

140

Pöytäkirja, pidetty lailla
ja kuuntakokouksessa 7
Syyskuun 20 p. 1873.

§1. Känfakoulun johtokunnan ja
nuttien sijaan valittiin: seurakun-
koherra K. E. Järnefelt, allekirjo-
apulainen A. J. Rytönen ja Tal-
Linnkonen ja Johan Henrik Kitt-
kin Kontiolahden kylästä.

§2. Väivaiskassan tilit vuodelta
ja hyväksyttiin. Nimiomies Dahl-
kassaan päätettiin Stuvermyöriin
tävaksi.

kontiolahti

§3. Suostuttiin Talollisen Matti
saada apettaa maakauppaa lisa-

TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2012

-TOIMINTAKERTOMUS

-TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

-TALOUSARVION TOTEUMAVERTAILU

-LIITETIEDOT



KONTIOLAHDEN
KUNTA

veroa 60 markkaa.

Pöytäkirja ylöskäytetty, hyväksytt.

1 TOIMINTAKERTOMUS.....	3
1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.....	3
1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	3
1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	4
1.1.3 Henkilöstö.....	6
1.1.4 Selvitys sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.....	6
1.1.5 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista / Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä. 7	7
1.1.5.1 Ympäristötekijät.....	7
1.1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	8
1.1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	8
1.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	11
1.2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	11
1.2.2 Toiminnan rahoitus.....	12
1.3 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	14
1.4 Kokonaistulot ja -menot.....	16
1.5 Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	17
1.5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä.....	17
1.5.2 Konsernin toiminnan ohjaus.....	18
1.5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	18
1.5.3.1 Kontiolahden Yrityspalvelu Oy.....	18
1.5.3.2 Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot.....	20
1.5.3.3 Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarila Oy.....	22
1.5.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	25
1.5.5. Konsernin tuloslaskelma.....	27
1.5.6. Konsernin rahoituslaskelma.....	28
1.5.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut.....	29
1.6 Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	31
1.7 Talousstrategian toteutuminen ja olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen jälkeen.....	32
2 TOTEUTUMISVERTAILU.....	33
2.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	33
2.1.1 KUNNANHALLITUS.....	33
2.1.1.1 KESKUSHALLINTO (TEHTÄVÄ 100).....	33
2.1.1.2 ELINKEINO JA TYÖLLISYYS (TEHTÄVÄ 150).....	37
2.1.2 PERUSTURVALAUTAKUNTA.....	42
2.1.2.1 HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 200).....	42
2.1.2.2 KOTI- JA LAITOSPALVELUT (TEHTÄVÄ 210).....	45
2.1.2.3 AVOTERVEYDENHUOLLON PALVELUT (TEHTÄVÄ 220).....	49
2.1.2.4 ERIKOISSAIRAANHOITO (TEHTÄVÄ 230).....	52
2.1.2.5 SOSIAALIPALVELUT (TEHTÄVÄ 250).....	53
2.1.2.6 VARHAISKASVATUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 260).....	56
2.1.3 KOULUTUSLAUTAKUNTA.....	60
2.3.1 KOULUTOIMEN HALLINTO (TEHTÄVÄ 300).....	60
2.1.3.2 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA (TEHTÄVÄ 310).....	63
2.1.3.3 PERUSOPETUS 1 -6 LUOKAT (TEHTÄVÄ 320).....	65
2.1.3.5 MAAHANMUUTTAJAOPETUS (TEHTÄVÄ 350).....	70
2.1.3.6 LUKIOKOULUTUS (TEHTÄVÄ 370).....	73
2.1.3.7 VAPAA SIVISTYSTYÖ (TEHTÄVÄ 380).....	76
2.1.4 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA.....	78
2.1.4.1 VAPAA-AIKAPALVELUT (TEHTÄVÄ 390).....	78
2.1.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	82
2.1.5.1 HALLINTO JA MUUT TEKNISET PALVELUT (TEHTÄVÄ 400).....	82
2.1.5.2 KIINTEISTÖPALVELUT (TEHTÄVÄ 420).....	86
2.1.5.4 VESIHUOLTO (TEHTÄVÄ 450).....	91

2.1.5.5 RAVINTOHUOLTO (TEHTÄVÄ 470)	93
2.1.6 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	96
2.1.6.1 YMPÄRISTÖPALVELUT (TEHTÄVÄ 500)	96
2.1.7 Käyttötalouden numero-osan yhteenveto	103
2.3 Rahoitusosan toteutuminen	108
2.4 Investointiosan toteutuminen	109
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	115
3.1 Kunnan tuloslaskelma	115
3.2 Konsernituloslaskelma	116
3.3 Kunnan rahoituslaskelma	117
3.4 Konsernin rahoituslaskelma	118
3.5 Kunnan tase	119
3.6 Konsernitase	120
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	121
4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	121
Liitetieto 1) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvostus	121
Liitetieto 2) Tuloslaskelman esittämistavan muutos	121
Liitetieto 3) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut	121
Liitetieto 4) Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus	122
Liitetieto 5) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset	122
Liitetieto 6) Yksittäiseen tase-erään sisältyvät osat, jotka koskevat useaa tase-erää	122
Liitetieto 7) Valuuttamääräiset erät	122
4.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	123
4.3 Tuloslaskelman liitetiedot	124
Liitetieto 8) Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksittain	124
Liitetieto 9) Verotulojen erittely	124
Liitetieto 10) Valtionosuuksien erittely	124
Liitetieto 11) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät	124
Liitetieto 12) Suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet	125
Liitetieto 13) Suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuus	125
Liitetieto 14) Tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pakollisten varausten muutokset	126
Liitetieto 15) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja –tappiot	126
Liitetieto 16) Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot, jotka saatu muista yhtiöistä	127
Liitetieto 17) Poistoeron muutokset	127
5 Tasetta koskevat liitetiedot	127
5.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	127
Liitetieto 18) Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset	127
Liitetieto 19) Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät	127
Liitetieto 20) Aktivoidut korkomenot	127
Liitetieto 21) Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot	128
Liitetieto 22 - 24) Omistukset muissa yhteisöissä	129
Liitetieto 25) Saamisten erittely	130
Liitetieto 26) Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät	130
Liitetieto 27) Rahoitusarvopaperit	131
5.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	131
Liitetieto 28) Oman pääoman erittely	131
Liitetieto 29) Erittely poistoerosta	132
Liitetieto 30) Pitkäaikaiset velat	132
Liitetieto 31) Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat	132

Liitetieto 32) Erittely pakollisiin varauksiin merkityistä eristä.....	132
Liitetieto 33) Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille ja jäsenkuntayhtymille.....	132
Liitetieto 34) Sekkilimiitti	133
Liitetieto 35) Vuokrakohteen lunastusvelka	133
Liitetieto 36) Muut velat –erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin	133
Liitetieto 37) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät.....	133
Liitetieto 38) Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat	133
Liitetieto 39) Elatustuen takautumissaatavien rahoitusomaisuuden saamisiin kirjattu määrä	133
6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	134
Liitetieto 40) Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin.....	134
Liitetieto 41-43) Vakuudet	134
Liitetieto 44) Leasing-vastuut	134
Liitetieto 45) Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta.....	134
Liitetieto 46) Muut vastuusitoumukset.....	135
Liitetieto 47) Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen	135
7. Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen	136
8. Henkilöstöä koskevat liitetiedot	137
Liitetieto 48) Henkilöstön lukumäärä osastoittain	137
Liitetieto 49) Henkilöstökulut	137
9 Vesihuoltolaitos.....	138
9.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma	138
9.2 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma	139
9.3 Vesihuoltolaitoksen tase	140
10 Kirjanpitokirjat, tositelajit ja tositteet	141
ALLEKIRJOITUKSET.....	142

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Kontiolahden kunnan tilinpäätös on valmistunut ja on syytä kerrata oleelliset tapahtumat matkan varrelta. Vuosi toteutui Kontiolahdella työllisyyden näkökulmasta alkuvuoden osalta odotetusti, toisaalta kesän ja loppuvuoden osalta arvioitua synkemmin; työttömyysprosentti vaihteli vuoden aikana melkoisesti 9 ja 12 % välillä. Joulukuun lopussa se oli 11,7 %, mikä on edelleen maakunnan alhaisin maakunnan ollessa 15,5 % ja seutukunnan 15,3 %.

Verokertymän, valtionosuuksien toteuman ja menokehityksen myötä kuntatalous ei toteutunut aivan arvioiden mukaan; kunnan verokertymä alittui noin 1,5 miljoonaa euroa ja valtionosuudet kehittivät vain asukasluvun lisäyksen suhteessa ja täten jo talousarviossa suunnitellusta alijäämästä tuli vastaavaa määrää suurempi. Verotulokertymä oli 40,4 miljoonaa euroa, kun vastaava oli edellisenä vuonna 39,85 miljoonaa eli kasvua oli vain 1,38 %. Toimintatuotot olivat 23 miljoonaa ja kasvua vuodessa noin 11,5 %. Toimintakulut olivat 82,5 miljoonaa euroa, kasvua vuodessa noin 7 %. Vuosikate laski edellä mainituista syistä 2,2 miljoonaan euroon, poistojen ja poistoerojen kirjausten jälkeen tilikauden alijäämäksi toteutui 1,6 miljoonaa euroa. Tämä vähentää edellisten vuosien ylijäämää kirjanpidossa.

Vuoden alussa asukasmäärä ylitti 14.000 rajan. Kertomusvuonna se kasvoi edelleen 249 henkilöllä, mikä selittyy kohtuullisen aktiivisella uudisrakentamisella. Maankäytön suunnittelussa ja erilaisissa kaavoitushankkeissa on kunta ollut edelleen aktiivinen. Kunnan investoinnit ovat kohdistuneet pääosin päiväkotien, kuten Onttolan ja Peltosirkun, sekä Kontiolahden koulun rakennushankkeisiin. Elinkeinojen kehittämisessä keskityttiin Prikaatin ja vastaanottokeskusten lakkautusten jälkihoitoon alueellisessa äkillisen rakennemuutoksen johtoryhmässä. Kuntien ja yhteistoimintatahojen yhteisen edunvalvonnan tuloksena saatiin alueelle sijoittumispäätös Puolustusvoimien palvelukeskuksesta. Myös muutama paikallinen yritysranke on lähtenyt liikkeelle tai on hyvässä rahoitusvaiheessa.

Kunnan lainamäärä oli vuoden lopussa 41,4 miljoonaa euroa, asukasta kohden laskettuna se tarkoittaa 2.904 euroa. Lainamäärä kasvoi vuoden aikana 2,7 miljoonalla eurolla. Investoinnit ovat edelleen tulo-rahoitukseen nähden korkealla tasolla. Palvelut tuotettiin kyselyjen ja selvitysten mukaan laadukkaasti ja kustannustehokkaasti. Loppuyhteenvedon voidaan todeta, että kunnan perustehtävän hoidossa eli palvelujen järjestämisessä on onnistuttu hyvin. Kontiolahden kunnan haasteet olivat kertomusvuonna, kuten myös tulevina vuosina, talouden puolella ja siellä erityisesti tulo-rahoituksen, kuten verotulojen ja valtionosuuksien, riittävydessä palvelutuotannon järjestämiseen ja perusinvestointien sekä lainanhoitokulujen hoitoon. Myös toimintakulujen kehitykseen on syytä kiinnittää erityistä huomiota.

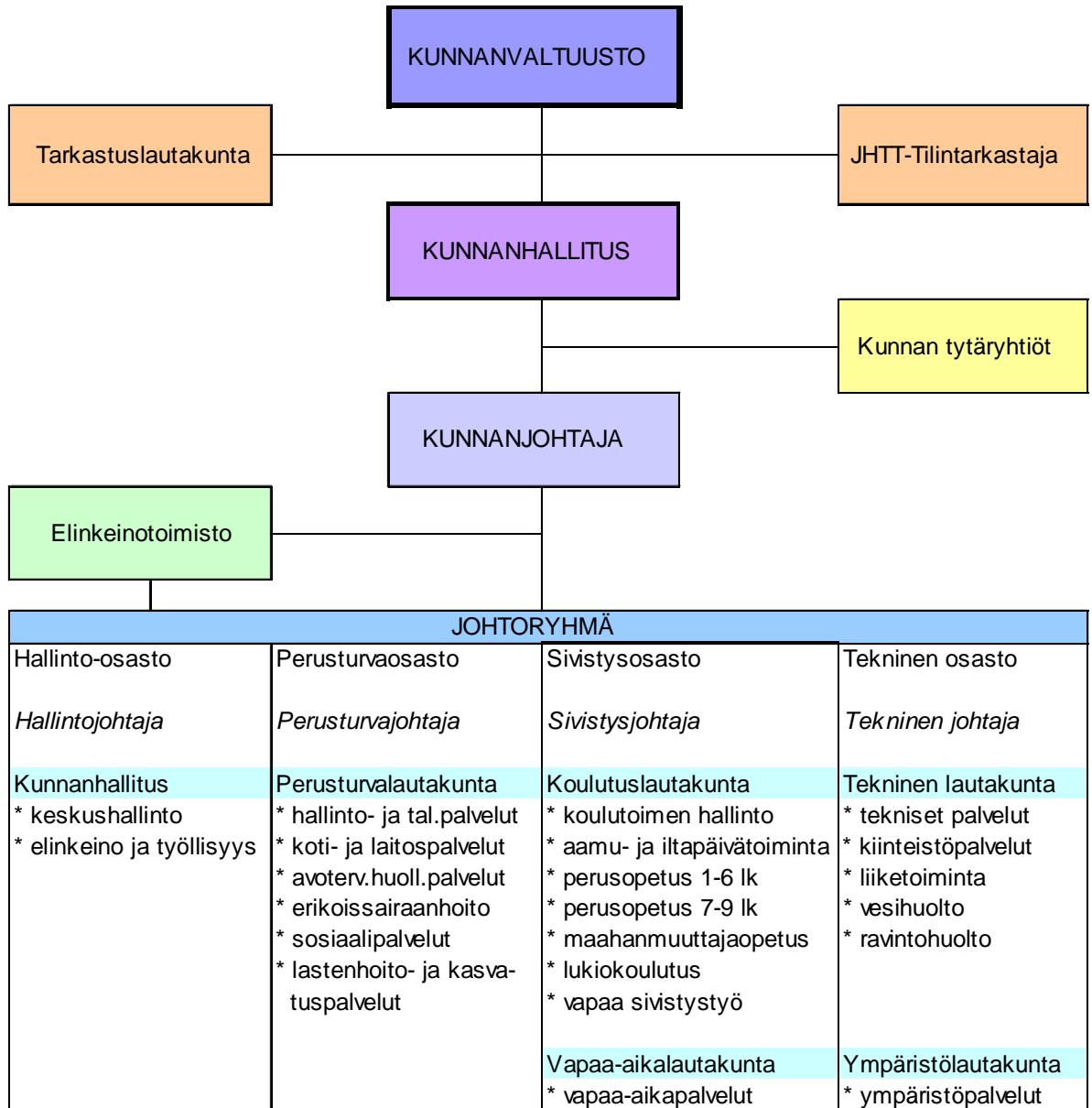
Lausun lämpimät kiitokset osaavalle henkilöstölle, luottamushenkilöille sekä yhteistyötahoille ja toivon menestystä tuleviin haasteisiin.

Jari Willman

va. kunnanjohtaja

1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnan hallinnollinen organisaatio vuonna 2012 on esitetty alla olevassa kuvassa.



Kaavio 1. Kunnan organisaatiokaavio 31.12.2012

Valtuuston voimasuhteet puolueittain

Suomen Keskusta	11
Kansallinen Kokoomus	6
Vihreä liitto	2
Perussuomalaiset	3
Vasemmistoliitto	1
Sosiaalidemokraattinen Puolue	12
Yhteensä	35

Kunnanvaltuusto 1.1. - 31.12.2012

Puheenjohtaja	Kuusela Mika	KESK		
1. varapuheenjohtaja	Kauppinen Marja	SDP		
2. varapuheenjohtaja	Kiiala Esko	KOK		
Ahlholm Pekka	KOK		Pajunen Sami	SDP
Gröhn Erkki	SDP		Parkkonen Anneli	KESK
Haukka Pertti	SDP		Pihlatie Marja-Leena	SDP
Hiltunen Mika	PS		Pottonen Sari	SDP
Huttunen Satu	KOK		Puumalainen Jukka	KESK
Kettunen Pekka	SDP		Tukiainen Markku	KOK
Kirjavainen Hanna	VIHR (sit.)		Romppanen Anne	KESK
3.9.2012 saakka			Romppanen Johanna	KESK
Kukkonen Seppo	SDP		Ryhänen Kauko	PS
Laakkonen Anu	VIHR		Seeslahti Martti	VAS
Lukkarinen Heikki	KESK		Seppäläinen Satu	KESK
Lukkarinen Ilkka	KESK		Sihvonen Aulikki	KOK
Martiskainen Sinikka	KESK		Soikkeli Jorma	PS
Mertanen Jouni	KESK		Sorvari Veli-Matti	VIHR (sit.)
Mustonen Sakari	KESK		3.9.2012 alkaen	
Mäntynen Matti	SDP		Suvanto Johanna	SDP
Möntti Pirkko	SDP		Tikkanen Mauri	KOK
Nyysönen Leena	SDP			

Kunnanhallitus 1.1. - 31.12.2012

Puheenjohtaja	Haukka Pertti	SDP
1. varapuheenjohtaja	Lukkarinen Ilkka	KESK
2. varapuheenjohtaja	Sihvonen Aulikki	KOK
	Gröhn Erkki	SDP
	Mustonen Sakari	KESK
	Nyysönen Leena	SDP
	Romppanen Anne	KESK
	Mäntynen Matti	SDP
	Seppäläinen Satu	KESK

Tarkastuslautakunta 1.1. - 31.12.2012

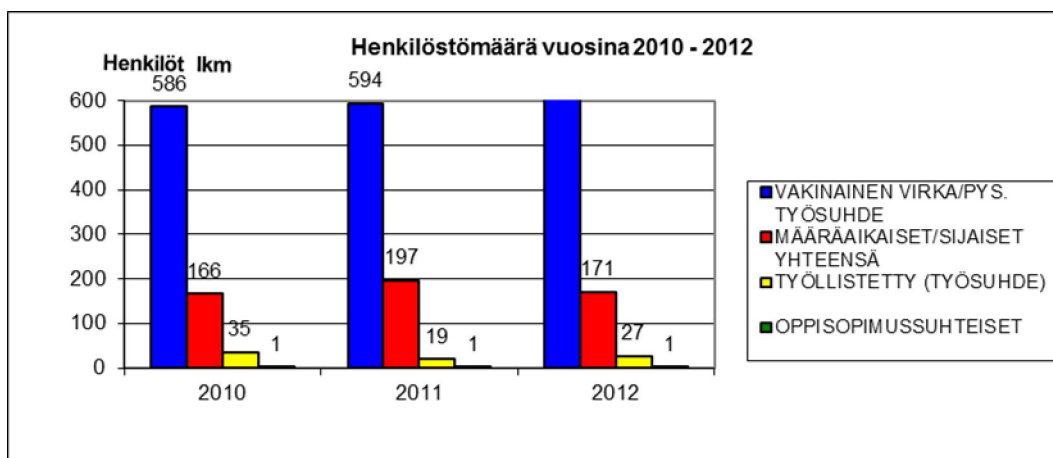
Puheenjohtaja	Pihlatie Marja-Leena	SDP
Varapuheenjohtaja	Lukkarinen Heikki	KESK
	Lassila Pirita	KESK
	Hirvonen Reino	KOK
	Pakarinen Sirpa	SDP (sit.)

Toimielinten kokoonpano sekä heidän alaiset tilivelvolliset viranhaltijat on mainittu talousarvion toteutumisvertailussa ko. kohdassa.

1.1.3 Henkilöstö

Kunnan henkilöstön määrä oli tilikauden päättyessä 850 henkeä. Lisäystä edelliseen vuoteen oli 3,9 prosenttia. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 650 henkeä ja määräaikaista tai sijaista 199 henkeä. Vakinaisen henkilöstön määrä kasvoi 56 henkilöllä ja määräaikaisten ja sijaisten väheni 26 hengellä. Vuonna 2012 määräaikaisten ja sijaisten suhteellinen osuus koko henkilöstöstä oli 20 prosenttia, kun se vuonna 2011 oli 24 prosenttia.

Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma tilikaudella 2012 oli 25.812.858,74 euroa. Kasvua edellisvuoteen verrattuna oli 7,2 prosenttia. Henkilöstön sairauspoissaolot kasvoivat kertomusvuonna 15 prosenttia. Osastokohtainen henkilöstömäärä on esitetty liitetiedoissa ja tehtäväkohtaiset henkilöstömäärät kunkin tehtävän toteumatarkastelun kohdalla. Kunnassa laaditaan erillinen henkilöstöraportti, jossa tarkastellaan tarkemmin henkilöstöön liittyviä tunnuslukuja.



Kuvio 1. Kontiolahden kunnan henkilöstömäärä vuosina 2010 – 2012

1.1.4 Selvitys sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta

Kontiolahden kunnan sisäisen valvonnan ohje pidetään ajantasaisena jatkuvalla päivityksellä. Viimeisin päivitys tuli voimaan 1.1.2013. Sisäisen valvonnan toimivuudesta vastaa koko kunnan tasolla kunnanhallitus, joka mm. määrittelee tilivelvolliset viranhaltijat, joilla on erityinen vastuu sisäisen valvonnan rakenteiden luomisesta ja valvonnan jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta. Kunnan ylin johto (konsernijohto) vastaa edellytysten luomisesta toimivalle sisäiselle valvonnalle. Osastojen johdon vastuulla on sisäisen valvonnan järjestäminen ja hoitaminen. Tulosyksiköiden johdon vastuulla on sisäisen valvonnan järjestäminen ja hoitaminen ennen kaikkea henkilöriskien ja omaisuuden vahinkoriskien osalta.

Vuodesta 2007 alkaen on kunnanhallitus vuosittain hyväksynyt osastojen sisäisen valvonnan suunnitelmat ja toteumat. Käytäntö on todettu toimivaksi ja näin on voitu varmistaa sisäisen valvonnan riittävyys. Käytäntöä tullaan jatkamaan ja tarpeen mukaan kehittämään tulevina vuosina. Sisäisen valvonnan yhteydessä suoritetuissa tarkastuksissa ei ole havaittu puutteita.

Kontiolahden kunnassa riskienhallinnan järjestäminen on hallintosäännön mukaan kunnanhallituksen vastuulla. Kunnassa on vuodesta 2000 alkaen toiminut riskienhallinnan työryhmä, jonka tarkoituksena on riskiasioiden esilläpito sekä riskienhallinnan suunnitelmallinen kehittäminen ja seuranta. Työryhmässä on poikkialhainen jäsenistö ja sen puheenjohtajana toimii talousjohtaja. Riskienkartoitus on kunnassa aloitettu vuonna 2000 ja riskikartoituksen päivitykset on tehty vuosina 2006 ja 2008. Seuraava riskikartoituksen päivitys tehdään vuonna 2013. Riskienkartoitus tehdään kattavasti kunnan toiminnoista

ja työhön osallistuu eri hallinnonalojen henkilöitä. Riskikartoituksessa käydään läpi kunnan eri riskit kattavasti läpi. Riskienkartoitus hyväksytään kunnanhallituksessa.

Rahoitusriskeihin on Kontiolahden kunnassa varauduttu jo usean vuoden ajan hajauttamalla lainasalkun korkojakaumaa. Näin pystytään toisaalta suojautumaan koronnousun aiheuttamilta paineilta, mutta toisaalta päästään hyötymään alenevasta korkokehityksestäkin. Alhaisen korkotason vallitessa lainoja on suojattu koronvaihtosopimuksin. Kontiolahden kunnalla on valtuuston hyväksymät sijoitustoiminnan ohjeet, joilla rajataan sijoitustoimintaan liittyviä riskejä.

Kontiolahden kunnanhallitus on vastuussa kunnan omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Kunnan vakuutukset kilpailutetaan säännöllisesti. Viimeisin kilpailutus järjestettiin vuoden 2011 aikana. Uudet vakuutus sopimukset astuvat voimaan 1.1.2012. Kontiolahden kunta on vakuuttanut omaisuutensa ja vastuunsa kattavasti. Vakuutusyhtiön kanssa käydään vuosittain neuvottelut vakuutusastosta ja mahdollisia korjausliikkeitä tehdään tarpeen mukaan.

1.1.5 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista / Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kontiolahden kunnan ja kuntakonsernin toiminnan kehittymiseen merkittävimmin vaikuttaa globaali ja kansallinen talouskasvun suunta. Vuonna 2012 talouskasvu on ollut vaimeaa ja työttömyys on lähtenyt nousuun. Tulevien vuosien ennusteet ennustavat jopa taantumaa.

Sisäilmaongelmat ovat nousseet merkittäväksi riskitekijäksi. Sisäilmaongelmista on raportoitu kärsittävän useissa Kontiolahden kunnan rakennuksissa. Sisäilmaongelmat ovat lisänneet henkilöstön sairastavutta ja ovat erityinen haaste esimiestyölle korvaavien tilojen ja työskentelypaikkojen löytymiseksi. Tämän tyyppisillä muutoksilla ja ongelmilla on erityisen suuri vaikutus henkilöstön jaksamiseen.

Kontiolahdella sijaisevien vastaanottokeskusten lakkautuksista tehtiin päätökset vuonna 2012. Päätöksillä on vaikutuksia myös kunnan maahanmuuttajille järjestämien palveluiden tuottamiseen. Kontiorannan prikaati lakkautetaan 31.12.2013 ja lakkautuksella tulee olemaan merkittävät vaikutukset kunnan ja koko seutukunnan alueella.

Kuntien tulee antaa lausuntonsa kuntarakennelakiluonnoksesta Valtiovarainministeriölle 7.3.2013 mennessä. Lisäksi Kontiolahden kunnalta on pyydetty lausuntoa erityiseen kuntajakoselvitykseen osallistumisesta. Kuntarakennelakiluonnoksen mukaan Kontiolahden kunta joutuu tekemään yhdistymisselvityksen 1.4.2014 mennessä.

Kontiolahden kunnan talousarvio vuodelle 2013 on päätetty hieman ylijäämäiseksi. Vuoden 2013 alussa on kuitenkin saatu useita merkkejä siitä, että talous tulee kääntymään alijäämäiseksi. Valtionosuudet alittuvat ennakoidusta ja sote-tilaus saattaa osoittautua joiltain osin alimitoitetuksi. Vuodet 2014 ja 2015 ovat ennakoitu ylijäämäiseksi, niidenkin toteuma tulee selviämään tulevina vuosina. Uuden taantumien mahdollisuus luo epävarmuutta verotulojen kehitykseen. Investointien osalta ollaan pitkään jatkuneen voimakkaan vaiheen jälkeen pääsemässä tasapainoon, mutta uusia kohteita investointiohjelman ulkopuolelta voi ilmaantua. Kunnan lainakannan kasvu olisi vuosina 2014 - 2015 tarkoitus saada pysähtymään, mutta edellä mainitut talouteen vaikuttavat tekijät voivat estää kasvun pysähtymisen.

1.1.5.1 Ympäristötekijät

Kontiolahden kunnalla ei ole tiedossa olevia ympäristövelvoitteita. Kontiolahden kunnan ympäristöviranomaisen tuotot ja kulut on eritelty luvussa 7.

1.1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Vuosi 2012 päättyi epävarmoissa tunnelmissa. Niin maailman kuin Euroopan tilanne olivat epävarmassa tilanteessa vuoden varrella. Aivan loppuvuodesta positiivisimmat ennusteet ennakoivat maailman talouden kasvua, mutta epävarmuus jatkuu. Kasvu-urat tulevat joka tapauksessa olemaan erittäin matalia usean vuoden ajan. Mikäli maailman talous lähtee nousuun, myös Suomen talouden on ennustettu lähtevän nousuun muun maailman mukana.

Kuntien tilinpäätösennusteet vuodelta 2012 ovat odotettua selvästi heikommät. Vuoden 2012 tilinpäätökset tulevat olemaan vuotta 2011 huonompia. Kuntaliiton mukaan kuntien verotulojen kasvu vuonna 2012 hidastui merkittävästi edellisvuodesta. Kuntien yhteenlaskettu toimintatulojen, verotulojen ja valtionosuuksien kasvu ei riittänyt kattamaan kuntien toimintamenojen kasvua.

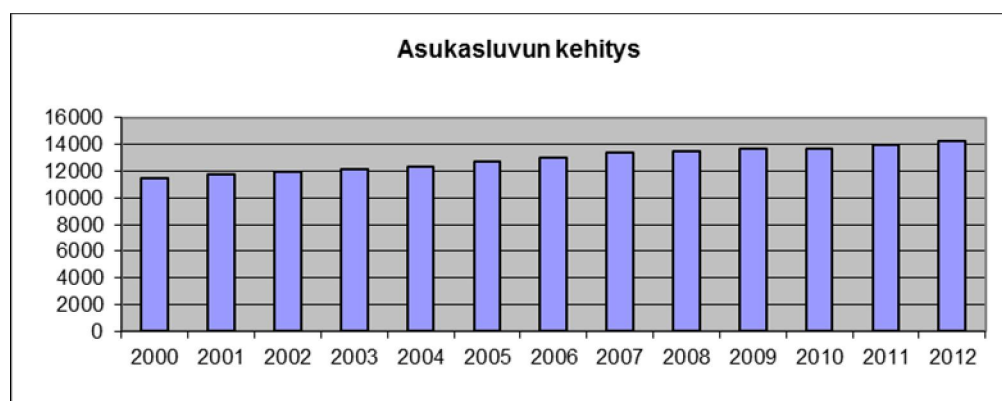
Vuoden 2012 tilinpäätöksissä kuntien vuotuinen lainakannan kasvu on merkittävin tällä vuosituhanella. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu lainakanta kasvoi 13 prosenttia, eli 1,6 miljardia euroa edellisvuoteen verrattuna. Asukasta kohti lasketun lainakannan keskiarvo kunnissa ja kuntayhtymissä oli noin 2.282 euroa. Kuntien ja kuntayhtymien investoinnit kasvoivat huomattavasti, peräti 8,5 prosenttia vuonna 2012. Kuntaliiton mukaan kunnilla on merkittävät investointipaineet terveyttä haittaavien rakennusten korjaamiseksi.

Kontiolahti kuuluu Joensuun seutukuntaan. Alueen väkimäärä lisääntyi vuonna 2012 noin 400 hengellä. Pohjois-Karjalan maakunnan asukasluku puolestaan laski noin 160 hengellä. Koko maakunnassa työttömyys nousi vuoden 2012 aikana.

1.1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kontiolahden kunnan toiminta jatkui vuonna 2012 kehittyvänä. Asukasmäärä kasvoi jälleen kohtuullisen voimakkaasti. Investoinnit jatkuivat, taso tasaantui edellisvuoden korkeista lukemista. Investointien pääpaino siirtyi kouluista päiväkoteihin, vuoden aikana valmistui 2 uutta päiväkotiyksikköä.

Asukasluku kasvoi kertomusvuoden aikana 249 hengellä, suhteellisesti kasvu oli 1,8 prosenttia. Keskeisimmät väkiluvun kasvuun vaikuttaneet tekijä olivat luonnollinen väestönkasvu ja kuntien välinen muuttoliike. Vuoden aikana uusia asuinhuoneistoja luvitettiin 99 kpl, mikä on noin puolet edellisvuoden erittäin korkeasta tasosta. Tontteja luovutettiin yhteensä 28 kappaletta, joista omakotitalotontteja 22 kpl, rivitalotontteja 3. Lisäksi vuokrattiin 3 teollisuustonttia.



Kuvio 2. Kontiolahden kunnan asukasluvun kehitys 2000 - 2012

Perusturvapalveluissa vuoden 2012 toiminnoissa näkyi valmistautuminen vuoden 2013 alussa käynnistyneeseen Joensuun ja Kontiolahden sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen. Perusturvapalveluista varhaiskasvatustalvet siirtyivät vuodenvaihteessa Kontiolahden sivistyspalveluihin. Varhaiskasvatustalvet tiivistettiin yhteistyötä koulutuspalvelujen kanssa ja suunniteltiin vuoden 2013 alussa tapahtunutta yhdistymistä. Perusturvalautakunnan toiminta päättyi vuoden 2012 lopussa.

Kontiolahden kunnan kaikissa lääkäriroviroissa oli vuonna 2012 vakituiset viranhaltijat. Sijaistilanne sen sijaan oli kireä, joten vuoden aikana työssä oli 6 – 8 lääkäriä yhdeksästä. Hammaslääkäritilanne korjautui loppuvuodesta. Kontiolahti siirtyi ensimmäisenä Pohjois-Karjalan kunnista käyttämään sähköistä lääkemääräystä eli eReseptiä maaliskuussa. eReseptin käyttöönottoaste on ollut loppuvuodesta yli 95 %. Sähköisistä terveydenhuollon palveluista käytössä on sähköinen ajanvaraus.

Lehmoon elokuussa valmistuneeseen Peltosirkun päiväkotiin saatiin 48 uutta kokopäiväpäivähoitopaikkaa ja esiopetustilojen yhteyteen 13 osapäiväpaikkaa 6-vuotiaille. Varhaista erityistä tukea voitiin myös lisätä päiväkotiin perustetun erityislastentarhanopettajan toimen myötä. Onttolan päiväkodin uudisrakennus valmistui vuoden lopussa ja toiminta uusissa tiloissa käynnistyi vuoden vaihteessa. Rakentamisen yhteydessä päiväkotiin voitiin lisätä yhden lapsiryhmän tilat ja siten lisätä alueen päivähoitopaikkoja.

Päiväkoti Punaposken lapsiryhmän toiminta siirrettiin elokuun alusta Peltosirkun päiväkodin yhteyteen ja Punaposkessa käynnistettiin kokeiluluonteisesti avoin varhaiskasvatustoiminta. Avoimeen varhaiskasvatukseen kuuluvat varhaiskasvatuksen kerhot kotona hoidettaville lapsille, avoin ryhmätoiminta perheille ja eri yhteistyötahojen ja järjestöjen tuottamat lapsiperheiden toiminnat.

Kiusaamisen vastaisen toimintaohjelman (KiVa) mukainen työ jatkuu kaikissa kouluissa. Kylmäojan koulu pääsi syksystä mukaan hankkeeseen, jossa se koulutetaan Pohjois-Karjalan alueen kiusaamisen vastaisen toiminnan resurssikouluksi. Kylmäojan koulu voi jatkossa jakaa tietotaitoa ja osaamista kiusaamisen vastaisessa toiminnassa oman kunnan kouluille sekä maksutoimintana myös muille kunnille.

Perusopetuksen koulujen turvallisuussuunnitelmaan ja järjestyssääntöihin laadittiin yhtenäinen pohja. Alakoulujen käytössä olevien oppikirjasarjat yhtenäistetään osana laatutyötä. Tietotekniikan käytön kehittämiseksi alakouluilla aloitettiin kymmensormijärjestelmän systemaattinen opetus osana muuta koulutyötä. Tavoitteena on saada oppilaille mahdollisimman hyvä tietotekninen kirjoitustaito, sillä siitä on oleellista etua myöhemmin opinnoissa ja työelämässä sekä vapaa-ajalla.

Maahanmuuttajaoppilaiden määrä väheni Kontiolahden Vastaanottokeskus Oy:n lakkauttamisen myötä. Oppilasmäärät vähenivät etenkin valmistavassa opetuksessa. Ahokalan koulussa maahanmuuttajataustaisten oppilaiden opettaminen pienryhmissä loppuu ensi keväänä. Yläkoulussakin oppilasmäärä tulee luultavasti lähivuosina pienenemään.

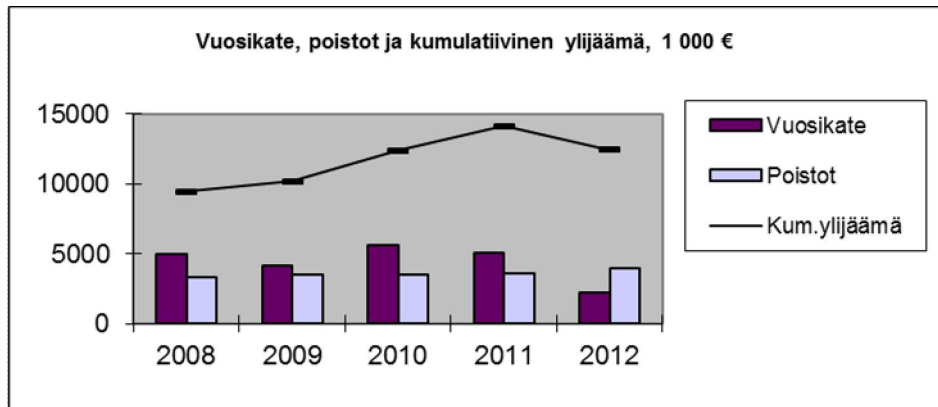
Nuorisovaltuusto kehitti toimintaansa ja tapasi kunnanvaltuuston keväällä. Nuoriso-valtuusto teki aloitteita ja otti kantaa nuoria koskevissa asioissa. Uusi nuorisovaltuusto aloitti syksyllä kautensa.

Kontiolahden kunta siirtyi 1.1.2012 sopimusperusteisesta jätehuollosta ns. kunnan järjestämään jätteenkuljetukseen. Vuoden alussa aloitti toimintansa Joensuun alueellinen jätelautakunta, joka on ottanut hoidettavakseen kunnille kuuluvat jätehuollon toimeenpanon viranomaistehtävät.

Joensuun, Kontiolahden ja Liperin yhteinen joukkoliikenneviranomaisen aloitti toimintansa 1.1.2012. Uusi Joensuun seudun joukkoliikennesuunnitelma valmistui.

Kontiolahtelaisten työttömien määrä nousi vuoden 2012 aikana. Vuoden vaihteessa työttömyysaste oli suhteellisen korkea ollen 11,7. Työttömänä oli noin 100 henkeä enemmän kuin edellisellä vuodenvaihteella. Valtakunnallinen työttömyysaste oli vuoden lopussa 6,9 prosenttia.

Vuoden 2012 tulos oli hieman ennakoitua huonompi. Vuoden 2012 tulos oli ennakoitu noin 0,6 miljoonaa euroa alijäämäiseksi ja se muodostui lopulta noin 1,6 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Ennakoitua heikompaan tulokseen vaikutti merkittävimmin verotulojen ja valtionosuuksien arvioiden alittuminen. Kokonaistoimintakulujen kasvu vuonna 2012 oli 7 prosenttia.



Kuvio 3. Kontiolahden kunnan vuosikate, poistot ja kumulatiivinen ylijäämä 2008 - 2012

Vuoden 2012 investoinnit olivat edelleen korkeahkolla tasolla, mutta kuitenkin edellisvuotta maltillisemmat. Investointeihin käytettiin noin 7 miljoonaa euroa. Rahoitusosuuksien ja käyttömaisuuden myyntitulojen myötä nettoinvestointien arvoksi muodostui noin 6 miljoonaa euroa.

Vuoden 2012 suurimmat investointikohteet olivat Päiväkoti Peltosirkku ja Onttolan päiväkoti. Koulukeskuksen pihatyöt massanvaihtoiheen aloitettiin. Liikuntahallin puoleiset pihat, keittiötilojen huoltoreitit, jätehuoltotilat ja liikuntapaikat sekä paikoitusalue mopoilta valmistuivat.

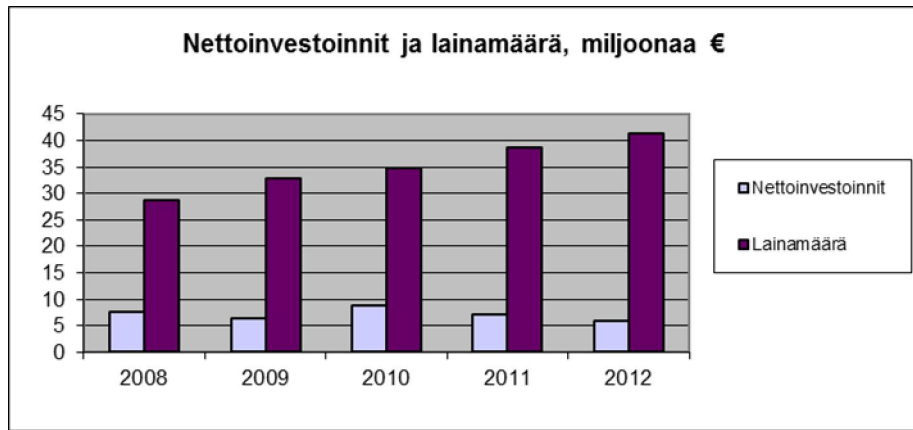
Vesihuollon rakentamista tehtiin uusilla kaava-alueilla Vierevän alueella Kirkonkylällä sekä Hirvijahdintiellä Kylmälläojalla. Jaamankankaan vedenottamon alkalointilaitos saatiin käyttöönottoa vaille valmiiksi vuoden aikana. Kuusojan vedenottamon uusista kaivoista aloitettiin veden ottaminen toukokuussa. Uuron alavesi- ja sprinklaussäiliöiden hankinta ja rakentaminen aloitettiin. Lisäksi saneerattiin yksi jätevesipumppaamo ja jatkettiin kaukovalvonnan uusimista. Vesihuoltohankkeista jatkettiin Ahokkala - Suoniemen sekä Kilvenniemen viemäröintejä, joista Kilvenniemi saatiin valmiiksi.

Kunnan tulorahoitus riitti kattamaan investoinneista vain kolmanneksen. Lainarahaa tarvittiin sekä investointien rahoittamiseen että aiempien vuosien lainojen lyhennysten kattamiseen. Vuonna 2012 kunnan lainamäärä kasvoi ja oli vuodenvaihteessa noin 41,4 miljoonaa euroa. Asukasta kohden lainaa oli vuoden lopussa 2.904 euroa.

Alijäämäinen tulos vähensi taseen omaa pääomaa. Kumulatiivinen ylijäämä aleni noin 12,5 miljoonaan euroon.

Kontiolahden kunnan talousarvio vuodelle 2013 on päätetty hieman ylijäämäiseksi. Vuoden 2013 alussa on kuitenkin saatu useita merkkejä siitä, että talous tulee kääntymään alijäämäiseksi. Vuodet 2014 ja 2015 ovat ennakoitu ylijäämäiseksi, niidenkin toteuma tulee selviämään tulevina vuosina. Uuden taantuman mahdollisuus luo epävarmuutta verotulojen kehitykseen. Investointien osalta ollaan pitkään jatkuneen voimakkaan vaiheen jälkeen pääsemässä tasapainoon, mutta uusia kohteita investointiohjelman ulkopuolelta voi ilmaantua. Kunnan lainakannan kasvu olisi vuosina 2014 - 2015 tarkoitus saada pysähtymään, mutta edellä mainitut talouteen vaikuttavat tekijät voivat estää kasvun pysähtymisen.

Kuntien tulee antaa lausuntonsa kuntarakennelakiluonnoksesta Valtiovarainministeriölle 7.3.2013 mennessä. Lisäksi Kontiolahden kunnalta on pyydetty lausuntoa erityiseen kuntajakoselvitykseen osallistumisesta. Kuntarakennelakiluonnoksen mukaan Kontiolahden kunta joutuu tekemään yhdistymisselvityksen 1.4.2014 mennessä.



Kuvio 4. Kontiolahden kunnan nettoinvestoinnit ja lainamäärä 2008 – 2012

1.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

1000 €	v. 2012	v. 2011	muutos %
Toimintatuotot	13 473	11 563	16,5
Valmistus omaan käyttöön	2	1	44,8
Toimintakulut	-72 970	-68 086	7,2
Toimintakate	-59 495	-56 523	5,3
Verotulot	40 422	39 847	1,4
Valtionosuudet	22 039	22 508	-2,1
Rahoitustuotot ja -kulut	-752	-744	1,1
Korkotuotot	31	56	-44,1
Muut rahoitustuotot	303	276	9,7
Korkokulut	-1 083	-1 075	0,7
Muut rahoituskulut	-4	-1	294,0
Vuosikate	2 213	5 088	-56,5
Poistot ja arvonalentumiset	-3 909	-3 561	9,8
Tilikauden tulos	-1 696	1 527	-211,1
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	80	80	0,0
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 615	1 607	-200,5
TULOSLASKELMA TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	18,5	17,0	8,7
Vuosikate/Poistot, %	56,6	142,9	-60,4
Vuosikate, €/asukas	155,3	363,4	-57,3
Asukasmäärä	14 249	14 000	1,8

Taulukko 1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut (ulkoiset tuotot ja kulut)

Vuoden 2012 tulos oli hieman ennakoitua heikompi. Vuoden 2012 tulos oli ennakoitu noin 0,6 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi ja se muodostui lopulta noin 1,6 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Ennakoitua heikompaan tulokseen vaikutti merkittävimmin verotulojen ja valtionosuuksien arvioiden alittuminen.

Ulkoisten toimintatuottojen osalta kasvua edellisvuoteen verrattuna oli 16,5 prosenttia. Vuoden mittaan tarkistettujen toimintatuottojen kertymän arviot ylittyivät lopulta. Ulkoisten toimintakulujen kasvuprosentti 7,2 on huomattavasti edellisvuotta korkeampi. Henkilöstökulujen kasvu oli vuonna 2011 noin 6,2 prosenttia, mikä on edellisvuotta korkeampi. Palvelujen ostot lisääntyivät 7,9 prosenttia, mikä on edellisvuotisella tasolla. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot puolestaan kasvoivat 15,8 prosenttia, joka on huomattavasti edellisvuotta korkeampi kasvuprosentti. Avustuksia myönnettiin 1,7 prosenttia edellisvuotta enemmän.

Toimintakatteen kasvu oli 5,3 prosenttia, mikä on sama kuin edellisvuonna. Toimintakatteen korkeahkoon kasvuprosenttiin vaikutti toimintatulojen kasvua suurempi toimintamenojen kasvu.

Vuonna 2012 loppuvuodesta kuntien tuloveron jako-osuutta pienennettiin. Vuoden 2011 tuloverojen ennakonpalautukset olivat koko valtakunnassa ennätysuuret. Nämä tekijät vaikuttivat myös Kontiolahden kunnan tuloverokertymään. Vuoteen 2011 verrattuna kasvu oli vaatimaton 2,2 prosenttia. Tuloveron arviota korotettiin 0,9 miljoonalla eurolla toisen talousarviotarkistuksen yhteydessä. Lopullinen kertymä oli ennakoitua pienempi, johtuen edellä mainituista seikoista. Myös kiinteistö- ja yhteisövero alittuivat ennakoituista. Yhteisöveroa kertyi noin 17 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Valtionosuudet toteutuivat ennakoitua pienempinä, johtuen opetus- ja kulttuuriministeriön tarkistuksesta. Edellisvuoteen verrattuna valtionosuudet vähenivät 2 prosenttia.

Rahoituserien netto oli edellisvuotisella tasolla. Ulkoiset korkotuotot laskivat korkotason laskun myötä. Muut rahoitustuotot kasvoivat hieman, pääosin johtuen edellisvuotta korkeammista verotililysten koroista. Muihin rahoitustuottoihin kirjataan mm. osingot ja sijoitusten tuotot. Korkokulut olivat edellisvuotisella tasolla. Vaikka lainakanta kasvoikin, madaltunut korkotaso piti korkokulut kurissa.

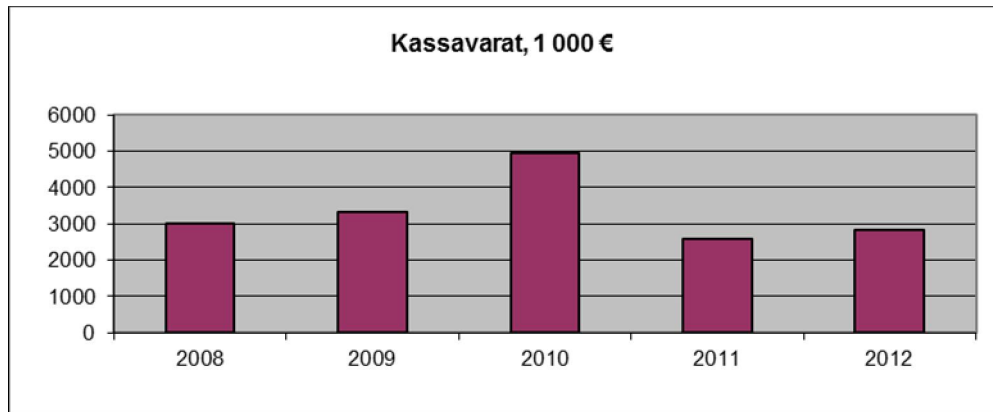
Vuosikate heikkeni yli puolet edellisvuoteen verrattuna ja oli noin 155 euroa asukasta kohden. Poistot kasvoivat 10 prosentilla. Vuosikate oli vain hieman yli puolet poistojen arvosta, tilikauden tulos oli noin 1,7 miljoonaa euroa negatiivinen. Poistoeron muutosten jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostui 1,6 miljoonaa euroa, mikä on 200 prosenttia edellisvuotta heikompi.

1.2.2 Toiminnan rahoitus

Investointien taso vuonna 2012 oli korkea, mutta kuitenkin 40 prosenttia edellisvuotta pienempi. Investointien tulo-rahoitusprosentti putosi huomattavasti ja oli vain 33 prosenttia. Vuonna 2012 investoinneista kolmannes saatiin siis katettua tulo-rahoituksella joten uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin sekä investointeja että entisten lainojen lyhennyksiä varten.

Uusia lainoja nostettiin 9 miljoonaa ja vanhoja lyhennettiin 6,3 miljoonalla eurolla. Vuodenvaihteessa käytettiin lyhytaikaista lainoitusta maksuvalmiuden turvaamiseksi. Lainakanta kasvoi noin 2,7 miljoonalla eurolla. Saamisten (mm. myynti- ja lainasaamiset) ja korottomien velkojen (mm. ostovelat) määrä väheni vuoden 2012 aikana. Kassavarat kasvoivat vuoden aikana ja olivat tilinpäätöshetkellä n. 2,8 miljoonaa euroa.

Heikentyneen vuosikatteen myötä lainanhoitokate laski edellisvuodesta ja oli heikolla tasolla. Jos luku on alle 1, lainanhoitokyky on heikko, välillä 1 - 2 tyydyttävä ja yli 2 hyvä. Tunnusluvun arvon ollessa alle 1 joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa tai vähentämään kassavarojen määrää. Kassan riittävyys oli edellisvuotta hieman paremmalla tasolla, tilinpäätöshetkellä vajaan 2 viikon rahan tarvetta vastaava. Pääomamenoista (investoinnit ja lainan lyhennykset) saatiin vain 17 prosenttia katettua vuosikatteella. Rahoituslaskelma seuraavalla sivulla.



Kuvio 5. Kontiolahden kunnan kassavarat tilinpäätöshetkellä 2008 - 2012

	v. 2012	v. 2011	muutos %
Toiminnan rahavirta	1 496	4 314	-65,3
Vuosikate	2 213	5 088	-56,5
Tulorahoituksen korjauserät	-718	-774	-7,3
Investointien rahavirta	-5 889	-7 114	-17,2
Investointimenot	-6 982	-11 734	-40,5
Rahoitusosuudet investointimenoihin	324	3 618	-91,0
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot	769	1 003	-23,3
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 393	-2 800	56,9
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset	2 693	3 941	-31,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 000	4 757	89,2
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 307	-5 816	8,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	5 000	-100,0
Oman pääoman muutokset	0	143	-100,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 953	-3 645	-153,6
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-8	29	-127,7
Vaihto-omaisuuden muutos	-29	-51	-44,1
Saamisten muutos	435	-2 880	-115,1
Korottomien velkojen muutos	1 555	-743	-309,3
Rahoituksen rahavirta	4 646	439	959,2
Rahavarojen muutos	253	-2 361	-110,7
Kassavarat 31.12.	2 837	2 585	9,8
Kassavarat 1.1.	2 585	4 946	-47,7

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	33,2	62,7	-47,0
Pääomamenojen tulorahoitus, %	17,1	36,5	-53,2
Lainanhoitokate	0,45	0,89	-50,1
Kassan riittävyys, pv	11,9	10,9	9,0
Asukasmäärä	14 249	14 000	1,8

Taulukko 2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut¹

¹ Investointien tulorahoitus, % = 100*vuosikate / investointien omahankintameno
Pääomamenojen tulorahoitus, % = 100*vuosikate / (investointien omahankintameno + antolainojen nettolisäys + lainan lyhennykset)
Lainanhoitokate = (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)
Kassan riittävyys, pv = 365 pv*Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

1.3 Rahoitusasema ja sen muutokset

VASTAAVAA 31.12.2012			VASTATTAVAA 31.12.2012		
€1000	v. 2012	v. 2011		v. 2012	v. 2011
PYSYVÄT VASTAAVAT	78 273	75 575	OMA PÄÄOMA	32 899	34 515
Aineettomat hyödykkeet	95	64	Peruspääoma	20376	20376
Muut pitkävaikutteiset menot	95	64	Arvonkorotusrahasto	10	10
Aineelliset hyödykkeet	70 795	68 199	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	14129	12522
Maa- ja vesialueet	8191	7969	Tilikauden yli-/alijäämä	-1615	1607
Rakennukset	47555	46229	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.	2 551	2 631
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12235	11362	Poistoero	2551	2631
Koneet ja kalusto	1577	1604	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 373	1 452
Muut aineelliset hyödykkeet	3	3	Valtion toimeksiannot	907	961
Keskeneräiset hankinnat	1233	1031	Lahjoitusrahastojen pääomat	466	491
Sijoitukset	7 383	7 312	VIERAS PÄÄOMA	51 459	47 212
Osakkeet ja osuudet	7360	7289	Pitkäaikainen	30 129	28 024
Muut lainasaamiset	23	23	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	28645	26295
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 259	1 330	Lainat julkisyhteisöiltä	1137	1319
Valtion toimeksiannot	906	977	Lainat muilta luotonantajilta	0	219
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353	353	Ostovelat	347	192
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 751	8 905	Lyhytaikainen	21 330	19 188
Vaihto-omaisuus	126	98	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	11200	10458
Aineet ja tarvikkeet	126	98	Lainat julkisyhteisöiltä	181	180
Saamiset	5 787	6 222	Lainat muilta luotonantajilta	219	219
Pitkäaikaiset saamiset	2625	3560	Saadut ennakot	166	310
Myyntisaamiset	0	0	Ostovelat	4834	4223
Lainasaamiset	252	363	Muut velat	802	544
Muut saamiset	2373	3197	Siirtovelat	3928	3254
Lyhytaikaiset saamiset	3162	2663	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	88 282	85 810
Myyntisaamiset	2115	1892	TASEEN TUNNUSLUVUT		
Lainasaamiset	0	0	Omavaraisuusaste %	40,2	43,4
Muut saamiset	1018	741	Kertynyt yli-/alijäämä	12 514	14 129
Siirtosaamiset	29	29	Kertynyt yli-/alijäämä €/as	878	1 009
Rahoitusarvopaperit	3	3	Suhteellinen velkaantuneisuus%	67,6	63,5
Osakkeet ja osuudet	0	0	Lainat, €/asukas	2 904	2 764
Muut arvopaperit	3	3	Lainakanta 31.12.	41 382	38 689
Rahat ja pankkisaamiset	2835	2582	Lainasaamiset 31.12.	23	23
VASTAAVAA YHTEENSÄ	88 282	85 810	Asukasmäärä	14 249	14 000

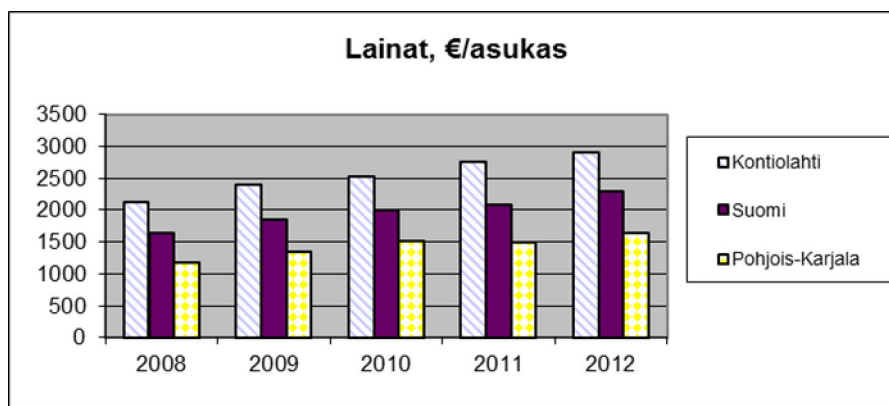
Taulukko 3. Tase 31.12. ja sen tunnusluvut²

²Omavaraisuusaste, % = 100*(oma pääoma+poistoero ja vap.eht. varaukset)/(koko pääoma - saad. ennakot)
Kertynyt yli-/alijäämä = Edellisten tilikausien yli-/alijäämä+Tilikauden yli-/alijäämä
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as = (Edellisten tilikausien yli-/alijäämä+Tilikauden yli-/alijäämä)/ asukasmäärä
Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100*(vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot
Lainakanta 31.12. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)
Lainasaamiset 31.12. = pysyvien vastaavien sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset + muut lainasaamiset

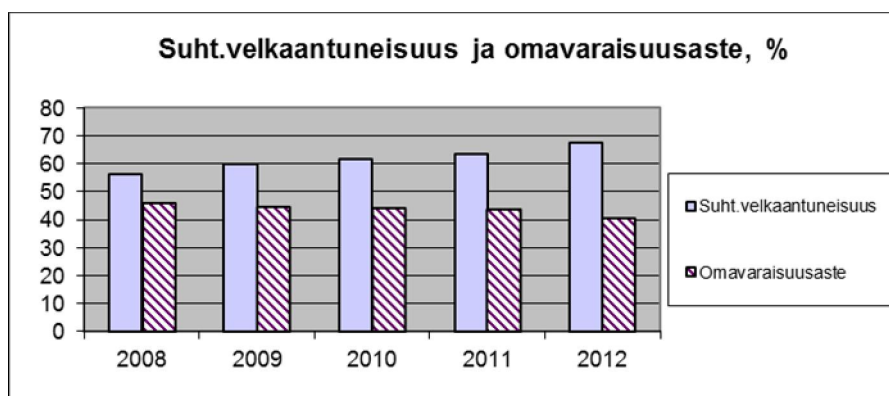
Kontiolahden kunnan taseen loppusumma lisääntyi vuonna 2012 2,4 miljoonalla eurolla. Vastaavaa -puolella pysyvien vastaavien (mm. maa- ja vesialueet, rakennukset, osakkeet ja osuudet) loppusumma lisääntyi, mikä johtuu monipuolisesta investointiohjelmasta ja siitä että investointien arvo ylitti suunnitelman mukaiset poistot. Saamisten loppusumma pieneni ja rahojen ja pankkisaamisten määrä kasvoi edellisvuoteen verrattuna.

Vastattavaa -puolella lainamäärä kasvoi. Oma pääoma väheni alijäämäisen tilikauden myötä. Lainakannan lisäys oli noin 2,7 miljoonaa euroa, asukaskohtainen lainamäärä oli 2.904 euroa/asukas. Kunnan lainakannasta noin 19 prosenttia oli vuoden vaihteessa sitoutunut yritystoimintaan. Tilikauden alijäämä vähensi taseen kumulatiivista ylijäämää noin 12,5 miljoonaan euroon.

Taseen tunnusluvuista omavaraisuus oli edellisvuotta alhaisemmalla tasolla ja on edelleen luokiteltavissa heikoksi. Omavaraisuusaste kertoo kunnan vakavaraisuudesta ja kyvystä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Suhteellinen velkaantuminen nousi edellisvuodesta. Suhteellinen velkaantuminen kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista (toimintatulot, verotulot ja valtionosuudet) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.



Kuvio 6. Kontiolahden kunnan, Suomen ja Pohjois-Karjalan asukaskohtaiset lainat 2008 – 2012



Kuvio 7. Kontiolahden kunnan suhteellinen velkaantuneisuus ja omavaraisuusaste 2008 – 2012

1.4 Kokonaistulot ja -menot

Vuonna 2012 Kontiolahden kunnan kokonaismenot ylittivät kokonaistulot, suhde oli päinvastainen edellisenä vuonna. Sekä tuloissa että menoissa jakauma noudatteli erittäin pitkälti edellisvuotisia linjoja.

Tulopuolella varsinaisen toiminnan tulojen suhteellinen osuus kaikista tuloista oli hieman edellisvuotta suurempi. Suurin osa, eli 71 prosenttia kunnan kokonaistuloista saadaan verorahoituksena (verotulot ja valtionosuudet). Verotulojen suhteellinen osuus oli aiempaa vuotta hieman korkeammalla tasolla. Vuonna 2012 pitkäaikaisten lainojen lisäyksen yhteenlaskettu suhteellinen osuus oli edellisvuotisella pitkä- ja lyhytaikaisten lainojen tasolla.

Vuonna 2012 toimintamenojen osuus kokonaismenoista oli noin neljän prosenttiyksikön verran edellisvuotta suurempi. Investointimenojen suhteellinen osuus oli edellisvuotta alhaisempi. Korkokulujen osuus oli edellisvuoden tasolla. Lainanlyhennysten suhteellinen osuus oli edellisvuotisella tasolla.

TULOT	1000 €	%	MENOT	1000 €	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	13 473,0	15,73	Toimintamenot	72 970,0	83,54
			-Valmistus omaan käyttöön	-2,0	0,00
Verotulot	40 422,0	47,20			
Valtionosuudet	22 039,0	25,73	Korkokulut	1 083,0	1,24
Korkotuotot	31,3	0,04	Muut rahoituskulut	4,0	0,00
Muut rahoitustuotot	303,0	0,35	Satunnaiset kulut	0,0	0,00
Satunnaiset tuotot	0,0	0,00	Tulorahoituksen korjauserät	0,0	0,00
Tulorahoituksen korjauserät		0,00	Pakollisten varausten muutos	0,0	0,00
-Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-717,9	-0,84	Käyttöomaisuuden myyntitappio	-0,2	0,00
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	324,0	0,38	Käyttöomaisuusinvestoinnit	6 982,0	7,99
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	768,5	0,90			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 000,0	10,51	Antolainasaamisten lisäys		0,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,00	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	6 307,0	7,22
Oman pääoman lisäykset	0,0	0,00	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,0	0,00
			Oman pääoman vähennykset	0,0	0,00
Kokonaistulot yhteensä	85 642,9	100,00	Kokonaismenot yhteensä	87 343,8	100,00

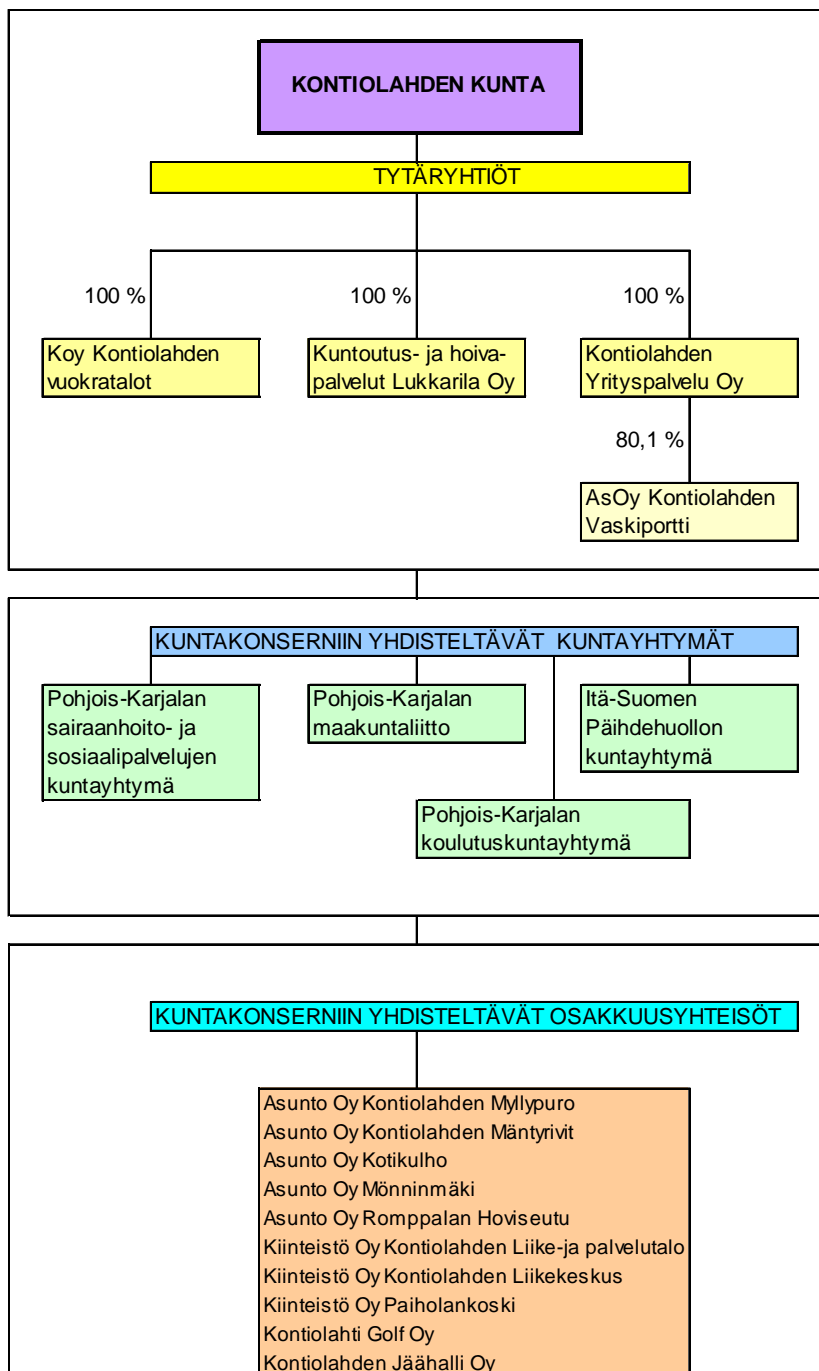
Taulukko 4. Kokonaistulot ja -menot vuonna 2012

1.5 Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kontiolahden kunnalla on kolme varsinaista tytäryhtiötä. Näistä Kontiolahden Yrityspalvelu Oy omistaa 80,1 prosenttisesti Asunto Oy Kontiolahden Vaskiportin.

Kunta on osakkaana neljässä kuntayhtymässä, jotka on yhdistelty konsernitilinpäätökseen peruspääomaosuuksien suhteessa. Seuraava kaavio esittää konsernin rakenteen 31.12.2012. Kaikki kaaviossa näkyvät konserniyhteisöt on yhdistelty konsernitilinpäätökseen omistusosuuksien suhteessa.



Kaavio 2. Kontiolahti-konserni ja siihen yhdisteltävä kuntayhtymät ja osakkuusyhteisöt 31.12.2012

1.5.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kuntakonsernia ohjataan kirjallisella konserniohjeella, joka käsittää yleisimmät konserniohjaukseen liittyvät osa-alueet. Ensimmäinen konserniohje tuli voimaan 1.1.2001, viimeisin versio 1.1.2011. Konserniohjeella pyritään yhtenäistämään mm. hankintoja ja rahoitusta. Konserniyhteisöiltä pyydetään kunnan talousarvion tarkistusten yhteydessä toiminnalliset raportit yhtiön tilanteesta ja kehityksestä.

Konserniyhteisöjen hallintoelimissä luottamushenkilöillä ja virkajohdolla on keskeinen edustus. Konsernitilin käyttöönotosta sovittiin vuonna 2002 ja tili otettiin käyttöön vuoden 2003 alussa. Konsernitilin sisällä yhteisöillä on sovitut limiittirajat, joiden puitteissa ne voivat käyttää tilapäisesti omien varojen lisäksi konsernin varoja. Konsernitilisopimus kilpailutettiin vuonna 2010, uusi sopimus astui voimaan vuoden 2011 alusta.

1.5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

1.5.3.1 Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n tarkoituksena on hallita ja omistaa Kontiolahden kunnan alueella kiinteistöjä ja tarjota niitä yritysten käyttöön. Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:llä on omistuksessaan 3.000 m² teollisuustiloja, jotka ovat pääasiassa Vaskelan ja Lehmon yritysalueilla sijaitsevia pientaloja. Lisäksi Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:llä on hallinnassaan 23 asuinhuoneistoa, joista 10 kpl tytäryhtiö Asunto Oy Kontiolahden Vaskiportissa, jonka osakkeista Kontiolahden Yrityspalvelu Oy omistaa 80 %. As. Oy Kontiolahden Vaskiportti on velaton ja sen taloudellinen tila on hyvä.

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n liikevaihto (= vuokralaskutus) on noin 230.000 euroa. Yhtiö toimii ensisijaisesti kiinteistöyhtiönä, joka huolehtii omistamiensa tilojen vuokraamisesta ja kunnossapidosta.

Vuokraustilanne on hyvä, 31.12.2012 tilanteessa yhtiön jokaisessa tilassa oli vuokralainen. Asuntojen osalta vuokralaisten vaihtuminen on jatkunut vilkkaana. Uudet asukkaat ovat yleensä joko yrittäjiä tai yritysten työntekijöitä.

Kiinteistöjen korjaus- ja ehostustoiminnan merkitys on lisääntynyt, kun kiinteistöt vanhenevat. Kiinteistöihin tehtiin muutamia korjauksia.

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n tilinpäätös vuodelta 2012 oli tappiollinen (-17.547,49 euroa).

Toiminnalliset tavoitteet 2012

TOIMINNALLINEN TAVOITE	MITTARI	MITTARIN TAVOITE (tunnusluku)	TOTEUTUMA 31.12.2012
1. <u>Palvelut ja niiden vaikuttavuus toiminnallinen tavoite</u>			
Teollisuustilojen vuokraamisen tehostaminen	Tiloista vuokrattu % / vuosi	>90	>98
Asuntojen vuokraamisen ja kunnossapidon tehostaminen	Asuntoja vuokrattu % / vuosi	>90	>98
Teollisuustilojen ja asuntojen kunnossapito	Remontoidut toimitilat/asunnot/vuosi	1 – 2 asuntoa 1 – 3 toimitilaa	0 1
2. Taloudelliset resurssit			
Tilinpäätös voitollinen €/vuosi	Tilikauden tulos	5 000	-17 547
Yhtiö on vakavarainen	Kassavarat vähintään/€	40 000	98 000
3. Prosessit ja rakenteet			
Huoneistojen käyttö on tehokasta	Huoneistojen käyttöaste % / vuosi	>90	>98
Toimitilojen vuokraaminen on tehokasta	Toimitilojen käyttöaste % /vuosi	>90	>98
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Yhtiöllä ei omaa henkilökuntaa			-

1.5.3.2 Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot

Yhtiöllä on omistuksessaan 28 kiinteistöä eri puolilla kuntaa. Asuntoja on yhteensä 287 kappaletta. Vuoden 2012 aikana valmistui Jyrkäntien vuokratalot. Mieletyisen vuokratalojen peruskorjaus aloitettiin.

Vuokratulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 4,6 % , ja käyttökorvaukset pienenevät 37,3 %. Kiinteistöjen hoitokulut pienenevät 0,5 %. Korjauksiin käytettiin 6,2 % edellisvuotta vähemmän. Lämmityskustannukset pienenevät 3,0 %

Luottotappioita kirjattiin 13.598,63 euroa, mikä on 659,51 eur vähemmän kuin vuonna 2011. Taseessa vuokrasaatava kasvoi 7,2%.

Yhtiöllä oli vuoden lopussa lainaa 11.680.006,94 , lisäystä edelliseen vuoteen 348.668,80 euroa. Uutta lainaa nostettiin 950.000 eur. Lainoja lyhennettiin 601.331,20 eur ja korkoja maksettiin 405.634,22 eur. Korkomenot kasvoivat 33,04 %. Tilikauden voitto on 38,04 eur. Tilikauden aikana yhtiön osakepääomaa korotettiin 49.951,60 eur, mikä käytettiin Mieletyisen vuokratalojen perusparantamiseen. Taseen loppusumma 13.721.564,74 eur

TOIMINNALLINEN TAVOITE	MITTARI	MITTARIN TAVOITE	TOTEUMA 31.12.2012
<u>1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus</u>			
Siisti ja viihtyisä asunto	Asukaspalaute	>80% asukaspalautteesta positiivista	Tavoite toteutunut
Vuokrataso	Seudun keskitasoa	Vuokrataso suhteessa seudun keskitasoon +/- 2 %	Tavoite toteutunut
<u>2. Taloudelliset resurssit</u>			
Maksuvalmius hyvä	Laskujen maksaminen ajallaan	Laskut maksettu eräpäivään menessä	Tavoite toteutunut
Vuokrasaatavien pientyminen	% verrattuna vuoden 2011 tilanteeseen	4	Tavoite ei toteutunut, saatavat kasvoivat 7,2 %
<u>3. Prosessit ja rakenteet</u>			
Uudistuotanto / peruskorjaus	Kiinteistöä / vuosi	1	Tavoite toteutunut
Asuntojen tehokas vuokraus	Käyttöaste, %	98	Tavoite toteutunut
<u>4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</u>			
Yhtiöllä ei omaa henkilökuntaa			

1.5.3.3 Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarila Oy

Yhtiö tuottaa perheryhmäkotipalveluja alaikäisille, yksin maahan tulleille turvapaikan saaneille lapsille ja nuorille. Yhtiöllä on omistuksessaan kiinteistöjä joissa toimintaa harjoitetaan.

Lukkarila on 16 paikkainen perheryhmäkoti. Lukkarilan itsenäistyville nuorille (16–17 vuotiaat) eli tukariikäisille on omat asunnot joko yhtiön omistamassa rivitalossa tai Mestarinikkarit Oy:ltä vuokratuissa kerrostaloasunnoissa.

Lehmossa sijaitseva perheryhmäkoti Parkki aloitti toimintansa 1.7. oltuaan sitä ennen ryhmäkoti osana Kontiolahden Vastaanotto-keskusta. Parkki on seitsemänpaikkainen.

Yhtiö toimi 2.8.2012 asti Kontiolahden Vastaanottokeskus Oy:n nimellä ja sen päätoimiala oli turvapaikanhakijoiden majoittaminen. Sisäasiainministeriön alaisen Maahanmuuttoviraston irtisanottua sopimuksen turvapaikanhakijoiden majoittamisesta vastaanotto toiminta päättyi 30.6.2012. Yhtiö vähensi henkilökuntaansa tuotannollisten ja taloudellisten syiden vuoksi kahdellakymmenellä seitsemällä henkilöllä tilikauden aikana.

Vuoden 2012 aikana yhtiö aloitti uusien toimintamuotojen kartoituksen sekä toimi aktiivisesti perheryhmäkotipaikkojen lisäämisen puolesta.

Yhtiön liikevaihto oli 2 389 880,38 €. Henkilöstöä oli keskimäärin 33 henkilötyövuotta Valtio korvasi täysimääräisesti toiminnasta aiheutuneet kulut.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteuma
<u>1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus</u>			
Turvapaikanhakijoiden vastaanottona järjestettävät lakisäätteiset palvelut ja kotouttamislain keskeiset velvoitteet toteutuvat vastaanottokeskuksessa oikea-aikaisesti.	Tuloinfot Terveystarkastukset Sosiaalityö Päivätoiminta Koulupaikat	2 vkoa keskuk. saapumisesta 2 vkoa keskuks. saapumisesta 2 vkoa keskuk. saapumisesta 4 vkoa keskuk. saapumisesta viim. 3 kk keskukseen saapumisesta	3 vko:n sis. toteutunut 3 vko:n sis. toteutunut
Suomen kielen opetus toteutuu	Kielitaitokokeiden läpäisseiden määrä, %	50	toteutunut
Oleskeluluvan saaneiden muutto pois vastaanottokeskuksesta tapahtuu mahdollisimman nopeasti	muuttoaika	< 2kk	toteutunut

<p><u>2. Taloudelliset resurssit</u> Majoitusvuorokausihinta on valtakunnallisesti kilpailukykyinen.</p> <p>Henkilöstömäärä on riittävä suhteessa asiakasmäärään/työn vaativuuteen.</p>	<p>Majoitusvuorokausihinta yksiköissä</p> <p>Henkilöstömäärä, määrän kehitys / muutos</p>	<p>Majoitusvuorokausihinta on korkeintaan vastaanotto-keskusten keskitasoa.</p> <p>34 henkeä / 2012</p>	<p>12 / 26 perheryhmäk. tietoja ei saatavilla</p> <p>Lukkarila Oy 24 hlöä 2.8. alkaen</p>
<p><u>3. Prosessit ja rakenteet</u> Palveluprosesseja kehitetään suunnitellusti ja hallitusti.</p> <p>Toiminta on tehokasta.</p> <p>Sidosryhmäkysely joillekin yhteistyötahoille</p>	<p>Kehittämisen ja suunnittelupäivät krt / vuosi</p> <p>Koko organisaation henkilöstökoulutukset pv / vuosi</p> <p>Yksiköiden toimintaa ohjaavat ja kehittävät viikkopalaverit krt / vuosi</p> <p>Hallituksen ja henkilökunnan kehittämispalaverit krt / vuosi</p> <p>Käyttöaste % suhteessa majoituskapasiteettiin</p> <p>Kirjallinen sidosryhmäpalaute 1krt/ v, arviointiskaala 1-5</p>	<p>1-2</p> <p>1-3</p> <p>45</p> <p>2</p> <p>>85</p> <p>> 3.7</p>	<p>2</p> <p>3 pv.</p> <p>45</p> <p>1</p> <p>n. 90 % Lukkarila Oy:ssä 96 %</p> <p>4,5</p>
<p><u>4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</u> Perehdyttäminen on systemaattista.</p> <p>Henkilöstö voi työssään hyvin.</p>	<p>Dokumentointi ja merkinnät perehdytyksestä</p> <p>Ryhmätyönohjaus joka yksikössä</p> <p>Tyhy-päivät</p>	<p>3 vkoa työn aloituksesta</p> <p>1 krt / kk</p> <p>2 krt / v</p>	<p>toteutunut</p> <p>toteutunut</p> <p>1</p>

Työturvallisuudesta huolehditaan suunnitelmallisesti	turvallisuusraportit ensihoito jälkihoito	heti < 3vrk tarvittaessa	toteutunut toteutunut
Esimiestyöskentely ja johtaminen on toimivaa.	Kehityskeskustelujen käyminen, %	100%	95 %

1.5.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kontiolahden kunnan konserniohjeella luodaan puitteet ensisijaisesti kuntakonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kunnan yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen. Ohjeen tarkoitus on määritellä ne periaatteet ja menettelytavat, joita sovelletaan Kontiolahti-konsernissa sekä varmistaa konsernitilinpäätöksen tekemisen edellytykset.

Kunnanvaltuusto päättää konsernin omistajapolitiikasta, määrittää kuntakonsernin keskeiset tavoitteet, päättää konserniyhteisöjen perustamisesta ja lopettamisesta ja antaa konserniohjeen. Kunnanhallitus ohjaa konsernin toimintaa valtuuston päätösten ja sen asettamien tavoitteiden mukaisesti ja antaa siitä tarvittaessa ohjeita ja määräyksiä. Yhteisöjen hallitusten jäsenet valitaan näiden yhtiökokouksissa. Kunnanhallitus on säännöllisesti saanut selvityksen kuntayhtymien luottamushenkilöiltä keskeisistä asioista. Kuntayhtymien luottamushenkilöedustajille on tarvittaessa annettu saatteita.

Kunnanjohtaja vastaa yleisellä tasolla konsernin operatiivisesta johtamisesta ja valvoo osaltaan valtuuston ja hallituksen ohjeiden ja määräysten toteuttamisesta. Kunnanjohtaja raportoi hallitusta havaitsemistaan epäkohdista. Kontiolahti-konsernissa ei ole vuonna 2012 raportoitu havaituista poikkeamista.

Kontiolahden kunnanhallitus hyväksyi joulukuussa 2012 "Hyvä hallinto- ja johtamistapa Kontiolahti – konsernissa" ohjeen. Ohjeella täydennetään muun muassa kuntalakiin ja osakeyhtiölakiin perustuvia menettelytapoja sekä konserniohjetta. Ohjeella yhtenäistetään konserniohjauksen kannalta konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja varmistetaan, että kunnan omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti kuntakonsernin kokonaisuutena turvaten.

Toimielinten, viranhaltijoiden ja tytäryhteisöjen edustajien on otettava toiminnassaan huomioon sekä edustamansa yhteisön että koko konsernin etu. Ristiriitatilanteissa konsernin etu on ratkaiseva.

Tytäryhtiöiden toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta ja analysointi toteutetaan kunnan talousarvion, osavuosiselostusten ja toimintakertomuksen yhteydessä. Tytäryhtiöt laativat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteensa, jotka valtuusto hyväksyy ja seuraa niiden toteutumista.

Tytäryhtiöiden tunnuslukuvertailu on taulukossa 5. Kuntakonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden ja kuntayhtymien tilinpäätökset toimitetaan toimintakertomusta käsittelevien toimielinten esityslistojen oheismateriaalina.

	KÄYTTÖKATE%		QUICK RATIO		OMAVARAISUUSASTE	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
YRITYSPALVELU	28 %	37 %	0,84	0,54	91 %	83 %
VASKIPORTTI	10 %	24 %	311,51	56,24	100 %	100 %
VOK	3 %	3 %	2,18	1,37	75 %	52 %
VUOKRATALOT	43 %	42 %	0,46	0,28	16 %	16 %

Käyttökate %

Kannattavuuden tunnusluku. Tunnusluku kertoo yrityksen liiketoiminnan tuloksen ennen poistoja ja rahoituseriä. Tunnusluvun arvoa pitää verrata saman toimialan yritysten kesken. ja vaihtuvien vastaavien poikkeukselliset arvonalentumiset. Laskentakaava on:
 Käyttökate (=liiketulos+poistot-käyttöomaisuuden myyntivoitot) kertoo, paljonko tilikauden liikevaihdosta on jäänyt myyntituottoja jäljelle varsinaisesta toiminnasta aiheutuneiden kulujen yli.

$$\frac{\text{käyttökate}}{\text{liikevaihto}} \times 100$$

Ohjearvoja eri toimialoilta:
 Kauppa 2 - 10 %
 Palvelut 5 - 15 %
 Teollisuus 10 - 25 %

Quick Ratio

Maksuvalmiuden tunnusluku. Tunnusluku mittaa yrityksen mahdollisuutta selviytyä lyhytaikaisista veloista rahoitusomaisuudella. Tunnusluvun avulla voidaan seurata yrityksen rahoitusaseman vuosittaista kehitystä. Tunnusluvun tulkinnassa on huomioitava rahoitusomaisuuden kuranttius ja likvidiys. Tunnusluku on laskettu kaavalla:

$$\frac{\text{rahoitusomaisuus}}{\text{lyhytaikaiset velat - saadut ennakot}}$$

Ohjearvoja:
 yli 1,0 = hyvä
 0,5 - 1,0 = tyydyttävä
 alle 0,5 = heikko

Omavaraisuusaste

Vakavaraisuuden tunnusluku. Mittaa yrityksen vakavaraisuutta vertaamalla taseen omia pääomia taseen loppusummaan eli kertoo kuinka paljon yrityksellä on omaa pääomaa suhteessa kokonaispääomaan. Tunnusluku on toimialasta riippumaton ja sen tulkintaan vaikuttaa taseen omaisuuserien kuranttius. Omavaraisuusaste on laskettu kaavalla:

$$\frac{\text{oma pääoma + varaukset}}{\text{taseen loppusumma - saadut ennakot}} \times 100$$

Ohjearvoja:
 yli 40 % = hyvä
 20 - 40 % = tyydyttävä
 alle 20 % = heikko

Taulukko 5. Kontiolahden kuntakonsernin tytäryhtiöiden tunnuslukuanalyysi vuodelta 2012

1.5.5. Konsernin tuloslaskelma

	2012	2011	muutos %
TOIMINTA TUOTOT	29 392 938,70	28 329 709,13	3,8 %
OSUUS OSAKKUUSYHTIÖN VOITOSTA	-17 367,30	-11 580,89	50,0 %
TOIMINTAKULUT	-89 294 845,28	-85 173 768,64	4,8 %
TOIMINTAKATE	-59 919 273,89	-56 855 640,39	5,4 %
VEROTULOT	40 421 737,25	39 846 796,22	1,4 %
VALTIONOSUUDET	24 079 342,85	24 427 556,97	-1,4 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 235 572,38	-1 086 831,36	13,7 %
KORKOTUOTOT	36 526,34	102 909,74	-64,5 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-73 927,78	-33 857,52	118,3 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	323 882,56	294 351,38	10,0 %
KORKOKULUT	-1 522 053,49	-1 450 234,96	5,0 %
VUOSIKATE	3 346 233,83	6 331 881,43	-47,2 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 074 150,49	-4 772 304,78	6,3 %
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-5 074 150,49	-4 774 594,71	6,3 %
TILIKAUDEN YLF / ALIPARIARVOT	0,00	2 289,92	-100,0 %
SATUNNAISET ERÄT	-22 330,03	51 618,31	-143,3 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 750 246,69	1 611 194,96	-208,6 %
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	139 322,16	140 583,98	-0,9 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 610 924,53	1 751 778,93	-192,0 %

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	32,92	33,26	-1,0 %
Vuosikate/Poistot, %	65,95	132,62	-50,3 %
Vuosikate, €/asukas	235	452	-48,1 %
Asukasmäärä	14 249	14 000	1,8 %

Taulukko 6. Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

Vuonna 2012 konsernin tulos oli huomattavasti heikompi vuoteen 2011 verrattuna. Konsernin toimintakulujen ja -tuottojen kasvu olivat alhaisemmalla tasolla kuin kunnalla. Konsernin korkokulut kasvoivat lainakannan kasvun takia. Konsernituloslaskelma on laadittu ulkoisten kulujen ja tuottojen pohjalta ja siitä on eliminoitu konsertin jäsenten väliset tuotot ja kulut omistussuhteessa.

1.5.6. Konsernin rahoituslaskelma

	2012	2011
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	3 346 233,83	6 331 881,43
SA TUNNAISET ERÄT	-22 330,03	51 618,31
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-678 305,18	-821 383,69
	2 645 598,62	5 562 116,05
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-8 512 135,75	-13 645 317,49
RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTIMENOIHIN	350 425,05	3 647 761,20
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	885 256,49	1 281 612,56
	-7 276 454,20	-8 715 943,73
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 630 855,58	-3 153 827,68
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIK. LAINOJEN LISÄYS	9 749 275,27	5 338 897,53
PITKÄAIK. LAINOJEN VÄHENNYS	-6 572 810,79	-6 080 750,81
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	21 389,41	4 922 624,85
	3 197 853,89	4 180 771,58
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	41 110,05	212 572,70
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO MUUTOS	-7 750,44	41 261,50
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-29 262,01	-35 723,69
SAAMISTEN MUUTOS	321 025,28	-2 990 033,30
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 444 146,74	-720 125,86
	1 728 159,57	-3 704 621,36
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 967 123,50	688 722,92
RAHAVAROJEN MUUTOS	336 267,92	-2 465 104,76
RAHAVARAT 31.12.	4 799 393,93	4 463 126,01
RAHAVARAT 1.1.	4 463 126,01	6 928 230,77
RAHAVAROJEN MUUTOS	336 267,92	-2 465 104,76
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	41,0	63,3
Pääomamenojen tulorahoitus, %	22,7	39,4
Lainanhoitokate	0,6	1,0
Kassan riittävyys, pv	15,4	15,3
Asukasmäärä	14 249	14 000
Investoinnit netto €/as	-510,7	-622,6

Taulukko 7. Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Investointien tulorahoitus, % = $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulorahoitus, % = $100 \cdot \text{vuosikate} / (\text{investointien omahankintameno} + \text{antolainojen nettolisäys} + \text{lainan lyhennykset})$

Lainanhoitokate = $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys, pv = $365 \text{ pv} \cdot \text{Kassavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Konsernin investoinnit olivat vuonna 2012 edellisvuotta alhaisemmat ja vuosikate eli investointien omarahoitus edellisvuotta selvästi alhaisempi. Näin ollen myös rahoituslaskelman tunnusluvut heikkenivät vuoden 2011 aikana. Konsernin kassavarat kasvoivat vuoden aikana ja saamiset vähentyivät.

Tilinpäätös 2012

1.5.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut

Konsernitaseen loppusumma lisääntyi noin 2,8 miljoonalla eurolla. Pysyvät vastaavat lisääntyivät investointien myötä. Vuoden aikana saatavien määrä vähentyi. Konsernin rahavarat lisääntyivät hieman vuonna 2012. Oman pääoman osuutta vähensi konsernituloslaskelman alijäämä. Vieras pääoma nousi, johtuen investointien rahoitustarpeesta. Omavaraisuusaste laski entisestään, samoin suhteellinen velkaantuneisuus. Rahoitusvarallisuus heikkeni edellä mainittujen muutosten takia. Negatiivinen rahoitusvarallisuus tarkoittaa sitä, että konsernin likvidit varat eivät riitä vieraan pääoman takaisin maksuun.

Asukaskohtainen konsernilainakanta nousi vuonna 2012. Kontiolahden asukaskohtainen konsernilainakanta on kuitenkin todennäköisesti selkeästi alle valtakunnallisen tason. Vuoden 2012 valtakunnalliset konsernilainojen asukaskohtaiset keskiarvot julkaistaan vasta vuoden 2013 loppupuolella. Ennakkotietojen mukaan vuoden 2012 konsernilainojen keskiarvot ovat vuoden 2011 keskiarvoja korkeammat ja Kontiolahti-konsernin konsernilainat alittavat jo vuoden 2011 valtakunnallisen keskimääräisen tason.

Konsernitase seuraavalla sivulla.

VASTAAVAA 31.12.			VASTATTAVAA 31.12.		
	v. 2012	v. 2011		v. 2012	v. 2011
1000 €			1000 €		
PYSYVÄT VASTAAVAT	96 281	93 427	OMA PÄÄOMA	36 017	37 632
Aineettomat hyödykkeet	592	601	Peruspääoma	20 376	20 376
Aineettomat oikeudet	452	461	Arvonkorotusrahasasto	731	766
Muut pitkävaikutteiset menot	137	139	Muut omat rahastot	1 167	1 167
Muut pitkävaikutteiset menot	4	0	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	15 354	13 571
			Tilikauden yli-/alijäämä	-1 611	1 752
Aineelliset hyödykkeet	92 557	89 686	VÄHEMMISTÖOSUDET	125	125
Maa- ja vesialueet	8 515	8 241			
Rakennukset	67 899	66 038	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VA	3 518	3 657
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 296	11 425	Poistoero	3 277	3 402
Koneet ja kalusto	2 216	2 310	Vapaaehtoiset varaukset	241	255
Muut aineelliset hyödykkeet	99	96	PAKOLLISET VARAUKSET	225	207
Ennakkomaks.,keskener.hankinnat	1 531	1 576	Eläkevaraukset	14	16
			Muut pakolliset varaukset	212	190
Sijoitukset	3 133	3 140	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 516	1 657
Osakkuusyhteisöosuudet	2 390	2 407	Valtion toimeksiannot	1 041	1 157
Muut osakkeet ja osuudet	741	732	Lahjoitusrahastojen pääomat	471	497
Muut saamiset	1	1	Muut toimeksiantojen pääomat	3	3
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 396	1 529	VIERAS PÄÄOMA	68 916	64 274
Valtion toimeksiannot	1 039	1 173	Pitkäaikainen	43 714	41 141
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353	353	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	33 304	33 161
Muut toimeksiantojen varat	3	3	Lainat julkisyhteisöiltä	10 062	1 453
			Lainat muilta luotonantajilta	1	6 333
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 640	12 596	Ostovelat	347	192
Vaihto-omaisuus	282	253	Muut velat	0	1
Aineet ja tarvikkeet	282	252	Siirtovelat	0	0
Valmiit tuotteet/Tavarat	0	0			
Saamiset	7 559	7 880	Lyhytaikainen	25 202	23 133
Pitkäaikaiset saamiset	2 565	3 360	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 577	10 953
Myyntisaamiset	53	111	Lainat julkisyhteisöiltä	680	9
Lainasaamiset	136	47	Laina muilta luotonantajilta	223	739
Muut saamiset	2 376	3 202	Saadut ennakot	236	372
Lyhytaikaiset saamiset	4 994	4 521	Ostovelat	5 510	4 944
Myyntisaamiset	3 502	3 311	Muut velat	980	726
Lainasaamiset	0	0	Siirtovelat	5 996	5 390
Muut saamiset	1 179	907			
Siirtosaamiset	312	302	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	110 317	107 552
Rahoitusarvopaperit	469	159	Omavaraisuusaste	36	39
Osakkeet ja osuudet	54	54	Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-3 953	-3 683
Sijoitukset rahamarkkinainstrument.	325	102	Konsernin lainat, €/asukas	3 919	3 761
Joukkovelkakirjalainasaamiset	87	0	Suhteellinen velkaantuneisuus	73	69
Muut arvopaperit	3	3	Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	55 847	52 649
Rahat ja pankkisaamiset	4 331	4 304	Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	136	47
			Kertynyt yli/alijäämä	13 743	15 323
VASTAAVAA YHTEENSÄ	110 317	107 552	Kertynyt yli/alijäämä €/as	965	1 094
			Kunnan asukasmäärä	14 249	14 000

Taulukko 8. Konsernitase 31.12. ja sen tunnusluvut²

²Omavaraisuusaste, % = 100*(oma pääoma+poistoero ja vap.eht. varaukset)/(koko pääoma - saad. ennakot)

Rahoitusvarallisuus, €/as = ((saamiset + rahoitusarvopaperit + rahat ja pankkisaamiset) - (vieras pääoma - saadut ennakot)) / asukasmäärä

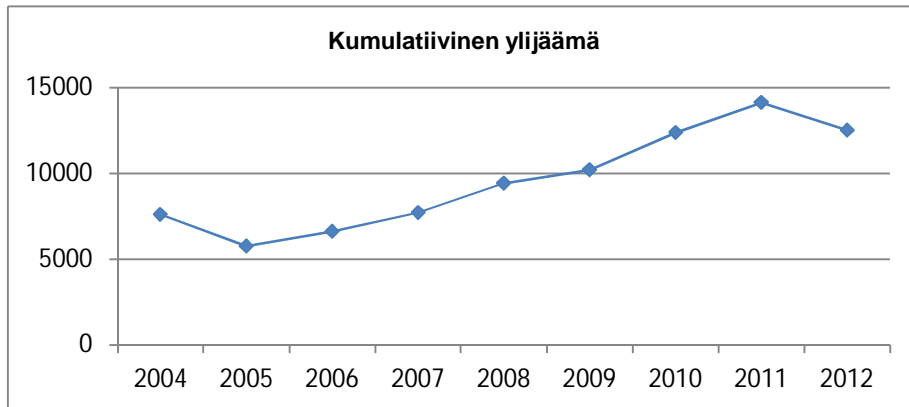
Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100*(vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot

Lainakanta 31.12. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainasaamiset 31.12. = pysyvien vastaavien sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset + muut lainasaamiset

1.6 Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kunnanjohtaja esittää, että kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle tilikauden tuloksen - 1.695.874,93 € käsittelyä siten, että tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 80.489,69 euroa. Tilikauden alijäämä -1.615.385,24 euroa siirretään taseen ylijäämätilille. Tilinpäätöshetken mukainen kumulatiivinen ylijäämä on siten 31.12.2012 12.513.548,63 euroa.



Kuvio 8. Kontiolahden kunnan kumulatiivinen ylijäämä 2004 – 2012

1.7 Talousstrategian toteutuminen ja olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen jälkeen

Vuoden 2008 lopussa kunnanvaltuusto hyväksyi talousstrategian päivityksen. Päivitetty talousstrategia on voimassa vuosina 2009 – 2015. Päivitetyn talousstrategian toteumaseuranta aloitettiin vuoden 2009 tilinpäätöksestä lukien. Talousstrategian kriittiset menestystekijät ovat käyttötalouden tasapainoisuus, verorasitus, lainarasitus, talouden liikkumavara, velan määrä suhteessa omaisuuteen ja investointiohjelman tasapainoisuus. Jokaiselle kriittiselle menestystekijälle on määritetty arviointikriteerit sekä tavoitetasot. Taulukossa 9 on kuvattu talousstrategian toteutuminen vuonna 2012.

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	VUOSI 2012
Käyttötalouden tasapaino	Tuloslaskelman tasapainoisuus	Vuosikate/poistot välillä 100 - 125 %	EI TOT
Verorasitus	Tulovero%	Enintään Joensuun seudun keskiarvo	TOT
Lainarasitus	Lainakanta/as	Enintään 50 % yli edellisen vuoden valtakunnallisen keskiarvon	TOT
	Konsernilainat/as	Enintään edellisen vuoden lopun valtakunnan keskiarvo	TOT
Talouden liikkumavara	Kumulatiivinen ylijäämä	Vähintään 9 % toimintakatteesta	TOT
Vakavaraisuus	Omavaraisuusaste	50 % omaisuudesta	EI TOT
Investointiohjelman tasapainoisuus	Investointien omarahoitusaste	Investointien omarahoitusaste välillä 80 - 133 %	EI TOT

Taulukko 9. Kontiolahden kunnan talousstrategian toteuma v. 2012

Kontiolahden kunnan talousarvio vuodelle 2013 on päätetty hieman ylijäämäiseksi. Vuoden 2013 alussa on kuitenkin saatu useita merkkejä siitä, että talous tulee kääntymään alijäämäiseksi. Valtionosuudet alittuvat ennakoitusta ja sosiaali- ja terveystoimen tilaus saattaa osoittautua alimitoitetuksi. Vuodet 2014 ja 2015 ovat ennakoitu ylijäämäiseksi, niidenkin toteuma tulee selviämään tulevina vuosina. Uuden taantuman mahdollisuus luo epävarmuutta tulevien vuosien verotulojen kehitykseen.

2 TOTEUTUMISVERTAILU

2.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

HALLINTO-OSASTO

2.1.1 KUNNANHALLITUS

2.1.1.1 KESKUSHALLINTO (TEHTÄVÄ 100)

Tilivelvolliset

- Va. kunnanjohtaja Jari Willman
- Hallintojohtaja Riitta Himanka
- Talousjohtaja Pauliina Pietikäinen

Tulosityksiköt

- hallintopalvelut
- talous- ja tietohallinto
- henkilöstöhallinto

Toiminta-ajatus Keskushallinnon toiminta-ajatuksena on ohjata ja kehittää kunnan palvelutuotantoa ja sen päämääränä on turvata kunnan peruspalvelujen siihen liittyvien tukipalvelujen tuotantoedellytykset.

Toimintaympäristö

Hallintopalveluissa huolehdittiin kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, tarkastuslautakunnan, henkilöstöasiainryhmän ja yhteistyötoimikunnan valmistelu-, sihteeri-, päätöksenteko ja täytäntöönpanotehtävistä, kunnan arkistotoimesta ja yleisestä tiedotustoiminnasta ja sen kehittamisestä.

Hallintopalveluiden suunnittelussa ja toteutuksessa otettiin huomioon taloussuunnitelman toiminnan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet. Vuoden 2012 keskeisiä asioita olivat yhteistoiminta-alueen toteutuksen suunnittelu ja palvelusopimuksen tekeminen, osallistuminen presidentin- ja kunnallisvaalien toteutukseen ja maakunnalliseen puheratkaisun kilpailutukseen.

Hallinto-osastoon perustettiin tilaajajohtajan virka ja uusi tilaajajohtaja aloitti tehtävässään elokuussa 2012.

Syksyllä 2012 suoritettiin valtuuston ja kunnanhallituksen toiminnan itsearviointi. Itsearvioinnin tulokset esiteltiin valtuutetuille ja kunnanhallituksen jäsenille loppuvuodesta.

Kunnanhallitus piti vuoden aikana useita iltakouluja tärkeistä ja ajankohtaisista asioista. Myös valtuustoseminaareja pidettiin vuoden aikana useita. Keväällä 2012 toteutettiin myös valtuuston kaksipäiväinen opintomatka.

Vuoden aikana parannettiin sisäistä tiedottamista ottamalla käyttöön intranet. Lisäksi Kontiolahden kunnan tiedotusohjeet päivitettiin.

Sisäinen valvonta toteutettiin ohjeiden mukaisesti.

Kontiolahden kuntaan tehtiin myös ohjeet Hyvä hallinto- ja johtamistapa Kontiolahti-konsernissa, Kontiolahden kunnan omistajaohjaus. Ohjeet tulevat voimaan vuoden 2013 alussa.

Ystävyysskuntayhteistyössä ei vuoden aikana ollut tapahtumia. Ystävyysskuntayhteistyön koordinoinnista vastaa Kontiolahden kunnan kansainvälisyystyöryhmä.

Vuonna 2012 toteutetun työolobarometrin tulokset osoittivat, että yhdessä tehty työ työyhteisön toiminnan kehittämiseksi on tuottanut tulosta. Hallinto-osastoon on luotu yhteiset toimintaperiaatteet, joita on tarkoitus päivittää vuoden 2013 aikana.

Osastoille annettua talouden tarkkaa seurantaa noudatettiin. Hallintopalveluissa toimintakate ylittyi 0,9 % verrattuna talousarvioon.

Henkilöstöhallinnon palvelujen suunnittelu ja täytäntöönpano toteutettiin huomioiden palvelu- ja henkilöstöstrategioiden linjaukset. Vuonna 2012 on vastattu henkilöstöstrategian kriittisiin menestystekijöihin seuraavasti:

Tva – järjestelmän osalta päivitettiin OVTES TVA-järjestelmä. Lisäksi TVA työryhmät ovat kokoontuneet tarvittaessa.

Kehityskeskustelujen toteutumista on seurattu webropol-ohjelmistoa hyödyntäen. Esimiehiltä kysyttiin kehityskeskustelujen toteutumista sekä kokemuksia työviremallista ja työviremalliin liittyvää hälytysten toteutumista. Yhteenvedo kyselystä käsiteltiin yhteistyötoimikunnassa ja henkilöstöasiainryhmässä ja saatettiin tiedoksi kunnanhallitukselle.

Henkilöstöjuhla järjestettiin marraskuussa koko henkilöstölle. Henkilöstöjuhlassa palkittiin kehittyvimmat työyhteisöt työhyvinvointikyselyn ja toiminnan kehittämisen perusteella.

Esimiesten työhyvinvointikysely toteutettiin keväällä yhdessä työterveyshuollon kanssa. Kyselyn tulosten perusteella syksyllä järjestettiin kolme päivää esimieskoulutusta yhdessä Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymän kanssa.

Koko henkilökunnan työhyvinvointikysely toteutettiin syksyllä yhdessä KEVA:n kanssa. Tuloksista pidettiin palautetilaisuuksia esimiehille ja esimiesten kautta henkilökunnalle. Työyksiköt laativat kyselyn perusteella kehittämissuunnitelmia, jotka ohjaavat yksikön toimintaa vuonna 2013.

Tyhy-toiminnassa pidettiin yllä entisiä toimintamalleja. Liikunta- ja kulttuuriyhdistelmäseteleiden käyttö kasvoi edelleen.

Uuden henkilöstöhallinnon ohjelmiston käyttöönotto toteutui 1.1.2012. Ohjelmiston muutos oli samalla koko toimintakulttuurin muutos, jokaisesta työntekijästä tuli henkilöstöhallinnon ohjausjärjestelmän henkilökäyttäjä. Populukseen liittyvää käyttökoulutusta tarjottiin henkilökunnalle pitkin vuotta.

Työterveyshuollon kanssa yhteistyötä kehitettiin vuonna 2012 edelleen. Yhteistyöpalavereja järjestettiin Joensuun työterveyden kanssa.

Joensuun kaupungin ja Kontiolahden kunnan SOTE-yhteistoiminta-alueen valmistelussa henkilöstöhallinto osallistui henkilöstösiirron toteuttamiseen.

Käyttötalouden netto (toimintakate) osoittaa kokonaisuutena ylitystä verrattuna talousarvioon. Toiminnan rahoituksen kasvu johtui osittain

henkilöjuhlan kuluista, joita ei oltu kokonaisuutena huomioitu talousarviossa. Toisaalta myös liikunta- ja kulttuuriseteleitä on myyty ennakoitua enemmän.

Talous- ja tietohallinnon tulosityksikössä toiminnan pääpaino oli taloushallinto-ohjelmistojen uusien versioiden käyttöönoton vakiinnuttamisessa. Taloushallinto järjesti kunnan henkilökunnalle koulutusta sekä ohjelmistojen käytöstä että arvonlisäveroasioista. Loppuvuodesta yhteistoiminta-alueen valmistelu työllisti taloushallintoa.

Kontiolahden kunnan tietotekniikkapalvelut siirtyvät 1.1.2009 Pohjois-Karjalan Tietotekniikkakeskus Oy:n vastuulle. Maakunnallinen tietotekniikkayhtiö on toimintansa neljänä ensimmäisenä vuonna osoittautunutkin erittäin kustannustehokkaaksi tavaksi hankkia kunnan tarvitsemat tietotekniikkapalvelut. Yhtiö kehittää toimintaansa jatkuvasti ja vuoden 2012 lopussa aloitettiin entistä tiiviimpi yhteistyö kunnan atk-työryhmän kanssa. Sähköistä asiointia kehitettiin vuonna 2012.

Käyttötalouden toteuma osoittaa taloushallinnon osalta pientä ylitystä, johtuen henkilöstökulujen ylittymisestä. Tietohallinnon osalta toimintakulut ylittivät arvion PTTK Oy:n maksamien laitekorvausten kirjausten takia.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Valtuuston toiminnan arviointi 2009 - 2012 ja toiminnan kehittäminen	Valtuuston itsearviointi ja kehittämissuunnitelma	valmis 12 / 2012	tot. lokakuu 2012
Ajantasaiset ja päivitettyt säännöt, ohjeet ja suunnitelmat	Päivitetty hallintosääntö	valmis 12 / 2012	kv hyväksynyt 10.12.2012.
	Tiedotusohjeiden päivitys	valmis 12 / 2012	kh. hyväksynyt 23.4.2012
2. Taloudelliset resurssit Keskushallinnon toiminta järjestetään taloudellisesti	Toimintakate € / vuosi	< -2.476.390 €	-2 457 692,16
3. Prosessit ja rakenteet Sisäisen tiedottamisen kehittäminen	Käyttöön otettu intranet ja oheistus	12 / 2012	valmis 16.4.2012
Kuntaorganisaation sisäisen yhteistyön sekä luottamushenkilöiden välisen yhteistyön ylläpitäminen	Valtuustoseminaarien ja kunnan-hallituksen iltakoulujen lukumäärä / vuosi	valtuustoseminaarit 2 x / vuosi	30.1. kuntamais. 7.5. taloussem. 3.9. taloussem. 8.10. kuntamaisema sivistys 5.11. nuorisoverstas
		valtuuston opintomatka kesä / syksy 2012	toteutunut 13-14.4.2012
		kh:n iltakoulut 6 x / vuosi	16.1. Mäntytie.pk. 23.1. kuntarak.uud. 20.2. takausperiaat. 12.3. vast.otto.kesk 18.6. tasu

4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Työyhteisön yhteisyyden ylläpitäminen	Kunnan johtoryhmän kokousten lukumäärä / vuosi	20 kokousta/vuosi	valmist. 17.9. koulutoimi 22.10 Lukkarila 29.10 Eläkeneu. 12.11. Keittiöverkostoselvitys 13.1., 27.1., 24.2., 2.3., 23.3., 30.3., 19.4., 27.4. 10.5., 24.5., 6.6., 13.6., 24.8., 7.9., 21.9., 28.9., 4.10, 2.11., 16.11., 23.11., 14.12
	Hallinto-osaston toimistopalaverien lukumäärä /vuosi	6 x / vuosi	14.3., 7.5., tyhy 31.5., 26.9., 21.11
	Kehittämispäivien lukumäärä	1 / vuosi	tot. 3.10.2012
	Hallinto-osaston työntekijät tyytyväisiä työolosuhteisiinsa	Työolobarometrin tulokset	Vähintään vuoden 2009 tasolla

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	182 700		182 700	304 098,15	121 398,15
Toimintamenot	-2 659 090	-23 500	-2 682 590	-2 761 790,31	79 200,31
Toimintakate	-2 476 390	-23 500	-2 499 890	-2 457 692,16	-42 197,84
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-174	-2	-175	-172,48	-42 197,84
Poistot				-16 401,58	16 401,58
Laskennalliset erät	1 277 410		1 277 410	981 557	-295 853
Netto	-1 198 980	-23 500	-1 222 480	-1 492 536,74	-321 649,26

Henkilökunnan määrä

31.12.2011

31.12.2012

Vakituiset	12	Vakituiset	12
Määräaikaiset	3	Määräaikaiset	3
Työllistetyt	1	Työllistetyt	2
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-
Yhteensä	16	Yhteensä	17

2.1.1.2 ELINKEINO JA TYÖLLISYYS (TEHTÄVÄ 150)

Tilivelvolliset

- va. kunnanjohtaja Jari Willman

Tulosyksiköt

- elinkeinotoimisto
- työllisyys

Toiminta-ajatus

Elinkeinotoiminnan päätehtävänä on kunnan verotulopohjan kasvattaminen ja uusien työtilaisuuksien luominen kuntalaisille. Uusien työpaikkojen luomista autetaan antamalla monipuolista yritysneuvontaa Josek Oy:n toimesta järjestämällä ja rakentamalla toimitiloja yrityksille sekä varaamalla riittävästi kunnallistekniikalla varustettuja yritystoiminnan alueita.

Toimintaympäristö

Toimintaympäristössä ei tapahtunut yritysten puolella suuria muutoksia vuoden alkupuolella, työllisyyden näkökulmasta välttyttiin merkittäviltä teollisuustyöpaikkojen menetyksiltä. Syyspuolella oli kuitenkin nähtävissä varovaisuutta investointien käynnistämisessä. Kunnan omistamat toimitilat ja Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n omistamat teollisuustilat olivat lähes täynnä tai varattuja.

Julkisella puolella päätettiin puolustusministerin toimesta kesäkuussa Pohjois-Karjalan Prikaatin lakkauttamisesta vuoden 2013 lopussa. Myös vastaanottokeskusten lakkauttamisista tuli päätös vuoden alussa. Työllisyyden hoitamisen ja alueen elinkeinollisen kehittämisen vuoksi perustettiin alueella Äkillisen rakennemuutoksen johtoryhmä, joka kokoontui kunnanjohtajan johdolla vuoden aikana yhdeksän kertaa. Ryhmässä on käsitelty työllistämiskysymyksiä (Rekry-tapahtuma 7.11.), yritysten investointien vauhdittamista, osaamisen kehittämiseen liittyviä avauksia, uusien alojen edistämiseen liittyviä hankkeita sekä edunvalvontaan liittyviä asioita.

Edunvalvonnassa alueella onnistuttiin yhteistyössä hyvin eli Puolustusvoimien palvelukeskuspäätös tuli Joensuun seudulle ja sitä myötä noin 130 työpaikkaa vuonna 2014. Varuskunta-alueen elinkeinollinen kehittäminen on myöhästynyt johtuen valtion viranomaistahojen hitaasta liikkeellelähdestä. Kunta on neuvotellut useaan otteeseen omistajien edustajien kanssa alueen käytöstä ja jättänyt myös oman esityksensä valtionvarainministeriölle. Kunnan palveluksessa aloittaa helmikuun lopulla 2013 aluekoordinaattori, jonka keskeisiä tehtäviä ovat alueen elinkeinolliseen ja maankäyttölliseen kehittämiseen liittyvät toimet. Tarkoitus on hyödyntää alueen kehittämisessä Joensuun seudun kasvustrategiaa ja INKA-ohjelmaa varten tehtyä työtä.

Elinkeinot

Äkilliseen rakennemuutokseen liittyen selvitti elinkeinoyhtiö Josek alueen yritysten investointitarpeet tuleville vuosille. Kontiolahden alueelta potentiaalisia investointeja löytyi yli 10 miljoonan edestä. Ensimmäiset näistä alkoivat jo loppusyksyllä ja painopiste toteutuksessa tulee olemaan vuoden 2013 aikana. Merkillepantavaa on myös se, että vuoden aikana perustettujen ja lakanneiden yritysten saldo on plussalla 19 yrityksen verran.

Kunnan marraskuussa 2011 ostamiin Lehmonharjun toimitiloihin teki kertomusvuonna sijoittumispäätöksen Phillips Medisize. Tilojen mittavat muutostyöt alkoivat syyspuolella ja ajoittuvat pääosin keväälle 2013. Toiminta käynnistyy loppukesästä kuluvana vuonna ja tuo mukanaan alkuvaiheessa noin 30 työpaikkaa.

Uuron eritasoliittymän liikenneaseman rakentaminen alkoi syksyllä 2012 ja avajaiset on ennakkotietojen mukaan kesäkuussa 2013. Kunta on varannut asemalle matkailun infopisteen. Kunnan toimesta käynnistettiin suunnittelua ja toimia alueen muuta elinkeinollista jatkokehittämistä silmällä pitäen.

Kunnan omien rakennusinvestointien painopiste oli koulurakentamisessa ja päiväkodeissa. Töitä tehtiin merkittävästi myös sisäilmakysymysten suhteen eri kohteissa; tutkimuksia sekä korjaustoimia ajoittui eri muodoissaan koko vuodelle.

Markkinointi ja matkailu

Kontiolahden yritysalueiden markkinoinnin tavoitteena on hakea uusia yrittäjiä Kontiolahdelle. Markkinointia toteutettiin uuden esitteen muodossa sekä internetissä. Toimenpiteillä profiloitiin ilmettä, viestiä ja kohderyhmiä. Markkinointitoimia on edelleen tehostettava ja suunnattava uuden yritystoiminnan hankkimiseksi vapaisiin toimipaikkoihin.

Karjalan Messuilla kunta oli yhteisellä osastolla kontiolahtelaisten yritysten kanssa. Messut olivat luonteeltaan yleismessut ja kunta oli mukana lähinnä tonttimyynnin edistämiseksi. Jatkossa on syytä pohtia mukanaoloa yleismessuilla.

Matkailuyrittäjien yhteinen markkinointi-ilta pidettiin lokakuussa. Mukana oli Kontiolahden Ampumahiihtokeskuksella 12 yrittäjää/toimijaa.

Kontiolahden ampumahiihtokeskuksen kehittämiseen kunta on sitoutunut taloussuunnitelmassa useisiin ulkopuolisten rahoittamiin kehittämishankkeisiin hankesuunnitelmien mukaan. Vuosien 2012 – 2014 aikana ko. hankkeiden kokonaismenot ovat 2 miljoonaa euroa, josta ulkopulista rahoitusta saadaan 1,31 miljoonaa euroa. Ulkopuolisesta rahoituksesta vastaavat Opetus- ja kulttuuriministeriö ja Pohjois-Karjalan maakuntaliitto.

Syksyllä käynnistyi Josekin vetämänä Ampumahiihdon MM-kilpailujen 2015 kisajärjestelyjen valmisteluhanke. Kunta on osaltaan mukana hankkeessa, jossa varmistetaan kisojen tehokas ja näkyvä käynnistäminen sekä kehitetään toimintamallia kansainvälisten kisojen ja muiden merkittävien tapahtumien organisoimiseksi ja toteuttamiseksi Pohjois-Karjalassa.

Vuoden aikana kunnan toimesta on osallistuttu aktiivisesti eri kisojen valmisteluun, suunnitteluun sekä järjestelyihin. Merkittävin näistä oli ampumahiihdon maailmancupin kilpailut helmikuussa. Kisat olivat menestys paitsi menestyksen puolesta niin myös järjestelyiltään, kisoja seurasi paikan päällä ennätysyleisö 20.000 katsojaa.

Hankkeet

Jakokosken museoalueen jatkokehityshanke ei vielä alkanut. Kesäteatteri-rakenteiden kunnostus tapahtuu vuoden 2013 keväällä talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa. Hankkeen rahoitus on sisällytetty vuosille 2012 – 2014 talousarviossa.

EU-rahoitteisia maaseutuelinkeinojen kehittämishankkeita toteutettiin

Pohjois-Karjalan Proagrian ja Aikuisopiston kautta. Muita EU-hankkeita toteutetaan edelleen Josek Oy:n kautta seudullisena (1 hanke), maakunnallisena (8 hanketta, joista 1 kahden maakunnan yhteinen hanke) ja kansainvälisenä (2 hanketta) yhteistyönä. Leader - tyyppistä rahoitusta toteutettiin erilaisiin kehittämishankkeisiin ja yritystukiin.

Työllisyys

Työllistämislisä toisen vuoden palkkatuella työllistettävälle yhdistykselle. Työllistämislisän tarkoituksena on pidentää palkkatukijakson kestoja ja parantaa yhdistysten mahdollisuuksia työllistää työttömiä työnhakijoita. Tuki osoitetaan työntekijän palkkauskuluihin, jotta työllistettävän henkilön työllistämiskokonaiskesto voidaan pidentää ja henkilön työssäoloa täyttyä. Kunta on maksanut vuonna 2012 työllistämislisää yht. 19610,15 € yhteensä 17 henkilölle eri järjestöjen/ yhdistysten kautta.

Työllisyystöissä kunnan palkkatuella vuoden 2012 kuntaan työllistyi yhteensä n. 30 henkilö/kuukausi. Henkilöt sijoituivat kunnan eri työyksiköihin talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti. Henkilömäärän vähäisyys/kk sopivien palkkatukihenkilöiden saamisesta kunnan eri työyksiköihin.

Kontiolahden kunta on osallistunut Töpinä-kipinä –jatkohankkeeseen antamalla työpajan tilat käyttöön sekä palkkaamalla työsuunnittelijan. Hanke työllisti 10 – 12 vaikeasti työllistyviä ja pitkäaikaistyöttömiä henkilöitä. Hanke päättyi 2012. Hanketta hallinnoi Kontiolahden Työttömät ry.

Kylätoimikuntia avustettiin kyläavustajien palkkaamiseksi hakemuksen mukaisesti (kaksi hakemusta).

Koululaisten ja opiskelijoiden kesätyöllistäminen kunnan eri työpisteisiin tapahtui edellisen vuoden mukaisesti.

Käyttötalouden toteuma osoittaa elinkeinotoiminnan koko yksikön myönnettyjen määrärahojen alittuneen. Työllisyystöiden yksikön palkkatukihenkilöiden palkkaaminen oli suunniteltua pienempi. Koululaisten kesätöiden yksikön palkkakulut ja avustukset toteutuivat ennakoitua pienempänä. Elinkeinotoiminta yksikön käyttötalous ylittyminen yhteistoimintaosuuksien ennakoitua suurempana menona.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Yritysten neuvonta	Neuvontatapahtumien kokonaismäärä/vuosi	200	419
Asiakkaiden neuvonta	Neuvottujen asiakkaiden määrä /vuosi	100	145
Kansainvälisyys	Kansainvälisyysstrategian tekeminen	valmis 9/2012	Siirretty/ Seudullisen strategian valmistelu käynnissä
2. Taloudelliset resurssit Elinkeino ja työllisyys toiminta järjestetään taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	<-963 770	-853 098 €
3. Prosessit ja rakenteet Uusien yritysten hankkiminen	Yritysten lukumäärä/vuosi	20	54
Uusien teollisten työpaikkojen saaminen	Työpaikkojen lukumäärä/vuosi	10 – 20	9

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2011</u>		<u>31.12.2012</u>
Vakituiset	-	Vakituiset	-
Määräaikaiset	2	Määräaikaiset	
Työllistetyt	1	Työllistetyt	2
Yhteensä	3	Yhteensä	2

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	442 600		442 600	406 650,45	-35 949,55
Toimintamenot	-1 406 370	-92 000	-1 498 370	-1 259 748,45	-238 621,55
Toimintakate	-963 770	-92 000	-1 055 770	-853 098,00	-202 672,00
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-68	-6	-74	-59,87	-202 672,00
Poistot					
Laskennalliset erät	-25 120		-25 120	-14 719	10 401
Netto	-988 890	-92 000	-1 080 890	-867 817,00	-192 271,00

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ (TEHTÄVÄT 100 – 150)

eurot	TA 1_12	Tot. 31.8.12	LTK 2. muutos	KJ/KH 2. muutos	TA12 2. muut.jälk.
Toimintatulot	625 300	321 467,07			625 300
		-2 682			
Toimintamenot	-4 180 960	206,92			-4 180 960
		-2 360			
Toimintakate	-3 555 660	739,85			-3 555 660
Asukasluku	14 250	14 100			14 250
Toimintakate €/asukas	-250	-167,43			-250
Poistot					
Laskennalliset erät		-2 360			
Netto	-3 555 660	739,85			-3 555 660

PERUSTURVAOSASTO

2.1.2 PERUSTURVALAUTAKUNTA

2.1.2.1 HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 200)

Perusturvalautakunta

Suvanto Johanna pj.
 Huttunen Satu vpj.
 Hyttinen Mirva
 Jormalainen Jari
 Kukkonen Seppo
 Möntti Pirkko
 Romppanen Anne
 Romppanen Johanna
 Romppanen Kimmo
 Tikkanen Mauri
 Turunen Maire
 Seppäläinen Satu kh:n edustaja

Tilivelvolliset

- va perusturvajohtaja Leena Korhonen
- ylilääkäri Riitta Myyry
- hoitotyön päällikkö Anni Pesonen
- vs. sosiaalityön päällikkö Johanna Turunen
- varhaiskasvatuksen päällikkö Tarja Tormulainen

Tulosyksiköt - hallinto ja toimisto

Toiminta-ajatus Perusturvapalvelut järjestää ja tuottaa yhteistyössä kuntien, eri järjestöjen ja yksityisten palveluntuottajien kanssa kuntalaisille laadukkaat ja kilpailukykyiset sosiaali- ja terveyspalvelut, jotka tukevat fyysistä, psyykkistä, sosiaalista ja kasvatuksellista hyvinvointia. Omalta osaltaan perusturvapalvelut edistävät asiakkaiden omatoimisuutta.

Toiminta-ympäristö Perusturvapalvelut järjesti ja tuotti omana toimintana suurimman osan sosiaali- ja terveyspalveluista lukuun ottamatta erikoissairaanhoidon ja joitakin tukipalveluja. Röntgenpalvelut siirtyivät vuoden 2012 alusta Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen röntgenliikelaitokselle. Lääkekeskuksen toiminta siirtyi marraskuussa 2012 Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymälle.

Perusturvapalveluissa vuoden 2012 toiminnoissa näkyi valmistautuminen vuoden 2013 alussa käynnistyneeseen Joensuun ja Kontiolahden sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen. Perusturvapalveluista varhaiskasvatuspalvelut siirtyivät vuodenvaihteessa Kontiolahden sivistyspalveluihin. Varhaiskasvatuspalveluissa tiivistettiin yhteistyötä koulutuspalvelujen kanssa ja suunniteltiin vuoden 2013 alussa tapahtunutta yhdistymistä. Perusturvalautakunnan toiminta päättyi vuoden 2012 lopussa. Joensuun ja Kontiolahden sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueen käynnistämistä ohjasi molempien kuntien johtavista luottamushenkilöistä ja viranhaltijoista koottu ohjausryhmä ja toiminnan suunnittelua täytäntöönpanoryhmä, jossa oli molempien kuntien johtavia viranhaltijoita. Kuntalaisia tiedotettiin yhteistoiminta-alueesta mm. järjestämällä infotilaisuuksia ja koteihin jaetulla kuntatiedotteella.

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelukohtaisissa työryhmissä sovittiin palvelujen järjestämisestä yhteisesti ja palvelukriteerejä sekä työtapoja yhtenäistettiin. Yhteistyön suunnittelussa käytettiin avuksi Kuntamaisema-työkalua. Esimiesten ja työntekijöiden työaika tarvittiin varsin paljon yhteistoiminta-alueen käynnistämisen valmisteluun samalla kuin hoidettiin varsinaiset perustehtävät. Henkilöstölle järjestettiin koulutusta mm. henkilöstö- ja atk-asioista ja koulutusta jatkuu tulevana vuonna. Lisäksi Kontiolahden kunnan puhelinoperaattorin vaihtuminen työllisti loppuvuodesta henkilökuntaa ennen kaikkea vastaanottojen puolella.

Investoinnit painottuivat päiväkotien rakentamiseen: Peltosirkun päiväkotialue valmistui Lehmoon ja se otettiin käyttöön elokuussa. Onttolan päiväkotialue valmistui vuodenvaihteessa. Molemmat rakennushankkeet valmistuivat sovitussa aikataulussa ja valmistuneet tilat ovat olleet toimivat. Päiväkodit ovat tuoneet hoitopaikkoja lisää kunnan eteläiselle alueelle.

Kunnan asukasmäärä on edelleen kasvanut ja samalla palvelujen tarve on kasvanut. Käytettävissä olevat resurssit, kasvavat tarpeet ja palvelujen tuottaminen eri asiakasryhmille asettaa haasteita. Palvelut on pystytty tuottamaan kohtuullisesti, vaikka henkilöstön rekrytoinnista joihinkin työntekijäryhmiin on vaikeutunut esim. lääkärit ja sosiaalityöntekijät. Hammaslääkärien toimet olivat kaikki täytetty vuoden 2012 lopussa. Varsinkin lyhytaikaisiin sijaisuuksiin on vaikeuksia saada henkilökuntaa. Vuoden 2012 alusta kunnassa otettiin käyttöön uusi henkilöstöhallinnon ohjelma, mikä osaltaan työllisti esimiehiä.

Uusista palveluista eResepti otettiin käyttöön Kontiolahdessa ensimmäisenä kuntana Pohjois-Karjalassa maaliskuussa 2012. Käyttöönotto sujui hyvin ja kokemukset siitä ovat olleet positiivisia. Sähköisiä palveluja ollaan kehittämässä mm. lähtemällä mukaan Assi-hankkeeseen hoito- ja hoivatyön puolella ja Medinetin käyttöönotolla, joka siirtyi vuoden 2013 puolelle. Perusturvapalvelut on lisäksi muissa palvelujen kehittämishankkeissa mm. Lapsi-kasteen Terttu-jatkohankkeessa. Perusturvapalvelujen henkilöstö oli omalta osaltaan valmistelemaan kunnan hyvinvointikertomusta. Hyvinvointikertomus on pohjana terveydenhuollon järjestämissuunnitelmalle.

Perusturvapalvelujen tuotot toteutuivat 103,4 %, menot 102,8 % ja netto 102,7 %, kokonaismenot ylittyivät 1,2 milj. € ja tulot 180 000 €. Tästä ylityksestä jaksotettujen palkkojen osuus sosiaalivakuutusmaksuineen oli yhteensä 527.300 €. Jaksotettujen palkkojen lisäksi koti- ja laitospalvelujen tehtävän menot ylittyivät 307 000 € ja sosiaalipalvelujen (vammapalvelujen subjektiivisen oikeuden piirissä olevissa palveluissa sekä lastensuojelussa) tehtävän menot noin 521 200 €. Näiden palvelujen kasvu painottui loppuvuoteen eikä osavuosisiraportissa pystytty ennakoimaan näitä ylityksiä. Vastaavasti hallinto ja talouspalvelujen, avoterveydenhuollon ja varhaiskasvatuksen menot jäivät jaksotettujen palkkojen osuuden jälkeen jonkin verran alle arvioidun. Erikoissairaanhoidon menoihin saatiin lisämäärärahaa ensimmäisen osavuosisikatsauksen yhteydessä 700.000 €.

Kunnan väestönkasvusta johtuva palvelutarpeen kysyntä näkyi eri puolilla perusturvapalveluissa. Ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilökunta on tuottanut palvelut kustannustehokkaasti. Tästä on ollut osoituksena Kontiolahden sosiaali- ja terveystieteiden sijoittuminen useana vuonna kärkipäähän, kun on verrattu kuntien sosiaali- ja terveystieteiden kustannustehokkuutta.

Perusturvapalvelut aloitti osaltaan palvelutarvekartoituksen kunnassa tehtävään palvelutarveselvitykseen liittyen. Haasteena tulee olemaan jatkossa varsinkin vanhusväestön palvelutarpeen kasvuun vastaaminen. Perusturvapalveluissa tehdyissä asiakaspalautekyselyissä on kartoitettu

tyytyväisyyttä palveluihin. Pääsääntöisesti asiakkaat ovat olleet tyytyväisiä sosiaali- ja terveystalouksien järjestämiseen. Jatkossa palautejärjestelmää tullaan kehittämään yhteistoiminta-alueella.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Palvelut toteutetaan laadukkaasti ja asukaslähtöisesti	Asiakastyytyväisyyskysely -asiakasryhmien lukumäärä -asteikko 1-5	5 >3,5	6 4,28
2. Taloudelliset resurssit Perusturvaosaston toiminta järjestetään taloudellisesti. Kuntamaisema-työkalun käyttönotolla toiminnan kustannukset näkyviksi	Talousarvion toimintakate € Kuntamaiseman raportti vuoden 2011 tilinpäätöksestä ja TA 2012 Kuntamaisemassa	<-37.751.830 3/2012	-38 781 128,37 4/2012
3. Prosessit ja rakenteet Palveluja kehitetään strategioiden mukaisesti.	Seurantaryhmien raportit päättäjillä	12/2012	12/2012
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Työntekijöiden hyvinvoinnista huolehditaan.	Käytyt kehityskeskustelut henkilöstöhallinnon ohjeistuksen mukaan %/henkilöstö	100	100

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Vakituiset	7	6
Määräaikaiset		1
Työllistetyt	1	
Oppisopimussuhteiset		
Yhteensä	8	7

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot				25 175,07	25 175,07
Toimintamenot	-470 080		-470 080	-471 442,37	1 362,37
Toimintakate	-470 080		-470 080	-446 267,30	-23 812,70
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-33		-33	-31,32	-23 812,70
Poistot	-70		-70	-70,19	0,19
Laskennalliset erät	-7 120		-7 120	-7 565	-445
Netto	-477 270		-477 270	-453 902,49	-24 257,51

Perustelu: Hallinto- ja talouspalvelujen tehtävälle kertyi tuloja 25.175 €, josta osa koostui työpanoksen myynnistä Joensuun kaupungille ja osa valtiovarainministeriön maksamista elatusmaksujen saatavista.

Tilinpäätös 2012

2.1.2.2 KOTI- JA LAITOSPALVELUT (TEHTÄVÄ 210)

Tilivelvolliset viranhaltijat

Tulosyksiköt

- kotona asumista tukevat palvelut
- asumispalvelut
- laitoshoido

Toiminta-ajatus Tavoitteena on ylläpitää koti- ja laitoshoidossa toimivaa ja tarkoituksenmukaisten vaihtoehtojen muodostamaa järjestelmää, jossa tarjotaan palveluja joustavasti avun tarpeen mukaan.

Kuntalaisten selviytymistä omassa kodissaan tai kodinomaisissa olosuhteissa tuetaan. Kehitetään palveluverkostoa kunnallisten, yksityisten palvelujen ja kolmannen sektorin toimivana yhdistelmänä.

Toimintaympäristö

Vuosille 2011 – 2015 laadittu Ikäihmisten hyvinvointiohjelma on luonut suuntaa palveluiden kehittämiseksi. Loppuvuodesta arvioitiin ohjelmaa toisen kerran. Palvelut ovat kehittyneet ohjelman viitoittamaan suuntaan. Kaikkiin ohjelmassa esitettyihin toimenpiteisiin ei vielä ole ryhdytty, mutta kyseessä oli vasta ohjelman toinen vuosi. Vuotta 2012 on sävyttänyt voimakkaasti Joensuun ja Kontiolahden sosiaali- ja terveydenhuollon yhteis-toiminta-alueeseen valmistautuminen. Jatkossa kunnan arviointiryhmä seuraa, kuinka yhteistoiminta-alue toteuttaa Ikäihmisten hyvinvointi ohjelman tavoitteet.

Vuosi 2012 oli muutosten aikaa koti- ja laitoshoidon tehtäväalueella. Muutoksia toteutettiin niin omista sisäisenä kehittämistarpeista kuin ulkoisista tekijöistä johtuvista syistä. Toukokuussa eriytettiin kotihoito ja tehostettu palveluasuminen selkeästi eri lähiesimiesten alaisuuteen. Samalla yksi kotihoidon sairaanhoitaja siirtyi antamaan palveluohjausta koti- ja laitoshoidon palveluja tarvitseville ja heidän omaisilleen. Kotihoidossa mielenterveyskuntoutujien hoidossa työskentelevien työntekijöiden yhteistyötä avoterveydenhuollon mielenterveystyössä työskentelevien työntekijöiden kanssa tehostettiin.

Lisäksi pyrittiin kehittämään tiimityötä ja tiimivastaavien tehtäviä kotihoidossa ja tehostetussa palveluasumisessa. Heinäkuussa otettiin Rinnetien palveluasunnot kunnalliseksi toiminnaksi.

Kesän aikana koulutettiin henkilökunta RAVA- toimintakykymittarin käyttöön. Siitä saatavia tietoja hyödynnetään asiakkaan hoidon ja hoivan suunnittelussa sekä Kuntamaisema ohjelmassa. Syksyn aikana valmisteltiin tehostetun palveluasumisen ja kotihoidon siirtymistä lääkkeiden koneellisen annosjakelun piiriin. Vuodeosastohoitoa kehitettiin kuluneen vuoden aikana jakamalla toimintoja selkeästi akuutti-, pitkäaikais- ja vuorohoitoon. Vuorohoitoa keskitettiin selkeästi vuodeosastolle, jota myös remontoitiin uuden toimintatavan mukaiseksi. Kaikki edellä mainitut toimintojen muutokset ovat vaatineet runsaasti suunnittelua, koulutusta ja neuvotteluja. Toimintamuutoksiin liittyvien koulutusten lisäksi henkilökunnalle järjestettiin paikallisesti mm. verinäytteiden otto-, INR-pikamittari-, inkontinenssihoitaja-, työvuoroautonomia ja asiakaspalvelukoulutusta. Kaiken muun toiminnan rinnalla on koko vuoden ajan läpikäyty ja suunniteltu lukuisissa työryhmissä Joensuun ja Kontiolahden sosiaali- ja

terveydenhuollon yhteistoiminta-alueen toteuttamiseen liittyviä asioita.

Koti- ja laitoshoidon yksiköt ovat osallistuneet lokakuussa päättyneeseen Aktiivinen Ikääntyminen Itä- ja Keski-Suomessa – hankkeeseen, joka oli KASTE -ohjelman mukainen sosiaali- ja terveysministeriön hallinnoima hanke. Hankkeen tuella on kehitetty kuluneen vuoden aikana erityisesti kotihoitoa ja tehostettua palveluasumista pyrkimällä ikäihmisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen sekä omaehtoisen ikääntymisen tukemiseen. Hyvinvointialan monitoimijaiset yhteiskäytännöt Pohjois-Karjalassa eli HYMY –projektin kanssa on tehty yhteistyötä, joka kohdentui palvelusetelien kehittämiseen sekä yhteistyöhön palvelutuottajien ja julkisen sektorin välillä. Kontiolahden kunnan hallinnoiman Kulttuurikulkurit –hankkeen kanssa ovat yhteistyötä tehneet tehostetun palveluasumisen yksiköt sekä laitoshoidon. Hanke on tuonut kulttuuria ikäihmisten arkeen ympärivuorokautisen hoidon ja hoivan alueella.

Koti- ja laitoshoidon palveluiden tuotot toteutuivat 99,8 %, menot 106,6 % ja toimintakate 108 %. Tehtävän menot ylittyivät yhteensä 494.000 euroa, josta suurin osa 366.300 € kohdistui asumispalveluihin. Asumispalveluissa jaksotettujen palkkojen osuus ylityksestä oli 107.200 euroa ja muutoin ylitystä tapahtui mm. asumispalvelujen ostotarpeen kasvettua etenkin mielenterveyspalvelujen ostoissa, jossa ylitystä 120.000 €. Myös sijaisten palkkoihin varatut määrärahat ylittyivät. Rinnetien palveluasuntojen muuttaminen omaksi toiminnaksi aiheutti osaltaan ylimääräisiä menoja mm. hankintojen osalta. Lisäksi sisäiset ateriapalvelujen menot ylittyivät n 25.000 €. Laitoshoidon menot ylittyivät 91.500 €, mikä johtui arvioitua suuremmasta asiakaspalvelujen ostotarpeesta, jaksotetut palkat ylittyivät 35.200 euroa ja lisäksi sisäiset ateriapalvelujen ostot ylittyivät 15.200 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Palvelut toteutetaan laadukkaasti ja asiakaslähtöisesti	Asiakastytyväisyyskysely lapsiperheiden kotihoidon asiakkaille ja vanhuspalvelujen ennakoivien palvelujen asiakkaille, asteikolla 1 - 5	> 3,5, Valmis 12/2012	Lapsiperheiden asiakastytyväisyyskysely 3,83 Ennakoivien palvelujen asiakastytyväisyyskysely 4,35 Valmis 12/2012
Ikäihmisten palveluohjausta kehitetään	Ikäihmisten palveluopas päivitetty ja jakelussa	Valmis 3/2012	Opasta päivitetty, mutta organisaatiomuutosten vuoksi uudelleen päivitettävissä
2. Taloudelliset resurssit Toiminta tuotetaan taloudellisesti	Toimintakate €	<-6.199.500	-6 695 943,89
3. Prosessit ja rakenteet Kotihoidon palveluja tehostetaan	Hoito- ja palvelusuunnitelmien toteutusprosentti säännöllisen kotihoidon asiakkaille	100	100

Palveluja tarjotaan oikea-aikaisesti ja oikeudenmukaisesti suhteessa hoivan tarpeeseen	Rava ja MMSE tehdään % / palveluasuntoa hakeville	100	100
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Henkilökunta on osaavaa ja ammattitaitoista. Täydennyskoulutus toteutetaan suositusten mukaisesti.	Koulutuspäivien lukumäärä/työntekijä/vuosi	≥ 3 pv	3,5

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkupu TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
Vuodeosasto, hoitovrk	15000		15000	15685	-685
Palveluasunnot/as	95		95	90	5
Palveluasunnot/vrk	33000		33000	35800	-2500
*Omaishoidontuki/yli 65v.	30		30	31	31
Kotisairaanhoido/käynnit	5000		5000	3123	1877
Kotipalvelu/käynnit	20000		20000	23598	3598
Tehokkuus/taloudellisuus					
Vuodeosasto					
menot €/hoitopäivä	167,25		167,25	165,71	1,54
Kunnan oma laitoshoido:					
nettomenot €/asukas	140,71		140,71	150,23	-9,52
Kotisairaanhoido:					
menot €/käyntikerta	79,97		79,97	149,41	-69,44
Kotipalvelu:					
menot €/käyntikerta	46,09		46,09	36,19	9,9
Kotona asumista tukevat palvelut yhteensä:					
nettomenot €/asukas	114,41		114,41	111,69	2,72

*20 (31.12.2012)

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
Vakituiset	96		Vakituiset	85
Määräaikaiset	30		Määräaikaiset	21
Työllistetyt	6		Työllistetyt	7
Oppisopimussuhteise	2		Oppisopimussuhteiset	
Yhteensä	134		Yhteensä	113

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	1 313 000		1 313 000	1 310 520,83	-2 479,17
Toimintamenot	-7 467 500	-45 000	-7 512 500	-8 006 464,72	493 964,72
Toimintakate	-6 154 500	-45 000	-6 199 500	-6 695 943,89	496 443,89
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-432	-3	-435	-469,92	496 443,89
Poistot	-25 710		-25 710	-26 487,90	777,90
Laskennalliset erät	-164 030		-164 030	-125 271	38 759
Netto	-6 344 240	-45 000	-6 389 240	-6 847 702,79	535 980,79

Koti- ja laitospalvelujen tehtävän menot ylittyivät yhteensä 493.965 €. Jaksotetut palkat ja palkkiot sivukuluineen ylittyivät koti- ja laitospalvelujen tehtävällä yhteensä 187.100 euroa. Muutoin ylitykset kohdistuivat asumispalvelujen ja laitoshoidon tulosityksiköihin; joissa arvioitua suurempaa tarvetta oli asiakaspalvelujen ja sisäisten ateriapalvelujen ostoissa, myös sijaistarvetta oli arvioitua enemmän.

2.1.2.3 AVOTERVEYDENHUOLLON PALVELUT (TEHTÄVÄ 220)

Tulosyksiköt

- ehkäisevä terveydenhuolto
- vastaanotto toiminta
- hammashuolto
- täydentävät palvelut
- ympäristöterveydenhuolto

Toiminta-ajatus Laadukkailla avoterveydenhuollon palveluilla edistetään kuntalaisten terveyttä sekä ennaltaehkäistään ja hoidetaan sairauksia.

Toimintaympäristö Kuluneen vuoden aikana on lukuisissa työryhmissä työskennelty vuoden 2013 alkavan sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen käynnistämiseen liittyvien asioiden yhteensovittamiseksi. Yhteistoiminta-alueen käynnistyminen tiedotustilaisuuksineen väritti vahvasti kuluneen vuoden toimintaa.

Terveyskeskuksessa on yhdeksän lääkärinvirkaa, joista viimeinen täytettiin vakinaisesti keväällä 2012. Kaikissa lääkärinviroissa on näin ollen vakituiset viranhaltijat. Sijaistilanne on sen sijaan ollut kireä, niinpä vuoden aikana työssä on ollut 6 – 8 lääkärinä yhdeksästä. Hammaslääkäritilanne korjautui loppuvuodesta, kun avoin toimi saatiin täytettyä.

Neuvolatoiminnan asetuksen mukaisen toiminnan toteuttamiseksi saatiin uusi terveydenhoitaja toimi, jonka työpanos jakaantui puoliksi äitiys- ja lastenneuvolan kesken.

Kontiolahti siirtyi ensimmäisenä Pohjois-Karjalan kunnista käyttämään sähköistä lääkemääräystä eli eReseptiä maaliskuussa. eReseptin käyttöönottoaste on ollut loppuvuodesta yli 95 %. Sähköisistä palveluista käytössä on sähköinen ajanvaraus. Potilastietojärjestelmä Mediatriin liittyviä sähköisiä palveluita kehitetään edelleen ja palveluiden kehittämiseksi on lähdetty mukaan Karelia Ammattikorkeakoulun hallinnoimaan ASSI –hankkeeseen. Avoterveydenhuollon yksi terveydenhoitaja on osallistunut MML:n Vahvuutta vanhemmuuteen - hankkeeseen, vuorovaikutukseen ja hoivaverkkoihin 2010 - 2014 pienten lasten perheiden ennaltaehkäisevien palveluiden kehittämisessä.

Valtioneuvosto on antanut asetuksen (380/2009) koskien neuvolatoimintaa, koulu- ja opiskeluterveydenhuoltoa sekä lasten ja nuorten ehkäisevää suun terveydenhuoltoa. Kunnassa laadittiin ohjelma neuvolatyölle, koulu- ja opiskelijaterveydenhuollolle ja lasten ehkäisevälle suun terveydenhuollolle yhteistyössä sosiaali- ja sivistystoimen kanssa.

Avoterveydenhuollon tehtävän talousarvion tulojen toteuma oli 86,1 %, menot 100,3 % ja netto 101,7 %. Jaksotettujen palkkojen ylitys sosiaalivakuutusmaksuineen oli 146.700 €. Hammashuollon tulojen ja menojen toteuma jäi alle arvion johtuen hammaslääkärivajeesta, tuloja jäi toteutumatta 45.700 euroa, vastaavasti myös menot jäivät alle arvion 27.900 euroa. Loppuvuodesta kaikki hammaslääkärin toimet saatiin täytettyä.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Palvelut tuotetaan laadukkaasti ja asiakaslähtöisesti.	Asiakastyytyväisyyskyselyt äitiys- ja perhesuunnitteluneuvola sekä mielenterveys- ja päihdepalvelut	>3,5, valmis 9/2012	Äitiys- Ja perhesuunnitteluneuvola 4,68 Mielenterveys- ja päihdepalvelut 4,34 valmis 12/2012
2. Taloudelliset resurssit Toiminta järjestetään taloudellisesti	Toimintakate €	<-5.107.690	-5 196 655,70
3. Prosessit ja rakenteet eResepti otetaan käyttöön	Henkilökunta koulutettu ja järjestelmä käytössä	09/2012	Henkilökunta on koulutettu, eResepti otettu käyttöön 7.3.2012.
Yhteistoiminta alueen toteuttaminen Joensuun kanssa vuoden 2013 alusta	Palvelusuunnitelmat valmiina	12/2012	Valmis 12/2012
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Henkilökunta on osaavaa ja ammattitaitoista. Täydennyskoulutus toteutetaan suositusten mukaisesti.	Koulutuspäivien lukumäärä/työntekijä/vuosi	≥ 3 pv	4 pv

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
Käyntikerrat:					
Äitiysneuvola	5000		5000	3872	1128
Lastenneuvola	6000		6000	5286	714
Kouluterveydenhuolto	5200		5200	4567	633
Lääkärin vast.otto	16000		16000	16290	-290
Terveyden-/sair.hoitajan vast.otto	11500		11500	9073	2427
Diabeteshoitaja	3500		3500	3954	-454
Mielenterveyskäynnit	1900		1900	1819	81
Päihdesairaanhoidaja	800		800	780	20
Hammashuolto:					
Käyntikerrat,	13800		13800	12411	1389
joista aikuisten käyntejä	5900		5900	4379	1521
Fysioterapia käyntikerrat	5400		5400	5545	-145
Tehokkuus/taloudellisuus					
Menot/ €/käyntikerta					
Äitiysneuvola	54,17		54,17	77,86	-23,69
Lastenneuvola	47,62		47,62	45,63	1,99
Kouluterv.huolto	43,25		43,25	50,81	-7,56
Fysioterapia	33,59		33,59	35,25	-1,66
Hammashuolto	82,63		82,63	88,96	-6,33

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
Vakituiset		56	Vakituiset	54
Määräaikaiset		8	Määräaikaiset	6
Työllistetyt			Työllistetyt	
Oppisopimussuhteiset 1			Oppisopimussuhteiset	1
Yhteensä		65	Yhteensä	61

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	534 300		534 300	460 027,45	-74 272,55
Toimintamenot	-5 641 990		-5 641 990	-5 656 683,15	14 693,15
Toimintakate	-5 107 690		-5 107 690	-5 196 655,70	88 965,70
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-358		-358	-364,70	88 965,70
Poistot	-26 700		-26 700	-36 241,79	9 541,79
Laskennalliset erät	-99 280		-99 280	-84 614	14 666
Netto	-5 233 670		-5 233 670	-5 317 511,49	113 173,49

Avoterveydenhuollon tehtävän menot ylittivät 14.693 €. Jaksotetut palkat ja palkkiot sivukuluineen ylittivät avoterveydenhuollon tehtävällä yhteensä 146.700 €. Tulokertymä jäi vajaaksi arvioidusta 74.273 €, yksi hammaslääkärin toimi oli avoinna lähes vuoden ja terveyskeskuslääkäreiden sijaisuuksia oli täyttämättä.

2.1.2.4 ERIKOISSAIRAANHOITO (TEHTÄVÄ 230)

Tulosityksiköt

- erikoissairaanhoido

Toiminta-ajatus Kuntalaiset saavat tarpeenmukaisen ja vaikuttavan erikoissairaanhoidon yhteistoimintasopimuksen mukaisesti.

Toimintaympäristö Vuonna 2012 erikoissairaanhoidon nettomenot nousivat lähes 12,6 miljoonaan euroon, ensimmäisen osavuosisraportin yhteydessä saatiin 700.000 euron lisämääräraha ja talousarvio toteutui 100,1 % (ylitys 12.1249 €). Toteuma ylitti yhteistyösopimuksen käytännössä läpi koko vuoden ja lähes kaikkia erikoisaloja koskien. Erikoissairaanhoidon kaikkien erikoisalojen toteuma oli 107 % sopimukseen verrattuna.

Suurien erikoisalojen toteumat olivat seuraavat: kirurgia 96 %, sisätaudit 108 %, aikuispsykiatria 104 % ja naistentaudit 119 %. Muista erikoisaloista selvästi yli yhteistyösopimuksen toteutuneita olivat lasten ja nuorten taudit (153 %), ensiapu (124 %), korva-, nenä- ja kurkkutaudit (116 %) ja nuorisopsykiatria (166 %).

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä Hoitopv.lkm osastohoito+polik.hoito	30000		30000	27917	2083
Tehokkuus/taloudellisuus Menot €/suorite	371,76	37,44	409,20	439,19	-29,99

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-11 858 500	-700 000	-12 558 500	-12 570 648,76	12 148,76
Toimintakate	-11 858 500	-700 000	-12 558 500	-12 570 648,76	12 148,76
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-832	-49	-881	-882,21	12 148,76
Poistot					
Laskennalliset erät	-16 840		-16 840		16 840
Netto	-11 875 340	-700 000	-12 575 340	-12 570 648,76	28 988,76

2.1.2.5 SOSIAALIPALVELUT (TEHTÄVÄ 250)

Tulosyksiköt

- aikuissosiaalityön palvelut
- psykososiaaliset palvelut
- lapsiasioiden palvelut
- vammaispalvelut

Toiminta-ajatus Sosiaalipalvelut tuottavat ja järjestävät yhteistyössä seudullisten palveluntuottajien, yritysten ja järjestöjen kanssa laadukkaat palvelut, jotka edistävät kuntalaisten hyvinvointia, omatoimisuutta ja vastuunottamista omasta hyvinvoinnista sekä ehkäisevät sosiaalisten ongelmien syntymistä. Palvelut toteutetaan kustannustehokkaasti ja vaikuttavasti.

Toimintaympäristö Sosiaalipalveluiden toiminnoissa painotettiin vuonna 2012 asiakasosallisuutta osana toimintatapoja ja palveluiden kehittämistä. Asiakkaita palveluiden käyttäjinä osallistettiin ryhmämuotoisesti sekä yksilötasolla ottamaan kantaa ja ideoimaan palveluita yhdessä työntekijöiden kanssa. Erityisesti kiinnitimme huomiota asiakkaiden kuulemiseen osana päätöksentekoprosesseja, mutta myös niiden ulkopuolella vapaamuotoisemmin osana toiminnallisia palveluja. Kontiolahden sosiaalipalvelut osallistui Pohjois-Karjalan Sosiaaliturvayhdistyksen toteuttaman Salli hankkeen toteuttamaan Vastaamalla vaikutat - asiakaspalautepäivään 2.10.2012.

Aikuissosiaalityössä painopiste oli pitkäaikaistyöttömyyden ja syrjäytymisen ehkäisemisessä. Kuntouttavaan työtoimintaan vakiinnutettiin ryhmämuotoiset toimintamuodot, jotka saadun asiakaspalautteen perusteella on otettu tervetulleena toimintatapana vastaan. Kuntouttavan työtoiminnan toteuttamiseen haettiin sosiaaliohjaajan toimi. Toiminnallisten työskentelymuotojen kehittäminen jatkuu aktiivisesti, jotta työvoimapoliittisiin haasteisiin voidaan Kontiolahdessa paikallisesti vastata jatkossakin tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti.

Nuorten päihdekäyttäytymisen ja syrjäytymisen ehkäisemiseen panostettiin psykososiaalisissa palveluissa sekä lastensuojelupalveluissa. Päihteidenkäyttöä koskeviin interventioihin tai lastensuojeluilmoituksia koskeviin nuoren ja perheen kohtaamisiin arvioitiin työvälineitä ja –tapoja. Tältä osin seuranta ja arviointi menetelmien tuloksellisuudesta jatkuu. Lastensuojelun perhetyö on mukana hankkeessa MML:n Vahvuutta vanhemmuuteen, vuorovaikutukseen ja hoivaverkkoihin 2010 - 2014 pienten lasten perheiden ennaltaehkäisevien palveluiden kehittämisessä. Hankkeessa perhetyöntekijät koulutetaan ryhmäohjaajiksi vanhempainryhmiin, ensimmäinen ryhmä on jo toteutettu vuonna 2012. Lastensuojelupalveluissa talousarvion määräraha ylittyi sijaishuoltoon varatun määrärahan osalta. Ylitys on seurausta kunnan LSL:N 16§-17§:n mukaisesta sijaishuollon järjestämis- ja kustannusvastuun muutoksista kuntien välillä asiakastasolla. Tavoitteena perhehoitosijoitusten määrä yli 50 % suhteessa sijoituksiin perhekoteihin tai laitoshuoltoon on toteutunut hyvin. Perhesijoitusten määrä lasten sijaishuollon järjestämisessä vuonna 2012 oli 66 %.

Vammaispalveluissa vuosi 2012 oli taloudellisesti haastava. Subjektiiivisten oikeuksien mm. kuljetuspalveluiden ja henkilökohtaisen avustajapalvelun tarve oli arvioitua suurempaa. Talousarviossa varattu määräraha ylitettiin. Vammaispalvelun ja kehitysvammaispalveluiden määräraha yhteensä ylittyi 13 % (366.800 €). Erityisesti vammaispalveluissa nousi esiin haasteet vakituisten pätevien työntekijöiden rekrytoinnissa,

esim. sosiaalityöntekijän avoimeen virkaan ei ollut päteviä hakijoita ja lyhytaikaisiin sijaistuksiin on ollut vaikea rekrytoida työntekijöitä. Omana toimintana toteutettu kehitysvammaisten tuettu asuminen Reimarin asumisyksikössä on osoittautunut tavoitteen mukaisesti kustannustehokkaaksi tavaksi järjestää asumispalvelu. Myös asiakaspalaute on ollut positiivista. Toiminta on yksilöllistä, kuntouttavaa ja asiakaslähtöistä.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Maahanmuuttajia kotoutetaan asiakaslähtöisesti ja osallisuutta lisäämällä. Työtanhuan työ- ja päivätoiminta toimivat laadukkaasti ja asiakaslähtöisesti	Asiakaskysely perheille Asiakastyytyväisyys kysely	Valmis 08/2012 > 3,5	Valmis 08/2012 Asiakaslähtöisyys ei mahdollista mittarin käyttöä, muutettu toteutustapa toiminnalliseksi asiakkaiden omien toiveiden kartoittamiseksi.
Kehitetään nuorten turvallisuutta lisääviä päihdekäyttämisen riskejä käsitteleviä työmenetelmiä nuorten kanssa työskenteleville.	Selvitys työmenetelmien kehittämisestä	Valmis 12/2012	Työmenetelmät käytössä 12/2012
2. Taloudelliset resurssit Lastensuojelu on toimivaa ja taloudellista	Perhesijoitusten määrä kaikista sijoituksista, %	>50	66 %
3. Prosessit ja rakenteet Työttömien syrjäytymistä ehkäistään ja osallisuutta lisätään kuntouttavan työtoiminnan ryhmämuotoisen palvelun vakinaistamisella	Selvitys ryhmien toiminnasta ja informoinnista	Valmis 12/2012	Valmis 12/2012, ryhmiä toimii 4
4. Uudistuminen ja henkilötön työkyky Työntekijät ovat sitoutuneita oman ammattitaidon kehittämiseen ja uudistamiseen	Koulutuspäivät ka/henkilö	3,5	3,5

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
Asiakaskoht.sostyön asiakkaat	1600		1600	1683	-83
Vammaispalvelu:					
Vpl:n kuljetuspalveluas. määrä	170		170	200	-30
kyytikeskuksen kautta tilatut					
vaikeamm.kulj.palvelumatkat	7000		7000	5943	1057
Perustoimeentulotuki:					
tapaukset/perheet	450		450	538	-88
Tehokkuus/taloudellisuus					
Vammaispalvelu/					
Kulj.palv.kustannukset/asiakas	882,35		882,35	1174,27	-291,92
Perustoimeentulotuki:menot/perhe	2333,33		2333,33	1999,10	334,23
nettomenot €/asukas	34,04		34,04	36,58	-2,54

Henkilökunnan määrä

	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
Vakituiset	18	Vakituiset	15	
Määräaikaiset	6	Määräaikaiset	7	
Työllistetyt	2	Työllistetyt	2	
Oppisopimussuhteiset		Oppisopimussuhteiset		
Yhteensä	26	Yhteensä	24	

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	2 210 000		2 210 000	2 389 776,41	179 776,41
Toimintamenot	-7 499 710	-45 000	-7 544 710	-8 085 882,70	541 172,70
Toimintakate	-5 289 710	-45 000	-5 334 710	-5 696 106,29	361 396,29
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-371	-3	-374	-399,75	361 396,29
Poistot	-3 410		-3 410	-9 949,18	6 539,18
Laskennalliset erät	-86 200		-86 200	-63 944	22 256
Netto	-5 379 320	-45 000	-5 424 320	-5 769 999,47	390 191,47

Perustelu: Sosiaalipalvelujen tehtävän menot ylittyivät 541.173 €. Lapsiasioiden palveluiden menot ylittyivät n. 246.500 € ja vammaispalvelun n. 366.800 €. Jaksotetut palkat ja palkkiot sivukuluneen ylittyivät yhteensä 19.930 euroa. Myös tehtävän tulot ylittyivät yhteensä 179 777 € pääosin lapsiasioiden palvelujen yksikössä.

2.1.2.6 VARHAISKASVATUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 260)

Tulosyksiköt

- päiväkodit
- perhepäivähoito
- muu varhaiskasvatus
- esiopetus
- varhaiskasvatuspalvelut

Toiminta-ajatus Varhaiskasvatuspalvelut tukee vanhempien käyttämää valintaoikeutta lapsensa hoidon järjestämiseksi vanhempainrahakauden jälkeen joko kotihoidossa tai yksityisessä tai kunnallisessa päivähoitossa. Varhaiskasvatussuunnitelma ohjaa toiminnan sisällöllistä ja laadullista kehittämistä. Varhaiskasvatus ja esiopetus muodostavat lasten hyvinvointia, kasvua ja oppimista edistävän kokonaisuuden.

Toimintaympäristö Kunnallisessa tai yksityisessä päivähoitossa tai esiopetuksessa on vuosittain n. 65 % alle kouluikäisistä lapsista. Vuonna 2012 esiopetusikäisten määrä oli pienempi kuin aikaisempina vuosina. Sen sijaan alle 3-vuotiaita oli edellisenä vuonna 49 % alle kouluikäisistä lapsista ja vuoden 2012 lopussa 56 %. Päivähoitossa muutos on näkynyt pienten, alle 3-vuotiaiden päivähoitopaikkojen tarpeen kasvuna.

Lehmoon elokuussa valmistuneeseen Peltosirkun päiväkotiin saatiin 48 uutta kokopäiväpäivähoitopaikkaa ja esiopetustilojen yhteyteen 13 osapäiväpaikkaa 6-vuotiaille. Toinen päiväkotiin suunnitelluista 3-5-vuotiaiden lasten ryhmistä jouduttiin muuttamaan ainakin toimintakauden ajaksi 1-5-vuotiaiden lasten sisarusryhmäksi, koska muutoin alle 3-vuotiaille lapsille ei olisi ollut riittävästi päivähoitopaikkoja. Varhaista erityistä tukea voitiin myös lisätä päiväkotiin perustetun erityislastentarhanopettajan toimen myötä. Muutkin varhaiskasvatuksen henkilöstölisäykset sijoittuvat uuteen päiväkotiin.

Onttolan päiväkodin uudisrakennus valmistui vuoden lopussa ja toiminta uusissa tiloissa käynnistyi vuoden vaihteessa. Rakentamisen yhteydessä päiväkotiin voitiin lisätä yhden lapsiryhmän tilat ja siten lisätä alueen päivähoitopaikkoja. Myös tämä ryhmä joudutaan käynnistämään sisarusryhmänä alle 3-vuotiaiden kasvaneen hoidontarpeen vuoksi.

Päiväkoti Punaposken lapsiryhmän toiminta siirrettiin elokuun alusta Peltosirkun päiväkodin yhteyteen ja Punaposkessa käynnistettiin kokeiluluonteisesti avoin varhaiskasvatustoiminta. Avoimeen varhaiskasvatukseen kuuluvat varhaiskasvatuksen kerhot kotona hoidettaville lapsille, avoin ryhmätoiminta perheille ja eri yhteistyötahojen ja järjestöjen tuottamat lapsiperheiden toiminnot.

Yhteistyökumppaneina avoimen varhaiskasvatuksen järjestämisessä toimivat sosiaalipalvelujen perhetyö, Kontiolahden seurakunta, Mannerheimin Lastensuojeluliiton paikallisyhdistys, Honkalampisäätiön Laa-la-keskus ja Martat.

Toiminnan merkityksestä käyttäjille tehdään asiakaskysely ja toiminnan tarvetta arvioidaan keväällä 2013.

Mäntytien päiväkodin sisäilmaongelmia on pyritty ratkomaan mittavilla korjaus- ja puhdistustoimilla. Kevään ajan yksi päiväkodin ryhmistä toimi kokonaan muissa tiloissa. Työterveyshuollon suosituksesta osa henkilökuntaa on siirretty työskentelemään muissa päivähoitoyksiköissä, samalla on tosin voitu toteuttaa muutoinkin henkilöstön työkiertoa.

Päiväkoti oli suljettuna kesä-heinäkuun ajan, mikä osaltaan vaikutti päiväkotien hoitopäiväkertymää alentavasti. Syksystä lähtien Mäntytien päiväkodin sisäilman laatua on seurattu säännöllisesti. Henkilöstöhallinto ja työterveyshuolto ovat käynnistäneet lasten ja henkilöstön terveysseurantatutkimuksen ulkopuolisen tutkijan avulla.

Perhepäivähoidon työaikajärjestelmän muutosten myötä varahoidon tarve on lisääntynyt ja osa perhepäivähoitopaikoista on muutettu varahoitopaikoiksi. Lisäksi osa-aikaisten hoitopaikkojen käyttö on yleistynyt. Nämä tekijät ovat vähentäneet perhepäivähoidon hoitopäivien määrää ja nostaneet hoitopäivän hintaa.

Varhaiskasvatus osallistui Itä-Suomen yliopiston, Joensuun kaupungin ja Kontiolahden kunnan yhteistyössä toteuttamaan Monikko-hankkeeseen, jossa vahvistettiin henkilöstön monikulttuurista osaamista. Hankkeen aikana tuotettiin mm. varhaiskasvatusta varten Monikulttuurisia kohtaamisia –opas. Kaikki päiväkodit olivat mukana Pohjois-Karjalan liikunta ry:n maakunnallisessa kehittämishankkeessa, joka päättyi vuoden lopussa. Hankkeeseen osallistuville päiväkodeille tehtiin hankkeen aikana liikunta- ja pihasuunnitelmat.

Varhaiskasvatuspalvelut siirtyivät vuoden lopussa sivistyspalveluihin. Siirtymistä valmisteltiin järjestämällä varhaiskasvatuksen henkilöstölle kolme samansisältöistä tiedotustilaisuutta muutoksesta. Siirtoon on valmistauduttu myös pohtimalla yhteisiä toimintatapoja ja –käytäntöjä hallinnossa ja palveluissa. Esiopetuksessa on kokeiltu muutamien ryhmien erityisen tuen järjestämistä varhaiskasvatuksen ja koulun yhteisenä toimintana. Lasten koulupolun alkuvaiheen kehittämiseksi järjestettiin kaksipäiväinen koulutus esi- ja alkuopetuksen opettajille sekä erityisopettajille.

Varhaiskasvatuspalvelujen tulot toteutuivat 104,1 %, menot 101,6 % ja netto 101,2 %. Tulot ylittyivät 51.000 euroa ja menot 145.200 euroa. Jaksotettujen palkkojen ylitys sosiaalivakuutusmaksuineen oli yhteensä 159.800 euroa. Päiväkotien osalta kertyi tuloja arvioitua enemmän ja vastaavasti perhepäivähoidon osalta tulot jäivät 21.300 euroa alle arvion.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Varhainen kasvun ja oppimisen tuki toteutuu suunnitelmallisesti	Asiakaskysely perheille asteikko 1 - 5	Toteutetaan 5/2012 >3,5	Kysely tehty 5/2012, tulos 4,1
Esiopetus tukee lapsen kasvua ja oppimista	Asiakaskysely lapsille esiopetuksessa, asteikko 1 - 5	Kysely toteutetaan 5/2012 >3,5	Kysely tehty 5/2012, tulos 4,36
2. Taloudelliset resurssit Lasten hoito- ja kasvatustaloudelliset palvelut tuotetaan taloudellisesti ja tehokkaasti	Toimintakate €	<-8.081.350	-8 175 506,43

3. Prosessit ja rakenteet Varhaiskasvatusta toteutetaan suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti	Yksiköiden varhaiskasvatussuunnitelmien uusiminen	Valmis 12/2012	Valmis, pelk 19.12.2012
Kasvatuskumppanuuden vahvistaminen	Lapsen henkilökohtainen varhaiskasvatussuunnitelma on tehty 80 %:lle päivähoidossa oleville lapsille	Valmis 4/2012	Varhaiskasvatussuunnitelma on tehty 95 %:lle lapsia. Valmis 4/2012
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Työntekijät ovat sitoutuneita oman ammattitaitonsa kehittämiseen ja täydentämiseen	koulutuspäivät ka/henkilö	2,5/henkilö/päiväkodit 1,5/henkilö/perh epäpäivähoito	2,2pv /henkilö/ päiväkodit 1,5

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA- muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
Lapsia päiväkotihoidossa					
kokopv-hoito	352		352	313	39
osapv-hoito	70		70	96	-26
hoitopäiviä	67200		67200	64098	3102
Käyttöaste%(pk:t)	90		90	87,17	2,83
Lapsia					
perhepäivähoidossa	260		260	242	18
kokopv-hoito	55		55	30	25
osapv-hoito	52000		52000	44680	7320
hoitopäiviä					
Lapsia	390		390	360	30
*kotihoitontuen piirissä					
*kotihoitontuen	140		140	132	8
kuntalisän piirissä					
*yksityisen hoitontuen	75		75	75	0
piirissä					
*yksityisen hoitontuen	75		75	75	0
kuntalisän piirissä	195		195	194	1
*esiopetuksessa					
Tehokkuus/taloudellisuus	45,87		45,87	51,52	-5,65
Netto €/hoitopv pk+pph					
Kotihoitontuki	2512,82		2512,82	2757,96	-245,14
Menot/lapsi					
Kotihoitontuen kuntalisä	1357,14		1357,14	1337,50	19,64
Menot/lapsi					
Yksityisen hoidon tuki	2000,00		2000,00	1908,16	91,84
Menot/lapsi					
Yks.hoitontuen kuntalisä	2666,67		2666,67	2734,15	-67,48
Menot/lapsi					
Esiopetus	5015,08		5015,08	4713,37	301,71
Menot/lapsi					

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
	Vakituiset	149	Vakituiset	128
	Määräaikaiset	38	Määräaikaiset	54
	Työllistetyt	9	Työllistetyt	9
	Oppisopimussuhteiset		Oppisopimussuhteiset	
	Yhteensä	196	Yhteensä	191

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	1 253 000		1 253 000	1 304 019,35	51 019,35
Toimintamenot	-9 323 350	-11 000	-9 334 350	-9 479 525,78	145 175,78
Toimintakate	-8 070 350	-11 000	-8 081 350	-8 175 506,43	94 156,43
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-566	-1	-567	-573,76	94 156,43
Poistot	-19 090		-19 090	-22 556,34	3 466,34
Laskennalliset erät	-221 830		-221 830	-157 502	64 328
Netto	-8 311 270	-11 000	-8 322 270	-8 355 564,77	161 950,77

Varhaiskasvatuspalvelujen tehtävän menot ylittyvät 145.175 €. Jaksotettujen palkkojen ja palkkioiden ylitys sivukuluineen oli varhaiskasvatuspalvelujen tehtävällä yhteensä 159.800 euroa. Tuloja kertyi 51.019 euroa arvioitua enemmän.

PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ (TEHTÄVÄT 200 – 260)

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	5 310 300		5 310 300	5 489 519,11	179 219,11
Toimintamenot	-42 261 130	-801 000	-43 062 130	-44 270 647,48	1 208 517,48
Toimintakate	-36 950 830	-801 000	-37 751 830	-38 781 128,37	1 029 298,37
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-2 593	-56	-2 649	-2 721,67	1 029 298,37
Poistot	-74 980		-74 980	-95 305,40	20 325,40
Laskennalliset erät	-595 300		-595 300	-438 896	156 404
Netto	-37 621 110	-801 000	-38 422 110	-39 315 329,77	1 206 027,77

SIVISTYSOSASTO

2.1.3 KOULUTUSLAUTAKUNTA

Koulutuslautakunta 1.1. – 31.12.2012

pj. Korhonen Ahti

vpj. Sivonen Miitri

jäsenet:

Hirvonen Jaana

Kuronen Tenho

Martiskainen Sinikka

Pykäläinen Sari

Räisänen Mika

Turunen Pirjo

Viitanen Reetta

Virta Hannu

Voutilainen Erkki

Mäntynen Matti, khal edustaja

Tilivelvolliset

- sivistysjohtaja Jyrki Rautiainen
- koulutussuunnittelija Pekka Huovinen
- Kontiolahden koulun rehtori Anna Renko
- maahanmuuttajaopetus, maahanmuutto-opettaja Ulla Piirainen
- lukion rehtori Ilpo Saarelainen

Toiminta-ajatus Koulutuspalvelujen tehtävänä on tuottaa ja kehittää lasten ja nuorten koulutuspalveluja.

Kontiolahden koulutoimi antaa korkeatasoista, koulun sijaintipaikasta riippumatonta tasa-arvoista, yksilölliset tarpeet huomioivaa kasvatusta sekä opetusta avoimessa ja laadukkaassa oppimisympäristössä yhteistyössä kotien ja sidosryhmien kanssa.

2.3.1 KOULUTOIMEN HALLINTO (TEHTÄVÄ 300)

Tulosyksiköt - koulutoimen hallinto

Toiminta-ajatus Koulutoimen yleissuunnittelu ja johtaminen sekä pedagogisen kehittämisen ohjaus ja organisointi yhdessä sivistystoimen johtoryhmän kanssa.

Toimintaympäristö Syksyn laskentapäivänä 20.9.2012 opetuspalveluissa olevien oppilaiden määrä oli 2 209 ja määrä kasvoi vuodessa 1,6 %. Oppilasennusteet osoittavat kasvun jatkumista tulevaisuudessa mikä korostaa meneillään olevan palvelutarveselvitystyön merkitystä palveluiden mitoituksen ennakoinnissa.

Runsaan koulurakentamisen jälkeen kuluneen vuoden ainut investointi koulutoimessa oli Kontiolahden koulun piha-alueen ensimmäisen vaiheen työt. Kontioniemen koulun suunnittelun käynnistymisessä otettiin aikalisä johtuen varuskunta-alueen tilanteesta.

Tieto- ja viestintätekniiikan opetuskäyttöä on tuettu laitehankinnoilla ja henkilökunnan täsmäkäyttökoulutuksilla. Kouluille hankittiin käyttöön sähköinen oppimisalusta (Opit), mutta sen toimivuus ei ole ollut odotusten mukainen. Perusopetuksen oppilaiden poissaolojen merkitseminen ja

niiden hallinnointi siirrettiin Wilma-järjestelmään.

Kehittämishankkeista keskeisin on ollut perusopetuksen laadun kehittäminen ja siinä on edetty suunnitelman mukaisesti. Laatutyössä perusopetuksen kaikki koulut tekivät kevätlukukauden aikana koulukohtaiset arvioinnit ja niihin perustuvat kehittämissuunnitelmat. Sähköiseen vuosisuunnitelmaan ja raportointiin siirryttiin syyslukukauden alusta.

Joensuun seudun kuntien kanssa on kehitetty opetustoimen seutuyhteistyötä. Sivistysjohtaja on toiminut seudun sivistysjohtajien työryhmän puheenjohtajana ja lisäksi hän on ollut jäsenenä seudun palvelut-työryhmässä. Opetushenkilökunnan täydennyskoulutuksen kehittäminen seudulliseksi on ollut keskeinen tavoite kuntien yhteisessä Osaava-hankkeessa. Pedagogiseen kehittämiseen ja tieto- ja viestintätekniiikan opetuskäytön edistämiseen on perustettu seudulliset työryhmät. Niiden työn isona tavoitteena on saada aikaan perusopetukseen yhteinen seudullinen opetussuunnitelma vuonna 2016, jolloin uudet perusopetuksen valtakunnalliset opetussuunnitelmat tulevat käyttöön.

Erityisopetuksen uudistuksen mukaista kolmiportaista oppilaan tukea on järjestetty kouluissa. Uudistus on selkeyttänyt käytäntöjä ja tuonut uusia vaateita moniammatilliseen yhteistyöhön. Koulukuraattorin ja koulupsykologin siirtyminen perusturvaosastolta koulutoimeen on ollut hyvä ratkaisu. Toisen koulupsykologin saaminen on ollut merkittävä parannus oppilashuollon resursseihin. Erityisen tuen piirissä olevien oppilaiden määrä on vähentynyt vuodessa 17 %.

Koulukuljetuksissa oli yhteensä 953 perusopetuksen oppilasta eli 48 % oppilaista. Polttoaineen hinnan kallistuessa kuljetustaksat ovat olleet jatkuvassa nousussa; vuoden 2012 alusta lukien vakiovuorojen taksat kohosivat 5 % ja tilausliikenteen taksat kohosivat vuoden 2012 marraskuun alusta 1,1 %. Lisäkustannuspaineita aiheuttaa maaseudun lakkautuvasta reittiliikenteestä, jossa koululaiset kulkevat. Vuoden 2011 syyslukukauden alusta lakkasi yksi koululaisvuoro ja vuoden 2013 alusta lukien lakkasi toinen vuoro. Nämä liikenteet on kunnan hoidettava tilausajoina, joiden kustannustaso on korkeampi kuin reittiliikenteen.

Varhaiskasvatuksen tuloa sivistysosastolle vuoden 2013 alusta valmisteltiin vuoden aikana. Esi- ja alkuopetuksen opettajille sekä erityisopettajille järjestettiin yhteistä koulutusta koulupolun sujuvuuden varmistamiseksi.

Koulutussuunnittelijan työpanos kunnan hyvinvointityöryhmän sihteerinä ja sähköisen ohjelman pääkäyttäjänä on ollut huomattava. Hyvinvointiraporttia tulisi käyttää entistä enemmän hyväksi kunnan palveluita suunniteltaessa ja järjestämisessä.

Talous toteutui hieman budjetoitua paremmin (5 342 €) ja toimintakatteen toteuma oli 98,1 %.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Totetuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Laadukas opetus	Opettajien virat täytetty Pätevien opettajien osuus, %	5/2012 >98	5/2012 100

Seutuopiston kurssitarjonta toteutuu taloussuunnitelman mukaisesti	Opetustunnit/v	7 000	6 814
2. Taloudelliset resurssit Opetuksen toteuttaminen taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	< -18 132 990	-18 132 462,44
Talouden seuranta	Seurantaraporttien lukumäärä/kk	1	1
3. Prosessit ja rakenteet Tuntikehyksen jako tapahtuu oikea-aikaisesti	Koulujen tuntikehysehdotukset Alustava tuntikehys kouluille	15.3. mennessä 30.4. mennessä	toteutui toteutui
	Lopullinen tuntikehys kouluille	10.8. mennessä	toteutui
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Työhyvinvoinnin parantaminen	Sairauspoissaolojen lukumäärä henkilöstöraportissa	<vuoden 2011 taso	toteutui

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
- oppilaat	2174		2215	2208	-7
Tehokkuus/taloudellisuus					
- nettomenot/opp.	-121		-127	-125	-2

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot				180,00	180,00
Toimintamenot	-262 990	-18 900	-281 890	-276 728,33	-5 161,67
Toimintakate	-262 990	-18 900	-281 890	-276 548,33	-5 341,67
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-18	-1	-20	-19,41	-5 341,67
Poistot	-790		-790	-792,25	2,25
Laskennalliset erät	-6 280		-6 280	-4 655	1 625
Netto	-270 060	-18 900	-288 960	-281 995,58	-3 714,42

Henkilökunnan määrä

31.12.2012		31.12.2011	
Vakituiset	4	Vakituiset	4
Määräaikaiset	1	Määräaikaiset	-
Työllistetyt	-	Työllistetyt	-
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-
Yhteensä	5	Yhteensä	4

Tilinpäätös 2012

2.1.3.2 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA (TEHTÄVÄ 310)

Tulosyksiköt - Aamu- ja iltapäivätoiminta

Toiminta-ajatus Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteena on tukea koulun ja kodin kasvatustyötä sekä lapsen tunne-elämän kehitystä ja eettistä kasvua. Toiminnan tulee lisäksi edistää lasten hyvinvointia ja tasa-arvoisuutta yhteiskunnassa, sekä ennaltaehkäistä syrjäytymistä ja lisätä osallisuutta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Aamu- ja iltapäivätoiminta (APIP) on tarkoitettu ensimmäisen ja toisen vuosiluokan oppilaille sekä niille muiden vuosiluokkien oppilaille, joilla on perusopetuslain mukainen päätös erityisestä tuesta. Toiminnalla on oma erityisluonteensa, sillä se perustuu vapaaehtoisuuteen ja sijoittuu oppilaan vapaa-aikaan. Iltapäivätoiminnassa tarjotaan oppilaille välipala.

Iltapäivätoiminta hankitaan Kontiolahden 4H-yhdistykseltä lukuun ottamatta Lehmon koulun syksyllä alkanutta aamupäivätoimintaa sekä Lehmon koulun erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden iltapäivätoimintaa, jotka kunta järjestää itse. Syksystä alkanut sopimuskausi käsittää lukuvuodet 2012 - 2015 sekä mahdolliset optiovuodet 1 + 1.

Perusopetuksen aamu- ja iltapäivätoiminnan laatukriteerit hyväksyttiin syksyllä 2012 (Opetus- ja kulttuuriministeriön julkaisu 2012:29). Koulutuslautakunta hyväksyi toukokuussa Aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintasuunnitelman lukuvuodelle 2012 - 2013. Toimintasuunnitelmassa on huomioitu opetushallituksen antamat uudet perusteet.

Toimintaan osallistuvien oppilaiden määrä vaihtelee kuukausittain jopa 49 oppilaalla. Toukokuussa toimintaan osallistuvia oppilaita oli 142 sekä marraskuussa toimintaan osallistui 191 oppilasta. Koko vuoden keskiarvo oli 170 oppilasta/kk.

Opetushallituksen järjestämän iltapäivätoiminnan valtakunnalliseen seurantakyselyn kohderyhmänä olivat kerho-ohjaajat. Kontiolahdella ryhmissä on selvästi enemmän erityisopetuspäätöksen saaneita oppilaita kuin valtakunnassa keskimäärin. Samoin maahanmuuttajataustaisia oppilaita on keskimääräistä enemmän. Kokonaisuutena toiminnan tavoitteet ja keskeiset sisällöt vastasivat toiminnalle määriteltyjä perusteita arvosanalla 4,25 (asteikolla 1= erittäin huonosti, 5= erittäin hyvin). Valtakunnan keskiarvo oli 4,02.

APIP -Pohjois-Karjalan verkosto sai opetus- ja kulttuuriministeriöltä valtionavustusta. Verkosto järjesti vuonna 2012 koulutustilaisuuden sivistysjohtajille sekä alueen rehtoreille. Syyskuussa kerhonohtajille järjestettiin koulutuspäivä Joensuussa.

Talousarvion toteutumaprosentti oli 103,0 % eli määrärahan ylitystä oli 8 292 euroa. Tämä johtui toimintaan osallistuvien oppilaiden määrästä sekä syksystä voimaan tulleen uuden ostopalvelusopimuksen korkeammasta hinnasta. Kaikki toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Kaikki halukkaat pääsevät mukaan toimintaan, mikäli ryhmä syntyy	Toiminnan piiriin otettujen oppilaiden lukumäärä	180	170
Laadukas aamu- ja iltapäivätoiminta Asiakkaat ovat tyytyväisiä aamu- ja iltapäivätoimintaan	Oppilasmäärä/ryhmä Asiakastyytyväisyyskysely, asteikko 1-5	min 10 >4,0	min 10 4,25
2. Taloudelliset resurssit Toimintamaksujen perinnän seuranta	Päätösten tarkistaminen	6/2012, 12/2012	6/2012, 12/2012
Tilaajavastuulain mukaiset veloitteet toteutuvat	Verojen ja vakuutusmaksun tarkistus	8/2012	8/2012
3. Prosessit ja rakenteet Toimintasuunnitelman hyväksyminen	Koulutuslautakunnan hyväksymispäätös	5/2012	5/2012
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Palvelu hankittu ostopalveluna 4H-yhdis-tykseltä. Kunnan oman kerhon ohjaajat ks. tehtävä 320			

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
- Iltapäivätoimintaan osallistuvat oppilaat	180		168	170	-2
Tehokkuus/taloudellisuus					
- nettomenot/oppilas	-1 428		-1650	-1679	29

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	5 000		5 000	9 767,68	4 767,68
Toimintamenot	-262 000	-20 200	-282 200	-295 259,61	13 059,61
Toimintakate	-257 000	-20 200	-277 200	-285 491,93	8 291,93
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-18	-1	-19	-20,04	8 291,93
Poistot					
Laskennalliset erät	-6 250		-6 250	-4 967	1 283
Netto	-263 250	-20 200	-283 450	-290 458,93	9 574,93

Tilinpäätös 2012

2.1.3.3 PERUSOPETUS 1 -6 LUOKAT (TEHTÄVÄ 320)

- Tulosityksiköt - Perusopetus 1.-6. lk (Ahokkala, Jakokoski, Kirkonkylä, Kontioniemi, Kulho, Kylmäoja, Lehmo, Onttola, Selkie, Varparanta, koulujen yhteisetmenot)
- Lehmon koulu esiopetus -9 lk (esikoulu 11 v.-oppivelvollisten osalta, 7-9 lk toiminta-alueittainen opetus
- Toiminta-ajatus Kontiolahden koulutoimi antaa korkeatasoista, koulun sijaintipaikasta riippumatonta, tasa-arvoista, yksilölliset tarpeet huomioivaa kasvatusta sekä opetusta avoimessa ja laadukkaassa oppimisympäristössä yhteistyössä kotien ja sidosryhmien kanssa.
- Toimintaympäristö Alakoulujen kerhotoiminta on ollut vilkasta Opetusministeriön hankeavustuksen ansiosta. Robotiikkakerhotoiminta on laajentunut jo seitsemälle alakoululle. Oppilaskuntatoiminta on vakiintunut alakouluille ja niiden toiminnasta on saatu hyvää palautetta.
- Kiusaamisen vastaisen toimintaohjelman (KiVa) mukainen työ jatkuu kaikissa kouluissa. Kylmäojan koulu pääsi syksystä mukaan hankkeeseen, jossa se koulutautuu Pohjois-Karjalan alueen kiusaamisen vastaisen toiminnan resurssikouluksi. Kylmäojan koulu voi jatkossa jakaa tietotaitoa ja osaamista kiusaamisen vastaisessa toiminnassa oman kunnan kouluille sekä maksutoimintana myös muille kunnille.
- Perusopetuksen koulujen turvallisuussuunnitelmaan ja järjestyssääntöihin laadittiin yhtenäinen pohja. Alakoulujen käytössä olevien oppikirjasarjat yhtenäistetään osana laatutyötä siten että hankittaessa lähivuosina uusia kirjoja siirrytään tiettyyn kirjasarjaan, jonka alakoulujen edustajista koostuva työryhmä on arvioinut parhaaksi.
- Tietotekniikan käytön kehittämiseksi alakouluilla aloitettiin kymmensormijärjestelmän systemaattinen opetus osana muuta koulutyötä. Tavoitteena on saada oppilaille mahdollisimman hyvä tietotekninen kirjoitustaito, sillä siitä on oleellista etua myöhemmin opinnoissa ja työelämässä sekä vapaa-ajalla.
- Toimintatulot ylittyivät ennakoidusta 79 834 € johtuen kotikuntalaskutuksista (38 862 €), kehittämishankeavustuksista (29 614 €), muista toimintatuotoista (10 042 €) ja maksutuotoista (1 316 €). Toimintamenot olivat 32 484 € budjetoitua alemmat. Taloudellinen tulos oli hyvä, sillä toimintakate oli 112 318 € budjetoitua parempi.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Ammattitaitoinen henkilöstö	Pätevien opettajien osuus, %	98	100
Laadukas opetus	Keskimääräinen ryhmäkoko: oppilasmäärä/opettaja	< 20	18,3
Turvallinen ja terveellinen oppimisympäristö	Ajantasaiset turvallisuussuunnitelmat	12/2012	vanhat päivitetty ja uusi yhtenäinen suunnitelmarunko

			tehty
	Turvallisuusharjoitusten lukumäärä/alakoulu/vuosi	1	toteutui
Kiusaamisen väheneminen ja KiVa-kouluohjelman toteuttaminen	Kiusaamisen määrä	<valtakunnan keskiarvo	toteutui
2. Taloudelliset resurssit Opetuksen järjestäminen taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	< -9 426 760	-9 377 573,64
3. Prosessit ja rakenteet Koulurakentaminen toteutuu suunnitelmien mukaisesti	Kontioniemen koulun peruskorjauksen suunnittelun käynnistäminen	12/2012	Ei toteutunut varuskuntatilanteen takia
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Opettajien täydennyskoulutuspäivät keskimäärin/vuosi	>3	4
Tyhy-toiminta	Kunnan järjestämä tyhy-toiminta ja koulujen omat tyhy-päivät	> 2	toteutui

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
- oppilasmäärä 1- 6 luokat	1309		1308	1310	2
Tehokkuus/taloudellisuus					
- nettomenot/opp.	-7201		-7255	-7158	-97

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	331 700	115 000	446 700	526 534,18	79 834,18
Toimintamenot	-9 758 460	-178 132	-9 936 592	-9 904 107,82	-32 484,18
Toimintakate	-9 426 760	-63 132	-9 489 892	-9 377 573,64	-112 318,36
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-662	-4	-666	-658,12	-112 318,36
Poistot	-80 430		-80 430	-121 965,84	41 535,84
Laskennalliset erät	-228 030		-228 030	-162 495	65 535
Netto	-9 735 220	-63 132	-9 798 352	-9 662 034,48	-5 247,52
Henkilökunnan määrä		31.12.2012		31.12.2011	
	Vakituiset		112	Vakituiset	104
	Määräaikaiset		22	Määräaikaiset	36
	Työllistetyt		1	Työllistetyt	1
	Oppisopimussuhteiset		-	Oppisopimussuhteiset	-
	Yhteensä		135	Yhteensä	141

Tilinpäätös 2012

2.1.3.4 PERUSOPETUS 7 – 9 LUOKAT (TEHTÄVÄ 330)

Tulosyksiköt Kontiolahden koulu (perusopetus 7-9, osa-aikainen erityisopetus ja pienryhmät)

Toiminta-ajatus Toiminnan lähtökohtana on koulutuksen perusturvan takaaminen taloudellisten resurssien puitteissa. Opetussuunnitelmissa ja kehittämistyössä kiinnitetään erityistä huomiota oppilashuoltotyöhön ehkäisten ja huomioiden oppimisvaikeuksia sekä terveydellisiä, psyykkisiä ja sosiaalisia ongelmia. Vuoden alusta koulukuraattori ja koulupsykologi (toinen syksyllä 2012) siirtyivät koulutoimeen ja näin koulupsykologipalveluita yläkouluikäisten oppilaiden oppilashuoltoon on saatu vahvistettua.

Perusopetuksen tavoitteena on opetuksen laadukas toteuttaminen siten, että jatko-opintojen edellyttämät valmiudet saavutetaan ja että jokainen peruskoulunsa päättävä nuori aloittaa jatko-opinnot samana vuonna.

Toimintaympäristö Toiminta Kontiolahden koulussa sujui taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Syyslukukauden alussa koulun oppilasmäärä kasvoi 42 oppilaalla suuren ikäluokan tultua 7. luokalle. Koulukeskuksen saneeraus- ja rakennusurakka jatkui piha-alueiden osalta. Tilat tukevat nyt modernin oppimiskäsityksen mukaista opiskelua ja uutta opetusteknologiaa (esim. älytaulut) kyetään hyödyntämään. Taito- ja taideaineiden osaamista on vahvistettu uusien tilojen myötä. Uudet opetussuunnitelmat otettiin käyttöön syksyllä 2011, ja niiden mukaisesti tuen kolmiportaisuutta on toteutettu ja kehitetty vuoden 2012 aikana.

Valtakunnallisen perusopetuksen laatuksiterit on otettu käyttöön myös Kontiolahden koulussa, ja niiden pohjalta on työstetty toiminnan kuvauksia ja kehittämissuunnitelmia. Keväällä 2012 järjestettiin koulun arviointipäivä ja syksyllä lukuvuoden toimintasuunnitelma kirjattiin Wilmaan laatuksivausten mukaisesti. Maahanmuuttajataustaisten oppilaiden integrointia jatkettiin edellisvuosien malliin.

Kansainvälisyyttä toteutettiin kesällä päättyneen Comenius-hankkeen avulla ja syksyllä aloitettiin uusi Comenius yhdessä Saksan, Hollannin ja Iso-Britannian kanssa. Yhteistyöhankkeita jatkettiin sekä Saksan että Venäjän kanssa. Koulussa toimi myös monikulttuurinen kuvataidekerho Myrsky.

Kontiolahden koulussa kiusaamista ehkäistään toimivalla oppilashuollolla ja KiVa-koulu ohjelmalla. Kiusaaminen on jokavuotisen kyselyn perusteella säilynyt vuonna 2012 edellisvuoden tasolla. Kiusaamisen ehkäisyä tehostettiin mm. KiVa-koulutunteja pitämällä ja luokanvalvojatyötä kehittämällä (esim. Wilma, vanhempainvartit).

Kontiolahden koulu osallistui vuonna 2012 useisiin valtakunnallisiin ja kansainvälisiin oppimistulostutkimuksiin. Opetushallituksen matematiikan seuranta-arvioinnissa saatiin keskimääräistä paremmat tulokset, samoin kielten valtakunnallisissa kokeissa (englanti ja ruotsi). Pisa-tutkimuksessa jäimme tällä kertaa hieman valtakunnallisen keskiarvon alapuolelle johtuen joidenkin oppilaiden (2) erittäin heikosta tuloksesta pienessä otoksessa (22).

Taloudessa toimintakatteen toteumaprosentti oli 99,3 %, joten taloudellinen tulos oli 44 553 € budjetoitua parempi. Toimintatulot ylittyivät 73 501 € ennakoitua suurempien kotikuntakorvausten takia. Toimintamenot ylittyivät 28 948 €. Suurin menoylitys oli sisäisissä toimitilavuokrissa, 44 555 €. Kokonaisuudessaan taloudellinen tulos oli hyvä.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Henkilöstön ammattitaito	Opettajien kelpoisuus, %	98	99
Laadukas opetus ja oppiminen	Keskimääräinen ryhmäkoko	<20	18,9 (ilman pienryhmä- ja mmt-oppilaita)
Hyvät oppimistulokset	Valtakunnallisten ja kansainvälisten arviointien tulokset	≤ valtakunnan keskitaso	toteutunut pääosin
	Jatko-opintoihin ohjaus% samana vuonna	100 %	100 %
Kiusaamisen vähentäminen ja KiVa-kouluohjelman toteuttaminen	Kiusaamisen määrä	< valtakunnan keskiarvo	toteutunut
2. Taloudelliset resurssit Opetus järjestetään taloudellisesti	Toimintakate €/v	< -5 853 740	-5 933 684,96
Hankekustannusten hallinta	Hankekustannusten suuruus	≤ hyväksytyt hankekustannukset	toteutunut
3. Prosessit ja rakenteet Osallistuminen valtakunnallisiin kehittämishankkeisiin. Perusopetuksen laadunkehittämishankkeet: KELPO	Eriyisen tuen piirissä olevien oppilaiden määrä	< vuoden 2011 taso	toteutunut (63->53)
	Laatukriteereiden käyttöönotto ja kehittämiskohteiden valinta ja arviointi	12/2012	toteutunut, arviointipäivä kevät 2012, kehittämiskohteet ja sähköiset vuosisuunnitelmat syksy 2012
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Täydennyskoulutuspäivät/vuosi	opettajat >3 pv koulunkäyntiavustajat >1 pv	4,3 1,5
Tyhy-toiminta	Kunnan järjestämä tyhy-toiminta ja koulun omat tyhy-päivät	> 2 tapahtumaa	toteutunut

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä - oppilasmäärä	577		626	624	-2
Tehokkuus/taloudellisuus - nettomenot/opp.	-10 145		-9550	-9509	-41

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	88 500	60 000	148 500	222 000,72	73 500,72
Toimintamenot	-5 942 240	-184 498	-6 126 738	-6 155 685,68	28 947,68
Toimintakate	-5 853 740	-124 498	-5 978 238	-5 933 684,96	-44 553,04
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-411	-9	-420	-416,43	-44 553,04
Poistot	-74 460		-74 460	-126 030,63	51 570,63
Laskennalliset erät	-136 170		-136 170	-98 818	37 352
Netto	-6 064 370	-124 498	-6 188 868	-6 158 533,59	44 369,59

Henkilökunnan määrä

	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
Vakituiset	63	Vakituiset	59	
Määräaikaiset	20	Määräaikaiset	25	
Työllistetyt		Työllistetyt	-	
Oppisopimussuhteiset		- Oppisopimussuhteiset	-	
Yhteensä	83	Yhteensä	82	

2.1.3.5 MAAHANMUUTTAJAOPETUS (TEHTÄVÄ 350)

Tulosyksiköt Ahokkalan koulu (vuosiluokat 1 – 6) valmistava opetus ja perusopetus, Kontiolahden koulu (vuosiluokat 7 – 9) valmistava opetus, perusopetus ja joustava perusopetus. Lisäksi maahanmuuttajataustaisia oppilaita oli Lehmon ja Kirkonkylän kouluissa sekä Kontiolahden lukiossa.

Toiminta-ajatus Toiminnan lähtökohtana on perusopetuksen takaaminen maahanmuuttajaoppilaille. Erityistä huomiota kiinnitetään oppilashuollollisiin asioihin, suomen kielen oppimiseen ja jatko-opintokelpoisuuden saavuttamiseen.

Toimintaympäristö Perusopetukseen valmistava opetus järjestettiin Ahokkalan koulussa (vuosiluokat 1 - 6) ja Kontiolahden koulussa (vuosiluokat 7 - 9). Maahanmuuttajien valmistavilla luokilla keskityttiin pääasiassa suomen kielen opiskeluun ja alakoulun oppimäärän suorittamiseen sekä suomalaiseen yhteiskuntaan tutustumiseen.

Perusopetusta järjestettiin Ahokkalan, Lehmon ja Kirkonkylän kouluissa sekä Kontiolahden koulussa. Maahanmuuttajien opetus tapahtui pienryhmissä niin pitkään kuin se katsottiin tarkoituksenmukaiseksi. Samanaikaisesti tehtiin kielen taitotason mukaan kuitenkin myös integrointeja yleisopetuksen luokkiin joko oppiainekohtaisesti tai kokonaan. Tavoitteena oli mahdollisimman hyvän suomen kielen taidon saavuttaminen, jotta yhteiskuntaankin integroituminen olisi sujuvaa. Pienryhmissä opiskeltiin ikätasoa vastaavia oppisisältöjä.

Vuoden aikana tehtiin paljon yhteistyötä Kontiolahden vastaanottokeskuksen ja sen eri yksiköiden, edustajien ja sosiaalitoimen kanssa. Lisäksi teimme yhteistyötä myös kunnan useiden alakoulujen sekä erityisesti Kontiolahden ja Ahokkalan koulun suomalaisten oppilaiden kanssa yhteiskuntaan integroitumisen tukemiseksi sekä suomalaisten oppilaiden ja heitä opettavien opettajien monikulttuurisuustaitojen kehittämiseksi.

Monikko-hankkeen myötä opettajat saivat monikulttuurisen kasvatus-, opetustyön kehittämiseen soveltuvaa koulutusta. Myrsky-hankkeen kuvataidekerhoon osallistui myös maahanmuuttajataustaisia oppilaita. Lisäksi Kontiolahden koululla ja Paiholassa toimi monikulttuurinen läksykerho.

Oppilasmäärä väheni Kontiolahden vastaanottokeskuksen lakkauttamisen myötä. Oppilasmäärät romahtivat etenkin valmistavassa opetuksessa ja se vähensi myös kunnan saamia valtionosuuksia. Kuitenkin vastaanottokeskuksen entiset yksiköt Lukkarila ja Parkki jatkoivat toimintaansa tytäryhtiön yksikköinä. Ahokkalan koulussa maahanmuuttajataustaisten oppilaiden opettaminen pienryhmissä loppuu ensi keväänä. Yläkoulussakin oppilasmäärä tulee luultavasti lähivuosina pienenemään.

Tehtävän talousarvio toteutui ennakoitua 34 444 € paremmin ja toimintakatteen toteumaprosentti oli 94,2. Tuottoja tuli arvioitua enemmän (24 299 €) Opetushallituksen myöntämistä valtioavustuksista, joita maksettiin vieraskielisten oppilaiden suomi toisena kielenä tai muun opetuksen tukemisen perusteella. Vastaanottokeskuksen lakkauttamisen vuoksi oppilasmäärät olivat hieman pienemmät kuin talousarviossa oli arvioitu, joten toimintamenot olivat arvioitua pienemmät (10 145 €).

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Laadukas opetus	Opettajien kelpoisuus, %	>98	100
	Ryhmäkoot, max opp/ryhmä	8 (valmistava opetus)/10 (pienryhmät)	ka 9,8
Hyvät oppimistulokset	Kielitaso valmistavalta luokalta perusopetukseen siirryttäessä (yhteiset kielikokeet)	A2 (kielitaitotaso)	kielikokeet tehty toukokuussa, A2-taso toteutunut
	Valtakunnallinen S2-kielikoe 9. luokan oppilailla	B1-B2 (kielitaitotaso)	kielikokeet tehty toukokuussa, B1-B2-taso toteutunut
2. Taloudelliset resurssit Erillisen valtionavustuksen (tukiopetus ja oman äidinkielen opetus) haku	Opetushallituksen ohjeiden mukaisesti	12/2012	haettu 20.12.2012 mennessä
Hankekustannusten hallinta	Hankekustannusten suuruus	Enintään hyväksytyt hakemuksen suuruiset	läskeykerho-hanke päättynyt, kustannukset enintään hyväksytyt hakemuksen suuruiset
3. Prosessit ja rakenteet Osallistuminen valtakunnallisiin kehittämishankkeisiin	- MONIKKO-hanke	Hanke toteutuu suunnitelman mukaisesti	MONIKKO-hanke päättynyt
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Opettajien täydennyskoulutuspäivät /vuosi	>3	ka 3,4

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
- oppilasmäärä	71		47	49	2
Tehokkuus/taloudellisuus					
- nettomenot/opp.	-8 763		-12 733	-11 510	1223

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	30 000		30 000	54 298,57	24 298,57
Toimintamenot	-652 150	23 700	-628 450	-618 304,97	-10 145,03
Toimintakate	-622 150	23 700	-598 450	-564 006,40	-34 443,60
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-44	2	-42	-39,58	-34 443,60
Poistot					
Laskennalliset erät	-15 570		-15 570	-10 401	5 169
Netto	-637 720	23 700	-614 020	-574 407,40	-29 274,60

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
Vakituiset	6		Vakituiset	4
Määräaikaiset	4		Määräaikaiset	8
Työllistetyt	-		Työllistetyt	-
Oppisopimussuhteiset	-		Oppisopimussuhteiset	-
Yhteensä	10		Yhteensä	12

2.1.3.6 LUKIOKOULUTUS (TEHTÄVÄ 370)

Tulosityksiköt - Kontiolahden lukio

Toiminta-ajatus Kontiolahden lukion tehtävä on taata mahdollisuus yleissivistävään, ajanmukaiseen, opiskelijoiden elämänhallintataitoja vahvistavaan ylioppilastutkintoon johtavaan oppimiseen. Lukiokoulutus antaa valmiudet jatko-opintoihin ja valmentaa nuoria yhteiskunnan aktiivisiksi kansalaisiksi.

Kontiolahden lukion opiskeluympäristö on modernia opetusteknologiaa hyödyntävä pedagogisesti avoin oppimisympäristö. Se on oppijakeskeinen tarjoten ohjausta ja kannustusta oppimistaidoiltaan sekä taustoiltaan erilaisille opiskelijoille.

Kontiolahden lukiolla on kansainvälisyyteen ja verkostoitumiseen hakeutuvan oppilaitoksen leima. Lukio hakeutuu erilaisiin kansallisiin ja kansainvälisiin hankkeisiin ja luo aktiivisesti mahdollisuuksia opiskelijoiden kansainvälisiin yhteyksiin.

Kansainväistymisen ja kielten opiskelun edistämiseksi lukion on mukana Comenius-hankkeessa, jossa on mukana kouluja Saksasta, Unkarista, Puolasta ja Hollannista. Kielten opintoihin liittyviä opintomatkoja on tehty mm. Pariisiin, Berliiniin, Padeborniin ja Espanjaan.

Vuoden 2012 aikana lukio on ollut mukana Opetushallituksen rahoittamassa tieto- ja viestintätekniikan opetuskäytön kehittämishankkeessa (KONVERKKO-hanke). Hankkeen tuella lukion kahdelle nuorimmalle ikäluokalle on voitu hankkia kannettavat tietokoneet. Lukio on varustettu wlan-verkolla ja opetusluokkiin on hankittu Smart Board -älytaulut. Opettajien koulutusta tvt-taitojen hankkimiseksi on tehostettu. Hanke jatkuu vuosina 2013 - 2014.

Kontiolahden lukio on säilyttänyt vetovoimaisuutensa. Lukio opiskelijamäärä oli lukukautta 2012 - 2013 aloitettaessa ennätysmääräinen, 234 opiskelijaa. Kontiolahden lukion markkinaosuus kontiolahtelaisten nuorten lukiokoulutuksessa on noin 65 %. Joensuun lukioiden opiskelee lähes sata kontiolahtelaista nuorta. Kontiolahden lukion opetus ja ohjaus on pystytty pitämään laadukkaana. Opiskelijat ja huoltajat ovat lukion tekemissä kyselyissä ilmaisseet tyytyväisyytensä opetuksen ja ohjauksen laatuun. Yo-kirjoitusten tuloksissa Kontiolahden lukio sijoittuu valtakunnallisen keskiarvon tuntumaan. Kontiolahden lukioon on kuitenkin valittu opiskelijoita keskimäärin heikommalla peruskoulun päättötodistuksella kuin esimerkiksi Joensuussa. Kaikille päättötodistuksen saaneille on opinto-ohjauksen myötä laadittu jatko-opintosuunnitelma, jossa on vähintään kolme jatko-opintovaihtoehtoa.

Lukemisen ja kirjoittamisen erityisvaikeuksien (LUKI)-testaus on toteutettu säännöllisesti jokaisen aloittavan ikäluokan kohdalla. LUKI-vaikeuksia on todettu jopa 5 - 10 % ikäluokasta. Wilma-ohjelmaa käytetään kaikessa laajuudessaan, myös huoltajien yhteydenpitokanavana aina lukiolaisen täysi-ikäisyyteen saakka. Perinteiseen Lapin leirikouluun osallistuivat kaikki lukion 2. vuosikurssin opiskelijat.

Henkilöstöä on rohkaistu osallistumaan täydennyskoulutuksiin. Verkkopedagogiikan koulutustarve korostuu jatkossa. Työhyvinvointia on tuettu omilla TYHY-tapahtumilla.

Opetus on kyetty toteuttamaan saadulla tuntikehysresurssilla.

Kustannustehokkuus on noussut opiskelijamäärän kasvaessa. Tehtävän taloudellinen tulos oli hyvä sillä toimintakatteen toteumaprosentti oli 99,0 % ja toimintakate oli 13 581 € budjetoitua parempi.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012	
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Laadukas opetus ja oppiminen	Lukion opinnot johtavat yo-tutkintoon, tutkintojen määrä 2012	>55	50	
	Opiskelijakyselyjen lukumäärä/v.	1	1	
	Päätoimisia opiskelijoita	220	225	
	Ensisijaisten hakijoiden määrä	> 55	59	
	Kansainväliset projektit	> 1	1	
	Muut projektit ja hankkeet	> 1	2	
	2. Taloudelliset resurssit Laadukkaasti opetuksen toteuttaminen taloudellisesti	Talousarvio +/- 2%	Tilinpäätös	93
Talouden seuranta		Seurantaporttien lukumäärä/kk	1	
3. Prosessit ja rakenteet Pedagogisesti avoin oppimisympäristö	Koulusta eronneet/osuus, %	< 5	2,2	
	Ohjeajassa tutkinnon suorittaneet (4 v.), %	> 94	93,6	
	Aktiivinen kansalaisuus. Koulukohtaisille kursseille osallistuminen, %	> 70	72	
	Opiskelijahuollon palaverien säännöllisyys ja kattavuus	Palaverien lukumäärä /kk	2	1,5
	Ennaltaehkäisevä opiskelijahuolto (LUKI-testaus)	Testattujen lukumäärä, %	> 98	100
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Osaamisen kehittäminen	Kehityskeskustelujen toteutuminen	Henkilöstön pätevyysaste, %	100	
		Kehityskeskustelut, %	100	
		Henkilökunnan kehitystavoitteiden määrittely ja toteutuman tarkastelu	5/2012 kehityskeskust elulomake	5/2012

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä					
- oppilaat	217		234	225	9
Tehokkuus/taloudellisuus					
- nettomenot/opp.	-6 008		-5 583	-5746	163

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	40 000		40 000	64 306,01	24 306,01
Toimintamenot	-1 343 770	-2 650	-1 346 420	-1 357 144,59	10 724,59
Toimintakate	-1 303 770	-2 650	-1 306 420	-1 292 838,58	-13 581,42
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-91	0	-92	-90,73	-13 581,42
Poistot	-12 430		-12 430	-23 519,45	11 089,45
Laskennalliset erät	-32 080		-32 080	-22 604	9 476
Netto	-1 348 280	-2 650	-1 350 930	-1 338 962,03	6 984,03

Henkilökunnan määrä

	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>
Vakituiset	13	Vakituiset	12
Määräaikaiset	2	Määräaikaiset	4
Työllistetyt	-	Työllistetyt	-
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-
Yhteensä	15	Yhteensä	16

2.1.3.7 VAPAA SIVISTYSTYÖ (TEHTÄVÄ 380)

Tulosityksiköt -Aikuis- ja nuorisokoulutus
- Joensuun seudun kansalaisopisto
- Joensuun konservatorion sivutoimipiste

Toiminta-ajatus Vapaan sivistystyön tehtävänä on luoda kuntalaisille mahdollisuus yleissivistävään ja ammatilliseen oppimiseen, tukea inhimillistä kasvua ja luovuutta tarjoamalla eri ikäkausien elämäntilanteisiin sopivia oppimistilaisuuksia ja mahdollisuuksia kokonaispersoonallisuutta kehittävään toimintaan.

Toimintaympäristö Seutuopiston toiminta jatkui tilatun 7 000 vuosiopetustunnin mukaisesti. Koulutuslautakunta päätti samansuuruisesta opetustuntitilauksesta myös vuosille 2014 - 2016. Opiskelijoita oli yhteensä 2 368 ja määrä oli 3,5 % suurempi kuin edellisenä vuonna (2 288).

Seutuopiston jäsenkuntien neuvottelukunta kokoontui kuluneena toimintavuonna kahdesti käsittelemään toiminnan ajankohtaisia asioita. Taloudelliset paineet ovat pakottaneet nostamaan kurseille osallistuvien maksuja, mikä on herättänyt kurssimaksujen syrjäyttävästä vaikutuksesta.

Kuntalaiset hakeutuvat konservatoriolta ostettuihin musiikkileikkikoulu- ja musiikkiopetuspalveluihin aktiivisesti. Palveluihin on ollut hakeuduttu enemmän kuin mitä taloudellisten resurssien mukaisissa kiintiöissä on voitu ottaa opiskelemaan.

Toimintakatteen toteuma oli 96,5 % joten talous toteutui hieman odotettua paremmin (14 421 €).

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Talousarvio turvaa kansalaisopistopalvelut kunnassa	Opetuksen tuntimäärä, h/vuosi	7 000	6 814
Opiskelijoiden määrä pysyy edellisvuoden tasolla	Opiskelijoiden määrä kevät/syky - Opisto - Konservatorio - Muskari	2 500 56 100	2 368 63 152
2. Taloudelliset resurssit Opetustarjonta pysyy Joensuun seudun kansalaisopistolta tilatun tuntimäärän rajoissa	Tilatun tuntimäärä, vaihteluväli %	+ - 5 %	-2,7 %
3. Prosessit ja rakenteet Kurssitarjonta toteutuu opetusohjelman mukaisesti	Kurssien toteutuma, %	> 90	86
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Ei omaa henkilökuntaa			

Informatiiviset tunnusluvut/kansalaisopisto

Tunnusluvut	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Suoritemäärä - oppitunnit	7 000		7 000	6 814	-186
Tehokkuus/taloudellisuus - €/oppitunti/netto	-58		-60	-59	1

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-406 580	-10 160	-416 740	-402 318,60	-14 421,40
Toimintakate	-406 580	-10 160	-416 740	-402 318,60	-14 421,40
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-29	-1	-29	-28,23	-14 421,40
Poistot	-230		-230	-228,00	-2,00
Laskennalliset erät	-2 710		-2 710	-1 708	1 002
Netto	-409 520	-10 160	-419 680	-404 254,60	-13 421,40

KOULUTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ (TEHTÄVÄT 300 – 380)

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	495 200	175 000	670 200	877 087,16	206 887,16
Toimintamenot	-18 628 190	-390 840	-19 019 030	-19 009 549,60	-9 480,40
Toimintakate	-18 132 990	-215 840	-18 348 830	-18 132 462,44	-216 367,56
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-1 272	-15	-1 288	-1 272,54	-216 367,56
Poistot	-168 340		-168 340	-272 536,17	104 196,17
Laskennalliset erät	-427 090		-427 090	-305 648	121 442
Netto	-18 728 420	-215 840	-18 944 260	-18 710 646,61	9 270,61

Henkilökunnan määrä

	31.12.2012		31.12.2011	
Vakituiset	198		Vakituiset	183
Määräaikaiset	49		Määräaikaiset	71
Työllistetyt	1		Työllistetyt	1
Oppisopimussuhteiset	-		Oppisopimussuhteiset	-
Yhteensä	248		Yhteensä	255

2.1.4 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

2.1.4.1 VAPAA-AIKAPALVELUT (TEHTÄVÄ 390)

Vapaa-aikalautakunta 1.1.-31.12.2012

Tukiainen Markku pj.
 Arveli Eila varapj.
 Jäsenet:
 Holopainen Markus
 Kirjavainen Hanna (ero 3.9.2012 alk.)
 Kontkanen Mika
 Korpelainen Arja (3.9.2012 alk.)
 Lehikoinen Toni
 Nyysönen Leena
 Sinkkonen Ahti
 Sivonen Anna-Maija
 Gröhn Erkki kh:n edustaja

Tilivelvolliset

- Vapaa-aikapäällikkö Veijo Sallinen

Tulosityksiköt

- hallintopalvelut
 - kulttuuripalvelut
 - kirjastopalvelut
 - liikuntapalvelut
 - nuorisopalvelut

Toiminta-ajatus

Vapaa-aikapalveluiden tehtävänä on rakentaa ja vahvistaa kontiolahtelaista kulttuuri-identiteettiä sekä luoda kaikenikäisille kuntalaisille ja järjestöille tasapuoliset ja hyvät mahdollisuudet aktiiviseen, omaehtoiseen ja monipuoliseen fyysisesti, henkisesti ja sosiaalisesti kehittävään toimintaan suunnittelemalla, tukemalla ja järjestämällä ko. palveluja.

Toimintaympäristö

Vapaa-aikapalvelujen kysyntä lisääntyy väestön kasvun, ikärakenteen monipuolisuuden, kylien kehityksen ja aktiivisten kuntalaisten odotusten ja toiveiden lisääntyessä kunnan alueella.

Vapaa-aikapalveluissa tehtiin vuoden lopulla kohdennetut asiakastyytyväisyyskyselyt seuraavasti: kulttuuripalveluissa näyttelytoiminnan järjestäjille, liikunnassa soveltavan liikunnan asiakkaille ja nuorisopalveluissa nuorisotiloilla kävijöille. Nuorisovaltuusto teki loppuvuodesta kyselyn kontiolahtelaisten nuorten kunnan vapaa-aikapalveluihin ja julkisiin liikenneyhteyksiin liittyvistä tarpeista ja toiveista. Molemmista kyselyistä saatiin hyvät tulokset ja lisäksi paljon palvelujen kehittämiseen liittyviä asioita. Avustuksia vapaa-aikalautakunta jakoi suunnitelman mukaisesti 103 977 €.

Osallistuneiden määrä kasvoi vuoden aikana kulttuuritapahtumissa. Koulukonsertit, nukketheateriesitykset ja lasten konsertit päiväkodeissa, joulukonsertti, sekä vuoden

mittaaan järjestetyt paikalliset kulttuuritapahtumat eri puolilla kuntaa keräsivät ennätysmääräisesti osanottajia. Kylien ja järjestöjen toiminta on ollut aktiivista kulttuuripalveluissa: kontiolahtipäivät, kulttuuritorit ja taidenäyttelyt. OHTO - auditoriossa, Kotiseutukeskuksessa, kylätaloilla ja kouluilla on ollut vuoden mittaan vilkasta toimintaa. Kulttuuripalveluiden tuottamisessa on periaatteena ollut kohdentaa niitä kaikille ikäryhmille ja tasaisesti ympäri kuntaa.

Vapaa-aikapalveluiden järjestämään retki-, leiri- ja kurssitoimintaan osallistuneiden määrissä jäätin alle tavoitteiden. Tämä johtui suurelta osin siitä, että ne oli kohdennettu pääosin erityis- ja pienryhmille. Toisaalta retkien järjestäminen on monipuolista järjestöjen osalta. Leiritoiminnoissa on nähtävissä järjestöjen toiminnassa seutukunnallinen kehitys mm. Pohjois-Karjalan Liikunnan talvi- ja kesäleirit.

Kirjastopalveluissa seutukirjaston palvelut kehittyivät asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Kirjastoautoreitit säilyttivät tasonsa ja saavuttivat asiakkaita ympäri kuntaa.

Liikuntapalveluiden soveltavan liikunnan ryhmissä liikkui säännöllisesti vuoden aikana noin 250 ikivihreää kontiolahtelaista. Kesällä uimakouluhin rannoilla osallistuvien määrä on pysähtynyt hieman alle kahteen sataan lapseen viime vuosina. Ohjattujen liikuntaryhmien kävijämäärät kuntosaleilla on maksimissa ja lisäryhmille on kysyntää. Ampumahiihtokeskus ja jäähdytetty latu palveli monipuolisesti hiihdon harjoitus- ja kilpailupaikkana entistä enemmän. Toimintaa keskuksessa on jo ympäri vuoden. Kontiorannan uimahallin kuntalaisten yleisvuorojen päätyminen syksyllä 2013 nousi esille loppuvuodesta. Urheiluseuratoiminta kehittyi erityisesti salibandyn, jääkiekon ja jalkapallon osalta, samoin harrastajamäärät kasvoivat ampumahiihdossa, hiihdossa ja ammunnessa. Liikuntapaikkojen kunnossapidon tavoitteet täyttyivät suunnitelman mukaisesti.

Nuorisopalveluissa keskeistä oli vuoden aikana yhteistyö yläkoululla: säännöllinen välituntinuokka, pienryhmätoiminta ja etsivän nuorisotyön ennakoina työskentely pienluokkien kanssa. Nuorisotilojen ammattitaitoiset tilatyöntekijät kehittivät yhdessä nuorten kanssa. Nuorisotoimella oli nuorten retkiä ja leirejä maakunnassa ja kauempanakin. TANE-toiminta yhteistyössä sosiaalitoimen, koulutoimen, seurakunnan ja työvoimahallinnon ostopalveluna Joensuun Nuorisoverstas ry:ltä toimi tavoitteita paremmin ja lisävalmennuspaikkoja hankittiin lisää loppuvuodesta.

Nuorisovaltuusto kehitti toimintaansa ja tapasi kunnanvaltuuston keväällä. Nuorisovaltuusto teki aloitteita ja otti kantaa nuoria koskevissa asioissa. Uusi nuorisovaltuusto aloitti syksyllä kautensa. Nuorisovaltuuston vaalit ja asema kunnan hallintosäännössä jäivät tulevan vuoden kehittämisasioksi.

Vapaa-aikapalveluilla oli vuoden aikana hankkeita:

- Kulttuuripalveluissa käynnistyi 1.6.2012 vuoden kestävä Kulttuurikulkurit kylässä – hanke osana OKM:n rahoittamaa valtakunnallista Kuulto-hanketta. Tavoitteena on tuoda kulttuuria lähemmäksi ihmisten elinympäristöä, myös syrjäkylille.
- Liikuntapalveluissa jatkettiin edellisenä syksynä käynnistynyttä Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla -hanketta yhteistyössä Joensuun kaupungin kanssa.
- Nuorisotyöläin mukaista etsivää nuorisotyötä kehitettiin Kontiolahtella vuoden aikana monialaisena yhteistyönä. Jatkorahoitusta saatiin OKM:ltä vuoden 2013 heinäkuuhun. Etsivällä nuorisotyöntekijällä oli vuoden aikana yhteydenottoja 42 ja 36 tavoitettua nuorta, joiden kanssa tehtiin toimenpiteitä.

Uusien nuorisotilojen saaminen Paiholaan ja Kulhoon entisten Kirkonkylän, Kylmäojan ja Selkien lisäksi oli vapaa-aikatilojen osalla merkittävä lisäys. Lisäksi käynnistyi keskustelu nuorisotilan saamisesta kasvavalle Lehmon alueelle. Menetystä nuorisotiloissa vuoden aikana oli kirkonkylän moottorihallin ja bänditilan menetys. Bänditilojen osalta selvitys uusien tilojen saamiseksi jatkuu.

Kulttuuritiloista Lehmossa Monarin salin ja näyttelytilan kehittämistä jatkettiin. OHTO-

auditorion käyttö monipuolisena kokous- ja kulttuuritilana iltaisin ja viikonloppuisin kehittyi koulukeskuksen päivittäiskäytön lisäksi. Jakokosken kesäteatterin katsomon korjauksia tehtiin ja katsomon kattamista suunniteltiin.

Ampumahiihtokeskuksen kehittämishanke 2012-2014 käynnistyi. Muiden liikuntatilojen osalta uusittiin Lehmon jalkapallokenttien maalit. Liikuntapaikkojen peruskunnostuksia tehtiin pallokentillä, jääturheilualueilla ja ulkoilureiteillä. Kontiolahden liikuntapaikka-suunnitelman laadinta vuosille 2013-20 käynnistyi vuoden lopulla.

Talouden osalta vapaa-aikapalveluiden vuoden 2012 tilinpäätös on tavoitteen mukainen, toteuma 100,1 %. Saadut projektirahoitukset osaltaan mahdollistivat palvelujen kehittämistä.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Vapaa-aikapalvelujen järjestämään toimintaan osallistutaan aktiivisesti	Tilastot osallistumisaktiivisuus hlöä / v Kulttuuripalvelut - kulttuuritapahtumat - leirit - retket - lyhytkurssit ja kerhot Liikuntapalvelut - soveltava liikunta - uimakoulut ja leirit - ohjattu terveystoiminta Nuorisopalvelut - retket - leirit - nuorten tapahtumat, elokuvat ja muut	> 5 000 > 100 > 150 > 800 > 9 000 > 250 > 3 000 > 150 > 100 > 1 000	11197 55 15 422 8608 183 2966 72 64 853
Kuntalaiset ovat tyytyväisiä vapaa-aikapalveluiden järjestämään toimintaan	Asiakastyytyväisyyskyselyt / asteikko 1-5 - kulttuuripalvelut, näyttelytoiminta - liikuntapalvelut, soveltava liikunta - nuorisopalvelut, nuorisotoiminta	> 3,5 > 3,5 > 3,5	3,3 4,7 3,3
2. Taloudelliset resurssit Vapaa-aikapalvelujen toiminta järjestetään taloudellisesti	Käyttömenot, netto € / asukas - kulttuuripalvelut - liikuntapalvelut - nuorisopalvelut (1-29v. 5303)	< 10,00 < 62,70 < 16,90(44,00)	11,83 56,49 19,37 (52,05)
Vapaa-aikatilojen käyttömenot	Tilojen käyttömenot € / asukas - kulttuuritilat - liikuntapaikat (ei sis. liikuntasaleja) - nuorisotilat	< 2,00 < 47,30 < 5,00	2,10 46,55 4,97

3. Prosessit ja rakenteet Vapaa-aikapalvelujen tilojen käyttö on tehokasta	Käyntikerrat /v - kulttuuritilat - liikuntapalvelut (sisäliikuntatilat) - nuorisotilat	> 7 000 > 125 000 > 8 000	14843 130112 6693
Nuorten vaikuttamismahdollisuuksien parantaminen	Nuorisovaltuuston kokousten määrä / v Kartoittaa yhdessä nuorisovaltuuston kanssa kontiolahtelaisten nuorten vapaa-aikaan liittyvät tarpeet ja toiveet	vähintään 6 05/2012	10 12/12
Paikallisen ja seudullisen yhteistyön kehittäminen ja lisääminen	Järjestöjen ja eri tahojen tapaamiset / v -kulttuuri -liikunta -nuoriso	> 2 > 2 > 2	9 2 19
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Työntekijät ovat motivoituneita työn kehittämiseen	Kehityskeskustelut	käyty 01/2012	käyty
Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Koulutuspäivät hlö / v. (sisäinen ja ulkoinen, erityisesti tieto- ja viestintätaidot)	> 3	3

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	Vakituiset 8	Vakituiset 8
	Määräaikaiset 10	Määräaikaiset 6
	Työllistetyt 2	Työllistetyt 2
	Oppisop. -	Oppisop. -
	Yhteensä 20	Yhteensä 16

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	80 900	74 900	155 800	162 629,56	6 829,56
Toimintamenot	-2 154 910	-22 070	-2 176 980	-2 185 271,48	8 291,48
Toimintakate	-2 074 010	52 830	-2 021 180	-2 022 641,92	1 461,92
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-146	4	-142	-141,95	1 461,92
Poistot	-630		-630	-2 683,16	2 053,16
Laskennalliset erät	-38 930		-38 930	-27 745	11 185
Netto	-2 113 570	52 830	-2 060 740	-2 053 070,08	14 700,08

TEKNINEN OSASTO

Toiminta-ajatus	<p>Tekninen osasto huolehtii teknisen lautakunnan tehtävien</p> <ul style="list-style-type: none"> – tekniset palvelut – kiinteistöpalvelut – liiketoiminta – vesihuolto – ravintohuolto <p>sekä ympäristölautakunnan tehtävän</p> <ul style="list-style-type: none"> – ympäristöpalvelut <p>hallinnosta ja toiminnoista sekä yhteen sovittaa toimintansa kunnan muiden osastojen kanssa siten, että kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet saavutetaan.</p>
Tehtävä	<p>Teknisen osaston tehtävänä on kunnallisten ydinpalveluiden tuottaminen suunnittelemalla, rakentamalla ja ylläpitämällä kunnallista infrastruktuuria, jolla luodaan edellytykset asumiselle ja elinkeinoelämälle sekä muiden kunnallisten palveluiden tuottamiselle. Tehtävänä on myös aikaansaada teknisen toimialan henkilöstölle edellytykset tulokselliseen toimintaan asetettujen tavoitteiden toteuttamiseksi.</p>

2.1.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tekninen lautakunta 1.1.-31.12.2012

Pj.	Pekka Kettunen
Vpj.	Anneli Parkkonen
Jäsen	Sari Pottonen
Jäsen	Sohvi Heikkinen
Jäsen	Seppo Toppi
Jäsen	Mika Hiltunen
Jäsen	Jorma Soikkeli
Jäsen	Samuli Pykäläinen
Jäsen	Sirpa Turunen
Khall:n ed.	Sakari Mustonen

2.1.5.1 HALLINTO JA MUUT TEKNISET PALVELUT (TEHTÄVÄ 400)

Tilivelvolliset

- tekninen johtajan Eero Pölönen
- kuntatekniikan päällikkö Sauli Hyttinen

Tulosityksiköt

- hallinto- ja toimistopalvelut
- liikunta- ja yleisalueet
- kuntatekniikka

Toiminta-ajatus

Huolehditaan hallinto- ja toimistopalveluista kaikkia yhteistyötahoja mahdollisimman nopeasti ja joustavasti palvellen.

Vastataan liikenneväylien, ulkoliikuntapaikkojen, puistojen, leikkikenttien, satamien ja muiden yleisten alueiden suunnittelusta, rakentamisesta ja

kunnossapidosta.

Toimitaan joukko- ja palveluliikenteen laadun parantamiseksi osallistamalla seudullisiin yhteistyöhankkeisiin.

Yksityisteiden tiekuntien neuvontaa jatketaan. Peruskorjausavustukset suunnataan pääosin niihin hankkeisiin, joita valtio avustaa. Kunnossapittoa avustetaan tiestön kunnan säilyttämiseksi.

Pelastustoimi järjestetään kunnanvaltuuston hyväksymän Pohjois-Karjalan pelastustoimen yhteistoimintasopimuksen ja Pohjois-Karjalan pelastustoimen johtosäännön mukaisesti. Pelastustoimi hankitaan yhteistoimintasopimuksen mukaisena ostopalveluna Pohjois-Karjalan pelastuslaitokselta.

Toiminta

Liikenneväylät

Kunnallistekniikan tulosityksikössä keskeisintä on uusien asemakaava-alueiden liikenneväylien rakentaminen sekä liikenneturvallisuussuunnitelman mukaisten hankkeiden toteuttaminen yhdessä Pohjois-Savon Ely-keskuksen kanssa. Yhteishankkeita ei toteutunut vuonna 2012. Maantien 15720 (Keskuskatu) parantaminen siirtyi seuraavalle vuodelle. Kevyen liikenteen väylästäön rakentamisesta yhtenäiseksi välillä Joensuu – Kontiolahti neuvoteltiin Ely-keskuksen kanssa.

Kunnan omista, toteutetuista liikenneväylähankkeista suurimmat :

- Kylmäojalla Pohjatuulentieltä lähtevän Hirvijahdintien aloitus
- Kirkonkylällä Vierevänniementien uuden asemakaava-alueen liikenneväylät - Routivien katujen peruskorjausten jatkaminen Lehmassa (Hakatie ja osuus Lammintiestä).

Lehmon eteläisellä osalla aloitettiin alueellisen kuivatuksen parantaminen.

Alkuperäisen työohjelma lisäksi toteutukseen tulivat Suutelan alueen sorapintaisten katujen kestopäällystys. Myös vanhoja katupäällysteitä kunnostettiin eri kohteissa. Kevyen liikenteen väylä välillä Kruununtie - Kylmäojan koulu kestopäällystettiin koululaisten liikenneturvallisuuden parantamiseksi.

Katujen kunnossapidossa lähinnä ostopalveluiden hintojen nousu aiheutti tavoitehinnan (€/m²) ylityksen.

Ulkoliikuntapaikat, puistot, leikkikentät, sekä satamat ja venerannat

Ulkoliikuntapaikkojen merkittävin kohde oli ampumahiihtokeskuksen kehittämisen jatkaminen. Vuonna 2012 tehtiin latu- ja stadionalueen valaistuksen peruskorjauksen suunnittelu ja rakentaminen. Vuoden loppupuoliskolla aloitettiin hankeohjelmaan sisältyvien rakennusten laajennusten suunnittelu. Kameravalvontaa hankittiin kirkonkylän satamaan ja Lehmon urheilukeskukseen. Muutoin investointivaroilla kunnostettiin liikuntapaikkoja. Leikkikenttien kehittämiseksi hankittiin leikkivälineitä, jotka asennetaan kesäkauden 2013 aikana.

Saavutimme tavoitteen vakiintuneen hoitotason säilyttämisestä ennallaan.

Jätehuolto

Kontiolahden kunta siirtyi 1.1.2012 sopimusperusteisesta jätehuollosta ns. kunnan järjestämään jätteenkuljetukseen. Alkuvuoden aikana aloitti toimintansa Joensuun alueellinen jätelautakunta, joka on ottanut hoidettavakseen kunnille kuuluvat

jätehuollon toimeenpanon viranomaistehtävät. Varsinaisesta jätehuollon järjestämisestä huolehtii kuntien omistama jätehuolto-yhtiö Puhas Oy. Jätehuollon perusmaksun kuntaosaa käytettiin Vaskelan risujen ja lehtien vastaanottoaikan kunnostamiseen sekä Uuron vanhan kaatopaikan tarkkailuun.

Yksityistieasiat

Yksityisteiden kunnossapidon ja peruskorjauksen avustaminen, tiekuntien neuvonta ja kunnan tielautakunnalle kuuluvien asioiden hoito jatkui edellisvuosien tapaan.

Joukkoliikenne

Joensuun, Kontiolahden ja Liperin yhteinen joukkoliikenneviranomainen aloitti toimintansa 1.1.2012. Ns. markkinaehtoisessa linjaliikenteessä tapahtui karsintaa, koska kannattavuus eräillä reiteillä ei toteutunut vähäisestä asiakasmäärästä johtuen. Seutulippu ole edelleen hyvin suosittu tuote, mutta matkustajamäärät yleisesti vähenivät. Uusi Joensuun seudun joukkoliikennesuunnitelma valmistui.

Toiminnalliset tavoitteet 2012

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Ajoratojen, kevyen liikenteen väylien ja jalkakäytävien kunnossapito sekä investointien suunnittelu ja toteutus			
Lumen poisto	Lumen määrä cm, jolloin auraus aloitetaan	≥ 4	Toteutunut
Polanteen oikea-aikainen poisto	Polanteen korkeus/cm - pääkadut - tonttikadut	≥ 6 ≥ 7	Toteutunut
Liikennevihreän hoito	Kasvuston siisteys, nurmen pituus, cm	< 10	Ei toteutunut
Liikenteen ohjauslaitteet	Rakenteellinen kunto, huonokuntoiset liikennemerkit, kpl	0	Toteutunut
Leikkikenttien hoito - Hyvä käytettävyys ja turvallisuus	Laitteista johtuvat onnettomuudet, kpl	0	Toteutunut
2. Taloudelliset resurssit Liikenneväylien taloudellinen kunnossapito	Kunnossapitokustannukset €/m ² /a (uusi laskentatapa)	$\leq 0,84$	0,95
3. Prosessit ja rakenteet Katuvalaistuksen ohjauksen parantaminen	Sähkönkulutuksen säästö %	7	Ei toteutunut

4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Koulutuspäivät kpl/hlö/a	4	Toteutunut
Ergonomian huomioiminen	Vakavat tapaturmat, kpl	0	Toteutunut

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
	Vakituiset	13	Vakituiset	11
	Määräaikaiset *)	2	Määräaikaiset	1
	Työllistetyt	1	Työllistetyt	-
	Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-

*) Määräaikaiset työntekijät –ryhmä sisältää luokat määräaikainen tehtävä/työsuhde ja sijainen/väliaikainen hoitaja.

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	503 160		503 160	441 056,17	-62 103,83
Toimintamenot	-2 785 870	-30 000	-2 815 870	-2 677 732,63	-138 137,37
Toimintakate	-2 282 710	-30 000	-2 312 710	-2 236 676,46	-76 033,54
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-160	-2	-162	-156,97	-76 033,54
Poistot	-726 580		-726 580	-838 972,49	112 392,49
Laskennalliset erät	-40 130		-40 130	-27 267	12 863
Netto	-3 049 420	-30 000	-3 079 420	-3 102 915,95	49 221,95

Tulojen ja menojen alitus: Joukkoliikenne, valtionavustuksen kirjaustapa, nettoperiaate 60 000 €

Menojen alitus: Vesihuoltoavustukset (avustettavia hankkeita oli budjetoitua vähemmän)

2.1.5.2 KIINTEISTÖPALVELUT (TEHTÄVÄ 420)

Tilivelvollinen

- kiinteistöpäällikkö Ari Markkanen

Tulosyksiköt

- kiinteistöpalvelut
- puhtauspalvelut

Toiminta-ajatus Rakennutetaan, rakennetaan ja ylläpidetään kunnan rakennuksia, joita tarvitaan kunnallisten palvelujen tuotantoon. Painopistealueena on rakennusten terveellisyys, turvallisuus ja kunnossapitotoimien oikea-aikaisuus.

Puhtauspalveluiden toiminta-ajatuksena on tuottaa erilaisten tilojen käyttö-tarkoituksen mukainen puhtaustaso. Tarkoituksenmukaisella siivouksella ehkäistään tautien leviämistä, sekä pintojen ennen aikaista kulumista. Palvelut tuotetaan yhteistyössä käyttäjien kanssa tarpeet ja toiminta huomioiden mahdollisimman edullisin kustannuksin. Puhtauspalveluilla on tarvittaessa valmiuksia myös ateriapalveluiden sekä kiinteistö- ja viherpalveluiden tuottamiseen.

Toiminta Päiväkoti Peltosirkku valmistui 07/2012, jonka mukana tuli uusia siivottavia tiloja ja myös uusi työsuhde. Onttolan päiväkoti valmistui loppuvuodesta.

Toimintavuotena uusittiin ilmanvaihtolaitteistoja ja kiinteistöautomaatioita mm. Kulhon päiväkodin, Paiholan päiväkodin ja Lehmon päiväkodin kiinteistöissä. Kulhon koululle rakennettiin kokeiluluontoisena suuritehoinen (75 kw) ilma-vesilämpöpumppulaitteisto, jolla lämmitetään rakennusta ja näin vähennetään lämmitysöljyn käyttöä.

Mäntytien päiväkodin sokkelin korjaustyö, alapohjan alipaineistustyö ja rakennuksen vaipan koko tiivistämistyö tehtiin sisäilmaongelmien ratkaisemiseksi. Virastotalon puurakenteiset ikkunat (98 kpl) uusittiin, ikkunoiden alapuoliset eristeet vaihdettiin ja pääsisäänkäynnin yläpuolelle tehtiin sadekatos.

Koulukeskuksen pihatyöt suurine massanvaihtoineen aloitettiin. Työalueelta purettiin yksi rivitalo. Valmiiksi saatiin liikuntahallin puoleiset pihat, keittiö-tilojen huoltoreitit, jätehuoltotilat ja liikuntapaikat sekä paikoitusalue mopoille. Työ jatkuu kesäkaudella 2013.

Sote-yhteistyön vuoksi jouduttiin sisäisten vuokrien laskentatapa uudistamaan, joka vei usean kuukauden työpanoksen. Sote-yhteistoiminnassa olevat kiinteistö-töt jäivät kunnan omistukseen ja tilat on vuokrattu Joensuun kaupungille.

Toiminnalliset tavoitteet 2012

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Kiinteistötekniisten laitteiden moitteeton toiminta	IV-kanavien puhdistuskerrat kpl/v	3	4 (Paiholan päiväkotii, Onttolan ja Selkien koulut, Kontiolahden Vuokratalot Oy)
Palvelusopimusten mukainen puhtaustaso	Asiakastyytyväisyyskysely asteikolla 1–5 vastausprosentti	3,9	4,12
		72	7,14
2. Taloudelliset resurssit Rakennuksia käytetään taloudellisesti	Sähköenergian säästö %	1	-6 (kasvua)
Puhtauspalvelu tuotetaan taloudellisesti	€/sm ² /a	22,32	24,00
3. Prosessit ja rakenteet Rakennuksia ylläpidetään tehokkaasti	€/k-m ² /a	44,50	50,75
Puhtauspalvelu tuotetaan tehokkaasti	sm ² /h/hlö	208	208
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Koulutuspäivät/kpl/hlö	2	1 (Tulityökurssi)
Työntekijät ovat tyytyväisiä työolo-suhteisiin ja sitoutuneita työntekoon puhtauspalveluissa	Tyytyväisyyskysely asteikolla 1 – 5 vastausprosentti	3,9	4,2
		85	60

Henkilökunnan määrä

31.12.2012

31.12.2011

Vakituiset	48	Vakituiset	48
Määräaikaiset	5	Määräaikaiset	11
Työllistetyt	2	Työllistetyt	2
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset **)	1

*) Määräaikaiset työntekijät –ryhmä sisältää luokat määräaikainen tehtävä/työsuhde ja sijainen /väliaikainen hoitaja.

**) Yksi vakituinen myös oppisopimussuhteessa

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	6 165 900		6 165 900	6 328 962,15	163 062,15
Toimintamenot	-3 896 080	-300 000	-4 196 080	-4 399 225,92	203 145,92
Toimintakate	2 269 820	-300 000	1 969 820	1 929 736,23	40 083,77
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	159	-21	138	135,43	40 083,77
Poistot	-1 575 660		-1 575 660	-1 506 693,80	-68 966,20
Laskennalliset erät	-34 630		-34 630	-73 999	-39 369
Netto	659 530	-300 000	359 530	349 043,43	-68 251,43

Tulojen ylitys: Vuokratuottoja, ulkoiset 60 000 €, sisäiset 80 000 €

Menojen ylitys: Henkilöstökulut 60 000 €, sähkökulut 60 000 €, palveluiden ostot 70 000 €

2.5.3 LIIKETOIMINTA (TEHTÄVÄ 430)

Tilivelvollinen

- tekninen johtajan Eero Pölönen

Tulosyksiköt

- liiketoiminta

Toiminta-ajatus Huolehditaan asuntojen ja muiden tilojen (teollisuushallit ja toimitilat) vuokraamisesta, maa- ja metsätiloista, satamalaitoksesta sekä kaukolämmön toimittamisesta keskustaajaman ydinalueelle.

Toiminta Kaukolämpölaitoksen verkoston liittyminen yksityiseen lämpölaitoksen verkkoon mahdollisti bioenergian käytön ympärivuotisesti ja öljyn kulutus pieneni. Öljyn osuus on ollut v. 2012 vain 3 % tuotetusta energiasta. Samalla saatiin varalämpökapasiteettia, joka aikaisemmin puuttui kokonaan. Kaukolämpöverkoston liitettiin uusia kiinteistöjä As Oy Yhdystie (Mäntytie 34), As Oy Kontiopelto (Keskuskatu 2), As Oy Nallenkulma, Kiinteistö Oy Kontiolahden Liike- ja palvelutalo ja Kontiolahden Osuuspankki.

Kaukolämpölaitoksen yleissuunnitelma ja kaukolämpölinjaston runkoputken kuntotutkimus liitoskaivoista suoritettiin 10/2012.

Metsän myyntiä hoidettiin yhteistyössä Metsänhoitoyhdistyksen kanssa metsänhoitosuunnitelman mukaisesti. Metsän myynti toteutui arvioitua suurempana johtuen osaksi edellisvuosien puukauppojen jälkikäteen toteutuneista tilityksistä.

Useiden liikehuoneistojen käyttötarkoitus on muuttunut kunnan omien toimintojen vuokrasuhteeksi, koska liikehuoneistoja ei ole pystytty myymään tai vuokraamaan heikon kysynnän vuoksi.

Huoltamorakennus (Ns. mutteri, Yläpihantie 18 A) myytiin loppuvuodesta.

Toiminnalliset tavoitteet 2012

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Lämpöenergian keskeytymätön toimittaminen asiakkaille	Keskeytysten lukumäärä kpl/v	≤ 1	0
2. Taloudelliset resurssit Lämpölaitoksen toiminta on taloudellista	Toimintatulot kattavat toimintamenot %	100	yli 100
3. Prosessit ja rakenteet Lämpölaitoksen verkoston laajentaminen lähiympäristöön	Yhden uuden rivitalon ja yhden kerrostalon liittäminen verkkoon	Valmis 30.11.2012	Verkostoon liitetty: - 2 rivitaloa - 1 kerrostalo - 2 liiketaloa -

4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Ei omaa henkilökuntaa			
---	--	--	--

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
	Vakituiset	-	Vakituiset	-
	Määräaikaiset	-	Määräaikaiset	-
	Työllistetyt	-	Työllistetyt	-
	Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-

Talous

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	2 207 320	831 460	3 038 780	3 415 976,17	377 196,17
Toimintamenot	-1 151 720	-466 850	-1 618 570	-1 656 377,06	37 807,06
Toimintakate	1 055 600	364 610	1 420 210	1 759 599,11	-339 389,11
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	74	26	100	123,49	-339 389,11
Poistot	-639 990		-639 990	-708 779,77	68 789,77
Laskennalliset erät	-27 130		-27 130	-27 571	-441
Netto	388 480	364 610	753 090	1 023 248,34	-271 040,34

Tulojen ylitys: Toimitilojen vuokratuotot (Lehmonharjun tehdas), kaukolämpö, metsän myynti

2.1.5.4 VESIHUOLTO (TEHTÄVÄ 450)

Tilivelvollinen

- vesihuoltopäällikkö Juha Pitkänen

Tulosyksiköt

- vesihuolto

Toiminta-ajatus

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on huolehtia kunnan alueen vesi- ja jätevesihuollosta taloudellisesti ja kilpailukykyisesti vesihuoltolain määrittelemissä puitteissa. Vesihuoltolaitos vastaa vedenhankinnasta, käsittelystä ja jakelusta, viemäröinnistä sekä laitoksen tarvitsemien laitteiden ja johtojen suunnittelusta, rakentamisesta, rakennuttamisesta ja ylläpidosta sekä toiminnan kehittämisestä.

Toiminta

Vuonna 2012 uusia putkituksia rakennettiin vesihuoltolaitoksen omana työnä yhteensä 11,7 km, joista paineviemäriä 5,9 km, viettoviemäriä 1,0 km ja vesi-johtoa 4,8 km. Uusia kaava-alueita rakennettiin Lehmon Suutelan alueella, Hirvijahdintiellä Kylmäojalla ja Vierevän alueella Kirkonkylällä. Vanhojen vesiliittymäventtiilien uusimista jatkettiin edelleen katujen peruskorjausten yhteydessä mm. Hakatiellä. Ahokkala – Suoniemen viemäröintihanke jatkui edelleen vuonna 2012. Hankkeesta noin 0,5 km siirtyi valitusten takia rakennettavaksi vuodelle 2013. Kilvenniementien vesihuollon rakentaminen saatiin päätökseen. Ampumahiihtokeskuksen viemäröintiä jatkettiin Hirvirannan suuntaan noin 800 m.

Vesihuollon johtotietojärjestelmän päivitys- ja täydennysprojekti keskeytyi ja se jatkuu mittausyksikön vetämänä vuonna 2013.

Hyvälaatuisen ja riittävän vedensaannin turvaaminen tulevaisuudessa on yksi keskeisimmistä vesihuoltolaitoksen tehtävistä. Jaamankankaan vedenottamon alkalointilaitos valmistui vuoden loppuun mennessä. Viimeistelyitä, kuten ulkomaalauksia jäi vielä vuodelle 2013. Varsinainen käyttöönotto tapahtuu myös vuoden 2013 puolella. Kuusojan vedenottamon kaksi uutta kaivoa otettiin käyttöön toukokuussa.

Vesihuoltolaitoksen valmiussuunnitelma päivitettiin vuoden 2012 aikana.

Toiminnalliset tavoitteet 2012

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Korkealaatuisen ja asiakkaille turvallisen veden toimittaminen (Sosiaali- ja terveysministeriön asetus 461/2000)	Veden laatu, asetuksen mukaiset laatuksiteerit	Ei poikkeamia	Ei poikkeamia
2. Taloudelliset resurssit Vesihuoltolaitoksen toiminta pysyy annetun talousarviokehysten sisällä	Toimintatulot kattavat toimintamenot %	100	95

3. Prosessit ja rakenteet Uusien vedenottamoiden käyttöönotto	kpl	1	1
Vesihuoltoverkoston kartoitus ja sähköiseen muotoon saattaminen	% / a	30	5
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Ammatillisen osaamisen ylläpito (automaatiojärjestelmä, päivystäjien laitetietämys).	Koulutuspäivät kpl/hlö/a	2	4

Henkilökunnan määrä

31.12.201231.12.2011

Vakituiset	7	Vakituiset	6
Määräaikaiset	1	Määräaikaiset	2
Työllistetyt	-	Työllistetyt	-
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-

Talous

eurot	Aikup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	1 662 120		1 662 120	1 811 241,00	149 121,00
Toimintamenot	-734 100		-734 100	-905 482,47	171 382,47
Toimintakate	928 020		928 020	905 758,53	22 261,47
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	65		65	63,57	22 261,47
Poistot	-466 240		-466 240	-438 583,83	-27 656,17
Laskennalliset erät	-12 060		-12 060	-10 104	1 956
Netto	449 720		449 720	457 070,70	-3 438,70

Tulojen ylitys: Vesi- ja jätevesimaksut 50 000 €, liittymismaksut 80 000 €

Menojen ylitys: Palveluiden ostot 140 000 €

2.1.5.5 RAVINTOHUOLTO (TEHTÄVÄ 470)

Tilivelvollinen

- ruokapalvelupäällikkö Pirjo Partanen

Tulosyksiköt

- Terveyskeskuksen keittiö (tuotantokeittiö)
- Varparannan palvelukeskuksen keittiö (tuotantokeittiö)
- Mäntytien päiväkodin keittiö (valmistuskeittiö)
- Lehmon päiväkodin keittiö (valmistuskeittiö)
- Kontiolahden koulun keittiö (tuotantokeittiö)
- Kulhon koulun keittiö (tuotantokeittiö)
- Kylmäojan koulun keittiö (tuotantokeittiö)

Toiminta-ajatus

Ravintohuollon toiminta-ajatuksena on vastata asiakkaittemme ravitsemuksesta sekä tuottaa palvelut ravitsemussuosituksen mukaisesti, kustannustehokkaasti ja ajan hengessä.

Toteuma

Ravintohuollolle tehtiin keittiöselvitys, tavoitteena löytää kokonaistaloudellisesti edullisin vaihtoehto ruokapalvelujen toteuttamiseksi, huomioiden myös tulevaisuuden haasteet.

Päiväkoti Peltosirkun jakelukeittiö aloitti toimintansa elokuun alussa, ruoka päiväkotiin tulee Kylmäojan koulun tuotantokeittiöltä.

Ravintohuollossa toteutui 9934 suoritetta arvioitua enemmän. Suoritteet tulivat Rinnetien hoitokodin ja päiväkotit Taikametsän aterioista sekä yläkoulun mak-sullisesta välipalasta. Nämä aloitettiin uusina toimintoina vuoden aikana. Elintarvikkeisiin käytettiin 0,90 €/suorite. Suoritehinnan nousuun vaikutti elin-tarvikkeiden voimakas hinnannousu sekä suoritemäärän kasvu.

Toiminnalliset tavoitteet 2012

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Riittävän palvelutason säilyttäminen ja monipuoliset ruokapalvelut eri asiakasryhmille, ruokalistojen uusiminen laatua parantamalla.	siakastyytyväisyyskysely asteikolla 1-5 vastausprosentti	3,8 80	3,7 89
2. Taloudelliset resurssit Ruokapalvelujen tuottaminen taloudellisesti	€/suorite	2,70	2,81
3. Prosessit ja rakenteet Keittiöiden tehokas toiminta	suoritetta/henkilö/tunti	14,7	16,08
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Työntekijät tyytyväisiä työolosuhteisiin sitoutuneita työntekoon.	Työtyytyväisyys kysely asteikolla 1-5 vastausprosentti	3,9 95	4,10 100

Suorite muodostuu peruslounaasta, joka sisältää lämpimän ruuan, salaatin/raasteen, ruokajuoman, leipää ja ravintorasvan.
Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	TA_12	Tot.31.12.12	LTK 2.muutos	KJ/KH 2.muutos	TA 12 2.muut.jälk.
Suoritemäärä	903580	913514			

Henkilökunnan määrä	31.12.2012	31.12.2011
Vakituiset	28	Vakituiset 27
Määräaikaiset	14	Määräaikaiset 11
Työllistetyt	2	Työllistetyt 2
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset -

*) Määräaikaiset työntekijät –ryhmä sisältää luokat määräaikainen tehtävä/työsuhde ja sijainen /väliaikainen hoitaja.

Talous

eurot	Aikup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	2 395 820	50 000	2 445 820	2 511 396,20	65 576,20
Toimintamenot	-2 389 120	-50 000	-2 439 120	-2 564 375,16	125 255,16
Toimintakate	6 700		6 700	-52 978,96	59 678,96
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	0		0	-3,72	59 678,96
Poistot	-17 460		-17 460	-29 386,08	11 926,08
Laskennalliset erät	-57 040		-57 040	-43 139	13 901
Netto	-67 800		-67 800	-125 504,04	85 506,04

Menojen ylitys: Palveluiden ostot (elintarvikkeiden hinnannousu)

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ (TEHTÄVÄT 400 – 470)

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	12 934 320 -10 956	881 460	13 815 780	14 508 631,69	692 851,69
Toimintamenot	890	-846 850	-11 803 740	-12 203 193,24	399 453,24
Toimintakate	1 977 430	34 610	2 012 040	2 305 438,45	-293 398,45
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	139	2	141	161,80	-293 398,45
Poistot	-3 425 930		-3 425 930	-3 522 415,97	96 485,97
Laskennalliset erät	-170 990		-170 990	-182 080	-11 090
Netto	-1 619 490	34 610	-1 584 880	-1 399 057,52	-208 002,48

2.1.6 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

2.1.6.1 YMPÄRISTÖPALVELUT (TEHTÄVÄ 500)

Ympäristölautakunta 1.1.-31.12.2012

Pj	Jukka Puumalainen
Vpj	Sami Pajunen
J	Pekka Ahlholm
J	Anu Laakkonen
J	Jouni Mertanen
J	Juha Pakarinen
J	Minna Pakarinen
J	Marja-Leena Pihlatie
J	Irma Riekkinen
Khall edustaja	Aulikki Sihvonen

Tulosityksiköt - maankäyttö
 - mittaus ja kartastot
 - asuminen
 - maaseutu
 - rakennusvalvonta
 -ympäristöpalvelut

Toiminta-ajatus

Ympäristölautakunnan toimialaan kuuluvat kaavoitus-, mittaus-, tontti-, ympäristönsuojelu-, rakennusvalvonta-, asunto- ja maaseutuasiat. Toiminnan tavoitteena on edistää terveellisen, turvallisen, viihtyisän ja virikkeisen elinympäristön säilymistä ja kehittämistä sekä maaseudulla että taajamissa.

Toimintaympäristö

Kaikki toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin.

Normaali kuukausikokousten lisäksi järjestettiin ympäristökatselmus ja lukuisia neuvotteluja asukkaiden ja muiden asianosaisten kanssa.

Pohjois-Karjalan ELY-keskuksen kanssa pidettiin vuosittainen kehittämiskeskustelu 28.11.2012. Tällöin käsiteltiin kaavoituksen, rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun ajankohtaiset asiat. Vuorovaikutus Pohjois-Karjalan ELY-keskuksen kanssa on jatkuvaa.

Taloudelliset tavoitteet saavutettiin täysimääräisesti. Lautakunnan menot olivat 773.701 €, mikä on 88,9 % talousarvioon varatusta. Toimintamenot alittuivat 96.619 €. Toimintatuotot olivat 1.219.029 € ja ne ylittyivät 233.129 €, mikä on 123,6 % talousarvioon varatusta.

Kokonaisuutena tulos oli 329.748 € talousarviosta arvioitua parempi.

Merkittävimmät säästöt olivat asiantuntijapalvelujen ostoissa ja henkilöstökuluissa. Tulopuolella toimintatuloja kertyi arvioitua enemmän tonttien myyntituloista ja maksutuotoista mm. ympäristönsuojelun yhdyskuntapalvelujen maksuista. Henkilöstökuluissa päästiin 4 % alle talousarvion.

Maankäyttö

Kaavoitustoimen tehtävänä on kaavojen ja muiden maankäyttösuunnitelmien laatiminen ja hallittu maapolitiikka niin, että turvataan tasapuolinen kehitys ja asukkaille hyvä ja viihtyisä asuinympäristö.

Kontiolahden kunnan väestö kasvoi vahvasti myös vuonna 2012. Kasvu oli noin 200 henkeä. Kasvu jakautui suhteellisen tasaisesti koko kunnan alueelle.

Käytännön maapolitiikka muodostuu maan hankinnasta ja luovutuksesta sekä maankäyttöönliittyvistä sopimuksista. Sekä taajama- että haja-asutusrakentaminen oli vilkasta, mutta kuitenkin vähäisempää kuin edellisellä vuonna.

Vuoden 2012 aikana kunta luovutti yhteensä 28 tonttia.

Näistä omakotitalotontteja 22 kpl, rivitalotontteja 3. Lisäksi vuokrattiin 3 teollisuustonttia.

Tontteja luovutettiin Lehmosta Suutelan alueelta, Kylmäojalta Hirvijahdintien alueelta sekä kirkonkylästä Kotiseutukeskuksen ympäristöstä. Lisäksi vuokrattiin kolme teollisuustonttia Lehmosta. Pohjois-Karjalan Osuuskaupan ABC -aseman rakentaminen Uuroon käynnistyi loppuvuodesta.

Raakamaata hankittiin Lehmosta vähän yli 38 ha. Raakamaata tarvitaan kuitenkin edelleen jausia kauppoja onkin valmistelussa. Tonttien kysyntä on ollut runsasta molemmissa taajamissa.

Yleiskaavoitus

Osayleiskaavoitus on työllistänyt runsaasti.

Kunnasniemen osayleiskaava on saanut lainvoiman ja myös tehty valitus Kuopion hallinto-oikeuteen on hylätty. Näin ollen koko kaava on saanut lainvoiman.

Jakokosken osayleiskaavaehdotus oli nähtävillä vuoden lopussa ja se saadaan vahvistettavaksi helmikuussa 2013. Paiholan osayleiskaavasta pidettiin maanomistajatapaamiset kesällä ja kaavaluonnos on valmistumassa keväksi 2013. Lehmon osayleiskaavasta tehtiin vielä perusselvityksiä. Varuskunnan lopettamispäätös työllisti erilaisilla yleisselvityksillä ja on siirtänyt kaavoituksen valmistelun painopistettä Kontiorantaan.

Asemakaavoitus

Myös asemakaavoitus on työllistänyt runsaasti.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kirkonkylässä asemakaavan laajentamisen Lepolan alueelle ja Lehmosssa Heikinpellon asemakaavan muutoksen, Juhola-Renssintien alueen asemakaavan laajennuksen sekä asemakaavan laajennuksen Mustolan tilalle. Lisäksi kunnanvaltuusto hyväksyi asemakaavan muutoksen Lehmossa Vänkärintaarelle ja kirkonkylässä korttelissa 72. Näiden lisäksi työn alla on useita asemakaavahankkeita.

Kontiolahden pienvesialueita koskevasta ranta-asemakaavasta saatiin korkeimman hallinto-oikeuden päätös. Korkein hallinto-oikeus on 9.8.2012 tekemällään päätöksellä kumonnut korttelit 6, 8, 9 ja 11.

Mittaus ja kartastot

Mittaus- ja kartastot – yksikkö vastaa mittaustoimesta, kartoituksista ja paikkatietoaineistojen ajan tasalla pitämisestä. Yksikkö vastaa myös osoiterekisteristä, osoitekartoista ja antaa uusia osoitteita. Kiinteistön muodostukseen liittyvät tehtävät kuuluvat myös Mittaus ja kartastot – yksikölle. Mittaryhmä suorittaa kartoituksia teknisen toimen erilaisia suunnitelmia ja hankkeita varten. Mittaryhmä merkitsee maastoon uudisrakennukset ja vastaa kunnan omistamien asemakaava- ja haja-asutusalueiden tonttien maastoon merkkauksesta. Lisäksi mittaryhmä suorittaa merkkauksia kuntatekniikan ja vesihuoltolaitoksen hankkeilla. Mittaus- ja kartastot – yksikön tuottamien paikkatietoaineistojen pääasiallisimpia käyttäjiä ovat kuntalaiset, yritykset, valtion laitokset ja kunta itse.

Vuonna 2012 mittaryhmä merkitsi maastoon 160 uudisrakennusta. Lehmon alueella kaavateiden uudisrakentaminen ja parantaminen on työllistänyt mittaryhmää läpi maastokauden. Lisäksi mitattiin maastomalleja vuonna 2013 rakenteille tuleville kuntatekniikan ja vesihuoltolaitoksen kohteille suunnittelemista varten.

Paikkatieto puolella aineistoja on käännetty uuteen koordinaattijärjestelmään (ETRS89) ja aineistoja on ajantasaistettu. Paikkatietoaineistojen saatavuutta ja käytettävyyttä teknisen toimen sisällä on pyritty parantamaan.

Osoitejärjestelmää kehitettiin ohjeistusta parantamalla ja samalla suunniteltiin osoitejärjestelmän ajantasaistamista sekä Höytiäisen saarten osoitteistamista. Uusia teitä nimettiin kaksi ja uusia osoitteita annettiin useita kymmeniä.

Vuoden 2012 aikana käyttöön tuli paljon uusia ohjelmia. Facta kuntarekisteri -ohjelma ja sen karttasovelluksen kehittäminen on työllistänyt yksikköä.

Uusi mittausteknikko aloitti tehtävät keväällä ja vahvisti yksikön toimintaa. Vuoden lopussa mittausteknikon virkanimeke muutettiin maanmittausinsinööriksi.

Asuminen

Asuntotoimen tehtävänä on kunnan omistamien asuntojen vuokraaminen, Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen toiminnan hoitaminen sekä valtion asuntolainojen käsittely. Asuntotoimi on hoitaa myös Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n asuntojen vuokrauksen ja kunnossapidon.

Kontiolahti on mukana seudullisessa asuntolainoituksessa. Vuonna 2012 ei myönnetty korkotukilainoja.

Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokrataloilla on 287 aravalainoitettua vuokra-asuntoa. Kertomusvuoden aikana valmistui Jyrkäntien vuokratalojen 6 asuntoa.

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:llä on 23 vuokra-asuntoa.

Vuokra-asuntojen käyttöaste on erittäin hyvä. Vuokrataloyhtiön asuntoja vapautui 74 kpl ja vapaarahoitteisia vain muutama. Vuoden lopussa asunnon hakijoita oli noin 150, joista lähes puolet on yhden hengen hakijatalouskuntia. Pienasuntoja vapautui vähän.

Vapaarahoitteisia vuokra-asuntoja kunnalla on yhteensä 77, joista

osakehuoneistoja 32. Palveluasuntoja on yhteensä 104. Kertomusvuoden aikana ei valmistunut uusia palveluasuntoja.

Maaseutu

Maaseututoimi huolehtii kunnassa maaseutuhallinnolle kuuluvista tehtävistä. Maaseutusihteerin palvelut on ostettu 1.9.2009 alkaen Joensuun kaupungilta. Keskeiset toimintamuodot on määrätty maatilatalouden säädöksissä. Toiminta kattaa perinteisen maatalouden, erikoismaatalouden ja maatalouden yhteydessä harjoitetun pienyrittäjyyden.

Työajasta on valtaosan vienyt EU- ja kansallisen maataloustuen haku-, käsittely- ja myöntämismenettelyyn kuuluvat tehtävät sekä eri rekisterien ylläpito. Tämän ohessa on annettu opastusta maaseutuelinkeinojen rahoituslain mukaisista lainoista ja avustuksista sekä luopumistukiasioista

EU- ja kansallista tukea hakeneita tiloja oli 96 kpl, joilta jätettiin yhteensä 552 eri tukihakemusta, erilaisia lomakkeita jätettiin yhteensä 712 kpl. Tukea kertomusvuodelta myönnettiin yhteensä 2.125.858,34 euroa. Hakemustilojen määrä väheni kolmella edellisestä vuodesta.

Hukkakauraa esiintyy 16 maatilalla yhteensä n. 420 hehtaarin alalla. Valvontatarkastuksia tehtiin viidellä tilalla.

Kuntaosuuskin rahoitettiin seitsemää koulutus/kehittämishanketta, joissa on ollut mukana kontiolahtelaisia maatalousyrittäjiä.

Vuoden aikana tehtiin Kontiolahden kunnan ja Liperin kunnan välinen kuntakohtainen sopimus ja muita viimeistelyjä Joensuun seudun maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen käynnistämiseksi 1.1.2013 lukien.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan ohjelmisto muutettiin vuoden 2012 aikana ja tästä johtuen myönnettyjen lupien kappalemäärät eivät ole vertailukelpoisia aiempiin vuosiin nähden. Aiemmin jokaiselle rakennukselle annettiin oma lupatunnus, nykyisin yhden lupatunnuksen takana ovat kaikki, yhtä aikaa luvan saavan rakennushankkeen rakennukset.

Vuoden loppuun mennessä uusia rakennuslupia myönnettiin 205, toimenpidelupia 67 ja ilmoitusmenettelyllä käsiteltiin 18 kappaletta. Lisäksi hyväksymis-, muutos- ja jatkoaikapäätöksiä tehtiin yhteensä 440 kappaletta. Myönnettyistä luvista uusia erillispientaloja on 57 ja rivitaloja 8 kappaletta. Rakennusluvan sai yhteensä 99 uutta asuinhuoneistoa.

Toimenpidelupa on voimassa 3 vuotta ja rakennuslupa 5 vuotta. Toimenpidelupia, joiden voimassaoloaika on päättynyt, oli 28 ja rakennuslupia 66 kappaletta.

Vuoden 2011 alussa käynnistynyt Energiatehokkuutta korjaamiseen ja rakentamiseen Pohjois-Karjalassa -neuvontahanke päättyi 31.12.2012. Neuvontahanke toteutettiin Pohjois-Karjalan maakuntaliiton, Joensuun kaupungin rakennusvalvonnan, Kontiolahden kunnan rakennusvalvonnan, Suomen metsäkeskuksen / Julkiset palvelut / Pohjois-Karjala sekä Pohjois-Karjalan ELY -keskuksen yhteistyönä.

Hankkeen toimintatapana oli antaa neuvoa, välittää puolueetonta tietoa sekä järjestää ja osallistua erilaisiin tilaisuuksiin ja tapahtumiin (esimerkkinä rakentajaillat ja messut).

Hankkeessa parannettiin ensisijaisesti Pohjois-Karjalan uudisrakentajien, korjaajien ja lämmitystapamuutosta suunnittelevien

päätöksentekovalmiutta energiatehokkuus- ja lämmitystapavaihtoehtojen valintatilanteissa. Hankkeessa annettiin neuvontaa sekä jaettiin puolueetonta tietoa uusiutuvan energian mahdollisuuksista.

Korjausavustusmäärärahoja saatiin kuntaan yhteensä 57.082 €. Määrärahoista osoitettiin 44.582 € energia-avustuksiin ja 12.500 € vanhusten ja vammaisten avustuksiin. Korjausavustuksina on myönnetty kaikki käytettävissä olevat määrärahat 19 hakijalle.

Avustukset jakaantuivat siten, että vanhuksille ja vammaisille myönnettiin avustusta seitsemään kohteeseen ja energia-avustusta 12 kohteeseen.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojeluyksikön tehtävänä on ehkäistä ympäristön pilaantumista sekä vähentää pilaantumisesta aiheutuvia haittoja ja turvata terveellinen ja viihtyisä sekä luonnontaloudellisesti kestävä ja monimuotoinen ympäristö.

Ympäristönsuojeluyksikössä vuonna 2012 toiminnan painopistealueina olivat: Jätelain muutoksen aiheuttaman sekajätehuollon muutoksen käytännön työn tiedotus ja valvonta sekä uusien toimijoiden tukeminen. Jätehuollon järjestämisasiasta pidettiin kuntalaisille ja organisaation sisällä 4 eri tiedotustilaisuutta, joissa asia on herättänyt vilkasta mielipiteen vaihtoa. Yhteistyö jätehuollon järjestämisen viranomaistehtävistä vastaavan uuden yhteisen alueellisen jätelautakunnan ja jätehuollon palelutehtävistä vastaavan yhteisen jäteyhtiö Puhas Oy:n kanssa käynnistyi joustavasti ja tiiviinä.

Haja-asutuksen jätevesilainsäädännön uudistamisen vuoksi kunnan vuonna 2005 antamat ympäristönsuojelumääräykset päivitettiin vuonna 2012 vastaamaan nykyisiä säädöksiä. Samalla ympäristönsuojelumääräysten sisältöä ja ymmärrettävyyttä parannettiin ja lisättiin muutamia uusia määräyksiä, joiden lisäämiselle oli havaittu olevan tarvetta.

Vuonna 2012 myönnettiin 5 maa-ainelupaa yhteensä 1 514 000 kuutiometrin ottomäärälle. Maa-ainelupia oli kaikkiaan voimassa vuoden 2012 lopussa 56 kpl. Ympäristönsuojelulain mukaisia ympäristölupia ei ollut käsittelyssä vuonna 2012. Ympäristönsuojelusihteri ratkaisi 13 ympäristönsuojelulain mukaista hakemusta ja myönsi 4 poikkeusta ympäristönsuojelu-määräysten jätevesien käsittelyä koskevista määräyksistä ja teki 6 romuajoneuvoa koskevaa päätöstä. Ajoneuvojen siirtämistä koskevan lain mukaiset päätökset käsittelee vuoden 2013 alusta kuntatekniikan päällikkö.

Toiminnalliset tavoitteet 2012 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2012
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus Kunnalla on riittävä tonttireservi kaikissa taajamissa	Raakamaareservi vastaa kahden vuoden kaavavarantoa	on /ei	on
Maanviljelijöiden aktivoiminen sähköiseen asiointiin ja tukien hakuun. Maanviljelijöille lähetetään tiedotuskirjeet ja annetaan opastusta	Tukihakemusten toimittaminen sähköisesti %	35	36

Viihtyisä asuinympäristö	Ympäristökatselmus kertaa / vuosi	1	1
Rakennuslupahakemuksen käsittely ja lupapäätös asiakkaalle, kun asiakirjat ovat valmiit päätöstä varten	Käsittelyaika vrk	14	8
Ympäristönsuojelumääräysten päivitys vastaamaan muuttunutta lainsäädäntöä	Hyväksytty valtuustossa	12/2012	10/2012
Jätelain uudistuksesta johtuvien jätehuoltojärjestelmään kohdistuvien muutosten tiedotus ja valvonta	Tiedotustilaisuuksien lukumäärä	≤ 3	4
Rakentajakoulun toimintamallin jatkokehittäminen ja vakiinnuttaminen jatkumoksi	Rakentajakoulujen järjestäminen	12/2012	4
2. Taloudelliset resurssit Lautakunnan talous taloussuunnitelman mukainen	Menojen kattamisprosentti tuloilla	≥ 65	158
3. Prosessit ja rakenteet Jätelain uudistuksesta johtuvien jäteasioiden seurannan, valvonnan ja tiedotuksen uudelleen organisointi	Toiminnan vakiinnuttaminen	12/2012	Toiminta vakiintui vuoden aikana
Kunnan suoraan omistamien asuntojen tehokas käyttö (ei palveluasunnot)	Käyttöaste %	98	98
Rakennus- ja toimenpidelupien määräaikaisten valvonta -jatkoaikaa ei ole haettu	Rakennustyöt -aloittamatta 3 v / kpl -keskeneräiset 5 v / kpl	< 50 < 100	28 66
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky Työhyvinvoinnin kehittäminen / ylläpitäminen sekä tiimityön kehittäminen	Henkilöstön kokoontuminen kpl / vuosi Tiimityön kehittämistilaisuudet kpl/vuosi	6 1	6 1
Ammattiosaamisen syventäminen	Koulutukseen osallistuminen pv/ työntekijä / vuosi	3	5

Henkilöstön määrä

	31.12.2011	31.12.2012
Vakituiset	10	11
Määräaikaiset	1	2
Työllistetyt	0	0
Oppisopimussuhteiset	0	0
Yhteensä	11	13

Talous

Tilinpäätös 2012

eurot	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	985 900		985 900	1 219 029,04	233 129,04
Toimintamenot	-870 320		-870 320	-772 759,09	-97 560,91
Toimintakate	115 580		115 580	446 269,95	-330 689,95
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	8		8	31,32	-330 689,95
Poistot					
Laskennalliset erät	-19 980		-19 980	-12 469	7 511
Netto	95 600		95 600	433 800,95	-323 178,95

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	Alkup TA12	TA-muut.	Muutettu TA12	Toteuma12	Poikkeama
Toimintatulot	20 431 920	1 131 360	21 563 280	22 967 645,16	1 404 365,16
Toimintamenot	-78 936 900	-2 176 260	-81 113 160	-82 462 959,65	1 349 799,65
Toimintakate	-58 504 980	-1 044 900	-59 549 880	-59 495 314,49	-54 565,51
Asukasluku	14 250	14 250	14 250	14 249	1
Toimintakate €/asukas	-4 106	-73			-54 565,51
Poistot	-3 669 880		-3 669 880	-3 909 342,28	239 462,28
Laskennalliset erät					
Netto	-62 174 860	-1 044 900	-63 219 760	-63 404 656,77	184 896,77

2.1.7 Käyttötalouden osan numero-osan yhteenveto

	TP 2011	TA_2012	Muutokset 2012	TA 2_2012	TOT_2012	POIKKEAMA ALITUS - YLITYS +	TOT%	Poikkeama %	Muutos % 2011/2012
100 Keskushallinto									
Tuotot	1 022 380,83	182 700	0	182 700	304 098,15	121 398,15	166,4	66,4	-70,3
Kulut	-3 376 163,98	-2 659 090	-23 500	-2 682 590	-2 761 790,31	79 200,31	103	3,0	-18,2
Netto	-2 353 783,15	-2 476 390	-23 500	-2 499 890	-2 457 692,16	-42 197,84	98,3	-1,7	4,4
150 Elinkeino ja työllisyys									
Tuotot	400 471,77	442 600	0	442 600	406 650,45	-35 949,55	91,9	-8,1	1,5
Kulut	-1 247 920,27	-1 406 370	-92 000	-1 498 370	-1 259 748,45	-238 621,55	84,1	-15,9	0,9
Netto	-847 448,50	-963 770	-92 000	-1 055 770	-853 098,00	-202 672,00	80,8	-19,2	0,7
200 Perusturvapalvelut									
Tuotot	5 779,99	0	0	0	25 175,07	25 175,07	*****	#JAKO/0!	335,6
Kulut	-451 463,58	-470 080	0	-470 080	-471 442,37	1 362,37	100,3	0,3	4,4
Netto	-445 683,59	-470 080	0	-470 080	-446 267,30	-23 812,70	94,9	-5,1	0,1
210 Koti- ja laitospalvelut									
Tuotot	1 226 513,72	1 313 000	0	1 313 000	1 310 520,83	-2 479,17	99,8	-0,2	6,8
Kulut	-7 069 773,94	-7 467 500	-45 000	-7 512 500	-8 006 464,72	493 964,72	106,6	6,6	13,2
Netto	-5 843 260,22	-6 154 500	-45 000	-6 199 500	-6 695 943,89	496 443,89	108	8,0	14,6
220 Avoterveydenhuollon palvelut									
Tuotot	605 474,87	534 300	0	534 300	460 027,45	-74 272,55	86,1	-13,9	-24,0
Kulut	-5 466 704,50	-5 641 990	0	-5 641 990	-5 656 683,15	14 693,15	100,3	0,3	3,5
Netto	-4 861 229,63	-5 107 690	0	-5 107 690	-5 196 655,70	88 965,70	101,7	1,7	6,9
230 Erikoissairaanhoido									
Tuotot	1 032,89	0	0	0	0,00	0,00	0	#JAKO/0!	-100,0
Kulut	-11 814 264,94	-11 858 500	-700 000	-12 558 500	-12 570 648,76	12 148,76	100,1	0,1	6,4
Netto	-11 813 232,05	-11 858 500	-700 000	-12 558 500	-12 570 648,76	12 148,76	100,1	0,1	6,4
250 Sosiaalipalvelut									
Tuotot	1 217 081,51	2 210 000	0	2 210 000	2 389 776,41	179 776,41	108,1	8,1	96,4
Kulut	-6 613 333,38	-7 499 710	-45 000	-7 544 710	-8 085 882,70	541 172,70	107,2	7,2	22,3
Netto	-5 396 251,87	-5 289 710	-45 000	-5 334 710	-5 696 106,29	361 396,29	106,8	6,8	5,6
260 Varhaiskasvatustulot									
Tuotot	1 264 467,95	1 253 000	0	1 253 000	1 304 019,35	51 019,35	104,1	4,1	3,1
Kulut	-8 697 115,76	-9 323 350	-11 000	-9 334 350	-9 479 525,78	145 175,78	101,6	1,6	9,0
Netto	-7 432 647,81	-8 070 350	-11 000	-8 081 350	-8 175 506,43	94 156,43	101,2	1,2	10,0
300 Koulutoimen hallinto									
Tuotot	0,00	0	0	0	180,00	180,00	*****	#JAKO/0!	#JAKO/0!
Kulut	-252 496,60	-262 990	-18 900	-281 890	-276 728,33	-5 161,67	98,2	-1,8	9,6
Netto	-252 496,60	-262 990	-18 900	-281 890	-276 548,33	-5 341,67	98,1	-1,9	9,5
310 Aamu- ja iltapäivätoiminta									
Tuotot	6 511,92	5 000	0	5 000	9 767,68	4 767,68	195,4	95,4	50,0
Kulut	-250 381,35	-262 000	-20 200	-282 200	-295 259,61	13 059,61	104,6	4,6	17,9
Netto	-243 869,43	-257 000	-20 200	-277 200	-285 491,93	8 291,93	103	3,0	17,1
320 Perusopetus 1-6 luokat									
Tuotot	480 556,92	331 700	115 000	446 700	526 534,18	79 834,18	117,9	17,9	9,6
Kulut	-9 649 336,53	-9 758 460	-178 132	-9 936 592	-9 904 107,82	-32 484,18	99,7	-0,3	2,6
Netto	-9 168 779,61	-9 426 760	-63 132	-9 489 892	-9 377 573,64	-112 318,36	98,8	-1,2	2,3
330 Perusopetus 7-9 luokat									
Tuotot	168 081,95	88 500	60 000	148 500	222 000,72	73 500,72	149,5	49,5	32,1
Kulut	-5 910 617,84	-5 942 240	-184 498	-6 126 738	-6 155 685,68	28 947,68	100,5	0,5	4,1
Netto	-5 742 535,89	-5 853 740	-124 498	-5 978 238	-5 933 684,96	-44 553,04	99,3	-0,7	3,3
350 Maahanmuuttajaopetus									
Tuotot	44 848,97	30 000	0	30 000	54 298,57	24 298,57	181	81,0	21,1
Kulut	-682 105,73	-652 150	23 700	-628 450	-618 304,97	-10 145,03	98,4	-1,6	-9,4
Netto	-637 256,76	-622 150	23 700	-598 450	-564 006,40	-34 443,60	94,2	-5,8	-11,5
370 Lukiokoulutus									
Tuotot	59 330,24	40 000	0	40 000	64 306,01	24 306,01	160,8	60,8	8,4
Kulut	-1 268 272,53	-1 343 770	-2 650	-1 346 420	-1 357 144,59	10 724,59	100,8	0,8	7,0
Netto	-1 208 942,29	-1 303 770	-2 650	-1 306 420	-1 292 838,58	-13 581,42	99	-1,0	6,9
380 Vapaa sivistystyö									
Tuotot	670,89	0	0	0	0,00	0,00	0	#JAKO/0!	-100,0
Kulut	-415 388,34	-406 580	-10 160	-416 740	-402 318,60	-14 421,40	96,5	-3,5	-3,1
Netto	-414 717,45	-406 580	-10 160	-416 740	-402 318,60	-14 421,40	96,5	-3,5	-3,0

	TP 2011	TA_2012	Muutokset 2012	TA 2_2012	TOT_2012	POIKKEAMA ALITUS - YLITYS +	TOT% Poikkeama %	Muutos % 2011/2012
390 Vapaa-aikapalvelut								
Tuotot	82 988,03	80 900	74 900	155 800	162 629,56	6 829,56	104,4	4,4
Kulut	-2 076 566,88	-2 154 910	-22 070	-2 176 980	-2 185 271,48	8 291,48	100,4	0,4
Netto	-1 993 578,85	-2 074 010	52 830	-2 021 180	-2 022 641,92	1 461,92	100,1	0,1
400 Tekniset palvelut								
Tuotot	458 275,76	503 160	0	503 160	441 056,17	-62 103,83	87,7	-12,3
Kulut	-2 564 632,78	-2 785 870	-30 000	-2 815 870	-2 677 732,63	-138 137,37	95,1	-4,9
Netto	-2 106 357,02	-2 282 710	-30 000	-2 312 710	-2 236 676,46	-76 033,54	96,7	-3,3
420 Kiinteistöpalvelut								
Tuotot	5 976 684,49	6 165 900	0	6 165 900	6 328 962,15	163 062,15	102,6	2,6
Kulut	-4 046 401,99	-3 896 080	-300 000	-4 196 080	-4 399 225,92	203 145,92	104,8	4,8
Netto	1 930 282,50	2 269 820	-300 000	1 969 820	1 929 736,23	-40 083,77	98	-2,0
430 Liiketoiminta								
Tuotot	2 040 745,67	2 207 320	831 460	3 038 780	3 415 976,17	377 196,17	112,4	12,4
Kulut	-1 315 025,16	-1 151 720	-466 850	-1 618 570	-1 656 377,06	37 807,06	102,3	2,3
Netto	725 720,51	1 055 600	364 610	1 420 210	1 759 599,11	339 389,11	123,9	23,9
450 Vesihuolto								
Tuotot	1 777 048,53	1 662 120	0	1 662 120	1 811 241,00	149 121,00	109	9,0
Kulut	-798 978,76	-734 100	0	-734 100	-905 482,47	171 382,47	123,3	23,3
Netto	978 069,77	928 020	0	928 020	905 758,53	-22 261,47	97,6	-2,4
470 Ravintohuolto								
Tuotot	2 390 091,36	2 395 820	50 000	2 445 820	2 511 396,20	65 576,20	102,7	2,7
Kulut	-2 376 448,71	-2 389 120	-50 000	-2 439 120	-2 564 375,16	125 255,16	105,1	5,1
Netto	13 642,65	6 700	0	6 700	-52 978,96	-59 678,96	-790,7	-890,7
500 Ympäristöpalvelut								
Tuotot	1 354 137,42	985 900	0	985 900	1 219 029,04	233 129,04	123,6	23,6
Kulut	-762 865,14	-870 320	0	-870 320	-772 759,09	-97 560,91	88,8	-11,2
Netto	591 272,28	115 580	0	115 580	446 269,95	330 689,95	386,1	286,1
RAPORTTI YHTEENSÄ								
Tuotot	20 583 175,68	20 431 920	1 131 360	21 563 280	22 967 645,16	1 404 365,16	106,5	6,5
Kulut	-77 106 258,69	-78 936 900	-2 176 260	-81 113 160	-82 462 959,65	1 349 799,65	101,7	1,7
Netto	-56 523 083,01	-58 504 980	-1 044 900	-59 549 880	-59 495 314,49	-54 565,51	99,9	-0,1

2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TP 2011	Talousarvio 2012	Ta- muutokset	Ta2012 muutosten jälkeen	Totetutuma	Poikkeama (tot-ta) - alitus	Poikk kasvu	
Toimintatuotot	20 583 175,68	20 430 920	1 131 360	21 562 280	22 965 734,16	1 403 454	7 %	11,58
Myyntituotot	6 374 206,15	6 159 110	160 000	6 319 110	7 027 578,62	708 469	11 %	10,25
Maksutuotot	3 180 938,99	3 237 400	0	3 237 400	3 194 792,72	-42 607	-1 %	0,44
Tuet ja avustukset	2 416 469,68	2 483 600	139 900	2 623 500	2 894 566,81	271 067	10 %	19,78
Muut toimintatuotot	8 610 241,36	8 550 810	831 460	9 382 270	9 848 796,01	466 526	5 %	14,38
Valmistus omaan käyttöön	1 319,50	1 000	0	1 000	1 911,00	911	91 %	44,83
Toimintakulut	-77 106 258,69	-78 936 900	-2 176 260	-81 113 160	-82 462 959,65	1 349 800	-2 %	6,95
Henkilöstökulut	-31 441 243,54	-32 491 470	-468 322	-32 959 792	-33 387 913,89	428 122	-1 %	6,19
Palkat ja palkkiot	-24 082 776,64	-25 080 200	-327 063	-25 407 263	-25 812 858,74	405 596	-2 %	7,18
Henkilösivukulut	-7 358 466,90	-7 411 270	-141 259	-7 552 529	-7 575 055,15	22 526	0 %	2,94
Eläkekulut	-5 839 114,76	-6 041 750	-123 818	-6 165 568	-6 185 612,19	20 044	0 %	5,93
Muut henkilösivukulut	-1 519 352,14	-1 369 520	-17 441	-1 386 961	-1 389 442,96	2 482	0 %	-8,55
Palvelujen ostot	-30 412 246,29	-30 212 090	-1 441 188	-31 653 278	-32 727 281,31	1 074 003	-3 %	7,61
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 660 453,15	-4 950 750	-307 850	-5 258 600	-5 358 893,39	100 293	-2 %	14,99
Avustukset	-4 045 734,41	-4 412 340	45 000	-4 367 340	-4 115 321,74	-252 018	6 %	1,72
Muut toimintakulut	-6 546 581,30	-6 870 250	-3 900	-6 874 150	-6 873 549,32	-601	0 %	4,99
Toimintakate	-56 523 083,01	-58 504 980	-1 044 900	-59 549 880	-59 495 314,49	-54 566	0 %	5,26
Verotulot	39 846 796,22	40 991 000	900 000	41 891 000	40 421 737,25	-1 469 263	-4 %	1,44
Valtionosuudet	22 507 907,00	22 286 850	-198 360	22 088 490	22 038 920,00	-49 570	0 %	-2,08
Rahoitustuotot ja -kulut	-743 645,83	-1 485 000	0	-1 485 000	-751 875,41	-733 125	49 %	1,11
Korkotuotot	165 821,32	182 840	0	182 840	135 611,11	-47 229	-26 %	-18,22
Muut rahoitustuotot	384 268,69	343 000	0	343 000	425 441,44	82 441	24 %	10,71
Korkokulut	-1 184 789,77	-1 898 840	0	-1 898 840	-1 186 939,81	-711 900	37 %	0,18
Muut rahoituskulut	-108 944,52	-112 000	0	-112 000	-125 988,15	13 988	-12 %	15,64
Vuosikate	5 087 975,93	3 287 870	-343 260	2 944 610	2 213 467,35	-731 143	-25 %	-56,50
Poistot ja arvonalentumiset	-3 561 445,34	-3 669 880	0	-3 669 880	-3 909 342,28	239 462	-7 %	9,77
Suunnitelman muk. poistot	-3 561 445,34	-3 669 880	0	-3 669 880	-3 909 342,28	239 462	-7 %	9,77
Tilikauden tulos	1 526 530,59	-382 010	-343 260	-725 270	-1 695 874,93	-970 605	134 %	-211,09
Poistoeron muutos	80 489,69	80 500	0	80 500	80 489,69	10	0 %	0,00
Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 607 020,28	-301 510	-343 260	-644 770	-1 615 385,24	-970 615	151 %	-200,52

Taulukko 11. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutumisessa tarkastelu on tehty siten, että sekä kuluissa että tuotoissa alitus on miinusmerkkinen ja ylitys plusmerkkinen. Talousarvion toteumaa seurataan säännöllisesti mm. kunnanhallituksen kuukausiraporteissa ja määrärahatarkistukset tehdään kaksi kertaa vuodessa 1. ja 2. osavuosisraportin yhteydessä.

Toimintatuotot yhteensä toteutuivat noin 1,4 miljoonaa euroa, eli 7 prosenttia, suurempina kuin tarkistettu arvio. Toimintatuottojen ylitys oli suurempi kuin edellisenä vuonna. Myyntituottoihin kuuluvat mm. veden myynti, metsän myynti sekä täyden korvauksen perusteella valtiolta saadut korvaukset. Maksutuotot ovat kuntalaisille annettujen palvelujen, kuten terveydenhuolto, lastenhoito ja rakennusluvut, maksutuloja. Muissa toimintatuotoissa ovat mm. myyntivoitot (tontit, kiinteistöt) sekä asuntojen ja muiden rakennusten vuokratuotot.

Toimintatuotoista muut paitsi maksutuotot toteutuivat yli talousarvion. Myyntituotot ylittivät talousarvion noin 0,7 miljoonalla eurolla. Merkittävimmät ylittymiseen vaikuttavat tekijät olivat metsän myynti ja energiahuollon liittymämaksut. Metsän myynnin ylittyminen johtui edellisvuoden tilitysten jälkikäteisydestä. Maksutuottojen alittuminen noin 40.000 eurolla kertyi useista tähän erään kuuluvista eristä.

Tuet ja avustukset ylittyivät lähes 0,3 miljoonalla eurolla. Muut toimintatuotot ylittyivät lähes 0,5 miljoonalla eurolla, suurin yksittäinen ylitys aiheutui käyttömaisuuden myyntivoitoista vilkkaan tonttikaupan myötä.

Toimintakulut ylittivät arvion noin 1,3 miljoonalla eurolla. Suurimmat toimintakuluylitykset palveluiden ostosta, joista suurimpana oli vammaispalvelujen ostojen ylittyminen. Tämä johtui mm. siitä, että subjektiivisten oikeuksien mm. kuljetuspalveluiden ja henkilökohtaisen avustajapalvelun tarve oli arvioitua suurempaa.

Toiseksi suurin toimintakulujen ylitys tapahtui palkkakuluissa, joissa lomapalkkavarauksen määrä oli poikkeuksellisen suuri. Tätä selittää henkilöstöhallinnon ohjelmistomuutos. Ylitystä tapahtui kaikissa muissakin toimintakuluerissä, paitsi avustuksissa. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa merkittävimmin ylitykseen vaikuttivat elintarvikeostojen arvion ylittyminen, johon vaikutti elintarvikkeiden voimakas hinnannousu.

Toimintakate toteutui noin 50.000 euroa arvioitua parempana, mikä johtui siitä, että toimintatuottojen ylitys oli toimintakulujen ylitystä suurempi.

Verotulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama + ylitys, - alitus
Kunnan tulovero	37 574 000	900 000	38 474 000	37 163 582,07	-1 310 417,93
Kiinteistövero	2 000 000	0	2 000 000	1 937 469,86	-62 530,14
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 417 000	0	1 417 000	1 320 685,32	-96 314,68

Tuloveron arviota korotettiin 900.000 eurolla talousarviotarkistusten yhteydessä. Lopullinen kertymä oli ennakoitua pienempi, johtuen arvioitua suuremmasta ennakoiden palautuksesta vuodelta 2011 sekä kuntien vuoden 2012 jako-osuuden laskemisesta. Lisäksi kuntien jako-osuutta vuodelta 2012 laskettiin ja tilityksen oikaisu oli ennakoitua negatiivisempi. Sekä kiinteistö- että yhteisövero alittuivat ennakoiduista.

Vuosi	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo,	
		milj. euroa	Muutos %
2008	19,00	172	6,3
2009	19,00	175,2	0,7
2010	19,00	182	3,9
2011	19,25	187,8	3,2
2012	19,25	194,5	3,6

Vuosi	Yleinen kiinteistövero%	Vakituisen asunnon		
		kiintvero%	Vapaa-ajan asunnon kiintvero%	Voimalaitoksen kiintvero%
2008	0,75	0,30	0,90	2,50
2009	0,75	0,30	0,90	2,50
2010	0,75	0,32	0,90	2,85
2011	0,75	0,32	0,90	2,85
2012	0,75	0,32	0,90	2,85

Vuodelle 2012 veroprosentteihin ei tehty muutoksia. Kunnan asukkaiden verotettava tulo kasvoi 3,6 prosenttia.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	19 936 120	-142 440	19 793 680	19 945 894,00	152 214,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	4 281 920	-55 920	4 226 000	4 226 004,00	4,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	-31 190	0	-31 190	-31 188	2,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 900 000	0	-1 900 000	- 2 101 790,00	-201 790,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					
Valtionosuudet yhteensä	22 286 850	-198 360	22 088 490	22 038 920,00	-49 570,00

Valtionosuudet varattiin talousarvioon syksyn 2011 ennakkotietojen pohjalta. Lopullisten ilmoitusten tultua alkuvuodesta 2012 valtionosuuksiin tehtiin määrätarkistuksia ensimmäisessä talousarviotarkistuksessa. Lopullinen toteuma alitti tarkistetun arvion, pääosin johtuen opetus- ja kulttuuriministeriön yksikköhinta- ja oppilasmäärätarkistuksista.

Rahoitustuottojen ja -kulujen nettoerä oli alkuperäisessä talousarviossa miinuksella lähes 1,4 miljoonaa euroa. Eriin ei tehty talousarviotarkistuksen yhteydessä muutoksia. Nettoerän toteuma oli tarkistettua arviota lähes puolet vähemmän miinuksella, johtuen rahoitustuottojen ylittymisestä ja korkokulujen alittumisesta. Tähän vaikutti poikkeuksellisen matala korkotaso. Korkotuottoihin sisältyvät mm. talletusten ja antolainojen, myös vesihuollon taseyksikölle annetusta lainasta, korkotuotot. Korkokuluihin kuuluvat mm. lainojen korot, myös vesihuollon taseyksikön kunnalle maksamat korot.

Muut rahoitustuotot sisältävät mm. osinkotuotot, joista merkittävimmät erät vuonna 2012 olivat PKS:n ja Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy:n maksamat osingot. Lisäksi muihin rahoitustuottoihin kuuluvat vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korvauksen rahoitustuotot sekä arvopapereiden (mm. asunto-osakeyhtiöiden osakkeet) myyntivoitot. Muihin rahoituskuluihin sisältyvät vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korvauksen rahoituskulut sekä viivästyskorot.

Vuosikate toteutui tarkistettua talousarviota 0,7 miljoonaa euroa huonompana. Tämä johtuu arvioitua heikommasta verorahoituksesta, jota tosin kompensoi hieman rahoituserien arvioitua pienempi nettovaikutus.

Poistot toteutuivat noin 7 prosenttia arvioitua suurempina. Poistojen arviointi tehdään toimintavuotta edeltävänä vuonna sillä hetkellä olevien investointisuunnitelmien pohjalta. Poistojen toteumaan vaikuttavat mm. suunniteltujen investointien toteutuminen sekä valmistumiskuukausi. Tilikauden tulos toteutui huomattavasti ennakoitua heikompana, mikä johtuu arvioitua heikommasta vuosikatteesta ja poistoarvion ylittymisestä.

2.3 Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama + ylitys - alitus
Toiminnan rahavirta	3 037 870	-683 260	2 354 610	1 495 792,04	-858 817,96
Vuosikate	3 287 870	-343 260	2 944 610	2 213 467,35	-731 142,65
Tulorahoituksen korjauserät	-250 000	-340 000	-590 000	-717 675,31	127 675,31
Investointien rahavirta	-6 226 000	-249 000	-6 475 000	-5 888 929,41	-586 070,59
Investointimenot	-6 820 000	-585 000	-7 405 000	-6 981 534,93	-423 465,07
Rahoitusosuudet investointimenoihin	344 000	-4 000	340 000	324 069,54	-15 930,46
Pysyvien vastaavien hyödykk. Luovutustulot	250 000	340 000	590 000	768 535,98	178 535,98
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 188 130	-932 260	-4 120 390	-4 393 137,37	272 747,37
Antolainauksen muutokset	137 280	0	137 280	0,00	-137 280,00
Antolainasaamisten vähennys	137 280	0	137 280	0,00	-137 280,00
Rahoituksen rahavirta	2 637 280	0	2 637 280	4 645 788,99	2 008 509
Lainakannan muutokset	2 000 000	0	2 000 000	2 555 650,52	555 650,52
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 000 000	0	11 000 000	9 000 000,00	-2 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 000 000	0	-7 000 000	-6 444 349,48	-555 650,52
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 000 000	0	-2 000 000	0,00	2 000 000,00
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	500 000	0	500 000	2 090 138,47	1 590 138,47
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				0	-8 016,98
Vaihto-omaisuuden muutos				0	-28 629,96
Saamisten muutos	500 000	0	500 000	572 117,50	
Korottomien velkojen muutos				1 554 667,91	
Rahavarojen muutos	-550 850	-932 260	-1 483 110	252 651,62	-1 735 761,62
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.				2 837 364,07	
Rahavarat 1.1.				2 584 712,45	
				252 651,62	

Taulukko 12. Rahoitusosan toteutuminen

Toiminnan rahavirta oli lähes 900.000 euroa arvioitua pienempi, johtuen ennakoitua pienemmästä vuosikatteesta. Investointien rahavirta oli lähes 600.000 euroa ennakoitua pienempi. Tämä johtui investointimenojen arvion alittumisesta, joka johtui muutamien hankkeiden ennakoitua pienemmistä kustannuksista ja siirtämisestä seuraavalle vuodelle. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot ylittyivät, johtuen tonttimyynnin arvioitua suuremmasta toteumasta.

Lainakanta kasvoi ennakoitua vähemmän, johtuen ennakoitua pienemmästä pitkäaikaisen lainan tarpeesta. Samalla alittuivat pitkäaikaisen lainan lyhennykset. Pitkäaikaisen lainan lisäyksen tarvetta seurattiin pitkin vuotta ja lopulta loppuvuoden lainatarve hoidettiin lyhytaikaisella lainoituksella. Lyhytaikaista lainaa tarvittiin kuitenkin ennakoitua enemmän, mistä johtui kyseisen erän ylittyminen. Antolainauksen muutokset oli varattu talousarvioon vesihuoltolaitoksen taseyksikön lainaa varten. Lainan kirjaukset tehdään sisäisinä erinä, joten niitä ei esitetä kunnan rahoituslaskelmassa.

Rahavarojen muutos oli noin 1,7 miljoonaa euroa talousarviota pienempi, johtuen edellä mainittujen erien toteumista.

2.4 Investointiosan toteutuminen

	Kustannusarvio ja Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2012
KUNNANHALLITUS							
1000 Arvopaperit							
Investointimenot		-50 000	0	-50 000	-74 110,80	24 110,80	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		0	0	0	13 621,45	13 621,45	
Netto		-50 000	0	-50 000	-60 489,35	10 489,35	
Perustelut: Vuokralat Oy osakepääoma korotus, Metsäliiton korko, asunto-osakeyhtiöiden rahoitusvastikkeet, osakkeiden myynti kh-päätösten mukaan							
2000 Kiinteä omaisuus							
Investointimenot		-380 000	-260 000	-640 000	-21 000,00	-619 000,00	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		250 000	340 000	590 000	732 069,00	142 069,00	
Netto		-130 000	80 000	-50 000	711 069,00	761 069,00	
Perustelut: Tonttimaan osto ja tonttien myynti, Jakokosken liikuntahallin lunastus							
2005 Erillishankkeet							
Investointimenot		-80 000	0	-80 000	-50 242,50	-29 757,50	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		0	0	0	0,00	0,00	
Netto		-80 000	0	-80 000	-50 242,50	29 757,50	
Perustelut: Laajakaista-hankkeen toisen vaiheen 50 % maksettu, 50 % kun valtiontuki maksettu operaattorille							
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ							
Investointimenot		-510 000	-260 000	-770 000	-145 353,30	-624 646,70	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		250 000	340 000	590 000	745 690,45	155 690,45	
Netto		-260 000	80 000	-180 000	600 337,15	-780 337,15	
PERUSTURVALAUTAKUNTA							
7100 Perusturvan kalusto							
Investointimenot		-80 000	-2 000	-82 000	-76 880,06	-5 119,94	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		0	0	0	1 626,02	1 626,02	
Netto		-80 000	-2 000	-82 000	-75 254,04	-6 745,96	
Perustelut: Hankittu perusturvapalvelujen auto 64.975 € ja molemmille terveysasemille Dac-sterilointilaitteet hammashuollon välineiden sterilointia ja huoltoa varten, hinta yht. 11.905 €.Tulot: Vanhan auton myynti							
7108 Kehitysvammaisten ja mielenterveyskuntoutujien palveluasunnot (Koivurinteen palveluasunnot)							
Investointimenot		-35 000	35 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		0	0	0	0,00	0,00	
Netto		-35 000	35 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Määräraha siirretty käyttöpuolelle Rinnetien hoivakodin menoihin.							
7111 Päiväkotien ensikertainen kalustaminen							
Investointimenot		-200 000	2 000	-198 000	-205 153,27	7 153,27	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		0	0	0	0,00	0,00	
Netto		-200 000	2 000	-198 000	-205 153,27	7 153,27	
Perustelut: Ontolan päiväkodin ensikertainen kalustaminen 56.569,54 € ja Päiväkotä Peltosirkun ensikertainen kalustaminen 148.583,73 €.							
PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ							
Investointimenot		-315 000	35 000	-280 000	-282 033,33	2 033	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		0	0	0	1 626,02	1 626	
Netto		-315 000	35 000	-280 000	-280 407,31	407	
KOULUTUSLAUTAKUNTA							
7209 Kontiolahden koulukeskus							
Investointimenot		-73 000	0	-73 000	-66 431,35	-6 568,65	
Rahoitusosuudet investointeihin		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutus tulot		0	0	0	0,00	0,00	
Netto		-73 000	0	-73 000	-66 431,35	-6 568,65	
Hankittu opetuskäytön av-välineitä ja lukion opiskelijoille kannettavia tietokoneita.							

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2012
KOULUTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Investointimenot			-73 000	0	-73 000	-66 431,35	-6 569	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0	
Netto			-73 000	0	-73 000	-66 431,35	-6 569	
VAPAA-AIKA LAUTAKUNTA								
7220 Vapaa-aikatoimen kalusto								
Investointimenot			-20 000	0	-20 000	-17 600,00	-2 400,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-20 000	0	-20 000	-17 600,00	-2 400,00	
Perustelut: Pallokenttien maalien uusinta								
VAPAA-AIKA LAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Investointimenot			-20 000	0	-20 000	-17 600,00	-2 400	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0	
Netto			-20 000	0	-20 000	-17 600,00	-2 400	
TEKNINEN LAUTAKUNTA								
TALONRAKENNUS								
3010 Terveyskeskus								
Investointimenot			-30 000	-30 000	-60 000	-42 126,61	-17 873,39	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-30 000	-30 000	-60 000	-42 126,61	-17 873,39	
Perustelut: Salaojien uusintaa, ajanvaraustilan rakentaminen								
3050 Kulhon koulu								
Investointimenot			0	-70 000	-70 000	-70 514,64	514,64	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-70 000	-70 000	-70 514,64	514,64	
Perustelut: Ilma-vesi lämpöpumppujärjestelmä korvaamaan öljylämmitysjärjestelmää								
3063 Mäntytien päiväkot								
Investointimenot			-50 000	-60 000	-110 000	-33 080,13	-76 919,87	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-50 000	-60 000	-110 000	-33 080,13	-76 919,87	
Perustelut: Ns. Vanhan puolen sokkelin korjaus valmis ja ns. laajennusosan vesikattorakenteiden korjauksen suunnittelu								
3067 Päiväkoti Peltosirkku (Suutelan asuinalue)								
Investointimenot	-2 300 000	-727 054,14	-1 250 000	-190 000	-1 440 000	-1 411 093,69	-28 906,31	-2 138 147,83
Rahoitusosuudet investointeihin		0,00	0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot		0,00	0	0	0	0,00	0,00	
Netto		-727 054,14	-1 250 000	-190 000	-1 440 000	-1 411 093,69	-28 906,31	
Perustelut: Valmis 07/2012								
3053 Onttolan päiväkot								
Investointimenot	-900 000	-11 210,80	-900 000	-30 000	-930 000	-852 734,91	-77 265,09	-863 945,71
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-900 000	-11 210,80	-900 000	-30 000	-930 000	-852 734,91	-77 265,09	
Perustelut: Päiväkotirakennus / laajennus valmis 12/2012								
3065 Paiholan päiväkot								
Investointimenot			0	-25 000	-25 000	-19 839,00	-5 161,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-25 000	-25 000	-19 839,00	-5 161,00	
Perustelut: Ilmastoinnin ja rakennusautomaation uusinta								
3066 Lehmon päiväkot								
Investointimenot			0	-25 000	-25 000	-26 438,56	1 438,56	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-25 000	-25 000	-26 438,56	1 438,56	
Perustelut: Ilmastointi uusittu / tehostettu								

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2012
3080 Varparannan palvelukeskus								
Investointimenot		-23 193,84	0	-40 000	-40 000	-226 707,80	186 707,80	
Rahoitusosuudet investointeihin		0,00	0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot		0,00	0	0	0	0,00	0,00	
Netto		-23 193,84	0	-40 000	-40 000	-226 707,80	186 707,80	
Perustelut: Hissin uusintatyön toimitus (toimitusaika 6 kk sopimuksesta) siirtynyt vuodelta 2011 vuodelle 2012 ja hakelämpölaitoksen liittymismaksu (199 749,05 €).								
3130 Kontioniemen koulu								
Investointimenot			-150 000	150 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-150 000	150 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Hanke siirtynyt tuleville vuosille								
3190 Kontiolahden koulu, pihatyt								
Investointimenot	-900 000		-500 000	-100 000	-600 000	-688 164,69	88 164,69	-688 164,69
Rahoitusosuudet investointeihin	0		0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot	0		0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-900 000		-500 000	-100 000	-600 000	-688 164,69	88 164,69	
Perustelut: Pihatyt, hanke jatkuu kesällä 2013, rivitalo purettu, liikuntapaikat rakennutte, opasteet asennettu								
3811 Kirkonkylän urheilukeskus								
Investointimenot			-20 000	20 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-20 000	20 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Hanke siirretty vuodelle 2013								
3980 Leirikeskus								
Investointimenot			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Saunan rakentaminen, siirretty v.2014 (suunnittelu)								
3981 Jakokosken katsomo								
Investointimenot			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Hanke siirtynyt v. 2013, korjaustyöt tehty kunnossapitomenoista								
3991 Mutteri/Essola								
Investointimenot			0	0	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	20 000,00	20 000,00	
Netto			0	0	0	20 000,00	-20 000,00	
Perustelut: Myynti khall päätöksen mukaisesti.								
4000 Virastotalo I								
Investointimenot			-200 000	20 000	-180 000	-168 312,67	-11 687,33	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-200 000	20 000	-180 000	-168 312,67	-11 687,33	
Perustelut: Puurakenteiset ikkunat sekä rakenteiden lämmöneristeitä uusittu, sadekatos pääoven yläpuolelle								
4337 Yrittäjätien rivitalot								
Investointimenot			-50 000	50 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-50 000	50 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Kiinteistön myyntiä kokonaisuudessaan suunniteltu, korjaustyöt kunnossapitomenoista								
4509 AMT-halli								
Investointimenot			-50 000	-20 000	-70 000	-70 000,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-50 000	-20 000	-70 000	-70 000,00	0,00	
Perustelut: Vesivarasto, liittymismaksu								
4802 Keskusvarasto / Paloasema (vesihuoltolaitoksen varastotila)								
Investointimenot			0	-15 000	-15 000	-13 718,01	-1 281,99	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-15 000	-15 000	-13 718,01	-1 281,99	
Perustelut: Vesihuoltolaitoksen varastotilojen päällystämisen / asfaltointi piha-alueella								

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2012
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ								
Investointimenot			-3 220 000	-345 000	-3 565 000	-3 622 730,71	57 731	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	20 000,00	20 000	
Netto			-3 220 000	-345 000	-3 565 000	-3 602 730,71	37 731	
KUNNALLISTEKNIikka								
5000 Katujen rakentaminen								
Investointimenot			-600 000	-370 000	-970 000	-989 500,37	19 500,37	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	36 870,00	36 870,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-600 000	-370 000	-970 000	-952 630,37	-17 369,63	
Perustelut: Rakennettu työohjelman mukaan liikennöitävään kuntoon: Vierevänniemientien uusi osa, Jussinraitti, Hirvijahdintien alkuosa, Hakatien ja Lammintien osuuksien peruskorjaus. Lisäksi kestopäällystettiin seuraavat: Ellintie, Kiviojantien osuus, Juholanvainiontie, Pellettipolku, Watiipolku sekä Ukonpellontien ja Rauhalantien peruskorjatut osuudet. Vanhaa kestopäällystettyä uusittiin: Kruunutie, Ruottisenahonkatu, Napakymppintie. Kevyen liikeneen väylä välillä Kruunutie - Kytmäojan koulu kestopäällystettiin. Lisäksi tehtiin katujen viimeistelytyöt. Aloitettiin vuoden 2013 katukohteiden valmistelutyöt.								
5050 Tievalaistus								
Investointimenot			-180 000	80 000	-100 000	-68 123,17	-31 876,83	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-180 000	80 000	-100 000	-68 123,17	-31 876,83	
Perustelut: Asennettiin pylväät ja valaisimet: Suutelan alueen kadut, Hovikummuntie								
5077 Kontiolahden taajamien järjestelyt								
Investointimenot			-400 000	400 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-400 000	400 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Siirtynyt vuodelle 2013								
5100 Leikkikentät								
Investointimenot			-20 000	0	-20 000	-28 787,16	8 787,16	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-20 000	0	-20 000	-28 787,16	8 787,16	
Perustelut: Hankittiin kalustoa vuoden 2013 kunnostuksiin ja uuden leikkikentän rakentamiseen.								
5110 Puistot								
Investointimenot			-10 000	0	-10 000	-14 985,97	4 985,97	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	0	-10 000	-14 985,97	4 985,97	
Perustelut: Tehtiin istutuksia Vierevänniementiellä, Kk:n urheilukentän meluvallissa, kunnostettiin Rantatien polku								
5207 Palkokentät								
Investointimenot			-10 000	0	-10 000	-20 965,49	10 965,49	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	0	-10 000	-20 965,49	10 965,49	
Perustelut: Hankittiin kameravalvonta Lehmon urheilukeskukseen, parannettiin valaistusta								
5210 Jäärheilualueet								
Investointimenot			-10 000	0	-10 000	-12 834,89	2 834,89	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	0	-10 000	-12 834,89	2 834,89	
Perustelut: Valaistusmuutoksia Kk:n jääkiekkokaukalossa								
5220 Ulkoilureitit (ei AH)								
Investointimenot			-15 000	0	-15 000	-16 047,36	1 047,36	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-15 000	0	-15 000	-16 047,36	1 047,36	
Perustelut: Latureittien muutoksia, osuus kameravalvonnasta								
5222 Lähiliikuntapaikat								
Investointimenot			-20 000	10 000	-10 000	-14 299,08	4 299,08	
Rahoitusosuudet investointeihin			4 000	-4 000	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-16 000	6 000	-10 000	-14 299,08	4 299,08	
Perustelut: Ruottisenahonkadun lähiliikuntapaikan valaistuksen peruskorjaus, lähiliikuntapaikan suunnittelu								

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2012
5225 AH-keskus								
Investointimenot			-500 000	0	-500 000	-513 468,65	13 468,65	
Rahoitusosuudet investointeihin			320 000	0	320 000	230 000,00	-90 000,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-180 000	0	-180 000	-283 468,65	103 468,65	
Perustelut: Latu- ja stadionalueen valaistuksen peruskorjauksen suunnittelu ja rakentaminen. Rakennusten laajennusten suunnittelun aloitus.								
5230 Uimarannat								
Investointimenot			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Perustelut:								
5253 Venesatamat								
Investointimenot			-20 000	-5 000	-25 000	-25 799,87	799,87	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-20 000	-5 000	-25 000	-25 799,87	799,87	
Perustelut: Kirkonkylän sataman kameravalvonnan toteutus								
KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ								
Investointimenot			-1 795 000	125 000	-1 670 000	-1 704 812,01	34 812,01	
Rahoitusosuudet investointeihin			324 000	-4 000	320 000	266 870,00	-53 130,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-1 471 000	121 000	-1 350 000	-1 437 942,01	87 942,01	
KAUKOLÄMPÖLAITOS								
6500 Kaukolämpölaitos								
Investointimenot			-30 000	0	-30 000	-30 172,98	172,98	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-30 000	0	-30 000	-30 172,98	172,98	
Perustelut: Uusien kiinteistöjen liitostyöt								
KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ								
Investointimenot			-30 000	0	-30 000	-30 172,98	172,98	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-30 000	0	-30 000	-30 172,98	172,98	
VESIHUOLTOLAITOS								
6000 Vesilaitos								
Investointimenot			-400 000	-150 000	-550 000	-658 592,81	108 592,81	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	27 676,54	27 676,54	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-400 000	-150 000	-550 000	-630 916,27	80 916,27	
Perustelut: Uuron alavesisäiliön ja venetehtaan sprinklauksen nousut hinta kustannusarviosta. Nk. erittelemättömät laajennukset, joista saatu myös liittymismaksutuloja. Tonttiventtiilien peruskorjaukset Hakatien peruskorjauksen yhteydessä, ei budjetoitu.								
6100 Viemärlaitos								
Investointimenot			-350 000	0	-350 000	-379 496,13	29 496,13	
Rahoitusosuudet investointeihin			20 000	0	20 000	29 523,00	9 523,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-330 000	0	-330 000	-349 973,13	19 973,13	
Perustelut: Nk. erittelemättömät laajennukset, joista saatu myös liittymismaksutuloja								
VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ								
Investointimenot			-750 000	-150 000	-900 000	-1 038 088,94	138 088,94	
Rahoitusosuudet investointeihin			20 000	0	20 000	57 199,54	37 199,54	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-730 000	-150 000	-880 000	-980 889,40	100 889,40	
IRTAIN OMAISUUS								
7310 Kunnossapitoluosto (liik.)								
Investointimenot			-25 000	0	-25 000	-23 497,97	-1 502,03	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-25 000	0	-25 000	-23 497,97	-1 502,03	
Perustelut: Lava-ajoneuvon hankinta								
7311 Päiväkotien pihakalusteet								
Investointimenot			-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	
Perustelut:								

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2012
7312 AH-keskuksen kalusto								
Investointimenot			-15 000	0	-15 000	-17 561,63	2 561,63	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	1 219,51	1 219,51	
Netto			-15 000	0	-15 000	-16 342,12	3 781,14	
Perustelut: Moottorikelkan vaihto ja ladunhoitolaiteen hankinta								
7320 Kunnossapitokalusto (kiinteistöt)								
Investointimenot			-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	
Perustelut:								
7325 Siivoustoimen kalusto								
Investointimenot			-10 000	0	-10 000	-10 402,48	402,48	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	0	-10 000	-10 402,48	402,48	
Perustelut: Hankittu ensikalustus Peltosirkun päiväkodille								
7345 Koulujen pihakalusteet								
Investointimenot			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-10 000	10 000	0	0,00	0,00	
Perustelut:								
7352 Ravintohuollon kalusto								
Investointimenot			-27 000	0	-27 000	-22 850,23	-4 149,77	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-27 000	0	-27 000	-22 850,23	-4 149,77	
Perustelut: Päiväkotit Peltosirkun ruuanvalmistus- ja ruokailuastiat, Terveyskeskuksen painekeitinkaappi, lämpöhaude- ja pöytä sekä rst-hyllyjä Paiholan päiväkotiin								
IRTAIMISTON HANKINNAT YHTEENSÄ								
Investointimenot			-515 000	45 000	-470 000	-440 377	-29 623,01	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	2 846	2 845,53	
Netto			-515 000	45 000	-470 000	-437 531,46	-32 468,54	
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Investointimenot			-6 310 000	-325 000	-6 635 000	-6 836 181,63	201 181,63	
Rahoitusosuudet investointeihin			344 000	-4 000	340 000	324 069,54	-15 930,46	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	22 845,53	22 845,53	
Netto			-5 966 000	-329 000	-6 295 000	-6 489 266,56	194 266,56	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
Investointimenot			-6 820 000	-585 000	-7 405 000	-6 981 534,93	-423 465,07	
Rahoitusosuudet investointeihin			344 000	-4 000	340 000	324 069,54	-15 930,46	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			250 000	340 000	590 000	768 535,98	178 535,98	
Netto			-6 226 000	-249 000	-6 475 000	-5 888 929,41	-586 070,59	

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Kunnan tuloslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2011
Toimintatuotot	13 473 128,77	11 563 101,51
Myyntituotot	3 755 467,38	3 255 492,93
Maksutuotot	3 177 520,25	3 173 281,80
Tuet ja avustukset	2 894 566,81	2 416 469,68
Muut toimintatuotot	3 645 574,33	2 716 537,60
Valmistus omaan käyttöön	1 911,00	1 319,50
Toimintakulut	-72 970 354,26	-68 086 184,52
Henkilöstökulut	-33 387 913,89	-31 441 243,54
Palkat ja palkkiot	-25 812 858,74	-24 082 776,64
Henkilösivukulut	-7 575 055,15	-7 358 466,90
Eläkekulut	-6 185 612,19	-5 839 114,76
Muut henkilösivukulut	-1 389 442,96	-1 519 352,14
Palvelujen ostot	-29 894 189,81	-27 695 781,83
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 913 601,34	-4 242 672,15
Avustukset	-4 112 042,25	-4 042 744,41
Muut toimintakulut	-662 606,97	-663 742,59
Toimintakate	-59 495 314,49	-56 523 083,01
Verotulot	40 421 737,25	39 846 796,22
Valtionosuudet	22 038 920,00	22 507 907,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-751 875,41	-743 645,83
Korkotuotot	31 280,15	55 999,25
Muut rahoitustuotot	303 174,90	276 268,69
Korkokulut	-1 082 608,85	-1 074 967,70
Muut rahoituskulut	-3 721,61	-944,52
Vuosikate	2 213 467,35	5 087 975,93
Poistot ja arvonalentumiset	-3 909 342,28	-3 561 445,34
Suunnitelman muk. poistot	-3 909 342,28	-3 561 445,34
Tilikauden tulos	- 1 695 874,93	1 526 530,59
Poistoeron muutos	80 489,69	80 489,69
Tilikauden ylijäämä (alij.)	- 1 615 385,24	1 607 020,28

3.2 Konsernituloslaskelma

	2012	2011
TOIMINTATUOTOT	29 392 938,70	28 329 709,13
OSUUS OSAKKUUSYHTIÖN VOITOSTA	-17 367,30	-11 580,89
TOIMINTAKULUT	-89 294 845,28	-85 173 768,64
TOIMINTAKATE	-59 919 273,89	-56 855 640,39
VEROTULOT	40 421 737,25	39 846 796,22
VALTIONOSUUDET	24 079 342,85	24 427 556,97
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 235 572,38	-1 086 831,36
KORKOTUOTOT	36 526,34	102 909,74
MUUT RAHOITUSKULUT	-73 927,78	-33 857,52
MUUT RAHOITUSTUOTOT	323 882,56	294 351,38
KORKOKULUT	-1 522 053,49	-1 450 234,96
VUOSIKATE	3 346 233,83	6 331 881,43
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 074 150,49	-4 772 304,78
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-5 074 150,49	-4 774 594,71
TILIKAUDEN YLI- / ALIPARIARVOT	0,00	2 289,92
SATUNNAISET ERÄT	-22 330,03	51 618,31
TILIKAUDEN TULOS	-1 750 246,69	1 611 194,96
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	139 322,16	140 583,98
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 610 924,53	1 751 778,93

3.3 Kunnan rahoituslaskelma

	v. 2012	v. 2011
Toiminnan rahavirta	1 495 792,04	4 313 630,85
Vuosikate	2 213 467,35	5 087 975,93
Tulorahoituksen korjauserät	-717 675,31	-774 345,08
Investointien rahavirta	-5 888 929,41	-7 113 602,73
Investointimenot	-6 981 534,93	-11 733 888,23
Rahoitusosuudet investointimenoihin	324 069,54	3 617 694,50
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	768 535,98	1 002 591,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 393 137,37	-2 799 971,88
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset	2 692 928,11	3 940 907,86
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 000 000,00	4 756 869,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 307 071,89	-5 815 961,14
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	5 000 000,00
Oman pääoman muutokset	0,00	142 769,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 952 860,88	-3 645 082,18
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-8 016,98	28 945,66
Vaihto-omaisuuden muutos	-28 629,96	-51 227,03
Saamisten muutos	434 839,91	-2 880 041,68
Korottomien velkojen muutos	1 554 667,91	-742 759,13
Rahoituksen rahavirta	4 645 788,99	438 594,68
Rahavarojen muutos	252 651,62	-2 361 377,20
Rahavarojen muutos	252 651,62	-2 361 377,20
Kassavarat 31.12.	2 837 364,07	2 584 712,45
Kassavarat 1.1.	2 584 712,45	4 946 089,65

3.4 Konsernin rahoituslaskelma

	2012	2011
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	3 346 233,83	6 331 881,43
SATUNNAISET ERÄT	-22 330,03	51 618,31
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-678 305,18	-821 383,69
	2 645 598,62	5 562 116,05
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-8 512 135,75	-13 645 317,49
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIIN	350 425,05	3 647 761,20
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	885 256,49	1 281 612,56
	-7 276 454,20	-8 715 943,73
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 630 855,58	-3 153 827,68
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIK. LAINOJEN LISÄYS	9 749 275,27	5 338 897,53
PITKÄAIK. LAINOJEN VÄHENNYS	-6 572 810,79	-6 080 750,81
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	21 389,41	4 922 624,85
	3 197 853,89	4 180 771,58
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	41 110,05	212 572,70
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO MUUTOS	-7 750,44	41 261,50
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-29 262,01	-35 723,69
SAAMISTEN MUUTOS	321 025,28	-2 990 033,30
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 444 146,74	-720 125,86
	1 728 159,57	-3 704 621,36
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 967 123,50	688 722,92
RAHAVAROJEN MUUTOS	336 267,92	-2 465 104,76
RAHAVARAT 31.12.	4 799 393,93	4 463 126,01
RAHAVARAT 1.1.	4 463 126,01	6 928 230,77
RAHAVAROJEN MUUTOS	336 267,92	-2 465 104,76

3.5 Kunnan tase

VASTAAVAA	31.12.2012		31.12.2011		VASTATTAVAA	31.12.2012		31.12.2011	
	PYSYVÄT VASTAAVAT	78 272 624,69	75 575 362,25	OMA PÄÄOMA		32 899 166,13	34 514 551,37		
Aineettomat hyödykkeet	95 149,70	64 187,01	Peruspääoma	20 375 667,50	20 375 667,50				
Muut pitkävaikutteiset menot	95 149,70	64 187,01	Arvonkorotusrahasto	9 950,00	9 950,00				
Aineelliset hyödykkeet	70 794 546,02	68 199 442,40	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	14 128 933,87	12 521 913,59				
Maa- ja vesialueet	8 190 771,80	7 968 968,75	Tilikauden yli-/alijäämä	-1 615 385,24	1 607 020,28				
Rakennukset	47 554 569,16	46 229 441,63	POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR.	2 550 785,48	2 631 275,17				
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 235 220,53	11 362 291,30	Poistoero	2 550 785,48	2 631 275,17				
Koneet ja kalusto	1 577 390,24	1 604 196,94	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 373 077,65	1 452 492,83				
Muut aineelliset hyödykkeet	3 416,57	3 416,57	Valtion toimeksiannot	907 437,07	961 140,60				
Keskeneräiset hankinnat	1 233 177,72	1 031 127,21	Lahjoitusrahastojen pääomat	465 640,58	491 352,23				
Sijoitukset	7 382 928,97	7 311 732,84	VIERAS PÄÄOMA	51 459 438,16	47 211 842,14				
Osakkeet ja osuudet	7 359 752,51	7 288 556,38	Pitkäaikainen	30 128 968,78	28 023 905,17				
Muut lainasaamiset	23 176,46	23 176,46	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	28 644 689,00	26 294 753,00				
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 258 706,43	1 330 104,63	Lainat julkisyhteisöiltä	1 137 270,58	1 318 627,97				
Valtion toimeksiannot	905 521,14	976 973,26	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	219 000,00				
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353 185,29	353 131,37	Ostovelat	347 009,20	191 524,20				
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 751 136,30	8 904 694,63	Lyhytaikainen	21 330 469,38	19 187 936,97				
Vaihto-omaisuus	126 327,15	97 697,19	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 200 064,00	10 457 965,00				
Aineet ja tarvikkeet	126 327,15	97 697,19	Lainat julkisyhteisöiltä	181 357,29	180 106,79				
Saamiset	5 787 445,08	6 222 284,99	Lainat muilta luotonantajilta	219 000,00	219 000,00				
Pitkäaikaiset saamiset	2 625 114,73	3 559 628,83	Saadut ennakot	166 383,00	310 116,51				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	Ostovelat	4 833 601,75	4 222 658,01				
Lainasaamiset	252 290,00	362 560,00	Muut velat	801 610,86	543 841,95				
Muut saamiset	2 372 824,73	3 197 068,83	Siirtovelat	3 928 452,48	3 254 248,71				
Lyhytaikaiset saamiset	3 162 330,35	2 662 656,16	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	88 282 467,42	85 810 161,51				
Myyntisaamiset	2 114 834,77	1 892 366,99							
Lainasaamiset	0,00	0,00							
Muut saamiset	1 018 005,24	740 889,61							
Siirtosaamiset	29 490,34	29 399,56							
Rahoitusarvopaperit	2 750,00	2 750,00							
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00							
Muut arvopaperit	2 750,00	2 750,00							
Rahat ja pankkisaamiset	2 834 614,07	2 581 962,45							
VASTAAVAA YHTEENSÄ	88 282 467,42	85 810 161,51							

3.6 Konsernitase

VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
	31.12.2012	31.12.2011		31.12.2012	31.12.2011
€			€		
PYSYVÄT VASTAAVAT	96 281 390,99	93 427 054,62	OMA PÄÄOMA	36 017 264,50	37 631 513,21
Aineettomat hyödykkeet	592 261,00	600 695,39	Peruspääoma	20 375 667,50	20 375 667,50
Aineettomat oikeudet	451 608,26	461 472,51	Arvonkorotusrahasto	731 252,09	766 405,74
Muut pitkävaikutteiset menot	136 713,04	139 139,94	Muut omat rahastot	1 166 880,13	1 166 543,26
Ennakkomaksut	3 939,69	82,94	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	15 354 389,31	13 571 117,77
			Tilikauden yli-/alijäämä	-1 610 924,53	1 751 778,93
Aineelliset hyödykkeet	92 556 618,95	89 686 313,25	VÄHEMMISTÖOSUUDET	125 072,94	125 102,89
Maa- ja vesialueet	8 515 388,66	8 241 175,49	POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR.	3 517 647,60	3 657 255,09
Rakennukset	67 898 657,07	66 038 416,62	Poistoero	3 276 597,58	3 402 006,18
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 295 879,83	11 425 029,58	Vapaaehtoiset varaukset	241 050,01	255 248,91
Koneet ja kalusto	2 216 443,24	2 309 880,20	PAKOLLISET VARAUKSET	225 312,21	206 835,22
Muut aineelliset hyödykkeet	99 442,73	95 966,71	Eläkevaraukset	13 502,67	16 443,30
Ennakkomaks., keskener. hankinnat	1 530 807,43	1 575 844,65	Muut pakolliset varaukset	211 809,54	190 391,92
Sijoitukset	3 132 511,04	3 140 045,98	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 515 851,54	1 657 343,13
Osakkuusyhteisöosuudet	2 389 792,73	2 406 815,19	Valtion toimeksiannot	1 041 297,80	1 157 379,38
Muut osakkeet ja osuudet	741 392,44	731 904,92	Lahjoitusrahastojen pääomat	471 489,34	496 749,49
Muut saamiset	1 325,87	1 325,87	Muut toimeksiantojen pääomat	3 064,40	3 214,27
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 395 625,13	1 529 366,28	VIERAS PÄÄOMA	68 916 264,19	64 274 263,57
Valtion toimeksiannot	1 039 367,50	1 173 015,40	Pitkäaikainen	43 714 325,20	41 140 806,63
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353 193,52	353 139,60	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	33 304 468,19	33 161 340,77
Muut toimeksiantojen varat	3 064,11	3 211,27	Lainat julkisyhteisöiltä	10 061 922,74	1 453 383,32
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 640 396,85	12 595 892,20	Lainat muilta luotonantajilta	925,07	6 333 170,24
Vaihto-omaisuus	282 006,64	252 744,63	Ostovelat	347 009,20	191 524,20
Aineet ja tarvikkeet	281 789,17	252 346,36	Muut velat	0,00	1 388,10
Keskeneräiset tuotteet	0,00	0,00	Siirtovelat	0,00	0,00
Valmiit tuotteet/Tavarat	217,47	398,28	Lyhytaikainen	25 201 938,99	23 133 456,94
Ennakkomaksut	0,00	0,00	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	11 577 211,46	10 952 781,46
Saamiset	7 558 996,28	7 880 021,56	Lainat julkisyhteisöiltä	679 803,55	9 214,95
Pitkäaikaiset saamiset	2 565 187,18	3 359 503,82	Lainat muilta luotonantajilta	222 531,98	739 118,37
Myyntisaamiset	53 367,67	111 198,20	Saadut ennakot	235 785,20	371 860,73
Lainasaamiset	136 006,95	46 755,03	Ostovelat	5 510 352,50	4 944 142,64
Muut saamiset	2 375 812,56	3 201 550,59	Muut velat	980 138,00	726 144,60
Lyhytaikaiset saamiset	4 993 809,10	4 520 517,74	Siirtovelat	5 996 116,30	5 390 194,18
Myyntisaamiset	3 502 302,73	3 311 352,73	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	110 317 412,97	107 552 313,11
Lainasaamiset	379,38	136,22			
Muut saamiset	1 178 788,15	906 569,64			
Siirtosaamiset	312 338,83	302 459,15			
Rahoitusarvopaperit	468 597,28	158 746,88			
Osakkeet ja osuudet	53 584,08	53 584,08			
Sijoitukset rahamarkkinainstrument.	324 904,91	102 412,80			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	87 358,29	0,00			
Muut arvopaperit	2 750,00	2 750,00			
Rahat ja pankkisaamiset	4 330 796,65	4 304 379,13			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	110 317 412,97	107 552 313,11			

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Liitetieto 1) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetietokohdassa, suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon. Arvostuksen perusteena on pysyvien vastaavien hyödykkeiden todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Sopimuksia on viisi ja niiden pääomat 31.12.2012 ja voimassaolo ovat seuraavat:

8.550.000 €	28.3.2022
3.400.000 €	29.6.2021
750.000 €	15.6.2014
465.881 €	7.9.2015

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hankintamenojen vähennykseksi.

Liitetieto 2) Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Ei ole

Liitetieto 3) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Ei ole.

Liitetieto 4) Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikaudet ovat vertailukelpoisia.

Liitetieto 5) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei ole

Liitetieto 6) Yksittäiseen tase-erään sisältyvät osat, jotka koskevat useaa tase-erää

Ei ole

Liitetieto 7) Valuuttamääräiset erät

Ei ole

4.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistely kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotuseriaatteista kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:stä ja As Oy Kontiolahden Vaskiportista on laadittu alakonsernitilinpäätös, joka on yhdistelty kunnan konsernitilinpäätökseen.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset 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.

Keskinäisen omistuksen eliminointi:

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet:

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu:

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen oikaisuksi kertynyt ero aikaisemmille tilikausille on kirjattu konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Vapaaehtoiset varaukset

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

Poikkeavat arvostus- ja jaksotuseriaatteet ja menetelmät

Poikkeavat tilikaudet:

Kaikilla (paitsi osakkuusyhteisö Kontiolahti Golf Oy 1.10. – 30.9.) konserniin yhdisteltävillä tytäryhteisöillä ja kuntayhtymillä on tilikautena kalenterivuosi.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus:

Tilikaudet ovat vertailukelpoisia.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

Liitetieto 8) Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksittain

Toimintatuotot	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Yleishallinto	1 027 319,38	1 728 406,15	694 484,21	1 402 839,40
Perusturva	18 713 221,48	18 350 371,20	5 480 370,21	4 319 279,16
Koulutoimi	1 463 294,01	1 449 831,28	869 955,86	754 874,04
Vapaa-aika	159 101,24	79 281,35	159 101,24	79 281,35
Tekninen toimi	5 218 863,08	3 831 025,69	5 057 289,21	3 656 609,78
Ympäristötoimi	2 811 139,51	2 890 793,46	1 211 928,04	1 350 217,78
Yhteensä	29 392 938,70	28 329 709,13	13 473 128,77	11 563 101,51

Toimintatuottojen erittely ulkoisista eristä.

Liitetieto 9) Verotulojen erittely

	2012	2011
Kunnan tulovero	37 163 582,07	36 335 738,69
Kiinteistövero	1 937 469,86	1 913 576,10
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 320 685,32	1 597 481,43
Verotulot yhteensä	40 421 737,25	39 846 796,22

Liitetieto 10) Valtionosuuksien erittely

	2012	2011
Laskennalliset valtionosuudet		
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	19 945 894,00	19 075 308,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	4 226 004,00	5 306 940,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	- 31 188,00	- 31 188,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	- 2 101 790,00	- 1 843 153,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
Valtionosuudet yhteensä	22 038 920,00	22 507 907,00

Liitetieto 11) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Muut toimintatuotot:				
Satunnaiset tuotot rakennusten myynnistä	0,00	59 663,24	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot yhteensä	0,00	59 663,24	0,00	0,00
Muut toimintamenot:				
Satunnaiset kulut rakennusten myynnistä	22 314,54	3 614,93	0,00	0,00
Satunnaiset kulut osakkeista	0,00	206,94		
Satunnaiset kulut wokravastuista	0,00	4 223,06		
Satunnaiset kulut edellisten vuosien oikaisuista	15,49			
Satunnaiset kulut yhteensä	22 330,03	8044,93	0,00	0,00

Liitetieto 12) Suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet

Suunnitelman mukaisten poistojen perustana on käytetty kunnanvaltuuston 13.12.2000 hyväksymää ja kunnanhallituksen 28.11.2005 täydentämää poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat

Rakennukset:

Asuinrakennukset	50 v.	tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	40 v.	tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	30 v.	tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	30 v.	tasapoisto

Kiinteät rakenteet ja laitteet:

Kadut, tiet, sillat	15 %	menojäännöspoisto
Verkostot	7 %	menojäännöspoisto
Kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	20 %	menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	5-15 v	tasapoisto

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 €, on kunnassa kirjattu vuosikuluiksi.

Poistosuunnitelmaa on päivitetty vuoden 2013 alusta alkaen. Uusi poistosuunnitelma koskee 1.1.2013 jälkeen valmistuvia ja hankittavia kohteita.

Liitetieto 13) Suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuus

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2011 - 2015	
Suunnitelman mukaiset poistot	4 188 706
Poistonalaisten investointien omahankintameno	5 835 907
Poikkeama (€)	-1 647 201
Poikkeama %	-28,23

Investointi- ja poistotason poikkeama johtuu osin siitä, että tarkastelujaksoon sisältyy poikkeuksellisen suuret investointihankkeet.

Liitetieto 14) Tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Muu pakollinen varaus 1.1.	3 032,43	3 032,43	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00		0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Muu pakollinen varaus 31.12.	3 032,43	3 032,43	0,00	0,00
Ympäristövastuuvaraus 1.1.			0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Ympäristövastuuvaraus 31.12.			0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1.	172 005,53	195 425,19	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	36 771,58		0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella		-23 419,66		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12.	208 777,11	172 005,53	0,00	0,00
Eläkevastuu 1.1. *)	19 281,20	22 081,30	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-5 778,53	-2 800,10	0,00	0,00
Eläkevastuu 31.12. *)	13 502,67	19 281,20	0,00	0,00

*) Sisältää ns. vanhojen eläkkeiden eläkevastuun

Liitetieto 15) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Muut toimintatuotot:				
Maa-alueiden myyntivoitot	684 123,00	777 380,76	684 123,00	777 380,76
Osakkeiden myyntivoitot	10 913,33	9 900,84	10 913,33	0,00
Rakennusten myyntivoitot	20 000,00	5 291,20	20 000,00	0,00
Muut myyntivoitot	2 845,53	0,00	2 845,53	0,00
Myyntivoitot yhteensä	717 881,86	792 572,79	717 881,86	777 380,76
Muut toimintamenot:				
Osakkeiden myyntitappiot	206,55	0,00	206,55	0,00
Rakennusten myyntitappiot	3 143,26	0,00	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	382,58	6 893,92	0,00	3 035,68
Myyntitappiot yhteensä	3 732,38	6 893,92	206,55	3 035,68

Liitetieto 16) Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot, jotka saatu muista yhtiöistä

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Osinkotuotot	243 688,85	246 883,24	240 353,60	228 790,20

Liitetieto 17) Poistoeron muutokset

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Erittely poistoeron muutoksista				
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos (- lisäys, + vähennys)	-139 379,43	-189 523,42	80 489,69	80 489,69
Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus	13 970,83	13 970,83	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	-125 408,60	-175 552,59	80 489,69	80 489,69

5 Tasetta koskevat liitetiedot

5.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 18) Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Ei ole

Liitetieto 19) Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittämenetelmät

Ei ole

Liitetieto 20) Aktivoidut korkomenot

Ei ole

Liitetieto 21) Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet								
	Muut pitkäaik. menot	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut ain. hyöd.	Ennakkomaks. keskener.hank.	Yhteensä
	1005-1010	1100-1109	1110-1129	1130-1159	1160-1179	1180-1189	1195	
Poistamaton								
hankintameno 1.1.	64 187,01	7 968 968,75	46 229 441,63	11 362 291,30	1 604 196,94	3 416,57	1 031 127,21	68 263 629,41
Lisäys tilikaudella	50 242,50	269 749,05	2 651 098,96	2 503 323,29	440 376,99		992 633,34	6 907 424,13
Rahoitusos.tilikaudella				-324 069,54				-324 069,54
Vähennykset tilikaudella		-47 946,00						-47 946,00
Siirrot erien välillä			764 226,29	26 356,54			-790 582,83	0,00
Sumupoistot tilikaudella	-19 279,81		-2 090 197,72	-1 332 681,06	-467 183,69			-3 909 342,28
Aarvonal.ja niiden pal.								0,00
Poistamaton hankintameno								0,00
31.12.	95 149,70	8 190 771,80	47 554 569,16	12 235 220,53	1 577 390,24	3 416,57	1 233 177,72	70 889 695,72
		0,00						
			453 831,84					

Pysyvien vastaavien sijoitukset:						
	Osakkeet tytäryhteisöt	Kuntayhty- mäosuudet	Osakkeet osakkuus ja muut om.yht.	Muut osak- keet ja osuudet	Saamiset tytäryht.	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 869 120,49	1 972 844,47	1 714 686,50	731 904,42	23 176,46	7 311 732,84
Lisäykset	49 820,67		18 705,93	5 584,20		74 110,80
Vähennykset				-2 914,67		-2 914,67
Hankintameno 31.12.	2 918 941,16	1 972 844,47	1 733 392,43	734 573,95	23 176,46	7 382 928,97
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Arvonkorotukset						
Kirjnpitoarvo 31.12.	2 918 941,16	1 972 844,47	1 733 392,43	734 573,95	23 176,46	7 382 928,97

Liitetieto 22 - 24) Omistukset muissa yhteisöissä

	Kotipaikka	Kunnan omistus osuus	Konsernin omistus osuus	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vieraasta pääomasta	Konsernin osuus tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöosakkeet						
Kontiolahden Yrityspalvelu Oy	Kontiolahti	100,00	100,00	1 804 880,95	143 005,63	-17 547,49
Kiinteistö Oy Kontioniemen Vaskiportti	Kontiolahti	0,00	80,60	490 357,99	121,29	72 849,84
Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarila Oy	Kontiolahti	100,00	100,00	571 838,82	190 841,41	-564,66
Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratilat	Kontiolahti	100,00	100,00	2 206 210,33	11 515 354,41	38,04
Tytäryhteisöt yhteensä				5 073 288,09	11 849 322,74	54 775,73
Kuntayhtymät						
Pk:n koulutuskuntayhtymä	Joensuu	3,2000	3,2000	2 137 829,89	514 552,35	200 381,50
Pk:n sairaanhoito- ja sos.palv. kuntayhtymä	Joensuu	5,2700	5,2700	1 495 044,84	5 350 893,91	160 434,88
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	Joensuu	6,0100	6,0100	107 771,42	35 904,08	3 128,31
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	Mäntyharju	1,0794	1,0794	16 637,38	12 428,30	-1 388,55
Kuntayhtymät yhteensä				3 757 283,52	5 913 778,64	362 556,14
Osakkuus ja muut omistusyhteisöt						
Asunto Oy Kontiolahden Myllypuro	Kontiolahti	37,21	37,21	288 270,24	2 299,82	-142,99
Asunto Oy Kontiolahden Mäntyrivit	Kontiolahti	27,31	27,31	93 127,49	11 970,29	3 642,03
Asunto Oy Kotikulho	Kontiolahti	25,77	25,77	129 315,35	194,37	-97,12
Asunto Oy Mönningmäki	Kontiolahti	35,99	35,99	49 112,22	190,67	-434,46
Asunto Oy Romppalan Hoviseutu	Kontiolahti	48,40	34,80	73 762,07	356,59	231,56
Kiinteistö Oy Kontiolahden Liike- ja palvelutalo	Kontiolahti	50,00	50,00	254 941,96	70 989,23	18 044,80
Kiinteistö Oy Kontiolahden Liikekeskus	Kontiolahti	34,59	34,59	616 062,09	17 872,91	-19 921,47
Kiinteistö Oy Paiholankoski	Kontiolahti	43,00	46,00	6 735,51	247 977,54	0,00
Kontiolahden Jäähalli Oy	Kontiolahti	43,60	43,60	220 197,39	18 127,54	-1 898,95
Kontiolahti Golf Oy	Kontiolahti	36,25	36,25	588 098,62	18 575,98	30 725,66
Osakkuus ja muut omistusyht. yhteensä				2 319 622,95	388 554,95	30 149,04

Liitetieto 25) Saamisten erittely

	2012		2011	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	67 613,17	0,00	68 616,85
Lainasaamiset	117 000,00	0,00	317 000,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	31 495,00	0,00	424,85
Yhteensä	117 000,00	99 108,17	317 000,00	69 041,70
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	6 496,21	0,00	2 980,47
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	6 496,21	0,00	2 980,47
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	117 000,00	105 604,38	317 000,00	72 022,17

Liitetieto 26) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	787,77	3 093,66	787,77	3 093,66
Kelan korvaus työterveyshuollosta	38 514,04	39 298,38		0,00
EU-tuet ja avustukset	47 652,44	43 040,35		0,00
Muut tulojäämät	225 384,59	217 026,76	28 702,57	26 305,90
Tulojäämät yhteensä	312 338,83	302 459,15	29 490,34	29 399,56
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	312 338,83	302 459,15	29 490,34	29 399,56

Liitetieto 27) Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit	konserni		kunta	
	2012	2011	2012	2011
Osakkeet ja osuudet				
Jälleenhankintahinta	53 584,08	53 584,08	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo	53 584,08	53 584,08	0,00	0,00
Erotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin				
Jälleenhankintahinta	423 581,13	102 412,80	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo	412 263,20	105 592,10	0,00	0,00
Erotus	-11 317,93	3 179,30	0,00	0,00
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta	875,00	2 750,00	875,00	2 750,00
Kirjanpitoarvo	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
Erotus	-1 875,00	0,00	-1 875,00	0,00

5.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 28) Oman pääoman erittely

Oma pääoma	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Peruspääoma 1.1.	20 375 667,50	20 383 337,05	20 375 667,50	20 375 667,50
Lisäykset	0,00	-7 669,55		
Vähennykset	0,00			
Peruspääoma 31.12.	20 375 667,50	20 375 667,50	20 375 667,50	20 375 667,50
Arvonkorotusrahasto 1.1.	766 405,74	775 368,62	9 950,00	0,00
Lisäykset	0,00		0,00	9 950,00
Vähennykset	-35 153,65	-8 962,88		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	731 252,09	766 405,74	9 950,00	9 950,00
Muut omat rahastot				
Rahaston pääoma 1.1.	1 166 543,26	1 167 686,03		
Siirrot rahastoon	0,00	0,00		
Siirrot rahastosta	336,87	-1 142,77		
Rahaston pääoma 31.12.	1 166 880,13	1 166 543,26		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	15 322 896,71	9 876 414,41	14 128 933,87	12 521 913,59
Siirto vahinkorahastoon				
Edellisten tilik.virheiden oikaisu	31 492,61	3 694 703,36		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	15 354 389,32	13 571 117,77	14 128 933,87	12 521 913,59
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 610 924,53	1 751 778,93	-1 615 385,24	1 607 020,28
Oma pääoma yhteensä	36 017 264,51	37 631 513,21	32 899 166,13	34 514 551,37

Liitetieto 29) Erittely poistoerosta

Ei ole

Liitetieto 30) Pitkäaikaiset velat

Pitkäaikainen vieras pääoma				
*velat jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua tilinpäätöksestä				
	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	27 425 103,26	19 978 329,75	16 324 728,88	9 234 727,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	742 356,19	0,00	742 356,19
Yhteensä	27 425 103,26	20 720 685,94	16 324 728,88	9 977 083,19

Liitetieto 31) Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat

Ei ole kirjattu poistoeroa verotussyistä.

Liitetieto 32) Erittely pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
PAKOLLISET VARAUKSET				
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraukset	13 502,67	16 443,30	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvas	208 777,11	183 805,53	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	3 032,43	6 586,39	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	225 312,21	206 835,22	0,00	0,00

Liitetieto 33) Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille ja jäsenkuntayhtymille

	2012		2011	
	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	1 710,20	0,00	2 207,57
Muut velat	0,00	0,00	0,00	332,80
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	1 710,20	0,00	2 540,37
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	1 233 873,85	0,00	1 319 242,17
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	1 233 873,85	0,00	1 319 242,17
Velat osakkuus- ja omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	1 544,81	0,00	760,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	1 544,81	0,00	760,00
Yhteensä	0,00	1 237 128,86	0,00	1 322 542,54

Liitieto 34) Sekkilimiitti

Ei ole

Liitieto 35) Vuokrakohteen lunastusvelka

Ei ole

Liitieto 36) Muut velat –erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

Ei ole.

Liitetieto 37) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	92 832,77	76 586,36	0,00	0,00
Menojäämät	5 903 283,53	5 313 607,82	3 925 452,48	3 254 248,71
Palkkojen ja henk.kulujen jaksotus	5 136 487,18	4 343 877,49	3 549 470,60	2 869 069,93
Korkojaksotukset	224 771,84	214 776,67	210 473,70	200 873,80
Muut menojäämät	542 024,51	754 953,66	165 508,18	184 304,98
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	5 996 116,30	5 390 194,18	3 925 452,48	3 254 248,71

Liitetieto 38) Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat

Ei ole

Liitetieto 39) Elatustuen takautumissaatavien rahoitusomaisuuden saamisiin kirjattu määrä

Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korvaus	v. 2011	v. 2012
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12.	11 471,90	0,00

Elatustuen takaussaatavaa saatiin valtiolta vuonna 2012 yhteensä 25 517 €, josta kirjattu taseen tilille 1800 11 471,90 ja loppu 14 045,10 € perusturvan toimintatuloihin tilille 3261.

6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Liitetieto 40) Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	5 374 254,26	7 212 837,26	0,00	0,00

Liitetieto 41-43) Vakuudet

Ei ole.

Liitetieto 44) Leasing-vastuut

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Leasing-vastuiden yhteismäärä				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	62 432,32	56 438,74	43 650,73	42 828,58
Myöhemmin maksettavat	134 374,94	137 274,84	51 055,35	100 348,23
Yhteensä	196 807,26	193 713,58	94 706,08	143 176,81

Liitetieto 45) Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Takaukset samaan konserniin kuuluvien puolesta				
Alkuperäinen pääoma	6 332 044,76	5 637 091,76	6 059 585,05	5 364 632,05
Jäljellä oleva pääoma	4 997 952,97	4 281 499,87	4 816 080,04	4 071 817,86

Liitetieto 46) Muut vastuusitoumukset

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 467 665,43	3 656 516,83	3 459 329,30	3 648 180,70
Jäljellä oleva pääoma	1 892 211,57	1 997 697,91	1 887 768,17	1 992 916,01

	2012	2011
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	52 299 104,84	44 824 544,02
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	36 947,68	33 184,82

Liitetieto 47) Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen

Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	v. 2012
	6 272 332 €
Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien palautusvastuut, STVOL 4:30 §, L opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta 7:30 § (vastuu voimassa 15 vuotta). Vastuut päättyvät vuosina 2015 - 2027.	

Arvonlisäveron palautusvastuu ALV 33 §

Arvonlisäveron mahdollinen palautusvastuu. Rakennukset joiden osalta käyttötarkoituksen muutos voi johtaa arvonlisäveron palautukseen.

	Vähennettyjen verojen määrä	Oman käytön veron peruste	Oman käytön ALV	ALV vastuu 2012
V.2004 valmistuneet	543 303,71	4 349,08	956,80	101 963,16
V.2005 valmistuneet	7 659,85	913,39	200,95	1 273,61
V.2007 valmistuneet	174 591,03	912,55	200,76	68 832,61
v. 2009 valmistuneet	15 677,01	326,60	71,85	9 190,66
Yhteensä	741 231,60	6 501,62	1 430,36	181 260,03

Luokkaretki yms. keräysvarat

Luokkaretki- ym. keräysvarat 31.12.	v. 2011	v. 2012
	35 413,17	31 944,58

7. Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen

Kontiolahden kunnalla ei ole tiedossa olevia ympäristövelvoitteita.

	v. 2012	v. 2011
Ympäristötuotot		
Viranomaistoiminnan tuotot	61 703,73	50 640,24
Muut ympäristötuotot	30,00	0,00
Ympäristökulut		
Viranomaistoiminnan kulut	107 430,36	92 733,35
Siitä: ympäristönsuojeluun annetut avustukset	500,00	144,06
Muut ympäristökulut	0,00	0,00
Ympäristökulut, netto	-45 726,63	-42 093,11

8. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Liitetieto 48) Henkilöstön lukumäärä osastoittain

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2011					
	hallinto-osasto	perusturvaosasto	sivistysosasto	tekninen osasto	yhteensä
vakituinen	14	288	191	100	593
määräaikainen/sijainen/tilap. viran	5	88	76	28	197
palkkatuella olevat	1	18	3	4	26
oppisopimussuhteinen	0	1	0	0	1
yhteensä	20	395	270	132	817
joista osa-aikaisia	1	43	76	26	146

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2012					
	hallinto-osasto	perusturvaosasto	sivistysosasto	tekninen osasto	yhteensä
vakituinen	12	326	206	106	650
määräaikainen/sijainen/tilap. viran	3	84	59	25	171
palkkatuella olevat	4	18	3	3	28
oppisopimussuhteinen	0	1	0	0	1
yhteensä	19	429	268	134	850
joista osa-aikaisia	0	12	7	8	27

Liitetieto 49) Henkilöstökulut

	Kunta	
	2012	2011
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	33 387 913,89	31 441 243,54
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	423 612,52	419 786,91
Henkilöstökulut yhteensä	33 811 526,41	31 861 030,45

9 Vesihuoltolaitos

9.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	2012	2011
Liikevaihto	1 799 810,12	1 763 304,44
Liiketoiminnan muut tuotot	11 430,88	13 744,09
Materiaalit ja palvelut	-693 098,59	-596 167,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-218 937,89	-210 427,16
Ostot tilikauden aikana	-218 937,89	-210 427,16
Palvelujen ostot	-474 160,70	-385 740,02
Henkilöstökulut	-200 519,66	-198 055,77
Palkat ja palkkiot	-145 690,41	-142 323,57
Henkilösivukulut	-54 829,25	-55 732,20
Eläkekulut	-47 223,13	-46 465,25
Muut henkilösivukulut	-7 606,12	-9 266,95
Poistot ja arvonalentumiset	-438 583,83	-405 382,52
Suunnitelman mukaiset poistot	-438 583,83	-405 382,52
Liiketoiminnan muut kulut	-11 864,22	-4 755,81
Liikelylijäämä(-alijäämä)	467 174,70	572 687,25
Rahoitustuotot ja -kulut	-225 417,87	-216 023,73
Muut rahoitustuotot	1 089,20	1 788,57
Kunnalle maksetut korkokulut	-104 330,96	-109 822,07
Muille maksetut korkokulut	0,00	0,00
Korvaus peruspääomasta	-122 266,54	-108 000,00
Muut rahoituskulut	90,43	9,77
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	241 756,83	356 663,52
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	241 756,83	356 663,52
Tilikauden ylijäämä (alij.)	241 756,83	356 663,52

9.2 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

			1.1.-31.12.2012
TULORAAHOITUS			
Liikeliijäämä	467 174,70		
Poistot ja arvonalentumiset	438 583,83		
Rahoitustuotot ja -kulut	-225 417,87		
Satunnaiset erät	0,00		
Muut tulorahoituksen korjaukset	0,00	680 340,66	
INVESTOINNIT			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 038 088,94		
Rahoitusosuudet investoimisiin	57 199,54		
Vesihuollon liittymismaksut (sisäinen)	0,00		
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	-980 889,40	
Tulorahoitus ja investoinnit netto			-300 548,74
RAHOITUSTOIMINTA			
Lainakannan muutokset		-137 277,59	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-137 277,59		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00		
Oman pääoman muutokset	0,00		
Muut maksuvalmiuden muutokset		348 738,02	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		
Saamisten muutos	-53 368,97		
Ostovelkojen muutos	402 106,99		
Muiden velkojen muutos	0,00		
Siirtovelkojen muutos	0,00		
Rahoitustoiminta netto			211 460,43
Vaikutus kunnan kassavaroihin			-89 088,31
			1.1.-31.12.2011
TULORAAHOITUS			
Liikeliijäämä	572 687,25		
Poistot ja arvonalentumiset	405 382,52		
Rahoitustuotot ja -kulut	-216 023,73		
Satunnaiset erät	0,00		
Muut tulorahoituksen korjaukset	0,00	762 046,04	
INVESTOINNIT			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-917 802,54		
Rahoitusosuudet investoimisiin	12 727,00		
Vesihuollon liittymismaksut (sisäinen)	0,00		
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	-905 075,54	
Tulorahoitus ja investoinnit netto			-143 029,50
RAHOITUSTOIMINTA			
Lainakannan muutokset		-137 277,58	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-137 277,58		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00		
Oman pääoman muutokset	0,00		
Muut maksuvalmiuden muutokset		-97 651,11	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		
Saamisten muutos	-114 849,27		
Ostovelkojen muutos	17 198,16		
Muiden velkojen muutos	0,00		
Siirtovelkojen muutos	0,00		
Rahoitustoiminta netto			-234 928,69
Vaikutus kunnan kassavaroihin			-377 958,19

9.3 Vesihuoltolaitoksen tase

Vastaavaa	v. 2012	v. 2011	Muutos
Pysyvät vastaavat:			
Aineelliset hyödykkeet	6 226 269,01	5 683 963,44	542 305,57
Liittymismaksut	35 620,00	35 620,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 173 761,55	5 624 584,01	549 177,54
Kuljetusvälineet	16 887,46	23 759,43	-6 871,97
Vaihtuvat vastaavat:			
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00	0,00
Rakennustarvikevarasto	0,00	0,00	0,00
Saamiset	627 301,88	573 932,91	53 368,97
Pitkäaikainen	97 550,00	74 260,00	23 290,00
Muut saamiset	97 550,00	74 260,00	23 290,00
Lyhytaikaiset	529 751,88	499 672,91	30 078,97
Myyntisaamiset	548 532,31	0,00	548 532,31
Vesimaksut	6 776,00	568 288,40	-561 512,40
Muut saamiset	-25 556,43	-68 615,49	43 059,06
Vaikutus kunnan rahavaroihin	-467 046,50	-377 958,19	-89 088,31
Vastaavaa yhteensä	6 386 524,39	5 879 938,16	506 586,23
Vastattavaa	v. 2012	v. 2011	
Oma pääoma	3 298 420,35	3 056 663,52	241 756,83
Jäännöspääoma	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	356 663,52		356 663,52
Tilikauden ylijäämä	241 756,83	356 663,52	-114 906,69
Vieras pääoma	3 088 104,04	2 823 274,64	264 829,40
Pitkäaikainen	2 333 718,90	2 470 996,49	-137 277,59
Lainat kunnalta	2 333 718,90	2 470 996,49	-137 277,59
Lyhytkainen	754 385,14	352 278,15	402 106,99
Lainat kunnalta	137 277,59	137 277,59	0,00
Ostovelat	557 058,42	153 862,63	403 195,79
Muut velat	4 912,36	7 771,99	-2 859,63
Siirtovelat	55 136,77	0,00	55 136,77
Lomapalkkajaksotus	53 365,94	53 365,94	0,00
Vastattavaa yhteensä	6 386 524,39	5 879 938,16	506 586,23

10 Kirjanpito kirjat, tositelajit ja tositteet

KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja sidottuna kirjana

Tilinpäätöserittelyt sidottuna kirjana

ATK-päiväkirjat

ATK-pääkirjat

Myyntireskontra: reskontraluettelo täydellinen

Ostoreskontra: reskontraluettelo täydellinen

TOSITELAJIT JA TOSITTEET

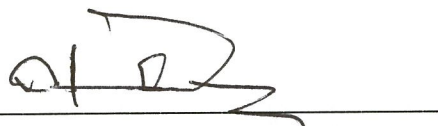
ALKUSA	Alkusaldot
EXCEL	Excel-muistiot
KASSA2	Kassa 2 (cpu)
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MR10	MR Myyntilaskut
MR99	MR-koodin vaihto
MRAHA	Talousarvio
MRHYV	MR hyvityslask kuitt
MRMANU	MR Manuaalisuorituks
MRVIIT	MR Viitesuoritukset
MUISIS	Muistiot/sisäinen
MUIST1	Muistiotositteet 1
MUIVYO	Muistio/vyorytykset
OMAKSU	Ostoreskontra maksut
OSTOT	Ostolaskut
PALKAT	Palkkatositteet
PANKKI	Pankkien tiliotteet
RONDO	Muistiot/Rondo
RONLAS	Sis laskut/Rondo
RONNIS	Muistiot sis/Rondo
SOSTYO	Sosiaalityö
VARAS2	Varasto 2 (lääke)
VARAS3	Varasto 3 (rakennustarvikevarasto)

ALLEKIRJOITUKSET

TILINPÄÄTÖS 31.12.2012

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

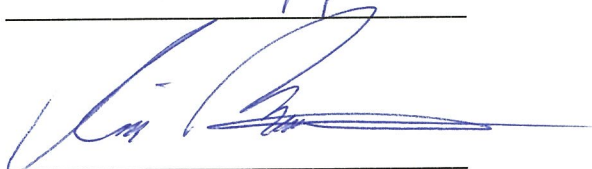
Kontiolahti 25.3.2013



Leena Myyryläinen



Syyso Teppi



Jukka Oksanen



Teemu Aho




TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen

Tilinpäätöskertomus on tänään annettu Kontiolahdella 27 päivänä touko kuuta 2013

BDO Audiator Oy
Oy Audiator Ab, JHTT-yhteisö



Eva-Liisa Auvinen, JHTT