

ARVIOINTIKERTOMUS 2017



Sisällysluettelo

1. PUHEENJOHTAJAN KATSAUS	2
2. TARKASTUSLAUTAKUNTA JA SEN TOIMINTA 2017	3
3. TARKASTUSTOIMINTA	4
3.1 Vuoden 2016 arviointikertomuksen käsittely	4
3.2 Vuoden 2017 arviointityö	4
4. TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISEN ARVIOINTI	5
4.1 Strategian toteutuminen	5
4.2 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	7
4.2.1 Yhteenveto tavoitteiden toteutumisesta	17
4.3 Joensuun kaupungin talouden kehitys vuonna 2017	18
4.3.1 Joensuun kaupungin taloudellinen asema vertailutiedon perusteella	20
4.4 Joensuu –konsernin taloudellinen tilanne.....	21
5. HENKILÖSTÖ	22
6. KUNTAKONSERNILLE ASETETTUJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN.....	23
7. TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEIDEN ARVIOINTI	25
8. MUUT HAVAINNOT.....	26
8.1 Työllistäminen	26
8.2 Tilakeskus.....	27
8.3 Tekninen keskus	27
8.4 Seudullinen joukkoliikenne.....	28
8.5 Liikuntapalvelut	28
8.6 Koulutuspalvelut.....	29
8.7 Muut havainnot.....	30
9 ESTEELLISYYDET	31
10 LOPPUSANAT	31
11 ALLEKIRJOITUKSET	32

1. PUHEENJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2017 oli Joensuussa muutosten aikaa. Tuskin koko kuntarakenteen olemassa oloaikana on tehty näin merkittäviä muutoksia näin nopealla aikataululla. Sosiaali -ja terveyspalvelujen, pelastustoimen ja ympäristöterveydenhuollon siirtyminen Siun Soten järjestämistä vastuulle vei yli kuudenkymmenen prosentin osuuden toiminnoista ja budjetista. Samaan aikaan tehty taloushallinnon ja palkanlaskennan palvelujen sekä ateria- ja puhtauspalvelujen yhtiöittäminen vähensi henkilöstön määrää reilusti yli puolella. Myös hallintorakennetta reivattiin uuteen uskoon keskittyen jäljelle jääneiden toimialojen kolmen kärjen, elinvoiman, hyvinvoinnin ja kaupunkirakenteen virittämiseen. Vaalien aikataulumuutosten johdosta valtuusto ja lautakunnat pääsivät aloittamaan työnsä vuoden puolivälissä. Kun lisäksi valtuuston jäsenistä puolet uusiutui, voidaan sanoa että muutosta oli riittämiin yhden vuoden aikana.

Kulunut vuosi oli talouden suhteen hyvä ja kertynyt ylijäämä antaa aikaisempien kertymien kanssa selkänojaa yli kolmen veroprosentin verran tulevaisuuden haasteisiin. Kova investointitahti kaupungin ja konsernin toimesta aiheuttaa tosin huolta lähivuosisiksi. Velkaantuminen, korkoriski, poistot ja alaskirjaukset rasittavat taloutta tulevina vuosina.

Uuden hallintomallin sisäänajo onnistui kohtuullisesti ottaen huomioon muutosten ja rakenteiden erilaisuuden. Merkittävästi uusiintuneiden lautakuntien ja myös uusien viranhaltijoiden työ on päässyt hyvään alkuun. Takaiskuna voidaan pitää elinvoimajohtajan irtisanoutumista vuoden lopulla.

Kaupungin suurin menoerä, soten kuntaosuus on tehtyjen ratkaisuiden ansiosta pysynyt budjetissa. Ongelman muodostaa valtuuston vähäiset vaikuttamismahdollisuudet kustannuksiin ja niillä saatujen palveluiden tarkoituksenmukaisuuteen ja riittävyyteen.

Työttömyyden hoito kuuluu edelleen kaupungin ykköshaasteisiin, vaikkakin pientä parannusta tapahtuu, on kaikki sektorit valjastettava yhteistyöhön pitkäaikaistyöttömyyden vähentämiseksi.

Myös tarkastuslautakunta on arviointikertomusta laatiessaan halunnut lähteä uusille urille. Kertomuksesta on haluttu tehdä helpommin luettava ja selkeämpi. Ajatuksena on, että kaikki tavoitteet olisivat selkeästi asetettuja ja mitattavissa, jotta arviointi voidaan suorittaa. Tässä ei vielä täysin onnistuttu, mutta tähän suuntaan on syytä pyrkiä.

Haluan lausua parhaat kiitokset tarkastuslautakunnan jäsenille, viranhaltijoille, henkilöstölle ja luottamushenkilöille hyvästä yhteistyöstä tämän tehtävän suorittamisessa.

Pekka Kukkonen

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

2. TARKASTUSLAUTAKUNTA JA SEN TOIMINTA 2017

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on järjestää kuntalain 121 §:n mukainen hallinnon ja talouden tarkastus, arvioida valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä arvioida toiminnan ja taloudenhoidon tarkoituksenmukaisuutta. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on myös arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää. Tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteen sovittamisesta.

Tarkastuslautakunnan tehtäviin on 1.6.2017 alkaen kuulunut myös valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvista henkilöistä säädetään kuntalaissa. Tarkastuslautakunta on käsitellyt saapuneet sidonnaisuusilmoitukset ja toimittanut ne tiedoksi kaupunginvaltuustolle 24.10.2017.

Tarkastuslautakunnan jäseninä ja heidän henkilökohtaisina varajäseninä ovat kertomusvuonna olleet:

Varsinainen jäsen		Varajäsen	
Pekka Kukkonen	14	Sini-Elina Kärsämä	0
		Eeva Kurki	0
		26.3.2018 alkaen	
Marjatta Rätty	13	Sari Sallinen	1
Ari Tielinen	13	Harri Lankinen	1
Juho Malinen	13	Marja Tiittanen	1
Jarno Pitko	11	Harri Mulari	0
		Marko Jönhede	2
		30.10.2017 alkaen	
Alia Dannenberg	14	Viljami Vaskonen	1
Hilkka Pulkkinen	13	Antero Seppänen	1

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajana on toiminut Pekka Kukkonen ja varapuheenjohtajana Marjatta Rätty. Taulukossa on ilmoitettu osallistumistiedot kokouksiin jäsenen ja varajäsenen tietojen jälkeen tulevassa sarakkeessa.

Tarkastuslautakunta kokoontui kertomusvuonna yhteensä 14 kertaa ja käsitteli 90 asiaa.

Tarkastuslautakunnan sihteerinä on toiminut sisäisen tarkastuksen päällikkö Timo Manninen. Kaupunginvaltuuston valitsemana tilintarkastajana on toiminut KPMG Julkispalvelut Oy, vastuunalaisena tilintarkastajana JHT, KHT Kati Nikunen.

Tilintarkastusta on suoritettu ennalta laaditun työsuunnitelman mukaan. Tarkastuslautakunnalle on annettu raporteja tilikauden aikaisen tarkastuksen havainnoista.

Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuma oli -94.546 euroa.

3. TARKASTUSTOIMINTA

3.1 Vuoden 2016 arviointikertomuksen käsittely

Tarkastuslautakunta esitti edellisessä arviointikertomuksessaan vuodelta 2016 havaintoja ja suosituksia otettavaksi huomioon toiminnassa.

Kaupunginhallitus antoi vastineensa arviointikertomuksessa olleisiin havaintoihin 18.9.2017. Kaupunginvaltuustossa vastineet käsiteltiin 30.10.2017 § 129.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja johtopäätös

Tarkastuslautakunta on pääosin tyytyväinen saamiinsa vastineisiin.

Tarkastuslautakunta kiinnittää edelleen huomiota seuraaviin asioihin:

Hankintatoimella tulee olla selkeät mitattavissa olevat tavoitteet. Komission perimiseksi tilaajilta on lukuisia eri tapoja. Tarjoaja ei ole oikea kohde komission maksajaksi.

Kaupunkirakennelautakunnassa, kuten koko kaupunkikonsernissa, tulee olla määrällisiä ja taloudellisia mittareita.

2017. Tarkastuslautakunta on kuullut kokouksissaan kaupunginjohtajaa, talousjohtajaa sekä muita johtavia viranhaltijoita ja konserniyhtiöiden edustajia. Tarkastuslautakunnan jäsenillä on kullakin ollut omat sovitut seurantavastuut lautakuntien päätöksenteon seurannassa.

Tarkastuslautakunnan työ perustuu ennalta laadittuun arviointisuunnitelmaan, jonka perusteella arvioinnin painopistealueiksi vuodelle 2017 valittiin työllistäminen, tilakeskus, Siun Sote -maksusuudet, Pohjois-Karjalan hankintatoimi, perus- ja lukiokoulutus, liikuntapalvelut, seudullinen joukkoliikenne sekä kiinteistöpalvelut. Tarkastuslautakunta on perehtynyt suunnitelmansa mukaan myös kaupungin tytäryhtiöistä Joensuun Tiedepuisto Oy:n, Puhas Oy:n ja Karelia Ammattikorkeakoulu Oy:n toimintaan.

Suunnitelman mukaisen toiminnan lisäksi tarkastuslautakunta on vuoden 2017 aikana selvittänyt ja arvioinut muita esille nousseita asioita. Selvityksiä lautakunta on pyytänyt muun muassa Karelia Ammattikorkeakoulu Oy:n hankkeista/projekteista, Siilaisen terveysaseman rakennushankkeesta, Joensuu Areenan korjaustilanteesta, kaupungin eri hankkeiden tilanteesta, laskujen tarkastamisesta hankintasopimuksista ja sopimuksien käytettävyydestä hallintokunnittain, tasa-arvohankkeen palkoista ja ulosottokelpoisten saatavien perinnästä.

3.2 Vuoden 2017 arviointityö

Tarkastuslautakunta on arvioinut valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista saatujen selvitysten, vuoden 2017 tilinpäätöksen ja henkilöstöraportin sekä muun asiakirja-aineiston ja vertailujen perusteella.

Tarkastuslautakunta on tutustunut kaupungin toimialojen toimintaan, talousarvioon 2017 sekä taloussuunnitelmaan 2018-2019 ja tilinpäätökseen

4. TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISEN ARVIOINTI

4.1 Strategian toteutuminen

Joensuulle hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa syksyllä 2017 uusi strategia. Tarkastuslautakunta on tutustunut strategiaan ja arvioi tässä kertomuksessa strategian valmistelua ja sen sisältöä. Strategia on tuore, joten sen toteutumista on vielä vaikea arvioida.



Hyvin laadittu strategia sisältää selkeän suunnan, tavoitteet suunnan saavuttamiseksi sekä toimenpiteet strategian toteuttamiseksi. Strategia on pitkän aikavälin ohjausväline, jolla kaupunkia ohjataan valtuuston haluamaan suuntaan. Talousarviotavoitteiden tulee tukea strategian toteutumista.

Joensuun uuden strategian valmistelu oli laajapohjaista. Strategian valmisteluun on ottaneet osaa luottamushenkilöt, palveluiden käyttäjät, yhteistyökumppanit **sekä kuntalaiset**.

Strategia sisältää kaupungin vision, strategian toteuttamiseksi laaditut toimenpideohjelmat, joista talousarviotavoitteet johdetaan. Valmistelutyössä on huomioitu myös valmisteilla oleva maakuntauudistus.

Taustamateriaali strategian perusteena on varsin laaja. Selvityksiin ja kyselyihin on vastannut yli 5000 ihmistä ja 98 järjestöä. **Strategiasta muodostui monipuolinen ja hyvä kokonaisuus. Strategian valmistelutyö on ollut kiitettävää.**

Tilinpäätös 2017 sisältää arvion strategian toteutumisesta. Strategian toteutumista onkin hyvä arvioida vuosittain tilinpäätösten yhteydessä ja reagoida mahdollisiin muutostarpeisiin.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Strategia valmisteltiin laajapohjaisesti ja kaupungin strategiasta muodostui hyvä.

Erityisen haasteisina osa-alueina tarkastuslautakunta näkee työttömyyden kehityksen ja velkaantumisen kasvun.

STRATEGIAN TOIMEENPANO

Strategian linjaukset, mittarit ja tavoitetasot

Strategian toimeenpano-ohjelmat ja konserniyhtiöiden tavoite- ja tulossopimukset

Talousarvio ja talousarvion strategiaa toteuttavat tavoitteet

Toimialojen käyttösunnitelmat, kehittämishankkeet ja muut suunnitelmat
Yhtiöiden ja liikelaitosten talous- ja toimintasuunnitelmat ja kehittämishankkeet

Seuranta: kk-raportointi, osavuositarkastukset, tilinpäätökset

Lähde: Joensuun konsernistrategia

Tarkastuslautakunta on arvioinut strategian pääteemojen edistymistä seuraavassa. Arvioinnissa on painotettu hyvin edistyneitä osa-alueita ja vähemmän kehittyneitä osa-alueita. Vasemmalla puolella on hyvin edistyneitä osa-alueita ja oikealla heikommin edistyneitä.

ROHKEASTI UUDISTUVA

(Lähde: Joensuun konsernistrategia)

Elinvoima, työllisyys ja yritysystävällisyys

- ✓ Joensuun asukasluku kasvoi edellisestä vuodesta strategian tavoitteiden mukaisesti.
- ✓ Työttömien määrä laski loppuvuodesta 2017, joten oikea suunta on löydetty. Pitkäaikaistyöttömyyden kuntaosuusmenojen ennakoitaan kääntyvän laskuun vuonna 2018. Nuorten työllistämiseen on edelleen kiinnitettävä huomiota.
- ✓ Konsernistrategian myötä kaupungin omistamat yhtiöt otettiin kiinteämmin mukaan strategiseen kokonaisuuteen.
- Elinvoiman toimialalla tapahtuneet henkilöstömuutokset haittaavat strategian alkuvaiheen käynnistämistä.
- Strategian mukaiset työllisyyden hoidon tavoitteet ovat haastavat, vaikka työttömien määrä loppuvuonna 2017 laski. Koko vuoden 2017 keskimääräinen työttömyysaste säilyi edellisen vuoden korkealla tasolla. Työllistämistoimenpiteillä ei tavoiteta riittävästi työttömiä.
- Ylen alkuvuodesta julkaiseman postinumeropuntarin mukaan Joensuun elinvoima vuonna 2015 saa luokituksen 2/5. Luokitus ei ole parantunut sitten vuodesta 2012.

Hyvinvointi ja sivistys

- ✓ Panostuksia ICT-opetukseen kasvatettiin.
- ✓ Siun Sote perustettiin ja sen myötä varaudutaan mahdolliseen maakuntauudistukseen.
- ✓ Joensuu on yliopistokaupunki ja vahva koulutuskasvatuskaupunki. Opetus on säilynyt edelleen laadukkaana ja Karelia AMK on saanut tunnustusta muun muassa ulkoisissa auditoinneissa (ainoa oppilaitos Suomessa maininnalla edistynyt).
- Rakennusten terveysongelmat jatkuivat.
- Siun Sotelta ostettaville palveluille ei ole asetettu sitovia talousarviotavoitteita. Sote-palveluiden järjestämisvastuu on kuntayhtymällä, mutta palveluiden saavutettavuus, laatu ja hinta ovat edelleen kuntayhtymän omistajien ohjauksessa.
- Valtio on leikannut ammattikorkeakoulujen rahoitusta, joten koulutuslinjoja on jouduttu supistamaan. Toimintaympäristöön liittyy epävarmuuksia.

Kaupunkiympäristö

- ✓ Strategiassa tavoiteltua maaseudun rauhaa ja kaupunginvilskettä on lähdetty toteuttamaan. Maaseutuohjelma hyväksyttiin.
- ✓ Kaupungin toimitilojen hallinnointia on keskitetty. Omistajaohjauksella selkeytetään Tiedepuisto Oy:n ja Karelia ammattikorkeakoulu Oy:n vastuita.
- Asukasluvun kasvu kasvattaa myös palvelutarpeita. Liikuntapaikoista on puutetta ja liikuntapaikkojen kunto on heikentynyt ja kaupunki joutuu investoimaan mittavissa määrin liikuntapalveluihin. Miten turvataan kaupungin asukkaille tasapuoliset liikuntapalvelut?

4.2 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Tarkastuslautakunnan arviot tavoitteiden toteutumisesta

Tarkastuslautakunta on arvioinut talousarviotavoitteiden toteutumista oheisten kriteerien avulla.

Tarkastuslautakunta on havainnollistanut arviointiaan seuraavien symbolien avulla perustuen arviointikriteereihin. Toimintakatteiden ja investointimenojen toteutumaa tarkastuslautakunta on arvioinut toimialatasolla.

Punaisella ja mustalla merkittyihin tarkastuslautakunta odottaa vastinetta.





Toteutumisaste > 90 % = tavoite toteutui






Toteutumisaste < 90 % = tavoite ei toteutunut

Tavoitetta ei voi arvioida











Kaupunginhallitus

Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslautakunnan arvio
Yleishallinto		
Laaditaan Joensuun konsernistrategia 2017-2021 ja aloitetaan sen toimeenpano.	Joensuun kaupungin konsernistrategia 2017-2021 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 25.9.2017. Toimeenpano-ohjelmat on hyväksytty ja saatettu valtuustolle tiedoksi.	Tavoite toteutui. 
Koordinoidaan konsernin vahvempaa kansainvälistymistä ja kytketään kansainvälistymisen tärkeisiin kehityshankkeisiin ja kasvusopimukseen.	Yhteistyö aloitettu mm. valmistelemalla yhteisten työkalujen hankintaa. Kansainvälinen Helsingissä 14.12.2017 yhdessä EFI:n kanssa järjestetty Bioeconomy Investment Summit oli konkreettinen ponnistus.	Tavoitteen toteutumista ei vielä voi arvioida. 
Kaupungin ja kaupunkikonsernin yhteisökuvan, viestinnän ja kaupunkimarkkinoinnin innovatiivinen kehittäminen.	Toimintaa jatketaan. Verkkosivu-uudistuksen-maakunnallinen tekninen toteutus on valmis. Uusiin sivuihin tehdään Palvelutietovaranto-integraatio. Julkaistiin withjoe.fi-sivusto yhteistyössä Josekin ja Tiedepuiston kanssa. Lisättiin kaupunkilaisten osallistumismahdollisuuksia ottamalla käyttöön mobiilisovellus Puro Joensuu osallistumisen ja osallisuuden edistämiseksi. Valmisteltiin viestinnästä vastaavien henkilöiden sosiaalisen median koulutusta ja ohjeistusta. Osallistuttiin Hanke-Aki:n kaupunkimarkkinointiin. Kilpailutettiin kaupungin lehti-ilmoittelu.	Tavoitetta on vaikea arvioida. Joensuu Uutiset -lehden jakelua laajennettava.  Markkinointiin tulee lisätä voimavaroja ja verrata niitä verkkikaupunkeihin.
Maaseutuohjelman täytäntöönpano ja seuranta.	Maaseutuohjelman toteuttaminen ja seuranta on käynnissä ohjelman mukaisesti. Maaseutuohjelman kehittämisrahan kaksi hakukierrosta on toteutettu v. 2017. Seurantareportti on käsitelty kaupunginhallituksessa 20.11.2017.	Tavoite toteutui. 






		Maaseutuohjelma tulisi jalkauttaa, seurata sen toteutumista ja arvioida vaikuttavuutta.
Tapahtumamarkkinoinnin ja tapahtumapalvelujen operatiivisen toiminnan yhteistyömalli toimivaksi.	Karelia Expert Oy:n kanssa yhteistyössä toteutettiin #parasviikko -kampanjoita toukokuussa, heinäkuussa ja elokuussa. Yhteistyösopimuksia, yhteiskampanjoita ja teknisiä tukipalveluita koordinoitiin yhden luokun periaatteella. Tapahtuma-alan kehittämiseksi laadittiin Elinvoimaa tapahtumista -hankesuunnitelma.	Tavoite toteutui osittain, ikäihmisten saaminen tapahtumiin tulisi huomioida. 
Työllistäminen		
Tehostamme kaupungin työmarkkinatukilaskun uusien asiakkaiden palveluohjausta yhteistyössä TE-toimiston kanssa, näitä yhteisarvioiteja ja palveluihin ohjaamista kohdennamme myös nuoriin työttömiin sekä ennakkoivammin työttömille, jotka eivät ole vielä laskulle nousseet.	Yhteisarvioiteihin on osallistunut 157 henkilöä. Arvioiteja on kohdennettu myös nuoriin sekä kontaktoitu n. 100 yli 200 päivää työttömänä ollutta nuorta henkilökohtaisesti.	Tavoite ei toteutunut riittävässä määrin. (katso luku 8). 
Työllistämme tai mahdollistamme työtä noin 400 henkilölle. Erityisesti pyrimme siihen, että saamme liikkeelle vaikuttavaa yhteistyötä rekrytointiyritysten kanssa. Samoin pyrimme Joensuu -lisän saamiseen aktiivisempaan käyttöön yrityksiin ja yhdistyksiin. Työllistäminen voi tarkoittaa myös sijaisuutta kaupungin työpaikoilla, palkkatukityötä tai oppisopimusta. Lisäksi rekrytoimme kausitöihin työllisydenhoitomme kohderyhmiin kuuluvia ihmisiä.	Työllisyyspalvelujen toimilla on mahdollistettu työtä 438 henkilölle. Työllistäviä toimenpiteitä ovat olleet palkkatuki- ja kausityösuhteet, palkkatukisiirrot, Joensuu -lisä sekä työllistävien hankkeiden tukeminen. Yritysyhteistyötä on tehostettu järjestämällä Yrityskuiskaajat -kampanja. Rekrytointiyritysten kanssa on tehty yhteistyötä kampanjoissa, tapahtumissa sekä yksittäisten asiakkaiden työllistämässä.	Tavoite on selkeästi asetettu ja mitattavissa. 
Tavoitteemme on mahdollistaa aktiivintoina kuntouttavaa työtoimintaa keskimäärin 300 työmarkkinatuen kuntaosuutta saavalle henkilölle kuukaudessa. Osin mainittuja kuntouttavan paikkoja tuottavat sosiaalipalvelut lakisääteisenä tehtävänä. Toisaalta samanaikaisesti selvitämme, kuinka voimme edistää yhdistysten ja järjestöjen toimintaedellytyksiä niin, että ne voivat toimia kumppanimme mm. kuntouttavan työtoiminnan, työkokeiluiden sekä muiden työttömille tarjottavien aktiivintipalvelujen osalta.	Kuntouttavaan työtoimintaan on osallistunut keskimäärin 336/hlö/kk. Työmarkkinatuella osallistujista on n. 60 %. Kuntouttavaa työtoimintaa on järjestetty yhteistyössä Siun Soten sekä järjestötoimijoiden kanssa. Työtoimintapaikkoja tarjoavia yhdistyksiä on tuettu järjestöavustuksella.	Tavoite on selkeästi asetettu ja mitattavissa. 
Toimimme mahdollisimman tavoitteellisesti ja aktiivisesti maakunnallisessa työvoima- ja yrityspalvelukokeilussa.	Työvoima- ja yrityspalvelujen alueelliseen kokeiluun on osallistuttu kehittämällä yhteisarvioiteja ja yksilövalmennusta sekä olemalla mukana kokeilun ohjausryhmässä.	Ei arvioitavissa, tavoite asetettu epäselvästi. 






<p>Tutkimme aktiivisesti vaihtoehtoja ja pyrimme hakemaan hankerahoitusta sellaiseen toimintaan, joka konkreettisesti edistää toimintaamme työllisyyden hoitamisen painotuksissamme. Hanketoiminta voi tarkoittaa tarkoituksenmukaisten hankkeiden hakemista omaan hallinnointiimme tai osallistumista tavoitteellisesti toisten toimijoiden hankkeisiin.</p>	<p>Hankerahoitus Saumat –mahdollisuuksia nuorille - hankkeelle on saatu ajalle 1.2.2018-31.5.2019. Hankkeessa kehitetään pelillisyyttä hyödyntävä palvelu nuorten osallistumisen sekä koulutukseen ja työelämään kiinnittymisen edistämiseksi. Lisäksi on osallistuttu useisiin yhteiskunnallista osallisuutta ja työllisyyttä edistäviin hankkeisiin järjestöjen kumppanitoimijoina.</p>	<p>Ei arvioitavissa, tavoite asetettu epäselvästi.</p>	
<p>Tarkastelemme yhdessä Nuorisoverstaan kanssa heidän toimintaansa kaupungin keskeisten nuorten työllisyyteen liittyvien tavoitteiden suunnitukseksi.</p>	<p>Nuorten työllistymistä ja kouluttautumista edistävä Ohjaamo-toiminta on kiinnitetty työllisyys-palveluihin loppuvuodesta 2017. Nuorisoverstas on mukana Ohjaamo-toiminnassa sekä etsivän nuorisotyön että paja-toimintojen tuottajana.</p>	<p>Tavoite toteutui.</p>	
<p>Tehostamme työllistymismahdollisuuksia myös julkisten hankintojen sosiaalisten kriteereiden avulla.</p>	<p>Hankintatoimen kanssa on aloitettu yhteistyö sosiaalisten kriteerien käyttöön ottamiseksi. Suunnitteilla on toimintamalli, jonka avulla hankintoihin osallistunut yrittäjä voi etsiä kriteerit täyttäviä työttömiä henkilöitä. Tavoitteena on sosiaalisten kriteerien huomioiminen kaikissa hankinnoissa.</p>	<p>Tavoite on hyvä, mutta tulee asettaa määrällisiä tavoitteita.</p>	
<p>Tarjoamme perinteiseen tapaan kesätyötä noin 200 joensuulaiselle koululaiselle ja opiskelijalle. Selvitämme myös, voisimmeko testata kesällä 2017 apurahatyypistä rahoitusta nuorille, jotka ideoivat yksilöinä tai ryhmänä yleishyödyllistä kesätyötä.</p>	<p>Kaupunki tarjosi kesätyötä 200 nuorelle v. 2017 ja kesätyöpaikkatukea 58 joensuulaisen nuoren palkkaamiseksi.</p>	<p>Tavoite toteutui ja on hyvä alku. Tarkastuslautakunta toivoo tämän tapaista toimintaa enemmän, joka tukee strategian toteutumista.</p>	
<p>Konsernipalvelut</p>			
<p>Siun Soteen liittyvien rajapintojen osalta (asuminen, maahanmuuttajapalvelut) toimintojen täytäntöönpano.</p>	<p>Erityisasumisen vuokrapalvelujen siirto asuntotoimiston hoidettavaksi toteutettu onnistuneesti ja talousarvion mukaisesti. Siun sotelta ostettiin sopimukseen perustuen Joensuun kaupungissa asuvien pakolaisten sosiaalipalveluiden tuottaminen vuonna 2017. Joensuun maahanmuuttajapalveluiden ja Siun soten pakolaisohjaajat työskentelivät samassa toimitilassa, toimintavuoden aikana selvennettiin kotouttamis- ja sosiaalipalveluiden rajapintaa.</p>	<p>Tavoitteet on määritelty organisaation kannalta, palveluihin liittyvät tavoitteet puuttivat.</p> <p>Toimintojen siirto on toteutunut päätösten mukaisesti.</p> <p>Tavoitteiden tulee koskea omistajaohjauksen toimitusvuotta. Siun Sotelle tulee asettaa valtuustoon nähden sitovia palveluvelvoitteita ja kertoa millaisiin</p>	

		palvelutakuisiin Siun Sote on sioutunut.	
Kaupungin ja Siun Talous Oy:n taloushallinnon ja palkanlaskennan palveluprosessien toimivuuden varmistaminen.	Kaupungin taloushallinnon ja palkanlaskennan palvelut siirtyivät Siun Talous Oy:n hoidettavaksi 1.1.2017 lukien. Palvelusopimus, jolla määritetään kaupungin ja yhtiön vastuulle kuuluvat tehtävät, hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 20.3.2017. Työnjakoa ja palveluprosesseja on tarkennettu ensimmäisen toimintavuoden kokemusten perusteella.	Tavoite ei toteutunut palveluprosessin toimivuuden varmistamisen osalta.	
Työhyvinvointitoimintojen ja sitä kautta osin työnantajakuvan innovatiivinen kehittäminen.	Kaupunki sai STM:n, Sitran ja Työsuojelurahaston myöntämän valtakunnallisen työelämäpalkinnon sekä yleisöäänestyksen voiton kehittämään innostavimmasta esimerkistä. Em. tunnukset tulivat määrällisten sekä laadullisten tulosten ja työskentelytapojen ansiosta; niissä yhdistyvät vastuullisuus, aikaansaannokset ja samalla rentous, jotka ovat rakentaneet myös me –henkeä. Kaupungin henkilöstötyö on saanut huomiota mm. valtakunnallisissa julkaisuissa sekä useiden puheenvuoro- sekä benchmarkaus-pyyntöjen myötä. Laadullista työhyvinvointi- ja työnantajamielikuvatyötä on viime aikoina tehty mm. Perheystävällinen työpaikkaohjelmaan osallistumisen kautta, toteuttamalla työntekijöidemme lapsille kesäleirit sekä huomioimalla erilaisia joustoja, mm. etätyöohje ja saldoliukumien laajentaminen, ”4-päiväinen työviikko”.	Tavoite toteutui riittävässä määrin. Tavoite on asetettu epäselvästi.	
Työkyvyttömyyskustannusten säilyttäminen valtakunnallisesti kilpailukykyisellä tasolla.	Taso valtakunnallisesti verrokkiryhmän parhaimmistona on kyetty säilyttämään (Kevan Avaintiedot). Työtä kehitetään kokeilujen kautta, esim. Juu-hanke: testattiin uudenlaista, innovatiivista tapaa tukea työntekijöiden työkykyä mahdollistamalla yksilöllinen tuki työkyvyn/terveydentilan kohentamiseksi, esim. personal trainer, ravinto-ohjaus ym. Pilotti-hankkeeseen saatiin Kevan tukea. Tarkoitus vakiinnuttaa pysyväksi käytännöksi; Leikkausohje; Esimiesten luvalla sairastaminen nostettu 9pvään; Rokotusbussi.	Tavoite toteutui.	
Rekrytointiprosessin uudistaminen.	Rekrytointiprosessin uudistaminen aloitettiin vuoden 2017 aikana. Uusia rekrytointikanavia otettiin käyttöön ja somekanavien käyttöä tehostettiin. Laura -järjestelmän hakulomakkeita uudistettiin ja uusia haastattelumenetelmiä otettiin käyttöön, kuten esim. 2-osainen haastattelu ja videohaastattelu. Esimieskoulutuksissa käytiin rekrytointiuudistusta läpi ja harjoitettiin mm. hakuilmoitusten tekoa vastaamaan sisällöltään enemmän kaupungille tavoiteltavaa ilmettä ja mielikuvaa.	Toteutuma-arviosta ei käy ilmi uudistettiin ko rekrytointiprosessi tavoitteen mukaisesti.	
Henkilöstöohjelman päivittäminen ja sisällön kohdentaminen erityisesti uuden organisaation tarpeisiin.	Henkilöstöohjelma haluttiin konkreettisemmaksi ja ”läheemmäksi henkilöstöä ja arkea”. Henkilöstöohjelmaa valmisteltiin yhteistyössä mm. esimiesten, henkilöstö- ja työllisyysjaoston jäsenten, henkilöstöedustajien sekä henkilöstön kanssa erityisesti henkilöstöpalveluiden työpaikkakäynteillä.	Henkilöstöohjelmaa ei päivitetty vuonna 2017. Henkilöstöohjelma hyväksyttiin valtuustossa 26.3.2018.	


Koulutus- ja tutkimuslaitosten sekä yritysten kanssa tehtävän yhteistyön tiivistäminen sekä koulutus-vientiklustereiden tukeminen.	Prosessi eteni vahvasti mm. koulutusvientihankkeen tuella, myös kaupungin sisäistä koordinaatiota parannettu.	Tavoite etenee, mutta ei ole mittaria millä arvioida. 
Toimintakate: -245.023.600 €	-240.700.330 €	Tavoite toteutui. 
Investointimenot: - 25.000 € Valtuusto -19.161.000 € Yleishallinto -24.960.000 € Joensuun Tilakeskus	-21.300 € -18.871.196 € -21.900.016 €	Tavoite toteutui. 








Elinvoiman toimiala

Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslaustakunnan arvio
Elinvoimapalvelut		
Konsernihallintoon perustetaan elinvoiman toimiala, rekrytoidaan elinvoimajohtaja ja aloitetaan toiminnan kehittäminen.	Toteutunut. Elinvoimajohtokunta aloitti työnsä 21.2. ja elinvoimajohtaja 16.3. Elinvoimajohtajan toimesta aloitettiin toiminnan kehittäminen. Elinvoimajohtaja irtisanoutui tehtävästään henkilökohtaisten syiden vuoksi 1.1.2018 alkaen.	Tavoite toteutui. 
Joensuun kaupunki johtaa ja osaltaan panee toimeen Joensuun kasvusopimuksen mukaiset toimenpiteet. Vuonna 2017 kasvusopimuksen toteutuksen omarahoitusosuuteen varaudutaan 450 000 eurolla. Joensuun Tiedepuiston rahoitukseen on varattu 0,3 milj. euroa INKA-ohjelman ja kasvustrategian toteutukseen.	Kasvusopimuksen toimeenpanto eteni suunnitellusti. Tiedepuisto on toteuttanut osana kasvusopimusta GreenHub- toimintamallia, jossa tuodaan yhteen metsäbiotalouden asiantuntijat/tutkijat ja yritykset ratkomaan yritysten haasteita. Lisäksi Tiedepuisto on edistänyt Joensuulle tärkeiden aihealueiden liike-toimintakosysteemien (uudistuvat metsäbiomassan arvoketjut, puurakentaminen ja puuteollisuus, metsäbiotalouden osaamisen vienti, Forest&Fotonics) kehittymistä. Euroopan metsäinstituutin rooli on puolestaan ollut tukea erityisesti metsäbiotalouden kansainvälistymistä. Invest In –viestintämateriaalien kehitys aloitettiin.	Tavoitteen toteutumista ei voi arvioida. 
Koko konsernin toimintaa ohjataan niin, että suunnitelmakauden lopulla joka 5. hankinta on innovatiivinen ja lähes kaikki merkittävät investoinnit toimivat yritysten kehitysalustoina tai pilottikohteina. Karhunmäen koululla vuonna 2017 Sensire Oy:n kanssa toteutettavaan kehityshankkeeseen varaudutaan 35 000 eurolla.	Innovatiivisten hankintojen osuus oli 8 % Joensuun hankinnoista. Karhunmäen ja Nepenmäen koulut saivat Kuntarahoituksen vihreän rahoituksen, molemmissa kouluissa on erilaisia innovatiivisia elementtejä. Käynnistettiin Joensuu city challenge –innovaatiokilpailu. Sensiren kanssa suunniteltu kehityshanke toteutettiin.	Tavoite toteutui. 
Selkeytetään ja tehostetaan konsernin investointien hankintatyön toimintatavat ja roolit.	Konsernin toimijoiden välistä yhteistyötä on tiivistetty sekä investointien hankintatyön toimintatapoja ja rooleja on selkeytetty. Työ jatkuu 2018.	Tavoitteen toteutumista on vaikea arvioida. 
Uudistetaan matkailun edistämisen toimintatavat.	Karelia Expert Oy:n uudesta toiminta ja rahoitusmallista päästiin sopuun. Karelia Expertin toimintaa uudistetaan sen mukaisesti.	Tavoite toteutui. 

Konsernin sisäistä yhteistyötä, viestintää ja raportointia parannetaan mm. asettamalla talousarvion yhteydessä konserniyhtiöitä sitovia tavoitteita.	BusinessJoensuu.fi -verkkosivusto on brändätty uudeen teemalla Grow with Joe. Uusi ilme lanseerattiin syyskuun lopussa Tampereen alihankintamessuilla. Sivuston sisällöllinen uudistaminen on käynnissä ja raportointiohjeet konserniyrityksille on annettu. Toimijoiden välistä yhteistyötä on kehitetty ja yhteisistä toimintatavoista on sovittu. Syksyllä 2017 laadittiin konsernistrategiaa täsmentävä elinvoiman toimeenpano-ohjelma. Elinvoiman toimialan vastuulla olevien yhtiöiden tavoite- ja tulossopimukset on uudistettu sekä talousarvion yhteydessä yhtiölle on annettu niitä sitovia tavoitteita.	Tavoite toteutui.	
Pohjois-Karjalan hankintatoimi			
Uuden hankintalain osaamisen ja hankintaosaamisen kehittäminen.	Hankintatoimen henkilöstö on käynyt uuden hankintalain koulutuksissa sekä pitänyt koulutuksia uudesta hankintalaista yhteistyötahoille.	Tavoitteen toteutumista ei voi arvioida. Tavoitteen asetelu ei ole tarkka.	
Sopimusten jalkauttamisen ja seurannan kehittäminen.	Sopimushallinnan työpöydän käyttökoulutukset pidetty miltei kaikille yhteistyötahoille, jäljellä olevat tahot koulutetaan alkuvuonna 2018. Käyttökoulutusten ansiosta sopimushallinnan käyttäjämäärä on noussut huomattavasti. Sopimustietoisuuden lisääminen parantaa yhteistyötahojen sitoutumista tehtyihin hankintasopimuksiin. Sopimushallinnan seuranta on kehitetty sisäisiä toimintamalleja kehittämällä.	Tavoitteen toteutumista on vaikea arvioida. Ei ole selostettu miten seuranta on järjestetty ja miten seuranta on kehitetty.	
Sisäisten toimintamallien ja tiedottamisen kehittäminen.	Sisäisiä toimintamalleja on kehitetty mm. laatimalla asiakaskohtaisia toimintamalleja sekä laatimalla yksityiskohtaisia toimintaohjeita hankinnan eri vaiheisiin. Uuden hankintalain sekä hankintatoimen uusien toimintamallien tuomia muutoksia on tiedotettu asiakkaille sekä tarjoajille. Uuden uutiskirjeen suunnittelu on aloitettu vuonna 2017. Uutiskirjeitä tullaan julkaisemaan säännöllisin väliajoin vuonna 2018.	Tavoitteen toteutumista on vaikea arvioida.	
Toimintakate -2.330.000	-2.151.031	Tavoite toteutui.	




Hyvinvoinnin toimiala





Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslautakunnan arvio	
Varmistetaan rajapintojen sujuvuus; <ul style="list-style-type: none"> · Toteutetaan hyvinvoinnin toimialan sisäinen integrointi ja toiminnan organisointi osallistavana prosessina · Kytetään hyvinvoinnin toimiala konsernin muihin toimialoihin. · Kytetään hyvinvoinnin toimiala Siun-Soteen 	Hyvinvoinnin toimialan organisoituminen on pääosin valmis. <ul style="list-style-type: none"> · Hyvinvoinnin kytkeytyminen konserniin on onnistunut. · Siun sote –yhteistyö on jatkuvaa. 	Tavoitteet on toteutuneet, mutta ne on hyvin yleisellä tasolla.	

Määritellään Joensuun kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen ja sen toimeenpano sekä kumppanudet.	Strategia määritti hyvinvoinnin edistämisen painopistealueet, joita toimialalla lähdettiin viemään eteenpäin. Yhteistyö järjestöjen kanssa korostui.	Tavoite toteutui. 
Konsernin viestintälinjausten pohjalta tavoitellaan positiivista näkyvyyttä rakentamalla asukasnäkökulmasta lähtevä houkutteleva ja selkeä hyvinvoinnin toimialan viestintä ja tiedottaminen.	Viestintää on kehitetty. Palvelualueilla on ollut huomiota herättäviä avauksia sosiaalisessa mediassa.	Tavoitteen toteutumista on vaikea arvioida. Toteuma ei vastaa tavoitetta. 
Osallistutaan omalta osaltaan kasvupimuksen toimeenpanoon.	Koulujen ICT-hankinnat on toteutettu suunnitellusti.	Tavoite toteutui. 
Kehitetään käyttäjäystävällisiä sähköisiä palveluja asukaspalautte huomioiden.	Varhaiskasvatuksen Daisy-toiminnanohjausjärjestelmä on käytössä kattavasti.	Tavoite toteutui. 
Uusitaan uudiskohteiden kalustamisen ja varustamisen suunnittelutavat	Käänteisen kilpailuttamisen käyttö on onnistunut.	Tavoitteen toteutumista on vaikea arvioida. 
Toimintakate: -129.462.000	Toimialan toimintakatteen toteutuma -129.211.747 Tulosaluetasoisia ylityksiä esiintyi.	Tavoite toteutui. 
Investointimenot: -1.421.000 Koko toimiala	-1.552.803	Tavoite ei toteutunut. Investointimenojen ylitys aiheutui koulutuspalveluista. 

Kaupunkiympäristön toimiala



Kaupunkirakennelautakunta

Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslautakunnan arvio
Maankäytön toteutusohjelma on vakiintunut työkalu asumisen ja palveluverkon yhteensovittamiseen.	Maankäytön toteutusohjelma ja väestöennuste on hyväksytty kaupunginhallituksessa 11.9.2017.	Tavoite toteutui. 
Tuetaan opiskelija-asumisen lisäämistä kaavoituksen ja yhdyskuntatekniikan ratkaisuilla.	Opiskelija-asuntojen lisäämiseen tähtäävät kaavamuutokset on kaikki hyväksytty. Kaavamuutokset ovat lainvoimaisia lukuun ottamatta Tulliportinkadun kampuksen kaavamuutosta, josta on valitettu hallinto-oikeuteen. Kaupunginhallitus on 4.9.2017 tehnyt päätöksen kaavan määräämisestä voimaan niiltä osiltaan, joihin valitukset eivät kohdistu (mm. opiskelija-asuntokohde). Yliopistokadun kampuksen kaavamuutoshankkeen käynnistyminen on viivästynyt kevääseen 2018. Opiskelijankadun suunnitelmat ovat valmistuneet.	Tavoite toteutui. 
Toteutetaan Ilmasto-ohjelmaa tukevia toimenpiteitä: 1. muuttamalla ulkovalaistusta energiatehokkaammaksi vaihtamalla n. 1000 valaisinta 2. täydennysrakentamishohjelmalla, kaavamääräyksillä ja tontinluovutus ehoilla	1. Valaisimia vaihdettiin noin 1600 kappaletta, joten tavoite toteutui hyvin. 2. Valtuusto on hyväksynyt täydennysrakentamishohjelman 29.5.2017. Vuoden 2017 aikana on otettu käyttöön uusia kaavamääräyksiä, jotka koskevat hulevesien hallintaa, polkupyöräpysäköinnin parempaa järjestämistä ja varautumista sähköautojen lataamismahdollisuuteen.	Tavoite toteutui. 





3. joukkoliikenteen matkustajamäärän lisäämistä tavoitellaan ottamalla käyttöön liikenneitsijöiden kannuste-korvaus ja uusi mobiilimatkaopas.	3. Mobiilimatkaopas on käytössä ja reaaliaikaisen palvelun käyttöönottoa valmistellaan. Kannustekorvaus on otettu käyttöön 1.6.2017 alkaen. Joukkoliikenteen matkamäärät ovat nousseet vuonna 2017 noin 6,7 %.		
Luovutetuista omakotitonteista vähintään 90 % on luovutettu sähköisen tonttien luovutusohjelman kautta.	Tavoite on toteutunut.	Tavoite toteutui.	
Hankinnoilla on mahdollistettu uusien innovaatioiden kehittäminen, kaikissa kilpailutettavissa hankinnoissa on tehty innovaatioarviointi ja vähintään 20 % hankinnoista on innovatiivisia.	Penttilänrannan tontinluovutuskilpailussa keskeisenä kriteerinä olivat uudet innovatiiviset ratkaisut. Ulkovaikatuksen hankinta toteutettiin allianssimallia, jota ei ole Suomessa aiemmin tehty vastaavissa hankinnoissa. Rakentamisurakoissa otettiin koneohjausmalli kattavasti käyttöön ja samalla kehitettiin koneohjausmallien toiminnallisuutta.	Tavoite toteutui.	
Toimintakate: - 4.569.000	330.724	Tavoite toteutui.	
Investointimenot: -15.640.000 € Kaupunkirakennelk	-15.899.194€	Tavoite toteutui.	

Alueellinen jätelautakunta


Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslautakunnan arvio	
Asiakasrekisterin kattavuuden parantaminen. Jätehuoltoviranomaisen perustehtäviin kuuluvaa jätehuoltoon liittymisen seuranta jatketaan. Vuonna 2017 tavoitteena on painottaa seuranta kiinteistöihin, joilla sijaitsee vapaa-ajan rakennuksia ja jotka eivät asiakasrekisterivertailun perusteella vielä kuulu kunnan jätehuoltojärjestelmään.	Kunnan jätehuoltojärjestelmään kuulumisen seuranta tehtiin systemaattisesti. Vuoden aikana lähetettiin 1230 kirjettä kiinteistön liittämiseksi kunnan jätehuoltojärjestelmään. Henkilöresurssin muutoksen ja viranomaisen muiden tehtävien hoidon vuoksi seurantamäärä oli edellisvuotta pienempi. Helmikuun 2018 alkuun mennessä noin 80 % seurantakirjeen saaneista kiinteistöistä oli liitetty kunnan jätehuollon piiriin. Yhdeksän prosentin osalta jätemaksua on hakemuksen perusteella kohtuullistettu joko toistaiseksi tai määräaikaisella päätöksellä. Joka kymmenennen kehoitetun kiinteistön osalta hakemuksen käsittely on vielä kesken jätehuoltoviranomaisessa, tai vakinaisten asuntojen osalta seurantatiedot on annettu tiedoksi valvontaviranomaiselle.	Tavoite toteutui.	
Jätehuollon palvelutason hyväksyminen Jätelautakunta on päättänyt aloittaa jätehuollon palvelutason valmistelun (JLTK 28.4.2016 § 26). Palvelutasomäärittämisestä viedään eteenpäin yhteistyössä toimialueen kuntien ja kunnallisen jätehuolto-yhtiön kanssa. Palvelutaso hyväksytään lähivuosille. Palvelupisteitä määriteltäessä huomioidaan ekopisteiden sijainti koko kaupungin alueella. Rantakylän ekopisteen toteuttamista kiirehdytään.	Palvelutason valmistelussa pidettiin kaksi kokousta alueen kuntien teknisen toimialan, ympäristön-suojeluviranomaisten ja Puhas Oy:n kanssa. Palvelutason hyväksyminen siirtyi vuoden 2018 tavoitteeksi. Pakkausjätteiden alueellisesta keräysverkostosta vastuu kuuluu ensisijaisesti valtakunnalliselle Rinki Oy:lle. Kunnan jätehuoltoviranomainen ei voi päättää Ringin ekopisteiden sijoituspaikoista. Jätehuoltoviranomainen oli toistuvasti yhteydessä Rinkiin ekopisteen saamiseksi Rantakylän kaupunginosaan, ja Ringin ilmoituksen mukaan ekopiste on avattu helmikuussa 2018. Palvelutason yhteydessä tarkastellaan Ringin ekopisteverkostoa täydentävän ekopistekeräyksen tarvetta koko lautakunnan alueella.	Tavoite ei toteutunut.	

Tarkastellaan biojätteen erilliskeräysvelvollisia kiinteistöjä (kiinteistöllä yli 2 asuntoa) ja tarvittaessa kehoitetaan biojätteen lajitteluun ja erilliskeräykseen tai kompostointiin	Biojätteen erilliskeräysvelvollisia asuinkiinteistöjä (110 kpl), jotka eivät kuuluneet erilliskeräyksen piiriin, kehoitettiin erilliskeräyksen järjestämiseen tai palauttamaan taloyhtiön kompostointi-ilmoitus, mikäli biojätteen lajittelu on järjestetty kompostoimalla.	Tavoite on epäselvä. 
Toimintakate: 0	0	Tavoite toteutui. 

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslautakunnan arvio
Ilmasto-ohjelman toteuttaminen · Ilmastotorilta eväitä vähähiilisyteen –hanke jatkuu edelleen vuonna 2017. Keskeinen toimenpide on Ilmastokumppanuus toimenpiteiden kehittäminen yritysten kanssa. Tavoitteena on saada vähintään 10 uutta yritystä sitoutumaan ilmastokumppanuuteen. Ilmasto-ohjelma päivitetään vuonna 2017 samoin SEAP(kestävän energian käytön toimintasuunnitelma) raportointi liittyen Covenant of Mayors sitoumukseen.	Ilmasto-ohjelman toteuttaminen · Ilmastokumppanuustoimenpiteet toteutuivat tavoitteen mukaisesti. Uusia ilmastokumppaneita saatiin 10 kpl. Ilmastokumppaneita on tällä hetkellä 26 kpl. · Ilmasto-ohjelman päivitys on käynnissä ja hyväksytään kaupunginhallituksessa tammikuussa 2018. SEAP raportointi on tehty marraskuussa.	Tavoite toteutui. 
Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman mukaisen valvonnan lisäksi erityisiä toimenpiteitä on vesihuoltolain mukaisen liittymisvelvollisuuden valvonta. Kehotetaan kaikkia toiminta-alueella olevia kiinteistöjä liittymään verkostoihin.	Joensuun veden toiminta-alueet on hyväksytty ja toimenpiteet on käynnistetty. Pyhäselän vesisosuuskunnan toiminta-alueet hyväksytään keväällä 2018, jonka jälkeen myös sillä alueella käynnistetään toimenpiteet.	Tavoite toteutui. 
Rakennusluvan hakeminen sähköisesti otetaan pysyvään käyttöön. Tavoitteena on, että rakennusluvista käsitellään sähköisenä yli 10 prosenttia.	Sähköinen asiointipalvelu on otettu käyttöön 1.4.2017. Rakennusluvista käsiteltiin vuonna 2017 noin 50 % sähköisesti.	Tavoite toteutui. 
Toimintakate: -71.000	178.543	Tavoite toteutui. 




Teknisten palveluiden johtokunta

Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslautakunnan arvio
Logistiikkapalveluiden matkojen yhdistelykeskuksen laajentaminen ja kehittäminen. 1.1.2017 alkaen logistiikkapalvelut aloittaa	Sote -kuljetuksien toiminnallinen tilaus laajentui elokuusta alkaen. Logistiikkapalvelut on suunnitellut ja hankkinut Siun soten vammaispalvelun ja päiväkuntoutuksen tarpeisiin kuljetuksia koko Siun soten alueella. Pohjois-Karjalan Matkojenyhdistelykeskuksen	Tavoite toteutui. 

tuottamaan entistä laajemmin kuljetuspalveluiden suunnittelua ja hankintaa Siun Soten tarpeisiin. Kuljetuskokonaisuuden kasvaessa on tarve laajentaa ja kehittää matkojenvälityskeskusten toimintaa Siun Soten tarpeiden mukaisesti.	välitysalue laajeni kattamaan 16.10.2017 alkaen kunnan (6) uuden kunnan (Ilomantsi, Juuka, Kitee, Lieksa, Polvijärvi ja Valtimo) alueet.	
Vastuualueiden prosessien kehittämisen lean-toimintatapa hyödyntäen. Teknisen keskuksen vastuualueiden toimintaprosessien kehittäminen on jatkunut koko keskuksen olemassaolon ajan ja sitä jatketaan edelleen. Kiinteistöhoiton mitoituksen ja samanaikaisesti etenevän lean-projektin toimenpiteet saatetaan valmiiksi. Kuntateknikan korjaamon lean-periaattein toteutettava toimintatapamuutos saatetaan valmiiksi.	Kehitystyötä jatketaan omin voimin ja uudet käytännöt tuodaan toimintaan vähitellen. Salpakadun varikon kehittämisessä on päästy hyvään vauhtiin. Vuoden aikana on parannettu ensiapupisteiden toimivuutta, jätehuoltoa, kierrätys- ja huutokauppakäytäntöjä. Erittäin kiinteiden öljyjätteiden käsittelyyn on kiinnitetty huomiota. Näillä ja tulevilla ratkaisuilla parannetaan varikon toimivuutta merkittävästi. Ulko- ja sisätilojen parantamisratkaisut viedään loppuun vuoden 2018 aikana mm. varastoinnin ja siisteyden osalta sekä parantamalla omatoimista öljyvahinkovalmiutta.	Tavoite toteutui.
Ympäristönäkökulman huomioiminen kiinteistöjen käytössä ja uusien toimintatapojen kehittäminen. Tavoitteena on pienentää kiinteistöjen veden- ja energiankulutusta, sekä jalkauttaa teknisessä keskuksessa laadittu ympäristöohjelma työntekijöille ja kiinteistöjen käyttäjille.	Kaupungin tavoite hiilineutraalisuudesta tullaan ottamaan huomioon kiinteistöjen energia-asioissa. Kaupungin uudet tavoitteet vaativat energiaohjelman uudelleen tarkastelua ja pelkällä energiatehokkuudella ei päästä tavoitteisiin. Suunnitelmiin tulee ottaa energiatehokkuuden lisäksi huomioon myös kiinteistöjen energianhallintaan on otettu avoimen datan malli, sekä ohjelmistorobotiikka. Ohjelmistorobotiikka mahdollistaa nopeamman reagoinnin energia-tehottomiin tilanteisiin ja avoin data edesauttaa innovatiivisia ratkaisuja kiinteistöjen energiankulutuksen kehittämisessä. Avoimen datan mallin mukaista raportointityökalua vielä kehitetään ja kehitystyö tulee jatkumaan vuoden 2018 puolelle.	Tavoite ei toteutunut.
Toimintakate: -230.000 €	-62.456 €	Tavoite toteutui.
Investointimenot: -350.000 €	-283.727 €	Tavoite toteutui.



4.2.1 Yhteenveto tavoitteiden toteutumisesta

	<p>41 KPL</p>	<p>Valtuustoon nähten sitovista talousarviotavoitteista toteutui 68,4 % kaikista asetetuista tavoitteista.</p> <p>Talousarviotavoitteiden sitovuustaso on toimialoilla erilainen. Kaupunginhallituksen ja elinvoimapalveluiden osalta tavoitteet on asetettu tulosalueille. Muiden osalta ne on asetettu toimialatasolle. Toimialatasoisista tavoitteista puuttuu esimerkiksi opetuksen, liikunnan ja kulttuuripalveluiden tavoitteet kokonaan.</p> <div data-bbox="662 645 1382 844" style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 10px;"> <p>Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset</p> <p>Sitovuustaso tulee olla yhdenmukainen toimialoilla. Tavoitteita on määrällisesti paljon ja tavoiteasetantaan on syytä kiinnittää jatkossa tarkempaa huomiota.</p> </div>
	<p>8 KPL</p>	<p>Tavoitteista ei toteutunut 13,3 % tavoitteiden kokonaismäärästä.</p>
	<p>11 KPL</p>	<p>Tavoitteista osa (18,3 %) oli sellaisia, joiden toteutumista ei voinut arvioida joko tavoitteen epäselvyyden tai toteutuma-arvion epäselvyyden vuoksi.</p> <div data-bbox="662 1253 1382 1510" style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 10px;"> <p>Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset</p> <p>Hyvä talousarviotavoite on sellainen, josta lukijalle käy selkeästi ilmi, mitä sillä halutaan tavoitella. Tavoitteen tulee olla myös mitattavissa, jotta sen toteutumista voidaan arvioida.</p> </div>

4.3 Joensuun kaupungin talouden kehitys vuonna 2017

Joensuun kaupungin vuoden 2017 talousarvio oli laadittu 5,7 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Liikelaitokset ja rahastot huomioiden talousarvio oli 1,0 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Talousarvioon tehtiin vuoden aikana muutoksia, joiden nettovaikutus vuosikatteeseen ja tilikauden tulokseen oli -2,9 miljoonaa euroa. Peruskaupungin osalta talousarvio oli muutosten jälkeen -6,3 miljoonaa euroa alijäämäinen. Liikelaitokset ja rahastot huomioiden ylijäämä muutetussa talousarviossa oli 0,4 miljoonaa euroa.

Tilikauden virallinen tulos oli selvästi talousarviota parempi. Koko kaupungin tulos oli 10,0 miljoonaa euroa. Hyvä tulos mahdollisti 8,5 miljoonan euron investointivaruksen muodostamisen tulevia investointeja varten. Tilikauden ylijäämäksi tilinpäätössiirtojen jälkeen muodostui 4,0 miljoonaa euroa. Peruskaupunki ilman liikelaitoksia ja rahastoja oli alijäämäinen -2,5 miljoonaa euroa. Tilikauden tulokseen oli vaikuttamassa merkittävästi **kerta-
luonteisia eriä**.

Verotulot säilyivät edellisvuoden tasolla. Verotuottoihin vaikutti koko valtakunnan yhteisöverotuoton kasvu yksittäisen suuryrityksen yhteisövero-oikaisuun liittyen.

Kunnallisveron tuotto sen sijaan laski edelliseen vuoteen verrattuna -1,9 % (4,2 miljoonaa euroa). Verotulot kasvoivat kunnissa keskimäärin 2,0 %.

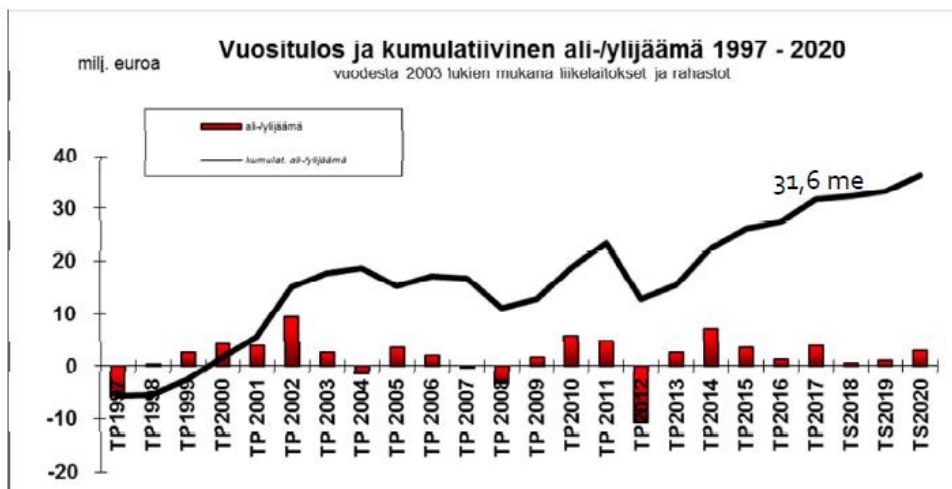
Valtionosuuksissa laskua oli 1,2 % eli noin 1,7 miljoonaa euroa. Suunta oli sama kuin kuntasektorilla keskimääräisesti.



TULOS MUODOSTUI:

- TOIMINTAKATTEEN MUUTOS -3,7 % (KIKY, ELÄKEMAKSUJEN ALENEMA JA PERUSTOIMEENTULOTUEN SIIRTO KELALLE)
- ASEMANSEUDUN MAANKÄYTTÖKORVAUKSET LISÄSI TULOJA +4,1 MILJ. EUROA
- TONTTIEN MYyntIVOITOT +1,1 MILJ. EUROA
- TOIMIALAT PYSYIVÄT BUDJETEISSAAN

Toimintakulut laskivat selvästi edellisvuoteen verrattuna. Toimintakulujen tarkastelussa on huomioitava konsernin sisällä tapahtuneet järjestelyt sekä Siun Soten perustaminen. Toimintakuluja laski myös kilpailukykysovimuksen tuomat säästöt sekä eläkemaksujen alenema. Perustoimeentulotuen siirto Kelalle vähensi avustusmenojen määrää. Toimintakulut laskivat kuntasektorilla keskimäärin 1,0 %.



Lähde: talousjohdon tilinpäätöskatsaus

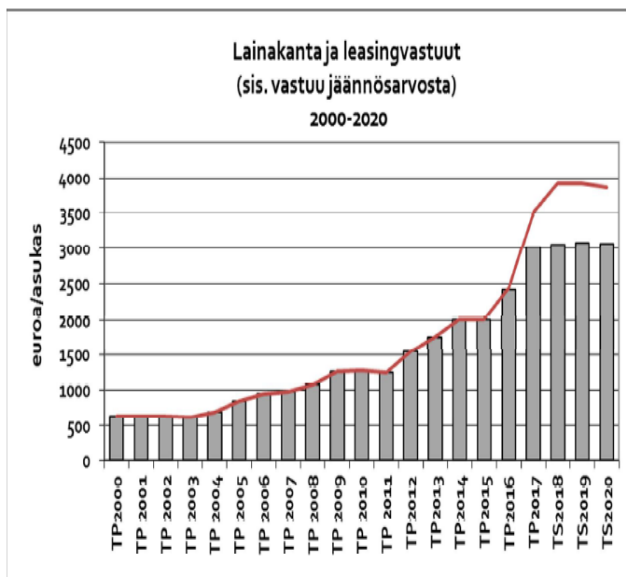
TULOSLASKELMA

1 000 EUROA

ml. Joensuun Vesi, rahastot	TP2016	TP2017	Muutos €	Muutos %
Toimintakate	-377 827	-363 923	13 904	-3,7 %
Kunnallisvero	224 447	220 248	-4 199	-1,9 %
Kiinteistövero	20 727	20 776	48	0,2 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	17 132	21 356	4 224	24,7 %
Valtionosuudet	140 768	139 028	-1 739	-1,2 %
Rahoitustulot ja -menot				
Korkotulot	462	470	8	1,7 %
Muut rahoitustulot	4 684	4 956	272	5,8 %
Korkomenot	-1 358	-1 221	137	-10,1 %
Muut rahoitusmenot	-366	-251	116	-31,6 %
Vuosikate	28 669	41 439	12 771	44,5 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-28 808	-28 993	-184	0,6 %
Arvonalentumiset	-801	-4 854	-4 053	506,0 %
Satunnaiset erät		2 450	2 450	..
Tilikauden tulos	-941	10 042	10 982	1167,5 %
Poistoeron muutos	171	2 735	2 565	
Varausten muutos	2 109	-8 500	-10 609	
Rahastojen muutos	3	-267	-270	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 342	4 010	2 668	

(Lähde, talousjohdon tilinpäätöskatsaus)

Vuosikate riitti kattamaan suunnitelman mukaiset poistot (122,4 %). Vuosikate oli edellisvuotta parempi. Toimintatuotoilla katettiin vain 17,6 % toimintakuluista, mikä tarkoittaa, että Joensuulle verotulojen ja valtionosuuksien merkitys on jatkosakin erityisen suuri.



(Lähde: talousjohdon tilinpäätöskatsaus)

Vuosikate ei riittänyt kattamaan investointeja. Investointeja jouduttiinkin rahoittamaan lisälainanotolla ja kaupungin lainamäärä kasvoi 228,9 miljoonaan euroon, lisäystä edelliseen vuoteen oli 45,2 miljoonaa euroa. Asukasta kohden lainaa oli tilikauden päättyessä 3007,80 euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä edelliseltä vuodelta on selvästi negatiivinen, mikä selittää kaupungin korkeahkoa lainamäärää. Kassavarat riittivät 50,4 päivän kassasta maksuihin.

Taseen loppusumma oli 625 miljoonaa euroa. Kaupungilla ei ole kertynyttä alijäämää ja tilikauden hyvä tulos vahvisti taseen ylijäämää. Lainamäärä sen sijaan on selvässä kasvussa. Omavaraisuusaste säilyi yli 50 %:n.

TUNNUSLUKUJA

	Kaupunki *)		Konserni *)
Vuosikate/poistot, %	122	😊	120
Vuosikate €/as.	545	😊	907
Lainakanta €/as.	3008	😞	6387
Lainakanta milj. euroa	228,9	😞	486,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	54,1	😞	73,0
Velat ja vastuut käyttötuloista, %	72,9	😞	85,4
Kertynyt ylijäämä milj. Euroa	31,6	😊	73,7

*) vertailu onko tunnusluku parantunut edelliseen vuoteen

Takauksia samaan konserniin kuuluville yhtiöille kaupunki on myöntänyt 198,3 miljoonaa euroa, joista jäljellä oleva pääoma oli 137,1 miljoonaa euroa. Muille kuin konserniyhteisöille takauksia on myönnetty 1,7 miljoonaa euroa ja niiden jäljellä oleva pääoma oli 1,5 miljoonaa euroa.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Kaupungin tulos oli erittäin hyvä, joskin pitkälti kertaluontoisten erien ansiosta.

Investointimäärä säilyi korkeana ja siten lainamäärä kasvoi. Lainakannan kasvu on huolestuttavaa ja sisältää myös selkeän korkoriskin.

4.3.1 Joensuun kaupungin taloudellinen asema vertailutiedon perusteella

	Joensuu 2017	Joensuu 2016	Muutos Joensuu 2016 2017, %	Konserni 2017	Konserni 2016	Muutos Konserni 2016-2017, %
Toimintatuotot/toimintakulut %	17,6	32,4	-45,7	48,3	43,7	10,5
Vuosikate / poistot %	122,4	96,8	26,4	120,4	108,4	11,1
Vuosikate / asukas €	544,6	377,8	44,2	907,3	771,2	17,6
Investointien tulo-rahoitus %	64,9	53,8	20,6	40,0	70,8	-43,5
Kassan riittävyys, pv	50,4	47,6	5,9	57,7	54,7	5,5
Omavaraisuusaste %	57,3	56,6	1,2	39,0	40,6	-3,9
Suhteellinen velkaantuneisuus %	54,1	44,4	21,8	73,0	70,2	4,0
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	415,2	363,5	14,2	968,3	841,3	15,1
Lainat €/asukas	3007,8	2421,5	24,2	6387,1	5561,4	14,8

+ Ylijäämää
kertyi lisää

- Velkamäärä
kasvoi

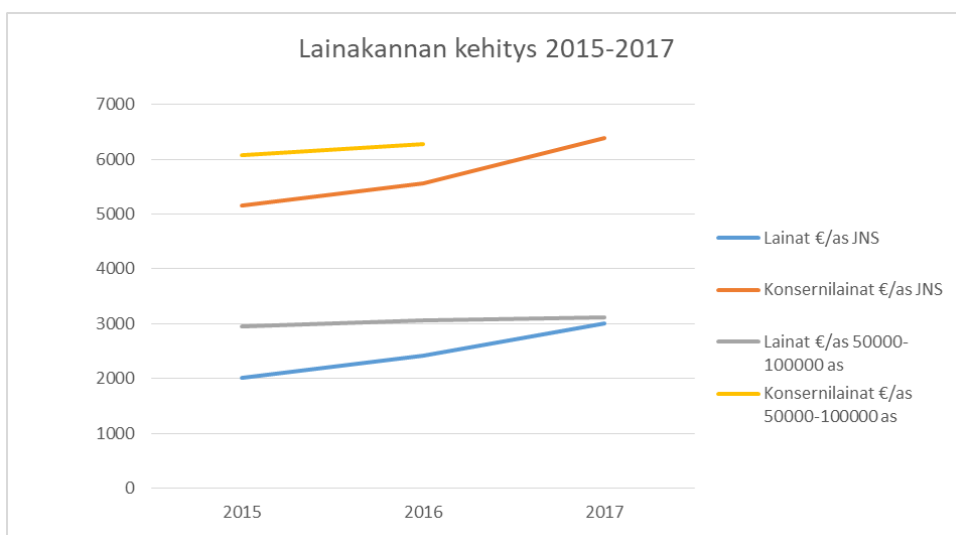
Joensuun asema suhteessa vertailukaupunkeihin

Tunnuslukuvertailua vuoden 2017 tilinpäätöksiin

Tunnusluku	Joensuu	Hämeenlinna	Kouvola	Kuopio	Lahti	Lappeenranta	Mikkeli
Vero-% (v.2018)	20,5	20,75	20,75	20,5	20,75	21	20,5
Vero-% (v.2017)	20,5	20,75	20,75	20,5	20,75	21	20,5
Verotulot €/asukas	3448	4154	3443	3829	3786	4030	3714
Vuosikate €/asukas	545	346	269	487	507	455	491
Vuosikate %/poistoista	122,4	129	88,9	119	133,2	107,7	114,8
Investointien tulo-rahoitus %	64,9	110,4	70,6	102	89,9	130,0	66,0
Lainat €/asukas	3008	3285	2371	2789	6312	2990	3642
Konsernilainat €/asukas	6387	6300	4116	8011	9180	6864	9303
Omavaraisuusaste -%	57,3	55,2	54,1	55,6	41,9	49,9	47,8
Omavaraisuusaste -% -Konserni	39,0	41,2	41,8	29,0	31,6	30,5	32,3
Suhteellinen velkaantuneisuus -%	54,1	62,1	47,2	51,3	112,5	61,5	61,0
Suhteellinen velkaantuneisuus -% -Konserni	73,0	86,3	62,2	90,0	101,9	88,4	99,7
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	415	10,0	26,0	897	1271	857	90
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas -Konserni	968	118	436	18	1361	1100	1167
Asukasmäärä 31.12.2017	76096	67673	84327	118234	119613	72922	54278

Joensuulla on:
3 vähiten konsernilainaa

4 eniten kertynyttä ylijäämää/asukas



Lainakanta on selvässä kasvussa ja saavuttamassa 50000-100000 asukkaiden kuntien keskiarvon.

4.4 Joensuu –konsernin taloudellinen tilanne

Kuntakonsernin talouden johtaminen sai tärkeäm-
män merkityksen kuntalain uudistuksen yhtey-
dessä. Talouden arviointimenettelyä koskevat kri-
teerit ulotettiin koskemaan konsernitilinpäätök-
sen tunnuslukuja.

Joensuun konsernitilinpäätöksessä kaupungin tie-
toihin yhdistellään kaupungin tytäryhteisöt sekä
peruspääomaosuuden mukainen osuus niiden
kuntayhtymien tiedoista, joiden jäsen Joensuu on.
Lisäksi merkittävimmistä osakkuusyhteisöistä yh-
distellään omistusosuutta vastaava osuus niiden
tilikauden tuloksesta ja oman pääoman muutok-
sesta.

Joensuun konsernin tilikauden tulos ennen tilin-
päättösiirtoja oli 9,0 miljoonaa. Tilikauden ylijää-
mäksi muodostui 6,8 miljoonaa euroa. Konsernitase-
ssa on kertynyttä ylijäämää tilikauden ylijäämä
huomioiden yhteensä 73,7 miljoonaa euroa. Kon-
sernitaseen ylijäämiin vaikutti Kirjanpitolautakun-
nan kuntajaoston konserniyleisohjeen muutos
vuonna 2015. Muutoksen myötä erillistilinpäätök-
siin sisältyneet vapaaehtoiset varaukset sekä pois-
toero purettiin omaan pääomaan lähes kokonai-
suutenaan.

Konsernin lainamäärä kasvoi edellisestä vuodesta
64 miljoonaa euroa ollen tilinpäätöshetkellä 486
miljoonaa euroa (6387 euroa asukasta kohden).

Konsernin velkaantuminen on siten selvästi Joen-
suun kaupungin (emo) velkaantumista nopeam-
paa. Investointien tulo-rahoitusprosentti oli kon-
sernin osalta 40,0 %.

Tarkastuslautakunta on kertomusvuonna kuullut
Joensuun Tiedepuisto Oy:n, Puhas Oy:n ja Karelia
Ammattikorkeakoulu Oy:n vastuuhenkilöitä. Tar-
kastuslautakunta esittää niitä koskevat tarkastus-
havaintonsa luvun 6 alla.

TUNNUSLUKUJA				
	Kaupunki *)		Konserni *)	
Vuosikate/poistot, %	122		120	
Vuosikate €/as.	545		907	
Lainakanta €/as.	3008		6387	
Lainakanta milj. euroa	228,9		486,0	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	54,1		73,0	
Velat ja vastuut käyttötuloista, %	72,9		85,4	
Kertynyt ylijäämä milj. Euroa	31,6		73,7	

*) vertailu onko tunnusluku parantunut edelliseen vuoteen

Konsernin taloudellinen asema voidaan luokitella
hyväksi velkaantuneisuutta lukuun ottamatta. Jo-
ensuun asemaa suhteessa kuntalain talouden ar-
viointimenettelyn kriteereihin arvioidaan luvussa
7.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suos- itukset

Konsernitulos oli hyvä. Konsernitaseessa ei
ole kertyneitä alijäämiä.

Konsernin lainamäärä kasvoi edelleen. Vel-
kaantumiskehitys on syytä pysäyttää ja
kääntää laskuun.

5. HENKILÖSTÖ

Tarkastuslautakunta on tutustunut arviointia suorittaessaan henkilöstöraporttiin.

Henkilöstöä kaupungin palveluksessa oli yhteensä 2737. Henkilöstömäärä laski edelliseen vuoteen verrattuna organisaatiomuutosten vaikutuksesta. Henkilöstöä siirtyi Siun Soten palvelukseen sekä kaupungin konserniyhtiöihin.

JOENSUUN KAUPUNGIN HENKILÖSTÖVOIMAVARAT

Palvelussuhde 31.12.	Miehet	Naiset	Yhteensä	Muutos ed. vuodesta
Vakinaiset	540	1336	1876	-2785
Määräaikaiset	162	609	771	-610
Työllistetyt	45	45	90	25
Yhteensä	708	1901	2737	-3370

Polittiset luottamusmiehet jäävät raportoinnin ulkopuolelle, koska eivät ole palvelusuhteessa kuntaan.

Henkilöstön keski-ikä oli vakinaisten osalta 48,6 ja määräaikaisten osalta 39,3 vuotta.

Viimeisin työtyytyväisyyskysely on kahden vuoden takaa. Vastausprosentti kyselyyn oli hyvä (62,4 %) ja tulokset myös hyviä. Seuraava kysely toteutetaan 2018.

Sairauspoissaoloja oli keskimäärin yhteensä 13,1 päivää henkilöä kohden, joka on samaa tasoa kuin vuonna 2016. Kuntasektorilla keskiarvona vuonna 2016 oli 16,7 päivää. Alla olevassa kaaviossa on esitetty sairauspoissaolot toimialoittain (lähde henkilöstökertomus 2017).

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

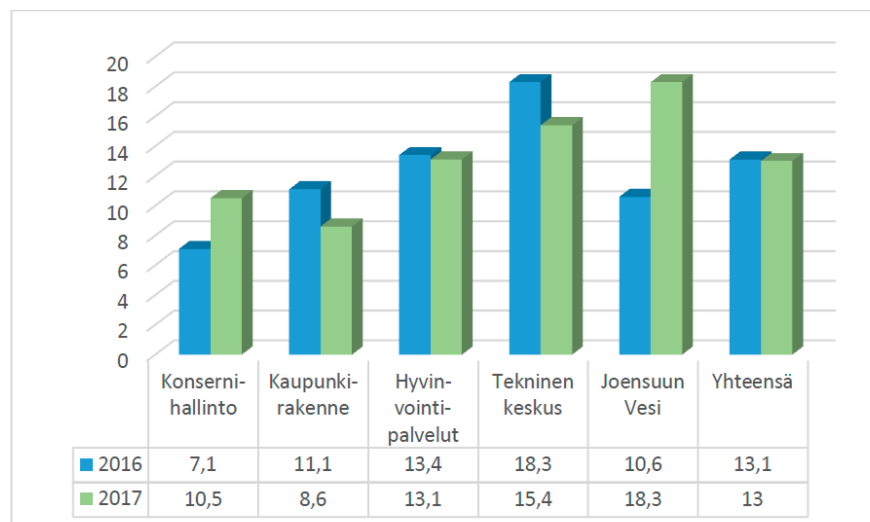
Henkilöstön määrä puolittui arviointivuonna. Määrä laski 3370 henkilöä. Työntekijöiden jaksamiseen tulee kiinnittää erityistä huomiota.

Henkilöstösuunnittelussa on hyvä ottaa huomioon niukentuneet resurssit ja varmistua henkilöstön tasa-arvoisesta kohtelusta. Henkilöstöraportin mukaan toimenpiteitä työhyvinvoinnin kehittämiseksi onkin tehty. Varhaista puuttumista työyhteisön ongelmiin on edelleen parannettava. Lähiesimiehen rooli on tässä tärkeä. Esimieskoulutusta on järjestetty ja tarkastuslautakunta seuraa sen tuloksia.

Henkilöstöjohtamisessa on myös etsitty uudenlaisia ratkaisuja, joilla on saavutettu kustannushyötyjä.

Henkilöstön keski-ikä on korkea ja eläköitymiseen on syytä varautua ajoissa. Muutoin riskinä on ns. hiljaisen tiedon menettäminen siirtymävaiheessa.







Koko henkilöstön sairauspoissaolopäivät tehtyä henkilötyövuotta kohden








6. KUNTAKONSERNILLE ASETETTUJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tarkastuslautakunta on arvioinut konsernille asetettujen tavoitteiden toteutumista tilinpäätökseen sisältyvien toteutuma-arvioiden pohjalta.

Tarkastuslautakunta on havainnollistanut arviointiaan samoin arviointisymbolein kuin luvussa 4.

Talousarviotavoite	Toteutuma	Tarkastuslautakunnan arvio
Vuoden 2017 aikana valmistellaan uusi konsernistrategia ja konserniohjeet.	Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeet 24.4.2017, konsernistrategian 25.9.2017 ja omistajapoliittisen ohjelman 18.12.2017. Kaupunginhallitus on hyväksynyt kaupunkiympäristön toimeenpano-ohjelman 4.12.2017 ja elinvoiman- ja hyvinvoinnin toimeenpano-ohjelmat 11.12.2017. Toimeenpano-ohjelmat on saatettu tiedoksi kaupunginvaltuustolle 18.12.2017.	Tavoite toteutui. 
Yhtiöt sitoutuvat kaupungin elinvoiman ja kilpailukyvyyn kehittämiseen yhteistyössä Joensuun kaupungin, sen tytäryhtiöiden ja keskeisten sidosryhmien kanssa.	Yhtiöt ovat sitoutuneet toimintaan. Yhteistyötä toimijoiden kesken kehitetään. Vuoden aikana pidettiin kolme konserniseminaaria.	Tavoite toteutui. 
Yhtiöt sitoutuvat Joensuun kasvuso- pimuksen toimeenpanoon ja siihen liittyvään raportointiin (mm. innovatiiviset hankinnat, yritys yhteistyöpilotit ja innovaatioalustatoimenpiteet investoinneissa).	Toteutunut mm. osavuositarkastusraportoinnin yhteydessä.	Tavoite toteutui. 
Yhtiöiden raportoinnin mittarit yhdenmukaistetaan, uudistetaan ja konkretisoidaan, raportointi kaupunginhallituksen omistajaohjausjaostolle toteutetaan neljännesvuositain.	Yhtiöiden uusi raportointimalli on käytössä ja raportoinnit kaupunginhallituksen omistajaohjausjaostolle ja elinvoimajohtokunnalle on toteutettu suunnitellusti.	Tavoite toteutui. 
Kansainvälinen toiminta suunnitellaan, koordinoidaan ja raportoidaan konsernissa uudenlaisten avoimen tiedon jakamisen periaatteiden ja toimenpiteiden mukaisesti. Uudistetun toimintatavan on tavoitteena olla käynnissä viimeistään huhtikuussa 2017.	Työ aloitettu, jatkuu 2018.	Tavoite ei toteutunut, mutta työ jatkuu 2018. Toteutumattomuutta ei ole selvitetty. 
Osallistua konsernipalvelujen vetämään ja koordinoimaan kaupungin yhteisökuvan, viestinnän ja kaupunkimarkkinoinnin innovatiiviseen kehittämiseen.	Business Joensuun brändiä on uudistettu teemalla Grow with Joe. Sivusto julkaistu with-joe.fi. Teeman jalkautusta suunnitellaan konsernitasolla yhteistyössä tytäryhtiöiden kanssa.	Tavoitteen toteutumista on vaikea arvioida. Tavoite on epäselvä. 

	Visuaalista ilmettä ja sisältöjä kehitetään nykyistä vahvemmin kaupungin näköiseksi ja näkökulmasta. Valmistelu on tehty yhteistyössä elinvoiman, konsernipalvelujen ja elinvoimayhtiöiden kanssa. Konsernissa otetaan käyttöön v. 2018 uusi pilvipohjainen työtilan, jota hyödynnetään erityisesti yhteiseen viestintään, markkinointiin ja kansainvälistymiseen.		
Yhtiöt sitoutuvat Joensuun ilmastosopimuksen tavoitteisiin ja Motivan energiatehokkuussopimuksen toteuttamiseen.	Yhtiöt on sitoutettu ilmastomuutoksen tavoitteisiin ja Motivan energiatehokkuusohjelman toteuttamiseen. Aiheet on huomioitu myös yhtiöiden tavoite- ja tulossopimuksissa.	Tavoite toteutui.	
Yhtiöiden tavoite- ja tulossopimukset uudistetaan.	Yhtiöiden tavoite- ja tulossopimukset on valmistelut ja hyväksytyt v.2017 vastamaan uuden konsernistrategian ja sen alaohjelmien tavoitteita. Tavoite- ja tulossopimukset on käsitelty omistajaohjauksessa 4.12.2017 ja 11.12.2017 sekä elinvoimajohtokunnassa 20.12.2017.	Tavoite toteutui.	

Keskeisimpien konserniyhtiöiden talouden toteutuminen		
Yhtiö	Tulos	Kehitys vuodesta 2016
Puhas Oy	409.700	
Karelia Ammattikorkeakoulu Oy	-498.800	
Joensuun Tiedepuisto Oy	613.200	

Karelia Ammattikorkeakoulu Oy:n huono tulos johtui osittain epäedullisesta vuokrasopimuksesta.

7. TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEIDEN ARVIOINTI

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voidaan kuntalain 118 §:n mukaan käynnistää, mikäli määrätyt kuntaa tai kuntakonsernia koskevat tunnusluvut täyttyvät. Arviointimenettely voidaan käynnistää, mikäli yksikin kolmesta säädetyistä (1-3) kriteeristä täyttyisi.

Tarkastuslautakunta on tarkastellut Joensuun taloudellista asemaa suhteessa arviointimenettelyyn käynnistäviin kriteereihin alla.

Yhteenveto kriisikuntakriteerien toteutumisesta



<p>1. Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää kolmessa vuodessa TAI</p>	<p>✓ Joensuun kaupungin taseessa on kertynyttä ylijäämää 31,6 miljoonaa euroa</p>
<p>2. Asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa TAI</p>	<p>✓ Konsernitaseessa on kertynyttä ylijäämää 73,7 miljoonaa euroa.</p>
<p>3. Kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen b) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti c) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla d) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia. 	<p>✓ Vuosikate oli positiivinen.</p> <p>✓ Kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2017 oli 19,91. Joensuun tuloveroprosentti oli 20,5.</p> <p>✓ Keskimääräinen lainakanta kuntakonserneissa vuonna 2016 oli 6146 €/asukas. Joensuulla oli vuonna 2017 konsernilainoja 6387 €/asukas.</p> <p>- Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuneisuus oli 73,0 % (edellisenä vuonna 70,2 %).</p>

8. MUUT HAVAINNOT

8.1 Työllistäminen

Kaupungin työllisyyspolitiikan painopisteet ovat
1) alle 25 –vuotiaiden, nuorten työllistämässä ja aktiivoinnissa,
2) työmarkkinatukilaskulle nousun ehkäisemisessä eli tukea työllistymiseensä tarvitsevien henkilöiden aktiivoinnissa sekä
3) työmarkkinatuen kuntaosuutta saavien henkilöiden ohjaamisessa soveltuviin työllisyyspalveluihin.

Työttömyyden hoito on yksi Joensuun strategiaan kirjatusta painopistealueista. Työttömyyden hoitoon tehtävät panostukset vähentävät työmarkkinatuen kuntaosuusmenoja sekä tuovat lisää verotuloja kaupungille. Työllistyminen on myös yksi keino ehkäistä sosiaalista syrjäytymistä.

Henkilöstöpalveluihin kuuluva työllisyysyksikkö koordinoi kaupungin työllisyyspalvelujen kehittämistä ja työllisyyden hoidon yhteistyön edistämistä. Tulosalueen suurin kustannus on työmarkkinatuen kuntaosuus, jonka toteutuma vuonna 2017 oli 10,26 milj. euroa. Kasvua edellisestä vuodesta oli noin 1,3 milj. euroa. Ennusteen mukaan maksuosuus on laskemassa.

Toimintakulut toteutuivat vuodelta 2017 lähes muutetun talousarvion mukaisina. Toimintakate toteutui noin 0,9 miljoonaa parempana johtuen toimintatuottojen paremmasta kertymästä.

Työllisyyden hoitoon tarkoitettut määrärahat on suositeltavaa käyttää asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Työmarkkinatuen kuntaosuusmenojen kasvu ei saisi vähentää työllistämistoimintaan käytettävissä olevia muita määrärahoja.

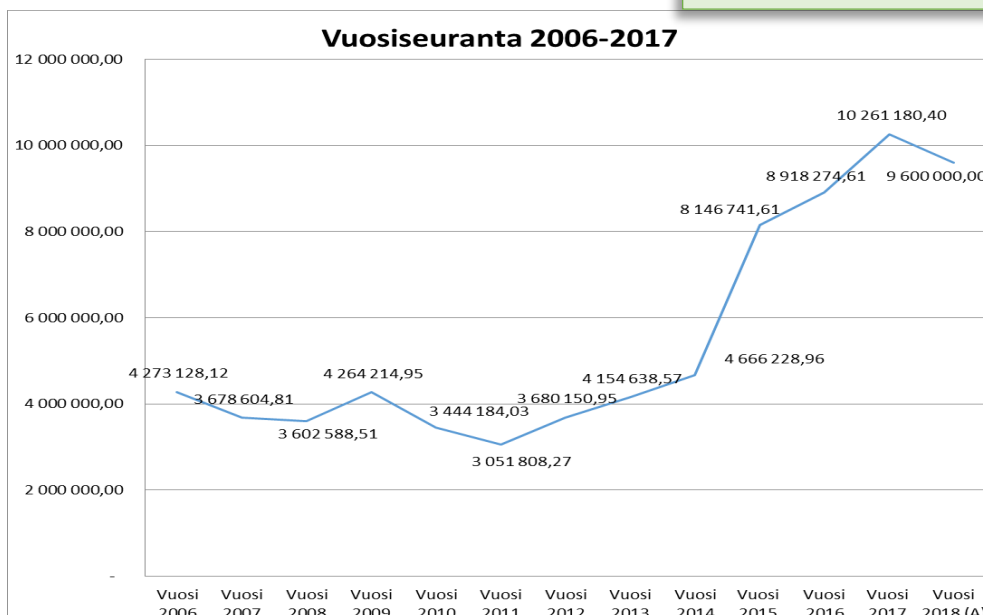
Työttömyysaste (17,2 %) säilyi korkeana ja lähes edellisen vuoden tasolla. Työttömien määrä kuitenkin laski vuoden lopulla. Työttömiä oli joulukuun 2017 lopussa noin 800 edellisvuotta vähemmän.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Kaupunki maksaa noin 10 miljoonaa euroa työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuja (passiivituksi). Työllisyyden hoitoon käytettäviä määrärahoja on muutoin n. 3 miljoonaa euroa. Tässä on selvä epäsuhta. Myönnetyt määrärahat tulee käyttää tehokkaasti työllistämistä tukeviin toimenpiteisiin.

Kaupungin tukitoimin tavoitetaan vain joka viides työtön. Tämä ei ole riittävää. Pitkäaikaisyöttömien työllistämiseen on saatava vahvempi ote. Työllistäminen on kaikkien toimialojen yhteinen tehtävä ja tulee näkyä myös talousarviotavoitteissa. Yhteistyötä on harjoitettava myös Siun Soten kanssa.

Työkyvyttömät työttömät tulee siirtää eläkkeelle.



Lähde, työllistämispalvelut

8.2 Tilakeskus

Tilakeskuksen tehtävänä on hankkia kaupunkikonsernille tarkoituksenmukaiset toimitilat ja niihin käyttäjien tarvitsemat kiinteistö- ja muut tilapalvelut. Tilakeskus vastaa kaupungin omistaman tilaomaisuuden ylläpidosta, arvon säilymisestä, tuottavuudesta, monikäyttöisyydestä ja tehokkaasta käytöstä. Tilakeskus toimii taseyksikkönä.

Tilakeskuksen taloudellinen tulostavoite oli -685.000 euroa. Liikelyijämäksi muodostui -620.270 euroa, joka oli tavoitetta parempi. Kaupungin sijoittamalle peruspääomalle taseyksikkö maksoi korvausta talousarvion mukaisesti 6 % eli 5,5 miljoonaa. Peruspääomalle maksettava korvaus on sisäinen erä, joka ei näy kaupungin virallisessa tilinpäätöksessä.

JOENSUUN TILAKESKUKSEN TUNNUSLUKUJA VUODELTA 2017

Vuokrapalvelut tunnuslukuja:

Toimitilat:

Kaupungin omistamat rakennukset	325 166 h-m ²	319 kpl
Kaupungin omistamat osakehuoneistot	10 125 h-m ²	
Kaupungille vuokratut huoneistot	60 200 h-m ²	
Kaikki yhteensä	395 491 h-m ²	

Rakennusten arvot 31.12.2016:

Rakennusten tekninen arvo	383,264 ME
Rakennusten jälleenhankinta-arvo	476,011 ME
Korjausvelka	39,565 ME
Rakennusten tasearvo	154,565 ME
Osakehuoneistojen tasearvo	7,537 ME

Lähde: tilakeskuksen esittely

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Kaupungilla on sisäinen vuokrajärjestelmä, joka perustuu pääoma- ja ylläpitovuokraan. Pääomavuokran osuus on 6 %. Jos sisäiset tilakustannukset kasvavat liian korkeiksi, riskinä on palvelujen heikentyminen.

Tilakeskuksen ja teknisen keskuksen yhteistyössä on parannettavaa.

Korjausvelkaa on 40 miljoonaa euroa. Rakennukset tulee huputtaa rakentamisvaiheessa ja samaa tulee edellyttää myös tytäryhteisöiltä esim. takauspäätösten ehtona. Joensuun Areenan osalta on valvottava, että YIT Rakennus Oy antaa korjausesityksensä asiasta 30.4.2018 mennessä ja myös suorittaa korjaustoimenpiteet.

8.3 Tekninen keskus

Kiinteistöpalvelut on osa teknistä keskusta. Kiinteistönhoidon huoltobudjetti on 2,8 miljoonaa euroa ja tehtävät käsittää kiinteistöjen ja laitteiden huollon, kunnossapidon ja valvonnan, kiinteistö-päivystyksen, alueurakat, kesä- ja talvihoidon sekä jätehuollon.

Kiinteistöpalvelut tuottaa myös vahtimestaripalveluita sekä huolehtii liikuntapaikkojen kesä- ja talvihoidosta.

Kiinteistöpalvelut toimii niukoilla resursseilla. Toimintaa on myös ulkoistettu (mm. siivous), jolloin kaupunki toimii tilaajana. Joensuun kaupungin rakennuksissa on esiintynyt sisäilmaongelmia ja korjausvelkaa kiinteistöissä on paljon.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Resurssit ovat vähäisiä eikä ennaltaehkäisevään työhön panosteta riittävän paljon. Oikea-aikainen kunnossapito ehkäisee rakennusten terveysongelmia. Lisäksi ilki-valta on kasvava ongelma. Ilkivaltaan voisi puuttua esim. kouluisäntien palauttamisella.

Siivoustyö on monesti mitoitettu kohteissa väärin ja aiheuttaa ongelmia. Siivouspalvelut on ulkoistettu.

Voidaanko työttömille osoittaa esimerkiksi rakennuskohteiden tyhjentämistä ja loppusiivouksia lyhytaikaisina töinä? Samalla kierrätykseen tulee kiinnittää huomiota esimerkiksi kalusteiden uusiokäyttöä suosittava entistä enemmän.

Hiilineutraalisuus on strategiaan asetettu arvo ja tulee näkyä myös talousarviotavoitteissa ja toiminnassa.

Tilakeskuksen ja teknisen keskuksen tehtäväjako tulee organisaatiossa tarkastella sen selvittämiseksi onko tiiviimmällä yhteistyöllä saavutettavissa toiminnallisia parannuksia ja kustannushyötyjä.

8.4 Seudullinen joukkoliikenne

Tarkastuslautakunta sai katsauksen seudulliseen joukkoliikenteeseen. Joensuun kaupunki vastaa seudullisen joukkoliikenteen yhteistoiminnan hallinnosta. Kaupunkirakennelautakunnan alaisuudessa toimii seudullinen joukkoliikennejaosto, joka muun muassa valmistelea kunnille seudullisen joukkoliikenteen palvelutasopäätökset. Joukkoliikennejaosto toimii joukkoliikennelain mukaisena lupaviranomaisena. Kuntien maksuosuudet määräytyvät toteutuneiden kustannusten perusteella.

Joensuun joukkoliikennettä koskevat palvelutasopäätökset ovat voimassa 31.12.2019 saakka. Seudullinen joukkoliikennesuunnitelma on laadittu 2012. Yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Joensuu, Liperi ja Kontiolahti.

Talousarvio toteutui suunnitelman mukaisesti. Liikennöinnistä saatavat lipputulot eivät kata kaikkia kustannuksia joukkoliikenteen järjestämisestä. Sivun lopussa on esitetty joukkoliikenteen kustannukset

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Aamu-, yö- ja viikonloppuliikenteen lisäämistä tulee selvittää.

Lipputulot eivät kata kustannuksia. Lippujen tarkastamisessa on parannettavaa ja esimerkiksi pysäköinninvalvojen käytettävyys lipun tarkastustehtävissä tulee selvittää.

Joukkoliikenteen kustannukset ovat kasvaneet vuosittain. Tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota kustannusten jatkuvaan kasvuun.

8.5 Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelut kuuluu hyvinvoinnin toimialaan. Liikuntapalveluiden toimintakate ylitti muutetun talousarvion 111.276 euroa. Poikkeamaa ei voida pitää olennaisena.

Liikuntapalveluiden toimintaa esiteltiin tarkastuslautakunnalle 14.12.2017. Eryyisenä haasteena toiminnalle on liikuntatilojen kunto ja puute sisäliikuntapaikoista. Liikuntapalvelut maksaa sisäistä vuokraa tiloistaan yli 5 miljoonaa euroa eli yli 50 % budjetistaan.

Joensuun kaupungin liikuntapaikkasuunnittelua ohjaa kaupunginjohtajan asettama liikuntapaikkatyöryhmä. Kaupungissa on tehty päätöksiä 10-15 miljoonan euron investoinneista liikuntatiloihin lähivuosina.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Liikuntapaikkasuunnitelma ei ole ajan tasalla, kuitenkin viime vuosina on päätetty isot liikuntapaikkainvestoinnit. Liikuntapaikkasuunnitelman tulee vastata aikaa ja ohjata toimintaa sekä investointeja.

Suunnitelmassa on hyvä ottaa kantaa myös siihen, miten asukkaiden tasa-arvoiset mahdollisuudet liikuntaan toteutetaan. Liikuntapaikkasuunnitelma tulee päivittää.

Seniorikortilla tehdään noin 45000 uimahallikäyntiä vuodessa. Kortti on osoittautunut tarpeelliseksi.

Liian korkea sisäinen vuokrataso ei saa johtaa palveluiden lopettamiseen.

Liikuntapalveluiden koneistojen ja laitteistojen ylläpidon keskittämistä tilakeskuksen vastuulle on syytä selvittää.

Kuntien maksuosuudet vuonna 2017

	Joensuu	Kontiolahti	Liperi	Yhteensä
Hallinnon nettomenot	192 981	37 636	31 268	261 886
Liikennöinnin nettomenot	1 846 897	316 979	263 487	2 427 363
<i>Liikennöinnin nettomenot euroa/asukas</i>	24 €	21 €	21 €	24 €

Lähde Joukkoliikenteen vuosikertomus 2017

8.6 Koulutuspalvelut

Tarkastuslautakunta sai katsauksen koulutuspalveluihin 14.2.2018. Toiminta ja talous toteutuivat suunnitellusti. Toiminnan painopistealueet on johdettu syksyllä 2017 hyväksytystä kaupungin konsernistrategista ja sen toimenpideohjelmista. Koulutuspalveluihin kuuluu perusopetus ja lukiokoulutus.

Joensuussa on viisi lukiota ja aikuislukio. Alakouluja on 24. Joensuussa on neljä kaupungin yhtenäiskoulua ja neljä yläkoulua. Lisäksi opetusta tarjoavat yksityiset toimijat.

Tilastopäivänä 20.9.2016 oppilaita peruskouluissa oli 5658 ja lukioissa 1270. Tilastointipäivänä 20.9.2017 oppilaita peruskouluissa oli 5688 ja lukioissa 1255.

Ryhmäkoot on esitetty alla olevissa taulukoissa. (lähde, koulutuspalveluiden katsaus tarkastuslautakunnalle)

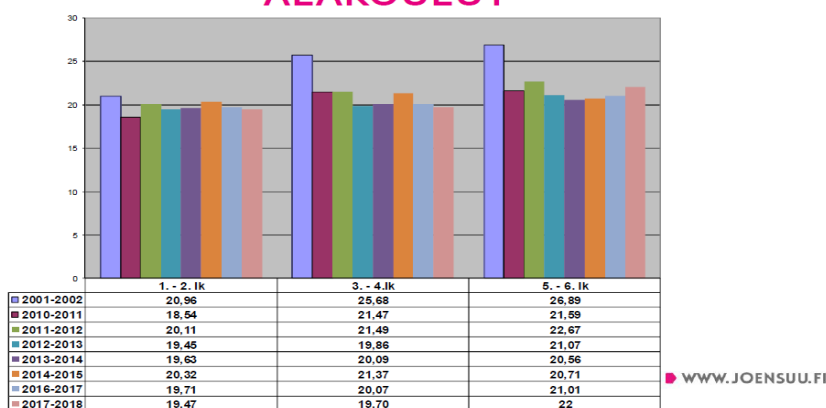
Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Kuntalain mukaan valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet ja antaa niiden toteuttamiseksi määrärahat. Valtuustoon nähdessä tulee asettaa sitovat toiminnalliset tavoitteet hyvän tavoitteen asetannan käytäntöjen mukaisesti (katso luku 10).

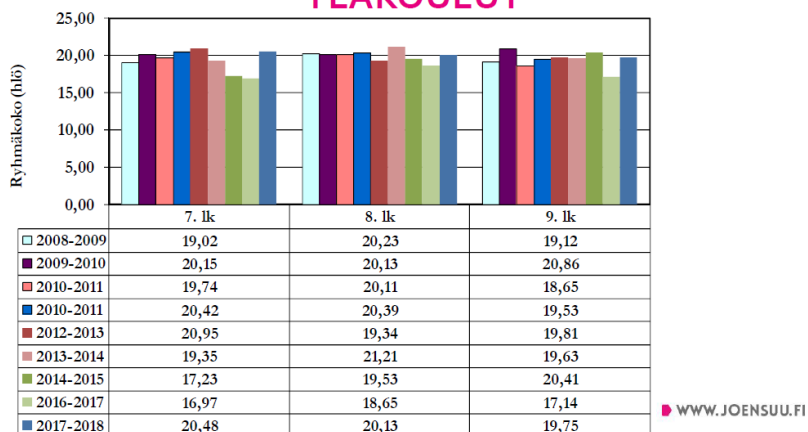
Koulurakennuksissa esiintyy sisäilmaongelmia ja opetusta joudutaan järjestämään väistötiloissa. Ongelmat haittaavat opetustyötä ja ovat kalliita ratkaisuja. Kouluisäntien palauttamista tulee harkita. Kustannuserä on suhteessa pieni, jos sillä saavutetaan hyötyjä kiinteistöjen kunnossapidossa. Lisäksi koulutilojen turvallisuus paransi.

Yhteistyömahdollisuudet kuntien raja-alueilla tulee selvittää.

PERUSOPETUKSEN RYHMÄKOOT (KA) ALAKOULUT



PERUSOPETUKSEN RYHMÄKOOT (KA) YLÄKOULUT



8.7 Muut havainnot

Siun sote –maksusuudet

Siun Sote perustettiin 1.1.2017 ja päättynyt toimintavuosi oli kuntayhtymän ensimmäinen. Siun Sote tuottaa sote-palvelut, pelastustoimen lakisääteiset palvelut ja ympäristöterveydenhuollon palveluita. Siun Soten perussopimus määrittää toiminnan rahoittamisen perusteet.

Tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota Siun Soten omistajaohjausryhmän ongelmalliseen asemaan. Ohjausryhmä ei ole virallinen kunnallinen toimielin.

Joensuun kaupunginhallituksen omistajaohjausjasto on nimennyt omistajaohjausryhmään kaupunginhallituksen puheenjohtajan (27.6.2016 §252) (18.4.2017 § 41) (9.10.2017 §100). Ote nimeämispyyntökirjeestä 2.6.2016: ”Omistajaohjaus on epävirallinen yhteistyötaho, ja se ei ole kunnallinen toimielin. Omistajaohjaus muodostaa kuntien yhteisen ohjeen Siun Sotelle. Ohjeen sitovuus ei ole juridinen, vaan se on kunnan omistajaohjaukseen rinnasteinen sitovuustaso.”

Siun Soten valtuusto päätti talousarviostaan 2.12.2017 ja Joensuun kaupunginvaltuusto omastaan 27.11.2017. Omistajaohjausryhmän esitys Siun soten budjettiraamiksi syntyi 10.10.2017.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Tarkastuslautakunta kiinnittää valtuuston huomiota siihen, että vaikka omistajaohjausryhmä on epävirallinen kunnallinen toimielin, sille on käytännössä muodostunut päätösvalta niin Joensuun kaupungin maksusuudesta Siun Sotelle kuin Siun Sote -kuntayhtymän talousarviosta.

Juridisesti Siun Soten valtuusto kuitenkin päättää kuntayhtymän talousarviosta itsenäisesti kuten Joensuun kaupunginvaltuusto omasta talousarviostaan eikä kummallakaan ole juridista estettä tehdä päätöksiä omistajaohjausryhmän esityksestä poikkeavalla tavalla. Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan Siun Soten omistajaohjauksen avoimuudessa kaupunginvaltuustoon nähden on kehitettävää.

Puitesopimushankinnat

Joensuu-konsernissa puitejärjestelykilpailutuksissa tarkastuslautakunta on useampana vuotena havainnut ongelmia siinä, että puitejärjestelyn ehtoja ei ole yksikäsitteisesti esitetty tarjouspyynnössä ja vahvistettu hankintasopimuksissa hankintalain 43 §:n edellyttämällä tavalla. Jos ehtoja ei ole näin määritelty, tuolloin hankintalain mainitun pykälän mukaan kuuluu suorittaa jokaisesta puitejärjestelyhankinnasta niin sanottu minikilpailutus. Kannattaa myös huomata, että hankintalain 42 § edellyttää ilmoittamaan ennalta hankintailmoituksessa puitejärjestelyyn valittavien toimittajien määrä.

Koska on tilanteita, joissa ”minikilpailutus” voidaan kokea epätarkoituksenmukaisena niin hankintayksikön kuin puitejärjestelyyn valitun palvelun/tavarantoimittajan osalta, huonosti laadittu tarjouspyyntö voi saada aikaan kestävämmän tilanteen ja juridisen riskin.

Tarkastuslautakunnan havainnot ja suositukset

Jos puitejärjestelykilpailutuksessa on tarkoitus on tehdä hankinnat puitejärjestelyyn valituilta tarjoajilta ilman minikilpailutusta, tarkastuslautakunta suosittaa kaikkia konsernin toimijoita varmistamaan, että seuraava sanamuoto sisältyy tarjouspyyntöön / hankintailmoitukseen:

”Hankinnat tehdään puitejärjestelyyn valituilta tarjoajilta etusijajärjestyksessä, joka määräytyy kilpailutuksessa annettujen pisteiden mukaan.”

9 ESTEELLISYYDET

Tarkastuslautakunnan jäsenet eivät ole osallistuneet sen lautakunnan arviointityöhön, jonka jäseninä ovat. Esteellisyydet on kirjattu lautakunnan pöytäkirjoihin ja tähän kohtaan arviointikertomusta.

Ari Tielinen ei esteellisenä osallistunut Joensuun Pysäköinti Oy:n, Pekka Kukkonen Keskinäinen Kiinteistö Oy Uimaharjun lähipalvelukeskuksen, Alia Dannenberg Karelia Ammattikorkeakoulu Oy:n, Joensuun Yrityskiinteistöt Oy:n, Marjatta Rätty elinvoimajohtokunnan, Hilikka Pulkkinen kaupunkirakennelautakunnan, Juho Malinen kaupunkirakennelautakunnan ja Marko Jönhede kaupunkirakennelautakunnan osalta arviointikertomuksen arvioinnin siihen kohtaan missä on esteellinen.

10 LOPPUSANAT

Talousarviotavoitteet saavutettiin riittävässä määrin. Hyvin asetettu tavoite on selkeä, yksikäsitteinen ja sen saavuttaminen on mahdollista mitata tai arvioida. Hyvä tavoite on johdettu strategiasta, toteuttaa kuntalaisten tarpeita, on realistinen mutta haastava ja riittävän kattava ja olennainen. Talousarvio sisältää paljon tavoitteita, mutta ne ovat eritasoisia ja osittain melko yksityiskohtaisia ja toisaalta taas selkeät suurempiin kokonaisuuksiin liittyvät toiminnalliset tavoitteet puuttuvat. Hyvinvointipalveluiden osalta esim. koulutuspalveluille ei ole asetettu selkeitä valtuuston nähden sitovia tavoitteita ollenkaan. Lisäksi sitovuustaso tavoitteissa on eri.

Talousarviossa on mahdollista asettaa sitovia määrällisiä tavoitteita toiminnallisina tavoitteina. Mitarit kannattaa mahdollisuuksien mukaan valita määrällisiksi, jolloin toteutumista on helpompi seurata. Tällöin tulee myös selventää, pyritäänkö tavoitearvon ylittämiseen vai alittamiseen.

Talousarvion määrärahat toteutuivat pääosin hyvin. Kaupungin tulos oli selvästi positiivinen ja taaseen kertynyt ylijäämä vahvistui ja antaa puskuria tuleville vuosille. Joensuun Vesi –liikelaitoksella on

kertyneitä ylijäämiä 30,8 miljoonaa euroa. **Alijäämän kattamissuunnitelmaan ei kaupungilla eikä konsernilla siten ole tarvetta.** Investointitaso säilyi korkeana. Lainamäärä kasvoi edelleen sekä kaupungin että konsernin osalta. Lainamäärä ei ole vielä vertailutietojen perusteella huolestuttava mutta sen kasvu on liian nopeaa. Lainakanta sisältää myös selkeän korkoriskin. Korkeaa investointitasoa selittää mm. Siilaisen terveysaseman peruskorjaus- ja laajennushanke. Hankkeen tarkennettu kustannusarvio on 45,9 miljoonaa euroa, josta vuoden 2017 loppuun mennessä oli käytetty 44 miljoonaa euroa.

Sisäilmaongelmaisten rakennusten määrä on jatkuvasti lisääntynyt. Peruskorjaus- ja uudisrakennushankkeiden rakentamisen aikaiseen valvontaan tulee kiinnittää riittävästi huomiota. Kohteet tulee huputtaa niin kaupungin kuin konserniyhtiöidenkin hankkeissa. Teknisen keskuksen ja tilakeskuksen yhteistyön tiivistämisestä on hyvä selvittää. Selvityksessä tulee tarkastella ainakin sitä hoitavatko edellä mainitut kesukset päällekkäisiä tehtäviä ja onko toisaalta puolestaan tehtäviä, joihin on osoitettu liian vähäiset resurssit. Joensuun Areenan rakenteellisista ongelmista on käyty neuvotteluita YIT Rakennus Oy:n kanssa ja yhtiölle on annettu 30.4.2018 aikaa toimittaa korjausesitys asiasta. Kaupungin edustajien on valvottava, että esitys saadaan ja että YIT Rakennus Oy toteuttaa korjaustoimenpiteet asianmukaisesti.

Elinvoiman toimialan hyvin alkanutta työtä vaikeuttaa elinvoimajohtajan irtisanoutuminen. Toiminnan jatkuminen on turvattava eikä saa olla riippuvainen yhdestä toimijasta.

Tarkastuslautakunta kiittää kaikkia luottamushenkilöitä sekä viranhaltijoilta yhteistyöstä. Tarkastuslautakunta lausuu kiitoksensa koko henkilöstölle hyvästä vuodesta. Organisaatio uudistui merkittävästi ja resurssit ovat niukat, mutta tavoitteet saavutettiin ja kaupungin tulos säilyi ylijäämäisenä. Kaupungissa on tehty kehitystyötä ja etsitty uusia toimintatapoja. Tätä linjaa on hyvä jatkaa.

11 ALLEKIRJOITUKSET

Joensuussa 7. päivänä toukokuuta 2018



Pekka Kukkonen
puheenjohtaja



Alia Dannenberg



Hilikka Pulkkinen



Ari Tielinen



Marjatta Rätty
varapuheenjohtaja



Juho Malinen



Jarno Pitko



Kuva Timo Manninen: Tarkastuslautakunnan kokous 25.4.2018

Kuvassa: Pekka Kukkonen (pj), Marjatta Rätty (vpj), Alia Dannenberg, Hilikka Pulkkinen, Juho Malinen, Ari Tielinen, Jarno Pitko