

Tilinpäätös 2021





TILINPÄÄTÖS 2021

SISÄLLYSLUETTELO

TOIMINTAKERTOMUS.....	6
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	6
Kaupunginjohtajan katsaus toimintavuoteen 2021	6
Kaupungin hallinto.....	9
Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	14
Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa ja taloudessa	23
Kaupungin henkilöstö.....	29
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	30
Ympäristötekijät.....	31
Korruptio, ihmisoikeudet ja sosiaalinen eriarvoisuus	32
Väestön hyvinvointi ja terveys	33
SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	38
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	40
Tilikauden tuloksen muodostuminen	40
Toiminnan rahoitus.....	44
RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	46
KOKONAISTULOT JA -MENOT.....	49
KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	50
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	50
Konsernin toiminnan ohjaus	51
Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	51
Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	55
Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	56
Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	58
TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY.....	61
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	62
TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN.....	62
Keskusvaalilautakunta	62
Vaalit.....	62
Tarkastuslautakunta	64

Tarkastustoimi	64
Kaupunginhallitus	67
KAUPUNGINHALLITUS	67
Toimielimet	67
Johtoryhmä	68
ELINVOIMAN PALVELUALUE	72
Elinvoiman edistäminen	72
Joukkoliikenne	78
Työllisyyspalvelut	80
Rakennusvalvonta ja ympäristö	87
Maankäyttö	93
HALLINNON PALVELUALUE	99
Henkilöstöhallinto	99
Asiakaspalvelu ja hallinto	101
TOIMITILAT	103
KUNTATEKNIikka	105
Hyvinvointilautakunta	106
HYVINVOINNIN PALVELUALUE	106
Ruokahuolto	107
Kotoutuminen	108
Perusopetus	110
Varhaiskasvatus	117
Yläkoulu ja Lieksan lukio	124
Kansalaisopisto	128
Pielisen Karjalan Musiikkiopisto	135
Kirjasto	139
Kulttuuritoiminta	144
Pielisen museo	147
Liikunta ja ulkoilu	154
Nuorisotyö	158
Sosiaali- ja terveyspalvelut	162
Liikelaitokset	163
PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS	163
LIEKSAN KAUPUNGIN KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS	166
LIEKSAN KAUPUNGIN VESIHUOLTOLIIKELAITOS	169
MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMINEN	173
Käyttötalouden toteutuminen	173
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	173
TARKASTUSLAUTAKUNTA	175
KAUPUNGINHALLITUS	177
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	181
LIEKSAN KAUPUNKI – KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	183
LIIKELAITOKSET	184
PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS	184
KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS	186
VESIHUOLTOLIIKELAITOS	188
LIEKSAN KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	190
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	191
LIEKSAN KAUPUNKI (ILMAN LIIKELAITOKSIA)	191
LIIKELAITOKSET	192
PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS	192
KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS	193
VESIHUOLTOLIIKELAITOS	194
LIEKSAN KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	195
Investointien toteutuminen	197
Rahoitusosan toteutuminen	202
LIEKSAN KAUPUNKI (ILMAN LIIKELAITOKSIA)	202
LIIKELAITOKSET	203
PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS	203
KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS	203
VESIHUOLTOLIIKELAITOS	204
LIEKSAN KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	205
Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	206
KÄYTTÖTALOUSA	206

TULOSLASKELMAOSA	207
RAHOITUSOSA	207
INVESTOINTIOSA	208
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	210
TULOSLASKELMA	210
RAHOITUSLASKELMA	211
TASE	212
KONSERNILASKELMAT	214
Konsernituloslaskelma	214
Konsernin rahoituslaskelma	215
Konsernitase	216
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	218
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	218
Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	218
Kaupungin tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	218
Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet	219
TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	220
Toimintatuotot tehtäväalueittain	220
Verotulojen erittely	220
Valtionosuuksien erittely	220
Palvelujen ostojen erittely	220
Valtuustoryhmille annetut tuet	220
Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset	221
Pakollisten varausten muutokset	222
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja –tappiot	222
Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	222
Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	222
Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten muutokset	222
TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	223
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	223
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	223
Pysyvien vastaavien sijoitukset	226
Omistukset muissa yhteisöissä	227
Saamisten erittely	228
Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	228
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	228
Oma pääoma	228
Erittely poistoerosta	229
Pitkäaikaiset velat	229
Pakollisen varaukset	229
Vieras pääoma	229
Muiden velkojen erittely	229
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	230
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	231
Vuokravastuu	231
Leasingvastuiden yhteismäärä	231
Vastuusitoumukset	231
Vastuut kuntien takauskeskuksen takausvastuista	231
Muut taloudelliset vastuut	231
Johdannaissopimukset	231
HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT	232

Palveluksessa olevan henkilöstön määrä vuosina 2003–2021	232
Henkilöstökulut	233
Tilintarkastajan palkkiot	233
Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut	233
KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	234
Konsernituloslaskelman liitetiedot	234
Konsernitaseen liitetiedot.....	235
Vakuuksia ja vakuussitoumuksia koskevat konsernin liitetiedot	237
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	241
PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS.....	241
Tilinpäätöslaskelmat.....	241
Talousarvion toteutumisvertailu.....	244
Toimintakertomus	245
Liitetiedot	248
KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS	251
Tilinpäätöslaskelmat.....	251
Talousarvion toteutumisvertailu.....	254
Investointien toteutumisvertailu	256
Toimintakertomus	258
Liitetiedot	260
VESIHUOLTOLIIKELAITOS	263
Tilinpäätöslaskelmat.....	263
Talousarvion toteutumisvertailu.....	266
Investointien toteutumisvertailu	268
Toimintakertomus	270
Liitetiedot	274
LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN MUODOSTUMISEEN	277
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	279
TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	280

TOIMINTAKERTOMUS

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS TOIMINTAVUOTEEN 2021

Elinkeinoelämän myönteinen kehitys ja koronasta johtuvat rahoituksen muutokset siivittivät Lieksan kaupungin hyvään taloudelliseen tulokseen

Maailmanlaajuinen koronapandemia ja siihen liittyvät ilmiöt vaikuttivat laajasti edellisen vuoden tapaan vuoden 2021 toimintaan ja talouteen kansainvälisesti ja kansallisesti. Koronapandemian johdosta kuntien yhteisöverotulojen jako-osuutta nostettiin ja sosiaali- ja terveydenhuollon palveluihin kohdennettua rahoitusta lisättiin. Edellisestä vuodesta poiketen sosiaali- ja terveydenhuollon rahoitukset kohdennettiin suoraan tehtäviä palveluiden järjestämisestä vastaaville tahoille. Yhteisöveron jako-osuuden nostaminen selitti osittain kaupungin verotulokertymän ennakoitua suurempaa määrää.

Lieksan yritystoiminnan kannalta vuosi 2021 oli menestyksenkäs. Lieksan elinkeinoelämän kasvuluvut olivat parhaimpien joukossa Suomessa. Useilla jalostuksen toimialoilla liikevaihto kasvoi merkittävästi edellisiin vuosiin verrattuna. Erityisesti puunjalostuksen (sahaus, höyläys) toimialalla liikevaihdon kasvu oli poikkeuksellisen suurta edelliseen vuoteen verrattuna. Myös matkailun toimialan liikevaihdon kasvu jatkui hyvänä aiempien vuosien tapaan koronapandemiasta huolimatta. Lieksan kaikkien toimialojen kasvu oli lähes 18 % vuoteen 2018 verrattuna ja vuoteen 2020 verrattuna lähes 20 %. Myönteistä kehitystä kuvastavat lisäksi useat merkittävät investointipäätökset tai suunnitelmat, jotka toteutuvat vuosien 2022 ja 2023 aikana. Pelkästään Binderholz Nordic Oy:n jatkojalostuksen ja Pohjois-Karjalan osuuskaupan Kolin hotellihankkeen investointien yhteisarvo on 60-70 miljoonaa euroa ja yhteinen työllisyysvaikutus lähes sata uutta työpaikkaa.

Poikkeuksellisen myönteinen yritystoiminnan kehitys heijastui muun muassa teollisten työpaikkojen määrän lisääntymisenä Lieksan kaupungin alueella. Kaupungin kunnallis- ja yhteisöverotuotto ylitti lähes neljä miljoonaa euroa alkuperäisessä talousarviossa vuodelle 2021 asetetun tavoitteen. Elinkeinoelämän myönteinen kehitys ja siihen liittyvien verotulojen ennakoitua suurempi tuloutuminen sekä valtion koronasta johtuva poikkeuksellinen lisärahoitus kunnille johtivat siihen, että kaupungin vuosikate toteutui noin 2,3 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota parempana. Sen sijaan kaupungin omien toimintamenojen osalta asetettuihin tavoitteisiin ei päästy. Toimintamenot ylittyivät henkilöstömenoissa ja toimitilojen tulosityksikössä. Toimitilojen tulosityksikön tulosta heikensivät energianhinnan merkittävä nousu sekä aiempia vuosia kylmempi ja lumisempi talvikausi. Palveluissa henkilöstön määrää ei pystytty sopeuttamaan asetettujen tavoitteiden mukaisesti alenevaan asiakastarpeeseen kaikissa tulosityksiköissä. Erityisesti perusopetuksen sekä yläkoulun ja lukion henkilöstömenot ylittivät merkittävästi talousarviotavoitteen poikkeaman ollessa yhteensä noin 240 000 euroa. Varhaiskasvatuksessa toimintamenoja ei pystytty sopeuttamaan suhteessa aleneviin asiakasmääriin. Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin myös noin 250 000 euroa alkuperäistä talousarviota enemmän. Kuntatekniikan talousmetsien puunmyynnissä jäätii merkittävästi asetetusta tulotavoitteesta. Kaikista suurin poikkeama toimintamenoissa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna kohdistui kuitenkin Siun soten maksuusuuksiin. Siun sote ylitti vuoden 2021 sille asetetun talousraamin Pohjois-Karjalassa noin 17 miljoonalla eurolla, josta Lieksan kaupungin osuus on noin 1,3 miljoonaa euroa. Kaiken kaikkiaan kaupungin toimintakate toteutui noin 1,6 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota heikompana.

Kaupungin tilinkauden tulos muodostuu noin 2,3 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi tehtyjen varausten jälkeen, mitä voidaan pitää kohtuullisen hyvänä tuloksena. Koska merkittävä osa tuloksesta selittyy valtion kunnille osoittamista koronatilanteesta johtuvista ylimääräisistä rahoituksista, on tulevia vuosia ajatellen edelleen syytä jatkaa toimintojen jatkuvaa kehittämistä ja tehostamista. Tätä arviota tukee vuoden 2021 toimintakateen heikko kehitys edelliseen vuoteen verrattuna. Työpaikkojen ja asukkaiden saamiseksi paikkakunnalle on Lieksan kaupungissa edelleen rakennettava perustaa uudelle kasvuhakuiselle yritystoiminnalle elinvoiman edellytyksiä kehittämällä.

Koronapandemiasta huolimatta kaupungin toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin

Koronapandemia vaikutti merkittävästi vuoden 2021 toimintaan edellisen vuoden tapaan. Pandemiavalmiusryhmä, johon kuului kaupungin johtoryhmän lisäksi Siun soten paikallisia toimintoista vastaavia henkilöitä sekä THL:n edustaja, jatkoi toimintaansa vuoden 2021 aikana. Vuoden aikana palveluiden tuottamista jouduttiin edellisen

vuoden tapaan muuttamaan useaan otteeseen vaihdelleen koronatilanteen mukaan. Toimenpiteet vaikuttivat erityisesti kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluihin sekä kansalaisopiston toimintaan. Kokonaisuutena koronan torjunnassa onnistuttiin Lieksassa hyvin.

Huolimatta koronapandemian vaikutuksista kaupungin toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin asetettuihin talousarviotavoitteisiin verrattuna. Elinkeinoelämän kehittämisen kannalta merkittäviä kehittämishankkeita vietiin kaupungin strategian pohjalta laadittujen toiminnallisten talousarviotavoitteiden mukaisesti eteenpäin. Merkittävät kaavoitushankkeet etenivät asetettujen tavoitteiden suuntaisesti.

Lieksan kaupungin panostukset työllisyyden edistämiseen muun muassa kahden hankkeen resurssein eivät tuottaneet odotettuja tuloksia. Käytännössä tiedon siirtämisen ongelma ja asiakkaiden selkeästi tavoitetta vähäisempi saaminen työllisyyspalveluiden aktivointitoimenpiteiden kohteeksi johtivat siihen, että asetetuista tavoitteista jäätin huomattavasti sekä työmarkkinatuen maksuosuuksissa että kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärissä. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen keskeiseksi toimenpiteeksi on muodostunut työttömien työnhakijoiden terveydentilaan liittyvät selvittelyt, joita Siun sote ei ilman ulkopuolista tukea pysty toteuttamaan. Kuntouttavan työtoiminnan siirtyessä vuonna 2023 toimintansa aloittavalle uudelle hyvinvointialueelle on tarkoituksenmukaista muuttaa työllisyyspalveluiden painopistettä siten, että toiminta keskittyy osaavan työvoiman saatavuuden lisäämiseen esimerkiksi työ- ja opiskeluperäistä maahanmuuttoa kehittämällä. Osaavan työvoiman saatavuuden ongelmat näkyivät jo merkittävästi vuoden 2021 kaupungin rekrytointien onnistumisessa. Myös paikkakunnalla toimivat yritykset ovat nostaneet työvoiman saatavuuden haasteet esiin yritystoiminnan kehittämiseen vaikuttavana asiana. Tulevaisuuden kannalta osaavan työvoiman saatavuus tulee olemaan kaupungin kehittämisen kannalta keskeinen asia, johon on pystyttävä vastaamaan yhteistyössä alueen yritysten ja koulutustoimijoiden kanssa.

Markkinoinnin ja viestinnän avulla voidaan aktiivisesti tuoda esiin kaupunkimme vahvuuksia ja mahdollisuuksia niin asuin- kuin työtekopaikkakuntanakin, ja näin parantaa kaupungin imagoa ja lisätä sen vetovoimaisuutta. Yhä useammat ihmiset tekevät muun muassa työnhaku- ja muuttopäätökset mielikuvien perusteella. Markkinoinnin ja viestinnän kehittämistä jatkettiin kaupunkikonsernissa yhteistyössä tytäryhtiöiden kanssa. Uusia viestinnän kanavia valmistauduttiin ottamaan käyttöön. Myös alueen vahvuuksia ja elämisen hyvään laatuun liittyviä asioita saatiin tuotua esiin aiempaa paremmin.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen kannalta merkittävin asia oli tulevan sote-keskuksen hankesuunnitelman valmistuminen ja investointiluvan hakeminen sosiaali- ja terveysministeriöstä hankkeelle. Alkuvuodesta 2022 saatu investointilupa ja sijaintialueen asemakaavan lainvoimaistuminen mahdollistavat hankkeen toteutumisen suunnitellusti investorimallilla. Rakentamisen on tarkoitus alkaa vuonna 2022 rakennuksen valmistumisen tavoiteaikataulun ollessa loppuvuosi 2023. Sote-keskuksen toteutuminen varmistaa sekä lieksalaisille asiakkaille että sosiaali- ja terveyspalveluiden työntekijöille terveelliset ja toimivat tilat. Lisäksi se luo uskoa siihen, että Lieksassa keskeiset sosiaali- ja terveyspalvelut tuotetaan tulevaisuudessakin lähipalveluina, vaikka sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestäjäksi vaihtuukin vuoden 2023 alusta uusi hyvinvointialue.

Ukrainan sodan tuomasta epävarmuudesta ja taloushäiriöstä huolimatta elinkeinoelämän ja kaupungin kehittämistä on jatkettava päämäärätietoisesti

Helmikuun lopussa vuonna 2022 alkanut Venäjän ja Ukrainan välinen sota vaikuttaa erittäin kielteisesti maailman ja Suomen talousnäkyymiin tulevaisuudessa. Lieksan kaupungilla rajakuntana on erityinen asema suhteessa Venäjään ja vaikutukset ovat toiminnallemme merkittävät. Huoltovarmuuden ja varautumisen merkitys korostuu aiempaa enemmän tulevaisuudessa. Tulevien vuosien kehitystä ei voi tässä tilanteessa laskea Venäjän mahdollisuuksien varaan. Lieksan kaupungin strategian mukaista hyvin edistyvää yritystoiminnan kasvua tukevaa toimintaa on koronasta ja Ukrainan sodasta huolimatta jatkettava vuonna 2022. Elinvoiman lisäämiseen tähtäävät kehittämishankkeet ja -toimenpiteet on pystyttävä toteuttamaan onnistuneesti.

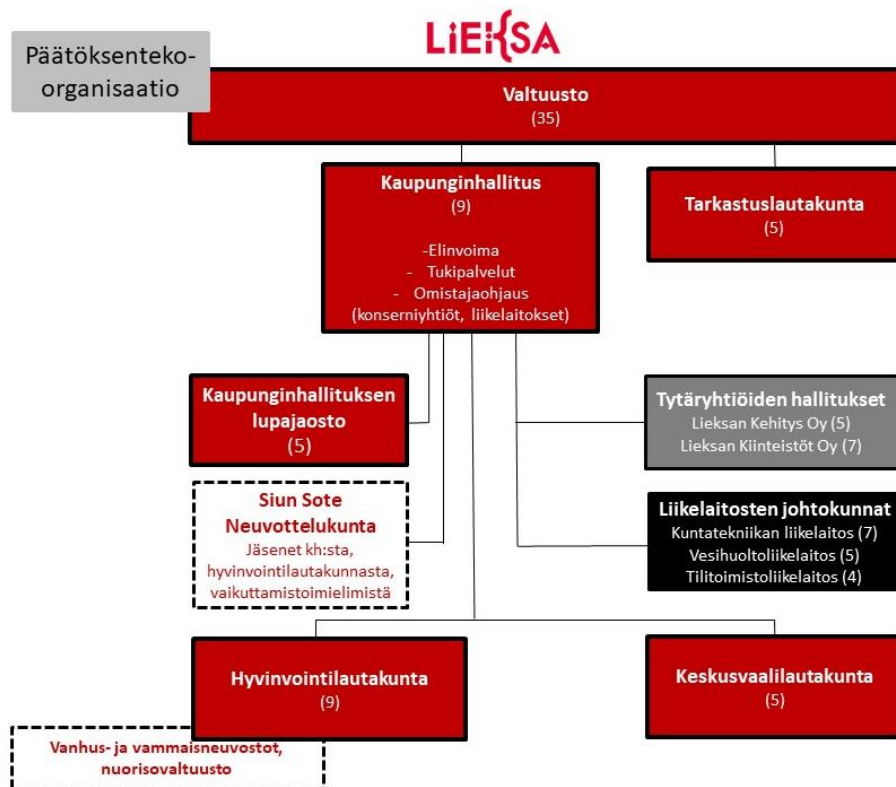
Huomiota on yhä kiinnitettävä koko konsernin talouteen ja toiminnan tehokkuuden parantamiseen. Kun hyvinvointialueiden muodostumisen yhteydessä merkittävä osuus kaupungin tulorahoituksesta poistuu, on kaupungin taloudelliset resurssit pystyttävä turvaamaan elinvoimaa kehittämällä ja toimintamenoja sopeuttamalla olemassa olevaan tulopohjaan. Tulevaisuuden merkittävänä haasteena tulee olemaan osaavan työvoiman saaminen kaupungissa tarjolle tuleviin työpaikkoihin. Tämän haasteen voittamiseksi systemaattista työtä työllisyyden edistämiseksi Lieksassa ja työvoiman saamiseksi paikkakunnallemme on edelleen kehitettävä. Erityistä huomiota on kiinnitettävä viestintään ja paikkakunnan veto- ja pitovoiman parantamiseen. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kovaa työtä, kaupungin sisäisen yhteistyön onnistumista, mutta myös yhteistyökyvykkyyttä kaupungin ulkopuolisissa yhteistyöverkostoissa.

Lieksan kaupungin luottamushenkilöt, viranhaltijat ja työntekijät ovat suoriutuneet edellisten vuosien tapaan hyvin vuoden 2021 tehtävistä ja tavoitteista. Tässä yhteydessä haluan kiittää teitä kaikkia hyvästä ja tuloksellisesta työstä Lieksan kaupungin puolesta.

Lieksassa 16.3.2022


Jarkko Määttä, kaupunginjohtaja

KAUPUNGIN HALLINTO



Kaupungin päätöksenteko-organisaatio 1.8.2021 lähtien

(Kuntateknikka- ja vesihuoltoliikelaitoksen johtokuntien jäsenmäärä laski kahdella valtuustokauden vaihtuessa.)

KAUPUNGINVALTUUSTON VALITSEMAT TOIMIELIMET

Kaupunginhallitus
Kaupunginhallituksen lupajaosto
Hyvinvointilautakunta
Keskusvaalilautakunta
Tarkastuslautakunta
Tilitoimistoliikelaitoksen johtokunta
Kuntateknikkaliikelaitoksen johtokunta
Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta

KAUPUNGINVALTUUSTO 1.6.2017 – 31.7.2021

Valtuustopaikat, kaikkiaan 35, jakaantuvat puolueittain seuraavasti:

Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	13
Suomen Keskusta	12
Perussuomalaiset	4
Kansallinen Kokoomus	3
Suomen kristillisdemokraatit	1
Vasemmistoliitto	1
Sitoutumaton ^{*)}	1
Yhteensä	35

^{*)} siirtynyt Perussuomalaisista vuoden 2018 aikana.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajat 31.7.2021 saakka

puheenjohtaja	Kärkkäinen Eero	SDP
I varapuheenjohtaja	Riikonen Maija	Kesk.
II varapuheenjohtaja	Ponkilainen Matti	Kesk.

Kaupunginvaltuustoon ovat 31.7.2021 saakka lisäksi kuuluneet seuraavat kuntavaaleissa valitut henkilöt:

Heikura Kari	Kesk.
Jalovaara Raili	SDP
Kangas Sari	SDP
Karonen Pasi	SDP
Karhinen Mirja	Kesk.
Karppinen Jouni	SDP
Kaverinen Maija	SDP
Keronen Niko	PS, sit.
Kiiskinen Seppo K.	SDP
Kiiskinen Tero	Kesk.
Kokkonen Henriikka	Krist.
Kokkonen Leena	Kok.
Kortelainen Reijo	Kok.
Kuivalainen Ville	Kesk.
Kärkkäinen Osmo	Kesk.
Kärkkäinen Tarja	SDP
Laatikainen Martti	PS
Lehikoinen Taisto	Kok.
Lehtinen Pirkko	Kesk.
Muhonen Paavo	Sit.
Muikku Mika	Kesk.
Mustonen Eero	SDP
Oravalahti-Pehkonen Lea	Kesk.
Reittu Veikko	Vas.
Räty Esa	PS
Saastamoinen Esko	PS
Sottinen Herkko	Kesk.
Tossavainen Seppo	SDP
Turunen Pertti	SDP
Törnqvist Solja	SDP
Uurinmäki Anneli	SDP
Väänänen Timo	Kesk.

KAUPUNGINVALTUUSTO 1.8.2021 alkaen

Valtuustopaikat, kaikkiaan 35, jakaantuvat puolueittain seuraavasti:

Suomen Keskusta	13
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	9
Perussuomalaiset	6
Kansallinen Kokoomus	3
Suomen kristillisdemokraatit	1
Vasemmistoliitto	1

Vihreä liitto	1
Sitoutumaton ^{*)}	1
Yhteensä	35

^{*)} siirtynyt SDP:stä valtuustokauden alussa

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajat 1.8.2021 alkaen

puheenjohtaja	Taponen Matti	SDP
I varapuheenjohtaja	Kiiskinen Seppo	Kesk.
II varapuheenjohtaja	Keronen Niko	PS

Kaupunginvaltuustoon ovat 1.8.2021 alkaen lisäksi kuuluneet seuraavat kuntavaaleissa valitut henkilöt:

Heikkinen Tuukka	Kok.
Heiskanen Jari	Kesk.
Kananen Esa	Krist.
Kangas Sari	SDP
Karhinen Mirja	Kesk.
Karppinen Jouni	SDP
Kaverinen Maija	SDP
Keronen Anne Kaarina	Vas.
Kiiskinen Tero	Kesk.
Kokkonen Leena	Kok.
Kortelainen Reijo	Kok.
Kärkkäinen Eero	SDP
Kärkkäinen Mika	Kesk.
Kärkkäinen Tarja	SDP
Könttä Jaakko	Kesk.
Laatikainen Martti	PS
Lihavainen Hannele	Kesk.
Marjeta Ari	Sit.
Pehkonen Crista	Kesk.
Ponkilainen Matti	Kesk.
Porkka Keijo	PS
Pöppönen Jukka	Kesk.
Riikonen Maija	Kesk.
Räty Esa	PS
Saastamoinen Esko	PS
Sottinen Herkko	Kesk.
Tikka Soile	Vihr.
Tossavainen Seppo	SDP
Turunen Pertti	SDP
Törnqvist Solja	SDP
Törrönen Ville	PS
Väänänen Timo	Kesk.

Kaupunginvaltuusto kokoontui vuoden 2021 aikana 11 kertaa ja käsitteli 156 pykälää.

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallituksen paikat 1.6.2017 – 31.7.2021 jakaantuvat puolueittain seuraavasti:

Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	4
Suomen Keskusta	3
Perussuomalaiset	1
Kansallinen Kokoomus	1
Yhteensä	9

Kaupunginhallituksen puheenjohtajat 16.8.2021 saakka

Oravalahti-Pehkonen Lea	puheenjohtaja	Kesk.
Turunen Pertti	I varapuheenjohtaja	SDP
Saastamoinen Esko	II varapuheenjohtaja	PS

Kaupunginhallituksen muut jäsenet 16.8.2021 saakka

Karhinen Mirja	Kesk.
Kortelainen Reijo	Kok.
Kärkkäinen Tarja	SDP
Tossavainen Seppo	SDP
Törnqvist Solja	SDP
Väänänen Timo	Kesk.

Kaupunginhallituksen puheenjohtajat 16.8.2021 alkaen

Väänänen Timo	puheenjohtaja	Kesk.
Turunen Pertti	I varapuheenjohtaja	SDP
Saastamoinen Esko	II varapuheenjohtaja	PS

Kaupunginhallituksen muut jäsenet 16.8.2021 alkaen

Karhinen Mirja	Kesk.
Kortelainen Reijo	Kok.
Kärkkäinen Tarja	SDP
Ponkilainen Matti	Kesk.
Riikonen Maija	Kesk.
Törnqvist Solja	SDP

Kaupunginhallituksen esittelijänä on toiminut kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen.

Kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2021 aikana 23 kertaa ja käsitteli 382 pykälää.

TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT 31.12.2021

	Määttänen Jarkko	kaupunginjohtaja
<i>Palvelualuejohtajat</i>	Saastamoinen Susanna Sihvonen Arto Tähkiö Johanna	elinvoimajohtaja hyvinvointijohtaja hallintojohtaja
<i>Tulosyksikköpäälliköt</i>	Haltilahti Jukka Hiltunen Reetta-Leena Honkanen Jarmo Kero Mikko Liiten Mervi Rossi Johanna Ryytänen Juha	maankäyttöpäällikkö rehtori liikuntasihteeri museonjohtaja ruokahuoltopäällikkö rehtori hyvinvointikoordinaattori

Saarelainen Asko
Sarkkinen Jorma
Schroderus Raija
Tikka Soile
Timonen Paula
Turunen Sanna
Ylönen Jaana

kansalaisopiston rehtori
rakennustarkastuspäällikkö
työllisyyspalveluvastaava
musiikkiopiston rehtori
nuorisosihteer
kirjastotoimenjohtaja
varhaiskasvatusjohtaja

Liikelaytosten johtajat

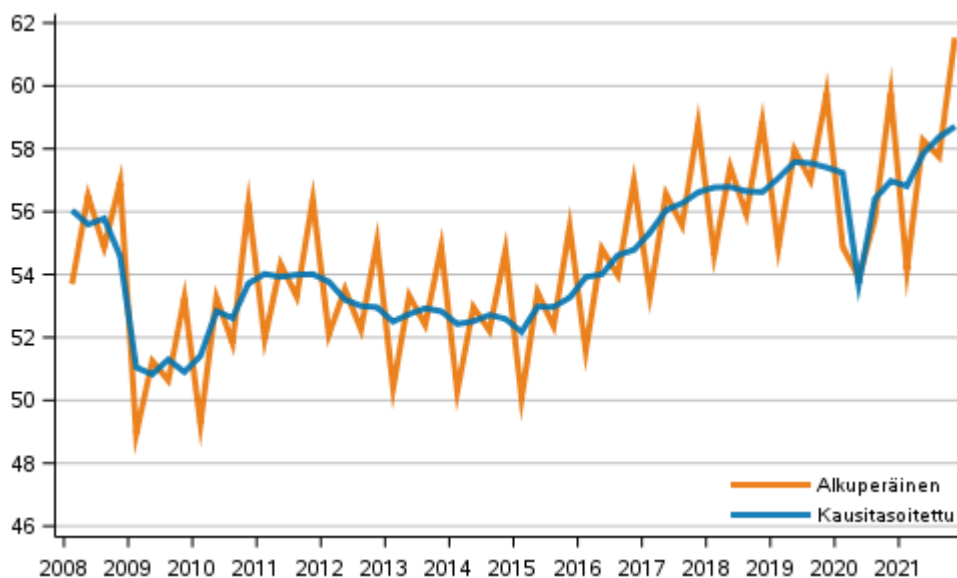
Patja Ritva
Heikkinen Jaana

kuntatekniikan päällikkö,
vt. vesihuoltopäällikkö
vt. tilitoimiston johtaja

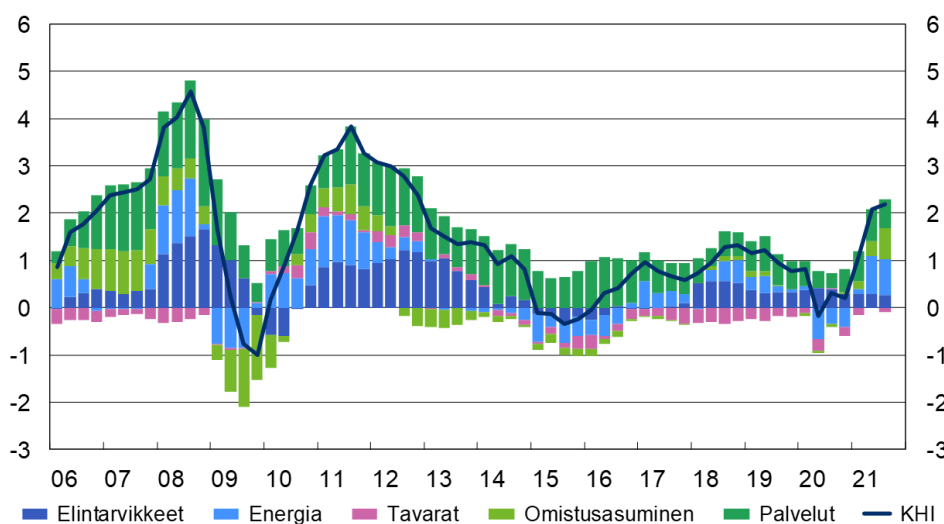
YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kansantalous alkoi toipua koronapandemiasta

Maailmantalouden elpyminen koronapandemiasta alkoi vuoden 2021 alkupuoliskolla ja jatkui koko vuoden ajan. Myös Suomessa suhdannekehitys oli selvästi positiivinen. Samalla kauan matalana pysytellyt inflaatio kiihtyi. Suomen bruttokansantuote kasvoi 3,3 prosenttia vuonna 2021. Käyvin hinnoin laskettu bruttokansantuote oli 6,1 prosenttia suurempi kuin vuonna 2020. Bruttokansantuotteen volyymi pieneni vuoden 2021 ensimmäisellä neljänneksellä, mutta kasvoi voimakkaasti toiselta vuosineljännekseltä lähtien, jolloin se ylitti koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Loka-joulukuussa bruttokansantuote kasvoi 0,6 prosenttia edellisestä vuosineljänneksestä ja 2,9 prosenttia vuodentakaisesta. Lähes kaikki toimialat kasvoivat, ja hintojen nousun vaikutus näkyi etenkin teollisuustoimialoilla ja tavaroiden ulkomaankaupassa.



Bruttokansantuote vuosineljänneksittäin viitevuoden 2015 hintoihin, mrd. euroa (Tilastokeskus)



Kuluttajahintaindeksi, prosenttimuutos ja kasvuvaiikutukset (Tilastokeskus, VM)

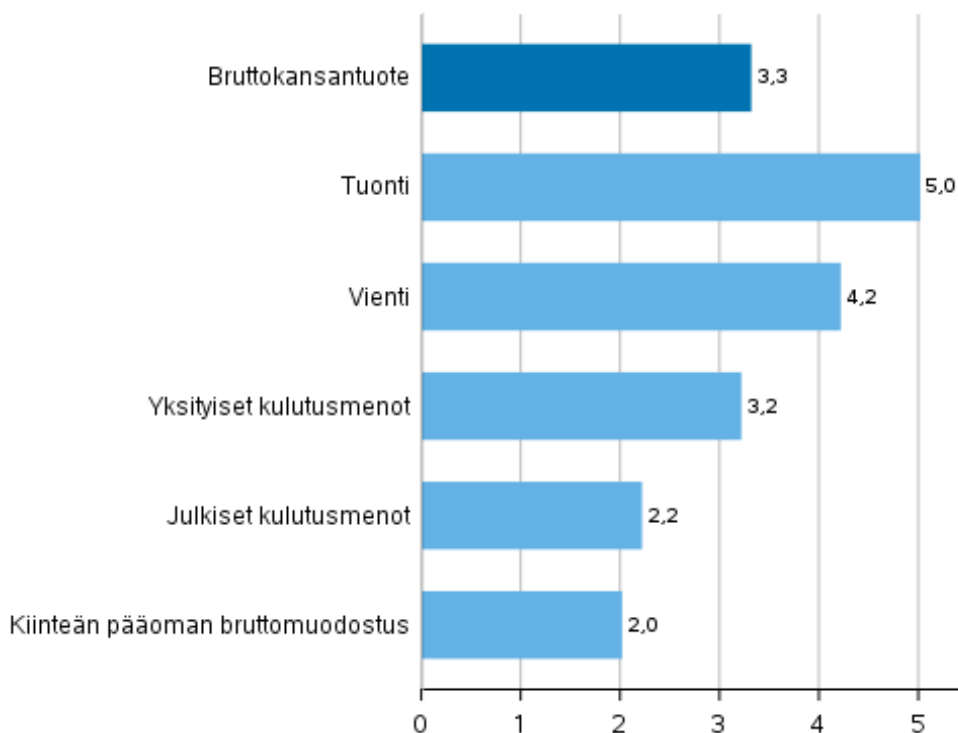
Teollisuuden toimialat kasvoivat vuonna 2021 kemianteollisuutta lukuun ottamatta. Myös palvelutoimialat kasvoivat, kun koronarajoituksia kevennettiin ja kansantalous palautui monille toimialoille erityisen hankalasta vuodesta 2020.

Kansantalouden kysyntä kasvoi vuonna 2021 3,6 prosenttia edellisestä vuodesta. Vienti, kulutus ja yksityiset investoinnit kasvoivat, mutta julkiset investoinnit vähenivät.

Viennin volyymi kasvoi neljä ja tuonnin volyymi viisi prosenttia vuonna 2021. Hintojen nousu näkyi selvästi tavaroiden ulkomaankaupan tiedoissa: tavaroiden vienti ja tuonti kasvoivat käyvin hinnoin lähes 20 prosenttia vuonna 2021, kun vastaavat volyyminmuutokset olivat tavaroiden viennillä neljä ja tuonnilla kuusi prosenttia.

Yksityinen kulutus kasvoi vuoden 2021 etenkin toisella ja kolmannella vuosineljänneksellä. Koko vuoden yksityiset kulutusmenot kasvoivat kolme prosenttia. Rajoitustoimien keventäminen näkyi palveluiden sekä puoli-kestävien tavaroiden, esim. vaatteiden ja jalkineiden, kulutuksen kasvuna myös viimeisellä vuosineljänneksellä. Julkiset kulutusmenot vähenivät loka-joulukuussa. Koko vuonna 2021 julkisten kulutusmenojen volyyymi kasvoi kaksi prosenttia.

Investoinnit lisääntyivät loka-joulukuussa. Koko vuoden investoinnit kasvoivat kolme prosenttia. Investoinnit asuinrakennuksiin, koneisiin ja laitteisiin sekä ohjelmistoihin, tutkimukseen ja kehittämiseen kasvoivat. Vuonna 2021 yksityiset investoinnit kasvoivat viisi prosenttia, mutta julkiset investoinnit vähenivät kahdeksan prosenttia edellisvuodesta.

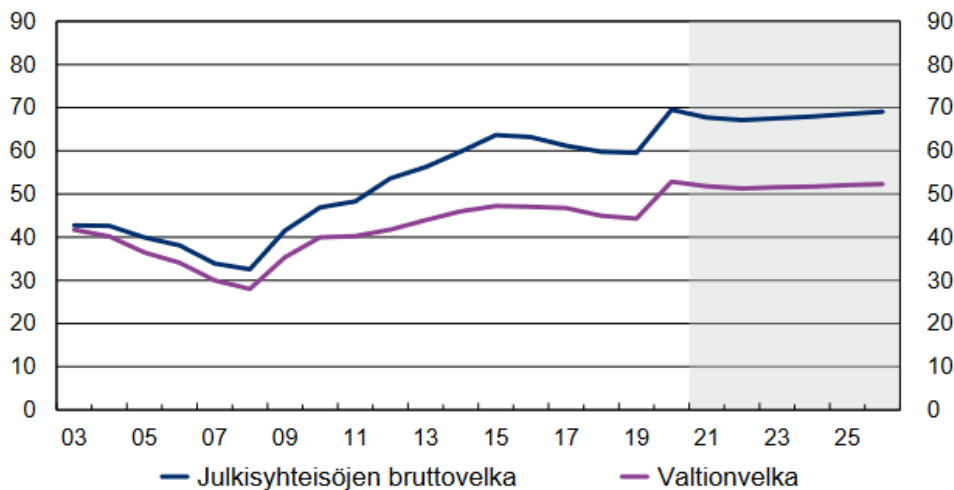


Tarjonnan ja kysynnän pääerien volyymin muutokset 2021 edellisvuodesta (%), Tilastokeskus

Julkinen talous

Julkisessa taloudessa vallitsee rakenteellinen menojen ja tulojen välinen epätasapaino, ja julkinen talous jää suhdannepyrähdyksen jälkeen edelleen alijäämäiseksi.

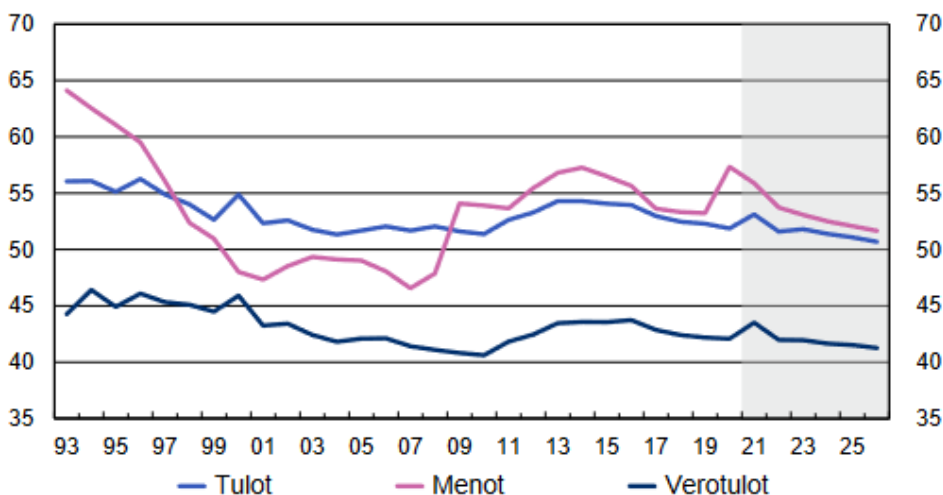
Julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen kasvoi koronapandemiaan liittyvien toimenpiteiden vuoksi kymmenen prosenttiyksikköä korkeammalle tasolle kuin ennen kriisiä. Velkasuhteen kasvu taittui vuoden 2021 aikana. Näyttää kuitenkin siltä, että julkinen velkasuhde on jäämässä huomattavasti korkeammalle tasolle kuin ennen koronapandemiaa. Valtionhallinto on kantanut suurimman osan virusepidemian vuoksi päätettyjen tukitoimien kustannuksista, ja onkin julkisen talouden alasektoreista alijäämäisin. Paikallishallinnon rahoitusasema on valtion voimakkaista tukitoimenpiteistä johtuen parantunut, mutta muuttuu tukitoimenpiteiden päättyessä taas alijäämäiseksi.



Julkisyhteisöjen velka suhteessa BKT:hen, % (Tilastokeskus, VM)

Vuoden 2023 alussa Suomen julkisyhteisöjen rakenne muuttuu, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa. Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämismenot siirtyvät pois kunnilta helpottaen niiden väestörakenteen muutoksesta johtuvia menopaineita. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa mittavista investoinneista johtuen lievästi alijäämäisinä.

Paikallishallinnon tilanne heikentyi vuonna 2021 edelliseen vuoteen verrattuna, kun valtion tukitoimenpiteet olivat vähäisempiä, ja kustannukset kasvoivat mm. kunta-alan palkankorotusten sekä koronatestaukseen ja -suojavarusteisiin liittyvien hankintojen takia. Paikallishallinnon rahoitusasemaa rasittaa väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluiden tarpeen ja menojen kasvu, jota lisäävät epidemian aikana kertynyt palvelu- ja hoitovelka.



Julkisyhteisöjen tulot, verotulot ja menot, suhteessa bruttokansantuotteeseen, % (Tilastokeskus, VM)

Kuntatalous

Vuoden 2021 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyvät vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä. Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Tilikauden tulos on 1,5 miljardia euroa ylijäämäinen.

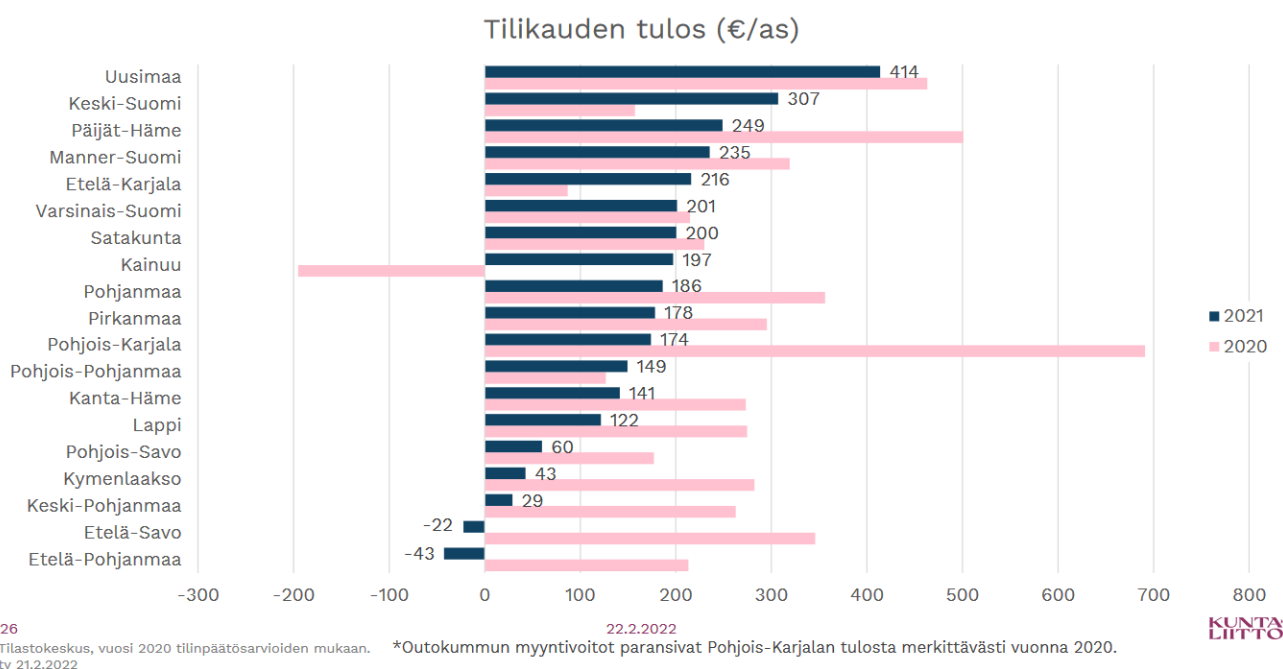
Korona kasvatti osaltaan vuonna 2021 kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti, vajaa 8 prosenttia edellisvuosien erityisen maltilliseen kasvuun verrattuna. Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana: kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjälkeen. Kuntien tuloja lisäsivät myös koronavastustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välittömien koronasta johtuvien sosiaali- ja terveystoimen menojen osalta täysimääräisiä. Kunnilla oli viime vuonnakin kertaluonteisia myyntivoittoja, jotka tasapainottivat taloutta sadoilla miljoonilla euroilla.

Ennen pandemiaa kuntien verotulojen kasvu on ollut noin kahden prosentin tuntumassa, mutta nyt verotulojen kehitys lähentelee jo 7 prosenttia. Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosenttia.

Kertaluonteiset koronatuotot tai muut tulot eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on jo nyt suuri, ja esimerkiksi korkotason nousu loisi lisäpainetta rahoituksen riittävyteen. Erot kuntakentän sisällä ovat huomattavia, joten keskiarvolukujen tarkastelu vie osin harhaan.

Kunnat ja kuntayhtymät käyttivät tulojaan investointeihin, jotka olivat ennakkotietojen mukaan 5,3 miljardia euroa vuonna 2021. Investointien määrä laski vuodesta 2020, mikä näkyi kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran vahvistumisena ja lainanottotarpeen pienentymisenä. Investoinnit huomioiden kuntatalous oli vuonna 2021 lähes tasapainossa. Lainakanta kasvoi maltillisesti, vajaa 800 miljoonaa euroa. Syömävelkaa kunnat olivat joutuneet ottamaan vain 10 miljoonaa euroa.

Vuoden 2021 tulos on tasoa, jolla kuntatalous voisi hyvin, mikäli samoissa lukemissa pysyttäisiin tulevina vuosina. Näkymää haastavat kuitenkin määräaikaiset koronatuotot ja sote-uudistus, joka siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle ja jättää kuntien kannettaviksi mittavat velat ja kiinteistöt. Lähikuukausina tulee päättää uusista työllisyystoimista, kohdistaa julkisen sektorin resurssit tuottavasti ja osoittaa julkisen sektorin laajeneville tehtäville aidosti riittävä ja kestävä rahoitus.



Manner-Suomen kuntien tilikauden tulokset maakunnittain 2020-2021, euroa/asukas (Kuntaliitto / Tilastokeskus, VM)

Valtion korona-avustukset ja muut kehityshankkeet kasvattivat kuntien ja sairaanhoitopiirien saamia avustuksia, mikä näkyi toimintatuottojen voimakkaana kasvuna. Varhaiskasvatusmaksujen alentaminen 1.8.2021 lähtien vähensi kuntien tuloja -30 milj. euroa. Sote-asiakasmaksulain uudistus vähensi asiakasmaksuja noin 18 milj. eurolla. Kokonaisuutena kuntien ja kuntayhtymien toimintatuotot kasvoivat viime vuonna kuitenkin peräti 21,4 prosenttia. Toimintakulut kasvoivat 7,7 prosenttia. Väestön ikärakenteen muutos lisäsi kuntien peruspalveluiden palvelutarvetta. Myös hallituksen kunnille määräämät tehtävien laajennukset nostivat toimintakuluja.

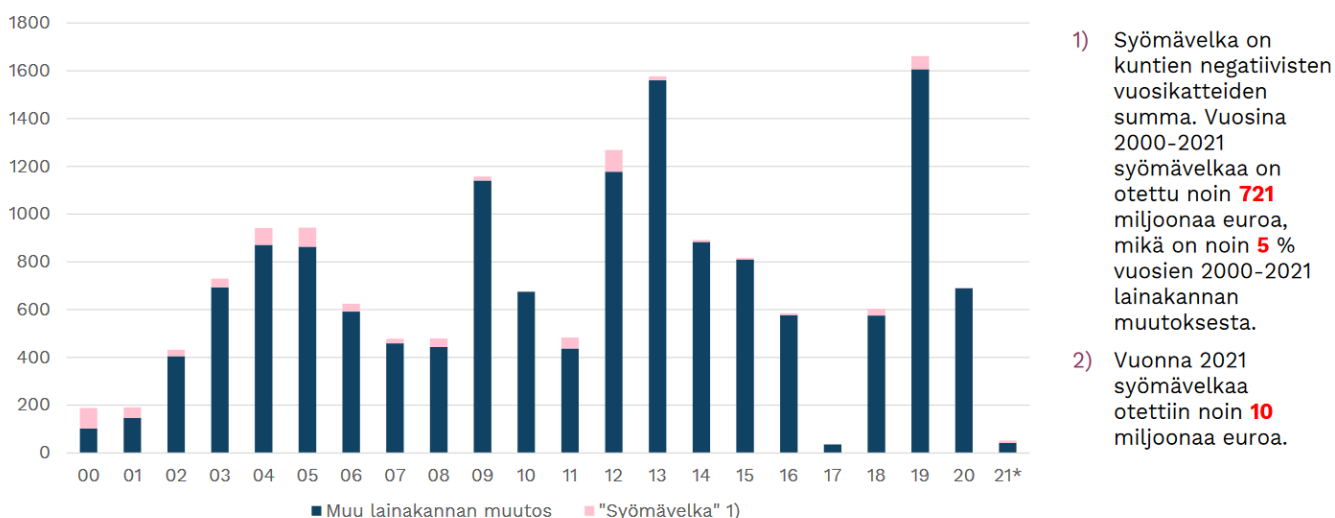
Koronapandemian vuoksi Suomessa vallitsivat poikkeusolot 1.3.-27.4.2021, mikä seurauksena alkuvuonna ja loppuvuonna asetettiin alueellisia rajoitustoimia. Rajoitustoimet ovat pienentäneet joitakin kuluja, mutta vähäisemmässä määrin kuin vuonna 2020. Hoitovelan arvioidaan kasvaneen yhä. Koronapandemian hoito on kasvattanut kuntien työvoimatarvetta ja lisännyt kuluja merkittävästi, Kasvua on esimerkiksi palkoissa, sekä palvelujen ja materiaalien ostoissa. Palkkaratkaisun sopimuskorotusten kustannusvaikutus oli noin 300 milj. euroa. Työmarkkinatuen kustannukset nousivat 12,5 prosentilla (57 milj. euroa), ja kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksut 0,3 prosentilla (60 milj. euroa). Kuntien toimintakate heikkeni 3,5 prosenttia.

Verot yhteensä nousivat noin 1 550 miljoonaa euroa (6,5 %) vuonna 2021. Nousua selittää työllisten määrän kasvu ja palkkasumman kasvu. Tuloveroprosenttiaan korotti 39 kuntaa ja laski 4 kuntaa. Koronatukitoimena

kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin kertaluonteisesti 10 prosenttiyksiköllä vuosille 2020 ja 2021. Ilman tukea kuntien yhteisöverotulot olisivat laskeneet 14 prosenttia vuonna 2021. Varhaiskasvatusmaksujen alennus kompensoitiin korottamalla kuntien yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi kahdella prosenttiyksiköllä. Kiinteistöverotuksen joustava verovelvolliskohtainen valmistuminen lykkäsi noin 200 milj. euroa kiinteistövero edelliseltä vuodelta vuoden 2021 puolelle.

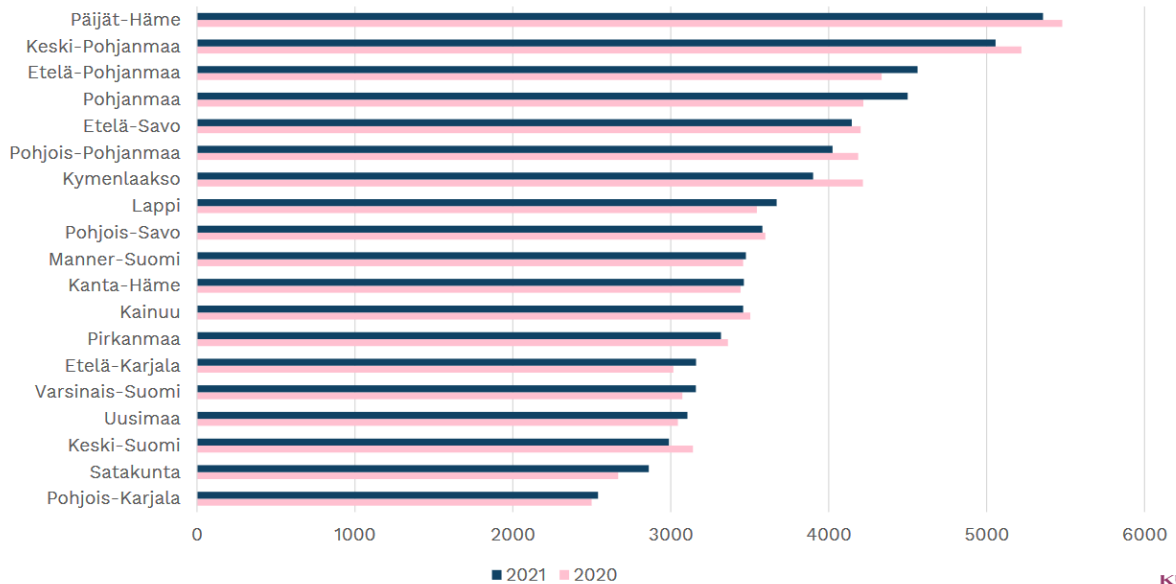
Valtionosuudet laskivat noin 920 miljoonaa euroa (8 %), kun valtion koronatuet kunnille pienenevät kymmenesosaan vuodesta 2020. Kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen tehtiin koronatukitoimena kertaluonteinen 300 miljoonan euron lisäys. Summasta 234 miljoonalla eurolla kompensoitiin kiky-vähennyksen säilymistä kuntien valtionosuusvähennyksenä 2021. Hallituksen tehtävien laajennusten aiheuttamia lisäkustannuksia kompensoitiin 112 miljoonalla eurolla. Peruspalvelujen valtionosuuden indeksitarkastus kasvatti valtionosuuksia 174 milj. euroa ja OKM:n valtionosuuksien indeksitarkastus 17 milj. euroa. Valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistus pienensi peruspalvelujen valtionosuuksia 14 milj. euroa, mutta kasvatti OKM:n valtionosuuksia 6 milj. euroa. Verotulomenetysten kompensointi kasvoi 180 milj. euroa.

Kunnille maksettiin koronatukea yhteensä 2,4 miljardia euroa vuonna 2021. Valtaosa koronatuesta myönnettiin valtionavustuksina, joilla kompensoitiin pandemiasta välittömästi aiheutuneita kustannuksia. Vuodelle 2021 kohdistui valtionavustusmaksatuksia myös vuodelta 2020. Vastaavasti osa vuoden 2021 koronatuista ajoittuu vuoden 2022 puolelle. Kunnille myönnettiin koronatukea myös korotetun yhteisöveron osuuden kautta, noin 0,6 miljardia euroa. Muita koronatoimia kohdennettiin myös opetus- ja kulttuuritoimen sektorille sekä peruspalvelujen valtionosuuteen, yhteensä vajaat 0,4 mrd. euroa.



Lähde: 2000-2020 Tilastokeskus, vuosi 2021 Valtiokonttorin keräämät tilinpäätösarvot. Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.

Manner-Suomen kuntien lainakannan muutos 2000 - 2021, mrd. €, Tilastokeskus/Kuntaliitto



34

KUNTA
LIITTO

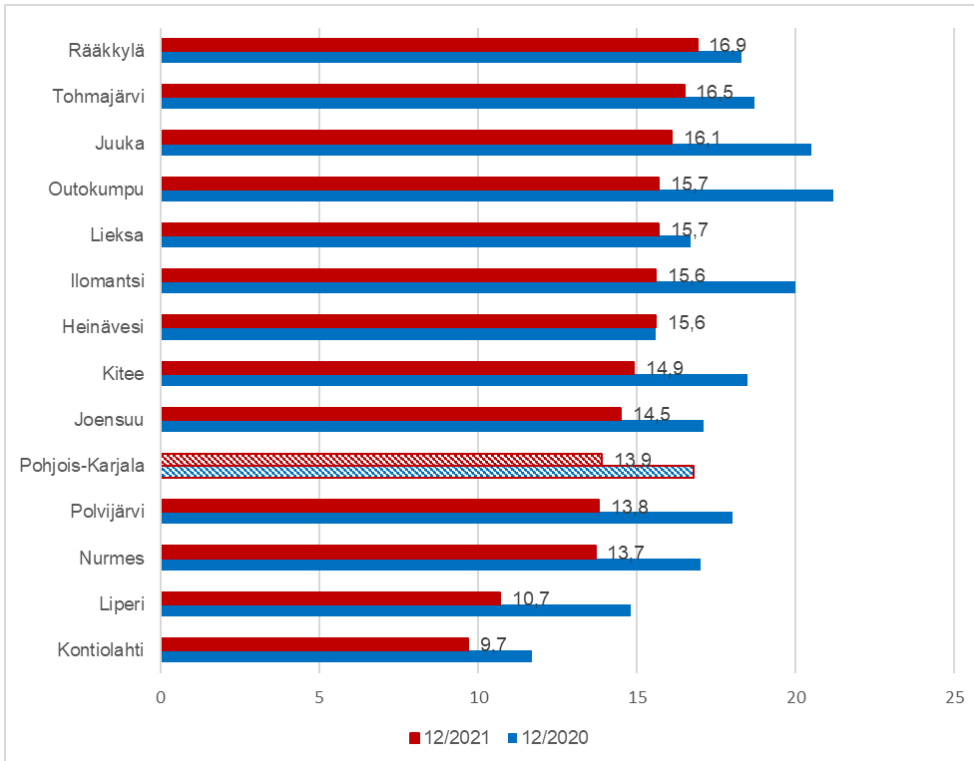
Lähde: Tilastokeskus 2020, Valtiokonttori vuosi 2021 tilinpäätösarvioiden mukaan. Manner-Suomen kunnat

Kuntien lainakanta maakunnittain vuosien 2020 ja 2021 lopussa, euroa/asukas, Tilastokeskus /Kuntaliitto

Työttömyys laski vuonna 2021

Koko maan keskimääräinen työttömyysaste laski vuonna 2021 11,4 prosenttiin edellisen vuoden 13,0 prosentista. Työ- ja elinkeinotoimistoissa sekä kuntakokeiluissa oli joulukuun lopussa 275.300 työtöntä työnhakijaa, mikä on 82 000 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömistä työnhakijoista oli miehiä 58 prosenttia. Vuoden 2020 loppuun verrattuna lomautettujen määrä oli vuoden 2021 lopussa merkittävästi alempi. Työttömistä työnhakijoista oli joulukuussa kokoaikaisesti lomautettuja 25.400, kun vuoden 2020 joulukuussa kokoaikaisesti lomautettuja oli 77.800 henkilöä. Avoimien työpaikkojen määrä vuoden lopussa oli 84.772, 80 prosenttia suurempi kuin vuotta aiemmin. Työttömyys laski kaikissa alle 65-vuotiaiden ikäryhmissä, eniten alle 30-vuotiailla (-28 %) sekä 50-54-vuotiailla (-27 %). Yli vuoden työttömänä olleiden pitkäaikaistyöttömien määrä kuitenkin kasvoi 15.400:lla 107.300:aan.

Pohjois-Karjalan keskimääräinen työttömyysaste laski vuonna 2021 14,2 prosenttiin edellisen vuoden 16,2 prosentista. Joulukuussa työttömiä työnhakijoita oli maakunnassa 1988 vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa. Työttömien määrä, 9.954, oli ensimmäistä kertaa 2000-luvun aikana alle 10.000. Pohjois-Karjalan kunnista suhteellisesti eniten (28 %) työttömyys väheni Liperissä, jossa oli yhteensä 233 työtöntä vähemmän kuin vuosi sitten. Työllisyystilanne parani hyvin myös Polvijärvellä (27 %, 84 henkilöä), Outokummussa (26 %, 142 henkilöä) ja Iloantsissa (25 %, 94 henkilöä). Kehitys oli heikointa Heinävedellä, jossa vuoden lopun työttömyysprosentti oli sama kuin vuotta aiemmin, sekä Lieksassa, jossa työttömyys väheni 6 prosenttia vuoden 2020 joulukuusta vuoden 2021 joulukuuhun.



Työttömien osuus työvoimasta (%) Pohjois-Karjalan kunnissa vuosien 2020 ja 2021 lopussa

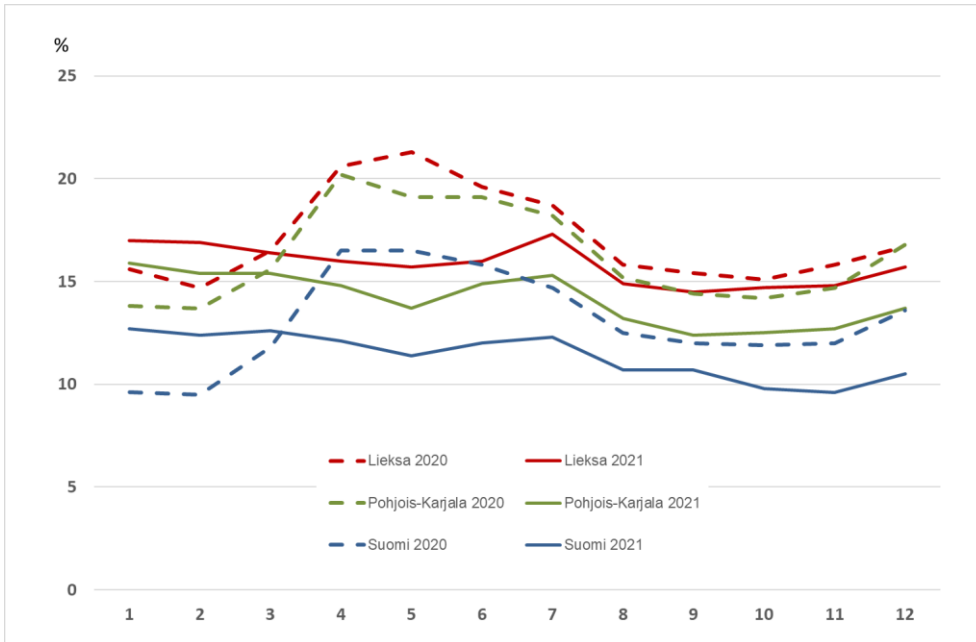
Lieksassa keskimääräinen työttömyysprosentti vuonna 2021 laski edellisen vuoden 17,1 prosentista 15,9 prosenttiin. Työttömien määrä laski vuoden 2020 keskimääräisestä 722:sta 652:een. Tammi-helmikuussa työttömien määrä oli edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa suurempi, mutta maaliskuusta vuoden loppuun sekä työttömien määrät että työttömien osuus työvoimasta olivat pienempiä kuin vuonna 2020. Joulukuun 2021 lopussa työttömiä työnhakijoita oli 49 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin (v. 2021 646 ja v. 2020 695). Työttömyysprosentti oli joulukuussa 15,7, kun se joulukuussa 2020 oli 16,7. Miehiä oli vuoden lopussa työttömänä 395 (423) ja naisia 251 (272). Vuoden 2021 lopussa Lieksassa oli 83 avointa työpaikkaa. Keskimäärin kuukauden lopussa vuoden 2021 aikana avoimia työpaikkoja oli 91, kun niitä edellisenä vuonna oli 68.

Lieksan kokonaistyöttömyys pysyi vuonna 2021 korkeana. Koronapandemian vuoksi yhteistyöverkosto on tavannut asiakkaita pääosin etänä, ja verkostoyhteistyön esteenä toimivat mm. tietosuojan liittyvät kysymykset. Lieksan kaupungin työllisyyspalveluihin ohjatun, kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä oli keskimäärin 82 henkilöä kuukaudessa, kun tavoite oli 160 asiakasta kuukaudessa. Useamman vuoden ajan toteutunut asiakasmäärän lasku on jatkunut edelleen. Kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivissä jäätiin noin 45 prosenttiin alkuperäisestä tavoitteesta.

Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksu (ns. sakkomaksu) budjetoitiin alunperin Lieksan kaupungin työllisyyspalveluissa 1.040.000 euroon, mutta kuntaosuus toteutui selvästi suurempana, ja lopullinen summa oli 1.293.038 euroa. Sakkomaksun piiriin kuuluvien työttömyyspäivien määrään vaikutti yhteistyökumppaneiden etätyöskentely, asiakasohjaus sekä koronaan liittyvät haasteet, kuten koronan aikainen suojaosuus osa-aikatyötä tekeville sekä yrittäjille maksetun työttömyysturvan kuntaosuus.

Lieksan kaupungin 'Kohti työtä ja koulutusta' -työllisyys Hankkeeseen sen sijaan ohjautui hyvin asiakkaita myös vuoden 2021 aikana. Myös Juuan kunta osallistuu hankkeeseen. Hankkeen asiakasmäärä vuoden vaihteessa oli 362 asiakasta, ja erityisesti asiakkaiden työ- ja toimintakyky selvittelyihin liittyvät asiat etenivät hyvin. Hankkeen lääkäripalveluissa on vuoden vaihteessa yhteensä 104 asiakasta.

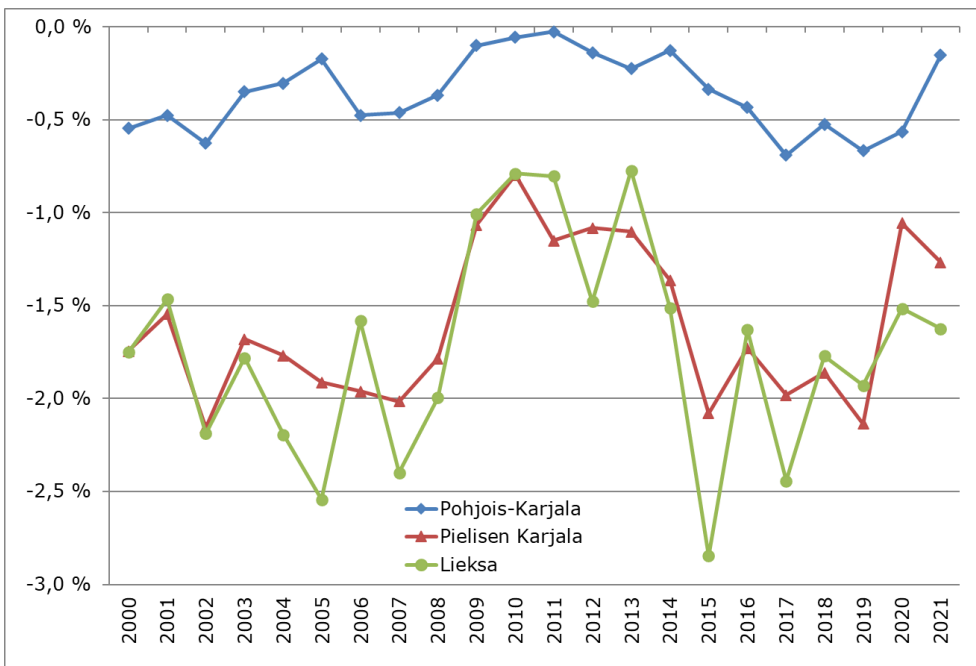
Vuoden 2021 aikana alkoi työllisyyspalveluiden tulevien vuosien valmistelut, millä tulee olemaan vaikutusta myös Lieksan kaupungin työllisyyspalveluiden toimintaan. Vuoden 2022 alusta kuntouttava työtoiminta siirtyy hyvinvointialueelle. Vuoden 2024 aikana TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle.



Lieksan, Pohjois-Karjalan ja koko maan työttömyysasteet kuukausittain vuosina 2020 ja 2021

Väestön väheneminen jatkui

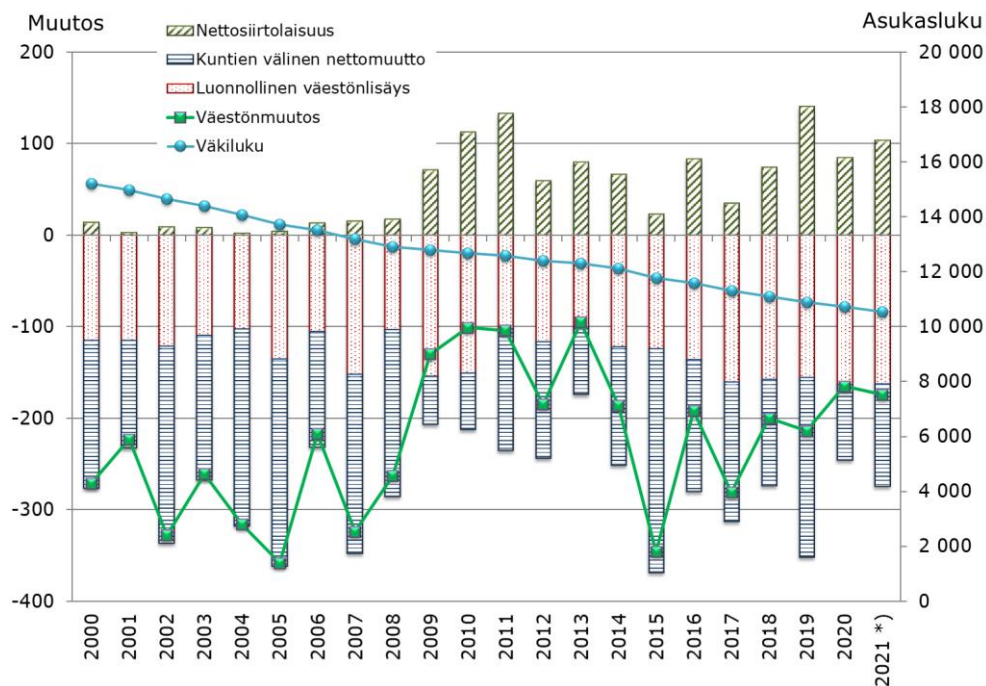
Tilastokeskuksen mukaan Pohjois-Karjalassa oli vuoden 2021 lopussa 163.281 asukasta. Asukasluku laski edellisen vuoden lopusta 256 hengellä. Maakunnassa kuoli Tilastokeskuksen väestömuutosten ennakkotietotilaston mukaan vuoden aikana 908 ihmistä enemmän kuin syntyi. Maakunnassa syntyi vuonna 2021 1.173 henkilöä ja kuoli 2.0891 henkilöä. Maan sisäinen muuttoliike oli maakunnan kannalta edelleen jonkun verran negatiivinen (-56). Maakuntaan muutti ulkomailta 719 henkilöä enemmän kuin maakunnasta muutti ulkomaille. Maakunnan kunista Joensuu (+331) ja Kontiolahti (+183) kasvattivat väkilukuaan. Asukasluku aleni määrällisesti eniten Lieksassa (-174) ja suhteellisesti eniten Ilimantsissa (-2,2 %).



Pohjois-Karjalan, Pielisen Karjalan ja Lieksan vuosittainen väestönmuutos prosentteina 2000-luvulla

Lieksan asukasluku vuoden 2021 lopussa on Tilastokeskuksen mukaan 10 543, eli 176 asukasta (1,6 %) vähemmän kuin edellisen vuoden lopussa.

Uusia lieksalaisia syntyi vuonna 2021 yhtä monta kuin edellisenä vuonnakin, eli 46. Kuolleiden määrä oli 209. Kuntaan muutti muista kunnista 290 henkilöä ja kunnasta pois 402. Maahanmuuttajia oli 120 ja ulkomaille muuttaneita 17.



Lieksan väestönmuutos ja sen osatekijät vuosina 2000 -2021

*) ennakkotieto

OLENNAISET TAPAHTUMAT KAUPUNGIN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Liekka 2030 – rohkea ja energinen menestyjä

Kaupungin vuonna 2016 laatimaa strategiaa toteutettiin alkuperäisessä muodossaan vuoden 2021 ajan. Vuonna 2022 uusi valtuusto tekee strategiaan päivityksen. Liekka 2030 -strategian kärki on **elinvoima**; vahva talous perustuu kasvavalle yritystoiminnalle, tehokkaalle palvelutuotannolle ja toimivalle yhdyskuntarakenteelle.

Toisena painopistealueena on **talous ja omistajaohjaus**, jonka mukaan talous pidetään tasapainossa koko kaupunkikonsernissa. Omistajaohjausta toteutetaan entistä suunnitelmallisemmin.

Tulevaisuuden kunnan tärkein tehtävä elinvoiman johtamisen lisäksi on **hyvinvoinnin edistäminen**. Hyvinvointia edistävä ympäristö rakentuu paitsi fyysisestä ympäristöstä, myös toimivista ja helposti saavutettavista palveluista.

Osallisuus on strategian neljäs painopistealue. Kuntalaisten osallistumista aktiivisuutta tuetaan ja toimielinten strategista roolia korostetaan.

Osaava henkilöstö nähdään kaupungille strategisena voimavarana, joka vaikuttaa kaikilla strategian painopistealueilla.

Strategian pohjalta laadittiin toimenpideohjelma, jota viedään käytäntöön talousarvion toiminnallisten tavoitteiden kautta. Toimenpideohjelmaa päivitetään vuosittain.

Vuodelle 2021 hyväksytyssä toimenpideohjelmassa tärkeimpinä toimenpiteinä korostettiin *elinvoiman painopistealueella* elinkeinoelämän yhden luukun toimintaperiaatteen vakiinnuttamista kaupunkikonsernissa, strategisten kumppaneiden tunnistamista ja valintaa kaupunkikonsernissa, toiminta- ja ennakoitakyvyn parantamista merkittävässä muutostilanteissa, houkuttelevien asumismahdollisuuksien edistämistä, yritysten sijoittumisen ja kasvuhakuisuuden tukemista, matkailun kehittämistä koko kaupungin alueella Kolin iso kuva -linjausten mukaisesti sekä työllisyyden kasvuun tähtääviä toimenpiteitä.

Talouden ja omistajaohjauksen painopistealueella korostettiin valtuustokauden vaihtuessa hallitusten, lautakuntien ja johtokuntien jäsenten sisältöosaamisen huomioimista toimielinvalinnoissa, omistajaohjauksen linjauksia sekä kaupunginhallituksen evästyskeskusteluja strategisesti tärkeiden yhteisöjen hallitusten jäsenten kanssa. Sosiaali- ja terveystalouden turvaaminen oli yksi tärkeistä tavoitteista. Talouden tasapainon säilyttämisessä korostettiin taloudellisen vastuun ottamista jokaisella organisaatiotasolla, ja koko kaupungin edun asettamista yksittäisten yksiköiden edun edelle. Toimitilojen osalta nostettiin kärkeen toimitilojen toimenpideohjelman toteuttaminen. Investointien suunnittelussa tärkeäksi katsottiin niiden kriittistä tarkastelua pitkän tähtäimen tarpeet ja muuttuva toimintaympäristö huomioiden.

Hyvinvoinnin painopistealueella korostettiin hyvinvointikertomuksen hyödyntämistä palvelutuotannossa ja yksilön vastuuta omasta ja yhteisön hyvinvoinnista. *Osallisuuden painopistealueella* tärkeimmiksi tavoitteiksi nostettiin kunnallisen päätöksenteon arvostuksen nostaminen.

Osaavan henkilöstön painopistealueella nähtiin tärkeinä tavoitteina rekrytointiprosessin, palkkausjärjestelmän ja työilmapiirin kehittäminen, työilmapiirin ja työn arvostuksen kehittäminen, johtamisen työkalujen parantaminen ja henkilöstön osaamisen varmistaminen

Koronapandemian vaikutuksia

Vuonna 2021 kaupungin toimintaan vaikutti edelleen koronapandemia ja sen torjuntaan liittyvät poikkeukselliset tapahtumat ja toimenpiteet. Pandemiavalmiusryhmä, johon kuului kaupungin johtoryhmän lisäksi Siun soten paikallisia toiminnoista vastaavia henkilöitä sekä THL:n edustaja, jatkoi toimintaansa vuoden 2021 aikana.

Palveluissa toteutettiin tammi-maaliskuussa 2021 sulkutoimenpiteitä, jotka koskivat kaupungin tilojen käyttöä liikuntaan ja kokoontumisiin. Kansalaisopiston opetus toteutettiin samalla ajanjaksolla etäopetuksena. Suurin osa toiminnoista saatiin kuitenkin pidettyä käynnissä lähes koko vuoden. Abituriitit olivat sekä keväällä että syksyllä

etäopetuksessa ennen kirjoituksia, mutta muuten kouluissa ei tarvittu vuoden 2020 kaltaisia etäopetusjaksoja. Henkilökunnan koronaohjeistusta päivitettiin useaan kertaan valtakunnallisten ja alueellisten suositusten muuttuessa. Etätyösuositus oli voimassa suuren osan vuotta, mutta myös toimistotiloissa työskenneltiin läpi vuoden.

Muutokset organisaatiossa ja yhteistoiminnassa

Valtuustokausi vaihtui 1.8.2021. Kuntavaaleissa kesäkuussa valittu valtuusto valitsi uudet jäsenet toimielimiin ensimmäisessä kokouksessaan 16.8.2021. Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunnan jäsenmäärä laski valtuustokauden vaihtuessa yhdeksästä seitsemään ja vesihuoltoliikelaitoksen johtokunnan jäsenmäärä seitsemästä viiteen.

Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen tulosyksikkö jakautui alakouluopetuksen ja varhaiskasvatuksen tulosyksiköiksi 1.8.2021 alkaen. Tulosyksikköpäällikköinä näissä yksiköissä toimivat alakoulujen rehtori ja varhaiskasvatuksen johtaja. Toinen varhaiskasvatuksen aluejohtajan virka muutettiin samassa yhteydessä päiväkotien johtajan viraksi.

Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen vastuuhenkilön tehtävänimike muutettiin *hyvinvointikoordinaattoriksi* ja samalla tehtävänkuvaa muutettiin. Hyvinvointikoordinaattori koordinoi kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuutta. Toimenkuva sisältää myös muita, esimerkiksi henkilöstöhallintoon liittyviä tehtäviä.

Kuntatekniikkaliikelaitoksen organisaatiota uudistettiin 1.6.2021 alkaen niin, että täyttämättä ollut kuntatekniikan insinöörin vakanssi muutettiin työpäälliköksi, ja vastuu kuntatekniikan investoinneista ja liikennealueiden ja satamien ylläpidosta keskitettiin samalla yhdelle päällikölle. Kuntatekniikkaliikelaitokseen perustettiin johtoryhmä, johon kuuluvat kuntatekniikan päällikkö, työpäällikkö ja vihertyönjohtaja.

Pielisen Karjalan seutukunnan *maaseutupalveluiden yhteistyösopimus* purettiin päättymään vuoden 2020 lopussa. Lieksan kaupunki siirtyi vuoden 2021 alussa Pohjois-Karjalan maaseutupalvelujen yhteistoiminta-alueeseen, jossa Liperi toimii isäntäkuntana. Muutoksen myötä Lieksa sai edustajan Liperin maaseutulautakuntaan.

Lieksa-Nurmeksen Lentokenttä Oy asetettiin selvitystilaan kaupunginhallituksen omistajaohjauksen mukaisesti. Yhtiö puretaan vuonna 2022.

Muutokset toimitiloissa

Uusi puurakenteinen koulurakennus ja Kuhmonkadun koulun peruskorjaus valmistuivat vuoden 2020 lopussa. Vuoden 2021 alussa yläkoulun ja lukion toiminnot siirrettiin uudelle koulukampukselle. Keskuskoulun alakoulutoiminta keskitettiin Koulukadun yksikköön ja Moisionkadun puukoulu siirtyi varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen käyttöön. Moisionkadun kivikoulu poistui käytöstä, ja se purettiin kesällä 2021.

Vuonna 2020 päätetyt Sote-kiinteistöjärjestelyt saatiin vanhusten palvelutalojen osalta vietyä käytäntöön elokuun 2021 alussa. Kaupunki vuokrasi Attendo Oy:lta tyhjillään olleen uuden palvelutalon, ja vuokraa sitä edelleen Siun sotelle ja palveluasuntojen asukkaille. Osana järjestelyä Partalanmäen palvelutalo myytiin Attendolle. Myös siinä toimitaan toistaiseksi välivuokrausjärjestelyillä, ja kaupunki vuokraa siitä tiloja Siun sotelle ja palveluasuntojen asukkaille. Järjestelyn mukana Partalanmäen palvelukodin tiloista aiemmin saatua katetta ei enää synny. Järjestelyillä pyrittiin pienentämään kaupungin kiinteistöriskiä, ja välivuokraussopimukset on laadittu niin, että kaupunki maksaa vuokraa vain niistä tiloista, joista se saa vuokralaisilta tuloja. Kaupungilla ei ole enää velvoitetta tehdä peruskorjauksia Partalanmäen palvelukodin rakennukseen, ja sopimuksen mukaan ostaja purkaa rakennuksen kustannuksellaan, kun sen käyttö päättyy.

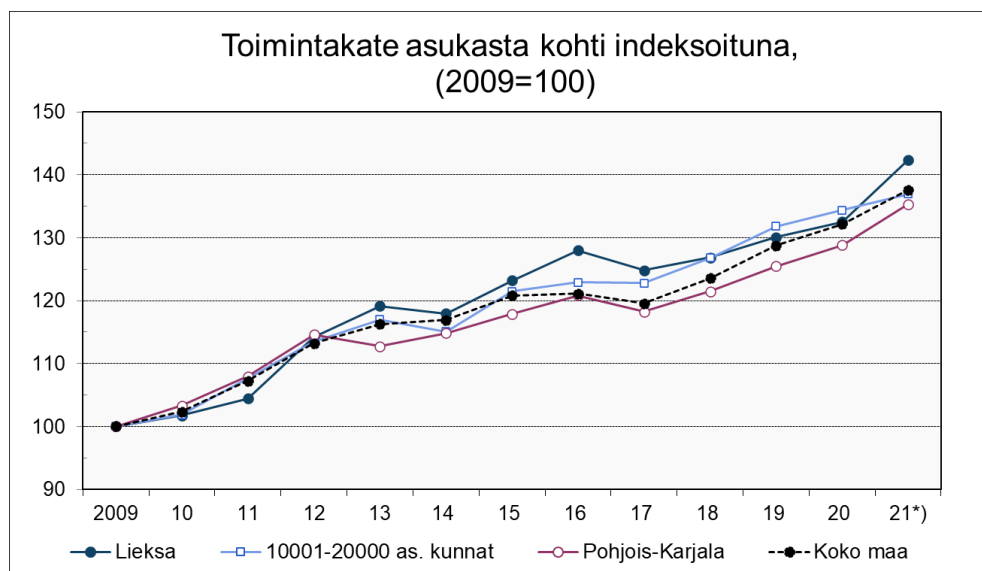
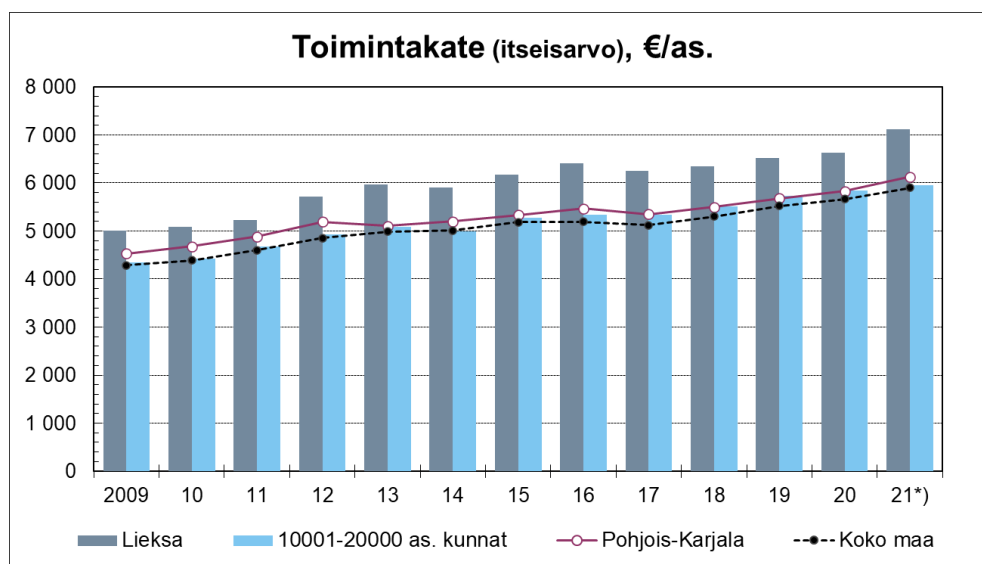
Samassa yhteydessä vuonna 2020 päätetty uuden terveysaseman rakentaminen eteni hankesuunnitteluvaiheeseen, ja rakentamiselle haettiin investointilupaa. Uusi sote-keskus päätettiin sijoittaa Mönninkadun ja kantatie 73:n väliselle alueelle, entisen linja-autoaseman kohdalle. Siihen liittyvä asemakaava hyväksyttiin valtuustossa joulukuussa 2021.

Toimitilojen toimenpideohjelman mukaisista poistettavista kiinteistöistä purettiin Moisionkadun kivikoulu ja myytiin Partalanmäen palvelukoti sekä Jamalin koulu.

Taloudellinen tilanne

Vuoden 2021 *toimintakate*, eli verorahoituksella katettava nettokustannus on -75,14 miljoonaa euroa, 4,06 miljoonaa euroa (5,7 %) vuoden 2020 toimintakatetta heikompi. Toimintakate oli 1,6 miljoonaa euroa heikompi kuin alku-peräinen talousarvio ja 0,7 miljoonaa euroa heikompi kuin muutettu talousarvio. Suurin osa tulosityksiköistä pääsi muutetun talousarvion mukaiseen toimintakatteeseen, tai teki talousarviota paremman katteen. Toimintakate oli muutettua talousarviota selvästi heikompi perusopetuksen, varhaiskasvatuksen, yläkouluun ja lukion sekä toimitilojen tulosityksiköissä, kuten myös vesihuoltoliikelaitoksessa.

Lieksan kaupungin toimintakatteen itseisarvo on korkeampi kuin maan, maakunnan tai saman kokoluokan kuntien keskiarvot. Kasvu on vuosina 2016 - 2020 ollut maltillisempaa kuin vertailuryhmissä. Vuonna 2021 toimintakatteen kasvu on kuitenkin ollut Lieksassa selvästi suurempi kuin vertailuryhmissä tilinpäätösennusteiden mukaan. Kaavioissa alla on esitetty Lieksan asukasta kohti lasketun toimintakatteen kehitys vuodesta 2009 verrattuna samaan kokoluokkaan kuuluvien kuntien, oman maakunnan sekä koko maan vastaaviin lukuihin - euroina ja indeksoituna. Vertailutiedot vuodelta 2021 ovat tilinpäätösennusteista.



Sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannukset kasvoivat 1,9 miljoonalla eurolla (3,7 %) vuoden 2020 52,05 miljoonasta eurosta 53,98 miljoonaan euroon. Vuonna 2020 tilinpäätöksen kustannuksiin sisältyi 0,33 miljoonan euron pakollinen varaus Siun sote- kuntayhtymän vuoden 2020 alijäämän kattamisesta. Ylimääräinen maksuosuus maksettiin kuntayhtymälle vuonna 2021 kahdessa erässä. Vuoden 2021 tilinpäätökseen on tehty 1,3 miljoonan euron pakollinen varaus kuntayhtymän alijäämän kattamiseen varautumiseksi. Varaus on kirjattu tuloslaskelmassa avustuksena, koska alijäämä katetaan lähtökohtaisesti kuntayhtymän purkautuessa peruspääoman suhteessa. Kuntien

kesken on kuitenkin käyty keskustelua, että alijäämää vastaava summa maksettaisiin kuntayhtymälle vuoden 2021 aikana ylimääräisenä maksuosuutena, ja kuntien osuudet määräytyisivät käytön mukaan. Tähän menettelyyn tarvitaan valtuustojen päätös perussopimuksen muutoksesta kuten vuonna 2020.

Kaupungin oman palvelutuotannon nettokustannus (toimintakate) vuonna 2021 kasvoi noin 2,1 miljoonaa euroa (11 %). Toimitilakustannuksia kasvattivat Moisio kadun koulun purkaminen, vuoden alussa käyttöön otettujen uusien ja peruskorjattujen koulukampusrakennusten ylläpito, Partalanmäen palvelukodin myynnin jälkeinen välivuokraus sekä sähkö ja lämmön hinnannousu. Sähkön ja polttoaineiden hintojen nousu ja lumisen talvi nostivat myös katujen kunnossapidon ja vesihuoltoliikelaitoksen kustannuksia. Koulukuljetusten kustannus kasvoi reittimuutoksista ja hintojen noususta johtuen, mutta suurin ero vuoden 2020 kuljetuskustannuksiin johtui vuoden 2020 etäopetusjaksosta, jolloin kuljetuksia ei tarvittu.

Verotulot

Lieksan veroprosentteihin ei tehty muutoksia vuodelle 2021 Kaupungin kunnallisvero on ollut 21 prosenttia vuodesta 2014 lähtien.

Merkittävin vaikutus kaupungin hyvään tulokseen oli verotulojen merkittävä kasvu. Kunnallisveron tilitykset toteutuivat 1,3 miljoonaa euroa (4,1 %) suurempina kuin edellisenä vuonna. Kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin koronatukena 10 prosenttiyksikköä vuosille 2020 – 2021. Yhteisöverotilitykset tilikaudella olivat peräti 2,2 miljoonaa euroa (46,8 %) edellistä vuotta suuremmat. Kiinteistöveroja kaupunki sai vuonna 2021 0,3 miljoonaa euroa (10,6 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Tähän vaikutti tilitysrytmin muutos, joka siirsi tilityksiä vuodelta 2020 seuraavalle vuodelle.

Kokonaisuudessaan kaupungin verotulot vuonna 2021 olivat 43,23 miljoonaa euroa. Tulot olivat noin 3,96 miljoonaa euroa suuremmat kuin alkuperäisessä talousarviossa, ja noin 3,81 miljoonaa euroa edellisvuotta korkeammat.

Valtionosuudet

Kaupungin peruspalvelujen valtionosuus toteutui talousarvion mukaisesti ja oli 1,6 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisenä vuonna. Lasku johtuu vuoden 2020 suurista korona-avustuksista. Kunnille maksettiin vuonna 2020 lisätalousarvioissa päätettyjä korona-avustuksia peruspalvelujen valtionosuuksien korotuksina. Lieksan kaupungin peruspalvelujen valtionosuus kasvoi korotusten ansiosta 2,6 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 peruspalvelujen valtionosuuksiin sisältyvät koronatuot olivat merkittävästi pienempiä. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tase kasvoi 0,36 miljoonaa euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuden muutos pienensi kaupungin valtionosuustuloja 83 tuhannella eurolla. Kaikkiaan saatuja valtionosuuksia (ilman veroperustemuutosten kompensatiota) kirjattiin vuonna 2021 33,98 miljoonaa euroa. Kokonaissumma oli 1,38 miljoonaa euroa pienempi kuin vuonna 2020.

Veroperustemuutosten aiheuttamien verotulomenetysten kompensatio oli 6,1 miljoonaa euroa, vain noin 32 tuhatta euroa suurempi kuin vuonna 2020. Summaa pienensi vuonna 2020 saatu, veronmaksulykkäyksistä johtuva kompensatio, joka perittiin kunnilta takaisin vuoden 2021 veromenetysten kompensatian yhteydessä. Takaisin peritty summa Lieksan kaupungin osalta oli 147 tuhatta euroa.

Vuosikate, tulos ja ylijäämä

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä vuosikate on 8,6 miljoonaa euroa. Vuosikate on 1,7 miljoonaa euroa heikompi kuin vuonna 2020, mutta 2,3 miljoonaa euroa parempi kuin alkuperäisessä talousarviossa. Ennakoitua parempi verotulokehitys kompensoi toiminnan talousarviota heikompana toteutuneen toimintakatteen.

Tilikauden tulos on 4,6 miljoonaa euroa, kun se edellisenä vuonna oli 5,3 miljoonaa euroa. Tästä summasta tehdään 2,8 miljoonan euron investointivaraus, jolla varaudutaan Pielisen museon päärakennuksen osittaiseen uusiin ja osittaiseen peruskorjaukseen sekä urheilukentän peruskorjaukseen ja urheilukentän liikennejärjestelyjen uusimiseen. Ylijäämää vuodelta 2021 kertyi 2,29 miljoonaa euroa.

Vuoden 2021 aikana maksettiin Siun Sote -kuntayhtymälle ylimääräinen maksuosuus alijäämien kattamiseksi. Tämän mahdollistamiseksi omistajakunnat tekivät perussopimukseen valtuustojen päätöksillä muutoksen. Maksun yhteydessä purettiin edellisen vuoden tilinpäätöksessä tarkoitusta varten tehty pakollinen varaus. Kuntayhtymä ennakoi vuoden 2021 kertyneeksi alijäämäksi 17 miljoonaa euroa, josta Lieksan kaupungin osuutena on vuoden 2021 tilinpäätökseen kirjattu pakolliseksi varaukseksi 1,3 miljoonaa euroa.

Pohjois-Karjalan pelastuslaitoksen varallaolokiistan käsittely on edelleen kesken työtuomioistuimessa. Työtuomioistuimen mahdolliseen päätökseen korvausvelvollisuudesta henkilökunnalle on varauduttu pakollisella varauksella (321.500 euroa) vuoden 2020 tilinpäätöksessä. Tarkentuneiden arvioiden perusteella varauksen summaa on nostettu 22.500 eurolla. Varauksen summalla on pienennetty taseen kertynyttä ylijäämää.

Lieksan kaupungin taseessa kertynyt ylijäämä vuoden 2021 tilinpäätöksessä on 26,1 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Kaupungin toimitilainvestoinneista on vuoden 2018 alusta alkaen vastannut Lieksan Kiinteistöt Oy.

Kaupungin merkittävin vuonna 2020 valmistunut investointi oli koulukampus, jonka viimeistelyitä erityisesti piha-alueella tehtiin vuonna 2021. Moisionkatu 15:ssä puinen, vuonna 1928 rakennettu ja vuosina 2013-2014 peruskorjattu koulurakennus on otettu varhaiskasvatukseen käyttöön. Rakennuksen yhteydestä purettiin vuonna 2021 50-luvulla rakennettu kivirakenteinen osa, ja liittymäkohtaan rakennettiin uusi päätyosa. Päätyosan rakentaminen tuli noin kaksi kertaa alkuperäistä kustannusarviota kalliimmaksi, kun kokonaisurakkaan ei saatu tarjouksia ja tunti työnä tehty toteutus tuli kalliimmaksi. Myös rakennustarvikkeiden hinnat nousivat vuoden 2021 aikana voimakkaasti. Hanke ei valmistunut alkuperäisessä aikataulussa, vaan sitä jatkettiin alkuvuonna 2022.

Korjausinvestointeja tehtiin ulkomuseon rakennuksissa. Pielisentie 3:ssa uusittiin ikkunat ja Yrjönhovissa sprinklerjärjestelmä. Brahe-salin yleisvalaistuksen uusiminen siirrettiin toteutettavaksi vuodelle 2022. Museon peruskorjauksen suunnittelu aloitettiin.

Varhaiskasvatus hankki uudelle yksikölle Moisionkadulle irtokalusteita. Nuorisotoimi uusi Brahe-salin näyttämövalaistusta, ja liikuntatoimi hankki skeittialueelle uudet rampit.

Kuntatekniikan investoinnit on vuoden 2018 alusta alkaen tuottanut kaupungille kuntatekniikkaliikelaitos.

Suurimmat investoinnit tilikauden aikana olivat Sammonkadun ja Koski-Jaakon kadun (välillä Pielisentie-Kainuuntie) katusaneerauskohteet, joiden viimeistely- ja päällystystyöt toteutetaan kesällä 2022. Mönninkadulla, Asemakadulla ja Sammalpolulla tehdään vuosina 2022-2023 peruskorjauksia, jotka suunniteltiin vuoden 2021 aikana.

Lieksan sataman ruoppaus siirtyi vuodelle 2022. Kilpailutuksessa tarjoukset ylittivät määrärahat selvästi, ja uudeen kilpailutus päätettiin toteuttaa muutetun urakkakokonaisuuden mukaisesti. Lieksan satamaan rakennettiin jäähilekontti ja grillikota, sekä Kolin satamaan aallonsuojarakennelma. Kolin ja Lieksan satamien veneluisikat eivät toteudu investointina, kohteet kunnostetaan käyttötaloudesta. Pielispolku ja Braheanpolku kunnostettiin. Polkujen uusimiseen ja grillikodan rakentamiseen saatiin 50 % lähivirkistysalueiden kunnostamiseen ja kehittämiseen tarkoitettua valtionavustusta.

Vesihuoltoliikelaitoksen suurimmat investoinnit olivat Koski-Jaakonkadun ja Sammonkadun peruskorjaukseen liittyvät vesi- ja viemäriverkoston saneeraukset, Kolin jätevedenpuhdistamolle hankittu lietekuivuri, sekä Pankakoskelle kahden uuden syöttölinjaston rakentaminen. Vuodelta 2020 siirtynyt Kevätniemen saha-alueen vesi- ja viemäriverkoston investointi valmistui vuonna 2021. Jätevedenpumppaamon IV-remontti valmistui, kattoremonttia ei aloitettu. Kolin veden viemäriverkoston automaatiohankkeen toteuttaminen siirtyi vuodelle 2022, koska saadut tarjoukset ylittivät määrärahan selvästi. Myöskään jätevedenpumppaamojen saneerauksia ei toteutettu vuonna 2021. Vesihuoltolaitoksen asuntotilojen muuttamisesta varastotilaksi luovuttiin. Tila on kaupungin toimitilojen toimenpideohjelmassa luokiteltu realisoitavaksi tai poistettavaksi. Mönninkadun, Asemakadun ja Sammalpolkuun liittyviin vesi- ja viemäriverkoston tehtiin suunnitelmat.

Kaupungin ja liikelaitosten nettoinvestoinnit yhteensä vuonna 2021 olivat 2,7 miljoonaa euroa.

Lainat ja rahavarat

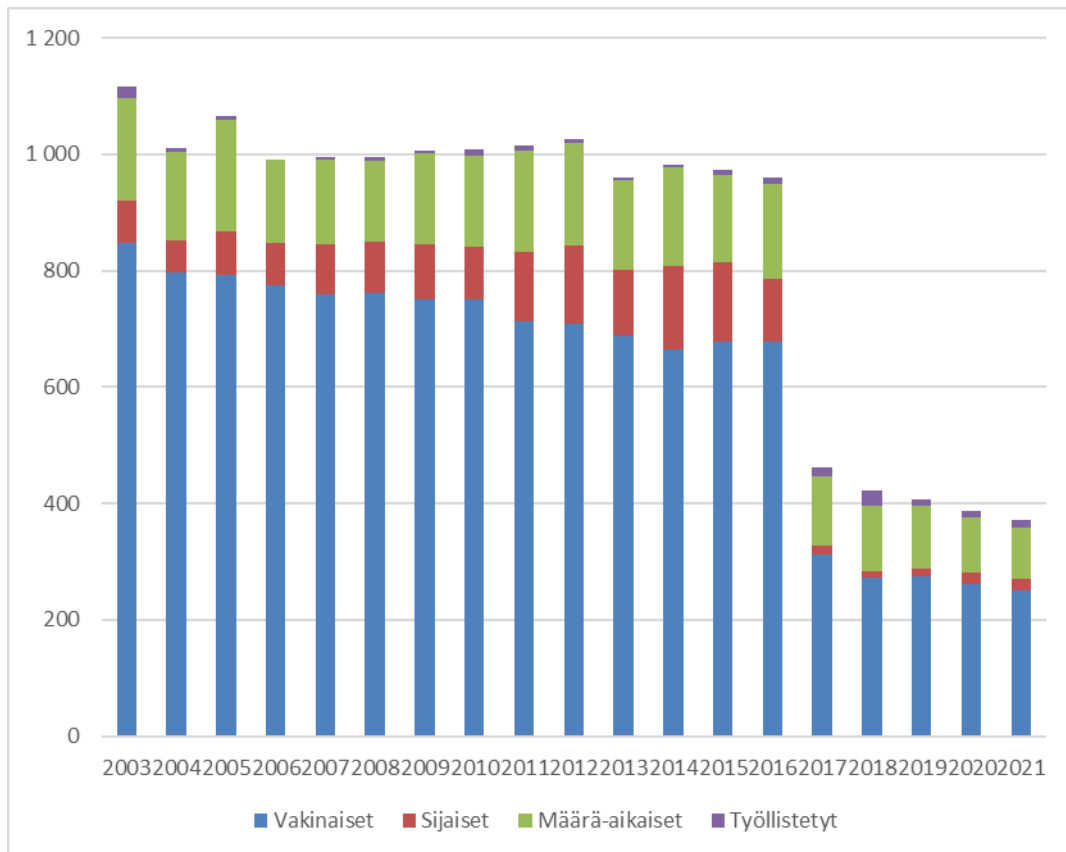
Alkuperäisessä talousarviossa varauduttiin kahden miljoonan euron pitkäaikaisen lainan nostamiseen. Verotulojen kasvusta johtuen lainaa ei kuitenkaan tarvittu, ja lainan lisäys poistettiin rahoituslaskelmasta talousarvomuutoksella.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden aikana 2,15 miljoonalla eurolla. Kaupungin lainakanta vuoden 2021 lopussa on 4,7 miljoonaa euroa, noin 450 euroa asukasta kohti. Rahavarat vuoden lopussa olivat 11,9 miljoonaa euroa.

KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ

Lieksan kaupunki on tehnyt vuodelta 2021 erillisen henkilöstökertomuksen, joka kuvaa kaupungin henkilöstövoimavarojen määrää, laatua, kustannuksia ja kaupungin strategian henkilöstöön liittyvien tavoitteiden toteutumista.

Kaupungin henkilöstömäärä vuoden 2021 lopussa oli 371; 17 henkilöä vähemmän kuin edellisen vuoden lopussa. Vakinaisen henkilöstön määrä oli tilivuoden lopussa 251, sijaisia oli 19, määräaikaisia 89 ja työllistettyjä 12. Henkilöstömäärä sisältää myös sivutoimiset, yhteensä 41 henkilöä. Sivutoimisten palvelussuhteiden määrä oli edellisen vuoden lopussa 42 henkilöä. Päätoimisista viroista ja toimista 289 oli kokoaikaisia (247 vuoden 2020 lopussa).



Henkilöstön määrä vuoden lopussa vuosina 2003 - 2021

Palkat ja palkkiot tilivuonna olivat yhteensä 12,3 miljoonaa euroa (12,0 milj. vuonna 2020).

ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

Kaupungin sosiaali- ja terveystalouden järjestäminen siirtyi vuoden 2017 alussa maakunnalliselle Siun sote-kuntayhtymälle. Kuntayhtymän rahoitus on ollut tiukasti raamitettu ja kuntayhtymän säästötoimenpiteet ovat jossain määrin vaikuttaneet palveluita heikentävästi. Rajapinta-alueilla, kuten työllisyyden hoidossa ja perhepalveluissa heikko palvelujen taso lisää suoraan kaupungin oman toiminnan kustannuksia. Kuntayhtymä on tehnyt alijäämää, ja kunnat ovat kattaneet vuoden 2020 loppuun mennessä kertyneet alijäämät ylimääräisillä maksuosuuksilla. Myös vuosi 2021 oli selvästi alijäämäinen. Viimeisenä toimintavuotenaan 2022 kuntayhtymän kannusteet pysyä talousarvioaraamissa ovat vähäiset, koska vuosien 2021 ja 2022 kustannusnousut nostavat vuoden 2023 alussa toimintansa aloittavan hyvinvointialueen rahoitusta. Hyvinvointialueiden rahoituksen kasvaessa kuntien rahoitus pienenee. Rahoitusjärjestelyihin liittyy riski siitä, että kaupungin verorahoitus ei jatkossa riitä palvelujen tason ylläpitämiseen.

Hyvinvointialueisiin liittyy myös riski, että sosiaali- ja terveystaloudet järjestävällä maakunnalla ei ole riittävää rahoitusta kuntalaisille tärkeiden sosiaali- ja terveystaloudellisten palveluiden tarvitsemiin investointeihin. Kaupungin omistamiin sote-kiinteistöihin liittyy riskiä, jotka liittyvät rakennusten kuntoon ja hyvinvointialueen palvelujen sijoittamiseen tulevaisuudessa. Hyvinvointialueet vuokraavat ensimmäisten vuosien ajaksi kunnilta sote-kiinteistöt. Kiinteistöihin voidaan joutua tekemään peruskorjauksia niiden pitämiseksi palvelutuotannon vaatimalla tasolla. Jos kaupunki kuitenkin jossain vaiheessa menettää vuokralaisen suurista kiinteistöistä, kiinteistöille ei todennäköisesti löydy uutta vuokraajaa tai käyttöä kaupungin omassa toiminnassa. Taloudellinen vahinko syntyy rakennuksen tasearvon alaskirjauksesta, tarpeettoman rakennuksen ylläpitämisestä tai sen purkamisesta. Kaupunki on pyrkinyt rajoittamaan sote-kiinteistöihin liittyvää riskiä, ja saanut myytyä Partalanmäen palvelukodin.

Kaupungin henkilöstön ikääntyminen ja kiihtyvä eläköityminen lisäävät tarvetta rekrytoida uutta henkilökuntaa. Kaupungin väkiluku vähenee nopeasti. Osaavan ja sitoutuneen henkilöstön saaminen on osoittautunut hankalaksi sekä kaupungin organisaatiossa, että kaupungin alueella toimivissa yrityksissä.

Kaupungin kolme liikelaitosta ovat toiminnan jatkuvuuden ja huoltovarmuuden kannalta kriittisiä yksiköitä. Niiden toiminnan varmistamiseksi toiminnan organisointia, toimintaprosesseja ja -tapoja tulee tarkastella ja tarvittaessa muuttaa siten, että kaupungin kannalta elintärkeät toiminnot pystytään toteuttamaan joka tilanteessa. Henkilöstön, niin olemassa olevan henkilöstön kuin uusien rekrytoitavien työntekijöiden, moniosaamisen lisääminen on tässä tärkeässä roolissa.

Suorana taloudellisena riskinä kaupungille voidaan pitää kaupungin takauksia, joita on myönnetty lähinnä konserniyhtiöille, mutta myös esimerkiksi kaupungin alueelle vesihuoltoverkostoa rakentaneille vesiosuuskunnille. Takausvastuu pieneni vuoden 2021 aikana 0,6 miljoonalla eurolla, 15,17 miljoonaan euroon. Summasta 14,27 miljoonaa euroa (14,62 milj. euroa vuoden 2020 lopussa) kohdistuu kaupungin tytäryhtiön, Lieksan Kiinteistöt Oy:n lainoihin. Vesiosuuskuntien lainoille myönnettyjen takausten vastuut ovat vuoden aikana pienentyneet 740 tuhannesta eurosta 608 tuhanteen euroon.

Kaupungilla on myös riskinä pidettäviä lainasaamisia. Lieksan Kiinteistöt Oy:n lainojen järjestelyyn liittyy kaupungin Lieksan Kiinteistöt Oy:lle vuonna 2018 myöntämä suora laina, jonka saldo vuoden 2021 lopussa on 5,4 miljoonaa euroa. Kaupunki on myöntänyt suoraa lainaa Pielisen Tietoverkko-osuuskunnalle, joka on rakentanut kuituverkkoa Lieksan, Juuan ja Nurmeksien alueelle. Lieksan kaupungin myöntämien lainojen yhteissumma on 6,67 miljoonaa euroa, josta 70.000 euroa pääomalainaa. Vuoden 2021 lopussa lainaa oli jäljellä 4,31 miljoonaa euroa. Keväällä 2020 kuntien valtuustot päättivät alentaa osuuskunnalle myöntämiensä lainojen korkoa ja jatkaa laina-aikoja vuoden 2030 loppuun asti. Lainojen lyhennyksille määrättiin nimelliset minimisummat. On selvää, että vaikka osuuskunta pystyisi lyhentämään lainoja suuremmillakin summilla, lainaa on jäljellä merkittävä määrä laina-ajan päätyessä.

Kaupungin kiinteistöyhtiön omistamiin yrityskiinteistöihin liittyy huomattavia taloudellisia riskejä. Yksittäisten yritysten toiminnan lakkaaminen kiinteistöissä voi aiheuttaa suuriakin vuokratulojen menetyksiä, jotka heijastuvat suoraan yhtiön tulokseen. Kiinteistöissä on myös vuosien mittaan kertynyttä korjausvelkaa. Vuokratulotoiminnassa riskin muodostaa asuntojen käyttöasteen heikkeneminen; kiinteistökannan pienentäminen on välttämätöntä, mutta se rasittaa yhtiön tulosta purkamiskustannuksina ja tasearvojen alaskirjauksina.

Helmikuussa vuonna 2022 alkanut Ukrainan sota tuo mukanaan riskejä, joita on vaikea tässä vaiheessa arvioida. Jo nyt sota ja sen aiheuttamat pakotteet ovat vaikuttaneet hintakehitykseen ja yritysten toimintaan. Vaikutukset elinkeinoelämään ja kuluttajiin ovat osittain suoria, osittain välillisiä. Esimerkiksi energian hinnannousu vaikuttaa elinkeinoelämään, julkiseen sektoriin ja kuluttajiin suoraan. Moninaisten kielteisten talousvaikutusten lisäksi on huomattava, että sota lisää merkittävästi riskejä kansalliselle huoltovarmuudelle.

YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Lieksan vesistöjen tila on ekologisen luokituksen perusteella pääosin hyvä. Suurimman vesistön Pielisen tila on kokonaisuutena hyvä, mutta lahtialueilla on havaittavissa hajakuormituksen vaikutuksia. Erinomaiseksi luokiteltuja vesistöjä ovat esimerkiksi Iso-Tainio, Ruunaanjärvi, Jeronjärvi ja Jongunjoen yläosa. Vuonisjärven ekologinen tila on tyydyttävä. Pokronlammen tila on välttävä.

Lieksassa on yhteensä 26 pohjavesialuetta, joista vedenhankinnan kannalta tärkeiksi luokiteltuja on 10 kpl. Kaikkien pohjavesialueiden vedenlaatu on hyvä. Yksittäisillä pohjavesialueilla riskiä pohjaveden laadulle aiheutuu mm. maa-ainesten otosta, maataloudesta, vanhan ampumaradan pilaantuneesta maaperästä ja asutuksen jätevesistä. Ruunaan pohjavesialueella olevan Anttosen vanhan ampumarata-alueen lisätutkimuksia jatkettiin vuonna 2021. Suunnittelutyön tarkoituksena oli selvittää, onko alueen haitta-aineiden leviäminen maaperässä jatkunut. Lisäksi tarkoituksena oli selvittää haitta-aineiden kulkeutuminen alueen pinta- ja pohjavesiin. Tutkimukset jatkuvat vuonna 2022.

Mätäsvaaran vanhan molybdeenikaivoksen rikastushiekka-alueella aloitettiin ympäristövaikutusten seuranta tutkimukset valtakunnallisessa KAJAK-hankkeessa syksyllä 2021. Tutkimusten tarkoituksena on kartoittaa alueen ympäristö- ja terveysvaikutuksia. Hankkeen toteuttaa ja tutkimukset kustantaa Pirkanmaan ELY-keskus.

Kunnan muilla alueilla ympäristöriskejä aiheutuu mm. teollisuudesta, jätteiden käsittelystä, polttoaineiden varastoinnista ja ampumaradoista.

Ympäristönsuojelun valvonta perustuu lakisääteiseen valvontasuunnitelmaan ja vuosittain laadittavaan valvonta-ohjelmaan. Lupavelvollisten ja rekisteröintimenettelyyn kuuluvien toimintojen valvonta toteutui lähes tavoitteiden mukaisesti. Maa-ainesten ottamisalueita tarkastettiin suunnitellun mukaisesti.

Ympäristönsuojelun toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen ovat tämän tasekirjan luvussa talousarvion toteutuminen, elinvoiman tulosityksikkö "Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu".

Jätehuollon palvelutehtävät hoitaa kunnallinen jäteyhtiö, Jätekuikko Oy. Kunta hoitaa tehtävät, joita ei ole annettu jäteyhtiön hoidettavaksi. Näitä ovat mm. vanhojen kaatopaikkojen hoito sekä puutarhajätteiden ja ylijäämämaiden vastaanotto. Jätehuollon viranomaistehtävät hoitaa Jätekuikon toimialueen kuntien yhteinen jätehuoltoviranomainen, Savo-Pielisen jätelautakunta. Jätehuollon valvonta kuuluu kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle.

KORRUPTIO, IHMISOIKEUDET JA SOSIAALINEN ERIARVOISUUS

Korruptiolla tarkoitetaan vallan ja vaikutusvallan väärinkäyttöä. Laajan määritelmän mukaan korruptio voi olla lainvastaista, moitittavaa ja epäeettistä toimintaa ja sillä on erilaisia ilmenemismuotoja. Lieksan kaupungin sisäisen valvonnan ohje päivitettiin vuonna 2018. Sisäisestä valvonnasta ohjeistetaan myös hallintosäännössä ja konserniohjeessa. Ohjeilla pyritään takaamaan hyvän hallinto- ja johtamistavan toteutuminen sekä ehkäisemään väärinkäytöksiä.

Lahjonnalla tarkoitetaan lahjuksen tai muun perusteettoman edun saamista tai edes sen mahdollisuuden pyytämistä, tarjoamista, antamista, vaatimista tai hyväksymistä joko suoraan tai välillisesti siten, että se vaikuttaa joko kohdehenkilön tehtävien asianmukaiseen suorittamiseen tai siihen, miltä hänen toimintansa ulkopuolisista vaikuttaa. Edun taloudellisesta arvosta yksinään ei voi päätellä, onko kyse lahjonnasta tai luotamusta vaarantavasta edusta. Myöskään rikoslaissa lahjan tai edun luonnetta tai arvoa ei ole määritelty.

Lieksan kaupungilla ei ole erikseen hyväksyttyä ohjeistusta kaupungin vieraanvaraisuuteen tai edustukseen liittyen, vaan tältä osin on hyödynnetty Kuntaliiton ohjetta vieraanvaraisuudesta, eduista ja lahjoista (Kuntaliiton yleiskirje 17/2017).

Ilmoitusvelvolliset johtavat luottamushenkilöt ja viranhaltijat ovat tehneet Kuntalain 84 §:n mukaiset sidonnaisuusilmoitukset. Tarkastuslautakunta valvoo ilmoittautumisvelvollisuuden toteutumista ja tuonut sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi huhti- ja joulukuussa 2021.

Yhdenvertaisuutta, tasa-arvoa ja ihmisoikeuksia edistetään kunnan tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmalla. Lieksan kaupungin päivitetty tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma on hyväksytty syyskuussa 2020. Tasa-arvovaltuutetun toimiston edellisestä suunnitelmasta antaman lausunnon mukaan jo edellisessä suunnitelmassa oli otettu kattavasti huomioon työelämän tasa-arvon kannalta keskeisiä teemoja. Päivitetystä suunnitelmasta on huomioitu lausuntoon kirjatut kehittämiskohteet.

VÄESTÖN HYVINVOINTI JA TERVEYS

”Kunnan on seurattava asukkaittensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin, sekä kunnan palveluissa toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä on raportoitava valtuustolle vuosittain. Kaupunginvaltuustolle on kerran valtuustokaudessa valmisteltava laajempi hyvinvointikertomus/hyvinvointisuunnitelma.” Vuosien 2017–2020 laaja hyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin Lieksan kaupunginvaltuustossa 26.3.2018.

Laaja hyvinvointisuunnitelma vuosille 2022–2025 on vielä käsittelyvaiheessa, joten vuoden 2021 raportointi käsitellään vuosien 2020–2021 pohjalta.

Huomioita vuosista 2020–2021.

Elinvoimainen kaupunki

Brahea-kampus valmistui loppuvuodesta 2020 ja toiminta alkoi vuoden 2021 alusta. Kampuksella yhdistyy yläkoulun opetus, lukio-opetus ja ammatillinen koulutus. Myös Moisionkadun entiseen yläkouluun tehtiin muutostöitä sinne siirtyvän varhaiskasvatysyksikön, varhaiskasvatuksen esiopetuksen, Keskuskoulun esiopetuksen ja aamu- ja iltapäiväkerhon tarpeisiin. Muutostyöt saatiin lähes valmiiksi vuoden 2021 puolella.

Lieksan kaupungin yritysten, varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukion yhteistä yrittäjyyskasvatuspolkua toteutettiin varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja lukiossa ohjelman mukaisesti.

Lieksanjoen uuden Mähkönsillan yleissuunnittelun tuloksena laadittiin alustavat kustannusarviot elinkaarikustannuksineen eri siltavaihtoehtojen kustannuksista. Sillan rakentaminen tutkittiin asemakaavassa. Asiaa koskeva kaavaluonnos tuli nähtäville maaliskuussa 2021.

Kaupungin elinvoimaa ja hyvinvointia edistettiin myös maankäytön keinoin. Merkittäviä teollisuuskaavoja tehtiin erityisesti Kevätniemen alueelle sekä vuokrattiin, myytiin tai varattiin tontteja hoivakodeille ja palvelutaloille. Bioöljyalostamo aloitti toimintansa vuoden 2020 lopulla.

Maankäyttö tutki myös uuden ns. hyvinvointikeskuksen (SOTE-keskus) sijaintipaikkojen vaihtoehtoja. Alueen kaavoitus ja suunnittelu, sekä päätökset valmistuivat 2021–2022. Rakentaminen alkaa vuoden 2022 aikana.

Maankäytöllä voidaan edistää suoraan kuntalaisten hyvinvointia edellä mainittujen talouteen ja työllisyyteen liittyvien seikkojen lisäksi myös terveellisen ja turvallisen ympäristön kautta. Kaupunki on ottanut tavoitteekseen hankkia aktiivisesti Lieksan keskusta-alueen puistoalueita omistukseensa. Myös kaupungin puistometsien harvennuksia ja ylläpitotoimia on tehostettu. Edellä mainituilla toimilla tuetaan asukkaiden omatoimista virkistäytymistä luonnossa.

Työllisyyden edistäminen

Työllisyyspalvelut on tehnyt yhteistyötä Lieksan Kehitys Oy LieKen kanssa. Lieksassa merkittäviä työllistäviä aloja ovat matkailu-, metsä-/bionalous- ja elintarviketeollisuus. Näillä aloilla Lieksassa on menestyvää ja kasvavaa yritystoimintaa.

Väestörakenne heijastuu osaavan työvoiman saatavuuteen Pohjois-Karjalassa erityisesti maakunnan reuna-alueilla. Työttömyysaste on korkea, väestöä on työvoiman ulkopuolella ja työttömyys on vakava ongelma. Pitkäaikaistyöttömyyden vähentämisessä tarvitaan pysyvämpiä ratkaisuja erityisesti työelämän ulkopuolella oleville miehille. Nuorisotyöttömyys 18–24-vuotiaissa oli vuonna 2018 22,2 %, vuonna 2019 25,6% ja vuonna 2020 vastaavat luvut ovat olleet keskimäärin 23,6 %. Joulukuussa 2020 alle 20-vuotiaita työttömiä oli 11 henkilöä ja alle 25 vuotiaista työttömänä oli 55 henkilöä.

Kuntouttavaan työtoimintaan ovat Siun sote ja Te-palvelut ohjanneet kaikki ne pitkäaikaistyöttömät, joilla palvelutarpeen arvion perusteella on tarve em. palveluun. Pitkäaikaistyöttömistä valtaosa on ikääntyneitä, yli 50-vuotiaita henkilöitä, joista suurella osalla on haasteita työ- ja toimintakyvyn kanssa. Heillä on oman kokonaisuutensa haasteita osallistua kuntouttavaan työtoimintaan, mutta he eivät myöskään ole oikeutettuja työkyvyttömyyseläkkeeseen.

Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa työ- ja toimintakykyasiakkaille lääkäripalveluihin oli 53 aikaa vuonna 2020. Vuonna 2021 määrä on 138. Vuonna 2020 Lieksa maksoi yhteensä 1 390 000 € työmarkkinatuen

kuntaosuusmaksua. Sitä varten oli budjetoitu 1 040 000 €, tavoitetaso oli 87 000 €/kk ja toteuma oli 116 027 €/kk. Maksuosuus kasvoi pieneneen kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärän vuoksi. Asiakasohjautumiseen vaikutti vahvasti verkostoyhteistyökumppaneiden etätyöskentely.

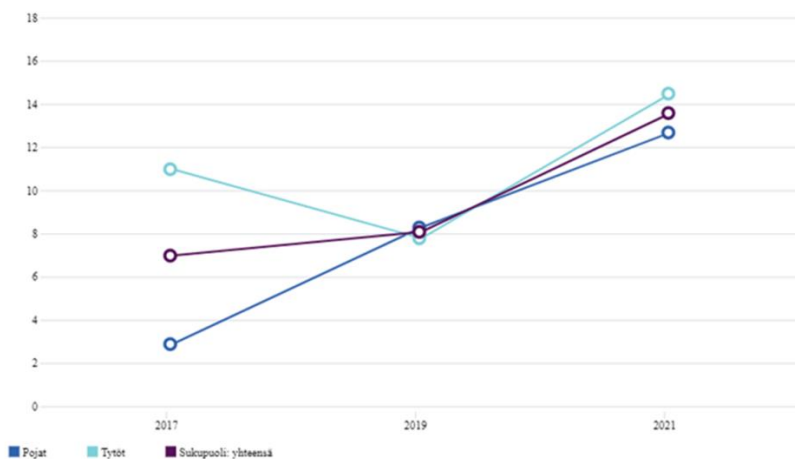
Liekka maksaa arvion mukaan vuonna 2021 yhteensä 1 300 000 € työmarkkinatuen kuntaosuusmaksua, eli 109 000 €/kk, tavoitetaso oli 87 000 €/kk.

Kouluterveyskyselyn tuloksia

Kouluterveyskyselyssä on lukuisia indikaattoreita, jotka kuvaavat hyvinvoinninkehitystä. Seuraavassa on poimittu tärkeimpiä huomioita.

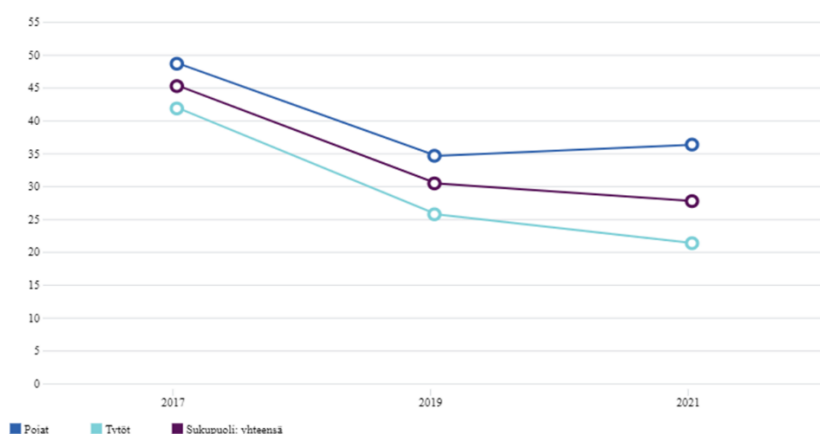
Neljäs- ja viidesluokkalaiset

Kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi, %, 4. ja 5. lk



Terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi kokevien osuus on kasvanut vuoden 2017 luvusta 7 % vuoden 2021 lukuun 13,6 %.

Vähintään tunnin päivässä liikkuvat, %, 4. ja 5. lk



Päivittäin vähintään tunnin päivässä liikkuvien oppilaiden osuus vähenee, luku oli v. 2021 alle 30 %. Pojat liikkuvat tyttöjä enemmän

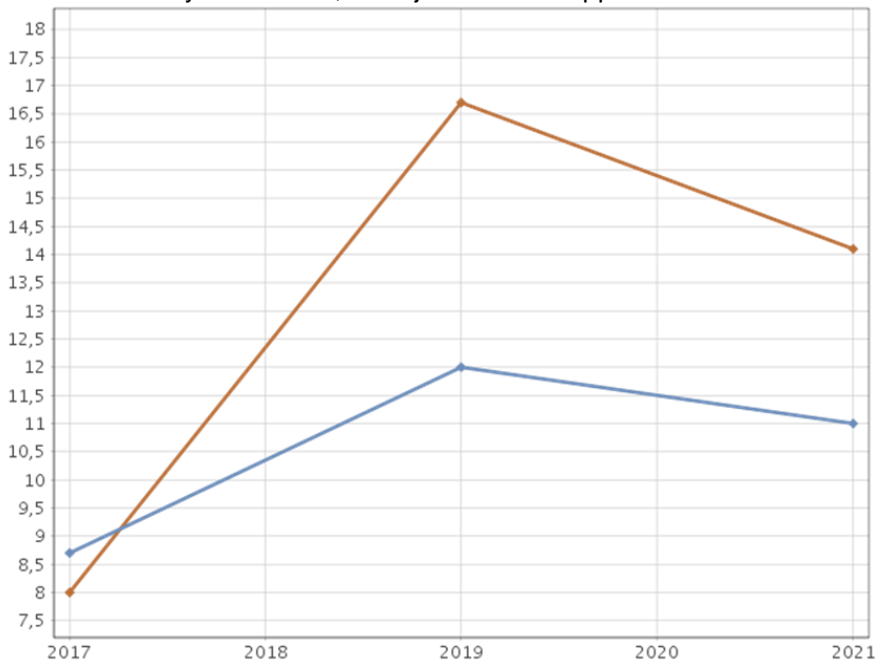
Koulunkäynnistä pitää hyvin paljon tai melko paljon 73,80 % ja vuonna 2017 ja 2019 80,1 %, poikien ja tyttöjen välillä ei ole suurta eroa, prosenttiluku on koko maan tasolla. Koulu-uupumusta kokee 11,50 % vastaajista, tyttöjen ja poikien vastauksissa ei ole suurta eroa (koko maa 14 %).

Opettajien kanssa hyvin toimeen tulevien määrä on 77,80 % ja vuonna 2019 75,9 %, tytöillä prosentti on hieman suurempi. Koulukiusattuna vähintään kerran viikossa koki olevansa 9,5 % ja vuonna 2019 6,4 %, suuntaus on samanlainen muuallakin Suomessa.

Pääosin 4.–5. luokkalaiset ovat elämäänsä, perheeseen, koulunkäyntiin ja kaverisuhteisiin tyytyväisiä. Osa oppilaista tarvitsee kuitenkin erilaisia tukitoimia ja ohjausta, että heillä olisi yhtäläiset mahdollisuudet olla mukana yhteisössä ja saada onnistumisen elämyksiä ja kokea turvallisuuden tunnetta niin koulussa kuin muussakin elämässä.

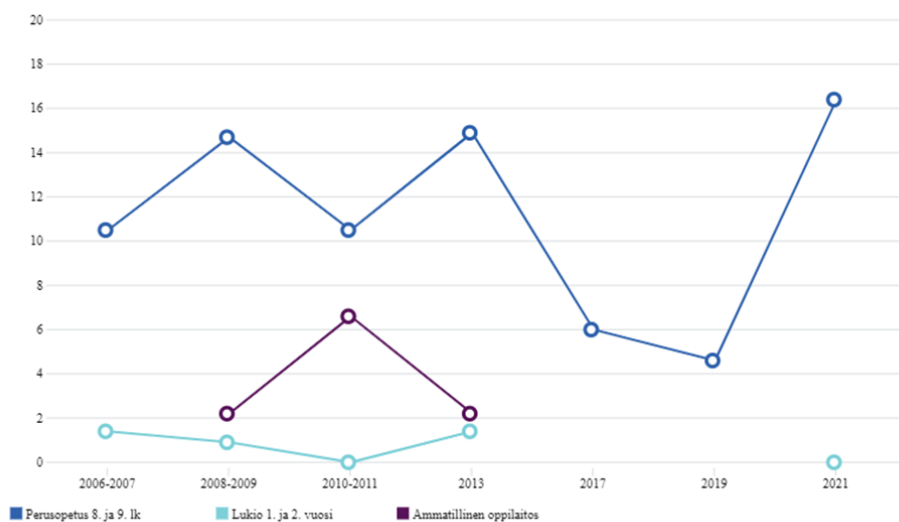
Kahdeksas- yhdeksäsluokkalaiset, lukio ja ammatillinen koulutus

Ei yhtään läheistä ystävää, % 8. ja 9. luokan oppilaista
 Tuntee itsensä yksinäiseksi, % 8. ja 9. luokan oppilaista



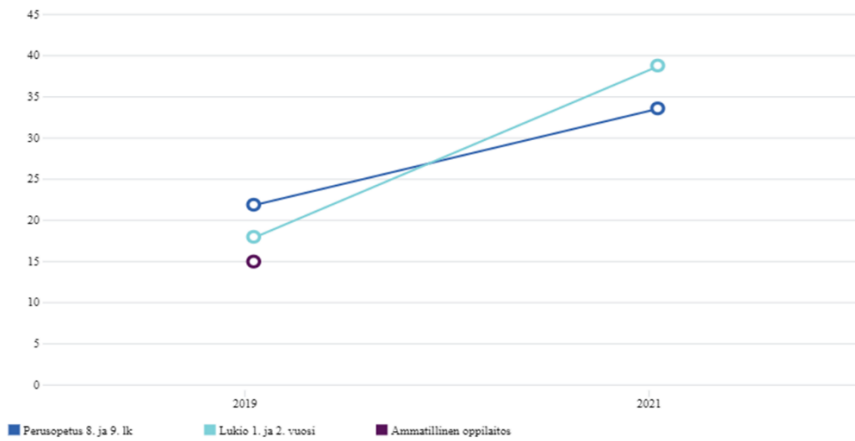
Tytöt tuntevat useammin yksinäisyyttä kuin pojat

Koulukiusattuna vähintään kerran viikossa, %, 8. ja 9. lk



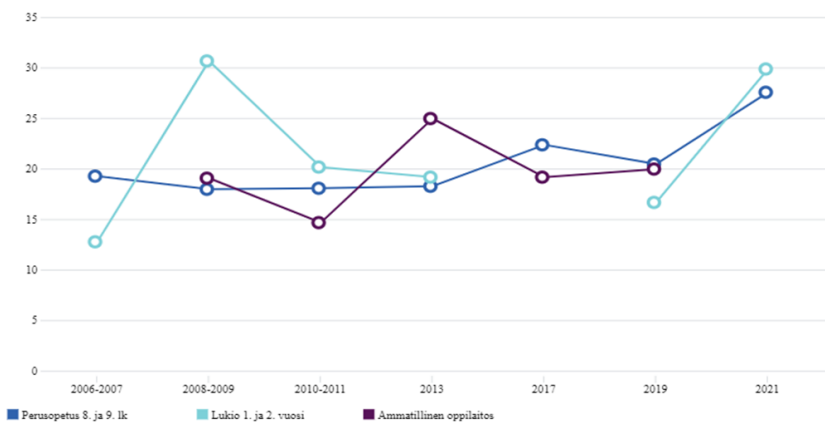
Koulukiusaaminen yläkoululaisten kesken on lisääntynyt

Kokenut häiritsevää seksuaalista ehdottelua tai ahdistelua vuoden aikana, %, 8. ja 9. lk sekä lukio 1. ja 2. vuosi



Yläkoululaisista tytöistä lähes puolet on kokenut häiritsevää seksuaalista ehdottelua tai ahdistelua.

Kokee terveydentilansa keskimääräiseksi tai huonoksi, %, 8. ja 9. lk sekä lukio 1. ja 2. vuosi



Tytöt kokevat terveydentilansa huomattavasti heikommaksi kuin pojat.

Tuloksista voidaan tulkita, että nuorten elämäntavat ovat pääosin terveellisiä, päihteiden käyttö on kuitenkin hieman lisääntynyt. Koulussa viihdytään hyvin, vaikutusmahdollisuudet ja osallisuus koetaan melko hyväksi. Kuitenkin huonovointisuutta ja haasteita koulunkäynnissä koetaan paljon; nuoret ovat huolissaan omasta voinnistaan, tämä näkyy selkeästi tyttöjen kohdalla. Kiusatuksi tulemisen kokemus on myös lisääntynyt, kuten fyysisen uhan ja seksuaalisen häirinnän tunne, erityisesti tyttöjen kohdalla. Samoin jonkin verran oppimiseen liittyvät haasteet ovat lisääntyneet.

Työikäisten hyvinvointi

Keskimääräinen eläkkeelle siirtymisikä oli vuonna 2020 60,7 vuotta. Eläköitymisikä on pysynyt lähes samana viime vuosina. Työkyvyttömyyseläkettä saavien 16–24-vuotiaiden määrä on pysynyt samana, 11,7 %. Sairauspäivärahaa sai 25-64-vuotiaista 130,9 1 000 vastaavan ikäistä kohden. Tämä on noussut seurantakautena.

Ikäihmisten hyvinvointi

Vuoden 2020 lopussa Lieksassa yli 65-vuotiaita oli 56 %, yhteensä 3849 henkilöä.

Kotona asui yli 65-vuotiaista 95,6 % ja yli 75-vuotiaista 91,4 %. Palvelurakenne (palveluasuminen, tehostettu, kotihoito) on pystynyt vastaamaan tarvetta.

Kaatumisiin ja putoamisiin liittyviä hoitajaksoja 65 vuotta täyttäneillä oli 354,5 10 000 vastaavan ikäistä kohden. Indikaattori kuvaa osaltaan ikäihmisten toimintakykyä, ja se osoittaa, että kaatumisten määrä tämän ikäisillä on vähentynyt seurantakaudella.

Vanhusneuvosto ja vammaisneuvosto tekivät palvelukartoituksen vuonna 2021 ja sen tuloksia on käytetty osana laajaa hyvinvointisuunnitelmaa vuosille 2022–2025.

Kauden 2017–2020 hyvinvointisuunnitelma on hyväksytty Lieksan kaupunginvaltuustossa 26.3.2018.

SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kaupunginhallitus on hyväksynyt Lieksan kaupungin sisäisen valvonnan ohjeen 17.9.2018. Kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet on hyväksytty 18.1.2021.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan hallituksen, lautakuntien ja muiden toimielinten, johtavien viranhaltijoiden tai esimiesasemassa olevien henkilöiden erilaisia toimenpiteitä, joilla ohjataan henkilöstöä ja toimintaa tavoitteiden ja hyväksytyjen toimintatapojen mukaisesti. Ohjauksen tulee kohdistua johtamisen, päätöksenteon, hallinnon ja taloudenhoidon asianmukaisuuteen, toiminnan laatuun, tavoitteiden saavuttamiseen ja riskienhallinnan toimivuuteen.

Valtuustolla on kokonaisvastuu kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Se vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko kaupunkikonsernin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannasta. Valtuuston tehtäviin kuuluu päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Valtuusto on vahvistanut perusteet 25.1.2021.

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja talouden hoidosta. Sen vastuulla on myös sisäisen valvonnan ja riskienhallintaprosessin asianmukaisuus, mistä se antaa vuosittain selonteon tilinpäätökseen sisältyvässä toimintakertomuksessa.

Toimielimet

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelytavat ovat osa tavanomaisia prosesseja, joten hallituksen, lautakuntien, jaoston ja liikelaitosten johtokuntien tehtävänä on varmistaa, että toimintaprosesseissa on huomioitu riskinäkökulma. Toimielimen puheenjohtaja vastaa toiminnan suunnittelun sekä päätöksenteon valmistelun edellyttämistä vaikutusten ja riskien arviointien suorittamisesta.

Kaupunginjohtaja vastaa yhteistyössä palvelualueiden johtajien kanssa tehtävien häiriöttömästä, vaikuttavasta, taloudellisesta ja tehokkaasta hoitamisesta. Hänellä on asemansa perusteella vastuu sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisestä osaksi johtamista, päätöksentekoa, toiminnan ja talouden suunnittelua, seurantaa ja arviointia sekä em. menettelyiden toimivuuden raportoinnista hallitukselle.

Johtavien viranhaltijoiden ja muiden esimiesten tehtävinä on johtaa henkilöstöä ja kehittää toimintaa asetettujen tavoitteiden mukaisesti sekä vastata sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävydestä ja toimivuudesta vastuullaan olevassa yksikössä ja toiminnassa. Heidän tehtävänä on myös luoda kehittämismyönnteistä ja vastuullisuutta korostavaa toimintakulttuuria, joka luo perustan palveluiden vaikuttavuudelle ja toiminnan taloudellisuudelle.

Kaupunginjohtaja, johtavat viranhaltijat ja muut esimiehet valvovat

- asetettujen tavoitteiden saavuttamista sekä toiminnan häiriöttömyyttä ja taloudellisuutta
- päätöksenteon ja taloudenhoidon toimintatapojen asian- ja lainmukaisuutta
- tietojärjestelmien käytön ja hallinnon asianmukaisuutta
- henkilöstön riittävyttä, ammatillisen osaamisen ja työhyvinvoinnin kehittymistä
- omaisuuden, tilojen ja laitteiden asianmukaista käyttöä ja hallintaa
- riskien kartoitusten ja arviointien suorittamista sekä
- päätettyjen riskienhallinnan menettelyiden systemaattista toteutusta ja vaikuttavuutta.

Kaupungin talouden ja toiminnan tavoitteet asetetaan vuosittain talousarviossa kaupungin strategian ja siitä johdettujen toimenpideohjelman tavoitteiden pohjalta. Tavoitteiden toteutumista seurataan kuukausi- ja osavuosiraporteissa, toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksessä. Toiminnalliset tavoitteet kirjataan tasapainotettujen tulokorttien muotoon, jolloin asiakas-, talous-, prosessi- ja henkilöstönäkökulmat tulevat otettua huomioon tavoitteiden asettelussa. Vuosittaiset tavoitteet sidotaan strategian toimenpideohjelman tavoitteisiin.

Sisäisen valvonnan käytännön työkaluksi on laadittu arviointilomake yksiköiden käyttöön. Arviointi lomakkeen avulla tehdään vuosittain keväällä, ja tulokset käsitellään kustakin palvelualueesta ja liikelaitoksesta vastaavassa toimielimessä sekä kaupunginhallituksessa. Kysely on ajoitettu ennen kesää, koska silloin mahdolliset kehitystarpeet ehditään ottaa huomioon seuraavan vuoden talousarvion toiminnallisia tavoitteita laadittaessa syksyllä. Näin sisäisen valvonnan arviointi saadaan myös osaksi talousarvioprosessia ja siihen liittyvää normaalia suunnittelu- ja seurantajärjestelmää.

Vuoden 2021 sisäisen valvonnan arviointi tehtiin touko-kesäkuussa. Kyselylomakkeella arviointia pyydettiin 25 yksikön vetäjältä. Vastaukset saatiin 24 yksiköstä. Hyvinvointilautakunta ja liikelaitosten johtokunnat ovat

käsitelleet alaistensa yksiköiden arvioinnit, ja kaupunginhallitus on käsitellyt arviointien kokonaisuutta kokouksessaan 1.11.2021.

Arviointien perusteella kaupungin yksiköissä sisäisen valvonnan taso on yleisesti ottaen hyvä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan eri osa-alueita pidettiin lähes kauttaaltaan hyvinä tai erinomaisina. Heikoimpana sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilanne näyttäytyi musiikkiopiston ja vesihuollon vastauksissa. Osa-alueista eniten parannettavaa arvioinnin mukaan on riskienhallinnan prosessin tuntemisessa ja toteutuksen systemaattisuudessa, joskaan nämäkään eivät saaneet heikkoja arvosanoja.

Riskeistä henkilöstön saatavuus ja puute osaavasta henkilöstöstä nousivat yleisimmin esiin yksiköiden arvioinneissa.

Molemmat kaupungin tytäryhtiöt ovat hyväksyneet kaupungin kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet vuoden 2021 alussa. Samassa yhteydessä yhtiöiden hallitukset ovat hyväksyneet yhtiöille määritellyt riskienhallintaohjeistukset. Ohjeistus koostuu kaupungin sisäisen valvonnan ohjeesta ja konserniohjeesta sekä yhtiöille laadituista omista riskienhallintaohjeistuksista. Vuosittain yhtiöissä tehdään selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä arvio merkittävimmistä riskeistä, epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Ulkoiset erät, sis. liikelaitokset

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	9 794	9 512
Valmistus omaan käyttöön	1 993	7 683
Toimintakulut	<u>-86 924</u>	<u>-88 277</u>
Toimintakate	-75 137	-71 082
Verotulot	43 235	39 429
Valtionosuudet	40 088	41 434
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	124	142
Muut rahoitustuotot	412	552
Korkokulut	-72	-96
Muut rahoituskulut	<u>-3</u>	<u>-1</u>
Vuosikate	8 648	10 378
Poistot ja arvonalentumiset	-4 002	-5 043
Satunnaiset tuotot	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilikauden tulos	4 646	5 335
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)	444	-6 897
Varausten lisäys(-) tai vähennys (+)	<u>-2 800</u>	<u>7 000</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>2 290</u>	<u>5 438</u>

TULOSLASKELMAOSAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	11,5	11,8
Vuosikate/Poistot %	216	206
Vuosikate, €/asukas	820	968
Asukasmäärä	10 543	10 719

Tuloslaskelma kuvaa tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyyttä tilikaudelle jaksotettujen menojen kattamiseen.

Toimintakate:

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

Toimintatuotot:

Kaupungin toimintatuotot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 282 tuhannella eurolla (3,0 %).

- *Myyntituotot* kasvoivat 30 tuhatta euroa (0,7 %). Vesi- ja jätevesimaksuja sekä puunmyyntituloja kertyi vähemmän kuin edellisellä vuonna. Kuntatekniikkaliikelaitoksen varasto lakkautettiin syksyllä 2020, ja varastomyynnin puuttuminen kokonaan vuodelta 2021 vaikutti myös alentavasti myyntituottoihin. Koulukampuksen valmistumisen myötä kaupungin ruokahuolto valmistaa ruuat myös Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä Riverian opiskelijoille. Ateriamyynti ulkopuolisille kasvoi muutoksen myötä 19 tuhannesta eurosta 103 tuhanteen euroon. Kasvua myyntituloihin tuli Partalanmäen palvelukodin myynnin jälkeen, kun kaupunki laskutti loppuvuoden ajan uudelta omistajalta kiinteistöhuollon kustannukset. Yksittäiseltä maanomistajalta laskutettu kaavoituskorvaus nosti maankäytön myyntituottoja yli 60.000 euroa edellisestä vuodesta.
- *Maksutuotot* kasvoivat edellisestä vuodesta 21 tuhatta euroa (3,4 %). Päivähoitomaksuja kertyi 24 tuhatta euroa vähemmän kuin vuonna 2020 ja kansalaisopiston maksuja 35 tuhatta. Rakentamisen vilkastuminen näkyi rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksuissa, joita laskutettiin 58 tuhatta euroa (107 %) enemmän kuin edellisellä vuonna.
- *Tuet ja avustukset* kasvoivat 212.500 euroa (21,7 %). Palkkatukea kaupunki sai 47 tuhatta euroa (31,7 % enemmän kuin edellisellä tilikaudella). Opetus- ja kulttuuriministeriön covid-vaikutusten taustukseen ja tasa-arvohankkeisiin kirjatut avustukset kasvoivat edellisestä vuodesta noin 177 tuhatta euroa.
- *Muut toimintatuotot* pysyivät lähes edellisen vuoden tasolla, kasvua oli 0,5 %.

Valmistus omaan käyttöön

- Kuntatekniikkaliikelaitoksen ja Lieksan Kiinteistöt Oy:n kaupungille tuottamat kuntatekniikan ja toimittilojen investointihankkeet kirjataan tuloslaskelman kautta, jotta liikelaitosten yhdistely ja konsernin eliminoinnit voidaan tilinpäätöksessä tehdä oikein. Investointeihin liittyvät laskut kirjataan tuloslaskelmaan kustannukseksi ja siirretään taseeseen *Valmistus omaan käyttöön* –erän kautta. Investointien summa pieneni merkittävästi (74 %), kun koulukampushanke valmistui vuonna 2020. Kaupungin kuntatekniikan investoinnit vuonna 2021 olivat 991.000 ja toimitilojen 1.002.000 euroa.

Toimintakulut

Kaupungin toimintakulut vuonna 2021 vähenivät 1,35 miljoonaa euroa (1,5 %) edellisestä vuodesta.

- Vaikka henkilöstön määrä väheni vuonna 2021 edellisestä vuodesta, *henkilöstökulut* nousivat 248 tuhatta euroa (1,6 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Palkkoja nosti prosentin yleiskorotus huhtikuun alusta lähtien. Vuonna 2021 otettiin käyttöön työsuorituksen arviointiin perustuva henkilökohtainen lisä, johon käytettiin työehtosopimuksen mukainen 0,8 prosentin järjestelyerä 1.4.2021 lähtien. Nousua oli myös kokouspalkkioiden summassa. Valtuustokauden vaihtuessa kokouksia ja koulutustilaisuuksia pidetään aina normaalivuotta enemmän. Myös kokouspalkkioihin tehtiin korotuksia elokuun alussa. Varhaiskasvatuksessa tilapäisen henkilökunnan palkkasumma kasvoi 187 tuhatta euroa (49 %) ja perusopetuksessa 66 tuhatta euroa (22 %). Kasvu johtuu pääosin OKM:n valtionavustuksilla palkatusta lisähenkilökunnasta. Työllisyyspalveluissa tukityöllistettyjen palkkasumma nousi 114 tuhannella eurolla (44 %).
- *Palvelujen ostot* vähenivät 3,2 milj. euroa. Kuntatekniikka- ja toimitilainvestointien väheneminen edellisestä vuodesta vähensi palvelujen ostoja 5,69 miljoonaa euroa. Sosiaali- ja terveyspalveluiden ostot Siun sote -kuntayhtymältä kasvoivat 636 tuhannella eurolla. On huomattava, että vuonna 2020 tehty pakollinen varaus Siun soten vuoden 2020 alijäämän kattamisesta (354 tuhatta euroa) tehtiin palveluiden ostoihin. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä vastaava varaus (1,3 miljoonaa euroa) on tehty avustuksiin. Lieksan Kiinteistöt Oy:ltä hankittujen toimitilapalveluiden kustannus kasvoi noin miljoonalla eurolla. Summaa nostavat Moisionkadun kivikoulun purkamisen kustannukset, 386 tuhatta euroa, sekä kohonneet sähkö- ja lämmityskustannukset, joissa oli kasvua noin 250 tuhatta euroa. Runsaslumina talvi nosti ulkoalueiden hoidon kustannuksia. Lisäksi Kuhmonkadun koulu ja koulukampuksen uusi puurakennus olivat peruskorjauksessa ja rakennusvaiheessa vuonna 2020, ja niiden kiinteistöhoitokustannus vertailuvuonna on siksi hyvin alhainen.

- Asiantuntijapalveluihin käytettiin tavallista enemmän rahaa vesihuollossa, jossa vesihuoltopäällikön asiantuntemusta jouduttiin ostamaan ulkopuolisilta yhteensä noin puolen vuoden ajan. Kuntateknikkaliikelaitoksella useat kaupungille suunnitelman mukaisesti tuotettavat investoinnit olivat suunnitelluvaiheessa, ja suunnittelupalvelua hankittiin noin 40.000 eurolla enemmän kuin edellisenä vuonna. Runsasluminen talvi lisäsi myös kuntateknikkaliikelaitoksessa kuljetuspalveluiden hankintoja. ICT-palvelujen kustannukset kasvoivat 82 tuhatta euroa (10,5 %). Kasvu selittyy suurelta osalta uuden koulukampuksen laite- ja palveluhankinnoilla sekä valtuustokauden vaihtuessa uusille luottamushenkilöille hankituista laitteista. Vuonna 2020 etäopetusjaksot pienensivät koulukuljetusten kustannuksia, vuonna 2021 kuljetuskustannukset kasvoivat 330 tuhatta euroa (39,7 %). Kustannusten kasvuun vaikuttivat myös kohonneet hinnat sekä lisääntyneet kuljetusoppilaat erityisesti esiopetuksessa.
- *Aine-, tarvike- ja tavarahankintoja* tehtiin 1,7 miljoonalla eurolla. Summa oli 127 tuhatta euroa suurempi kuin vuonna 2020. Eniten summaa nosti sähkön ja polttoaineiden hinnannousu. Kuntateknikka- ja vesihuoltoliikelaitoksissa näihin kului yhteensä 120 tuhatta euroa (29 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Opiskelija-aterioiden valmistaminen myös Riverian opiskelijoille vaikutti elintarvikekustannuksiin, jotka kasvoivat 48 tuhatta euroa.
- *Avustusten kokonaissumma* nousi 1,2 miljoonalla eurolla. Summaa nostaa 1,3 miljoonan euron pakollinen varaus, joka on tehty Siun sote -kuntayhtymän alijäämien kattamiseksi. Kelalle maksettu työmarkkinatuen kuntaosuus oli noin 91 tuhatta euroa pienempi kuin edellisenä vuonna.
- *Muut toimintakulut* kasvoivat 257.800 (29,8 %) edellisestä vuodesta. Kasvu johtuu Partalanmäen ja Eerikin palvelukotien järjestelyistä; kaupunki on elokuun 2021 alusta alkaen välivuokrannut tiloja.

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla

$$\begin{aligned} & \textit{Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista} \\ & = 100 * \textit{Toimintatuotot} / (\textit{Toimintakulut} - \textit{Valmistus omaan käyttöön}) \end{aligned}$$

Toimintatuotot kattoivat vuonna 2021 hieman pienemmän osan kuluista kuin edellisenä vuonna; vuonna 2021 maksurahoituksen osuus oli 11,5 % (11,8 % vuonna 2020). Vuonna 2020 koko maassa keskimäärin kuntien toimintatuotot kattoivat 18,1 prosenttia toimintakuluista.

Toiminnasta jäi verotuloilla ja valtionosuuksilla katettavaksi *toimintakatteena* 75,1 miljoonaa euroa, mikä on 5,7 % enemmän kuin vuonna 2020.

Vuosikate:

Verotulot kasvoivat vuonna 2021 9,7 prosenttia edellisestä vuodesta. Kunnallisveron tuotto nousi 1,3 miljoonaa euroa (4,1 %) ja yhteisöveron tuotto 2,1 miljoonaa euroa (46,8 %). Kiinteistöverotilitykset nousivat 0,3 miljoonaa euroa (10,6 %) edellisestä vuodesta.

Lieksan kaupungin *valtionosuuksina* saama summa 40,0 miljoonaa euroa oli 1,3 miljoonaa euroa (3,2 %) pienempi kuin vuonna 2020. Tuloslaskelmassa summaan sisältyy myös verotulomenetyksen korvaus, joka kasvoi 32 tuhatta euroa (0,53 %).

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate vuonna 2021 oli 8,6 miljoonaa euroa. Vuosikate heikkeni edellisestä vuodesta 1,7 miljoonaa euroa (16,7 %), mutta toteutui verotulojen kasvusta johtuen 2,3 miljoonaa euroa korkeampana kuin alkuperäisen talousarvion vuosikate.

Vuosikatteella pystyttiin kattamaan poistot ja arvonalentumiset. Vuoden 2021 suunnitelmanmukaiset poistot olivat 4,0 miljoonaa euroa, 0,2 miljoonaa euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna.

$$\begin{aligned} & \textit{Vuosikate prosenttia poistoista} \\ & = 100 * \textit{Vuosikate} / \textit{Poistot ja arvonalentumiset} \end{aligned}$$

Vuosikate oli 216 prosenttia poistojen ja arvonalentumisten summasta (206 % v. 2020). Vuonna 2020 maan kuntien vuosikate kattoi keskimäärin 170 prosenttia poistoista ja arvonalentumisista.

$$\begin{aligned} & \textit{Vuosikate euroa / asukas} \\ & = \textit{vuosikate} / \textit{asukasluku} \textit{ 31.12.} \end{aligned}$$

Vuosikate asukasta kohden laski vuoden 2020 968 eurosta 820 euroon. Vuonna 2020 kuntien asukaskohtainen vuosikate koko maassa oli keskimäärin 739 euroa.

Tilikauden tulos:

Tilikauden tulos, eli tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus oli 4,6 miljoonaa euroa (5,3 miljoonaa euroa vuonna 2020).

Tilikauden ylijäämä:

Tilikauden tulokseen, 4,6 miljoonaa euroa, lisätään poistoeron muutos 444 tuhatta. Tulosta pienentää museohankkeen, urheilukentän peruskorjauksen ja urheilupuiston liikennejärjestelyjä varten tehty investointivaraus 2,8 miljoonaa euroa. Tilikauden ylijäämäksi jää 2,3 miljoonaa euroa.

TOIMINNAN RAHOITUS

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Ulkoinen, sis. liikelaitokset

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 648	10 378
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	273	1 196
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 963	-9 807
Rahoitusosuudet investointimenoihin	35	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	413	102
Toiminnan ja investointien rahavirta	6 406	1 868
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-4	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	188
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 150	-2 458
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-17	-35
Oman pääoman muutokset	353	-891
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 281	2 774
Rahoituksen rahavirta	-3 100	-421
Rahavarojen muutos	3 306	1 447
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12	11 921	8 615
Kassavarat 1.1.	8 615	7 168
	3 306	1 447

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	20 041	17 863
Investointien tulorahoitus %	295,3	105,8
Laskennallinen lainanhoitokate	13,2	10,9
Kassan riittävyys, pv	51	36
Asukasmäärä	10 543	10 719

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla

Investoinnit

Toiminnan ja investointien rahavirta on tunnusluku, jonka positiivinen (yliäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos

kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Vuonna 2021 kaupungin investointien omahankintameno oli 2,9 miljoonaa euroa. Investoinnit pystyttiin kattamaan tulorahoituksella, tulorahoitusprosentti oli 295,3. Vuonna 2020 kuntien keskimääräinen investointien tulorahoitusprosentti oli 99. Tulorahoitus-% -tunnusluku kertoo, kuinka suuri osa investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella

$$\begin{aligned} & \textit{Investointien tulorahoitus, \%} \\ & = 100 * \textit{Vuosikate} / \textit{Investointien omahankintameno} \end{aligned}$$

Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Lainanhoito

Laskennallinen lainanhoitokate on tunnusluku, joka kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

$$\begin{aligned} & \textit{Laskennallinen lainanhoitokate} \\ & = (\textit{Vuosikate} + \textit{Korkokulut}) / (\textit{Korkokulut} + \textit{Laskennalliset lainanlyhennykset}) \end{aligned}$$

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Kaupungin laskennallinen lainanhoitokate on 13,2 vuonna 2021, kun se vuonna 2020 oli 10,9. Kaikkien Suomen kuntien keskimääräinen laskennallinen lainanhoitokate vuonna 2020 oli 1,7.

Maksuvalmius

$$\begin{aligned} & \textit{Kassan riittävyys (pv)} \\ & = 365 \textit{ pv} \times \textit{Rahavarat 31.12.} / \textit{Kassasta maksut tilikaudella} \end{aligned}$$

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Kassan riittävyys nousi edellisen vuoden 36 päivästä 51 päivään.

RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Ulkoinen, sis. liikelaitokset

Vastaavaa	2021	2020	Vastattavaa	2021	2020
A PYSYVÄT VASTAAVAT	57 817	59 147			
I Aineettomat hyödykkeet	650	859	A OMA PÄÄOMA	60 374	57 731
1. Aineettomat oikeudet			I Peruspääoma	34 277	34 277
2. Muut pitkävaikutteiset menot	650	859	V Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	23 807	18 016
			VI Tilikauden yli-/alijäämä	2 290	5 438
II Aineelliset hyödykkeet	49 074	50 165			
1. Maa- ja vesialueet	14 020	13 984	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	10 889	8 532
2. Rakennukset	24 488	26 430	1. Poistoero	8 089	8 532
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 770	7 503	2. Vapaaehtoiset varaukset	2 800	0
4. Koneet ja kalusto	517	709			
5. Muut aineelliset hyödykkeet	59	59	C PAKOLLISET VARAUKSET	1 642	1 216
6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	2 221	1 480	2. Muut pakolliset varaukset	1 642	1 216
III Sijoitukset	8 093	8 123	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	262	208
1. Osakkeet ja osuudet	7 746	7 780	1. Valtion toimeksiannot	0	0
3. Lainasaamiset	270	270	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	262	208
4. Muut saamiset	77	73	3. Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	27	17	E VIERAS PÄÄOMA	9 728	13 505
1. Valtion toimeksiannot	0	0	I Pitkäaikainen	3 453	4 903
3. Muut toimeksiantojen varat	27	17	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 275	4 725
			3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
			7. Muut velat	178	178
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	25 050	22 028	II Lyhytaikainen	6 275	8 602
I Vaihto-omaisuus	98	117	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	700
1. Aineet ja tarvikkeet	98	117	3. Lainat julkisyhteisöiltä	1 450	1 450
			4. Lainat muilta luotonantajilta	0	17
II Saamiset	13 031	13 296	5. Saadut ennakot	0	0
Pitkäaikaiset saamiset	9 589	10 257	6. Ostovelat	1 858	2 472
2. Lainasaamiset	9 589	10 107	7. Muut velat	406	379
3. Muut saamiset	0	150	8. Siirtovelat	2 561	3 583
Lyhytaikaiset saamiset	3 443	3 039	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>82 894</u>	<u>81 192</u>
1. Myyntisaamiset	672	526			
2. Lainasaamiset	1 842	1 315			
3. Muut saamiset	706	676			
4. Siirtosaamiset	223	522			
III Rahoitusarvopaperit	7 083	3 551			
2. Sij. rahoitusmarkkinaintrum.	7 083	3 551			
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 838	5 064			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>82 894</u>	<u>81 192</u>			

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste%	86,0	81,6
Suhteellinen velkaantuneisuus,%	10,4	14,9
Velat ja vastuut, % käyttötuloista	23,9	27,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	26 097	23 454
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 475	2 188
Lainakanta 31.12., 1000 €	4 725	6 893
Lainakanta 31.12., €/asukas	448	643
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., 1000€	17 238	18 164
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	1 635	1 695
Lainasaamiset, 1000 €	270	270
Asukasmäärä	10 543	10 719

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan rahoituksen rakennetta: omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuus

$$\text{Omavaraisuusaste, \%} \\ = 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. Kaupungin omavaraisuusaste on 86,0 % (81,6 % v. 2020). Koko maan kuntien keskimääräinen omavaraisuusaste vuoden 2020 tilinpäätöstietojen mukaan oli 58,0 %.

Velkaantuneisuus

$$\text{Suhteellinen velkaantuneisuus, \%} \\ = 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Lieksan suhteellinen velkaantuneisuus vuonna 2021 oli 10,4 %. Koko maan kuntien keskimääräinen suhteellinen velkaantuneisuus vuoden 2020 tilinpäätöstietojen mukaan oli 59,9 %.

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

$$\text{Velat ja vastuut, prosenttia käyttötuloista} \\ = 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Lisäksi osoittajaan merkitään liitetieto-ohjeen mukaisesti liitetiedoissa esitetyt vuokravastuut ja leasingvastuut. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimitatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

Lieksan velat ja vastuut suhteessa käyttötuloihin vuonna 2021 ovat 23,9 % käyttötuloista.

Kertynyt yli-/alijäämä

$$\text{Kertynyt ylijäämä (alijäämä)} \\ = \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

$$\text{Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas} \\ = [\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}] / \text{Asukasmäärä}$$

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina. Lieksan kaupungin kertynyt ylijäämä vuoden 2021 lopussa on 26,1 miljoonaa euroa.

Asukaskohtainen ylijäämä saadaan jakamalla kertynyt ylijäämä tilivuoden lopun asukasluvulla. Lieksassa kertynyttä ylijäämää oli 2.475 euroa asukasta kohti.

Lainat

$$\text{Lainakanta 31.12.} \\ = \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$

$$\text{Lainat euroa/asukas} \\ = [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Asukasmäärä}$$

Kaupungin korollinen vieras pääoma oli vuoden 2021 lopussa 4,7 miljoonaa euroa. Lainoja lyhennettiin vuoden aikana suunnitelman mukaan, 2,1 miljoonaa euroa, uutta lainaa ei nostettu.

Kaupungin lainakanta asukasta kohti oli vuoden 2021 lopussa 448 euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksissä koko maan kunnilla oli lainaa keskimäärin 3.448 euroa asukasta kohti.

Lainat ja vuokravastuut.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

= [Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut] / Asukasmäärä

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena. Lieksan kaupungin vuokravastuut vuoden 2021 lopussa olivat 12,5 miljoonaa euroa. Lainat ja vuokravastuut yhteensä olivat 17,2 miljoonaa euroa, asukasta kohti 1.635 euroa. Vuoden 2020 tilinpäätösten mukaan kunnilla oli lainoja ja vuokravastuita keskimäärin 4.356 euroa asukasta kohti.

Lainasaamiset

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

KOKONAISTULOT JA -MENOT

LIEKSAN KAUPUNGIN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2021

Ulkoiset erät, sis. Liikelaitokset

TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	9 794	Toimintakulut	86 924
Verotulot	43 235	-Valmistus omaan käyttöön	-1 993
Valtionosuudet	40 088	Korkokulut	72
Korkotuotot	124	Muut rahoituskulut	3
Muut rahoitustuotot	412	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien	-161	+/- Pakollisten varausten muutos	-425
hyödykkeiden luovutusvoitot		-Pysyvien vastaavien	
Investoinnit		hyödykkeiden luovutustappiot	-8
Rahoitusosuudet investointimenoihin	35	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	413	Investointimenot	2 963
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennys	0	Antolainasaamisten lisäykset	4
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 150
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	17
Oman pääoman lisäykset	353	Oman pääoman vähennykset	0
Kokonaistulot yhteensä	94 294	Kokonaismenot yhteensä	89 707

Täsmäytys

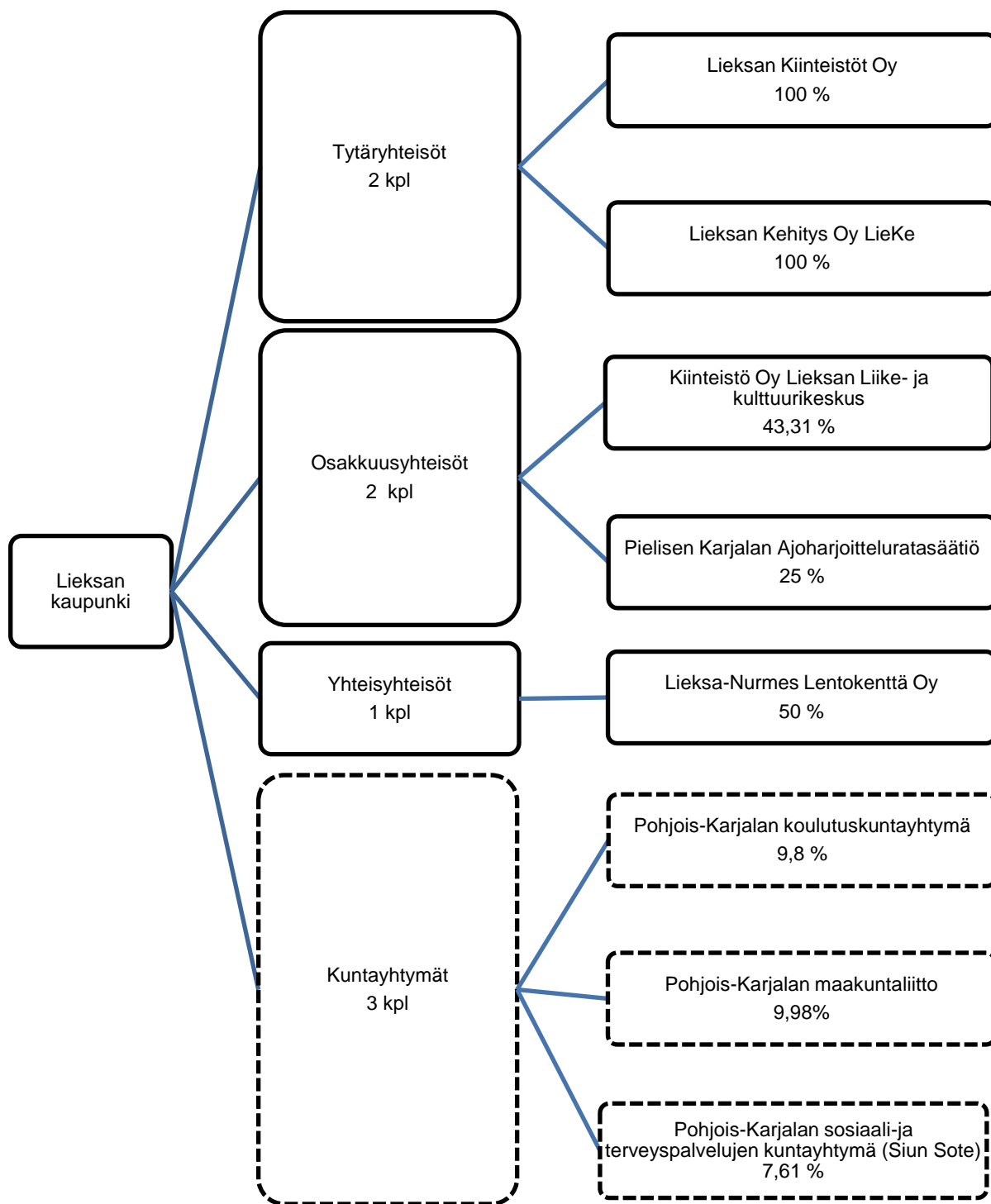
Kokonaistulot - kokonaismenot = 94 294 - 89 707 = 4 587

Rahavarojen muutos - muut maksuvalmiuden muutokset = 3 306 - -1 281 = 4 587

Kokonaistulo ja -meno -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTUVISTÄ YHTEISÖISTÄ



Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty Lieksan kaupungin lisäksi kaksi tytäryhtiötä sekä kolme kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä.

Kaupungilla on yksi yhteisyhteisö ja kaksi osakkuusyhteisöä. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty yhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä yhteisön voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Kaupunginvaltuusto on kaupunkikonsernin toiminnan ylin valvoja, ja se hyväksyy kunnan konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet.

Kaupunginvaltuuston hyväksymä strategia määrittelee omistajapolitiikan perusteet. Omistajapolitiikan tarkoituksena ja tavoitteena on riittävän tuoton saaminen kaupungin pääomasijoitukselle ja/tai laadukkaiden ja edullisten palvelujen tuottaminen kaupungille ja kaupunkilaisille.

Kaupunginvaltuusto asettaa talousarviossa tytäryhteisöille toiminnan ja talouden tavoitteita, jotka on johdettu kaupungin strategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisön liiketoiminnasta. Tavoitteilla pyritään varmistamaan, että tytäryhteisöjen toiminta on kaupunkikonsernin kokonaisedun mukaista. Tytäryhteisöjen taloussuunnitelmien tulee perustua valtuuston niille asettamiin tavoitteisiin.

Konsernijohtoon kuuluvat kaupunginjohtaja ja kaupunginhallitus. **Kaupunginjohtaja** toimii konsernin johtajana ja myötävaikuttaa aktiivisella omistajaohjauksella konserniyhtiöiden hallintoon ja toimintaan. Kaupunginjohtaja, tai hänen estyneenä ollessaan elinvoimajohtaja, osallistuu yhtiöiden hallitusten kokouksiin.

Kaupunginhallitus vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittamisestä sekä omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen.

Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa ohjeet kaupungin edustajille kuntayhtymien yhtymäkokouksissa sekä tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhteisökokouksissa käsiteltävänä oleviin asioihin ja esittää kaupungin edustajat yhteisöjen hallintoelimiin.

OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Lieksan Kiinteistöt Oy



Lieksan
Kiinteistöt Oy

Vuosi 2021 oli yhtiössä koronan lisäksi kylmän ja runsaslumisen talven takia poikkeuksellinen. Yhtiön lämmitys-, sähkö- ja ulkoalueiden hoitokustannukset ylittivät edellisen vuoden vastaavat kustannukset 762.013,25 eurolla ollen yhteensä 3.660.362,16 euroa budjetoitujen kustannusten ollessa 3.068.451,00 euroa.

Yhtiön omistamien ja sen kiinteistönpidossa olevien kiinteistöjen osalta on laadittu ja hyväksytty kiinteistöstrategia, jonka pohjalta kiinteistöjen ylläpitoa toteutetaan pitkällä tähtäimellä.

Koko yhtiön osalta kriittisin osa-alue on edelleen lainasalkku ja sen rakenne. Lainoja on omistajan myötävaikutuksella järjestelty uudelleen lyhennysten sekä korkojen osalta, ja järjestelyjen jatkamisesta on tehty päätös, jonka turvin lainojen hoito on turvattu vuoden 2022 loppuun saakka.

Yhtiön liikevaihto mahdollistaa kiireellisimpien korjausten tekemisen, ei kuitenkaan peruskorjausten tekemistä tai uudisrakentamista, nämä vaativat aina ulkopuolista rahoitusta. Tällä hetkellä, tai lähivuosina, yhtiöllä ei ole tarvetta peruskorjauksiin lukuun ottamatta Kerantie 19 hallin kattosaneerausta.

Vuoden 2021 toiminta oli kokonaisuudessaan ennen tilinpäätössiirtoja tappiollista 788.733,58 euroa. Tilinpäätössiirtojen ja verojen jälkeen tappio oli 549.468,21 euroa.

Tappio aiheutui vuokra-asuntojen matalasta käyttöasteesta, yritystilojen suurista lainanhoitokuluista sekä poikkeuksellisen kylmästä ja runsaslumisesta talvesta.

Vuokra-asunnot

Lieksassa vuokra-asuntojen kysynnän lasku tasoittui hieman vuoden 2021 aikana. Asuntojen käyttöaste oli vuoden 2021 lopussa asuntojen lukumäärällisesti laskettuna 91,6 %. Taloudellinen käyttöaste koko vuoden 2021 ajalta oli 81,1 %, ero lukumäärälliseen käyttöasteeseen johtuu tyhjiin asuntojen painottumisesta suuriin asuntoihin.

Vuoden 2021 aikana vuokra-asuntojen osalta toteutettiin kiinteistöjen ylläpitokorjauksia.

Vuonna 2022 suunnitellaan ja toteutetaan normaaleja ylläpitokorjauksia.

Väestön ikääntyessä yhtiössä on selvitetty mahdollisuuksia hissien jälkiasennuksiin, toteuttamiskelpoisia kohteita on Kiltatalo, jonka osalta selvitystyö on valmis, sekä Närhitien kerrostalot.

Lieksan kantakaupungin alueella on tällä hetkellä asuntojen vuokraustilanne heikko, ja käyttöasteen parantaminen tai vuokratason korottaminen ovat erittäin haastavia toteuttaa. Tähän liittyen yhtiö purkaa vuonna 2022 kerrostalot osoitteissa Sankkilantie 7 ja Reunatie 13 ja on tyhjentänyt sekä laittanut peruslämmölle Sankkilantie 2 CD talon. Kerrostalojen purkamiseen on ARA vuonna 2021 päättänyt myöntää 90 % avustusta hyväksytyistä kustannuksista.

Yritystilat

Yritystilojen osalta käyttöaste oli vuoden 2021 lopussa tilaperusteisesti laskettuna 92 %. Vuokrataso ei kuitenkaan kaikilta osin vastaa toteutuneita kustannuksia, ja tilanteen muuttamiseksi jatketaan toimenpiteitä vuonna 2022.

Vuoden 2021 aikana yritystilojen osalta toteutettiin normaaleja kiinteistöjen ylläpitokorjauksia sekä joitakin muutostöitä vuokralaisten tarpeisiin liittyen.

Vuonna 2022 suunnitellaan ja toteutetaan normaaleja ylläpitokorjauksia. Sen lisäksi suurempana hankkeena valmistellaan Kerantie 19 hallin katon uusimista.

Kaupungin toimitilat

Lieksan kaupungin toimitilojen kiinteistönpidon osalta on toimittu ulkoistamiseen liittyvän hankintasopimuksen mukaisesti ja hoidettu kiinteistöhuoltoon, korjaukseen, siivoukseen sekä hallintoon liittyviä tehtäviä. Näihin tehtäviin liittyen toimintaa pyritään edelleen tehostamaan yhtiössä vuonna 2022.

Lieksan kaupungin kiinteistöihin liittyviä investointeja on toteutettu suunnitelman mukaisesti, näistä merkittävimpiä olivat Yrjönhovin sprinklerijärjestelmän asennus, kaupungintalon ikkunoiden uusiminen sekä Moisionkadun kiinteistön laajennusosan rakentaminen. Näiden lisäksi toteutettiin Moisionkadun kivikoulun purkaminen.

Vuoden 2021 aikana toimitilojen osalta toteutettiin muutoin kiinteistöjen ylläpitokorjauksia.

Vuonna 2022 suunnitellaan ja toteutetaan normaalien ylläpitokorjausten lisäksi merkittävimpinä Moisionkadun sekä Kolin koulun piha-alueiden päivittämiset, kaupungintalon julkisivun korjaus- ja muutostyöt, Brahe-salin yleisvalaistuksen uusinta sekä Yrjönhovin hissien uusinta. Edellä mainittujen lisäksi valmistellaan Pielisen Museon päärakennuksen uusinnan suunnittelua.

STM on tehnyt myönteisen investointilupapäätöksen 10.2.2022 uuden sote-aseman rakentamiseen liittyen, yhtiö toteuttaa investointiin liittyvät valmistelut.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Merkittävimmät riskit yhtiön toimintaan liittyen kohdistuvat alueen vuokrausmarkkinoiden jatkuvaan laskuun sekä korkotason nousuun. Näihin yhtiö ei voi vaikuttaa.

Jos nyt aloitettu lainojen lyhennysohjelman suhteuttaminen yhtiön liikevaihtoon jostakin syystä tulee keskeytymään, ei yhtiö tule selviytymään velvoitteistaan ilman muita järjestelyjä.



Lieksan Kehitys Oy LieKe on Lieksan kaupungin kokonaan omistama tytäryhtiö. Lieksan Kehitys Oy LieKe edistää Lieksan kaupungin vetovoimaa ja pitovoimaa vahvistaen aluetalouden kasvua ja elinvoimaa. LieKe toimii koordinoijana yritysten ja yrittäjien neuvontapalveluissa yhden luukun periaatteella koko kaupunkikonsernissa.

Toiminta painottuu kolmeen osa-alueeseen: yrityskehittämiseen ja -neuvontaan, toimintaympäristön kehittämiseen sekä aluemarkkinointiin.

- Yrityskehittäminen ja -neuvonta sisältää yritysten perustamiseen, kasvuun, kansainvälistymiseen ja omistajanvaihdokseen sekä yrityssijoittumiseen että yritystiloihin liittyviä palveluita.
- Toimintaympäristön kehittämisessä keskitytään yritysten työvoimasaannin turvaamiseen, elinkeinojen kehittämiseen, strategiseen hanketoimintaan, vaikuttamiseen ja tiedottamiseen sekä edunvalvontaan.
- Aluemarkkinoinnilla lisätään Lieksan tunnettuutta: Lieksa on hyvä paikka asua, yrittää, investoida sekä matkailla.

Yhtiön tarkoituksena ei ole tuottaa taloudellista voittoa. Lieksan Kehitys Oy toteuttaa toiminnassaan kaupungin omistajaohjausta ja kirjallista konserniohjetta.

Yhtiön perustamissopimus on allekirjoitettu 14.8.2017. Yhtiön tilikausi on kalenterivuosi ja kyseessä on yhtiön neljäs tilikausi. Yhtiön rekisteröity osakepääoma 31.12.2021 oli 50.000 euroa. Koko yhtiön osakekannan omistaa Lieksan kaupunki.

Lieksan Kehitys Oy LieKen kaupungilta saama perusrahoitus vuonna 2021 oli 560.822,24 euroa. Tilikauden liikevaihto oli 617.510,55 euroa, tulos 38,55 euroa. Yhtiön päärahoitus koostuu Lieksan kaupungin myöntämästä perusrahoituksesta, joka jakautuu kolmeen osaan - perustoiminta, hanketoiminta ja matkailun kehittäminen. LieKen hanketoimintaan yhtiö hakee tukea rakennerahastavoista julkisilta rahoittajilta, mm ELY-keskukselta, Ruokavirastolta, Pohjois-Karjalan maakuntaliitolta, Vaara-Karjalan Leader ry:ltä jne. Hanketoimintaan yhtiö sai julkista tukea vuonna 2021 430.372,21 euroa. Kokonaisuudessaan yhtiön taloudellinen volyyymi tilikauden aikana oli 1.047.882,47 euroa.

Yhtiön palveluksessa on ollut tilikauden aikana keskimäärin 7,25 henkilöä. Tilikauden päättyessä 31.12.2021 yhtiön palveluksessa on toistaiseksi voimassa olevissa työsuhteissa kaksi yritysasiantuntijaa ja toimitusjohtaja. Edellisten lisäksi määräaikaisessa työsuhteessa neljä projektipäällikköä ja kaksi yritysasiantuntijaa. Palkkoja sivukuluineen on tilikaudella maksettu yhteensä 505.802,26 euroa.

Yhtiön toiminta on jaettavissa kolmeen ydinkokonaisuuteen:

1. Yritysneuvonta ja yritysten kehittämistoiminta (LieKen perustoiminta)

Yrittäjien kanssa työskentely pohjautuu yrityksen kehitystarpeisiin ja toteutettuja tehtäviä ovat olleet mm. liiketoimintasuunnitelmia, tulosenusteita, tukihakemuksia, rahoitushakemuksia, starttirahahakemuksia, omavalvontasuunnitelmia, palvelusetelyyrittäjäksi hakeutumisia ja lupahakemuksia (AVI). Vuoden 2021 aikana LieKen asiakastietojärjestelmään on merkitty 3.263 yritysaktiviteettia.

Lieksaan on perustettu vuonna 2021 43 yritystä, edellisenä vuonna 37 kappaletta. Toimintansa lopettaneita oli 27 yritystä kun vuotta aiemmin vastaava luku oli 34.

2. Hanketoiminta ja kuntarahoituksen kanavointi eri toimijoille

Hanketoiminnan tavoitteena on strategisten painopistealueiden kehittäminen vaikuttavammin julkisten rahoittajien tuella. Kuluneella tilikaudella LieKellä on ollut seitsemän hanketta, joiden hallinnoinnista yhtiö on vastannut joko kokonaan tai osittain.

- 5T-työllisyysuhanke (Tekemätöntä Työtä Tarjolla, Työpaikkoja Tekijöille) on Lieksan Kehitys Oy LieKen kokonaan hakema ja hallinnoima hanke. Hanke ajoittuu ajankohtaan 1.1.2018-30.6.2021.
- Invest in Lieksa on Lieksan Kehitys Oy LieKen hanke, jonka tavoitteena on etenkin matkailuun liittyvien investointien vauhdittaminen. Hanke ajoittuu ajankohtaan 1.9.2020-31.8.2022.
- Lieksan ja Kolin matkailualueen matkailutuotteiden kestävä menekinedistäminen yritysryhmä-hankkeen osallistuu kymmenen matkailuyritystä, joista kuusi on Kolilla ja neljä Pielisen Itä-puolella. Hankkeessa on kyseisten yritysten omia ja yhteisiä tavoitteita. Hanke käynnistyi 1.3.2021 ja päättyi 28.02.2023.

- Pielisen matkailualueen kehittämishanke 2022 käynnistyi 01.03.2021 ja päättyi 28.02.2023. Hankkeella haetaan ratkaisua Pielisen matkailualueen matkailuyritysten tulorahoituksen paranemiseen yritysten välisen yhteistyön, ammattitaidon kehittämisen, asiakaslähtöisen digikehittämisen ja tuotteistamisen keinoin.
- Lihhoo Lieksasta yritysryhmähanke, jonka tavoitteena on kolmen lieksalaisen lihantuottajan me-nekin edistäminen. Hanke ajoittuu ajankohtaan 1.8.2020 - 31.10.2022.
- Lieksa react - koronasta kohti uutta normaalia hankkeen tavoitteena on tehdä lieksalaiset yritykset tietoisiksi ennakointi- ja muutoskyvykkyyden parantamisen välttämättömyydestä. Tavoitteeseen pyritään parantamalla yritysten valmiuksia ottaa käyttöön digitaalisia välineitä yrityksentoiminnassa, varsinkin myynnissä ja markkinoinnissa, jolloin asiakkailta saatava yrityksen tulorahoitus paranee. Lisäksi tavoitteena on yritysten sisäisten prosessien kehittäminen ja tiedolla johtamisen parantaminen digitaalisten työkalujen avulla. Hanke ajoittuu ajankohtaan 1.8.2021 - 31.07.2023.
- Tuotantopohjaisesta osaamisperustaiseen puurakentamisen ekosysteemiin hankkeen tavoitteena on selvittää edellytykset puutuotealan uudistumiselle ja siihen liittyvän ekosysteemin syntymiselle Pohjois-Karjalassa puurakentamisen lisääntyneiden kasvunäkymien kautta. Hankkeen päätoteuttaja oli Karelia Ammattikorkeakoulu ja Lieksan Kehitys Oy LieKen osatoteutuksella selvitettiin Tilaelementtitehtaan perustamisen mahdollisuutta Lieksaan. Hanke alkoi 01.03.2021 ja päättyi 31.10.2021.

Lieksan Kehitys Oy LieKen kautta keskitetään ja kanavoidaan pääosa ns. Lieksan kaupungin kuntarahoituksesta eri hankkeisiin. Suurimmat rahoituserät on kohdennettu tilikauden aikana Vaara-Karjalan Leader ry:lle (36.000 €) ja ProAgria ry:lle (1.000 €).

Lieksan kaupungin rahoitus hanketoimintaan oli 175.000 euroa.

3. Matkailun kehittäminen

Lieksan kaupunginhallitus on päättänyt, että matkailun kehittämiseen ja organisointiin liittyvät toiminnot ovat LieKen toimintaa, mukaan lukien matkailun toimenpideohjelman laatiminen. Matkailuun liittyen yhtiöllä on yksi ostopalvelusopimus Kolin Matkailu Oy:n kanssa, mikä pitää sisällään sekä matkailumarkkinointiin että matkailuneuvontaan liittyviä asioita.

Edellisen lisäksi Lieksan Kehitys Oy LieKe on toteuttanut omaa matkailumarkkinointia jo yhdessä muiden toimijoiden kanssa (VisitKarelia Oy, Kolin matkailu Oy) tai näiden toimintaa täydentäen.

Lieken perusrahoituksesta matkailun kehittämiseen kohdistui 80.000 euroa. Tämän lisäksi matkailua kehitettiin myös hanketoiminnalla (Invest in Lieksa, Lieksan ja Kolin matkailualueen matkailutuotteiden kestävä menekinedistäminen yritysryhmähanke ja Pielisen matkailualueen kehittämishanke 2022).

ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Lieksan Kiinteistöt Oy:

Tilinpäätöshetkellä yhtiön nettokäyttöpääoma on negatiivinen 5.065.843 €. Huolimatta negatiivisesta nettokäyttöpääomasta yhtiön johto ja hallitus katsovat yhtiön toimivan jatkuvuuden periaatteella, koska lainoja on omistajan myötävaikutuksella järjestelty uudelleen lyhennysten ja korkojen osalta, ja järjestelyjen jatkamisesta on tehty päätös, jonka turvin lainojen hoito on turvattu vuoden 2022 loppuun asti.

Vuokramarkkinat Lieksassa tulevat todennäköisesti jatkamaan lievää heikkenemistä lähitulevaisuudessa. Tämä vaikuttaa haitallisesti yhtiön liikevaihtoon. Merkittävien alueellisten investointien vaikutuksia seurataan tarkoin.

Yhtiö tulee sopeuttamaan kiinteistökantaansa jatkossakin tarvetta vastaavaksi.

Korkotaso vaikuttaisi vielä pysyvän alhaisena, mikä tukee yhtiön toimintaedellytyksiä.

Lieksan Kehitys Oy LieKe:

Yhtiö on toiminut reilun neljän vuoden ajan ja kyseisenä aikana yritysten toimintaympäristö niin Lieksassa kuin Suomessa on muuttunut. Niin kuin yleensä osa muutoksista parantaa yritysten toimintaedellytyksiä ja osa heikentää.

Kesäkuun 2021 kunnallisvaalien seurauksena LieKen hallitus uudistui. Rinnan Lieksan kaupunkikonsernin strategiatyön toteuttaa myös LieKen hallitus strategiatarkastelun kevään 2022 aikana.

Lieksan Kehitys Oy LieKen toiminnan painopiste on oman kehitystoiminnan vakiinnuttaminen, oman hankesalkun vahvistaminen. Lieksan Kehitys Oy LieKen tutkii ja kehittää myös omia toimintatapojaan, jotta se pysyy aktivoimaan yrityksiä ja kannustetaan niitä kannattavaan kasvuun, sekä hyödyntää resurssinsa mahdollisimman tehokkaasti.

Yhtiöllä ei ole tutkimus- tai kehitystoimintaa, eikä sivuliikkeitä. Yhtiö ei ole hankkinut tai luovuttanut osakkeita tai osuuksia tilikauden aikana.

Yhtiön toiminta ja sen rahoitus on vakaalla pohjalla. Lieksan kaupungin 2022 talousarviossa on varattu yhtiön perusrahoitukseen 565.800 euroa.

Yhtiön toiminnalle ei suoranaisia riskitekijöitä kuluvalle tilikaudelle ole. Toki omien hankkeiden toteutumiseen suunnitelmien mukaan, toiminnallisesti ja taloudellisesti liittyy aina epävarmuuksia ja jopa riskitekijöitä, jotka toiminnassa tulee huomioida ja minimoida.

Lieksan Kehitys Oy LieKellä on toteuttanut toiminnan riskiarvioinnin ja selvityksen sisäisen valvonnan järjestämisestä, arvion merkittävimmistä riskeistä, epävarmuuksista ja toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Lieksan kaupungin tytäryhtiöissä noudatetaan kaupungin konserniohjetta, jonka **kaupunginvaltuusto** on hyväksynyt 28.5.2018. Konserniohje on hyväksytty myös tytäryhtiöiden hallituksissa.

Konsernijohto (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) seuraa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta. Tytäryhteisön tulee antaa seurantaa varten kaupungille kolmannesvuosittain raportti sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä arvio niihin liittyvistä riskeistä.

Kaupunginjohtaja toimii konsernin johtajana ja myötävaikuttaa aktiivisella omistajaohjauksella konserniyhtiöiden hallintoon ja toimintaan. Tytäryhteisöjen toimitusjohtajat osallistuvat kaupungin johtoryhmän kokouksiin.

Tytäryhteisöjen investoinnit, rahoitus-, laina-, takaus- ja vakuusasiat valmistellaan yhteistyössä kaupunginjohtajan kanssa. Kaupunginjohtajalle tai hänen estyneenä ollessaan elinvoimajohtajalle on annettava yhtiön hallituksen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeus.

Tytäryhteisön toimitusjohtajan on hankittava jo asian valmisteluvaiheessa kirjallinen **kaupungin kanta** seuraaviin toimenpiteisiin:

- tytäryhteisön perustaminen
- yhteisön toiminta-ajatuksen, toiminnan tai juridisen rakenteen muuttaminen
- asioihin, jotka olennaisilta osin poikkeavat kaupungin strategiassa ja talousarviossa tytäryhteisöille asetetuista tavoitteista
- yhteisön toiminnan muuttaminen siten, että yhteisö voi menettää hankintalainsäädäntöön tai oikeuskäytäntöön perustuvan sidosyksikköasemansa suhteessa kaupunkiin
- hallituksen yhtiökokoukselle tekemästä voitonjakoehdotuksesta
- yhtiöjärjestyksen ja sääntöjen muuttaminen
- pääomarakenteen muuttaminen
- toimintaan nähden merkittävät investoinnit
- varsinaiseen toimintaan kuulumattomat tai siihen vain epäsuorasti liittyvät investoinnit ja niiden rahoitus
- kiinteistö- ja yrityskaupat
- osakkeiden merkintä, mikäli osakkeiden ostamista ja omistamista ei erityisesti annettu yhtiön tehtäväksi
- toimintaan nähden tärkeän omaisuuden tai oikeuksien (ml. immateriaalioikeudet) hankkiminen, myyminen, vuokraaminen, luovuttaminen tai panttaaminen
- merkittävä lainanotto ja -anto sekä vakuuksien, takausten taikka muiden yhtiöitä sitovien merkittävien rahavelvoitteiden antaminen tai niiden ehtojen muuttaminen
- johdannaisinstrumenttien käyttö
- muuhun kuin yhteisön tavanomaiseen toimintaan kuuluvat tai epätavallisin ehdoin tehtävät sopimukset yhtiön ja sen osakkeenomistajan taikka hallituksen jäsenen välillä, kyseisten sopimusten muuttaminen sekä sopimuksiin perustuvista oikeuksista luopuminen
- periaatteelliset tai taloudellisesti merkittävät sopimukset ja toiminnan laajakantoiset muutokset
- toimitusjohtajan valinta ja palkkausjärjestelmä ja sen muutokset
- yhtiön henkilöstön kannustinjärjestelmä ja sen muutokset
- merkittävät henkilöstöpoliittiset ratkaisut
- yhteisössä noudatettavan työehtosopimuksen valinta tai vaihtaminen
- eläkeyhtiön valinta ja vaihtaminen
- yhteisön omaisuuden luovuttaminen konkurssiin tai selvitystilaan taikka saneerausmenettelyyn hakeutuminen.

Tarkastuslautakunnalla on oikeus pyytää ja saada tytäryhteisöiltä tietoja valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisen ja kaupunkikonsernin tuloksellisuuden arviointia varten. Tarkastuslautakunta voi kutsua tytäryhteisön toimielimen jäsenen tai palveluksessa olevan henkilön kuultavaksi lautakunnan kokoukseen. Tarkastuslautakunnan jäsen ei saa paljastaa haltuunsa saamaa salassa pidettävää tietoa sivulliselle.

Kaupungin tytäryhteisön **tilintarkastajaksi** valitaan kaupungin tilintarkastusyhteisö, ellei tästä poikkeamiseen ole tarkastuksen järjestämiseen perustuvaa syytä. Kaikkiin kaupungin tytäryhteisöihin tulee valita tilintarkastaja, vaikka yhteisöä koskevat säännökset sallisivat myös toiminnantarkastajan valitsemisen. Asia tulee huomioida yhtiöjärjestyksessä

Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ja hallitusten puheenjohtajat antavat katsauksia kaupunginhallitukselle ja valtuustolle tarpeen mukaan. Tarvittaessa heidät kutsutaan kuultaviksi yhtiöitä koskevia asioita käsiteltäessä. Kaupunginjohtaja, elinvoimajohtaja ja tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ovat vuoden 2021 aikana kokoontuneet lähes viikoittain kaupunkikonsernin palavereihin. Palavereissa käydään läpi ajankohtaiset elinkeinoelämään ja kehittämishankkeisiin liittyvät asiat, ja sovitaan toimenpiteistä. Vuoden 2021 alusta alkaen vesihuolto- ja kuntateknikkaliikelaitosten johtajat ovat osallistuneet palaveriin kerran kuukaudessa.

Käytäntönä on ollut, että kaupungin nimeämät konserniyhteisöjen hallituksen jäsenet tuovat niissä käsiteltäviä merkittäviä linjauksia kaupunginhallituksen tietoon ja mahdollista ohjausta varten.

KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	72 947	68 197
Toimintakulut	-150 669	-141 479
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	11	-41
Toimintakate	-77 710	-73 323
Verotulot	43 042	39 281
Valtionosuudet	45 517	46 836
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	168	159
Muut rahoitustuotot	501	566
Korkokulut	-410	-452
Muut rahoituskulut	-28	-36
Vuosikate	11 081	13 031
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 751	-6 973
Arvonalentumiset	-271	-373
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	4 059	5 685
Tilinpäätössiirrot	8	8
Tilikauden verot	-3	-15
Laskennalliset verot	-5	73
Vähemmistöosuudet	-3	-1
Varausten ja rahastojen muutos	0	0
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	4 057	5 751

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	48,4	48,2
Vuosikate/Poistot, %	157,8	177,4
Vuosikate, € /asukas	1 051	1 216
Asukasmäärä	10 543	10 719

Vuonna 2020 koko maan kuntakonsernien keskimääräinen vuosikate suhteessa poistoihin oli 147 %; asukasta kohti vuosikatetta kertyi keskimäärin 1.250 euroa.

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 081	13 031
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-3	-15
Tulorahoituksen korjauserät	-315	21
Toiminnan rahavirta yhteensä	10 763	13 038
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 766	-12 057
Rahoitusosuudet investointimenoihin	104	69
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	486	395
Investointien rahavirta	-5 176	-11 593
Toiminnan ja investointien rahavirta	5 588	1 445
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-8	-7
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 586	7 684
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 385	-6 323
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-773	-290
Oman pääoman muutokset	354	143
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-56	16
Vaihto-omaisuuden muutos	-31	-101
Saamisten muutokset	-467	-1 622
Korottomien velkojen muutokset	-227	326
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-2 008	-173
Rahavarojen muutos	3 580	1 272
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	18 387	14 808
Rahavarat 1.1.	14 808	13 535
	3 580	1 272

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000€	10 873	8 772
Investointien tulorahoitus, %	195,7	108,7
Laskennallinen lainanhoitokate	2,5	2,8
Lainanhoitokate	2,0	2,0
Kassan riittävyys (pv)	45	35

Vuonna 2020 koko maan kuntakonsernien keskimääräinen investointien tulorahoitusprosentti oli 77 ja lainanhoitokate 2,0. Kassan riittävyys konserneissa oli 49 päivää.

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021 1 000 €	2020 1 000 €		2021 1 000 €	2020 1 000 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	102 392	103 972	OMA PÄÄOMA	78 894	74 413
Aineettomat hyödykkeet	756	938	Peruspääoma	34 277	34 277
Aineettomat oikeudet	74	47	Osuus kuntayhtymien oman pääoman		
Muut pitkävaikutteiset menot	682	891	lisäyksistä/säätiöt	4	4
Ennakkomaksut	0	0	Arvonkorotusrahasto	328	371
Aineelliset hyödykkeet	98 371	99 818	Muut omat rahastot	853	864
Maa-ja vesialueet	15 513	15 477	Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä)	39 375	33 146
Rakennukset	67 828	70 225	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 057	5 751
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 004	7 750	VÄHEMISTÖOSUUDET	82	77
Koneet ja kalusto	3 190	3 447	PAKOLLISET VARAUKSET	855	948
Muut aineelliset hyödykkeet	107	120	Eläkevaraukset	9	10
Ennakkomaksut ja kesken-	3 730	2 799	Muut palkolliset varaukset	847	938
eräiset hankinnat			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	570	440
Sijoitukset	3 265	3 216	VIERAS PÄÄOMA	53 713	55 556
Osakkuusyhteisöosuudet	1 998	1 947	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	30 976	31 444
Muut osakkeet ja osuudet	836	847	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	178	178
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	5 905	7 009
Muut lainasaamiset	70	70	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	16 654	16 926
Muut saamiset	361	352			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	281	97			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	31 441	27 365	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	134 114	131 434
Vaihto-omaisuus	606	576			
Saamiset					
Pitkäaikaiset saamiset	4 473	4 926			
Lyhytaikaiset saamiset	7 975	7 056			
Rahoitusarvopaperit	9 260	5 342			
Rahat ja pankkisaamiset	9 127	9 466			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	134 114	131 434			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste,%	58,9	56,7
Suhteellinen velkaantuneisuus,%	33,1	35,9
Kertynyt ylijäämä(alijäämä), 1000 €	43 432	38 898
Kertynyt ylijäämä(alijäämä), €/asukas	4 120	3 629
Konsernin lainat, €/asukas	3 498	3 587
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	36 881	38 453
Lainat ja wokravastuut, 31.12.	53 090	55 010
Lainat ja wokravastuut, €/asukas	5 036	5 132
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	70	70
Kunnan asukasmäärä	10 543	10 719

Vuoden 2020 tilinpäätöksissä koko maan kuntakonsernien omavaraisuusaste oli 42,1 %, suhteellinen velkaantuneisuus 84,2 % ja lainakanta asukasta kohti 7.457 euroa. Kertynyttä ylijäämää konserneissa oli keskimäärin 2.678 euroa asukasta kohti.

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 § 3 momentin mukaan tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

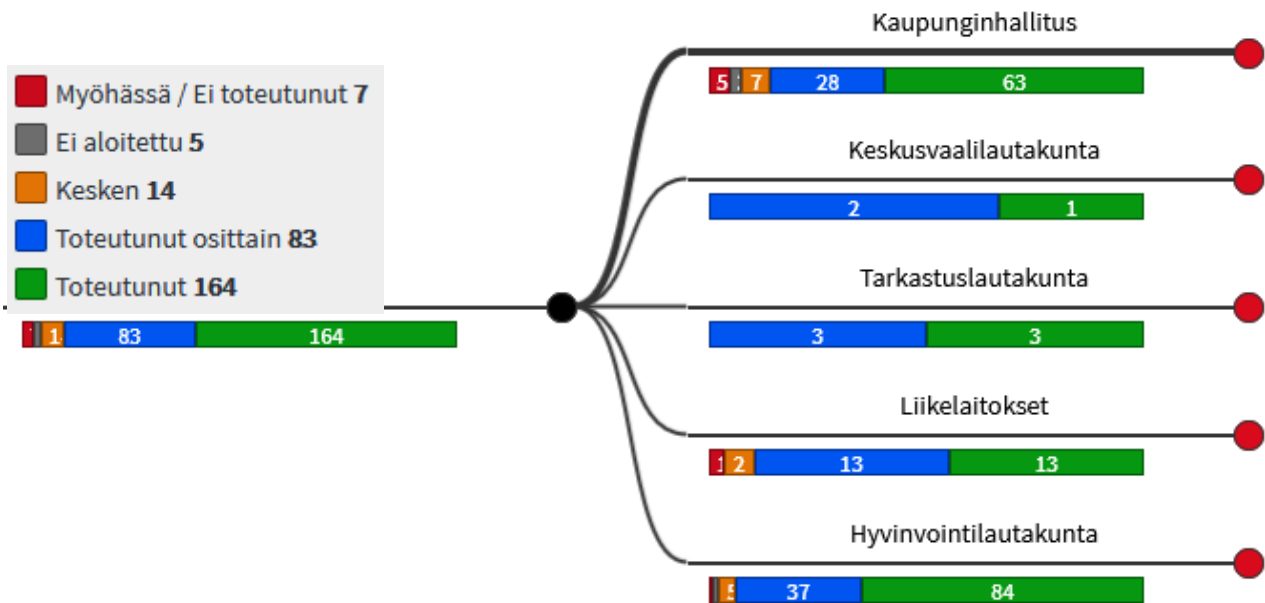
Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Lieksan kaupungin tilikauden 2021 tulos on 4.646.384,96 euroa.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tehdään yhteensä 2.800.000 euron investointivaraus, joka jakaantuu investointikohteille seuraavasti:
 - Pielisen Museon peruskorjaus-/uudisrakennushanke 1.600.000 euroa,
 - urheilukentän peruskorjaus 800.000 euroa,
 - urheilupuiston liikennejärjestelyt 400.000 euroa,
- tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 443.682,76 euroa
- kirjataan tilikauden ylijäämä, 2.290.067,72 euroa, taseen omaan pääomaan *Tilikauden ylijäämä (alijäämä)*-tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN



KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vaalit

Palvelut ja niiden vaikuttavuus


Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat: 1110 Vaalit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Tuotetaan kuntalaisille mahdollisuus äänestää sujuvasti kuntavaaleissa.	Esteettömyys äänestyspaikoilla Kiertävä äänestysbussi ennakoöäänestykseen kyläkeskuksissa ja toisen asteen oppilaitoksissa.	Esteettömyys toteutunut muissa paikoissa paitsi äänestysautossa. Tarvittaessa kuitenkin on mahdollista äänestää bussin ulkopuolella. Äänestysbussi kiertänyt kyläkeskuksia ja pysähtynyt myös Braheakampuksella.	Toteutunut ■
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koronatilanteen huomioiminen ja vaalien järjestäminen niin, että äänestäminen on turvallista.	Vaalivirkkailijoille tarvittaessa maskit tai suojapleksi. Käsidesin varaaminen vaalivirkkailijoiden ja äänestäjien käyttöön. Turvaväleistä huolehtiminen äänestyspaikkojen tilajärjestelyissä ja äänestäjiä ohjeistamalla. Riskiryhmille äänestyspäivänä oma, suositeltava äänestysaika.	Koronasuojauksista huolehdittu äänestyspaikoilla hyvin: virkailijoilla maskit/visiirit, pöydillä suojapleksit, käsidesiä useassa pisteessä. Myös äänestäjille maskeja ja käsidesiä tarjolla. Lisäksi äänestyspaikoilla (erityisesti kulttuurikeskus) kiertosuunta ja lay-out suunniteltu sellaiseksi, että on turvallista	Toteutunut osittain ■

			äänestää ja pitää turvavälit. Riskiryhmille ei tarjottu omaa äänestysaikaa, koska ennakoäänestys oli kahden viikon mittainen ja kävijämäärät jakautuivat siksi useammalle päivälle eikä niin suuria ruuhkia ollut.	
--	--	--	---	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sähköisten työkalujen käytön lisääminen vaaleissa.	Sähköisen äänestysluettelon käyttö kaikilla äänestysalueilla. Sähköinen äänten tallennus kaikilla äänestysalueilla.	Sähköinen äänestysluettelo oli käytössä kaikilla äänestysalueilla. Sähköiseen äänten tallennukseen saatiin yksi uusi paikka, Koli mukaan. Sähköinen äänten tallennus oli käytössä Merilässä, Rantalassa ja Kolilla.	Toteutunut osittain 

Talous

Vaalien tulosityksikön kustannukset nousivat koronatilanteesta johtuvan pidennetyn ennakoäänestysajan ja muiden erityisjärjestelyjen takia budjetoitua korkeammiksi. Kuntavaalien ajankohdan siirtäminen kesken valmistelujen lisäsi vaalitoimielinten kokousten määrää, ja kokouspalkkiot nousivat 5.000 euroa budjetoitua suuremmiksi. Toteutuneita kustannuksia nostaa myös se, että vaaleihin liittyvä työ on aiempia vaaleja tarkemmin kohdistettu vaalien tulosityksikköön. Vakinaisen henkilökunnan palkkoja on kirjattu yhteensä noin 16.300 euroa. Vaalimainostelineitä kunnostettiin noin 4.000 eurolla. Vuoden 2022 tammikuussa pidettävien aluevaalien materiaalihankintoja varten varataan 1.000 euroa kuluvalle vuodelle. Koronatilanteesta ja vaalien siirrosta johtuen valtio maksoi kunnille normaalista poiketen korvausta kuntavaalien järjestämisestä. Korvausta saatiin 12.986,4 euroa. Toteutuneista kustannuksista noin 2.060 euroa kohdistuu tammikuussa 2022 järjestettyihin aluevaaleihin. Toteutunut toimintakate on 2.240 euroa heikompi kuin muutettu talousarvio.

Vaalit	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	0	0	13 000	13 000	13 129	101,0
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-107	-21 515	-30 762	-52 277	-54 648	104,5
Toimintakate	-107	-21 515	-17 762	-39 277	-41 520	105,7
Poistot						-
Netto	-107	-21 515	-17 762	-39 277	-41 520	105,7


TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastustoimi



Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:1210 Hallinnon & talouden tarkastus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tulosityksikköjen ja hallinnon ja talouden seuranta. Tytäryhtiöiden ja liikelaitosten kuuleminen vähintään kerran vuodessa.	Kuulemiset, viranhaltijapäätökset.	Tarkastuslautakunta on kuullut työohjelmansa mukaisesti kaupungin ja liikelaitosten viranhaltijoita. Tytäryhtiöitä ei kuultu vuoden 2021 aikana, vaan vuoden 2020 puolella koskien arviointivuotta 2020. Tarkastuslautakunta on kokouksissaan käynyt läpi viranhaltijapäätöksiä ajalta 1.1-30.4.2021.	Toteutunut osittain 

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön talousosaaminen	Kokousten ja arviointikäyntien lukumäärä 14/vuosi.	Toimielinten ja päätösten seuranta ja viranhaltijoiden kuuleminen sekä toimipaikkakäynnit.	Yhteensä kuulemisia oli 13 ja tarkastuslautakunnan kokouksia 9. Tarkastuslautakunta kävi viranhaltijapäätöksiä läpi ajalta 1.1-30.4.2021. Tarkastuslautakunta teki tutustumiskäynnin Brahea-kampukseen 9.12.2021. Koronapandemia on vähentänyt tehtyjen arviointikäyntien määrää ja kokousten määrään vaikutti uuden tarkastuslautakunnan valinta vasta elokuussa 2021.	Toteutunut osittain 
Henkilöstön talousosaaminen	Vastuullisen ja tilintarkastajan tarkastuspäivät kv:n hyväksymän tilintarkastustarjouksen mukaan.	Tarkastuspäivät 20 kpl/vuosi. Tilintarkastajan raportointi.	Tilintarkastajan loppuraportti tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastuskertomus annettiin 19.5.2021. Tarkastuspäiviä oli keväällä 2021 5 lautakunnan tekemän päätöksen 15.1.2021 mukaan vuoden 2020 tarkastukseen liittyen. Vuoden 2021 tilintarkastuksen päivät	Toteutunut osittain 

			olivat 9,4. Yhteensä tarkastuspäiviä oli 14,4.	
--	--	--	--	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Sitoutuminen konsernin luottamustehtäviin	Valtuuston toimielimille ja tytäryhteisöille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen arviointi.	Laaditun ja arviointisuunnitelman vuosityöohjelman mukaisesti.	Tarkastuslautakunta on kevään 2021 aikana noudattanut 11.9.2020 § 65 hyväksymäänsä arviointisuunnitelmaa ja työohjelmaa. Lopullinen arviointikertomuksen allekirjoitus oli 19.5.2021, jossa raportoitiin valtuuston toimielimille ja tytäryhteisöille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen arviointi. Vuoden 2021 osalta uusi tarkastuslautakunta on toiminut työohjelmansa mukaisesti. Arviointisuunnitelma on hyväksytty 21.9.2021 § 145.	Toteutunut ■
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Talouden tasapainottamisen toteutumisen, taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi.	Tilinpäätöksen valmistuttua annetaan kokonaisarviointi arviointikertomuksen muodossa.	Kokonaisarviointi sisältyy lopulliseen arviointikertomukseen, joka hyväksyttiin 19.5.2021. Arviointikertomus on käsitelty kaupunginvaltuustossa 31.5.2021.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Lautakunnan jäsenten osaamisen kehittäminen.	Jäsenet ja varajäsenet osallistuvat tarpeellisissa määrin koulutukseen (vähintään yhteen koulutukseen/vuosi) kehittääkseen tarkastuslautakunnan toimintaa ja toiminnan vaikuttavuutta. Lisäksi valtuustokauden vaihtuessa uuden lautakunnan perehdytys.	Uusi tarkastuslautakunta on osallistunut Hallintoakatemian järjestämään webinarikoulutukseen 21.10.2021.	Toteutunut ■

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Kuulemiset	Tarkastuslautakunnan kokous	19	19	15	13
Tutustumiskäynnit	Vierailu kohteissa	8	3	5	1

Talous

Tarkastustoimi	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot						-
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-28 260	-43 190	0	-43 190	-28 703	66,5
Toimintakate	-28 260	-43 190	0	-43 190	-28 703	66,5
Poistot						-
Netto	-28 260	-43 190	0	-43 190	-28 703	66,5

KAUPUNGINHALLITUS

Tulosyksiköt

Kaupunginhallitus

1410 Toimielimet
1430 Johtoryhmä

Elinvoiman palvelualue

1415 Elinvoiman edistäminen
1416 Joukkoliikenne
2160 Työllisyyspalvelut
5110 Rakennusvalvonta ja ympäristö
5230 Maankäyttö

Hallinnon palvelualue

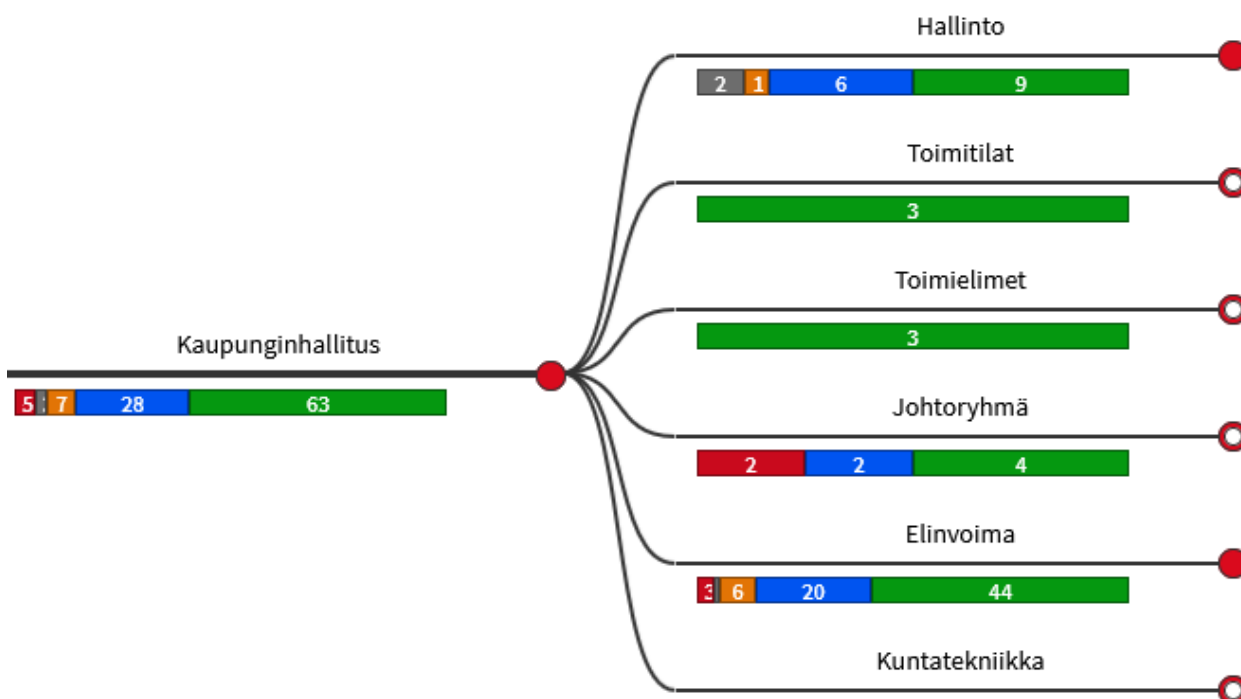
1435 Henkilöstöhallinto
1440 Asiakaspalvelu ja hallinto

Toimitilat

5220 Toimitilat

Kuntatekniikka

1500 Kuntatekniikka



KAUPUNGINHALLITUS

Toimielimet

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

1310 Kaupunginvaltuusto

1419 Vaikuttamistoimielimet

1410 Kaupunginhallitus

1530 Sähköinen kokouskäytäntö

1415 Lautakunnat

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Uusien luottamushenkilöiden kouluttaminen vaalien valtuustokauden alussa.		Kaupunginvaltuutettujen luottamushenkilökoulutukset toteutettiin 25.8., 31.8. ja 2.9. Kaupungin tytäryhtiöiden hallituksen koulutukset olivat 9.9., 14.9. ja 21.9.	Toteutunut ■

Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Strategian tarkastelun aloittaminen syksyllä 2021.		Kaupungin strategian valmistelu aloitettiin syksyllä. Strategiaprosessin toteutustavasta sovittiin kaupunginvaltuuston infossa 25.10. Kaupunginvaltuuston ensimmäinen strategiatyöpäivä toteutui Ruunaalla 10.12. Prosessiin liittyvä osallisuuskysely tehtiin joulukuussa. Strategiaprosessi jatkuu vuoden 2022 talvella ja keväällä.	Toteutunut ■
--	--	--	--	-----------------

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Kaupunginhallituksen oikea-aikainen, tavoitteellinen ja systemaattinen omistajaohjaus	Konserniohjeen mukainen luottamushenkilöjäsenten osaamisen huomioiminen yhtiöiden hallitusten jäsenten valinnassa.		Tytäryhtiöiden Lieksan Kehitys Oy Lieke ja Lieksan Kiinteistöt Oy hallitusten jäsenet valittiin Lieksan kaupungin konserniohjeen ja Lieksan kaupunginhallituksen päätöksen 21.6. 2021 § 180 mukaisesti.	Toteutunut ■

Talous

Kaupunginhallituksen kustannuspaikalle on kirjattu asunto-osakkeiden myynnistä 19.376 euron myyntivoitto, jota ei ole huomioitu talousarviossa. Koronatilanteesta johtuen vaikuttamistoimielimet eivät ole pystyneet järjestämään toimintaansa liittyviä tilaisuuksia, ja niiden määrärahoista jää noin 8.500 euroa (80 %) käyttämättä. Kokonaisuutena toimielinten toimintakate vuonna 2021 toteutui 30.400 euroa budjetoitua pienempänä.

Toimielimet	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	0	0	1 791	1 791	21 342	1 191,6
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-184 852	-268 970	2 200	-266 770	-255 909	95,9
Toimintakate	-184 852	-268 970	3 991	-264 979	-234 567	88,5
Poistot	-947 799	-90 800	90 800	0	0	-
Netto	-1 132 651	-359 770	94 791	-264 979	-234 567	88,5

Johtoryhmä

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen
Kustannuspaikat:1501 Johtoryhmä



Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Strategisen ja operatiivisen johtamisen yhteistyön kehittäminen mm. jatkamalla valmistelussa olevien asioiden sparraamista toimielinten kokouksissa ja puheenjohtajiston palavereissa.	Keskustelut valmistelussa olevista asioista toimielimissä. Puheenjohtajiston ja avainvaltuustoryhmien palaverit.	Valmisteluun tulevien ja valmistelussa oleviin asioihin liittyvät säännölliset keskustelut kaupunginhallituksessa. Kaupunginhallituksen seminaarit keskeisistä valmistelussa olevista asioista (työllisyys, matkailu) 11.10. ja 27.10. Kaupunginhallituksen	Toteutunut ■

			<p>talousarvioseminaari 2.11. Syyskuussa aloitettiin Lieksan kaupunginvaltuustolle suunnattujen info- ja keskustelutilaisuuksien pitäminen ennen valtuuston kokouksia. Tilaisuudet pidetään ennen jokaista kaupunginvaltuuston kokousta. Kaupunginvaltuuston talousarvioseminaari (investoinnit) 13.10.</p>	
--	--	--	---	--

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön talousosaaminen	Esimiehille kohdennettu talousjohtamis- ja raportointikoulutus.		Koulutus ei toteutunut suunnitellusti talousarvion valmistelun yhteydessä johtuen korona- ja henkilöstötilanteesta syksyllä 2021. Koulutus pyritään toteuttamaan vuoden 2022 aikana.	Myöhässä / Ei toteutunut <input type="checkbox"/>

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työllisyyden kasvu	Lieksan työllisyyden hoidon mallin suunnittelu ja kehittäminen	<p>Työllisyyden hoidon prosessien, rakenteen ja toimijoiden välisten rajapintojen mallintaminen.</p> <p>Malli käytössä vuoden 2022 aikana</p>	<p>Työllisyyden hoidon mallia valmisteltu yhteistyössä TE-toimiston ja Siun soten kanssa Lieksan kaupungin hallinnoimassa työllisyshankkeessa. Valtion päätökset kuluvan kuntouttavan työtoiminnan siirtämisestä tuleville hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta lähtien sekä työllisyysasioiden siirtäminen TE-toimistoilta kuntiin vuonna 2024 ovat merkittävästi muuttaneet toimintaympäristöä ja johtaneet siihen, ettei asetettuun tavoitteeseen ole kuluneen vuoden aikana päästy.</p>	Toteutunut osittain 
Työllisyyden kasvu	Toimintamallin kehittäminen yhteistyöverkoston kanssa työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton edistämiseen.	<p>Analysoidaan tarvittavat palvelut ja niitä toteuttavat kumppanit toimintamallien konkretisoimiseksi.</p> <p>Mittareiden rakentaminen seurantaa varten.</p>	<p>Maahanmuuttokoordinaattorin rooli työlupahakemusprosessien neuvonnassa ja ohjauksessa on sovittu työvoimahallinnon ja Lieksan Kehitys Oy:n kanssa. Maahanmuuttokoordinaattori on osallistunut neuvonta- ja ohjausprosesseihin sovitulla tavalla. Prosessin kehittämistä ja siihen liittyvää</p>	Toteutunut osittain 

			mittaamista jatketaan vuonna 2022.	
Työllisyyden kasvu	Paikallisten työllisyysvaikutusten huomioiminen hankinnoissa	Hankinnoista tiedottaminen: hankintailta, pienhankintaportaalin tunnettuuden lisääminen Henkilöstön hankintakoulutus (ml. pienhankintaportaali) Pienhankintaportaalin käyttäminen kaikissa konsernin yli 8000 euron hankinnoissa Markkinavuoropuhelut.	Hankintailta kaupunkikonsernin hankinnoista järjestetty 3.2. Tapahtuma toteutettiin koronaepidemian takia verkkovälitteisesti. Markkinavuoropuheluja käytetty merkittävien hankintojen kilpailutusten suunnittelussa. Pienhankintaportaalia käytetään tarjouskilpailutuksissa. Hankintakoulutusta on tarjottu hankintoja tekeville etäkoulutuksena.	Toteutunut ■
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Liikuntatoimen, kuntatekniikan ja työllisyyspalveluiden yhteistyömahdollisuuksien ja synergiaetujen selvittäminen,	Tavoiteaikataulu: kevään 2021 aikana.	Kuntatekniikan, liikuntatoimen ja työllisyyspalveluiden yhteistyön ja koordinaation parantamiseksi toteutettiin työkokeilu loppukevään, kesän ja alkusyksyn aikana. Kokeilu päättyi syyskuun lopussa. Kokeilun tulokset olivat arvioinnin perusteella hyvät. Kokeilua jatketaan vuoden 2022 keväästä alkaen, minkä jälkeen palvelutuotannon organisoimisesta uudella tavalla voidaan tehdä tarvittaessa päätökset.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työllisyyden kasvu	Kaupunkikonsernin ja yritysten yhteisten rekrytointiprosessien tarkentaminen.	Uuden toiminta- ja rahoitusmallin luominen muuttuneessa hanketilanteessa. Kaupunkikonsernin ja yritysten rekrytointien koordinointi.	Uutta toimintamallia ja sen organisoitumista on valmisteltu vuoden 2021 aikana. Lieke jatkaa rekrytointiprosessiin liittyvien asioiden hoitamista 5T-hankkeen jälkeen yhteistyössä Lieksan kaupungin elinvoiman ja hyvinvoinnin palvelualueiden kanssa.	Toteutunut ■
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vaihtoehtoisten tuotantomallien sisältöön liittyvä koulutus			Myöhässä / Ei toteutunut □

Talous

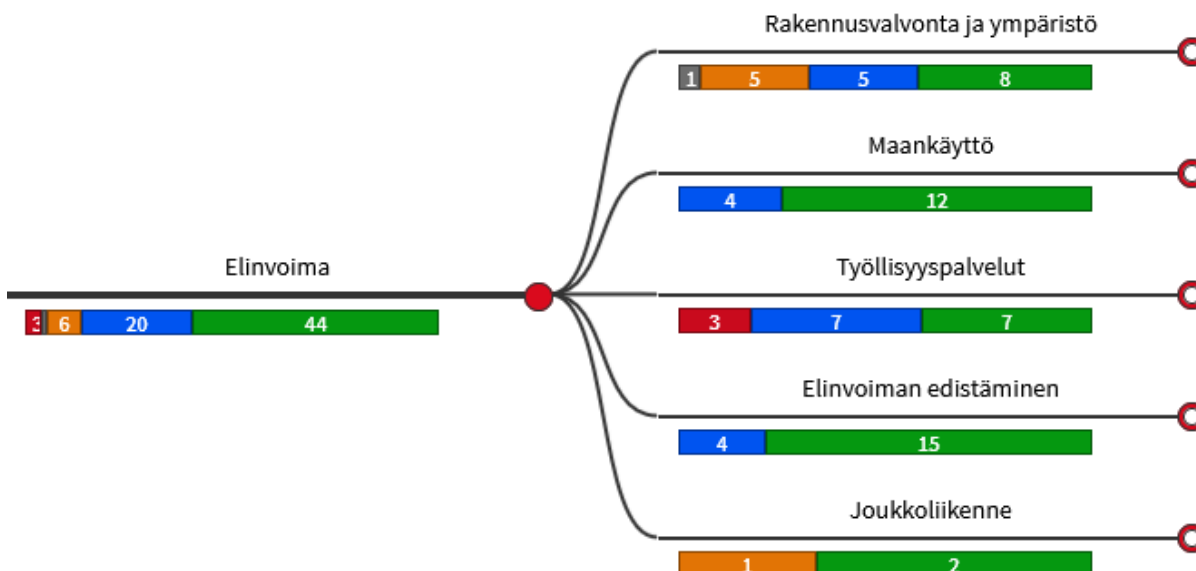
Johtoryhmän toimintakulut jäivät noin 13 000 euroa alle talousarviotavoitteen. Tämä johtui siitä, että matkustukseen liittyvät menot olivat koronaepidemian johdosta tavallisesta pienemmät. Myös asiantuntijapalveluiden osto alitti talousarviossa siihen varatut määrärahat.

Johtoryhmä	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio	Toteuma
-------------------	--------------------	--------------------	--------------------	----------------

	2020	2021	Muutos	+muutos	31.12.2021	%
Toimintatuotot	0	0	72 001	72 001	71 998	100,0
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-512 674	-522 455	0	-522 455	-509 428	97,5
Toimintakate	-512 674	-522 455	72 001	-450 454	-437 430	97,1
Poistot						-
Netto	-512 674	-522 455	72 001	-450 454	-437 430	97,1

ELINVOIMAN PALVELUALUE

Palvelualueen johtaja: Susanna Saastamoinen



Elinvoiman edistäminen

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: elinvoimajohtaja Susanna Saastamoinen

Kustannuspaikat:

1420 Kaup.hallituksen avustukset

1450 Kaupungin hallinnoimat hankkeet

1425 Markkinointi ja viestintä

1451 Hankerahoitukset





1430 Elinkeinotoimi

1490 Maaseutuhallinto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Strategisten kumppaneiden tunnistaminen ja valinta kaupunkikonsernissa. Kasvua tukevien riskien ottaminen systemaattisen riskiarvioinnin pohjalta. Toiminta- ja ennakointikyvyn parantaminen merkittävässä elinkeinoelämän muutostilanteissa luoden vaihtoehtoisia/uusia toimintamalleja.	Toimialakohtaisesti strategisten partnereiden tunnistaminen konsernin näkökulmasta. Riskianalyysin tekeminen ja analyysien pohjalta vaihtoehtoisten toimintamallien luominen, ja riskeihin varautuminen.	Toimialakohtaisesti strategisia partnereita on tunnistettu. Riskianalyysijä tehdään systemaattisesti Taloustutkatyökalun avulla yritysakohtaisesti, ja jatkotoimenpiteet analysoinnin osalta on sovittu.	Toteutunut ■
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Yritysten sijoittumista ja kasvuhakuisuutta sekä paikkakuntaan sitoutumista tukevat ratkaisut kaupunkikonsernin palveluissa.	Uusien investointien haku alueelle, alueella olevien yritysten investointien edistäminen. Lieksan Kehitys Oy LieKen Invest in Lieksa -hankkeen avulla sijoittumistoiminnan juurruttaminen. Uuden toimitilapörssin käyttöönotto.	Invest in Lieksa -hanke on käynnissä, hankemuutoksella hanke kestää vuoden 2022 loppuun saakka. Uusi toimitilapörssi lieksa.toimitilapalvelut.fi on otettu käyttöön LieKen ja Lieksan Kiinteistöt Oy:n toimesta. Mukana on myös kaupungin maankäytön yrityspuolen tonttitarjonta	Toteutunut ■

Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen edelleen kehittäminen kaupunkikonsernissa.	Lieksan Kehitys Oy LieKen koordinaatiovastuun vahvistaminen ja konsernin sisäisen toimintaperiaatteen ja prosessin juurruttaminen. Keskinäisen tiedonvaihdon kehittäminen.	LieKen ja Lieksan kaupungin välillä on tarkennettu käytäntöjä, ja on sovittu jatkotoimenpiteistä koskien myös keskinäistä tiedonvaihtoa.	Toteutunut ■
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Kasvua tukevien toiminta edellytysten parantaminen.	Kevätniemen bioteollisuusalueen teollisuussivuraiteen toteutettavuustutkimus. Kehittämiprojektien ja toteutussuunnitelmien tekeminen.	Teollisuussivuraiteiden kehittämisselvitys on tehty. Joensuu-Kontiomäki-rataosuuden raideliikenteen kehittämiseen liittyvä selvitys on aloitettu maakuntaliittojen toimesta; kaupunkikonserni on aktiivisesti mukana selvitystyössä ja jatkotoimissa. Tuotantopohjaisesta osaamisperusteiseen puurakentamisen ekosysteemin -hanke on toteutettu LieKellä (osatoteutus) ja sisältöä käytetään puunjatkojalostuksen kehittämiseen Lieksassa. Osana Invest in Lieksa -hanketta Purnulahden konseptisuunnittelu on tehty, ja kokonaisuuden työstäminen jatkuu edelleen. Pielisen saaristoliikenneselvitys (Lieksa/Vuonismaa-Koli) välillä on käynnistynyt ja valmistuu alkuvuonna 2022.	Toteutunut ■
Työllisyyden kasvu	Osaavan työvoiman yritysäläinen edistäminen mukaan lukien työ- ja opiskeluperäinen maahanmuutto.	Osaavan työvoiman painopisteenä Lieksan ulkopuolinen työvoima. Työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton mallien luominen tietyille kohdealueille.	Hakijamarkkinoinnin toimintamalli on aloitettu LieKen toimesta. Yritysten kanssa on tehty täsmätoimenpiteitä työntekijöiden saamiseksi; kampanjat ovat kohdentuneet pääosin maakunnan ulkopuolelle. Työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton osalta ollaan järjestäytytty verkoston kanssa, ja tarkennettu kaupungin maahanmuuttokoordinaattorin roolia prosessissa asiakkaisiin ja yrityksiin päin mm. työlupa-asioihin liittyen. Säännölliset verkostotapaamiset on käynnistetty Riverian, TE-hallinnon, LieKen ja kaupungin kesken.	Toteutunut ■

Työllisyyden kasvu	Paikallisten työllisyysvaikutusten huomiointi hankinnoissa.	Konsernin hankintainfon kehittäminen. LieKen hankinta-asiamiesveloitusta lieksalaisten yritysten käytössä hankintaprosessin apuna (mm. tarjouspyyntöihin vastaaminen, portaalien seuraaminen).	Konsernin hankintainfo pidettiin helmikuussa teams-kokouksena koronan vuoksi. Hankinta-asiamiespalvelu on yritysten käytössä koko ajan; hankinta-asiamies on pitänyt yrityksille infotilaisuuksia mm. hakuvahtiasioissa.	Toteutunut ■
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Positiivisen imagon vahvistaminen, myös strategisten partnereiden kanssa.	Yritysten ja kaupunkikonsernin välisen yhteistyön tiivistäminen. Lieksan kaupunkikonserni-brändien vahvistaminen viestinnässä ja viestintäsuunnitelmien toteuttaminen teemoilla: "asu, elä, sijoitu, yritä, matkaile".	Työnhakijamarkkinointia on tehty yhteistyössä yritysten kanssa, mikä osaltaan vahvistaa alueen positiivista imagoa. Lieksan Kehitys Oy LieKe on kilpailuttanut keväällä 12 kk markkinointisuunnitelman ja sen toteutuksen teemoilla matkailu, investointi ja aluemarkkinointi. Kaikki osa-alueet ovat toteutuneet suunnitellusti, ja markkinointia on tehty mm. videoiden ja some-markkinoinnin keinoin.	Toteutunut ■
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	Matkailun kehittäminen koko Lieksan alueella Kolin iso kuva 2050-linjausten mukaisesti.	Matkailun strategisen toimenpideohjelman suunnittelu ja toteuttaminen. Strateginen valinta matkailun alueorganisaatiomallista koko Lieksan alueelle. Kolin koordinaatioryhmän ja alatyöryhmien työn ja suunniteltujen kokonaisuuksien edistäminen. Matkailualueiden kokonaiskehittämisen koordinointi eri osa-alueet huomioiden. Kolin matkailuvision 2050 päivittäminen 2050 osana Koli-AhmoVaaran osayleiskaavoitusta ja strategista kaavoitusta.	LieKen valmistelemaa, matkailun strategista toimenpideohjelmata tarkennettiin alkuvuodesta LieKen hallituksen strategiatyönä. Pielisen matkailualueen kehittämishanke 2022 sekä Lieksan ja Kolin matkailualueen matkailutuotteiden kestävä menekinedistäminen - yrityskehitys ovat käynnissä. Pielisen matkailualueen kehittämishankkeessa on otettu käyttöön Outdoor Active -reittipalvelu, jonka avulla tuodaan Lieksan retkeilyreitit suomalaisten ja kansainvälisten asiakkaiden tietoon. Matkailutilastointipalvelu Visitory.io on otettu vuoden aikana käyttöön, ja tarkistettu rekisteröidyn ja rekisteröimättömän majoituskapasiteetin määrät Lieksan alueella, mikä vaikuttaa täsmällisen tiedon saamiseen tilastoinnin kautta. Matkailun alueorganisaatiomallia on työstetty eteenpäin Kolin matkailuyhdistys ry:n / Kolin Matkailu oy:n strategiaryhmällä. Matkailun myynti-, markkinointi- ja alueorganisaatiotoiminta	Toteutunut ■

			<p>keskitty 1.1.2022 alkaen Kolin Matkailu Oy:öön.</p> <p>Kolin koordinaatioryhmä ja alatyöryhmät ovat kokoontuneet säännöllisesti.</p> <p>Matkailualueiden osalta on edistetty mm. infraan, pysäköintiin ja saavutettavuuteen liittyviä asioita.</p> <p>Kolin matkailuvision 2050 vahvistettiin kaupunginhallituksessa alkuvuodesta.</p>	
Toimivat koulutuspalvelut	Koulutuksen edistäminen yhteistyössä strategisten kumppaneiden kanssa.	Yrittäjyyskasvuopetuksen nivominen tiiviimmin osaksi LieKen yrityspalveluiden kokonaisuutta.	LieKen yritysneuvojat ovat olleet mukana yläkoulun yrittäjyyskasvatuksen teemapäivässä.	Toteutunut osittain 
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Edunvalvonnan tehostaminen esimerkiksi infrastruktuuriin liittyvissä asioissa.	Aktiivinen edunvalvonta eri sidosryhmiin.	Edunvalvontaa on tehty mm. infraan ja saavutettavuuteen liittyen.	Toteutunut 
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Verkkopalveluiden saavutettavuuden edistäminen eri kohderyhmät huomioiden, sisältäen tekniset ratkaisut verkkopalvelun kehittämiseen	<p>Nettisivujen tarkastelu saavutettavuusdirektiivin mukaiselle tasolle.</p> <p>Internet-sivujen kieliversioiden määrittely ja minimissään yhden kieliversion toteutus.</p>	<p>Kaupungin nettisivut täyttävät pääosin saavutettavuusdirektiivin vaatimukset. Linjakeskustelua on käyty saavutettavuuden jatkokehittämisen tarpeista. Saavutettavuusselostusta päivitetään aktiivisesti vastaamaan nettisivujen sisältöä.</p> <p>Internet-sivujen kieliversioiden sisältö ja kieliversiot on määritelty. Toteutus siirtyy vuodelle 2022.</p> <p>Loppuvuonna on tutkittu ääniteknologian mahdollista hyödynnettävyyttä nettisivuilla, päätös toteutuksesta 2022.</p>	Toteutunut osittain 
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Lieksan kaupunkikonsernin kokonaisviestinnän kehittäminen	<p>Konsernin sisäisten viestintävastuiden ja toimintamallien vahvistaminen.</p> <p>Viestintäsuunnitelman ja kriisiviestintäohjeen päivittäminen.</p> <p>Markkinointisuunnitelman tekeminen ja aikatauluttaminen eri teemojen mukaan.</p> <p>Monikanavaisen viestinnän valikoiman monipuolistaminen.</p>	<p>On tarkennettu kaupungin ja konserniyhtiöiden välisiä viestintävastuita.</p> <p>Lieksan kaupunkikonsernin viestintäperiaatteet sekä logojen ja vaakunan käyttöohje on päivitetty, ja hyväksyttiin loppuvuodesta. Kriisiviestintäohjeen päivittäminen tehdään vuonna 2022.</p> <p>Markkinointisuunnitelmaa on toteutettu käytännössä LieKen kilpailuttaman markkinointisuunnitelman ja sen toteutuksen kautta</p>	Toteutunut osittain 

			<p>kaupungin ja LieKen yhteisellä markkinointitiimillä.</p> <p>Kaupungin viestintäkanavia on monikanavaistettu entisestään: Google My Business -palvelun avulla on otettu haltuun kaupungin toimipaikkojen tietojen ylläpitäminen googlen haku- ja karttapalveluissa.</p>	
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	<p>Paikkakunnalle muuttavien henkilöiden huomioiminen.</p> <p>Kaupunkiin syntyvien lapsien muistaminen.</p>	<p>Paikkakunnalle muuttavien henkilöiden muistaminen tervetulokirjeellä.</p> <p>Mahdollinen tapahtuma yhteistyössä sidosryhmien kanssa.</p> <p>Lahjaideoiden kehittäminen syntyville vauvoille.</p>	<p>Paikkakunnalle tammi-hutikuussa muuttaneille on lähtenyt kirje tammi-/touko-/syyskuussa riippuen alueelle muuton ajankohdasta.</p> <p>Lieksassa syntyville vauvoille annetaan muistamisena marittojen neulomat vauvan peitot.</p>	Toteutunut 
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Leader-rahoituksen tehokas hyödyntäminen kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuutta tukevista hankkeista.	Yhteistyön tiivistäminen Vaara-Karjalan leader ry:n suuntaan.	Konsernista on nimetty Leaderin strategiaryhmään LieKen edustaja.	Toteutunut 
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Turvataan kaupunginhallituksen avustuksilla tapahtumien järjestämisedellytyksiä ja kolmannen sektorin mahdollisuuksia tuottaa tapahtumia.	Kaupunginhallituksen myöntämien avustusten vastikkeellisuuden kehittäminen.	Avustushaku on toteutettu 15.3.–15.4. ja vastikkeellisuutta on painotettu hakuprosessissa.	Toteutunut 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen edelleen kehittäminen kaupunkikonsernissa.	<p>Lieksan Kehitys Oy LieKen koordinaatiovastuun vahvistaminen ja konsernin sisäisen toimintaperiaatteen ja prosessin juurruttaminen.</p> <p>Keskinäisen tiedonvaihdon kehittäminen.</p>	<p>LieKen ja Lieksan kaupungin välillä on tarkennettu käytäntöjä, ja on sovittu jatkotoimenpiteistä koskien myös keskinäistä tiedonvaihtoa.</p> <p>Säännölliset konsernipalaverit käytössä ajantasaisen tiedon varmistamiseksi. Yhden luukun periaatteen prosessin kehittäminen on jatkuvaa.</p>	Toteutunut 
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen ja kokonaistyöttömyyden vähentäminen.	<p>Työllisyyden hoidon mallin ja roolien kehittäminen konsernissa huomioiden toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset.</p> <p>Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen jatkon varmistaminen osana kokonaisprosessin mallin luomista eri sidosryhmien kanssa.</p>	Kohti työtä ja koulutusta -hanke on saanut jatkoajan hakemuksen mukaisesti 30.6.2023 saakka. Hankkeen jatkoaika- ja muutospäätökseen on kirjattu ns. Lieksa-mallin kehittäminen työllisyydenhoitoon. Työtä ei ole aloitettu, ja työn sisältöön vaikuttaa Suomen hallituksen linjaukset työllisyys- ja	Toteutunut osittain 

			elinkeinopalveluiden hoitamisen siirtämisestä kuntien vastuulle vuonna 2024, samoin kuin hyvinvointialueen rooli kuntouttavan toteuttajana vuoden 2023 alusta.	
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Maaseutuhallintopalveluiden siirtäminen osaksi Joensuun seudun maaseutupalveluita.	Toimintamallien ja yhteistyön kehittäminen.	Maaseutuhallintopalvelut ovat siirtyneet osaksi Joensuun seudun maaseutupalveluita 1.1.2021. Kaupungilta on nimetty Liperin maaseutulautakuntaan luottamushenkilöedustaja.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Henkilöstön viestintäosaamisen kehittäminen.	Henkilökunnan sosiaalisen median osaamisen vahvistaminen. Käytössä olevien ohjelmien ja sovellusten tehokas hyödyntäminen sisäisen viestinnän parantamiseksi.	Sosiaalisen median käyttäjien osaamista on vahvistettu erityisesti henkilökohtaisella neuvonnalla. Teams- ja intranet ovat aktiivisessa käytössä konsernissa. Yhteiset nettikoulutukset käytössä eri teemojen osalta (mm. Wistec).	Toteutunut ■

Talous

Elinvoiman edistäminen tulosityksikön toimintakate toteutui noin 77.000 euroa budjetoitua parempana. Koronavuosi on vaikuttanut merkittävästi palvelualueen toimintojen toteutumiseen (mm. tapahtumien puuttuminen), mitä on pyritty ennakoimaan jo vuoden aikana tehdyillä talousarviomuutoksilla.

Suurimmat vaikuttavat tekijät tilinpäätöksessä raportoitaviin muutoksiin olivat:

Kustannuspaikan 1430 Elinkeinotoimi vaikutus toimintakatetta parantavasti on noin 14.000 euroa, toteumaprosentti oli 97,5.

Kustannuspaikalle 1450 Kaupungin hallinnoimat hankkeet kirjaantuu kaupungin työllisyyspalveluiden Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen kustannukset. Pääosin koronan vuoksi, samoin kuin työllisyyspuolen tulevien muutosten sekä verkoston toimivuuden haasteiden vuoksi hanke ei päässyt vuoden 2021 toiminnallisiin tavoitteisiin, eikä siten käyttänyt koko vuodelle suunniteltua budjettia; toimintakateen parannus noin 24.000 euroa. Tavoitellun Lieksa-mallin tekeminen Siun soten ja TE-palveluiden kanssa ei näytä realistiselta toteuttaa muutosten alla (kuntouttava työtoiminta siirtyy hyvinvointialueelle 2023 alusta, ja vuoden 2024 aikana TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle), mikä tuo haasteen hankkeen toteuttamiseen nykyisillä painopisteillä.

Kustannuspaikalle 1451 Hankerahoitus Lieksan Kehitys Oy LieKen hankerahoitus täsmähtiin vastaamaan vuoden 2021 toteumaa. Tämän lisäksi kustannuspaikalle oli varattu kaupungin hankkeisiin ns. korvamerkkaamatonta rahoitusta, mitä ei ollut tarve käyttää. Vaikutus toimintakatetta parantavasti noin 29 teur.

Kustannuspaikan 1490 Maaseutuhallinto toimintakate parani budjetoidusta noin 11.000 euroa.

Tulosityksikön tuloslaskelmassa poistot ovat toteutuneet noin 110.000 eur budjetoitua pienempinä. Poistoero selittyy kaupungin poistosuunnitelman muutoksella, joka on tullut voimaan vuoden 2021 alusta alkaen, mutta ei ollut budjetointivaiheessa tiedossa.

<i>Elinvoiman edistäminen</i>	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	372 126	397 615	-59 306	338 309	274 874	81,2
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-1 179 002	-1 565 203	201 881	-1 363 322	-1 211 548	88,9

Toimintakate	-806 876	-1 167 588	142 575	-1 025 013	-936 675	91,4
Poistot	-307 550	-259 700	-90 800	-350 500	-237 169	67,7
Netto	-1 114 427	-1 427 288	51 775	-1 375 513	-1 173 844	85,3

Joukkoliikenne

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointikoordinaattori Juha Ryynänen

Kustannuspaikat:

1475 Joukkoliikenteen tukeminen

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Uuden, 1.8.2021 alkavan kimpakyytikauden markkinointi. Joukkoliikenteen palvelut ja aikataulut helposti asiakkaan saatavilla.	Kimppakyytien markkinointi, mm. lehti-ilmoitukset, netti, liikennöitsijät, aikataulujakelu. Bussiliikenteen aikataulut bussikatoksiin, samoin kimpakyytien aikataulut. Nettisivujen käytettävyyden kehittäminen.	Uudet reitit ja liikennöitsijät löytyvät kaupungin verkkosivuilta ja Pohjois-Karjalan digitaalisesta joukkoliikennepalvelusta (POJO).	Toteutunut ■
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Joukkoliikenteen edunvalvonta	Elyn joukkoliikenteen palvelutason määrittelytyö alkuvuodesta 2021. Joensuu-Koli -välisen joukkoliikenteen edistäminen osana joukkoliikenteen kokonaiskehittämistä. Kolin syöttö-/sisäisen liikenteen kehittäminen.	Elyn joukkoliikenteen palvelutason määrittely oli lausunnolla ja kaupunginhallituksen käsittelyssä toukokuussa. Lieksan kaupungin lausunnossa todettiin mm. että Lieksa-Joensuu ja Lieksa-Nurmes väleillä tavoitteena on nykyisen palvelutason säilyttäminen sekä aikataulujen integrointi koulukuljetuksiin ja lisäksi Lieksa-Joensuu-välin aikataulujen sopivuus työmatkaliikenteeseen. Lausunnossa mainittiin myös, että kaupunki sidosryhmineen ja Pohjois-Savon ELY-keskus aloittavat neuvottelut matkailupilotin muodostamisesta suorien vuorojen saamiseksi Joensuu-Koli-välille. Suorat vuorot eivät kuitenkaan toteutuneet vuonna 2021.	Kesken ■

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus	Kimppakyytiliikenteen kilpailutus yhteisesti hyvinvointipalveluiden koulukuljetusten kanssa.	Kilpailutus auki alkuvuodesta, uusi ajokausi alkaa 1.8.2021.	Kilpailutus on tehty Pohjois-Karjalan hankintatoimen kautta, ja uudet liikennöitsijät	Toteutunut ■

<p>palvelukysynnän mukaisesti</p>			<p>valittu. Uusi ajokausi alkoi 1.8.2021.</p> <p>Kilpailutuksessa huomioitiin kimppakyydin liittäminen koulukuljetuksiin ja Vuonislahden ja Pankakosken reittejä voivat käyttää myös muut matkustajat.</p> <p>Lieksan kaupungin ja Siun soten yhteistyösopimus koskien uutta ajokautta on päivitetty. Päivityksessä huomioitiin mm. koulukuljetusten lisääminen sopimukseen, samoin kuin tietosuoja- ja henkilötietolakien tuomat muutokset. Sopimuksen valmistelu tehtiin yhteistyössä hyvinvointi- ja elinvoimapalveluiden sekä Siun soten kanssa. Kimppakyytien osalta laskutusperuste on samanlainen kuin aiemmassa sopimuksessa eli Siun sote maksaa korvauksen Lieksan kaupungille asiakasmäärän suhteessa:</p>	
-----------------------------------	--	--	---	--

Talous

Joukkoliikenteen tukeminen kustannuspaikka 1475 budjettitaso määriteltiin vuoden 2020 tasoon. Kylien kimppakyytiliikenne kilpailutettiin, ja uusi ajokausi alkoi 1.8.2021.

Pohjois-Savon ELY-keskuksen ja Lieksan kaupungin välillä solmittiin päivitetty yhteistyösopimus syksyllä 2021. Sopimus koskee henkilökuljetusten järjestämistä, joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmää ja joukkoliikenteen kustannusten hakemista. Rahoitussuunnitelma vahvistettiin kaudelle 7.6.2021-5.6.2022 ollen yhteensä 34 860 eur (alv 0). Ajokaudella kuntien rahoitusosuudet pidetään edellisen kauden tasolla. Kuntarajat ylittävässä liikenteessä ELY-keskuksen rahoitusosuus on 80 % ja kuntien yhteenlaskettu rahoitusosuus 20 %.

1072 toimintoon oli varattu rahoitusta mahdolliselle suoralle Joensuu-Koli linja-autovuorolle Elyn järjestämänä, mutta tämä jäi toteutumatta vuonna 2021.

Kylien kimppakyydit (toiminto 1073) on toteutunut noin 15 000€ budjetoitua pienempänä johtuen uuden kilpailutuskauden tuomista muutoksista ja muutamista, koronankin takia ajamatta jäämistä vuoroista.

Toiminnolle 1071 on kirjattu Ely:n joukkoliikenteeseen liittyviä ns. KOS-korvauksia. Budjetti on alittunut noin 11 000€, koska sopimus päättyi kesäkuun alussa ja vuonna 2021 korvausta maksettiin vain yksi erä, vuonna 2020 kaksi erää.

Talouden toteumaprosentti on 85,3.

Joukkoliikenne	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	31 938	32 500	0	32 500	35 070	107,9
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-285 863	-304 075	0	-304 075	-259 851	85,5
Toimintakate	-253 925	-271 575	0	-271 575	-224 781	82,8
Poistot						-
Netto	-253 925	-271 575	0	-271 575	-224 781	82,8

Työllisyyspalvelut

Palvelut ja niiden vaikuttavuus



Tulosyksikkövastaava: työllisyyspalveluvastaava Raija Schroderus


Kustannuspaikat:



2270 Työllisyyspalvelut

2272 Tukityöllistetyt

2271 Kuntouttava työtoiminta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen ja kokonaistyöttömyyden pienentäminen	Työllisyyspalvelut järjestävät asiakkaan työ - ja toimintakyvyn mukaisia kuntouttavan työtoiminnan paikkoja yhdistyksiin, kaupungin palvelukeskuksiin ja/tai työllisyyspalvelujen omiin toimintoihin varikolle ja Vauhdittamon pajalle, joita seurataan toimipaikkakohtaisella tilastoinnilla.	Kuntouttavan työtoiminnan määrää seurattu toimipaikoittain. Koronan vaikutuksesta asiakasohjautuminen on ollut hidasta yhteistyökumppaneiden etätyöskentelyn takia. Te-palvelut aloittivat asiakkaiden tapaamiset lähitapaamisina lokakuussa 2021, mikä osittain vaikutti asiakasmäärän lisääntymiseen. Kuntouttavan työtoiminnan perusteiden muuttuessa asiakkaista suuri osa on ns. sosiaalisen kuntoutuksen asiakkaita, joilla sitoutuminen on ollut haasteellista ja näin sopimuksia on katkennut, eikä kokonaisasiakasmäärä ole noussut aikaisemmasta. Sosiaalisen kuntoutuksen asiakkaita, joilla haasteita elämönhallinnassa, ei pysty jatkopoluttamaan kaupungin hallintokuntiin eikä yhdistyksiin. Näin ollen suuri osa asiakkaista on työllisyyspalveluiden omissa toiminnoissa.	Toteutunut osittain 
Työllisyyden kasvu	Työllisyyden edistäminen kuntouttavassa työtoiminnassa ja Kohti työtä ja koulutusta -hankeessa.	Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä pyritään nostamaan minimissään 160 henkilöön kuukaudessa. Asiakasmäärää ja toimintapäiviä seurataan ja ne tilastoidaan kuukausitasolla. Kohti työtä ja koulutusta -hankeeseen ohjautunutta asiakasmäärää ja asiakkaille tehtyjä toimenpiteitä seurataan vaikuttavuustilastoinnin kautta. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen lääkäripalvelujen vaikuttavuutta seurataan eläkepäätösten ja kuntoutusratkaisujen lukumäärällä. Lääkäripalvelujen asiakasmäärätavoite on 90	Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärää on seurattu ja tilastoitu kuukausittain. Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärän tavoite on ollut keskimäärin 160 asiakasta kuukaudessa, vuoden 2021 aikana kuntouttavan työtoiminnan asiakkaita on ollut keskimäärin 82 asiakasta kuukaudessa. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen asiakasmäärää seurattu kuukausittain. Asiakasmäärä 31.12.2021 on 362 asiakasta. Uusia asiakkaita 1.9.–31.12. on 48 asiakasta. Lääkäripalveluissa vuonna 2021 ollut 144 lääkäriaikaa ja hankkeessa elokuusta 2020 lähtien on ollut 206 lääkäriaikaa. Hankkeen lääkäripalveluissa on ollut	Toteutunut osittain 

		<p>henkilöä vuoden 2021 aikana Lieksassa. Kohti työtä ja koulutusta - hankkeen asiakasmäärätavoite on 350 henkilöä vuodelle 2021.</p>	<p>hankkeen alusta lähtien (elokuu 2020) yhteensä 104 asiakasta, joista juukalaisia 17. Asiakkaan tilanteen selvittelyt vaativat useamman lääkärissä käynnin. Prosessit ovat pitkiä asiakkaiden työkyvyn selvittelyissä ja eläkkeelle päästämiseen jatkotutkimukset, sairauslomamat ja kuntoutukset on suoritettava. Hankkeen asiakkaista 12 asiakasta on saanut myönteisen työkyvyttömyyseläkepäätöksen.</p> <p>Asiakkaita on ohjattu koulutuksiin, työkokeiluihin ja palkkatukityöhön yhdistyksiin, kaupungille sekä yrityksiin.</p>	
Työllisyyden kasvu	Verkosto- ja hankeyhteistyön kehittäminen ja tiivistäminen.	<p>Kohti työtä ja koulutusta - hankkeessa asiakastyön käytössä ollut Kykyviisari otetaan osaksi työllisyyspalvelujen asiakastyötä. Asiakasprosessia kehitetään yhdessä verkoston kanssa ja kehitystyöhön kilpailutetaan ulkopuolinen asiantuntija mukaan. Verkostokokouksia pidetään seuraavasti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pielisen-Karjalan työllisyystoimijat 2 -4 kertaa vuodessa • Paikalliset työllisyystoimijat tapaavat 2 -3 kertaa vuodessa • Siun soten ja TE-palvelujen yhteistyökokoukset 2-4 kertaa kuukaudessa • Muiden hankkeiden ja toimijoiden kokouksiin osallistuminen tarvittaessa/kutsuttaessa 	<p>Kohti työtä ja koulutusta - hankkeessa olevaa Kykyviisaria on käytetty vuoden 2021 loppuun mennessä 119 asiakkaan kanssa. Kykyviisarin käyttäminen on mahdollinen CRM-asiakastietojärjestelmän kautta myös työllisyyspalveluiden asiakkaille.</p> <p>Asiakasprosessia kehitetään edelleen yhteispalaverissa Siun Soten ja te-palvelujen kanssa. Tulevaisuudessa tapahtuvien suurien muutoksien takia, ulkopuolisen asiantuntijan kilpailutusta ei ole ollut tarkoituksenmukaista tehdä, vaan kehittämistyötä on tehty verkoston kanssa. Alkuperäinen tavoite Lieksamallin saavuttamisesta ei toteudu verkoston kanssa.</p> <p>12.9.2021 alkaen Vauhdittamossa aloitettiin uudella ohjelmalla, jossa asiakkaille järjestettiin erilaisia info- ja luentoja Teamsiä hyödyntäen sekä tietotekniikkaopetusta.</p> <p>Verkostotapaamiset:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Siun soten ja Te-palvelujen kanssa säännölliset aamupalaverit ja yhteinen kehittämispalaveri 6/2021 ja 9/2021, jolloin Vauhdittamon sisältöjä mietittiin yhteistyössä • Paikallisten työllisyystoimijoiden palaveria ei ole toteutettu. • Kesäkuussa ja loka-kuussa pidettiin 5T- 	Toteutunut osittain 

			<p>hankkeen, Te-palveluiden ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen järjestämä yhteinen Pielisen Karjalan alueen työllisyystoimijoiden esittely Teamsillä</p> <ul style="list-style-type: none"> • Yritysyhteistyökehittämispalavereita on pidetty yhteistyössä 5T-hankkeen, Riverian ja Te-palveluiden kanssa säännöllisesti • Muiden hankkeiden ja työllisyystoimijoiden kanssa on tehty aktiivisesti yhteistyötä. Nuorten pajan kanssa yhteistyötä tiivistetty ja ryhmätoimintaa järjestetty yhteistyönä. 	
Työllisyyden kasvu	<p>Asiakasohjausta Kohti työtä ja koulutusta ja Lieksan Kehitys Oy LieKen 5T (Tekemätöntä Työtä Tarjolla Työpaikkoja Tekijöille) -hankkeisiin seurataan ja tilastoidaan. Asiakkaiden jatkopolutusta hankkeista työhön tai koulutukseen tilastoidaan.</p>	<p>Kuntouttavan työtoiminnan opinnollistaminen otetaan työllistyville aloille laajemmin työvälineeksi pitkäaikaistyöttömyyden katkaisemiseksi.</p> <p>Asiakashallintajärjestelmää (CRM) hyödynnetään asiakasohjausta tilastoitaessa hankkeissa.</p> <p>Asiakkaiden jatkopolutus yksilöidään tilastoihin yksilötasolla.</p>	<p>Opinnollistamista ei ole vielä aloitettu.</p> <p>Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa järjestetyssä tietotekniikkaohjauksessa asiakkaille on kehitetty osaamistodistus suoritettujen opintojen osalta. 6/2021 Kohti työtä ja koulutusta -hanke järjesti Haittalajikoulutuksen Lieksassa. Kilpailutus toteutettiin yhteistyössä Toki-, YTYÄ- sekä Kohti työtä ja koulutusta -hankkeiden kesken.</p> <p>CRM:n tilastointeja hyödynnetään Työllisyyspalveluiden ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen asiakasohjautumisen ja vaikuttavuuden seurannassa. Asiakkaiden jatkopolutusta seurataan yksilötasolla. Työllisyyspalveluissa asiakkaille on tehty kuntouttavan työtoiminnan alussa toteuttamissuunnitelmat. Asiakkaiden toimintaa on seurattu aktiivisesti ja sopimuksen lopussa on tehty väliarvio aktivointisuunnitelmaa ja jatkosuunnitelmia varten.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> 
Toimivat peruspalvelut	<p>Lieksan uuden työllisyyden hoidon toimintamallin kehittäminen vuonna 2021 vaiheittain Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen ja työllisyystoimijaverkoston kanssa. Mahdollisten pilottien toteuttaminen kohdennetulle asiakasryhmälle.</p>	<p>Lieksan työllisyyden hoidon malliin hankitaan ulkopuolista ohjausapua asiakasprosessin kehittämiseen. Työllisyyden hoitoon pilotoidaan alle 29-vuotaille malli, josta edetään yksilöllisesti työhön tai koulutukseen.</p>	<p>Lieksan uuden työllisyyden hoidon työllisyysmallia ei ole kehitetty tulevaisuudessa tapahtuvien muutosten sekä verkostotoiminnan toimimattomuuden takia. Kuntouttava työtoiminta siirtyy hyvinvointialueiden järjestettäväksi vuoden 2023 alussa, Pohjoismaiden työllisyydenhoidon malli (POMA) alkaa vuoden 2022 toukokuussa ja TE-Palvelut</p>	<p>Myöhässä / Ei toteutunut</p> 




			<p>2024 on tulossa. Muutokset vaikuttavat merkittävästi työllisyyden hoitoon, joten ei ole ollut tarkoituksenmukaista hankkia ulkopuolista ohjausapua vuoden 2021 aikana.</p> <p>Alle 29-vuotiaille on aloitettu suunnitella laajan verkoston kanssa tapahtumaa Riverialla toukokuulle 2022, jossa tavoitteena markkinoida työllisyystoimijoita. Varsinaista pilotointia nuorille työllisyyden hoitoon ei ole tehty, vaan asiakkaita on ohjattu yksilötasolla työhön tai koulutukseen.</p>	
--	--	--	--	--

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Asiakasmäärää per työntekijä seurataan kuukausittain.	Tehtäväkuvia ja työnkuormittavuutta seurataan ja tarvittaessa niihin tehdään muutoksia. Työvalmentajan tehtäväkuvan työn vaativuuden arviointi tehdään 03/2021.	<p>Työn kuormittavuutta seurataan aktiivisesti ja työnkuvia muokataan tarvittaessa. Uusien henkilöiden perehdyttämiseen panostetaan.</p> <p>Työvalmentajan tehtäväkuvan työn vaativuuden arviointi tehty vuonna 2021.</p>	Toteutunut ■
Henkilöstön talousosaaminen	Työllisyyspalvelujen taloudellinen tilanne näkyy henkilöstöresurssoinnissa ja henkilöstö ymmärtää oman työn tekemisen vaikutukset tulosyksikön talouteen.	Asiakkuuksien määrää seurataan kk-tilastoilla. Asiakasohjauksessa huomioidaan työelämälähtöisyys ja tavoitteellinen työvalmennus.	<p>Asiakasmääriä ja toimenpiteitä seurataan. Lääkäripäivien toteuttamista ja vaikuttavuutta tilastoidaan.</p> <p>Asiakasohjauksessa huomioidaan työelämälähtöisyys ja tavoitteellinen työvalmennus. Asiakasohjausmallin työstämistä jatketaan.</p>	Toteutunut ■
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön työtehtävät suunnitellaan niin, että asiakasmäärät ja muut työtehtävät ovat oikeassa suhteessa työaikaan nähden.	Käytännön työtehtävissä henkilöstöresurssien riittävyys varmistetaan ns. työparityöskentelyllä. Työtehtävät ovat hallinnassa lomien ja poissaolojen aikana työkaverilla. Asiakastyöhön tämä tuo tasalaatuisuutta.	Henkilöstöresurssin takaamiseksi pyritään toimimaan ns. työparityöskentelyä noudattaen. Yhteistyötä tiivistetään entisestään Työllisyyspalveluiden työvalmentajien ja hankkeen projektityöntekijöiden välillä.	Toteutunut ■
Toimivat peruspalvelut	Lieksan kaupungin strategian mukaisesti tuotetut työllisyyden hoidon palvelut ja niiden	Toteutetaan opintomatka syksyllä 2021.	Opintomatkaa ei ole toteutettu vallitsevan koronatilanteen ja Lieksan kaupungin henkilöstöohjeissa	Myöhässä / Ei toteutunut □

	uudistaminen ja kehittäminen.		liittyvien matkustusohjeistuksien takia vuonna 2021.	
--	-------------------------------	--	--	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun merkittävä pienentäminen.	Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskun tavoitetaso on 87 000 € kuukaudessa.	Työmarkkinatuen kuntaosuus on tammi-joulukuussa ollut keskimäärin 107.753 euroa kuukaudessa.	Myöhässä / Ei toteutunut 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Palkkatuella työllistettyjen henkilöiden siirtoja palkkatukiaikana yhdistyksiin tehostetaan.	Palkkatuella työskentelevien henkilöiden työnhaun asiakirjat ja työn hakeminen sisällytetään osaksi työsuhdetta. Palkkatukisiirtoja tilastoidaan erikseen.	Palkkatukihenkilöiden työnhaun asiakirjojen päivitys- ym. prosessi on valmistelussa. Palkkatukisiirtoja Lieksan kaupungilta yhdistyksiin on tehty tammi-joulukuussa 6 henkilön osalta.	Toteutunut osittain 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kuntalisän markkinointia yrityksiin ja yhdistyksiin tehostetaan.	Kuntalisän maksamista yrityksille ja yhdistyksille tilastoidaan kuukausittain.	Työllisyyden kuntalisän maksamista on tilastoitu. Kuntalisää on maksettu vuonna 2021 yrityksiin 7 asiakkaan työllistämiseen ja yhdistyksiin 8 asiakkaan työllistämiseen. Työllisyyden kuntalisää on markkinoitu yrityksille Teamsin kautta järjestetyssä te-palveluiden järjestämässä infotilaisuudessa ja Lieksan Kehitys Oy LieKen uutiskirjeessä.	Toteutunut 
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Asiakaspalautejärjestelmän kehittäminen. Työllisyyspalvelujen ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen Vauhdittamon tarjonnan ajankohtaisen markkinoinnin lisääminen.	Asiakaspalautejärjestelmä kehitetään paperisesta kyselylomakkeesta sähköiseksi versioksi. Asiakaspalautetta kysytään asiakkuuden aikana ja asiakkuuden päättyessä. Asiakaspalaute muodostuu asiakkaan antamasta palautteesta sekä kaupungilla hallintokuntien antamasta palautteesta, ns. työntajapalautteesta.	Asiakaspalautejärjestelmä varten aktivoitu Webropol tunnukset. Vauhdittamon ja Ulkotoimiston asiakailta kerätty palautetta sähköistä järjestelmää hyödyntäen syksyllä 2021. Asiakkailta on kysytty palautetta yksilövalmennuksessa käydyissä keskusteluissa. Hallintokuntien palautetta ei ole kerätty.	Toteutunut osittain 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Monitoimijaisen palvelualustan kehittäminen.	Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen Vauhdittamon palvelualustalle TE-toimiston asiantuntijan työpanoksen saaminen sekä palvelualustan toimintojen kehittäminen yhdessä työllisyshoidon	Lukuisten neuvotteluiden jälkeen Te-toimiston virkailija saatiin hankkeen palvelualustalle toukokuussa 2021. Yhteistyön haasteena te-toimiston etätyösuositus ja tietoturva-asiat.	Toteutunut osittain 

		verkostotoimijoiden kanssa.	<p>Yhteistyön kehittämisestä huolimatta, yhteistyötä ei ole saatu toimivaksi. Te-palvelun asiantuntijan käyttämä työaika on ollut huomattavasti pienempi kuin alunperin suunniteltiin.</p> <p>Vauhdittamon ohjelma uusittu 12.8.2021, jolloin palvelualueella asiakkaille toteutettu yhteistyökumppaneiden luentoja Teams-yhteyttä hyödyntäen.</p>	
--	--	-----------------------------	--	--

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen kehittäminen ja asioiden dokumentointi.	<p>Kehityskeskustelut kerran vuodessa.</p> <p>Työhyvinvointikysely lokakuussa 2021.</p>	<p>Kehityskeskustelut työllisyyspalveluiden ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen työntekijöiden kanssa pidetty vuonna 2021.</p> <p>Työhyvinvointikysely 2021 toteutui.</p>	Toteutunut ■
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtaminen, vuoropuhelu ja tiimikokoukset.	<p>Työllisyyspalvelujen ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen viikottaiset tiimikokoukset.</p> <p>Kehittämiskokoukset liittyen toimintaprosessin tarkasteluun joka toinen kuukausi.</p> <p>Avoin ja hyvä työilmapiiri.</p>	<p>Työllisyyspalveluiden ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen tiimipalaverit on pidetty viikoittain ja kehittämispalavereita on ollut vuonna 2021 kahdeksan kertaa.</p> <p>Työyhteisössä on tavoitteena keskustella asiat avoimesta ja toimia siten, että ilmapiiri työyhteisössä on hyvä.</p> <p>Mikäli haasteita esimerkiksi työyhteisössä, yhteistyökumppaneiden tai asiakkaiden kanssa, asioita käsitellään yhteistyössä ja ratkaisukeskeisellä työotteella. Tarvittaessa hankitaan työnohjausta.</p>	Toteutunut ■
Työn arvostaminen	Työilmapiiri pidetään hyvänä ja noudatetaan kaupungin strategian mukaista johtamista, viestintää ja käytöstä.	<p>Työn tekemisestä saa palautetta ja työpaikalla arvostetaan hyvää käytöstä ja työilmapiiristä kantaa vastuun koko henkilöstö.</p> <p>Työn kuormittavuutta puretaan ohjauskeskusteluihin.</p>	<p>Työyhteisössä on käyty keskusteluja työilmapiiriin vaikuttavista tekijöistä ja painotettu sitä, että jokainen vastaa hyvän työilmapiirin luomisesta omalla käytöksellään.</p>	Toteutunut ■

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Asiakasmäärä työllisyyspalveluissa ja Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa.	Työllisyyspalveluissa kuntouttavassa työtoiminnassa 121, työkokeilussa 24 ja palkkatuella 51 henkilöä. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa asiakasmäärä oli 228 henkilöä.	Työllisyyspalvelujen kokonaisasiakasmäärä oli 196. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa 104 asiakasta.		Työllisyyspalveluissa kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä nousee 160 henkilöön. Palkkatuella ja työkokeilussa työskentelee keskimäärin 20 henkilöä kuukaudessa. Tavoitena on 350 asiakasta Kohti työtä ja koulutusta -hankkeessa. Lääkäripalveluihin ohjautuu 90 henkilöä Lieksassa.	Asiakkaiden määrä keskimäärin/kk vuonna 2021: Kuntouttava työtoiminta 82 henkilöä, palkkatuki 20 henkilöä, työkokeilu 19 henkilöä. 31.12.2021 Kohti työtä ja koulutusta -hanke 362 asiakasta. Lääkäripalveluissa on vuonna 2021 ollut 144 aikavarausta, elokuusta 2020 lähtien yhteensä 206 aikavarausta. Uusia asiakkaita on vuonna 2021 ollut 58. Hankkeen lääkäripalveluissa on ollut hankkeen alusta lähtien (elokuu 2020) yhteensä 104 asiakasta, joista juukalaisia 17.
Työmarkkinatuen kuntaosuuslasku	Vuoden 2019 kokonaiskulu 1 149 917 €	Kuukausikeskiarvo 95 826 €		Kuntaosuuslaskun tavoite 87 000€/kk eli 1 040 000€ vuonna 2021.	Kuntaosuuslasku oli vuonna 2021 keskimäärin 107.753 euroa kuukaudessa. Vuonna 2021 oli kuntaosuus oli yhteensä 1 293 038 €.
Toimintapäivien määrä	Kuntouttava työtoiminta	12396 päivää		15 360 toimintapäivää, (minimi 160 hlö 2pvä/viikko)	Vuonna 2021 kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivien määrä oli yhteensä 6993 toimintapäivää.
Asiakkaiden eteneminen jatkolutuksella työhön tai koulutukseen.	Palkkatukityö, avoimet työmarkkinat, työkokeilu ja koulutus	Jatkolutuksella eteni yhteensä 62 henkilöä		Tavoite on 80 asiakasta.	Kuntouttavasta työtoiminnasta vuonna 2021 ohjautui: Avoimet työmarkkinat 3 henkilöä, palkkatuettu työ 14 henkilöä, työkokeilu 21 henkilöä ja koulutuskokeilu 2 sekä koulutus 3 henkilöä. Lopettaneet, muu syy 39 henkilöä. Kohti työtä ja koulutusta -hankkeen lääkäripalveluista asiakkaita ohjautunut yhteensä: Jatkotutkimukset 98 asiakasta, sairauspäiväraha 39 asiakasta, kuntoutus 61 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkelausunto 22 henkilöä. Honkalampisäätiöllä työkyvyn arvioinnissa on käynyt 9 asiakasta. Työkyvyttömyyseläkkeelle

					<p>on päässyt 31.12.2021 mennessä kirjoitettujen lausuntojen perusteella 12 asiakasta.</p> <p>Vuonna 2021 Kohti työtä ja koulutusta hankkeesta on ohjautunut asiakkaita työkokeiluun 22 asiakasta, palkkatukityöhön 7 asiakasta ja avoimille markkinoille työllistynyt 12 asiakasta. 4 asiakasta on aloittanut koulutuksen. Lyhytkorttikoulutuksia on suorittanut 6 asiakasta.</p>
--	--	--	--	--	--

Talous

Lieksan työttömyysprosentit ovat edelleen suuria, ja vaikutusmahdollisuudet tällä yhteistyöverkostolla ja toimintaperiaatteilla todella heikot työllisyyden hoitoon.

Työllisyyspalvelut tulosityksikön koko vuoden toimintakate on toteutunut hyvin lähelle budjetoitua, mutta on huomioitava, että talousarviota on jouduttu muuttamaan vuoden aikana merkittävästi toimintakatetta heikentäen.

Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksu (ns. sakkomaksu) budjetoitiin alunperin 1.040.000 euroon, mutta siihen jouduttiin tekemään +300.000 euron talousarvionmuutos vuoden aikana. Talousarvionmuutoksen jälkeen budjetoitu kuntaosuusmaksu oli 1.340.000 euroa, toteuma 1.293.038 euroa. Kuntaosuusmaksun suuruuteen vaikuttivat mm. yhteistyökumppaneiden etätyöskentely, asiakasohjaus sekä koronaan liittyvät haasteet, kuten koronan aikainen suojaosuus osa-aikatyötä tekeville sekä yrittäjille maksetun työttömyysturvan kuntaosuus. Yrittäjille maksettu työttömyysturvan kuntaosuudeksi on arvioitu noin 68.000 euroa, mikä on huomioitava ns. uutena eränä sakkomaksuissa edellisiin vuosiin verrattuna.

Asiakasohjaus kuntouttavaan työtoimintaan on ollut hyvin hidasta, mikä on vaikuttanut kuntouttavan työtoiminnan asiakkaiden määrään ja siten myös valtion kunnalle maksamiin korvauksiin. Korvauksia pienennettiin vuoden aikana talousarvionmuutoksessa 155.000 eurosta 72.000 euroon, toteuma noin 70.000 euroa.

Asiakkaita on ohjautunut palkkatukityöhön kaupungille aiempaa vuotta enemmän ja palkkatukimäärärahoja on mennyt hieman arvioitua enemmän, budjetoitu 446.332 euroa, toteuma 433.622 euroa. Palkkojen ennakkotilastoinnissa on jäänyt lomarahat huomioimatta, mikä vaikuttaa noin 12.000 euron eroon.

<i>Työllisyyspalvelut</i>	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	229 023	363 600	-78 600	285 000	271 965	95,4
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-1 905 876	-1 684 630	-296 034	-1 980 664	-1 944 496	98,2
Toimintakate	-1 676 853	-1 321 030	-374 634	-1 695 664	-1 672 531	98,6
Poistot	-4 433	-4 500	0	-4 500	-4 433	98,5
Netto	-1 681 287	-1 325 530	-374 634	-1 700 164	-1 676 964	98,6

Rakennusvalvonta ja ympäristö


Palvelut ja niiden vaikuttavuus





Tulosityksikkövastaava: rakennustarkastuspäällikkö Jorma Sarkkinen





Kustannuspaikat:



5110 Rakennusvalvonta

5120 Ympäristönsuojelu


Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman 2018-2021 ja valvontaohjelman 2021 toteuttaminen.	Toteutunut/ei toteutunut. Tarkastusten lukumäärä.	Valvontasuunnitelma 2022-2025 esitellään lupajaostossa alkuvuodesta 2022.	Toteutunut osittain 



			<p>Valvontaohjelmaan kuuluvien toimintojen tarkastuksia tehty yhteensä 13 kpl.</p> <p>Louhinta/murskaus 3 kpl</p> <p>Maa-ainesluvut 8 kpl</p> <p>Betoniasema 1 kpl</p> <p>Moottorirata 1 kpl</p> <p>Lämpölaitoksen tarkastus, joka piti olla vuonna 2021, esitetään valvontasuunnitelmassa siirrettäväksi vuodelle 2026.</p>	
Toimivat peruspalvelut	Maa-aines- ja ympäristölupien ja ympäristönsuojelu- ja jätelain mukaisten ilmoitus- ja rekisteröintimenettelyyn kuuluvien ilmoitusten käsittely viivytyksettä.	Maa-aines- ja ympäristölupien käsittelyn tavoiteaika 3-4 kk. Ilmoitus- ja rekisteröintimenettelyyn kuuluvien asioiden käsittelyn tavoiteaika lainsäädännön mukainen. Käsittelyaikojen seuranta.	<p>Maa-aineslupahakemuksia on käsitelty 2 kpl ja maa-aines- ja ympäristöluvan yhteishakemuksia 3 kpl. Yhden maa-ainesluvan ja yhden yhteisluvan osalta päätökset siirtyvät alkuvuoden 2022 lupajaoston kokoukseen.</p> <p>Ympäristölupa 1 kpl</p> <p>Melupäätöksiä 1 kpl</p> <p>Maastoliikennelain mukainen päätös 1 kpl</p> <p>Hakemusten käsittelyn tavoiteaika toteutui. Osassa hakemuksissa sovittiin aikataulut hakemusten käsittelyyn, koska hakemuksia tuli kerralla monta.</p>	Toteutunut 
Toimivat peruspalvelut	Jätevesien käsittelyä ja ympäristönsuojelumääräyksiä koskevien poikkeamishakemusten käsittely viivytyksettä.	Jätevesien käsittelyä koskevien poikkeamishakemusten (YSL 156 d) käsittelyn tavoiteaika 2 kk. Ympäristönsuojelumääräyksiä koskevien poikkeamishakemusten tavoiteaika 1 kk.	<p>Ympäristönsuojelumääräysten poikkeamishakemuksia käsitelty 3 kpl.</p> <p>Jätevesijärjestelmän kunnostamisen jatkoaikahakemuksia käsitelty 3 kpl.</p> <p>Hakemusten käsittelyaika on pääosin toteutunut.</p>	Toteutunut osittain 
Toimivat peruspalvelut	Vesihuoltolain valvonta. Määräaikaisten vapautuspäätösten läpikäynti ja jatkotoimenpiteet (tarvittaessa liittymiskehotus vesihuoltolaitosten verkostoihin tai uusi käsittely).	Selvitettyjen määräaikaisten vapautuspäätösten lukumäärä vesihuoltolaitoksittain. Verkostoihin liittyneiden / ei liittyneiden lukumäärä.	<p>Alustava selvitys tehty:</p> <p>Vesihuoltolain mukaiset määräaikaisten vapautukset, jotka umpeutuneet</p> <p>26 kpl</p> <p>Keskeneräiset hakemukset:</p> <p>8 kpl (2013-2018)</p>	Kesken 
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Jätelain 124 §:n mukaiset tarkastukset autokorjaamoilla.	Tarkastusten lukumäärä.	Jätelain 124 §:n mukaiset tarkastukset esitetään siirrettäväksi 2022-2025 valvontasuunnitelmaan, ja	Ei aloitettu 

			tarkastukset pidettäisiin projektinomaisesti vuosina 2022-2024.	
Toimivat peruspalvelut	Valitusten selvittäminen ja ratkaiseminen viivytyksettä.	Ympäristövaikutuksiltaan merkittävät asiat otetaan käsittelyyn 1-5 päivän kuluessa asian vireilletulosta. Muut asiat käsitellään työtilanteen salliessa. Asiakkaalle pyritään antamaan arvio käsittelyajasta. Seuranta: toteutunut/ei toteutunut.	Ympäristövaikutuksiltaan merkittävät tapahtumat on otettu käsittelyyn viiden päivän sisällä ilmoituksesta. Muita vähemmän merkittäviä asioita hoidetaan työtilanteen mukaan.	Toteutunut 
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Hyvä asiakaspalvelu.	Asiakkaiden yhteydenottoihin vastataan heti, kun se on mahdollista ja viimeistään 2-3 päivän kuluessa. Toteutunut/ei toteutunut. Asiakaspalautteet.	Asiakkaiden yhteydenottoihin on vastattu heti kun se on ollut mahdollista. Puhelinyhteydenottoihin kolmen päivän sisällä ja sähköposteihin n. viikon sisällä.	Toteutunut 
Toimivat peruspalvelut	Joustava ja oikea-aikainen lupakäsittely	Rakentamisen lupien käsittelyaika saapumiskirjaamisesta enintään 1kk, lupajaoston päätökset 2-3 kk / Lupaprosessien menoajan seuranta. Lupamäärät ja palautteet	Rakentamisen lupakäsittelyä ei kaikilta osin ole pystytty hoitamaan tavoiteajan puitteissa. Lupajaostossa käsitellyt hakemukset on saatu hoidettua tavoiteajassa. Viranhaltijapäätösten läpimenoaika on ollut keskimäärin 6 viikkoa. Käsittelyajan pitenemiseen on vaikuttanut lupahakemusten lisääntyminen vilkastuneen rakentamisen johdosta. Eri rakentamisen lupia myönnettiin vuonna 2021 noin kolmanneksen enemmän kuin vuonna 2020.	Toteutunut osittain 
Toimivat peruspalvelut	Katselmuksen ja tarkastusprosessien tehostaminen	Katselmusten ja tarkastusten teon oikea-aikaisuus/ Järjestelmästä seuraaminen	Rakennusvalvonta suorittaa luvanvaraisissa rakennushankkeissa käyttöön- ja loppukatselmusten lisäksi erikseen hankkeen luonnehuomioiden mm. pohja-, rakenne-, vesi- ja viemäri-, sekä ilmanvaihtokatselmuksia. Mittauspalvelut eli rakennusten sijainnin merkkaukset ja sijainnin tarkastukset saadaan kuntatekniikan paikkatiedolta. Edellä mainittujen katselmusten ja tarkastusten lisäksi rakennusvalvonta voi suorittaa aloituskatselmuksia ja pitää aloituskokouksia, jossa käsitellään lupa-asiakirjoissa hankkeeseen ryhtyvälle määrättyt velvoitteet, todetaan hankkeen eri osapuolet, vastuuhenkilöt sekä toimenpiteet rakentamisen laadusta huolehtimiseksi ja ympäristön	Toteutunut 



			huomioinnoksi. Vuonna 2021 eri luvanvaraisten hankkeiden katselmuksia suoritettiin yhteensä 318 kappaletta.	
Toimivat peruspalvelut	YLVA-ympäristönsuojelun tietojärjestelmässä olevien kohteiden tarkistaminen ja täydentäminen.	Tietojärjestelmän tiedot ajantasalla.	Ympäristönsuojelun valvonnan sähköinen asiointijärjestelmä YLVAan on tällä hetkellä passivoitu vanhoja, ei enää voimassa olevia lupia. Lisäksi sinne on lisätty ne toiminnanharjoittajat, jotka sieltä ovat puuttuneet. Raportointivelvollisille toiminnanharjoittajille on lisätty raportointilomakkeet, jotka mahdollistavat raportoinnin järjestelmään. Ympäristöministeriö on kehottanut kuntien ympäristönsuojeluviranomaisia tarkistamaan kunnan viranomaisen luvan- ja ilmoituksenvaraisten ja rekisteröityjen toimintojen tietojen ajantasaisuuden ja tallettamaan puuttuvat tiedot YLVAan 13.5.2022 mennessä. Vaatimus perustuu TOVA-lainsäädäntöhankeeseen, jossa luodaan nykyistä kattavampi ympäristövahinkojen toissijainen vastuujärjestelmä. Tämän järjestelmän käyttöön otto edellyttää ajantasaisia tietoja ympäristönsuojelulain menettelyjen piirissä olevista laitoksista.	Kesken 
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelma vuosille 2022 - 2025.	toteutunut/ ei toteutunut	Valvontasuunnitelma on tehty ja on lupajaoston käsiteltävänä alkuvuodesta 2022.	Toteutunut osittain 


Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kiinteistöveroselvitys/ Rakennus- ja huoneistorekisteritietojen tarkastaminen	Verottajan ja kaupungin rekisteritietojen täsmennys konsulttityönä/ tehty, ei tehty Maastotyö; 300 kiinteistötarkastusta/vuosi / toteutunut määrä	Kiinteistöveroselvityksen, kiinteistötietokannan päivityksen, maastotöiden pilottikohde Viekipjärven länsipuolella ja Mätäsvaaran alueella suoritettiin konsulttityönä. Maastotyö tehtiin kolmen viikon aikana, jolloin tarkastettiin kaikkiaan 298 kiinteistöä, joista 200 kiinteistöllä sijaitsi rakennuksia yhteensä 684 kpl. Hankkeen tulokset on käyty läpi työn suorittajan kanssa ja täsmennykset on	Kesken 


			tarkoitus ajaa massatietona verottajan ja kunnan rekisteritietojen välillä sitten kun tämä on teknisesti mahdollista. Lisäksi maastotöitä on tarkoitus jatkaa tulevina vuosina, 1-2 kohdetta vuosittain.	
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Rakennusvalvonnan taksojen päivitys	Taksat hyväksytty 30.6.2021 mennessä. Toteutunut/ei toteutunut.	Rakennusvalvontataksan päivitys on aloitettu ja tavoitteena on, että uusi taksa tulee voimaan keväällä 2022.	Kesken 
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Asiakaslähtöinen lupakäsittely	Rakentamisen sähköisten lupaprosessien kehittäminen ja uudistaminen /asiakaspalautteet	Factan, rakennusvalvonnan rekisterin ylläpito-ohjelman ja Lupapisteen toimivuudessa on ollut puutteita, joita kaikilta osin ei ole vielä ratkaistu. Osa kirjatuista tiedoista ei siirry taustajärjestelmästä Lupapisteeseen ja toisin päin. Tähän ollaan vuonna 2022 saamassa parannusta. Lupapistepalveluun on kuulunut myös laskunmuodostusominaisuus eli laskutusliittymä, joka mahdollistaisi Lupapisteessä muodostettujen rakennusvalvonnan laskuaineistojen siirron kunnan taloushallintoon. Suunnitelmissa on ollut myös ympäristösuojeluosion käyttöönotto lupapistepalvelussa. Tarkoitus on vuoden 2022 aikana selvittää mitä kustannuksia näistä syntyy ja milloin edellytykset eri ohjelmistosovellusten sujuvaan tiedonsiirtoon olisivat valmiit.	Toteutunut osittain 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristönsuojelumääräysten päivittäminen. Määräykset hyväksytty 31.5.2021 mennessä.	Toteutunut/ei toteutunut.	Määräykset on hyväksytty 28.6.2021 ja tulleet voimaan 9.8.2021	Toteutunut 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Rakennusvalvonnan arkiston sähköistäminen	Paperisten asiakirjojen digitointi 4 hyllymetriä/vuosi. Digitoitujen asiakirjojen siirto sähköiseen arkistoon / toteutunut määrä.	Lupapisteen palvelusopimus on uusittu ja tulevina vuosina jatketaan digitoitujen vanhojen paperisten asiakirjojen tarkastusta ja siirtoa sähköiseen arkistoon olemassa olevien resurssien puitteissa.	Kesken 

Paikkakunnan imagon kehittäminen	Laadukkaan elinympäristön turvaaminen	Lupajaoston ympäristökatselmus 1 kertaa/vuodessa/ Kunnostus- ja korjauskehotusten määrä	<p>Kaupunginhallituksen lupajaosto suoritti ympäristökatselmuksen 2.6.2021 Pankakosken, Nurmijärven, Viekin ja Mätäsvaaran alueilla sekä näiden välisillä yhdysteillä. Ympäristökatselmuksesta oli ilmoitettu yleisesti lehti-ilmoituksella paikallislehdessä 27.5.2021 ja Lieksan kaupungin verkkosivuilla.</p> <p>Ennakkoon oli rakennusvalvontaan saapunut ilmoitus Nurmijärven kylämaisemaa rumentavista ja huonokuntoisista rakennuksista sekä valitus ja toimenpidepyyntö Mätäsvaaran kylällä olevista huonokuntoisista ja jo osittain romahtaneista rakennuksista.</p> <p>Nurmijärven kyläalueella kaupunginhallituksen lupajaosto totesi, että rakennukset ja pihapiirit ovat kohtuullisen siistissä kunnossa, eikä katsonut tarpeelliseksi tässä vaiheessa asettaa kunnostuskehotuksia alueella.</p> <p>Ympäristökatselmuksessa katsottiin, että ainoastaan kahdelle kiinteistölle oli tarpeen antaa kehoitus. Ne lupajaoston jäsenet, jotka osallistuivat ympäristökatselmukseen totesivat, että kyläalueiden ympäristöt ovat siistit, eivätkä rumenna kohtuuttomasti ympäristöä tai aiheuta muita haittaa.</p>	Toteutunut 
----------------------------------	---------------------------------------	---	---	---

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työilmapiirin kehittäminen	Viihtyisä työympäristö	Työtoverien auttaminen ja tukeminen, yhteenkuuluvuus/ Työpaikkapalaverit, kehityskeskustelut	Työilmapiiri koetaan omassa yksikössä hyväksi. Kehityskeskustelut on pidetty ja työpaikkapalavereita on pidetty tarpeen vaatiessa.	Toteutunut 

Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Ammattitaidon ylläpitämisen ja kehittäminen	Koulutuksiin osallistuminen työtehtävien edellyttämän tarpeen mukaan/ Koulutuspäivien määrä/ henkilö	Osallistuttu tarpeellisiin koulutuksiin etäkoulutuksena. Lisäksi on osallistuttu työnantajan osoittamiin koulutuksiin.	Toteutunut ■
--	---	--	--	-----------------

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Kaikki myönnetyt luvat	lupamäärä/kpl	206	196	190	253
Myönnetyt rakennusluvut	lupamäärä/kpl	86	80	80	112
Katselmukset	Katselmusten määrä/kpl	299	325	290	318

Talous

Tulosityksikön osalta toimintakate on parantunut budjetoidusta noin 30.000 eurolla; merkittävin vaikutus oli rakentamisen vilkastumisella ja sitä kautta lupamaksutuottojen nousulla (+ 24 teur). Ympäristönsuojelun osalta maksutuotot eivät toteutuneet odotetusti ja tuotoissa jäätin melkein puoleen alkuperäisestä talousarviosta. Muutokset johtuivat maa-ainesottoalueiden jatkuvan valvonnan vähenemisestä.

<i>Rakennusvalvonta ja ympäristö</i>	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	69 958	92 800	17 200	110 000	129 809	118,0
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-275 275	-280 188	-102 000	-382 188	-371 407	97,2
Toimintakate	-205 317	-187 388	-84 800	-272 188	-241 598	88,8
Poistot						-
Netto	-205 317	-187 388	-84 800	-272 188	-241 598	88,8

Maankäyttö

Palvelut ja niiden vaikuttavuus



Tulosityksikövastaava: maankäyttöpäällikkö Jukka Haltilahti



Kustannuspaikat:

5270 Kaavoitus


5290 Maapankki

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Houkuttelevien asumismahdollisuuksien edistäminen: <ul style="list-style-type: none"> Onnistunut maanhankinta, kaavoitus ja tonttimarkkinointi. Ranta-alueiden hyödyntäminen tonttitarjonnassa. Vapaa-ajan asumisen ja vakituisen asumisen sujuva yhdistäminen. 	Maanhankinta kohdistuu strategisesti tärkeille alueille. Kaavoituksella lisätään houkuttelevia asuinmahdollisuuksia. Tonttimarkkinointi. Ranta-alueille laaditaan kaavoja, joilla muodostetaan luovutettavia rantatontteja. Kaavoilla ja lupakäsittelyillä mahdollistetaan vapaa-ajan asumisen muuttaminen vakituisen asumiseen.	Maanhankintaa on kohdistettu erityisesti Kolin alueelle, mistä hankittiin kolme kiinteistöä kaupungille. Kolin alueen usealla eri kaavalla ja Lieksan keskusta-alueella lisätään houkuttelevia asuinmahdollisuuksia (mm. laadinnassa olevat Koli-Ahmoavaara osayleiskaava (OYK), Kolin Purnulahden sekä Termänrannan asemakaava). Tonttimarkkinointimarkkinointi on aloitettu Koliilla matkailun ydinalueella ja Lieksan keskustassa yritys- ja teollisuustonttien osalta	Toteutunut ■

			<p>yhteistyössä Lieksan Kehitys Oy LieKen kanssa.</p> <p>Edellä mainittujen kaavojen lisäksi ranta-alueille laaditaan kaavoja, joilla muodostetaan luovutettavia rantatontteja myös laidinnassa olevassa ns. Hattusaarten rantaosayleiskaavassa. Lisäksi Lieksan keskustaaajaman alueelta on kartoitettu alueet, joille voidaan muodostaa rantatontteja.</p> <p>Erityisesti laidinnassa olevan Koli-Ahmoaara osayleiskaavan ja poikkeamisten puoltamisen kautta mahdollistetaan vapaa-ajan asumisen muuttaminen vakituiseen asumiseen.</p>	
Kasvava yritystoiminta ja tehokas palvelutuotanto	Oma ohjaus elinvoima-asioissa	<p>Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatetta vahvistetaan LieKe kautta ja yhteistyössä.</p> <p>Strategisten kumppaneiden tunnistaminen ja valinta korostuu kaavojen laidinnassa ja maanluovutuksessa.</p> <p>Toiminta- ja ennakoitavuuden parantaminen huomioidaan kaavavarantoa ylläpitämällä ja strategisella maanhankinnalla.</p>	<p>Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toiminta on käytössä LieKen kautta ja yhteistyössä.</p> <p>Strategista maanluovutusta on tehty mm. vuokraamalla Metsähallitukselle Ylä-Kolintie 25 kiinteistöltä pysäköintialue kansallispuiston käyttäjiä palvelemaan. Vehkakankaan yritysalueella on useita neuvotteluita käynnissä.</p> <p>Laadittava Koli-Ahmoaaran osayleiskaava tulee vastaamaan merkittävällä tavalla alueen kaavavarantoon. Kolin ydinalueilla on käynnissä neuvotteluita maanhankinnasta yksityisten maanomistajien kanssa. Maanhankinnat Kolin alueella on priorisoitu.</p>	Toteutunut 
Yritysten sijoittumisen ja kasvun tukeminen	<p>Yritysten sijoittumista ja kasvuhakuisuutta sekä paikkakuntaan sitoutumista tukevat ratkaisut kaupunkikonsernin palveluissa</p> <p>Matkailun kehittäminen koko Lieksan kaupungin alueella Kolin iso kuva 2050 -linjausten mukaisesti</p>	<p>Yrityksille on riittävästi valmiita luovutettavia tontteja.</p> <p>Reagoidaan nopeasti yritysten tarpeisiin ja ohjataan asiakkaat yhden luukun periaatteen mukaisesti.</p> <p>Laaditaan matkailua palvelevia kaavoja sekä luovutetaan matkailupalveluille tontteja erityisesti Kolin alueella.</p>	<p>Yrityksille on periaatteessa riittävästi valmiita luovutettavia tontteja, mutta niiden sijainti ei aina vastaa yrityksen näkemystä. Luovutusvalmiiden tonttien muodostaminen on käynnissä mm. Vehkakankaan yritysalueella. Kolme tonttia on alustavasti varattuna yrittäjille.</p> <p>Yritysten tarpeisiin on reagoitu nopeasti ja asiakkaat ohjataan yhden luukun periaatteen mukaisesti LieKelle, jos tarpeet koskevat laajempaa</p>	Toteutunut osittain 

			toimijakenttää. Vastavuoroisesti LieKe on ohjannut maankäytön asiakkaita suoraan maankäyttöön. Koli-AhmoVaaran OYK on erityisesti matkailua palveleva kaava. Lisäksi Purnulahden ja Ylä-Kolintie 25 kaavat ovat laadinnassa. Matkailupalveluille tutkitaan tontin luovutuksia Kolin alueella aktiivisesti.	
Strategisen maankäytön suunnittelun kehittäminen	Strategisen kaavoituksen aikataulutaminen ja toteuttaminen • Lieksa – Ruunaa strateginen yleiskaava • Koli – AhmoVaaran osayleiskaava • Kolin vaikutusalueen strateginen yleiskaava 2040+ • Kolin keskusta-alueen osayleiskaavan muutos, Ylä-Kolintie 25 • Mähkön silta asemakaavan muutos ja laajennus	Strategiset kaavat etenevät suunnitellusti ja aikataulutus on realistinen ja tukee alueiden toteutusta. • Lieksa – Ruunaa strateginen yleiskaava hyväksyntä kesä 2021 • Koli – AhmoVaaran osayleiskaava hyväksyntä vuoden 2021 aikana • Kolin vaikutusalueen strateginen yleiskaava 2040+ hyväksyntä vuoden 2021 aikana • Kolin keskusta-alueen osayleiskaavan muutos, Ylä-Kolintie 25 hyväksyntä vuoden 2021 aikana • Mähkön silta asemakaavan muutos ja laajennus hyväksyntä vuoden 2021 aikana	Lieksa-Ruunaa strateginen yleiskaava (STRYK) on lainvoimainen. Kolin alueen strateginen OYK eteni valtuuston hyväksyttäväksi vuoden 2021 aikana. Koli-AhmoVaara OYK hyväksyminen jäi vuoden 2022 puolelle. Kaavat tukevat alueiden toteutusta ja laadinnassa olevia kaavoja käytetään jo nyt mm. poikkeamisen perusteluina edistään alueiden toteutusta jo ennakoon. • Kolin keskusta-alueen osayleiskaavan muutos, Ylä-Kolintie 25 hyväksyntä siirtyi vuodelle 2022. • Mähkön silta asemakaavan muutos ja laajennus ehdotus oli syksyn 2021 aikana nähtävillä ja hyväksyttiin valtuustossa 20.12.2021.	Toteutunut osittain 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Lieksan kaupungin edun mukainen toiminta kaikissa toimielimissä	Maankäyttö seuraa yhdessä kaupungin muiden toimijoiden kanssa alueella tapahtuvia maankäytön tarpeita ja -muutoksia. Reagoidaan esille tuleviin toimintaympäristön muutoksiin nopeasti.	Maankäyttö edisti kaupungin etua mm. asemakaavoituksen kautta (sote-keskus, Mähkönsilta hyväksyttiin valtuustossa joulukuussa 2021). Lisäksi maankäyttö on seurannut yhdessä kaupungin muiden toimijoiden kanssa (erityisesti LieKe) ja yksityisten yrittäjien kanssa alueella tapahtuvia muita maankäytön tarpeita ja -muutoksia. Esille tuleviin toimintaympäristön muutoksiin on reagoitu välittömästi.	Toteutunut 

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Talouden tasapainonäkökulman korostaminen päätöksenteossa	Tasapainoinen talousarvio ja -suunnitelma varmistetaan tarvittaessa priorisoimalla toimintoja ja	Talousarviossa ja -suunnitelmissa tarvittaessa priorisoidaan toimintoja ja investointeja strategian perusteella.	Talousarviossa ja -suunnitelmissa on priorisoitu toimintoja ja investointeja strategian perusteella ja seuraten	Toteutunut 

	investointeja strategian perusteella.		aktiivisesti esille tulevia muutoksia.	
Hallittu riskinotto kehittämistoiminnassa	Kasvua tukevien riskien ottaminen systemaattisen riskiarvioinnin pohjalta.	Hallittu riskinotto korostuu erityisesti maahankinnoissa, jossa tavoitellaan tulevaa kehitystä, maankäytön muutosta ja sitä kautta muodostettavaa arvonlisää. Seurataan maaomaisuuden hankintojen/investointien tuottavuutta lyhyellä ja pitkällä aikavälillä.	Hallittua riskinottoa on tehty erityisesti Kolin alueen maahankinnoissa, jossa tavoitellaan tulevaa kehitystä, maankäytön muutosta ja sitä kautta muodostettavaa arvonlisää. Maanhankinnat on priorisoitu. Vehkakankaan yritysalueita kunnostetaan tontinluovutuskuntoon hallitusti ja kysynnän mukaisesti. Maaomaisuuden hankintojen/investointien tuottavuutta seurataan lyhyellä ja pitkällä aikavälillä mm. talousarvion kautta.	Toteutunut ■
Oma ohjaus elinvoima-asioissa	Elinkeinoelämän kasvua tukevan yhden luukun toimintaperiaatteen vahvistaminen ja kehittäminen kaupunkikonsernissa. Strategisten kumppaneiden tunnistaminen ja valinta kaupunkikonsernissa. Toiminta- ja ennakointikyvyn parantaminen merkittävässä elinkeinoelämän muutostilanteissa luoden vaihtoehtoisia/uusia toimintamalleja.	Maankäyttö tukee toimillaan kaupungin elinvoimaisuutta luomalla toimintamahdollisuuksia teollisuuteen, yrittäjille ja palveluille. Seurataan elinvoimaa tukevaa tontinluovutusta ja kaavoitusta.	Maankäyttö on maankäytön ohjauksen ja tontin luovutuksen kautta tukemassa elinvoimaisuutta ja luo toimintamahdollisuuksia teollisuuteen, yrittäjille ja palveluille. Seurataan elinvoimaa tukevaa tontinluovutusta (useita kohteita valmisteilla, mutta sopimukset siirtyivät vuoden 2022 puolelle) ja kaavoitusta muun muassa talousarvion ja kaavoituskatsauksen kautta.	Toteutunut osittain ■
Strategisen maankäytön suunnittelun kehittäminen	Tonttimetsien hoidon kehittäminen.	Muodostetaan yleisten alueiden ja tonttien hoitosuunnitelma sekä kilpailutetaan metsien hoito/hakkuut ja tonttien myyntikuntoon valmistaminen yhteistyössä kuntatekniikkaliikelaitoksen kanssa.	Yleisten alueiden ja tonttien hoitosuunnitelma on muodostettu. Lisäksi on kilpailutettu metsien hoito/hakkuuta ja tonttien myyntikuntoon valmistamisia yhteistyössä kuntatekniikkaliikelaitoksen kanssa.	Toteutunut ■


Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Kaupunginhallituksen oikea-aikainen, tavoitteellinen ja systemaattinen omistajaohjaus	Kaupunginhallitus ja yleiskaavojen ohjausryhmä ohjaavat ja linjaavat maankäytöllisiä ratkaisuja kaupungin strategian ja edun mukaisesti.	Tuodaan maankäytöllisiä asioita esille, linjattavaksi sekä päätettäväksi kaupunginhallitukselle ja yleiskaavojen ohjausryhmälle.	Maankäytöllisiä asioita on tuotu esille, linjattavaksi sekä päätettäväksi kaupunginhallitukselle ja yleiskaavojen ohjausryhmälle erityisesti Koli-Ahmoavaara OYK, Lieksan keskustaajaman OYK, Lieksa-Ruunaa	Toteutunut ■

			OYK ja asemakaavoissa sekä Sote-keskuksen asemakaavassa.	
Kuntalaisten mielipiteiden kerääminen aktiivisesti	Kerätään maankäyttöön liittyvissä asioissa kuntalaisten mielipiteitä.	Mielipiteitä voidaan kerätä mm. kaavoihin liittyvissä ja tonttimetsien hoitoon liittyvissä asioissa.	Mielipiteitä on kerätty kaavojen nähtävillä pitojen yhteydessä sekä yleisötilaisuuksissa ja tonttimetsien hoitoon liittyvissä asioissa kyselyin ja yleisötilaisuudessa.	Toteutunut ■
Tasapuolinen tiedottaminen	Monikanavaisten viestintämahdollisuuksien hyödyntäminen	Viestinnässä tutkitaan uusia kanavia. Viestintä pyritään muodostamaan mahdollisimman kattavaksi.	Viestinnässä uutena kanavana erityisesti tonttimarkkinoinnissa on LieKe toiminut ansiokkaasti mm. markkinoinnin ja Lieksan toimitilapalveluiden kautta (lieksa.toimitilapalvelut.fi). Viestintää on laajennettu mm. em. toimin sekä tiedottamalla lehdistön kautta perustiedottamisen lisäksi. Esillä ollaan oltu myös radiossa ja television uutisissa merkittävimmissä asioissa.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön työnjakoa suunnitellaan heidän vahvuuksien kautta. Työn määrää ja kuormitusta tarkkaillaan työntekijäkohtaisesti.	Tilannepalavereiden kautta seurataan työssä suoriutumista ja työntekijöiden vahvuuksia. Pidetään yllä työtehtäväkohtaista työaikaseurantaa.	Viirottaiset tilannepalaverit ovat tehostaneet työtä sekä työssä suoriutumista ja tuoneet esille työntekijöiden vahvuuksia ja kehittämiskohteita. Työtehtäväkohtaista työaikaseurantaa pidetään yllä.	Toteutunut ■
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen työkalujen (kehityskeskustelut, työpaikkakokoukset, viestintä, palaute...) kehittäminen ja käytön tehostaminen.	Tilastoidaan henkilöstöpalavereiden määrää ja pidetään ohjaus hyvällä tasolla. Kehityskeskustelut. Pidetään yllä työkykyä erilaisin toimin, tarkkaillaan ja kehitetään työn tehokkuutta mm. työ/projektikohtaisen kirjanpidon kautta.	Henkilöstöpalavereiden määrää on tilastoitu ja pyritty pitämään ohjaus hyvällä tasolla. Ohjaamista kehitetään edelleen. Kehityskeskustelut on pidetty. Työkykyyn on puututtu ja ohjattu. Työn tehokkuutta on kehitetty mm. työ/projektikohtaisen kirjanpidon kautta.	Toteutunut ■
Kilpailukykyinen palkkaus- ja palkitsemisjärjestelmä	Henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmän käyttöönotto	Henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmä on otettu käyttöön.	Henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmä (TSA) on suoritettu ja työn vaativuuden arviointi (TVA) on myös toteutettu työntekijöiden osalta.	Toteutunut ■

Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstön koulutus	Osallistutaan talouteen liittyvään koulutukseen koulutustarjonnan perusteella.	Talouteen liittyvään koulutukseen on osallistuttu (budjetointikoulutus, Microsoft koulutukset). Muita esim. Eduhouse-koulutuksiin ei ole osallistuttu.	Toteutunut osittain 
-----------------------------	----------------------	--	--	---

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Maanhankinnan Investoinnit	Euroa	391 000	19 500	165 000	54 500
Maan myynnin tuotot	Euroa	3 570	44 750	30 000	31 000
Maavuokrien tuotot	Euroa	257 712	261 550	276 000	271 767
Kustannukset toimisto- ja asiantuntijapalveluissa (yhteensä 5270 + 5290)	Euroa	175 437	285 833	191 150	185 174

Talous

Kaavoitus 5270:

Kaavoituksen kustannuspaikan tulot kasvoivat vuonna 2021 merkittävästi kaavoituskorvauksien kasvaessa alkuperäisestä talousarviosta (+54 000€). Kaavojen laadintaan liittyvät oheiskulut (kuulutukset, kirjeiden postitukset ja kokouspalkkiot) nousivat arvioitua suuremmiksi. Toisaalta asiantuntijakuluissa, muissa tarvikkeissa ja vuokrissa säästettiin siten, että toimintakate toteutui noin 4.300 euroa budjetoitua parempana.

Maapankki 5290:

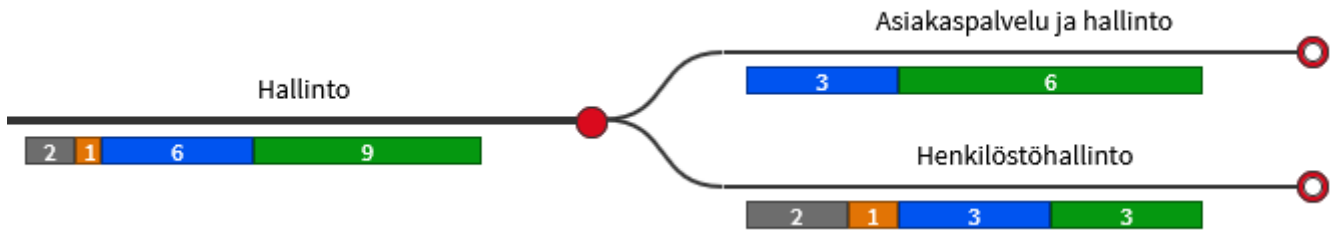
Maapankin puolella lopullinen tulos poikkesi arvioidusta kolmessa kohtaa heikentäen toimintakatetta merkittävästi. Vuokratuottoja tuli hieman vähemmän kuin arvioitiin (-4. 000€). Puunmyyntikorvauksia siirtyi vuoden 2022 puolelle noin 15.000 euron verran. Oleellisin ylitys aiheutui kuitenkin tiillä "4460 Muut yhteistoimintaosuudet", eli Kolin alueen ulkoilureittitoimituksen osalta. Aiemmin pidetyissä ulkoilureittitoimituksessa lunastuskorvaukset olivat tavanomaisen maa- ja metsätalousalueen hinnalla. Loma-Kolin asemakaava-alueella joulukuun alussa pidetyssä kokouksessa korvaukset määritettiin edeltävästä poiketen lähivirkistysalueiden ja tonttimaiden mukaisesti, mikä ei ollut aiemmin tai viimeisessä täsmäytyksessä ennakoitavissa (arvio 45.000€, toteuma noin 108.000€). Lisäksi ko. alueilla tehtiin myös reittimuutoksia, jolla oli vaikutusta korvausten määrään. Kokonaisuutena maapankki alitti talousarvion toimintakatetavoitteen yhteensä noin - 79.000 eurolla.

Investoinnit: Investoinnit pidettiin 1. täsmäytyksen mukaisessa arviossa.

Maankäyttö	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	404 434	363 600	66 000	429 600	410 199	95,5
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-522 529	-542 828	84 133	-458 695	-514 100	112,1
Toimintakate	-118 095	-179 228	150 133	-29 095	-103 901	357,1
Poistot	-10 500	0	0	0	0	-
Netto	-128 595	-179 228	150 133	-29 095	-103 901	357,1

HALLINNON PALVELUALUE

Palvelualueen johtaja: Johanna Tähtiö



Henkilöstöhallinto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

1520 Henkilöstöhallinto

1525 Hyvinvointikoordinaattori

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Täydennyskoulutus tukee yksittäisen työntekijän osaamisen kehittämisen ohella kaupungin strategisten tavoitteiden toteutumista.	Henkilöstökoulutusten painopisteen siirtäminen verkkovälitteisiin koulutuksiin, jolloin koulutuksen ajankohta on jokaisen työntekijän valittavissa, ja matkustamiseen ei mene aikaa. Vähintään kolme koulutusta/työntekijä/vuosi.	Koulutuspäivien määrästä ei saada HR-järjestelmän kautta oikeaa kuvaa, koska järjestelmä ei laske muutamiin tuntien mittaisia koulutuksia kokonaisiksi päiviksi. Suoritetut verkkovälitteiset koulutukset ovat usein lyhyitä, muutaman tunnin mittaisia koulutuksia. Pidempiä, vähintään päivän mittaisia koulutuksia toteutui yhteensä 224 päivää.	Toteutunut osittain
Kilpailukykyinen palkkaus- ja palkitsemisjärjestelmä	Vuoden 2020 lopussa valmistuvan henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmän hyödyntäminen osana palkkausjärjestelmää,	Koko henkilöstölle järjestetään koulutusta arviointijärjestelmän käytöstä tammi-maaliskuussa 2021, ja huhtikuussa maksuun tuleva paikallinen järjestelyohje ohjataan pääosin henkilökohtaisen työsuorituksen arvioinnin mukaiseen palkkaukseen.	Henkilökohtaisen työsuorituksen arviointijärjestelmä otettiin käyttöön elokuussa 2021, ja ensimmäiset arvioinnin tulosten perusteella muodostuneet henkilökohtaiset lisät maksettiin joulukuun 2021 palkanmaksun yhteydessä.	Toteutunut
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vuonna 2020 alkavan, koko henkilöstöä koskevan tietotekniikkakoulutuskokonaisuuden toteuttaminen.	Jokainen työntekijä saa omassa tehtävässään tarvitsemaansa ja omaa osaamistasoaan kehittävää ja tukevaa koulutusta.	Tietotekniikkakoulutuskokonaisuus toteutettiin, ja koulutusten suorittaminen on mahdollista vielä vuoden 2022 aikana.	Toteutunut
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Esimiestyön laadun kehittäminen edelleen > henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen.	Vähintään viisi työnantajan määrittelemää ja viisi vapaavalintaista verkkovälitteistä koulutusta vuoden aikana.	Työnantaja ei määritellyt viittä suoritettavaa koulutusta, koska korona-aikana on työn kuormittavuus kasvanut, Koulutuksia suoritettiin vaihtelevasti,	Toteutunut osittain

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Työyksikkökohtaiset henkilöstö- ja koulutussuunnitelmat, joissa arvioidaan sekä henkilöstön määrää että osaamisen tasoa ja täydennyskoulutuksen tarvetta.	Suunnitelmat sisältyvät vuoden 2022 talousarvioesityksiin.	Työyksikkökohtaisia, tarkkoja koulutussuunnitelmia ei laadittu. Vuoden 2022 koulutustarjontaa oli mahdotonta ennakoida koronavirustilanteen takia.	Ei aloitettu <input type="checkbox"/>
Henkilöstön talousosaaminen	Talousarvioprosessiin ja talouden seurantaan ja raportointiin liittyvän koulutuksen järjestäminen.	Esimiehille toteutetaan talousosaamiseen liittyvä koulutuskokonaisuus.	Koulutusta ei järjestetty vuoden 2021 aikana,	Ei aloitettu <input type="checkbox"/>

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työilmapiirin kehittäminen	Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä.	Säännöllisesti toteutettavissa työpaikkakokouksissa käsitellään työilmapiiriin liittyviä asioita.	Koronavirustilanteen takia työpaikkakokoukset eivät toteutuneet suunnitellusti kaikissa työyksiköissä.	Toteutunut osittain
Työn arvostaminen	Ymmärretään jokaisen työntekijän merkitys ja tärkeys.	Työn arvostaminen välittyy myös organisaation ulkopuolelle > positiivinen työnantajakuva.	Työn arvostuksen kehittäminen on jatkuva tavoite.	Kesken

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Sairauspoissaolojen määrän ja ns. tekemättömän työn kustannusten vähentäminen yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.	Työhyvinvointikyselyn tulosten ja työterveyshuollon tilastojen pohjalta johdettu tavoitteellinen työhyvinvointitoiminta. Sairauspoissaolojen vertailu pvää/työntekijä/vuosi.	Vuoden 2021 sairauspoissaoloprosentiksi muodostui 1,9. Sairauspoissaoloja kertyi yhteensä 3 310 päivää, joka on n. 8,7 pvää/työntekijä,	Toteutunut

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Työhyvinvointikyselyn tulosten parantaminen	Työn kehittävyys	3,53	3,78	3,85	3,70
	Esimiestyö	3,64	3,89	3,95	3,73
	Ergonomia ja työterveys	3,49	3,63	3,70	3,73
	Optimaalinen kuormitus	3,43	3,49	3,55	3,53
	Työkyky	3,95	4,06	4,05	4,07
	Tiedonkulku ja vuorovaikutus	3,39	3,63	3,70	3,47
Vastausaktiivisuuden parantaminen		64,0	60,8	64,0	64,6

Talous

Henkilöstöhallinnon toimintatuotot toteutuivat 2 083 € muutettua talousarviota suurempina. Toimintakulut olivat 9 468 € talousarviota suuremmat. Ylitys johtui siitä, että Terveystalo laskutti vuoden 2020 ns. yleismaksun (16 856 €) vasta vuoden 2021 puolella. Edellisen vuoden yleismaksu ei sisällynyt vuoden 2021 talousarvioon. Toimintakate toteutui 7 385 € talousarviota suurempana.

Henkilöstöhallinto	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	92 174	95 000	10 048	105 048	107 131	102,0
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-295 557	-351 024	0	-351 024	-364 285	103,8
Toimintakate	-203 383	-256 024	10 048	-245 976	-257 154	104,5
Poistot						-
Netto	-203 383	-256 024	10 048	-245 976	-257 154	104,5

Asiakaspalvelu ja hallinto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tuloyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1480 Jäsenmaksut & yht.toim.osuudet

1535 ICT palvelut

1540 Asiakaspalvelukeskus


1545 Matkailuneuvonta

1550 Asianhallinta


1560 Toimistopalvelut

1570 Laskentapalvelut




Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tiedonhallinnan vastuiden määrittely. Tiedonhallintamallin kehittäminen ja siihen liittyen koko kaupunkiorganisaation tietojen tuottamisen koordinointi. Asiakirjajulkisuuskuvauk.	Päivitetty hallintosääntö. Tiedonhallintalain mukaisen kuvauksen (tiedonhallintamallin) tuottaminen kaupungissa toimivien viranomaisten tehtävien hoidossa toteutettavasta tiedonhallinnasta. Toimintaprosessit, tietovarannot, tietoaineisto, tietojärjestelmät ja turvallisuustoimenpiteet löydettävissä samasta paikasta. Asiakirjajulkisuuskuvauk julkaistavissa kaupungin kotisivuilla.	Hankittu Digiturvamalli-sovellus tiedonhallintamallin toteuttamiseen. Tiedonhallinnan vastuut päivitetty hallintosääntöön elokuussa 2021. Asiakirjajulkisuuskuvauk on hyväksytty kaupunginhallituksessa ja julkaistu kaupungin kotisivuille tammikuun alussa 2022. Tiedonhallintamallin päivitys jatkuu.	Toteutunut 
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Positiivisen imagon vahvistaminen, Aspan yleisilmeen päivittäminen (yhteistyössä viestintätiimin kanssa)	Asiakaspalvelupisteen yleisilmeen tarkastelu ja kehittäminen säännöllisesti, kaupungin visuaalisen ilmeen hyödyntäminen ja esiin tuominen.	Asiakaspalvelupisteen yleisilmettä siistitty ikkunaremontin yhteydessä. Visuaalisen ilmeen toteuttaminen kesken.	Toteutunut osittain 
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Asiakkaiden laadukas ja tarpeeseen vastaava palvelu ja sen kehittäminen. Positiivisen ja ratkaisukeskeisen asenneilmapiirin kehittäminen	Asiakaspalvelutilanteen loppuun vieminen omalta osalta, yhden luukun toimintaperiaatteen noudattaminen. Asiakkaan kohtaaminen ja asiakaspalvelun laadun tason ylläpito	Pääovea lukuun ottamatta muut ulko-ovet ja käytävien ovet lukittu; ensikontakti asiakaspalvelupisteeseen.	Toteutunut 

Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Asiakkaiden (sisäiset ja ulkoiset) ohjaaminen verkkopalveluissa.	Opastus sähköisesti, puhelimitse ja paikan päällä. Myös oman henkilöstön auttaminen tarvittaessa.	Henkilökohtaista opastusta asiakaspalvelupisteessä aina tarvittaessa.	Toteutunut 
---	--	---	---	---

Taloudelliset resurssit


Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön talousosaaminen	Tiimien vetäjät vastaavat kustannuspaikkojensa määrärahasurannasta ja budjetoinnista. Tiimi sitoutuu taloudellisiin resursseihin sekä pyrkii asioiden sähköiseen käsittelyyn ja paperin käytön vähentämiseen.	Tulosteiden vähentäminen jokaisen päivittäisessä työssä. Budjettia tarkastellaan tiimivetäjän johdolla tiimin kesken säännöllisesti. Jokainen tiedostaa omassa toiminnassaan (esim. ostot) raamit, joissa tulisi pysyä.	Ylimääräistä tulostusta ja kopiointia pyritään välttämään. Sähköinen allekirjoitus otettu käyttöön; viranhaltijapäätöksiä tai kokouspöytäkirjoja ei tulosteta. Tiimin määrärahat käyty läpi talousarviovaiheessa ja tilanne osavuosisiraporteissa ja tilinpäätöksessä.	Toteutunut 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sähköisen asiakirjahallinnon kehittäminen edelleen. Sähköisten kalentereiden käytön lisääminen paperisten sijaan.	Sähköisen asiakirjahallinnon ja arkistoinnin laajentaminen, paperidokumenttien ja tulosteiden määrän vähentäminen. Koulutukset henkilöstölle; Outlookin sähköisen kalenterin ym. ominaisuuksien käyttäminen omassa työssä ja työn suunnittelussa.	Sähköinen allekirjoitus otettu käyttöön; viranhaltijapäätöksiä tai kokouspöytäkirjoja ei tulosteta. Outlook-koulutuksiin ollut mahdollista osallistua kaupungin verkkokoulutussopimuksen puitteissa (Wistec).	Toteutunut osittain 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kuntien automaattisen raportoinnin (kuntatieto) ja siihen liittyvän palvelu- ja sektoriluokituksen käyttöönotto yhteistyössä tilitoimiston ja kaupungin yksiköiden kanssa.	Kirjanpidon muutokset automaattisen raportoinnin mahdollistamiseksi, tukipalveluiden kustannusten vyörytykset. Valtionkonttorin ohjeistuksen seuranta ja täytäntöönpano sekä käyttäjien tuki.	Kirjauskohteet perustettu, vyörytykset tehty. Vaaditut raportit toimitettu Valtionkonttorille.	Toteutunut 
Toimivat peruspalvelut	Kirjallisten toimintaohjeiden luominen työtehtävittäin vuosikellojen kuvaaminen. Luodaan dokumenttipohja, jolle jokainen tallentaa ohjeet.	Tiimiläiset luovat ohjeet yhdessä sijaisen kanssa ennen kesälomia. Seurataan edistymistä tiimivarteissa.	Ohjeet ja vuosikellot pääosin laadittu. Työ jatkuu ja muutokset päivitetään ohjeisiin.	Toteutunut 

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
---------	------------------------	---------------------------	----------------	------

Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen	Kaupungin tarjoaman taukoliikuntaohjelman hyödyntämisen lisääminen työkyvyn ylläpitämiseksi.	Taukoliikunnan lisääntyminen, seuranta BreakPro-ohjelman tilastotoiminnallisuutta käyttäen.	BreakPro-ohjelman käyttö vaihtelee, parannettavaa jää. Lisäksi hankittu kaikkiin kerroksiin keppejä keppijumppaa varten.	Toteutunut osittain 
--	--	---	--	---

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Paperitulosteiden ja kopioiden määrä	Hallinnon monitoimilaite, paperitulosteet, kpl	n. 45.000	n. 35.000		30.509
	Asianhallinnan monitoimilaite, paperitulosteet, kpl		n. 30.000		20.000
	2. kerroksen monitoimilaite	n. 62.000	n. 62.000		73.812

Talous

Automaattisen kuntatietoraportoinnin tuottaminen Valtiokonttorille tilinpäätöstiedoista edellyttää hallinnon kustannusten raportointia suoraan palveluluokilla. Keskitetyssä hallinnossa on henkilöitä, joiden työpanos kohdistuu pääosin tiettyyn yksikköön tai tiettyihin yksiköihin (varhaiskasvatus, maankäyttö, rakennusvalvonta ja ympäristö, perusopetus, vesihuolto). Näiden henkilöiden kustannukset laskutetaan vuoden lopussa käytetyn työajan suhteessa kyseisiltä yksiköiltä. Tähän liittyvät talousarviomuutokset tehtiin toisen osavuositiedon yhteydessä.

Ne hallinnon kustannukset, joita ei kohdisteta suoraan johonkin tiettyyn yksikköön, kohdistetaan hallinnon vyörytyksiin kustannuspaikoille. Vyörytykset näkyvät erillisinä erinä yksikön toimintakatteen jälkeen. Vyörytyksiä ei voida tehdä liikelaitoksille. Niille "vyörytyksetkin" tehdään laskutuksina, ja tällöin hallinnon allokoidut kustannukset näkyvät liikelaitosten toimintakuluissa ja vastaavat tulot hallinnon yksikössä.

Tulosityksikön kustannuspaikkavastaavat ovat seuranneet kustannusten kertymistä ja pitäneet yllä kustannuskuria. Kaikilla kustannuspaikoilla määrärahat alittuivat jonkun verran. Alituksia oli useilla eri tileillä. Eniten määrärahoista jäi käyttämättä ICT-palveluissa, joissa tiedonhallintamalli saatiin toteutettua arvioitua edullisemmin eikä sähköisen arkistoinnin hankinta Meidän IT ja talous Oy:n kautta yhteishankintana toteutunut toivotussa aikataulussa. Pankkipalveluiden kustannukset jäivät selvästi edellisestä vuodesta ja talousarviota alhaisemmiksi, kun päästiin täysimääräisesti käyttämään vuonna 2020 kilpailutettuja pankkipalveluita.

Asiakaspalvelu ja hallinto	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	71 238	67 120	263 255	330 375	317 779	96,2
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-1 529 190	-1 610 914	13 300	-1 597 614	-1 524 984	95,5
Toimintakate	-1 457 951	-1 543 794	276 555	-1 267 239	-1 207 205	95,3
Poistot	-4 393	-3 500	0	-3 500	-2 858	81,7
Netto	-1 462 345	-1 547 294	276 555	-1 270 739	-1 210 063	95,2

TOIMITILAT

Toimitilat

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikövästava: kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen

Kustannuspaikat:

5230 Ulkop. vuokratut tilat

5255 Toimitilainvestoinnit

5250 Kaupungin toimitilat

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
---------	------------------------	---------------------------	----------------	------

Palvelutarvetta vastaava infra	Moisionkadun käytöstä poistetun kivikoulun purkaminen. Moisionkadun vanhan puukoulun muuttaminen esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen toimintaympäristöksi.		Moisionkadun kivikoulu purettiin aikataulun mukaisesti elokuun loppuun mennessä.	Toteutunut ■
--------------------------------	---	--	--	-----------------

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomiointi ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Lieksan Kiinteistöt Oy:n toiminnan ja kustannusten sopeuttaminen vähenevään kiinteistömassaan.	Maakuntien tilakeskuksen kehittämishankkeen tietojen ja hankkeessa luotujen mittareiden hyödyntäminen siten, että henkilöstömäärää ja muita kustannuksia pystytään alentamaan vähenevää kiinteistömassaa vastaavasti.	Lieksan Kiinteistöt Oy laati olemassa olevan tiedon perusteella usealle vuodelle kohdentuvan henkilöstösuunnitelman, joka perustuu arvioon kaupungin tarvitsemista toimitiloista tulevaisuudessa. Henkilöstösuunnitelma hyväksyttiin Lieksan Kiinteistöt Oy:n hallituksessa.	Toteutunut ■

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomiointi ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Maakuntien tilakeskuksen kehittämishankkeeseen osallistuminen ja hankkeen aikana muodostettavat toimitilojen tehokkuutta kuvaavat mittarit.	Kehittämishankkeen aikana laadittujen mittareiden ja vertailutiedon hyödyntäminen toiminnan tehostamisessa.	Maakuntien tilakeskuksen hanke on edennyt ja mittarit on saatu laadittua. Kunnilla on meneillään tiedon syöttäminen järjestelmään, minkä jälkeen käytettävissä on kuntien kesken vertailukelpoisia mittareita. Mittareita ei ole vielä pystytty täysimääräisesti käyttämään palvelutuotannon suunnittelussa.	Toteutunut ■

Talous

Lieksan Kiinteistöt Oy:lle maksettava sopimussumma vuonna 2021 oli alkuperäisen talousarvion mukaan 4,01 milj. euroa. Summa sisälsi Moisionkadun kivikoulun purkamiseen varatun 500.000 euroa, mutta ei Partalanmäen palvelukodin kiinteistökustannuksia. Toimitilatulosityksikön tulo- ja kustannusarviot on käyty läpi kohteittain osavuosisraporttien yhteydessä ja tehty niihin liittyvät talousarviomuutokset osavuosisraporttien hyväksymisen yhteydessä. Suurimmat muutokset liittyvät Partalanmäen palvelukotiin, jonka tulot ja kulut koko vuoden ajalta lisättiin muutettuun talousarvioesitykseen. Moisionkadun kivikoulun purkamisen toteutunut kustannus oli noin 386.000 euroa.

Toimitilojen tulosityksikön käyttötalouden kustannukset nousivat merkittävästi vuoteen 2020 verrattuna. Kustannusten nousu selittyy lähes kokonaisuudessaan energian hinnan nousulla ja vuoteen 2020 verrattuna selkeästi kylmemmällä sekä lumisemmalla talvikaudella. Lämmityksen osuus tulosityksikön kustannusten noususta vuoteen 2020 verrattuna on 133 000 euroa, sähkön 118 000 euroa ja ulkoalueiden hoidon 52 000 euroa.

Lieksan Kiinteistöt Oy:n budjetoidut toimitilainvestoinnit kaupungille vuonna 2021 olivat 1,1 miljoonaa euroa. Brahe-salin valaistuksen uusiminen siirtyi vuodelle 2022, ja Yrjöhovien sprinklereiden investointi toteutui noin 100.000 euroa edullisemmin kuin alkuperäinen arvio oli. Moisionkatu 15 päätyosan uudisrakennusosan investointikustannus ylitti lähes kaksinkertaisesti siihen varatun noin 300 000 euron investointimäärärahan. Kokonaisurakkaan ei saatu tarjouksia ja tuntuu olevan tehty toteutus tuli arvioitua kalliimmaksi. Toinen selittävä tekijä oli rakennustarvikkeiden hinnannousu. Kaupungintalon ikkunaremontti

puolestaan toteutui 165 000 euroa edullisemmin kuin investointisuunnitelmassa oli arvioitu. Kaupungintalon pääoven eteen suunniteltu katos ja ovien uusiminen siirtyivät vuodelle 2022.

Toimitilat	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	7 493 716	6 606 351	1 317 000	7 923 351	8 063 584	101,8
Valmistus omaan käyttöön	7 512 540	1 105 000	-122 060	982 940	1 002 598	102,0
Toimintakulut	-11 753 692	-5 609 690	-636 990	-6 246 680	-6 658 174	106,6
Toimintakate	3 252 564	2 101 661	557 950	2 659 611	2 408 007	90,5
Poistot	-2 458 434	-2 172 600	-212 700	-2 385 300	-2 345 410	98,3
Netto	794 130	-70 939	345 250	274 311	62 597	22,8

KUNTATEKNIikka

Kuntatekniikka

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Johanna Tähtiö

Kustannuspaikat:

1700 Kuntatekniikkainvestoinnit

1705 Kuntatekniikkapalvelut

Talous

Vuoden 2021 alkuperäisessä talousarviossa kuntatekniikkaliikelaitoksen kaupungille rakentamien investointien määräraha oli 1,36 miljoonaa euroa. Toteutumatta jääneen sataman ruoppauksen määrärahaa poistettiin noin 119.000 euroa osavuositiedon yhteydessä. Suurimmat investoinnit, Sammonkadun ja Koski-Jaakonkadun peruskorjaukset, toteutettiin loppuvuoden aikana. Molempien määrärahoja jäi käyttämättä vuonna 2021, yhteensä 216.400 euroa. Investointimäärärahoista käyttämättä jäivät sekä Lieksan että Kolin satamien veneluiskien korjaukseen varatut 10.000 euroa / satama. Lieksan sataman veneluiska kunnostettiin käyttötalouden määrärahoilla, Kolin veneluiskan korjaus siirtyi vuodelle 2022. Yhteensä kaupungin kuntatekniikkainvestointeihin käytettiin vuonna 2021 991.000 euroa. Muutetun talousarvion mukaisesta investointien nettomäärärahasta jäi käyttämättä 261.000 euroa.

Kuntatekniikkapalveluiden osto liikelaitokselta on yhteensä 327.000 euroa suurempi kuin alkuperäinen talousarvio. Ylityksestä 309.000 euron osuuteen varauduttiin talousarviomuutoksella.

Kuntatekniikka	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	2 059	0	0	0	1 462	-
Valmistus omaan käyttöön	170 455	1 356 000	-104 292	1 251 708	990 725	79,2
Toimintakulut	-1 473 309	-2 728 831	-204 708	-2 933 539	-2 690 453	91,7
Toimintakate	-1 300 795	-1 372 831	-309 000	-1 681 831	-1 698 265	101,0
Poistot	-632 585	-589 000	0	-589 000	-624 814	106,1
Netto	-1 933 380	-1 961 831	-309 000	-2 270 831	-2 323 079	102,3

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

HYVINVOINNIN PALVELUALUE

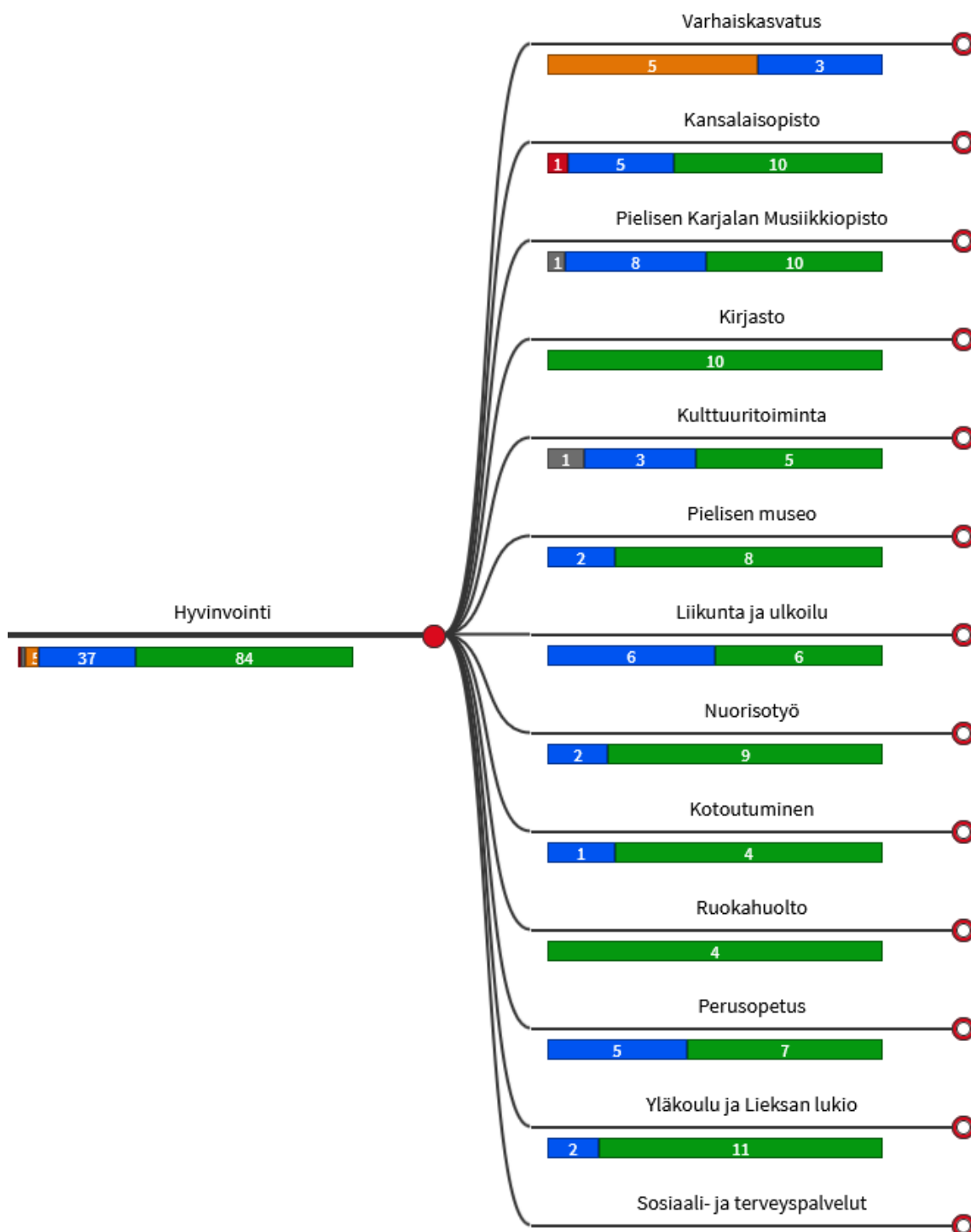
Palvelualueen johtaja: Arto Sihvonen

Tulosyksiköt

Hyvinvoinnin palvelualue

- 1450 Ruokahuolto
- 2159 Kotoutuminen
- 4120 Perusopetus
- 4130 Varhaiskasvatus
- 4140 Yläkoulu ja Lieksan lukio
- 4150 Kansalaisopisto

- 4160 Pielisen Karjalan musiikkiopisto
- 4180 Kirjasto
- 4210 Kulttuuritoiminta
- 4220 Pielisen Museo
- 4230 Liikunta ja ulkoilu
- 4240 Nuorisotyö
- 4260 Sosiaali- ja terveystyö



Ruokahuolto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: ruokahuoltopäällikkö Mervi Liiten
Kustannuspaikat:1600 Ruokahuolto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Käydä keskustelua eri toimijoiden kanssa. Näitä toimijoita ovat Lieksan kaupungin työllisyyspalvelut, Riverian Lieksan yksikkö catering alan opetus sekä Siunsoten avotyötoiminta.	Kirjataan käydyt keskustelut ja tapaamiset.	Työllisyyspalveluilta kaksi henkilöä, avotoiminnan kautta yksi henkilö ja jo aikaisemmin kerrotut catering alan opiskelijat.	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Pyritään järjestämään täydennyskoulutusta mm. työnohjaaja koulutus, gluteeniton ruokavalio ja koronan takia jo sovittujen peruuntuneiden koulutusten totutus.	Kirjataan käydyt koulutukset.	Kaikki ruokahuollon henkilöt suorittaneet sovitut Office koulutukset ja aikaisemmin kerrottu lähikoulutus.	Toteutunut ■

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Riverialta siirtyvien ja meidän henkilökunnan toimintatapojen yhteensovittaminen. Ruokahuollon henkilökunnan palaverit, joita pyritään käymään kerran kuukaudessa.	Kirjataan käydyt palaverit.	Henkilökunnan palaverit syys-, loka- ja marraskuussa. Työnkuvien muutokset saatu loppuun, työnkierto malli.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut pyritään käymään maaliskuu-toukokuun aikana kaikkien ruokahuollon työntekijöiden kanssa.	Kirjataan käydyt kehityskeskustelut.	Toteutunut sovitusti.	Toteutunut ■

Tunnusluvut

Toteuma 2020 ei voitu laskea/ annos, koska korona sulki koulut ja annoimme elintarvikkeisiin lahjakortteja.

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Henkilöstökulut	Palkkakustannukset/annos	2,15 €		1,85 €	1,73 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, tilikohtaan kuuluvat mm. siivous- ja puhdistusainekustannukset,	Hankintakustannukset/annos	1,06 €		0,93 €	0,89 €

kalusto, rakennusmateriaali ja muut kustannukset					
Muut kulut	Palvelujen ostot/annos	0,51 €		0,44 €	0,60 €
Kustannukset yhteensä	Kustannukset/ annos	3,72 €		3,22 €	3,22 €
					Elintarvikkeisiin 0,82 €/annos, ainoastaan elintarvikkekustannukset

Talous

TOIMINTATUOTOT, tammi-joulukuu

Toimintatuotot tammi-joulukuu, muutettu TA 848 110 €, toteuma 874 226 €, 103,1 %, vuoden 2020 724 127 €, 107,6 %.

TOIMINTAKULUT

Toimintakulut tammi-joulukuu, muutettu TA 912 510 €, toteuma 894 433 €, 98,0 %, 2020 748 838 €, 107,2 %.

Henkilöstökulut tammi-joulukuu 479 951 €, 91,5 %, vertailu 2020 416 861 €, 95,9 %. Aineet, tarvikkeet ja tavarat, muutettu TA 244 239 €, toteuma 246 444 €, 100,9 %, vertailu 2020 212 845 €, 133,1 %.

Elintarvikkeiden kustannukset 0,82 €/ annos, tammi-joulukuu.

Toimintakate -20 207 €.

Palvelujen ostot, tili 4422 kuljetuspalvelut ylitys 11 450 €, jossa alibudjetoitu edellisvuoteen verraten 4 046 € ja kustannusten nousua 7 404 €.

Muut toimintakulut, tili 4895 pääomavuokrat ylitys 8 862 €, ei TA, sisäisiä kiinteistöjen sijoitetun pääoman kustannuksia, joita ei ollut ed. vuonna.

Tulos -24 711, jaettu kustannuspaikoittain.

Ruokahuolto	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	724 127	896 587	-48 477	848 110	894 433	105,5
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-748 838	-896 587	-15 923	-912 510	-894 433	98,0
Toimintakate	-24 711	0	-64 400	-64 400	0	0,0
Poistot						-
Netto	-24 711	0	-64 400	-64 400	0	0,0

Kotoutuminen


Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:


2280 Pakolaisten toimeentuloturva

2290 Pakolaistyö

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Toimivat maahanmuutto- ja kotouttamispalvelut.	Viranomaisasioiden hoitaminen kuukauden kuluessa paikkakunnalle muutosta. Varhaiskasvatus- ja perusopetusikäisillä lapsilla	Tavoitteet ovat toteutuneet.	Toteutunut 

		ja nuorilla varhaiskasvatuksen tai koulun aloittaminen viimeistään kuukauden kuluttua paikkakunnalle muuttamisesta.		
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Opiskeluperäisen maahanmuuton tukeminen ja opiskelijoiden kotoutuminen paikkakunnalle.	Yhteistyö Riverian Lieksan yksikön kanssa, paikkakunnalle työllistyvien ulkomaalaistaustaisten opiskelijoiden määrä.	Maahanmuuttokoordinaattori on tukenut paikkakunnalle kotoutumista sovitulla tavalla. Ulkomaalaistaustaisten opiskelijoiden määrä toisen asteen oppilaitoksissa oli vuoden 2021 lopussa n. 180.	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kolmannen sektorin toimijoiden osallistuminen palvelutuotantoon soveltuvin osin.	Toiminta- ja kohdeavustusten vastikkeellisuus, ostopalvelusopimusmahdollisuuden hyödyntäminen.	Kolmannen sektorin toimijat ovat osallistuneet maahanmuuttajataustaisten henkilöiden kotiuttamiseen merkittävällä tavalla. Yhteistyösopimusneuvotteluja ei aloitettu vuoden 2021 puolella.	Toteutunut osittain 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Vastaanottokeskuksen toiminnan päättymisen huomioiminen maahanmuuttokoordinaattorin tehtäväkuvassa.	Maahanmuuttokoordinaattorin työpanoksen suuntaaminen aiempaa enemmän työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton tukemiseen. Asiakasmäärän seuranta maahanmuuton syiden ja taustojen perusteella.	Maahanmuuttokoordinaattori on osallistunut oleskelu- ja työlupaprosessien ohjaukseen ja neuvontaan sovitulla tavalla.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Palveluntarpeessa ja -tuotannossa tapahtuvan muutoksen johtaminen.	Kotoutumispalveluiden kuukausittainen tilannekatsaus (hyvinvointijohtaja ja maahanmuuttokoordinaattori).	Maahanmuuttokoordinaattori on osallistunut palvelualueen johtoryhmän kokouksiin kuukausittain. Kokouksissa kaikki hyvinvointipalveluiden tulosyksiköpäälliköt ovat saaneet ajankohtaisen tiedon maahanmuuttajataustaisten kuntalaisten palvelun tarpeista, ja palveluiden järjestämisestä on valmisteltu ja suunniteltu yhdessä.	Toteutunut ■

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Maahanmuuttajataustaisen väestön määrä paikkakunnalla.	Maahanmuuttajataustaisen väestön määrä väestökisteritietojen perusteella. Kotouttamisvaiheessa olevien henkilöiden määrä.		135 asiakkuutta 13 eri maasta vuoden 2020 lopun tilanteen mukaan. Kaikki asiakkuudet eivät olleet kotouttamisvaiheessa olevia henkilöitä.		Raportointijakson aikana 14 eri maasta. Vuoden 2021 lopussa a olevien henkilöiden määrä oli 44.

Talous

Tulosyksikön toimintatuotot toteutuivat 3 109 € muutettua talousarviota suurempina ja toimintakulut 517 € talousarviota suurempina.

Kotoutuminen	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	123 511	107 000	30 000	137 000	140 109	102,3
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-58 329	-62 438	0	-62 438	-62 955	100,8
Toimintakate	65 182	44 562	30 000	74 562	77 154	103,5
Poistot						-
Netto	65 182	44 562	30 000	74 562	77 154	103,5

Perusopetus

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Johanna Rossi



Kustannuspaikat:

4120 Pohjoiset alakoulut

4140 Eteläiset alakoulut



4130 Esiopetus -pohjoiset alakoulut

4150 Esiopetus -eteläiset alakoulut

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat koulutuspalvelut	Opetussisältöjen laadun ja monipuolisuuden kehittämisen takaaminen	Koulussa käytetään edelleen monipuolisia oppilaskeskeisiä opetusmenetelmiä, joilla vahvistetaan oppilaan perustaitoja ja kannustetaan oppilasta löytämään omat vahvuutensa, sekä annetaan mahdollisuuksia niiden kehittämiseen. Rehtori seuraa oppitunteja 1–2 kertaa kuukaudessa.	Lukuvuodelle 21–22 suunnattiin systemaattisesti resursseja yhteisopettajuuteen sekä samanaikaisopettajuuteen. Nämä toimenpiteet ovat monipuolistaneet mahdollisuuksia yksilökohtaisempaan oppilaan huomiointiin ja uusiin työskentelytapoihin. Positiivisen pedagogiikan, tunnetaitojen opettamisen sekä oppilaiden osallistaminen koulutyön arjen suunnitteluun on ollut osa koulujen toimintakulttuuria. Oppituntien systemaattinen seuraaminen ei ole ollut rehtorin muun työmäärän takia mahdollista.	Toteutunut osittain 
Toimivat koulutuspalvelut	Oppimisympäristöjen ja -menetelmien kehittäminen	Liikunnallisen koulupäivän toiminnan edelleen	Kouluilla on ollut aktiivisesti välkkäri-	Toteutunut 



	opetussuunnitelman mukaisesti.	jatkaminen ja kehittäminen, joustava koulupäivä on osa normaalia koulun toimintaa. Tutor-opettajien toimintaan liittyvän oppilasagenttien toiminnan jatkaminen. Koulu yhteisön vahvuuksien hyödyntäminen.	<p>toimintaa, jossa lapset liikuttavat toisiaan välitunneilla. Panostettu välitunneilla käytössä oleviin liikuntavälineisiin. Oppitunneilla istumista katkaistaan toiminnallisilla työskentelytavoilla. Valmisteltiin Harrastamisen Suomen mallin mukaista harrastustoimintaa saumattomaksi jatkumoksi koulupäivälle, mutta toiminta käynnistyi koronatilanteen vaihtelun myötä kunnolla vasta vuoden 2022 puolella.</p> <p>Tutor-opettajien toimintaan liittyvän oppilasagenttien toiminnan jatkaminen päätettiin tehdä omalla rahoituksella hankerahoituksen päätyttyä elokuusta 2021 alkaen.</p> <p>Kouluilla itsenäiset valinnaisainetarjonnat yhteisön vahvuuksien mukaan. On hyödynnetty koulujen lähiympäristöjä luontevasti ja monipuolisesti osana opetusta.</p>	
--	--------------------------------	---	---	--

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat koulutuspalvelut	Toimivat koulutuspalvelut pohjautuen realistiseen talousarvioon.	Toiminnan ja talouden tasapaino. Toiminnan resurssit oppilasmäärän mukaisesti, opetustunnit/oppilas.	<p>Lukuvuoden resurssien jakamisessa on kiinnitetty huomiota ja pyritty tuntien järkevään kohdentamiseen niin toiminnan sujuvuuden, oppimisen tuen kuin talouden näkökulmasta. Rehtori on seurannut talouden toteutumista aktiivisesti.</p> <p>Tiiviistä seurannasta, tulevan ennakoinnista ja talousarviomuutoksista huolimatta loppuvuoden osalta tulleet suuremmat palkkaerät (TVA, TSA) sekä hitaalla kierrolla päivittyneet koulukuljetuslaskut aiheuttivat budjetin ylityksen.</p>	Toteutunut osittain 
Henkilöstön talousosaaminen	Resurssien tehokas ja suunnitelmallinen kohdentaminen, henkilöstön osallistaminen. Henkilöstö	Talouden tunnuslukujen, sekä lukuvuosisuunnitelman	Lukuvuosisuunnitelmat on laadittu ja käsitelty koulukohtaisesti yhdessä henkilöstön kanssa.	Toteutunut 

	mukana talousarvion seurannassa.	läpikäynti henkilöstön kanssa. Seuranta osavuosisraporttien yhteydessä.	Osavuosisraportit käsitelty YS-ajalla. Tuntiresurssin koulukohtainen jakaminen ideoitu yhteissuunnitteluajalla ja kehityskeskusteluissa yhteistyössä henkilöstön kanssa.	
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstömäärän sopeuttaminen oppilasmäärään ja lakisääteisiin erityistarpeisiin.	Henkilöstösuunnitelma useamman vuoden aikavälillä.	Pitkäjänteisempää henkilöstösuunnitelmaa ei saatu vuoden 2021 aikana laadittua kirjalliseen muotoon saakka. Aiheesta on käyty jo keskustelua toimialalla, ja tulevia lukuvuosia silmällä pitäen suunnitelma on syytä muodostaa. Vuoden 2021 aikana toimintaa on tehostettu henkilöstömäärän osalta kouluverkko muutoksen yhteydessä.	Toteutunut osittain 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Koulujen, henkilöstön ja oppilaiden vahvuuksien esilletuominen. Yrittäjyyskasvatus.	Tapahtumat, teemapäivät/viikot ja niistä tiedottaminen. Yrittäjyyskasvatusohjelman toteuttaminen.	Koronarajoitteet kaventaneet merkittävästi mahdollisuuksia toteuttaa tapahtumia, koko koulun yhteisiä teemapäiviä ja yhteistyötä koulun ulkopuolisten tahojen kanssa. Lukuvuodelle 21–22 valittiin alakouluille yhdeksi teemaksi kaupungin oma Siussa on kipinä - yrittäjyyskasvatusohjelma, jonka puitteissa toteutettu mm. Rantalassa oppilaskunnan hallituksen ideoimia kioskitapahtumia, Keskuskoulun oppilaskunnan hallitus oli mukana myyjäistapahtumassa ja Kolilla on tehty yhteistyötä paikallisten yritysten kanssa.	Toteutunut osittain 
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	Sisäinen ja ulkoinen laadunarviointi.	Perusopetuksen laatukorttijärjestelmä, toimivat kehityskeskustelut, sekä kyselyt henkilökunnalle, huoltajille ja oppilaille	Laatukorttijärjestelmä ei syyskaudella 2021 toiminut. Henkilöstön kehityskeskustelut toteutettu keväällä.	Toteutunut 

		<p>huhtikuun loppuun mennessä.</p> <p>Asteikolla 1–5 tavoitteena 4.</p>	<p>Lisäksi kerätty palautetta sähköisen lomakkeen avulla, vastauksia hyödynnettiin uuden lukuvuoden suunnittelussa. Syyskaudella käyty keskustelut TSA- ja TVA-arviointien suorittamisen yhteydessä.</p> <p>Palveluverkkomuutoksen osalta osallistettiin oppilaat, perheet sekä henkilöstö keskustelemaan interaktiivisella sähköisellä alustalla, kun korona-ajassa livetapaamisia on pitänyt välttää.</p>	
<p>Kolmannen sektorin palvelutuotanto (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)</p>	<p>Yhteistyö tuottamisessa ja käyttämisessä.</p>	<p>Kolmas sektori luontevaksi osaksi koulun toimintaa.</p> <p>Kerhotoiminta, teemapäivät, monialaiset oppimiskokonaisuudet.</p> <p>Kirjataan lukuvuosisuunnitelmiin, seuranta toteutuneiden tapahtumien määrä.</p>	<p>Koronarajoitukset rajoittivat koko vuoden ajan mahdollisuuksia hyödyntää kolmannen sektorin toimijoita osana koulun toimintaa.</p> <p>Oppilaiden kesäloman aikana tehtiin yhteistyötä Tukipisteen hankkeen puitteissa, jolla pystyttiin tukemaan lasten kaveritaitoja ja sosiaalisia suhteita myös koulun aktiivisen toiminta-ajan ulkopuolella.</p> <p>Harrastamisen Suomen mallin kautta saatiin hankerahaa lukuvuodeksi 21–22, jonka myötä kouluille suunniteltiin harrastusmahdollisuuksia ja kerhoja koulupäivän yhteyteen. Toimintaa ei voitu vielä syksyllä aloittaa täysimittaisesti koronarajoitusten vuoksi.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> 
<p>Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen</p>	<p>Palveluverkkomuutoksesta johtuen kaksi koulua lakkaa elokuun alusta, aluerehtorimalli poistuu ja tulosyksikkö siirtyy perusopetuksen 1–6 rehtorin alaisuuteen.</p>	<p>Muutoksen sujuva johtaminen sekä henkilökunnan, että siirtyvien oppilaiden osalta.</p> <p>Tehdään kysely muutoksen vaikutuksista (viimeistään keväällä 2022).</p>	<p>Alakoulut toimivat elokuusta 2021 yhden rehtorin alaisuudessa. Rehtorista tuli samalla perusopetuksen luokkien 0–6 tulosyksikköpäällikkö.</p> <p>Muutoksen vaikutuksista toteutetaan kysely koodille kevään 2022 aikana. Henkilöstöltä saadun palautteen mukaan muutos rehtorin työnkuvassa ja johdon rakenteissa on ollut merkittävä. Lähiesihenkilöä kaivataan koulun arkeen</p>	<p>Toteutunut</p> 

			<p>tiiviimmin. Rehtoreiden työnjaon hahmottaminen vielä työyhteisöissä prosessissa, mutta syksyn edetessä tähän saatiin selkeyttä.</p> <p>Työyhteisövalmentaja on ollut mukana uuden arjen rakentamisessa syksystä 2021 alkaen ja yhteistyö jatkuu vielä kevään 2022.</p>	
--	--	--	---	--

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työn arvostaminen	Henkilöstön työhyvinvointi ja oman ja toisen työn arvostaminen.	Vahvuuksien tukeminen, työkyvystä huolehtiminen (kehityskeskustelut, muut keskustelut, työnohjaus), aloitteellisuuteen kannustaminen.	<p>Työjärjestyksiin huomioitiin henkilökunnan esittämät toiveet mahdollisuuksien mukaan (vahvuusalueet, tuntimäärät).</p> <p>Kehityskeskustelut käytiin keväällä 2021 ja henkilöstön kanssa käyty keskusteluita työtehtäviin liittyen (TSA, TVA) myös syksyllä.</p> <p>Henkilöstön koulutuspäivissä oli teemoina työhyvinvointi sekä työssä jaksamisen tukeminen.</p> <p>Rantalalan koululla ja Keskuskoululla toteutettiin syksyn aikana työpaikkaselvitykset työterveyshuollon ja työsuojelun toimesta.</p>	Toteutunut ■
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja vahvistaminen koulutusten avulla. Koulutustiedon jakaminen muulle henkilöstölle.	Koulutustoiveiden huomioiminen, koulutustarpeiden määrittäminen ja rohkaiseminen koulutuksiin osallistumisiin talousarvion puitteissa. Toteutuneiden koulutusten määrä.	Koulutustoiveita on huomioitu ja henkilöstöä rohkaistu osallistumaan koulutuksiin (mm. ensiapukoulutus, arviointi sekä kaupungin yhteinen tietotekniikkakoulutus). Yhteisen VES-koulutuksen 9.8.2021 aiheena oli työssä jaksamisen tukeminen ja työyhteisöjen muutosprosessit.	Toteutunut ■
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Henkilöstön kuuleminen ja osallistaminen. Työhyvinvointikyselyjen tulosten hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa. Kehittämiskohteina esimiestyö, opettajien yhteissuunnitteluaikojen käytön kehittäminen, työnohjaus ja tiedonkulun kehittäminen.	<p>Kehityskeskustelut on käyty keväällä.</p> <p>Työhyvinvointikyselyn tulokset käytiin työyhteisöissä läpi alkuvuodesta, ja sovittiin kehityskohteista. Tältä pohjalta henkilöstöä on osallistettu ja aktivoitu lukuvuoden ja oman työn</p>	Toteutunut ■

			<p>suunnitteluun ja kehittämiseen mm. kehityskeskustelujen yhteydessä sekä tiimirakenteita uudistamalla.</p> <p>Työyhteisövalmentaja on ollut syksystä 2021 alkaen mukana alakoulujen muutosprosessissa ja yhteistyö jatkuu vielä keväällä 2022.</p> <p>Rehtori aloittanut uuden rehtorin koulutusohjelman suorittamisen syksyn 2021 aikana.</p>	
--	--	--	--	--

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Oppilasmäärä, kevät ja syyslukukauden keskiarvo.	Perusopetuksen 1–6 luokat Koulun esiopetusoppilaat.	540 36	541 29	514 29 Ennuste 2021–2022 492, ei sisällä koulun esioppilaita, jako koulun ja varhaiskasvatuksen välillä varmistuu huhti-toukokuun aikana. Varhaiskasvatus ja koulu esioppilaat yhteensä 67	<p>Tilinpäätös:</p> <p>Kevät- ja syyslukukauden keskiarvo:</p> <p>luokat 1–6: 521 koulun esiopetus: 27</p> <p>*****</p> <p>osavuosisraportti 1:</p> <p>543</p> <p>29</p> <p>Osavuosisraportti 2 (tilastointipäivän 20.9.2021 mukainen tilanne):</p> <p>luokat 1–6: 499 oppilasta</p> <p>koulun esiopetus: 25 oppilasta</p>
Opetustunnit 20.9.	Opetuksen tuntimäärä (sisältää perusopetuksen luokat 1–6, esiopetuksen, valmistavan opetuksen ja resurssitunnit)	1079	1033	935 - ei sisällä hankerahoituksen kautta toteutettuja tunteja, eikä valmistavaa opetusta	<p>opetustunnit: 1005, joista hankerahoituksella 49 tuntia, valmistavassa opetuksessa 48 tuntia</p> <p>Hankerahoituksella palkattujen opettajien tunnit (yleisopetuksen päätoiminen tuntiopettaja 25 h, erityisopetuksen</p>

					tuntiopettaja 22 h, samanaikaisopetus 2 h) sekä toisen valmistavan luokan perustaminen lisännyt 24 oppituntia.
Ryhmäkoko.	Alakoulut (luokat E, 1–6). Pienryhmät.	17,2 7,5	18,65 8,33	17,10 8,42	Tilinpäätös: vuoden 2021 keskiarvot yleisopetuksen luokat 0–6: 17,29 opp./ryhmä pienryhmät: 7,925 (Huom! sekä yleisopetuksessa että pienryhmässä jaettu isompi ryhmä kahdeksi pienemmäksi valtion hankerahoituksen turvin, ilman tätä resurssia ryhmäkoot olisivat olleet syyslukukaudella 18,65/8,66) ***** osavuosisiraportti 1: 17,10 8,42 osavuosisiraportti 2 (tilastointipäivänä 20.9.2021): yleisopetuksen luokat 0–6: 17,48 opp./ryhmä pienryhmät: 7,43 (Huom! sekä yleisopetuksessa että pienryhmässä jaettu isompi ryhmä kahdeksi pienemmäksi valtion hankerahoituksen turvin, ilman tätä resurssia ryhmäkoot olisivat 18,65/8,66)
Opetustunnit/oppilas.		1,81	1,81	1,72	1,77

Talous

Toimintatuotot toteutuivat liki talousarvionmukaisesti. Loppuvuodesta maksetut kotikuntakorvaukset nousivat arvioitua korkeammiksi.

Toimintakulut ylittivät budjetoidun.

Merkittävimmät ylitykset syntyivät seuraavista:

4002–4005, 4008 Vakinaisten palkat, tilapäisten palkat, sijaisten palkat, erilliskorvaukset sekä opettajien VAEL palkat (ylitys 178 824 €)

Sijaiskustannusten alibudjetointia vuodelle 2021 ennakoitiin jo toisen osavuosisiraportin yhteydessä tehdyssä talousarviomuutoksessa, mutta sijaistarpeet jatkuivat korkeina vuoden loppuun saakka. Useat pitkäkestoiset sairauslomamat vaativat sijaisjärjestelyjä. Myös korona vaikutti lisääntyneinä lyhyempinä poissaoloina, kun henkilöstö ohjeistuksen mukaisesti on jäänyt nyt matalammalla kynnyksellä sairauslomalle kuin ennen koronavirusepidemiaa. Perusopetuksen järjestämisessä sijaiset ovat turvallisuuden takaamisen ja laadukkaan opetuksen tarjoamisen elinehto, vaikka sitovaa henkilöstömitoitusta ei perusopetuksen puolella olekaan.

Valmistavan opetuksen henkilöstöön ei ollut budjetoitu syyslukukaudelle talousarviovaiheessa. Kaksi opettajaa ja kaksi ohjaajaa toivat kuluja. Nämä kustannukset valtio maksaa takautuvasti kaupungille. Maksu ei näy perusopetuksessa tuloina.

Vakituisen ja tilapäisen henkilöstön pitämiä erilliskorvattavia tunteja kirjautui puolet vuodesta erilliskorvauksien sijaan normaaleiksi palkkakustannuksiksi ennen kuin saatiin päivitettyä ohje palkkasihteerin kanssa. Erilliskorvaukset (4005) alitti selvästi budjetoidun yllä mainitun väärän kirjaustavan vuoksi.

4422 Kuljetuspalvelut (ylitys 88 688 €)

Koulukuljetukset ylittivät budjetoidun selvästi. Kuljetusten kilpailutuksessa oli arvioitu alakanttiin tarvittava kuljetuskapasiteetti. Yhtenä selittävä tekijänä tässä esiopetusoppilaiden suurempi määrä kuljetuksissa kuin kilpailutusvaiheessa osattiin ennakoida. Kahdella reitillä on jouduttu järjestelemään lisäajoa, jotta kaikki oppilaat saadaan kouluun. Lisälaskutus tullut näistä takautuvana vasta loppuvuodesta. Lisäajojen kustannukset yhteensä 31 000 €+9 000 € = 40 000 €.

Kolin koulun osalta kuljetuskustannukset kohosivat kilpailutuksessa, eikä tätä muutosta huomioitu osavuosisiraporttivaiheessa. Kolin koulun yläkoululaisten käsityönopetus toteutetaan jaksona Kampuksella, josta tulee yhteensä n 2500 € kuljetuskustannus. Kolin osalta kuljetuskustannukset ylittivät budjetoidun n. 20 000 €:lla

Pienempiä summia kuljetuskustannuksiin aiheutti yksittäisten oppilaiden opiskelujaksot valtion kouluissa, joka on aiheuttanut kuljetuskustannuksia perusopetukselle sekä keväällä toteutetut kyläkoululaisten tutustumiset keskustan kouluihin kouluverkko muutoksen yhteydessä (n. 5000 €).

Perusopetus	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	518 644	509 470	32 357	541 827	549 655	101,4
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-5 753 660	-5 518 284	-70 980	-5 589 264	-5 871 109	105,0
Toimintakate	-5 235 016	-5 008 814	-38 623	-5 047 437	-5 321 455	105,4
Poistot	-27 000	-27 000	0	-27 000	-27 000	100,0
Netto	-5 262 016	-5 035 814	-38 623	-5 074 437	-5 348 455	105,4

Varhaiskasvatus

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: varhaiskasvatusjohtaja Jaana Ylönen



Kustannuspaikat:

4200 Eteläinen varhaiskasvatus 4230 Esiopetus-pohjoinen varhaiskasvatus



4210 Esiopetus-eteläinen varhaiskasvatus 4240 Kotihoidontuki

4220 Pohjoinen varhaiskasvatus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat peruspalvelut	Palvelurakenteeseen sopeutettu varhaiskasvatuksen tarjoaminen 270 lapselle	Vuonna 2019 syntyneitä oli 48. Vuonna 2020 syntyneitä tulee olemaan n. 40.	Vuonna 2019 syntyneitä oli 48 lasta. Vuonna 2020 syntyneitä oli 47 lasta.	Kesken ■

		<p>Syntyvyyssennuste vuodelle 2021 on 44.</p> <p>Vuosina 2014–2019 syntyneitä oli 362, joista varhaiskasvatuksessa vuonna 2021 on arvion mukaan 72,54 %</p> <p>Tavoite läsnäolopäivissä päiväkodeissa vuodelle 2021 on 35 000, vuodelle 2020 tavoite on 40 000.</p>	<p>Vuonna 2021 syntyneitä oli 41 lasta.</p> <p>Vuosina 2014–2019 syntyneitä oli kunnassa 362 lasta. Vuosina 2015–2020 syntyneitä oli kunnassa 327 lasta.</p> <p>Varhaiskasvatukseen osallistui 256 lasta (ka. / 12 kk). Varhaiskasvatukseen osallistui vuonna 2014–2019 syntyneistä lapsista 70,72 %, ml. kunnassa syntyneet sekä paikkakunnalle muuttaneet lapset.</p> <p>Läsnäolopäiviä päiväkodeissa vuonna 2021 toteutui 38 353. Vuonna 2020 toteutui 40 000 päivää.</p>	
Toimivat peruspalvelut	Laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttaminen	Lieksan varhaiskasvatusta toteutetaan varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetussuunnitelman mukaisesti.	Lieksan varhaiskasvatusta on toteutettu koronatilanteesta huolimatta varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman mukaisesti. Lieksa on osallistunut verokkikuntana kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun.	Kesken 
Uusien kuntalaisten kotiutuminen	Varhaiskasvatuksen toteuttaminen lasten ja lapsiperheiden tarpeiden mukaisesti ja toiveita kuunnellen.	Asiakaspalautekysely sekä huoltajille, että lapsille. Asteikolla 1–5 tavoitteena 4,5 keskiarvo, toteutetaan maaliskuun huhtikuun taitteessa.	Asiakaspalautekysely sekä huoltajille, että lapsille. Asteikolla 1–5 tavoitteena 4,5 keskiarvo, on toteutettu ajalla 30.4.-15.5.2021.	Kesken 
		Kysely uusille kuntalaisille varhaiskasvatuspalveluista, toteutus maaliskuun alussa, vastautavoitteena 4,5 keskiarvo.	Kysely uusille kuntalaisille varhaiskasvatuspalveluista on otettu käyttöön vuoden 2022 alusta. Kysely lähetetään kaupungin uusille kuntalaisille kohdennetun kirjeen liitteenä.	


Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Talouden ja toiminnan sopeuttaminen varhaiskasvatuksen kysyntää vastaavaksi.	Varhaiskasvatuspalveluiden mukauttaminen kysyntää vastaavaksi.	Toimintaa on sopeutettu ottaen huomioon lapsimäärän kehitys, kuvaus alla.	Toteutunut osittain 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja	Ryhmäperhepäiväkotien ja päiväkotiryhmien toiminnan jatkumisen arviointi.	Perhepäivähoitajien määräaikaiset tehtävät, liittyen	Toiminnan sopeuttamista on toteutettu toimintavuoden aikana	Toteutunut osittain 



<p>palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen</p>		<p>ryhmäperhepäiväkotien toiminnan muutokseen vuoden 2021 alusta. Kahden ryhmäperhepäiväkodin toiminta loppuu tammikuussa 2021 ja ryhmistä muodostuu yksi Partalanmäen päiväkotiryhmä, Lilliputit, sijoituspaikkana Moisionkadun yksikkö.</p> <p>Yksi päiväkotiryhmä vähenee päiväkotia Oravasta kesäkuusta alkaen ja se yhdistetään olemassa oleviin ryhmiin. Ryhmien käyttöasteiden seuranta, tavoitteena 90 %.</p>	<p>hoidon tarpeiden mukaisesti.</p> <p>Pysyvästi paikkoja on vähentynyt perhepäivähoidosta 12 paikkaa sekä ryhmäperhepäivähoidosta 3 paikkaa.</p> <p>Perhepäivähoitajien määräaikaiset tehtävät päättyivät, liittyen ryhmäperhepäiväkotien toiminnan muutokseen vuoden 2021 alusta. Kahden ryhmäperhepäiväkodin toiminta päättyi tammikuussa 2021 ja ryhmistä muodostui yksi Partalanmäen päiväkotiryhmä, Lilliputit, sijoituspaikkana Moisionkadun yksikkö. Hoitopaikkoja väheni muutoksessa yhteensä 3 kpl.</p> <p>Perhepäivähoidosta vähentyi syksyn aikana yhteensä kahdeksan hoitopaikkaa hoitajien eläkkeelle siirtymisen myötä. Tämän lisäksi perhepäivähoidosta vähentyi 4 hoitopaikkaa hoitajan siirryttyä päiväkotiin.</p> <p>Moisionkadulle perustettiin yksi uusi määräaikainen ryhmä Luppakorvat, 14 paikkaa. Ryhmän toiminta päättyi 4.6.2021 ja käynnistyi uudelleen hoidon tarpeista johtuen 7.12.2021, 14 paikkaa.</p> <p>Partalanmäen päiväkodin esiopetusryhmä on muuttanut 1.8.2021 Moisionkadun yksikköön.</p> <p>Kolin ryhmäperhepäiväkotiin palkattiin osa-aikainen kolmas työntekijä vuorohoidon kysynnän takia, työsuhde loppui 31.5.2021 mutta kolmannen osa-aikaisen työntekijän tarve on jatkunut edelleen.</p> <p>Tavoitteena oli yhden päiväkotiryhmän vähentäminen päiväkotia Oravasta kesäkuusta</p>	
---	--	---	--	--

			<p>alkaen ja sen yhdistäminen olemassa oleviin ryhmiin. Hoidon kysynnän vuoksi ryhmä on jatkanut toimintaansa, mutta ryhmän kokoa pienennettiin väliaikaisesti 12-paikkaisesta kahdeksan paikkaiseksi elo-syyskuun ajaksi.</p> <p>Ryhmien käyttöasteiden keskiarvo/kuukausi oli 80,29 %.</p>	
--	--	--	--	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Organisaatorakenteen muutos 1.8.2021 alkaen, varhaiskasvatuksesta muodostuu oma tulosityksikkö.	Muutoksen hyvä ennakointi ja sen sujuva käytäntöön vieminen.	Varhaiskasvatuksen tulosityksikkö on aloittanut 1.8.2021. Rakennemuutoksen käytänteet etenevät. Arviointia käytänteiden muutoksesta toteutetaan keväällä 2022.	Kesken 

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstölähtöinen ja tarpeenmukainen koulutussuunnitelma, koulutukseen rohkaiseminen talousarvion puitteissa.	Pedagogiset koulutukset. Koulutuksellinen yhteistyö perusopetuksen ja Siun soten kanssa. Toteutuneiden koulutusten määrä, osallistujien määrä.	<p>Yhteinen koulutuspäivä perusopetuksen kanssa 24.4.2021, aiheina työhyvinvointi ja MS-Office koulutus. Osallistujia 41.</p> <p>Useita ammatillisia etäkoulutuksia oman kiinnostuksen mukaan. Osallistujia 17.</p> <p>Työhyvinvointiin liittyvä ves-koulutus varhaiskasvatuksen opettajille 9.8.2021 yhdessä perusopetuksen kanssa, osallistujia varhaiskasvatuksesta 7.</p> <p>Työhyvinvointiin liittyvä koulutus "Voi hyvin kaiken keskellä" viikoilla 40 ja 48. Kaksi koulutusiltaa / varhaiskasvatusyksikkö. Osallistujina koko varhaiskasvatuksen henkilöstö.</p> <p>Ensiapukoulutus touko- ja marraskuussa, 16 osallistujaa.</p>	Toteutunut osittain 
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut.	Kehityskeskustelut kerran vuodessa.	Kehityskeskustelujen määrää ei henkilöstömuutoksista	Kesken 

	Työhyvinvointikyselyjen tulosten hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi.	<p>Kehittämiskohteet määritellään työhyvinvointikyselyn perusteella.</p> <p>Asiakastytyväisyyskysely kerran vuodessa.</p> <p>Kevään aikana tarkoitus toteuttaa lapsille suunnattu palautekysely.</p>	<p>johtuen pystytä todentamaan. TSA-keskusteluja on toteutettu 37 kpl, ja näiden yhteydessä on sivuttu kehityskeskusteluihin liittyviä sisältöjä.</p> <p>Yksikkökohtaiset kehittämiskohteet on määritelty työhyvinvointikyselyn perusteella.</p> <p>Asiakastytyväisyyskysely on toteutettu huhtikuussa.</p> <p>Lapsille suunnattu palautekysely toteutui huhti-toukokuussa.</p>	
--	---	--	---	--

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät päiväkodeissa.	33 382	31 079	35 000	38 353
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät ryhmäperhepäiväkodeissa.	7 324	6 524	4 000	3 888
Hoitopäivät.	Läsnäolopäivät perhepäivähoidossa.	8 746	7 100	8 000	6 184
Käyttöaste.	Päiväkodit.	84,53 %	1.1.–29.2. 82,30 % 1.1.-30.4.68,75 , koronan vaikutus 1.1.2020-31.8.2020, 73,27 % 1.1.2020-31.12.20, 75,91 % keskiarvo	90,00 %	80,84 % Huomioitava koronan vaikutus sekä vuorohoidon vaatima työntekijämitoitus suhteessa lasten määrään, esim. ilta-, viikonloppu- sekä yöhoito.
Käyttöaste.	Ryhmäperhepäiväkodit.	91,42 %	1.1.–29.2. 82,02 1.1.-30.4.70,14, koronan vaikutus. 1.1.2020-31.8.2020, 69,64, keskiarvo. 1.1.2020-31.12.202	90,00 %	76,20 % Huomioitava koronan sekä Kolin ryhmäperhepäiväkodin viikonloppuhoidon työntekijätarpeiden vaikutukset.

			0, 73,92 % keskiarvo.		
Käyttöaste.	Perhepäivähoito.	88,57 %	1.1.–29.2. 100,1 1.1.–30.4. 88,40, koronan vaikutus. 1.1.2020- 31.8.2020, 82,70 %, keskiarvo. 1.1.2020- 31.12.202 0, 85,25 % keskiarvo.	90,00 %	83,83 % Huomioitava koronan vaikutus.
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys päiväkodeissa.	4,33 Vastaaji a 38.	4,62 Vastaajia 19	Toteutetaan keväällä 2021.	4,32 Vastaajia 65
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys ryhmäperhepäiväkodeiss a.	4,1 Vastaaji a 10.	3,97 Vastaajia kahdeksan	Toteutetaan keväällä 2021.	Kyselyyn ei saatu riittävästi vastauksia.
Asiakaskysely. Asteikko 1–5.	Asiakastyytyväisyys perhepäivähoidossa.	4,5 Vastaaji a viisi.	Kyselyyn ei tullut tarpeeksi vastauksia .	Toteutetaan keväällä 2021.	Kyselyyn ei saatu riittävästi vastauksia.
Palkkakustannukset/lap si.	2019 palkat 1 798 848 €. Lapsimäärä 306. 2020 palkat 1 812 426 €. Lapsimäärä 277.	5878,59 €	6 543,05 €	HUOM! Targetoriin oli kirjattu vuoden 2021 palkkakustannukset/lap si seuraavat luvut: 1 618 860 € 5 886 € Alkuperäisen talousarvion palkat ja palkkiot ovat 1 894 250 € eli 7 016 € /lapsi. Korjatun talousarvion palkat ovat 1 969 050 €. eli 7 293 €/lapsi.	Palkat ja palkkiot: 1 990 270 € 7 774 €/lapsi Vakinaisen henkilöstön palkkakustannukset toteutuivat arvioitua pienempinä. Tilapäisen, hankeavustuksilla kustannetun, henkilöstön palkkakustannukset toteutuivat arvioitua suurempina. Sijaisten palkkakustannukset toteutuivat arvioitua suurempina. Huomioitava koronan vaikutus.

Talous

Tilikauden alijäämä on 225 640 €.

Ennen tilinpäätöstä ei toteutettu muutoksia talousarvioon.

Toimintatuotot

Arvio toimintatuotoista oli muutetussa talousarviossa 577 006 €. Tuottojen toteuma oli 427 322 €. Toimintatuotot poikkesivat suunnitelmasta yhteensä -149 684 € sisältäen hoitopäivämaksut (3257) sekä muut tuet ja avustukset (3330). Hoitopäivämaksujen alenemaan on vaikuttanut nollamaksuluokan tuloajan kasvu. Hankeavustusten osuus oli muutetussa talousarviossa 302 006 €. Hankeavustusten toteuma oli 190 834 €. Vuodelle 2022 on jaksotettu 140 507 €.

Kotikuntakorvauksia (3100) ei oltu budjetoitu, toteuma +6898 €.

Toimintakulut

Toimintakulut ovat ylittyneet suhteessa muutettuun talousarvioon 79 299 €.

Lähes arvioidun mukaisesti ovat toteutuneet henkilöstökustannukset, sis. vakinaisten ja tilapäisten palkat (-0,8 %). Vakinaisen henkilöstön palkkakustannukset ovat toteutuneet muutettua talousarviota pienempinä. Hankeavustuksilla palkattu henkilöstö sisältyy tilapäisen henkilöstön palkkakustannuksiin, ja ko. kustannusten osuus on ylittynyt. Kaupungin omavastuuosuus hankeavustuksella palkatun henkilöstön osalta on 20 %. Sijaisten palkkakustannukset ovat ylittyneet 56 339 €. Koronan vaikutus näkyy ko. kustannuksissa.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnat ovat toteutuneet suunniteltua pienempinä.

Suurimmat ylitykset arvioitujen kustannusten ja toteuman osalta koostuvat seuraavista:

Asiakaspalvelujen ostot kunnilta ja kuntayhtymiltä (4301 ja 4302): kustannusarviota ei sisällynyt talousarvioon. Toteuma 7 778 € sisältäen mm. Siun soten, Juuan kunnan sekä valtiovarainministeriön kustannuksia.

Asiantuntijapalvelut (4340): ero muutettuun talousarvioon -1 182 €, kuluina mm. tilitoimiston, Siun soten sekä tulkkauksipalvelujen kustannukset.

ICT-palvelut (4343): ero muutettuun talousarvioon -13 561 €, pääasiallisina kustannuksina MEITAn sekä Elisa Oyj:n palvelut

Toimistopalvelut (4347): ero muutettuun talousarvioon -2 407 €.

Puhtaanapitopalvelut (4380): ero muutettuun talousarvioon -4 059 €, pääasiallisina kustannuksina Lieksan Kiinteistöt Oy:n palvelut.

Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut (4390): ero muutettuun talousarvioon -1 135 €, kustannuksina Vuoniskylän ryhmäperhepäiväkodin muutostyöt.

Alueiden rakenteet ja kunnossapito (4391): ero muutettuun talousarvioon -1 135 €, pääasiallisina kustannuksina Vuoniskylän ryhmäperhepäiväkodin muutostyöt.

Majoitus- ja ravitsemispalvelut (4410): ero muutettuun talousarvioon -36 197 €, kustannuksina päiväkotien sekä ryhmäperhepäivähoidon ruokailukulut (Koli, Kylänlahti, Vuoniskylät), laskuttajina sisäiset ja ulkoiset palveluntuottajat. Ravitsemispalveluiden tarve oli arvioitu toteumaa pienemmäksi, esim. kasvanut vuorohoidon tarve vaikuttaa osaltaan kustannusten nousuun.

Kuljetuspalvelut (4422): ero muutettuun talousarvioon -20 536 €, kustannuksina lasten kuljetuspalvelut, joissa erityisesti esioppilaiden kuljetuspalvelut kasvattivat kustannuksia. Lisäksi on toteutunut sisäiset ajoja. Esioppilaiden kuljetuspalvelut kasvattivat kustannuksia.

Koulutuspalvelut (4441): ero muutettuun talousarvioon -2 211 €, kustannuksina ulkopuoliset koulutuspalvelut, joista suurimpana kustannuksena työhyvinvointia tukeva koulutus koko henkilöstölle.

Muut toimintakulut ovat ylittyneet 1,9 % sisältäen välillisten verojen osuutta sekä myyntisaamisten luottotappioita.

Varhaiskasvatus	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	349 834	463 838	113 168	577 006	427 322	74,1
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-3 455 816	-3 540 730	-130 096	-3 670 826	-3 750 125	102,2
Toimintakate	-3 105 983	-3 076 892	-16 928	-3 093 820	-3 322 803	107,4
Poistot	0	-4 000	0	-4 000	-588	14,7
Netto	-3 105 983	-3 080 892	-16 928	-3 097 820	-3 323 391	107,3

Yläkoulu ja Lieksan lukio




Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: rehtori Reetta-Leena Hiltunen

Kustannuspaikat:

4160 Yläkoulu

4300 Lieksan lukio

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat koulutuspalvelut	Yläkouluopetuksen ja lukiokoulutuksen toiminnan laadun kehittäminen.	Lukion opetussuunnitelman valmistuminen ja käyttöönotto 1.8.2021. Yläkoulun valinnaisainevalikoiman ja lukion kurssitarjottimen monipuolisuuden säilyttäminen. Digitaalisten oppimisympäristöjen kehittäminen ja opetushenkilöstön tietotaidon varmistaminen. Erityisopetuksen toteutuksen optimointi; tarvittaessa rakenteiden muuttaminen oppilasaineksen tarpeiden mukaisesti.	Lukion uusi opetussuunnitelma on valmistunut ja otettu käyttöön 1.8.2021. Valinnaisaineiden ja -kurssien monipuolisuus on säilynyt, ja lukiossa monipuolisuutta täydentää etäopiskelumahdollisuus mm. harvinaisemmissa kielissä. Brahea-kampuksen uusi tekniikka on otettu hyvin haltuun. Kaupungin Office-koulutuksia on toteutettu, ja väliaikaisia etäopetusjärjestelyjä on pystytty toteuttamaan etäyhteyksin toimivasti. Erityisopetuksen haasteisiin on vastattu ryhmärakenteen kehittämisellä: yksi erityisopetuksen pienryhmä on aloittanut tupaluokkaopetuksen rinnalla.	Toteutunut 
Toimivat koulutuspalvelut	Koulutusmatkailupalveluja tukevien toimintamallien kehittäminen.	Koulutusmatkailumahdollisuuksien rakentaminen; erilaisten mallien suunnittelu koulujen osalta ja olemassa olevien verkostojen hyödyntäminen.	Koulutusmatkailumalleja on aloitettu kehittämään omassa kunnassa ja yhteistyössä muiden kuntien kanssa, mutta koronan vuoksi toteutus ei ole voinut edetä. Sekä yläkoulussa että lukiossa on vahva halu kansainväliseen yhteistyöhön, ja myös uusi Erasmus+ -hanke on alkamassa vuonna 2022. Yhteistyö Riverian kanssa kansainvälisten opiskelijoiden osalta on myös käynnistynyt.	Toteutunut osittain 
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Toiminnalliseen oppimiseen ja fyysiseen aktiivisuuteen panostaminen terveissä ja monipuolisissa koulutiloissa.	Liikkuva koulu ja Liikkuva opiskelu -ohjelmien mukainen toiminta; toiminnallisen opetuksen lisääntyminen ja fyysisen aktiivisuuden huomiointi arjessa. Brahea-kampuksen piha-alueen monipuolinen käyttö ja oppilaiden ja opiskelijoiden ideoiman toiminnan mahdollistaminen.	Brahea-kampus mahdollistaa liikkuvan oppimisen ja opiskelun toteuttamisen erittäin hyvin. Sisätilat toimivat monenlaisessa työskentelyssä ja ulkoalueella on monipuolisia liikkumismahdollisuuksia. Opiskelu on saanut uusia, toimivia muotoja	Toteutunut 




			<p>uuden oppimisympäristön myötä. Oppilaat ja opiskelijat ovat myös ottaneet kampuksen pihan käyttöön kiitettävästi.</p> <p>Harrastamisen Suomen mallin kautta saatiin hankerahaa lukuvuodeksi 21–22, jonka myötä kouluille suunniteltiin harrastusmahdollisuuksia ja kerhoja koulupäivän yhteyteen. Toimintaa ei voitu vielä syksyllä aloittaa täysimittaisesti koronarajoitusten vuoksi.</p>	
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Yläkouluopetuksen, lukiokoulutuksen ja ammatillisen koulutuksen toiminnallisen yhteistyön vahvistaminen Braheakampuksella.	Oppilaitosten välistä yhteistyötä tehostetaan ja oman paikkakunnan toisen asteen koulutuksen vetovoimaisuutta pyritään lisäämään. Opetuksellisen yhteistyön mahdollisuuksien kartoittaminen.	Yhteistyö Braheakampuksella on alkanut hyvin ja uusia toimintamalleja kehitellään. Koronarajoitukset ovat estäneet täysipainoisen yhteistyön aloittamisen, mutta suunnitelmia tulevaan on tehty, ja kampuksen toimijoiden yhteispalavereja pidetään säännöllisesti.	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koulujen toiminnan uudistaminen kampuksen tarjoamien mahdollisuuksien mukaan; toiminnallinen ja hallinnollinen tehostaminen.	Koko tulosyksikön kehittäminen; tilojen ja henkilöstön optimointi yhteisiin tarpeisiin. Hallinnollisten muutosten toiminnan suunnittelu ja määrittely.	Yläkoulun ja lukion henkilöstön tehtävien yhteistyö ja optimointi on lähtenyt hyvin käyntiin. Yhteinen koulusihteeri on aloittanut työt vuoden 2021 alussa, ja kouluilla on ollut yhteinen apulaisrehtori 1.8. alkaen.	Toteutunut ■
Toimivat peruspalvelut	Asianmukaiset, terveelliset, toiminnan ja kustannusten kannalta tehokkaat työtilat koko kouluyhteisölle.	Uusien tilojen käyttöönotto ja toiminnan muotoutuminen yhtenäiseksi sekä kaikkia tarpeita palvelevaksi. Tilojen terveellisyys ja yhteistyö työterveyden kanssa.	Toiminta uusissa tiloissa on ollut kaikilta osin onnistunutta. Työterveyshuollon työpaikkakäynti uudella kampuksella on tehty, ja työterveystarkastukset on pidetty.	Toteutunut ■
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilaitosten välinen yhteistyö, hanketoiminta, etäopiskelumahdollisuudet, korkeakouluyhteistyö.	Kampuksen oppilaitosten välisen yhteistyön lisääminen. Monipuolisen hanketoiminnan jatkuminen. Lukion etäopiskelumahdollisuus harvinaisemmissa aineissa. Korkeakouluyhteistyön jatkaminen ja kehittäminen.	Kampuksen oppilaitosten yhteistyö on käynnistynyt hyvin. Hankkeet jatkuvat koronarajoitusten puitteissa, ja uusin Erasmus+ -hanke on yläkoulun ja lukion yhteinen. Korkeakouluyhteistyö	Toteutunut ■

		Yhteistyö maakunnan lukioiden kesken.	jatkaa ja on muuttunut maksuttomaksi oppivelvollisille opiskelijoille. Maakunnan lukioiden yhteistyö on jatkunut etäyhteyksin myös korona-aikana.	
--	--	---------------------------------------	---	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomiointi ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö kampuksella; terveellisyys, turvallisuus ja esteettömyys huomioiden.	Kampuksen tilojen monipuolinen käyttö ja runsas käyttöaste	Brahea-kampuksen tilat ovat olleet monipuolisessa käytössä myös koulupäivien ulkopuolella. Kansalaisopisto on aloittanut toiminnan kampuksella, ja erilaisia tapahtumia on päästy myös toteuttamaan.	Toteutunut 
Verkostoituminen	Yhteistyö toisten oppilaitosten ja kolmannen sektorin kanssa.	Kampuksen oppilaitosten välinen yhteistyö; Maakunnan lukioiden välisen verkostotoiminnan jatkaminen. Yritysyhteistyön lisääminen kaupungin yrittäjyyskasvatussuunnitelman mukaisesti. Koulutusmatkailuyhteistyö Lieksan koulujen kesken ja maakunnan yhteistyönä.	Yhteistyö ja yhteinen toiminta yläkoulun, lukion ja Riverian kesken on käynnistynyt hyvin. Oppilas- ja opiskelijakunnat tekevät yhteistyötä, samoin kampuksen ydinryhmä kokoontuu säännöllisesti ja kehittää talon toimintaa ja arkea. Opetuksellista yhteistyötä sekä yhteistä yrittäjyyskasvatus toimintaa on myös kehitteillä. Maakunnan lukioiden verkosto toimii tiiviisti. Yrittäjyyskasvatuksen toteuttaminen on jatkunut yhteistyössä Nuori Yrittäjyys ry:n kanssa. Uusi yrittäjyysluokka on aloittanut yläkoulun tänä syksynä, ja paikallinen yrittäjäjärjestö mukana toiminnassa. Koulutusmatkailun kehittämistä on tehty suunnittelutyönä, mutta korona on rajoittanut sen etenemistä vielä pidemmälle.	Toteutunut osittain 
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Hallinnollisen toiminnan uusi malli ja toiminnan tehostaminen Brahea-kampuksella.	Koulusihteerin työnkuva, apulaisrehtorin ja rehtorin välinen tehtävänjako. Tiimirakenteiden ja vastuutehtävien toimivat mallit.	Yläkoulun ja lukion yhteinen koulusihteerin aloitti työn vuoden alusta. Apulaisrehtorin ja rehtorin välinen uusi työnjako tuli voimaan 1.8. Henkilöstön tiimit ja johtamisen ydintiimi toimivat hyvin ja tehokkaasti; tiimien tehtäviä on kehitetty lukuvuoden vaihtuessa.	Toteutunut 

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työn arvostaminen	Ammatillisen osaamisen arvostus	Oman työn arvostaminen; työyhteisön positiivinen ilmapiiri ja työviihtyvyyden huomiointi. Esille tuleviin kehittämiskohteisiin reagointi ja uuden kouluympäristön huomiointi henkilöstön kuormittavuudessa.	Kolmen työyhteisön yhteensaattaminen on käynnissä ja alkanut hyvin. Koronavuosi ja muutto ovat olleet kuormittavia henkilöstölle ja uuden toiminnan käynnistymiselle tarvitaan aikaa. Koko työyhteisö on mukana valmentavassa työnhjauksessa tämän lukuvuoden ajan. Syksyn VES-koulutuksen aiheena oli työssä jaksamisen tukeminen ja työyhteisöjen muutosprosessit. Uudet toimivat tilat ovat kaikille tärkeitä ja yhteistyötä on aloitettu positiivisesti. Kouluyhteisön teema lukuvuodelle on "Huomaa hyvä".	Toteutunut ■
Toimivat peruspalvelut	Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen ja tarpeenmukainen kehittäminen. Asianmukaiset, terveelliset ja toimivat työtilat.	Kehityskeskustelujen yhteydessä laadittavat koulutussuunnitelmat ja henkilökohtaiset kehittämistavoitteet. Yhteistyö työterveyden kanssa uusien tilojen käyttöönotossa.	Kehityskeskustelut pidettiin keväällä ja syksyllä on käyty keskustelut henkilöstön kanssa tva- ja tsa-arviointien yhteydessä. Työterveyden työpaikkakäynti kampukselle on toteutettu ja työtilojen sekä työergonomian arviointi on tehty; henkilöstön työterveystarkastukset on toteutettu keväällä. Uudet tilat ovat terveet, turvalliset, ja toimivat.	Toteutunut ■
Työilmapiirin kehittäminen	Kampuksen kaikkien toimijoiden toimintakulttuurin yhteinen kehittäminen	Koko henkilöstön osallistaminen, jokaisen vastuun korostaminen työilmapiirin ja yhteisön onnistumisten suhteen. Yhteisten pelisääntöjen muodostaminen kampukselle.	Kampuksen kultaiset säännöt on laadittu yhteistyössä kaikkien oppilaitosten kesken. Yhteisöllisyyttä, yhteisiä teemoja ja toimintaa on järjestetty niin paljon kuin koronarajoitusten puitteissa on voitu. Yhteistyö on käynnistynyt hyvin ja tulevaa yhteistä toimintaa on suunniteltu jo lisää.	Toteutunut ■

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Perusopetus 7–9 oppilasmäärä		235	227	248	238

Perusopetus 7–9 opetustunnit	Tuntikehys	577 (sis. hanketunteja 20)	520 (sis. hanketunteja 29)	527 (sis. hanketunteja 5)	550 (sis. hanketunteja 29)
Perusopetus 7–9 opetustunnit/oppilas		2,46	2,29	2,13	2,31
Perusopetus 7–9 ryhmäkoko	Opetusryhmien keskkoko	16,8	18,9	19,1	18,3
Lukio opiskelijamäärä		109 (+13 kaksoistutkinnon opiskelijaa)	104 (+12 kaksoistutkinnon opiskelijaa)	105	109 (+ 8 kaksoistutkinnon opiskelijaa)
Lukio opetustunnit	Kurssimäärä, tuntikehys	176,5 (sis. 6 yhteistä Nurmeksen lukion kanssa)	168 (sis. 6 yhteistä Nurmeksen lukion kanssa)	165	168,5
Lukio opetustunnit/opiskelija		1,62	1,62	1,57	1,55

Talous

Tulosyksikön tilinpäätöksen kokonaistoteuma: Tuotot 112,9 %, kulut 109,1 %, nettototeuma 109 %. Kuluista yli 190 000 e on vyörytyserämenoja, jotka eivät liity tulosyksikön omaan toimintaan. Ilman näitä kuluja tulosyksikön todellinen talouden toteuma on **104 %**.

Menot ovat ylittyneet 150 000 e pääosin seuraavista syistä johtuen:

- Henkilöstökulut, sijaisten palkat: Koronatilanne on lisännyt sijaisten tarvetta ja siksi palkkakulut ovat talousarviota suuremmat; myös vakituinen henkilöstö on toiminut sijaisopettajina oman työn ohella. (Henkilöstökulut ylitys 64 000 e)
- Asiakaspalvelujen ostot kunnilta: Vuoden lopussa maksettavat kotikuntakorvaukset, joita ei ole osattu ennakoita (kunnan ulkopuolelle sijoitetut lapset). (Ylitys 48 000 e)
- ICT-palvelut: Kampuksen uusien tvt-laitteiden kulut (ylitys 15 000 e)
- Kuljetuspalvelut: Koulukuljetusten kulut (ylitys 17 000 e)
- Toimisto- ja koulutarvikkeet ja kirjallisuus: Koulutarvikkeita on täytynyt hankkia uudelle koululle tavallista enemmän, koska muutossa vanhat ja huonot välineet eivät siirtyneet uuteen koulurakennukseen. Lukion oppikirjakustannuksia oppivelvollisille ei voitu arvioida tarkasti ja kulut ylittyivät vähän. (Ylitykset yht. 10 400 e)


<i>Yläkoulu ja Lieksan lukio</i>	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	159 481	152 131	9 931	162 062	182 898	112,9
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-3 648 048	-3 898 313	-33 258	-3 931 571	-4 104 283	104,4
Toimintakate	-3 488 567	-3 746 182	-23 327	-3 769 509	-3 921 385	104,0
Poistot	-7 065	-56 250	0	-56 250	-56 182	99,9
Netto	-3 495 633	-3 802 432	-23 327	-3 825 759	-3 977 567	104,0

Kansalaisopisto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus





Tulosyksikkövastaava: rehtori Asko Saarelainen

Kustannuspaikat: 4310 Kansalaisopiston toiminta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat peruspalvelut	Kansalaisopiston kurssitarjonnan esittely Hellewissä, monistetussa	Opetusohjelman julkaiseminen kaksi kertaa	Kevään opetusohjelma julkaistiin Hellewissä ja monistetussa	Toteutunut osittain 

	<p>opetusohjelmassa (kevät ja hyvinvointipalvelujen tiedotuslehti Korenossa (syksy)</p>	<p>vuodessa, syksyllä myös Korenossa</p> <p>Julkaisun jälkeiset kurssimuutokset</p>	<p>kurssiluettelossa 18.12.2020.</p> <p>Pandemiatyöryhmän päätösten mukaisesti kansalaisopiston lähiopetus oli keskeytettyä 22.5. saakka.</p> <p>Syksyn opetusohjelma julkaistiin Hellewissä ja monistetussa kurssiluettelossa 20.8.2021.</p> <p>Korentoa ei julkaistu koronatilanteen ja -rajoitusten vaikean ennakkoinnin takia.</p> <p>Syksyn opetusohjelmassa oli 113 kurssia (106/2020) ja 2 304 opetustuntia (2 465).</p> <p>Opetuksen alkuun mennessä varattiin 856 kurssisuoritusta (900/2020). Opiskelijamäärän pienenemiseen vaikuttivat koronatilanteesta johtuva epävarmuus sekä väestörakenteen muutos.</p> <p>Opetuksen alkaessa täysiä ryhmiä oli 10 (14/2020) ja lähes täysiä 8 (1–3 opiskelupaikkaa vapaana; 10/2020) eli ryhmistä oli täynnä tai lähes täynnä 16 % (23 %/2020), mikä oli jonkin verran edellistä syksyä vähemmän.</p> <p>Kurssitarjonnasta peruuntui 16 kurssia (14/2020; 13,2 %) opiskelijamäärän pienuuden takia. Peruuntumisprosentti oli 14,1 %, mikä ylittää selvästi toimintatavoitteessa asetetun tason, mutta oli edellisen syksyn kaltainen.</p> <p>Peruuntuneista ryhmistä käytännön taitoja oli 7, yhteiskunnallisia ryhmiä 2, kielten ryhmiä 2, musiikin</p>	
--	---	---	--	--

			ryhmiä 2 ja taideopetusryhmiä 3. Opettajien esteen takia syksyn opetusohjelmasta peruuntui kolme ryhmää.	
Toimivat peruspalvelut	Kansalaisopiston kurssitarjonta tasa-arvoa, sosiaalista koheesiota ja aktiivista kansalaisuutta kannustavan aikuiskoulutuksen järjestäjänä	Syksyn kurssimäärä 110–120 Opiskelijamäärä 13 % kaupungin koko väestöstä Aikuisille sekä lapsille ja nuorille yhteisten ryhmien kehittäminen	Syksyn kurssimäärä tavoitetasossa. Opiskelijamäärä 11 % kaupungin koko väestöstä (13 % 2020). Aikuisille sekä lapsille ja nuorille yhteisten ryhmien kehittäminen osoittautunut varsin haastavaksi; syksyn ohjelmassa perinnenukketyöpaja (peruuntui), kuvataiteen perusteet Kolilla sekä taideopetuksen lapsi/aikuinen -ryhmät.	Toteutunut ■
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Lieksan imagoon, positiiviseen viestintään sekä luonto ja kulttuurimatkailuun liittyvät yleisöluennot	Tilaisuuksien määrän ja sisällön arviointi	Kevään yleisöluennot peruuntuivat koronarajoitusten takia. Syksyn yleisöluennot Suomen puolustuksen perusteet ja kyberturvallisuus (20.8.), Mitä Lieksa merkitsee minulle? (16.9. ja 28.10.), Sudet Lieksassa - paikallisia näkökulmia (2.11.) ja Uhanalainen järvilohi Lieksan- ja Pielisjoessa (30.11.). Syksyn luennoilla oli yhteensä 178 osallistujaa. Luennot striimattiin Lieksan kaupungin YouTube-kanavalla ja niillä oli samanaikaisia katsojia yhteensä 174 ja yksittäisiä katselukertoja 531.	Toteutunut ■
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö, eri oppilaitoksia palvelevat kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa	Kansalaisopiston ja perusopetuksen yhteiskurssit Kolin koululla taideaineissa	Kolin koulun kuvataideryhmissä oli kevään aikana koronarajoitusten takia vain perusopetuksen oppilaita. Syksyllä ryhmässä 7 aikuisopiskelijaa ja 12 perusopetuksen opiskelijaa.	Toteutunut ■
Toimivat peruspalvelut	Oppilaitosyhteistyö, eri oppilaitoksia palvelevat	Kurssiyhteistyö Riverian Lieksan koulutusyksikön	Etäopetuksena toteutetuissa	Toteutunut ■

	kurssit, jotka opiskelijat voivat liittää tutkinto-opintoihinsa	kanssa erityisesti kielten opetuksessa	kieliryhmissä opiskelijoita keväällä: työelämän suomea (0 aikuisopiskelijaa ja 7 ammattiopiston opiskelijaa), suomen keskustelukurssi (0 aikuisopiskelijaa ja 10 ammattiopiston opiskelijaa), englantia 1 (7 aikuisopiskelijaa ja 1 ammattiopiston opiskelija) ja saksan alkeet (5 aikuisopiskelijaa ja 1 ammattiopiston opiskelija). Englanti 2 peruuntui opiskelijamäärän pienuuden takia ja hip hop koronarajoitusten takia. Lisäksi englannin keskustelukerhossa oli 2 ammattiopiskelijan opiskelijaa. Syksyn yhteistyöryhminä suomen kertaus- ja virkistyskurssi (1 aikuisopiskelija ja 16 ammattiopiston opiskelijaa ja englannin keskustelukerho (8 aikuisopiskelijaa ja 2 ammattiopiston opiskelijaa).	
Verkostoituminen	Asiantuntijayhteistyö Itä-Suomen yliopiston, Karelia Ammattikorkeakoulun ja Pohjois-Karjalan biosfäärialueen kanssa	Luennot, vierailut ja paikalliset tutkimuskohteet	Syksyn yleisöluennot sekä biosfäärialueen työvaliokunnan kokoukset 18.2., 8.4., 28.5. ja 2.9.	Toteutunut 
Kasvava yritystoiminta ja tehokas palvelutuotanto	Kansalaisopiston kielitarjonta yritysten henkilöstön kielitaidon kehittäjänä	Yrityksistä tulleiden opiskelijoiden määrä kursseittain Tilaukoulutuksen toteuttaminen	Keväällä kahdessa kieliryhmässä 4 yrityksistä tullutta opiskelijaa. Syksyn ryhmissä yrityksistä tulleita opiskelijoita ei ilmeisesti ollut.	Toteutunut osittain 
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Kurssitarjonnan (erityiskurssit) suuntaaminen vapaa-ajan asukkaille yhteistyökumppaneiden kanssa	Etsitään yhteistyökumppaneita vapaa-ajan asukkaille suunnattavien kurssien toteuttamiseen ja pyritään toteutuviin kursseihin	Kurssitarjonnassa ei ollut erityisesti vapaa-ajan asukkaille suunnattua ryhmää. Aiheeseen liittyvä yleisöluento siirtyi syksyyn 2022.	Myöhässä / Ei toteutunut 
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Kansalaisopiston ryhmien toiminta yhteistyössä eri yhdistysten kanssa ja eri alueiden osallisuuden edistämistä	Kursien ja yhteistapahtumien toteuttaminen	Koronarajoitusten takia toiminta oli keskeytynyt kevään aikana.	Toteutunut osittain 

	<p>Esimerkiksi musiikkiyhdistykset, Lieksan Rajakilta, Kolin Kotiseutuyhdistys</p> <p>Teatteriryhmien (Loukun kesäteatteri, Teatteriryhmä Kilinkolin, Lieksan Teatteri) esitykset</p>	<p>Kolin kylähistorian "Tarinoita Kolilta" toimittaminen ja julkaiseminen yhteistyössä Kolin Kotiseutuyhdistyksen kanssa</p>	<p>Syksyn ryhmät toimivat normaalisti, mutta esiintymisiä oli tavanomaista vähemmän.</p> <p>Lieksan Teatterin uusintaensi-illassa 6.11. Hella Wuolijoen kirjoittama näytelmä "Niskavuoren nuori emäntä". Esitykset toteutettiin Lieksan Teatterin, kansalaisopiston ja Pielisen Karjalan musiikkiopiston yhteistyönä. Kuudessa esityksessä 410 katsojaa. Syksyn 2020 esityksen mukaan lukien katsojia 990.</p> <p>Joululauluilta Kolin Seurojentalossa 16.12. yhteistyössä Kolin Kotiseutuyhdistyksen ja Kolin Ipatin kanssa. Esiintyjinä Puhallinorkesteri Pielinen, harmonikkaryhmä ja kyläkuoro Kolibri.</p> <p>Kolin kylähistorian "Tarinoita Kolilta" toimittaminen yhteistyössä Kolin Kotiseutuyhdistyksen kanssa. Julkaisu loppuvuodesta 2022.</p>	
Asiakaspalautejärjestelmien ja monikanavaisen viestinnän kehittäminen	<p>Asiakastyytyväiskyselyt verkossa ja yksittäisillä kursseilla</p> <p>Toiminnan laadun seuranta asiakaspalautteen tuloksia analysoimalla</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyn toteuttaminen keväällä ja kurssitoiveiden keräys</p> <p>Kurssien markkinointi verkkoympäristössä (Hellewi, Facebook)</p> <p>Kansalaisopiston Facebook-sivun sivutykkäyksiä ja seuraajia noin 400</p>	<p>Kurssitoiveiden keräys webropol-kyselynä toukokuun ajan yhteistyössä musiikkiopiston kanssa.</p> <p>Kansalaisopiston Facebook-sivun seuraajia 527. Syksyn aikana seuraajien määrä nousi sadalla.</p> <p>Työvuoden avajaiset ja syksyn kurssien infotilaisuus Brahea-Kampuksella 31.8., paikalla vain 16 osallistujaa.</p>	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja	Toteutuneiden kurssi- ja opiskelijamäärien seuranta kokoontumiskerroittain	Opiskelijamäärien raportointi lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa	Kansalaisopiston syksyn 2020 opiskelijamäärät	Toteutunut ■



palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	muodostaa kurssisuunnittelun keskeisen pohjan Kurssitarjonta pyritään säilyttämään nykyisellä tasolla, ettei supistumiskierre opiskelijoiden vähenemisessä voimistuisi	Tavoitetaso noin kymmenen hengen opetusryhmät (7–8 läsnä olevaa opiskelijaa) Peruuntuneiden kurssien määrän seuranta (tavoitetaso alle 5 % kurssitarjonnasta/syky) Erityiskurssien opiskelijarekrytoinnin suuntaaminen ulkopaikkakuntalaisiin ja loma-asukkaisiin yhteistyökumppaneiden kanssa	kurseittain lautakunnassa 2.3. Syksyn peruuntuneiden kurssien määrä 16 kpl (14,1 %) ylitti selvästi toimintatavoitteen tason. Erityiskurssien opiskelijarekrytoinnin suuntaaminen ulkopaikkakuntalaisiin ja loma-asukkaisiin osoittautui hankalaksi erityisesti vallinneessa koronatilanteessa.	
--	---	--	---	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Ilmoittautuminen kurssienhallintajärjestelmä Hellewissä	Syksyn ilmoittautumisessa yli 90 % kurssisuorituksista varataan Internetissä	Syksyn ilmoittautumisista ennen opetuksen alkua 93 % varattiin Internetissä.	Toteutunut ■
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut	Joko kokonaan tai osittain etäopetuksena toteutettavien kurssien suunnittelu ja toteutus	Kurssien määrä ja niiden sisällön arviointi	Etäopetuksena kevään aikana 15 ryhmää, joista 13 ryhmää muodostettiin koronarajoitusten takia. Ryhmistä kieliryhmiä 12 ja liikuntaryhmiä 3. Etäryhmissä opiskelijoita 99. Palautteen perusteella etäopetus on toiminut kieliryhmissä hyvin. Syksyn opetusohjelmassa verkko-opetukseen varauduttiin kielissä ja joissakin liikuntaryhmissä, mutta opetus voitiin toteuttaa lähiopetuksena. Verkkokursseina syksyllä neljä kurssia.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työn arvostaminen	Työajan tehokas käyttö, työyhteisön yhteisiin tehtäviin osallistuminen, avustaminen toisten työtehtävissä ja hyvän työilmapiirin luominen Henkilökunnan (ml. tuntiopettajat) yhteiset tilaisuudet, joissa edistetään työhyvinvoinnin ja viihtyvyyden vaikutusta tuntiopettajien rekrytointiin	Tavoitteena työtehtävien määrittelyssä Seuranta työpaikkakoukuksissa ja kehityskeskusteluissa Henkilökunnan (ml. tuntiopettajat) yhteiset tilaisuudet	Kehityskeskustelut vakinaisen henkilökunnan kanssa maaliskuussa. Koronakeskeytysten takia yhteisiä tilaisuuksia tuntiopettajien kanssa ei keväällä ollut. Opettajien kokous Brahea-kampuksella 7.9., 27 osallistujaa ja joulupuuro 16.12., 17 osallistujaa.	Toteutunut ■

Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Vakinaisen henkilökunnan koulutus, joka tukee toimintatavoitteiden saavuttamista Tuntiopettajien pedagoginen koulutus Verkostoitumiseen liittyvät koulutukset, joiden avulla pyritään erityiskurssien lisäämiseen opetustarjonnassa	Vakinaisen henkilökunnan täydennyskoulutukset 2–3 työpäivää/vuosi	Tuula Porkka osallistui Hallintoakatemia koulusihteerin koulutukseen 13.4. ja Wistec Windowa11 ja tietoturva -koulutukseen 2.12. sekä lyhytaikaisiin Hellewi-Web-koulutuksiin. Pasi Karonen osallistui Wistec Online - lyhytkoulutuksiin Microsoft Office -aiheista.	Toteutunut osittain 
Verkostoituminen	Toimintatavoitteita tukevien verkostojen vahvistaminen erityisesti yleisöluentojen ja erityiskurssien osalta Uusien yhteistyömahdollisuuksien etsiminen verkostojen avulla (esimerkiksi vapaa-ajan asukkaille suunnattavat kurssit)	Toteutuneet tilaisuudet	Kuntaliiton kansalaisopistoverkoston kokoukset 5.2., 8.6., 7.9. ja 24.11.	Toteutunut osittain 

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Opiskelijamäärä	Henkilöt	1457	1517 (työvuosi 2019–2020)	1300	1139 (työvuosi 2020–2021)
Opiskelijoiden osuus kunnan väestöstä	%	13,1	13,9	13,0	10,6
Kurssisuorituksia syksyn opetuksen alkaessa	kpl	1212	900	1000	856
Kurssisuorituksia varattu Internetissä (syksy)	%	82	91	90	93
Peruuntuneita kursseja kevät/syksy	kpl	4/12	13/14	alle 7	-/16
Peruuntumisprosentti syksyn kurssitarjonnasta	%	9,2	13,2	alle 5	14,1
Oppitunnit	kpl	5666	3369	4800	2487
Tilaukoulutuksen oppitunnit	kpl	0	0	50	0
Valtionosuuden vahvistettu opetustuntimäärä	kpl	4680	4660	4660	4650
Käyttötalous netto/asukas (ei sisällä valtionosuutta)	€/asukas	35	30	36	30
Käyttötalous netto/opiskelija (ei sisällä valtionosuutta eikä tilaukoulutusta)	€/opiskelija	268	212	300	281
Käyttötalous netto/opetustunti (ei sisällä valtionosuutta)	€/opetustunti	69	96	81	129

Talous

Kansalaisopiston talousarvioon tehtiin toimintakatetta parantavat muutokset molemmissa osavuosisikatsauksissa kurssien keskeytymisen, kurssimaksujen ja vuoden 2020 kurssimaksujen palautuksen takia.

Haasteellisesta talouden ennakkoinnista huolimatta kansalaisopiston muutettu talousarvio toteutui yllättävän hyvin. Tuotot jäivät 5 010 € alle talousarvion pääasiassa kurssimaksujen pienentymisen takia. Toteutusprosentti 87.

Kulut jäivät 15 967 alle talousarvion (toteutusprosentti 95,7), mihin vaikutti tuntiopetuksen palkkojen (7 957 €) ja (KuEL-palkkaperusteisten eläkevakuutusten (6 898) arvioitua pienempi osuus.

Nettotulos jäi 10 956 € alle talousarvion. Toteutusprosentti 96,7.




Kansalaisopisto	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	70 600	84 500	-46 000	38 500	33 490	87,0
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-392 242	-474 812	105 588	-369 224	-338 531	91,7
Toimintakate	-321 642	-390 312	59 588	-330 724	-305 041	92,2
Poistot						-
Netto	-321 642	-390 312	59 588	-330 724	-305 041	92,2

Pielisen Karjalan Musiikkiopisto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: rehtori Soile Tikka

Kustannuspaikat:4410 Pielisen Karjalan Musiikkiopisto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilasmäärän seuranta soitin- ja ainekohtaisesti. Tarvittavien toimenpiteiden suunnittelu orkesteritoiminnan tukemiseksi ja säilyttämiseksi.	Soitin- ja oppiainekohtainen oppilasmäärän seuranta järjestelmästä.	Oppilasmäärää seurattu jatkuvasti. Tehty keväällä vaskisoittimien esittelyvideo, jota jaettu alakouluille ja someen. Hankittu OPH:n erillisrahoitus soitinkarusellitoimintaan ja etämuskariin koko lukuvuodeksi 2021–2022 ja markkinoitu näitä somessa, paikallislehdissä, kouluissa ja päiväkodeissa. Soitinkarusellia pyöritetty Nurmeksessa ja Juuassa. Etämuskari aloitettu syyskuussa. Lieksassa oppilasmäärä kasvanut aiempaa suuremmaksi, ja aikuisoppilaita on jatkuvasti jonossa.	Toteutunut 
Toimivat koulutuspalvelut	Yhteistyö koulujen kanssa orkesteritoiminnassa ja valinnaisaineissa. Kouluorkesteritoiminnalla ja valinnaisaineilla pyritään ylläpitämään etenkin vähemmän kysytyjen orkesterisoitinten oppilasmäärää.	Soitinvalmennusta peruskoulun oppilaille puhallinsoittimissa.	Keskuskoulu Brass Band 11 oppilasta (3. lk.), Bändisoitto 9 oppilasta (4. lk.), Soitinkaruselli 4 oppilasta (5. lk.), Huilu 4 oppilasta (5. lk.)	Toteutunut 
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Varhaisiän musiikkikasvatuksen saavutettavuus mahdollisimman laajan lapsijoukon ulottuville.	Musiikkileikkikouluryhmien toiminnan jatkuminen päiväkotien yhteydessä mahdollisimman monella paikkakunnalla.	Päiväkotimuskarit Juuassa ja Valtimolla. Sovittu etämuskarin järjestämisestä Kolin ryhmikseen. Lieksan päiväkotimuskarit keskeytetty.	Toteutunut osittain 

Toimivat koulutuspalvelut	Musiikkileikkikoululaisten määrän kasvattaminen koronatilanteen aiheuttaman oppilasmäärän laskun jäljiltä.	Musiikkileikkikouluryhmien ja musiikkileikkikoululaisten lukumäärän seuranta järjestelmästä.	Etämuskari aloitettu syyskuussa OPH:n erillisrahoituksella. Muskarilaisten määrä ei ole noussut tavoitetasolle - esim. Lieksassa muskarilaisten määrä on jopa puolittunut. Muskarilaisten vähentymisellä on n. 6000 € vaikutus lukukausimaksutuottoihin.	Toteutunut osittain 
Toimivat koulutuspalvelut	Kaikkien oppilaiden siirtyminen uuden opetussuunnitelman piiriin	Uuden opetussuunnitelman keskeisten tavoitteiden ja toimintamallien toteutuminen käytännössä	Kysely oppilaille ja huoltajille toteutettu toukokuussa. Kyselyn tulokset käyty läpi opettajakunnan kesken elokuussa.	Toteutunut 
Toimivat koulutuspalvelut	Jousisoitinopetuksen kehittäminen	Jousisoittajien projektiviikko	Sello-oppilailla ollut kaksi mestarikurssia (Jussi Makkonen ja Apocalyptica), mutta viuluoppilaiden osalta projektiviikkoa ei ole toteutettu.	Toteutunut osittain 
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Musiikki ihmisen hyvinvointia lisäävänä tekijänä, konserttilyisön kasvattaminen	Monipuolisen konserttitarjonnan edistäminen, yleisöä kiinnostavien konserttien järjestäminen	Konsertteja pyritty järjestämään rajoitusten puitteissa niin paljon kuin mahdollista. Koronarajoituksista huolimatta musiikkiopiston järjestämiä esiintymisiä on ollut huomattavan paljon.	Toteutunut osittain 
Toimivat koulutuspalvelut	Musiikkiopiston toimialueen kuntalaisten toiveiden ja palvelutarpeiden kartuttaminen	Erilaisille potentiaalisille musiikkiopiston asiakasryhmille kohdennettu kysely siitä, millä mahdollisilla uusilla tavoilla musiikkiopisto voisi palvella kuntalaisia, millaisena musiikkiopiston imago näyttäytyy ulospäin, ja millaisia odotuksia musiikkiopiston toimintaan kohdistuu	Laadittu avoin kysely kuntalaisille musiikkiopiston toiminnasta, mutta vastauksia saatu vain muutama.	Toteutunut 
Toimivat koulutuspalvelut	Musiikkiopiston 50-vuotisjuhlavuosi: oppilaitoksen näkyvyyden lisääminen	Juhlavuoteen liittyvien näkyvien tilaisuuksien järjestäminen, pääosin syyslukukaudelle 2021	50-v juhlaconsertti toteutettiin 31.10., paikalla yli 400 henkilöä. Muita erityisiä tapahtumia Huilun mestarikurssi Lieksassa sekä Esiintymisvalmennuskurssi Lieksassa ja Nurmeksessa. Big bandin juhlaconsertti jouduttiin perumaan rahoituksen puuttumisen vuoksi.	Toteutunut osittain 

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön täydennyskoulutus	Hankerahoitusten hakeminen henkilöstön ammattiosaamisen	Ajankohtaisten hankerahoitusten seuranta	Edellisen vuoden Erasmus-rahoitus on vielä	Ei aloitettu <input type="checkbox"/>


strategisen johtamisen välineenä	kehittämiseen ja ammattitaidon ylläpitämiseen	sekä rahoitushakuihin osallistuminen	käyttämättä, ei ole tehty uusia hakemuksia.	
Toimivat koulutuspalvelut	Hankerahoitusten hakeminen opetustoiminnan kehittämiseen ja pedagogisiin hankkeisiin	Ajankohtaisten hankerahoitusten seuranta sekä rahoitushakuihin osallistuminen	Saatu erillisrahoitukset soitinkarusellin ja etämuskarin järjestämiseksi. Vapaan säästykseen erillisrahoitus käytetty loppuun: vapaan säästykseen opetus jatkuu Nurmeksen kaupungin rahoittamana.	Toteutunut ■
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Oppilasmäärän ja oppimistulosten seuranta kaikista harvinaisimpien instrumenttien kohdalla	Harvinaisimpien instrumenttien opettajilla kohtuullinen määrä tavoitteellisesti opiskelevia oppilaita	Oppilasmääriä seurataan jatkuvasti. Fagottiopetus lopetettu.	Toteutunut ■

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat koulutuspalvelut	Oppilasmäärän ylläpitäminen kaikissa toimipisteissä	Oppilaiden opiskelumotivaation tukeminen tiivistämällä yhteistyötä perheiden kanssa ja sitouttamalla oppilaat opiskeluun: mahdollisimman matala opintojen keskeyttämisprosentti	Oppilasrekrytointi ollut haastavaa sivutoimipisteissä, joissa musiikkiopiston näkyvyys ulospäin ollut kahden viime vuoden ajan vähäistä. Soitinesittelyjä sovittu sitä mukaa kuin koulujen rajoitukset ovat ne sallineet. Uusia oppilaita saatu mm. soitinkarusellien kautta.	Toteutunut osittain ■
Verkostoituminen	Musiikkiopiston näkyvyyden lisääminen ja oppilasrekrytoinnin tehostaminen kaikissa toimipisteissä	Yhteistyön tekeminen kaikissa kunnissa perusopetuksen, seurakuntien, kunnan kulttuuritoimijoiden yms. kanssa	Yhteistyötä tehty peruskoulujen, Lieksan seurakunnan, Riverian sekä lieksalaisten yhdistysten kanssa. Korona rajoittanut yhteistyötä peruskoulujen kanssa (soitinesittelyt, Suomen malli).	Toteutunut osittain ■
Toimivat koulutuspalvelut	Kaikkien oppilaiden siirtyminen uuden opetussuunnitelman piiriin	Vanhan opetussuunnitelman mukaisista käytänteistä luopuminen syyslukukauden alkuun mennessä	Kaikki oppilaat siirtyivät uuden opetussuunnitelman piiriin 1.8.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut vuosittain	Kehityskeskustelut käyty syksyllä.	Toteutunut ■
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Työn kuormittavuuden vähentäminen	Kuormittavuutta lisäävien tekijöiden tiedostaminen ja niihin vaikuttaminen työhyvinvointia lisäävin keinoin. Työhyvinvointikysely.	Työpaikkatarkastuksen yhteydessä huhtikuussa kysely työhyvinvoinnista Lieksan toimipisteen opettajille ja muulle henkilökunnalle. Tuloksia käsitelty työpaikkakokouksissa	Toteutunut ■

			sekä pidetty henkilökohtaiset tapaamiset rehtorin kanssa toukokuussa. Työhyvinvointikysely sekä kehityskeskustelut syksyllä: todettu, että uupumus lisääntynyt mm. oppilaiden levottomuuden takia. Rehtori keskustellut yksittäisten opettajien kanssa näiden työhyvinvointiin liittyvistä ongelmatilanteista ja tilanteita on pyritty ratkomaan.	
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Vuorovaikutuksen ja yhteistyön lisääminen henkilökunnan kesken	Keskinäisen kanssakäymisen lisääminen opettajakunnan kesken: erilaisuuden hyväksyminen, erilaisten roolien tunnustaminen, tasapuolinen vastuunjako yhdessä sovituista projekteista	Asiasta keskusteltu opettajakunnan kesken. Keskinäinen vuorovaikutus parantunut, mutta ei täysin. Myös vastuun jakaminen parantunut, mutta ei vielä tasaista. Henkilökemiat hiehtävät joiltain osin.	Toteutunut osittain 
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön täydennyskouluttaminen henkilökunnan toiveiden mukaan	Opettajien osallistuminen heille järjestettävään koulutukseen	Henkilökunnalle järjestetty koulutusta (iMovie-ohjelman käyttö, videokameroiden käyttö, kuvaaminen matkapuhelimella), johon osallistuneet viranhaltijat ja päätoimiset tuntiopettajat. 11.8. koulutus erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden kohtaamisesta. Lisäksi yksittäisiä opettajia osallistunut digisäpe-koulutukseen ja kehorytmiikka-koulutukseen. Marraskuussa Päivi Arjaksen esiintymisvalmennuskurssi Lieksassa ja Nurmeksessa. Erasmus-koulutusmatkojen suunnittelu vuodelle 2022 (4 opettajaa). Kaikki viranhaltijat suorittaneet Lieksan kaupungin henkilöstölle suunnattuja pakollisia koulutuksia.	Toteutunut 

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Oppilasmäärä (solistiset oppilaat ja musiikkileikkikoululaiset)		Solistiset oppilaat 261, musiikkileikkikoululaiset 103, yhteensä 364 + Keskuskoulun valinnaisaineoppilaat 40, Juuan päiväkodin muskarilaiset 50		360 + valinnaisaineoppilaat & valmennusoppilaat 40 Ilomantsi 31 (muskari 21)	Oppilaita 355, joista muskarilaisia 62. Lisäksi valinnaisaineoppilaita 28 ja Juuan muskarilaisia 66.

				Juuka 18 (muskari päiväkodissa 50) Lieksa + Koli 150 (muskari 51) Nurmes 48 (muskari 17) Valtimo 16 (muskari 8)	Varsinaiset oppilaat: Lieksa + Koli 155 + 6 Nurmes 50 Valtimo 13 Juuka 17 Ilomantsi 23 Metka-orkesteri 13 Ryhmäoppilaat 8 Soitinkaruselli 7 Muskarilaiset: Ilomantsi 14 Juuka 66 Lieksa 26 + 4 Nurmes 14 Valtimo 4
Opetustunnit vuosiviikkotunteina		12586 + Taidevalo 162 + vapaa säästys 72 = 12820		12700 opetustunnit viikkotunteina: Ilomantsi 34, Juuka 23,33; Koli 5, Lieksa 216, Nurmes 61, Valtimo 20,67	12415 vuosiviikkotuntia (Lieksa 7920,63 vuosivkt, Nurmes ja Valtimo 2787,97 vuosivkt, Ilomantsi 921,40 vuosivkt, Juuka 784,61 vuosivkt, yhteensä 12414,61) + vapaa säästys 175 vuosiviikkotuntia ja + etämuskari 34 vuosiviikkotuntia
Konsertit ja esiintymiset		101		90	112
Musiikkiopiston kulut / oppilas		2025,- mukana valinnaisaineoppilaat (2248,- varsinaiset oppilaat; 1806,- mukana myös Juuan muskarilaiset)		2114,-	2138,- mukana valinnaisaineoppilaat (2306,- varsinaiset oppilaat; 1823,- mukana Juuan muskarilaiset)

Talous

Selitys toimintatuottojen alitukselle: Yhteistoimintakorvausten vaje n. 8000 € johtuu oppilaiden vähenemisestä Ilomantsissa (Ilomantsin kuntaosuus pienempi). Syksyn budjetista puuttuu n. 10.000 € OPH:n myöntämää erillisrahoitusta. Toisaalta lukukausimaksut ylitetty 3000 €:lla (= alkuperäisen talousarvion mukaiset).

Kulubudjetin vaje liittyy pääosin KuEL-maksuihin sekä palkkoihin. Suurin toteutumaton kuluerä on 4100 KuEL-maksut 8940 €, toiseksi suurin 4004 Sijaisten palkat 6600 €. Kun henkilökunnassa on tapahtunut vaihdoksia, 4002 Vakinaisten palkat, 4012 Tuntipalkat ja 4420 Matkustuspalvelut menevät ristiin, mutta näistä vajetta kulubudjettiin 5350 €. Muita pienempiä summia ovat mm. 4010 Asiantuntijapalkkiot 1840 €, 4170 Tapaturmavakuutus 1200 €, 4343 ICT-palvelut 2600 €, 4422 Kuljetuspalvelut 2800 €, 4441 Koulutuspalvelut 2100 €.

Pielisen Karjalan Musiikkiopisto	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	267 174	258 499	-3 000	255 499	240 177	94,0
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-1 063 258	-1 092 029	2 000	-1 090 029	-1 060 677	97,3
Toimintakate	-796 083	-833 530	-1 000	-834 530	-820 500	98,3
Poistot	-6 108	-6 100	0	-6 100	-6 108	100,1
Netto	-802 191	-839 630	-1 000	-840 630	-826 607	98,3

Kirjasto

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kirjastotoimenjohtaja Sanna Turunen
Kustannuspaikat:4500 Kirjasto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat peruspalvelut	<p>Kirjasto palvelee pääkirjaston, kirjastoauton, kirjaston kotipalvelun ja Kolin siirtokokoelman avulla ja tarjoaa pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin.</p> <p>Kirjastossa tehdään tehokasta kokoelmanhoitoa ja aineiston valinnassa pyritään tasapuolisuuteen, moniarvoisuuteen ja laaja-alaisuuteen.</p> <p>Toimivat lainaus- ja palautusautomaatit.</p>	<p>Asiakasmäärien tilastointi.</p> <p>Lainausmäärien tilastointi.</p> <p>Aukiolotuntien tilastointi.</p> <p>Kokoelman suuruus, hankintojen ja poistojen suhde toisiinsa.</p> <p>Hankintojen määrä.</p> <p>Poistojen määrä.</p> <p>Omatoimisuuden arvioiminen.</p>	<p>Kävijämäärä: 78 715.</p> <p>Lainat: 125 069.</p> <p>Aukiolotunnit: 2027.</p> <p>Kokoelma: 97 710</p> <p>Hankinnat: 3149</p> <p>Kävijämäärät kirjastoauto: 4816</p> <p>Lainat kirjastoauto: 29 728</p> <p>Lainat Kolin siirtokokoelma: 1899 (koululaiset: 1054, aikuiset: 845.)</p>	Toteutunut ■
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	<p>Kirjaston selkeät verkkosivut.</p> <p>E-aineistotarjonnan kehittäminen ja lisääminen kysynnän mukaan.</p> <p>Yhteistyö Celia-kirjaston kanssa (saavutettavat kirjastopalvelut lukesteisille).</p> <p>eMagz-palvelu.</p>	<p>Aineistomäärärahan lisääminen e-aineistolle, määrärahan lisääminen budjettiin ja tilastointi.</p> <p>Celia-asiakkuuksien lisääminen ja tilastointi.</p> <p>Asiakaspalaute saavutettavuudesta, asiakaskyselyiden pitäminen 2 kertaa/vuosi. Suullisten palautteiden listaaminen.</p> <p>E-aineiston käyttöasteen lisääminen ja tilastointi, tilastot saatavilla loppuvuodesta/alkuvuodesta.</p>	<p>Asiakkaat hyvin omatoimisia.</p> <p>Uudet lainausautomaatit ovat helppokäyttöisiä ja niistä on saatu kiitosta asiakkailta.</p> <p>Vaara-kirjastojenkin tilastoissa näkyy e-kirjojen käyttöön liittyvä muutos. E-äänikirjojen suosio on noussut, kun taas perinteisten e-kirjojen lainaluvut ovat laskeneet. E-aineiston käyttö tulee todennäköisesti kasvamaan entisestään, samalla e-aineiston määräraha tulee nousemaan. On kuitenkin muistettava, että jossain vaiheessa määrärahoissa tulee katto vastaan.</p> <p>Verkkokäynnit vuonna 2021: 72 275.</p>	Toteutunut ■
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	<p>Riittävät aukioloajat.</p> <p>Kirjastoauto toiminta ja auton monipalvelukäyttö.</p> <p>Kirjaston kotipalvelun tuottaminen.</p>	<p>Asiakasmäärien tilastointi esim. viimeisten aukiolotuntien aikana.</p> <p>Aukiolotuntien saavutettavuus, asiakaskyselyiden ja muun palautteen kirjaaminen.</p> <p>Kotipalveluasiakkuuden markkinointi ja tätä kautta asiakkaiden lisääminen.</p>	<p>Viimeisten aukiolotuntien asiakkaista pidetty kirjaa tukkimiehentilastolla:</p> <p>Viikolla 48 klo 16–17 asiakkaita 54, joista omatoimisia 47. Klo 17–18 asiakkaita 24, joista omatoimisia 22.</p> <p>Viikolla 49 klo 16–17 asiakkaita 43, joista omatoimisia 31. Klo 17–</p>	Toteutunut ■

			<p>18 asiakasta 14, joista omatoimisia 9.</p> <p>Viikolla 50 klo 16–17 asiakkaita 59, joista omatoimisia 52. Klo 17–18 asiakkaita 28, joista omatoimisia 22.</p> <p>Viikolla 51 klo 16–17 asiakkaita 30, joista omatoimisia 21. Klo 17–18 asiakkaita 24, joista omatoimisia 19.</p> <p>Viikolla 52 klo 16–17 asiakkaita 36, joista omatoimisia 28. Klo 17–18 asiakkaita 53, joista omatoimisia 48.</p> <p>365 asiakasta, joista 299 omatoimisia.</p>	
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kirjaston toimivat peruspalvelut lisäävät kuntalaisten hyvinvointia. Toimiva kokoelma, kirjaston esteettömät tilat, osaava henkilökunta ja toimivat omatoimilaitteet kaikki osaltaan lisäävät kuntalaisten kirjastokäyttöä ja tätä kautta hyvinvointia.	Käyttöaste. Kokoelman suuruus.	Vuoden 2021 kokonaistilastot kävijämäärissä jäätiin edellisen vuoden taakse, mutta kirjaston lainatilastoihin tuli korotusta.	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	<p>Riittävä ja osaava henkilökunta.</p> <p>Riittävät aukioloajat: aukiolotunnit/kävijät.</p> <p>Siirtyminen ns. laajan palvelun malliin, eli omatoimikirjaston vaiheittainen kehittäminen.</p>	<p>Asiakaspalautteet.</p> <p>Itsearviointi.</p> <p>Tilastot.</p>	<p>Uusi kirjastovirkailija saatu palkattua ja aloittanut työt tammikuussa 2022.</p> <p>Uuden kirjastoautonkuljettaja-virkailijan rekrytointi aloitetaan vuoden 2022 alussa.</p> <p>Samoja, toimivia aukioloaikoja jatketaan myös vuonna 2022.</p>	Toteutunut ■
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	<p>Määrältään, rakenteeltaan ja osaamiseltaan sellainen henkilöstä, joka tukee perustehtävien toteutumista parhaalla mahdollisella tavalla.</p> <p>Tarvittava ja käytettävissä oleva osaaminen.</p> <p>Henkilöstön kehittämis- ja rekrytointitarpeet.</p>	<p>Henkilöstön kuuleminen.</p> <p>Työhyvinvoinnin seuraaminen ja osallistaminen.</p>	<p>Kehityskeskustelut käyty ja työntekijöiden työnkuvaa tarkasteltu. Vastuualueisiin saatu selkeyttä, mutta uudet rekrytoinnit tulevat muuttamaan työnkuvia vielä uudestaan.</p> <p>Uuden kirjastovirkailijan työnkuvan tarkastelu alkaa alkuvuodesta 2022.</p>	Toteutunut ■

	Tulevaisuuden haasteisiin vastaaminen, kirjaston uusiutumiskyky.			
--	--	--	--	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat peruspalvelut	Kirjasto tuottaa niitä palveluita, joita siltä ensisijaisesti odotetaan: kokoelmat, lainauspalvelut.	Kirjasto arvioi ja parantaa prosessejaan säännöllisesti arvioinnin, seuranta- ja palautetiedon, hyvien käytäntöjen ja toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella.	<p>Kirjasto on onnistunut tarjoamaan sen peruspalveluita asiakkaille myös hankalassa koronatilanteessa ja sen antamissa puitteissa.</p> <p>Kirjastossa on pidetty huolta turvavälien noudattamisesta, käsi- ja yskimishygieniasta ja näin turvattu jokaiselle asiakkaalle turvallinen vierailu kirjastossa. Istumapaikkoja on otettu pois käytöstä sekä tiloja on pyritty rajaamaan muilla tavoin. Myös konsolipelipiste on otettu pois käytöstä kiihtymisvaiheessa.</p> <p>Aineistohankintoja, sekä kokoelmatyötä yleensä, on tehty normaalisti. Poistoja on tehty tehokkaalla otteella. Kokoelmatyötä on tehty tehokkaasti myös varastoissa.</p>	Toteutunut ■
Paikkakunnan imagon kehittäminen	<p>Jo joka toisessa kunnassa on omatoimikirjasto. Omatoimikirjasto on ns. laajan palvelun malli, joka mahdollistaa aukioloaikaajan lisäämisen molemmista päistä ilman henkilöstön kokoaikaista paikallaoloa.</p> <p>Omatoimikirjasto mahdollistaa myös kirjastorakennuksen laajemman käyttöasteen ja antaa mahdollisuuden tarkastella kirjaston tarjoamia tiloja uudella tavalla.</p> <p>Omatoimikirjastoon siirtyminen vaatii mm. aukioloaikaajan tarkastelua, aineiston määrän ja koko kokoelman laadun tarkastelua, pohjaratkaisun uudelleen miettimistä (hyllypaikat ym.), henkilöstön määrän suhteuttamista ottaen huomioon luonnollisen</p>	Omatoimikirjaston kehittäminen ja asteittainen siirtyminen.	<p>Uudet lainausautomaatit saapuivat ja ovat olleet hyvä hankinta. Asiakkaat ovat olleet tyytyväisiä uusiin, helppokäyttöisiin lainausautomaatteihin.</p> <p>Kulunvalvontalaitteen ja muiden omatoimeen liittyvien hankintojen kartoitus jatkuu vuoden 2022 alussa.</p>	Toteutunut ■

	poistuman (eläköityminen) ja uusien automaattien investointia.			
--	--	--	--	--

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työntekijöistä on mukavaa tulla töihin. Työnkuvan tarkentaminen.	Kehityskeskustelut 2 kertaa/vuosi.	Työpaikkakokouksia jatkettu. Toivottu kuitenkin, että kokouksia olisi tiiviimmässä tahdissa, kuin ennen.	Toteutunut ■
Verkostoituminen	Yhteistyö muiden Vaara-kirjastojen kanssa. Osallistuminen Vaara-kirjastojen yhteisiin koulutuspäiviin. AKE-yhteistyön jatkaminen. Vaara-kirjastojen työryhmiin kuuluminen. Aktiivinen yhteistyö kunnan muiden toimijoiden kanssa.	Koulutuspäivien tilastointi. Kirjavinkkausten, vierailujen ym. tilastointi.	Kouluryhmiä käynyt tutustumassa kirjastoon, palauttanut ja lainannut aineistoa, osallistunut tiedonhaun opetukseen: yhteensä n. 373 oppilasta. Kirjastossa järjestetty yhteensä 6 isompaa näyttelyä + pienemmät näyttelyt vitriineissä yms.	Toteutunut ■

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Vaikuttavuus.	Asiakaskäynnit	145145	60624	100 000	78 715
Lainaus.	Lainat.	201348	18822	200 000	125 069
Sähköisten palveluiden käyttö.	Verkkokirjastokäynnit.	55361.	90442	70 500	72 275
Saavutettavuus.	Aukiolotunnit.	3439	1492	3400	2026
Kokoelma.	Hankinnat vs. poistot.	3498 vs. 6318.		3500 vs. 4000	1630 vs. 5290

Talous

Vuoden 2021 tilinpäätös on tyydyttävä. Lähestulkoon kaikki talousarviossa ylittyneet tilit, liittyvät kirjastoauton Hilipan Piipahduksia hankkeeseen, ja sen kuluihin ja suurehkokin poikkeamat arviossa johtuvat siitä. Kirjastoaineiston osalta ylisty selittyy arviota korkeammilla e-aineistokuluilla.

Palkat ja palkkiot laskivat n. 29 732 euroa, mm. sijaisia ei palkattu koko vuonna. Palvelujen ostot, esim. kulut matkustuspalveluista, asiantuntijapalkkioista sekä painatuksista ja ilmoituksista jäivät arvioitua pienemmiksi koronan ja sen aiheuttamien rajoitusten vuoksi, kulut n. 17 943 euroa arvioitua pienemmät. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kulut olivat myös pienemmät; kalustolle ja rakennusmateriaaleille varatut summat olivat pienemmät n. 8927 euroa.

Vuoden 2021 tuotot jäivät arvioidusta. Sakkomaksuja ei ollut niin paljon kuin arvioitu, minkä selittää asiakkaiden aktiivisuus lainojen uusintaan. Myöskään myyntikirjojen menekki ei, koronasta johtuen, ollut samanlaista kuin ennen.

Kirjasto	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	27 712	25 650	0	25 650	19 025	74,2
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-792 052	-794 072	-950	-795 022	-728 400	91,6



Toimintakate	-764 340	-768 422	-950	-769 372	-709 375	92,2
Poistot	-4 662	0	0	0	0	-
Netto	-769 001	-768 422	-950	-769 372	-709 375	92,2

Kulttuuritoiminta

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikövastaava: rehtori Asko Saarelainen

Kustannuspaikat:4600 Kulttuuritoiminta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Taiteen ammattilaisten näyttelytoiminta Kulttuurikeskuksessa ja tapahtumien tuotanto paikkakunnalla	Kulttuuritoimi tuottaa Kulttuurikeskukseen 3 taidenäyttelyä ja 3–4 muuta tapahtumaa Taidenäyttelyt Kevät Leila Tanskanen "Lumiukot" Kesä Anssi Mikael Okkonen Syksy Anna Arminen Muut tapahtumat: Koli Jazzin kirkkokonsertti Jukka Perko & Avara 16.1. Kolin kirkossa yhteistyössä Jazzkerho -76 Joensuun kanssa Janne Mertasen pianokonsertti "Kuutamonaatti" musiikkiopistolla Joensuun kaupunginteatterin vierailuesitykset	Kevään tapahtumat peruuntuivat koronarajoitusten ja Kulttuurikeskuksen sulkemisen takia. Kulttuurikeskuksen kesänäyttelyssä 17.6.–20.8. Anssi Mikael Okkosen piirustuksia "Summer Exhibition 2021". Okkosen kahdeksan piirustustuokiota näyttelyn aikana. Anna Arminen näyttely "Luonnollista" 15.9.–29.10. Vuoden 2020 taidepalkinnon luovutustilaisuus Kotilaisen talossa 27.7. Janne Mertasen pianokonsertti ja Joensuun kaupungin teatterinesitykset siirtyivät koronarajoitusten takia. Lieksan kaupungin taidekokoelmaan hankittiin teokset Anssi Mikael Okkonen, Nocturne n:o 4, lyijykynä kartongille 2021 sekä Anna Arminen, Yhdessä, tussipiirros- ja laveeraus 2021 ja lätön, tussipiirros ja laveeraus 2021. Teokset sijoitettiin Brahea-kampuksen tiloihin. Päätös Olavi Martikaisen teoslahjoituksen vastaanottamisesta Lieksan kaupungin kokoelmaan.	Toteutunut osittain 
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan	Rajaperinnetalon opastus Vaskiviikon aikana yhteistyössä Lieksan Rajakillan kanssa	Toteutuneet tapahtumat	Koronarajoitusten takia tapahtumia ei toteutettu	Toteutunut osittain 

aktiivisuuden tukeminen	Rajasoitto 23.7. yhteistyössä Pohjois-Karjalan rajavartioston, Lieksan Rajakillan ja Lieksan Rajasotilaskotisisarten kanssa Yläkoululaisten tutustuminen Rajavartiolaitokseen ja Rajaperinnetaloon		Yläkoululaisten tutustuminen Rajavartiolaitokseen toteutettiin etäluentona toukokuussa.	
Verkostoituminen	Pielisen museon ja Lieksan rajaperinnetalon yhteistyöryhmän toiminta Pielisen museon ja Paaterin yhteistyöryhmän toiminta; Paaterin taiteellisen perinnön turvaaminen Sotiemme Veteraanien yhteistyöryhmän toiminta	Kokoukset ja tilaisuudet	Pielisen museon ja Lieksan Rajaperinnetalon yhteistyöryhmän kokoukset 28.5. ja 31.8. Paaterin ja Pielisen museon yhteistyöryhmän kokous 21.9. Sotiemme Veteraanit - yhteistyötoimikunnan kokous 4.11.	Toteutunut ■
Toimivat peruspalvelut	Itsenäisyyspäivän ja kansallisen veteraanipäivän tapahtuminen järjestäminen	Tilaisuudet	Veteraanipäivän, kaatuneitten muistopäivän ja itsenäisyyspäivän seppeleenlaskut Lieksan ja Viekipjärven sankarihaudoilla. Veteraanipäivänä kaupunginjohtajan kirje veteraaneille. Itsenäisyyspäivän juhla Kulttuurikeskuksessa 6.12. Lieksan kaupungin vuoden 2021 taidepalkinto luovutettiin itsenäisyyspäivänä Lieksan Taideyhdistys ry:lle kuvataiteen edistämisestä ja monipuolisesta näyttelytoiminnasta.	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit


Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Toiminta- ja kohdeavustusten myöntäminen ensisijaisesti ammattitaiteilijoiden toteuttamien ja alueellista vaikuttavuutta edistävien kulttuuritapahtumien järjestämiseen sekä Lieksassa säännöllistä toimintaa harjoittavien	Avustuspäätökset	Avustuspäätökset lautakunnassa 18.5. Avustusinfot 16. ja 23.3. Uusittu avustusjärjestelmä toimii hyvin, mutta ongelmana ovat edelleen monen yhdistysten puuttuvat liitteet. Tämä hidastaa	Toteutunut ■

	kulttuurijärjestöjen toimintaan		merkittävästi avustusten käsittelyprosessia sekä valmistelussa että kirjaamossa.	
--	---------------------------------	--	--	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat peruspalvelut	Kulttuuritoimen tehtävien hoitaminen yhteistyössä nuorisotoimen ja musiikkiopiston kanssa Yhteistyö museon ja kirjaston kanssa	Yhteisten tilaisuuksien järjestäminen sekä toiminnan suunnittelu ja arviointi	Kevään koronarajoitusten takia yhteisiä kokoontumisia ei ollut kevätkaudella. Syksyn yhteistyökokous 26.11. Toimialat mukana Pielisen museon perinnepäivän toteuttamisessa.	Toteutunut osittain 
Toimivat peruspalvelut	Kulttuurin toimintasuunnitelman toteuttamisen arviointi yhteistyössä hyvinvointipalvelujen kanssa	Toimintasuunnitelman arviointi ja raportointi lautakunnalle vuoden 2021 aikana	Koronarajoitusten vaikutusten takia arviointi siirtyy vuodelle 2022.	Ei aloitettu <input type="checkbox"/>
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Sähköisten avustuslomakkeiden uusiminen ja käytön arvioiminen	Uudistamistarve erityisesti kaksinkertaisessa allekirjoituksessa, liitteiden lisäämisessä ja dokumenttipaikin käytettävyydessä Arviointi haun onnistumisesta ja käsittelyn sujuvuudesta	Avustusjärjestelmän uudistaminen onnistui hyvin ja järjestelmä on nyt merkittävästi aiempaa käyttökelpoisempi sekä hakijoiden että valmistelijoiden kannalta. Hakemusten puuttuvat liitteet hidastavat merkittävästi käsittelyprosessia.	Toteutunut 

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Verkostoituminen	Kulttuuritoimijoiden verkostoitumiseen sekä kulttuuri- ja luontomatkailun edistämiseen liittyvät koulutukset ja yhteistyötilaisuudet Pohjois-Karjalan maakuntaliiton kulttuuri- ja identiteettityöryhmän toiminta	Osallistuminen tilaisuuksiin	Pohjois-Karjalan kulttuuri- ja identiteettiryhmän kokoukset 3.2., 31.3. 18.5., 27.8. ja 15.12. Asko Saarelainen toimi ryhmän puheenjohtajana. Runon ja Rajan tien hallituksen kokoukset 11.2., 15.4. ja 2.9. Mätäsvaaran vanhan molybdeenikaivoksen jätehiekkaluonnon KAJAK-seurantahankkeen kokoukset 21.4. ja 17.9.	Toteutunut 

Talous

Kulttuuritoimen talousarvio toteutui koronavuoden vaikeuksista huolimatta yllättävän hyvin. Tuotot olivat 6 539 € (168 %) yli muutetun talousarvion. Selitys tähän on Kulttuurikeskuksen vuokrien (8 139 € yli TA:n) arvioitua selvästi parempi toteutuminen yksityillä. Menot olivat 904 € alle talousarvion.

Kulttuuritoimen vuoden 2021 nettotulos oli 96,9 % eli 7 443 € alle muutetun talousarvion.

Kulttuuritoiminta	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	14 052	23 600	-14 000	9 600	16 139	168,1
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-219 819	-273 563	20 000	-253 563	-244 578	96,5
Toimintakate	-205 767	-249 963	6 000	-243 963	-228 439	93,6
Poistot						-
Netto	-205 767	-249 963	6 000	-243 963	-228 439	93,6

Pielisen museo


Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: museonjohtaja Mikko Kero

Kustannuspaikat:

4610 Pielisen museo

4620 Paateri



Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Museon ja Paaterin käyttöasteen lisääminen ja toiminnan monipuolistaminen.	<p>Museon ja Paaterin aukioloajat pidetään samoina kuin aikaisempina vuosina.</p> <p>Museon kävijätavoitteeksi on asetettu vuodelle 2021, 9000 kävijää.</p> <p>Paaterin kävijätavoitteeksi on asetettu vuodelle 2021, 10 000 kävijää.</p> <p>Molempien kohteiden pääsymaksuihin esitetään korotusta: aikuisten pääsymaksu 7,00 EUR => 8,00 EUR sekä eläkeläiset, opiskelijat ja ryhmät 5,50 EUR => 6,50 EUR. Alle 18 -vuotiaat vapautetaan pääsymaksuista.</p> <p>Perusteluna pääsymaksujen korotukselle on naapurikuntien museoiden hintataso ja Lieksan kaupungin museoiden korkea palvelutaso (esim. henkilökohtaiset opastukset).</p> <p>Alle 18-vuotiaiden pääsymaksuttomuudella</p>	<p>Pielisen museo, Pappilantie 2, Lieksa</p> <p>Pielisen museo oli vuonna 2021 avoinna yleisölle ympärivuotisesti. Museo oli avoinna talvikaudella 16.9.–14.5. ti-pe 11–15 ja kesäkaudella joka päivä 15.5.–15.9.</p> <p>Kesäaukioloaikoina Pielisen museon aukipidosta vastasi vakituisen museotyöntekijän, viiden määräaikaisen museotyöntekijän ja 8 kesänuoren tiimi. Lisäksi henkilöstön vahvuutta täydensi pari työllisyysvaroin palkattua työntekijää.</p> <p>Talvikaudella Pielisen museon aukipidosta vastasi museotyöntekijä. Hänen apunaan oli työllisyysvaroin palkattua henkilöstöä.</p> <p>Kuvanveistäjä Eva Rynänen ateljeekoti Paateri, Vuonisjärvi</p> <p>Paateri oli avoinna kesäkaudella 15.5.-15.9.2021 joka päivä klo 10–18.</p> <p>Paateri oli talvikaudella avoinna hiihtolomaviikoilla 8–10 joka päivä klo 10–16.</p>	Toteutunut 

		<p>halutaan lisätä nuorten museokäyntien määrää ja kasvattaa heitä museo- ja kulttuuripalveluiden käyttäjiksi.</p>	<p>Paaterin aukkipidosta ja kahvilasta vastasi yrittäjä Tanja Rissanen. Hänen apunaan oli kesäkaudella kolmen oppaan tiimi, joka vastasi opastuksista, lipunmyynnistä ja kohteen siisteydestä.</p> <p>Kävijät</p> <p>Pielisen museon kohteissa vieraili ajalla 1.1.-31.12.2021 yhteensä 12 158 kävijää (vuonna 2020 11 861 kävijää). Heistä maksavia asiakkaita oli 9353 henkilöä. Kävijämäärät kohteittain eriteltyinä:</p> <p>-Pielisen museo vieraili 4726 kävijää (vuonna 2020, 4654 kävijää) ja</p> <p>-Paaterissa 7432 kävijää (vuonna 2020, 7207 kävijää)</p> <p>Kävijätavoitteeksi asetetusta 19000 kävijästä jäätiin 36 %. Merkittävin syy kävijätavoitteista jäämiseen olivat alkuvuoden ja alkukesän koronapandemiasta johtuneet kokoontumisrajoitukset. Niiden takia museon kesätapahtumia jouduttiin peruuttamaan ja siirtämään syksyyn.</p> <p>Opetus- ja kulttuuriministeriön Pielisen museolle myöntämän 13 000e koronatuen ansiosta budjetoidut maksutuotot lähestulkoon saavutettiin.</p> <p>Museon markkinointiin oli budjetoitu vuodelle 2021 aikaisempaa enemmän, mutta tapahtumien peruutusten ja kokoontumisrajoitusten takia, markkinointia ei ollut pystytty / ollut mielekästä toteuttaa suunnitellusti. Museon tapahtumat keskitettiin Pohjois-Karjalan maakuntaviikolle elokuun lopulle, koska rokotustilanteen katsottiin sallivan sen. Tällöin järjestetty Pielisen museon Perinnepäivä 25.8. pystyttiin järjestämään erinomaisen kustannustehokkaasti. Tapahtuman järjestelyihin osallistuneet yhteistyökumppanit kuten Lieksan matkaoppaat, Pielisen-Karjalan tukkilaiset ja Lieksan Tukipiste saivat Pohjois-Karjalan maakuntaliitolta Pohjois-Karjala 300-vuotta juhluvuoden tapahtuma-</p>	
--	--	--	--	--

			<p>avustuksia, joilla pystyttiin kattamaan merkittävästi Perinnepäivän järjestelykuluja.</p> <p>Näyttelyt</p> <p>Pielisen museo vaihtuvien näyttelyiden tilassa oli esillä tammi-huhtikuussa 2021 taiteilija Tuuli Meriläisen Appelsiinilaakso - taidenäyttely. Näyttely esitteli Lieksan Rantakylän raitin vanhaa rakennuskantaa taiteilijan ikuistamana. Touko-joulukuussa 2021 museon vaihtuvien näyttelyiden tilassa oli esillä Sininen mekko - niminen kulttuurihistoriallinen näyttely. Se esitteli Lieksan ja Pielisjärven tunnettuja naisia. Näyttelyn suunnittelusta ja toteutuksesta vastasi amanuenssi Katri Tolonen.</p> <p>Tapahtumat</p> <p>Museo järjesti erilaisia yleisötapahtumia Pielisen museolla ja Paaterissa. Ulkomuseon alueella järjestettiin 14.7.2021 Lasten Päivän tapahtuma. Pohjois-Karjalan maakuntaviikolla järjestettiin 25.8.2022 museon Perinnepäivä sekä Evan ja Paavon päivä Paaterissa 29.8.2021. Perinnepäivän ohjelma toteutettiin yhteistyössä Lieksan hyvinvointitoimijoiden, useiden paikallisten yhdistysten, paikallisten käsityöläisten ja ortodoksisen seurakunnan kanssa. Evan- ja Paavon päivän ohjelma toteutettiin Raimo Salon Karjalan lapsin levynjulkaisukeikan ja Jussi Makkosen Pohjois-Karjala - aiheisen konsertin ympärille.</p>	
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Kokoelmahallinnan kehittäminen ja saavutettavuuden lisääminen	<p>Sähköisten palveluiden kehittäminen Kantapuu-Finna-konsortiossa.</p> <p>Yleisölle tarjotaan vapaa käyttö Pielisen museon Kantapuu-Finnaan tallentamiin valokuva ja esinekuva-aineistoihin, CC BY 4.0 ja CNE-lisenssillä. Käyttäjä voi ladata aineiston suoraan netistä. Käytännöllä halutaan lisätä Pielisen museon kokoelmien käyttöä.</p> <p>Diditointiastetta pyritään nostamaan</p>	<p>Museo jatkoi yhteistyötä Kantapuu -konsortion kanssa. Kantapuu -museot käyttävät Collecte - kokoelmahallintajärjestelmää. Kokoelmahallintajärjestelmään tallennettu tieto siirtyy rajoitetusti internetissä toimivaan suomen museoiden, kirjastojen ja arkistojen Finna.fi -palveluun. Pielisen museon aineistot ovat Finna.fi -palvelussa vapaasti käytettävissä Creative Commons -lisenssillä (CC BY 4,0). Vapaalla käytöllä pyritään lisäämään aineistojen käyttöä ja yleisesti ihmisten kiinnostusta oman alueen</p>	Toteutunut ■

		kohdistamalla resursseja luettointityöhön. Lisäksi luettelointiin haetaan ulkopuolisia avustuksia.	historiaan ja kulttuuriperintöön. Kokoelmien digitointiasteen nostamiseksi museolla työskenteli (3kk) ajan (1.6.–31.8.) määräaikainen kokoelma-assistentti. Lieksan kaupunki sai joulukuussa 2021 sai kokoelmiensa digitointiin OKM:n erityisavustuksen 30 000e. Avustuksella palkataan kaksi määräaikaista kokoelma-assistenttia 5kk ja 10kk työsuhteisiin vuoden 2022 aikana.	
--	--	--	---	--



Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Valtionosuuden vaatiman museoammatillisen henkilöstömäärän varmistaminen	Museossa työskentelee kolme vakituista työntekijää: museonjohtaja, amanuenssi ja museotyöntekijä.	Museolla oli suunnitelmien mukainen henkilöstövahvuus: museonjohtaja, amanuenssi, museotyöntekijä sekä riittävä määrä kausityöntekijöitä. Henkilöstövahvuutta täydensivät kaupungin palkkaamat kesänuoret, työllistetyt, työvalmennettavat ja harjoittelijat. Kaikkiaan museon yksiköissä, Pielisen museolla ja Paaterissa työskenteli vuoden aikana 25 henkilöä. Vakituisen henkilökunnan muutoksista mainittakoon, että amanuenssin virassa aloitti uutena työntekijänä 2.8.2021 alkaen FM Laura Mulari.	Toteutunut 
Henkilöstön talousosaaminen	Tulorahoituksen lisääminen	Ulkopuolisen rahoituksen hakeminen kehittämishankkeisiin opetus- ja kulttuuriministeriöltä, museovirastolta, avustuksia myöntäviltä säätiöiltä ja rahastoilta.	Toimintakulut Museon budjetoidut toimintakulut olivat 488 458 e ja toteutuma 453 138 e. Museon toimintakulut jäivät 7 % alle budjetin (35 320 e). Säästöjä syntyi erityisesti ostopalveluista, Paaterin kirkon ilmalämpöpumpuinvestoinnin siirtymisestä ja koronan takia peruuntuneesta museon kesäkauden tapahtumajärjestelyistä. Säästöjä syntyi myös henkilöstö- ja IT-palveluiden kulujen sekä kehittämishankkeisiin budjetoidun omarahoituksen suhteen. Osa kesän tapahtumajärjestelyiden budjetoiduista kuluista pystyttiin kattamaan kumppaneiden saamalla avustuksilla.	Toteutunut osittain 

			<p>Paaterin kirkon ilmalämpöpumppuhankkeeseen liittyen kirkkorakennuksen suojelumerkintöjen takia muutostyölle jouduttiin hakemaan lupaa Pohjois-Karjalan alueelliselta vastuumuseolta. Museon antamassa lausunnossa edellytettiin, että muutostyöt tehdään yhteistyössä arkkitehdin ja lvi-suunnittelijan kanssa. Suunnittelutyö olisi lisännyt kustannuksia alkuperäistä budjettia suuremmaksi ja tämän takia hanketta siirrettiin.</p> <p>Avustustuotot</p> <p>Museolle oli budjetoitu vuodelle 2021 30 000 e avustuksia. Museo saavutti avustusten osalta tavoitteet. Erilaisia avustuksia saatiin vuoden aikana 58 500 euroa (lähes kaksi kertaa enemmän kuin oli budjetoitu), mutta vain osa hankkeista ehdittiin käynnistämään vuoden 2021 aikana. Aloittamattomien hankkeiden avustukset siirtyivät tilinpäätössiirtoina vuodelle 2022. Tästä johtuen vuoden 2021 tilinpäätöksestä voi saada sellaisen käsityksen, ettei museo olisi saavuttanut tavoitteita avustusten osalta.</p> <p>Vuoden 2021 toimintaan liittyen tai vuoden 2021 aikana Pielisen museo / Paateri saivat seuraavat avustukset:</p> <p>-Museovirasto myönsi 11/2020 4000e Pielisen museon osaamisen kehittämishankkeelle / museon henkilökunnan opintomatkoihin uuden museokonseptin kehittämiseen liittyen</p> <p>-Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi 12/2020 3600e taiteilijapalkkioiden maksamiseen / Tuuli Meriläisen näyttely 1–4/2021 Pielisen museolla</p> <p>-Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi 6/2021 13 000e koronatukea, joka kohdistui pandemiasta johtuviin pääsymaksutulojen menetyksiin.</p> <p>Lisäksi tulevien vuosien hankkeisiin saatiin avustuksia seuraavasti:</p>	
--	--	--	---	--

			<p>-Inkeri ja Mauri Vänskän säätiö myönsi 11/2021 16 500e avustuksen Eva ja Paavon Ryynästä käsittelevään dokumenttielokuvaan</p> <p>-Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi 12/2021 30 000e Pielisen museon kokoelmien digitointihankkeelle</p>	
--	--	--	---	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Ulkomuseon ja Paaterin rakennusten kunnossapito yhteistyössä Lieksan Kiinteistöt Oy:n kanssa.	<p>Rakennuksia kunnostetaan Lieksan Kiinteistöt Oy:n kanssa yhteistyössä tehdyn kunnostamissuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Pielisen museon osalta kunnostetaan kahden museorakennuksen pärekatot ja rakennetaan ulkomuseon tyyliin sopiva lautarakenteinen rakennustarvikevarasto nykyisen pressukatoksen tilalle.</p> <p>Paaterissa kunnostetaan Ryynästen -aikainen pisteaita, joka on kaatunut nurmelle ja estää sen hoidon. Lisäksi Paaterin päärakennuksen ikkunalaudoituksia kunnostetaan.</p> <p>Paaterin kirkkoon suunnitellun ilmalämpöpumpun hankintaan liittyen tehdään asiantuntijaselvitys.</p>	<p>Lieksan Kiinteistöt Oy toteutti suunnitellut korjaustoimenpiteet Pielisen museolla ja Paaterissa. Ulkomuseoalueella korjattiin Lieksavoisen navetan pärekatto ja hierinmyllyn lautakatto sekä rakennettiin uusi puutavaravarasto. Paaterissa maisemaa hoidettiin mm uusimalla tulotien varressa oleva pisteaita sekä siivoamalla Sammaljoen varresta käyttökelvottomia venelaitureita.</p> <p>Museon päärakennuksen peruskorjaus / uudisrakennuksen hankesuunnittelu valmistui v. 2021 aikana.</p> <p>Vuotta 2022 koskevat museorakennusten korjaukset valmisteltiin yhteistyössä Lieksan kiinteistöjen kanssa.</p>	Toteutunut 
Tasapuolinen tiedottaminen	Markkinointi ja viestintä	<p>Pielisen museon ja Paaterin osalta toteutetaan markkinointisuunnitelma. Molempien kohteiden osalta tapahtumien rooli markkinoinnin välineenä on keskeinen. Tapahtumiin budjetoitu oma markkinointibudjettinsa ja niihin haetaan myös ulkopuolista rahoitusta.</p>	<p>Museo tiedotti toiminnastaan paikallisessa lehdistössä (Lieksan Lehti, Karjalainen, Vuonislahti -lehti, Kolin matkailulehti), Facebook -sivustollaan ja omilla internet -sivuillaan.</p> <p>Kesäkaudeksi 2021 laadittua markkinointisuunnitelmaa ei pystytty toteuttamaan suunnitellusti. Koronarajoituksista johtuen museon sesonkikauden tapahtumatarjontaa jouduttiin peruuttamaan tai järjestämään suunniteltua pienimuotoisempaan.</p>	Toteutunut osittain 

			Museon pitkántähtäimen markkinointisuunnitelma on edelleen työn alla. Siinä tullaan ottamaan kantaa museon kehittämiseen myös laajemmin. Markkinointisuunnitelma kytkeytyy museon peruskorjaus- ja uudisrakennushankkeeseen sekä siihen liittyen uuden museokonseptin kehittämiseen.	
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Museokokoelmien kartuttaminen ja hoito Pielisen museon kokoelmapoliittisen ohjelman mukaan.	Esineistön sekä kuva- ja arkistomateriaalin tallentaminen ja digitointi. Valtakunnallinen TAKO-yhteistyö tallentamisessa ja nykyajan dokumentoinnissa. Museoaineiston säilyttäminen asianmukaisissa tiloissa.	Museokokoelmien digitointia ja kartuttamista edistettiin. Aikaisempaan verrattuna museolla oli lisäresurssina 3kk kausityöntekijä, joka luetteloi museon kuvakokoelmia. Vuonna 2021 Museovirasto myönsi museolle 30 000 e avustuksen kokoelmien digitointiasteen nostamiseksi. Pielisen museon kokoelmien digitointihanke käynnistyi alkuvuodesta 2022.	Toteutunut ■
Lähipalveluiden saavutettavuus ja asiakaspalveluiden tavoitettavuus palvelukysynnän mukaisesti	Eva ja Paavo Rynnäsen taiteellisesta perinnöstä ja Paaterista huolehtiminen	Teosluetteloa täydennetään. Kehitetään Paaterin toimintaa yhteistyössä Vuoniskyläasukkaiden ja Kulttuuriyhdistys Pielisen Lumon kanssa.	Paaterin tunnettavuuden ja Eva Rynnäsen taiteellisen perinnön tunnetuksi tekemiseksi käynnistettiin dokumenttielokuvahanke. Hankkeelle saatiin rahoitus ja sen suunnittelu käynnistettiin. Tarkoituksena on tuottaa Paaterista ja Eva Rynnäsestä dokumenttielokuva, jota esitetään Paaterissa ja joka pyritään saamaan myös TV-levitykseen.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvoinnin kehittäminen	Säännölliset työpaikkakokoukset Kehityskeskustelut Virkistyspäivä tai kaksi virkistyspäivää / vuosi	Henkilökunnan työpaikkakokouksia pidettiin kesäkaudella joka viikko. Tapaamisissa käytiin lävitse kuluneen viikon kuulumiset ja tulevan viikon tapahtumia. Talvikaudella työpaikkakokouksia pidettiin tarpeen mukaan. Kuitenkin vähintään kerran kahdessa viikossa.	Toteutunut ■
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Täydennyskoulutus	Osallistuminen työnantajan järjestämään koulutukseen ja museoalan täydennyskoulutukseen.	Museon henkilöstön osaamisen kehittämistä jatkettiin kehityskeskusteluissa	Toteutunut ■

			<p>laadittujen suunnitelmien pohjalta. Täydennyskoulutuksen yksi tavoite on turvata Pielisen museon valtionosuuden säilyminen. Toisaalta koulutuksella pyritään vastaamaan muuttuvan käytännön museotyön vaatimuksiin.</p> <p>Vuonna 2021 Museovirasto tuki Pielisen museon henkilöstön osaamisen kehittämistä 4000e erityisavustuksella.</p>
--	--	--	---

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Museon kävijämäärä	Asiakaskäynti	4610	4982	9000	4950
Paaterin kävijämäärä	Asiakaskäynti	6427	6138	10000	6859
Museon avoinnaolo	Tunnit	1679	1366	1679	1328
Paaterin avoinnaolo	Tunnit	1128	970	1128	1044
Luetteloidut esineet	Kpl	38 000	38050	38500	38100
Digitoidut valokuvat	Kpl	10 250	10318	10500	10500
Yleisötilaisuudet museossa	Lukumäärä	22	22	22	20

Talous

<i>Pielisen museo</i>	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	63 694	104 900	0	104 900	90 341	86,1
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-423 176	-488 458	0	-488 458	-453 138	92,8
Toimintakate	-359 482	-383 558	0	-383 558	-362 797	94,6
Poistot						-
Netto	-359 482	-383 558	0	-383 558	-362 797	94,6

Liikunta ja ulkoilu

Palvelut ja niiden vaikuttavuus





Tulosyksikkövastaava: liikuntasihiteeri Jarmo Honkanen

Kustannuspaikat:

4630 Liikunta ja ulkoilu



4640 Erityisryhmien liikunta

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen	Omaehtoisen liikunta- ja ulkoiluharrastuksen tukeminen	Liikuntapaikkojen pitäminen hyvässä käyttökunnossa. Kylien hiihtolatujen, luistelukenttien ja muiden liikuntapaikkojen hoidon	Retkeilyreiteillä oli kesällä ja syksyllä erittäin hyvin käyttäjiä. Puuhuolto työllisti paljon ja joissakin paikoissa puiden käyttö oli erikoisen runsasta.	Toteutunut ■

		<p>sekä kunnossapidon tukeminen kohdeavustuksilla.</p> <p>Lasten, nuorten, ikääntyneiden ja erityisryhmien omaehtoisien liikunnan tukeminen osallistamalla liikuntatapahtumien järjestämiseen.</p> <p>Uimahallin ja liikuntahallin kävijämäärätavoite 50 000 kävijää / vuosi. Liikunta- ja jäähallin käyttövuorojen markkinoinnin tehostaminen, jolloin tavoitteena on käyttäjämäärien lisääminen.</p>	<p>Frisbeegolfradat olivat myös erittäin suosittuja ja käyttöä oli paljon myös Lieksan ulkopuolelta. Ratojen huolto ja varsinkin Urheilupuiston saneeraus työllistivät myös paljon.</p> <p>Jalkapallokentät ja tenniskentät kärsivät jonkin verran helteisestä kesästä. Yleisurheilukenttä on kipeästi peruskorjauksen tarpeessa.</p> <p>Liikuntahallin, jäähallin ja uimahallin kävijämääriin vaikutti paljon koronarajoitukset, kun aikuisten harrastustoiminta oli välillä tauolla. Hallien tulot putosivat tavoitteista ja tulotavoitetta jouduttiin kahteen otteeseen pudottamaan.</p>	
Toimivat peruspalvelut	Erityisryhmien liikunnan järjestäminen.	Liikuntatoimi järjestää erityisryhmien liikuntaa noin 20 tuntia viikossa, esim. vesijummat ja voimisteluryhmät eri kuntoisille ihmisille.	Erityisryhmille järjestettiin kesällä suosittua ulkoliikuntaa senioripuistossa ja Koulukadun pihakentällä. Muutoin erityisryhmien liikunnan toteutuminen heikkeni koronarajoitusten ja henkilöstön virkavapaan vuoksi.	Toteutunut osittain 
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Seurojen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen.	Toiminta- ja kohdeavustusten taso pidetään vuoden 2020 tasolla, talousarvion avustuspäämäärä 2021 on 68 000 €.	Liikuntatoimi myönsi liikuntatoimen toiminta-avustuksia 51 200 € ja liikuntatoimen kohdeavustuksia 6 600 €.	Toteutunut 
Paikkakunnan imagon kehittäminen	Kilpaurheilun toimintaedellytysten tukeminen.	<p>Yhteistyö kilpailutapahtumien järjestämisessä esim. waskiyhdistetyn järjestelyt.</p> <p>Suorituspaikkojen hyvän kunnan ylläpitäminen esim. hiihtoladut hiihtokaudella kunnostetaan viikoittain.</p> <p>Kansainvälisesti tai kansallisesti menestyneiden urheilijoiden ja urheiluseurojen palkitseminen ja tukeminen stipendein.</p>	<p>Timiträn ja Urheilupuiston frisbeegolfradat kunnostettiin ja pidettiin hyvässä käyttökunnossa. Molemmilla radoilla oli erittäin paljon pelaajia myös Lieksan ulkopuolelta. Palaute radoista on ollut erittäin positiivista.</p> <p>Palkittiin stipendein 17 kansainvälisesti tai kansallisesti menestynyttä urheilijaa.</p>	Toteutunut 
Paikkakunnan vetovoimaisuuden lisääminen	Yhteistyö sidosryhmien kanssa.	Yhteistyö urheilu- ja liikuntaseurojen kanssa liikuntatapahtumien järjestämisessä esim. Matin	Tapahtumat olivat koko vuoden vähäisiä ja niissä mitkä toteutuivat esim. Saavan Hölkässä jäätin	Toteutunut osittain 

		Kympin järjestäminen vuosittain.	jälkeen aiemmista osallistujamääristä.	
--	--	----------------------------------	--	--

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Resurssien kustannustehokas kohdentaminen.	Harjoituspäiväkirja- ja vuorotilastoseurannat avustusten myöntämisen tukena ja toiminnan ohjaamisen apuna, jolloin käyttäjämäärät eri liikuntapaikoilla kertovat liikuntapaikkojen käyttöasteen ja kunnostuksen tarpeen.	Liikunnan tuloissa ja kävijätavoitteissa jäätiin talousarviotavoitteista. Syynä olivat koronasulkujen aiheuttama jäähallin, liikuntahallin ja uimahallin kiinniolo talvella ja keväällä. Koronan vaikutus näkyi myös jonkin verran kävijämäärissä hallien auettua, ihmiset kävivät niissä normaalia vähemmän. Ulkoliikuntapaikoilla kuten retkeilyreiteillä, frisbeegolfradoilla ja hiihtoladuilla sitä vastoin oli erittäin vilkasta.	Toteutunut osittain 
Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstölle tietoisuus eri toimintojen kustannusvaikutuksista.	Liikunnan hoitotöiden vuosikellon hyödyntäminen, että vuosittain toistuvat hoitotyöt eri liikuntapaikoilla rytmitetään kunnostustarpeen mukaisesti.	Liikuntatoimella ja vihertyöpuolella oli kesän ajan kokeilu, jossa tehtiin hoitotyöt niin ettei päällekkäisiä työtehtäviä päässyt syntymään.	Toteutunut 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat peruspalvelut	Liikunnan toimenpideohjelma ohjaa liikuntatoimen vuosisuunnittelua.	Liikunnan tavoitteiden ja palvelutason tarkentaminen toimenpideohjelman avulla. Asiakaskyselyjen toteuttaminen, 2021 tehdään asiakaskysely retkeilyreittien kunnostus- ja palvelutarpeiden kehittämisen tueksi.	Liikunnan toimenpideohjelman mukaisesti on liikuntapaikkoja pidetty käyttökunnossa ja saneerattu mahdollisuuksien mukaan. Esim. Urheilupuiston ja Timitran frisbeegolfradat on kunnostettu hyvin toimiviksi ja Kaupunginniemen uimarantaa on peruskorjattu. Asiakaskyselyn toteuttaminen siirtyi vuodelle 2022.	Toteutunut osittain 
Toimivat peruspalvelut	Liikuntapaikkojen palveluiden kehittäminen esim. Liikuntakeskus Liehussa.	Uudet asiakasystävälliset palvelutuotteet ja aiempien palveluiden kehittäminen.	Uimahalli ja Liehu avautuivat koronarajoituksista toukokuussa ja jäähallin toiminta alkoi elokuussa. Syksyllä kaikissa halleissa oli kohtuullisen vilkasta käyttöä.	Toteutunut osittain 

Toimivat peruspalvelut	Liikuntapalveluiden tuottaminen julkisen, yksityisen ja kolmannen sektorin yhteistyönä.	Pitkäaikaistyöttömien ja kuntouttavan työtoiminnan henkilöiden ohjaaminen avustaviin työtehtäviin eri liikunnan työkohteissa yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	Pitkäaikaistyöttömiä ja kuntouttavan työtoiminnan henkilöitä on ollut liikuntatoimessa runsaasti työtehtävissä retkeilyreiteillä, frisbeegoifradoilla, Mähkön- ja Heikkillän kentillä ja Urheilupuistossa / jäähallilla.	Toteutunut ■
------------------------	---	--	--	-----------------

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Tiedonkulun ja vuorovaikutuksen kehittäminen.	Säännöllisesti toteutettavat työpaikkakäynnit ja keskustelut työntekijöiden kanssa viikoittain.	Työpaikkakäynnit ja töiden seuranta toteutettiin säännöllisesti.	Toteutunut ■
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Osaamisen varmistaminen uudistuvassa ja laajentuvassa liikuntapaikkakokonaisuudessa.	Jokaiselle työntekijälle kaksi koulutuspäivää per vuosi.	Koulutusten toteutus ei toteutunut täysin koronasta johtuneiden rajoitusten vuoksi.	Toteutunut osittain ■

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Kävijämäärä	Uimahalli	47 887	26 638	50 000	24 523
Aukiolovuorokausi	Jäähalli	225	169	225	219
Kävijämäärä	Liikuntahalli	30 000	20 000	35 000	21 000
Osallistujamäärä	Erityisryhmien liikunta	7500	4000	8000	1274
Käytetty rahamäärä	Avustukset	69 504 €	65 221 €	68 000 €	63 893 €
Kävijämäärä	Muut liikuntapaikat	25 000	25 000	28 000	25 000

Talous

Skeittipuiston rakentaminen, investointimääräraha 22 500 €. Skeittipuiston rakentaminen kilpailutettu hankintatoimen kanssa yhteistyössä. Skeittipaikan rakentajaksi valittiin Suomen Skeittibetoni. Rakentaminen toteutui syyskuussa.

Vähennettiin toimintatuottoja vielä 15 000 € uimahallin tuloista toisen osavuosisiraportin yhteydessä. Uimahallin kävijämäärä ei palautunut koronaa edeltävälle tasolle. Koronarajoitusten poistuminen syyskaudella toi liikuntatoimeen tuloja kuitenkin varsinkin Liehun ja jäähallin käytön osalta niin, että toimintatuotoiksi tuli 120 %.

Toimintakuluissa ylittäviä menoeriä tapahtui koneen korjauksissa, molemmissa latukoneissa oli runsaasti korjaustoimenpiteitä. Etenkin vanhempi vuosimallin 1997 latukone alkaa olla käyttöikänsä lopussa. Polttoaineen ja sähkön hinnan nousut aiheuttivat myös tilikohdillaan ylitystä.

Palkkojen osalta sijaiskulut ylitettiin. Toteutumattomista toimintakuluista suurin alitus tapahtui erilliskorvauksissa, jossa jäi toteutumatta 13 000 €, lisäksi jäi toteutumatta 13 000 € työkorvauksia, kun mm. retkiluistelurataa ei saatu avattua talvella 2021.

Liikunta ja ulkoilu	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	166 221	219 400	-95 000	124 400	150 083	120,7
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-2 045 185	-2 034 187	0	-2 034 187	-2 002 165	98,4
Toimintakate	-1 878 964	-1 814 787	-95 000	-1 909 787	-1 852 082	97,0
Poistot	-61 273	-63 600	0	-63 600	-103 549	162,8

Nuorisotyö



Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: nuorisosihteeri Paula Timonen



Kustannuspaikat:

1411 Nuorten kesätyöt


4660 Nuorisotyö

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimivat peruspalvelut	Nuorisotoiminnan järjestäminen lasten ja nuorten vapaa-aikana sekä koulu-/hoitopäivän aikana pitkien välimatkojen vuoksi	Tanssitunnit 7/vk ja esitykset 2 krt, mopo-/tekniikkakerho 1/vk, teatteri-, musiikki ym. esitykset 15 krt, nuorisobussi 6 krt, Koulukinot ja alennuslippuelokuvat 8 krt, toimintapäivät 6 krt, retket 2 krt, askartelut ym. 4 krt, päiväleiri lapsille 10 pv, Äxön-päivät koululaisten lomaviikoilla, Nuokkari avoinna 5 iltaa/vk, yökahvilailtoja 9 krt, muut tapahtumat mm. Iceskating tour	<p>Tanssitunnit kevätkaudella 7/vk ja syyskaudella 5–6/vk, mopo-/tekniikkakerho 1/vk, lautapelikerho Kolin koululla 1/vk, nuorisobussi 6 krt, toimintapäivät 5 krt, askartelut ym. 4 krt, Äxön-päivä 3 krt talvi- ja syyslomalomaviikolla, Nuokkari avoinna 5 iltaa/vk sekä yökahvilat 4 krt. Kevätkauden päätteeksi tehtiin tanssituntien esitysten nauhoituksista kooste, joka oli nähtävänä kaupungin YouTube-kanavalla, tanssituntien joulushow 2 krt. Esityksiä lapsille 6 krt, Uulun rytmi- ja räppityöpajat varhaiskasvatuksessa ja alakouluilla 11 krt, alelippuleffa, Koulukino lukiolaisille, retki Nurmekseen Titi-nallen konserttiin, osallistuminen Hämäran kaupan iltaan Kulttuurikeskuksella.</p> <p>Kevätkaudella teatteri-, musiikki ym. esitykset, Iceskating, koulukinot ja alennuslippuelokuvat ja yökahvilailat ovat jääneet mm. toteuttamatta koronan vuoksi.</p> <p>Kesällä järjestettiin kesäkerho 10 pv, retki Pikku-Kiliin, Tuubakimalaisen konsertit päiväkodilla (3), tiistaitorin isännysvuorolla oli askartelua sekä taikuri esiintymässä, Sirküsmobile-esitys torilla, perinnepäivä museolla, luontorata Puustellin puistossa, toimintatuokio Pankakosken leikkikentällä Yhteensä osallistumiskertoja 7 090, tilaisuuksia 435 krt.</p>	Toteutunut osittain 
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Nuorten syrjäytymisen ehkäisy	Nuorten työpajatoiminta hankitaan ostopalveluna Valpas Ratkaisut Oy:ltä, paikkoja max 16. Etsivä	Nuorten työpajalla on ollut 26 nuorta, joista 9 jatkaa pajalla. Nuorista 1 on siirtynyt avoimille	Toteutunut 

		<p>nuorisotyö sisältyy sopimukseen. Nuorisosihteeri toimii etsivän nuorisotyön rekisterinpitäjänä</p> <p>Nuoriso-ohjaaja työskentelee yläkoulun JOPO-luokassa 9–12 h/vk</p> <p>Päihdeinfojen ja muun terveystieteen järjestäminen sekä koulujen popup - tapahtumat</p> <p>Ohjuriensa tapaamiset ja yhteistyö Vauhdittamon kanssa</p>	<p>työmarkkinoille, 1 palkkatukityöhön, 3 lähtenyt opiskelemaan, 1 kuntouttavaan työtoimintaan, 1 jäänyt sairauslomalle, 2 koulutukseen/-kurssille, 2 työkokeiluun, 1 äitiyslomalle, 2 muuhun ohjattuun toimenpiteeseen (Moti, KTK-hanke) ja 3 jäänyt työttömäksi. Työttömäksi jääneille on tarjottu etsivän nuorisotyön palvelua, ohjattu työnhakemiseen sekä hankkeisiin.</p> <p>Etsivään nuorisotyöhön on tullut ilmoitus 29 eri nuoresta, joista 19 on tavoitettu ja jatkettu yhteistyötä. Lisäksi 5 nuorta ei ole halunnut palvelua. Lisäksi palvelussa jatkoi 5 jo aikaisemmin tavoitettua nuorta. Suurin osa ilmoituksista/yhteydenotoista ovat tulleet: ammatillisesta oppilaitoksesta tai nuorelta itseltään. Lisäksi niitä on tullut toisen paikkakunnan etsivältä, aikuissosiaalityöstä, työllisyyspalveluluista, kutsunnoista ja 3.sektori/järjestöiltä. Tavoitettuja nuoria on ohjattu eri palveluihin. Eniten ohjauksissa ovat korostuneet kokonaisvaltainen tuki ja tsemppaus elämäntilanteessa.</p> <p>Pidetty 3 työpajan ohjausryhmän kokousta.</p> <p>Brahea kampuksella aloitettiin huhtikuussa nuoriso-ohjaajan matalan kynnyksen -vastaanotto 1 krt/vk.</p> <p>Tunnetaidot -oppitunnit yläkoululla kevätkaudella.</p> <p>Jopo-luokan leirikoulut 30.3.–1.4. ja 27.–29.10.</p> <p>Koulujen päättäjäispäivänä järjestettiin päivystys urheilukentän ympäristössä.</p> <p>HUBU-päihdekasvatustunnit 7-luokkalsille yhteistyössä EHYT ry:n kanssa, 5 ryhmää.</p>	
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja	Nuorisoyhdistysten, nuorten toimintaryhmien ja	Vastikkeelliset toiminta- ja kohdeavustukset (4 000 €)	Vastikkeelliset toiminta- ja kohdeavustukset olivat	Toteutunut ■

kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	muiden nuorisotyötä tekevien tahojen tukeminen ja yhteistyö	ovat haettavana sähköisesti Tiedottaminen mm. yhdistysten lapsille ja nuorille suunnatusta toiminnasta kokoamalla Kesätoiminnot -esite sähköisenä versiona	haettavana sähköisesti 15.3.–15.4. Hakuinfoja järjestettiin kaksi. Avustustenjakoa hyvinvointilautakunnassa toukokuussa. Kesätoiminnot -esite koottiin ja julkaistiin kaupungin www-sivuilla sekä toimitettiin paperisena mm. kirjastoon.	
Kansalaistoiminnan, kolmannen sektorin ja kylätoiminnan aktiivisuuden tukeminen	Nuorten osallisuuden tukeminen	Nuorisovaltuusto toimii ja sitä kuullaan kaupungin hallinnossa. Maakunnallisen nuorisovaltuuston toimintaan osallistuminen.	Toimittu suunnitelman mukaan. Retki yhteistyössä Kontiolahteen Bileet 2.0 - tapahtumaan.	Toteutunut 
Verkostoituminen	Monialainen yhteistyö	Yhteistyökumppaneina mm. hyvinvointipalvelujen muut tulosyksiköt, yhdistykset, nuoret ja nuorisovaltuusto, alueen oppilaitokset, Siun sote, Vauhdittamo, seurakunta, muut viranomaiset, seutukunnan muut nuorisotoimet Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kokoontuu 2 krt	Toimittu suunnitelman mukaan. Tulevaisuuden Duuni - tapahtuma 10.2. Järjestöilta 28.4. Pohjois-Karjalan savuton työryhmä on kokoontunut 3 krt Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto on kokoontunut 3 krt	Toteutunut 
Työn arvostaminen	Nuorten aktivoiminen kesätyön hakemisessa sekä yritysten ja yhdistysten tuleminen nuorten työllistämässä kesätyösetelin kautta.	Nuorten kesätyösetelin markkinoinnin tehostaminen, tavoitteena 50–60 nuoren työllistyminen. Kesätyöinfon järjestäminen arvontapaikkalaisille	Kesäseteitä on haettu 20 kpl, joista viisi yritystä/yhdistystä käytti seteleitä 2 kpl. Kaupunkikonsernin kesätyöpaikkoihin järjestettiin kaksi hakukierrosta. Töihin palkattiin 63 nuorta. Kesätyöinfoa ei voitu järjestää koronan vuoksi.	Toteutunut osittain 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Määrällinen ja laadullinen henkilöstösuunnittelu	Kulttuurikeskuksen vahtimestaripalvelujen hoito jatkuu tiimityönä (musiikkiopisto, Keskuskoulu) Kulttuuritoimen tehtävien hoito yhteistyössä kulttuuritoimen ja musiikkiopiston kanssa Ruokahuolto hoitaa Nuorisokahvila Nuokkarin kahvion myynnin ja kulttuurikeskuksen tilaustarjoilut	Toimiva tiimi Yhteisen toiminnan suunnittelu ja yhteiset tilaisuudet. Toiminnan toteutuminen	Koronan vuoksi Brahe-salin on ollut osan aikaa kiinni ja osan aikaa rajoitetussa käytössä. Tämän vuoksi tilaisuudet/varaukset ovat vähentyneet ja näin ollen ei ole tarvittu vahtimestaritiimin palveluja. Kevätkaudella ei ole ollut yhteisiä tilaisuuksia koronan vuoksi. Syyskaudella pidetty kulttuuritoimen	Toteutunut 

			yhteistyökokous. Itsenäisyyspäivän juhlan järjestelyihin osallistuminen. Nuorisokahvila Nuokkarin kahvion myynti päättyi toukokuussa.	
Kolmannen sektorin palvelutuotanto	Ostopalvelu- ja yhteistyösopimukset	Ostopalvelusopimus nuorten työpaja - toiminnasta sisältäen etsivän nuorisotyön jatkuu Valpas Ratkaisut OY:n kanssa Solmitaan edelleen yhteistyösopimus Lieksan 4H:n kanssa nuorisotoiminnasta	Toimittu suunnitelman mukaan.	Toteutunut ■
Toimivat ja monipuoliset verkkopalvelut (esteettömyys ja asiakaslähtöisyys)	Kulttuurikeskuksen tilavaraukset ja tapahtumiin ilmoittautumiset Sähköinen avustushaku	Tilavaraukset ja tapahtumiin tms. ilmoittautumiset hoidetaan pääasiassa asiakaspalvelupisteessä Toimiva järjestelmä	Toimittu suunnitelman mukaan. Avustushakujärjestelmää on kehitetty paremmaksi sekä hakijoiden että valmistelijoiden kannalta.	Toteutunut ■

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työhyvinvoinnin edistäminen Työhyvinvointikyselyn tulosten hyödyntäminen henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi	Työpaikkakokoukset Kulttuurikeskuksella joka 3. vk, 1–2 virkistyspäivää/osapäivää, kehityskeskustelut	Työpaikkakokoukset joka 3. viikko Järjestetty yksi virkistyspäivä. Kehitys- ja TSA-keskustelut käyty.	Toteutunut ■
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Koulutukseen osallistuminen	Osallistuminen ajankohtaiseen koulutukseen	Kulttuuritalot verkossa 2 hlöä Hätäensiapukoulutus 2 hlöä Uusi koulu webinaari 1 hlö AVIn turvallisuuskoulutus 2 hlöä Lisäksi lyhyitä Teams-koulutuksia	Toteutunut ■

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Neliömäärä	Nuorisotilat	306	306	306	306
Avustukset	Käytetty €-määrä	3 900	2 500	5 000	2 100
Kävijämäärä	Nuorisokahvila Nuokkarin kävijämäärä	5 250	4 380	3 500	3 000

Kävijämäärä	Kulttuurikeskuksen Brahe-salin kävijämäärä	24 795	9 036	15 000	7 530
Tilaisuuksien määrä	Kulttuurikeskuksen Brahe-salin tilaisuuksien määrä/näyttelyiden määrä	404/5	161/3	200	199/2

Talous

Osavuosisraportissa 2/2021 tehtiin talousarviomuutoksia yhteensä -22 990 €.

Tilinpäätös:

Eri menokohdilla on joidenkin satasien ylityksiä, mutta taas jotkin määrärahat ovat alittuneet jonkin verran. Luetteloitavaa kalustoa on tarvinnut hankkia arvioitua vähemmän (alitus 3 632 €), kun taas ei-luetteloitavaa kalustoa on tarvinnut hankkia arvioitua enemmän (ylitys 2 249 €). Palveluiden ostoissa määrärahaa on jäänyt 7 700 €, koska pääosin koronan vuoksi ei ole voitu järjestää tilaisuuksia/toimintaa.

Nuorisotoimen tuotot ovat toteutuneet 2 443 € yli talousarvion, mikä johtuu mm. huutokauppatuloista.

Tulot olivat 7 943 € eli 144,4 %

Menot olivat 13 853 € alle talousarvion eli 97,5 %.

Nettotulos oli 95 %.

Investointimäärärahalla uusittiin Kulttuurikeskuksen Brahe-salin näyttämön valoja.

Nuorisotyö	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	7 356	-5 500	0	-5 500	7 943	-144,4
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-459 021	-569 237	40 685	-528 552	-495 942	93,8
Toimintakate	-451 665	-574 737	40 685	-534 052	-487 999	91,4
Poistot	-13 551	-15 300	0	-15 300	-12 643	82,6
Netto	-465 217	-590 037	40 685	-549 352	-500 643	91,1

Sosiaali- ja terveystalot

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen

Kustannuspaikat:

1460 Palo- ja pelastustoimi

4700 Sosiaali- ja terveystalot

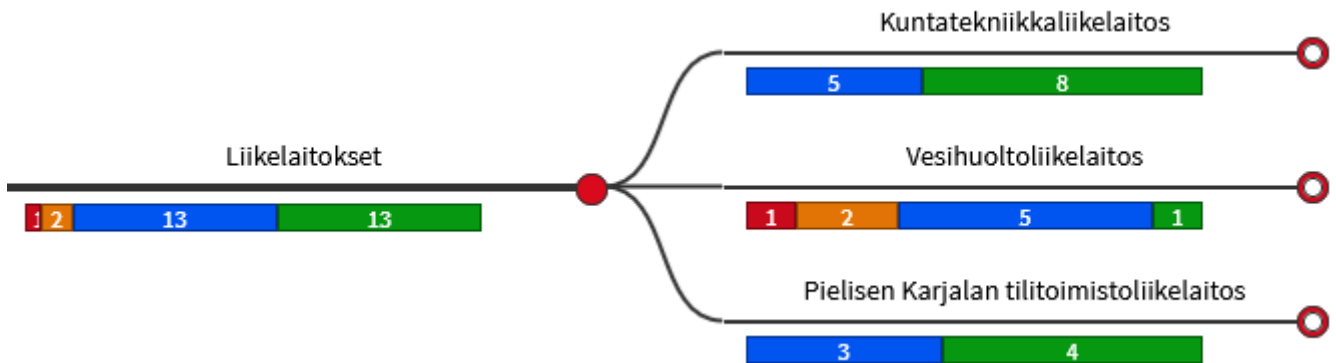
1495 Ympäristöterveydenhuolto

Talous

Sosiaali- ja terveystalotujen entisen henkilöstön eläkemenoperusteinen eläkemaksu toteutui noin 66.000 euroa budjetoitua pienempänä, ja avustuspäärahasta jäi käyttämättä 12.000 euroa. Siun sote kuntayhtymän alijäämän kattamista varten tehtiin 1,3 miljoonan euron pakollinen varaus. Muutoksiin varauduttiin talousarviomuutoksilla, jotka nostivat määrärahaa yhteensä 1,1 miljoonaa euroa. Lopullinen toteutunut toimintakate oli noin 23.000 euroa muutettua talousarviota heikompi.

Sosiaali- ja terveystalot	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	705	0	0	0	387	-
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-52 045 806	-52 842 060	-1 121 700	-53 963 760	-53 979 679	100,0
Toimintakate	-52 045 101	-52 842 060	-1 121 700	-53 963 760	-53 979 292	100,0
Poistot						-
Netto	-52 045 101	-52 842 060	-1 121 700	-53 963 760	-53 979 292	100,0

LIKELAITOKSET



PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: vt. tilitoimiston johtaja Jaana Heikkinen
Kustannuspaikat:
7010 Tilitoimiston taloushallinto
7020 Tilitoimiston henkilöstöhallinto

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön talousosaaminen	Työntekijöiden osaamisen ylläpito ja kehittäminen sekä sisäisin että ulkoisin koulutuksin ja tiedottamisella.	Henkilöstö yhdessä huolehtii riittävästä ja tarpeellisesta koulutuksesta.	Tilitoimiston koko henkilöstö on tarpeen mukaan osallistunut erilaisiin koulutuksiin, kuten KUTI-raportoinnin, arvonlisäverotuksen, eri ohjelmien versiopäivitysten, uuden maksuliikenneohjelman, arkistoinnin ja tulorekisterin ylläpidon koulutuksiin.	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit



Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten seuranta. Käytössä olevien ohjelmien ominaisuuksien tehokas hyödyntäminen.	Automatisoinnin tehokas hyödyntäminen. Järjestelmien käyttö sillä tavoin, että se hyödyntää entistä paremmin asiakasta ja pienempiä henkilöresursseja.	Uuden maksuliikenneohjelman automatisointityötä on viety tehokkaasti eteenpäin. Rondon ostolasku- ja muistiokierrätykseen on tehty automaattireitityksiä. Palkanlaskennan prosessia on tarkasteltu ja mietitty tehostamiskeinoja.	Toteutunut osittain ■

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
---------	------------------------	---------------------------	----------------	------

Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Vaarallisten tehtävähdistelmien kartoitus ja toimenpiteet niiden vähentämiseksi.	Vaarallisten tehtävähdistelmien poistaminen tai minimointi ja riittävä valvonta silloin, kun ei niitä pysty poistamaan.	Vaarallisten tehtävähdistelmien eliminointiasiaa on alettu hoitaa yhdessä koko henkilöstön kanssa.	Toteutunut osittain 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kuntatietoraportointiin valmistautuminen.	Palvelu- ja sektoriluokkien määrittäminen sekä testaaminen. Hallinnon kustannusvyörytysten käyttöönotto yhteistyössä asiakkaiden kanssa.	Yleiskustannusten laskutus liikelaitoksilta ja vyörytys kaupungin tulosyksiköille on otettu käyttöön. Toisessa osavuosiraportissa on tehty tästä laskutuksesta aiheutuvat talousarviomuutokset liikelaitoksiin ja kaupungin hallinnon kustannuspaikoille.	Toteutunut 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Analyste Banking - maksuliikenneohjelman käyttöönotto.	Maksuliikenneohjelman sujuva käyttöönotto aikataulun mukaan.	Banking Saas otettu käyttöön ja sen automatisointimahdollisuuksia alettu hyödyntämään.	Toteutunut 

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Rakentava ja avoin keskustelu erilaisista asioista niin palaverissa kuin kahden kesken.	Esimerkiksi vuosittaisen henkilöstökyselyn tulosten seuraaminen ja tarvittaessa parantaminen. Kehitystoimenpiteistä päättäminen ja niiden toteuttaminen.	Qridi-työkalu otettu käyttöön huhtikuussa työhyvinvoinnin parantamiseksi. Syksyllä otettu käyttöön koko tilitoimiston yhteiset viikkopalaverit. Tällä hetkellä työilmapiiri koetaan hyväksi.	Toteutunut 
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Kehityskeskustelut vuosittain ja tehtäväkuvaukset tarvittaessa.	Kehityskeskustelut pidetään vuosittain.	Alkuvuodelle siirtyivät vuoden 2020 kehityskeskustelut. Kaksi tehtäväkuvausta tehty vuonna 2021.	Toteutunut osittain 

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Laskutus yhteisöiltä	Eurot	628 320	574 193	589 228	392 822

Talous

Tilitoimiston henkilöstökustannukset ovat henkilöstövaihdoista ja niihin liittyvästä lisäresurssitarpeesta johtuen toteutumassa talousarviota suurempina. Automaattisen kuntatietoraportoinnin takia tarkennetut Lieksan kaupungin hallinnon kustannusten vyörytykset nostavat liikelaitoksen palveluostojen summaa 25.500 euroa. Lisäkustannukset katetaan pienentämällä muita määrärahoja toteutuneiden kustannusten pohjalta. Tehtävillä käyttösuunnitelmamuutoksilla ei ole vaikutusta tulosyksikön toimintakatteeseen tai liikelaitoksen tulokseen.

Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	576 136	589 228	0	589 228	576 427	97,8
Valmistus omaan käyttöön						-

Toimintakulut	-569 995	-583 092	0	-583 092	-570 251	97,8
Toimintakate	6 142	6 136	0	6 136	6 175	100,6
Poistot						-
Netto	6 142	6 136	0	6 136	6 175	100,6

LIEKSAN KAUPUNGIN KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

Kuntatekniikkaliikelaitos

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja

Kustannuspaikat:

5301 Kuntatekniikan hallinto

5350 Paikkatiedot

5305 Kuntatekniikan investoinnit

5360 Satamatoiminta

5310 Liikennealueiden ylläpito

5380 Konekeskus


5320 Yksityistiet

5395 Metsätalous

5340 Viheralueiden ylläpito




Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Palvelutarvetta vastaava infra	Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisten investointien toteuttaminen	Laaditaan investoinneille toteutusaikataulu tammi-helmikuussa	Kuntatekniikan investoinneille on laadittu toteutusaikataulu.	Toteutunut ■
Palvelutarvetta vastaava infra	Katujen peruskorjaussuunnitelman tarkentaminen tuleville vuosille yhteistyössä vesihuoltoliikelaituksen kanssa.	Tarkennettu investointisuunnitelma laaditaan talousarvion 2022 yhteydessä.	Tarkennettu investointisuunnitelma on laadittu talousarvion 2022 valmistelun yhteydessä.	Toteutunut ■

Taloudelliset resurssit



Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Infran mitoittaminen realistisella tasolla huomioiden elinkeinoelämän ja asumisen tulevat tarpeet	Investoinnit toteutetaan investointiohjelman ja investointimäärärahojen mukaisesti.	Lieksan sataman ruoppaus- ja läjitystyöt siirtyivät toteutettavaksi vuodelle 2022. Lieksan sataman veneluiskan kunnostustyö toteutettiin käyttötalouden määrärahoilla ja Kolin sataman veneluiskan kunnostustyö toteutetaan myöhemmin käyttötalouden määrärahoilla.	Toteutunut osittain 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Koneiden kustannustehokas käyttö	Koneiden käyttöasteen parantaminen kannattavuuslaskelman mukaisesti. Koneiden vähentämisellä voidaan varmistaa kuljettajien saatavuus eri tilanteissa.	Koneiden kannattavuuslaskelma on laadittu. Koneiden määrää ei ole vähennetty.	Toteutunut osittain 
Henkilöstön talousosaaminen	Palvelutuotannon toiminnan kehittäminen	Tulosityksikön jokaisella kustannuspaikalla, kustannuspaikan johtaminen vastuullisesti ja taloudellisesti, sisäinen yrittäjyys.	Organisaatiouudistus on toteutunut suunnitellusti. Liikelaitoksen johtoryhmän työskentely on käynnistynyt.	Toteutunut ■
Henkilöstön talousosaaminen	Henkilöstön koulutus	Koulutuksiin osallistuminen ja talouden seuranta jokaisella kustannuspaikalla 1 krt/kk.	Kustannuspaikkavastaavat ovat seuranneet talouden toteutumista säännöllisesti.	Toteutunut ■

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
---------	------------------------	---------------------------	----------------	------

Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Liikennejärjestelmätöiden tehostaminen ja yhteistyön kehittäminen eri työryhmissä ja työryhmien välillä.	Osallistuminen seudulliseen, maakunnalliseen ja ylimaakunnalliseen liikennejärjestelmätöihin. Edistetään liikennejärjestelmätöitä Lieksan seudulla.	Seudulliseen, maakunnalliseen ja ylimaakunnalliseen liikennejärjestelmätöihin on osallistuttu säännöllisesti.	Toteutunut 
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	Operatiivisen johtajuuden edellytysten rakentaminen jokaisella kustannuspaikalla.	Työpaikkakokouskäytäntöjen kehittäminen ja tehostaminen Viestinnän parantaminen tulosyksikön sisällä ja tulosyksikköjen välillä.	Teams-palavereita on pidetty tarpeen mukaan tulosyksikön sisällä ja tulosyksikköjen välillä.	Toteutunut 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Konevarikkotoiminnan kannattavuuden ja hinnoittelun tarkastelu.	Tarvittavien toimenpiteiden määrittely toiminnan läpikäynnin ja laskelmien perusteella.	Laskelmat on laadittu. Oman ja ulkopuolisen työn kustannusvertailu ei toteutunut.	Toteutunut osittain 

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Työilmapiirin kehittäminen	Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Työmaapalaverit 1 krt/kk tai tarvittaessa useammin. Työhyvinvointikyselyn pohjalta sovitaan kehittämiskohteet vuodelle 2021	Työmaapalaverit on pidetty tarpeen mukaan vastuuhenkilöiden kanssa. Liikelaitoksen johtoryhmän kokousten pitäminen on aloitettu. Työmaapalaverit ovat toteutuneet osittain kustannuspaikoilla. Työhyvinvointikyselyn pohjalta on sovittu kehittämiskohteet vuodelle 2021.	Toteutunut osittain 
Työn arvostaminen	Tiedostetaan perustehtävä ja tehtävän merkitys palvelutuotannossa, ammatillisen osaamisen arvostus	Tehtäväsisältöjen tarkastelu, joustavan organisaation kehittäminen	Liikelaitoksen hallinto- ja organisaatiouudistus on tarkentanut avainhenkilöiden tehtäväsisältöjä.	Toteutunut 
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilökohtainen kehityssuunnitelma osaksi jokaisen työntekijän kanssa vuosittain käytäviä kehityskeskusteluja.	Kehityskeskustelut esimiesten ja työntekijöiden kanssa.	Kehityskeskustelut on pidetty esimiesten kanssa. Kehityskeskustelut ovat toteutuneet osittain työntekijöiden kanssa.	Toteutunut osittain 
Laadukas johtaminen ja esimiestyö	Johtamisen työkalujen kehittäminen ja käytön tehostaminen	Työpaikkakokousten sisällön kehittäminen yhteisesti sovitun käytännön mukaisesti.	Työpaikkakokousten sisältöjen kehittämistä on jatkettu liikelaitoksen johtoryhmässä.	Toteutunut 

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Investointikustannus	€/m ²	76 €/m ²	75 €/m ²		85 €/m ²
Koneiden käyttöaste	Käyttöaste %	52 %	41,5 %		45,25 %

Talous

Kaupungille tuotetuista investoinneista valmistuivat muutetun investointiohjelman 2021 mukaiset hankkeet lähes suunnitellusti. Lieksan sataman veneluiskan kunnostustyö toteutettiin käyttötalouden määrärahoilla ja Kolin sataman veneluiskan kunnostustyö toteutetaan myöhemmin käyttötaloudesta. Suurimmat investoinnit olivat Sammonkadun ja Koski-Jaakon kadun (välillä Pielisentie-Kainuuntie) katusaneerauskohteet, joiden viimeistely- ja päällystystyöt toteutetaan kesällä 2022. Asemakadun suunnittelu välillä Karjalantie-Mönninkadun risteysalue, Mönninkadun suunnittelu välillä Asemakatu-Koulukatu mukaan lukien linja-autopysäkit ja Koulukadun katujärjestelyjen suunnittelu toteutuivat loppuvuoden aikana.

Lieksan sataman grillikodan rakentamiselle sekä Pielispolun ja Brahean polun kunnostuksille myönnettiin lähivirkistysalueiden kunnostuksen ja rakentamisen valtionavustusta puolet hyväksytyistä kokonaiskustannuksista.

Kaupungille myytyjen kuntatekniikkapalveluiden kokonaishinta toteutui noin 17 700 euroa muutettua talousarviota suurempana.

Metsätalouden tulot toteutuivat noin 62 000 euroa muutettua talousarviota pienempänä.

Kuntatekniikkaliikelaitos	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	2 662 290	3 851 601	186 708	4 038 309	3 770 207	93,4
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-2 591 567	-3 771 001	-186 708	-3 957 709	-3 699 446	93,5
Toimintakate	70 724	80 600	0	80 600	70 761	87,8
Poistot	-70 734	-80 600	0	-80 600	-70 734	87,8
Netto	-10	0	0	0	27	-

LIEKSAN KAUPUNGIN VESIHUOLTOLIIKELAITOS

Vesihuoltoliikelaitos



Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: vt. vesihuoltopäällikkö Ritva Patja

Kustannuspaikat:



5400 Vesilaitos

5410 Viemärlaitos


Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Laadukas vesihuoltopalvelu	<p>Käyttöveden laatu vastaa laatuvaatimuksia sekä laatusuosituksia.</p> <p>Seuranta: omavalvonta ja valvontatutkimusohjelma</p> <p>Raportointi: osavuosisiraportti</p> <p>Jätevedenpuhdistus vastaa lupaehtoja.</p> <p>Seuranta: puhdistusprosessin tarkkailu</p> <p>Raportointi: osavuosisiraportti</p>	<p>Käyttöveden laatu vastaa laatuvaatimuksia</p> <p>Lieksan jätevedenpuhdistamo.</p> <p>Kuormitustarkkailunäytteet 1.1-31.12.2021</p> <p>Puhdistamon toiminta täytti ympäristöluvan vaatimukset kaikilta osin jaksoilla 1 ja 4. Toisella jaksolla ei päästy ympäristöluvan vaatimukseen fosforin reduktion osalta ja kolmannella jaksolla ei päästy kokonaisuudessaan fosforin osalta ympäristöluvan tavoitteisiin. Valtioneuvostonasetuksen VNa 888/2006 vaatimukset BOD7-ATU-arvolle, CODCr:lle, kokonaisfosforille ja kiintoaineelle täyttyivät.</p> <p>Kolin jätevedenpuhdistamo</p> <p>Kuormitustarkkailunäytteet 1.1.-31.12.2021</p> <p>Puhdistamon toiminta täytti ympäristöluvan vaatimukset BOD7-ATU-arvon ja kokonaisfosforinsuhteen. Myös CODCr-arvon ja kiintoaineen puhdistustulos täyttivät ympäristöluvan vaatimukset. Valtioneuvoston asetuksen VNa 888/2006 vaatimukset BOD7-ATU-arvolle, CODCr-arvolle, kokonaisfosforille ja kiintoaineelle täyttyivät.</p>	Toteutunut osittain 
Palvelutarvetta vastaava infra	Vesihuoltoliikelaitoksen Lieksan Veden ja Kolin Veden toiminta-alueiden päivitys vastaamaan nykyistä	Toiminta-alueiden Lieksa ja Koli päivitys vuoden 2021 aikana.	Tarkoitus toteuttaa konsulttipalveluna. Kolin osalta selvitystyö on käynnissä.	Kesken 


	yhdyskuntarakennetta (kaavoitus, palvelutarve ja yritysten sijoittuminen) sekä suunnitelmallisten laajentumisalueiden selvitykset.	Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit		
Toimivat peruspalvelut	Asiakastarpeisiin vastaava laadukas vesihuoltopalvelu	Asiakaskyselyn järjestäminen ja palautteen huomioiminen palvelutuotannon kehittämisessä. Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit	Asiakaskyselyä ei ehditä toteuttaa vuoden 2021 aikana.	Myöhässä / Ei toteutunut <input type="checkbox"/>

Taloudelliset resurssit



Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön talousosaaminen	Tasapainoinen talousarvio, kustannustehokkaat vesihuoltopalvelut ja vesihuollon positiivinen tulos.	Maksuilla katetaan vesihuoltolaitoksen uus- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset. Maksuissa huomioidaan kunnan eri alueita (Lieksan Vesi, Kolin Vesi ja vesiosuuskunnat) koskeva kustannusten kohdentaminen. Tulosityksikön (4804 Lieksan Vesi ja 4803 Kolin Vesi) positiivinen tulos. Taksojen vuosittainen tarkistus Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit	Koko tulosityksikön tulostoteuma 01–12/2021 63 148 € (21,3 %) Toimintatuotot toteuma 89,7 % Toimintakulut toteuma 106,4 % Lieksan veden tulos 01–12/2021: 101 379 € (29,1 %) Kolin veden tulos 01–12/2021: -40 240 € (76,7 %)	Toteutunut osittain 
Keskimääräisen vuosikatteen mukaiset suunnitelmalliset investoinnit	Kustannustehokkaat ja toimivat vesihuoltolaitokset ja verkostot. Otetaan huomioon tulevaisuuden tarpeet ja muuttuva toimintaympäristö. Vesihuollon investointitarpeen täsmentäminen ja investointeihin varautuminen.	Ennakoidut investoinnit, jotka lisäävät kustannustehokkuutta ja toimitusvarmuutta sekä turvaavat vesihuoltopalvelun laatua. Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit	Investointien toteuma oli 65 %.	Toteutunut osittain 

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Palvelutarvetta vastaava infra	Laitoksien, laitteiden ja verkostojen suunnitelmallinen kunnossapito ja huolto sekä nopea korjaus. Vesilaitoksen ja viemärlaitoksen tietokansioiden (laite-, johto-, rakenne ja	Häiriötön vesihuolto. Laitosten ja laitteiden häiriötilanteiden ehkäiseminen sekä korjausinvestointien tärkeysjärjestys. Seuranta: jatkuva	Jätevesipumppaamojen huolto/ kunnossapitosopimus on tilattu. Vesihuoltoinsinöörin rekrytointi ei onnistunut, jatkotoimenpiteitä selvitetään	Toteutunut osittain 

	kuntotiedot) jatkokehittäminen.	Raportointi: osavuosisiraportit	Verkostojen kartoitustyö jatkuu hitaana.	
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Johtotietokannan ajantasaistaminen ja palvelutuotannon vahvistaminen.	Johtotietokannasta saadaan riittävän tarkat lähtötiedot ja johtotietotteet kaikkiin eri käyttötarkoituksiin. Seuranta/raportointi: osavuosisiraportit	Johtotietokannan päivitys kesken	Kesken 

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Henkilöstön osaamistason ylläpito ja kehitys.	Koulutuksiin osallistuminen ja pätevyysien voimassapito. Kehityskeskustelut vuosittain. Seuranta: työpaikkakokoukset ja kehityskeskustelut Raportointi: osavuosisiraportti	Kehityskeskustelut ja henkilökohtaisen työsuorituksen arvioinnit tehty	Toteutunut 
Jokainen työntekijä kantaa vastuun hyvästä työilmapiiristä	Toimiva työyhteisö, motivoitunut työntekijä ja turvallinen työympäristö.	Henkilöstön työmotivaation ylläpito. Tehokkaan viestinnän ja henkilöstön yhteistyön ylläpito. Säännölliset viikkopalaverit ja koko henkilöstön työpaikkakokoukset 1–2 kuukauden välein. Seuranta: Jatkuva Raportointi: osavuosisiraportit	Henkilöstön työmotivaation kohtuullinen. Toimistoinsinööri auttanut resurssipulan suhteen.	Toteutunut osittain 

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021
Talousveden laatu	Terveysperusteiset laatuvaatimukset täyttävä veden laatu x %:a seurantajakson laatutarkkailusta.	100 %	100 %	100 %	100 %
Jäteveden puhdistustehokkuus	Puhdistusvaatimusten täytyminen x %:a seurantajakson vaatimuksista.	95 %	100 %	100 %	100 %
Laskuttamattoman veden määrä	Laskuttamattoman veden määrä (%) vesijohtoverkoston pumpatun veden kokonaismäärästä.	Lieksan Vesi 9 % Kolin Vesi 31 % Yht. 11 %	Lieksan Vesi 13 % Kolin Vesi 55 % ja Yht. 16 %	20 %	11 %
Vuotovesimäärän suhde kokonaisjätevesimäärään	Laskuttamattoman jäteveden määrä (%)	Lieksan Vesi 51 %	Lieksan Vesi 45 %	40 %	54 %

	jätevedenpuhdistamolle tulevasta kokonaisjätevesimäärästä.	Kolin Vesi 10 % liikelaitos yht. 49 %	Kolin Vesi 67 % Yht. 47 %		
--	--	--	------------------------------	--	--

Talous

Vesihuoltoliikelaitos	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2021	%
Toimintatuotot	2 185 251	2 344 065	0	2 344 065	2 105 278	89,8
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-1 235 153	-1 230 103	-93 668	-1 323 771	-1 408 595	106,4
Toimintakate	950 098	1 113 962	-93 668	1 020 294	696 684	68,3
Poistot	-487 032	-599 300	0	-599 300	-510 544	85,2
Netto	463 066	514 662	-93 668	420 994	186 140	44,2

MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Tulosityksiköissä käyttötalouden sitovuustaso on toimintakate, pois lukien seuraavat tulosityksiköt; Toimitilat, Kuntatekniikka ja Ruokahuolto. Näissä tulosityksiköissä valtuuston nähden sitovia ovat tuloarviot ja määrärahat (tulot, valmistus omaan käyttöön, menot). Tulosityksikkökohtaiset käyttötalouden toteumat on esitetty 'Tavoitteiden toteutuminen' -kappaleessa kunkin tulosityksikön kohdalla.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

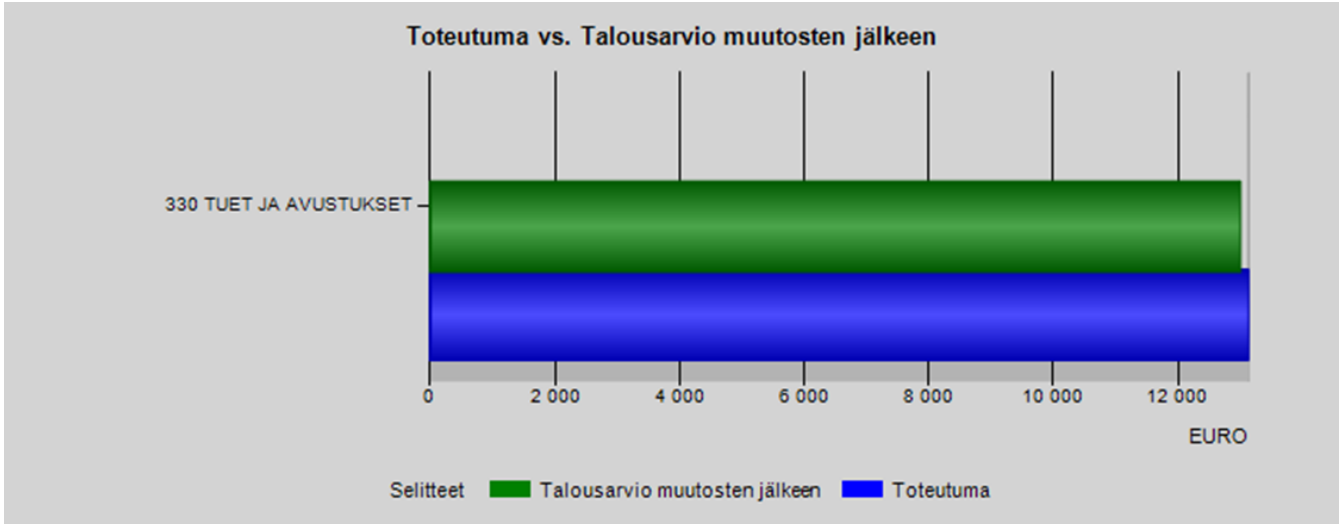
Käyttötalous palvelualueittain

Palvelualue	Ta 2021	Ta- muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
1110 Vaalit						
Tuotot	0	13 000	13 000	13 129	-129	101
Kulut	-21 515	-30 762	-52 277	-54 648	2 371	105
Netto	-21 515	-17 762	-39 277	-41 520	2 243	106

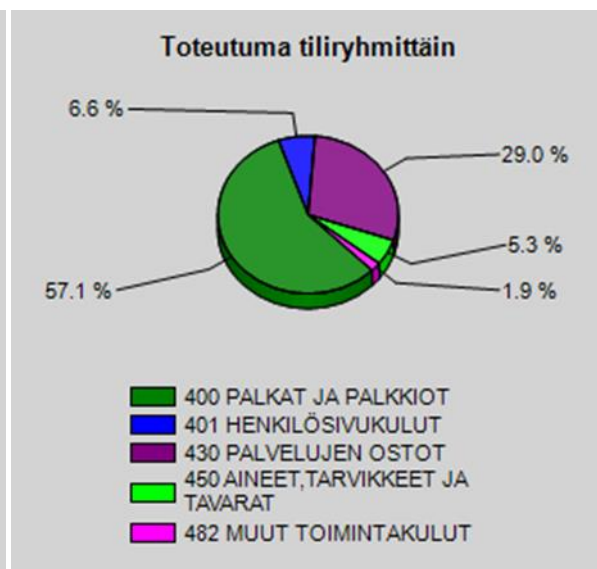
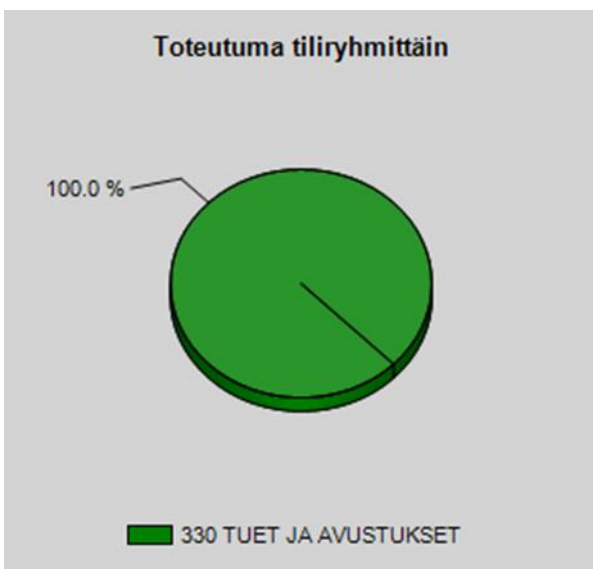
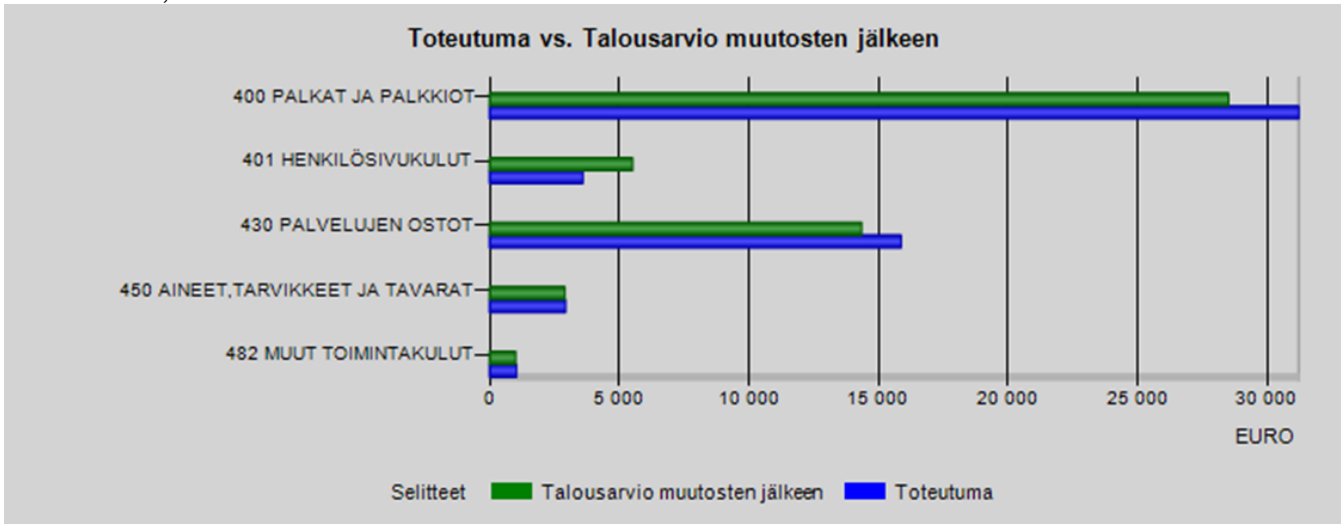
Tuloslaskelma

110 Keskusvaalilautakunta	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
Toimintatuotot	13 000	13 129	-129	101	0	
Tuet ja avustukset	13 000	13 129	-129	101	0	
Toimintakulut	-52 277	-54 648	2 371	105	-107	50 973
Henkilöstökulut	-34 027	-34 817	790	102	0	
Palkat ja palkkiot	-28 515	-31 224	2 709	110	0	
Henkilösivukulut	-5 512	-3 593	-1 919	65	0	
Eläkekulut	-4 719	-2 976	-1 743	63	0	
Muut henkilösivukulut	-793	-618	-175	78	0	
Palvelujen ostot	-14 350	-15 874	1 524	111	-107	14 736
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 900	-2 922	22	101	0	
Muut toimintakulut	-1 000	-1 035	35	104	0	
Toimintakate	-39 277	-41 520	2 243	106	-107	38 704
Toimintakate 2	-39 277	-41 520	2 243	106	-107	38 704
Vuosikate	-39 277	-41 520	2 243	106	-107	38 704
Tilikauden tulos	-39 277	-41 520	2 243	106	-107	38 704
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-39 277	-41 520	2 243	106	-107	38 704

Toimintatuotot, 110 keskusvaalilautakunta



Toimintakulut, 110 keskusvaalilautakunta



TARKASTUSLAUTAKUNTA

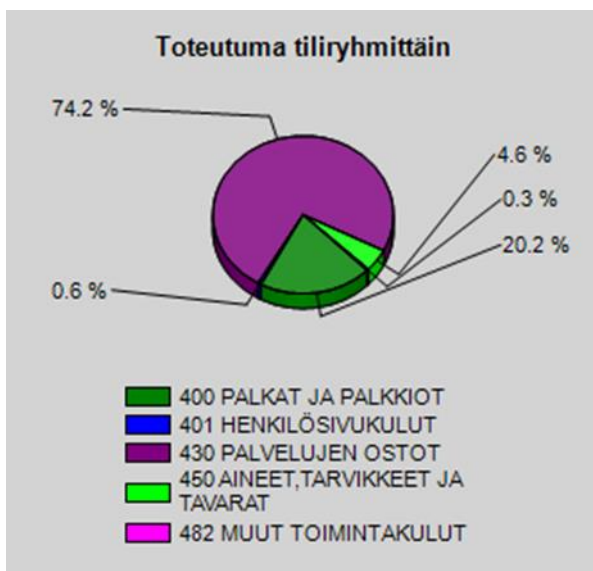
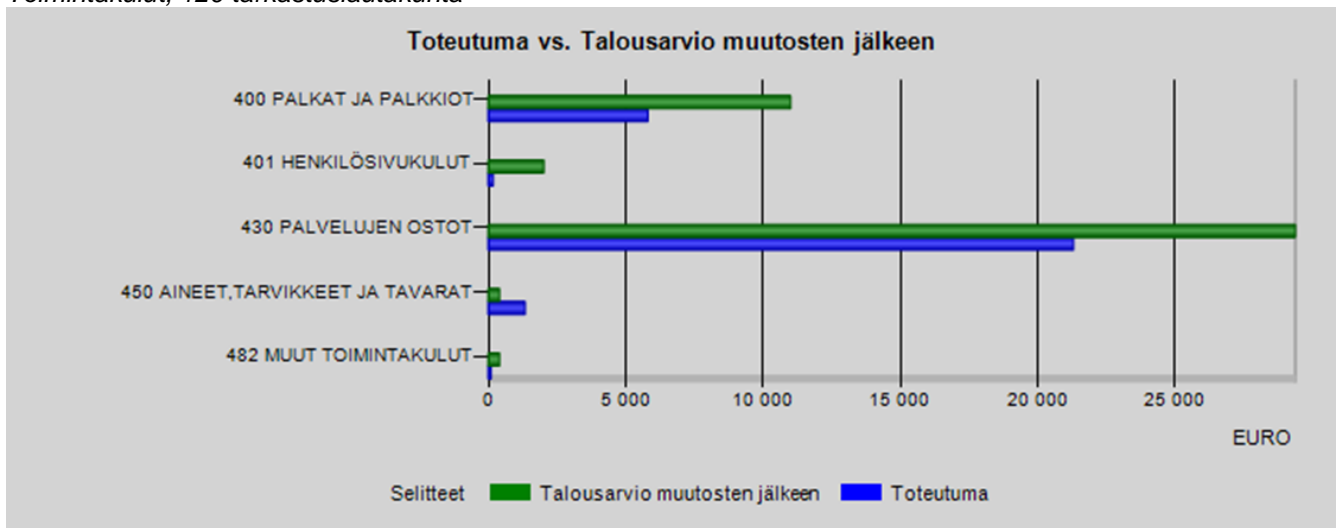
Käyttötalous palvelualueittain

Palvelualue	Ta 2021	Ta- muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
1210 Tarkastustoimi						
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-43 190	0	-43 190	-28 703	-14 487	67
Netto	-43 190	0	-43 190	-28 703	-14 487	67

Tuloslaskelma

120 Tarkastuslautakunta	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
Toimintakulut	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
Henkilöstökulut	-13 008	-5 969	-7 039	46	-9 456	-37
Palkat ja palkkiot	-11 000	-5 801	-5 199	53	-9 290	-38
Henkilösivukulut	-2 008	-168	-1 840	8	-166	1
Eläkekulut	-1 821	-136	-1 685	8	-130	5
Muut henkilösivukulut	-187	-32	-155	17	-37	-14
Palvelujen ostot	-29 382	-21 304	-8 078	73	-17 845	19
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-400	-1 333	933	333	-598	123
Muut toimintakulut	-400	-98	-302	24	-362	-73
Toimintakate	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
Toimintakate 2	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
Vuosikate	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
Tilikauden tulos	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2

Toimintakulut, 120 tarkastuslautakunta



KAUPUNGINHALLITUS

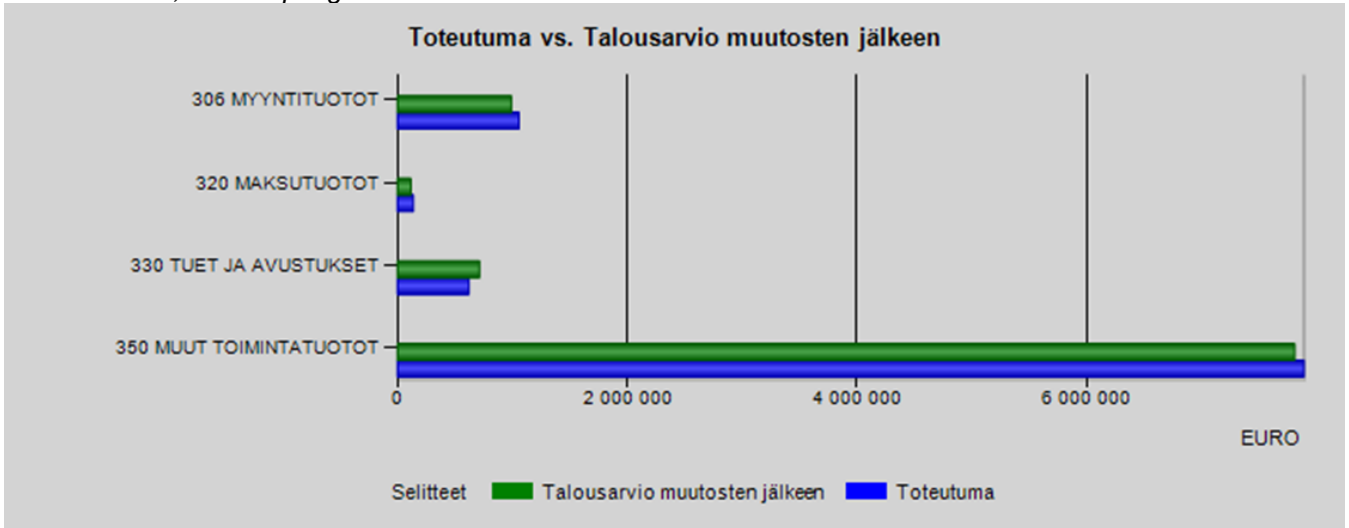
Käyttötalous palvelualueittain

Palvelualue	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
1410 Kaupunginhallitus						
Tuotot	0	73 792	73 792	93 340	-19 548	127
Kulut	-791 425	2 200	-789 225	-765 337	-23 888	97
Netto	-791 425	75 992	-715 433	-671 997	-43 436	94
1420 Elinvoima						
Tuotot	1 250 115	-54 706	1 195 409	1 121 916	73 493	94
Kulut	-4 376 924	-112 020	-4 488 944	-4 301 402	-187 542	96
Netto	-3 126 809	-166 726	-3 293 535	-3 179 485	-114 050	97
1430 Hallinto						
Tuotot	162 120	273 303	435 423	424 910	10 513	98
Kulut	-1 961 938	13 300	-1 948 638	-1 889 269	-59 369	97
Netto	-1 799 818	286 603	-1 513 215	-1 464 359	-48 856	97
1498 Toimitilat						
Tuotot	7 711 351	1 194 940	8 906 291	9 066 182	-159 891	102
Kulut	-5 609 690	-636 990	-6 246 680	-6 658 174	411 494	107
Netto	2 101 661	557 950	2 659 611	2 408 007	251 604	91
1499 Kuntatekniikka						
Tuotot	1 356 000	-104 292	1 251 708	992 188	259 520	79
Kulut	-2 728 831	-204 708	-2 933 539	-2 690 453	-243 086	92
Netto	-1 372 831	-309 000	-1 681 831	-1 698 265	16 434	101

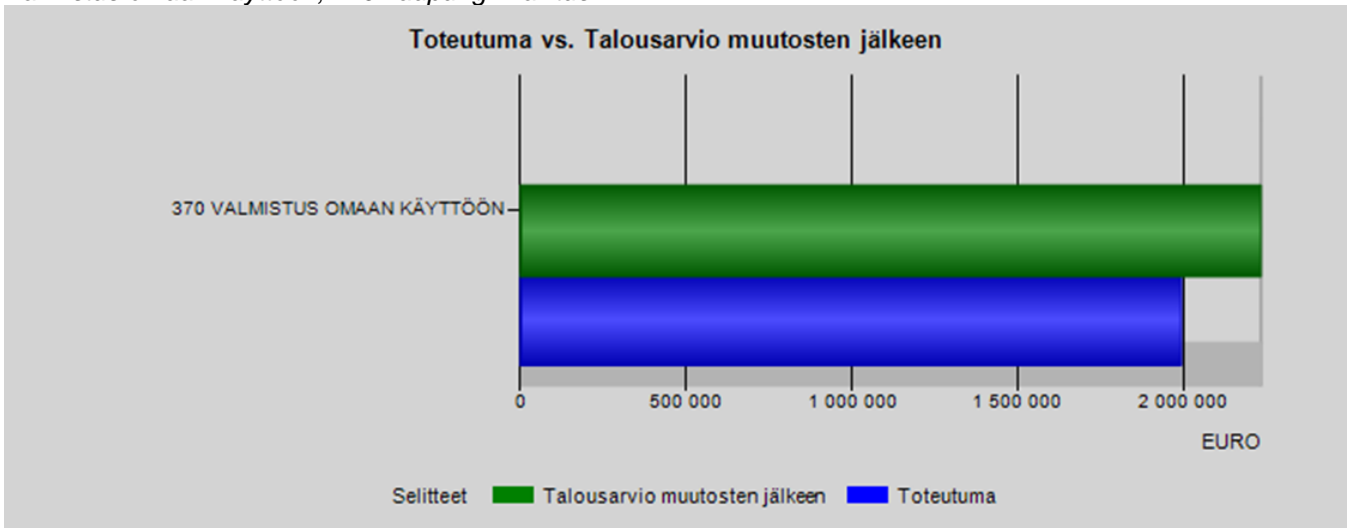
Tuloslaskelma

140 Kaupunginhallitus yhteensä	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
Toimintatuotot	9 627 975	9 705 213	-77 238	101	8 766 664	11
Myyntituotot	988 501	1 056 635	-68 134	107	551 412	92
Maksutuotot	114 500	134 731	-20 231	118	72 246	86
Tuet ja avustukset	712 023	619 959	92 064	87	588 658	5
Muut toimintatuotot	7 812 951	7 893 888	-80 937	101	7 554 348	4
Valmistus omaan käyttöön	2 234 648	1 993 323	241 325	89	7 682 994	-74
Toimintakulut	-16 407 026	-16 304 635	-102 391	99	-19 917 819	-18
Henkilöstökulut	-2 833 558	-2 789 835	-43 723	99	-2 625 186	6
Palkat ja palkkiot	-1 994 010	-1 998 551	4 541	100	-1 840 534	9
Henkilösivukulut	-839 548	-791 283	-48 265	94	-784 652	1
Eläkekulut	-764 712	-716 363	-48 349	94	-710 438	1
Muut henkilösivukulut	-74 836	-74 920	84	100	-74 214	1
Palvelujen ostot	-11 029 238	-11 033 529	4 291	100	-15 100 448	-27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-72 030	-67 732	-4 298	94	-97 047	-30
Avustukset	-1 531 500	-1 468 257	-63 243	96	-1 517 518	-3
Muut toimintakulut	-940 700	-945 282	4 582	101	-577 620	64
Toimintakate	-4 544 403	-4 606 100	61 697	101	-3 468 160	33
Vyörytyserät	0	941 200	-941 200	*****	0	
Toimintakate 2	-4 544 403	-3 664 900	-879 503	81	-3 468 160	6
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-110	110	*****	-11	900
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	5	-100
Muut rahoituskulut	0	-110	110	*****	-16	588
Vuosikate	-4 544 403	-4 606 209	61 806	101	-3 468 171	33
Poistot ja arvonalentumiset	-3 332 800	-3 214 685	-118 115	97	-4 365 696	-26
Suunnitelman muk. poistot	-3 332 800	-3 214 685	-118 115	97	-3 565 696	-10
Arvonalentumiset	0	0	0	0	-800 000	-100
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	
Tilikauden tulos	-7 877 203	-7 820 894	-56 309	99	-7 833 867	0
Poistoeron muutos	444 600	443 683	917	100	103 263	330
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-7 432 603	-7 377 211	-55 392	99	-7 730 604	-5

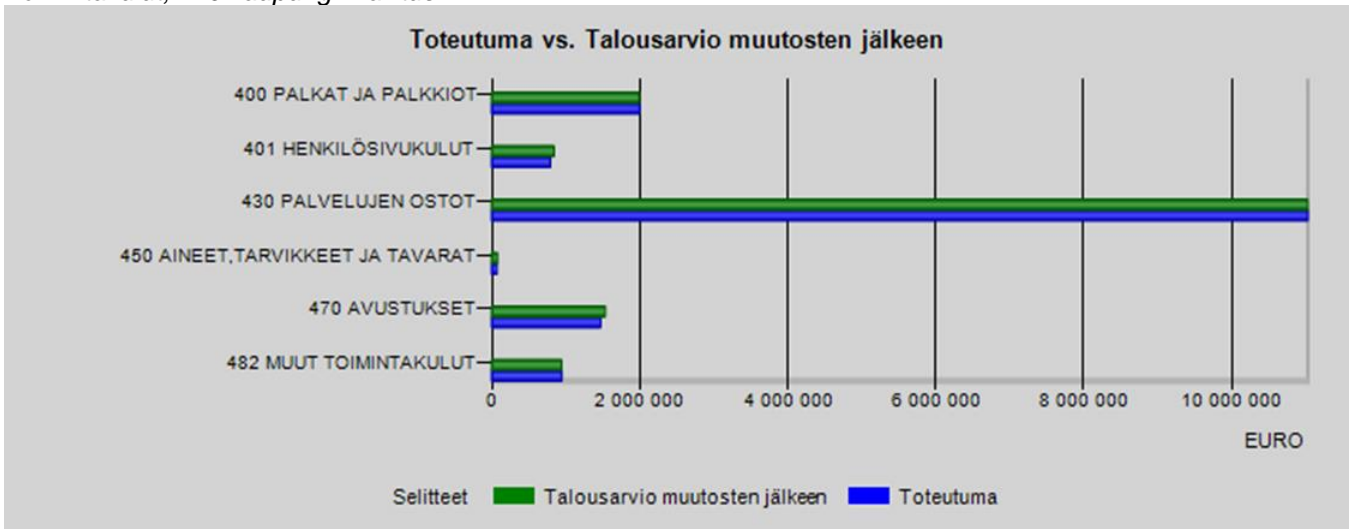
Toimintatuotot, 140 kaupunginhallitus



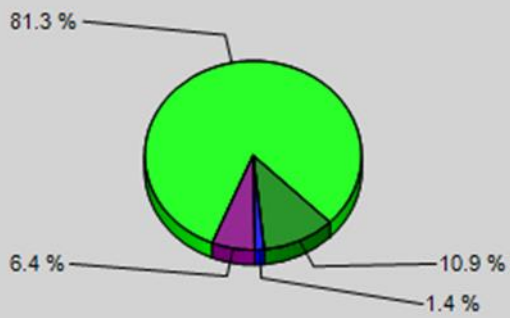
Valmistus omaan käyttöön, 140 kaupunginhallitus



Toimintakulut, 140 kaupunginhallitus

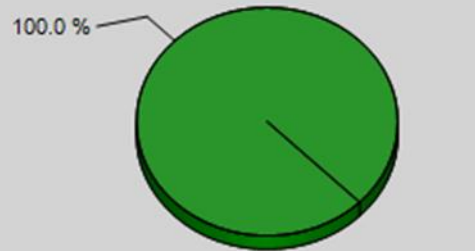


Toteutuma tiliryhmittäin



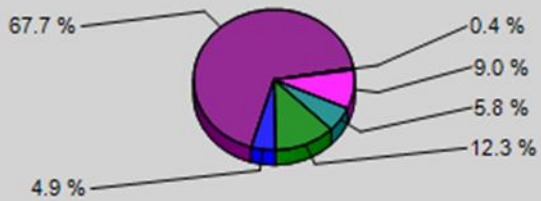
- 306 MYYNTITUOTOT
- 320 MAKSUTUOTOT
- 330 TUET JA AVUSTUKSET
- 350 MUUT TOIMINTATUOTOT

Toteutuma tiliryhmittäin



- 370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN

Toteutuma tiliryhmittäin



- 400 PALKAT JA PALKKIOT
- 401 HENKILÖSIVUKULUT
- 430 PALVELUJEN OSTOT
- 450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT
- 470 AVUSTUKSET
- 482 MUUT TOIMINTAKULUT

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

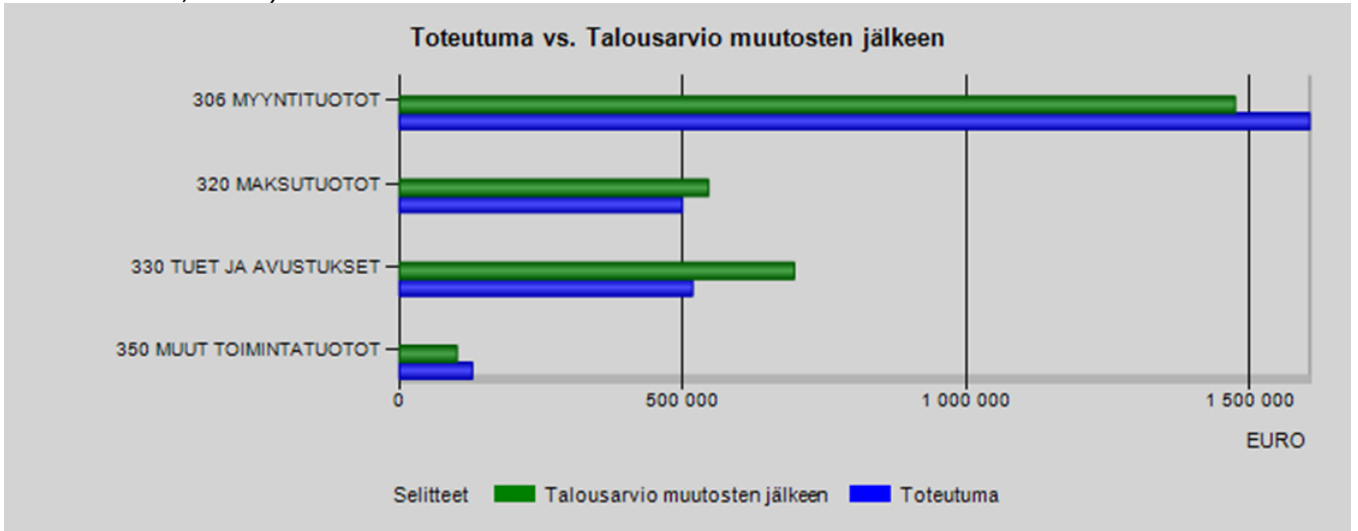
Käyttötalous palvelualueittain

Palvelualue	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
2010 Hyvinvointi						
Tuotot	2 840 075	-21 021	2 819 054	2 752 002	67 052	98
Kulut	-72 484 770	-1 204 634	-73 689 404	-73 986 015	296 611	100
Netto	-69 644 695	-1 225 655	-70 870 350	-71 234 013	363 663	101

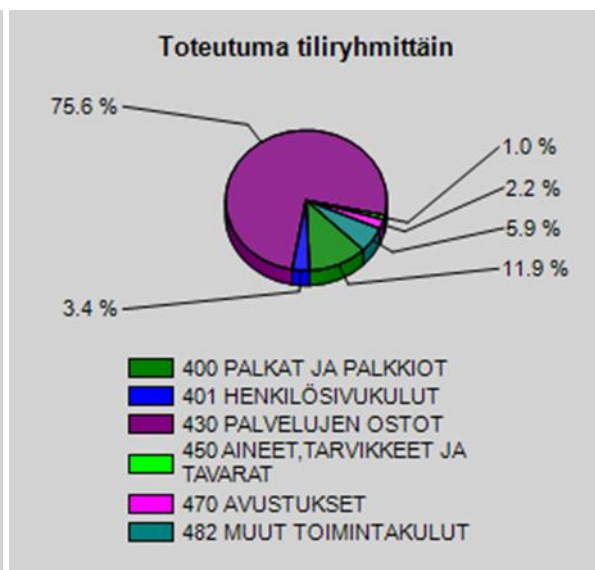
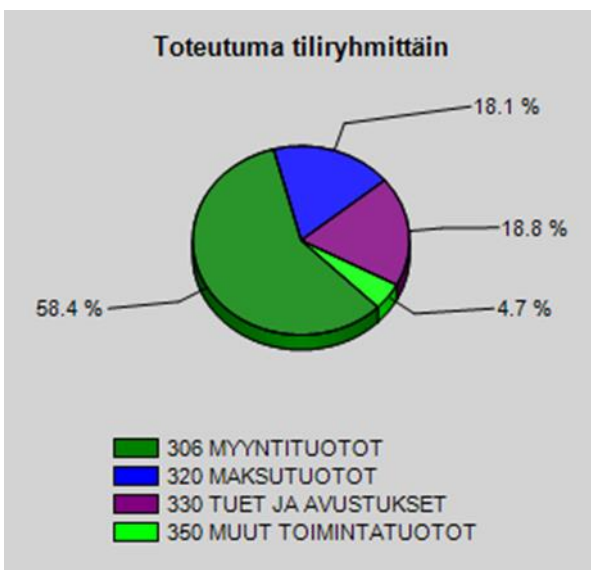
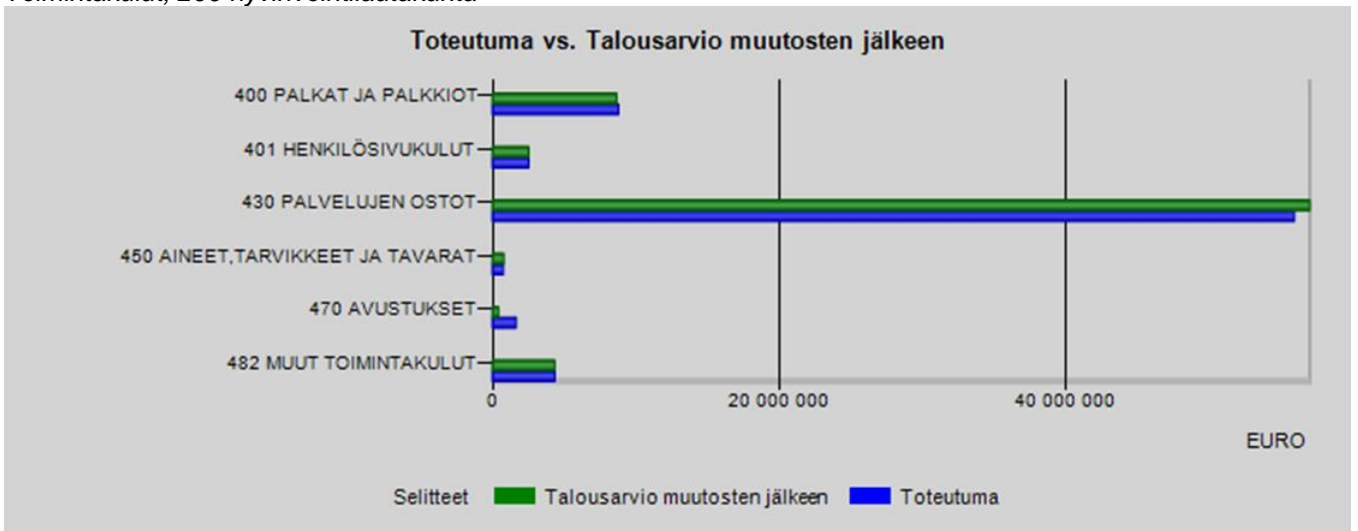
Tuloslaskelma

200 Hyvinvointilautakunta	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
Toimintatuotot	2 819 054	2 752 002	67 052	98	2 493 110	10
Myyntituotot	1 475 110	1 606 552	-131 442	109	1 420 829	13
Maksutuotot	545 500	499 284	46 216	92	547 854	-9
Tuet ja avustukset	696 894	517 345	179 549	74	389 525	33
Muut toimintatuotot	101 550	128 821	-27 271	127	134 902	-5
Toimintakulut	-73 689 404	-73 986 015	296 611	100	-71 105 251	4
Henkilöstökulut	-11 169 762	-11 292 410	122 648	101	-11 185 310	1
Palkat ja palkkiot	-8 653 722	-8 783 902	130 180	102	-8 668 008	1
Henkilösivukulut	-2 516 040	-2 508 507	-7 533	100	-2 517 302	0
Eläkekulut	-2 176 151	-2 181 994	5 843	100	-2 181 602	0
Muut henkilösivukulut	-339 889	-326 513	-13 376	96	-335 700	-3
Palvelujen ostot	-57 035 232	-55 963 983	-1 071 249	98	-54 719 138	2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-769 569	-739 605	-29 964	96	-713 791	4
Avustukset	-388 100	-1 642 209	1 254 109	423	-367 707	347
Muut toimintakulut	-4 326 741	-4 347 808	21 067	101	-4 119 304	6
Toimintakate	-70 870 350	-71 234 013	363 663	101	-68 612 141	4
Vyörytyserät	0	-941 200	941 200	*****	0	
Toimintakate 2	-70 870 350	-72 175 212	1 304 862	102	-68 612 141	5
Rahoitustuotot ja -kulut	-350	-894	544	256	-380	135
Muut rahoituskulut	-350	-894	544	256	-380	135
Vuosikate	-70 870 700	-71 234 907	364 207	101	-68 612 521	4
Poistot ja arvonalentumiset	-172 250	-206 071	33 821	120	-119 659	72
Suunnitelman muk. poistot	-172 250	-206 071	33 821	120	-119 659	72
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	
Tilikauden tulos	-71 042 950	-71 440 977	398 027	101	-68 732 180	4
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-71 042 950	-71 440 977	398 027	101	-68 732 180	4

Toimintatuotot, 200 hyvinvointilautakunta



Toimintakulut, 200 hyvinvointilautakunta



LIEKSAN KAUPUNKI – KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Käyttötalous toimielimittäin ja palvelualueittain

Toimielin, palvelualue	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
110 Keskusvaalilautakunta yhteensä						
Tuotot	13 000	13 129	-129	101	0	
Kulut	-52 277	-54 648	2 371	105	-107	50 973
Netto	-39 277	-41 520	2 243	106	-107	38 704
120 Tarkastuslautakunta yhteensä						
Kulut	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
Netto	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
140 Kaupunginhallitus						
1410 Kaupunginhallitus yhteensä						
Tuotot	73 792	93 340	-19 548	127	0	
Kulut	-789 225	-765 337	-23 888	97	-697 526	10
Netto	-715 433	-671 997	-43 436	94	-697 526	-4
1420 Elinvoima yhteensä						
Tuotot	1 195 409	1 121 916	73 493	94	1 107 477	1
Kulut	-4 488 944	-4 301 402	-187 542	96	-4 168 545	3
Netto	-3 293 535	-3 179 485	-114 050	97	-3 061 067	4
1430 Hallinto yhteensä						
Tuotot	435 423	424 910	10 513	98	163 412	160
Kulut	-1 948 638	-1 889 269	-59 369	97	-1 824 747	4
Netto	-1 513 215	-1 464 359	-48 856	97	-1 661 335	-12
1498 Toimitilat yhteensä						
Tuotot	8 906 291	9 066 182	-159 891	102	15 006 256	-40
Kulut	-6 246 680	-6 658 174	411 494	107	-11 753 692	-43
Netto	2 659 611	2 408 007	251 604	91	3 252 564	-26
1499 Kuntatekniikka yhteensä						
Tuotot	1 251 708	992 188	259 520	79	172 514	475
Kulut	-2 933 539	-2 690 453	-243 086	92	-1 473 309	83
Netto	-1 681 831	-1 698 265	16 434	101	-1 300 795	31
140 Kaupunginhallitus yhteensä						
Tuotot	11 862 623	11 698 536	164 087	99	16 449 659	-29
Kulut	-16 407 026	-16 304 635	-102 391	99	-19 917 819	-18
Netto	-4 544 403	-4 606 100	61 697	101	-3 468 160	33
200 Hyvinvointilautakunta yhteensä						
Tuotot	2 819 054	2 752 002	67 052	98	2 493 110	10
Kulut	-73 689 404	-73 986 015	296 611	100	-71 105 251	4
Netto	-70 870 350	-71 234 013	363 663	101	-68 612 141	4
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	14 694 677	14 463 667	231 010	98	18 942 768	-24
Kulut	-90 191 897	-90 374 002	182 105	100	-91 051 437	-1
Netto	-75 497 220	-75 910 335	413 115	101	-72 108 668	5

LIKELAITOKSET

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

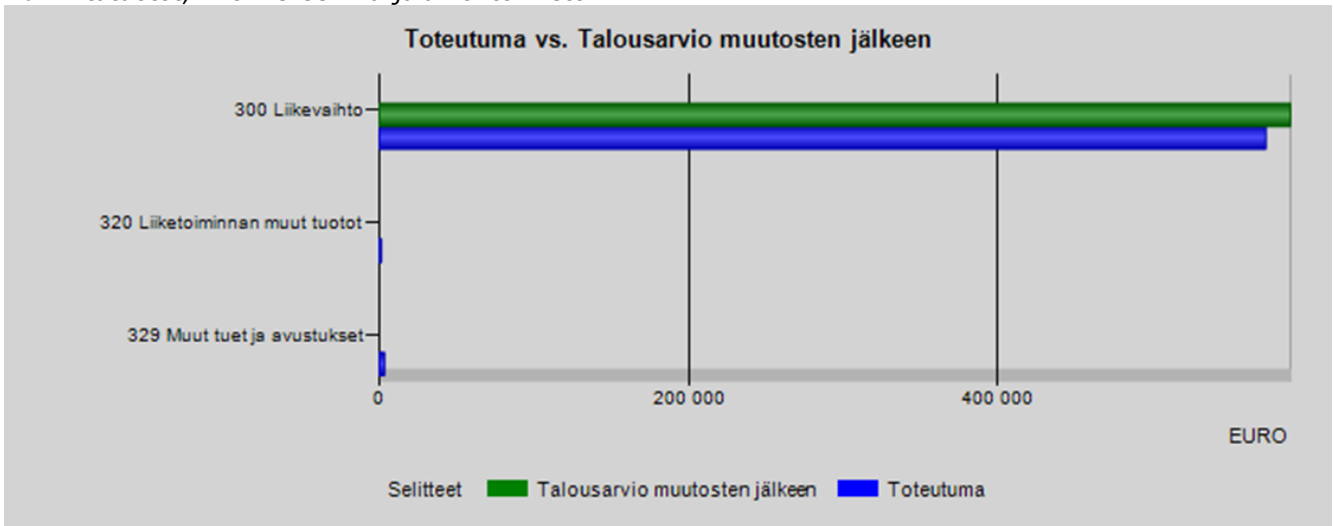
Käyttötalous palvelualueittain

Palvelualue	Ta 2021	Ta- muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
7100 Pielisen Karjalan tilitoimisto						
Tuotot	589 228	0	589 228	576 427	12 801	98
Kulut	-583 092	0	-583 092	-570 251	-12 841	98
Netto	6 136	0	6 136	6 176	-40	101

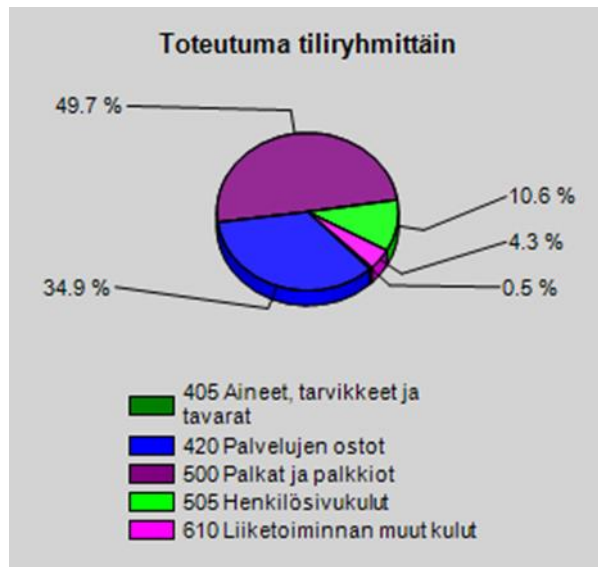
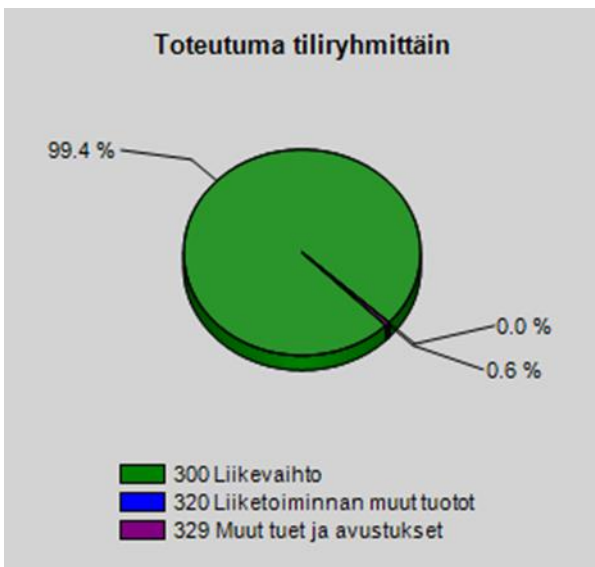
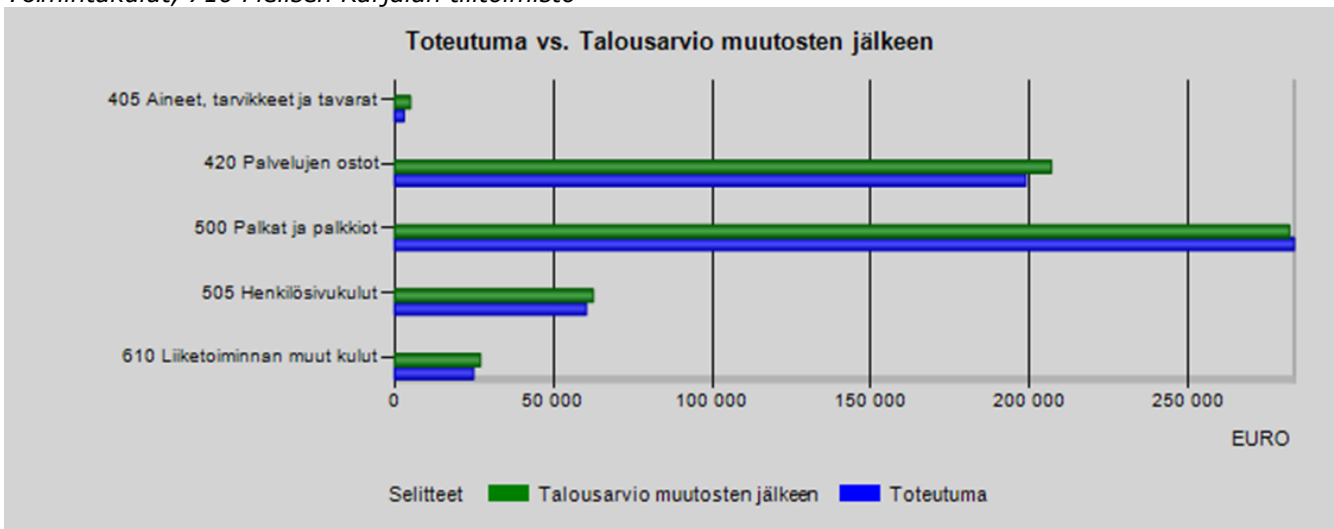
Tuloslaskelma

710 Pielisen Karjalan tilitoimisto	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
Toimintatuotot	589 228	576 426	12 802	98	576 137	0
Myyntituotot	589 228	573 213	16 015	97	574 193	0
Tuet ja avustukset	0	3 194	-3 194		1 944	64
Muut toimintatuotot	0	19	-19			
Toimintakulut	-583 092	-570 251	-12 841	98	-569 995	0
Henkilöstökulut	-344 350	-343 735	-615	100	-361 581	-5
Palkat ja palkkiot	-281 827	-283 385	1 558	101	-299 299	-5
Henkilösivukulut	-62 523	-60 350	-2 173	97	-62 282	-3
Eläkekulut	-51 457	-50 476	-981	98	-51 622	-2
Muut henkilösivukulut	-11 066	-9 874	-1 192	89	-10 660	-7
Palvelujen ostot	-206 858	-198 831	-8 027	96	-176 546	13
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 900	-2 880	-2 020	59	-6 063	-52
Muut toimintakulut	-26 984	-24 805	-2 179	92	-25 804	-4
Toimintakate	6 136	6 175	-39	101	6 142	1
Toimintakate 2	6 136	6 175	-39	101	6 142	1
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 136	-6 175	39	101	-6 142	1
Muut rahoituskulut	-6 136	-6 175	39	101	-6 142	1
Vuosikate	0	0	0		0	
Tilikauden tulos	0	0	0		0	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	0	0	0		0	

Toimintatuotot, 710 Pielisen Karjalan tilioimisto



Toimintakulut, 710 Pielisen Karjalan tilioimisto



KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

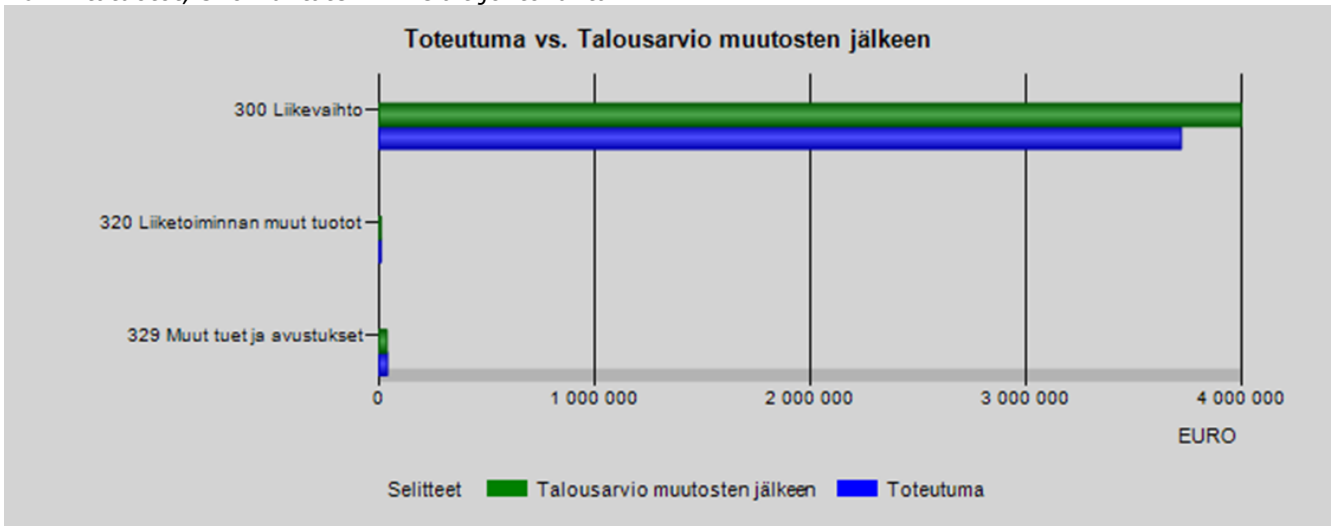
Käyttötalous palvelualueittain

Palvelualue	Ta 2021	Ta- muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos						
Tuotot	3 851 601	186 708	4 038 309	3 770 207	268 102	93
Kulut	-3 771 001	-186 708	-3 957 709	-3 699 446	-258 263	93
Netto	80 600	0	80 600	70 761	9 839	88

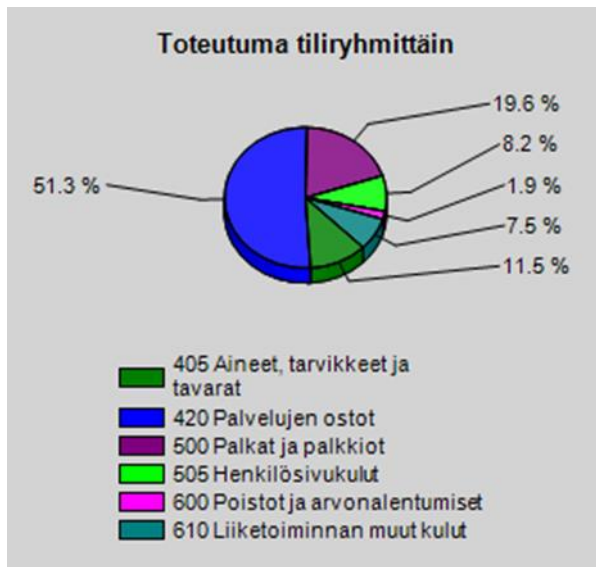
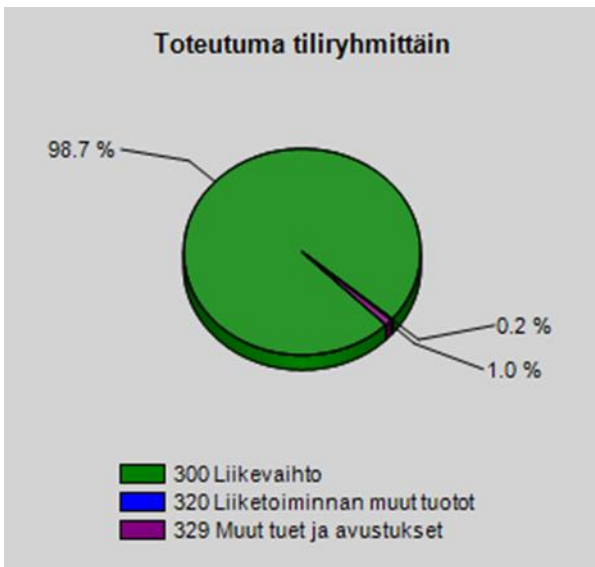
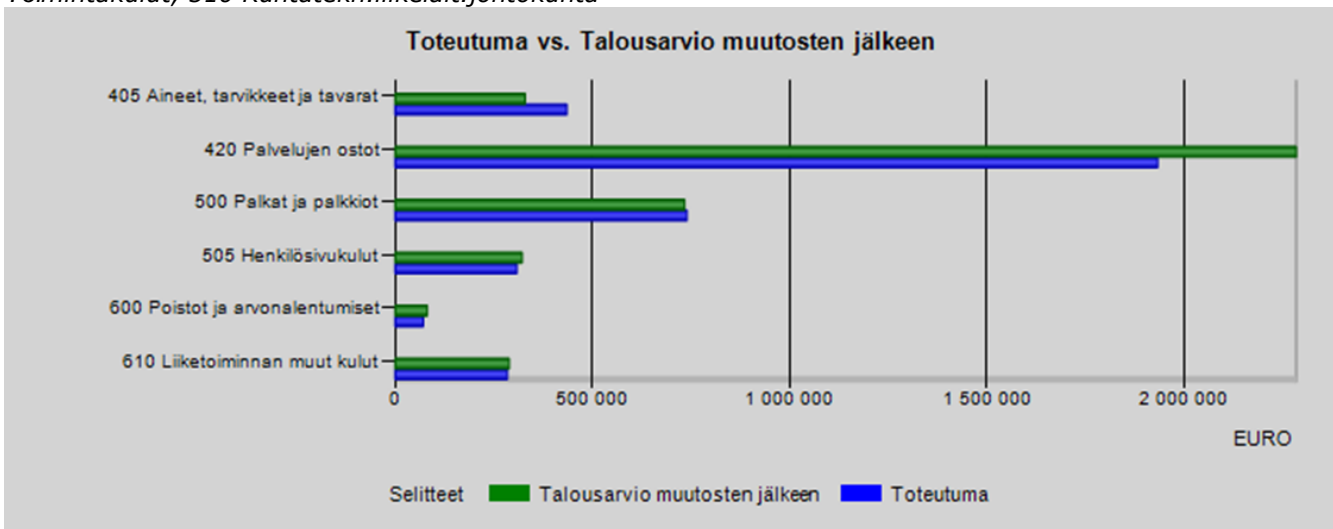
Tuloslaskelma

510 Kuntatekn.liikelait.johtokunta	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
Toimintatuotot	4 038 309	3 770 207	268 102	93	2 662 290	42
Myyntituotot	3 926 229	3 642 287	283 942	93	2 556 615	42
Maksutuotot	16 000	20 930	-4 930	131	13 890	51
Tuet ja avustukset	36 000	38 651	-2 651	107	91 785	-58
Muut toimintatuotot	60 080	68 339	-8 259	114	0	
Toimintakulut	-3 957 709	-3 699 446	-258 263	93	-2 591 567	43
Henkilöstökulut	-1 054 830	-1 047 560	-7 270	99	-1 037 290	1
Palkat ja palkkiot	-733 554	-739 728	6 174	101	-729 820	1
Henkilösivukulut	-321 276	-307 832	-13 444	96	-307 469	0
Eläkekulut	-291 624	-281 577	-10 047	97	-281 363	0
Muut henkilösivukulut	-29 652	-26 255	-3 397	89	-26 106	1
Palvelujen ostot	-2 284 968	-1 933 118	-351 850	85	-864 112	124
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-329 339	-434 572	105 233	132	-409 077	6
Muut toimintakulut	-288 572	-284 196	-4 376	98	-281 089	1
Toimintakate	80 600	70 761	9 839	88	70 723	0
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	0
Toimintakate 2	80 600	70 761	9 839	88	70 723	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-27	27		10	-363
Muut rahoitustuotot	0	14	-14		12	21
Muut rahoituskulut	0	-41	41		-1	3 078
Vuosikate	80 600	70 734	9 866	88	70 734	0
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-80 600	-70 734	-9 866	88	-70 734	0
Tilikauden tulos	0	0	0		0	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	0	0	0		0	

Toimintatuotot, 510 Kuntatekn.liikelait.johtokunta



Toimintakulut, 510 Kuntatekn.liikelait.johtokunta



VESIHUOLTOLIIKELAITOS

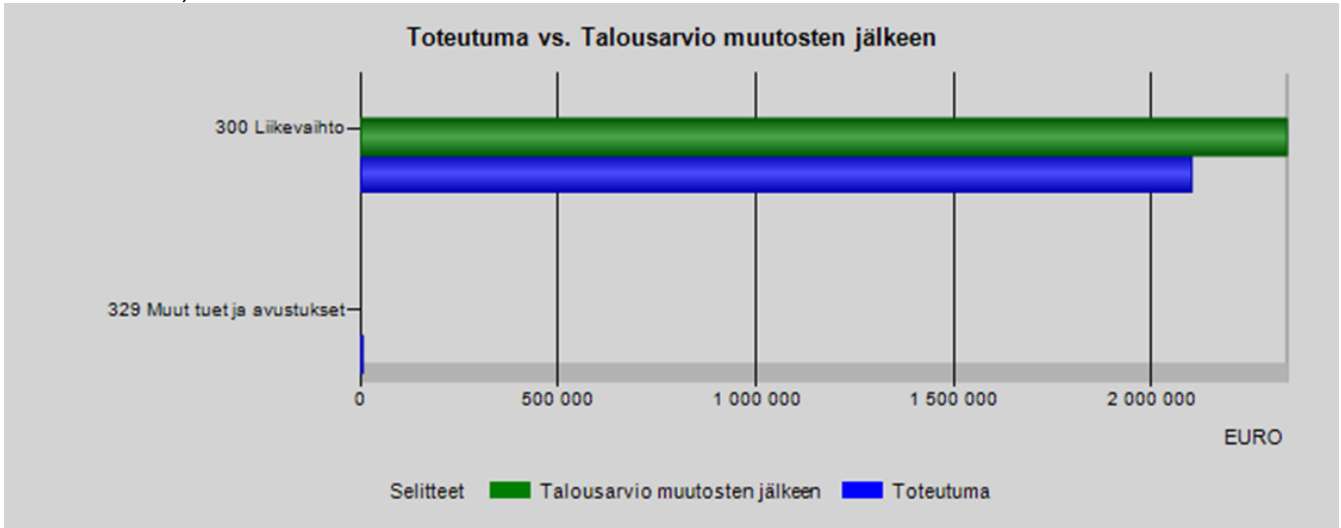
Käyttötalous palvelualueittain

Palvelualue	Ta 2021	Ta- muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
5110 Vesihuolto						
Tuotot	2 344 065	0	2 344 065	2 105 278	238 787	90
Kulut	-1 230 103	-93 668	-1 323 771	-1 408 595	84 824	106
Netto	1 113 962	-93 668	1 020 294	696 683	323 611	68

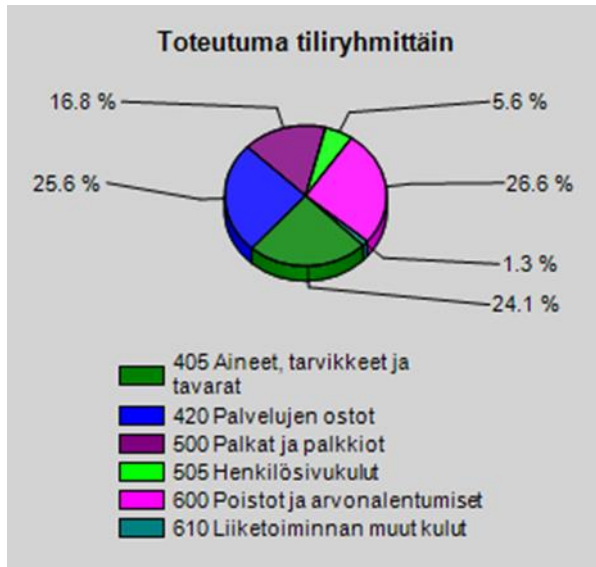
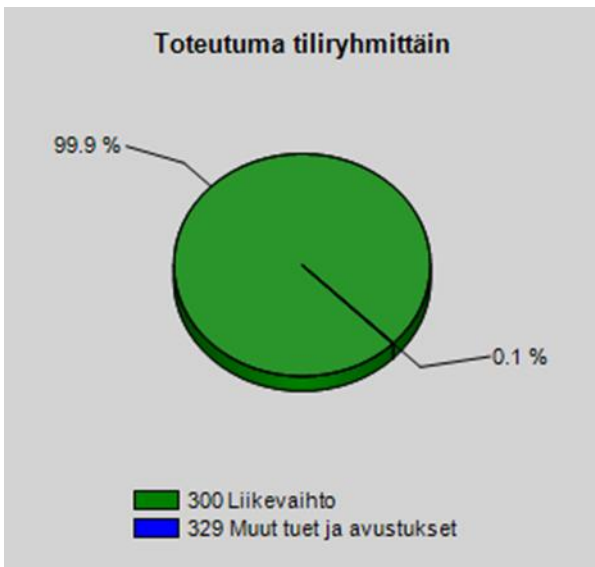
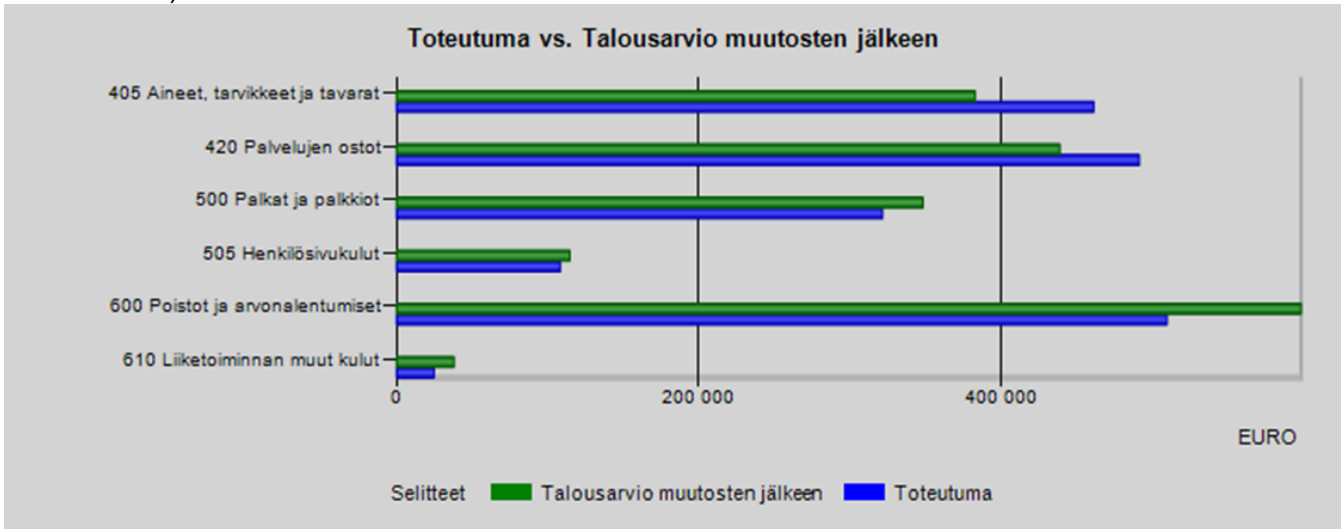
Tuloslaskelma

511 Vesihuolto	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
Toimintatuotot	2 344 065	2 105 278	238 787	90	2 185 251	-4
Myyntituotot	2 344 065	2 103 378	240 687	90	2 185 251	-4
Tuet ja avustukset	0	1 900	-1 900		0	
Toimintakulut	-1 323 771	-1 408 595	84 824	106	-1 235 153	14
Henkilöstökulut	-463 318	-430 109	-33 209	93	-477 878	-10
Palkat ja palkkiot	-348 649	-321 911	-26 738	92	-364 340	-12
Henkilösivukulut	-114 669	-108 198	-6 471	94	-113 538	-5
Eläkekulut	-101 136	-96 872	-4 264	96	-100 572	-4
Muut henkilösivukulut	-13 533	-11 326	-2 207	84	-12 966	-13
Palvelujen ostot	-439 382	-492 078	52 696	112	-333 158	48
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-383 300	-461 883	78 583	121	-371 055	24
Muut toimintakulut	-37 771	-24 525	-13 246	65	-53 061	-54
Toimintakate	1 020 294	696 683	323 611	68	950 098	-27
Toimintakate 2	1 020 294	696 683	323 611	68	950 098	-27
Rahoitustuotot ja -kulut	-125 133	-122 992	-2 141	98	-123 678	-1
Muut rahoitustuotot	0	2 010	-2 010		1 351	49
Muut rahoituskulut	-125 133	-125 002	-131	100	-125 029	0
Vuosikate	895 161	573 691	321 470	64	826 420	-31
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-599 300	-510 544	-88 756	85	-487 032	5
Tilikauden tulos	295 861	63 148	232 713	21	339 388	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	295 861	63 148	232 713	21	339 388	

Toimintatuotot, 511 Vesihuolto



Toimintakulut, 511 Vesihuolto



LIEKSAN KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ

Käyttötalous toimielimittäin

Toimielin	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %	Toteutunut 2020	Muutos %
110 Keskusvaalilautakunta yhteensä						
Tuotot	13 000	13 129	-129	101	0	
Kulut	-52 277	-54 648	2 371	105	-107	50 973
Netto	-39 277	-41 520	2 243	106	-107	38 704
120 Tarkastuslautakunta yhteensä						
Kulut	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
Netto	-43 190	-28 703	-14 487	67	-28 260	2
140 Kaupunginhallitus yhteensä						
Tuotot	11 862 623	11 698 536	164 087	99	16 449 659	-29
Kulut	-16 407 026	-16 304 635	-102 391	99	-19 917 819	-18
Netto	-4 544 403	-4 606 100	61 697	101	-3 468 160	33
200 Hyvinvointilautakunta yhteensä						
Tuotot	2 819 054	2 752 002	67 052	98	2 493 110	10
Kulut	-73 689 404	-73 986 015	296 611	100	-71 105 251	4
Netto	-70 870 350	-71 234 013	363 663	101	-68 612 141	4
710 Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitoksen johtokunta						
Tuotot	589 228	576 427	12 801	98	576 136	0
Kulut	-583 092	-570 251	-12 841	98	-569 995	0
Netto	6 136	6 176	-40	101	6 142	1
510 Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta						
Tuotot	4 038 309	3 770 207	268 102	93	2 662 290	42
Kulut	-3 957 709	-3 699 446	-258 263	93	-2 591 567	43
Netto	80 600	70 761	9 839	88	70 724	0
511 Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta						
Tuotot	2 344 065	2 105 278	238 787	90	2 185 251	-4
Kulut	-1 323 771	-1 408 595	84 824	106	-1 235 153	14
Netto	1 020 294	696 683	323 611	68	950 098	-27
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	21 666 279	20 915 579	750 700	97	24 366 446	-14
Kulut	-96 056 469	-96 052 293	-4 176	100	-95 448 152	1
Netto	-74 390 190	-75 136 714	746 524	101	-71 081 706	6

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Tuloslaskelmaosan sitovat erät ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot (budjetoitavia tilinpäätössiirtoja ovat erät, joiden toteutuminen on arvioitavissa talousarviota laadittaessa)

LIEKSAN KAUPUNKI (ILMAN LIKELAITOKSIA)

	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
Toimintatuotot	10 858 661	1 601 368	12 460 029	12 470 344	-10 315	100 %
Myyntituotot	1 839 307	624 304	2 463 611	2 663 187	-199 576	108 %
Maksutuotot	739 800	-79 800	660 000	634 015	25 985	96 %
Tuet ja avustukset	1 401 053	20 864	1 421 917	1 150 433	271 484	81 %
Muut toimintatuotot	6 878 501	1 036 000	7 914 501	8 022 709	-108 208	101 %
Valmistus omaan käyttöön	2 461 000	-226 352	2 234 648	1 993 323	241 325	89 %
Toimintakulut	-88 018 283	-2 173 614	-90 191 897	-90 374 002	182 105	100 %
Henkilöstökulut	-13 963 912	-86 443	-14 050 355	-14 123 030	72 675	101 %
Palkat ja palkkiot	-10 627 389	-59 858	-10 687 247	-10 819 479	132 232	101 %
Henkilösivukulut	-3 336 523	-26 585	-3 363 108	-3 303 551	-59 557	98 %
Eläkekulut	-2 923 031	-24 372	-2 947 403	-2 901 469	-45 934	98 %
Muut henkilösivukulut	-413 492	-2 213	-415 705	-402 083	-13 622	97 %
Palvelujen ostot	-66 690 364	-1 417 838	-68 108 202	-67 034 690	-1 073 512	98 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-811 566	-33 333	-844 899	-811 592	-33 307	96 %
Avustukset	-1 673 000	-246 600	-1 919 600	-3 110 466	1 190 866	162 %
Muut toimintakulut	-4 879 441	-389 400	-5 268 841	-5 294 223	25 382	100 %
Toimintakate	-74 698 622	-798 598	-75 497 220	-75 910 335	413 115	101 %
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	
Toimintakate 2	-74 698 622	-798 598	-75 497 220	-75 910 335	413 115	101 %
Verotulot	39 279 000	2 650 000	41 929 000	43 235 193	-1 306 193	103 %
Valtionosuudet	40 039 200	0	40 039 200	40 088 351	-49 151	100 %
Rahoitustuotot ja -kulut	671 819	-106 700	565 119	590 783	-25 664	105 %
Korkotuotot	133 500	-12 000	121 500	123 853	-2 353	102 %
Muut rahoitustuotot	670 169	-141 700	528 469	541 603	-13 134	102 %
Korkokulut	-130 000	48 000	-82 000	-71 883	-10 117	88 %
Muut rahoituskulut	-1 850	-1 000	-2 850	-2 789	-61	98 %
Vuosikate	5 291 397	1 744 702	7 036 099	8 003 992	-967 893	114 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 292 350	-212 700	-3 505 050	-3 420 755	-84 295	98 %
Suunnitelman muk. poistot	-3 292 350	-212 700	-3 505 050	-3 420 755	-84 295	98 %
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	
Tilikauden tulos	1 999 047	1 532 002	3 531 049	4 583 237	-1 052 188	130 %
Poistoeron muutos	444 600	0	444 600	443 683	917	100 %
Varausten muutos	0	0	0	-2 800 000	2 800 000	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 443 647	1 532 002	3 975 649	2 226 920	1 748 729	56 %

LIKELAITOKSET

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
Toimintatuotot	589 228	0	589 228	576 426	12 802	98 %
Myyntituotot	589 228	0	589 228	573 213	16 015	97 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	3 194	-3 194	
Muut toimintatuotot	0	0	0	19	-19	
Toimintakulut	-583 092	0	-583 092	-570 251	-12 841	98 %
Henkilöstökulut	-336 008	-8 342	-344 350	-343 735	-615	100 %
Palkat ja palkkiot	-274 727	-7 100	-281 827	-283 385	1 558	101 %
Henkilösivukulut	-61 281	-1 242	-62 523	-60 350	-2 173	97 %
Eläkekulut	-50 567	-890	-51 457	-50 476	-981	98 %
Muut henkilösivukulut	-10 714	-352	-11 066	-9 874	-1 192	89 %
Palvelujen ostot	-208 400	1 542	-206 858	-198 831	-8 027	96 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 700	800	-4 900	-2 880	-2 020	59 %
Muut toimintakulut	-32 984	6 000	-26 984	-24 805	-2 179	92 %
Toimintakate	6 136	0	6 136	6 175	-39	101 %
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	
Toimintakate 2	6 136	0	6 136	6 175	-39	101 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 136	0	-6 136	-6 175	39	101 %
Muut rahoituskulut	-6 136	0	-6 136	-6 175	39	101 %
Vuosikate	0	0	0	0	0	
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	0	0	0	0	0	

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
Toimintatuotot	3 851 601	186 708	4 038 309	3 770 207	268 102	93 %
Myyntituotot	3 769 521	156 708	3 926 229	3 642 287	283 942	93 %
Maksutuotot	16 000	0	16 000	20 930	-4 930	131 %
Tuet ja avustukset	36 000	0	36 000	38 651	-2 651	107 %
Muut toimintatuotot	30 080	30 000	60 080	68 339	-8 259	114 %
Toimintakulut	-3 771 001	-186 708	-3 957 709	-3 699 446	-258 263	93 %
Henkilöstökulut	-1 065 214	10 384	-1 054 830	-1 047 560	-7 270	99 %
Palkat ja palkkiot	-742 175	8 621	-733 554	-739 728	6 174	101 %
Henkilösivukulut	-323 039	1 763	-321 276	-307 832	-13 444	96 %
Eläkekulut	-293 051	1 427	-291 624	-281 577	-10 047	97 %
Muut henkilösivukulut	-29 988	336	-29 652	-26 255	-3 397	89 %
Palvelujen ostot	-2 156 091	-128 877	-2 284 968	-1 933 118	-351 850	85 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-292 897	-36 442	-329 339	-434 572	105 233	132 %
Muut toimintakulut	-256 799	-31 773	-288 572	-284 196	-4 376	98 %
Toimintakate	80 600	0	80 600	70 761	9 839	88 %
Vyörytyserat	0	0	0	0	0	
Toimintakate 2	80 600	0	80 600	70 761	9 839	88 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-27	27	
Muut rahoitustuotot	0	0	0	14	-14	
Muut rahoituskulut	0	0	0	-41	41	
Vuosikate	80 600	0	80 600	70 734	9 866	88 %
Poistot ja arvonalentumiset	-80 600	0	-80 600	-70 734	-9 866	88 %
Suunnitelman muk. poistot	-80 600	0	-80 600	-70 734	-9 866	88 %
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	0	0	0	0	0	

VESIHUOLTOLIIKELAITOS

	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
Toimintatuotot	2 344 065	0	2 344 065	2 105 278	238 787	90 %
Myyntituotot	2 344 065	0	2 344 065	2 103 378	240 687	90 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	1 900	-1 900	
Toimintakulut	-1 230 103	-93 668	-1 323 771	-1 408 595	84 824	106 %
Henkilöstökulut	-463 318	0	-463 318	-430 109	-33 209	93 %
Palkat ja palkkiot	-348 649	0	-348 649	-321 911	-26 738	92 %
Henkilösivukulut	-114 669	0	-114 669	-108 198	-6 471	94 %
Eläkekulut	-101 136	0	-101 136	-96 872	-4 264	96 %
Muut henkilösivukulut	-13 533	0	-13 533	-11 326	-2 207	84 %
Palvelujen ostot	-345 714	-93 668	-439 382	-492 078	52 696	112 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-383 300	0	-383 300	-461 883	78 583	121 %
Muut toimintakulut	-37 771	0	-37 771	-24 525	-13 246	65 %
Toimintakate	1 113 962	-93 668	1 020 294	696 683	323 611	68 %
Vyörytysrät	0	0	0	0	0	
Toimintakate 2	1 113 962	-93 668	1 020 294	696 683	323 611	68 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-125 133	0	-125 133	-122 992	-2 141	98 %
Muut rahoitustuotot	0	0	0	2 010	-2 010	
Muut rahoituskulut	-125 133	0	-125 133	-125 002	-131	100 %
Vuosikate	988 829	-93 668	895 161	573 691	321 470	64 %
Poistot ja arvonalentumiset	-599 300	0	-599 300	-510 544	-88 756	85 %
Suunnitelman muk. poistot	-599 300	0	-599 300	-510 544	-88 756	85 %
Tilikauden tulos	389 529	-93 668	295 861	63 148	232 713	21 %
Tilikauden ylijäämä (alij.)	389 529	-93 668	295 861	63 148	232 713	21 %

LIEKSAN KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ

Yhdistelty	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
Toimintatuotot	17 643 555	1 788 076	19 431 631	18 922 255	509 376	97 %
Myyntituotot	8 542 121	781 012	9 323 133	8 982 065	341 068	96 %
Maksutuotot	755 800	-79 800	676 000	654 945	21 055	97 %
Tuet ja avustukset	1 437 053	20 864	1 457 917	1 194 178	263 739	82 %
Muut toimintatuotot	6 908 581	1 066 000	7 974 581	8 091 067	-116 486	101 %
Valmistus omaan käyttöön	2 461 000	-226 352	2 234 648	1 993 323	241 325	89 %
Toimintakulut	-93 602 479	-2 453 990	-96 056 469	-96 052 294	-4 175	100 %
Henkilöstökulut	-15 828 452	-84 401	-15 912 853	-15 944 434	31 581	100 %
Palkat ja palkkiot	-11 992 940	-58 337	-12 051 277	-12 164 503	113 226	101 %
Henkilösivukulut	-3 835 512	-26 064	-3 861 576	-3 779 931	-81 645	98 %
Eläkekulut	-3 367 785	-23 835	-3 391 620	-3 330 394	-61 226	98 %
Muut henkilösivukulut	-467 727	-2 229	-469 956	-449 538	-20 418	96 %
Palvelujen ostot	-69 400 569	-1 638 841	-71 039 410	-69 658 717	-1 380 693	98 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 493 463	-68 975	-1 562 438	-1 710 928	148 490	110 %
Avustukset	-1 673 000	-246 600	-1 919 600	-3 110 466	1 190 866	162 %
Muut toimintakulut	-5 206 995	-415 173	-5 622 168	-5 627 749	5 581	100 %
Toimintakate	-73 497 924	-892 266	-74 390 190	-75 136 716	746 526	101 %
Vyörytyserät	0	0	0	0	0	
Toimintakate 2	-73 497 924	-892 266	-74 390 190	-75 136 716	746 526	101 %
Verotulot	39 279 000	2 650 000	41 929 000	43 235 193	-1 306 193	103 %
Valtionosuudet	40 039 200	0	40 039 200	40 088 351	-49 151	100 %
Rahoitustuotot ja -kulut	540 550	-106 700	433 850	461 589	-27 739	106 %
Korkotuotot	133 500	-12 000	121 500	123 853	-2 353	102 %
Muut rahoitustuotot	670 169	-141 700	528 469	543 627	-15 158	103 %
Korkokulut	-130 000	48 000	-82 000	-71 924	-10 076	88 %
Muut rahoituskulut	-133 119	-1 000	-134 119	-134 007	-112	100 %
Vuosikate	6 360 826	1 651 034	8 011 860	8 648 417	-636 557	108 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 972 250	-212 700	-4 184 950	-4 002 033	-182 917	96 %
Suunnitelman muk. poistot	-3 972 250	-212 700	-4 184 950	-4 002 033	-182 917	96 %
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	
Tilikauden tulos	2 388 576	1 438 334	3 826 910	4 646 385	-819 475	121 %
Poistoeron muutos	444 600	0	444 600	443 683	917	100 %
Varausten muutos	0	0	0	-2 800 000	2 800 000	
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 833 176	1 438 334	4 271 510	2 290 068	1 981 442	54 %

VEROTULOJEN ERITTELY

Tili	Toteutunut					
	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	2021	Ta - tot. 2021	Tot %
5000 Kunnan tulovero	31 300 000	1 000 000	32 300 000	33 113 695	-813 695	103
5100 Kiinteistövero	3 279 000	0	3 279 000	3 303 728	-24 728	101
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	4 700 000	1 650 000	6 350 000	6 817 769	-467 769	107
Yhteensä	39 279 000	2 650 000	41 929 000	43 235 193	-1 306 193	103

Lieksan kaupungin tuloveroprosentti on vuodesta 2014 alkaen ollut 21,00 prosenttia.

Kunnallisveroprosentti, verotettava tulo ja kunnallisvero vuosina 2012–2021:

Vuosi	Tulovero-prosentti	Verotettava tulo	Muutos (%)	Vero (milj.€)	Muutos (%)	Efektiviin en vero%
2021	21,00					13,9
2020	21,00	167,6	1,20	32,0	1,9	13,9
2019	21,00	165,6	1,41	31,4	0,6	13,8
2018	21,00	163,3	0,74	31,2	0,0	13,8
2017	21,00	162,1	-2,17	31,2	-3,7	13,9
2016	21,00	165,7	-0,36	32,4	-1,8	14,3
2015	21,00	166,3	-1,19	33,0	-1,8	14,5
2014	21,00	168,3	0,78	33,6	6,0	14,7
2013	20,00	167,0	2,39	31,7	2,6	13,8
2012	20,00	163,1	1,24	30,9	3,7	13,7

Kiinteistöveroprosentit 2012–2021

Vuosi	Yleinen	Vakit. Asunto	Muu asuin-rakennus	Voimalai tos
2021	1,00	0,43	0,95	3,10
2020	1,00	0,43	0,95	3,10
2019	1,00	0,43	0,95	3,10
2018	1,00	0,43	0,95	3,10
2017	1,00	0,43	0,95	3,10
2016	1,00	0,43	0,95	3,10
2015	1,00	0,43	0,95	2,85
2014	1,00	0,43	0,95	2,85
2013	1,00	0,43	0,95	2,85
2012	0,82	0,32	0,82	2,85

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

Tili	Ta 2021	Ta-muutos	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Tot %
5501 Kunnan peruspalv.valt.osuus	27 240 700	0	27 240 700	27 243 883	-3 183	100
5502 Verotul.perust.valt.os.tasaus	7 410 500	0	7 410 500	7 410 520	-20	100
5701 Opet.-ja kult.toim.muut valt.o	-670 000	0	-670 000	-672 549	2 549	100
Yhteensä	33 981 200	0	33 981 200	33 981 854	-654	100
5890 Verotulomenetysten kompensatio	6 058 000	0	6 058 000	6 106 497	-48 497	101
Yhteensä	40 039 200	0	40 039 200	40 088 351	-49 151	100

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Tulosityksiköissä ja liikelaitoksissa sitovuustaso on investointien kokonaiskustannukset, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

Kaupunginhallitus

Valtuusto myönsi talousarviomuutoksella 50.000 euron määrärahan Itärata-hankeosakeyhtiön osakkeiden hankintaan. Hanke ei vuoden 2021 aikana edennyt niin, että osakkeet olisi hankittu. Vuoden aikana kaupunki myi Efetta Oy:n ja Asunto Oy Koliniityn osakkeet. Myyntejä ei ole huomioitu talousarviossa.

Elinvoima

Maa- ja vesialueita ei hankittiin 54 620 eurolla, lähes talousarviomäärärahan (60.000 euroa) verran. Myytyjen maa-alueiden tasearvo jäi noin puoleen talousarviosta.

Toimitilat

Moisionkadun puukoulun investointia ei saatu toteutettua määrärahojen puitteissa. Alkuperäinen talousarvio oli 300.000 euroa. Loppuvuodesta investointiin haettiin 150.000 euron lisämääräraha. Vuoden 2021 toteuma ylitti määrärahan 52.000 euroa. Investointi jatkuu vuodelle 2022, johon on varattu määrärahaa 150.000 euroa. Muut toimitilainvestoinnit eivät ylittäneet niille myönnettyjä määrärahoja.

Yrjönhoivin sprinkler-järjestelmälle oli varattu 350.000 euroa. Toisessa osavuosisraportissa ja myöhemmin loppuvuonna investoinnin talousarviota pienennettiin yhteensä 180.000 euroa. Investointi toteutui alle puolella siitä, mihin alkuperäisessä talousarviossa oli varauduttu.

Pielisentie 3:ssa toteutettiin ikkunaremontti. Alkuperäisessä talousarviossa 300.000 euroa, oli Aspan katoksen rakentaminen. Katosta ei toteutettu, ja määrärahaa pienennettiin 165.000 euroa.

Brahe-salin valaistuksen uusiminen siirtyi osittain vuodelle 2022.

Kuntatekniikka

Suurimmat investoinnit olivat Sammonkadun ja Koski-Jaakon kadun (välillä Pielisentie-Kainuuntie) katusaneerauskohteet, joiden viimeistely- ja päällystystyöt toteutetaan kesällä 2022. Muut investointibudjetin katuinvestoinnit ovat suunnitteluvaiheessa, ja ne toteutetaan vuosina 2022-2023.

Lieksan sataman ruoppaus siirtyi vuodelle 2022. Kilpailutuksessa tarjoukset ylittyivät selvästi, ja uudelleenkilpailutus päätettiin toteuttaa muutetun urakkakokonaisuuden mukaisesti. Kolin ja Lieksan satamien veneluisikat eivät toteudu investointina, kohteet kunnostetaan käyttötaloudesta.

Lieksan sataman grillikodan rakentamiselle sekä Pielispolun ja Braheanpolun kunnostuksille myönnettiin lähivirkistysalueiden kunnostuksen ja rakentamisen valtionavustusta puolet hyväksytyistä kokonaiskustannuksista.

Jäähilekontin rakentaminen Lieksan satamaan, Kolin sataman aallonsuojarakennelma toteutettiin määrärahojen puitteissa.

Hyvinvointi

Varhaiskasvatuksen uudelle Moisionkadun yksikölle hankittiin irtokalusteita. Brahe-salin näyttämövalaistus uusittiin, ja skeittialueelle hankittiin uudet rampit.

Kuntatekniikkaliikelaitos

Liikennepuiston polkuautojen hankinta jäi alle investointirajan (10.000 euroa). Autot hankittiin viheralueiden ylläpidon kustannuspaikan käyttötaloudesta ja ne katettiin valtionperintönä saaduilla varoilla. Varikon polttoainetankkien ja tankkausjärjestelmän uusimisesta luovuttiin, ja määräraha poistettiin talousarviomuutoksella. Liikelaitoksen kaluston tankkauksissa siirryttiin huoltoasematankkauksiin varikon polttoainetankkausten sijaan. Ajoneuvoihin hankittiin tankkaustagit.

Vesihuoltoliikelaitos

Vesihuoltoliikelaitoksen investointeihin käytettiin 821.000 euroa, eli 355.000 euroa vähemmän kuin talousarviossa oli suunniteltu. Jäteveden pumppaamojen saneerauksia (130.000 euroa) ei saatu toteutettua vuoden 2021 aikana. Kolin Veden viemäriverkoston automaatiohankkeeseen oli varattu 120.000 euroa. Se kilpailutettiin, mutta tarjoukset ylittivät määrärahat niin selvästi, että toteutusta päätettiin muuttaa, ja hanke siirtyi myöhemmin toteutettavaksi.

Toteutuneista investoinneista suurimpia oli kuntatekniikkaliikelaitoksen katujen peruskorjauksen yhteydessä toteutetut Koski-Jaakonkadun ja Sammonkadun vesi- ja viemäriverkostojen uusiminen, uuden lieteuivurin hankinta Kolin jätevedenpuhdistamolle sekä kahden uuden syöttölinjan rakentaminen vesijohtoverkoston Pankakosken Hangaspuron alueella.

LIEKSAN KAUPUNKI

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Aiku-peräinen talousarvio 2021	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talousarviosta	Kustannusarviosta käytetty
1410 Kaupunginhallitus								
1410 Toimielimet								
9003 Osakkeet ja osuudet/hankinnat								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-50 000	0	0	-50 000	-50 000	0	-50 000	0 %
Netto	-50 000	0	0	-50 000	-50 000	0	-50 000	0 %
9004 Osakkeet ja osuudet/myynnit								
Tuotot	0	0	0	0	0	34 242	-34 242	
Kulut	0	0	0	0	0	0	0	
Netto	0	0	0	0	0	34 242	-34 242	
1410 Toimielimet yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	34 242	-34 242	
Kulut	-50 000	0	0	-50 000	-50 000	0	-50 000	0 %
Netto	-50 000	0	0	-50 000	-50 000	34 242	-84 242	-68 %
1410 Kaupunginhallitus yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	34 242	-34 242	
Kulut	-50 000	0	0	-50 000	-50 000	0	-50 000	0 %
Netto	-50 000	0	0	-50 000	-50 000	34 242	-84 242	-68 %
1420 Elinvoima								
5230 Maankäyttö								
9001 Maa ja vesialueet/hankinnat								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-60 000	0	0	-60 000	-60 000	-54 620	-5 380	91 %
Netto	-60 000	0	0	-60 000	-60 000	-54 620	-5 380	91 %
9002 Maa ja vesialueet/myynnit								
Tuotot	35 000	0	0	35 000	35 000	18 614	16 386	53 %
Kulut	0	0	0	0	0	0	0	
Netto	35 000	0	0	35 000	35 000	18 614	16 386	53 %
5230 Maankäyttö yhteensä								
Tuotot	35 000	0	0	35 000	35 000	18 614	16 386	53 %
Kulut	-60 000	0	0	-60 000	-60 000	-54 620	-5 380	91 %
Netto	-25 000	0	0	-25 000	-25 000	-36 006	11 006	144 %
1420 Elinvoima yhteensä								
Tuotot	35 000	0	0	35 000	35 000	18 614	16 386	53 %
Kulut	-60 000	0	0	-60 000	-60 000	-54 620	-5 380	91 %
Netto	-25 000	0	0	-25 000	-25 000	-36 006	11 006	144 %
1498 Toimitilat								
5220 Toimitilat								
9210 Yrjönhovin sprinkler järj.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-223 000	-53 023	-350 000	180 000	-170 000	-164 576	-5 424	98 %
Netto	-223 000	-53 023	-350 000	180 000	-170 000	-164 576	-5 424	98 %
9213 Kuhmonkadun Koulukampus								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-9 075 000	-8 942 652	0	-129 940	-129 940	-129 940	0	100 %
Netto	-9 075 000	-8 942 652	0	-129 940	-129 940	-129 940	0	100 %
9226 Ulkomuseon rakennukset								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-75 000	0	-75 000	0	-75 000	-64 158	-10 842	86 %
Netto	-75 000	0	-75 000	0	-75 000	-64 158	-10 842	86 %
9239 Museon päärakennus, peruskorj.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-2 100 000	0	-20 000	0	-20 000	-8 643	-11 357	0 %
Netto	-2 100 000	0	-20 000	0	-20 000	-8 643	-11 357	0 %
9240 Moisionkadun puukoulu								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-600 000	0	-300 000	-150 000	-450 000	-501 916	51 916	84 %
Netto	-600 000	0	-300 000	-150 000	-450 000	-501 916	51 916	84 %
9241 Brahe salin yleisvalaistus								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-78 000	0	-60 000	57 000	-3 000	-1 269	-1 731	2 %
Netto	-78 000	0	-60 000	57 000	-3 000	-1 269	-1 731	2 %
9242 Pielisent.3 ikkunat,ASPA katos								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-135 000	0	-300 000	165 000	-135 000	-132 095	-2 905	98 %
Netto	-135 000	0	-300 000	165 000	-135 000	-132 095	-2 905	98 %
9399 Muiden rakennusten myynti								
Tuotot	207 300	0	0	207 300	207 300	207 293	7	100 %
Kulut	0	0	0	0	0	0	0	
Netto	207 300	0	0	207 300	207 300	207 293	7	100 %

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
5220 Toimitilat yhteensä								
Tuotot	207 300	0	0	207 300	207 300	207 293	7	100 %
Kulut	-12 286 000	-8 995 675	-1 105 000	122 060	-982 940	-1 002 597	19 657	81 %
Netto	-12 078 700	-8 995 675	-1 105 000	329 360	-775 640	-795 304	19 664	81 %
1498 Toimitilat yht.								
Tuotot	207 300	0	0	207 300	207 300	207 293	7	100 %
Kulut	-12 286 000	-8 995 675	-1 105 000	122 060	-982 940	-1 002 597	19 657	81 %
Netto	-12 078 700	-8 995 675	-1 105 000	329 360	-775 640	-795 304	19 664	81 %
1499 Kuntatekniikka								
1500 Kuntatekniikka								
9431 Lieksan sataman ruoppaus								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-136 000	-14 576	-120 000	118 592	-1 408	-704	-704	11 %
Netto	-136 000	-14 576	-120 000	118 592	-1 408	-704	-704	11 %
9452 Sammonkatu								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-525 000	-14 804	-410 000	0	-410 000	-318 081	-91 919	63 %
Netto	-525 000	-14 804	-410 000	0	-410 000	-318 081	-91 919	63 %
9455 Koski Jaakon k,Pielis Kainuunt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-900 000	-28 151	-680 000	0	-680 000	-555 545	-124 455	65 %
Netto	-900 000	-28 151	-680 000	0	-680 000	-555 545	-124 455	65 %
9456 Jäähilekontti Lieksan satamaan								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-36 800	0	-25 000	-11 800	-36 800	-32 284	-4 516	88 %
Netto	-36 800	0	-25 000	-11 800	-36 800	-32 284	-4 516	88 %
9457 Kolin satama, aallonsuojarakenn								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-11 252	-3 748	75 %
Netto	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-11 252	-3 748	75 %
9458 Lieksan satama,veneluiska korj								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
Netto	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
9459 Kolin satama, veneluiska korj.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
Netto	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
9461 Nuotiopaikka Lieksan satamaan								
Tuotot	15 000	0	10 000	5 000	15 000	15 000	0	100 %
Kulut	-32 500	0	-20 000	-12 500	-32 500	-30 741	-1 759	95 %
Netto	-17 500	0	-10 000	-7 500	-17 500	-15 741	-1 759	90 %
9464 Mönninkatu, väli Koulu Asemak.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-585 000	0	-20 000	0	-20 000	-24 566	4 566	4 %
Netto	-585 000	0	-20 000	0	-20 000	-24 566	4 566	4 %
9465 Asemakatu, väli Karjalant. Mön								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-160 000	0	-10 000	0	-10 000	-8 000	-2 000	5 %
Netto	-160 000	0	-10 000	0	-10 000	-8 000	-2 000	5 %
9466 Sammalpolku								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-420 000	0	-20 000	0	-20 000	-4 700	-15 300	1 %
Netto	-420 000	0	-20 000	0	-20 000	-4 700	-15 300	1 %
9471 Pielispolun kunnostus								
Tuotot	11 000	0	13 000	-2 000	11 000	9 984	1 016	91 %
Kulut	-22 000	0	-26 000	4 000	-22 000	-19 968	-2 032	91 %
Netto	-11 000	0	-13 000	2 000	-11 000	-9 984	-1 016	91 %
9472 Brahean polkun kunnostus								
Tuotot	10 000	0	13 000	-3 000	10 000	9 867	133	99 %
Kulut	-20 000	0	-26 000	6 000	-20 000	-19 735	-265	99 %
Netto	-10 000	0	-13 000	3 000	-10 000	-9 868	-132	99 %
1500 Kuntatekniikka yhteensä								
Tuotot	36 000	0	36 000	0	36 000	34 851	1 149	97 %
Kulut	-2 872 300	-57 531	-1 392 000	104 292	-1 287 708	-1 025 576	-262 132	38 %
Netto	-2 836 300	-57 531	-1 356 000	104 292	-1 251 708	-990 725	-260 983	37 %
1499 Kuntatekniikka yht.								
Tuotot	36 000	0	36 000	0	36 000	34 851	1 149	97 %
Kulut	-2 872 300	-57 531	-1 392 000	104 292	-1 287 708	-1 025 576	-262 132	38 %
Netto	-2 836 300	-57 531	-1 356 000	104 292	-1 251 708	-990 725	-260 983	37 %
2010 Hyvinvointi								
4130 Varhaiskasvatus								
9081 Moisionkadun yks.irtokalusteet								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-24 000	0	-24 000	0	-24 000	-20 757	-3 243	86 %
Netto	-24 000	0	-24 000	0	-24 000	-20 757	-3 243	86 %

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
4130 Varhaiskasvatus yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-24 000	0	-24 000	0	-24 000	-20 757	-3 243	86 %
Netto	-24 000	0	-24 000	0	-24 000	-20 757	-3 243	86 %
4230 Liikunta ja ulkoilu								
9082 Skeittialueen uudet rampit								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-22 500	0	-22 500	0	-22 500	-22 500	0	100 %
Netto	-22 500	0	-22 500	0	-22 500	-22 500	0	100 %
4230 Liikunta ja ulkoilu yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-22 500	0	-22 500	0	-22 500	-22 500	0	100 %
Netto	-22 500	0	-22 500	0	-22 500	-22 500	0	100 %
4240 Nuorisotyö								
9083 Brahe salin näyttämövalaistus								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-17 000	0	-17 000	830	-16 170	-16 170	0	95 %
Netto	-17 000	0	-17 000	830	-16 170	-16 170	0	95 %
4240 Nuorisotyö yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-17 000	0	-17 000	830	-16 170	-16 170	0	95 %
Netto	-17 000	0	-17 000	830	-16 170	-16 170	0	95 %
2010 Hyvinvointi yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-63 500	0	-63 500	830	-62 670	-59 427	-3 243	94 %
Netto	-63 500	0	-63 500	830	-62 670	-59 427	-3 243	94 %
Lieksan kaupunki yhteensä								
Tuotot	278 300	0	36 000	242 300	278 300	295 000	-16 700	106 %
Kulut	-15 331 800	-9 053 206	-2 560 500	117 182	-2 443 318	-2 142 220	-301 098	73 %
Netto	-15 053 500	-9 053 206	-2 524 500	359 482	-2 165 018	-1 847 220	-317 798	72 %
LIIKELAITOKSET								
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos								
5240 Kuntatekniikka								
9470 Liikennepuistion polkauautot								
Tuotot	0	0	10 000	-10 000	0	0	0	
Kulut	0	0	-10 000	10 000	0	0	0	
Netto	0	0	0	0	0	0	0	
9474 Varikon polttoainejakelu								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	0	0	-70 000	70 000	0	0	0	
Netto	0	0	-70 000	70 000	0	0	0	
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos yhteensä								
Tuotot	0	0	10 000	-10 000	0	0	0	
Kulut	0	0	-80 000	80 000	0	0	0	
Netto	0	0	-70 000	70 000	0	0	0	
5110 Vesihuoltoliikelaitos								
5250 Vesihuolto								
9712 Bioterm./viemäri-/muutostyöt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	-3 394	-16 606	17 %
Netto	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	-3 394	-16 606	17 %
9746 Pankakoski-Hangaspuro syöttöve								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-85 000	-4 914	-80 000	0	-80 000	-64 770	-15 230	82 %
Netto	-85 000	-4 914	-80 000	0	-80 000	-64 770	-15 230	82 %
9747 Kevätniemi saha-alue vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-57 000	-8 588	0	-46 180	-46 180	-48 680	2 500	100 %
Netto	-57 000	-8 588	0	-46 180	-46 180	-48 680	2 500	100 %
9751 Kevätniemi saha-alue/viemäri.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-55 000	-8 588	0	-46 479	-46 479	-46 479	0	100 %
Netto	-55 000	-8 588	0	-46 479	-46 479	-46 479	0	100 %
9754 Sammonkadun vesijohdot								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-115 000	-4 537	-95 000	0	-95 000	-81 916	-13 084	75 %
Netto	-115 000	-4 537	-95 000	0	-95 000	-81 916	-13 084	75 %
9756 Sammonkadun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-115 000	-4 437	-95 000	0	-95 000	-81 376	-13 624	75 %
Netto	-115 000	-4 437	-95 000	0	-95 000	-81 376	-13 624	75 %

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
9758 Kevätniemen bioterm.järvesip								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-445 800	-444 056	0	-1 770	-1 770	-1 770	0	100 %
Netto	-445 800	-444 056	0	-1 770	-1 770	-1 770	0	100 %
9762 Kolin veden jvp lietekuivuri								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-90 000	0	-80 000	-10 000	-90 000	-96 610	6 610	107 %
Netto	-90 000	0	-80 000	-10 000	-90 000	-96 610	6 610	107 %
9764 Timirantie 2 jvp kattoremontt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
Netto	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
9765 Timintantie 2 jvp IV-remontt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	-15 667	10 667	313 %
Netto	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	-15 667	10 667	313 %
9767 Koski-Jaankonk vesijohtsan 2020								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 312	-25 688	73 %
Netto	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 312	-25 688	73 %
9768 Koski-Jaankonk viemäriverk 2020								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 313	-25 687	73 %
Netto	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 313	-25 687	73 %
9769 Jätedenpumppp.saneer. 2021								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0 %
Netto	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0 %
9770 Jätev.pump.kaukovalvonta 2021								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	-44 366	-15 634	74 %
Netto	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	-44 366	-15 634	74 %
9771 Kolin veden viem.verk.automaat								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-122 000	0	-120 000	0	-120 000	-1 989	-118 011	2 %
Netto	-122 000	0	-120 000	0	-120 000	-1 989	-118 011	2 %
9772 Vesih.lait. varastojen korjaus								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	0	0	-15 000	15 000	0	0	0	
Netto	0	0	-15 000	15 000	0	0	0	
9776 Mönnikadun vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
Netto	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
9777 Mönnikadun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
Netto	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
9778 Asemakadun vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
Netto	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
9779 Asemakadun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
Netto	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
9780 Sammalpolun vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-47 500	0	-7 500	0	-7 500	-2 350	-5 150	5 %
Netto	-47 500	0	-7 500	0	-7 500	-2 350	-5 150	5 %
9781 Sammalpolun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-57 500	0	-7 500	0	-7 500	-3 081	-4 419	5 %
Netto	-57 500	0	-7 500	0	-7 500	-3 081	-4 419	5 %
9798 Vedenott/vesil.koht.kaukov.21								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	-35 822	5 822	119 %
Netto	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	-35 822	5 822	119 %
5110 Vesihuoltoilikelaitos yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-2 001 800	-486 938	-1 016 000	-159 429	-1 175 429	-820 895	-354 534	65 %
Netto	-2 001 800	-486 938	-1 016 000	-159 429	-1 175 429	-820 895	-354 534	65 %
KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ								
Tuotot	278 300	0	46 000	232 300	278 300	295 000	-16 700	106 %
Kulut	-17 333 600	-9 540 144	-3 656 500	37 753	-3 618 747	-2 963 115	-655 632	72 %
Netto	-17 055 300	-9 540 144	-3 610 500	270 053	-3 340 447	-2 668 115	-672 332	72 %

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

LIEKSAN KAUPUNKI (ILMAN LIKELAITOKSIA)

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	5 291 397	1 744 702	7 036 099	8 003 992	-967 893	113,76%
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-1 190 000	-99 700	-1 289 700	273 074	-1 562 774	-21,17%
	4 101 397	1 645 002	5 746 399	8 277 066	-2 530 667	144,04%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-2 560 500	117 182	-2 443 318	-2 142 221	-301 097	87,68%
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIN	36 000	0	36 000	34 851	1 149	96,81%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	20 000	342 000	362 000	412 557	-50 557	113,97%
	-2 504 500	459 182	-2 045 318	-1 694 813	-350 505	82,86%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 596 897	2 104 184	3 701 081	6 582 253	-2 881 172	177,85%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	0	0	0	0	0	
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	2 000 000	-2 000 000	0	0	0	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 350 000	0	-2 350 000	-2 150 000	-200 000	91,49%
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	0	0	0	-17 491	17 491	
	-350 000	-2 000 000	-2 350 000	-2 167 491	-182 509	92,23%
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	0	0	0	352 852	-352 852	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄMIEN MUUTOKSET	0	0	0	44 523	-44 523	
SAAMISTEN MUUTOS	330 000	0	330 000	-1 905 587	2 235 587	-577,45%
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	398 968	-398 968	
	330 000	0	330 000	-1 462 096	1 792 096	-443,06%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-20 000	-2 000 000	-2 020 000	-3 276 735	1 256 735	162,21%
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 576 897	104 184	1 681 081	3 305 519	-1 624 438	196,63%
RAHAVARAT 31.12.		11 920 791				
1.1.		8 615 273		3 305 519		

LIKELAITOKSET

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIIKEYLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6 136	0	6 136	6 175	-39	100,64%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-6 136	0	-6 136	-6 175	39	100,64%
	0	0	0	0	0	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	0	0	0	0	0	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0	-101 615	101 615	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	43 363	-43 363	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0	95 104	-95 104	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	-36 851	36 851	
	0	0	0	0	0	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0	0	0	0	0	
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0	0	0	
RAHAVARAT 31.12.	0					
1.1.	0			0		

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIIKEYLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	0	0	27	-27	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	80 600	0	80 600	70 734	9 866	87,76%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	-27	27	
	80 600	0	80 600	70 734	9 866	87,76%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-80 000	80 000	0	0	0	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	10 000	-10 000	0	0	0	
	-70 000	70 000	0	0	0	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	10 600	70 000	80 600	70 734	9 866	87,76%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS MUILTA	0	0	0	-1 230	1 230	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	-324	324	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0	0	0	3 798	-3 798	
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0	-2 062 581	2 062 581	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	37 522	-37 522	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0	1 837 681	-1 837 681	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	114 400	-114 400	
	0	0	0	-70 734	70 734	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0	0	0	-70 734	70 734	
RAHAVAROJEN MUUTOS	10 600	70 000	80 600	0	80 600	0,0%
RAHAVARAT 31.12.	0					
1.1.	0			0		

VESIHUOLTOLIIKELAITOS

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	514 662	-93 668	420 994	186 140	234 854	44,21%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	599 300	0	599 300	510 544	88 756	85,19%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-125 133	0	-125 133	-122 992	-2 141	98,29%
	988 829	-93 668	895 161	573 692	321 469	64,09%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-1 016 000	-159 429	-1 175 429	-820 895	-354 534	69,84%
	-1 016 000	-159 429	-1 175 429	-820 895	-354 535	69,84%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-27 171	-253 097	-280 268	-247 203	-33 065	88,2%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS MUILTA	0	0	0	-3 060	3 060	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0	0	0	15 171	-15 171	
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0	-27 585	27 585	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	101 172	-101 172	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0	207 620	-207 620	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	-46 115	46 115	
	0	0	0	247 203	-247 203	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0	0	0	247 203	-247 203	
RAHAVAROJEN MUUTOS	-27 171	-253 097	-280 268	0	-280 268	0,0%
RAHAVARAT 31.12.	0					
1.1.	0			0		

LIEKSAN KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	6 360 826	1 651 034	8 011 860	8 648 418	-636 558	107,95%
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-1 190 000	-99 700	-1 289 700	273 074	-1 562 774	-21,17%
	5 170 826	1 551 334	6 722 160	8 921 492	-2 199 332	132,72%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-3 656 500	37 753	-3 618 747	-2 963 116	-655 631	81,88%
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIIN	46 000	-10 000	36 000	34 851	1 149	96,81%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	20 000	342 000	362 000	412 557	-50 557	113,97%
	-3 590 500	369 753	-3 220 747	-2 515 708	-705 039	78,11%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 580 326	1 921 087	3 501 413	6 405 784	-2 904 371	182,95%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	0	0	0	-4 290	4 290	
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	2 000 000	-2 000 000	0	0	0	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 350 000	0	-2 350 000	-2 150 000	-200 000	91,49%
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	0	0	0	-17 491	17 491	
	-350 000	-2 000 000	-2 350 000	-2 167 491	-182 509	92,23%
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	0	0	0	352 852	-352 852	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	44 198	-44 198	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0	0	0	18 970	-18 970	
SAAMISTEN MUUTOS	330 000	0	330 000	264 753	65 247	80,23%
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	-1 609 258	1 609 258	
	330 000	0	330 000	-1 281 337	1 611 337	-388,28%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-20 000	-2 000 000	-2 020 000	-3 100 266	1 080 266	153,48%
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 560 326	-78 913	1 481 413	3 305 519	-1 824 106	223,13%
RAHAVARAT 31.12.				11 920 791		
1.1.				8 615 273		
				3 305 519		

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

KÄYTTÖTALOUSOSA

1 000 €	Toimintakate / määrärahat				Tuloarviot			
	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik- keama- %	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik- keama-%
KÄYTTÖTALOUSOSA								
110 Keskusvaalilautakunta								
1110 Vaalit	-39	-42	2	-5,7				
110 Keskusvaalilautakunta yhteensä	-39	-42	2	-5,7				
120 Tarkastuslautakunta								
1210 Tarkastustoimi	-43	-29	-14	33,5				
120 Tarkastuslautakunta yhteensä	-43	-29	-14	33,5				
140 Kaupunginhallitus								
1410 Kaupunginhallitus								
1410 Toimielimet	-265	-235	-30	11,5				
1430 Johtoryhmä	-450	-437	-13	2,9				
1410 Kaupunginhallitus yhteensä	-715	-672	-43	6,1				
1420 Elinvoima								
1415 Elinvoiman edistäminen	-1 025	-937	-88	8,6				
1416 Joukkoliikenne	-272	-225	-47	17,2				
2160 Työllisyyspalvelut	-1 696	-1 673	-23	1,4				
5110 Rakennusvalvonta ja ympäristö	-272	-242	-31	11,2				
5230 Maankäyttö	-29	-104	75	-257,1				
1420 Elinvoima yhteensä	-3 294	-3 179	-114	3,5				
1430 Hallinto								
1435 Henkilöstöhallinto	-246	-257	11	-4,5				
1440 Keskitetty as.palvelu ja hall.	-1 267	-1 207	-60	4,7				
1430 Hallinto yhteensä	-1 513	-1 464	-49	3,2				
1498 Toimitilat								
5220 Toimitilat	-6 247	-6 658	411	-6,6	8 906	9 066	-160	-1,8
1498 Toimitilat yhteensä	-6 247	-6 658	411	-6,6	8 906	9 066	-160	-1,8
1499 Kuntatekniikka								
1500 Kuntatekniikka	-2 934	-2 690	-243	8,3	1 252	992	260	20,7
1499 Kuntatekniikka yhteensä	-2 934	-2 690	-243	8,3	1 252	992	260	20,7
140 Kaupunginhallitus yhteensä	-14 702	-14 664	-38	0,3	10 158	10 058	100	1,0
200 Hyvinvointilautakunta								
1450 Ruokahuolto	-913	-894	-18	2,0	848	894	-46	-5,5
2159 Kotoutuminen	75	77	-3	-3,5				
4120 Perusopetus	-5 047	-5 321	274	-5,4				
4130 Varhaiskasvatus	-3 094	-3 323	229	-7,4				
4140 Yläkoulu ja Lieksan lukio	-3 770	-3 921	152	-4,0				
4150 Kansalaisopisto	-331	-305	-26	7,8				
4160 Pielisen Karjalan Musiikkiop.	-835	-821	-14	1,7				
4180 Kirjasto	-769	-709	-60	7,8				
4210 Kulttuuritoiminta	-244	-228	-16	6,4				
4220 Pielisen museo	-384	-363	-21	5,4				
4230 Liikunta ja ulkoilu	-1 910	-1 852	-58	3,0				
4240 Nuorisotyö	-534	-488	-46	8,6				
4260 Sosiaali ja terveystyö	-53 964	-53 979	16	0,0				
200 Hyvinvointilautakunta yhteensä	-71 718	-72 128	410	-0,6	848	894	-46	-5,5
Kaupunki ilman liikelaitoksia yht.	-86 503	-86 863	360	-0,4	11 006	10 953	53	0,5
Liikelaitokset								
7110 Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos	-583	-570	-13	2,2	589	576	13	2,2
5240 Kuntatekniikkaliikelaitos	-3 958	-3 699	-258	6,5	4 038	3 770	268	6,6
5250 Vesihuoltoliikelaitos	-1 324	-1 409	85	-6,4	2 344	2 105	239	10,2
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ	-92 368	-92 541	174	-0,2	17 978	17 405	573	3,2

TULOSLASKELMAOSA

1 000 €

	Toimintakate / määrärahat				Tuloarviot			
	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik-keama-%	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik-keama-%
Verotulot					41 929	43 235	-1 306	-3,1
Valtionosuudet					40 039	40 088	-49	-0,1
Korkotuotot					122	124	-2	-1,6
Muut rahoitustuotot					528	542	-14	-2,7
Korkokulut	-82	-72	-10	12,2				
Muut rahoituskulut	-3	-3	0	0,0				
Kaupunki ilman liikelaitoksia yht.	-85	-75	-10	11,8	82 618	83 989	-1 371	-1,7
Liikelaitokset								
7110 Pielisen Karjalan tilitoimistoliikelaitos								
Muut rahoituskulut	-6	-6	0	-0,6				
5250 Vesihuoltoliikelaitos								
Muut rahoitustuotot					0	2	-2	
Muut rahoituskulut	-125	-125	0	0,1				
TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ	-216	-206	-10	4,7	82 618	83 991	-1 373	-1,7

RAHOITUSOSA

	Määrärahat				Tuloarviot		
	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021		Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021
1 000 €							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0		0	0	0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0		0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 350	-2 150	-200	8,5	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-17	17		0	0	0
Oman pääoman muutokset	0	353	-353		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	330	-1 462	1 792	543,0	0	0	0
Kaupunki ilman liikelaitoksia yht.	-2 020	-3 276	1 256	-62,2	0	0	0
5240 Kuntatekniikkaliikelaitos							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys muilta	0	-1	1		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	-70	70		0	0	0
Kuntatekniikkaliikelaitos yht.	0	-71	71		0	0	0
5250 Vesihuoltoliikelaitos							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys muilta	0	-3	3		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	250	-250		0	0	0
Vesihuoltoliikelaitos yhteensä	0	247	-247		0	0	0
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ	-2 020	-3 100	1 080	-53,4	0	0	0

INVESTOINTIOSA

1 000 €

	Toimintakate / määrärahat				Tuloarviot			
	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik-keama-%	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik-keama-%
1410 Kaupunginhallitus								
1410 Toimielimet								
9003 Osakkeet ja osuudet/hankinnat	-50	0	-50	100,0	0	0	0	
9004 Osakkeet ja osuudet/myynnit	0	0	0		0	34	-34	
KAUPUNGINHALLITUS YHT.	-50	0	-50	100,0	0	34	-34	
1420 Elinvoima								
5230 Maankäyttö								
9001 Maa ja vesialueet/hankinnat	-60	-55	-5	8,3	0	0	0	
9002 Maa ja vesialueet/myynnit	0	0	0		35	19	16	45,7
MAANKÄYTTÖ YHT.	-60	-55	-5	8,3	35	19	16	45,7
ELINVOIMA YHT.	-60	-55	-5	8,3	35	19	16	45,7
5220 Toimitilat								
9210 Yrjönhoivin sprinkler-järj.	-170	-165	-5	3,2	0	0	0	
9213 Kuhmokadun Koulukampus	-130	-130	0	0,0	0	0	0	
9226 Ulkomuseon rakennukset	-75	-64	-11	14,5	0	0	0	
9239 Museon päärakennus, peruskorj.	-20	-9	-11	56,8	0	0	0	
9240 Moisionkadun puukoulu	-450	-502	52	-11,5	0	0	0	
9242 Brahe-salin yleisvalaistus	-3	-1	-2	57,7	0	0	0	
9422 Pielisentie 3 ikkunat, ASPA-katos	-135	-132	-3	2,2	0	0	0	
9399 Muiden rakennusten myynti	0	0	0		207	207	0	-0,1
TOIMITILAT YHT.	-983	-1 003	20	-2,0	207	207	0	-0,1
1500 Kuntatekniikka								
9431 Lieksan sataman ruoppaus	-1	-1	-1	50,0	0	0	0	
9452 Sammonkatu	-410	-318	-92	22,4	0	0	0	
9455 Koski Jaakon k, Pielis Kainuunt	-680	-556	-124	18,3	0	0	0	
9456 Jäähilekontti Lieksan satamaan	-37	-32	-5	12,3	0	0	0	
9457 Kolin satama, aallonsuojarakenn	-15	-11	-4	25,0	0	0	0	
9458 Lieksan satama, veneluiska korj	-10	0	-10	100,0	0	0	0	
9459 Kolin satama, veneluiska korj	-10	0	-10	100,0	0	0	0	
9461 Nuotiopaikka Lieksan satamaan	-33	-31	-2	5,4	15	15	0	0,0
9464 Mönningkatu, väli Koulu-Asemak	-20	-25	5	-22,8	0	0	0	
9465 Asemakatu, väli Karjalant.-Mön	-10	-8	-2	20,0	0	0	0	
9466 Sammalpolku	-20	-5	-15	76,5	0	0	0	
9471 Pielispolun kunnostus	-22	-20	-2	9,2	11	10	1	9,2
9472 Braheanpolun kunnostus	-20	-20	0	1,3	10	10	0	1,3
KUNTATEKNIikka YHT.	-1 288	-1 026	-262	20,4	36	35	1	3,2
2010 Hyvinvointi								
4130 Varhaiskasvatus								
9081 Moisionkadun yks.irtokalusteet	-24	-21	-3	13,5	0	0	0	
RUOKAHUOLTO YHT.	-24	-21	-3	13,5	0	0	0	
4230 Liikunta ja ulkoilu								
9082 Skeittialueen uudet rampit	-23	-23	0	0,0	0	0	0	
LIIKUNTA JA ULKOILU YHT.	-23	-23	0	0,0	0	0	0	
4240 Nuorisotyö								
9077 Brahe salin tekniikan uusiminen	-16	-16	0	0,0	0	0	0	
NUORISOTYÖ YHT.	-16	-16	0	0,0	0	0	0	
HYVINVOINTI YHT.	-63	-59	-3	5,2	0	0	0	
Kaupunki ilman liikelaitoksia yht.	-2 443	-2 143	-301	12,3	278	295	-17	-6,2

1 000 €

	Toimintakate / määrärahat				Tuloarviot			
	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik-keama-%	Ta + muutos	Toteutunut 2021	Ta - tot. 2021	Poik-keama-%
5110 Vesihuoltoliikelaitos								
5250 Vesihuolto								
9712 Bioterm.viemäriiv./muutostyöt	-20	-3	-17	83,0	0	0	0	
9746 Pankakoski-Hangaspuro syöttöve	-80	-65	-15	19,0	0	0	0	
9747 Kevätniemi saha-alue vesijohto	-46	-49	3	-5,4	0	0	0	
9751 Kevätniemi saha-alue/viemäriiv.	-46	-46	0	0,0	0	0	0	
9754 Sammonkadun vesijohdot	-95	-82	-13	13,8	0	0	0	
9756 Sammonkadun viemäriverkosto	-95	-81	-14	14,3	0	0	0	
9758 Kevätniemen bioterm.järviavesip	-2	-2	0	0,0	0	0	0	
9762 Kolin veden jvp lietekuivuri	-90	-97	7	-7,3	0	0	0	
9764 Timitrantie 2 jvp kattoremontt	-10	0	-10	100,0	0	0	0	
9765 Timitrantie 2 jvp IV-remontt	-5	-16	11	-213,3	0	0	0	
9767 Koski-Jaakonk vesijohtsan 2020	-157	-131	-26	16,4	0	0	0	
9768 Koski-Jaakonk viemäriverk 2020	-157	-131	-26	16,4	0	0	0	
9769 Jätevedenpumppp.saneer. 2021	-130	0	-130	100,0	0	0	0	
9770 Jätev.pump.kaukovaltonta 2021	-60	-44	-16	26,1	0	0	0	
9771 Kolin veden viem.verk.automaat	-120	-2	-118	98,3	0	0	0	
9776 Mönninkadun vesijohto	-8	-11	4	-50,0	0	0	0	
9777 Mönninkadun viemäriverkosto	-8	-11	4	-50,0	0	0	0	
9778 Asemakadun vesijohto	-1	-4	3	-275,0	0	0	0	
9779 Asemakadun viemäriverkosto	-1	-4	3	-275,0	0	0	0	
9780 Sammalpolun vesijohto	-8	-2	-5	68,7	0	0	0	
9781 Sammalpolun viemäriverkosto	-8	-3	-4	58,9	0	0	0	
9798 Vedenott/vesil.koht.kaukov.21	-30	-36	6	-19,4	0	0	0	
VESIHUOLTOLIIKELAITOS YHT.	-1 175	-821	-355	30,2	0	0	0	
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ	-3 619	-2 963	-655	18,1	278	295	-17	-6,2
KAIKKI YHTEENSÄ	-98 223	-98 811	588	-0,6	100 874	101 691	-817	-0,8

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA

Ulkoiset erät, sis. liikelaitokset

	2021	2020
Toimintatuotot		
Myyntituotot	4 207 571,38	4 177 344,06
Maksutuotot	649 714,64	628 570,08
Tuet ja avustukset	1 192 513,51	979 974,14
Muut toimintatuotot	3 744 647,57	3 726 065,95
	<u>9 794 447,10</u>	<u>9 511 954,23</u>
Valmistus omaan käyttöön	1 993 322,71	7 682 994,46
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-12 164 502,73	-11 911 291,24
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 330 393,50	-3 325 726,62
Muut henkilösivukulut	-449 537,76	-459 682,83
Palvelujen ostot	-64 881 275,77	-68 114 443,88
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 702 226,74	-1 575 367,24
Avustukset	-3 273 590,79	-2 024 953,37
Muut toimintakulut	-1 122 957,34	-865 188,51
	<u>-86 924 484,63</u>	<u>-88 276 653,69</u>
Toimintakate	-75 136 714,82	-71 081 705,00
Verotulot	43 235 192,83	39 428 796,37
Valtionosuudet	40 088 351,00	41 433 877,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	123 853,38	142 035,32
Muut rahoitustuotot	412 488,79	551 979,83
Korkokulut	-71 883,19	-96 152,11
Muut rahoituskulut	-2 870,06	-1 276,68
	<u>461 588,92</u>	<u>596 586,36</u>
Vuosikate	8 648 417,93	10 377 554,73
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 002 032,97	-4 243 120,79
Arvonalentumiset	0,00	-800 000,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Tilikauden tulos	4 646 384,96	5 334 433,94
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)	443 682,76	-6 896 736,70
Varausten lisäys(-) tai vähennys (+)	-2 800 000,00	7 000 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 290 067,72	5 437 697,24

RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Ulkoinen, sis. liikelaitokset		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 648 417,93	10 377 554,73
Satunnaiset erä	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	273 074,16	1 195 687,24
	8 921 492,09	11 573 241,97
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 963 115,72	-9 806 931,86
Rahoitusosuudet investointimenoihin	34 851,15	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	412 556,81	101 796,17
	-2 515 707,76	-9 705 135,69
Toiminnan ja investointien rahavirta	6 405 784,33	1 868 106,28
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-4 290,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	188 370,48
	-4 290,00	188 370,48
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 150 000,00	-2 457 695,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-17 490,55	-35 353,58
	-2 167 490,55	-2 493 048,58
Oman pääoman muutokset	352 852,00	-890 633,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	44 198,37	494,98
Vaihto-omaisuuden muutos	18 969,76	90 419,68
Saamisten muutos	264 752,69	1 366 102,03
Korottomien velkojen muutos	-1 609 258,09	1 317 493,82
	-1 281 337,27	2 774 510,51
Rahoituksen rahavirta	-3 100 265,82	-420 800,59
Rahavarojen muutos	3 305 518,51	1 447 305,69
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	11 920 791,38	8 615 272,87
Rahavarat 1.1.	8 615 272,87	7 167 967,18
Rahavarojen muutos	3 305 518,51	1 447 305,69

TASE

TASE

Ulkoinen, sis. liikelaitokset

VASTAAVAA

	2021	2020
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	0,00	0,00
2. Muut pitkävaikutteiset menot	649 509,73	859 156,85
	649 509,73	859 156,85
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	14 019 543,88	13 983 537,94
2. Rakennukset	24 488 409,47	26 429 569,89
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 769 706,64	7 503 336,62
4. Koneet ja kalusto	517 157,54	709 482,41
5. Muut aineelliset hyödykkeet	58 865,77	58 865,77
6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	2 220 787,64	1 479 706,80
	49 074 470,94	50 164 499,43
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	7 746 221,82	7 780 463,44
3. Muut lainasaamiset	270 000,00	270 000,00
4. Muut saamiset	76 796,43	72 506,43
	8 093 018,25	8 122 969,87
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1. Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
3. Muut toimeksiantojen varat	26 721,71	16 721,71
	26 721,71	16 721,71
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
1. Aineet ja tarvikkeet	98 065,95	117 035,71
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	9 588 847,44	10 106 887,77
3. Muut saamiset	0,00	149 500,00
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	671 600,50	525 758,12
2. Lainasaamiset	1 842 016,81	1 315 352,45
3. Muut saamiset	706 353,30	676 277,85
4. Siirtosaamiset	222 588,30	522 382,85
	13 031 406,35	13 296 159,04
III Rahoitusarvopaperit		
2. Sijoitukset rahamarkkina- instrumentteihin	7 083 280,87	3 550 969,30
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 837 510,51	5 064 303,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ	82 893 984,31	81 191 815,48

TASE

VASTATTAVAA	2021	2020
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	34 276 992,42	34 276 992,42
V Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	23 806 723,54	18 016 174,30
VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 290 067,72	5 437 697,24
	60 373 783,68	57 730 863,96
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	8 088 809,82	8 532 492,58
2. Vapaaehtoiset varaukset	2 800 000,00	0,00
	10 888 809,82	8 532 492,58
C PAKOLLISET VARAUKSET		
2. Muut pakolliset varaukset	1 641 605,14	1 216 123,00
	1 641 605,14	1 216 123,00
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	262 178,51	207 980,14
3. Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	0,00
	262 178,51	207 980,14
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 275 000,00	4 725 000,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
7. Muut velat	177 657,60	177 689,46
	3 452 657,60	4 902 689,46
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	700 000,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	1 450 000,00	1 450 000,00
4. Lainat muilta luotonantajilta	0,00	17 490,55
5. Saadut ennakot	0,00	0,00
6. Ostovelat	1 858 173,81	2 472 142,42
7. Muut velat	406 045,09	379 283,71
8. Siirtovelat	2 560 730,66	3 582 749,66
	6 274 949,56	8 601 666,34
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	82 893 984,31	81 191 815,48

KONSERNILASKELMAT

KONSERNITULOSLASKELMA

	2021	2020
Toimintatuotot	72 947 267,48	68 197 013,76
Toimintakulut	-150 668 508,53	-141 479 332,36
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	11 376,51	-40 572,82
Toimintakate	-77 709 864,54	-73 322 891,42
Verotulot	43 042 160,26	39 281 323,99
Valtionosuudet	45 516 916,45	46 836 156,99
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	168 465,93	159 093,98
Muut rahoitustuotot	500 606,81	566 001,67
Korkokulut	-409 501,50	-452 122,20
Muut rahoituskulut	-27 693,41	-36 168,81
Vuosikate	11 081 090,01	13 031 394,20
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 750 865,29	-6 973 385,77
Arvonalentumiset	-271 025,86	-372 849,50
Satunnaiset erät		
Tilikauden tulos	4 059 198,86	5 685 158,94
Tilinpäätössiirot	8 490,09	8 380,09
Tilikauden verot	-2 665,51	-14 620,20
Laskennalliset verot	-5 167,46	73 066,16
Vähemmistöosuudet	-2 607,28	-504,23
Varausten ja rahastojen muutos		
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	4 057 248,71	5 751 480,75

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 081 090,01	13 031 394,20
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	-2 665,51	-14 620,20
Tulorahoituksen korjauserät	-315 186,69	20 953,39
Toiminnan rahavirta yhteensä	10 763 237,81	13 037 727,39
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 765 690,69	-12 056 663,50
Rahoitusosuudet investointimenoihin	104 059,20	68 925,43
Tulorahoituksen korjauserät		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	485 972,74	394 858,57
Investointien rahavirta	-5 175 658,75	-11 592 879,51
Toiminnan ja investointien rahavirta	5 587 579,07	1 444 847,88
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-8 418,85	-6 713,78
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 585 614,64	7 684 062,53
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 385 020,60	-6 322 660,32
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-772 655,22	-289 846,07
Oman pääoman muutokset	354 302,59	143 096,79
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-56 488,09	16 022,25
Vaihto-omaisuuden muutos	-30 669,30	-100 679,40
Saamisten muutokset	-467 496,99	-1 622 233,14
Korottomien velkojen muutokset	-226 978,24	326 329,09
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-2 007 810,06	-172 622,06
Rahavarojen muutos	3 579 769,00	1 272 225,83
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	18 387 293,82	14 807 524,82
Rahavarat 1.1.	14 807 524,82	13 535 298,99
	3 579 769,00	1 272 225,83
	0,00	0,00

KONSERNITASE

	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	102 391 937,74	103 971 709,40
Aineettomat hyödykkeet	756 201,87	938 069,27
Aineettomat oikeudet	74 185,14	47 399,34
Muut pitkävaikutteiset menot	682 016,73	890 669,93
Ennakkomaksut		
Aineelliset hyödykkeet	98 371 136,46	99 817 767,75
Maa- ja vesialueet	15 512 720,44	15 476 714,50
Rakennukset	67 827 505,83	70 224 833,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 004 283,18	7 750 357,27
Koneet ja kalusto	3 190 385,97	3 447 079,81
Muut aineelliset hyödykkeet	106 587,18	119 638,98
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	3 729 653,86	2 799 144,18
Sijoitukset	3 264 599,41	3 215 872,39
Osakkuusyhteisöosuudet	1 998 069,16	1 946 652,96
Muut osakkeet ja osuudet	835 645,16	846 753,19
Joukkovelkakirjalainsaamiset		
Muut lainasaamiset	70 000,00	70 000,00
Muut saamiset	360 885,08	352 466,23
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	280 986,21	97 361,63
VAIHTUVAT VASTAAVAT	31 441 261,41	27 365 096,07
Vaihto-omaisuus	606 414,29	575 744,98
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	4 472 509,89	4 925 537,47
Lyhytaikaiset saamiset	7 975 043,42	7 056 288,79
Rahoitusarvopaperit	9 260 127,30	5 341 931,89
Rahat ja pankkisaamiset	9 127 166,52	9 465 592,94
VASTAAVAA YHTEENSÄ	134 114 185,36	131 434 167,08

	2021	2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	78 894 013,93	74 413 116,72
Peruspääoma	34 276 992,36	34 276 992,36
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksistä/säätiöt	3 804,69	3 804,69
Arvonkorotusrahasto	328 303,86	371 039,63
Muut omat rahastot	853 022,66	863 720,32
Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä)	39 374 641,66	33 146 078,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 057 248,71	5 751 480,75
 VÄHEMMISTÖOSUUDET	 81 714,64	 77 077,38
PAKOLLISET VARAUKSET	855 487,83	947 770,93
Eläkevaraukset	8 868,63	9 914,66
Muut palkolliset varaukset	846 619,20	937 856,26
 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 570 355,78	 439 994,26
VIERAS PÄÄOMA	53 712 613,17	55 556 207,82
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	30 975 831,61	31 444 144,37
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	177 657,60	177 689,46
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	5 905 090,72	7 008 839,14
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	16 654 033,25	16 925 534,85
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 <u>134 114 185,36</u>	 <u>131 434 167,08</u>

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

JAKSOTUSPERIAATTEET

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaan.

PYSYVIEN VASTAAVIEN ARVOSTUS

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

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Valtuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on poistoaikoja tarkistettu 1.1.2013 alkaen. Kaupunginvaltuusto on 31.5.2021 hyväksynyt poistosuunnitelman muutoksen, jolla kiinteiden rakenteiden ja laitteiden poistomenetelmä on muutettu menojäännöspoistosta tasapoistoksi. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

SIJOITUSTEN ARVOSTUS

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

VAIHTO-OMAISUUDEN ARVOSTUS

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määrällisenä.

RAHOITUSOMAISUUDEN ARVOSTUS

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

JOHDANNAISSOPIMUSTEN KÄSITTELY

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Koronvaihtosopimusten voimassaoloaika on sidottu lainasopimusten keston.

AVUSTUSTEN KÄSITTELY

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

KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

EDELLISEN TILIKAUDEN VERTAILUKELPOISUUS

Tiedot ovat vertailukelpoisia edelliseen tilikauteen verrattuna. Tilikauden tulokseen vaikuttaa kuntayhtymän v. 2021 alijäämän kattamiseksi kirjattu pakollinen varaus 1.298.605,14 euroa.

AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT KULUT

Tilikaudella 2020 on Edellisten tilikausien yli-/alijäämään on kirjattu pakollisia varauksia yhteensä 343.00,00 euroa. Pakollinen varaus koskee työuomioistuimessa olevaa keskeneräistä varallaolokorvausasiaa. Tilikaudella on edellisten tilikausien yli-/alijäämään kirjattu 374.352,00 euroa hallinto-oikeuden ratkaisun perusteella Siun sote kuntayhtymän vuonna 2019 laskuttamat, tuolloin siirtovelkoihin kirjatut vuoden 2018 tasausmaksut.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJUUS

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhteisöt sekä kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Osakkuusyhteisöjen osalta on tehty voitto/tappio-kirjaus sekä hankintahinta- ja osakkuusmaksu.

SISÄISET LIIKETAPAHTUMAT JA SISÄISET KATTEET

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut, mukaan lukien kiinteistöverot, sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyvien vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa ja osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

KESKINÄISEN OMISTUKSEN ELIMINOINTI

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

VÄHEMMISTÖOSUUDET

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

OSAKKUUSYHTEISÖT

Kiinteistöosakeyhtiö Lieksan liike- ja kulttuurikeskus, Pielisen Karjalan Ajoharjoitteluratasäätiö ja Lieksa-Nurmes Lentokenttä Oy on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOJEN VERTAILUKELPOISUUS

Tiedot ovat vertailukelpoisia edelliseen tilikauteen verrattuna. Vuoden 2020 vertailutietoa toimintatuottojen ja valtionosuuksien osalta on korjattu niin, että toimintatuotoista on vähennetty ja valtionosuuksiin lisätty 5.402.271,99 euroa.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

	2021	2020
Hallintopalvelut	136 696,09	99 881,85
Elinvoimapalvelut	1 120 436,32	1 105 724,17
Hyvinvointipalvelut	1 935 428,43	1 754 483,17
Toimitilapalvelut	3 737 533,01	3 461 252,14
Kuntatekniikkapalvelut	1 462,40	2 058,75
<i>Liiketoiminta</i>		
Pielisen Karjalan tilitoimisto		
Liikevaihto	271 738,44	294 000,91
Liiketoiminnan muut tuotot	18,98	0,00
Muut tuet ja avustukset	3 194,29	1 943,67
Kuntatekniikkaliikelaitos		
Liikevaihto	447 085,57	618 871,46
Liiketoiminnan muut tuotot	8 528,39	1 940,78
Muut tuet ja avustukset	38 651,15	0,00
Vesihuoltoliikelaitos		
Liikevaihto	2 091 774,03	2 171 797,33
Muut tuet ja avustukset	1 900,00	0,00
Yhteensä	9 794 447,10	9 511 954,23

VEROTULOJEN ERITTELY

Kunnan tulovero	-33 113 695,38	-31 797 902,36
Kiinteistövero	-3 303 728,05	-2 987 121,10
Osuus yhteisöveron tuotosta	-6 817 769,40	-4 643 772,91
Yhteensä	-43 235 192,83	-39 428 796,37

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	-34 654 403,00	-35 949 564,00
<i>Siitä. Verotuloihin perust. valt. os.</i>	<i>-7 410 520,00</i>	<i>-7 054 469,00</i>
Opetus- ja kultt.toimen muut valt.os.	672 549,00	589 940,00
Verotulomenetysten korvaus	-6 106 497,00	-6 074 253,00
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	-40 088 351,00	-41 433 877,00

PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

Asiakaspalvelujen ostot	52 629 302,68	50 796 568,77
Muiden palvelujen ostot	12 251 973,09	17 317 875,11
Palvelujen ostot yhteensä	64 881 275,77	68 114 443,88

VALTUUSTORYHMILLE ANNETUT TUET

Valtuustoryhmille ei annettu tukia

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET JA NIIDEN MUUTOKSET

Poistosuunnitelma

PYSYVÄT VASTAAVAT

	Tasapoisto / vuotta	
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	2 -	5
<i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>		
Tietokoneohjelmistot	2 -	5
Osallistuminen toisen yhteisön tiehankkeisiin	15 -	20
Osallistuminen toisen yhteisön ratahankkeisiin	30 -	40
Osallistuminen toisen yhteisön väylähankkeisiin	*)	
Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	5 -	10
Muut pitkävaikutteiset menot	2 -	10
MAA- JA VESIALUEET		
Maa- ja vesialueet		Ei poistoa
RAKENNUKSET		
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 -	30
Asuinrakennukset	30 -	50
Muut rakennukset	10 -	20
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET		
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 -	20
Sillat, laiturit ja uimalat	10 -	30
Muut maa- ja vesirakenteet	15 -	30
Vesi- ja viemäriverkostot	30 -	40
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 -	20
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 -	20
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 -	20
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 -	15
KONEET JA KALUSTO		
Kuljetusvälineet	4	
Muut liikkuvat työkoneet	5	
Raskaat koneet	10	
Kevyet koneet	5	
Sairaala- yms. laitteet	5	
Viestintälaitteet	3 -	5
Muut laitteet ja kalusteet	3 -	5
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Arvo- ja taide-esineet		Ei poistoa
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET		
Keskeneräiset hankinnat		Ei poistoa
OSAKKEET JA OSUUDET		
Osakkeet ja osuudet		Ei poistoa

*) sovelletaan vastaavanlaisen hyödykkeen hankintamenoa koskevia poistoaikoja

Pysyvien vastaavien aktivointiraja on 10 000 euroa.

Pysyvien vastaavien poistojen laskeminen aloitetaan käyttöönottokauden alusta.

Rakennuksen ja rakennelmien osien korjausinvestointien poistoaika määritellään joko koko rakennuksen tai korjatun osan jäljellä olevan käyttöiän mukaisesti.

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2021	2020
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	894 623,00	
Lisäykset tilikaudella: tuloslaskelma	1 298 605,14	894 623,00
Vähennykset tilikaudella: tuloslaskelma	-894 623,00	
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	1 298 605,14	894 623,00
Muut pakolliset varaukset 1.1.	321 500,00	
Varallaolokorvaus työtuomioistuimessa		
Lisäykset tilikaudella: ed.tilikausien tulos	21 500,00	321 500,00
Vähennykset tilikaudella		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	343 000,00	321 500,00

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA –TAPPIOT

Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	25 655,15	44 750,08
Osakkeiden ja osuuksien myyntivoitot	19 376,11	
Rakennusten myyntivoitot	115 683,79	
Koneiden ja kaluston myyntivoitot		11 500,00
Luovutusvoitot yhteensä	160 715,05	56 250,08
Muut toimintakulut		
Luovutustappiot maa-alueista		35 521,89
Luovutustappiot osakkeista	1,73	292,43
Luovutustappiot rakennuksista	8 305,34	
Luovutustappiot yhteensä	8 307,07	35 814,32

SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

0,00 0,00

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

Osinkotuotot muista yhteisöistä	361 580,00	526 614,68
Yhteensä	361 580,00	526 614,68

POISTOERON JA VAPAAEHTOISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Poistoeron muutokseen ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa

Poistoero 1.1.	8 532 492,58	1 635 755,88
Lisäys		7 000 000,00
Vähennys	-443 682,76	-103 263,30
Poistoero 31.12.	8 088 809,82	8 532 492,58
Investointivaraukset 1.1.	0,00	7 000 000,00
Lisäykset	2 800 000,00	
Vähennykset		-7 000 000,00
Investointivaraukset 31.12.	2 800 000,00	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET

LIEKSA

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. Menot	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankkeet	
Hankintameno 1.1.	0,00	770 805,28	770 805,28	13 983 537,94	26 028 192,75	4 068 222,19	454 026,35	58 865,77	992 667,62	45 585 512,62
Lisäykset tilikaudella			0,00	54 620,00	533 794,76	93 454,44	36 926,94		1 423 424,66	2 142 220,80
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00		-15 000,00	-19 851,15				-34 851,15
Vähennykset tilikaudella			0,00	-18 614,06	-238 864,78					-257 478,84
Siirrot erien välillä			0,00		53 023,43	774 000,00			-827 023,43	0,00
Tilikauden poisto		-199 830,28	-199 830,28		-2 231 544,87	-783 909,82	-168 121,39		-5 777,35	-3 189 353,43
Arvon alent. ja niiden pal.			0,00							0,00
Aktivoidut korkomenot			0,00						0,00	0,00
Poistamaton hank.meno 31.12.	0,00	570 975,00	570 975,00	14 019 543,88	24 129 601,29	4 131 915,66	322 831,90	58 865,77	1 583 291,50	44 246 050,00
Arvonkorotukset			0,00							0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		570 975,00	570 975,00	14 019 543,88	24 129 601,29	4 131 915,66	322 831,90	58 865,77	1 583 291,50	44 246 050,00
Olennaiset lisäpoistot					-31 571,63				-5 777,35	-37 348,98
					Käytöstä poistuneen huoneiston perusparannuksen jäännösarvon alaskirjaus				Toteutumatta jääneen Inv.projektin siirto	
Erittely olennaisista lisäpoistoista									käyttötalouteen	

KUNTATEKNIikka**Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet**

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. Menot	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankkeet	
Hankintameno 1.1.	0,00	88 351,57	88 351,57				212 015,17			212 015,17
Lisäykset tilikaudella			0,00							0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00							0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00							0,00
Siirrot erien välillä			0,00							0,00
Tilikauden poisto		-9 816,84	-9 816,84				-60 917,17			-60 917,17
Aktivoidut korkomenot			0,00							0,00
Arvon alent. ja niiden pal.			0,00							0,00
Poistamaton hank.meno 31.12.	0,00	78 534,73	78 534,73				151 098,00			151 098,00
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.		78 534,73	78 534,73				151 098,00			151 098,00
Olennaiset lisäpoistot										229 632,73
Erittely olennaisista lisäpoistoista										

VESIHUOLTO**Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet**

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. Menot	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankkeet	
Hankintameno 1.1.			0,00	0,00	401 377,14	3 435 114,43	43 440,89		487 039,18	4 366 971,64
Lisäykset tilikaudella			0,00			193 538,62	15 667,45		611 688,85	820 894,92
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00							0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00							0,00
Siirrot erien välillä			0,00			461 231,89			-461 231,89	0,00
Aktivoidut korkomenot			0,00							0,00
Tilikauden poisto			0,00		-42 568,96	-452 093,96	-15 880,70			-510 543,62
Arvon alent. ja niiden pal.			0,00							0,00
Poistamaton hank.meno 31.12.			0,00	0,00	358 808,18	3 637 790,98	43 227,64		637 496,14	4 677 322,94
Arvonkorotukset			0,00							0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			0,00		358 808,18	3 637 790,98	43 227,64		637 496,14	4 677 322,94
Olennaiset lisäpoistot										
Erittely olennaisista lisäpoistoista										

LIEKSA JA LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. Menot	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankkeet	
Hankintameno 1.1.	0,00	859 156,85	859 156,85	13 983 537,94	26 429 569,89	7 503 336,62	709 482,41	58 865,77	1 479 706,80	50 164 499,43
Lisäykset tilikaudella		0,00	0,00	54 620,00	533 794,76	286 993,06	52 594,39	0,00	2 035 113,51	2 963 115,72
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00	0,00	0,00	-15 000,00	-19 851,15	0,00	0,00	0,00	-34 851,15
Vähennykset tilikaudella		0,00	0,00	-18 614,06	-238 864,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-257 478,84
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	0,00	53 023,43	1 235 231,89	0,00	0,00	-1 288 255,32	0,00
Tilikauden poisto		-209 647,12	-209 647,12	0,00	-2 274 113,83	-1 236 003,78	-244 919,26	0,00	-5 777,35	-3 760 814,22
Arvon alent. ja niiden pal.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivoidut korkomenot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hank.meno 31.12.	0,00	649 509,73	649 509,73	14 019 543,88	24 488 409,47	7 769 706,64	517 157,54	58 865,77	2 220 787,64	49 074 470,94
Arvonkorotukset		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	649 509,73	649 509,73	14 019 543,88	24 488 409,47	7 769 706,64	517 157,54	58 865,77	2 220 787,64	49 074 470,94
Olennaiset lisäpoistot					-31 571,63				-5 777,35	-37 348,98
					Käytöstä poistuneen huoneiston perusparannuksen jäännösarvon alaskirjaus				Toteutumatta jääneen Inv.projektin siirto	
Erittely olennaisista lisäpoistoista									käyttötalouteen	

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIOITUKSET

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet					Lainasaamiset			
	Osakkeet tytär- yhteisöt	Osakkeet osakkuus- ja muut omist.yht.	Kunta- yhtymä osuudet	Liikelayosten peruspääoma- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset tytär- yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	3 371 843,81	389 651,06	3 455 845,19	4 640 525,26	563 123,38	12 895 416,58	200 000,00	70 000,00	270 000,00
Lisäykset tilikaudella						0,00			0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella						0,00			0,00
Vähennykset tilikaudella		-32 123,89			-2 117,73	-34 241,62			
Siirrot erien välillä						0,00			0,00
Tilikauden poisto						0,00			
Hankintameno 31.12.	3 371 843,81	357 527,17	3 455 845,19	4 640 525,26	561 005,65	12 861 174,96	200 000,00	70 000,00	270 000,00
Arvon alent. ja niiden pal.						0,00			
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 371 843,81	357 527,17	3 455 845,19	4 640 525,26	561 005,65	12 861 174,96	200 000,00	70 000,00	270 000,00

Liikelayosten peruspääomaosuudet:

- ulkoisessa tilinpäätöksessä peruspääomaosuus eliminoidaan

OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus %	Konser- nin omistus- osuus %	Kuntakonsernin osuus		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Lieksan Kiinteistöt Oy	Lieksa	100,00	100,00	1 789 913	27 274 362	-549 468
Lieksan Kehitys Oy LieKe	Lieksa	100,00	100,00	50 844	244 696	39
Yhteensä				1 840 757	27 519 058	-549 430
Kuntayhtymät						
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveys- palvelujen kuntayhtymä (Siun Sote)	Joensuu	7,61	7,61	1 361 230	23 091 644	-256 537
Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Joensuu	9,80	9,80	8 178 071	1 012 897	20 061
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	Joensuu	9,98	9,98	171 756	0	-20 668
Yhteensä				9 711 057	24 104 541	-257 144
Osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Lieksan liike- ja kulttuurikeskus	Lieksa	43,31	43,31	1 916 392	44 032	17 010
Pielisen Karjalan Ajoharjoitteluratasäätiö	Nurmes	25,00	25,00	32 637	485	-1 520
Yhteensä				1 916 392	44 032	17 010
Yhteisyhteisöt						
Lieksa-Nurmes Lentokenttä Oy	Lieksa	50,00	50,00	22 060	1 196	-4 114

Lieksan kaupungin konsernin osuudet kuntayhtymän omasta ja vieraasta pääomasta ja tilikauden tuloksesta käyvät ilmi yllä olevasta taulukosta.

SAAMISTEN ERITTELY

2021**2020**

Pitkäaikaiset saamiset

Muut Lainasaamiset

Tytäryhteisöiltä	5 123 864,00	5 416 932,00
Muilta	4 464 983,44	4 689 955,77
Yhteensä	<u>9 588 847,44</u>	<u>10 106 887,77</u>

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

Tytäryhteisöiltä	51 081,56	24 709,45
Jäsenkuntayhtymiltä	40 996,04	22 254,13
Yhteensä	<u>92 077,60</u>	<u>46 963,58</u>

Muut Lainasaamiset

Tytäryhteisöiltä	293 068,00	293 068,00
Tytäryhteisöiltä; konsernitilisaaminen	1 459 974,36	931 049,00
	<u>1 753 042,36</u>	<u>1 224 117,00</u>

Siirtosaamiset

Tytäryhteisöiltä	30 516,40	259 186,35
Yhteensä	<u>30 516,40</u>	<u>259 186,35</u>

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

Kela, korvaus työterveyshuollosta (arvio)	93 000,00	82 000,00
Tapaturmavakuutus erityisryhmille, palautus/LähiTapiola		1 725,23
Vuokraoikaisu		19 509,04
Puukauppatulot		54 723,92
Saaminen ympäristöluvasta	34 000,00	102 000,00
Muut tulojäämät	95 588,30	262 424,66
	<u>222 588,30</u>	<u>522 382,85</u>

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma 1.1.	34 276 992,42	34 276 992,42
Peruspääoma 31.12.	34 276 992,42	34 276 992,42
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	23 453 871,54	18 906 807,30
- Siun sote ky:n alijäämän 2019 kattamiseen		-569 133,00
- Työtuomioistuin, keskeneräinen varallaolokorvausasia	21 500,00	-321 500,00
- Siun soten v: 2018 tasauksen purku	331 352,00	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	23 806 723,54	18 016 174,30
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	2 290 067,72	5 437 697,24
Oma pääoma yhteensä	<u>60 373 783,68</u>	<u>57 730 863,96</u>

ERITTELY POISTOEROSTA

	2021	2020
Poistoeron muutokseen ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	8 088 809,82	8 532 492,58

PITKÄAIKAISET VELAT

Erät, jotka erääntyvät vuonna 2026 tai sen jälkeen

Lainat julkisyhteisöiltä	875 000,00	1 225 000,00
Yhteensä	<u>875 000,00</u>	<u>1 225 000,00</u>

PAKOLLISEN VARAUKSET

Osuus kuntayhtymän alijäämästä	1 298 605,14	894 623,00
Varallaolokorvausasia työtuomioistuimessa	343 000,00	321 500,00
	<u>1 641 605,14</u>	<u>1 216 123,00</u>

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

Ostovelat

Tytäryhteisöille	567 156,89	1 145 759,37
Jäsenkuntayhtymille	110 302,18	11 651,15
Osakkuusyhteisöille	0,00	0,00
Yhteensä	<u>677 459,07</u>	<u>1 157 410,52</u>

Muut velat

Tytäryhteisöille; konsernitilivelka	0,00	17 490,55
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>17 490,55</u>

Siirtovelat

Tytäryhteisöille	0,00	693 516,84
Jäsenkuntayhtymille	0,00	374 352,00
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>1 067 868,84</u>

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Pitkäaikainen

Liittymismaksut ja muut velat

Liittymismaksut	177 657,60	177 657,60
Muut velat	0,00	31,86
Yhteensä	<u>177 657,60</u>	<u>177 689,46</u>

SIIRTOVELKOKIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	2021	2020
Tuloennakot		
Valtionosuusennakot	576 867,46	461 792,32
Menojäämät		
Siirtyvät korot	1 640,75	8 631,07
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotus	1 364 090,46	1 401 540,53
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	381 754,44	377 737,02
Muut siirtovelat muille	236 377,55	1 333 048,72
Siirtovelat yhteensä	<u>2 560 730,66</u>	<u>3 582 749,66</u>

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2021	2020
VUOKRAVASTUU		
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa 31.8.2038 asti	12 513 165,00	11 271 472,10
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	2 245 895,00	889 218,42

LEASINGVASTUIDEN YHTEISMÄÄRÄ

Laitteleasingvastuut		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 140,00	1 413,00
Myöhemmin maksettavat	1 140,00	2 827,20
Yhteensä	2 280,00	4 240,20

VASTUUSITOUMUKSET

Takaukset konserniyhteisön puolesta

Alkuperäinen pääoma	33 971 621,36	35 765 950,26
Jäljellä oleva pääoma	14 270 420,23	14 618 229,39

Takaukset muiden puolesta

Alkuperäinen pääoma	3 656 483,28	3 656 483,28
Jäljellä oleva pääoma	897 344,39	1 147 297,35

VASTUUT KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	75 785 681,00	72 603 014,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	49 644,00	45 238,00

MUUT TALOUDELLISET VASTUUT

Arvonlisäveron palautusvastuu		
Kaikki rakennukset	2 197 595,86	2 592 832,52

JOHDANNAISSOPIMUKSET

	Lainan pääoma 2021	Nimellis- arvo 2020	Nimellis- arvo 2021	Markkina- arvo 2021	Sopimuksen eräpäivä	Vaihtuva korko	Kiinteä korko
Koronvaihtosopimus							
Danske Bank 35029396SA-0508M	400 000	600 000	400 000	-4 029	16.8.2022	3 kk euribor	1,436 %

Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisen lainan tai lainan osan korkorisikin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainojen ja koronvaihtosopimusten eräpäivät ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LII- TETIEDOT

PALVELUKSESSA OLEVAN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ VUOSINA 2003–2021

Vuosi	Vakinaiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Työllis- tetyt	Yhteensä
2003	848	73	175	20	1 116
2004	798	55	152	5	1 010
2005	793	74	193	5	1 065
2006	776	71	144	0	991
2007	760	86	146	4	996
2008	761	88	140	6	995
2009	750	96	157	3	1 006
2010	750	92	155	12	1 009
2011	713	120	173	10	1 016
2012	708	135	177	6	1 026
2013	689	112	155	5	961
2014	664	143	170	5	982
2015	679	135	151	8	973
2016	679	106	164	11	960
2017	313	14	119	16	462
2018	273	11	112	27	423
2019	274	13	109	10	406
2020	262	19	94	13	388
2021	251	19	89	12	371

Palvelualueet	Vakinaiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Työllis- tetyt	Yhteensä
1410 Kaupunginhallitus	4				4
1420 Elinvoima	10		6	12	28
1430 Hallinto	18	1			19
2010 Hyvinvointi	188	18	80		286
Tilitoimistoliikelaitos	6		2		8
Kuntatekniikkaliikelaitos	18				18
Vesihuoltoliikelaitos	7		1		8
Yhteensä	251	19	89	12	371

Henkilöstömäärä sisältää myös sivutoimiset, yhteensä 41 henkilöä. Päätoimisista viroista ja toimista 289 oli kokopäiväisiä.

Vuoden 2017 alussa sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyivät Siun sote –kuntayhtymälle, ja siirtojen jälkeen kaupungin henkilöstömäärä supistui noin viiteensataan.

HENKILÖSTÖKULUT

	2021	2020
Palkat ja palkkiot	12 281 133,75	12 035 325,29
Eläkekulut	3 330 393,50	3 325 726,62
Muut henkilösivukulut	449 479,17	459 682,83
Henkilöstökorvaukset ja muut korjausevät	-116 631,02	-124 034,05
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	15 944 375,40	15 696 700,69
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	651,02
Henkilöstökulut yhteensä	15 944 375,40	15 697 351,71

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	2021	2020
TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	7 856,99	9 517,38
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	4 716,48	6 704,00
Muut palkkiot	0,00	0,00
TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy, yhteensä	12 573,47	16 221,38
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	5 393,00	0,00
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	2 350,00	0,00
Muut palkkiot	0,00	0,00
BDO Audiator Oy, yhteensä	7 743,00	0,00
Palkkiot yhteensä	20 316,47	16 221,38

LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

	2021	2020
0 0999/0100 Kokoomus, Lieksa	1 087,58	737,00
0 0999/0200 Kristillisdemokraatit	232,76	76,00
0 0999/0300 Keskusta Lieksa	9 200,01	5 773,50
0 0999/0400 SDP	5 939,03	4 820,25
0 0999/0500 Vasemmistoliitto	799,00	600,00
0 0999/0700 Vihreät	171,00	0,00
0 0999/0701 Perussuomalaiset	1 987,17	1 353,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	19 416,55	13 359,75

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

KONSERNITULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot tehtäväalueittain

Hallintopalvelut	654 873,93	569 891,38
Elinvoimapalvelut	1 619 348,43	1 369 238,87
Hyvinvointipalvelut	59 590 411,15	55 356 239,83
Toimitilapalvelut	8 542 150,29	8 203 063,76
Kuntatekniikkapalvelut	1 462,40	2 058,75
Liiketoiminta	2 539 021,28	2 696 299,77
Yhteensä	72 947 267,48	68 196 792,37

Pakolliset varaukset ja niiden muutokset

Eläkevaraus 1.1.	9 914,66	10 970,51
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-1 046,03	-1 055,80
Eläkevaraus 31.12.	8 868,63	9 914,71

Potilasvakuutusvaraus 1.1.	611 456,26	668 080,95
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella	-128 882,98	-56 624,69
Potilasvakuutusvaraus 31.12.	482 573,28	611 456,26

Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	0,00	
Lisäykset tilikaudella	1 298 605,14	894 623,00
Vähennykset tilikaudella	-894 623,00	
Peruutus konsernissa (netto)	-403 982,14	-894 623,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0,00	0,00

Muut varaukset 1.1.	326 400,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-4 900,00	
Lisäykset tilikaudella	42 545,92	326 400,00
Muut varaukset 31.12.	364 045,92	326 400,00

Pakolliset varaukset yhteensä **855 487,83** **947 770,97**

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	2021	2020
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	25 655,15	290 690,39
Rakennusten luovutusvoitot	115 683,79	0,00
Muut luovutusvoitot	78 891,43	36 211,43
Luovutusvoitot yhteensä	220 230,37	326 901,82

Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0,00	35 521,89
Rakennusten luovutustappiot	8 305,34	0,00
Muut luovutustappiot	397,95	3 041,03
Luovutustappiot yhteensä	8 703,29	38 562,92

	2021	2020
Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
Osinkotuotot muista yhteisöistä	361 580,00	526 614,68
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Yhteensä	<u>361 580,00</u>	<u>526 614,68</u>

KONSERNITASEEN LIITETIEDOT

	2021	2020
Arvonkorotukset		
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1	125 716,42	125 879,73
Arvonkorotukset		
Arvonkorotusten purku	0,00	-163,31
Arvo 31.12.	<u>125 716,42</u>	<u>125 716,42</u>
Rakennukset		
Arvo 1.1	245 323,21	246 245,56
Arvonkorotukset		
Arvonkorotusten purku	-42 735,78	-922,34
Arvo 31.12.	<u>202 587,45</u>	<u>245 323,22</u>
Arvonkorotukset yhteensä	328 303,86	371 039,64
Maa- ja vesialueet		
Kiinteistöjen liittymismaksut	485 601,26	485 601,26
Muut maa- ja vesialueet	15 027 119,18	14 991 113,24
Maa- ja vesialueet yhteensä	15 512 720,44	15 476 714,50
Oman pääoman erittely		
Peruspääoma 1.1.	34 276 992,36	34 276 992,36
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	34 276 992,36	34 276 992,36
Säätiöiden peruspääomat	3 804,69	3 804,69
Arvonkorotusrahastot 1.1.	371 039,63	372 125,28
Lisäykset		
Vähennykset	-42 735,78	-1 085,65
Arvonkorotusrahastot 31.12.	<u>328 303,85</u>	<u>371 039,63</u>
Muut omat rahastot 1.1.	863 720,31	900 116,38
Lisäykset	-13 130,82	
Vähennykset	2 433,16	-36 396,07
Muut omat rahastot 31.12.	<u>853 022,65</u>	<u>863 720,31</u>

	2021	2020
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	38 897 559,72	33 018 985,63
Osakkuusyhteisöt/Lieksa	72 763,58	-44 019,44
Kuntayhtymän alijäämän kattaminen/Lieksa		-569 133,00
- peruutus konsernissa		569 133,00
V.2018 tasaulslaskuvelan purku/Lieksa	374 352,00	
Varallaolokorvaus/Lieksa	-21 500,00	-321 500,00
Vähemmistöosuuden purku/Lieksa	-2 029,98	
Maakuntaliiton omistusosuuden muutos	4 192,57	
Asuintalovaruksen purku/Lieksan Kiinteistöt	47 912,73	
Edellisten tilikausien oikaisut/jäsenkuntayhtymät		
- Riveriassa kirjattu ed.tilikauden oikaisu/Rah.siirto	987,04	468 707,85
- Siun soten rahastosiirrot	404,02	28 670,88
- Maakuntaliiton kirjaus ed.tilk.yli/alijäämään		-4 765,95
Ed.tilikausien yli-/alijäämät 31.12.	39 374 641,68	33 146 078,97
Tilikauden yli-/alijäämä	4 057 248,71	5 751 480,75
Oma pääoma yhteensä	78 894 013,93	74 413 116,70

Siirtosaamisten olennaiset erät

Pitkäaikaiset

Lunastushintasaamiset	0,00	2 736,79
-----------------------	------	----------

Lyhytaikaiset

Kelan korvaus työterveyshuollosta	327 884,71	166 892,89
Kelan korvaus ensihoidosta	34 286,30	32 759,43
EVOT		50 812,88
Valtio; korona-, raja- ja rajatestaustuki	895 587,11	
Avustukset projekteihin	167 326,96	107 267,71
Tuet ja avustukset	0,00	9 902,03
Palvelusetelisaaminen	2 234 710,37	1 897 330,93
Muut siirtosaamiset ja tulojäämät	892 510,63	648 732,39
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	4 552 306,08	2 913 719,03

Erittely poistoerosta: siirretty konsernissa omaan pääomaan

Investointivaraukseen liittyvä poistoero	8 088 809,82	8 532 492,58
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero	0,00	0,00
Poistoero yhteensä	8 088 809,82	8 532 492,58

Pitkäaikainen vieras pääoma

Erät, jotka eräännyvät vuonna 2027 tai sen jälkeen	16 220 774,75	15 073 111,44
--	---------------	---------------

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lomapalkkavelka, palkkajaksotus	7 478 544,84	6 627 524,97
Korkojaksotus	64 680,12	74 353,95
Potilasvakuutus	88 892,68	100 973,32
Tuloennakot	763 210,42	658 933,37
Menojäämät, muut siirtovelat	778 824,95	2 346 364,02
Siirtovelat yhteensä	9 174 153,01	9 808 149,63

VAKUUKSIA JA VAKUUSSITOUMUKSIA KOSKEVAT KONSERNIN LIITETIEDOT

Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	9 608 781,77	10 291 236,00	0,00	0,00
Velan vakuudeksi annetut kiinnitykset	26 979 992,69	27 035 001,88	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	17 324,21	17 891,67	0,00	0,00
Velan vakuudeksi annetut kiinnitykset	40 032,51	40 035,82	0,00	0,00
Haltijavelkakirjat	12 636 344,71	12 636 344,71	0,00	0,00
Vuokravastuut				
Leasingvastuut yhteensä	539 238,49	627 033,53	2 280,00	2 826,00
- seuraavalla tilikaudella erääntyvät	286 297,86	266 426,13	1 140,00	1 413,00
Vuokravastuut	15 670 262,42	15 929 598,08	12 513 165,00	11 271 472,10
- seuraavalla tilikaudella erääntyvät	3 431 296,23	3 757 859,32	2 245 895,00	889 218,42
Vastuusitoumukset				
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 960 858,16	3 960 858,16	3 656 483,28	3 656 483,28
Jäljellä oleva pääoma	1 189 544,27	1 753 356,89	897 344,39	1 147 297,35
Muut taloudelliset vastuut				
Arvonlisäveron palautusvastuu	3 140 388,96	3 595 807,30	2 197 595,86	2 592 832,52
Muut sopimusvastuut	80 556,74	81 915,28		
Seur.tilikaudella maksettava osuus	45 620,61	46 916,51		
Lieksan Kiinteistöt Oy:n sitoumus investointimenoon	750 000,00	750 000,00		
Riveria/perustamishankkeiden valtionosuuksien palautusvastuu				
				- mahdollisen palautusvastuun rahamäärää ei pystytä määrittämään
				- Lieksan osuus 9,8 %

Johdannaissopimukset

Liekksa

	Lainan pääoma	Nimellis- arvo 2020	Nimellis- arvo 2021	Markkina- arvo 2021	Sopimuksen eräpäivä	Vaihtuva korko	Kiinteä korko
Koronvaihtosopimus							
Danske Bank 35029396SA-0508M	400 000	600 000	400 000	-4 029	16.8.2022	3 kk euribor	1,436 %

Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisen lainan tai lainan osan korkorisikin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainojen ja koronvaihtosopimusten eräpäivät ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.

Lieksan Kiinteistöt Oy

Lainojen korkosuojaukset
Nordea Bank Oyj/1 500 000 €, nostopäivä 3.1.2019

Velan viitekorkoon liitetty korkoputki, joka on voimassa 7 vuotta velan nostamisesta. Korkoputken mukaan määräytyvät viitekoron minimi- ja maksimitasot.

Nordea Bank Oyj/ 4 935 000 €, joka on kokonaan nostettu 31.12.2021 mennessä

Velan viitekorkoon on liitetty korkoputki, joka on voimassa 9 vuotta alkaen 24.4.2022 ja päättyen 24.4.2027. Korkoputken mukaan määräytyvät viitekoron minimi- ja maksimitasot.

Siun sote ky:n koronvaihtosopimukset:

Siun sote ky:n koronvaihtosopimukset:	2021	2020	2021	2020
			Lieksan omistusosuus:	7,61 %
Koronvaihtosopimus 1	31972	31972		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	300 000,00	600 000,00	22 830,00	45 660,00
Sopimuksen eräpäivä	26.9.2022	26.9.2022		
Vaihtuva korko	-0,528	-0,468		
Kiinteä korko	1,280	1,280		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-2 643,96	-10 759,47	-201,21	-818,80
Koronvaihtosopimus 22	12660018	12660018		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kumoa Kuntarahoitus koronvaihtosopimuksen 31972 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Kuntarahoitus koronvaihtosopimuksen 31972 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	300 000,00	600 000,00	22 830,00	45 660,00
Sopimuksen eräpäivä	25.9.2022	25.9.2022		
Kiinteä korko	1,280	1,280		
Vaihtuva korko	-0,528	-0,468		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	4 073,69	13 587,72	310,01	1 034,03
Koronvaihtosopimus 5	1858069/2994604	1858069/2994604		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 250 000,00	2 750 000,00	171 225,00	209 275,00
Sopimuksen eräpäivä	25.5.2026	25.5.2026		
Vaihtuva korko	-0,533	-0,509		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-116 010,00	-196 864,00	-8 828,36	-14 981,35

	2021	2020	2021	2020
Koronvaihtosopimus 26	12660031	12660031		
	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1858069/2294604 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1858069/2294604 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 250 000,00	2 750 000,00	171 225,00	209 275,00
Sopimuksen eräpäivä	25.5.2026	25.5.2026		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,533	-0,509		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	116 257,30	197 241,00	8 847,18	15 010,04
Koronvaihtosopimus 6	1824614/2904893	1824614/2904893		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 666 674,00	2 000 007,00	126 833,89	152 200,53
Sopimuksen alkupäivä	27.4.2020	27.4.2020		
Sopimuksen eräpäivä	27.10.2026	27.10.2026		
Vaihtuva korko	-0,528	-0,496		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-93 749,00	-154 707,00	-7 134,30	-11 773,20
Koronvaihtosopimus 24	12660023	12660023		
	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824614/2904893 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824614/2904893 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 666 673,97	2 000 007,31	126 833,89	152 200,56
Sopimuksen alkupäivä	43 948,00	27.4.2020		
Sopimuksen eräpäivä	27.10.2026	27.10.2026		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,528	-0,496		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	94 033,09	155 048,46	7 155,92	11 799,19
Koronvaihtosopimus 7	1858036/2994564	1858036/2994564		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 575 000,00	1 750 000,00	119 857,50	133 175,00
Sopimuksen eräpäivä	12.8.2027	12.8.2027		
Vaihtuva korko	-0,528	-0,422		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-128 004,00	-193 729,00	-9 741,10	-14 742,78
Koronvaihtosopimus 27	12660041	12660041		
	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1858036/2994564 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1858036/2994564 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 575 000,00	1 750 000,00	119 857,50	133 175,00
Sopimuksen eräpäivä	12.8.2027	12.8.2027		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,528	-0,422		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	128 599,33	194 353,88	9 786,41	14 790,33
Koronvaihtosopimus 8	1824615/2904894	1824615/2904894		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 200 000,00	1 400 000,00	91 320,00	106 540,00
Sopimuksen alkupäivä	13.2.2020	13.2.2020		
Sopimuksen eräpäivä	13.8.2027	13.8.2027		
Vaihtuva korko	-0,530	-0,426		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-79 102,00	-124 044,00	-6 019,66	-9 439,75
Koronvaihtosopimus 23	12660021	12660021		
	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824615/2904894 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824615/2904894 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 200 000,00	1 400 000,00	91 320,00	106 540,00
Sopimuksen alkupäivä	13.2.2020	13.2.2020		
Sopimuksen eräpäivä	13.8.2027	13.8.2027		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,530	-0,426		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	79 401,21	124 371,38	6 042,43	9 464,66
Koronvaihtosopimus 9	1824621/2904900	1824621/2904900		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 083 338,00	4 550 005,00	310 742,02	346 255,38
Sopimuksen eräpäivä	24.9.2027	24.9.2027		
Vaihtuva korko	-0,544	-0,541		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-311 340,00	-485 120,00	-23 692,97	-36 917,63
Koronvaihtosopimus 17	12659910	12659910		
	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824621/2904900 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824621/2904900 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 083 337,94	4 550 004,62	310 742,02	346 255,35
Sopimuksen eräpäivä	24.9.2027	24.9.2027		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,591	-0,539		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	313 429,30	488 727,87	23 851,97	37 192,19
Koronvaihtosopimus 10	1824617/2904896	1824617/2904896		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 700 000,00	3 100 000,00	205 470,00	235 910,00
Sopimuksen eräpäivä	18.10.2027	18.10.2027		
Vaihtuva korko	-0,551	-0,507		
Kiinteä korko	1,850	1.1.1900		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-186 214,00	-292 230,00	-14 170,89	-22 238,70

	2021	2020	2021	2020
Koronvaihtosopimus 21	12659934	12659934		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824617/2904896 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824617/2904896 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 700 000,00	3 100 000,00	205 470,00	235 910,00
Sopimuksen eräpäivä	17.10.2027	17.10.2027		
Kiinteä korko	1,85	1,85		
Vaihtuva korko	-0,551	-0,507		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	186 930,65	293 685,54	14 225,42	22 349,47
Koronvaihtosopimus 11	1824618/2904897	1824618/2904897		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 333 337,97	2 666 671,00	177 567,02	202 933,66
Sopimuksen eräpäivä	18.10.2027	18.10.2027		
Vaihtuva korko	-0,523	-0,497		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-166 063,00	-260 815,00	-12 637,39	-19 848,02
Koronvaihtosopimus 20	12659933	12659933		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824618/2904897 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824618/2904897 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 333 337,97	2 666 671,31	177 567,02	202 933,69
Sopimuksen eräpäivä	17.10.2027	17.10.2027		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,523	-0,497		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	166 806,36	261 596,72	12 693,96	19 907,51
Koronvaihtosopimus 12	1824620/2904899	1824620/2904899		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 320 000,00	2 610 000,00	176 552,00	198 621,00
Sopimuksen eräpäivä	18.10.2027	18.10.2027		
Vaihtuva korko	-0,523	-0,358		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-176 438,00	-273 909,00	-13 426,93	-20 844,47
Koronvaihtosopimus 18	12659927	12659927		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824620/2904899 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824620/2904899 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 320 000,00	2 610 000,00	176 552,00	198 621,00
Sopimuksen eräpäivä	17.10.2027	17.10.2027		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,523	-0,497		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	177 273,77	274 785,87	13 490,53	20 911,20
Koronvaihtosopimus 13	1824619/2904898	1824619/2904898		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 133 338,00	2 400 004,00	162 347,02	182 640,30
Sopimuksen eräpäivä	7.12.2027	7.12.2027		
Vaihtuva korko	-0,563	-0,527		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-156 073,00	-243 925,00	-11 877,16	-18 562,69
Koronvaihtosopimus 19	12659929	12659929		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824619/2904898 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824619/2904898 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 133 338,00	2 400 004,00	162 347,02	182 640,30
Sopimuksen eräpäivä	7.12.2027	7.12.2027		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,563	-0,527		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	156 712,93	245 163,21	11 925,85	18 656,92
Koronvaihtosopimus 14	1824622/2904901	1824622/2904901		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 000 002,00	228 300,15	228 300,15	17 373,64
Sopimuksen eräpäivä	16.12.2027	25.9.1909	3 556,69	270,66
Vaihtuva korko	-0,522	-0,040	-0,04	0,00
Kiinteä korko	1,850	0,141	0,14	0,01
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-236 538,00	-18 000,54	-18 000,54	-1 369,84
Koronvaihtosopimus 16	12659893	12659893		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824622/2904901 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824622/2904901 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 000 001,97	3 333 335,31	228 300,15	253 666,82
Sopimuksen eräpäivä	16.12.2027	16.12.2027		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Vaihtuva korko	-0,522	-0,522		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	237 527,58	369 921,73	18 075,85	28 151,04
Koronvaihtosopimus 15	1864789/3010842	1864789/3010842		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 016 328,00	2 326 532,00	153 442,56	177 049,09
Sopimuksen alkupäivä	30.6.2020	30.6.2020		
Sopimuksen eräpäivä	30.12.2027	30.12.2027		
Vaihtuva korko	-0,543	-0,542		
Kiinteä korko	1,850	1,850		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-137 524,00	-220 091,00	-10 465,58	-16 748,93

	2021	2020	2021	2020
Koronvaihtosopimus 25	12660025	12660025		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824789/3010842 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon	Kumoa Nordean koronvaihtosopimuksen 1824789/3010842 kassavaikutuksen sekä markkina-arvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 016 328,00	2 326 532,00	153 442,56	177 049,09
Sopimuksen alkupäivä	30.6.2020	30.6.2020		
Sopimuksen eräpäivä	30.12.2027	30.12.2027		
Kiinteä korko	1,85	1,85		
Vaihtuva korko	-0,54	-0,54		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	138 053,39	221 115,19	10 505,86	16 826,87
Koronvaihtosopimus 28	12660731	12660731		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Lainasalkun suojaus	Lainasalkun suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	20 000 000,00	20 000 000,00	1 522 000,00	1 522 000,00
Sopimuksen eräpäivä	17.10.2036	17.10.2036		
Vaihtuva korko	-0,523	-0,497		
Kiinteä korko	1,310	1,310		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-2 561 870,72	-4 592 074,82	-194 958,36	-349 456,89
Koronvaihtosopimus 29	10784671	10784671		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Koronvaihtosopimuksen SIUNSONTE2 korkolattia	Koronvaihtosopimuksen SIUNSONTE2 korkolattia		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	7 000 000,00	3 500 000,00	532 700,00	266 350,00
Sopimuksen alkupäivä	2.1.2020	2.1.2020		
Sopimuksen eräpäivä	2.1.2023	2.1.2023		
Vaihtuva korko	0,000	0,000		
Kiinteä korko	0,000	0,000		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	64 704,09	102 280,37	4 923,98	7 783,54
Koronvaihtosopimus 30	12660732	12660732		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Koronvaihtosopimuksen 12660731 korkolattia	Koronvaihtosopimuksen 12660731 korkolattia		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	20 000 000,00	20 000 000,00	1 522 000,00	1 522 000,00
Sopimuksen alkupäivä	43 755,00			
Sopimuksen eräpäivä	17.10.2023	17.10.2023		
Vaihtuva korko				
Kiinteä korko				
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	167 030,71	314 126,44	12 711,04	23 905,02
Koronvaihtosopimus 31	SIUNSONTE2	SIUNSONTE2		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Kynnyksellinen koronvaihtosopimus	Kynnyksellinen koronvaihtosopimus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	7 000 000,00	3 500 000,00	532 700,00	266 350,00
Sopimuksen alkupäivä	2.1.2020	2.1.2020		
Sopimuksen eräpäivä	2.4.2049	2.4.2049		
Vaihtuva korko				
Kiinteä korko				
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-9 002 580,56	-12 161 511,58	-685 096,38	-925 491,03
Koronvaihtosopimus 32	SIUNSONTE3	SIUNSONTE3		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	nollalattiaisen koronvaihtosopimus	nollalattiaisen koronvaihtosopimus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	18 000 000,00	20 000 000,00	1 369 800,00	1 522 000,00
Sopimuksen alkupäivä	8.10.2020	8.10.2020		
Sopimuksen eräpäivä	8.10.2030	8.10.2030		
Vaihtuva korko				
Kiinteä korko				
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	-285 851,07	-49 269,04	-21 753,27	-3 749,37
Koronvaihtosopimus 32	SIUNSONTE4	SIUNSONTE3		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	nollalattiaisen koronvaihtosopimus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	20 000 000,00	20 000 000,00	1 522 000,00	1 522 000,00
Sopimuksen alkupäivä	18.3.2021	8.10.2020		
Sopimuksen eräpäivä	17.3.2031	8.10.2030		
Vaihtuva korko	-399 499,71	-49 269,04	-30 401,93	-3 749,37
Kiinteä korko				
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)				
Tikkamäen Palvelut Oy	1420495/193021	1420495/193021		
Koronvaihtosopimus 1	Lainasalkun suojaus	Lainasalkun suojaus		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	10 000 000,00	10 000 000,00	761 000,00	761 000,00
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	16.10.2024	16.10.2024		
Sopimuksen alkupäivä	-0,520	-0,493		
Sopimuksen eräpäivä	1,371	1,371		
Vaihtuva korko	-477 382,00	-759 806,00	-36 328,77	-57 821,24
Kiinteä korko				
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)				
Koronvaihtosopimus 2	11965928	11965928		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	1420495/193021 kassavaikutuksen sekä markkinaarvon	1420495/193021 kassavaikutuksen sekä markkinaarvon		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,00	10 000 000,00	761 000,00	761 000,00
Sopimuksen eräpäivä	16.10.2024	16.10.2024		
Kiinteä korko	1,371	1,371		
Vaihtuva korko	-0,520	-0,493		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)	478 997,34	759 806,00	36 451,70	57 821,24
Koronvaihtosopimus 3	11965937	11965937		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Yksittäisen lainan suojaus	Yksittäisen lainan suojaus		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	11 326 530,24	11 938 775,12	861 948,95	908 540,79
Sopimuksen alkupäivä	20.7.2034	20.7.2034		
Sopimuksen eräpäivä	-0,509	-0,509		
Vaihtuva korko	1,020	1,020		
Kiinteä korko	-746 356,91	-1 412 761,64	-56 797,76	-107 511,16
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)				
Koronvaihtosopimus 4	11965933	11965933		
Järjestelyn tarkoitus (kuvaus)	Koronvaihtosopimuksen 11965937 korkolattia	Koronvaihtosopimuksen 11965937 korkolattia		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	11 326 530,21	11 785 713,90	861 948,95	896 892,83
Sopimuksen eräpäivä	20.4.2023	20.4.2023		
Vaihtuva korko	0,000	-0,553		
Kiinteä korko	89 930,57	155 920,79	6 843,72	11 865,57
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)				
Koronvaihtosopimus5	139496880	139496880		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 900 000,00	4 900 000,00	372 890,00	372 890,00
Sopimuksen eräpäivä	29.9.2029	29.9.2029		
Vaihtuva korko	82 858,25	-56 984,44	0,00	0,00
Kiinteä korko			6 305,51	-4 336,52
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan yrityksen näkökulmasta)				

ERiyTETYt TILINPÄÄTÖKSET



PIELISEN KARJALAN
TILITOIMISTO

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

TULOSLASKELMA

	01.01. - 31.12.2021	01.01. - 31.12.2020
LIKEVAIHTO	573 213,26	574 192,65
Liiketoiminnan muut tuotot	18,98	
Muut tuet ja avustukset	3 194,29	1 943,67
Materiaalit ja palvelut	-201 711,42	-182 608,95
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 879,96	-6 063,07
Ostot tilikauden aikana	-2 879,96	-6 063,07
Palvelujen ostot	-198 831,46	-176 545,88
Henkilöstökulut	-343 734,92	-361 581,23
Palkat ja palkkiot	-283 384,94	-299 299,18
Henkilösivukulut	-60 349,98	-62 282,05
Eläkekulut	-50 476,25	-51 622,46
Muut henkilösivukulut	-9 873,73	-10 659,59
Poistot ja arvonalentumiset		
Sunnitelman mukaiset poistot	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut kulut	-24 804,74	-25 804,38
LIKEYLIJÄÄMÄ	6 175,45	6 141,76
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 175,45	-6 141,76
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNN. ERIÄ	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot ja kulut		
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	0,00

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	6 175,45	6 141,76
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 175,45	-6 141,76
Toiminnan ja investointien rahavirta	0,00	0,00
Rahoituksen rahavirta		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Saamisten muutos kunnalta/KY:itä	-101 614,88	-92 552,30
Saamisten muutos muilta	39 435,50	27 838,03
Korottomien velkojen muutos kunnalta	95 103,59	54 775,84
Korottomien velkojen muutos muilta	-32 924,21	9 938,43
Rahoituksen rahavirta	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

TASE

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto		
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset muilta		
Lyhytaikaiset saamiset	699 777,83	637 598,45
Myyntisaamiset	-52 158,56	-5 362,04
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	742 631,70	641 016,82
Muut saamiset	6 204,69	0,00
Siirtosaamiset	3 100,00	1 943,67
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	699 777,83	637 598,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	699 777,83	637 598,45
VASTAAVAA YHTEENSÄ	699 777,83	637 598,45
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	204 487,56	204 487,56
Peruspääoma	204 487,56	204 487,56
Ed.tilik yli-/alijäämä	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Muut velat	177 657,60	177 657,60
Lyhytaikainen		
Ostovelat	10 506,82	30 953,67
Sisäiset ostovelat	0,00	0,00
Korottomat velat kunnalta	247 808,83	152 705,24
Muut velat	8 746,44	7 423,96
Siirtovelat	50 570,58	64 370,42
Lyhytaikainen yhteensä	317 632,67	255 453,29
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	495 290,27	433 110,89
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	699 777,83	637 598,45

TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	Talousarvio v. 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutunut v. 2021	Poikkeama	Tot-%
LIIVEVAIHTO	589 228,00	0,00	589 228,00	573 213,26	-16 014,74	97,3
Muut yhteistoimintakorvaukset	589 228,00	0,00	589 228,00	567 702,87	-21 525,13	96,3
Muut myyntituotot	0,00	0,00	0,00	5 510,39	5 510,39	
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	3 194,29	3 194,29	
MATERIAALIT JA PALVELUT	-214 100,00	2 342,00	-211 758,00	-201 711,42	10 046,58	95,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 700,00	800,00	-4 900,00	-2 879,96	2 020,04	58,8
Ostot tilikauden aikana	-5 700,00	800,00	-4 900,00	-2 879,96	2 020,04	58,8
Palvelujen ostot	-208 400,00	1 542,00	-206 858,00	-198 831,46	8 026,54	96,1
HENKILÖSTÖKULUT	-336 008,00	-8 342,00	-344 350,00	-343 734,92	615,08	99,8
Palkat ja palkkiot	-274 727,00	-7 100,00	-281 827,00	-283 384,94	-1 557,94	100,6
Henkilösivukulut	-61 281,00	-1 242,00	-62 523,00	-60 349,98	2 173,02	96,5
Eläkekulut	-50 567,00	-890,00	-51 457,00	-50 476,25	980,75	98,1
Muut henkilösivukulut	-10 714,00	-352,00	-11 066,00	-9 873,73	1 192,27	89,2
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-32 984,00	6 000,00	-26 984,00	-24 804,74	2 179,26	91,9
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	6 136,00	0,00	6 136,00	6 175,45	39,45	100,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-6 136,00	0,00	-6 136,00	-6 175,45	-39,45	100,6
Korvaus peruspääomasta	-6 136,00	0,00	-6 136,00	-6 136,00	0,00	100,0
Muut rahoituskulut	0,00	0,00	0,00	-39,45	-39,45	
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIA YHT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6 136,00	0,00	6 136,00	6 175,45	39,45	100,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-6 136,00	0,00	-6 136,00	-6 175,45	-39,45	100,6
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	-101 614,88	-101 614,88	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	43 362,78	43 362,78	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	95 103,59	95 103,59	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	-36 851,49	-36 851,49	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAHAVARAT 31. 12.	0					
1. 1.	0			0		

TOIMINTAKERTOMUS

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

HALLINTO JA HENKILÖSTÖ

Pielisen Karjalan tilitoimisto on Lieksan kaupungin liikelaitos, joka aloitti toimintansa 1.1.2005. Tilitoimiston tehtävänä on hoitaa Lieksan ja Nurmeksen kaupunkien talous- ja palkkahallinnon tehtävät sovituksessa laajuudessa. 1.1.2020 Valtimon kunta on liittynyt Nurmeksen kaupunkiin ja NuVa-kuntayhtymä on purkautunut.

Johtokunta

Tilitoimiston hallintoa hoitaa nelijäseninen johtokunta ja liikelaitoksen johtaja. Asiantuntija johtokuntaan on jokainen asiakasyhteisö nimennyt omat ehdokkaansa, joiden valinnan Lieksan kaupunginvaltuusto on vahvistanut päätöksessään 16.8.2021 § 103. Johtokunnan kokoonpano muuttui Nurmeksen ja Valtimon kuntaliitoksen seurauksena.

Johtokunnan jäsenet 29.3.2021 asti ovat seuraavat:

<i>Varsinainen jäsen</i>	<i>Varajäsen</i>	<i>Yhteisö</i>
Tähkiö Johanna, pj	Saastamoinen Susanna	Lieksa
Sihvonen Arto	Ryynänen Juha	Lieksa
Sallinen Jussi, vpj	Korhonen Kyösti	Nurmes
Boren Riikka	Saatsi Asko	Nurmes

Johtokunnan jäsenet 16.8.2021 saakka ovat seuraavat:

<i>Varsinainen jäsen</i>	<i>Varajäsen</i>	<i>Yhteisö</i>
Tähkiö Johanna, pj	Saastamoinen Susanna	Lieksa
Sihvonen Arto	Ryynänen Juha	Lieksa
Korhonen Kyösti, vpj	Korhonen Anne	Nurmes
Boren Riikka	Saatsi Asko	Nurmes

Johtokunnan jäsenet 16.8.2021 alkaen ovat seuraavat:

<i>Varsinainen jäsen</i>	<i>Varajäsen</i>	<i>Yhteisö</i>
Tähkiö Johanna, pj	Saastamoinen Susanna	Lieksa
Sihvonen Arto	Määttänen Jarkko	Lieksa
Korhonen Kyösti, vpj	Saatsi Asko	Nurmes
Boren Riikka	Moilanen Petri	Nurmes

Johtokunta on kokoontunut neljä kertaa ja käsitellyt 22 asiaa. Puheenjohtajana on toiminut Johanna Tähtiö ja esittelijänä sekä pöytäkirjanpitäjänä tilitoimiston johtaja Outi Ollila kokouksissa 4.3.2021 ja 9.6.2021 sekä 15.10.2021 ja 19.11.2021 kokouksissa esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä toimi vt. tilitoimiston johtaja Jaana Heikkinen Outi Ollilan irtisanouduttua virastaan.

Henkilöstö

Vakinaisen henkilöstön lukumäärä oli 8 vuoden 2021 lopussa.

Toimipisteissä kahdella eri paikkakunnalla oli henkilökuntaa 31.12.2021 seuraavasti:

Nurmeksen toimipisteessä

- taloushallinnossa 2,5 henkilöä
- palkkahallinnossa 2,5 henkilöä

Lieksan toimipisteessä

- myyntireskontra/yleislaskutus 1 henkilö
- palkkahallinnossa 2 henkilöä

Henkilöstöstä eläköityi yksi ja irtisanoutui yksi palkkasihteeri, ja tilalle palkattiin kaksi palkkasihteeriä.

TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2021

- Myyntilaskuista noin 28 prosenttia toimitetaan joko verkko-, suoramaksu- tai e-laskuna ja loput noin 72 prosenttia paperisena Ropo Capitalin toimesta. Yleislaskutus hoidetaan tilitoimiston omana työnä.
- Sähköisten laskujen vastaanotto kulkee sekä verkkolaskuina että skannattuina ja tulkattuina Ropo Capital Oyj:n kautta. Ostolaskuista vain noin 9,5 prosenttia kulkeutuu paperisena palveluun, jossa ne skannataan ja tulkataan tilitoimistolle. Loput noin 90,5 prosenttia ovat sähköisenä laskutuksena joko toimittajan omasta järjestelmästä tuotettuja, tai pankkien palvelun kautta lähetettyjä laskuja.

Ostolaskut jakautuivat seuraavasti:

	2017	2018	2019	2020	2021
Lieksa	11 437	6 953	6 108	5 443	5 394
Kuntatekniikkaliikelaitos	0	1 471	1 542	1 088	1 164
Vesihuoltoliikelaitos	0	984	1 133	1 153	1 080
Tilitoimistoliikelaitos	254	247	251	264	305
	11 691	9 655	9 034	7 948	7 943
Nurmes	10 103	10 947	10 356	12 062	11 217
Valtimo	3 636	3 509	3 405	0	0
NuVa-kuntayhtymä	728	575	581	0	0
	14 467	15 031	14 342	12 062	11 217
YHTEENSÄ	26 158	24 686	23 376	20 010	19 160

Tilitoimistolle on Vaara-Karjalan tilikonttorihankkeen loppuraportissa asetettu seuraavat tavoitteet:

1. Henkilöstöressurssien turvaaminen
2. Toimintatapojen yhdenmukaistaminen
3. Tietojen hyväksikäytön parantaminen
4. Tehtävien rationalisointi ja nopeuttaminen
5. Tehtävien helpottaminen ja varajärjestelmän luominen sekä tukipalveluiden eriyttäminen
6. Kustannussäästöjen aikaan saaminen
7. Toimintaympäristön muutoksiin vastaaminen

Seuraavassa taulukossa on esitetty asiakasyhteisöjen käyttöön perustuva laskutus vuosina 2017 – 2021.

Vuoden 2018 alusta aloittivat Lieksan kuntatekniikka- ja vesihuoltoliikelaitos. Kustannusten jakamisessa otettiin vuoden 2018 alusta käyttöön eri tositelajeihin perustuva vaikeuskertoimilla painotettu laskutus.

Asiakasyhteisö	2017	2018	2019	2020	2021
Lieksa	275 861	242 030	193 766	187 639	196 697
Kuntatekniikkaliikelaitos	0	34 486	35 361	35 768	49 160
Vesihuoltoliikelaitos	0	58 117	60 712	56 785	55 618
	275 861	334 633	289 839	280 192	301 475
Nurmes	181 230	222 186	210 080	287 794	271 738
Valtimo	92 067	96 618	99 256	0	0
NuVa-kuntayhtymä	23 695	14 004	12 652	0	0
	273 297	332 808	321 988	287 794	271 738
YHTEENSÄ	549 158	667 441	611 827	567 986	573 213
Muutos ed. vuoteen	-413 192	118 283	-55 614	-43 841	5 227

Alkuperäisen talousarvion ja talousarviomuutosten jälkeen kustannukset alittuivat 6175 euroa. Yhteisöjen maksamat yhteistoimintaosuudet jäivät 21525 euroa budjetoitua pienemmiksi. Muita myyntituottoja muodostui 5510 euroa tuloarviota enemmän.

Sisäinen valvonta

Tilinpäätös 2021

246 (281)

Tilitoimiston käyttäjätunnusten seuranta ja muutokset tehdään aina tarvittaessa. Tilitoimiston henkilöstön tehtäviä järjestellessä on huomioitu vaaralliset työyhdistelmät. Tosin se on haasteellista nykyisen henkilöstömäärän puitteissa.

Vuoden 2021 toiminta

Vuotta 2021 leimasivat useat pitkät sairauspoissaolot tilitoimistossa. Elokuussa tilitoimiston johtaja irtisanoutui, jolloin toinen pääkirjanpitäjistä otti vastuulleen tilitoimiston johtajan tehtävät oman toimen ohessa hoidettavaksi. Tilitoimiston johtajan virkaa ei ole saatu täytettyä. Lisäksi yksi palkkasihteereistä irtisanoutui lokakuussa. Tilitoimistossa jouduttiin tehtävien uudelleen järjestelyihin ja sijaistamiseen loppuvuodesta.

Myös muiden työntekijöiden rekrytointi on käynyt koko ajan hankalammaksi. Alan osaajista on pulaa ympäri maata. Viimeisimmässä palkkasihteerin rekrytoinnissa päädyttiin tekemään määräaikainen työsopimus, kun yhdelläkään hakijalla ei ollut joko soveltuvaa koulutusta, tai kelpoisuusehtojen täyttämiseen riittävää kokemusta palkanlaskennasta. Kaikkiaan hakemuksia saatiin vain kolme. Vajaalla resurssilla toimiminen kuormittaa henkilöstöä, eikä toimintavarmuutta välttämättä pysytä takaamaan. Koska taloushallinnon ja palkanlaskennan palvelut on turvattava, kaupunkien viranhaltijoiden välisissä keskusteluissa on päädytty siihen, että palvelujen tuottamisen vaihtoehdot on selvitettävä pikaisesti. Tästä syystä on kartoitettu vaihtoehtoja tilitoimistopalvelujen toteuttamiseksi. Vaihtoehtoista ja tilitoimistoliikelaitoksen tilanteesta järjestettiin tilitoimiston henkilöstön kanssa YT-lain mukainen neuvottelu 26.1.2022 alkaen.

Nurmeksen ja Valtimon kuntaliitostyöt jatkuivat tilitoimistossa alkuvuonna 2021 konsernitilinpäätöksen osalta. Tämän jälkeen tilitoimistoa työllisti Nurmeksen Yrityspalvelulle siirtyneet teollisuuskiinteistöt.

Syyskesällä 2020 alkaneet kuntatietoraportoinnin (KUTI-raportoinnin) kehittämiseen liittyvät työt jatkuvat vuodelle 2022. Niitä ovat tilien ja kustannuspaikkojen sekä toimintojen kytkeminen palveluluokkiin ja kumppanikoodien määritys- sekä muutostyöt Valtiovarainministeriön ohjeistuksen mukaan. Kytkentöjen oikeellisuuden tarkistaminen paineistaa myös tilinpäätöksen laatimista, koska raporttikytkennät tulee olla oikein ennen tilinpäätöksen hyväksymistä. Hallinnon ja joidenkin tukipalvelujen kustannusten vyörytysten automatisointityö tehtiin loppuun. Vyörytysten käyttöönotto liittyy tilastoinnin automaattiseen raportointiin Valtiokonttorille.

Myyntireskontraportaalien (MRP:in) käyttö on helpottunut ohjelmatoimittajan päivitysten myötä. Maksuliikenneohjelma, Nomentian Banking Saas on otettu käyttöön ja entiset automaattitiliöinnit sekä uusia automaattitiliöntejä tallennettu. Aamuiset tietojen haut tapahtuvat ajastetusti. Viitteiden luku pystytään suorittamaan MRP:n vaatimalla CAMT-muodolla. Ostolaskujen maksatuksessa maksuaineistot tehdään päätileiltä ja erillistä ohjelmapalikkaa maksujen muodostukseen ei enää tarvita.

Tilitoimiston toimintamenoista henkilöstömenojen osuus oli 49,70 prosenttia. Vastaava luku vuonna 2020 oli 63,44 prosenttia ja vuonna 2019 se oli 60,37 prosenttia. Henkilöstökulut ylittyivät 1557,94 euroa. Palveluiden ostojen osuus oli 34,87 prosenttia toimintamenoista. Vastaava luku vuonna 2020 oli 30,97 prosenttia ja vuonna 2019 se oli 34,13 prosenttia. Palkkapussin hinnaksi tuli 15,09 euroa, vuonna 2020 13,93 euroa ja vuonna 2019 15,40 euroa. Kirjanpitiöviennin hinnaksi muodostui 4,84 euroa ja vuonna 2020 6,97 euroa.

Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos on 0,00 euroa. Tilitoimistoliikelaitoksen johtokunta esittää tilikauden tuloksen siirtämistä edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

LIITETIEDOT

PIELISEN KARJALAN TILITOIMISTOLIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET SEKÄ MENETELMÄT

Jaksotusperiaatteet

Tilinpäätöksessä maksuperusteisesti kirjatut liiketapahtumat on oikaistu ja täydennetty suoriteperusteen mukaiseksi.

Pysyvien vastaavien ja vaihto-omaisuuden arvostus

Tilitoimistoliikelaitoksella ei ole pysyviä vastaavia eikä vaihto-omaisuutta.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Esittämistapa

Liikelaitoksella ei ole omaa pankkitiliä. Vuoden 2021 alusta on luovuttu sisäisten yhdistilien käytöstä sekä sisäisten myyntisaamisten ja ostovelkojen että Lieksan kaupungin pankkitilin kautta käsiteltävien ulkoisten erien kirjaamisen osalta. Vuoden 2021 alusta on otettu käyttöön omat tilit sisäisiä myyntisaamisia ja ostovelkoja varten. Ulkoisten erien käsittelyä varten on otettu käyttöön muiden saamisten ja lyhytaikaisten muiden velkojen tilit. Erät on esitetty kohdissa Saamiset kunnalta ja Korottomat velat kunnalta. Sisäisiä saamisia ja velkoja seurataan vastapuolitunnisteella (kumppanikoodi). Saamisten ja velkojen netottaminen tilinpäätöksessä tehdään kumppanikoodeittain.

TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tulos ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma ja tase ovat vertailukelpoiset edellisen vuoden kanssa.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Liikevaihto	2021	2020
Yhteistoimintakorvaukset taloushallinto, Lieksa ja liikel	196 273,27	190 439,83
Yhteistoimintakorvaukset taloushallinto, muut	143 266,23	182 034,42
Yhteistoimintakorvaukset henkilöstöhallinto, Lieksa ja liikel	105 096,55	89 751,91
Yhteistoimintakorvaukset henkilöstöhallinto, muut	123 066,82	105 759,73
Muut myyntituotot, taloushallinto, Lieksa ja liikel	0,00	0,00
Muut myyntituotot, taloushallinto, muut	5 405,39	5 821,76
Muut myyntituotot, henkilöstöhallinto, Lieksa	105,00	0,00
Muut myyntituotot, henkilöstöhallinto, muut	0,00	385,00
	573 213,26	574 192,65

TASEEN LIITETIEDOT

Lyhytaikaiset saamiset

	2021	2020
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset muilta	-52 158,56	-5 362,04
Sisäiset myyntisaamiset kunnalta	742 631,70	641 016,82
Myyntisaamiset yhteensä	690 473,14	635 654,78
Muut saamiset	6 204,69	0,00
Siirtosaamiset	3 100,00	1 943,67
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	699 777,83	637 598,45

Oman pääoman erittely

	2021	2020
Peruspääoma 01.01.	-204 487,56	-204 487,56
Peruspääoma 31.12.	-204 487,56	-204 487,56
Edellisten tilikausien ylijäämä 01.01.	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	0,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä		0,00
Oma pääoma yhteensä	-204 487,56	-204 487,56

Pitkäaikainen vieras pääoma

	2021	2020
Liittymismaksut ja muut velat		
Liittymismaksut kunnilta		
Nurmeksen kaupunki	-177 657,60	-177 657,60
Valtimon kunta	0,00	0,00
Liittymismaksut kuntayhtymiltä		
NuVa-kuntayhtymä	0,00	0,00
Liittymismaksut ja muut velat yhteensä	-177 657,60	-177 657,60
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	-177 657,60	-177 657,60

Lyhytaikainen vieras pääoma

	2021	2020
Ostovelat	-10 506,82	-30 953,67
Sisäiset ostovelat kunnalle		-152 705,24
Sisäiset muut velat kunnalle	-247 808,83	
Liittymismaksut ja muut velat	-8 746,44	-7 423,96
Siirtovelat	-50 570,58	-64 370,42
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-317 632,67	-255 453,29

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	-42 478,42	-55 751,59
Muut menojäämät	-8 092,16	-8 618,83
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	-50 570,58	-64 370,42

	2021	2020
Henkilöstön lukumäärä 31.12.	8	8
Taloushallinto	3,50	5
Henkilöstöhallinto	4,50	3

KUNTATEKNIikkALIikELAITOS TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KUNTATEKNIikkALIikELAITOS

TULOSLASKELMA

	01.01. - 31.12.2021	01.01. - 31.12.2020
LIiKEVAIHTO	3 339 489,03	2 305 105,60
Liiketoiminnan muut tuotot	8 528,39	1 940,78
Muut tuet ja avustukset	38 651,15	0,00
Materiaalit ja palvelut	-1 984 151,51	-919 232,64
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-434 572,34	-403 721,47
Ostot tilikauden aikana	-430 773,92	-377 300,14
Varastojen lis (+) tai väh (-)	-3 798,42	-26 421,33
Palvelujen ostot	-1 549 579,17	-515 511,17
Henkilöstökulut	-1 047 559,73	-1 037 289,53
Palkat ja palkkiot	-739 727,65	-729 820,05
Henkilösivukulut	-307 832,08	-307 469,48
Eläkekulut	-281 577,17	-281 363,33
Muut henkilösivukulut	-26 254,91	-26 106,15
Poistot ja arvonalentumiset		
Sunnitelman mukaiset poistot	-70 734,01	-70 734,01
Liiketoiminnan muut kulut	-284 196,13	-279 800,45
LIiKEYLIJÄÄMÄ	27,19	-10,25
Rahoitustuotot ja -kulut	-27,19	10,25
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNN. ERIÄ	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot ja kulut		
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	0,00

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (alijäämä)	27,19	-10,25
Poistot ja arvonalentumiset	70 734,01	70 734,01
Rahoitustuotot ja -kulut	-27,19	10,25
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
	70 734,01	70 734,01
Investointien rahavirta		
Investointimenot	0,00	-98 168,41
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	0,00	0,00
	0,00	-98 168,41
Toiminnan ja investointien rahavirta	70 734,01	-27 434,40
Rahoituksen rahavirta		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
Antolainasaamisten lisäys muilta	-1 230,00	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-324,18	324,18
Vaihto-omaisuuden muutos	3 798,42	72 609,09
Saamisten muutos kunnalta/ky:ltä	-2 062 581,38	-27 425,35
Saamisten muutos muilta	37 522,10	-76 455,01
Korottomien velkojen muutos kunnalta/ky:ltä	1 837 680,71	260 325,85
Korottomien velkojen muutos muilta	114 400,32	-201 944,36
Rahoituksen rahavirta	-70 734,01	27 434,40
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
1.1.	0,00	0,00

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TASE

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	78 534,73	88 351,57
Muut pitkävaikutteiset menot	78 534,73	88 351,57
Aineelliset hyödykkeet	151 098,00	212 015,17
Koneet ja kalusto	151 098,00	212 015,17
Sijoitukset	1 230,00	0,00
Muut saamiset	1 230,00	0,00
PYSYVÄT VASTAAVAT	230 862,73	300 366,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	98 065,95	101 864,37
Aineet ja tarvikkeet	98 065,95	101 864,37
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	2 581 873,88	552 654,16
Myyntisaamiset	56 009,34	18 213,62
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	2 427 936,99	361 195,17
Muut saamiset	60 127,55	16 521,45
Siirtosaamiset	37 800,00	156 723,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 679 939,83	654 518,53
VASTAAVA YHTEENSÄ	2 910 802,56	954 885,27
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	269 317,47	269 317,47
Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	269 317,47	269 317,47
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,00	324,18
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	0,00	324,18
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen	2 641 485,09	685 243,62
Ostovelat	210 508,29	99 495,55
Korottomat velat kunnalta/kunt	2 249 960,73	408 119,58
Muut velat/liittymismaksut ja	14 520,85	10 600,90
Siirtovelat	166 495,22	167 027,59
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 641 485,09	685 243,62
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 910 802,56	954 885,27
Taseen tunnusluvut	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	9,3	28,2
Suhteellinen velkaantuneisuus	70,8	25,7
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	70,8	25,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	0,00	0,00
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	0,00	0,00
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	0,00	0,00
Lainasaamiset 31.12.. 1000 euroa	0,00	0,00

TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	Talousarvio v. 2021	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutunut v. 2021	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	3 814 801,00	186 708,00	4 001 509,00	3 723 027,89	-278 481,11	93,0
Muut yhteistoimintakorvaukset	1 395 831,00	299 000,00	1 694 831,00	1 712 566,81	17 735,81	101,0
Muu liikevaihto	2 418 970,00	-112 292,00	2 306 678,00	2 010 461,08	-296 216,92	87,2
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Liiketoiminnan muut tuotot	800,00	0,00	800,00	8 528,39	7 728,39	1 066,0
Muut tuet ja avustukset	36 000,00	0,00	36 000,00	38 651,15	2 651,15	107,4
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-292 897,00	-36 442,00	-329 339,00	-430 773,92	-101 434,92	130,8
Varastojen lis(+) tai väh(-)	0,00	0,00	0,00	-3 798,42	-3 798,42	
Palvelujen ostot	-2 156 091,00	-128 877,00	-2 284 968,00	-1 933 118,03	351 849,97	84,6
	-2 448 988,00	-165 319,00	-2 614 307,00	-2 367 690,37	246 616,63	90,6
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-742 175,00	8 621,00	-733 554,00	-739 727,65	-6 173,65	100,8
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-293 051,00	1 427,00	-291 624,00	-281 577,17	10 046,83	96,6
Muut henkilösivukulut	-29 988,00	336,00	-29 652,00	-26 254,91	3 397,09	88,5
	-1 065 214,00	10 384,00	-1 054 830,00	-1 047 559,73	7 270,27	99,3
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-80 600,00	0,00	-80 600,00	-70 734,01	9 865,99	87,8
Liiketoiminnan muut kulut	-256 799,00	-31 773,00	-288 572,00	-284 196,13	4 375,87	98,5
Liikelylijäämä(-alijäämä)	0,00	0,00	0,00	27,19	27,19	
Rahoitustuotot ja kulut						
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	0,00	13,96	13,96	
Muut rahoituskulut	0,00	0,00	0,00	-41,15	-41,15	
	0,00	0,00	0,00	-27,19	-27,19	
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIKEYLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	0,00	0,00	27,19	27,19	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	80 600,00	0,00	80 600,00	70 734,01	-9 865,99	87,8
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0,00	0,00	0,00	-27,19	-27,19	
	80 600,00	0,00	80 600,00	70 734,01	-9 865,99	87,8
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIN	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	
	-70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	10 600,00	70 000,00	80 600,00	70 734,01	-9 865,99	87,8
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS MUILTA	0,00	0,00	0,00	-1 230,00	-1 230,00	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0,00	0,00	0,00	-324,18	-324,18	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	3 798,42	3 798,42	
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	-2 062 581,38	-2 062 581,38	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	37 522,10	37 522,10	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	1 837 680,71	1 837 680,71	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	114 400,32	114 400,32	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0,00	0,00	0,00	-70 734,01	-70 734,01	
RAHAVAROJEN MUUTOS	10 600,00	70 000,00	80 600,00	0,00	-80 600,00	0,0
RAHAVARAT 31. 12.						0
1. 1.						0

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU

Liikennepuiston polkuautojen hankinta jäi alle investointirajan (10.000 euroa). Autot hankittiin viheralueiden ylläpitoon varatuilla määrärahoilla. Liikelaituksen kaluston tankkauksissa siirryttiin huoltoasematankkauksiin varikon polttoainetankkausten sijaan. Ajoneuvoihin hankittiin tankkaustagit.

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos								
5240 Kuntatekniikka								
9470 Liikennepuiston polkuautot								
Tuotot	0	0	10 000	-10 000	0	0	0	
Kulut	0	0	-10 000	10 000	0	0	0	
Netto	0	0	0	0	0	0	0	
9474 Varikon polttoainejakelu								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	0	0	-70 000	70 000	0	0	0	
Netto	0	0	-70 000	70 000	0	0	0	
5100 Kuntatekniikkaliikelaitos yhteensä								
Tuotot	0	0	10 000	-10 000	0	0	0	
Kulut	0	0	-80 000	80 000	0	0	0	
Netto	0	0	-70 000	70 000	0	0	0	

LIEKSAN KAUPUNGILLE TUOTETTAVIEN INVESTOINTIEN MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
1499 Kuntatekniikka								
1500 Kuntatekniikka								
9431 Lieksan sataman ruoppaus								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-136 000	-14 576	-120 000	118 592	-1 408	-704	-704	11 %
Netto	-136 000	-14 576	-120 000	118 592	-1 408	-704	-704	11 %
9452 Sammonkatu								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-525 000	-14 804	-410 000	0	-410 000	-318 081	-91 919	63 %
Netto	-525 000	-14 804	-410 000	0	-410 000	-318 081	-91 919	63 %
9455 Koski Jaakon k,Pielis Kainuunt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-900 000	-28 151	-680 000	0	-680 000	-555 545	-124 455	65 %
Netto	-900 000	-28 151	-680 000	0	-680 000	-555 545	-124 455	65 %
9456 Jäähilekontti Lieksan satamaan								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-36 800	0	-25 000	-11 800	-36 800	-32 284	-4 516	88 %
Netto	-36 800	0	-25 000	-11 800	-36 800	-32 284	-4 516	88 %
9457 Kolin satama, aallonsuojarakenn								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-11 252	-3 748	75 %
Netto	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-11 252	-3 748	75 %
9458 Lieksan satama,veneluiska korj								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
Netto	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
9459 Kolin satama, veneluiska korj.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
Netto	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
9461 Nuotiopaikka Lieksan satamaan								
Tuotot	15 000	0	10 000	5 000	15 000	15 000	0	100 %
Kulut	-32 500	0	-20 000	-12 500	-32 500	-30 741	-1 759	95 %
Netto	-17 500	0	-10 000	-7 500	-17 500	-15 741	-1 759	90 %
9464 Mönninkatu, väli Koulu Asemak.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-585 000	0	-20 000	0	-20 000	-24 566	4 566	4 %
Netto	-585 000	0	-20 000	0	-20 000	-24 566	4 566	4 %
9465 Asemakatu, väli Karjalant. Mön								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-160 000	0	-10 000	0	-10 000	-8 000	-2 000	5 %
Netto	-160 000	0	-10 000	0	-10 000	-8 000	-2 000	5 %
9466 Sammalpolku								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-420 000	0	-20 000	0	-20 000	-4 700	-15 300	1 %
Netto	-420 000	0	-20 000	0	-20 000	-4 700	-15 300	1 %

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
9471 Pielispolun kunnostus								
Tuotot	11 000	0	13 000	-2 000	11 000	9 984	1 016	91 %
Kulut	-22 000	0	-26 000	4 000	-22 000	-19 968	-2 032	91 %
Netto	-11 000	0	-13 000	2 000	-11 000	-9 984	-1 016	91 %
9472 Brahean polkun kunnostus								
Tuotot	10 000	0	13 000	-3 000	10 000	9 867	133	99 %
Kulut	-20 000	0	-26 000	6 000	-20 000	-19 735	-265	99 %
Netto	-10 000	0	-13 000	3 000	-10 000	-9 868	-132	99 %
1500 Kuntatekniikka yhteensä								
Tuotot	36 000	0	36 000	0	36 000	34 851	1 149	97 %
Kulut	-2 872 300	-57 531	-1 392 000	104 292	-1 287 708	-1 025 576	-262 132	38 %
Netto	-2 836 300	-57 531	-1 356 000	104 292	-1 251 708	-990 725	-260 983	37 %
1499 Kuntatekniikka yht.								
Tuotot	36 000	0	36 000	0	36 000	34 851	1 149	97 %
Kulut	-2 872 300	-57 531	-1 392 000	104 292	-1 287 708	-1 025 576	-262 132	38 %
Netto	-2 836 300	-57 531	-1 356 000	104 292	-1 251 708	-990 725	-260 983	37 %

TOIMINTAKERTOMUS

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

HALLINTO JA HENKILÖSTÖ

Kuntatekniikkaliikelaitos on Lieksan kaupungin liikelaitos, joka aloitti toimintansa 1.1.2018. Kuntatekniikkaliikelaitoksen tehtävänä on tuottaa Lieksan kaupungille liikenne- ja viheralueiden, satamien, vapaa-ajan alueiden ja kiinteistöjen ulkoalueiden sekä sähkö- ja ulkovalaistusverkon rakentamis- ja kunnossapitopalveluja, rakentamista koskevia tutkimus- ja mittauspalveluja sekä vastata kaupungin metsätalouden hoidosta. Lisäksi liikelaitos tuottaa toiminnassaan tarvittavia tukipalveluja.

Johtokunta

Kuntatekniikkaliikelaitoksen hallintoa hoitaa seitsemänjäseninen johtokunta ja liikelaitoksen johtaja. Lieksan kaupunginvaltuusto on nimennyt johtokuntaan 5 luottamushenkilöä ja 2 kaupungin johtavaa viranhaltijaa.

Johtokunnan jäsenet 31.7.2021 saakka ovat seuraavat:

Varsinainen jäsen	Varajäsen
Laatikainen Martti	Ihalainen Tarmo
Heikura Kari	Vaakanainen Esa
Väätäinen Aija	Pöyhönen Tanja
Heikura Martti	Kärkkäinen Mika
Kärkkäinen Tarja	Jalovaara Raili
Liiten Mervi	Uurinmäki Anneli
Reittu Veikko	Komulainen Matti
Saastamoinen Susanna	Määttänen Jarkko
Tähkiö Johanna	Sihvonen Arto

Johtokunnan jäsenet 1.8.2021 alkaen ovat seuraavat:

Varsinainen jäsen	Varajäsen
Yletyinen Jarmo	Lampinen Antti
Kärkkäinen Tarja	Uurinmäki Anneli
Ikonen Erja	Ullgren Annika
Karonen Pasi	Reittu Veikko
Laatikainen Martti	Tolvanen Pasi
Määttänen Jarkko	Saastamoinen Susanna
Tähkiö Johanna	Sihvonen Arto

Johtokunta on kokoontunut kahdeksan kertaa ja käsitellyt 61 asiaa.

Puheenjohtajina ovat toimineet Martti Laatikainen, varapuheenjohtajana Kari Heikura ja Jarmo Yletyinen, varapuheenjohtajana Tarja Kärkkäinen. Esittelijänä on toiminut kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja sekä pöytäkirjanpitäjinä Tiina Immonen ja Sari Leinonen.

Henkilöstö

Vakinaisen henkilöstön lukumäärä oli 18 vuoden 2021 lopussa.

Kustannuspaikoilla

- hallinto, kuntatekniikan investoinnit ja yksityistiet 2 henkilöä
- liikennealueiden ylläpito ja satamat 3 henkilöä
- konekeskus 6 henkilöä
- viheralueiden ylläpito 4 henkilöä
- paikkatiedot 2 henkilöä
- metsätalous 1 henkilö

TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2021

Kuntatekniikkaliikelaitoksessa jatkettiin palvelutuotannon taloudellista ja toiminnallista kehittämistä.

Oleellisin kuntatekniikkaliikelaitoksen palvelutuotannossa tapahtunut uudistus oli hallinto- ja organisaatiomuutos, joka toteutettiin 1.6.2021 alkaen. Organisaatiomuutoksen tavoitteena on liikelaitoksen toiminnan tehostaminen ja sen tuottavuuden parantaminen. Samalla kuntatekniikkaliikelaitokseen perustettiin johtoryhmä. Johtoryhmään nimettiin kuntatekniikan päällikkö, työpäällikkö ja vihertyönjohtaja. Johtoryhmän muodostamisella mahdollistetaan paremmin sijaisjärjestelyt liikelaitoksen johtotehtävissä. Hallinto- ja organisaatiomuutoksella tavoitellaan organisaation johtamisjärjestelmän selkeyttämistä, vastuualueiden välisen yhteistyön, tiedonkulun ja vuorovaikutuksen parantamista sekä liikelaitoksen toiminnan varmistamista kaikissa tilanteissa.

Paikkatietoinsinöörin virkanimike muutettiin paikkatietoasiantuntija -virkanimikkeeksi. Nimikemuutoksella muun muassa pyritään korostamaan asiantuntija- ja kehittäjäroolia paikkatietojärjestelmien kehittämisessä ja hyödyntämisessä koko kaupunkiorganisaatiossa. Paikkatietoasiantuntijan tehtävää ei kuitenkaan saatu täytettyä loppuvuoden 2021 aikana. Viran täyttöä on jatkettu vuonna 2022, ja siihen on saatu valittua viranhaltija 14.3.2022 alkaen.

Kaupungille tuotetuista investoinneista valmistuivat muutetun investointiohjelman 2021 mukaiset hankkeet. Suurimmat valmistuneet investoinnit olivat Sammonkadun ja Koski-Jaakon kadun (välillä Pielisentie-Kainuuntie) katusaneerauskohteet, joiden viimeistely- ja päällystystyöt toteutetaan kesällä 2022. Alkuperäisestä investointibudjetista siirrettiin vuodelle 2022 Lieksan sataman ruoppaus- ja läjitystyöt, koska kilpailutuksissa ei saatu yhtään budjetin mukaista tarjousta. Uudelleenkilpailutus päätettiin toteuttaa muutetun urakkakokonaisuuden mukaisesti.

Lieksan sataman grillikodan rakentamiselle sekä Pielispolun ja Brahean polun kunnostuksille myönnettiin lähivirkistysalueiden kunnostuksen ja rakentamisen valtionavustusta puolet hyväksytyistä kokonaiskustannuksista.

Kaupungille myytyjen kuntatekniikkapalveluiden kokonaishinta toteutui noin 17 700 euroa muutettua talousarviota suurempana.

Puukauppatulot toteutuivat noin 62 000 euroa muutettua talousarviota pienempänä. Kaupungin metsien hoidon ja käytön periaatteet hyväksyttiin kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunnassa 14.12.2021.

Taajamametsien hoitosuunnitelman mukaiset metsähakkuut toteutettiin Kotolan, Partalanmäen, Rauhalan ja Lieksan sataman alueilla. Kuntalaiskyselyn perusteella hoitohakkuut toteutuivat suunnitelman mukaisesti ja kuntalaispalautte oli pääosin myönteistä. Kuntalaisilla oli myös mahdollisuus vaikuttaa hoitosuunnitelmaan ja -hakkuihin kuntalaistilaisuuksissa. Taajamametsien hoitohakkuuta jatketaan vuonna 2022 hoitosuunnitelman mukaisesti, ja hakkuuta on tarkoitus jatkaa myös vuoden 2022 jälkeen.

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Tilikauden tulos on 0,00 euroa. Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta esittää tilikauden tuloksen siirtämistä edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

LIITETIEDOT

LIEKSAN KAUPUNGIN KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET SEKÄ MENETELMÄT

Jaksotusmenetelmät

Tilinpäätöksessä maksuperusteisesti kirjatut liiketapahtumat on oikaistu ja täydennetty suoriteperusteen mukaiseksi.

Pysyvien vastaavien ja vaihto-omaisuuden arvostus

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

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Valtuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on poistoajoja tarkistettu 1.1.2013 alkaen. Samalla on muutettu vesilaitoksen rakennusten sekä koneiden ja kaluston poistomenetelmät kaupungin samoihin hyödykelajeihin kuuluvan omaisuuden poistomenetelmien mukaisiksi.

Kaupunginvaltuusto on 31.5.2021 hyväksynyt poistosuunnitelman muutoksen, jolla kiinteiden rakenteiden ja laitteiden poistomenetelmä on muutettu menojäännös-poistosta tasapoistoksi.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno tai todennäköisen luovutus-hinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Avustusten käsittely

Lieksan kaupungille myytävien pysyvien vastaavien hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty tuloslaskelmaan tuotoksi erään Tuet ja avustukset

Esittämistapa

Liikelaitoksella ei ole omaa pankkitiliä. Vuoden 2021 alusta on luovuttu sisäisten yhdyntien käytöstä sekä sisäisten myyntisaamisten ja ostovelkojen että Lieksan kaupungin pankkitilin kautta käsiteltävien ulkoisten erien kirjaamisen osalta. Vuoden 2021 alusta on otettu käyttöön omat tilit sisäisiä myyntisaamisia ja ostovelkoja varten. Ulkoisten erien käsittelyä varten on otettu käyttöön muiden saamisten ja lyhytaikaisten muiden velkojen tilit. Erät on esitetty kohdissa Saamiset kunnalta ja Korottomat velat kunnalta. Sisäisiä saamisia ja velkoja seurataan vastapuolitunnisteella (kumppanikoodi). Saamisten ja velkojen netottaminen tilinpäätöksessä tehdään kumppanikoodeittain.

Tuloslaskelman ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma ja tase on vertailukelpoinen edellisen vuoden kanssa.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot	2021	2020
Kuntatekniikkapalvelut	1 720 628,02	1 329 046,81
Investointien valmistaminen	1 206 626,59	357 187,33
Muut liiketoiminnan tuotot	770 813,33	884 271,18
Vuokratuotot	59 811,10	89 844,38
Liikevaihto yhteensä	3 757 879,04	2 660 349,70

Palvelujen ostot	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	7 744,53	42,60
Muiden palvelujen ostot	1 925 373,50	864 069,20
Palvelujen ostot yhteensä	1 933 118,03	864 111,80

TASEEN LIITETIEDOT

Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet

	Muut pitkävaikuttavat menot	Aineettomat hyödykkeet yhteensä	Koneet ja kalusto	Aineelliset hyödykkeet yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	88 351,57	88 351,57	212 015,17	212 015,17
Lisäykset tilikauden aikana		0,00		0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00		0,00
Siirrot erien välillä		0,00		0,00
Tilikauden poisto	-9 816,84	-9 816,84	-60 917,17	-60 917,17
Aktivoidut korkomenot		0,00		0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset		0,00		0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.2021	78 534,73	78 534,73	151 098,00	151 098,00
Arvonkorotukset		0,00		0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	78 534,73	78 534,73	151 098,00	151 098,00
Olennaiset lisäpoistot				
Olennaisten lisäpoistojen erittely				
Vaihto-omaisuus	2021	2020		
Aineet ja tarvikkeet	98 065,95	101 864,37		
Lyhytaikaiset saamiset	2021	2020		
Myyntisaamiset				
Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä	22 595,59	6 966,09		
Myyntisaamiset jäsenkuntayhtymiltä	0,00	0,00		
Myyntisaamiset muilta	32 833,00	11 247,53		
Myyntisaamiset yhteensä	55 428,59	18 213,62		
Saamiset kunnalta				
Sisäiset myyntisaamiset kunnalta	2 427 936,99	361 195,17		
Saamiset kunnalta yhteensä	2 427 936,99	361 195,17		
Muut saamiset				
Valtionosuussaamiset	34 851,15	0,00		
Arvonlisäveron palautus verottajalta	32 833,00	16 521,45		
Muut saamiset yhteensä	67 684,15	16 521,45		
Siirtosaamiset				
Saaminen ympäristöluvasta	34 000,00	102 000,00		
Puukauppatulot	0,00	54 744,68		
Muut siirtosaamiset muilta	3 800,00	-20,76		
Siirtosaamiset yhteensä	37 800,00	156 723,92		
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 588 849,73	552 654,16		

TASEEN LIITETIEDOT**Oman pääoman erittely**

	2021	2020
Peruspääoma 01.01.2020	-269 317,47	-269 317,47
Peruspääoma 31.12.2020	-269 317,47	-269 317,47
Edellisten tilikausien ylijäämä	0,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	0,00
Oma pääoma yhteensä	-269 317,47	-269 317,47

Lyhytaikainen vieras pääoma

	2020	2021
Ostovelat		
Ostovelat tytäryhteisöille	-173,60	-74,40
Ostovelat jäsenkuntayhtymille	0,00	-102,00
Ostovelat muille	-210 334,69	-99 319,15
Ostovelat yhteensä	-210 508,29	-99 495,55
Korottomat velat kunnalta		
La. sisäiset ostovelat	-154 498,86	-408 119,58
La. sisäiset muut velat	-2 095 461,87	
Korottomat velat kunnalta yhteensä	-2 249 960,73	-408 119,58
Muiden velkojen erittely		
Muut velat	-14 520,85	-10 600,90
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
Menojäämät		
Lomapalkkajaksotus	-125 941,76	-129 247,88
Menojäämäpalkat	-18 427,13	-17 420,15
Muut henkilösivukulujen jaksotukset	-22 126,33	-20 359,56
Siirtovelat yhteensä	-166 495,22	-167 027,59
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-2 641 485,09	-685 243,62

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2021	2020
Henkilöstön lukumäärä 31.12.	18	20

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2021	2020
Kokoomus Lieksa	91,83	0,00
Keskusta Lieksa	160,00	72,00
SDP	150,38	63,00
Vasemmistoliitto	98,00	84,00
Perussuomalaiset	138,17	143,00
Luottamushenkilömaksut yhteensä	638,38	362,00

VESIHUOLTOLIIKELAITOS TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLTOLIIKELAITOS

TULOSLASKELMA

	Lieksan Vesi		Kolin Vesi		Lieksan Vesi ja Kolin Vesi yhteensä	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Liikevaihto	1 915 080,07	1 993 502,56	181 946,13	185 491,04	2 097 026,20	2 178 993,60
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut tuet ja avustukset	1 900,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00	0,00
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-370 464,04	-293 882,66	-69 938,77	-60 264,14	-440 402,81	-354 146,80
Varastojen lis(+) tai väl	-12 895,64	-12 895,65	-2 275,70	-2 275,70	-15 171,34	-15 171,35
Palvelujen ostot	-411 416,23	-283 763,63	-80 618,51	-44 874,95	-492 034,74	-328 638,58
	-794 775,91	-590 541,94	-152 832,98	-107 414,79	-947 608,89	-697 956,73
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-302 686,38	-334 776,53	-19 224,96	-29 563,06	-321 911,34	-364 339,59
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-93 726,68	-95 575,30	-3 144,83	-4 996,38	-96 871,51	-100 571,68
Muut henkilösivukulut	-10 649,17	-11 911,84	-677,06	-1 054,39	-11 326,23	-12 966,23
	-407 062,23	-442 263,67	-23 046,85	-35 613,83	-430 109,08	-477 877,50
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset po	-475 141,94	-450 440,11	-35 401,68	-36 591,86	-510 543,62	-487 031,97
Liiketoiminnan muut kulut	-25 119,91	-43 150,13	595,24	-9 911,35	-24 524,67	-53 061,48
Liikelylijäämä(-alijäämä)	214 880,08	467 106,71	-28 740,14	-4 040,79	186 139,94	463 065,92
Rahoitustuotot ja kulut						
Muut rahoitustuotot	2 009,85	1 350,83	0,00	0,00	2 009,85	1 350,83
Korvaus peruspääomasta	-113 751,46	-117 501,51	-11 250,15	-7 500,10	-125 001,61	-125 001,61
Muut rahoituskulut	0,00	1,00	0,00	-28,41	0,00	-27,41
	-111 741,61	-116 149,68	-11 250,15	-7 528,51	-122 991,76	-123 678,19
Ylijäämä(alijäämä)						
ennen satunnaisia eriä	103 138,47	350 957,03	-39 990,29	-11 569,30	63 148,18	339 387,73
Poistoeron lisäys(-) tai vähenn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä(alijään	103 138,47	350 957,03	-39 990,29	-11 569,30	63 148,18	339 387,73
Tuloslaskelman tunnusluvut					2021	2020
Sijoitetun pääoman tuotto, %					2,6	6,6
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %					2,6	6,6
Voitto, %					3,0	15,5

VESIHUOLTOLIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelyljäämä (alijäämä)	186 139,94	463 065,92
Poistot ja arvonalentumiset	510 543,62	487 031,97
Rahoitustuotot ja -kulut	-122 991,76	-123 678,19
	573 691,80	826 419,70
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-820 894,92	-906 697,89
	-820 894,92	-906 697,89
Toiminnan ja investointien rahavirta	-247 203,12	-80 278,19
Rahoituksen rahavirta		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
Antolainasaamisten lisäys muilta	-3 060,00	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Vaihto-omaisuuden muutos	15 171,34	17 810,59
Saamisten muutos kunnalta/Ky:ltä	-27 585,36	-144 980,67
Saamisten muutos muilta	101 171,76	57 068,88
Korottomien velkojen muutos kunnalta/Ky:ltä	207 620,27	86 619,20
Korottomien velkojen muutos muilta	-46 114,89	63 760,19
Rahoituksen rahavirta	247 203,12	80 278,19
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
1.1.	0,00	0,00

VESIHUOLTOLIIKELAITOS

TASE

Lieksan Vesi
ja Kolin Vesi

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet	4 677 322,94	4 366 971,64
Rakennukset	358 808,18	401 377,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 637 790,98	3 435 114,43
Koneet ja kalusto	43 227,64	43 440,89
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	637 496,14	487 039,18
Sijoitukset	42 175,00	39 115,00
Muut saamiset	42 175,00	39 115,00
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 719 497,94	4 406 086,64
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0,00	15 171,34
Aineet ja tarvikkeet	0,00	15 171,34
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	3 460 129,41	3 533 715,81
Myyntisaamiset	192 514,71	320 192,10
Saamiset kunnalta	3 237 901,08	3 210 315,72
Muut saamiset	27 813,62	1 913,35
Siirtosaamiset	1 900,00	1 294,64
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 460 129,41	3 548 887,15
VASTAAVA YHTEENSÄ	8 179 627,35	7 954 973,79
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	4 166 720,23	4 166 720,23
Edellisten tilik.yli/alijäämä	3 052 326,79	2 712 939,06
Tilikauden yli-/alijäämä	63 148,18	339 387,73
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	7 282 195,20	7 219 047,02
VIERAS PÄÄOMA	897 432,15	735 926,77
Pitkäaikainen	0,00	0,00
Lyhytaikainen	897 432,15	735 926,77
Ostovelat	258 567,10	276 145,14
Korottomat velat kunnalta/kunt	457 857,36	250 237,09
Muut velat	108 616,18	123 182,50
Siirtovelat	72 391,51	86 362,04
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	897 432,15	735 926,77
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8 179 627,35	7 954 973,79
Taseen tunnusluvut	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	89,0	90,7
Suhteellinen velkaantuneisuus	42,8	33,8
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	42,7	33,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	3 115	3 052
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	0,00	0,00
Lainasaamiset 31.12.. 1000 euroa	0,00	0,00

TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU

VESIHUOLTOLIIKELAITOS

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	Talousarvio v. 2021	Talous- arvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutunut v. 2021	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	2 344 065,00	0,00	2 344 065,00	2 103 378,07	-240 686,93	89,7
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Muut tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	1 900,00	1 900,00	
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-383 300,00	0,00	-383 300,00	-446 711,88	-63 411,88	116,5
Varastojen lis(+) tai väh(-)	0,00	0,00	0,00	-15 171,34	-15 171,34	
Palvelujen ostot	-345 714,00	-93 668,00	-439 382,00	-492 077,54	-52 695,54	112,0
	-729 014,00	-93 668,00	-822 682,00	-953 960,76	-131 278,76	116,0
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-348 649,00	0,00	-348 649,00	-321 911,34	26 737,66	92,3
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-101 136,00	0,00	-101 136,00	-96 871,51	4 264,49	95,8
Muut henkilösivukulut	-13 533,00	0,00	-13 533,00	-11 326,23	2 206,77	83,7
	-463 318,00	0,00	-463 318,00	-430 109,08	33 208,92	92,8
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-599 300,00	0,00	-599 300,00	-510 543,62	88 756,38	85,2
Liiketoiminnan muut kulut	-37 771,00	0,00	-37 771,00	-24 524,67	13 246,33	64,9
Liikelylijäämä(-alijäämä)	514 662,00	-93 668,00	420 994,00	186 139,94	-234 854,06	44,2
Rahoitustuotot ja kulut						
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	0,00	2 009,85	2 009,85	
Korvaus jäännöspääomasta	-125 033,00	0,00	-125 033,00	-125 001,61	31,39	100,0
Muut rahoituskulut	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,0
	-125 133,00	0,00	-125 133,00	-122 991,76	2 141,24	98,3
Ylijäämä(alijäämä)						
ennen satunnaisia eriä	389 529,00	-93 668,00	295 861,00	63 148,18	-232 712,82	21,3
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	389 529,00	-93 668,00	295 861,00	63 148,18	-232 712,82	21,3

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	514 662,00	-93 668,00	420 994,00	186 139,94	-234 854,06	44,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	599 300,00	0,00	599 300,00	510 543,62	-88 756,38	85,2
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-125 133,00	0,00	-125 133,00	-122 991,76	2 141,24	98,3
	988 829,00	-93 668,00	895 161,00	573 691,80	-321 469,20	64,1
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-1 016 000,00	-159 429,00	-1 175 429,00	-820 894,92	354 534,08	69,8
	-1 016 000,00	-159 429,00	-1 175 429,00	-820 894,92	354 534,08	69,8
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-27 171,00	-253 097,00	-280 268,00	-247 203,12	33 064,88	88,2
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS MUILTA	0,00	0,00	0,00	-3 060,00	-3 060,00	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	15 171,34	15 171,34	
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	-27 585,36	-27 585,36	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	101 171,76	101 171,76	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	207 620,27	207 620,27	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	-46 114,89	-46 114,89	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0,00	0,00	0,00	247 203,12	247 203,12	
RAHAVAROJEN MUUTOS	-27 171,00	-253 097,00	-280 268,00	0,00	280 268,00	0,0
RAHAVARAT 31. 12.	0					
1. 1.	0			0		

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU

Vesihuoltoliikelaitoksen investointeihin käytettiin 821.000 euroa, eli 355.000 euroa vähemmän kuin talousarviossa oli suunniteltu. Jäteveden pumppaamojen saneerauksia (130.000 euroa) ei saatu toteutettua vuoden 2021 aikana. Kolin Veden viemäriverkoston automaatiohankkeeseen oli varattu 120.000 euroa. Se kilpailutettiin, mutta tarjoukset ylittivät määrärahat niin selvästi, että toteutusta päätettiin muuttaa, ja hanke siirtyi myöhemmin toteutettavaksi.

Toteutuneista investoinneista suurimpia oli kuntatekniikkaliikelaitoksen katujen peruskorjauksen yhteydessä toteutetut Koski-Jaakonkadun ja Sammonkadun vesi- ja viemäriverkoston uusiminen, uuden lieteuivurin hankinta Kolin jätevedenpuhdistamolle sekä kahden uuden syöttölinjan rakentaminen vesijohtoverkoston Pankkosken Hangaspuron alueella.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku-peräinen talousarvio 2021	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talousarviosta	Kustannusarviosta käytetty
5110 Vesihuoltoliikelaitos								
5250 Vesihuolto								
9712 Bioterm./viemäriv./muutostyöt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	-3 394	-16 606	17 %
Netto	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	-3 394	-16 606	17 %
9746 Pankkoski-Hangaspuro syöttöve								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-85 000	-4 914	-80 000	0	-80 000	-64 770	-15 230	82 %
Netto	-85 000	-4 914	-80 000	0	-80 000	-64 770	-15 230	82 %
9747 Kevätniemi saha-alue vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-57 000	-8 588	0	-46 180	-46 180	-48 680	2 500	100 %
Netto	-57 000	-8 588	0	-46 180	-46 180	-48 680	2 500	100 %
9751 Kevätniemi saha-alue/viemäriv.								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-55 000	-8 588	0	-46 479	-46 479	-46 479	0	100 %
Netto	-55 000	-8 588	0	-46 479	-46 479	-46 479	0	100 %
9754 Sammonkadun vesijohdot								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-115 000	-4 537	-95 000	0	-95 000	-81 916	-13 084	75 %
Netto	-115 000	-4 537	-95 000	0	-95 000	-81 916	-13 084	75 %
9756 Sammonkadun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-115 000	-4 437	-95 000	0	-95 000	-81 376	-13 624	75 %
Netto	-115 000	-4 437	-95 000	0	-95 000	-81 376	-13 624	75 %
9758 Kevätniemen bioterm.järvivesip								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-445 800	-444 056	0	-1 770	-1 770	-1 770	0	100 %
Netto	-445 800	-444 056	0	-1 770	-1 770	-1 770	0	100 %
9762 Kolin veden jvp lieteuivuri								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-90 000	0	-80 000	-10 000	-90 000	-96 610	6 610	107 %
Netto	-90 000	0	-80 000	-10 000	-90 000	-96 610	6 610	107 %
9764 Timitrantie 2 jvp kattoremontt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
Netto	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0 %
9765 Timintantie 2 jvp IV-remontt								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	-15 667	10 667	313 %
Netto	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	-15 667	10 667	313 %
9767 Koski-Jaankonk vesijohtsan 2020								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 312	-25 688	73 %
Netto	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 312	-25 688	73 %
9768 Koski-Jaankonk viemäriverk 2020								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 313	-25 687	73 %
Netto	-188 000	-5 909	-132 000	-25 000	-157 000	-131 313	-25 687	73 %
9769 Jätedenpumppp.saneer. 2021								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0 %
Netto	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	0 %
9770 Jätev.pump.kaukovalvonta 2021								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	-44 366	-15 634	74 %
Netto	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	-44 366	-15 634	74 %
9771 Kolin veden viem.verk.automaat								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-122 000	0	-120 000	0	-120 000	-1 989	-118 011	2 %
Netto	-122 000	0	-120 000	0	-120 000	-1 989	-118 011	2 %
9772 Vesih.lait. varastojen korjaus								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	0	0	-15 000	15 000	0	0	0	
Netto	0	0	-15 000	15 000	0	0	0	

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Aiku- peräinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
9776 Mönnikadun vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
Netto	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
9777 Mönnikadun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
Netto	-77 500	0	-7 500	0	-7 500	-11 250	3 750	15 %
9778 Asemakadun vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
Netto	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
9779 Asemakadun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
Netto	-13 000	0	-1 000	0	-1 000	-3 750	2 750	29 %
9780 Sammalpolun vesijohto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-47 500	0	-7 500	0	-7 500	-2 350	-5 150	5 %
Netto	-47 500	0	-7 500	0	-7 500	-2 350	-5 150	5 %
9781 Sammalpolun viemäriverkosto								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-57 500	0	-7 500	0	-7 500	-3 081	-4 419	5 %
Netto	-57 500	0	-7 500	0	-7 500	-3 081	-4 419	5 %
9798 Vedenott/vesil.koht.kaukov.21								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	-35 822	5 822	119 %
Netto	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	-35 822	5 822	119 %
5110 Vesihuoltoliikelaitos yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	
Kulut	-2 001 800	-486 938	-1 016 000	-159 429	-1 175 429	-820 895	-354 534	65 %
Netto	-2 001 800	-486 938	-1 016 000	-159 429	-1 175 429	-820 895	-354 534	65 %

TOIMINTAKERTOMUS

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Lieksan kaupungin vesihuoltoliikelaitos aloitti toimintansa 1.1.2018.

Liikelaitoksen johtokunta kokoontui vuonna 2021 yhteensä 7 kertaa ja käsitteli 44 asiaa. Kaupunginvaltuuston päätöksen 104§ 18.12.2017 mukaisesti vesihuoltoliikelaitoksen johtokunnan jäseninä toimivat seuraavat:

Heinäkuun 2021 loppuun asti

Jäsen	Varajäsen
Matti Komulainen (pj.)	Eero Härkönen
Osmo Kärkkäinen (vpj.)	Heikki Räsänen
Sari Harjunen	Satu-Lilja Kurkinen
Anneli Uurinmäki	Mervi Liiten
Paavo Muhonen	Hannu Laamanen
Susanna Saastamoinen	Jarkko Määttänen
Johanna Tähtiö	Arto Sihvonen

Johtokunnan kokousten esittelijänä toimi vesihuoltopäällikkö ja pöytäkirjanpitäjänä toimi Tiina Immonen.

Vuoden 2021 myyty kokonaisvesimäärä nousi edellisestä vuodesta 7 260 m³ ja jäteveden kokonaisyntymäärä laski 4 856 m³. Vuoteen 2020 verrattuna Lieksan jätevedenpuhdistamon jätevesimäärä pieneni n. 74 000 m³.

Toimintavuoteen sisältyi toiminnan kehittämistä hidastaneita tekijöitä. Vuoden aikana vesihuoltopäällikön virkaa on toimittanut oman työnsä ohella kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja. Keväällä 2021 vesihuoltopäällikön tehtäviä hoiti ulkopuolinen konsultti rekrytointiprosessin ajan. Huhtikuussa 2021 vesihuoltopäällikön virassa aloitti Markku Auvinen, joka kuitenkin irtisanoutui koeajan päätteeksi syyskuussa 24.9.2021. Loka-joulukuussa vesihuoltopäällikön tehtäviä hoiti jälleen ulkopuolinen konsultti rekrytointiprosessin ajan. Uusi vesihuoltopäällikkö aloittaa 14.3.2022. Neuvotteluista paikallisen varallaolosopimuksen uusimisesta ei saatu tulosta vuoden 2021 aikana. Merkittävimmistä investoinneista Koski-Jaakonkadun ja Sammonkadun vesihuoltoverkostojen saneeraus valmistui vuoden loppuun mennessä ja kahden jäteveden pumppaamon saneerausta tammikuussa 2022. Kolin kaukovalvonnan kilpailutus jouduttiin keskeyttämään määrärahan ylittäneiden tarjousten vuoksi. Vuoden 2021 lopulla tarjouskilpailu tehtiin uudestaan karsittuna siten, että siihen sisällytettiin vain jäteveden pumppaamojen kaukovalvonnan toteutus. Kilpailutuksella saatiin valittua toimittaja ja investointi tullaan toteuttamaan vuoden 2022 aikana.

HENKILÖKUNTA

Vesihuoltopäällikkö kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja (1.1.-5.4.2021 ja 25.9.-31.12.2021)
Vesihuoltopäällikkö Markku Auvinen (6.4.-24.9.2021)
Laitosmies Petri Solehmainen,
Laitosmies Jarkko Kilpeläinen,
Laitosmies Jari Juntunen
Laitosmies Vesa Eskelinen (aloittanut vakinaisena 8.2.2021)
Vesihuoltotyöntekijä Mauri Koukkunen,
Vesihuoltotyöntekijä Heikki Vallius

VEDEN KULUTUS JA MYYNTI

Lieksan Veden laskutettu vesimäärä oli yhteensä 510 681 m³ (2020: 506 363 m³, muutos: 4 319 m³ tai 0,9 %). Vesimäärä jakaantuu oman verkoston ja vesiosuuskuntien suhteen seuraavasti:

	2021	2020	muutos
Lieksan veden oma verkosto	463 086 m ³	456 666 m ³	1,4 % (6 420 m ³)

Vesiosuuskunnat (9 kpl) yhteensä	47 595 m ³	49 697 m ³	-4,2 % (-2 102 m ³)
-------------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------------------

Kolin Veden laskutettu vesimäärä oli yhteensä 28 221 m³ (2020: 25 279 m³, muutos 2 942 m³ tai 11,6 %).
Vesimäärä jakaantuu oman verkoston ja Kolin vesiosuuskunnan suhteen seuraavasti:

	2021	2020	muutos
Kolin veden omaverkosto	25 816 m ³	23 064 m ³	11,9 % (2 752 m ³)
Vesiosuuskunta (1 kpl) yhteensä	2 405 m ³	2 215 m ³	8,6 % (190 m ³)

Verkostoon pumpattiin vettä yhteensä 601 467 m³, joten laskennallinen hukka oli 66 883 m³ (11 %) myyntimäärään nähden. Kaikki kulutukseen pumpattu vesi oli pohjavettä ja se täytti laatuvaatimukset.

JÄTEVEDEN KÄSITTELY JA MYYNTI

Lieksan Veden laskutettu jätevesimäärä oli yhteensä 444 123 m³ (2020: 451 576 m³, muutos -7 453 m³ tai -1,7 %). Jätevesimäärä jakaantuu oman verkoston ja vesiosuuskuntien suhteen seuraavasti:

	2021	2020	muutos
Lieksan veden oma jätevesiverkosto	415 516 m ³	414 991 m ³	0,1 % (525 m ³)
Vesiosuuskunnat (5 kpl) yhteensä	28 607 m ³	36 585 m ³	-21,8 % (-7 978 m ³)

Kolin Veden laskutettu jätevesimäärä oli yhteensä 27 330 m³ (2020: 24 733 m³, muutos 2 597 m³ tai 10,5 %).
Vesimäärä jakaantuu oman verkoston ja Kolin vesiosuuskunnan suhteen seuraavasti:

	2021	2020	muutos
Kolin veden oma jätevesiverkosto	25 047 m ³	22 637 m ³	10,6 % (2 410 m ³)
Vesiosuuskunta (1 kpl) yhteensä	2 283 m ³	2 096 m ³	8,9 % (187 m ³)

Vesihuoltoliikelaitoksen hinnastoa ei päivitetty toimintavuonna. Käytössä oli 1.1.2020 voimaan tullut hinnasto.

Jätevedenpuhdistamot (Lieksan jvp, Kolin jvp ja Hatunkylän jvp) vastaanottivat yhteensä 1 021 057 m³ jätevettä (2020: 1 094 990 m³). Laskennallinen vuotovesimäärä oli yhteensä 549 604 m³, 54 % (2020: 618 681 m³, 57 %) myyntimäärään nähden.

LAITOKSET SEKÄ VESIJOHTO- JA VIEMÄRIVERKOSTOT

Lieksan Vedellä oli käytössä 2 vesilaitosta, 16 vedenottamo, 2 ylävesisäiliötä ja 4 paineenkorotusasemaa. Lieksan Vedellä oli käytössä myös 2 jätevedenpuhdistamo (keskusta ja Hatunkylä), kompostikenttä sekä 37 jätevedenpumppaamo.

Kolin Vedellä oli käytössä 1 vedenottamo (1 varalla), 1 ylävesisäiliö ja 2 paineenkorotusasemaa. Kolin Vedellä oli käytössä myös jätevedenpuhdistamo, kompostikenttä sekä 19 jätevedenpumppaamo.

Vesijohtoverkostoa ja viemäriverkostoa oli kertomusvuoden lopussa seuraavasti:

	pituus	putkimateriaali
Vesijohtoverkosto Lieksan Vesi	19 189 m	rauta ja teräs

	158 682 m	muovi
Vesijohtoverkosto Kolin Vesi	18 110 m	muovi
Viemäriverkosto Lieksan Vesi	52 m	betoni
	154 100 m	muovi
Viemäriverkosto Kolin Vesi	17 709 m	muovi

Lieksan kaupunginvaltuuston vuonna 2015 tekemän ja vesihuoltolain edellyttämän päätöksen mukaan hulevesiverkosto kuuluu kunnalle ja hulevesiverkoston ylläpidosta vastasi kaupungin kuntatekniikkaliikelaitos.

RAKENTAMINEN JA INVESTOINNIT

Kertomusvuonna toteutunut rakentaminen ja investoinnit:

Pankakoski Hangaspuro syöttövesijohto	64 770 €
Kevätniemen bioterminaalin järvivesisäiliö	3 394 €
Kevätniemen bioterminaalin järvipumppaamo	1 770 €
Kevätniemen saha-alue vesijohto ja viemäri	95 159 €
Sammonkadun vesihuoltoverkoston saneeraus	163 292 €
Koski-Jaakonkadun vesihuoltoverkoston saneeraus	262 625 €
Vedenottamoiden ja jätevedenpumppaamojen kaukovalvonnan saneeraukset	80 188 €
Vesihuoltoverkoston saneeraukseen alueella Mönninkatu-Asemakatu liittyvä suunnittelu	30 000 €
Sammalpolun vesihuoltoverkoston suunnittelu	5 431 €
Lieksan jätevedenpuhdistamon katon korjaukset	15 667 €
Kolin jätevedenpuhdistamon lietekuivurin saneeraus	96 610 €
Kolin jätevedenpumppaamojen kaukovalvonta (kesken)	1 989 €

Investoinnit yhteensä 820 895 €. Investointien määrärahan toteuma oli 65,33 % muutetusta talousarviosta.

RISKIT

Vuoden 2021 aikana ja osin 2022 alussa tehtiin vesihuoltoliikelaitokselle WSP-riskienarviointi. Arvioinnin perusteella määritettiin useita toimenpiteitä sekä seurantaa vaativia asioita vedenhankinnassa ja -jakelussa. Vesihuoltoliikelaitoksen sisäisen valvonnan arvioinnin 2020 mukaan laitoksen merkittävimmät riskit liittyvät seuraaviin:

1. Vanhojen metallisten runkovesiputkien rikkoutumiset

- Nämä voivat johtaa vedenlaatuhäiriöihin ja veden toimitusvarmuuden vaarantumiseen.
- Riskin hallintakeinona on selvitetty metallisten putkien kokonaismäärää ja sijaintia. Lisäksi johtotietojärjestelmää päivitetään säännöllisesti, jolloin rikkokohdan paikallistaminen tehostuu.
- Yhtenä riskinhallintakeinona investoidaan vuosittain verkostosaneerauksiin.

2. Sähköjakeluhäiriöt ja -katkot

- Sähkökatkojen aikana laitosten, vedenottamoiden ja pumppaamojen toiminta katkeaa, jos varavoimaa ei ole käytettävissä.
- Vesihuoltoliikelaitoksella on käytössään 3 kiinteästi asennettua varavoimakonetta vesilaitoksilla ja vedenotto-
moilla. Lisäksi käytössä on kaksi siirrettävää varavoimakonetta ja virtapankkeja automaatiolaitteille (UPS:it).
Mahdollista on myös tukeutua varavoimankäytön palvelusopimuksiin ulkopuolisten toimijoiden kanssa.

3. Tietoliikenneyhteyksien häiriöt

- Nämä vaikuttavat vedenottamoiden ja pumppaamojen kaukovalvontayhteyksiin sekä työasematyöskentelyyn ja johtotietojärjestelmän käyttöön.
- Riskin hallintakeinoina työasemien ja yhteyslaitteiden kunnossapito. Mahdollisiin yhteyshäiriöihin on varauduttu osittain pumppaamojen toiminta-automaatiassa.

4. Laitte- ja konerikot laitoksilla

- Nämä vaikuttavat veden tuotantoprosessiin ja jäteveden puhdistamiseen. Riippuen prosessivaiheesta ja laitteen merkityksestä rikkoontumisesta voi aiheutua suurta rahallista vahinkoa.

- Riskiä hallitaan säännöllisellä kunnossapitohuollolla sekä ennakoivalla laitteiden uusimisella.

5. Taloudellisesti kriisiiytyneiden vesiosuuskuntien toiminta

- Lieksan kaupungin vesihuoltoliikelaitos toimittaa kaikkien 10 Lieksan vesiosuuskunnan tukkuveden ja ottaa vastaan 5 vesiosuuskunnan jätevedet. Osa vesiosuuskunnista on taloudellisesti haastavassa tilanteessa.
- Jos vesiosuuskunta ei kykene suoriutumaan velvoitteistaan, niin tukkuveden ja jäteveden myynnin maksuihin voi aiheutua häiriöitä.
- Jos vesiosuuskunnalla ei ole toimivaa hallintoa tai ajautuu selvitystilaan, niin vesihuoltoliikelaitos voi joutua osallistumaan vesiosuuskunnan toiminnan järjestämiseen.

KATSAUS TULEVAAN VUOTEEN

Vesihuoltopäällikön irtisanouduttua vesihuoltoa on johdettu tilapäisjärjestelyin siten, että kuntatekniikan päällikkö on hoitanut vesihuoltopäällikön virkaa oman toimen ohella. Käytännön toiminnan johtamisesta on vastannut ostopalvelusopimuksella vesihuollon asiantuntija. Uusi vesihuoltopäällikkö aloittaa 14.3.2022. Kuluvan vuoden aikana kartoitetaan vesihuollon järjestämisen erilaisia vaihtoehtoja, ja päätetään toimenpiteistä kartoituksen pohjalta.

Vuodelle on suunnitteilla tehtävän yhteensä 707 000 euron suuruiset investoinnit. Korjausinvestointien osuus on 517 000 euroa ja uusinvestointeja tai niihin liittyvää suunnittelua on 190 000 euroa.

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tällöin tilikauden yli- ja alijäämää ennen varaussirtoja. Vesihuoltoliikelaitoksen tilikauden tulos on 63 148,18 euroa.

Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään taseen yli-/alijäämätilille.

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET SEKÄ MENETELMÄT

Jaksotusmenetelmät

Tilinpäätöksessä maksuperusteisesti kirjatut liiketapahtumat on oikaistu ja täydennetty suoriteperusteen mukaiseksi.

Pysyvien vastaavien ja vaihto-omaisuuden arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Valtuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on poistoajkoja tarkistettu 1.1.2013 alkaen. Samalla on muutettu vesilaitoksen rakennusten sekä koneiden ja kaluston poistomenetelmät kaupungin samoihin hyödykelajeihin kuuluvan omaisuuden poistomenetelmien mukaisiksi.

Kaupunginvaltuusto on 31.5.2021 hyväksynyt poistosuunnitelman muutoksen, jolla kiinteiden rakenteiden ja laitteiden poistomenetelmä on muutettu menojäätös-poistosta tasapoistoksi.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa tai todennäköisen luovutus-hinnan määräisenä. Vesihuollon varasto on alaskirjattu 31.12.2021.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Esittämistapa

Liikelaitoksella ei ole omaa pankkitiliä. Vuoden 2021 alusta on luovuttu sisäisten yhdyntien käytöstä sekä sisäisten myyntisaamisten ja ostovelkojen että Lieksan kaupungin pankkitilin kautta käsiteltävien ulkoisten erien kirjaamisen osalta. Vuoden 2021 alusta on otettu käyttöön omat tilit sisäisiä myyntisaamisia ja ostovelkoja varten. Ulkoisten erien käsittelyä varten on otettu käyttöön muiden saamisten ja lyhytaikaisten muiden velkojen tilit. Erät on esitetty kohdissa Saamiset kunnalta ja Korottomat velat kunnalta. Sisäisiä saamisia ja velkoja seurataan vastapuolitunnisteella (kumppanikoodi). Saamisten ja velkojen netottaminen tilinpäätöksessä tehdään kumppanikoodeittain.

Tuloslaskelman ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma ja tase on vertailukelpoinen edellisen vuoden kanssa.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot	2021	2020
Vesi- ja jätevesimaksut	1 396 810,71	1 471 288,68
Muut liiketoiminnan tuotot (perusmaksut)	702 792,28	695 895,51
Muut myyntituotot	3 774,38	18 066,41
Liikevaihto yhteensä	2 103 377,37	2 185 250,60
Palvelujen ostot	2021	2020
Muiden palvelujen ostot	366 097,74	333 158,33

TASEEN LIITETIEDOT

Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet

	Rakennukset	Kiint.rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankkeet	Aineelliset hyödykkeet yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	401 377,14	3 435 114,43	43 440,89	487 039,18	4 366 971,64
Lisäykset tilikauden aikana		193 538,62	15 667,45	611 688,85	820 894,92
Rahoitusosuudet tilikaudella					0,00
Vähennykset tilikauden aikana					0,00
Siirrot erien välillä		461 231,89		-461 231,89	0,00
Tilikauden poisto	-42 568,96	-452 093,96	-15 880,70		-510 543,62
Aktivoidut korkomenot					0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset					0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.2021	358 808,18	3 637 790,98	43 227,64	637 496,14	4 677 322,94
Arvonkorotukset					0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	358 808,18	3 637 790,98	43 227,64	637 496,14	4 677 322,94
Olennaiset lisäpoistot					
Olennaisten lisäpoistojen erittely					
Sijoitukset	2021	2020			
Liittymismaksut, palautettavat	42 175,00	39 115,00			
Vaihto-omaisuus					
Aineet ja tarvikkeet	0,00	15 171,34			
Lyhytaikaiset saamiset	2021	2020			
Myyntisaamiset					
Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä	1 350,11	680,51			
Myyntisaamiset jäsenkuntayhtymiltä	0,00	1 466,23			
Myyntisaamiset muilta	193 179,03	318 045,36			
Myyntisaamiset yhteensä	194 529,14	320 192,10			
Saamiset kunnalta					
Sisäiset myyntisaamiset kunnalta	3 235 886,65	3 210 315,72			
Saamiset kunnalta yhteensä	3 235 886,65	3 210 315,72			
Muut saamiset					
Alv-palautus	27 813,62	1 896,00			
Myyntireskontran välitili	0,00	17,35			
	27 813,62	1 913,35			
Siirtosaamiset					
Muut siirtosaamiset muilta	1 900,00	1 294,64			
Siirtosaamiset yhteensä	1 900,00	1 294,64			
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	3 460 129,41	3 533 715,81			
Oman pääoman erittely	2021	2020			
Peruspääoma 01.01.2021	-4 166 720,23	-4 166 720,23			
Peruspääoma 31.12.2021	-4 166 720,23	-4 166 720,23			
Edellisten tilikausien ylijäämä	-3 052 326,79	-2 712 939,06			
Tilikauden yli-/alijäämä	-63 148,18	-339 387,73			
Oma pääoma yhteensä	-7 282 195,20	-7 219 047,02			
Lyhytaikainen vieras pääoma	2021	2020			
Ostovelat					
Ostovelat tytäryhteisöille	-1 957,44	-1 870,64			
Ostovelat jäsenkuntayhtymille	0,00	-114,00			
Ostovelat muille	-256 609,66	-274 160,50			
Ostovelat yhteensä	-258 567,10	-276 145,14			
Korottomat velat kunnalta					
Sisäiset ostovelat	-312 379,81	-250 237,09			
La. sisäiset muut velat	-145 477,55	0,00			
Korottomat velat kunnalta yhteensä	-457 857,36	-250 237,09			
Muiden velkojen erittely					
Alv-velka	-100 629,22	-115 128,70			
Muut velat	-7 986,96	-8 053,80			
Muut velat	-108 616,18	-123 182,50			
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät					
Menojäämät					
Lomapalkkajaksotus	-58 533,00	-56 856,73			
Menojäämäpalkat	-3 741,05	-10 199,47			
Muut henkilösivukulujen jaksotukset	-13 858,51	-11 683,63			
Muut siirtovelat muille	0,00	-7 625,00			
Siirtovelat yhteensä	-76 132,56	-86 364,83			
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-901 173,20	-735 929,56			

**HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA
KOSKEVAT LIITETIEDOT**

	2021	2020
Henkilöstön lukumäärä 31.12.	8	9
Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2021	2020
Kristillisdemokraatit	42,00	0,00
Keskusta Lieksa	83,00	81,00
SDP	229,88	207,75
Luottamushenkilömaksut yhteensä	354,88	288,75

LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN MUODOSTUMISEEN

YHDISTELTY TULOSLASKELMA

	Lieksan kaupunki	Pielisen Karjalan tilitoimisto	Kuntatekniikka-liikelaitos	Vesihuolto-liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	1 732 124,76	573 213,26	3 258 747,93	2 097 026,20	7 661 112,15	-3 453 540,77	4 207 571,38
MAKSUTUOTOT	629 735,94	0,00	20 930,00	0,00	650 665,94	-951,30	649 714,64
TUET JA AVUSTUKSET	1 148 768,07	3 194,29	38 651,15	1 900,00	1 192 513,51	0,00	1 192 513,51
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 781 367,10	18,98	68 339,49	0,00	3 849 725,57	-105 078,00	3 744 647,57
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	7 291 995,87	576 426,53	3 386 668,57	2 098 926,20	13 354 017,17	-3 559 570,07	9 794 447,10
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
VALMISTUS OMAAN	1 993 322,71	0,00	0,00	0,00	1 993 322,71	0,00	1 993 322,71
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 993 322,71	0,00	0,00	0,00	1 993 322,71	0,00	1 993 322,71
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-14 123 030,26	-343 734,92	-1 047 559,73	-430 109,08	-15 944 433,99	0,00	-15 944 433,99
PALKAT JA PALKKIOT	-10 819 478,80	-283 384,94	-739 727,65	-321 911,34	-12 164 502,73	0,00	-12 164 502,73
HENKILÖSIVUKULUT	-3 303 551,46	-60 349,98	-307 832,08	-108 197,74	-3 779 931,26	0,00	-3 779 931,26
ELÄKEKULUT	-2 901 468,57	-50 476,25	-281 577,17	-96 871,51	-3 330 393,50	0,00	-3 330 393,50
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-402 082,89	-9 873,73	-26 254,91	-11 326,23	-449 537,76	0,00	-449 537,76
PALVELUJEN OSTOT	-66 093 979,27	-198 831,46	-1 549 579,17	-492 034,74	-68 334 424,64	3 453 148,87	-64 881 275,77
AINEET, TARVIKKEET JA AVUSTUKSET	-810 543,49	-2 879,96	-434 572,34	-455 574,15	-1 703 569,94	1 343,20	-1 702 226,74
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 107 001,26	0,00	-166 589,53	0,00	-3 273 590,79	0,00	-3 273 590,79
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 061 099,33	-24 804,74	-117 606,60	-24 524,67	-1 228 035,34	105 078,00	-1 122 957,34
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-85 195 653,61	-570 251,08	-3 315 907,37	-1 402 242,64	-90 484 054,70	3 559 570,07	-86 924 484,63
TOIMINTAKATE	-75 910 335,03	6 175,45	70 761,20	696 683,56	-75 136 714,82	0,00	-75 136 714,82
VEROTULOT	43 235 192,83	0,00	0,00	0,00	43 235 192,83	0,00	43 235 192,83
VALTIONOSUUDET	40 088 351,00	0,00	0,00	0,00	40 088 351,00	0,00	40 088 351,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	123 853,38	0,00	0,00	0,00	123 853,38	0,00	123 853,38
MUUT RAHOITUSTUOTOT	541 602,59	0,00	13,96	2 009,85	543 626,40	-131 137,61	412 488,79
KORKOKULUT	-71 883,19	0,00	0,00	0,00	-71 883,19	0,00	-71 883,19
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 789,46	-6 175,45	-41,15	-125 001,61	-134 007,67	131 137,61	-2 870,06
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	590 783,32	-6 175,45	-27,19	-122 991,76	461 588,92	0,00	461 588,92
VUOSIKATE	8 003 992,12	0,00	70 734,01	573 691,80	8 648 417,93	0,00	8 648 417,93
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET ARVONALENTUMISET	-3 420 755,34	0,00	-70 734,01	-510 543,62	-4 002 032,97	0,00	-4 002 032,97
ARVONALENTUMISET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-3 420 755,34	0,00	-70 734,01	-510 543,62	-4 002 032,97	0,00	-4 002 032,97
TILIKAUDEN TULOS	4 583 236,78	0,00	0,00	63 148,18	4 646 384,96	0,00	4 646 384,96
POISTOERON MUUTOS	443 682,76	0,00	0,00	0,00	443 682,76	0,00	443 682,76
VARAUSTEN MUUTOS	-2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	-2 800 000,00	0,00	-2 800 000,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 226 919,54	0,00	0,00	63 148,18	2 290 067,72	0,00	2 290 067,72

YHDISTELTY RAHOITUSLASKELMA

	Lieksan kaupunki	Pielisen Karjalan tilitoimisto	Kuntatekniikka-liikelaitos	Vesihuolto-liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
VUOSIKATE	8 003 992,12	0,00	70 734,01	573 691,80	8 648 417,93	0,00	8 648 417,93
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	273 074,16	0,00	0,00	0,00	273 074,16	0,00	273 074,16
	8 277 066,28	0,00	70 734,01	573 691,80	8 921 492,09	0,00	8 921 492,09
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
INVESTOINTIMENOT	-2 142 220,80	0,00	0,00	-820 894,92	-2 963 115,72	0,00	-2 963 115,72
RAHOITUSOSUUDET	34 851,15	0,00	0,00	0,00	34 851,15	0,00	34 851,15
INVESTOINTIMENOIHIN							
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	412 556,81	0,00	0,00	0,00	412 556,81	0,00	412 556,81
	-1 694 812,84	0,00	0,00	-820 894,92	-2 515 707,76	0,00	-2 515 707,76
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	6 582 253,44	0,00	70 734,01	-247 203,12	6 405 784,33	0,00	6 405 784,33
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET							
ANTOLAINAUSAAMISTEN LISÄYS	0,00	0,00	-1 230,00	-3 060,00	-4 290,00	0,00	-4 290,00
	0,00	0,00	-1 230,00	-3 060,00	-4 290,00	0,00	-4 290,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	-2 150 000,00	0,00	-2 150 000,00
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-17 490,55	0,00	0,00	0,00	-17 490,55	0,00	-17 490,55
	-2 167 490,55	0,00	0,00	0,00	-2 167 490,55	0,00	-2 167 490,55
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	352 852,00	0,00	0,00	0,00	352 852,00	0,00	352 852,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	44 522,55	0,00	-324,18	0,00	44 198,37	0,00	44 198,37
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0,00	0,00	3 798,42	15 171,34	18 969,76	0,00	18 969,76
SAAMISTEN MUUTOS	-1 905 586,76	-62 179,38	-2 025 059,28	73 586,40	-3 919 239,02	4 183 991,71	264 752,69
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	398 967,83	62 179,38	1 952 081,03	161 505,38	2 574 733,62	-4 183 991,71	-1 609 258,09
	-1 462 096,38	0,00	-69 504,01	250 263,12	-1 281 337,27	0,00	-1 281 337,27
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-3 276 734,93	0,00	-70 734,01	247 203,12	-3 100 265,82	0,00	-3 100 265,82
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 305 518,51	0,00	0,00	0,00	3 305 518,51	0,00	3 305 518,51
RAHAVAROJEN MUUTOS							
RAHAVARAT 31. 12.	11 920 791,38	0,00	0,00	0,00	11 920 791,38	0,00	11 920 791,38
RAHAVARAT 1.1.	8 615 272,87	0,00	0,00	0,00	8 615 272,87	0,00	8 615 272,87
	3 305 518,51	0,00	0,00	0,00	3 305 518,51	0,00	3 305 518,51

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Lieksassa, 21. päivänä maaliskuuta 2022

LIEKSAN KAUPUNKI

Kaupunginhallitus



Timo Väänänen



Esko Saastamoinen



Reijo Kortelainen



Matti Ponkilainen



Solja Törnqvist



Pertti Turunen



Mirja Karhinen



Tarja Kärkkäinen



Maija Riikonen



Jarkko Määttä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Lieksassa, 19. päivänä touko kuuta 2022

BDO Audiator Oy

JHTT-yhteisö

tilintarkastusyhteisö



Taina Törrönen

HT, JHT

TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

Kirjanpitoaineistot vuonna 2021

Tilinpäätöskirja	Irtolehdet sidottuna
Liitetietositteet	Irtolehdet mapitettuna
Pääkirjat	Sähköisenä
Päiväkirjat	Sähköisenä
Tase-erittelyt	Irtolehdet mapitettuna
Palkkaluettelot	Atk-listoina
Reskontraerittelyt	Atk-listana
Käyttöomaisuuskirjanpito	Atk-listoina

Käytetyt tosittelajit vuonna 2021:

Tos.laji	Nimitys	Osajärj.	Laskulaji	Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot				
BUD	Talousarvio				
BUDL	Lisätalousarvio				
KASSA2	CPU -ulkoinen kp				Ceepos-kassa
KASSAS	CPU -sisäinen kp				Ceepos-kassa
KLALKU	Konsernin alkusaldot				Konserni
KLKIRJ	Konsernikirjaukset				Konserni
KLYHT	Tytäryht./Kuntayht.				Konserni
KOMMUJ	Käyttöom muistiot				
KOMTOS	Käyttöomaisuustosit				KOM
MUIRO2	Muistiotos2 Rondo				Rondo
MUIRS2	Muistiotos Sis2Rondo				Rondo
MUISRO	Muistiotos Rondo				Rondo
MUISRS	Muistiotos Rondo sis				Rondo
MUIST1	Muistiotositteet 1				
OMAKSU	Ostoreskontra maksut				OR
OSTOT	Ostolaskut				OR
PALKAT	Palkkatositteet				Popu
PANKKI	Pankkien tiliotteet				Basware
SISRON	Sis laskut Rondo				Rondo
SISROP	Sislaskut2 Rondo				Rondo
SOSTYO	ProC -sosiaalityö kp				ProConsona
VARAS1	SONET-varastoviennit				Sonet varasto
VARAS2	SONET-varast2viennit				Sonet varasto
YMR30	MR Laskulaji 30	MR	30		Yleishallinnon laskutus
YMR33	MR Laskulaji 33	MR	33		Hyvinvointipalvelujen laskutus
YMR34	MR Laskulaji 34	MR	34		Kolin latupooli
YMR35	MR Laskulaji 35	MR	35		Elinvoimapalvelut yleislaskutus/Elinvoimapalvelut
YMR35	MR Laskulaji 35	MR	35		Kuntatekniikan yleislaskutus/Kuntatekniikan liikelaitos
YMR36	MR Laskulaji 36	MR	36		Vesilaitoksen yleislaskutus/Vesihuoltoliikelaitos
YMR37	MR Laskulaji 37	MR	37		Maa-alueiden vuokralaskutus/Lieksan kaupunki
YMR37	MR Laskulaji 37	MR	37		Maa-alueet/Kuntatekniikan liikelaitos
YMR38	MR Laskulaji 38	MR	38		Vuokralaskutus
YMR39	MR Laskulaji 39	MR	40		Markkina- ja venepaikkalaskutus/Kuntatekniikan liikelaitos
YMR40	MR Laskulaji 40	MR	41		Esij Vesilaskutus Komartek/vesihuoltoliikelaitos
YMR41	MR Laskulaji 41	MR	42		Esij Palveluasuminen Mediatri
YMR45	MR Laskulaji 45	MR	45		Esij. CPU-uimahalli
YMR46	MR Laskulaji 46	MR	46		Esij. CPU-museo
YMR50	MR Laskulaji 50	MR	50		Rakennusvalvonnan laskutus
YMR51	MR Laskulaji 51	MR	51		Koululaisten aamu- ja iltapäiv
YMR52	MR Laskulaji 52	MR	52		Kansalaisopiston laskutus
YMR53	MR Laskulaji 53	MR	53		Esij Musiikkiopiston lukukausi
YMR54	MR Laskulaji 54	MR	54		Esij Päivähoitolaskutus ProCon
YMR89	MR Laskulaji 89	MR	89		CPU-korttimaksut
YMR99	9MR Laskulaji 98	MR		99	Maksukehotukset ja viivästysk.
YMRHYV	MR hyvitys laskuitt	MR			
YMRMAN	MR Manuaalisuorituks	MR			
YMRVII	MR Viitesuoritukset	On			
MRP30	MR Laskulaji 30	MR	30		Yleishallinnon laskutus
MRP33	MR Laskulaji 33	MR	33		Hyvinvointipalvelujen laskutus
MRP34	MR Laskulaji 34	MR	34		Kolin latupooli
MRP35	MR Laskulaji 35	MR	35		Elinvoimapalvelut yleislaskutus/Elinvoimapalvelut
MRP35	MR Laskulaji 35	MR	35		Kuntatekniikan yleislaskutus/Kuntatekniikan liikelaitos
MRP36	MR Laskulaji 36	MR	36		Vesilaitoksen yleislaskutus/Vesihuoltoliikelaitos
MRP37	MR Laskulaji 37	MR	37		Maa-alueiden vuokralaskutus/Lieksan kaupunki
MRP37	MR Laskulaji 37	MR	37		Maa-alueet/Kuntatekniikan liikelaitos
MRP38	MR Laskulaji 38	MR	38		Vuokralaskutus
MRP39	MR Laskulaji 39	MR	40		Markkina- ja venepaikkalaskutus/Kuntatekniikan liikelaitos
MRP40	MR Laskulaji 40	MR	41		Esij Vesilaskutus Komartek/vesihuoltoliikelaitos
MRP41	MR Laskulaji 41	MR	42		Esij Palveluasuminen Mediatri
MRP45	MR Laskulaji 45	MR	45		Esij. CPU-uimahalli

MRP46	MR Laskulaji 46	MR	46	Esij. CPU-museo
MRP47	MR Laskulaji 47	MR	47	Esij. CPU-ruokahuolto
MRP50	MR Laskulaji 50	MR	50	Rakennusvalvonnan laskutus
MRP51	MR Laskulaji 51	MR	51	Koululaisten aamu- ja iltapäiv
MRP52	MR Laskulaji 52	MR	52	Kansalaisopiston laskutus
MRP53	MR Laskulaji 53	MR	53	Esij Musiikkiopiston lukukausi
MRP54	MR Laskulaji 54	MR	54	Esij Päivähoitolaskutus ProCon
MRP89	MR Laskulaji 89	MR	89	CPU-korttimaksut
MRP99	9MR Laskulaji 98	MR		99 Maksukehotukset ja viivästysk.
MRPHYV	MR hyityslask kuitt	MR		
MRPMAN	MR Manuaalisuorituks	MR		
MRPVII	MR Viitesuoritukset	On		