

OSAVUOSIKATSAUS

1.1.–30.4.2018

Kaupunginhallitus 11.6.2018
Kaupunginvaltuusto 18.6.2018



Sisällysluettelo

1	JOHDANTO	4
2	KOKONAISTOIMINNAN – JA TALOUDEN SEKÄ KUNTATALOUDEN TARKASTELU	4
2.1	Yleinen taloudellinen tilanne	4
2.2	Kuntatalouden kehitysarvio.....	4
2.3	Väestö ja työllisyys	5
2.4	Toiminta ajalla 1.1.–30.4.2018	6
2.5	Konsernitarkastelu ajalla 1.1.–30.4.2018	7
2.6	Henkilöstö ja henkilöstöön liittyvät kustannukset.....	7
3	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.–30.4.2018.....	10
3.1	Taluskatsaus ajalta 1.1.–30.4.2018.....	10
3.2	Toteutuma toimialoittain ajalta 1.1.–30.4.2018.....	17
3.3	Rahoituslaskelma	18
3.4	Vuoden 2018 tilinpäätöksen laskennallinen ennuste	19
4	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN	22
4.1	YLEISHALLINTO	22
4.1.1	KESKUSVAALILAUTAKUNTA	22
4.1.2	KAUPUNGINVALTUUSTO.....	22
4.1.3	TARKASTUSLAUTAKUNTA	23
4.1.4	KAUPUNGINHALLITUS	23
4.1.5	Elinvoiman edistäminen.....	27
4.2	KONSERNIPALVELUT.....	32
4.2.1	Taloushallinto.....	41
4.2.2	Henkilöstöhallinto.....	42
4.2.3	Työllisyysyksikkö.....	43
4.2.4	Hallintopalvelut.....	45
4.2.5	Tietohallintopalvelut	45
4.2.6	Tukipalvelut.....	45
4.3	SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	47
4.3.1	Kotiin annettavat palvelut ja sairaalahoito	51
4.3.2	Terveydenhuollon vastaanottopalvelut	53
4.3.3	Muut palvelujen ostot.....	56
4.3.4	Psykososiaaliset palvelut.....	57
4.3.5	Sosiaali- ja terveystoimen hallinto	60
4.3.6	Työterveyshuolto	60
4.3.7	Joroinen: Sosiaali- ja terveystoimi	61
4.4	SIVISTYSTOIMI.....	62
4.4.1	Hallinto	64
4.4.2	Perusopetus.....	65
4.4.3	Varhaiskasvatus.....	66

Sisällysluettelo

4.4.4	Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut.....	66
4.4.5	Soisalo-opisto	70
4.5	LIIKUNTA- JA VAPAA- AIKATOIMI.....	72
4.6	TEKNINEN TOIMI.....	76
4.6.1	Strateginen ohjaus.....	78
4.6.2	Suunnittelu	79
4.6.3	Toteuttaminen	79
4.6.4	Rakentamisen ohjaus	80
4.6.5	Tukipalveluyksikkö.....	81
4.6.6	Pysäköinninvalvonta	82
5	INVESTOINNIT	83
6	KONSERNIYHTIÖT / TYTÄRYHTIÖT	85
6.1	Wartalo Kodit Oy.....	85
6.2	Varkauden Aluelämpö Oy.....	86
6.3	Navitas Kehitys Oy	87
6.4	Keski-Savon Teollisuuskylä Oy	88
6.5	Varkauden Taitotalo Oy	89
6.6	Keski-Savon Vesi Oy	90
6.7	Kiinteistö Oy Kongressi- ja kulttuurikeskus.....	91

1 JOHDANTO

Kaupunginhallituksen 15.1.2018 § 7 hyväksymän talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti talousarviovuoden ensimmäinen osavuositarkastus tulisi laatia viiden ensimmäisen kuukauden toteutumana.

Osavuositarkastus on kuitenkin tarkoituksen mukaista laatia talousarvion täytäntöönpano-ohjeesta poiketen 30.4. tilanteen mukaisesti, jolloin raporttiin saadaan kaikki neljän ensimmäisen kuukauden kulut kirjanpidon mukaisina ja vertailtavuus edellisen vuoden toteutumaan on tarkempi.

Osavuosiraporttiin lasketaan myös vuoden 2018 tilinpäätösennuste, johon toimialat huomioivat mm. 1.5. voimaan tulleet uudet virka- ja työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset sekä muut toiminnalliset muutokset mahdollisimman tarkasti. Aikaisemmin tilinpäätösennuste on ollut vain 31.8. tilanteen mukaisessa osavuositarkastuksessa.

Raportointiohjeen mukaan toimialojen talouden toteutuminen esitetään talousarvion sitovuustason mukaisesti. Vuonna 2018 käyttötalouden sitovuustaso on toimintakate eli toimintatuottojen ja – kulujen erotus. Koko kaupungin tasolla esitetään tulos- ja rahoituslaskelman toteutuma sekä ennuste tulevasta tilinpäätöksestä. Investointien toteutuma ja ennuste esitetään taseryhmittäin.

Osavuositarkastus laaditaan Targetor Pro – raportointiohjelmalla. Targetor Pro on kunnille, yrityksille ja organisaatioille suunniteltu internetin kautta käytettävä pilvipalvelu, joka mahdollistaa talouden eri osa-alueiden seurannan ja raportoinnin kehittämisen ja yhdenmukaistamisen eri toimialueiden ja osastojen välillä.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 3.4.2018 § 85 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointikohteet, joista raportoidaan osavuositarkastuksen yhteydessä. Sisäisen valvonnan kohteiden raportointia varten Targetor-ohjelmaan on lisätty uusi taulukkopohja ”Sisäinen valvonta”. Sisäistä valvontaa sekä toimintaan ja talouteen liittyviä riskejä ja haasteita on käsitelty toimialojen kokonaistoteutumisissa.

2 KOKONAISTOIMINNAN – JA TALouden SEKÄ KUNTATALouden TARKASTELU

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Suomen talouden kasvu jatkuu yli kahden prosentin vuosivauhdilla tulevina vuosina, mutta hidastuu 1½-prosenttiin keskipitkällä aikavälillä.

Talouden nopea toipuminen ja vahvana jatkuva talouskasvu nostavat työvoimankysyntää ja työllisyyden kasvu tulee olemaan nopeinta vuosiin.

Vuonna 2018 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 2,6 %. Merkit talouskasvun jatkumisesta ovat edelleen suotuisat. Vuonna 2018 yksityisen kulutuksen kasvu kiihtyy työllisyyden nousun seurauksena. Viennin kasvu hidastuu, mutta kasvu on kuitenkin maailmankaupan kasvua nopeampaa.

Hinnat nousevat v. 2018 laajasti eri hyödykeryhmissä, mutta palvelujen hintojen nousun vaikutus kokonaisinflaatioon pysyy suurimpana.

Vuonna 2018 ansiotaso nousee 1,9 %. Ansiotason nousu kiihtyy v. 2019 2,5 prosenttiin sopimuskorotusten ajoitustekijöiden seurauksena (Lähde Kuntaliitto, VM).

2.2 Kuntatalouden kehitysarvio

Valtionvarainministeriö kuntatalousosasto julkaisi 13.4.2018 Kuntatalousohjelman vuosille 2019 – 2022. Kuntatalouden tila keväällä 2018 on kokonaisuutena hyvä ja tilanne on kohentunut huomattavasti muutaman viime vuoden aikana. Suotuisaan kehitykseen ovat vaikuttaneet useat eri tekijät. Hyvän taloustilanteen ansiosta verotulot ovat kasvaneet odotettua paremmin. Toimintamenot ovat kehittyneet varsin maltillisesti. Syiksi arvioidaan muun muassa kilpailukyky sopimus sekä kuntatalouteen kohdistuneiden valtion ja kuntien sopeutustoimet.

Vaikka kuntien talouden tunnusluvut vuodelta 2017 ovat pääsääntöisesti hyvät, on kuntien välillä kuitenkin edel-

leen suuria eroja. Kuntien vuosikate oli ennätysellisen hyvä ja se riitti kattamaan selvästi sekä poistot että nettoinvestoinnit. Negatiivisten vuosikatteen kuntia oli 2017 ennakkotietojen mukaan seitsemän, ja niiden määrä puolittui edellisestä vuodesta. Kuntien toimintakate vahvistui 0,9 %, mutta verorahoitus (verot ja valtionosuudet) kasvoi vain 0,5 %.

Kuntatalouden osalta vuonna 2018 arvioidaan toimintamenojen kasvun olevan hyvin maltillista, mutta kasvu kiihtyy henkilöstömenojen kasvaessa vuonna 2019 palkankorotusten ja kilpailukykysovimuksen lomarahaleikkausten päättymisen vuoksi. Kuntatalouden lainakannan oletetaan puolestaan kasvavan korjausinvestointien ja uusien terveydenhuollon kiinteistöjen rakentamisen vuoksi. (Lähde: Kuntaliitto, VM)

2.3 Väestö ja työllisyys

Väestön kehitys

Varkauden väestömäärä vuoden 2017–2018 vaihteessa oli 21.155 asukasta. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan väestömäärä oli kuluvan vuoden huhtikuun lopussa 21.075 asukasta. Vuoden vaihteeseen nähden väestömäärän väheneminen oli 80 asukasta.

Ennakkotiedon mukaan syntyneiden määrä tammi-huhtikuussa oli 41 ja edellisen vuoden neljän ensimmäisen kuukauden aikana 51 henkilöä. Kuolleiden määrä oli tammi-huhtikuussa 95, kun se edellisen vuoden neljän ensimmäisen kuukauden aikana oli 103.

Kuntien välinen tulomuutto kuluvan vuoden neljän ensimmäisen kuukauden aikana oli Varkaudessa 225, lähtömuutto 266 ja nettomuutto yhteensä -41 henkilöä. Edellisen vuoden vastaavana ajankohtana kuntien välinen nettomuutto oli -14 henkilöä. Nettomaahanmuutto oli tammi-huhtikuussa + 15 henkilöä.

Maakuntatasolla Pohjois-Savon väestömuutos tammi-huhtikuussa oli -538 asukasta. Syntyneiden enemmisyys oli -401 asukasta ja kuntien välinen nettomuutto -248 asukasta, nettomaahanmuuton ollessa + 111 asukasta. Kokonaisväestömäärä kasvoi eniten Uudenmaan (+ 5.636 asukasta) ja Pirkanmaan (+ 500 asukasta) maakunnissa. Lisäksi Pohjois-Pohjanmaan maakunta (+ 52 asukasta) ja Ahvenanmaa (+ 62 asukasta) saavuttivat kokonaisväestön kasvussa plussatason. Syntyvyyden enemmisyys on koko maassa -3.508 ja nettomaahanmuutto + 4.280 kokonaismuutoksen ollessa + 772.

Väestömuutokset Varkaudessa

	1.1.-30.4.2017	1.1.-30.4.2018
Elävänä syntyneet	51	41
Kuolleet	103	95
Syntyneiden enemmisyys	-52	-54
Kuntien välinen tulomuutto	238	225
Kuntien välinen lähtömuutto	252	266
Kuntien välinen nettomuutto	-14	-41
Maahan muutto	10	22
Maasta muutto	3	7
Netto maahan muutto	7	15
Kokonaismuutos (tammi-huhtikuu)	-59	-80

Väestömuutosten ennakkotiedot maakunnittain tammi-huhtikuu 2018

Lähde: Tilastokeskus/Pohjois-Savon liitto

	Syntyneiden enemmyys	Kuntien välinen netto- muutto	Netto- maahan- muutto	Kokonais- muutos tammi- huhtikuu 2018	Vertailu- tietona kok. muutos tammi- huhtikuu 2017	Ennako- väkiluku 30.4.2018
Uudenmaan maakunta	1 109	2 366	2 161	5 636	5 814	1 661 260
Varsinais-Suomen maakunta	-530	28	428	-74	246	477 603
Satakunnan maakunta	-418	-238	174	-482	-470	219 916
Kanta-Hämeen maakunta	-276	-156	71	-361	-332	172 359
Pirkanmaan maakunta	-273	588	185	500	478	512 581
Päijät-Hämeen maakunta	-363	94	142	-127	-224	201 101
Kymenlaakson maakunta	-431	-262	89	-604	-596	174 907
Etelä-Karjalan maakunta	-286	-236	98	-424	-256	129 441
Etelä-Savon maakunta	-445	-389	50	-784	-514	146 410
Pohjois-Savon maakunta	-401	-248	111	-538	-520	246 115
Pohjois-Karjalan maakunta	-322	-187	87	-422	-478	162 564
Keski-Suomen maakunta	-260	-276	139	-397	-246	275 634
Etelä-Pohjanmaan maakunta	-254	-15	54	-215	-275	190 695
Pohjanmaan maakunta	-53	-248	84	-217	-216	180 728
Keski-Pohjanmaan maakunta	2	-168	27	-139	136	68 641
Pohjois-Pohjanmaan maakunta	180	-307	179	52	177	411 908
Kainuun maakunta	-170	-103	45	-228	-166	73 731
Lapin maakunta	-303	-245	82	-466	-341	178 757
Ahvenanmaa	-14	2	74	62	57	29 551
KOKO MAA	-3 508	0	4 280	772	2 278	5 513 902
Itä-Suomi	-1 338	-927	293	-1 972	-1 678	628 820

Työllisyys

Varkauden työttömyysaste on edelleen korkea. Työttömyysaste oli huhtikuun lopussa 13,8 %. Verrattaessa vuoden 2017 vastaavaan ajankohtaan, työttömyysaste on pienentynyt 1,1 prosenttiyksikköä. Pohjois-Savon työttömyysaste oli huhtikuun lopussa 10,6 % työvoimasta ja koko maan keskiarvon ollessa 9,7 %.

Työttömiä työnhakijoita oli huhtikuussa 1247 (vastaavana ajankohtana edellisvuonna 1376). Työttömistä työnhakijoista naisia oli 38,3 % eli 478 henkilöä (v.2017 535 hlöä/38,8 %), alle 25-vuotiaita 161 henkilöä eli 12,9 % (v. 2017 170 hlöä/12,4 %) ja yli vuoden työttömänä olleita henkilöitä oli 339 eli 27,2 % (v. 2017 459 hlöä/33,4 %).

2.4 Toiminta ajalla 1.1.–30.4.2018

Kaupunginhallituksen 15.1.2018 § 7 hyväksymällä täytäntöönpano-ohjeella pyritään ohjaamaan toimialoja toimimaan siten, että he huomioivat oman toiminnan vaikutuksen myös kaupungin kokonaistalouteen ja kehittävät omaa toimintaansa ottaen huomioon mahdollisuuden poikkihallinnolliseen toimintaan. Ohje sisältää myös taloushallinnon vuosikellon ja raportointiohjeen sekä SUMU-poistosuunnitelman.

1.2.2018 taloushallinto järjesti yhdessä Kuntaliiton kanssa Kuntatalous- Monen muuttujan summa – koulutuksen luottamushenkilöille ja esimiehille. Kouluttajana toimi Kuntaliiton kehittämispäällikkö Sanna Lehtonen. Koulutukseen osallistui yhteensä 70 henkilöä. Ennen koulutusta kaikille esimiehille sekä luottamushenkilöille jaettiin Kuntaliiton julkaisema Kuntatalous – Monen muuttujan summa – kirja.

Sisällissotateemaista Varkaus 18-tapahtumaviikkoa vietettiin Varkaudessa 18.–25.2.2018. Viikon koordinaattorina ja tuottajana toimi Vilja Itkonen. Viikko kokosi yhteen suuren joukon paikallisia ja ulkopaikkakuntalaisia toimijoita ja tarjosi kaupunkilaisille runsaan ohjelman sekä lukuisia erilaisia lähestymistapoja sisällissotaan. Teemaa käsiteltiin tieteen ja taiteen keinoin, erilaisissa koululaisille suunnatuissa työpajoissa, esityksin, musiikin ja konserttien merkeissä sekä monissa erilaisissa keskustelutilaisuuksissa. Viikon aikana kaupungissa nähtävillä oli kolme näyttelyä. Kirjastolle oli koottu kirjanäyttely sisällissotaa käsittelevästä kirjallisuudesta. Kirjailijavierailijana oli Sirpa Kähkönen. Taidekeskus Väinölässä oli esillä Maija Toropaisen maalauksia ja Varkauden museolle oli koottu Vihan värit -näyttely, joka käsitteli sisällissodan syitä ja seurauksia Varkaudessa. Keskustelutilaisuudessa ”Sisällissota Varkaudessa, Hämeenlinnassa ja muualla Suomessa” luennoivat FT Ilkka Teerijoki ja YTT Hannu Itkonen.

Kaupunginvaltuuston 18.12.2017 hyväksymien strategiakärkien toimenpiteiden ja mittaristojen laadintaa on jatkettu kevään aikana valtuusto- ja hallitusseminaareissa sekä johtoryhmän ja strategiakärkien laadintaryhmien toimesta.

Sairaalahanke on edennyt ja kaupunginvaltuusto hyväksyi 29.1.2018 § 4 sairaalan hankesuunnitelman. Kaupunginhallitus hyväksyi 3.4.2018 § 84 sairaalahankkeen kilpailutuksen käynnistämisen ja kiinteistöleasingin puitesopimuksen. Kiinteistöleasingrahoituksen kilpailutuksen vuonna 2017 voitti Kuntarahoitus ja puitesopimus allekirjoitettiin 26.4.2018 Kuntarahoituksen toimistolla Helsingissä.

2.5 Konsernitarkastelu ajalla 1.1.–30.4.2018

Varkauden kaupungin konserniin kuuluu 9 tytäryhteisöä, 5 kuntayhtymää ja 6 osakkuus- ja omistusyhteisyhteisöä sekä 1 liikelaitos kuntayhtymä. Yhteensä konserniyhteisöjä on 21.

Viime vuoden tilinpäätöksen mukaan konsernin tilikauden ylijäämä oli 4,1 M€ (v. 2016 10,5 M€) ja lainakanta 174,8 M€ (v. 2016 169,5 M€). Suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluku oli 82,1 v. 2017 ja se heikentyi edellisestä vuodesta 4,2 prosenttiyksikköä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 30.10.2017 § 72 uudet konserniohjeet, jotka tulivat voimaan 1.11.2017. Konserniohjeita on päivitetty alkuvuoden 2018 aikana ja tehdyt konserniohjeen täsmennykset käsitellään valtuustossa toukokuun aikana.

Omistajapoliittisten linjausten laadintaa jatketaan vuoden 2018 aikana.

Vuoden ensimmäisen kolmanneksen aikana ei konserniyhtiöiden omistussuhteissa ole tapahtunut muutoksia eli konsernirakenne on pysynyt muuttumattomana.

Valtuusto myönsi 29.1.2018 § 5 80 % omavelkaisen takauksen Varkauden Taitotalon 4,2 M€:n suuruiselle lainalle. Uudella takauksella yhtiö konvertoi vuonna 2008 myönnetyn bulletlainan.

Varkauden kaupunki ja Keski-Savon Teollisuuskylä Oy ovat valmistelleet tiiviissä yhteistyössä uuden sairaalan hankesuunnitelmaa.

Wartalo Kodit Oy on selvittänyt VTT:n kuntokartoituksen avulla Niitylät II ja III – korttelien vuokra-asuintalojen sisäilmaongelmia. Asuintalojen vuokrasopimukset on jouduttu irtisanomaan ja asunnot tyhjentämään sisäilmaongelmien vuoksi. Samat ongelmat on havaittu myös Korpelan kiinteistössä ja myös ko. kiinteistön vuokralaiset on jouduttu siirtämään muihin Wartalo Kodit Oy:n asuntoihin.

Merkittävimpien tytäryhtiöiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen on selvitetty luvussa 6.

2.6 Henkilöstö ja henkilöstöön liittyvät kustannukset

Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrä raportointikauden lopussa oli pienempi kuin vastaavana ajankohtana edellisenä vuonna eli 30.4.2017 (- 34 henkilöä). Vähennystä on tapahtunut sekä vakinaisten että määräaikaisten työntekijöiden osalta.

Sivistystoimen osalta työntekijöiden määrän pienenemistä selittää osan henkilöstöstä siirtyminen 1.6.2018 perustetun liikunta- ja vapaa-aikatoimen alaisuuteen.

Henkilöstö 30.4.2017 ja 30.4.2018

Toimiala	Vakinaiset		Määräaikaiset		Yhteensä		Erotus	Työllistetyt ja oppisopimus sekä harjoittelijat	
	30.4.2017	30.4.2018	30.4.2017	30.4.2018	30.4.2017	30.4.2018		30.4.2017	30.4.2018
Konsernihallinto	34	30	3	6	37	36	-1	3	4
Sosiaali- ja terveys-	741	732	204	199	945	931	-14	9	7
toimi									
Sivistystoimi	387	377	130	96	517	473	-44	16	19
Liikunta- ja vapaa-		14		7		21	21		5
aikatoimi									
Tekninen toimi	166	161	13	22	179	183	4	15	24
Yhteensä	1328	1314	350	330	1678	1644	-34	43	59

Palkkakulut

Palkkakulut ovat koko kaupunkiorganisaation tasolla toteutuneet selvästi alle tasaisen kertymän tavoitteen (31,7 %/33,3 %). Alituksen selittää osaltaan se, että lomarahat maksetaan kesäkuun palkanmaksun yhteydessä. Palkkakulut olivat vuoden 2017 vastaavaan ajankohtaan verrattuna pienentyneet kaikilla toimialoilla paitsi Varkauden sotessa ja teknisessä toimessa.

Konsernipalveluiden palkkakulujen voimakasta vähenemistä verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan selittää se, että vuoden 2017 ensimmäisellä kolmanneksella olivat maksussa paikallisneuvotteluissa henkilöstöjärjestöjen kanssa sovitut, muille kuin Tehyyn kuuluville ja järjestäytymättömille työntekijöille maksetut palkkorvaukset.

Kokonaishenkilöstökulut (palkka- ja henkilösivukulut) ajalta 1.1. – 30.4.2018 olivat noin 24.0 M€. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna henkilöstökulut pienenevät noin 600.000 €:lla. Pienentymiseen ovat vaikuttaneet sekä palkkojen että sivukulujen väheneminen.

Palkkakulujen toteuma 30.4.2018 (ilman henkilösivukuluja)

Toimiala/palkat	Ta 2017	Ta 2018	30.4.2018	Tot % 30.4.2018
Konsernihallinto	-2 133 170	-2 688 378	-654 886	24,4 %
Sote Varkaus	-30 010 126	-29 346 890	-9 435 977	32,2 %
Sote Joroinen	-3 997 646	-4 036 101	-1 239 037	30,7 %
Sivistystoimi	-16 827 841	-16 173 023	-5 207 903	32,2 %
Liikunta- ja vapaa-				
aikatoimi	-334 361	-747 091	-257 923	34,5 %
<i>Sila ja Liva</i>				
<i>yhteensä</i>	<i>-17 162 202</i>	<i>-16 920 114</i>	<i>-5 465 825</i>	<i>32,3 %</i>
Tekninen toimi	-5 304 667	-5 368 249	-1 731 311	32,3 %
PALKAT				
YHTEENSÄ	-58 607 811	-58 359 732	-18 527 035	31,7 %

Toimiala/palkat	30.4.2017	30.4.2018	Erotus	
Konsernihallinto	-821 458	-654 886	-166 572	Vähentyneet
Sote Varkaus	-9 424 308	-9 435 977	11 669	Kasvaneet
Sote Joroinen	-1 273 473	-1 239 037	-34 436	Vähentyneet
Sivistystoimi	-5 589 920	-5 207 903	-382 017	Vähentyneet
Liikunta- ja vapaa- aikatoimi		-257 923	257 923	Kasvaneet
<i>Sila ja Liva yhteensä</i>	<i>-5 589 920</i>	<i>-5 465 825</i>	<i>-124 095</i>	<i>Vähentyneet</i>
Tekninen toimi	-1 659 450	-1 731 311	71 861	Kasvaneet
PALKAT YHTEENSÄ	-18 768 609	-18 527 035	-241 574	Vähentyneet
Henkilösivukulut	-5 809 193	-5 462 039	-347 154	Vähentyneet
PALKKAKULUT YHTEENSÄ	-24 577 802	-23 989 074	-588 728	Vähentyneet

Työkyvyttömyyden kustannukset

Sairauspäiviä ajalla 1.1.-30.4.2018 kertyi yhteensä 10 231 kalenteripäivää, joka on 1 475 päivää enemmän kuin vastaavana aikana edellisenä vuonna. Suhteutettuna koko kaupungin henkilöstöön sairauspäiviä oli tammi-huhtikuussa 2018 6 pv/hlö, joka oli 0,9 päivää edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa enemmän. Toisalta sairauspoissaolojen kasvun huono kehitys näyttää hidastuneen/pysähtyneen loppuvuoden 2017 viimeiseen kolmannekseen verrattuna.

Sosiaali- ja terveystoimessa sairauspäivät/hlö vähentyivät hieman, sivistystoimessa ja liikunta- ja vapaa-aikatoimessa lisääntyivät ja muilla toimialoilla sairauspäivät pysyivät suunnilleen ennallaan vuoden 2017 loppukolmannekseen verrattuna.

Työterveyshuollon tuottamien raporttien mukaan 56 % :lla henkilöstöstä ei ollut lainkaan sairauspoissaoloja ja 5 % henkilöstöstä muodostaa 58 % koko organisaation poissaoloista.

Tules- tai mielenterveysdiagnoosiin perustuvien sairauspoissaolojen määrän kehitystä ei voida todentaa, koska työterveyshuollon Acute-järjestelmästä ei saada luotettavia vertailuraportteja. Raportoinnissa käytetään toistaiseksi Populus-ohjelmaa, josta saadaan ainoastaan sairauspoissaolojen määrät.

Työterveyshuollon kustannukset olivat tarkastelujaksolla yhteensä noin 257.000 € ja 155 €/henkilö. Ne olivat nousseet edellisvuotiseen tasoon verrattuna 27 €/henkilö.

Ennaltaehkäisevän toiminnan suhteellinen osuus työterveyshuollon kustannuksista on hieman noussut edellisvuotisesta tasosta, mikä on toivottava ja työterveyshuollon ydintehtävää palveleva suunta.

Sairausajan nettopalkat (Kela-korvaukset huomioitu) olivat raportointikaudella yhteensä noin 470.000 €. eli noin 275 €/työntekijä, mikä oli edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa enemmän. Sairausajan palkkojen kasvu näyttää kuitenkin hidastuneen, kun palkkoja verrataan loppuvuoden 2017 viimeisen kolmanneksen tilanteeseen.

Työtapatuomat olivat viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna pienentyneet puolella (717 kalenteripäivästä 310 kalenteripäivään) mutta toisaalta ne olivat kasvaneet loppuvuoteen (1.9. – 31.12.2017) verrattuna. Työtapatuomien osalta tilastointiin vaikuttaa vahvasti mahdolliset yksittäisten työntekijöiden pitkät sairauspoissaolot kuten esimerkiksi alkuvuodesta 2017.

Sairauspoissaolot ja sairauspoissaolojen palkkakustannukset 1.1. – 30.4 vuosina 2017 ja 2018

	Sairauspoissaolot kalenteripäivinä	kalenteripäiviä / työntekijä	Sairauspoissaolot kalenteripäivinä	kalenteripäiviä/ työntekijä	erotus
	2017	2017	2018	2018	
Yleishallinto	136	3,40	53	1,33	-2,08
Sosiaali- ja terveystoimi	5 249	5,50	6 203	6,61	1,11
Sivistystoimi	2 402	4,51	2 519	5,12	0,61
Liikunta- ja vapaa- aikatoimi			298	11,46	11,46
Tekninen toimiala	969	4,99	1 158	5,59	0,60
Yhteensä	8 756	5,09	10 231,00	6,01	0,92

Sairausajan palkat ja Kela-korvaukset 1.1.-30.4.2017					
	Sairausajan palkat	€/ työntekijä	Kelakorvaus	Nettokustannus	€/ työntekijä
Yleishallinto	11 166,74	279,17	5 137,00	6 029,74	150,74
Sosiaali- ja terveystoimi	411 707,27	431,56	151 322,00	260 385,27	272,94
Sivistystoimi	105 622,00	198,17	66 670,00	38 952,00	73,08
Tekninen toimiala	49 764,21	256,52	11 463,00	38 301,21	197,43
Yhteensä	578 260,22	336,00	234 592,00	343 668,22	201,80

Sairausajan palkat ja Kela-korvaukset 1.1.-30.4.2018					
	Sairausajan palkat	€/ työntekijä	Kelakorvaus	Nettokustannus	€/ työntekijä
Yleishallinto	7 459,00	186,48	790,00	6 669,00	166,73
Sosiaali- ja terveystoimi	465 650,41	496,43	166 244,00	299 406,41	319,20
Sivistystoimi	161 838,70	328,94	53 195,00	108 643,70	220,82
Liikunta- ja vapaa-aikatoimi	25 094,59	965,18	12 829,00	12 265,59	471,75
Tekninen toimiala	55 968,31	270,38	13 319,00	42 649,31	206,04
Yhteensä	716 011,01		246 377,00	469 634,01	275,77

3 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.–30.4.2018

3.1 Talouskatsaus ajalta 1.1.–30.4.2018

Ajankohdan 1.1.–30.4. toteutuman tulisi olla 33,3 %. Koska lomarahat maksetaan koko vuoden osalta kesäkuussa ja osa tuloista sekä menoista syntyy viiveellä, alkuvuoden käytön tulisi olla ajankohtaan nähden hiukan pienempi. Vuodelle 2018 hyväksytty talousarvio on tasapainossa (ei ali- eikä ylijäämää, tilikauden tulos 0). Tuloslaskelman mukainen toteutuma 30.4.2018 on ylijäämäinen 2,074 M€.

Valtuuston asettamat tavoitteet ovat osa talousarviota, joita kaupungin toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Talousarvion sitovat tavoitteet on käsitelty toimialojen toteutumisissa tulosalueittain tavoitekohtaisesti.

Toimintatuotot

Myös toimintatuotot ovat sitovia, tavoitteellisia ja velvoittavia valtuuston asettamia määrärahoja. Toimintatuottojen oleellinen alittaminen vaikuttaa rahoituksen perusteisiin.

Toimintatuottojen toteutuma on 23,816 M€ / % 33,7. Toimintatuotot ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 0,451 M€ eli 1,9 %. Suurimmat muutokset kohdistuvat myyntituottoihin (kasvu 0,840 M€) ja muihin toimintatuottoihin (vähennys - 0,543 M€) tuottolajeihin. Myyntituottojen kasvu kohdistuu suurimmalta osin teknisen toimen tukipalvelujen sisäisten palvelujen myyntituloihin, jotka ovat kasvaneet 0,705 M€ / 28 %. Myös metsänmyyntituloja on kertynyt alkuvuonna 0,151 M€ edellisvuotta enemmän. Muiden tulojen osalta vähennys kohdistuu muiden rakennusten vuokratuottoihin, jotka ovat vähentyneet 0,590 M€ / -16 %. Vuokratuottojen muutos kohdistuu suurimmalta osalta sisäisten vuokratulojen pienentymisestä.

Toimintakulut

Toimintakulujen toteutuma 64,528 M€ / 33,0 % on lähes ajankohdan keskimääräisen toteutuman mukainen.

Yhteensä toimintakulut ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan raportointiajankohtaan verrattuna 1,651 M€ / -2,6 %.

Henkilöstökulut ovat pienentyneet hieman 0,588 M€ / -2,4 %, josta palkkamenojen vähennys on 0,241 M€ ja henkilösivukulujen vähennys 0,347 M€. Henkilöstömenojen kehitystä on selostettu tarkemmin kohdassa 2.6.

Palvelujen ostoista on toteutunut 28,620 M€ / 33,5 % ja ne ovat kasvaneet edellisestä vuodesta kirjanpidon mukaan 0,634 M€ / 2,3 %. Merkittävimmät kasvut ovat tapahtuneet perusturvan psykososiaalisella palvelualueella asiakaspalvelujen ostoissa 0,4 M€ ja sivistystoimen varhaiskasvatuksen palvelualueella 0,3 M€.

Aineita ja tarvikkeita on hankittu 38,0 % talousarviomäärärahasta eli 3,896 M€, joka on 0,527 M€ / 15,6 % enemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana.

Avustuksiin on käytetty 3,305 M€ / 29,8 % ja ne ovat kasvaneet 0,628 M€ / 23,4 %. Muutos kohdentuu suurimmalta osin palveluasumisen palvelusetelikuluihin.

Tuloslaskelman muihin kuluihin sisältyy vuoden 2015 myyntireskontran luottotappiokirjauksia n. 219.000 €. Koska kyseessä on kolme vuotta vanhemmat saatavat, on ne poistettava kirjanpidon saatavista varovaisuusperiaatetta noudattaen. Poistettujen saatavien perintätoimia kuitenkin edelleen jatketaan.

Toimintakate

Toimintakatteen toteutuma -40,504 M€ / 32,5 % on lähes budjetoidun mukainen. Verrattaessa toimintakatteen muutosta vuoden 2017 toimintakatteeseen, on 30.4.2018 tilanteen mukainen toimintakate kasvanut 1,057 M€ / 2,7 %.

Verotulot

Verotulojen kokonaiskertymä 30.4.2018 on 28,526 M€ / 35,3 %. Verotulojen kertymään yli arvioidun ajankohdan vaikuttavat Verohallinnon järjestelmämuutosten vaikutukset tilitysrytmiin ja yhteisöjen ennakoiden täydennysmaksuihin liittyvän muutoksen seurauksena yhteisöt ovat maksaneet verovuoden 2017 lisäennakoita tammi-helmikuun vaihteessa (aiemmin huhti-toukokuun vaihteessa).

Kunnallisveron kertymä 26,430 M€ / 37,8 % on toteutunut ajankohtaan nähden yli arvioidun, myös yhteisöveroja on kertynyt 1,701 M€ / 40,5 %. Kiinteistöverot tilitetään vasta syksyllä pääosin kahdessa erässä. Huhtikuun lopussa kiinteistöveroja on kertynyt vain 1,4 % arvioidusta.

Marraskuun verotilityksessä tasataan vuoden 2017 lopullisesti toteutuneet verokertymät lokakuussa valmistuneen verotuksen jälkeen. Ennakkotiedon mukaan verovuoden 2017 maksuunpanotilitys marraskuun tilityksessä on -5,9 M€. Vastaavat maksuunpanotilitykset ovat olleet vuosina 2017 -5,4 M€, 2016 -4,6 M€ ja 2015 5,0 M€.

Arvioitaessa verotulojen kertymää ajalta 1.1.–30.4.2018 tulee huomioida maksuunpanotilityksen osuus -2,0 M€. Kiinteistöverotulon jaksotettava osuus vastaavana ajankohtana olisi 1,8 M€.

Arvioitaessa loppuvuoden verotulojen kertymää tulee ottaa huomioon myös valtiohallinnon mahdolliset veroperuste- ja jako-osuusmuutokset sekä muut verotukseen kohdistuvat muutokset. Loppuvuotta kohden tilitettävien verojen määrän arvioidaan myös laskevan alkuvuoteen verrattuna, mikä tasoittaa alkuvuoden ennakoitua parempaa verotulokehitystä.

Vuoden 2018 talousarvion verotulojen arvioinnin pohjana oli verohallinnon ja Kuntaliiton ennustekehikko. Lisäksi verotulojen arvioitiin kasvavan 1,0 M€ pk-yritysten suhdanneodotusten, elinkeinoelämän ja kaupungin työllisyysohjelman panostuksien sekä yleisen työllisyystilanteen paranemisen vuoksi. Kuntaliitto julkaisi vuoden 2018 tarkennetun veroennusteen huhtikuussa. Ennusteen mukaan Varkauden kaupungin verotulot vuodelta 2018 ovat 0,427 M€ pienemmät kuin talousarviossa on arvioitu. Verotulojen vuoden 2018 toteutumaennusteen mukaan verotulot kasvavat vain 0,320 M€ / 0,4 % verrattuna vuoden 2017 tilinpäätöksen verotuloihin.

Seuraavat veroennusteet julkaistaan syksyllä, jolloin koko vuoden verotuloarviot vielä tarkentuvat.

Kuntaliiton ennusteen mukaan koko maan verotulojen arvioidaan kokonaisuudessaan tänä vuonna kasvavan edelliseen vuoteen verrattuna 1,9 %. Kunnallisverotilitysten arvioidaan kasvavan tänä vuonna keskimäärin noin 1,8 %, yhteisöverojen 1,7 % ja kiinteistöverojen on 3,2 %.

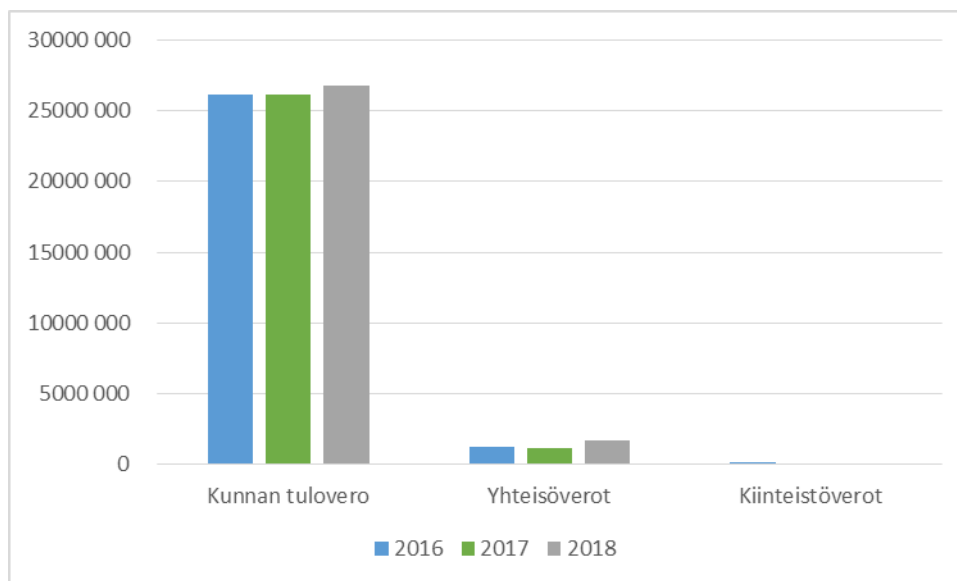
Verotulokertymät 1.1.-30.4.2018	TA 2018	Tot. 1-4 kk 2018	Tot-%	TPE 2018
Kunnan tulovero	70 700 000	26 740 355	37,8 %	70 497 000
Yhteisöverot	4 200 000	1 701 406	40,5 %	4 036 000
Kiinteistöverot	5 800 000	83 875	1,4 %	5 740 000
Verotulot yht.	80 700 000	28 525 636	35,3 %	80 273 000

Verotulojen muutos neljän ensimmäisen kuukauden aikana on yhteensä 1,251 M€ / 4,6 %. Kunnallisveroa on tilitetty 0,605 M€ / 2,3 % edellisvuotta enemmän ja yhteisöverot ovat kasvaneet 0,582 M€ / 52,1 % verrattuna edellisvuoteen. Yhteisöverojen kertymään on vaikuttanut kuntaryhmän jako-osuuden korotus vuodelle 2018 kompensatioksi varhaiskasvatusmaksujen alentamisesta. Vuoden 2018 jako-osuus on kunnille 31,35 % (v. 2017 30,34 %).

Kiinteistöverotulojen kertymän muutos 0,064 M€. Kiinteistöverotilitykset koostuvat vielä tässä vaiheessa vanhojen verotilitysten kertymistä, koska vuoden 2018 verotulot kannetaan vasta syys- ja lokakuussa. Kiinteistöverojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Kuukausittainen verokertymä on bruttona keskimäärin noin 7,0 M€ ja nettona työnantajamaksujen sekä verotuskustannusten vähentämisen jälkeen n. 5,4 M€. Verotuskustannukset peritään kunnilta maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun. Varkauden kaupungin verotuskustannukset olivat vuonna 2017 496.188 €.

Verotulojen kehitys 30.4. tilanteen mukaan vuosilta 2016-2018	2016	2017	2018	Muutos 2017/2018
Kunnan tulovero	26 158 899	26 135 712	26 740 355	604 643
Yhteisöverot	1 258 251	1 118 736	1 701 406	582 670
Kiinteistöverot	115 819	20 063	83 875	63 812
Verotulot yht.	27 532 969	27 274 511	28 525 636	1 251 125



Verokertymät 1.1.–30.4. vuosilta 2016–2018

Valtionosuudet

Valtionosuudet ovat kertyneet lähes talousarvion mukaisesti. Toteutuma 16,075 M€ / 33,1 %. Peruspalvelujen valtionosuus 14,289 M€ / 33,3 %, verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 2,600 M€ / 33,3 % ja opetus- ja kulttuuritoimen muiden valtionosuuksien toteutuma -0,815 M€ / 39,8 %. Syksyn (20.9.) oppilasmäärän tarkistaminen voi vaikuttaa vielä OPM:n valtionosuuksiin. Tällä hetkellä vahvistettujen valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuustulot toteutuisivat 0,397 M€ arvoitua pienempinä.

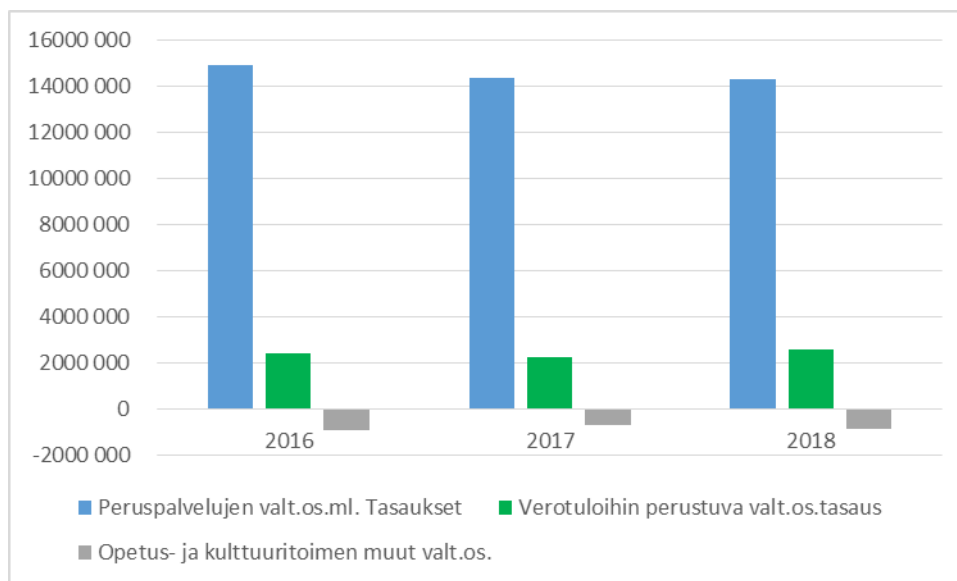
Valtionosuudet 1.1.-30.4.2018	TA 2018	Tot. 1-4 kk 2018	Tot-%	TPE 2018
Peruspalveluiden valt.os.ml.tasaukset	42 867 000	14 289 472	33,3 %	42 867 000
Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus.	7 801 000	2 600 328	33,3 %	7 801 000
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	-2 048 000	-815 144	39,8 %	-2 445 000
Valtionosuudet yht.	48 620 000	16 074 656	33,1 %	48 223 000

Verrattaessa vuoden 2018 valtionosuuksien toteutumaa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan, ovat valtionosuudet kasvaneet 0,171 M€ / 1,1 %.

Peruspalvelujen valtionosuus on hieman pienentynyt 0,051 M€ ja verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on kasvanut 0,354 M€. Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet (negatiivinen erä) ovat myös kasvaneet 0,132 M€, mikä siis vähentää maksettavaa valtionosuuskertymää.

Kuukausittain valtionosuuksia kertyy yhteensä noin 4,0 M€.

Valtionosuudet 30.4. tilanteen mukaan vuosina 2016-2018	2016	2017	2018	Muutos 2017/2018
Peruspalvelujen valt.os.ml. Tasaukset	14 924 226	14 339 980	14 289 472	-50 508
Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus	2 450 096	2 245 972	2 600 328	354 356
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	-911 608	-682 824	-815 144	-132 320
Valtionosuudet yht.	16 462 714	15 903 128	16 074 656	171 528



Valtionosuudet 1.1.–30.4. vuosilta 2016–2018

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja – kulujen toteutuma (netto) oli huhtikuussa -0,047 M€.

Rahoitustuotoissa korkotulot muodostuvat pääosin Keski-Savon Vesi Oy:n maksamasta korosta, joka laskutetaan puolivuositain. Muut rahoitustuotot koostuvat suurimmalta osin Varkauden Aluelämpö Oy:n ja Savon Energiaholding Oy:n osinkotuloista, jotka maksetaan yleensä alku kesän aikana. Rahoitustuottojen toteuma on siten raportointiajankohtana alhainen.

Korkokuluja on toteutunut 30.4.mennessä 0,114 M€ / 17,6 %. Lainojen korkokulujen maksut painottuvat pääasiassa loppuvuoteen, minkä vuoksi toteutumisasaste on vielä tässä vaiheessa alhainen. Korkotasoo on edelleen pysynyt matalana.

Rahoitustuottojen ja kulujen yhteenlasketun neton odotetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoleetus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Edellytyksenä riittävyydelle on, että poistojen määrä vastaa keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

30.4.2018 tilanteen mukaan vuosikate on positiivinen, toteutuma 4,049 M€ / 64,9 %. Vuosikate on edellisen vuoden vastaavaan tilanteeseen nähden 0,463 M€ parempi.

SUMU-poistot

Suunnitelman mukaiset poistot 1,976 M€ / 30,9 % on kirjattu ajantasaisesti. Vuosikate kattaa poistot.

Tilikauden tulos / tilikauden ylijäämä

Toteutunut tilikauden ylijäämä 30.4.2018 on 2,074 M€. Vastaavaan aikaan vuonna 2017 tilikauden ylijäämä oli 1,882 M€.

Kuluvan vuoden tilikauden tulosta raportointiajankohtana 30.4.2018 arvioitaessa tulee kuitenkin huomioida vielä tässä vaiheessa toteutumattomat kuluerät ja tuotot, joita ei ole jaksotettu mm. lomapalkkavelka, verotulojen tilityk-

set (maksuunpanotilitys, kiinteistöverot), lainojen korot, rahoitustuotot ja muut viiveet laskujen käsittelyssä.

Huomioitaessa edellä mainitut tilikauden tulokseen ja ylijäämään vaikuttavat tekijät on laskennallinen tilikauden tulos ja ylijäämä raportointiajankohtana eli 30.4.2018 noin 0,6 M€.

Kuluvan vuoden tilinpäätösennuste selostetaan tarkemmin kohdassa 3.4.

Tuloslaskelma ajalta 1.1.–30.4.2018

	Ta +muutos 2018	Toteutunut 2018	Toteutunut Tot%	Toteutunut 2017	Muutos € 2017-18	Muutos %
Toimintatuotot	70 583 794	23 815 954	33,7	23 364 459	451 495	1,9 %
Myyntituotot	46 759 333	15 345 686	32,8	14 506 076	839 610	5,8 %
Maksutuotot	10 029 624	3 414 207	34,0	3 279 159	135 048	4,1 %
Tuet ja avustukset	1 907 553	588 088	30,8	567 951	20 137	3,5 %
Muut toimintatuotot	11 887 284	4 467 973	37,6	5 011 273	-543 300	-10,8 %
Valmistus omaan käyttöön	295 000	208 464	70,7	65 395	143 069	218,8 %
Toimintakulut	-195 539 794	-64 528 154	33,0	-62 876 921	-1 651 233	2,6 %
Henkilöstökulut	-75 077 783	-23 989 074	32,0	-24 577 802	588 728	-2,4 %
Palkat ja palkkiot	-58 359 732	-18 527 035	31,7	-18 768 609	241 574	-1,3 %
Henkilösivukulut	-16 718 051	-5 462 039	32,7	-5 809 193	347 154	-6,0 %
Eläkekulut	-14 232 514	-4 661 539	32,8	-4 770 026	108 487	-2,3 %
Muut henkilösivukulut	-2 485 537	-800 499	32,2	-1 039 167	238 668	-23,0 %
Palvelujen ostot	-85 539 620	-28 620 259	33,5	-27 985 684	-634 575	2,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 254 668	-3 896 394	38,0	-3 369 310	-527 084	15,6 %
Avustukset	-11 075 054	-3 305 103	29,8	-2 676 862	-628 241	23,5 %
Muut toimintakulut	-13 592 669	-4 717 323	34,7	-4 267 264	-450 059	10,5 %
Toimintakate	-124 661 000	-40 503 736	32,5	-39 447 067	-1 056 669	2,7 %
Verotulot	80 700 000	28 525 636	35,3	27 274 511	1 251 125	4,6 %
Valtionosuudet	48 620 000	16 074 656	33,1	15 903 128	171 528	1,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 580 000	-46 968	-3,0	-144 090	97 122	-67,4 %
Korkotuotot	850 000	1 128	0,1	382	746	195,3 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000	113 992	7,6	1 115	112 877	10123,5 %
Korkokulut	-650 000	-114 345	17,6	-127 185	12 840	-10,1 %
Muut rahoituskulut	-120 000	-47 742	39,8	-18 402	-29 340	159,4 %
Vuosikate	6 239 000	4 049 588	64,9	3 586 483	463 105	12,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 400 000	-1 975 642	30,9	-1 704 344	-271 298	15,9 %
Suunnitelman muk. poistot	-6 400 000	-1 975 642	30,9	-1 704 344	-271 298	15,9 %
Tilikauden tulos	-161 000	2 073 947	-1288,2	1 882 138	191 809	10,2 %
Varausten muutos	161 000	0	0	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	0	2 073 947	*****	1 882 138	191 809	10,2 %

Tunnusluvut:	TA2018	Tot. 30.4.18	Tot. 30.4.17
Toimintuotot			
%/toimintakuluista	36,1	37,0	37,2
Vuosikate % - poistoista	97,5	205,0	210,4
Vuosikate / asukas	298	192	168
Asukasluku	20 930	21 075	21 409

3.2 Toteutuma toimialoittain ajalta 1.1.–30.4.2018

Toimiala	TA 2018	MRM	MUUTETTU TA 2018	TOTEUTUMA 1-4 kk 2018	Käyttö-% Ta:sta	TOTEUTUMA 1-4 kk 2017	Muutos 1-4 kk 2017 / 2018	Muutos %
Yleishallinto (kv, kh, tark.ltk., vaalit, konsernihallinto)								
Tuotot	3 426 836	-150 377	3 276 459	945 567	28,9 %	928 300	17 267	1,9 %
Kulut	-10 145 681	185 113	-9 960 568	-2 912 532	29,2 %	-2 943 095	30 563	-1,0 %
Toimintakate (netto)	-6 718 845	34 736	-6 684 109	-1 966 966	29,4 %	-2 014 795	47 829	-2,4 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus								
Tuotot	23 311 723	33 482	23 345 205	7 568 535	32,4 %	7 077 419	491 116	6,9 %
Kulut	-105 447 141	27 634	-105 419 507	-34 937 652	33,1 %	-34 010 527	-927 125	2,7 %
Toimintakate (netto)	-82 135 418	61 115	-82 074 303	-27 369 117	33,3 %	-26 933 108	-436 009	1,6 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen								
Tuotot	19 978 104	0	19 978 104	6 593 532	33,0 %	6 848 468	-254 936	-3,7 %
Kulut	-19 823 103	0	-19 823 103	-6 046 641	30,5 %	-6 213 389	166 748	-2,7 %
Toimintakate (netto)	155 001	0	155 001	546 891	352,8 %	635 079	-88 188	-13,9 %
Sivistystoimi								
Tuotot	2 630 060	65 967	2 696 027	1 006 739	37,3 %	1 313 428	-306 689	-23,4 %
Kulut	-32 834 941	-202 906	-33 037 847	-11 084 579	33,6 %	-12 012 701	928 122	-7,7 %
Toimintakate (netto)	-30 204 881	-136 939	-30 341 820	-10 077 840	33,2 %	-10 699 273	621 433	-5,8 %
Liikunta- ja vapaa-aikatoimi								
Tuotot	647 401	11 968	659 369	259 963	39,4 %	0	259 963	
Kulut	-3 200 901	-17 140	-3 218 041	-1 070 296	33,3 %	0	-1 070 296	
Toimintakate (netto)	-2 553 500	-5 172	-2 558 672	-810 333	31,7 %	0	-810 333	
Sila ja liva yhteensä								
Tuotot	3 277 461	77 934	3 355 395	1 266 702	37,8 %	1 313 428	-46 726	-3,6 %
Kulut	-36 035 842	-220 045	-36 255 887	-12 154 874	33,5 %	-12 012 701	-142 173	1,2 %
Toimintakate (netto)	-32 758 381	-142 111	-32 900 492	-10 888 173	33,1 %	-10 699 273	-188 900	1,8 %
Tekninen toimi								
Tuotot	20 884 670	38 961	20 923 631	7 650 083	36,6 %	7 262 240	387 843	5,3 %
Kulut	-24 088 027	7 300	-24 080 727	-8 476 454	35,2 %	-7 697 187	-779 267	10,1 %
Toimintakate (netto)	-3 203 357	46 261	-3 157 096	-826 372	26,2 %	-434 947	-391 425	90,0 %
Toimintatuotot yhteensä	70 878 794	0	70 878 794	24 024 419	33,9 %	23 429 855	594 564	2,5 %
Toimintakulut yhteensä	-195 539 794	0	-195 539 794	-64 528 154	33,0 %	-62 876 921	-1 651 233	2,6 %
TOIMINTAKATE	-124 661 000	0	-124 661 000	-40 503 736	32,5 %	-39 447 066	-1 056 670	2,7 %
Rahoitus								
Verotulot	80 700 000		80 700 000	28 525 636	35,3 %	27 274 511	1 251 125	4,6 %
Valtionosuudet	48 620 000		48 620 000	16 074 656	33,1 %	15 903 128	171 528	1,1 %
Korkotuotot	850 000		850 000	1 128	0,1 %	382	746	195,3 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000		1 500 000	113 992	7,6 %	1 115	112 877	10123,5 %
Korkokulut	-650 000		-650 000	-114 345	17,6 %	-127 185	12 840	-10,1 %
Muut rahoituskulut	-120 000		-120 000	-47 742	39,8 %	-18 402	-29 340	159,4 %
VUOSIKATE	6 239 000	0	6 239 000	4 049 588	64,9 %	3 586 483	463 105	12,9 %
Poistot ja arvonalennukset	-6 400 000		-6 400 000	-1 975 642	30,9 %	-1 704 344	-271 298	15,9 %
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	-161 000	0	-161 000	2 073 947		1 882 138	191 809	10,2 %
Varausten ja rahastojen muutokset	161 000		161 000					
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	0	0	0	2 073 947		1 882 138	191 809	10,2 %

3.3 Rahoituslaskelma

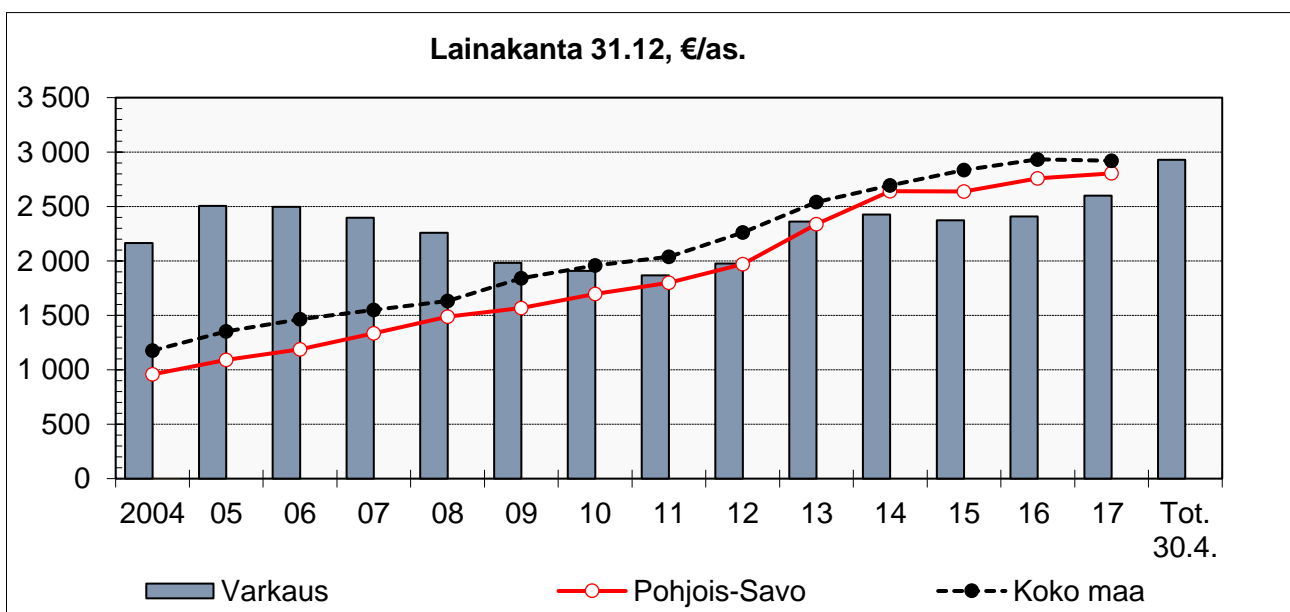
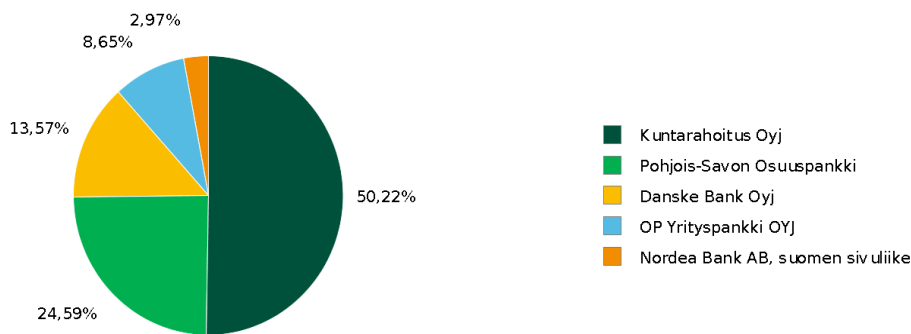
Rahoituslaskelma osoittaa toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat.

Investointimenoihin on käytetty neljän ensimmäisen kuukauden aikana vain 0,899 M€ / tot. 5,8 %, koska investoinnit tapahtuvat pääasiassa kesän ja syksyn aikana. Investointituloja on kertynyt 0,074 M€, jolloin nettoinvestointien määrä oli 0,815 M€.

Vuonna 2017 ei nostettu pitkäaikaista talousarviolainaa vaan rahoitustarve katettiin lyhytaikaisella kuntatodistusohjelmalla, joissa korko oli negatiivinen. Kuntatodistuksia oli vuoden 2017 lopussa käytössä 10,0 M€. Kuluvan vuoden alussa nostettiin uusi pitkäaikainen talousarviolaina 10,0 M€ ja vastaavasti lyhennettiin lyhytaikaisia kuntatodistuksia. Raportointiajankohtana 30.4.2018 lyhytaikaista kuntatodistuslainaa oli jäljellä 5,0 M€. Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty velkakirjaehtoien mukaisesti alkuvuoden aikana 1,212 M€. Lainamäärä oli huhtikuun lopussa 58,8 M€, 2.929 € asukasta kohden. Laina määrä on kasvanut 3,8 M€ vuoden vaihteen tilanteesta (31.12.2017 55,0 M€). Arvio lainamäärästä rahoituslaskelman ennusteen mukaan on kuluvan vuoden lopussa 67,094 M€.

Kaupungin lainasalkusta on suojattu 68,3 %. Lainojen korkokorissa vaihtuvakorkoisia lainoja on 73,2 % ja kiinteäkorkoisia 26,8 %.

Lainasalkun jakaantumien luottolaitoksittain 30.4.2018:



RAHOITUSLASKELMA

	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteutuma 1-4 kk 2018	Tot.-%	Ennuste TP2018
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 586 483	6 239 000	4 049 588	64,9	3 257 000
Satunnaiset erät	0	0	0		
Tulorahoituksen korjauserät		-100 000	0	0,0	-100 000
	3 586 483	6 139 000	4 049 588	66,0	3 157 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 010 398	-15 449 000	-889 089	5,8	-15 452 800
Rahoitusosuudet invest.menoihin	81 095	0			
Pysyvien vastaavien hyöd. luov.tulot		150 000	74 532	49,7	150 000
	-1 929 303	-15 299 000	-814 557	5,3	-15 302 800
Toiminnan ja investoint. rahavirta	1 657 180	-9 160 000	3 235 031	-35,3	-12 145 800
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	-100 000	0	0,0	-70 000
Antolainasaamisten vähennykset	310	190 000	2 372	1,2	190 000
	310	90 000	2 372	2,6	120 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	14 988 000	10 000 000	66,7	15 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 212 500	-5 918 000	-1 212 500	20,5	-5 918 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 000 000	0	-10 294 932		3 000 000
	-212 500	9 070 000	-1 507 432	-16,6	12 082 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 111 988	0	-483 006		0
Rahoituksen rahavirta	-2 324 178	9 160 000	-1 988 066	-21,7	12 202 000
Rahavarojen muutos	-666 998	0	1 246 965		56 200

3.4 Vuoden 2018 tilinpäätöksen laskennallinen ennuste

Vuoden 2018 talousarvio on laadittu tasapainoon. Talousarviossa sitovana määrärahana on toimintakate (toimintakulujen ja toimintatuottojen erotus).

Vuoden 2018 talousarvioon ei sisälly yleisiä palkankorotuksia eli palkkamenot arvioitiin 0-linjan mukaisesti. Talousarvion laadinnan lähtökohtana oli, että mahdolliset virka- työehtosopimusten palkkojen yleiskorotusten kustannusvaikutukset toimialojen on katettava talousarvion kehyksestä.

Uusien virka- ja työehtosopimusten kunta-alan neuvottelutulos sopimuskaudelle 1.2.2018- 31.3.2020 hyväksyttiin helmikuussa 2018. Vuodelle 2018 palkkasopimukseen sisältyy toukokuun alusta lukien yleiskorotus, joka on 26,00 € tai vähintään 1,25 %. Palkkojen yleiskorotusten kustannusvaikutus on henkilöstökuluineen n. 620.000 €, mikä jakaantuu toimialoittain seuraavasti: yleishallinto 25.000 €, sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus 305.000 €, sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen 39.000 €, sivistystoimi 192.000 €, liikunta- ja vapaa-aikatoimi 7.300 € ja tekninen toimi

52.000 €. Paineet palkkakulujen ylittymiseen palkkojen yleiskorotusten osalta ovat suuret loppuvuotta kohden. Palkkojen yleiskorotusten vaikutus loppu vuoden palkkakuluihin sisältyy toimialojen osavuosikatsausten tilinpäätösennustelukuihin.

Lisäksi uudessa virka- ja työehtosopimuksessa on sovittu tuloksellisuuteen perustuvan paikallisen kertaerän maksamisesta. Kertaerän suuruus on 9,2 % ja se maksetaan tammikuussa 2019. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut 2.5.2018 lausunnon (nro 117) tuloksellisuuserän kirjaamisesta vuoden 2018 tilinpäätöksessä. Koska kertaerän saannin perustana on vuonna 2018 voimassa oleva työ- tai virkasuhde, maksettava summa joudutaan kirjaamaan jo vuoden 2018 tilinpäätökseen kuluksi ja siirtovelaksi. Tähän ei ole voitu varautua talousarviota laadittaessa. Tuloksellisuuteen perustuvan kertaerän suuruus henkilöstösivuluineen on n. 490.000 €.

Neljän kuukauden toteutumatietojen ja budjetissa ennakoimattomien tekijöiden perusteella toimialojen tulosennusteissa on noussut esille talousarvion ylitysuksia.

Yleishallinnon talousarvion toteutuma ennuste sisältää varauksen (0,490 M€) tammikuussa 2019 maksettavan kertaerän huomioimisesta tulosvaikutteisesti kuluksi/siirtovelaksi jo vuoden 2018 tilinpäätöksessä.

Sosiaali- ja terveystoimen ennusteessa ylitysuksia on 1,386 M€, josta palkkojen yleiskorotusten osuus on 0,3 M€ ja muun toiminnan vaikutus 1,08 M€. Suurimmat riskit talousarvion ylittymiselle kohdistuvat erikoissairaanhoidon n. 0,500 M€, psykososiaaliselle palvelualueelle 0,406 M€ sekä kotiin annettavien ja sairaalahoidon palvelualueelle 0,372 M€.

Sivistystoimen talousarvion ennusteessa on 0,291 M€ ylitysuksia, josta palkkojen yleiskorotuksen vaikutus on 0,192 M€. Merkittävimältä osalta ylitykset kohdentuvat perusopetuksen 0,160 M€ ja varhaiskasvatuksen 0,100 M€ toimintakuluihin.

Liikunta- ja vapaa-aikatoimen talousarvion ylitysuksia kohdentuu kuluvan vuoden palkkojen yleiskorotuksiin 7.300 €.

Teknisen toimen talousarvion ennustetaan toteutuvan arvioidun mukaisesti, vaikka alkuvuoden ylläpitomenot ovat olleet ennakoitua suuremmat ja palkkojen yleiskorotukset lisäävät loppuvuoden kuluja.

Koko vuoden verotuloarvio 80,273 M€ perustuu Kuntaliiton kevään 2018 veroennustekehikkoon, jonka mukaan verotulojen arvioidaan jäävän 0,427 M€ budjetoitua pienemmäksi.

Vuodelle 2018 vahvistettujen valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuustulot jäävät 0,397 M€ alle budjetoituihin. Lopulliseen valtionosuus arvioon vaikuttavat vielä syksyn oppilasmäärän muutokset, joka saattaa muuttaa vielä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta vuodelle 2018.

Rahoitustuotot ja kulut (netto) arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Matala korkotason jatkuessa korkokulut jäävät hieman arvioitua pienemmäksi.

Tuloslaskelman mukaan vuosikateen toteutumaennuste on 3,257 M€, joka on 2,198 M€ budjetoitua heikompi.

Suunnitelmapoistojen arvioidaan toteutuvan arvioidun mukaisesti.

Mikäli vuosikate toteutuisi ennusteen mukaisesti, se kattaisi suunnitelmanmukaisista poistoista vain 51 %.

Osavuosikatsauksen tilinpäätösennusteen mukaan tilikauden tulos tulisi olemaan alijäämäinen 2,9 M€, mikäli toimintatuotot- ja kulut sekä verotulot ja valtionosuudet toteutuvat tämän hetkisten laskelmien ja arvioiden mukaisesti.

Heikentyneen talouden kokonaisennusteen vuoksi talousarviovuoden taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen edellyttää tiukkaa budjettikuria ja talousarviopoikkeamiin tulee reagoida välittömästi kaupunginhallituksen antamien talousarvion 2018 täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Toimiala	TA 2018	MRM	MUUTETTU TA 2018	TP 2018 ENNUSTE	TP 2017	Muutos TP 2017 / 2018	Muutos %
Yleishallinto (kv, kh, tark.ltk., vaalit, konsernihallinto)							
Tuotot	3 426 836	-150 377	3 276 459	3 239 000	3 145 356	93 644	3,0 %
Kulut	-10 145 681	185 113	-9 960 568	-10 436 600	-8 576 640	-1 859 960	21,7 %
Toimintakate (netto)	-6 718 845	34 736	-6 684 109	-7 197 600	-5 431 284	-1 766 316	32,5 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus							
Tuotot	23 311 723	33 482	23 345 205	24 658 000	23 637 641	1 020 359	4,3 %
Kulut	-105 447 141	27 634	-105 419 507	-108 118 900	-106 247 944	-1 870 956	1,8 %
Toimintakate (netto)	-82 135 418	61 115	-82 074 303	-83 460 900	-82 610 303	-850 597	1,0 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen							
Tuotot	19 978 104	0	19 978 104	20 017 103	19 989 831	27 272	0,1 %
Kulut	-19 823 103	0	-19 823 103	-19 862 103	-19 814 889	-47 214	0,2 %
Toimintakate (netto)	155 001	0	155 001	155 000	174 942	-19 942	-11,4 %
Sivistystoimi							
Tuotot	2 630 060	65 967	2 696 027	2 737 400	3 730 541	-993 141	-26,6 %
Kulut	-32 834 941	-202 906	-33 037 847	-33 369 800	-34 330 486	960 686	-2,8 %
Toimintakate (netto)	-30 204 881	-136 939	-30 341 820	-30 632 400	-30 599 945	-32 455	0,1 %
Liikunta- ja vapaa-aikatoimi							
Tuotot	647 401	11 968	659 369	659 400	331 385	328 015	
Kulut	-3 200 901	-17 140	-3 218 041	-3 225 400	-1 613 957	-1 611 443	
Toimintakate (netto)	-2 553 500	-5 172	-2 558 672	-2 566 000	-1 282 572	-1 283 428	
Sila ja liva yhteensä							
Tuotot	3 277 461	77 934	3 355 395	3 396 800	4 061 926	-665 126	-16,4 %
Kulut	-36 035 842	-220 045	-36 255 887	-36 595 200	-35 944 443	-650 757	1,8 %
Toimintakate (netto)	-32 758 381	-142 111	-32 900 492	-33 198 400	-31 882 517	-1 315 883	4,1 %
Tekninen toimi							
Tuotot	20 884 670	38 961	20 923 631	21 013 400	21 897 990	-884 590	-4,0 %
Kulut	-24 088 027	7 300	-24 080 727	-24 170 500	-24 696 668	526 168	-2,1 %
Toimintakate (netto)	-3 203 357	46 261	-3 157 096	-3 157 100	-2 798 678	-358 422	12,8 %
Toimintatuotot yhteensä	70 878 794	0	70 878 794	72 324 303	72 732 744	-408 441	-0,6 %
Toimintakulut yhteensä	-195 539 794	0	-195 539 794	-199 183 303	-195 280 584	-3 902 719	2,0 %
TOIMINTAKATE	-124 661 000	0	-124 661 000	-126 859 000	-122 547 838	-4 311 162	3,5 %
Rahoitus							
Verotulot	80 700 000		80 700 000	80 273 000	79 952 944	320 056	0,4 %
Valtionosuudet	48 620 000		48 620 000	48 223 000	47 700 693	522 307	1,1 %
Korkotuotot	850 000		850 000	820 000	811 418	8 582	1,1 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000		1 500 000	1 500 000	1 358 747	141 253	10,4 %
Korkokulut	-650 000		-650 000	-600 000	-528 573	-71 427	13,5 %
Muut rahoituskulut	-120 000		-120 000	-100 000	-168 288	68 288	-40,6 %
VUOSIKATE	6 239 000	0	6 239 000	3 257 000	6 579 104	-3 322 104	-50,5 %
Poistot ja arvonalennukset	-6 400 000		-6 400 000	-6 400 000	-5 948 513	-451 487	7,6 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
TILIKAUDEN TULOS	-161 000	0	-161 000	-3 143 000	630 591	-3 773 591	-598,4 %
Varausten ja rahastojen muutokset	161 000		161 000	161 000			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	-2 982 000	630 591	-3 612 591	-572,9 %

4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN

4.1 YLEISHALLINTO



4.1.1 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Hannu Tsupari 31.3.2018 saakka ja hallintojohtaja Toni Leppänen 1.4.2018 alkaen, keskusvaalilautakunnan jäsenet

Presidentinvaalit suoritettiin tammikuussa; ennakkoäänestys oli 17.1. - 23.1.2018 ja varsinainen vaalipäivä 28.1.2018. Vaalien tulos ratkaistiin jo ensimmäisellä vaalikierroksella, joten toista vaalipäivää ei enää tarvittu.

Vaaleissa annettiin yht.11.367 ääntä, josta ennakkoäänestyksessä 5.879 ja varsinaisena vaalipäivänä 5.488.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Aktivoida äänestäjiä	Äänestysprosentti	Äänestysprosentti on korkeampi kuin edellisissä valtiollisissa vaaleissa (vertailu eduskuntavaalit 2015 / 63,3 %)	Äänestysprosentti oli 62,3 %, joka jäi hieman alle eduskuntavaalien äänestysprosentin.	Toteutuu osittain 
Sähköisten palvelujen lisääminen	Sähköinen äänioikeusrekisteri	Sähköisen äänioikeusrekisterin käyttöönotto vaalipäivän äänestyspaikalla.	Sähköinen äänioikeusrekisteri oli ensimmäisen kerran käytössä kaupungintalon äänestyspaikassa.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		Muutettu TA Muutos	Toteuma 1-4 kk 2018	Ennuste 2018
	2017	TA 2018			
Toimintatuotot	0	66 000	0	0	66 000
Toimintakulut	-28 507	-90 786	0	-55 305	-90 000
Toimintakate (netto)	-28 507	-24 786	0	-55 305	-24 000

Toteutumaennusteessa on varauduttu mahdolliseen maakuntavaaliin lokakuussa 2018. Oikeusministeriö suorittaa kertakorvauksena valtiollisissa vaaleissa oikeusministeriön vahvistaman euromäärän äänioikeutettua kohden.

4.1.2 KAUPUNGINVALTUUSTO

Valtuusto on kokoontunut kuusi kertaa alkuvuoden aikana. Valtuuston kokouksiin on otettu uutena käytännön infoasiat, jolloin on kuultu toimialojen asiantuntijoiden esittelyjä ajankohtaisista asioista.

Valtuuston työpajoissa on jatkotyöstetty uuden kaupunkistrategian kärkiä alkuvuoden aikana kaksi kertaa.

TALOUS



Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		Muutettu TA Muutos	Toteuma 1-4 kk 2018	Ennuste 2018
	2017	TA 2018			
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-50 246	-152 376	-27	-45 266	-153 000
Toimintakate (netto)	-50 246	-152 376	-27	-45 266	-153 000

4.1.3 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset kaupunginvaltuuston tiedoksi vuosittain, sekä ylläpitää sidonnaisuusrekisteriä yleisessä tietoverkossa.

Tarkastuslautakunnan arviointityö on kohdistunut alkuvuonna 2018 vuoden 2017 arviointikertomuksen laatimiseen ja valmisteluun. Arviointikertomus vuodelta 2017 annetaan kaupunginvaltuuston kokouksessa 18.6.2018. Tarkastuslautakunnan työohjelma alkuvuodelle 2018 on hyväksytty tarkastuslautakunnan 19.12.2017 pitämässä kokouksessa. Tarkastuslautakunnalla on ollut kokouksia alkuvuodesta 4 kpl.

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Kaupungin johdon, toimialajohtajien sekä ay-luottamusmiesten kuuleminen	Kaupungin johtavien viranhaltijoiden ja ay-luottamusmiesten kuuleminen.	Vuosittain	Tarkastuslautakunnan kuulemisiä on suoritettu alkuvuoden aikana vuosisuunnitelman mukaisesti.	Toteutuu 
Tutustumis-/arviointikäynnit toimipaikoilla	Arviointikäynnit	Vuosittain vähintään 2-3 kohdetta	Tarkastuslautakunnalla on ollut alkuvuodesta yksi arviointikäynti.	Toteutuu 
Laatia koko konsernista arviointikertomus tilikauden aikana tehtyjen havaintojen perusteella	Koko konsernia kattava toimintaa ohjaava arviointikertomus	Kattava, toimintaa ohjaava arviointikertomus	Arviointikertomus valmistuu toukokuussa.	Toteutuu 

TALOUS


Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos			
Toimintatuotot	30 000	90 000	0	90 000	30 000	90 000
Toimintakulut	-5 104	-90 000	186	-89 814	-14 946	-90 000
Toimintakate (netto)	24 896	0	186	186	15 054	0
					8093,5 %	


Toimintakulujen toteutuma on ajankohtaan nähden alhainen, koska tilintarkastusyhtiön palvelulaskutus painottuu loppuvuoteen. Toimintatuotot muodostuvat tarkastustoimen palvelujen sisäisestä laskutustuloista. Tarkastustoimen sihteerin palvelut tuottaa hallintopalvelut.




4.1.4 KAUPUNGINHALLITUS

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Hannu Tsupari ja kaupunginhallituksen jäsenet

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Kaupunkikonsernin talous on tasapainossa	Konsernin toimintakate ja verorahoitus (verot ja valtionosuudet)	Konsernin toimintakate kasvaa vähemmän kuin verorahoitus	Konsernitietoja tarkastellaan tilinpäätöksen yhteydessä. Raportointiajankohdan mu-	Toteutuu osittain 

	Konsernin vuosikate % - poistoista Konsernin lainamäärän muutos	Vuosikate kattaa poistoista väh. 100 % Konsernivelka ei kasva merkittävästi vuoden 2017 tasosta	kaisesti vuosikate kattaa poistot.	
Palvelutuotantoa tukeva henkilöstöpolitiikka	Kaupunkistrategian toimeenpanoa tukeva henkilöstöpoliittinen ohjelma 2018-2021	Henkilöstöpoliittinen ohjelma on valmis 6/2018	Henkilöstöpoliittisen ohjelman osioita (mm. työkykyjohtaminen ja työhyvinvoinnin edistäminen, henkilöstösuunnittelu, työnantaja- viestintä, esimiestyön tuki) on valmisteltu ja ohjelman koostaminen alkaa touku- kuussa 2018.	Toteutuu 
Omistaja- ja konserniohjaus tukevat konsernin etua	Laaditaan omistajapolitiittiset ohjeet konserniohjeiden rinnalle Koko konsernissa noudatetaan yhteisiä pelisääntöjä	Ohjeet valmiit 2/2018 Omistaja- ja konserniohjaus on vakiintunut osaksi konsernin toimintaa	Omistajapolitiittiset ohjeet ovat valmistelussa ja pääte- tään loppuvuoden aikana. Konsernijaoston toiminta on vakiintumassa. Valtuustossa 30.10.2017 § 73 hyväksytyt konserniohjeista on päivitetty alkuvuo- den aikana.	Toteutuu 
Sisäisen valvonnan ja riskienhallintaohjeistuksen päivittäminen ja toimintamallin uudistaminen	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistus	Ohjeistus päivitetty ja toimintamalli tarkasteltu Omistajapolitiikan vahvistaminen päätöksen teossa	Sisäinen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi- kohteet vuodelle 2019 on hyväksytty kaupunginhalli- tuksessa 3.4.2018. Sisäisen valvonnan ja riskienhal- linnan ohjeistus on valmis- telussa.	Toteutuu osittain 
Osallisuuden ja lähidemokratian vahvistaminen	Osallistuva budje- tointi Kylät ja korttelit - Varkauden kansa- laistoimintaohjelma	Osallistuvan budje- toinnin osuus talous- arviovuotena 40.000 €. Ohjelma valmiina 31.5.2018.	Talousarviossa on kohden- nettu osallistavan budje- toinnin määrärahat nuorille 20.000 € ja työttömille 20.000 €. Ohjelman laadinta kesken.	Toteutuu 
Uusi kunta 2020	Selvitetään, miten maakunta- ja soteuudistus vaikut- taa kaupungin orga- nisaatorakentee- seen ja palvelutuo- tantoon Uusi palvelustrategia	Selvitys tehty 9/2018 Eri tuotantovaihto- ehdot selvitetty, uusi palvelustrategia val- mistunut ja toteutta- minen aloitettu suunnitelmakaudella 2019	Selvitys valmistuu 2018 loppuun mennessä. Palveluohjelman valmistu- minen siirtyy vuoteen 2019.	Toteutuu osittain 
Työn tuottavuus ja tehokkuus lisääntyy	Henkilöstökustan- nukset	Koko kaupunkiorga- nisaation kattava henkilöstösuunnitel-	Henkilöstösuunnitelmaa ja siihen liittyviä toimenpide- ehdotuksia on työstetty	Toteutuu osittain

	Työkyvyttömyyden kustannukset (sairauspoissaolot)	<p>ma valmis 3/2017</p> <p>Henkilöstökustannukset pysyvät ennallaan vuoteen 2017 verrattuna</p> <p>Sairauspoissaolojen määrä ei kasva vuoteen 2017 verrattuna</p>	<p>tammihuhtikuussa henkilöstöjohtajan ja talous- ja kehittämistyöryhmän yhteistyönä. Suunnitelma etenee päätöksentekoon toukokuussa 2018.</p> <p>Sairauspoissaolojen määrä pysyi vuoden 2017 lopun kolmannekseen verrattuna ennallaan teknisessä toimessa ja konsernipalveluissa. Sosiaali- ja terveystoimen sairauspoissaolot hieman laskivat, sivistystoimessa ja liikunta- ja vapaa-aikatoimessa sairauspoissaolot kasvoivat.</p>	
Palvelun laatu ja asiakaskokemus paranevat	Asiakaspalaute	Asiakaspalautejärjestelmä käytössä ja lähtötasotieto käytävissä kaikissa yksiköissä	Erilaisia asiakaspalautejärjestelmiä on käytössä palvelualueilla ja työyksiköissä mutta yhteistä keskustelua niiden tavoitteista, sisällöstä tai palautteen keräämisen menetelmistä ei ole käyty. Kaupunkistrategian toimeenpano jatkuu kesäkuussa strategian tavoitteita tukevien prosessien tunnistamisella, kuvaamisella ja kehittämisellä LEAN-metodologian mukaisesti ja siinä yhteydessä varmistetaan, että asiakaspalautejärjestelmät ovat käytössä ja lähtötasotiedot käytävissä sekä prosessi- että yksikkökohtaisesti.	<p>Toteutuu osittain</p> 
Sisäinen ja ulkoinen työnantajamielikuva paranee	<p>Työhyvinvoinnin kokemus ja henkilöstötyytyväisyys</p> <p>Rekrytointien kiinnostavuus</p>	<p>Henkilöstökyselyn (pulssikyselyn) tulokset: kokonaisarvio 3,7 > 3,8</p> <p>Rekrytoinnit kiinnostavat</p>	<p>Henkilöstökysely (suppea pulssikysely) toteutettiin alkuvuodesta. Kokonaisarvio oli noussut 3,7:stä 3,8:aan.</p> <p>Henkilöstöpalvelut ja markkinointi- ja viestintäyksikö ovat käynnistäneet yhteistyönä työnantajamarkkinoinnin ideoinnin ja suunnittelun. Sen yhteydessä määritellään tapa, jolla rekrytointien kiinnostavuutta voidaan seurata.</p>	<p>Toteutuu</p> 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	5 868	100 000	0	100 000	577	0,6 %	100 000	
Toimintakulut	-1 341 955	-3 524 058	-179 006	-3 703 064	-1 142 860	30,9 %	-4 194 280	
Toimintakate (netto)	-1 336 087	-3 424 058	-179 006	-3 603 064	-1 142 283	31,7 %	-4 094 280	

Kaupunginhallituksen toteutumaennusteeseen sisältyy 490.000 euron suuruinen henkilöstömenojen varaus tuloksellisuuteen perustuvasta kertaerästä, joka tulee huomioida vuoden 2018 tilinpäätöksessä (Kunnan kirjjanpitolautakunnan lausunto nro 117/2.5.2018). Kaupunginhallituksen määrärahaan sisältyy varausluonteista määrärahaa (125.000 €), joka kohdennetaan toteutuman mukaan eri tehtäväalueille.

Toimintatuottojen määräraha-arvio (100.000 €) sisältää arvion maa-alueiden myyntivoittotuloista.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017		TA 2018	Toteuma 30.4.2018		Tot. %
Vakinaiset	5		1	1		100
Määräaikaiset ja sijaiset	0		0	0		
Yhteensä	5		1	1		100
Henkilötyövuodet / 1-4 kk	2,1		1,0	0,6		60

Vuoden 2017 henkilöstöön sisältyi Soisalon Työterveys Liikelaitoksen yt-menettelyn piirissä olevia henkilöitä.

Jäsenyydet**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0	
Toimintakulut	-223 460	-386 948	330	-386 618	-239 680	62,0 %	-387 000	
Toimintakate (netto)	-223 460	-386 948	330	-386 618	-239 680	62,0 %	-387 000	

Kaupunki on jäsenenä kuntien keskusjärjestöissä, Pohjois-Savon maakuntaliitossa sekä useissa yhdistyksissä ja säätiöissä. Jäsenmaksujen kanto painottuu alkuvuoteen, jonka vuoksi toteutuma -% on ajankohtaan nähden korkea.

Avustaminen**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	1 320	0	0	0	-1 616		0	
Toimintakulut	-53 753	-540 000	17 028	-522 972	-263 649	50,4 %	-523 000	
Toimintakate (netto)	-52 433	-540 000	17 028	-522 972	-263 649	50,4 %	-523 000	

Kaupunginhallituksen avustusmääräraha muodostuu sellaisten järjestöjen tapahtumien tukemisesta, joiden tukeminen ei sisälly muiden toimialojen toimintaan. Merkittävimmät avustuskohteet on päätetty talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Vuoden 2018 talousarviossa Varkauden Teatterin avustusmääräraha siirrettiin sivistystoimelta kaupunginhallituksen määrärahaan. Varkauden kaupungin Teatterin vuoden 2018 avustusmäärärahaa (470.000 €) on maksettu raportointikaudella etupainotteisesti, jonka vuoksi toteutuma on ajankohtaan nähden korkea.

Toimikunnat**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	0	0	0	0	0		0	
Toimintakulut	-6 308	-47 432	0	-47 432	-6 354	13,4 %	-47 000	
Toimintakate (netto)	-6 308	-47 432	0	-47 432	-6 354	13,4 %	-47 000	







Vammaisneuvosto on kokoontunut vuoden alkupuolella kolme kertaa ja vanhusneuvosto kaksi kertaa. Alkuvuoden aikana on aloittanut toiminnan uusi kansainvälisten asioiden ohjausryhmä sekä kansainvälisten asioiden työryhmä. Talous- ja kehittämistyöryhmä on kokoontunut alkuvuoden aikana kaksi kertaa.

4.1.5 Elinvoiman edistäminen

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Hannu Tsupari, kaupunginhallitus, Navitas Kehitys Oy toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallitus

Tehtävänä on toimia aktiivisesti edunvalvonnassa ja varmistaa kaupunkistrategian toteutuminen.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Työllisyys paranee	Työllisyysaste Työttömyysaste Työmarkkinatukimaksut Työpaikkaomavaraisuus Uudet työpaikat	V. 2018 työllisyysaste 58 % V. 2018 työttömyysaste 14 % Työmarkkinatukimaksut laskevat v. 2017 tasosta Työpaikkaomavaraisuus väh.100 % Nettotyöpaikkamäärä kasvaa	Tiedot saatavissa takautuvasti n. 18 kk viiveellä. keskimääräinen tyött.aste 14,6 % Työmarkkinatukimaksut laskeneet n. 28.000 € 1-4 kk vrt. edell. vuoteen. Työpaikkaomavaraisuustilastot julkaistaan viiveellä, tot. v. 2016 112 %. Vertailutiedot julkaistaan jälkikäteen (viive 2 vuotta).	Toteutuu osittain 
Asukasluvun vähenemisen pysäytys	Väestömuutokset	Sisäisen muuttoliikkeen tappio kääntyy muuttovoitoksi	Alkuvuoden väestön vähenemä -80 hlöä ja nettomuutto – 41 hlöä.	Ei toteudu 
Saavutettavuus paranee	Julkiset ja muut liikenneyhteydet (ml. lentoliikenne) pääkaupunkiseudulle lisääntyvät	Toimivat liikenneyhteydet Säätiöttämis- ym. vaihtoehdot selvitetty 4/2018	Saavutettavuusselvitys valmistuu 6/2018.	Toteutuu osittain 
Varkauteen sijoittuu uusia yrityksiä	Uusia yrityksiä sijoittuminen	Yrityksille on tarjolla niiden tarvitsemat tontit ja toimitilat. Yrityksiä sijoittuu väh. 25 kpl.	Uusia yrityksiä sijoittunut yksi tilanteessa 30.4.18	Toteutuu osittain 
Yritykset saavat osaavaa työvoimaa	Yritysten rekrytointi onnistuu	Koulutusohjelmat vastaavat yritysten tarpeita ja kiinnostavat opiskelijoita	Kansainvälisillä vientiyrityksillä on pulaa osaajista.	Toteutuu osittain 
Vetovoimakeskuksen sisältö on hahmottunut	Toimijat tiedossa	Monipuolinen etenkin lapsiperheitä houkutteleva keskus	Vetovoimakeskuksen sisältö hahmottumassa.	Toteutuu 


Pk-yritysten rahoitusvaihtoehdot monipuolistuvat	Maakunnallinen ja seudullinen rahasto ovat syntyneet	Yritysten käyttöpääoman saanti helpotunut	Maakunnallinen rahasto toteutuu. Seudullinen ei toteudu.	Toteutuu osittain 
Paikallisten pk-yritysten osuus hankinnoista lisääntyy	Yritysten saamat hankinnat	Hankintaehdot mahdollistavat pk-yritysten osallistumisen hankintoihin	Hankintaohje valmistuu 6/2018.	Toteutuu 
Kuntalaisten osallistuminen lisääntyy	Yhteisissä tilaisuuksissa kävijöiden määrä Kehittämisehdotusten, aloitteiden ja palautteen määrä	Innostetaan ihmisiä aktiivisuuteen järjestämällä yhteisiä tilaisuuksia ja olemalla mukana eri kanavien kautta	Osallistuu oikeesti – tilaisuuksia on pidetty useita kuukaudessa. Tilaisuuksien kävijämäärät nousevat satoihin. Kansalaistoiminnan ohjelma sisältää useita asukkaita tulleita kehittämisehdotuksia.	Toteutuu 
Nuoria osallistetaan ja sitoutetaan Varkauteen	Nuorten taloa suunnitellaan yhdessä nuorten kanssa	Suunnitelma valmis	Suunnitelma on valmistumassa.	Toteutuu 
Seudullinen elinkeinoyhteistyö tiivistyy	Yhteisten hankkeiden ja edunvalvontiasioiden määrä Selvitetään yhteisten toimien määrä	Keski- Savon elinkeinotoimijat toimivat yhdessä entistä enemmän Selvitys on valmis	Seudullisia yhteistapaamisia toteutunut muutama.	Toteutuu osittain 

TALOUS



Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos				
Toimintatuotot	0	0	0	0	0		0
Toimintakulut	-312 217	-1 357 472	-121	-1 357 593	-254 844	18,8 %	-1 357 000
Toimintakate (netto)	-312 217	-1 357 472	-121	1 357 593	-254 844	-18,8 %	-1 357 000

Talous toteutuu arvioidun mukaisesti.

4.1.5.1 Työllisyysohjelma 2017 - 2020**Strategiset tavoitteet ja mittarit**

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Työpaikkojen määrän lisääminen	Uusien työpaikkojen määrä	Työpaikkoja lisää 60 (netto).	23 uutta työpaikkaa (brutto). Kaupungissa toimii useita osuuskuntia, jotka etsivät uusia jäseniä. Erillistä hanketta ei käynnistetä.	Toteutuu osittain 
Työllisyysasteen nostaminen	Työttömyysaste Työllisyysaste	Työttömyysaste 14 %	Työttömyysaste keskimäärin 14,6 %	Toteutuu osittain

		Työllisyysaste 58 %	Työllisyysaste 57 % (2016)	<input type="checkbox"/>
Yritysmyonteisyyden vahvistaminen	Yritysten nettolisäys	Uusia yrityksiä 25 (netto)	Uusia yrityksiä perustettu 36 (brutto). Hankintastrategiaan liittyvää hankintasääntöä valmistellaan. Omistajanvaihdon neuvontapalvelu on yrityksillä käytössä, ja yritysjärjestelyihin liittyviä tilaisuuksia järjestetään vuodessa useita. Myynnissä olevat yritykset on kirjattu Yritysporssi.fi -sivustolle. Varkaudessa on alkanut useita yrittäjyyttä edistäviä toimia, joissa tehdään yhteistyötä kaupungin, koulujen, oppilaitosten, yrittäjäjärjestöjen ja yrittäjien kanssa. Lisäksi on yrityskummi- ja yritysmentori-toimintaa. Yrityksillä on käytössä työllisyyden tukiin ja käytäntöihin liittyvä neuvontapalvelu sekä yksinyrittäjille suunnattu Yrittäjästä työnantajaksi -palvelu. Navitaksen ja työllisyyspalvelujen kesken on otettu käyttöön yhteinen CRM-järjestelmä. Järjestelmän yhtenä tavoitteena on työn ja tekijän tehokkaampi kohtaaminen.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Pitkään työttömänä olleet kuntalaiset ohjataan nykyistä varhemmin työllistymistä tukevien palvelujen piiriin	Aktivointiaste keskimäärin Palveluissa olevien määrä	Aktivointiaste vähintään 30 %. Palveluissa vähintään 700 henkilöä/kk/vuosi.	Aktivointiaste 31,7 % Palveluissa keskimäärin 611 henkilöä/kk Asiakasohjaustyö on käynnissä ja palvelu kehittyä koko ajan. Työllisyysviikko toteutettiin toisen kerran. Saadun kokemuksen pohjalta tapahtumaviikon sisältöä kehitetään edelleen.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Palvelujärjestelmässä olevia puutteita korjataan, jotta kaikki palveluprosessit toimivat asiakasläh-	Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksujen määrä vuodessa	Työmarkkinatuen kuntaosuus v. 2018 enintään 1,8 M€	Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksut 1-4 yhteensä 662 000 € (-28 000 €). Päivätoimintaryhmä jatkaa	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>

<p>töisesti, tehokkaasti ja vaikuttavasti.</p>			<p>OK -kammari hankkeen toimesta. Tavoitteena aktiivoida pitkään työttömänä olleita, kuntoutumisen vaiheessa olevia asiakkaita.</p> <p>Työ- ja toimintakyvyn arviointitiimi toimii. Asiakkaaksi tullut 92 henkilöä, joista 57 on edelleen palvelussa. Myös ulkopuolisia palveluntuottajia on hyödynnetty tarpeen mukaan kokeilumielessä.</p>	
<p>Kaupunki vahvistaa rooliaan pitkään työttömänä olleiden palvelujen järjestämisessä ja koordinoinnissa. Erityisesti työttömien sijoittamista yrityksiin ja välityömarkkinoille halutaan edistää.</p>	<p>Rakennetyöttömien määrä keskimäärin vuosittain.</p>	<p>Rakennetyöttömiä enintään keskimäärin 900 henkeä vuonna 2018.</p>	<p>Rakennetyöttömiä keskimäärin 876 henkeä.</p> <p>Yhteistyö henkilöstöpalveluyritysten kanssa jatkuu.</p> <p>Kaupungin henkilöstöpalvelut ja työllisyyspalvelut ovat sopineet palkkatuen ja oppisopimuksen yhteensovittamisen käytännöistä.</p> <p>Kaupungin palkkatuki-työllistämistä on lisätty koko ajan. Yrityksille on tarjolla tukea työttömien rekrytointiin.</p> <p>Sakkyn kanssa sovittu yhteistyöstä osaamisen tunnistamisessa. Toiminta käynnistyy syksyllä 2018.</p> <p>Kaupunki on mukana Itä-Suomen Balanssin Yhessä Natsaa -hankkeessa. Hankkeen tavoitteena löytää ratkaisuja kohtaantongelmaan. Sen lisäksi ISB myy kaupungille Seiva -palvelua välityömarkkinapalveluna.</p>	<p>Toteutuu</p> 
<p>Parannetaan työllistymistä tukevien palvelujen saataavuutta ja helpotetaan palvelujen käyttöä luomalla keskitetty ns. yhden luukun toimintamalli.</p>	<p>Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksujen määrä vuodessa</p>	<p>Työmarkkinatuen kuntaosuus v. 2018 enintään 1,8 M€</p>	<p>Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksut 1-4 yhteensä 662 000 € (-28 000 €).</p> <p>Asiakasohjaustyö on käynnissä ja kehittyy koko ajan matalan kynnyksen aloituspalveluna. Työllisyyspalvelun markkinointia ja brän-</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 


			däystä on lisätty. "Koko kansan kamarin" toimintamallia ja toteutusta selvitetään.	
Nuorten työttömyyden vähentäminen ja työttömyysjaksojen lyhentäminen.	Nuorten 17-29 -vuotiaiden työttömien nuorten määrä keskimäärin vuodessa. Nuoria työttömänä 3 kk:n jälkeen enintään.	Työttömiä 17-29 -vuotiaita keskimäärin enintään 280 henkilöä vuonna 2018. Nuoria työttömänä 3 kk:n jälkeen enintään 15 %.	Työttömiä nuoria keskimäärin 305 henkeä/kk. Nuoria työttömänä 3 kk:n jälkeen keskimäärin 18,9 %. Woltti -hanke ohjaa nuoria eteenpäin. Asiakkaina ollut 67 nuorta, joista on työllistynyt 30 henkilöä, 7 koulutukseen ja 9 työkokeiluun.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Kattavat työllistymistä ja kuntoutumista tukevat palvelut myös niille nuorille, jotka ovat vaarassa syrjäytyä työmarkkinoilta.	Nuorten 17-29 -vuotiaiden työttömien nuorten määrä keskimäärin vuodessa.	Työttömiä 17-29 -vuotiaita keskimäärin enintään 280 henkilöä vuonna 2018.	Työttömiä nuoria keskimäärin 305 henkeä/kk. Koulutuksen ja työelämän ulkopuolella oleville nuorille valmistellaan sosiaalitoimen johdolla sosiaalisen kuntoutuksen hanketta vuosille 2019-2020. Hankkeella pyritään tukemaan nuorten elämänhallintaa sekä siirtymistä koulutukseen tai työhön.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Parannetaan nuorten työllistymistä tukevien palvelujen saatavuutta ja helpotetaan palvelujen käyttöä luomalla keskitetty ns. yhden luukun toimintamalli.	Kesätyöpaikkojen määrä kaupungin yksiköissä ja niissä yrityksissä ja yhteisöissä, jotka ovat työllistäneet nuoria kaupungin tuella.	Kesätyöpaikkojen määrää lisätään.	Ohjaamotoiminta käynnistyi 2/2018. Nuortentalon käyttöönottoa valmistellaan. Kesätyöllistämistä on kehitetty. Kesätyöpaikkoja on tulossa viime vuotta enemmän. Lopullinen määrä selviää syksyllä.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Kehitetään keskitetty yhteistyömalli peruskoulun, toisen asteen oppilaitosten, työllisyystoimijoiden ja paikallisten yritysten kesken tukemaan peruskoulun päättävien tasapuolista opiskeluun ohjautumista, opintojen loppuun saattamista sekä valmistumisen jälkeistä työllistymistä.	Nuorten (17-29 v.) kouluttautumisaste.	Tavoitetasoa ei ole määritetty. Vuonna 2016 perusteiden jälkeinen tutkinto puutui 18,5 prosentilla 20 - 29 -vuotiaista nuorista.	Vuosittaiset seurantatiedot saatavissa n. 18 kk jälkeenpäin. Yhtenäisen mallin luominen on haasteellista. Suunnitteilla verkostotapaaminen, jossa pohditaan kuinka toimenpiteen tavoitteisiin päästään.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>


4.2 KONSERNIPALVELUT

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Hannu Tsupari





Kaupungin uusi hallintojohtaja Toni Leppänen otti viran vastaan 1.4.2018 alkaen. Euroopan unionin uusi tietosuoja-asetus (GDPR) astuu voimaan 25. toukokuuta, jota varten kevään aikana on tullut tehdä valmistelevia töitä. Konserniohjeen tarpeellinen tarkastelu käyttökokemusten perusteella on aloitettu ja hankintastrategian edellyttämää hankintasäntöä on aloitettu tekemään. Kansalaistoiminnan ohjelma on valmistumassa ja viedään päätöksentekoon alkukesästä 2018.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Viestinnän terävöittäminen	<ul style="list-style-type: none"> - Meltwaterin media-seurantajärjestelmän kautta: lähetettyjen ja mediaan läpimenneiden tiedotteiden määrän kaksinkertaistaminen - Some-kanavissa (FB, Instagram, Twitter) kohderyhmäkohtaisten seuraajien ja reagoitien määrän kaksinkertaistaminen 	<ul style="list-style-type: none"> - Viestintä- ja markkinointistrategia, suunnitelma ja toimenpiteet kohderyhmittäin 2018 - Määritellyn kanavastrategian toteutuminen - Jaetun viestintävastuun toteutuminen 	<ul style="list-style-type: none"> - Warkaus brändin mukaisesta viestinnän ohjeistusta tehostettu ja suunniteltu kaupunkiorganisaation sisällä. Markkinointiviestintämateriaaleja on tehty laajemmin ja enemmän esim. esitteiden tekoa eri toimialoille lisätty. Sähköisten kanavien kuten Led-taulujen käyttöä lisätty. Warkaus brändin mukaista ilmettä on viety erilaisiin tuotteisiin kuten paidat, henkilökortit, messu- ja tapahtumamateriaalit. - Toimialojen brändityö on käynnissä useilla toimialoilla. - Viestintävastuuta jaettu viestintäverkkolaisille (90 henkilöä) säännöllisellä kouluttamisella. Viestintäverkkolaiset ovat aloittaneet sisällön tuottamisen kaupungin verkkosivuille sekä some-kanaviin. - Meltwater tiedotteita lähetäminen samalla tasolla kuin viime vuonna. - Facebookissa tykkäysten ja seuraajien määrät (1748) ovat nousseet tasaisesti. Julkaisujen määrä on myös lisääntynyt ja niitä on tehty säännöllisesti, keskimäärin päivittäin. 	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

			<ul style="list-style-type: none"> • Kanavastrategiaa toteutettu suunnitelman mukaisesti. • Pääviestintäkanava www.varkaus.fi • Yksisuuntaisia Youtube, Vimeo, Info tv:t, Led-taulut, blogit ja kolumnit, kyselyt. • Vuorovaikutteiset: Facebook, Twitter, Linked In, Instagram, Osallistu Oikeesti!, päättäjätapaamiset, Idealeiri, #yhdessä, osallistava budjetointi. 	
<p>Monikanavainen palveluohjaus</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verkkopalvelualueen jatkokehitys 	<p>- Integraatiot mm. PTV:oon</p> <p>- Intratiedon tuominen alustaan</p> <p>- CRM-toiminnallisuuden ja verkkokaupan mahdollistaminen</p>	<p>Aidosti käyttäjälähtöinen verkkopalvelualue</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Uudet verkkosivut otettiin käyttöön 1.1.2018 • Viestintäverkkoalaisten koulutus verkkosivujen sisällön syöttöön jatkuu. Opastusvideoita ja materiaalia sisällön syöttöön tehty. • Kriisisivuston kehitystyö sisältöä vaille valmis • Sähköisen lomaketyökalun määrittely aloitettu sopivimman ratkaisun löytämiseksi yhteistyössä ICT:n kanssa • Intran määrittely aloitettu yhteistyössä henkilöstöhallinnon ja ICT:n kanssa sopivimman ratkaisun löytämiseksi. Intrasta tehdään erillinen kokonaisuus (ei liitetä osaksi julkista verkkosivustoa). • Integraatioita PTV:oon ei olla vielä toteuttamassa, koska PTV:nossa on ollut vielä paljon muuttuvia tekijöitä. Lisäksi odotellaan Kunta.fi-kehitysyhteisössä olevien kuntien ratkaisuja, jos saataisiin integraatio kehitettyä yhteistyössä kustannukset ja kaen. • Verkkokaupan suunnittelu etenee 	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

<p>Markkinoinnin tehostaminen</p>	<p>- Hyvinvointimarkkinointi kuntalaisille: liikunta- ja kulttuuripalveluiden esiin nostaminen, vähintään kerran kuukaudessa.</p> <p>- Vetovoimamarkkinointi Varkauden ulkopuolisille kohderyhmille: vähintään puolivuositain.</p> <p>- Työnantajamielikuvan markkinointi: tavoitemielikuvan määrittäminen ja siihen tähtääminen</p>	<p>- Asukaslähtöisen hyvinvointimarkkinoinnin toteutuminen</p> <p>- Vetovoimamarkkinoinnin toteutuminen (myös yhteistyössä Keski-Savon alueella), esim. Asukkaiden Varkaus</p> <p>- Työnantajamielikuvan muutos positiiviseen</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Valmistauduttu järjestötietojen koontiin pohjoissavolaiselle verkkosivulle • Varkauden tapahtumakalenterin käyttöönoton valmistelu. • Luotu Warkaus 365 – hyvinvointimarkkinointiin katto <ul style="list-style-type: none"> ○ Sen alla järjestetty avaus- tempauksena Warkaus 365 – hyvinvointipäivä ja Päätjähaaste • Päätäjät lähemmäksi kuntalaisia: Päätjähaaste • Warkaus-kortti pilotti startattu • Asukkaiden Warkaus-teemalehti yhdessä Varkauden Lehden kanssa • Pop up Kampus tapahtuma yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa • Toteutettu näyttävä työllisyysviikko ja megatärskyt • Neste-huoltamoiden polttoaineautomaateissa ja Onnibusseissa markkinointikampanja videot • Kuopion alueen yhteismarkkinoinnissa mukana olo. • Vetovoimakeskuksen markkinoinnin valmistelu. • 100 tekoa Varkautelaisien hyväksi – kampanjan uutisointi mediassa ja verkkosivuilla. • Haettu Kuntamarkkinoinnin SM-kisoihin teemalla Asukkaiden Warkaus ja päästy finaaliin 10 parhaan joukkoon. • Yhteistyö Varkauden matkailutoimijoiden kanssa 	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>
-----------------------------------	--	---	---	--------------------------

			<ul style="list-style-type: none"> Alvar Aalto – verkostossa toimiminen (sekä AR- ja VR-sovellusten suunnitteluun hankerahoitus haussa) Mielikuvamarkkinointia tonttiteemojen ympärillä (jatkuu edelleen) 	
Osallisuuden lisääminen	<p>- Lähtökohta: Hyvinvoiva ja aktiivinen asukas = vetovoimainen Varkaus</p> <p>- Mahdollistaa ja helpottaa asukkaiden aktiivista osallistumista</p>	<p>- Koota varkautelaisista yhteisen asia- ääreen esim. asukasneuvosto</p> <p>- Järjestää asukas- tapahtumia esim. Osallistu oikeesti! - teemalla</p> <p>- Helpottaa osallistumista ja vaikuttamista sähköisesti</p> <p>- Tehdä päätöksentekoa läpinäkyvämmäksi</p>	<ul style="list-style-type: none"> Valmisteltu monikanavaisia osallisuus- toimia. Järjestetty useita Osallistu oikeesti- tilaisuuksia eri teemois- ta. Pidetty kumppanuus- pöytien kokouksia. Lähdetty mukaan Kir- konkylät palvelukes- kuksena –hankkeeseen Kangaslammin osalta. Aktivoitu asiakasraatien syntymistä. Osallistuva kuntalainen –hanke käynnistyi (OK- kammari) Huaveitten hautomo – osallistuvan budjetoin- nin pilotit käynnissä 	Toteutuu 
Tietosuojaja	EU- tietosuojalainsäädännön (GDPR) mukaisuus	Tietosuojapolitiikka sekä muu ohjeistus, henkilöstön koulutukset	EU yleisen tietosuojaja- asetuksen siirtymäaika päättyy 25.5.2018. Kaupungin tietoturva- ja tietosuojaryhmä sekä tietohal- linnon johtoryhmä on val- mistellut asetuksen vaati- mia muutoksia sovitun aika- taulun mukaisesti.	Toteutuu 
Digitaalisten palvelut	Digitalisaatiohank- keet toteutettu asia- kaslähtöisesti	Uudet toimintatavat, kokeilukulttuuri	Toimialojen digitalisaation kyvykkyys on selvitetty esimieskyselyllä. Tulosten pohjalta valmistellaan jatko- työtä osana kaupunkistra- tegian poikkihallinnollisia hankkeita.	Toteutuu 
Fyysisesti, psyykki- sesti ja sosiaalisesti turvallinen työympä- ristö	Sairauspoissaolot (tules- ja mielenter- veysdiagnoosit) työ- yksiköittäin	Sairauspoissaolojen (tules- ja mielenter- veysdiagnoosit) määrä laskee 3 %	Tules- tai mielenterveys- diagnoosiin perustuvien sairauspoissaolojen mää- rän kehitystä ei voida to- dentaa, koska työterveys- huollon Acute-	Toteutuu osittain 

	<p>Työtapaturmat</p> <p>Läheltä piti-tapahtumat</p> <p>Korvaavan työn ja uudelleensijoitusten tulokset</p> <p>Työhyvinvointikeskustelujen kattavuus</p>	<p>Työtapaturmien määrä laskee 3 %</p> <p>Läheltä piti-tapahtumia kirjautuu Wpro-järjestelmään 10 % enemmän</p> <p>Korvaavan työn ja uudelleensijoitusten arvioitua säästöä 30.000 €</p> <p>Populuksen sairauspoissaolohälytysjärjestelmän edellyttämistä työhyvinvointikeskusteluista käytettiin 90 %</p>	<p>järjestelmästä ei saada luotettavia raportteja. (Populus-ohjelmasta saadaan ainoastaan sairauspoissaolojen määrät.)</p> <p>Työtapaturmat ovat vähentyneet puolella 30.4.2017 tilanteeseen verrattuna mutta jonkin verran kasvaneet vuoden 2017 viimeiseen kolmannekseseen verrattuna.</p> <p>Wpro-ohjelmassa raportoitujen läheltä piti-tapahtumien määrä on jonkin verran laskenut vuoden 2017 viimeiseen kolmannekseseen verrattuna.</p> <p>Henkilöstöpalvelujen tiedossa on, että uudelleensijoitusten, korvaavan ja muutetun työn piirissä on 13 henkilöä. Toiminnasta saatu arvioitu kustannussäästö on 130 000 € *).</p> <p>Populuksen sairauspoissaolohälytysjärjestelmän edellyttämistä työhyvinvointikeskusteluista on käyty 80 %.</p> <p>*) Tarkempia tietoja henkilöstöpalveluiden toimintakertomuksessa</p>	
<p>Johtamisen osaaminen vahvistuu ja laatu paranee</p>	<p>Esimiesosaamisen profiili</p> <p>Esimiesosaamisen profiiliin perustuvan esimiespassin suunnittelu ja käyttöönotto</p> <p>Henkilöstökyselyn esimieskohtaiset palautteet</p> <p>Tiedolla johtamisen järjestelmä</p>	<p>Esimiesosaamisen profiili eli osaamisvaatimukset esimiespassia varten määriteltä</p> <p>Esimiespassi (esimiesten osaamisen kehittymisen seurannan sähköinen työkalu) käytössä 70 %:lla esimiehistä</p> <p>Henkilöstökyselyn esimieskohtaiset palautteet paranevat vähintään 50 %:lla esimiehistä</p>	<p>Esimiesosaamisen profiili (Pro Esimies) osaamisvaatimukset on määriteltä ja määrittelyjä tarkennetaan kesäkuussa.</p> <p>Pro Esimies -osaamisprofiiliin perustuvan sähköistä esimiespassia valmistellaan osaamisvaatimusten tarkentumisen rinnalla.</p> <p>Vuoden alussa toteutetun henkilöstökyselyn (pulsikysely) esimieskohtaisista palautteista parani 59 %. Pulsikysely uusitaan syk-</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>

		Tiedolla johtamisen järjestelmä käytössä	syllä. Tiedolla johtamisen raportointijärjestelmä - Kuntari - on hankittu Kunta Pro Oy:lta. Hankintaan sisältyy talous-, henkilöstö- ja ennakointimoduulit. Alkuvuodesta on tehty ohjelmistomäärityksiä ja ohjelman käyttöönotto tapahtuu elosyyskuussa.	
Yhteistoiminnan laatu paranee	Luottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen palaute Esimiesten ja johdon palaute	Yhteinen palaute- ja arviointijärjestelmä luotu Ensimmäinen arviointi tehty	Yhteistoiminnan kehittämisprosessi käynnissä. Yhteinen palaute- ja arviointijärjestelmä luodaan syksyllä.	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		Muutettu		Toteuma		Ennuste
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %	2018
Toimintatuotot	892 433	3 170 836	-150 377	3 020 459	914 990	30,3 %	2 982 600
Toimintakulut	-1 517 285	-6 288 461	363 960	-5 924 501	-1 654 156	27,9 %	-5 909 300
Toimintakate (netto)	-624 852	-3 117 625	213 583	-2 904 042	-739 166	25,5 %	-2 926 700

Talouden toteutumaennusteessa on huomioitu palkkojen yleiskorotukset 1.5. alkaen n. 23.000 €.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	29	31	29	94
Määräaikaiset ja sijaiset	6	7	10	143
Yhteensä	35	38	39	103
Henkilötyövuodet / 1-4 kk	11,2	34,9	12,9	37,0

Huhtikuun lopussa määräaikainen henkilöstö sisältää 4 palkkatukityöllistettyä.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta on osa jokapäiväistä työskentelyä ja toteutuu esimiesten toimiessa voimassa olevien sääntöjen ja ohjeiden mukaisesti. Sisäinen valvonnan toteutuminen raportoidaan osavuositarkastuksissa ja tilinpäätöksessä raportointiohjeistuksen mukaisesti. Konsernihallinnon toimintaan liittyviä riskejä on kartoitettu toiminnan kannalta.

Valvonnan kohde	Havainnot	Jatkotoimenpiteet	Riski / Hallinta	Riskitaso
PÄÄTÖKSEN-TEKO Säännöt, ohjeet ja määräykset: ajantasaisuus ja niiden noudattaminen	Sääntöjä, ohjeita ja määräyksiä noudatetaan pääsääntöisesti. Kesällä 2017 uudistettu hallintosääntö ei ole implementoitunut vielä kaikilta osin, vaan vielä tulkintoja haetaan ja mahdollisia tarkistamisia kohtia. Loppuvuodesta hyväksytyn konserniohjeen osalta päivitystä on jo	Jatketaan hallintosäännön sekä eri ohjeiden ja sääntöjen tarkastelua ja läpikäyntiä. Tehdään tarpeelliset päivitykset niihin ja tiedotetaan ja koulutetaan muutoksista.	Toimintaympäristön muutokset nopeita. Edellyttää ohjeiden jatkuvaa päivitystä.	2= vähäinen riski

	tehty ja se viedään hyväksyttäväksi valtuustoon toukokuussa 2018. Hankintastrategian jatkona hankintasäännön valmistelu on aloitettu.			
Päätösten strategian mukaisuus ja vaikuttavuus	Arviointia ryhdytään tekemään, kun strategia lopullisesti hyväksytty.	Laaditaan tarvittava ohjeistus.	Arvioinnin kattavuus ja laatu.	3= kohtalainen riski
Yritysvaikutusten arviointi päätöksenteossa	Ohjeistus tarkistetaan hankintaohjeen hyväksymisen yhteydessä.	Sitoututetaan arvioinnin tekijät	Arvioinnin laajuus ja laatu	2= vähäinen riski
TALOUS Luotto- ja maksukortit	Maksukorttien käyttöä on tarkastettu pistokokein ja havaitut puutteellisuudet korjattu. Voimassa olevat maksukortit ja maksukortin haltijan palvelusuhteen voimassaolo on tarkastettu alkuvuoden aikana korttien vuosimaksulaskun käsittelyn yhteydessä. Tarkastuksessa havaittiin muutama maksukortti, joka ei enää ollut voimassa. Näiden korttien tiedot on ilmoitettu rahoitusyhtiölle päättyneiksi ja poistettavaksi rekisteristä.	Maksukorttien käyttö-, haku- ja lopetus on ohjeistettu esimiehille ja käyttöohjeistus nähtävillä myös Intrassa .	Maksukorttien väärin käyttö muuhun kuin työnantajan ostoihin. Maksukortit ovat henkilökohtaisia ja kortin käytölle on asetettu käyttö- / ostorajat. Esimiehillä valvontavastuu maksukorttien käytöstä ja maksukorttilaskujen oikeellisuudesta.	2= vähäinen riski
Hankinnat/luovutukset	Hankinnat toteutetaan pääsääntöisesti hankintalain ja kaupungin hankintastrategian mukaisesti.	Hankintasäännöt valmistellaan ja hyväksytään vuoden 2018 aikana.	Hankintaprosessiin liittyvät virheet ja valitusmahdollisuus / Ohjeistusten noudattamisen valvonta.	2= vähäinen riski
Kohde- ja toiminta-avustukset	Tapahtuma-avustukset haetaan sähköisesti eBudjetti-työkalua käyttäen vuoden loppuun mennessä. Sovelluksessa pyritään lisäämään tapahtuman alueellista vaikuttavuutta ja strategian kärkien toteutumista. Näistä hakemuksista laaditaan yhteenveto, joka käsitellään kaupungin johtoryhmässä ja sen jälkeen kaupunginjohtaja tekee avustusten myöntämisestä viranhaltijapäätöksen.	Avustusten uudistamistarve selvitetään vuoden 2019 talousarviossa.	Tällä hetkellä kaikkien kaupungin myöntämien avustusten jako on kirjavaa: tavat, ajankohdat ja avoimuus. Esim. useilla toimialoilla omat käytäntönsä ja jos tapahtuma-avustusten osalta aikarajaksi on määritelty vuoden loppu, hakemuksia kuitenkin käsitellään pitkin vuotta. Avustusten hakeminen koetaan tällä hetkellä järjestökentässä epäoikeudenmukaiseksi.	3 = kohtalainen riski

<p>HENKILÖSTÖ Rekrytointi</p> <p>Rekrytointiprosessi</p>	<p>Hallintosäännön toimivaltasäännöksiä ja rekrytointiohjetta on pääosin noudatettu. Sähköinen täyttölupa- ja rekrytointiprosessi (Kuntarekry) edesauttaa rekrytointiprosessin sujuvuutta ja sääntöjen mukaisuutta. Myös toimialojen hallinto henkilöstö tukee esimiehiä rekrytointiprosessissa. Viranhaltijapäätöksiä ei laadita johdonmukaisesti.</p>	<p>Rekrytointien edellyttämiin viranhaltijapäätöksiin liittyviä ohjeistuksia tulee tarkentaa ja huomioida tarkennukset myös hallintosäännön päivityksessä.</p>	<p>Rekrytointiin liittyvät virheet ja valitusmahdollisuus / Ohjeistusten tarkentaminen, kertaaminen ja niiden noudattamisen valvonta.</p>	<p>3= kohtalainen riski</p>
<p>Palvelusuhdeasiat</p> <p>Maksetut palkat ja lisät</p>	<p>Tehtäväkohtaisten palkkojen määrittely tapahtuu pääasiassa voimassa olevan sopimus- tai liitekohtaisen TVA-järjestelmän ja palkkarakenteen sekä ohjeistusten mukaisesti ja puiteissa. Hinnoittelomattomien työntekijöiden/viranhaltijoiden palkkauksen määrittelyssä on kuitenkin jonkin verran epätasaisuutta ja subjektiivisuutta. Henkilökohtaisen lisän edellyttämää työsuorituksen arviointijärjestelmää ei ole, vaan jokainen esimies käytännössä soveltaa omaa, yksikkönsä sisäistä logiikkaa, mikä parhaimmassa tapauksessa varmistaa henkilöstön tasapuolisen ja yhdenvertaisen kohtelun yksikön sisällä, muttei koko kaupunkiorganisaatiossa. Palkantarkistusten perusteiden dokumentointi on jossain määrin puutteellista. Joissakin tapauksissa palkanosat ovat myös sekoittuneet ja ne saattavat olla maksussa virheellisin perustein.</p>	<p>Henkilökohtaisen lisän järjestelmän (työsuorituksen arviointi/pisteytys ja sitä vastaava palkkaus) uudistaminen on aloitettava viimeistään siinä vaiheessa kun sotien mahdollinen irtautuminen (tai sen peruuntuminen) varmistuu. Palkantarkistusten perusteiden dokumentoinnin ja palkanosien määrittelyyn liittyvää ohjeistusta on tarkennettava.</p>	<p>Palkat ovat väärin maksettuksessa ja niitä joudutaan oikaisemaan/korjaamaan myöhemmin, mistä aiheutuu ylimääräistä työtä ja viivästyskorkoja. Palkat on epäoikeudenmukaisesti määritelty, mikä aiheuttaa turhaa työpahoinvointia. Ohjeistusten ja linjausten ajantasaisuudesta ja esmiesten valmennuksesta huolehtiminen.</p>	<p>3= kohtalainen riski</p>
<p>TYÖN SUJU- VUUS</p> <p>Henkilöstösuunnittelu</p>	<p>Tehtävänkuvat ovat suurimmalta osin ajan tasalla. Jatkossa tehtävänkuvat liitetään sähköisenä KuntaHR-</p>	<p>Otetaan käyttöön Kuntarekryyn liittyvä KuntaHR-järjestelmä ja hyödynnetään sitä tehtävänkuvien ylläpi-</p>	<p>Ilman systemaattista ja ennakoivaa henkilöstösuunnittelua henkilöstökustannukset saattavat päästä kasvamaan hallit-</p>	<p>4 = merkittävä riski</p>

	<p>järjestelmään kunkin työntekijän palvelussuhdetietoihin, jolloin henkilöstöpalvelut voivat tarkkailla niiden ajantasaisuutta keskitetysti. Varaesimiesten vastuualueet ja tehtäväkuvat vaihtelevat yksiköittäin ja ne on vaihtelevasti dokumentoitu.</p>	<p>dossa. Kesäkuussa alkavan, strategiatyöhön liittyvän työ- ja palveluprosessien kuvaamis- ja kehittämistyön sekä henkilöstösuunnittelun yhteydessä huomion kohteena ovat mm. mitoitukset ja työjaot ja niiden mahdolliset ongelmat. Ohjeistetaan varaesimiesten tehtävänkuvien ja yksiköiden johtamiseen liittyvien työnjakojen kehittämistä ja dokumentointia.</p>	<p>semattomasti. / Henkilöstösuunnitteluprosessin mallintaminen, kuvaaminen ja toteuttaminen talousarvioprosessin yhteydessä sekä esimiesten sitouttaminen siihen taloushallinnon ja henkilöstöpalveluiden yhteistyönä.</p>	
<p>Tiedotus ja viestintä</p>	<p>Markkinointi- ja viestintäyksikössä luotu jaetun viestintävastuun käytännöt sekä yksi- ja kaksisuuntaisesti toimivat kanavat. Viestintäverkollaiset on koulutettu ja koulutus muun henkilöstön osalta jatkuu 2018. Markkinointi- ja viestintäyksikössä seurataan läpimenoja ja vaikuttavuutta.</p> <p>Markkinointi ja viestintä on poikkihallinnollinen resurssi ja viestinnän koordinoinnin ja johdon yksikkö, ei siis yksikkö, joka viestii kaikkien puolesta. Käytännössä, organisaatiossa viestintävastuu kuuluu sille, joka tietää asiasta eniten.</p>	<p>Henkilöstön viestintäkoulutus jatkuu 2018.</p>	<p>Tarvitaan työyksiköihin ja henkilöstölle lupa viestiä sekä myös keskeneräisistä asioista pitää pystyä viestimään.</p> <p>Viestintä koetaan ylimääräiseksi työlisäksi, eikä jokaisen tehtävään kuuluvana osana.</p> <p>Yhtenäisen viestinnän (ja brändin) merkitys unohdetaan. Sooloilu sallitaan.</p> <p>Miten päästään perinteisestä organisaatiosta avoimen hallinnon aikaan?</p>	<p>4 = merkittävä riski</p>
<p>TYÖHYVINVOINTI JA TYÖSUOJELU</p> <p>Sairauspoissaolosten ja työkyvyttömyyden seuranta</p>	<p>Populuksen poissaolohälytykset on kuitattu ja hälytysten edellyttämät työhyvinvointikeskustelut on pääsääntöisesti käyty.</p> <p>WATTI-mallin mukaisia toimenpiteitä on tehty kiitettävästi (varhainen, tehostettu ja paluun tuki, korvaava työ).</p>	<p>Poissaolohälytysten käsittelyä ja työhyvinvointikeskustelujen määriä seurataan tiiviisti. Esimiehiä tuetaan ohjaamaan työntekijöitä WATTI-mallin mukaisiin varhaisen tuen toimenpiteisiin.</p>	<p>Jos työhyvinvointikeskusteluja ei käydä, eikä varhaisen tuen mukaisia toimenpiteitä oteta käyttöön, työntekijöiden sairauslomat ja työkyvyttömyydestä johtuvat kustannukset lisääntyvät. / Esimiesten perehdyttäminen ja valmentaminen työhyvinvointikeskusteluihin ym. työkyvyn tukemisen toimenpiteisiin ja siihen liittyvä seuranta.</p>	<p>4 = merkittävä riski</p>

<p>OSAAMISEN JOHTAMINEN JA KEHITTÄMINEN</p> <p>Kehityskeskustelut</p>	<p>Kehityskeskustelujen seuranta on ollut tähän saakka käytännössä mahdotonta. Kehityskeskustelujen sisällöt ovat vaihdelleet merkittävästi eli niiden tasalaa-tuisuutta ei ole voitu varmistaa. Kehityskeskustelut eivät välttämättä tue työntekijän ymmärrystä hänen tehtävänsä liittymisestä työ-yksikön tai laajemmin koko kaupunkiorgani-saation kokonaistavoit-teisiin tai strategiaan.</p>	<p>Otetaan käyttöön Kun-tarekryyn liittyvä Kun-taHR-järjestelmä, jossa kehityskeskuste-lun sisällöt (näkyvät ainoastaan työntekijäl-le ja hänen esimiehelle) tallentuvat työn-tekijän HR-tietoihin. KuntaHR-järjestelmässä esimies voi ajaa raportteja kehityskeskusteluissa työyhteisön yhteiseen keskusteluun tuota-vaksi sovitusta asiois-ta. Henkilöstöpalvelut ja ylin johto voivat puolestaan ajaa tilas-toraportteja, joiden kautta kehityskeskustelujen kattavuutta ja frekvenssejä voidaan keskitetysti seurata.</p>	<p>Kehityskeskustelujen laiminlyönti tai niiden pinnallisuus / epätasalaa-tuisuus eivät edistä työn-tekijän motivaatiota ja sitoutuneisuutta ja voivat vaikuttaa jopa hänen työhyvinvoinnin koke-mukseensa ja sitä kautta työyhteisön työn tuloksel-lisuuteen ja laatuun. / Innostetaan ja sitoutetaan esimiehet hyödyntämään KuntaHR-järjestelmää kehityskeskusteluissa ja sparrataan heitä myös kehityskeskusteluihin liittyviin vuorovaikutuksen ja palautteen antamisen haasteellisiin tilanteisiin.</p>	<p>3= kohta-lainen riski</p>
--	---	---	--	------------------------------

4.2.1 Taloushallinto

Tilivelvolliset: talousjohtaja Helena Pitkänen

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 15.1.2018. Talousarvion käyttö-suunnitelmat valmistuivat tammikuussa ja tiedot siirrettiin kirjanpidon seurantaan helmikuussa.

Tilinpäätös valmistui kuntalain mukaisesti maaliskuun loppuun mennessä ja kaupunginhallitus käsite-li tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen kokouksessaan 3.4.2018 ja lähetettiin tilintarkastajalle tarkastetta-vaksi. Kaupunginhallituksen tilinpäätöksen käsittelyn jälkeen Kunnan Taitoa Oy havaitsi tilinpäätöksen konsernilaskelmissa virheellisyyksiä ja tilinpäätöslaskelmiin jouduttiin tekemään korjauksia. Koska laskelmissa oli merkittäviä poikkeamia, käsiteltiin ja allekirjoitettiin vuoden 2017 tilinpäätöksen uudestaan kaupunginhalli-tuksen kokouksessa 7.5.2018.

Taloushallinto on osallistunut 1.11.2017 voimaan tulleen konserniohjeen sisällön tarkennukseen sekä val-mistellut Varkauden kaupunkikonsernin varainhankinnan, takausten ja sijoitustoiminnan periaatteet-ohjeistuksen. Alkuvuoden aikana on myös valmisteltu kuntatodistusohjelman puitesopimusten limiittien enimmäismäärien korottaminen nykyisestä 10 M€:sta 20 M€:oon sekä korotettu talousjohtajan tilapäislaino-jen päätösvaltuutta.

Talousseurannan ja -raportoinnin kehittämiseksi on hankittu Kunta Pro Oy:ltä Kuntari-tiedolla johtamisen järjestelmä, joka sisältää alkuvaiheessa talous-, henkilöstö- ja ennakointimallimoduulit. Alkuvuoden aika-na Kuntari-ohjelmaan on suoritettu talous- ja henkilöstötietojen tiedonsiirtoa Taitoan Kuntamalli- ja Populus sovellusjärjestelmistä ja ohjelman käyttöönotto tapahtuu alkusyksystä.

Rahoitussopimusten hallintaan ja raportointiin on hankittu Kuntarahoitus Oy:ltä Apollo-rahoitussopimusten hallintapalvelu. Ohjelman avulla hallinnoidaan kaikkia rahoitussopimuksia (ottolainat, johdannaissopimukset, takaukset ym.) sekä analysoidaan ja stimuloidaan erilaisia rahoitusratkaisuja. Ohjelmasta on saatavissa ajantasaista markkinainformaatiota niin korkohistoriasta kuin markkinaennusteet korkojen kehityksestä. Pal-veluun on siirretty myös kaupungin tytäryhtiöiden lainat, mikä mahdollistaa konsernitalouden raportoinnin kehittämisen.

Alkuvuoden aikana on myös suoritettu kaupungin ostolaskujen arvonlisäverotarkastusta Qvalia Oy:lle annetun toimeksiannon mukaisesti.

Talusojohtaja on osallistunut Pohjois-Savon liiton kuntataloustyöryhmän toimintaan ja Pohjois-Savon liiton sote-uudistuksen ja maakuntahallinnon valmistelutyöhön.

Talouden toteutumaennusteessa on huomioitu sivistystoimen sekä liikunta- ja vapaa-aikatoimen talouspäällikön taloushallintoon kohdistuneen työpanoksen (15 %) siirtyminen kokonaan sivistystoimelle sekä liikunta- ja vapaa-aikatoimelle 1.5.2018 lukien. Palkkamenojen ja sisäisen laskutustulojen osalta tehdään muutosajan kohtaa vastaavat määrärahasiirrot toimialojen kesken.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	16 937	56 806	4 972	61 778	23 882	38,7 %	23 900	
Toimintakulut	-121 246	-386 394	11 467	-374 927	-129 580	34,6 %	-337 600	
Toimintakate (netto)	-104 309	-329 588	16 439	-313 149	-105 698	33,8 %	-313 700	

4.2.2 Henkilöstöhallinto

Tilivelvolliset: henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Henkilöstöpalveluiden keskeisiä teemoja raportointijaksolla 1-4/2018 ovat olleet henkilöstösuunnittelu, työkykyjohtamisen tukeminen, henkilöstötutkimuksen seurantatutkimuksen toteutus, 100 tekoa varkautelaisten hyväksi! -kehittämiskampanjan toimeenpano, Pro Esimies -osaamisprofiilin ja -passin suunnittelu sekä KuntaHR-ohjelman ja Kuntari-raportointiohjelman käyttöönoton valmistelu.

Henkilöstösuunnitelmaa on laadittu kaupunginhallituksen toimeksiannon mukaisesti ja talous- ja kehittämissuunnitelman ohjauksessa. Suunnitelman lähtökohdista olivat toimialoilla ja palvelualueilla käyty "kehityskeskustelut" sekä ko. vastualueiden johdon laatimat suunnitelmat, joiden pohjalta on tehty esityksiä ja toimenpite-ehdotuksia kaupunginhallituksen käsiteltäväksi kesäkuussa.

Työhyvinvointikoordinaattori ja työsuojeluvaltuutetut ovat tukeneet ja konsultoineet esimiehiä, työyhteisöjä ja yksittäisiä työntekijöitä työssä jaksamiseen, työhyvinvointiin ja työturvallisuuteen liittyvissä kysymyksissä. Wpro-järjestelmän (vaara- ja uhkatilanneilmoitukset ja riskien arviointi) käyttöönotto on jatkunut ja painopiste siirtynyt vähitellen raportointiin ja raporttien hyödyntämiseen.

Työkykyä uhkaavan sairauden takia mukautetussa työssä omassa työyksikössä on ollut useita henkilöitä. Työtä on mm. kevennetty tai työtehtäviä muutettu tai työaikoja muokattu siten, että henkilö on voinut jatkaa työssä eikä ole jäänyt sairauslomalle. Lisäksi erilaisia Kevan tukitoimia (ammattillinen kuntoutus, työkokeilu, uudelleen koulutus) on otettu käyttöön. Useita onnistuneita uudelleensijoituksia on toteutunut ja uhkaava joko tilapäinen tai jopa pysyvä työkyvyttömyys on voitu välttää. Alkuvuodesta henkilöstöpalvelujen tiedossa olevia uudelleensijoitettuja työntekijöitä on viisi (5) ja mukautettua työtä tekeviä, joiden työkyvyn tuen prosessissa työhyvinvointikoordinaattori on ollut mukana, on kahdeksan (8).

Mikäli vaihtoehtona em. tukitoimille olisi ollut esim. kuukauden sairauslomalle jääminen, kustannukset olisivat olleet työnantajalle 130.000 € (EK:n määrittelyn mukaan työntekijän sairausloman kustannus työnantajalle on keskimäärin 350 euroa per päivä). Kevan mukaan jo yksikin vältetty työkyvyttömyyseläke tuottaa kuntaorganisaatiolle 60.000 €:n säästön.

Henkilöstötutkimuksen suppeampi versio, keskeisiin työhyvinvoinnin ja työtyytyväisyyden indikaattoreihin keskittynyt "pulssikysely", toteutettiin raportointikauden alussa. Vuonna 2017 tehdyn henkilöstötutkimuksen tuloksiin verrattuna kokonaisarvio nousi 3,7:stä 3,8:aan. Työyksikkö- ja esimieskohtaisia tuloksia on käyty läpi yhdessä esimiesten kanssa ja heitä on tuettu tulosten tulkinnassa ja kehittämistoimenpiteiden suunnittelussa.

Henkilöstöpalvelut vastasi myös 100 tekoa varkautelaisten hyväksi! -kehittämiskampanjan toimeenpanosta ja markkinoinnista. Valtakunnallisen KunTeko 2020 -kehittämishajelman kanssa tehtiin tiivistä yhteistyötä

mm. Tekoja ja tekijöitä -verkkajulkaisun (<http://view.creator.24mags.com/kunteko/2020#/page=33>) muodossa. Warkauden Lehden kanssa käynnistettiin uutiskampanja, jonka puitteissa lehdessä julkaistaan joka kuukausi artikkeli yhdestä kampanjassa toteutetusta teosta. Kampanja huipentui helmikuussa 100 tekoa -juhlaan, jossa mm. palkittiin 11 tekoa. Kampanjalle on ideoitu jatkoa kaupunkistrategia- ja henkilöstösuunnitteluprosessien yhteydessä. Kaupungin markkinointi- ja viestintäyksikön kampanjalle suunnittelemaa liike-merkkiä hyödynnettiin kampanjan uutisoinnissa ja markkinoinnissa.

Esimiesten osaamisvaatimuksia jäsentävää Pro Esimies -profiilia työstettiin sisäisten ja ulkoisten yhteistyökumppaneiden kanssa ja sen seurantaan tarkoitettua Pro Esimies -passia ideoitiin henkilöstöpalveluisissa. Osaamisprofiilin jatkokehittelyä tehdään kesäkuussa esimiesten itsensä kanssa ja samalla kehitellään mallia kunkin esimiehen lähtötason arvioimiseksi sekä osaamisen kehittymisen seurannan tekniseksi toteutukseksi.

Kuntarekry-ohjelmaan liitettävän KuntaHR-toiminnallisuuden käyttöönottoa valmisteltiin yhteistyössä FCG Talent Oy:n asiantuntijoiden kanssa. KuntaHR-ohjelmaan tullaan ensimmäisessä vaiheessa liittämään kaikki olennaiset työntekijöiden HR-tiedot/dokumentit eli esimerkiksi tehtävänkuvaukset, kehityskeskustelulomakkeet, työhyvinvointikeskustelulomakkeet sekä henkilökohtaiset perehdytyksen tarkistuslistat. Raportointikaudella mm. organisoitiin HR-tietojen siirtäminen Populuksesta järjestelmään ja työstettiin em. lomakkeita yhteistyössä esimiesten, luottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen kanssa.

Vuoden alussa aloitti uusi työsuojeluorganisaatio. Varsinaiset ja varatyösuojeluvaltuutetut valittiin vuoden 2017 loppupuolella käydyissä vaaleissa. Työsuojelupäällikkönä jatkoi henkilöstöjohtaja.

Tammikuussa järjestetty esimiesten strategiaverstas kokosi lähes kaikki kaupungin esimiehet tutustumaan kaupunkistrategian rakenteeseen ja keskeiseen sisältöön ja alustavasti "verryttelemään" ja ideoimaan sen toimeenpanoa ja siihen liittyvää yksiköiden välistä yhteistyötä. Lisäksi henkilöstöjohtaja on vastannut kaupunkistrategiaprosessin viimeistelyn ja toimeenpanon teknisestä koordinoinnista ja organisoinnista yhteistyössä johtoryhmän, Sunprofile Oy:n ja Uuden Sukupolven Organisaatiot ja Johtaminen -verkoston asiantuntijoiden kanssa.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	3 350	27 264	0	27 264	3 053	11,2 %	27 300	
Toimintakulut	-318 586	-863 424	7 949	-855 475	-307 640	36,0 %	-888 000	
Toimintakate (netto)	-315 236	-836 160	7 949	-828 211	-304 586	36,8 %	-860 700	

4.2.3 Työllisyysyksikkö

Tilivelvolliset: työllisyyspalvelujen esimies Pia Hedman

Työllisyyspalveluiden toiminta pohjautuu voimassa olevaan työllisyysohjelmaan, sen tavoitteisiin ja toimenpiteisiin. Ohjelmaa päivitetään säännöllisesti.

Työttömyys on jatkanut tasaista laskuaan ja työpaikkojen määrä on lisääntynyt. Esiin on kuitenkin noussut aiempaa voimakkaammin ns. kohtaanto-ongelma, eli työpaikkojen ja työttömien työnhakijoiden kohtaamattomuus. Tämän ongelman ratkaisemiseksi etsitään koko toimijaverkoston avulla toimia. Palveluita on kohdennettu koko ajan laajemmin myös lyhyemmän aikaa työttömänä oleviin.

Työllisyyspalvelut ovat tänä vuonna mukana kahdessa kaupungin pilotissa: Osallistuva budjetointi sekä Warkauskortti. Osallistuva budjetointi on ajoitettu koko kuluvalle vuodelle ja Warkaus-kortin pilotointi kestää toukokuun loppuun.


Palkkatuella työllistäminen kaupungin eri yksiköissä on lisääntynyt ja sille osoitetut tavoitteet tultaneen saavuttamaan jo syksyllä. Kesätyöllistämistä on kehitetty ja myös sen markkinointiin sekä positiivisen imagon luomiseen on kiinnitetty aiempaa enemmän huomiota.

Työllisyyspalveluissa on panostettu kevään aikana vahvasti myös brändäykseen, markkinointiin sekä viestintään. Asiakastyötä tekeville ollaan luomassa työprofiileja sosiaaliseen mediaan, mikä laajentaa tunnettavuutta ja tavoitettavuutta entisestään sekä luo yhden viestintäkanavan lisää.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ennuste
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018		2018
Toimintatuotot	0	445 318	-168 970	276 348	0	0,0 %	276 700
Toimintakulut	-119 245	-1 682 733	387 446	-1 295 288	-137 598	10,6 %	-1 304 300
Toimintakate (netto)	-119 245	-1 237 415	218 475	-1 018 940	-137 598	13,5 %	-1 027 600

Työllisyysyksikön talousarviomäärärahoihin sisältyvät mm. palkkatukityöllistämisen varatut meno- tuloarviot, jotka toteutuman mukaisesti siirretään toimialoille. Palkkatukityöllistämiseen on käytetty raportointiajankohdalla palkkamenoja (ml. henkilösivukulut) n. 391.000 € ja kirjattu työllistämistukituloja yht. 177.000 €, jolloin palkkatukityöllistämisen nettomenot olivat 214.000 € (edellisvuoden 1-4/2017 nettomenot 133.400 €). Toteutumaennusteeseen sisältyy ko. palkkatukityöllistämiseen loppuvuodelle jäljellä olevaa palkkausmenomäärärahaa n. 624.000 € ja työllistämistukien tulomäärärahaa n. 239.000 €, nettomeno 385.000 €.

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Työllisyysohjelman 2017-2020 tavoitteiden toteuttaminen	Työpaikat nettoliikitys, kpl	60 työpaikkaa vuodessa	23 työpaikkaa, brutto	Toteutuu osittain 
	Yritykset nettoliikitys, kpl	25 yritystä vuodessa	36 yritystä, brutto	
	Työllisyysaste %	58 %	Tiedot saatavissa takautuvasti (n. 18 kk)	
	Työttömyysaste %	14 %	14,6 %	
	Rakennetyöttömien määrä	900 henkeä	876 henkeä	
	Aktivointiaste %	30 %	31,7 %	
	Työmarkkinatuen kuntaosuus	1,8 M€	662 000 € (tot.37 %), muutos 1-4 kk 2017 -28.000 €	
	17-29 -v. työttömien määrä	280 henkeä	305 henkeä	
	Nuoria työttömänä yli 3 kk %	15 %	18,9 %	
	Kesätyöpaikat kaup. tuella, kpl	-	0	
	Nuorten kouluttamistasaste	-	Tiedot saatavissa takautuvasti (n. 18 kk)	
	Palkkatukityöllistäminen kaupungin yksiköihin	Henkilötyövuosien määrä	40 henkilötyövuotta	

4.2.4 Hallintopalvelut

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Hannu Tsupari 1.1. - 31.3.2018 ja hallintojohtaja Toni Leppänen 1.4.2018 alkaen

Hallintopalvelut ovat alkuvuoden aikana tehneet tarvittavia tarkistuksia mm. konserniohjeeseen ja järjestäneet presidentinvaalit.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	20 853	15 527	7 943	23 472	13 483	57,4 %	23 500	
Toimintakulut	-608 035	-734 015	-21 053	-755 068	-224 776	29,8 %	-759 000	
Toimintakate (netto)	-587 182	-718 488	-13 110	-731 596	-211 293	28,9 %	-735 500	

4.2.5 Tietohallintopalvelut

Tilivelvolliset: tietohallintojohtaja Jarmo Heinonen

Alkuvuoden aikana tietohallinnossa toteutettiin lähinnä sote-sektoria koskeva laaja työasemien vaihto leasing-kauden päättyessä. Kevään aikana otettiin onnistuneesti käyttöön kaupungintalon varavoimaratkaisu. Kehittämispäätökset ovat kohdentuneet digitalisaatio-ohjelman päivittämiseen sekä EU yleisen tietosuojasetuksen edellyttämien toimenpiteiden toteutukseen. EU yleistä tietosuojasetusta koskeva GDPR-hanke on ollut merkittävästi laajempi ja työläämpi kuin alunperin on oletettu. Henkilörekistereiden tunnistaminen, tietosuojaselosteiden laadinta, tietoturva- ja tietosuojapolitiikan valmistelu sekä monet muut tietosuojatoimenpiteet on tehty laaja-alaisena valmisteluna eri toimialojen ja tietojärjestelmien pääkäyttäjien kanssa. Varkauden kaupungin valmiusasetuksen edellyttämän osoitusvelvollisuuden täyttämiseksi on hyvällä tasolla.

Tietohallinnon käyttötalouden toteutuma on ollut niin menojen kuin tulojen osalta suunnitelman mukainen. Investointien osalta opetuksen TVT-hankinnat ovat suoritettu varatun määrärahan laajuudessa. Muut investointikohteet ovat olleet valmisteluvaiheessa ja toteutukset käynnistyvät pääsääntöisesti syksyllä.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	1 425 054	1 407 921	5 677	1 413 598	468 571	33,1 %	1 413 600	
Toimintakulut	-1 374 017	-1 374 323	-22 757	-1 397 080	-457 206	32,7 %	-1 401 000	
Toimintakate (netto)	51 037	33 598	-17 080	16 518	11 365	68,8 %	12 600	

4.2.6 Tukipalvelut

Tilivelvolliset: talousjohtaja Helena Pitkänen ja henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Talous- ja henkilöstöpalvelut/palkanlaskenta tuotetaan Kunnan Taitoa Oy:ssä.

Kevään 2018 aikana on jatkettu yhteisiä talous- ja henkilöstöhallinnon asiakaspalavereja Kunnan Taitoa Oy:n kanssa. Tukipalveluprosesseja on pyritty yhdessä kehittämään ja parantamaan asiakasystävällisemmiksi.

Tukipalveluista on annettu tilannekatsaus kaupunginhallitukselle 19.3.2018.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	449 253	1 218 000	0	1 218 000	406 000	33,3 %	1 218 000	
Toimintakulut	-321 599	-1 218 000	908	-1 217 092	-397 355	32,6 %	-1 218 000	
Toimintakate (netto)	127 654	0	908	908	8 645	952,1 %	0	

Tukipalvelut toteutuvat arvioidun mukaisesti.

Yleishallinto yhteensä (yhteenvedoon sisältyvät keskusvaalilautakunta, tarkastustoimi, valtuusto, kaupunginhallitus ja konsernipalvelut)

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	928 300	3 426 836	-150 377	3 276 459	945 567	28,9 %	3 239 000	
Toimintakulut	-2 943 095	-10 145 681	185 113	-9 960 568	-2 912 532	29,2 %	-10 436 600	
Toimintakate (netto)	-2 014 795	-6 718 845	34 736	-6 684 109	-1 966 966	29,4 %	-7 197 600	

4.3 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja, perusturvalautakunta



Kunnan eri toimijoiden välillä on tiivistynyt esim. terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen (sivistystoimi, tekninen toimi).

Kunnan ja maakunnan kesken on ollut aktiivinen kehittämistoiminta POSOTEn ansioista.

Keväällä 2018 Varkauden strategiaseminaareissa on osallistuttu terveyden ja hyvinvoinnin strategiseen suunnitteluun.

Terveyden edistämisen vastuuhenkilö on sosiaali- ja terveysjohtaja ja perusturvalautakunta ja hyvinvointikoordinaattoriksi on nimetty Marja-Liisa Honkanen.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Yhteistyön toteuttaminen ja toimintamallien yhtenäistäminen maakunnan kanssa.	Olemassa olevien toimintamallien toteutuminen.	Toimintamallit ovat yhtenäiset maakunnan kanssa.	Kaikilla palvelualueilla on aloitettu toimet toimintamallien yhtenäistämiseksi maakunnan kanssa.	Toteutuu osittain 
Lapset ja nuoret -hanke	Kustannusten hallittavuus kasvaa. Perheiden hyvinvoinnin kokemus lisääntyy.	Palveluiden painopiste siirtyy ennaltaehkäiseviin palveluihin. Lastensuojelun kustannusten vähentyminen. Resurssien keskitetty johtaminen. Perheiden hyvinvoinnin kokemuksesta on mitattavaa tietoa vuositasolla. Henkilöstön sitoutumisesta ja kokemuksesta on mitattavaa tietoa vuositasolla.	<ul style="list-style-type: none"> Suomen ensimmäinen perhekumppani aloitti Varkaudessa Tradekan rahoituksen turvin SOS-Lapsikylän työntekijänä helmikuussa 2018 Omatyöntekijän roolia perheiden matalan kynnyksen yhteydenotokanavana on vahvistettu ja palvelusta on tiedotettu kaikkia varkautilaisia perheitä Perhetyön koordinaatiota on lisätty ja perhetyöntekijöiden osaamista vahvistettu Jalkautuvan perheterapeutin työpanosta on ohjattu lapsiperheisiin Avohuollon tukitoimien osuus on kasvanut. Vastaavasti on odotettavissa, että raskaamman lastensuojelun kustannukset alenevat. resurssien keskitetyn johtamisen työvälineen kehittäminen on edennyt suunnitellusti moniammatilliseen 	Toteutuu osittain 

			<p>arvioon ohjautuu perheitä lapsiperheiden sosiaalityöstä, neuvoloista ja kouluista. Varhaiskasvatuksesta ja Nikulasta perheitä on ohjautunut vielä vähemmän.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perheiden hyvinvointia mittaava kyselytutkimus uusittiin loppuvuodesta 2017 ja sen tulokset saatiin analysoiduiksi alkuvuonna 2018. Tulos oli pääosin ensimmäisen kyselyn kaltainen. • henkilöstön osallisuuden lisäämiseksi on selvitetty sähköisen E-raati-työvälineen käyttöönottamista 	
--	--	--	--	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018			1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	7 077 419	23 311 723	33 482	23 345 205	7 568 397	32,4 %	24 658 133
Toimintakulut	-34 010 527	-105 447 141	27 634	-105 419 507	-34 865 306	33,1 %	-108 118 929
Toimintakate (netto)	-26 933 108	-82 135 418	61 116	-82 074 302	-27 296 909	33,3 %	-83 460 797

Ylitysuha nettomenojen tasolla arvioidaan alkuvuoden toteutuman perusteella olevan noin 1,386 M€, josta 1.5.2018 alkaen palkankorotusten vaikutus (ei huomioita talousarviossa) on 305 000 €. Merkittävin ylitysriski kohdistuu erikoissairaanhoidon n. 0,5 M€ ja 0,8 M€ omaan toimintaa, josta 0,3 M€ ennakoimattomiin palkankorotuksiin. Ylityssennusteet tarkemmin tulosaluekohtaisesti.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	646	664	641	96
Määräaikaiset ja sijaiset	184	66	179	270
Yhteensä	830	731	820	112
Henkilötyövuodet / 1-4 kk	238	731	238	33

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kaupunginhallituksen hyväksymän sisäisen valvonnan raportointimallin mukaisesti palvelualueittain on koottu havainnot alla olevaan taulukkumuotoon.

Riskien hallinnan osalta suurimmat riskit arvioitiin olevan talouden osalta käytettävissä olevien resurssien riittämättömyys vastaamaan palvelukysyntään. Toimenpiteinä uusien toimintamuotojen ja -tapojen käyttöönotto kuten esim. resurssien hallinnan välineen kehittäminen (Lanupe). Lisäksi lautakunnassa on tehty toimintamuotoihin tai -tapoihin liittyviä päätöksiä.

Kotihoidossa ns. kuntouttavien arviointijaksojen aloittaminen (Itk 31.1.18 § 12). Varahenkilöstön toiminnan kehittäminen (Itk 31.1.18§11). Varkauden kotihoidossa uuden työvuoromallin kokeileminen (21.3.18 § 37). Pro Consona sosiaalityön asiakastietojärjestelmän mobiiliin käyttöönotto (Itk 21.3.18 § 39). Klinik pro – sähköisen hoidontarpeenarvion käyttöönotto perusterveydenhuollossa ja neuvoloiden vastaanotolla. (Itk 25.4.18 § 55).

Suuren riskinä toiminnan jatkamiselle on sairaalan vaikeat sisäilmaongelmat.

Tarvittavat päätökset uuden sairaala -hankkeen etenemiselle on saatu, neuvottelumenettely on käynnissä. Lopullinen investointipäätös sairaalan rakentamisesta tehdään loppuvuodesta tai viimeistään ensi vuoden alussa.

Valvonnan kohde	Havainnot	Jatkotoimenpiteet	Riski / Hallinta	Riskitaso
PÄÄTÖKSENTEKO Säännöt, ohjeet ja määräykset: ajantasaisuus ja niiden noudattaminen	Toiminta on voimassaolevien ohjeiden ja sääntöjen mukaista.			1= merkityksetön riski
Päätösten strategian mukaisuus ja vaikuttavuus	Voimassaolevan strategian mukaisesti toimitaan.	Varkauden uusi kaupunkistrategia valmisteilla.		1= merkityksetön riski
Yritysvaikutusten arviointi päätöksenteossa	Arvioidaan kaikessa päätöksenteossa.			1= merkityksetön riski
TALOUS Luotto- ja maksukortit	Ostokuitit ovat korttilaskujen liitteenä. Kortin haku- ja lopetusprosessia noudatetaan.	Toimitaan noudattamalla tarkasti ohjeita. Valvonta esimiehellä ja asiatarastuksessa.		1= merkityksetön riski
Hankinnat/luovutukset	Noudatetaan hyväksytyä hankintamenettelyä ja hankintalupakäytäntöä.			1= merkityksetön riski
Kohde- ja toiminta-avustukset	Järjestöavustukset määrärahan ja toimivallan mukaisesti. Avustuksen saajat toimittavat asiakirjat ennen avustuksen maksatusta.	Jatkossa avustuksen myöntämisperusteita voidaan kehittää uuden strategian mukaisesti.		1= merkityksetön riski
HENKILÖSTÖ Rekrytointi Rekrytointiprosessi	Rekrytoinnit toteutetaan voimassaolevien ohjeiden mukaisesti. Täyttölupaprosessin moniportaisuus hidastaa päätöksentekoa ja toimeenpanoa. Sijaisien saanti haasteellista. Sairaalan sisäilmaongelmien vuoksi henkilökunnan joustava käytettävyys kärsii.	Rekrytoinnin ja organisaation vetovoimaisuuden vahvistaminen. Työyhteisöjen imagon nostaminen ja työntekijämarkkinoilla kilpailussa pärjääminen. Varahenkilöstön kehittäminen ja resurssin lisääminen vastaamaan realistisesti voimassaolevaan kysyntään. Sisäilmaongelmille altistuneiden henki-	Sijaisien saanti haasteellista, vuokratyövoimaa jouduttu ajoittain käyttämään kotihoidossa. Olemassa oleva varahenkilöstö ei riitä paikkaamaan kuin pienen osan (n. 20 %) sijaistarpeesta. Ajoittain täyttöluvan saaminen erityisesti vakituisiin tehtäviin hidasta, mikä hidastuttaa myös rekrytointiprosessia.	4 = merkittävä riski

		löiden uudelleen sijoittaminen.		
Palvelusuhdeasiat Maksetut palkat ja lisät	Ovat oikein maksussa.	Esimies huolehtii tiedot oikein Titaniaan ja Populukseen. Titanian ja Populuksen yhteensovittaminen tuottanut ongelmia ajoittain.	Toiminnan kehittäminen edelleen.	2= vähäinen riski
TYÖN SUJUVUUS Henkilöstösuunnitelu	Tehtävänkuivissa on joiltain osin päivittämisen tarvetta. Asiakasmäärät on suuria ja koko ajan kasvavat. Työnkuorma on suuri. Haasteena poissaolot ja niihin sijaisten rekrytointi.	Päivitetään tehtävänkuivat ajan tasalle. Terveystoimessa mitoitukset ja työn riskittömyys tarkistettava. Kevään 2018 aikana vakinaistettu pitkäaikaisia sijaisia avoimena oleviin tehtäviin niin kotihoidon kuin palveluasumisen osalta. Poissaolojen vähentämiseksi tiivistetään yhteistyötä työterveyshuollon kanssa.	Riittävän mitoituksen turvaaminen äkillisten poissaolojen vuoksi haasteellista. Vaatii erityistä huomiointia, että tehtävänkuivat päivitetään ajan tasalle työtehtävien mahdollisesti muuttuessa yksikössä. Uusi työntekijä perehdytetään myös tehtävänkuivaansa.	3= kohtalainen riski
Tiedotus ja viestintä	Tiedotusta ja viestintää tulisi olla enemmän.	Tiedotuksen ja viestinnän vuosikello käyttöön, verkkosivujen tietojen lisääminen oikea-aikaisesti. Monikanavaista ja oikea-aikaista viestintää kehitettävä, kohderyhmä, oikea aikaisuus. Omaehtoinen tiedon hankinta.	Eri viestimet laajemmin käyttöön. Vuorovaikutteinen viestintä, toiminnan läpinäkyvyys.	2= vähäinen riski
TYÖHYVINVOINTI JA TYÖSUOJELU Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyden seuranta	Populuksen sairauspoissaolojen hälytykset on kuitattu sekä wattikeskusteluja käyty ohjeiden mukaisesti. Myös toimenpiteitä wattimallin mukaisesti on tehty, korvaavaa työtä, osasairauspäivärahalla, työkokeilu jne. Kaikki mahdolliset toimenpiteet käytössä työssä jaksamisen tueksi.	Toimitaan ohjeiden mukaisesti.	Ikääntyvä henkilöstö. Muutoksen paineet kaikissa ikäryhmissä ja työyhteisöissä. Ihmisen kokonaisvaltaisuus Työ/koti/elämä niiden yhteensovittaminen/jaksaminen.	2= vähäinen riski
OSAAMISEN JOH-	Kehityskeskustelut	Lähiesimiehen läs-	Yhteisöllisyys, hyvä	1= merkitykse-

TAMINEN JA KEHITTÄMINEN Kehityskeskustelut	pidetään vuosittain joko yksilö- tai ryhmä kehityskeskusteluna. Osaaminen ja täydennyskoulutustarpeet esillä keskusteluissa.	näholo ja keskustelu kokonaisuudessa. Isot työalueet tuovat haasteet lähiesimiestyöhön.	työilmapiiri, toinen toistensa arvostaminen ja kunnioittaminen.	tön riski
--	--	---	---	-----------


4.3.1 Kotiin annettavat palvelut ja sairaalahoito

Tilivelvolliset: Sosiaali- ja terveystoiminta, palvelualuepäällikkö, perusturvalautakunnan jäsenet

Tehostetussa palveluasumisessa on edelleen kehitetty työ- ja toimintatapoja asukaslähtöisen toiminnan mahdollistamiseksi ja kilpailukyvyyn lisäämiseksi muuttuvissa markkinatilanteissa.

Kotihoidon arviointitiimin aloittaminen, sairaalapaikkojen vähentäminen ja moni tuottajuuden lisääminen on osaltaan mahdollistanut entistä laaja-alaisemman yhteistyön eri toimijoiden kanssa ikäihmisten kotona asumisen mahdollistamiseksi sekä mahdollistanut hoidon porrastuksen toteutumisen tarkoituksenmukaisesti.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Uudistuvat palvelut lisäävät ikäihmisten hyvinvointia.	Ikäihmiset pystyvät asumaan kotona. Hyvinvoinnin kehitys hyvinvointikertomuksen perusteella.	lääkäiden päivystyskäyntien määrä ei kasva entisestään. Hyvinvointi edistyy keskeisillä hyvinvointi-indikaattoreilla mitattuna.	Vuoden 2018 alusta tilastointi on muuttunut, joten vertailukelpoista tilastointia ei ole saatavissa alkuvuodesta. Kuntouttava arviointitiimi aloitti toimintansa 19.2.2018. Kuntouttava arviointitiimi on hoitanut 19.2.2018 – 30.4.2018 yhteensä 40 uutta asiakasta, joista 21 asiakasta on jäänyt kotihoidon asiakkaaksi, muut asiakkaat ovat pärjänneet arviointijakson jälkeen joko itsenäisesti tai tukipalvelujen avulla. Kotihoidon asiakkaaksi jääneillä asiakkailla käynnit ovat lähes kaikilla puolittuneet arviointijakson aikana. Kuntouttava arviointitiimi on vastannut joustavasti palvelutarpeeseen esim. päivystyksestä kotiutuvien asiakkaiden kohdalla. Kuntouttava arviointitiimi tukee toiminnallaan ikäihmisten asumista kotona. Hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä 80-vuotiaille on	Toteutuu osittain 

			<p>tehty 35 käyntiä ajalla 1.1 – 30.4.2018. Käyntien tarkoitus on auttaa ihmisiä asumaan kotonaan. Alkukokemukset toiminnasta ovat myönteisiä.</p> <p>Hyvinvointi-indikaattorit eivät vastaa lyhyellä aikavälillä muutoksiin, joten näiden suhteen arviointi täytyy tehdä vuositasolla.</p>	
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut.	Ikäihmisten 75v.+ palvelukustannukset.	Kustannusten nousu taittuu keskeisten palvelujen osalta.	<p>Kotihoidon asiakasmäärän kasvuun pyritään vaikuttamaan kuntouttavan arviointitiimin toiminnalla. Kotihoidon asiakasmäärä ei ole kasvanut tammi-huhtikuulla, asiakasmäärä noin 365 asiakasta, verrattuna syksyyn 2017.</p> <p>Kustannusten kasvua on saatu hillittyä, kotihoidon palveluasumisen sekä perusterveydenhuollon osaston osalta.</p>	Toteutuu osittain
Hoivateknologian käytön lisääminen.	Ikäihmisten käytössä olevan hoivateknologian määrä.	Hoivateknologian käyttö ikäihmisten osalta lisääntyy vuosittain.	<p>Kotihoidossa Evondos lääkeautomaatteja käytössä 10 kpl, käyttöaste 100%, Dosesystem lääkemuistuttajia kokeilussa 2 kpl huhtikuusta alkaen.</p> <p>Videovisiti etähoitojärjestelmän käyttö ei ole laajentunut, käytössä vaihtelevasti 6 laitetta.</p> <p>Hoivateknologian laajentaminen palveluasumiseen on suunnitteilla.</p>	Toteutuu osittain

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos				
Toimintatuotot	2 949 389	9 302 083	18 941	9 321 024	3 035 856	32,6 %	9 420 000
Toimintakulut	-11 049 653	-34 402 190	-82 703	-34 484 893	-11 170 624	32,4 %	-34 956 000
Toimintakate (netto)	-8 100 264	-25 100 107	-63 762	-25 163 869	-8 134 768	32,3 %	-25 536 000

Tulosalueen osalta ylitysuhka nettomenojen tasolla arvioidaan olevan n. 372.000 €, josta palkankorotusten osuus 151.500 €. Suurin ylitysuhka on kotihoidon tulosityksikössä, lähes 400.000 €, josta omaishoidon ylitysuhka on 80.000 – 90.000 €. Toimenpiteinä ehkäistä ylitystä on mm. kuntouttavan arviointitiimin työ asiakasmäärän kasvun hillitsemiseksi, henkilöstön käytön tehostaminen (ns. Vuosaari -arviointimallin käyttö), sijaintaminen oman henkilöstön keskuudesta, virtuaali kotihoidon tehostaminen, ohjattu optimointi työajan suunnittelussa ja työajan käytössä (työnjako).

Kotiin annettavat palvelut ja sairaalahoito; erittelyvastualueittain

Osastohoito

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	565 867	1 884 066	0	1 884 066	620 812	33,0 %	1 804 000	
Toimintakulut	-2 620 563	-7 504 625	15 140	-7 489 485	-2 359 491	31,5 %	-7 324 000	
Toimintakate (netto)	-2 054 696	-5 620 559	15 140	-5 605 419	-1 738 679	31,0 %	-5 520 000	

Kotihoito

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	757 627	2 810 350	4 075	2 814 425	865 165	30,7 %	2 972 000	
Toimintakulut	-2 742 547	-8 919 814	-11 291	-8 931 105	-2 996 351	33,5 %	-9 534 000	
Toimintakate (netto)	-1 984 920	-6 109 464	-7 216	-6 116 680	-2 131 186	34,8 %	-6 562 000	

Asumispalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	1 625 894	4 607 667	14 866	4 622 533	1 549 879	33,5 %	4 644 000	
Toimintakulut	-5 686 543	-17 977 751	-86 552	-18 064 303	-5 814 781	32,2 %	-18 098 000	
Toimintakate (netto)	-4 060 649	-13 370 084	-71 686	-13 441 770	-4 264 902	31,7 %	-13 454 000	

4.3.2 Terveystuon vastanottopalvelut

Tilivelvolliset: Sosiaali- ja terveystuontaja, palvelualuepäällikkö, perusturvalautakunnan jäsenet

Klinik Pro - sähköisen hoidontarpeen arvion nettipohjaisen työväliseen käyttöön otosta Varkauden perusterveydenhuollon ja neuvoloiden vastaanotolla on päätetty perusturvalautakunnassa 25.4.18. Ratkaisu mahdollistaa joustavan yhteydenoton perusterveydenhuoltoon ja vähentää osaltaan massiivista puhelinliikennettä. Lautakunta on hyväksynyt option järjestelmän käyttöön ottoon myös suun terveydenhuollossa.

Hoitotakuu toteutuu erikoissairaanhoidossa. Perusterveydenhuollossa on otettu käyttöön T3D-mittari (ensimmäinen kolmas kiireetön vapaa aika), jolla seurataan systemaattisesti hoitopääsyä. T3D-mediaani on alkuvuonna ollut 17.5 vrk.

Monituottajuus on rakentunut toimivaksi tavaksi tuottaa laadukkaita ja kustannustehokkaita terveydenhuollon palveluja.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Taloustarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Uudistuvat palvelut lisäävät asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia.	Kelan sairastavuusindeksi	Kelan sairastavuusindeksillä mitattu sairastavuus vähennee	Kelan sairastavuusindeksi julkaistaan vuosittain.	Toteutuu osittain
Asiakasosallisuuden lisääminen	Hyvinvoinnin kehitys	Terveystuontarin kansantauti-indeksi	Terveystuontari julkaistaan vuosittain.	
		Hyvinvoinnin kehitys	Hyvinvointi-indikaattorit	

	<p>hyvinvointikertomuksen perusteella</p> <p>Asiakastyytyväisyyskyselyt</p> <p>Osallisuusinterventtioiden määrä</p>	<p>pienenee</p> <p>Hyvinvointi edistyy keskeisillä hyvinvointi-indikaattoreilla mitattuna</p> <p>Hyvä asiakastyytyväisyys voidaan ylläpitää</p> <p>Asiakasraatien ja -kyselyiden määrä</p>	<p>eivät vastaa lyhyellä aikavälillä muutoksiin, joten näiden suhteen arviointi täytyy tehdä vuositasolla.</p> <p>HappyOrNot-menetelmällä mitattuna asiakastyytyväisyys on erinomainen n. 90 %.</p> <p>Neuvoloissa toteutettiin lisäksi asiakastyytyväisyyskysely THL:n 11-mittaristolla. Tulokset ovat analysoitavina.</p> <p>Sairaanhoitajan ajanvaraukseton suoravastaanotto (Wankkuri) käynnistyi terveysaseman pääaulan tiloissa alkuvuodesta 2018. Wankkuri tarjoaa matalakynnyksisiä sairaanhoitajan hoidollisia palveluita väestölle. Sen suunnittelussa on kuultu asiakasraadinnäkemksiä.</p> <p>Asiakasraati on kokoontunut kerran alkuvuoden aikana. Lisäksi on järjestetty sote-yleisötilaisuus Warkaus-salissa. Sotejohtoryhmä osallistui Kangaslammin asukasiltaan.</p>	
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	Palvelukustannukset Kuntaliiton tilastojen mukaan ja KYSin tulokortissa	Kustannukset eivät nouse merkittävästi keskeisten palvelujen osalta	<p>Kuntaliiton alkuvuoden vertailu ei vielä käytössä.</p> <p>Kysin osalta tiedot erikoissairaanhoidon kohdalla.</p>	<p>Ei tietoa</p> <p><input type="checkbox"/></p>
Lisätään sähköistä asiointia ja itsepalveluja	Yksiköiden tarjoamat sähköiset asiointi- ja itsepalvelut	Olemassa olevien ja uusien sähköisten palveluiden käyttö lisääntyy	Sähköisen hoidontarpeen arvion työvälineen (Klinik Pro) hankintaa valmisteltu. Hankinta hyväksytty perusturvalautakunnassa. Käyttöönotto viimeistään loppukesästä 2018. Järjestelmä mahdollistaa potilaan vaivattoman yhteydenoton terveydenhuoltoon mistä ja milloin tahansa. Se myös sujuvoittaa työnhallintaa ja vähentää massiivista puheliniikennettä.	<p>Toteutuu osittain</p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p>

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	2 565 695	8 120 179	0	8 120 179	2 549 277	31,4 %	9 009 000	
Toimintakulut	-6 601 358	-20 870 771	58 532	-20 812 239	-6 998 240	33,6 %	-21 799 000	
Toimintakate (netto)	-4 035 663	-12 750 592	58 532	-12 692 060	-4 448 963	35,1 %	-12 790 000	

Tulosalueen arvioidaan pysyvän talousarviossa ilman palkankorotusten vaikutusta. Terveystalon ns. läpilas-kutuksen (ulkokuntamyynti) tulot kirjautuvat omaan toimintaan, mikä vaikuttaa koko tulosalueen tulokseen. Ilman terveystalon tulovaikutusta tulosalueen toimintakatteen ylityshukka olisi n. 570.000 €, josta n. 200.000 € vastaanotto toiminnasta ja n. 370.000 € erikoissairaanhoidon politoiminnasta. Kirjattujen luottotappioiden osuus on 70.000 €, palkkojen korotusvaikutus 88.589 €, päivystyksen ostopalvelut (Mehiläinen/ostot arvio n.160.000 €, osin kompensatio palkoista), siivouksen lisääminen n. 60.000 €, sisätautipolin tulojen ennusteen alenema, arvio n. 200.000 €. Ennusteet tarkentuvat mm. tulokehityksen myötä.

Terveystalon vastaanottopalvelut; erittely vastuualueittain**Perusterveydenhuollon avohoito****TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	511 143	1 615 623	0	1 615 623	535 404	33,1 %	1 633 000	
Toimintakulut	-3 334 901	-10 820 519	24 198	-10 796 321	-3 596 818	33,3 %	-11 054 000	
Toimintakate (netto)	-2 823 758	-9 204 896	24 198	-9 180 698	-3 061 414	33,3 %	-9 421 000	

Suun terveydenhuolto**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	237 165	775 427	0	775 427	279 973	36,1 %	898 000	
Toimintakulut	-799 683	-2 474 647	5 261	-2 469 386	-821 078	33,3 %	-2 586 000	
Toimintakate (netto)	-562 518	-1 699 220	5 261	-1 693 959	-541 105	31,9 %	-1 688 000	

Erikoissairaanhoidon/avohoito**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	1 086 896	3 490 726	0	3 490 726	990 592	28,4 %	4 100 000	
Toimintakulut	-1 775 890	-5 391 771	28 233	-5 363 538	-1 856 103	34,6 %	-5 851 000	
Toimintakate (netto)	-688 994	-1 901 045	28 233	-1 872 812	-865 511	46,2 %	-1 751 000	

Hoidolliset tukipalvelut**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	730 491	2 238 403	0	2 238 403	743 307	33,2 %	2 378 000	
Toimintakulut	-690 885	-2 183 834	840	-2 182 994	-724 242	33,2 %	-2 308 000	
Toimintakate (netto)	39 606	54 569	840	55 409	19 065	34,4 %	70 000	

4.3.3 Muut palvelujen ostot

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoiminta, perusturvalautakunnan jäsenet

KYSin laskutus oli aleneva maaliskuulle asti, mutta huhtikuun poikkeuksellisen suuri hoitolasku nosti alkuvuoden kumulatiivisen laskutuksesta 2,4 % viime vuoteen verrattuna.

Terveystalon osalta hoitolaskutus kasvoi 35,8 % (235.943 €) mutta myös ulkokuntalaisten laskutuksen osuus kasvoi peräti 71,2 % (247.779 €). Kaikkiaan Terveystalon nettomenot olivat kasvaneet viime vuodesta 19,2 % (93.861 €). Koska tuloista puuttuu huhtikuun myynnin laskutus, todellinen nettokasvu olisi lähellä 0 % tai negatiivinen. Terveystalon leikkaustoiminnasta yhä suurempi osuus kohdistuu ns. ulkokuntiin.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Ostopalveluihin käytävissä oleva määräraha on riittävä.	Ostopalvelujen kulujen seuranta. Lähetevirtojen seuranta.	Lähetemäärien ja erikoissairaanhoidon ostopalvelujen väheneminen.	KYSin kuntakortin mukaan hoitopalvelujen hoitolasku oli 6,835 M€ (2017 6,672 M€) 163.000 €/2,4 % suurempi kuin viime vuonna. Hoitojaksot olivat vähentyneet 4,1 % (-32), hoitopäivät 6,3 % (-213) ja pkl -käynnit kasvaneet 2,6 % (165). Elektiiviset leikkaukset olivat kasvaneet 12,2 % (30) ja päivystysleikkaukset 7,9 % (11) viime vuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Huhtikuun hoitolasku oli huomattavasti suurempi (25 % 378.000 €) kuin hoitolasku keskimäärin alkuvuonna. Kirurgian hoitolasku oli 108 %/187.698 € suurempi kuin keskimääräinen alkuvuoden hoitolasku.	Toteutuu osittain ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk	TA 2018	TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Toimintatuotot	67 870	185 000	0	185 000	86 732	46,9 %	212 383
Toimintakulut	-8 233 337	-23 579 471	24 380	-23 555 091	-8 042 708	34,1 %	-24 075 227
Toimintakate (netto)	-8 165 467	-23 394 471	24 380	-23 370 091	-7 955 976	34,0 %	-23 862 844

Ylitysennuste alkuvuoden toteutuman perusteella n. 0,5 M€. Ennusteeseen liittyy epävarmuustekijöitä KYSin laskutuksen kehityksen suhteen sekä Terveystalon toiminnan jatkumisen osalta. Ennusteeseen ei sisälly Terveystalon leikkaustoiminnan loppuminen syksyllä.

Muut palvelujen ostot; erittely vastuualuittain

KYS/ostot

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	0	0	0	0	22 383	**	22 383
Toimintakulut	-6 915 651	-19 420 000	0	-19 420 000	-6 463 333	33,3 %	-19 465 436
Toimintakate (netto)	-6 915 651	-19 420 000	0	-19 420 000	-6 440 950	33,2 %	-19 443 053

Muut sairaalat/ostot

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	67 870	185 000	0	185 000	64 349	34,8 %	190 000
Toimintakulut	-1 212 203	-3 934 686	23 954	-3 910 732	-1 470 945	37,6 %	-4 385 432
Toimintakate (netto)	-1 144 333	-3 749 686	23 954	-3 725 732	-1 406 596	37,8 %	-4 195 432

Ympäristöterveydenhuolto/ostot

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	**	0
Toimintakulut	-105 483	-224 785	426	-224 359	-108 430	48,3 %	-224 359
Toimintakate (netto)	-105 483	-224 785	426	-224 359	-108 430	48,3 %	-224 359

4.3.4 Psykososiaaliset palvelut


Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoiminta, palvelualuepäällikkö, perusturvalautakunnan jäsenet


Palvelualueella on toteutettu maaliskuusta toukokuuhun asiakastyytyväisyyskyselyjä aikuissosiaalityössä ja vammaispalvelussa, lapsiperheiden sosiaalityössä ja Lasten ja nuorten keskus Nikulassa. Kyselyiden tulokset ovat analysoitavana.

Perhepalveluissa ei ole aloitettu ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana yhtään huostaanoton valmistelua. Aikuissosiaalityössä ja vammaispalvelussa on kehitetty sosiaalityön palvelupaketteja, joiden avulla sosiaalityötä on mahdollista jäsentää ja tehdä näkyvämmäksi asiakkaille ja yhteistyökumppaneille.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Uudistuvat palvelut lisäävät lapsiperheiden hyvinvointia.	Hyvinvoinnin kehitys hyvinvointikertomuksen perusteella	Hyvinvointi edistyy keskeisillä hyvinvointi-indikaattoreilla mitattuna	Hyvinvointi-indikaattorit eivät vastaa lyhyellä aikavälillä muutoksiin, joten näiden suhteen arviointi täytyy tehdä vuositasona.	Toteutuu osittain
Asiakasosallisuuden lisääminen.	Osallisuusinterventtioiden määrä	Asiakaskyselyiden määrä	Asiakastyytyväisyyskyselyjä on tehty lapsiperheiden sosiaalityössä, aikuissosiaalityössä ja vammaispal-	
Pitkäaikaistyöttömien aktivointi sekä elämänhallinnan ja	Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmää-	Pitkäaikaistyöttömien päivä-		

<p>osallisuuden lisääminen sekä työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen</p>	<p>rät kuukausittain</p> <ul style="list-style-type: none"> - kaupungin työpajalla, tavoite 110 hlöä/kk - nuorten työpajalla tavoite 25 hlöä/kk - muualla 150 hlöä/kk <p>Asiakasmäärä starttipalvelussa</p> <p>-kaupungin työpajalla, tavoite 10 hlöä/kk</p>	<p>/ryhmätoiminnan vakiinnuttaminen ja monimuotoistaminen</p> <p>1000 päivää ja yli työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden lisääminen aktiivistoimenpiteissä</p>	<p>velussa ja Nikulassa THL:n mittaristoa hyödyntäen. Saadun kokemuksen perusteella arvioidaan kyselyn laajentaminen muihinkin palvelualueen yksiköihin.</p> <p>Aikuissosiaalityön järjestämä pitkäaikaistyöttömien ryhmätoiminta on vakiintunut. 1000 päivää työmarkkinatukea saaneita henkilöitä on kuukausittain noin 20 vähemmän kuin vuonna 2017, joten aktiivistoimenpiteillä on ollut merkitystä myös tämän asiakasryhmän kohdalla.</p> <p>Kuntouttavassa työtoiminnassa on kaupungin työpajalla ollut 107-110 henkilöä/kk ja nuorten pajalla 27-32 nuorta/kk. Kaikkiaan kuntouttavassa työtoiminnassa on kuukausittain noin 230 henkilöä. Starttipalvelussa kaupungin työpajalla on ollut 8-10 henkilöä/kk ja nuorten pajalla 7-10 nuorta/kk.</p>	
<p>Lapsiperheiden vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut</p> <p>Selvitetään mahdollisuudet tuottaa perhekuntoutuspalvelua omana toimintana ostopalvelujen rinnalla</p> <p>Nuorten elämänhallinnan tukeminen ja työ- ja toimintakyvyn lisääminen sekä päihteiden käyttöön puuttuminen</p>	<p>Huostaanottojen määrä</p> <p>Matalan kynnyksen palvelut</p> <p>Ostopalveluna järjestetyn perhekuntoutuksen määrä</p> <p>Päihdekliniikalla hoidettujen nuorten määrä</p> <p>Starttipalvelussa ja kuntouttavassa työtoiminnassa olevien nuorten määrä</p> <p>Palveluiden keskeytykset vähenevät</p>	<p>Kustannustaso alenee 2,5% vuositasolla lapsiperheiden palveluissa</p> <p>Laadukkaat ja kustannustehokkaat perhekuntoutuspalvelut</p> <p>Päihdekliniikan nopean puuttumisen palvelupaketti huumeita käyttäville nuorille</p> <p>Selvitetään mahdollisuudet järjestää psyykkisesti oireilleville sekä oppimisvaikeuksista kärsiville nuorille työ- ja toimintakykyä lisäävää ryhmätoimintaa</p>	<p>Vuoden alussa ei ole vielä vahvistettu yhtään huostaanottoa. Matalan kynnyksen palveluina on tarjolla perhetyötä sekä muita sosiaalihuoltolain mukaisia lapsiperheiden palveluita.</p> <p>Perhekuntoutusta kotiin on ostettu kuudelle perheelle.</p> <p>Päihdekliniikalla on ollut nuoria alle 25-vuotiaita asiakkaita 30.4. mennessä 48, yli 25-vuotiaita nuoria on ollut kolme. Näillä nuorilla on ollut yhteensä 215 hoitokontaktia.</p> <p>Nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi ja opintoihin kiinnittymiseksi on tehty moniammatillista hankesuunnittelua. Tavoitteena on laatia hankesuunnitelma ja kartoittaa mahdolliset rahoituskanavat elokuuhun</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

			mennessä.	
Verkostoyhteistyön lisääminen eri toimijoiden kanssa.	Verkostoyhteistyön määrä.	Vuosittain kasvava verkostoyhteistyö.	Verkostoyhteistyön tekeminen on hankaloitunut yksiköiden työnkuorman vuoksi. Toisaalta uutena verkostoyhteistyön muotona on alkanut esimerkiksi Ohjaamo-toiminta, johon jalkautuu työntekijöitä useammasta palvelualueen yksiköstä. Perheiden palveluissa on aloitettu yhteisen asiakassuunnitelman käyttöön oton suunnittelu.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	552 103	2 153 980	14 540	2 168 520	679 958	31,4 %	2 388 000	
Toimintakulut	-7 001 626	-23 013 184	30 935	-22 982 249	-7 440 453	32,4 %	-23 608 000	
Toimintakate (netto)	-6 449 523	-20 859 204	45 475	-20 813 729	-6 760 495	32,5 %	-21 220 000	

Tulosalueen arvioidaan ylittävän toimintakatteen tasolla n. 406.000 €, josta palkankorotusten osuus 47.863 €. Suurin ylitysten aiheuttaja on kehitysvammaisten palveluasumisen kasvu (6 uutta asiakasta vuoden 2018 alkupuolella), ylitysuhka n. 220.000 €, lisäksi vammaispalvelujen arvioidaan ylittävän n. 200.000 € ja työmarkkinatuen n. 120.000 €. Toimenpiteinä ylitysten ehkäisemiseksi ovat mm. aktivointisuunnitelmat, pitkäaikaistyöttömien ryhmätoiminta, kuntouttavan työtoiminnan menetelmät. Kehitysvammahuolto ja vammaispalvelut (mm. kuljetukset ja henkilökohtainen avustajatoiminta) ovat lakiin perustuvia subjektiivisia oikeuksia, joten henkilöillä on lakiin perustuva oikeus. Kuljetuspalvelu on kilpailutettu ja kesäkuun alusta voimaan tulee uusi sopimus (n. 10 % alemmat hinnat), mikä alentanee kuluja.

Psykososiaaliset palvelut; erittely vastuualueittain**Perhepalvelut****TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	126 728	602 595	0	602 595	168 906	28,0 %	521 000	
Toimintakulut	-2 139 286	-6 804 266	14 240	-6 790 026	-2 145 898	31,6 %	-6 684 000	
Toimintakate (netto)	-2 012 558	-6 201 671	14 240	-6 187 431	-1 976 992	32,0 %	-6 163 000	

Aikuis- ja vammaispalvelut**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	95 416	687 133	13 565	700 698	156 972	22,4 %	709 000	
Toimintakulut	-3 208 424	-11 220 349	-26 359	-11 246 708	-3 636 190	32,3 %	-11 807 000	
Toimintakate (netto)	-3 113 008	-10 533 216	-12 794	-10 546 010	-3 479 218	33,0 %	-11 098 000	

Mielenterveys- ja päihdepalvelut**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	76 966	151 790	975	152 765	106 369	69,6 %	332 000	

Toimintakulut	-1 021 115	-3 060 898	41 414	-3 019 484	-1 060 689	35,1 %	-3 182 000
Toimintakate (netto)	-944 149	-2 909 108	42 389	-2 866 719	-954 320	33,3 %	-2 850 000

Osastohoito/Psykiatria

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA 2018	TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Toimintatuotot	252 993	712 462	0	712 462	247 711	34,8 %	826 000
Toimintakulut	-632 802	-1 927 671	1 640	-1 926 031	-597 676	31,0 %	-1 935 000
Toimintakate (netto)	-379 809	-1 215 209	1 640	-1 213 569	-349 965	28,8 %	-1 109 000

4.3.5 Sosiaali- ja terveystoimen hallinto

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja

Keväällä 2018 strategiaseminaareissa on osallistuttu terveyden ja hyvinvoinnin strategiseen suunnitteluun.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

TALOUS


Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA 2018	TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Toimintatuotot	866 433	2 785 721	0	2 785 721	952 166	34,2 %	2 863 990
Toimintakulut	-912 759	-2 818 912	-3 510	-2 822 422	-969 697	34,4 %	-2 914 027
Toimintakate (netto)	-46 326	-33 191	-3 510	-36 701	-17 531	47,8 %	-50 037

4.3.6 Työterveyshuolto

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja, perusturvalautakunta

Työterveyshuoltoa on toteutettu vuoden 2018 toimintasuunnitelman mukaisesti. Suunnitellut työpaikkaselvitykset ovat tehty ja toiminnassa on keskitytty työkyvyn tukeen ja ylläpitoon sekä terveyttä edistäviin toimintoihin. Työterveyshuollon sairausvastaanotot ovat painottuneet työkykyyn mahdollisesti vaikuttaviin sairauksiin. Toimintaa on kehitetty käynnistämällä sähköisen terveystarkastuksen käyttöönotto.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Laadukkaiden työterveyshuoltopalveluiden tuottaminen	Asiakaspalautteet Häiriötilanteet ja niiden raportointi	Toimintaa kehitetään yhteistyössä henkilöstön ja asiakkaiden kanssa.	HR:n kanssa tapaamiset kuukausittain toteutuneet. Asiakaspalautteet on käsitelty tilannekohtaisesti ja vastineet annettu	Toteutuu 
Laadun toteutumista seurataan	Asiakastyytyväisyyskysely Henkilöstökysely Henkilöstön koulutautuminen Yhteistyö työnanta-	Asiakastyytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla Henkilöstötyytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla Henkilöstö käy täy-	Otettu käyttöön Happy or Not asiakastyytyväisyyskysely, jonka palaute ollut erittäin hyvää. Henkilöstön tyytyväisyyttä mitattiin suppealla henkilöstökysely, ns. "pulsikkokysely", joka kuvaa työntekijöiden ja	Toteutuu osittain 

	jien kanssa	dennyskoulutuksissa vuosittain ja tarvittaessa Kiinteää yhteistyötä työnantajien kanssa on säännöllistä ja tavoitteellista Toiminta on laatukäsikirjan mukaista Henkilöstöä on riittävästi	esimiesten työhyvinvoinnin kokemusta vuodelta 2017. Henkilöstön täydennyskoulutusta on toteutunut, mutta kaikki eivät ole halunneet koulutukseen. Lääkäriresurssit eivät ole täysin suunnitelmien mukaiset. Muuta henkilökuntaa on ollut riittävästi.	
Työterveyshuolto tuottaa kustannustehokkaita palveluja	Osavuositarkastukset Tilinpäätökset Tunnusluvut	Työterveyshuollon kustannukset eivät kasva yleistä kustannuskehitystä nopeammin tai enemmän	Työterveyshuollon kustannukset ovat talousarvion mukaiset.	Toteutuu 
Työterveyshuolto tuottaa vaikuttavia palveluja	Sairauspoissaolojen määrä Sairauspoissaolojen aiheuttamat kustannukset KL 1 ja KL 2 määrä ja määrän kehitys	Yleinen työkykyisyys lisääntyy ja sairauspoissaolojen määrä vähenee, samalla kun sairauspoissaoloihin liittyvät kustannukset vähenevät Sairauksien hoitokustannukset alenevat Tapaturmavakuutusmaksut alenevat	Työterveyshuolto on keskitynyt toiminnassaan työkyvyn ylläpitämiseen, sairauksien ennalta ehkäisyyn ja terveyden edistämiseen. Sairauspoissaolojen seurantaikäytäntöä pyritään kehittämään edelleen, että mahdollisia pitkiä sairauspoissaoloja pystytään ennalta ehkäisemään.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos		1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	75 930	764 760	0	764 760	264 408	34,6 %	764 760
Toimintakulut	-211 793	-762 613	0	-762 613	-243 583	31,9 %	-766 676
Toimintakate (netto)	-135 863	2 147	0	2 147	20 825	970,0 %	-1 916

4.3.7 Joroinen: Sosiaali- ja terveystoimi

TALOUS



Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos		1-4 kk 2018	Tot. %	
Toimintatuotot	6 848 468	19 978 104	0	19 978 104	6 593 532	33,0 %	20 017 103
Toimintakulut	-6 266 694	-19 823 103	0	-19 978 104	-6 092 486	30,5 %	-19 862 103
Toimintakate (netto)	581 774	155 001	0	0	501 046	**	155 000

4.4 SIVISTYSTOIMI

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet

Sivistystoimi on osallistunut aktiivisesti kaupunkistrategian valmisteluun ja maakunnalliseen sote-uudistukseen (LAPE-työskentely). Nuorten talon peruskorjaus varmentui ja hanke on käynnissä. Mikäli hanke siirtyy vuodelle 2019, myös kalustoinvestoinnit tulee huomioida vuoden 2019 talousarvion valmistelussa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Hallinnon laillisuus ja toimivuus	Päätösten oikeellisuus	Pysyvyys 100 %	Päätökset ovat toteutuneet lainvoimaisina.	Toteutuu 
Asiakaslähtöinen, taloudellinen ja vaikuttava palvelutuotanto	Talousarvion tavoitteiden toteutuminen	Tavoitteet toteutuvat 100 %	Palvelut on pyritty tuottamaan asiakaslähtöisesti, mutta kuitenkin kustannustehokkaasti.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos				
Toimintatuotot	1 313 428	2 630 060	65 967	2 696 027	1 006 739	37,3 %	2 737 443
Toimintakulut	-12 012 107	-32 834 941	-202 906	-33 037 847	-11 084 579	33,6 %	-33 369 878
Toimintakate (netto)	-10 698 679	-30 204 881	-136 939	-30 341 820	-10 077 840	33,2 %	-30 632 435

Sivistystoimi on kokonaisuutena toteutunut lähes ennakkoidun mukaisesti. Toteutunut toimintakate raportointijaksolla 1-4 kk 2018 on 33,2 % (tasaisella kasvulla 33,3 %). Talousarvion ennustetaan ylittävän 290.615 €:lla. Ylitysennuste johtuu pääosin virka- ja työehtosopimusten mukaisista 1.5.2018 tehtävistä palkankorotuksista, jotka ovat henkilösivukuluineen liki 192.000 €. Muilta osin ylitysennuste kohdistuu pääosin perusopetukseen ja varhaiskasvatukseen.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	387	388	377	97
Määräaikaiset ja sijaiset	146	73	115	158
Yhteensä	533	461	492	107
Henkilötyövuodet / 1-4 kk	158	428	147	34

Vakinaisen henkilöstön määrän muutos edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden johtuu pääosin vuoden 2017 aikana organisaatiossa tapahtuneesta muutoksesta (liikunta- ja vapaa-aikalautakunta 1.6.2017 alkaen). Määräaikaisen henkilöstön määrän väheneminen edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden johtuu organisaatiomuutoksen lisäksi Käpykankaan päiväkotiratkaisusta. Talousarvioon nähden määräaikaisen henkilöstön määrää kasvattaa työllistetyt, jotka eivät sisälly vuoden 2018 toimialakohtaiseen henkilöstömäärään. Sivistystoimen määräaikaisen henkilöstön määrään 30.4.2018 sisältyy 18 työllistettyä.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Toimintaan ja palveluiden tuottamiseen liittyvät riskit kohdistuvat suurelta osin toimialan kiinteistöjen kuntoon ja käytettävissä oleviin määrärahoihin. Palvelut pyritään toteuttamaan määrärahojen puitteissa, mutta annetut määrärahat eivät riitä kattamaan toiminnassa tapahtuvia ennakoimattomia muutoksia. Taloudellinen riski kohdistuu varhaiskasvatuksen maksutuottojen kertymään (tulorajojen muutos 1.8. alkaen) sekä hoitopaikkojen mahdollisesti lisääntyvään tarpeeseen päiväkodeissa (perhepäivähoitajien eläköitymisten vuoksi). Palkankorotuksiin ei ole varattu määrärahaa, joten uhkana on lisämäärärahan tarve. Perusopetuksen ilta- ja päivätoiminta siirtyy omaksi toiminnaksi yhdessä yksikössä, mutta ostopalveluun varattu määräraha ei riitä kattamaan kaikkia oman toiminnan kustannuksia.

Valvonnan kohde	Havainnot	Jatkotoimenpiteet	Riski / Hallinta	Riskitaso
PÄÄTÖKSENTEKO Säännöt, ohjeet ja määräykset: ajantasaisuus ja niiden noudattaminen	Hallintosääntöön on perehdytty ja sitä on noudatettu. Hankintastrategiaan on syytä perehtyä paremmin. Päätöksenteossa on toimittu hallintosäännön, lakien ja asetusten sekä annettujen ohjeiden mukaisesti. Sivistysjohtajan alaisten tekemät viranhaltijapäätökset on käyty läpi, päätökset oli tehty hallintosäännön ja annettujen ohjeiden mukaisesti.	Toimintaohjeiden päivittäminen ja läpikäyminen säännöllisesti.	Toimitaan huolellisesti sekä sääntöjen ja ohjeisen mukaisesti.	1= merkityksellön riski
Päätösten strategian mukaisuus ja vaikuttavuus	Strategia on huomioitu päätöksenteossa.	Myös jatkossa toimitaan strategian mukaisesti.	Huomioidaan strategian mukaisuus päätöksenteossa.	1= merkityksellön riski
Yritysvaikutusten arviointi päätöksenteossa	Yritysvaikutukset huomioidaan toiminnassa mahdollisuuksien mukaan.	Yritysvaikutusten arviointi huomioidaan paremmin päätöksenteossa.	Yritysvaikutukset huomioidaan päätöksenteossa.	1= merkityksellön riski
TALOUS Luotto- ja maksukortit	Ostokuitit ovat korttilaskujen liitteinä. Kortin haku-, käyttö-, lopetusprosesseja on noudatettu ohjeiden mukaisesti.	Toimitaan ohjeiden mukaisesti.	Noudatetaan ohjeistusta. Sisäisellä koulutuksella vähennetään riskiä.	2= vähäinen riski
Hankinnat/luovutukset	Hankinnat on tehty hallintosäännössä annetun toimivallan mukaisesti. Toimivallan peruste on kirjattu päätökseen. Hankintapäätökset on saatettu asianmukaisesti tiedoksi.	Perehdytään hankintastrategiaan ja lainsäädäntöön.	Osallistutaan hankintoihin liittyvään koulutukseen ja ylläpidetään hankintaosaamista.	1= merkityksellön riski
Kohde- ja toiminta-avustukset	Kulttuuri- ja nuorisotoimen avustukset laitettu asianmukaisesti haettavaksi määrärahan mukaisesti. Päätökset avustusten myöntämisestä on tehty toimivallan puitteissa.	Avustusprosessia tulee selkeyttää konsernitasolla.	Avustusjärjestelmistä johtuen on olemassa riski, että samaan kohteeseen saadaan kaupungilta useampia avustuksia.	2= vähäinen riski
HENKILÖSTÖ	Toimivalta- ja rekrytointiohjeita on noudatettu.	Toimitaan ohjeiden mukaisesti sekä kiinnitetään enem-	Rekrytoinnin aikataulussa onnistuminen, osaavan, pätevän ja	3= kohtalainen riski

Rekrytointi Rekrytointiprosessi		män huomiota rekrytointiprosessiin.	sitoutuneen henkilöstön saaminen ovat riskejä. Rekrytointia hoitavalle koulutetaan varahenkilö.	
Palvelusuhdeasiat Maksetut palkat ja lisät	Palkat ja lisät on maksettu oikein. Työn vaatavuudet on arvioitu tva-lisät maksetaan neuvottelutulosten mukaisesti. Osa palkantarkistuksista on maksettu takautuvasti.	Palkkojen oikeellisuuden ja oikea-aikaisuuden suhteen prosessia kehitetään. Tarvittavat muutokset ja korjaukset on tehty palkkoihin.	Maksetut palkat, lisät ja ylityöt käydään läpi pistokokein. Varmistetaan, että ohjelmapäivitykset eivät muuta ohjaustietoja ja lisät sekä palkat ovat maksussa oikein.	2= vähäinen riski
TYÖN SUJUUVUUS Henkilöstösuunnitelu	Työn kuvaukset ovat pääsääntöisesti ajan tasalla. Sairauslomien aikana henkilöstöresurssit joutuvat tiukille.	Tehtävänkuvia tarkastellaan ja päivitetään tarvittaessa.	Oikea ja riittävä henkilöstön mitoitus. Lakisääteiset vaatimukset huomioidaan henkilöstömitoituksessa.	1= merkityksetön riski
Tiedotus ja viestintä	Toiminnassa on huomioitu kaupungin tiedottamiseen liittyvät yleiset ohjeet.	Viestintä- ja markkinointisuunnitelmaa kehitetään, päivitetään sekä toteutetaan ja tuloksia seurataan. Sosiaalisen median käyttöä pyritään lisäämään tiedottamisen ja viestinnän välineenä.	Tiedottaminen ja viestintä tapahtuu internetin, median sekä henkilökohtaisen viestinnän kautta. Riskinä on tavoitako viesti vastaanottajan.	2= vähäinen riski
TYÖHYVINVOINTI JA TYÖSUOJELU Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyden seuranta	WATTI-mallia on noudatettu ja sen mukaisia työhyvinvointikeskusteluja on käyty.	WATTI-mallia noudatetaan jatkossakin.	Riskinä on ajantasaisen tiedon saaminen, jotta puuttuminen mahdollisimman varhaisessa vaiheessa olisi mahdollista.	2= vähäinen riski
OSAAMISEN JOHTAMINEN JA KEHITTÄMINEN Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut käydään pääsääntöisesti ajallaan.	Kehityskeskustelut käydään vuosittain.	Yhteisen ajan löytäminen on riski.	1= merkityksetön riski

4.4.1 Hallinto

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	0	3 554	0	3 554	0	0,0 %	44 970
Toimintakulut	-100 352	-338 548	-1 311	-339 859	-85 530	25,2 %	-383 663
Toimintakate (netto)	-100 352	-334 994	-1 311	-336 305	-85 530	25,4 %	-338 693

Sivistystoimen hallinnon toimintakate toteutumaprosentti raportointijaksolla on 25,4 %. Ylitysennuste noin 2.400 € johtuu virka- ja työehtosopimusten mukaisista palkankorotuksista.

4.4.2 Perusopetus

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet

Könönpellon koulun peruskorjauksen suunnittelu on käynnistynyt. Kouluverkkosuunnitelma odottaa valtuuston päätöstä.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
ProKoulu ja ProVarkaus toimintamallin varmentaminen tavoitteena syrjäytymisen väheneminen, henkilöstötyytyväisyyden lisääntyminen. KiVa-koulumallin varmentaminen koulukiusaamisen ehkäisemiseksi.	Asiakastytyväisyys Koulukiusaamistapaukset	Koulukiusaamistapaukset vähenevät 10 prosenttia edellisestä vuodesta (vuonna 2015: 44 kpl ja vuonna 2016: 37 kpl).	Asiakastytyväisyyttä on kysytty laatukselyn yhteydessä. Koulukiusaamistapausten toteuma saadaan vuoden 2018 tilinpäätökseen.	Toteutuu ■
Laadukkaasti tuotettu esi- ja perusopetus.	Laatukorttikysely	Tavoitteena on löytää esi- ja perusopetuksen kehitettävät kohteet sekä toteuttaa ne talousarvion puitteissa.	Laatukorttikysely toteutettiin ja viedään eteenpäin talousarviosuunnitteluun.	Toteutuu ■
Oppimisympäristöjen ja pedagogiikan kehittäminen vastaamaan uutta opetussuunnitelmaa	Ryhmäkokoko sekä henkilöstön koulutus.	Ryhmäkoot pystytään pitämään esi- ja perusopetuksen laatukorttien suositusten mukaisina (20-25). Henkilöstön koulutusta kehitetään yhdessä Keski-Savon kuntien kanssa.	Uutta opetussuunnitelmaa on noudatettu ja päivitetty jatkuvasti. Opetushenkilöstön ja oppilaiden välinen suhdeluku on maakunnan keskiarvoa pienempi.	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	383 107	617 306	21 492	638 798	332 196	52,0 %	638 798
Toimintakulut	-5 370 961	-16 418 631	-83 598	-16 502 229	-5 581 939	33,8 %	-16 662 356
Toimintakate (netto)	-4 987 854	-15 801 325	-62 106	-15 863 431	-5 249 743	33,1 %	-16 023 558

Perusopetuksen toimintakate raportointijaksolla 1-4 kk 2018 on toteutunut liki ennakoitua mukaisesti 33,1 %. Tuotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin, mikä johtuu etupainotteisesti toteutuneista valtionavustuksista ja hankerahoista. Toimintatuottojen toteutumaprosentti on 52,0 % ja toimintakulujen 33,8 %.

Perusopetuksen ylitysennuste on noin 160.200 €. Ylitysennuste muodostuu pääosin palkankorotuksista, jotka ovat noin 97.500 € sekä lukuvuodeksi 2018-2019 vahvistetun tuntikehyksen vaikutuksesta 32.700 € ja Waltterin koulun kalustohankinnoista noin 30.000 €.




4.4.3 Varhaiskasvatus

Tilivelvolliset: varhaiskasvatuspäällikkö Anne Kumpulainen, sivistyslautakunnan jäsenet

Varhaiskasvatuksessa on valmistauduttu maakunnalliseen perhekeskusmalliin hakemalla rahoitusta Perheen taloon.

Varhaiskasvatuksen palveluprosessia on sähköistetty ottamalla käyttöön sähköinen hoitoaikojen ilmoittaminen ja sähköinen päiväkirja.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Uuden varhaiskasvatussuunnitelman toteuttaminen koko Varkauden varhaiskasvatuksessa.	Kansallinen arviointi (KARVI) ja yksikkökohtaisen toimintasuunnitelman toteutumisen arviointi keväällä 2018.	Kyselyjen tulokset vähintään keskitasoa tai parempia.	Kysely varhaiskasvatuksen asiakkaille toteutettiin keväällä 2018. Tulokset olivat yli keskitason (tulos: 4,4/5, vastausprosentti: 48). KARVIN kysely toteutuu loppuvuonna.	Toteutuu osittain 
Sähköiset palvelut ovat käytössä sekä kunnallisessa että yksityisessä palvelussa.	Viestintä ja hoitoaikojen ilmoittaminen tapahtuu sähköisesti.	Kaikilla varhaiskasvatuspalvelun asiakkailla on tasapuolisesti käytössä sähköiset palvelut: viestintä ja hoitoaikojen ilmoittaminen.	Sähköiset palvelut ovat käytössä muissa varhaiskasvatuksen yksiköissä paitsi yksityisissä perhepäivähoidossa.	Toteutuu osittain 
Pro käyttäytymismallien jalkauttaminen varhaiskasvatukseen.	Varkauden varhaiskasvatuksen Pro-mittari.	Henkilöstö sitoutuu Pro-toimintakuuriin yli keskitason.	Pro-toimintakulttuurin käynnistäminen on aloitettu. Pro-koulutukset toteutuvat syksyllä 2018.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos			
Toimintatuotot	396 810	807 536	13 870	821 406	222 703	821 406
Toimintakulut	-3 774 332	-11 254 718	-8 625	-11 263 343	-3 735 591	-11 361 530
Toimintakate (netto)	-3 377 522	-10 447 182	5 245	-10 441 938	-3 512 888	-10 540 124

Varhaiskasvatuksen toimintakate raportointijaksolla 1-4 kk 2018 on toteutunut liki ennakoitun mukaisesti, 33,6 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet 27,1 % ja toimintakulut 33,2 %.

Varhaiskasvatuksen ennustetaan toteutuvan noin 98.200 € yli arvioidun. Ylitys muodostuu sekä palkankorotuksista noin 65.450 € sekä luottotappioista noin 32.750 €. Lisäksi tuloarvojen nosto 1.8.2018 vaikuttaa maksumuutosten pienentävästi.

4.4.4 Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet

Museoiden sisällissodasta kertova Vihan Värit-näyttely on tavoittanut ihmisiä runsaasti, yleisöä sekä tapahtumissa, että itse näyttelyssä on ollut keskivertoa runsaasti enemmän. Koululais- ja opiskelijakontaktitavoitteet ovat toteutuneet jo koko vuoden tavoitteen osalta johtuen juuri kyseisestä näyttelystä ja sen oheistapahtumista.


Kirjaston kokouksissa alkoi helmikuussa Seniorikahvilatoiminta. Ohjelmallisessa kahvilassa asiakkaat pyörittävät toimintaa, jota kirjasto organisoii. Varkaus 18 – tapahtumaviikolla 18.–25.2 pääkirjastossa oli yleisöluento ja sitä seurannut vilkas keskustelutilaisuus. Kirjailijatapahtumassa vieraana oli Sirpa Kähkönen. Lisäksi kirjastossa oli laaja aiheeseen liittyvä kirjanäyttely sekä ajanhengen mukaista sisustusta ja esineistöä. Huhtikuussa palkittiin ensimmäisen kerran eniten lainaavat aikuis- ja lapsiasiakkaat.




Nuorisopalvelut jatkavat edelleen huonosti toimintaan soveltuissa työtiloissa kaupunginkirjastolla. Tulevan Nuorten talon korjaussuunnitelmissa ilmeni, että osassa Osmajontie 28 B:n kattorakenteita on tehtävä aiemmin kaavailtua perusteellisempia korjaustöitä. Tämän hetkisen tiedon mukaan rakennus on otettavissa käyttöön vuoden 2019 keväällä.

Huolimatta Nuorten talon korjaustöiden viivästyisestä on nuorten matalan kynnyksen palvelupaikka Ohjaamon toiminta käynnistynyt 1.2.2018 laaja-alaisena yhteistyönä. Mukana toiminnassa ovat: Varkauden kaupungin nuorisotyö, työllisyyspalvelut, psykososiaaliset palvelut sekä Pohjois-Savon TE-toimisto. Pohjois-Savoon palkittiin TEM:in rahoituksella kaksi TE-palveluiden asiantuntijaa, toinen lisälmeen ja toinen Varkauteen.

Osallisuuden osalta rakenteet ovat vahvat ja vahvistumassa. Nuorisovaltuusto Wanuvan jäsenillä on puhe- ja läsnäolo-oikeus kaupunginvaltuustossa, sivistyslautakunnassa, liikunta- ja vapaa-aikalautakunnassa sekä uudessa nuorisajaoksessa. Nuorisajaoksen päätöksen mukaisesti aloitettiin PopUp-nuorisokahvilan suunnittelu, jonka tiimoilta nuorten toiveita kartoitettiin erilaisissa nuorten vaikuttajaryhmissä, myös suunnittelutyössä oli mukana avoin nuortenryhmä. Nuorisopalvelut on mukana osallistuvan budjetoinnin pilotoinnissa, nuorten ryhmän tapaamisia on järjestetty alkuvuoden aikana säännöllisesti ja viime vuoden puolella aloitettu työ jatkuu. Osallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa nuorisopalveluilla.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Kirjaston aineistomääräraha nousee lähelle valtakunnallista keskiarvoa	Kirjastoaineiston hankintaan käytetty rahamäärä	Valtakunnallinen keskiarvo	Tavoitetta ei tulla saavuttamaan. Vuonna 2017 kokonaan kirjastoaineistomääräraha suhteessa asukaslukuun oli 6.75, Varkauden luku oli 4.3. Vuoden 2018 kirjastoaineistomäärärahan taso (122 000 e) ei tule yltämään valtakunnalliseen keskiarvoon.	Ei toteudu 
Sähköisten palvelujen (mm. sanoma- ja aikakauslehtipalvelut) ja e-aineistojen lisääminen kirjaston asiakkaiden käyttöön	Hankitun aineiston määrä	Sähköisiä palveluja on otettu käyttöön ja e-aineistoja on hankittu määrällisesti enemmän kuin vuonna 2017	Lumme-kirjastojen yhteisesti sovitut e-aineistohankinnat on muutoin toteutettu, mutta e-kirjojen hankinta jatkuu pitkin vuotta. Asiakkaiden käytettävissä on e-kirjojen lisäksi e-lehtiä, e-sanakirja ja musiikkipalveluja verkossa.	Toteutuu 
Laadukkaiden kirjastopalveluiden toteuttaminen	Lainojen määrä	Vuoden 2017 taso	Alustavien tietojen mukaan näyttää siltä, että alkuvuoden lainojen määrä tulee olemaan pienempi kuin edellisenä vuonna. Tilastolukujen analysointi vaatii kuitenkin vielä tarkennusta,	Toteutuu osittain 

			jota ei saada ennen osavuositarkastuksen valmistamista.	
Kulttuuriperintötiedon saavutettavuuden parantaminen	<p>Museoiden kävijämäärät</p> <p>Verkkopalveluiden käyttäjämäärät</p> <p>Aineiston digitointimäärät ja Piipunjourella.fi-palvelussa julkaistujen objektien määrä</p> <p>Koululaiskontaktien määrä</p>	<p>Näyttelykävijöiden määrä 10 000 henkilöä</p> <p>Verkkopalveluiden käyttäjämäärä kasvaa 20 % vuoden 2016 tasosta (v. 2016 16 539 yksittäistä istuntoa sarnat.fi ja piipunjourella.fi sivustoilla)</p> <p>Piipunjourella-tietokannassa julkaistaan vähintään 2000 uutta objektia</p> <p>Koululaiskontaktien määrä kasvaa 10 % vuoden 2017 tasosta (800 museokävijää, lisäksi n. 250 oppilasta kouluilla)</p>		<p>Toteutuu</p> <p></p>
Nuorten talon toiminnan käynnistyminen	Nuorten talon toiminta käynnistyy	Nuorten talo on avoinna ja matalan kynnyksen palvelupaikka on toiminnassa	<p>Nuorten talon remontointi etenee oletettua hitaammin. Rakennukseen tehtävät korjaukset tulevat viemään aiottua pidempään esiselvityksissä ilmenneiden lisähaasteiden vuoksi. Tällä hetkellä Nuorten talon arvioitu valmistuminen käyttökuntoon on keväällä 2019.</p> <p>Nuorten matalan kynnyksen palvelupaikka Ohjaamo on aloittanut toimintansa väliaikaisissa tiloissa tulevan Nuorten talon viereisessä rakennuksessa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>
Nuorten osallisuuden ja vaikuttamisen lisääminen	Nuorten osallistumisen foorumeiden lukumäärä	<p>yksilöinti/lukumäärä</p> <p>Wanuvan kokoukset: 4 kokousta /osallistujia 50</p> <p>Lastenparlamentti Warpaset: 1 kokous /osallistujia 23</p> <p>Osallistuvan budjetoinnin ryhmä: 4</p>		<p>Toteutuu</p> <p></p>

		<p>kokoontumista /osallistujia 7</p> <p>PopUp Nuorisokahvilan suunnitteluryhmä: 12 nuorta suunnittelutyöryhmässä /osallistujia 47</p> <p>Nuorten Warjovaltuuston aiheiden kuulemistilaisuudet: 3 vaikuttajaryhmien kuulemiskertaa /osallistujia 34</p> <p>Nuorisovaltuusto Wanuvalla 4 foorumia/kk joissa nuorisovaltuustolaisilla läsnäolo- ja puheoikeus: valtuusto (1 nuori edustaa, muissa 2), nuorisosaos, sivistyslautakunta, liikunta- ja vapaa-aikalautakunta</p>		
--	--	---	--	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	350 319	181 706	26 798	208 504	95 298	45,7 %	208 504
Toimintakulut	-1 755 650	-2 119 237	-80 806	-2 200 043	-722 809	32,9 %	-2 213 903
Toimintakate (netto)	-1 405 331	-1 937 531	-54 008	-1 991 539	-627 511	31,5 %	-2 005 399

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen toimintakateen toteutumaprosentti 1-4 kk 2018 on 31,5 %. Toimintatuottojen toteutumaprosentti on 45,7 %, mikä johtuu tukien ja avustusten etupainotteisesta kertymästä. Toimintakulujen toteutumaprosentti on 32,9 %.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen ylitysennuste on 13.860 €. Ylityksestä 10.560 € aiheutu palkankorotuksista ja 3.300 € avustuksista.

Erittely vastuualueittain**Kulttuuripalvelut****TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-516 239	-88 230	1 805	-86 425	-19 808	22,9 %	-86 425
Toimintakate (netto)	-516 239	-88 230	1 805	-86 425	-19 808	22,9 %	-86 425

Kirjastopalvelut**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					

Toimintatuotot	51 763	65 307	13 227	78 534	31 159	39,7 %	78 534
Toimintakulut	-1 012 050	-981 365	-34 441	-1 015 806	-353 246	34,8 %	-1 020 502
Toimintakate (netto)	-960 287	-916 058	-21 214	-937 272	-322 087	34,4 %	-941 968

Museopalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA 2018	TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Toimintatuotot	44 890	58 123	3 803	61 926	29 779	48,1 %	61 926
Toimintakulut	-445 253	-500 889	-22 583	-523 472	-169 130	32,3 %	-526 253
Toimintakate (netto)	-400 363	-442 766	-18 780	-461 546	-139 351	30,2 %	-464 327

Nuorisopalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA 2018	TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Toimintatuotot	25 606	58 276	9 767	68 043	34 359	50,5 %	68 043
Toimintakulut	-160 918	-548 753	-25 586	-574 339	-180 624	31,4 %	-580 722
Toimintakate (netto)	-135 312	-490 477	-15 819	-506 296	-146 265	28,9 %	-512 679

Liikuntapalvelut


TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA 2018	TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Toimintatuotot	253 579	0	0	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-868 392	0	0	0	0	0,0 %	0
Toimintakate (netto)	-614 813	0	0	0	0	0,0 %	0

4.4.5 Soisalo-opisto

Tilivelvolliset: Rehtori Marjut Latva-Vesänen, sivistyslautakunnan seutuajaoston jäsenet

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Kuntalaiset aktiivisina toimijoina	Opetustunti-, opiskelija- ja kävijämäärät	Koulutustarjonta vuoden 2017 tasolla huomioiden Leppävirran irtisanoutuminen Soisalo-opistosta	Vapaan sivistystyön opetustuntimäärä on vähentynyt Leppävirran irtauduttua Soisalo-opistosopimuksesta. Muiden kuntien osalta opetustuntimäärät ovat samaa tasoa kuin vuonna 2017. Taiteen perusopetuksen opetustuntimäärä on vähentynyt, koska vuonna 2017 Leppävirralle ei otettu uusia opiskelijoita ja yleisen oppimäärän ryhmät Leppävirralla lakkasivat.	Toteutuu 
Laadukkaan opetuksen ja koulutuksen	Asiakaspalaute ja opetustuntien ja	Toiminta toteutetaan 2017 laajuisena ja	Asiakaspalautteen ja kyselyjen perusteella asiakkaat	Toteutuu

sekä alueellisten kulttuuritapahtumien järjestäminen	tapahtumien määrä	tasoisena huomioiden Leppävirran irtisanoutuminen Soisalo-opistosta	ovat tyytyväisiä opetukseen. Opiston järjestämien tapahtumien ja niissä kävijöiden määrä on lisääntynyt.	<input checked="" type="checkbox"/>
Toiminta toteutetaan kustannustehokkaasti	€/opetustunti €/opiskelija	Kustannukset pysyvät vuoden 2017 tasolla	Tässä vaiheessa vuotta ei pystytä laskemaan reaaliaikaisesti riittävän luotettavan tuloksen saamiseksi.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Varmistetaan henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi laadukkaana johtamisen avulla	Koulutuspäivien määrä	Koulutuspäivien määrä suurempi kuin vuonna 2017	Koulutuspäivien määrä on pysynyt vuoden 2017 tasolla.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos				
Toimintatuotot	183 191	1 019 958	3 807	1 023 765	356 542	34,8 %	1 023 765
Toimintakulut	-1 010 812	-2 703 807	-28 566	-2 732 373	-958 710	35,1 %	-2 748 426
Toimintakate (netto)	-827 621	-1 683 849	-24 759	-1 708 608	-602 168	35,2 %	-1 724 661



Soisalo-opiston toimintakatteen toteutumaprosentti raportointijaksolla 1-4 kk 2018 on 35,2 %, toimintatuotot ovat toteutuneet 34,8 % ja toimintakulut 35,1 %. Palkankorotusten vaikutus on noin 16.000 €. Muilta osin talousarvion ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ylitysennuste on palkankorotusten suuruinen, eli 16.000 €.

4.5 LIIKUNTA- JA VAPAA-AIKATOIMI

Tilivelvolliset: Sivistosjohtaja Timo Tuunainen, liikunta- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet

Liikunta- ja vapaa-aikatoimessa on panostettu terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen sekä yhteistyöhön kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Liikunta- ja vapaa-aikatoimen investoinnit ovat käynnistyneet suunnitellun mukaisesti.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Turvataan kuntalaisille laadukkaita edellytykset liikunnan harrastamiseen.	Kävijämäärät	Kävijämäärät vuoden 2017 tasolla.	Kävijämäärät ovat raportointijaksolla toteutuneet ennakkoidusti.	Toteutuu 
Liikuntaneuvonnan ja liikunnanohjauksen käynnistäminen; painopisteenä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.	Asiakaskontaktit	50 uutta asiakaskontaktia.	Rekrytointi tapahtui alkuvuonna, toiminta käynnistyy 1.5.2018.	Toteutuu 
Sähköisten TIMMI-ohjelmistojen - avustukset ja tilanvaraukset - täysimittainen käyttöönotto.	Käsitellyt avustukset. Sähköisesti käsitellyt tilanvaraukset	Kaikki liikuntapalvelujen avustukset käsitellään sähköisesti. Liikuntatilojen varaukset siirtyvät sähköisesti käsiteltäviksi vuoden 2018 aikana.	Ohjelman käyttöönotto toteutuu vuoden 2018 aikana.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos				
Toimintatuotot	0	647 401	11 968	659 369	259 963	39,4 %	659 369
Toimintakulut	0	-3 200 901	-17 140	-3 218 041	-1 070 296	33,3 %	-3 225 367
Toimintakate (netto)	0	-2 553 500	-5 172	-2 558 672	-810 333	31,7 %	-2 565 998

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi on kokonaisuutena toteutunut hieman ennakoitua paremmin. Toimintakateen toteutumaprosentti raportointijaksolla 1-4 kk 2018 on 31,1 % (tasaisella kasvulla 33,3 %). Toimintakulut ovat toteutuneet ennakkoidun mukaisesti, 33,3 %, mutta toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua parempina, 39,4 %.

Talousarvion ennustetaan ylittyvän virka- ja työehtosopimusten mukaisista 1.5.2018 tehtävistä palkankorotuksista, jotka ovat henkilösivukuluineen noin 7.300 €.

Erittely vastuualueittain

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos				
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	0	-32 191	0	-32 191	-19 108	59,4 %	-32 191
Toimintakate (netto)	0	-32 191	0	-32 191	-19 108	59,4 %	-32 191

Liikuntapalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018		
Toimintatuotot	0	20 901	5 052	25 953	5 567	21,5 %	25 953
Toimintakulut	0	-181 961	-3 064	-185 025	-43 868	23,7 %	-186 212
Toimintakate (netto)	0	-161 060	1 988	-159 072	-38 301	24,1 %	-160 259

Liikuntapaikat ja alueet

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018		
Toimintatuotot	0	626 500	6 915	633 415	254 395	40,2 %	633 415
Toimintakulut	0	-2 791 749	-14 076	-2 805 825	-1 007 320	35,9 %	-2 811 964
Toimintakate (netto)	0	-2 165 249	-7 161	-2 172 410	-752 926	34,7 %	-2 178 549

Avustaminen

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018		
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	0	-195 000	0	-195 000	0	0,0 %	-195 000
Toimintakate (netto)	0	-195 000	0	-195 000	0	0,0 %	-195 000

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset		17	14	82
Määräaikaiset ja sijaiset		6	12	200
Yhteensä		23	26	113
Henkilötyövuodet / 1-4 kk		22	8	37

Toimiala perustettiin 1.6.2017, minkä vuoksi edellisen vuoden vastaavan ajan vertailutietoja ei ole käytettävissä. Talousarvion nähden määräaikaisen henkilöstön määrää kasvattaa työllistetyt, jotka eivät sisälly vuoden 2018 toimialakohtaiseen henkilöstömäärään. Liikunta- ja vapaa-aikatoimen määräaikaisen henkilöstön määrään 30.4.2018 sisältyy 8 työllistettyä.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Liikunta- ja vapaa-aikatoimen investoinnit ja hankinnat tehdään lähtökohtaisesti omana toimintana, minkä vuoksi aikataulussa pysyminen on riski.

Liikunta- ja vapaa-ajanviettopaikkojen suhteen on käyttäjien terveys ja turvallisuus asetettu etusijalle. Tämän vuoksi esimerkiksi Kämärin yläkentän katsomorakennuksen pukuhuonetilat on jouduttu poistamaan käytöstä. Tilojen ja alueiden tekninen kunto muodostaa riskin.

Valvonnan kohde	Havainnot	Jatkotoimenpiteet	Riski / Hallinta	Riskitaso
PÄÄTÖKSENTEKO Säännöt, ohjeet ja määräykset: ajantasaisuus ja niiden noudattaminen	Päätöksenteossa noudatettu hallinto-sääntöä, kilpailutukset ja hankinnat toteutettu lakien ja ohjeiden mukaisesti.	Odotetaan kaupungin päivitettyä hankintaohjetta.	Riski lähinnä kilpailutuksissa, kiinnitetään huomiota kilpailutusten oikeudenmukaisuuteen.	3= kohtalainen riski

Päätösten strategian mukaisuus ja vaikuttavuus	Päätösten ja toimien pääpiste ollut strategian tavoitteiden mukainen.	Toteutetaan kaupunkistrategiaa talousarvion puitteissa.	Talousarvion toteutuminen.	2= vähäinen riski
Yritysvaikutusten arviointi päätöksenteossa	Päätöksissä ei ole huomioitu yritysvaikutusten arviointia.	Jatkossa huomioidaan yritysvaikutusten arviointi.	Yritysvaikutukset huomioidaan päätöksenteossa.	1= merkityksetön riski
TALOUS Luotto- ja maksukortit	Kaikista ostoista kuitit ja selvitykset.	Seurataan entiseen tapaan.	Huolehditaan korttien lopettamisilmoitusten tekemisestä ja seurataan korttien käyttöä.	2= vähäinen riski
Hankinnat/luovutukset	Hankinnoissa noudatettu hankintaohjeita. Kilpailutus- ja hankintalainsäädäntöä on noudatettu.	Odotetaan päivitettyä kaupungin hankintaohjetta, noudatetaan lainsäädäntöä.	Hankintalainsäädännön noudattaminen kilpailutuksissa.	3= kohtalainen riski
Kohde- ja toiminta-avustukset	Kohde- ja toiminta-avustusmäärärahat varattu ja käyttösuunnitelma päätetty liikunta- ja vapaa-ajalautakunnassa.	Avustushakemukset valmistellaan päätöksentekoa varten. Hakemukset ovat osin puutteellisesti täytettyjä, pyydetään lisäselvityksiä. Keväällä 2018 käytössä päällekkäin manuaalinen ja sähköinen hakeminen.	Lisäselvitysten pyytäminen pitkittää päätöksentekoaikaa. Avustusjärjestelmän kriittinen tarkastelu koko kaupunki organisaatiossa.	2= vähäinen riski
HENKILÖSTÖ Rekrytointi Rekrytointiprosessi	On toimittu ohjeiden mukaisesti.	Noudatetaan jatkosakin ohjeita.	Määräaikaisten ketjutus.	2= vähäinen riski
Palvelusuhdeasiat Maksetut palkat ja lisät	Ei ole havaittu virheitä tai puutteita. Lyhytaikaisten määräaikaisten palkanmaksuissa ajoittain pieniä viiveitä.	Seurataan.	Seurataan, että palkat ja lisät on maksettu oikein ja ajantasaisesti.	1= merkityksetön riski
TYÖN SUJUVUUS Henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön tehtävien kuvausten päivitys aloitettu huhtikuussa 2018. Henkilöstön mitoitus tällä hetkellä riittävä, mutta ei kestä päällekkäisiä poissaoloja. Erityinen haaste uimahallin- ja hallintohenkilökunnan riittävydessä.	Henkilöstön tehtävien kuvaukset saatetaan valmiiksi syksyyn 2018 mennessä.	Henkilöstön tarkka mitoitus.	3= kohtalainen riski
Tiedotus ja viestintä	Tiedotuksessa ja viestinnässä on havaittu puutteita.	Kehitetään.	Aika ei tahdo riittää riittävän monipuoliseen ja oikea-aikaiseen viestintään	2= vähäinen riski


			medioissa.	
TYÖHYVINVOINTI JA TYÖSUOJELU Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyden seuranta	On seurattu ohjeiden mukaisesti ja tarvittavat kuittaukset tehty. Keskustelut on käyty ohjeiden mukaisesti ja dokumentoitu.	Toimitaan jatkossakin ohjeiden mukaan.	Sairauspoissaoloja seurataan ja keskusteluja käydään tarvittaessa. Korvaavaa työtä pyritään järjestämään tarpeen mukaan.	1= merkityksetön riski
OSAAMISEN JOHTAMINEN JA KEHITTÄMINEN Kehityskeskustelut	Kehityskeskusteluja on käyty vain osittain.	Pidetään kehityskeskustelut, toivotaan kaupungin uuden ohjeen/keskustelupohjan valmistumista syksyyn 2018 mennessä.	Käydään kehityskeskustelut vuoden loppuun mennessä.	3= kohtalainen riski

4.6 TEKINEN TOIMI

Tilivelvolliset: tekninen johtaja Arto Lehtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Normaalia suuremmasta investointiohjelmasta selviäminen kuormittaa henkilöstöä.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Kustannustehokkaasti tuotetut laadukkaat palvelut ja palveluprosessien toimivuus	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio toteutuu suunnitellusti	Toteuma alle suunnitellun.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA 2018	TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Toimintatuotot	7 262 240	20 884 670	38 961	20 923 631	7 650 083	36,6 %	21 013 382
Toimintakulut	-7 697 187	-24 088 027	7 300	-24 080 727	-8 476 454	35,2 %	-24 170 478
Toimintakate (netto)	-434 947	-3 203 357	46 261	-3 157 096	-826 372	26,2 %	-3 157 096

Palkkojen yleiskorotuksen vaikutus teknisellä toimialalla henkilöstökuluineen on n. 52 000 €. Tämän hetken tilityksestä huolimatta talouden ennustetaan toteutuvan suunnitellusti.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4. 2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	166	165	161	98
Määräaikaiset ja sijaiset	28	23	46	200
Yhteensä	194	188	207	110
Henkilötyövuodet / 1-4 kk	56	173	59	34

Määräaikaisten ja sijaisten määrään sisältyvät ruoka- ja puhtauspalveluiden 9 oppisopimussuhteista työntekijää. Sijaisia on jouduttu palkkaamaan suunniteltua enemmän johtuen pitkistä sairauspoissaoloista sekä työkokeiluista. Määräaikaisten ja sijaisten lukumäärään sisältyy myös 15 työllistämistuella palkattua henkilöä.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäilmaongelmia kartoitetaan jatkuvasti ja eritoten sairaalakompleksi on erityisessä seurannassa.

Valvonnan kohde	Havainnot	Jatkotoimenpiteet	Riski / Hallinta	Riskitaso
PÄÄTÖKSENTEKO Säännöt, ohjeet ja määräykset: ajantasaisuus ja niiden noudattaminen	Toiminnassa on noudatettu kaupungin hallintosäännön, konserniohjeen ja hankintastrategian ohjeita ja määräyksiä.	Toimitaan voimassa olevien määräysten ja ohjeiden mukaisesti.	Valmistelutyön huolellisuus.	1= merkityksetön riski
Päätösten strategian mukaisuus ja vaikuttavuus	Päätöksenteossa on huomioitu strategiset tavoitteet.	Toimitaan strategisten tavoitteiden mukaisesti.	Strategisten tavoitteiden huomioiminen.	1= merkityksetön riski
Yritysvaiikutusten arviointi päätöksenteossa	Päätöksenteossa on huomioitu yritysvaiikutusten arviointi.	Yritysvaiikutusten arviointi otetaan huomioon.	Valmistelun ja päätöksenteon huolellisuus.	1= merkityksetön riski

TALOUS Luotto- ja maksukor- tit	Ostokuitit ja selvityk- set ovat olleet kortti- laskujen liitteinä. Luotto- ja maksukor- tit on haettu/lopetettu annettujen ohjeiden mukaisesti.	Toimitaan annettujen ohjeiden mukaisesti.	Toimitaan annettujen ohjeiden mukaisesti.	1= merkitykse- tön riski
Hankin- nat/luovutukset	Hankinnat on suori- tettu hallintosäännön toimivaltamääräysten mukaisesti huomioi- den hankintalainsää- däntö sekä kaupun- gin hankintastrate- gia.	Toimitaan hankinta- lainsäädännön ja hankintastrategian mukaisesti.	Kilpailutusten huolel- linen valmistelu.	2= vähäinen riski
Kohde- ja toiminta- avustukset	Talousarviossa on määrärahavaraus yksityistie- ja toimin- ta-avustuksille. Hallintosäännön mukaan lautakunta päättää toimialansa avustuksista. Vuoden 2018 avus- tuksista lautakunta päätti kokoukses- saan 8.5.	Määrärahavaraus tehdään vuosittain talousarvioon.	Kiinnitetään huomio- ta siihen, että avus- tusten hakuajankoh- dat ovat avustukseen oikeutettujen tiedos- sa.	1= merkitykse- tön riski
HENKILÖSTÖ Rekrytointi Rekrytointiprosessi	Toimivalta- ja rekry- tointiohjeita on nou- datettu sekä lauta- kunnan 7.2.2017 hyväksymää tekni- sen toimen avain- henkilöstöä koske- vaa henkilöstösuun- nitelmaa.	Toimitaan annettujen ohjeiden mukaisesti.	Rekrytoinnin osaa- minen, määräaika- isten ja sijaisten saa- minen/laadukas rek- rytointi, varahenkilö- järjestelmä, ostopal- velusopimukset.	2= vähäinen riski
Palvelusuhdeasiat Maksetut palkat ja lisät	Palkat ja lisät on maksettu oikein. Työn vaativuudessa tapahtuneet muutok- set on arvioitu tva- ryhmissä ja lisät on maksettu neuvottelu- tulosten mukaisesti.	Tehtäväkuvat päivi- tetään ja viedään tva-ryhmään, kun tehtävissä tapahtuu olennaisia muutok- sia.	Tarkistetaan, että päätösten mukaiset palkat siirtyvät pal- kanmaksuun oikein.	2= vähäinen riski
TYÖN SUJUVUUS Henkilöstösuunnitte- lu	Työnjakoa, tehtävä- kuvia ja sijaistuksia on tarkasteltu ja teh- ty tarpeen mukaisia muutoksia.	Tarvittaessa tehdään muutoksia työnja- koon ja tehtäväku- viin.	Mahdolliset pitkät poissaolot heikentä- vät oman työnsä ohella sijaistavan työssäjaksamista. Kiinnitetään huomio- ta työssäjaksami-	3= kohtalainen riski



			seen.	
Tiedotus ja viestintä	Maankäytön suunnittelua koskeva viestintä on hoidettu maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti lehdessä, sähköpostilla, kirjeellä tai yleisötilaisuuksissa. Henkilöstölle on tiedotettu heitä koskevista asioista työpaikkakokouksissa sekä tarvittaessa sähköpostin välityksellä.	Kiinnitetään huomiota viestinnän laatuun ja saavutettavuuteen.	Viestinnällä ei tavoiteta kaikkia osallisia. Kehitetään viestinnän menetelmiä.	2= vähäinen riski
TYÖHYVINVOINTI JA TYÖSUOJELU Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyden seuranta	Sairauspoissaolojen hälytykset on kuitattu ja tarvittaessa käsitelty WATTI-mallin mukaisesti.	Toimitaan annettujen ohjeiden mukaisesti.	Kiinnitetään huomiota työhyvinvointiin.	2= vähäinen riski
OSAAMISEN JOHTAMINEN JA KEHITTÄMINEN Kehityskeskustelut	Kehityskeskusteluja ei ole käyty kattavasti.	Kehityskeskustelut käydään säännöllisin väliajoin.	Osaamisen ylläpitäminen lainsäädännön ym. muuttuessa.	1= merkityksetön riski

4.6.1 Strateginen ohjaus

Tilivelvolliset: tekninen johtaja Arto Lehtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Rekrytoinneista huolimatta resurssit ovat investointitasoon nähden alimitoitettut.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Kiinteistöjen käyttöasteen maksimointi ja tuottamattomien kiinteistöjen myynti tai poistaminen muulla tavalla	Toteutuneet kaupat/purkamiset	2 kpl/vuosi	Alkuvuoden aikana ei ole toteutunut yhtään rakennusten myyntiä/purkua. Talousarvioon ei saatu erillistä määrärahaa rakennusten purkamiseen.	Ei toteudu 
Työelämän hyvä laatu ja henkilöstön hyvinvointi	Työtyytyväisyys (seurataan kaupungin yhteisen kyselyn kautta) Sairauspoissaolot	Työtyytyväisyys parane Sairauspoissaolojen määrä laskee edelliseen vuoteen verrattuna	Työtyytyväisyys on parantunut edelliseen vuoteen verrattuna (pulsikkyselyn tulokset). Alkuvuoden sairauspoissaolojen määrä on kasvanut hieman edelliseen vuoteen verrattuna.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	1 532 165	4 094 472	3 284	4 097 756	1 734 412	42,3 %	4 142 246	
Toimintakulut	-1 816 869	-5 764 065	-42 571	-5 806 636	-1 920 385	33,1 %	-5 815 506	
Toimintakate (netto)	-284 704	-1 669 593	-39 287	-1 708 880	-185 973	10,9 %	-1 673 260	


Pohjois-Savon aluepelastuslaitos on ilmoittanut palauttavansa vuoden 2017 maksuosuutta pelastustoimen kustannuksiin n. 63 000 € sekä Keski-Savon ympäristötoimi ympäristönsuojelun maksuosuutta 64 000 €.

4.6.2 Suunnittelu

Tilivelvolliset: kaupunginarkkitehti Satu Reisko, teknisen lautakunnan jäsenet

Suunnitteluhankkeet ovat painottuneet elinkeino- ja yritystoimintaa tukeviin ja uusia asuintontteja muodostaviin hankkeisiin. Myös muita hankkeita on valmisteltu mahdollisuuksien mukaan. Vetovoimakeskuksen hanke on edennyt suunnitelman mukaisesti siten, että kaavaluonnos oli nähtävillä alkuvuodesta ja kaavaehdotusta on valmisteltu. Alueen markkinointi on käynnistynyt.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Tonttitarjonta on kilpailukykyistä	Omarantaisten omakotitalotonttien määrä Muiden tonttien määrä	Omarantaisia omakotitalotontteja on tarjolla jatkuvasti Muiden tonttien tarjonta pidetään monipuolisena ja kysyntää vastaavana	Omarantaisia omakotitalotontteja on tarjolla Lajuniemessä. Muita tontteja on tarjolla eri puolilla kaupunkia. Vapaita kaupungin luovutettavissa olevia tontteja on noin 100.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk			Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018	TA Muutos	TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	5 626	25 000	0	25 000	5 127	20,5 %	25 000	
Toimintakulut	-211 097	-559 293	0	-559 293	-235 040	42,0 %	-559 293	
Toimintakate (netto)	-205 471	-534 293	0	-534 293	-229 913	43,0 %	-534 293	




Talous toteutuu suunnitellusti.

4.6.3 Toteuttaminen

Tilivelvolliset: kaupungininsinööri Jani Viljakainen, teknisen lautakunnan jäsenet

Helmikuussa pidettiin hankintastrategian mukainen infotilaisuus, jossa esiteltiin kaupungin tämän vuoden investointiohjelmaa sekä hankintojen aikatauluja. Osallistujia tilaisuuteen oli vähän. Tilaisuudessa keskusteltiin mm. resurssien riittävydestä rakentamiseen Varkaudessa. Tämä onkin osoittautunut ongelmaksi, koska kaikkiin tarjouspyyntöihin emme ole saaneet tarjouksia ja tästä syystä osa hankkeista joudutaan siirtämään seuraavalle vuodelle. Tämä johtanee myös urakkahintojen kasvamiseen loppuvuonna kilpailutettavien hankkeiden osalta. Muilta osin toiminta on mennyt suunnitellusti.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Hyvinvointia edistävä, turvallinen ja viihtyisä ympäristö (toimitilat)	Toimitilojen ja piha-alueiden kunnossapidon ja kiinteistöhoiton taso pysyy tyydyttävällä tasolla siten että toimitilat ja piha-alueet ovat terveellisiä ja turvallisia	Tapaturmat 0 kpl/ vuosi	Sairaalan piha-alue 3 kpl Käpykankaan palvelukeskuksen piha-alue 1 kpl	Ei toteudu 
Infran palvelusuorituksen hinta on kilpailukyinen	Kunnallistekniikan alueurakan lisätöiden määrä	Lisätöiden määrä on alle 20.000 € vuodessa	Lisätöitä ei ole tilattu	Toteutuu 
Joukkoliikenteen käyttäjämäärät	Käyttäjämäärien lasku pyritään keskeyttämään uuden joukkoliikenteen suunnittelun avulla, jolla luodaan realistiset palvelutasot tulevaisuuteen	Saadaan pysäytettyä joukkoliikenteen käyttäjämäärien aleneminen	Paikallisliikenteen käyttäjämäärät ovat kasvaneet 1,3 % vuoteen 2017 verrattuna. PALI (kaupungin oma) liikenteen käyttäjämäärät ovat vähentyneet n 7 % vuoteen 2017 verrattuna Kuntarajat ylittävän PALIn käyttäjämäärät ovat kasvaneet n. 70 % vuoteen 2017 verrattuna	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarvot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	91 434	269 000	4 105	273 105	49 277	18,0 %	273 000
Toimintakulut	-969 208	-2 959 166	3 090	-2 956 076	-1 072 246	36,3 %	-2 990 000
Toimintakate (netto)	-877 774	-2 690 166	7 194	-2 682 972	-1 022 969	38,1 %	-2 717 000

Liikenneväylät: Sisäiset tuntikirjaukset ovat painottuneet alkuvuodesta käyttötalouteen johtuen siitä, että investointikohteet eivät ole käynnistyneet. Tilanne korjaantuu osittain loppuvuoden aikana. Talousarviossa esitetyt määrärahat ovat ylittymässä n. 30.000 €.

Venesatamat: Uuden maksujärjestelmän käyttöönotto on edellyttänyt selvästi enemmän työtunteja kuin ennakointiin. Venepaikkamaksuista saatavat tulot eivät ole olleet ennakoitun suuruiset. Veneilijät eivät vielä ole olleet kovinkaan aktiivisia venepaikkojen varausten suhteen. Talousarviossa esitetyt määrärahat ovat ylittymässä n. 10.000 €.

4.6.4 Rakentamisen ohjaus

Tilivelvolliset: rakennustarkastaja Pekka Kaatrasalo, teknisen lautakunnan jäsenet

Alkuvuonna toimintaa ovat leimanneet henkilöstömuutokset sekä sähköisen lupa-asioinnin kehittäminen ja sähköisen arkistoinnin käyttöönotto. Uusi tarkastusinsinööri aloitti 1.3. sekä uusi lupavalmistelijä osaaikaisesti 1.1. ja kokoaikaisesti 1.4.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Palvelujen kokonaislaatu on hyvä	Asiakaspalaute Rakennusjärjestyksen ajantasaisuus	Kaikilla lupa-asiakkaille tarjolla mahdollisuus antaa palautetta Rakennusjärjestyksen uudistaminen työstehtään pääosin	Asiakaspalautepalvelu on käytössä verkossa. Rakennusjärjestyksen uudistamishanke on saatettu vireille.	Toteutuu 
Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti	Sähköisen lupa-asioinnin käyttöaste	Sähköisen lupa-asioinnin osuus nousee	Tarkastelujaksolla lupahakemuksista 45 % toimitettiin sähköisen järjestelmän kautta.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
	2017	TA 2018					
Toimintatuotot	38 880	100 000	0	100 000	20 946	20,9 %	100 000
Toimintakulut	-73 042	-258 898	793	-258 105	-85 619	33,2 %	-260 000
Toimintakate (netto)	-34 162	-158 898	793	-158 105	-64 673	40,9 %	-160 000

Rakennusvalvonnan tulokertymä riippuu merkittävästi isojen hankkeiden lupaprosessien ajoittumisesta. Tällä hetkellä käytössä olevan tiedon perusteella arvioidaan talouden toteutuvan sekä tuottojen että kulujen osalta suunnitellusti.


4.6.5 Tukipalveluyksikkö


Tilivelvolliset: tukipalvelupäällikkö Merja Viitanen, teknisen lautakunnan jäsenet

Sisäilmaongelmia on pyritty korjaamaan erilaisin keinoin, siivousta on lisätty sairaalan kiinteistöllä ja kiinteistöihin on asennettu tuloilmalaitteita sekä vuokrattu ilmanpuhdistimia. Toimenpiteet lisäävät tukipalveluiden henkilöstömenoja sekä muita kustannuksia, lisäksi ylimääräisten tuloilmaventtiileiden asentaminen lisää energiankulutusta.

Ruokapalvelussa on pyritty lisäämään kasvisruokaa. Kasvisruokakoikeilu on menossa Waltterin koululla.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Tuemme asiakkaan hyvinvointia valmistamalla suositusten mukaista ruokaa ja huolehtimalla tilojen puhtaudesta ja kunnossapidosta sekä turvallisesta toimintaympäristöstä	Turvallinen ja terveellinen ympäristö Ravitsemussuositukset Tarkoituksenmukainen siivous kohteissa ja puhtaustaso riittävä	Tapaturmat 0 kpl/vuosi Valmistamme suositusten mukaista ruokaa. Mitoitetut siivouskohteet puhtaustäytteenä	Sairaalan piha-alue 3 kpl Käpykankaan palvelukeskuksen piha-alue 1 kpl Suosituksia noudatetaan. Mitoitusta tehdään mahdollisuuksien mukaan	Toteutuu osittain 

Kustannustehokkaasti tuotetut palvelut	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio toteutuu	Kustannuksiin vaikuttavat menneen ja tulevan talven sääolot - kylmä talvi nostaa lämmityskustannuksia huomattavasti.	Toteutuu osittain 
--	---------------------------	----------------------	--	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	5 575 848	16 286 145	27 501	16 313 646	5 804 900	35,6 %	16 358 136	
Toimintakulut	-4 598 052	-14 447 361	54 199	-14 393 162	-5 114 507	35,5 %	-14 435 679	
Toimintakate (netto)	977 796	1 838 784	81 700	1 920 484	690 393	35,9 %	1 922 457	


Talous toteutunee lähes suunnitellusti, tulokseen vaikuttavat menneen ja tulevan talven sääolot, kylmä talvi nostaa lämmityskuluja.

4.6.6 Pysäköinninvalvonta

Tilivelvolliset: kaupungininsinööri Jani Viljakainen, teknisen lautakunnan jäsenet

Uusi pysäköinninvalvonnan ohjelmisto on otettu täysimääräisesti käyttöön. Ohjelma toimii odotusten mukaisesti. Huhtikuun alusta pysäköinninvalvojana aloitti hallintojohtaja Toni Leppänen. Toiminta on ollut suunnitelmien mukaista.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Yksikön tulot kattavat menot	Talousarvion toteutuminen	Yksikön toiminta on tehokasta, talousarvio toteutuu	Yksikkö on saavuttanut tavoitteet alkuvuoden aikana	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Ennuste 2018
	2017	TA 2018		TA 2018	1-4 kk 2018	Tot. %		
Toimintatuotot	18 287	110 053	4 072	114 125	34 989	30,7 %	115 000	
Toimintakulut	-28 691	-99 244	-8 211	-107 455	-48 566	45,2 %	-110 000	
Toimintakate (netto)	-10 404	10 809	-4 140	6 669	-13 577	-203,6 %	5 000	

Talous on toteutumassa suunnitelman mukaisesti.

5 INVESTOINNIT

Kuluvan vuoden budjetoitujen investointien määrä oli 15,449 M€, investointitulojen 0,150 M€ ja investointien nettomääräraha 15,299 M€. Investointien toteutuman kokonaismäärä (netto) huhtikuun lopussa oli vain 0,815 M€ / 5,3 %. Investoinnit ajoittuvat kesäkauteen ja loppuvuoteen ja niiden arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Maa- ja vesialueet:

Maanmyyntituloja voidaan olettaa kertyvän talousarvion mukaisesti.

Rakennukset:

Käpykankaan palvelukeskus; ikkunoiden saneeraus suunnitellaan 2018 ja esitetään toteutettavan 2019. Määrärahavaraus 400.000 €, josta suunnitteluun käytetään n. 10.000 €, loppuosa esitetään siirrettäväksi varaukseen.

Walterin koulu; A-osan vesikatto, katos ja ryhmätilat (yhdistetty kokonaisurakka) osoittautui kilpailutuksen myötä ennakoitua kalliimmaksi, määrärahavaraus varaus oli 900.000 €. Hankkeelle varataan rakennuttajakulut mukaan luettuna 1.280.000 €. Ylitys katetaan taseryhmän sisältä. C-osan liikuntasalin ikkunoiden uusimiseen ei saatu tarjouksia (TA-varaus 25.000 €), hanke esitetään siirrettäväksi vuodelle 2019.

Könönpellon päiväkot; ulko-ovien saneeraukseen on varattu 100.000 €. Suunnittelu (10.000 €) toteutetaan 2018 ja saneeraus esitetään toteutettavan 2019. Könönpellon koulun peruskorjauksen hankesuunnittelu on käynnissä ja valmistuu syksyllä 2018. Kyseisessä hankesuunnittelussa selvitetään myös päiväkodin ja koulun yhdistäminen. Päiväkodin ovien saneeraus esitetään siirrettäväksi tästä syystä.

Kirjasto; savunpoistoikkunoiden ja peltikaton osittaiseen uusimiseen oli varattu yhteensä 300.000 €. Suunnittelun edettyä on urakan laajuus kasvanut merkittävästi ennakoidusta, samalla selvitetään savunpoistoikkunoiden tarvittava määrä. Sen vuoksi hankkeen suunnittelu toteutetaan 2018 (40.000 €) ja hankkeen toteutus esitetään siirrettävän vuodelle 2019.

Liikuntatalo; pesu- ja pukuhuoneiden sekä tanssisalin saneeraus osoittautui kilpailutuksen myötä ennakoitua kalliimmaksi. Talousarviossa hankkeelle oli varattu 240.000 €. Toteutus maksaa 300.000 €, ylitys katetaan taseryhmän sisältä.

Kämärin jääturheilukeskus; pesu- ja pukuhuoneiden saneeraus osoittautui kilpailutuksen myötä ennakoitua kalliimmaksi. Talousarviossa hankkeelle oli varattu 100.000 €. Toteutus maksaa 185.000 €, ylitys katetaan taseryhmän sisältä.

Varikko; korjaamohallin julkisivujen korjaamiseen oli varattu talousarviossa 100.000 €. Suunnittelun myötä saneerauksen laajuus tulee kasvamaan, suunnittelussa päädyttiin samalla kohentamaan korjaamohallin energiatehokkuutta lasiseinien osalta. Suunnittelu toteutetaan 2018 (20.000 €) ja saneeraus esitetään siirrettävän vuodelle 2019.

Huomioiden talousarvioon varatut määrärahat, rakennusurakoiden ylitykset sekä esitykset siirroista vuodelle 2019, tulee talousarvio toteutumaan suunnitellusti toimitilojen investointien osalta.

Kiinteät rakenteet ja laitteet:

Tekninen toimi:

Infran kohteissa merkittävin muutos on Turjanvirran sillan siirtäminen ensi vuodelle. Siltaan on laitettu vireille jo viime vuoden puolella vesilupahakemus. Lupapäätöstä ei ole vielä tullut. Sillan saneerausta ei enää ehditä kilpailuttamaan ja toteuttamaan 2018. Turjanvirran sillan määrärahasta esitetään siirrettävän 100.000 € Akonniemen satamaraiteen saneeraukseen, johon oli talousarviossa varattu 50.000 €. Rataosuudella tänä vuonna tapahtuneet onnettomuuden vuoksi on järkevää saneerata rataa ennakoitua laajemmin.

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi:

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi on käyttänyt liikuntapaikkojen – ja alueiden investointeihin n. 21.000 €, joka on 2,1 % vuodelle 2018 varatusta kokonaisinvestointimäärärahasta (1.025.000 €).

Irtain omaisuus

Koneet ja laitteet

Toimialojen kalusto- ja laitehankinnoista on 30.4. mennessä toteutunut yhteensä 0,328 M€ / tot.- % 28,0.

Sosiaali- ja terveystoimen kalusto ja laitehankintoihin on varauduttu yhteensä 0,278 M€:lla. Sosiaali- ja terveystoimen kaluste- ja laitehankinnat toteutetaan ensisijaisesti leasing-rahoituksella talousarviossa hyväksytyn linjauksen mukaisesti. Sivistystoimen laitehankinnoista on toteutunut alkuvuoden aikana 0,011 M€ / 6,7 %. Liikunta- ja vapaa-aikatoimen laitteita on hankittu 0,065 M€ / 65,0 %. Konsernipalvelujen kone- ja laiteinvestoinneista on käytetty 0,125 € / 19,3 %.

Osakkeet ja osuudet

Osakkeiden hankintaa on käytetty 3.800 €, jolla on merkitty KuntaPro Oy:n osakemerkintään.

INVESTOINNIT TASERYHMITÄIN						
Taseryhmä		Tp 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 2018
Maa- ja vesialueet ja tontit	M	-22 393	-570 000	-98 865	17,3	-570 000
	T	81 095	150 000	74 532	49,7	150 000
	Netto	58 702	-420 000	-24 333	5,8	-420 000
Rakennukset	M	-1 759 198	-8 375 000	-366 214	4,4	-8 375 000
	T	0	0	0		0
	Netto	-1 759 198	-8 375 000	-366 214	4,4	-8 375 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
-tekninen toimi	M	-89 408	-4 258 000	-70 753	1,7	-4 258 000
	T	0	0	0		0
	Netto	-89 408	-4 258 000	-70 753	1,7	-4 258 000
- liikunta- ja vapaa-aikatoimi	M	0	-1 025 000	-21 036	2,1	-1 025 000
	T	0	0	0		0
	Netto	0	-1 025 000	-21 036	2,1	-1 025 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet, yhteensä	M	-89 408	-5 283 000	-91 789	1,7	-5 283 000
	T	0	0	0		0
	Netto	-89 408	-5 283 000	-91 789	1,7	-5 283 000
Satamat	M	-14 279	-50 000	0	0,0	-50 000
	T	0	0	0		0
	Netto	-14 279	-50 000	0	0,0	-50 000
Koneet ja kalusto						
- Tekninen toimi	M	0	-78 000	0	0,0	-78 000
- Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus	M	-52 682	-110 000	-57 904	52,6	-110 000
- Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen	M	-16 564	-72 500	-69 660	96,1	-72 500
- Sivistystoimi	M	-42 484	-165 500	-11 119	6,7	-165 500
- Liikunta- ja vapaa-aikatoimi	M	-13 390	-100 000	-64 978	65,0	-100 000
- Konsernipalvelut	M		-645 000	-124 760	19,3	-645 000
Koneet ja kalusto, yhteensä	M	-125 120	-1 171 000	-328 421	28,0	-1 171 000
Osakkeet ja Osuudet	M	0	0	-3 800		-3 800
Investoinnit yhteensä	M	-2 010 398	-15 449 000	-889 089	5,8	-15 452 800
	T	81 095	150 000	74 532	49,7	150 000
	Netto	-1 929 303	-15 299 000	-814 557	5,3	-15 302 800




6 KONSERNIYHTIÖT / TYTÄRYHTIÖT

6.1 Wartalo Kodit Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Markku Asikainen ja hallitus
Kaupungin omistusosuus: 100 %

Kiinteistökannan kehittäminen jatkuu strategian mukaisesti. Savon Koti, Savontie 68, rakennustyöt etenevät aikataulussaan ja 20 asuntoa sisältävän kohteen valmistuminen on elokuun lopussa. Savontie 9:ssä ilmenneiden sisäilmaongelmien vuoksi asukkaat veloitettiin muuttamaan pois 30.4.2018 mennessä. Selvitetään yhdessä kaupungin kanssa mahdollisuus rakentaa kaupungin oma palveluasumisyksikkö.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Asuntojen vuokraus-toiminnassa kumulatiivisen käyttöasteen nostaminen tavoitteen mukaiseksi.	Kiinteistökohtainen käyttöastetilasto kuukausittain ja kumulatiivisesti.	Kumulatiivinen käyttöaste vuoden lopussa 95,44%.	Kumulatiivinen käyttöaste 92,72 %. Huhtikuun käyttöaste 92,97 %. Tyhjiä asuntoja huhtikuun lopussa 93 kpl.	Toteutuu osittain 
Kiinteistöjen ja asuntojen säilyttäminen asuttavassa kunnossa.	Kiinteistöjen ja asuntojen ylläpito ja hoitaminen budjetin sekä laadittujen ohjelmien mukainen.	Asunnot muuttokuntoiset mahdollisimman nopeasti. Kiinteistöjen ja asuntojen peruskunto talon ikään nähden hyvä.	Muuttovalmius välittömästi remonttien jälkeen.	Toteutuu 
Kiinteistöissä toteutetaan kiinteistöstrategian mukaisia toimenpiteitä käyttöasteen nostamiseksi.	Kiinteistöjen ylläpito, purkaminen, yhtiöittäminen ja osakkeiden mahdollinen myynti. Käyttöaste.	Toimenpiteet vastaavat asetettuja tavoitteita.	Kiinteistöstrategian mukaiset toimenpiteet toteutuvat osittain.	Toteutuu osittain 
Budjetissa pysyminen.	Kuukausittainen budjetin seuranta oikea-aikaisen tiedon avulla. Kuukausittainen korjausbudjetin seuranta ja analysointi. Kassavarat n. 2 kk:n vuokratulot, saldotilanteen seuranta viikoittain.	Tilikauden tulos positiivinen tai vähintään nollatulos. Korjauksiin varatut euromäärät pysyvät hallinnassa. Maksutapahumat kassaperusteisina ilman lainanottoa.	Huhtikuun lopun tulos tappiollinen -60 t€. Huoneisto- ja kiinteistökorjauksiin käytetyt summat ovat lähes budjetin mukaiset. Lainaan ei ole tarvetta normaalissa toiminnassa ja saldotilanne on hyvä.	Toteutuu osittain 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Budjetin mukaista taloudellista tilannetta seurataan kuukausitasolla ja poikkeamiin puututaan välittömästi. Yhtiön laskut sekä maksuliikenne kahden henkilön varmuuksin. Saldotilannetta seurataan viikoittain. Lainasalkun hoitaminen ulkoistettu rahoitusriskien hallinnan asiantuntijalle. Vuokrasaattavia peritään sekä omaa toimintana, että perintätoimiston avulla. Asunnon hakijoilta tarkistetaan aina luottotiedot ja asumishistoria. Kaikki kiinteistöt ovat vakuutettu täydestä arvostaan. Apportina kaupungilta siirtyneiden suojelukohteiden,

Kissakoskenkatu 6-8 ja Savontie 9, selvitystöistä ja jatkotoimenpiteistä aiheutuvat kustannukset sekä niiden maksajataho.

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	2 713 087	8 200 000	2 621 490	32,0 %	8 200 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-2 985 261	-7 466 500	-2 429 872	32,5 %	-7 466 500
Liikevoitto (-tappio)	-272 174	733 500	191 618	26,1 %	733 500
Rahoitustuotot ja -kulut	-251 388	-733 500	-252 459	34,4 %	-733 500
Tilikauden voitto (tappio)	-523 562	0	-60 841		0

Tarkastelukauden liikevaihto on toteutunut hieman budjetoitua alempana. Kiinteistöjen hoitokulut ovat korkeammat vuodenajasta johtuen, jotka tasaantuvat kumulatiivisesti. Vuokra- ja käyttökorvaussaatavia oli huhtikuun lopussa 108 t€.





HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	28	31	27	87
Määräaikaiset ja sijaiset	0	0	3	
Yhteensä	28	31	30	97

6.2 Varkauden Aluelämpö Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Mikko Onkalo ja hallituksen jäsenet
Kaupungin omistusosuus: 80,1 %

1-4/2018 aikana lämmönmyynti on hieman kasvanut budjetoidusta kylmemmästä säästä johtuen. Toiminnallisesti lämmönjakelussa ei ole ollut merkittäviä häiriöitä tai laiterikkoja. Uudella höyrykattilalla on tuotettu suunniteltu määrä tehdashöyryä, kuitenkin laitoksen ylösajoprosessi on vielä kesken.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Tasapainoinen talous ja vakavarainen toiminta	Osingonmäärä omistajien tavoitteen mukaan	Kaupungin osingon tuloarvio 450.000 €	Yhtiökokous päättää 29.5.2018	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
	Tilikauden tulos	Positiivinen	Ennusteen mukaisesti toteutuu	Toteutuu 
	Omavaraisuusaste	60 % (liittymismaksut omana pääomana)	Ennusteen mukaisesti toteutuu	Toteutuu 
Fossiilisten polttoainemäärien vähentäminen	Fossiilisella tuotetun energian määrä suhteessa kokonaistuotantoon (RV:n tuotanto katsotaan kokonaisuudessa uusiutuvaksi)	Fossiilisella tuotettu alle 10%	1-4 toteutunut	Toteutuu 
Uusien palvelujen myyminen	Toteutunut kpl määrä	10 kpl ja 75.000 €	1 kpl toteutunut	Toteutuu osittain 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on kuvattu tarkemmin talousarviossa v. 2018 sekä yhtiön tilinpäätöksissä. Merkittävimmät strategiset ja operatiiviset riskit liittyvät lämmöntuotantoon- ja jakeluun. Onnistunut talvikausi pienentää osaltaan näiden riskien euromääräistä suuruutta tämän vuoden osalta. Tällä hetkellä ei ole ollut näkyvissä merkittävien riskien toteutumista. Osakkuusyhtiö Riikinvoima Oy:n tekninen ja taloudellinen toimivuus on edellytys taloudellisten riskien minimoimiselle.

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	4 992 612	12 628 338	5 899 389	46,7 %	12 628 338
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-4 178 289	-10 869 711	-4 123 781	37,9 %	-10 869 711
Liikevoitto (-tappio)	814 323	1 758 627	1 775 608	101,0 %	1 758 627
Rahoitustuotot ja -kulut	-43 606	283 688	-68 718	-24,2 %	-206 154
Tilikauden voitto (tappio)	770 717	2 042 315	1 706 890	83,6 %	1 552 473

Pääosiltaan budjetti on toteutuksessa. Riikinvoima Oy ei 1.1.2018 alkaen maksa pääomallainalle korkoa, joka on muuttanut rahoitustuotot negatiiviseksi. Vastaavasti korot pienentävät kiinteitä mankalamaksuja vastaavasti on mahdollista, että Riikinvoiman muuttuvat kulut eivät kestä budjetissa, joka aiheuttaa kulujen ennal- laan pysymisen.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	9	9	9	100
Määräaikaiset ja sijaiset	0	0	0	
Yhteensä	9	9	9	100

6.3 Navitas Kehitys Oy



Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet
Kaupungin omistusosuus: 81,2 %

Varkauden yrityksissä jatkuu hyvä kasvuvauhti, joka näkyy yritysten kyvyssä ja halussa palkata uusia työntekijöitä. Haasteeksi on nousemassa osaavan työvoiman saatavuus tietyille toimialoille. Uusyrityspenstanta on alkuvuotena ollut vilkasta ja yritysten nettolisäys on 20 yritystä.

Navitas Kehitys Oy:n palkkalistoille siirtyi 1.1.2018 koko Keski-Savon Teollisuuskylän henkilökunta.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Työpaikkojen lisäys	Uudet työpaikat	100	23	Toteutuu osittain 
Yritysten määrän kasvu	Yritysten nettolisäys	25	+20 (perustettu 36 ja lopet- tanut toiminnan 16)	Toteutuu osittain 
Yritysten sijoittumiset Varkauteen	Sijoittumiset	3	uusia yrityksiä 36 kpl, sijoit- tumisista 1	Toteutuu osittain

				
Yritysten liikevaihdon kasvu	Liikevaihdon muutos	5 %	5,8 % tieto vuoden 2017 osalta	Toteutuu
Yritysten viennin kasvu	Viennin muutos	10 %	15,2 % tieto vuoden 2017 osalta	

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Yhtiössä noudatetaan sopimuksia. Taloutta seurataan aktiivisesti sekä tuloksista ja taloudellisesta tilanteesta informoidaan hallitusta säännöllisesti. Hankkeiden lisääntyessä yhtiön kassatilanne on haasteellinen, koska yhteiskunnan rahat saadaan viiveellä. Tämän korjaamiseksi on uusiin hankkeisiin haettu ennakkoa rahoittajilta.

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2017	Tot. %	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	0	4 079 000	735 853	18,0 %	4 079 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	0	-4 079 000	-897 999	22,0 %	-4 079 000
Liikevoitto (-tappio)	0	0	-162 146		0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0
Tilikauden voitto (tappio)	0	0	-162 146		0

Hankkeiden EAKR, ESR ja muu rahoitus tulee viiveellä, joka aiheuttaa tuloslaskelmaan poikkeamaa.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	6	11	11	100
Määräaikaiset ja sijaiset	12	12	16	133
Yhteensä	18	23	27	117

Hankkeiden henkilöstömäärät ovat suuremmat, koska rahoitus mahdollistaa henkilöstön lisäyksen.

6.4 Keski-Savon Teollisuuskylä Oy



Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet
Kaupungin omistusosuus: 100 %

Alkuvuosi on ollut kiireinen. Finnforel Oy:n kalankasvattamohanke valmistui ja luovutettiin lunastussopimuksen haltijalle Finnforel Oy:lle 30.4.2018, samalla astui voimaan myös ent. Savokala kalankäsittelylaitoksen lunastussopimus Finnforel Oy:n kanssa.

Rakennuttajatiimi on työskennellyt kiivaasti Uimahalli- ja Sairaalahankkeiden eteenpäin saattamiseksi.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Tiloja uusille yrityksille	Sijoittumiset	2	1	 Toteutuu

Omien tilojen täyttö	Vuokrausaste	92 %	96 %	Toteutuu 
Kannattavuus	Liiketoiminnan tuotto	Positiivinen liiketulos	Kyllä	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Yhtiön hallitukselle raportoidaan kuukausittain yhtiön taloudellinen tilanne, vireillä olevat hankkeet ja muut merkittävät asiat. Toimitusjohtaja raportoi myös kaupungin konsernihallinnolle.

Yhtiön toimenkuvan mukaisesti, toimiminen osana Varkauden kaupungin elinkeinopolitiikan toteuttajana, on erittäin haastava tehtävä. Yhtiö ei pysty vaikuttamaan asiakasyritysten liiketoiminnan onnistumiseen ja sieltä tulevan tulovirran tasaisuuteen, mutta joutuu omalta osaltaan vastaamaan kuitenkin sitoumuksista ulkopuolisille, kuten esim. yhtiön lainat suurimpina menoerinä.

Riskit ovat tiedossa ja niitä pyritään hallitsemaan parhaalla mahdollisella tavalla.

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2017	Tot. %	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	742 769	1 880 000	1 109 065	59,0 %	1 880 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-630 452	-1 280 000	-507 466	39,6 %	-1 280 000
Liikevoitto (-tappio)	112 317	600 000	601 599	100,3 %	600 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-9 926	-245 000	-75 654	30,9 %	-245 000
Tilikauden voitto (tappio)	102 391	355 000	525 945	148,2 %	355 000

Liiketoiminnan tuottoa nostaa 190.000 euron luovutusvoitto kohteesta ent. Savokala -rakennus, Satakunnankatu 10. Rakennus siirtyi lunastussopimuksella Finnforel Oy:lle.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	5	0	0	
Määräaikaiset ja sijaiset	1	0	0	
Yhteensä	6	0	0	


Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n henkilökunta siirtyi Navitas Kehitys Oy:n palvelukseen 1.1.2018, joten yhtiöllä ei henkilöstöä.

6.5 Varkauden Taitotalo Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet
Kaupungin omistusosuus: 100 %

Yhtiön toiminta kulkee tasaisesti. Alkuvuonna ei ole ollut erityisiä muutoksia asiakkaiden osalta. Energiaosaamiskeskus ENO:n Ilmarisen lainoja jouduttiin kilpailuttamaan uudelleen suunnitellusti. Uusi luotto nostettiin Pohjois-Savon Osuuspankista.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Toimistotilojen vuokraus	Vuokrausaste	Ylläpidetään (99,5 %)	Toteutunut	Toteutuu 
Kokoustilamyynnin kasvattaminen	Kokoustilamyynti	Nouseva (+5 %)	Kokoustilamyynnissä on haasteita markkinoilla vallitsevan kilpailutilanteen takia.	Toteutuu osittain 
Asiantunteva yritys-keskus	Asiakastyytyväisyys	4	Navitas-taloissa olevat vuokralaiset sekä taloissa asioivat ovat tyytyväisiä palveluihin.	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Yhtiön hallitusta informoidaan kuukausittain, samoin kaupungin konsernihallintoa.

Yhtiön vuokralaiset/asiakaskunta on vakaata ja muuten yhtiön toiminta kulkee tasapainossa sopimusten mukaan. Yhtiön suurin vuokralainen maksaa vuokraa vuosineljänneksittäin, neljänneksen keskimmäisenä kuukautena, joten se vaikuttaa tuloslaskelmaan. Yhtiöllä ei ole akuutteja ongelmia riskienhallinnassa.

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	614 757	2 200 000	615 010	28,0 %	2 200 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-469 102	-1 600 000	-532 812	33,3 %	-1 600 000
Liikevoitto (-tappio)	145 655	600 000	82 198	13,7 %	-200 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-214 995	-200 000	-107 270	53,6 %	-200 000
Tilikauden voitto (tappio)	-69 340	400 000	-25 072	-6,3 %	-400 000

Talousarviossa ei ole merkittäviä muutoksia. Yhtiöllä ei ole omaa henkilöstöä.


6.6 Keski-Savon Vesi Oy



Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Arto Lehtonen ja hallitus

Kaupungin omistusosuus: 100 %

Viikoilla 15 ja 16 Kommilan pumppaamon tehot eivät riittäneet runsaiden sulamisvesien takia ja ylivuotoa kertyi kaikkiaan 865 m³.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Puhtaan veden tuottaminen	Vesijohtoveden laatu täyttää hyvin STM:n talousvedelle aset-	Vesijohtovesi täyttää vaatimukset	Vesijohtovesi täyttää vaatimukset.	Toteutuu 

	tamat vaatimukset. Veden pH pidetään mahdollisimman hyvin arvossa 8,0.			
Ympäristön kuormitus	Jätevedet puhdistetaan lupaehtojen mukaisesti Ohjuoksutusten määrä/lupaehdot	Lupaehdot täyttyvät	Kommilan pumppaamon ylivuoto 865 m3.	Toteutuu 
Henkilöstön hyvinvointi	Työtapaturmien määrä	Työtapaturmien määrä 0	Ei työtapaturmia	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Seudullisesti kilpailukykyiset maksut	Taksat	Taksataso keskimäärin alle naapurikuntien	Taksat ovat seudullisesti kilpailukykyiset.	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Toiminnan merkittävimmät riskit liittyvät vedenottamoiden saastumiseen, veden laadun hallintaan, omaisuusvahinkojen (konerikot, keskeytykset) ja jäteveden käsittelyn toimintaan. Merkittäviä vahinkoja voi aiheutua myös hallitsemattomista äkillisistä viemäreiden tukkeutumisista.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	1 138 487	4 735 000	1 143 159	24,1 %	4 735 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-1 091 272	-3 876 000	-1 239 139	32,0 %	-3 876 000
Liikevoitto (-tappio)	47 215	859 000	-95 980	-11,2 %	859 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 483	-812 000	-1 444	0,2 %	-812 000
Tilikauden voitto (tappio)	43 732	47 000	-97 424	-207,3 %	47 000

Tässä vaiheessa talouden arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.


HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	10	11	11	100
Määräaikaiset ja sijaiset	2	0	0	
Yhteensä	12	11	11	100



6.7 Kiinteistö Oy Kongressi- ja kulttuurikeskus

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Sakari Lainamo ja hallituksen jäsenet
Kaupungin omistusosuus: 51,9 %

Yhtiön toiminta vakiintunutta, raportointikaudella ei ole tapahtunut mitään yllättävää.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2018 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.4.	Tila
Rakennusten kunnon ylläpito	Häiriöilmoitukset	Ei ilmoituksia	Ei ilmoituksia.	Toteutuu 

Käyttäjien tyytyväisyys	Valitukset huomautukset	Ei valituksia	Ei valituksia	Toteutuu 
Kustannusten minimointi	Hoitovastikkeen korotus	Vastikkeen korotus alle 5 %	Tavoitteen mukainen	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisestä valvonnasta huolehtivat hallitus, toimitusjohtaja ja tilintarkastaja.

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-4 kk 2017	TA2018	Toteuma 1-4 kk 2018	Tot. %	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	68 065	209 570	69 857	33,3 %	209 570
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-62 331	-209 770	-78 373	37,4 %	-209 770
Liikevoitto (-tappio)	5 734	-200	-8 516	4258,0 %	-200
Rahoitustuotot ja -kulut	-380	200	-327	-163,5 %	200
Tilikauden voitto (tappio)	5 354	0	-8 843		0

Yhtiön talous on vakaalla pohjalla.

HENKILÖSTÖ	Toteuma 30.4.2017	TA 2018	Toteuma 30.4.2018	Tot. %
Vakinaiset	1	1	1	100
Määräaikaiset ja sijaiset	0	0	0	
Yhteensä	1	1	1	100