

TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2013

- TOIMINTAKERTOMUS
- TALOUSARVION TOTEUMAVERTAILU
- TILINPÄÄTÖSLASKELMAT
- LIITETIEDOT



KONTIOLAHDEN
KUNTA

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	5
1.1.3 Henkilöstö.....	7
1.1.4 Selvitys sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.....	8
1.1.5 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista / Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä..	9
1.1.5.1 Ympäristötekijät	10
1.1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	11
1.1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	11
1.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	15
1.2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	15
1.2.2 Toiminnan rahoitus.....	16
1.3 Rahoitusasema ja sen muutokset	18
1.4 Kokonaistulot ja -menot	20
1.5 Kuntakonsernin toiminta ja talous	21
1.5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä.....	21
1.5.2 Konsernin toiminnan ohjaus	22
1.5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	22
1.5.3.1 Kontiolahden Yrittäjäpalvelu Oy	22
1.5.3.2 Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokralat	24
1.5.3.3 Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarila Oy.....	26
1.5.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	28
1.5.5. Konsernin tuloslaskelma.....	30
1.5.6. Konsernin rahoituslaskelma	31
1.5.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut.....	32
1.6 Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	34
1.7 Talousstrategian toteutuminen ja olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen jälkeen	35
2 TOTEUTUMISVERTAILU	36
2.1 KUNNANHALLITUS	36
2.1.1 KESKUSHALLINTO (tehtävä 100)	36
2.1.2 ELINKEINO JA TYÖLLISYYS (tehtävä 150)	41
2.1.3 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN TILAUS (TEHTÄVÄ 160).....	45
2.2 KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA.....	50
2.2.1 KASVATUS- JA KOULUTOIMEN HALLINTO (TEHTÄVÄ 300).....	50
2.2.2 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA (TEHTÄVÄ 310)	54
2.2.3 PERUSOPETUS 1 -6 LUOKAT (TEHTÄVÄ 320)	56
2.2.4 PERUSOPETUS 7-9 LUOKAT (TEHTÄVÄ 330)	59
2.2.5 MAAHANMUUTTAJAOPETUS (TEHTÄVÄ 350)	63
2.2.6 VARHAISKASVATUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 360)	66
2.2.7 LUKIOKOULUTUS (TEHTÄVÄ 370)	70
2.2.8 VAPAA SIVISTYSTYÖ (TEHTÄVÄ 380).....	73
2.3 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA.....	75
2.3.1 VAPAA-AIKAPALVELUT (TEHTÄVÄ 390).....	75
2.4 TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	79
2.4.1 HALLINTO JA MUUT TEKNISET PALVELUT (TEHTÄVÄ 400).....	80
2.4.2 KIIINTEISTÖPALVELUT (TEHTÄVÄ 420)	84
2.4.3 LIIKETOIMINTA (TEHTÄVÄ 430).....	87
2.4.4 VESIHUOLTO (TEHTÄVÄ 450)	89
2.4.5 RAVINTOHUOLTO (TEHTÄVÄ 470).....	92

2.5 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	95
2.5.1 YMPÄRISTÖPALVELUT (TEHTÄVÄ 500).....	95
2.6 Käyttötalousosan numero-osan yhteenveto.....	103
2.7 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	105
2.8 Rahoitusosan toteutuminen.....	108
2.9 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) Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät	121
Liitetieto 2) Tuloslaskelman esittämistavan muutos.....	121
Liitetieto 3) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat oikaisut.....	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) Ulkomaanrahan määräiset saamiset, velat ja muut sitoumukset.....	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) Selvitys suunnitelmanmukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista.....	125
Liitetieto 13) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta.....	126
Liitetieto 14) Tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pakollisten varausten muutokset.....	126
Liitetieto 15) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja –tappiot.....	127
Liitetieto 16) Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot, jotka saatu muista yhtiöistä	127
Liitetieto 17) Poistoeron muutokset	127
5 Tasetta koskevat liitetiedot.....	128
5.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	128
Liitetieto 18) Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset	128
Liitetieto 19) Arvonkorotusten periaatteet ja arvonnäytysmenetelmät	128
Liitetieto 20) Aktivoidut korkomenot.....	128
Liitetieto 21) Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot	128
Liitetieto 22 - 24) Omistukset muissa yhteisöissä	129
Liitetieto 25) Saamisten erittely	130
Liitetieto 26) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	130
Liitetieto 27) Rahoitusarvopaperit.....	131
5.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	131
Liitetieto 28) Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista erien välillä tilikauden aikana	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, jäsenkuntayhtymille ja osakkuus- ja omistusyhteisöille.....	133
Liitetieto 34) Sekkilimiitti.....	133
Liitetieto 35) Vuokraohteen 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.....	134
6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	134
Liitetieto 40) Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin.....	134
Liitetieto 41) Vakuudet, jotka on annettu muuten kuin kohdassa 40 tarkoitetulla tavalla.....	134
Liitetieto 42) Vakuudet, jotka on annettu samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ..	134
Liitetieto 43) Muut kuin edellä kohdissa 40 – 42 annetut vakuudet.....	134
Liitetieto 44) Leasingvuokrasopimusten vastuut.....	134
Liitetieto 45) Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta.....	135
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 ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot.....	136
Liitetieto 48) Henkilöstön lukumäärä osastoittain.....	136
Liitetieto 49) Henkilöstökulut.....	137
Liitetieto 50) Tilintarkastajan palkkiot.....	137
9 Muun taseyksikön tilinpäätös: Vesihuoltolaitos.....	138
9.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma.....	138
9.2 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma.....	139
9.3 Vesihuoltolaitoksen tase.....	140
10 Kirjanpito kirjat, tositelajit ja tositteet.....	141
ALLEKIRJOITUKSET.....	142

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Uusi valtuustokausi käynnistyi vuonna 2013. Vuoden aikana on kunnanvaltuuston ilmapiirissä ja yhteisöllisyydessä tapahtunut merkittäviä käännteitä parempaan. Yhteisen näkemyksen etsiminen ja toisten kunnioittaminen ovat lisääntyneet ja se on selkeästi nähtävissä koko kunnan toiminnassa.

Vuonna 2013 Kontiolahden asukasluku kasvoi kertomusvuoden aikana 174 hengellä suhteellisen kasvun ollessa 1,2 prosenttia. Keskeisimmät väkiluvun kasvuun vaikuttaneet tekijä olivat luonnollinen väestönkasvu ja kuntien välinen muuttoliike.

Kontiolahden työttömyysaste oli vuoden vaihteessa samalla tasolla kuin edellisvuonna eli 11,7 prosenttia. Työttömänä oli vuoden vaihtuessa noin 25 henkeä enemmän kuin edellisenä vuodenvaihteena. Kontiolahden työttömyysaste on Pohjois-Karjalan alhaisin, mutta kuitenkin selkeästi korkeampi kuin valtakunnassa. Valtakunnallinen työttömyysaste oli vuoden lopussa 7,9 prosenttia.

Sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alue Joensuun kanssa aloitti toimintansa 1.1.2013. Yhteistyön ensimmäinen vuosi käynnistyi kohtuullisen hyvin. Taloudellisesti tilaus ylittyi alkuperäisestä, mutta alittui muutetusta talousarviosta. Kuntalaisille tuotetut palvelut eivät olennaisesti muuttuneet, vaikka yhteistoiminta-alueella yhtenäistettiin palveluiden kohdistuvia kriteerejä ja asiakasmaksuperusteita.

Valtiovarainministeriö määräsi 4.4.2013 kuntajakolain 15 §:n perusteella toimeenpantavaksi erityisen kuntajakoselvityksen Joensuun ja Outokummun kaupunkien sekä Kontiolahden, Liperin ja Polvijärven kuntien välillä vastoin Kontiolahden kunnanvaltuuston tahtoa. Erityinen kuntajakoselvittäjä Ossi Repo teki kuntarakennelain 16 §:n mukaisen erityisen selvityksen kuntajaon muuttamisesta Joensuun seudulla ja esitti, että kaikki viisi kuntaa lakkaavat 31.12.2016 ja niistä muodostetaan uusi Joensuun kaupunki 1.1.2017.

Kontiolahden kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 27.1.2014, ettei se hyväksy kuntajakoselvittäjän tekemää ehdotusta kuntajaon muuttamisesta ja että Kontiolahden kunta jatkaa toimintaansa itsenäisenä kuntana. Päätös vaikuttaa merkittävästi Kontiolahden kunnan tulevaisuuden suunnittelua.

Valtuusto aloitti vuoden 2013 syksyllä uuden kuntastrategian päivittämisen ja työ on tarkoitus saattaa loppuun kevään 2014 aikana. Kuntastrategia tulee olemaan poliittis-hallinnollinen Kontiolahden kunnan tulevaisuuden kehitystä ja palvelujen järjestämistä ja tuotantotapaa linjaava johtamisen väline.

Suomen valtio lakkautti Kontiolahdessa sijaitsevan Kontiorannan varuskunnan siten, että viimeinen toimintapäivä oli 31.12.2013. Alueen omisti Senaatti-kiinteistöt. Vuoden 2014 alussa kunnanhallitus käytti etuosto-oikeutta Kontiorannan varuskunta-alueesta. Päätöstä edelsivät pitkälliset neuvottelut Senaatti-kiinteistöjen ja alueen ostaneet yrityksen kanssa.

Kontioranta on Kontiolahden kirkonkylän kasvusuunta jatkossa ja alueelle tavoitellaan korkealuokkaisen asumisen lisäksi uusia työpaikkoja, matkailu- ja majoitustoimintaa, liikuntapalveluita sekä loma-asumista. Alue on merkittävä myös koko Joensuun seudun kehityksen näkökulmasta.

Vuoden 2013 taloudellinen tulos oli ennakoitua parempi. Talousarvio laadittiin noin 0,7 miljoonaa euroa alijäämäiseksi ja se muodostui lopulta noin 0,2 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Ennakoitua parempaan tulokseen vaikutti merkittävimmin verotulojen ylittyminen, mikä johtui osaltaan ylimääräisistä verotulotilityksistä kunnille. Lisäksi toimintakulut alittuivat. Sen sijaan poistojen toteuma ylittyi arvioidusta. Kokonaistoimintakulujen kasvu vuonna 2013 oli poikkeuksellisen alhainen eli 2,7 prosenttia.

Vuoden 2013 suurimmat investointikohteet olivat koulukeskuksen piha ja Kontiolahden taajamatien järjestelyt. Myös vesi- ja viemärlaitoksen investoinnit olivat mittavia.

Kunnan tulorahoitus riitti kattamaan investoinneista noin yhdeksän kymmenystä, joten valtaosa vuoden aikana nostetusta uudesta lainasta käytettiin aiempien vuosien lainojen lyhennyksiin. Vuonna 2013 kunnan lainamäärä kasvoi ja oli vuodenvaihteessa noin 49 miljoonaa euroa. Asukasta kohden lainaa oli vuoden lopussa 3.425 euroa. Lainamäärän kasvuun vaikutti lyhytaikaisen kuntatodistuslainan käyttö vuodenvaihteessa.

Alijäämäinen tulos vähensi taseen omaa pääomaa. Kumulatiivinen ylijäämä aleni noin 12,3 miljoonaan euroon. Kumulatiivinen ylijäämä antaa kuitenkin mahdollisuuden sopeuttaa taloutta harkitusti.

Kontiolahden kunnan talousarvio vuodelle 2014 on päätetty huomattavan alijäämäiseksi. Vuoden 2014 alussa on aloitettu toimenpiteet talouden kurssin kääntämiseksi. Huomiota tulee kiinnittää toimintamenojen kasvun hillintään sekä erityisesti velkaantumiskiirteen katkaisemiseen.

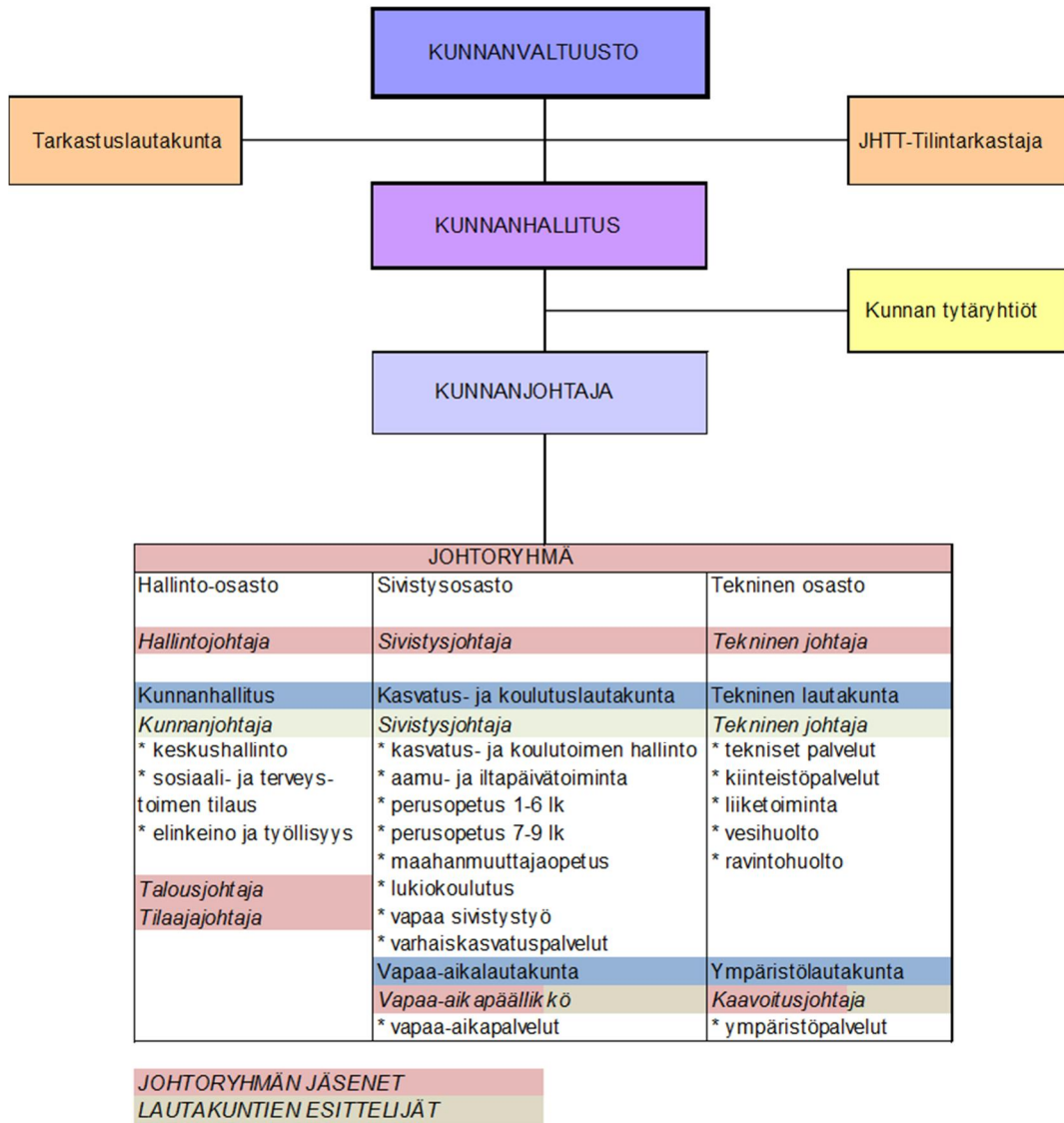
Lausun vilpittömät kiitokset erityisen osaavalle ja joustavalle henkilöstölle, tärkeää työtä tekeville luottamushenkilöille sekä yhteistyötahoille.

Jere Penttilä

kunnanjohtaja

1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnan hallinnollinen organisaatio vuonna 2013 on esitetty alla olevassa kuvassa.



Kaavio 1. Kunnan organisaatiokaavio 31.12.2013

Valtuuston voimasuhteet puolueittain

Suomen Keskusta	9
Kansallinen Kokoomus	8
Vihreä liitto	2
Perussuomalaiset	5
Sosiaalidemokraattinen Puolue	11
Yhteensä	35

Kunnanvaltuusto 1.1. - 31.12.2013

Puheenjohtaja	Kuusela Mika	KESK
1. varapuheenjohtaja	Kettunen Pekka	SDP
2. varapuheenjohtaja	Tikkanen Mauri	KOK
Ahlholm Pekka	KOK	
Arveli Eila	KESK	
Harinen Jertta	KESK	
Haukka Pertti	SDP	
Hiltunen Mika	PS	
Huttunen Satu	KOK	
Hyttinen Mirva	SDP	
Kiiala Esko	KOK	
Kontkanen Mika	KESK	
Kukkonen Seppo	SDP	
Kuronen Vesa	SDP	
Laakkonen Anu	VIHR	
Lukkarinen Heikki	KESK	
Möntti Pirkko	SDP	
Niiranen Sanna	PS	
Nykänen Markku	PS	
Nyysönen Leena	SDP	
Paalanen Saara	KESK	
Pakarinen Sirpa	SDP (sit.)	
Pihlatie Marja-Leena	SDP	
Piiparinen Kirsi	VIHR	
Puumalainen Jukka	KESK	
Romppanen Anne	KOK	
Romppanen Johanna	KOK	
Ryhänen Kauko	PS	
Salo Jukka	PS	
Sihvonen Aulikki	KOK	
Simonen Samuli	KESK	
Sivonen Miitri	SDP	
Suvanto Johanna	SDP	
Toppi Seppo	KESK	
Wrange Kim	KOK	

Kunnanhallitus 1.1. - 31.12.2013

Puheenjohtaja	Haukka Pertti	SDP
1. varapuheenjohtaja	Puumalainen Jukka	KESK
2. varapuheenjohtaja	Sihvonen Aulikki	KOK
	Toppi Seppo	KESK
	Arveli Eila	KESK
	Hiltunen Mika	PS
	Paalanen Saara	KESK
	Sivonen Miitri	SDP
	Nyysönen Leena	SDP

Tarkastuslautakunta 1.1. - 31.12.2013

Puheenjohtaja	Pakarinen Sirpa	SDP
Varapuheenjohtaja	Lukkarinen Heikki	KESK
	Kuusela Minna	KESK
	Pykäläinen Samuli	KOK
	Rantanen Otto	PS

Toimielinten kokoonpano sekä toimielimen alaiset tilivelvolliset viranhaltijat on mainittu talousarvion toteutusvertailussa ko. kohdassa.

1.1.3 Henkilöstö

Kunnan henkilöstön määrä oli tilikauden päättyessä 660 henkeä. Kunnan henkilöstömäärä laski merkittävästi kun 1.1.2013 sosiaali- ja terveystoimen henkilöstö siirtyi Joensuun kaupungin palvelukseen. Samalla varhaiskasvatuksen henkilöstö siirtyi sivistystoimeen. Kontiolahden kunnassa oli vuoden 2013 lopussa vakituisessa palvelussuhteessa 478 henkeä ja määräaikaisena tai sijaisena 171 henkeä.

Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma tilikaudella 2013 oli 19 126 638,23 euroa. Henkilöstön sairauspoissaolot vähenivät vuoden 2013 aikana. Tästä ainakin osa selittyi henkilöstömäärän vähentymisellä. 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 2011 – 2013

1.1.4 Selvitys sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta

Kontiolahden kunnanhallitus toteaa, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta on kunnassa järjestetty asianmukaisella ja riittävällä tavalla.

Kunnan ohjeet ja säännöt pidetään ajantasaisena jatkuvalla päivityksellä. Hallintosääntö päivitetään vuosittain, viimeisin päivitys sisäisen valvonnan ohjeesta 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 poikkihallinnollinen jäsenistö ja sen puheenjohtajana toimii talousjohtaja. Riskienkartoitus on kunnassa aloitettu vuonna 2000 ja viimeisin päivitys on tehty 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 vakuutustasosta 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 2013 talouskasvu on ollut vaimeaa ja työttömyys on noussut. Tulevien vuosien ennusteet ennustavat hyvin maltillista talouskasvua.

Joensuun ja Outokummun kaupungit tekivät valtiovarainministeriölle 2.10.2012 päivätyn esityksen kuntajakolain (1698/2009) 4 luvun mukaisen erityisen kuntajakoselvityksen toimittamisesta. Valtiovarainministeriö pyysi 22.11.2012 päivätyllä kirjeellään Kontiolahden kunnalta lausuntoa erityisen kuntajakoselvityksen määrittämisestä sekä kuntajakoselvittäjästä viitaten kuntarakennelakiluonnoksen 1 a lukuun, jossa määritellään ne kriteerit, joiden perusteella kunnalla olisi velvollisuus selvittää kuntien yhdistymistä. Toisin sanoen lakiluonnoksen mukaan Joensuun, Liperin ja Kontiolahden olisi joka tapauksessa selvitettävä kuntien yhdistyminen.

Kontiolahden kunnanvaltuusto antoi lausuntonaan kokouksessaan 25.2.2013 valtiovarainministeriölle, ettei sillä ole tarvetta osallistua erityiseen kuntajakoselvitykseen Joensuun ja Outokummun kaupunkien kanssa. Vastausta perusteltiin kattavasti. Kontiolahden kunnan antamasta lausunnosta huolimatta, valtiovarainministeriö teki 4.4.2013 päätöksen ja määräsi kuntajakolain 15 §:n perusteella toimeenpantavaksi erityisen kuntajakoselvityksen Joensuun ja Outokummun kaupunkien sekä Kontiolahden, Liperin ja Polvijärven kuntien välillä. Kuntajakoselvitys tuli saattaa loppuun 7.10.2013 mennessä.

Kuntajakoselvittäjä Ossi Repo teki kuntarakennelain 16 §:n mukaisen erityisen selvityksen kuntajaon muuttamisesta Joensuun seudulla viiden kunnan alueella ja esitti, että Joensuun alueen kuntajakoa muutetaan siten, että kaikki viisi kuntaa; Joensuu, Kontiolahti, Liperi, Outokumpu ja Polvijärvi lakkaavat 31.12.2016 ja niistä muodostetaan uusi kunta 1.1.2017. Tämän uuden kunnan nimi on Joensuu. Se käyttää kaupunki nimitystä ja ottaa vaakunakseen Joensuun vaakunan.

Kontiolahden kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 27.1.2014, ettei se hyväksy kuntajakoselvittäjän tekemää ehdotusta kuntajaon muuttamisesta ja että Kontiolahden kunta jatkaa toimintaansa itsenäisenä kuntana. Tällä päätöksellä on merkittäviä vaikutuksia Kontiolahden kunnan tulevaisuudelle ja tulevalle kehitykselle. Valtuusto aloitti vuoden 2013 syksyllä uuden kuntastrategian päivittämisen ja työ on tarkoitus saattaa loppuun kevään 2014 aikana. Kuntastrategia tulee olemaan poliittis-hallinnollinen Kontiolahden kunnan tulevaisuuden kehitystä ja palvelujen järjestämistä ja tuotantotapaa linjaava johtamisen väline.

Tulevaisuuden haasteisiin ja myös mahdollisiin riskeihin liittyy myös 1.7.2013 voimaan tullut kuntarakennelaki ja ennen kaikkea vuonna 2014 mahdollisesti voimaan tuleva kuntarakennelain täydennys, jota valmistellaan hallituksen syksyllä 2013 päättämän rakennepoliittisen ohjelman mukaan aluekehityksen kannalta keskeisten kaupunkiseutujen yhdyskuntarakenteen eheyden, alueen elinvoimaisuuden kehittämisen ja palvelujen tehokkaan järjestämisen turvaamiseksi. Täydennyksellä lisättäisiin perustuslain asettamien reunaehtojen mukaisesti kuntien yhdistymistä koskevaa valtioneuvoston toimivaltaa kuntarakennelain 4 d §:n 3 mom:ssa tarkoitettulla yhtenäisellä työssäkäynti- tai yhdyskuntarakennealueella. Valtioneuvoston toimivallan lisääminen rajoitettaisiin selkeillä reunaehdoilla ja alueen asukkaiden enemmistön tahtotilaan sitomisella. Toimivallan käyttö rajoitettaisiin tilanteisiin, joissa kuntarakennelain tavoitteet eivät ole toteutettavissa vapaaehtoisesti. Mikäli lain täydennys toteutuisi, tulisi se ennakkotietojen mukaan koskemaan myös Kontiolahden kuntaa.

1.1.2013 alkaen Kontiolahden kunta ostaa sosiaali- ja terveystoimen palvelut Joensuun kaupungin yhteistoiminta-alueelta. Yhteistyön ensimmäinen vuosi käynnistyi kohtuullisen hyvin. Taloudellisesti tilaus alittui ennakoidusta, vaikka vielä loppuvuodesta valtuusto myönsikin ylitysoikeuden. Jatkossa tulee tilausten realistisuuteen kiinnittää entistä enemmän huomiota, jotta todellinen taloudellinen tilanne saadaan näkyviin hyvissä ajoin ja mahdollisiin poikkeamiin voidaan puuttua ajoissa.

Kontiolahden kunnanhallitus päätti kokouksessaan 13.1.2014 käyttää etuostolain mukaista etuosto-oikeutta Kontiorannan varuskunta-alueesta. Etuosto-oikeuden käyttö koskee Senaattikiinteistöjen ja Mestarinikkarit Oy:n 1.11.2013 allekirjoittamaa kauppakirjaa, jossa kaappasumma oli 1,1 miljoonaa euroa. Varuskunta-aluetta ei ole kaavoitettu, joten alueen kehittäminen vaatii kunnalta vahvaa panostusta alueen kehittämiseen mm. infrastruktuurin ja kunnallistekniikan rakentamisen kautta. Kontiorannan varuskunta-alue tulee olemaan kunnan kirkonkylän keskeinen kasvusuunta tulevaisuudessa.

Valtionosuusuudistus on astumassa voimaan vuoden 2015 alussa. Ennakkolaskelmien mukaan Kontiolahden kunnan valtionosuudet tulevat hieman lisääntymään uudistuksen myötä. Uudistuksen voimaantuloon on kuitenkin suunniteltu useiden vuosien siirtymäaikaa.

Kontiolahden kunnan talousarvio vuodelle 2014 on päätetty huomattavan alijäämäiseksi. Vuoden 2014 alussa on aloitettu toimenpiteet talouden kurssin kääntämiseksi. Investointien osalta ollaan edelleen erittäin korkealla tasolla ja taloussuunnitelmakauden 2014 – 2016 investointeja rahoitetaan velkarahalla.

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

Vuoden 2013 lopulla maailmantalouden kasvun ennakoitiin lähtevän vähin erin kasvuun. Kehittyvien maiden vetovoimaisuus maailmantalouden kasvulle on vähentynyt viime vuosina. Kansainvälisen talouskasvun ennustetaan piristymisestäään huolimatta jäävän kuitenkin kohtuullisen matalaksi. Kasvu ennustetaan myös euroalueelle, vaikkakin sen tilanne on edelleen epävarma.

Suomen Pankin ennakkotietojen mukaan Suomen kokonaistuotanto kasvoi hieman vuonna 2013. Kasvun ennustetaan jatkuvan edelleen hitaana. Suomalaisten yksityinen kulutus väheni vuonna 2013. Työllisyyden näkymät vuonna 2013 olivat heikot.

Kuntien tilinpäätösennusteet vuodelta 2013 ovat edellisvuotta paremmat. Kuntaliiton mukaan vuoden 2013 tilinpäätösten kuntien yhteenlaskettu tulos oli noin 300 miljoonaa euroa positiivinen. Tulos parani edellisestä vuodesta noin 600 miljoonaa euroa. Taustalla ovat toimintakulujen kasvun puolittuminen ja verotuksen kertaeristä johtunut verotulojen kasvu. Vuosikate oli negatiivinen viime vuonna yhteensä 36 kunnalla. Vuonna 2012 vastaava luku oli yli kaksinkertainen. Kuntien verotulot kasvoivat 6,8 prosenttia edellisvuodesta.

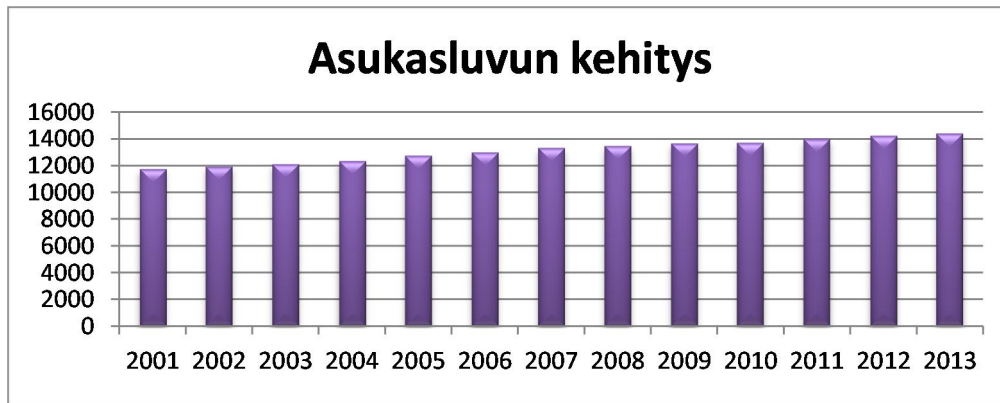
Kuntaliitto tiedottaa, että verotuksen kertaluonteisten tuloerien lisäksi tulokseen on vaikuttanut kuntien oma-aloitteinen, tiukka taloudenpito. Viime vuoden tuloksen syntyminen vaikuttanut, tulosta vahvistava seikka oli kuntien toimintojen tehostaminen, josta ainakin 400 miljoonaa euroa toteutui KT Kuntayönantajien selvityksen mukaan henkilöstömenosäästöinä. Lisäksi tulosta kohensivat verotuksen kertaerät 400 miljoonalla eurolla sekä tulo- ja kiinteistöveroprosenttien korotukset noin 170 miljoonalla eurolla. Tulokseen heikentävästi vaikuttaneita tekijöitä olivat puolestaan valtionosuusleikkaukset, sekä kuntien tehtävien kasvu ja palveluiden kysynnän lisäys.

Kontiolahti kuuluu Joensuun seutukuntaan. Alueen väkimäärä lisääntyi vuonna 2013 reilulla 100 hengellä. Pohjois-Karjalan maakunnan asukasluku puolestaan laski noin 3000 hengellä. Koko maakunnassa työttömyys nousi vuoden 2013 aikana.

1.1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kontiolahden kunnan toiminta jatkui vuonna 2013 kehittyvänä. Asukasmäärä kasvoi jälleen, joskin edellisvuosia maltillisemmin. Investoinnit jatkuivat ja taso oli edelleen korkealla.

Asukasluku kasvoi kertomusvuoden aikana 174 hengellä, suhteellisesti kasvu oli 1,2 prosenttia. Keskeisimmät väkiluvun kasvuun vaikuttaneet tekijä olivat luonnollinen väestönkasvu ja kuntien välinen muuttoliike. Vuoden aikana uusia asuinhuoneistoja luvitettiin 67 kpl, mikä on hieman enemmän kuin edellisvuonna. Asuinrakentamiseen tontteja luovutettiin 30 kappaletta, joista omakotitalotontteja 27 kpl ja rivitalotontteja 3.



Kuvio 2. Kontiolahden kunnan asukasluvun kehitys 2001 - 2013

Vuoden 2013 alussa käynnistyi Joensuun ja Kontiolahden sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alue. Uuden toiminnan aloitus käynnistyi kohtuullisen hyvin. Kuntalaisille tuotetut palvelut eivät olennaisesti muuttuneet, vaikka yhteistoiminta-alueella yhtenäistettiin palveluiden kohdistuvia kriteerejä ja asiakasmaksuperusteita.

Kuntalaisille järjestettiin loppuvuodesta tilaisuus, jossa pyydettiin palautetta ja samalla tiedotettiin yhteistoiminta-alueella olevista ajankohtaisista asioista. Kuntalaisia tiedotettiin myös monista terveyden- ja sosiaalihuollon palveluista tai siellä tapahtuvista uusista toimista eri lähteiden avulla mm. joka kotiin jaettava Kuntatiedotteen välityksellä. Tiedotettavia asioita olivat mm. uusien puhelinnumeroiden sekä takaisinsoittojärjestelmän käyttöönottopalvelu terveystietopalveluiden alueella, sähköiseen ajanvaraukseen siirtyminen eri toiminnoissa ja nettipohjainen omahoitopalvelu Medinet-järjestelmä.

Varhaiskasvatuspalvelujen siirtyminen sivistystoimen alaisuuteen vuoden 2013 alusta alkaen toteutui onnistuneesti. Varsinkin erityisen tuen järjestämiseen pystyttiin luomaan erityisopetuksen koordinaattorin ja kiertävien erityislastentarhanopettajien yhteinen toimintatapa, joka varmistaa lapsen tarvitseman tuen jatkumisen siirryttäessä päivähoidosta esiopetukseen ja esiopetuksesta perusopetukseen. Esi- ja alkuopetuksen yhteistyö on tiivistynyt mm. laaja-alaisen erityisopettajien tuella esiopetusryhmiin. Esiopetuksen opetussuunnitelman uudistaminen on aloitettu seudullisena yhteistyönä, uudistustyöhön liittyvää koulutusta on järjestetty yhteisesti lastentarhanopettajille ja luokanopettajille.

Onttolan päiväkodin uudisrakennus otettiin käyttöön vuoden 2013 alussa. Uusien tilojen myötä päiväkodin paikkalukua voitiin lisätä 3-5-vuotiaiden ryhmän verran. Mäntytien päiväkodin sisäilmaongelmat ovat vaikeuttaneet päiväkodin toiminnan järjestämistä usean vuoden ajan. Henkilöstön ja lasten oireilua ja terveydentilaa on seurattu ulkopuolisen tutkijan avulla. Kesäkuun alussa päiväkotia suljettiin ja elokuusta 2013 alkaen päiväkotia on toiminut väliaikaisissa siirrettävissä vuokratiloissa.

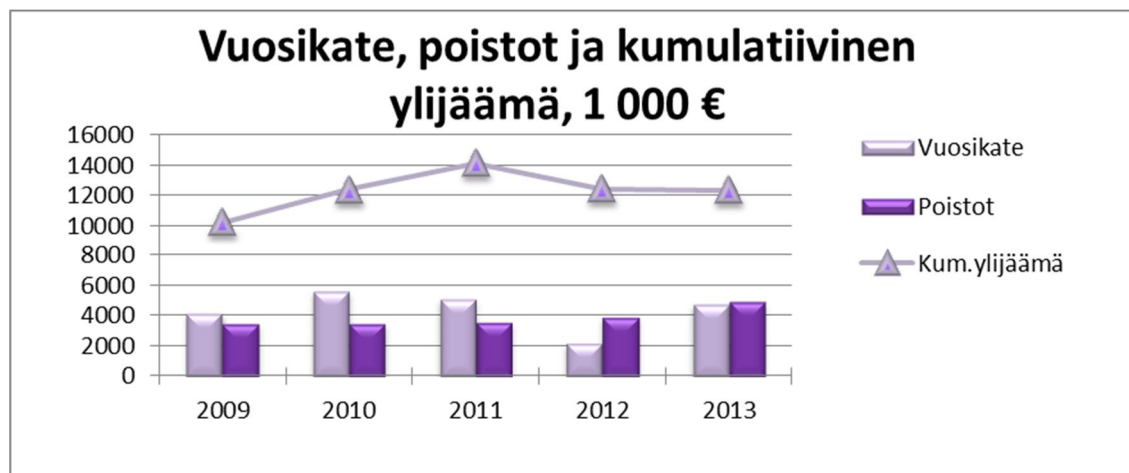
Koulutoimessa käynnistyi uutena hankkeena ProKoulu, joka on nelivuotinen positiivisen käyttäytymisen vahvistamiseen suuntautunut hanke. Positiivisen ilmapiirin rakentaminen on tietoista ja kehittämistyössä ovat mukana koko koulun henkilökunta, oppilaat ja heidän huoltajansa. Kaikki Kontiolahden kunnan alakoulut ovat hankkeessa mukana, osalla kouluja toiminta käynnistyi syksyllä 2013 ja loppuissa 2014. Koulujen tieto- ja viestintätekniikan opetuskäyttöä on edistetty hanketyönä perusopetuksessa ja lukiolla. Kouluissa käytössä ollut sähköinen Wilma-järjestelmä otettiin käyttöön myös esikoululaisille.

Maahanmuutto-opetusta sopeutettiin laskeviin oppilasmääriin ja Ahokkalan koululla toiminut erillisryhmä lopetettiin. Maahanmuuttotasaisten oppilaiden määrän vähentymisen myötä maahanmuutto-opetus päättyi omana tehtävänänsä vuoden lopussa.

Vuonna 2013 kehitettiin kutsuohjattua joukkoliikennettä. Uusi asiointiliikenne sai nimen Menopeli. Merkittävä päätös vuonna 2013 oli myös Joensuun seudun jätelautakunnan päätös perustaa Kontiolahtien kunnan alueelle jäteasema.

Kontiolahtelaisten työttömien määrä nousi vuoden 2013 aikana. Vuoden vaihteessa työttömyysaste oli kuitenkin samalla, joskin valitettavan korkealla, tasolla kuin edellisvuonna eli 11,7. Työttömänä oli vuoden vaihtuessa noin 25 henkeä enemmän kuin edellisenä vuodenvaihteena. Valtakunnallinen työttömyysaste oli vuoden lopussa 7,9 prosenttia.

Vuoden 2013 tulos oli ennakoitua parempi. Vuoden 2013 tulos noin 0,2 miljoonaa euroa alijäämäinen, kun se oli ennakoitu noin 0,7 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Ennakoitua parempaan tulokseen vaikutti merkittävimmin verotulojen ylittyminen ja toimintakulujen alittuminen. Toisaalta poistojen toteuma ylitti arvion. Kokonaistoimintakulujen kasvu vuonna 2013 oli poikkeuksellisen alhainen 2,7 prosenttia.



Kuvio 3. Kontiolahtien kunnan vuosikate, poistot ja kumulatiivinen ylijäämä 2009 - 2013

Vuoden 2013 investoinnit olivat edelleen korkeahkolla tasolla, mutta kuitenkin edellisvuotta maltillisemmat. Investointeihin käytettiin reilut 6 miljoonaa euroa. Rahoitusosuuksien ja käyttöomaisuuden myyntitulojen myötä nettoinvestointien arvoksi muodostui noin 4,5 miljoonaa euroa. Vuoden 2013 suurimmat investointikohteet olivat koulukeskuksen piha ja Kontiolahtien taajamatien järjestelyt. Myös vesi- ja viemärlaitoksen investoinnit olivat mittavat.

Kunnan tulorahoitus riitti kattamaan investoinneista noin yhdeksän kymmenystä, joten valtaosa vuoden aikana nostetusta uudesta lainasta käytettiin aiempien vuosien lainojen lyhennyksiin. Lisäksi vuodenvaihteen molemmin puolin tarvittiin lyhytaikaista lainaa maksuvalmiuden varmistamiseksi. Vuonna 2013 kunnan lainamäärä kasvoi ja oli vuodenvaihteessa noin 49 miljoonaa euroa. Asukasta kohden lainaa oli vuoden lopussa 3.425 euroa.

Alijäämäinen tulos vähensi taseen omaa pääomaa. Kumulatiivinen ylijäämä aleni noin 12,3 miljoonaan euroon.

Kontiolahtien kunnan talousarvio vuodelle 2014 on päätetty huomattavan alijäämäiseksi. Vuoden 2014 alussa on aloitettu toimenpiteet talouden kurssin kääntämiseksi. Investointien osalta ollaan edelleen erittäin korkealla tasolla ja taloussuunnitelmakauden 2014 – 2016 investointeja rahoitetaan velkarahalla.



Kuvio 4. Kontiolahden kunnan nettoinvestoinnit ja lainamäärä 2009 – 2013

1.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

(ulkoiset) 1000 €	v. 2013	v. 2012	muutos %
Toimintatuotot	12 613	13 473	-6,4
Valmistus omaan käyttöön	0	2	-100,0
Toimintakulut	-75 178	-72 970	3,0
Toimintakate	-62 565	-59 495	5,2
Verotulot	44 885	40 422	11,0
Valtionosuudet	23 112	22 039	4,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-695	-752	-7,6
Korkotuotot	49	31	56,0
Muut rahoitustuotot	274	303	-9,5
Korkokulut	-1 013	-1 083	-6,4
Muut rahoituskulut	-5	-4	23,6
Vuosikate	4 737	2 213	114,0
Poistot ja arvonalentumiset	-4 986	-3 909	27,5
Tilikauden tulos	-249	-1 696	-85,3
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	80	80	0,0
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-168	-1 615	-89,6
TULOSLASKELMA TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	16,8	18,5	-9,1
Vuosikate/Poistot, %	95,0	56,6	67,8
Vuosikate, €/asukas	328,5	155,4	111,4
Asukasmäärä	14 419	14 245	1,2

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

Vuoden 2013 tulos oli ennakoitua parempi. Vuoden 2013 tulos noin 0,2 miljoonaa euroa alijäämäinen, kun se oli ennakoitu noin 0,7 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Ennakoitua parempaan tulokseen vaikutti merkittävimmin verotulojen ylittyminen ja toimintakulujen alittuminen. Myös toimintatuotot ylittyivät hieman.

Ulkoiset toimintatuotot vähenivät edellisvuoteen verrattuna. Tähän vaikutti sosiaali- ja terveystoimen siirtyminen yhteistoiminta-alueelle ja kyseisten toimintojen nettolaskutus. Vuoden mittaan tarkistetut toimintatuottojen kertymän arviot ylittyivät lopulta hieman. Ulkoisten toimintakulujen kasvuprosentti 3 on huomattavasti edellisvuotta matalampi. Myös toimintakulujen kasvuun vaikutti sosiaali- ja terveystoimen palveluiden nettolaskutus. Toimintakatteen kasvu oli 5,2 prosenttia, mikä on lähes sama kuin edellisvuonna. Toimintakatteeseen sote-palveluiden nettolaskutuksella ei ole vaikutusta, joten sen kasvuprosentti on vertailukelpoinen.

Verotulojen kertymä vuonna 2013 oli erittäin hyvä. Osittain tähän vaikutti vuodelle 2013 toteutettu tuloveroprosentin korotus. Lisäksi vuoden 2013 lopussa kuntien tuloveron jako-osuutta nostettiin verohallinnon toimesta. Tuloveron arviota korotettiin 400.000 eurolla toisen talousarviotarkistuksen yhteydessä. Lopullinen kertymä oli kuitenkin ennakoitua suurempi, johtuen arvioitua suuremmasta jako-osuuden korotuksesta. Vuonna 2013 tuloverojen tilityskäytäntöä muutettiin verohallinnon toimesta siten, että aiemmin tammikuussa tilitetyistä jäännösveroista osa tilitettiin jo joulukuussa. Tämäkin lisäsi osaltaan vuoden 2013 hyvää tuloverokertymää. Tuloveron kasvu oli poikkeuksellisen korkealla, lähes 11 prosenttia.

Sekä kiinteistö- että yhteisövero toteutuivat lähestulkoon suunnitellusti. Yhteisöveron arviota tarkistettiin toisessa talousarviotarkistuksessa 200.000 euroa ylöspäin. Yhteisöveroon kasvua kertyi yli neljännes edellisvuotta vähemmän. Valtionosuudet toteutuivat ennakoitua pienempinä, johtuen opetus- ja kulttuuriministeriön tarkistuksesta. Edellisvuoteen verrattuna valtionosuudet kuitenkin lisääntyivät 5 prosenttia valtionosuusleikkauksista huolimatta.

Rahoituserien netto oli hieman edellisvuotta vähemmän miinuksella. Ulkoiset korkotuotot kasvoivat hieman, joskin konsernitilin korkotuotot olivat edellisvuotta heikommat. Pääosin korkotuottojen kasvu muodostui kouluhankkeiden jälkirahoitteisen valtionosuuden koroista. Muut rahoitustuotot laskivat hieman, pääosin johtuen edellisvuotta alhaisemmista verotilitysten koroista. Muihin rahoitustuottoihin kirjataan mm. osingot ja sijoitusten tuotot. Vaikka lainakanta kasvoikin, madaltunut korkotaso piti korkokulut kurissa ja korkokulut olivat edellisvuotta pienemmät.

Vuosikate parani huomattavasti edellisvuoteen verrattuna ja oli lähes 330 euroa asukasta kohden. Poistot kasvoivat yli neljänneksen, tähän vaikutti vuoden alusta käyttöön otettu uusi poistokäytäntö. Poistojen kasvusta huolimatta vuosikate kattoi poistot 95-prosenttisesti. Tilikauden tulos oli noin 250.000 euroa negatiivinen. Poistoeron muutosten jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostui noin 170.000 euroa, mikä on lähes 90 prosenttia edellisvuotta parempi.

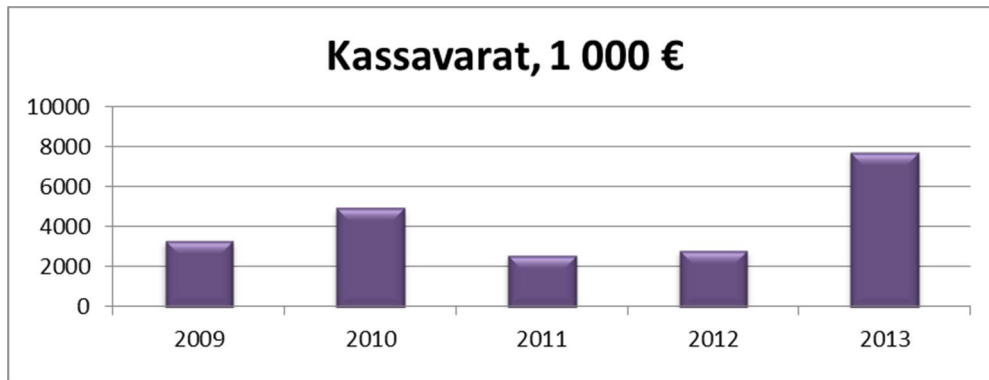
1.2.2 Toiminnan rahoitus

Investointien taso vuonna 2013 oli korkea, mutta kuitenkin 10 prosenttia edellisvuotta pienempi. Investointien tulo-rahoitusprosentti nousi huomattavasti ja oli lähes 87 prosenttia. Vuonna 2013 investoinneista lähes yhdeksän kymmenesosaa saatiin siis katettua tulo-rahoituksella joten uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin valtaosin entisten lainojen lyhennyksiä varten.

Uusia lainoja nostettiin 8 miljoonaa ja vanhoja lyhennettiin 7 miljoonalla eurolla. Vuodenvaihteessa käytettiin lyhytaikaista lainoitusta edellistä vuodenvaihdetta enemmän maksuvalmiuden turvaamiseksi. Lainakanta kasvoi noin 8 miljoonalla eurolla, mutta tästä lyhytaikaisten lainojen osuus oli 7 miljoonaa euroa. Saamisten (mm. myynti- ja lainasaamiset) ja korottomien velkojen (mm. ostovelat) määrä kasvoi vuoden 2013 aikana. Kassavarat kasvoivat vuoden aikana ja olivat tilinpäätöshetkellä n. 7,7 miljoonaa euroa.

Parantuneen vuosikatteen myötä lainanhoitokate nousi, mutta on edelleen heikko. 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 noin kuukauden rahan tarvetta vastaava. Pääomamenoista (investoinnit ja lainan lyhennykset) saatiin 38 prosenttia katettua vuosikatteella. Rahoituslaskelma seuraavalla sivulla.

Toiminnan ja investointien rahavirran negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. 5 vuoden tunnusluvun avulla seurataan investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.



Kuvio 5. Kontiolahden kunnan kassavarat tilinpäätöshetkellä 2009 - 2013

	1 000 €		
	v. 2013	v. 2012	muutos %
Toiminnan rahavirta	3 994	1 496	167,0
Vuosikate	4 737	2 213	114,0
Tulorahoituksen korjauserät	-742	-718	3,5
Investointien rahavirta	-4 540	-5 889	-22,9
Investointimenot	-6 283	-6 982	-10,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	777	324	139,8
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot	966	769	25,7
Toiminnan ja investointien rahavirta	-546	-4 393	-87,6
Rahoituksen rahavirta			
Lainakanen muutokset	7 998	2 693	197,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000	9 000	-11,1
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 002	-6 307	11,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	7 000	0	#JAKO/0!
Oman pääoman muutokset	52	0	#JAKO/0!
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 623	1 953	-234,3
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	111	-8	-1478,9
Vaihto-omaisuuden muutos	-10	-29	-66,2
Saamisten muutos	1 107	435	154,5
Korottomien velkojen muutos	-3 830	1 555	-346,4
Rahoituksen rahavirta	5 427	4 646	16,8
Rahavarojen muutos	4 881	253	1832,1
Kassavarat 31.12.	7 719	2 837	172,0
Kassavarat 1.1.	2 837	2 585	9,8

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-12 045	-12 549	
Investointien tulorahoitus, %	86,0	33,2	158,8
Pääomamenojen tulorahoitus, %	37,9	17,1	121,8
Lainanhoitokate	0,72	0,45	61,0
Kassan riittävyys, pv	31,5	11,9	165,6
Asukasmäärä	14 419	14 245	1,2

Taulukko 2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut¹

¹ Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, € = Toiminnan ja investointien välisumma tilinpäätösvedeltä ja neljältä edelliseltä vuodelta

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 31.12.2013			VASTATTAVAA 31.12.2013		
€1000	v. 2013	v. 2012		v. 2013	v. 2012
PYSYVÄT VASTAAVAT	78 569	78 273	OMA PÄÄOMA	32 783	32 899
Aineettomat hyödykkeet	126	95	Peruspääoma	20376	20376
Muut pitkävaikutteiset menot	126	95	Arvonkorotusrahasto	62	10
Aineelliset hyödykkeet	71 033	70 795	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12514	14129
Maa- ja vesialueet	8839	8191	Tilikauden yli-/alijäämä	-168	-1615
Rakennukset	45328	47555	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.	2 470	2 551
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14501	12235	Poistoero	2470	2551
Koneet ja kalusto	1141	1577	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 451	1 373
Muut aineelliset hyödykkeet	3	3	Valtion toimeksiannot	862	907
Keskeneräiset hankinnat	1220	1233	Lahjoitusrahastojen pääomat	590	466
Sijoitukset	7 411	7 383	VIERAS PÄÄOMA	55 627	51 459
Osakkeet ja osuudet	7388	7360	Pitkäaikainen	31 184	30 129
Muut lainasaamiset	23	23	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	29945	28645
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 226	1 259	Lainat julkisyhteisöiltä	948	1137
Valtion toimeksiannot	874	906	Lainat muilta luotonantajilta	292	347
Lahjoitusrahastojen erityyskatteet	353	353	Ostovelat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 536	8 751		24 442	21 330
Vaihto-omaisuus	136	126	Lyhytaikainen	18300	11200
Aineet ja tarvikkeet	136	126	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	187	181
Saamiset	4 681	5 787	Lainat julkisyhteisöiltä	0	219
Pitkäaikaiset saamiset	2037	2625	Lainat muilta luotonantajilta	227	166
Lainasaamiset	104	252	Saadut ennakot	2502	4834
Muut saamiset	1933	2373	Ostovelat	583	802
Lyhytaikaiset saamiset	2643	3162	Muut velat	2643	3928
Myyntisaamiset	1656	2115	Siirtovelat		
Muut saamiset	958	1018		92 331	88 282
Siirtosaamiset	30	29	VASTATTAVAA YHTEENSÄ		
Rahoitusarvopaperit	94	3	TASEEN TUNNUSLUVUT		
Muut arvopaperit	94	3	Omavaraisuusaste %	38,3	40,2
Rahat ja pankkisaamiset	7625	2835	Kertynyt yli-/alijäämä	12 345	12 514
VASTAAVAA YHTEENSÄ	92 331	88 282	Kertynyt yli-/alijäämä €/as	856	878
			Suhteellinen velkaantuneisuus%	68,7	67,6
			Lainat, €/asukas	3 425	2 905
			Lainakanta 31.12.	49 380	41 382
			Lainasaamiset 31.12.	23	23
			Asukasmäärä	14 419	14 245

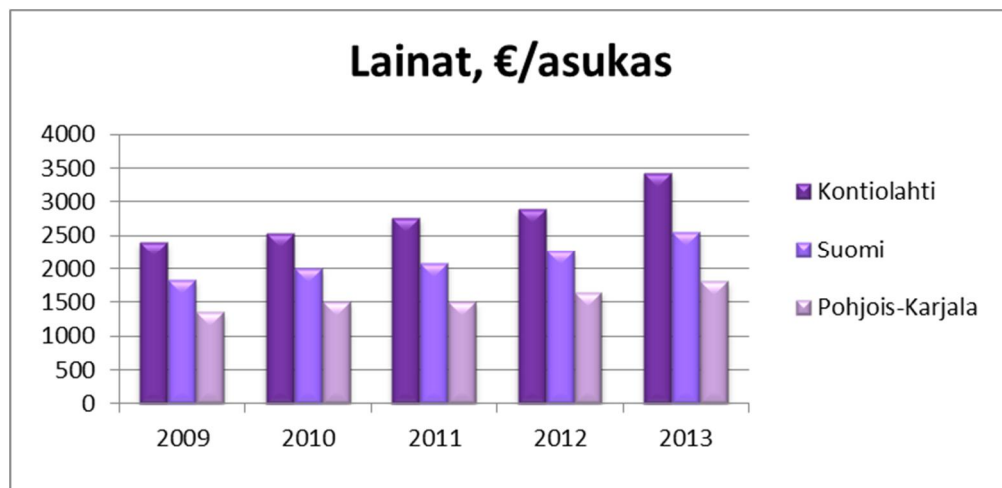
Taulukko 3. Tase 31.12. ja sen tunnusluvut²

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 2013 noin 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. Edellisvuoteen verrattuna saamisten loppusumma kasvoi, samoin rahojen ja pankkisaamisten määrä.

Vastattavaa -puolella lainamäärä kasvoi. Oma pääoma väheni alijäämäisen tilikauden myötä. Lainakannan lisäys oli noin 8 miljoonaa euroa, asukaskohtainen lainamäärä oli 3.425 euroa/asukas. Lainamäärän voimakkaaseen kasvuun vaikutti lyhytaikaisen kuntatodistuslainan käyttö vuodenvaihteessa. Kunnan lainakannasta noin 15 prosenttia oli vuoden vaihteessa sitoutunut yritystoimintaan. Tilikauden alijäämä vähensi taseen kumulatiivista ylijäämää noin 12,3 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 2009 – 2013



Kuvio 7. Kontiolahden kunnan suhteellinen velkaantuneisuus ja omavaraisuusaste 2009 – 2013

1.4 Kokonaistulot ja -menot

Vuonna 2013 Kontiolahden kunnan kokonaistulot ylittivät kokonaismenot, 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 pienempi. Suurin osa, eli 70 prosenttia kunnan kokonaistuloista saadaan verorahoituksena (verotulot ja valtionosuudet). Verotulojen ja valtionosuuksien suhteellinen osuus oli hieman edellisvuotta alhaisemmalla tasolla. Vuonna 2013 pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen lisäys olivat edellisvuotta korkeammalla tasolla.

Vuonna 2013 toimintamenojen osuus kokonaismenoista oli hieman edellisvuotta korkeampi. Investointimenojen suhteellinen osuus oli edellisvuotta alhaisempi. Korkokulujen osuus oli edellisvuoden tasolla. Lainanlyhennyksen suhteellinen osuus oli edellisvuotisella tasolla.

TULOT	1000 €	%	MENOT	1000 €	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	12 613,1	13,01	Toimintamenot	75 178,4	84,02
			-Valmistus omaan käyttöön	0,0	0,00
Verotulot	44 884,7	46,30			
Valtionosuudet	23 112,1	23,84			
Korkotuotot	48,8	0,05	Korkokulut	1 013,4	1,13
Muut rahoitustuotot	274,5	0,28	Muut rahoituskulut	4,6	0,01
Satunnaiset tuotot	0,0	0,00	Satunnaiset kulut	0,0	0,00
Tulorahoituksen korjauserät		0,00	Tulorahoituksen korjauserät		0,00
-Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-743,1	-0,77	Pakollisten varausten muutos	0,0	0,00
			Käyttöomaisuuden myyntitappio	-0,7	0,00
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	777,0	0,80	Käyttöomaisuusinvestoinnit	6 282,9	7,02
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	966,1	1,00			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000,0	8,25	Antolainasaamisten lisäys		0,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	7 000,0	7,22	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	7 002,5	7,83
Oman pääoman lisäykset	0,0	0,00	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,0	0,00
			Oman pääoman vähennykset	0,0	0,00
Kokonaistulot yhteensä	96 933,2	100,00	Kokonaismenot yhteensä	89 481,1	100,00

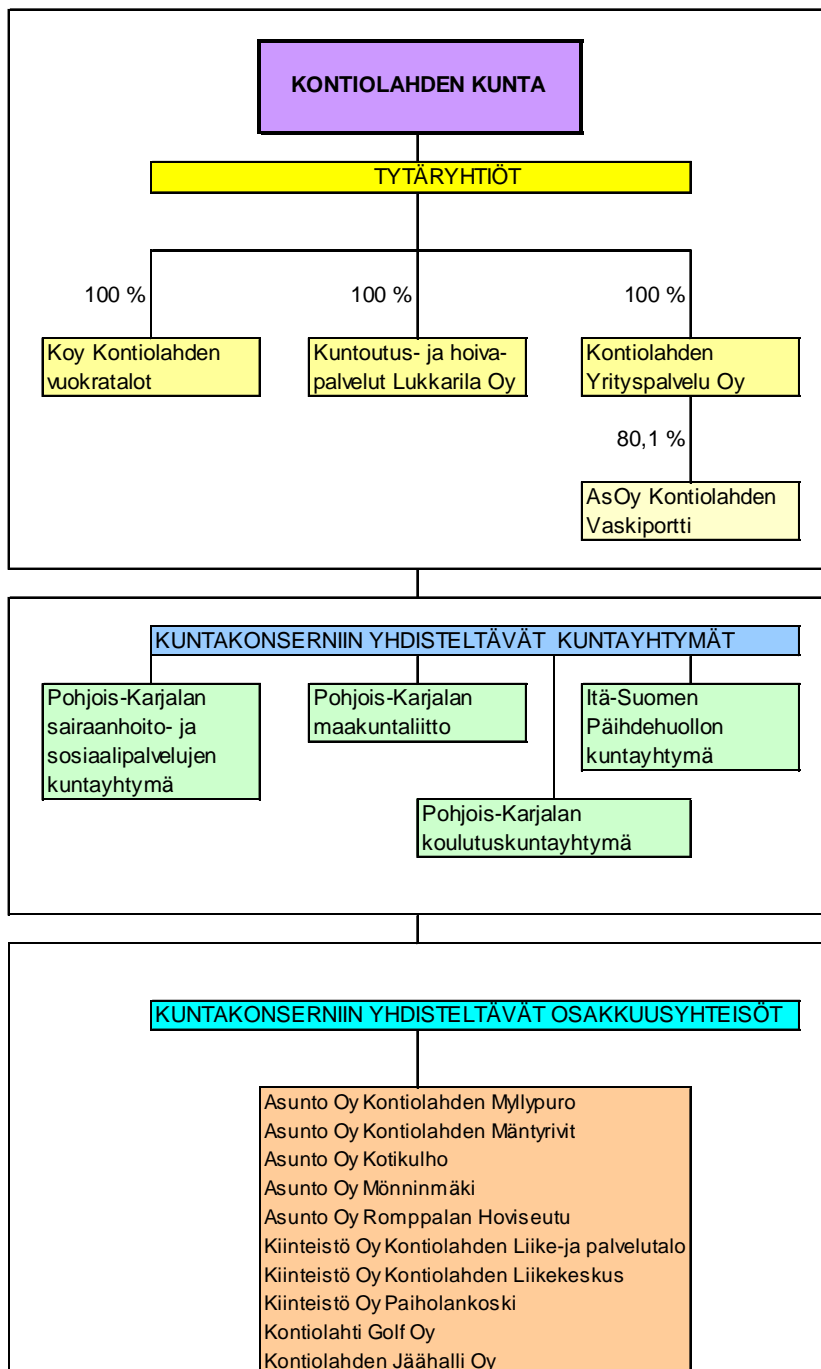
Taulukko 4. Kokonaistulot ja -menot vuonna 2013

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 31.12.2013. Kaikki kaaviossa näkyvät konserniyhteisöt on yhdistelty konsernitilinpäätökseen omistusosuuksien suhteessa.



Kaavio 2. Kontiolahti-konserni ja siihen yhdisteltävä kuntayhtymät ja osakkuusyhteisöt 31.12.2013

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. Seuraava sopimuskausi on alkamassa vuoden 2015 alussa.

1.5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

1.5.3.1 Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n tarkoituksena on hallita ja omistaa Kontiolahden alueella kiinteistöjä ja tarjota niitä yritysten käyttöön.

Yrityspalvelulla on omistuksessaan 3.000 m² teollisuustiloja, jotka ovat pääasiassa Vaskelan ja Lehmon yritysalueilla sijaitsevia pientaloja. Lisäksi Yrityspalvelu Oy:llä on hallinnassaan 23 asuinhuoneistoa, joista 10 kpl tytäryhtiö Asunto Oy Kontiolahden Vaskiportissa. Yhtiön liikevaihto (= vuokralaskutus) on noin 225.000 euroa.

Yhtiö toimii ensisijaisesti kiinteistöyhtiönä, joka huolehtii omistamiensa tilojen vuokraamisesta ja kunnossapidosta. Vuokraustilanne on hyvä, 31.12.2013 tilanteessa yhtiön jokaisessa tilassa yhtä lukuun ottamatta on vuokralainen, yhteensä 35 kpl.

Kiinteistöjen korjaus- ja ehostustoiminnan merkitys on lisääntynyt, kun kiinteistöt vanhenevat.

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy tekee vuodelta 2013 lievästi voitollisen tilinpäätöksen.

Asunto Oy Kontiolahden Vaskiportista Yrityspalvelu Oy omistaa yhtiön 13 huoneistosta 10 ja osakkeista 80 %. Yhtiö on velaton ja sen taloudellinen tila on hyvä.

Toiminnalliset tavoitteet 2013

TOIMINNALLINEN TAVOITE	MITTARI	MITTARIN TAVOITE (tunnusluku)	TOTEUTUMA 31.12.2013
1. <u>Palvelut ja niiden vaikuttavuus toiminnallinen tavoite</u>			
Teollisuustilojen vuokraamisen tehostaminen	Tiloista vuokrattu % / vuosi	>95	97
Asuntojen vuokraamisen ja kunnossapidon tehostaminen	Asuntoja vuokrattu % / vuosi	>95	99
Teollisuustilojen ja asuntojen kunnossapito	Remontoidut toimitilat/asunnot/vuosi	1 – 2 asuntoa 1 – 2 toimitilaa	1 1
2. Taloudelliset resurssit	Tilikauden tulos	5 000	26 200
Tilinpäätös voitollinen €/vuosi	Kassavarat vähintään/€	40 000	55 200
Yhtiö on vakavarainen			
3. Prosessit ja rakenteet	Huoneistojen käyttöaste % / vuosi	>95	99
Huoneistojen käyttö on tehokasta	Toimitilojen käyttöaste % /vuosi	>95	97
Toimitilojen vuokraaminen on tehokasta			
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 286 kappaletta. Vuoden 2013 aikana valmistui Mieletyisen vuokratalojen peruskorjaus. Paiholanpellon rivitalon tulipalossa tuhoutunutta asuntoa ei rakennettu uudelleen, joten asuntojen lukumäärä pieneni yhdellä. Uusia asuntoja ei valmistunut.

Vuokratulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 3,2 % , ja käyttökorvaukset 27,3 %. Kiinteistöjen hoitokulut kasvoivat 5,8 %. Korjauksiin käytettiin 1,2 % edellisvuotta enemmän. Lämmityskustannuksiin kului yhtä paljon rahaa kuin vuonna 2012.

Luottotappioihin kirjattiin 20.858,49 euroa, mikä on 7.259,86 eur enemmän kuin vuonna 2012 . Taseessa vuokrasaatava kasvoi 4,9%.

Yhtiöllä oli vuoden lopussa lainaa 10.960.842,40 ja lisäksi konsernitilin laina 49.596,54 eur, vähennystä edelliseen vuoteen 157.567,98 euroa. Uutta lainaa nostettiin 400.000 eur. Lainoja lyhennettiin 607.164,52 eur ja korkoja maksettiin 291.062,76 eur. Korkomenot pienenivät 28,2 %. Tilikauden voitto on 63.744,91 eur. Tilikauden aikana yhtiön osakepääomaa korotettiin 49.951,60 eur. Taseen loppusumma on 13.565.584,08 eur.

TOIMINNALLINEN TAVOITE	MITTARI	MITTARIN TAVOITE	TOTEUMA 31.12.2013
<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	99 % laskuista maksettu eräpäivään mennessä	Tavoite toteutunut
Vuokrasaatavien pienentyminen	% verrattuna vuoden 2012 tilanteeseen	4	Tavoite ei toteutunut, saatavat kasvoivat 4,9 %
<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

Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarila Oy on Kontiolahden kunnan omistama tytäryhtiö. Yhtiö kuuluu Kontiolahden kuntakonserniin. Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarilan päätoimiala on perheryhmäkotipalveluiden tarjoaminen alaikäisille, yksin maahan tulleille lapsille ja nuorille jotka ovat saaneet oleskeluluvan Suomessa. Lapset ja nuoret ovat saaneet myös kuntapaikan ja ovat kontiolahtelaisia.

Vuonna 2013 yhtiö jatkoi suunnitelmien laadintaa uusien toimialojen käynnistämiseksi. Hallituksen ja toimitusjohtajan lisäksi tuli kolme eri projektia. Uusia toimintasuunnitelmia yhtiölle jatkettiin ensi- ja turvakotitoimintaan, päiväkodin perustamiseen sekä jälkihuollon järjestämiseen liittyen. Perusteellisten selvittelyjen perusteella kuitenkin todettiin, että ensikoti- ja päiväkotisuunnitelmat lopetetaan.

Vuonna 2013 kehitettiin perheryhmäkotipalveluiden osalta erityisesti itsenäistyvien nuorten kotiutumista ja jälkihuollon toimenpiteitä. Tätä varten Sisäasiainministeriön Solid-rahastosta haettiin ja saatiin puolen vuoden hankerahoitus. Hankkeesta tuotoksena tuli itsenäistyvän nuoren kansio, joka on otettu käyttöön Lukkarilasta itsenäistyville nuorille. Lukkarila haki myös 18 kuukauden jatkohanketta, mutta hanke ei saanut rahoitusta.

Henkilöstön ammattiosaamista kehitettiin tarjoamalla henkilöstölle nuorten ohjaamiseen ja kohtaamiseen räätälöityä koulutusta. Syksyllä 2013 alkaneessa koulutuksessa on kuusi ohjaajaa ja koulutus jatkuu keväälle 2014.

Yhtiötä johtaa yhtiön hallitus ja sen valitsema toimitusjohtaja. Yhtiön hallinnossa työskentelee toimitusjohtajan lisäksi taloussihteeri. Perheryhmäkotien toimintakulut korvaa Pohjois-Karjalan ELY-keskus 100 %. Perheryhmäkotipalvelut tuotetaan Kontiolahden kunnalle ostopalveluna. Henkilöstöä kuluneena toimintavuonna yhtiöllä oli keskimäärin 23 henkilötyövuotta. Valtio korvasi yhtiön toiminnasta aiheutuneet kulut täysimääräisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2013

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteuma
<p><u>1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus</u></p> <p>Perheryhmäkodit antavat turvallisen kasvuympäristön lapsille ja nuorille.</p>	<p>Asiakkailta saatu palaute Omaohjaajien ja ohjattavien yhteinen tekeminen</p> <p>Koulutyö</p>	<p>kotikokoukset 20 krt /vuosi</p> <p>raportit 1/kk joista selviää yhteinen tekeminen</p> <p>palaverit opettajien kanssa</p>	<p>20 krt</p> <p>toteutunut osittain</p> <p>on tot. Palkattu ohjaaja osaksi vuotta koulutyöhön</p>
<p><u>2. Taloudelliset resurssit</u></p> <p>Henkilöstömäärä on riittävä suhteessa asiakasmäärään/työn vaativuuteen.</p>	<p>Henkilöstömäärä, määrän kehitys / muutos</p>	<p>1.1.2013 24 hlö ,</p> <p>31.12.2013 20 hlö</p>	<p>on toteutunut</p>

<u>3. Prosessit ja rakenteet</u>			
Palveluprosesseja kehitetään suunnitellusti ja hallitusti.	Kehittämisen- ja suunnittelupäivät krt / vuosi	1-2	2
	Koko henkilöstön koulutus	1-2	1
	yksikkökohtaiset ohjaajakokoukset	36	30/36 , ei toteutunut
	Henkilöstökokoukset / vuosi	10	10 /10
Toiminta on tehokasta.	Käyttöaste % suhteessa majoituskapasiteettiin	>85 (paikkaluku 23)	ei toteutunut 82%
Sidosryhmäkysely joillekin yhteistyötahoille	Kirjallinen sidosryhmäpalaute 1krt/ v, arviointiskaala 1-5	> 3.7	ei ole tot.
<u>4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky</u>			
Perehdyttäminen on systemaattista.	Dokumentointi ja merkinnät perehdytyksestä	3 vkoa työn aloituksesta	ei ole tot.
Henkilöstö voi työssään hyvin	Ryhmätyönohjaus joka yksikössä	8-10 krt / vuosi	on toteutunut
	Tyhy-päivät	2 krt / v	2 krt
Työturvallisuudesta huolehditaan suunnitelmallisesti	turvallisuusraportit ensihoito jälkihoito	heti < 3vrk tarvittaessa	on toteutunut on toteutunut
Esimiestyöskentely ja johtaminen on toimivaa.	Kehityskeskustelujen käyminen, %	100%	100 %
	Johtoryhmän kokoukset	10 krt / v	8 / 10 on toteutunut
	Johtoryhmän kehittämisspäivä	1 krt / vuosi	

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 määrittellä 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, osavuosisraporttien ja toimintakertomuksen yhteydessä. Tytäryhtiöt laativat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteensa, jotka valtuusto hyväksyy ja seuraa niiden toteutumista.

Konserniohjeeseen sisältyy velvoite laatia tytäryhtiöiden riskianalyysi määrätyin väliajoin.

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

	KÄYTTÖKATE%		QUICK RATIO		OMAVARAISUUSASTE	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
YRITYSPALVELU	32 %	28 %	2,94	0,84	97 %	91 %
VASKIPORTTI	21 %	10 %	25,66	311,51	100 %	100 %
LUKKARILA	4 %	3 %	2,28	2,37	72 %	75 %
VUOKRATALOT	47 %	43 %	0,31	0,46	17 %	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.

käyttökate
 _____x 100
 liikevaihto

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:

rahoitusomaisuus

 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:

oma pääoma + varaukset
 _____ x 100
 taseen loppusumma - saadut ennakot

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

Taulukko 5. Kontiolahden kuntakonsernin tytäryhtiöiden tunnuslukuanalyysi vuodelta 2013

1.5.5. Konsernin tuloslaskelma

	2013	2012	muutos %
TOIMINTA TUOTOT	28 674 286,95	29 392 938,70	-2,4 %
OSUUS OSAKKUUSYHTIÖN VOITOSTA	20 747,41	-17 367,30	-219,5 %
TOIMINTAKULUT	-91 361 578,07	-89 294 845,28	2,3 %
TOIMINTAKATE	-62 666 543,71	-59 919 273,89	4,6 %
VEROTULOT	44 884 731,69	40 421 737,25	11,0 %
VALTIONOSUUEDET	25 241 138,37	24 079 342,85	4,8 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 049 236,44	-1 235 572,38	-15,1 %
KORKOTUOTOT	59 402,78	36 526,34	62,6 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-42 893,02	-73 927,78	-42,0 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	285 831,96	323 882,56	-11,7 %
KORKOKULUT	-1 351 578,16	-1 522 053,49	-11,2 %
VUOSIKATE	6 410 089,90	3 346 233,83	91,6 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-6 200 531,27	-5 074 150,49	22,2 %
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-6 200 531,27	-5 074 150,49	22,2 %
SATUNNAISET ERÄT	-2 669,98	-22 330,03	-88,0 %
TILIKAUDEN TULOS	206 888,65	-1 750 246,69	-111,8 %
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	28 970,15	139 322,16	-79,2 %
VÄHEMMISTÖOSUUEDET	-1 949,03	51,53	-3882,3 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	233 909,78	-1 610 924,53	-114,5 %
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	31,39	32,92	-1,0 %
Vuosikate/Poistot, %	103,38	65,95	-50,3 %
Vuosikate, €/asukas	445	235	-48,1 %
Asukasmäärä	14 419	14 245	1,8 %

Taulukko 6. Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

Vuonna 2013 konsernin tulos oli huomattavasti parempi vuoteen 2012 verrattuna. Konsernin toimintakulujen kasvu ja toimintatuottojen lasku olivat alhaisemmalla tasolla kuin kunnalla. Konsernin korkokulut vähenivät, vaikka konsernin lainakanta kasvoi. Konsernituloslaskelma on laadittu ulkoisten kulujen ja tuottojen pohjalta ja siitä on eliminoitu konsertin jäsenten väliset tuotot ja kulut omistussuhteessa.

1.5.6. Konsernin rahoituslaskelma

	2013	2012
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	6 410 089,90	3 346 233,83
SATUNNAISET ERÄT	-2 669,98	-22 330,03
TULORAHOTUKSEN KORJAUSET	-737 732,29	-678 305,18
	5 669 687,63	2 645 598,62
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-8 153 118,61	-8 512 135,75
RAHOITUSOSUJEN INVESTOINTIMENOIHIIN	783 459,67	350 425,05
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	996 714,12	885 256,49
	-6 372 944,83	-7 276 454,20
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-703 257,20	-4 630 855,58
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIK. LAINOJEN LISÄYS	9 214 962,85	9 749 275,27
PITKÄAIK. LAINOJEN VÄHENNYS	-7 394 473,86	-6 572 810,79
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	7 004 486,29	21 389,41
	8 824 975,27	3 197 853,89
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	102 019,73	41 110,05
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO MUUTOS	104 756,10	-7 750,44
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-19 341,61	-29 262,01
SAAMISTEN MUUTOS	1 004 512,12	321 025,28
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-3 786 477,73	1 444 146,74
	-2 696 551,13	1 728 159,57
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	6 230 443,88	4 967 123,50
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 527 186,68	336 267,92
RAHAVARAT 31.12.	10 326 580,61	4 799 393,93
RAHAVARAT 1.1.	4 799 393,93	4 463 126,01
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 527 186,68	336 267,92
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	87,0	41,0
Pääomamenojen tulorahoitus, %	43,4	22,7
Lainanhoitokate	0,9	0,6
Kassan riittävyys, pv	34,8	16,5
Asukasmäärä	14 419	14 245
Investoinnit netto €/as	-442,0	-510,8

Taulukko 7. Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

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

Konsernin investoinnit olivat vuonna 2013 edellisvuotta alhaisemmat ja vuosikate eli investointien omarahoitus edellisvuotta selvästi korkeampi. Näin ollen rahoituslaskelman tunnusluvut kohenivat vuoden 2013 aikana. Konsernin kassavarat kasvoivat vuoden aikana ja saamiset vähentyivät.

1.5.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut

Konsernitaseen loppusumma lisääntyi noin 5,3 miljoonalla eurolla. Pysyvät vastaavat lisääntyivät investointien myötä. Vuoden aikana saatavien määrä vähentyi. Konsernin rahavarat lisääntyivät vuonna 2013. Oman pääoman osuutta lisäsi konsernituloslaskelman ylijäämä. Vieras pääoma nousi, johtuen investointien rahoitustarpeesta. Omavaraisuusaste laski entisestään, samoin suhteellinen velkaantuneisuus. Rahoitusvarallisuus heikkeni hieman edellä mainittujen muutosten takia. Negatiivinen rahoitusvarallisuus tarkoittaa sitä, että konsernin likvidit varat eivät riitä vieraan pääoman takaisin maksuun.

Asukaskohtainen konsernilainakanta nousi vuonna 2013. Kontiolahten asukaskohtainen konsernilainakanta on kuitenkin todennäköisesti selkeästi alle valtakunnallisen tason. Vuoden 2013 valtakunnalliset konsernilainojen asukaskohtaiset keskiarvot julkaistaan vasta vuoden 2014 loppupuolella. Ennakkotietojen mukaan vuoden 2013 konsernilainojen keskiarvot ovat vuoden 2012 keskiarvoja korkeammat ja Kontiolahti-konsernin konsernilainat alittavat jo vuoden 2012 valtakunnallisen keskimääräisen tason.

Konsernitase seuraavalla sivulla.

VASTAAVAA 31.12.			VASTATTAVAA 31.12.		
	v. 2013	v. 2012		v. 2013	v. 2012
1000 €			1000 €		
PYSYVÄT VASTAAVAT	97 106	96 281	OMA PÄÄOMA	36 237	36 017
Aineettomat hyödykkeet	611	592	Peruspääoma	20 376	20 376
Aineettomat oikeudet	469	452	Arvonkorotusrahassto	804	731
Muut pitkävaikutteiset menot	142	137	Muut omat rahastot	1 146	1 167
Muut pitkävaikutteiset menot	0	4	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 678	15 354
			Tilikauden yli-/alijäämä	234	-1 611
Aineelliset hyödykkeet	93 402	92 557	VÄHEMMISTÖOSUUDET	127	125
Maa- ja vesialueet	9 215	8 515			
Rakennukset	66 114	67 899	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VA	3 480	3 518
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 657	12 296	Poistoero	3 176	3 277
Koneet ja kalusto	1 685	2 216	Vapaaehtoiset varaukset	304	241
Muut aineelliset hyödykkeet	4	99			
Ennakkomaks.,keskener.hankinnat	1 728	1 531	PAKOLLISET VARAUKSET	265	225
			Eläkevaraukset	10	14
Sijoitukset	3 093	3 133	Muut pakolliset varaukset	255	212
Osakkuusyhteisöosuudet	2 393	2 390	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 581	1 516
Muut osakkeet ja osuudet	699	741	Valtion toimeksiannot	982	1 041
Muut saamiset	1	1	Lahjoitusrahastojen pääomat	596	471
			Muut toimeksiantojen pääomat	3	3
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 356	1 396	VIERAS PÄÄOMA	73 955	68 916
Valtion toimeksiannot	1 000	1 039	Pitkäaikainen	45 539	43 714
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353	353	Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	35 234	33 304
Muut toimeksiantojen varat	3	3	Lainat julkisyhteisöiltä	6 736	10 062
			Lainat muilta luotonantajilta	3 277	1
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 182	12 640	Ostovelat	292	347
Vaihto-omaisuus	301	282			
Aineet ja tarvikkeet	301	282	Lyhytaikainen	28 416	25 202
Valmiit tuotteet/Tavarat	0	0	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 697	11 577
			Lainat julkisyhteisöiltä	577	680
Saamiset	6 554	7 559	Laina muilta luotonantajilta	150	223
Pitkäaikaiset saamiset	2 066	2 565	Saadut ennakot	304	236
Myyntisaamiset	27	53	Ostovelat	3 204	5 510
Lainasaamiset	105	136	Muut velat	764	980
Muut saamiset	1 935	2 376	Siirtovelat	4 719	5 996
Lyhytaikaiset saamiset	4 488	4 994			
Myyntisaamiset	3 157	3 502	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	115 645	110 317
Lainasaamiset	0	0			
Muut saamiset	1 041	1 179			
Siirtosaamiset	290	312			
Rahoitusarvopaperit	653	469	Omavaraisuusaste	34	36
Osakkeet ja osuudet	53	54	Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-3 937	-3 954
Sijoitukset rahamarkkinainstrument.	378	325	Konsernin lainat, €/asukas	4 485	3 920
Joukkovelkakirjalainasaamiset	128	87	Suhteellinen velkaantuneisuus	75	73
Muut arvopaperit	94	3	Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	64 672	55 847
			Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	105	136
Rahat ja pankkisaamiset	9 674	4 331	Kertynyt yli/alijäämä	13 912	13 743
			Kertynyt yli/alijäämä €/as	965	965
VASTAAVAA YHTEENSÄ	115 645	110 317	Kunnan asukasmäärä	14 419	14 245

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

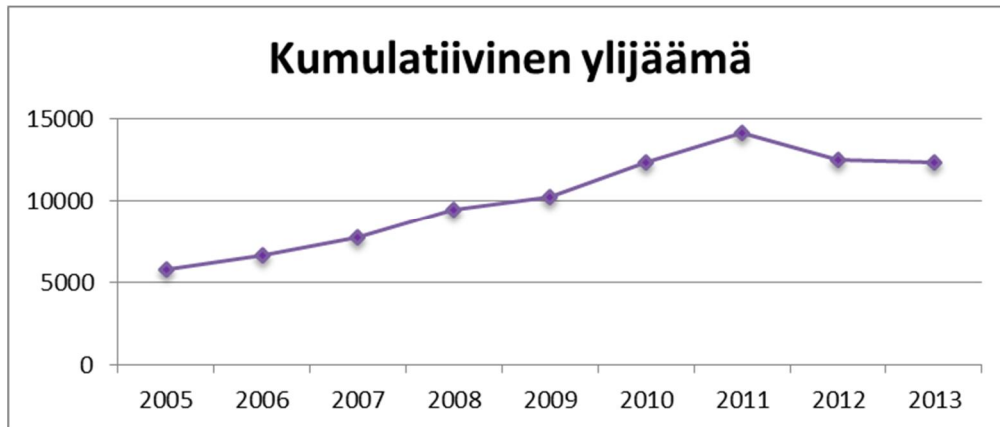
Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100*(vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot

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 -248.781,12 € käsittelyä siten, että tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 80.489,69 euroa. Tilikauden alijäämä -168.291,43 euroa siirretään taseen ylijäämätilille. Tilinpäätöshetken mukainen kumulatiivinen ylijäämä on siten 31.12.2013 12.345.257,20 euroa.



Kuvio 8. Kontiolahden kunnan kumulatiivinen ylijäämä 2005 – 2013

1.7 Talousstrategian toteutuminen ja olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen jälkeen

Vuoden 2008 lopussa kunnanvaltuusto hyväksyi talousstrategian päivityksen. Päivitetyn talousstrategian toteumaseuranta aloitettiin vuoden 2009 tilinpäätöksestä lukien. Vuonna 2014 talousstrategia päivitetään talouden tasapainottamisen ohjelmaksi. 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 2013.

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	VUOSI 2013
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	EI 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 %	TOT

Taulukko 9. Kontiolahden kunnan talousstrategian toteuma v. 2013

Kontiolahden kunnan talousarvio vuodelle 2014 on päätetty huomattavan alijäämäiseksi. Vuoden 2014 alussa on aloitettu toimenpiteet talouden kurssin kääntämiseksi. Investointien osalta ollaan edelleen erittäin korkealla tasolla ja taloussuunnitelmakauden 2014 – 2016 investointeja rahoitetaan velkarahalla.

2 TOTEUTUMISVERTAILU

HALLINTO-OSASTO

2.1 KUNNANHALLITUS

2.1.1 KESKUSHALLINTO (tehtävä 100)

Tilivelvolliset

- Va. kunnanjohtaja Jari Willman 28.2.2013 saakka
- Kunnanjohtaja Jere Penttilä 15.4.2013 alkaen
- Hallintojohtaja Riitta Himanka, va. kunnanjohtaja alalla 29.2.-14.4.2013
- 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 2013 toiminnan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet.

Vuosi alkoi keskushallinnossa uuden kunnanjohtajan valintaan liittyvien toimenpiteiden valmistelulla. Uusi kunnanjohtaja valittiin valtuuston kokouksessa 25.2.2013.

Uusille sekä jo luottamustehtävää hoitaneille luottamushenkilöille järjestettiin neljä erillistä koulutustilaisuutta keväällä 2013. Lisäksi valtuutetuille järjestettiin useita perehdyttäviä seminaareja.

Keväällä 2013 toteutettiin Kontiolahden kunnan asukkaille kuntalaiskysely Kontiolahden kunnan tuottamista palveluista. Kyselyssä kysyttiin myös kuntalaisten mielipidettä siitä pitäisikö Kontiolahden kunnan tehdä kuntaliitos jonkun toisen kunnan kanssa.

Valtiovarainministeriö teki 4.4.2013 päätöksen ja määräsi kuntajakolain 15 §:n perusteella toimeenpantavaksi erityisen kuntajakoselvityksen Joensuun ja Outokummun kaupunkien sekä Kontiolahden, Liperin ja Polvijärven kuntien välillä, Kontiolahden kunnan antamasta kielteisestä lausunnosta huolimatta. Kuntajakoselvityksen tekemiseen osallistuminen näkyi vahvasti keskushallinnon toiminnassa loppukeväältä ja kesällä 2013.

Kontiolahden kuntastrategian päivitys aloitettiin syyskuussa valtuuston työseminaarin yhteydessä nykytilankartoituksella. Nykytilankartoitusta jatkettiin marraskuussa järjestetyssä valtuustoseminaarissa. Kuntastrategia työ jatkuu keväällä 2014.

Uusi kunnanhallitus aloitti kokoustamisensa koulutuksella kokouskäytännöistä. Tämän lisäksi normaalien kokousten lisäksi kunnanhallitus piti vuoden 2013 aikana useita iltakouluja kokousten yhteydessä. Kunnanhallitus piti myös keväällä yhteisen työkokouksen lautakuntien puheenjohtajien kanssa sekä syksyllä yhteisen iltakoulun tarkastuslautakunnan kanssa.

Keskushallinnossa huolehdittiin sääntöjen, ohjeiden ja suunnitelmien päivittämisestä talousarvion toiminnallisten tavoitteiden mukaisesti.

Keskushallinnolla oli keskeinen rooli Kontiolahden kunnan 140 – juhluvuoden tapahtumien suunnittelussa, ohjauksessa, koordinoinnissa ja järjestämisessä. Kontiolahden kuntaan luotiin myös juhluvuoden graafinen ilme ja logo. Lisäksi kesäviirien suunnittelusta järjestettiin koululaisille suunnittelukilpailu. Uudet kesäviirit piristivät kyläraitteja Kirkonkylällä ja Lehmossa.

Sisäinen valvonta toteutettiin ohjeiden mukaisesti.

Kontiolahden kuntaan tehtiin myös erilliset ohjeet vaikutusten ennakkoarviointien tekemiseen päätöksenteon yhteydessä

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

Hallinto-osaston on toimintaperiaatteet päivitettiin vuoden 2013 aikana.

Hallintopalveluissa käyttötalouden toteuma osoittaa pienoista ylitystä verrattuna talousarvioon. Ylitys johtuu henkilöstökuluista ja myönnettyistä avustuksista. Kokonaisuutena hallinto-osaston talousarvio alitettiin.

Henkilöstöhallinnon palvelujen suunnittelu ja täytäntöönpano toteutettiin huomioiden palvelu- ja henkilöstöstrategioiden linjaukset sekä taloussuunnitelman 2013 toiminnan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet.

Työn vaativuuden arviointityöryhmät kokoontuivat vuoden aikana tarvittaessa.

Työyksiköt laativat vuonna 2012 toteutetun työhyvinvointikyselyn pohjalta omat kehittämissuunnitelmat, joiden seuranta toteutetaan vuonna 2014. Tyhy-toimintaa toteutettiin voimassa olevien käytäntöjen mukaisesti.

Henkilöstöhallinto huolehti taloussuunnitelman tavoitteiden mukaisten ohjeiden ja sääntöjen päivittämisestä. Erityisesti sisäilma-asioiden käsittelyssä kehitettiin sekä sisäisen että ulkoisen tiedottamisen toimintatapoja.

Keväällä ja syksyllä järjestettyjen esimiesvalmennuksien painotus oli ratkaisukeskeisyyden ja osaamisen johtamisen näkökulmissa.

Työterveyshuollon kanssa tiivistettiin yhteistyötä TYÖVIRE-mallin

mukaisten toimintatapojen sekä sairauspoissaolojen seurannan osalta, sekä täsmennettiin yhteisiä toiminnan tavoitteita ja painopisteitä.

Kehityskeskustelujen toteutumista vuonna 2013 seurattiin esimieskyselyn avulla alkuvuodesta 2014.

Syksyn aikana Savuton Kontiolahti –työryhmä laati selvityksen kunnan edellytyksistä julistautua savuttomaksi kunnaksi. Asian käsittely ja päätöksenteko toteutuu vuoden 2014 aikana.

Loppuvuodesta toteutettiin uutta työsuojelun toimikautta koskevat työsuojeluvaalit, jossa valittiin uudet työsuojeluvaltuutetut tulevalle nelivuotiskaudelle. Tulevan nelivuotiskauden suunnittelu ajoittuu vuoden 2014 alkupuolelle.

Henkilöstöhallinto osallistui osaltaan kuntajakoselvitystyöhön sekä aloitettuun kuntastrategian päivitystyöhön ja on ollut mukana myös kuntouttavan työtoiminnan toteutuksen koordinoinnissa työyksiköihin päin.

Henkilöstöhallinnossa käyttötalouden toteuma osoittaa alitusta verrattuna talousarvioon.

Talous- ja tietohallinnon tulosityksikössä alkuvuonna työllisti yhteistoiminta-alueen käynnistyminen. Vuoden 2012 laskuja kirjattiin ja uusia vuoden 2013 laskuja ohjattiin toimittamaan Joensuun kaupungille. Myös muut yhteistoiminta-alueen käytäntöihin liittyvät tehtävät työllistivät taloushallintoa. Loppuvuodesta taloushallinto keskittyi Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen kirjanpidon hoitamiseen vuoden 2014 alusta alkaen.

Kuntajakoselvityksen talousosoiden tekemiseen osallistuminen näkyi taloushallinnon toiminnassa loppukeväästä ja kesällä 2013.

Kontiolahden kunnan tietotekniikkapalvelut siirtyvät 1.1.2009 Pohjois-Karjalan Tietotekniikkakeskus Oy:n vastuulle. Maakunnallinen tietotekniikkayhtiö on toimintansa viitenä ensimmäisenä vuonna osoittautunutkin erittäin kustannustehokkaaksi tavaksi hankkia kunnan tarvitsemat tietotekniikkapalvelut. Vuonna 2013 palveluiden saatavuus heikkeni hieman yhtiön yt-neuvotteluiden myötä. Vuoden aikana saatiin kuitenkin vakiinnutettua uuden puhelinoperaattorin toiminta ja käynnistettyä lautakuntien sähköiset kokoukset.

Talous- ja tietohallinnossa käyttötalouden toteuma osoittaa ylitystä verrattuna talousarvioon. Ylitys johtuu pääosin palveluiden ostosta.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoit (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Kontiolahden kunta tuottaa asukkaalleen laadukkaat palvelut	Kuntalaiskysely palvelujen nykytilasta	valmis 9 / 2013	toteutunut kh 3.6. ka kv 10.6.2013
Ajantasaiset ja päivitettyt säännöt, ohjeet ja suunnitelmat	Päivitetty hallintosääntö	valmis 12 / 2013	toteutunut kv 9.12.2013
	Päivitetty riskianalyysi	valmis 12 / 2013	toteutunut kh 25.3.2013
	Päivitetty työsuojelun toimintaohjelma	valmis 12 / 2013	hyväksytään 2014 keväällä, kun uusi työsuojelun toimikausi alkaa
	Päivitetty menettelytapaohjeet koskien yhteistoimintaa	valmis 5 / 2013	toteutunut kh 3.6.2013
	Päivitetty menettelytapaohje sisäilmaongelmissa	valmis 5/2013	toteutunut kh 29.4.2013
	Päivitetty menettelytapaohje häirintää ja epäasiallista käyttäytymistä koskevissa asioissa	valmis 5/2013	toteutunut kh 17.6.2013
2. Taloudelliset resurssit			
Keskushallinnon toiminta järjestetään taloudellisesti	Toimintakate € / vuosi	< -1 666 460	- 1.707.294,11
3. Prosessit ja rakenteet			
Valmistelun läpinäkyvyys ja päätöksenteon ennakoitavuuden vahvistaminen	Ohjeet vaikutusten ennakoarviointiin päätöksenteossa	valmis 5 / 2013	toteutunut kh 25.3.2013
Kuntaorganisaation sisäisen yhteistyön vahvistamisen sekä luottamushenkilöiden perehdyttäminen	Luottamushenkilöiden koulutustilaisuuksien lukumäärä / kevät 2013	3	5 7.1.2013, 5.2.2013 11.2.2013, 19.3.2013 ja 15.4.2013
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Oikeudenmukainen palkitsemisjärjestelmä	Päivitetty palkitsemisjärjestelmä	Tavoite siirretään toteutettavaksi 2014	siirretty toteutettavaksi 2014 OVR/2/2013
Sairauspoissolojen vähentäminen, poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	100

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	1 025 440		1 025 440	931 096,68	-94 343,32
Toimintamenot	-2 691 900		-2 691 900	-2 632 390,79	-59 509,21
Toimintakate	-1 666 460		-1 666 460	-1 701 294,11	34 834,11
Asukasluvu	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	-117		-115	-117,99	
Poistot	-15 340		-15 340	-27 898,33	12 558,33
Laskennalliset erät				316 162	316 162
Netto	-1 681 800		-1 681 800	-1 413 030,44	363 554,44

Henkilökunnan määrä

<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2013</u>	
Vakituiset	12	Vakituiset	13
Määräaikaiset	3	Määräaikaiset	1
Työllistetyt	2	Työllistetyt	
Yhteensä	17	Yhteensä	14

2.1.2 ELINKEINO JA TYÖLLISYYS (tehtävä 150)

Tilivelvolliset

- Va. kunnanjohtaja Jari Willman 28.2.2013 saakka
- Hallintojohtaja Riitta Himanka, va. kunnanjohtaja ajalla 29.2. - 14.4.2013
- Kunnanjohtaja Jere Penttilä 15.4.2013 alkaen

Tulosyksiköt

- elinkeinotoimisto
- työllisyys

Toiminta-ajatus

Elinkeinotoiminnan päätehtävänä on kunnan verotulopohjan kasvattaminen ja uusien työtilaisuuksien luominen kuntalaisille. Uusien työpaikkojen luomista edistetään Joensuun Elinkeinoyhtiö Josek Oy:n antamalla monipuolisella yritysneuvonnalla, järjestämällä ja rakentamalla toimitiloja yrityksille sekä varaamalla riittävästi kunnallistekniikalla varustettuja yritystoiminnan alueita. Kunnan ja yrittäjien yhteistyötä ja positiivista ilmapiiriä kehitetään.

Toimintaympäristö

Toimintaympäristössä ei tapahtunut yritysten osalta suuria muutoksia. Kunnan omistamien toimitilojen ja Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n teollisuustilojen käyttöaste oli lähes 100.

Pohjois-Karjalan Prikaatin lakkautui Kontiorannasta 31.12.2013. Joensuun seutu on nimetty äkillisen rakennemuutoksen alueeksi ja seudulla toimii laajapohjainen äkillisen rakennemuutoksen johtoryhmä, jonka tehtävänä on mm. työllisyyden hoitamiseen, edunvalvontaan ja alueen elinkeinolliseen kehittämiseen liittyvät asiat. Ryhmän puheenjohtajana toimii kunnanjohtaja ja jäsenenä on mm. kunnanvaltuuston puheenjohtaja.

Kunta sitoutui vuoden 2013 aikana Kontiorannan varuskunta-alueen kehittämiseen. Kunnan palveluksessa oli Työ- ja elinkeinoministeriön myöntämällä tuella varuskunta-alueen aluekoordinaattori ajalla 2-11/2013. Kunta käynnisti loppuvuodesta EAKR-hankkeen varuskunta-alueen kehittämiseksi ja palkkasi hankkeeseen projektipäällikön.

Elinkeinot

Kunta on jatkanut yhteistyötä seudullisen elinkeinoyhtiö Josek Oy:n kanssa. Joensuun seudulle perustettiin v. 2013 yhteensä 507 uutta yritystä, 224 yritystä lopetti toimintansa joten yritysten nettomäärän lisäys oli 282, joka on peräti 216 enemmän kuin v. 2012. Tämä on suurin kasvu yritysten määrässä koko 2000-luvulla.

Vuoden 2013 aikana Kontiolahdella perustettiin 60 uutta yritystä ja 27 yritystä lakkautui. Perustettuja yrityksiä on siis yli kaksinkertainen määrä suhteessa lakanneisiin.

Teollisuustyöpaikkoja oli Joensuun seudulla vuoden 2013 lopussa 8 723 kappaletta. Se on 208 kappaletta vähemmän kuin edellisenä vuotena. Kontiolahdella teollisten työpaikkojen määrä väheni kuudella. Teollisuustyöpaikkojen määrä laski hieman lähes kaikissa Joensuun seudun kunnissa. Kasvua oli Polvijärvellä erityisesti kaivostoiminnan ansiosta ja suurin menettäjä oli Juuka vuolukiviteollisuutta koettelevien

haasteiden takia. Vuosi 2009 oli teollisuustyöpaikkojen taantumana osalta vieläkin huonompi.

Joensuun seudullakin vallinnut taantuma tuntui saavuttaneen aallonpohjansa vuonna 2013 ja loppuvuodesta oli jo varovaisia nousun merkkejä havaittavissa. Hienokseltaan loppuvuodesta parantunut talustilannetilanne ei kuitenkaan vielä näy merkittävästi Joensuun seudun yrityksiä kyvyssä työllistää.

Vuonna 2013 JOSEK Oy:n yritysneuvonnan asiakasmäärä oli ennätysellinen 1611 sisältäen Uusyrityskeskuksesta ostetun palvelun asiakkaat. Tästä omistajanvaihdosneuvonnassa oli 250 asiakasta. Kontiolahdella Josekin asiakastapahtumia oli 427 ja asiakkaita 140.

Suurin Kontiolahdella toimiva yritys on kunnan tiloissa toimiva Phillips Medisize Oy, joka otti vuoden 2013 aikana käyttöönsä uusia tiloja Lehmonharjun tehtaalta. Tilojen mittavat muutostyöt ajoittuivat pääosin keväälle 2013.

Uuron eritasoliittymän ABC liikenneaseman avajaiset oli kesäkuussa 2013. Kunta on avannut asemalle matkailun infopisteen.

Hankkeet

Jakokosken museoalueen kesäteatterirakenteita kunnostettiin vuoden 2013 keväällä talousarvioon varattujen käyttötalousmäärärahojen puitteissa. Jakokosken museoalueen kehittämishanke ei käynnistynyt.

Kontiorannan varuskunta-alueen kehittämishanke 2013 - 2014 Kontiolahden kunta hallinnoi EAKR-hanketta ja osallistuu hankkeen avulla varuskunta-alueen kehittämiseen. Hankkeen tarkoituksena on laatia alueelle suunnitelma jossa sovitaan yhteen yritystoimintaa, matkailua ja asumista. Suunnitelman laatimista varten kilpailutetaan suunnittelijoita, jotka kehittävät yhdessä kuntaorganisaation ja projektipäällikön kanssa lakkautetun varuskunta-alueen uusiokäyttöä.

EU-rahoitteisia maaseutuelinkeinojen kehittämishankkeita toteutettiin maakunnallisina lähinnä Pohjois-Karjalan Proagrian, Pohjois-Karjalan Metsäkeskuksen sekä Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymän / Aikuisopiston kautta. Muita EU-hankkeita toteutettiin edelleen Josek Oy:n kautta seudullisena (6 hanketta), maakunnallisena (10 hanketta, joista 1 kahden maakunnan yhteinen hanke) ja kansainvälisenä (2 hanketta) yhteistyönä. Leader - tyyppistä rahoitusta toteutettiin erilaisiin kehittämishankkeisiin ja yritystukiin. Leader - tyyppistä rahoitusta toteutettiin erilaisiin kehittämishankkeisiin ja yritystukiin.

Työllisyys

Työllistämislisä toisen vuoden palkkatuella työllistettävälle yhdistykselle: Työllistämislisän tarkoituksena on pidentää palkkatukijakson kestoa ja parantaa yhdistysten mahdollisuuksia työllistää työttömiä työnhakijoita. Tuki osoitetaan työntekijän palkkauskuluihin, jotta työllistettävän henkilön työllistämiskokonaiskesto voidaan pidentää ja henkilön työssäoloehto täyttyä. Kunta on maksanut vuonna 2013 työllistämislisää yht. 7201,47 € yhteensä 6 henkilölle eri järjestöjen/ yhdistysten kautta.

Työllisyystoissa kunnan palkkatuella vuoden 2013 kuntaan työllistyi yhteensä n. 31 henkilöä/kuukausi. Henkilöt sijoittuivat kunnan eri työyksiköihin talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti. Painopiste työllistämässä oli nuoret ja pitkäaikaistyöttömät.

Henkilömäärän vähäisyys/kk sopivien palkkatukihenkilöiden saamisesta kunnan eri työyksiköihin.

Kylätoimikunta avustettiin kyläavustajien palkkaamiseksi hakemuksen mukaisesti.

Koululaisten ja opiskelijoiden kesätyöllistäminen kunnan eri työpisteisiin työllistyi 106 henkilöä. Yrityksiin työllistyi n. 100 koululaista/opiskelijaa.

Käyttötalouden toteuma osoittaa elinkeinotoiminnan koko yksikön myönnettyjen määrärahojen ylittyneen. Elinkeinotoiminta yksikön käyttötalous ylittyminen johtui työllisyyden työmarkkinaosuusmaksun ennakoitua suurempana menona

Henkilökunnan määrä

<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2013</u>	
Vakituiset	-	Vakituiset	-
Määräaikaiset	-	Määräaikaiset	1
Työllistetyt	2	Työllistetyt	4
Yhteensä	2	Yhteensä	5

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Yritysten neuvonta	Neuvontatapahtumien kokonaismäärä/vuosi	250	427
Asiakkaiden neuvonta	Neuvottujen asiakkaiden määrä /vuosi	150	140
Nuorten syrjäytymisen ehkäiseminen	Nuorten tukityöllistäminen	15	16
Palkkatuella työllistäminen	Pitkäaikaistyöttömien työllistäminen	25	22
2. Taloudelliset resurssit			
Elinkeino ja työllisyys toiminta järjestetään taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	< -1 352 320	< - 1.314.708,88
3. Prosessit ja rakenteet			
Uusien yritysten hankkiminen	Yritysten lukumäärä/vuosi	30	60
Uusien teollisten työpaikkojen saaminen	Työpaikkojen lukumäärä/vuosi	30 – 50	vähennystä 6
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Ei omaa henkilökuntaa			

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	610 000	50 000	660 000	497 141,45	-162 858,55
Toimintamenot	-1 962 320	-56 000	-2 018 320	-1 811 850,33	-206 469,67
Toimintakate	-1 352 320	-6 000	-1 358 320	-1 314 708,88	-43 611,12
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-95	0	-94	-91,18	
Poistot					
Laskennalliset erät				-5 616	-5 616
Netto	-1 352 320	-6 000	-1 358 320	-1 320 324,88	-49 227,12

2.1.3 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN TILAUS (TEHTÄVÄ 160)

Tulosityksiköt	- Sosiaali- ja terveystoimen tilaus
Tilivelvolliset	Tilaaajaohjaja Katriina Päivinen
Toiminta-ajatus	Sosiaali- ja terveystoimen tilauksen toiminta-ajatuksena on turvata asukkaille, Kontiolahden kunnan järjestämisvastuulle säädetyt terveydenhuollon ja sosiaalihuollon tehtävät erikoissairaanhoidon mukaan lukien, hyvät sosiaali- ja terveystoimen palvelut taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisella palvelurakenteella Kontiolahden kunnan ja Joensuun yhteistoiminta-alueella.
Toimintaympäristö	<p>Joensuun kaupungin sosiaali- ja terveystoimen tuottamat palvelut Kontiolahden kunnan asukkaille 1.1.2013 lähtien. Uuden toiminnan aloitus käynnistyi kohtuullisen hyvin. Sosiaali- ja terveystoimen palvelut tuotettiin pitkälti tuttuun toimijoiden avulla entisissä sosiaali- ja terveystoimen yksiköissä. Mitkään kuntalaisille aikaisemmin tuotetut palvelut eivät olennaisesti muuttuneet, vaikka yhteistoiminta-alueella yhtenäistettiin palveluiden kohdistuvia kriteerejä, asiakasmaksuperusteita ja työntekijöiden työtapoja.</p> <p>Kuntalaisille järjestettiin loppuvuodesta yksi tilaisuus, jossa pyydettiin palautetta ja samalla tiedotettiin yhteistoiminta-alueella olevista ajankohtaisista asioista. Kuntalaisia tiedotettiin myös monista terveyden- ja sosiaalihuollon palveluista tai siellä tapahtuvista uusista toimista eri lähteiden avulla mm. joka kotiin jaettava kuntasivuston välityksellä. Tiedotettavia asioita olivat mm. uusien puhelinnumeroiden sekä asiakkaille takaisin soittajärjestelmän käyttöönottopalvelu terveystoimen alueella, sähköiseen ajanvaraukseen siirtyminen eri toiminnoissa, esim. neuvolapalveluissa ja oma sähköinen hoitopalvelu Medinet-järjestelmä kuntalaisille. Suurin palveluihin kohdistuva muutos on yhteispäivystyksen aloitus 1.4.2013. Yhteispäivystys tarkoittaa sitä, että keskussairaalan alueella tähän asti toimineet terveyskeskuspäivystys ja erikoissairaanhoidon päivystys yhdistyivät. Rajapinta kuntien perusterveydenhuollon ja keskussairaalan erikoissairaanhoidon väliltä häilytetään päivystyksessä. Potilaalle näkyvin ja merkittävin muutos on ollut se, että päivystykseen tullaan yhdestä ovesta. Päivystyksessä arvioidaan hoidon tarve ja ohjataan potilas tarpeen mukaiseen jatkohoitoon. Päivystykseen tullaan ensisijaisesti terveydenhuollon ammattilaisen antaman arvion mukaan, joka tapahtuu puhelinkeskustelussa ennen yhteispäivystykseen saapumista.</p> <p>Sosiaalihuollon osa-alueilla erityisesti vammaispalveluissa menot ylittivät vaikeavammaisten kuljetuspalveluiden ja palveluasumisen ostoissa avun tarpeen kasvun myötä. SHL- kuljetuspalveluissa uudet myöntämisperusteet vähensivät palvelun saajien lukumäärää. Vaikeavammaisia asiakkaita oli tullut palveluasumisen piiriin useita vuoden 2013 aikana. Kaikkiaan sosiaalityön asiakkaiden määrä kasvoi vanhusväestön hakiessa vaikeavammaisten kuljetuspalvelua ja henkilökohtaista apua. Kehitysvammaisten palveluissa palvelutarpeen kasvu näkyi lähinnä PKSSK:n neuvolapalveluiden kasvaneesta käytöstä ja tilapäisen laitoshoidon kasvaneesta käytöstä (kehitysvammaisten lasten ja nuorten määrä kasvoi).</p> <p>Kontiolahden perhepalvelujen toteutuneet menot ylittivät hiukan talousarvion. Lastensuojelun sosiaalityössä asiakkaita on ollut selvästi arvioitua enemmän. Lastensuojeluilmoitusten määrä on kasvanut ja</p>

lastensuojelutarpeen arvioita on sen myötä tehty, mutta pitkäaikaiseen asiakkuuteen ei ole jäänyt juurikaan aikaisempaa enemmän lapsia.

Avohuollon tukitoimien piirissä olevien lasten määrä on kuitenkin pysynyt tasaisena ja kodin ulkopuolelle sijoituksissa oleva nousu kuuluu vuosittaiseen vaihteluun. Kasvatus- ja perheneuvolan asiakasmäärää nosti koulun kanssa tehtävä tiivis yhteistyö ja asiakasmäärän kautta jakautuvat kulut nostivat kasvatus- ja perheneuvonnan menoja edellisestä vuodesta. Erityisesti psykologi ottaa vastaan myös koulun kautta tulevia asiakkaita.

Aikuissosiaalityössä menot ja tulot alittuvat. Sosiaalityön asiakasperheiden määrää nostaa edellisvuoteen verrattuna kuntouttavan työtoiminnan ja muun työllistämistoiminnan piirissä (Työvoiman palvelukeskus) olevien määrän kasvu ja tilastoinnin täsmentyminen. Toimeentulotuen asiakasperheiden määrä oli laskenut. Perustoimeentulotuen kustannukset ovat kasvaneet 2,3% edellisestä vuodesta kun vuonna 2011-2012 kasvu oli 10,3%. Kuntouttavassa työtoiminnassa asiakasmäärät on saatu hyvälle alulle ja jatkossa keskitytään entistä enemmän myös laatuun.

Tukiasunnoissa asukkaiden vaihtuvuus oli ollut suhteellisen pientä. Eri yöpyjiä oli pienehkö määrä, heidän yöpymisensä asumisen tukipisteellä oli melko säännöllistä.

Kunnan asukasmäärän jatkuva lievä kasvu sekä työllisyys- ja taloustilanteen heilahtelut ovat osaltaan vaikuttaneet myös sosiaali- ja terveystalouden käyttöön. Käytettävissä olevat resurssit ovat kuitenkin pystyneet vastaamaan kysynnän tarpeeseen melko kiitettävällä tasolla, mm. sosiaalityö on saanut asiakaskyselyiden perusteella hyvän arvosanan toiminnastaan, samoin neuvolapalvelut.

Hammas- ja terveyskeskuslääkäreiden rekrytoinnissa on näkyvillä samanlaista suuntausta kuin valtakunnassa yleensä. Molempien ammattikuntien heikko saatavuus on osaltaan ollut vaikuttamassa palveluiden välittömään saantiin tai aiheuttaneet asiakkaille tarpeetonta odotusta palveluissa.

Hoivan ja hoidon alueella omaishoidon tuki myönnettiin lähes kaikille myöntämisperusteet täyttävälle hakijoille. Omaishoidon talousarvio jää alle tilauksen.

Kotihoidon alueella tapahtui muutoksia toiminnan organisoinnin, kriteerien, ja asiakasmaksujen suhteen vuodesta 2012 vuoteen 2013, joten tilinpäätöstietoja ei voi täysin verrata vuoden 2012 tilinpäätöstietoihin. Kotihoidon asiakasmäärä alittui tilauksesta, mutta vastaavasti säännöllisen kotihoidon asiakkaiden määrä on tilausta suurempi. Tätä selittää palveluohjaustoiminta, tarkat kriteerit ja säännöllinen hoitosuunnitelmien tarkistaminen ja siihen liittyvä palvelu- ja maksupäätösten oikeellisuus. Toimintakulut olivat toteutuneet muutetun talousarvion mukaisesti ja asiakastuotot ylittyneet. Asiakasmaksutuotot kasvoivat, koska säännöllisen kotihoidon asiakasmäärä lisääntyi ja palvelu- ja maksupäätökset ovat oikein tehty. Kotihoidon palveluseteliasiakkaita oli 41.

Päivätoiminta ja ikäneuvolan hoitopäivien ylittyminen johtui toiminnan ja tilastoimisen tehostumisesta.

Tehostetun asumispalvelun hoitopäivät alittuivat, koska arviossa oli mukana perhehoidon asiakkaiden hoitopäivät, vaikka asiakkaita ei ole ollut perhehoidossa koko vuonna. Asumispalveluun odottavia asiakkaita oli 10-

15 kuukaudessa. Vanhuspalvelulaki edellyttää, että asiakkaan tulee saada asumispalvelupaikka kolmen kuukauden kuluttua päätöksestä. Toimintatuotot ylittyivät reilusti ja toimintakulut alittuivat, jonka vuoksi myös talousarvion tilaus alittuu.

Kontiolahden terveystalokussairaalan hoitopäivissä oli nähtävissä merkittävä muutos akuuttihoiton suuntaan. Terveystalokussairaalan tilaus alittui.

Sosiaali- ja terveystalokussairaalan järjestäminen uudella tavalla on onnistunut kohtuullisen hyvin, alkuvaikeuksista huolimatta. Sosiaali- ja terveystalokussairaalan seuranta, arviointi ja laaditussa talousarviossa pysyminen on tapahtunut kuukausittain saatavien raporttien ja tilaaja-tuottajaneuvotteluiden kautta. Koska toiminta on uutta ja tarvitaan sen kehittämistyötä jatkettavan yhä edelleen vuoden 2014 aikana mm. luotettavien tilastointiraporttien kautta. Tilaajan ja tuottajan roolien vahvistaminen ja yhteistyön jatkaminen on alkanut toiminta vuonna ja jatkuu edelleen. Samoin tilaajajoston toiminnan roolin selkiintyminen jatkuu yhä edelleen.

Sosiaali- ja terveystalokussairaalan tilauksen toteutuminen on alkuperäiseen talousarvioon nähden toteutunut menojen ylityksenä 0,7 %. Suurin ylitys kohdistui erikoissairaanhoidon. Muita merkittäviä ylityksiä oli mm. mielenterveyskuntoutujien asumisesta aiheutuneet ostopalokussairaalan käyttö.

Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarila Oy on tarjonnut vuonna 2013 edelleen palveluita lapsille ja nuorille, jotka ovat tulleet maahan yksin, ilman vanhempiaan. Lukkarilassa olevien lasten ja nuorten lukumäärä pysyi samana, jokseenkin pienoista laskua on tapahtumassa, koska uusia lapsia ei tullut vuoden aikana palveluiden piiriin.

Ympäristöterveydenhuolto toteutettiin ja tuotettiin kuntien yhteisellä ympäristöterveydenhuollon yhteistoimintasopimuksella. Sen hallinnoinnista vastasi Joensuun kaupunki.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Palvelut tilataan tuottajalta kustannustehokkaasti ja asiakaslähtöisesti. Palvelujen laatutasoa seurataan järjestelmällisesti.	Asiakastytyväisyyskysely asteikko 1-5	>3,5	Asiakaskysely suoritettu osissa yksiköissä. (äitiysneuvola ja sos.toimi) Muissa yksiköissä ei ole toteutunut.
2. Taloudelliset resurssit			
Tilaus tehdään taloudellisesti ja kustannustehokkaasti.	Toimintakate	<- 33 066 504	-32.078.781,06
	Sosiaali- ja terveyspalveluiden valtakunnallinen keskiarvo	< valtakunnallisen keskiarvon	Luku ei tiedossa
	Kuntamaiseman raporttien seuranta	1 x kk	kuukausittain x 12
3. Prosessit ja rakenteet			
Palvelujen kehittäminen yhteistyössä tuottajan kanssa.	Tilaaaja / tuottaja neuvottelujen lukumäärä / vuosi	6	20.2.,22.2.,25.2.,18.3.,20.3.,21.3.,22.4.20.5.,13.6.,7.8.,22.8.,28.8.,4.9.,21.9.,25.9.,20.11.
	Laatutason yhteinen seurantajärjestelmä	käytössä 12 /2013	Ei ole kehitteillä.
Palveluprosessien toimivuus	Henkilöstökysely palveluprosesseista asteikko 1-5	> 3,5	Ei toteutunut.
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	1 400 000	138 000	1 538 000	1 390 654,54	-147 345,46
Toimintamenot	-33 066 510	-1 006 900	-34 073 410	-33 469 435,60	-603 974,40
Toimintakate	-31 666 510	-868 900	-32 535 410	-32 078 781,06	-456 628,94
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	-2 222	-60	-2 244	-2 224,76	
Poistot	-46 980	0	-46 980	-237 289,30	190 309,30
Laskennalliset erät	0	0	0	-131 247	-131 247
Netto	-31 713 490	-868 900	-32 582 390	-32 447 317,36	-397 566,64

Henkilökunnan määrä

31.12.2013

Vakituiset	1
Määräaikaiset	-
Työllistetyt	10
Yhteensä	11

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ (TEHTÄVÄT 100 – 160)

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	3 035 440	188 000	3 223 440	2 818 892,67	-404 547,33
Toimintamenot	-37 720 730	-1 062 900	-38 783 630	-37 913 676,72	-869 953,28
Toimintakate	-34 685 290	-874 900	-35 560 190	-35 094 784,05	-465 405,95
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	-2 434	-60	-2 452	-2 433,93	
Poistot	-62 320		-62 320	-265 187,63	202 867,63
Laskennalliset erät				179 299	179 299
Netto	-34 747 610	-874 900	-35 622 510	-35 180 672,68	-83 239,32

SIVISTYSOSASTO

2.2 KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA

Kasvatus- ja koulutuslautakunta 1.1. - 31.12.2013

pj. Satu Seppäläinen
 vpj. Seppo Kukkonen
 jäsenet:
 Riitta Karkulehto 21.5.2013 alkaen
 Aimo Kettunen
 Esko Kiiala
 Minna Koskimies
 Anu Laakkonen
 Simo Lappalainen
 Pirkko Möntti
 Sanna Niiranen
 Anne Romppanen
 Satu Temisevä 20.5.2013 saakka

 Aulikki Sihvonen, khall edustaja

Toiminta-ajatus Kasvatus- ja koulutuspalvelujen tehtävänä on tuottaa ja kehittää lasten ja nuorten kasvatus- ja koulutuspalveluja.

2.2.1 KASVATUS- JA KOULUTOIMEN HALLINTO (TEHTÄVÄ 300)

Tulosityksiköt - Kasvatus- ja koulutoimen hallinto

Tilivelvolliset
 - sivistysjohtaja Jyrki Rautiainen

Toiminta-ajatus Kasvatus- ja koulutoimen yleissuunnittelu ja johtaminen sekä kasvatuksen ja oppimisen kehittämisen ohjaus ja organisointi

Toimintaympäristö

Toimintaympäristö laajeni vuoden alussa, sillä varhaiskasvatus siirtyi uuden kasvatus- ja koulutuslautakunnan alaisuuteen sivistysosastolla. Hyvin sujuneen muutoksen myötä palvelujen piirissä olevien lasten ja perheiden määrä kasvoi huomattavasti, sillä lapsia oli varhaiskasvatuspalveluissa yhteensä 894 (kunnallinen ja yksityinen päivähoito, leikkikerhot ja vain esiopetuksessa olevat). Esi- ja perusopetuksen oppilasmäärä oli syksyn laskentapäivänä 2 197 ja oppilasmäärä kasvoi vuodessa 1,3 %. Lukion opiskelijamäärä kasvoi viidellä opiskelijalla edellisyyksyyn verrattuna.

Toimitilarakentamista ei kuluneena vuonna tehty muutoin paitsi Kontiolahden koulun piharemontissa. Mäntytien päiväkodin toiminta siirtyi väliaikaistiloihin elokuussa odottamaan ratkaisuja uusista tiloista. Kontioniemen koululla tehtiin toimenpiteitä sisäilman laadun parantamiseksi siten, että toiminta voisi jatkua siihen saakka kunnes koululle saadaan uudet toimitilat.

Maahanmuutto-opetusta sopeutettiin laskeviin oppilasmääriin ja Ahokkalan koululla toiminut erillisryhmä lopetettiin. Maahanmuuttotaustaisten oppilaiden määrän vähentymisen myötä maahanmuutto-opetus päättyi omana tehtävään vuoden lopussa.

Erityisopetuksen uudistus on edennyt valtakunnallisten linjausten mukaisesti ja tukea tarvitsevien oppilaiden oikeutta käydä omaa lähikoulua on mahdollistettu. Lehmon koululla on tärkeä tehtävä paljon tukea tarvitsevien oppilaiden oppimisen ja kuntoutuksen edistäjänä.

Kehittämishanketyötä on tehty ahkerasti ja hyviä tuloksia on saatu aikaan. Opetusministeriön laatukriteerien käyttööto -hankkeessa perusopetukseen kehitettiin toiminnanohjauksen käsikirja. Opetushenkilökunnan seudullinen täydennyskoulutusjärjestelmä luotiin Osaava-hankkeessa ja se toimii Joensuun kaupungin henkilöstöyksikössä.

Uutena käynnistynyt ProKoulu on nelivuotinen positiivisen käyttäytymisen vahvistamiseen suuntautunut hanke. Positiivisen ilmapiirin rakentaminen on tietoista ja kehittämistyössä ovat mukana koko koulun henkilökunta, oppilaat ja heidän huoltajansa. Hanketta hallinnoivat ja ohjaavat Itä-Suomen yliopisto ja Niilo Mäki Säätiö. Kaikki Kontiolahden kunnan alakoulut ovat hankkeessa mukana, osalla kouluja toiminta käynnistyi syksyllä 2013 ja loppuissa 2014. Yliopiston kouluttamat ohjaajat toimivat ProKoulujen ohjaajina ja tukihenkilöinä.

Tieto- ja viestintäteknikan opetuskäyttöä on edistetty hanketyönä perusopetuksessa ja lukiolla. Kouluissa käytössä ollut sähköinen Wilma-järjestelmä otettiin käyttöön myös esikoululaisille.

Esi- ja perusopetuksen oppilaista on kunnan järjestämässä koulukuljetuspalveluissa 1 014 lasta ja nuorta eli 46 % kohderyhmästä. Keväällä 2013 kilpailutettiin koulukuljetusten tilausajot ajalle 1.8.2013 - 31.7.2015 (+ optiot 1+1 vuotta). Kilpailutus onnistui hyvin. Kilpailutuksen ja reittisuunnittelun avulla on pystytty leikkaamaan kuljetuskustannusten kustannuspaineita.

Kasvatus- ja koulutoimi on ollut aktiivisesti mukana seudullisessa yhteistyössä. Seudullinen perusopetuksen opetussuunnitelmatyö on hyvässä vauhdissa ja lukioiden yhteistyö on käynnistynyt pitkän tauon jälkeen.

Kunnan sisäisten palvelujen budjetointia ja talousarvion toteutumista tulisi kehittää etenkin ravintopalveluissa, koska ruokailijamäärät ovat tarkasti tiedossa kouluissa ja varhaiskasvatuksessa. Toisen osavuosisraportin yhteydessä ruokahuollon palveluihin myönnettiin lisäresurssia 177 000 €. Silti ruokahuollon palvelujen kustannukset kasvatus- ja koulutuslautakunnan toimintoihin ylittivät 107 000 €. Toteutuneet kustannukset ylittivät alkuperäisen talousarvion 16,5 %.

Toimintavuosi oli kokonaisuudessaan hyvä, sillä toiminnalliset tavoitteet saavutettiin lähes kaikki ja toiminnan laadun kokonaisvaltaisessa kehittämisessä edettiin. Taloudellinen tulos oli hyvä, sillä toimintakate toteutui 21 000 € ennakoitua paremmin.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Laadukas kasvatus ja opetus	Opettajien virat täytetty Pätevän henkilöstön ja opettajien osuus, %	5/2013 >99	toteutunut toteutunut
Seutuopiston kurssitarjonta toteutuu taloussuunnitelman mukaisesti	Opetustunnit/v	7 000	6 777
2. Taloudelliset resurssit			
Palvelutarjonnan toteuttaminen taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	< -473 930	-443 408,32
Talouden seuranta	Seurantatietojen lukumäärä/kk	1	toteutunut
3. Prosessit ja rakenteet			
Tuntikehyksen jako tapahtuu oikea- aikaisesti	Koulujen tuntikehyshdotukset Alustava tuntikehys kouluille Lopullinen tuntikehys kouluille	15.3. mennessä 30.4. mennessä 10.8. mennessä	toteutunut toteutunut toteutunut
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagoitiprosentti poissaolohälytyksiin	100	toteutunut

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot				1 171,66	1 171,66
Toimintamenot	-473 920	10 000	-463 920	-444 579,98	-19 340,02
Toimintakate	-473 920	10 000	-463 920	-443 408,32	-20 511,68
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-33	1	-32	-30,75	
Poistot	-740		-740	-893,22	153,22
Laskennalliset erät				-1 807	-1 807
Netto	-474 660	10 000	-464 660	-446 108,54	-22 165,46

Henkilökunnan määrä	31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	7	4
Määräaikaiset	1	1
Työllistetyt	-	-
Oppisopimussuhteiset	-	-
Yhteensä	8	5

2.2.2 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA (TEHTÄVÄ 310)

Tulosyksiköt	- Aamu- ja iltapäivätoiminta
Tilivelvolliset	- koulutussuunnittelija Pekka Huovinen
Toiminta-ajatus	Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan yleisenä 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	<p>Aamu- ja iltapäivätoiminta (APIP) on tarkoitettu ensimmäisen ja toisen vuosi-luokan oppilaille sekä niille muiden vuosiluokkien oppilaille, joilla on perus-opetuslain mukainen päätös erityisestä tuesta. Toiminta perustuu vapaa-ehtoisuuteen ja se sijoittuu vapaa-aikaan; koulupäivän päättymisen ja klo 17.15 väliseen aikaan. Iltapäivätoiminnassa oppilaalle tarjotaan välipala.</p> <p>Iltapäivätoiminta hankitaan Kontiolahden 4H-yhdistykseltä lukuun ottamatta Lehmon koulun aamukerhoa sekä Lehmon koulun erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden iltapäivätoimintaa, jotka kunta järjestää itse. Ostopalvelusopimus käsittää vuodet 2012 - 2015 sekä mahdolliset optiovuodet 1 + 1.</p> <p>Kasvatus- ja koulutuslautakunta hyväksyi toukokuussa Aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintasuunnitelman lukuvuodelle 2013 - 2014.</p> <p>Toimintaan osallistuvien oppilaiden määrä vaihtelee kuukausittain siten, että koko vuoden keskiarvo oli 174 oppilasta/kk. Toimintaa järjestettiin Ahokalan, Varparannan, Kontioniemen, Kirkonkylän, Kylmäojan, Lehmon, Onttolan ja Kulhon kouluilla.</p> <p>Opetushallituksen järjestämän iltapäivätoiminnan valtakunnallisen seurantakyselyn kohderyhmänä olivat oppilaiden huoltajat. Toiminnan tavoitteet ja keskeiset sisällöt saivat arvosanaksi 4,1 (asteikko: 1= erittäin huonosti, 5=erittäin hyvin). Tulos ylitti valtakunnan keskiarvon.</p> <p>APIP -Pohjois-Karjalan verkosto järjesti kerho-ohjaajille kaksi täydennyskoulutuspäivää saamallaan opetus- ja kulttuuriministeriön valtionavustuksella.</p> <p>Talousarvion toteutuma oli 104,1 % eli määrärahan ylitystä oli 13 000 €. Tämä johtui pääosin aamukerhon arvioitua suuremmista henkilöstömenoista. Lisäksi aamukerhosta saadut tulot olivat arvioitua pienemmät ja kerhomaksuvapautuksia oli enemmän kuin edellisellä vuonna. Kaikki toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin.</p>

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Kaikki halukkaat pääsevät mukaan toimintaan, mikäli ryhmä syntyy	Toiminnan piiriin otettujen oppilaiden lukumäärä	175	174
Laadukas aamu- ja iltapäivätoiminta Asiakkaat ovat tyytyväisiä aamu- ja iltapäivätoimintaan	Oppilasmäärä/ryhmä Asiakastytyväisyyskysely, asteikko 1-5	min 10 >4,0	min 10 4,1
2. Taloudelliset resurssit			
Toimintamaksujen perinnän seuranta	Päätösten tarkistaminen	6/2013, 12/2013	6/2013, 12/2013
Tilaajavastuulain mukaiset velvoitteet toteutuvat	Verojen ja vakuutusmaksun tarkistus	8/2013	8/2013
3. Prosessit ja rakenteet			
Toimintasuunnitelman hyväksyminen	Kasvatus- ja koulutuslautakunnan hyväksymispäätös	5/2013	5/2013
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Palvelu hankittu ostopalveluna 4H-yhdistykseltä. Kunnan omat kerhonohjaajat ks. tehtävä 320			

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA 2013	TA-muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä					
- Iltapäivätoimintaan osallistuvat oppilaat	175		175	174	-1
Tehokkuus/taloudellisuus					
- nettomenot/opp.	-1868		-1868	-1955	87

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	10 500		10 500	6 200,00	-4 300,00
Toimintamenot	-337 400		-337 400	-346 365,78	8 965,78
Toimintakate	-326 900		-326 900	-340 165,78	13 265,78
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-23		-23	-23,59	
Poistot					
Laskennalliset erät				-1 408	-1 408
Netto	-326 900		-326 900	-341 573,78	11 857,78

2.2.3 PERUSOPETUS 1 -6 LUOKAT (TEHTÄVÄ 320)

Tulosyksiköt	<ul style="list-style-type: none"> - 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)
Tilivelvolliset	<ul style="list-style-type: none"> - koulutussuunnittelija Pekka Huovinen
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	<p>Alakoulujen kerhotoiminta on ollut vilkasta ja monipuolista Opetushallituksen hankeavustuksen ansiosta. Oppilaskuntatoiminta on vakiintunut alakouluille ja niiden toiminnasta on saatu hyvää palautetta. Kiusaamisen vastaisen toimintaohjelman (KiVa) mukainen työ jatkuu kaikissa kouluissa. Kiusaamisen määrä kouluissa on pienempi kuin valtakunnan keskarvo.</p> <p>Seudullisessa opetussuunnitelmatyössä on oltu aktiivisesti mukana. Seudun OPS-koordinaattorina toimii Satu Huttunen Kontiolahdelta. Koulujen tieto- ja viestintätekniiikan (TVT) opetuksen kehittämiseen saatiin huomattava valtionavustus (63 000 €). Avustusta käytetään mm. langattomien verkkojen rakentamiseen.</p> <p>Toimintatulot ylittyivät ennakoidusta 49 000 € kotikuntalaskutuksien johdosta. Toimintamenot olivat 38 000 € budjetoitua alemmat. Toimintakate oli 87 000 € ennakoitua parempi.</p>

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Ammattitaitoinen henkilöstö	Pätevien opettajien osuus, %	>99	100
Laadukas opetus	Keskimääräinen ryhmäkoko: oppilasmäärä/opettaja	< 20	19
Turvallinen ja terveellinen oppimisympäristö	Turvallisuussuunnitelma päivitetty ja harjoitus pidetty	12/2013	12/2013
Kiusaamisen väheneminen ja KiVa-kouluohjelman toteuttaminen	Kiusaamisen määrä	<valtakunnan keskiarvo	<valtakunnan keskiarvo
2. Taloudelliset resurssit			
Opetuksen järjestäminen taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	< -9 988 003	-9 934 842,07
3. Prosessit ja rakenteet			
Koulurakentaminen toteutuu suunnitelmien mukaisesti	Kontioniemen koulun peruskorjauksen selvitystyö tehty	12/2013	Selvitystyö tehty, valtuusto hyväksyi määrärahan kunnan investointiohjelmaan
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Opettajien täydennyskoulutuspäivät keskimäärin/vuosi	>3	3,5
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	100

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA 2013	TA-muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä					
-oppilasmäärä 1- 6 luokat	1314		1326	1324	-2
Tehokkuus/taloudellisuus					
-nettomenot/oppilas	-7601		-7558	-7503	-55

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	293 150	47 000	340 150	389 424,64	49 274,64
Toimintamenot	-10 281 220	-80 860	-10 362 080	-10 324 266,71	-37 813,29
Toimintakate	-9 988 070	-33 860	-10 021 930	-9 934 842,07	-87 087,93
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	-701	-2	-691	-689,01	
Poistot	-104 450		-104 450	-119 436,15	14 986,15
Laskennalliset erät				-41 855	-41 855
Netto	-10 092 520	-33 860	-10 126 380	-10 096 133,22	-113 956,78

Henkilökunnan
määrä

	31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	107	112
Määräaikaiset	21	22
Sijaiset	9	
Työllistetyt	-	1
Oppisopimussuhteiset	-	-
Yhteensä	137	135

2.2.4 PERUSOPETUS 7-9 LUOKAT (TEHTÄVÄ 330)

Tulosityksiköt	- Kontiolahden koulu (perusopetus 7 – 9, osa-aikainen erityisopetus, luokkamuotoinen erityisopetus)
Tilivelvolliset	- Kontiolahden koulun rehtori Anna Renko
Toiminta-ajatus	<p>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. Kontiolahden koululla toimii kouluterveydenhoitaja, koulukuraattori sekä koulupsykologi.</p> <p>Perusopetuksen tavoitteena on opetuksen laadukas toteuttaminen siten, että jatko-opintojen edellyttämät valmiudet saavutetaan ja että jokainen peruskoulunsa päättävä nuori aloittaa jatko-opinnot samana vuonna. Jatko-opintoihin ohjauksessa on onnistuttu hyvin. Syrjäytymisvaarassa olevien oppilaiden apuna on jo perusopetusvaiheessa toiminut etsivä nuorisotyöntekijä yhdessä nuorisotoimen kanssa.</p>
Toimintaympäristö	<p>Toiminta Kontiolahden koulussa sujui taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Koulukeskuksen saneeraus- ja rakennusurakka saatiin päätökseen myös piha-alueiden osalta. Tilat tukevat nyt modernin oppimiskäsityksen mukaista opiskelua ja uutta opetusteknologiaa (esim. älytaulut, tabletit) kyetään hyödyntämään.</p> <p>Kontiolahden koulu on mukana Itä-Suomen yliopiston, opetusministeriön ja Niilo Mäki -instituutin vetämässä ProKoulu -hankkeessa, jossa pyritään vahvistamaan koulun positiivista toimintakulttuuria ja osallistamaan vahvasti myös oppilaita sen kehittämiseen. Koulussa on ollut myös useita vuosia käytössä Työrauhaa kaikille -malli, jolla pystytään tehokkaaseen interventioon työrauhaongelmaisten ryhmien kanssa.</p> <p>Kontiolahden koulussa on kehitetty liikuntapainotteisuutta lisäämällä oppilaiden mahdollisuuksia valita liikuntaa valinnaisaineina (7.vuosiluokalla 1 vvt ja 8. - 9. vuosiluokilla 2 - 4 vvt). Lisäksi välituntiliikuntaa on saatu lisättyä hyödyntämällä uusia peliareenoita ja hankkimalla uusia välineitä oppilaiden käyttöön.</p> <p>Kansainvälisyyttä toteutettiin monella tavoin. Kontiolahden koulun kolmas Comenius- projekti on käynnissä Saksan, Hollannin ja Englannin kanssa. Saksan Osnabruckin Ratsgymnasiumin kanssa jatkettiin oppilas- ja opettajavaihtoa ja kumpaankin suuntaan kävi vieraillemassa noin 15 hengen ryhmä viikon ajan. Venäjä-yhteistyön edistämiseksi rehtori ja venäjän kielen opettajan osallistuivat aluehallintoviraston järjestämiin yhteistyöseminaareihin Pietarissa ja Sortavalassa. Niiden tuloksena käynnistyy vuonna 2014 yhteistyö Petroskoin Suomalais-Ugrilaisen koulun kanssa. Lisäksi venäjän kielen opiskelijat tekivät opintomatkan Pietariin keväällä 2013.</p> <p>Kontiolahden koulussa kiusaamista ehkäistään toimivalla oppilashuollolla ja KiVa-koulu ohjelmalla. Kiusaaminen on jokavuotisen kyselyn perusteella vuonna 2013 edellisvuoden tasolla. Kiusaamisen ehkäisyä tehostettiin mm. KiVa-koulutunteja pitämällä ja luokanvalvojatyötä kehittämällä (esim. Wilma, vanhempainvartit).</p>

Tiedonkulkua koulun sisällä on parannettu uuden infotelevisiojärjestelmän avulla.

Talouden toimintatuotot ylittyivät arvioidusta 82 000 € ennakoitua suurempien kotikuntakorvausten takia. Toimintamenot ylittyivät arvioidusta 198 000 €. Suurimmat ylitykset olivat henkilöstökuluissa, 69 000 €. Palvelujen ostot ylittyivät 117 000 € (sairaala-opetus 52 000 €, koulukuljetukset 27 000 € ja atk-palvelut 26 000 €.) Sisäiset vuokrat olivat 24 000 € ennakoitua suuremmat. Tarvikkeiden ja tavaroiden ostossa saatiin aikaan säästöä 22 000 €. Toimintakate oli ylityksistä johtuen 115 000 € suunniteltua huonompi ja toimintakatteen toteumaprosentti oli 101,9.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Henkilöstön ammattitaito	Opettajien kelpoisuus, %	100	99
Laadukas opetus ja oppiminen	Keskimääräinen ryhmäkoko	<20	18,9 (ilman pienryhmä- ja mmt-oppilaita)
Hyvät oppimistulokset	Valtakunnallisten ja kansainvälisten arviointien tulokset	vähintään valtakunnallinen keskiarvo	matematiikkakilpailussa tulos > valtakunnallinen keskiarvo, englannin kielessä valtakunnallisessa kilpailussa tulos hieman alle valtakunnallisen keskiarvon
Kiusaamisen vähentäminen ja KiVa-kouluohjelman toteuttaminen	Jatko-opintoihin ohjaus% samana vuonna Kiusaamisen määrä	100 <valtakunnan keskiarvo	toteutunut toteutunut
2. Taloudelliset resurssit			
Opetuksen järjestäminen taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	< -6 096 953	-6 332 652,91
Hankekustannusten hallinta	Hankekustannusten suuruus	vähintään hyväksytyt hankekustannukset	toteutunut
3. Prosessit ja rakenteet			
Osallistuminen valtakunnallisiin kehittämishankkeisiin. Perusopetuksen laadun-kehittämishankkeet: KELPO	Erityisen tuen piirissä olevien oppilaiden määrä Laatukriteereiden käyttöönotto ja kehittämiskohteiden valinta ja arviointi	< vuoden 2012 taso Laatuohjelman mukaiset toimenpiteet	toteutunut, 53->51 oppilasta Oppilastytytyväisyyskysely kevät 2013
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Opettajien täydennyskoulutuspäivät keskimäärin/vuosi	opettajat >3 pv koulunkäyntiavustajat >1 pv	4,8 1,5
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työvire-mallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	toteutunut

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA 2013	TA- muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä					
-oppilasmäärä	631		621	621	
Tehokkuus/taloudellisuus					
-nettomenot/oppilas	-9662		-10 011	-10 197	157

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	253 190		253 190	335 573,91	82 383,91
Toimintamenot	-6 350 190	-119 870	-6 470 060	-6 668 226,82	198 166,82
Toimintakate	-6 097 000	-119 870	-6 216 870	-6 332 652,91	115 782,91
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-428	-8	-429	-439,19	
Poistot	-118 530		-118 530	-126 384,02	7 854,02
Laskennalliset erät				-26 683	-26 683
Netto	-6 215 530	-119 870	-6 335 400	-6 485 719,93	96 953,93

Henkilökunnan
määrä

	31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	68	63
Määräaikaiset	17	20
Sijaiset	7	
Työllistetyt	-	-
Oppisopimussuhteiset	-	-
Yhteensä	92	83

2.2.5 MAAHANMUUTTAJAOPETUS (TEHTÄVÄ 350)

Tulosityksiköt	Ahokkalan koulu (vuosiluokat 1 - 6) valmistava opetus ja perusopetus, Kontiolahden koulu (vuosiluokat 7 - 9) valmistava opetus ja perusopetus. Lisäksi maahanmuuttajataustaisia oppilaita oli Lehmon ja Kirkonkylän kouluissa sekä Kontiolahden lukiossa.
Tilivelvolliset	- maahanmuutto-opettaja Ulla Piirainen
Toiminta-ajatus	Toiminnan lähtökohtana on perusopetuksen takaaminen maahanmuuttaja-lapsille ja -nuorille. Erityistä huomiota kiinnitetään oppilashuollollisiin kysymyksiin, suomen kielen oppimiseen ja jatko-opintokelpoisuuden saavuttamiseen.
Toimintaympäristö	<p>Kontiolahden koulussa toimi kevätlukukaudella 2013 neljä ja syyslukukaudella 2013 kolme maahanmuutto-opetuksen pienryhmää. Kevätlukukauden alussa maahanmuuttajataustaisia oppilaita oli 40 ja syyslukukauden alussa 32 henkeä. Ahokkalassa toimi keväällä yksi maahanmuuttajien ryhmä, mutta syyslukukaudella ei enää yhtään.</p> <p>Kulttuurien välinen vuorovaikutus kerhotoimintana -hanke päättyi vuoteen 2013. Sen puitteissa järjestettiin 11 eri tapahtumaa, joissa esiteltiin kahdeksaa eri kulttuuria ruuan, musiikin, tanssin ym. keinoin. Tapahtumiin osallistui keskimäärin noin 20 henkeä (oppilaita ala- sekä yläkouluista sekä heidän perheitään), somalikulttuurin iltaan jopa yli 100 henkeä.</p> <p>Tehtävän talous toteutui lähes suunnitelmien mukaisesti sillä toimintakate ylittyi 2 000 € ja toimintakatteen toteumaprosentti oli 100,7.</p>

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Laadukas opetus	Opettajien kelpoisuus, %	100	100
	Ryhmäkoot, max opp/ryhmä pienryhmät valmistava opetus	10 8	toteutunut
Hyvät oppimistulokset	Yleiset kielikokeet Kielitaso valmistavasta opetuksesta perusopetukseen siirryttäessä	A2 (kielen taitotaso)	toteutunut
	Valtakunnallinen S2-kielikoe 9. luokan oppilaille	B1-B2 (kielen taitotaso)	toteutunut

2. Taloudelliset resurssit			
Erillisen valtionavustuksen (tukiopetus ja oman äidinkielen opetus) haku	Opetushallituksen ohjeiden mukaisesti	12/2013	toteutunut
Hankekustannusten hallinta	Hankekustannusten suuruus	Enintään hyväksytyt hakemuksen suuruiset	toteutunut
3. Prosessit ja rakenteet			
Osallistuminen valtakunnallisiin kehittämishankkeisiin	Kulttuurien välinen vuorovaikutus kerhotoiminnan kehittämisessä -hanke	Hanke toteutuu suunnitelman mukaisesti	11 eri tapahtumaa vuoden 2013 aikana
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Opettajien täydennyskoulutuspäivät keskimäärin/vuosi	>3	3,5
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen Työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100 %	100

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA 2013	TA-muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä					
-oppilasmäärä	32		33	40	7
Tehokkuus/taloudellisuus					
-nettomenot/opp.	-11 992		-12 720	-10 565	-2156

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	40 000	10 000	50 000	50 921,70	921,70
Toimintamenot	-423 740	-46 030	-469 770	-473 537,11	3 767,11
Toimintakate	-383 740	-36 030	-419 770	-422 615,41	2 845,41
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-27	-2	-29	-29,31	
Poistot					
Laskennalliset erät				-1 924	-1 924
Netto	-383 740	-36 030	-419 770	-424 539,41	921,41

Henkilökunnan määrä	31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	5	6
Määräaikaiset	1	4
Sijaiset	2	
Työllistetyt	-	-
Oppisopimussuhteiset	-	-
Yhteensä	8	10

2.2.6 VARHAISKASVATUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 360)

Tulosityksiköt

- päiväkodit
- perhepäivähoito
- muu varhaiskasvatus
- esiopetus
- varhaiskasvatuspalvelut

Tilivelvolliset

- varhaiskasvatuksen päällikkö Tarja Tormulainen

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuspalvelut tukee vanhempien käyttämää valintaoikeutta lapsensa hoidon järjestämiseksi vanhempainrahakauden jälkeen joko kotihoidossa tai yksityisessä tai kunnallisessa päivähoidossa. Varhaiskasvatussuunnitelma ohjaajatoiminnan sisällöllistä ja laadullista kehittämistä. Varhaiskasvatus ja esiopetus muodostavat lasten hyvinvointia, kasvua ja oppimista edistävän kokonaisuuden.

Toimintaympäristö

Varhaiskasvatuspalvelujen siirtyminen sivistystoimen yhteyteen on toteutunut onnistuneesti. Varsinkin erityisen tuen järjestämiseen on pystytty luomaan erityisopetuksen koordinaattorin ja kiertävien erityislastentarhanopettajien yhteinen toimintatapa, joka varmistaa lapsen tarvitseman tuen jatkumisen siirryttäessä päivähoidosta esiopetukseen ja esiopetuksesta perusopetukseen. Esi- ja alkuopetuksen yhteistyö on tiivistynyt mm. laaja-alaisten erityisopettajien tuella esiopetusryhmiin. Esiopetuksen opetussuunnitelman uudistaminen on aloitettu seudullisena yhteistyönä, uudistustyöhön liittyvää koulutusta on järjestetty yhteisesti lastentarhanopettajille ja luokanopettajille.

Vuoden 2013 lopussa Kontiolahdessa oli 1 528 alle kouluikäistä lasta. Varhaiskasvatuspalvelujen piirissä olevien lasten määrä vaihtelee alueittain ja vuodenajan mukaan. Keskimäärin 60 % alle kouluikäisistä lapsista oli vuoden aikana joko kunnallisessa tai tuetussa yksityisessä päivähoidossa, varhaiskasvatuksen leikkikerhossa tai esiopetuksessa. Osapäivähoidossa olevien lasten määrä oli vuoden lopussa huomattavasti suurempi kuin alkuvuodesta, mikä johtui siitä, että esiopetuksessa olevia lapsia oli 30 enemmän kuin edellisenä lukuvuonna. Päiväkotien hoitopäivien määrä ylittyi tavoitteesta, sillä osa-aikaista päivähoitoa (enintään 11 päivää kuukaudessa) tarvitsevat lapset käyttävät yhtä päivähoitopaikkaa vuorotellen, jolloin hoitopaikkojen käyttö on tehokasta ja päiväkotien täyttöaste yli 100 %. Perhepäivähoidossa hoitopäivätavoite alittui huomattavasti, koska perhepäivähoitajia ole saatu palkattua riittävää määrää. Tästä johtuen myös varhaiskasvatuksen palkkakustannukset alittuivat ennakoidusta.

Onttolan päiväkodin uudisrakennus otettiin käyttöön vuoden 2013 alussa. Uusien tilojen myötä päiväkodin paikkalukua voitiin lisätä 3-5-vuotiaiden ryhmän verran. Alle 3-vuotiaiden päivähoitoon tarve on kuitenkin lisääntynyt, joten lisäryhmä toimii toistaiseksi 16-paikkaisena ns. sisarusryhmänä, jossa lasten ikäjakauma on 1-5- vuotta.

Mäntytien päiväkodin sisäilmaongelmat ovat vaikeuttaneet päiväkodin toiminnan järjestämistä usean vuoden ajan. Henkilöstön ja lasten oireilua ja terveydentilaa on seurattu ulkopuolisen tutkijan avulla. Yksi päiväkodin

ryhmistä toimi koko kevätkauden muissa tiloissa. Kesäkuun alussa päiväkotia suljettiin ja elokuusta lähtien päiväkotia on toiminut väliaikaisissa siirrettävissä vuokratiloissa. Aluehallintoviraston ohjeistuksen mukaisesti päiväkodin irtaimistoa ei siirretty väliaikaistiloihin, joten nykyinen varustelu ei ole vielä täysin riittävä. Kaikesta tästä on aiheutunut huomattavia lisäkustannuksia.

Lehmossa eri yhteistyötahojen kanssa järjestettyyn avoimeen varhaiskasvatustoimintaan on toimintakauden aikana osallistunut yli 100 lapsiperhettä. Toukokuussa tehdyn asiakaskyselyn mukaan avoin varhaiskasvatustoiminta ja lasten leikkikerhot ovat merkityksellistä toimintaa kotona lapsiaan hoitaville vanhemmille. Ne tarjoavat sosiaalisia suhteita ja vertaisryhmiä niin lapsille kuin aikuisillekin. Vanhempien kokemus siitä, että toiminta tukee omaa jaksamista, vahvistaa toiminnan luonnetta ennaltaehkäisevänä, perheiden hyvinvointia lisäävänä palveluna.

Varhaiskasvatuspalvelujen tulot ylittyivät 51 000 € arvioidusta päiväkotien hoitopaikkojen tehokkaan käytön ja ennakoitua suurempien muilta kunnilta saatujen korvausten myötä. Toimintakulut alittuivat 239 000 € johtuen siitä, ettei perhepäivähoitajia saatu palkattua tavoitteena ollutta määrää. Lisäksi perhepäivähoitajien työaikajärjestelmä vähensi myös maksettujen kulukorvausten määrää. Myös sijaisia käytettiin mahdollisimman vähän eikä vuokratyövoimaan varatulla määrärahalta ostettu sijaispalvelua. Toimintakate oli 290 000 € budjetoitua parempi.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Avoin varhaiskasvatus tukee perheiden kasvatustyötä	Asiakaskysely perheille asteikko 1 - 5	Toteutetaan 5/2013 >3,5	Kysely tehty 5/2013, arvo 4,2
2. Taloudelliset resurssit			
Lasten hoito- ja kasvatuspalvelut tuotetaan taloudellisesti ja tehokkaasti	Toimintakate €	<-8 916 301	-8 750 593,87
3. Prosessit ja rakenteet			
Varhaiskasvatuksen henkilöstö toimii joustavasti ja kehittyä ammatillisesti	Suunnitelma säännöllisestä työkierrosta	Valmis 5/2013	Suunnitelma tehty 5/2013
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	100

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA 2013	TA- muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä Lapsia päiväkotihoidossa					
-kokopv-hoito	373			343	-30
-osapv-hoito	83			115	32
-hoitopäiviä	70 200			73 102	2902
-Käyttöaste % (pk:t)	90			87	-3
Suoritemäärä Lapsia perhepäivähoidossa					
-kokopv-hoito	240			216	-24
-osapv-hoito	30			45	15
-hoitopäiviä	49 000			43 240	-5760
Lapsia					
*kotihoidontuen piirissä	360			342	-18
*kotihoidontuen kuntalisän piirissä	120			107	-13
*yksityisen hoidontuen piirissä	75			76	1
*yksityisen hoidontuen kuntalisän piirissä	75			75	
*esiopetuksessa	200			222	22
Tehokkuus/taloudellisuus					
Netto €/hoitopv pk+pph	52,43			53	0,57
Kotihoidontuki					
Menot/lapsi	2777,78			2980	202,22
Kotihoidontuen kuntalisä					
Menot/lapsi	1590,84			1715	124,16
Yksityisen hoidon tuki					
Menot/lapsi	2000,00			2000	
Yks.hoidontuen kuntalisä					
Menot/lapsi	2680,00			3300	620
Esiopetus					
Menot/lapsi	5027,31			4500	-527,31

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	1 318 950	59 000	1 377 950	1 429 510,85	51 560,85
Toimintamenot	-10 235 290	-183 500	-10 418 790	-10 180 004,72	-238 785,28
Toimintakate	-8 916 340	-124 500	-9 040 840	-8 750 493,87	-290 346,13
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	-626	-9	-624	-606,87	
Poistot	-12 800		-12 800	-60 687,85	47 887,85
Laskennalliset erät				-41 043	-41 043
Netto	-8 929 140	-124 500	-9 053 640	-8 852 224,72	-283 501,28

Henkilökunnan
määrä

	31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	152	149
Määräaikaiset	30	38
Sijaiset	14	
Työllistetyt	11	9
Oppisopimussuhteiset	1	-
Yhteensä	208	196

2.2.7 LUKIOKOULUTUS (TEHTÄVÄ 370)

Tulosyksiköt	- Kontiolahden lukio
Tilivelvolliset	- lukion rehtori Ilpo Saarelainen
Toiminta-ajatus	<p>Kontiolahden lukion tehtävä on taata mahdollisuus yleissivistävään, ajanmukaiseen, opiskelijoiden elämänhallintataitoja vahvistavaan ja ylioppilastutkintoon johtavaan opetukseen. Lukiokoulutus antaa valmiudet jatko-opintoihin ja valmentaa nuoria yhteiskunnan aktiivisiksi kansalaisiksi.</p> <p>Kontiolahden lukion opiskeluympäristö on modernia tieto- ja viestintätekniiikan opetuskäyttöä ja verkko-oppimista hyödyntävä pedagogisesti avoin oppimisympäristö. Se on oppijakeskeinen sekä tarjoaa ohjausta ja kannustusta oppimistaidoiltaan ja taustoiltaan erilaisille opiskelijoille.</p> <p>Kontiolahden lukiolla on kansainvälisyyteen ja verkostoitumiseen hakeutuvan oppilaitoksen leima. Lukio hakeutuu erilaisiin kansallisiin ja kansainvälisiin hankkeisiin ja luo aktiivisesti mahdollisuuksia opiskelijoiden kansainvälisiin yhteyksiin.</p> <p>Lukio toimii pääosin kolmesarjaisena 9 - 10 opetusryhmän oppilaitoksena.</p>
Toimintaympäristö	<p>Kontiolahden lukio on onnistunut markkinoinnissaan ja ensisijaisten hakijoiden määrä on ollut usean vuoden ajan nousujohteinen. Lukuvuoden 2013 - 2014 alkaessa opiskelijoita Kontiolahden lukiossa oli yhteensä 242, joista aloittavaa ikäluokkaa 90. Lukion nykyiset tilat eivät mahdollista yli 250 opiskelijan kokonaismäärää.</p> <p>Lukion kehittämisessä on erityisenä painopistealueena ollut jo vuodesta 2011 lähtien tieto- ja viestintätekniiikan opetuskäyttö (Konverkko-hanke). Kaikilla opiskelijoilla kuten opettajillakin on käytettävissään henkilökohtaiset kannettavat päätelaitteet (kannettava tietokone tai iPad-tablet). Verkon käyttöä oppimisessa kehitetään mm. käyttämällä pilvipalvelimia tehtävien ja sähköisten oppimateriaalien jakamisessa. Hanke on mahdollistettu Opetushallituksen tuella ja kunnan omarahoituksella. Hankkeen merkittävänä ponttimena on ylioppilaskirjoitusten sähköistyminen vuoden 2016 yo-kirjoituksista alkaen.</p> <p>Kansainvälisyyskasvatusta on edistetty olemalla mukana Comenius-hankkeessa ja toteuttamalla mm. valinnaiskielten (saksa, ranska, venäjä) opiskelijoiden opintomatkat sekä kulttuurien leirikoulu (Iv 2013 - 2014 kohteena Praha). Ainerajat ylittävää historia-, ympäristö- ja kulttuuriteemaa on edistetty toteuttamalla toisen vuosikurssin Lapin leirikoulu jo usean vuoden ajan. Leirikoulu on myös merkittävä lukion vetovoimatekijä ja yhteisöllisyyden vahvistaja.</p> <p>Lukion taloustilanne on ollut useita vuosia haasteellinen mutta vakaa. Kurssitarjonta on pystytty toteuttamaan valtakunnallisten ohjeiden mukaisena. Talouden tasapainon säilyttäminen edellyttää kuitenkin koko ajan suuria opetusryhmiä ja tiukkaa menokuria. Opiskelijoilta perittävät</p>

materiaalimaksut, matkojen omakustannusosuudet ovat osa lukion taloustaapainoa. Lukion toimintakateen toteumaprosentti oli 98,3 ja toimintakate oli 23 000 ennakoitua parempi.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Laadukas opetus ja oppiminen	Lukion opinnot johtavat yo-tutkintoon, tutkintojen määrä 2013	>55	68
	Opiskelijakyselyjen lukumäärä/v.	1	1
	Päätoimisia opiskelijoita	220	233
	Ensisijaisten hakijoiden määrä	> 55	61
	Kansainväliset projektit	1	1
	Muut projektit ja hankkeet	1	1
2. Taloudelliset resurssit			
Opetus järjestetään taloudellisesti	Toimintakate €/vuosi	<-1 381 511	-1 365 932,73
3. Prosessit ja rakenteet			
Pedagogisesti avoin oppimisympäristö	Koulusta eronneet/osuus, %	< 5	2,5
	Ohjeajassa tutkinnon suorittaneet (4 v.), %	> 94	94,5
	Aktiivinen kansalaisuus. Koulukohtaisille kursseille osallistuminen %	> 70	90
Ennaltaehkäisevä opiskelijahuolto (LUKI-testaus)	Testattujen lukumäärä, %	100	100
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Osaamisen kehittäminen	Henkilöstön pätevyysaste, %	100	100
Kehityskeskustelujen toteutuminen	Kehityskeskustelut, % Henkilökunnan kehitystavoitteiden määrittely ja toteutuman tarkastelu	100	100
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	100

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA 2013	TA- muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä					
-oppilaat	232		237	233	-4
Tehokkuus/taloudellisuus					
-nettomenot/opp.	-5955		-5864	-5862	-2

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	40 000		40 000	40 421,09	421,09
Toimintamenot	-1 421 520	-8 240	-1 429 760	-1 406 353,82	-23 406,18
Toimintakate	-1 381 520	-8 240	-1 389 760	-1 365 932,73	-23 827,27
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	-97	-1	-96	-94,73	
Poistot	-22 090		-22 090	-40 122,87	18 032,87
Laskennalliset erät				-5 658	-5 658
Netto	-1 403 610	-8 240	-1 411 850	-1 411 713,60	-11 452,40

Henkilökunnan
määrä

	31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	10	13
Määräaikaiset	9	2
Sijaiset	-	-
Työllistetyt	-	-
Oppisopimussuhteiset	-	-
Yhteensä	19	15

2.2.8 VAPAA SIVISTYSTYÖ (TEHTÄVÄ 380)

Tulosityksiköt	- Aikuis- ja nuorisokoulutus - Joensuun seudun kansalaisopisto - Joensuun konservatorion sivutoimipiste
Tilivelvolliset	- koulutussuunnittelija Pekka Huovinen
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	<p>Seutuopiston toiminta jatkui tilatun 7000 vuosiopetustunnin mukaisesti. Opetuksen toteutunut tuntimäärä oli hieman pienempi kuin edellisenä vuonna. Tämä johtui Joensuun kaupungin henkilöstön lomautuksista. Opiskelijoita oli yhteensä 2 462 ja määrä oli 4 % suurempi kuin edellisenä vuonna (2 368).</p> <p>Konservatoriossa valtionosuuteen oikeuttavaa opetusta annettiin 55 viikkotuntia (yht. 1 925 h) sekä kunnan omin varoin 478 tuntia. Musiikkileikkikoulussa opetusta annettiin 620 tuntia.</p> <p>Toimintakatteen toteutuma oli 98,6 %. 5 000 € ennakoitua parempi toimintakate johtui Joensuun kaupungin henkilöstön lomautuksista sekä kirkonkylän opistotalon aiempaa suuremmista vuokratuloista (tiloja vuokrattu ulkopuolisille).</p>

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Talousarvio turvaa kansalaisopistopalvelut kunnassa	Opetuksen tuntimäärä, h/vuosi	7 000	6 777
Opiskelijoiden määrä pysyy edellisvuoden tasolla	Opiskelijoiden määrä kevät/syky - Opisto - Konservatorio - Muskari	2 500 60 120	2 462 65 120
2. Taloudelliset resurssit			
Opetustarjonta pysyy Joensuun seudun kansalaisopistolta tilatun tuntimäärän rajoissa	Tilatun tuntimäärä, vaihteluväli %	+ - 5	-3
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 TA 2013	TA- muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä					
-oppitunnit	7000			6 777	-223
Tehokkuus/taloudellisuus					
-€/oppitunti/netto	-60			-61	1

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	2 730		2 730	4 152,05	1 422,05
Toimintamenot	-420 000		-420 000	-415 508,83	-4 491,17
Toimintakate	-417 270		-417 270	-411 356,78	-5 913,22
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-29		-29	-28,53	
Poistot	-230		-230	-436,64	206,64
Laskennalliset erät				-464	-464
Netto	-417 500		-417 500	-412 257,42	-6 170,58

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ (TEHTÄVÄT 300 – 380)

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	1 958 520	116 000	2 074 520	2 257 375,90	182 855,90
Toimintamenot	-29 943 280	-428 500	-30 371 780	-30 258 843,77	-112 936,23
Toimintakate	-27 984 760	-312 500	-28 297 260	-28 001 467,87	-295 792,13
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-1 964	-22	-1 952	-1 941,98	
Poistot	-258 840		-258 840	-347 960,75	89 120,75
Laskennalliset erät				-120 842	-120 842
Netto	-28 243 600	-312 500	-28 556 100	-28 470 270,62	-327 513,38

2.3 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

2.3.1 VAPAA-AIKAPALVELUT (TEHTÄVÄ 390)

Vapaa-aikalautakunta 1.1.-31.12.2013

Romppanen Kimmo pj.
Tukiainen Markku varapj.
Jäsenet:
Hyttinen Pasi
Pykäläinen Sari
Simonen Samuli
Tiittanen Tero
Turunen Pirjo
Vallius Lea
Vattulainen Piia
Leena Nyysönen kh:n edustaja

Tilivelvolliset

vapaa-aikapääällikkö 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-aikapalveluiden kysyntä kasvaa väestön kasvun, ikärakenteen monipuolisuuden, kylien kehityksen ja aktiivisten kuntalaisten odotusten ja toiveiden lisääntyessä kunnan alueella.

Vapaa-aikapalveluissa tehtiin vuoden aikana kohdennetut asiakastyytyväisyyskyselyt, kulttuuripalveluissa juhlavuoden tapahtumiin osallistuneille, liikunnassa kuntosalien asiakkaille ja nuorisopalveluissa leiritoimintaan osallistuneille. Kaikista kyselyistä saatiin hyvät tulokset.

Avustuksia vapaa-aikalautakunta jakoi kulttuurille, liikunnalle ja nuorisotyölle vuoden aikana 108 226 €.

Liikuntapaikkasuunnitelma vuosille 2014-2020 valmistui syyskaudella.

Järjestettyyn toimintaan osallistumisessa vuoden aikana jäätiin määrällisistä tavoitteista kulttuuri-tapahtumien osalta. Osasyynä tähän oli varmaan juhluvuoden tapahtumien pieni määrä ja panostus laadukkuuteen. Kylien ja järjestöjen toiminta on ollut aktiivista kulttuuripalveluissa: mm. juhluvuoden tapahtumat kylätaloilla ja kouluilla. Kulttuuripalveluiden tuottamisessa on periaatteena ollut kohdentaa niitä kaikille ikäryhmille ja tasaisesti ympäri kuntaa. Kulttuurikulkurit –projekti sai jatkuvuutta kulttuuripalveluissa viemällä kulttuuria lähelle ihmisiä laitoksissa ja kylillä.

Vapaa-aikapalveluiden järjestämään retki-, leiri- ja kurssitoimintaan osallistuneiden määrissä jäätiin alle tavoitteiden. Tämä johtui suurelta osin siitä, että ne oli kohdennettu pääosin erityis- ja pienryhmille. Toisaalta retkien järjestäminen on monipuolista myös järjestöjen osalta. Leiritoiminnoissa on nähtävissä myös järjestöjen toiminnassa seudullista kehitystä.

Kirjastopalveluissa seutukirjaston palvelut kehittyi asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Kontiolahden kirjaston lainoissa (262 536) -1,3 % ja kävijöissä (111 160) -3,6 %, oli pientä laskua edelliseen vuoteen.

Liikuntapalveluissa oli kasvua osallistumisissa soveltavan liikunnan ohjattuihin ryhmiin (+15 %) ja kesällä uimakouluihin rannoilla (+33 %). Kuntosalien ja liikuntasalien kävijämäärissä oli myös kasvua lähes 20 %. Ampumahiihtokeskus ja jäähdytetty latu palvelivat monipuolisesti hiihdon harjoitus- ja kilpailupaikkana entistä enemmän. Monipuolista toimintaa keskuksessa on jo ympäri vuoden. Kontiorannan uimahallin yleisövuorot kuntalaisille päättyivät 30.11.2013. Urheiluseuratoiminta kehittyi erityisesti salibandyn, jääkiekon ja jalkapallon osalta. Liikuntapaikkojen kunnossapidon tavoitteet täyttyivät suunnitelman mukaisesti.

Nuorisopalveluissa keskeistä oli vuoden aikana yhteistyö yläkoululla: säännöllinen välituntinuokka (kevääseen saakka), pienryhmätoiminta ja etsivän nuorisotyön ennakoiva työskentely pienluokkien kanssa. Nuorisotilatoiminnoissa tapahtui vuoden aikana paljon: Kulhon ja Paiholan tilat sulkeutuivat ja uutena aloitti loppuvuodesta Lehmon nuokkari. Selkiellä kehitettiin tilatoimintaa ja kirkonkylän nuokkarin toiminta kehittyi myös. Muilta osin nuorisotoimella oli nuorten retkiä ja leirejä.

Etsivän nuorisotyön palvelut jatkuivat edellisen vuoden tapaan OKM:n avustuksella. Toiminnan pääpaino oli ennalta ehkäisevässä työssä mm. yläkoulun ja lukion kanssa. Toiminnassa tavoitettujen nuorten määrä ylitti reilusti asetetut tavoitteet.

TANE -toiminnassa jatkettiin sopimusta Joensuun Nuorisoverstas ry.:n kanssa yksilövalmennustoiminnan järjestämisestä.

Nuoriso-valtuusto kokoontui säännöllisesti ja teki aloitteita ja otti kantaa nuoria koskeissa asioissa. Nuorisovaltuuston toimikausi muuttuu 2-vuotiseksi ja vaalit tulevan vuoden alussa.

Lehmon Monarin tiloissa tehtiin syyskaudelle muutoksia: kirjaston lukusali siirtyi näyttelytilaan ja uusi nuorisotila avattiin saliin. Uuden skeittiparkin ja frisbeegolf –radan suunnittelu käynnistyi kirkonkylälle. Liikuntapaikkojen peruskunnostuksia tehtiin pallokentillä, jääurheilualueilla ja ulkoilureiteillä. Ampumahiihtokeskuksen kehittämis-hanke 2012-2014 eteni suunnitelmien mukaan.

Talouden osalta vapaa-aikapalveluiden vuoden 2013 tilinpäätöksessä on menojen ylitystä n. 25 000 €, mikä osaltaan muodostuu teknisen toimen kanssa tehdyn vuosittaisen liikuntapaikkojen sisäisen hoitosopimuksen tasauslaskusta vuoden lopulla.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Vapaa-aikapalvelujen järjestämään toimintaan osallistutaan aktiivisesti	Tilastot osallistumisaktiivisuus hlöä / v Kulttuuripalvelut - kulttuuritapahtumat, elokuvat - leirit - retket - lyhytkurssit ja kerhot Liikuntapalvelut - soveltava liikunta - uimakoulut ja leirit - ohjattu terveystoiminta Nuorisopalvelut - retket - leirit - nuorten tapahtumat, elokuvat	> 9 000 > 60 > 100 > 500 > 9 000 > 200 > 3 000 > 100 > 60 > 1 000	6045 17 0 514 10095 233 2860 106 69 1062
Kuntalaiset ovat tyytyväisiä vapaa-aikapalveluiden järjestämään toimintaan	Asiakastytyväisyyskyselyt / asteikko 1-5 - kulttuuripalvelut, 140v. tapahtumat - liikuntapalvelut, kuntosalipalvelut - nuorisopalvelut, leiritoiminta	> 3,5 > 3,5 > 3,5	4,5 4,1 4,3
2. Taloudelliset resurssit			
Vapaa-aikapalvelujen toiminta järjestetään taloudellisesti	Käyttömenot, netto € / asukas - kulttuuripalvelut - liikuntapalvelut - nuorisopalvelut (1-29v. 5303)	< 12,00 < 70,00 < 18,00 (47,00)	12,35 67,66 21,49 (58,56)
Vapaa-aikatilojen käyttömenot	Tilojen käyttömenot € / asukas - kulttuuritilat - liikuntapaikat (ei sis. liikuntasaleja) - nuorisotilat	< 3,00 < 50,00 < 6,00	2,57 51,57 4,80
3. Prosessit ja rakenteet			
Vapaa-aikapalvelujen tilojen käyttö on tehokasta	Käyntikerrat /v - kulttuuritilat - liikuntapalvelut (sisäliikuntatilat) - nuorisotilat	> 10 000 > 130 000 > 6 000	5950 142400 5160
Nuorten vaikuttamismahdollisuuksien parantaminen	Nuorisovaltuuston kokousten määrä / v	> 8	9
Paikallisen ja seudullisen yhteistyön kehittäminen ja lisääminen	Järjestöjen ja eri tahojen tapaamiset / v -kulttuuri -liikunta -nuoriso	> 2 > 2 > 4	4 2 22

TANE-toiminnan ja Etsivän nuorisotyön kehittäminen	Nuoria toimenpiteessä / v -TANE- toiminta (toimintaan ohjatut)	22	22
	-Etsivä nuorisotyö (tavoitetut nuoret)	25	46
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Työntekijät ovat motivoituneita työn kehittämiseen	Kehityskeskustelujen käynti % /v	100 %	100%
Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen	Koulutuspäivät hlö / v.(sis. ja ulk.)	> 3	3
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100 %	100%

Henkilökunnan määrä	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	Vakituiset 9	Vakituiset 8
	Määräaikaiset 5	Määräaikaiset 10
	Sijaiset 1	
	Työllistetyt 2	Työllistetyt 2
	Oppisop. 0	Oppisop. -
	Yhteensä 17	Yhteensä 20

Talous

eurot	Alkup TA13	TA- muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	103 380	12 500	115 880	129 845,61	13 965,61
Toimintamenot	-2 293 550	-23 500	-2 317 050	-2 342 465,05	25 415,05
Toimintakate	-2 190 170	-11 000	-2 201 170	-2 212 619,44	11 449,44
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	-154	-1	-152	-153,45	
Poistot	-570		-570	-4 092,94	3 522,94
Laskennalliset erät				-7 450	-7 450
Netto	-2 190 740	-11 000	-2 201 740	-2 224 162,38	7 522,38

TEKNINEN OSASTO

2.4 TEKNINEN LAUTAKUNTA

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 suunnitteleamalla, 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>

Tekninen lautakunta 1.1.-31.12.2013

Pj.	Sari Pottonen
Vpj.	Jertta Harinen
Jäsen	Jukka Heikkinen
Jäsen	Sakari Mustonen
Jäsen	Pirita Lassila
Jäsen	Vesa Kuronen
Jäsen	Sami Strandman
Jäsen	Heidi Hakola
Jäsen	Kim Wrangle
Khall:n ed.	Pertti Haukka

2.4.1 HALLINTO JA MUUT TEKNISET PALVELUT (TEHTÄVÄ 400)

Tilivelvolliset

- tekninen johtaja Eero Pölönen
- kuntatekniikan päällikkö Sauli Hyttinen

Tulosyksiköt

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

Toiminta-ajatus

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

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

Toimitaan joukko- ja palveluliikenteen laadun parantamiseksi osallistumalla seudullisiin yhteistyöhankkeisiin.

Yksityisteiden tiekuntien neuvontaa jatketaan. Peruskorjausavustukset suunnataan pääosin niihin hankkeisiin, joita valtio avustaa. Kunnossapitoa 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.

Toimintaympäristö

Kontiolahden kunnassa väestöpohjan kasvaminen luo paineita myös teknisen toimialalle. Hankkeiden huolellinen suunnittelu, oikea-aikainen kilpailuttaminen ja toteuttaminen sekä oman henkilöstön ammattitaidon ylläpito ovat erittäin tärkeitä mahdollisimman taloudellisen lopputuloksen saavuttamiseksi.

Kutsuohjatun joukkoliikenteen kehittäminen oli keskeinen vuoden 2013 joukkoliikenteen tehtävistä. Uusi asiointiliikenne sai nimen MENOPELI. Kylistä taajamiin suuntautuvan asiointiliikenteen lisäksi otettiin käyttöön viikon kahtena päivänä kunnan taajamissa liikennöivä asiointiliikenne. Vuoden 2013 aikana Joensuun seudullinen joukkoliikenneviranomaisen kilpailutti muun kuin markkinaehtoisien linja-autoliikenteen Kontiolahden kunnan osalta.

Ulkoliikuntapaikkojen, leikkikenttien, satamien ja muiden yleisten alueiden osalta pidettiin vakiintunut hoitotaso ennallaan. Kohteiden rakentaminen toteutettiin yhdessä liikenneväylähenkilöstön kanssa. Liian vähälle hoidolle jääneiden puistometsien kunnostamiseksi päivitettiin hoitosuunnitelma ja aloitettiin hoitotyöt.

Jätehuollossa Joensuun seudun yhteinen jätelautakunta päätti perustaa Kontiolahden kunnan alueelle jäteaseman ja tarvittavan määrän

aluekeräyspisteitä.

Käyttötalouden menot ylittivät budjetoidusta. Viime vuosien aikana varatun määrärahan ja todellisen tarpeen välinen ero on kasvanut. Syynä on yleinen kustannustason nousu sekä tehtävien määrän ja vaativuuden lisääntyminen.

Kunnallistekniikan tulosityksikössä keskeisintä on uusien asemakaava-alueiden liikenneväylien rakentaminen sekä liikenneturvallisuussuunnitelman mukaisten hankkeiden toteuttaminen yhdessä Pohjois-Savon Ely-keskuksen kanssa.

Yhteishankkeet Ely-keskus/kunta:

Maantien 15720 (Keskuskatu) parantamien toteutui vuonna 2013. Korjauksen jälkeen (1.10.2013) tämä väylä siirtyi kunnan hoidettavaksi. Seuraava tärkeä yhteishake on kevyen liikenteen väylästäön rakentaminen yhtenäiseksi välillä Joensuu – Kontiolahti.

Kunnan omista liikenneväylähankkeista suurimmat :

- Suutelassa Kiviojantien jatkaminen ja siihen liittyvien tonttikatujen (Savikiventie, Liusketie) rakentaminen
- Kirkonkylällä Lepolan alueen uuden asemakaava-alueen katu, Lepolanraitti
- Routivien katujen peruskorjausten jatkaminen Lehmossa.

Lehmon eteläisellä osalla aloitettiin alueellisen kuivatuksen rakentaminen.

Katuhankkeet toteutettiin edelleen ns. omajohtoisena työnä.

Toimintaympäristön muutokset

Ostopalvelujen ja tarvikkeiden osuus käyttötalouden kustannuksista jatkoi nousemistaan. Kannattaa tutkia, mitkä työt kannattaa tehdä itse ja, missä on perusteltua käyttää edelleen ulkopuolisia palveluja.

ELY-keskuksen pitämiä liikenneväyliä siirtyy lakiin perustuvasti kunnan pidettäväksi.

Tarve ottaa käyttöön uusia asemakaava-alueita lisää liikenneväylien, puistometsien, leikkipaikkojen ja muiden yleisten alueiden määrää.

Aiempaa lauhemman talvet lisäävät liukkauden torjuntaa ja hankaloittavat talviliikuntapaikkojen ylläpitoa. Toisaalta auraustarve hieman vähenee.

Rahallisten resurssien niukkuus vaatii etsimään nykyistä edullisempaa toimintatapaa.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuma

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	Toteutuma 31.12.2013
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
Liikenteen ohjauslaitteet	Rakenteellinen kunto, huonokuntoiset liikennemerkit, kpl	0	0
Leikkikenttien hoito - Hyvä käytettävyys ja turvallisuus	Laitteista johtuvat onnettomuudet, kpl	0	0
2. Taloudelliset resurssit			
Liikenneväylien taloudellinen kunnossapito	Kunnossapitokustannukset €/m ² /a	≤ 1,00	0,89
3. Prosessit ja rakenteet			
Katuvalaistuksen ohjauksen parantaminen	Sähkönkulutuksen säästö %	2	0
Katuvalaistuksen lamppujen vaihdon aloittaminen	Sähkönkulutuksen säästö %	3	3
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Koulutuspäivät kpl/hlö/a	4	1
Ergonomian huomioiminen	Vakavat tapaturmat, kpl	0	0
Sairauspoissaolojen työvirekeskustelut	Reagointi-%	100	100
Sairauspoissaolojen vähentäminen	Päivää/hlö/vuosi	< 10	9

Henkilökunnan määrä

	31.12.2013		31.12.2012
Vakituiset	14	Vakituiset	13
Määräaikaiset *)	1	Määräaikaiset	2
Työllistetyt	-	Työllistetyt	1
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-
Yht.	15	Yht.	16

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

Tilinpäätös 2013

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	517 220		517 220	518 355,57	1 135,57
Toimintamenot	-2 878 660		-2 878 660	-2 977 726,71	99 066,71
Toimintakate	-2 361 440		-2 361 440	-2 459 371,14	97 931,14
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-166		-163	-170,56	
Poistot	-724 570		-724 570	-1 225 227,64	500 657,64
Laskennalliset erät				-7 644	-7 644
Netto	-3 086 010		-3 086 010	-3 692 242,78	590 944,78

2.4.2 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 käyttötarkoituksen mukainen puhtaustaso. Tarkoituksenmukaisella siivouksella ehkäistään tautien leviämistä, sekä pintojen ennenaikaista kulumista. Palvelut tuotetaan yhteistyössä käyttäjien kanssa tarpeet ja toiminta huomioiden mahdollisimman edullisin kustannuksin. Puhtauspalveluilla on tarvittaessa valmiuksia myös ateriapalveluiden sekä kiinteistö- ja viherpalveluiden tuottamiseen.

Toimintaympäristö

Ulkopuolisten palvelujen osto lisääntyi mm. automaatiojärjestelmien ja kameravalvontajärjestelmien hankintojen vuoksi.

Kontiolahden kunta pyrkii lisäämään bioenergian käyttöä lämmityksessä. Lehmon aluepalvelukeskus liitettiin lämpöyrittäjän rakentamaan aluelämpöverkkoon vuoden 2013 aikana.

Kontiolahden ja Joensuun sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alue (sote) käynnistyi vuoden 2013 alusta ja tältä osin sisäisiä vuokria on muutettu ulkoisiksi.

Kunnanhallituksen linjauksen mukaisesti päiväkotitoiminta Mäntytien päivä-kotirakennuksessa lopetettiin. Päiväkodin toiminta siirrettiin tontin eteläpäätyyn rakennettuun tilaelementtipäiväkotiin elokuun alusta alkaen. Varsinaisen päiväkotirakennuksen uudenpuolen (eteläpääty) peltikatto uusittiin ja yläpohjan lämmöneristeet uusittiin.

Tehtiin Päivätoimintakeskuksen (Tähkäpiha ja Tähkäkoti) ja Kuntotalon perustusten salaojitustyö ja patolevyjen asennus, katto- ja pintavesien poisjohtaminen. Kuntotalon piha asfaltoitiin. Päivätoimintakeskuksen osalta työt valmistuvat kesällä 2014.

Kunnantalojen etupihalla suoritettiin muutostöitä, jotka johtuivat valmistuneen Keskuskadun aiheuttamasta liittymän poistumisesta. Työt jatkuvat 2014.

Terveyskeskuksen keittiön muutos- laajennustyön suunnittelu aloitettiin.

Tilapalvelut

ilmanvaihto- ja lämmityslaitteiden taloudellista käyttöä ja energian säästöä

varten aloitettiin yhteistyöhanke automaatiojärjestelmän toimittajan kanssa.
todettujen sisäilmaongelmien korjaaminen aloitettiin välittömästi huoltokirjaohjelman käyttöönotto tehostettiin kouluttamalla henkilökuntaa.

Talonrakennuksen suurimmat investoinnit olivat Kontiolahden koulun pihatyöt ja ampumahiihtokeskuksen päärakennuksen laajennustyö. Talonrakennuksen investoinnit vähenivät huomattavasti edellisistä vuosista.

Kontioniemen koululla suoritettiin ylimääräinen koko koulun perusteellinen puhdistussiivous.

Toimintaympäristön muutos

Kuluneen vuoden merkittävin muutos kiinteistöpalvelujen osalta oli SOTE -yhteistyön alkaminen vuoden 2013 alusta. SOTE:n mahdollisten tehostamis- tai säästötoimien kohdistuminen toimitilojen määrään aiheuttaa sen, että irtisanottavat tilat jäävät tyhjilleen. Näitä tiloja on erittäin vaikea vuokrata ulkopuolisille toimijoille tai ottaa muuhun kunnan omaan käyttöön.

Paineet kiinteistöjen kameravalvontaan lisääntyvät jatkuvasti kasvavan ilkvallan takia. Kamerajärjestelmien kertaluonteisen hankinnan lisäksi niiden kunnossapito, ohjelmistojen ajan tasalla pito ja tallennetun tiedon käsittely aiheuttavat kuukausimaksujen muodossa jatkossa yhä suurenevia kuluja.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Kiinteistölaitteiden moitteeton toiminta	IV-kanavien puhdistus, kiinteistöjä kpl/a	3	2 (Keijupolun palveluasunnot ja Kuntotalo)
Palvelusopimusten mukainen puhtaustaso	Asiakastytyväisyyskysely asteikolla 1–5 vastausprosentti	3,9 60	4,1 47,6
2. Taloudelliset resurssit			
Rakennuksia käytetään taloudellisesti	Lämmitysenergian käyttö kwh/m ³ /a	45	47
Puhtauspalvelu tuotetaan taloudellisesti	€/sm ² /a	26,00	24,65
3. Prosessit ja rakenteet			
Rakennuksia ylläpidetään tehokkaasti	€/k-m ² /a	52	54
Puhtauspalvelu tuotetaan tehokkaasti	sm ² /h/hlö	282	282

4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Koulutuspäivät/kpl/hlö	2	1
Työntekijät ovat tyytyväisiä työolosuhteisiin ja sitoutuneita työntekoon puhtauspalveluissa	Tyytyväisyyskysely asteikolla 1 – 5 vastausprosentti	3,9 85	4,3 100
Sairauspoissaolojen vähentäminen	Poissaolopäivien määrä vuodessa	< 13	11

Henkilökunnan määrä

	31.12.2013		31.12.2012
Vakituiset	46	Vakituiset	48
Määräaikaiset	9	Määräaikaiset	5
Työllistetyt	2	Työllistetyt	2
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-
Yht.	57	Yht.	55

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

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	6 671 040	114 500	6 785 540	6 757 114,10	-28 425,90
Toimintamenot	-4 522 760	-258 000	-4 780 760	-4 681 594,11	-99 165,89
Toimintakate	2 148 280	-143 500	2 004 780	2 075 519,99	-70 739,99
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	151	-10	138	143,94	
Poistot	-1 691 570		-1 691 570	-1 755 166,93	63 596,93
Laskennalliset erät				-18 990	-18 990
Netto	456 710	-143 500	313 210	301 363,06	-26 133,06

2.4.3 LIIKETOIMINTA (TEHTÄVÄ 430)

Tilivelvollinen

- tekninen johtaja Eero Pölönen

Tulosyksiköt

- liiketoiminta

Toiminta-ajatus

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

Toimintaympäristö

Kaukolämpölaitoksen verkoston liittyminen yksityisen lämpölaitoksen verkostoon mahdollisti bioenergian käytön ympärivuotisesti. Öljyä käytettiin vain 1,8 % tuotetun energian määrästä. Samalla saatiin varalämpökapasiteettia, joka on aikaisemmin puuttunut kokonaan.

Lehmon Kuntoutuskoti liitettiin lämpöyrittäjän rakentamaan aluelämpöverkkoon vuoden 2013 aikana.

Vapaa-aikatalon asunto muutettiin ryhmäperhepäiväkodiksi, joten se poistui liiketoiminnasta.

Lehmon Kalansavustamolla rakennettiin entiseen kylmävarastoon myymälätilat Nurmeksen kalan ja Riikosen Leipomon käyttöön ja entisistä myymälätiloista tuli tuotantotiloja.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Lämpöenergian keskeytymätön toimittaminen asiakkaille	Keskeytysten lukumäärä kpl/a	≤ 1	0
2. Taloudelliset resurssit			
Lämpölaitoksen toiminta on taloudellista	Toimintatulot kattavat toimintamenot %	100	100
3. Prosessit ja rakenteet			
Rakennusten ja huoneistojen myynti	Myytävien lukumäärä kpl	1	1 (Tietopesäke)
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Ei omaa henkilökuntaa			

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	3 209 790	330 000	3 539 790	3 483 720,23	-56 069,77
Toimintamenot	-1 723 630	-43 000	-1 766 630	-1 689 552,91	-77 077,09
Toimintakate	1 486 160	287 000	1 773 160	1 794 167,32	-21 007,32
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	104	20	122	124,43	
Poistot	-716 630		-716 630	-810 623,18	93 993,18
Laskennalliset erät				-6 804	-6 804
Netto	769 530	287 000	1 056 530	976 740,14	66 181,86

2.4.4 VESIHUOLTO (TEHTÄVÄ 450)

Tulosityksiköt

- vesihuolto

Tilivelvollinen

- vesihuoltopäällikkö Juha Pitkänen

Toiminta-ajatus

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

Toimintaympäristö

Vuonna 2013 uusia putkituksia rakennettiin vesihuoltolaitoksen omana työnä yhteensä 7,2 km, joista paineviemäriä 1,8 km, viettoviemäriä 2,3 km ja vesi-johtoa 3,1 km. Uusia kaava-alueita rakennettiin Lehmon Mustolan alueella sekä Lepolassa, Kirjapolulla ja Yrittäjäntiellä Kirkonkylällä. Vanhojen vesiliittymäventtiilien uusimista jatkettiin edelleen. Myös kaukovalvonnan keskuksien uusimisia vedenottamoilla ja jätevesipumppaamoilla jatkettiin. Ahokkala – Suoniemen viemärintihanke saatiin valmiiksi Nekkilänahon osuuden valmistuttua. Varparannan vesiosuuskunnan viemärintihankkeeseen osallistuttiin kunnan toiminta-alueen osalta Kirkonkylän pohjoispäässä. Samalla uusittiin vanhaa syöttövesijohtoa noin kilometri. Varparannan bioroottori poistettiin käytöstä syyskuussa ja viemäriverdet johdettiin uuteen viemäriin jaan. Hirvirannan alueen viemärintiä rakennettiin seurakuntakeskukselle asti. Kirkonkylän entinen jätevedenpuhdistamo, joka toimii nykyisin pumppaamona ja tasausaltaana saneerattiin. Jätevedenpumppaamoista saneerattiin nk. välipumppaamo Kuhasaloon johtavalta runkolinjalta. Uuron alavesi- ja sprinklaussäiliö valmistui vuoden 2013 aikana. Alavesisäiliön toiminta vaatii vielä syöttöjohdon rakentamisen Jaamankankaan vedenottamon painealueelta, jolloin vettä saadaan syötettyä Lehmon suunnasta myös Kirkonkylälle.

Vesihuollon johtotietojärjestelmän päivitys- ja täydennysprojekti jatkui mittausyksikön vetämänä ja vuoden 2013 aikana saatiin kartoitus lähes valmiiksi Kirkonkylän, Asemankylän, Uuron ja Kontioniemen osalta.

Jaamankankaan vedenottamon alkointilaitoksen viimeistelytyöt saatiin valmiiksi kesän aikana ja veden syöttäminen Lehmon verkostoon aloitettiin maaliskuussa.

Ahokkalan vesiosuuskunnan verkosto siirtyi vesihuoltolaitokselle vuoden alusta.

Käyttötalouden osalta sekä tulot että menot ylittyivät taloussuunnitelmassa esitetystä. Suurimmat menojen lisäykset johtuivat muiden yhteistoimintaosuuksien suuresta kasvusta (lisäys noin 217.000 €). Tämä koostui Joensuun Vedelle maksettavista sopimuksen mukaisista jätevedenpuhdistamon käyttö- ja investointikustannuksista, jotka kirjautuvat käyttötaloukselle. Joensuun puolella on investoitu muun

muassa suurien jäteveden pumppaamojen peruskorjauksiin sekä suurimpana yksittäisenä eränä Kuhasalon jätevedenpuhdistamon lämpöpumppuinvestointiin, josta vesihuoltolaitoksen osuus on noin 80.000 €. Sähköstä lisäys oli noin 32.000 € sekä koneiden ja kalustojen kunnossapidosta noin 48.000 €. Lisäystä menoihin ei esitetty osavuosiraporteissa, koska tulot näyttivät kehittyvän suotuisasti. Tuotot kasvoivat taloussuunnitelmassa esitetystä noin 94.000 €.

Investoinnit toteutuivat pääosin suunnitellusti toiminnallisten tavoitteiden osalta. Taloudellisten tavoitteiden osalta Varparannan viemärintihanke ylittyi noin 100.000 €, koska kunnan toiminta-alueen puolella rakennettiin samalla uusi syöttövesijohto, tehtiin liittymät olemassa oleville kiinteistöille ja uusittiin veden mittauskaivo. Verkoston laajennuksia tehtiin budjetoitua enemmän (lisäys noin 50.000 €), mutta näistä saatiin myös liittymismaksutuloja. Peruskorjauksia jouduttiin tekemään budjetin yli noin 50.000 eurolla pumppaamoiden akuutin saneeraustarpeen vuoksi. Myös Mustolan alueen vesihuollon rakentaminen tuli noin 20.000 € arvioitua kalliimmaksi.

Toimintaympäristön muutokset

Seitsemän vesiosuuskuntaa on esittänyt Kontiolahden kunnalle niiden yhdistämistä kunnan vesihuoltolaitokseen. Alustavasti aikaisimmaksi mahdolliseksi yhdistämisaikajankohdaksi on arvioitu vuoden 2015 alku. Yhdistämisen vaikutuksista vesihuoltolaitoksen toimintaan tehdään selvitys alkuvuodesta 2014. Toiminnan laajeneminen aiheuttaa todennäköisesti tarpeen henkilöstölisäyksiin. Lisäksi muun muassa verkostojen kartoituksista sekä automaation lisäyksistä tulee koitumaan kertaluonteisia isohkoja kuluja.

Yllä mainituista Pilkon vesiosuuskunta on liitetty vesihuoltolaitokseen vuoden 2014 alusta.

Kontiorannan varuskunta lakkautettiin 31.12.2013. Lakkautuksesta aiheutuu liikevaihdon vähentymistä, jonka nettovaikutus vuositasolla on noin 40.000 €, kunnes alueen uusiokäyttö tulee jälleen lisäämään liikevaihtoa asteittain.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
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 talousarvioketäuksen sisällä	Toimintatulot kattavat toimintamenot %	100	100
3. Prosessit ja rakenteet			
Vesihuoltoverkoston kartoitus ja sähköiseen muotoon saattaminen	Sähköinen tiedosto % / a	15	40

4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Ammatillisen osaamisen ylläpito (automaatiojärjestelmä, päivystäjien laitetietämys)	Koulutuspäivät kpl/hlö/a	2	2
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	100

Henkilökunnan määrä	31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	7	Vakituiset 7
Määräaikaiset	2	Määräaikaiset 1
Työllistetyt	-	Työllistetyt -
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset -
Yht.	9	Yht. 8

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	1 828 330	-50 000	1 778 330	1 922 495,81	144 165,81
Toimintamenot	-800 390	-30 000	-830 390	-1 102 257,31	271 867,31
Toimintakate	1 027 940	-80 000	947 940	820 238,50	127 701,50
Asukasluu	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €asukas	72	-6	65	56,89	
Poistot	-435 960		-435 960	-530 343,27	94 383,27
Laskennalliset erät				-2 594	-2 594
Netto	591 980	-80 000	511 980	287 301,23	219 490,77

2.4.5 RAVINTOHUOLTO (TEHTÄVÄ 470)

Tilivelvollinen

- ruokapalvelupäällikkö Pirjo Partanen

Tulosyksiköt

- Terveyskeskuksen keittiö
- Varparannan palvelukeskuksen keittiö
- Mäntytien päiväkodin keittiö
- Lehmon päiväkodin keittiö
- Kontiolahden koulun keittiö
- Kulhon koulun keittiö
- Kylmäojan koulun keittiö

Toiminta-ajatus

Ravintohuollon toiminta-ajatuksena on vastata asiakkaittemme ravitsemuksesta sekä tuottaa palvelut ravitsemussuositusten mukaisesti, kustannustehokkaasti ja ajanhengessä.

Toimintaympäristö

Ravintohuolto vastaa kunnan koulujen, päiväkotien ja henkilöstöruokailusta omissa toimipisteissä ja resurssien mukaan erilaisista kahvi- ja ruokatarjoiluista.

Ravintohuolto myi aterioita vuoden alusta Kontiolahden ja Joensuun sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueelle (sote) siirtyville terveyskeskuksen vuodeosastolle (v. 2013 Kontiolahden sairaala), Tähtäpihaan, Varparannan-, Rinnetien- ja Ilolan hoivakodeille ja toimitti kotipalveluaterioita.

Mäntytien päiväkodin sulkeutuessa ja siirtyessä parakkipäiväkotiin myös keittiö suljettiin ja ruuan valmistus ja toimitus siirtyi aamupalan ja välipalan osalta terveyskeskuksen keittiölle ja lounaan valmisti Kylmäojan koulun keittiö.

Lähiruuan osuutta on lisätty vuosittain ja siihen kiinnitetään jatkuvasti huomioita, tavoitteemme tulevaisuudessa on saada lähiruokana kaikki tuore peruna, marjat, leipä ja juurekset. Lähiruuanosuus vuonna 2013 oli 14 %.

Ravintohuollossa kokonaissuoritemäärä toteutui yli arvioidun. Koulujen suoritteet ylittyi 3,9 %, päivähoiton suoritteet 11,8 % ja esikoululaisten suoritteet 8,2 % , tämä aiheutti tarvikemäärärahojen kasvun.

Mäntytien päiväkodin muuttaminen parakkipäiväkotiin ja Lehmon terveysasemalle perustettu uusi esikoululaisryhmä aiheuttivat myöskin lisäkustannuksia, jouduttiin hankkimaan kuljetuskalustoa, ruuanvalmistus- ja ruokailuastioita sekä myös kuljetustarve lisääntyi.

Koneiden ja laitteiden kunnossapitomenot tuplaantuivat ja vuokrien osuus kasvoi 5,3 %, sekä poistot koneista ja kalustosta toteutui melkein kaksinkertaisena. Osavuosiraportissa saatiin lisärahaa, mutta se ei riittänyt kasvaviin menoihin.

Toimintaympäristön muutos

Ruokatuotannon keskittäminen muutamaan tuotantokeittiöön pienentää investointitarvetta ja uusien laitteiden myötä huoltokustannukset alentuvat. Ruokatuotannon keskittämisellä on vaikutusta myös henkilöstötarpeeseen.

Ravintohuolto siirtyy kolmen tuotantokeittiön järjestelmään siinä vaiheessa, kun Kontiolahden terveystieteiden tuotantokeittiön investointi on toteutettu. Kahden tuotantokeittiön järjestelmään siirrytään Kylmäojan tuotantokeittiön muuttuessa jakelukeittiöksi.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Riittävän palvelutason säilyttäminen ja monipuoliset ruokapalvelut eri asiakasryhmille, ruokalistojen uusiminen laatua parantamalla	Asiakastytyväisyyskysely asteikolla 1-5 vastausprosentti	3,9 85	3,7 95
2. Taloudelliset resurssit			
Ruokapalvelujen tuottaminen taloudellisesti	€/suorite	2,82	2,94
3. Prosessit ja rakenteet			
Keittiöiden tehokas toiminta	suoritetta/henkilö/tunti	14,9	15,9
4. Uudistuminen ja henkilöstön työkyky			
Työntekijät tyytyväisiä työolosuhteisiin ja sitoutuneita työntekoon	Työtyytyväisyys kysely asteikolla 1-5 vastausprosentti	4,1 95	4,0 91,8
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Koulutuspäivät / kpl / hlö	1	1
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti.	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	100

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

Informatiiviset tunnusluvut

Tunnusluvut	Alkup TA 2013	TA- muutos	Muutettu TA13	Toteuma13	poikkeama
Suoritemäärä					
- Suoritemäärä	903 500			970 460	66 960

Henkilökunnan määrä		31.12.2013	31.12.2012
Vakituiset	26	Vakituiset	28
Määräaikaiset	12	Määräaikaiset	14*
Sijaiset	7		
Työllistetyt	1	Työllistetyt	2
Oppisopimussuhteiset	-	Oppisopimussuhteiset	-
Yht.	46	Yht.	44

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

Talous

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	2 559 810	177 000	2 736 810	2 846 792,01	109 982,01
Toimintamenot	-2 557 190	-177 000	-2 734 190	-2 860 794,66	126 604,66
Toimintakate	2 620		2 620	-14 002,65	16 622,65
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	0		0	-0,97	
Poistot	-28 310		-28 310	-46 107,93	17 797,93
Laskennalliset erät				-11 609	-11 609
Netto	-25 690		-25 690	-71 719,58	22 811,58

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ (TEHTÄVÄT 400 – 470)

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	14 786 190	571 500	15 357 690	15 528 477,72	170 787,72
Toimintamenot	-12 482 630	-508 000	-12 990 630	-13 311 925,70	321 295,70
Toimintakate	2 303 560	63 500	2 367 060	2 216 552,02	150 507,98
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	162	4	163	153,72	
Poistot	-3 597 040		-3 597 040	-4 367 468,95	770 428,95
Laskennalliset erät				-47 641	-47 641
Netto	-1 293 480	63 500	-1 229 980	-2 198 557,93	873 295,93

2.5 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

2.5.1 YMPÄRISTÖPALVELUT (TEHTÄVÄ 500)

Ympäristölautakunta 1.1.-31.12.2013

Pj Pekka Ahlholm
 Vpj Mika Kontkanen
 J Jenni Toppi 9.12.2013 saakka
 J Minna Kuusela 9.12.2013 alkaen
 J Minna Pakarinen
 J Juha Pakarinen
 J Marja-Leena Pihlatie
 J Heikki Reimasto
 J Satu Huttunen
 J Kirsi Piiparinen
 Khall edust. Jukka Puumalainen

Tilivelvolliset Matti Moisala, kaavoitusjohtaja

Tulosyksiköt

- 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.

Talous

Kaikki toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin.

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

Pohjois-Karjalan ELY -keskuksen kanssa pidettiin vuosittainen kehityskeskustelu 25.11.2013. Tällöin käsiteltiin kaavoituksen, rakennusvalvonnan, maakuntakaavoituksen, liikennekysymyksiä ja muita ajankohtaisia asioita. Vuorovaikutus Pohjois-Karjalan ELY -keskuksen kanssa on jatkuvaa.

Taloudelliset tavoitteet saavutettiin täysimääräisesti. Lautakunnan menot olivat 865.198 € mikä on 92,3 % talousarvioon varatusta. Toimintamenot alittuivat 72.282 €. Toimintatuotot olivat 1.392.451 € ja ne ylittyivät 147.241 € talousarviosta, mikä on 111,8 % talousarvioon varatusta. Toisessa osavuosiraportissa toimintatuloihin lisättiin 200.000 €. Tulojen ylitys koostui pääasiassa pysyvien vastaavien myyntivoitoista.

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 kehitys-suunnitelmat perustuvat 1–2 prosentin vuotuisen väestönkasvuun. Kontiolahden kunnan väestönkasvu on ollut tänä vuonnakin tavoitteiden mukaista. Kasvu on jakautunut tasaisesti koko kunnan alueelle. Varsinkin haja-asutusalueille on rakennettu edelleen runsaasti. Taajamien tonttitarjontaa on pystytty pitämään viime vuoden tasolla uusien asemakaavojen valmistuttua sekä kirkonkylässä että Lehmosta. Taajamien rakentaminen on ollut varsin vilkasta. Erityisesti kirkonkylällä rakentaminen on lisääntynyt uusien kerrostalojen sekä rivi- ja omakotitalojen myötä.

Kunnan teollisuustonttien markkinointi on ollut vähäistä, minkä johdosta myös tonttien kysyntä on ollut laimeaa. Yritystoimintaan luovutettiin haja-asutusalueelta 2 erillistä hehtaarin määräalaa Kyyrönsuolta sekä 0,5 hehtaarin määräala Kontioniemestä.

Uusina asemakaava-alueina otettiin käyttöön kirkonkylältä Lepolan alue ja Lehmosta Hirvijahdintien alkuosa sekä Lehmosta Mustolan alue. Suutelasta kolmannen vaiheen tontit päästiin vihdoin luovuttamaan, koska Kuopion hallinto-oikeuden päätös salli tonttien luovuttamisen. Kirkonkylän keskustaan on nousemassa uusi kerrostalo ja suunnitteilla on vielä kaksi uutta kerrostalohanketta.

Raakamaata ostettiin noin 6,4 hehtaaria Onttolan alueelta sekä 0,8 hehtaarin puistoalue Lehmosta. Raakamaata tarvitaan kuitenkin edelleen ja uusia kauppoja onkin valmistelussa. Tonttien kysyntä on ollut edelleen varsin vilkasta kaikista kolmesta taajamasta.

Kaikkiaan tontteja luovutettiin rakentamiseen seuraavasti: rivitalotontteja 3 kappaletta, joista 2 tonttia kirkonkylästä ja yksi tontti Lehmosta. AP - tontteja luovutettiin myös kaksi, molemmat tontit olivat Lehmosta. Omakotitontteja luovutettiin yhteensä 27 kappaletta, lisäksi yksi PV -tontti ja yksi lämpökeskuksen tontti.

Kunnasniemen osayleiskaava hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 19.3.2012. Kaavasta tehty valitus hylättiin Kuopion hallinto-oikeudessa ja kaava tuli voimaan 3.3.2013. Jakokosken osayleiskaavaehdotus valmistui syksyllä 2012 ja kunnanvaltuusto hyväksyi sen 25.2.2013. Valtuuston päätöksestä tehtiin kuitenkin kaksi valitusta Kuopion hallinto-oikeuteen. Kaava ei ole näin ollen vielä saanut lainvoimaa. Lehmon osayleiskaavatyö on myös käynnissä. Sitä valmistellaan rakennekaavan avulla. Paiholan osayleiskaavan maanomistajatapaamiset pidettiin 12. ja 13.9.2012 ja kaavaluonnos on nähtävillä helmikuussa 2014. Aluetta koskevan maankäyttösopimuksen laatiminen on viivästyttänyt kaavan etenemistä.

Kontiorannan varuskunnan lopettamispäätöksen seurauksena kaavoituksen painopiste on nyt siirtynyt Kontioniemen alueelle, jossa käynnistettiin sekä maakuntakaavan 4. vaihe että Kontioniemen osayleiskaavan laatiminen.

Suunnittelutyötä riittää lähivuosiksi sekä Kontiorannan varuskunta-alueen kaavoituksessa että rakennusten jatkokäytön selvittämisessä sekä lisäksi

koko Kontioniemen aluetta koskevan EU-hankkeen eteenpäin viemisessä.

Vuoden 2013 aikana ovat kaavoituspuolta työllistäneet runsaasti eri maankäyttösopimusten valmistelut. Sopimuksien keskeneräisyys on myös vaikuttanut siihen, että muutamat kaavatyöt ovat joutuneet odottamaan sopimusten valmistumista.

Vuoden aikana on valmisteltu useita mittavia asemakaavahankkeita. Näistä suurimpana kirkonkylän asemakaavan uudistus, jonka kaavaluonnos on nähtävillä helmikuussa 2014. Myös Lehmassa on menossa koko asemakaavan uudistaminen ja se valmistunee vuonna 2016. Edellä mainituissa kaavoissa tullaan nykyisiin asemakaavoihin tekemään useita muutoksia sekä laajentamaan asemakaavoja tarvittavien kaavamuuotosten avulla. Lisäksi suoritetaan molempien kaavojen numeeristaminen. Valmistelussa on myös asemakaavan laajentaminen Kontiorannan elokuvakylään. Tämä asemakaavaluonnos oli nähtävillä vuoden 2013 lopulla. Tämä kaava on merkittävä sen takia, että kunnan ja suurimman maanomistajan kesken tehdyllä maankäyttösopimuksella siirtyy alueelta kunnalle merkittävä tonttialue, jota on tarkoitus päästä rakentamaan vuonna 2016. Hanke tukee kirkonkylän kehittämistä. Lisäksi myös Lehmonsuon alueelle ollaan tekemässä kaavan laajennusta. Myös tässä kaavassa on lisäksi kysymys merkittävästä maankäyttösopimuksesta. Näiden lisäksi valmistelussa on myös asemakaavamuutosta Lehmassa korttelissa 76.

UPM:n ranta-asemakaavan laadinta Höytiäisen ranta-alueelle Jaamankankaalle on edennyt kaavaehdotusvaiheeseen. Kaavaehdotus tulee kunnanvaltuuston käsittelyyn keväällä 2014.

Mittaus ja kartastot

Mittaus- ja kartastot -yksikkö vastaa mittausoimesta, kartoituksista ja paikkatietoaineistojen ajan tasalla pitämisestä. Yksikkö vastaa myös haja-asutusalueen osoiterekisteristä, osoitekartoista ja antaa uusia osoitteita. Kiinteistön muodostukseen liittyvät tehtävät kuuluvat myös mittaus ja kartastot -yksikölle. Mittaryhmä merkitsee maastoon uudisrakennukset ja vastaa kunnan omistamien asemakaava- ja haja-asutusalueiden tonttien maastoon merkitsemisestä. Lisäksi mittaryhmä suorittaa maastoon merkitsemisiä ja kartoituksia kunnan hankkeilla. Mittaus- ja kartastot -yksikön tuottamien paikkatietoaineistojen pääasiallisimpia käyttäjiä ovat kuntalaiset, yritykset, valtion laitokset ja kunta itse.

Mittaus ja kartastot -yksikkö pääsi asetettuihin tavoitteisiin vuoden 2013 osalta. Vesi- ja viemärikartoitus hanke on toteutunut aikataulussa. Koordinaatiston vaihdos saatiin päätökseen. Osoitejärjestelmän ensimmäinen lohko on läpikäyty ja Kontiorannan pohjakartta valmistui vuoden vaihteessa. Lehmon katualueiden lunastustoimituksen maastotyöt saatiin valmiiksi. Uusia teitä nimettiin yksi ja uusia osoitteita annettiin 62 kpl. Mittaryhmä mittasi maastoon vuoden 2013 aikana 170 rakennusta. Kunnan katurakentaminen ja rakentajat pitivät mittaryhmän kiireisenä keskitalvesta aina myöhäiseen syksyyn.

Mittaus kalusto uusittiin syksyn aikana. Mittaryhmällä on tällä hetkellä käytössään nykyaikainen mittauskalusto ja käyttökoulutus on käynnissä.

Mittaus ja kartastot -yksikön talous toteutui talousarvion mukaisesti.

Asuminen

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

Kontiolahti on mukana seudullisessa asuntolainoituksessa. Vuonna 2013 ei myönnetty korkotukilainoja.

Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokrataloilla on 286 aravalainoitettua vuokra-asuntoa. Kertomusvuoden aikana ei valmistunut uusia asuntoja. Paiholanpellon tulipalossa tuhoutui 1 asunto. Asuntoa ei rakennettu uudelleen.

Vuokra-asuntojen käyttöaste on erittäin hyvä. Vuokrataloyhtiön asuntoja vapautui 84 kpl ja vapaarahoitteisia asuntoja kymmenkunta asuntoa. Vuoden lopussa asunnon hakijoita oli n. 150, joista lähes puolet yhden hengen hakijatalouskuntia. Pienasuntoja vapautui vähän.

Maaseutu

Kontiolahden kunnan maaseututoimi kuuluu 1.1.2013 toimintansa aloittaneeseen Joensuun seudun maaseutupalveluiden yhteistoiminta-alueeseen, jota hallinnoi Liperin kunta.

Maaseutotoimen keskeiset tehtävät on määrätty maaseutuelinkeinojen hallinnosta kunnissa annetuissa säädöksissä. Toiminta kattaa perinteisen maatalouden, erikoismaatalouden ja muun maaseudulla harjoitettavan pienyrittäjyyden.

Työajasta on valtaosan vienyt EU- ja kansallisen maataloustuen haku-, käsittely- ja myöntämis-menettelyyn kuuluvat tehtävät sekä eri rekisterien ylläpito. Tämän ohessa on mm. tehty hukkakauratarkastuksia ja satovahinkoarvioita sekä annettu alustavaa neuvontaa viljelijän suunnitelmassa maatilansa isännyyden vaihdosta ja siihen liittyvää rahoitusta.

EU- ja kansallista tukea hakeneita tiloja oli 97 kpl, joilta jätettiin yhteensä 544 eri tukihakemusta. Erilaisia lomakkeita jätettiin yhteensä 565 kpl. Tukea kertomusvuodelta myönnettiin yhteensä 2.064.728,93 euroa. Hakemustilojen määrä lisääntyi yhdellä edellisestä vuodesta.

Hukkakauraa esiintyi 17 maatilalla yhteensä 553 hehtaarin alalla. Valvontatarkastuksia tehtiin neljällä tilalla.

Joensuun seudun maaseutupalveluiden yhteistoiminta-alueella järjestettyihin maaseutuhankkeisiin, joissa on ollut mukana kontiolahtelaisia viljelijöitä, osallistuttiin maksamalla kuntaosuus Liperin kunnalle.

Rakennusvalvonta

Vuoden 2011 alussa käynnistynyt Energiatehokkuutta korjaamiseen ja rakentamiseen Pohjois-Karjalassa neuvontahankkeen ensimmäinen vaihe päättyi 31.12.2012. Hankkeelle saatiin jatkorahoitusta ja toinen vaihe päättyi 31.12.2013. Neuvontahanke toteutettiin Pohjois-Karjalan

maakuntaliiton, Joensuun kaupungin rakennusvalvonnan, Kontiolahden kunnan rakennusvalvonnan, Suomen metsäkeskuksen, Marttojen sekä Pohjois-Karjalan ELY -keskuksen kanssa 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.

Syksyn aikana pidettiin iltakouluna neljä rakentajakoulua. Yksi illoista oli suunnattu korjausrakentajille ja kolme uudisrakentajille. Rakentajakoulut toteutettiin ns. ennakoivan laadunohjauksen mukaisella mallilla.

Vuoden loppuun mennessä uusia rakennuslupia myönnettiin 204 kpl, toimenpidelupia 67 kpl ja ilmoitusmenettelyllä käsiteltiin 16 kpl. Lisäksi hyväksymis-, muutos- ja jatkoaikapäätöksiä tehtiin yhteensä 420 kappaletta. Myönnettyistä luvista uusia erillispientaloja on 55 kpl ja rivitaloja 12 kpl. Rakennuslupan sai yhteensä 142 uutta asuinhuoneistoa.

Toimenpidelupa on voimassa 3 vuotta ja rakennuslupa 5 vuotta. Toimenpidelupia, joiden voimassaoloaika on päättynyt, oli 3 ja rakennuslupia 21 kappaletta.

Korjausavustusmäärärahoja saatiin kuntaan yhteensä 26.013 €. Määrärahoista osoitettiin 11.457 € energia-avustuksiin, 13.277 € vanhusten ja vammaisten avustuksiin ja 1.279 € kuntotutkimusavustuksena. Korjausavustuksina on myönnetty kaikki käytettävissä olevat määrärahat 6 hakijalle.

Avustukset jakaantuivat siten, että vanhuksille ja vammaisille myönnettiin avustusta kahteen kohteeseen, energia-avustusta kolmeen kohteeseen ja kuntotutkimusavustusta yhteen 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 2013 toiminnan painopistealueina olivat: Jätelain muutoksen aiheuttaman sekajätehuollon valvonnan uudelleen järjestely, joka käynnistyi uuden jätelain mukaisen viranomaisen, alueellisen jätelautakunnan viranhaltijoiden kanssa. Asiasta pidettiin 2 neuvottelua ja käytiin kuukausittain keskustelua puhelimitse ja sähköpostein. Useita epäselviä tietoon tulleita tapauksia selvitettiin ja saatiin liittymään järjestettyyn jätehuollon keräykseen. Valvonta työ tulee jatkumaan aktiivisena tulevina vuosina palvelupisteverkoston valmistumisen myötä.

Vesihuoltolain mukaisilla toiminta-alueilla oli tavoitteena velvoittaa viemäriin ne kiinteistöt, jotka eivät ole velvollisuuttaan noudattaneet. Vuoden 2013 aikana kuitenkin valmistui vesihuoltolain muutosesitys, jossa liittymävelvollisuutta kuntalaisten osalta esitetään väljennettäväksi, joten tavoitteen toteuttaminen siirrettiin osavuosisraportin yhteydessä

myöhempään ajankohtaan. Käynnissä olleet vesijohtoon liittymisvelvollisuusasiat kuitenkin ratkaistiin, koska tältä osin ei uusi lainsäädäntö olisi muuttanut ratkaisuja.

Vuonna 2013 myönnettiin 7 maa-aineslupaa yhteensä 1.514 000 m³:n ottomäärälle. Maa-aineslupia oli kaikkiaan voimassa 56 kpl vuoden 2013 lopussa. Ympäristönsuojelulain mukaisia ympäristölupia ratkaistiin yhteensä 8 kpl, joista 4 kpl oli murskauksen ympäristölupia. Ympäristönsuojelusihteeri ratkaisi yhteensä 12 ympäristönsuojelulain mukaista hakemusta ja myönsi 3 poikkeusta ympäristönsuojelumääräysten jätevesien käsittelyä koskevista määräyksistä sekä ratkaisi 5 vapautushakemusta vesijohtoon liittymisvelvollisuudesta. Lisäksi myönnettiin 1 maisematyö lupa.

Toiminnalliset tavoitteet 2013 ja niiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)	toteutuma 31.12.2013
1. Palvelut ja niiden vaikuttavuus			
Kunnalla on riittävä tonttireservi kaikissa taajamissa	Raakamaareservi vastaa kahden vuoden kaavavarantoa	on /ei	on
Jakokosken osayleiskaavan valmistuminen	Jakokosken osayleiskaava on valmis vuoden 2013 loppuun mennessä	on/ei	on (valitus kesken)
Haja-asutusalueiden osoitetietojen ajantasaistaminen	Aluerajauksen yksi lohko valmis 2013 loppuun mennessä	on/ei	on
Maanviljelijöiden kannustaminen sähköiseen asiointiin ja tukien hakuun.	Maanviljelijöille annetaan opastusta. Tukihakemuksista 45 % toimitetaan sähköisesti.	on/ei	on (53 %)
Viihtyisä asuinympäristö	Ympäristökatselmus kertaa / vuosi	1	1
Rakentajakoulun toimintamallin jatkokehittäminen ja vakiinnuttaminen jatkumoksi	Rakentajakoulu pidetty kpl/vuosi	1	3
Vesihuoltolain viemäriin liittymisvelvollisuuden valvonta vahvistetuilla osuuskuntien toiminta-alueilla	Viemäriverkoston liittymättömät kiinteistöt selvitetään, aloitetaan velvoittamisia tai myönnetään mahdollinen vapautus liittymisvelvollisuudesta. Asian selvittely aloitettu kaikkien esille tulleiden kiinteistöjen kohdalla vuoden 2013 aikana.	on/ei	-uusi lainsäädäntö vuoden 2014 alussa -siirtyi myöhempään ajankohtaan
2. Taloudelliset resurssit			
Lautakunnan talous taloussuunnitelman mukainen	Menojen kattamisprosentti tuloilla	≥ 65	on
3. Prosessit ja rakenteet			
Lehmon rakennekaavan valmistuminen	Lehmon rakennekaavasta on valmiina 50 % vuoden 2013 loppuun mennessä	on/ei	ei

Vesi- sadevesi - ja viemärikartoitusprojektin käynnistyminen	25 % hankkeesta on valmiina vuoden 2013 loppuun mennessä	on/ei	on
Kunnan suoraan omistamien asuntojen tehokas käyttö (ei palveluasunnot)	Käyttöaste %	98	98
Rakennus- ja toimenpidelupien määräaikaohjelmien valvonta -jatkoaikaa ei ole haettu	Rakennustyöt -aloittamatta 3 v / kpl -keskeneräiset 5 v / kpl	< 50 < 100	3 21
Jätelain uudistuksesta johtuvan jäteasioiden valvonnan uudelleen järjestely	Alueellisen jätelautakunnan henkilöstön avustaminen kiinteistökohtaisen jätehuollon valvonnan suorittamisessa antamalla paikallisviranomaisen tieto uuden organisaation käyttöön.	Tarjotaan tietotaito käyttöön 100 %-sti tapauksiin, jotka viranomaiselle esitetään	-yhteisneuvotteluja pidetty 2 kpl, yhteistyötä, suunnittelua ja neuvontaa kuukausittain, uusia tietoon tulleita liittyjiä saatu järjestettyyn jätehuoltoon, valvontatyö jatkuu palvelupisteverkoston valmistumisen myötä
Tiimityön ja työhyvinvoinnin kehittäminen / ylläpitäminen	Henkilöstön kokoontuminen kpl / vuosi Tiimityön ja työhyvinvoinnin kehittämistapahtuma kpl /vuosi	6 1	5 1
Ammattiosaamisen syventäminen	Koulutukseen osallistuminen pv/ työntekijä / vuosi	3	3,6
Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolokeskustelujen toteuttaminen työviremallin mukaisesti	Reagointiprosentti poissaolohälytyksiin	100	-ei raportoitavaa

Henkilöstön määrä

	31.12.2012	31.12.2013
Vakituiset	11	13
Määräaikaiset	2	1
Työllistetyt	0	0
Oppisopimussuhteiset	0	0
Yhteensä	13	14

eurot	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	1 045 210	200 000	1 245 210	1 392 451,49	147 241,49
Toimintamenot	-937 480		-937 480	-865 412,39	-72 067,61
Toimintakate	107 730	200 000	307 730	527 039,10	-219 309,10
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	8	14	21	36,55	
Poistot				-833,24	833,24
Laskennalliset erät				-3 366	-3 366
Netto	107 730	200 000	307 730	522 839,86	-221 841,86

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	Alkup TA13	TA-muut.	Muutettu TA13	Toteuma13	Poikkeama
Toimintatulot	20 928 740	1 088 000	22 016 740	22 127 043,39	110 303,39
Toimintamenot	-83 377 670	-2 022 900	-85 400 570	-84 692 323,63	-708 246,37
Toimintakate	-62 448 930	-934 900	-63 383 830	-62 565 280,24	-818 549,76
Asukasluku	14 250	14 500	14 500	14 419	-81
Toimintakate €/asukas	-4 382	-64	-4 371	-4 339	
Poistot	-3 918 770		-3 918 770	-4 985 543,51	1 066 773,51
Laskennalliset erät					
Netto	-66 367 700	-934 900	-67 302 600	-67 550 823,75	248 223,75

2.6 Käyttötalouden numero-osan yhteenveto

	Tilinpäätös 2012	TA_2013	Muutokset 2013	TA 2_2013	TP 2013	POIKKEAMA ALITUS- YLITYS+	TOT%	MUUTOS% 2012/2013
KUNNANHALLITUS								
100 Keskushallinto								
Tuotot	304 098	1 025 440	0	1 025 440	931 096,68	-94 343,32	90,8	206,2
Kulut	-2 761 790	-2 691 900	0	-2 691 900	-2 632 390,79	-59 509,21	97,8	-4,7
Netto	-2 457 692	-1 666 460	0	-1 666 460	-1 701 294,11	34 834,11	102,1	-30,8
150 Elinkeino ja työllisyys								
Tuotot	406 650	610 000	50 000	660 000	497 141,45	-162 858,55	75,3	22,3
Kulut	-1 253 100	-1 962 320	-56 000	-2 018 320	-1 811 850,33	-206 469,67	89,8	44,6
Netto	-846 450	-1 352 320	-6 000	-1 358 320	-1 314 708,88	-43 611,12	96,8	55,3
160 Sosiaali- ja terveystoimen tilaus								
Tuotot	4 185 500	1 400 000	138 000	1 538 000	1 390 654,54	-147 345,46	90,4	-66,8
Kulut	-34 797 770	-33 066 510	-1 006 900	-34 073 410	-33 469 435,60	-603 974,40	98,2	-3,8
Netto	-30 612 270	-31 666 510	-868 900	-32 535 410	-32 078 781,06	-456 628,94	98,6	4,8
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA								
300 Kasvatus- ja koulutoimen hallinto								
Tuotot	180	0	0	0	1 171,66	1 171,66	*****	550,9
Kulut	-276 728	-473 920	10 000	-463 920	-444 579,98	-19 340,02	95,8	60,7
Netto	-276 548	-473 920	10 000	-463 920	-443 408,32	-20 511,68	95,6	60,3
310 Aamu- ja iltapäivätoiminta								
Tuotot	9 768	10 500	0	10 500	6 200,00	-4 300,00	59	-36,5
Kulut	-295 260	-337 400	0	-337 400	-346 365,78	8 965,78	102,7	17,3
Netto	-285 492	-326 900	0	-326 900	-340 165,78	13 265,78	104,1	19,2
320 Perusopetus 1-6 luokat								
Tuotot	526 534	293 150	47 000	340 150	389 424,64	49 274,64	114,5	-26,0
Kulut	-9 904 108	-10 281 220	-80 860	-10 362 080	-10 324 266,71	-37 813,29	99,6	4,2
Netto	-9 377 574	-9 988 070	-33 860	-10 021 930	-9 934 842,07	-87 087,93	99,1	5,9
330 Perusopetus 7-9 luokat								
Tuotot	222 001	253 190	0	253 190	335 573,91	82 383,91	132,5	51,2
Kulut	-6 155 686	-6 350 190	-119 870	-6 470 060	-6 668 226,82	198 166,82	103,1	8,3
Netto	-5 933 685	-6 097 000	-119 870	-6 216 870	-6 332 652,91	115 782,91	101,9	6,7
350 Maahanmuuttajaopetus								
Tuotot	54 299	40 000	10 000	50 000	50 921,70	921,70	101,8	-6,2
Kulut	-618 305	-423 740	-46 030	-469 770	-473 537,11	3 767,11	100,8	-23,4
Netto	-564 006	-383 740	-36 030	-419 770	-422 615,41	2 845,41	100,7	-25,1
360 Varhaiskasvatuspalvelut								
Tuotot	1 304 019	1 318 950	59 000	1 377 950	1 429 510,85	51 560,85	103,7	9,6
Kulut	-9 479 526	-10 235 290	-183 500	-10 418 790	-10 180 004,72	-238 785,28	97,7	7,4
Netto	-8 175 506	-8 916 340	-124 500	-9 040 840	-8 750 493,87	-290 346,13	96,8	7,0
370 Lukiokoulutus								
Tuotot	64 306	40 000	0	40 000	40 421,09	421,09	101,1	-37,1
Kulut	-1 357 145	-1 421 520	-8 240	-1 429 760	-1 406 353,82	-23 406,18	98,4	3,6
Netto	-1 292 839	-1 381 520	-8 240	-1 389 760	-1 365 932,73	-23 827,27	98,3	5,7
380 Vapaa sivistystyö								
Tuotot	0	2 730	0	2 730	4 152,05	1 422,05	152,1	#JAKO/0!
Kulut	-402 319	-420 000	0	-420 000	-415 508,83	-4 491,17	98,9	3,3
Netto	-402 319	-417 270	0	-417 270	-411 356,78	-5 913,22	98,6	2,2

	Tilinpäätös 2012	TA_2013	Muutokset 2013	TA 2_2013	TP 2013	POIKKEAMA ALITUS- YLITYS+	TOT%	MUUTOS% 2012/2013
VAPAA-AIKA LAUTAKUNTA								
390 Vapaa-aikapalvelut								
Tuotot	162 630	103 380	12 500	115 880	129 845,61	13 965,61	112,1	-20,2
Kulut	-2 185 271	-2 293 550	-23 500	-2 317 050	-2 342 465,05	25 415,05	101,1	7,2
Netto	-2 022 642	-2 190 170	-11 000	-2 201 170	-2 212 619,44	11 449,44	100,5	9,4
TEKNINEN LAUTAKUNTA								
400 Tekniset palvelut								
Tuotot	441 056	518 220	0	518 220	518 355,57	135,57	100	17,5
Kulut	-2 677 733	-2 878 660	0	-2 878 660	-2 977 726,71	99 066,71	103,4	11,2
Netto	-2 236 676	-2 360 440	0	-2 360 440	-2 459 371,14	98 931,14	104,2	10,0
420 Kiinteistöpalvelut								
Tuotot	6 328 962	6 671 040	114 500	6 785 540	6 757 114,10	-28 425,90	99,6	6,8
Kulut	-4 399 226	-4 522 760	-258 000	-4 780 760	-4 681 594,11	-99 165,89	97,9	6,4
Netto	1 929 736	2 148 280	-143 500	2 004 780	2 075 519,99	70 739,99	103,5	7,6
430 Liiketoiminta								
Tuotot	3 415 976	3 209 790	330 000	3 539 790	3 483 720,23	-56 069,77	98,4	2,0
Kulut	-1 656 377	-1 723 630	-43 000	-1 766 630	-1 689 552,91	-77 077,09	95,6	2,0
Netto	1 759 599	1 486 160	287 000	1 773 160	1 794 167,32	21 007,32	101,2	2,0
450 Vesihuolto								
Tuotot	1 811 241	1 828 330	-50 000	1 778 330	1 922 495,81	144 165,81	108,1	6,1
Kulut	-905 482	-800 390	-30 000	-830 390	-1 102 257,31	271 867,31	132,7	21,7
Netto	905 759	1 027 940	-80 000	947 940	820 238,50	-127 701,50	86,5	-9,4
470 Ravintohuolto								
Tuotot	2 511 396	2 559 810	177 000	2 736 810	2 846 792,01	109 982,01	104	13,4
Kulut	-2 564 375	-2 557 190	-177 000	-2 734 190	-2 860 794,66	126 604,66	104,6	11,6
Netto	-52 979	2 620	0	2 620	-14 002,65	-16 622,65	-535	-73,6
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA								
500 Ympäristöpalvelut								
Tuotot	1 219 029	1 045 210	200 000	1 245 210	1 392 451,49	147 241,49	111,8	14,2
Kulut	-772 759	-937 480	0	-937 480	-865 412,39	-72 067,61	92,3	12,0
Netto	446 270	107 730	200 000	307 730	527 039,10	-219 309,10	171,3	18,1
KUNTA YHTEENSÄ								
Tuotot	22 967 645	20 929 740	1 088 000	22 017 740	22 127 043,39	109 303,39	100,5	-3,7
Kulut	-82 462 960	-83 377 670	-2 022 900	-85 400 570	-84 692 323,63	-708 246,37	99,2	2,7
Netto	-59 495 314	-62 447 930	-934 900	-63 382 830	-62 565 280,24	-817 549,76	98,7	5,2

2.7 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Sisäiset ja ulkoiset tulot ja menot

	TP 2012	TA 2013	Ta- muutokset	Ta2013 muutosten jälkeen	Totetutuma	Poikkeama (tot-ta) - alitus	Poikk kasvu	
Toimintatuotot	22 965 734,16	20 928 740	1 088 000	22 016 740	22 127 043,39	110 303,39	1 %	-3,65
Myyntituotot	7 027 578,62	7 494 130	186 000	7 680 130	8 152 347,26	472 217,26	6 %	16,01
Maksutuotot	3 194 792,72	1 525 910	0	1 525 910	1 715 642,76	189 732,76	12 %	-46,30
Tuet ja avustukset	2 894 566,81	2 425 500	257 500	2 683 000	2 229 175,88	-453 824,12	-17 %	-22,99
Muut toimintatuotot	9 848 796,01	9 483 200	644 500	10 127 700	10 029 877,49	-97 822,51	-1 %	1,84
Valmistus omaan käyttöön	1 911,00	1 000	0	1 000	0,00	-1 000,00	-100 %	-100,00
Toimintakulut	-82 462 959,65	-83 377 670	-2 022 900	-85 400 570	-84 692 323,63	-708 246,37	1 %	2,70
Henkilöstökulut	-33 387 913,89	-25 332 780	-139 000	-25 471 780	-25 460 892,08	-10 887,92	0 %	-23,74
Palkat ja palkkiot	-25 812 858,74	-19 190 070	-116 268	-19 306 338	-19 126 638,23	-179 699,77	1 %	-25,90
Henkilösivukulut	-7 575 055,15	-6 142 710	-22 732	-6 165 442	-6 334 253,85	168 811,85	-3 %	-16,38
Eläkekulut	-6 185 612,19	-5 091 680	-17 237	-5 108 917	-5 172 026,90	63 109,90	-1 %	-16,39
Muut henkilösivukulut	-1 389 442,96	-1 051 030	-5 495	-1 056 525	-1 162 226,95	105 701,95	-10 %	-16,35
Palvelujen ostot	-32 727 281,31	-44 899 850	-1 530 000	-46 429 850	-45 750 090,66	-679 759,34	1 %	39,79
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 358 893,39	-4 578 190	-126 700	-4 704 890	-4 587 385,98	-117 504,02	2 %	-14,40
Avustukset	-4 115 321,74	-2 546 140	0	-2 546 140	-2 595 442,85	49 302,85	-2 %	-36,93
Muut toimintakulut	-6 873 549,32	-6 020 710	-227 200	-6 247 910	-6 298 512,06	50 602,06	-1 %	-8,37
Toimintakate	-59 495 314,49	-62 447 930	-934 900	-63 382 830	-62 565 280,24	-817 549,76	1 %	5,16
Verotulot	40 421 737,25	43 658 000	600 000	44 258 000	44 884 731,69	626 731,69	1 %	11,04
Valtionosuudet	22 038 920,00	23 607 790	-400 560	23 207 230	23 112 058,00	-95 172,00	0 %	4,87
Rahoitustuotot ja -kulut	-751 875,41	-929 000	0	-929 000	-694 747,06	-234 252,94	25 %	-7,60
Korkotuotot	135 611,11	174 350	0	174 350	147 629,61	-26 720,39	-15 %	8,86
Muut rahoitustuotot	425 441,44	358 000	0	358 000	406 428,61	48 428,61	14 %	-4,47
Korkokulut	-1 186 939,81	-1 353 350	0	-1 353 350	-1 112 268,38	-241 081,62	18 %	-6,29
Muut rahoituskulut	-125 988,15	-108 000	0	-108 000	-136 536,90	28 536,90	-26 %	8,37
Vuosikate	2 213 467,35	3 888 860	-735 460	3 153 400	4 736 762,39	1 583 362,39	50 %	114,00
Poistot ja arvonalentumiset	-3 909 342,28	-3 918 770	0	-3 918 770	-4 985 543,51	1 066 773,51	-27 %	27,53
Suunnitelman muk. poistot	-3 909 342,28	-3 918 770	0	-3 918 770	-4 985 543,51	1 066 773,51	-27 %	27,53
Tilikauden tulos	-1 695 874,93	-29 910	-735 460	-765 370	-248 781,12	516 588,88	-67 %	-85,33
Poistoeron muutos	80 489,69	80 500	0	80 500	80 489,69	10,31	0 %	0,00
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1 615 385,24	50 590	-735 460	-684 870	-168 291,43	516 578,57	-75 %	-89,58

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. Valtuustoon nähden sitovat erät on tummennettu yllä olevassa taulukossa.

Toimintatuotot yhteensä toteutuivat noin 110.000 euroa, eli noin prosentin, suurempina kuin tarkistettu arvio. Toimintatuottojen ylitys oli matalampi kuin edellisenä vuonna. Myyntituottoihin kuuluvat mm. veden myynti, metsän myynti sekä täyden korvauksen perusteella valtiolta saadut

korvaukset. Maksutuotot ovat kuntalaisille annettujen palvelujen, kuten lastenhoito ja rakennusluvut, maksutuloja. Muissa toimintatuotoissa ovat mm. myyntivoitot (tontit, kiinteistöt) sekä asuntojen ja muiden rakennusten vuokratuotot.

Toimintatuotoista myynti- ja maksutuotot toteutuivat yli talousarvion. Myyntituotot ylittivät talousarvion lähes 0,5 miljoonalla eurolla. Merkittävimmät ylittymiseen vaikuttavat tekijät olivat metsän myynti ja vesihuoltoon liittyvät tuotot. Maksutuottojen ylittyminen kertyi useista tähän erään kuuluvista eristä.

Tuet ja avustukset alittuivat lähes 0,5 miljoonalla eurolla. Muut toimintatuotot alittuivat noin 0,1 miljoonalla eurolla, pääosin johtuen vuokratuottojen alittumisesta. Tähän erään kirjattavat käyttömaisuuden myyntivoitot ylittivät merkittävästi.

Toimintakulut alittivat arvion noin 0,7 miljoonalla eurolla eli noin 1 prosentilla. Suurimmat toimintakulujen alitukset tulivat palveluiden ostosta, joista suurimpana oli Joensuun kaupungilta ostettujen sosiaali- ja terveystalouden palvelujen kulujen alittuminen.

Toiseksi suurin toimintakulujen alitus tapahtui aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa. Elintarvikekulut ylittivät huomattavasti arvioidusta, mutta sähkön ja työaineiden osalta talousarvio alitettiin. Muut toimintakuluerät toteutuivat suunnitellusti tai ylittivät hieman. Tukien ja avustusten ylittymiseen vaikutti merkittävimmin Kansaneläkelaitokselle maksettavien työttömyystukien ylittyminen arviosta.

Toimintakate toteutui noin 0,8 miljoonaa euroa arvioitua parempana, mikä johtui toimintatuottojen ylittymisestä ja toimintakulujen alittumisesta.

Verotulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama + ylitys, - alitus
Kunnan tulovero	40 200 000	400 000	40 600 000	41 195 042,21	595 042,21
Kiinteistövero	2 031 000	0	2 031 000	2 024 612,56	-6 387,44
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 427 000	200 000	1 627 000	1 665 076,92	38 076,92

Tuloveron arviota korotettiin 400.000 eurolla ja yhteisöveron arviota 200.000 eurolla toisen talousarviotarkistuksen yhteydessä. Lopullinen kertymä oli ennakoitua suurempi, johtuen arvioitua suuremmasta jako-osuuden korotuksesta. Lisäksi vuonna 2013 tuloverojen tilityskäytäntöä muutettiin verohallinnon toimesta siten, että aiemmin tammikuussa tilitetyistä jäännösveroista osa tilitettiin jo joulukuussa. Sekä kiinteistö- että yhteisövero toteutuivat lähestulkoon suunnitellusti.

Vuosi	Verotettava tulo,		
	Tuloveroprosentti	milj. euroa	Muutos %
2009	19,00	175,2	0,7
2010	19,00	182	3,9
2011	19,25	187,8	3,2
2012	19,25	197,2	3,6
2013	19,75	205,8	3,6

Vuosi	Yleinen kiinteistövero%	Vakituisen asunnon		
		kiintvero%	Vapaa-ajan asunnon kiintvero%	Voimalaitoksen kiintvero%
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
2013	0,75	0,32	0,90	2,85

Vuodelle 2013 korotettiin kunnan tuloveroprosenttia 0,5 prosenttiyksiköllä. Kunnan asukkaiden verotettava tulo kasvoi 3,6 prosenttia.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	20 884 780	0	20 884 780	20 871 708,00	-13 072,00
siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-)	4 704 200	9 600	4 713 800	4 713 804,00	4,00
Järjestelmämuutoksen tasaus (+/-)	-31 190	13 130	-18 060	-31 188	-13 128,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 950 000	-423 290	-2 373 290	- 2 442 266,00	-68 976,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					
Valtionosuudet yhteensä	23 607 790	-400 560	23 207 230	23 112 058,00	-95 172,00

Valtionosuudet varattiin talousarvioon syksyn 2012 ennakkotietojen pohjalta. Lopullisten ilmoitusten tultua alkuvuodesta 2013 valtionosuuksiin tehtiin määrätarkistuksia ensimmäisessä talousarviotarkistuksessa. Lopullinen toteuma alitti hieman tarkistetun arvion, pääosin johtuen järjestelmämuutoksen tasauksen muutoksista. Kyseiseen erään tehtiin muutokset ensimmäisen osavuosisiraportin yhteydessä saatujen ilmoitusten mukaisesti, mutta erä toteutui alkuperäisen suuruisena.

Rahoitustuottojen ja -kulujen nettoerä oli alkuperäisessä talousarviossa miinuksella noin 0,9 miljoonaa euroa. Eriin ei tehty talousarviotarkistuksen yhteydessä muutoksia. Nettoerän toteuma oli arviota 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 2013 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 1,6 miljoonaa euroa parempana. Tämä johtuu arvioitua paremmasta verorahoituksesta ja toimintakatteesta. Myös rahoitustuotot ja -kulut olivat ennakoitua vähemmän miinuksella.

Poistot toteutuivat yli neljänneksen arvioitua suurempina. Poistojen arviointi tehdään toimintavuotta edeltävänä vuonna sillä hetkellä olevien investointisuunnitelmien pohjalta. Poistojen toteumaan vaikuttavat mm. suunniteltujen investointien toteutuminen sekä valmistumiskausi. Vuoden 2013 poistojen arviointi oli erittäin haasteellista uuteen poistokäytäntöön siirtymisen takia. Poistot toteutuivatkin huomattavasti arvioitua korkeampina, mihin vaikutti mm. kertapoistorajan käyttöönotto. Tilikauden tulos toteutui huomattavasti ennakoitua parempana, mikä johtuu arvioitua paremmasta vuosikatteesta, vaikka poistoarvion ylittyminen leikkasikin tulosta.

2.8 Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama + ylitys - alitus
Toiminnan rahavirta	3 438 860	-935 460	2 503 400	3 994 313,46	1 490 913,46
Vuosikate	3 888 860	-735 460	3 153 400	4 736 762,39	1 583 362,39
Tulorahoituksen korjaukset	-450 000	-200 000	-650 000	-742 448,93	92 448,93
Investointien rahavirta	-4 984 500	435 220	-4 549 280	-4 539 821,48	-9 458,52
Investointimenot	-6 108 500	109 220	-5 999 280	-6 282 912,30	283 632,30
Rahoitusosuudet investointimenoihin	674 000	-4 000	670 000	777 000,45	107 000,45
Pysyvien vastaavien hyödykk. Luovutustu	450 000	330 000	780 000	966 090,37	186 090,37
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 545 640	-500 240	-2 045 880	-545 508,02	-1 500 371,98
Rahoituksen rahavirta	1 400 000	0	1 400 000	5 426 995	4 026 995
Lainakannan muutokset	900 000	0	900 000	7 997 524,53	7 097 524,53
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000 000	0	8 000 000	8 000 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 100 000	0	-7 100 000	-7 002 475,47	-97 524,53
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	7 000 000,00	7 000 000,00
Oman pääoman muutokset	0	0	0	52 264,44	52 264,44
Muut maksuvalmiuden muutokset	500 000	0	500 000	-2 622 793,81	-3 122 793,81
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset			0	110 544,22	
Vaihto-omaisuuden muutos			0	-9 683,04	
Saamisten muutos	500 000	0	500 000	1 106 722,26	
Korottomien velkojen muutos				-3 830 377,25	
Rahavarojen muutos	-145 640	-500 240	-645 880	4 881 487,14	-5 527 367,14
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.				7 718 851,21	
Rahavarat 1.1.				2 837 364,07	

Taulukko 12. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelman toteutumisessa tarkastelu on tehty siten, että sekä kuluissa että tuotoissa alitus on miinusmerkkinen ja ylitys plusmerkkinen. Rahoituslaskelman toteumaa seurataan säännöllisesti mm. kunnanhallituksen kuukausiraporteissa ja tarvittavat tarkistukset tehdään kaksi kertaa vuodessa 1. ja 2. osavuosisiraportin yhteydessä. Valtuustoon nähden sitovat erät on tummennettu yllä olevassa taulukossa.

Toiminnan rahavirta oli lähes 1,5 miljoonaa euroa arvioitua parempi, johtuen ennakoitua paremmasta vuosikatteesta. Investointien rahavirta oli ennakoitun suuruinen. Investointimenot ylittyivät, mutta myös rahoitusosuudet ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot ylittyivät.

Lainakanta kasvoi ennakoitua enemmän, johtuen ennakoitua suuremmasta lyhytaikaisen lainan tarpeesta. Samalla alittuivat hieman pitkäaikaisen lainan lyhennykset. Pitkäaikaisen lainan lisäyksen tarvetta seurattiin pitkin vuotta ja lopulta loppuvuoden lainatarve hoidettiin lyhytaikaisella lainoituksella.

Rahavarojen muutos oli noin 5,5 miljoonaa euroa talousarviota suurempi, johtuen edellä mainittujen erien toteutumisesta.

2.9 Investointiosan toteutuminen

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2013
KUNNANHALLITUS								
1000 Arvopaperit								
Investointimenot			-50 000	0	-50 000	-68 524,82	18 524,82	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	40 823,61	40 823,61	
Netto			-50 000	0	-50 000	-27 701,21	-22 298,79	
Perustelut: Vuokratolat Oy osakepääoma korotus, Metsäliiton korko, asunto-osakeyhtiöiden rahoitusvastikkeet, osakkeiden myynti kh-päätösten mukaan Telekarelia Oy osakkeiden vaihto Elisa Oyj osakkeiksi, siirto rahoitusarvopapereihin.								
2000 Kiinteä omaisuus								
Investointimenot			-500 000	0	-500 000	-717 500,00	217 500,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			450 000	200 000	650 000	792 041,00	142 041,00	
Netto			-50 000	200 000	150 000	74 541,00	-75 459,00	
Perustelut: Tonttimaan osto ja tonttien myynti, Jakokosken liikuntahallin lunastus								
2005 Erillishankkeet								
Investointimenot			-80 000	0	-80 000	0,00	-80 000,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-80 000	0	-80 000	0,00	80 000,00	
Perustelut: Laajakaista-hankkeessa ei maksatuksia v. 2013								
2020 Sos. ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen laite- ja kalustohankinnat Kontiolahteen								
Investointimenot			-100 000	0	-100 000	-60 254,90	-39 745,10	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-100 000	0	-100 000	-60 254,90	-39 745,10	
Perustelut: Turvapuuhelinjärjestelmän hankinta Kontiolahteen yksiköihin								
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ								
Investointimenot			-730 000	0	-730 000	-846 279,72	116 280	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			450 000	200 000	650 000	832 864,61	182 865	
Netto			-280 000	200 000	-80 000	-13 415,11	-57 503	
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA								
7209 Kontiolahteen koulukeskus								
Investointimenot			-85 000	0	-85 000	-73 980,40	-11 019,60	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-85 000	0	-85 000	-73 980,40	-11 019,60	
Perustelut: Lukion ja yläkoulun tieto- ja viestintätekniikan laitehankinnat								
7111 Päiväkotien ensikertainen kalustaminen								
Investointimenot			0	3 220	3 220	3 215,71	4,29	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	3 220	3 220	3 215,71	4,29	
Perustelut: Hyvityslasku vuoden 2012 hankintoihin								
7330 Mäntytien päiväkodin kalustaminen								
Investointimenot			0	-40 000	-40 000	-40 218,79	218,79	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-40 000	-40 000	-40 218,79	218,79	
Perustelut: Väliaikaistiloihin hankittu uutta irtainkalustoa								
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Investointimenot			-85 000	-36 780	-121 780	-110 983,48	-10 797	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0	
Netto			-85 000	-36 780	-121 780	-110 983,48	-10 797	

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2013
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA								
7360 Ympäristöpalveluiden kalusto								
Investointimenot			0	-40 000	-40 000	-29 434,98	-10 565,02	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-40 000	-40 000	-29 434,98	-10 565,02	
Perustelut: Mittauskaluston hankintahinta oli edullisempi kuin arvioitiin								
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Investointimenot			0	-40 000	-40 000	-29 434,98	-10 565	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0	
Netto			0	-40 000	-40 000	-29 434,98	-10 565	
TEKNINEN LAUTAKUNTA								
TALONRAKENNUS								
2010 Biokaasuhanke								
Investointimenot			-166 500	166 500	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			-166 500	166 500	0	0,00	0,00	
Perustelut: Hanke ei toteutunut vuonna 2013								
3010 Terveyskeskus								
Investointimenot			-100 000	50 000	-50 000	-17 926,86	-32 073,14	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-100 000	50 000	-50 000	-17 926,86	-32 073,14	
Perustelut: Keittiön laajennus, suunnittelu								
4250 Lehmon aluepalvelukeskus								
Investointimenot			-90 000	0	-90 000	-72 898,80	-17 101,20	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-90 000	0	-90 000	-72 898,80	-17 101,20	
Perustelut: Liittyminen aluelämpöön								
3041 Tähkäpiha ja Tähkäkoti								
Investointimenot			-60 000	0	-60 000	-49 167,71	-10 832,29	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-60 000	0	-60 000	-49 167,71	-10 832,29	
Perustelut: Salaajat, kattovesien viemäröinti								
3050 Kulhon koulu								
Investointimenot			0	-10 000	-10 000	-10 415,71	415,71	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-10 000	-10 000	-10 415,71	415,71	
Perustelut: Lasku siirtynyt vuodelta 2012 (ilmavesi lämpöpumpputjärjestelmä)								
3053 Onttolan päiväkoti								
Investointimenot	-900 000	-863 945,71	0	-10 000	-10 000	-9 082,66	-917,34	-873 028,37
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	-863 945,71	0	-10 000	-10 000	-9 082,66	-917,34	
Perustelut: Lasku siirtynyt vuodelta 2012 (laajennus)								
3063 Mäntytien päiväkoti								
Investointimenot			-100 000	0	-100 000	-90 577,40	-9 422,60	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-100 000	0	-100 000	-90 577,40	-9 422,60	
Perustelut: Vesikaton ja lämmöneristyksen uusinta								
3130 Kontioniemen koulu								
Investointimenot	-900 000	-688 164,69	-20 000	0	-20 000	-10 705,25	-9 294,75	-698 869,94
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0
Netto	-900 000	-688 165	-20 000	0	-20 000	-10 705,25	-9 294,75	-698 869,94
Perustelut: Kuntotutkimus								

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2013
3190 Kontiolahden koulu, pihatyöt								
Investointimenot		0,00	-600 000	0	-600 000	-547 290,02	-52 709,98	
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		0,00	-600 000	0	-600 000	-547 290,02	-52 709,98	
Perustelut: Piha-alue								
3810 Kuntotalo								
Investointimenot			-30 000	0	-30 000	-31 327,83	1 327,83	
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	-31 327,83	1 327,83	
Perustelut: Salaojat ja sadevesiviemärit								
3811 Kirkonkylän urheilukeskus								
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:								
3981 Jakokosken katsomo								
Investointimenot			-40 000	40 000	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			-40 000	40 000	0	0,00	0,00	
Perustelut:								
4000 Virastotalo I								
Investointimenot			-100 000	50 000	-50 000	-39 955,12	-10 044,88	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-100 000	50 000	-50 000	-39 955,12	-10 044,88	
Perustelut: Piha-alue								
4333 Kirkonkylän vanhuspalvelusunnont								
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: Hanke ei toteutunut vuonna 2013								
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: Hanke ei toteutunut vuonna 2013								
4050 Kiviniemen tila								
Investointimenot			-15 000	0	-15 000	0,00	-15 000,00	
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	0,00	-15 000,00	
Perustelut:								
4502 Kalansavustamo								
Investointimenot			0	-73 000	-73 000	-80 208,06	7 208,06	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	-73 000	-73 000	-80 208,06	7 208,06	
Perustelut: Muutostyöt, uusi myymälätila								
4506 Tietopesäke								
Investointimenot			0	0	0	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	130 000	130 000	130 000,00	0,00	
Netto			0	0	130 000	130 000,00	0,00	
Perustelut: Myynti kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti								
4200 Lehmon kuntoutuskoti								
Investointimenot			0	-25 000	-25 000	-20 669,03	-4 330,97	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			0	0	-25 000	-20 669,03	-4 330,97	
Perustelut: Liittyminen alueelämpöön								

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2013
5200 Lehmon urheilukeskus								
Investointimenot			-10 000	0	-10 000	-9 595,85	-404,15	
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	-9 595,85	-404,15	
Perustelut: Kuntoarvio ja yleissuunnitelma								
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ								
Investointimenot			-1 441 500	288 500	-1 153 000	-989 820,30	-163 180	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	130 000	130 000	130 000,00	0	
Netto			-1 441 500	313 500	-1 023 000	-859 820,30	-163 180	
KUNNALLISTEKNIikka								
5000 Katujen rakentaminen								
Investointimenot			-900 000	-100 000	-1 000 000	-989 104,73	-10 895,27	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	23 397,15	23 397,15	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-900 000	-100 000	-1 000 000	-965 707,58	-34 292,42	
Perustelut: Uusia katuja liikennöitävään kuntoon: Lepolanraitti, Kiviojantien jatko, Savikivetie, Liusketie, Hirvijahdintien jatko, Metsäpellontien osuus. Peruskorjauksia: Yrittäjätien hulevesiviemäri, Riihitien osuus. Kestopääälystyksiä: Hovikummuntie, Kuussaarentie, Ojantie, Myllylammentie Muuta: Liikenneturvallisuuskohteita, Meluvalleja, katukohteiden viimeistelyä								
5050 Tievalaistus								
Investointimenot			-100 000	50 000	-50 000	-69 123,85	19 123,85	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-100 000	50 000	-50 000	-69 123,85	19 123,85	
Perustelut: Katuvalaistuskeskusten uusintaa, etäohjauksen hankinnasta osa								
5077 Kontiolahden taajamatien järjestelyt								
Investointimenot	0	0,00	-600 000	0	-600 000	-592 198,92	-7 801,08	0,00
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-600 000	0	-600 000	-592 198,92	-7 801,08	
Perustelut: Kunnan osuus Keskuskadun kunnostuksen rahoituksesta								
5100 Leikkikentät								
Investointimenot			-40 000	0	-40 000	-36 255,40	-3 744,60	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-40 000	0	-40 000	-36 255,40	-3 744,60	
Perustelut: Liusketien leikkikentän rakentaminen, välineistön uusintaa muilla kentillä								
5110 Puistot								
Investointimenot			-12 000	0	-12 000	0,00	-12 000,00	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-12 000	0	-12 000	0,00	-12 000,00	
Perustelut:								
5207 Pallokentät								
Investointimenot			-12 000	0	-12 000	-37 281,40	25 281,40	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-12 000	0	-12 000	-37 281,40	25 281,40	
Perustelut: Kameravalvonnan toteutus Kirkkonkylän urheilukeskukseen, kameravalvonnan täydennys Lehmon urheilukeskukseen								
5220 Ulkoilureitit (ei AH)								
Investointimenot			-15 000	0	-15 000	-11 610,34	-3 389,66	
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	-11 610,34	-3 389,66	
Perustelut: Kolunpolun varusteiden parantaminen, latuareittien siirtoa								
5222 Lähiliikuntapaikat								
Investointimenot			-20 000	20 000	0	0,00	0,00	
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	16 000	0	0,00	0,00	
Perustelut: Projekti siirretty								

	Kustannusarvio ja Edell. vuosien muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2013
5223 AH-keskus/reiit								
Investointimenot			-15 000	0	-15 000	-11 594,12	-3 405,88	
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	-11 594,12	-3 405,88	
Perustelut:								
5225 AH-keskus, kehittäminen								
Investointimenot			-1 000 000	0	-1 000 000	-1 273 515,36	273 515,36	
Rahoitusosuudet investointeihin			670 000	0	670 000	744 216,30	74 216,30	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-330 000	0	-330 000	-529 299,06	199 299,06	
Perustelut: Hanke toteutunut suunniteltua nopeammin								
5230 Uimarannat								
Investointimenot			-12 000	12 000	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			-12 000	12 000	0	0,00	0,00	
Perustelut:								
5253 Venesatamat								
Investointimenot			-20 000	0	-20 000	-25 716,18	5 716,18	
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	-25 716,18	5 716,18	
Perustelut: Kameravalvonnan täydennys Kirkkonkylän satamassa ja muita pieniä korjauksia								
KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ								
Investointimenot			-2 746 000	-18 000	-2 764 000	-3 046 400,30	282 400	
Rahoitusosuudet investointeihin			674 000	-4 000	670 000	767 613,45	97 613	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0	
Netto			-2 072 000	-22 000	-2 094 000	-2 278 786,85	184 787	
KAUKOLÄMPÖLAITOS								
6500 Kaukolämpölaite								
Investointimenot			-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00	
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	0,00	-30 000,00	
Perustelut:								
KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ								
Investointimenot			-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00	
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	0,00	-30 000,00	
VESIHUOLTOLAITOS								
6000 Vesilaitos								
Investointimenot			-400 000	-20 000	-420 000	-314 088,63	-105 911,37	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-400 000	-20 000	-420 000	-314 088,63	-105 911,37	
Perustelut: Uudet asutusalueet: Mustola, Lepola, Kirjapolku, Yrittäjätie. Jaamankankaan alkalointilaitoksen viimeistelyt, Varparannan vesihuolto syöttöputken uusinta, Uuron alavesisäiliö, sulkuventtiilien uusimista, automaation peruskorjauksia.								
6100 Viemärlaitos								
Investointimenot			-500 000	-50 000	-550 000	-782 255,46	232 255,46	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	9 387,00	9 387,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-500 000	-50 000	-550 000	-772 868,46	222 868,46	
Perustelut: Uudet asutusalueet: Mustola, Lepola, Kirjapolku, Yrittäjätie. Hirvirannan viemärinti seurakuntakeskukselle, Ahokkalan vesihuollon Nekkilänahon osuus, Varparannan viemärinti, Väliumpuun peruskorjaus, automaation peruskorjauksia.								
6200 Vesi- ja viemärlaitoksen kalusto								
Investointimenot			-20 000	0	-20 000	-19 897,50	-102,50	
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	-19 897,50	-102,50	
Perustelut: Hankittu siirrettävä varavoimakone.								

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edell. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama alitus - ylitys +	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2013
VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ								
Investointimenot			-920 000	-70 000	-990 000	-1 116 241,59	126 242	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	9 387,00	9 387	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0	
Netto			-920 000	-70 000	-990 000	-1 106 854,59	116 855	
IRTAIN OMAISUUS								
7310 Kunnossapitokalusto (liik.)								
Investointimenot			-25 000	0	-25 000	0,00	-25 000,00	
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	0,00	-25 000,00	
Perustelut:								
7311 Päiväkotien pihakalusteet								
Investointimenot			-12 000	0	-12 000	-12 456,60	456,60	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-12 000	0	-12 000	-12 456,60	456,60	
Perustelut: Kiipeilypyramidi, keinu								
7312 AH-keskuksen kalusto								
Investointimenot			-15 000	0	-15 000	-11 320,96	-3 679,04	
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	-11 320,96	-3 679,04	
Perustelut:								
7320 Kunnossapitokalusto (kiinteistöt)								
Investointimenot			-52 000	0	-52 000	-37 235,72	-14 764,28	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	3 225,76	3 225,76	
Netto			-52 000	0	-52 000	-34 009,96	-11 538,52	
Perustelut: Fiat Ducato 2,3 Multijet avolava-auto								
7325 Siivoustoimen kalusto								
Investointimenot			-12 000	0	-12 000	-11 798,99	-201,01	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-12 000	0	-12 000	-11 798,99	-201,01	
Perustelut: Yhdistelmäkone, lattianhoitokone, SHS-kone								
7352 Ravintohuollon kalusto								
Investointimenot			-40 000	-14 500	-54 500	-70 939,66	16 439,66	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0,00	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	0,00	0,00	
Netto			-40 000	-14 500	-54 500	-70 939,66	16 439,66	
Perustelut: Hankittu 2 uunaa (terv.keskus ja koulukeskus), lautasjakelimia, kylmä- ja pakastekaappeja (terv.keskus), vaunuja, astianpesukone ja pesulinjasto (Kontiolahden ja kirkonkylän koulut).								
IRTAIMISTON HANKINNAT YHTEENSÄ								
Investointimenot			-241 000	-91 280	-332 280	-284 170,39	-48 110	
Rahoitusosuudet investointeihin			0	0	0	0,00	0	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	0	0	3 225,76	3 226	
Netto			-241 000	-91 280	-332 280	-280 944,63	-44 884	
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Investointimenot			-5 378 500	109 220	-5 269 280	-5 436 632,58	167 352,58	
Rahoitusosuudet investointeihin			674 000	-4 000	670 000	777 000,45	107 000,45	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			0	130 000	130 000	133 225,76	3 225,76	
Netto			-4 704 500	130 220	-4 469 280	-4 526 406,37	57 126,37	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
Investointimenot			-6 108 500	109 220	-5 999 280	-6 282 912,30	283 632,30	
Rahoitusosuudet investointeihin			674 000	-4 000	670 000	777 000,45	107 000,45	
Pysyvien vast. hyödykk.luovutustulot			450 000	330 000	780 000	966 090,37	186 090,37	
Netto			-4 984 500	330 220	-4 549 280	-4 539 821,48	-9 458,52	

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Kunnan tuloslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2012
Toimintatuotot	12 613 108,55	13 473 128,77
Myyntituotot	4 389 839,71	3 755 467,38
Maksutuotot	1 707 398,21	3 177 520,25
Tuet ja avustukset	2 229 175,88	2 894 566,81
Muut toimintatuotot	4 286 694,75	3 645 574,33
Valmistus omaan käyttöön	0,00	1 911,00
Toimintakulut	-75 178 388,79	-72 970 354,26
Henkilöstökulut	-25 460 892,08	-33 387 913,89
Palkat ja palkkiot	-19 126 638,23	-25 812 858,74
Henkilösivukulut	-6 334 253,85	-7 575 055,15
Eläkekulut	-5 172 026,90	-6 185 612,19
Muut henkilösivukulut	-1 162 226,95	-1 389 442,96
Palvelujen ostot	-42 375 668,51	-29 894 189,81
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 177 727,37	-4 913 601,34
Avustukset	-2 595 442,85	-4 112 042,25
Muut toimintakulut	-568 657,98	-662 606,97
Toimintakate	-62 565 280,24	-59 495 314,49
Verotulot	44 884 731,69	40 421 737,25
Valtionosuudet	23 112 058,00	22 038 920,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-694 747,06	-751 875,41
Korkotuotot	48 789,75	31 280,15
Muut rahoitustuotot	274 491,79	303 174,90
Korkokulut	-1 013 428,52	-1 082 608,85
Muut rahoituskulut	-4 600,08	-3 721,61
Vuosikate	4 736 762,39	2 213 467,35
Poistot ja arvonalentumiset	-4 985 543,51	-3 909 342,28
Suunnitelman muk. poistot	-4 985 543,51	-3 909 342,28
Tilikauden tulos	-248 781,12	-1 695 874,93
Poistoeron muutos	80 489,69	80 489,69
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-168 291,43	-1 615 385,24

3.2 Konsernituloslaskelma

	2013	2012	muutos %
TOIMINTA TUOTOT	28 674 286,95	29 392 938,70	-2,4 %
OSUUS OSAKKUUSYHTIÖN VOITOSTA	20 747,41	-17 367,30	-219,5 %
TOIMINTAKULUT	-91 361 578,07	-89 294 845,28	2,3 %
TOIMINTAKATE	-62 666 543,71	-59 919 273,89	4,6 %
VEROTULOT	44 884 731,69	40 421 737,25	11,0 %
VALTIONOSUUDET	25 241 138,37	24 079 342,85	4,8 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 049 236,44	-1 235 572,38	-15,1 %
KORKOTUOTOT	59 402,78	36 526,34	62,6 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-42 893,02	-73 927,78	-42,0 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	285 831,96	323 882,56	-11,7 %
KORKOKULUT	-1 351 578,16	-1 522 053,49	-11,2 %
VUOSIKATE	6 410 089,90	3 346 233,83	91,6 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-6 200 531,27	-5 074 150,49	22,2 %
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-6 200 531,27	-5 074 150,49	22,2 %
SATUNNAISET ERÄT	-2 669,98	-22 330,03	-88,0 %
TILIKAUDEN TULOS	206 888,65	-1 750 246,69	-111,8 %
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	28 970,15	139 322,16	-79,2 %
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-1 949,03	51,53	-3882,3 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	233 909,78	-1 610 924,53	-114,5 %

3.3 Kunnan rahoituslaskelma

	v. 2013	v. 2012
Toiminnan rahavirta	3 994 313,46	1 495 792,04
Vuosikate	4 736 762,39	2 213 467,35
Tulorahoituksen korjauserät	-742 448,93	-717 675,31
Investointien rahavirta	-4 539 821,48	-5 888 929,41
Investointimenot	-6 282 912,30	-6 981 534,93
Rahoitusosuudet investointimenoihin	777 000,45	324 069,54
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	966 090,37	768 535,98
Toiminnan ja investointien rahavirta	-545 508,02	-4 393 137,37
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset	7 997 524,53	2 692 928,11
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000 000,00	9 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 002 475,47	-6 307 071,89
Lyhytaikaisten lainojen muutos	7 000 000,00	0,00
Oman pääoman muutokset	52 264,44	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 622 793,81	1 952 860,88
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	110 544,22	-8 016,98
Vaihto-omaisuuden muutos	-9 683,04	-28 629,96
Saamisten muutos	1 106 722,26	434 839,91
Korottomien velkojen muutos	-3 830 377,25	1 554 667,91
Rahoituksen rahavirta	5 426 995,16	4 645 788,99
Rahavarojen muutos	4 881 487,14	252 651,62
Rahavarojen muutos	4 881 487,14	252 651,62
Kassavarat 31.12.	7 718 851,21	2 837 364,07
Kassavarat 1.1.	2 837 364,07	2 584 712,45

3.4 Konsernin rahoituslaskelma

	2013	2012
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	6 410 089,90	3 346 233,83
SATUNNAISET ERÄT	-2 669,98	-22 330,03
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-737 732,29	-678 305,18
	5 669 687,63	2 645 598,62
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-8 153 118,61	-8 512 135,75
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	783 459,67	350 425,05
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	996 714,12	885 256,49
	-6 372 944,83	-7 276 454,20
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-703 257,20	-4 630 855,58
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIK. LAINOJEN LISÄYS	9 214 962,85	9 749 275,27
PITKÄAIK. LAINOJEN VÄHENNYKSET	-7 394 473,86	-6 572 810,79
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	7 004 486,29	21 389,41
	8 824 975,27	3 197 853,89
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	102 019,73	41 110,05
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO MUUTOS	104 756,10	-7 750,44
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-19 341,61	-29 262,01
SAAMISTEN MUUTOS	1 004 512,12	321 025,28
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-3 786 477,73	1 444 146,74
	-2 696 551,13	1 728 159,57
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	6 230 443,88	4 967 123,50
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 527 186,68	336 267,92
RAHAVARAT 31.12.	10 326 580,61	4 799 393,93
RAHAVARAT 1.1.	4 799 393,93	4 463 126,01
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 527 186,68	336 267,92

3.5 Kunnan tase

VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
	31.12.2013	31.12.2012		31.12.2013	31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT	78 569 351,59	78 272 624,69	OMA PÄÄOMA	32 783 139,14	32 899 166,13
Aineettomat hyödykkeet	125 800,59	95 149,70	Peruspääoma	20 375 667,50	20 375 667,50
Muut pitkävaikutteiset menot	125 800,59	95 149,70	Arvonkorotusrahasto	62 214,44	9 950,00
Aineelliset hyödykkeet	71 032 775,10	70 794 546,02	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12 513 548,63	14 128 933,87
Maa- ja vesialueet	8 839 292,65	8 190 771,80	Tilikauden yli-/alijäämä	-168 291,43	-1 615 385,24
Rakennukset	45 328 002,84	47 554 569,16	POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR.	2 470 295,79	2 550 785,48
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 501 274,79	12 235 220,53	Poistoero	2 470 295,79	2 550 785,48
Koneet ja kalusto	1 140 948,15	1 577 390,24	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 451 149,39	1 373 077,65
Muut aineelliset hyödykkeet	3 416,57	3 416,57	Valtion toimeksiannot	861 567,99	907 437,07
Keskeneräiset hankinnat	1 219 840,10	1 233 177,72	Lahjoitusrahastojen pääomat	589 581,40	465 640,58
Sijoitukset	7 410 775,90	7 382 928,97	VIERAS PÄÄOMA	55 626 585,44	51 459 438,16
Osakkeet ja osuudet	7 387 599,44	7 359 752,51	Pitkäaikainen	31 184 085,49	30 128 968,78
Muut lainasaamiset	23 176,46	23 176,46	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	29 944 625,00	28 644 689,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 226 233,95	1 258 706,43	Lainat julkisyhteisöiltä	947 733,73	1 137 270,58
Valtion toimeksiannot	873 623,06	905 521,14	Ostovelat	291 726,76	347 009,20
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	352 610,89	353 185,29	Lyhytaikainen	24 442 499,95	21 330 469,38
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 535 584,22	8 751 136,30	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 300 064,00	11 200 064,00
Vaihto-omaisuus	136 010,19	126 327,15	Lainat julkisyhteisöiltä	187 482,67	181 357,29
Aineet ja tarvikkeet	136 010,19	126 327,15	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	219 000,00
Saamiset	4 680 722,82	5 787 445,08	Saadut ennakot	227 031,00	166 383,00
Pitkäaikaiset saamiset	2 037 310,16	2 625 114,73	Ostovelat	2 501 658,83	4 833 601,75
Lainasaamiset	104 230,00	252 290,00	Muut velat	582 772,54	801 610,86
Muut saamiset	1 933 080,16	2 372 824,73	Siirtovelat	2 643 490,91	3 928 452,48
Lyhytaikaiset saamiset	2 643 412,66	3 162 330,35	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	92 331 169,76	88 282 467,42
Myyntisaamiset	1 655 547,10	2 114 834,77			
Muut saamiset	957 934,85	1 018 005,24			
Siirtosaamiset	29 930,71	29 490,34			
Rahoitusarvopaperit	94 235,00	2 750,00			
Muut arvopaperit	94 235,00	2 750,00			
Rahat ja pankkisaamiset	7 624 616,21	2 834 614,07			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	92 331 169,76	88 282 467,42			

3.6 Konsernitase

VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
	31.12.2013	31.12.2012		31.12.2013	31.12.2012
€			€		
PYSYVÄT VASTAAVAT	97 106 354,40	96 281 390,99	OMA PÄÄOMA	36 237 116,85	36 017 264,50
Aineettomat hyödykkeet	611 280,46	592 261,00	Peruspääoma	20 375 667,50	20 375 667,50
Aineettomat oikeudet	469 312,86	451 608,26	Arvonkorotusrahasto	803 559,47	731 252,09
Muut pitkävaikutteiset menot	141 967,60	136 713,04	Muut omat rahastot	1 145 710,77	1 166 880,13
Ennakkomaksut	0,00	3 939,69	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 678 269,34	15 354 389,31
			Tilikauden yli-/alijäämä	233 909,78	-1 610 924,53
Aineelliset hyödykkeet	93 401 830,44	92 556 618,95	VÄHEMMISTÖOSUUDET	126 825,66	125 072,94
Maa- ja vesialueet	9 214 768,20	8 515 388,66	POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR.	3 479 681,63	3 517 647,60
Rakennukset	66 113 637,11	67 898 657,07	Poistoero	3 175 572,06	3 276 597,58
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 657 279,09	12 295 879,83	Vapaaehtoiset varaukset	304 109,58	241 050,01
Koneet ja kalusto	1 684 687,70	2 216 443,24	PAKOLLISET VARAUKSET	265 394,14	225 312,21
Muut aineelliset hyödykkeet	3 755,35	99 442,73	Eläkevaraukset	10 479,69	13 502,67
Ennakkomaks.,keskener. hankinnat	1 727 702,99	1 530 807,43	Muut pakolliset varaukset	254 914,45	211 809,54
Sijoitukset	3 093 243,50	3 132 511,04	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 581 056,83	1 515 851,54
Osakkuusyhteisöosuudet	2 393 345,80	2 389 792,73	Valtion toimeksiannot	982 163,55	1 041 297,80
Muut osakkeet ja osuudet	698 571,83	741 392,44	Lahjoitusrahastojen pääomat	595 824,83	471 489,34
Muut saamiset	1 325,87	1 325,87	Muut toimeksiantojen pääomat	3 068,44	3 064,40
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 356 074,32	1 395 625,13	VIERAS PÄÄOMA	73 954 771,34	68 916 264,19
Valtion toimeksiannot	1 000 387,32	1 039 367,50	Pitkäaikainen	45 539 266,46	43 714 325,20
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	352 619,12	353 193,52	Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoks.	35 234 039,96	33 304 468,19
Muut toimeksiantojen varat	3 067,87	3 064,11	Lainat julkisyhteisöiltä	6 736 240,23	10 061 922,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 182 417,74	12 640 396,85	Lainat muilta luotonantajilta	3 277 259,51	925,07
Vaihto-omaisuus	301 348,52	282 006,64	Ostovelat	291 726,76	347 009,20
Aineet ja tarvikkeet	301 082,11	281 789,17	Lyhytaikainen	28 415 504,89	25 201 938,99
Muu vaihto-omaisuus	266,41	217,47	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	18 696 599,14	11 577 211,46
Saamiset	6 554 488,61	7 558 996,28	Lainat julkisyhteisöiltä	577 497,23	679 803,55
Pitkäaikaiset saamiset	2 066 238,30	2 565 187,18	Lainat muilta luotonantajilta	150 208,05	222 531,98
Myyntisaamiset	26 717,29	53 367,67	Saadut ennakot	304 283,11	235 785,20
Lainasaamiset	104 946,95	136 006,95	Ostovelat	3 203 593,87	5 510 352,50
Muut saamiset	1 934 574,07	2 375 812,56	Muut velat	763 946,58	980 138,00
Lyhytaikaiset saamiset	4 488 250,30	4 993 809,10	Siirtovelat	4 719 376,91	5 996 116,30
Myyntisaamiset	3 157 324,60	3 502 302,73	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	115 644 846,46	110 317 412,97
Lainasaamiset	78,51	379,38			
Muut saamiset	1 041 156,64	1 178 788,15			
Siirtosaamiset	289 690,55	312 338,83			
Rahoitusarvopaperit	652 938,01	468 597,28			
Osakkeet ja osuudet	52 743,14	53 584,08			
Sijoitukset rahamarkkinainstrument.	378 440,37	324 904,91			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	127 519,50	87 358,29			
Muut arvopaperit	94 235,00	2 750,00			
Rahat ja pankkisaamiset	9 673 642,61	4 330 796,65			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	115 644 846,46	110 317 412,97			

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Liitetieto 1) Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja – menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden osakkeet on merkitty taseeseen 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 31.12.2013 ja voimassaolo ovat seuraavat:

7.600.000 €	13.3.2023
7.650.000 €	28.3.2022
3.000.000 €	29.6.2021
250.000 €	15.6.2014
310.643 €	7.9.2015

Avustusten käsittely

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

Liitetieto 2) Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Ei ole

Liitetieto 3) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat oikaisut

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) Ulkomaanrahan määräiset saamiset, velat ja muut sitoumukset

Ei ole

4.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

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

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

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 jaksotusperiaatteet 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 muilta osin, mutta PKSSK:n osalta ei ole tehty sisäisten erien eliminointeja vuoden 2013 tilinpäätöksessä. Tämä perustuu TEM/Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 10.12.2013 antamaan lausuntoon nro 107, jossa todetaan, että yhteistoiminta-alueen isäntäkunta tekee konsernitilinpäätöksessään eliminoinnit myös sopijakuntien ostojen osalta.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

Liitetieto 8) Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksittain

Toimintatuotot	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Yleishallinto	2 343 360,78	1 027 319,38	2 011 996,81	694 484,21
Perusturva	13 209 363,97	18 713 221,48	0,00	5 480 370,21
Koulutoimi	2 792 228,27	1 463 294,01	2 250 302,70	869 955,86
Vapaa-aika	127 746,37	159 101,24	127 746,37	159 101,24
Tekninen toimi	7 086 913,85	5 218 863,08	6 887 455,73	5 057 289,21
Ympäristötoimi	3 114 673,72	2 811 139,51	1 335 606,94	1 211 928,04
Yhteensä	28 674 286,95	29 392 938,70	12 613 108,55	13 473 128,77

Toimintatuottojen erittely ulkoisista eristä.

Liitetieto 9) Verotulojen erittely

	2013	2012
Kunnan tulovero	41 195 042,21	37 163 582,07
Kiinteistövero	2 024 612,56	1 937 469,86
Osuus yhteisöveron tuoto	1 665 076,92	1 320 685,32
Verotulot yhteensä	44 884 731,69	40 421 737,25

Liitetieto 10) Valtionosuuksien erittely

	2013	2012
Laskennalliset valtionosuudet		
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	20 871 708,00	19 945 894,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	4 713 804,00	4 226 004,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	- 31 188,00	- 31 188,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	- 2 442 266,00	- 2 101 790,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
Valtionosuudet yhteensä	23 112 058,00	22 038 920,00

Liitetieto 11) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Muut toimintatuotot:				
Satunnaiset tuotot rakennusten myynnistä	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut satunnaiset tuotot	3 292,04	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut toimintamenot:				
Satunnaiset kulut rakennusten myynnistä	0,00	22 314,54	0,00	0,00
Satunnaiset kulut osakkeista	0,00	0,00		
Satunnaiset kulut vuokravastuista	0,00	0,00		
Satunnaiset kulut projekteista	5 962,02	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut edellisten vuosien oikaisuista	0,00	15,49		
Satunnaiset kulut yhteensä	5 962,02	22 330,03	0,00	0,00

Liitetieto 12) Selvitys suunnitelmanmukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

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 ennen 1.1.2013 hankituille hyödykkeille 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 €, kirjataan vuosikuluiksi.

Poistosuunnitelmaa on päivitetty vuoden 2013 alusta alkaen. Uusi poistosuunnitelma koskee 1.1.2013 jälkeen valmistuvia ja hankittavia kohteita. Näiden osalta poistoajat ja poistomenetelmät ovat seuraavat:

Rakennukset:

Asuinrakennukset	30 v.	tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 v.	tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v.	tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	20 v.	tasapoisto

Kiinteät rakenteet ja laitteet:

Kadut, tiet, sillat	15 v.	tasapoisto
Verkostot	30 v.	tasapoisto
Kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10-15 v.	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-10 v.	tasapoisto

Kertapoiston raja on 10.000 €.

Liitetieto 13) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2012 - 2016	
Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	4 785 221
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	5 747 569
Ero (€)	-962 348
Ero %	-16,74

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

Liitetieto 14) Tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
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.	208 777,11	172 005,53	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	43 104,91	36 771,58	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella				
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12.	251 882,02	208 777,11	0,00	0,00
Eläkevastuu 1.1. *)	13 502,67	19 281,20	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	-3022,98			
Vähennykset tilikaudella		-5 778,53	0,00	0,00
Eläkevastuu 31.12. *)	10 479,69	13 502,67	0,00	0,00

*) Sisältää ns. vanhojen eläkkeiden eläkevastuun

Liitetieto 15) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Muut toimintatuotot:				
Maa-alueiden myyntivoitot	730 324,00	684 123,00	730 324,00	684 123,00
Osakkeiden myyntivoitot	15 069,41	10 913,33	808,16	10 913,33
Rakennusten myyntivoitot	8 783,12	20 000,00	8 753,45	20 000,00
Muut myyntivoitot	3 552,73	2 845,53	3 225,76	2 845,53
Myyntivoitot yhteensä	757 729,27	717 881,86	743 111,37	717 881,86
Muut toimintamenot:				
Osakkeiden myyntitappiot	662,44	662,44	662,44	206,55
Rakennusten myyntitappiot	0,00	3 143,26	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	0,00	382,58	0,00	0,00
Myyntitappiot yhteensä	662,44	4 188,27	662,44	206,55

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

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Osinkotuotot	248 455,94	251 546,19	248 455,94	240 353,60

Liitetieto 17) Poistoeron muutokset

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Erittely poistoeron muutoksista				
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos (- lisäys, + vähennys)	-118 344,24	-139 379,43	80 489,69	80 489,69
Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus	17 318,72	13 970,83	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	-101 025,52	-125 408,60	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 arvonnääritysmenetelmät

Ei ole

Liitetieto 20) Aktivoidut korkomenot

Ei ole

Liitetieto 21) Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet								
	Muut pitkävaik. 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.	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
Lisäys tilikaudella	60 254,90	710 237,85	104 378,15	4 288 900,04	304 067,89		746 548,65	6 214 387,48
Rahoitusos.tilikaudella			-560 000,00	-217 000,45				-777 000,45
Vähennykset tilikaudella		-61 717,00	-121 246,55					-182 963,55
Siirrot erien välillä			688 164,69	71 721,58			-759 886,27	0,00
Sumupoistot tilikaudella	-29 604,01		-2 337 862,61	-1 877 566,91	-740 509,98			-4 985 543,51
Aarvonal,ja niiden pal.								0,00
Poistamaton hankintameno								0,00
31.12.	125 800,59	8 839 292,65	45 328 002,84	14 501 274,79	1 140 948,15	3 416,57	1 219 840,10	71 158 575,69
	125800,59	8 839 292,65	45 328 002,84	14 501 274,79	1 140 948,15	3 416,57	1 219 840,10	71 158 575,69
								0,00

Pysyvien vastaavien sijoitukset:						
	Osakkeet tytäryhteisöt	Kuntayhty- mäosuudet	Osakkeet osakkuus ja muut om.yht.	Muut osak- keet ja osuudet	Saamiset tytäryht.	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 918 941,16	1 972 844,47	1 733 392,43	734 573,95	23 176,46	7 382 928,97
Lisäykset	49 951,60		18 315,22	258,00		68 524,82
Vähennykset				-40 677,89		-40 677,89
Hankintameno 31.12.	2 968 892,76	1 972 844,47	1 751 707,65	694 154,06	23 176,46	7 410 775,90
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Arvonkorotukset						
Kirjnpitoarvo 31.12.	2 968 892,76	1 972 844,47	1 751 707,65	694 154,06	23 176,46	7 410 775,90

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	1 831 102,47	30 289,78	26 221,52
Kiinteistö Oy Kontioniemen Vaskiportti	Kontiolahti	0,00	80,60	493 488,19	1 702,54	560 019,45
Kuntoutus- ja hoivapalvelut Lukkarila Oy	Kontiolahti	100,00	100,00	548 435,54	226 027,66	-23 403,28
Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot	Kontiolahti	100,00	100,00	2 319 906,84	11 245 677,24	63 744,91
Tytäryhteisöt yhteensä				5 192 933,04	11 503 697,22	626 582,60
Kuntayhtymät						
Pk:n koulutuskuntayhtymä	Joensuu	3,2000	3,2000	2 282 728,97	516 896,58	155 021,32
Pk:n sairaanhoito- ja sos.palv. kuntayhtymä	Joensuu	5,2700	5,2700	1 553 989,12	6 447 423,78	76 030,23
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	Joensuu	6,0100	6,0100	124 883,36	36 269,38	8 442,09
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	Mäntyharju	1,0807	1,0807	20 795,35	7 751,39	4 137,27
Kuntayhtymät yhteensä				3 982 396,81	7 008 341,13	243 630,91
Osakkuus ja muut omistusyhteisöt						
Asunto Oy Kontiolahden Mylypuro	Kontiolahti	37,21	37,21	288 764,25	1 519,80	494,01
Asunto Oy Kontiolahden Mäntyriivit	Kontiolahti	27,31	27,31	91 984,45	12 624,92	-1 143,04
Asunto Oy Kotikulho	Kontiolahti	25,77	25,77	128 020,68	194,52	-1 294,67
Asunto Oy Mönningmäki	Kontiolahti	35,99	35,99	48 655,45	157,15	-456,77
Asunto Oy Romppalan Hoviseutu	Kontiolahti	48,40	48,40	73 885,33	204,79	123,27
Kiinteistö Oy Kontiolahden Liike- ja palvelutalo	Kontiolahti	50,00	50,00	247 510,76	575 785,37	1 909,79
Kiinteistö Oy Kontiolahden Liikekeskus	Kontiolahti	34,59	34,59	626 970,97	12 244,68	10 908,88
Kiinteistö Oy Paiholankoski	Kontiolahti	43,00	46,00	4 248,04	238 603,11	-2 487,47
Kontiolahden Jäähalli Oy	Kontiolahti	43,60	43,60	219 095,97	15 972,26	-1 101,42
Kontiolahti Golf Oy	Kontiolahti	36,25	36,25	563 207,55	21 931,52	-24 891,07
Osakkuus ja muut omistusyht. yhteensä				2 292 343,46	879 238,13	-17 938,50

Liitetieto 25) Saamisten erittely

	2013		2012	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	53 428,69	0,00	67 613,17
Lainasaamiset	0,00	0,00	117 000,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	426,97	0,00	424,85
Muut saamiset	0,00	106 355,27	0,00	31 495,00
Yhteensä	0,00	160 210,93	117 000,00	99 533,02
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	3 390,00	0,00	6 496,21
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	3 390,00	0,00	6 496,21
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Muut saamiset	0,00	70 000,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	70 000,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	0,00	233 600,93	117 000,00	105 604,38

Liitetieto 26) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	1 269,02	787,77	1 228,14	787,77
Kelan korvaus työterveyshuollosta	39 288,44	38 514,04		
EU-tuet ja avustukset	79 745,08	47 652,44		
Muut tulojäämät	169 388,00	225 384,59	28 702,57	28 702,57
Tulojäämät yhteensä	289 690,55	312 338,83	29 930,71	29 490,34
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	289 690,55	312 338,83	29 930,71	29 490,34

Liitetieto 27) Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit	konserni		kunta	
	2013	2012	2013	2012
Osakkeet ja osuudet				
Jälleenhankintahinta	52 743,14	53 584,08	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo	52 743,14	53 584,08	0,00	0,00
Erotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin				
Jälleenhankintahinta	378 440,37	423 581,13	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo	378 440,37	412 263,20	0,00	0,00
Erotus	0,00	-11 317,93	0,00	0,00
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Jälleenhankintahinta	127 519,50	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo	127 519,50	0,00	0,00	0,00
Erotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta	40 095,56	875,00	40 095,56	875,00
Kirjanpitoarvo	94 235,00	2 750,00	94 235,00	2 750,00
Erotus	-54 139,44	-1 875,00	-54 139,44	-1 875,00

5.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 28) Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista erien välillä tilikauden aikana

Oma pääoma	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	20 375 667,50	20 375 667,50	20 375 667,50	20 375 667,50
Lisäykset	0,00	0,00		
Vähennykset	0,00			
Peruspääoma 31.12.	20 375 667,50	20 375 667,50	20 375 667,50	20 375 667,50
Arvonkorotusrahassto 1.1.	731 252,09	766 405,74	9 950,00	9 950,00
Lisäykset	72 307,38	0,00	52 264,44	0,00
Vähennykset	0,00	-35 153,65		
Arvonkorotusrahassto 31.12.	803 559,47	731 252,09	62 214,44	9 950,00
Muut omat rahastot				
Rahaston pääoma 1.1.	1 166 880,13	1 166 543,26		
Siirrot rahastoon	0,00	0,00		
Siirrot rahastosta	-21 169,36	336,87		
Rahaston pääoma 31.12.	1 145 710,77	1 166 880,13		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	13 743 464,78	15 322 896,71	12 513 548,63	14 128 933,87
Siirto vahinkorahastoon				
Edellisten tilik.virheiden oikaisu	-65 195,44	31 492,61		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	13 678 269,34	15 354 389,31	12 513 548,63	14 128 933,87
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	233 909,78	-1 610 924,53	-168 291,43	-1 615 385,24
Oma pääoma yhteensä	36 237 116,85	36 017 264,50	32 783 139,14	32 899 166,13

Tilinpäätös 2013

Liitetieto 29) Erittely poistoerosta

Ei ole kirjattu poistoeroa verotussyistä.

Liitetieto 30) Pitkäaikaiset velat

Pitkäaikainen vieras pääoma				
*velat jotka eräännyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua tilinpäätöksestä				
	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	22 530 676,50	27 425 103,26	11 701 462,43	16 324 728,88
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	22 530 676,50	27 425 103,26	11 701 462,43	16 324 728,88

Liitetieto 31) Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat

Ei ole liikkeeseen laskettuja joukkovelkakirjalainoja.

Liitetieto 32) Erittely pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
PAKOLLISET VARAUKSET				
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraukset	10 479,69	13 502,67	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	251 882,02	208 777,11	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	3 032,43	3 032,43	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	265 394,14	225 312,21	0,00	0,00

Liitetieto 33) Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, jäsenkuntayhtymille ja osakkuus- ja omistusyhteisöille

	2013		2012	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	1 710,20
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	1 710,20
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	273,98	0,00	1 233 873,85
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	273,98	0,00	1 233 873,85
Velat osakkuus- ja omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	1 892,20	0,00	1 544,81
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	1 892,20	0,00	1 544,81
Yhteensä	0,00	2 166,18	0,00	1 237 128,86

Liitetieto 34) Sekkilimiitti

Ei ole

Liitetieto 35) Vuokrakohteen lunastusvelka

Ei ole

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

Ei ole.

Liitetieto 37) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	97 340,58	92 832,77	0,00	0,00
Menojäämät	4 622 036,34	5 903 283,53	2 643 490,91	3 928 452,48
Palkkojen ja henk.kulujen jaksotus	4 033 384,41	5 136 487,18	2 396 833,69	3 549 470,60
Korkojaksotukset	307 486,23	224 771,84	210 892,14	210 473,70
Muut menojäämät	281 165,70	542 024,51	35 765,08	168 508,18
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	4 719 376,91	5 996 116,30	2 643 490,91	3 928 452,48

Liitetieto 38) Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat

Ei ole

Liitetieto 39) Elatustuen takautumissaatavien rahoitusomaisuuden saamisiin kirjattu määrä

Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korva	v. 2013
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12.	0,00

Elatustuen takaussaatavaa saatiin valtiolta vuonna 2013 yhteensä 18 060 €, joka on kirjattu toimintuottoihin tilille 3261

6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Liitetieto 40) Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	6 288 112,26	5 374 254,26	0,00	0,00

Liitetieto 41) Vakuudet, jotka on annettu muuten kuin kohdassa 40 tarkoitetulla tavalla

Ei ole.

Liitetieto 42) Vakuudet, jotka on annettu samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Ei ole.

Liitetieto 43) Muut kuin edellä kohdissa 40 – 42 annetut vakuudet

Ei ole.

Liitetieto 44) Leasingvuokrasopimusten vastuut

Leasing-vastuiden yhteismäärä	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	91 286,16	62 432,32	47 975,72	43 650,73
Myöhemmin maksettavat	141 083,86	134 374,94	60 101,80	51 055,35
Yhteensä	232 370,02	196 807,26	108 077,52	94 706,08

Liitetieto 45) Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Takaukset samaan konserniin kuuluvien puolesta				
Alkuperäinen pääoma	7 397 645,05	6 332 044,76	6 459 585,05	6 059 585,05
Jäljellä oleva pääoma	5 845 754,06	4 997 952,97	4 987 807,67	4 816 080,04

Liitetieto 46) Muut vastuusitoumukset

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	4 117 665,43	3 467 665,43	4 009 329,30	3 459 329,30
Jäljellä oleva pääoma	2 337 056,09	1 892 211,57	2 332 951,19	1 887 768,17

	2013	2012
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	62 073 083,31	52 299 104,84
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	41 629,61	36 947,68

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

Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	v. 2013 6 672 332 €
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 2013
v. 2004 valmistuneet	543 303,71	4 349,08	956,80	46 386,70
v. 2005 valmistuneet	7 659,85	913,39	200,95	817,82
v. 2007 valmistuneet	174 591,03	912,55	200,76	51 172,74
v. 2009 valmistuneet	15 677,01	326,60	71,85	7 551,11
v. 2013 valmistuneet	18 929,22			17 036,30
Yhteensä	741 231,60	6 501,62	1 430,36	122 964,67

Luokkaretki yms. keräysvarat

Luokkaretki- ym. keräysvarat 31.12.	2013	2012
	31 076,84	31 944,58

7. Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen

Kontiolahden kunnalla ei ole tiedossa olevia ympäristövelvoitteita.

	v. 2013	v. 2012
Ympäristötuotot		
Viranomaistoiminnan tuotot	65 246,41	61 703,73
Muut ympäristötuotot	30,00	30,00
Ympäristökulut		
Viranomaistoiminnan kulut	115 640,42	107 430,36
Siitä: ympäristönsuojeluun annetut avustukset	0,00	500,00
Muut ympäristökulut	0,00	0,00
Ympäristökulut, netto	-50 394,01	-45 726,63

8. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot

Liitetieto 48) Henkilöstön lukumäärä osastoittain

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2012					
	hallinto-osasto	perustunvaosasto	sivistysosasto	tekninen osasto	yhteensä
vakituinen	12	326	206	106	650
määräaikainen/sijainen/tilap. viran hoitaja	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
Henkilöstön lukumäärä 31.12.2013					
	hallinto-osasto		sivistysosasto	tekninen osasto	yhteensä
vakituinen	14	-	358	106	478
määräaikainen/sijainen/tilap. viran hoitaja	2	-	117	34	153
palkkatuella olevat	14	-	13	1	28
oppisopimussuhteinen	0	-	1	0	1
yhteensä	30	-	489	141	660
joista osa-aikaisia	12	-	98	26	136

Liitetieto 49) Henkilöstökulut

	Kunta	
	2013	2012
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	25 460 892,08	33 387 913,89
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	431 614,12	423 612,52
Henkilöstökulut yhteensä	25 892 506,20	33 811 526,41

Liitetieto 50) Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot	Kunta	
	2013	2012
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	7 807,10	8 703,10
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	0,00	1 899,50
Tarkastuslautakunnan avustaminen	1 501,00	4 662,28
Muut palkkiot	1 400,00	7 969,03
Palkkiot yhteensä	10 708,10	23 233,91

9 Muun taseyksikön tilinpäätös: Vesihuoltolaitos

9.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	2013	2012
Liikevaihto	1 905 182,00	1 797 373,84
Liiketoiminnan muut tuotot	17 313,81	13 867,16
Materiaalit ja palvelut	-885 645,78	-693 098,59
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-172 172,42	-218 937,89
Ostot tilikauden aikana	-172 172,42	-218 937,89
Palvelujen ostot	-713 473,36	-474 160,70
Henkilöstökulut	-205 494,29	-200 519,66
Palkat ja palkkiot	-147 510,17	-145 690,41
Henkilösivukulut	-57 984,12	-54 829,25
Eläkekulut	-48 994,18	-47 223,13
Muut henkilösivukulut	-8 989,94	-7 606,12
Poistot ja arvonalentumiset	-530 343,27	-438 583,83
Suunnitelman mukaiset poistot	-530 343,27	-438 583,83
Liiketoiminnan muut kulut	-11 117,24	-11 864,22
Liikelylijäämä(-alijäämä)	289 895,23	467 174,70
Rahoitustuotot ja -kulut	-229 880,42	-225 417,87
Muut rahoitustuotot	860,19	1 089,20
Muille maksetut korkokulut	-98 839,86	-104 330,96
Muut rahoituskulut	-131 900,75	-122 176,11
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	60 014,81	241 756,83
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	60 014,81	241 756,83
Tilikauden ylijäämä (alij.)	60 014,81	241 756,83

9.2 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

			1.1.-31.12.2013
TULORAAHOITUS			
Liikeliijäämä	289 895,23		
Poistot ja arvonalentumiset	530 343,27		
Rahoitustuotot ja -kulut	-229 880,42		
Satunnaiset erät	0,00		
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	590 358,08	
INVESTOINNIT			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 116 241,59		
Rahoitusosuudet investoittimenoihin	9 387,00		
Vesihuollon liittymismaksut (sisäinen)	0,00		
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	-1 106 854,59	
Tulorahoitus ja investoinnit netto			-516 496,51
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		-232 638,87	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		
Saamisten muutos	-31,05		
Ostovelkojen muutos	0,00		
Muiden velkojen muutos	-232 607,82		
Siirtovelkojen muutos	0,00		
Rahoitustoiminta netto			-369 916,46
Vaikutus kunnan kassavaroihin			-886 412,97
			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 korjauserät	0,00	680 340,66	
INVESTOINNIT			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 038 088,94		
Rahoitusosuudet investoittimenoihin	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

9.3 Vesihuoltolaitoksen tase

Vastaavaa	v. 2013	v. 2012
Pysyvät vastaavat:		
Aineelliset hyödykkeet	6 802 780,33	6 226 269,01
Liittymismaksut	35 620,00	35 620,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 748 303,69	6 173 761,55
Kuljetusvälineet	18 856,64	16 887,46
Saamiset	627 332,93	627 301,88
Pitkäaikainen	110 610,00	97 550,00
Muut saamiset	110 610,00	97 550,00
Lyhytaikaiset	516 722,93	529 751,88
Myyntisaamiset	556 902,31	548 532,31
Muut saamiset	-40 179,38	-25 556,43
Vesimaksut	0,00	6 776,00
Rahat ja pankkisaamiset	-1 353 459,47	-467 046,50
Vastaavaa yhteensä	6 076 653,79	6 386 524,39
Vastattavaa	v. 2013	v. 2012
Oma pääoma	3 358 435,16	3 298 420,35
Jäännöspääoma	2 700 000,00	2 700 000,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	598 420,35	356 663,52
Tilikauden ylijäämä	60 014,81	241 756,83
Vieras pääoma	2 718 218,63	3 088 104,04
Pitkäaikainen	2 196 441,31	2 333 718,90
Lainat kunnalta	2 196 441,31	2 333 718,90
Lyhytkainen	521 777,32	754 385,14
Lainat kunnalta	137 277,59	137 277,59
Ostovelat	320 545,36	557 058,42
Muut velat	6 014,63	4 912,36
Siirtovelat	57 939,74	55 136,77
Lomapalkkajaksotus	57 710,63	53 365,94
Vastattavaa yhteensä	6 076 653,79	6 386 524,39

10 Kirjanpitokirjat, 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
BUD	Talousarvio
BUDKS	Käyttösuunnitelma
BUDL	Lisätalousarvio
EXCEL	Excel-muistiot
KASSA2	Kassa 2 (cpu)
KLALKU	Konsernin alkusaldo
KLKIRJ	Konserikirjaukset
KLYHT	Tytäryhteisöt/kuntayhtymät
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MUISIS	Muistiot/sisäinen
MUIST1	Muistiotositteet 1
MUIVYO	Muistio/worytykset
OMAKSU	Ostoreskontra maksut
OSTOT	Ostolaskut
PALKAT	Palkkatositteet
PANKKI	Pankkien tiliotteet
RONDO	Muistiot/Rondo
RONLAS	Sis laskut/Rondo
SISLAS	Sisäiset laskut ProE
YMRHYV	MR hyvityslask kuittaus
YMRMANU	MR Manuaalisuoritukset
YMRVII	MR Viitesuoritukset

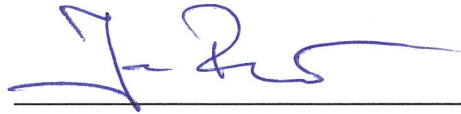
ALLEKIRJOITUKSET

TILINPÄÄTÖS 31.12.2013

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

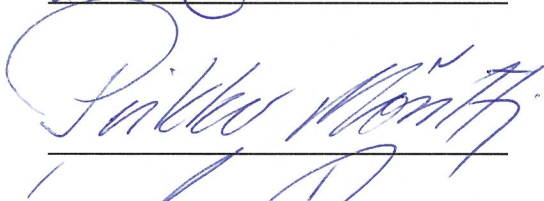
Kontiolahti 31.3.2014

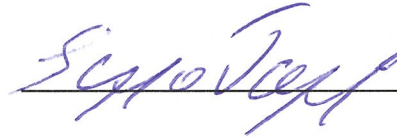




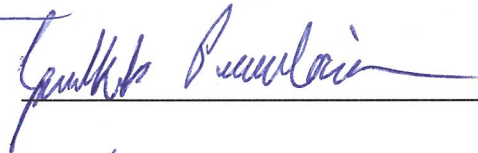
















TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta kertomuksen tänään
Kontiolahdella 30. päivänä touko kuuta 2014

BDO Audiator Oy, JHTT-yhteisö



Tuomo Pikkarainen, JHTT