



Varkauden kaupunki

OSAVUOSIKATSAUS
1.1.–30.6.2022

Kaupunginhallitus 5.9.2022

Kaupunginvaltuusto 12.9.2022

1 JOHDANTO	3
2 KOKONAISTOIMINNAN – JA TALOUDEN SEKÄ KUNTATALOUDEN TARKASTELU	3
2.1 Yleinen taloudellinen tilanne	3
2.2 Kuntatalouden kehitysarvio	4
2.3 Kaupungin talouskehitys.....	4
2.4 SOTE-uudistuksen vaikutus kuntatalouteen ja kaupungin talouteen	5
2.5 Väestö ja työllisyys	7
2.6 Toiminta ajalla 1.1.–30.6.2021	9
2.6.1 Oleelliset tapahtumat ja päätökset	9
2.6.2 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta.....	11
2.7 Henkilöstö ja henkilöstöön liittyvät kustannukset	11
3 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.–30.6.2022.....	12
3.1 Talouskatsaus ajalta 1.1.–30.6.2022	12
3.2 Toteutuma toimialoittain ajalta 1.1.–30.6.2022.....	20
3.3 Rahoituslaskelma	21
3.4 Vuoden 2022 tilinpäätöksen laskennallinen ennuste	24
4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN	26
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	26
KAUPUNGINVALTUUSTO	26
TARKASTUSLAUTAKUNTA	27
KAUPUNGINHALLITUS	27
Elinvoiman edistäminen.....	30
KONSERNIPALVELUT.....	32
Talouspalvelut.....	40
Henkilöstöpalvelut.....	41
Työllisyysyksikkö	43
Hallintopalvelut	43
Tietohallintopalvelut	44
Tukipalvelut.....	45
PERUSTURVALAUTAKUNTA	45
Perhe- ja sosiaalipalvelut.....	50
Terveyspalvelut.....	52
Lääketieteelliset palvelut.....	59
Hoito- ja hoivapalvelut	62
Hallinto- ja tukipalvelut.....	66
Perusturva Joroinen.....	68
Perhe- ja sosiaalipalvelut Joroinen.....	70
Terveyspalvelut Joroinen.....	71
Hoito- ja hoivapalvelut Joroinen	75

Lääketieteelliset palvelut Joroinen.....	79
HYVINVOINNIN- JA KASVATUKSEN TOIMIALA.....	81
Hallinto, hyvinvointi ja osallisuus	83
Kasvun ja oppimisen lautakunta.....	84
Perusopetus.....	84
Varhaiskasvatus	85
Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta	86
Hyvinvointipalvelut	87
Kirjastopalvelut	87
Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut	88
Liikuntapalvelut	90
Museopalvelut.....	91
Nuorisopalvelut	94
Soisalo-opisto	96
TEKNINEN TOIMI.....	97
Strateginen ohjaus	100
Suunnittelu	101
Toteuttaminen.....	102
Rakentamisen ohjaus	104
Tukipalveluyksikkö	105
Pysäköinninvalvonta	106
5 INVESTOINNIT.....	108
6 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA.....	111
7 KONSERNIN TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTA.....	112
Wartalo Kodit Oy.....	112
Varkauden Aluelämpö Oy.....	113
Navitas Kehitys Oy	114
Keski-Savon Teollisuuskylä Oy	116
Varkauden Taitotalo Oy	117
Keski-Savon Vesi Oy	118
Kiinteistö Oy Kongressi- ja kulttuurikeskus.....	119

1 JOHDANTO

Kaupunginhallituksen 17.1.2022 § 13 hyväksymän talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti talousarviovuoden osavuosisikatsaus laaditaan 30.6. tilanteen mukaisesti ja käsitellään lautakunnissa ja kaupunginhallituksessa sekä annetaan tiedoksi valtuustolle.

Koko kaupungin tasolla esitetään tulos- ja rahoituslaskelman toteutuma sekä ennuste tulevasta tilinpäätöksestä 2022. Investointien toteutuma ja ennuste esitetään taseryhmittäin. Osavuosisikatsauksessa toimialojen talouden toteutuminen on esitetty palvelualueittain. Vuonna 2022 käyttötalouden sitovuustaso on toimialan toimintakate eli toimintatuottojen ja – kuluja erotus.

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

Tytäryhtiöiden tiedot esitetään osavuosisikatsauksen lopussa yhtiökohtaisesti.

2 KOKONAISTOIMINNAN – JA TALouden SEKÄ KUNTATALouden TARKASTELU

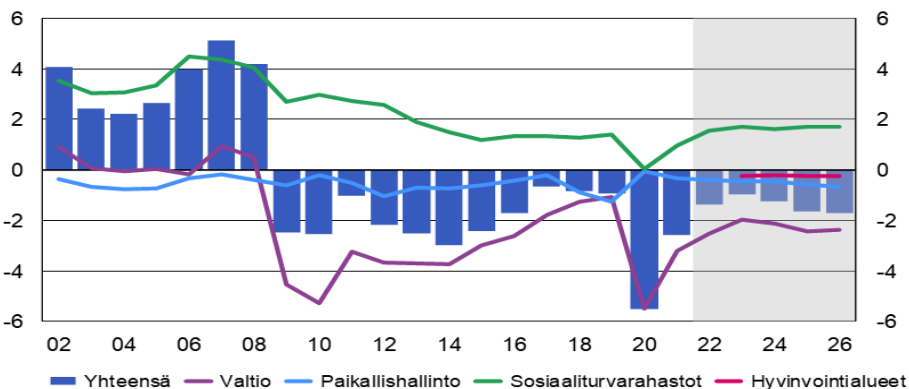
2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,4 % v. 2022. Venäjän hyökkäys Ukrainaan on nostanut energian, raaka-aineiden sekä ruoan hintoja hyvin nopeasti. Siitä seurannut kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi. Ulkomaankauppa Venäjän kanssa hiipuu ja viennin kasvu hidastuu. Lisääntynyt epävarmuus siirtää investointeja tulevaisuuteen. Ennusteen mukaan BKT:n kasvu hidastuu 1,1 prosenttiin v. 2023 ja jatkaa maltillista 1,3 prosentin kasvua v. 2024.

Kesäkuun alussa vuonna 2022 voimassa olleet Venäjään kohdistetut pakotteet jäivät voimaan. Koronavirus ei ole vielä poistunut ja uusia tautitapauksia ilmenee yhä, mutta ennusteissa oletetaan, että koronaepidemian leviämisen estämiseksi ei tarvitse enää tehdä sellaisia rajoituksia, joilla olisi taloudellisia vaikutuksia.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema suhteessa BKT:hen vuoteen 2026 saakka näyttäisi pysyttelevän negatiivisena.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema
suhteessa BKT:hen, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34098

Lähde: VM, Taloudellinen katsaus Kesä 2022

Vuonna 2022 inflaation ennustetaan olevan Suomessa keskimäärin 5,8 prosenttia kansallisella kuluttajahintaindeksillä mitattuna. Kesäkuussa tilastokeskuksen mukaan inflaatio oli 7,8 %. Euroalueella inflaatio kiihtyi heinäkuussa uuteen ennätykseen 8,9 prosenttiin. Hintatason noustessa kotitalouksien näkymät heikkenevät.

Energian ja raaka-aineiden hintojen nousu on alkanut näkyä myös tavaroiden ja palveluiden hinnoissa, jotka vaikuttavat myös yritysten ja julkisen toimijoiden talouteen. *Lähde: VM, Tiedote 17.6.2022*

2.2 Kuntatalouden kehitysarvio

Keväällä kuntatalouden ennustettiin heikkenevän tänä vuonna, mutta elokuun veroennustekehikon mukaan kuntien kuluvan vuoden verotulot tulevat kasvamaan yhteensä arviolta 730 M€ huhtikuun arvioista. Verotulojen positiiviseen kehitykseen vaikuttaa työllisyystilanteen paraneminen ja palkkasumman kasvu. Tällä hetkellä näyttää siltä, että kuntatalous tulee toteutumaan lähes saman tasoisena kuin 2020–2021.

Vuosien 2023–2026 kuntatalousohjelman mukaan kuntatalous pysyi vuonna 2021 edellisvuoden tapaan vahvana, mutta tilanteen arvioidaan heikkenevän kehyskauden loppupuolella. Kuntatalouteen vuosina 2020–2021 on vaikuttanut laajasti koronaepidemia ja sen kustannuksiin saadut valtionosuudet, verokompensaatiot ja muut tukitoimet.

Kuntatalouteen tällä hetkellä epävarmuutta luovat muun muassa Venäjän hyökkäys Ukrainaan, koronaepidemian jatkuminen, kesken olevat työmarkkinaratkaisut ja inflaation nousu sekä energian, elintarvikkeiden ja muiden tavaroiden sekä palvelujen hinnan nousut. Myös koronaepidemian aikana muodostunut palvelu- ja hoitovelka aiheuttaa kustannuspainetta kuntatalouteen. Lisäksi valtion budjetin yhteydessä tehtävät verolinjaukset, valtionosuusleikkaukset ja uudet tai laajennetut tehtävät kunnille tulevat vaikuttamaan kuntatalouteen lähivuosina.

Ensi vuonna toteutuva sote-uudistus tuo kuntatalouteen uusia haasteita. Talouden liikkumavara kapenee, mutta velat ja vastuut jäävät täysimääräisinä kunnille. Kuntien investointikyky tulee muuttumaan. Kuntaryhmäkohtaiset erot kuntatalouden kehityksessä ovat varsin suuria.

Kuntien toimintamenoihin tulee loppuvuoden aikana vaikuttamaan merkittävästi tavaroiden, tuotteiden ja palvelujen hinnan nousut. Kunnat eivät voi itse korottaa palvelujen maksuja ja taksoja samassa suhteessa kuin yleinen hintatason muutos edellyttäisi. Näin ollen kuntien toimintatuotot eivät kasva samassa suhteessa kuin kulut, vaan epäsuhta tuottojen ja kulujen välillä kasvaa.

Ilman rakenteellisia uudistuksia ja menopaineita hillitseviä toimenpiteitä kunnallisveroprosentteihin kohdistuu jo lähivuosina huomattavia korotuspaineita. *Lähde: Kuntatalousohjelma 2023–2026 ja taloustorstai 18.8.2022.*

2.3 Kaupungin talouskehitys

Vuoden 2021 tilinpäätös oli 2,974 M€ alijäämäinen ja tilinpäätöksen keskeisten tunnuslukujen mukaan niin kaupungin kuin konserninkin talous on haasteellisessa tilanteessa.

Vuoden 2022 talousarvio on 3,712 M€ alijäämäinen ja elokuussa lasketun tilinpäätösennusteen mukaan alijäämä tulisi olemaan 2,0 – 3,0 M€ välillä.

Talouden toteutumaan ja toimintaan vaikuttaa vielä jonkin verran koronaepidemian jatkuminen. Helmikuun lopulla alkanut Venäjän hyökkäys Ukrainaan, vaikuttaa kaupungin talouteen. Ukrainalaisten pakolaisten asuttaminen ja kotouttaminen sekä pakolaislasten varhaiskasvatuksen ja opetuksen järjestäminen aiheuttaa toimintakuluja. Kehysriihen mukaan valtio korvaa kunnille muodostuvia kustannuksia.

Myös talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen vuodelle 2022 asetettujen tasapainottamistoimenpiteiden osalta vaikuttaa talouteen. Kaikki ohjelman mukaiset toimenpiteet ja tavoitteet eivät tule toteutumaan täyspainoisesti.

Lainsäädännön muutoksien kautta kunnille tulee uusia tehtäviä ja vastuita ja toisaalta maksutuotot vähenevät myös asiakasmaksuihin kohdistuvien lakimuutosten kautta. Miten uudet velvollisuudet ja tehtävät korvataan kunnille valtionosuuksien kautta, vaikuttaa kaupungin talouteen. Myös valtionosuuksiin kohdistuvat leikkaukset aiheuttavat paineita kuntatalouteen.

Inflaation kiihtyminen, korkotason nousu ja yleisen hintatason muutos vaikuttavat kaupungin toimintakuluihin.

Tämän hetkisten arvioiden mukaan vuoden 2022 verotulojen kertymä olisi 1,873 M€ parempi ja valtionosuuksien maksatus 0,109 M€ budjetoitua parempi. Verotulojen osalta ennusteet tarkentuvat talousarviovuoden kuluessa ja valtionosuuksiin voidaan myös tehdä muutospäätöksiä.

Kaupungin talouden toteutumista ajalta 1.1.–30.6.2022 tarkastellaan ja analysoidaan tarkemmin kohdassa 3.1 / Talousarvion toteutuminen. Vuoden 2022 laskennallinen tilinpäätösennuste esitetään luvussa 3.4.

Koronaepidemian vaikutus kaupungin talouteen ajalla 1.1.–30.6.2022

Kevään aikana (1-6 kk) koronakuluja on muodostunut lähinnä testauskuluista sekä maskien ja käsidesien sekä muiden tarvikkeiden ostokuluista. Kirjanpidon mukaan projektikohdalle 5001 Koronavirus on kirjattu kuluja 521 756 € (v. 2021 756 948 €, v. 2020 701 449 €).

Vuoden 2021 toinen avustuserä 867 000 € kirjattiin vuoden 2022 tuloksi kirjanpitolautakunnan ohjeiden mukaisesti, vaikka kulut ovat kirjautuneet vuodelle 2021.

Sosiaali- ja terveystieteiden ministeriö on pyytänyt kunnilta lausuntoja elokuussa asetusluonnoksesta, joka koskee koronaepidemiasta kunnille vuonna 2022 aiheutuneiden kulujen korvaamista. Testaamisesta, rokottamisesta ja sairaalahoidosta syntyneitä lisäkustannuksia on määrä kattaa erillisin valtionavustuksin. Esityksen mukaan avustus myönnettäisiin ensisijaisesti kunnille ja Ahvenanmaan maakunnalle ja se määräytyisi kokonaan laskennallisin perustein. Avustuksen on tarkoitus perustua testattujen, rokotettujen ja sairaalassa hoidettujen määriin sekä laskennalliseen yksikkökorvaukseen.

Testauksesta, sairaalahoidosta ja muista välittömistä kustannuksista aiheutuneet kulut korvattaisiin kunnille esityksen mukaan vain kuluvan vuoden kesäkuun loppuun saakka. Rokottamisesta aiheutuvat lisäkustannukset sen sijaan on määrä korvata koko vuoden osalta. Jos testausmäärät ja sairaalahoido lisääntyvät loppuvuodesta, niin kulut jäisivät kuntien vastuulle, koska syntyneitä lisäkuluja ei enää korvata kesäkuun jälkeen.

Vuoden 2020 aikana kunnille maksettiin verotulomenetysten koronakompensaatiota valtionosuuden kautta, joka peritään takaisin valtiolle. Varkauden kaupungin verotulomenetyksen korvaus oli 396 678 €, josta 88 775 € perittiin jo vuonna 2020 ja vuonna 2021 307 908 € sekä loput 95 052 € peritään takaisin tänä vuonna. Takaisinperintä sisältää viivästyskoron.

Talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen

Vuoden 2022 kokonaissäästötavoite on 2,789 € jakaantuen seuraavasti; konsernipalvelut 1,240 M€, sosiaali- ja terveystoimi 0,500 M€, hyvinvoinnin ja kasvatuksen toimiala 0,474 M€, tekninen toimi 0,245 M€ ja konsernitason toimenpiteet 0,330 M€. Teknisen toimen osalta säästötavoitetta pienentää kiinteistöveroselvityksen kuluarvio 0,150 M€.

Elokuussa 2019 hyväksytty talouden tasapainottamisohjelma päivitetään vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2024–2025 taloussuunnitelmien laadinnan yhteydessä syksyn aikana. Kaikki vuodelle 2022 asetetut talouden tasapainottamistavoitteet eivät tule toteutumaan.

Toimialat ovat pyrkineet saavuttamaan ohjelman mukaiset talouden tasapainottamistavoitteet ja vuoden 2021 loppuun mennessä tasapainottamisohjelmasta on toteutunut 1,215 M€, säästötavoitteen ollessa 1,626 M€. Lisäksi hyvinvoinnin ja kasvatuksen toimiala tasapainotti talouttaan 331 000 €:lla vuoden 2021 talousarvion laadinnan yhteydessä syksyllä 2020.

Tarkemmat selvitykset ohjelman toteutumisesta on kuvattu toimialojen talouden analyysissä.

2.4 SOTE-uudistuksen vaikutus kuntatalouteen ja kaupungin talouteen

Kuntatalous sote-uudistuksen jälkeen

Sote-uudistus on kunnallishallinnon historian suurin muutos. Kuntaorganisaatioista siirtyy noin 175 000 työntekijää hyvinvointialueille. Kuntasektorilla työskentelee muutoksen jälkeen noin 42 % julkisen hallinnon työntekijöistä.

Kuntien valtionosuusjärjestelmään ehdotetaan tehtäväksi uudistuksen yhteydessä pääosin vain välttämättömät muutokset. Muutoksia kohtuullistetaan siirtymätasauksella siirtymäkaudella ja sen jälkeen pysyvällä muutostasauksella. Tasapainotilan muutos enintään +/- 60 €/asukas eli noin 0,6 veroprosenttiyksikön tuoton verran.

Sote-uudistuksen yhteydessä hallitus linjasi, että kuntien rahoitusjärjestelmästä tehdään kokonaistarkastelu ja sitä kehitetään siten, että edistetään kuntatalouden kestävyttä ja vakautta sekä turvataan mm. kasvavien kuntien investointikykyä.

Koko maan tasolla siirtyvät sote-palvelujen ja pelastustoimen kustannukset ovat yhteensä 22,3 mrd.€. Valtionosuuksista siirtyy hyvinvointialueille yhteensä 6,45 mrd.€, joista soten osuus laskennallisista kustannuksista ja lisäosista, yhteensä 4,86 mrd.€ ja lisäksi 70 % veromenetyksen korvauksista, yhteensä 1,59 mrd.€.

Yhteensä kuntien verotuloista siirtyy 14,5 mrd.€. Yhteisöverosta siirretään noin 0,8 mrd.€ ja kunnallisveron tuotosta 13,7 mrd.€. Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yksiköllä. Periaatteena on, että kuntien väliset kunnallisveroprosenttien vaihteluvälit ja kuntalaisten veroasteet pysyvät ennallaan 12,64 %-yksikön siirron jälkeen. *Lähde: Taloustorstai 18.8.2022*

Sote-uudistus vaikuttaa kuntien valtionosuuksiin. Peruspalvelujen valtionosuuden kustannustenjaon tarkistusta ei tehdä vuosina 2023–2024, koska sote-tehtävät eivät enää vuodelta 2023 lähtien sisälly kuntien valtionosuustehtäviin ja niiden kustannuspohjaan eli laskennallisiin kustannuksiin.

Sote-uudistuksen vaikutus kaupungin talouteen

Hyvinvointialueiden (sote-uudistuksen) toteutuminen 1.1.2023 helpottaa kaupungin talouden ennustettavuutta, mutta toisaalta taloudellinen liikkumavara kapenee merkittävästi. Toimintakatteen supistuminen tämän hetkisten painelaskelmien mukaan noin 43,0 M€:oon tuo haasteita talouteen kaikkien velkojen ja vuokravastuiden jäädessä kaupungin vastattavaksi. Huhtikuussa julkaistut VM:n painelaskelmat päivittyvät syksyllä ja lopulliset laskelmat tehdään vuonna 2023 sen jälkeen, kun vuoden 2022 tilinpäätöstiedot on tilastoitu.

Siirtymätasaus ja muutosrajoitin sisältyvät valtionosuuteen 1.1.2023 alkaen. Sosiaali- ja terveystoimen ja pelastustoimen siirtyvät kustannukset sekä hyvinvointialueelle siirtyvät toimintatuotot, valtionosuudet ja verotulot ovat siirtymätasauksen ja muutosrajoittimen laskentaperusteena. Kuluvan vuoden em. kulujen- ja tuottoerien toteutumat ratkaisevat sen, saako kaupunki siirtymätasauksista ja muutosrajoitinta vai menevätkö ko. erät negatiivisiksi eli kaupun

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä kaupungin lainat ja vuokravastuut olivat yhteensä 173,903 M€ (v. 2020 145,372 M€, v. 2019 128,283 M€, v. 2018: 112,684 M€). Asukasta kohden lainat ja vuokravastuut olivat 8 705 € / asukas (v. 2020 7 169 €, v. 2019 6 268 € ja v. 2018 5 407 € / asukas).

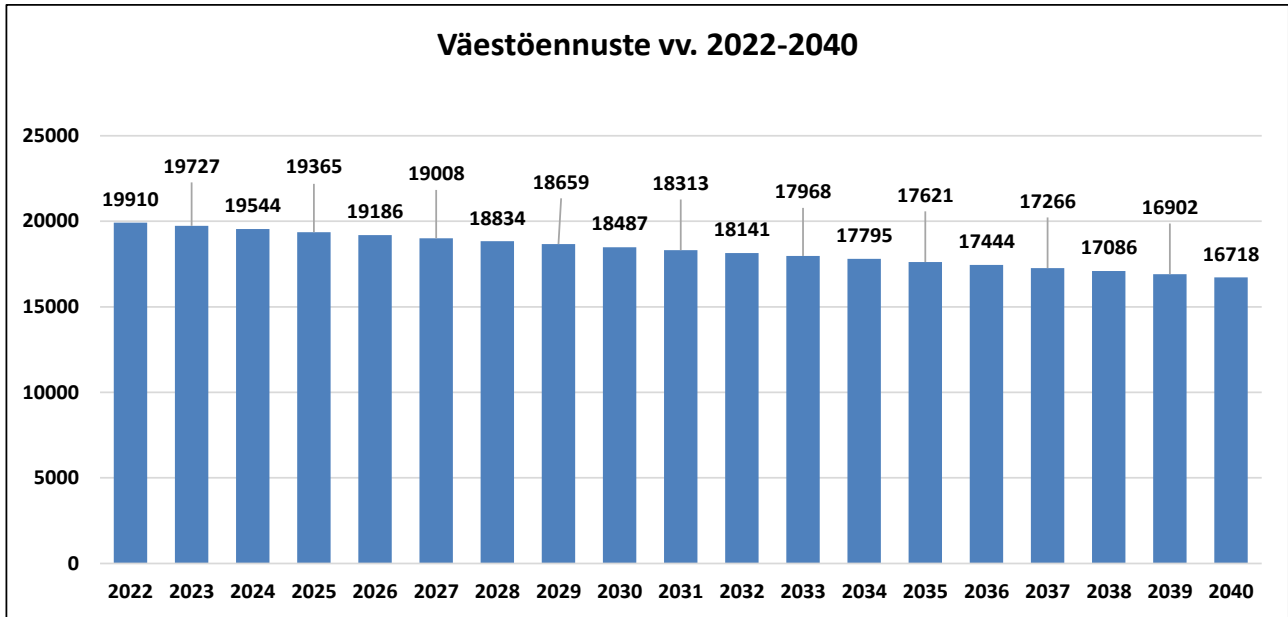
Kaupungin talousarviolainojen arvioidaan kasvavan vuoden 2022 loppuun mennessä 114,9 M€:oon, kun ne vuoden 2021 lopussa olivat 104,7 M€ ja vuoden 2023 lopussa lainamäärän arvioidaan olevan noin 120,0 M€. Kaupungin ottolainaukseen investointien lisäksi vaikuttavat myös tytäryhteisöille myönnettävät antolainat.

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä perusturvalautakunnan osuus toimintatuotoista oli 64,0 % ja kuluista 66,4 % sekä toimintakatteesta 68,3 %. Kaupungin verotuloista siirtyy huhtikuussa julkaistujen painelaskelmien mukaan hyvinvointialueelle noin 48 % ja valtionosuuksista noin 89 %. Pelastustoimen kustannukset vuositasolla ovat olleet noin 2,7 M€.

Tulevaan alueelliseen muutokseen tulee valmistautua mahdollisimman hyvin ennakoimalla tulevia rakenteellisia muutoksia ja valmistautua oman organisaation rakenteiden ja toiminnan sopeuttamiseen muuttuneeseen yhteiskunnalliseen tilanteeseen.

Kaupungin palvelurakenteet sekä palvelut tulee uudistaa huomioiden tiedossa olevat väestömäärän muutokset sekä väestön ikärakenteen muutosennusteet.

Tilastokeskuksen ennusteiden mukaan kaupungin väestö vähenee ja ikärakenne painottuu entistä enemmän ikäihmisiin, lapsien ja nuorten sekä työikäisten vähetessä ja vanhusväestön eliniän pidentyessä. Työikäisen väestön väheneminen vaikuttaa elinkeinoelämään ja kaupungin verotulojen kertymään.



Lähde: Tilastokeskus, väestötiedot

2.5 Väestö ja työllisyys

Väestön kehitys

Varkauden väestömäärä 31.12.2021 oli 19 973 asukasta. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan väestömäärä oli kuluvan vuoden kesäkuun lopussa 19 922 asukasta.

Ennakkotiedon mukaan syntyneiden määrä tammi-kesäkuussa oli 60 henkilöä (v. 2021 59) ja kuolleiden määrä 158 henkilöä (v. 2021 158). Kuntien välinen tulomuutto kuluvan vuoden kuuden ensimmäisen kuukauden aikana oli Varkaudessa 386, lähtömuutto 346 eli nettomuutto 40 henkilöä. Nettomaahanmuutto oli 15 henkilöä. Edellisen vuoden vastaavana ajankohtana kuntien välinen nettomuutto oli 23 ja nettomaahanmuutto 16 henkilöä.

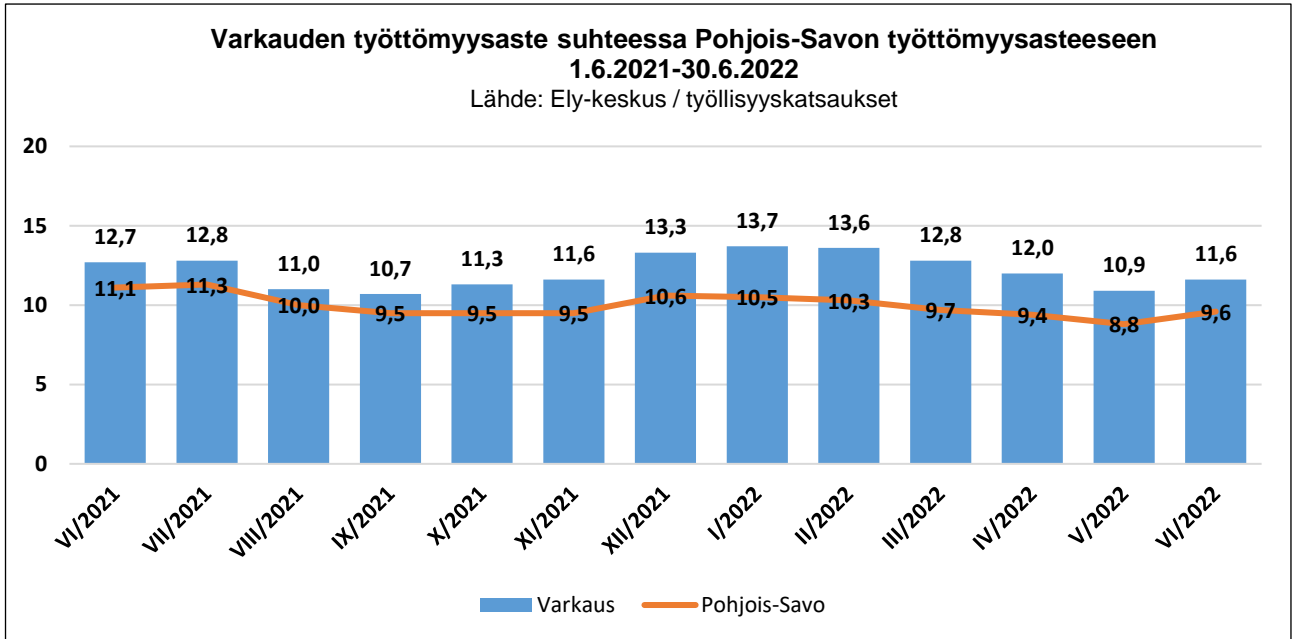
Pohjois-Savossa väestömäärä 30.6.2022 oli 247 859 henkilöä. Maakuntatasolla Pohjois-Savon väestömuutos tammi-kesäkuussa oli -504 asukasta. Syntyneiden enemmisyys oli -744 ja kuntien välinen nettomuutto -73 asukasta, nettomaahanmuuton ollessa 264 asukasta. Kokonaisväestömäärä kasvoi eniten Uudenmaan (8 440 asukasta) ja Pirkanmaa (1 605 asukasta) maakunnissa. Syntyvyyden enemmisyys koko maassa on -8 674 ja nettomaahanmuutto 11 414 henkilöä kokonaisuutena ollessa 4 309 henkilöä.

Väestömuutokset Varkaudessa, Lähde: Tilastokeskus / Pohjois-Savon liitto

	1.1.-30.6.2022	1.1.-30.6.2021
Elävänä syntyneet	60	59
Kuolleet	158	158
Syntyneiden enemmisyys	-98	-99
Kuntien välinen tulomuutto	386	384
Kuntien välinen lähtömuutto	346	361
Kuntien välinen nettomuutto	40	23
Maahan muutto	17	18
Maasta muutto	2	2
Netto maahan muutto	15	16
Kokonaisuutos (tammi-kesäkuu)	-43	-60

Työllisyys

Varkauden työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 11,6 %. Verrattaessa vuoden 2021 vastaavaan ajankohtaan, työttömyysaste on pienentynyt 1,1 prosenttiyksikköä. Pohjois-Savon työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 9,6 % työvoimasta ja koko maan keskiarvon ollessa 9,9 %.



Työttömiä työnhakijoita oli kesäkuussa 972 henkilöä (v. 2021 1 083 hlöä). Työttömistä työnhakijoista oli naisia 42,6 % eli 414 henkilöä (v. 2021 419 hlöä / 38,7 %), alle 25-vuotiaita 124 henkilöä eli 12,8 % (v. 2021 140 hlöä / 12,9 %) ja yli vuoden työttömänä olleita henkilöitä oli 328 eli 33,7 % (v. 2021 330 hlöä / 30,5 %).

Kansaneläkelaitokselle on 30.6.2022 mennessä maksettu 787 954 € (v.2021 874 605 €) työmarkkinatuen kuntaosuutta. Tuen osuus on vähentynyt 86 651 €.

Työpaikat

Vuodesta 1990 vuoteen 2019 ovat Varkauden työpaikat vähentyneet yhteensä 3 958 työpaikkaa. Muutokseen vaikuttaa merkittävästi teollisuudessa tapahtuneet rakennemuutokset.

Työpaikkakehitys vuosina 1990–2019

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
2017	8 294	-39
2018	8 168	-126
2019	8 155	-13

Avoimia työpaikkoja kesäkuun lopussa oli 220 kpl. Vastaava määrä viime vuonna 295 kpl.

2.6 Toiminta ajalla 1.1.–30.6.2021

2.6.1 Oleelliset tapahtumat ja päätökset

Kaupunginhallituksen 17.1.2022 § 13 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.

Vuoden 2022 talousarvio hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 7.12.2021 § 114. Vuoden 2022 veroprosentit päätettiin valtuustossa 15.11.2021 § 96–97. Verotukseen ei tehty korotuksia.

Vuoden 2022 kaupungin toimintaan ja talouteen on vaikuttanut syksyllä 2019 kaupunginvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamisohjelma, keväällä 2020 alkanut ja edelleen jatkuva maailmanlaajuinen koronaepidemia sekä maaliskuusta alkaen ukrainalaisten sotapakolaisten vastaanotto.

Talouden tasapainottamisohjelman tavoitteena vuoden 2022 loppuun mennessä on nettosäästö 2,379 M€. Vuodelle 2022 asetetut tasapainottamistoimenpiteet eivät tule kaikilta osin toteutumaan ja ohjelma tullaan päivittämään taloussuunnittelun 2023–2025 laadinnan yhteydessä syksyn aikana.

Keski-Savon Uusyrityskeskus ry Wäläkki

Wäläkki Keski-Savon Uusyrityskeskus ry:n toimintaan vuoden 2022 talousarvioon aloittavien yritysten neuvontaan on varattu 75 000 € määräraha. Vuonna 2022 laskentaperusteena ovat vuosien 2018–2020 aikana Wäläkyn avustuksella perustettujen yritysten lukumäärän keskiarvo ja kunnan asukasluku 31.12.2020. Asukasmäärään perustuva osuus on 0,25 € /asukas ja neuvonnan kautta perustettujen yritysten määrään perustuva osuus on 1 500 € /yritys (alv 0 %).

Elinvoiman edistäminen

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2022 talousarviokäsittelyn yhteydessä 7.12.2021 § 114 vahvistanut sitovat toiminnalliset tavoitteet Navitas Kehitys Oy:lle. Kaupungin ja Navitas Kehitys Oy:n kesken on laadittu sopimus elinkeinoasioiden hoidosta vuonna 2022. Talousarviossa kohtaan Elinvoiman edistäminen on varattu yhteensä 379 749 € määräraha elinkeino- ja matkailuasioiden hoitoon ja käynnissä olevien talousarvion käsittelyn yhteydessä hyväksytyjen hankkeiden rahoitukseen.

Kiinteistöveroselvitys

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 suunnitellusti. Kiinteistöveroselvityksen kulut on arvioitu olevan n. 200 000 €/v. Vuonna 2020 kulut olivat 129 705 €, vuonna 2021 158 610 € ja arvio vuoden 2022 kuluista on 150 000 €. Verotulojen vuosittaiset lisäykset on arvioitu olevan v. 2021 50 000 €, v. 2022 150 000 €, v. 2023 250 000 € ja v. 2024 350 000 €. Täysimääräinen verotulojen tuotto-odotus noin 400 000 €/ v. alkaa toteutumaan v. 2025 alkaen.

Verkosto- ja kehittämishankkeita

Varkauden teollinen historia – tutkimushanke on päätetty toteuttaa yhdessä Jyväskylän yliopiston Historian ja etnologian laitoksen kanssa kaupunginhallituksen 3.6.2019 § 153 mukaisesti. Vuoden 2020 kustannukset olivat 16 900 € ja vuoden 2021 40 000 €. Vuoden 2022 talousarvioon kaupunginhallituksen käyttövaroihin sisältyy varaus hankkeen jatkamiseen.

Kaupungin hallitus on 19.8.2019 § 204 hyväksynyt Etelä-Karjalan ja Etelä-Savon yhteistyö matkailun yhteismarkkinoinnissa – Saimaa Sopimus II sopimusluonnoksen vuosille 2020–2025. Samalla kaupunginhallitus päätti lähteä jäseneksi perustettavaan hallinnolliseen yhdistykseen sekä sitoutui yhdistykselle ohjattavaan kertaluontoiseen 3 500 €:n rahoitukseen, joka käytetään Saimaa-portaalin toteuttamiseen. Yhteistyön tavoitteena on lisätä matkailijamäärän ja – tulon kasvua Saimaan alueella. Yhteistyöllä tavoitellaan lisäksi matkailuyritysten yhteistyön ja verkostoitumisen lisäämistä ja sitä kautta matkailuelinkeinojen kasvua ja kehittymistä. Kertaluontoinen rahoitusmaksu 3 500 € on suoritettu 22.12.2020. Jäsen- / markkinointimaksu 150 € vuodelta 2021 on maksettu 12.4.2021. Vuodelta 2022 ei jäsen- / markkinointimaksua ole vielä maksettu.

Invest and expand in North Savo – hankkeeseen osallistutaan kaupunginhallituksen 16.3.2020 § 69 mukaisesti. Kaupunki on varannut kuntarahaa koko hankeajalle yhteensä 39 963 €. Vuoden 2022 kuntarahaosuus on 14 540 €. Vuoden 2023 kuntarahasta päätetään talousarvion yhteydessä.

Kaupunginhallituksen 29.5.2020 § 148 päätöksen mukaan kaupunki osallistuu International Retailing – hankkeeseen ja varaa kuntarahan 10 000 € koko kolmivuotiselle hankeajalle. Vuoden 2021 kustannukset olivat 2 798 €. Vuodelle 2022 varattu kuntaraha 2 912 € on maksettu 5.4.2022.

Kaupunki osallistuu Saimaan matkailu ekosysteemiksi- hankkeeseen kaupunginhallituksen 7.6.2021 § 162 päätöksen mukaisesti. Hankkeeseen varattiin vuodelle 2022 kuntarahaa 2 500 € ja 2023 vuodelle 2 500 €. Lopullinen päätös kuntarahasta tehdään kyseisten vuosien talousarviossa.

Kaupunginhallituksen 11.4.2022 § 118 päätöksen mukaisesti kaupunki osallistuu vuosina 2022–2024 FCG:n ja Kuntaliiton järjestämään Kestävä Kuntatalous II verkostohankkeeseen. Hankkeen kustannukset ovat 8 500 € / vuosi eli yhteensä 25 500 €.

Lentopaikan hallinnointiyhtiön perustaminen

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 20.1.2020 § 25 päättänyt aloittaa neuvottelut lentopaikan hallinnointiyhtiön perustamisesta Joroisten kunnan, Varkauden Lentokerho ry:n ja Varkauden siviili-ilmailusäätiön kanssa. Lentopaikkayhtiön perustamispääoman Varkauden osuus on 30 000 €. Kaupunki sitoutui perustettavan lentopaikkayhtiön käyttökulujen korvaamiseen enintään 30 000 € vuodessa. Vuoden 2022 käyttötalouteen ei ole varattu ko. määrärahaa. Traficom on myöntänyt lentopaikan pitoluvan Joroisten kunnalle 28.6.2022. Joroisten kunnan, Varkauden kaupungin, Varkauden lentokerho ry:n sekä Varkauden siviili-ilmailusäätiön tavoitteena on perustaa yhtiö hallinnoimaan lentopaikkaa 1.1.2023 alkaen ja siirtää lentopaikan pitolupa perustettavalle yhtiölle. Varkauden kaupungin osalta yhtiön perustaminen huomioidaan vuoden 2023 talousarvion laadinnassa.

Viitoskäytävä – kumppanuudella kehittyvä kasvuyöhyke – kehittämishanke

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 24.5.2021 § 143 päättänyt osallistua Viitoskäytävä – kumppanuudella kehittyvä kasvuyöhyke – kehittämishankkeeseen ja sitoutua enintään yhteensä 7 500 €:n omarahoitusosuuteen vuosina 2021–2023. Osallistumisen edellytyksenä on, että Työ- ja elinkeinoministeriö myöntää Pohjois-Savon liitolle, joka toimii hankkeen hallinnoijana ja rahoituksen hakijana, rahoituksen hankkeen toteuttamiseksi. Työ- ja elinkeinoministeriö on myöntänyt hankkeelle 29.6.2021 rahoituksen yhteensä 510.000 euroa ja hankkeen toiminta on käynnistynyt kesällä 2021. Lisätietoja hankkeesta <https://suomenviitoskaytava.fi/>

Alueurakka

Kaupunginhallituksen 23.4.2019 § 104 tekemän päätöksen mukaisesti kunnallistekniikan rakentamisen ja ylläpidon tehtävät on hoitanut Destia Oy. Sopimus jatkuu 30.4.2026 saakka.

Pohjois-Savon pääomasijoitusrahasto

Pohjois-Savon pääomasijoitusrahastoon (North Savo Startup Fund) päätettiin osallistua kaupunginhallituksen 21.1.2019 § 21 päätöksen mukaisesti 0,5 M€ osuudella.

Rahastoon on tarkoitus kerätä noin 10 M€ kuntien, Pohjois-Savon liiton, Pohjois-Savon ELY-keskuksen ja yksityisten sijoittajien rahaa. Pohjois-Savon pääomarahasto perustamiseen tarvittavan pääoma jakaantuu seuraavasti: Kuopion kaupunki 1,2 M€, Varkauden kaupunki 0,5 M€, Iisalmen kaupunki 0,5 M€, ELY-keskus 4,9 M€, yksityiset sijoittajat ja hallinnointiyhtiö yht. 2,9 M€. Maksuosuudet ajoittuvat vuosille 2020–2022 ja tarkentuvat vuosittain. Vuoden 2022 ensimmäinen maksuosuus on 29 500 € on maksettu 12.5.2022.

Paloasemahanke

Uuden pelastusaseman rakennussuunnittelu on valmistumassa. Urakkakilpailutus on tarkoitus järjestää loppuvuodesta 2022. Tavoitteena on päästä aloittamaan itse rakentaminen keväällä 2023. Iso kysymysmerkki lopulliseen rakentamispäätökseen on kuitenkin viimeaikainen rakennuskustannusten raju nousu.

Päivystyksen järjestelyt

Perusturvalautakunnan esityksen 19.6.2019 § 83 mukaan kaupunginhallitus päätti hakea sosiaali- ja terveysministeriöltä lupaa jatkaa perusterveydenhuollon ympärivuorokautista päivystystä 1.1.2020 alkaen toistaiseksi voimassa olevana. Sosiaali- ja terveysministeriö on myöntänyt 25.11.2019 antamallaan päätöksellä poikkeusluvan ympärivuorokautisen päivystyksen järjestämiselle 31.12.2022 saakka Varkauden sairaalassa. Hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023 ja on hakenut jatkoa kaupungin ympärivuorokautiselle päivystykselle.

Talous- ja velkaneuvonta

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 talous- ja velkaohjaus on toiminut Varkaudessa 4.3.2019 alkaen osana aikuissosiaalityötä. Asiakaspuheluita ja -käyntejä v. 2022 kesäkuun loppuun mennessä on ollut keskimäärin 84 kpl/kk, minkä lisäksi muita yhteydenottoja 21 kpl/kk. Palvelun piirissä on ollut 153 eri henkilöä. Vuonna 2021 asiakaspuheluita ja – tapaamisia oli keskimäärin 50 kpl/kk. Perusturvalautakunnan 6.4.2022 § 39 tekemän päätöksen mukaan talous ja velkaohjaajan palvelua myydään myös Joroisten kunnalle. Joroisissa asiakaspuheluita ja – käyntejä huhti-kesäkuun aikana on ollut keskimäärin 3 kpl/kk ja palvelun piirissä on ollut 9 eri henkilöä.

Tilinpäätös

Kaupunginhallitus allekirjoitti vuoden 2021 tilinpäätöksen 28.3.2022 § 93. Samassa kokouksessa hyväksyttiin vuoden 2021 Henkilöstökertomus § 94 sekä Tietotilinpäätös § 95. Valtuusto hyväksyi vuoden 2021 tilinpäätöksen, henkilöstökertomuksen sekä tietotilinpäätöksen kokouksessaan 13.6.2022 § 37–39.

Sisäinen tarkastus

Vuoden 2021 sisäisen tarkastuksen raportti valmistui 10.1.2022. Kaupunginhallitus käsitteli raportin ja hyväksyi tarkastushavaintojen vastineet ja toimenpide-esitykset 31.1.2022 § 28.

2.6.2 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 2022 sisäisen valvonnan painopistealueiksi on kaupungin johtoryhmä hyväksynyt 9.11.2021 seuraavat toiminnot:

- Päätöksenteko: Viranhaltijapäätösten seuranta ja valvonta
- Talous: Sopimukset
- Henkilöstö: Vuosilomat (ja säästövapaat)
- Tietohallinto: Etätyö

Sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on lisäksi määräykset hallintosäännön luvussa 17 § 1 ja luvussa 19 §:t 1-5. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ajalta 1.1.–30.6.2022 on raportoitu toimialojen toteutumien kohdalla.

2.7 Henkilöstö ja henkilöstöön liittyvät kustannukset

Henkilöstön määrä

Henkilöstön kokonaismäärä raportointikauden lopussa oli hieman suurempi kuin vastaavana ajankohtana edellisenä vuonna eli 30.6.2021 (+32 henkilöä eli +2,0 %). Vakituisten määrä oli kasvanut, määräaikaisten ja työllistettyjen määrä oli puolestaan vähentynyt. Myös todellinen henkilöstöresurssi (HTV) oli hieman kasvanut (+37 HTV eli +5 %).

Toimialakohtaiset tiedot ja analyysit löytyvät niiden omista osioista *Henkilöstö 6/2021 ja 6/2022*

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2022	%	6/2021	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	1 318	79,5 %	1 272	78,2 %	46	3,6 %
Määräaikaiset	295	17,8 %	308	18,9 %	-13	-4,2 %
Työllistetyt	32	1,9 %	43	2,6 %	-11	-25,6 %
Oppisopimussuhteiset	13	0,8 %	3	2,0 %	10	333,3 %
Yhteensä	1658	100,0 %	1626	100,0 %	32	2,0 %
Henkilötyövuodet (HTV2)	782,3		745,3		37	5,0 %

Palkka- ja kokonaishenkilöstökulut

Kokonaispalkkakulut ovat koko kaupunkiorganisaation tasolla toteutuneet suhteessa talousarvioon hieman alle tasaisen kertymän tavoitteen (46,1 %/50,0 %). Alitus selittyy sillä, että lomarahat on maksettu vasta heinäkuun palkanmaksun yhteydessä.

Vuoden 2021 kesäkuun loppuun verrattuna palkkakulut eivät näin ole suoraan verrannollisia, koska vuonna 2021 lomarahat maksettiin kesäkuun palkanmaksun yhteydessä. Palkkakulut kasvoivat noin 361 677 € (+1,22 %)

Kokonaishenkilöstökulut (palkka- ja henkilösivukulut) ajalta 1.1. – 30.6.2022 olivat noin 38,2 M€. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna kokonaishenkilöstökulut olivat lähes ennallaan, huomioitava kuitenkin lomarahamaksatuksen ajankohdan muutos.

Palkkakulujen kasvu johtuu pääosin henkilöstömäärän lisäyksestä (lähinnä sosiaali- ja terveystoimessa) sekä vaikeutuneen rekrytoinnin mukanaan tuomista palkantarkistustarpeista sekä ylimääräisistä työaikalisistä. Toimialakohtaiset tiedot ja analyysit löytyvät niiden omista osioista.

Palkkojen toteuma 6/2021 ja 6/2022 (ilman henkilösivukuluja)

Maksetut palkat	6/2022	6/2021	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	29 821 317	29 459 640	361 677	1,22 %

Työkyvyttömyyden kustannukset

Työkyvyttömyyspoissaolot ajalla 1.1.-30.6.2022 henkilötyövuotta kohden vähenivät koko kaupungin tasolla 0,3 pv/HTV (18,5->18,2). Työkyvyttömyyspoissaolojen määrä on kääntynyt selkeästi laskuun, mikä on hyvä ja toivottu kehitys.

Sosiaali- ja terveystoimessa sairauspäivät/hlö nousivat hiukan, muilla toimialoilla ne vähenivät. Työtapaturmat säilyivät edellisuuden vastaavaan ajankohtaan nähden lähes ennallaan.

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1) 6/2020, 6/2021 ja 6/2022

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2020	6/2021	Muutos	6/2022	Muutos
Sairaus	19,3	18,5	-0,8	18,2	-0,3
Työtapaturma	0,6	0,5	-0,1	0,5	0,0

3 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.–30.6.2022

3.1 Talouskatsaus ajalta 1.1.–30.6.2022

Ajankohdan 1.1.–30.6. toteutuman tulisi olla 50,0 %. Koska lomarahat maksetaan koko vuoden osalta heinäkuussa ja osa tuotoista sekä kuluista syntyy joko etuajassa koko vuodelta tai viiveellä loppuvuoden aikana, ei kirjanpidon mukainen tuloslaskelma anna kaikelta osin tarkkaa ajankohdan mukaista tietoa. Tuloslaskelman kohdassa Tilikauden tulos / tilikauden yli-/alijäämä on esitetty laskennallinen tilikauden tulos, jossa on huomioitu etupainotteisesti toteutuneet tuotot ja kulut sekä kirjanpidosta puuttuvat erät.

Toimintatuotot

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

Toimintatuottojen kirjanpidollinen toteutuma on 41,670 M€ / % 53,8. Toimintatuotot ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 4,280 M€ eli 11,4 %.

Myyntituottojen toteuma on 25,396 M€ / 51,9 % ja ovat kasvaneet 0,569 M€ / 2,3 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Eniten ovat kasvaneet muut yhteistoimintakorvaukset.

Maksutuottoja on toteutunut 4,801 M€ / 52,6 % ja muutos edelliseen vuoteen on -0,232M€ / -4,6 %.

Tukia ja avustuksia on toteutunut 3,155 M€ / 89,3 %, kasvua 1,867 M€ / 145,0 %. Vuonna 2022 on saatu korona-avustusta 0,867 M€ vuoden 2021 syys-joulukuun aikana syntyneistä kustannuksista. Kirjanpitolausakunnan ohjeiden mukaisesti tukea ei saanut huomioida vuoden 2021 tilinpäätöksessä siirtosaamisena hakemuksen perusteella, koska kuntakohtaiset päätökset eivät ehtineet tilinpäätöksen laadinnan aikana kuntiin. Myös hankerahoituksia on jaksotettu enemmän raportointikaudelle verrattuna edelliseen vuoteen.

Muiden toimintatuottojen toteuma on 8,319 M€ / 52,5 % ja ne ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 2,076 M€ / 33,3 %. Muutos johtuu Aalto hyvinvointikeskuksen sisäinen vuokralaskutuksen kirjauksista. Pysyvien vastaavien luovutusvoittoihin sisältyy tonttien ja maa-alueiden myyntivoittoa 0,687 M€. Myyntivoitot muodostuvat mm. entisen Prisman, uuden K-Raudan ja As Oy Hertun Purjeen tonttien myynnistä.

Toimintakulut

Toimintakulujen toteutuma 110,787 M€ / 50,3 % on vain hieman yli ajankohdan keskimääräisen toteutuman. Toimintakulut yhteensä ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan raportointiajankohtaan verrattuna 2,780 M€ / 2,6 %. Suurimmat kasvut ovat palvelujen ostot kuluryhmissä.

Henkilöstökulujen toteutuma ensimmäisellä vuosipuoliskolla oli 38,248 M€ / 46,3 %. Henkilöstökulut yhteensä ovat pienentyneet 2,977 M€ / -7,2 %. Palkkamenot ovat pienentyneet 2,108 M€ / -6,6 % ja muut henkilösivukulut 0,869 M€ / -9,3 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Henkilöstökulujen muutos johtuu kokonaisuudessaan lomarahojen (noin 3,3 M€) maksatusajankohdan muutoksesta. Vuonna 2021 lomarahat maksettiin kesäkuun palkanmaksun yhteydessä, jolloin ne sisältyvät vuoden 2021 henkilöstökuluihin, mutta vuonna 2022 lomarahat maksettiin heinäkuun palkan yhteydessä. Laskennallisessa vuoden 2022 tuloksessa on huomioitu lomarahojen maksatuksen vaikutus.

Palvelujen ostoista on toteutunut 52,861 M€ / 52,2 % ja ne ovat kasvaneet 2,834 M€ / 5,7 % edelliseen vuoteen verrattuna. Eniten ovat kasvaneet sosiaali- ja terveystoimen sosiaalityön palvelujen asiakaspalvelujen ostot.

Aineita ja tarvikkeita on hankittu 56,9 % talousarvion määrärahasta eli 6,141 M€, joka on 0,253 M€ / 4,3 % enemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana.

Avustuksiin on käytetty 3,718 M€ / 50,4 % ja ovat pienentyneet 0,048 M€ / -1,3 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Tuloslaskelman muiden kulujen toteutuma oli 9,820 M€ / 54,4 % ja muutos edelliseen vuoteen 2,622 M€ / 36,4 %. Muutos johtuu Aalto hyvinvointikeskuksen sisäisten vuokrien kirjauksista. Viime vuonna vuokratirjaukset alkoivat vasta maaliskuun lopulla, kun ne tänä vuonna ovat koko alku vuoden osalta.

Tuloslaskelman muihin kuluihin sisältyy myös vuoden 2019 myyntireskontran luottotappiokirjauksia 255 812 €. Koska kyseessä on kolme vuotta vanhemmat saatavat, on ne poistettava kirjanpidon saatavista varovaisuusperiaatetta noudattaen. Poistettujen saatavien perintätoimia jatketaan edelleen. Edellisen vuoden vastaavana aikana luottotappiokirjauksia oli tehty 174 368 €.

Toimintakate

Toimintakatteen kirjanpidon osoittama toteutuma -68,873 M€ / 48,5 % on hieman alle raportointiajankohdan mukaisen toteutuman. Verrattaessa toimintakatteen muutosta vuoden 2021 toimintakatteeseen, on 30.6.2022 tilanteen mukainen toimintakate parantunut 1,443 M€ / 2,1 %. Muutos johtuu kokonaisuudessaan henkilöstökuluissa lomarahojen maksatusajankohdan muutoksesta. Myös toimintatuottojen ajankohtaa parempi toteutuminen (41,670 – 38,743 = 2,927 M€) ja toisaalta toimintakulujen toteutuminen lähes ajankohdan mukaisesti (110,087 - 110,787 = 0,700 M€) vaikuttavat toimintakatteeseen.

Verotulot

Verotuloja on kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 45,396 M€ / 54,0 %, joka on 1,809 M€ / 4,2 % enemmän kuin vuoden 2021 vastaavana aikana.

Kuntaliiton kesäkuun ennusteen mukaan koko maan verotulojen arvioidaan kokonaisuudessaan tänä vuonna kasvavan edelliseen vuoteen verrattuna noin 5,0 %.

Vuoden 2022 talousarvion verotulojen 84,122 M€ arvioinnin pohjana syksyllä 2021 oli verohallinnon ja Kuntaliiton ennustekehikko. Viimeisimmän 19.8.2022 julkaistun veroennustekehikon mukaan, Varkauden kaupungin verotulot toteutuisivat yhteensä 1,873 M€ / 2,2 % talousarviota paremmin. Seuraavan verotuloennusteen Kuntaliitto julkaisee syyskuun lopulla.

Kunnallisveron kertymä 40,949 M€ / 56,0 % on toteutunut ajankohtaan nähden yli arvioidun 4,378 M€ ja on 1,512 M€ / 3,8 % enemmän kuin vuonna 2021. Kertymään vaikuttavat ennakoverojen kasvu sekä palkkasumman parempi kehittyminen alkuvuoden tilanteesta.

Tilinpäätösennusteen mukaan kunnallisverokertymä tulee tänä vuonna tämän hetkisen talousarvion mukaan toteutumaan 0,188 M€ / 0,3 % budjetoitua paremmin.

Yhteisöverot ovat toteutuneet myös yli ajankohdan mukaisen talousarvion, toteutuma 3,779 M€ / 77,7 % ja tilinpäätösennusteen mukainen toteutuma tulisi olemaan myös budjetoitua parempi 1,255 M€ / 25,8 %. Viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna on yhteisöverokertymä kasvanut 0,155 M€ / 4,3 %. Yhteisöverojen kertymään vaikuttaa valmistuvan verotuksen 2021 ennakkotiedon mukaisen maksuunpantavan yhteisöveron huomattavasti parempi kertyminen.

Kiinteistöverojen osalta verokertymä 0,667 M€ / 10,9 % on vielä tässä vaiheessa alhainen, koska kiinteistöverojen maksatukset tapahtuvat pääosin loppuvuoden aikana. Kuntaliiton toteutumaennusteen mukaan kaupungin kiinteistöverot toteutuvat 0,430 M€ / 7,0 % budjetoitua paremmin. Verrattaessa vuoden 2021 kesäkuun toteutumaan on kiinteistöverokertymä 0,142 M€ / 27,0 % isompi.

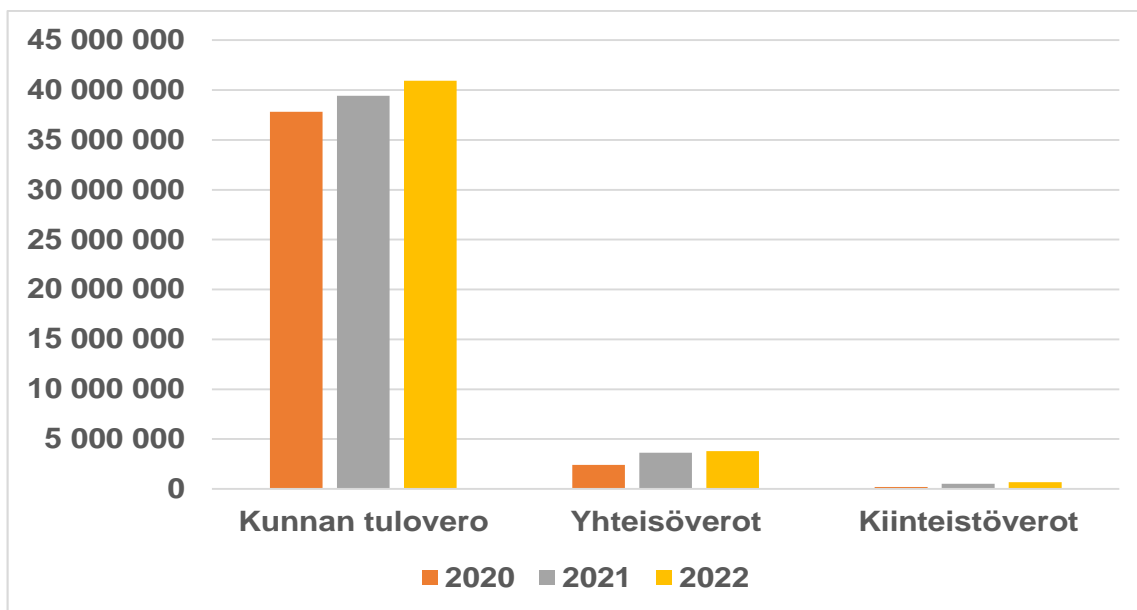
Kiinteistöverotuksessa siirryttiin vuoden 2020 aikana verovelvolliskohtaiseen verotukseen ja verotus valmistui osalta verovelvollisia niin myöhäisessä vaiheessa viime vuonna, että verot tilitettiin kunnille tämän vuoden alussa. Vuoden 2022 kuuden ensimmäisen kuukauden aikana tilitettyihin kiinteistöveroihin on sisältynyt vuoden 2021 veroja yhteensä 0,586 M€.

Verotulokertymät 1.1.-

30.6.2022	TA 2022	Tot. 1-6 kk 2022	Tot-%	TPE 2022	Muutos	%
Kunnan tulovero	73 143 000	40 949 444	56,0 %	73 331 000	188 000	0,3
Yhteisöverot	4 865 000	3 779 267	77,7 %	6 120 000	1 255 000	25,8
Kiinteistöverot	6 114 000	666 846	10,9 %	6 544 000	430 000	7,0
Verotulot yht.	84 122 000	45 395 557	54,0 %	85 995 000	1 873 000	2,2

Verotulojen kehitys 30.6.

vuosilta 2020-2022	2020	2021	2022	Muutos 2021/2022	Muutos %
Kunnan tulovero	37 819 162	39 437 114	40 949 444	1 512 330	3,8
Yhteisöverot	2 404 944	3 624 231	3 779 267	155 036	4,3
Kiinteistöverot	191 539	524 969	666 846	141 877	27,0
Verotulot yht.	40 415 645	43 586 314	45 395 557	1 809 243	4,5



Verokertymät 1.1.–30.6. vuosilta 2020–2022

Valtiovarainministeriön 7.4.2022 tiedotteen mukaan asunnon ja työpaikan välisten matkakustannusten perusteella tehtäviä verovähennyksiä korotetaan tilapäisesti vuodelle 2022. Matkakuluvähennyksen enimmäismäärää korotetaan 7 000 €:sta 8 400 €:oon. Kilometrikohtainen euromäärä korotetaan 0,30 €:oon /km, aikaisemmin korvaus on ollut 0,25 €/km. Matkakuluvähennystä sovelletaan koko vuoden 2022 verotuksessa eli takautuvasti vuoden alusta asti. Muutos vaikuttaa lähes 600 000 verovelvollisen verotukseen ja sitä kautta kuntien verotulot tulevat vähenemään noin 101 M€. Verotulomuutos kompensoidaan valtionosuusjärjestelmän kautta.

Toinen ansiotuloista tehtävä muutos liittyy hallituksen esityksen mukaisesti aikaistetusta sosiaalietuuksien indeksikorotuksesta, joka vaikuttaa eläketulovähennysten enimmäismääriin. Alustavan arvion mukaan muutos vähentää kunnallisveroa vuosikohtaisesti arviolta noin 30,0 M€. Koska kyse on indeksitarkistuksesta, eikä veroperustemuutoksesta, niin tätä ei kompensoida kunnille.

Vuoden 2022 valtionosuuksia tarkistetaan kesken vuoden verovähennysoikeuksien vuoksi, koska osa vähennyksistä kompensoidaan valtionosuuksina.

Veronsaajien palveluun 14.6.2022 julkaistun tiedon mukaan verovuoden 2021 ansio- ja pääomaverojen ryhmäosuuksia muutetaan. Ryhmäosuuksien muutoksiin vaikuttaa erityisesti viime vuoden pääomatuloverojen suuri kasvu, joka nostaa valtion osuutta ansio- ja pääomatuloveroista. Veronsaajien jako-osuuksien oikaisu merkitsi kunnille noin 375 M€ negatiivista oikaisua, joka toteutettiin heinäkuun verotilityksien maksatuksen yhteydessä. Varkauden kaupungin osalta oikaisu oli - 1,463 M€.

Heinäkuun verotilityksissä kunnille kertyi jako-osuuden oikaisun johdosta vähemmän kunnallisveroa, mutta loppuvuoden aikana Kuntaliitto ennakoiki vastaavasti kertyvän jäännösveroja ja tilityksiä enemmän.

Valtionosuudet

Valtionosuudet 29,414 M€ / 49,8 % ovat toteutuneet Valtiovarainministeriön 30.12.2021 päätöksen VN/32353/2021 ja lähes raportointiajankohdan mukaisesti. Valtionosuusprosentti vuonna 2022 on 23,59 %, kun se vuonna 2021 oli 25,67 %. Prosentin pienenemiseen vaikuttavat kuntien ja valtion välisen vuoden 2022 kustannustenjaon tarkistuksen leikkaus 1,87 %, indeksileikkaukset vuosilta 2016, 2018 ja 2019 yhteensä 0,55 % ja kilpailukykysovimuksen vähennyksen muuttuminen pysyväksi vähennykseksi 0,76 %. Vastaavasti valtionosuusprosenttiin sisällytettiin uusien ja laajenevien tehtävien korvaus 0,30 % ja valtionosuuden korotus 0,80 %.

Peruspalvelujen valtionosuus on toteutunut 21,266 M€ / 50,1 %. Verotulomenetyksen kompensatioita on saatu 5,328 M€ / 49,7 %. Verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen toteutuma on 4,063 M€ / 50,2 % ja opetus- ja kulttuuritoimen muiden valtionosuuksien toteutuma -1,196 M€ / 53,6 %.

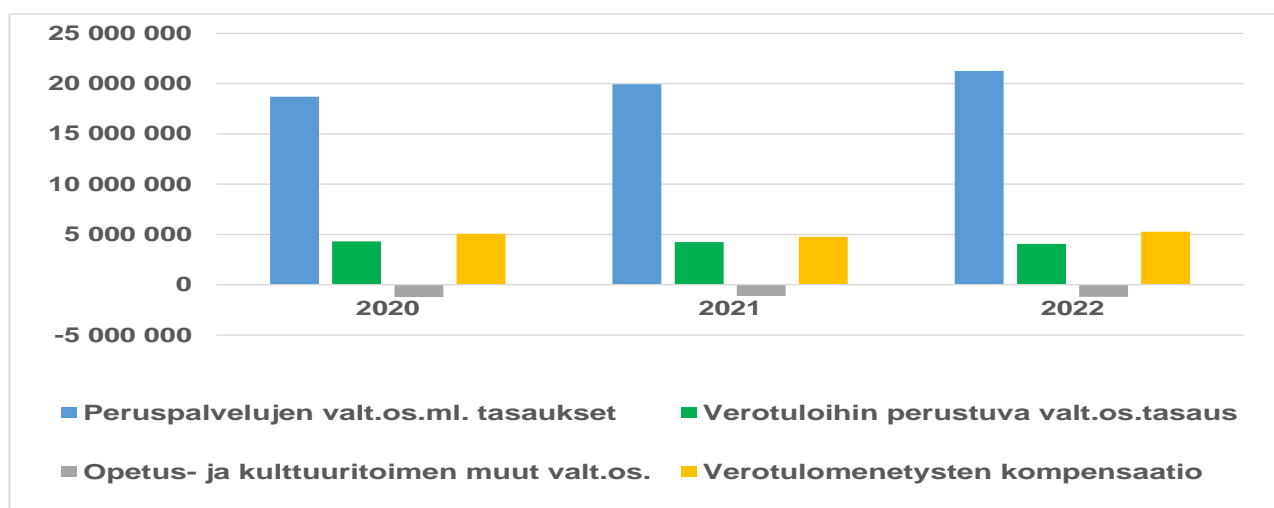
Vuonna 2020 maksettua koronaepidemian verotulokompensaatiota 396 678 € on peritty vuoden 2020 aikana takaisin yhteensä 88 775, vuoden 1-6 kk 2021 aikana 153 954 € ja vuoden 2022 kesäkuun loppuun mennessä 47 526 €, nämä erät ovat sisältäneet myös viivästyskorkoa.

Valtionvarainministeriön muutospäätöksen 8.7.2022 VN/32353/2021 mukaan peruspalvelujen valtionosuuden ja veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten muutokset korvataan vuonna 2022. Kaupungin osalta muutos valtionosuuksiin on yhteensä 339 516 €.

Valtionosuudet 1.1.-30.6.2022	TA 2022	Tot. 1-6 kk 2022	Tot-%	TPE 2022	Muutos	%
Peruspalveluiden valt.os.ml.tasaukset	42 484 372	21 266 388	50,1 %	42 564 458	80 086	0,2
Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus.	8 091 662	4 063 368	50,2 %	8 126 736	35 074	0,4
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	-2 232 937	-1 196 286	53,6 %	-2 392 572	-159 635	7,1
Verotulomenetysten kompensaatio	10 715 003	5 327 796	49,7 %	10 963 421	248 418	2,3
Koronaepidemian verotulokompensaatio		-47 526		-95 052	-95 052	
Valtionosuudet yht.	59 058 100	29 413 740	49,8 %	59 166 991	-6 269	0,0

Verrattaessa vuoden 2022 valtionosuuksien toteutumaa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan, ovat valtionosuudet kasvaneet 1,573 M€ / 5,7 %. Muutos koostuu suurimmaksi osaksi peruspalvelujen valtionosuuden toteutumasta. Myös verotulomenetysten kompensaatiota on saatu 0,410 M€ enemmän kuin vuonna 2021.

Valtionosuudet 30.6.2020-2022	2020	2021	2022	Muutos 2021/2022	Muutos %
Peruspalvelujen valt.os.ml. tasaukset	18 712 854	19 941 945	21 266 388	1 324 443	6,6
Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus	4 298 496	4 248 924	4 063 368	-185 556	-4,4
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	-1 221 156	-1 113 898	-1 196 286	-82 388	7,4
Verotulomenetysten kompensaatio	5 067 414	4 917 384	5 327 796	410 412	8,3
Koronaepidemian verotulokomp.tak.per.		-153 954	-47 526	106 428	-69,1
Valtionosuudet yht.	26 857 608	27 840 401	29 413 740	1 573 339	5,7



Valtionosuudet 1.1.–30.6. vuosilta 2020–2022

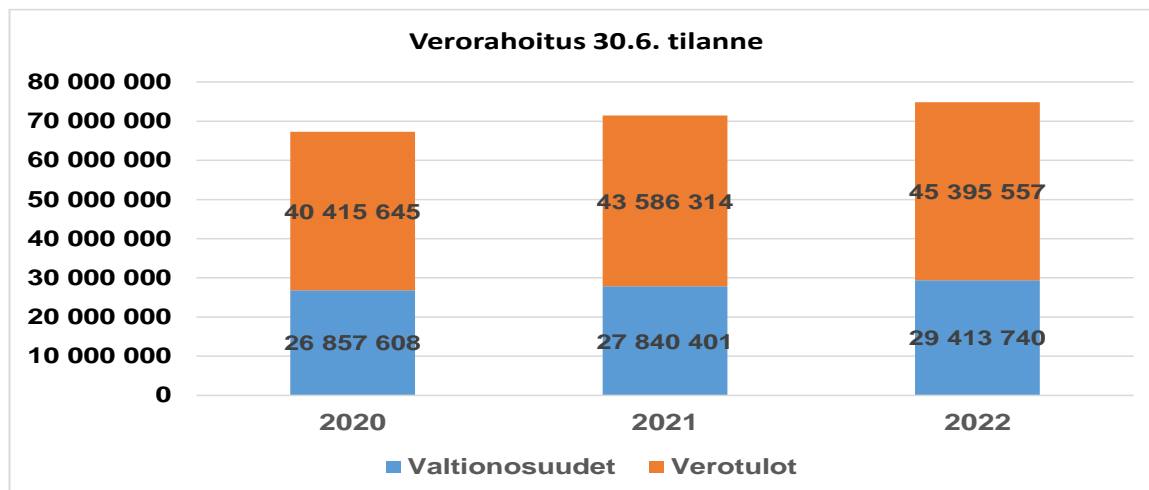
Vuoden 2022 toiseen valtion lisätalousarvioon sisältyi muutoksia, joilla on vaikutuksia kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen. Merkittävin muutos aiheutuu matkakuluvähennyksen väliaikaisesta korottamisesta, joka vähentää kuntien verotuloja. Muutos kompensoidaan kunnille verotulomenetysten kautta, joita lisätään tänä vuonna 101 M€. Lisäksi valtionosuuteen lisätään 8,6 M€ vuonna 2021 käyttämättä jääneitä yhdistymisavustuksia vaikeassa taloudellisessa asemassa oleville kunnille ja 146 000 € lisäys tehtävämuutoksiin.

Harkinnanvaraista valtionosuutta jaetaan tänä vuonna 10 M€ ja hakuaika päättyy 9.9.2022 klo 16.15.

Verorahoitus

Verorahoitus yhteensä 30.6. tilanteen mukaan

	2020	2021	2022	Muutos 2021/2022	Muutos-%
Valtionosuudet	26 857 608	27 840 401	29 413 740	1 573 339	5,7
Verotulot	40 415 645	43 586 314	45 395 557	1 809 243	4,2
Yhteensä	67 273 253	71 426 715	74 809 297	3 382 582	4,7



Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja – kulujen toteutuma (netto) oli kesäkuussa 2,380 M€ / 119,0 %. Vastaavana aikana viime vuonna 1,649 M€ eli toteutuma 0,731 M€ parempi.

Rahoitustuotoissa korkotulot muodostuvat pääosin Keski-Savon Vesi Oy:n maksamasta korosta 399 587 €. Muut rahoitustuotot koostuvat suurimmalta osin Varkauden Aluelämpö Oy:n (1 000 449 €) ja Savon Energiaholding Oy:n osinkotuloista (996 644 €), jotka on maksettu touko- ja kesäkuun aikana.

Korkokuluja on toteutunut 30.6.mennessä 158 137 € / 79,1 %. Korot ovat lähteneet nousemaan kuluvan kevään aikana. Vaihtuvista koroista 1 vko, 1 kk ja 3 kk korot olivat negatiivisia kesäkuun lopussa. 6 kk ja 12 kk euriborit ovat jo yli 0 %. Korkokulujen toteutumaan vaikuttaa myös lyhytaikaisena lainana otettujen kuntatodistuslainojen negatiiviset korot, jotka kirjataan Kilan ohjeistuksen mukaisesti korkokulujen vähennykseksi. Tänä vuonna on otettu yksi kuntatodistuslaina, josta negatiivinen korko oli vielä 8 880 €. Viime vuonna vastaavana aikana kuntatodistuslainoista oli saatu korkoja 90 136 €.

Vuosikate

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

Vuosikate 30.6.2022 tilanteen mukaan on 8,316 M€ / 266,1 % ja on 5,190 M€ yli budjetoidun. Vuosikate parani 5,557 M€ / 201,4 % verrattuna edellisvuoden toteumaan.

SUMU-poistot

Suunnitelman mukaiset poistot 3,755 M€ / 54,9 %. Poistoihin sisältyy ylijäämäisenä poistona kirjattu Joutenlahden koulun puretun osan tasearvon alaskirjaus 0,217 M€. Kirjaus on jäänyt tekemättä vuoden 2016 tilinpäätöksen yhteydessä.

Vastaavana aikana viime vuonna poistot olivat 4,763 M€. Poistoihin vuonna 2021 sisältyi vielä vanhan sairaalarakennusten arvojen alaskirjaus 1,152 M€.

Tilikauden tulos / tilikauden yli/-alijäämä 30.6.

Vuoden 2022 talousarvioon ei sisälly varausten ja rahastojen muutoksia taseesta, vaan tilikauden tulos on suoraan samalla tilikauden yli/-alijäämä.

Vuodelle 2022 hyväksytty talousarvio on alijäämäinen 3,712 M€. Tuloslaskelman 30.6.2022 mukainen tilikauden tulos on **ylijäämäinen 4,560 M€**.

Huomioitaessa tuloslaskelman tammi-kesäkuun toteutumassa tilikaudelle kuuluvat merkittävimmät kirjautumattomat ja jaksotettavat erät, mm. lomarahat 1.1.–30.6., etupainotteisesti saadut tuotot, kesäkuun ostolaskut, jotka on kirjattu heinäkuulle sekä muut kertaluonteiset erät, olisi tilikauden tulos **ylijäämäinen 1,146 M€**. Viime vuoden vastaava laskennallinen tilikauden tulos oli alijäämäinen 0,568 M€. Verrattaessa laskennallisia tilikauden tuloksia, on vuoden 2022 tulos parempi kuin vuoden 2021.

Tuloslaskelman mukaiseen tilikauden tulokseen vaikuttavat myös toimintatuottojen toteutuminen 53,8 % ja toimintakulujen toteutuminen 50,3 % eli toimintakatteen toteutuma 48,5 % on alle ajankohdan. Myös rahoitustuotoissa verotulojen toteutuma 54,0 % ja muiden rahoitustuottojen toteutuma 139,0 % vaikuttavat tilikauden tulokseen.

Kuluvan vuoden tilinpäätösennuste selostetaan tarkemmin kohdassa 3.4.

Tuloslaskelma ajalta 1.1.–30.6.2022

	Ta +muutos 2022	Toteutuma 1-6 / 2022	Tot%	Toteutuma 1-6 / 2021	Muutos € 2022-2021	Muutos %
Toimintatuotot	77 485 103	41 670 320	53,8	37 390 023	4 280 297	11,4 %
Myyntituotot	48 973 623	25 396 326	51,9	24 827 166	569 160	2,3 %
Maksutuotot	9 130 370	4 800 612	52,6	5 032 248	-231 636	-4,6 %
Tuet ja avustukset	3 533 575	3 154 506	89,3	1 287 752	1 866 754	145,0 %
Muut toimintatuotot	15 847 535	8 318 876	52,5	6 242 857	2 076 019	33,3 %
Valmistus omaan käyttöön	635 000	243 827	38,4	301 064	-57 237	-19,0 %
Toimintakulut	-220 174 677	-110 787 409	50,3	-108 007 770	-2 779 639	2,6 %
Henkilöstökulut	-82 646 788	-38 247 704	46,3	-41 224 849	2 977 145	-7,2 %
Palkat ja palkkiot	-64 747 790	-29 821 317	46,1	-31 929 367	2 108 050	-6,6 %
Henkilösivukulut	-17 898 998	-8 426 387	47,1	-9 295 481	869 094	-9,3 %
Eläkekulut	-15 296 308	-7 184 123	47,0	-7 637 005	452 882	-5,9 %
Muut henkilösivukulut	-2 602 690	-1 242 264	47,7	-1 658 477	416 213	-25,1 %
Palvelujen ostot	-101 310 576	-52 860 671	52,2	-50 026 553	-2 834 118	5,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 792 912	-6 140 693	56,9	-5 887 820	-252 873	4,3 %
Avustukset	-7 381 292	-3 718 419	50,4	-3 670 488	-47 931	1,3 %
Muut toimintakulut	-18 043 109	-9 819 922	54,4	-7 198 060	-2 621 862	36,4 %
Toimintakate	-142 054 574	-68 873 262	48,5	-70 316 683	1 443 421	-2,1 %
Verotulot	84 122 000	45 395 557	54,0	43 586 314	1 809 243	4,2 %
Valtionosuudet	59 058 100	29 413 740	49,8	27 840 401	1 573 339	5,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	2 000 000	2 379 809	119,0	1 648 937	730 872	44,3 %
Korkotuotot	820 000	476 916	58,2	427 350	49 566	11,6 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000	2 085 079	139,0	1 248 989	836 090	66,9 %
Korkokulut	-200 000	-158 137	79,1	-8 153	-149 984	1839,6 %
Muut rahoituskulut	-120 000	-24 049	20,0	-19 249	-4 800	24,9 %
Vuosikate	3 125 526	8 315 845	266,1	2 758 969	5 556 876	201,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 837 130	-3 755 404	54,9	-4 763 075	1 007 671	-21,2 %
Suunnitelman muk. poistot	-6 737 130	-3 705 231	55,0	-3 610 825	-94 406	2,6 %
Arvonalentumiset	-100 000	-50 173		-1 152 250		
Satunnaiset erät	0					
Satunnaiset tuotot	0					
Satunnaiset kulut						
Tilikauden tulos	-3 711 604	4 560 440	-122,9	-2 004 107	6 564 547	-327,6 %
Varausten muutos					0	
Tilikauden yli- / alijäämä	-3 711 604	4 560 440	*****	-2 004 107	6 564 547	-327,6 %

Tunnusluvut:	TAM2022	Tot. 30.6.22	Tot. 30.6.21
Toimintuotot %/toimintakuluista	35,3	37,7	34,7
Vuosikate % - poistoista	45,7	221,4	57,9
Vuosikate / asukas	158	417	136
Asukasluku	19 748	19 922	20 218

3.2 Toteutuma toimialoittain ajalta 1.1.–30.6.2022

Toimiala	TA 2022	MRM	MUUTETTU TA 2022	TOTEUTUMA 1-6 kk 2022	Käyttö-% Ta:sta	TOTEUTUMA 1-6 kk 2021	Muutos 1-6 kk 2021 / 2022	Muutos %
Yleishallinto (kv, kh, tark.ltk., vaalit, konsernihallinto)								
Tuotot	3 877 401	-161 837	3 715 564	2 344 177	63,1 %	1 669 187	674 990	40,4 %
Kulut	-9 262 788	130 014	-9 132 774	-4 698 596	51,4 %	-4 598 255	-100 341	2,2 %
Toimintakate (netto)	-5 385 387	-31 823	-5 417 210	-2 354 419	43,5 %	-2 929 068	574 649	-19,6 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus								
Tuotot	27 831 804	34 628	27 866 432	14 595 837	52,4 %	12 288 458	2 307 379	18,8 %
Kulut	-125 362 767	2 486	-125 360 281	-62 934 587	50,2 %	-59 719 457	-3 215 130	5,4 %
Toimintakate (netto)	-97 530 963	37 114	-97 493 849	-48 338 750	49,6 %	-47 430 999	-907 751	1,9 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen								
Tuotot	21 531 872	0	21 531 872	10 867 724	50,5 %	10 339 495	528 229	5,1 %
Kulut	-21 521 272	0	-21 521 272	-11 162 180	51,9 %	-10 786 084	-376 096	3,5 %
Toimintakate (netto)	10 600	0	10 600	-294 456	-2777,9 %	-446 589	152 133	-34,1 %
Hyvinvoinnin ja kasvatuksen toimiala								
Tuotot	4 377 250	54 614	4 431 864	3 258 690	73,5 %	2 605 888	652 802	25,1 %
Kulut	-39 845 044	-59 434	-39 904 478	-19 388 164	48,6 %	-17 770 815	-1 617 349	9,1 %
Toimintakate (netto)	-35 467 794	-4 820	-35 472 614	-16 129 474	45,5 %	-17 541 358	1 411 884	-8,0 %
Tekninen toimi								
Tuotot	19 866 776	72 595	19 939 371	10 603 893	53,2 %	10 486 995	116 898	1,1 %
Valmistus omaan käyttöön	635 000	0	635 000	243 827	38,4 %	301 064	-57 237	-19,0 %
Kulut	-24 182 806	-73 065	-24 255 871	-12 603 883	52,0 %	-12 756 727	152 844	-1,2 %
Toimintakate (netto)	-3 681 031	-471	-3 681 502	-1 756 163	47,7 %	-1 968 668	212 505	-10,8 %
Toimintatuotot yhteensä	77 485 103	0	77 485 103	41 670 320	53,8 %	37 390 023	4 280 297	11,4 %
Valmistus omaan käyttöön	635 000	0	635 000	243 827	38,4 %	301 064	-57 237	-19,0 %
Toimintakulut yhteensä	-220 174 677	0	-220 174 677	-110 787 410	50,3 %	-108 007 770	-2 779 640	2,6 %
TOIMINTAKATE	-142 054 574	0	-142 054 574	-68 873 262	48,5 %	-70 316 683	1 443 421	-2,1 %
Rahoitus								
Verotulot	84 122 000		84 122 000	45 395 557	54,0 %	43 586 313	1 809 244	4,2 %
Valtionosuudet	59 058 100		59 058 100	29 413 740	49,8 %	27 840 401	1 573 339	5,7 %
Korkotuotot	820 000		820 000	476 916	58,2 %	427 350	49 566	11,6 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000		1 500 000	2 085 079	139,0 %	1 248 989	836 090	66,9 %
Korkokulut	-200 000		-200 000	-158 137	79,1 %	-8 153	-149 984	1839,6 %
Muut rahoituskulut	-120 000		-120 000	-24 049	20,0 %	-19 249	-4 800	24,9 %
VUOSIKATE	3 125 526		3 125 526	8 315 845	266,1 %	2 758 968	5 556 877	201,4 %
Suunnitelmapoistot	-6 737 130		-6 737 130	-3 705 231	55,0 %	-3 610 825	-94 406	2,6 %
Arvon alentumiset	-100 000		-100 000	-50 173	50,2 %	-1 152 250	1 102 077	-95,6 %
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	-3 711 604	0	-3 711 604	4 560 440	-122,9 %	-2 004 107	6 564 547	-327,6 %
Varausten ja rahastojen muutokset								
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-3 711 604	0	-3 711 604	4 560 440	-122,9 %	-2 004 107	6 564 547	-327,6 %

3.3 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma osoittaa toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat.

Talousarvion rahoituslaskelmaan kootaan käyttötalous-, tuloslaskelma- ja investointiosan tulojen ja menojen aiheuttama rahavirta (toiminnan ja investointien rahavirta). Lisäksi rahoitusosaan merkitään kaupungin antolainauksen, lainakannan ja mahdolliset oman pääoman muutokset sekä arvio merkittävistä muutoksista muissa maksuvalmiuden erissä (rahoituksen rahavirta). Rahoitusosassa osoitetaan siis kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja kuinka rahoitustarve katetaan. Rahoitusosa esitetään vähennyslaskukaavan muodossa.

Toiminnan rahavirta osoittaa budjetoidun tulorahoituksen määrän, joka on varainhoitovuonna käytettävissä investointien rahoittamiseen, pääomasijoituksiin ja pääoman palautuksiin sekä maksuvalmiuden vahvistamiseen. Tulorahoitus muodostuu tuloslaskelmaosasta tuotavasta vuosikatteesta, satunnaisista menoista ja tuloista sekä rahoituksen korjauseristä.

Investointien rahavirta muodostuu investointimenojen ja niihin saatujen rahoitusosuuksien ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulojen erotuksesta.

Välisummana esitetään **Toiminnan ja investointien rahavirta**. Ylijäämäinen välisumma osoittaa, että investoinnit rahoitetaan kokonaisuudessaan tulorahoituksella, investointien rahoitusosuuksilla ja omaisuuden myynnillä. Negatiivinen välisumma osoittaa määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella esim. lainanotolla. Mainitun välisumman ja rahoituksen rahavirran yhteen laskettu määrä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

Rahoituksen rahavirtaan budjetoidaan antolainojen, lainakannan ja pääoman muutokset.

Rahoituslaskelman ensimmäisenä eränä on tuloslaskelman vuosikate. Tulorahoituksen korjauserissä on myyntivoittojen ja – tappioiden kirjaukset.

Toiminnan ja investointien rahavirta on 30.6. positiivinen 6,911 M€, mutta tilinpäätösennusteen mukaan negatiivinen 1,882 M€. Vuoden 2021 tilinpäätöksen mukaan toiminnan ja investointien rahavirta on ollut 5 vuoden ajalta negatiivinen 26,7 M€. Tunnusluku ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Negatiivinen tunnusluku ilmaisee, että menoja joudutaan kattamaan joko kassavaroilla tai ottamalla lisää lainaa.

Investointimenoihin on käytetty ensimmäisellä vuosipuoliskolla 1,759 M€ / 19,6 % ja investointituloja on kertynyt 0,354 M€ / 177,0 % (rahoitusosuudet 0,105 M€ ja pysyvien vastaavien myynnit 0,249 M€), jolloin nettoinvestointien määrä on vain 1,405 M€ / 16,0 %.

Rahoituksen rahavirran antolainoissa näkyy valtuuston vuonna 2020 myöntämän suuren antolainan viimeisen erän nostot 9,2 M€ sekä tytäryhteisöille myönnettyjen lyhytaikaisten lainojen pääomat 0,6 M€.

Talousarviolainat

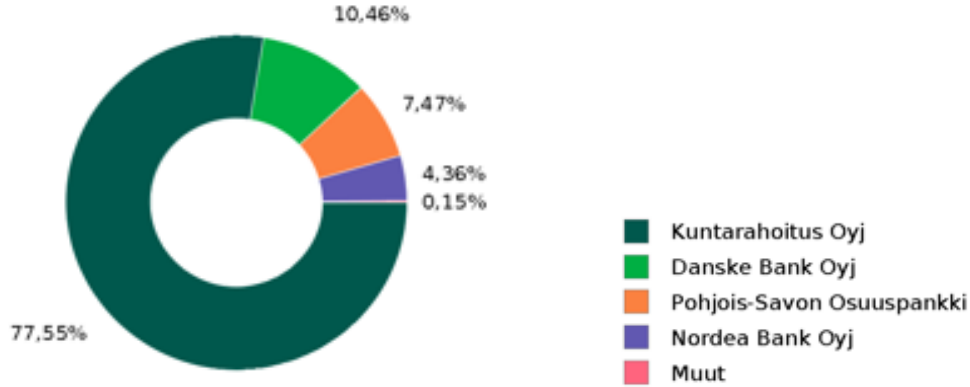
Alkuvuoden aikana on nostettu uutta pitkäaikaista talousarviolainaa 30,0 M€. Lisäksi on käytetty lyhytaikaista kuntatodistuslainoitusta maksuvalmiuden turvaamiseksi. Kaupungin lainamäärä oli 30.6.2022 yhteensä 114,68 M€ (v. 2021 92,57 M€), josta lyhytaikaista kuntatodistuslainaa on 20,0 M€.

Lainamäärä oli kesäkuun lopussa 5 756 € / asukas (2021 4 579 €/asukas). Kokonaislainamäärä on kasvanut 9,93 M€ vuoden vaihteen tilanteesta. Pitkäaikaisten lainojen loppuvuoden lyhennykset ja kuntatodistuslainojen muutos huomioiden, lainamäärän arvioidaan olevan vuoden lopussa noin 114,9 M€ (noin 5 800 €/asukas).

Lyhytaikaisen lainakannan muutokseen vaikuttaa myös konsernitilin loppuminen 31.5.2022 pankkipalvelujen kilpailutuksen yhteydessä.

Kaupungin lainasalkusta 30.6.2022 tilanteessa kiinteä korkoisia lainoja on 72,9 % ja vaihtuvakorkoisia lainoja (ml. kuntatodistukset) 27,1 %. Viimeisten 12 kuukauden ajalta lainasalkun keskikorko on 0,31 %. Lainasalkun suojausaste 30.6.2022 tilanteen mukaan on 73,47 %.

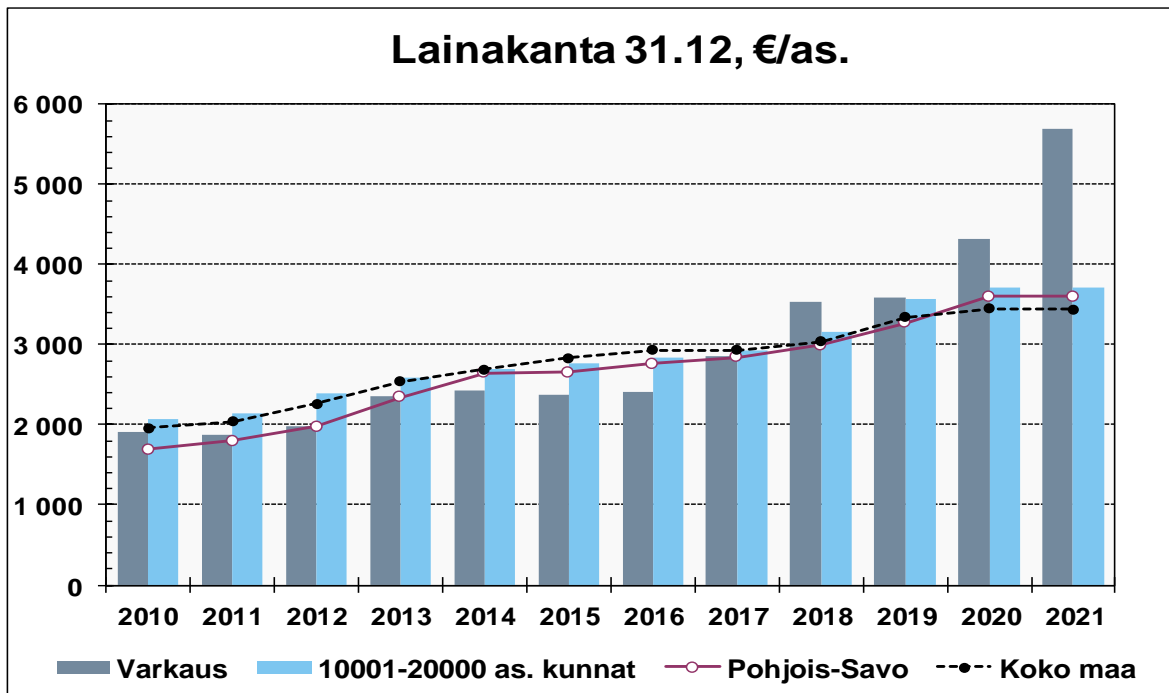
Lainat lainanantajan mukaisesti 30.6.2022, yhteensä 114 676 505 €.



Kuntaliiton julkaiseman kuntien tilinpäätöstietojen pohjalta laaditun tilaston mukaan Varkauden kaupungin lainat / asukas ovat huomattavasti isommat kuin koko maan, Pohjois-Savon tai saman kokoisten kuntien lainat.

Lainakanta 31.12., €/as.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Varkaus	1 908	1 868	1 975	2 360	2 427	2 373	2 405	2 851	3 533	3 595	4 328	5 701
10001-20000 as. kunna	2 070	2 141	2 390	2 591	2 689	2 762	2 834	2 927	3 159	3 572	3 711	3 706
Pohjois-Savo	1 693	1 803	1 978	2 343	2 649	2 653	2 767	2 842	2 997	3 274	3 599	3 606
Koko maa	1 957	2 037	2 261	2 540	2 694	2 835	2 933	2 933	3 039	3 342	3 448	3 440



Lähde: Kuntaliitto, kuntien tunnuslukutilasto 17.8.2022

RAHOITUSLASKELMA	TP 1-6 kk 2021	TA2022+muutos	Toteutuma 1-6 kk 2022	Tot.-%	Ennuste TP2022
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 758 969	3 125 526	8 315 845	266,1	4 818 050
Satunnaiset erät	0	0	0		
Tulorahoituksen korjauserät	-123 523	-250 000	-687 233	274,9	-797 517
	2 635 446	2 875 526	7 628 612	265,3	4 020 533
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-6 643 004	-8 992 000	-1 759 053	19,6	-7 007 566
Rahoitusosuudet invest.menoihin	240 943	0	105 000		105 000
Pysyvien vastaavien hyöd. luov.tulot	155 459	450 000	936 178	208,0	1 000 000
	-6 246 602	-8 542 000	-717 876	8,4	-5 902 566
Toiminnan ja investoint. rahavirta	-3 611 156	-5 666 474	6 910 736	-122,0	-1 882 033
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-5 020 000	-9 400 000	-9 800 000	104,3	-9 800 000
Antolainasaamisten vähennykset	282 935	312 000	207 040	66,4	241 826
	-4 737 065	-9 088 000	-9 592 960	105,6	-9 558 174
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000 000	31 200 000	30 000 000	96,2	30 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 463 816	-7 650 000	-5 070 958	66,3	-9 891 916
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 264 418	-10 000 000	-24 120 183		-19 120 183
	4 800 603	13 550 000	808 859	6,0	987 901
Oman pääoman muutokset	0	0	0		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 932 731	0	608 239		0
Rahoituksen rahavirta	-2 869 193	4 462 000	-8 175 862	-183,2	-8 570 273
Rahavarojen muutos	-6 480 349	-1 204 474	-1 265 126	105,0	-10 452 306
Rahavarat 01.01.2022	20 784 502				
30.6.2022	22 049 628		-1 265 126		

3.4 Vuoden 2022 tilinpäätöksen laskennallinen ennuste

Vuoden 2022 talousarviossa toimialoja sitovana määrärahana on toimintakate (toimintakulujen ja toimintatuottojen erotus).

Yleishallinnon kesäkuun tilanteen mukaan laadittu toteutumaennuste sisältää varausluonteisena määrärahana palkkatukityöllistämiseen varatut määrärahat, jotka siirretään toteutuneiden toimintakulujen mukaisesti eri toimialoille / työyksiköille.

Yleishallinnon toimintakatteen arvioidaan toteutuvan budjetoidusti.

Sosiaali- ja terveystoimen ennusteessa talousarvion ylitysuhka koko toimialalla **toimintakatetasolla** on 1,793 M€. Hoito- ja hoivapalvelualueella omaishoidontuen hoitopalkkioiden, sosiaali- ja terveystoimen ostojen ja henkilöstökulujen ylitysuhka on yhteensä noin 0,304 M€, ja muiden asiakaspalvelujen ostojen noin 0,8 M€. Perhe- ja sosiaalipalvelujen palvelualueella henkilöstömenojen ennusteessa arvioitu ylitys on n. 0,165 M€ ja palvelujen ostojen, erityisesti lastensuojelussa, noin 1,4 M€. Toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän noin 0,193 M€, josta maksutuotot noin 0,15 M€. Terveystoimen palvelualueella psykiatrisen osasto ei ole ollut toiminnassa, joten tästä arvioidaan aiheutuvan toimintatuottojen alittuminen 0,574 M€ sekä toimintakulujen säästöä 0,8 M€. Lisäksi THL:n mielenterveyskuntoutujien asumispalvelujen ostoissa arvioidaan syntyvän säästöä 0,5 M€. Yhteensä toimintakulujen arvioitu säästö 1,3 M€ kohdistetaan määrärahasiirtoina hoito- ja hoivapalvelujen (0,8 M€) sekä perhe- ja sosiaalipalvelujen (0,5 M€) ylittyviin kustannuksiin. Joroisten sosiaali- ja terveystoimen toimialalla toimintakulujen arvioidaan ylittyvän 0,923 M€, joka otetaan huomioon myös toimintatuottojen lisäyksenä. Toimintakatteeseen tällä ei ole vaikutusta.

Hyvinvoinnin ja kasvatuksen toimiala arvio talouden toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti, ellei loppuvuoden aikana tapahdu merkittäviä muutoksia toiminnassa.

Teknisen toimen talouden toteutumiseen vaikuttaa yleinen hintatason nousu, jota ei siirretä sisäiseen laskutukseen, esim. aterioiden hintoihin, vaan kulut jäävät teknisen toimen vastattavaksi.

Toimintakatteen (= toimintatuotot – toimintakulut) ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion 0,799 M€ / poikkeama talousarvioon 0,56 %. Kuluvan vuoden toimintakatteen arvioidaan kasvavan 7,574 M€ / 5,5 % vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna.

Vuoden 2022 verotuloarvio 85,995 M€ perustuu Kuntaliiton 18.8.2022 julkaisemaan veroennustekehikkoon, jonka mukaan verotulojen arvioidaan toteutuvan tänä vuonna 1,873 M€ budjetoitua paremmin. Syyskuun lopulla Kuntaliitto julkaisee seuraavan verotuloennusteen eli tältä osin tilanne voi vielä muuttua.

Vuodelle 2022 vahvistettujen valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuustulot toteutuvat 0,109 M€ budjetoitua paremmin. Lopulliseen valtionosuusarvioon vaikuttavat vielä syksyn oppilasmäärän muutokset, joka saattaa muuttaa opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta vuodelle 2022.

Verorahoituksen (verotulot ja valtionosuudet) kasvu ennusteen mukaan on 4,541 M€ / 3,2 % edellisen vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna. Rahoitustuottojen arvioidaan kasvavan 0,642 M€ / 26,1 %.

Tuloslaskelman mukaan vuosikateen toteutumaennuste on 4,818 M€, joka on 1,693 M€ budjetoitua parempi. Vuosikate kattaa poistoista noin 69,9 %. Toteutumaennusteen mukaan vuosikate heikkenee vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna - 2,635 M€ / - 35,4 %. Tämä tarkoittaa sitä, että investointien ja nykyisen lainakannan lyhennyksien rahoittamiseen tarvitaan yhä enemmän uutta velkarahaa.

Tilinpäätösennusteen mukaan tilikauden tulos ja alijäämä tulisi olemaan 2,171 M€, mikäli toimintatuotot- ja kulut, verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut toteutuvat tämän hetkisten toimialojen laskelmien ja arvioiden mukaisesti.

Loppuvuoden aikana tehtävät omaisuuden myynnit tai mahdolliset yhtiöittämiset, joista ei vielä ole päätöksiä, tulevat vaikuttamaan laskennalliseen tilikauden tulokseen parantavasti. Toisaalta hintojen nousun vaikutus

toimintakuluihin ja mahdollinen Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin alijäämän kattaminen voivat vaikuttaa tilikauden tulosta heikentävästi.

Talousarviovuoden taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen edellyttää tiukkaa budjettikuria ja talousarviopoikkeamiin tulee reagoida välittömästi kaupunginhallituksen antamien talousarvion 2022 täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Toimiala	TA 2022	MRM	MUUTETTU TA 2022	TP 2022 ENNUSTE	TP 2021	Muutos TP 2021 / 2022	Muutos %
Yleishallinto (kv, kh, tark.ltk., vaalit, konsernihallinto)							
Tuotot	3 877 401	-161 837	3 715 564	3 864 409	3 430 004	434 405	12,7 %
Kulut	-9 262 788	130 014	-9 132 774	-8 246 642	-8 890 489	643 847	-7,2 %
Toimintakate (netto)	-5 385 387	-31 823	-5 417 210	-4 382 233	-5 460 485	1 078 252	-19,7 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus							
Tuotot	27 831 804	34 628	27 866 432	28 112 953	27 314 290	798 663	2,9 %
Kulut	-125 362 767	2 486	-125 360 282	-127 399 971	-119 696 959	-7 703 012	6,4 %
Toimintakate (netto)	-97 530 963	37 114	-97 493 849	-99 287 018	-92 382 669	-6 904 349	7,5 %
Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen							
Tuotot	21 531 872	0	21 531 872	22 455 172	22 944 745	-489 573	-2,1 %
Kulut	-21 521 272	0	-21 521 272	-22 444 572	-22 917 581	473 009	-2,1 %
Toimintakate (netto)	10 600	0	10 600	10 600	27 164	-16 564	-61,0 %
Hyvintointi ja kasvat							
Tuotot	4 377 250	54 614	4 431 864	4 423 552	4 539 536	-115 984	-2,6 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	6 642	-6 642	-100,0 %
Kulut	-39 845 044	-59 434	-39 904 478	-39 887 812	-38 457 945	-1 429 867	3,7 %
Toimintakate (netto)	-35 467 794	-4 820	-35 472 614	-35 464 260	-33 911 767	-1 552 493	4,6 %
Tekninen toimi							
Tuotot	19 866 776	72 595	19 939 371	20 126 323	20 316 826	-190 503	-0,9 %
Valmistus omaan käyttöön	635 000	0	635 000	635 000	809 628	-174 628	-21,6 %
Kulut	-24 182 806	-73 065	-24 255 871	-24 492 353	-24 795 871	303 518	-1,2 %
Toimintakate (netto)	-3 681 030	-471	-3 681 501	-3 731 030	-3 669 417	-61 613	1,7 %
Toimintatuotot yhteensä	77 485 103	0	77 485 103	78 982 409	78 545 401	437 008	0,6 %
Valmistus omaan käyttöön	635 000	0	635 000	635 000	816 270	-181 270	-22,2 %
Toimintakulut yhteensä	-220 174 677	0	-220 174 677	-222 471 350	-214 758 845	-7 712 505	3,6 %
TOIMINTAKATE	-142 054 574	0	-142 054 574	-142 853 941	-135 397 174	-7 456 767	5,5 %
Rahoitus							
Verotulot	84 122 000	0	84 122 000	85 995 000	84 940 324	1 054 676	1,2 %
Valtionosuudet	59 058 100	0	59 058 100	59 166 991	55 680 698	3 486 293	6,3 %
Korkotuotot	820 000	0	820 000	870 000	865 744	4 256	0,5 %
Muut rahoitustuotot	1 500 000	0	1 500 000	2 225 000	1 587 629	637 371	40,1 %
Korkokulut	-200 000	0	-200 000	-500 000	-168 918	-331 082	196,0 %
Muut rahoituskulut	-120 000	0	-120 000	-85 000	-55 431	-29 569	53,3 %
VUOSIKATE	3 125 526	0	3 125 526	4 818 050	7 452 872	-2 634 822	-35,4 %
Suunnitelmapoistot	-6 737 130	0	-6 737 130	-6 889 270	-7 889 775	1 000 505	-12,7 %
Arvonlennut	-100 000	0	-100 000	-100 000	-2 537 106	2 437 106	-96,1 %
Satunnaiset erät							
TILIKAUDEN TULOS	-3 711 604	0	-3 711 604	-2 171 220	-2 974 008	802 788	-27,0 %
Varausten ja rahastojen muutokset						0	
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-3 711 604	0	-3 711 604	-2 171 220	-2 974 008	802 788	-27,0 %

4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tilivelvolliset: hallintojohtaja Toni Leppänen 28.2.2022 saakka, vt. hallintojohtaja Maritta Laakso 1.3.2022 alkaen ja keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on tuottaa äänestyspalvelut voimassa olevien säädösten mukaisesti ja valvoa vaalien järjestämistä ja äänestystilaisuuksien toimivuutta.

Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit, jotka toimitettiin sunnuntaina 23.1.2022. Ennakkoäänestys oli kotimaassa 12.1.–18.1.2022 ja ulkomailla 12.1.–15.1.2022. Aluevaaleissa 2022 valittujen hyvinvointialueen valtuutettujen toimikausi alkoi 1.3.2022.

Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit ja vuonna 2024 presidentinvaalit sekä europarlamenttivaalit.

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Aktivoida äänestäjiä	Äänestysprosentti	Äänestysprosentti on korkeampi kuin edellisissä kuntavaaleissa (53,9 %)	Aluevaalien äänestysprosentti oli 43,4 %. Pohjois-Savon hyvinvointialueen äänestysprosentti oli 45,9 %	Ei toteudu ☐

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	0	0	45 970	0,0 %	0,0 %	46 000
Toimintakulut	-70 139	-84 739	-66 240	78,2 %	-5,6 %	-68 000
Toimintakate (netto)	-70 139	-84 739	-20 270	23,9 %	-71,10 %	-22 000

KAUPUNGINVALTUUSTO

Valtuusto on kunnan ylintä päätösvaltaa käyttävä luottamuselin. Toimivaltansa valtuusto saa kuntalaisilta kuntavaaleissa. Valtuusto ilmaisee kunnan tahdon. Nykyisen valtuuston toimintakausi alkoi poikkeuksellisesti 1.8.2021.

Valtuustolle kuuluu kunnan toiminnasta ja taloudesta päättämisen ohessa edistää kuntalaisten suoraa osallistumista kunnan toimintaan ja päätöksentekoon.

Valtuuston rooli on toimia kunnan strategisena johtajana, jossa on tärkeää tulevaisuuteen suuntautunut, kunnan toiminnan pitkántähtäimen tavoitteiden ja päämäärien hahmottaminen ja linjaaminen.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
Toimintakulut	-100 724	-149 921	-62 185	41,5 %	-38,3 %	-135 000
Toimintakate (netto)	-100 724	-149 921	-62 185	41,5 %	-38,26 %	-135 000

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat, arvioida kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa sekä arvioida onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunnan on kuntalain § 121 mukaan arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä. Tarkastustoimeen kuuluu sisäinen, että ulkoinen tarkastus. Sisäinen tarkastus hoidetaan ostopalveluna.

Tarkastuslautakunnan on huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Tarkastuslautakunnan tulee valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi vuosittain, sekä ylläpitää sidonnaisuusrekisteriä yleisessä tietoverkossa.

Tarkastuslautakunta on kokoontunut 10 kertaa alkuvuoden aikana. Kokouksissa on käsitelty toimialojen toiminnan ja tavoitteiden toteutumisesta.

Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät tuottaa kaupungin tilintarkastusyhteisö KPMG Oy.

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kaupunginjohton, toimialajohtajien sekä ay-luottamusmiesten kuuleminen	Kaupungin johtavien viranhaltijoiden ja ay-luottamusmiesten kuuleminen	Vuosittain	Edennyit suunnitelman mukaisesti	Toteutuu ■
Tutustumis-/arviointikäynnit toimialapaikoilla.	Arviointikäynnit	Vuosittain vähintään 2-3 kohdetta	Ei arviointikäyntejä 1-6 kk:n aikana. Käynnit loppuvuoden aikana.	Toteutuu ■
Laatia koko konsernista arviointikertomus tilikauden aikana tehtyjen havaintojen perusteella	Koko konsernia kattava toimintaa ohjaava arviointikertomus	Kattava, toimintaa ohjaava arviointikertomus	Esitetty valtuustossa 13.6.2022	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	43 500	87 000	43 500	50,0 %	0,0 %	87 000
Toimintakulut	-36 819	-87 484	-47 015	53,7 %	27,7 %	-87 000
Toimintakate (netto)	6 681	-484	-3 515	726,2 %	-152,61 %	0

Toimintakulut siirretään sisäisen laskituksen kautta toimialoille.

KAUPUNGINHALLITUS

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Joonas Hänninen ja kaupunginhallituksen jäsenet

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

Kaupunginhallitus kokoontui yhteensä 13 kertaa ja käsiteli yhteensä 189 pykälää.

Kaupunginhallitus jatkoi kaupunginstrategian päivittämistyötä vuoden 2021 aikana perustettujen työryhmien toimesta. Uusi kaupunkistrategia ja siihen liittyvä kaupunkibrändi hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa kesäkuussa 2022. Strategiatyön ohella jatkettiin kaupungin talouden tasapainottamiseen tähtävää valmistelua. Talouden tasapainotusohjelma on määrä päivittää vuoden 2022 aikana. Osana sote-uudistuksen toimeenpanoa kaupunginhallitus on käynyt läpi jäljelle jäävän kaupunkiorganisaation toimintoja suhteessa kunnan tehtäviin. Kaupunginhallituksen tavoitteena on päivittää kaupungin organisaatio vastaamaan uudistuksen jälkeistä toimintaympäristöä organisaatorakenteen, toiminnan mutta myös talouden osalta.

Venäjän hyökättyä Ukrainaan helmikuussa 2022 tuli kaupungille nopeasti tarve järjestää Ukrainasta Suomeen ja Varkauteen pakeneville ukrainalaisille tilapäistä suojelua. Kaupunki järjesti yhteistyössä Wartalo Kotien, SPR:n, Seurakuntien sekä muiden sidosryhmien kanssa nopeasti muun muassa asumiseen, vaatteisiin ja ruokahuoltoon liittyvää apua.

Strategiset tavoitteet

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kaupunginhallitus:				
Kaupunkistrategian päivittäminen	Strategian tavoitteiden sisältyminen toimialojen tavoitteisiin, päätöksentekoon ja operatiiviseen toimintaan	Päivitetty kaupunkistrategia on kaupunginvaltuuston käsittelyssä kesäkuussa 2022. Strategian toimenpiteet huomioidaan vuoden 2023 talousarviossa ja vuosien 2024-2025 taloussuunnitelmissa	Strategia hyväksyttiin valtuustossa 13.6.2022 § 40. Strategian toimeenpanosuunnitelma käsitellään kaupungin toimielimissä syykaudella 2022. Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2024–2025 taloussuunnittelu laaditaan strategian mukaisesti. Talousarvion tavoitteet johdetaan strategiasta.	Toteutuu ■
Talouden tasapainotusohjelman päivittäminen	Vuosikate, toiminnan ja investointien rahavirta, konsernin velkavastuut, yli/alijäämä, kriisikuntamittarit	Talouden tasapainotusohjelma on päivitetty. Ohjelman mukaiset toimenpiteet on käynnistetty vuoden 2022 aikana	Ohjelma päivitetään v. 2023 talousarvion laadinnan yhteydessä ja toimenpiteitä käynnistetään syksyn aikana. Talouden tasapainottamisohjelman päivitystyössä tukena käytetään Kestävä Kuntatalous II hankkeen asiantuntijaverkostoa.	Toteutuu ■
Organisaatiouudistuksen valmistelu vuoden 2023 toimintaympäristömuutos huomioiden (sote-uudistus)	Henkilötyövuosien kehitys	Organisaatiouudistuksen valmistelu, käsittely ja toimeenpanon valmistelu	Organisaatiota muutetaan vuoden 2023 talousarvion laadinnan yhteydessä, huomioiden sote-uudistuksen vaikutus kaupungin talouteen ja toimintaan.	Toteutuu ■
Aktiivinen edunvalvonta ja osallistuminen sote-uudistuksen valmistelussa	Annettujen lausuntojen ja kannanottojen määrät. Kokouksiin osallistumisprosentti.	Varkauden kaupungin näkökulmat tulee huomioiduksi sote-uudistuksen	Viranhaltijat ovat olleet aktiivisesti sote-uudistuksen valmistelussa ja yhteistyössä HVA:n	Toteutuu ■

		valmistelussa ja toimeenpanossa	edustajien kanssa on valmisteltu toimintoja, joissa kaupungin näkökulma on huomioitu.	
Elinvoimajaosto:				
Elinvoimajaoston toiminnan vakiinnuttaminen osaksi kaupungin päätöksentekoa ja edunvalvontatyötä	Kokousten ja tapahtumien määrä	1.8.2021 toimintansa aloittanut elinvoimajaosto on vakiinnuttanut asemansa kaupungin päätöksenteossa ja se tunnustetaan elinvoimaverkostoissa keskeisenä toimijana kaupungin elinvoiman edistämässä ja edunvalvonnassa	Elinvoimajaosto on toiminut aktiivisesti ja se on vakiinnuttanut paikkansa päätöksenteossa. Elinvoimajaoston vaikuttavuutta lisää kolme elinkeinoelämän edustajaa, joilla on läsnäolo- ja puheoikeus elinvoimajaoston kokouksissa.	Toteutuu ■
Aktiivinen osallistuminen TE-palveluiden 2024 uudistuksen valmisteluun ja keskusteluun	Yhteydenotot/lausunnot uudistuksen osalta Asiaan liittyvät käsittelyt kaupungissa tai yhteistyöverkostoissa	Uudistuksen valmistelussa selvitetään Keski-Savon seudullisen, mutta myös maakunnallisen toimintamallin edut, haitat ja mahdollisuudet	Kaupunginhallitus antoi lausunnon lakiluonnoksesta kokouksessaan 20.6.2022. Kaupunki on lisäksi toiminut aktiivisesti seudullisen keskustelun ylläpitämiseksi järjestämällä muun muassa uudistukseen liittyvän seudullisen seminaarin keväällä 2022. Asia tuoda strategisena linjapäätöksenä alueen kuntien (Varkaus-Pieksämäki-Leppävirta-Joroinen) valtuustojen arvioitavaksi talven 2022-2023 aikana. Käsittelyaikatauluun vaikuttaa kuitenkin olennaisesti valtakunnallisen lainsäädäntötyön eteneminen.	Toteutuu ■
Muuttajataapahtumien ja paluumuuttajaviestinnän kehittäminen	Tapahtumiin osallistuneiden määrät Yhteydenottojen määrä	Vuoden 2022 aikana toteutetaan tapahtumat/kampanjat Varkauteen muuttaneille sekä erilliset kampanjat paluumuuttajien houuttelemiseksi kaupunkiin (Toteutus yhteistyössä Navitas Kehityksen kanssa)	Varkauteen muuttaneita muistettiin muuttajapakettilla, jonka sai halutessaan hakea kaupungintalolta. Tämän lisäksi suunniteltiin tilaisuus vapaa-ajan asukkaille ja Varkaudesta pois muuttaneille potentiaalisille paluumuuttajille järjestettäväksi	Toteutuu ■

			heinäkuussa. Lisäksi Ukrainasta Varkauteen tulleille on järjestetty useita tilaisuuksia mm. asumisen, työssäkäynnin ja harrastamisen mahdollisuuksista.	
--	--	--	---	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	187 453	285 000	786 253	275,9 %	319,4 %	285 000
Toimintakulut	-1 510 808	-2 624 628	-1 720 622	65,6 %	13,9 %	-2 624 628
Toimintakate (netto)	-1 323 355	-2 339 628	-934 369	39,9 %	-29,39 %	-2 339 628

Kaupunginhallituksen osamäärärahat;**JÄSENYTYDET****TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	0	0	0		0,0 %	0
Toimintakulut	-300 561	-339 644	-239 465	70,5 %	-20,3 %	-348 600
Toimintakate (netto)	-300 561	-339 644	-239 465	70,5 %	-20,33 %	-348 600

AVUSTAMINEN**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	77	0	0		-100,0 %	0
Toimintakulut	-298 252	-640 000	-658 660	102,9 %	120,8 %	-640 050
Toimintakate (netto)	-298 175	-640 000	-658 660	102,9 %	120,90 %	-640 050

TOIMIKUNNAT**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	0	0	0		0,0 %	0
Toimintakulut	-27 076	-23 000	-10 497	45,6 %	-61,2 %	-23 000
Toimintakate (netto)	-27 076	-23 000	-10 497	45,6 %	-61,23 %	-23 000



Elinvoiman edistäminen

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Joonas Hänninen, kaupunginhallitus, elinvoimajaos, Navitas Kehitys Oy:n toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallitus

Kaupunginhallituksen alainen elinvoimajaosto vastaa muun muassa kaupungin yleisestä kehittämisestä, elinvoimahankkeiden valmistelusta, työllisyyspalveluista sekä kaupunkimarkkinoinnista. Elinvoimajaosto päättää myös kaupungin tapahtuma- ja kohdeavustuksista ja päättää rakennustonttien ja muiden alueiden hinnoittelusta.

Kaupunki on jatkanut yhdessä Navitas Kehityksen ja muiden konserniyhtiöiden kanssa kaupungin elinvoiman edistämistyötä. Merkittävänä toimenpiteinä on toteutettu kaupunkimarkkinointiin ja osaavan työvoiman saamiseen tähtääviä toimia. Lisäksi kaupunki on toiminut aktiivisesti Keski-Savon seudulla seutuyhteistyön lisäämiseksi. Elinvoimajaosto jakoi kahden hakukierroksen myötä yhteensä 640.000 € tapahtuma ja kohdeavustuksina sekä yhteistyösopimuksina.

Strategiset tavoitteet

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kaupunki toteuttaa aktiivista markkinointia kaupungin vahvuuksista kehittämällä positiivista kaupunkikuvaa ja lisäten kaupungin houkuttelevuutta asuinpaikkakuntana	Toteutetut markkinointitoimenpiteet, kaupunkiin muuttaneet/poismuuttaneet, muuttovoitto	Markkinoinnin vuosikellon vakiinnuttaminen osaksi kaupungin viestintää ja markkinointia. Toimialojen aktivoiminen markkinointiin	Uusi kaupunkistrategia ja brändi-ilme hyväksyttiin valtuustossa 13.6.2022 § 40. Kaupunkistrategian toimeenpanon myötä on käynnistetty useita markkinointi- ja viestintäkampanjoita, jotka perustuvat uuteen brändi-ilmeeseen. Kaupunkimarkkinointia on lisäksi toteutettu muiden toimenpiteiden ja yhteistyösopimusten yhteydessä (tapahtumat, työntekijärekrytointi, oppilaitosyhteistyö, yritysyhteistyö jne.).	Toteutuu 
Käytännön toimenpiteitä osaavan työvoiman saatavuuden parantamiseksi käynnistetään.	Työllisyysaste Koulutuspaikat	Aktiivinen edunvalvonta koulutuspaikkojen osalta. Yhteistyömuodot oppilaitosten, kaupungin ja elinkeinoelämän välillä vakiintuvat. Työperäisen maahanmuuton mahdollisuuksien selvittäminen käynnistetään.	Kaupunki oli tiivisti mukana neuvottelussa Savonian uusien koulutusavausten osalta. Syksyllä 2023 Savonian Varkauden kampuksella käynnistyy lähitoteutuksessa tuotantotalouden englanninkielinen insinöörikoulutus (40 aloituspaikkaa). Lisäksi Kuopion yksikössä käynnistyy tradenomi-ohjelma on mahdollista suorittaa myös Varkaudesta monimuoto-opetuksena. Kaupunki on tehnyt avauksia KV-rekrytointiin mahdollistamiseksi ja tiivistänyt yhteistyötä mm. Eures-ohjelman kanssa.	Toteutuu 

Kaupunki ja sen omistamat yhtiöt suorittavat aktiivista edunvalvontaa toimialueellaan maakunnallisesti, mutta myös valtakunnallisesti.	Edunvalvontatoimenpiteiden määrä ja vaikuttavuus	Kaupunkikonsernin toiminnan kannalta kriittisten lainsäädäntö- ja kehittämistoimenpiteiden osalta kaupunkikonserni lausuu oman kantansa valmistelussa olevaan asiaan.	Kaupunki ja sen tytäryhtiöt ovat toimineet aktiivisesti oman toimialansa edunvalvontakysymyksissä osallistuen alueelliseen ja kansalliseen keskusteluun meneillään olevien uudistusten osalta.	Toteutuu ■
Seutuyhteistyön syveneminen ja vakiinnuttaminen	Yhteistyösopimukset/hankkeet	Seutuyhteistyön mahdollisuudet selvitetään osana kaupungin toimintaa ja kehittämistä	Seutuyhteistyötä on edistetty Keski-Savon elinvoimaryhmän, muiden seudullisten kokoonpanojen sekä yhteisten seminaarien ja valmistelujen pohjalta. Keskeiset seudulliset kehittämishankkeet kohdistuvat TE2024 uudistukseen, yhteiseen rakennusvalvonnan järjestämiseen, Riikinnevan alueen kehittämiseen sekä liikenne- ja infrapuolen edunvalvontaan. Lisäksi Navitas Kehityksen kautta tehdään merkittävää seudullista hanketoimintaa sekä kuntarajat ylittävää elinkeinotyötä.	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	0	0	0		0,0 % 0	
Toimintakulut	-238 959	-378 319	-83 172	22,0 %	-65,2 %	-350 000
Toimintakate (netto)	-238 959	-378 319	-83 172	22,0 %	-65,2 %	-350 000

Toteutumaan sisältyy Navitas Kehityksen hankkeiden rahoitusosuuksia ja Siilinjärven kunnalle maksettuja maaseututoimen maksuosuuksia sekä Wäläky Keski-Savon Uusyrittäjäkeskus ry:n maksuosuuksia.

KONSERNIPALVELUT

Tilivelvolliset: kaupunginjohtaja Joonas Hänninen, hallintojohtaja Toni Leppänen 28.2.2022 saakka, vt. hallintojohtaja Maritta Laakso 1.3.2022 alkaen, talousjohtaja Helena Pitkänen ja henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Hallinto

Hallintojohtaja Toni Leppänen siirtyi 1.3.2022 alkaen toisen työnantajan palvelukseen. Hallintojohtajan viran haku päättyi 28.2. Virkaan haki 12 henkilöä ja haastattelut pidettiin maaliskuun aikana. Hakijoista viisi haastateltiin ja kolme valittiin soveltuvuustesteihin. Uuden hallintojohtajan valintaesityksen kaupunginhallitus teki 11.4.2022 ja valinnan suoritti valtuusto 25.4.2022. Antti Mäkinen aloittaa uutena hallintojohtajana 1.9.2022 alkaen.

Hallintojohtajan sijaiseksi valittiin ajalle 1.3.–31.8.2022 hallintotieteenmaisteri Maritta Laakso. Hän siirtyi tehtävään hyvinvoinnin ja kasvatuksen toimialan talouspäällikön tehtävästä. Toni Leppänen toimii 31.8.2022 saakka kaupungin lakiasioiden asiantuntijana.

Taloushallinto

Alkuvuoden aikana selvitettiin talous- ja palkkahallinnon tukipalvelujen uudelleen järjestelyä. Kaupunginhallituksen päätöksen 14.2.2022 § 81 mukaisesti irtisanottiin Sarastia Oy:n talous- ja palkkahallinnon tukipalvelujen palvelusopimus 1.1.2023 alkaen.

Tukipalvelujen muutosprojekti käynnistettiin päätöksellä perustaa uusi tytäryhtiö kaupunginhallituksen 14.3.2022 § 81 mukaisesti ja samassa kokouksessa § 82 hyväksyttiin sovellusohjelmistojen tuottajaksi CGI Oyj. Projektin projektipäällikkönä toimii talousjohtaja oman viran ohella.

Sovellusohjelmistojen ja palvelutuotannon sopimukset on allekirjoitettu CGI Oyj:n kanssa ja sekä taloushallinnon että palkkahallinnon muutosprojektit ovat käynnistyneet kevään aikana.

Uuden talousjohtajan valinta käynnistettiin toukokuussa, kun valtuusto myönsi 25.4.2022 § 26 eron nykyiselle talousjohtaja Pitkäselle. Hakemuksia saapui määräaikaan mennessä 14 kpl ja viisi hakijaa kutsuttiin kesäkuun haastatteluihin. Ennen haastatteluja yksi hakija perui hakemuksensa. Juhannusviikolla haastateltiin neljä hakijaa, joista vielä yksi perui hakemuksensa. Kolme hakijaa testattiin heinäkuun aikana. Kaupunginvaltuusto valitsi uuden talousjohtajan 22.8.2022.

Kaupungin pankkipalvelut kilpailutettiin 21.12.2021-19.1.2022. Kaupunginhallituksen 31.1.2022 § 26 mukaan pankkipalvelut siirtyivät 1.5.2022 alkaen Oma Säästöpankkiin. Kaupungin Osuuspankin pankkitiliin liittynyt konsernitili irtisanottiin 1.6.2022 lukien.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalveluiden henkilöstössä ei tapahtunut muutoksia.

Talouden tasapainottamistoimenpiteiden toteutumisen arviointi konsernitasolla ja konsernipalveluissa.

Vuoteen 2021 toteutuneet taloudentasapainottamistoimenpiteet, 732 700 € (jatkuvat vuonna 2022):

- Konsernipalveluissa työjärjestelyjen kautta vähennettiin kahden toimistohenkilön palkkakulut sekä markkinointi- ja viestintäyksikön yhden henkilön palkkakulut, yhteensä 160 000 €
- Kh:n käyttövarojen ja varausmäärärahojen arviointi. 100 000 € (Huomioitu talousarviossa vähemmän)
- Koulutuskustannuksissa säästö 45 200 €
- Kaupungin vuokrasopimusten tarkistaminen, 12 500 €
- Avustustoiminnan kehittäminen, 30 000 €
- Sähköisen materiaalin lisääminen, esim. kokousten asialistat ja asiakirjat, talousarvio, osavuosikatsaus, tilinpäätös painatuskustannukset, koulutuksien tarveharkinta, säästö 65 000 €
- LUT-sopimus Lappeenrannan teknillisen korkeakoulun kanssa päättyi v. 2020 200 000 €
- Palvelujen kilpailuttaminen, esim. pankkipalvelut, säästö 22 000 €
- Rahoituspalvelujen sopimuksen irtisanominen, säästö 13 000 € / vuosi
- Sisäisen kuljetuspalvelujen uudelleen järjestely/sopimuksen irtisanominen, säästö 85 000 €/vuosi.

Vuoden 2021 loppuun mennessä toteutumatta jääneet toimenpiteet, 392 300 €:

- Hankinta- ja logistiikkaosaamisen lisääminen, säästö 175 000 €
- Omaisuuden myynti (Varkauden kongressi- ja kulttuurikeskus, osakkeet) 100 000 €
- Organisaatiouudistus ja sairauspoissaolot, 60 000 €
- Vuokrankorotukset, 27 300 €
- Sähköisten toimintojen ja materiaalin lisääminen, 30 000 €

Syksyllä 2019 hyväksytyn talouden tasapainottamisohjelman mukaiset vuodelle 2022 asetetut uudet tasapainotustoimenpiteet, 545 000 €:

- Konsernitason henkilöstösuunnittelu, 135 00 €
- Kustannustietoisuuden ja -vastuun kasvattaminen, 50 000 €
- Hankinnat ja logistiikka, 100 000 €
- Toimitilajärjestelyt, 50 000 €
- Sähköiset toiminnot, 10 000 €
- Koko konsernia koskeva organisaatiouudistus, 200 000 €

Vuodelle 2022 asetetut uudet tavoitteet eivät tule kaikilta osin toteutumaan.

Strategiset tavoitteet ja mittarit


Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Työllisyyden edistäminen	Työttömyysaste	Työttömyysaste laskee kauden aikana n. 3,3 %, ollen vuoden 2022 lopussa keskimäärin 12 %.	Työttömyysasteen lasku 2,9 % - yksikköä (v. 2020). Työttömyysaste tammi-kesäkuussa keskimäärin 12,4 %.	Toteutuu osittain
Työllisyysohjelma 2021-2022	Nuorten työttömien määrä	Nuorten työttömien määrä laskee 100 henkilöllä, ollen vuoden 2022 lopussa keskimäärin enintään 200 hlöä.	Nuorten työttömien määrä laskenut 89 henkilöllä (v. 2020). Nuoria työttömänä tammi-kesäkuussa keskimäärin 213 henkeä.	□
	Rakennetyöttömien määrä	Rakennetyöttömien määrä vähenee kauden aikana 250 hlöllä, ollen vuoden 2022 lopussa enintään 500 hlöä.	Rakennetyöttömien määrä vähentynyt 84 henkilöllä.	
	Aktivointiaste	Aktivointiasteen nousu kauden aikana vähintään 5 %, ollen vuoden 2022 lopussa keskimäärin 35 %.	Rakennetyöttömiä tammi-kesäkuussa keskimäärin 666 henkeä.	
	Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksut	Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksujen väheneminen kauden aikana 40 000 €:lla, maksujen ollen vuoden 2022 lopussa 1,7 M€.	Aktivointiasteen nousu 4,6 % - yksikköä. Tammi-kesäkuun keskiarvo 34,6 %.	
	Uusien yritysten nettolisäys		Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksut	
	Navitas Kehitys Oy:n asiakasyritysten kehittämistyön kautta saadut uudet työpaikat			

		Uusien yritysten nettolisäys 40 yritystä. Navitas Kehitys Oy:n asiakasyritysten kehittämistyön kautta saatu kauden aikana 120 uutta työpaikkaa.	tammi-kesäkuussa 788 000 € (-86 600 € vrt. 1-6 kk v. 2021). Uusia yrityksiä syntynyt nettona xxx. Navitas Kehitys ...	
Talous ja palkkahallinnon palvelujen tehostaminen ja kehittäminen Sote-uudistus huomioiden	Vuotuiset kustannukset	Kustannussäästö vuositalossa vähintään 15-20 %	V. 2022 ei säättöjä vielä toteudu Sarastia Oy:n hinnoittelu mukaan. Talous- ja palkkahallinnon tukipalvelujen muutosprojekti on aloitettu maaliskuussa, kun Sarastia Oy:n palvelusopimus irtisanottiin kh 14.2.2022 § 81 päätöksen mukaisesti. Uuden tytäryhtiön perustaminen ja palvelujen muutosprojekti on edennyt hyvin.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Kaupunkistrategian toimeenpano käynnissä ja osallisuuden ja vaikuttamisen lisääminen strategian kautta Kuntalain 5 luvun § 22 mukaisesti kuntalaisten ja palvelujen käyttäjien oikeus osallistua ja vaikuttaa kaupungin toimintaan sekä osallistua talouden suunnitteluun.	Viestinnän ja osallisuuden (ml. osallistuvan budjetoinnin) rakenteet ja työkalut Johtamisosaaminen Henkilöstökyselyn tulokset Esihenkilöiden palaute Kuntalaisten palaute	Strategiaviestinnän ja osallisuustyön ohjelma valmis 30.4.2022 mennessä Esihenkilöiden käytännön strategiajohtamisen valmennuksen 1. kierros käyty 30.6.2022 mennessä Esihenkilöt ja henkilöstö tietoisia strategian tavoitteista ja omasta roolistaan Kuntalaisten strategiapalautteen systemaattinen kerääminen aloitettu ja kiinnostus kaupunkistrategiaa ja -taloutta kohti herätetty	Varkauden kaupunkistrategia 2025 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 13.6.2022 § 40. Strategian perustan muodostaa julkilausuma välitä, vaikuta, viihdy. Strategian toimenpideohjelma tuodaan päätöksentekoon elokuussa 2022. Esihenkilöitä on pidetty tietoisina strategiaprosessin etenemisestä mm. Pomoporinoiden (esihenkilökahvien) välityksellä ja samalla heitä on sparrattu käsittelemään	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>

			<p>strategiaa työyhteisöissä henkilöstön kanssa. Henkilöstölle suunnattiin keväällä esihenkilöiden kautta kaksi strategiaan liittyvää kyselyä, joilla innostettiin ja tuettiin työntekijöitä ja työyhteisöjä pohtimaan heidän omaa rooliaan ja panostaan strategian toimeenpanossa sekä viestittämään siihen liittyviä odotuksia työnantajaa kohtaan. Esihenkilöille järjestettiin kesäkuussa myös valmennustilaisuus, jossa heitä sparrattiin osallisuuden toteutukseen työyhteisöjen sisällä ja asiakkaiden ja kuntalaisten suuntaan ja kanssa.</p>	
<p>Työhyvinvoinnin johtamisen osaaminen paranee</p>	<p>Henkilöstökyselyn tulokset</p> <p>Sairauspoissaolot kehittyvät myönteiseen suuntaan</p>	<p>Henkilöstökyselyn kokonaistulokset pysyvät nykyisellä hyvällä tasolla (3,9/5) ja halukkuus suositella Varkauden kaupunkia työnantajana pysyy tasolla 4,0/5.</p> <p>Sairauspoissaolot laskevat 17,5 pv:ään (per HTV) vuoden 2022 loppuun mennessä.</p>	<p>Henkilöstökysely toteutetaan poikkeuksellisesti syksyllä, jotta toisille työnantajille 1.1.2023 siirtyvät soten ja tukipalveluiden lähiesihenkilöt saavat mahdollisimman ajantasaisen kuvan työyhteisönsä työhyvinvoinnin tilasta, iloista ja haasteista. Tulokset ovat käytettävissä tilinpäätöksessä.</p> <p>Työkyvyttömyyspoissaolot henkilötyövuotta (HTV) kohden vähenivät koko kaupungin tasolla</p>	<p>Ei tietoa</p> <p><input type="checkbox"/></p>

			0,3 pv/HTV (18,5 pv -> 18,2 pv). Vaikka vuodelle 2022 asetettuun tavoitteeseen on vielä matkaa, työkyvyttömyyspoissaolojen määrä on kääntynyt selkeästi laskuun, mikä on hyvä ja toivottu kehitys.	
Yhteistoiminnan tavoitteellisuus paranee	Yhteistoimintasopimuksen mittarit Henkilöstökyselyn tulokset Henkilöstön edustajien sekä esihenkilöiden ja toimivan ja poliittisen johdon palaute.	Yhteistoimintasopimus valmis toimeen pantavaksi 28.2.2022 Henkilöstökyselyn arviot esihenkilöistä pysyvät vähintään nykyisellä hyvällä tasolla (4/5) Henkilöstön ja työnantajan edustajien arviot kehittyvät vuoden aikana parempaan suuntaan	Yhteistoimintasopimuksen ja yhteistoiminnan pelisääntöjen päivitys sovittiin tehtäväksi kaupunkistrategia-prosessin ja strategian toimeenpanon suunnittelun yhteydessä, koska onnistunut yhteistoiminta on sen keskeinen resurssi. Henkilöstökysely toteutetaan poikkeuksellisesti syksyllä, jotta toisille työnantajille 1.1.2023 siirtyvät soten ja tukipalveluiden lähiesihenkilöt saavat mahdollisimman ajantasaisen käsityksen heidän työnsä (erityisesti välittömän yhteistoiminnan) laatua koskevista arvioista. Tulokset ovat käytettävissä tilinpäätöksessä.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Varkauden kaupungin valmius Pohjois-Savon hyvinvointialueen toiminnan käynnistymiseen	Liikkeenluovutusprosessin/prosessien laatu Viestintäsuunnitelma Kuntalaisten palaute palveluista	Henkilöstön arvio liikkeenluovutusprosessin /prosessien onnistumisesta hyvä Varkauden ja hyvinvointialueen yhdyspinnan	Henkilöstö sekä luottamusmiehet ja työsuojeluvaltuutetut ovat ilmaisseet tyytyväisyytensä sekä P-S hyvinvointialueen että Servica Oy:n kanssa	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>

		<p>viestintäsuunnitelma valmis</p> <p>Ensimmäinen palvelukysely tehty (lähtötilanne)</p>	<p>valmisteltuihin liikkeenluovutus-prosesseihin liittyvistä kuulemis- ja keskustelutilaisuuksista, joita on pidetty yhteensä 11 kappaletta.</p> <p>Varkauden kaupungin ja P-S hyvinvointialueen yhdyspinnan viestintäsuunnitelma on valmisteilla.</p>	
<p>Tehokkaampi ja vaikuttavampi kaupunkiorganisaation, -konsernin ja -yhteisön sisäinen viestintä</p>	<p>Toimialojen, konsernin ja kaupunkiyhteisön yhteiset viestinnän ja markkinoinnin vuosikellot</p> <p>Viestintäverkkojen toimivuus</p>	<p>Vuosikellot valmiina käyttöön otettavaksi 28.2.2022 mennessä</p> <p>Viestintäverkkoalaisten toiminnan konsepti valmis 31.1.2022</p>	<p>Viestintäverkkoalaisten joukkoa päivitettiin ja koulutettiin uusia henkilöitä. Heille määriteltiin kolme ryhmää, päätös- viestinnästä, palveluviestinnästä ja sosiaalisesta mediasta vastaavat viestintäverkkolaiset. Markkinoinnin ja viestinnän kokonaisuudelle tehtiin vuosikello, mutta tarkemmat palvelualueita koskevat vuosikellot laaditaan yhteistyössä viestintäverkkolaisten ja esihenkilöiden kanssa syksyllä 2022.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>
<p>Vaikuttavampi, kaupunkiyhteisön yhteistyönä tapahtuva kaupunki- ja matkailumarkkinointi</p>	<p>Kaupunki- ja matkailumarkkinoinnin kampanjarungot</p>	<p>Kaupunki- ja matkailumarkkinoinnin kampanjarungot vastuumäärittelyineen valmiit 28.2.2022 mennessä</p>	<p>Kaupunkimarkkinoinnin kampanjasuunnittelua tehtiin brändiuudistuksen yhteydessä ja suunnitelmia lähdetään toteuttamaan syksyllä 2022. Matkailumarkkinoinnin kampanjasuunnittelussa panostettiin kohdennettuihin digikampanjoihin sosiaalisessa mediassa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>

Tietoturvaspolitiikan päivittäminen	Hyväksytty dokumentaatio.	Tietoturvaspolitiikka, ohjeet ja käytännöt päivitetty vastaamaan vuoden 2023 organisaatiota ja toimintaa.	Dokumentaation päivitystä on aloitettu. Päivitetty tietoturvaspolitiikka ja käytännöt on mahdollista saattaa valmiiksi ja hyväksyttävä kaupunginhallituksessa kuluvan vuoden aikana.	Toteutuu osittain 
-------------------------------------	---------------------------	---	--	--

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Päätöksenteko

Hallinnon osalta sisäinen valvonta ja riskienhallinta on kohdistunut viranhaltijapäätösten seurantaan ja valvontaan. Viranhaltijapäätökset viedään tiedoksi kaupunginhallitukseen. Viranhaltijapäätökset lähetetään laadinnan yhteydessä tiedoksi kaupunginhallituksen puheenjohtajalle ja kaupunginjohtajalle.

Talous

Talouden osalta sisäinen valvonta ja riskienhallinta on kohdistunut sopimuksiin. Sopimukset on läpikäyty kevään aikana ja selvitetty, mitkä sopimukset siirtyvät joko kokonaan tai osittain hyvinvointialueelle. Siirtyvät sopimukset on tallennettu hyvinvointialueen Claudia järjestelmään. Uusien sopimusten osalta on noudatettu hallintosääntöä.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelujen osalta sisäinen valvonta on kohdistunut vuosilomiin ja säästövapaisiin. Konsernipalveluissa vuosilomat ja säästövapaat on pääsääntöisesti myönnetty annetun ohjeen mukaisesti. Henkilöstöpalveluista annettavia ohjeita noudatetaan ja esihenkilöt tarkkailevat vuosilomien ja säästövapaiden tilannetta säännöllisesti. Lomien ja säästövapaiden "panttaaminen" voi vaikuttaa kielteisesti työhyvinvointiin, kun työstä ei palauduta riittävästi. Pitämättömät lomat kerryttävät myös lomapalkkavelkaa, joka näyttäytyy tilinpäätöksessä kulueränä.

Tietohallinto

Tietohallinnon osalta sisäinen valvonta ja riskienhallinta on kohdistunut etätöyöhön. Varkauden kaupungilla on voimassaoleva tietoturvaspolitiikka vuodelta 2018. Tiedon käsittelyä ohjataan Intranetista löytyvän ohjeistuksen avulla (Henkilöstön tietoturvaohje: <https://intra.varkaus.fi/henkiloston-tietoturvaohje>), jossa mm. ohjeistetaan tietoaineistojen käsittelyn toimenpiteistä. Henkilöstön tietoturvaosaamista tulee jalkauttaa mm. Navisec kurssien suorittamisella ja esimerkiksi tietoiskuilla intranetin kautta.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	1 438 234	3 343 564	1 468 454	43,9 %	2,1 %	3 343 564
Toimintakulut	-2 879 765	-6 186 003	-2 802 534	45,3 %	-2,7 %	-6 186 003
Toimintakate (netto)	-1 441 531	-2 842 438	-1 334 081	46,9 %	-7,45 %	-2 842 438

Konsernipalvelujen osalta toimintakateen toteutuminen 46,9 % on alle ajankohdan.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2022	%	6/2021	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	28	73,7 %	31	75,6 %	-3	-9,7 %
Määräaikaiset	6	15,8 %	3	7,3 %	3	100,0 %
Työllistetyt	4	10,5 %	7	17,1 %	-3	-42,9 %
Oppisopimussuhteiset	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	38	100,0 %	41	100,0 %	-3	-7,3 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	20,2		19,2		1,0	5,2 %

Maksetut palkat	6/2022	6/2021	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	1 089 513	1 143 849	-54 336	-4,8 %

Työkyvyttömyys-poissaolot (pv/HTV1)	6/2020	6/2021	Muutos	6/2022	Muutos
Sairaus	25,6	6,5	-19,1	6,4	-0,1
Työtapaturma	0,0	0,0	0,0	0	0,0

Talouspalvelut

Tilivelvolliset: talousjohtaja Helena Pitkänen

Talousarvion 2022 täytäntöönpano-ohjeet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 17.1.2022 § 13. Toimialojen talousarvion käyttösuunnitelmat valmistuivat tammikuussa ja tiedot siirrettiin kirjanpidon seurantaan helmikuussa.

Tilinpäätös 2021 valmistui kuntalain mukaisesti maaliskuun loppuun mennessä ja kaupunginhallitus käsitteli tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen kokouksessaan 28.3.2022 § 93 Tarkastuslautakunta käsitteli arviointikertomuksen ja tilintarkastajan tarkastuskertomuksen 30.5.2022. Kaupunginvaltuusto hyväksyi tilinpäätöksen 13.6.2022 § 37 ja arviointikertomuksen § 36.

Talousraportointi yhdenmukaistettiin kuntatietoraportoinnin ajankohtien mukaiseksi. Ensimmäinen raportti kaupunginhallitukselle laadittiin 1-3 kk:n toteutumasta. Huhti-toukokuun kuukausiraportit on annettu tiedoksi antoina kaupunginhallitukselle.

Kuntatietoraportointia on tehty Valtiokonttorin tietovarantoon määräaikojen mukaisesti ja hyväksytysti toimitetuista raporteista on annettu tilintarkastajan ohjeen mukaan tiedonanto kaupunginhallitukselle.

Alkuvuoden aikana laadittiin yhdessä henkilöstöhallinnon ja viestintävastaavien kanssa vuoden 2022 talousarviosta kuntalaistiedote ja keväällä vuoden 2021 tilinpäätöksestä. Tiedotteet on julkaistu kaupungin nettisivuilla, intrassa ja jaettu esihenkilöille.

Johtoryhmän 7.12.2021 päätöksen mukaisesti Sarastia 365BI-tiedollajohtamisen ohjelman HR- ja talousosiot irtisanottiin 31.3.2022 lukien. Uudesta tiedollajohtamisen ohjelmasta tehdään päätös vuoden 2023 alussa.

Varkauden kaupunki irtisanoi kaupunginhallituksen 14.2.2021 § 52 päätöksen mukaisesti 21.3.2017 allekirjoitetun Sarastia Oy:n ja kaupungin välisen talous- ja palkkahallinnon tukipalvelujen palvelusopimuksen, päättyväksi 31.12.2022 lukien. Samalla ilmoituksella päättyvät myös kaupungin palvelusopimukseen sisällyneet tytäryhteisöjä koskevat palvelusopimukset, Keski-Savon Vesi Oy, Keski-Savon Jätehuollon Ilky ja Wartalo Kodit Oy.

Wartalo Kodit Oy jatkaa Sarastia Oy:n tukipalvelujen ostoa uudella erillisellä sopimuksella.

Kaupunginhallituksen päätöksellä 14.3.2022 § 81 päätettiin perustaa uusi tytäryhtiö tuottamaan kaupungin, Keski-Savon Vesi Oy ja Keski-Savon Jätehuollon Ilky talous- ja palkkahallinnon tukipalvelut 1.1.2023 alkaen. Talousjohtaja on oman viran ohella toiminut hankkeen projektipäällikkönä 1.3.2022 alkaen.

Uuden yhtiön ICT-hankinnat päätettiin kaupunginhallituksessa 14.3.2022 § 82. Sovellusohjelmistojen (Kuntamalli, Populus ja Rondo) osalta yhteistyö CGI Oyj:n kanssa jatkuu suoraan, kun Sarastia Oy jää välistä pois.

Uuden yhtiön perustaminen etenee elokuussa ja uusien työntekijöiden rekrytoinnit aloitetaan syyskuun aikana. Yhtiön toimitusjohtajana toimii talousjohtaja oman viran ohella.

Talousjohtaja Pitkänen ilmoitti jäävänsä eläkkeelle 1.6.2023 alkaen ja valtuusto myönsi hänelle eron kokouksessaan 25.4.2022 § 26. Uuden talousjohtajan rekrytointi käynnistettiin toukokuussa. Hakemuksia saapui 14 kappaletta. Kesäkuussa pidettyihin haastatteluihin kutsuttiin 5 henkilöä, joista 1 perui hakemuksensa. Hakuprosessi jatkuu lomien jälkeen elokuussa ja valtuusto valitsee uuden talousjohtajan kokouksessaan 22.8.2022.

Talous on ollut yksi tärkeimmistä aiheista päivitettäessä strategiaa viime syksystä lähtien. Kaupunginvaltuusto hyväksyi päivitetyn strategian 13.6.2022 § 40.

Taloushallinnon työpisteet muutettiin kesäkuun aikana kaupungintalon uuden puolen 1 kerrokseen. Muutto oli ensimmäinen vaihe uuden perustettavan talous- ja palkkahallinnon yhtiön toiminnan kehittämisessä. Taloushallinnon henkilöstö toimii erittäin tiiviisti yhteistyössä uuden yhtiön henkilöstön kanssa, joten toimitilojen tulee olla lähekkäin.

Talous- ja palkkahallinnon tukipalvelujen palauttamisella kaupunkikonsernin omaksi tuotannoksi ja palvelutuotannon kehittämisellä saadaan merkittäviä kustannussäästöjä ja palvelujen laatu paranee huomattavasti nykyisestä ulkoistetusta palvelutuotannosta.

Talousjohtaja on osallistunut alkuvuoden aikana Pohjois-Savon hyvinvointialueen taloustyöryhmään ja Pohjois-Savon Liiton kuntataloustyöryhmään.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	0	6 880	6 880	100,0 %	0,0 %	6 900
Toimintakulut	-200 641	-319 664	-170 788	53,4 %	-14,9 %	-330 000
Toimintakate (netto)	-200 641	-312 784	-163 909	52,4 %	-18,31 %	-323 100

Verrattaessa 1-6 kk:n lukuja tältä vuodelta, ovat toimintakulut pienentyneet 29 853 €. Toimintakate on toteutunut hiukan yli raportointiajankohdan. Tilinpäätösennusteeseen vaikuttaa uuden tytäryhtiön valmisteluun liittyvien työtehtävien järjestelyt.

Henkilöstöpalvelut

Tilivelvolliset: henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Henkilöstöpalvelut osallistuivat kaupunkistrategian valmisteluprosessiin kahta kautta:

Esihenkilöitä on ensinnäkin pidetty tietoisina strategiaproessin etenemisestä mm. Pomoporinoiden (esihenkilökahvien) välityksellä ja samalla heitä sparrattiin käsittelemään strategiaa työyhteisöissä henkilöstön kanssa. Henkilöstölle suunnattiin keväällä yhteistyössä strategiakoordinaattorin kanssa ja esihenkilöiden kautta kaksi strategiaan liittyvää kyselyä, joilla innostettiin ja tuettiin työntekijöitä ja työyhteisöjä pohtimaan heidän omaa rooliaan ja panostaan strategian toimeenpanossa sekä kannustettiin viestittämään strategiaproessiin liittyviä odotuksia työnantajaa kohtaan. Esihenkilöille järjestettiin kesäkuussa myös valmennustilaisuus, jossa heitä sparrattiin strategian toimeenpanon kannalta keskeisen osallisuuden toteutukseen toisaalta työyhteisöjen sisällä ja toisaalta asiakkaiden ja kuntalaisten suuntaan ja kanssa.

Toiseksi henkilöstöpalvelut organisoivat ja fasilitoivat henkilöstöpolitiikkaa luonnostelevan strategiatyöryhmän toimintaa. Työn tulokset kiteytettiin Tuloksellisuuden kaupungintaloksi, joka ilmentää kaupunkistrategian toimeenpanon kannalta vaikuttavan henkilöstöpolitiikan periaatteita, linjauksia ja kulttuuria.

Työnantaja- ja rekrytointimarkkinoinnin kehittämistyö jatkui ja sitä tehtiin yhä tiiviimmässä yhteistyössä markkinointi- ja viestintätiimin ja Navitas Kehityksen kanssa Operaatio Helmenkalastajien organisoimisen ja valmistelun muodossa. Samalla työnantaja- ja rekrytointimarkkinointia peilattiin myös kaupunkistrategian yhteydessä kehitettyyn kaupunkimarkkinoinnin uuteen brändiin, josta muotoutuu myös työnantaja- ja rekrytointimarkkinoinnin yhteinen visuaalinen alusta koko kaupunkiyhteisölle. Kehittämistyöhön on alettu osallistaa ja sitouttaa myös yrityksiä ja muita kaupungin työnantajia, tavoitteena Varkauden kaupunkiyhteisön yhteinen näkyvyys sekä kansallisilla että mahdollisesti myös kansainvälisillä työmarkkinoilla. Kesätyörekryvideo uudistettiin RTK-Henkilöstöpalvelu Oy:n kanssa jatkona aiemmalle systemaattiselle rekryvideoyhteistyölle.

P-S hyvinvointialueelle ja Servica Oy:lle tehtävien liikkeenluovutuksien ja henkilöstösiirtojen valmistelut ja organisoiminen ja niihin liittyvä yhteistoiminta kiihtyivät kevään aikana. Soten sekä tukipalveluiden henkilöstölle järjestettiin lukuisia kuulemis- ja keskustelutilaisuuksia.

Esihenkilöille räätälöity Pro Pomo -perehdytysohjelma viimeisteltiin ja julkaistiin sähköisellä Intro-perehdytysalustalla. Perehdytysohjelma toteutettiin osittain yhteistyössä Kuopion kaupungin edustajien kanssa ja se on herättänyt valtakunnallista mielenkiintoa. Esihenkilöiden perehdytykseen panostettiin entistä enemmän konseptitoimilla heille oma, räätälöity perehdyttämistilaisuus ja tervetuliaispaketti.

Valtakunnallisiin työehtosopimusneuvotteluihin liittyneiden työtaistelutoimenpiteiden uhatessa Varkauden kaupunkiorganisaatiolle työstettiin henkilöstöpalveluiden ja palvelualueiden yhteistyönä yksityiskohtainen suunnitelma työtaistelutoimenpiteiden varalle. Henkilöstöpalvelut oli mukana organisoimassa myös koronarokottamattomien työntekijöiden uudelleensijoituksiin ja muihin menettelyihin liittyvää suunnitelmaa asiasta säädetyn lain perusteella.

TieTTY!-hankkeen puitteissa järjestettiin kuukausittain webinaareja esihenkilöille. Webinaareissa paneuduttiin erityisesti mielenterveyssyistä johtuvien sairauspoissaolojen ennaltaehkäisyyn. Webinaareissa asiantuntijoina toimivat johtava työkykyasiantuntija Tiina Kesti ja yhteistyökumppanit Kevalta. Webinaareihin osallistui esihenkilöitä Varkaudesta ja Siilinjärveltä.

Varkaus osallistui Työterveyslaitoksen "Työelämän mielenterveysohjelma"- hankkeeseen. Hankkeen tavoitteena on lisätä työpaikkojen valmiutta vahvistaa työntekijöiden mielenterveyttä. Työpaikkojen ja työterveyshuoltojen käyttöön kehitettiin työkalu, "Työhyvinvointitarjotin", joka otetaan käyttöön syksyllä. Työhyvinvointitarjottimelta työntekijä, työnantaja ja työterveyshuolto löytävät toimintamalleja erilaisiin työelämän pulmatilanteisiin.

Varkauden kaupungin aktiivinen työkyvyn tukemisen malli, WATTI-malli, päivitettiin ja tuoreutettiin. Erityistä huomiota päivitetystä mallista kiinnitetään ennaltaehkäisevään toimintaan ja työntekijän omaan vastuuseen työkyvyn ylläpitämisessä.

Henkilöstöjohtaja, henkilöstöasiantuntija ja työhyvinvointiasiantuntija osallistuivat kevään mittaan keskusteluun konsernipalveluiden organisaatiomuutoksesta 1.1.2023 alkaen henkilöstöpalveluiden tulevaisuuden osalta. Lisäksi henkilöstöpalvelut ovat avustaneet hallintojohtajan ja talousjohtajan rekrytoinneissa.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	7 995	17 500	406	2,3 %	-94,9 %	17 500
Toimintakulut	-551 854	-903 463	-522 021	57,8 %	-5,4 %	-903 463
Toimintakate (netto)	-543 859	-885 963	-521 615	58,9 %	-4,09 %	-885 963

Työllisyysyksikkö

Tilivelvolliset: henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Työttömyys on ollut laskusuuntainen koronan aiheuttaman kasvupiikin jälkeen. Korona ei näyttäisi jättäneen pysyvämpää jälkeä, lukuun ottamatta pitkäaikaistyöttömyyttä, joka on jäänyt edelleen aiempaa korkeammalle tasolle. Tästä huolimatta työmarkkinatuen kuntaosuudet ovat olleet kuitenkin loivasti laskusuuntaiset.

Vuoden 2022 kevätkautta on leimannut vahvasti TE2024 -uudistuksen valmistelun etenemisen seuranta. TE2024 -lakiluonnos oli lausuntokierroksella kesän alussa ja myös Varkauden kaupunki antoi siihen omat kommenttinsa. Paikallisena toimeksiantona uudistukseen liittyen on ollut Keski-Savon yhteisen työllisyyspalvelualueen suunnittelu yhdessä Pieksämäen, Joroisten ja Leppävirran kanssa. Suunnitelma ei ole vielä sitova, vaan tavoitteena on esitellä ko. kuntien valtuustoissa malli, joka on yksi vaihtoehto järjestää työllisyyspalveluita tulevaisuudessa.

Paikallisessa toiminnassa yksi keskeisimpiä toimia on ollut Wirta-palvelukeskuksen toiminnan kehittäminen. Wirta-palvelumallia rakennetaan tiiviisti silmällä pitäen tulevaa uudistusta. Alkuperäiseen suunnitelmaan on tullut muutoksia joidenkin toimijoiden tahoilta, joten toimintamallia on jouduttu tarkastelemaan uudesta näkökulmasta. Yhteisesti on todettu, että kokonaisuus sen verran suuri ja haastava, ettei sen luotsaaminen onnistu ilman että siihen saadaan suunnattua ja panostettua resurssia nykyistä enemmän. Tarkoitus onkin nyt hakea siihen hanketta, joka antaisi toiminnalle vahvemman alkusysäyksen.

Hankkeista Nuorten Työpolku-hanke on jatkanut edelleen. Uutena hankkeena aloitti 1.2.2022 VOKE-hanke, jonka tavoitteena on Ohjaamo-toiminnan arjen koordinointi ja kehittäminen. Hankkeen kesto on 31.8.2022 saakka. Hankkeen kautta Ohjaamolle on saatu yksi kokopäiväinen työntekijä. Kokemukset ovat jo alkuun positiiviset. Kaupunki on ollut mukana edelleen myös Tukevan hallinnoimassa Seppä-hankkeessa. Hanke on tehnyt osaltaan hyvää tulosta.

Tukityöllistämisen osalta ollaan vähän jäljessä johtuen asiakasohjautumisen haasteista. Nuorten kesätyöllistäminen on sujunut entiseen malliin ja nuoria kesäyrittäjiä on tänä kesänä Varkaudessa 8.

Henkilöstön osalta ei muutoksia lukuun ottamatta VOKE-hankkeen työntekijää.

Talouden tasapainottaminen; työllisyyspalveluissa seurataan työllisyystilannetta aktiivisesti ja pyritään löytämään ajantasaisesti uusia keinoja työllisyyden lisäämiseksi. Kehitystyötä tehdään sekä yksikön sisäisesti että verkostoyhteistyönä. Yhteistyö kaupungin ja alueen muiden työllisyystoimijoiden kanssa on vahvaa.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	9 310	398 745	9 463	2,4 %	1,6 %	169 200
Toimintakulut	-208 715	-1 299 986	-225 252	17,3 %	7,9 %	-664 000
Toimintakate (netto)	-199 405	-901 241	-215 789	23,9 %	8,22 %	-494 800

Hallintopalvelut

Tilivelvolliset: hallintojohtaja Toni Leppänen 28.2.2022 saakka, vt. hallintojohtaja Maritta Laakso 1.3.2022 alkaen ja henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Hallintopalvelut:

Hallintopalveluiden vuosi käynnistyi aluevaalien läpiviennillä. Aluevaalien ennakkoäänestys järjestettiin ajalla 12.–18.1.2022 ja varsinainen vaalipäivä oli 23.1.2022.

Hallintopalveluiden alkuvuoden suurin muutos tapahtui pitkäaikaisen hallintojohtajan irtisanouduttua virasta siirtyessään muihin tehtäviin 1.3.2022 alkaen. Uuden vakinaisen viranhaltijan rekrytointi käynnistettiin 1.2.2022 alkaen. Kaupunginvaltuusto valitsi 25.4.2022 § 25 pitämässään kokouksessaan hallintojohtajaksi Antti Mäkisen. Viranhoidon on määrä alkaa 1.9.2022 tai sopimuksen mukaan aikaisemmin. Hallintojohtajan viranhoito järjestettiin määräaikaisen viranhoidon kautta 1.3.–1.9.2022 välisen ajan.

Kaupunginhallitus päätti 23.5.2022 § 150 pitämässään kokouksessa sähköisen arkistoratkaisun hankkimisesta. Tämän myötä käynnistyi sähköisen arkistoinnin valmistelu tavoitteena paperiton toimisto.

Markkinointi ja viestintä:

Raportointikauden keskeisiä projekteja ovat olleet Varkauden kaupungin strategiatyöhön kietoutunut brändiuudistus sekä verkkopalvelualustaan liittyvien projektien eteenpäin vieminen. TaskuWarkaus 2.0 – mobiilisovellus lanseerattiin maaliskuussa ja siihen saatiin paikalliset yrittäjät mukaan tarjoukset-moduulin sisällöntuottajiksi. Yritysten ja kaupungin välistä yhteistyötä TaskuWarkaus 2.0 –sovelluksessa koordinoi Varkauden kaupunkikeskusta ry. Varkaus.fi-sivuston kehitystyö jatkui keväällä ja uutta alustaa päästiin testaamaan toukokuussa.

Varkauden brändiuudistus on useamman vuoden kestäneen työn tulos. Halusimme rakentaa kaikille varkautelaisille sopivan yhteisen brändin, joten kehitystyötä on tehty laajalla rintamalla eri sidosryhmien ja kaupunkiyhteisön toimijoiden kanssa. Varkauden sydäntä on etsitty ja kirkastettu työpajoissa yhteistyössä Mainostoimisto Kixit Oy:n kanssa. Niissä tuli esille, että Varkauden monipuolisuus on myös sen vahvuus. Kaupunginvaltuusto hyväksyi Ihan omanlainen Warkaus –brändin ja Varkauden kaupunkistrategian julkilausuman (välitä, vaikuta, viihdy) kokouksessaan 13.6.2022.

Markkinointi- ja viestintätiimi on osallistunut ukrainalaisten pakolaisten vastaanottoa valmistelevan työryhmän toimintaan viestinnän organisoinnin osalta.

Markkinointi- ja viestintätiimiä vahvistettiin kesämatkailuneuvojalla, kun Anna-Mari Ahonen aloitti kolme kuukautta kestävänsä työpestinsä toukokuussa.

TALOUS

Tuloarvot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	38 923	73 379	35 287	48,1 %	-9,3 %	120 000
Toimintakulut	-425 913	-853 560	-450 375	52,8 %	5,7 %	-940 000
Toimintakate (netto)	-386 990	-780 181	-415 088	53,2 %	7,26 %	-820 000

Tietohallintopalvelut

Tilivelvolliset: tietohallintojohtaja Mika Maaranen

Tietohallinnossa on tehty selvitys- ja esivalmistelutyötä hyvinvointialueuudistusta varten. Eri järjestelmien siirtoja tai jakamista, sekä käyttäjämääriä 1.1.2023 alkaen on käyty läpi osin myös yhdessä järjestelmätoimittajien kanssa. Joitain pienempiä ja tarpeettomaksi katsottuja järjestelmien on myös irtisanottu, mutta merkittäviä säästöjä näistä ei toteudu. Yksi kaupungille jäävä järjestelmä on korvattu Saas ratkaisulla.

Sähköisen arkistoratkaisun valinta ja hankintapäätös tehtiin kevään aikana. Käyttöönoton arvioidaan toteutuvan loppuvuoden aikana.

Tietoturvapoliitikan, sekä tietoturvakäytäntöjen päivittäminen on käynnistetty. Tietoturvan hallintakeinoja on myös kiristetty. MFA:n, eli monivaiheisen sähköpostiin kirjautumisen käyttöönotto on aloitettu.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	706 506	1 477 103	731 439	49,5 %	3,5 %	1 477 103
Toimintakulut	-771 416	-1 432 689	-748 957	52,3 %	-2,9 %	1 432 689
Toimintakate (netto)	-64 910	44 414	-17 518	-39,4 %	-73,01 %	44 414

Tukipalvelut

Tilivelvolliset: talousjohtaja Helena Pitkänen ja henkilöstöjohtaja Nina Holopainen

Kaupungin kirjanpito-, osto- ja myyntireskontrapalvelut, maksuliikenne sekä palkkalaskentapalvelut on ulkoistettu 1.6.2013 alkaen Sarastia Oy:lle (entinen Kunnan Taitoa Oy).

Alkuperäiseen palvelusopimukseen on tehty muutoksia ja nykyinen sopimus on allekirjoitettu 21.3.2017. Sopimuksen mukaan kaupungin oli irtisanottava palvelusopimus kuluvaan vuoteen maaliskuun loppuun mennessä, kun irtisanominen haluttiin tehdä 1.1.2023 lukien.

Kaupunginhallitus irtisanoi Sarastia Oy:n kanssa solmitun palvelusopimuksen 14.2.2022 § 52. Sopimus päättyy 31.12.2022, mutta kaupunki neuvottelee tukipalvelujen ostamisesta Sarastia Oy:ltä vielä vuoden 2022 tilinpäätöksen laadinnan ja vuoteen 2022 kohdistuvien kuntatietoraportointien osalta. Näin ollen yhteistyö Sarastia Oy:n kanssa jatkuu erillisellä sopimuksella 30.6.2023 saakka.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	675 500	1 369 958	684 979	50,0 %	1,4 %	1 369 958
Toimintakulut	-721 227	-1 376 640	-685 141	49,8 %	-5,0 %	1 376 640
Toimintakate (netto)	-45 727	-6 682	-162	2,42 %	-99,65 %	-6 682

Kulut siirretään sisäisen laskutuksena toimialoille.

YLEISHALLINTO YHTEENSÄ**TALOUS**

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	1 669 187	3 715 564	2 344 177	63,1 %	40,4 %	3 864 409
Toimintakulut	-4 598 255	-9 132 775	-4 698 596	51,4 %	2,2 %	-8 246 642
Toimintakate (netto)	-2 929 068	-5 417 210	-2 354 419	43,5 %	-19,62 %	-4 382 233

Toimintakatteen muutokseen 547 649 € verrattaessa vuoden 2021 toteumaan, vaikuttaa Navitas Kehitys Oy:lle maksettavat elinkeinopalvelujen ostot. Palvelumaksuja ei makseta vuonna 2022, vaan kulut kuitataan Callways Oy:n myyntituotoista.

PERUSTURVALAUTAKUNTA

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystalouden johtaja Soile Merilä, perusturvalautakunta

Vuoden 2022 osavuosisikatsauksen tarkasteluaikaa on leimannut sekä korona että helmikuussa alkanut Ukrainan sota ja niiden aiheuttamat vaikutukset. Henkilöstön saatavuus ongelmat ovat jatkuneet. Tehyn ja Superin asettamat ylityö- ja vuoronvaihtokiellot ovat olleet voimassa lähes koko tarkastelukauden ja myös muita työtaistelutoimenpiteitä on ollut varsinkin erikoissairaanhoidossa, jotka ovat heijastuneet yhteistoiminta-alueelle.

Koronaan sairastuneiden määrä on ollut korkea koko tarkastelukauden ajan. Testauskäytänteiden muuttumisen takia tartuntoja ei enää tilastoida kaikilta osin. Yleinen maskisuositus päättyi huhtikuussa, mutta sosiaali- ja terveystoimessa jatkettiin maskin käyttöä kaikissa asiakaskontakteissa. Henkilöstön sairaspöissaolojen tarkastelu luotettavasti vuoden 2022 aikana on mahdotonta, koska monen poissaolon taustalla on korona. Osa koronan aiheuttamista poissaoloista on ollut melko pitkiä, osa henkilöstöstä on sairastunut kahdesti tai jopa kolmasti. Palvelut on pystytty turvaamaan, mutta ainoastaan henkilöstön joustavuuden ja pahimpina aikoina sisäisten siirtojen takia. Alkuvuonna voimaan tullut sotehenkilöstön rokotepakko aiheutti paljon työtä ja järjestelyjä. Loppujen lopuksi rokottamattomia työntekijöitä oli varsin vähän ja osa heistäkin sairasti koronan. Tämä toi automaattisesti oikeuden jatkaa työskentelyä kuuden kuukauden ajan sairastumisen jälkeen.

Ukrainan sotaa pakenevia henkilöitä saapui Varkauteen jo maaliskuussa. Sekä ukrainan- että suomenkieltä taitava koordinaattori palkattiin heti. Varkaus on kesäkuun lopun tilanteen mukaan ottanut vastaan noin 150 pakolaista, joista suurin osa on asutettu Wartalokotien asuntoihin. Kokonaisuutena ukrainalaisten vastaanottaminen on ollut suuri ponnistus, jossa suurena apuna on ollut SPR ja seurakunnat ja lukuisat vapaaehtoiset henkilöt. Maahanmuuttoviraston kuntamalli alkoi 1.5.2022, jonka jälkeen kunnille on korvattu vuorokausiperusteinen kustannus jokaisesta kunnan asuttamasta ukrainalaisesta. Kesäkuun lopun tilanteessa noin 35 ukrainalaista oli työllistynyt.

Ukrainan sodan välillisenä ilmiönä on tapahtunut sekä korkojen että hintojen nousua. Tämä on heijastunut varsinkin ruuan, sähkön ja polttoaineen hintoihin. Kesällä alkoi näkyä uudella tavalla asiakkaiden vaikeuksia huolehtia sähkölaskuistaan. Kallis bensiinin hinta näkyy työntekijöiden haluttomuutena ajaa omalla autollaan työasioita; varsinkaan 5000 km jälkeen saatu korvaus ei vastaa enää kustannuksia. Polttoainekustannukset vaikeuttavat myös rekrytointia, keskitason palkalla edes verotuksen tuoma hyöty ei vastaa kasvaneisiin matkakuluihin. Etätyötä on pyritty pitämään rekrytointivaltina niissä tehtävissä, joissa se on ylipäättään mahdollista.

Kaikesta huolimatta moneen muuhun kuntaan verrattuna Varkauden rekrytointitilanne on yllättävänkin hyvä; kuitenkin osaan vakansseista ei ole löytynyt työntekijöitä. Sairastumiset tai muut äkilliset poissaolot aiheuttavat haastavia tilanteita, jos henkilöstöä on jo valmiiksi liian vähän. Esihenkilöiden aikaa kuluu kohtuuttoman paljon sijaisten hankkimiseen varsinkin 24/7 yksiköissä. Tähän on pyritty vastaamaan uudella rekrytointikoordinaattorin vakanssilla; mutta tarkempi hyöty näkyy vasta loppuvuonna. Tilanteen haastavuudesta kertoo maksettujen hälytysrahojen määrä; hoito- ja hoivapalveluissa noin 218 000 € ja terveyspalveluissa noin 40 000 €.

Tarkasteluaikana on todettu vahvaa kehittämisen tarvetta sekä työikäisten että vammaispalveluiden palveluissa. Esimerkiksi sosiaalihuoltolain mukaisissa asumispalveluissa on useita kymmeniä henkilöitä, joka on väestömäärään suhteutettuna poikkeuksellisen paljon. Vuositasolla kustannus on noin 1,6 M€. Tilannetta vaikeuttaa entisestään se, että päihde- ja mielenterveysongelmat ovat jatkuvassa kasvussa.

Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat toistaiseksi tasapainossa. On kuitenkin vaikeaa ennustaa syksyn tilannetta ja erikoissairaanhoidon mahdollisuuksia purkaa omia jonojaan.

Tasapainotustoimenpiteet raportointikaudella eivät ole toteutuneet. Vuodelle 2022 tasapainotustoimenpiteitä on asetettu 0,500 M€, jotka realisoituisivat mm. Aalto hyvinvointikeskuksen aikaansaamina eri toimintojen tehostumisena. Käytännössä esimerkiksi henkilötöyvuosia ei ole raportointikaudella voitu vähentää ja tilanteeseen on vaikuttanut myös edelleen koronatilanne sekä muuttunut maailman tilanne mm. Venäjän toimet Ukrainassa.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteutuma raportointikaudella on 0,788 M€, joka on 46,9 % talousarviosta.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
<p>Toimivien ja kustannustehokkaiden sote-palveluiden tuottaminen yhteistoiminta-alueelle ja muille Varkaudesta ko. palveluja ostaville.</p> <p>Hyvinvointialueelle siirtymisen valmistelu</p>	<p>Laatu ja kustannukset. Asiakastyytyväisyysmittaukset</p> <p>Henkilökunnan sairauspoissaolot.</p> <p>Asiakasprosessien toimivuus, kustannusvaikuttavat palvelut</p>	<p>Kustannustehokkaat ja vaikuttavat palvelut</p> <p>Asiakastyytyväisyys hyvällä tasolla</p> <p>Talousarviossa pysyminen.</p> <p>Henkilökunnan hyvä työkyky, sairauspoissaolot vähenevät vuosittain</p> <p>Toiminnallisen kehittämisen aktiivinen jatkaminen yhdessä uusien tilojen luomien mahdollisuuksien ja tulevan hyvinvointialueen tavoitteiden kanssa.</p> <p>Toiminta perustuu tietoon. Tiedolla johtaminen. Pystymme käytettävissä olevilla resursseilla vastaamaan kasvavaan kysyntään.</p>	<p>Hyvinvointialuevalmistelua on tehty.</p> <p>Asiakastyytyväisyyttä on seurattu Roidun kysely- ja raportointijärjestelmällä. Koko soten osalta vastauksia on annettu tarkasteluajankohtana 1068. Palvelua suosittelee 70,1 %.</p> <p>Lyhytaikaiset sairauspoissaolot ovat kasvaneet vuoden 2022 aikana, mutta koronapandemian takia sairauspoissaolot eivät ole verrannollisia edellisiin vuosiin.</p> <p>Tiedolla johtamista on tehty niiltä osin kuin se on mahdollista. Kaikista ohjelmista ei saada nykyaikaisia tilastoja. Asia tulee korjaantumaan hyvinvointialueella.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäistä valvontaa on toteutettu osana päivittäistä toimintaa. Henkilöstön vaihtuvuus toimialalla on riski. Perehdyttäminen on selkeiden prosessien puuttumisen vuoksi haasteellista.

Hyvinvointialueelle siirtymisen vuoksi ei ole ollut järkevää luoda sellaista uutta toimintaa, joka todennäköisesti tulee joka tapauksessa muuttumaan vuonna 2023.

Vuoden 2022 sisäisen valvonnan painopistealueiksi on kaupungin johtoryhmä hyväksynyt 9.11.2021 seuraavat toiminnot: Päätöksenteko: Viranhaltijapäätösten seuranta ja valvonta, Talous: Sopimukset, Henkilöstö: Vuosilomat (ja säästövapaat), Tietohallinto: Etätyö.

Viranhaltijapäätöksiä seurataan Tweb-asianhallintajärjestelmästä. Haasteena on ollut valmistelevan henkilöstön vaihtuvuus ja epäselvät toimintaprosessit (osaaminen). Hallinnonsihteerien työ määrä suhteessa resursseihin on osa kokonaisongelmaa.

Sopimushallintaan on kiinnitetty huomiota, sillä vanhoja sopimuksia ei ole kaikilta osin diarioitu asianmukaisesti. Uudet hyvinvointialueelle siirtyvät sopimukset on viety Cloudia-järjestelmään.

Lomat ja säästövapaat on myönnetty ohjeiden mukaan. Säästövapaita on kertynyt aiempina vuosina paljon ja ne tulee pitää HVA:lle siirtymisen vuoksi vuoden loppuun mennessä. Myös lomien täytyy pitää ohjeiden mukaan mahdollisimman paljon ennen vuoden loppua. Lomia on keskeytynyt sairauslomien vuoksi (koronan vaikutus).

Etätyö on koronan vuoksi ollut mahdollista. Henkilöstö on esim. koronaposiivisena jäänyt etätöihin. Etätyömahdollisuutta arvostetaan. Työajanseurantajärjestelmässä on kiinnitetty huomiota etätyöleimauksiin.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	22 627 953	49 398 304	25 463 561	51,5 %	12,5 %	50 568 125
Toimintakulut	-70 505 541	-146 881 553	-74 096 767	50,4 %	5,1 %	-149 844 542
Toimintakate (netto)	-47 877 588	-97 483 249	-48 633 205	49,9 %	1,6 %	-99 276 417

Toimintakatteen toteutuma koko toimialalla (Varkaus ja Joroinen yhteensä) on 48,6 M€, joka on 49,9 % talousarviosta. Lisä edelliseen vuoteen on 1,6 % / 0,756 M€.

Koko toimialan toimintatuottojen toteutuma on 25,5 M€, joka on 51,5 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on 12,5 % / 2,836 M€, jossa vaikuttaa Aalto hyvinvointikeskuksen vuokratuotot, jotka ovat vuonna 2022 perusturvan toimialalla.

Tiliryhmätasolla toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Myyntituotot 17,28 M€ / 51,8 %, Maksutuotot 4,15 M€ / 51,25 %, Tuet ja avustukset 1,34 M€ / 71,35 % ja Muut toimintatuotot 2,69 M€ / 44,41 %.

Tuet ja avustukset-tiliryhmän toteutuksessa on alkuvuonna 2022 realisoitunut 0,867 M€ vuodelta 2021 saatua covid-avustusta, jota ei voitu huomioida vuoden 2021 kirjanpidossa tulona. Avustuksesta 0,708 M€ on realisoitunut Varkauden toimialalle ja 0,160 M€ Joroisten toimialalle. Hoito- ja hoivapalveluille Varkaus ja Joroinen on kohdistettu 0,025 M€ ja Terveyspalveluiden palvelualueille 0,842 M€ saadusta avustuksesta (tuottojen toteutuma projektikoodilla 5001 Korona).

Toimintakulujen toteutuma on 74,1M€ / 50,4 % talousarviosta. Muutokseen, joka on 5,1 % / 3,591 M€ edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan verrattuna, vaikuttavat toimialalla vuonna 2022 toteutuvat Aalto hyvinvointikeskuksen ulkoiset menot ja lisäksi palvelualueilla eri toiminnoissa on Aalto hyvinvointikeskuksen sisäinen vuokrameno.

Toimintatuottojen tiliryhmätasoiset toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut 22,09 M€ / 46,01 %, Palvelujen ostot 41,18 M€ / 52,54 %, Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot 3,02 M€ / 55,79 %, Avustusten 2,73 M€ / 45,89 % ja Muiden toimintakulujen 5,07 M€ / 55,61 %. Henkilöstökulujen toteutuksessa on huomioitava, että lomarahakorvaukset maksettiin tänä vuonna viime vuodesta poiketen vasta heinäkuussa (v. 2021 toteutuma oli 51,3 %). Tämä on huomioitava myös palvelualueiden toteutumisissa. Vakinaisten palkat ovat toteutuneet alle talousarvion, mutta määräaikaisten ja sijaisten palkat ovat ylittäneet talousarvion.

Raportointikaudella koko toimialalla käyttötaloudessa toteutuneet koronakustannukset (projektikoodi 5001) ovat 0,484 M€, lisäksi varasto-ostot 0,04 M€.

Ennusteessa talousarvion ylitysuhka koko toimialalla toimintakatetasolla on noin 1,79 M€. Hoito- ja hoivapalvelualueella ylitysuhka on 0,3 M€, josta omaishoidontuen hoitopalkkiot ja sosiaali- ja terveystalouden palvelujen ostot noin 0,29 M€. Perhe- ja sosiaalipalvelujen palvelualueella henkilöstömenojen ennusteessa arvioitu ylitys on noin 0,169 M€ ja palvelujen ostot erityisesti lastensuojelussa noin 0,9 M€.

Toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän 0,15 M€ tehostuneiden asiakasmaksujen perinnän ansiosta. Terveyspalvelujen palvelualueella psykiatrinen osasto ei ole ollut toiminnassa raportointikaudella, joten toimintatuottojen arvioidaan alittuvan 0,574 M€ ja toimintakulujen noin 0,8 M€. THL:n mukaisten mielensterveystoimintojen palvelujen ostoissa arvioidut säästöt ovat noin 0,5 M€. Lääketieteellisten palvelujen palvelualueen arvioidaan pysyvän talousarviossa, mutta sairaanhoitopiirin mahdollinen alijäämä voi vaikuttaa loppuvuonna tilanteeseen. Palvelualuekohtaisissa taloustaulukoissa on esitetty ennusteessa arvioituja määrärahasiirtoja Terveyspalvelujen palvelualueelta Hoito- ja hoivapalvelujen ja Perhe- ja sosiaalipalvelujen palvelualueille.

Toimintatuottojen ja -kulujen tasolla ennusteessa on huomioitu myös eri hankkeet (TulSote I ja II, TulKoti, Ohjaamo- ja RRP-hankkeet), joiden yhteisvaikutus tuotoissa ja kuluissa on noin 0,7 M€. Toimintakatetasolla näillä ei ole vaikutusta. Kaupunginvaltuuston 13.6.2022 / § 41 käsittelemät vakanssimuutosten aiheuttamat kustannusvaikutukset koko toimialalla (Varkaus ja Joroinen yhteensä) noin 0,202 M€ sisältyvät ennusteeseen.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2022	%	6/2021	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	738	78,0 %	657	71,7 %	81	12,3 %
Määräaikaiset	198	20,9 %	250	27,3 %	-52	-20,8 %
Työllistetyt	5	0,5 %	8	0,9 %	-3	-37,5 %
Oppisopimussuhteiset	5	0,5 %	1	0,1 %	4	400,0 %
Yhteensä	946	100,0 %	916	100,0 %	30	3,3 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	408,7		402,4		6,3	1,6 %

Perhe- ja sosiaalipalveluiden osalta on saatu täytetyksi vaikeasti täytettäviä vakansseja. Lapsiperhepalveluiden (ml lastensuojelu) osalta vaihtuvuutta ei ole juurikaan ollut, eli tilanne on saatu tasaantumaan. Kaupunginvaltuusto päätti 13.6.2022 yhteensä yhdeksän uuden vakanssin perustamisesta, joka tulee näkymään henkilöstömäärässä loppuvuonna. Painopiste oli työikäisten palveluiden vahvistamisessa, jossa resurssointi on ollut riittämätön.

Terveyspalvelujen palvelualueella uudet apulaislääkärit aloittivat perusterveydenhuollon vastaanotolla ja päivystyksessä. Lisäksi päivystyksessä aloitti uusi apulaisosastonhoitaja. Terveyspalveluissa psykologien määräaikaisten tehtävien täyttämässä oli haasteita.

Hoito- ja hoivapalveluissa aloitti asumispalveluissa kaksi uutta esihenkilöä. Hoito- ja hoivapalveluiden palvelualueen etenkin lähihoitajien rekrytoinnissa on ollut haasteita, eikä vakituisia tehtäviä ole saatu kaikilta osin täytettyä. Uudessa rekrytointikoordinaattorin tehtävässä aloittaa työntekijä syyskuussa 2022. Hoito- ja hoivapalveluiden palvelualueella on rekrytoitu työntekijöitä myös oppisopimussuhteisesti enemmän kuin aikaisempina vuosina.

Maksetut palkat	6/2022	6/2021	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	17 342 853	17 997 751	-654 898	-3,6 %

Poiketen viime vuodesta lomarahat maksettiin tänä vuonna heinäkuun palkanmaksun yhteydessä, mikä selittää maksettujen palkkojen muutoksen edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Kesäkuun palkkasummaan eivät sisälly vielä 1.6.2022 voimaan tulleet palkkojen sopimuskorotukset, vaan ne maksetaan takautuvasti elokuun palkanmaksun yhteydessä.

Henkilöstökuluissa Varkauden perusturvan toimialalla toteutuneet erilliskorvaukset yhteensä ovat 2 077 745 € ja Joroisten perusturvan toimialalla 170 243 €. Hallintopalveluissa erilliskorvausten toteutuma on 8 231 € ja Varkauden Perhe- ja sosiaalipalvelujen palvelualueella 70 006 € ja Joroisten 1 736 €. Hoito- ja hoivapalvelujen palvelualueella Varkaus toteutuma oli 1 504 583 € ja Joroinen 150 002 € ja Terveyspalvelujen palvelualueella Varkaus 494 926 € ja Joroinen 18 504 €. Hälytysrahojen osuus erilliskorvauksista on noin 258 000 €. Maksettujen hälytysrahojen määrää selittää mm. korona. Hälytysrahaa on jouduttu käyttämään lakisääteisten palvelujen turvaamiseksi.

Palvelujen ostoissa työvoimavuokrauksen kustannukset (toteutuma tili 4346) Varkauden perusturvan toimialalla raportointikaudella ovat 301 834 € ja Joroisten perusturvan toimialalla 82 805 €.

Perhe- ja sosiaalipalvelujen palvelualueilla työvoimavuokrauksen kustannuksia ei ole toteutunut. Hoito- ja hoivapalvelujen palvelualueella Varkaus toteutuma oli 301 479 ja Joroinen 82 805 € ja Terveyspalvelujen palvelualueella Varkaus 355 €. Joroisten Terveyspalvelujen palvelualueella ei ole toteutunut työvoimavuokrauksen kustannuksia.

Työkyvyttömyys- poissaolot (pv/HTV1)	6/2020	6/2021	Muutos	6/2022	Muutos
Sairaus	19,9	21,2	1,3	22,5	1,3
Työtapaturma	0,4	0,6	0,2	0,82	0,3

Perhe- ja sosiaalipalvelut

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja Soile Merilä, palvelualuepäällikkö Laura Vornanen 28.2.2022 alkaen, perusturvalautakunnan jäsenet

Palvelualueelle on loppuvuodesta 2021 perustettu oma palvelutarpeen arvioinnin tiimi, jossa on oma johtava sosiaalityöntekijä. Tämän tiimin työskentely ja systemaattiset palvelutarpeenarviointien tekeminen näkyy vuodessa 2022. Sen vaikutukset ovat positiivisia siten, että lastensuojeluilmoitukset ovat saatu käsiteltyä määräajassa ja palvelutarpeen arvio sinänsä toimii interventiona ja tukena lapsiperheiden palveluissa. Systemaattinen ilmoituksiin puuttuminen näkyy toisaalta myös lisääntyneinä lastensuojeluasiakkuuksina, kun tukea ja apua tarvitsevat perheet saavat tarvitsemaansa palvelua. Lastensuojeluilmoitus on mahdollista tehdä sähköisesti salattua yhteyttä pitkin. Tämä paitsi helpottaa ilmoituksen tekijän roolia, takaa myös ilmoitusten käsittelyn (vrt. henkilön sähköpostiin lähetetyt ilmoitukset). Myös jälkihuoltoon on rekrytoitu oma sosiaalityöntekijä, joka vastaa kokonaisuudessaan jälkihuollon piirissä olevista nuorista.

Valtuuston marraskuussa 2021 myöntämiin vakansseihin on rekrytoitu henkilöitä. Rekrytointi on ollut aikaa vievää ja haastavaa. Kevään ja kesän 2022 aikana on kuitenkin näyttäytynyt positiivisena se, että päteviä hakijoita avoimiin paikkoihin on ollut ja haastatteluiden perusteella Varkaudesta on työnantajana välittynyt hakijoille positiivinen ja kehittämismyönteinen kuva. Lastensuojelun tiimi on saatu vakautettua ja kaikki vakanssit on täytetty päteillä sosiaalityöntekijöillä. Lisäksi on palkattu kaksi uutta intensiivityöntekijää ja sosiaaliohjaaja sosiaalityöntekijöiden työpariksi. Perhetyön kokonaisuutta ja työnjakoa on selkeytetty.

Aikuissosiaalityön ja vammaispalvelujen prosesseja on tarkasteltu. Kyseisissä toiminnoissa on ollut henkilöstön vaihtuvuutta ja vajetta vuoden 2022 aikana, mutta näyttää lupaavalta, että myös näihin palveluihin saadaan palkatuksi henkilöstöä.



Ostopalvelusosiaalityöntekijöiden käyttöön on jouduttu ajoittain edelleen turvautumaan tarkasteluajana. Alkuvuodesta 2022 aloitti sekä aikuissosiaalityössä- ja vammaispalveluissa että lastensuojelussa uusi johtava sosiaalityöntekijä. Lastensuojelun johtava sosiaalityöntekijä tuli valituksi pian aloittamisen jälkeen vaativimpiin tehtäviin toiseen organisaatioon. Tätä äkillistä muutosta jouduttiin hetkellisesti paikkaamaan ostopalvelulla.

Myös palveluntuottajilla on ollut haastetta saada palkattua sosiaali- ja terveydenhuollon ammattilaisia. Tämä on lisännyt kaupungin valvontatehtäviä ja valvontaa on ylipäättään tehostettu. Tarkasteluajana on havaittu vakavia palveluntuottajien laiminlyöntejä jopa sillä seurauksella, että palveluiden ostaminen on pitänyt lopettaa tai keskeyttää äkillisesti. Valvontatyö on vienyt kohtuuttoman paljon työaikaa, kuten myös äkilliset sijaishuoltopaikkojen muutokset. Syksyn 2022 aikana tehostetaan asiakasohjausta ostopalveluiden käytön osalta. Ennuste on, että sijaishuollon maksut palveluntuottajien taholta tulevat nousemaan ja sekä sijaishuollon tarve, että hintojen nousu tulevat näkymään loppuvuonna.

Tarkasteluajankohtana on ollut paljon kanteluita, muistutuksia ja selvityspyynnöitä, jotka perustuvat suurelta osin aiempien vuosien tapahtumiin. Tässä näkyy aiemmin liian pienillä resursseilla tehty haastava asiakastyö. Sama ilmiö näkyy myös kasvaneissa sijaishuollon kustannuksissa. Lakimieskonsultaatioilla on varmistettu juridiset seikat ja mahdollisuus niihin on ollut sekä rekrytointivaltti että lisännyt henkilöstön osaamista. Voidaan ennakoita, että jatkossa kantelut, muistutukset ja selvityspyynnöt tulevat vähenemään.

Resurssilisäysten ansiosta on myös asiakasmaksujen perimiseen pystytty kiinnittämään huomiota.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Uudistuvat palvelut lisäävät lapsiperheiden hyvinvointia	<p>Palvelutarpeen arvioiden määrä ja määrärajoissa pysyminen</p> <p>Uusien huostaanottojen määrä</p> <p>SHL ja lastensuojelun uudet ja päättyneet asiakkuudet</p>	<p>Palvelutarpeen arvioinnin prosessia kehitetään. Tavoitteena on, että palvelutarpeen arvio olisi riittävä interventio 30 %:ssa asiakkuuksista.</p> <p>Sijoitusten määrää seurataan</p> <p>Uusien asiakkaiden määrää seurataan, mutta myös päättyneitä asiakkuuksia.</p>	<p>Palvelutarpeen arviointiprosessia on kehitetty ja se on saatu toimivaksi prosessiksi käytännön työhön. Se toimii osaltaan riittävänä interventiona arvion mukaan 30 %:lle lapsiperheistä.</p> <p>Uusien asiakkuuksien, asiakkuuksien päätymisiä ja sijoituksia seurataan kuukausitasolla.</p>	<p>Toteutuu</p> <p></p>
Asiakkaiden elämänhallinnan ja osallisuuden lisääminen ja työ- ja toimintakyvyn edistäminen ja ylläpitäminen	<p>Kuntouttavassa työtoiminnassa olevien asiakkaiden määrä</p> <p>Päättyneiden asiakkuuksien määrä ja päättyneisyys (kuntouttavan työtoiminnan asiakkaat)</p> <p>Työmarkkinatuen kustannukset</p> <p>Toteutuneet työttömien terveystarkastukset</p>	<p>Kuntouttavaan työtoimintaan ohjautuu henkilöt, jotka hyötyvät siitä aidosti</p> <p>Työmarkkinatuen kuntaosuuksien prosesseja kehitetään. Tavoitteena on saada kokonaissummaa alemmaksi.</p> <p>Työmarkkinatuen listan asiakkaiden terveystarkastukset toteutuvat</p> <p>Tiivis yhteistyö muiden työllisyys hoidon palveluiden kanssa</p>	<p>Aikuissosiaalityön prosesseja, henkilöstörakennetta ja palveluiden ostoja sekä palveluntuottajia on tarkasteltu vuoden 2022 aikana. Keväällä palkattiin sosiaaliohjaaja ("aksuttaja"). Syksyllä 2022 on tehty selkeää toimintasuunnitelmaa näihin tavoitteisiin pääsemiseksi. Tässä mainitut tavoitteet ovat toteutuneet vasta osittain, mutta tehdyn suunnitelman tavoitteena on, että ne toteutuvat syksyn 2022 aikana. Työmarkkinatuen kuntaosuus tulee kokonaissummana vähenemään. Työttömien määrä on suhteessa ollut liian suuri terveystarkastusten resurssisiin nähden. Työmarkkinatuen listan asiakkaiden terveystarkastukset toteutuvat ja yhteistyötä tiivistetään työllisyyspalveluiden kanssa. Konkreettisine</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

			toimina ovat lisäresurssin palkkaaminen ja monialaisenyhteistyön tiivistäminen terveydenhuollon kanssa (palveluohjaaja, sosiaaliohjaaja, lääkäri.) Johtavien sosiaalityöntekijöiden toimenkuvaa on muutettu 1.8. alkaen. Aikuissosiaalityön johtava sosiaalityöntekijä voi osaltaan keskittyä näihin prosesseihin ja tavoitteisiin pääsemiseen.	
--	--	--	---	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	349 809	664 175	441 253	66,4 %	26,1 %	857 535
Toimintakulut	-9 590 955	-20 619 739	-11 834 707	57,4 %	23,4 %	-22 227 963
Toimintakate (netto)	-9 241 147	-19 955 565	-11 393 454	57,1 %	23,3 %	-21 370 429

Perhe- ja sosiaalipalvelujen palvelualueen toimintakatteen toteutuma on 11,4 M€, joka on 57,1 % talousarviosta. Muutos edellisen vuoteen vastaavaan ajankohtaan toimintakatetasolla on 2,2 M€ / 23,3 %, joka aiheutuu Henkilöstö- ja Palvelujen ostojen kustannusten noususta.

Toimintatuottojen toteutuma on 0,45 M€, joka on 66,4 % talousarviosta. Tiliryhmätasolla toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Myyntituotot 0,12 M€ / 93,45 %, Maksutuotot 0,21 M€ / 168,04 %, Tuet ja avustukset 0,10 M€ / 26,01 % ja Muut toimintatuotot 0,02 M€ / 80,08 %. Maksutuottojen toteutumassa vaikuttavat tehostuneet perintätoimet. Tukiin ja avustuksiin ei ole kirjautunut raportointijaksolla Ohjaamo/TEM-hankkeen rahoitusosuus n. 0,02 M€, eikä kuntouttavaan työtoimintaan saatavaa, erikseen haettavaa rahoitusta n. 0,05 M€. Myöskään erikseen haettavaa korvausta pakolaistyöhön ei ole realisoitunut raportointijaksolla.

Toimintakulujen toteutuma on 11,83 M€, joka on 57,4 % talousarviosta. Tiliryhmätasolla toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut 2,38 M€ / 49,05 %, Palvelujen ostot 7,46 M€ / 68,55 %, Aineet, tarvikkeet ja tavarat 0,03 M€ / 27,14 %, Avustukset 1,74 M€ / 41,23 % ja Muut toimintakulut 0,22 M€ / 40,84 %.

Ennusteeseen on arvioitu eri toiminnoissa, erityisesti sosiaalityössä ja lastensuojelussa realisoituvat resurssien lisäykset ja kustannusten nousu, yhteensä 1,04 M€ ja määrärahasiirto Terveyspalvelujen palvelualueelta 0,5 M€. Ohjaamo/TEM-kannustinmalli-hankkeen toimintatuotot ja -kulut ovat ennusteessa 0,043 €. Tuloja arvioidaan toteutuvan 0,15 M€ enemmän. Toimintatuottojen ennustetaan kertyvän talousarviota myönteisemmin mm. tehostuneiden asiakasmaksujen perinnän myötä.

Terveyspalvelut

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoiminnan johtaja Soile Merilä, palvelualuepäällikkö Leena Kuusikko ja perusturvalautakunnan jäsenet

Esihenkilöt osallistuivat Hyvinvointialueen työryhmiin ja siirtymiseen Hyvinvointialueelle alettiin valmistautua yksiköissä mm. säästövapaa- sekä lomasuunnitelmilla ohjeistusten mukaisesti. Koronaan liittyviä poissaoloja oli palvelualueella erityisesti alkuvuodesta runsaasti, johon ylityö- ja vuoronvaihtokiello toi oman mausteensa. Sijaisista äkillisiin poissaoloihin oli ajoittain vaikea saada. Koronaan liittyviä toimintoja ylläpidettiin edelleen.

Koronanäytteenotto vähentyi kevään aikana alueellisten sekä valtakunnallisten ohjeistusten myötä. Yhteistyötä tehtiin Aallon ulkoisten toimijoiden, kuten Servican sekä Lassila & Tikanojan kanssa ja Turvallinen työpaikka yhteistyökokoukset olivat säännöllisesti.

Apulaisylilääkäreiden rekrytoinnit perusterveydenhuollon vastaanotolle ja päivystykseen olivat onnistuneita. Lisäksi uusi apulaisosastonhoitaja aloitti päivystyksessä huhtikuussa 2022. Äitiys- ja naistentaudeilla aloitti alkuvuodesta oma erikoislääkäri ja toimintaan ollaan oltu tyytyväisiä. Kuntoutuksen osastonhoitaja eläköityy 1.9.2022 ja hänen tilalleen rekrytoitiin jatkaja. Lastenpsykiatrian psykologin rekrytointi onnistui, mutta aikuispsykiatrian poliklinikalla psykologin sijaisen rekrytointi ei tuottanut tulosta ja testauksia hankittiin ostopalveluna. Päihdekliniikalla kahden sosiaalityöntekijän rekrytoinnit olivat onnistuneita. Mielen terveys- ja päihdepalveluissa lähihoitajan tehtävänkuvaa muokattiin palveluohjaukseen, joka on sujuvoittanut potilaiden kuntoutuspolkua. Kuvantamisen röntgenhoitajaresurssia vahvistettiin alkuvuodesta. Hoitohenkilökunnan eläköitymistä myötä vapautuneisiin vakansseihin on saatu rekrytoitua työntekijät.


Perusterveydenhuollon vastaanotolla mielen terveyystyötä vahvistettiin kolmannella sairaanhoitajalla, mikä on sujuvoittanut hoitoon pääsyä ja tiimin toimintaa. Vastaanotolla lääkäreiden ennakkoimattomat poissaolot aiheuttivat haasteita kevään aikana, mutta kesää kohti tilanne helpottui merkittävästi. Vastaanoton ohjauksen, neuvonnan ja ajanvarauksen takaisinsoittopalvelussa oli alkuvuodesta ruuhkaa, joka saatiin purettua kevään aikana. Lääkäriresurssia kohdennettiin vastaanotolta keväästä alkaen virka-aikana päivystyksen aulapotilaiden hoitoon. Lisäksi päivystykseen perustettiin kehitystyöryhmä, jossa on esihenkilöiden ja johdon lisäksi henkilöstön sekä työsuojelun edustus. Mielen terveys- ja päihdepalveluissa lähetetiimikäytäntöä uudistettiin vastaamaan Hyvinvointialueen linjauksia. Korvaushoitojen ja päihdekuntoutusten määrissä on havaittavissa kasvua ja korvaushoitoon otettiin käyttöön uusia lääkehoitomuotoja. Psykiatrian osasto on ollut edelleen suljettuna lääkäreiden rekrytointivaikeuksien vuoksi. Mielen terveys- ja päihdepalveluissa palveluohjaaja osallistui kuntoutujien asumispalvelusuunnitelmien laatimiseen ja arviointiin sekä päihdekliniikan sosiaalityöntekijöiden tehtävänkuviiin sisällytettiin päihdekliniikan asiakkaiden palvelutarpeen arvioinnit.

Kuvantamisen detektori hajosi ennakkoimattomasti, joka ei kuitenkaan vaikuttanut seulontamammografiatutkimusten aikataulutukseen. KYSin lähettämien TT -ja koronaariTT-tutkimusten määrä kasvoi tasaisesti, kuten myös MRI-tutkimusten määrä. Röntgenhoitajien päivystysajan hälytykset vähenivät viimevuoteen verrattuna ja laboratorion yövarallaolo päättyi maaliskuun alussa. Tammi-helmikuun yövarallaolon siirtymäaikana tuli laboratorioon kaksi yöhälytystä. Dialyysissä tehtiin yhteistyötä KYSin kanssa ja omassa yksikössä hoidettiin myös ulkopaikkakuntalaisia hemodialyysipotilaita. Yhteistyö KYSin kanssa kirurgisen toiminnan osalta käynnistyi ja toimintamalleja hiottiin moniammatillisesti mm. pre- ja postoperatiivisten käyntien osalta. Kardiologiassa ja ravitsemusterapiassa vastaanottoja lisättiin vastaamaan jonotilannetta. Diabetesvastaanotoilla määräaikaiskutsut laahasivat, koska sisätautilääkärin työpanosta jouduttiin kohdentamaan poissaolojen vuoksi enemmän akuuttiosastolle. Keuhkopoliklinikalla uniapneapotilaiden määrä lisääntyi ja CPAP-laitteissa oli alkuvuonna toimitusvaikeuksia. Yhteistyötä lääkekeskuksen sekä eri yksiköiden kanssa vietiin eteenpäin mm. infuusioiden valmistuksen osalta. Lisäksi suolistosyövän seulontojen aloitukseen valmistauduttiin paikallisesti ja alueellisesti.

Asiakasmaksulain uudistukset mukaan lukien maksukattoa koskevat uudistukset astuivat voimaan 1.1.2022.

Mahdollinen säästöpotentiaali vastaanottomuotojen kehittämisestä: työnjaon kehittäminen (pth, hammashoidon ja esh), digitalisointi. Sosiaalityön integraation vahvistaminen. Korona on vaikuttanut edelleen toimintoihin, uusien toimintamuotojen rakentamiseen ja ylläpitämiseen (mm. koronanäytteenotto ja rokotustoiminta), jonka vuoksi työntekijämäärää ei ole voitu tarkastella kriittisesti toiminnan kärsimättä.


Strategiset tavoitteet ja mittarit


Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Moniammatillisen yhteistyön vahvistaminen sekä perusterveydenhuollon ja	Terveystiedon edistämisen aktiivisuus perusterveydenhuollossa - TEA, pistemäärä	Terveystiedon edistämisen aktiivisuus ylittää perusterveydenhuollossa valtakunnallisen tason, joka v. 2020 oli	TEA-viisarin terveyden edistämisen aktiivisuudessa perusterveydenhuollossa on pysynyt tasaisena (66) ja ylittää	Toteutuu osittain 

<p>erikoissairaanhoidon integraation edistäminen. Potilaiden ja asiakkaiden tarpeisiin oikea-aikaisesti vastaaminen ja heidän voimavaransa huomioivat hoitosuunnitelmat.</p>	<p>PYLL-indeksi</p> <p>Hyvinvointi Ankkurin käyntimäärät</p> <p>Perusterveydenhuollon avohoidon kaikki lääkärikäynnit / 1000 asukasta</p> <p>Matalan kynnyksen mielenterveystyön potilasmäärät ja tehostetun avohoidon kotikäyntien määrä.</p> <p>Kotiin annettavien päihdeasiakkaiden avokatkaisuhoitojen määrä päihdekliniikalla ja psykiatrisen tehostetun kotikuntoutuksen toimesta.</p>	<p>63 ja Varkaudessa 66 (asteikko 0-100) Indikaattori kuvaa mm. terveysneuvonnan ja terveystarkastuksien, seulontojen sekä ehkäisevän suun terveydenhuollon tilaa.</p> <p>PYLL-indeksin vakiinnuttaminen vähintäänkin valtakunnalliselle tasolle. Varkaus 7 267 ja koko maa 5 728 (v.2020) Indikaattori ilmaisee ennen 80 ikävuotta tapahtuneiden kuolemien takia menetettyjen elinvuosien lukumäärää väestössä/100 000 asukasta kohti.</p> <p>Käyntimäärät pysyvät tasaisena ja matalankynnyksen ennaltaehkäisevä tavoitettavuus hyvällä tasolla. Vrt. 2021.</p> <p>Perusterveydenhuollon avohoidon kaikki lääkärikäynnit lähentyvät valtakunnallista tasoa. (v. 2020 Varkaus käynnit 1 247/1000 asukasta, koko maa 830/1000 asukasta)</p> <p>Psykiatristen potilaiden palveluprosessia kehitetään avohoitopainotteisemmaksi; valtakunnalliset suositukset huomioiden hoidon painopiste ja henkilöstöresurssit suunnataan vastaamaan palveluiden järjestämistä varhaisemmin. Kotiutumista sairaalajaksoilta</p>	<p>valtakunnallisen tason (65)</p> <p>PYLL-indeksi on loivassa kasvussa ollen 7 447 (v. 2021). Pohjois-Savon vastaava vertailuluku on 6 297 ja koko maan 5 685. PYLL-indeksissä painottuvat erityisesti terveyden ja hyvinvoinnin ongelmat, jotka lisäävät kuoleman riskiä nuoremmissa ikäryhmissä.</p> <p>Hyvinvointi Ankkuri on tavoittanut 1 032 kuntalaista ja käyntejä on ollut yhteensä 1 656.</p> <p>Perusterveydenhuollon avohoidon kaikki lääkärikäynnit ovat kasvaneet (v. 2021, 1 306/1 000 asukasta kohden) ja ylittävät edelleen Pohjois-Savon (1 208/1 000 asukasta kohden) ja koko maan vastaavan vertailuluvun (v.2021, 866/1 000 asukasta kohden)</p> <p>Perusterveydenhuollon vastaanoton hoidontarpeen arvioinnissa on lääketieteellistä asiantuntemusta käytössä. Väestörakenne on sairauksien esiintyvyyden suhteen korkealla tasolla ja potilaan asiat pyritään ratkaisemaan yhden yhteydenoton perusteella, siten että aika varataan oikealla ammattihenkilölle.</p> <p>Psykiatriseen erikoissairaanhoidon on tullut hieman vähemmän lähetteitä kuin edellisvuoden vertailuajankohtana. Aikuispsykiatria 259, lastenpsykiatria 43 ja</p>
--	--	--	---

		<p>nopeutetaan ja tuetaan tehostetulla kotiin annettavalla avohoidolla.</p> <p>Päihdeasiakkaiden avokatkaisut toteutuvat ja jalkautuvaa päihdetyötä kehitetään.</p>	<p>nuortenpsykiatria 90 lähetettä. Psykiatrasta osaamista peruspalveluissa on vahvistettu ja kolmas psykiatrinen sairaanhoitaja aloitti työskentelyn vastaanotolla keväällä 2022. Lisäksi mielenterveys- ja päihdepalveluissa lähetetiimikäytäntöä uudistettiin.</p> <p>Psykiatrisella tehostetulla kotiin annettavalla palvelulla voidaan turvata mm. säännöllinen lääkehoito ja ehkäistä mahdollinen sairaalahoito. Palvelun piirissä oli 308 potilasta. Tehostetun kotiin annetun palvelun kotikäyntejä oli 443, poliklinikkakäyntejä 443 sekä puheluita 1 790, joihin sisältyy myös akuuttiryhmän ilta- ja viikonloppupäivystyksen kontaktit. Kotiin vietävä palvelu on koettu tarpeelliseksi.</p> <p>Päihdekuntoutusten määrä kasvoi ja korvaushoitoihin otettiin käyttöön uusia lääkehoitoja. Mielenterveys- ja päihdepalveluissa palveluohjaaja osallistui kuntoutujien asumispalvelusuunnitelmien laatimiseen ja arviointiin sekä päihdeklinikan sosiaalityöntekijöiden tehtäväankuviin sisällytettiin päihdeklinikan asiakkaiden palvelutarpeen arvioinnit.</p> <p>Päihdeklinikan käynnit ovat kasvaneet edellisvuoden</p>	
--	--	---	---	--

			<p>vertailuajankohtaan ja asiakkaita on ollut 142-228 kuukaudessa. Avohoitokatkaisuja oli tarkasteluajankohtana 46 ja niiden määrä on pysynyt tasaisena. Kotiin annettavia päihdeasiakkaiden avokatkaisuhoitoja tehdään sekä päihdekliniikalla että psykiatrisen tehostetun kotikuntoutuksen toimesta.</p>	
<p>Asiakas / potilas keskiössä</p> <p>Asiakasosallisuuden lisääminen</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyt</p> <p>Osallisuusinterventtioiden määrä</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyjen tulokset. Potilaat ja asiakkaat ovat tyytyväisiä saamaansa palveluun ja pystyvät vaikuttamaan monikanavaisesti palvelujen suunnitteluun sekä kehittämiseen. THLn neuvoloiden, terveysasemien ja hammashoitoloiden asiakaspalautekyselyn tulokset ovat vähintään alueellisella tasolla. NPS (Net Promoter Score, palvelun suosittelu) on yli 50.</p> <p>Asiakasraatien- ja kyselyiden määrä sekä palautteisiin vastaaminen.</p>	<p>Roidu asiakaskokemus kyselylaitteita on Aallossa neljä. Terveyspalveluista vastauksia on saatu n708, joka on vähemmän kuin edellisvuoden vertailuajankohtana (n1004) NPS 37 (Net Promoter Score, palvelun suosittelu todennäköisyys), suosittelijat 66,7 %</p> <p>Sähköisen palautekanavan kautta tullessiin yhteydenottoihin on vastattu.</p> <p>Asiakasraati on kokoontunut kerran.</p> <p>Järjestöjen kanssa on tehty yhteistyötä ja Aallon Omahoitopiste on viikoittain järjestöjen käytössä.</p> <p>Valtakunnalliseen THL Terveysasemien asiakaspalautekyselyyn on osallistuttu keväällä 2022, jonka tuloksia ei ole vielä käytössä</p> <p>Valtakunnallinen THL suun terveydenhuollon hammashoitoloiden asiakaspalautekysely toteutettiin marraskuussa 2021.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>

			<p>Kyselyn perusteella palaute oli hyvää 3,4-4,9 (asteikko 0-5) Erityisen tyytyväisiä vastaajat olivat palvelun toteutumiseen kohtuullisessa ajassa (4,6), henkilökunnan osaamiseen ja asiantuntijuuteen (4,9), kohtaamiseen ja asiakaspalveluun (4,8), päätöksentekoon osallistumiseen (4,9), kokonaisvaltaiseen näkemykseen asiakkaasta (4,8), palvelun hyödyllisyyteen (4,8), yksityisyydensuojaan (4,9), tiloihin (4,7), kokonaisarvioon palvelusta (4,8), hoidontarpeenarviointiin ajanvarauksessa (4,8), tiedonsaantiin hoidosta ja hoitovaihtoehtoista (4,6), kivun sekä hammashoitopelon hallintaan (4,6) sekä hoitoajan riittävyyteen (4,6). Kehitettävää koettiin olevan puolestaan hinnoista kertomisessa (3,4), sovituksessa vastaanottoajassa pysymisessä (4,3), itsehoidon neuvonnassa ja tuessa (4,4) sekä hinta-laatusuhteessa (4,2).</p>	
Sähköisen asioinnin ja itsepalveluiden vahvistaminen digitalisaatiota lisäämällä	Yksiköiden tarjoamat sähköiset asiointi- ja itsepalvelukanavat	Olemassa olevien ja uusien sähköisten palveluiden käyttö lisääntyy.	<p>Terveyspalveluihin Klinikin kautta tuli 3 495 yhteydenottoa ja palvelunkäyttö on vakiintunut.</p> <p>Digiklinikan käyttö on lisääntynyt, jonne yhteydenottoja saapui 1 066.</p> <p>Etävastaanottoja tarjotaan perusterveydenhuollossa lääkärin vastaanotolla, mielenterveys- ja</p>	Toteutuu 

			<p>päihdepalveluissa sekä suun terveydenhuollossa. Kuntoutuksessa on valmius etävastaanottojen pitämiseen.</p> <p>Erikoislääkäripoliklinikalla kaikki uudet uniapneapotilaat ja laitteiden vaihtajat ovat etäseurannassa.</p> <p>Hyvinvointialueen sähköisten palveluiden kehittämisessä on oltu aktiivisesti mukana. Tulevaisuuden sotekeskus sähköinen asiointi ja digihoitopolku hankkeen myötä aloitettiin yhteistyö sekä rekrytoitiin kehittäjähoitaja. Diabeteksen digitaalinen hoitopolku-pilottia ja valtimotautipolkua on edistetty.</p> <p>Sähköinen ajanvarausmahdollisuus käytössä influenssa- ja koronarokotuksiin sekä sairaanhoitajan vastaanotolle perusterveydenhuollossa.</p>	
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	<p>Kustannukset eivät nouse merkittävästi keskeisten palvelujen osalta</p> <p>Työpaikan veto- ja pitovoiman parantaminen</p>	<p>Toimintakatteen toteuman sekä toimintatuottojen ja -kulojen kehityksen jatkuva seuranta.</p> <p>Palveluiden tuottaminen mahdollisimman pitkälle omana toimintana ja vuokratyöntekijöiden määrän seuranta.</p>	<p>Toteuma toimintakatteen tasolla on 9,33 M€, joka on 42,0 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan verrattuna on -0,73 M€ / -7,3 %, joka johtuu alkuvuonna 2022 maksetusta, vuoden 2021 kustannuksista aiheutuneesta Covid-avustuksesta.</p> <p>Henkilöstökulut ovat toteutuneet maltillisesti 6,56 M€ (45,6 % talousarviosta) ja yhteistyötä on tehty tiiviisti palvelualueen</p>	<p>Toteutuu</p> 

			sisällä henkilöstön yhteiskäytön edistämiseksi. Gynekologin työpanosta on kohdennettu myös perusterveydenhuoltoon äitiys- ja naistentautien poliklinikalta. Lisäksi varahenkilöstö on tuottanut palveluita hoitohenkilökunnan osalta erityisesti päivystykseen. Avoimet tehtävät ovat pääosin herättäneet hakijoiden mielenkiintoa, mutta haasteita on ollut erityisesti psykologien rekrytoinneissa.	
--	--	--	---	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	4 671 934	9 227 409	5 054 755	54,8 %	8,2 %	8 653 288
Toimintakulut	-14 732 964	-31 427 496	-14 383 973	45,8 %	-2,4 %	-30 127 496
Toimintakate (netto)	-10 061 030	-22 200 087	-9 329 218	42,0 %	-7,3 %	-21 474 208

Terveyspalvelujen palvelualueen toteutuma toimintakatetasolla on 9,33 M€, joka on 42,0 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan verrattuna on -0,73 M€ / -7,3 %, joka johtuu alkuvuonna 2022 maksetusta, vuoden 2021 kustannuksista aiheutuneesta Covid-avustuksesta. Toimintatuotoissa, Tukien ja avustusten toteutumassa on vuodelta 2021 toisen hakukierroksen Covid-avustusta, jota ei voitu kirjata vuoden 2021 tuloksi, yhteensä 0,687 M€. Vastaavaa, toimintakatteeseen vaikuttavaa erää ei ole toteutunut edellisenä vuonna.

Toimintatuottojen toteutuma on 5,05 M€, joka on 54,8 % talousarviosta. Tiliryhmätasolla toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Myyntituotot 3,26 M€ / 52,6 %, Maksutuotot 0,92 M€ / 46,65 %, Tuet ja avustukset 0,72 M€ / 91,49 % ja Muut toimintatuotot 0,15 M€ / 52,4 %.

Toimintakulujen toteutuma on 14,38 M€, joka on 45,8 % talousarviosta. Tiliryhmätasolla toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut 6,56 M€ / 45,6 %, Palvelujen ostot 5,09 M€ / 43,9 %, Aineet tarvikkeet ja tavarat 1,50 M€ / 51,1 % ja Muut toimintakulut 1,23 M€ / 49,3 %.v Psykiatrinen osasto ei ole ollut toiminnassa raportointikaudella. Henkilöstökulujen toteutumassa on huomioitava, että lomarahakorvaukset maksettiin tänä vuonna viime vuodesta poiketen vasta heinäkuussa. Lisäksi koronanäytteenotto vähentyi, mutta toisaalta suolistosyövän seulonnat eivät ole vielä alkaneet, ja niistä realisoituu kustannuksia loppuvuoteen.

Ennusteessa on arvioitu psykiatrisen osaston toiminnassa ja THL:n mukaisten mielenterveyskuntoutujien palveluissa säästyvät kustannukset, joihin varatut määrärahat voidaan osoittaa toisille palvelualueille (yht. 1,3 M€). Toimintatuottojen väheneminen (0,574 M€) psykiatrisen osaston ollessa suljettuna, on huomioitu myös ennusteessa.

Lääketieteelliset palvelut

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja Soile Merilä, johtava ylilääkäri Jyrki Kynnäräinen ja perusturvalautakunnan jäsenet

Alkuvuoden aikana vastaanottopalveluissa on aloittanut uusi apulaisyliääkäri, jonka työpanos on kohdennettu ensisijaisesti perusterveydenhuollon vastaanoton toiminnan kehittämiseen. Päivystyksen aiempi ylilääkäriin

virka on muutettu apulaisylilääkärin viraksi vastaamaan paremmin tehtävänkuvaa ja tulevan hyvinvointialueen päivystyksen toimintamallien mukaisesti.

Lääkärien rekrytoinnissa on ollut haasteita koko maakunnan tasolla niin kasvukeskuksissa, kuin muillakin työnantajilla. Uutena ilmiönä alkuvuodesta 2022 jouduttiin toteamaan, että lääkärivajetta ei pystytä paikkaamaan edes ostopalvelulääkäreille, jotka aiemmin ovat melko hyvin kyenneet täyttämään lyhyet vajeet terveyskeskuksen lääkäriavaruuksissa.

Vuoden 2022 alusta lähtien Terveystalon tuottaman leikkausyksikön toiminta loppui Varkaudessa ja toiminta korvattiin yhteistyöllä KYS:n kanssa. Terveystalon palvelutasoa vastaavat palvelut on kyetty tuottamaan tällä järjestelyllä suunnitelman mukaisesti.

Toimintakauden tavoitteena on ollut kehittää talon sisäistä konsultaatiota perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välillä, sekä lisätä terveyskeskuslääkäreiden ohjausta ja koulutusta. Ohjauksen tavoitteena on optimoida erikoissairaanhoidon lähetettävien potilaiden määrää ja sitä kautta vaikuttamaan kustannuksiin. Rekrytoinnissa on onnistuttu siten, että tämänhetkinen perusterveydenhuollon erikoislääkärimäärä on noussut merkittävästi ja tällä yhteistoiminta-alueella työskentelee 7,5 erikoislääkärinä kun vastaava luku vuonna 2020 oli kaksi. Myös yleislääketieteeseen erikoistuvien lääkärien määrä on merkittävästi lisääntynyt.


Strategiseksi tavoitteeksi asetettu kustannusten kasvun hillitseminen erikoissairaanhoidon läheteiden määrää vähentämällä on onnistunut erinomaisesti ja läheteiden määrässä nähdään selvä 19 % lasku edellisvuoteen verrattuna huolimatta palvelujen kysynnän kasvusta COVID-19-pandemian hiljalleen helpottaessa.

Palvelujen kustannustehokkuutta on mitattu hoidon suorilla kustannuksilla ja tavoitteena on ollut kustannusten kasvun hillitseminen. Palvelualue näyttäisi tässä vaiheessa pysyvän talousarviossa.

Erikoissairaanhoidon kustannuksiin on vuoden alkupuoliskolla vaikuttanut hoitajien työtaistelutoimenpiteet, sekä COVID-19-epidemian aiheuttamat haasteet henkilöstön saatavuudessa KYS:lla. Tästä johtuen kiireetöntä operatiivista hoitoa on ajoittain jouduttu ajamaan alas ja jonot ovat kasvaneet. Kustannuskehitykseen vuoden loppupuoliskolla vaikuttavat työtaistelutoimenpiteiden ja COVID-19-tilanteen eteneminen ja erikoissairaanhoidon kyky jononpurkuun.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Koulutuksellista ja konsultatiivista tukea vahvistamalla potilaiden sekä asiakkaiden tarpeisiin oikea-aikaisesti vastaaminen	Hoidon porrastus toteutuu sekä konsultaatiokäytänteitä kehitetään perusterveydenhuollossa ja erikoissairaanhoidossa. Konsultaatioiden määrä omaan erikoissairaanhoidon ja muihin yksiköihin Lähetemäärät omaan erikoissairaanhoidon ja muihin yksiköihin	Lähetemäärät erikoissairaanhoidon kääntyvät laskuun ja vähenevät 5 %. Konsultaatiot omaan erikoissairaanhoidon lisääntyvät 10 %. Vrt. 2021. Päivystyskäynnit erikoissairaanhoidossa pysyvät reilusti valtakunnallisen tason alapuolella (v. 2020 Varkaus päivystyskäynnit erikoissairaanhoidossa 106,4 /1000 asukasta, koko maa 209,4/1000 asukasta)	Erikoissairaanhoidon läheteet ovat tavoitteen mukaisesti kääntyneet laskuun. Omaan erikoissairaanhoidon tehtiin sisäisiä läheteitä 1-6/22 910 kpl ja KYS:aan 282 kpl. Vertailujaksolta 1-6/21 lähetemäärät olivat omaan erikoissairaanhoidon 1126 kpl ja KYS:aan 302 kpl. Näin ollen laskua omaan erikoissairaanhoidon osalta 19 % ja KYS:an osalta 6,6 %	Toteutuu ■

	Päivystyskäynnit erikoissairaanhoidossa / 1000 asukasta		edeltävään vuoteen verrattuna Vuoden 2022 osalta tilastoa ei ole vielä käytettävissä päivystyskäyntien osalta. Edeltävien vuosien osalta taso on ollut laskusuuntainen ja pysynyt selvästi valtakunnallisen tason alapuolella. (v. 2021 104,2/1 000 asukasta ja v. 2020 106,4/1 000) Pohjois-Savon vastaava vertailuluku v. 2021 on 189,6/ 1 000 asukasta ja koko maa 208,4/1 000 asukasta).	
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	Palvelukustannukset Kuntaliiton tilastojen ja KYSin tuloskortin mukaan.	Erikoissairaanhoidon kustannusten kasvun hillitseminen ja kustannuskehityksen tasaannuttaminen keskeisten palvelujen osalta.	KYS kuntakortin ennakkotietojen mukaan edellisvuoteen verrattuna hoitajaksoissa ja -päivissä on havaittavissa hieman laskua. Myös elektiivisten leikkausten, poliklinikkakäyntien, hoidettujen henkilöiden ja läheteiden määrä on vähentynyt edellisvuoteen verrattuna.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	28 775	200 000	46 784	23,4 %	62,6 %	200 000
Toimintakulut	-13 741 719	-26 272 090	-12 977 853	49,4 %	-5,6 %	-26 272 090
Toimintakate (netto)	-13 712 944	-26 072 090	-12 931 069	49,6 %	-5,7 %	-26 072 090

Lääketieteellisten palvelujen palvelualueen toimintakatteen toteutuma on 12,9 M€, joka on 49,6 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on -0,78 M€ / -5,7 % edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Tehostetun palveluasumisen kustannusten kirjauskäytäntöjä on muutettu, mistä muutos pääosin johtuu. Kustannukset eivät nyt toteudu Lääketieteellisten palvelujen palvelualueella vaan Hoito- ja hoivapalveluissa.

Toimintatuottojen toteutuma on 0,05 ME, joka 23,4 % talousarviosta. Lääkäreiden koulutuskorvauksia ei ole realisoitunut vielä alkuvuonna.

Toimintakulujen toteutuma 12,98 M€, joka on 49,9 % talousarviosta. Tiliryhmätasolla toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut (KuEI-eläkemenoperusteiset maksut) 0,28 M€ / 50,0 % ja Palvelujen ostot 12,52 M€ / 49,4 %. Ostot muista sairaaloista eivät ole toteutuneet ja niihin varatut määrärahat voidaan osoittaa muihin toimintoihin.

Sairaankuljetuksen ja ensihoidon ostot Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymältä olivat raportointikaudella 0,556 M€, Erikoissairaanhoidon/KYS ostot 11,769 M€ ja ostot muilta sairaaloilta 0,198 M€. Ympäristöterveydenhuollon / Terveysvalvonta toteutuneet kustannukset ovat raportointikaudella 0,074 M€ ja Eläinlääkintähuolto 0,038 M€.

Lääketieteellisten palvelujen ennustetaan pysyvän talousarviossa, koska ostoihin muista sairaaloista arvioitua määrärahaa voidaan osoittaa ostoihin PSSHP:n kuntayhtymältä. Ennusteessa ei ole huomioitu mahdollista sairaanhoitopiirille tänä vuonna kertyvää alijäämää, joka voi vaikuttaa tilanteeseen loppuvuoden aikana.

Hoito- ja hoivapalvelut

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja Soile Merilä, palvelualuepäällikkö Reetta Kettunen, ajalla 1.4. - 30.6.2022 sijainen Marjo Ojala, perusturvalautakunnan jäsenet

Hoito- ja hoivapalveluiden palvelualueella henkilöstön saatavuus on ollut kauttaaltaan haasteellista niin lyhytaikaisiin kuin pitkäaikaisiin sijaisuuksiin sekä vakituisiin tehtäviin. Haastetta on ollut etenkin lähihoitajien rekrytoinnissa. Sairaanhoitajia ja hoiva-avustajia on ollut vielä kohtuullisesti saatavilla. Henkilökunnan koronaan liittyvät poissaolot alkuvuoden ja alkukesän aikana ovat olleet runsaita. Myös ammattijärjestöjen ylityö- ja vuoronvaihtokiellot toivat entisestään haastetta vaikeaan sijaistilanteeseen. Äkillisiä poissaoloja on paikattu omalla varahenkilöstöllä, ulkopuolisilla sijaisilla sekä yksikön henkilökunnan joustamisella. Hoito- ja hoivapalveluiden alueella Varkaudessa on hälytyskorvauksia maksettu 1.1 - 30.6.2022 välisenä aikana noin 251 000 euroa. Henkilöstön saatavuutta on yritetty parantaa muun muassa markkinoinnilla, rekrytointivideoilla sekä kesän aikana aloitetulla rekrytointipalkkiokampanjalla.

RAI- arviointimittari on otettu käyttöön palvelualueella asumispalveluissa, kotihoidossa sekä asiakasohjauksessa. RAI-arviointimittari tulee olla lain mukaan käytössä viimeistään 1.4.2023 alkaen. RAI:n käyttö ei ole palvelualueella vielä systemaattista, eikä sitä osata täysin hyödyntää asiakkaiden arvioinnissa ja hoidon suunnittelussa.-käyttöä vielä opetellaan. Asiakasohjaus on ottanut aktiivisesti RAI:n käyttöön.

Asiakasohjauksessa palveluohjaajat ovat pystyneet hyvin vastaamaan asiakkaiden palvelutarpeiden arviointeihin ja gerontologiselle sosiaalityöntekijälle on ollut tarvetta. Asiakasohjaustiimiin yhdistettiin myös Joroisten palveluohjaaja, joten tiimi pystyy nyt toimimaan keskitetymin yhteistoiminta-alueella.

Asumispalveluiden osalta toimintayksiköissä on ollut haasteita yhteisten toimintatapojen kehittämisen suhteen sekä riittävän henkilöstömäärän turvaamisessa. Alkuvuodesta saimme asumispalveluihin myös kaksi uutta esihenkilöä. Kehittämistyötä on asumispalveluissa yritetty viedä eteenpäin pienin askelin. Asumispalvelujen osalta palvelujen ostot ylittyvät talousarvioon nähden. Palveluseleitä on ollut käytössä arvioitua enemmän ja ostoissa näkyy myös kotikuntalain perusteella poismuuttaneet asiakkaat tai erityisen syyn perusteella yksityiselle palveluntuottajalle sijoitetut asiakkaat.

Kotihoidossa asiakasmäärät ja asiakaskäynnit ovat kokonaisuudessaan laskeneet edelliseen vuoteen verrattuna. Kotihoidon käynnit on laskenut 4,8 % viime vuoteen verrattuna (2022 128593 käyntiä, 2021 135228 käyntiä). Kotihoidossa otettiin alkuvuodesta maaliskuussa käyttöön Tieran R2 optimointiohjelma, jonka avulla on saatu tehostettua kotihoidon toimintaa niin henkilöstöresurssien käytön kuin matka-aikojenkin osalta. Optimointiohjelma ei ole vielä täysin hyödynnetty tässä vaiheessa vuotta. Kotihoidossa ei ole saatu tehostettua teknologian käyttöä etähoivan osalta suunnitelman mukaisesti. Lääkerobotit ovat aktiivisesti käytössä. Etähoivan lisäämiseen on suunniteltu tehostamiskampanja loppuvuoden ajaksi.


Akuuttiosasto on toiminut kustannustehokkaasti ja laadukkaasti. Edelleen ulkokuntamyyntiä on ollut ennakoitua paremmin. Olemme pystyneet hoitamaan akuuttiosastolla varkautelaisten ja joroislaisten lisäksi myös esimerkiksi kuopiolaisia ja leppävirtalaisia. Akuuttiosastolta on oltu viikoittain mukana Pohjois-Savon alueen tilannekuvassa osastojen osalta. Akuuttiosastolla on hoidettu jatkuvasti myös koronapotilaita, jotka ovat tietysti omalta osaltaan tuoneet haasteita osaston toimintaan. Koronapotilaille on osastolla ollut varattuna oma

siipi/omat huoneet. Osasto pystyi myös kesän aikana hoitamaan potilaat Varkaudessa, vaikka osaston paikkamäärää jouduttiin pienentämään henkilöstön saatavuusongelmien vuoksi. Osastolta jatkohoitopaikkaa odottavat on siirretty nopeasti tilapäiseen hoivaan yksityisille palveluntuottajille.

Varahenkilöstö on vastannut yksiköiden akuutteihin sijaistarpeisiin sekä varahenkilöstöä on myös kesän aikana ollut kiinnitettynä pitkäaikaisesti yksiköihin, koska vuosiloman sijaisia ei saatu riittävästi. Varahenkilöstössä on myös ollut paljon henkilöstön vaihtuvuutta, mutta uusia työntekijöitä on saatu rekrytoitua tilalle. Varahenkilöstön varausten osalta käyttöön otettiin myös Titanian sähköinen alusta, jossa yksiköiden esihenkilöt voivat varata varahenkilön yksikköön tarpeen mukaan.


Hyvinvointialueen valmistelu on vienyt aikaa esihenkilöiltä ja palvelualuepäällikkö on toiminut 100 % hyvinvointialueen valmistelussa. Valmistautuminen hyvinvointialueeseen on vaatinut voimavaroja niin esihenkilöiltä kuin henkilökunnaltakin.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut keskeisten palvelujen osalta.	Palvelukustannukset kotihoidon, palveluasumisen ja sairaalahoidon osalta.	Kustannukset eivät nouse keskeisten palvelujen osalta (kotihoito, palveluasuminen, sairaalahoido)	Palveluasumisen osalta ajalla 1.1 - 30.6.2022 tuotot ovat toteutuneet 48,2 %:sti ja kulut 52,1 %:sti. Asumispalvelujen osalta palvelujen ostoissa	Toteutuu osittain
-kotihoito	Osastotoiminnan osalta toiminnallisen kehittämisen seurantamittarit: hoitopäivät, hoitokasojen pituus, kuormitusprosentti.	Osastohoidossa toiminnallinen kehittäminen tuo kustannustehokkuutta	asiakaspalvelujen ostot sekä sosiaali- ja terveyspalvelut ylittyvät talousarvion osalta. Asiakaspalvelujen ostot ylittyvät 800 000 € (kotikuntakorvaukset, tilapäinen hoiva sekä ostot yksityisiltä palveluntuottajilta) ja sosiaali- ja terveyspalvelut ylittyvät noin 100 000 € (labra, rtg, työterveyshuolto).	
-palveluasuminen	Kotihoidon peittävyys yli 75-vuotiailla, tehostetun palveluasumisen peittävyys yli 75-vuotiailla	Peittävyys osalta tavoitetasot tehostettu palveluasuminen 7 %, kotihoito 12 %	Henkilöstökulut ovat toteutuneet 45,9 %:sti. Palveluasumisen osalta kustannuskehitykseen liittyy riskejä myös loppuvuodelle hintojen nousun myötä. Ympäri vuorokautisessa palveluasumisessa yli 75-vuotiaita on 9,9 % (2021 THL)	
-sairaalahoito	Omaishoidettavien määrän kehitys	Palveluissa omaishoidon ja kotisairaalan osalta asiakasmäärät kasvavat 5 % verrattuna vuoteen 2021	Osastohoidon osalta ajalla 1.1. - 30.6.2022 toimintatuotot ovat toteutuneet 61,8 %:sti, erityisesti myyntituotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin ja	
- kotisairaala	Kotisairaala toiminnan kehittäminen ja lisääminen - asiakkaiden määrät	Asiakaskyselyissä kiitettävä taso		

			<p>toimintakulut ovat toteutuneet 46,2 %:sti. Osastohoidon osalta toimintakate toteutuu 43,1 %:sti. Osasto toimii kustannustehokkaasti ja joustavasti.</p> <p>Kotiin annettavien palvelujen osalta ajalla 1.1. - 30.6.2022 toimintatuotot ovat toteutuneet 52,2 %:sti ja toimintakulut 54,2 %:sti. Kotihoidon osalta toimintakate on toteutunut 47,8 %:sti, kotisairaalan osalta toimintakulut ovat ylittyneet johtuen erittäin kalliista lääkehoidoista. Kotihoidon osalta asiakaskäynnit ja asiakasmäärä on laskenut 4,8 % vuoteen 2021 verrattuna, kotisairaalan käynnit ovat lisääntyneet 1,4 % vuoteen 2021 verrattuna. Säännöllisessä kotihoidossa yli 75-vuotiaita on 17,9 % (2021 THL).</p> <p>Omaishoidon osalta omaishoidettavien määrä on kasvanut vuoteen 2021 verrattuna 13,4 % (12/2021 172 henkilöä, 6/2022 195 henkilöä) ikääntyneiden osalta. Omaishoidon osalta myös omaishoidon tuen palkkiot ylittivät talousarvioon verrattuna noin 250 000 €.</p>	
Sähköisen asioinnin, hoivateknologian ja digitalisaation käytön lisääminen ja laajentaminen	<p>Kotihoidossa etähoivan osalta asiakkaiden ja asiakaskontaktien määrä.</p> <p>Asiakas- ja palveluohjauksessa sähköinen ja videovälitteinen palveluohjaus osaksi</p>	<p>Etähoiva asiakkaiden määrä kasvaa 7 %:iin kotihoidon asiakkaiden kokonaisuudesta (n. 380 asiakasta)</p> <p>Hoivateknologian ja digitalisaation käyttö lisääntyy vähitellen ja</p>	<p>Etähoiva asiakkaiden määrä on 1.1 - 30.6.2022 välillä ollut noin 15 asiakasta, joka on noin 4 % kotihoidon asiakasmäärästä. Etähoiva asiakkaiden määrä on edelleen liian matala kotihoidon</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>

	<p>asiakasohjausta, prosentuaalinen osuus palveluohjauksista</p> <p>Muun hoivateknologian osalta määrät (lääkeautomaatti jne.)</p> <p>RAI-arviointijärjestelmän käyttöönotto</p>	<p>toiminta yhtenäistyy hyvinvointialueen kanssa.</p> <p>RAI-arviointimittaria käytetään aktiivisesti.</p>	<p>asiakasmäärään verrattuna.</p> <p>Hoivateknologian osalta lääkerobottien määrä on vakiintunut tasolle 31 kappaletta, joka on noin 8 % kotihoidon asiakasmäärästä.</p> <p>Rai-arviointimittari on otettu käyttöön vuoden 2022 alusta, mutta vielä käyttö ei ole vakiintunut systemaattiseksi toimintatavaksi. Rai-arviointeja on tehty kotihoidossa on alkuvuoden aikana noin 50 asiakkaalle. Tavoitteena on tehdä RAI-arvioinnit kaikille nykyisille ja uusille asiakkaille.</p>	
<p>Asiakkaiden ja läheisten osallisuuden edistäminen.</p> <p>Asiakastyytyväisyys</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyjen tulokset</p> <p>Asiakasraatien, läheisraatien, kumppanuuspöytien määrät/vuosi</p> <p>Muut osallistamisen keinot</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyjen tulos hyvällä tasolla.</p> <p>Asiakasraadit, läheisraadit ja kumppanuuspöydät toteutetaan säännöllisesti vähintään puolivuositain.</p> <p>Muut osallistamisen keinot ovat monipuolisesti käytössä.</p>	<p>Kotihoidon ja asumispalvelujen osalta asiakastyytyväisyyskyselynä on käytetty valtakunnallista THL:n asiakastyytyväisyyskyselyä, joka toteutettiin huhti-toukokuussa 2022. Kyselyn tulokset eivät ole vielä käytössä.</p> <p>Asumispalveluissa on ollut käytössä myös säännöllinen survey-palokysely.</p> <p>Osastohoidon osalta palautetta on kerätty Roidu-järjestelmän avulla.</p> <p>Asiakasraadit, kumppanuuspöydät eivät ole vielä kevään aikana toteutuneet.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>
<p>Varahenkilöstön toiminnan kehittämisen ja resurssointi. Sijaisten ja henkilöstön rekrytoinnin</p>	<p>Toiminnan uudelleen organisointi ja lisäresurssointi</p> <p>Sijaiskulujen seuranta</p>	<p>Sijaiskulut vähenevät</p>	<p>Rekrytointiin lisätään valtuuston päätöksellä yksi uusi vakanssi - rekrytointikoordinaattorin tehtävä elokuusta 2022.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>

kehittäminen kokonaisuudessaan				
Moniammatilliset, monimuotoiset palvelut	Monitoimijaiset, moniammatilliset tiimit ja järjestöjen aktiivisuus palveluiden arvioinnin ja tuottamisen rinnalla. Osana Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskushanketta pilotoidaan ja raportoidaan	Moniammatillisuus, monitoimijuus lisääntyy palveluiden eri osa-alueilla. Henkilöstön yhteiskäyttö ja joustava käyttö osaksi arjen toimintoja.	Monitoimijainen tiimi MOTI-tiimi on käynnistynyt vuoden 2022 aikana ja kokemukset MOTI-tiimin toiminnasta ovat positiiviset.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	5 234 092	9 714 496	4 774 118	49,1 %	-8,8 %	9 714 496
Toimintakulut	-19 477 453	-39 006 281	-19 731 784	50,6 %	1,3 %	-40 110 464
Toimintakate (netto)	-14 243 361	-29 291 784	-14 957 666	51,1 %	5,0 %	-30 395 967

Hoito- ja hoivapalvelujen palvelualueen toimintakatteen toteutuma on 14,96 M€, joka on 51,1 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 0,714 M€ / 5,0 %. Toimintatuotot eivät mm. asiakasmaksulain muutosten vuoksi toteudu vastaavasti kuin vuonna 2021.

Toimintatuottojen toteutuma on 4,8 M€ / 49,1 %. Tiliryhmätasolla toteutuma ja toteutumaprosentti ovat Myyntituotot 1,68 M€ / 50,5 %, Maksutuotot 2,29 M€ / 49,6 %, Tuet ja avustukset 0,06 M€ / 31,9 % ja Muut toimintatuotot 0,74 M€ / 47,1 %. Muutosta edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna on -8,8 % / -0,460 M€.

Toimintakulujen toteutuma on 19,7 M€, joka on 50,6 % talousarviosta. Tiliryhmätasolla toteutumien ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut 9,61 M€ / 45,5 %, Palvelujen ostot 6,78 M€ / 55,6 %, Aineet, tarvikkeet ja tavarat 1,05 M€ / 79,4 %, Avustukset 0,61 M€ / 59,4 % ja Muut toimintakulut 1,69 M€ / 50,6 %. Ylitystä aiheuttavat Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmässä lääkkeet ja hoitotarvikkeet ja Avustukset-tiliryhmässä omaishoidontuen hoitopalkkiot. Muut toimintakulut/Luottotappiot ovat myös toteutuneet talousarviossa arvioitua enemmän. Tilinpäätöksen 2021 jälkeen on saatavista poistettu vuoden 2019 ja sitä aikaisempien vuosien saatavat kirjanpidon säännösten mukaisesti. Muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 1,3 % / 0,254 M€.

Ennusteessa on huomioitu omaishoidontuen ja palveluasumisen muiden kustannusten nousu 0,29 M€ sekä henkilöresurssilisäys 0,014 M€. Terveyspalveluissa psykiatrisen osastohoidon toimimattomuudesta aiheutuva säästö 0,8 M€ arvioidaan realisoituvan Hoito- ja hoivapalvelujen palvelualueella.

Hallinto- ja tukipalvelut

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoimen Soile Merilä, perusturvalautakunta

Sosiaali- ja terveystoimen ydinjohtoryhmä on kokoontunut viikon välein ja kaikki esihenkilöt ovat kokoontuneet laajennetussa johtoryhmässä joka toinen viikko.

Uusi palvelualuepäällikkö aloitti perhe- ja sosiaalipalveluiden palvelualueella 28.2.2022.

Aalto hyvinvointikeskuksen tilajärjestelyjä on pohdittu edelleen vuoden 2022 aikana. Hallinnon sihteerien muuttivat talvella takaisin kaupungintalolle ja tätä kautta monitilaympäristöä vapautui jonkin verran lähinnä perhe- ja sosiaalipalveluiden käyttöön.

Koko sosiaali- ja terveystoimen henkilöstöllä on ollut mahdollisuus vastata ns. fiilismittari kyselyyn 3 kk välein. Kysely on koskenut myös esihenkilöitä. Saatuun palautteeseen on suhtauduttu vakavasti. Sekä kohtuuton työmäärä että sisäiset ristiriidat ja kokemus siitä, että ei tule kuulluksi tai asiat eivät etene, aiheuttavat kuormitusta. Toisaalta kokonaisfiiliset ovat pääsääntöisesti hyviä (ka 3.7 asteikolla 1-5). Joissakin yksiköissä kokonaisfiilis on parantunut, esim. esihenkilöiden kohdalla (helmikuussa 3,6 ja toukokuussa 3,7).

Huhtikuusta alkaen kaikilla sotelaisilla on ollut mahdollisuus antaa ideoita sähköisen kehittämislomakkeen kautta ja ideoita pyritään toteuttamaan mahdollisuuksien rajoissa. Kesäksi Aalto hyvinvointikeskukseen saatiin jäätelökioski kuvantamisen henkilöstön ideoinnin pohjalta. Idealla oli myös työllistävä vaikutus.


Sosiaalisen raportoinnin lomakkeella yritetään löytää ilmiöitä joilla saattaa olla vaikutusta laajemmassakin kontekstissa kuin vain yksilötasolla. Vaikka sosiaalinen raportointi on alun perin tarkoitettu lähinnä asiakkaista nousevien ilmiöiden raportointiin, on voitu havaita, että johdon tietoon on tullut uudella tavalla toimipaikkakohtaisia asioita, joita on lähdetty selvittämään.

Asiakkaiden tekemien muistutusten prosessia on kehitetty ja selkeytetty.

Hyvinvointialueen valmistelu on vienyt paljon aikaa monilta henkilöiltä sekä Sotessa että myös muilla toimialoilla. Kaksi henkilöä on ollut valmistelutyössä 100 % työpanoksella; muut ovat olleet valmistelutyössä oman työnsä ohella. Ajan riittävyys ja myös valmistelijoiden konkreettinen jaksaminen kohtuuttoman pitkien työpäivien vuoksi on ollut haaste.

TulSote I hanke on saanut rinnalleen TulSote II hankkeen sekä TulKoti-hankkeen. Hankkeisiin on palkattu useita henkilöitä. Vaikka hankkeesta saatava hyöty on kiistaton, aiheuttaa hankkeiden näkökulmat ristiriitoja tilanteessa; erityisesti perhe- ja sosiaalipalveluiden perustyössä on ollut lukuisia kehittämistä vaativia epäkohtia. Hyvinvointialueelle siirtyminen ja muutoksen mukanaan tuoma epävarmuus on alkanut näkyä varsinkin esihenkilöiden pohtiessa omaa jatkoa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Johtamisen halutaan olevan nykyaikaista ja henkilöstön työtä tukevaa koko esimiestasolla. Henkilöstön työtä tukee myös se, että johdolla on kyky ja rohkeus nostaa esiin vaikeita asioita ja puuttua haastaviin tilanteisiin reaaliajassa. Henkilöstön mukaan ottaminen kaikkeen ideointiin ja kehittämiseen	Seurataan mm. laajennetuissa johtoryhmissä Luodaan henkilöstölle ideointi/ palautekanava ja kaikki ideat / palautteet käsitellään johtoryhmissä	Johtaminen on avointa ja rohkeaa ja läpinäkyvää Saadaan kaikkien käyttöön uusia ideoita ja tätä kautta myös työtyytyväisyys paremmaksi	Tavoitteisiin on päästy.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	2 003 848	8 060 352	4 278 927	53,1 %	113,5 %	8 687 634
Toimintakulut	-2 176 367	-8 034 675	-4 006 270	49,9 %	84,1 %	-8 661 957
Toimintakate (netto)	-172 518	25 677	272 657	1061,9 %	-258,0 %	25 677

Hallinnon ja tukipalvelujen palvelualueen toimintakate on 0,273 M€. Hallinto- ja tukipalvelut palvelualueen kulut laskutetaan sisäisesti muilta toimialoilta, talousarviovuoden aikana talousarvioon perustuen ja tasauslaskutus tilinpäätöksessä. Toteutuksessa vaikuttavat toimintatuottojen arvioitua parempi kertymä, eikä tasausta raportointikaudella ole tehty.

Toimintatuottojen toteutuma on 4,3 M€, joka on 53,1 % talousarviosta. Tuottojen toteutuksessa ovat hankkeiden rahoitusosuudet jaksotettuna tammi-kesäkuulle ja VATE:lta/PSHVA saatava korvaus hyvinvointialueen valmisteluun annetusta työpanoksesta 0,107 M€. Toimintatuottojen muutokseen edelliseen vuoteen verrattuna, joka on 113,5 % / 2,3 M€, vaikuttaa Aalto hyvinvointikeskuksen vuokratuottojen toteutuminen palvelualueella ja hankkeiden tuotot.

Toimintamenojen toteutuma on 4,0 M€, joka on 49,9 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on 84,1% / 1,83 M€. Hankkeiden ja Aalto hyvinvointikeskuksen ulkoisten toimintamenojen toteutuma aiheuttavat pääosan muutoksesta toimintamenoissa verrattuna vuoteen 2021.

Toimintatuottojen ja -kulujen toteutuksessa raportointiajanjaksolla on TulSote I ja II sekä TulKoti -hankkeiden osalta 0,27 M€. Ennusteessa on huomioitu niiden vaikutus loppuvuoden aikana. Toimintakatetasolla näillä ei ole vaikutusta. Ukrainalaisten pakolaisten vastaanotosta aiheutuneiden kustannusten osalta raportointikaudelle on jaksotettu korvausta Maahanmuuttovirastolta ja vastaanottokeskukselta 0,031 M€.

Ennusteessa on huomioitu hankkeiden arvioidut kustannukset ja niihin saatavat rahoitusosuudet 0,63 M€.

Perusturva Joroinen

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja Soile Merilä, perusturvalautakunnan jäsenet

Sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät Pohjois-Savon hyvinvointialueen järjestämisvastuulle 1.1.2023. Hyvinvointialueelle siirtyminen on aiheuttanut keskustelua missä määrin Joroisten toimintatapoja on järkevää tai edes inhimillistä muuttaa enää tässä vaiheessa. Palvelurakenne on tämän takia jatkunut melko samanlaisena vuoden 2022 aikana.

Joroisissa on vastaavat haasteet kuin Varkaudessa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Toimivien ja kustannustehokkaiden sote-palveluiden tuottaminen yhteistoiminta-alueelle	Laatu ja kustannukset. Asiakastyytyväisyysmittaukset	Kustannustehokkaat ja vaikuttavat palvelut	Hyvinvointialuevalmistelua on tehty.	Toteutuu osittain
Hyvinvointialueelle siirtymisen valmistelu	Henkilökunnan sairauspoissaolot Asiakasprosessien toimivuus,	Asiakastyytyväisyys hyvällä tasolla	Asiakastyytyväisyyttä on seurattu Roidun kysely- ja raportointijärjestelmällä. Palvelua suosittelee 70,1 %	

	kustannusvaikuttavat palvelut	Talousarviossa pysyminen. Henkilökunnan hyvä työkyky, sairauspoissaolot vähenevät vuosittain Toiminta perustuu tietoon. Tiedolla johtaminen. Pystymme käytettävissä olevilla resursseilla vastaamaan kasvavaan kysyntään.	vastanneista (vastauksia 1068 kappaletta) Lyhytaikaiset sairauspoissaolot ovat kasvaneet vuoden 2022 aikana, mutta koronapandemian takia sairauspoissaolot eivät ole verrannollisia edellisiin vuosiin. Tiedolla johtamista on tehty niiltä osin kuin se on mahdollista. Kaikista ohjelmista ei saada nykyaikaisia tilastoja. Asia tulee korjaantumaan hyvinvointialueella.	
--	-------------------------------	---	---	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	10 339 495	21 531 872	10 867 724	50,5 %	5,1 %	22 455 172
Toimintakulut	-10 786 083	-21 521 272	-11 162 180	51,9 %	3,5 %	-22 444 572
Toimintakate (netto)	-446 589	10 600	-294 456	-2777,9 %	-34,1 %	10 600

Joroisten perusturvan toimialalla *toimintatuottojen* toteutuma on 10,87 M€ / 50,5 % ja *toimintakulujen* 11,16 M€ / 51,9 %. Muutos edelliseen vuoteen verrattuna on toimintatuotoissa 0,528 M€ / 5,1 % ja toimintakuluissa 0,376 M€ / 3,5 %. Toimintakate on -0,294 M€, sillä raportointiajalle tammi-kesäkuu ei ole tehty tasauslaskutusta, joka tehdään viimeistään tilinpäätöksessä.

Toimintakate ilman Varkauden kaupungin laskutusta Joroisten kunnalta on 10,146 M€, joka on 51,5 % talousarviosta.

Toimintatuotot ilman yhteistoimintalaskutusta ovat 1,016 M€, josta Myyntituotot 0,09 M€, Maksutuotot 0,735 M€, Tuet ja avustukset 0,166 M€ ja Muut toimintatuotot 0,027 M€.

Toimintakulujen tiliryhmätasoiset toteutumamat ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut 1,897 M€ / 40,89 %, Palvelujen ostot 8,334 M€ / 55,1 %, Aineet, tarvikkeet ja tavarat 0,198 M€ / 57,97 %, Avustukset 0,380 M€ / 54,03 % ja Muut toimintakulut 0,353 M€ / 49,6 %.

Ennusteessa arvioitu toimintakulujen kasvu on 923 300 €, josta henkilöstökulut 23 300 € ja muiden kustannusten, erityisesti Palvelujen ostojen, osuus 900 000 €.

Henkilöstö



Toimialalla henkilöstökuluissa toteutuneet erilliskorvaukset raportointiajalla ovat 170 243 € ja palvelujen ostoissa työvoimavuokrauksen kustannukset 82 805 €.


Perhe- ja sosiaalipalvelut Joroinen

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja Soile Merilä, palvelualuepäällikkö Laura Vornanen 28.2.2022 alkaen ja perusturvalautakunnan jäsenet

Siirtyminen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta on aiheuttanut sen, että Perhe- ja sosiaalipalveluissa Joroisten osalta ei ole tapahtunut enää merkittäviä rakenteellisia muutoksia. Myöskään henkilöstön osalta ei ole tapahtunut suuria muutoksia. Joroisiin palkattiin ns. psyykkari kevään 2022 aikana. Palveluita on suunniteltu ja pyritty jossakin määrin integroimaan osaksi Varkauden Perhe- ja sosiaalipalveluita. Joroisissa on tiivis yhteistyö perhe- ja sosiaalipalveluiden työntekijöiden kesken.

Strategiset tavoitteet ja mittaristo

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin edistäminen	Lastensuojelun avohuollon asiakkaiden määrä vuoden aikana Uudet huostaanotot Lapsia perhetyön tai muiden avohuollon tukitoimien piirissä vuoden aikana Lapsia tukiperhesopimusten piirissä vuoden aikana	Asiakkaat saavat riittävän varhain tarvitsemansa tuen ja palvelun Lastensuojelukustannusten seuranta	Avohuollon osalta ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia rakenteissa tai kustannuksissa. Joroisissa on tehty 2022 kaksi huostaanottoa, mitkä ovat näkyneet työmäärässä ja sijaishuollon kustannuksina. Joroinen käyttää tukiperhetoimintaa aktiivisesti tukimuotona sekä sosiaalihuoltolain että lastensuojelun piirissä oleville asiakkaille. Tukisuhteet ovat pitkäkestoisia ja nähty merkittävänä tukimuotona sijaishuollon kustannusten ehkäisemisessä.	Toteutuu 
Asiakkaiden elämänhallinnan ja osallisuuden lisääminen ja työ- ja toimintakyvyn edistäminen ja ylläpitäminen	Kuntouttavassa työtoiminnassa olevien asiakkaiden määrä (vrt. v. 2020) eriteltyä alle 1000 pvää työmarkkinatukea saaneet/yli 1000 pvää työmarkkinatukea saaneet Päättäneiden asiakkuuksien määrä ja päättymissyyt Työmarkkinatuen kustannukset (vrt. v.2020)	Aktiivitoimienpiteiden piirissä olevien 1000 päivää ja yli työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden määrä lisääntyy ja tätä kautta kunnan työmarkkinatukimenot alenevat Kuntouttavan työtoiminnan asiakkaat etenevät palvelusta myös mahdollisimman tehokkaasti eteenpäin - tehokas läpivirtaus	Työmarkkinatukilaisten ja aktiivitoimien suunnitelmien asiaksmäärissä ei ole ollut merkittäviä muutoksia. Työmarkkinatukilaisissa näkyi pieni nousu korona aikana yrittäjien osalta, mutta kustannukset ovat tasaantuneet. Työvoimahallinnon kanssa tehtävässä yhteistyössä on näkynyt työvoimahallinnon resurssivaje.	Toteutuu 

		Asiakkaat huolehtivat omasta hyvinvoinnistaan		
		Tiivis yhteistyö muiden työllisyyden hoidon palveluiden kanssa		
Kehitysvammaisten erityishuoltoa järjestetään tarkoituksenmukaisella, asiakaslähtöisellä tavalla.	Kehitysvammahuollon kokonaiskustannukset (vrt. 2020)	Kehitysvammaisille asiakkaille järjestetään heidän palvelutarpeensa mukaiset, tarkoituksenmukaiset palvelut	Kehitysvammahuollossa ja palveluissa ei ole tapahtunut erityisiä muutoksia hyvinvointialueelle siirtymisen johdosta.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	2 022 933	3 991 225	2 011 175	50,4 %	-0,6 %	4 214 525
Toimintakulut	-2 021 161	-3 991 225	-2 082 389	52,2 %	3,0 %	-4 214 525
Toimintakate (netto)	1 772	0	-71 213	0,0 %	-4118,8 %	0

Perhe- ja sosiaalipalvelut/Joroinen palvelualueen toimintatuottojen toteutuma on 2,011 M€, joka on 50,4 % talousarviosta. Oleellimmat tiliryhmätasoiset toteutumaprosentit ovat Myyntituotot 1,956 M€ / 50,1 % ja Maksutuotot 0,049 M€ / 68,2 %. Myyntituotoissa Varkauden kaupungin laskutus Joroisten kunnalta on 1,952 M€.

Toimintakulujen toteutuma on 2,08 M€, joka on 52,2 % talousarviosta. Tiliryhmätasolla toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut 0,302 M€ / 43,2 %, Palvelujen ostot 1,415 M€ / 54,7 %, Avustukset 0,319 M€ / 52,4 %. Muutos edelliseen vuoteen on 3,0 % / 0,061 M€.

Toimintakatteen toteutuma ilman Varkauden kaupungin yhteistoimintalaskutusta Joroisten kunnalta on 2,024 M€ / 51,8 %. Muutos edelliseen vuoteen on 1,4 % / 0,029 M€.

Ennusteessa arvioidaan toimintakulujen ylittävän 223 300 €, josta henkilöstökulut (kv 13.6.2022 § 41) 23 300 ja palvelujen ostot 200 000 €.

Terveyspalvelut Joroinen

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja Soile Merilä, palvelualuepäällikkö Leena Kuusikko ja perusturvalautakunnan jäsenet

Koronarokotteita tarjottiin edelleen valtakunnallisten ohjeistusten mukaisesti. Koronanäytteenotto vähentyi kevään aikana valtakunnallisten sekä alueellisten ohjeistusten myötä ja näytteitä otettiin edelleen arkipäivisin. Kuvantamista toteutettiin yhteistyössä Varkauden kanssa ja Joroisissa on tehty tavanomaiset natiiviröntgentutkimukset (keuhko, luu- ja natiivimahatutkimukset) huomioiden KYS:n sairaalafyysikon ja säteilyturvallisuusasiantuntijan lausunto. Lausunnon mukaan Joroisten natiiviröntgenkuvauslaitteen kuvanlaatu ei osittain täytä nykystandardeja lantio- ja keuhkokuvien osalta, joten kuvat eivät ole diagnostisia. Joroisten mielenterveysneuvolassa lääkärin työpanosta lisättiin yhdellä päivällä kuukaudessa kerran viikossa tapahtuvaksi. Suolistosyövän seulontojen aloitukseen valmistauduttiin paikallisesti ja alueellisesti.



Puheterapia toteutui ostopalveluna ja oman puheterapeutin rekrytointiprosessia on aloitettu. Hoitohenkilökunnassa on tapahtunut muutoksia ja rekrytoinnit tehtäviin ovat olleet onnistuneita. Lääkäritilanne on ollut hyvä ja Joroisissa työskentelee kolme lääkäriä, joista yksi on ollut tekemässä erikoistumispalveluita Varkaudessa ja hänellä on sijainen. Henkilöstösuunnittelua on tehty ennakoivasti ja pitkäjänteisesti.

Asiakasmaksulain uudistukset mukaan lukien maksukattoa koskevat uudistukset astuivat voimaan 1.1.2022.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kuntalaiset saavat terveyttä ja hyvinvointia tukevat monialaiset ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti pääsääntöisesti lähipalveluna. Palveluissa korostuvat perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon integraation vahvistaminen.	<p>Terveydenedistämiskäytännöt perusterveydenhuollossa - TEA, pistemäärä</p> <p>PYLL-indeksi</p> <p>Perusterveydenhuollon avohoidon kaikki lääkärikäynnit / 1000 asukasta</p> <p>Jalkautuvan päihdehuollon käynnit ja päihdeklinikan käyntimäärät</p> <p>Mielenterveysneuvolan käyntimäärät</p>	<p>Terveydenedistämiskäytännöt ylittää perusterveydenhuollossa valtakunnallisen tason, joka v. 2020 oli 63 ja Joroisissa 66 (asteikko 0-100) Indikaattori kuvaa mm. terveysneuvonnan ja terveystarkastuksien, seulontojen sekä ehkäisevän suun terveydenhuollon tilaa.</p> <p>PYLL-indeksin vakiinnuttaminen vähintäänkin valtakunnalliselle tasolle. Joroinen 6 362 ja koko maa 5 728 (v.2020) Indikaattori ilmaisee ennen 80 ikävuotta tapahtuneiden kuolemien takia menetettyjen elinvuosien lukumäärää väestössä/100 000 asukasta kohti.</p> <p>Perusterveydenhuollon avohoidon kaikki lääkärikäynnit lähentyvät valtakunnallista tasoa. (v. 2020 Joroinen käynnit 1 113/1000 asukasta, koko maa 830/1000 asukasta)</p> <p>Jalkautuvan päihdehuollon ja päihdeklinikan käyntimäärät pysyvät tasaisena. Vrt. 2021.</p> <p>Mielenterveysneuvolan käyntimäärät pysyvät tasaisena. Vrt. 2021.</p>	<p>Terveydenedistämiskäytännöt ylittää perusterveydenhuollossa valtakunnallisen tason, joka v. 2020 oli 65 ja Joroisissa 66 (asteikko 0-100) Indikaattori kuvaa mm. terveysneuvonnan ja terveystarkastuksien, seulontojen sekä ehkäisevän suun terveydenhuollon tilaa.</p> <p>PYLL-indeksi on kasvanut edellisvuoteen verrattuna (v. 2020 6 362, v. 2021 7970) ja ylittää koko maan tason 5 685 (v.2021) Indikaattori ilmaisee ennen 80 ikävuotta tapahtuneiden kuolemien takia menetettyjen elinvuosien lukumäärää väestössä/100 000 asukasta kohti.</p> <p>Perusterveydenhuollon avohoidon kaikki lääkärikäynnit lisääntyivät Joroisissa (v. 2020 1 130/1 000 asukasta, v. 2021 1 216/1 000 asukasta), kuten käynnit lisääntyivät myös koko maassa (v. 2020 845/1 000 asukasta, v. 2021 866/1 000 asukasta) Vuodelta 2022 vertailutietoa käynneistä ei ole vielä käytettävissä.</p> <p>Jalkautuvan päihdehuollon ja päihdeklinikan käyntejä oli 103. Palvelu tavoitti kuukaudessa 7-11 asiakasta.</p> <p>Mielenterveysneuvolassa oli 428 käyntiä ja palvelu tavoitti</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>

			kuukausitasolla 33-94 asiakasta.	
<p>Asiakas / potilas keskiössä ja asiakastyytyväisyys on hyvällä tasolla.</p> <p>Osaava, moniammatillinen ja tyytyväinen henkilökunta.</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyt</p> <p>Henkilöstökyselyt</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyjen tulokset. Potilaat ja asiakkaat ovat tyytyväisiä saamaansa palveluun ja pystyvät vaikuttamaan palvelujen suunnitteluun sekä kehittämiseen.</p> <p>Asiakaskyselyiden määrä ja palautteisiin vastaaminen.</p> <p>Henkilöstökyselyn tulokset on huomioitu yksiköiden kehittämissuunnitelmissa.</p>	<p>Roidu asiakaskokemus kyselylaite on terveysaseman aulassa ja vastauksia on saatu n104, joka on enemmän kuin edellisvuoden vertailuajankohtana (n69) NPS 70 (Net Promoter Score, palvelun suosittele todennäköisyys), suosittelevat 80,5 %</p> <p>Sähköisen palautekanavan kautta tulleisiin yhteydenottoihin on vastattu.</p> <p>Valtakunnalliseen THL Terveysasemien asiakaspalautekyselyyn on osallistuttu keväällä 2022, jonka tuloksia ei ole vielä käytössä</p> <p>Valtakunnallinen THL suun terveydenhuollon hammashoitolojen asiakaspalautekysely toteutettiin marraskuussa 2021. Kyselyn perusteella palaute oli hyvää 4,3-4,9 (asteikko 0-5) Erityisen tyytyväisiä vastaajat olivat palvelun toteutumiseen kohtuullisessa ajassa (4,7), henkilökunnan osaamiseen ja asiantuntijuuteen (4,9), kohtaamiseen ja asiakaspalveluun (4,9), päätöksentekoon osallistumiseen (4,8), kokonaisvaltaiseen näkemykseen asiakkaasta (4,9), palvelun hyödyllisyyteen (4,9), yksityisyydensuojaan (4,9), tiloihin (4,7), kokonaisarvioon palvelusta (4,9), sovitussa</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>

			<p>vastaanottoajassa pysymiseen (4,8), jatkohoidosta kertomiseen (4,6), tiedonsaantiin hoidosta ja hoitovaihtoehdoista (4,9) sekä hoitoajan riittävyyteen (4,8). Kehitettävää koettiin olevan puolestaan olevan yhteydensaannin helppoudessa (4,3), hoidontarpeenarvioinnissa ajanvarauksessa (4,5), hinnoista kertomisesta (3,7), itsehoidon neuvonnassa ja tuessa (4,5) sekä hinta-laatusuhteessa (4,4).</p> <p>Fiilismittarikysely on toteutettu henkilöstölle kaksi kertaa.</p>	
Sähköisen asioinnin ja itsepalveluiden vahvistaminen digitalisaatiota lisäämällä	Yksiköiden tarjoamia sähköisiä asiointi- ja itsepalvelukanavia kehitetään	Olemissa olevien ja uusien sähköisten palveluiden käyttö lisääntyy.	<p>Terveysaseman vastaanotolle on Klinikin kautta tullut 133 yhteydenottoa ja yhteydenottomäärät ovat kasvussa.</p> <p>Digiklinikan käyttö kuntalaisten keskuudessa on lisääntynyt, jonne yhteydenottoja on tullut yhteensä 211.</p> <p>Sähköinen ajanvarausmahdollisuus käytössä influenssa- ja koronarokotuksiin.</p>	Toteutuu 
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	Kustannukset eivät nouse merkittävästi keskeisten palvelujen osalta	Toimintakatteen toteuman sekä toimintatuottojen ja -kulujen kehityksen jatkuva seuranta.	<p>Toimintatuottojen toteutuma on 1,788 M€, joka on 52,9 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on toimintatuotoissa 3,8 % / 0,066 M€.</p> <p>Toimintakulujen toteutuma on 1,664 M€ (49,4 % talousarviosta) ja muutos edelliseen vuoteen on -5,7 % / -0,101 M€.</p>	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	1 722 668	3 379 312	1 788 484	52,9 %	3,8 %	3 379 312
Toimintakulut	-1 764 977	-3 371 112	-1 663 675	49,4 %	-5,7 %	-3 371 112
Toimintakate (netto)	-42 308	8 200	124 809	1522,1 %	-395,0 %	8 200

Terveyspalvelut Joroinen palvelualueen toimintatuottojen toteutuma on 1,788 M€, joka on 52,9 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on 3,8 % / 0,066 M€. Tiliryhmätasoiset toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Myyntituotot 1,529 M€ / 50,26 % ja Myyntituotot 0,103 M€ / 55,9 %. Tuet ja avustukset tiliryhmän toteutuma ja toteutumaprosentti on 0,156 M€ / 102,87 %, jossa vuoden 2021 toisen hakukierroksen Covid-avustusta 0,155 M€. Myyntituotoissa Varkauden kaupungin laskutus Joroisten kunnalta on 1,462 M€.

Toimintakulujen toteutuma on 1,664 M €, joka on 49,4 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on -5,7 % / -0,101 M€. Tiliryhmätasoiset toteutumat ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstömenot 0,594 M€ / 39,13 %, Palvelujen ostot 0,813 / 58,65 %, Aineet, tarvikkeet ja tavarat 0,146 M€ / 60,56 % ja Muut toimintakulut 0,111 M€ / 49,06 %. Henkilöstökulut ovat toteutuneet maltillisesti, mutta toteutumassa on huomioitava, että lomarahakorvaukset maksettiin tänä vuonna viime vuodesta poiketen vasta heinäkuussa. Koronanäytteenotto on vähentynyt edellisvuoteen verrattuna, mutta toisaalta vastaanottokäynnit ovat lisääntyneet, joka näkyy muissa diagnostisissa kustannuksissa ja lääkekustannuksissa.

Ilman Varkauden kaupungin yhteistoimintalaskutusta toimintakatteen toteutuma on 1,338 M€, joka on 45,9 % talousarviosta. Muutosta edelliseen vuoteen on -13,5 % / -0,209 M€.

Hoito- ja hoivapalvelut Joroinen

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveystoimintajohtaja Soile Merilä, palvelualuepäällikkö Reetta Kettunen, ajalla 1.4. - 30.6.2022 sijainen Marjo Ojala, perusturvalautakunnan jäsenet

Joroisten vuodeosasto on toiminut edelleen 10-paikkaisena osastona. Osastonhoitaja on yhteinen Varkauden akuuttiosaston ja Joroisten osaston kanssa. Tämä on lisännyt yhteistyötä ja henkilöstön osaamisen kehittymistä osastojen välillä. Osastolla on ollut useita jatkohoitopaikkaan odottavia potilaita. Yksityinen palveluntuottaja ei ole pystynyt tuottamaan palveluita, koska henkilöstöä ei ole ollut riittävästi. Joroisten vuodeosasto tulee liittämään talousarvion.

Joroisten kotihoidossa esihenkilönä on toiminut yhteinen esihenkilö osittain Varkauden kotihoidon kanssa. Tämä on ollut toimiva ratkaisu ja yhdenmukaistanut toimintatapoja ja parantanut henkilöstön joustavaa käyttöä yhteistoiminta-alueella. Joroisten kotihoidossa otettiin käyttöön Tieran R2 optimointijärjestelmä, jonka avulla on saatu tehostettua kotihoidon toimintaa henkilöstöresurssien, työnjaon ja matka-aikojen osalta. Joroisten kotihoito on toiminut kustannustehokkaasti ja pysynyt hyvin talousarviossa ja tulee alittamaan talousarvion.

Asumispalvelujen osalta palveluiden ostot ylittää talousarvion noin 400 000 eurolla. Asumispalveluiden osalta kulut ovat palvelujen osalta toteutuneet 61,4 %:sti. Asumispalveluissa asiakkaiden määrä on pysynyt samalla tasolla vuoteen 2021 verrattuna, mutta asumispalveluiden osalta hinnat ovat nousseet 1.1.2022 alkaen. Yksityisillä palveluntuottajilla on ollut haasteita henkilöstön rekrytoinnissa, eivätkä he ole pystyneet tarjoamaan palveluita asiakkaille riittävän nopeasti. Osastolla on asiakkaita odottanut jatkohoitopaikkaa.

Joroisiin on saatu kohtuullisen hyvin rekrytoitua henkilökuntaa niin kotihoitoon kuin osastohoidonkin puolelle. Koronaan liittyvät poissaolot ovat näkyneet myös Joroisten toimintayksiköissä.


Hyvinvointialueen valmistelussa on ollut mukana hoito- ja hoivapalveluiden palvelualuepäällikkö sekä esihenkilöitä aktiivisesti.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
<p>Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut keskeisten palvelujen osalta.</p> <p>-kotihoito</p> <p>-palveluasuminen</p> <p>-sairaalahoito</p> <p>- kotisairaala</p>	<p>Palvelukustannukset kotihoidon, palveluasumisen ja sairaalahoidon osalta.</p> <p>Kotisairaaloiminnalla ehkäistään sairaalahoitojaksoja. Kotisairaaloimintaa kehitetään ja asiakasmääriä kasvatetaan. Kotisairaaloimintaa kehitetään ja toteutetaan yhteistyössä kotihoidon ja vuodeosaston kanssa asiakkaiden kotona</p>	<p>Kustannukset eivät nouse keskeisten palvelujen osalta (kotihoito, palveluasuminen, sairaalahoito)</p> <p>Kotisairaalan osalta asiakasmäärät ja käyntien määrä kasvaa.</p>	<p>Palveluasumisen osalta ajalla 1.1 - 30.6.2022 tuotot ovat toteutuneet 51,1%:sti ja kulut 60,8 %:sti. Asumispalvelujen osalta palvelujen ostot ovat toteutuneet 61,4 %:sti, joten asumispalveluiden osalta talousarvio tulee ylittymään noin 400 000 euroa. Palveluasumisen osalta kustannuskehitykseen on vaikuttanut hintojen nousu vuoden alusta. Palveluasumisessa hoitopäiviä on ollut ympärivuorokautisen palveluasumisen puolella 9494 hoitopäivää, tavallisessa palveluasumisessa 2962 hoitopäivää, lyhythoidossa 35 hoitopäivää. Hoitopäivät ovat pysyneet suurin piirtein ennallaan viime vuoteen verrattuna.</p> <p>Osastohoidon osalta ajalla 1.1. - 30.6.2022 toimintatuotot ovat toteutuneet maksutuottojen osalta 43,7 %:sti ja toimintakulut ovat toteutuneet 54,3 %:sti. Toimintakulut ovat ylittyneet etenkin palvelujen ostojen sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta. Osastohoidossa on ollut paljon jatkohoitopaikkaa odottavia asiakkaita, yksityiset palveluntuottajat eivät ole pystyneet tarjoamaan palveluita riittävän tehokkaasti.</p> <p>Kotiin annettavien palvelujen osalta ajalla 1.1. - 30.6.2022 toimintatuotot ovat toteutuneet</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>

			<p>maksutuottojen osalta 49,3%:sti ja toimintakulujen osalta 44,9 %:sti. KOTihoito pysyy hyvin talousarviossa. Kotihoidon osalta asiakaskäynnit ja asiakasmäärä on laskeneet hiukan vuoteen 2021 verrattuna. Kotihoidossa otettiin käyttöön Tieran R2 optimointijärjestelmä keväällä 2022. Henkilökuntamäärää on joustavasti sovitettu asiakkaiden palvelutarpeeseen nähden ja tämä näkyy henkilöstökuluissa, kun henkilöstön tarve on hiukan pienentynyt kokonaisuudessaan.</p> <p>Omaishoidon osalta omaishoidettavien määrä on kasvanut yhdellä asiakkaalla vuoteen 2021 verrattuna (12/2021 21 henkilöä, 6/2022 22 henkilöä) ikääntyneiden osalta.</p> <p>Kotisairaalan osalta käyntejä on ollut 255 käyntiä ja asiakkaita 29 asiakasta ajalla 1.1 - 30.6.2022. Kotisairaala toiminta vaatii edelleen tehostamista Joroisissa.</p>	
<p>Kuntalaisten kotona asumisen mahdollistetaan kotihoidon ja tukipalvelujen sekä hyvinvointiteknologian tuella.</p> <p>Ikäihmisten palveluasuminen järjestetään vanhuspalvelulain mukaisesti.</p>	<p>Kotihoidon ja palveluasumisen peittävyys yli 75-vuotiaiden osalta</p> <p>Omaishoitajien määrä</p> <p>Palvelu- ja asiakasohjauksella varmistetaan oikea-aikaiset kotiin viievät palvelut.</p> <p>Lyhythoitajaksoja järjestetään turvallisessa ja kodinomaisessa ympäristössä</p>	<p>Kotihoidon, omaishoidon, palveluasumisen peittävyden osalta tavoitetasot ovat laatusuosituksen mukaiset</p> <p>Palvelutarpeen arviointien määrä</p> <p>Lyhythoitajaksojen määrä</p>	<p>Joroisissa tehostetun palveluasumisessa 9494 hoitopäivää, tavallisessa palveluasumisessa 2962 hoitopäivää ja lyhythoidossa 35 päivää ajalla 1.1 - 30.6.2022.</p> <p>Palveluasumisessa hoitopäivät ovat pysyneet suurin piirtein ennallaan viime vuoteen verrattuna.</p> <p>Palvelutarpeen arvioinnit on toteutettu asiakkaille 7 vuorokauden kuluessa.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>

	palveluasumisen yksiköissä			
Sähköisen asiointin, hoivateknologian ja digitalisaation käytön lisääminen ja laajentaminen	<p>Kotihoidossa etähoivan osalta asiakkaiden ja asiakaskontaktien määrä.</p> <p>Asiakas- ja palveluohjauksessa sähköinen ja videovälitteinen palveluohjaus osaksi asiakasohjausta, prosentuaalinen osuus palveluohjauksista</p> <p>Muun hoivateknologian osalta määrät (lääkeautomaatti jne.)</p> <p>RAI-arviointijärjestelmän käyttöönotto</p>	<p>Etähoiva asiakkaiden määrä kasvaa 7 %:iin kotihoidon asiakkaiden kokonaismäärästä (noin 100 asiakasta)</p> <p>Hoivateknologian ja digitalisaation käyttö lisääntyy vähitellen</p> <p>RAI-arviointimittaria käytetään aktiivisesti.</p>	<p>Joroisissa etähoiva asiakkaiden määrää ei ole saatu lisättyä tavoitteen mukaisesti.</p> <p>Loppuvuodesta on tarkoitus tehdä kehittämistoimenpiteitä etähoivan lisäämiseksi.</p> <p>Lääkeautomaatteja Joroisissa on käytössä 15:lle asiakkaalle, joka on noin 10% asiakasmäärästä.</p> <p>Rai-arviointimenetelmä on otettu aktiivisesti Joroisten kotihoidossa käyttöön.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>
Vuodeosasto toimii 10-paikkaisena osastona.	<p>Osastohoitopäivät, jaksot, osastojaksojen pituus, kuormitusprosentti.</p> <p>Saumaton yhteistyö kotihoidon, kotisairaalan ja akuuttiosaston kanssa - kotiutukset onnistuvat viiveettä.</p>	<p>Osastojaksojen pituus alenee. Osastojaksojen pituus ka. 8 vrk</p> <p>Osaston kuormitusprosentti 95 %</p>	<p>Osastolla on hoidettu ajalla 1.1.2022 - 30.6.2022 yhteensä 85 hoitajaksoa ja hoitopäiviä on ollut 1774 päivää. Keskimääräinen osastojakson pituus on 20,39 vuorokautta, joten asiakkaiden hoitajakset ovat todella pitkiä. Osastolla on ollut runsaasti jatkohoitopaikkaa odottavia potilaita ja kotiutukset etenkin asumispalveluyksiköihin ovat viivästyneet johtuen yksityisistä palveluntuottajista.</p> <p>Yhteistyö akuuttiosaston kanssa on tiivistynyt ja kotisairaala on toiminut yhteistyössä kotihoidon ja Joroisten vuodeosaston kanssa pienimuotoisesti.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>
Asiakkaiden ja läheisten osallisuuden edistäminen. Asiakastytyväisyys	<p>Asiakastytyväisyyskyselyjen tulokset</p> <p>Asiakasraatien, läheisraatien, kumppanuuspöytien määrät/vuosi</p>	<p>Asiakastytyväisyyskyselyt tehdään vuosittain ja sähköiset kyselyt.</p> <p>Asiakkaat ovat tyytyväisiä samaansa</p>	<p>Asiakastytyväisyyskyselyjen osalta kotihoidossa on toteutettu valtakunnallinen THL:n asiakastytyväisyyskysely, jonka tulokset eivät ole vielä käytössä.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>

	Muut osallistamisen keinot	palveluun ja he pystyvät vaikuttamaan monikanavaisesti palvelujen suunnitteluun ja kehittämiseen.	Osastolla ei ole toteutettu tänä vuonna vielä asiakas-tyytyväisyyskyselyä. Sähköinen palautekanava on käytössä. Asiakasraadit/kumppanuu spöydät eivät ole toteutuneet vielä tänä vuonna.	
Moniammatilliset, monimuotoiset palvelut	Monitoimijaiset, moniammatilliset tiimit ja järjestöjen aktiivisuus palveluiden arvioinnin ja tuottamisen rinnalla. Osana Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskushanketta pilotoidaan ja raportoidaan	Moniammatillisuus, monitoimijuus lisääntyy palveluiden eri osa-alueilla. Henkilöstön yhteiskäyttö ja joustava käyttö osaksi arjen toimintoja koko yhteistoiminta-alueella	Monitoimijainen MOTI-tiimi on aloittanut toimintansa myös Joroisissa kevään aikana. Kokemukset MOTI-tiimistä ovat positiiviset ja toimintaa kehitetään palautteiden perusteella.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	2 982 889	6 156 482	3 065 644	49,8 %	2,8 %	6 556 482
Toimintakulut	-3 153 268	-6 154 082	-3 278 880	53,3 %	4,0 %	-6 554 082
Toimintakate (netto)	-170 379	2 400	-213 235	-8884,8 %	25,2 %	2 400

Hoito- ja hoivapalvelut Joroinen palvelualueen toimintatuottojen toteutuma on 3,066 M€, joka on 49,8 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on 2,8 % / 0,083 M€. Oleellimmat tiliryhmätasoiset toteutumamat ja toteutumaprosentit ovat Myyntituotot 2,451 M€ / 49,96 %, Maksutuotot 0,583 M€ / 51,53 % ja Muut toimintatuotot 0,027 M€ / 39,23 %. Myyntituotoissa Varkauden kaupungin laskutus Joroisten kunnalta on 2,435 M€.

Toimintakulujen toteutuma on 3,279 M€, joka on 53,3 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen on 4,0 % / 0,126 M€. Tiliryhmätasolla toteutumamat ja toteutumaprosentit ovat Henkilöstökulut 1,001 M€ / 41,34 %, Palvelujen ostot 1,969 M€ / 62,59 %, Aineet, tarvikkeet ja tavarat 0,048 M€ / 51,64 %, Avustukset 0,061 M€ / 64,61 % ja Muut toimintakulut 0,200 M€ / 50,02 %.

Toimintakatteen toteutuma ilman Varkauden kaupungin yhteistoimintalaskutusta on 2,648 M€ / 54,4 %. Muutos edelliseen vuoteen on 2,0 % / 0,052 M€.

Ennusteessa toimintakulujen arvioidaan ylittyvän 0,4 M€, joka huomioitu myös yhteistoimintalaskutuksen lisäyksenä.

Läketieteelliset palvelut Joroinen

Tilivelvolliset: sosiaali- ja terveysjohtaja Soile Merilä, johtava ylilääkäri Jyrki Kyynäräinen ja perusturvalautakunnan jäsenet

Joroisten terveysaseman osalta lääkäriresurssi on ollut alkuvuoden aikana vakaa ja vakanssit ovat olleet täytettynä pitkäaikaisilla lääkäreillä. Lääkäriresurssin tarve on ollut jo pitkään kolmen lääkärin työpanoksen verran ja vakainaisia virkoja on ollut kaksi, joten alkuvuoden aikana päädyttiin hakemaan myös kolmannelle vakanssille vakituista viranhaltijaa, joka saatiin vahvistettua 1.6.2022 alkaen. Lääkäreiden koulutus ja


konsultaatiotoiminta on toteutunut säännöllisesti koulutusvaatimusten mukaisena, terveysasemalla on viikoittain konsultoitavissa erikoislääkäri yhden työpäivän verran, sekä puhelimitse tavoitettavissa virka-aikaan kaikkina arkipäivinä.

Erikoissairaanhoidon lähetemäärien nousuun on pyritty vastaamaan lääkäreiden konsultaatiotoimintaa parantamalla, sekä pitkäaikaisia tekijöitä tuottavalla rekrytoinnilla, jossa on onnistuttu. Lähetemäärät ovat vertailujaksoon nähden laskeneet tavoitteen mukaiset 5,7 % (v. 2021 / 314 vs. v 2022 / 296 lähetettä).

Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat nousseet 7,6 % / 0,291 M€ edellisvuoden vertailujaksoon verrattuna. ESSOTE:n selvityksen mukaan kustannusten nousu johtuu lähinnä kirurgian, sisätautien ja psykiatrian vuodeosastohoidosta. Koska lähetemäärät ovat edellisvuoteen verrattuna vähentyneet, viittaa kustannusten nousu yksittäisiin kalliisiin hoitajaksoihin tai vaihtoehtoisesti jo aiemmillä läheteillä jonossa olleiden potilaiden hoitajaksoihin. Vähentyneen lähetemäärän vaikutukset ennakoidaan näkyvän vuoden jälkimmäisen puoliskon aikana ja hillitsevän kustannusten nousua.

Epävarmuustekijänä kustannusten osalta tulee ottaa huomioon alkuvuonna alkaneet ja syksyllä jatkuvat hoitajaliittojen työtaistelutoimet, sekä edelleen palveluiden tuottoon lähinnä henkilöstön poissaolojen kautta vaikuttava COVID-19-epidemian tilanne, jotka heijastuvat erityisesti operatiivisen, kiireettömän toiminnan tuottamiseen erikoissairaanhoidossa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Koulutuksellista ja konsultatiivista tukea vahvistamalla potilaiden sekä asiakkaiden tarpeisiin oikea-aikaisesti vastaaminen.	Hoidon porrastus toteutuu sekä konsultaatiokäytänteitä kehitetään. Lähetemäärien seuranta ja erityisen vaativan erikoissairaanhoidon vähentäminen. Päivystyskäynnit erikoissairaanhoidossa / 1000 asukasta	Lähetemäärät erikoissairaanhoidon. Päivystyskäynnit erikoissairaanhoidossa pysyvät reilusti valtakunnallisen tason alapuolella (v. 2020 Joroinen päivystyskäynnit erikoissairaanhoidossa 100,7 /1000 asukasta, koko maa 209,4/1000 asukasta)	Erikoissairaanhoidon lähetemäärät 1-6/22 ovat olleet 90 kpl Mikkelin keskussairaalaan, 53 kpl KYS:aan ja 153 Varkauden erikoissairaanhoidon sisäisinä läheteinä. Vertailuluvut vuodelta 2021 ovat 42 kpl Mikkeliin, 47 kpl KYS:aan ja 153 kpl Varkauteen. Kokonaislähetemäärä on hienoisesti laskenut vertailujaksolla (314 vs. 296). Vuodelta 2022 vertailutietoa päivystyskäynneistä ei ole vielä käytettävissä. Vuodelta 2021 käynnit ovat olleet Joroisten osalta 134/1000 asukasta, joka on merkittävästi valtakunnallisen vertailutason alapuolella. Pohjois-Savon vastaava vertailuluku v. 2021 on 189,6/ 1 000 asukasta	Toteutuu 

			ja koko maa 208,4/1 000 asukasta)	
Vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut	Palvelukustannukset Kuntaliiton tilastojen ja erikoissairaanhoidon kuntakortin mukaan.	Erikoissairaanhoidon kustannusten kasvun hillitseminen ja kustannuskehityksen tasaannuttaminen keskeisten palvelujen osalta.	Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat nousseet 7,6 % / 0,291 M€ edellisvuoden vertailujaksoon verrattuna. Kustannukset ovat nousseet ESSOTEn selvityksen mukaan lähinnä kirurgian, sisätautien, sekä psykiatrian vuodeosastohoidon osalta. Lähetemäärät ovat laskeneet, joten kustannuskehitys liittyy lähinnä yksittäisiin kalliisiin hoitajaksoihin, sekä aiemmilla läheteillä tehtyyn jononpurkutyöhön esimerkiksi COVID-19-pandemian aiheuttaman hoitovelan vuoksi em. erikoisalojen osalta.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	3 611 004	8 004 853	4 002 420	50,0 %	10,8 %	8 304 853
Toimintakulut	-3 846 677	-8 004 853	-4 137 236	51,7 %	7,6 %	-8 304 853
Toimintakate (netto)	-235 673	0	-134 816	0,0 %	-42,8 %	0

Läketieteelliset palvelut Joroinen palvelualueen toimintatuottojen toteutuma on 4,002 M€ / 50,0 %, joka on myyntituotto/Varkauden kaupungin laskutus Joroisten kunnalta. Muutos edelliseen vuoteen on 0,391 M€ / 10,8 %.

Toimintakulujen toteutuma on 4,137 M€, joka on 51,7 % talousarviosta ja koostuu Palvelujen ostoista. Muutos edelliseen vuoteen on 0,291 M€ / 7,6 %. Erikoissairaanhoidon ostot Etelä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymältä ovat 3,850 M€ ja sairaankuljetus ja ensihoito palvelujen ostot 0,200 M€. Ympäristöterveydenhuollon, Terveysvalvonta ja Eläinlääkintä, ostot raportointikaudella ovat yhteensä 0,087 M€.

Toimintakatteen toteutuma ilman Varkauden kaupungin yhteistoimintalaskutusta on 4,137 M€, joka on 51,7 % talousarviosta. Muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 7,6 % / 0,291 M€.

Ennusteessa arvioidaan toimintakulujen ylitysuhan / erikoissairaanhoidon ostojen olevan 300 000 €.

HYVINVOINNIN- JA KASVATUKSEN TOIMIALA




Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, kasvun ja oppimisen lautakunnan jäsenet, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

Ukrainan sota on aiheuttanut haasteita palveluiden järjestämiselle, koska kaikki kustannukset nousevat ja se vaikeuttaa talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Kaupunkiin on tullut pakolaisia ja sitä kautta lapsia varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen, johon ei ole osattu talousarviossa varautua. Lisäksi Covid-epidemia on asettanut haasteita toimintojen järjestämiselle. Kevään työtaistelutoimenpiteet vaikeuttivat lisäksi palveluiden järjestämistä. Talouden seuranta ja hanketyötä vaikeutti talouspäällikön siirtyminen tilapäisesti hallintopalveluihin maaliskuun alusta lukien.

Syksyllä varhaiskasvatukseen tulee haettavaksi ylimääräinen avustusten haku, jota kautta ukrainalaisten varhaiskasvatuksessa olevien lasten kustannuksia saadaan katettua.

Kaupunginvaltuuston 26.8.2019 § 68 päätöksen mukaiset talouden tasapainottamistoimenpiteet (2020-2021) ovat toteutuneet pääsääntöisesti. Vuoden 2022 talousarvioon sisältyviä toimenpiteitä ovat muun kulttuuri- ja vapaa-aikatoiminnan kehittäminen (10 000 €), Soisalo-opiston toiminnan kehittäminen (16 000 €) sekä uuden uimahallin henkilöstösäästö (15 000 €), Säästötoimenpiteiden toteutuminen on haasteellista.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Hallinnon laillisuus ja toimivuus.	Päätösten oikeellisuus.	Pysyvyys 100 %.	Ei tiedossa olevia poikkeamia.	Toteutuu 
Asiakaslähtöiset ja vaikuttavat palvelut yhteisöllisyyttä korostaen.	Talousarvion tavoitteiden toteutuminen.	Tavoitteet toteutuvat 100 %.	Kokonaisuutena tavoitteet toteutuvat suunnitellusti.	Toteutuu 
Kuntalaisten hyvinvoinnin tukeminen kaupungissa.	Hyvinvointikertomuksen painopisteiden indikaattorit.	Kuntalaisten hyvinvoinnin kokemus lisääntyy.	Hyvinvointikertomus valmistuu tilinpäätöksen yhteydessä.	Toteutuu osittain 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Vuoden 2022 sisäisen valvonnan painopisteet ovat: 1) päätöksentekoon liittyvä viranhaltijapäätösten seuranta ja valvonta, 2) talous/sopimukset, 3) henkilöstö/vuosilomat (ja säästövapaat) ja 4) tietohallinto/etätyö. Viranhaltijapäätökset on viety tiedoksi otto-oikeuden omaaville tahoille, otto-oikeutta ei ole käytetty ja päätökset ovat saaneet lainvoimaisuuden. Sopimukset on viety sopimushallintajärjestelmään. Vuosilomat on pystytty pääsääntöisesti pitämään ajallaan. Etätyömahdollisuutta on hyödynnetty mahdollisuuksien mukaan, johon tietotekniikka on tarjonnut mahdollisuuden.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	2 376 431	4 431 864	3 258 690	73,5 %	37,1 %	4 431 900
Toimintakulut	-18 372 774	-39 904 478	-19 388 164	48,6 %	5,5 %	-39 904 500
Toimintakate (netto)	-15 996 343	-35 472 614	-16 129 475	45,5 %	0,83 %	-35 472 600

Vuoden 2021 ja vuoden 2022 talouden toteuman vertailussa tulee huomioida, että vuonna 2021 lomarahat maksettiin kesäkuussa ja vuonna 2022 heinäkuussa. Toimintatuotot ovat toteutuneet yli arvion. Toimintatuottoihin sisältyy myös vuodelle 2022 kohdistuvat hankerahat. Toimintakulut ovat toteutuneet maltillisesti. Raportointitajankohtana toimintakatteen toteuma on 45,5 %.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2022	%	6/2021	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	399	84,4 %	378	81,5 %	21	5,6 %
Määräaikaiset	67	14,2 %	72	15,5 %	-5	-6,9 %
Työllistetyt	6	1,3 %	11	2,4 %	-5	-45,5 %
Oppisopimussuhteiset	1	0,2 %	3	0,6 %	-2	-66,7 %
Yhteensä	473	100,0 %	464	100,0 %	9	1,9 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	267,6		231,0		36,6	15,8 %

Maksetut palkat	6/2022	6/2021	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	8 636 319	9 340 194	-703 875	-7,5 %

Työkyvyttömyyspoissaolot (pv/HTV1)	6/2020	6/2021	Muutos	6/2022	Muutos
Sairaus	16,9	14,2	-2,7	12,9	-1,3
Työtaturma	1,0	0,4	-0,6	0,52	0,1

Työkyvyttömyyspoissaolot ovat vähentyneet viime vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden yhteensä noin 1,2 pv/htv1. Maksetut ovat vähentyneet edellisestä vuodesta lomarahojen makasatuksen siirtymisestä heinäkuulle. Henkilöstömäärän kasvuun on vaikuttanut mm. saadun hankerahat ja ukrainalaiset pakolaiset. Henkilöstöä on vakinaistettu yhdessä henkilöstöhallinnon kanssa neuvotellen.

Hallinto, hyvinvointi ja osallisuus

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, kasvun ja oppimisen lautakunnan jäsenet, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

Covid-19 epidemian jälkeen Olohuoneen (Kauppakatu 13) säännöllinen toiminta käynnistyi ketterästi kevään aikana. Olohuone toimi yhtenä Ukrainasta paenneille Hyvänmielen apukassin keräyspaikkana 11.4 -8.5.2022.

EVA (vaikutusten ennakoarviointi) työpaja järjestettiin (Kuntaliitto, P-S hytetiimi) helmikuussa yhdessä Joroisten kanssa.

Ehkäisevän päihdetyön koordinaattori nimettiin 1.5.2022.

Kumppanuussopimuksia on tehty yhteisöille, joiden kanssa tehdään kiinteää yhteistyötä tai joiden sijoittumista tai perustamista Varkauteen kaupunki on tukenut. Näin kaupunki sitoutuu pitkäjänteiseen ja neuvottelevaan yhteistyöhön.

Hyte-ryhmässä eri alojen edustus ja poikkihallinnollinen osallistuminen hyvinvointikertomustyöhön on lisääntynyt.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Tavoitteena on, että kaikki toimialat saadaan vahvemmin sitoutumaan hyvinvointi- ja terveyden edistämistyöhön sekä tuovat osallisuustyön osaksi toimialojen toimintaa huomioiden tiedolla johtamisen periaatteet. Tavoitteena on, että kaikki toimialat sitoutuvat omalta osaltaan hyvinvointikertomustyöhön. Sovitaan käytettävät osallisuusmenetelmät. Järjestöyhteistyö tukee osallisuus ja hyvinvointityötä.

Tavoitteena on, että vaikutusten ennakoarvioinnista (EVA) tuodaan tietoa sekä viranhaltijoille että luottamushenkilöille. Mittareina käytetään laajan hyvinvointikertomuksen indikaattoreita (mm. HYTE-kerroin, TEA-viisari).

Tavoitteena on, että yhdyspintatyö tulevan hyvinvointialueen ja kunnan välillä selkiytyy mm. ennaltaehkäisevän työn osalta ja palveluprosessit tukevat kaikkien kuntalisten sujuvaa arkea. Mittarina käytetään mm. asiakastyytyväisyyskyselyitä. (kunta, hyvinvointialue) sekä hyvinvointikertomusindikaattoreita.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	184 780	567 931	289 163	50,9 %	56,5 %	567 900
Toimintakulut	-187 044	-580 449	-269 706	46,5 %	44,2 %	-580 400
Toimintakate (netto)	-2 264	-12 518	19 457	-155,4 %	-959,41 %	-12 500

Hallinto, hyvinvointi ja osallisuus toteutunee suunnitellun mukaisesti,

Kasvun ja oppimisen lautakunta

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, kasvun ja oppimisen lautakunnan jäsenet

Vuoden 2022 talousarvioon ei sisälly talouden tasapainottamistoimenpiteitä perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen osalta.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

TALOUS


Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	1 402 231	2 008 015	1 923 266	95,8 %	37,2 %	2 008 000
Toimintakulut	-15 324 576	-30 196 433	-14 595 090	48,3 %	-4,8 %	-30 196 400
Toimintakate (netto)	-13 922 345	-28 188 418	-12 671 824	45,0 %	-8,98 %	-28 188 400

Perusopetus

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, kasvun ja oppimisen lautakunnan jäsenet

Covid-epidemia sekä ukrainalaisten pakolaisten saapuminen perusopetukseen ovat tuoneet haasteita opetuksen järjestämiseen. Lautakunta hyväksyi kesäkuussa muutoksen perusopetuksen opetussuunnitelmaan joka mahdollistaa aikuisten perusopetuksen aloittamisen syksyllä 2022. Huolestuttavaa on koulupudokkaiden määrän merkittävä kasvu (mm. mielenterveyteen liittyvät ongelmat, koronaepidemia).

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 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, KivaKoulu -mallin mukaiset koulukiusaamistapaukset.	Asiakastyytyväisyyskysely, henkilöstötyytyväisyyskysely (2020: 3,9/5). Koulukiusaamistapaukset vähenevät 10 prosenttia edellisestä vuodesta (vuonna 2020: 19 kpl).	Kyselyt toteutetaan syksyllä 2022.	Toteutuu osittain 
Laadukkaasti tuotettu esi- ja perusopetus sekä oppilashuolto.	Kouluterveyskyselyssä esille nousseet kehittämiskohteet.	Oppilaiden hyvinvointi lisääntyy ja löydetään vuonna 2023 käyttöön	Hyvinvointialueen kanssa valmistellaan	Toteutuu osittain

Tiedolla johtamisen kehittäminen palveluiden vaikuttavuuden lisäämiseksi.		otettavia vaikuttavuusmittareita .	yhteistyössä oppilashuollon käytänteitä.	
Henkilöstön pedagogisten taitojen kehittäminen.	Koulutusten määrä opettajille.	Opettajien koulutusten määrä (sisäinen ja ulkoinen koulutus) vähintään 5/opettaja.	Koulutusten määrä selviää syksyn 2022 aikana.	Toteutuu osittain

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	662 941	1 147 604	1 056 810	92,1 %	59,4 %	1 147 600
Toimintakulut	-9 328 152	-18 309 921	-8 836 166	48,3 %	-5,3 %	-18 309 900
Toimintakate (netto)	-8 665 211	-17 162 317	-7 779 356	45,3 %	-10,22 %	-17 162 300

Perusopetuksen arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatus

Tilivelvolliset: varhaiskasvatuspäällikkö Anne Kumpulainen, kasvun ja oppimisen lautakunnan jäsenet



Varhaiskasvatukseen tuli noin kymmenen ukrainalaista lasta hoitoon loppukevästä, jolloin kaikki hoitopaikat olivat jo täynnä. Ukrainasta tulleille lapsille perustettiin uusi päiväkotiryhmä Niittykotiin. Niittykodin vuokra (2300 €/kk) on lisännyt tilapäisesti varhaiskasvatuksen kuluja. Henkilöstöksi saatiin kaksi määräaikaista työntekijää ja yhden yksikön varahenkilö. Näiden kulujen kattamiseen saadaan osittain valtion tukea. Ukrainalaiset lapset sijoittuivat elokuussa päiväkoteihin.

Henkilöstön riittävyys Covid-19 epidemian aikana on myös ollut haasteellista. Lakisääteisessä mitoituksessa on kuitenkin pysytty, sillä myös lapset sairastivat koronaa.

Myös vuoronvaihto- ja ylityökielto toivat haasteita henkilöstön riittävyyteen.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Hoito- ja esiopetuspaikkoja on oikea määrä suhteessa tarpeeseen ja paikat pystytään järjestämään lakisääteisessä ajassa.	Hoitojono.	Lasten hoitopaikkoja on riittävästi ja ne pystytään järjestämään lakisääteisessä ajassa.	Varkautelaiset lapset mahtuivat nykyisiin hoitopaikkoihin. Ukrainasta tulleille lapsille perustettiin uusi lapsiryhmä Niittykotiin.	Toteutuu
Lakisääteisen suhdeluvun (kasvattajien määrä suhteessa lasten määrään) toteuttaminen/toteutuminen.	Henkilöstömitoituksen toteutuminen uuden lain mukaisesti (Varhaiskasvatuslaki §:t 57a ja 57 b).	Suhdeluku toteutuu (kasvattajien määrä suhteessa lasten määrään toteutuu).	Työvuorojen vaihto- ja ylityökielto asetti haasteita henkilöstömitoitukseen, mutta lakisääteinen henkilöstömitoitus	Toteutuu

			toteutui silti (useita lapsia poissa hoidosta).	
Varhaiskasvatuksen toimintasuunnitelmaan kirjatut lasten hyvinvointitavoitteet toteutuvat.	Asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset, Pulssi-kyselyn/asiakkaat tulokset.	Asiakastyytyväisyys säilyy vähintään entisellä tasolla (4,6/5). Jatkuvalla seurannalla (Pulssi-kysely 4 kertaa vuodessa) pystytään ohjaamaan toiminnan laatua ketterästi.	Asiakastyytyväisyystuloksen keskiarvo oli Pulssi -kyselyssä 4,32/5. Kysely toteutetaan kolme kertaa vuodessa (alkuvuodesta, loppukeväästä ja loppusyksystä).	Toteutuu osittain 
Henkilöstön työhyvinvointi paranee.	Sairauspoissaolot, Pulssi-kysely/henkilöstö, työtyytyväisyyskysely.	Sairauspoissaolojen vähentäminen. Työhyvinvoinnin tilaan pystytään reagoimaan ketterästi (Pulssi-kysely 4 kertaa vuodessa). Henkilöstön työtyytyväisyyskyselyn tulosten säilyttäminen vähintään nykyisellä tasolla.	Sairauspoissaoloja oli koronan vuoksi edelleen. Henkilöstömitoitusta ei kuitenkaan ylitetty, sillä myös lapset sairastivat koronaa. Henkilöstön työtyytyväisyys oli Pulssi -kyselyn mukaan 3,96/5.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	739 290	860 411	866 456	100,7 %	17,2 %	860 400
Toimintakulut	-5 996 424	-11 886 512	-5 758 924	48,4 %	-4,0 %	-11 886 500
Toimintakate (netto)	-5 257 134	-11 026 102	-4 892 468	44,4 %	-6,94 %	-11 026 100

Varhaiskasvatuksen arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

Vuoden 2022 talousarvioon sisältyvät talouden tasapainottamistoimenpiteet kohdentuvat hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan alaisiin palveluihin (41 000 €). Säästöjen toteutuminen on haasteellista. Kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti vuoden 2022 talousarvioon on varattu 100 000 € tuki Vattuvuoren toiminnan ylläpitämiseksi.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	1 018 878	1 855 919	1 046 260	56,4 %	2,7 %	1 855 900
Toimintakulut	-4 635 625	-9 127 596	-4 523 368	49,6 %	-2,4 %	-9 127 600
Toimintakate (netto)	-3 616 747	-7 271 677	-3 477 108	47,8 %	-3,86 %	-7 271 700

Hyvinvointipalvelut

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	477 346	1 175 819	669 791	57,0 %	40,3 %	1 175 800
Toimintakulut	-3 080 029	-6 527 367	-3 153 012	48,3 %	2,4 %	-6 527 400
Toimintakate (netto)	-2 602 684	-5 351 548	-2 483 222	46,4 %	-4,59 %	-5 351 600


Kirjastopalvelut


Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

Pari vuotta kestänyt Kirjailijat kylään- hanke päättyi kesäkuussa. Huhtikuussa toteutettu kirjailijavierailu oli hankkeen lähitapahtumista osallistujamäärältään suurin. Ukrainan sodan myötä kirjaston kokoelmaan hankittiin ukrainankielisiä kirjoja ja ukrainalaisille tarkoitettuja tilaisuuksia järjestettiin pääkirjaston kokoontumistiloissa.

Pääkirjaston sekä Kangaslammin lähikirjaston ja asiointipisteen palvelutarjonta palautui vuoden 2022 alkupuoliskon aikana Covid-19-pandemiaa edeltäneeseen aikaan. Tiloissa pystyttiin jälleen järjestämään vapaammin tapahtumia ja erilaisia ryhmien kokoontumisia. Pääkirjaston hiljaisia luku- ja työskentelytiloja on käytetty aiempaa enemmän. Fyysiset käynnit eivät kuitenkaan ole vielä vuoden 2019 tasolla.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Toteutetaan viisi kokonaisuutta/aineistonäyttelyä, joissa on kirjastokokoelmasta eri teemoilla esillä hyvinvointiin liittyvää aineistoa.	Kokonaisuuksien/aineistonäyttelyiden määrä.	Toteutetaan erikaisille sisällöltään monipuolisia ja hyvinvointia tukevia kirjastoaineistojen esittelyjä.	Suunnitelman mukaisesti toteutettiin kesäkuun loppuun mennessä kaksi aihekokonaisuutta. Kolme muuta aineistonäyttelyä tehdään loppuvuoden aikana.	Toteutuu 

Laaditaan suunnitelma, miten Varkauden kirjastossa toteutetaan yleisiä kirjastoja koskevan lain 6 §: mukaista tehtävää edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua päämääränä aktiivisen kansalaisuuden tukeminen.	Suunnitelman valmistuminen.	Suunnitelma valmistuu ja on löydetty toimintamalleja tukea aktiivista kansalaisuutta ja vuoropuhelua.	Suunnitelman valmistelu on aloitettu.	Toteutuu osittain 
---	-----------------------------	---	---------------------------------------	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	33 258	92 787	27 543	29,7 %	-17,2 %	92 800
Toimintakulut	-584 492	-1 167 537	-556 272	47,6 %	-4,8 %	-1 167 500
Toimintakate (netto)	-551 234	-1 074 750	-528 729	49,2 %	-4,08 %	-1 07

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut aloitti toiminnan uudessa muodossaan vuoden 2022 alussa. Mukaan tuli uusia työntekijöitä ja uusia tehtäviä. Yksión toimintaa on saatu vietyä haluttuun suuntaan ja kulttuuri on mukana monenlaisissa hyvinvointia poikkihallinnollisesti ja moniammatillisesti edistävissä rakenteissa.

Koronatilanteen muututtua ja rajoitusten poistuttua kulttuuritoiminta palaa hiljalleen koronaa edeltäviin toimintatapoihin. Kävijämäärissä on kevään ja kesän ajan vielä näyttäytynyt varovaisuus ja se, ettei tapahtumiin lähteminen ole enää itsestäänselvyys. Erilaisiin palvelurakenteisiin tuotetut kulttuuripalvelut kuitenkin ovat tavoittaneet kohderyhmänsä.


Harrastamisen Suomen mallin ensimmäinen lukuvuosi päättyi, toiselle lukuvuodelle haettiin ja saatiin rahoitus sekä rekrytoitiin koordinaattori.


Reagoimme nopeasti toimintaympäristön muutoksiin ja esimerkiksi ukrainalaispakolaisten tilanteeseen on vastattu keväällä järjestämällä kohdennettua kulttuuritoimintaa koulussa oleville ukrainalaisille ja mm. ukrainalaislasten päivähoitoryhmään on toimitettu taidetarvikkeita. Kesäkuussa järjestettiin monikielinen ukrainalaislasten päiväleiri osana LomaVarkaus-toimintaa.


Ulkoiset tekijät ovat ohjanneet suuntaamaan toiminnan painopistettä tiettyihin osa-alueisiin, jolloin toisia on jätetty vähemmälle huomiolle.

Uusina, vuodenvuoroon ennakoimattomina sisältöinä on alkuvuodesta tuotettu mm. LomaVarkaus-toimintaa osin AVI:n rahoituksella ja koordinoitu Varkaus-päiviä, jotka toteutuvat syyskuussa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kulttuurin saatavuuden ja saavutettavuuden edistäminen. Tuotetaan monipuolisista,	tilaisuuksien määrä osallistumiskerrat verkkosisältöjen käyttökerrat	Alueellinen lastenkulttuuritoiminta: 900 tilaisuutta, 25 000 osallistumiskertaa	Alueellinen lastenkulttuuritoiminta: 743 tilaisuutta, 7 531 osallistumiskertaa	Toteutuu 

<p>laadukkaita palveluita ja huomioidaan viestinnässä ja sisällöntuotannossa eri kohderyhmät, kuten perheet, varhaiskasvatus, koululaiset, nuoret, työkäiset, ikääntyneet sekä erityisryhmät.</p>		<p>Vekara-Varkaus - tapahtumat: 3 tapahtumaviikkoa, 31 000 osallistumiskertaa</p> <p>Kaupungin kulttuuritapahtumat: 4 tilaisuutta, 800 osallistujaa</p> <p>Kulttuuripalvelut erityisryhmille: 100 osallistumiskertaa</p> <p>Verkkosisällöt: 10 000 käyttökertaa</p>	<p>Vekara-Varkaus - tapahtumat: 2 tapahtumaviikkoa, 20 237 osallistumiskertaa</p> <p>-Talvi-Vekara 7.-13.3.2022: 37 ohjelmaa, joissa 83 esitystä ja 2 967 kävijää</p> <p>-Vekara-Varkaus festivaaliviikko 13.-19.6.2022: 91 ohjelmaa, joissa 268 esitystä ja 17 270 kävijää</p> <p>Kaupungin kulttuuritapahtumat: 1 tilaisuus, 30 osallistujaa (Kansallinen veteraanipäivä)</p> <p>Kulttuuripalvelut erityisryhmille: 17 tilaisuutta, 143 osallistumiskertaa</p> <p>Verkkosisällöt: 5720 käyttökertaa (harrastakotona.fi, Verson pelisivusto, videot ja suljetut verkkomateriaalit)</p> <p>* Lisäksi 5 LomaVarkaus-päiväleiriä, joissa 58 osallistujaa / n. 290 osallistumiskertaa</p>	
<p>Kulttuurisen osallisuuden parantaminen tuottamalla monipuolisia kulttuuripalveluita ottaen huomioon eri kohderyhmien toiveet ja tarpeet. Huomioidaan eri kohderyhmät ja tarjotaan mahdollisuuksia vaikuttaa sisältöihin ja niiden toteutukseen.</p>	<p>Kyselyiden ja osallisuustilaisuuksien määrä</p> <p>Suunnitteluun ja toteutukseen osallistuneiden määrä</p>	<p>5 kyselyä</p> <p>4 osallisuustilaisuutta</p> <p>kyselyihin ja suunnitteluun osallistuneiden määrä 200</p>	<p>4 kyselyä (+palautekyselyt)</p> <p>1 osallisuustilaisuus (Lasten Toivepuu)</p> <p>kyselyihin ja osallisuustilaisuuksiin osallistuneiden määrä 164</p>	<p>Toteutuu</p> <p></p>

Kulttuurialan paikallisten ja seudullisten toimijoiden yhteistoiminnan lisääminen ja koordinointi viestinnän ja yhteistyön keinoin.	Kulttuuritoimijoille suunnattujen tilaisuuksien ja osallistumiskertojen määrä	6 tilaisuutta 100 osallistumiskertaa	5 tilaisuutta, joista 4 Varkaus-päivien teemalla 78 osallistumiskertaa	Toteutuu 
---	---	---	---	---

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	0	252 200	220 441	87,4 %	0,0 %	252 200
Toimintakulut	-39 674	-565 499	-255 249	45,1 %	543,4 %	-565 500
Toimintakate (netto)	-39 674	-313 299	-34 807	11,1 %	-12,27 %	-313 300

Liikuntapalvelut

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet



Koronapandemian hieman helpottaessa, on liikuntapaikkojen käyttö ollut pienessä kasvussa vuoteen 2021 verrattuna. Kävijämäärissä ei kuitenkaan vielä olla vuoden 2019 tasolla.

Alkuvuoden aikana Uimahalli Ilopisaran poikkeukselliset aukioloajat herättivät paljon keskustelua ja antoivat aihetta palautteille. Työvuorosunnittelulla ja tuuraajia käyttämällä pyrittiin haasteisiin vastaamaan parhaalla mahdollisella tavalla. Koronapandemia ja työtaisteluista johtuneet rajoitukset asettivat kuitenkin välillä ylitsepääsemättömiä vaikeuksia.

Maailmanpoliittisesta tilanteesta johtuen energian hinta lähti alkuvuodesta jyrkkään nousuun. Liikuntapalveluissa tämä on näkynyt etenkin polttoainekuluissa. Polttoaineisiin varattu määräraha oli kokonaisuudessaan käytetty jo toukokuun loppuun mennessä.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Terveyden edistäminen mm. liikuntaneuvonnalla ja liikuntamahdollisuuksien järjestämällä.	Kävijämäärät: uimahalli, Kämäri ja liikuntatalo. Asiakaskontaktit.	Kävijämäärät vuoden 2021 tasolla. Liikuntaneuvonnan uusien kontaktien määrä 50 kpl/vuosi.	Liikuntapaikkojen kävijämäärät ovat olleet nousussa. Tilanteen 30.6. perusteella kävijämäärä nousee vuotta 2021 korkeammalle tasolle. Liikuntaneuvonnan uudet kontaktit tulevat olemaan vuositasolla 30-35 kpl.	Toteutuu osittain 
Osallisuuden vahvistaminen.	Järjestettävien seurafoorumien lukumäärä ja osallistumisaktiivisuus.	Neljä kokoontumista/vuosi, edustus vähintään 12 seurasta tai yhdistyksestä/krt.	Seurafoorumi tapaamisia ei ole pidetty. Kevään ja kesän 2022 aikana on suunniteltu uuden Varkauden järjestöfoorumin käynnistämistä.	Toteutuu osittain 

			Järjestöfoorumin tapaamisiin kutsutaan jatkossa kaikki seurat/järjestöt/yhdistykset (liikunta, kulttuuri, erityis, asukas yms yhdistykset). Ensimmäinen kokoontuminen järjestetään syksyllä 2022.	
Perustetaan liikunnan edistämisen poikkihallinnollinen työryhmä.	Toteutuu, ei toteudu.	Työryhmä perustetaan vuoden 2022 aikana.	Työryhmää ei ole perustettu 30.6. mennessä. Liikunnan edistämistä on käsitelty useissa muissa työryhmissä.	Toteutuu 
Vaikutusten ennakoarviointi (EVA) otetaan käyttöön lautakuntapäätöksissä.	Toteutuu, ei toteudu.	Otetaan käyttöön vuoden 2022 aikana.	Viranhaltijoille järjestetään koulutusta syksyn 2022 aikana. Koulutuksen perusteella EVA otetaan käyttöön soveltuvin osin.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	229 458	617 085	237 892	38,6 %	3,7 %	617 100
Toimintakulut	-1 774 472	-3 406 285	-1 721 829	50,5 %	-3,0 %	-3 406 300
Toimintakate (netto)	-1 545 014	-2 789 200	-1 483 937	53,2 %	-3,95 %	-2 789 200

Museopalvelut

Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet




Museoihin ei ole kohdistunut tällä kaudella talouden tasapainottamistoimenpiteitä. Museoiden Varkautelaisten uusi museo-hankkeessa on jouduttu tekemään linjamuutoksia ja lisäselvityksiä rahoittajalle Tehtaan koulun peruskorjauksen lykkäämisen myötä. Museoiden akuuttia tilaongelmaa on pyritty ratkaisemaan vaihtoehtoisilla toimienpiteillä. Taidemuseon intendentti siirtyi toisiin tehtäviin. Paikka täytetään syksyllä 2022.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Perustoiminnassa on pystytty toimimaan varsin hyvin koronarajoitteista huolimatta. Alkuvuosi oli asiakkaiden suhteen varsin hiljainen vielä, eikä fyysisiä tapahtumia vuoden alussa juuri järjestetty. Kokoelmatyötä on tehty aktiivisesti sekä omana työnä, että hankerahoituksella. Alkuvuoden aikana on digitoitu ja luetteloitu runsas määrä Stora Enson kokoelmaan kuuluvia kuvia osana Teollisuuden historia-hanketta. Taidekokoelmia on järjestetty kokoelmamuuton jäljiltä edelleen.

Varkautelaisten uusi museo -ja Vanha Varkaus - Uusi suunta hankkeita on viety aktiivisesti eteenpäin. Varkautelaisten uusi museo -hankkeen asiakasraadit ovat tavanneet alkuvuodesta, raadeissa on käsitelty uuden museon näyttelykonseptia. Perusnäyttelyhanke etenee tilahaasteista huolimatta. Hankkeessa on edetty visuaalisen suunnittelun, käsikirjoituksen ja digitaalisten sisältöjen osalta.

Vanha Varkaus - Uusi suunta -hankkeessa on alkuvuoden aikana järjestetty mm. markkinointityöpajoja ja tehty alueen markkinointisuunnitelmaa. Lisäksi museot on tuottanut hankkeen myötä Vaelluksia Vanhassa Varkaudessa -lisätyn todellisuuden reittiä, joka julkaistaan syysmatkailukauden alussa.

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Varkautelaisten uuden museon sisältöjen kehittäminen eri yhteisöjen kanssa	Yhteiskehittämisen osallistuneiden määrä Järjestettyjen työpajojen määrä	Uuden museon sisällöt ammentavat varkautelaisten tarpeesta ja toiveista ja tukevat varkautelaisten identiteettiyötä ja osallistumismahdollisuuksia.	Varkautelaisten uusi museo - hankkeen myötä on järjestetty 8 työpajaa/ asiakasraatitapaamista kevään aikana. Näihin on osallistunut yhteensä 93 henkilöä.	Toteutuu 
Museopalveluiden saavutettavuus ja käyttö	Museopalveluiden osallistujamäärät Museoiden verkkopalveluiden käyttäjämäärät	Näyttely- ja tapahtumakävijöiden määrä 10 000 henkilöä Verkkopalveluiden käyttäjämäärä vähintään 25 000 yksittäistä istuntoa sivustoilla: piipunjuurella.finna.fi, saranat.fi, laivadata.fi ja muut verkkonäyttelyt)	Varkauden museoilla kävijöitä tammi-kesäkuussa 1 404 kävijää, kanavamuseolla 2 246 kävijää, yhteensä 3 650 kävijää tammi-kesäkuun aikana. piipunjuurella.finna.fi sivustolla 4 500 käyntiä ja niiden sisällä 96 226 toimintoa. Laivadata.fi sivustolla 1 402 istuntoa Palokunta100-verkkonäyttelyssä 572 istuntoa Saranat.fi sivustolla 2 000 istuntoa 100kuvaavarkaudesta.fi -verkkonäyttelyssä 574 istuntoa Yhteensä 9 048 istuntoa tammi-kesäkuun aikana.	Toteutuu 
Kokoelmien saavutettavuuden parantaminen	Digitoitujen ja Finnassa julkaistujen objektien määrä	Valokuva-arkiston digitointihankkeiden rahoitushauissa onnistuminen, ja sitä kautta digitoinnin volyymin kasvattaminen. Esinekokoelmasta digitoidaan ja julkaistaan	Digitointityötä on jatkettu pääosin Teollisuuden historia - hankkeen sisältötyönä. Uusille digitointihankkeille ei ole saatu vuoden 2022 alkuvuoden aikana rahoitusta.	Toteutuu 

		<p>Finnassa uusia objekteja 200 vuosittain</p> <p>Taidekokoelma on kokonaisuudessaan julkaistu Finnassa</p> <p>Kulttuuriperintöaineiston saavutettavuus ja käyttäminen edistää kaupunkilaisten hyvinvointia</p>	<p>piipunjuurella.finna.fi sivustolla julkaistu 1 279 uutta kuvaa ja 31 esinettä. Mikä ylittää koko vuoden tavoitteen.</p> <p>Taidekokoelma on julkaistu kokonaisuudessaan Finnassa ottaen huomioon Kuvaston rajoitukset.</p> <p>Aineistojen saavutettavuus on parantunut vuoden aikana ja aineistot ovat runsaasti käytössä.</p>	
<p>Yhteistyöhankkeiden ja -tapahtumien järjestäminen teollisuusperintötoimijoiden, Suomen museoiden ja alueen eri yhteisöjen ja verkostojen kanssa</p>	<p>Yhteistyöhankkeiden ja tapahtumien määrä</p>	<p>Varkauden museot on valtakunnallisesti ja alueellisesti laajasti verkostoitunut toimija, jonka kanssa halutaan tehdä yhteistyötä</p>	<p>Museot toiminut koronarajoitusten puitteissa edelleen Suomen museoiden Tallennus- ja kokoelmayhteistyö TAKOn poolin 4, Tuotanto, palvelut ja työelämä -poolissa, Metsä- ja Konepajateollisuus työryhmissä.</p> <p>Museot on ollut järjestämässä mm. Museoiden yö-tapahtumaa, joka on yhteistapahtuma alueen museoiden kanssa.</p> <p>Museot toiminut Saimaan alueen museoiden verkostossa.</p> <p>Museot ovat toimineet aktiivisesti Vanha Varkaus - Uusi suunta -hankkeen kumppanina.</p> <p>Museot on toiminut Aallon arkkitehtuuri- ja muotoiluperinnön matkailureitti ry:n toiminnassa. Matkailureittiyhdistys ylläpitää Alvar Aalto Route – 20th Century Architecture and Design -matkailureittiä, joka on</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>

			<p>valittu Euroopan neuvoston kulttuurireitiksi. Hanna-Kaisa Melaranta toimii yhdistyksen hallituksessa.</p> <p>Museot osallistuu yhdessä Teollisuuden historia hankkeen ja Teollisuusperintöseuran kanssa TICCIH:n konferenssiin Montrealissa, Kanadassa. Matka toteutuu elokuussa 2022, valmistelutyötä tehty keväällä 2022.</p> <p>Syksyllä 2022 Varkaudessa järjestettävää teollisuusperintötutkimuksen tapaamista/ seminaaria on valmisteltu yhdessä Teollisuusperintöseuran kanssa.</p> <p>Hanna-Kaisa Melaranta jatkaa Teollisuusperintöseuran puheenjohtajana.</p>
--	--	--	--

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	114 295	125 446	122 657	97,8 %	7,3 %	125 400
Toimintakulut	-356 289	-708 625	-318 957	45,0 %	-10,5 %	-708 600
Toimintakate (netto)	-241 994	-583 179	-196 300	33,7 %	-18,88 %	-583 200

Nuorisopalvelut




Tilivelvolliset: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

Nuorten Talolla päästiin järjestämään vihdoin kevään lopulla useita tapahtumia, mm. koulutusta päihteitä työssään kohtaaville, kaikille avoin nuorten mielenterveyteen painottuva Arjessa rutisee!-ilta ja päihdeaiheinen vanhempainilta. Covid19- pandemian hellitettyä saatiin järjestää myös päihdekasvatuksellisen Music Against Drugs- kokonaisuuden päätöstilaisuus varkauteleisiä nuoria osallistaen. Walkers-toimintakautena toteutettiin kokeilu Nuorten Talon nuorisotilassa jossa perjantai-iltaisin ammattilaisten rinnalla oli myös vapaaehtoisia, koulutettuja aikuisia – kokemukset olivat myönteisiä. Pienenä toimintayksikkönä nuorisopalvelujen toiminnassa on olennaista monialainen yhteistyö jota tehdään paikallisista toimijoista aina valtakunnan tason toimijoihin asti, se mahdollistaa voimavarojen kohdentamisen ja toiminnan vaikuttavuuden lisäämisen.

Osallisuuskoordinaattorin poissaolosta johtuen osallisuustyötä on työyhteisössä jouduttu jakamaan mm. nuorisovaltuusto Wanuvan sekä lastenparlamentti Warpasten toiminnan osalta. Koulunuorisotyöntekijän työllä tavoitettiin myös Ukrainasta tulleita lapsia ja nuoria, työntekijä lopetti työnsä kesäkuun lopussa, jatko syksylle saatiin kuitenkin turvattua.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Toiminta kokonaisuudessaan on lähtenyt hyvään vauhtiin koronakurimuksen jälkeen, tapahtumien osalta tosin vasta kevään loppupuolella. Nuorten Talon toiminnan vakiinnuttamisessa on haasteita: Toiminta käynnistyi loppuvuodesta 2019, seuraavana keväänä alkoi Covid19-pandemia joten toiminta-aikana ei ole ollut yhtään kokonaista vuotta, johon pandemia ei olisi vaikuttanut.

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Nuorten Talon nuorisotoiminnan vakiinnuttaminen	Kävijämäärät, nuorisotilat Tapahtumien määrä	Avoimessa nuorisotilatyössä edistetään nuorten aktiivista kansalaisuutta, vahvistetaan ja tuetaan nuorten kasvua ja itsenäistymistä erityisesti erilaisissa nivelvaiheissa. Nuorten Talon vastaavana työntekijänä toimii vakinainen työntekijä.	Avoimessa nuorisotilatyössä oli 1 188 käyntikertaa joista 197 aikuisia nuoria. Tapahtumia 5 Nuorten Talon nuorisotilan vastaavan työntekijän toimi on edelleen täytetty määräaikaisena tehtävänä.	Toteutuu osittain 
Nuorten ja lasten osallisuuden ja vaikuttamisen kehittäminen	Nuorten ja lasten osallistumisen foorumeiden lukumäärä	Lasten ja nuorten osallisuus toteutuu monipuolisesti, lasten ja nuorten osallisuus lähiyhteisössä ja yhteiskunnassa	Nuorisovaltuusto Wanuva on kokoontunut säännöllisesti 1 krt/kk, järjestäytymiskokous oli 14.6.2022, wanuvalaisia ollut mukana Nuoret Pohjois-Savolaiset tulevaisuudentekijät-hankkeessa, osallistunut sen osallisuuskoulutukseen ja antanut lausunnon tulevaan maakunnalliseen nuorten vaikuttamiskanavaan liittyen. Lastenparlamentti Warpasten kevätkokous oli 31.3.2022.	Toteutuu 
Nuorisotyö eri toimintaympäristöissä	Tavoitettujen nuorten määrä Toimintakertojen määrä	Nuoria kohdataan ja tavoitetaan joustavasti sekä tarpeenmukaisesti erilaisissa nuorten toimintaympäristöissä (verkkonuorisotyö, jalkautuminen kouluihin, oppilaitoksiin ja nuorten vapaa-ajan ympäristöihin).	Kouluihin ja oppilaitoksiin on jalkauduttu, nuorten vapaa-ajan ympäristöihin jalkauduttu sekä Walkers-toiminnan liikkuvassa nuorisotyössä että erityisnuorisotyöpainotteisesti jalkautuvassa nuorisotyössä (tarkempi koonti vuoden lopussa)	Toteutuu 

			Verkkonuorisotyössä (chat) avattu 104 keskustelua	
Viestinnän ja markkinoinnin tehostaminen	Käytettävissä olevien somekanavien määrä Nuortenportaali Po1nt:ssa mukana olo	Joustava ja ajantasainen viestintä ja markkinointi, sisällöltään tavoitteellista ja tiedottavaa, henkilöstön erityisosaamiseen panostaminen ja sen hyödyntäminen	Työyhteisössä käytetään tiedotukseen ja yhteydenpitoon erilaisia sosiaalisen median kanavia, painottuen kanaviin joissa nuoret tiedotusta toivovat Käytössä ovat työtehtävistä riippuen tarkoituksenmukaisesti Facebook, Instagram, Snapchat ja/tai TikTok. Discord-alustalla on tarpeen mukaan käytettävissä nettinuorisotalo Bunkkeri Nuorisopalvelut on osa Savon alueen Po1nt-nuorten palveluportaalin verkostoa	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	100 336	88 300	61 257	69,4 %	-38,9 %	88 300
Toimintakulut	-325 103	-679 420	-300 705	44,3 %	-7,5 %	-679 400
Toimintakate (netto)	-224 767	-591 120	-239 448	40,5 %	6,53 %	-591 100

Soisalo-opisto

Tilivelvolliset: rehtori Jukka Tuohino, hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Timo Tuunainen, hyvinvoinnin edistämisen seutuajaoston jäsenet, hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan jäsenet

Covid 19 -pandemia aiheutti haasteita kevään toimintaan. Koronarajoituksista johtuen pieni osa opetuksesta jäi toteutumatta ja ryhmäkokoja jouduttiin pienentämään. Opiskelijoiden määrä on vähentynyt verrattuna normaalitilanteeseen. Kevätkaudella alkavista kursseista peräti kolmannes jäi toteutumatta liian pienen osallistujamäärän vuoksi. Normaalisti kursseja jää toteutumatta noin 13 %. Koronarajoitusten vuoksi ei voitu toteuttaa normaalia oppilasrekrytointia taiteen perusopetukseen, mikä näkyy nyt syksyn harrastajamäärässä. Edellä luetellut syyt ovat rajoittaneet tulovirtaa. Talouden tasapainottamistoimenpiteiden toteutuminen ja talousarviossa pysyminen on haasteellista. Ukrainalaisille pidettiin kesäkuussa yhteensä neljä suomen kielen kurssia, joihin kului 192 vapaan sivistystyön tuntia. Näitä tunteja ei pystytty ennakoimaan suunnittelussa. Syyslukukaudella taloutta tasapainotetaan henkilöstömenoihin ja toimintatapoihin keskittyen. Liikunnan suunnittelu on siirretty vakituisessa työsuhteessa olevalle syyslukukaudeksi. Vakituisessa työsuhteessa olevan 2 kuukauden opintovapaan työtehtävistä suurin osa hoidetaan sisäisin järjestelyin. Opiston kaikkiin kokouksiin ja palaveriin on etäosallistumismahdollisuus, jolloin matkakuluja säästyy.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kuntalaisten osallistaminen opiston toiminnan suunnitteluun asiakaskyselyitä laajentamalla	1) Asiakaspalautteiden lukumäärä 2) Ainealueiden määrä, joille asiakaskyselyt lähetetään	1) Vastauksia 800 kpl (kasvua 33 % vuodesta 2021) 2) Jokainen ainealue mukana kyselyssä	1) Vastauksia tullut toukokuun lopussa lähes 900. 2) Kysely lähetettiin jokaiselle ainealueelle ja jokaiselle lukuvuoden mittaiselle kurssille.	Toteutuu ■
Kestävän elämäntavan tietoisuuden syventäminen ja opetuksen kehittäminen ekososiaalisten arvojen mukaisesti	1) Koulutuksien ja osallistujien lukumäärä 2) Kestävää elämäntapaa huomioivien kurssien lukumäärä	1) Kolme koulutusta ja 40 osallistujaa 2) Kestävän elämäntavan erityisesti toteutuksessaan huomioivia kursseja on vähintään 10.	1) Keväällä pidettiin kaksi koulutusta, joihin osallistui yhteensä 60 osallistujaa. 2) Kestävän elämäntavan erityisesti huomioivia kursseja suunniteltiin keväälle 9, joista 6 toteutui.	Toteutuu ■
Työhyvinvoinnin edistäminen	Pulssi- ja tuntiopettajien kysely	Työhyvinvoinnin kokonaisarvosana nousee edellisestä vuodesta	Pulssikysely järjestettiin kaksi kertaa syksyllä (marras- ja joulukuussa) ja kaksi kertaa keväällä (tammi- ja huhtikuussa). Keskiarvo on noussut joka kyselyssä, joten huhtikuun keskiarvo on korkein. Tuntiopettajien kyselyssä kokonaisarvosana nousi vuodesta 2021.	Toteutuu ■

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos ed. vuosi	Ennuste 2022
Toimintatuotot	541 532	680 100	376 470	55,4 %	-30,5 %	680 100
Toimintakulut	-1 555 596	-2 600 229	-1 370 356	52,7 %	-11,9 %	-2 600 200
Toimintakate (netto)	-1 014 064	-1 920 129	-993 886	51,8 %	-1,99 %	-1 920 100

TEKNINEN TOIMI

Tilivelvolliset: tekninen johtaja Arto Lehtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Organisaatiomuutoksen valmistelu ruoka- ja puhtaustalouden siirtyessä Servicalle 1.1.2023 alkaen.

Talousarvioon sisältyi rakennusten purkukustannuksia (Kuoppakankaan koulun vanha ruokala, Repokankaan nuorisotalo Revonhätä, sekä entinen klubin sivurakennus)) yht. 140 000 €.

Kuoppakankaan koulun vanha ruokalarakennus on purettu, purkukustannukset olivat n. 60 000 €. Ruokalarakennuksen tilalle tulevan oppilasparkin työt on aloitettu. Repokankaan nuorisotalo Revonhännän purkutyöt on aloitettu, purkukustannukset ovat n. 45 000 €. Klubin piharakennukset puretaan elo-syyskuun aikana, purkukustannukset ovat n. 12 500 €. Lisäksi Murhilahdentiellä ollut kaupungin omistama kiinteistö on purettu, purkukustannukset olivat n. 10 500 €.

Talouden tasapainottamistoimenpiteiden toteutumisen arviointi

Kiinteistöveroselvitystyö etenee suunnitellusti (Kaupunginhallitus 4.2.2019 § 34). Vuoden 2021 mennessä kuluja on kertynyt vuosina 2019-2021 yhteensä 0,387 M€.

Vuoden 2021 loppuun mennessä tekninen toimi on toteuttanut tasapainotustoimenpiteitä yhteensä 171 000 €. Säästöjä tai tuloja on muodostunut mm. myytyjen tai purettujen kiinteistöjen ylläpitokulujen säästöistä, venepaikkamaksujen korotuksista ja leikkipaikkojen vähennyksistä tai kunnossapitoluokituksen laskemisesta. Toteutumatta on jäänyt Kuvataidekoulun käyttökulujen säästötavoite 47 000 € vuodesta 2021 alkaen.


Vuodelle 2022 on asetettu yhteensä 245 000 € nettotasapainottamistavoite. Kiinteistöveroselvityksen on arvioitu maksavan 150 000 € (netto 50 000 €). Uusina toimenpiteinä on koko konsernitason henkilöstösuunnittelu 75 000 € ja venepaikkahintojen korotus 3 000 €.

Teknisessä toimessa on tehty pitkäjänteistä henkilöstösuunnittelua jo vuosien ajan ja kuluvalle vuodelle osoitettu 75 000 €:n lisähenkilöstösäästötavoite on saavutettu jo aikaisempien vuosien tavoitteellisella henkilöstösuunnittelulla. Vapautuvia tehtäviä on jätetty täyttämättä silloin, kun tehtävät on voitu hoitaa sisäisin järjestelyin. Mm. kaupunginarkkitehdin, tilapalvelupäällikön ja suunnitteluavustajan tehtävät jätettiin täyttämättä. Suunnitteluun/paikkatieto- ja karttapalvelut on saatu valtiovarainministeriön hankerahaa Digitaalinen yleiskaava -hankkeelle. Hankkeeseen palkattujen määräaikaisten hankeasiantuntijoiden palkkakustannukset katetaan hankerahalla.

Tekninen lautakunta vahvisti vuoden 2022 venepaikkamaksut 18.1.2022 § 8. Maksuihin tehtiin 3 %:n hinnantarkistus.

Teknisen lautakunnan 17.3.2020 § 69 päätöksen mukaisesti joidenkin leikkikenttien kunnossapitoluokitusta on laskettu. Talousarvioon sisältyvän uuden korkeatasoisemman leikkipuiston suunnittelu on aloitettu.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuositain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Kustannustehokkaasti tuotetut laadukkaat palvelut ja palveluprosessien toimivuus	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio toteutuu suunnitellusti.	Talousarvio tulee ylittymään.	Ei toteudu 
Ympäristön siisteyden kohentaminen	Asukastyytyväisyys	Asukasviihtyvyyden paraneminen	Ympäristön siistiytyemisestä saadut palautteet ovat olleet pääosin positiivisia.	Toteutuu 

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Vuoden 2022 sisäisen valvonnan painopistealueiksi on kaupungin johtoryhmä hyväksynyt 9.11.2021 seuraavat toiminnot:

Päätöksenteko: *Viranhaltijapäätösten seuranta ja valvonta*

Viranhaltijapäätökset on tehty hallintosäännön toimivallan mukaisesti ja ne on annettu tiedoksi lautakunnan puheenjohtajille sekä seuraavalle lautakunnan kokoukselle. Seurannassa ei ole havaittu puutteita tai toimivallan ylityksiä.

Talous: Sopimukset

Sopimukset on laadittu hallintosäännön toimivallan mukaisesti. Sopimukset on tallennettu sähköisiin järjestelmiin (Locus Cloud, Tweb sopimustenhallinta).

Henkilöstö: Vuosilomat (ja säästövapaat)

Vuosilomat ja säästövapaat on myönnetty KVTES:n ja kaupungin henkilöstöhallinnon ohjeiden mukaisesti.

Erillistä lomapalkkavelkaseurantaa ei ole suunnitelmallisesti tehty.

Tietohallinto: Etätyö

Etätyössä tietoturva koskevat säännökset ovat lähtökohtaisesti samat kuin työskentelyssä työnantajan tiloissa. Etätyön tietoturvaan liittyvien asioiden varmistamiseksi noudatetaan kaupungin tietoturva- ja tietosuojaohjeita, joihin työntekijän tulee tutustua ennen etätyöhakemuksen tekoa.

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	10 486 995	19 939 371	10 603 893	53,2 %	1,1 %	20 396 362
Valmistus omaan käyttöön	301 064	635 000	243 827	38,4 %	-19,0 %	477 000
Toimintakulut	-12 756 727	-24 255 871	-12 603 884	52,0 %	-1,2 %	-24 974 862
Toimintakate (netto)	-1 968 668	-3 681 500	-1 756 164	47,7 %	-10,8 %	-4 101 500

Koko toimialan toimintakatteen kesäkuun toteuma on -1,756 M€ (47,7 %). Toimintakatteen muutos edellisestä vuodesta 0,213 M€ (10,8 %).

Toimialan toimintatuottojen toteuma on 10,604 M€ (53,2 %), kasvua edellistä vuodesta on 0,117 M€ (1,1 %)

Tiliryhmätasolla toimintatuottojen toteumaprosentit ovat: myyntituotot 53,6 %, maksutuotot 80,9 %, tuet ja avustukset 98,0 % sekä muut toimintatuotot 51,6 %.

Valmistus omaan käyttöön on toteutunut n. 60 000 € edellisvuotta heikommin toteuman ollessa 0,244 M€ (38,4 %).

Toimialan toimintakulujen toteuma on 12,604 M€ (52,0 %), mikä on n. 0,153 M€ (1,2 %) edellisvuotta vähemmän.

Tiliryhmätasolla toimintakulujen toteumaprosentit ovat: henkilöstökulut 47,8 %, palvelujen ostot 52,4 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 57,5 %, avustukset 100,3 % sekä muut toimintakulut 53,4 %.

Lomarahakorvaukset maksettiin tänä vuonna viime vuodesta poiketen vasta heinäkuussa, mikä selittää henkilöstökulujen toteumaa (v. 2021 toteuma oli 54,2 %). Tiliryhmän aineet tarvikkeet ja tavarat toteumassa näkyy yleinen kustannustason nousu, varsinkin elintarvikkeiden hinnat ovat nousseet alkuvuoden aikana huomattavasti.

Koronaepidemian aiheuttamia kustannuksia on ruokapalveluiden kustannuspaikalle kirjautunut yhteensä 2 682,44 € (projekti 5001).

Vanhoja vuoden 2019 avoinna olevia saatavia on poistettu kirjanpidosta. Toimialan luottotappiot kesäkuussa olivat yhteensä 39 178,83 €, saatavien perintätoimia jatketaan kuitenkin edelleen.

Joutenlahdesta on purettu v. 2016 vanha koulurakennus. Puretun koulurakennuksen tasearvo oli jäänyt tuolloin kirjaamatta alas ja tasearvo 217 175,44 € kirjattiin alas toukokuussa.

Vanhan paloasemarakennuksen ylimääräinen arvonalentumiskirjaus tänä vuonna on noin 100 000 €.

Koko toimialan toimintakatteen ylitysuhka on 420 000 €. Ylitystarve johtuu pääosin elintarvikkeiden hintojen noususta. Sisäisiä ateriahintoja ei ole korotettu hinnannoususta huolimatta. Lisäksi tukipalveluyksikön valmistus omaan käyttöön arvioidaan toteutuvan talousarviota vähemmän.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	6/2022	%	6/2021	%	Muutos ed. vuosi	Muutos ed. vuosi
Vakituiset	153	76,1 %	152	79,2 %	1	0,7 %
Määräaikaiset	24	11,9 %	25	13,0 %	-1	-4,0 %
Työllistetyt	17	8,5 %	15	7,8 %	2	13,3 %
Oppisopimussuhteiset	7	3,5 %	0	0,0 %	7	0,0 %
Yhteensä	201	100,0 %	192	100,0 %	9	4,7 %
Henkilötyövuodet (Htv 2)	85,7		90,5		-4,8	-5,3 %

Maksetut palkat	6/2022	6/2021	Muutos €	Muutos (%)
Yhteensä	2 752 632	3 156 351	-403 719	-12,8 %

Työkyvyttömyys-poissaolot (pv/HTV1)	6/2020	6/2021	Muutos	6/2022	Muutos
Sairaus	24,2	18,3	-5,9	16,9	-1,4
Työtapaturma	1,2	0,6	-0,6	0,71	0,1

Teknisen toimen hallinnossa/suunnittelu täytettiin avoinna ollut kaava-suunnittelijan tehtävä tammikuussa, mikä selittää yhden vakinaisen henkilön lisäyksen edellisestä vuodesta. Määräaikaisen ja työllistettyjen henkilöiden lukumäärässä ei ole tapahtunut muutosta edellisestä vuodesta. Tukipalveluyksikössä/ruokapalvelut aloitti toukokuun alussa seitsemän oppisopimussuhteista henkilöä.

Lomarahat maksettiin tänä vuonna viime vuodesta poiketen heinäkuun palkanmaksun yhteydessä, mikä selittää maksettujen palkkojen muutoksen. Kesäkuun palkkasummaan eivät sisälly vielä 1.6.2022 voimaan tulleet sopimuskorotukset. Korotetut palkat maksetaan takautuvasti elokuun palkanmaksun yhteydessä.


Sairausten aiheuttamat työkyvyttömyyspoissaolot ovat kaikkien kolmen vertailuvuoden aikana vähentyneet edellisestä vertailuvuodestaan. Sen sijaan työtapaturmien aiheuttamissa poissaoloissa on hienoinen nousu edelliseen vuoteen verrattuna.

Strateginen ohjaus

Tilivelvolliset: tekninen johtaja Arto Lehtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Organisaatiomuutoksen valmistelu ruoka- ja puhtauspalveluiden siirtymässä Servicalle 1.1.2023 alkaen

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 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 päivitetään ja hyväksytään sen jälkeen, kun kaupunginvaltuuston 13.6.2022 hyväksymän kaupunkistrategian toimenpide-ohjelma on valmistunut ja hyväksytty kaupunginvaltuustossa.	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	2 212 767	4 295 447	2 441 378	56,8 %	10,3 %	4 585 447
Valmistus omaan käyttöön	136 494	290 000	175 556	60,5 %	28,6 %	290 000
Toimintakulut	-3 105 297	-6 456 020	-3 284 803	50,9 %	5,8 %	-6 485 020
Toimintakate (netto)	-756 036	-1 870 573	-667 869	35,7 %	-11,7 %	-1 609 573

Toimintakatteen toteuma on -0,668 M€ (35,7 %), mikä on 88 000 € (11,7 %) parempi kuin edellisellä vuonna.

Toimintatuottojen toteuma on 2,441 M€ (56,8 %), kasvua edellisestä vuodesta on 0,229 M€.

Tiliryhmätasolla toimintatuottojen toteumaprosentit ovat: myyntituotot 64,5 %, tuet ja avustukset 87,4 % sekä muut toimintatuotot 52,6 %.

Valmistus omaan käyttöön toteuma on 0,176 M€ (60,5 %), kasvua edellisestä vuodesta n. 39 000 €.

Rakennusten ja maa- ja vesialueiden vuokria on toteutunut n. 80 000 € edellisvuotta enemmän. Teknisen toimialan sisäisiä tuntiveloitushintoja tarkistettiin kuluvalle vuodelle n. 6 %, mikä selittää osaltaan tuottojen kasvua. Metsänmyyntituotoista on kesäkuussa toteutunut 0,246 M€ (70,2 %).

Toimintakulujen toteuma on 3,285 M€, kasvua edellisestä vuodesta on 0,180 M€.

Tiliryhmätasolla toimintakulujen toteumaprosentit ovat: henkilöstökulut 49,3 %, palvelujen ostot 51,1 %, aineet tarvikkeet ja tavarat 52,5 %, avustukset 100,3 % sekä muut toimintakulut 50 %.

Asiantuntijapalvelujen ostot (ml. sisäisten palvelujen ostot) ovat n. 81 000 € ja alueellisen pelastustoimen maksuosuus n. 50 000 € edellisvuotta suuremmat.

Suunnittelu

Tilivelvolliset: tekninen johtaja Arto Lehtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Tekninen lautakunta hyväksyi Kankunharjun asemakaavan 28.6.2022. Kaavan käsittely jatkuu kaupunginhallituksessa ja -valtuustossa elokuun aikana. Kaavan tarkoituksena on mahdollistaa Kankun koulun rakentaminen alueelle.

Vanhan sairaalan käyttötarkoitus muutos, tarveselvitys/hankesuunnittelu on käynnistetty.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Yritystonttitarjonta pidetään monipuolisena ja kysyntää vastaavana.	Luovutettavien tonttien määrä	Tonttia hakevalle löytyy sopiva tontti.	Luovutuskelpoisia tontteja on 54 kpl. Osa tonteista on laajoja ja ne on mahdollista jakaa pienempiin tontteihin tarpeiden mukaan.	Toteutuu ■
Omarantaisten asuntotonttien lisääminen	Luovutuskelpoisten tonttien määrä	Omarantaisia tontteja on aina tarjolla	Omarantaisia tontteja ei ole tarjolla.	Ei toteudu □

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	17 086	30 000	58 174	193,9 %	240,5 %	135 000
Toimintakulut	-260 228	-572 611	-481 433	84,1 %	85,0 %	-866 711
Toimintakate (netto)	-243 142	-542 611	-423 259	78,0 %	74,1 %	-731 711

Toimintakatteen toteuma on -0,423 M€ (78,0 %), mikä on 0,180 M€ (74,1 %) huonompi kuin edellisenä vuonna.

Toimintatuottojen toteuma on 58 000 € (193,9 %).

Toimintatuottoihin sisältyy edelliseltä vuodelta siirrettyä valtiovarainministeriön myöntämää hankerahaa n. 50 500 € (Digitaalisen yleiskaavan jatkuvan ylläpitoprosessin luominen –hanke). Kyseinen hankeraha ei sisällynyt vielä viime vuoden vastaavaan toteumaan.

Toimintakulujen toteuma on 0,481 M€ (84,1 %).

Toimintakulujen kasvua selittävät hankkeelle palkattujen määräaikaisten hankeasiantuntijoiden henkilöstökulut. Lisäksi sisäisiä asiantuntijapalvelujen ostoja kohdentuu palvelualueelle edellisvuotta enemmän.

Toteuttaminen

Tilivelvolliset: kaupungininsinööri Jani Viljakainen, teknisen lautakunnan jäsenet

Alkuvuosi on toteutunut suunnitelmien mukaisesti, toiminnassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia.

Alkuvuoden polttoaineiden hinnannousulla on ollut negatiivisia vaikutuksia joukkoliikenteen liikenteenharjoittajien kykyyn vastata sopimusvelvoitteistaan. Liikenne- ja viestintävirasto Traficom on ohjeistanut ELY-keskuksia ylimääräisiin indeksitarkistuksiin vuoden 2022 osalta. Ylimääräisillä indeksitarkistuksilla pyritään kompensoimaan kohonneita polttoainekustannuksia ja turvaamaan sopimusten mukaisen liikenteen jatkuminen häiriöttä. Vuoden 2022 aikana tehdään poikkeuksellisesti kolme ylimääräistä indeksitarkistusta. Ensimmäinen tarkistus kohdistuu huhti-kesäkuun hintoihin, joita tarkistetaan tammi-maaliskuun kuukausi-indeksien keskiarvolla. Huhti-kesäkuun hintoja korotetaan 6,7 %. Kaupungin maksuosuus kasvaa vastaavalla osuudella.

Kaupunki on alkuvuoden aikana valmistellut mobiililippujen käyttöönottoa Varkauden paikallisliikenteeseen, joka tapahtunee vuoden 2022 loppuun mennessä. Palvelu on tarkoitus toteuttaa Matkahuollon kautta. Matkatietopalvelujen vuosimaksu on noin 12.000 € joka sisältää reitti-, pysäkki- ja aikataulutietojen määrittelyn sekä ylläpidon. ELY-keskuksen, liikennöitsijän ja kaupungin kesken on sovittu jaettavan vuosimaksu kolmeen

osaan siten, että kaupungin osuus on n. 4.000 €. Palvelun myötä paikallisliikenteen reitit löytyisivät Matkahuollon Reittiopas-palvelusta, jonka kautta myös mobiililiput olisivat hankittavissa. Palvelu otetaan samaan aikaan käyttöön myös Pieksämäellä ja lislässä.

Koska mobiililiput ja ylimääräiset indeksitarkistukset kasvattavat joukkoliikenteen kuluja, tullaan yhteistyössä em. kaupunkien ja ELY-keskuksen kanssa harkitsemaan lippuhintojen nostamista vuoden vaihteessa 2022/2023. Varkaudessa, Pieksämäellä ja lislässä on jo vuosia ollut yhteneväiset paikallisliikenteen hinnat.



Paikallisliikenteen käyttäjämäärät ovat kasvaneet 2,6 % verrattuna vuoteen 2021, matkustajia ollut tammi-huhtikuussa n. 3100 hlö/kk.

PALI-liikenteen käyttäjämäärät ovat kasvaneet 45 % verrattuna vuoteen 2021, matkustajia ollut tammi-huhtikuussa n. 260 hlö/kk.

Kesän 2022 aikana tullaan poistamaan käytöstä Marjapuiston, Harjuntien ja Kipparinpolun leikkikentät.

Venepaikkamaksuja on korotettu 3 % (tela 18.1.2022 § 8)

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Toimitiloissa siirrytään energiatehokkaampaan tekniikkaan valaisimia uusittaessa.	Uusittavien valaisimien määrä	Uusittavia valaisimia 150 kpl/vuosi	Valaisimia on uusittu alkuvuoden aikana n. 100 kpl	Toteutuu 
Varmistetaan turvalliset ja hyväkuntoiset kulkuväylät ja liikenneyhteydet myös alemmalla tieverkolla.	Laskeva vahinkojen määrä	Vahinkojen määrä laskee verrattuna edelliseen vuoteen.	Alkuvuoden aikana ei ole ollut korvattavia vahinkoja	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	151 399	285 915	198 759	69,5 %	31,3 %	285 915
Toimintakulut	-1 523 649	-3 150 282	-1 654 225	52,5 %	8,6 %	-3 216 282
Toimintakate (netto)	-1 372 250	-2 864 367	-1 455 466	50,8 %	6,1 %	-2 930 367

Toimintakatteen toteuma on -1,455 M€ (50,8 %), mikä on 83 000 € (6,1 %) huonompi kuin edellisenä vuonna.

Toimintatuottojen toteuma on 0,199 M€ (69,7 %), kasvua edellisestä vuodesta 47 000 €.

Tiliryhmätasolla toimintatuottojen toteumaprosentit ovat: myyntituotot 53,9 %, tuet ja avustukset 100 % sekä muut toimintatuotot 69,5 %.

Toimintakulujen toteuma on 1,654 M€ (52,5 %), kasvua edellisestä vuodesta 0,131 M€.

Tiliryhmätasolla toteumaprosentit ovat: henkilöstökulut 55,6 %, palvelujen ostot 51,7 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 48,6 % sekä muut toimintakulut 613,4 %.



Toimintakulujen kasvua nostaa yleinen kustannustason nousu sekä Destian palvelusopimuksen indeksitarkistus. Lisäksi sisäisiä asiantuntijapalvelujen ostoja kohdentuu palvelualueelle edellisvuotta enemmän. Toimintakuluihin sisältyy myös luottotappiokirjauksia n. 31 000 €.

Rakentamisen ohjaus

Tilivelvolliset: rakennustarkastaja Simo Ahtonen, teknisen lautakunnan jäsenet

Ensimmäisellä vuosineljänneksellä otettiin käyttöön uusi tietojärjestelmä Trimble Locus Cloud, jossa ilmeni toiminnallisia puutteita, jotka ovat jatkuneet osin edelleen. Kevät-kesäkautta ovat sävyttäneet henkilöstövaihdokset, toimistohenkilö on vaihtunut jo kaksi kertaa. Edellä selostetuista syistä resursseja on kulunut normaalia enemmän uuden ohjelman sisäistämiseen, virheiden raportointiin ja uusien henkilöiden perehdyttämiseen, mikä on vaikuttanut asiakaspalveluvasteeseen ja lupien käsittelyaikoihin pidentävästi. Lupahakemuksia on tullut kahdella vuosineljänneksellä runsaasti. Kevätkautta ovat sävyttäneet melko runsaslukuiset yhteydenotot koskien kiinteistöverotusta ja verotuksen perusteena olevia rakennustietoja. Tähän on saatu lisäresursseja elokuun alusta alkaen. Jatkovaa valvontaa ei ole kyetty kesäkaudella tekemään käytännössä ollenkaan.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Asiakasohjeistus on havainnollinen ja helposti käytettävä	Ohjeistuksen uusimisen suunnittelun toteutus	Ohjeistus on kokonaisuutena helposti omaksuttavassa, sähköisessä muodossa	Kaikki nykyiset ohjeet on päivitetty ja uusi formaatti suunniteltu pääosiltaan. Talven jälkeen resursseja kehitystyöhön ei ole kuitenkaan ollut. Lisämuuttujana on kaupungin lähitulevaisuudessa uudistuvat verkkosivut, johon uuden materiaalin tulee taipua.	Toteutuu osittain 
Palveluiden kokonaislaatu saadaan pidettyä hyvällä tasolla	Uuden rakennusjärjestyksen vieminen valtuustokäsittelyyn	Uusi rakennusjärjestys mukaan lukien ohjeistus käyttöön 2022	Rakennusjärjestyksen eteenpäin viemiseen ei tahdo löytyä resursseja nykyisessä tilanteessa ja toisaalta rakennusvalvonta odottaa linjauksia mahdollisesta Keski-Savon rakennusvalvontayhteistyöstä.	Ei toteudu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	168 657	172 708	148 890	86,2 %	-11,7 %	190 000
Valmistus omaan käyttöön	4 534		1 721	0,0 %	-62,0 %	2 000
Toimintakulut	-184 204	-355 081	-201 932	56,9 %	9,6 %	-374 373
Toimintakate (netto)	-11 013	-182 373	-51 321	28,1 %	366,0 %	-182 373

Toimintakatteen toteuma on -51 000 € (28,1 %), mikä on 40 000 € huonompi kuin edellisenä vuonna.

Toimintatuottojen toteuma on 0,149 M€ (86,2 %), heikennystä edellisestä vuodesta 20 000 €.

Tiliryhmätasolla toimintatuottojen toteumaprocentit ovat: myyntituotot 50,1 %, maksutuotot 93,6 % sekä tuet ja avustukset 95,3 %.

Rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksuja on toteutunut kesäkuun loppuun mennessä 93,6 %.

Toimintakulujen toteuma on 0,202 M€ (56,9 %), kasvua edellisestä vuodesta 18 000 €.

Tiliryhmätasolla toteumaprocentit ovat: henkilöstökulut 57,4 %, palvelujen ostot 58,8 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 15,2 % sekä muut toimintakulut 56,9 %.

Rakentamisen ohjauksessa aloitti tarkastusinsinööri elokuussa 2021 (työpanoksesta puolet ostaa Joroisten kunta). Lisäksi kiinteistöveroselvityksen aiheuttamiin selvitystehtäviin on osoitettu lisäresursseja hallinnon sisältä.

Tukipalveluyksikkö



Tilivelvolliset: tukipalvelupäällikkö Merja Viitanen, teknisen lautakunnan jäsenet

Alkuvuosi on toteutunut lähes suunnitellusti. Toiminnassa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Uusia henkilöitä on saatu rekrytoitua eri tehtäviin.

Elintarvikkeiden hintojen korotukset ovat olleet poikkeuksellisen suuria, mikä vaikuttaa ruokapalvelujen tulokseen.

Hyvinvointialueiden tuleminen vaikuttaa myös tukipalveluiden organisaatioon. Tuleviin muutoksiin on varauduttu huolella heti alkuvuodesta, lopullinen päätös käsiteltävänä kaupunginvaltuustossa elokuussa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Tuetaan asiakkaan hyvinvointia valmistamalla suositusten mukaista ruokaa ja huolehtimalla tilojen puhtaudesta ja kunnossapidosta sekä turvallisesta toimintaympäristöstä.	Turvallinen ja terveellinen ympäristö Ravitsemussuositukset Tarkoituksenmukainen siivous kohteissa ja puhtaustaso riittävä	Tapaturmat 0 kpl/vuosi Ruoka suositusten mukaista Puhtausnäytteet	Tapaturmia 7 kpl Aromi-ohjelmasta saadaan tarkat tiedot ravintosisällöistä Puhtausnäytteitä otetaan säännöllisesti	Toteutuu osittain 
Kustannustehokkaasti tuotetut palvelut	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio toteutuu	Elintarvikkeiden hinnat nousseet voimakkaasti alkuvuonna	Toteutuu osittain 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	7 895 185	15 048 143	7 711 033	51,2 %	-2,3 %	15 100 000
Valmistus omaan käyttöön	160 036	345 000	66 550	19,3 %	-58,4 %	185 000
Toimintakulut	-7 649 235	-13 620 862	-6 933 711	50,9 %	-9,4 %	-13 938 619
Toimintakate (netto)	405 986	1 772 281	843 872	47,6 %	107,9 %	1 346 381

Toimintakatteen toteuma on 0,844 M€ (47,6 %), mikä on 0,438 M€ (107,9 %) parempi kuin edellisenä vuonna.

Toimintatuottojen toteuma on 7,711 M€ (51,2 %), heikennystä edellisestä vuodesta 0,184 M€.

Tiliryhmätasolla toteumaprosentit ovat: myyntituotot 51,8 %, tuet ja avustukset 40,8 % sekä muut toimintatuotot 50,6 %.

Vuoden 2021 toimintatuottoihin sisältyi vielä vanhan sairaalan alkuvuoden vuokratuottoja.

Valmistus omaan käyttöön on toteutunut alkuvuonna edellisvuotta heikommin toteuman ollessa vain 65 550 € (19,3 %).

Toimintakulujen toteuma on 6,934 M€ (50,9 %), mikä on 0,716 M€ (9,4 %) edellisvuotta vähemmän.

Tiliryhmätasolla toteumaprosentit ovat: henkilöstökulut 46,1 %, palvelujen ostot 50,1 %, aineet tarvikkeet ja tavarat 59,1 % sekä muut toimintakulut 52,2 %.

Lomarahakorvaukset maksettiin tänä vuonna viime vuodesta poiketen vasta heinäkuussa, mikä selittää henkilöstökulujen toteumaa. Vanhan sairaalan alkuvuoden ylläpitomenoja sisältyi vielä v. 2021 toteumaan. Elintarvikkeiden hinnat ovat vuoden aikana kohonneet huomattavasti ja elintarvikkeiden talousarvion määrärahasta on käytetty puolen vuoden aikana jo 61,7 %.


Tukipalveluysikköön kohdistuva toimintakatteen ylitysuhka on 425 900 €, josta suurin osa muodostuu elintarvikkeiden hinnannoususta. Lisäksi valmistus omaan käyttöön arvioidaan toteutuvan vain 53,6 %.

Pysäköinninvalvonta

Tilivelvolliset: kaupungininsinööri Jani Viljakainen, teknisen lautakunnan jäsenet

Pysäköinnintarkastusta suoritettiin vain yhden pysäköinnintarkastajan toimesta toisen pysäköinnintarkastajan pitkän poissaolon vuoksi. Tarkastajan apuna oli työllistämistuella palkattu määräaikainen avustaja. Alkuvuoden aikana toiminnassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Palvelualueen tulot kattavat menot.	Talousarvion toteutuminen	Toiminta on tehokasta ja turvallista, talousarvio toteutuu.	Alkuvuoden aikana tulot ovat kattaneet menot. Työtehtävien hoidossa ei ole ollut uhkaavia tilanteita.	Toteutuu 

TALOUS

Tuloarviot ja määrärahat, €	TP 1-6 kk 2021	Muutettu TA 2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos-% ed. vuosi	TP-Ennuste 2022
Toimintatuotot	41 901	107 158	45 659	42,6 %	9,0 %	100 000
Toimintakulut	-34 114	-101 015	-47 780	47,3 %	40,1 %	-93 857
Toimintakate (netto)	7 787	6 143	-2 121	-34,5 %	-127,2 %	6 143

Toimintakatteen toteuma on -2 100 € (-34,5 %), mikä on 9 900 € heikompi kuin edellisenä vuonna.

Toimintatuottojen toteuma on 46 000 € (42,6 %).

Tiliryhmätasolla toteumaprosentit ovat: tuet ja avustukset 89,5 % ja muut toimintatuotot 39,3 %.

Toimintakulujen toteuma on 48 000 € (47,3 %).

Tiliryhmätasolla toteumaprosentit ovat: henkilöstökulut 44,4 %, palvelujen ostot 58,1 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 53,9 % sekä muut toimintakulut 47,4 %.

5 INVESTOINNIT

Taseryhmä		TP 1-6 kk 2021	TA2022	Toteuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Ennuste 2022
Maa- ja vesialueet ja tontit	Menot	-187 885	-200 000	-28 317	14,2	-150 000
	Tulot	31 935	200 000	248 945	124,5	260 000
	Netto	-155 950	0	220 628		110 000
Rakennukset	Menot	-3 125 107	-5 170 000	-853 647	16,5	-2 970 000
	Tulot		0			
	Netto	-3 125 107	-5 170 000	-853 647	16,5	-2 970 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
- <i>tekninen toimiala</i>	Menot	-1 802 767	-1 985 000	-570 957	28,8	-2 410 000
	Tulot	240 944	0	105 000		0
	Netto	-1 561 823	-1 985 000	-465 957	23,5	-2 410 000
- <i>liikuntapaikat</i>	Menot	-537	-125 000	-33 596	26,9	0
	Tulot					0
	Netto	-537	-125 000	-33 596	26,9	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet, yht.	Menot	-1 803 304	-2 110 000	-604 553	28,7	-2 410 000
	Tulot	240 944	0	105 000		0
	Netto	-1 562 360	-2 110 000	-499 553	23,7	-2 410 000
Satamat	Menot	0	-50 000	-7 908	15,8	-50 000
	Tulot	0	0	0		0
	Netto	0	-50 000	-7 908	15,8	-50 000
Koneet ja kalusto						
- <i>Tekninen toimi</i>	Menot	-79 911	-175 000	-45 635	26,1	-175 000
- <i>Sosiaali- ja terveystoimi, Varkaus</i>	Menot	0	0	0		0
- <i>Sosiaali- ja terveystoimi, Joroinen</i>	Menot	0	0	0		0
- <i>Sivustoimi</i>	Menot	-316 121	0	0		0
- <i>Liikunta- ja vapaa-aikatoimi</i>	Menot	-31 046	0			0
- <i>Kasvun ja oppimisen lautakunta</i>	Menot		-159 000	-131 430		
- <i>Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta</i>	Menot		-97 000			-356 000
- <i>Konsernipalvelut</i>	Menot	0	-321 000	0	0,0	0
Koneet ja kalusto, yhteensä	Menot	-427 078	-752 000	-177 065	23,5	-531 000
Aineettomat hyödykkeet	Menot		-525 000	-15 193		-761 566
Muut aineelliset hyödykkeet	Menot	-27 234	0	0		
Tietokoneohjelmistot	Menot			-13 241		
Osakkeet ja osuudet	Menot	-1 072 396	-185 000	-29 500	15,9	-185 000
Muut pitkävaikutteiset menot	Menot			-29 630		
Investoinnit yhteensä	Menot	-6 643 004	-8 992 000	-1 759 054	19,6	-7 057 566
	Tulot	272 879	200 000	353 945	177,0	260 000
	Netto	-6 370 125	-8 792 000	-1 405 109	16,0	-6 797 566

Kuluvan vuoden budjetoitujen investointikulujen määrä oli 8,992 M€ ja tulojen 0,200 M€ eli nettoinvestoinnit 8,792 M€. Investointimenot olivat kesäkuun lopussa 1,759 M€ / 19,6 % ja koko vuoden toteutumaennuste 7,058 M€. Investointitulot 0,354 M€ ovat toteutuneet alkuvuoden aikana yli budjetoidun. Toteutuma ennuste

0,260 M€ on kesäkuun toteutunutta pienempi, johtuen myyntivoitto-osuuden kirjauksista, joita ei vielä ole siirretty käyttötalon tuloksi. Investointien nettototeuma vuoden lopussa arvioidaan olevan 6,798 M€.

Maa- ja vesialueet:

- Kesäkuun loppuun mennessä on tehty 13 tonttikauppaa. Koko vuoden tulo-odottama talousarviossa on 200 000 € (netto), kesäkuun lopun toteuma on n. 249 000 € (netto). Maa-alueiden myyntivoitot ja -tappiot (687 232,77 €) on kirjattu kaupunginhallituksen maa-alueiden myyntivoittoihin.

Rakennukset:

- Uuden pelastuslaitoksen rakentamisen aloitus siirtyy vuodelle 2023 hankkeen kokonaisaikataulusta johtuen. Rakentaminen on suunniteltu vuosille 2023 - 2024. Vuoden 2022 talousarviossa on hankkeelle varattu 2.000.000 €. Tänä vuonna n. 300.000 € käytetään suunnitteluun ja tontin puuston poistoon.
- Kaupungintalon A-osan IV-koneiden uusiminen maksaa n. 190.000 € ennakoitua enemmän IV-konehuoneen uusimisen vuoksi (tela 26.4.2022 § 69).
- Käpyrinne 2 ja 3 ikkunoiden uusinta maksaa n. 80.000 € ennakoitua vähemmän kilpailutuksen myötä (tela 26.4.2022 § 70).
- Waltterin koulun C-osan ulkoseinän rappauksen uusinta maksaa n. 150.000 € ennakoitua vähemmän pienentyneen (karsitun) työmäärän vuoksi (tela 17.5.2022 § 87).
- Waltterin koulun uuden oppilasparkin rakentaminen maksaa n.100.000 € ennakoitua enemmän tarkentuneiden suunnitelmien ja kustannusarvion myötä (tela 26.4.2022 § 73).
- Könönpellon koulun viemärien saneeraus (osa 1/2) maksaa n. 165.000 € ennakoitua vähemmän kilpailutuksen myötä (tela 26.4.2022 § 71).
- Repokankaan koulun IV-saneeraus maksaa n. 110.000 € ennakoitua enemmän kilpailutuksen myötä (tela 26.4.2022 § 72).
- Talousarvion muut hankkeet toteutetaan vuoden aikana suunnitellusti.
- Tässä vaiheessa ennustetaan investointien toteutuvan n. 2.200.000 € pienemmällä määrällä kuin talousarviossa.

Kiinteät rakenteet ja laitteet:

- Kaikki infran investoinnit ovat toteutumassa talousarviossa esitetyssä laajuudessaan.
- Investointiohjelmaan on tullut / on tulossa seuraavia muutoksia, muutoksille haetaan syksyn aikana lisärahoitusta rakennukset -taseryhmästä. Rakennukset tai Kiinteät rakenteet ja laitteet –taseryhmien määrärahat yhteensä eivät ylitä.
 - Valssikujan rakentaminen maksaa n. 80.000 € ennakoitua enemmän (tela 21.12.2021 § 223). Em. lisäyksen päälle on tulossa vielä Valssikujan päällystäminen (60.000 €), joka oli tarkoitus tehdä vasta keväällä 2023. Valssikujalle rakentuvan liiketilan avajaiset ovat kuitenkin jo maaliskuussa 2023 ja he toivovat kadun olevan päällystetty siihen mennessä.
 - Luttilan asuntokatut (Laurinkuja, Välikuja ja Hiidenkiventie) maksavat n. 60.000 € ennakoitua vähemmän (tela 18.1.2022 § 11, 12 ja 13)
 - Mäntytien saneeraus maksaa n. 40.000 € ennakoitua vähemmän (tela 15.3.2022 § 47)
 - TA:n ulkopuolisen kohteena toteutetaan Tyyskän pengeryhteyden suunnittelu ja vesilain mukainen hakemus 20.000 € (kaupungininsinööri 7.3.2022 § 6)
 - Taipaleen ja Pohjoisniemen uusien asuntokatuojen toteutuminen riippuu alueiden asemakaavan lainvoimaisuudesta.
 - Närhinkujan ja Riekonkujan saneeraukseen on TA:ssa varattu 250.000 €. Kustannusnousun vuoksi saneeraukselle on varattava 300.000 € (tela 14.6.2022)
 - Ämmäkosken kalatien ja koskikunnostuksen kustannusarvio on tarkentunut koskikunnostussuunnitelmien valmistuttua, lisää rahaa tarvitaan n. 50.000 €.
 - Kasvun- ja hyvinvoinnin palvelualue on varannut talousarviossaan 30.000 € Kämärin alueen polkuverkoston parantamiseen. Hankkeen kustannusarvio on n.120.000 €. Kyseinen määräraha sijaitsee taseryhmässä kiinteät rakenteet ja laitteet. Hankkeelle osoitetun määrärahan vähyden vuoksi valaistus oli tarkoitus toteuttaa vasta kesällä 2023. Hankkeelle

on tänä vuonna saatu AVIn myöntämää valtionavustusta 17.800 €, jota voidaan kohdistaa myös valaistuksen rakentamiseen. Tästä syystä myös valaistus on järkevää toteuttaa tässä yhteydessä. Lisärahoitusta tarvitaan 70.000 €.

- Elo- syyskuussa laaditaan esitys n. 300.000 €:n määrärahan siirtämiseksi Rakennukset – taseryhmästä Kiinteät rakenteet ja laitteet –taseryhmään. Mikäli tulee ilmi muita rahoitusvajeita, tullaan ne huomioimaan em. esityksessä. Esimerkiksi maailman tilanteen vuoksi kustannustasot voivat nousta vielä merkittävästi loppuvuoteen mennessä.

Koneet ja kalusto:

- Alkuvuoden aikana on päivitetty Trimble Locus paikkatietojärjestämä sekä ruokapalvelun Aromi14 - ohjelmia sekä hankittu käytetty henkilöauto.

Aineettomat hyödykkeet:

- Aineettomissa hyödykkeissä 15 193 € sisältää valokuituverkkojen hankinnan kuluja.

Tietokoneohjelmistot:

- Tietokoneohjelmistojen hankinnat 13 241 € sisältää ARC-lisenssejä, Mobiilileimauksen käyttäjämaksuja sekä Digikannustin –hankkeen kustannuksia.

Osakkeet ja osuudet:

- Osakkeisiin ja osuuksiin on varattu vuonna 2022 talousarvion määräraha 185 000 €. Alkuvuoden aikana on suoritettu 29 500 € pääomakutsu North Savo Startup Ky:lle.

Muut pitkävaikutteiset menot:

- Muut pitkävaikutteiset menot 29 630 € muodostuu talous- ja henkilöstöhallinnon kehittämisprojektin kuluista.

6 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA

Konsernin toiminnan tarkastelu ajalla 1.1.–30.6.2022

Varkauden kaupungin konserniin kuuluu 10 tytäryhteisöä, 4 kuntayhtymää ja 8 osakkuus- ja omistusyhteisyhteisöä sekä 1 liikelaitos kuntayhtymä. Yhteensä konserniyhteisöjä on 23. Vuoden 2022 aikana perustetaan uusi tytäryhteisö tuottamaan kaupunkikonsernin talous- ja palkkalaskennan tukipalvelut.

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 nimeämiin edustajiin ja omistajapoliittisten linjausten välittämisen heille sekä yhteisöille mahdollisesti perustetun ohjausryhmän asioiden valmistelun ja koolle kutsumisen. Tytäryhtiöiden tilannekatsaus ja kuulumiset käsitellään johtoryhmässä säännöllisesti.

Konserniyhtiöiden luottamuselinten jäsenet ovat osallistuneet osakeyhtiön hallitustyöskentelyn koulutukseen.

Konsernin lainakanta 30.6.2022 on 186,1 M€ (31.12.2021 181,0 M€). Lainakanta on kasvanut 5,120 M€.

Konsernin tärkeimmät tunnusluvut 31.12.2021 olivat, lainat ja vuokravastuut 288,3 M€ sekä omavaraisuusaste 35,4 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 92,7 %. Tunnusluvut heikkenivät edellisvuodesta.

Edellä esitetyt konsernin tunnuslukutiedot ovat siis tilinpäätös 2021 tilanteen mukaisia tietoja, koska konsernivalitilinpäätökseen tarvittavia kaikkia tietoja ei kaikilta konserniin kuuluvilta yhteisöiltä olisi osavuosikatsauksen laadinta-aikataulussa saatu ajalta 1.1.–30.6.2022.

Kaupunginvaltuusto päätti myöntää 31.8.2020 § 61 Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:lle 23,5 M€:n lainan 27 vuoden laina-ajalla Andritz Warkaus Works Oy:n uusien tuotantotilojen rakentamista varten. Antolainasta on maksettu Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:lle 0,5 M€ joulukuussa 2020, 15,0 M€ vuonna 2021 ja 8,0 M€ 17.2.2022. Kaupunginvaltuusto myönsi 25.4.2022 § 31 lisälainaa 1,2 M€ Andritz Warkaus Works Paja 22-hankkeelle. Laina maksettiin Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:lle 10.6.2022.

Pankkipalvelujen kilpailutuksen myötä kaupungin pääpankki siirtyi 1.5.2022 alkaen Pohjois-Savon Osuuspankista Joroisten OmaSp:n. Samassa yhteydessä konsernitilin käyttö päättyi 1.6.2022 alkaen.

Voimassa olevan hallintosäännön luvun 11 § 5 mukaan talousjohtaja ”Päätää tilapäisluoton myöntämisestä kaupunkikonserniin kuuluvalla yhteisöllä 500.000 euroon asti enintään yhdeksi (1) vuodeksi.”

Talousjohtajan viranhaltijapäätösten 5.5.2022 / § 3 mukaan on Kiinteistö Oy Kongressi ja kulttuurikeskukselle myönnetty 100 000 € tilapäisluotto ja 24.5.2022 / § 4 mukaan on Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:lle myönnetty 500 000 €:n tilapäisluotto ja

7 KONSERNIN TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTA





Wartalo Kodit Oy


Tilivelvolliset: toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 100 %

Kiinteistöstrategian mukaisia toimenpiteitä jatketaan suunnitelmakaudella. Talouden tasapainottamistoimenpiteitä jatketaan sopeuttamalla yhtiön toimintoja kysyntää ja tarvetta vastaaviksi. Jo tehdyt toimenpiteet näkyvät yhtiön taloudessa positiivisesti. Korjausinvestointeja suunnitellaan harkiten ja mietitään joidenkin lykkäämistä 1-2 vuodella kasvaneiden energia- ja rakennuskustannuksien vuoksi.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Asuntojen vuokraustoiminnassa kumulatiivinen käyttöaste tavoitteen mukainen.	Kiinteistökohtainen käyttöastetilasto kuukausittain ja kumulatiivisesti.	Kumulatiivinen käyttöaste vuoden lopussa 90 %.	Kumulatiivinen käyttöaste 92,66 %. Kesäkuun käyttöaste 95,10 %. Tyhjiä asuntoja kesäkuun lopussa 58 kpl.	Toteutuu 
Kiinteistöjen ja asuntojen säilyttäminen asuttavassa kunnossa.	Kiinteistöjen ja asuntojen ylläpito ja hoitaminen budjetin sekä laadittujen ohjelmien mukainen	Asunnot muuttokuntoiset mahdollisimman nopeasti. Kiinteistöjen ja asuntojen peruskunto talon ikään nähden hyvä.	Muuttovalmius välittömästi remonttien jälkeen.	Toteutuu 
Kiinteistöissä toteutetaan kiinteistöstrategian mukaisia toimenpiteitä käyttöasteen nostamiseksi	Kiinteistöjen ylläpito ja sopeuttaminen kysyntää vastaavaksi. Käyttöaste.	Toimenpiteet vastaavat asetettuja tavoitteita.	Kiinteistöstrategian mukaiset toimenpiteet toteutuvat.	Toteutuu 
Budjetissa pysyminen.	Kuukausittainen budjetin seuranta oikea-aikaisen tiedon avulla. Kuukausittainen korjausbudjetin seuranta ja analysointi. Kassavarat vähintään 2 kk:n vuokratulot, saldotilanteen seuranta viikoittain.	Tilikauden tulos positiivinen tai vähintään nollatulos. Korjauksiin varatut euromäärät pysyvät hallinnassa. Maksutapahtumat kassaperusteisina ilman lainanottoa.	Kesäkuun lopun tulos reilut 242 t€. Huoneisto- ja kiinteistökorjauksia seurataan ja verrataan budjettiin kuukausittain. Lainaan ei ole tarvetta normaalissa toiminnassa ja saldotilanne on hyvä.	Toteutuu 

Konserniyhteistyön kehittämisen.	Konkreettiset toimenpiteet eri osalualueilla.	Toiminnalliset kustannussäästöt ja yhteistyön kehittäminen.	Yhteistyötä kehitetään mm. konserniyhtiöiden talous- ja HR-yhteistyöryhmissä sekä rakennuttamispalveluissa / kiinteistöjen hoidossa.	Toteutuu 
----------------------------------	---	---	--	--

Talous €	TP 1-6 kk 2021	TA2022	Toteutuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	TP-ennuste 2022
Liiketoiminnan tuotot	3 840 525	7 630 300	3 909 655	51,2 %	1,8 %	7 630 300
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-3 438 068	-7 180 300	-3 522 099	49,1 %	2,4 %	-7 310 116
Liikevoitto (-tappio)	402 457	450 000	387 556	86,1 %	-3,7 %	320 184
Rahoitustuotot ja -kulut	-161 752	-450 000	-145 170	32,3 %	-10,3 %	-320 184
Tilikauden voitto (tappio)	240 705	0	242 386	%	0,7 %	0
Investointimenot	21 927	0	305 855	%	1294,9 %	350 000
Lainakanta 30.6.	35 645 665	33 367 856	34 127 126	102,3 %	-4,3 %	33 367 856

Yhtiön tuloskehityksessä ei ole ollut merkittäviä poikkeamia. Toimialasta johtuen koronaepidemian vaikutukset ovat jääneet vähäisiksi, niin toiminnallisessa kuin taloudellisessakin mielessä. Ukrainalaisille pakolaisille oli 30.6.2022 mennessä vuokrattu yhteensä 51 asuntoa (17.8.2022 tilanne yht. 66 asuntoa), joka vaikuttaa käyttöasteeseen positiivisesti 3,32 % (17.8.2022 tilanteessa 4,19 %).

Tarkastelukauden liikevaihto on toteutunut hieman budjetoitua parempana johtuen käyttöasteesta. Kiinteistöjen hoitokulut ovat toteutuneet hieman budjetoitua alempana johtuen lähinnä käyttökustannusten jaksottumisesta. Korkokuluja on sopeutettu tekemällä muutoksia koronvaihtosopimuksiin, jonka vuoksi tarkastelukauden korko- ja rahoituskulut ovat toteutuneet huomattavasti budjetoitua alempana. Vuokra- ja käyttökorvaussaatavia oli kesäkuun lopussa vajaat 98 t€.

Henkilöstö	6/2022	6/2021	Muutos
Vakinaiset	20	22	-2
Määräaikaiset ja sijaiset	2	1	1
Yhteensä	22	23	-1




Varkauden Aluelämpö Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Mikko Onkalo ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 80,1 %

Lämmönmyynti on jäänyt 3 % budjetoidusta (edellisestä vuodesta 7,6 %), lämpimämmän sään seurauksena. Sähkön pörssihinta on ollut merkittävästi budjetoitua korkeammalla tasolla. Tämän seurauksena on budjetoitu liikevaihto ylittynyt n. 11 %. Tuotannon kustannukset ovat toteutuneet lähes budjetoidusta. Viime vuoteen nähden kustannukset ovat noin 8 % pienemmät (huom. säätila). Ennusteena on, että loppuvuoden osalta tuotannonkustannukset tulevat ylittämään budjetoidut kustannukset, joten kauden tulos tulee laskemaan alkuvuodesta. Esim. puupellettiä ei tämän vuoden aikana ole saatavissa, joten loppuvuoden aikana öljyn käyttö voi kasvaa suunnitellusta, mikäli ostoenergiaa ei ole saatavissa. Sähkön pörssihinnan odotetaan olevan kuitenkin budjetoitua korkeammalla tasolla, mikäli tähän ei ole tulossa väliaikaista regulaatiota. Tilikauden ennusteena on, että budjetoitu tulos saavutetaan. Investointien osalta kustannusten nousu on jatkunut (10-15 %). Suunnitellut omarahoitteiset investoinnit voidaan kuitenkin toteuttaa suunnitellusti. Lämmönkausivarastoa koskeva RRF-tukihakemuksen käsittely on edelleen kesken (10.8.2022), joten on selvää, että investointi tulee siirtymään tämän vuoden osalta.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Tasapainoinen talous ja vakavarainen toiminta	Tulos ja kassavirta Omavaraisuusaste	Omistajien määrittelemän voittoprosentin mukainen tulos Yli 60 %, liittymismaksut omana pääomana	Toteutuu suunnitellusti	Toteutuu 
Fossiilisten polttoaineiden määrän vähentäminen	Fossiilisella tuotetun energian määrä suhteessa kokonaistuotantoon (RV lasketaan kokonaisuudessa ilmastollisesti kestävällä tuotetuksi)	Kevytpolttoöljy alle 3 %	Toteutunut suunnitellusti	Toteutuu 
Uudet liittymät ja palvelut	Toteutunut euro määrä	150 000 €	Toteuma yli 100 000 €	Toteutuu 

Talous €	TP 1-6 kk 2021	TA2022	Toteutuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	TP-ennuste 2022
Liiketoiminnan tuotot	8 056 690	13 500 000	8 705 851	64,5 %	8,1 %	13 500 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-6 470 786	-12 250 000	-6 183 740	50,5 %	-4,4 %	-12 250 000
Liikevoitto (-tappio)	1 585 904	1 250 000	2 522 111	201,8 %	59,0 %	1 250 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-43 025	-180 000	-38 163	21,2 %	-11,3 %	-180 000
Tilikauden voitto (tappio)	1 542 879	1 070 000	2 483 948	232,1 %	61,0 %	1 070 000
Investointimenot	321 399	5 250 000	495 624	9,4 %	54,2 %	950 000
Lainakanta 30.6.	5 357 136	4 478 562	4 771 420	1	0	4 478 562

Koko toimialaa koskevat riskit, ovat tänä vuonna kasvaneet merkittävästi, tämän johdosta ennusteena on talousarvion saavuttaminen.

Yleisen energiakriisin takia loppuvuoden ennustaminen on haasteellista. Kuitenkin yhtiön alkuvuosi on toteutunut taloudellisesti vahvasti, joten mahdollisiin loppuvuoden aikana tapahtuviin ennakoimattomiin muutoksiin on hyvä taloudellinen varmuus. Ennusteena on, että budjetoitu tulos saavutetaan.

Henkilöstö	6/2022	6/2021	Muutos
Vakinaiset	8	9	0
Määräaikaiset ja sijaiset	1	0	0
Yhteensä	9	9	0

Navitas Kehitys Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 100 %

Navitas Kehitys Oy:n henkilöstö on pienentynyt 18 henkilöön (vakinaiset 8 (Navitas Kehitys Oy, Keski-Savon Teollisuuskylä Oy ja Varkauden Taitotalo Oy) ja hankkeissa 10 määräaikaisina), joka on hankkeiden vähenemisen ja uuden yritysasiantuntijarekrytoinnin venymisen aiheuttamaa. Vekara-Varkauden toteuttaminen siirtyi vuoden 2022 alussa Varkauden kaupungille.

Keski-Savon rahaston toiminta on käynnistynyt ja ensimmäinen siltarahoitus on myönnetty.

Joroisten kunnalle myydään yritysasiantuntijapalvelut.

Yrityksissä on edelleen hyvä kehitystahti, jota hidastaa ja asettaa haasteita raaka-aineiden hinnannousu ja työvoimanpuute. Hankkeiden eteenpäinviemistä on haitannut uuden ohjelmakauden mukanaan tuomat ongelmat ja viivästyminen sen käynnistymisessä. ELY ei ottanut koko keväänä aikana hakemuksia vastaan ja nytkin ohjelmat eivät toimi hakemusten päätösten tekemiseksi.

Navitas Kehitys Oy:n toiminta rahoitetaan vuoden 2022 aikana yhtiön kertyneillä voittovaroilla

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Työpaikkakehitys	Syntyneet uudet työpaikat	100	62	Toteutuu 
Yritysten määrä	Nettolisäys	20	-11	Ei toteudu 
Yritysten sijoittumiset	Uudet sijoittumiset	3	3	Toteutuu osittain
Kehittämishankkeet yrityksissä	Kehittämishankkeiden määrä	30	2	

Talous €	TP 1-6 kk 2021	TA2022	Toteutuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	TP-ennuste 2022
Liiketoiminnan tuotot	1 043 220	1 900 000	582 829	30,7 %	-44,1 %	1 300 000
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-1 095 060	-2 370 000	-845 815	35,7 %	-22,8 %	-1775000
Liikevoitto (-tappio)	-51 840	-470 000	-262 986	56,0 %	407,3 %	-475 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-15	0	4 879		32650,8 %	4876
Tilikauden voitto (tappio)	-51 855	-470 000	-258 106	54,9 %	397,7 %	-470 124
Investointimenot	0	0	0			0
Lainakanta 30.6.	0	0	0			0

Yhtiö tulee tekemään vuoden 2022 aikana tappiollisen tuloksen, koska Navitas Kehitys Oy käyttää toimintansa rahoittamiseen myyntivoittovaroja ja yhtiö saa rahoitusta Varkauden kaupungilta ainoastaan hankkeiden kuntarahaosuutena.

Henkilöstö	6/2022	6/2021	Muutos
Vakinaiset	8	10	-2
Määräaikaiset ja sijaiset	10	16	-6
Yhteensä	18	26	-8

Keski-Savon Teollisuuskylä Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet




Kaupungin omistusosuus: 100 %

Kesäkuussa otettiin vastaan ANDRITZ Warkaus Works Oy:n Paja 22, joka on Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n historian suurin rakennushanke. AWW on ryhtynyt siirtämään toimintojaan uuteen konepajaan.

Akkutehtaan/Metallikatu 3 osalta ei ole vielä saatu ratkaisua aikaiseksi vaan jatkamme yhdessä EBT:n konkurssipesän kanssa neuvotteluja konkurssipesän koneiden ja laitteiden myynnistä ja Metallikatu 3 vuokrauksesta ostajan/jatkajan kanssa.

Teollisuuskylän haasteena on myös kaksi todella vanhaa kiinteistöä, joissa talotekniikka on käyttöikänsä loppupäässä. Samoin kahden vuokralaisen kanssa on ongelmia, koska yrityksillä on taloudellisia haasteita omassa toiminnassaan. Neuvottelut yritysten kanssa ovat käynnissä, kuinka ne kykenevät hoitamaan velvoitteensa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Tiloja uusille yrityksille	Sijoittumiset	2	1	Toteutuu 
Omien tilojen täyttöaste	Vuokrausaste	92 %	92 % (jos lasketaan Metallikatu 3 EBT Oy:n konkurssipesä mukaan)	Toteutuu 
Kannattavuus	Liiketoiminnan tuotto	Positiivinen liike-tulos	-293 302 €	Ei toteudu 

Talous €	TP 1-6 kk 2021	TA2022	Toteutuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	TP-ennuste 2022
Liiketoiminnan tuotot	560 397	1 552 000	521 660	33,6 %	-6,9 %	1 060 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-839 656	-1 550 000	-694 762	44,8 %	-17,3 %	-1450000
Liikevoitto (-tappio)	-279 259	2 000	-173 102	-8655,1 %	-38,0 %	-390 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 851	-152 749	-120 200	78,7 %	1258,0 %	-190000
Tilikauden voitto (tappio)	-288 110	-150 749	-293 302	194,6 %	1,8 %	-580 000
Investointimenot	3 878 129	9 000 000	8 320 835	92,5 %	114,6 %	8 400 000
Lainakanta 30.6.	24 731 806	42 890 159	41 568 071	1	1	42 000 000

Vuokratuloja ei ole saatu niin kuin oli suunniteltu (esim. Mestarintie 1 ja Metallikatu 3) ja ongelmia myös kahdessa lunastuskiinteistössä.

Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n tulos tulee olemaan tappiollinen, koska Akkutehtaan koneiden ja laitteiden realisointi on viivästynyt sekä tästä syystä myös Metallikatu 3 vuokraus ei ole edennyt. Keski-Savon Teollisuuskylä Oy:n kassatilanne on huono, joka johtuu suurimmaksi osaksi Akkutehtaasta.

Mikäli EBT:n konkurssipesältä saadaan massavelka täysimääräisenä, silloin KST:n tulos olisi positiivinen. Mikäli Akkutehtaan koneiden ja laitteiden realisointi ei onnistu, on loppuvuoden aikana Teollisuuskylän tilanne ja toiminnan jatkaminen tarkasteltava uudelleen ja ryhdyttävä järjestelyihin kiinteistöjen osalta.

Henkilöstö	6/2022	6/2021	Muutos
Vakinaiset	0	0	0
Määräaikaiset ja sijaiset	0	0	0
Yhteensä	0	0	0

Varkauden Taitotalo Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Jouko Laitinen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 100 %

Toimitilojen vuokrausaste on pysynyt hyvällä tasolla vaikka korona on ollut aiheuttamassa pientä liikehdintää vuokralaisissa. Navitas on säilyttänyt erinomaisen vetovoimansa yritysten sijoittumispaikkana.

Kokoustilojen käyttöaste on myös alkanut kohentua, muttei ole palautunut eikä varmaankaan palaudu Koronaa edeltäneelle tasolle.

Taitotalo varautuu loppuvuoden aikana modernisoimaan Navitaksessa lukitusjärjestelmän sekä tekemään suurehkot muutostyöt merkittäväälle vuokralaiselle Navitaksessa.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Toimistotilojen vuokraus	Vuokrausaste	Ylläpidetään (95 %)	95,8 %	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Kokoustilamyynä	Kokoustilamyynnin tuotto	Kasvatetaan 10 %	Kasvu yli 10%, mutta vertailukohtana koronavuosi 2021.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Asiantunteva yrityskeskus	Asiakastyytyväisyys	4	Kysely toteutetaan vasta syksyllä 2022.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Talous €	TP 1-6 kk 2021	TA2022	Toteutuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	TP-ennuste 2022
Liiketoiminnan tuotot	998 308	2 200 000	1 010 475	45,9 %	1,2 %	2 150 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-842 083	-1 830 560	-890 242	48,6 %	5,7 %	-1830000
Liikevoitto (-tappio)	156 224	369 440	120 232	32,5 %	-23,0 %	320 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-38 457	-210 000	-80 636	38,4 %	109,7 %	-180000
Tilikauden voitto (tappio)	117 767	159 440	39 596	24,8 %	-66,4 %	140 000
Investointimenot	0	0	0			0
Lainakanta 30.6.	16 213 303	14 887 796	15 825 056	106 %	0	15 000 000

Varkauden Taitotalo Oy:n toiminta kulkee hyvin suunnitelmien mukaisesti.

Henkilöstö	6/2022	6/2021	Muutos
Vakinaiset	0	0	0
Määräaikaiset ja sijaiset	0	0	0
Yhteensä	0	0	0

Toimitilojen vuokrausaste on hyvä ja todellisuudessa se on lähes 100 %, koska olemme nyt varanneet tiloja suurelle toimijalle.

Kokoustilojen myynti on kehittynyt hyvin viime vuoteen verrattuna, mutta ei olla vielä koronaa edeltävissä määrissä.

Keski-Savon Vesi Oy

Tilivelvolliset: toimitusjohtaja Arto Lehtonen ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 100 %

Keski-Savon Vesi Oy:n tehtävänä on veden hankinta ja viranomaisten laatuvaatimusten täyttävän talousveden toimittaminen kiinteistöihin sekä jätevesien johtaminen ja puhdistaminen lupaehtojen mukaisesti.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 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	Vesijohto täyttää vaatimukset.	Toteutuu 
Ympäristön kuormitus	Jätevedet puhdistetaan lupaehtojen mukaisesti Ohjuoksutusten määrä/lupaehdot	Lupaehdot täyttyvät	Lupaehdot täyttyvät Ylivuotoja yksi kerta	Toteutuu osittain 
Henkilöstön hyvinvointi	Työtapaturmien määrä	Työtapaturmien määrä 0	Työtapaturmia 0	Toteutuu 
Seudulliset kilpailukykyiset taksat	Taksat	Taksataso keskimäärin alle naapurikuntien sekä valtakunnallisen keskiarvon.	Taksat ovat seudullisesti kilpailukykyiset.	Toteutuu 

Talous €	TP 1-6 kk 2021	TA2022	TP 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	Ennuste 31.12.
Liiketoiminnan tuotot	2 340 700	5 110 000	2 385 042	46,7 %	1,9 %	5 110 000
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-2 081 908	-4 114 000	-2 281 135	55,4 %	9,6 %	-4 300 000
Liikevoitto (-tappio)	258 792	996 000	103 907	10,4 %	-59,8 %	810 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-398 628	-801 797	-398 445	49,7 %	0,0 %	-801 797
Tilikauden voitto (tappio)	-139 836	194 203	-294 538	-151,7 %	110,6 %	8 203
Investointimenot	275 556	1 670 000	762 901	45,7 %	176,9 %	1 670 000
Lainakanta 30.6.	45 414 000	45 414 000	45 414 000	1	0	45 414 000

Sandvikeninkadun viemäri vahinko tulee vaikuttamaan merkittävästi kuluvan vuoden tulokseen.

Henkilöstö	6/2022	6/2021	Muutos
Vakinaiset	11	11	0
Määräaikaiset ja sijaiset	1	1	0
Yhteensä	12	12	0

Kiinteistö Oy Kongressi- ja kulttuurikeskus




Tilivelvolliset: toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet

Kaupungin omistusosuus: 51,9 %

Yhtiön toiminta vakiintunutta, raportointikaudella ei ole tapahtunut mitään yllättävää. Korona ei aiheuttanut ongelmia, koska yhtiöllä ei ole asiakkaita eikä myyntiä. Konsernitili sulkeutui 1.6. ja velkasaldon kattamiseksi yhtiö sai kaupungilta 100 000 euron tilapäisen lainan. Nemeko Oy:llä on ollut vaikeuksia huolehtia yhtiövastikkeen maksamisesta, rästissä on neljän kuukauden vastike. Kaupunki maksoi tästä johtuen ennakoita heinä-, elo- ja syyskuun vastikkeen.

Toimintaympäristössä ei ole odotettavissa olennaisia muutoksia.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet	Vuosittain seurattava mittari	Tavoitetaso	Toteuma 30.6.	Tila
Rakennuksen kunnan ylläpito	Häiriöilmoitukset	Ei ilmoituksia	Ei ilmoituksia	Toteutuu 
Käyttäjän tyytyväisyys.	Valitukset / huomautukset	Ei valituksia	Ei valituksia	Toteutuu 
Kustannusten minimointi	Hoitovastikkeen suuruus	Vastikkeen korotus alle 5 %	Tavoitteen mukainen	Toteutuu 

Talous €	TP 1-6 kk 2021	TA2022	Toteutuma 1-6 kk 2022	Tot. %	Muutos % ed. vuosi	TP-ennuste 2022
Liiketoiminnan tuotot	126 011	121 390	121 390	100,0 %	-3,7 %	121 390
Liiketoiminnan kulut (sis. poistot)	-115 496	-121 385	-103 290	85,1 %	-10,6 %	-121385
Liikevoitto (-tappio)	10 515	5	18 100	362000,0 %	72,1 %	5
Rahoitustuotot ja -kulut	-84	0	-158		88,1 %	0
Tilikauden voitto (tappio)	10 431	5	17 942	358840,0 %	72,0 %	5
Investointimenot	0	0	0			0
Lainakanta 30.6.	6 367 747	6 367 747	6 467 747	102 %	0	0

Henkilöstö	6/2022	6/2021	Muutos
Vakinaiset	1	1	0
Määräaikaiset ja sijaiset	0	0	0
Yhteensä	1	1	0