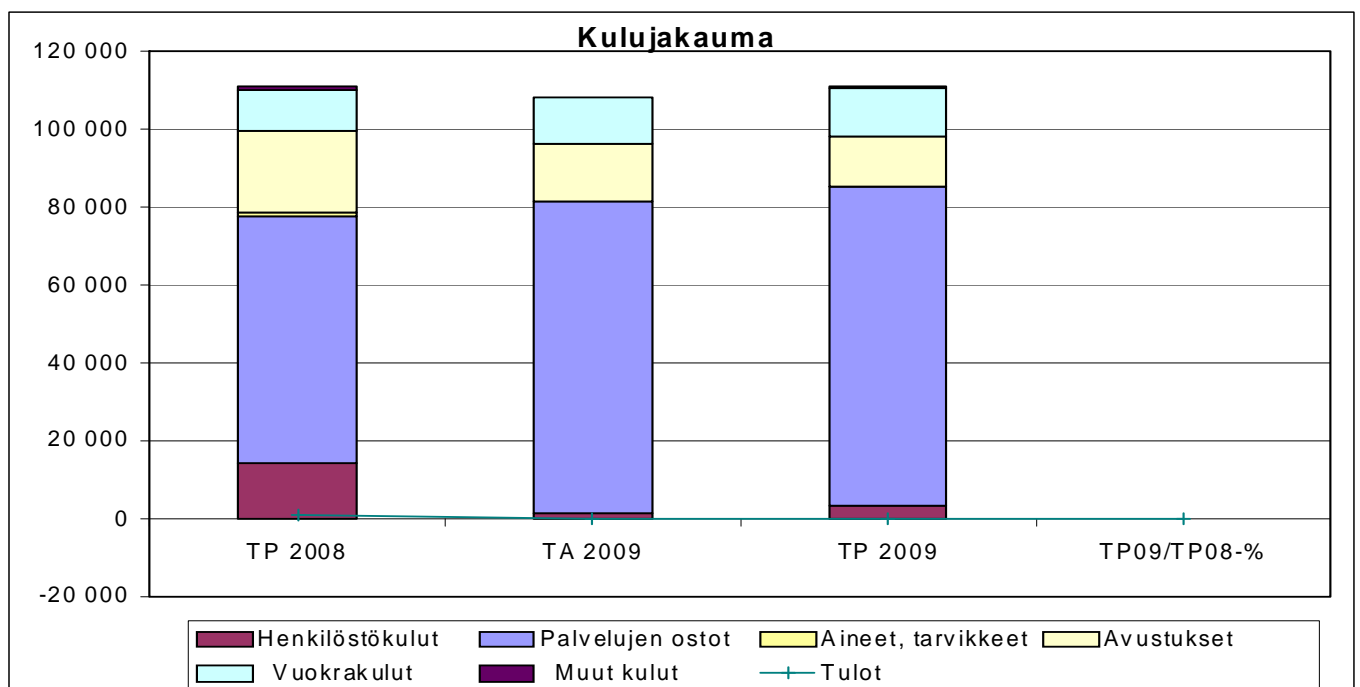
Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	
Henkilöstömäärä	1	*1	-	-
Kiinteistöt	0,25	0,25	1	1

\*Henkilöstömäärä 30.6.2008 asti. Henkilöstö siirtyi 1.7.2008 alkaen Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n palvelukseen.

### TOTEUTUMINEN

Kulttuuri- ja liikuntapalvelut on ostettu 1.4.2008 alkaen Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:ltä. Tämä perustuu Leppävirran kunnan ja Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n väliseen tuotantosopimukseen. Kulttuuritoiminta toteutui kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden ensimmäisessä kokouksessa hyväksytyyn tuotantosopimustarjouksen mukaisesti.

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
				470	
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	796	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-14 198</b>	<b>-1 300</b>	<b>-3 270</b>	<b>23,0 %</b>	<b>251,5 %</b>
Palkat ja palkkiot	-11 089	0	-1 634	14,7 %	0,0 %
Henkilösivukulut	-3 109	-1 300	-1 636	52,6 %	125,8 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-63 339	-80 289	-82 033	129,5 %	102,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 150	0	-231	20,1 %	0,0 %
Avustukset	-20 853	-14 850	-12 918	61,9 %	87,0 %
Muut toimintakulut	-11 355	-12 000	-12 900	113,6 %	107,5 %
Vuokratulut	-10 494	-12 000	-12 120	115,5 %	101,0 %
Muut kulut	-861	0	-780	90,6 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-110 895</b>	<b>-108 439</b>	<b>-111 352</b>	<b>100,4 %</b>	<b>102,7 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-110 099</b>	<b>-108 439</b>	<b>-111 352</b>	<b>101,1 %</b>	<b>102,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-4 226	0	-1 569	37,1 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-114 325</b>	<b>-108 439</b>	<b>-112 921</b>	<b>98,8 %</b>	<b>104,1 %</b>





TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 475 KIRJASTOTOIMI

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	415 358	452 789	447 689	19 527	467 216	446 159	95,5	7,4
sisäiset	60 536	55 310	55 310	0	55 310	55 354	100,1	-8,6
Toimintamenot	475 894	508 099	502 999	19 527	522 526	501 513	96,0	5,4
Tulot, ulkoiset	30 101	20 000	20 000	5 100	25 100	37 906	151,0	25,9
sisäiset	14	0	0	0	0	0		-100,0
Toimintatulot	30 115	20 000	20 000	5 100	25 100	37 906	151,0	25,9
Toimintakate	-445 779	-488 099	-482 999	-14 427	-497 426	-463 607	93,2	4,0

TILIVELVOLLINEN: Sivistysjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosityksiköt:

Pääkirjasto  
Kirjastoauto

#### TOIMINTA-AJATUS:

Leppävirran kirjasto- ja tietopalvelujen tavoitteena on edistää leppävirtalaisten yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Lainauksen määrän kasvaminen tai säilyminen ennallaan	lainaustilastot	237 000	225 978
Kirjastokäyntien määrän kasvaminen tai säilyminen ennallaan	kävijälaskuri	134 000	fyysiset käynnit 109 968 www-käynnit 16 526, yhteensä 126 494

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

Kirjastolaki takaa maksuttomat peruspalvelut tasapuolisesti kaikille niitä tarvitseville.

2007-2008 suoritettua kokoelmatyön kehittämistä ja kokoelmien evaluointia jatketaan vuonna 2009, kehitetään mm. aineistohankintojen määrärahaseurantaa. Poistojen tehostamista jatketaan.

Uusi kirjastoauto otetaan käyttöön loppuvuonna 2008. Auto aloittaa toimintansa uudistetulla kokoelmalla, ja pyörien päällä liikkuvia kirjastopalveluita teräsetään LEMON-hankkeen puitteissa kehitettävällä monipalvelukonseptilla.

Pidemmän tähtäimen suuri kehittämishanke on kirjaston remontti.

#### MUUT PERUSTELUT

Raamissa annettu 24 000 € tulokertymä on edellisten vuosien toteutuneiden tulojen valossa liian suuri (vuonna 2007 n. 17 000 € ilman työllistämistuen osuutta). Tuloja ennakoidaan kertyvän 20 000 € ilman työllistämistuen osuutta.

#### TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Lainauksen määrä laski noin prosentin verran edellisvuodesta eikä mittarin tavoitearvoa saavutettu. Lainaosluku per asukas oli kuitenkin 21,3, joka on valtakunnallisesti verraten hyvä arvo (vuonna 2008 valtakunnallinen keskiarvo oli

18,92). Kirjastokäyntien tavoitearvo oli myös asetettu aivan liian korkeaksi. Fyysisten kirjastokäyntien määrä pysyi suunnilleen samana edellisvuoteen nähden, sen sijaan verkkokäynnit lisääntyivät noin kymmenen prosenttia.

Kirjastotoimen toimintakulut olivat 501 512 euroa (96,3 % talousarviosta) ja toimintatuotot olivat 37 906 euroa (151 % talousarviosta). Kirjastotoimen tulot ylittyivät noin 12 000 eurolla, mikä johtuu siitä että vanhan kirjastoauton myyntiraha 12 000 euroa on kirjattu kirjastotoimen tuloksi tilintarkastajan ohjeen mukaan. Suurin tulo kertyi kirjaston myöhästymismaksuista, joita kertyi 13 204 euroa. Työllistämistuki ja matalapalkkatuet olivat yhteensä 9 395 euroa. Vähäisempiä tuloja kertyi kopiomaksuista ja poistokirjojen myynnistä.

Kokoelmatyön kehittämistä ja kokoelmien evaluointia jatkettiin resurssien puitteissa.

Uuden monipalveluauton palveluja kehitettiin jatkuvasti käytännön kokemusten pohjalta.

Yhteistyötä Heinäveden kirjaston kanssa on tehty tiiviisti v. 2009 aikana, yhteisillä lääninhallituksen myöntämällä projekti-rahoilla järjestettiin Leppävirran osalta mm. kirjailijavierailu Alapihan koululle sekä kirjavinkkausta Alapihalla sekä Kivelän koulussa.

## Toimielin:

## 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Osasto: **SIVISTYS**

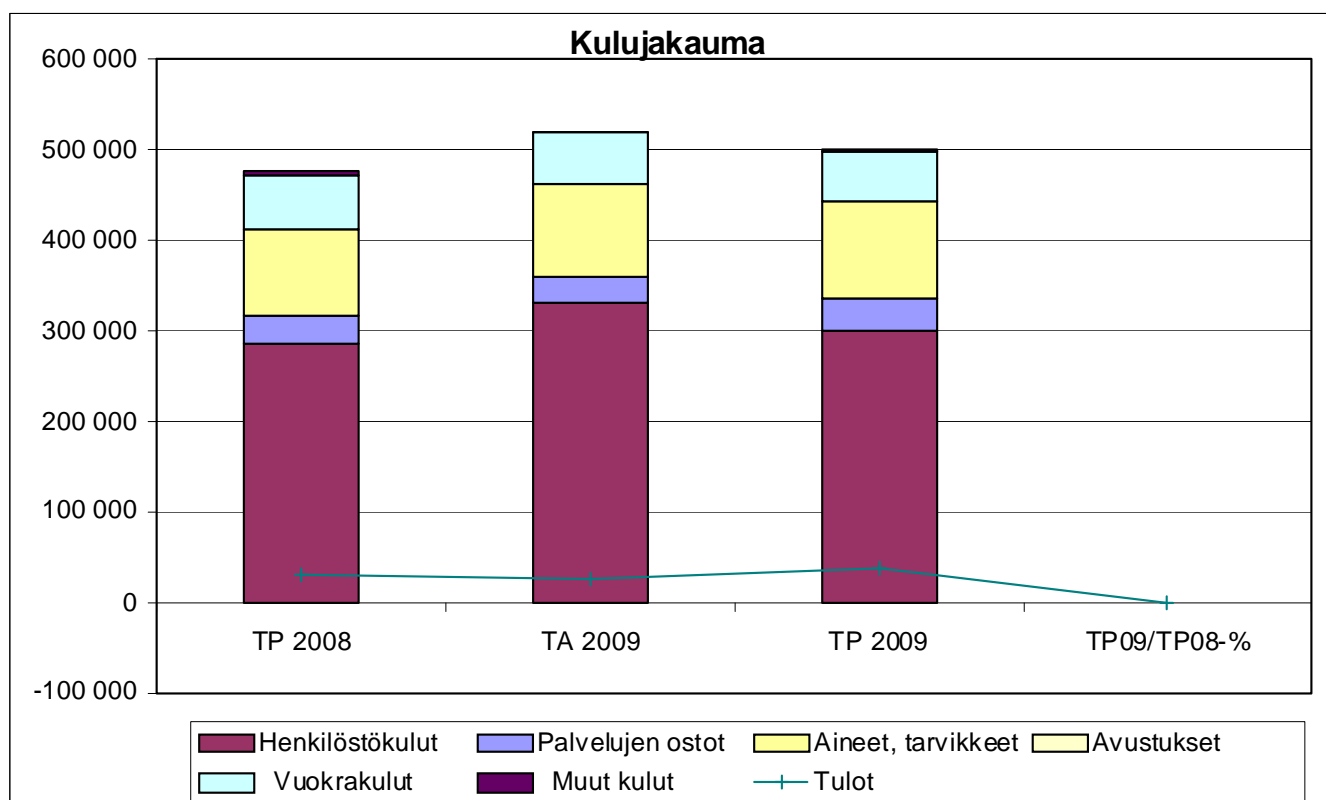
Tulosalue: **475Kirjastotoimi**

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA</b>				
Kokoelmat, kpl/1000 as	9681	9783	9680	10137
Lainat, kpl	236543	229 172	237 000	225 978
Fyysiset käynnit, kpl	133898	110 106	134 000	109 968
WWW-käynnit, kpl	14777	15 016	15 000	16 526
Asiakastietokoneet, kpl	5 + 2	5 + 2	5 + 2	5 + 2
Kirjahankinnat, kpl	3031	3344	3 700	3314
Muut kirjastoaineistohankinnat, kpl	629	801	630	884
Kirjapoistot, kpl	4013	4101	4000	2531
Ääni- ja kuvatallenteet	8164	8653	9000	10183
Lehtinimikkeet, kpl	252	249	260	260

<b>Tehokkuus ja taloudellisuus</b>				
Aineistokustannukset €/asukas	6,82	7,32	8,17	8,09
Lainan hinta €/laina	1,99	2,02	1,96	2,22
Nettomenot €/asukas	41,51	40,95	42,64	47,16
Taloudellisuus=(aineistokulut+henkilöstökulut)/(lainat+käynnit)	0,94	1,02	1,01	1,55

<b>Voimavarat</b>				
Vakanssit	8,8	8,5	8,8	8,8
Tilat m2(*hyötypinta-ala/huoneistopinta-ala)	933 / 1243	933 / 1243	933 / 1243	933 / 1243

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	1 966	2 000	2 474	125,8 %	123,7 %
Maksutuotot	638	500	714	111,9 %	142,8 %
Tuet ja avustukset	14 998	8 600	9 395	62,6 %	109,2 %
Muut toimintatuotot	12 514	14 000	25 324	202,4 %	180,9 %
Vuokratuotot	510	500	120	23,5 %	24,0 %
Muut tuotot	12 004	13 500	25 204	210,0 %	186,7 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>30 116</b>	<b>25 100</b>	<b>37 907</b>	<b>125,9 %</b>	<b>151,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-286 021</b>	<b>-330 803</b>	<b>-299 782</b>	<b>104,8 %</b>	<b>90,6 %</b>
Palkat ja palkkiot	-222 919	-235 044	-222 663	99,9 %	94,7 %
Henkilösivukulut	-69 362	-95 759	-82 041	118,3 %	85,7 %
Henkilöstökorvaukset	6 260	0	4 922	78,6 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-30 929	-28 580	-37 778	122,1 %	132,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95 328	-104 000	-105 829	111,0 %	101,8 %
Avustukset	0	0	-98	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-63 616	-57 643	-58 026	91,2 %	100,7 %
Vuokratulut	-61 174	-56 100	-55 908	91,4 %	99,7 %
Muut kulut	-2 442	-1 543	-2 118	86,7 %	137,3 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-475 894</b>	<b>-521 026</b>	<b>-501 513</b>	<b>105,4 %</b>	<b>96,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-445 778</b>	<b>-495 926</b>	<b>-463 606</b>	<b>104,0 %</b>	<b>93,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-16 042	0	-30 957	193,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-11 330	0	-12 251	108,1 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-473 150</b>	<b>-495 926</b>	<b>-506 814</b>	<b>107,1 %</b>	<b>102,2 %</b>



TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 477 SOISALO-OPISTO

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	76 459	179 400	177 600	0	177 600	169 614	95,5	121,8
sisäiset	0	0	0	0	0	0		
Toimintamenot	76 459	179 400	177 600	0	177 600	169 614	95,5	121,8
Tulot, ulkoiset	0	0	0	0	0	0		
sisäiset	0	0	0	0	0	0		
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0		
Toimintakate	-76 459	-179 400	-177 600	0	-177 600	-169 614	95,5	121,8

TILIVELVOLLINEN: Sivistysjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat tulosyksiköt: 4770 Kansalaisopisto  
4771 Taidekoulu**KANSALAIPOISTO 4770****TOIMINTA-AJATUS:**

Kansalaisopiston kurssveja sekä taideopetusta ja aikuiskoulutusta on Leppävuiran kunnan alueella vuoden 2008 alusta lukien järjestänyt Soisalo-opisto.

Soisalo-opisto muodostui Heinäveden, Joroisten, leppävuiran ja Varkauden kansalaisopistojen sekä Keski-Savon musiikkiopiston liittyessä yhteen.

**TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA**

Suoritteet ja hinta	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
eri lomakkeella (Raision malli)					

**MUUT PERUSTELUT**

Vuonna 2009 kansalaisopiston ja taidekoulun palvelut ostetaan Soisalo-opistolta

**Talousarvio 2009**

Kansalaisopisto	124 300
Taidekoulu	53 300
yhteensä	177 600

**TOTEUTUMINEN 31.12.2009**

Toteutuneet kansalaisopiston ja taideopetuksen palveluiden kustannukset olivat yhteensä 169 922 euroa. Kansalaisopiston palveluja ostettiin 104 789 eurolla ja Varhe-maksuihin meni 20 490 euroa. Taideopetus puolestaan maksoi 44 336 euroa.

Soisalo-opiston alueellinen kurssitarjonta on toteutettu monipuolisesti koulutusaloittain erityisryhmät huomioiden. Seutu- jaoston hyväksymät kriteerit täyttävät opintoryhmät on toteutettu mahdollisimman pienin kustannuksin.

Kaikkien koulutusalojen opetustuntimäärätavoitteet ovat toteutuneet. Jokaisen koulutusalan opiskelijamäärät ovat ennakoitua suuremmat seudullisen opistotoiminnan vakiinnuttua.

Opiston toimintaa on siirretty enenevässä määrin kuntien omistamiin tiloihin.

## 4771 TAIDEKOULU

## TOIMINTA-AJATUS:

Taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista opetusta annetaan musiikin alalla; yleisen oppimäärän opintoja on tarjolla kuvataiteissa, käsitöissä, musiikissa ja tanssissa. Soisalo-opiston alueella ei enää noudateta kuntakohtaisia kiin-  
toitaita tai lisämaksuja, vaan ryhmiä perustetaan sinne missä opiskelijoita on riittävästi.

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
eri lomakkeella (Raision malli)					

Toimielin: **40 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta**  
Palvelu: **477 Kansalaisopisto**

	TP 2007	TA 2008	TP 2008	TA 2009	TP2009	TA2010	
<b>TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA</b>							
Opintopiirit, kpl	153		236	s 157 k 147	s 158 k 154		s = syksy k = kevät
Kurssilaisia yhteensä	2748		1408	s 1517 k 1458	s 1606 k 1458		
Opiskelijat (kerran laskettuna)	1507			1 590	1 633	6 500	
Opetustuntien määrä	6403	7100	6667,37	7 210	7 179	21 371	lopullinen tuntihinta on 14,46 e/h (Laskutettu Leppävirralla)
Toimipaikat, kpl	50						
Kustannukset keskimäärin/opiskelija	122,26					152	
Nettomenot/opetustunti	44,23	12,93				46	
<b>477 Kansalaisopisto</b>							
Menot yhteensä	391 000	92 000	49 139	125 600		1 374 902	Toimintatuloja ei voi eritellä, kaikki laskutus menee yhteisen kunnasta riippumatta.
Toimintatulot yhteensä	61 000	0		0		394 000	
Netto	330 000	92 000	49 139	125 600		980 902	

**40 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta**  
**477 Taidekoulu**

HUOM! Taiteen perusopetus: yleinen ja laaja oppimäärä

	TP 2007	TA 2008	TP 2008	TA 2009	TP2009	TA2010	
<b>TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA</b>							
Opintoryhmät (kevät ja syksy erikseen)	6k/4s						
Solistisen aineen opiskelijat (oma toiminta) (v. 2008 Soisalo-opisto)	45k/38s	11+10 (½ v) yleinen 48+10 (½ v) laaja *	43	404	40k/50s	725	Laaja taiteen perusopetus (musiikki)
Musiikin opiskelijat muissa oppilaitoksissa (oppilaispaikat)	7k/7s		560; Leppävirta 21	394		240	Yleinen taiteen perusopetus (musiikki, kuvataide, tanssi)
Opetustuntien määrä	1991		1 1680 / y 3625	1 2663 / y 3333	1 1982 / y 3914	1 14163 / y 2200	
Toimipaikat, kpl	1						
Taiteen perusopetuksen piirissä olevat 7-15 vuotiaat (oma toiminta)/7-15-vuotiaat, %	3,8						
Kustannukset/muut oppilaitokset /oppilas		480 yleinen 847 laaja					
Kustannukset keskimäärin/opiskelija (oma toiminta)				1 1517/y459	1 816,14 €	1 872 / y 753	
Nettomenot/opetustunti			1 16,60	1 48 / y 54	1 18,53 €	1 45 / y 82	l=laaja, y= yleinen
<b>477 Taidekoulu</b>							
Menot yhteensä	136 000	52 500	31 112	53 800		239 300	Toimintatuotot menevät samaan kaikkien osalta
Toimintatulot yhteensä	17 000			0		868 637	
Netto	119 000	52 500	31 112	53 800		629 337	

l= 27888

y=3224

mutakin kuin musiikinopiskelijoita \*

\*) v. 2009 Leppävirran kursseille vapaassa sivistystyössä on osallistunut 1633 henkilöä, (on mahdoton tietää ovatko kaikki leppävirralaisia).

Taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän mukaisia kursseja on Leppävirralla järjestetty 2 kpl tanssikursseja syksyllä ja keväällä 2009 ja kursseille on osallistunut 22 henkilöä keväällä ja 30 henkilöä syksyllä  
Taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän mukainen tuntihinta on 25,53 e/h (laskutettu Leppävirralla)  
Yleisen oppimäärän mukaiset tunnit ovat yhteensä 109,96 h (tanssi)

Pelkästään Leppävirran tuloja ja menoja ei voi oikein erotella.

Henkilöstön määrä Soisalo-opistossa vuonna 2009:

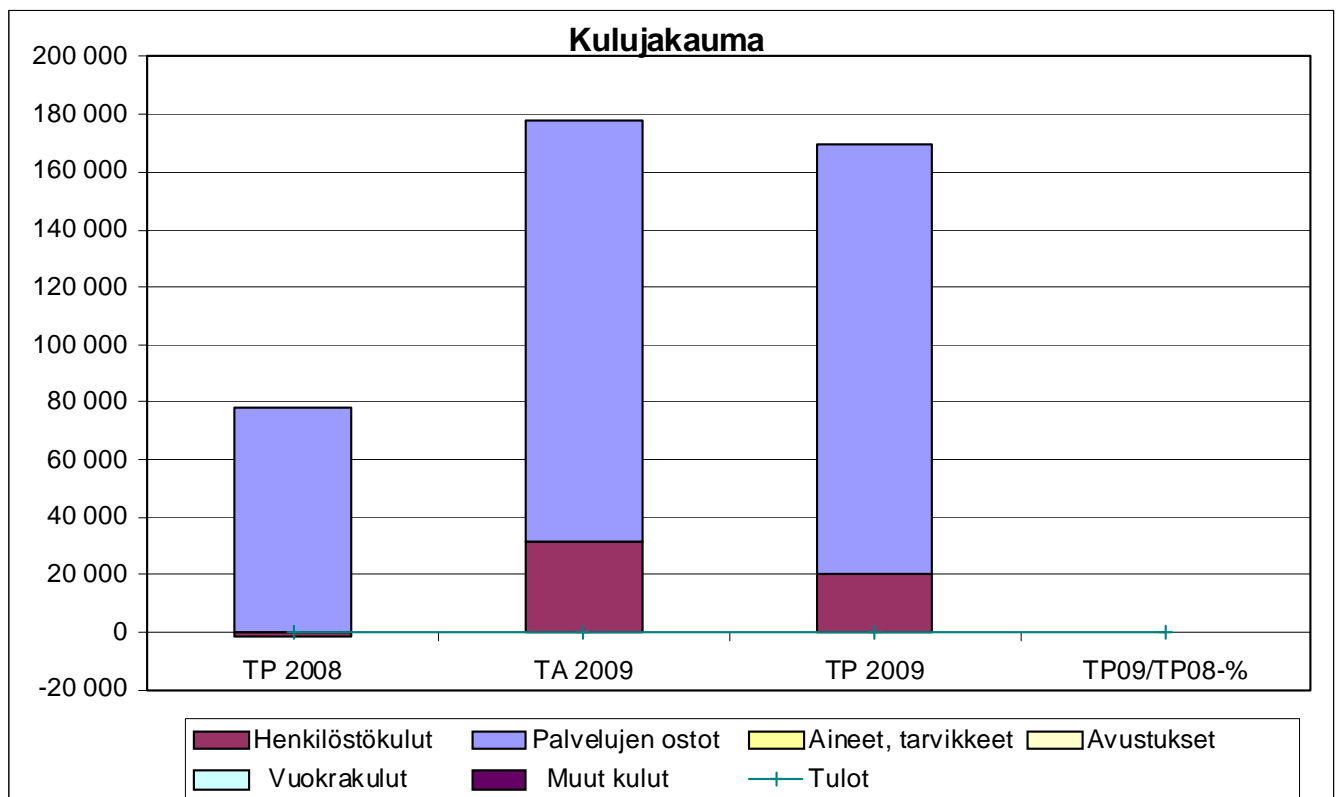
Hallinto 8

Opetus (päätoimiset) 19,5

Opetus (tuntiopettajat) 181

Yhteensä 208,5

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>1 827</b>	<b>-31 300</b>	<b>-20 490</b>	<b>-1121,5 %</b>	<b>65,5 %</b>
Palkat ja palkkiot	1 285	0	0	0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	542	-31 300	-20 490	-3780,4 %	65,5 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-78 273	-146 300	-149 124	190,5 %	101,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-13	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokrakulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-13	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-76 459</b>	<b>-177 600</b>	<b>-169 614</b>	<b>221,8 %</b>	<b>95,5 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-76 459</b>	<b>-177 600</b>	<b>-169 614</b>	<b>221,8 %</b>	<b>95,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-2 412	0	-308	12,8 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-78 871</b>	<b>-177 600</b>	<b>-169 922</b>	<b>215,4 %</b>	<b>95,7 %</b>



TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 480 NUORISOTOIMI

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö-velv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	169 063	192 213	190 212	300	190 512	190 945	100,2	12,9
sisäiset	15 844	12 750	12 750	0	12 750	12 740	99,9	-19,6
Toimintamenot	184 907	204 963	202 962	300	203 262	203 685	100,2	10,2
Tulot, ulkoiset	6 264	8 000	8 000	0	8 000	2 639	33,0	-57,9
sisäiset	100	0	0	0	0	0		-100,0
Toimintatulot	6 364	8 000	8 000	0	8 000	2 639	33,0	-58,5
Toimintakate	-178 543	-196 963	-194 962	-300	-195 262	-201 046	103,0	12,6

TILIVELVOLLINEN: Sivistysjohtaja ja vastaava nuoriso-ohjaaja

Tulosalueeseen kuuluvat

tulosyksiköt: Hallinto, avustukset, nuorisotyö, erityisnuorisotyö

#### TOIMINTA-AJATUS:

Nuorten kasvun ja itsenäistymisen tukeminen, aktiivisen kansalaisuuden edistäminen, sosiaalinen vahvistaminen, kasvu- ja elinolojen parantaminen.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Kaikille lapsille ja nuorille turvattu kohtuulliset mahdollisuudet monipuoliseen harrastustoimintaan	Harrastepalvelujen taso	> v. 2006	
Varhaisen puuttumisen toteuttaminen ja syrjäytymisen ehkäiseminen lasten ja nuorten ongelmatilanteissa	Onnistuminen syrjäytymisen ennalta ehkäisyssä kaikilla nuorten elämän osa-alueilla	Toimiva moniammatillinen yhteistyöverkosto	
Päihde-, huume – ja mielenterveys ongelmiin tarttuminen laitoshoidon kevyemmin	Jokaiselle nuorelle löytyy polku selviytymiseen mahdollisimman aikaisessa vaiheessa		

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

Tavoitteiden toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, yhteisvastuullisuus, yhdenvertaisuus ja tasa-arvo, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen.

#### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Nuorisotyön nettomenot/asukas	15,15	16,38	17,88	18,90
Nuorisotyön kokonaismenot/asukas	16,34	16,96	18,62	19,15
Avustukset/alle 29 v. asukas	1,68	2,28	2,46	2,13
liite Excel-lomake (Raision malli)		on	on	on
Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä	4	4		4

## MUUT PERUSTELUT

Jokainen nuori saa mahdollisuuden mielekkään vapaa-ajan kautta monipuoliseen harrastustoimintaan, itsensä kehittämiseen, iloon ja mielihyvään. Samalla luodaan edellytyksiä nuorten kasvu – ja elinolojen myönteiselle kehittämiselle.

### TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Syksyllä 2008 aloitetut toimintakauden 2008 -2009 (koulujen lukuvuoden mukainen) kerhot jatkuivat säännöllisesti. Kerhoissa vaihtui muutamia osanottajia, mutta määrällisesti ryhmäkoot pysyivät ennallaan.

Toisen ohjaajan työpanoksen vapauduttua muista lisätehtävistä huhtikuun alussa, avattiin nuorille lisää toiminta-aikoja. Verkostotyön kehittämistä yhteistyössä koulujen, sosiaalitoimen, perheneuvolan ym. toimijoiden kanssa on jatkettu siten, että syyslukukaudella mm. yläkoulun oppilashuollon ja nuorisotoimen välinen yhteistyö käynnistyi myös käytännössä. Kevään aikana toteutimme yläkoulun opinto-ohjaajan, kunnan vastaavan nuoriso-ohjaajan ja seurakunnan nuorisotyöntekijän yhteishankkeena koulutusohjelman, jolla uusia tukioppilaita koulutettiin toimimaan oppilaiden tukena mm. koulu-kiusaamisen ehkäisemisessä, opettajien apuna välitunneilla ja nivelvaiheen 6. ja 7. luokkalaisten tutustumis- ja ryhmäytämispäivissä. Tukioppilaiden kanssa pidimme vielä elokuussa ennen 7 lk:n ryhmäytämispäiviä muutaman tunnin yhteisen koulutusjakson, jossa kävimme läpi päiviin liittyviä ohjeistuksia.

Yläkoulun kanssa tehtävälle yhteistyölle olemme rakentaneet muitakin toiminnallisia mahdollisuuksia yhdessä koulun edustajien kanssa ja erityisohjaajan palvelujen käyttäminen nuorten ongelmatilanteissa on jo alkanut toteutua.

Helmikuussa toteutimme nuorille suunnattuna viikonloppukoulutuksena miksauskurssin, joka sisälsi äänentoistoon - ja valotekniikkaan perehtymistä sekä sähkötekniikkaan ja esiintymistaitoon liittyviä asioita.

Nuorten Foorumin vuosittainen uudelleen järjestäytyminen toteutettiin huhtikuussa. Nuorten asioiden käsittelystä ja etujen ajamisesta kiinnostuneita nuoria saapui paikalle pieni, mutta erittäin innostunut ja aktiivinen joukko. Foorumin säännölliseen toimintaan kuuluu kuukausikokoukset, joissa käsitellään nuorten esille tuomia asioita. Myös nuorisotoimi tuo esille asioita, joissa on tarpeellista kuulla nuorten mielipidettä. Haja-alueelta toivoisimme nuoria tulevan enemmän mukaan kertomaan ideoitaan ja toiveitaan heitä koskevissa asioissa. Nykyisessä kokoonpanossa edustus on yhden nuoren varassa.

Haja-alueella nuorille tarjottavien palvelujen määrä lisääntyi kolmella kylällä eli Oravikoskella, Konnuslahdessa ja Paukarlahdessa. Kevään aikana nuorille tarjottiin toimintaa nuorisotoimen järjestämin mahdollisuuksin yhteensä kahdeksassa (8) toimipaikassa: Kirkonkylän Nuokkarilla, Sorsakosken Seuralassa, Näänänmaan ent. koululla, Reinikkalan Lekottajan tuvalla, Niinimäen Seurapirtillä, Sarkamäen ent. koululla, Oravikosken Kuntotalolla ja Paukarlahden Pirpalassa. Haja-alueen palvelut tuotetaan kyläyhdistysten, järjestöjen ym. palvelun tuottajien kautta ohjaajapalkkioilla ja ostopalveluna. Syksyllä Reinikkala jäi tauolle ja Konnuslahti aloitti toiminnan.

Järjestöjen kautta toteutettiin myös monenlaisia lasten ja nuorten tapahtumia sekä säännöllistä kerhotoimintaa, joihin käytettiin yhteensä 6.922 €. Tästä summasta jaettiin ohjaajapalkkioina 13 järjestölle yhteensä 2.500 € 22 kerhon toimintaan.

Lasten ja nuorten elinolojen palvelujärjestelmän verkostoarvioinnin tulokset saatiin tammikuussa 2009 ja se on luettavissa kunnan www-sivuilla. Arvioinnilla kartoitettiin mm. palvelujärjestelmän rakenteisiin ja toimintatapoihin liittyviä asioita sekä nuorten elinoloihin ja oikeuksiin liittyvien asioiden toteutumista kouluissa ja nuorisotoimissa.

Savon nuorten nettinuorisotyö ja tiedotushanke vuosille 2009 -2011 eteni suunnitelman mukaisesti. Hankkeen kustannuksista kuntaosuus jäi arvioitua pienemmäksi.

Toukokuu ja kesäkuu olivat nuorille tapahtumarikkaita kuukausia monine konsertteineen, retkineen ja leireineen yms. Myös nuorisotilat pidettiin avoinna koko kesäkuun ajan ja kokemukset olivat positiivisia. Liikennepuistoon saatiin toukokuussa uusi varastorakennus autojen säilytystä varten ja 5 uutta polkuautoa, joiden hankintaan varattu määräraha oli juuri riittävä. Varastossa on vielä tilaa kahdelle autolle, kunhan rahoitusta löytyy lisää. Uuden kaluston myötä pidimme puiston avoinna kesäkuun alusta elokuun loppuun saakka. Myös Leppävirtä-päivien aikana puisto oli toiminnassa pidentetyllä aukioloajalla. Liikennepuistoon palkattiin kaksi nuorta koululaisten kesätyöllistämisen kautta.



Elokuussa avasimme nuorisotalon ovet kirkonkylällä iltapäivätoiminnan osalta jo koulujen aloituspäivänä 11.8. Hyvä sää ei houkutellut vielä nuoria runsaasti sisätiloihin, mutta syyskuun alussa alkaviin kerhoihin ilmoittautujia riitti. Kerhojen määrä pidettiin ennallaan, mutta kerholaisten määrää jouduimme rajoittamaan.

Tulojen vähäinen kertymä johtui siitä, että talvikaudelle suunniteltuja laskettelumatkoja emme voineet toteuttaa osanottajien vähyden vuoksi. Alkuvuodesta toteutettu 1 %:n säästökuuri vaikutti kirjallisuushankintojen, nuorten lehtien ja kerho-  
retkien määrän vähentymiseen.

Toimielin: KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Osasto: SIVISTYS

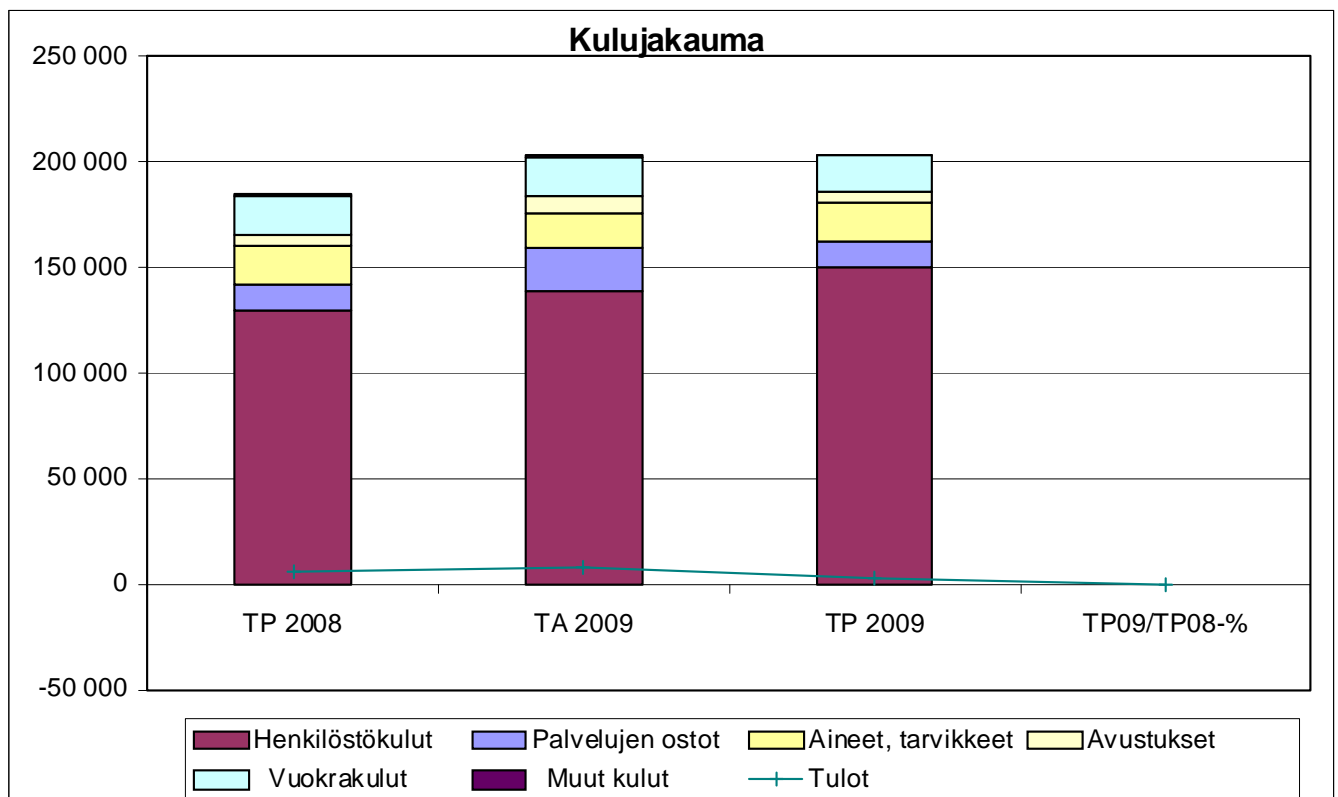
Tulosalue: 480 Nuorisotoimi

Vastuhenkilö: sivistysjohtaja

	TP 2007	TP2008	TA 2009	TP 2009
<b>TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA</b>				
Nuorisotilakäynnit, kpl	12 947	14 790	13.148	13.572
Kerhot, kpl	18	15	15	15
Leirit, kpl	1	1	1	1
Retket, kpl	9	6	6	2
Kurssit, kpl	2	1	2	2
Muita tilaisuuksia, kpl	11	10	10	7
Avustetut yhdistykset, kpl	10	8	7	13
Jaetut avustukset, €	5 634	7 345	8 000	6 922
Avustukset €/alle 29 v as.	1,68	2,28	2,55	2,13
Nuorisotyön nettomeno/as	15,15	16,38	17,88	18,90
Nuorisotyön kokonaismenot/as	16,34	16,96	18,62	19,15

<b>Voimavarat</b>				
Vakanssit	4	4	4	4
Nuorisotilojen lukumäärä (sis.vuokratilat)	4	6	5	8

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	1 920	500	800	41,7 %	160,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	2 233	0	69	3,1 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	2 211	7 500	1 769	80,0 %	23,6 %
Vuokratuotot	0	0	-19	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	2 211	7 500	1 788	80,9 %	23,8 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>6 364</b>	<b>8 000</b>	<b>2 638</b>	<b>41,5 %</b>	<b>33,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-129 762</b>	<b>-139 342</b>	<b>-150 177</b>	<b>115,7 %</b>	<b>107,8 %</b>
Palkat ja palkkiot	-99 701	-103 811	-115 893	116,2 %	111,6 %
Henkilösivukulut	-30 128	-35 531	-34 284	113,8 %	96,5 %
Henkilöstökorvaukset	67	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-11 919	-19 510	-12 411	104,1 %	63,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 507	-16 800	-18 766	101,4 %	111,7 %
Avustukset	-5 568	-8 000	-4 717	84,7 %	59,0 %
Muut toimintakulut	-19 151	-19 310	-17 614	92,0 %	91,2 %
Vuokrakulut	-18 314	-18 710	-16 860	92,1 %	90,1 %
Muut kulut	-837	-600	-754	90,1 %	125,7 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-184 907</b>	<b>-202 962</b>	<b>-203 685</b>	<b>110,2 %</b>	<b>100,4 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-178 543</b>	<b>-194 962</b>	<b>-201 047</b>	<b>112,6 %</b>	<b>103,1 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-3 792	0	-3 817	100,7 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-182 335</b>	<b>-194 962</b>	<b>-204 864</b>	<b>112,4 %</b>	<b>105,1 %</b>



TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 485 LIIKUNTATOIMI

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästövelv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	349 986	400 796	396 954	0	396 954	401 935	101,3	14,8
sisäiset	63 560	39 950	39 950	0	39 950	40 186	100,6	-36,8
Toimintamenot	413 546	440 746	436 904	0	436 904	442 121	101,2	6,9
Tulot, ulkoiset	25 309	18 030	18 030	0	18 030	15 369	85,2	-39,3
sisäiset	5 415	0	0	0	0	4 494		-17,0
Toimintatulot	30 724	18 030	18 030	0	18 030	19 863	110,2	-35,4
Toimintakate	-382 822	-422 716	-418 874	0	-418 874	-422 258	100,8	10,3

TILIVELVOLLINEN: Sivistysjohtaja

Tulosalueeseen kuuluvat tulosyksiköt: hallinto, avustukset, liikuntapaikat, erityisliikunta, muu urheilutoiminta

**TOIMINTA-AJATUS:** Leppävirran kunta/lautakunta ostaa liikuntapalvelut Leppäkerttu Oy:ltä sopimuksen puitteissa määrärahojen määrittämässä rajoissa.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Luistelualueet ja kaukalot (9 kpl)		3,5 kk käyttökunnossa
Pallokentät (6+3 kpl)		5 kk käyttökunnossa
Hiihtoladut		125 km
Terveystiedon edistäminen kunnassa eri ikäluokissa. Erityisliikunnassa nykyisen toiminnallisen määrän säilyttäminen ja uusien liikuttomien aktivoiminen mukaan	Liikuntaryhmät Henkilöt Käyntikerrat	30 600 12 000

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

Leppävirran kunta/lautakunta tekee ostopalvelusopimuksen liikuntapaikkojen kunnossapidosta ja liikuntapalvelujen tuottamisesta Leppäkerttu Oy:n kanssa, jossa määritellään palvelujen laajuus ja taso määrärahojen puitteissa.

#### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet ja hinta	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Hallinto ja yhteiset kulut (sis. liikuntap. yht.k.)	169 443	191 839	270 300	284 387
Urheilu- ja pallokentät 18 kpl	24 035	2 093	700	490
Luistelualueet ja kaukalot	40 500	37 149	2 700	3 257
Uimalat	7 480	1 946	900	174
Hiihtoladut	32 484	23 247	4 300	4 873
Rakennukset	50 284	52 945	38 017	35 057
Erityisliikunta	70 165	31 989		
Moottorikelkkareitit	5 545	964		
Jaetut avustukset, josta	91 042	68 748	119 988	113 883
- avustukset liikuntajärjestöille (19 kpl) ym.	64 095	59 748	74 791	68 286
- Haja-asutusalueen avustukset	9 000	9 000	15 500	15 900
- Avustukset kyläyhdistyksille				
- Jäähallin jäänhoitotuki	17 947			

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Muu urheilutoiminta:				
- Uimala-kylpyläpalvelujen maksualennus	22 836		25 000	25 000
- Muut menot	6 000	2 626		
- Alle 15 - v. jäävuorojen tukemiseksi			5 000	4 697
- Kymppiareena				
- Kylpylä				
- Jäähalli				
TOIMINTAKULUT YHT:	519 814	413 54	436 905	442 121
<b>Perustiedot (tuotannon tekijät)</b>	<b>TA 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Henkilöstömäärä				
Liikuntatoimi	1	1	-	-
Ulkoilualueitten hoitaja	1	1		
Ulkoilualueitten hoitaja/oppisopimus	1			
Erityisliikunnan ohjaaja	1	1		
Tilapäinen henkilöstö/työllisyystyöt		1		
Erityisliikunnan apuohjaaja	2 kk			

**TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA**

Suoritteet ja hinta	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
erillinen Excel-taulukko (Raision malli)				

**MUUT PERUSTELUT**

## Avustuksista

Uimahalliin on kuntalaisille varattu 25 000 € kompensoimaan halvempia kylpylälippuja. Uudet hinnat tulevat voimaan 1.1.2009. Kunnan kompensoimia uimalippuja on käyttänyt 9 907 henkilöä.

Lisäksi avustuksiin on varattu 4 697 € leppävirtalaisten alle 15 - vuotiaitten jääurheilujoukkueitten harjoitusvuorojen tukemiseksi. Tuen suuruus/vuoro on 30 €. Jäähallituki 4 697 € on käytetty kokonaisuudessaan.

Erityisliikunnassa asiakkaat käyttivät kylpylää 4 321 krt ja kuntosalia 2 604 krt. Erityisliikuntaryhmät olivat tauolla 18.5. – 4.9.09 välisellä ajalla.

**TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 31.12.2009**

Liikuntatoimen palvelut ja henkilöstö siirtyivät 1.7.2008 Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n toiminnoiksi. Käytösopimus Virkistysuimala Leppäkerttu Oy:n ja Leppävirran kunnan välillä hyväksyttiin vapaa-aikalautakunnan kokouksessa 2.9.2009 ( § 20).

Luistelualueet olivat käytössä 3,5 kk ja ladut n. 3 kk. Soisalon Hiihto pystyttiin taas hiihtämään parin vuoden tauon jälkeen.

Sorsakoskelle valmistui uusi lähiliikuntapaikka syksyllä 2009.

**Erityisryhmien liikunta 2009**

Erityis- ja eläkeläisliikuntaryhmien käyntikerrat vuonna 2009 olivat yhteensä 10 500. Liikuntaryhmiä oli yhteensä 22 +uimakouluryhmät yhteensä 10. Kuntalaisia ryhmissä liikkui yhteensä 935 hlöä, joista eläkeläisiä n. 450 hlöä. Erityisliikuntaan kuului tapahtumien järjestäminen, liikuntavalistus, koulutus ja uusien kolmannen sektorin järjestämien liikuntaryhmien tukeminen ja alkuun saattaminen.

Liikuntaryhmien ohjauksesta vastasi Fysioleppis Oy

Toimielin:

Osasto: SIVISTYS

40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Tulosalue: 485 Liikuntatoimi

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA</b>				
<b>Ylläpidettävät liikuntapaikat, alueet ja rakennukset:</b>				
Urheilu- ja pallokentät, 18 kpl	18	16	18	18
Luistelualueet ja kaukalot, 5 + 9 kpl	2+9	5+9	5+9	2+9
Uimalat	3	3	3	3
Hiihtoladut, km	125	125	125	125
Kuntoilureitit, km				
Moottorikelkkareitit, 56 km	56	56	56	56
Muut ylläpidettävät alueet:laavut	4	4	4	4
Rakennukset, m3		0		
Monitoimikentät	1	2	2	3
<b>AVUSTUKSET:</b>	<b>91 042</b>	<b>73 000</b>	<b>119 988</b>	<b>113 883</b>
Avustetut seurat,14 kpl	14	17	19	16
Seurojen jäsenmäärä	3 378			
<b>Avustukset liikuntajärjestöille, €</b>	<b>64 095</b>	<b>59 748</b>	<b>74 791</b>	<b>68 286</b>
Avustukset €/as.	5,88	5,87	6,88	6,42
<b>Muut avustukset, € (erittely)</b>				
Haja-asutusalueen avustukset	9 000	9 000	15 500	15 900
Jäähallin jäänhoitotuki	17 947	0	0	0
Heinämäen majan kunnostaminen				
<b>MUU URHEILUTOIMINTA/avustukset:</b>				
Uimala-kylpyläpalvelujen maksualennus	23 739	0	25 000	25 000
Alle 15-v. jäävuorojen tukemiseksi			5 000	4 697
<b>Voimavarat</b>				
Vakanssit	4	4	0	
<b>Kustannustiedot: (menot)</b>				
Hallinto, €	51 190	58 339		24 087
Liikuntapaikat, -alueet ja -rakennukset, €	278 581	118 344	56 617	43 851
Erytysliikunta, €	70 165	31 989		0
Avustukset, €	91 042	68 748	119 988	113 883
Ostopalvelut kunnalta		133 500	260 300	260 300
Muu urheilutoiminta, €	28 836	2 626		0
<b>Liikuntatoimen nettomenot €/as</b>	<b>43,54</b>	<b>35,20</b>	<b>38,52</b>	<b>39,71</b>
<b>Liikuntatoimen menot yhteensä</b>	<b>-519 814</b>	<b>-413 546</b>	<b>-436 905</b>	<b>-442 121</b>
<b>Toimintatulot yhteensä</b>	<b>45 907</b>	<b>30 724</b>	<b>18 030</b>	<b>19 863</b>
<b>Nettomenot (toimintakate)</b>	<b>-473 907</b>	<b>-382 822</b>	<b>-418 875</b>	<b>-422 258</b>

asukasluku

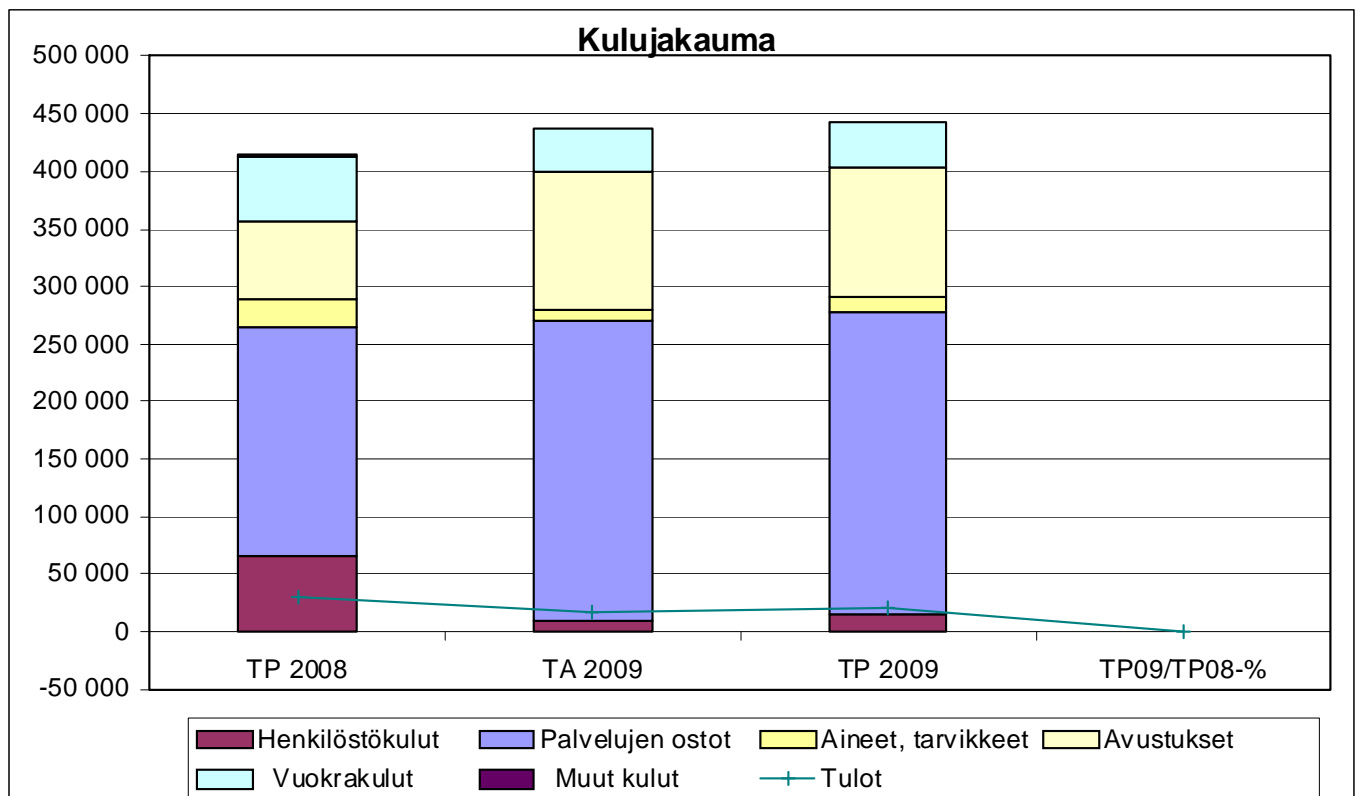
10 885

10 875

10 875

10 634

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	99	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	5 896	0	43	0,7 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	1 101	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	23 627	18 030	19 820	83,9 %	109,9 %
Vuokratuotot	0	18 030	19 820	0,0 %	109,9 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>30 723</b>	<b>18 030</b>	<b>19 863</b>	<b>64,7 %</b>	<b>110,2 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-66 206</b>	<b>-9 267</b>	<b>-14 915</b>	<b>22,5 %</b>	<b>160,9 %</b>
Palkat ja palkkiot	-49 839	-7 505	-12 390	24,9 %	165,1 %
Henkilösivukulut	-16 367	-1 762	-2 525	15,4 %	143,3 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-198 796	-260 850	-263 238	132,4 %	100,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 918	-9 400	-11 979	52,3 %	127,4 %
Avustukset	-68 742	-119 988	-113 883	165,7 %	94,9 %
Muut toimintakulut	-56 884	-37 400	-38 106	67,0 %	101,9 %
Vuokratulot	-55 956	-37 400	-38 106	68,1 %	101,9 %
Muut kulut	-928	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-413 546</b>	<b>-436 905</b>	<b>-442 121</b>	<b>106,9 %</b>	<b>101,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-382 823</b>	<b>-418 875</b>	<b>-422 258</b>	<b>110,3 %</b>	<b>100,8 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-87 246	0	-77 793	89,2 %	0,0 %
Vyörytyserät	-4 322	0	-1 063	24,6 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-474 391</b>	<b>-418 875</b>	<b>-501 114</b>	<b>105,6 %</b>	<b>119,6 %</b>



TOIMIELIN: 40 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

TULOSALUE: 490 YHDISTYS- JA KYLÄTOIMINTA

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	0	0	0	0	0	2 014		
sisäiset	0	0	0	0	0	0		
Toimintamenot	0	0	0	0	0	2 014		
Tulot, ulkoiset	0	0	0	0	0	0		
sisäiset	0	0	0	0	0	0		
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0		
Toimintakate	0	0	0	0	0	-2 014		

TILIVELVOLLINEN: Sivistysjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Leppävirralla toimii 19 kyläyhdistystä sekä useita muitakin aktiivisia yhdistyksiä, joiden toimintaa kunta tukee liikunta- ja kulttuuritoimen talousarviosta. Yhdistys- ja kylätoiminta erotettiin kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen talousarviossa omaksi kustannuspaikakseen vuonna 2009.

**TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 31.12.2009**

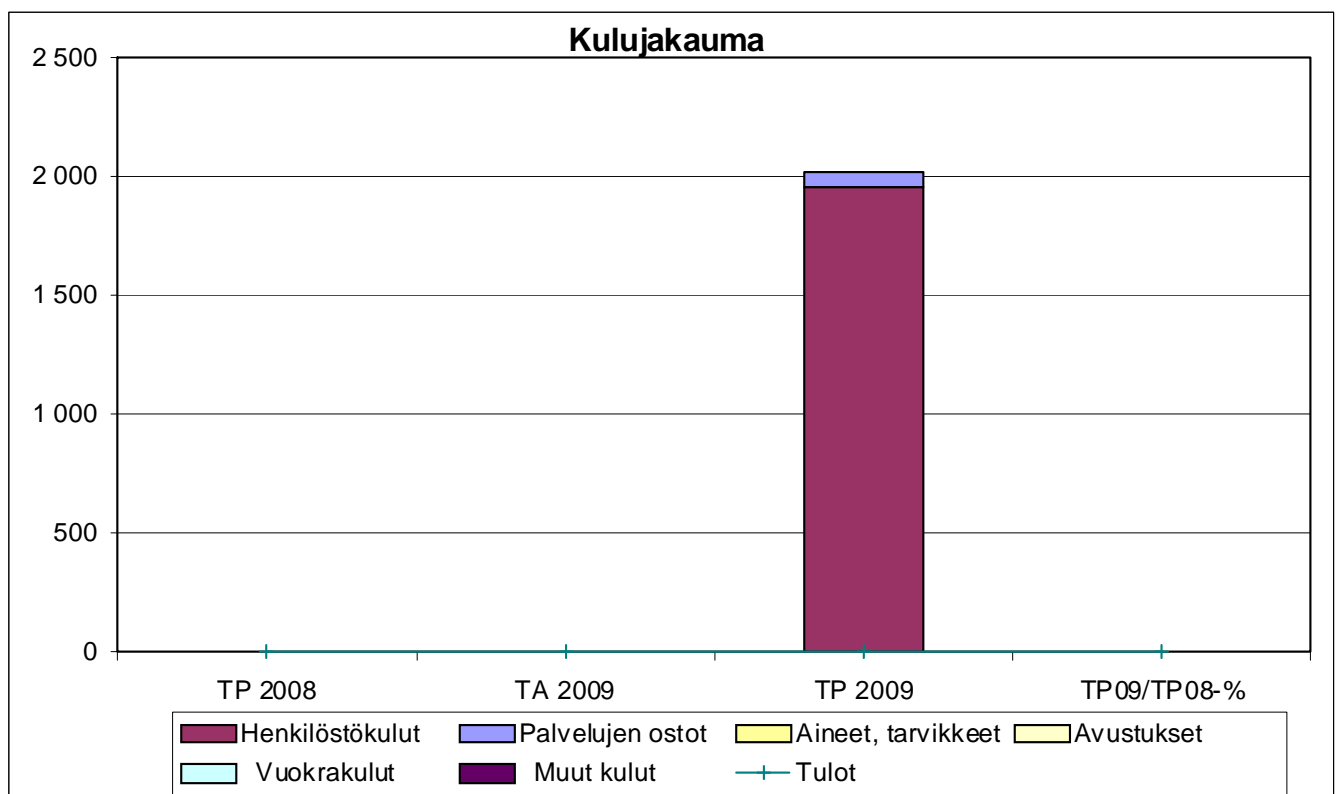
Kunta on tukenut Leppävirran kyläyhdistysten toimintaa 15 500 eurolla. Tukea on myönnetty 100 - 2100 euroa kyläyhdistystä kohden. Avustusten turvin talkootöinä on toteutettu muun muassa kylien urheilukenttien kunnostuksia, rakennustöitä (esimerkiksi grillikota) sekä erilaisia rakennusten laajennus- ja kunnostustöitä. Lisäksi kyläyhdistykset ovat järjestäneet tapahtumia, joita kunta on tukenut tapahtuma-avustuksin (muun muassa Sorsakosken Rompetori sekä Itäisten kylien järjestämä Hyvinvointipäivä).

Vuoden 2009 lopulla Leppävirran kylätoimijat esittivät kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnalle, että Leppävirran kunnalle tehtäisiin maaseutuohjelma vuoden 2010 aikana, mihin tavoitteeseen kunta sitoutui.

**KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	1 110 973	1 322 598	1 308 894	19 827	1 328 721	1 310 020	98,6	17,9
sisäiset	150 728	120 010	120 010	0	120 010	120 280	100,2	-20,2
Toimintamenot	1 261 701	1 442 608	1 428 904	19 827	1 448 731	1 430 300	98,7	13,4
Tulot, ulkoiset	62 470	46 030	46 030	5 100	51 130	55 914	109,4	-10,5
sisäiset	5 529	0	0	0	0	4 494		-18,7
Toimintatulot	67 999	46 030	46 030	5 100	51 130	60 408	118,1	-11,2
Toimintakate	-1 193 702	-1 396 578	-1 382 874	-14 727	-1 397 601	-1 369 892	98,0	14,8

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
				490	
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 953</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
Palkat ja palkkiot		0	-1 634	0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut		0	-319	0,0 %	0,0 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot		0	-61	0,0 %	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 014</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 014</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät		0	-35	0,0 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 049</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>





TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 510 OSASTON HALLINTO

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	515 667	613 637	582 729	2 850	585 579	562 745	96,1	9,1
sisäiset	39 169	30 250	30 250	0	30 250	31 742	104,9	-19,0
Toimintamenot	554 836	643 887	612 979	2 850	615 829	594 487	96,5	7,1
Tulot, ulkoiset	250 971	203 350	203 350	0	203 350	231 166	113,7	-7,9
sisäiset	64 149	41 900	41 900	0	41 900	63 307		-1,3
Toimintatulot	315 120	245 250	245 250	0	245 250	294 473	120,1	-6,6
Toimintakate	-239 716	-398 637	-367 729	-2 850	-370 579	-300 014	81,0	25,2

TILIVELVOLLINEN: Tekninen johtaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosyksiköt:

Hallinto ja tekninen toimisto  
Jätehuolto  
Varikko ja konekeskus  
Joukkoliikenne

#### TOIMINTA-AJATUS:

Johdetaan toimialan palvelujen järjestämisen ja tuottamisen suunnittelua ja toteutusta sekä tuotetaan taloushallinnon ja toimistotyön palveluja. Toiminnan perustana ovat toimintayksiköiden tarpeet kehittää kuntaa hyväksi ja turvalliseksi asua, liikkua ja toimia järjestämällä ja tuottamalla tätä tukevia palveluja.

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

- Kunnallinen jätehuolto toteutetaan Varkauden seudun kuntien yhteistyönä
- Varikko tuottaa rakennusmateriaalin hankinta- ja varastointipalveluja sekä ylläpitää yhteisen työvälineistön ja pienkoneiden lainaamoja sekä ajoneuvo- ja työkonekalustoa. Varikko toimii suoritushenkilöstön tukikohtana
- Joukkoliikenteen palveluilla tuetaan kuntalaisten asiointi- ja työmatkaliikkumista kunnan eri alueilla ja kuntakeskusten välillä. Toimintana on paikallinen kutsuohjattu palveluliikenne, linja-autovuorojen ostoliikenne ja seutulippujärjestelmien tukeminen.

#### TAVOITTEET

- Hallinto- ja johtamistoimien riittävyys ja laatu varmistetaan säännöllisellä yhteistyöllä ja palautejärjestelmällä asiakkaiden, ostopalvelujen tuottajien ja sidosryhmien kanssa.
- Jätehuollon toiminnan järjestämistä ohjataan jätelain tavoitteisiin. Huolehditaan kunnan edun valvonnan jätteen yhteistoiminnassa; tavoitteena ovat tarpeen mukaiset palvelut kunnan alueella ja kohdullinen tuotto toimintaan sijoitetulle pääomalle.
- Varikon ja materiaalivaraston toimintaa ohjataan kustannuksiltaan vähenevään suuntaan.
- Palveluliikennettä ja linjaliikenteen ostoa sekä seutulippujärjestelmän tukemista jatketaan nykyisessä laajuudessa ja tarvittaessa ajoreittejä kysyntää vastaavasti tarkentaen. Palveluliikenteen laajuus tulee uudelleen arvioitavaksi sopimuskauden päättyessä keväällä 2009.
- Selvityksiä ja suunnittelua toimialan yhteistyön mahdollisuuksista toisten kuntien ja / tai muiden toimijoiden kanssa jatketaan.

#### TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Toiminta on toiminnallisesti ja taloudellisesti sujunut suunnitellulla tavalla. Linja-autoilla ajettavan ostoliikenteen (7 päivittäistä vuoroa koulupäivinä) sopimuskauden 1.8.2009 – 31.7.2010 kilpailutus tehtiin touko-kesäkuussa 2009 ja hankintapäätös tehtiin teknisessä lautakunnassa 15.6.2009.

Yhteistyön mahdollisuuksia on kehitelty 4 kertaa vuoden aikana pidetyssä teknisen toimen seudullisessa työryhmässä (Leppävirta, Varkaus, Heinävesi, Joroinen ja Pieksämäki). Koulutustilaisuuksiin on osallistuttu yli kuntarajojen, jolloin myös kustannukset on jaettu. Seutuvalvomo-hankkeen rahoitusta ja toteutusta on työstyetty yhdessä Kuopion, Karttulan ja Varkauden kanssa. Hankkeelle haettiin rahoitusta ELY- viraston kautta ja hanke eteni suunnittelijatarjouspyynnön valmistumiseen vuoden 2009 aikana.

Leppävirran kunta on ollut mukana Varkaus- Pieksämäen – seudun liikenneturvallisuussuunnitelman ja Varkaus- Pieksämäki seudun liikennejärjestelmän suunnittelussa. Lisäksi Leppävirran kunta on osallistunut vastaavan sisältöisiin hankkeisiin Kuopion seudulla, joita ovat Kuopion seudun kevyen liikenteen strategia ja Kuopion kaupunkiseudun liikennejärjestelmän kehittäminen. Leppävirran kunta oli mukana Keski-Savon joukkoliikennesuunnitelman hankkeessa (Ketju -hanke) yhteisten joukkoliikenteenreittien osalta.

Jätehuollon osalta tavoitteet saavutettiin ja yhteistoimintakorvaukset olivat n. 3 % talousarviossa arvioitua suuremmat.

Varaston toiminta on sujunut pääosin suunnitelmien mukaisesti. Kustannukset vähäisessä määrin alituitvat, mutta tavoitteen mukaisesti varaston toimintaa ei pystytty ohjaamaan, koska varaston arvo kohoosi.

**Toimielin:** 50 Tekninen lautakunta  
**Tulosalue:** 510 Osaston hallinto  
**Vastuuhenkilö:** Virve Wright

#### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

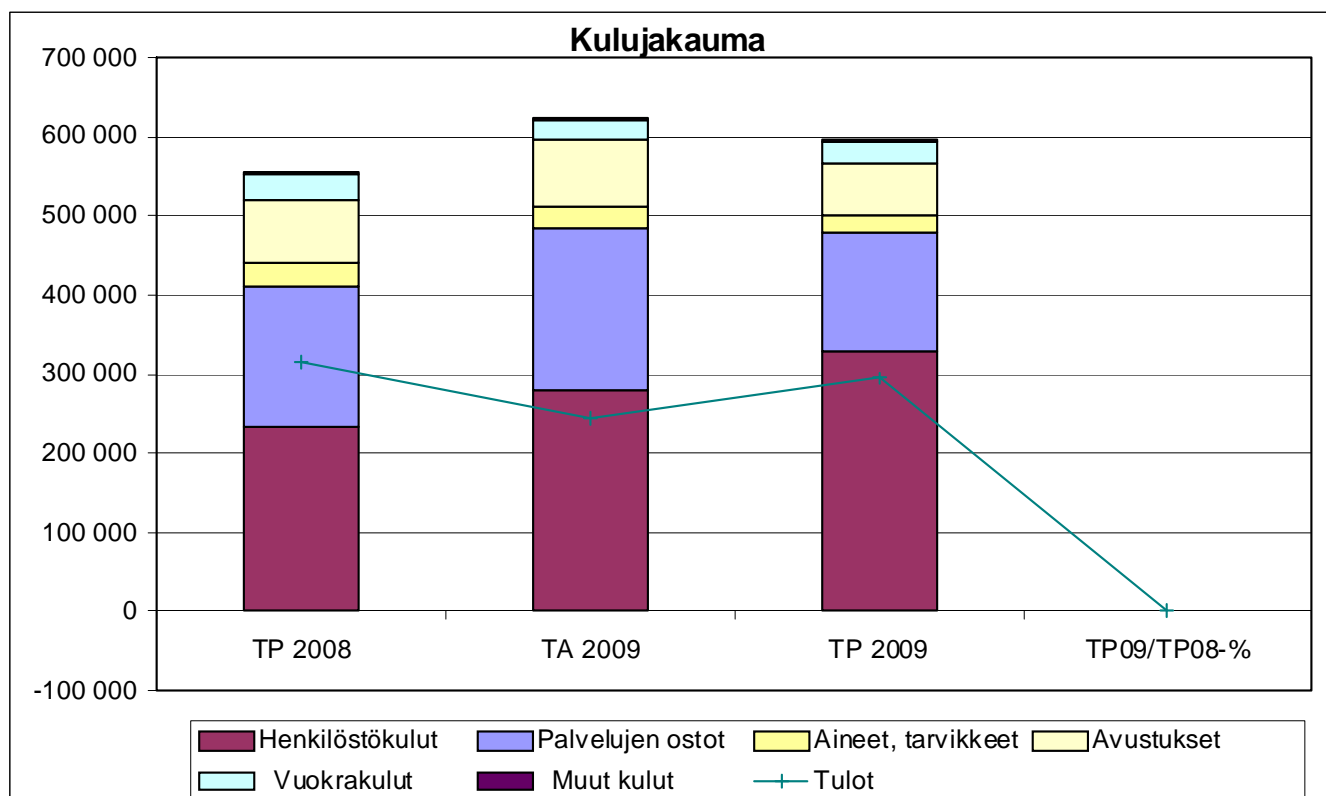
##### PERUSTIEDOT

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>HENKILÖSTÖ, OSASTON HALLINTO</b>				
Henkilöstö, toimisto, htv	5	4	4	2,5
<b>TEKNISET PALVELUT YHTEENSA</b>				
Kuukausipalkkalaiset				25
Tuntipalkkalaiset	24	22	22	22

##### TOIMINNAN LAAJUUSTIEDOT

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>VARASTO JA KONEKESKUS</b>				
Varaston arvo, € alv 0 %	144 350	154 831	110 000	
Liikevaihto, € alv 0 %	103 736	93 867	115 000	
<b>JOUKKOLIIKENNE</b>				
<b>Seutuliput</b>				
Seutulippujen myynti, kpl	1 036	1 020	1 050	930
Seutulipuilla tehdyt matkat, kpl	35 425	35 770	34 500	29 697
<b>Palveluliikenne</b>				
<b>PALI-bussi</b>				
- ajokilometrit	49 543	51 141	51 000	51 065
- matkustajamäärä, kpl	10 503	10 805	11 000	9 643
- liikenteen nettomenot, €	41 214	42 102	55 000	44 497
- kustannus/matka, € alv 0 %	3,92	3,90	5,00	4,61
<b>Taksilinjat</b>				
- ajokilometrit	13 755	13 452	13 500	14 336
- matkustajamäärä, kpl	1 309	985	1 250	1 197
- liikenteen nettomenot, €	7 992	8 962	9 900	10 536
- kustannus/matka, € alv 0 %	6,11	9,10	7,92	8,80
<b>Ostoliikenne</b>				
Ostettuja vuoroja/koulupäivä	7	7	7	7
Ajokilometrit/vuosi	96 390	98 430	116 800	96 390
Matkustajamäärä	19 278	16 888	18 500	17 523
Liikenteen nettomenot/vuosi	56 525	61 133	77 000	43 563
Kustannus/matka, € alv 0 %	2,93	3,62	4,16	2,49

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	278 496	207 750	247 819	89,0 %	119,3 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	36 551	36 100	27 938	76,4 %	77,4 %
Muut toimintatuotot	72	1 400	18 716	25994,4 %	1336,9 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	72	1 400	18 716	25994,4 %	1336,9 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>315 119</b>	<b>245 250</b>	<b>294 473</b>	<b>93,4 %</b>	<b>120,1 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-232 546</b>	<b>-280 378</b>	<b>-328 618</b>	<b>141,3 %</b>	<b>117,2 %</b>
Palkat ja palkkiot	-179 039	-190 716	-183 580	102,5 %	96,3 %
Henkilösivukulut	-54 173	-129 662	-145 796	269,1 %	112,4 %
Henkilöstökorvaukset	666	40000	758	113,8 %	1,9 %
Palvelujen ostot	-177 599	-204 150	-148 560	83,6 %	72,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 525	-27 100	-24 958	84,5 %	92,1 %
Avustukset	-79 423	-85 100	-65 149	82,0 %	76,6 %
Muut toimintakulut	-35 742	-27 400	-27 203	76,1 %	99,3 %
Vuokratulut	-33 433	-25 000	-25 000	74,8 %	100,0 %
Muut kulut	-2 309	-2 400	-2 203	95,4 %	91,8 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-554 835</b>	<b>-624 128</b>	<b>-594 488</b>	<b>107,1 %</b>	<b>95,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-239 716</b>	<b>-378 878</b>	<b>-300 015</b>	<b>125,2 %</b>	<b>79,2 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-57 850	0	-67 003	115,8 %	0,0 %
Vyörytyserät	-27 744	0	-22 660	81,7 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-325 310</b>	<b>-378 878</b>	<b>-389 678</b>	<b>119,8 %</b>	<b>102,9 %</b>



TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 520 MAANKÄYTTÖ- JA MITTAUSPALVELUT

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	366 084	391 290	377 437	28 186	405 623	318 540	78,5	-13,0
sisäiset	6 575	7 450	7 450	0	7 450	6 334		-3,7
Toimintamenot	372 659	398 740	384 887	28 186	413 073	324 874	78,6	-12,8
Tulot, ulkoiset	903 860	663 650	663 650	7 500	671 150	736 135	109,7	-18,6
sisäiset	272	0	0	0	0	144		-47,1
Toimintatulot	904 132	663 650	663 650	7 500	671 150	736 279	109,7	-18,6
Toimintakate	531 473	264 910	278 763	-20 686	258 077	411 405	159,4	-22,6

TILIVELVOLLINEN: Tekninen johtaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosyksiköt:Maankäyttö ja kaavoitus  
Mittaus- ja paikkatiedon hallinta  
Maa- ja metsätilat**TOIMINTA-AJATUS:**

- 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 voimassa olevan lainsäädännön ja metsienkäsittelyohjeiden mukaisesti

**SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009**

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Monipuolinen tonttitarjonta kunnan eri asunto- ja teollisuusalueilla kysyntää vastaavasti	kappaletta	130	101
Aktiivinen maapolitiikka ja korkeatasoinen maankäytön suunnittelu		-	ei mitattavissa
Korkeatasoiset uudet asuntoalueet, joiden toteuttamisessa minimoidaan ympäristöhaitat		-	ei mitattavissa
Kunnallistekniikan mittaus	kilometriä	10	-
Asiakasneuvonta /kaavoitus ja mittaus	kpl	5 500	-
Puuston myyntimäärä	m3	9 000	15 300
Taimikon hoitotyöt	ha	90	70
Metsien uudistamistyöt	ha	30	25

**KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:**

Uusilla alueilla hyvä suunnittelu antaa pohjan alueiden myöhemmälle toteutukselle ja tonttien myynnille. Vanhoja alueita pyritään saamaan viihtyisämmäksi myös kaavoituksen keinoin. Aktiivisella maapolitiikalla turvataan tonttitarjonta ja asemakaavoitetun alueen riittävyys tulevaisuudessakin. Pyritään kehittämään taajamakuvaan siten, että tulevaisuuden taajamat ovat toimivia ja viihtyisiä. Asiakaspalvelun neuvontatyöt, tonttikaupat ja vuokrasopimukset lisääntyvät varaten osataan henkilöstöresursseja. Palvelujen tuottamiseen käytetään oman henkilöstön lisäksi erityistehtäviin ostopalveluita.

- Tonttimarkkinat järjestetään vuosittain
- Tonttien luovutusasiakirjat valmistellaan kahdessa viikossa

- Rakennusten / tonttien paalutus suoritetaan viikon kuluessa tilauksesta
- Karttapalvelut ja asiakasneuvonta pyritään hoitamaan viipymättä, mutta viimeistään kolmen päivän kuluessa kontaktista
- Uuden karttajärjestelmän käyttöönottoprojektia jatketaan täydentävillä tehtävillä.
- Maanhankinta on aktiivista ja tulevia tarpeita ennakoivaa.
- Uusien kaava-alueiden suunnittelua varten kaavan pohjakarttojen laatiminen ja ajantasaistaminen painopistealueille.
- Asemakaava-alueiden ja muiden rakentamisalueiden tehokas myynti ja markkinointi.
- Kotalahti-Oravikoski-Paukarlahti alueen osayleiskaavoituksen jatkaminen pitäen sisällään Koiruksen rantaosayleiskaavoituksen jatkaminen länsirannan osalta (kärkihanke).
- Asuntoalueiden asemakaavoitus Paukarlahdessa valmistuu, kaavahankkeita käynnistetään tarpeen mukaan Sorsakoskella, mahdollisesti myös Timolassa ja Oravikoskella.
- Elinkeinotoimintaa tukevaa asemakaavoitusta jatketaan kirkonkylässä ja lähialueella.
- Hankekohtaiset asemakaavamuutokset ja asemakaavat hoidetaan kiireellisyysjärjestyksessä, tarvittaessa konsulttia käyttäen, aloitteen tekijät vastaavat osaltaan myös kustannuksista.

### TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Karttapalvelu ja asiakasneuvonta on pystytty hoitamaan viipymättä. Tonttien luovutusasiakirjat ja paalutus on toteutunut tavoitteen mukaisesti. Sisäisten- ja ulkoisten asiakkaiden lausuntopyyntöihin on annettu lausunnot 2 viikon kuluessa. Internetissä olevaa tonttitarjontaa päivitetään jatkuvasti. Tonttitarjonnan markkinointia on tehty yhdessä elinkeinotoimen kanssa. Pääpaino on ollut lehtimainonnan suunnitelmallisessa toteutuksessa. Vuoden päätapahtuma markkinoinnissa oli tonttimarkkinat, jotka järjestettiin 18.4.2009.

Mittaustoiminta on ollut tavoitteiden mukaista, jonka lisäksi kesällä 2009 on merkitty maastoon Varkaus – Leppävirta siirtoviemärilinja. Mitatun aineiston vientiä karttajärjestelmään on kehitetty ja ohjelman käyttömahdollisuuksia on laajennettu. Kartta-aineiston ajan tasalla pitäminen on viivästynyt edellä esitettyjen hankkeiden mittaustarpeiden myötä.

Maanomistajien laatimista ranta-asemakaavoista Osmajärven alueen sekä Aluslammen ranta-asemakaavat valmistuivat. Syksyllä tuli vireille maanomistajien ranta-asemakaavat Miehalanjärven ympäristöön sekä Honkamäen tilalle. Elinkeinotoimintaa tukeva Tervonlammen ja Kokoojatien ympäristön kaavoitushanke tuli vireille joulukuussa ja hankkeen valmisteluaineisto on tekeillä. Paukarlahden uuden asemakaavan valmistelu ja Kotalahti-Oravikoski-Paukarlahti alueen osayleiskaavoitus eivät ole edenneet odotetulla tavalla resurssien vähyden ja asemakaava-alueen muuttuneiden tavoitteiden vuoksi.

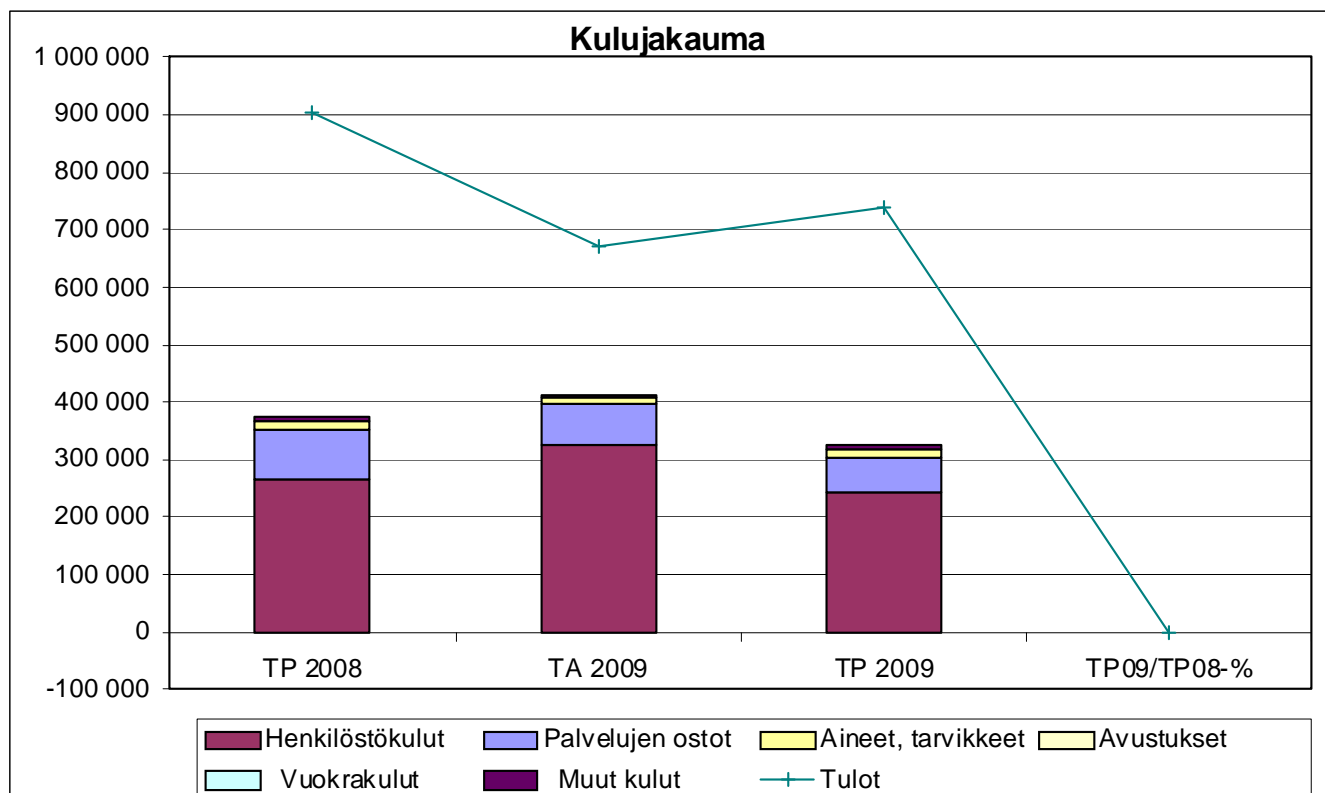
Metsän myyntiä koskeva tarjouskilpailu käytiin alkukesällä 2009 ja sen perusteella tehtiin sopimus. Arvioitu puuston myyntimäärä ylittyi 5 300 m<sup>3</sup>, johon vaikuttivat myrskytuhoista aiheutuva lähes 3000 m<sup>3</sup> myynti, leimausarvioiden ylittyminen sekä edellisen vuoden kauppojen siirtyminen vuodelle 2009.

Toimielin: 50 Tekninen lautakunta  
 Tulosalue: 520 Maankäyttö- ja mittauspalvelut  
 Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Suoritteet	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Asemakaava-aluetta, ha	-	-	-	948,35
Ranta-asemakaava-aluetta, ha	-	-	-	3338,76
Ranta-yleiskaava-aluetta, km <sup>2</sup>	-	-	-	442
Asuintontteja myynnissä	-	-	-	101
Myydyt /vuokratut uudet omakotitalotontit, asemakaavan ulkopuoliset alueet kpl	5/2	7	4	1
Myydyt / vuokratut uudet omakotitalotontit asemakaava-alueet kpl	6/9	5	10	5
Myydyt / vuokratut rivitalotontit /kerrostalotontit tms.	1		1	0
Rakennettujen vuokratonttien myynti kpl	13	12	12	10
Muut rakennuskäyttöön myydyt / vuokratut alueet (esim. T-alueet) kpl	3	5	2	3
Maan hankinta kpl	9	4	5	1
Maan hankinta ha	67,9	3	20	0,1
Rakennustonttien vuokratuotto (euroa)	123 830	129 056	128000	127081
Kartoitus ha I	900	360	200	0
Paalutus kpl				
– tontit kpl	23	27	15	17
– rakennukset kpl	42	22	30	19
Pohjakartta (pinta-ala, hehtaaria)	-	-	-	1900
Kunnallistekniikan mittaus	-	-	-	-
Viranhaltijapäätökset ja lausunnot /kaavoitus kpl	9/32		20	29
<b>Maa- ja metsätilat</b>				
Maa- ja metsätalousmaa, ha	2 915	2 848	2915	2848
Myyty puutavara m <sup>3</sup>	12 044	7 285	10000	15300
Taimikon hoito ha	85	85	80	70
<b>Perustiedot (tuotannontekijät)</b>	<b>TA 2007</b>	<b>TA 2008</b>	<b>TA 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Henkilöstömäärä	7,75	8,25	7,25	7,5
Maankäyttö- ja kaavoitus + mittaus				
• kk-palkkaiset	3	3	2,5	2,25
• tuntipalkkaiset	2	2	2	2
Maa- ja metsätilat				
• kk-palkkaiset, htv	0,25	0,25	0,25	0,25
• tuntipalkkaiset, lkm	2,5	3	2,5	3

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	635 976	423 150	477 688	75,1 %	112,9 %
Maksutuotot	3 240	4 000	4 274	131,9 %	106,9 %
Tuet ja avustukset	8 901	16 500	9 234	103,7 %	56,0 %
Muut toimintatuotot	256 015	227 500	245 082	95,7 %	107,7 %
Vuokratuotot	129 584	125 000	127 081	98,1 %	101,7 %
Muut tuotot	126 431	102 500	118 001	93,3 %	115,1 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>904 132</b>	<b>671 150</b>	<b>736 278</b>	<b>81,4 %</b>	<b>109,7 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-266 237</b>	<b>-324 073</b>	<b>-243 628</b>	<b>91,5 %</b>	<b>75,2 %</b>
Palkat ja palkkiot	-209 566	-248 816	-185 580	88,6 %	74,6 %
Henkilösivukulut	-64 805	-75 257	-70 538	108,8 %	93,7 %
Henkilöstökorvaukset	8 134	0	12 490	153,6 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-86 918	-70 500	-59 909	68,9 %	85,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 530	-15 000	-14 932	96,1 %	99,5 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-3 974	-1 200	-6 406	161,2 %	533,8 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-3 974	-1 200	-6 406	161,2 %	533,8 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-372 659</b>	<b>-410 773</b>	<b>-324 875</b>	<b>87,2 %</b>	<b>79,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>531 473</b>	<b>260 377</b>	<b>411 403</b>	<b>77,4 %</b>	<b>158,0 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-55 290	0	-54 029	97,7 %	0,0 %
Vyörytyserät	-14 087	0	-13 000	92,3 %	0,0 %
<b>Tiilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>462 096</b>	<b>260 377</b>	<b>344 374</b>	<b>74,5 %</b>	<b>132,3 %</b>



TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 530 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	628 996	550 630	549 685	36 989	586 674	628 214	107,1	-0,1
sisäiset	24 633	10 900	10 900	0	10 900	25 166		2,2
Toimintamenot	653 629	561 530	560 585	36 989	597 574	653 380	109,3	0,0
Tulot, ulkoiset	28 119	34 700	34 700	9 500	44 200	39 908	90,3	41,9
sisäiset	3 893	0	0	0	0	4 049		4,0
Toimintatulot	32 012	34 700	34 700	9 500	44 200	43 957	99,5	37,3
Toimintakate	-621 617	-526 830	-525 885	-27 489	-553 374	-609 423	110,1	-2,0

TILIVELVOLLINEN: Maanrakennusmestari

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosityksiköt:Kaavatiet ja tievalaistus  
Viheralueet ja leikkikentät  
Muut yleiset alueet ja laiturit**TOIMINTA-AJATUS:**

Tulosalue hoitaa liikenneväylien, viheralueiden ja muiden yleisten alueiden sekä vesihuoltoon liittyvän rakentamisen ja kunnossapidon hankesuunnitelmien ja päätetyn hoitotason mukaisesti.

**SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009**

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.09
liikenneväylien hoitokustannukset	euroa/m tai m <sup>2</sup>	vuoden 2007 tasolla	Tavoite toteutui
viheralueiden ja yleisten alueiden hoito- suunnitelman tarkistus	valmistusajankohta	31.5.2009	Ei toteutunut

**KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:**

Liikenneväylien kunnossapitoa hoidetaan pääosin vahvistettua hoitoluokitusta (vuodelta 2007) noudattaen ja sitä tarkistaen siten, että käytettävissä olevilla määrärahoilla voidaan ylläpitää liikennealueita vähintään tyydyttävällä hoitotasolla.

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 matalaenergistien valaisinten uusintaan.

**TOTEUTUMINEN 31.12.2009**

Toiminta on sujunut pääosin suunnitelmien mukaisesti vaikkakin tulosalueelle varattu määräraha ylittyi noin yhdeksällä prosentilla. Ylittyminen johtui energian hinnan noususta n. 10 %:lla tievalaistuksessa ja konekaluston tuntihinnan 7,1 %:n indeksikorotuksesta.

Vesiosuuskunnille maksetut avustukset ja vesihuoltolinjojen suunnittelukustannukset olivat huomattavasti talousarviossa varattuja määrärahoja suuremmat.

Viheralueiden ja yleisten alueiden hoitosuunnitelma ei toteutunut suunnitellulla tavalla.



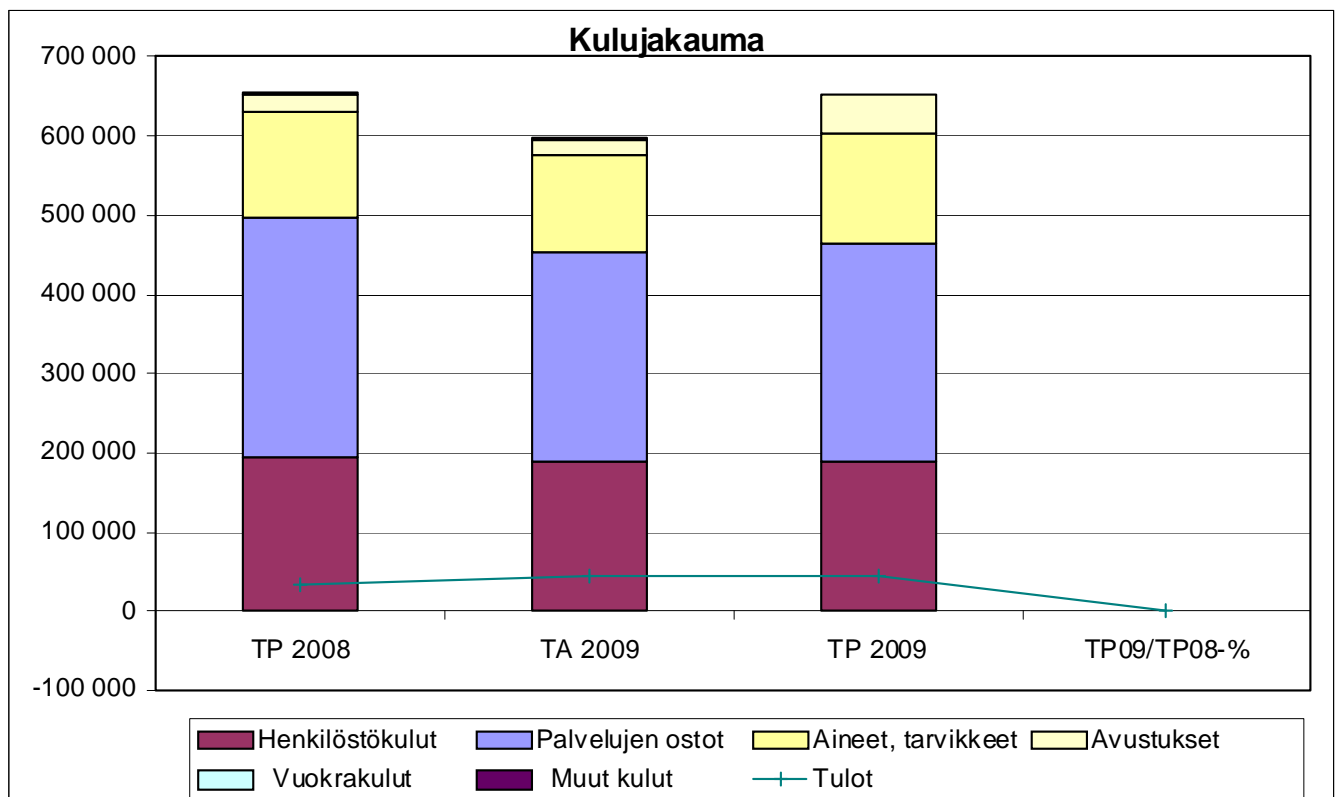
**Toimielin:** 50 Tekninen lautakunta  
**Tulosalue:** 530 Kunnallistekniset palvelut  
**Vastuhenkilö:** Ossi Valtonen

### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

Perustiedot (tuotannon tekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Henkilöstön määrä</b>				
Kaavatiet ja tievalaistus, htv	2,5	2,5	2,5	2,5
Viheralueet ja leikkikentät, htv	3	2,5	3	2,5

Toiminnan laajuus ja kustannus	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>KAAVATIET</b>				
Kadut ja tiet, pituus m	86 820	88 530	88 530	89 700
pinta-ala m <sup>2</sup>	933 835	955 785	955 785	961 565
Kesäkunnossapito, €	114 828	128 543	142 087	177 754
€/m <sup>2</sup>	0,12	0,13	0,15	0,18
Talvikunnossapito, €	108 362	202 293	134 350	95 258
€/m <sup>2</sup>	0,12	0,21	0,14	0,10
Menot yhteensä, €	223 190	330 836	276 437	273 012
€/m <sup>2</sup>	0,24	0,35	0,29	0,28
<b>TIEVALAISTUS</b>				
Valaistuspisteitä	1 904	1 918	1 950	1 968
Valaistut kadut ja tiet, m	65 624	66 844	66 100	66 900
Menot yhteensä, €	108 990	114 264	112 519	131 175
Menot/valaistuspiste, €	57,24	59,57	57,70	66,65
<b>PUISTOT JA VIHERALUEET</b>				
<i>Hoitoluokat</i>				
A1 Edustusviheralue, ha	1,20	1,20	1,20	1,20
A2 Käyttöviheralue, ha	13,00	13,00	13,00	13,00
A3 Käyttö- ja suojaviheriöt, ha	2,70	3,00	2,70	2,70
Puistometsät	160,00	160,00	160,00	160,00
Leikkikentät, kpl	13	13	13	13
Menot yhteensä, €	83 439	139 123	106 686	147 971
<b>MUUT YLEISET ALUEET JA LAITURIT</b>				
Veneiden laituripaikat, kpl	180	180	180	190
Pyykkilaiturit, kpl	6	7	6	6
Virkistysreitit ja -alueet, kpl	3	3	3	3
Vesireitit, kpl	3	4	3	3
Retkeilylaavut	4	5	5	5
Menot yhteensä, €	65 775	46 695	66 957	46 181

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	1 276	1 200	1 966	154,1 %	163,8 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	13 989	28 000	15 416	110,2 %	55,1 %
Muut toimintatuotot	16 748	15 000	26 576	158,7 %	177,2 %
Vuokratuotot	12 541	13 000	14 683	117,1 %	112,9 %
Muut tuotot	4 207	2 000	11 893	282,7 %	594,7 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>32 013</b>	<b>44 200</b>	<b>43 958</b>	<b>137,3 %</b>	<b>99,5 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-195 652</b>	<b>-187 825</b>	<b>-188 982</b>	<b>96,6 %</b>	<b>100,6 %</b>
Palkat ja palkkiot	-152 438	-152 137	-143 984	94,5 %	94,6 %
Henkilösivukulut	-45 383	-35 688	-47 660	105,0 %	133,5 %
Henkilöstökorvaukset	2 169	0	2 662	122,7 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-301 646	-266 050	-274 607	91,0 %	103,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-132 878	-122 000	-139 724	105,2 %	114,5 %
Avustukset	-23 036	-20 000	-49 471	214,8 %	247,4 %
Muut toimintakulut	-418	-1 500	-595	142,3 %	39,7 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-418	-1 500	-595	142,3 %	39,7 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-653 630</b>	<b>-597 375</b>	<b>-653 379</b>	<b>100,0 %</b>	<b>109,4 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-621 617</b>	<b>-553 175</b>	<b>-609 421</b>	<b>98,0 %</b>	<b>110,2 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-746 516	0	-719 293	96,4 %	0,0 %
Vyörytyserät	-5 633	0	-7 498	133,1 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-1 373 766</b>	<b>-553 175</b>	<b>-1 336 212</b>	<b>97,3 %</b>	<b>241,6 %</b>



TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 540 TILAPALVELUT

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määrärah. siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	2 957 997	2 698 804	2 654 454	4 625	2 659 079	2 962 512	111,4	0,2
sisäiset	225 760	226 327	226 327	0	226 327	194 143	85,8	-14,0
Toimintamenot	3 183 757	2 925 131	2 880 781	4 625	2 885 406	3 156 655	109,4	-0,9
Tulot, ulkoiset	1 592 339	1 659 676	1 622 883	0	1 622 883	1 652 836	101,8	3,8
sisäiset	1 969 491	1 917 227	1 917 227	0	1 917 227	1 794 523	93,6	-8,9
Toimintatulot	3 561 830	3 576 903	3 540 110	0	3 540 110	3 447 359	97,4	-3,2
Toimintakate	378 073	651 772	659 329	-4 625	654 704	290 704	44,4	-23,1

TILIVELVOLLINEN: Talonrakennusmestari

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosityksiköt:

Suunnittelu ja rakennuttaminen  
Ylläpito ja isännöinti  
Kunnossapito ja korjaustyöt  
Kiinteistöt  
Osakehuoneistot

**TOIMINTA-AJATUS:**

Tulosalue vastaa kunnan suorassa omistuksessa olevien kiinteistöjen kunnossapidosta, peruskorjauksista, huollosta ja teknisestä isännöinnistä sekä tarvittavien toimitilojen hankesuunnittelusta ja rakennuttamisesta. Tulosalue tuottaa vastaavia ylläpitoon ja vuokralaishallintoon liittyviä palveluja Leppävirran Kiinteistö Oy:lle.

**TAVOITTEET VUODELLE 2009**

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Tarkoituksenmukaisten toimitilojen järjestäminen ja ylläpitäminen	Tilojen käyttöaste	90 %	Koulukiinteistöjen osalta käyttöasteen tavoite ei toteutunut. Muiden kiinteistöjen osalta tavoite toteutui.
Hankkeiden toteuttaminen	Aikataulut ja kustannusarviot	+/- 10 %	-10%
Kunnan ja L:virran Kiinteistö Oy:n kiinteistöjen isännöinti- ja ylläpito- palvelujen integraation vahvistaminen			Mitoitus on tehty, ohjelmiston käytön tehostamista on tehty.

**KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:**

Kiinteistöjen ylläpitopalvelut tuotetaan talousarviossa varattujen määrärahojen puitteissa. Tämä edellyttää hoito- ja huoltotason sekä käytön tarkastelua pyrkimyksenä kustannusten vähentäminen mm. energian ja siivoustyön osalta. Harkinnanvaraisia korjaus- ja muutostöitä tarkastellaan kriittisesti ja voidaan toteuttaa vain minimaalisesti.

Tuloihin on budjetoitu tavanomaisten käyttötulojen lisäksi myyntivoittoa 80.000 kunnan toimintojen kannalta tarpeettomien kiinteistöjen ja osakehuoneiston myynnistä.

Uudisrakentamisen ja peruskorjaushankkeiden suunnitteluun hankitaan tarvittaessa oman henkilöstön työpanosta täydentämään eri alojen konsulttipalveluja. Kunnossapitävää korjaustoimintaa ja vähäisiä muutostöitä voidaan toteuttaa omalla suoritushenkilöstöllä. Uudisrakentaminen ja myös peruskorjauskohteet toteutetaan pääasiassa urakointimenetellyllä.

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Henkilöstömäärä</b>				
Suunnittelu-, työnjohto- ja toimistohenkilöstö	4	2	4	4
Huolto- ja talonmiehet, kk-palkkaiset	13		12	10
Tuntipalkkainen rakennushenkilöstö, htv	9	15	7	7

**TOTEUTUMINEN 31.12.2009**

Vuosi 2009 on kulunut toiminnallisesti ja taloudellisesti suunnitelmien mukaisesti. Tavanomaisten ylläpitotehtävien lisäksi suunniteltiin ja rakennettiin Lukion IV-saneeraus. Oravikosken koulun peruskorjaus- ja laajennustyöt ovat edenneet suunnittelun aikataulun mukaisesti.

Kiinteistönhoitotyön mitoitusprojekti on valmistunut. Tulokset on käsitelty ja niiden perusteella ei merkittäviä muutoksia kiinteistönhuollon tehtäviin tullut. Kiinteistötekniikan valvontaa ja ylläpitoa on kehitetty tehostamalla kiinteistötieto-ohjelmiston käyttöä.

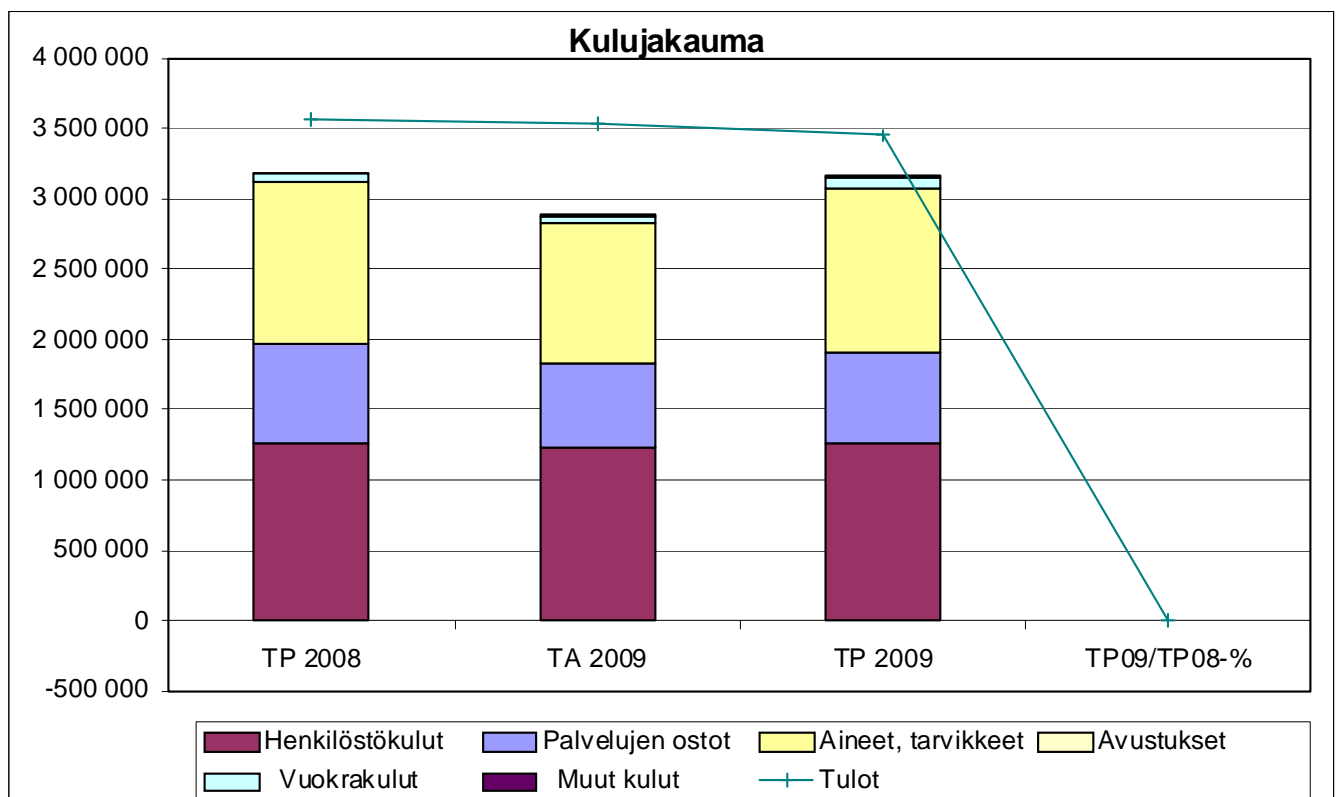
Osakehuoneistoja myytiin 3 kpl, joista kertyi myyntivoittoa 105 600 €. Muilta osin tarpeettomien kiinteistöjen myyntiä ei ole aloitettu.

**Toimielin:** 50 Tekninen lautakunta  
**Tulosalue:** 540 Tilapalvelut

**TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA**

<i>Käyttökustannukset</i>	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Asuinrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	8	8	8	8
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	3 144	3 144	3 144	3 144
Kustannukset/v, €	122 046	110 796	110 300	128 726
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	3,23	2,94	2,92	3,41
<b>Hoitoalan rakennukset</b>				
Kohteita, kpl	10	10	10	10
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	13 485	13 485	13 750	13 485
Kustannukset/v, €	606 285	645 523	591 500	608 369
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	3,75	3,99	3,58	3,76
<b>Toimisto- ja hallintorakennukset</b>				
Kohteita, kpl	1	1	1	1
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	3 184	3 184	3 184	3 184
Kustannukset/v, €	133 558	165 447	138 000	153 349
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	3,50	4,33	3,61	4,01
<b>Kokoontumisrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	9	9	9	9
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	3 622	3 622	4 296	3 522
Kustannukset/v, €	88 672	84 545	93 000	85 741
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	2,04	1,95	1,80	2,03
<b>Opetusrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	16	16	15	16
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	25 329	25 329	24 585	25 329
Kustannukset/v, €	1 125 790	1 232 685	1 182 500	1 199 506
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	3,70	4,06	4,01	3,95
<b>Sivistysrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	2	2	2	2
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	1 743	1 743	1 743	1 743
Kustannukset/v, €	70 006	70 605	67 000	62 526
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	3,35	3,38	3,20	2,99
<b>Liikunta- ja vapaa-aikarakennukset</b>				
<i>pl. jäähalli, kylpylä ja hiihtoareena. Rakennuksista 6 pukukoppia.</i>				
Kohteita, kpl	11	11	11	11
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	1 561	1 561	1 561	1 561
Kustannukset/v, €	27 687	39 467	31 000	40 499
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	1,48	2,11	1,65	2,16
<b>Varastorakennukset</b>				
Kohteita, kpl	4	4	6	5
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	2 741	2 741	2 741	2 741
Kustannukset/v, €	98 777	113 079	94 400	110 965
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	3,00	3,44	2,87	3,37
<b>Liikenteen rakennukset</b>				
Kohteita, kpl	1	1	1	1
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	479	476	476	476
Kustannukset/v, €	45 989	46 207	46 000	43 894
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	8,00	8,09	8,05	7,68
<b>Liikerakennukset ja -tilat</b>				
Kohteita, kpl	4	4	4	4
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	1 383	1 383	1 383	1 383
Kustannukset/v, €	38 183	41 937	32 000	40 099
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	2,30	2,53	1,93	2,42
<b>Teollisuusrakennukset</b>				
Kohteita, kpl	5	6	7	7
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	13 253	20 822	19 100	15 890
Kustannukset/v, €	14 922	33 899	26 500	47 399
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	0,09	0,14	0,12	0,25
<b>Osakehuoneistot</b>				
Kohteita, kpl	30	26	24	26
Huoneistoala yht. m <sup>2</sup>	1 622	1 414	1 675	1 460
Kustannukset/v, €	70 665	78 271	70 027	69 927
Kustannus/m <sup>2</sup> /kk	3,63	4,61	3,48	3,99

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	418 228	289 403	425 527	101,7 %	147,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	37 858	44 600	42 058	111,1 %	94,3 %
Muut toimintatuotot	3 105 744	3 206 107	2 979 774	95,9 %	92,9 %
Vuokratuotot	2 996 706	3 126 107	2 770 917	92,5 %	88,6 %
Muut tuotot	109 038	80 000	208 857	191,5 %	261,1 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>3 561 830</b>	<b>3 540 110</b>	<b>3 447 359</b>	<b>96,8 %</b>	<b>97,4 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-1 258 097</b>	<b>-1 231 787</b>	<b>-1 270 520</b>	<b>101,0 %</b>	<b>103,1 %</b>
Palkat ja palkkiot	-976 063	-977 015	-993 938	101,8 %	101,7 %
Henkilösivukulut	-304 557	-254 772	-293 267	96,3 %	115,1 %
Henkilöstökorvaukset	22 523	0	16 685	74,1 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-707 691	-594 882	-632 634	89,4 %	106,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 148 199	-999 837	-1 170 672	102,0 %	117,1 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-69 771	-57 600	-82 829	118,7 %	143,8 %
Vuokratulut	-67 307	-55 000	-79 006	117,4 %	143,6 %
Muut kulut	-2 464	-2 600	-3 823	155,2 %	147,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-3 183 758</b>	<b>-2 884 106</b>	<b>-3 156 655</b>	<b>99,1 %</b>	<b>109,5 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>378 072</b>	<b>656 004</b>	<b>290 704</b>	<b>76,9 %</b>	<b>44,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 930 620	0	-2 020 658	104,7 %	0,0 %
Vyörytyserät	90 798	0	72 728	80,1 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-1 461 750</b>	<b>656 004</b>	<b>-1 657 226</b>	<b>113,4 %</b>	<b>-252,6 %</b>



TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 550 VESI- JA VIEMÄRILAITOS

## TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	668 026	655 321	644 687	800	645 487	624 025	96,7	-6,6
sisäiset	11 358	9 950	9 950	0	9 950	10 203		-10,2
Toimintamenot	679 384	665 271	654 637	800	655 437	634 228	96,8	-6,6
Tulot, ulkoiset	1 330 669	1 352 550	1 352 550	0	1 352 550	1 415 308	104,6	6,4
sisäiset	109 284	102 400	102 400	0	102 400	104 576		-4,3
Toimintatulot	1 439 953	1 454 950	1 454 950	0	1 454 950	1 519 884	104,5	5,6
Toimintakate	760 569	789 679	800 313	-800	799 513	885 656	110,8	16,4

TILIVELVOLLINEN: Maanrakennusmestari

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosityksiköt:Vesilaitos  
Viemärlaitos  
Tukipalvelut

## TOIMINTA-AJATUS:

Tuotetaan ja jaetaan puhdasta talousvettä ja vastaanotetaan ja puhdistetaan asiakkaiden jätevedet rakentamalla ja ylläpitämällä verkostoja ja niihin liittyviä kunnallisteknisiä laitteita ja rakennelmia.

## TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.09
liittymishakemusten käsittely	Aika hakemuksesta sopimuksen tekemiseen	max 20 työpäivää	Sopimukset tehty heti kiinteistön liittyttyä verkkoon.
vedenottamoiden tuotos/kulutus	kulutuksen varanto	min 1,20	min 1,20

## KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:

Jätevesien puhdistamisen ja puhtaan veden saannin turvaamiseksi on tehty Varkauden kaupungin kanssa yhteistyösopimus verkostojen yhdistämisestä ja vesihuoltolaitosten yhteistoiminnasta. Suunnitelmat vesijohtolinjan ja siirtoviemärin rakentamiseksi Leppävirran ja Varkauden välille ovat valmistuneet. Hanketta on haettu valtion vesihuoltotyönä toteutettavaksi ja rahoitus tälle arvioidaan saatavan vuosille 2009–2010. Siten Pohjukansalon vesilaitoksen ottamot ja kirkonkylän jätevedenpuhdistamo jäävät pois käytöstä vuoden 2010 loppupuolella. Muutokseen liittyen suunnitellaan ja toteutetaan henkilöstöä ja toiminnan hallinnointia koskevat toimet.

Sorsakosken jätevedenpuhdistamo on lopetettu ja jätevedet sieltä johdetaan vuoden 2008 alusta puhdistettavaksi kirkonkylän puhdistamolle. Oravikosken puhdistamo jatkaa toimintaansa.

Kunnan vesihuoltolaitokseen on liitetty Paukarlahden vesiosuuskunnan vedenottamo, verkosto ja liittymäsopimukset. Tämän verkostoa on n. 25 km ja liittyjä n. 120. Liiketoiminnan ja omaisuuden siirrosta sekä niiden vastikkeesta laaditaan osapuolten kesken sopimus alkuvuodesta.

Vesihuoltolaitoksen palvelujen hinnoittelua tarkistetaan vesihuoltolain periaatteiden mukaisesti ja kustannusvastaavuuteen pyrkien.

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä				
hoito- ja huoltohenkilöstö, htv	4,5	4	4	4

## TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Veden hankinta ja jakelu sekä jäteveden vastaanotto ja puhdistaminen ovat tapahtuneet ilman suurempia häiriöitä, josta johtuen menot jäivät n. 3 % pienemmiksi mihin talousarviossa oli varauduttu. Tulosalueen tulot olivat n. 4 % ennakoitua suuremmat.

Leppävirta – Varkaus siirtolinjan ja yhdysvesijohdon rakentamistyöt aloitettiin marraskuussa 2009 ja urakkasopimuksen mukaan linja on käyttökunnossa huhtikuussa 2011. Rakentaminen toteutetaan ns. valtion vesihuoltotyönä, jolloin rakentajana toimii Pohjois-Savon Elinkeino-, Liikenne-, ja Ympäristökeskus / Ympäristö ja luonnonvarat. Urakoitsijana toimii urakkakilpailun voittanut Destia Oy. Urakkasumma on 4 140 000 e (alv 0 %). Urakkasumman lisäksi tulevat mahdolliset lisätyöt, puunpoisto, korvaukset ja Akonniemen jätevedenpuhdistamolla tehtävät työt.

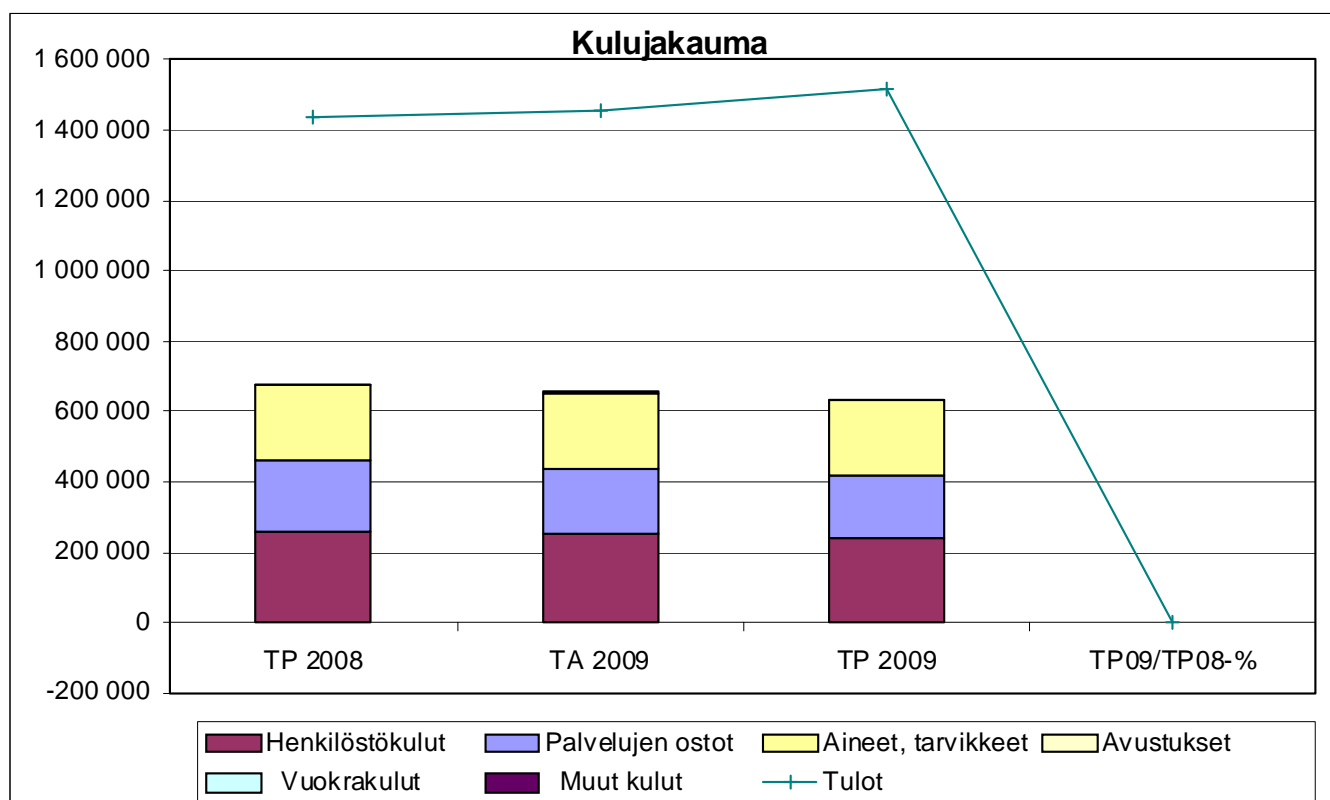
**Toimielin:** 50 Tekninen lautakunta  
**Tulosalue:** 550 Vesi- ja viemärlaitos  
**Vastuuhenkilö:** Ossi Valtonen

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
<b>Veden jakelu</b>				
Vesijohtoverkoston pituus, m	252 803	283 938	285 000	292 858
Pohjavesilaitoksia, kpl	2	2	2	2
Pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	402 033	404 863	414 000	406 552
Laskutettu vesimäärä, m <sup>3</sup>	369 372	369 300	375 000	379 334
Vesitaksa, €/m <sup>3</sup> , alv 0 %	1,43	1,47	1,47	1,47
Vesilaitoksen käyttömenot, €	237 138	258 442	268 016	258 965
Vesilaitoksen käyttötulot	642 060	688 728	670 800	713 126
<b>Viemärointi ja jäteveden käsittely</b>				
Viemäriverkoston pituus, m	107 817	112 987	112 500	114 867
Jätevedenpuhdistamoita, kpl	3	2	2	2
Pumppaamoita, kpl	32	36	36	38
Puhdistamoille tullut jv-määrä, m <sup>3</sup>	660 136	840 617	540 000	572 547
Laskutettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	321 078	320 645	323 000	364 524
Jätevesitaksa, €/m <sup>3</sup> , alv 0 %	1,72	1,87	1,95	1,95
Viemärlaitoksen käyttömenot, €	402 168	420 943	427 116	375 246
Viemärlaitoksen käyttötulot, €	680 277	751 184	784 150	806 758
<b>VESIHUOLTOLAITOS yhteensä</b>				
<i>Tuloslaskelma</i>				
Toimintatuotot	1 322 337	1 439 912	1 454 950	1 519 884
Toimintakulut	639 306	679 385	695 132	634 229
Toimintakate	683 031	760 527	759 818	885 655
Poistot	-466 427	-478 565	-503 826	-484 135
Rahoitustuotot ja -kulut	-176 378	-220 398	-220 314	-214 132
Tilikauden tulos	40 226	61 564	35 678	187 388



Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	1 439 726	1 454 950	1 519 565	105,5 %	104,4 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	227	0	304	133,9 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	15	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	15	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>1 439 953</b>	<b>1 454 950</b>	<b>1 519 884</b>	<b>105,6 %</b>	<b>104,5 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-258 054</b>	<b>-251 987</b>	<b>-241 987</b>	<b>93,8 %</b>	<b>96,0 %</b>
Palkat ja palkkiot	-196 011	-188 941	-160 873	82,1 %	85,1 %
Henkilösivukulut	-62 962	-63 046	-85 776	136,2 %	136,1 %
Henkilöstökorvaukset	919	0	4 662	507,3 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-203 094	-182 550	-174 775	86,1 %	95,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-216 265	-217 250	-215 230	99,5 %	99,1 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-1 971	-2 850	-2 237	113,5 %	78,5 %
Vuokratulut	-191	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-1 780	-2 850	-2 237	125,7 %	78,5 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-679 384</b>	<b>-654 637</b>	<b>-634 229</b>	<b>93,4 %</b>	<b>96,9 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>760 569</b>	<b>800 313</b>	<b>885 655</b>	<b>116,4 %</b>	<b>110,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-478 566	0	-484 135	101,2 %	0,0 %
Vyörytyserät	-26 598	0	-37 294	140,2 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>255 405</b>	<b>800 313</b>	<b>364 226</b>	<b>142,6 %</b>	<b>45,5 %</b>



TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 560 PALO- JA PELASTUSTOIMI

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	450 353	490 300	490 300	0	490 300	489 574	99,9	8,7
sisäiset	147	0	0	0	0	129		-12,2
Toimintamenot	450 500	490 300	490 300	0	490 300	489 703	99,9	8,7
Tulot, ulkoiset		0	0	0	0	8 200		
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	0	0	0	0	0	8 200		
Toimintakate	-450 500	-490 300	-490 300	0	-490 300	-481 503	98,2	6,9

TILIVELVOLLINEN: Tekninen johtaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosyksiköt:Aluepelastuslaitos  
Varautuminen (= väestönsuojelu)**TOIMINTA-AJATUS:**

Aluepelastuslaitos vastaa kunnan pelastustoimen ylläpidosta ja sen palvelujen tuottamisesta.

Kunta ylläpitää paloasemaa ja vuokraa sen toimitilat aluepelastuslaitokselle.

**KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI:**

Pelastustoimen ylläpito tapahtuu ja palvelut tuotetaan palvelutasopäätöksessä määriteltujen resurssien, toimintavalmiuden ja laatuksien mukaisesti.

Yhteydenpidolla aluepelastuslaitoksen hallintoon huolehditaan kunnan edun valvonnasta pelastustoimen järjestämisessä ja palvelutason ylläpidossa.

Aluepelastuslaitoksen käyttökustannuksiin suoritetaan maksuosuus ao. yhteistoimintasopimuksen mukaisesti.

Kunta osallistuu Sorsakosken palokunnan ylläpitoon erillisellä 8.000 euron maksuosuudella pelastuslaitokselle. Lisäksi kunta ylläpitää palokunnan kaluston ja varusteiden säilyttämistä ja huoltamista varten tarvittavat toimitilat Sorsakoskella.

Paloaseman ylläpidon kustannukset ja saatava vuokratulo sisältyvät "Tilapalvelut" – tulosalueen tulosyksikköön "Varastorakennukset". Vuokran perusteena ovat tilojen käyttökustannukset ja tontin vuokra sekä pääomakorvauksena poistojen määrä ynnä kohtuullinen korko rakennuksen tasearvosta laskettuna.

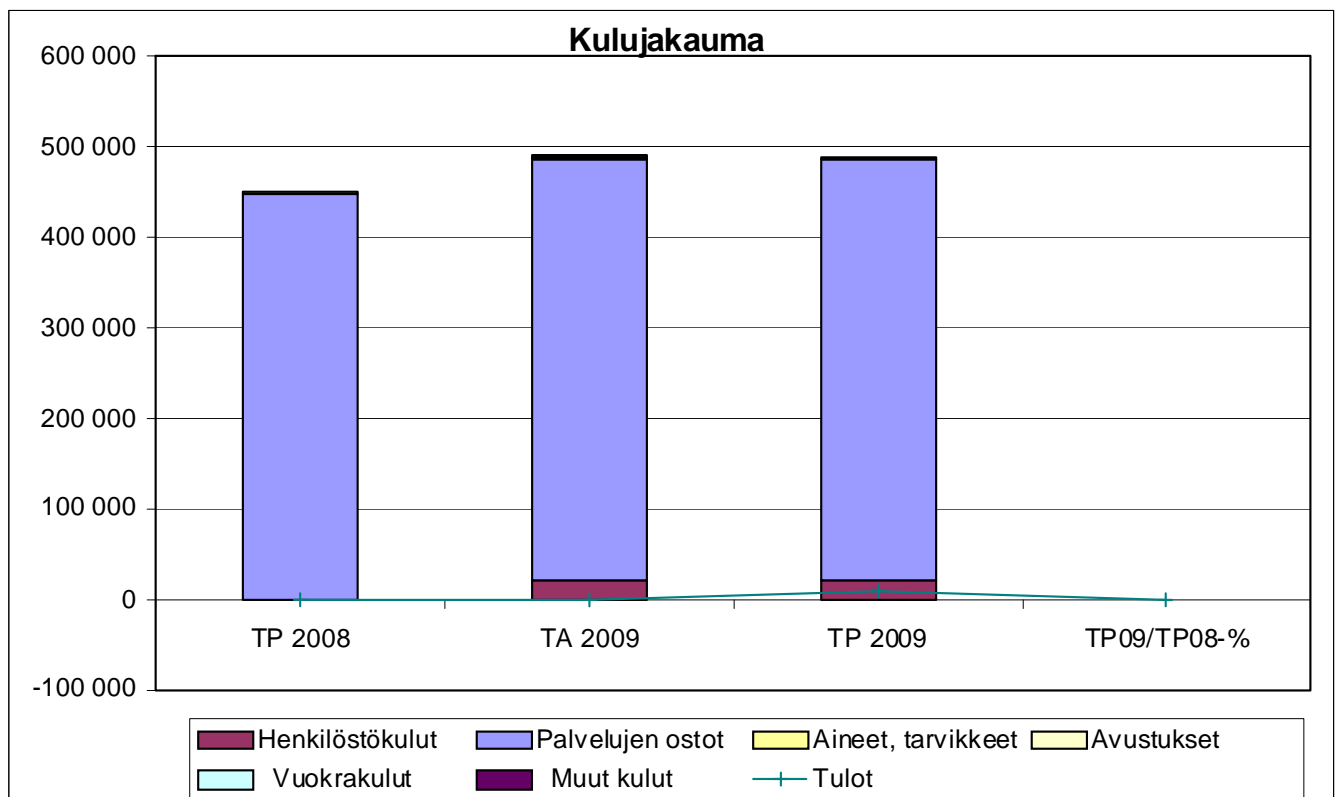
## TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Toiminta on sujunut palvelutasopäätöksessä sovitulla tavalla ja talousarvion puitteissa. Pelastushenkilöstön tietoja ja taitoja ylläpitäviä harjoitteita pidettiin vuoden aikana yhteensä 139 kertaa, joista kertyi 301 harjoitustuntia. Vuoden aikana suoritettiin 319 palotarkastusta ja katselmusta. Kansalaisille suunnattuja neuvonta- ja valistustilaisuuksia pidettiin 44 kpl, joihin osallistui 959 henkilöä. Palotarkastaja osallistui myös liikenneturvallisuussuunnitelman työryhmän työskentelyyn.

Eniten työllistivät kiireelliset ensiaputehtävät eli ensivastetehtävät yhteensä 132 kertaa (45 % kaikista hälytystehtävistä). Kiireellisiä hälytystehtäviä suoritettiin:

	<u>v. 2009</u>	<u>v. 2008</u>	<u>v. 2007</u>
tulipaloja	25	28	34
liikenneonnettomuuksia	35	43	48
vahingontorjuntatehtäviä	59	35	24
ensivastetehtäviä	132	123	104
muuta (pelastus, tarkistus, varmistus)	41	97	79
Yhteensä	292	326	289

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	8 200	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	8 200	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 200</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>0</b>	<b>-20 500</b>	<b>-20 561</b>	<b>0,0 %</b>	<b>100,3 %</b>
Palkat ja palkkiot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	0	-20 500	-20 561	0,0 %	100,3 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-447 537	-466 300	-466 200	104,2 %	100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 946	-2 200	-2 896	98,3 %	131,6 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-16	-1 300	-46	287,5 %	3,5 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-16	-1 300	-46	287,5 %	3,5 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-450 499</b>	<b>-490 300</b>	<b>-489 703</b>	<b>108,7 %</b>	<b>99,9 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-450 499</b>	<b>-490 300</b>	<b>-481 503</b>	<b>106,9 %</b>	<b>98,2 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-1	0	-12	1200,0 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-450 500</b>	<b>-490 300</b>	<b>-481 515</b>	<b>106,9 %</b>	<b>98,2 %</b>



TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 580 TIEJAOSTO

#### TALOUS

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	187 569	196 365	195 365	1 579	196 944	193 057	98,0	2,9
sisäiset	3 153	100	100	0	100	3 126		-0,9
Toimintamenot	190 722	196 465	195 465	1 579	197 044	196 183		2,9
Tulot, ulkoiset		0	0	0	0	419		
sisäiset		0	0	0	0	0		
Toimintatulot	0	0	0	0	0	419		
Toimintakate	-190 722	-196 465	-195 465	-1 579	-197 044	-195 764	99,4	2,6

TILIVELVOLLINEN: Metsätalousinsinööri

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosityksiköt: Yksityisteiden tienpito

#### TOIMINTA-AJATUS:

Haja-asutusalueiden yksityisteiden kunnossapitotason turvaaminen avustuksin ja tie-  
kuntien opastaminen yksityistielain mukaisissa asioissa.

#### TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
tiekuntien perustaminen	käsittelyaika, hakemukses- ta päätökseen	max 3 kk	6 kk

#### TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Avustettavat tiet, pituus km	587	589	590	595
Avustettavat tiet, kpl	261	263	270	270
Tiejaoston toimituskokoukset	8	15	2	5
Avustukset / Avustettavat tiet, €/km	288	293	270	277

Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä				
– metsätalousinsinööri ovo:na+toimistoapu	0,3	0,3	0,3	0,3

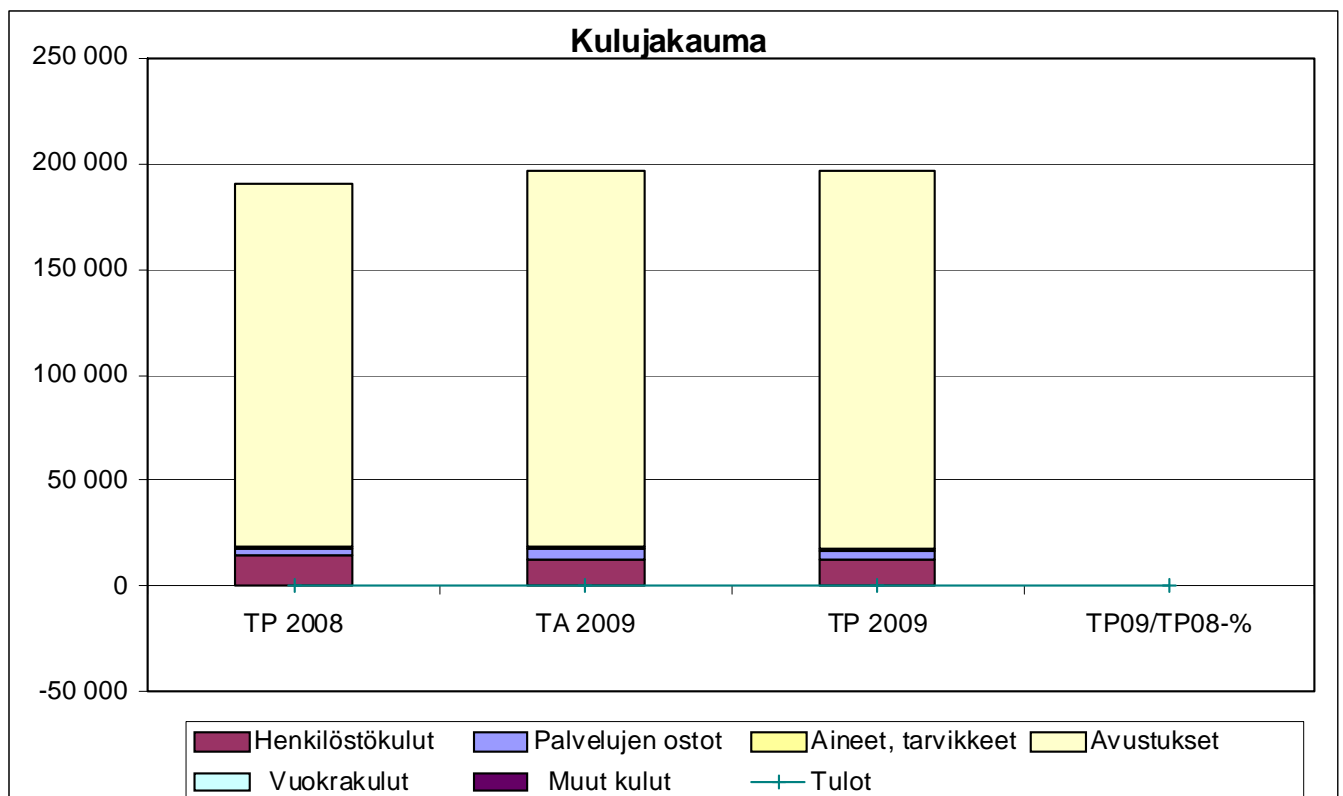
#### MUUT PERUSTELUT

Yksityisteiden kunnossapidon avustuksiin varataan määrärahaa 163.000 euroa ja perusparannustöiden avustamiseen 15.000 euroa vuonna 2009. Avustusten hakeminen, jakaminen ja tilityksen tekeminen tapahtuvat entisin avustusperus-  
tein. Peruskorjausavustushakemukset tulee toimittaa hankkeen aloittamisvuotta edeltävän elokuun loppuun mennessä.

## TOTEUTUMINEN 31.12.2009

Taluarviossa yksityisteiden avustamiseen varatut määrärahat on jaettu. Tiekuntien perustamisen käsittelyaikataulu on viivästynyt merkittävästi. Aikataulutavoitteen saavuttamiseksi on työtehtävien uudelleen järjestely aloitettu.

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
				580	
Myyntituotot	0	0	419	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>419</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-14 271</b>	<b>-12 515</b>	<b>-12 859</b>	<b>90,1 %</b>	<b>102,7 %</b>
Palkat ja palkkiot	-11 309	-10 136	-10 489	92,7 %	103,5 %
Henkilösivukulut	-2 962	-2 379	-2 370	80,0 %	99,6 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-3 398	-5 579	-3 367	99,1 %	60,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-556	-300	-1 600	287,8 %	533,3 %
Avustukset	-172 497	-178 550	-178 355	103,4 %	99,9 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-190 722</b>	<b>-196 944</b>	<b>-196 181</b>	<b>102,9 %</b>	<b>99,6 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-190 722</b>	<b>-196 944</b>	<b>-195 762</b>	<b>102,6 %</b>	<b>99,4 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-727	0	-920	126,5 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-191 449</b>	<b>-196 944</b>	<b>-196 682</b>	<b>102,7 %</b>	<b>99,9 %</b>



TOIMIELIN: 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: 590 RAKENNUSVALVONTA

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	157 635	157 264	157 114	300	157 414	154 574	98,2	-1,9
sisäiset	1 923	1 950	1 950	0	1 950	2 168		12,7
Toimintamenot	159 558	159 214	159 064	300	159 364	156 742	98,4	-1,8
Tulot, ulkoiset	96 702	76 000	76 000	0	76 000	88 709	116,7	-8,3
sisäiset	50	0	0	0	0	0		-100,0
Toimintatulot	96 752	76 000	76 000	0	76 000	88 709	116,7	-8,3
Toimintakate	-62 806	-83 214	-83 064	-300	-83 364	-68 033	81,6	8,3

TILIVELVOLLINEN: 1. rakennustarkastaja

Tulosalueeseen kuuluvat  
tulosyksiköt: Rakennusvalvonta**TOIMINTA-AJATUS:**

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.

**SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009**

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo	Toteutuminen 31.12.2009
Lupien käsittely	Käsittelyaika		
– rakennusluvut		3 vko	3 vko
– maa-ainesluvut		3 kk	3 kk
– poikkeamispäätökset		3 kk	3 kk
Ympäristön tilan parantaminen	Ympäristökatselmus	1 kertaa/vuosi	1 kertaa/vuosi
	Siistimis- ja kunnostuskehoitus	20 kpl/vuosi	10
Rakennusvalvontapalvelujen saatavuus	työpäivät	kaikkina työpäivinä	kaikkina työpäivinä

**TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA**

Suoritteet ja hinta	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Käsitellyt lupahakemukset	359	265	260	267
Keskeneräiset rakennusluvut	782	723		768
Suoritetut katselmuks	825	606	700	653
Aloituskokoukset	41	28	45	31
Poikkeamislupahakemukset	19	15	20	25
Maa-ainesluvut, voimassa olevat	24	27	25	26
Korjausavustukset	13	30	35	75
Perustiedot (tuotannontekijät)	TP 2007	TP 2008	TA 2009	TP 2009
Henkilöstömäärä	3	3	3	3

## TOTEUTUMINEN 31.12.2009 mennessä

Maksutuottoja (ylitys 15 %) kertyi kuluneena vuonna suunniteltua enemmän, vilkkaasta rakentamisesta johtuen. Menojen osalta pysytty talousarviossa.

Rakennusvalvonnan tehtävien lisäksi hoidettiin valtion ohjaamien korjaus-, energia- ja suhdanneluonteisten avustusten käsittely, teknisen toimen palkkatukihenkilön tehtävät ja osallistuttiin alkuvuonna kaavoitustehtävien hoitoon (muitten tehtävien osuus yhteensä 30 %).

Osallistuttiin rakennusvalvonnan alueelliseen yhteistyöselvitykseen.

Kuopion kaupungin rakennusvalvonnalta ostettu Lvi-asiantuntijapalveluja.

Toimielin:

**50 TEKNINEN LAUTAKUNTA**

Palvelu- / tulosalue: Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö: Jouko Koponen

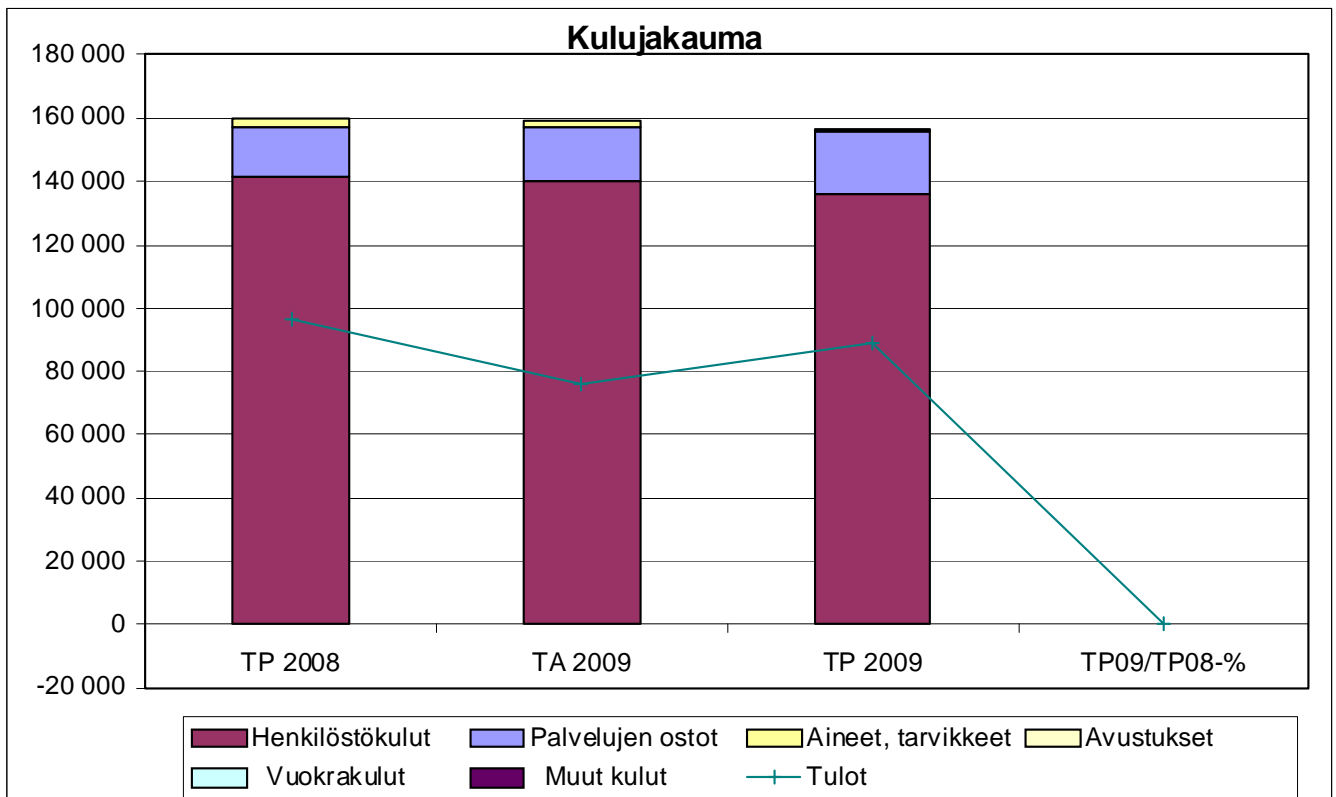
<b>TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA</b>				
<b>590 Rakennusvalvonta</b>	<b>TP 2007</b>	<b>TP 2008</b>	<b>Ta 2009</b>	<b>TP 2009</b>
Myönnetyt luvat (%-työajasta)	80	75	75	70
Kpl	359	265	260	267
€/kpl	329,68	451,58	459,00	410,92
Kerrostilavuus, m <sup>3</sup>	69 700	116 790	50 000	60941
Kustannus, euroa/krs-tilavuus m <sup>3</sup>	2,12	1,37	3,18	2,57
Rakennuslupahakemusten käsittelyaika keskimäärin (pv)	14,2	14,6	15	21
<b>Rakennusvalvonnan menot yht.</b>	<b>147 946</b>	<b>159 557</b>	<b>159 214</b>	<b>156742</b>
<b>Tulot yhteensä, €</b>	<b>86 018</b>	<b>96 752</b>	<b>76 000</b>	<b>88709</b>
<b>Nettomenot yhteensä</b>	<b>61 928</b>	<b>62 805</b>	<b>83 214</b>	<b>68033</b>

**TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%-n säästövelv. korj. TA	Määräraha-siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	5 932 327	5 753 611	5 651 771	75 329	5 727 100	5 933 241	103,6	0,0
sisäiset	312 718	286 927	286 927	0	286 927	273 011	95,1	-12,7
<b>Toimintamenot</b>	<b>6 245 045</b>	<b>6 040 538</b>	<b>5 938 698</b>	<b>75 329</b>	<b>6 014 027</b>	<b>6 206 252</b>	<b>103,2</b>	<b>-0,6</b>
Tulot, ulkoiset	4 202 660	3 989 926	3 953 133	17 000	3 970 133	4 172 681	105,1	-0,7
sisäiset	2 147 139	2 061 527	2 061 527	0	2 061 527	1 966 599	95,4	-8,4
<b>Toimintatulot</b>	<b>6 349 799</b>	<b>6 051 453</b>	<b>6 014 660</b>	<b>17 000</b>	<b>6 031 660</b>	<b>6 139 280</b>	<b>101,8</b>	<b>-3,3</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>104 754</b>	<b>10 915</b>	<b>75 962</b>	<b>-58 329</b>	<b>17 633</b>	<b>-66 972</b>	<b>-379,8</b>	<b>-163,9</b>



Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
				590	
Myyntituotot	174	300	449	258,0 %	149,7 %
Maksutuotot	96 066	75 700	88 203	91,8 %	116,5 %
Tuet ja avustukset	513	0	57	11,1 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>96 753</b>	<b>76 000</b>	<b>88 709</b>	<b>91,7 %</b>	<b>116,7 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-141 213</b>	<b>-140 014</b>	<b>-135 908</b>	<b>96,2 %</b>	<b>97,1 %</b>
Palkat ja palkkiot	-111 677	-111 806	-112 172	100,4 %	100,3 %
Henkilösivukulut	-34 219	-28 208	-28 129	82,2 %	99,7 %
Henkilöstökorvaukset	4 683	0	4 393	93,8 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-15 744	-17 350	-19 876	126,2 %	114,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 601	-1 700	-838	32,2 %	49,3 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	-120	0,0 %	0,0 %
Vuokratulut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	-120	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-159 558</b>	<b>-159 064</b>	<b>-156 742</b>	<b>98,2 %</b>	<b>98,5 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-62 805</b>	<b>-83 064</b>	<b>-68 033</b>	<b>108,3 %</b>	<b>81,9 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-7 045	0	-6 789	96,4 %	0,0 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-69 850</b>	<b>-83 064</b>	<b>-74 822</b>	<b>107,1 %</b>	<b>90,1 %</b>



TOIMIELIN: 65 KESKI-SAVON YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TULOSALUE: 650 YMPÄRISTÖTOIMI

**TALOUS**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	227 404	1 415 504	1 401 604	3 300	1 404 904	1 370 502	97,6	502,7
sisäiset	10 795	14 900	14 900	0	14 900	18 743	125,8	73,6
Toimintamenot	238 199	1 430 404	1 416 504	3 300	1 419 804	1 389 245	97,8	483,2
Tulot, ulkoiset	9 896	1 217 040	1 217 040	0	1 217 040	1 143 045	93,9	11450,6
sisäiset	4 474	0	0	0	0	3 318		-25,8
Toimintatulot	14 370	1 217 040	1 217 040	0	1 217 040	1 146 363	94,2	7877,5
Toimintakate	-223 829	-213 364	-199 464	-3 300	-202 764	-242 882	119,8	8,5

TILIVELVOLLINEN: Ympäristöpäällikkö

Tulosalueeseen kuuluvat

tulosyksiköt:	Hallinto ja toimistotyö	6510
	Ympäristönsuojelu	6520
	Terveysvalvonta	6530
	Eläinlääkintähuolto	6540

**TOIMINNAN PERUSTA**

Vuoden 2009 alusta aloittaa toimintansa Leppävirran, Heinäveden, Joroisten, Pieksämäen ja Varkauden yhteinen ympäristöyksikkö ja seudullinen ympäristölautakunta. Toiminta perustuu kuntien keskeiseen sopimukseen, jolla nämä toiminnot on sovittu hoidettavaksi alueellisesti ja toiminnan isäntäkuntana on Leppävirta. Sopijakuntien valtuustot ovat hyväksyneet sopimuksen ja ympäristölautakunnan johtosääntö.

**TOIMINTA-AJATUS**

Ympäristötoimi vastaa ympäristönsuojelun, terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon viranomais- ja muiden tehtävien hoitamisesta laadukkaasti ja tehokkaasti yhteistoimintakunnissa. Toimintaa ohjaavat lainsäädännön vaatimukset, sopimuskuntien asettamat tavoitteet ja yksikön käyttöön osoitettavat resurssit.

**SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009**

Kuntien yhteisen ympäristöyksikön ja yhteislautakunnan toiminnan käynnistymisen johtaminen ja toiminnan sujuvuuden varmistaminen asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

**KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI**

1. Ympäristölautakunnan käytäntöjen luominen
2. Asiakaspalvelun sujumisen varmistaminen muutostilanteessa.
3. Tietojärjestelmien ja – hallinnon kehittäminen ja osaamisen varmistaminen. Seurantajärjestelmän luominen tuotteistamisen pohjaksi.

**MUUT PERUSTELUT**

Keskeisiä toiminnan käynnistämiseen ja varmistamiseen liittyviä asioita ovat

1. Yhtenäisten hallintokäytäntöjen luominen ja viranhaltijoiden toimivaltasäännökset (delegoinnit) sekä taloushallinnon käytännöt ja palvelumaksujen ja taksojen yhtenäistäminen koko toimialuetta koskivaksi
2. Yhteisten tietojärjestelmien luominen ja sisäisen tietoverkon rakentaminen.
3. Palvelujen tuotteistamisen ja tuotehintojen valmistelu.

Tavoitteiden toteutuminen 31.12.2009

1. Lautakunta on kokoontunut 8 kertaa vuonna 2009. Käsiteltyjä asioita 79 kpl.
2. Asiakaspalvelu on saatu sujumaan. Toimipisteet kunnissa ennallaan (kaksi toimitilavaihdosta)
3. Delegoinnit ja taksat on yhtenäistetty.
4. Yhteinen tietoverkko on saatu vasta vuoden lopulla. Yhtenäisten tietojärjestelmien rakentaminen on kesken. Samanaikaisesti on tapahtunut useita muutoksia kuntien tietoliikenneyhteyksissä ja järjestelmissä.
5. Kehitetty ja yhtenäistetty suoritteiden seuranta tuotteistamisen pohjaksi.

### 6510 YMPÄRISTÖNSUOJELU

#### TOIMINTA-AJATUS

Ympäristönsuojelu edistää ympäristön- ja luonnonsuojelua ja turvaa viihtyisän ja terveellisen elinympäristön sekä edistää kestävää kehitystä.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Ympäristölupien käsittely	Käsittelyaika	5 kk
Muiden lupien ja ilmoitusten käsittely	Käsittelyaika	2 kk
Lausuntojen käsittely	Käsittelyaika	1 kk

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI

1. Edistetään haja-asutusalueiden jätevesien käsittelyn tehostamista. Keinoina ovat selvitykset, neuvonnan lisääminen ja pelisääntöjen luominen.
2. Lupa ja päätösmaalle yhtenäistetään ja toimialakohtaisen valvonnan suunnitelmallisuutta lisätään.
3. Varkaudessa ilmanlaadun tarkkailua jatketaan ja raportointijärjestelmää kehitetään, sekä laaditaan ilmastonsuojeluohjelma osana Kuntaliiton valtakunnallista Ilmastokampanjaa.
4. Luonnon monimuotoisuuden säilymistä edistetään osallistumalla kaavoitustyöhön.
5. Neuvontaa ja tiedotusta lisätään koskien mm. asukkaiden omaehtoista vesistöjen kunnostusta ja kierrätystä

#### MUUT PERUSTELUT

- 1) Haja-asutusalueen jätevesijärjestelmien rakentaminen on käynnistynyt verkkaisesti ja asukkailla ei ole riittävästi tietoa asetuksen määräykset täyttävistä järjestelmistä.
- 2) Jäteneuvonnan palveluja tuotetaan Varkauden seudun jätehuollolle. Tämä tuo synergiaetuja muuhun neuvontaan ja tiedottamiseen.

#### Tavoitteiden toteutuminen 31.12.2009

Ympäristölupien käsittelyaika	lupia 5 kpl, joista 3kpl < 5 kk ja 2 kpl < 3kk
Muiden lupien ja ilmoitusten käsittely	alle 2kk- toteutunut (< 1 kk)
Lausuntojen käsittelyaika	keskimäärin alle 1 kk

Tilaisuuksia jätevesien käsittelystä 8 kpl. Pieksämäki ja Heinävesi pääsivät yhdessä JJR kuntien kanssa mukaan Etelä-Savon ympäristökeskuksen jätevesineuvoja hankkeeseen vuosille 2010–2011. Kahden pohjavesialueen osalta selvitetty tarkemmin jätevesien käsittelyä. Jäteneuvonnan osalta jäteneuvoja on palkattu vuoden loppuun.

### 6530 TERVEYSVALVONTA

#### TOIMINTA-AJATUS

Terveysvalvonnalla ehkäistään elinympäristön terveydellisten vaarojen syntymistä ja edistetään ympäristöterveydenhoidon ylläpitoon ja parantamiseen tähtäviä toimia.

Tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma	Tarkastusten määrä	Suunnitelman mukaisista tarkastuksista toteutuu 80 %

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI

1. Terveysvalvonnan henkilöstöresurssit pidetään toiminnan edellyttämällä tasolla.
2. Kehitetään työnjakoa ja erikoistumista
3. Päivitetään kuntien laatukäsikirjat ja toimintaohjeet yhdenmukaisiksi

#### MUUT PERUSTELUT

Palvelutarve on kasvanut EU-valvonnan tiukentumisen ja lainsäädännön uudistuksen vuoksi. Suunnitelmallinen valvonta on tiukasti säänneltyä valtion viranomaisten taholta. Valvontasuunnitelmien mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen edellyttää riittävää tarkastushenkilöstöä. Lainsäädäntöön perustuvalla valvonnan maksullisuudella pyritään turvaamaan toiminnan vaatimat resurssit.

#### Tavoitteiden toteutuminen 31.12.2009

Suunnitelmanmukaisista tarkastuksista on toteutunut noin 53 %. Suunnitelman mukaisia tarkastuksia tehtiin 653 kpl (suunnitelmassa 1239). Kokonaistarkastusmäärä oli kuitenkin 1069 kpl.

Tietojärjestelmän kehittäminen on edelleen kesken. Tarkastajaohjelman (Tervekuu) asentaminen seutuversioineen saatiin päätökseen marraskuussa. Tietojärjestelmien toimivuus on ollut epävakaata. Muutostilanteessa toiminnan kehittämiseen tarvitaan riittävät henkilöstöresurssit. Palvelujen ostot jäivät suunniteltua vähäisemmäksi.

### 6540 ELÄINLÄÄKINTÄHUOLTO

#### TOIMINTA-AJATUS

Eläinlääkintähuolto toimii seudullisena kokonaisuutena hoitaen eläinlääkintähuoltolain, eläintautilain ja eläinsuojelulain mukaiset kuntien velvollisuutena olevat tehtävät laadukkaasti ja tehokkaasti.

#### SITOVAT TAVOITTEET VUODELLE 2009

- 1) Eläinlääkintähuollon palveluja annetaan virka-aikojen puitteissa paikkakuntaakohtaisina ja päivystysaikoina kiireellisen hoidon osalta alueellisena palveluna.
- 2) Hyötyeläinten terveydenhuoltokäynnit suoritetaan tilallisten tarpeen mukaan.
- 3) Kunnan varoista korvataan vuonna 2009 kunnalliseläinlääkärin käynnistä hyötyeläimen luona matkakustannusten ja ensimmäisen eläimen käyntimaksun yhteismäärästä se osuus, mikä ylittää 61 euroa (ilman arvonlisäveroa 50 €) käyntikertaa kohden. Korvaus on sama kaikkina päivinä ja vuorokaudenaikoina tapahtuneista käynneistä. Toimenpidepalkkioihin ei suoriteta korvauksia.

#### KEHITTÄMISPERIAATTEET TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEKSI

- 1) Alueellisella toiminnalla ja keskitetyllä johtamisella turvataan päivystystoiminnan sujuvuus.
- 2) Päivittäistä eläinlääkärityötä tekevien eläinlääkäreiden viisi virkaa on pidettävä täytettynä koko vuoden.
- 3) Toiminnan suunnitelmallisuutta parannetaan ja vastaanottotoimintaa kehitetään huomioon ottaen myös pieneläinhoidon järjestämisen tarpeet.

## Tavoitteiden toteutuminen 31.12.2009

- 1) Eläinlääkäreitä on ollut keskimäärin 4,5 henkilöä. Kaikki päivystykset on hoidettu.
- 2) Maaliskuussa yksi eläinlääkäri on jäänyt puoliaikaiseksi ja elokuun alusta toinen. Yksi viranhaltija on virkavapaalla. Osa-aikaisten tehtävien hoidon vuoksi perustettu kuudes virka saatiin täytettyä vuoden lopulla.
- 3) Vastaanotto toiminnan suunnitelmallista kehittämistä ei ole päästy aloittamaan. Tietojärjestelmien rakentaminen on kesken eläinlääkäreiden vastaanotoille. Terveystuokäynnit on tehty tilallisten tarpeiden mukaan.
- 4) Subventiota maksettiin noin 40 000€ (TA:ssa 47 000)

Toimielin: 65 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

## TOIMINTA- JA TUNNUSLUKUJA

## PERUSTIEDOT HENKILÖSTÖ, henkilötyövuosina

Perustiedot	TA 2009	TP 2009	2010	2011
Henkilöstömäärä				
- Hallinto	2,5	2,5	2,5	2,5
- Ympäristönsuojelu	5,8*	5,8*	5,8*	5,8*
- Terveysvalvonta	8,3	7,5	8,0	8,0
- Eläinlääkintähuolto	5,5	5,0	5,5	5,5

\* Varkauden Jätehuollolle myydään jäteneuvojan tehtävien hoitoon 0,5 henkilötyövuotta.

Suoritteet	TA 2009	TP 2009	2010	2011
<b>Ympäristönsuojelu</b>				
Tarkastukset	250	293	250	250
Lupapäätökset	30	79	45	45
Lausunnot	30	225	60	60
Inventoinnit/selvitykset	3	32	20	20
Näytteet	15	47	40	40
Ilmanlaadun tutkimukset (Varkaus)	6000	5475*	5475	5475
<b>Asiakasneuvonta</b>	-	1902	2000	2000

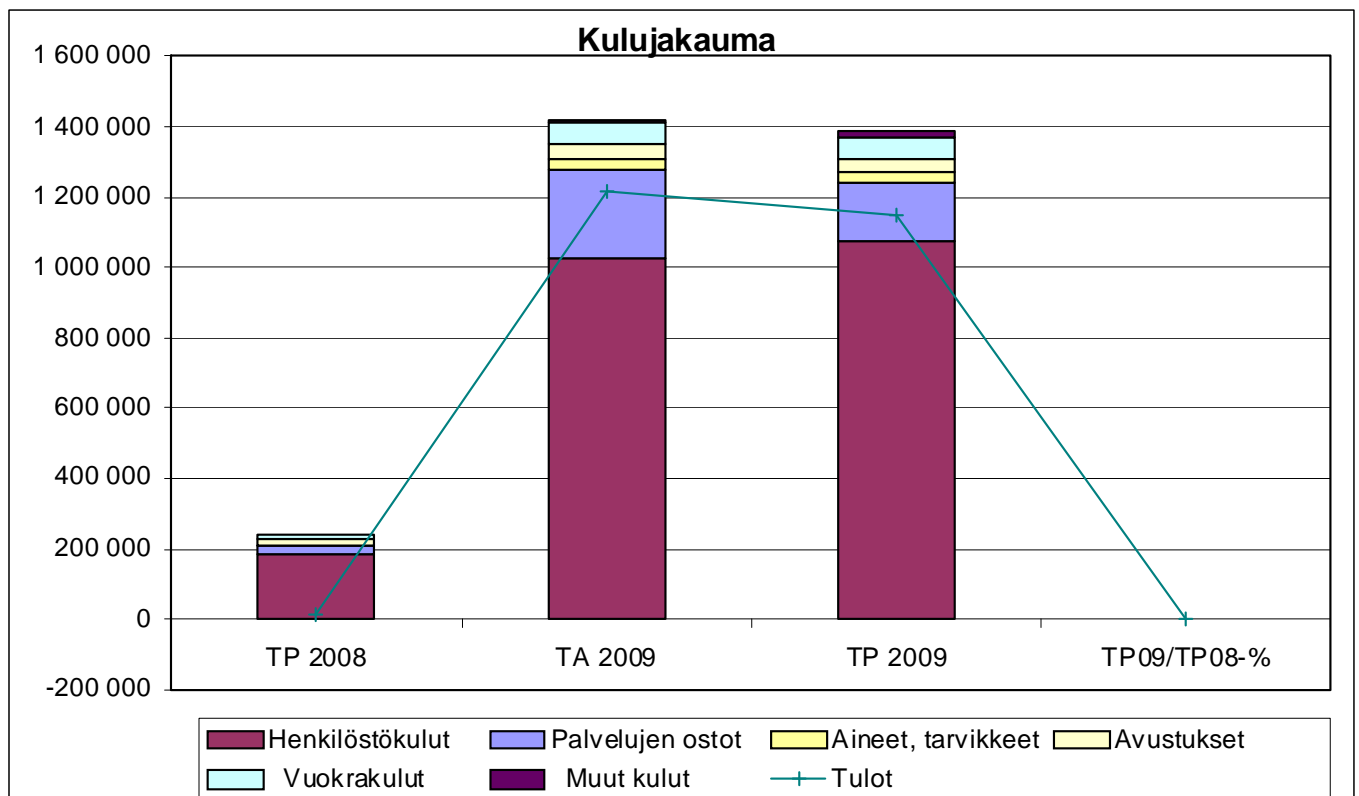
\*yhden päästökomponentin mittaus lopetettu

Suoritteet	TA 2009	TP 2009	2010	2011
<b>terveysvalvonta</b>				
Päätökset	60	122	60	60
Tarkastukset	1000	1069	1000	1000
Lausunnot	130	208	130	130
Näytteet	650	1167	650	650
Asiakasneuvonta	4500	4800*	4500	4500

Arvio 1-8 perusteella \*

Suoritteet	TA 2009	TP 2009	2010	2011
<b>eläinlääkintähuolto</b>				
Tiläkäynnit	2000	2000	2000	2000
Pieneläinasiakkaat	2500	2500	2500	2500
Maatilojen terveydenhuolto-käynnit	80	80	80	80
Eläintautilain mukaiset tarkastukset	Eviran ohjeistuksen mukaan		Eviran ohjeistuksen mukaan	Eviran ohjeistuksen mukaan
<b>Eläinsuojelukäynnit</b>	20-30	30	20-30	20-30

Tuloslaskelma	TP 2008	TA 2009	TP 2009	TP09/TP08-%	TP09/TA09-%
Myyntituotot	11 501	1 201 240	1 102 704	9587,9 %	91,8 %
Maksutuotot	2 870	15 800	13 590	473,5 %	86,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	30 069	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	30 069	0,0 %	0,0 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>14 371</b>	<b>1 217 040</b>	<b>1 146 363</b>	<b>7976,9 %</b>	<b>94,2 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-183 893</b>	<b>-1 027 554</b>	<b>-1 077 840</b>	<b>586,1 %</b>	<b>104,9 %</b>
Palkat ja palkkiot	-131 909	-800 683	-851 349	645,4 %	106,3 %
Henkilösivukulut	-52 606	-226 871	-240 320	456,8 %	105,9 %
Henkilöstökorvaukset	622	0	13 829	2223,3 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-23 556	-249 301	-162 447	689,6 %	65,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 415	-29 800	-29 782	1233,2 %	99,9 %
Avustukset	-18 192	-47 050	-39 877	219,2 %	84,8 %
Muut toimintakulut	-10 144	-62 800	-79 301	781,8 %	126,3 %
Vuokrakulut	-10 021	-57 900	-60 569	604,4 %	104,6 %
Muut kulut	-123	-4 900	-18 732	15229,3 %	382,3 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-238 200</b>	<b>-1 416 505</b>	<b>-1 389 247</b>	<b>583,2 %</b>	<b>98,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-223 829</b>	<b>-199 465</b>	<b>-242 884</b>	<b>108,5 %</b>	<b>121,8 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vyörytyserät	-5 670	-75 190	-14 187	250,2 %	18,9 %
<b>Tilikauden ylij (alijäämä)</b>	<b>-229 499</b>	<b>-274 655</b>	<b>-257 071</b>	<b>112,0 %</b>	<b>93,6 %</b>



**KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ**

EUR	TP 2008	Alkuperäinen TA 2009	1%:n säästö- velv. korj. TA	Määräraha- siirrot	Lopullinen TA 2009	Toteuma TP 2009	käyttö-% ta:sta	muutos-% ed.v:sta
Menot, ulkoiset	53 562 598	57 882 164	57 361 913	0	57 361 913	56 727 156	98,9	5,9
sisäiset	4 122 536	4 089 677	4 089 677	0	4 089 677	3 937 720	96,3	-4,5
Toimintamenot	57 685 134	61 971 841	61 451 590	0	61 451 590	60 664 876	98,7	5,2
Tulot, ulkoiset	10 448 970	11 496 273	11 544 350	0	11 544 350	11 633 942	100,8	11,3
sisäiset	4 076 261	4 045 177	4 045 177	0	4 045 177	3 890 770	96,2	-4,6
Toimintatulot	14 525 231	15 541 450	15 589 527	0	15 589 527	15 524 712	99,6	6,9
<i>Toimintakate</i>	-43 159 903	-46 430 391	-45 862 063	0	-45 862 063	-45 140 164	98,4	4,6

# Osa III

## Liitteet

- Tuloslaskelma
- Rahoituslaskelma
- Tase
- Tilinpäätöksen liitetiedot



<b>OSA III</b> .....	<b>1</b>
<b>TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT V. 2009</b> .....	<b>1</b>
KUNNAN TULOSLASKELMA (ULKONEN).....	1
RAHOITUSLASKELMA.....	2
TASE 31.12.2009.....	3
<b>1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT</b> .....	<b>5</b>
1.1. ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET SEKÄ MENETELMÄT.....	5
<b>2. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT</b> .....	<b>6</b>
2.1. TOIMINTATUOTOT.....	6
2.2. SATUNNAISET ERÄT.....	6
2.3. SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET.....	7
2.4. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET.....	7
2.5. KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTIVOITOT JA – TAPPIOT.....	8
2.6. RAHOITUSTUOTOT JA –KULUT.....	8
2.7. PERUSPÄÄOMAN KORKO.....	8
<b>3. TASEEN LIITETIEDOT</b> .....	<b>8</b>
3.1. TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	8
3.2. TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	11
<b>4. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT</b> .....	<b>14</b>
4.1. LEASINGVASTUIDEN YHTEISMÄÄRÄ.....	14
4.2. VASTUUSITOUMUKSET SAMAAKONKERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA.....	14
4.3. MUUT VASTUUSITOUMUKSET.....	14
4.4. MUUT TALOUDELLISET VASTUUT.....	14
4.5. HUOLLETTAVIEN VARAT JA PÄÄOMAT.....	14
4.6. ELATUSTUKISAAMISET.....	14
<b>5. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT</b> .....	<b>15</b>
5.1. HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ.....	15
5.2. HENKILÖSTÖKULUT.....	15
<b>6. LASKENNALLISESTI ERIYTETYN LIIKETOIMINNAN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</b> .....	<b>16</b>
<b>7. OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ</b> .....	<b>19</b>
TYTÄRYHTEISÖT.....	19
YHDISTELEMÄTTÖMÄT TYTÄRYHTEISÖT.....	19
<b>8. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT</b> .....	<b>20</b>
8.1. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET.....	20
8.2. KONSERNITASEEN LIITETIEDOT.....	21
8.3. KONSERNIN VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	22
8.4. KONSERNIN HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	23

## Osa III

## Tilinpäätöksen liitetiedot v. 2009

## KUNNAN TULOSLASKELMA (ulkoinen)

## KUNNAN TULOSLASKELMA (ulkoinen)

	1.1.-31.12.2009	1.1.-31.12.2008	muutos %
<b>Toimintatuotot</b>			
Myyntituotot	5 604 048,81	4 544 329,26	23,3 %
Maksutuotot	3 380 936,29	3 242 169,66	4,3 %
Tuet ja avustukset	768 588,48	838 053,67	-8,3 %
Muut toimintatuotot	1 880 369,43	1 824 415,82	3,1 %
	11 633 943,01	10 448 968,41	11,3 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>			
<b>Toimintakulut</b>			
Henkilöstökulut	27 300 030,03	25 343 285,08	7,7 %
Palkat ja palkkiot	20 331 943,17	19 055 209,69	6,7 %
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	5 503 082,50	4 833 261,93	13,9 %
Muut henkilösivukulut	1 465 004,36	1 454 813,46	0,7 %
Palvelujen ostot	22 244 270,68	20 747 382,30	7,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 547 498,35	3 570 797,72	-0,7 %
Avustukset	3 290 379,39	3 672 470,91	-10,4 %
Muut toimintakulut	344 976,64	228 663,88	50,9 %
	-56 727 155,09	-53 562 599,89	5,9 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-45 093 212,08</b>	<b>-43 113 631,48</b>	4,6 %
Verotulot	28 658 912,52	28 646 578,57	0,0 %
Valtionosuudet	20 164 688,00	18 778 419,00	7,4 %
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>			
Korkotuotot	105 393,94	171 365,36	-38,5 %
Muut rahoitustuotot	905 886,19	740 507,40	22,3 %
Korkokulut	-190 959,15	-156 426,22	22,1 %
Muut rahoituskulut	-85 139,52	-399 880,35	-78,7 %
	735 181,46	355 566,19	106,8 %
<b>Vuosikate</b>	<b>4 465 569,90</b>	<b>4 666 932,28</b>	-4,3 %
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>			
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 702 858,70	-3 658 897,09	
Arvonalentumiset	-30 000,00	0,00	-3 658 897,09
			2,0 %
<b>Satunnaiset erät</b>			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>732 711,20</b>	<b>1 008 035,19</b>	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-46 950,40	-46 277,27	1,5 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>685 760,80</b>	<b>961 757,92</b>	

## TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,5 %	19,5 %
Vuosikate/Poistot, %	120,6 %	127,6 %
Vuosikate, eur/asukas	419,97	433,73
Asukasmäärä	10 633	10 760

**RAHOITUSLASKELMA**  
**RAHOITUSLASKELMA**

	1.1.-31.12.2009		1.1.-31.12.2008		muutos %
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	4 465 569,90		4 666 932,28		-4,3 %
Satunnaiset erät	0,00		0,00		
Tulorahoituksen korjaukset	-311 235,90	4 154 334,00	-231 920,06	4 435 012,22	-6,3 %
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-5 122 041,30		-8 569 540,13		-40,2 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	516 629,02		845 711,76		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 039 637,85	-565 774,43	415 376,47	-7 308 451,90	-92,3 %
Toiminnan ja investointien rahavirta		3 588 559,57		-2 873 439,68	
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0,00		0,00		
Antolainasaamisten vähennykset	176 024,98	176 024,98	218 370,72	218 370,72	
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		3 000 000,00		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-623 889,87		-323 889,90		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-623 889,87	0,00	2 676 110,10	
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-21 522,02		-8 614,16		
Vaihto-omaisuuden muutos	-17 893,64		-11 253,60		
Saamisten muutos	1 125 221,88		-771 530,99		
Korottomien velkojen muutos	427 739,62	1 513 545,84	-320 736,23	-1 112 134,98	
Rahoituksen rahavirta		1 065 680,95		1 782 345,84	
<b>Rahavarojen muutos</b>		4 654 240,52		-1 091 093,84	
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	8 297 638,97		3 643 398,45		
Rahavarat 1.1.	3 643 398,45	4 654 240,52	4 734 492,24	-1 091 093,79	

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulorahoitus, %	97,0 %	60,4 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	88,4 %	59,6 %
Lainanhoitokate	5,7	10,0
Kassan riittävyys, pv	48	21
Asukasmäärä	10 633	10 760

## TASE 31.12.2009

VASTAAVAA	31.12.2009	31.12.2008	2008-2009
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>50 835 255,67</b>	<b>53 867 129,02</b>	<b>-3 031 873,35</b>
Aineettomat hyödykkeet	524 805,07	707 082,88	-182 277,81
Aineettomat oikeudet	108 130,88	141 796,41	-33 665,53
Muut pitkävaikutteiset menot	416 674,19	565 286,47	-148 612,28
Ennakkomaksut			
Aineelliset hyödykkeet	39 637 687,92	42 251 017,12	-2 613 329,20
Maa- ja vesialueet	11 922 464,78	12 004 595,60	-82 130,82
Rakennukset	17 915 926,94	22 331 051,19	-4 415 124,25
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 605 786,45	7 012 951,41	-407 164,96
Koneet ja kalusto	483 264,04	676 769,84	-193 505,80
Muut aineelliset hyödykkeet	36 746,12	36 746,12	0,00
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	2 673 499,59	188 902,96	2 484 596,63
Sijoitukset	10 672 762,68	10 909 029,02	-236 266,34
Osakkeet ja osuudet	5 870 658,00	5 930 899,36	-60 241,36
Muut lainasaamiset	4 802 104,68	4 978 129,66	-176 024,98
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>102 022,83</b>	<b>201 987,22</b>	<b>-99 964,39</b>
Valtion toimeksiannot	102 022,83	201 987,22	-99 964,39
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>10 587 744,03</b>	<b>7 040 831,75</b>	<b>3 546 912,28</b>
Vaihto-omaisuus	185 264,79	167 371,15	17 893,64
Aineet ja tarvikkeet	185 264,79	167 371,15	17 893,64
Saamiset	2 104 840,27	3 230 062,15	-1 125 221,88
Pitkäaikaiset saamiset			
Muut saamiset	78 572,00	94 285,00	-15 713,00
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	899 124,71	1 178 585,01	-279 460,30
Muut saamiset	582 515,79	1 411 815,13	-829 299,34
Siirtosaamiset	544 627,77	545 377,01	-749,24
Rahoitusarvopaperit	8 209 273,75	1 510 431,31	6 698 842,44
Osakkeet ja osuudet	1 309 273,75	1 110 431,31	198 842,44
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentt.	6 900 000,00	400 000,00	6 500 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	88 365,22	2 132 967,14	-2 044 601,92
	61 525 022,53	61 109 947,99	415 074,54

VASTATTAVAA	31.12.2009	31.12.2008	2008-2009
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>48 968 776,10</b>	<b>48 236 064,90</b>	<b>732 711,20</b>
Peruspääoma	40 300 271,34	40 300 271,34	0,00
Muut omat rahastot	1 360 832,35	1 313 881,95	46 950,40
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 621 911,61	5 660 153,69	961 757,92
Tilikauden yli-/alijäämä	685 760,80	961 757,92	-275 997,12
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Poistoero			
Vapaaehtoiset varaukset			
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Eläkevaraukset			
Muut pakolliset varaukset			
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>361 077,46</b>	<b>482 563,87</b>	<b>-121 486,41</b>
Valtion toimeksiannot	132 788,07	218 060,51	-85 272,44
Lahjoitusrahastojen pääomat	183 584,34	223 074,78	-39 490,44
Muut toimeksiantojen pääomat	44 705,05	41 428,58	3 276,47
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>12 195 168,97</b>	<b>12 391 319,22</b>	<b>-196 150,25</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>4 661 908,56</b>	<b>5 212 109,36</b>	<b>-550 200,80</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 242 118,00	4 852 642,00	-610 524,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	751,80	-751,80
Palautuskelpoiset liittymismaksut	407 192,23	346 117,23	61 075,00
Siirtovelat	12 598,33	12 598,33	0,00
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>7 533 260,41</b>	<b>7 179 209,86</b>	<b>354 050,55</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	610 524,00	610 524,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	751,80	13 365,87	-12 614,07
Saadut ennakot	15 878,26	15 957,33	-79,07
Ostovelat	2 793 654,65	2 727 405,11	66 249,54
Liittymismaksut ja muut velat	910 998,57	980 177,77	-69 179,20
Siirtovelat	3 201 453,13	2 831 779,78	369 673,35
	<b>61 525 022,53</b>	<b>61 109 947,99</b>	<b>415 074,54</b>
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>			
Omavaraisuusaste, %	79,6 %	79,0 %	
Rahoitusvarallisuus €/ asukas	-167	-511	
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	20,1 %	21,4 %	
Lainat, €/ asukas	456	509	
Lainakanta 31.12. euroa	4 853 394	5 477 284	
Lainasaamiset 31.12. euroa	4 802 105	4 978 130	
Asukasmäärä	10 633	10 760	

# 1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

## 1.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

### *Käyttöomaisuuden arvostus*

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

### *Sijoitusten arvostus*

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

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Sijoitusrahasto-osuudet on v. 2009 tilinpäätöksessä merkitty markkina-arvoon.

### *Vaihto-omaisuuden arvostus*

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

### *Rahoitusomaisuuden arvostus*

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

### *Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus*

Uusi toimintasääntö voimaan 1.1.2009 alkaen.

Maaseutuhallinto ja lomituspalvelut siirtyvät kunnanhallituksen yleisjaoston tulosalueiksi.

Ent. sivistyslautakunta ja vapaa-aikalautakunta yhdistyivät yhdeksi kulttuuri- ja vapaa-aika-lautakunnaksi, jonka uutena tulosalueena on yhdistys- ja kylätoiminta.

Ent. sivistyslautakunnan tulosalueelta kansalaisopisto ja taidekoulu ovat siirtyneet tulosalueina Soisalo-opistoon.

Teknisen toimen päävastuualueella aloitti toimintansa Keski-Savon ympäristölautakunta, mistä johtuen rakennusvalvonta ja yksityisteiden tienpito ovat siirretty teknisen lautakunnan alaisuuteen.

### *Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut*

## 2. Tuloslaskelman liitetiedot

### 2.1. Toimintatuotot

#### Kunnan toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)

	2009 €	2008 €
Yleishallinto, hallinto- ja talousosasto	1 836 251,78	187 383,87
Maaseutultk (sis. yleishallintoon 2009)		1 559 900,87
Perusturva	4 297 141,99	4 296 925,11
Opetus- ja kulttuuritoimi	184 823,47	192 201,14
Tekninen osasto	4 172 680,52	4 212 557,42
Keski-Savon ympäristöltk	1 143 045,25	0
Yhteensä	11 633 943,01	10 448 968,41
Valmistus omaan käyttöön	0	0

### 2.2 Satunnaiset erät

	2009	2008
Satunnaiset tuotot	-	-
Satunnaiset kulut	-	-
yhteensä	-	-

## 2.3. 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
Taloussrakennukset		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 työkonet		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 poisto aika on puolet ja muun peruskorjauksen poisto aika on 1/3 uudisrakennuksen poistoajasta.

Käyttöönottotilikaudelta tehdään suunnitelmapoistoa puolet koko tilikauden normaalipoistosta.

Nordbend Oy:n konkurssi aiheutti osakkeiden arvonalentumista 0,030 milj. euroa.

## 2.4. Pakollisten varausten muutokset

Ei sisälly vuoden 2009 tilinpäätökseen.



## 2.5. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja – tappiot

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

	2009 €	2008 €
<b>Muut toimintatuotot</b>		
Maa-alueiden myyntivoitot	113 043,73	124 729,71
Irtaimiston/kaluston myyntivoitto	12 000,00	1 052,53
Rakennusten myyntivoitto	90 452,25	0
Asunto-osakkeiden myyntivoitot	105 585,44	108 950,50
Osakkeiden myyntivoitto	4 417,00	
yhteensä	325 498,42	234 732,74
<b>Muut toimintakulut</b>		
Maa-alueiden myyntitappiot	5 118,73	2 812,68
Osakkeiden myyntitappio	9 143,79	
Muut myyntitappiot (po.muut kulut)		
yhteensä	14 262,52	2 812,68

## 2.6. Rahoitustuotot ja –kulut

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot, jotka on saatu osuuksista muissa yrityksissä

	2009	2008
Osinkotuotot	632 313,00	712 204,36

## 2.7. Peruspääoman korko

Vaalijalan kuntayhtymä ja Savon koulutuskuntayhtymä maksoivat peruspääoman korkoa vuodelta 2009. Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri maksoi peruspääoman korkoa vuodelta 2009 53 154,00 €.

## 3. Taseen liitetiedot

### 3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

*Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset*

- ei sisälly vuoden 2009 tilinpäätökseen

*Arvonkorotukset*

- ei sisälly vuoden 2009 tilinpäätökseen

*Aktivoidut korkomenot*

- ei sisälly vuoden 2009 tilinpäätökseen

*Käyttöomaisuus ja muut pitkäaikaiset sijoitukset*

taulukko seuraavalla sivulla

## Käyttöomaisuus 31.12.2009

EUR	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineell. hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä	
Poistamaton hankintameno 1.1.	707 082,88	12 004 595,60	22 331 051,19	7 012 951,41	676 769,84	36 746,12	188 902,96	42 958 100,00	
Lisäykset tilikauden aikana	78 332,21	5 593,02	1 457 156,79	918 915,52	80 287,32		2 560 814,45	5 101 099,31	
Rahoitusosuudet tilikaudella			-212 475,32	-227 935,88	0,00		-76 217,82	-516 629,02	
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	-87 723,84	-3 589 494,75	0,00	0,00		0,00	-3 677 218,59	
Siirrot erien välillä							0,00	0,00	
Tilikauden poisto	-260 610,02		-2 070 310,97	-1 098 144,60	-273 793,12			-3 702 858,71	
Arvonlennukset ja niiden palautukset									
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>	<b>524 805,07</b>	<b>11 922 464,78</b>	<b>17 915 926,94</b>	<b>6 605 786,45</b>	<b>483 264,04</b>	<b>36 746,12</b>	<b>2 673 499,59</b>	<b>40 162 492,99</b>	
Arvonkorotukset									
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>524 805,07</b>	<b>11 922 464,78</b>	<b>17 915 926,94</b>	<b>6 605 786,45</b>	<b>483 264,04</b>	<b>36 746,12</b>	<b>2 673 499,59</b>	<b>40 162 492,99</b>	
<b>Olennot lisäpoistot</b>								<b>0,00</b>	

## Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet		Jvk- ja muut lainasaamiset					
	Osakkeet tytäryhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkeet osakkuusyht.	Muut osakkeet ja osuudet	Sijoitusrah. osuudet	Lainasaamiset tytäryhteisöiltä	Lainasaamiset muilta	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	809 621,69	3 910 032,12	351 685,13	859 560,42	0,00	4 520 283,79	457 845,87	10 909 029,02
Lisäykset		17 742,00		3 200,00	0,00	0,00	0,00	20 942,00
Vähennykset				-51 183,36	0,00	0,00	-176 024,98	-227 208,34
Siirrot erien välillä								0,00
<b>Hankintameno 31.12.</b>	<b>809 621,69</b>	<b>3 927 774,12</b>	<b>351 685,13</b>	<b>811 577,06</b>	<b>0,00</b>	<b>4 520 283,79</b>	<b>281 820,89</b>	<b>10 702 762,68</b>
Arvonlennukset ja niiden palautukset				-30 000,00				-30 000,00
Arvonkorotukset								
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>809 621,69</b>	<b>3 927 774,12</b>	<b>351 685,13</b>	<b>781 577,06</b>	<b>0,00</b>	<b>4 520 283,79</b>	<b>281 820,89</b>	<b>10 672 762,68</b>
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä 31.12.</b>								<b>50 835 255,67</b>

*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	22 084,62	-82,36
Pohjois-Savon koulutuskuntayht.	135 710,50			135 710,50	131 763,40	3 947,10
P-S SHP:n ky	3 683 932,72	17 742,00		3 701 674,72	3 561 338,69	140 336,03
					peruspo.al 2001	kirjattu
					peruspo.al.2002	-80 445,57
					peruspo.al 2003	-20 730,43
					taseyks.kanttiin	3 891,52
					peruspo.al 2005	-43 059,14

*Saamiset saman konsernin yhteisöiltä*

	2009 €	2008 €
<b>Vaihtuvien vastaavien saamiset</b>		
Pitkäaikaiset saamiset		
-		
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	73 094	176 539
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Siirtosaamiset	0	671
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myyntisaamiset	5 503	15 855
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Siirtosaamiset	60 359	68 403
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteys- yhteisöiltä		
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset	1 026	1 556
Muut saamiset		
Siirtosaamiset		

*Siirtosaamiset*

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2009 €	2008 €
Siirtyvät korot	33 334,76	36 096,98
Menoennakot	9 500,00	1 553,22
Siirtosaamiset jäsenkuntayhtymiltä	60 358,65	68 403,28
Siirtosaamiset valtiolta	211 800,33	131 244,63
Siirtosaamiset kunnilta	103 190,23	156 494,87
KELA työterveyshuolto, koulumatkatuki	117 316,70	81 227,29
Siirtosaamiset muilta	9 127,10	70 356,74
yhteensä	544 627,77	545 377,01

*Rahoitusarvopaperit*

Rahoitusarvopapereihin sisältyy

– sijoitusrahasto-osuuksia 1 309 273,75 euroa (kirjattu markkina-arvoon)

– joukkovelkakirjalainasaamisia 0,00

– sijoituksia rahamarkkinainstrumentteihin 6 900 000,00 euroa (hankintameno), markkina-arvo ei ole määriteltävissä.

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

	2009 €	2008 €
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.	973 881,95	927 604,68
Siirrot rahastoon tilikaudella	46 950,40	46 277,27
Siirto rahastosta tilikaudella		
Palovakuutusrahaston pääoma 31.12.	1 020 832,35	973 881,95
Yritystoiminnan kehittämisrahaston po. 1.1.	340 000,00	340 000,00
Siirrot rahastoon tilikaudella	47 716,00	327 284,00
Siirrot rahastosta tilikaudella	-47 716,00	-327 284,00
Rahaston pääoma 31.12.	340 000,00	340 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	5 660 153,69	5 021 002,73
Ed.tilikauden yli/alijäämä	961 757,92	639 150,96
Siirrot tilikaudella		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	6 621 911,61	5 660 153,69
Tilikauden yli-/alijäämä	685 760,80	961 757,92
Omapääoma yhteensä	48 968 776,10	48 236 064,90

*Pitkäaikainen vieras pääoma*

Velat tai velkojen osat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:

(v. 2015 tai sen jälkeen)

	2009	2008
	€	€
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 800 00,00	2 410 546,00
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut pitkäaikaiset velat (liittymismaksut)	406 240,57	345 165,57
Siirtovelat	13 549,99	13 549,99
Yhteensä	2 219 790,56	2 769 261,56

*Pakolliset varaukset*

- ei sisälly vuoden 2009 tilinpäätökseen

*Velkojen erittely/ velat saman konsernin yhteisöille*

	2009	2008
	€	€
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>		
-		
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>		
Velat tytäryhteisöille		
Saadut ennakot		76
Ostovelat	18 783	23 993
Muut velat		
Siirtovelat		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Saadut ennakot		
Ostovelat	451 460	408 683
Muut velat		
Siirtovelat	9 203	11 462
Velat osakkuus-, sekä muille omistusyhteisyhteisöille		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		

*Erittely siirtoveloista*

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät (kaikki erät esitetty)

	2009	2008
	€	€
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 509 578,44	2 364 944,28
Korkojaksotukset	30 141,68	46 909,57
Valtionosuusennakot	0,00	0,00
Muut ennakkotulot	35 849,59	3 409,42
Siirtovelat tytäryhteisöille		
Siirtovelat jäsenkuntayhtymille	9 202,95	11 462,28
Muut siirtovelat muille	108 785,63	2,35
Valtiokonttori/työnantajan eläkemaksu joulukuu	57 183,02	56 792,98
Kuntien Eläkevakuutus /joulukuu	376 942,02	367 916,45
Vakuutusmaksut/KVTEL varaus lisäperintään	73 769,80	-19 657,55
Yhteensä	3 201 453,13	2 831 779,78

## 4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### 4.1. Leasingvastuiden yhteismäärä

	2009 €	2008 €
Laitteleasing yhteensä	20 943,65	9 271,00

### 4.2. Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	2009	2008
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	11 595 399,50	11 595 399,50
+ luotolliset shekkilitit	67 275,18	67 275,18
Jäljellä oleva pääoma	9 531 955,01	9 871 009,47
Muut vastuusitoumukset	4 204,70	4 204,70

### 4.3. Muut vastuusitoumukset

	2009	2008
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	2 363 922,88	2 263 922,88
Jäljellä oleva pääoma	1 223 478,59	1 234 588,64

### 4.4. Muut taloudelliset vastuut

	2009	2008
Nordea Rahoitus/ First Card yrityskortit	4 529,65	4 451,96
Kuntien takauskeskus	23 481,95	20 696,19
	28 011,60	25 148,15

### 4.5. Huollettavien varat ja pääomat

	2009	2008
Huollettavien varat ja pääomat, jotka eivät sisälly kunnan taseeseen	0,00	0,00

### 4.6. Elatustukisaamiset

	2009	2008
Elatustukisaamiset 1.1. (kunnan perittävänä olevaa)	333 693	379 323
Perinnästä poistettu tilikauden aikana	37 238	42 077
Elatustukisaamiset 31.12. (kaikki takautumissaatavat)	284 312	333 693
Kirjattu rahoitusomaisuuden muihin saamisiin 31.12.	64 775	0,00

## 5. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### 5.1. Henkilöstön lukumäärä

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

	2009	2008
Yleishallinto (ml. maaseututoimi)	101	104
Perusturva	360	373
Opetus- ja kulttuuritoimi	168	173
Tekninen toimi (ml. kaavoitus ja rak.-ja ymp)	92	76
Yhteensä	721	726

### 5.2. Henkilöstökulut

	2009 €	2008 €
Palkat ja palkkiot	20 685 781,92	19 336 223,61
suoriteperusteiset	20 554 972,11	19 102 979,61
lomapalkkajaksotuksen muutos	130 809,81	-233 244,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	5 472 173,48	5 046 748,76
jaksotetut eläkekulut	30 909,02	-213 486,83
Muut henkilösivukulut	1 482 089,03	1 466 251,82
jaksotetut muut sivukulut	-17 084,67	-11 438,36
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauseurat	-353 838,75	-281 013,92
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	27 300 030,03	25 343 285,08
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	197 035,98	209 606,60
Yhteensä henkilöstökulut	27 497 066,01	25 552 891,68



## 6. Laskennallisesti eriytetyn liiketoiminnan tilinpäätöslaskelmat

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

### VESIHUOLTOLAITOKSEN TUOSLASKELMA 1.1.-31.12.2009

Laskennallisesti eriytetty

	01.01.-31.12.2009	01.01.-31.12.2008
<b>Liikevaihto</b>	1 519 884,13	1 439 952,84
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-215 229,82	-216 265,19
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot	-174 775,25	-203 094,34
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-156 211,16	-195 092,40
Henkilösivukulut	-85 775,61	-62 961,63
Eläkekulut	-75 812,96	-50 808,08
Muut henkilösivukulut	-9 962,65	-12 153,55
Muut kulut	-2 237,08	-1 971,13
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-484 135,31	-478 565,77
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut		
Vyörytyserät (osuus hallinnosta ja yleiskust.)	-37 294,37	-26 597,63
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>364 225,53</b>	<b>255 404,75</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut	-60,16	-193,99
Korvaus jäännöspääomasta 5% vltta 2008	-214 132,36	-220 398,44
Muut rahoituskulut		
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>150 033,01</b>	<b>34 812,32</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>	<b>150 033,01</b>	<b>34 812,32</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai väh (+)		
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>150 033,01</b>	<b>34 812,32</b>

**VESIHUOLTOLAITOKSEN TASELASKELMA 31.12.2009**

Laskennallisesti eriytetty

<b>VASTAAVAA</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<i>muutos</i>	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<i>muutos</i>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>				<b>OMA PÄÄOMA</b>			
Aineettomat hyödykkeet				Jäännöspääoma	4 773 180,61	4 282 647,25	490 533,36
Aineettomat oikeudet				Liittymismaksurahasto			
Muut pitkävaikutteiset menot				Arvonkorotusrahasto			
Ennakkomaksut				Tilikauden yli/alijäämä	150 033,01	34 812,32	115 220,69
Aineelliset hyödykkeet				<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET</b>			
Maa- ja vesialueet				<b>VARAUKSET</b>			
Rakennukset	674 133,41	695 190,43	-21 057,02	Poistoero			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 597 737,91	3 598 699,94	-962,03	Vapaaehtoiset varaukset			
Koneet ja kalusto	18 381,91	0	18 381,91	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>			
Muut aineelliset hyödykkeet				Eläkevaraukset			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	817 516,97	149 734,20	667 782,77	Muut pakolliset varaukset			
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>				<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
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			
Saamiset				Ostovelat			
Pitkäaikaiset saamiset				Muut velat/liittymismaksut	406 240,57	345 165,57	61 075,00
Myyntisaamiset				Siirtovelat			
Lainasaamiset				Lyhytaikainen			
Muut saamiset				Joukkovelkakirjalainat			
Siirtosaamiset				Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta			
Lyhytaikaiset saamiset				Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	12 614,10	-12 614,10
Myyntisaamiset	305 305,86	317 106,50	-11 800,64	Lainat muilta luotonantajilta			
Lainasaamiset				Saadut ennakot			
Muut saamiset	6 284,68	6 227,92	56,76	Ostovelat	34 851,38	34 536,60	314,78
Siirtosaamiset				Muut velat	55 055,17	57 183,15	-2 127,98
				Siirtovelat			
	<u>5 419 360,74</u>	<u>4 766 958,99</u>	652 401,75		<u>5 419 360,74</u>	<u>4 766 958,99</u>	652 401,75

VESIHUOLTOLAITOS  
**RAHOITUSLASKELMA v. 2009**

TULORAAHOITUS

Liikeliijäämä	364 225,53	
Poistot ja arvonalentumiset	484 135,31	
Rahoitustuotot- ja kulut	-60,16	
Korvaus jäännöspääomasta	-214 132,36	
Satunnaiset erät	0,00	
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	
Sisäiset tuotot	-104 575,65	
Sisäiset kulut	<u>224 335,81</u>	753 928,48

INVESTOINNIT

Käyttöomaisuusinvestoinnit, netto	-1 148 280,94	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	
Sisäiset katteet	<u>0,00</u>	-1 148 280,94

RAHOITUSTOIMINTA

Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 614,10	
Oman pääoman muutokset		
Liittymismaksujen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden lis-/väh+		
Saamisten lis-/väh+	11 743,88	
Ostovelkojen lis+/vähennys-	314,78	
Muiden velkojen lis+/vähennys-	<u>58 947,02</u>	58 391,58

VAIKUTUS KUNNAN KASSAVAROIHIN

**-335 960,88**

## 7. Omistukset muissa yhteisöissä

## Kuntakonsernin osuus €

Nimi	Kunnan omistus-osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta +/- tappiosta
<b>Tytäryhteisöt</b>				
Leppävirran Kiinteistö Oy	100 %	455 027	12 330 237	-284 292
Leppävirran Kiinteistö Oy omistaa: As Oy Leppävirran Savo 2	100 %	84 416	872 385	23
Asunto Oy Leppävirran Mäenrinne (osakkuusyhteisö)	46 %	111 465	1025	984
As Oy Leppävirran Näädänpoukama(osakkuusyhteisö)	42,1 %			-9
Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	100 %	- 1 080 461	6 244 907	- 134 881
Asunto Oy Leppävirran Sato	100 %	- 10 284	401 847	23
<b>Yhdistelemättömät tytäryhteisöt</b>				
Leppävirran Loma Oy	55,63 %	7 484	0	0
<b>Yhteis- ja omistusyhteisyhteisöt</b>				
Leppävirran Matkailukeskus Oy	33,33 %	26 036	1 032	1 086
Kiinteistö Oy Leppävirran Teollisuustalotie 1	40 %	336 668	83 806	-17
<b>Kuntayhtymät</b>				
Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	3,5164 %	3 199 706	2 688 779	170 398
Vaalijalan kuntayhtymä	3,3125 %	255 520	256 644	19 486
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	1,2127 %	18 930	13 881	- 587
Savon koulutuskuntayhtymä	1,0849 %	355 773	455 827	43 547
Pohjois-Savon Liitto	4,0 %	15 882	22 235	-4557

## 8. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

### 8.1. Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

#### *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. pöytälaatikkoyritys.

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 2009 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 on myynyt As Oy Mäenrinteen osakkeita siten että omistusosuus tilikauden päättyessä on 46 % ja As oy Mäenrinne on muuttunut Leppävirran kiinteistö Oy:n tytäryhteisöstä osakkuusyhteisöksi.

As Oy Nääjänpoukamaa ei yhdistelty vuoden 2008 konsernitilinpäätökseen. Vuonna 2009 As Oy Nääjänpoukama on yhdistelty konsernitilinpäätökseen. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty tilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä, jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa.

#### *Keskinäisen omistuksen eliminointi*

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Vuoden 2009 tilinpäätöksessä kuntayhtymien omistus on eliminoitu kuntayhtymän taseen mukaisella arvolla. Ero kunnan ja kuntayhtymien omistuksen välillä on 144 124 euroa (selvitys liitetiedoissa s. 10).

#### *Suunnitelmapoistojen oikaisu*

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

#### *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.

#### *Vähemmistöosuudet*

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

#### *Suunnitelmapoistojen oikaisu*

Kiinteistötytäryhteisöjen käyttöomaisuuden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen

oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa *Edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.*

#### *Poikkeavat tilikaudet*

Kaikkien konserniin yhdisteltyjen yhteisöjen tilikausi on ollut 1.1.2009 - 31.12.2009

#### *Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus*

Konsernitilinpäätökseen oli sisällytettävä konsernitaseen lisäksi konsernin tuloslaskelma ja rahoituslaskelma ensimmäistä kertaa vuoden 2008 tilinpäätöksessä. Konsernin tuloslaskelman ja rahoituslaskelman osalta on ensimmäisen kerran esitetty vertailutieto edelliseltä vuodelta. Vuoden 2008 tuloslaskelmassa oli Leppävirran kunnan tilinpäätöksessä mukana sisäiset tuotot ja kulut. Tuloslaskelmassa kuuluu huomioida vain ulkoiset tuotot ja kulut. Vuoden 2008 tuloslaskelma on muutettu vertailukelpoiseksi vuoteen 2009 eliminoimalla vuoden 2008 kunnan tuloslaskelmaan sisältyneet sisäiset tuotot ja kulut Leppävirran kunnan tuloslaskelman toimintatuotoista, toimintakuluista ja rahoitustuotoista ja -kuluista.

Osakkuusyhteisöjen yhdistely konsernitilinpäätökseen tehtiin ensimmäisen kerran tilikauden 2008 konsernitilinpäätökseen. Vuoden 2008 tilinpäätökseen ei yhdistelty Leppävirran Kiinteistö Oy:n osakkuusyhteisö As oy Näänänpoukaman tilinpäätöstietoja. Vuoden 2009 tilinpäätökseen on yhdistelty kaikki konserniin kuuluvat osakkuus- ja yhteisyhteisöt.

Konsernitilinpäätös on laadittu Excel-taulukkolaskentaohjelmalla.

## 8.2. Konsernitaseen liitetiedot

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

#### *Siirtosaamiset*

	2009 €	2008 €	2007 €
Siirtyvät korot	33 475	36 097	56 237
Menoennakot	13 442	6 235	9 475
Siirtosaamiset valtiolta	228 533	151 296	155 931
Siirtosaamiset kunnilta	104 611	156 495	175 673
KELA työterveyshuolto	136 681	102 027	99 758
Muut siirtosaamiset	163 602	248 393	185 932
yhteensä	680 344	700 543	683 006

#### *Oma pääoma*

	2009	2008	2007
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
Arvonkorotusrahasto 1.1.	0	0	0
Arvonkorotusten lisäys			
Arvonkorotusten vähennys			
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0	0	0

Muut omat rahastot

Rahaston pääoma 1.1.	1 525 408	1 471 157	1 430 628
Siirrot rahastoon tilikaudella	96 132	381 596	104 274
Siirrot rahastosta tilikaudella	-47 776	-327 345	-63 745
Rahaston pääoma 31.12.	1 573 764	1 525 408	1 471 157
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	-1 897 923	-2 675 530	-2 326 529
Ed. tilikauden yli/alijäämä	879 431	759 728	-1 090 675
Siirrot tilikaudella		17 879	741 674
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-1 018 492	-1 897 923	-2 675 530
Tilikauden yli-/alijäämä	474 024	879 431	759 728
Omapääoma yhteensä	41 150 186	40 807 221	39 855 626

*Pakolliset varaukset*

	2009	2008	2007
Pohjois-Savon Sairaanhoidopiiri, Eläkevaraus	1 396	1 396	1 431
P-S Shp, Potilasvakuutusmaksuvastuu	300 650	336 037	339 176
	302 046	337 433	340 607

*Pitkäaikainen vieras pääoma*

Velat tai velkojen osat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua (v. 2015 tai sen jälkeen).

	2009	2008	2007
Lainat	14 294 693	15 187 219	14 634 387
Siirtovelat	-	13 550	12 598
Yhteensä	14 294 693	15 200 769	14 646 985

*Erittely siirtoveloista*

	2009	2008	2007
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 799 495	3 475 368	3 770 046
Korkojaksotukset	176 865	180 276	144 826
Verovelat			
Työnantajamaksut (vak., KVTEL, valtiokonttori)	508 820	405 052	580 047
Ennakkotulot	35 850	3 409	1 886
Muut konsernin siirtovelat	241 001	189 088	219 587
	4 762 031	4 253 193	4 716 392

**8.3. Konsernin vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot***Leasingvastuiden yhteismäärä*

	2009	2008	2007
Leasingvastuiden yhteismäärä	72 614	77 731	55 157

*Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta*

	2009	2008	2007
Takaukset			
Alkuperäinen pääoma	12 089 918	11 936 995	11 857 996
Jäljellä oleva pääoma	9 874 747	10 135 677	10 436 411
Muut vastuusitoumukset	4 204	4 204	4 204

*Muut vastuusitoumukset*

	2009	2008	2007
Takaukset muiden puolesta			
Alkuperäinen pääoma	2 363 923	2 264 238	2 264 128
Jäljellä oleva pääoma	1 248 638	1 234 904	1 318 935

*Muut taloudelliset vastuut*

	2009	2008	2007
Muut vastuusitoumukset	41 880	44 655	29 663

**8.4. Konsernin henkilöstöä koskevat liitetiedot**

## Kunnan ja tytäryhtiöiden henkilöstömäärä

	2009	2008	2007
Leppävirran kunta	721	732	733
Leppävirran Kiinteistö Oy	0	0	0
Leppävirran Virkistysuimala Leppäkerttu Oy	11	11	6
yhteensä	732	743	739



# Osa IV

## Henkilöstötilinpäätös

## HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS

OSA IV .....	1
1. HENKILÖSTÖ .....	1
1.1. Vakainainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2008 ja 31.12.2009 .....	1
1.2. Määräaikainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2008 ja 31.12.2009 .....	2
1.3. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2008 ja 31.12.2009 .....	2
1.4. Henkilöstön määrän kehitys 31.12.2005 – 31.12.2009 .....	3
1.5. Vakinaisen henkilöstön ikärakenne osastoittain v. 2009* .....	3
1.6. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä osastoittain v. 2009 .....	3
1.7. Naisten osuus vakinaisesta henkilöstöstä vuonna 2009 .....	4
1.8. Eläkkeelle siirtynyt henkilöstö eläkeuudon mukaan vuosina 2008 ja 2009 .....	5
2. HENKILÖSTÖN AJANKÄYTTÖ .....	5
2.1. Henkilöstön poissaolopäivät osastoittain syyn mukaan vuonna 2009 .....	5
2.2. Sairaus poissaolopäivien muutos osastoittain 2008/2009 ja 1-3 päivän sairaus poissaolot 2008/2009 .....	5
3. HENKILÖSTÖMENOT .....	6
3.1. PALKKAMENOT TOIMIELIMITÄIN 2005–2009 (1000 €) .....	6
3.2. HENKILÖSTÖTULOSLASKELMA VUODELTA 2009 (EUROA) .....	8

## OSA IV

## 1. HENKILÖSTÖ

## 1.1. Vakainainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2008 ja 31.12.2009

	31.12.2008			31.12.2009		
	Miehet	Naiset	Yht.	Miehet	Naiset	Yht.
Yleishallinto ja hallinto- ja talous	6	11	17	6	11	17
Ruokapalvelut	1	27	28	1	27	28
Maaseutuhallinto	16	25	41	13	25	38
Perusturvaosasto / tukipalvelut		5	5		5	5
Perhepalvelut	3	104	107	3	105	108
Avopalvelut	7	32	39	5	35	40
Hoivapalvelut	4	137	141	3	136	139
Koulutoimi	31	97	128	31	98	129
Muu sivistystoimi	3	7	10	3	9	12
Tekninen toimi, kaav.- ja mittaus toiminta ja rakennusvalvonta	41	22	63	37	22	59
Ympäristötoimi	2	1	3	7	13	20
<b>Yhteensä</b>	<b>114</b>	<b>468</b>	<b>582</b>	<b>109</b>	<b>486</b>	<b>595</b>

Vakinaista henkilöstöä oli 31.12.2009 13 henkilöä enemmän kuin vuonna 2008, vuoden 2006 lopusta vakinaisen henkilöstön määrä on kasvanut 31 henkilöllä. Henkilöstön kokonaismäärä vuodesta 2008 on pienentynyt, määräaikaisen henkilöstön määrän vähentymisen vuoksi.

Vakinaisen henkilöstön määrä on sivistysosastolla kasvanut vakinaistamisten ja avoimen tehtävän täytön myötä kolmella henkilöllä.

Keski-Savon ympäristötoimen toiminnan aloittaminen on merkinnyt ympäristötoimen vakinaisen henkilöstön lukumäärän kasvamista 17 henkilöllä, joista 14 on siirtynyt muitten kuntien vakinaisesta palvelussuhteesta Leppävirran kunnan palvelukseen. Lisäksi on tapahtunut vakinaistaminen ja avoimen tehtävän täyttäminen.

Vakinaisen henkilöstön osuus kunnan henkilöstöstä (vakinaiset, määräaikaiset ja työllistetyt) vuonna 2009 oli 82,5 prosenttia eli 3 % enemmän kuin vuonna 2008.

## 1.2. Määräaikainen henkilöstö toimialoittain 31.12.2008 ja 31.12.2009

	31.12.2008			31.12.2009		
	Miehet	Naiset	Yht.	Miehet	Naiset	Yht.
Yleishallinto ja hallinto- ja talous		2	2		1	1
Ruokapalvelut		5	5		5	5
Maaseutuhallinto	5	6	11	5	7	12
Perusturvaosasto / tukipalvelut	1		1			
Perhepalvelut		18	18	1	17	18
Avopalvelut		12	12	1	10	11
Hoivapalvelut		50	50	2	37	39
Koulutoimi	8	20	28	8	13	21
Muu sivistystoimi	2	5	7	2	4	6
Tekninen toimi, kaav. ja mittaus-toiminta ja rakennusvalvonta	5	3	8	6	2	8
Ympäristötoimi	1	1	2	1	4	5
<b>Yhteensä</b>	<b>22</b>	<b>122</b>	<b>144</b>	<b>26</b>	<b>100</b>	<b>126</b>

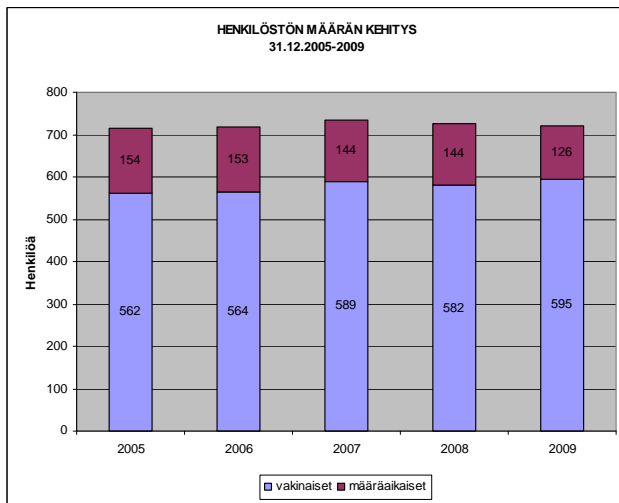
Määräaikaisen henkilöstön kokonaismäärä on 24 henkilöä vähemmän kuin 31.12.2008 (vuoden 2008 tiedoissa näy työllisyystekijöiden määrä).

## 1.3. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2008 ja 31.12.2009

Palv.suht.luonne	31.12.2008			31.12.2009		
	Miehet	Naiset	Yht.	Miehet	Naiset	Yht.
Vakinainen	113	469	582	109	486	595
Määräaikainen**	17	41	58	16	29	45
Sijainen*	5	79	84	7	68	75
Oppisopimussuht.	1	3	4	2	1	3
Työllistetty		4	4	1	2	3
	<b>136</b>	<b>596</b>	<b>732</b>	<b>135</b>	<b>586</b>	<b>721</b>

Vuoden 2009 palvelussuhteiden määrällä tarkoitetaan täytettyjä palvelussuhteita 31.12.2009. Leppävirran kunnan palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2009 oli 721 eli 11 palvelussuhdetta vähemmän kuin vuoden 2008 lopussa.

#### 1.4. Henkilöstön määrän kehitys 31.12.2005 – 31.12.2009



Leppävirran kunnan henkilöstön määrä yhteensä on laskenut vuodesta 2008 11 henkilöllä.

Vakinaisen henkilöstön osuus kunnan henkilöstöstä (vakinaiset, määräaikaiset, työllistetyt) vuonna 2009 oli 82,5 %.

Koko kunnan henkilöstöstä 360 henkilöä/49,9 % oli perusturvaosaston henkilökuntaa.

#### 1.5. Vakinaisen henkilöstön ikärakenne osastoittain v. 2009\*

Vuosi 2008 Osasto	Ikäryhmä									
	-24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-	Yhteensä
Yleishallinto sekä hallinto- ja talousosasto	2	1	4	7	11	16	11	16	15	83
Perusturvaosasto	2	19	27	19	40	56	51	60	18	292
Sivistysosasto	1	6	9	25	23	22	20	31	4	141
Tekninen osasto	0	1	3	5	8	16	13	24	8	78
<b>Yhteensä</b>	<b>5</b>	<b>27</b>	<b>43</b>	<b>56</b>	<b>82</b>	<b>110</b>	<b>95</b>	<b>131</b>	<b>45</b>	<b>594</b>

Vuoden 2007 aikana on perustettu ruokapalvelut yksikkö hallinto- ja talousosastolle. Maaseututoimi (sisältäen lomatoimen) kuuluu tässä ja muissa osastokohtaisissa taulukoissa hallinto- ja talousosastoon.

Vuodesta 2008 on 55 vuotta täyttäneiden ja sitä vanhempien määrä kasvanut 14 henkilöllä, kolmen viimeisen vuoden kasvu on yhteensä 41 henkilöä.

Leppävirran kunnan vakinaisesta henkilöstöstä vuonna 2009 45,6 prosenttia oli 50 vuotta täyttäneitä tai sitä vanhempia.

#### 1.6. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä osastoittain v. 2009

Osasto	Miehet	Naiset	Osasto yht.	Keski-ikä vuosina		
				Miehet	Naiset	Osasto yht.
Yleishallinto ja hallinto- ja talous	20	63	83	48,05	49,75	49,34
Perusturva	11	281	292	43,09	46,70	46,57
Sivistys	34	107	141	47,15	45,30	45,74
Tekninen	43	35	78	50,28	48,40	49,05

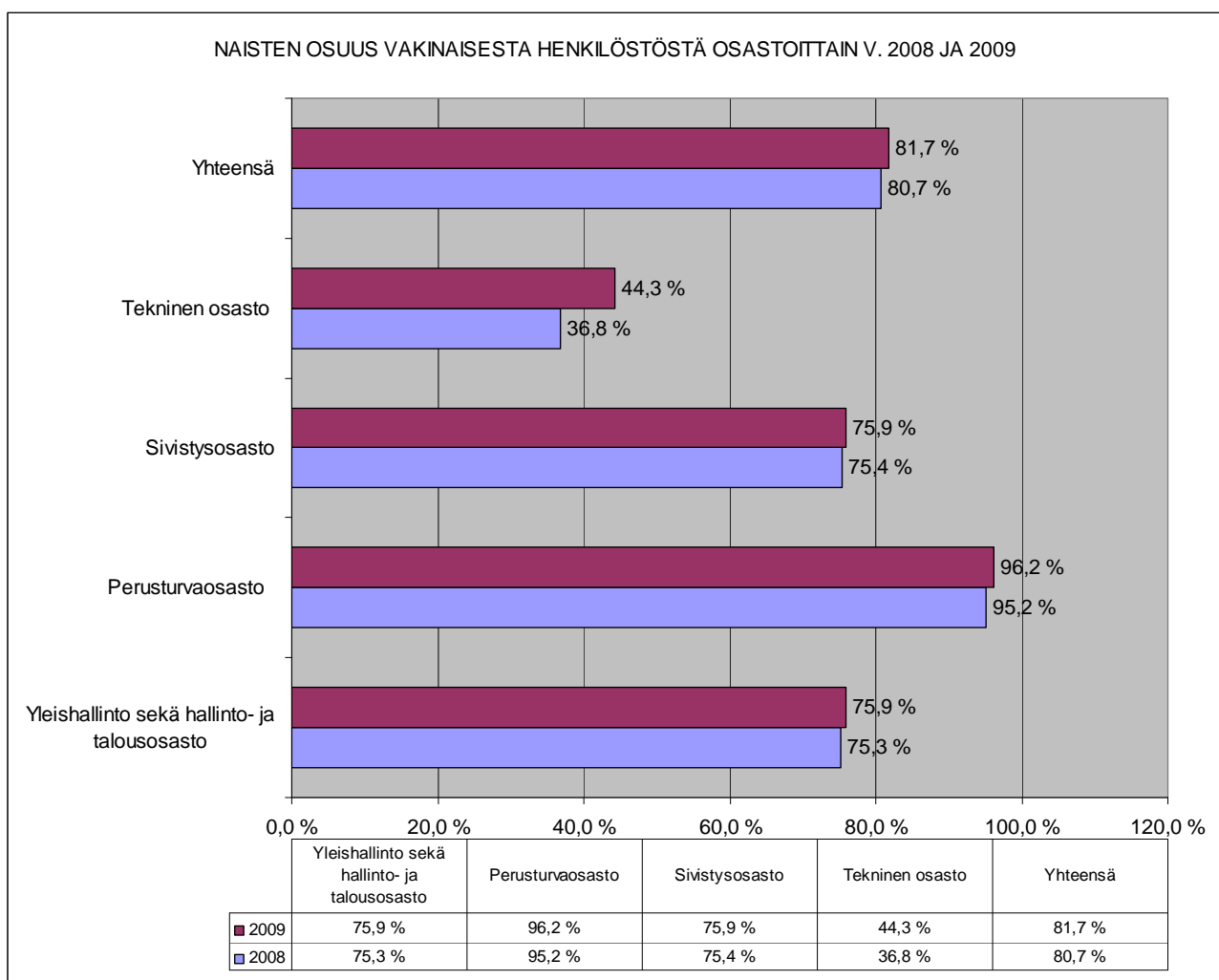
Leppävirran kunnan vakinaisen henkilöstön keski-ikä/koko kunta oli vuonna 2009 47,07vuotta.

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on edellisestä vuodesta laskenut 0,19 vuotta. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on alentunut ensimmäisen kerran 2000-luvulla.

## 1.7. Naisten osuus vakinaisesta henkilöstöstä vuonna 2009

		Miehet	Naiset	Miehet %	Naiset %
Yleishallinto sekä hallinto- ja talousosasto		20	63	24,1 %	75,9 %
Perusturvaosasto		11	281	3,8 %	96,2 %
Sivistysosasto		34	107	24,1 %	75,9 %
Tekninen osasto		44	35	55,7 %	44,3 %
Yhteensä		109	486	18,3 %	81,7 %
Henkilöstö yhteensä	595				

Naisten osuus kunnan koko henkilöstöstä  
v. 2008 80,7 %  
v. 2009 81,7 %



## 1.8. Eläkkeelle siirtynyt henkilöstö eläkemuodon mukaan vuosina 2008 ja 2009

Eläkemuoto	2008	2009	Kokoaikaiselle eläkkeelle siirtyneiden määrä kaksinkertaistui edellisestä vuodesta.
Vanhuuseläke	9	15	
Täysi työkyvyttömyyseläke	2	7	
Osatyökyvyttömyyseläke		2	
Osa-aikaeläke	2	6	
<b>Yhteensä</b>	<b>13</b>	<b>30</b>	

## 2. HENKILÖSTÖN AJANKÄYTTÖ

## 2.1. Henkilöstön poissaolopäivät osastoittain syyn mukaan vuonna 2009

Osasto	Sairaus	Perhevapaat	Koulutus	Vuorotteluvapaa	Yks. asiat	Kuntoutus	Muu syy
Yleishallinto sekä hallinto- ja talousosasto	1421	742	74	0	109	272	134
Perusturvaosasto	5542	2769	942	804	1640	121	1124
Sivistysosasto	1627	2405	122	273	384	44	706
Tekninen osasto	1710	485	107	0	99	13	1009
<b>Yhteensä</b>	<b>10300</b>	<b>6401</b>	<b>1245</b>	<b>1077</b>	<b>2232</b>	<b>450</b>	<b>2973</b>

V. 2009 koko kunnan poissaolopäivät poisluettuna vuosilomat olivat yhteensä 24.678 työpäivää.

Poissaolopäivät ovat kaikissa henkilöstöraporteissa laskettu työpäivinä.

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

Poissaolopäiviä 2009 oli 5489 päivää/ 28,6 % enemmän kuin vuonna 2008.

## 2.2. Sairaus poissaolopäivien muutos osastoittain 2008/2009 ja 1-3 päivän sairaus poissaolot 2008/2009

	2008	2009	Muutos %	2008	2009
				1-3 päivää	1-3 päivää
Yleishallinto sekä hallinto- ja talousos.	810	1421	75,4	125	153
Perusturvaosasto	4301	5542	28,9	932	1036
Sivistysosasto	1693	1627	- 3,9	298	310
Tekninen osasto	1896	1710	- 10,9	169	180
<b>Yhteensä</b>	<b>8700</b>	<b>10300</b>	<b>18,4</b>	<b>1524</b>	<b>1679</b>

Poissaolojen määrä sairauden vuoksi on vuodesta 2008 kasvanut 1600 päivällä. Sairaus poissaolopäivien määrä vuodessa on palautunut lähes vuoden 2006 tasolle, jolloin se oli korkeimmillaan (yhteensä 10615 työpäivää).

1-3 päivän sairaus poissaolojen määrä on kasvanut vuodesta 2008 155 päivää.

Osastoittain poissaolot sairauden vuoksi ovat vähentyneet sivistysosastolla ja teknisellä osastolla. Sen sijaan yleishallinnon sekä hallinto- ja talousosaston sekä perusturvaosaston sairaus poissaolojen määrä on kasvanut, yleishallinnon sekä hallinto- ja talousosaston kasvu on 611 työpäivää/ 75,4 %.

## 3. HENKILÖSTÖMENOT

## 3.1. PALKKAMENOT TOIMIELIMITÄIN 2005–2009 (1000 €)

TOIMIELIN		2005	2006	2007	2008	2009	muutos 2008-09
10 Kunnanhallitus	palkat	753	702	759	1 392	1 459	4,8 %
Keskitetty ruokahuolto yht.				731			
	sos.kulut	220	220	240	425	579	36,2 %
				247			
	<b>yhteensä</b>	<b>973</b>	<b>922</b>	<b>1 977</b>	<b>1 817</b>	<b>2 038</b>	12,2 %
13 Yleisjaosto	palkat	43	47	52	53	1 051	1883,0 %
	sos.kulut	13	15	17	16	381	2281,3 %
	<b>yhteensä</b>	<b>56</b>	<b>62</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>1 432</b>	1975,4 %
15-16 Tilintarkastus ja vaalit	palkat	7	29	15	21	17	-19,0 %
	sos.kulut	0	3	2	1	1	0,0 %
	<b>yhteensä</b>	<b>7</b>	<b>32</b>	<b>17</b>	<b>22</b>	<b>18</b>	-18,2 %
17 Maaseutultk	palkat	1 103	1 129	1 064	993	0	-100,0 %
	sos.kulut	361	375	363	383	0	-100,0 %
	<b>yhteensä</b>	<b>1 464</b>	<b>1 504</b>	<b>1 427</b>	<b>1 376</b>	<b>0</b>	-100,0 %
20 Perusturvaltk	palkat	9 347	9 327	9 652	9 556	10 050	5,2 %
oik keskitetty ruokahuolto				-473			
	sos.kulut	3 122	3 265	3 377	3 169	3 337	5,3 %
				-158			
	<b>yhteensä</b>	<b>12 469</b>	<b>12 592</b>	<b>12 398</b>	<b>12 725</b>	<b>13 387</b>	5,2 %
30 Koulultk	palkat	4 644	4 852	5 018	4 971	5 113	2,9 %
oik keskitetty ruokahuolto				-258			
	sos.kulut	1 419	1 520	1 601	1 554	1 595	2,6 %
				-89			
	<b>yhteensä</b>	<b>6 063</b>	<b>6 372</b>	<b>6 272</b>	<b>6 525</b>	<b>6 708</b>	2,8 %
40 Kulttuuri- ja vapaa-aika ltk	palkat	747	758	785	382	354	-7,3 %
	sos.kulut	232	251	257	118	141	19,5 %
	<b>yhteensä</b>	<b>979</b>	<b>1 009</b>	<b>1 042</b>	<b>500</b>	<b>495</b>	-1,0 %
50 Tekninen ltk	palkat	1 460	1 549	1 706	1 724	1 791	3,9 %
	sos.kulut	448	503	561	535	694	29,7 %
	<b>yhteensä</b>	<b>1 908</b>	<b>2 052</b>	<b>2 267</b>	<b>2 259</b>	<b>2 485</b>	10,0 %
60 Rakennus- ja ymp.ltk	palkat	221	229	234	244	0	-100,0 %
	sos.kulut	79	88	89	87	0	-100,0 %
	<b>yhteensä</b>	<b>300</b>	<b>317</b>	<b>323</b>	<b>331</b>	<b>0</b>	-100,0 %
65 Keski-Savon ympäristöltk	palkat	0	0	0	0	851	
	sos.kulut	0	0	0	0	240	
	<b>yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 091</b>	
<b>KÄYTTÖTALOUS YHT.</b>	palkat	18 325	18 622	19 285	19 336	20 686	7,0 %
	sos.kulut	5 894	6 240	6 507	6 288	6 968	10,8 %
	<b>yhteensä</b>	<b>24 219</b>	<b>24 862</b>	<b>25 792</b>	<b>25 624</b>	<b>27 654</b>	7,9 %
Henkilöstökorvaukset		-287	-375	-289	-281	-354	26,0 %
<b>INVESTOINNIT</b>	palkat	329	282	226	157	144	-8,3 %
	sos.kulut	97	89	74	52	53	1,9 %
	<b>yhteensä</b>	<b>426</b>	<b>371</b>	<b>300</b>	<b>209</b>	<b>197</b>	-5,7 %



Keskitetty ruokahuolto on vuodesta 2007 alkaen hallinto- talousosasto tulosalueena (toimielin kunnanhallitus), kustannukset on muunnettu vertailukelpoisiksi..

Maaseutulautakunta lakkasi vuoden vaihteessa 2008 - 2009, maaseututoimen ja lomatoimen henkilöstö siirtyi kunnanhallituksen yleisjaoston alaisuuteen.

Keski-Savon ympäristötoimen toiminta alkoi vuoden 2009 alussa, tällöin siirtyi 15 henkilöä Pieksämäen ja Varkauden kaupunkien sekä Heinäveden ja Joroisten

kuntien palveluksesta Leppävirran kunnan palvelussuhteeseen.

Kunnan palvelussuhteisiin palkatun henkilöstön palkkojen ja muiden kulujen lisäksi palkkamenoihin toimiteltiin kuten myös jäljempänä henkilöstötuloslaskelmaan sisältyy luottamushenkilöiden palkkiot sekä omaishoidon tuki.

Käyttötalouden palkkamenojen kasvu vuodesta 2008 vuoteen 2009 oli 7 %, käyttötalouden palkkojen sivukulut kasvoivat 10,8 %.

## 3.2. HENKILÖSTÖTULOSLASKELMA VUODELTA 2009 (EUROA)

<b>PALKAT (käyttötalous)</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2008-2009 muutos-%</b>
Vakinaisen hk:n kuukausipalkat	14 897 108	15 735 402	5,6 %
Sijaiset, kun vak. EI saa palkkaa	860 167	1 132 336	31,6 %
Tilapäisen hk:n kk-palkat (mm. työll.t)	522 593	464 521	-11,1 %
Erilliskorvaukset	1 122 264	1 187 097	5,8 %
Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	347 836	378 267	8,7 %
Vuosiloman- ja muut sijaiset	711 098	550 355	-22,6 %
Opettajien sijaiset	76 076	109 204	43,5 %
Muut tuntipalkat	92 903	117 117	26,1 %
Tekn.toimi tuntipalkat	467 193	486 529	4,1 %
Sosiaalipalkkalisät	158 227	118 501	-25,1 %
Työllisyystyöt	74 749	83 949	12,3 %
Luottamushenkilöiden palkkiot	110 130	117 761	6,9 %
Viranh. ja työntek. kokouspalkkiot	0		
Korvaus ansionmenetyksestä	877	689	-21,4 %
Oppisopimuskoulutus	60 676	42 165	-30,5 %
Muut palkat ja palkkiot	14 664	22 909	56,2 %
Luottamusmiestehtävien hoito	11 465	8 170	-28,7 %
Jaksotettujen palkkojen muutos	-191 801	130 810	-168,2 %
<b>Palkat yhteensä</b>	<b>19 336 225</b>	<b>20 685 782</b>	<b>7,0 %</b>
<b>ELÄKEKULUT</b>			
KVTEL-maksut	4 292 666	4 654 385	8,4 %
Muut työeläkemaksut	699 683	714 800	2,2 %
Sosiaalimaksulisät	54 400	102 988	89,3 %
Jaksotettujen eläkekulujen muutos	-213 487	30 909	-114,5 %
<b>Eläkekulut yhteensä</b>	<b>4 833 262</b>	<b>5 503 082</b>	<b>13,9 %</b>
<b>MUUT HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>			
Kansaneläke- ja sairausvak.maksut	730 012	652 131	-10,7 %
Työttömyysvak.maksut	545 092	550 659	1,0 %
Tapaturmavak.maksut	191 147	279 299	46,1 %
Jaks.sos.vak.maksujen muutos	-11 438	-17 085	49,4 %
<b>Muut henkilöstösivukulut yht.</b>	<b>1 454 813</b>	<b>1 465 004</b>	<b>0,7 %</b>
<b>HENKILÖSTÖKULUJEN JA PALKKOJEN OIKAISUERÄT</b>			
Sairausvakuutuskorvaukset	-244 671	-337 450	37,9 %
Tapaturmakorvaukset	-25 642	-16 144	-37,0 %
Muut henk.menojen korjaukset	-10 701	-245	-97,7 %
Korvaukset työterveyshuollosta	-76 090	-112 000	47,2 %
<b>Henkilöstökulujen ja palkkojen oik.erät yht.</b>	<b>-357 104</b>	<b>-465 839</b>	<b>30,4 %</b>
<b>MUUT HENKILÖSTÖKULUT</b>			
Henkilöstön ja lh.koulutus	99 007	86 876	-12,3 %
Työsuojelu	144 966	212 166	46,4 %
Työkykyä ylläpitävä toiminta	38 172	29 668	-22,3 %
Työpaikkaruokailu	2 876	5 102	77,4 %
<b>Muut henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>285 021</b>	<b>333 812</b>	<b>17,1 %</b>
<b>HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>25 552 217</b>	<b>27 521 841</b>	<b>7,7 %</b>



Audiator-yhtiöt

## TILINTARKASTUSKERTOMUS 2009

### Leppävirran kunnanvaltuustolle

Olemme tarkastaneet Leppävirran kunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2009. Tilinpäätös sisältää kunnan taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen. Lisäksi tilinpäätökseen kuuluva konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen, konsernituloslaskelman, konsernin rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot.

Kunnanhallitus ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa kunnan hallinnosta ja taloushoidosta tilikaudella. Kunnanhallitus ja muu konsernijohto vastaavat kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja ovat toimintakertomuksessa tehneet selkoa kunnan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheiden ja puutteiden havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet toimielinten jäsenten ja tehtävälueiden johtavien viranhaltijoiden toiminnan lainmukaisuutta. Kunnan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisen asianmukaisuutta olemme tarkastaneet ottaen huomioon toimintakertomuksessa niistä esitetyt selonteot. Lisäksi olemme tarkastaneet valtionosuuksien perusteista ja käytöstä annettujen tietojen oikeellisuutta. Olemme tehneet tarkastuksen riittävän varmuuden saamiseksi siitä, onko hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteutukseksi, ettei tilinpäätös sisällä olennaisia virheitä eikä puutteita.

### Tarkastuksen tulokset

Kunnan hallintoa on hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti.

Kunnan sisäinen valvonta ja konsernivalvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Valtionosuuksien perusteista ja käytöstä annetut tiedot ovat oikeita.

Kunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti.

OY AUDIATOR AB, JHTT-yhteisö

Toinen linja 14,  
00530 Helsinki

Puhelin (09) 7711  
Faksi (09) 771 2270

www.audiator.fi  
etunimi.sukunimi@audiator.fi

Y-tunnus 0904285-6  
Kotipaikka Helsinki



Audiator-yhtiöt

Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.

### **Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä**

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.




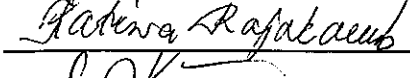

Leppävirralla 3.5.2010





Oy Auditor Ab  
JHTT-yhteisö

Esko Kekäläinen  
JHTT-tilintarkastaja

## TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS:

Leppävirralla 2 päivänä maaliskuuta 2010

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitotavan mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu erillinen kertomus.

Leppävirralla 3 päivänä toukokuuta 2010

OY AUDIATOR AB  
JHTT-yhteisö



Esko Kekäläinen  
tilintarkastaja, JHTT