

OSAVUOSIKATSAUS

1.1.–30.6.2019

Kaupunginhallitus 2.9.2019

Kaupunginvaltuusto 30.9.2019



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.–30.6.2019	7
2.4.1 Oleelliset tapahtumat ja päätökset	7
2.4.2 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	9
2.5 Konsernitarkastelu ajalla 1.1.–30.6.2019	9
2.6 Henkilöstö ja henkilöstöön liittyvät kustannukset	10
3 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.–30.6.2019.....	11
3.1 Talouskatsaus ajalta 1.1.–30.6.2019	11
3.2 Toteutuma toimialoittain ajalta 1.1.–30.6.2019.....	17
3.3 Rahoituslaskelma	18
3.4 Vuoden 2019 tilinpäätöksen laskennallinen ennuste	20
4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN	23
4.1 YLEISHALLINTO	23
4.1.1 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	23
4.1.2 KAUPUNGINVALTUUSTO.....	23
4.1.3 TARKASTUSLAUTAKUNTA	23
4.1.4 KAUPUNGINHALLITUS	24
4.1.5 Elinvoiman edistäminen.....	27
4.2 KONSERNIPALVELUT.....	28
4.2.1 Taloushallinto.....	38
4.2.2 Henkilöstöhallinto.....	39
4.2.3 Työllisyysyksikkö	41
4.2.4 Hallintopalvelut	42
4.2.5 Tietohallintopalvelut	42
4.2.6 Tukipalvelut.....	43
4.3 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	45
4.3.1 Kotiin annettavat palvelut ja sairaalahoito	46
4.3.2 Terveystoimen vastaanottopalvelut	49
4.3.3 Muut palvelujen ostot.....	52
4.3.4 Psykososiaaliset palvelut.....	54
4.3.5 Sosiaali- ja terveystoimen hallinto	57
4.3.6 Joroinen: Sosiaali- ja terveystoimi	58
4.4 SIVISTYSTOIMI.....	59
4.4.1 Hallinto	61
4.4.2 Perusopetus.....	61
4.4.3 Varhaiskasvatus	63

Sisällysluettelo

4.4.4 Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	65
4.4.5 Soisalo-opisto	69
4.5 LIIKUNTA- JA VAPAA-AIKATOIMI.....	71
4.6 TEKNINEN TOIMI.....	74
4.6.1 Strateginen ohjaus.....	75
4.6.2 Suunnittelu	76
4.6.3 Toteuttaminen	77
4.6.4 Rakentamisen ohjaus	78
4.6.5 Tukipalveluyksikkö.....	80
4.6.6 Pysäköinninvalvonta	81
5 INVESTOINNIT.....	83
6 KONSERNIYHTIÖT / TYTÄRYHTIÖT.....	86
6.1 Wartalo Kodit Oy.....	86
6.2 Varkauden Aluelämpö Oy.....	87
6.3 Navitas Kehitys Oy	88
6.4 Keski-Savon Teollisuuskylä Oy	89
6.5 Varkauden Taitotalo Oy.....	91
6.6 Keski-Savon Vesi Oy.....	92
6.7 Kiinteistö Oy Kongressi- ja kulttuurikeskus	93

1 JOHDANTO

Kaupunginhallituksen 14.1.2019 § 4 hyväksymän talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti talousarviovuoden osavuosikatsaus laaditaan 30.6. tilanteen mukaisesti ja käsitellään lautakunnissa ja kaupunginhallituksessa sekä annetaan tiedoksi syyskuussa valtuustolle.

Osavuosikatsaus sisältää talouden ja toiminnan tarkastelun lisäksi strategian mukaisten sitovien tavoitteiden tarkastelun. Osavuosiraporttiin lasketaan myös vuoden 2019 tilinpäätösennuste.

Osavuosikatsauksessa toimialojen talouden toteutuminen on esitetty palvelualueittain. Vuonna 2019 käyttötalouden sitovuustaso on toimialan toimintakate eli toimintatuottojen ja – kulujen erotus. Koko kaupungin tasolla esitetään tulos- ja rahoituslaskelman toteutuma sekä ennuste tulevasta tilinpäätöksestä. Investointien toteutuma ja ennuste esitetään taseryhmittäin.

Osavuosikatsaus 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 3.12.2018 § 309 sisäisen valvonnan painopistealueet, joiden toteutumista toimialat seuraavat toimintavuoden aikana. Toimialat raportoivat osavuosikatsauksessa sisäisen valvonnan toteutumisesta sekä toimintaan ja talouteen liittyvistä riskeistä.

2 KOKONAISTOIMINNAN – JA TALouden SEKÄ KUNTATALouden TARKASTELU

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön kesän 2019 kokonaistaloudellinen ennuste ei sisällä Rinteen hallituksen hallitusohjelmassa linjattuja talouspoliittisia toimenpiteitä vuosille 2020 – 2023.

Taloukasvu jää viime vuosia maltillisemmaksi tulevien vuosien aikana. Vuonna 2019 Suomen BKT kasvaa 1,6 %. Vaikka näkymät vientimarkkinoilla ja maailmantaloudessa ovat heikentyneet, Suomen vientiteollisuuden näkymät eivät ennustejakson alkupuolella heikkene merkittävästi. Yksityisten investointien kasvun arvioidaan hidastuvan ja julkisten investointien kasvu jatkuu nopeana. Tuotannollisten investointien näkymät ovat valoisat. Kulutuksen kasvua tukee ansiotason nousu sekä työllisyyden koheneminen. Kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kasvu pysyy nopeana.

Vuonna 2020 BKT kasvaa 1,2 %. Taloukasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisten määrän kasvua. Työllisyysaste nousee 73,5 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Talouden kasvu ei riitä nostamaan työllisyysastetta 75 prosenttiin ilman merkittäviä lisätoimia. BKT:n kasvu hidastuu 1,1 prosenttiin v. 2021.

2.2 Kuntatalouden kehitysarvio

Kuntatalous vahvistui selvästi usean vuoden ajan, mutta suotuisa kehitys päättyi vuonna 2018. Kuntien vuosikate heikkeni vuonna 2018 noin 1,3 Mrd €. Vuosikatteen heikkeneminen johtui kuntien toimintakatteen heikkenemisestä sekä verotulojen vähenemisestä poikkeuksellisen hyvän edellisvuoden jälkeen. Vuonna 2018 kuntien verokertymää pienensivät verovuodelta 2017 maksetut ennakoitua korkeammat ennakonpalaukset sekä veronsaajaryhmien jako-osuuksien oikaisu valtion hyväksi.

Kuluvana vuonna kuntatalouden toimintakuluja kasvattavat palvelutarpeen kasvun lisäksi kunta-alan palkan- korotukset sekä lomarahaleikkauksen päättyminen. Kunta-alan sopimuskorotukset nostavat kuntatalouden palkkasummaa keskimäärin 2,4 prosenttia vuonna 2019. Lomarahaleikkauksen päättyminen nostaa työvoimakustannuksia arviolta 1,1 prosenttia jo kuluvana vuonna ja 0,4 prosenttia vuonna 2020.

Valtionosuudet laskevat edelleen vuonna 2019, mutta kasvavat vuonna 2020.

Tulevina vuosina talouskasvun arvioidaan heikkenevän. Julkinen talous heikkenee talouskasvun hidastuessa. Väestön ikääntyminen kasvattaa eläke-, terveys-, ja hoivamenoja, mikä aiheuttaa merkittäviä paineita julkisen talouden kestävyydelle pidemmällä aikavälillä samalla, kun työikäisen väestön määrä supistuu. Syntyvyyden aleneminen sen sijaan vähentää palvelutarvetta varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa. Kuntien väestörakenne on muuttunut koko ajan taloudellisesti epäedullisemmäksi. Muutoksen vaikutukset kuntatalouteen ovat tähän mennessä vielä olleet suhteellisen vähäiset. Suuret menopaineet ovat vasta toteutumas- sa.

Maakunta- ja sote-uudistuksen kaatumisen vuoksi sosiaali- ja terveystalouden järjestämisvastuun menopaineet pysyvät kuntasektorilla

Kuntatalouden kehitysarvion perusteella kuntatalouden toimintamenojen kasvu jatkuu reilun 3 %:n vuosivauhdilla lähivuodet. Väestön ikärakenteen muutos kasvattaa palvelutarvetta noin 0,5 % vuosittain. Tämän oletetaan realisoituvan kuntataloudessa ostojen kasvuna. Henkilöstön määrän ei arvioida juuri muuttuvan.

Kuntasektorin investointipaineet ovat suuret johtuen sairaala- ja kouluinvestoinneista sekä kasvukeskusten infrainvestoinneista.

Kuntatalouden lainakanta kasvaa. Ilman rakenteellisia uudistuksia ja menopaineita hillitseviä toimenpiteitä kunnallisveroprosentteihin kohdistuu jo lähivuosina huomattavia korotuspaineita.

(Lähde: Kuntatalousohjelma 2020 – 2023, kevät 2019, VM)

2.3 Väestö ja työllisyys

Väestön kehitys

Varkauden väestömäärä vuoden 2018–2019 vaihteessa oli 20 829 asukasta. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan väestömäärä oli kuluvan vuoden kesäkuun lopussa 20 803 asukasta. Vuoden vaihteeseen nähden väestömäärän väheneminen oli 26 asukasta.

Ennakkotiedon mukaan syntyneiden määrä tammi-kesäkuussa oli 61 ja edellisen vuoden tammi-kesäkuussa 56 henkilöä. Kuolleiden määrä oli tammi-kesäkuussa 147, kun se edellisen vuoden tammi-kesäkuussa oli 135. Kuntien välinen tulomuutto kuluvan vuoden kuuden ensimmäisen kuukauden aikana oli Varkaudessa 437, lähtömuutto 392 ja nettomuutto yhteensä 45 henkilöä. Edellisen vuoden vastaavana ajankohtana kuntien välinen nettomuutto oli - 40 henkilöä. Nettomaahanmuutto oli tammi-kesäkuussa 15 henkilöä.

Maakuntatasolla Pohjois-Savon väestömuutos tammi-kesäkuussa oli -866 asukasta. Syntyneiden enemmitys oli -543 asukasta ja kuntien välinen nettomuutto -540 asukasta, nettomaahanmuuton ollessa 217 asukasta. Kokonaisväestömäärä kasvoi eniten Uudenmaan (10 390 asukasta) ja Pirkanmaan (645 asukasta) maakunnissa. Lisäksi Varsinais-Suomen maakunta (210 asukasta), Pohjois-Pohjanmaan maakunta (66 asukasta) ja Ahvenanmaa (151 asukasta) saavuttivat kokonaisväestön kasvussa plussatason. Syntyvyyden enemmitys on koko maassa -4 869 ja nettomaahanmuutto 8 504 kokonaismuutoksen ollessa 3 635.

Väestömuutokset Varkaudessa

1.1.-30.6.2018 1.1.-30.6.2019

Elävänä syntyneet	56	61
Kuolleet	135	147
Syntyneiden enemmyys	-79	-86
Kuntien välinen tulomuutto	375	437
Kuntien välinen lähtömuutto	415	392
Kuntien välinen nettomuutto	-40	45
Maahan muutto	27	28
Maasta muutto	8	13
Netto maahan muutto	19	15
Kokonaismuutos (tammi-kesäkuu)	-100	-26

Väestönmuutosten ennakkotiedot maakunnittain tammi-kesäkuu 2019

Lähde: Tilastokeskus/Pohjois-Savon liitto

	Syntyneiden enemmyys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahan- muutto	Kokonaismuutos tammi-kesäkuu 2019	Kokonaismuutos tammi-kesäkuu 2018	Ennakkoväki- luku 30.6.2019
Uudenmaan maakunta	1 268	5 037	4 085	10 390	9 908	1 681 280
Varsinais-Suomen maakunta	-558	94	674	210	150	478 775
Satakunnan maakunta	-576	-327	312	-591	-579	218 018
Kanta-Hämeen maakunta	-347	158	91	-98	-534	171 247
Pirkanmaan maakunta	-289	391	543	645	1 075	515 716
Päijät-Hämeen maakunta	-467	4	230	-233	-81	200 388
Kymenlaakson maakunta	-651	-212	157	-706	-757	172 677
Etelä-Karjalan maakunta	-470	-545	193	-822	-693	127 928
Etelä-Savon maakunta	-644	-350	146	-848	-1 169	143 744
Pohjois-Savon maakunta	-543	-540	217	-866	-765	244 710
Pohjois-Karjalan maakunta	-445	-468	178	-735	-717	161 498
Keski-Suomen maakunta	-363	-718	273	-808	-687	274 691
Etelä-Pohjanmaan maakunta	-262	-51	184	-129	-222	189 575
Pohjanmaan maakunta	-66	-791	329	-528	-473	180 233
Keski-Pohjanmaan maakunta	-30	-101	61	-70	-130	68 361
Pohjois-Pohjanmaan maakunta	221	-574	419	66	-94	412 190
Kainuun maakunta	-271	-134	81	-324	-380	72 738
Lapin maakunta	-395	-899	225	-1 069	-850	177 450
Ahvenanmaa	19	26	106	151	211	29 939
KOKO MAA	-4 869	-	8 504	3 635	3 213	5 521 158
Itä-Suomi	-1 903	-1 492	622	-2 773	-3 031	622 690

Työllisyys

Varkauden työttömyysaste on edelleen korkea. Työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 11,7 %. Verrattaessa vuoden 2018 vastaavaan ajankohtaan, työttömyysaste on pienentynyt 1,5 prosenttiyksikköä. Pohjois-Savon työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 10,0 % työvoimasta ja koko maan keskiarvon ollessa 9,7 %.

Työttömiä työnhakijoita oli kesäkuussa 1 043 (vastaavana ajankohtana edellisvuonna 1 198). Työttömistä työnhakijoista naisia oli 44,5 % eli 464 henkilöä (v.2018 516 hlöä/43,1 %), alle 25-vuotiaita 163 henkilöä eli 15,6 % (v. 2018 166 hlöä/13,9 %) ja yli vuoden työttömänä olleita henkilöitä oli 275 eli 26,4 % (v. 2018 317 hlöä/26,5 %).

Työpaikat

Vuodesta 1990 vuoteen 2016 ovat Varkauden työpaikat vähentyneet yhteensä 3 780 työpaikkaa. Muutokseen vaikuttaa merkittävästi teollisuudessa tapahtuneet rakennemuutokset.

Työpaikkakehitys vuosina 1990-2016

Vuosi	Työpaikat	Muutos
1990	12 113	
1995	9 583	-2 530
2000	10 584	1 001
2005	10 447	-137
2010	8 956	-1 491
2015	8 244	-712
2016	8 333	89

Avoimia työpaikkoja kesäkuun lopussa oli 279 kpl. Vastaava määrä viime vuonna 203 kpl.

2.4 Toiminta ajalla 1.1.–30.6.2019

2.4.1 Oleelliset tapahtumat ja päätökset

Kaupunginhallituksen 14.1.2019 § 4 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.

Kaupunginhallitus päätti 21.1.2019 § 22 osallistua Etelä-Karjalan liiton esittämään Saimaan vesiliikenteen kehittämishankkeeseen. Kaupungin maksuosuudet vuonna 2019 1 400 € ja vuonna 2020 2 600 €.

Pohjois-Savon pääomasijoitusrahastoon päätettiin osallistua kaupunginhallituksen 21.1.2019 § 21 päätöksen mukaisesti 0,5 M€ osuudella. Vuoden 2019 maksuosuus on noin 200 000 €. Vuosien 2020–2023 maksuosuudet tarkentuvat vuosittain.

Kaupunginhallitus päätti 17.12.2018 § 328 palkata vuoden 2019 alusta määräaikaisen tukihenkilön ohjaamaan velkaneuvonnan tarpeessa olevia kuntalaisia. Talous- ja velkaneuvonnasta annetun lain (813/2017) mukaan talous- ja velkaneuvontaa järjestävät valtion oikeusapu- ja edunvalvontapiirien oikeusaputoimistot. Vuoden 2019 alusta Itä-Suomen oikeusapu- ja edunvalvontapiiriin toimipisteet sijaitsevat Mikkelissä, Savonlinnassa ja Kuopiossa. Varkauteen ei perustettu omaa valtion toimipistettä. Kaupunginhallituksen joulukuun 2018 päätöksen mukainen kaupungin järjestämä oma velkaneuvonta on toiminut Varkaudessa 4.3.2019 alkaen aikuissosiaalityön osana samoissa tiloissa sosiaalitoimen kanssa. Asiakastapaamisia ja -käyntejä on kesäkuun loppuun mennessä ollut keskimäärin 40 / kk.

Syksyllä 2017 käynnistettyä kiinteistöveroselvitystä päätettiin jatkaa kaupunginhallituksen 4.2.2019 § 34 päätöksen mukaisesti. Selvityksen mukaan kiinteistöveron tuotto-odotus koko kaupungin rakennuskannan mukaan noin 400 000 €/vuosi. Selvitystyön kustannukset tulisi katettua noin 2,5 -3 vuoden kuluessa. Kiinteistöveroselvitystyö on edennyt alkuvuoden aikana suunnitellusti. Kiinteistöveroselvityksen kulut on arvioitu olevan n. 200 000 €/v. Verotulojen lisäykset/v on arvioitu olevan v. 2021 50 000 €, v. 2022 150 000 €, v. 2023 250 000 € ja v. 2024 350 000 €. Täysimääräinen verotulojen tuotto-odotus 400 000 €/v. alkaa toteutumaan v. 2025 alkaen.

Elinkaarimallilla toteutettavan uuden terveystampuksen rakentajaksi valittiin Lujatalo Oy kaupunginvaltuuston 14.1.2019 § 7 päätöksellä. Terveystampuksen puitesopimukseen liittyvät sopimukset allekirjoitettiin 26.3.2019 kaupunginhallituksen 11.3.2019 § 63 mukaisesti. Rakennustyöt on aloitettu huhtikuun alussa ja peruskivi murattiin 9.8.2019. Kuntarahoituksen kiinteistöleasingrahoitusta on käytetty Terveystampuksen investointimenoihin 6,1 M€.

Kaupunginhallituksen päätöksen 11.3.2019 § 69 mukaan kaupunki osallistuu Seutukaupunkien osaavan työvoiman saatavuuden edistävään verkostohankkeeseen vuosina 2019–2021. Kaupungin maksuosuus hankkeeseen yhteensä 25 400 €, joka jakaantuu vuodelle 2019 7 408 €, vuodelle 2020 12 700 € ja vuodelle 2021 5 292 €.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 18.3.2019 § 78 uuden 1.5.2019 voimaan tulleen tiedonohjaussuunnitelman (TOS). Suunnitelman ohjaa asiakirjojen luontia ja käsittelyä. Asiakirjat ja asiakokonaisuudet kirjataan ja arkistoidaan tiedonohjaussuunnitelman mukaisesti sähköisesti. Asiakirjahallinta päivitetään nykyaikaiseen selainpohjaiseen Tweb-järjestelmään, jonka käyttöönotto on 1.9.2019. Käyttäjäkoulutukset järjestetään elokuussa.

Vuoden 2019 talousarvioon on tehty kaupunginvaltuuston 25.3.2019 § 26 päätöksellä määrärahamuutos 65 000 € Warkaus 90-juhlavuoden ja kansanjuhlan talousarviomäärärahaan ja valtuuston 27.5.2019 § 43 päätöksellä 40 000 € palkkatuella työllistettävien määrärahaan. Warkaus 90-juhlavuosi huipentuu kansanjuhlaan, joka järjestetään elokuun viimeisenä päivänä Kisapuiston kentällä.

Vuoden 2018 3,6 M€ alijäämäisen tilinpäätöksen jälkeen ja vuosien 2020–2021 alijäämäisten taloussuunnitelmien johdosta käynnistettiin talouden tasapainottaminen. Kaupunginhallitus hyväksyi 1.4.2019 § 96 talouden tasapainottamisen ja selvitystyön laatijaksi tarjouspyyntöjen perusteella valittiin KPMG Oy. KPMG Oy aloitti huhtikuussa toimialojen talouden tasapainottamistyöpajatyöskentelyn. Kaupunginhallituksen nimeämä ohjausryhmä on seurannut kevään aikana talouden tasapainottamisohjelman etenemistä ja käsitellyt esille nostettuja taloudentasapainottamistoimenpiteitä.

Kaupunginhallitus päätti 23.4.2019 § 104 jatkaa kunnallistekniikan rakentamisen ja ylläpidon urakkasopimusta Destia Oy:n kanssa ajalle 1.5.2023–30.4.2026.

VisitSaimaa2 – Lakeland Finland 2019–2021 –hankkeeseen osallistutaan kaupunginhallituksen 23.4.2019 § 115 mukaisesti. Kaupungin maksuosuus hankeajalta 87 500 € eli 35 000 € / vuosi.

Vuoden 2018 tilinpäätöksen kaupunginhallitus allekirjoitti 1.4.2019 § 95 ja hyväksyi Vuoden 2018 Henkilöstökertomuksen 23.4.2019 § 107 sekä Tietotilinpäätöksen 23.4.2019 § 105. Valtuusto hyväksyi vuoden 2018 tilinpäätöksen, henkilöstökertomuksen sekä tietotilinpäätöksen kokouksessaan 17.6.2019.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 29.4.2019 § 36 kaupunginhallituksen 23.4.2019 § 109 esityksen mukaisesti Svenska skolan i Varkaus lopettamisen. Koulun lakkauttuspäätös perustuu valtuuston 28.4.2014 § 27 linjaukseen. Koulun lakkauttamisesta on valitettu Itä-Suomen hallinto-oikeuteen ja kaupunginhallitus on antanut lausunnon 24.6.2018 § 177.

Kaupunginhallitus hyväksyi 20.5.2019 § 139 sopimuksen kiintiöpakolaisten vastaanottamisesta Pohjois-Savon ELY-keskuksen kanssa kaupunginvaltuuston 10.12.2018 § 103 linjausten mukaisesti. Varkauteen tulee syksyn aikana kolme syyrialaista pakolaisperhettä (yht.15 henkilöä) Turkin pakolaisleireiltä

Uimahallin kilpailutuksen käynnistäminen hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 20.5.2019 § 134. Opetus- ja kulttuuriministeriön päätöksen OKM/42/628/2019 mukaan hankkeelle on myönnetty 1,0 M€:n avustus. Avustuksen ensimmäinen maksuserä (30 %) edellyttää rakennustöiden aloittamista ja maksatuspyynnön esittämistä 31.10.2019 mennessä. Kaupunginvaltuusto on päättänyt 17.6.2019 § 59 käynnistää uimahallin rakennusurakan kilpailutuksen.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt 27.5.2019 § 44 että kaupunki sitoutuu ja allekirjoittaa Järvi-Suomen Peruskirjan. Allekirjoituksellaan kaupunki sitoutuu suojelemaan alueen vesistöjä ja edistämään alueen elinvoimaa. Kaikkiaan Järvi-Suomen Peruskirjan allekirjoitukseen on kutsuttu 41 eri tahoa. Toimijoiden välisen yhteistyön periaatteet, tavoitteet ja mittarit määritellään erillisissä yhteistyösopimuksissa, jotka ratifioidaan Finnish Lakeland Forum – tapahtumassa 2020. Allekirjoitustilaisuus järjestettiin Mikkelissä 5.6.2019.

Varkauden teollinen historia – tutkimushanke on päätetty toteuttaa yhdessä Jyväskylän yliopiston Historian ja etnologian laitoksen kanssa kaupunginhallituksen 3.6.2019 § 153 mukaisesti. Vuoden 2019 talousarviossa on hankkeeseen varattu 20 000 € ja vuosien 2020–2021 määrärahat päätetään taloussuunnittelun yhteydessä.

Vuoden 2018 sisäisen tarkastuksen raportin tarkastushavaintoihin on annettu vastineet ja toimenpide-

esitykset kaupunginhallituksen 3.6.2019 § 151 mukaisesti.

Vuoden 2019 osallistuvan budjetoinnin 30 000 € määräraha käytetään hyvinvointikertomuksen mukaisiin teemoihin; aktiivisuutta päiviin, yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen sekä iloa ympäristöstä. Hyvinvointirahan hakuaika on ollut 28.2.- 3.6.2019. Hakemuksia saapui yhteensä 12 kpl. Kaupunginhallitus hyväksyi 10.6.2019 § 167 hyvinvointityöryhmän esityksen mukaisesti hyvinvointirahan saajat (9 kohdetta/14 800 €).

Kaupunginhallitus hyväksyi 25.3.2019 § 86 Tiedekeskussäätiön kanssa allekirjoitettavan aiesopimuksen liittyen vetovoimakeskuksen hankkeeseen. Lisäksi kaupunginhallitus on päättänyt 24.6.2019 § 175 laatia kumppanuussopimuksen Elämyskeskuksen toteuttajan kanssa. Samassa kokouksessa § 176 päätettiin tiedekeskukseen jatkosuunnittelusta ja säätiön perustamisen valmistelusta.

Perusturvalautakunnan esityksen 19.6.2019 § 83 mukaan kaupunginhallitus on päättänyt hakea sosiaali- ja terveysministeriöltä lupaa jatkaa perusterveydenhuollon ympärivuorokautista päivystystä 1.1.2020 alkaen toistaiseksi voimassa olevana.

2.4.2 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista Kuntalain § 14 mukaan vastaa kaupunginvaltuusto. Kaupunginhallituksen tehtävänä § 39 mukaan on huolehtia kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Valtuusto hyväksyi 18.12.2017 § 95 uudet päivitettyt kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Vuoden 2019 sisäisen valvonnan painopistealueiksi kaupunginhallitus on hyväksynyt 3.12.2018 § 309 seuraavat tehtävät / toiminnot:

Päätöksen teko

- Lautakunnan päätökset ja niiden täytäntöönpano, viranhaltijapäätösten seuranta ja valvonta, konsernijohtaminen ja valvonta, päätösten strategian mukaisuus ja vaikuttavuus

Talous

- Määrärahaseuranta/raportointi, hankinnat/luovutukset, talouteen liittyvä päätöksenteko

Henkilöstö / työn sujuvuus

- Prosessit

Henkilöstö / työhyvinvointi ja työsuojelu

- Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyden seuranta

Henkilöstö / Osaamisen johtaminen ja kehittäminen

- Osaamisen analysointi

Sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on lisäksi määräykset 1.6.2017 voimaantulleessa hallintosäännössä luku 17 § 1 ja luku 19 §:t 1-5 sekä 1.11.2017 voimaantulleessa ja 28.5.2018 päivitettyssä konserniohjeessa luku 9.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ajalta 1.1.–30.6.2019 on raportoitu toimialojen toteutumien kohdalla.

2.5 Konsernitarkastelu ajalla 1.1.–30.6.2019

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

Kaupunginvaltuuston 25.2.2019 § 17 mukaan kaupunki vastaa takaamansa Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n yritysainan hoidosta vuonna 2019. Yhtiö maksaa lainakulut takaisin kaupungille viiden seuraavan vuoden aikana.

Kaupunginvaltuusto päätti 17.6.2019 § 58 myöntää Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:lle De Minimis-tukea 199 999 €.

Kaupunginhallitus on 20.5.2019 § 141 päättänyt ostaa Navitas Kehitys Oy:n vähemmistöosakkailta Navitas Kehitys Oy:n osakkeita nimellisarvolla eli 168,18 €/osake. Kesäkuun loppuun mennessä kaupunki on lunastanut Navitas Kehitys Oy:n vähemmistöosakkeita 100 kpl (16.818 €). Navitas Kehitys Oy:n osakekanta on

yhteensä 3 250 kpl, josta Varkauden kaupungin omistuksessa on osakekaupan jälkeen 2740 osaketta (omistusosuus 84,3 %). Jäljellä olevat Navitas Kehitys Oy:n osakkeet lunastetaan loppuvuoden aikana.

Kaupunginhallitus on 20.5.2019 § 142 hyväksynyt Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n hakemuksen, jolla yhtiö on hakenut kaupungin takaamille Kuntarahoituksen Oyj:n luotoille nro 1664/14 ja 15003/11 lyhennysvapaata. Lainojen laina-ajat eivät muutu, eivätkä lainaehdot muutenkaan muutu. Lykättyjen lyhennyserien määrä on yhteensä 480 768 € ja siirtyvät maksettavaksi laina-ajan loppuun.

Kaupunginvaltuusto päätti 25.2.2019 § 17 ottaa Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n Metallikatu 3 yritystiloihin kohdistuvan kaupungin takaaman lainan hoitokulut (671.527,54 €) kaupungin vastattavaksi vuodelta 2019. Yhtiö maksaa lainakulut vuosina 2020–2024 takaisin kaupungille. Kaupunginhallitus on hyväksynyt yhtiön toimittaman vakuuden hallituksessa 3.6.2019 § 160.

Varkauden kaupunki ja Keski-Savon Teollisuuskylä Oy ovat toimineet tiiviissä yhteistyössä Varkauden uuden sairaalan eli terveystampus- hankkeen suunnittelussa ja toteutuksessa.

Viime vuoden tilinpäätöksen mukaan konsernin tilikauden ylijäämä oli 0,6 M€ (v. 2017 4,1 M€) ja lainakanta 181,8 M€ (v. 2017 174,8 M€). Suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluku oli 85,3 v. 2018 ja se heikentyi edellisestä vuodesta 3,4 prosenttiyksikköä.

Konserniohjausta on vahvistettu kaupunginhallituksen 1.10.2018 §:n 229 päätöksen mukaisesti ja kaupungin johtoryhmän jäsenille on määritelty valvontavastuun jako tytäryhteisöissä. Omistajan ohjauksen valvontavastuu pitää sisällään yhtiössä/yhteisössä mm. kaupungin edunvalvonnan, yhteyden pidon kaupungin niemeisiin edustajiin ja omistajapolitiittisten linjausten välittämisen heille sekä yhteisöille mahdollisesti perustetun ohjausryhmän asioiden valmistelun ja koolle kutsumisen. Tytäryhtiöiden tilannekatsaus ja kuulumiset käsitellään johtoryhmässä säännöllisesti.

Omistajapolitiittisten linjausten laadintaa jatketaan vuoden 2019 aikana.

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

2.6 Henkilöstö ja henkilöstöön liittyvät kustannukset

Henkilöstön määrä

Henkilöstön kokonaismäärä raportointikauden lopussa oli hieman suurempi kuin vastaavana ajankohtana edellisenä vuonna eli 31.6.2018 (+ 39 henkilöä). Vakituisten henkilöstön määrä oli pienentynyt mutta määräaikaisen kasvanut. Todellinen henkilöstöresurssi (htv) oli kuitenkin käytännössä pysynyt samana (- 0,5 %).

Toimialakohtaiset tiedot ja analyysit löytyvät niiden omista osioista.

Henkilöstö 6/2018 ja 6/2019

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	1 287	76,3 %	1 297	78,7 %	-10	-0,8 %
Määräaikaiset	339	20,1 %	304	18,4 %	35	11,5 %
Työllistetyt	49	2,9 %	37	2,2 %	12	32,4 %
Oppisopimussuhteiset	12	0,7 %	10	0,6 %	2	20,0 %
Yhteensä	1 687	100,0 %	1 648	100,0 %	39	2,4 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	748,3		751,8		-3,5	-0,5 %

Palkka- ja kokonaishenkilöstökulut

Kokonaispalkkakulut ovat koko kaupunkiorganisaation tasolla toteutuneet suhteessa talousarvioon vain hieman yli tasaisen kertymän tavoitteen (50,3 %/50,0 %). Ylitys on marginaalinen ottaen huomioon, että lomarahat maksettiin kesäkuun palkanmaksun yhteydessä.

Vuoden 2018 kesäkuun loppuun verrattuna palkkakulut kuitenkin kasvoivat noin 800 000 € (+ 2,7 %). Kokonaishenkilöstökulut (palkka- ja henkilösivukulut) ajalta 1.1. – 30.6.2019 olivat noin 38,7 milj. €. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna henkilöstökulut olivat pysyneet käytännössä samana.

Toimialakohtaiset tiedot ja analyysit löytyvät niiden omista osioista.

Palkkojen toteuma 6/2018 ja 6/2019 (ilman henkilösivukuluja)

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	30 593 370	29 788 687	804 683	2,7 %

Yllä olevan taulun palkkamenot, samoin kuin toimialojen osavuositarkastuksessa esitetyt palkkamenot, on muodostettu Kuntarin-raportista (työyksiköiden maksetut palkat), joten palkkamenoihin ei sisälly luottamustoimia, sivutoimisia palvelussuhteita, kesätyöntekijöitä ja sosiaalipalkkoja (esim. omaishoitajat, avustajat) eikä palkkamenoja vähentävänä tekijänä työkyvyttömyys ajalta saatuja Kela-korvauksia. Tästä johtuen ko. taulun palkkasumma poikkeaa kirjanpidon tuloslaskelman mukaisista palkkamenojen toteutumasta.

Työkyvyttömyyden kustannukset

Sairauspäiviä ajalla 1.1.-30.6.2019 kertyi yhteensä 14 900 kalenteripäivää, joka on 256 päivää enemmän kuin vastaavana aikana edellisenä vuonna. Vuonna 2018 vastaava kasvu oli 1475 päivää, joten sairauspoissaolojen kasvun huono kehitys näyttää hidastuneen huomattavasti.

Sosiaali- ja terveystoimessa, konsernipalveluissa ja teknisessä toimessa sairauspäivät/hlö lisääntyivät, sivistystoimessa ja liikunta- ja vapaa-aikatoimessa vähenivät.

Työtapaturmat kasvoivat hieman edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan nähden.

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1) 6/2017, 6/2018 ja 6/2019

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	16,1	18,5	2,4	18,8	0,3
Työtapaturma	1,0	0,6	-0,4	0,6	0,1

3 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.–30.6.2019

3.1 Talouskatsaus ajalta 1.1.–30.6.2019

Ajankohdan 1.1.–30.6. toteutuman tulisi olla 50,0 %. Koska lomarahat maksetaan koko vuoden osalta kesäkuussa ja osa tuloista sekä menoista syntyy viiveellä, alkuvuoden käytön tulisi olla ajankohtaan nähden hiukan pienempi. Vuodelle 2019 hyväksytty talousarvio oli tilikauden tuloksen osalta alijäämäinen 3,501 M€ ja taseen investointivarausten purkamisen jälkeen ylijäämäinen 8,999 M€. Alkuvuoden aikana tehtyjen määrärahamuutosten jälkeen talousarvion mukainen tilikauden ylijäämä on pienentynyt 0,105 M€ ja on raportointihetkellä 8,894 M€.

Tuloslaskelman 30.6.2019 kirjanpidon mukainen tilikauden tulos oli alijäämäinen 1,519 M€ ja tilikauden tulosvarausten muutosten jälkeen ylijäämäinen 4,731 M€. Kun tuloslaskelman tammi-kesäkuun toteutumassa huomioidaan tilikaudelle kuuluvat merkittävimmät kirjautumattomat / jaksotettavat erät, tilikauden tulos on alijäämäinen 2,897 M€.

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

Toimintatuotot

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

Toimintatuottojen kirjanpidollinen toteutuma on 36,135 M€ / % 50,3. Toimintatuotot ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 0,751 M€ eli 2,1 %. Suurin muutos kohdistuu tuki- ja avustustuloihin, jotka ovat lisääntyneet 0,662 M€ / 81,2 % edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Tukitulojen lisäys kohdistuu lähinnä sivistystoimen hankkeisiin saataviin avustustuloihin. Myynti- ja maksutulojen toteutumat ovat lähes edellisen vuoden tasolla.

Toimintakulut

Toimintakulujen toteutuma 100,162 M€ / 50,0 % on lähes ajankohdan keskimääräisen toteutuman mukainen. Toimintakulut yhteensä ovat pienentyneet edellisen vuoden vastaavaan raportointiajankohtaan verrattuna 0,489 M€ / -0,5 %.

Henkilöstökulut yhteensä ovat pienentyneet hieman 0,053 M€ / -0,1 %. Palkkamenot ovat kasvaneet 0,473 / 1,6 % ja muut henkilösivukulut pienentyneet 0,420 M€ / -4,9 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Talousarvion palkkakuluihin sisältyi 2,4 %:n mukainen palkankorotusvara ja palkkakuluissa huomioitiin myös Kiky-sopimuksen mukainen lomarahen leikkauksen (30 %) päätyminen 31.3.2019. Kesäkuussa 2019 maksetut lomarahat, jotka kertyvät ajalta 1.4.2018–31.3.2019, maksettiin vielä 30 %:lla leikattuna. Lomarahaleikkauksen päätyminen aiheuttaa lomapalkkavelan tarkistamisen kuluvaan vuoden tilinpäätöksessä. Lomapalkkavelan arviointi tehdään joulukuun lopun tilanteen mukaisesti.

Henkilöstömenojen kehitystä on selostettu tarkemmin kohdassa 2.6.

Palvelujen ostoista on toteutunut 43,804 M€ / 49,9 % ja ne ovat toteutuneet kirjanpidon mukaisesti hieman pienempänä (0,149 M€ / -0,3 %) edelliseen vuoteen verrattuna.

Aineita ja tarvikkeita on hankittu 53,3 % talousarviomäärärahasta eli 5,576 M€, joka on 0,017 M€ / -0,3 % vähemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana.

Avustuksiin on käytetty 4,782 M€ / 44,5 % ja ne ovat vähentyneet 0,713 M€ / -13,0 %. Muutosta edellisen vuoteen selittää palveluasumisen palvelusetelikulujen käsittelyviive Vaana – palvelusetelijärjestelmässä.

Tuloslaskelman muihin kuluihin sisältyy vuoden 2016 myyntireskontran luottotappiokirjauksia n. 231 600 €. Koska kyseessä on kolme vuotta vanhemmat saatavat, on ne poistettava kirjanpidon saatavista varovaisuusperiaatetta noudattaen. Poistettujen saatavien perintätöimiä kuitenkin edelleen jatketaan. Edellisen vuoden vastaavana aikana luottotappiokirjauksia oli tehty 220 377 €.

Toimintakate

Toimintakatteen kirjanpidon osoittama toteutuma -63,632 M€ / 49,7 % on lähes budjetoidun mukainen. Verrattaessa toimintakatteen muutosta vuoden 2018 toimintakatteeseen, on 30.6.2019 tilanteen mukainen toimintakate pienentynyt 1,292 M€ / -2,0 %.

Verotulot

Kuntien verotilitykset ovat jääneet alkuvuoden aikana edellisvuotta alhaisemmaksi, sillä kaikki työnantajat eivät ole pystyneet antamaan tarvittavia ilmoituksia vuoden 2019 alussa käyttöön otettuun Tulorekisteriin ohjelmistoissa ilmenneiden ongelmien vuoksi. Käyttöön otossa on ollut ongelmia useiden työnantajien osalta eikä palkkatieto ilmoituksia ole saatu tehtyä tai tiedot ovat olleet puutteellisia. Tilitysmääriin vaikuttavat ilmoituspuutteet koskevat lähinnä ennakonpidätyksiä palkoista.

Myös kunnallisveron tilitysrytmi muuttuu tänä vuonna, kun siirrytään verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen (verotuksen joustava valmistuminen). Tämä tarkoittaa sitä, että jäännösverojen ja ennakonpalautusten vaikutukset tilitysrytmiin ajoittuvat elo-marraskuulle. Suurimmalle osalle henkilöasiakkaita verotus päättyy jo kesäkuussa ja näin ollen ennakonpalautusten suurin maksuerä olisi jo elokuussa. Uudistuksesta johtuen tämän vuoden verotulojen kuukausitilitykset poikkeavat edellisvuoden tilitysrytmiin verrattuna ja vaikeuttavat veroennustearviointia.

Verotulojen kokonaiskertymä 30.6.2019 on 41,383 M€ / 49,7 %, joka on 0,557 M€ / -1,3 % edellisvuotta vähemmän.

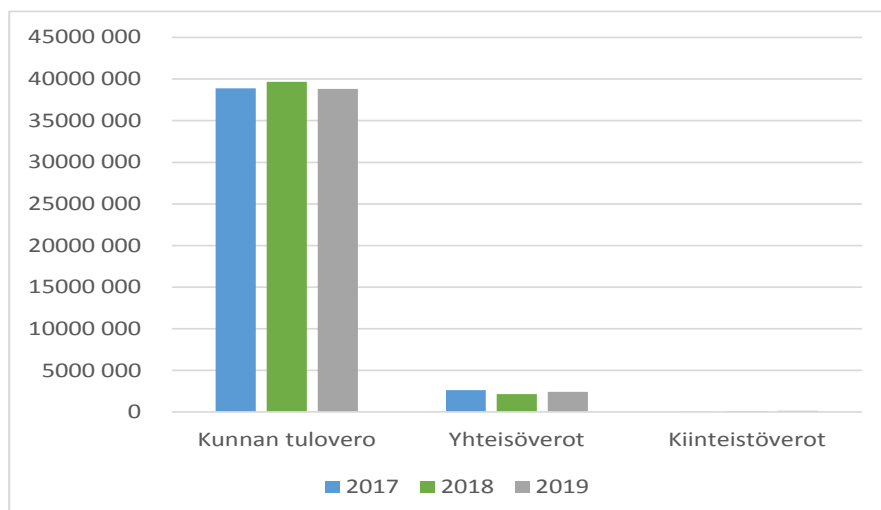
Kunnallisveron kertymä 38,824 M€ / 53,1 % on toteutunut ajankohtaan nähden yli arvioidun, myös yhteisöveroja on kertynyt 2,424 M€ / 56,4 %. Kunnallisveroa on kertynyt 0,834 M€ / -2,1 % vähemmän edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Sen sijaan yhteisöveroa on saatu 0,260 M€ / 12,0 % edellisvuotta enemmän. Kiinteistöverot tilitetään vasta syksyllä pääosin kahdessa erässä. Kesäkuussa kiinteistöveroja on kertynyt vain 2,3 % arvioidusta.

Vuoden 2019 talousarvion verotulojen arvioinnin pohjana oli verohallinnon ja Kuntaliiton ennustekehikko. Ennusteen mukaan Varkauden kaupungin verotulot vuodelta 2019 ovat 4,014 M€ pienemmät kuin talousarviossa on arvioitu. Verotulojen vuoden 2019 toteutumaennusteen mukaan verotulot kasvavat 0,875 M€ / 1,1 % verrattuna vuoden 2018 tilinpäätöksen verotuloihin.

Kuntaliiton ennusteen mukaan koko maan verotulojen arvioidaan kokonaisuudessaan tänä vuonna kasvavan edelliseen vuoteen verrattuna 2,8 %. Kunnallisverotilitysten arvioidaan kasvavan tänä vuonna keskimäärin noin 2,5 %, yhteisöverojen 4,5 % ja kiinteistöverojen on 4,5 %. Koko maan veroennusteita tarkennetaan vielä syksyn aikana.

Verotulokertymät 1.1.-30.6.2018	TA 2019	Tot. 1-6 kk 2019	Tot-%	TPE 2019
Kunnan tulovero	73 114 000	38 823 924	53,1 %	68 913 000
Yhteisöverot	4 300 000	2 424 610	56,4 %	4 424 000
Kiinteistöverot	5 800 000	134 198	2,3 %	5 863 000
Verotulot yht.	83 214 000	41 382 732	49,7 %	79 200 000

Verotulojen kehitys 30.6. tilanteen mukaan vuosilta 2017-2019	2017	2018	2019	Muutos 2018/2019
Kunnan tulovero	38 881 002	39 658 315	38 823 924	-834 391
Yhteisöverot	2 645 418	2 164 305	2 424 610	260 305
Kiinteistöverot	56 077	117 642	134 198	16 556
Verotulot yht.	41 582 497	41 940 262	41 382 732	-557 530



Verokertymät 1.1.–30.6. vuosilta 2017–2019

Valtionosuudet

Valtionosuudet ovat kertyneet talousarvion mukaisesti. Toteutuma 24,296 M€ / 50,0 %. Peruspalvelujen valtionosuus 21,449 M€ / 50,0 %, verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 4,060 M€ / 49,5 % ja opetus- ja kulttuuritoimen muiden valtionosuuksien toteutuma -1,213 M€ / 49,6 %.

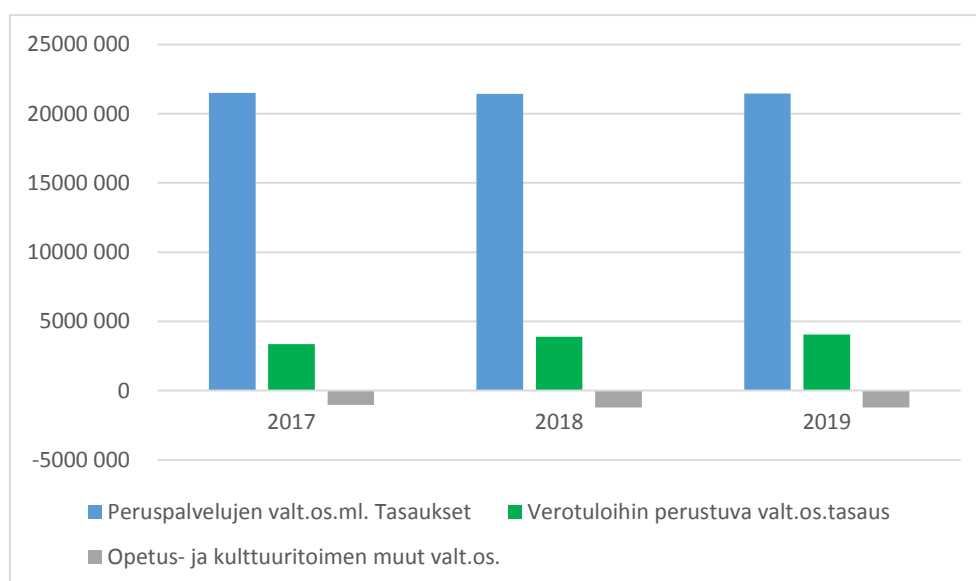
Tällä hetkellä vahvistettujen valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuustulot toteutuvat lähes budjetoidun mukaisesti. Syksyn 2019 (20.9.2019 tilanne) oppilasmäärän tarkistaminen saattaa vaikuttaa vielä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden määrään.

Valtionosuudet 1.1.-30.6.2018	TA 2019	Tot. 1-6 kk 2019	Tot-%	TPE 2019
Peruspalveluiden valt.os.ml.tasaukset	42 860 000	21 449 262	50,0 %	42 898 000
Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus.	8 196 000	4 059 612	49,5 %	8 119 000
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	-2 446 000	-1 213 050	49,6 %	-2 426 000
Valtionosuudet yht.	48 610 000	24 295 824	50,0 %	48 591 000

Verrattaessa vuoden 2019 valtionosuuksien toteutumaa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan, ovat valtionosuudet kasvaneet vain 0,184 M€ / 0,76 %.

Peruspalvelujen valtionosuus on lähes edellisen vuoden tasolla ja verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on kasvanut 4,07 %. Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuus (negatiivinen erä) on hiukan pienentynyt edellisestä vuodesta 0,79 %.

Valtionosuudet 30.6. tilanteen mukaan vuosina 2017-2019	2017	2018	2019	Muutos 2018/2019
Peruspalvelujen valt.os.ml. Tasaukset	21 509 970	21 434 208	21 449 262	15 054
Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus	3 368 958	3 900 492	4 059 612	159 120
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	-1 024 236	-1 222 716	-1 213 050	9 666
Valtionosuudet yht.	23 854 692	24 111 984	24 295 824	183 840



Valtionosuudet 1.1.-30.6. vuosilta 2017-2019

Verorahoitus

Verorahoitus (verot ja valtionosuudet) olivat ensimmäisellä vuosipuoliskaudella yhteensä 65,678 M€ ja vähenivät edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta 0,374 M€ / -0,56 %.

Verorahoitus 30.6.tilanteen mukaan vuosina 2017-2019	2017	2018	2019	Muutos 2018/2019
Valtionosuudet	23 854 692	24 111 984	24 295 824	183 840
Verotulot	41 582 497	41 940 262	41 382 732	-557 530
Yhteensä	65 437 189	66 052 246	65 678 556	-373 690

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja – kulujen toteutuma (netto) oli kesäkuussa -0,783 M€ / 45,8 %.

Rahoitustuotoissa korkotulot muodostuvat pääosin Keski-Savon Vesi Oy:n maksamasta korosta, joka laskutetaan puolivuositain. Muut rahoitustuotot koostuvat suurimmalta osin Varkauden Aluelämpö Oy:n (451 764 €) ja Savon Energiaholding Oy:n osinkotuloista (673 740 €), jotka maksettu alkuvuoden aikana.

Muiden rahoituskulujen kesäkuun toteutumaan sisältyy kaupungin takaajana maksamia Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n lainanhoitokuluja 441 756 €.

Korkokuluja on toteutunut 30.6.mennessä 0,175 M€ / 33,7 %. Lainojen korkokulujen maksut painottuvat pääasiassa loppuvuoteen, minkä vuoksi toteutumisasaste on vielä tässä vaiheessa alhainen. Korkotasoa on edelleen pysynyt matalana.

Vuosikate

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo-rahoitus on riittävä. Edellytyksenä riittävyydelle on, että poistojen määrä vastaa keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

30.6.2019 tilanteen mukaan vuosikate on positiivinen, toteutuma 2,830 M€ / 51,8 %. Vuosikate on edellisen vuoden vastaavaan tilanteeseen nähden 0,284 M€ heikompi. Ajankohdan mukaiset jaksotukset huomioiden vuosikate 0,594 M€ edellisvuotta heikompi.

SUMU-poistot

Suunnitelman mukaiset poistot 4,349 M€ / tot. 48,0 %. Suunnitelmapoistoihin sisältyy 1,161 M€ nykyisten sairaala- ja terveyskeskusrakennusten arvonalentumisia (alaskirjauksia).

Tilikauden tulos / tilikauden ylijäämä

Vuodelle 2019 hyväksytty talousarvio oli tilikauden tuloksen osalta alijäämäinen 3,501 M€ ja taseen investointivarausten purkamisen jälkeen ylijäämäinen 8,999 M€. Alkuvuoden aikana tehtyjen määrärahamuutosten jälkeen talousarvion mukainen tilikauden ylijäämä on pienentynyt 0,105 M€ ja on raportointihetkellä 8,894 M€.

Tuloslaskelman 30.6.2019 kirjanpidon mukainen tilikauden tulos oli alijäämäinen 1,519 M€ ja tilikauden tulosvarausten muutosten jälkeen ylijäämäinen 4,731 M€. Kun tuloslaskelman tammi-kesäkuun toteutumassa huomioidaan tilikaudelle kuuluvat merkittävimmät kirjautumattomat / jaksotettavat erät, tilikauden tulos on alijäämäinen 2,897 M€.

Tilikauden ylijäämä oli taseen investointivarausten muutosten jälkeen 4,730 M€. Tilikaudelle huomioitujen jaksotusten jälkeen laskennallinen ylijäämä oli raportointihetkellä 3,353 M€.

Tuloslaskelmaa ylijäämää / -alijäämää tarkasteltaessa tulisi ensisijaisesti kiinnittää huomio tilikauden tuloriville, joka osoittaa toiminnan tulojen ja menojen erotuksen. Tilikauden tuloksen jälkeen esitetty varausten muutos on tuloksen käsittelyerä, joka ei ole varsinaista toiminnan tuloa vaan taseen investointivarauksesta tehtyä varauksen vähennystä (kirjanpidollinen toimenpide) eikä näinollen kartuta rahavarallisuutta (kassavirtaa).

Kuluvan vuoden tilinpäätösennuste selostetaan tarkemmin kohdassa 3.4.

Tuloslaskelma ajalta 1.1.–30.6.2019

Tuloslaskelman tammi-kesäkuun toteutumataulukossa on merkitty kirjanpidon mukaisten toteutumatietojen lisäksi sinisellä värillä tilikautta koskevat merkittävimmät jaksotettavat erät ja niiden vaikutus tuloslaskelman välisummiin.

Toimintatuotoissa etupainotteisesti saadut tulot, henkilöstökuluissa lomarahan jaksotus, toimintakuluissa puuttuvat merkittävimmät palvelujen ostot ja avustusmenot, sekä rahoitusosassa verotulojen, muiden rahoitustuottojen- ja kulujen raportointiajankohdan mukaiset jaksotukset.

	Ta +muutos 2019	Toteutunut 1-6 2019	Toteutunut Tot%	Toteutunut 1-6 2018	Muutos € 2018-19	Muutos %
Toimintatuotot (kirjanpito)	71 908 819	36 135 034	50,3	35 383 261	751 773	2,1 %
Toimintatuotot (jaksotettu)		35 596 034	49,5	35 124 261	471 773	1,3 %
Myyntituotot	47 727 386	23 236 956	48,7	23 239 174	-2 218	0,0 %
Myyntituotot (jaksotus)		-209 000				
Maksutuotot	9 652 250	5 010 962	51,9	5 030 250	-19 288	-0,4 %
Tuet ja avustukset (kirjanpito)	2 166 760	1 477 874	68,2	815 481	662 393	81,2 %
Tuet ja avustukset (jaksotus)		-330 000		-259 000	-71 000	27,4 %
Muut toimintatuotot	12 362 423	6 409 242	51,8	6 298 357	110 885	1,8 %
Valmistus omaan käyttöön	531 000	395 192	74,4	344 166	51 026	14,8 %
Toimintakulut (kirjanpito)	-200 512 129	-100 161 860	50,0	-100 651 080	489 220	-0,5 %
Toimintakulut (jaksotettu)		-100 454 860		-100 101 079	-353 781	0,4 %
Henkilöstökulut (kirjanpito)	-77 515 495	-38 741 215	50,0	-38 687 752	-53 463	0,1 %
Henkilöstökulut (jaksotus)		857 000		1 050 000		
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-60 707 737	-30 510 570	50,3	-30 037 225	-473 345	1,6 %
Henkilösivukulut	-16 807 758	-8 230 645	49,0	-8 650 528	419 883	-4,9 %
Eläkekulut	-14 713 421	-7 215 580	49,0	-7 354 882	139 302	-1,9 %
Muut henkilösivukulut	-2 094 337	-1 015 065	48,5	-1 295 646	280 581	-21,7 %
Palvelujen ostot (kirjanpito)	-87 819 377	-43 803 664	49,9	-43 953 052	149 388	-0,3 %
Palvelujen ostot (jaksotus)		-1 000 000		-500 000		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 459 950	-5 576 427	53,3	-5 593 047	16 620	-0,3 %
Avustukset	-10 737 008	-4 781 965	44,5	-5 495 177	713 212	-13,0 %
Avustukset (jaksotus)		-150 000				
Muut toimintakulut	-13 980 299	-7 258 589	51,9	-6 922 051	-336 538	4,9 %
Toimintakate (kirjanpito)	-128 072 310	-63 631 634	49,7	-64 923 653	1 292 019	-2,0 %
Toimintakate (jaksotettu)		-64 463 634	50,3	-64 632 652	169 018	-0,3 %
Verotulot (kirjanpito)	83 214 000	41 382 732	49,7	41 940 261	-557 529	-1,3 %
Verotulot (jaksotus)		-133 000		-147 100		
Valtionosuudet	48 610 000	24 295 824	50,0	24 111 984	183 840	0,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 710 000	783 234	45,8	1 417 773	-634 539	-44,8 %
Korkotuotot (kirjanpito)	850 000	405 630	47,7	405 036	594	0,1 %
Korkotuotot (jaksotus)		19 000		20 000		
Muut rahoitustuotot (kirjanpito)	1 500 000	1 206 547	80,4	1 304 607	-98 060	-7,5 %
Muut rahoitustuotot (jaksotus)		-456 000		-555 000		
Korkokulut	-520 000	-175 062	33,7	-216 261	41 199	-19,1 %
Korkokulut (jaksotus)		-85 000		-109 000		
Muut rahoituskulut	-120 000	-653 881	544,9	-75 609	-578 272	764,8 %
Muut rahoituskulut (jaksotus)		109 000				
Vuosikate	5 461 690	2 830 156	51,8	2 546 365	283 791	11,1 %
Vuosikate (jaksotettu)		1 452 156	26,6	2 046 266	-594 110	-29,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-9 067 690	-4 349 457	48,0	-4 424 508	75 051	-1,7 %
Suunnitelman muk. poistot	-6 667 690	-3 188 819	47,8	-2 996 606	-192 213	6,4 %
Arvonalentumiset	-2 400 000	-1 160 638	48,4	-1 427 902	267 264	-18,7 %
Tilikauden tulos	-3 606 000	-1 519 301	42,1	-450 241	-1 069 060	237,4 %
Tilikauden tulos (jaksotettu)		-2 897 301	80,3	-2 378 242	-519 059	21,8 %
Varausten muutos	12 500 000	6 250 200	50,0	0	6 250 200	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	8 894 000	4 730 899	53,2	-450 241	5 181 140	-1150,7 %
Tilikauden ylijäämä (jaksotettu)		3 352 899	37,7	-2 378 242	5 731 141	-241,0 %

3.2 Toteutuma toimialoittain ajalta 1.1.–30.6.2019

(kirjanpidon mukainen)

Toimiala	TA 2019	MRM	MUUTETTU TA 2019	TOTEUTUMA 1-6 kk 2019	Käyttö-% Ta:sta	TOTEUTUMA 1-6 kk 2018	Muutos 1-6 kk 2018 / 2019	Muutos %
Yleishallinto (kv, kh, tark.ltk., vaalit, konsernihallinto)								
Tuotot	3 922 589	-236 535	3 686 054	1 472 195	39,9 %	1 401 258	70 937	5,1 %
Kulut	-11 215 589	374 227	-10 841 362	-4 871 166	44,9 %	-4 456 376	-414 790	9,3 %
Toimintakate (netto)	-7 293 000	137 692	-7 155 308	-3 398 971	47,5 %	-3 055 118	-343 853	11,3 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus								
Tuotot	22 826 034	56 408	22 882 442	11 049 203	48,3 %	11 625 835	-576 632	-5,0 %
Kulut	-107 011 041	-50 936	-107 061 977	-53 611 969	50,1 %	-54 856 203	1 244 234	-2,3 %
Toimintakate (netto)	-84 185 007	5 472	-84 179 535	-42 562 766	50,6 %	-43 230 368	667 602	-1,5 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen								
Tuotot	20 214 514	0	20 214 514	9 991 972	49,4 %	9 925 933	66 039	0,7 %
Kulut	-20 016 924	-17 405	-20 034 329	-9 739 143	48,6 %	-9 844 994	105 851	-1,1 %
Toimintakate (netto)	197 590	-17 405	180 185	252 829	140,3 %	80 939	171 890	212,4 %
Sivistystoimi								
Tuotot	2 786 124	110 992	2 897 116	2 250 971	77,7 %	1 534 164	716 807	46,7 %
Kulut	-33 825 523	-217 181	-34 042 704	-17 596 955	51,7 %	-17 275 523	-321 432	1,9 %
Toimintakate (netto)	-31 039 399	-106 189	-31 145 588	-15 345 984	49,3 %	-15 741 359	395 375	-2,5 %
Liikunta- ja vapaa-aikatoimi								
Tuotot	647 200	31 720	678 920	304 334	44,8 %	228 592	75 742	33,1 %
Valmistus omaan käyttöön	16 000	0	16 000	7 614	47,6 %	13 230	-5 616	-42,4 %
Kulut	-3 263 499	-64 785	-3 328 284	-1 676 538	50,4 %	-1 656 124	-20 414	1,2 %
Toimintakate (netto)	-2 600 299	-33 065	-2 633 364	-1 364 590	51,8 %	-1 414 302	49 712	-3,5 %
Tekninen toimi								
Tuotot	21 460 358	89 415	21 549 773	11 066 359	51,4 %	10 667 480	398 879	3,7 %
Valmistus omaan käyttöön	515 000	0	515 000	387 578	75,3 %	330 936	56 642	17,1 %
Kulut	-25 022 553	-180 919	-25 203 472	-12 666 089	50,3 %	-12 561 861	-104 228	0,8 %
Toimintakate (netto)	-3 047 195	-91 504	-3 138 699	-1 212 152	38,6 %	-1 563 445	351 293	-22,5 %
Toimintatuotot yhteensä	71 856 819	52 000	71 908 819	36 135 034	50,3 %	35 383 262	751 772	2,1 %
Valmistus omaan käyttöön	531 000		531 000	395 192	74,4 %	344 166	51 026	14,8 %
Toimintakulut yhteensä	-200 355 129	-157 000	-200 512 129	-100 161 860	50,0 %	-100 651 081	489 221	-0,5 %
TOIMINTAKATE	-127 967 310	-105 000	-128 072 310	-63 631 634	49,7 %	-64 923 653	1 292 019	-2,0 %
Rahoitus								
Verotulot	83 214 000		83 214 000	41 382 732	49,7 %	41 940 261	-557 529	-1,3 %
Valtionosuudet	48 610 000		48 610 000	24 295 824	50,0 %	24 111 984	183 840	0,8 %
Korkotuotot	850 000		850 000	405 630	47,7 %	405 036	594	0,1 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000		1 500 000	1 206 547	80,4 %	1 304 607	-98 060	-7,5 %
Korkokulut	-520 000		-520 000	-175 062	33,7 %	-216 261	41 199	-19,1 %
Muut rahoituskulut	-120 000		-120 000	-653 881	544,9 %	-75 609	-578 272	764,8 %
VUOSIKATE	5 566 690	-105 000	5 461 690	2 830 156	51,8 %	2 546 365	283 791	11,1 %
Suunnitelmapoistot	-6 667 690		-6 667 690	-3 188 819	47,8 %	-2 996 606	-192 213	6,4 %
Arvonlukumiset	-2 400 000		-2 400 000	-1 160 638	48,4 %			
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	-3 501 000	-105 000	-3 606 000	-1 519 301	42,1 %	-450 241	-1 069 060	237,4 %
Varausten ja rahastojen muutokset	12 500 000		12 500 000	6 250 200	50,0 %			
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	8 999 000	-105 000	8 894 000	4 730 899	53,2 %	-450 241	5 181 140	-1150,7 %

3.3 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma osoittaa toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat.

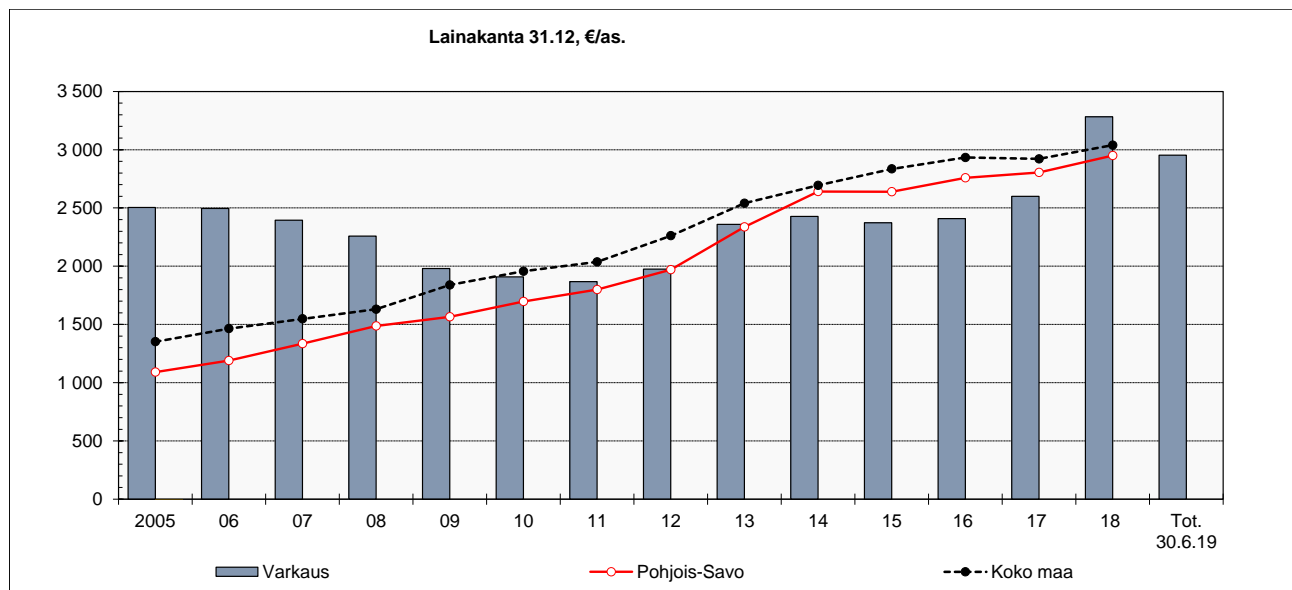
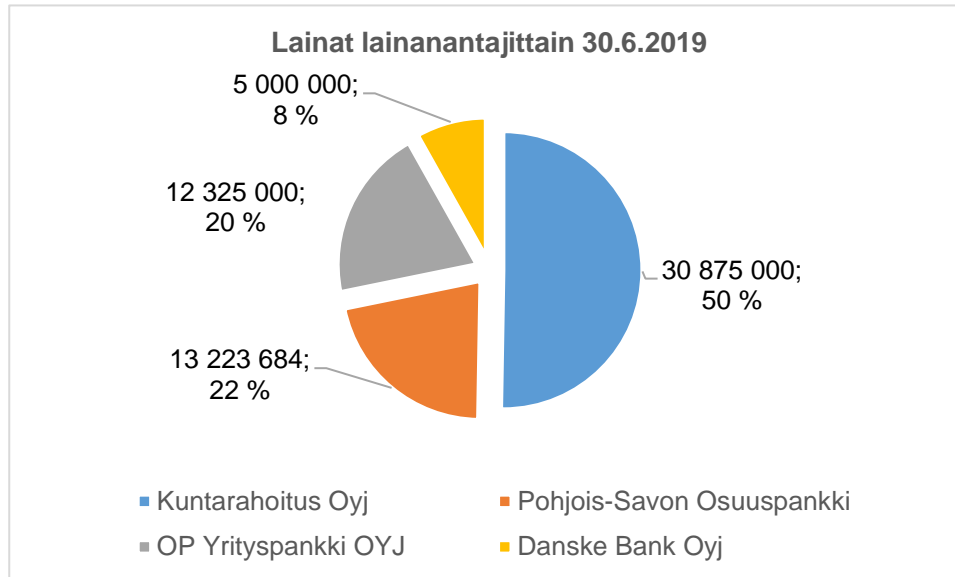
Investointimenoihin on käytetty ensimmäisellä vuosipuoliskolla 3,662 M€ / tot. 19,6 %, koska investoinnit tapahtuvat pääasiassa kesän ja syksyn aikana. Investointituloja on kertynyt 0,141 M€, jolloin nettoinvestointien määrä oli 3,522 M€ / tot. 20,5 %.

Alkuvuoden aikana on nostettu uutta pitkäaikaista talousarviolainaa 10,0 M€. Lisäksi on käytetty lyhytaikaista kuntatodistuslainoitusta maksuvalmiuden turvaamiseksi. Kaupungin lainamäärä oli 30.6.2019 yhteensä 61,424 M€, josta lyhytaikaista kuntatodistuslainaa oli 12,0 M€. Lainamäärä oli kesäkuun lopussa 2 953

€/asukas. Lainamäärä on vähentynyt 6,9 M€ vuoden vaihteen tilanteesta. Arvio lainamäärästä rahoituslaskelman ennusteen mukaan on kuluvaan vuoden lopussa 86,9 M€.

Kaupungin lainasalkusta on suojattu 63,1 %. Lainojen korkokorissa vaihtuvakorkoisia lainoja on 36,9 % ja kiinteäkorkoisia 63,1 %.

Lainasalkun jakaantumien luottolaitoksittain 30.6.2019:



RAHOITUSLASKELMA

	TP 1-6 kk 2018	TA2019	Toteutuma 1-6 kk 2019	Tot.-%	Ennuste TP2019
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 546 365	5 461 690	2 830 155	51,8	-1 172 100
Satunnaiset erät	0	0	0		
Tulorahoituksen korjauserät		-100 000	0	0,0	-100 000
	2 546 365	5 361 690	2 830 155	52,8	-1 272 100
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 630 661	-18 665 500	-3 662 581	19,6	-15 900 000
Rahoitusosuudet invest.menoihin	82 314	0			35 000
Pysyvien vastaavien hyöd. luov.tulot		1 600 000	140 761	8,8	200 000
	-2 548 347	-17 065 500	-3 521 820	20,6	-15 665 000
Toiminnan ja investoint. rahavirta	-1 982	-11 703 810	-691 665	5,9	-16 937 100
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	-100 000	0	0,0	-100 000
Antolainasaamisten vähennykset	94 981	200 000	161 428	80,7	200 000
	94 981	100 000	161 428	161,4	100 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000	29 000 000	10 000 000	34,5	20 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 804 159	-17 500 000	-8 963 816	51,2	-17 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 294 932	0	-13 198 982		16 000 000
	-1 099 091	11 500 000	-12 162 798	-105,8	18 500 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0		
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 060 853	0	1 736 290		0
Rahoituksen rahavirta	56 743	11 600 000	-10 265 080	-88,5	18 600 000
Rahavarojen muutos	54 761	-103 810	-10 956 745		1 662 900

3.4 Vuoden 2019 tilinpäätöksen laskennallinen ennuste

Vuoden 2019 talousarviossa toimialoja sitovana määrärahana on toimintakate (toimintakulujen ja toimintatuottojen erotus).

Ensimmäisen puolivuotiskauden toteutumatiетоjen ja budjetissa ennakoimattomien tekijöiden perusteella toimialojen tulosenusteissa on noussut esille talousarvion ylitysuuhkia. Toimintakatteen (= toimintatuotot – toimintakulut) ennustetaan ylittävän talousarvion 1,931 M€ / poikkeama talousarvioon 1,5 %. Myös verotuloarviot jäävät tämänhetkisten ennusteen mukaan merkittävästi alle budjetoidun. Kuluvan vuoden toimintakatteen arvioidaan kasvavan 5,790 M€ / 4,7 % vuoden 2018 tilinpäätökseen verrattuna. Sen sijaan verorahoituksen (verotulot ja valtionosuudet) kasvu ennusteen mukaan on vain 1,237 M€ / 0,98 % edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna.

Yleishallinnon talousarvio kokonaisuutenaan toteutuu talousarvion mukaisesti. Yleishallinnon kesäkuun tilan-

teen mukaan laadittu toteutumaennuste sisältää varausluonteisia määrärahoja (kuten palkkatukityöllistäminen, kaupungin työntekijöiden työterveyshuolto), jotka siirretään toteutuneiden toimintakulujen mukaisesti eri toimialoille/työyksiköille.

Sosiaali- ja terveystoimen ennusteessa ylitysuhka on 1,9 M€. Toimialan toimintakatteen ylitys muodostuu erikoissairaanhoidon ostopalveluista / Kys:n alijäämien kattaminen, vastentahtoisen hoidon siirtymisestä Julkulan sairaalaan Kuopioon sekä lasten sijaishuollon palvelutarpeesta.

Sivistystoimen talousarvion toimintakatteen ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Liikunta- ja vapaa-aikatoimen talousarvion ylitysuhka on 78 000 €, joka johtuu pääosin toimintatuottojen jäädessä alle arvioidun.

Teknisen toimen talousarvion ennustetaan toteutuvan arvioidun mukaisesti

Koko vuoden verotuloarvio 79,200 M€ perustuu Kuntaliiton 2019 veroennustekehikkoon, jonka mukaan verotulojen arvioidaan jäävän tänä vuonna 4,014 M€ budjetoitua pienemmäksi.

Vuodelle 2019 vahvistettujen valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuustulot toteutuvat lähes budjetoidun mukaisesti. Lopulliseen valtionosuus arvioon vaikuttavat vielä syksyn oppilasmäärän muutokset, joka saattaa muuttaa vielä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta vuodelle 2019.

Rahoitustuottojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Matalan korkotason jatkuessa korkokulut jäänevät hieman arvioitua pienemmäksi. Muiden rahoituskulujen toteutumaennusteeseen sisältyy kaupungin takaajana maksamia lainanhoitokuluja, jotka muodostavat siten 0,690 M€ määrärahaylityksen.

Tuloslaskelman mukaan vuosikateen toteutumaennuste on negatiivinen 1,172 M€ ja on 6,634 M€ budjetoitua heikompi.

Suunnitelmajoistojen ja arvonalentumisien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Mikäli vuosikate toteutuu ennusteen mukaisesti eli muodostuu negatiiviseksi, sillä ei pystytä kattamaan enää ollenkaan suunnitelmanmukaisia poistoja. Tämä tarkoittaa sitä, että kaikki investoinnit ja nykyisen lainakan- nan lyhennykset rahoitetaan uudella velkarahalla.

Osavuositarkastuksen tilinpäätösennusteen mukaan tilikauden tulos tulisi olemaan alijäämäinen 10,240 M€, mikäli toimintatuotot- ja kulut, verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut toteutuvat tämän het- kisten laskelmien ja arvioiden mukaisesti.

Tilikauden ylijäämäksi muodostuu tilinpäätösennusteessa investointivarausten muutosten jälkeen 2,260 M€. Tilikauden ylijäämä heikkenee talousarvioon nähden 6,634 M€.

Heikentyneen talouden kokonaisennusteen vuoksi talousarviovuoden taloudellisten tavoitteiden saavuttami- nen edellyttää tiukkaa budjettikuria ja talousarviopoikkeamiin tulee reagoida välittömästi kaupunginhallituk- sen antamien talousarvion 2019 täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Toimiala	TA 2019	MRM	MUUTETTU TA 2019	TP 2019 ENNUSTE	TP 2018	Muutos TP 2018 / 2019	Muutos %
Yleishallinto (kv, kh, tark.ltk., vaalit, konsernihallinto)							
Tuotot	3 922 589	-236 535	3 686 054	3 693 000	3 035 489	657 511	21,7 %
Kulut	-11 215 589	374 227	-10 841 362	-10 778 000	-8 891 815	-1 886 185	21,2 %
Toimintakate (netto)	-7 293 000	137 692	-7 155 308	-7 085 000	-5 856 326	-1 228 674	21,0 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus							
Tuotot	22 826 034	56 408	22 882 442	23 564 000	24 932 338	-1 368 338	-5,5 %
Kulut	-107 011 041	-50 936	-107 061 977	-109 672 000	-108 254 588	-1 417 412	1,3 %
Toimintakate (netto)	-84 185 007	5 472	-84 179 535	-86 108 000	-83 322 250	-2 785 750	3,3 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen							
Tuotot	20 214 514	0	20 214 514	20 214 000	20 301 158	-87 158	-0,4 %
Kulut	-20 016 924	-17 405	-20 034 329	-20 034 000	-20 090 650	56 650	-0,3 %
Toimintakate (netto)	197 590	-17 405	180 185	180 000	210 508	-30 508	-14,5 %
Sivistystoimi							
Tuotot	2 786 124	110 992	2 897 116	3 225 000	3 148 858	76 142	2,4 %
Kulut	-33 825 523	-217 181	-34 042 704	-34 378 000	-33 483 517	-894 483	2,7 %
Toimintakate (netto)	-31 039 399	-106 189	-31 145 588	-31 153 000	-30 334 659	-818 341	2,7 %
Liikunta- ja vapaa-aikatoimi							
Tuotot	647 200	31 720	678 920	601 000	552 997	48 003	8,7 %
Valmistus omaan käyttöön	16 000	0	16 000	16 000	29 916	-13 916	-46,5 %
Kulut	-3 263 499	-64 785	-3 328 284	-3 328 000	-3 246 935	-81 065	2,5 %
Toimintakate (netto)	-2 600 299	-33 065	-2 633 364	-2 711 000	-2 664 022	-46 978	1,8 %
Tekninen toimi							
Tuotot	21 460 358	89 415	21 549 773	21 735 500	21 549 549	185 951	0,9 %
Valmistus omaan käyttöön	515 000	0	515 000	515 000	648 070	-133 070	-20,5 %
Kulut	-25 022 553	-180 919	-25 203 472	-25 376 600	-24 443 662	-932 938	3,8 %
Toimintakate (netto)	-3 047 195	-91 504	-3 138 699	-3 126 100	-2 246 043	-880 057	39,2 %
Toimintatuotot yhteensä	71 856 819	52 000	71 908 819	73 032 500	73 520 389	-487 889	-0,7 %
Valmistus omaan käyttöön	531 000	0	531 000	531 000	677 986	-146 986	-21,7 %
Toimintakulut yhteensä	-200 355 129	-157 000	-200 512 129	-203 566 600	-198 411 167	-5 155 433	2,6 %
TOIMINTAKATE	-127 967 310	-105 000	-128 072 310	-130 003 100	-124 212 792	-5 790 308	4,7 %
Rahoitus							
Verotulot	83 214 000		83 214 000	79 200 000	78 324 833	875 167	1,1 %
Valtionosuudet	48 610 000		48 610 000	48 591 000	48 228 598	362 402	0,8 %
Korkotuotot	850 000		850 000	850 000	815 021	34 979	4,3 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000		1 500 000	1 500 000	2 128 788	-628 788	-29,5 %
Korkokulut	-520 000		-520 000	-500 000	-536 856	36 856	-6,9 %
Muut rahoituskulut	-120 000		-120 000	-810 000	-186 242	-623 758	334,9 %
VUOSIKATE	5 566 690	-105 000	5 461 690	-1 172 100	4 561 350	-5 733 450	-125,7 %
Suunnitelmajoistot	-6 667 690		-6 667 690	-6 668 000	-6 312 812	-355 188	5,6 %
Arvon alentumiset	-2 400 000		-2 400 000	-2 400 000	-2 855 805	455 805	-16,0 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
TILIKAUDEN TULOS	-3 501 000	-105 000	-3 606 000	-10 240 100	-4 607 267	-5 632 833	122,3 %
Varausten ja rahastojen muutokset	12 500 000		12 500 000	12 500 000	947 547	11 552 453	1219,2 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	8 999 000	-105 000	8 894 000	2 259 900	-3 659 720	5 919 620	-161,8 %

4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN

4.1 YLEISHALLINTO

4.1.1 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tilivelvolliset: hallintojohtaja Toni Leppänen

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Huhtikuussa toimitettiin eduskuntavaalit ja toukokuussa EU-vaalit. Ennakoäänestystä varten perustettiin uusi ennakoäänestyspaikka (City Market) sekä pidettiin ennakoäänestysaikoja äänestysaktiivisuuden lisäämiseksi.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	0	60 000	0	60 000	0	0,0 %	0,0 %	70 000
Toimintakulut	-57 411	-98 590	0	-98 590	-111 130	112,7 %	93,6 %	-112 000
Toimintakate (netto)	-57 411	-38 590	0	-38 590	-111 130	288,0 %	93,57 %	-42 000

Toimintakuluja muodostui hieman ennakoitua enemmän mm. uuden ennakoäänestyspaikan lisäyksen ja ennakoäänestysaikojen pidentämisestä johtuen. Oikeusministeriön korvaus valtiollisten vaalien järjestämiskuluihin (€/äänioikeutettu) vahvistuu syksyn aikana.

4.1.2 KAUPUNGINVALTUUSTO

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Valtuusto on kokoontunut alkuvuoden aikana yhdeksän kertaa. Valtuuston Varkaus 90 - juhlavuoden kokous pidettiin 26.6.2019, jossa vierailijana ja puhujana oli mm. kunta- ja omistusoikeusministeri Sirpa Paatero.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
Toimintakulut	-82 132	-148 694	38	-148 656	-87 381	58,8 %	6,4 %	-160 000
Toimintakate (netto)	-82 132	-148 694	38	-148 656	-87 381	58,8 %	6,39 %	-160 000

Valtuuston toimintakulujen arvioidaan ylittyvän n. 11 000 € ennakoitua suurempien kokouskulujen johdosta.



4.1.3 TARKASTUSLAUTAKUNTA

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

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

Tarkastuslautakunnan arviointityö on kohdistunut alkuvuonna 2019 vuoden 2018 arviointikertomuksen laatimiseen ja valmisteluun. Arviointikertomus vuodelta 2018 on annettu kaupunginvaltuuston kokouksessa 17.6.2019. Tarkastuslautakunnan työohjelma alkuvuodelle 2019 on hyväksytty tarkastuslautakunnan kokouksessa 30.1.2019 ja työohjelma loppuvuodelle 2019 on hyväksytty tarkastuslautakunnan kokouksessa 12.6.2019. Tarkastuslautakunnalla on ollut kokouksia alkuvuodesta 9.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	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 annettiin kaupunginvaltuustolle tilinpäätöskokouksessa 17.6.2019.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		Muutettu		Toteuma		Muutos		Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %	ed. vuosi		
Toimintatuotot	45 000	90 000	0	90 000	45 000	50,0 %	0,0 %	90 000	
Toimintakulut	-38 253	-90 000	36	-89 964	-44 201	49,1 %	15,5 %	-90 000	
Toimintakate (netto)	6 747	0	36	36	799	2219,4 %	-88,16 %	0	

Talous toteutuu arvioidun mukaisesti.


4.1.4 KAUPUNGINHALLITUS

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Hannu Tsupari ja kaupunginhallituksen jäsenet

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin ja kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden johtamisesta ja kehittämistä valtuuston hyväksymien tavoitteiden, suunnitelmien ja päätösten mukaisesti.

Kaupunginhallitus käynnisti vuosien 2020 - 2025 talouden tasapainottamisohjelman laatimisen. Talouden tasapainottamisen selvitystyötä / laadintaa konsultoi KPMG Oy.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kaupunkistrategian toimeenpanoa sekä siihen liittyvää tulokellisuus- ja laatu-kampanjaa tukeva kehittämiskampanja on kattavasti käynnissä	Työyhteisöjen ja -yksiköiden osallisuus tuottavuus- ja laatu-kampanjan mukaisissa kehittämissuunnitelmissa Kehitettyjen prosessien sekä uusien tai uudistettujen palvelutuotteiden määrä	Kaikki työyhteisöt ja -yksiköt mukana tuottavuus- ja laatu-kampanjan mukaisissa kehittämissuunnitelmissa Kaikissa työyhteisöissä ja -yksiköissä kehitystyön alla vähintään yksi prosessi tai uusi/uudistettava	Strategia johtoryhmä on jatkanut alkuvuoden 2019 aikana neljän strategiakärjen kuvaamista useissa eri tapaamisissa. Kehittäjäverkosto on toiminut strategian mukaisesti ja yhtenä näkyvänä toimena Wiksut-kehittäjämessuilla esiteltiin yli 30 kehittämissuunnitelmaa, joita työstehtävään. Kehittämisellä hae-	Toteutuu osittain 

		palvelu	taan sekä tuottavuutta että asiakastyytyvyyttä ja laatua.	
Kaupunkistrategian mukaiset pääprosessit ja niitä tukevat alaprosessit on tunnistettu ja kuvattu. Keskeisimpien prosessien kehitystyö on käynnistynyt.	Työyhteisöjen ja -yksiköiden osallisuus prosessien kehittämisessä eli prosessikuvauksiin liittyvän työskentelyn kattavuus Kehittämisprosessissa olevien prosessien määrä	Kaikki kaupunkistrategian neljän kärkitavoitteen mukaiset pääprosessit on tunnistettu ja kuvattu. Prosessien kuvaaminen on käynnistynyt kaikissa työyhteisöissä ja -yksiköissä.	Pääprosesseja on tunnistettu strategiajohtoryhmän toimesta. Niiden työstämistä on jatkettu ja jatketaan edelleen. Pääprosesseja on kuvattu kaupungintalon 3. kerroksen valkotauluille kaikkien tutustuttavaksi ja toimeenpanon seuraamiseksi.	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
Kaupunkikonsernin talouden tasapainon säilyttäminen	Konsernin toimintakate ja verorahoitus (verot ja valtionosuudet)	Konsernin toimintakate kasvaa vähemmän kuin verorahoitus	Tarkastelu tilinpäätöksen 2019 valmistuttua.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
	Konsernin vuosikate % - poistoista	Vuosikate kattaa poistoista väh. 100 %	Tarkastelu tilinpäätöksen 2019 valmistuttua.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
	Konsernin lainamäärän muutos	Konsernivelka ei kasva merkittävästi vuoden 2018 tasosta	Tarkastelu tilinpäätöksen 2019 valmistuttua.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Omistaja- ja konserniohjaus tukevat konsernin etua	Laaditaan omistajapoliittiset ohjeet	Ohjeet valmiina 30.6.	Omistajapoliittisten ohjeiden valmistelu on käynnistynyt ja tuodaan hyväksyttäväksi syksyn 2019 aikana.	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
Palvelun laatu ja asiakaskokemus paranevat	Asiakaspalaute	Dokumentoidut asiakaspalautteet paranevat	Tarkastelu tilinpäätöksen 2019 valmistuttua.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Työn tuottavuus ja tehokkuus lisääntyy	Palkkakustannukset Sijaisten palkkakustannukset Sairauspoissaolot (työkyvyttömyyden kustannukset)	Palkkakustannukset pienenevät kaikilla toimialoilla - 10 % verrattuna TP2016. Sosiaali- ja terveystoimen sijaisten palkat pienenevät - 0,2 M€ verrattuna TP2016 Sairauspoissaolot pienenevät yhteensä 1,1 pv/hlö verrattuna TP2016	Palkkakustannukset kasvoivat TP2016 verrattuna 3 %. TP2017 verrattuna palkkakustannukset kasvoivat 0,2 %. Sosiaali- ja terveystoimen sijaisten palkat (tilinro 4021) olivat noin 9 % pienemmät verrattuna TP2016. Luvut eivät kuitenkaan ole välttämättä luotettavia, koska kirjaustavat vaihtelevat yksiköittäin eli sijaisten palkkoihin kuuluvia kirjauksia tehdään myös vakituisten palkkoihin (4005), budjetointitavasta riippuen. Kuluvana vuonna sijaisten palkkakulut ovat	Ei toteudu <input checked="" type="checkbox"/>

			lähteneet jälleen kasvuun. Vuoden 2019 kesäkuun loppuun mennessä sairauspoissaoloja on ollut 18,8 pv/htv1, kun vuoden 2018 kesäkuun lopussa vastaava luku oli 18,5 pv/htv1. Sairauspoissaolot ovat kasvaneet 0,3 päivää/htv1, kun ne vuoden 2017 ja 2018 vastaavan ajan vertailussa olivat kasvaneet 2,4 pv/htv1. Sairauspoissaolojen kasvu on siis tasoittunut.	
Sisäinen ja ulkoinen työnantajamielikuvan parane	Työhyvinvoinnin kokemus ja henkilöstötyytyväisyys	Henkilöstökyselyn (pulssikyselyn) tulokset pysyvät vähintään samalla tasolla (kokonaiskeskiarvo 3,8)	Työhyvinvoinnin kokemusta ja henkilöstötyytyväisyyttä mittaava henkilöstökysely uusitaan vuoden 2019 osalta alkuvuodesta 2020.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Osallisuuden ja lähidemokratian vahvistaminen	Osallistuva budjetointi	Osallistuvan budjetoinnin osuus talousarviovuonna on 30 000 €.	Osallistuvan budjetoinnin 30 000 €:n määräraha käytetään hyvinvointikertomuksen teemoihin. Hyvinvointirahan hakuajana saatiin 12 hakemusta, joista hyväksyttiin 10.6.2019 kh:n kokouksessa 9 hanketta, yht. 14 800 €. Loppuosa hyvinvointirahasta kohdennetaan Liikkuva Warkaus - ohjelmalle ja Arkeen voimaa - toimintamallille.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Sisäisen valvonnan sekä riskien seuranta ja arviointi	Sisäisen valvonnan ja riskienhallintaohjeistus	Ohjeistus päivitetty 30.6.	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistusta on valmisteltu yhteistyössä talousjohtajan ja hallintojohtajan toimesta. Ohjeistus tuodaan hyväksyttäväksi syksyn 2019 aikana.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos		1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	3 092	100 000	6 436	106 436	13 150	12,4 %	325,3 %	113 000
Toimintakulut	-1 826 500	-3 735 989	-523 877	-4 259 866	-2 000 135	47,0 %	9,5 %	-4 174 000
Toimintakate (netto)	-1 823 408	-3 635 989	-517 441	-4 153 430	-1 986 985	47,8 %	8,97 %	-4 061 000

Kaupunginhallituksen varausmäärärahaan on tehty 65 000 euron määrärahalisäys verrattuna alkuperäiseen talousarvioon. Määrärahamuutos kohdistuu Varkaus 90 - juhluvuoden tapahtumaan. Muita varausluonteisia määrärahoja kaupunginhallituksen talousarvioon sisältyy 195 000 € mm. osallistuva budjetointi, työmarkkinatuen saajien Warkaus-kortit, lapsiperheiden harrastus- ja virkistystoiminta, kaupunkikeskustan kehittäminen, kansainvälisyystoiminta. Varausmäärärahaa siirretään toteutuman/toiminnan mukaan ao. työyksiköille. Kaupunginhallituksen talousarvion varausmäärärahaa on kasvattanut alkuperäisestä talousarviosta myös

vuoden 2019 eläkemenoperusteiset maksut, joiden toteutuma arvioidaan jäävän Kevan ennakkolaskutuksen mukaan n. 460 000 € budjetoitua alhaisemmaksi.

Jäsenyydet (osamääräraha, sisältää mm. Kuntaliiton, Kuntatyönantajan, Pohjois-Savon liiton jäsenmaksut)

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019		TA 2019	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	
Toimintakulut	-300 878	-387 082	68	-387 014	-332 229	85,8 %	10,4 %	-387 000	
Toimintakate (netto)	-300 878	-387 082	68	-387 014	-332 229	85,8 %	10,42 %	-387 000	

Avustaminen (osamääräraha; merkittävin yksittäinen avustus on 500 000 € Varkauden Teatterin Kannatusyhdistykselle)

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019		TA 2019	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	
Toimintakulut	-504 310	-615 000	-65 000	-680 000	-534 196	78,6 %	5,9 %	-680 000	
Toimintakate (netto)	-504 310	-615 000	-65 000	-680 000	-534 196	78,6 %	5,93 %	-680 000	

Toimikunnat (osamääräraha)

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu		Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019		TA 2019	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	
Toimintakulut	-22 434	-42 572	0	-42 572	-18 290	43,0 %	-18,5 %	-42 000	
Toimintakate (netto)	-22 434	-42 572	0	-42 572	-18 290	43,0 %	-18,47 %	-42 000	

4.1.5 Elinvoiman edistäminen

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

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Tehtävänä on edistää Varkauden elinvoimaisuutta, työllisyyttä, osaamista ja vetovoimaisuutta sekä toimia aktiivisesti edunvalvonnassa ja varmistaa kaupunkistrategian toteutuminen.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Väkiluvun kasvu	Muuttoliike	Muuttoliike plussalla	Nettomuutto yhteensä oli 30.6. plussalla 60 henkilöä, josta kuntien välinen nettomuutto 45 henkilöä ja netto maahan muutto 15 henkilöä.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Työllisyysasteen nousu	Työllisyysaste	60 %	Ei vielä tietoa vuodelta 2019.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Kaupungin imagon paraneminen	Sijoittuminen muiden seutukaupunkien vertailussa	10 parhaan seutu-kaupungin joukossa	Ei ole tehty tänä vuonna tätä tukimusta.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Osaavan työvoiman saatavuus	Koulutuspaikat	Koulutuspaikat lisääntyvät	Vientiosaajien koulutus käynnistymässä. DI-koulutus selvitys tehty ja FiTeck yhteistyö	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Saavutettavuus parane	Liikenneyhteyksien määrä	Yhteydet lisääntyvät	Ei muutoksia, mutta esityksiä tehty VR:lle	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Seutuyhteistyön syveneminen	Yhteiset hankkeet / sopimukset	Viisi uutta hanketta / sopimusta	Uusia yhteisiä seudullisia hankkeita hyväksyty jo kaksi. Kolme uutta seutu-kaupunkihanketta käynnistynyt.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos		1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
Toimintakulut	-392 480	-1 392 467	-51	-1 392 518	-476 999	34,3 %	21,5 %	-1 619 000
Toimintakate (netto)	-392 480	-1 392 467	-51	-1 392 518	-476 999	34,3 %	21,53 %	-1 619 000

Talousarviomäärärahan ennustetaan ylittävän 226 000 €. Tämä johtuu siitä, että elinvoiman edistämisen tulosalueelle kirjautuu 199 199 €:n De Minimistuki Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:lle. Lisäksi Navitas Kehitys Oy:n edellisen vuoden hankkeisiin liittyntä laskutusta on siirtynyt vuodelle 2019 n. 27 000 €.

4.2 KONSERNIPALVELUT

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Hannu Tsupari

Olenneiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Konsernipalvelut järjesti 28.5.2019 kehittämissiltapäivän Niemilomissa. Se oli jatkoa viime vuonna Hotelli Rauhanlahdessa järjestetyille vastaavalle tilaisuudelle. Iltapäivän aikana paneuduttiin seuraaviin kysymyksiin: Miten konsernipalvelut (hallinto-, talous-, henkilöstö, tieto- ja työllisyyspalvelut) pystyvät tukemaan ja auttamaan toimialoja ja konserniyhtiöitä talouden tasapainottamisessa sekä tuottavuuden ja tuloksellisuuden lisäämisessä? Miten muotoilisimme palveluitamme houkutteleviksi ja kirkastaisimme rooliamme toimialojen ja konserniyhtiöiden arvostettuna kumppanina? Kehittämisspäivään osallistui noin 30 konsernipalveluiden asiantuntijaa ja sen vetäjänä toimi Timo Huttunen MuuvOnista.



Hallintojohtaja, talousjohtaja ja henkilöstöjohtaja osallistuivat seutukunnalliseen viranhaltijatapaamiseen Pieksämäellä 23.5.2019. Tapaaminen oli jatkoa Varkaudessa edellisenä vuonna pidetyille vastaavalle tilaisuudelle. Iltapäivätapaamisen aikana viriteltiin alustavia keskusteluja alueellisen yhteistyön tarpeista ja sen mahdollisista muodoista ja se saa jatkoa.



Konsernipalveluiden aloitteesta perustettiin Varkauden kaupungin sisäinen kehittäjäverkosto, jonka koordinaatioryhmän muodostavat hallintojohtaja, henkilöstöjohtaja, tietohallintojohtaja, markkinointi- ja viestintäpäällikkö ja työhyvinvointiasiantuntija. Kehittäjäverkosto kokoaa eri toimialoilla aktiivisesti palveluiden, prosessien ja työyhteisöjen kehittämistyössä mukana olevia esimiehiä ja muita sisäisiä kehittäjiä ja tarjoaa foorumin tiedon- ja kokemustenvaihdolle ja oppimiselle. Se on myös erinomainen alusta synnyttää poikkiallonollisia, asiakaslähtöisiä ja -keskeisiä palveluita ja prosesseja useamman palvelualueen ja toimialan yhteistyönä ja sitä kautta parantaa palvelutuotannon tuottavuutta ja laatua. Kehittäjäverkosto järjesti 9.5.2019 Warkaus-salilla Wiksut-kehittäjämessut, jossa luottamushenkilölle, johdolle ja yhteistyökumppaneille sekä

medialle esittäytyi noin 40 pientä ja suurta kehittämistekoa kaikilta toimialoilta. Mukana oli myös toimittaja Leena Pakkanen, joka sparrasi kehittäjiä kertomaan kuntatyöstä ja palveluistaan.

Kaupunki aukaisi Kauppakatu 13 helmikuun puolella välissä Olohuone -monitoimitilan, joka on monitoimipiste kuntalaisten, yhdistysten, yhteisöjen ja kaupungin omien yksiköiden käyttöön. Tiloihin voi tulla tapamaan toisia ihmisiä sekä osallistua erilaisiin tilaisuuksiin ja tapahtumiin. Tilaa on mahdollista käyttää erilaisiin kampanjoihin, esittelyihin ja kokousten pitämiseen. Järjestöt voivat varata tiloja käyttöönsä myös iltaisin ja viikonloppuisin. Tiloissa toteutetaan pienimuotoista kahvila- ja myymälätoimintaa; voit nauttia vaikkapa kupposen kahvia tai teetä. Käytettävissä on myös tietokone, jolla voi hoitaa arjen asiointia.



Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Tietoturva- ja tietosuojatyön jatkuvan kehittämisen mallin vakiinnuttaminen	Vuosikellon toteutuma	Vuosikellon tehtävien toteutuma 90 %. Vuosikello julkaistu intrassa ja viestitty henkilöstölle. Uusien lakien ja asetusten huomioitu tietoturva- ja tietosuojatyössä.	Varkauden kaupungin ensimmäinen tietotilinpäätös valmistui alkuvuoden aikana. Se käsiteltiin eri toimielimissä rinnakkain tilinpäätöksen ja henkilöstökertomuksen kanssa. Kaupunki on mukana VM:n Julkisen hallinnon digitaalisen turvallisuuden kehittämissuunnitelmassa (JUDO), jonka tavoitteena on varmistaa toimivat ja luotettavat digitaaliset palvelut.	Toteutuu 
Digitalisaatio-ohjelman vaiheistus, päivittyvä digikehityssalkku	Digikehityssalkku/digitalisaatio-ohjelman painopisteet Painopisteitä ovat kuntalaisten palvelujen kehittämien, digiosaamisen parantaminen sekä digitalisaatiota tukeva infrastruktuuri.	Kehitystoimenpiteitä on toteutettu jokaisella painopistealueella useita.	Pohjois-Savon tietohallintofoorumin toiminta käynnistyi, samoin SavoGrown hallinnoima kohti eKuntaa -hanke. Varkaus on näissä molemmissa aktiivisena toimijana. Toimialojen digihankkeita on tuettu asiantuntija- ja talousresurssien kautta. Henkilökunnan digiosaamista on edistetty järjestämällä Soisalo-opiston kanssa ICT-koulutuksia. Digitaalisen palvelumuotoilupilotin kumppanina toimi Talentree Oy, eri toimialoilta koottu pilottiryhmä tuotti kaksi kehittämishanketta, joita esiteltiin toukuun Wiksut -kehittäjämessuilla. Uuden terveystalouden ICT-ratkaisujen varten perustettiin oma ICT-ryhmä,	Toteutuu 





			jonka tehtävänä on varmistaa kokonaisarkkitehtuuri sekä valmistella hankkeen tietojärjestelmä- ja teknologiahankintoja.	
Työttömyyden vähentäminen	Työttömyysaste	10 %	Työttömyysaste kesäkuussa 11,7 % (1.1.-30.6.2019 keskiarvo 12,5 %; tavoite 2020 12 %)	Toteutuu osittain 
Työllisyysohjelman toteuttaminen	Työllisyysohjelmassa olevat mittarit	Ohjelmassa olevat tavoitetasot	<p>Työllisyystoimenpiteet ja -palvelut pohjautuvat voimassa olevaan Työllisyysohjelmaan 2017-2020.</p> <p>Työttömyys on laskenut tasaisesti. Työttömyysprosentti oli 6/19 11,7 %, ka 12,5 % (tavoite 2020 12 %).</p> <p>Työllisyysasteesta ei ole saatavilla ajantasaisia, paikkakuntakohtaisia lukuja (tavoite 2020 60 %).</p> <p>Uusien työpaikkojen määrä Navitas Kehityksen asiakasyrityksissä vuoden 2019 alkupuoliskon aikana on 38 (v. 2017 luku 137 ja v. 2018 luku 152; tavoite v. 2020 työpaikkojen nettoliikenne 240).</p> <p>Rakennetyöttömien määrä on ollut keskimäärin 690 hlöä (tavoite v. 2020 enintään 900).</p> <p>Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksut ovat laskusuuntaiset. Kuntaosuusmaksujen keskiarvo ajalla 1.1.-30.6.2019 on ollut 142 293 euroa/kk (tavoite 2020 1,6 M€). Aktivointiasuste oli kesäkuussa 2019 35,5 %, ka 36 % (tavoite v. 2020 vähintään 30 % vuosittain).</p> <p>Nuoria, 17-29 v, työttömiä on ollut alkuvuoden aikana keskimäärin 272 hlöä/kk (tavoite 2020 200 hlöä). Yli 3 kk työttömänä olleiden määrä oli kesäkuussa 6.6</p>	Toteutuu osittain 


			<p>%, keskiarvo ajanjaksolla 10,2 % (tavoite 2020 5 %).</p> <p>Kesätyöpaikkojen määrät ovat lisääntyneet kaupungin yksiköissä sekä yrityksissä ja yhteisöissä, jotka ovat työllistäneet kaupungin kesätyöpaikkatuella.</p>	
Fyysisesti, psyykkisesti ja sosiaalisesti turvallinen työympäristö	Sairauspoissaolot	<p>Sairauspoissaolosten määrä laskee vuoden TP2017 verrattuna: konsernipalvelut - 0,1 pv/hlö, sosiaali- ja terveystoimi - 0,5 pv/hlö, tekninen toimi - 0,5 pv/hlö. Sivistystoimessa ja liikunta- ja vapaa-aikatoimessa tavoitteena, että sairauspoissaolot pysyvät TP2017 tasolla.</p>	<p>Kuntari-raportointiohjelman käyttöönoton yhteydessä on havaittu, että Populuksesta aiempiin tilinpäätöksiin ja henkilöstökertomuksiin poimitut sairauspoissaolosten määrää kuvaavat tunnusluvut ovat olleet virheellisiä eli liian isoja. Todellisuudessa vuosien 2016 ja 2017 sairauspoissaolot ovat olleet alle valtakunnallisen keskitason (15,7 pv/htv). Vuonna 2018 sairauspoissaolosten määrä on ollut valtakunnallisen keskitason tuntumassa (17,2 pv/htv). Sairauspoissaolosten kasvu on kuitenkin ollut huomattava.</p> <p>Vuoden 2019 kesäkuun loppuun mennessä sairauspoissaoloja on ollut 18,8 pv/htv1, kun vuoden 2018 kesäkuun lopussa vastaava luku oli 18,5 pv/htv1. Sairauspoissaolot ovat kasvaneet 0,3 päivää/htv1, kun ne vuoden 2017 ja 2018 vastaavan ajan vertailussa olivat kasvaneet 2,4 pv/htv1. Sairauspoissaolosten kasvu on siis tasoittunut.</p>	<p>Ei toteudu</p> <p><input type="checkbox"/></p>
	Työtapaturmat	0 tapaturmaa	<p>Nolla tapaturmaa-ajattelun lähtökohtana on se, että yksikään tapaturma ei ole hyväksyttävä. Sen avulla sitoutetaan ihmisiä jatkuvaan työturvallisuuden kehittämiseen. Visio tapaturmattomuudesta toimii kannustavana ideaalina, johon meidän kannattaa jatkuvasti pyrkiä. Realistisena tavoitteena on kuitenkin</p>	<p>Ei toteudu</p> <p><input type="checkbox"/></p>

			<p>kin pidettävä sitä, että tapaturmien määrä vähenee.</p> <p>Vuoden 2019 kesäkuun loppuun mennessä sattuneista tapaturmista johtuvat sairauspoissaolopäivät (447 päivää) ovat pysyneet ennallaan edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Ilmoitettujen tapaturmien määrä on kuitenkin WPro-järjestelmän tilastojen mukaan kasvanut (123 ilmoitusta) vuoden 2018 vastaavaan aikaan verrattuna (84 ilmoitusta). Tämä kuvastanee sitä, että myös lievistä tapaturmista on tehty aiempaa enemmän WPro-ilmoituksia.</p>	
Läheltä piti - tapahtumat	<p>Wpro-ohjelmaan kirjattavien läheltä piti - ilmoitusten nousee 10 % vuoden 2018 tasosta.</p> <p>Läheltä piti- ja työtapaturmailmoitukset on käsitelty Wpro-ohjelmassa määräajassa</p>	<p>WPro-ohjelmaan kirjattavia läheltä piti-ilmoituksia oli vuoden 2019 kesäkuun loppuun mennessä 123 kpl, edellisen vuoden vastaavana aikana niitä oli 95 kpl. Ilmoitusten määrä on nousut 29,74 % vuoden 2018 tasosta. Tämä on myönteinen ja toivottu kehitys.</p> <p>83 % tapaturma- ja läheltä piti-ilmoituksista oli käsitelty määräaikaan mennessä.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>	
Korvaavan työn ja uudelleensijoitusten tulokset	<p>Korvaavan työn ja uudelleensijoitusten systemaattinen seurantajärjestelmä luotu ja käytössä</p>	<p>Korvaavan työn määriä pystytään seuraamaan systemaattisesti Populus-järjestelmään luodulla korvaavan työn poissaolokoodilla.</p> <p>Terveydellisistä syistä tapahtuvia uudelleensijoituksia tehdään jatkuvasti. Vain osaa uudelleensijoituksista koordinoi työhyvinvointiasiantuntija.</p> <p>Esimiesten tietoisuus uudelleensijoitusprosessin eri vaiheista on lisääntynyt ja työntekijöiden sijoittuminen uuteen työhön on sujuvoitunut.</p> <p>Terveydellisistä syistä uu-</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>	

			delleensijoitusta tarvitsevat ilmoittautuvat Kuntarekry-järjestelmässä, jota hallinnoi työhyvinvointiasiantuntija. Osa uudelleensijoituksista toteutuu joustavasti esimiesten yhteistyönä.	
	Pro Työyhteisö -toimintakulttuurin ja -mallin vaikuttavuus	Pro Työyhteisö -toimintamalli on luotu ja otettu käyttöön	Pro Työyhteisö -mallin kehittäminen on lähtenyt Pro Esimies -osaamisprofiiliin (ks. seuraava kohta) jäsentämisestä ja rakentamisesta: Pro Työyhteisöjä johtavat Pro Esimiehet, joilla on riittävä osaaminen johtamisen eri osaamisalueilla, erityisesti ihmisten, työhyvinvoinnin ja -kyvyn, suorituksen sekä viestinnän johtamisessa. Pro Työyhteisön kriteerejä on alettu koostaa esimiesten kanssa perinteisen Hyvä Työyhteisö -palkinnon myöntämiseen liittyvän prosessin puitteissa ja työskentely jatkuu. Hyvä Työyhteisö -palkinto jaetaan jo vuoden 2019 osalta Pro Työyhteisö -palkintona.	Toteutuu 
Johtamisen osaaminen vahvistuu ja laatu paranee	Esimiesosaamisen vaatimukset on määriteltä yhteisesti ja ne ohjaavat esimiesrekrytointeja	Esimiesosaamisen profiiliin (osaamisvaatimuksiin) eli Pro Esimies -malliin perustuva Pro Esimies -passi käytössä kaikilla esimiehillä Esimiesrekrytoinnin periaatteet on tarkistettu Pro Esimies -mallin mukaisiksi	Pro Esimies -osaamisprofiiliin osaamisalueet on määriteltä ja niiden sisältöjen tarkennus jatkuu esimiesten ja yhteistyökumppaneiden kanssa loppuvuodesta. Profiili julkaistaan intrassa esimiesten omalla sivustolla, josta sisältöjen lisäksi löytyvät linkit "tiedon lähteille" eli siellä on vinkkejä aihealueeseen liittyvistä sisäisistä ja ulkoisista koulutuksista ja valmennuksista, organisaation sisäisistä mentoreista, kirjallisuudesta ja verkkomateriaalista jne. Syksyllä viimeistellään myös sähköinen Pro Esimies -osaamispassi, jonka esimiehet ottavat käyttöön loppuvuodesta. Kuntarekryn KuntaHR-järjestelmään luotavalla sähköisellä alustalla esi-	Toteutuu 

			<p>mies itse ja hänen oma lähiesimiehensä voivat suunnitella ja seurata Pro Esimies -osaamisprofiilin mukaisen osaamisen kertymistä ja kerryttämistä.</p> <p>Ennen osaamispassin käyttöönottoa kunkin esimiehen osaamisen arvioi esimies itse, hänen oma esimiehensä sekä ulkopuolinen asiantuntija yhteisessä, Pro Esimies -osaamisprofiilin avulla strukturoidussa kehityskeskustelussa.</p>	
	Henkilöstötutkimuksen (pulssikyselyn) tulokset	Henkilöstökyselyn (pulssikyselyn) tulokset eivät heikkene (kokonaistavoitekeskiarvo 3,8)	Vuoden 2019 työhyvinvoinnin kokemusta kuvaava henkilöstökysely toteutetaan vuoden 2020 alussa.	<p>Ei tietoa</p> <input type="checkbox"/>
Yhteistoiminnan laatu paranee	<p>Luottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen palaute</p> <p>Esimiesten ja johdon palaute</p>	Yhteistoiminnan arviot parantuvat vuoden 2018 lopulla tehtävästä lähtötasomittauksesta	Yhteistoiminnan arviointi vuoden 2019 osalta tehdään vuoden 2020 alussa. Syksyn aikana työstetään edellisen arvioinnin tulosten pohjalta yhteistoiminnan uudet pelisäännöt ja yhteistoimintasopimus.	<p>Ei tietoa</p> <input type="checkbox"/>
Lisätään asukkaiden taloustietoutta	Talustiedotteiden julkaisut	Vähintään kolme tiedotetta	Kansalaistiedotteet vuoden 2018 tilinpäätöksestä ja vuoden 2019 talousarviosta on julkaistu alkuvuoden aikana.	<p>Toteutuu</p> <input checked="" type="checkbox"/>
Kustannustehokkaan palvelutuotannon kehittäminen	Uuden Varkauden palveluohjelma	Palveluohjelma valmistuu 2019	Palveluohjelmaa valmistellaan osana strategiaa, terveystampushanketta sekä taloudentasapainotusohjelmaa.	<p>Toteutuu osittain</p> <input type="checkbox"/>
Talousjohtamisen prosessien kehittäminen	Prosessien kuvaaminen ja raportoinnin kehittäminen	<p>Uusi kuukausiraportti 3/2019 lähtien.</p> <p>Kahden talousprosessin kuvaaminen.</p>	<p>Talousraportointi aloitettiin 1-3 kk kuukausiraportilla ja 1-4 kk tehtiin laajennettu raportti, johon sisältyi vuoden 2019 toteutumaennuste. Tammi-toukokuun raportti käsiteltiin kh:ssa ke-äkuussa.</p> <p>Taloushallinnon prosesseista on kuvattu talousarvio-, tilinpäätös- ja raportointiprosessit.</p>	<p>Toteutuu</p> <input checked="" type="checkbox"/>
Viestinnän tehostaminen	Meltwaterin media-seurantajärjestelmän kautta lähetetyt uu-	Positiivinen uutissyöte min. kerta/vko	38 uutissyötettä 1.1. - 30.6. välisenä aikana	<p>Toteutuu</p> <input checked="" type="checkbox"/>

	tissyötteet			
	Määritellyn kana- vastrategian toteu- tuminen	Monikanavaista ja vaikuttavaa julkai- sua useita kertoja viikossa	Somejulkaisujen määrä on lisääntynyt ja niitä on tehty säännöllisesti, keskimäärin päivittäin. Kanavastrategiaa toteutettu suunnitelman mukaisesti. Toukokuussa 2019 järjes- tetty Viesti perille -koulutus viestintäverkkolaisille ja esimiehille	Toteutuu 
	Warkaus-brändin mukaisen materiaalin hyödyntäminen (sis. intranetin käyttö)	Viestintäverkkolais- ten lisäksi uutisia ja muuta sisältöä akti- voituvat myös muut käyttäjät lisäämään intranettiin (uudis- tettu intra käyttöön- otettu 01/2019) Warkaus-brändin mukaisen materiaa- lin tuottaminen itse (Word-lomakkeet, Powerpoint-pohjat)	Maaliskuussa 2019 palkat- tiin työllistetty "ICT- perhonen" jalkautumaan yksiköihin ja antamaan käyttötukea vierihoidon (käyntimäärät 03-06/2019 117 kpl).	Toteutuu osittain 
	Tuottamamme jul- kaisut täyttävät saa- vutettavuusdirektiivin (2016/2102)	Direktiivin mukaista sisältöä tuotetaan niin sähköiseen (mm. www-sivut) kuin muuhunkin materiaaliin	Maalikuussa 2019 järjestet- tiin viestintäverkkolaisille ja esimiehille Selkokieli- koulutusta (koulutuksen hedelmät eivät vielä jalkau- du käytäntöön asti).	Ei toteu- du 
Monikanavainen palveluohjaus Verkkopalvelu- alustan jatkokehitys	Analytiikkatietojen hyödyntäminen sisäl- löntuotannossa	Aidosti käyttäjäläh- töinen verkkopalve- lualusta	Analytiikkaa taustalla terä- vöitetty/terävöitetään (yh- teistyöprojekti käynnistetty verkkopalvelu- alustan jär- jestelmätoimittajan kanssa keväällä 2019) Etusivun kuvalaaticot otettu alkuperäisen suunnitelman mukaiseen käyttöön Asiakohtaisia sisäisiä si- vustoja tullaan lisäämään Kunta.fi- kehitysyhteistyössä muka- na	Toteutuu 
Positiivista mieliku- vamarkkinointia	Hyvinvointimarkki- nointi kuntalaisille:	Asukaslähtöisen hyvinvointimarkki-	Liikuntapalveluiden Pimp Your Life -omatoimiseen	Toteutuu

	<p>liikunta- ja kulttuuri- palveluiden esiin nostaminen, vähintään kerran kuukaudessa.</p> <p>Vetovoimamarkkinointi Varkauden ulkopuolisille kohderyhmille: vähintään puolivuositain.</p> <p>Työnantajamielikuvan markkinointi: tavoitemielikuvan määrittäminen ja siihen tähtääminen</p>	<p>noinnin toteutuminen</p> <p>Vetovoimamarkkinoinnin toteutuminen (myös yhteistyössä Keski-Savon alueella), esim. Asukkaiden Varkaus</p> <p>Työnantajamielikuvan muutos positiiviseen</p>	<p>liikkumiseen kannustavaa kampanjointia</p> <p>Huume ja päihde -ilta järjestetty yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa</p> <p>Warustamo-opiskeluvälinelainaamo perustettu yhteistyössä SOS-Lapsikylän, työllisyyspalveluiden ja nuorisopalveluiden kanssa</p> <p>Tee #wiksuteko-kampanjointia usealla eri sisällöllä</p> <p>Hurraa ura -tapahtuma työllisyysviikolla</p> <p>Yhteiskunnallisen markkinoinnin keinojen hyödyntäminen hyvinvointimarkkinoinnissa (seminaari startina)</p> <p>Työnantajamarkkinoinnin kehittäminen yhteistyössä henkilöstöhallinnon kanssa (mm. Wiksut-kehittäjämessut)</p> <p>Onnibusseissa markkinointikampanja videot</p> <p>Kuopion alueen yhteismarkkinoinnissa vahva Varkaus-näkyvyys: yksi työssäkäynti alue</p> <p>Kansainvälisessä Aalto-kaupunkien verkostossa vahva Varkaus-näkyvyys tuotepaketeilla (AR- ja VR-sovellusten suunnittelu kesken, odottaa museolta resurssin löytymistä)</p> <p>FutureSavo-hankkeessa Warkaus-näkyvyys</p> <p>Yhteistyö Varkauden matkailutoimijoiden kanssa</p> <p>Mielikuvamarkkinointia tonttiteemojen ympärillä</p>	
--	---	--	---	---

			(jatkuu edelleen) Ryöstö, rötös, anastus - tuoteperheen vahva käyttöönotto	
Osallisuuden lisääminen	Lähtökohta: Hyvinvoiva ja aktiivinen asukas = vetovoimainen Varkaus Mahdollistaa ja helpottaa asukkaiden aktiivista osallistumista	Koota varkautelaisista yhteisen asian ääreen esim. asukasneuvosto Järjestää asukastahtumia esim. Osallistu oikeesti! -teemalla Helpottaa osallistumista ja vaikuttamista sähköisesti Tehdä päätöksentekoa läpinäkyvämmäksi	Asiakasraateja on pidetty muun muassa neuvoloissa, joissa eRaati on koontunut (Lapsiperheiden asiakasraati, Miia Lahtela) sekä Terveyskeskuksen ja Sosiaalitoimen pohjalta. Hyvinvointitalo tehtiin alkuvuodesta kuvaamaan osallisuuden ympärillä tapahtuvia tekoja, esim. olohuoneen ja keittiön osalta käytetty. Kaupunkilaisten osallisuutta on pyritty lisäämään esimerkiksi avaamalla Olohuone - monitoimitila Kauppakatu 13, jossa eri toimialat ovat aktiivisesti käyneet pitämässä "etäpäiviä".	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Prosessien kuvaamisen vaihe ja taso vaihtelee organisaation sisällä paljon. Työskentelyyn tarvittaisiin enemmän järjestelmällisyyttä sekä asiakaslähtöistä, poikkihallinnollista otetta ja sitä pitäisi johtaa tehokkaammin. Osa työyhteisöistä sai työkaluja esimerkiksi LEAN-kehittämiseen 100 + 1 tekoa varkautelaisten hyväksi! -kehittämiskampanjassa. Ulkopuolisen tai organisaation sisäisten asiantuntijoiden panos olisi välttämätön myös jatkossa.

Populuksen sairauspoissaolojen hälytykset on pääsääntöisesti kuitattu ja käsitelty ohjeiden mukaisesti. Käytännössä on kuitenkin jonkin verran puutteita, liittyen lähinnä sairauspoissaoloherätteiden myötä tehtävien jatkosuunnitelmien kirjaamiseen.

Esimiehet ovat käyneet sairauspoissaolohälytysten edellyttämiä, WATTI-mallin mukaisia työhyvinvointikeskusteluja kattavasti. Varhaiseen, tehostettuun ja paluun tukeen on panostettu. Korvaavan työn käyttöä on tehostettu siten, että työterveyslääkäri kirjoittaa työntekijän suostumuksella sairausloman sijaan lähetteen korvaavaan työhön aina, kun se on mahdollista työntekijän toipumista vaarantamatta.

Työntekijöiden ja työyhteisöjen osaamista analysoidaan ja arvioidaan mm. kehityskeskustelujen yhteydessä, mutta analyysi ja arviointi ei ole systemaattista ja strategista, eikä välttämättä peilaa työyhteisön kollektiivisia tai palvelutuotannon laadun kehittämiseen liittyviä tavoitteita. Koulutusten suunnittelussa ja organisoinnissa teknisenä apuvälineenä toimii Osaamisen kehittäminen osana henkilöstösuunnittelu -ohje (2012), jonka päivittämisen tarve on ilmeinen. Tulevaisuudessa osaamisen kehittäminen tulee olemaan kiinteä osa henkilöstösuunnittelua. Esimiesten ja johdon osalta työkaluna toimii Pro Esimies -osaamisprofiili, jonka perusteella arvioidaan sekä nykyisten että rekrytoivien esimiesten osaamista ja kehittämistarpeita sekä suunnitellaan osaamisen kehittämiseen liittyviä yksilöllisiä ratkaisuja.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu		Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %			
Toimintatuotot	1 353 166	3 672 589	-242 970	3 429 619	1 414 044	41,2 %	4,5 %	3 420 000	
Toimintakulut	-2 452 081	-7 142 316	898 028	-6 244 288	-2 628 318	42,1 %	7,2 %	-6 242 000	
Toimintakate (netto)	-1 098 915	-3 469 727	655 058	-2 814 669	-1 214 274	43,1 %	10,50 %	-2 822 000	

Talouden arvioidaan toteutuvan lähes budjetoidun mukaisesti. Työllisyysyksikön määrärahaan on tehty 40 000 € nettomääräinen määrärahalisäys (kv. 27.5.2019 § 43). Konsernipalvelujen talousarvioon sisältyy varausluonteisina määrärahoina palkkatukityöllistämisen ja henkilöstön työterveydenhuollon määrärahat ja tuloarviot, jotka siirretään toimialoille/työyksiköille toteutuman mukaisesti.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	29	64,4 %	29	74,4 %	0	0,0 %
Määräaikaiset	9	20,0 %	5	12,8 %	4	80,0 %
Työllistetyt	7	15,6 %	5	12,8 %	2	40,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	45	100,0 %	39	100,0 %	6	15,4 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	22,2		20,5		1,7	8,3 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	1 015 061	939 583	75 478	8,0 %

Työkyvyttömyys-poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	8,5	3,5	-4,97	11,6	8,1
Työtapaturma	0	3,7	3,7	1,1	-2,6

4.2.1 Taloushallinto

Tilivelvolliset: talousjohtaja Helena Pitkänen

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 14.1.2019. Talousarvion käyttösuunnitelmat valmistuivat tammikuussa ja tiedot siirrettiin kirjanpidon seurantaan helmikuussa.

Taloushallinnon määräaikaisen toimistosihteerin Tommi Tannisen siirryttyä 19.11.2018 aulapalvelujen palvelushteeriksi, aloitti uutena toimistosihteerinä 2.1.2019 Päivi Rönkä. Hän siirtyi kaupungin palvelukseen Kunnan Taitoa Oy:n palveluksesta.

Talousseurannan ja -raportoinnin kehittämiseksi syksyllä 2018 hankitun Kuntari-tiedolla johtamisen järjestelmän käyttöönottoa on laajennettu ja lisäkoulutusta järjestettiin 31.1.2019.

Luottamushenkilöille ja esimiehille sekä taloudesta vastaaville viranhaltijoille järjestettiin Warkaus-salissa 15.4.2019 Tilinpäätöksen tulkinta - miten tulkitsen kaupungin tilinpäätöstä 2018 -koulutus. Kouluttajana oli Valtiovarainministeriön kunta- ja aluehallinto-osaston neuvotteleva virkamies Pasi Leppänen. Koulutukseen osallistui yhteensä 73 henkilöä.

Tilinpäätös valmistui kuntalain mukaisesti maaliskuun loppuun mennessä ja kaupunginhallitus käsitteli tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen kokouksessaan 1.4.2019. Tarkastuslautakunta allekirjoitti arviointikertomuksen ja tilintarkastaja tarkastuskertomuksen 29.5.2019. Kaupunginvaltuuston hyväksyi tilinpäätöksen 17.6.2019 § 54 ja arviointikertomuksen § 55.

Kunnan Taitoa Oy ja KuntaPro Oy yhdistyivät ja uusi Sarastia Oy aloitti toimintansa 1.5.2019. Yhtiöiden fuusio ei vaikuta kaupungin ostamiin tukipalveluihin.

Kevään aikana laadittiin yhdessä henkilöstöhallinnon ja viestintävastaavien kanssa kuntalaistiedotteet vuoden 2019 talousarviosta ja vuoden 2018 tilinpäätöksestä. Tiedotteet on julkaistu kaupungin nettisivuilla.

Taloushallinto on osallistunut 9.4.2019 käynnistyneeseen talouden tasapainottamisohjelman laatimiseen yhdessä KPMG:n konsulttien ja toimialojen taloudesta vastaavien viranhaltijoiden kanssa.

Talousraportointi aloitettiin 1-3 kuukausiraportilla ja 1-4 kk laadittiin laajennettu kuukausiraportti, johon toimialat laskivat tilinpäätös 2019 ennusteen. 1-5 kk -raportti käsiteltiin kaupunginhallituksen kokouksessa 24.6.2019.

Taloushallinnon ajankohtaisia asioita on käsitelty kuukausittain pidettävässä esimiesinfossa. Talousjohtaja on pitänyt talouteen liittyviä esityksiä tarkastuslautakunnan, kaupunginhallituksen ja -valtuuston sekä yhteistyötoimikunnan kokouksissa.

Kevään aikana Sarastia Oy kehitti laskutusjärjestelmiään ja ProE-laskutus muuttui Rondo R8- laskutukseen. Talousvastaaville ja laskuttajille järjestettiin koulutus 7.-8.5.2019. Koulutuksiin osallistui yhteensä 85 henkilöä.

Varkauden kaupungin maksuliikenne- ja pankkipalvelut ja konsernitilipalvelu kilpailutettiin kevään aikana. Pankkipalvelujen tuottajaksi valittiin hinnaltaan edullisimman tarjouksen tehnyt Pohjois-Savon Osuuspankki. Kaupungin maksuliikenne keskitetään 1.9.2019 lukien Pohjois-Savon Osuuspankkiin. Kilpailutuksen myötä saavutetaan pankkipalveluissa n. 32 000 euron säästö vuositasolla

Talousjohtaja on osallistunut PohjoisSavon Liiton kuntataloustyöryhmän toimintaan.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos		1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	26 663	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %	0
Toimintakulut	-192 028	-356 658	1 929	-354 729	-171 558	48,4 %	-10,7 %	-355 000
Toimintakate (netto)	-165 365	-356 658	1 929	-354 729	-171 558	48,4 %	3,75 %	-355 000

Talousarvio toteutuu suunnitelman mukaisesti.

4.2.2 Henkilöstöhallinto

Tilivelvolliset: henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Henkilöstöpalveluissa keskityttiin alkuvuodesta mm. kaupunkistrategian toimeenpanon edistämiseen ja fasilointiin, talouden tasapainottamisohjelman valmisteluun, työnantajamarkkinoinnin kehittämiseen sekä esmiesten ja johdon osaamisprofiiliin ja -passin valmisteluun.

Kaupunkistrategian "arjen toimeenpanon" tuettiin mm. valmennuksilla (LEAN-prosessikehittäminen, palvelumuotoilu, digipalvelumuotoilu, sisäisten kehittäjien valmennus), jotka jatkuivat syksystä 2018. Valmennuksiin osallistuneista ja muista kehittämistyöstä kiinnostuneista työntekijöistä muodostui luontevasti kaupungin sisäinen kehittäjäverkosto. Sen toiminta huipentui toukokuussa Warkaus-salilla pidettyihin Wiksut-kehittäjämessuihin, joilla poliittiset päättäjät, johto ja esimiehet sekä yhteistyökumppanit saivat tilaisuuden tutustua yli 30 isoon ja pieneen kehittämistekoon. Messut olivat myös osa 100 + 1 tekoa varkauteleiden hyväksi! -tuottavuus- ja laatuksikampanjan toimeenpanoa.

Henkilöstöpalvelut osallistuivat aktiivisesti myös talouden tasapainottamisohjelman valmisteluun liittyviin toimialakohtaisiin työpajoihin ja henkilöstöjohtaja oli mukana myös ohjelman valmisteluun liittyvässä ohjausryhmä- ja johtoryhmätyöskentelyssä. Henkilöstöpalveluiden rooli liittyi erityisesti henkilöstö- ja työkyvyttö-

myyden kulujen hillitsemisen tavoitteiden asettamiseen ja keinojen kartoittamiseen. Esimiesten työkykyjohtamiseen ja sitä kautta talouden tasapainottamiseen liittyvä työpaja järjestettiin kesäkuussa. Työpajassa laadittiin palvelualueittain ja työyksiköittäin konkreettisia suunnitelmia toimenpiteistä, joilla voidaan vähentää sairauspoissaoloja ja ennenaikaisia eläköitymisiä. Suunnitelmiin tehtiin myös selkeät tavoitteet ja aikataulut. Työskentelyn pohjana käytettiin mm. Kuntari-järjestelmästä työyksikkökohtaisesti saatavia työkyvyttömyyden tunnuslukuja. Työpajaan osallistuivat lähes kaikki Varkauden kaupungin esimiehet ja ylin johto.

Yhä haasteellisemmaksi muuttuva rekrytointitilanne siivitti työnantajamarkkinoinnin ja rekrytointin systemaattiseen suunnitteluun, jota on tehty esimiesten, markkinointi- ja viestintätiimin sekä henkilöstöpalveluiden kesken. Yhteistyössä on myös Navitas Kehitys Oy:n Future Savo -hanke. Palvelualuekohtaisissa työpajoissa koottiin tietoja rekrytointin tarpeista sekä lyhyellä että pidemmällä aikajänteellä ja ideoitiin rekrytointitoimenpiteitä, joita ryhdytään toteuttamaan syksyllä.

Rekrytointiin ja työnantajamarkkinointiin kiinteästi liittyvää, uudistettua perehdytysohjelmaa ryhdyttiin kokeilemaan 100 + 1 tekoa varkautelaisten hyväksi!- kampanjan puitteissa luottamusmiesten, työsuojeluvaltuutettujen ja työnantajan yhteistyönä.

Pro Esimies -osaamisprofiilia ja sähköistä, verkkopohjaista Pro Esimies -osaamispassia valmisteltiin yhteistyökumppaneiden, mm. FCG Konsultointi Oy:n ja FCG Talent Oy:n kanssa. Kevään kuluessa tarkennettiin osaamisprofiiliin sisältyvien osaamisalueiden sisältöjä ja ideoitiin niihin liittyviä "opinpolkuja" eli koottiin vinkkejä kuhunkin osaamisalueeseen liittyvän osaamisen vahvistamiseksi (esim. sisäisten ja ulkoiset koulutukset, kirjallisuus ja verkkomateriaali, sisäiset mentorit jne.). Samalla suunniteltiin Kuntarekryn KuntaHR-ympäristöön sähköistä alustaa, "passia", jolla esimiehet ja heidän esimiehensä voivat suunnitella ja seurata osaamisen karttumista. Kevään aikana tehtiin myös alustavia suunnitelmia profiiliin ja passin käyttöönottoon liittyvästä arviointikeskustelukierroksesta, jolla esimies ja hänen lähiesimiehensä arvioivat esimiehen osaamista yhteistyössä ulkopuolisen valmentajan kanssa, osaamisprofiiliin peilaten.

Kevättalvella saatiin päätökseen paikalliseen järjestelyerään liittyvä paikallisneuvottelukierros ja viimeiset palkantarkistukset tulivat maksuun sopimuksen mukaisesti 1.3.2019 (kuitenkin takautuvasti 1.1.2019). Järjestöjen ja työnantajan näkemykset olivat kierroksella pääosin yhteneväiset ja neuvottelut päättyivät erimielisinä vain yhden KVTES:n liitteen (hoitohenkilöstö) osalta. Neuvottelukierroksen tuloksena saatiin päivitettyä kaikkien työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset tehtäväkohtaisten palkkojen rakenteet ja järjestelmät.

Yhdessä tietohallinnon kanssa käynnistettiin työajanseurantaan liittyvä, liikkuvaa työtä palveleva mobiilileimauspilotti ja syksyllä on tavoitteena vakiinnuttaa mobiilileimaus koko kaupunkiorganisaatioon.

Henkilöstöpalvelut työllisti raportointikaudella kaksi henkilöä. Juha Silander työskenteli toimistosihteerinä 3.5.2019 saakka ja Timo Laurinen aloitti samoissa tehtävissä 6.5.2019. Waltterin koulun oppilas Pinja Tolonen suoritti henkilöstöpalveluissa TET-jaksonsa 11.-15.3.2019. Henkilöstöpalvelutiimi hyödynsi keväällä sparraavaa ryhmätönohjausta ja yksittäiset asiantuntijat henkilökohtaista sparrausta.

Työterveyshuollon toimija vaihtui vuoden 2019 alussa. Varkauden kaupungin työterveyshuollon palvelut tuottaa Järviseudun työterveys Oy. Tässä yhteydessä päivitettiin työterveyshuollon toimintasuunnitelma ja tarkennettiin yhteisiä toimintatapoja. Työterveyshuollon painopistealueiksi sovittiin sairauspoissaolojen hallinta työnantajan ja työterveyshuollon yhteistyönä (erityisesti yli 20 pv kestäneiden sairauspoissaolojen vähentäminen ja toistuviin lyhyisiin poissaoloihin puuttuminen), psyykkisen työssäjaksamisen tukeminen yksilö- ja työyhteisötasolla, ennakoivan työterveyshuoltoyhteistyön kehittäminen ja työntekijöiden oman työkyvyn ylläpidon aktivointi.

Käpykampuksen alueella työskenteleville esimiehille ja turvallisuusvastaaville järjestettiin toukokuussa "Uskalla välittää"-valmennuspäivä työturvallisuuteen liittyvän käyttäytymisen ja kulttuurin parantamiseksi. Päättävänä valmennuksessa oli luoda yhtenäinen turvallisuuskulttuuri kaikille työntekijöille, jotka toimivat Käpykampuksen alueella. Valmennuspäivä toteutettiin ns. sisäisten valmentajien valmennuksena. Jatkossa koulutuksessa olleet esimiehet ja turvallisuusvastaavat valmentavat sisäisesti omien työyksiköidensä työntekijät. Yhteistyökumppanina ja ensimmäisen valmennuspäivän järjestäjänä toimi Innotiimi-ICG. Vastaavalainen valmennuspäivä pilotoitiin aiemmin Waltterin koululla ja toimintamallia jatketaan myös muissa kaupungin toimintayksiköissä.

Toukokuussa pidettiin yhteistyöpalaveri vakuutusyhtiö Protectorin kanssa. Palaverissa kirkastettiin mm. tilastointiin ja raportointiin liittyviä asioita, tarkennettiin vakuutusohjeistusta ja suunniteltiin Varkauden kaupungille kohdennettuja, vakuutus sopimukseen kuuluvia koulutus- ja konsultointipalveluita. Koulutuspäivät toteutuvat syksyn 2019 aikana.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	3 053	400 000	7 805	407 805	17 633	4,3 %	477,6 %	408 000
Toimintakulut	-432 174	-1 653 364	281 279	-1 372 085	-483 583	35,2 %	11,9 %	-1 372 000
Toimintakate (netto)	-429 121	-1 253 364	289 084	-964 280	-465 950	48,3 %	8,58 %	-964 000

Henkilöstöhallinnon talousarviomäärärahaan sisältyy koko kaupungin henkilöstöä koskevat työterveyshuoltopalvelujen määrärahat (menot 800 000 € ja Kela-korvaustulot 400 000 €). Määräraha kohdennetaan toimialoille / työyksiköille käytön mukaan. Alkuvuodesta työterveyspalvelujen menomäärärahaa on siirretty toimialoille 299 000 €. Työterveyspalveluihin saatavat Kela-korvaustulot arvioidaan tilinpäätöksen yhteydessä ja tehdään vastaavat tulomäärärahan siirrot.

4.2.3 Työllisyysyksikkö

Tilivelvolliset: Työllisyyspalveluiden esimies Pia Hedman.

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Työllisyyspalveluiden palvelu- ja toimintakokonaisuus on pysynyt ennallaan, mutta palveluiden osalta tehdään kehitystyötä ajantasaisesti kokemusten ja saadun palautteen mukaan. Uutena kehittämiskohteenä on alkuvuoden aikana ollut tulospalkkiojärjestelmän luominen työllistymisen jatkopolkujen luomiseksi. Prosessissa on tarkoitus käyttää työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuja työllistymisen tukemiseksi etupainotteisesti. Tämä kehitystyö jatkuu loppuvuodesta ja tavoitteena on, että se saadaan otettua käyttöön vuoden 2020 kevään aikana. Tässä kehitystyössä on ollut mukana sosiaalityö. Toisena kehittämiskohteenä on välityömarkkinatoimintamallin luominen. Tässä lähimpänä kumppanina on Navitas Kehitys Oy. Tämä kehitystyö jatkuu syksyllä.

Työllisyysasiantuntija on vuorotteluvapaalla ajalla 6.5.–31.10.2019. Vuorotteluvapaan sijaisena on toimisto-sihtööri, jonka tehtävänä on hoitaa työllisyyspalveluiden talous- ja seuranta-asioita.

Woltti -hanke päättyy vuoden 2019 lopussa. Nuorten koulutuksen ja työllistymisen tukeminen tarvitsee kuitenkin panostusta myös jatkossa ja sen vuoksi olemme mukana suunnittelemassa Pohjois-Savon yhteistä nuorten työllistymisen tukemiseen tähtäävää hanketta. Hanketta suunnitellaan alkavaksi vuoden 2020 alusta alkaen.

Työllisyyspalvelut toimivat seuraten tiiviisti ympärillä tapahtuvia niin lakisääteisiä kuin toiminnallisiakin muutoksia, joten työ on sen vuoksi tietynlaisessa jatkuvassa valmiustilassa hiomaan toimintojaan. Keskeisenä vahvuutena on hyvä yhteishenki ja toimintojen sekä palveluiden ns. yhteen pelaaminen. Teemme myös tiivistä yhteistyötä muiden paikkakunnan sekä alueen verkostotoimijoiden kanssa.

Sairauspoissaoloja ei ole ollut vähäisiä kiertäviä tartuntatauteja lukuun ottamatta.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	0	536 713	-286 238	250 475	5 172	2,1 %	0,0 %	250 000
Toimintakulut	-211 908	-1 771 278	684 300	-1 086 978	-204 451	18,8 %	-3,5 %	-1 087 000
Toimintakate (netto)	-211 908	-1 234 565	398 062	-836 503	-199 279	23,8 %	-5,96 %	-837 000

Työllisyysyksikön määrärahaan on tehty 40 000 €:n nettomäärärahan muutos (Kv 27.5.2019 § 43). Palkkatukityöllistämisen palkkauskäärärahaa on lisätty 112.000 € ja ELY-keskuksen palkkatukituloarvioita on korotettu 52 000 € ja muita työllisyysyksikön toimintamenoja vähennetty 20 000 € (eli määrärahan nettomuutos 40 000 €). Palkkatukityöllistämisen määrärahoja siirretään eri työyksiköille palkkatukityön käytön mukaan kuukausittain. Alkuvuoden aikana palkkatukityöllistämiseen on käytetty n. 603 000 € ja saatu ELY-keskukselta palkkatukituloja n. 286 000 €.

4.2.4 Hallintopalvelut

Tilivelvolliset: hallintojohtaja Toni Leppänen

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Hallintopalvelujen alkuvuotta työllisti huhtikuussa järjestetyt eduskuntavaalit ja toukokuussa järjestetyt euro-parlamenttivaalit. Vaalien läheisyys sekä mm. uuden ennakoäänestyspaikan (Citymarketin- kauppakeskus) toi haastetta vaalivirkailijoiden rekrytointiin. Vaalit järjestetyt onnistuivat hyvin ja seuraaviin vuoden 2021 kuntavaaleihin saatiin kehitettävää.

Kaupunginhallitus vahvisti maaliskuussa kaupungin tiedonohjaussuunnitelman ja tehtäväluokituksen käyttöönotettavaksi 1.9.2019.

Kevään isona projektina on ollut asianhallintajärjestelmän päivittäminen Kuntatoimisto-järjestelmästä Tweb-järjestelmään. Alkuperäinen aikataulu muutettiin mm. vaalien vuoksi siten, että Tweb otetaan käyttöön 1.9.2019. Tässä yhteydessä otetaan käyttöön kokonaisvaltainen asianhallintajärjestelmä, joka mahdollistaa jatkossa mm. sähköiset pöytäkirjojen allekirjoitukset. Käyttöön tulee uusittu sopimuksenhallintajärjestelmä.

Olohuone-monitoimitila avasi ovensa helmikuussa ja on saanut kevään aikana vakiinnutettua toimintaansa. Olohuoneella on mm. keskiviikkoisin keitto-päivä, jossa käy hyvin ruokailijoita. Olohuone-monitoimitilan vetäjänä toimii Marika Waldén.

Kevään aikana valmisteltiin hallintosääntöuudistusta. Säännön edellisen hyväksymisen jälkeen on tullut tarvetta päivittää ja tehdä siihen muutoksia mm. lainsäädännön muuttumisen vuoksi. Sitä esiteltiin valtuuston iltakoulussa toukokuussa.

Maaliskuussa toimintansa aloitti "Digi-Perhonen", jonka tehtävänä on opastaa ja tukea erilaisissa ICT-ohjelmien käyttöongelmissa. Digi-perhosena toimii Riitta Vähävihi. Kesäkuun lopussa aulapalveluista irtisautui palvelusihteeri.

TALOUS (ilman tietohallintoa)

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		Muutettu	Toteuma	Muutos	Ennuste		
	2018	TA 2019					TA Muutos	TA 2019
Toimintatuotot	96 327	174 200	12 870	187 070	100 618	53,8 %	4,5 %	178 000
Toimintakulut	-442 557	-921 133	-21 551	-942 684	-517 844	54,9 %	17,0 %	-943 000
Toimintakate (netto)	-346 230	-746 933	-8 681	-755 614	-417 226	55,2 %	20,51 %	-765 000

Talous toteutuu suunnitellusti.

4.2.5 Tietohallintopalvelut

Tilivelvolliset: tietohallintojohtaja Jarmo Heinonen

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Microsoft ekosysteemin edellyttämät laajat päivitystyöt käynnistyivät kattavasti eri toimialoilla. Windows 10 käyttöönotto kestää v. 2020 alkupuolelle saakka ja vaatii merkittäviä henkilöresursseja. Päivitystyöt koskevat

yli 800 työasemaa. Sote -sektorilla pyritään nämä muutokset huomiomaan terveyskampus -hankkeen suunnittelussa.

Henkilöstö osallistui jälleen kerran kattavasti kevään eduskunta- ja EU-vaalien ICT-palvelujen tuottamiseen. Oman toiminnan kehittämistä on jatkettu purkamalla alkuvuodesta tehdyn asiakastytyvyysskyselyn tulokset.

ICT-palvelutuotannon digitalisaatiota on edistetty mm. keskitetyn älypuhelin mobiilihallinnan käyttöönotolla. Käyttövaltuushallinnan prosessien uudistaminen on myös käynnistynyt. Kaupungintalon AV-ympäristön päivittäminen valmistui kevään aikana.

Kaupungin ensimmäinen tietotilinpäätös käsiteltiin kesäkuussa kaupunginvaltuustossa.

Henkilöstön osalta keskeisimmät tapahtumat olivat tietohallintoasiantuntijan jääminen äitiyslomalle sekä muutama pidempi sairauspoissaolo. Lisäresurssitarvetta paikattiin tehtävien sisäisin uudelleen järjestelyin sekä palkkatukihenkilöstön rekrytoinnilla.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	618 123	1 341 676	22 593	1 364 269	680 621	49,9 %	10,1 %	1 364 000
Toimintakulut	-562 090	-1 219 883	-45 307	-1 265 190	-585 841	46,3 %	4,2 %	-1 265 000
Toimintakate (netto)	56 033	121 793	-22 714	99 079	94 780	95,7 %	69,15 %	99 000

Talous on toteutunut suunnitellusti.

4.2.6 Tukipalvelut

Tilivelvolliset: talousjohtaja Helena Pitkänen ja henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Talous- ja henkilöstöpalvelut/palkanlaskenta on ostettu 1.6.2013 alkaen Kunnan Taitoa Oy:ltä. 1.5.2019 alkaen Kunnan Taitoa Oy fuusioitui KuntaPro Oy:n kanssa ja uusi Sarastia Oy aloitti toimintansa.

Sarastia Oy:n uudet asiakkuusjohtaja Tero Karinti ja aluejohtaja Päivi Norhio kävivät esittäytymässä ja esittelemässä uuden yhtiön toimintaa johtoryhmässä 25.5.2019. Loppu vuoden aikana tullaan hintaneuvottelujen yhteydessä käymään osastopalvelujen vastuunjakotaulukot läpi. Johtoryhmän ja Sarastia Oy:n yhteinen kehittämissaamupäivä on sovittu pidettäväksi 24.9.2019. Samana päivänä tapaamista jatketaan Varkauden kaupungin ja Sarastia Oy:n henkilöstön ja kaupungin talous- ja henkilöstöhallinnon henkilöstön sekä talousvastaavien kanssa.

Yhteistyön tiivistämisellä haetaan toiminnan tehostamista ja kustannustehokkuutta sekä säästöjä tukipalvelujen kustannuksiin.

Kaupungin Sarastia Oy:ltä ostamista tukipalveluista vuositasona käsitellään sähköisesti palkkalaskelmista 85 %, ostolaskuista 85 % ja myyntilaskuista 19,5 %.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	609 000	1 220 000	0	1 220 000	610 000	50,0 %	0,2 %	1 220 000
Toimintakulut	-595 670	-1 220 000	-2 622	-1 222 622	-665 042	54,4 %	11,6 %	-1 220 000
Toimintakate (netto)	13 330	0	-2 622	-2 622	-55 042	2099,2 %	-512,92 %	0

Talous toteutuu arvioidun mukaisesti.

YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muu- tos	Muutettu	Toteuma		Muutos	Ennuste
	2018	TA 2019		TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %	ed. vuosi	2019
Toimintatuotot	1 401 258	3 922 589	-236 534	3 686 055	1 472 195	39,9 %	5,1 %	3 693 000
Toimintakulut	-4 456 376	-11 215 589	374 225	-10 841 364	-4 871 166	44,9 %	9,3 %	-10 778 000
Toimintakate (netto)	-3 055 118	-7 293 000	137 691	-7 155 309	-3 398 971	47,5 %	11,25 %	-7 085 000

Yleishallinto sisältää keskusvaalilautakunnan, kaupunginvaltuuston, tarkastuslautakunnan, kaupunginhallituksen ja konsernipalvelujen toiminnan.

4.3 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI


Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoiminnan johtaja Eija ruotsalainen 1.1.–31.5.2019, Seppo Lehto 1.6.2019 alkaen, perusturvalautakunta

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Päivystysasetuksen mukaisesti 1.4 alkaen vastentahtoinen hoito siirtyi Julkulan sairaalaan.

Hallinto-oikeus eväsi AVI:n leikkaustoiminnan lakkauttamiseen liittyvän täytäntöönpanon hallinto-oikeuden käsittelyä ajaksi.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Toimivien ja kustannustehokkaiden sote-palveluiden tuottaminen yhteistoiminta-alueelle ja muille Varkaudesta ko. palveluja ostaville.	Laatu ja kustannukset. Henkilökunnan sairauspoissaolot.	Asiakastyytyväisyys vähintään hyvä. Talousarviossa pysyminen. Henkilökunnan työkyky hyvä.	Asiakastyytyväisyyskyselyissä tulokset ovat olleet erinomaisia. Talouden osalta tilanneselvitys ao. taloustaulujen kohdalla. Henkilökunnan työkyky on pääosin hyvä, mutta vaihtelee yksiköittäin.	Toteutuu osittain 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 3.12.2019 § 309 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointikohteet.

Päätöksenteon osalta on noudatettu lautakunnan ja viranhaltijoiden päätöksiä. Päätöksenteossa noudatetaan kaupungin ohjeita ja strategiaa.

Määrärahoja seurataan ja niistä raportoidaan lautakunnalle kuukausittain. Määrärahojen riittävyyden osalta riskejä aiheuttavat erityisesti subjektiivisiin oikeuksiin ja lakimääräisiin tehtäviin liittyvät vaatimukset, jolloin määrärahat erityisesti lastensuojelun, vammaispalvelun sekä erikoissairaanhoidon ostojen osalta (KYS) usein ylittyvät.

Hankinnat ja luovutukset perustuvat päätöksiin ja niissä noudatetaan kaupungin hankintastrategiaa, ohjeita sekä kilpailutus- ja hankintalainsäädäntöä.

Työn sujuvuuden kannalta prosesseja kehitetään entistä asiakaslähtöisemmiksi. Yhteistyötä tehdään yli palvelualue rajojen ja yhdyspintoja tarkastellaan jatkuvasti.

Sairauspoissaolojen kasvuun on kiinnitetty huomioita. Työhyvinvointikeskusteluja on käyty työterveydenhuollon kanssa. Toimitaan Watti -mallin mukaisesti, Populuksessa hakemukset käsitellään asianmukaisesti.

Osaamista kehitetään laatimalla mm. koulutussuunnitelmat. Kehityskeskusteluissa (1-2 vuoden välein) arvioidaan osaamista ja koulutustarpeita läpi. Tehtävänkuvia päivitetään tarvittaessa. Osaamistason arviointi pyritään saamaan jatkuvaksi.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muu- tos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	11 625 835	22 826 034	56 408	22 882 442	11 049 203	48,3 %	-5,0 %	23 496 500
Toimintakulut	-54 856 203	-107 011 041	-50 936	-107 061 977	-53 611 969	50,1 %	-2,3 %	-109 604 500
Toimintakate (netto)	-43 230 368	-84 185 007	5 472	-84 179 535	-42 562 766	50,6 %	-1,54 %	-86 108 000

Ylitysuhka on 1,8 -2 milj. €, joka selittyy pääosin seuraavista kolmesta tekijästä; Kysin viime vuoden alijäämän kattaminen, vastentahtoisen hoidon siirtyminen Julkulan sairaalaan Kuopioon sekä lastensuojelun ennakoinnattomat menot.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	633	73,9 %	632	75,3 %	1	0,2 %
Määräaikaiset	213	24,9 %	202	24,1 %	11	5,4 %
Työllistetyt	9	1,1 %	5	0,6 %	4	80,0 %
Oppisopimussuhteiset	1	0,1 %	0	0,0 %	1	0,0 %
Yhteensä	856	100,0 %	839	100,0 %	17	2,0 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	357,4		361,9		-4,5	-1,2 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	15 716 294	15 368 028	348 266	2,3 %

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	17,7	18,9	1,2	20,5	1,6
Työtapaturma	1,1	0,6	-0,5	0,8	0,2

Vaikka henkilöstön lkm poikkileikkaustilanteessa 30.6 onkin kasvanut, todellisen henkilöstövahvuuden kertoo henkilötyövuositilanne, joka on alentunut 1,2 %.

Palkkojen nousu on maltillinen ottaen huomioon, että viime vuonna lomarahasto oli vielä leikattuna 30 % (lomarajat maksetaan kesäkuussa). Toukokuun toteutuman perusteella kokonaispalkkakulut olivat laskeutuneet n.1 %.

Sairauspoissaolojen kasvuun on kiinnitetty huomioita ja niiden osalta on koko kaupungin tasolla tarve kehittämistoimenpiteisiin.

4.3.1 Kotiin annettavat palvelut ja sairaalahoito

Tilivelvolliset: Sosiaali- ja terveysjohtaja Eija Ruotsalainen 1.1.–31.5.2019, Seppo Lehto 1.6.2019 alkaen, palvelualuepäällikkö Kirsi Laitinen 1.1.–31.3.2019 (virka vap. 30.9.2019 saakka), Kirsi Hynninen 28.3.–2.5.2019, Reetta Kettunen 3.5.–30.9.2019, perusturvalautakunnan jäsenet

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Sijaisten saatavuus ja henkilöstön rekrytointi sijaisuuksiin on ollut erittäin haasteellista koko palvelualueella. Yksityisiä palveluntuottajia on käytetty paikkaamaan henkilöstövajetta monituottajamallilla.

Alkuvuodeksi suunniteltu yhteisöasumisen toteutuminen ei ole toteutunut Käpykankaan kampuksella. Väli-muotoista asumista/yhteisöasumista kehitetään jatkossa.

Hoivateknologian käyttö lisääntyy vähitellen ja määrää tullaan kasvattamaan loppuvuoden aikana. Digitalisaatio otetaan vahvemmin käyttöön niin kotihoidossa kuin palveluasumisessakin.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
<p>Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut</p> <p>-kotihoito</p> <p>-palveluasuminen</p> <p>-sairaalahoito</p>	Ikäihmisten 75v. + palvelukustannukset kotihoidon, palveluasumisen ja sairaalahoidon osalta.	<p>Kustannusten nousu taittuu keskeisten palvelujen osalta (kotihoito ja palveluasuminen).</p> <p>Kotihoidon peittävyys 14-16 % 75 vuotta täyttäneiden osalta.</p>	<p>Kotihoidon osalta toimintakate on laskenut 4 % vuodesta 2018 (kesäkuu). Palveluasumisen osalta (oma ja ostot) toimintakate on laskenut 1,1 % vuodesta 2018 (kesäkuu)</p> <p>ja osastohoidon osalta kulujen osalta ei ole merkittävää muutosta, mutta toimintakate kuitenkin nousi 4 % sisätautikirurgisen osaston toimintatuottojen vähentymisen vuoksi verrattuna vuoteen 2018 (kesäkuu).</p> <p>Kotihoidon peittävyys oli n. 9-11 % 75 vuotta täyttäneiden osalta.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>
Hoivateknologian käytön lisääminen ja laajentaminen.	Ikäihmisten käytössä olevan hoivateknologian määrä kotihoidossa ja palveluasumisessa.	Hoivateknologian käyttö ikäihmisten osalta kasvaa vuosittain.	<p>Evondos - lääkeautomaattien käyttöä lisätty kotihoidossa 10:stä 20:een kappaleeseen.</p> <p>Videovisitt etähoitojärjestelmää käytössä 6:lla asiakkaalla. Käyttöä lisätään.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>
Monituottajapalveluiden kehittäminen yhteistyössä muiden palveluntuottajien kanssa.	Uusien monitoimijamahdollisuuksien kehittäminen yhteistyössä järjestöjen ja yrittäjien kanssa.	Lisätään yhteistyötä monitoimijaisesti eri yhteistyötahojen kanssa.	<p>Kotihoidossa yhteisiä asiakkaita yksityisten palveluntuottajien kanssa.</p> <p>Yksityisiä palveluntuottajia käytetty myös paikkaamaan sijaistarvetta.</p> <p>Palveluseteliasiakkaita kotihoidossa ja asumispalveluissa ja omaishoidossa.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	4 363 131	9 031 216	42 517	9 073 733	4 338 105	47,8 %	-0,6 %	9 343 000
Toimintakulut	-17 179 055	-34 165 605	-64 319	-34 229 924	-16 477 498	48,1 %	-4,1 %	-34 505 000
Toimintakate (netto)	-12 815 924	-25 134 389	-21 803	-25 156 192	-12 139 393	48,3 %	-5,28 %	-25 162 000

Toteutumana 1-6 kk perusteella laaditun ennusteen mukaan tulosalueen toimintakate ei merkittävästi ylityne. Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan talousarviota paremmin lähes vuoden 2018 tasolle. (Sisätautikirurgisen ja dialyysin tulot).

Erittely vastualueittain:

Osastohoito

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muu- tos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	1 002 236	1 585 000	0	1 585 000	924 271	58,3 %	-7,8 %	1 750 000
Toimintakulut	-3 626 429	-7 226 400	7 449	-7 218 951	-3 665 552	50,8 %	1,1 %	-7 390 000
Toimintakate (netto)	-2 624 193	-5 641 400	7 449	-5 633 951	-2 741 280	48,7 %	4,46 %	-5 640 000

Kotihoito

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muu- tos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	1 035 245	2 933 216		2 933 216	1 106 884	37,7 %	6,9 %	2 873 000
Toimintakulut	-4 716 508	-9 182 779	1 734	-9 181 045	-4 643 034	50,6 %	-1,6 %	-9 255 000
Toimintakate (netto)	-3 681 263	-6 249 563	1 734	-6 247 829	-3 536 151	56,6 %	-3,94 %	-6 382 000

Asumispalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muu- tos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	2 325 651	4 513 000	42 517	4 555 517	2 306 950	50,6 %	-0,8 %	4 720 000
Toimintakulut	-8 836 118	-17 756 426	-73 502	-17 829 928	-8 168 912	45,8 %	-7,6 %	-17 860 000
Toimintakate (netto)	-6 510 467	-13 243 426	-30 986	-13 274 412	-5 861 962	44,2 %	-9,96 %	-13 140 000

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	343	69,4 %	340	69,8 %	3	0,9 %
Määräaikaiset	144	29,1 %	145	29,8 %	-1	-0,7 %
Työllistetyt	6	1,2 %	2	0,4 %	4	200,0 %
Oppisopimussuhteiset	1	0,2 %	0	0,0 %	1	0,0 %
Yhteensä	494	100,0 %	487	100,0 %	7	1,4 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	198,9		205,7		-6,8	-3,3 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	7 946 706	7 862 766	83 940	1,1 %

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	21,5	22,9	1,4	24,5	1,6
Työtapaturma	1,4	0,4	-1,0	1,3	0,9

Sairauspoissaolojen kasvu ei näy henkilötyövuosien (htv) lisäyksenä, koska henkilöstön rekrytointi ja sijaisen saatavuus on ollut haasteellista. Työhyvinvointiin ja työssäjaksamiseen tulee kiinnittää erityistä huomiota sairaspöissaolojen vähentämiseksi.

4.3.2 Terveydenhuollon vastaanottopalvelut

Tilivelvolliset: Sosiaali- ja terveysjohtaja Eija Ruotsalainen 1.1.–31.5.2019, Seppo Lehto 1.6.2019 alkaen, palvelualuepäällikkö Leena Kuusikko 1.1.–31.5.2019, Eija Ruotsalainen 1.6.2019 alkaen, perusturvalautakunnan jäsenet


Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset


Perusterveydenhuollon akuuttivastaanoton siirtyminen päivystyksen yhteyteen


Klinik Pro-sähköisen hoidontarpeen arvioinnin ohjelman käyttöönotto perusterveydenhuollon vastaanotolla ja neuvoloissa sekä käytön laajentaminen suun terveydenhuoltoon ja fysioterapiaan

Hallinto-oikeus eväsi AVI:n leikkaustoiminnan lakkauttamiseen liittyvän täytäntöönpanon hallinto-oikeuden käsittelyyn ajaksi

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Uudistuvat palvelut lisäävät asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia (preventio). Asiakasosallisuuden lisääminen	Kelan sairastavuusindeksi Terveyspuntarin kansantauti-indeksi Hyvinvointikertomuksen mittarit Asiakastytyväisyyskyselyt Osallisuusinterventtien määrä	Kelan sairastavuusindeksillä mitattu sairastavuus vähenee Terveyspuntarin kansantauti-indeksi pienenee Hyvinvointi edistyy keskeisillä hyvinvointi-indikaattoreilla mitattuna Hyvä asiakastytyväisyys voidaan ylläpitää Asiakasraatien ja -kyselyiden määrä	Kelan sairastavuusindeksiä ei enää päivitetä. Terveyspuntarin vakioimaton sairastavuusindeksi on 153.6 vuonna 2018, vuonna 2017 se oli 152.3. Kuolleisuusindeksi on kasvanut vuodessa 136.5-139.0 selittyen väestön sairastavuudella ja ikääntymisellä. Terveyspuntarin kansantauti-indeksi julkaistaan vuosittain. Kansantauti-indeksi on väestön ikääntymisellä selittyen kasvanut vuodessa (2017-2018) 157.9-160.3. PYLL-indeksi, on ennenaikaisesti menetettyjen elinvuosien indeksi ja korostaa nuorella iällä tapahtuvien kuolemantapausten merkitystä, on kehittynyt myönteisesti vuodesta 2013. Se tuo esiin suurimmat ongelmat ja sairausryhmät, jotka vaikuttavat kunnan hyvinvointiin negatiivisesti. Varkaus kuului PYLL-indeksin osalta valtakunnan synkimpiin alueisiin, mutta on nyt tavoittamassa valtakunnan keskitasoa. TEA -viisarin terveyden	Toteutuu osittain 

			<p>edistämisasiivisuus perusterveydenhuollossa (78) on lisääntynyt ja ylittää valtakunnallisen tason kuvaten painopisteen siirtymistä ennaltaehkäisevään työhön.</p> <p>VAS erikoispoliklinikoiden vastaanottovolyymit ovat kasvussa. Perusterveydenhuollon lääkärikäynneissä on viime vuoteen verrattuna laskua selittyen lääkäri-vajeella, mutta hoitajakäynnit vastaavat valtakunnallista tasoa.</p> <p>HappyOrNot-menetelmällä mitattuna asiakastytyväisyys on erinomainen 91 % (n. 10587). Asiakastytyväisyyttä on myös mitattu kyselytutkimuksin hyvin tuloksin.</p> <p>Asiakasraati on kokoontunut kaksi kertaa ja se on kiertänyt eri toimipisteissä.</p>	
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	Palvelukustannukset Kuntaliiton tilastojen ja KYSin tuloskortin mukaan	Kustannukset eivät nouse merkittävästi keskeisten palvelujen osalta	<p>Terveystoimen (perusterveydenhuolto+erikoissairaanhoito) nettotoimintamenot ovat kasvaneet 3.4 % (0.52 M€) tammi-huhtikuussa 2019 verrattuna vastaavaan ajankohtaan vuonna 2018. 52 suurimman kunnan joukossa Varkauden kasvuprosentti on sijalla 21 (vaihteluväli -10.1 - 22.0 %). (Vertailutiedot Kuntaliiton tilastoihin saatavissa 1-4kk osalta)</p> <p>Perusterveydenhuollon nettokustannukset ovat laskeneet 0.8 %. Erikoissairaanhoidossa (oma erikoissairaanhoito + KYS) on kasvua 5.6 %, 0.56 M€. (vaihteluväli -11.5–34.3)..</p> <p>Tarvekioidut kustannukset ovat 15. pienimmät kyseisessä aineistossa.</p>	Toteutuu osittain 

Lisätään sähköistä asiointia ja itsepalveluja (digitalisaatio).	Yksiköiden tarjoamat sähköiset asiointi- ja itsepalvelut	Olemassa olevien ja uusien sähköisten palveluiden käyttö lisääntyy	KlinikPron kautta tulevat yhteydenotot ovat kasvussa ja sen käyttö on laajentunut suun terveydenhuoltoon ja fysioterapiaan.	Toteutuu 
---	--	--	---	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	4 284 308	8 582 195		8 582 195	4 352 269	50,7 %	1,6 %	8 890 000
Toimintakulut	-10 781 263	-21 593 360	33 049	-21 560 311	-11 177 764	51,8 %	3,7 %	-21 920 000
Toimintakate (netto)	-6 496 955	-13 011 165	33 049	-12 978 116	-6 825 495	52,6 %	5,1 %	-13 030 000

Toteutumana 1-6 kk perusteella laaditun ennusteen mukaan tulosalueen toimintakate ei merkittävästi ylityne. Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan talousarviota paremmin lähes vuoden 2018 tasolle. 1-6 kk osalta toteutuma oli n. 70 000 € suurempi kuin vastaavana aikana vuonna 2018.

Erittely vastuualueittain:**Perusterveydenhuollon avohoito****TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	829 711	1 730 695		1 730 695	865 538	50,5 %	4,3 %	1 800 000
Toimintakulut	-5 568 714	-11 226 322	15 128	-11 211 194	-5 751 041	51,3 %	3,3 %	-11 400 000
Toimintakate (netto)	-4 739 003	-9 495 627	15 128	-9 480 499	-4 885 502	51,5 %	3,1 %	-9 600 000

Suun terveydenhuolto**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	426 755	818 500		818 500	443 945	54,2 %	4,0 %	890 000
Toimintakulut	-1 310 769	-2 597 438	7 199	-2 590 239	-1 446 332	55,8 %	10,3 %	-2 830 000
Toimintakate (netto)	-884 014	-1 778 938	7 199	-1 771 739	-1 002 387	56,6 %	13,39 %	-1 940 000

Erikoissairaanhoito/avohoito**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	1 933 660	3 806 000		3 806 000	1 936 767	50,9 %	0,2 %	3 900 000
Toimintakulut	-2 802 057	-5 512 224	7 936	-5 504 288	-2 941 846	53,4 %	5,0 %	-5 590 000
Toimintakate (netto)	-868 397	-1 706 224	7 936	-1 698 288	-1 005 079	59,2 %	15,74 %	-1 690 000

Hoidolliset tukipalvelut**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	1 094 183	2 227 000		2 227 000	1 106 020	49,7 %	1,1 %	2 300 000
Toimintakulut	-1 099 723	-2 257 376	2 786	-2 254 590	-1 038 546	46,1 %	-5,6 %	-2 100 000
Toimintakate (netto)	-5 540	-30 376	2 786	-27 590	67 474	-244,6 %	-1317,9 %	200 000

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	144	78,7 %	150	81,5 %	-6	-4,0 %
Määräaikaiset	39	21,3 %	34	18,5 %	5	14,7 %
Työllistetyt	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	183	100,0 %	184	100,0 %	-1	-0,5 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	78,3		79,7		-1,4	-1,8 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	4 482 956	4 426 315	56 641	1,3 %

Työkyvyttömyys-poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	15,9	12,3	-3,6	14,2	1,9
Työtapaturma	1,2	0,4	-0,8	0	-0,4

Henkilöstön osalta ei ole merkittäviä muutoksia vuoteen 2018.

4.3.3 Muut palvelujen ostot

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoiminta Eija Ruotsalainen 1.1–31.5.2019, Seppo Lehto 1.6.2019 alkaen, perusturvalautakunnan jäsenet

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Kysin laskutustiedot on otettu heinäkuun 2019 lopun tilanteen mukaan, koska laskutustiedot kesäkuulta-heinäkuulle oli yhdistetty, muutos ed. vuoteen oli 1,7 % (alla tarkemmin tiedot).

Terveystalon kulut (ml laskutus, vuosimaksu ym. kulut) on kesäkuun lopussa 1 611 037 €, vähennystä vuoteen 2018 verrattuna oli 20 % (393 382 €).

Tulojen osalta tiedot eivät ole vertailukelpoiset koska laskutuskaudet ovat eri pituiset. Keskimäärin tulot ovat alkuvuodesta (1-4kk) laskeneet n. 27 %. (Vuonna 2018 Ylä-Savon soten merkittävä osuus).

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Ostopalveluihin käytävissä oleva määräraha on riittävä.	Ostopalvelujen kulu- jen seuranta. Lähetevirtojen seuranta.	Lähetemäärien ja erikoissairaanhoidon ostopalvelujen väheneminen.	KYSin kuntakortin mukaan hoitopalvelujen laskutus oli vuonna 2019 12 393 000 €, kasvua 1,7 % (216 0000 €) heinäkuusta 2018-2019. Vastaavasti läheteiden määrä oli 2749, kasvua 3,3 % (88) heinäkuusta 2018-2019. Hoitojaksojen määrä oli	Toteutuu osittain ■

			1326, kasvua 0,8 % (10)	
			Hoitopäivien määrä oli 6 107, kasvua 4,9 % (287)	
			Poliklinikkakäyntien määrä oli 10 941, alenema -1,8 % (-197)	
			Eniten kasvoivat sydänkeskuksen laskutus 23,7 % (361 429 €) ja psykiatria 71,07 % (249 659 €)	
			Laskutus puolestaan väheni eniten kirurgian -21,03 % (333 983 €) ja medisiinisen keskuksen -13,96 % (173 688€) osalta.	

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	107 194	228 300	0	228 300	103 277	45,2 %	-3,7 %	264 500
Toimintakulut	-13 259 977	-25 139 730	7 216	-25 132 514	-12 927 025	51,4 %	-2,5 %	-26 512 300
Toimintakate (netto)	-13 152 783	-24 911 430	7 216	-24 904 214	-12 823 748	51,5 %	-2,50 %	-26 247 800

Ennuste KYSin osalta tarkentuu. Heinäkuun toteutuman perusteella ennuste koko vuoden ylitysriskistä on n. 1 milj. €. Lisäksi tulee huomioida, että sairaanhoitopiiri laskuttaa kuntia vuoden 2018 alijäämästä, joka Varkauden osalta on n. 350 000 €.

Erittely vastuualueittain:**KYS/ostot****TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	22 383			0		0,0 %	-100,0 %	
Toimintakulut	-10 711 145	-20 780 000		-20 780 000	-10 700 376	51,5 %	-0,1 %	-22 060 000
Toimintakate (netto)	-10 688 762	-20 780 000	0	-20 780 000	-10 700 376	51,5 %	0,11 %	-22 060 000

Muut sairaalat/ostot**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	84 811	228 300		228 300	103 277	45,2 %	21,8 %	220 000
Toimintakulut	-2 436 457	-4 133 191	7 977	-4 125 214	-2 115 875	51,3 %	-13,2 %	-4 225 000
Toimintakate (netto)	-2 351 646	-3 904 891	7 977	-3 896 914	-2 012 598	51,6 %	-14,42 %	-4 005 000

Ympäristöterveydenhuolto/ostot

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muu- tos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot				0		0,0 %	0,0 %	44 500
Toimintakulut	-112 375	-226 539	-761	-227 300	-110 774	48,7 %	-1,4 %	-227 300
Toimintakate (netto)	-112 375	-226 539	-761	-227 300	-110 774	48,7 %	-1,42 %	-182 800

4.3.4 Psykososiaaliset palvelut

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoimintajohtaja Eija Ruotsalainen 1.1.–31.5.2019, Seppo Lehto 1.6.2019 alkaen, palvelualuepäällikkö Riitta Mentula-Hyvärinen, perusturvalautakunnan jäsenet

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Tahdosta riippumaton hoito päättyi Varkauden sairaalan psykiatrian osastolla 31.3.2019. Psykiatrian osaston toimintaa kehitetään vastaamaan muuttunutta palvelurakennetta.

Lastensuojelun sijaishuollossa olevien lasten määrä on pienentynyt - toisaalta uusia huostaanottoja on vahvistettu kuluvan vuoden aikana jo kaksi ja kaksi huostaanottoa on vireillä; tämä on edellistä vuotta enemmän. Kaikkiin lastensuojelun sijaishuollon yksiköihin, joissa on sijoitettuna varkauteleisiä lapsia ja nuoria, tehdään ohjaus- ja valvontakäynnit vuoden 2019 aikana, suurin osa käynneistä on toteutettu kesäkuun 2019 loppuun mennessä.

Lasten ja nuorten keskus Nikulan toiminnan kehittämistä on suunniteltu yhteistyössä henkilöstön kanssa. Kehittämistyön tavoitteena on hoidon porrastuksen toteuttaminen vuoden 2019 loppuun mennessä.

Erityistyöntekijöiden, erityisesti psykologit ja sosiaalityöntekijät, rekrytointi on ollut erityisen haastavaa kuluneen vuoden aikana. Henkilöstössä on ollut kaiken kaikkiaan paljon vaihtuvuutta.

(Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Uudistuvat palvelut lisäävät lapsiperheiden hyvinvointia.	Uudet asiakasohjaukset resurssikoordinaattorille ja ohjaavat tahot	Asiakkaat saavat riittävän varhain tarvitsemansa tuen ja palvelun.	Keskitettyyn resurssien ohjaukseen on ohjattu tammi-kesäkuussa 93 perhettä. Suurimpana ohjainahana tahona on toiminut lapsiperheiden sosiaalityö (32 ohjausta), mutta ohjauksia on tullut myös peruspalveluista (mm. neuvola 16, päivähoito 4, koulu ja oppilashuollon toimijat 8). Sosiaalityöntekijä on jalkautunut neuvolaan ja päiväkodeille. Palveluita on ollut tarjolla perheille matalla kynnyksellä.	Toteutuu osittain
	Lastensuojelun avohuollon asiakkaiden määrä (vrt. v. 2018)	Raskaat sijaishuollon kustannukset laskevat, avohuollon tukitoimia on monimuotoisesti tarjolla	Keskitetyn resurssien ohjauksen sähköisen työkalun pilotointi on käynnistynyt ja Apua-nappi on otettu käyt-	

			<p>töön kaupungin sivuilla. Lisäksi on otettu käyttöön "Onks tää normaalia" - lasten ja nuorten verkkoauttamisen kanava</p> <p>Lastensuojelun avohuollon asiakkaana on keskimäärin 162 lasta/kk. Uusia huostaanottoja vuonna 2019 on tehty kaksi ja kaksi huostaanottoa on vireillä. Vuonna 2018 uusia huostaanottoja tehtiin koko vuoden aikana kaksi. Sijaishuollossa olevia lapsia on kesäkuun lopussa yhteensä 38.</p> <p>Nikulan kehittäminen on edistynyt ja kaikissa palveluissa on tavoitteena varhainen puuttuminen.</p>	
<p>Asiakkaiden elämänhallinnan ja osallisuuden lisääminen ja työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen.</p>	<p>Starttipalveluissa ja kuntouttavassa työtoiminnassa olevien asiakkaiden määrä (vrt. v. 2018)</p> <p>Työmarkkinatuen kustannukset (vrt. v.2018)</p> <p>Uusien Warkaus-korttien määrä</p>	<p>Pitkäaikaistyöttömien päivä-/ryhmätoimintaan osallistuvien määrä kasvaa</p> <p>Aktivoimistoimenpiteiden piirissä olevien 1000 päivää ja yli työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden määrä lisääntyy ja tätä kautta kaupungin työmarkkinatukimenot alenevat</p> <p>Kuntalaiset aktivoituvat huolehtimaan omasta hyvinvoinnistaan esimerkiksi Warkaus-kortin mahdollistamien liikunta- ja kulttuuripalvelujen avulla</p>	<p>Ryhmätoimintaan on osallistunut vakiintunut määrä pitkäaikaistyöttömiä.</p> <p>Kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut ajalla 1-6 343 henkilöä (vuonna 2018 vastaavana aikana 326).</p> <p>Starttipalveluissa on ollut 45 henkilöä (vuonna 2018 vastaavana aikana 50).</p> <p>1000 päivää ja yli työmarkkinatukea saaneita henkilöitä on 155 /kk v. 2019 (vrt 162 /kk v. 2018). Työmarkkinatukimenot vähentyneet 117 700 € verrattuna vastaavaan ajankohtaan v. 2018.</p> <p>Tammi-kesäkuussa uusia Warkaus-kortteja on lunastettu yhteensä 60. Uimahallia on käytetty Warkaus-korteilla puolen vuoden aikana tehty yhteensä 3762 kertaa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>
<p>Monimuotoiset päihdehuollon palvelut mahdollistavat asiakkaiden tarvitse-</p>	<p>Jalkautuvan päihdetyön asiakkaat (vrt. v. 2018)</p>	<p>Päihdehuollon laitospalvelujen kustannukset alenevat</p>	<p>Laitospalvelujen kustannukset eivät ole lähteneet laskuun. Nuoria ja perheitä on ollut laitospalveluissa</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>

man tuen ja palveluiden järjestämisen omalla paikkakunnalla	Kuntouttavat asumisjaksot Savonkodissa	20 -30 % Päihdehuollon palvelurakenteen keventäminen	<p>toutuksessa aikaisempia vuosia enemmän.</p> <p>Jalkautuvassa päihdetyössä asiakaskäyntejä on ollut ajalla 1-6 yhteensä 1217, joista kotikäyntejä 564. Vastaavana aikana vuonna 2018 käyntejä jalkautuvassa päihdetyössä oli 1149, joista kotikäyntejä 380.</p> <p>Savonkodin kriisiasunnoissa on tammi-kesäkuussa asunut 16 eri henkilöä ja pidempiaikaisessa tukiasumisessa 26 henkilö; joitakin asiakkaita on siirtynyt tukiasumiseen kriisi-asunnon kautta. Asiakkaiden iät ovat vaihdelleet 22-85 -vuotiaan välillä. Päivätoiminnassa käy päivittäin talon asukkaiden lisäksi noin 20 henkilöä.</p> <p>Päihdepalveluprosessin kehittäminen on käynnistynyt.</p>
---	--	---	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	1 021 884	1 956 247	13 892	1 970 139	884 407	44,9 %	-13,5 %	1 999 000
Toimintakulut	-11 752 538	-23 058 225	-21 416	-23 079 641	-11 628 079	50,4 %	-1,1 %	-23 637 200
Toimintakate (netto)	-10 730 654	-21 101 978	-7 524	-21 109 502	-10 743 672	50,9 %	0,12 %	-21 638 200

Psykososiaalisen palvelualueen ylitysriski tässä vaiheessa arvioidaan olevan n. 0,5 – 0,6 M€. Tulojen osalta ennuste on talousarvion mukainen, mutta kulujen osalta ylitysuuhkia on erityisesti lastensuojelun ja vammaispalvelujen osalta.

Erittely vastuualueittain:**Perhepalvelut****TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	203 387	261 000		261 000	211 030	80,9 %	3,8 %	365 000
Toimintakulut	-3 409 305	-6 441 964	10 452	-6 431 512	-3 429 227	53,3 %	0,6 %	-6 898 600
Toimintakate (netto)	-3 205 918	-6 180 964	10 452	-6 170 512	-3 218 198	52,2 %	0,38 %	-6 533 600

Aikuis- ja vammaispalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Muutos	Ennuste
	2018	TA 2019		TA 2019	1-6 kk 2019		ed. vuosi	2019
Toimintatuotot	192 217	658 447	13 892	672 339	185 397	27,6 %	-3,5 %	674 000
Toimintakulut	-5 808 173	-11 566 979	-38 793	-11 605 772	-5 684 717	49,0 %	-2,1 %	-11 858 600
Toimintakate (netto)	-5 615 956	-10 908 532	-24 901	-10 933 433	-5 499 320	50,3 %	-2,08 %	-11 184 600

Mielenterveys- ja päihdepalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Muutos	Ennuste
	2018	TA 2019		TA 2019	1-6 kk 2019		ed. vuosi	2019
Toimintatuotot	189 842	226 800		226 800	131 646	58,0 %	-30,7 %	260 000
Toimintakulut	-1 828 645	-3 100 473	5 491	-3 094 982	-1 615 016	52,2 %	-11,7 %	-3 080 000
Toimintakate (netto)	-1 638 803	-2 873 673	5 491	-2 868 182	-1 483 370	51,7 %	-9,48 %	-2 820 000

Osastohoito/Psykiatria

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Muutos	Ennuste
	2018	TA 2019		TA 2019	1-6 kk 2019		ed. vuosi	2019
Toimintatuotot	459 915	810 000		810 000	356 334	44,0 %	-22,5 %	700 000
Toimintakulut	-921 006	-1 948 809	1 434	-1 947 375	-899 119	46,2 %	-2,4 %	-1 800 000
Toimintakate (netto)	-461 091	-1 138 809	1 434	-1 137 375	-542 785	47,7 %	17,72 %	-1 100 000

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	105	76,6 %	100	80,6 %	5	5,0 %
Määräaikaiset	29	21,2 %	21	16,9 %	8	38,1 %
Työllistetyt	3	2,2 %	3	2,4 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	137	100,0 %	124	100,0 %	13	10,5 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	61,7		57,9		3,8	6,6 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	2 628 694	2 416 375	212 319	8,8 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	7,9	16,1	8,2	14,9	-1,2
Työtapaturma	0,1	1,8	1,7	0,6	-1,2

Henkilöstötyövuosien kasvua selittää perhetyöntekijöiden keskittäminen muilta palvelualueilta psykososiaaliselle palvelualueelle.

4.3.5 Sosiaali- ja terveystoimen hallinto

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoiminnan johtaja Eija Ruotsalainen 1.1.–31.5.2019, Seppo Lehto 1.6.2019 alkaen

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Sosiaali- ja terveystoiminnan johtajan viransijaisena 1.1.2019–31.5.2019 on toiminut Eija Ruotsalainen, Seppo Lehto on jatkanut sosiaali- ja terveystoiminnan johtajana virkavapaansa jälkeen 1.6.2019 alkaen.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muu- tos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	1 445 852	2 983 284		2 983 284	1 371 145	46,0 %	-5,2 %	3 000 000
Toimintakulut	-1 488 863	-3 009 329	-5 466	-3 014 795	-1 401 556	46,5 %	-5,9 %	-3 030 000
Toimintakate (netto)	-43 011	-26 045	-5 466	-31 511	-30 411	96,5 %	-29,29 %	-30 000

Hallinnon osalta ei ole tulossa merkittäviä muutoksia talousarvioon nähden.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	41	97,6 %	42	95,5 %	-1	-2,4 %
Määräaikaiset	1	2,4 %	2	4,5 %	-1	-50,0 %
Työllistetyt	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	42	100,0 %	44	100,0 %	-2	-4,5 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	18,5		18,6		-0,1	-0,8 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	657 937	662 571	-4 634	-0,7 %

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	12,3	10,9	-1,4	22,6	11,7
Työtapaturma	1,1	0	-1,1	0,6	0,6

Poikkeuksellisen pitkät tapauskohtaiset sairauslomamat ovat syynä sairauspoissaolojen kasvuun.

4.3.6 Joroinen: Sosiaali- ja terveystoimi**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	9 925 933	20 214 514	0	20 214 514	9 991 971	49,4 %	0,7 %	
Toimintakulut	-9 844 994	-20 016 924	-17 405	-20 034 329	-9 739 143	48,6 %	-1,1 %	
Toimintakate (netto)	80 939	197 590	-17 405	180 185	252 828	140,3 %	212,37 %	180 185

Kuuden kuukauden ennusteen perusteella Joroisten toimialue pysynee talousarviossa. Erikoissairaanhoidon ostojen osalta tilanne kuitenkin tarkentuu vasta loppuvuodesta.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	83	80,6 %	91	82,0 %	-8	-8,8 %
Määräaikaiset	20	19,4 %	20	18,0 %	0	0,0 %
Työllistetyt	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	103	100,0 %	111	100,0 %	-8	-7,2 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	44,4		50,0		-5,6	-11,2 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	1 866 455	2 036 930	-170 475	-8,4 %

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	20,4	31	10,6	32,8	1,8
Työtapaturma	0,4	0,8	0,4	0,1	-0,72

4.4 SIVISTYSTOIMI

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet




Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Svenska skolan i Varkaus toiminta lakkautettiin 1.8.2019 alkaen Varkauden kaupunginvaltuuston päätöksellä 29.4.2019 § 36.

Kaupunginvaltuuston 10.12.2018 § 107 hyväksymän kouluverkkoosuunnitelman mukaisesti Kangaslammin koulu muutetaan kaksiopeettajaiseksi lukuvuoden 2019–2020 alusta.

Perheentalon toiminta käynnistyy syksyllä 2019.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Hallinnon laillisuus ja toimivuus	Päätösten oikeellisuus	Pysyvyys 100 %	Yksi oppilaskuljetuspäätös muutettu AVI:n ohjeiden mukaiseksi.	Toteutuu osittain 
Asiakaslähtöinen, taloudellinen ja vaikuttava palvelutuotanto	Talousarvion tavoitteiden toteutuminen	Tavoitteet toteutuvat 100 %	Talousarviossa asetetut toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellun mukaisesti. Talousarvion toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.	Toteutuu 
Hyvinvointikertomus jalkautetaan toimialalle	Hyvinvointikertomuksen indikaattorit	Hyvinvoinnin lisääntyminen	Hyvinvointityöryhmä koontuu säännöllisesti ja siitä johdetut toimenpiteet on viety palvelualueille, mm. oppilashuollon käsikirjan "Koulun konstit" sekä erilaisten hankkeiden kautta.	Toteutuu 
Kansainvälisyyden lisääminen	Kansainvälisten hankkeiden määrä	Sivistystoimessa neljä kansainvälistä hanketta	Sivistystoimessa on neljä kansainvälisyshanketta.	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Toimintaan ja palvelujen tuottamiseen liittyvät riskit kohdistuvat toimialan käytössä olevien kiinteistöjen kuntoon sekä riittävien ja laadukkaiden palvelujen tuottamiseen käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa. Palvelut pyritään tuottamaan annettujen määrärahojen puitteissa, mutta määrärahat eivät riitä kattamaan toiminnassa tapahtuvia ennakoimattomia muutoksia. Taloudellinen riski kohdistuu varhaiskasvatukseen, jossa on jouduttu perustamaan uusi/uusia ryhmiä lisääntyneen lapsimäärän vuoksi.

Päätöksenteko

Lautakunnan päätökset sekä viranhaltijapäätökset on pantu täytäntöön voimassa olevien ohjeiden (hallintosääntö) mukaisesti. Sivistysjohtaja on vastannut Savon koulutuskuntayhtymän (Sakky), Savonia ammattikorkeakoulun sekä Lappeenrannan teknillisen yliopiston (LUT) omistajaohjauksesta ja kaupungin edun valvon-

nasta ja yhteydenpidosta kaupungin nimeämiin edustajiin. Päätöksenteossa on huomioitu strategian mukaisuus ja vaikuttavuus. Vaikuttavuusarviointia tulisi kehittää koko konsernin tasolla.

Määrärahaseuranta ja raportointi

Talouden toteutumasta on raportoitu lautakunnalle ja seutuajaostolle raportointiohjeen mukaan. Talouden toteutumasta raportoidaan eri johtoryhmissä keskitetysti, minkä lisäksi esimiehet seuraavat annettuja määrärahoja.

Sivistystoimen hankinnat on suoritettu kilpailutus- ja hankintalainsäädännön ja hallintosäännön, hankintastrategian ja ohjeistuksen mukaisesti. Hallintosäännön mukaan toimialajohtaja päättää toimialaansa liittyvät sopimukset, sitoumukset ja hankinnat 15 000 euroon saakka. Hankintarajan alhaisuus lisää byrokratian määrää.

Henkilöstö

Työhyvinvointi ja työsuojelu

Sivistystoimen sairauspoissaolot ovat kasvaneet edellisestä vuodesta. Sairauspoissaolojen määrän kasvu johtuu pitkistä kertaluonteisista sairauspoissaoloista. Sairauspoissaolojen hälytykset on kuitattu ja käsitelty. Työhyvinvointikeskusteluja on käyty Watti-mallin mukaisesti tarvittaessa.

Osaamisen johtaminen ja kehittäminen

Työntekijöiden osaamista päivitetään ja kehitetään toimialoilla tarpeen mukaan. Varhaiskasvatuksessa mahdollistetaan/varaudutaan mahdolliseen sosionomikoulutuksen käynnistymiseen. Perusopetuksessa (1-6 lk) päivitetään matematiikan ja englannin kielen opetuksen osaamista.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos		1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	1 534 163	2 786 124	110 993	2 897 117	2 250 971	77,7 %	46,7 %	3 236 008
Toimintakulut	-17 275 523	-33 825 523	-217 181	-34 042 704	-17 596 955	51,7 %	1,9 %	-34 380 745
Toimintakate (netto)	-15 741 360	-31 039 399	-106 188	-31 145 587	-15 345 984	49,3 %	-2,51 %	-31 144 737

Sivistystoimi on kokonaisuutena toteutunut lähes talousarvion mukaisesti. Toteutunut toimintakate raportointijaksolla 1-6 kk 2019 on 49,3 %, kun toimintakatteessa huomioidaan vuodelle 2020 siirtyvien hankerahojen vaikutus, on toteutumaprosentti noin 50 %. Talousarvion toimintakateennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Tähän on vaikuttanut erityisesti ennakoitua paremmin saadut hankerahat. Toteutumaan sisältyy ennakoimattomien yli kolme vuotta vanhojen satavien poistoja (luottotappiokirjauksia) noin 62 935 €.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	378	85,3 %	374	85,6 %	4	1,1 %
Määräaikaiset	57	12,9 %	53	12,1 %	4	7,5 %
Työllistetyt	8	1,8 %	10	2,3 %	-2	-20,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	443	100,0 %	437	100,0 %	6	1,4 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	218,0		216,3		1,7	0,8 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	8 467 000	8 169 170	297 830	3,6 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	13,2	16,4	3,2	14,7	-1,7
Työtapaturma	1,2	0,02	-1,2	0,1	0,1

Vakinaisen henkilöstön määrän kasvuun tarkastelujaksolla vaikuttaa perusopetuksen määräaikaisen henkilöstön vakinaistaminen loppuvuonna 2018. Määräaikaisten määrän kasvua selittävät Luttilan iltapäivätoiminnan siirtyminen omaksi toiminnaksi, perusopetuksen, museon ja nuorisotoimen ulkopuolisella hankerahoituksella palkatut hanketyöntekijät sekä toiminnan järjestämiseksi tarvittava muu määräaikainen henkilöstö. Palkkojen kasvua selittää henkilöstömäärän kasvu sekä virka- ja työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset.

Työkyvyttömyyspoissaolot ovat vähentyneet edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Sivistystoimessa tehdään edelleen töitä sairauspoissaolojen vähentämiseksi.

4.4.1 Hallinto

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Hallinnossa on toimittu talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019	
	2018	TA 2019						TA Muutos
Toimintatuotot	10 354	60 000	60 000	30 000	50,0 %	189,7 %	60 000	
Toimintakulut	-147 006	-361 927	-272	-362 199	-176 033	48,6 %	-357 199	
Toimintakate (netto)	-136 652	-301 927	-272	-302 199	-146 033	48,3 %	6,86 %	-297 199

Sivistystoimen hallinnon toimintakatteen toteutumaprosentti raportointijaksolla on 48,3 %. Toimintakatteen arvioidaan alittuvan noin 5 000 €.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	6	100,0 %	6	100,0 %	0	0,0 %
Määräaikaiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Työllistetyt	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	6	100,0 %	6	100,0 %	0	0,0 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	1,5		1,1		0,4	34,5 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	100 744	79 003	21 741	27,5 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	0,9	108,2	107,3	24,4	-83,8
Työtapaturma	0	0	0	0	0

Henkilötyövuosien ja maksettujen palkkojen kasvuun vaikuttaa talouspäällikön siirto sivistystoimeen 1.5.2018 alkaen sekä virka- ja työehtosopimusten mukaiset korotukset. Työkyvyttömyyspoissaolot ovat pääosin toimenpiteistä johtuvia kertaluonteisia sairauspoissaoloja. Sivistystoimen hallinnon tulosalueelle kuuluvien henkilöiden palkkakuluja kohdennetaan perusopetukseen ja varhaiskasvatukseen, minkä vuoksi sairauspoissaolojen jakajana olevat henkilötyövuodet ovat pienet ja sairauspoissaolot henkilötyövuotta kohti ovat suuret.

4.4.2 Perusopetus

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet




Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Oppilashuollon käsikirjaa ja hyvinvointikertomusta on jalkautettu kouluille.

Svenska skolan i Varkaus lakkautui valtuuston päätöksellä 1.8.2019 alkaen ja Kangaslammin koulu muuttui kaksiopeuttajaiseksi.

Seudullista yhteistyötä on tehty Keski-Savon kuntien kanssa, mm. henkilöstön koulutuksessa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
ProKoulu toimintamallin varmentaminen tavoitteena vaikuttaa hyvään käytökseen positiivisuuden kautta sekä asiakas- ja henkilöstötyytyväisyyden lisääntyminen.	Asiakastyytyväisyyskysely, henkilöstötyytyväisyyskysely Koulukiusaamista-paukset	Koulukiusaamista-paukset vähenevät 10 prosenttia edellisestä vuodesta (vuonna 2017: 51 kpl).	Koulukiusaamista-pauksista saadaan tieto vuoden lopussa. Henkilöstötyytyväisyyskyselyn tulos oli 3,9 (2018: 3,9), kaupungin kokonaiskeskiarvo 3,8.	Toteutuu osittain 
Laadukkaasti tuotettu esi- ja perusopetus sekä oppilashuolto. Hyvinvointiprofiilin käyttöönotto kouluilla päätöksen teon kehittämiseksi ja hyvinvointikertomuksen jalkauttamisen tueksi.	Hyvinvointiprofiilin kyselyn tulokset	Tavoitteena on löytää kehitettävät kohteet sekä kehittää sitä kautta hyvinvointia	Hyvinvointiprofiili otetaan käyttöön asteittain syksystä 2019 alkaen.	Toteutuu 
Oppimisympäristöjen ja pedagogiikan kehittäminen vastaamaan uutta opetussuunnitelmaa	Opetushenkilöstön ja oppilaiden välinen suhdeluku sekä toteutunut henkilöstön koulutus	Opetushenkilöstön ja oppilaiden välinen suhdeluku lv 2017-2018 tasolla. Henkilöstön koulutuksen kehittämistä jatketaan yhdessä Keski-Savon kuntien kanssa.	Opetushenkilöstön ja oppilaiden välinen suhdeluku oli lukuvuonna 2018-2019 keskimäärin 11,7 oppilasta yhtä opettajaa kohti (lukuvuonna 2017-2018 keskimäärin 11,9 oppilasta yhtä opettajaa kohti). Henkilöstökoulutusta on järjestetty yhteistyössä Keski-Savon kuntien ja Itä-Suomen yliopiston kanssa.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos					
Toimintatuotot	444 286	794 332	35 505	829 837	979 193	118,0 %	120,4 %	955 230
Toimintakulut	-8 584 572	-17 347 789	-41 912	-17 389 701	-8 827 157	50,8 %	2,8 %	-17 427 998
Toimintakate (netto)	-8 140 286	-16 553 457	-6 407	-16 559 864	-7 847 964	47,4 %	-3,59 %	-16 472 768

Perusopetuksen toimintakate on toteutunut hieman alle arvioidun, 47,4 %. Tämä johtuu etupainotteisesti toteutuneista hankerahoista. Toimintatuottojen toteutumaprosentti on 118,0 % ja toimintakulujen 50,8 %. Perusopetuksen ennustetaan toteutuvan 87 096 € alle arvioidun.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	181	88,3 %	174	88,8 %	7	4,0 %
Määräaikaiset	24	11,7 %	21	10,7 %	3	14,3 %
Työllistetyt	0	0,0 %	1	0,5 %	-1	-100,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	205	100,0 %	196	100,0 %	9	4,6 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	106,2		103,8		2,4	2,3 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	4 600 074	4 401 448	198 626	4,5 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	11,8	15,7	3,9	15,3	-0,4
Työtapaturma	1,4	0,03	-1,4	0,1	0,1

Perusopetuksen vakinaisen henkilöstömäärän kasvu johtuu määräaikaisen henkilöstön vakinaistamisista (loppuvuonna 2018 vakinaistettiin viisi koulunkäynninohjaajaa, rekrytoitiin kaksi vakinaista kasvatusohjaajaa ja yksi erityisopettaja). Määräaikaista henkilöstöä on rekrytoitu tarvittaessa. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna perusopetuksessa, Lutilan ja Walterin kouluilla, oli kolme määräaikaista henkilöä enemmän kuin edellisenä vuonna. Henkilöstömäärän kasvua selittää mm. Lutilan iltapäivätoiminnan siirtyminen omaksi toiminnaksi. Työkyvyttömyyspoissaoloihin on kiinnitetty huomiota ja henkilöstön työhyvinvointia pyritään edelleen parantamaan.

4.4.3 Varhaiskasvatus


Tilivelvolliset: varhaiskasvatuspäällikkö Anne Kumpulainen, sivistyslautakunnan jäsenet

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Avoin varhaiskasvatustoiminta päättyi 30.6.2019. Tämän tilalle on perustettu yhdistysten toteuttamana Perheen talo -toiminta. Toiminnan sisällön kehittämisessä ja resurssien tukemisessa on mukana varhaiskasvatustalot.

Päiviönsaaren päiväkodin esiopetuspaikat keskitetään kouluille ja näin vapautetaan lisää hoitopaikkoja varhaiskasvatukseen.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Osallistetaan huoltajat Pro-toimintakulttuurimallin kehittämiseen yhdessä eri varhaiskasvatyksiköiden kanssa.	Pro-toimintakulttuurimittarit. Henkilöstön työhyvinvointikysely.	Pro-toimintakulttuurin myötä käyttäytymisen ohjaus toteutuu positiivisen palautteen avulla. Hyvinvointi yksiköissä sekä yhteistyö ja toimintakyky huoltajien kanssa paranee.	Huoltajille on tiedotettu Peda.netissä mitä asioita harjoitellaan Pro-toimintakulttuurimuutoksen tiimoilta. Huoltajat on osallistettu kiinnittämään huomiota samoihin käyttäytymismalleihin myös kotona. Vanhempainillat ovat olleet osallistavia ja moniammatillisia (neuvola, ruokahuolto ja sosiaalitoimi ovat omalta osaltaan mukana). Varhaiskasvatussuunnitelmaan	Toteutuu 

			kirjataan näkyvätkö Pro-toimintakulttuurin muutokset arjessa. Pro-toimintakulttuurin toteuttaminen on vaikuttanut myönteisesti henkilöstön työhyvinvointiin. Varhaiskasvatuksen työhyvinvointikyselyn kokonaistulos oli 4,1 (4,2 / v. 2018).	
Osallistetaan kolmas sektori kehittämään lapsiperheiden ennaltaehkäisevää toimintaa vanhemmuuden tukemiseksi (Perheen talo).	Perheen talon toiminta käynnistyy 1.8. Kävijämäärä.	Uuden toimintamuodon, Perheen talon toteutuminen.	Uusi toimintamuoto käynnistyy syksyllä 2019.	Toteutuu ■
Keskitetään esiopetusta kouluille.	Hoitopaikkoja vapautuu yhden ryhmän verran.	Esiopetuksen siirtäminen vapauttaa hoitopaikkoja päiväkodeissa.	Päiviönsaaren päiväkodin esiopetusryhmä lakkautettiin 31.5.2019. Esiopetusta on keskitetty enemmän Waltherin ja Lehtiniemen kouluille.	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	375 746	711 800	21 167	732 967	435 414	59,4 %	15,9 %	860 884
Toimintakulut	-5 813 791	-11 108 391	-46 519	-11 154 910	-5 829 445	52,3 %	0,3 %	-11 359 019
Toimintakate (netto)	-5 438 045	-10 396 591	-25 352	-10 421 943	-5 394 031	51,8 %	-0,81 %	-10 498 135

Varhaiskasvatuksen toimintakate raportointijaksolla 1-6 kk 2019 on toteutunut hieman yli ennakoidun. Toimintatuotot ovat toteutuneet 59,4 % ja toimintakulut 52,3 %. Varhaiskasvatuksen piirissä olevien lasten määrä on lisääntynyt, minkä vuoksi on jouduttu perustamaan tilapäisiä lisäryhmiä ja ostamaan enemmän palveluita yksityisiltä palveluntuottajilta. Kasvaneet toimintatuotot eivät riitä kattamaan lisääntyneestä hoidon tarpeesta johtuvia kustannuksia. Toimintakuluja kasvattaa myös ennakoimaton varhaiskasvatuksen yli kolme vuotta vanhojen saatavien poisto 57 735 € (luottotappio). Varhaiskasvatuksen toimintakatteen ylitysennuste on 76 192 €.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	136	84,5 %	139	83,7 %	-3	-2,2 %
Määräaikaiset	23	14,3 %	24	14,5 %	-1	-4,2 %
Työllistetyt	2	1,2 %	3	1,8 %	-1	-33,3 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	161	100,0 %	166	100,0 %	-5	-3,0 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	75,8		77,4		-1,6	-2,1 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	2 512 101	2 492 872	19 228	0,8 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	15,8	17,3	1,5	14,9	-2,4
Työtapaturma	1,6	0,02	-1,5	0,16	0,14

Henkilöstömäärä on vähentynyt eläköitymisten sekä toisen työnantajan palvelukseen siirtymisen vuoksi. Lapsimäärä on kesäajalla merkittävästi pienempi, joten tehtävät on täytetty vasta toimintakauden alkaessa. Henkilöstön lakisääteinen mitoitus on toteutunut. Virka- ja työehtosopimusten mukaista palkankorotuksista huolimatta palkkakulut ovat kasvaneet tarkastelujaksolla ainoastaan 0,8 %. Sairauspoissaolot ovat kääntyneet laskuun, mikä johtuu osittain eläköitymisistä.

4.4.4 Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Timo Tuunainen, sivistyslautakunnan jäsenet

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Pääkirjastossa järjestettiin alkuvuodesta aiempaa enemmän tapahtumia. Paikalliset harrastajaryhmät kävivät kirjastossa esittelemässä toimintaansa. Verkkokirjastojärjestelmässä tapahtui muutos helmikuun alussa, kun uusi Lumme-Finna otettiin käyttöön. Kirjaston maksuja on voinut maksaa verkossa toukokuun alusta alkaen. Lasten mediakerhohanke Ryhmä Wau päättyi toukokuussa.

Museoiden alkuvuotta on leimannut tulevaisuuden suunnittelu muun muassa Museovisio-hankkeen myötä. Museoiden ja Soisalo-opiston yhteinen hankesuunnitelma Tehtaan koulun tiloista valmistui helmikuussa 2019. Lisäksi on luotu suunnitelma kokoelmien lähitulevaisuudesta yhdessä Teknisen toimen suunnittelun kanssa. Digitointityössä on keskitytty tulevaan Varkauden lehden 100-vuotisnäyttelyyn. Meeri Torvisen muistonäyttely on kesänäyttelynä ollut suosittu, näyttely jatkuu edelleen. Museoiden uusi kokoelmanhallinta-järjestelmä Collecte saatiin käyttöön viimein täysipainoisesti ja vuoden 2019 valmistaudutaan siirtymään Finnaan myös museoiden kokoelmatiedon osalta yhteisellä Piipunjuurella-Finna-näkymällä. Keväällä käynnistettiin kaupungin toimesta Varkauden teollisen historian kirjoitushanke yhteistyössä Jyväskylän yliopiston Historian ja etnologian laitoksen kanssa. Museot toimii kaupungin osalta hankkeen toteuttajana.

Nuorisopalveluilla isoimpana ilonaiheena on ollut Nuorten talon rakentuminen, muuttamaan päästiin kesäkuun alussa. Tilat mahdollistavat todella monipuolisen toiminnan: Tarjolla on vapaa-ajanviettoa, harrastuksia sekä vahvaa ammatillista apua ja tukea. Yhteistyö nuorten kanssa toimivien tahojen kanssa vahvistuu entisestään.

Ankkuriryhmä aloittaa toimintansa Varkaudessa, nuorisopalveluilta tiimissä on mukana erityisnuorisotyöntekijä. Nuorten keskeinen ongelma ei ole rikollisuus, vaan nuoren yleiset elinolosuhteet, joissa hän altistuu rikosten tekemiselle. Olennaista onkin löytää ne tuki- ja hoitojärjestelmät, jotka kunkin nuoren ja hänen perheensä kohdalla parantavat elämänlaatua ja elinolosuhteita.




Nuoren rikoskierteen katkaisussa ovat tärkeitä nopeat ja riittävän tehokkaat toimenpiteet, joiden kautta nuori voi kokea yhteiskunnan selkeän väliintulon ja puuttumisen, sekä saada avun tarjottujen tukitoimenpiteiden kautta. Ankkurin toiminta-ajatuksena on mukana olevien eri toimijoiden tiivis yhteistyö ja tarvittaessa työparityöskentely. Toiminnan tarkoituksena on saavuttaa moniammatillisen yhteistyön kautta ja sen avulla laajaa yhteisvaikutusta nuorten rikosten käsittelyssä. Ankkuriryhmä tekee ennalta ehkäisevää työtä nuorten rikosentekijöiden sekä heidän perheidensä kanssa. Varhainen ja nopea puuttuminen kaikkiin lasten ja nuorten tekemiin rikoksiin estää rikoskierteen syntymisen ja sitä kautta nuorten syrjäytymisen yhteiskunnasta. Ankkurin tärkein tehtävä on työskennellä alle 18 -vuotiaiden rikosentekijöiden kanssa rikoksia ennalta estävässä hengessä. Ankkuriryhmä tekee työtä tarkoituksenaan ennalta ehkäistä lasten ja nuorten rikoskierteen syntyminen puuttamalla lapsen tekemään ensimmäiseen rikokseen, sekä ohjata lapsi pitkäkestoisen tuen ja asiakkuuden piiriin.




Nuorisopalvelujen isoimpana haasteena ovat olleet henkilöstön pidempiaikaiset sairauspoissaolot. Yli vuoden jatkunut tilanne kahden työntekijän vajauksella on pienessä työyhteisössä tarkoittanut sitä, että kädentaitojen toiminta jouduttiin sulkemaan kevään ajaksi sekä sähköiseen mediaan ja tiedotukseen liittyvät työt jouduttiin jakamaan työssä oleville työntekijöille.

Nuorisopalvelujen käytössä olleiden tilojen erilaiset tilaongelmat ovat haitanneet työtä, mm. 2 hengen työhuonetta käytti 3 ihmistä ja taukotila oli vesipisteetön. Tilanne oli hankaluudestaan huolimatta kestettävissä koska muutto Nuorteen taloon oli jo tulossa. Ohjaamo Varkaus toimi kesäkuun loppuun saakka alun perinkin väliaikaisiksi tarkoitetuissa tiloissa ns. ruskeassa rakennuksessa. Kesäkuussa toiminnan vaikeudet olivat

kytköksissä Nuorten talon lämmönjakokeskuksen remontiin: Siihen liittyvät vesikatkot, lämmityksen puuttuminen, ilmastoinnin vajavaisuus sekä virranjakelun ongelmat toivat omat kiemuransa ohjaamolaisten arkeen.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kulttuuriperintötiedon saavutettavuuden parantaminen ja teollisen perinnön hyödyntäminen	Museoiden kävijämäärät Museoiden verkkopalveluiden käyttäjämäärät Museoiden aineiston digitointimäärät ja Piipunjuurella.fi-palvelussa julkaistujen objektien määrä Museoiden koululaiskontaktien määrä	Näyttelykävijöiden määrä 10 000 henkilöä Verkkopalveluiden käyttäjämäärä kasvaa 20 % vuoden 2017 tasosta (v. 2017 17 411 yksittäistä istuntoa sivustoilla: piipunjuurella.fi, saranat.fi, laivadata.fi ja muut verkkonäyttelyt) Piipunjuurella-tietokannassa julkaistaan vähintään 2000 uutta objektia Koululaiskontaktien määrä vähintään vuoden 2017 tasolla (800 museokävijää, lisäksi n. 250 oppilasta kouluilla)	Näyttelykävijöiden määrä museoilla ja Kanavamuseolla tammi-kesäkuussa 3157 hlö, mikä on n. 150 hlö vähemmän vuoden 2018 vastaavana aikana. Heinäkuun 2019 jälkeen kävijämäärä on n. 500 hlö enemmän kuin vuonna 2018. Yksittäiset istunnot Museoiden verkkopalveluissa tammi-kesäkuu 2019 10508 kpl Museoiden digitointi keskitynyt Warkauden lehden kuviin Warkauden lehden 100-vuotisnäyttelyä varten. Digitointimäärät hyvällä tasolla. Koululaiskontaktien määrä edellisten vuosien tasolla	Toteutuu osittain 
Kuntalaisten osallisuuden parantaminen kulttuuriperintöpalveluiden järjestämisessä	Järjestettyjen tapahtumien määrä	Järjestetään vuoden aikana ainakin kymmenen erilaista yleisötilaisuutta/tulevaisuuspaajaa	Museoiden tulevaisuuden pohtiminen yhdessä kuntalaisten kanssa ollut mukana lähes kaikissa museoiden järjestämässä tapahtumassa (5 kpl tammi-heinäkuu, lisäksi aihe vahvasti esillä Vanha Varkaus työpajoissa, joita järjestetty 2 kpl keväällä 2019). Lisäksi keväällä 2019 tehtiin kuntaliskysely, johon saatiin 39 vastausta. Nämä toimenpiteet tehtiin pääasiassa Kulttuurirahaston Museovisio-hankkeen kautta.	Toteutuu 
Museoiden yleistyön kehittäminen painopisteinä osallisuus, yhteistyö ja matkailu	Museoiden yleistyön toimintaohjelman laatiminen ja saatu hankerahoitus	Valmistunut toimintaohjelma	Museoiden yleistyön parantamiseen ja kehittämiseen saatu Museovirastolta 30 000 euroa hankkeelle, jonka osana toimintaohjelma valmistuu vuoden 2019 loppuun mennessä.	Toteutuu 

Kirjaston järjestämien tapahtumien lisääminen.	Tapahtumien ja niihin osallistuneiden määrä.	Tapahtumat ja niihin osallistuneiden määrä kasvaa 5 %:lla vuoteen 2018 verrattuna.	Tavoite on toteutunut ja ylittynyt reippaasti kesäkuun loppuun mennessä verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon. Kirjaston tapahtumien määrä on lisääntynyt 29 % ja niihin osallistuneiden määrä 26 %. Heinäkuun alussa alkava pääkirjaston katon ja savunpoistoikkunoiden remontti saattaa vaikuttaa vähentävästi loppuvuoden lukuihin.	Toteutuu 
Nuorten talon toiminnan käynnistäminen	Nuorten talon toiminta käynnistyy Kävijämäärät	Nuorten talo on avoinna ja matalan kynnyksen palvelupaikka Ohjaamo toimii	Nuorisopalvelut pääsi muuttamaan Nuorten taloon kesäkuussa, tilojen kalustusta tullaan teemmään nuoria osallistaen vielä elo- ja syyskuun aikana henkilöstön ja nuorten palattua lomilta. Avoimen nuorisotilatoiminnan arvioitu käynnistymisaika on syyskuu. Ohjaamo Varkauden toiminta sijaitsi kesäkuun loppuun saakka väliaikaistiloissa ns. ruskeassa rakennuksessa.	Toteutuu osittain 
Nuorten ja lasten osallisuuden ja vaikuttamisen kehittäminen	Nuorten ja lasten osallistumisen foorumeiden lukumäärä	Nuorten ja lasten osallisuus toteutuu monipuolisesti	<p>Nuorisovaltuusto Wanuva: kokouksia 6 kpl/n. 9 nuorta/kokous, yhteistyöhanke Mansikka Ry:n kanssa: 1 tilaisuus SAKKY:lla, yhteistyö ammattiliittojen kanssa: vapputapahtuma. Wanuvalaisia osallistunut nuorisajaoksen, sivistyslautakunnan sekä liikuntalautakunnan kokouksiin, nuorisovaltuustolla on nimetty edustaja myös kaupunginvaltuuston kokouksissa.</p> <p>Lasten Parlamentti Warpa-set 1 kokous/20 lasta</p> <p>Nuorten Warjovaltuusto 1 kokous/26 nuorta. Warjovaltuuston kokouksien kehittämisessä huomioitiin Könönpellon nuorisotalon tilatoimikunnan nuorten antama palaute. Kokouksen toteuttamisessa hyödynnettiin tekniikkaa nuoria kiinnostavasti (some-seinä) ja kokouksen rakennetta</p>	Toteutuu 

			<p>muokattiin nuorten toiveiden mukaisesti.</p> <p>Könönpellon nuorisotalon tilatoimikunta: 5 tapaamista, 8 toiminnallista tapahtumaa: Mm. tilojen viihtyvyyden parantaminen ja tilan nuoria osallistavat ruoanlaittoillat</p> <p>Nuorten osallisuus henkilöstön rekrytoinnissa: Nuorisovaltuusto Wanuvan puheenjohtaja oli mukana Nuorten talon työntekijän hakijoiden valintaprosessissa haastatteluista aina valintaan saakka.</p>	
--	--	--	---	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	120 684	199 442	46 128	245 570	216 801	88,3 %	79,6 %	280 350
Toimintakulut	-1 143 626	-2 183 268	-101 194	-2 284 462	-1 202 254	52,6 %	5,1 %	-2 334 296
Toimintakate (netto)	-1 022 942	-1 983 826	-55 066	-2 038 892	-985 453	48,3 %	-3,66 %	-2 053 946

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen toimintakate on toteutunut hieman alle arvioidun, 48,3 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet 88,3 % ja toimintakulut 52,6 %. Toimintatuottojen hyvä toteutuma johtuu tukien ja avustusten etupainotteisesta kertymästä. Osa hankerahoista siirtyy vuodelle 2020. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen ylitysennuste on 15 054 €. Ylityksestä 3 326 € aiheutuu yli kolme vuotta vanhojen saatavien alaskirjauksista (luottotappioista).

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	28	71,8 %	28	77,8 %	0	0,0 %
Määräaikaiset	5	12,8 %	2	5,6 %	3	150,0 %
Työllistetyt	6	15,4 %	6	16,7 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	39	100,0 %	36	100,0 %	3	8,3 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	18,1		17,4		0,7	3,7 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	590 051	547 181	42 870	7,8 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	15,1	19,4	4,3	18,5	-0,9
Työtapaturma	0	0	0	0	0

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen määräaikaisen henkilöstön määrän kasvu raportointikaudella kohdistuu museon hankehenkilöstöön sekä nuorisopalvelun määräaikaiseen henkilöstöön. Museotoimen kolmesta määräaikaisesta työntekijästä kaksi on palkattu ulkopuolisella hankerahalla. Nuorisotoimen kahdesta määräaikaisesta työntekijästä toinen on palkattu ulkopuolisella hankerahoituksella. Maksettujen palkkojen kasvu johtuu henkilöstömäärän lisääntymisestä sekä virka- ja työehtosopimuksen mukaisista palkankorotuksista. Henkilöstön korkeat työkyvyttömyyspoissaolot johtuvat pitkistä poissaoloista.

Erittely vastualueittain

Kulttuuripalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2018	TA 2019	TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
Toimintatuotot	0	0		0		0,0 %	0,0 %	
Toimintakulut	-54 062	-92 187	-587	-92 774	-59 265	63,9 %	9,6 %	-94 274
Toimintakate (netto)	-54 062	-92 187	-587	-92 774	-59 265	63,9 %	9,62 %	-94 274

Kirjastopalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2018	TA 2019	TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
Toimintatuotot	50 392	88 342	28 199	116 541	68 532	58,8 %	36,0 %	110 933
Toimintakulut	-536 102	-1 022 500	-52 282	-1 074 782	-572 070	53,2 %	6,7 %	-1 073 974
Toimintakate (netto)	-485 710	-934 158	-24 083	-958 241	-503 538	52,5 %	3,67 %	-963 041

Museopalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2018	TA 2019	TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
Toimintatuotot	31 609	58 500	9 473	67 973	110 830	163,1 %	250,6 %	111 779
Toimintakulut	-270 795	-527 693	-21 373	-549 066	-310 476	56,5 %	14,7 %	-601 625
Toimintakate (netto)	-239 186	-469 193	-11 900	-481 093	-199 646	41,5 %	-16,53 %	-489 846

Nuorisopalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2018	TA 2019	TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
Toimintatuotot	38 684	52 600	8 455	61 055	37 439	61,3 %	-3,2 %	57 638
Toimintakulut	-282 667	-540 888	-26 952	-567 840	-260 444	45,9 %	-7,9 %	-564 423
Toimintakate (netto)	-243 983	-488 288	-18 497	-506 785	-223 005	44,0 %	-8,60 %	-506 785


4.4.5 Soisalo-opisto

Tilivelvolliset: Rehtori Marjut Latva-Vesänen ja Varkauden sivistyslautakunnan seutujaoston jäsenet

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Nuorten talo valmistui, johon saatiin tarkoituksenmukaiset tilat kuvataiteen ja kevyen musiikin opetukselle. Lastenkulttuurikeskus Verso siirtyi kuvataidekoulun tiloista kirjastolle. Uusista toimitiloista seuraa toiminnallisia muutoksia. Pirtinrannassa sijaitsevassa kuvataidekoulun rakennuksessa ei ole enää Soisalo-opiston toimintaa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Taiteen perusopetuksen harrastaminen lisääntyy	Netto- ja brutto-opiskelijamäärä	Opiskelijamäärät kasvavat 2 % verrattuna vuoteen	Brutto-opiskelijamäärä on lisääntynyt 3,7 %. Netto-opiskelijamäärä on	Toteutuu 

		2018	lisääntynyt 3,3 %.	
Palvelumuotoilua kehitetään	Uudet tuotteet	Uusia sisältöjä, uudenlaisia kursseja ja opintokokonaisuuksia	Soisalo-opiston henkilökunta osallistui kaupungin digipalvelumuotoilu - koulutukseen. Kurssisisällöt on uudistettu mm. käytännöllä digitaalisuuden mahdollisuuksia esimerkiksi kirjoittamisen kurssilla. Osallistamisen keinoin on kuntalaiset otettu mukaan toiminnan suunnitteluun.	Toteutuu ■
Verkon hyödyntämistä lisätään opetuksessa	Kurssien, opintokokonaisuuksien ja käyttäjien määrä	Verkkoa hyödynnetään opetuksessa vuotta 2018 laajemmin ja monipuolisemmin. Vakiohenkilökunnasta kaikki käyttävät, tuntiopettajista 25 %, tpo - opiskelijoista 50 %	Verkon hyödyntäminen ei ole toteutunut tavoitteen mukaisesti.	Ei toteudu ☐
Toiminnan arviointia uudistetaan ja kehitetään	Tunnistetut arvioinnin kohteet, tehdyistä arvioinneista saadut aineistot, niiden analyysi ja raportointi	Tunnistetaan arviointitavat asiat, joihin haetaan sopivia menetelmiä ja valitaan 2019 painotettavat asiat	Kansalaisopistoa koskeva laaja kysely toteutettiin toisen kerran. Tuloksia on hyödynnetty toiminnan suunnittelussa. Kyselyn vastauksista ilmeni asiakkaiden halu osallistua sisältöjen suunnitteluun. Soisalo-opiston toiminnan arvioinnin kokonaisuudistus on kesken ja valmistuu vuoden 2020 loppuun mennessä.	Toteutuu osittain ▣

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019			1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	583 093	1 020 550	8 193	1 028 743	589 563	57,3 %	1,1 %	1 090 223
Toimintakulut	-1 586 528	-2 824 148	-27 284	-2 851 432	-1 562 066	54,8 %	-1,5 %	-2 912 912
Toimintakate (netto)	-1 003 435	-1 803 598	-19 091	-1 822 689	-972 503	53,4 %	-3,08 %	-1 822 689

Soisalo-opiston toimintakatteen toteutumaprosentti raportointijaksolla 1-6 kk 2019 on 53,4 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet 57,3 % ja toimintakulut 54,8 %. Toimintakuluihin sisältyy ennakoimattomien yli kolme vuotta vanhojen saatavien poistoja 1 873 €. Soisalo-opiston arvioidaan toteutuvan toimintakatteen mukaisesti.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	27	84,4 %	27	81,8 %	0	0,0 %
Määräaikaiset	5	15,6 %	6	18,2 %	-1	-16,7 %
Työllistetyt	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	32	100,0 %	33	100,0 %	-1	-3,0 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	16,5		16,6		-0,1	-0,8 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	664 030	648 666	15 365	2,4 %

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	5,2	8,2	3,0	5,1	-3,1
Työtapaturma	0,4	0	-0,4	0	0

Soisalo-opiston määräaikaisen henkilöstön määrä on vähentynyt yhdellä. Maksetut palkat ovat kasvaneet raportointijaksolla 2,4 %, mikä johtuu pääosin virka- ja työehtosopimusten mukaisista palkankorotuksista. Työkyvyttömyyspoissaolot ovat olleet alhaiset ja ne ovat tarkastelujaksolla vähentyneet entisestään.

4.5 LIIKUNTA- JA VAPAA-AIKATOIMI

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

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Erittäin suuren suosion saavuttanut Tehtaan Parkki skeittirata otettiin käyttöön keväällä 2019.

Tilanvaraukset tehdään jatkossa ainoastaan Timmi-ohjelman kautta.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Liikuntavälinelainaamon (365-lainaamo) käyttöönotto.	Lainausten määrä.	Liikuntavälineiden lainauksia 1000 kpl/vuosi.	Lainaamon toiminta käynnistettiin 4.3.2019. Toteutuneet lainojen määrät alkuvuonna ovat yhteensä 84 kpl.	Toteutuu osittain ■
Warkauskorttitoiminnan vakiinnuttaminen ihmisten hyvinvoinnin lisäämiseksi.	Myönnettyjen korttien lukumäärä.	Warkaus-kortteja myönnetty vähintään 150 kpl/vuosi.	Alkuvuonna on myönnetty Warkaus-kortteja yhteensä 66 kappaletta.	Toteutuu osittain ■
Turvataan kuntalaisille laadukkaat edellytykset liikunnan harrastamiseen.	Kävijämäärät.	Kävijämäärät: Uimahallin kävijämäärä 129 100 kävijää/vuosi. Liikuntatalon kävijämäärä 90 200 kävijää/vuosi. Kämärin alue 86 000 kävijää/vuosi.	Uimahallin kävijämäärä ajalla 1-6 kk 2019 on 62 446 käyntiä (-2,2 %). Erityisesti kuntosalin käyttö on vähentynyt. Alkuvuoden käytön perusteella liikuntatalon kävijämäärä toteutunee suunnitellun mukaisesti. Kämärin alueen kävijämäärä toteutunee suunnitellun mukaisesti.	Toteutuu osittain ■

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Toimintaan ja palvelujen tuottamiseen liittyvät riskit kohdistuvat toimialan käytössä olevien kiinteistöjen kuntoon sekä riittävien ja laadukkaiden palvelujen tuottamiseen käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa. Palvelut pyritään tuottamaan annettujen määrärahojen puitteissa, mutta määrärahat eivät riitä kattamaan

toiminnassa tapahtuvia ennakoimattomia muutoksia. Taloudellinen riski kohdistuu erityisesti liikuntapaikkojen ja alueiden tulosityksikköön.

Päätöksenteko

Lautakunnan päätökset sekä viranhaltijapäätökset on pantu täytäntöön voimassa olevien ohjeiden (hallintosääntö) mukaisesti. Päätöksenteossa on lähtökohtaisesti huomioitu strategian mukaisuus ja vaikuttavuus.

Määrärahaseuranta ja raportointi

Talouden toteutumasta on raportoitu lautakunnalle raportointiohjeen ja lautakunnan päätöksen mukaan. Talouden toteutumasta raportoidaan keskitetysti, minkä lisäksi esimies seuraavat annettuja määrärahoja. Hankinnat on suoritettu kilpailutus- ja hankintalainsäädännön ja hallintosäännön, hankintastrategian ja ohjeistuksen mukaisesti. Hallintosäännön mukaan toimialajohtaja päättää toimialaansa liittyvät sopimukset, sitoumukset ja hankinnat 15 000 euroon saakka. Hankintarajan alhaisuus lisää byrokratian määrää.

Työhyvinvointi ja työsuojelu

Liikunta- ja vapaa-aikatoimen sairauspoissaolot ovat vähentyneet rajusti edellisestä vuodesta. Sairauspoissaolojen määrän väheneminen johtuu kertaluonteisten poissaolojen vähenemisestä. Liikunta- ja vapaa-aikatoimen sisäinen Triathlon-hanke on näkynyt positiivisesti henkilöstön työhyvinvoinnissa ja työilmapiirissä.

Osaamisen johtaminen ja kehittäminen

Työntekijöiden osaamista päivitetään ja kehitetään toimialoilla tarpeen mukaan.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	241 821	663 200	31 719	694 919	311 949	44,9 %	29,0 %	616 535
Toimintakulut	-1 656 124	-3 263 499	-64 784	-3 328 283	-1 676 538	50,4 %	1,2 %	-3 327 932
Toimintakate (netto)	-1 414 303	-2 600 299	-33 065	-2 633 364	-1 364 589	51,8 %	-3,52 %	-2 711 397

Liikunta- ja vapaa-aikatoimen toimintakate toteutumaprosentti raportointijaksolla on 51,8 %. Valmistus omaan käyttöön sisältyy sekä toimintatuottojen talousarvion määrärahaan että toimintatuottojen toteutumaan. Toimintatuottojen toteutumaprosentti on 44,9 % ja toimintakulujen 50,4 %. Ylitysennuste on 78 033 € ja se johtuu pääosin tuottojen kertymisestä alle arvioidun. Ylitysennuste johtuu pääosin vastuualueen liikuntapaikat ja alueet toimintatuottojen kertymisestä alle arvioidun. Erityisesti uimahallin myyntituotot ovat toteutuneet arvioitua heikommin.

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi; erittely vastuualueittain

Liikunta- ja vapaa-aikatoimen hallinto

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	0	0		0		0,0 %	0,0 %	0
Toimintakulut	-30 342	-56 183	-20	-56 203	-25 489	45,4 %	-16,0 %	-54 689
Toimintakate (netto)	-30 342	-56 183	-20	-56 203	-25 489	45,4 %	-15,99 %	-54 689

Liikuntapalvelut

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019						
Toimintatuotot	7 326	1 500	5 507	7 007	6 053	86,4 %	-17,4 %	7 253
Toimintakulut	-77 312	-131 583	-12 803	-144 386	-78 071	54,1 %	1,0 %	-155 643
Toimintakate (netto)	-69 986	-130 083	-7 296	-137 379	-72 018	52,4 %	2,90 %	-148 390

Liikuntapaikat ja alueet

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos		1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	234 495	661 700	26 212	687 912	305 896	44,5 %	30,4 %	609 282
Toimintakulut	-1 510 570	-2 880 733	-51 961	-2 932 694	-1 489 878	50,8 %	-1,4 %	-2 922 600
Toimintakate (netto)	-1 276 075	-2 219 033	-25 749	-2 244 782	-1 183 982	52,7 %	-7,22 %	-2 313 318

Avustaminen**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk			Muutettu TA 2019	Toteuma		Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	TA Muutos		1-6 kk 2019	Tot. %		
Toimintatuotot	0	0		0		0,0 %	0,0 %	0
Toimintakulut	-37 900	-195 000		-195 000	-83 100	42,6 %	119,3 %	-195 000
Toimintakate (netto)	-37 900	-195 000	0	-195 000	-83 100	42,6 %	119,26 %	-195 000

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	15	55,6 %	14	60,9 %	1	7,1 %
Määräaikaiset	5	18,5 %	5	21,7 %	0	0,0 %
Työllistetyt	7	25,9 %	4	17,4 %	3	75,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	27	100,0 %	23	100,0 %	4	17,4 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	12,2		12,3		-0,1	-0,6 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	426 367	420 167	6 200	1,5 %

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	3,1	32,9	29,8	3,3	-29,6
Työtapaturma	0	0	0	0	0

Alkuvuonna 2019 vakinaistettiin yksi määräaikainen henkilö. Määräaikaisia on palkattu tarpeen mukaan. Maksetut palkat ovat likimain viime vuoden raportointijakson tasolla. Palkankorotukset johtuvat pääosin virka- ja työehtosopimusten mukaisista korotuksista.

Sairauspoissaolot ovat vähentyneet merkittävästi edellisestä vuodesta. Liikunta- ja vapaa-aikatoimen sisäinen Triathlon -hanke edesauttaa työhyvinvointia ja työssä jaksamista.

4.6 TEKNINEN TOIMI

Tilivelvolliset: tekninen johtaja Arto Lehtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Hyvinvointikeskuksen rakentaminen käynnistynyt.

Normaalia suurempi investointiohjelma kuormittaa henkilöstöä.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kustannustehokkaasti tuotetut laadukkaat palvelut ja palveluprosessien toimivuus.	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio toteutuu suunnitellusti.	Talousarvio toteutuu suunnitellusti.	Toteutuu 
	Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys säilyy vähintään nykytasolla.	Asiakastyytyväisyyttä ei ole mitattu.	
Ympäristön siisteyden kohentaminen.	Asukastyytyväisyys	Asukasviihtyvyys paranee	Palautteet pääosin positiivisia.	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti toimialan johtavien viranhaltijoiden, erityisesti tilivelvollisten tehtävänä on toimeenpanna sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastuualueellaan. Kaupunginhallitus on 3.12.2018 § 309 hyväksynyt v. 2019 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointikohteet.

Päätöksenteossa on toimittu voimassa olevien ohjeiden ja sääntöjen mukaisesti (hallintosääntö) sekä huomioitu kaupunginvaltuuston hyväksymät strategian kärjet ja tavoitteet. Tekninen johtaja on vastannut Kiinteistö Oy Kongressi ja Kulttuurikeskuksen sekä Kiinteistö Oy Terveyskävyn omistajaohjauksesta.

Talouden toteumasta on raportoitu lautakunnalle ohjeiden mukaisesti. Talouden kuukausiraportti on annettu johtoryhmälle tiedoksi. Palvelualueiden päälliköt ja esimiehet ovat seuranneet vastuualueensa määrärahojen riittävyyttä. Hankinnat on suoritettu ja kilpailutettu ohjeita ja sääntöjä noudattaen (hallintosääntö, hankintalaki, hankintastrategia ja ohjeistus).

Prosesseja kehitetään ja arvioidaan työn ohessa tarpeiden mukaan ottaen huomioon mm. asiakasyhdyspintoja. Prosessien dokumentointi on kuitenkin jäänyt suurelta osin tekemättä eikä prosessikuvauksia ole kaikilta osin päivitetty.

Alkuvuoden aikana sairauspoissaolojen määrä on lähtenyt kasvuun johtuen pitkistä sairauspoissaoloista. Erityisesti Tukipalveluyksikössä/ruoka- ja puhtauspalvelut käydään WATTI-mallin mukaisia työhyvinvointikeskusteluja koko ajan ja työtehtäviä järjestellään uudelleen. Haasteena on kuitenkin, että kaikille kevennettyä työtä/muuta työtä tarvitseville ei pystytä osoittamaan heille sopivia työtehtäviä. Parhaaksi vaihtoehdoksi tällöin on todettu osa-aikaratkaisut, jotka pääsääntöisesti ovat olleet osatyökyvyttömyyseläkkeelle siirtymisiä. Ruoka- ja puhtauspalveluissa on myös ollut vaikeuksia saada eläkkeelle jääneiden tilalle uusia työntekijöitä. Henkilöstövaje näkyy työuupumuksena.

Työntekijöiden osaamista pidetään ajan tasalla lisä- täydennys- ja oppisopimuskoulutuksilla. Osaamisen osalta riskinä nähdään työntekijöiden vaihtuvuus. Uusien pätevien työntekijöiden saaminen on vaikeaa ja kouluttaminen vie omia resursseja. Osaamisen tason ei koeta olevan aina riittävä työn alla oleviin hankkei-

siin nähden. Erityisesti rakennussuunnittelupuolella ei ole riittävää resurssia hankkeiden ohjaukseen, mikä koetaan riskitekijänä.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
	2018	TA 2019	Muutos	TA 2019	1-6 kk 2019			
Toimintatuotot	10 998 416	21 975 358	89 415	22 064 773	11 453 938	51,9 %	4,1 %	22 250 500
Toimintakulut	-12 561 861	-25 022 553	-180 919	-25 203 472	-12 666 090	50,3 %	0,8 %	-25 376 600
Toimintakate (netto)	-1 563 445	-3 047 195	-91 504	-3 138 699	-1 212 152	38,6 %	-22,47 %	-3 126 100

Toimialan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Teknisen toimen talousarvion ei sisälly määrärahavarausta kaupunginhallituksen 4.2.2019 päättämälle kiinteistöveroselvitystyölle eikä Käpykankaan päiväkodin purkukustannuksille. Näistä aiheutuvat toimintakulut pystytään kuitenkin kattamaan talousarvion sisällä.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	149	70,0 %	157	78,9 %	-8	-5,1 %
Määräaikaiset	35	16,4 %	19	9,5 %	16	84,2 %
Työllistetyt	18	8,5 %	13	6,5 %	5	38,5 %
Oppisopimussuhteiset	11	5,2 %	10	5,0 %	1	10,0 %
Yhteensä	213	100,0 %	199	100,0 %	14	7,0 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	94,1		90,8		3,3	3,6 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	3 102 194	2 854 810	247 384	8,7 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	17,1	16,4	-0,7	18,9	2,5
Työtapaturma	0,4	1,02	0,6	1,2	0,2

Tarkasteluajanjaksona vakituisen henkilöstön määrä on vähentynyt kahdeksalla henkilöllä. Tehtävissä on ollut osittaista päällekkäisyyttä, yksi vapautunut tehtävä on täytetty myöhemmin sekä tukipalveluysikössä eläkkeelle jääneiden tilalle on solmittu määräaikaisia työsopimussuhteita.

Määräaikaisen henkilöstön määrä on kasvanut 16 henkilöllä, joista kaksi sijoittuu strategiseen ohjaukseen (kiinteistöveroselvitystyöryhmä) ja 14 tukipalveluysikköön. Ruoka- ja puhtauspalveluissa eläköityvien tehtävät on täytetty määräaikaisilla palvelussuhteilla ja lisäksi sijaisia on jouduttu palkkaamaan arvioitua enemmän.

Työkyvyttömyyspoissaolojen kasvu johtuu alkuvuoden pitkistä sairauspoissaaloista.

4.6.1 Strateginen ohjaus

Tilivelvolliset: tekninen johtaja Arto Lehtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Resurssit ovat investointitasoon nähden alimitoitettut.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Uudisrakennus- ja peruskorjausinvestoinnit toteutetaan hyväksyttävän PTS:n mukaisesti.	Korjausvelan määrä suhteessa tasearvoon	Korjausvelan määrä suhteessa tasearvoon laskee.	PTS:ää ei ole vielä hyväksytty.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Kaupungin öljylämmitteiset rakennukset muutetaan uusiutuvalla energialle investointiohjelman mukaisesti.	Öljylämmitteisten rakennusten määrä	Määrä vähenee.	Ei muutosta.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2018	TA 2019	TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
Toimintatuotot	2 246 402	4 338 973	33 047	4 372 020	2 211 350	50,6 %	-1,6 %	4 372 000
Toimintakulut	-2 897 067	-5 907 637	-54 804	-5 962 441	-3 036 390	50,9 %	4,8 %	-5 962 400
Toimintakate (netto)	-650 665	-1 568 664	-21 758	-1 590 422	-825 040	51,9 %	26,80 %	-1 590 400

Talouden arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Talouden toteumaennusteeseen sisältyvät kiinteistöveroselvityksestä aiheutuvat ylimääräiset toimintakulut n. 100 000 € (ml. palkkamenot n. 71 000 €). Vastaava säästö arvioidaan saatavan täyttämättömästä rakennussuunnittelijan palkkavarauksesta sekä muusta toiminnasta. Lisäksi Leppävirran kunnan ilmoituksen mukaan v. 2018 ympäristönsuojelun yhteistoimintaosuutta palautuu n. 28 500 €.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	15	46,9 %	16	61,5 %	-1	-6,3 %
Määräaikaiset	5	15,6 %	3	11,5 %	2	66,7 %
Työllistetyt	12	37,5 %	7	26,9 %	5	71,4 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	32	100,0 %	26	100,0 %	6	23,1 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	12,3		10,8		1,5	14,3 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	514 470	444 145	70 325	15,8 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	3,7	5,8	2,1	10,6	4,8
Työtapaturma	0	0,37	0,37	0	-0,37

Vakituisessa palvelussuhteessa ollut kaava-suunnittelija irtisanoutui 31.5.2019 alkaen (paikka täytettiin 1.8.2019 alkaen). Määräaikaisten lukumäärä on kasvanut kahdella henkilöllä; kiinteistöveroselvitystyöhön on palkattu rakennusasiantuntija ja maanmittausinsinööri. Taajamametsien raivaustyötä on suorittanut tänä vuonna kaksi työllistettyjen ryhmää.




4.6.2 Suunnittelu

Tilivelvolliset: kaupunginarkkitehti Satu Reisko, teknisen lautakunnan jäsenet

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Henkilöstössä oli vaihtuvuutta ja se vaikuttaa muiden paitsi merkittävien hankkeiden aikatauluihin. Muutoin alkuvuosi on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Yritystonttitarjonta pidetään monipuolisenä ja kysyntää vastaavana.	Luovutettavien tonttien määrä	Tonttia hakevalle löytyy sopiva tontti.	Yritystontteja on luovutettavissa noin 70 eri puolilla kaupunkia. Kysyntää ei ole ollut.	Toteutuu 
Kaavoituksen ja lupakäsittelyn prosesseja kehitetään tehokkaammiksi.	Prosessien pituus	Kaavojen ja lupakäsittelyjen prosessit lyhenevät.	Prosessien kehittäminen on jatkuvaa.	Toteutuu osittain 
Vetovoimakeskukseen ensimmäisen vaiheen suunnittelu valmistuu.	Hankkeen tilanne	Suunnittelun ensimmäinen vaihe päättyy ja etenee toteutukseen.	Kaava hyväksyttäneen syksyllä, jolloin rakentamisen käynnistyisi loppuvuodesta.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA	Muutettu	Toteuma		Muutos	Ennuste
	2018	TA 2019	Muutos	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %	ed. vuosi	2019
Toimintatuotot	6 445	11 000		11 000	7 911	71,9 %	22,7 %	11 000
Toimintakulut	-315 067	-558 779		-558 779	-308 979	55,3 %	-1,9 %	-558 800
Toimintakate (netto)	-308 622	-547 779	0	-547 779	-301 068	55,0 %	-2,45 %	-547 800

Talouden arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.


4.6.3 Toteuttaminen



Tilivelvolliset: kaupungininsinööri Jani Viljakainen, teknisen lautakunnan jäsenet

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Alkuvuosi on toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Toiminnassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Toimitiloissa siirytään energiatehokkaampaan tekniikkaan valaisimia uusittaessa.	Uusittavien kohteiden määrä	Uusittavia kohteita kpl/vuosi	Alkuvuodesta on toteutettu kaksi isompaa kohdetta, liikuntatalo ja nuortentalo. Kiinteistöjen huoltokierroksien yhteydessä palaneita valaisimia on vaihdettu LED-valoihin useissa eri kohteissa ja tätä menettelytapaa jatketaan myös jatkossa.	Toteutuu 

Varmistetaan turvalliset ja hyväkuntoiset kulkuväylät ja liikenneyhteydet myös alemmalla tieverkollla.	Laskeva vahinkojen määrä	Vahinkojen määrä laskeva edellisvuoteen verrattuna	Alkuvuonna ei ole korvattu yhtään vahinkoa.	Toteutuu 
Uusitun joukkoliikenteen avulla pyritään saamaan käyttäjämäärät nousuun.	Joukkoliikenteen käyttäjämäärät	Käyttäjämäärät nousevat edellisvuoteen verrattuna	Paikallisliikenteen käyttäjämäärät ovat nousseet n. 38 % verrattuna edelliseen vuoteen. PALI liikenteen käyttäjämäärät ovat laskeneet n. 16 % verrattuna edelliseen vuoteen. Kuntarajat ylittävän PALIn käyttäjämäärät ovat laskeneet n. 31 % verrattuna edelliseen vuoteen. Käyttäjämäärien suuret muutokset selittyvät sillä, että eläkeläiset ovat siirtyneet PALIn käyttämisestä ilmaisen reittiliikenteen käyttämiseen aikavälillä klo 10-14.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA		Toteuma		Muutos		Ennuste 2019
	2018	TA 2019	Muutos	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %	ed. vuosi		
Toimintatuotot	154 920	224 000	1 620	225 620	220 272	97,6 %	42,2 %	230 000	
Toimintakulut	-1 580 817	-3 073 836	-1 101	-3 074 937	-1 563 497	50,8 %	-1,1 %	-3 100 000	
Toimintakate (netto)	-1 425 897	-2 849 836	519	-2 849 317	-1 343 225	47,1 %	-5,80 %	-2 870 000	

Talouden arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Toimintatuotot ovat toteutuneet etupainotteisesti alkuvuoden aikana. Kokonaisuudessaan toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

4.6.4 Rakentamisen ohjaus

Tilivelvolliset: rakennustarkastaja Pekka Kaatrasalo, teknisen lautakunnan jäsenet

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Suurten kunnallisten hankkeiden; terveyskampus ja uimahalli; rakennuslupien käsittely on kuormittanut koko alkuvuoden. Lupien kokonaismäärä näyttää noudattavan viime vuoden tasoa. Rakennusjärjestyksen uusimisen työstäminen on saatu käynnistettyä harjoittelijan palkkaamisen myötä.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Palvelujen kokonaislaatu on hyvä.	Asiakaspalaute Rakennusjärjestyksen ajantasaisuus	Kaikilla lupa-asiakkaille tarjolla mahdollisuus antaa palautetta. Rakennusjärjestyksen uudistaminen työestetään pääosin.	Yleinen palautekanava on käytössä. Rakennusjärjestyksen työstäminen on käynnissä. Hankkeeseen on palkattu harjoittelija neljän kuukauden työsopimuksella. Aineisto saadaan pääosin työstettyä vuoden loppuun mennessä.	Toteutuu ■
Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti.	Sähköisen lupa-asiointin osuus. Arkiston digitointi	Lupa-asiointi kokonaisuudessaan sähköiseksi Arkiston digitointihanke käynnistetään.	Lupa-asiointi on siirretty kokonaisuudessaan sähköiseen Lupapiste.fi-palveluun. Rakennusvalvontatoimisto on varustettu sähköisen asiointin edellyttämällä varustuksella. Arkiston digitointi on käynnistetty yhden henkilön työpanoksella. Hankkeen etenemistä tullaan edistämään laitehankinnalla ja lisäämällä työllistämistoimin henkilöresursseja.	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk		TA	Muutettu	Toteuma		Muutos	Ennuste
	2018	TA 2019	Muutos	TA 2019	1-6 kk 2019	Tot. %	ed. vuosi	2019
Toimintatuotot	61 403	135 000	8 168	143 168	121 892	85,1 %	98,5 %	173 000
Toimintakulut	-131 591	-275 237	-17 433	-292 670	-137 392	46,9 %	4,4 %	-292 000
Toimintakate (netto)	-70 188	-140 237	-9 265	-149 502	-15 500	10,4 %	-77,92 %	-119 000

Alkuvuoden toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitellusti. Tuottojen etupainotteisuus johtuu Terveyskampuksen rakentamisen lupamaksuista.

Koko vuoden toimintakate ennustetaan toteutuvan n. 30 000 € talousarviota paremmin.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	2	66,7 %	3	100,0 %	-1	-33,3 %
Määräaikaiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Työllistetyt	1	33,3 %	0	0,0 %	1	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	3	100,0 %	3	100,0 %	0	0,0 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	1,5		1,5		0,0	-1,3 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	63 085	64 249	-1 165	-1,8 %

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	0	1,3	1,3	0	-1,3
Työtapaturma	3,9	0	-3,9	0	0

Vakituisten määrä oli 6/2018 tilapäisesti kolme henkilöä eläkejärjestelyjen aiheuttaman päällekkäisyyden vuoksi.

Rakennusjärjestyksen uudistamishankkeeseen on palkattu harjoittelija työllistämistuella.

4.6.5 Tukipalveluyksikkö

Tilivelvolliset: tukipalvelupäällikkö Merja Viitanen, teknisen lautakunnan jäsenet

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Sisäilmailmoitukset lisääntyvät koko ajan ja työllistävät tukipalveluita. Tarvittaviin toimenpiteisiin ryhdytään mahdollisimman nopeasti, mutta ajoittain resurssit ovat riittämättömät.

Työntekijöiden saatavuus on vaikeutunut entisestään, esimiesten työaika menee henkilöstöjärjestelyihin.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Tuemme asiakkaan hyvinvointia valmistamalla suositusten mukaista ruokaa ja huolehtimalla tilojen puhtaudesta ja kunnessapidosta sekä turvallisesta toimintaympäristöstä.	Turvallinen ja terveellinen ympäristö Ravitsemussuositukset Tarkoituksenmukainen siivous kohteissa ja puhtaustaso riittävä	Tapaturmat 0 kpl/vuosi Valmistamme suositusten mukaista ruokaa. Mitoitetut siivouskohteet puhtausnäytteet	Tapaturmia 8 kpl. Suosituksia noudatetaan. Siivousmitoitus kesken. Puhtausnäytteitä otetaan säännöllisesti.	Toteutuu osittain ■
Kustannustehokkaasti tuotetut palvelut	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio toteutuu.	Talousarvio toteutuu lähes suunnitellusti. Toteumaan vaikuttavat loppuvuoden sääolosuhteet sekä sijaiskustannukset.	Toteutuu osittain ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2018	TA 2019	TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
Toimintatuotot	8 463 293	17 156 385	42 045	17 198 430	8 827 730	51,3 %	4,3 %	17 350 000
Toimintakulut	-7 566 530	-15 122 453	-98 841	-15 221 294	-7 568 079	49,7 %	0,0 %	-15 370 000
Toimintakate (netto)	896 763	2 033 932	-56 796	1 977 136	1 259 651	63,7 %	40,47 %	1 980 000

Talouden arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Toimintatuotot ovat ulkoisen myynnin osalta toteutumassa noin 150 000 € euroa arvioitua paremmin. Toimintakulut ylittynevät Käpykankaan päiväkodin purkukustannusten verran, arviolta noin 150 000 €.

Talouden toteumaan vaikuttavat loppuvuoden sääolosuhteet sekä mahdollisten sijaisjärjestelyjen aiheuttamat henkilöstömenojen lisäykset.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	130	73,9 %	136	81,0 %	-6	-4,4 %
Määräaikaiset	30	17,0 %	16	9,5 %	14	87,5 %
Työllistetyt	5	2,8 %	6	3,6 %	-1	-16,7 %
Oppisopimussuhteiset	11	6,3 %	10	6,0 %	1	10,0 %
Yhteensä	176	100,0 %	168	100,0 %	8	4,8 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	79,2		77,3		1,9	2,4 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	2 494 275	2 313 397	180 878	7,8 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	19,4	17,9	-1,5	20,5	2,6
Työtapaturma	0,4	1,15	0,7	1,5	0,3

Tukipalveluyksikössä on eläköitynyt useita henkilöitä alkuvuoden aikana. Ruoka- ja puhtauspalveluissa eläkkeelle siirtyneiden tehtäviä hoidetaan määräaikaisilla palvelussuhteilla, kunnes uuden Terveyskampuksen tarvitsema henkilöstömäärä on selvillä.

Henkilöstöllä on ollut pitkiä sairauspoissaoloja alkuvuoden aikana, minkä vuoksi sijaisia on jouduttu palkkaamaan arvioitua enemmän.


4.6.6 Pysäköinninvalvonta

Tilivelvolliset: kaupungininsinööri Jani Viljakainen, teknisen lautakunnan jäsenet

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Alkuvuosi on toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Toiminnassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Yksikön tulot kattavat menot	Talousarvion toteutuminen	Yksikön toiminta on tehokasta, talousarvio toteutuu	Talous on toteutumassa suunnitellusti	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2018	TA 2019	TA Muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2019
Toimintatuotot	65 953	110 000	4 535	114 535	64 783	56,6 %	-1,8 %	114 500
Toimintakulut	-70 789	-84 611	-8 739	-93 350	-51 753	55,4 %	-26,9 %	-93 400
Toimintakate (netto)	-4 836	25 389	-4 205	21 184	13 030	61,5 %	-369,44 %	21 100

Talouden arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2019	%	6/2018	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	2	100,0 %	2	100,0 %	0	0,0 %
Määräaikaiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Työllistetyt	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	2	100,0 %	2	100,0 %	0	0,0 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	1,1		1,2		-0,1	-10,0 %

Maksetut palkat	6/2019	6/2018	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	30 365	33 019	-2 654	-8,0 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2017	6/2018	Muutos	6/2019	Muutos
Sairaus	8,8	29,2	20,4	22,2	-7,0
Työtapaturma	0	0	0	0	0

Työkyvyttömyyspoissaolojen määrä johtuu pitkistä sairauspoissaolosta.

5 INVESTOINNIT

Kuluvan vuoden budjetoitujen investointien määrä oli 18,666 M€, investointitulojen 1,500 M€ ja investointien nettomääräraha 17,166 M€. Investointien toteuman kokonaismäärä (netto) kesäkuun lopussa oli 3,522 M€ / 20,5 %. Investointimenojen arvioidaan toteutuvan 2,8 M€ ja investointitulojen 1,3 M€ budjetoitua alhaisempana, jolloin nettoinvestoinnit jäävät 1,5 M€ alle talousarvion.

Maa- ja vesialueet:

Vetovoimakeskukseen maakaupat siirtynevät vuoteen 2020.

Kiertotien teollisuusalueen rakentaminen painottuu vuodelle 2020.

Rakennukset: (merkittävimmät muutokset)

Kaupungintalo; ulko-ovien toteutus siirretään vuodelle 2020 (tänä vuonna ei saatu tarjouksia) käyttämättä 70 000 €

Walterin koulun ruokala; Suunnittelu käynnistyy loppuvuodesta ja jakautuu myös vuodelle 2020. Tämän vuoden määrärahoista jää käyttämättä n. 150 000 €

Kangaslammin palvelukeskus; alakattojen uusimista ei toteuteta tänä vuonna, ainoastaan suunnitellaan, vähennys 120 000 €

Repokankaankoulu; ilmanvaihdon saneeraustarjous hylättiin liian kalliina. Hanke siirtyy vuodelle 2020–2021. Käyttämättä jää n. 200 000 €

Nuortentalo; Rakentamisen aikana urakan laajuus kasvoi merkittävästi johtaen kustannusten kasvuun. Talousarvioon nähden määrärahaa on kasvatettava n. 200 000 €. Ylitys katetaan taseryhmän sisältä.

Repokankaan päiväkot; vesikaton pinnoitus ei toteudu rakenteen huonokuntoisuuden vuoksi. Tänä vuonna suunnitellaan katon laajempi saneeraus. Rahaa jää käyttämättä 50 000 €.

Kirjasto; Suunnitelmien tarkentuessa saneerauksen laajuus kasvoi merkittävästi. Talousarvioon varatut määrärahat ylittyvät n. 230 000 €. Katetaan taseryhmän sisältä.

Paloasema; Hankesuunnittelu toteutuu 2019 ja rakennussuunnittelu 2020. Talousarviossa esitetty määräraha alittuu n. 200 000 €

Huomioiden talousarvioon varatut määrärahat, rakennusurakoiden ylitykset sekä esitykset siirroista vuodelle 2020, tulee talousarvio alittumaan rakennusten osalta n. 200 000 €.

Kiinteät rakenteet ja laitteet:

Tekninen toimi

Infran kohteissa merkittävin muutos on Joutenlahden infran rakentamisen siirtyminen pääasiassa vuodelle 2020. Kohteen määrärahoista on siirretty Luttilan asuntokatujen (Tuomaankatu) parantamiseen 370 000 €. Joutenlahteen varaudutaan rakentamaan Sorvikatu joulukuussa, tästäkin huolimatta talousarviossa olevaa määrärahaa jäänee käyttämättä 1,29 M€. Päällystystarpeita on ollut ennakoitua enemmän. Vanhaa päälllystettä on sen huonokuntoisuuden vuoksi jouduttu poistamaan jyrsinällä ennen uudelleen päälllystämistä, mikä on lisännyt kuluja. Päälllystykseen varatut määrärahat ovat tästä johtuen ylitymässä noin 10 %, joka tarkoittaa noin 70 000 euroa. Ylitys pystytään kattamaan taseryhmän sisältä. Kokonaisuutena voidaan tässä vaiheessa arvioida, että Infran talousarvio on toteutumassa n. 1,3 M€ alle talousarvion.

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi on käyttänyt liikuntapaikkojen ja alueiden investointeihin n. 187 000 € / tot. % 51,2. Merkittävin alkuvuoden rakentamiskohde oli Hertunrannan lähiliikuntapaikka (n.138 400 €).

Irtain omaisuus

Koneet ja laitteet

Toimialojen irtaimen omaisuuden hankintoihin on talousarviossa varattu 1,143 M€, josta on käytetty alkuvuoden aikana 0,301 M€ / 26,4 %.

Tekninen toimi

Kiinteistöveroselvitykseen liittyvien maastotöiden toteuttamiseksi on selvitystyöryhmän käyttöön hankittu käytetty pakettiauto. Koneiden ja kaluston investointimääräraha tulee ylittymään arviolta n. 14 000 €.

Sosiaali- ja terveystoimi

Sosiaali- ja terveystoimen (Varkaus) kaluste- ja laitehankintoihin on varattu n. 344 100 €, josta on toteutunut n. 14 000 €. Sosiaali- ja terveystoimen irtaimistohankinnat toteutetaan pääsääntöisesti leasingrahoituksella talousarviossa hyväksytyin linjauksen mukaisesti.

Sivistystoimi

Sivistystoimen irtaimen omaisuuden ostoihin on käytetty 31 305 € / 16 %, mikä kohdistuu pääasiassa perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen kalustehankintoihin.

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi

Liikunta- ja vapaa-aikatoimi on hankkinut alkuvuoden aikana kalustoa ulkokentille 39 126 €, tot. 60,2 %.

Konsernipalvelut

Konsernipalvelujen irtaimen omaisuuden hankintoihin on käytetty alkuvuoden aikana 202 587 € / 60,5 %, josta suurimman osan muodostaa koulujen oppimisympäristön ict-laitehankinnat.

Osakkeet ja osuudet

Osakkeisiin ja osuuksiin on varattu talousarviomäärärahaa 2,5 M€ (Pohjois-Savon Pääomarahasto 0,5 M€ ja tytäryhtiöiden pääomittaminen 2,0 M€). Määrärahasta on käytetty kesäkuun loppuun mennessä vain 17 318 €.

Ko. määrärahasta osoitetaan myös varat Navitas Kehitys Oy:n vähemmistöosakkeiden lunastukseen. Navitas Kehitys Oy:n vähemmistöosakkeiden lunastaminen, n. 102 800 €, toteutuu pääosin loppuvuoden aikana. Osakkeisiin ja osuuksiin varatun määrärahan arvioidaan jäävän 500 000 € talousarviota pienemmäksi.

INVESTOINNIT TASERYHMITÄIN						
Taseryhmä		TP 1-6 kk 2018	TA2019	Toteuma 1-6 kk 2019	Tot. %	Ennuste 2019
Maa- ja vesialueet ja tontit	M	-215 418	-720 000	-101 813	14,1	-420 000
	T	82 314	1 500 000	140 761	9,4	200 000
	Netto	-133 105	780 000	38 948	5,0	-220 000
Rakennukset	M	-1 317 076	-9 125 000	-2 087 475	22,9	-8 900 000
	T	0	0	0		0
	Netto	-1 317 076	-9 125 000	-2 087 475	22,9	-8 900 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
- <i>tekninen toimiala</i>	M	-627 395	-4 763 000	-967 617	20,3	-3 508 000
	T	0	0	0		35 000
	Netto	-627 395	-4 763 000	-967 617	20,3	-3 473 000
- <i>liikunta- ja vapaa-aikatoimi</i>	M	-99 397	-365 000	-187 024	51,2	-365 500
	T					
	Netto	-99 397	-365 000	-187 024	51,2	-365 500
Kiinteät rakenteet ja laitteet, yht.	M	-726 792	-5 128 000	-1 154 641	22,5	-3 873 500
	T		0			
	Netto	-726 792	-5 128 000	-1 154 641	22,5	-3 838 500
Satamat	M	0	-50 000	0	0,0	-50 000
	T		0	0		0
	Netto	0	-50 000	0	0,0	-50 000
Koneet ja kalusto						
- <i>Yleishallinto</i>	M	-141 964	-335 000	-202 587	60,5	-335 000
- <i>Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus</i>	M	-57 904	-344 100	-14 130	4,1	-344 100
- <i>Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen</i>	M	-71 160	-97 000	0	0,0	-97 000
- <i>Sivustoimi</i>	M	-31 570	-195 400	-31 305	16,0	-195 400
- <i>Liikunta- ja vapaa-aikatoimi</i>	M	-64 978	-65 000	-39 126	60,2	-65 000
- <i>Tekninen toimi</i>	M	0	-106 000	-14 185	13,4	-120 000
Koneet ja kalusto, yhteensä	M	-367 576	-1 142 500	-301 333	26,4	-1 156 500
Osakkeet ja osuudet	M	-3 800	-2 500 000	-17 318		-1 500 000
Investoinnit yhteensä	M	-2 630 662	-18 665 500	-3 662 581	19,6	-15 900 000
	T	82 314	1 500 000	140 761	9,4	235 000
	Netto	-2 548 348	-17 165 500	-3 521 821	20,5	-15 665 000

6 KONSERNIYHTIÖT / TYTÄRYHTIÖT

6.1 Wartalo Kodit Oy





Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Markku Asikainen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 100 %

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Kiinteistökannan kehittäminen jatkuu strategian mukaisesti (pois lukien Kissakoskenkatu 6-8 ja Savontie 9). Tukkitie 3 on yhtiötetty vuoden alussa ja kohteesta on myyty tähän mennessä kolme huoneistoa. Karhujoen- tie 4 on tyhjennetty asukkaista ja kohde puretaan syksyyn mennessä. Toimitusjohtaja Markku Asikainen siirtyy lokakuun alusta alkaen eläkkeelle ja yhtiön uudeksi toimitusjohtajaksi on nimitetty Jukka Koskinen.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Asuntojen vuokraus- toiminnassa kumula- tiivisen käyttöasteen nostaminen tavoit- teen mukaiseksi.	Kiinteistökohtainen käyttöastetilasto kuukausittain ja ku- mulatiivisesti.	Kumulatiivinen käyttöaste vuoden lopussa 95,45 %.	Kumulatiivinen käyttöaste 91,44 %. Kesäkuun käyttöaste 92,10 %. Tyhjiä asuntoja kesäkuun lopussa 105 kpl.	Toteutuu osittain 
Kiinteistöjen ja asun- tojen säilyttäminen asuttavassa kun- nossa.	Kiinteistöjen ja asun- tojen ylläpito ja hoi- taminen budjetin sekä laadittujen oh- jelmien mukainen.	Asunnot muutto- kuntoiset mahdolli- simman nopeasti. Kiinteistöjen ja asuntojen perus- kunto talon ikään nähden hyvä.	Muuttovalmius välittömästi remonttien jälkeen.	Toteutuu 
Kiinteistöissä toteu- tetaan kiinteistöstra- tegian mukaisia toimenpiteitä käyttö- asteen nostamiseksi.	Kiinteistöjen ylläpito, purkaminen, yhtiöit- täminen ja osakkei- den mahdollinen myynti. Käyttöaste.	Toimenpiteet vas- taavat asetettuja tavoitteita.	Kiinteistöstrategian mukai- set toimenpiteet toteutuvat osittain.	Toteutuu osittain 
Budjetissa pysymi- nen.	Kuukausittainen budjetin seuranta oikea-aikaisen tiedon avulla. Kuukausittai- nen korjausbudjetin seuranta ja analy- sointi. Kassavarat n. 2 kk:n vuokratulot, saldotilanteen seu- ranta viikoittain.	Tilikauden tulos positiivinen tai vä- hintään nollatulot. Korjauksiin varatut euromäärät pysyvät hallinnassa. Maksu- tapahtumat kassa- perusteisina ilman lainanottoa.	Kesäkuun lopun tulos va- jaat 76 000 €. Huoneisto- ja kiinteistökorjauksiin käyte- tyt summat ovat lähes bud- jetin mukaiset. Lainaan ei ole tarvetta normaalissa toiminnassa ja saldotilanne on hyvä.	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Budjetin mukaista taloudellista tilannetta seurataan kuukausitasolla ja poikkeamiin puututaan välittömästi. Yhtiön laskut sekä maksuliikenne kahden henkilön varmennuksin. Saldotilannetta seurataan viikoittain. Lainasalkun hoitaminen on ulkoistettu rahoitusriskien hallinnan asiantuntijalle. Vuokrasaatavien perintäprosessia on tehostettu ja heinäkuun alusta alkaen saatavien perinnän hoitaa ulkoinen yhteistyökumppani. Asunnon hakijoilta tarkistetaan aina luottotiedot ja asumishistoria. Kaikki kiinteistöt ovat vakuutettu täydestä arvostaan.

Talous €	TP 1-6 kk 2018	TA2019	TP 1-6 kk 2019	Muutos %		
				Tot. %	ed. vuosi	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	3 948 864	8 304 200	3 964 739	47,7	0,4	8 304 200
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-4 157 564	-7 574 200	-3 553 165	46,9	-14,5	-7 574 200
Liikevoitto (-tappio)	-208 700	730 000	411 574	56,4	-297,2	730 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-378 586	-730 000	-335 859	46,0	-11,3	-730 000
Tilikauden voitto (tappio)	-587 286	0	75 715	0	-112,9	0
Investointimenot	623 835	0	2 000	0	-99,7	0
Lainakanta 30.6.	39 697 657	37 909 371	38 653 973	0	0	37 909 371

Henkilöstö	6/2019	6/2018	Muutos
Vakinaiset	27	28	-1
Määräaikaiset ja sijaiset	2	4	-2
Yhteensä	29	32	-3

6.2 Varkauden Aluelämpö Oy



Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Mikko Onkalo ja hallituksen jäsenet



Kaupungin omistusosuus: 80,1 %

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Yhtiön liiketoiminta on hyvin säätilariippuvaista sekä riippuvaista koneiden ja laitteiden toimivuudesta. Tuotantokustannuksiin vaikuttavat eniten osakkuusyhtiömme laitoksen tekninen ja taloudellinen toiminta. Lämpö-, sähkö- ja höyryenergian (GWh) myynti on toteutunut budjetoidun suuruisena. Kuitenkin verkoston ns. pullonkaulojen johdosta on jouduttu turvautumaan ostoenergiaan budjetoitua enemmän. Samoin osakkuusyhtiömme tuotantokustannukset ovat ylittäneet budjetoidun ja johtuen mm. syysseisokista kustannukset tulevat nousemaan myös loppuvuoden aikana. Lämmön- ja höyryjakelun on kauden aikana toteutunut asiakkaille lähes häiriöttömästi. Kevään ja kesän aikana suoritetaan merkittäviä verkostonperuskorjauksia, joiden tarkoituksena on vähentää mahdollisia vuotoja lämmityskauden aikana.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Tasapainoinen talous ja vakavarainen toiminta	Tilikauden tulos	Omistajien määrittelemän voittoprosentin mukainen tulos	Toteutunut 1-6 kaudella, ennusteena on, että budjetoidusta tuloksesta jäädään hieman, kuitenkin tämä ei heikennä osingonjakoa	Toteutuu 
	Omavaraisuusaste	60 % (liittymismaksut omana pääomana)	Toteuma 68,88 %	Toteutuu 

Fossiilisten polttoainemäärien vähentäminen	Fossiilisella tuotetun energian määrä suhteessa kokonaistuotantoon (RV:n tuotanto katsotaan kokonaisuudessa uusiutuvaksi)	Fossiilisella tuotettu alle 10 %	Öljyllä tuotettu 553 MW, joka on n. 0,5 % kokonaistuotannosta	Toteutuu 
Uusien palvelujen myyminen	toteutunut kpl määrä	10 kpl ja 75 000 €	Toteuma 30.6 mennessä 19 kpl ja n. 140 000 €	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Riskienhallintaa toteutetaan osana normaalia johtamistyötä ja strategista suunnittelua. Riskienhallintaa käsitellään säännöllisesti hallituksen kokouksissa. Tämän vuoden osalta suurimmat taloudelliset ja tekniset riskit liittyvät osakkuusyhtiömme toimintaan ja siellä tehtäviin investointeihin sekä polttoaineen laatuun.

Talous €	TP 1-6 kk 2019	TA2020	TP 1-6 kk 2020	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	7 518 015	12 600 000	7 350 920	58,3 %	-2,2 %	12 600 000
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-6 286 053	-11 420 000	-6 693 012	58,6 %	6,5 %	-11 720 000
Liikevoitto (-tappio)	1 231 962	1 180 000	657 908	55,8 %	-46,6 %	880 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-76 229	-83 000	-39 901	48,1 %	-47,7 %	-83 000
Tilikauden voitto (tappio)	1 155 733	1 097 000	618 007	56,3 %	-46,5 %	797 000
Investointimenot	199 348	600 000	128 332	21,4 %	-35,6 %	600 000
Lainakanta 30.6.	7 157 142	6 236 000	6 571 426	105,4 %	-8,2 %	6 236 000

Ennusteena on, että tulos tulee laskemaan viime vuodesta ja samoin budjetoidusta. Syynä tähän on myös tulevan lämmityskauden ajan budjetoinnin ylittävä ostoenergian tarve ja osakkuusyhtiön budjetin ylitys.

Henkilöstö	6/2019	6/2018	Muutos
Vakinaiset	8	8	0
Määräaikaiset ja sijaiset	2	2	0
Yhteensä	10	10	0

6.3 Navitas Kehitys Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 81,2 %

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Varkauden yrityksissä jatkuu edelleen hyvä kasvuvauhti, joka näkyy yritysten liikevaihdon kasvuna ja kykyä palkata uusia työntekijöitä. Yrityksissä on myös suunnitteilla runsaasti kehitysinvestointeja. Matkailussa on suuntauduttu Saimaalle.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Työpaikkakehitys	Uudet työpaikat	100	32	Ei toteudu <input checked="" type="checkbox"/>
Yritysten määrä	Nettolisäys	25 kpl	Uudet yritykset 37 kpl, lopettaneista ei vielä tietoa	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Yritysten vienti	Viennin kasvu	10 %/v	5 %	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Yritysten sijoittumiset Varkauteen	Uudet sijoittumiset	3	1	Ei toteudu <input checked="" type="checkbox"/>
Matkailun ja tapahtumien kehitys (uusi tutkimus: Matkailutusta)	Kaupunkiin jäävät eurot	5 %/v	Matkailuntutkimus tilattu, mutta raportti ei ole vielä valmis.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Navitas Kehitys Oy:ssä noudatetaan sopimuksia. Taloutta seurataan aktiivisesti sekä tuloksista ja taloudellisesta tilanteesta informoidaan hallitusta säännöllisesti. Hankekoon kasvaessa (maakunnalliset hankkeet) yhtiön kassatilanne on haasteellinen, koska tukieurot saadaan kassaan usean kuukauden viiveellä.

Talous €	TP 1-6 kk 2019	TA2020	TP 1-6 kk 2020	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	1 112 834	2 600 000	1 007 473	38,7 %	-9,5 %	2 600 000
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-1 619 041	-2 600 000	-1 733 053	66,7 %	7,0 %	-2 600 000
Liikevoitto (-tappio)	-506 207	0	-725 580		43,3 %	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 897	0	144 841		-7735,3 %	0
Tilikauden voitto (tappio)	-508 104	0	-580 739		14,3 %	0
Investointimenot	0	0	0			0
Lainakanta 30.6.	0	0	0			0

Henkilöstö	6/2019	6/2018	Muutos
Vakinaiset	12	11	1
Määräaikaiset ja sijaiset	18	16	2
Yhteensä	30	27	3

6.4 Keski-Savon Teollisuuskylä Oy

Tilivelvolliset: Toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 100 %




Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Vuosi alkoi merkittäväällä ilmoituksella, kun Metallikatu 3 vuokralainen EBT Solutions Oy/European Battery Technologies Oy yhtiöt asetettiin konkurssiin 13.2.2019. Kohteen lainahallinnon hoitamiseksi jouduttiin kääntymään omistajan puoleen. Myös muilla pienemmillä kohteilla on ongelmia maksaa vuokrat ajallaan.

Positiivisina asioina mainittakoon, että sijoittumisissa saavutettiin tulokset jo vuoden ensimmäisellä puoliskolla. Mestarintie 8 kiinteistöstä solmittiin lunastussopimus 1.4.2019 alkaen ja Kampikuja 4ään tuli uusi vuokralainen. MEK kiinteistöt lunasti toimitilansa Teollisuuskatu 7 Varkaus 31.5.2019, lainat maksettiin pois, jolloin myös kaupungin takausvastuu pieneni.

Yhtiön toimintaa viedään eteenpäin Varkauden kaupungin tukitoimilla Akkutehtaan osalta sekä toiminnan käyttö- ja kunnostuskustannusten erittäin tarkalla hallinnalla.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Asiakkaiden tarpeita tukevat tilaratkaisut/uudet sijoittumiset	Sijoittumiset	2	2	Toteutuu 
Omien tilojen täyttö	Vuokrausaste	Ylläpidettävä	Tilat ovat akkutehdasta lukuun ottamatta täynnä 98 %:sti	Toteutuu osittain 
Talouden hallinta/kannattavuus	Liiketoiminnan tuotto ja omavaraisuusaste	Positiivinen liiketulos	Talouden hallinnassa on merkittäviä haasteita Akkutehtaan konkurssin vuoksi.	Ei toteudu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Toimitusjohtaja pitää hallituksen jäsenet aktiivisesti mukana yhtiön muuttuvissa olosuhteissa. Samoin omistajan kanssa keskustellaan ja neuvotellaan avoimesti taloudellisen tilanteen ratkaisumahdollisuuksista. Yhtiön velkataakka on merkittävä ja sitä kautta kaupungin takausvastuut.

Yhtiö on perustettu Varkauden kaupungin elinkeinotoimijaksi, jonka tehtävänä on toimia Varkauden talousalueen teollisuustilojen rakennuttajana ja vuokraajana. Yhtiö on parhaan kykynsä mukaan toteuttanut tätä toiminta-ajatusta muuttuvissa olosuhteissa. Riskienhallinta on vaikeaa, koska asiakkaan liiketoiminnan muutoksia ei aina voi ennakoita.

Talous €	TP 1-6 kk 2019	TA2020	TP 1-6 kk 2020	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	Ennuste 31.12.
Liiketoiminnan tuotot	1 369 069	2 000 000	906 298	45,3 %	-33,8 %	1 800 000
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-690 981	-1 400 000	-655 262	46,8 %	-5,2 %	-1 400 000
Liikevoitto (-tappio)	678 088	600 000	251 036	41,8 %	-63,0 %	400 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-127 404	-250 000	-51 692	20,7 %	-59,4 %	-270 000
Tilikauden voitto (tappio)	550 684	350 000	199 344	57,0 %	-63,8 %	130 000
Investointimenot	1 500 000	0	0			0
Lainakanta 30.6.	31 172 468		24 447 105		-0,22	22 517 984

Metallikatu 3 vuokralainen EBT Solution Oy hakeutui konkurssiin helmikuussa 2019.

Tiloista on merkittävät käyttökulut sekä lainan pääoma- ja korkokulut.

Yhtiöllä ei ole omaa henkilöstöä, palvelut ostetaan Navitas Kehitys Oy:ltä.

6.5 Varkauden Taitotalo Oy

Tilivelvolliset: Toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus 100 %

Olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Navitas talojen toiminta on vakaata ja budjetointi toimii. Uimahallihankkeeseen liittyvä auditorio-/kokoustilan rakentamispäätös odottaa vahvistusta.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Toimistotilojen vuokraus	Vuokrausaste	Ylläpidetään (99,5 %)	Vuokrausaste vakaa, tilat ovat täynnä	Toteutuu ■
Kokoustilamyynnin kasvattaminen	Kokoustilamyynti	Nouseva (+5 %)	Kokoustilojen käyttöaste on kasvanut	Toteutuu ■
Asiantunteva yritys-keskus	Asiakastyytyväisyys	4 (5)	Asiakastyytyväisyys on erinomainen	Toteutuu ■

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Yhtiön toiminnasta ja taloudesta raportoidaan hallitukselle ja omistajalle säännöllisesti. Vuokrausaste on lähes 100 % ja tulovirta on sopimusten mukainen. Lainoja on lyhennetty lainaohjelman mukaisesti. Käyttöku-
luja tarkkaillaan ja energiansäästöjä etsitään aktiivisesti, koneiden ja kaluston huolto/investoinnit tehdään hallitusti. Suurin riski voisi olla, että isot kansainväliset yhtiöt irtisanoisivat vuokrasopimuksensa.

Talous €	TP 1-6 kk 2019	TA2020	TP 1-6 kk 2020	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	1 044 746	2 000 000	1 041 493	52,1 %	-0,3 %	2 000 000
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-737 778	-1 400 000	-776 657	55,5 %	5,3 %	-1 500 000
Liikevoitto (-tappio)	306 968	600 000	264 836	44,1 %	-13,7 %	500 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-125 846	-250 000	-68 637	27,5 %	-45,5 %	-250 000
Tilikauden voitto (tappio)	181 122	350 000	196 199	56,1 %	8,3 %	250 000
Investointimenot	0	0	0			100 000
Lainakanta 30.6.	20 044 123	0	18 734 350			18 165 853

Ei merkittävää poikkeamaa taloudessa.

Yhtiöllä ei ole omaa henkilöstöä. Info ja isännöintipalvelut ostetaan Navitas Kehitys Oy:ltä.

6.6 Keski-Savon Vesi Oy



Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Arto Lehtonen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 100 %

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Ei poikkeavaa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Puhtaan veden tuottaminen	Vesijohtoveden laatu täyttää hyvin STM:n talousvedelle asettamat laatuvaatimukset. Veden pH pidetään mahdollisimman hyvin arvossa 8,0.	Vesijohtovesi täyttää vaatimukset	Vesijohtovesi täyttää vaatimukset.	Toteutuu 
Ympäristön kuormitus	Jätevedet puhdistetaan lupaehtojen mukaisesti Ohjuoksutusten määrä/lupaehdot	Lupaehdot täyttyvät	Ei ylivoitoja.	Toteutuu 
Henkilöstön hyvinvointi	Työtapaturmien määrä	Työtapaturmien määrä 0	Työtapaturmia 3 kpl.	Ei toteudu 
Seudulliset 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 €	TP 1-6 kk 2018	TA2019	TP 1-6 kk 2019	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	2 209 681	4 750 000	2 331 408	49,1 %	5,5 %	4 750 000
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-1 937 883	-3 937 000	-1 959 941	49,8 %	1,1 %	-3 937 000
Liikevoitto (-tappio)	271 798	813 000	371 466	45,7 %	36,7 %	813 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-401 512	-809 797	-398 116	49,2 %	-0,8 %	-809 797
Tilikauden voitto (tappio)	-129 714	3 203	-26 650	-832,0 %	-79,5 %	3 203
Investointimenot	840 707	1 400 000	376 077	26,9 %	-55,3 %	1 400 000
Lainakanta 30.6.	45 414 000	45 414 000	45 414 000	100,0 %	0,0 %	45 414 000

Talous toteutuu suunnitellusti.

Henkilöstö	6/2019	6/2018	Muutos
Vakinaiset	11	11	0
Määräaikaiset ja sijaiset	3	2	1
Yhteensä	14	13	1

6.7 Kiinteistö Oy Kongressi- ja kulttuurikeskus



Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Sakari Lainamo ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 51,9 %

Olellaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset

Yhtiön toiminta vakiintunutta, raportointikaudella ei ole tapahtunut mitään yllättävää. Toimintaympäristössä ei ole odotettavissa olellaisia muutoksia.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2019 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Rakennuksen kunnon ylläpito	Häiriöilmoitukset	Ei ilmoituksia	Ei ilmoituksia	Toteutuu 
Käyttäjien tyytyväisyys	Valitukset/huomautukset	Ei valituksia	Ei valituksia	Toteutuu 
Kustannusten minimointi	Hoitovastikkeen suuruus	Vastikkeen korotus alle 5 %	Ei ilmoituksia	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisestä valvonnasta huolehtivat hallitus, toimitusjohtaja ja tilintarkastaja. Tiedossa ei ole toiminnan ja talouden kannalta riskejä, jotka eivät olisi hallittavissa. Mahdollisten riskien, esim. tulipalo, osalta on varauduttu hyvin kattavilla vakuutuksilla.

Talous €	TP 1-6 kk 2018	TA2019	TP 1-6 kk 2019	Muutos %		
				Tot. %	ed. vuosi	Ennuste 31.12
Liiketoiminnan tuotot	104 785	214 944	107 472	50,0 %	2,6 %	214 944
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-107 592	-213 944	-88 432	41,3 %	-17,8 %	-213944
Liikevoitto (-tappio)	-2 807	1 000	19 040	1904,0 %	778,3 %	1 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-515	-1 000	-530	53,0 %	2,9 %	-1000
Tilikauden voitto (tappio)	-3 322	0	18 510		-657,2 %	0
Investointimenot	0	0	0	0	0	0
Lainakanta 30.6.	0	0	0	0	0	0

Henkilöstö	6/2019	6/2018	Muutos
Vakinaiset	1	1	0
Määräaikaiset ja sijaiset	0	0	0
Yhteensä	1	1	0