



# ALAJÄRVEN KAUPUNKI

*Aitoa elämää Aaltojen keskellä*

Alajärven kaupunki

## Alajärven kaupungin tilinpäätös tilikaudelta 1.1. – 31.12.2022

Arkistokohta 02 06 01



Hyv. Kvalt 29.5.2023 § 26



1	JOHDANTO .....	9
1.1	Tilinpäätössäännökset.....	9
1.2	Tilinpäätöskokonaisuus.....	9
2	TOIMINTAKERTOMUS.....	10
2.1	Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.....	10
2.1.1	Kaupunginjohtajan katsaus .....	10
2.1.2	Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	14
2.1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	18
2.1.4	Olellaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	24
2.1.5	Kaupungin henkilöstö .....	25
2.1.6	Ympäristöasiat.....	26
2.1.7	Muut ei-taloudelliset asiat.....	27
2.1.8	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	27
2.1.9	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....	28
2.2	Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä .....	31
2.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	34
2.3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	34
2.3.2	Toiminnan rahoitus .....	40
2.4	Rahoitusasema ja sen muutokset.....	43
2.5	Kokonaistulot ja -menot.....	46
2.6	Kuntakonsernin toiminta ja talous .....	47
2.6.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä .....	47
2.6.2	Konsernin toiminnan ohjaus .....	48
2.6.3	Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat ja konsernikohtaiset tavoitteet.....	50
2.6.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....	59
2.6.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä ja yleiset konsernitavoitteet.....	59

2.6.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut .....	60
2.7	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet .....	63
2.7.1	Tilikauden tuloksen käsittely .....	63
2.7.2	Talouden tasapainottamistoimenpiteet .....	63
3	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....	64
3.1	Tavoitteiden toteutuminen .....	64
3.1.1	Keskusvaalilautakunta .....	64
3.1.2	Tarkastuslautakunta .....	64
3.1.3	Kaupunginhallitus .....	65
3.1.4	Järvi-Pohjanmaan perusturvalautakunta .....	69
3.1.4.1	Lautakuntahallinto + projektit .....	75
3.1.4.2	Terveyspalvelut .....	79
3.1.4.3	Ikäihmisten palvelut .....	85
3.1.4.4	Sosiaalipalvelut .....	87
3.1.4.5	Perusturvan taulukot .....	99
3.1.5	Alajärven sivistyslautakunta .....	113
3.1.5.1	Talousarvion toteutuminen .....	113
3.1.5.2	Sivistystoimen hallinto .....	114
3.1.5.3	Varhaiskasvatus .....	116
3.1.5.4	Esi- ja perusopetus .....	117
3.1.5.5	Lukio-opetus .....	118
3.1.5.6	Alajärven musiikkiopisto .....	121
3.1.5.7	Järvi-Pohjanmaan kansalaisopisto .....	123
3.1.5.8	Kirjastotoimi .....	124
3.1.5.9	Museopalvelut .....	126
3.1.5.10	Alajärven kaupungin liikunta- ja nuorisopalvelut ja Vimpelin kunnan ostamat nuorisopalvelut .....	128
3.1.5.11	Sivistyslautakunnan taulukot .....	134
3.1.6	Järvi-Pohjanmaan maaseututoimi .....	156
3.1.6.1	Maaseututoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2022 .....	156

3.1.6.2	Maaseutupalvelut, hallinto.....	156
3.1.6.3	Maaseutupalvelut, tuki- ja viranomaistehtävät .....	157
3.1.6.4	Maaseutupalvelut, kehittäminen .....	158
3.1.6.5	Maaseututoimen taulukot.....	160
3.1.7	Alajärven tekninen lautakunta .....	165
3.1.7.1	Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen .....	165
3.1.7.2	Viranomaispalvelut.....	166
3.1.7.3	Tukipalvelut .....	176
3.1.7.4	Investoinnit.....	181
3.1.7.5	Teknisen lautakunnan taulukot .....	185
3.2	Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.....	187
3.2.1	Käyttötalouden toteutuminen .....	187
3.2.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	194
3.2.3	Investointien toteutuminen.....	196
3.2.4	Rahoitusosan toteutuminen .....	203
3.2.5	Tase 2022.....	204
4	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....	208
4.1	Tuloslaskelma 2022 ja 2021 (ulkoiset erät).....	208
4.1.1	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut 2022 ja 2021 .....	209
4.1.2	Tase ja taseen tunnusluvut 2022 ja 2021.....	210
4.2	Konsernilaskelmat .....	211
4.2.1	Konsernituloslaskelma 31.12.2022 .....	211
4.2.2	Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	212
4.2.3	Konsernitase 31.12. ja sen tunnusluvut.....	213
5	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....	214
5.1	Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät .....	214
5.2	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	214
5.2.1	Toimintatuotot.....	214

5.2.2	Verotulojen erittely.....	214
5.2.3	Valtionosuuksien erittely.....	215
5.2.4	Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely.....	215
5.2.5	Palvelujen ostojen erittely.....	215
5.2.6	Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista.....	216
5.2.7	Pakollisten varausten muutokset.....	217
5.2.8	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot.....	217
5.2.9	Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely.....	217
5.3	Tasetta koskevat liitetiedot.....	218
5.3.1	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	218
5.3.1.1	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet ja sijoitukset.....	218
5.3.1.2	Arvonkorotukset.....	219
5.3.1.3	Olennot kuntaryhtymäosuuksien arvon muutokset.....	219
5.3.1.4	Omistukset muissa yhteisöissä.....	219
5.3.1.5	Saamisten erittely.....	220
5.3.1.6	Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät.....	220
5.3.2	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	221
5.3.2.1	Oman pääoman erittely.....	221
5.3.2.2	Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.....	221
5.3.2.3	Vieras pääoma, erittely.....	221
5.3.2.4	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät.....	222
5.4	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	222
5.4.1	Vastuusitoumukset.....	222
5.4.2	Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista.....	222
5.4.3	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.....	223
5.5	Henkilöstöä, maksuja ja palkkioita koskevat liitetiedot.....	223
5.5.1	Henkilöstölukumäärä.....	223
5.5.2	Henkilöstökulut.....	224

5.5.3	Luottamushenkilömaksut.....	224
5.5.4	Tilintarkastajan palkkiot.....	224
5.5.5	Kaupungin ja sen intressitahoihin kuuluvien välilliset liiketoimet.....	225
5.5.6	Markkinoilla tapahtuva toiminta.....	225
6	KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	226
6.1	Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät.....	226
6.2	Konsernin tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	226
6.2.1	Toimintatuotot tehtäväalueittain.....	226
6.2.2	Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely.....	227
6.2.3	Pakollisten varausten muutokset.....	227
6.3	Konsernitasetta koskevat liitetiedot.....	227
6.3.1	Konsernitaseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	227
6.3.1.1	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät.....	227
6.3.2	Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	228
6.3.2.1	Oman pääoman erittely.....	228
6.3.2.2	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät.....	228
6.4	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	229
6.4.1	Vastuusitoumukset.....	229
6.4.2	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.....	229
7	ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET.....	230
8	LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	237
9	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	238

## Kuvat

Kuva 1 Alajärven kaupungin väkiluvun kehitys.....	22
Kuva 2 Henkilöstön määrä toimialoittain 2020-2022.....	26
Kuva 3 Verotulojen kehitys.....	35
Kuva 4 Tuloveroprosentin kehitys.....	36
Kuva 5 Valtionosuuksien kehitys.....	37
Kuva 6 Tunnusluvun "tilikausien yli-/alijäämä, M€" kehitys.....	38
Kuva 7 Tunnusluvun "vuosikate prosenttia poistoista" kehitys.....	39
Kuva 8 Tunnusluvun "vuosikate euroa/asiakas" kehitys.....	39
Kuva 9 Investointien tulo-rahoituksen kehitys, M€.....	42
Kuva 10 Kertynyt yli-/alijäämä asukasta kohti.....	44
Kuva 11 Laina asukasta kohti, €.....	44
Kuva 12 Vuosikate asukasta kohti, €.....	60
Kuva 13 Tilikauden yli-/alijäämä, M€.....	61
Kuva 14 Kertynyt yli-/alijäämä/asukas,€.....	61
Kuva 15 Laina asukasta kohti, €.....	62

## Taulukot

Taulukko 1 Kaupunginvaltuusto 2022.....	14
Taulukko 2 Kaupunginhallitus 2022.....	16
Taulukko 3 Henkilöstöjaosto 2022.....	17
Taulukko 4 Tarkastuslautakunta 2022.....	17
Taulukko 5 Yleinen taloudellinen tilanne.....	19
Taulukko 6 Työvoiman määrä ja työttömyysaste (tilanne 31.12.).....	23
Taulukko 7 Henkilöstön määrä 31.12.2022.....	26
Taulukko 8 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	34
Taulukko 9 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	41
Taulukko 10 Taselaskelma ja sen tunnusluvut.....	43
Taulukko 11 Kokonaistulot ja -menot, 1000 €.....	46
Taulukko 12 Keskusvaalilautakunta, talousarvion toteutuminen.....	64
Taulukko 13 Tarkastuslautakunta, talousarvion toteutuminen.....	64
Taulukko 14 Kaupunginhallitus, talousarvion toteutuminen.....	65
Taulukko 15 Perusturvalautakunta: Lautakunta yhteensä.....	73
Taulukko 16 Perusturvalautakunta: Alajärvi.....	73
Taulukko 17 Perusturvalautakunta: Lappajärvi.....	74
Taulukko 18 Perusturvalautakunta: Vimpeli.....	74
Taulukko 19 Perusturvalautakunta: Hallinto.....	99
Taulukko 20 Perusturvalautakunta: Terveyspalvelut.....	100
Taulukko 21 Perusturvalautakunta: Ikäihmisten palvelut.....	101
Taulukko 22 Perusturvalautakunta: Sosiaalipalvelut.....	102
Taulukko 23 Perusturvalautakunta: Perhepalvelut.....	103
Taulukko 24 Perusturvalautakunta: Henkilöstö.....	104
Taulukko 25 Sivistyslautakunta: Lautakunta yhteensä.....	134



Taulukko 26	Sivistyslautakunta: Toteutuma 31.12.2022 / Alajärvi.....	135
Taulukko 27	Sivistyslautakunta: Kotihoidontuki.....	138
Taulukko 28	Sivistyslautakunta: Perhepäivähoito.....	138
Taulukko 29	Sivistyslautakunta: Päiväkotihoito.....	139
Taulukko 30	Sivistyslautakunta: Erityisvarhaiskasvatus.....	139
Taulukko 31	Sivistyslautakunta: Varhaiskasv. korona-avustus.....	140
Taulukko 32	Sivistyslautakunta: Esi- ja perusopetus.....	140
Taulukko 33	Sivistyslautakunta: Esi- ja perusop. korona-avustus.....	141
Taulukko 34	Sivistyslautakunta: Lukio-opetus.....	141
Taulukko 35	Sivistyslautakunta: Kuraattoritoiminta.....	142
Taulukko 36	Sivistyslautakunta: Yhteisöllinen opiskelijahuolto.....	142
Taulukko 37	Sivistyslautakunta: II-asteen koulutus.....	143
Taulukko 38	Sivistyslautakunta: Kansalaisopisto.....	143
Taulukko 39	Sivistyslautakunta: Musiikkiopisto.....	144
Taulukko 40	Sivistyslautakunta: Liikuntatoimi.....	145
Taulukko 41	Sivistyslautakunta: Nuorisotoimi.....	145
Taulukko 42	Sivistyslautakunta: Kirjasto.....	146
Taulukko 43	Sivistyslautakunta: Museo.....	146
Taulukko 44	Sivistyslautakunta: Museon hankkeet.....	147
Taulukko 45	Sivistyslautakunta: Kulttuuriavustukset.....	147
Taulukko 46	Sivistyslautakunta: Projektit.....	148
Taulukko 47	Sivistyslautakunta: Sivistystoimen hankkeet 2022.....	149
Taulukko 48	Sivistyslautakunta: Henkilöstö.....	153
Taulukko 49	Maaseututoimi: Yhteenveto.....	160
Taulukko 50	Maaseututoimi: Maaseutupalvelut, hallinto.....	161
Taulukko 51	Maaseututoimi: Maaseutupalvelut, tuki- ja viranomaistehtävät.....	162
Taulukko 52	Maaseututoimi: Maaseutupalvelut, kehittäminen.....	163
Taulukko 53	Maaseututoimi: Henkilöstö.....	164
Taulukko 54	Tekninen lautakunta: Yhteenveto.....	166
Taulukko 55	Tekninen lautakunta: Yhdyskuntasuunnittelu.....	168
Taulukko 56	Tekninen lautakunta: Yleiset alueet.....	170
Taulukko 57	Tekninen lautakunta: Vesihuoltolaitokset.....	173
Taulukko 58	Tekninen lautakunta: Rakennus ja ympäristö.....	175
Taulukko 59	Tekninen lautakunta: Henkilöstö.....	185

# 1 JOHDANTO

## 1.1 Tilinpäätössäännökset

Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä soveltuvin osin kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä. Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

## 1.2 Tilinpäätöskokonaisuus

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Kuntayhtymän tilinpäätös yhdistellään jäsenkunnan konsernitilinpäätökseen. Kunnan, jolla ei ole tytäryhteisöjä, mutta joka on jäsen kuntayhtymässä tai liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä vastaavat tiedot.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Tilinpäätökseen kuuluvat myös tarkastuskertomus ja tarkastuslautakunnan arviointikertomus. Nämä kertomukset esitetään erillisinä asiakirjoina. Kaupunki on laatinut henkilöstötilinpäätöksen, joka esitetään erillisenä asiakirjana.

## 2 TOIMINTAKERTOMUS

### 2.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

#### 2.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Vuosi 2022 on ollut Suomen kunnille Alajärvi mukaan lukien historiallinen. Valtakunnalliset ja maakunnalliset sosiaali- ja terveysalan uudistusten valmistelut työllistivät koko kaupungin organisaatiota huomattavasti. Vuosia valmistelussa ollut valtakunnallinen sote-uudistus saatiin lopulta maaliin. Vuoden 2023 alusta sosiaali-, terveys- ja pelastustoimi siirtyivät maakunnallisten hyvinvointialueiden vastuulle. Kuntien vastuulta lähti iso, osin ennustamaton palvelukokonaisuus, mutta samalla toki siihen osoitetut varatkin siirtyivät hyvinvointialueelle. Alajärvellä henkilökuntaa siirtyi myös noin 550 hyvinvointialueen palvelukseen. Alajärven kaupunki on valmistautunut muutokseen jo muutaman vuoden ajan ja Alajärvi siirtyy kuntien uuteen aikakauteen erittäin hyvissä asemissa. Vuoden 2022 aikana tehtiin vielä isoja toimenpiteitä, joilla varmistetaan Alajärven kilpailukyky uudistuneessa toimintaympäristössä.

#### **Alajärven strategian päivitys 2022**

Alajärven kaupungin strategiatyössä pyrittiin huomioimaan muuttuva kuntien toimintaympäristö. Myös globaalit isot muutokset vaikuttavat omalta osaltaan kuntien toimintaan, jotka pitää ennakoida toiminnassa. Kuntien muuttuneen roolin osalta Alajärven strategiatyössä asetettiin päämäärät toimenpiteineen elinvoiman, hyvinvoinnin sekä terveyden edistämiseen. Suomen hallitus on myös asettanut kunnianhimoiset ympäristötavoitteet toteutettavaksi vuoteen 2030 mennessä. Alajärven kaupunki on huomionnut osin jo aiemmin toiminnassaan näitä tavoitteita, mutta nyt uuden strategian kautta niihin kiinnitetään enemmän huomiota. Ympäristövastuullisuus tulee julkisen sektorin toimijoille jatkopäiväiseksi asiaksi tulevaisuudessa. Uuden strategian tavoitteiden ja päämäärien toteutumista seurataan vuosittain eri mittareiden avulla. Kaupungin strategia on asetettu suunnitelmavuosille 2022–2025 ja visio vuodelle 2030.

#### **Alajärven kaupungin organisaatiomuutokset**

Alajärven kaupungin organisaatiota on uudistettu vuosien 2020–2022 aikana. Teknisen toimialan organisaatiouudistus saatiin valmiiksi vuoden 2021 aikana. Vuoden 2022 aikana kevennettiin kaupungin keskuhallintoa jättämällä täyttämättä eläköityneiden henkilöstö- ja hallintojohtajan tehtävät. Tehtävien uudelleen organisoinnilla siirryttiin päällikötasoon, jossa toimii henkilöstö- ja hallintopäällikkö. Yhden hallintoportaan poistumisella saatiin kustannussäästöjä, mutta samalla myös te-

hostettiin ja virtaviivaistettiin toimintaa muuttuneessa toimintaympäristössä. Keskushallinnosta saadut säästöt ohjattiin uuteen elinvoimatoimialaan, jonne palkattiin elinvoimajohtaja ja yhteisökoordinaattori sekä perustettiin elinvoimalautakunta. Tässä yhteydessä sivistystoimialalta siirrettiin uuteen elinvoimatoimialaan museo-, liikunta- ja nuorisotoimi. Lisäksi tulevaan tarkasteluun jää mietittäväksi vielä, siirtyykö kansalaisopisto ja kirjasto myös elinvoimatoimialan alle yhdeksi kokonaisuudeksi.

Elinvoimatoimialan keskeiset tehtävät ovat elinvoiman, terveyden sekä hyvinvoinnin edistäminen. Tällä muutoksella halutaan muun muassa vahvistaa Alajärven asemaa seutukaupunkikeskuksena, vahvistaa Alajärven vetovoimaa sekä näkyvyyttä suomalaisessa kuntakentässä. Alajärvi haluaa nostaa vahvasti esiin kaupungin erinomaisen palvelurakenteen, joka vetää vertoja huomattavasti isommille kaupungeille. Alajärvi tarjoaa erinomaiset puitteet yrittämiselle ja asumiselle. Organisaatiouudistus on myös osaltaan vastaus uuteen tilanteeseen ilman sosiaali- ja terveystoimialaa.

Kevään 2022 aikana siirryttiin myös keskitettyyn taloushallintoon, jossa yksi talousyksikkö palvelee koko kaupungin organisaatiota talousjohtajan alaisuudessa. Aiemmin osalla hallintokuntia oli omat talouspäälliköt, joista nyt on siis luovuttu. Uudistuksen kautta talouden suunnittelu ja seuranta tehostuu ja yhdenmukaistuu kokonaisuudessaan tämän päivän vaatimusten tasolle. Tulevaisuudessa myös taloushallinnon osalta tullaan siirtymään päällikötasoon keskus- ja henkilöstöhallinnon tapaan.

Alajärven kaupungin organisaatorakenteeseen on tehty isot rakenteelliset muutokset vuosien 2020–2022 aikana. Rakenteellisten uudistusten jälkeen siirrytään tarkastelemaan tarkemmin eri prosesseja, toiminnallisia kokonaisuuksia ja toimintaa hallintokunnissa. Ne tullaan uudistamaan ja päivittämään vastaamaan uutta organisaatorakennetta sekä tiettenkin vastaamaan tämän päivän toimintakenttää olemassa olevien resurssien puitteissa.

### **Alajärven kaupungin isot investoinnit 2012–2022**

Alajärven kaupungin strategian yhtenä tavoitteena on vahvistaa Alajärven asemaa Etelä-Pohjanmaan vetovoimaisena ja maakuntarajat ylittävänä elinkeino- ja koulutustoiminnan ja palveluiden kaupunkikeskuksena. Toimenpiteitä tämän tavoitteen saavuttamiseksi on tehty isojen investointien kautta vuosina 2012–2022. Viimeisiä isompia investointeja on ollut paloaseman rakentaminen, mikä alkoi vuoden 2019 loppupuolella ja investointi valmistui huhtikuussa 2021. Tämän jälkeen jäljellä on vielä Paavolan koulun rakentaminen, jonka jälkeen palvelurakenneverkko on valmis isompien investointien osalta.

Alajärvi on selkeä seutukunnan koulutuksen, palveluiden ja kaupankäynnin keskus. Viime vuosina yhteistyö on myös selkeästi vahvistunut naapurikuntien kanssa ja tämä kehitys jatkui myös vuonna 2022. Väestön ikääntyessä ja asukasmäärien vähentyessä onkin ensiarvoisen tärkeää katsoa eri alojen palvelutuotantoja yhteistyössä yli kuntarajojen.

Huomattavaa on myös, että joillakin aloilla on vaikeuksia ammattitaitoisen työvoiman rekrytoinnissa ja tähän on kiinnitetty huomiota JPYP Oy:n, Järviseudun ammatti-instituutin ja kaupungin toimesta monella eri tavalla. Osaavan työvoiman saatavuuden sekä toisen asteen koulutuksen turvaaminen alueella on elinehto sekä teollisuudelle että myös alueen kaikille kunnille.

### **Suomen kunnilla taloudellisesti haastavaa**

Noin kaksi kolmasosaa Suomen kunnista teki negatiivisen tuloksen vuonna 2019 ja puolestaan noin kaksi kolmasosaa Suomen kunnista teki positiivisen tuloksen vuonna 2020. Valtio suuntasi Suomen kunnille ylimääräistä rahaa noin 3 miljardia euroa vuonna 2020, mikä näkyi kuntien talouslukuissa. Tämän rahan turvin kunnat saivat kompensoitua koronan takia saamatta jääneitä tulojaan ja ylimääräisiä menojaan. Vuoden 2021 ja 2022 osalta Suomen kunnat ovat tehneet myös suhteellisen hyviä tuloksia, mutta pinnan alla ovat vakavat kuntatalouden ongelmat. Valtiovalta on lisännyt kuntien velvoitteita mittavasti parin viime vuoden aikana luvaten täysimääräisen kompensaation kustannuksiin, vaikka todellisuudessa näin ei ole tapahtunut. Olemme kuntien jatkuvan velvoitteiden lisäämisen osalta vedenjakajalla, eikä se ole enää jatkossa mahdollista ilman jostain saatavaa lisärahoitusta. Valtion velkaantuminen sekä uusien hyvinvointialueiden rahoitusvaje lupaa Suomen kunnille todella haasteellisia aikoja varmasti jo vuodesta 2024 eteenpäin. Keväällä 2023 valittava uusi eduskunta ja Suomen hallitus joutuneekin mittavien säästöohjelmien eteen. Nämä säästöt koskettavat myös kuntia ja niihin on hyvä varautua omatoimisesti järkevällä ja ennakoivalla taloushoidolla.

Alajärven kaupungin tase on selkeästi positiivinen ja lainamäärät selkeästi asukasta kohti laskettuna alle Etelä-Pohjanmaan maakunnan ja Suomen keskiarvojen. Hyvällä taloudenpidolla mahdollistetaan investoinnit sekä laadukkaat palvelut myös jatkossa. Tämän hetken talous- ja toimintasuunnittelussa ei saa tuudittautua hyvään tämän hetken tilinpäätökseen ja taloudelliseen tilanteeseen. Kuntien on jatkossa entistä vaikeampi kattaa syntyneitä alijäämiä. Kunnat ovat tässä aivan uuden edessä ja tämä on kaikkien hyvä tiedostaa.

Kestävä ja järkevä taloushoito on kaiken toiminnan edellytys niin kunta- kuin yrityspuolellakin. Mitään muuta oikotietä palveluiden tuottamiseen ei ole olemassa.

### **Motivoitunut ja osaava henkilöstö**

Haluan kiittää kaikkia Alajärven kaupungin työntekijöitä kuluneesta vuodesta, sillä teidän työpanoksenne on ollut suurenmoinen jälleen keran. Tässä yhteydessä on myös hyvä kiittää kaikkia niitä työntekijöitä, jotka siirtyivät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueen palkkalistoille. Suurimman osan kohdalla työ jatkuu edelleen meidän kaikkien kaupunkilaisten hyväksi. Haluan lausua myös Alajärven kaupungin luottamushenkilöhallinnolle suuret kiitokset kuluneesta vuodesta ja erittäin hyvästä ja rakentavasta yhteistyöstä kaupungin asioiden hoidossa.

Teemme kaikki töitä kaupunkilaisten hyvinvoinnin ja palveluiden eteen. Positiivisella asioiden eteenpäin viemisellä voimme erottua muista kunnista ja luoda Alajärven kaupungista vetovoimaisen paikan asua, yrittää ja työskennellä. Olemme itse kukin parhaita oman kaupunkimme markkinoijia ulospäin. Vain yhdessä tehden tulemme olemaan tulevaisuudessakin vahva kaupunki suomalaisella kuntakartalla. Avaimet Alajärven menestykseen ovat täysin meidän omissa käsissämme myös tulevaisuudessa.

Haluan kiittää myös kaikkia Alajärven kaupungin sidosryhmiä, yhteistyökumppaneita ja yhteistoiminta-alueen luottamushenkilöhallintoa ja henkilöstöä kuluneesta vuodesta 2022.

*Vesa Koivunen*  
*kaupunginjohtaja*

## 2.1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

## Kaupunginvaltuusto

TAULUKKO 1 KAUPUNGINVALTUUSTO 2022

Kaupunginvaltuusto 2021	Nimi
<b>Puheenjohtaja</b>	Joensuu Antti (Kesk.)
<b>1. varapuheenjohtaja</b>	Kalliomaa Turo (Kok.)
<b>2. varapuheenjohtaja</b>	Matintupa Jukka Pekka (SDP)
<b>3. varapuheenjohtaja</b>	Hämeenniemi Jari (PS)
<b>4. varapuheenjohtaja</b>	Ukonmäki Kauko (Kesk.)
<b>Valtuutetut puolueittain</b>	
Suomen Keskusta rp. (Kesk.)	Ala-Mattinen Mika
	Hauta-aho Juha
	Hänninen Jarmo
	Kujala Kuisma
	Levijoki Antti-Kalle
	Mariapori Timo
	Mäkelä Terho
	Mäkitalo Martti
	Ojala Aino-Maija
	Palmu Sari
	Penninkangas Mauri
	Pesu Keijo
	Rentola Pentti
	Rintamäki Esko
Viitasaari Marko	
Kansallinen Kokoomus rp. (Kok.)	Joensuu Jukka
	Joensuu Pentti
	Koivukoski Jaana
	Mäenpää Jari
	Saarela Jorma
	Vistbacka Raimo
Perussuomalaiset rp. (PS)	Honko Heikki
	Kangastie Jukka
	Kantonen Orvo
	Korhonen Kari
	Matokangas Anne
	Siirilä Pasi
Suomen Kristillisdemokraatit rp.(KD)	Kanervikkoaho-Kataja Aino
	Latvala Sampo
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue rp. (SDP)	(2. vpj.)
Vihreä liitto rp.	Kuisti Jenni

**Kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet**

- Suomen Keskusta rp.	17 jäsentä
- Perussuomalaiset rp.	7 ”
- Kansallinen Kokoomus rp.	7 ”
- Suomen Kristillisdemokraatit rp.	2 ”
- Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue rp.	1 jäsen
- Vihreä liitto r.p.	1 ”
	<b>35 jäsentä</b>

Kaupunginvaltuusto kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 103 asiaa. Lisäksi järjestettiin neljä valtuustoseminaaria ja yksi valtuustojen yhteinen seminaari (Alajärvi, Evijärvi, Lappajärvi, Vimpeli). Valtuutetut tekivät vuoden aikana 8 valtuustoaloitetta.

**Kaupunginvaltuustossa käsiteltiin muun muassa seuraavat asiat:**

- Alajärven kaupungin organisaatio vuoden 2023 alusta
- Alajärven kaupungin strategia 2022–2025
- Alajärven kaupungin valmiussuunnitelma
- Lasten ja nuorten maakunnallinen hyvinvointisuunnitelma
- Alajärven kaupungin selvitys Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueelle
- Elinvoimajohtajan valinta
- Elinvoimalautakunnan asettaminen
- Elämänlaaturahaston säännöt 1.1.2023 alkaen
- Ympäristöterveydenhuollon yhteistoimintasopimuksen hyväksyminen
- Järvinet Oy:n osakassopimuksen hyväksyminen
- Järvi-Pohjanmaan Yrittäjäpalvelu Oy:n osakassopimus / option käyttäminen
- Periaatesopimus kraatterijärven Geopark-yhdistyksen ja Alajärven kaupungin väliseksi toiminta- ja rahoitusmalliksi
- Kuntien Tiera Oy:n osakkeen ostaminen
- JärviS-Energia Oy:n lainojen vakuudet
- Esitys kuntarahaosuuden tarkistamiseksi / Leader Aisapari 2023–2027
- Katualueiden hankinta Niittykummun alueelta
- Kauppakirjat: ostettu Lomavainio-tila ja määräalat Juurikaskytö- ja Pöllölaakso-nimisistä tiloista
- Kirkonseudun asemakaavan muutos korttelissa 49, Pöllömännikkö
- Ähtärinjärven Vasikkasaaren ranta-asetus hyväksyminen.



## Kaupunginhallitus

TAULUKKO 2 KAUPUNGINHALLITUS 2022

Kaupunginhallitus	Jäsenet	Henkilökoht. varajäsen
<b>Puheenjohtaja</b>	Palmu Sari(Kesk.)	Ahopelto Siiri
<b>1. varapuheenjohtaja</b>	Joensuu Jukka (Kok.)	Vistbacka Raimo
<b>2. varapuheenjohtaja</b>	Kujala Kuisma (Kesk.)	Eteläaho Liu
	Hänninen Jarmo (Kesk.)	Rentola Pentti
	Joensuu Pentti (Kok.)	Mäenpää Jari
	Kanervikkoaho-Kataja Aino (KD)	Kanervikkoaho Maria
	Korhonen Kari (PS)	Kangastie Jukka
	Levijoki Antti-Kalle (Kesk.)	Mariapori Timo
	Matokangas Anne (PS)	Kantokoski Pirjo
	Peltokangas Lea(Kesk.)	Mäkelä Terho

Kaupunginhallituksen esittelijänä on toiminut kaupunginjohtaja Vesa Koivunen.

### Kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet v. 2022

Suomen Keskusta rp.	5 jäsentä
Kansallinen Kokoomus rp.	2 ”
Perussuomalaiset rp.	2 ”
Suomen Kristillisdemokraatit rp.	1 jäsen

**10 jäsentä**

Kaupunginhallitus kokoontui 21 kertaa ja käsitteli 215 asiaa.

### Kaupunginhallituksessa käsiteltiin muun muassa seuraavat asiat:

- Asiakirjoista ja tiedon antamisesta perittävät maksut
- Sopimushallinnan ohje
- Yhteistoimintamenettelyn käynnistäminen / Sote-uudistus
- Hyvinvointialueen esitys kunnille kiinteistöjen vuokrien määräytymisestä
- Järvi-Pohjanmaan vanhusneuvoston ja vammaisneuvoston toimintasäännöt
- Jäsenten nimeäminen Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen vammais- ja vanhusneuvostoihin
- Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen hakemus Suomen kestävän kasvun ohjelman hankkeelle / Alajärven kaupungin osallistuminen
- Paavolan koulun suunnittelutoimikunnan nimeäminen
- Taidedeponointi Nelimarkka-museoon ja taidelahjoitukset Alajärven kaupungin / Nelimarkka-museon kokoelmiin

- Etelä-Pohjalaisten kuntien avustus Ukrainaaan
- Pentti Moision kulttuuriperinnerahaston avustukset 2022
- Yleishallinnon avustukset vuodelle 2022
- Ukonmäki-Länsikylä ulkoilureitti -hankkeen hallinnointi
- EPV, Alueverkko Oy Hoisko-Luoma-aho 110 KV voimajohtohanke, lausunto
- Alajärven kirkonseudun asemakaavamuutos ja laajennus, Tupa-saaren ja Hautasen alueet
- Ranta-asemakaavan käynnistäminen Ähtärinjärven Vasikkasaarella
- Hanhinevan tuulivoimahankkeen ympäristövaikutusten arviointiohjelma, lausunto
- Tuulivoimapuiston yleiskaavoituksen käynnistäminen Möksyn pohjoisosan alueella.

## Henkilöstöjaosto

TAULUKKO 3 HENKILÖSTÖJAOSTO 2022

Henkilöstöjaosto	Jäsenet	Varajäsenet
<b>Puheenjohtaja</b>	Palmu Sari	Mariapori Timo
<b>Varapuheenjohtaja</b>	Vistbacka Raimo	Joensuu Pentti
	Hänninen Jarmo	Kanervikkoaho-Kataja Aino
	Kujala Kuisma	Eteläaho Liu
	Matokangas Anne	Kantokoski Pirjo

Henkilöstöjaoston esittelijänä on toiminut henkilöstöjohtaja Maarit Fräntilä ja vs. henkilöstöjohtaja / henkilöstöjohtaja Tanja Katajamäki.

Henkilöstöjaosto kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 46 asiaa.

## Tarkastuslautakunta

TAULUKKO 4 TARKASTUSLAUTAKUNTA 2022

Tarkastuslautakunta	Jäsenet	Varajäsenet
<b>Puheenjohtaja</b>	Pesu Keijo	Rantala Marianna
<b>Varapuheenjohtaja</b>	Koivukoski Jaana	Keisala Arja
	Joensuu Sanna	Nätynki Anne
	Matintupa Ari	Siirilä Pasi
	Takamäki Karoliina	Rinta-aho Petri
	Tiistola Jorma	Aninko-Rajala Ulla
	Ukonmäki Mervi	Sivula John-Eerik

Tarkastuslautakunnan esittelijänä on toiminut hallintosihteeri / sisäinen tarkastaja Henna Matintupa ja toimistosihteeri Heidi Keijonen.

Tarkastuslautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 36 asiaa.

### 2.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

#### Valtiotalouden kehitys

Venäjän hyökkäys Ukrainaan aiheuttaa kuluvalle vuodelle ja seuraaville vuosille lisää menoja maanpuolustukseen, maahanmuuttoon ja huoltovarmuuteen. Toisaalta alijäämää supistavat Covid-19-epidemiasta johtuvien tukimenojen pieneneminen. Lisäksi hyvä työllisyyskehitys ja nopea nimellinen talouskasvu ovat johtaneet verotulojen voimakkaaseen kasvuun. Ennustejakson lopussa valtionhallinnon investoinnit nousevat tuntuvasti F35-monitoimihävittäjien toimitusten takia. Vuoden 2022 alijäämää supistaa merkittävästi koronaan liittyvien kustannusten pieneneminen ja verotulojen suotuisa kehitys. Pääministeri Marinin hallitus on antanut vuoden 2022 aikana neljä lisätalousarviota, joiden menolisäykset kohdistuvat mm. maanpuolustukseen, pakolaisten vastaanottamiseen, huoltovarmuuden turvaamiseen ja matkailu- ja ravintola-alan sekä tapahtuma-alan yritysten kustannustukeen. Lisäksi EU:n elpymis- ja palautumistukiväline (RRF) tuo menolisäyksiä etenkin vuosille 2022–2023, joiden rahoitus jatkuu vuoteen 2026 asti. Vuonna 2022 valtionhallinnon RRF-menot ovat lähes 500 milj. euroa, josta energiainfrastruktuurin ja uuden energiateknologian kehittämiseen ohjataan yli 110 milj. euroa uusia investointiavustuksia. RRF:n aiheuttamat menolisäykset kateetaan ensivaiheessa EU:lta saaduilla tulonsiirroilla. Suomen maksuosuus elpymisvälineen rahoituksesta tulee maksettavaksi vuosina 2028–2058.

Julkisen talouden suunnitelman mukaiset panostukset tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan edistämiseen kasvattavat valtionhallinnon menoja vuonna 2023. Lisäksi puolustusvoimien rahoitusta kasvatetaan entisestään vuodelle 2023 ja maahanmuuttoon liittyvien menojen oletetaan pysyvän aiempia vuosia korkeammalla tasolla. Investointeja nostaa myös rajavalvonnan esteaidan rakentamisen käynnistyminen. Menojen kasvua hidastavat Covid-19-epidemian aiheuttamien kulujen poistuminen ja hallituksen alkutaipaleella sovittujen tulevaisuusinvestointien päättyminen. Talouskasvun hidastumisen myötä myös verotulojen kasvu hidastuu. Vuonna 2023 alijäämä kasvaa edellisestä vuodesta huomattavasti ollen n. 8,9 mrd. euroa, mikä on 3,1 prosenttia suhteessa BKT:hen.

Vuoden 2024 nopeutuva talouskasvu kirittää valtiohallinnon tulot menoja nopeampaan kasvuun. Tästä huolimatta alijäämä on jäämässä korkealle tasolle. Vuodelle 2024 menoja kasvattaa korkomenojen kasvun jatkuminen ja TKI-toiminnan rahoituksen kasvattaminen. Keskipitkän aikavälin arvioissa vuosina 2025–2027 alijäämän odotetaan olevan nykyistä suurempi. Vuodesta 2025 lähtien investointimenoja kasvattavat

puolustusvoimien F35-hankkeen menot ja lisäksi TKI-toiminnan lisärahoitus ja rajavartiointiin liittyvät lisäykset vuosina 2025–2026. Ennustejakson lopussa investointeja kasvattavat myös merivoimien alushankinnat. Investointien kasvu on vuonna 2025 peräti 30 prosenttia vuotta aiemmasta. Valtionhallinnon korkomenot kasvavat nopeasti aiempaa korkeammalle tasolle. Vuonna 2022 tilinpidon mukaiset korkomenot ovat yli 1,3 mrd. euroa ja niiden odotetaan nousevan n. 3,9 mrd. euroon vuonna 2027.

(Lähde: Taloudellinen katsaus Talvi 2022, Valtiovarainministeriön julkaisu 2022/80)

TAULUKKO 5 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

### Yleinen taloudellinen tilanne (\*\*VM:n ennuste 2022)

	2018	2019	2020	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Bruttokansantuote, %	1,5	1,3	-2,2	3,0	1,9	-0,2	1,2	1,4
Työttömyysaste, %	7,4	6,7	7,7	7,7	6,8	7,0	6,9	6,7
Ansiotasoindeksi, %	1,7	2,1	1,9	2,4	2,6	4,0	3,0	3,0
Kuluttajahintaindeksi, %	1,1	1,0	0,3	2,2	7,0	4,0	1,9	1,7
Euribor 3 kk, %	-0,3	-0,4	-0,4	-0,5	0,3	2,9	2,9	2,8
Veroaste, % BKT:sta	42,4	42,2	41,8	43,0	42,0	41,2	41,1	40,8

### Kuntatalouden kehitys VM

Syksyn 2022 kuntatalousohjelma on laadittu valtion vuoden 2023 talousarvioesityksen yhteydessä. Laadittu ohjelma tarkentaa keväällä 2022 julkaistua, vuosia 2023–2026 koskevaa kuntatalousohjelmaa.

### Kuntatalouden tilannekuva syksyllä 2022

Kuntataloutta käsitellään kuntatalousohjelmassa kuntien kirjanpidon käsittein. Kuntatalousohjelman tarkastelussa huomioidaan Manner-Suomen kuntien, kuntayhtymien ja kuntakonsernien talous. Syksyn 2022 kuntatalousohjelmassa kuntatalouden tilan arviointi perustuu Valtiokonttorille raportoituihin kuntien, kuntakonsernien ja kuntayhtymien tilinpäätöstietoihin vuodelta 2021, jotka julkaistiin kesäkuun alussa. Tilinpäätöstietojen tarkastelussa tulee huomioida se, että osalta kuntia ja kuntakonserneja tiedot ovat puuttuneet tätä kirjoitettaessa. Vuoden 2021 tiedoista alkaen kuntasektorin taloustietojen raportointi siirtyi Tilastokeskuksesta Valtiokonttorille, mikä on osaltaan aiheuttanut ongelmia tietojen raportointiin. Tilinpäätöstietoja tarkasteltaessa on otettava huomioon, että osa kunnista ja kuntayhtymistä ei ollut raportoinut tietojaan Valtiokonttorin Kuntatalouden tietopalveluun annettuihin määräaikoihin mennessä. Tiedot puuttuivat kaikkiaan kahdeksalta kunnalta ja kolmelta kuntakonsernilta. Puuttuvia tietoja ei ole imputoitu esimerkiksi

edellisen vuoden tiedoilla, minkä vuoksi esimerkiksi vuoden 2021 investoinnit ja lainat ovat todellisuudessa hieman korkeammat mitä tässä yhteydessä on esitetty.

Kuntatalouden tilannekuvaa on käsitelty laajasti myös kevään 2022 kuntatalousohjelmassa sekä valtiovarainministeriön kesäkuussa 2022 erikseen julkaisemassa, Manner-Suomen kuntien, kuntakonsernien ja kuntayhtymien vuoden 2021 tilinpäätöstietoja koskevassa muistiossa.

### **Kuntatalouden nostot ja keskeiset huomiot**

Kuntatalouden (kunnat ja kuntayhtymät yhteensä) vuosikate oli edellisvuoden tapaan vahva riittäen kattamaan sekä poistot että nettoinvestoinnit, mikä on varsin poikkeuksellista. Vuosikate kuitenkin heikkeni edellisvuodesta reilulla 100 milj. eurolla. Tilikauden tulos pysyi lähes edellisvuoden vahvalla tasolla ollen 1,6 mrd. euroa positiivinen.

Vuosikatteen vahvana pysymisen taustalla oli toimintakatteen maltillinen kasvu ja verotulojen voimakas kasvu. Valtionosuudet sen sijaan vähenivät huomattavasti, lähes 10 prosenttia.

Kuntasektorin koronaepidemiaan liittyvä tukipaketti oli kokonaisuudessaan edellisvuoden tapaan huomattava, yhteensä vajaa 2,5 mrd. euroa, mikä osaltaan edesauttoi kuntatalouden pysymistä pääosin tasapainoisena.

Nettoinvestoinnit vähenivät edellisvuodesta noin 0,6 mrd. eurolla, minkä takia vuosikate riitti lievästä heikentymisestä huolimatta kattamaan nettoinvestoinnit.

Lainakannan kasvu hidastui 2,8 prosenttiin (noin 0,66 mrd. euroa), kun edellisvuonna kasvua oli 6,7 prosenttia (1,5 mrd. euroa).

Kuntien vuosikate oli odotetun vahva, vaikka heikkeni edellisvuodesta noin 300 milj. euroa. Vuosikate riitti kattamaan sekä poistot että nettoinvestoinnit. Tilikauden tulos, 1,48 mrd. euroa, oli edellisvuoden tapaan vahva.

Toimintakulut ja -tuotot kasvoivat voimakkaasti, mutta koronatuojien myötä tuottojen suhteellisesti voimakkaampi kasvu piti toimintakatteen kasvun maltillisena, 2,6 prosentissa.

Verotulojen kasvu oli jopa ennakoitua parempi kasvun ollessa yhteensä 6 prosenttia. Erityisesti yhteisö- ja kiinteistöverotulot kasvoivat merkittävästi, sen sijaan kunnallisverotulojen kasvu jäi noin 2 prosenttiin.

Nettoinvestoinnit vähenivät hieman yli 400 milj. eurolla, mikä selittää osin myös sitä, että lainakanta pysyi edellisvuoden tasossa.

Kuntayhtymien vuosikate parani noin 200 milj. eurolla edellisvuodesta. Vuosikate riitti kattamaan poistot, mutta ei nettoinvestointeja. Edellisen kerran kuntayhtymien vuosikate on riittänyt kattamaan poistot vuonna 2017.

Tilikauden tulos oli noin 160 milj. euroa positiivinen. Erityisesti sairaanhoitopiirien tulokset vahvistuivat ja kääntyivät kokonaisuudessaan noin 68 milj. euroa positiiviseksi, kun vuonna 2020 tulos oli noin -89 milj. euroa negatiivinen.

Toimintakate parani edellisvuodesta peräti 22 prosenttia toimintatuotosten vahvasta kasvusta (7,1 %) johtuen. Kasvusta pääosa muodostui myyntituotoista. Myös kulut kasvoivat voimakkaasti (6,5 %).

Nettoinvestoinnit vähenivät edellisvuodesta 140 milj. euroa ollen noin 1,24 mrd. euroa. Lainakanta kasvoi kuitenkin noin 650 milj. eurolla yhteensä 6,2 mrd. euroon.

Kuntakonsernien vuosikate oli myös vahva, vaikka heikkeni edellisvuodesta noin 150 milj. euroa. Vuosikate riitti kattamaan sekä poistot että nettoinvestoinnit. Vuosikate ei ollut negatiivinen yhdelläkään kuntakonsernilla.

Lainakannan kasvu, 2,8 prosenttia, oli maltillisempaa kuin edellisvuosina johtuen sekä hyvästä tuloksesta että nettoinvestointien vähenemisestä lähes 0,6 mrd. eurolla. Lainakanta oli 42,3 mrd. euroa ja nettoinvestoinnit 6,7 mrd. euroa.

Uusia arviointimenettelyjä ei käynnistetä yhdenkään kunnan tai kuntayhtymän osalta vuoden 2021 tilinpäätösten perusteella.

*(Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2023, Valtiovarainministeriön julkaisu 2022/57)*

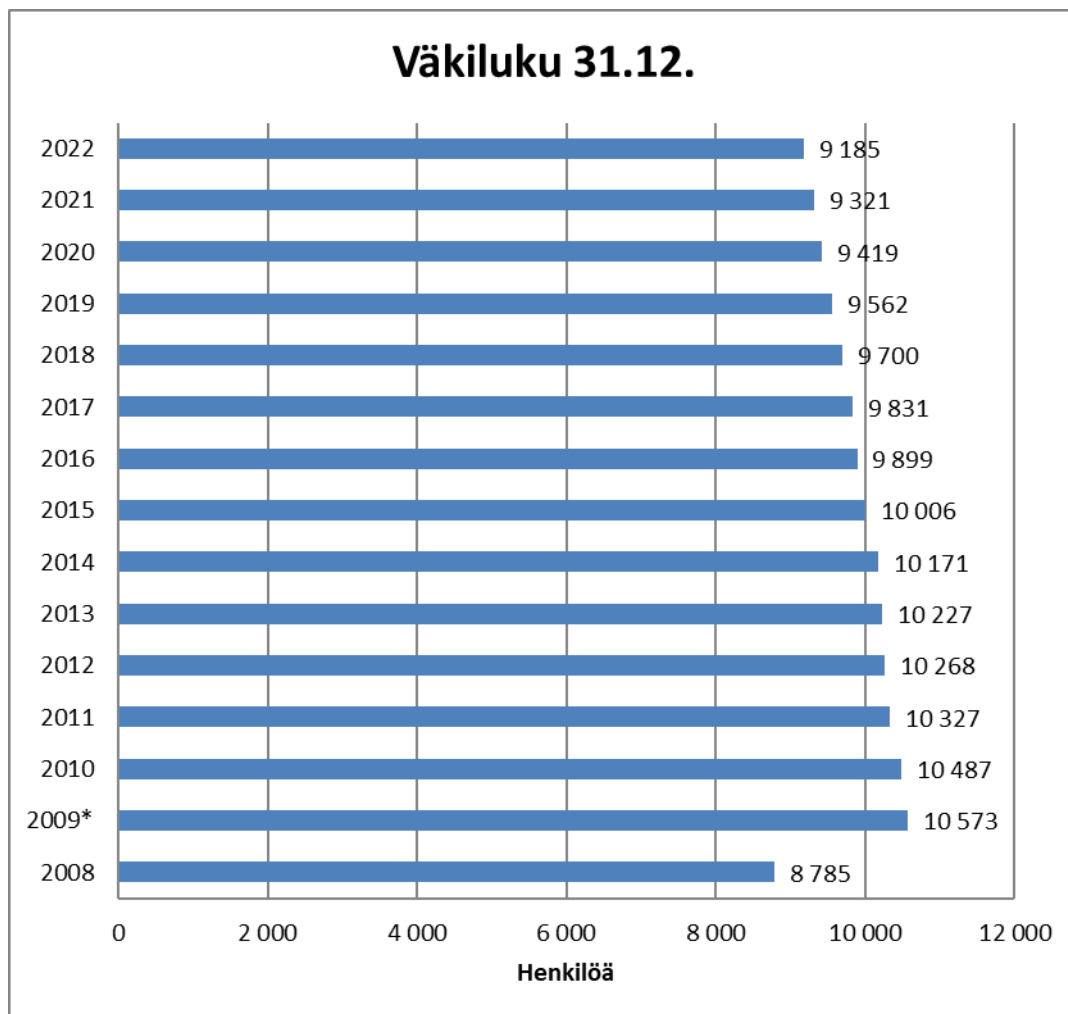
## **Alajärven talouden kehitys**

### Väestökehitys

Etelä-Pohjanmaan arvioitu väkiluku oli vuoden 2022 lopussa 191 803 henkilöä ja vähennystä edellisvuoteen verrattuna oli 1 000 henkilöä.

Merkittävimmät muutokset maakunnan ja kuntien väestökehitykseen vaikuttavat alueen koulutuspaikkojen ja koulutetun väestön työpaikkojen puute, yleinen syntyvyyden lasku ja ikärakenteesta johtuva kuolleisuuden nousu.

Alajärven kaupungin väkiluku oli vuoden 2022 lopussa ennakoarvion mukaan 9 185 henkeä ja vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna oli -136 henkilöä.



\* Kuntaliitos Alajärvi - Lehtimäki

KUVA 1 ALAJÄRVEN KAUPUNGIN VÄKILUVUN KEHITYS

### Työllisyys

Alajärven kaupungin työpaikkarakenne on herkkä kausivaihteluille. Vuodenvaihteen työllisyystilannetta heikentävät lomautukset sekä mm. määräaikaiset työsuhteet. Koronakriisi on todennäköisesti näkynyt erityisesti lomautettujen lukumäärän kasvuna. Etelä-Pohjamaalla lomautettujen lukumäärä tämän vuoden joulukuun lopussa oli 1 073, jossa nousua viime vuoden vertailuajankohtaan oli 138 henkilöä.

ELY-keskuksen mukaan koko maan työttömyysprosentti 31.12.2022 oli 9,9, Etelä-Pohjanmaalla 7,5 ja Alajärvellä 8,1. Edellisvuoden joulukuun

lopun tilanteesta Alajärven työttömyysprosentti pysyi samalla tasolla. (Työnhakijoita 306 henkilöä).

Etelä-Pohjanmaan työ- ja elinkeinotoimistossa oli joulukuun lopussa 6454 työtöntä työnhakijaa. Vuoden takaisesta vertailuajankohdasta määrä nousi 1 henkilöllä.

Työttömien työnhakijoiden osuus Etelä-Pohjanmaan työvoimasta oli 7,5 prosenttia, joka oli Manner-Suomen kolmanneksi alhaisin heti Ahvenanmaan (4,3 %) ja Pohjanmaan ELY-keskusalueen (6,6 %) jälkeen. Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,9 prosenttia.

Maakunnan alhaisimmat työttömien työnhakijoiden osuudet olivat Kuortaneella (4,7 %), Isossakyrössä (5,4 %), Ilmajoella ja Isojoella (6,0 %) ja Karijoella (6,6 %). Korkeimmat osuudet olivat Kauhajoella (9,8 %), Teuvalla (9,6 %) Kurikassa (8,3 %), Alajärvellä (8,1 %) ja Seinäjoella (7,8 %).

TAULUKKO 6 TYÖVOIMAN MÄÄRÄ JA TYÖTTÖMYYSASTE (TILANNE 31.12.)

	Työvoiman määrä	Työttömät työnhakijat								
	2022	2022	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Alajärvi	3 757	306	14,2	13,3	11,9	9,9	9,0	9,0	8,1	8,1
Evijärvi	1 013	75	9,5	8,7	6,7	6,6	5,4	5,8	5,3	7,4
Lappajärvi	1 103	80	10,7	11,2	8,7	6,9	7,6	7,0	7,2	7,3
Soini	800	71	19,1	16,1	10,9	10,6	11,8	8,6	9,4	8,9
Vimpeli	1 173	75	14,0	10,9	9,1	6,8	6,1	6,2	7,4	6,4
Järviseuutu	7 846	607	13,5	12,0	9,5	8,2	8,0	7,3	7,5	7,6

ELY-keskus: Etelä-Pohjanmaan työllisyyskatsaus: työttömyysaste joulukuun 2022 lopussa.

### Elinkeinotoiminta

#### *Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy:n toiminnan volyyymi*

Vuoden 2022 aikana yrityspalvelutoiminnassa aktiviteettien määrä yhtiön toimialueella oli 1 306 kappaletta. Alajärven yritysalueeseen kohdistui yhteensä 415 aktiviteettia. Merkittävä osa aktiviteeteista liittyivät toimivien yritysten kasvupalveluun, ollen Alajärvellä 199 kpl.

Yritys- ja kehittämispalvelutoiminnan liikevaihto oli 482 380 € ja muun toiminnan tuotot yhteensä 304 664 €. Kokonaistuotoiksi muodostui näin yhteensä 787 044 € (v. 2021; 579 941 €). Kokonaistuotot olivat 38 572 € yli budjetoidun. Tilikauden tulos on voitollinen +69 886 €. Tarkemmat tiedot vuoden 2022 toiminnasta ovat luettavissa yhtiön vuosikertomuksesta, joka löytyy osoitteesta: <https://www.jpyp.fi/jpyp/tietoa-yhtiosta/>.



### *Yritysmäärän muutos*

Yrityksiä perustettiin vuonna 2022 Alajärvelle 30 kpl (v. 2021; 27), vastaavasti lopettaneita yrityksiä oli 27 kpl (v. 2021; 40). Yritysten nettomäärä kasvoi 3 kappaleella (v. 2021–13 kpl) (PRH:n tilasto).

### *Yrityksille myönnetyt avustukset ja rahoitukset*

Etelä-Pohjanmaan ELY-keskus myönsi maaseuturahaston yritystukea Alajärvelle yhteensä 280 330 € (v. 2021; 258 007 €). LEADER-yritystukia myönnettiin Alajärvelle yhteensä 20 460 €.

Keski-Suomen ELY-keskus myönsi kehittämistukea Alajärvelle yhteensä 66 599 € (v. 2021; 98 200 €).

Yritysten rakennetukea myönnettiin Alajärvelle yhteensä 332 012 €. Lisäksi korkotukea myönnettiin Alajärvelle yhteensä 338 899 €.

Business Finland myönsi innovaatiotoiminnan rahoitusta Alajärvelle yhteensä 49 944 € (5 tuensaajaa) (v. 2021; 1 075 440 €).

Erilaisia yritystukia myönnettiin Alajärvelle vuonna 2022 yhteensä 1 088 244 € (v. 2021; 1 983 913 euroa).

## **2.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa**

### **Kaupungin toiminnassa tapahtuneet olennaiset muutokset**

Alajärven kaupunki on edelleen vuonna 2022 tuottanut laajat palvelut perusturvan osalta (Paras-laki, Lappajärven ja Vimpelin kunta) ja maaseututoimen osalta yhteistoiminta-alueena (Maaseutuhallinto, Soinin ja Vimpelin kunnat). Lisäksi ostopalveluna kaupunki on tarjonnut Vimpelin ja Lappajärven kunnalle sivistystoimen palveluita sekä Soinin kunta ostaa kaupungilta kansalaisopiston ja musiikkiopiston palvelut.

Laajassa yhteistyössä Covid-19-pandemian aiheuttamat lisätyöt ovat vuoden aikana vaikuttanut jossain määrin 2022 isäntäkunnan toimintaan, varsinkin perusturvan ja sivistystoimen palvelutuotannon järjestämiseen.

Kaupungilla on ollut tilivuoden aikana käynnissä useita peruskorjaushankkeita sekä kiinteistöjen että liikenneväylien osalta. Paloasema oli Viimeisin uudisrakennushanke, joka valmistui kesäkuussa 2021.

### **Kaupungin tuloperustaan vaikuttaneet muutokset**

Kaupungin verotulot nousivat vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna 1.005.747 euroa.

Kaupungin valtionosuudet kasvoivat vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna 1.578.746 euroa. Talousarviossa vuodelle 2022 oli arvioitu valtionosuuksia -69.375 euroa, mutta lopullinen valtionosuuspäätös tuotti 39.080.694 euroa, joten nousua oli 1.578.746 euroa.

### **Merkittävät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon**

Kaupunginvaltuuston tekemän päätöksen mukaan vuoden 2022 talousarvio oli valtuustoon nähden sitova suurtuotetasolla sekä investoinnit olivat sitovia kohteittain.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi talousarviovuonna 19 talousarviomuutosta. Määrärahaesityksistä 13 kohdentui käyttötalouspuolelle, joiden euromääräinen bruttovaikutus oli yhteensä noin 2.951.000 €. Investointiosaan puolestaan hyväksyttiin 367.750 euron lisämäärärahaesitykset. Merkittävimmät talousarviomuutokset kohdistuivat pääosin perusturvan ja teknisen toimen suurtuotetasoihin määrärahoihin.

### **Käyttötalouden korotukset**

Kaupunginhallituksen osalta korotukset kohdistuivat tasa-arvolain mukaiseen hyvitykseen 11.000 euroa ja Rantatienkartanon avustukseen 40.000 euroa. Perusturvan korotukset kohdistuivat terveystalouteen 1.000.000 euroa, hoito- ja hoivapalveluihin 1.050.000 euroa ja sosiaalipalveluihin 850.000 euroa.

### **Investointiosa**

Määrärahoja lisättiin uuden nuorisotilojen kalustoon 45.000 euroa, Vehkalampi-Koivumäki-Karstaperäntien kunnostukseen 68.750 euroa ja Taimelan koulun keittiökaluksiin 39.000 euroa.

## **2.1.5 Kaupungin henkilöstö**

Päätoimisessa palvelussuhteessa oli vuoden 2022 lopussa yhteensä 1 134 henkilöä, joista vakinaisten osuus on 844 henkilöä, määräaikaista 290 henkilöä ja sivutoimisia oli 83 henkilöä. Vakinaisten osuus koko henkilöstöstä oli 74,4 %. Kunnissa keskimäärin vakinaisen henkilöstön osuus on 75,4 % (Kunnallisen työmarkkinalaitoksen tilasto).

Henkilöstömäärältään suurin toimiala vuoden 2022 lopussa oli perusturva, jossa Alajärven kaupungin vakinaisesta henkilöstöstä työskenteli 47,2 %. Sivistystoimessa työskenteli 38,3 %, teknisellä toimialalla 12,3 %, maaseututoimissa 0,6 % ja hallinnon toimialalla 1,7 %.

TAULUKKO 7 HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ 31.12.2022

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yht.	joista sivutoimisia	Kaikki yht.
Alajärvi	844	290	1	1 134	83	1 134



KUVA 2 HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ TOIMIALOITTAIN 2020-2022

Alajärven kaupungin palkkakustannukset vuonna 2022 olivat 37.732.593 euroa. Luku sisältää myös työllistämisen kustannukset. Luvussa ei ole mukana luottamushenkilöpalkkioita. Vastaava luku vuonna 2021 oli 37.340.670 euroa, joten kustannukset kasvoivat 1,0 %.

Vuoden 2022 aikana henkilökunnalla oli mahdollisuus ottaa talkoovapaata 5 työpäivää, josta 4 oli palkatonta ja 1 palkallinen tai 10 työpäivää, josta 8 oli palkatonta ja 2 palkallista. Alajärven henkilöstön osalta kustannussäästö oli 96 143 euroa. (v. 2021 71.741 euroa).

Kaupungin henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ilmenevät vuoden 2022 henkilöstöraportista.

## 2.1.6 Ympäristöasiat

Ympäristömenoihin sisällytetään vain yksilöitävissä olevat lisäkustannukset, joilla pyritään pääasiassa torjumaan, korjaamaan tai lieventämään ympäristövahinkoja. Ympäristömenoihin ei sisällytetä menoja, jotka vaikuttavat suotuisasti ympäristöön, mutta joilla pyritään pääasiassa edistämään muita tarpeita kuten yrityksen kannattavuutta, työturvallisuutta ja -terveyttä, yrityksen tuotteiden turvallista käyttöä tai tuotannon tehokkuutta.

Ympäristönsuojelun investointimenoiksi lasketaan menot, jotka syntyvät ympäristöhyötyjen tuottamiseksi, ympäristöhaittojen ennaltaehkäisemiseksi, vähentämiseksi tai korjaamiseksi, tulevan ympäristönsuojelun tason parantamiseksi ja luonnonvarojen kestävä käytön edistämiseksi hankituista hyödykkeistä. Ympäristömenojen vastineeksi kunta voi saada ympäristötuloja. Niitä ovat esimerkiksi jätehuolto- ja jätevesimaksut.

### **Alajärven kaupungin ympäristömenot 2022**

- Jätevesipuhdistamon saneeraukseen ja korjauksiin oli varauduttu yhteensä 70.000,00 €:n määrärahalla ja kustannustoteuma oli 102.696,00 €.
- Viemäriverkoston saneeraukseen oli varattu 55.000,00 € ja saneeraukseen käytettiin 35.927,00 €.
- Viemäriverkoston rakentamiseen oli varattu 30.000,00 €:n määräraha, mutta uutta verkostoa ei vuonna 2022 rakennettu, joten kustannukset olivat 0,00 €.
- Vesilaitoksen verkoston saneeraukseen oli varauduttu 145.000,00 €:n määrärahalla ja kustannustoteuma oli yhteensä 109.117,00 €.
- Käytöstä poistuneiden kaatopaikkojen lupaehtojen mukaisesti yhteistarkkailuihin käytettiin 5.416,00 €.
- Vuonna 2022 Alajärven kaupunki maksoi jätehuollosta 145.144,00 €.

**Ympäristötuloja** Alajärveltä kaupunki sai jätevedenpuhdistamon jätevesimaksujen muodossa vuonna 2022 805.797 €.

### **2.1.7 Muut ei-taloudelliset asiat**

Toimintakertomuksessa annetaan myös kirjanpitolain 3 a luvun mukaisesti tiedot siitä, miten kunta huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista. Tiedot annetaan siinä laajuudessa kuin se on tarpeen kirjanpitovelvollisen toiminnan vaikutusten ymmärtämiseksi.

Alajärven kaupungin sisäiset ohjeet mm. sivutoimiohjeet, matkustus- sääntö, sisäisen valvonnan- ja riskienhallinnan ohje sekä sidonnaisuusrekisteri ja Kuntaliiton ohjeet (Korruptio ja eettisyydestä kunnassa) luovat pohjan korruption tunnistamiseksi ja ennaltaehkäisemiseksi. Kaupungin toiminnan ja talouden valvontajärjestelmä muodostuu sisäisestä ja ulkoisesta valvonnasta ohjaten viranhaltijoiden, luottamushenkilöiden ja kuntakonsernin roolia korruption ja lahjonnan torjunnassa.

### **2.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Alajärven kaupungin talous on tasapainotettu viime vuosien tiukenneuilla taloustoimilla. Kaupungin taseeseen on kertynyt 8,7 M€ ylijäämää. Tasapainottamistoimenpiteistä huolimatta toimintakate on heikentynyt

vuodesta 2017 lähtien. Vuoden 2022 tilinpäätöksen jälkeen toimintakate kasvoi 3,1 M€.

Toimintakatteen kasvu aiheuttaa paineita verotulo- ja valtionosuuskertymälle. Tulevaisuudessa on nähtävissä verotuksen osalta kaupungin tulopohjan kaventumista, joka johtuu matalasta tulokertymästä ja työikäisen väestön pienenemisestä. Tilanne on tunnistettu ja edellä mainittuja korjaavia toimenpiteitä on jo vuosien varrella pyritty saamaan aikaiseksi. Positiivinen työpaikkakehitys ei kuitenkaan muun muassa takaa työntekijöiden sijoittumista alueelle. Tuulivoimahankkeen toteutumisen kautta voidaan varovasti asettaa positiivisia odotuksia kiinteistöverojen kasvulle. Myös valtionosuuksien kertymässä on ollut merkittäviäkin vuosittaisia vaihteluita.

Alajärven kaupunki on viime vuosien tapaan pyrkinyt lisäämään paikkakunnan vetovoimaisuutta kehittämällä palvelutuotannon edellytyksiä sekä toimintatapojen uudelleenjärjestelyillä että infrastruktuurin parantamisella. Palvelutuotannon investoinnit ovat kasvattaneet poistojen määrää sekä lainakantaa. Velkaantumisen kasvua tulee seurata tarkoin kaupungin taloudenpidossa.

Pitkään valmistelun alla olleen vuoden 2023 alusta voimaan astuvan sosiaali- ja terveystalouden uudistuksen vaikutukset kuntakenttään ovat täysin avoimia. Suurimpana huolena on kustannusten kasvu ja rahoituksen riittävyys.

### **Kunnista siirtymässä lähes 600 miljoonaa euroa lisää hyvinvointialueille**

Kuntaliitto on julkaissut 16.3.2023 tiedotteen aiheesta. Myös kunnista siirtyvien verotulojen arvioidaan nousevan, joten arvio kuntien valtionosuuksiin kohdistuvasta leikkaustarpeesta on pysynyt samana kuin syksyllä arvioimme ja se olisi -100 miljoonaa eli noin -20 €/asukas.

## **2.1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

### **Toiminnalliset riskit**

Työpaikkojen riskien arviointeja, työpaikkaselvityksiä, työpaikkakäyntejä ja terveystarkastuksia tehdään suunnitelmallisesti. Työn tekemisen tueksi on laadittu ja käyttöön otettu tarvittavat ohjeet ja suunnitelmat. Toimenkuvia ja tehtäviä tarkastellaan jatkuvasti työtehtävien edellyttämälle tasolle. Sijaisjärjestelyiden hoitaminen esim. äkillisten sairauslomien vuoksi on ollut edelleen haasteellista.

Tulevaisuuden haasteena on pätevän henkilöstön rekrytoiminen. Kuntien eläkevakuutuksen arvion mukaan vuosien 2022–2026 aikana eläkkeelle siirtyy noin 70 henkilöä, joista peruskoulun yläluokkien ja lukion opettajia 27 henkilöä. Viime vuosien aikana on ollut vähän tai ei lainkaan hakijoita sosiaalityöntekijöiden, psykologien ja lääkäreiden virkoihin, lisäksi haasteita on ollut sote- ja varhaiskasvatuksen ammattilaisten saatavuudessa. Vuosittain tehdään tilinpäätöksen yhteydessä henkilöstöraportti.

Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen tietohallinnon sekä talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalvelut on ulkoistettu Järvinet Oy:lle. ICT-toimialan verkko-, ohjelmisto- ja asiakasturvallisuus vaati yhä enemmän huolenpitoa sekä tekniikan että henkilöstön toiminnan osalta. Järvinet Oy pystyy henkilöstön osaamisen ja varahenkilöjärjestelmän avulla varmistamaan keskeytymättömän toiminnan. Toukokuussa 2018 voimaan astuneisiin tietosuojasetuksen edellyttämiin toimenpiteisiin varauduttiin kaupungin ja yhtiön yhteistyöllä.

### **Rahoitusriskit, taloudelliset riskit**

Rahoitusriskien osalta arvioidaan korko-, likviditeetti- ja luottoriskejä. Kaupungin lainakanta laski vuoden 2021 tasosta 4,4 milj. eurolla. Alajärven kaupungin lainasalkku koostuu lyhytaikaisista kuntatodistuksista (6 milj. euroa 31.12.2022) sekä pitkäaikaisista velkakirjalainoista, joita kaupungilla oli vuoden 2022 lopussa noin 23,7 milj. euroa.

Pitkäaikaisten lainojen pääomalla painotettu keskiporko oli vuonna 2022 0,651 % (2021: 0,615 %). Pitkäaikaisista lainoista vaihtuvakorkoisia oli noin 8,27 % (1.6255 M€) ja kiinteäkorkoisia noin 91,43 % (17.350 M€). Lainojen korkotaso on ollut viime vuosina vakiintuneella tasolla mutta vuoden 2023 aikana koroissa on merkittävää nousua.

Kaupungin korkokulut nousivat hieman korkoprosentin ja lainakannan mukana 12.450 euroa vuoden 2021 tasosta.

Vaihtuvakorkoisten pitkäaikaisten lainojen viitekorot ovat 6 kk euribor-sidonnaisia lainoja. Korkoriski realisoitui vuoden 2022 aikana myönteisesti, kun yleinen markkinakorkotaso pysyi noususta huolimatta edelleen kohtuullisella tasolla.

Likviditeetti- eli maksuvalmiusriskin näkökulmasta vuosi 2022 oli ongelmaton. Kaupungin likviditeettiä on hoidettu siten, että kassan riittävyys on turvattu. Kaupunki on ottanut tarvittaessa kuntatodistusohjelman avulla lyhytaikaista lainaa kilpailukykyiseen päivän hintaan. Kaupungin hallitus on päättänyt lyhytaikaisen luoton enimmäismäärästä, joka nostettiin 10 miljoonaan euroon. Vuoden 2022 lopussa kaupungilla oli lyhytaikaista luottoa 6 milj. euroa.

Luottoriskiä arvioitaessa on syytä todeta, että kaupungilla on myönnettyjä antolainoja 1,04 milj. euroa ja takauksia samaan konserniin kuuluville yhteisöille 4,068 milj. euroa ja muille yhteisöille 0,3 milj. euroa.

Vuoden 2022 aikana ei ilmennyt tilanteita, joissa muiden yhteisöjen maksukyky olisi merkittävästi heikentynyt.

### **Vahinkoriskit**

Alajärven kaupunki ostaa vakuutusmeklaripalvelut Söderberg & Partners -ryhmittymältä. Kaupungin vakuutukset on säännöllisesti kilpailutettu. Kaupungin henkilöstö, omaisuus ja palvelutuotanto on vakuutettu siten, että mahdollinen vahinkotilanne ei aiheuta merkittävää taloudellista menetystä.

### **Hallinnon riskit ja oikeudenkäynnit**

Hallintotehtävien hoidon laadussa ja ajantasaisuudessa ei ole esiintynyt merkittäviä puutteita. Vuoden 2022 aikana on käsitelty yksitoista valitusasiaa hallinto-oikeudessa ja yksi keskusneuvottelussa. Vireillä olleiden asioiden mahdolliset taloudelliset seuraamukset eivät ole merkittäviä ottaen huomioon kaupungin taloudellisen kantokyvyn. Vuonna 2021 muutoksenhakuja oli 23, joten muutoksenhaut vuonna 2022 ovat puolittuneet.

## 2.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kaupungin sisäinen valvonta on vuoden 2022 aikana järjestetty *Sisäisen valvonnan ohjeen* linjausten sekä *Alajärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden* mukaisesti.

Sisäinen valvonta on osa kaupungin ja kaupunkikonsernin johtamisjärjestelmää sekä johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Sisäinen valvonta käsittää (1) luottamushenkilöille kuuluvan seurannan, (2) esimiesten suorittaman toiminnan tarkkailun sekä (3) sisäisen tarkastuksen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että Alajärven kaupungin ja kaupunkikonsernin

- toiminta on taloudellista ja tuloksellista
- päätösten perusteena oleva tieto on oikeaa, riittävää ja luotettavaa
- toiminnassa noudatetaan lakeja, viranomaisohjeita, sääntöjä, toimielinten päätöksiä ja johdon ohjeita
- omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kaupunginhallitus ohjaa ja valvoo kaupungin ja sen toimintayksikköjen toimintaa. Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja vastaavat konsernitasolla hallinnon ja talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Tuotteiden vastuuviranhaltijat järjestävät, hoitavat ja valvovat johtamansa yksikön sisäistä tarkkailua, ja toimittavat tilinpäätöksen yhteydessä selonteot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toteutumisesta.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen arviointi

Alajärven kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan arviointi perustuu vastuuviranhaltijoiden laatimiin selontekoihin. Vastuuviranhaltijoiden selonteot ovat yhtenäisiä ja niissä on arvioitu asteikolla 1–4 sisäistä toimintaympäristöä ja toimintarakenteita, tavoitteiden asettamista, riskien tunnistamista ja hallintaa, valvontatoimenpiteitä sekä tiedonkulkua.

#### Sisäinen toimintaympäristö ja toimintarakenteet

Kaupungin toimintayksiköissä on yhteiset pelisäännöt ja arvot, joiden mukaan toimitaan. Henkilöstö tuntee yhteiset talous-, henkilöstö-, tietoturva- ym. menettelyjä koskevat ohjeistukset melko hyvin. Sääntöjen vastaiseen toimintaan puuttuminen on johdonmukaista. Yksiköiden toimintakulttuureissa kehittämiskohteiden tai puutteiden esiintuomista arvostetaan. Organisaatorakenteet koetaan toimiviksi ja tehtäväkuvat on dokumentoitu. Henkilöstöressurssien riittävyys koetaan pääsääntöisesti



melko hyväksi, joissain yksiköissä heikoksi. Selontekojen mukaan yksiköissä on käytössä tehtävien edellyttämä osaaminen sekä pääsääntöisesti tehtävien edellyttämät toimitilat, laitteet ja tietojärjestelmät. Vastuuviranhaltijoiden selonteoissa 1–4 asteikolla sisäinen toimintaympäristö ja toimintarakenteet sai keskiarvoksi 3,2.

#### Tavoitteiden asettaminen

Selontekojen mukaan organisaatiolla on selkeä perustehtävä ja tehtävää tukevat strategiset tavoitteet. Strategiset tavoitteet on viestitetty eri yksiköille. Toimintaa suunnitellaan eri organisaatiotasoilla melko hyvin. Tehtävien, tavoitteiden ja resurssien yhteensopivuuden ja realistisuuden arviointi toiminnan suunnittelussa koetaan toteutuvan melko hyvin tai jossain yksiköissä vain kohtuullisesti. Tavoitteet on priorisoitu, aikataulutettu ja vastuutettu sekä viestitty yksikön henkilöstölle. Vastuuviranhaltijoiden selonteoissa 1–4 asteikolla tavoitteiden asettaminen sai keskiarvoksi 3,1.

#### Riskien tunnistaminen ja hallinta

Selontekojen mukaan yksiköiden riskejä tunnistetaan menettelyillä, jotka kattavat toiminnan laillisuuteen, tuloksellisuuteen ja raportointiin liittyvät riskit. Tunnistettujen riskien merkitystä, esiintymistodennäköisyyttä ja vaikutuksia arvioidaan melko hyvin. Riskeistä raportoidaan johdolle. Olennaisille riskeille määritellään hallintamenettelyt ja -vastuut melko hyvin. Riskienhallinnan dokumentointi vaatii kuitenkin kehittämistä. Vastuuviranhaltijoiden selonteoissa 1–4 asteikolla riskien tunnistaminen ja hallinta sai keskiarvoksi 2,9.

#### Valvontatoimenpiteet

Ostolaskujen asiatarkastus ja hyväksymisoikeudet sekä näiden toimintojen varahenkilöjärjestelyt ovat ajan tasalla. Asiatarkastajan ja hyväksyjän roolit ja vastuut ovat selvillä. Maksullisen toiminnan laskutusprosessi on sujuva ja saatavat peritään viipymättä. Tavaroiden ja palveluiden hankintaprosessit on määritelty. Sopimusten noudattamista seurataan ja sopimuksille on määrätty valvontavastuulla olevat henkilöt. Johto arvioi toiminnan tuloksellisuutta sekä seuraa jatkuvasti määrärahojen käyttöä. Vastuuviranhaltijoiden selonteoissa 1–4 asteikolla valvontatoimenpiteet sai keskiarvoksi 3,2.

#### Tiedonkulku

Selontekojen mukaan sisäinen ja ulkoinen tiedonkulku toimivat pääsääntöisesti melko hyvin. Yksiköt saavat riittävästi tietoa suunnitelmista, niiden muutoksista ja suunnitelmiin vaikuttavista tekijöistä. Selontekojen mukaan yksiköillä on myös järjestelmälliset tavat raportoida ja tiedottaa toiminnastaan suurelle yleisölle ja erityisille kohderyhmille. Valmius poikkeustilanteiden viestintää varten on selontekojen mukaan

melko hyvä. Vastuuviranhaltijoiden selonteoissa 1–4 asteikolla tiedonkulkua ja informaation käytettävyys sai keskiarvoksi 3,3.

#### Yhteenveto

Kaupunginhallitus toteaa arvionaan, että kaupungin hallinto on toiminut toimintaa velvoittavien lakien ja säännösten mukaisesti. Yleisesti ottaen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on asianmukaisesti järjestetty.

## 2.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### 2.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelmassa esitetään tilikaudelle kuuluvat tuotot ja kulut. Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tilikaudella syntyneet tuotot riittävät palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen.

TAULUKKO 8 TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

#### TULOSLASKELMA, 1000 €

	2022	2021	Muutos	Muutos -%
Toimintatuotot	46 335	47 202	-867	-1,84
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,00
Toimintakulut	-113 422	-111 541	-1 880	1,69
<b>Toimintakate</b>	<b>-67 087</b>	<b>-64 339</b>	<b>-2 748</b>	<b>4,27</b>
Verotulot	32 479	31 474	1 006	3,20
Valtionosuudet	39 081	37 502	1 579	4,21
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	11	16	-5	-28,77
Muut rahoitustuo	307	172	135	78,76
Korkokulut	-149	-137	-12	9,11
Muut rahoituskul	-154	-2	-152	9 659,84
<b>Vuosikate</b>	<b>4 488</b>	<b>4 686</b>	<b>-197</b>	<b>-4,21</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-3 848	-3 827	-21	0,54
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0,00
Satunnaiset kulut	0	0	0	0,00
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>640</b>	<b>858</b>	<b>-218</b>	<b>-25,41</b>
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>640</b>	<b>858</b>	<b>-218</b>	<b>-25,41</b>

#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	40,85	42,32
Vuosikate / Poistot, %	116,64	122,43
Vuosikate, euroa / asukas	489	503
Asukasmäärä 31.12.	9 185	9 321

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista: = 100 \* Toimintatuotot / (Toimintakulut - valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate prosenttia poistoista: = 100 \* vuosikate / poistot

Toimintatuotot olivat vuoden 2022 tilinpäätöksessä 46,3 milj. euroa laskien 867 Teur (1,84 %) vuodesta 2021.

Tilivuoden 2022 toimintakulut olivat 113,7 milj. euroa ja ne kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 2,33 milj. euroa (2,0 %).

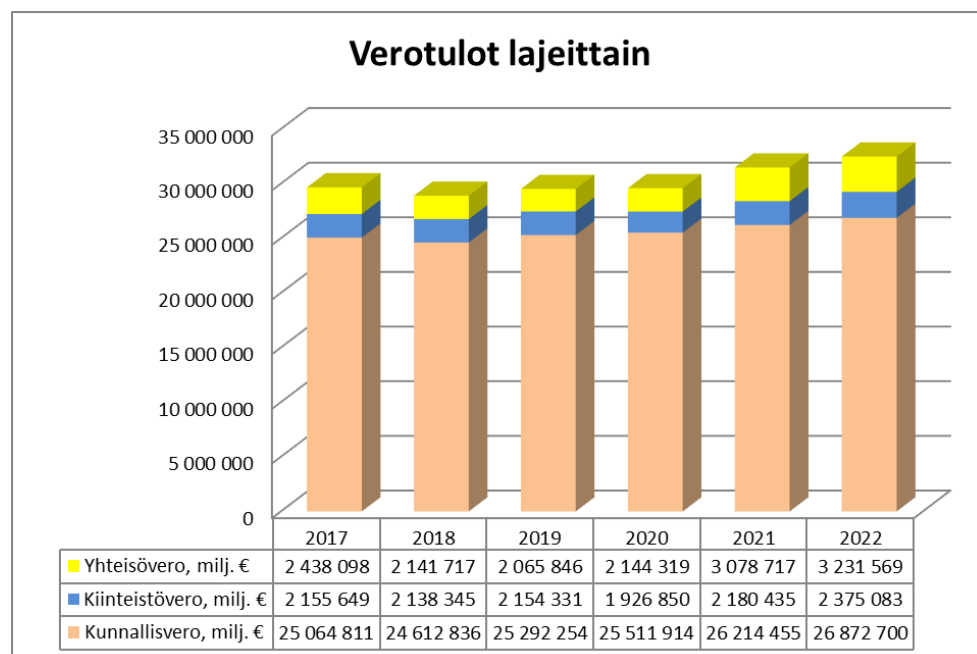
### Verotulot

Alajärven kaupungin verotuloja kertyi yhteensä 32.479.353,72 euroa.

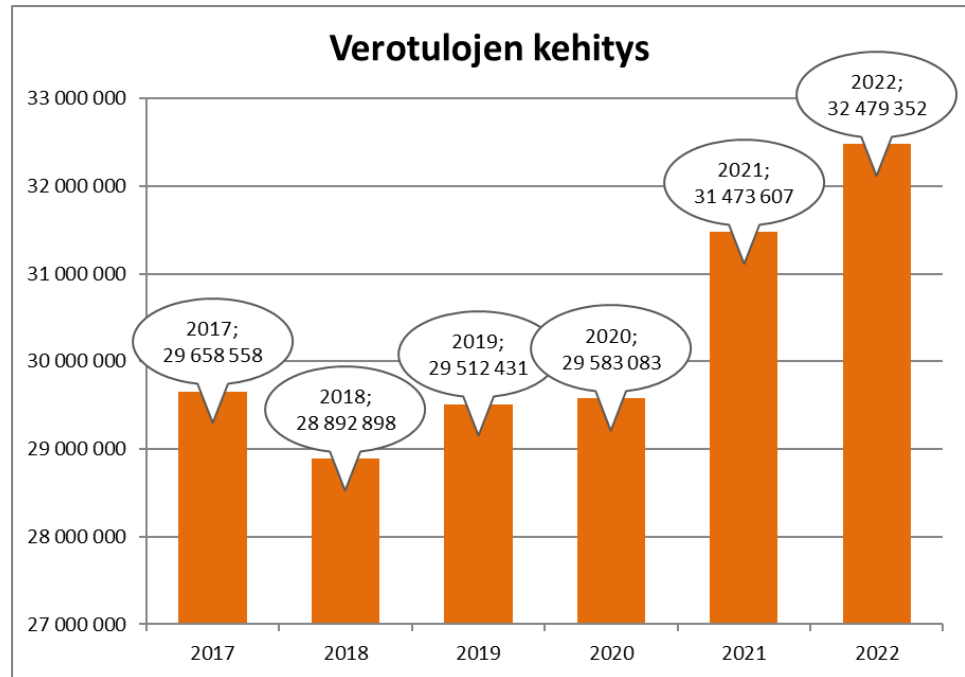
Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna verotulot nousivat kokonaisuudessaan 1.005.747 € (3,2 %). Eri verokertymien osalta kunnallisveron kokonaistuotto oli 26,87 M€ (+2,5 % 658.246 eur), kiinteistöveron osalta 2,37 M€ (+8,9 % 194.648 eur) ja yhteisöveron osalta 3,23 M€ (+5,0 % 152.852 eur).

Talousarvioon verrattuna kunnallisveron tuotto kasvoi 396.700 euroa, yhteisöverossa 1.077.569 euroa ja kiinteistöverossa 199.083 euroa. Kokonaisuudessaan talousarviossa varauduttiin 30.806.000 euron verotuloon

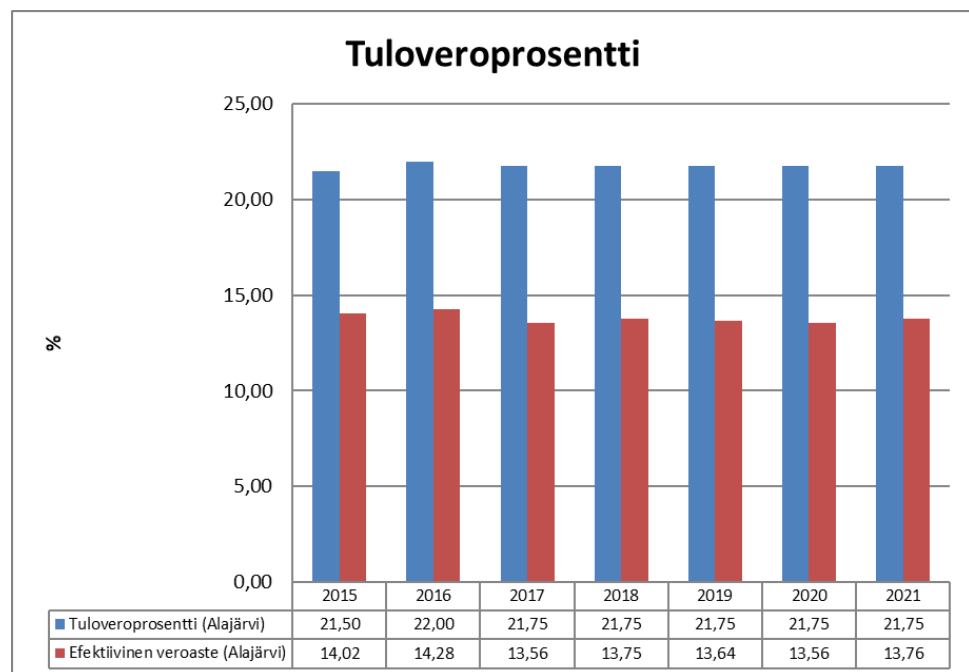
Verotulojen arviointi (veroennustekehikko) talousarvion 2022 laadintahetkellä oli veroprosenttiuudistuksen (HYVA) ja verokortti- ja tulorekisteriuudistuksen vuoksi ongelmallista.



KUVAT 3A JA 3B VEROTULOJEN KEHITYS



Alajärven kaupungin tuloveroprosentti vuonna 2022 oli 21,75 ja efektiivinen veroaste oli 13,84 %.

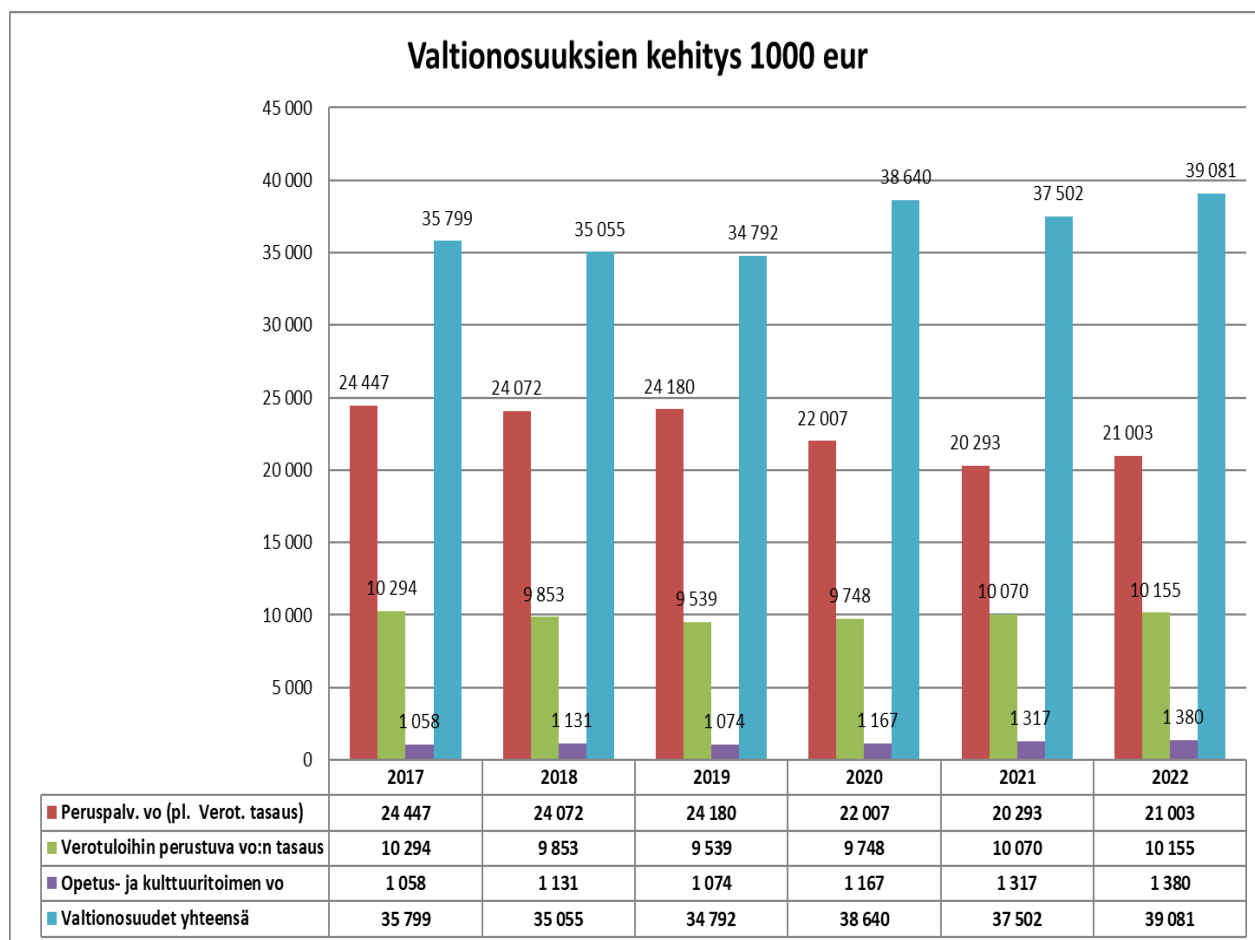


KUVA 4 TULOVEROPROSENTIN KEHITYS

## Valtionosuudet

Kaupungin valtionosuudet kasvoivat kokonaisuudessaan 1.578.746 € (+4,2 %) vuodesta 2021. Valtionosuuksia kasvattivat erityisesti valtion lisätalousarvioissa kunnille myönnetyt koronatuet, mutta niitä lisäsivät myös valtionosuuksien lakisääteiset tarkistukset, kuntien laajeneviin tehtäviin myönnetty valtionosuuspäätökset ja kiky-sopimuksen lomarahasäästöön pohjautuneen valtionosuusleikkauksen päättyminen. Kuntien valtionosuusjärjestelmää on hieman selkeytetty vuoden 2020 alusta. Aikaisemmin peruspalveluiden valtionosuuksissa ollut verokompensaatio erotetaan omaksi kokonaisuudeksi.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus maksetaan palvelun järjestäjälle/ylläpitäjälle ja se kasvoi edelliseen tilinpäätökseen 63.308 euroa kokonaissumman ollessa 1.379.955 euroa. Edellä mainittujen valtionosuuksien suuruuteen vaikuttaa merkittävästi lukion oppilaiden arvioidun ja lopullisen toteutuneen määrän suhde, aamu- ja iltapäivätoiminta, vammaisopetus ja tilitysoikaisut. Valtionosuuden vastineeksi käyttötalouspuolella kirjataan toimintayksiköille yhteistoimintakuntien valtionosuuksia n. 721.046,55 euroa.



KUVA 5 VALTIONOSUUKSIEN KEHITYS

## Rahoitustuotot ja -kulut

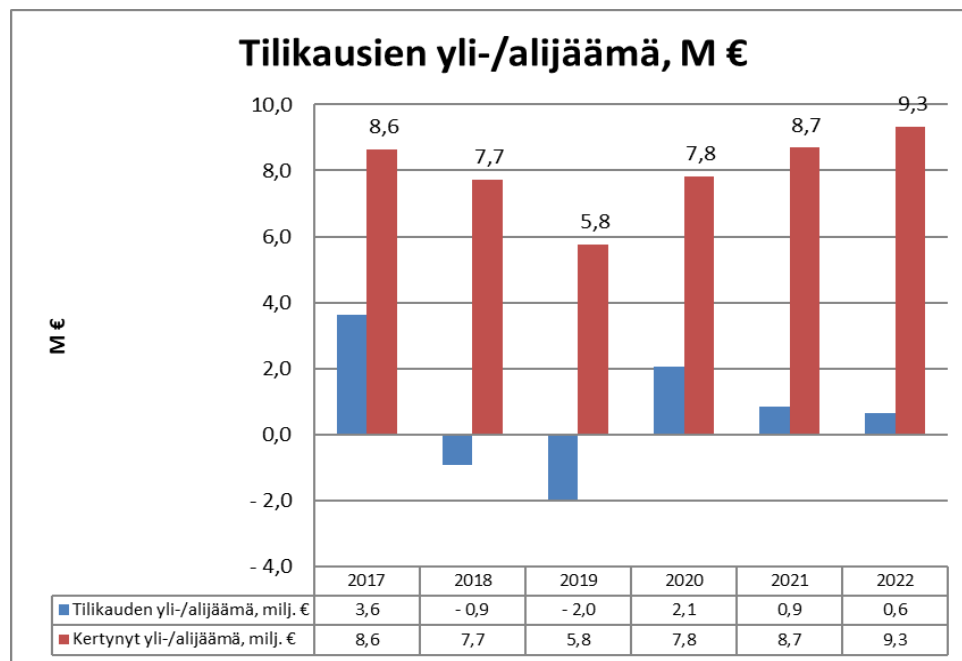
Vuonna 2022 kaupungille kertyi korkotuottoja noin 11.408 euroa laskien 4.608 euroa edellisestä vuodesta. Muita rahoitustuottoja kaupungille kertyi noin 306.899 euroa (v. 2021 171.682 €).

Korkokulut olivat noin 149.009 euroa (budjetoitu 200.000 euroa) ja nousivat 12.450 euroa vuoden 2021 tasosta.

Edullisiin korkokuluihin vaikuttivat mm. muutamat vanhimmat poistuneet lainat, joiden korkokanta on ollut korkealla. Kaupungin nykyisten lainojen edulliset korkoehdot mahdollistavat alhaisen korkotason.

Tilinpäätösvuonna 2022 pitkäaikaisten lainojen pääomalla painotettu keskikorko oli 0,73 %.

Tilikauden ylijäämä oli 640.199 euroa.



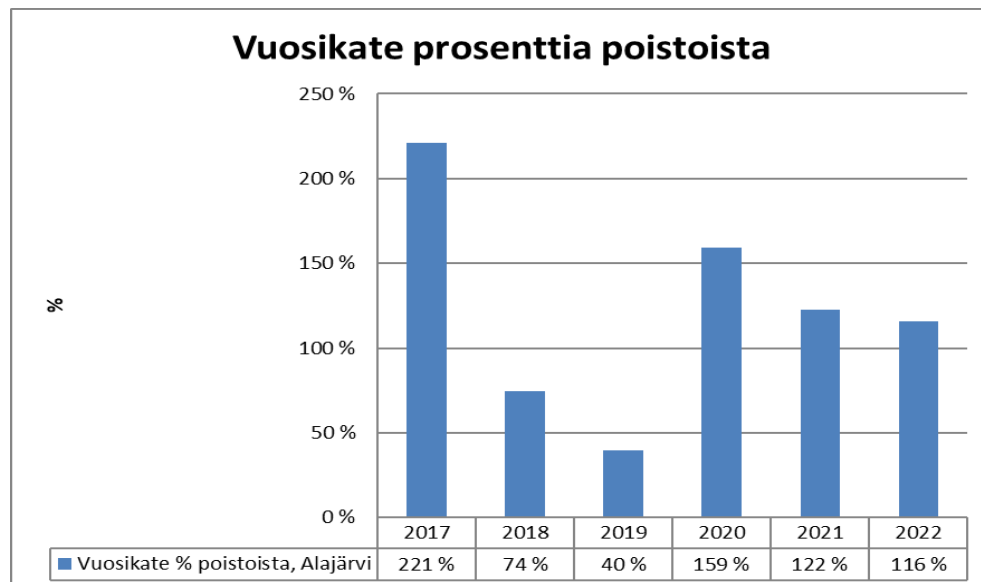
KUVA 6 TUNNUSLUVUN "TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ, M€" KEHITYS

## Tuloslaskelman tunnusluvut

**Vuosikate** osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin.

Kaupungin vuosikate oli 4,5 milj. euroa ja se laski edelliseen vuoteen verrattuna 197.279 euroa (-4,21 %).

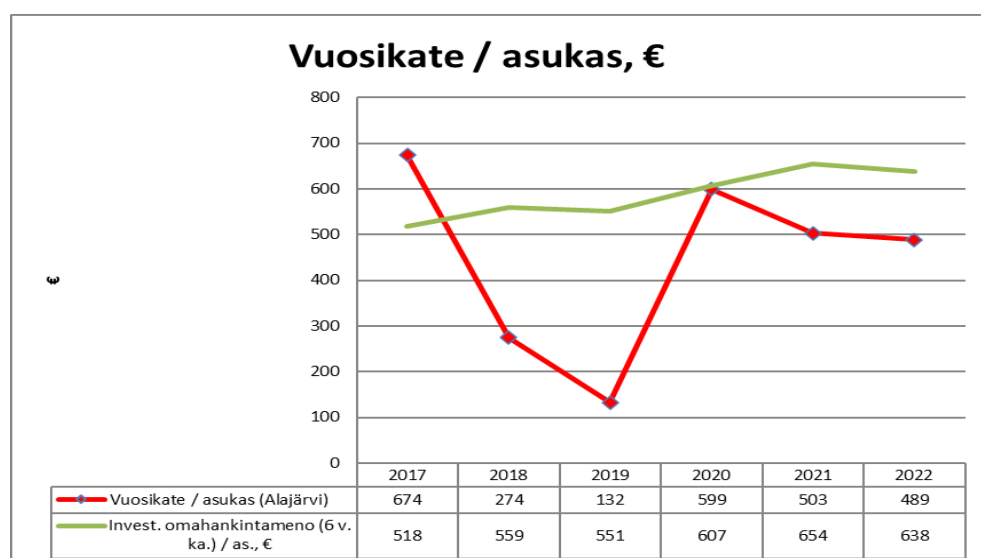
**Vuosikate prosenttia poistoista** on tunnusluku, joka osoittaa kunnan tulorahoituksen riittävyyden investointeihin. Tunnusluvun ollessa 100 % oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.



KUVA 7 TUNNUSLUVUN "VUOSIKATE PROSENTTIA POISTOISTA" KEHITYS

Alajärven vuosikate prosenttia poistoista oli 116 %, kun luku edellisellä vuonna oli 122 %. Tällä tunnusluvulla mitattuna kaupungin tulorahoitus on ollut riittävä investointeihin nähden.

**Vuosikate euroa/asukas** on tunnusluku, jota käytetään tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. **Tavoitearvo** saadaan jakamalla keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä. Alajärvellä vuonna 2022 vuosikate oli asukasta kohti 489 euroa.



KUVA 8 TUNNUSLUVUN "VUOSIKATE EUROA/ASIAKAS" KEHITYS



### 2.3.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelmaan kootaan kaikki rahan lähteet ja rahankäyttö. Rahoituslaskelma kuvaa kirjattujen liiketapahtumien vaikutusta kunnan rahavaroihin eli rahoituslaskelma kertoo, lisääntyivätkö vai vähenivätkö kunnan rahavarat tilikauden aikana.

Tilinpäätöksessä 2022 varsinaisen toiminnan rahavirta eli tulorahoitus oli 4,5 milj. euroa, eli lähes sama kuin vuonna 2021.

Investointien määrä vuonna 2022 oli 4,15 milj. euroa (talousarvio 4,17 milj. euroa). Rahoitusosuuksia investointeihin saatiin noin 394.102 euroa ja käyttöomaisuuden myyntituloja kertyi noin 473.168 euroa.

Antolainoja maksettiin kaupungille takaisin noin 6.895 euroa ja uusia antolainoja ei myönnetty.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 4,4 milj. euroa ja uusia pitkäaikaisia lainoja ei otettu.

Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta oli 1.072.582 euroa ja rahoitustoiminnan rahavirta oli 1.365.954 euroa. Kaupungin rahavarat laskivat 293.372 euroa vuoden 2021 tasosta. Vuoden lopussa rahavarat olivat noin 4,5 milj. euroa.

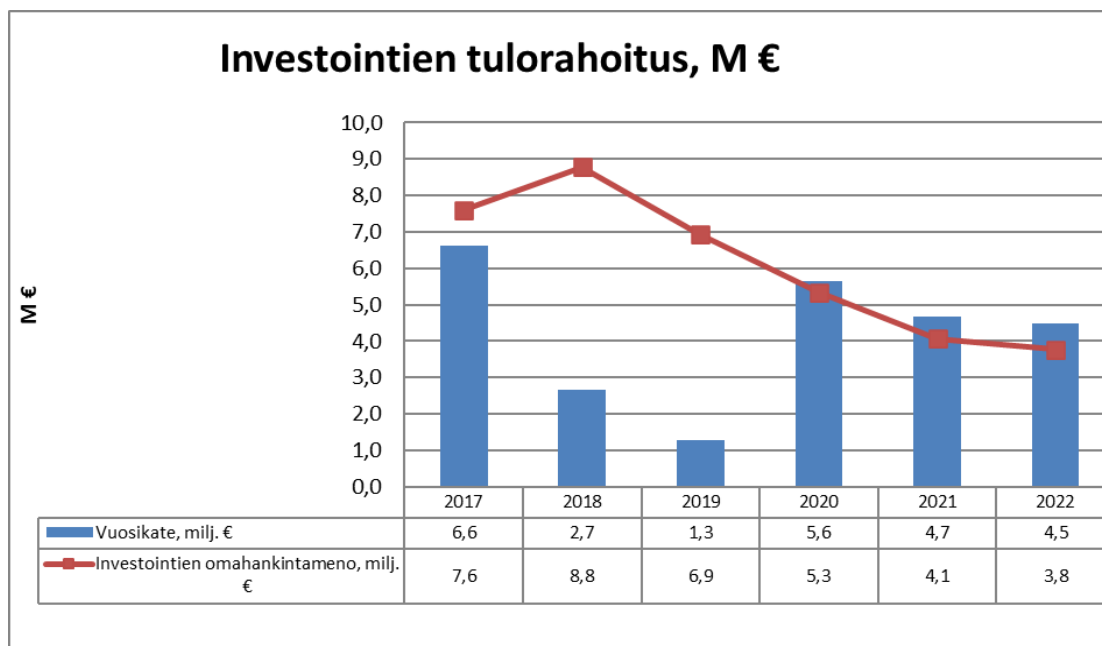
TAULUKKO 9 RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

**RAHOITUSLASKELMA, 1000 €**

	2022	2021	Muutos	Muutos -%
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	4 488	4 686	-197	-4,21
Satannuaiset erät, netto	0	0	0	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	-126	34	-160	-476,24
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-4 157	-4 136	-21	0,50
Rahoitusosuudet investointeihin	394	74	320	429,35
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	473	69	404	586,08
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>1 073</b>	<b>726</b>	<b>346</b>	<b>47,66</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0	-83	83	
Antolainasaamisten vähennykset	7	7	0	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	4 000	-4 000	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 444	-4 294	-150	3,49
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	2 000	-2 000	
Oman pääoman muutokset	0	0	0	
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 072	2 074	998	48,12
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 366</b>	<b>3 704</b>	<b>-5 069</b>	<b>-136,87</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-293</b>	<b>283</b>	<b>-575</b>	<b>-203,68</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>4 498</b>	<b>4 791</b>		
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>4 791</b>	<b>4 508</b>		
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
<b>Investointien tulorahoitus, %</b>	<b>119,28</b>	<b>115,36</b>		
<b>Pääomamenojen tulorahoitus, %</b>	<b>54,73</b>	<b>56,68</b>		
<b>Lainanhoitokate</b>	<b>1,04</b>	<b>1,09</b>		
<b>Kassan riittävyys, pv</b>	<b>13,38</b>	<b>14,55</b>		
<b>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v.</b>	<b>-8 357 119</b>	<b>-10 346 476</b>		
<b>Asukasmäärä 31.12.</b>	<b>9 185</b>	<b>9 560</b>		

## TUNNUSLUKUIEN LASKENTAKAAVAT

Investointien tulorahoitus, % =  $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$ Pääomamenojen tulorahoitus, % =  $100 \cdot \text{vuosikate} / (\text{investointien omahankintameno} + \text{antolainojen nettolisäys} + \text{lainanlyhennykset})$ Lainanhoitokate =  $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$ Kassan riittävyys (pv) =  $365 \text{ pv} \times \text{kassavarat 31.12.} / \text{kassasta maksut tilikaudella}$



KUVA 9 INVESTOINTIEN TULORAHOITUKSEN KEHITYS, M€

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä. Tilinpäätöksessä investointien tulorahoitusprosentti Alajärvellä oli 119,28 % nousten hieman viime tilinpäätöksestä (115,36 %).

Pääomamenojen tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon pääomamenoista (investointien omahankintameno, antolainojen nettoliikitys, lainanlyhennykset) on rahoitettu tulorahoituksella. Kaupungin pääomamenoista rahoitettiin 54,73 % vuosikatella. Tunnusluku oli lähes sama edellisenä vuonna (56,68 %).

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Alajärven kaupungin lainanhoitokate oli 1,04, kun se edellisenä vuonna oli 1,09.

Kassan riittävyys, pv -tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Kassan riittävyys kaupungilla oli 31.12.2022 yhteensä 13,38 päivää. Kassan riittävyys heikkeni hieman edellisestä vuodesta (1,17 päivää).

## 2.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TAULUKKO 10 TASELASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

TASE, 1000 €

VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>66 234</b>	<b>66 673</b>	<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>35 547</b>	<b>34 907</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>1 292</b>	<b>545</b>	<b>Peruspääoma</b>	26 152	26 152
1. Aineettomat oikeudet	0	0	<b>Arvonkorotusrahas</b>	64	64
2. Tietokoneohjelmistot	61	133	<b>Edell. tilikauden yli-/alijäämä</b>	8 691	7 833
3. Muut pitkävaikuttiset menot	1 231	412	<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	640	858
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>54 352</b>	<b>55 533</b>	<b>B TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 216</b>	<b>1 216</b>
1. Maa- ja vesialueet	5 601	5 616	1. Valtion toimeksiannot	283	129
2. Rakennukset	39 010	40 694	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	698	771
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 168	7 890	3. Muut toimeksiantojen pääomat	235	316
4. Koneet ja kalusto	689	784	<b>C VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>40 363</b>	<b>43 793</b>
5. Ennakkomaksut ja keskener. hank.	885	550	<b>I Pitkäaikainen</b>	<b>16 270</b>	<b>19 757</b>
<b>Sijoitukset</b>	<b>10 590</b>	<b>10 595</b>	1. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	15 463	18 975
1. Osakkeet ja osuudet	9 985	9 983	2. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
2. Muut lainasaamiset	605	612	3. Muut velat	808	782
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>760</b>	<b>835</b>	<b>II Lyhytaikainen</b>	<b>24 093</b>	<b>24 036</b>
1. Valtion toimeksiannot	0	0	1. Lyh.aik. joukkovelkakirjalainat	6 000	6 000
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatt.	698	771	2. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	3 513	4 444
3. Muut toimeksiantojen varat	62	64	3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>10 133</b>	<b>12 408</b>	4. Saadut ennakot	0	1
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>52</b>	<b>187</b>	5. Ostovelat	5 871	5 532
1. Valmiit tuotteet/tavarat	33	162	6. Muut velat	996	907
2. Muu vaihto-omaisuus	19	24	7. Siirtovelat	7 712	7 151
3. Ennakkomaksut	0	0	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>77 126</b>	<b>79 917</b>
<b>Saamiset</b>	<b>5 583</b>	<b>7 431</b>	<b>TASEEN TUNNUSLUVUT:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>1 130</b>	<b>1 291</b>	Omavaraisuusaste, %	46,09	43,68
1. Myyntisaamiset	320	355	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	34,24	37,69
2. Lainasaamiset	297	430	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	9 331	8 691
3. Muut saamiset	512	506	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 015	932
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>4 454</b>	<b>6 139</b>	Lainakanta 31.12., 1000 €	24 975	29 420
1. Myyntisaamiset	2 522	3 366	Lainakanta 31.12., €/asukas	2 719	3 156
2. Lainasaamiset	140	35	Lainasaamiset, 1000 €	604	612
3. Muut saamiset	961	1 867	Asukasmäärä 31.12.	9 185	9 321
4. Siirtosaamiset	831	871			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>4 498</b>	<b>4 791</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>77 126</b>	<b>79 917</b>			

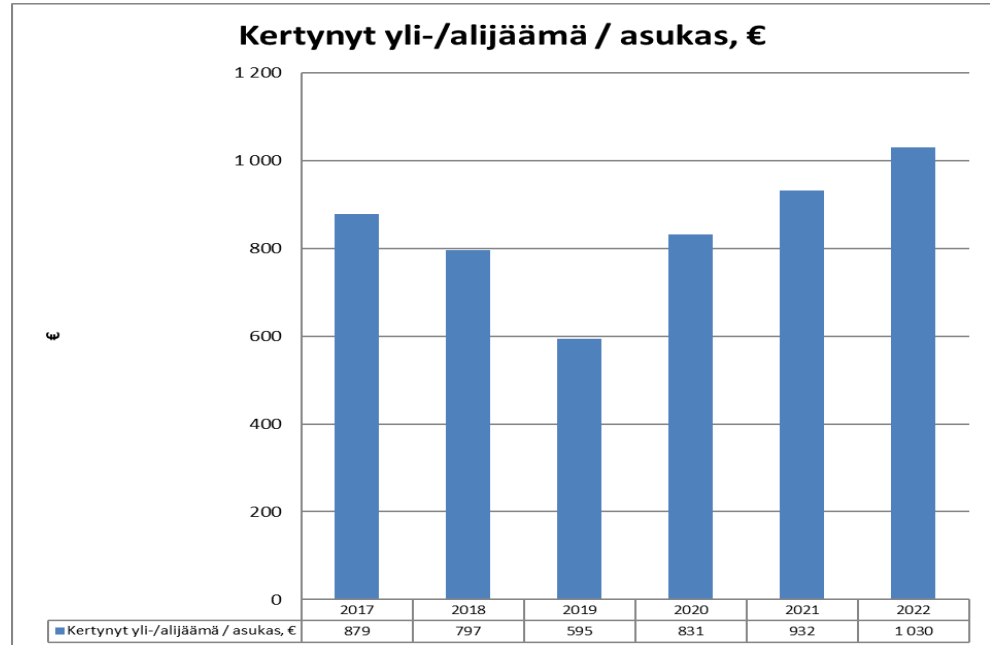
## TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Omavaraisuus - % = 100 x (oma po + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) /

(koko po – saadut ennakot)

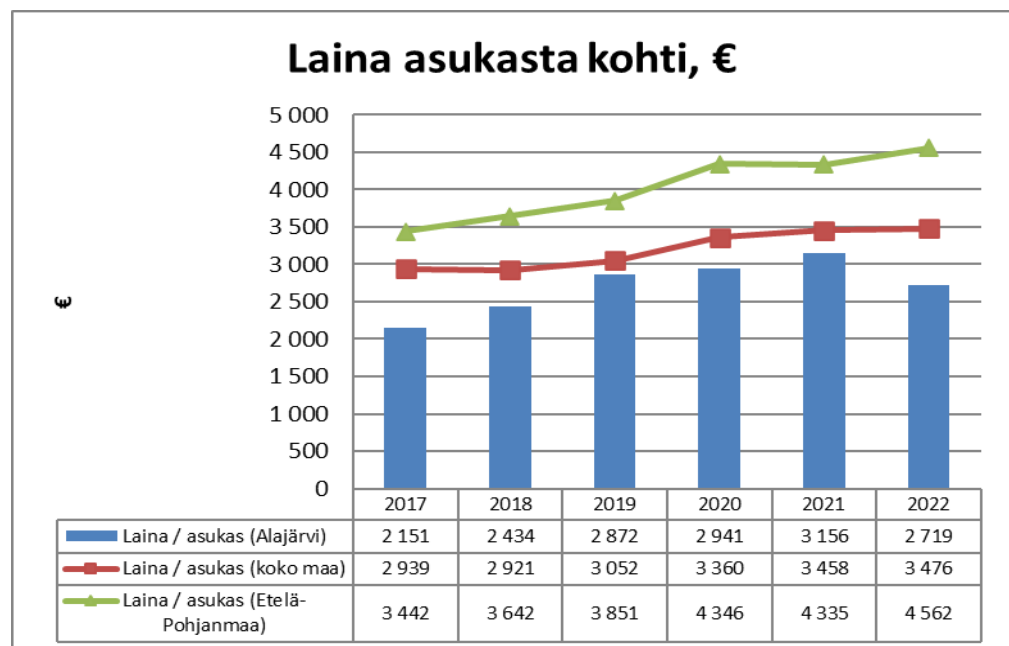
Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 x (vieras pääoma – saadut ennakot) / käyttötulot

Kaupungin taseen loppusumma oli 77,1 milj. euroa ja se laski 2,8 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Kertynyttä ylijäämää taseessa on 8,7 miljoonaa euroa ja asukasta kohden laskettuna ylijäämä oli 1029 euroa/asukas.



KUVA 10 KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ ASUKASTA KOHTI

Kaupungin lainakanta oli 24,9 milj. euroa ja lainakanta laski noin 4,4 M€ euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Lainat asukasta kohden olivat 2719 euroa/asukas (3156 euroa/asukas v. 2021).



KUVA 11 LAINA ASUKASTA KOHTI, €

### Taseen tunnusluvut

**Omavaraisuusaste** kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä vertaamalla taseen omia pääomia taseen loppusummaan kertoen, kuinka paljon yrityksellä on omaa pääomaa suhteessa kokonaispääomaan. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona pidetään kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Alajärven kaupungin vuoden 2022 tilinpäätöksessä omavaraisuusaste on 46,18 %, kun se vuoden 2021 lopussa oli 43,68 %. Tunnusluvun tulkintaohjeiden mukaan kaupungilla on merkittävän suuri velkarasite.

**Suhteellisen velkaantumisen** tunnusluvulla arvioidaan sitä, minkälaisen tulorahoitusvaatimuksen vieras pääoma kunnalle asettaa. Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Suhteellisen velkaantumisen tunnusluku 31.12.2022 oli 34,24 % ja vuonna 2021 37,69 %.

## 2.5 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

TAULUKKO 11 KOKONAISTULOT JA -MENOT, 1000 €

### Kokonaistulot ja -menot v.2022

TULOT			MENOT		
	eur	%		eur	%
<b>Varsinainen toiminta</b>			<b>Varsinainen toiminta</b>		
Toimintatuotot	46 334 500,72	38,95	Toimintakulut	113 421 690,96	92,7
Verotulot	32 479 353,72	27,30	Valmistus omaan käyttöön		0,0
Valtionosuudet	39 080 694,85	32,85	Korkokulut	149 099,45	0,1
Korkotuotot	11 408,49	0,01	Muut rahoituskulut	153 725,31	0,1
Muut rahoitustuotot	306 899,41	0,26	Satunnaiset kulut		0,0
Satunnaiset tuotot		0,00	<b>Tulorahoituksen korjerät</b>		
<b>Tulorahoituksen korjerät</b>			Pakollisten varausten muutos		0,0
Pysyvien vastaavien			Pysyvien vastaavien		
hyödykkeiden luovutusvoitot	-126 167,27	-0,11	hyödykkeiden luovutustappiot	0,00	0,0
<b>Investoinnit</b>			<b>Investoinnit</b>		
Rahoitusosuuden investoinnit	394 102,00	0,33	Käyttöomaisuus investoinnit	4 156 861,69	3,4
Pysyvien vastaavien					
hyödykkeiden luovutustulot	473 168,39	0,40			
<b>Rahoitustoiminta</b>			<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainasaamisten väh.	6 895,70	0,01	Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lis.	0,00	0,00	Pitkäaikaisten lainojen väh.	4 444 431,00	3,6
Lyhytaikaisten lainojen lis.	0,00	0,00	Lyhytaikaisen lainojen väh.	0,00	0,0
Oman pääoman lisäykset		0,00	Oman pääoman vähennykset		0,0
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>118 960 856,01</b>	<b>100,0</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>122 325 808,41</b>	<b>100,0</b>

## 2.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

### 2.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kuntalakiin on otettu säännökset kuntakonsernista ja kunnallisista liikelaitoksista. Kuntalaki koskettaa konserniohjausta ja -valvontaa sekä konsernitilinpäätöksen laatimista kunnassa ja kuntayhtymässä, hallintolain yhteisöjäävissä säännöksen poikkeusta kuntalaissa, sekä kunnallista liikelaitosta ja liikelaitoskuntayhtymää.

Kuntalain 14 §:ään on lisätty valtuuston konsernijohtamiseen liittyvät tehtävät. Valtuuston tulee päättää kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Valtuuston asemaa kuntakonsernin tavoitteiden asettajana on korostettu ja samalla on selkeytetty erityisesti valtuuston ja hallituksen työnjakoa.

Kunta tytäryhtiöineen muodostaa kuntakonsernin. Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja muut johtosäännössä määrätyt viranomaiset.

Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksesta ja konserni-valvonnan järjestämisestä.

- Konsernijohto antaa ohjeet kunnan omille toimielimille ja viranhaltijoille.
- Konsernijohto antaa ohjeet tytäryhtiöille.
- Konsernijohtoon päätökset ohjaavat myös kunnan valitsemien edustajien toimintaa tytäryhteisöjen toimielimissä.
- Konsernijohtoon päätökset eivät sido oikeudellisesti tytäryhtiöiden toimielimiä.

Alajärven kaupungin konsernirakenne ja kaupungin omistusosuudet 31.12.2021:

#### Alajärven kaupunki

Tytäryhtiöt 50–100 %	Kuntayhtymät	Osakkuusyhteisöt 20–50 %
Kiinteistö Oy Kitronpuisto 100 %	Seinäjoen koulutuskuntayhtymä 0,89 %	Järvikartano Oy 29,67 %
Alajärven Lämpö Oy 60 %	Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä 6,39 %	Millespakka Oy 37,32 %



Luoma-ahon Yritystilat Oy 60 %	Etelä-Pohjanmaan liitto 4,76 %	JärviS-Energia Oy 33,33 %
Alajärven Liikenne-kiinteistö Oy 55,00 %	Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä 4,54 %	
Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu 54,43 %	Järviseudun koulutuskuntayhtymä 33,16 %	
Kiinteistö Oy Rantatienkartano 100 %		
Kiinteistö Oy Murtomäki 100 %		

## 2.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

### Konserniohjaus ja omistajapolitiikka

Kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Kunnan tytäryhteisö on yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolaissa tarkoitettu määräysvalta.

### Konserniohjaus

Valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Kaupungin uudistettu konserniohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 26.8.2019. Hallitus vastaa kunnan toiminnan omistajaohjauksesta. Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa konserniohjauksesta eli omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä valtuuston päätösten mukaisesti. Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset.

Omistajaohjauksella tarkoitetaan toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan. Toimenpiteet voivat liittyä mm. perustamissopimukseen, yhtiöjärjestyksensä määräyksiin, muihin sopimukseen, henkilövalintoihin, ohjeiden antamiseen kuntaa eri yhteisöissä edustaville henkilöille tai muuhun kunnan määräysvallan käyttöön. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Konserniohjeessa määritellään menettelytavat, joilla omistajaohjaus tapahtuu.

### 1. Miten konserniohjaus on järjestetty

Alajärven kaupungin konserniohjeet on lähetetty kaupungin konserniin kuuluville tytäryhtiöille sekä osakkuusyhtiöille. Konserniohjeet koskevat kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä. Konserniohjeissa ohjeistetaan kaupungin edustajia kuntayhtymissä ja kaupungin osakkuusyhteisöissä. Kaupunginhallituksen erikseen tekemällä päätöksellä konserniohjeiden soveltamisala voidaan ulottaa koskemaan myös muita Alajärven kaupungin määräysvallassa olevia tai muutoin merkittäviä yhteisöjä ja säätiöitä.

### 2. Mitä tavoitteita on asetettu

Konserniohjaus ja valvonta on ohjeissa vastuutettu konsernijohtolle eli kaupunginjohtajalle ja kaupunginhallitukselle.

### 3. Miten seuranta ja raportointi on vastuutettu kunnan toimielimille

#### Valtuusto

- määrittelee kaupungin tavoitteet ja kaupungin omistajapolitiikan linjaukset
- päättää kuntakonserniin kuuluvien taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet
- hyväksyy konserniohjeet.

#### Kaupunginhallitus

- antaa valtuustolle puolivuositain/neljännesvuositain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä
- arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa sekä
- käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa
- seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kaupunginhallitukselle
- antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa
- vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista
- nimeää kaupungin ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin sekä
- nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.

Kaupunginjohtaja

- johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin konsernipo-litiikkaa.

## 4. Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet on asetettu vuodelle 2022 ja niitä arvioidaan vuoden 2022 tilinpäätöksen yhteydessä. Alajärven kaupungin strategia on päivi-tetty vuoden 2022 aikana, jolloin valtuuston tavoitteita ei pystytä suo-raan vertaamaan uuden strategian tavoitteisiin.

**2.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja konsernikohtaiset tavoitteet****Vuokrataloyhtiöt****KIINTEISTÖ OY KITRONPUISTO****Yleistä yhtiöstä**

Kiinteistö Oy Kitronpuisto kuuluu tytäryhtiönä konserniin, jonka emoyhtiö on Alajärven kaupunki.

Kiinteistö Oy Kitronpuiston rakennustiedot:

<u>Talo</u>	<u>Rak.vuosi</u>	<u>Huon.ala m<sup>2</sup></u>	<u>Huoneistoja</u>
Kitronpuisto I	1984	800	16
Kitronpuisto IV	1988	712	13
Kitronpuisto V	1989	1200	21
Kitronpuisto VI	1999	578,5	10
Kitronhaka	1982	1753,5	27
Simeon	1992	680	13
Paulakkala	1992	1464	26
Toukolankartnao II	1990	480	9
Luoma-aho	2000	230	4
<u>Luoma-aho II</u>	<u>2002</u>	<u>271</u>	<u>4</u>
		8169	143

**Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja tilikauden päättymisen jäl-keen**

Euroopan tilanne näkyi asuntojen kysynnän kasvuna. Ukrainan sotapa-kolaisia on majoitettu keväästä lähtien Kitronpuiston asuntoihin, aina tarpeen mukaan. Vuodenvaihteessa 12 asuntoa oli ukrainalaisten käy-tössä. Vuoden vaihteen jälkeen asuntojen kysyntä on jatkunut vilkkaana, johtuen Möksyn tuulivoimapuiston rakennushankkeesta. Kitronpuisto I:n kattoremontti on sovittu tehtäväksi kevään aikana.

**Kokoukset ja organisaatio**

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut OP Koti Järviseuutu-Suomenselkä Oy LKV:n isännöitsijä Susanna Tähtinen-Salo.

Hallituksen puheenjohtajana on toiminut 9.4.2018 alkaen

Mauri Penninkangas läsnä 11/11 kokouksesta.

Hallituksen jäseninä ovat toimineet

Maarit Fräntilä 5.5.22 asti läsnä 4/11 kokouksesta

Timo Ketola läsnä 8/11 kokouksesta

Merja Mäkitalo 5.5.22 asti läsnä 4/11 kokouksesta

Hannu Matintupa 5.5.22 asti läsnä 0/11 kokouksesta

Tanja Katajamäki 5.5.22 alkaen läsnä 7/11 kokouksesta

Anne Nätyнки 5.5.22 alkaen läsnä 5/11 kokouksesta

Markus Latvala 5.5.22 alkaen läsnä 4/11 kokouksesta

Hallituksen varajäseninä ovat toimineet

Sirpa Ojanperä läsnä 6/11 kokouksesta

Jarmo Hänninen

Tilintarkastajana on toiminut BDO Oy, tilintarkastusyhteisö.

### **Kokoukset tilikauden aikana**

- varsinainen yhtiökokous pidettiin 5.5.2022
- hallitus on kokoontunut tilikauden aikana 11 kertaa.

### **Palkkiot toimitusjohtajalle ja hallituksen jäsenille**

Toimitusjohtajalle ei maksettu suoraan palkkioita vaan ne sisältyvät OP Koti Järviseuutu-Suomenselkä Oy LKV:n isännöintisopimukseen. Isännöintipalkkioita maksettiin kokouspalkkioineen 58.620 €. Hallituksen kokouspalkkiot olivat 3.815,00 €.

### **Huolto ja korjaus**

Kiinteistön huollosta vastaa Tallbacka Oy / Tuomo Tallbacka.

Kiinteistössä on suoritettu tarpeellisia vuosikorjauksia ja vahinkokorjauksia yhteensä 183.812,46 €:n edestä. Vuosikorjaukset pitävät sisälleen asuntojen korjauksia sekä kodinkoneiden uusimisia. Paulakkalaan on lisäksi uusittu asuntojen sisäkattoja. Vahinkokorjauksista suurin osa, miltei kaikki, on johtunut vanhojen putkien vuodoista, jolloin vakuutusyhtiö ei korvaa remontin putkitöitä ollenkaan. Korjauskuluista vakuutuskorvauksina on saatu takaisin 52.649,62 €.

### **Talous**

Yhtiön talous on ollut tilikauden aikana hyvä. Taloudellista tilannetta heikentää jonkin verran vuokrasaamiset ja luottotappioiksi kirjatut saatavat. Asuntojen kysyntä on myös hyvällä tasolla.

### **Kulutustiedot**

Kulutustiedot lämmityksen, sähkön ja veden osalta olivat:

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Vesi m <sup>3</sup>	8.383	8.700	8.299	15.532	12.213	12.765
Sähkö kWh	78.719,26	80.626	72.746	72.668	69.725	83.507
Kaukolämpö	1.650,252	1.737	1596,64	1805,126	1836,859	1957,472

Sähkön kulutuksen lisäksi on maksettu tyhjiillään olevien asuntojen perusmaksuja.

### Poistot

Tilikauden aikana tehtiin EVL:n mukaiset enimmäispoistot rakennuksista 93.927,43 € ja koneista ja kalustosta sekä muusta irtaimistosta 33.115,00 €.

Kirjanpidossa suunnitelman mukaiset poistot ovat 6.467,21 euroa vähemmän (ns. hyllypoistoja) kuin verotuksessa hyväksyttävät enimmäispoistot.

### Vuokrausaste

Kiinteistö Oy Kitronpuiston asuntojen käyttöasteiden keskiarvo oli vuonna 2022 85,98 %. Paras vuokrausaste oli TK II (100 %) ja huonoin vuokrausaste Kitronhaassa (64,56 %), jossa osa asunnoista ei ole asuiskuntoisia.

### Kiinteistö Oy Kitronpuisto

**Tavoite 1:** Mitoitetaan vuokra-asuntojen määrä vastaamaan kysyntää.

**Toteutuma:** Kitronpuiston asuntokannasta on poistettu 2019–2020 pysyvästi 32 asuntoa. Asunnot on purettu. Yksityinen vuokratarjoaja on runsasta, mikä vaikuttaa vuokra-asuntojen kokonaistarjontaan merkittävästi. Vuoden 2022 aikana on tehty muutamia pakollisia pesuhuone- ja vesivahinkoremontteja, sekä tarvittavia vuosikorjauksia.

**Tavoite 2:** Vuokrataloyhtiöiden toiminnan tehostaminen niin, että taloyhtiön talous on tasapainossa.

**Toteutuma:** Kitronpuiston talous on tällä hetkellä hyvä. Vuonna 2022 asuntojen käyttöaste on ollut n. 86 %. Valtionkonttorin päätöksellä on voimassa vuokratalojen lainojen laina-aikojen pidentäminen ajalle 2015–2033. Kitronpuiston hallituksen mukaan asetetut tavoitteet on saavutettu.

<b>Kiinteistö Oy Kitronpuisto</b>	
Liikevaihto	782.459,68 €
Saamiset	36.672,45 €
Rahat ja pankkisaamiset	165.156,75 €
<b>OMA PÄÄOMA</b>	
Peruspääoma	1.521.717,13 €
Rahastopääoma	33.637,59 €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-1.132.977,80 €
Tilikauden voitto/tappio	81.584,68 €
<b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ</b>	
Poistoero	0,00 €
Varaukset	0,00 €
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	
Pitkäaikaiset velat	2.080.972,90 €
Lyhytaikaiset velat	286.355,04 €

### **KIINTEISTÖ OY RANTATIEN KARTANO**

Yhtiö on merkitty kaupparekisteriin 17.9.1981. Yhtiöllä on 6 vuokrataloa, joissa on huoneistoja yhteensä 49 kpl. Vuokrarivitalot on rakennettu vuosien 1967 ja 1995 välillä. Tilikauden aikana on suoritettu normaalien vuosikorjausten lisäksi pesuhuoneiden saneeraus kahdessa asunnossa.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Juha Hauta-aho, Pirjo Törmä ja Vuokko Yli-Kesäniemi 18.2.2022 saakka ja Jouni Hänninen ja Tarja Pukkio 18.2.2022 alkaen. Toimitusjohtajana on toiminut Tomi Kurunmäki ja tilintarkastajana BDO Oy.

#### **Kiinteistö Oy Rantatien Kartano**

**Tavoite 1:** Mitoitetaan vuokra-asuntojen määrä vastaamaan kysyntää.

**Toteutuma:** Vuokra-asuntojen 49 huoneiston käyttöaste on vuonna 2022 ollut keskimäärin noin 87–90 %.

**Tavoite 2:** Vuokrataloyhtiöiden toiminnan tehostaminen niin, että taloyhtiön talous on tasapainossa.

**Toteuma:** Vuokrataloyhtiön talous on epävakaata. Taloutta heikentävät asuntojen pakolliset korjaukset. Lisäksi talouteen on vaikuttanut heikentävästi lisääntynyt vuokrarästien määrä. Taloutta on pyritty korjaamaan lainaohjelman muutoksella sekä kaupungin avustuksella.

<b>Kiinteistö Oy Rantatienkartano</b>	
Liikevaihto	223.056,82 €
Saamiset	13.565,87 €
Rahat ja pankkisaamiset	1.790,20 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	87.794,10 €
Rahastopääoma	37.001,35 €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-34.121,48 €
Tilikauden voitto/tappio	-1.346,08 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	- €
Varaukset	62.513,35 €
VIERAS PÄÄOMA	
Pääomalainat	225.842,95 €
Pitkäaikaiset velat	319.730,42 €
Lyhytaikaiset velat	139.409,64 €

### KIINTEISTÖ OY MURTOMÄKI

Kiinteistöosakeyhtiö Murtomäki on merkitty kaupparekisteriin 7.7.2006. Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Alajärven kaupungin Lehtimäen kylässä kiinteistöjä Pajala ja Versta ja niillä sijaitsevia rakennuksia. Lisäksi yhtiö voi käydä kauppaa kiinteistöillä ja osakkeilla. Yhtiö omistaa Pajala ja Versta -kiinteistöillä sijaitsevan teollisuushallin. Yhtiön ja ME-Perustukset Oy:n välillä on tehty lunastussopimus, joka on tullut voimaan 1.8.2016 alkaen. Sopimuksen mukaan ME-Perustukset vuokraa ja lunastaa kiinteistöyhtiön toimitilat maa-alueineen 31.1.2025 mennessä. ME-Perustukset Oy on vuoden 2022 aikana ajautunut konkurssiin. Konkurssin vuoksi KOY Murtomäki ajautui selvitystilaan.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Kuisma Kujala, Esko Rintamäki ja Pirjo Kantokoski. Tilintarkastajana on toiminut BDO Oy.

<b>Kiinteistö Oy Murtomäki</b>	
Liikevaihto	0,00 €
Saamiset	144,00 €
Rahat ja pankkisaamiset	9,70 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	50.000,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-133.089,69 €
Tilikauden voitto/tappio	-146.934,33 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	

Poistoero	0,00 €
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	182.891,00 €
Lyhytaikaiset velat	47.286,72 €

### ALAJÄRVEN LIIKENNEKIINTEISTÖ OY

Yhtiö on perustettu vuonna 1984. Rakennuksia on 1, jossa liikehuoneistoja 9 kpl kuutiotilavuudeltaan 1 970. Tontin pinta-ala on 6 725 m<sup>2</sup>. Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Timo Ketola, Terttu Salminen, Hannu Åby, Tapani Kotanen ja Jarmo Seppälä. Kokouksia on pidetty vuoden aikana 2 kpl. Tilintarkastajana on toiminut KPMG Julkishallinnon palvelut Oy.

Talon isännöitsijänä on toiminut OP Koti Järviseuu-Suomenselkä Oy LKV, ja kiinteistön huollosta on vastannut Tallbacka Oy / Tuomo Tallbacka. Tilivuonna hoitovastikkeet 4,00 euroa. Taloyhtiössä on suoritettu normaaleja vuosikorjauksia.

<b>Alajärven Liikennekiinteistö Oy</b>	
Liikevaihto	24.288,00 €
Saamiset	1.760,18 €
Rahat ja pankkisaamiset	7.839,90 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	2.568,23 €
Rahastopääoma	459.321,23 €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-5.956,44 €
Tilikauden voitto/tappio	-13.393,72 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	- €
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	- €
Lyhytaikaiset velat	1.546,89 €

### ALAJÄRVEN LÄMPÖ OY

Alajärven Lämpö Oy on perustettu vuonna 1982 ja sen omistavat Alajärven kaupunki 60 % ja Alajärven sähkö Oy 40 %. Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Esko Rintamäki, vpj. Ari Autio, Vesa Koivunen, Ahti Källi, Orvo Kantonen ja Pentti Joensuu.

Yhtiön toimiala on kaukolämmön tuotanto ja jakelu. Lämmön tuotanto tapahtuu pääasiassa 8 ja 7,5 MW:n kotimaisen polttoaineen laitoksilla.



Alan viimeisin tekniikkaa sisältävä uusi 8 MW:n biolaitos otettiin käyttöön marraskuussa 2016. Laitos on varustettu savukaasujen lämmön talteenotolla ja savukaasupesurilla. Polttoaineena laitos käyttää puuta eri muodoissa. Lämmön talteenotto savukaasuista on ollut tehokasta ja budjetoitu 20 %:n polttoainemäärän vuosisäästö saavutettiin jo ensimmäisenä vuotena. Kaukolämmön jakeluverkostoa yhtiöllä on 33,9 km ja verkostoon liitetyjä kiinteistöjä on 320 kpl.

### Alajärven Lämpö Oy

**Tavoite 1:** Kaukolämmön tarjoaminen asiakkaille kilpailukykyiseen hintaan.

**Toteutuma:** Energiateollisuuden kaukolämmön hintatilastossa 1.7.2022 Alajärven Lämpö Oy sijoittuu kahdenkymmenen edullisimman kaukolämpöä myyvän yhtiön joukkoon, pois lukien omakotitalot.

**Tavoite 2:** Kotimaisen lähipolttoaineen hyödyntäminen lämpökeskuksessa.

**Toteutuma:** Käytetyistä polttoaineista oli palaturvetta 30,77 %, haketta 69,17 %, ja öljyä 0,06 %. Palaturve tulee Vapolta ja Turve Botnia / Jarkko Isoniemi. Energiapuusta on sopimukset Keijo Kantonen Ky:n, Finmoto Oy:n ja Luonnonlaatta Kari Sippola Oy:n kanssa, kaikki yritykset toimivat paikkakunnalla. Toimitukset v. 2022 olivat yhteensä 5 547 k-m<sup>3</sup>. Energiapuuta ostettiin myös Metsänhoitoyhdistykseltä 726 km<sup>3</sup> Hakeraakaainetta ostettiin lisäksi 29 yksityiseltä metsänomistajalta ja yritykseltä, joista suurin osa paikkakunnalta.

Alajärven Lämpö Oy	
Liikevaihto	1.812.782,21 €
Saamiset	327.112,68 €
Rahat ja pankkisaamiset	929.999,86 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	40.000,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	1.036.379,78 €
Tilikauden voitto/tappio	62.355,40 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	0,00 €
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	4.277.987,60 €
Lyhytaikaiset velat	584.998,68 €

## JÄRVI-POHJANMAAN YRITYSPALVELU OY

Yhtiön hallitukseen kuuluvat Antti Joensuu (pj.), Anssi Hintsu (vpj.), Sami Alasara, Toni Harjula, Heikki Honkaniemi, Juha-Pekka Keisala, Vesa Koi-vunen, Sam Leijonanmieli, Petri Mäkelä, Kari Niemi, Anna Nieminen, Jo-hanna Rannanjärvi, Tuomo Tallbacka ja Matti Väänänen. Toimitusjohta-jana on toiminut Vesa Alanko-Luopa. Yhtiön tilintarkastajana on toimi-nut JHT, HT Tuula Ylikangas, BDO Audiator Oy. Hallitus on kokoontunut v. 2022 yhteensä seitsemän (7) kertaa.

### Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy

#### Tavoite:

Kaupungin elinkeinostrategian mukaisten linjausten toteuttaminen ja seuranta omalta osaltaan.

**Toteutuma:** Alajärven kaupunginvaltuuston 26.1.2015 hyväksymää, Alajärven elinkeino-ohjelma 2016 seurantaa tehdään tarpeen mukaan elinkeinoneuvottelukunnan kokouksissa.

Alajärven kaupungin uuden strategian laatimiseen ovat osallistuneet Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy:n toimihenkilöt. Valmisteluryh-mässä on ollut mukana yhtiön toimitusjohtaja Vesa Alanko-Luopa.

Elinkeinoneuvottelukunta on kokoontunut toimintavuoden aikana yh-den (1) kerran JPYP:n koollekutsumana.

Alajärven yleistä kehitystä on seurattu käytettävissä olevien virallisten tilastojen avulla (väkiluku, uudet yritykset, lopettaneet yritykset, työpai-kat, työllisten määrä, toimipaikkojen lukumäärä ja työttömät työnhaki-jat). Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy:n työn tuloksellisuutta mitataan voimassa olevan strategian mukaisesti edellisten lisäksi; yrityskontak-tien määrä, uusien asiakkaiden määrä, asiakaspalautte, yritysten sijoit-tautuminen alueelle, myönnettyjen yritystukien määrä, osakasyritysten kehittämishankkeiden volyyymi, yleisen kehittämishanketoiminnan vai-kuttavuus sekä markkinointitoimenpiteiden määrä. Seurantatiedot ovat saatavilla Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy:ssä.

Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy	
Liikevaihto	482.380,01 €
Saamiset	386.508,52 €
Rahat ja pankkisaamiset	57.123,95 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	118.500,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	81.621,45 €
Tilikauden voitto/tappio	69.886,40 €

<b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ</b>	
Poistoero	- €
Varaukset	- €
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	
Pitkäaikaiset velat	- €
Lyhytaikaiset velat	180.562,28 €

### **LUOMA-AHON YRITYSTILAT OY**

Yhtiö on merkitty kaupparekisteriin 16.10.2000. Sen toimialana on teollisuus- ja muiden toimitilojen omistaminen, hallinta, vuokraus, rakentaminen ja kauppa. Osakepääoma on 850.000 euroa á 1.000 euroa, 850 osaketta. Alajärven kaupunki omistaa 510 osaketta ja Mäkelän Alu Oy 340 osaketta.

Yhtiö omistaa Alajärven Luoma-ahon kylässä n. 4 000 m<sup>2</sup>:n suuruisen 26.1.2000 hankitun teollisuushallin, jonka ensimmäiset vuokrasopimukset ovat alkaneet 1.2.2001. Lisäksi yhtiö omistaa Kiinteistö Oy Luoma-ahon Teollisuuspuisto -nimisen yhtiön osakkeita yhteensä 8 007 kpl. Osakkeet oikeuttavat hallitsemaan 8 007 m<sup>2</sup>:n teollisuushallia Luoma-aholla.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Vesa Koivunen, Harri Hakala ja Petri Mäkelä.

<b>Luoma-ahon Yritystilat Oy</b>	
Liikevaihto	357.623,09 €
Saamiset	61.765,48 €
Rahat ja pankkisaamiset	0,00 €
<b>OMA PÄÄOMA</b>	
Peruspääoma	850.000,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	1.149.952,55 €
Tilikauden voitto/tappio	-12.808,80 €
<b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ</b>	
Poistoero	56.416,80 €
Varaukset	- €
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	
Pitkäaikaiset velat	811.540,64 €
Lyhytaikaiset velat	151.949,44 €

## 2.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

### **Kiinteistöyhtiöt Kitronpuisto ja Rantatien Kartano sekä Alajärven Liikennekiinteistö**

Kaupungin asuntovuokraustoimintaa palvelevien kiinteistöosakeyhtiöiden riskinä on markkina-aseman säilyttäminen asuntovuokrausmarkkinoilla ja vuokrausasteen saavuttaminen vähintään taloudellisen kannattavuuden tasolle. Lisäksi vuokrasaavat aiheuttavat kohtuullisen rasitteen yhtiön taloudelle. Yhtiöille myönnetyt antolainat ja takaukset saattavat taloudellisen tilanteen heikennyttyä edellyttää omistajan toimia. Alajärven Liikennekiinteistö Oy vuokraa liiketiloja. Yhtiön riskit ovat vastaavanlaiset vuokrataloyhtiön riskien kanssa.

### **Kiinteistöyhtiö Murtomäki**

Teollisuushallin omistava kiinteistöosakeyhtiö on tehnyt lunastussopimuksen kiinteistön myymisestä ME-Perustukset Oy:n kanssa. Yhtiö lunastaa kiinteistön 31.1.2025 mennessä. Tilintarkastaja on vuoden 2019 tilintarkastuksen yhteydessä tehnyt havainnon kiinteistöyhtiön toiminnan jatkuvuuteen liittyvään olennaiseen epävarmuuteen, joka ilmenee yhtiön tulojen ja varojen riittämättömyytenä lainojen maksuun. Alajärven kaupunginhallitus on 8.8.2016 antanut kiinteistöyhtiölle luvan kiinteistön luovuttamiseen lunastussopimuksella. ME-Perustukset Oy on vuoden 2022 aikana ajautunut konkurssiin. Konkurssin vuoksi KOY Murtomäki ajautui selvitystilaan.

### **Alajärven Lämpö Oy**

Lämpöyhtiön taloudellinen tilanne on kohtuullinen ja yhtiön taloudellisessa ja toiminnallisessa tulevaisuudessa ei ole nähtävissä olennaisia riskitekijöitä lukuun ottamatta päästötavoitteiden ohjaamaa energiaraaka-aineen hintakehitystä.

## 2.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä ja yleiset konsernitavoitteet

### **Konsernitavoitteet vuodelle 2022**

#### **Kaupungin yleiset konsernitavoitteet**

**Tavoite 1:** Konserniyhteisöjen toiminnan on tuettava kaupungin strategian toteutumista.

**Toteutuma:** Alajärven kaupungin konsernien toiminnat ovat tukeneet kaupungin strategiaa. Konserniyhtiöiden kanssa on käyty yksittäisiä neuvotteluja tiettyjen erityiskysymysten osalta, joita kaupunki on toivonut mahdollisuuksien mukaan yhtiön ottavan huomioon toiminnassaan.

**Tavoite 2:** Konserniyhteisöjen ja kuntayhtymien on toimittava taloudellisesti ja itsensä kannattavasti ja niiden tulee strategian mukaisesti tehostaa toimintaansa.

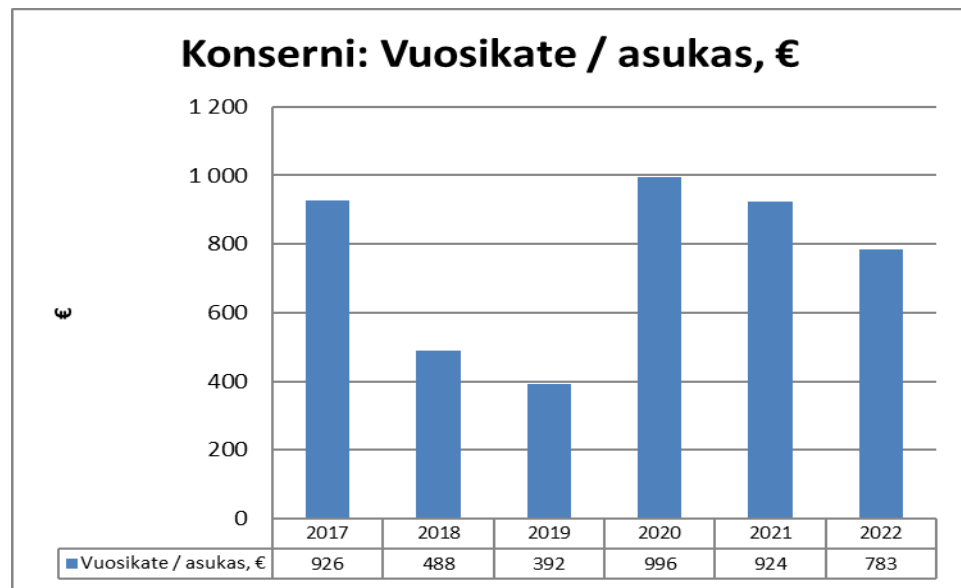
**Toteutuma:** Konsernien valvonnassa ja taloudellisessa toiminnassa ei ole havaittu puutteita.

**Tavoite 3:** Konsernin ja kaupunginhallituksen välisen omistajaohjauksen kehittäminen edelleen.

**Toteutuma:** Alajärven kaupungin konserniohjeistuksia on päivitetty vuoden 2019 aikana. Konserneille asetetut tavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Tavoitteena on edelleen kehittää konserniyhtiöiden tiedon kulua kaupunginhallitukselle. Tämän osalta ohjeistuksia ja toimintatapoja tarkastellaan vuoden 2023 aikana.

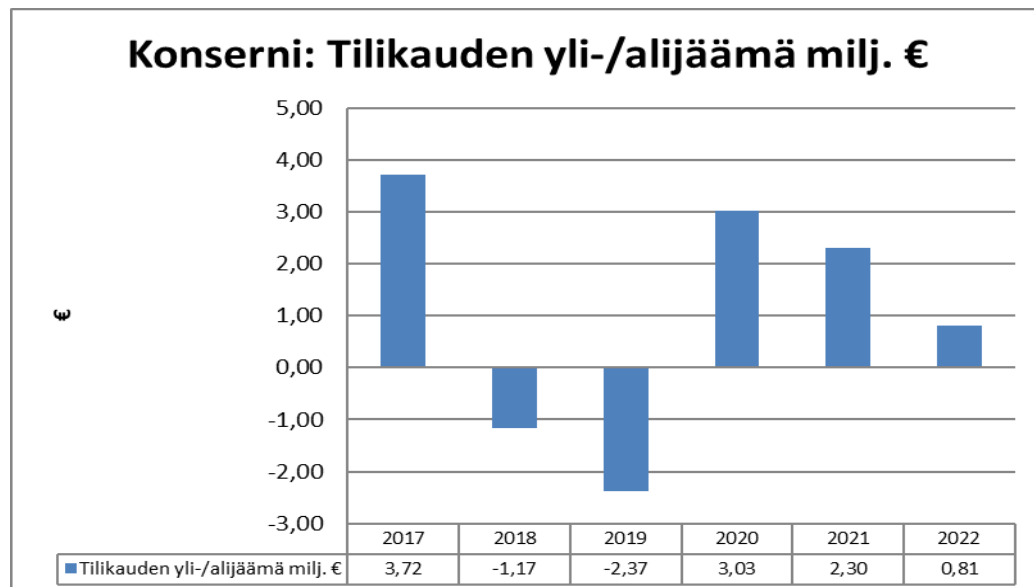
### 2.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernin vuosikate 2022 on 7,2 milj. euroa (783 euroa/asukas), kun se vuonna 2021 oli 8,6 milj. euroa (924 euroa/asukas).



KUVA 12 VUOSIKATE ASUKASTA KOHTI, €

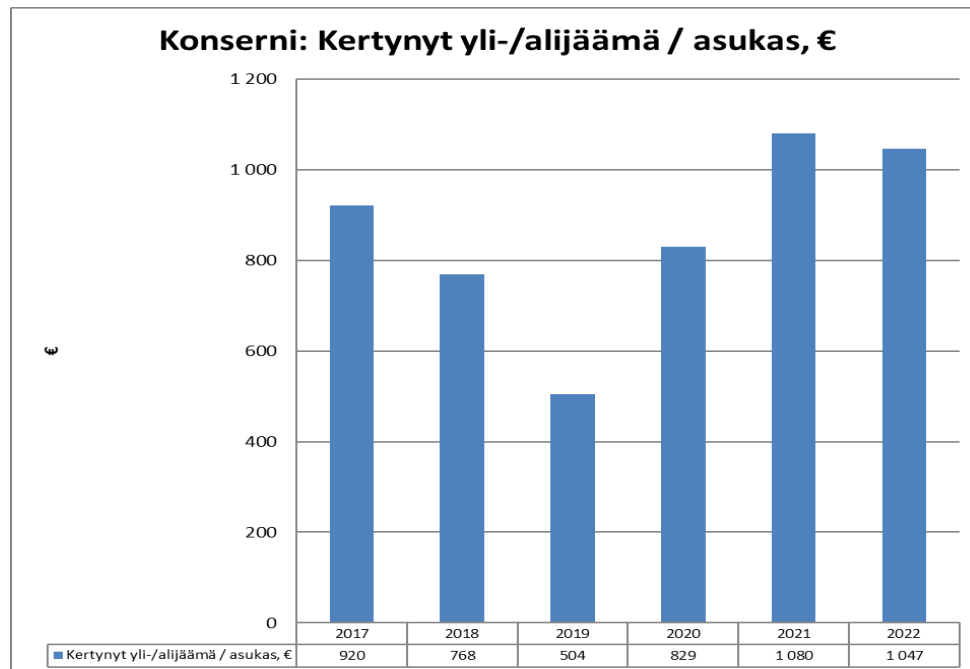
Tilikauden tulos oli 805.042,88 euroa ylijäämäinen (2021 ylijäämä 2.295.433,51 euroa).



KUVA 13 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ, M€

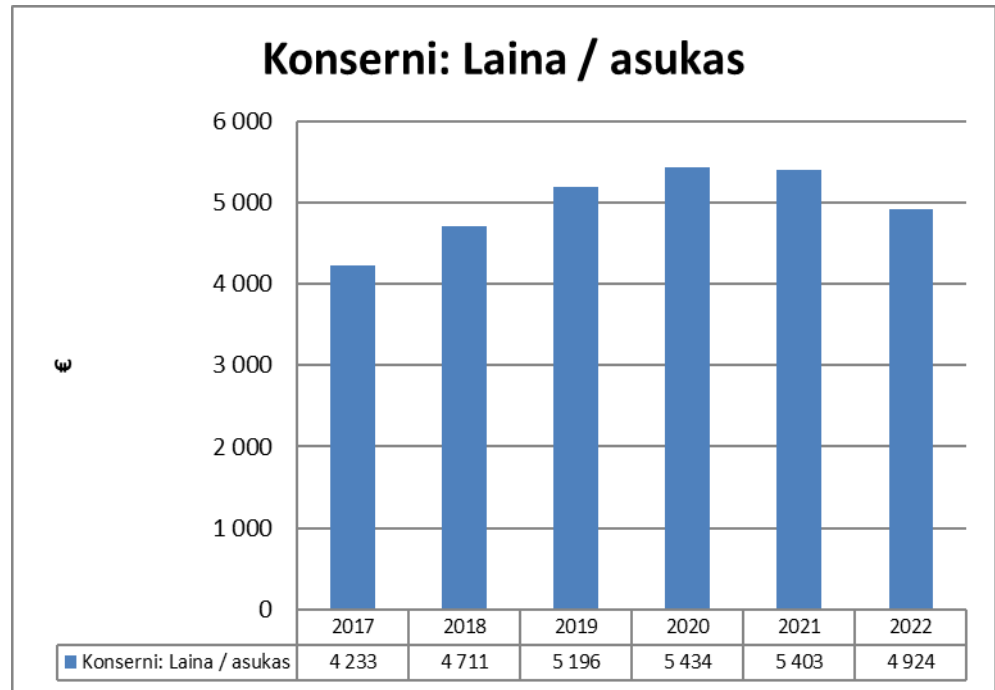
### Konsernitase

Taseen loppusumma 2022 oli 107.693.068,66 euroa, kun loppusumma 2021 oli 111.515.431,66 euroa. Taseessa on ylijäämää vuoden 2022 jälkeen 9.616.621,56 euroa (1047 euroa/asukas).



KUVA 14 KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ/ASUKAS,€

Konsernin lainakanta vuonna 2022 oli 45.229.486,73 euroa (4.924 euroa/asukas) ja vuonna 2021 oli 50.361.289,51 euroa (5.433 euroa/asukas).



KUVA 15 LAINA ASUKASTA KOHTI, €

Konsernitilinpäätös laskelmiseen ja tunnuslukuineen on esitetty kohdassa 4.2.

## 2.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

### 2.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä (KuntaL 115.3 §). Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja.

Kaupunginhallitus esittää, että vuoden 2022 tilinpäätöksessä tilikauden ylijäämä 640.199,15 euroa kirjataan yli-/alijäämätilille.

### 2.7.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

Lisäksi kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Alajärven kaupungin taseessa on vuoden 2022 tilinpäätöksen jälkeen ylijäämää 9.331.271,27 euroa, joten kaupungilla ei ole selontekovelvoitetta.



### 3 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

#### 3.1 Tavoitteiden toteutuminen

Valtuustoon nähden tilivelvollisia ovat kaikki toimielinten jäsenet, lukuun ottamatta valtuutettuja. Viranhaltijoista tilivelvollisia ovat toimielinten vastuuviranhaltijat.

##### 3.1.1 Keskusvaalilautakunta

Vuonna 2022 toimitettiin aluevaalit.

TAULUKKO 12 KESKUSVAALILAUTAKUNTA, TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	%:a TA:sta	TP 2022 / TA 2022 €	TP 2022 / TP 2021 €
Tulot	10 362	16 000	19 872		3 872	9 510
Menot	-41 811	-33 283	-19 734		13 549	22 077
Netto	-31 449	-17 283	138		17 421	31 587

##### 3.1.2 Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan talousarvio käsittää luottamushenkilöpohjaisen tarkastuslautakunnan toiminnan sekä ammattitilintarkastuksen. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. arvioida, miten valtuuston tilikaudelle asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet ja onko kaupungin toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tilintarkastajan tarkastuspäiviä on arviolta yhteensä 17 kpl/vuosi. Tarkastusyhtiönä on toiminut JHTT-yhteisö BDO Audiator Oy ja vastuullisena tilintarkastajana JHT, HT Tuula Ylikangas

TAULUKKO 13 TARKASTUSLAUTAKUNTA, TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	%:a TA:sta	TP 2022 / TA 2022 €	TP 2022 / TP 2021 €
Tulot	0	0	0			
Menot	-27 715	-25 007	-20 183	80,71 %	4 824	7 532
Netto	-27 715	-25 007	-20 183	80,71 %	4 824	7 532

### 3.1.3 Kaupunginhallitus

TAULUKKO 14 KAUPUNGINHALLITUS, TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	%:a TA:sta	TP 2022 / TA 2022 €	TP 2022 / TP 2021 €
Tulot	3 259 170	3 543 322	3 708 832	104,67 %	165 510	449 662
Menot	-3 986 460	-4 712 695	-4 411 703	93,61 %	300 992	-425 243
Poistot	-2 306 979	-2 332 941	-2 334 786	100,08 %	-1 845	-27 807
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 034 269	-3 502 314	-3 037 657	86,73 %	464 657	-3 388

#### Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet 2022–2025

Alajärven kaupungin strategia on päivitetty keväällä 2022 suunnitelma-kaudelle 2022–2025.

Alajärven kaupungin **visio 2030** on ”Mahdollisuuksien Alajärvi - elävä aluekeskus”.

Alajärven kaupungin **missio** eli perustehtävä on ”Alajärven kaupunki järjestää palvelut yhteistyössä eri toimijoiden kanssa edistämällä hyvinvointia, kaupungin elinvoimaa ja kestävä kehitystä.”

Alajärven kaupungin viisi **arvoa** ovat yhteisöllisyys, avoimuus, vastuullisuus, turvallisuus ja yrittäjämönönteisyys.

Alajärven kaupungin strategiassa on määritelty neljä **strategista päämäärää**. Jokaisen päämäärän alle on asetettu tavoitteita sekä niille toimenpiteitä, mittareita, aika ja vastuutahot.

Tilinpäätös 2022 yhteydessä ei ole mahdollista tehdä vielä yksityiskohtaisempaa tarkastelua tavoitteiden toteutumisesta, johtuen uuden strategian voimaantulosta kesken vuotta 2022. Strategian päämääriä ja tavoitteita on kuitenkin lähdetty viemään eteenpäin ja hallintokunnat ovat huomioineet niitä myös omissa tavoitteissaan talousarviossa vuodelle 2023.

#### Strategiset päämäärät ja tavoitteet:

##### 1. Yritystoiminnan, työllisyyden ja työvoiman saatavuuden edistäminen

Tavoitteita ovat yrittäjämönönteisyys, yritysten säilyminen ja sijoittuminen alueelle, työvoiman saatavuus paranevat, monipaikkaisuus lisääntyy, 2. asteen ja korkeakoulutuksen säilyttäminen alueella, yritysten vienti lisääntyy, kv-työvoiman määrän lisääntyminen ja verkostoituminen.

Tavoitteiden toimenpiteistä vastaa kaupunkiorganisaation lisäksi osin myös Järvi-Pohjanmaan yrityspalvelut Oy (JPYP Oy), Järviseedun ammatti-instituutti (JAMI) ja Etelä-Pohjanmaan maakuntakorkeakoulu.

## 2. Kumppanuus ja osallistaminen

Tavoitteita ovat kumppanuuspöydät, kotouttaminen ja sitouttaminen, äänestysvilkkauden nostaminen ja nuorten aktivoiminen/tavoittaminen.

Tavoitteiden toimenpiteistä vastaa kaupunkiorganisaation lisäksi osin myös Järvi-Pohjanmaan yrityspalvelut Oy (JPYP Oy) ja Järviseedun ammatti-instituutti (JAMI).

## 3. Ympäristövastuullisuus

Tavoitteita ovat liikenteestä tulevien päästöjen vähentäminen, syntyvän jätteen määrän / lajitellun jätteen määrä, kulutuksen vähentäminen, julkisten tilojen käyttöasteen nostaminen ja ympäristövastuullisuus.

Tavoitteiden toimenpiteistä vastaa kaupunkiorganisaation lisäksi osin myös Millespakka Oy.

## 4. Hyvinvoiva ja osaava kuntalainen

Tavoitteita ovat lasten ja nuorten osallistumisen kasvattaminen, liikuntapaikkojen käytön lisääminen, museoiden ja kirjastojen käyttöasteen nostaminen, hyvinvointijohtamisen kehittäminen ja terveemmät kuntalaiset.

## Henkilöstöhallinto

### Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet 2020–2022

Henkilöstöhallinto luo edellytykset hyvälle työnantajapolitiikalle.

#### 1) Henkilöstön työhyvinvointi ja työkykyä edistävä toiminta.

**Toimenpiteet:** Yhteistyön tehostaminen esimiesten ja työpaikkojen kanssa varhaisen tuen ja tehostetun tuen toiminnan aktivoimiseksi sekä työturvallisuuden parantamiseksi. Mukautetun työn käyttöönotto sairauslomatapauksissa.

**Tavoitteet:** sairauspoissaolojen ja ennenaikaisen eläköitymisen vähentäminen.

**Mittarit:** sairauspoissaolot, työkyvyttömyyseläkkeelle jääneet.

## 2) Hyvä johtaminen ja osaava henkilöstö

**Toimenpiteet:** tehtävänkuvien ajan tasalle saattaminen ja kehityskeskustelujen käyminen. Henkilöstön kouluttaminen.

**Tavoitteet:** kehityskeskustelut käyty 98 %, tehtävänkuvaukset ja työn vaativuuden arviointijärjestelmä ajan tasalla. Koulutussuunnitelmien laatiminen.

**Mittarit:** kehityskeskustelut, tehtävänkuvaukset, koulutussuunnitelmat ja työhyvinvointikyselyt (joka toinen vuosi).

### Tavoitteiden toteutuminen

1) Sairauspoissaoloja oli 20 kalenteripäivää/henkilötyövuosi. Kalenteripäivinä laskettuna sairauspoissaoloja oli 19 045 päivää eli 20,04 htv/henkilö. Työpäivinä laskettuna luku on 12/tp/henkilö (v. 2021 14,4/tp/henkilö). Alajärven kaupungissa sairauspoissaolot vähentyivät koko henkilöstön osalta 856 päivää.

Kunnallisen työmarkkinalaitoksen tilaston mukaan keskimäärin sairauspoissaoloja oli kunnissa 16,7 kalenteripäivää.

Tavoite toteutui.

2) Tehtävänkuvaukset ovat ajan tasalla ja koulutussuunnitelmat on laadittu vuosittain. Työhyvinvointikyselyt on toteutettu yhteistyössä Kevan kanssa, edellinen kysely toteutettu v. 2021. Seuraava kysely toteutetaan keväällä 2023. Kehityskeskustelut pääsääntöisesti käyty 2021, osittain käyty vielä vuoden 2022 aikana. Kehityskeskustelut seuraavan kerran 2023.

Tavoite toteutui osittain.

Henkilöstöhallinto käsittää hallinnon, työsuojelun ja tpd-toiminnan, työpaikkaruokailun sekä nuorten työllistämisen. Tyky-toimintaan (ePassi) on varattu 54.000 euroa. Henkilöstöasiat valmistelee henkilöstöjohtaja ja päätösvaltaa käyttää henkilöstöjohtaja.

Henkilöstö: henkilöstöjohtaja/työsuojelupäällikkö, henkilöstösihteeri ja työsuojeluvaltuutetut.

### **Yleinen edunvalvonta**

Holhustoimen edunvalvontapalveluiden järjestämisestä annetun lain (575/2008) perusteella on edunvalvontapalveluiden tuottamisvastuu siirtynyt valtion oikeusaputoimistoille vuoden 2008 alusta.

Palvelun tuottaja on sitoutunut järjestämään edunvalvontapalvelut siten, että käytettävissä on riittävä määrä edunvalvojia niiden kuntien

asukkaille, joille maistraatti tai käräjäoikeus määrää edunvalvojan. Vuonna 2022 on ollut käytettävissä 1,75 henkilön työpanos.

Valtio maksaa palvelun tuottajalle 410 euroa/päämies/vuosi. Päämiehiltä perittävät palkkiot palveluntuottaja määrittelee oikeusministeriön ohjeiden mukaan, perii ja pitää ne. Valtio on maksanut vuoden 2022 edunvalvonnoista osuutenaan 50.020 euroa, päämiehiltä on peritty 64.510,00 euroa. Kaupunginhallituksen päätöksen (23.11.2009) mukaisesti päämiehiltä perittäviä palkkioita on joissakin tapauksissa kohtuullistettu.

Edunvalvottavia on keskimäärin 130 henkilöä vuodessa. Eriyhteisiä/sijaisedunvalvontoja on noin 15 kpl vuodessa (elatusmaksusitoumusten hyväksymiset, perinnönjakoasiat). Edunvalvonnan menot, jotka muodostuvat henkilöstömenoista, ATK- ja muiden palveluiden ostoista, toimistotilojen vuokrasta ja matkakuluista, olivat vuonna 2022 yhteensä 102.410,08 euroa. Edunvalvonnan tuotot tilikauden aikana olivat 114.955,99 euroa.

### 3.1.4 Järvi-Pohjanmaan perusturvalautakunta

#### Järvi-Pohjanmaan perusturva

##### Toiminta-ajatus

Järvi-Pohjanmaan perusturvan tehtävänä on edistää yhteistoiminta-alueen asukkaiden hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta yhteistyössä suunniteltujen oikea-aikaisten ja asiakasta lähellä tuotettujen peruspalvelujen avulla.

Perustehtävän toteuttamisen mahdollistavat asiakkaita kunnioittava ja osaava johtaminen sekä asiantunteva, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö. Kaikki toiminta pohjautuu sekä alueelliseen että moniammatilliseen yhteistyöhön ja kumppanuuteen.

##### Tulevaisuuden visio ja strategia

Yhteistoiminta-alueen väestö huolehtii itsestään ja yhteisöstään joustavien, oikea-aikaisten peruspalvelujen tuella, jotka tuotetaan lähipalveluna laadukkaasti ja taloudellisesti palveluja määrittelevät lait, asetukset ja hoitosuositukset huomioiden.

Järvi-Pohjanmaan perusturva on vetovoimainen ja kilpailukykyinen henkilöstön ja alan opiskelijoiden hyvinvoinnista ja urakehityksestä huolehtiva työnantaja, jonka palvelukseen alan asiantuntijat hakeutuvat.

##### Vuoden 2022 toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Vuonna 2022 tarkasteltiin erityisesti mitä erikoissairaanhoidossa aikaisemmin hoidettuja asiakkaita voitaisiin hoitaa Järvi-Pohjanmaan perusturvassa yhtä hyvin, mutta pienemmillä kustannuksilla. Palvelevan työkuulttuurin toteuttamista jatkettiin ja esihenkilötyötä kehitettiin vuoden 2022 aikana.

Koronapandemia vaikutti alkuvuonna 2022 edelleen hyvin voimakkaasti Järvi-Pohjanmaan perusturvan toimintaan. Itse pandemiatoimien lisäksi vuonna 2022 ihmisten palvelutarve on kasvanut johtuen todennäköisimmin ns. hoitovelasta, jota vuosien 2020–21 aikana on kertynyt. Järvi-Pohjanmaan viranhaltijat ja työntekijät osallistuivat vuonna 2022 aikana tiiviisti Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelutyöhön.

Perusturvan toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Perustason palveluiden vahvistaminen ja hoidon sekä palveluiden jatkuvuuden turvaaminen	<p>Riittävän henkilöstöresurssin turvaaminen mm. lääkärin vastaanotolla</p> <p>Avohuollon mielenterveyspalveluiden asiakkuuksien siirtäminen erikoissairaanhoidosta perustasolle</p> <p>Sähköisten/digitaalisten palveluiden lisääminen (mm. Omaolo, sähköinen terveyskeskus)</p> <p>Asiakkuuksien segmentointi ja tunnistaminen (esim. Suuntima-työkalun käyttöönotto)</p>	<p>T-3 eli 3. kiireetön aika lääkärille on toteutunut 5–14 vrk:n sisällä. Kesäaikana lääkärin vastaanotolle pääsi 1–5 vrk sisällä.</p> <p>Toteutunut.</p> <p>Toteutunut: Omaolo-palvelun oirearviot ovat olleet käytössä vuoden 2022 aikana. Oirearvioita on tehty vuoden 2022 aikana noin 20.</p> <p>Paljon palveluja tarvitsevien asiakkaita on pyritty palvelemaan tehokkaammin TSK-hankkeen kautta järjestetyllä omatyöntekijällä. Palvelujen tarpeen arvioimiseksi on otettu käyttöön Suuntima-työkalu, jossa asiakas on aktiivisesti mukana. Palvelu saatiin tehokkaaseen käyttöön joulukuulla 2022 ja Suuntima-arvio tehtiin muutamille asiakkaille.</p>
Kotona asuminen on turvattu	<p>Palvelutarpeen mukaisesti kotiin vietävien palveluiden tarjoaminen kaiken ikäisille ja eri asiakasryhmille</p> <p>Kotihoidon psykiatrisen tiimin vahvistaminen</p> <p>Kotikuntoutuksen toimintamallin kehittäminen</p>	<p>Toteutunut. Kotihoitoa tarjotaan kaiken ikäisille kuntalaisille. Kotihoidossa (säännöllinen, tilapäinen ja kotisairaanhoido) asiakasmäärä 2022 614 (v.2021 579) ja käynnit 144 504 (v. 2021 165 798).</p> <p>Toteutunut. Psykiatrisen tiimien lisähenkilökunta palkattiin (3). Tiimit aloittaneet ryhmäkokoontumiset jokaisessa kunnassa ja lisänneet asiakkaiden tapaamisia. Erikoissairaanhoidosta siirretty kotihoitoon noin 50 asiakasta.</p> <p>Kotikuntoutusta toteutettu ennaltaehkäisevänä ja toimintakykyä edistävänä toimintana. Asiakasmäärä vuoden aikana ollut 223 ja käyntejä asiakkaiden luona 812.</p>

	Sähköisten palveluiden lisääminen kotona asumisen turvaamiseksi	Kotihoidossa sähköisistä työkaluista on hyödynnetty mm. anturijärjestelmää, lääkemuistuttajaa, videopuhelua ja ryhmävideopuhelulaitteet. Asiakkaita 30.
	Asiakaspalautteiden seuranta	Asiakaspalautetta kerättiin kaikissa perusturvan yksiköissä 29.8.–9.9. välisenä aikana sekä sähköisesti Webropol-lomakkeen kautta että paperisten kyselylomakkeiden avulla yksiköissä. NPS suosittelemiseksi koko perusturvan osalta oli 63,0 ja vastauksien keskiarvo oli 8,8, 73 % vastaajista antoi palvelusta arvosanan 9 tai 10 eli kiitetävän.  Ikäihmisten palveluissa teetettiin Kansallisen vanhuspalveluiden asiakastyytyväisyyskysely keväällä 2022.
Perusturvan taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Palvelurakennemuutoksella talouden tasapainoon vaikuttaminen	Toiminnallisten ja taloudellisten toimenpiteiden toteuttaminen talouden tasapainottamisraportin keinoin  Painopisteen siirtäminen tehostetusta palveluasumisesta kotihoitoon ja kevyempiin asumisratkaisuihin  Hyvän henkilöstöjohtamisen toteuttaminen	Toteutunut osittain. Yleistä taloudellisista näkymistä huolimatta (kohonneet palkkakustannukset ja hintojen nousu) v. 2022 perusturvan nettokustannukset nousivat 3,8 % (Etelä-Pohjanmaalla sote-nettokustannukset nousivat vuosien 2015–19 välillä keskimäärin 3,8 %)  Ikäihmisten palveluissa ei ole päästy vähentämään palveluasumispaikkoja lisääntyneen vanhusväestön vuoksi. Kotihoidon palvelut ja asiakasmäärät ovat lisääntyneet.  Osittain toteutunut. Ympärivuorokautisessa hoidossa asiakkailla oli hoitopäiviä 82 932 (v. -21 81 858). Palveluasumisessa hoitopäiviä asiakkailla oli 12 651 (v. -21 10 299). Tavallisessa palveluasumisessa hoitopäivien määrä oli suhteessa noussut enemmän.  Toteutunut. Työhyvinvointikyselyn perusteella sovittiin perusturvalle kolme yhteistä kehityskohdetta. Esihenkilötyötä kehitettiin systemaattisesti vuo-



	<p>Taloudellisen tehokkuuden arviointi kaikissa toiminnoissa ja tarvittaviin toimiin ryhtyminen</p> <p>Etälääkäri-, etäkuntoutus- ja etätyöntekijäpalvelun kehittäminen</p> <p>Kotisairaaloiminnan vahvistaminen</p>	<p>den 2022 aikana. Sote-uudistuksen lähestyessä erityisesti tiedottamiseen kiinnitettiin huomiota.</p> <p>Henkilöstön sairauspoissaolot nousivat 24,9 kalenteripäivään/hlö (20,8 v.2021): mm. kevät 2022 oli koronan takia haasteellinen. Työhyvinvointikyselyä ei teetetty Alajärven kaupungilla vuonna 2022.</p> <p>Toteutunut, esimerkiksi: ICT-toimintojen siirto EPSHP:iin 1.4. lähtien, 18 % pudotus ICT-menoihin vrt. v. 2021 Kotihoidon leasing-autojen hankinta, säästö n. 50 000 €.</p> <p>Useissa perusturvan toiminnoissa on otettu käyttöön etäpalveluita perinteisten toimintatapojen lisäksi. Lääkäri- ja hoitajan chat-vastaanotto oli käytössä 1.5.–31.12.2022. Hoitajan chat-vastaanoton kautta annettiin koronatodistukset, chat-lääkäri hoito 342 käyntiä v. 2022 aikana.</p> <p>Kotisairaalapotilaiden käyntimäärä lisääntyi 6 %:lla verrattuna v. 2021. Potilaat ovat olleet tyytyväisiä palveluun ja ystävälliseen sekä ammattitaitoiseen kohteluun.</p>
<p>Perusturvan palvelut pohjautuvat hyvinvoinnin edistämiseen, ennaltaehkäisyyn ja kuntouttavaan toimintamalliin</p>	<p>Itsehoito-ohjeistuksen ja sähköisen viestinnän kehittäminen ja käyttöönotto</p> <p>Riskiperheisiin erityinen huomio moniammatillisella yhteistyöllä</p>	<p>Järvi-Pohjanmaan perusturvan uudet internet-sivut otettiin käyttöön, joiden kautta tiedottaminen oli helpompaa kuin aikaisempien sivujen kautta. Sosiaalisessa mediassa tehtiin työntekijätarina-kampanja ja some-viestintää lisättiin vuoden 2022 aikana Facebook- ja Instagram-palveluissa. Omaolo-palvelu otettiin käyttöön vuoden 2022 aikana.</p> <p>Perhekeskeinen yhteistyö perhetyöntekijöiden ja terveydenhoitajien kesken on toteutunut yhteisten kotikäyntien ja palaverien sekä perhekeskus Pähkinässä toteutettujen vastaanottojen keinoin.</p>

TAULUKKO 15 PERUSTURVALAUTAKUNTA: LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

## Lautakunta yhteensä

Perusturva	TP2021 kv 30.5.2022 § 26	TA2022 kv 20.12.2021 § 116	TA2022 kv 9.12.2022 § 94	TP2022	Muutos € TP2022/ TA2022	Muutos % TP2022/ TA2022
<b>Lautakuntahallinto ja Hankkeet</b>	<b>35 488</b>	<b>52 284</b>	<b>52 284</b>	<b>40 938</b>	<b>-11 346</b>	<b>78,30 %</b>
<b>Terveyspalvelut</b>	<b>33 408 087</b>	<b>32 643 075</b>	<b>33 763 075</b>	<b>34 229 284</b>	<b>466 209</b>	<b>101,38 %</b>
Vastaanotto ja terveysneuvonta	7 752 195	8 308 593	8 808 593	8 216 530	-592 063	93,28 %
Erikoissairaanhoido	22 296 952	21 015 580	21 635 580	22 681 181	1 045 601	104,83 %
Suun terveydenhoito	1 871 249	1 784 575	1 784 575	1 939 225	154 650	108,67 %
El.lääk.+ ymp	482 230	552 125	552 125	392 320	-159 805	71,06 %
Kuntoutus	1 005 461	982 202	982 202	1 000 028	17 826	101,81 %
<b>Ikäihmisten palvelut</b>	<b>17 753 009</b>	<b>16 911 985</b>	<b>18 161 985</b>	<b>18 675 875</b>	<b>513 890</b>	<b>102,83 %</b>
Hoiva ja hoito	17 753 009	16 911 985	18 161 985	18 675 875	513 890	102,83 %
<b>Sosiaalipalvelut</b>	<b>14 622 245</b>	<b>13 788 610</b>	<b>14 718 610</b>	<b>14 988 841</b>	<b>270 231</b>	<b>101,84 %</b>
Aikuisten palvelut	3 466 136	2 850 895	3 450 895	3 241 525	-209 370	93,93 %
Perhepalvelut	3 900 190	3 675 350	4 005 350	3 920 307	-85 043	97,88 %
Vammaispalvelut	7 255 919	7 262 365	7 262 365	7 827 008	564 643	107,77 %
<b>Lautakunta yhteensä:</b>	<b>65 818 829</b>	<b>63 395 954</b>	<b>66 695 954</b>	<b>67 934 938</b>	<b>1 238 984</b>	<b>101,86 %</b>

TAULUKKO 16 PERUSTURVALAUTAKUNTA: ALAJÄRVI

## Alajärven kaupunki

Perusturva	TP2021 kv 30.5.2022 § 26	TA2022 kv 20.12.2021 § 116	TA2022 kv 9.12.2022 § 94	TP2022	Muutos € TA2022/TP2022	Muutos % TA2022/TP2022
<b>Yleishallinto ja Hankkeet</b>	<b>23 354</b>	<b>37 089</b>	<b>37 089</b>	<b>26 007</b>	<b>-11 082</b>	<b>70,12 %</b>
<b>Terveyspalvelut</b>	<b>19 951 937</b>	<b>19 977 548</b>	<b>20 977 548</b>	<b>21 409 611</b>	<b>432 063</b>	<b>102,06 %</b>
Vastaanotto+terveysneuvonta	4 668 721	5 091 373	5 591 373	5 113 862	-477 512	91,46 %
Erikoissairaanhoido	13 188 631	12 801 040	13 301 040	14 200 983	899 943	106,77 %
Suun terveydenhoito	1 150 920	1 091 756	1 091 756	1 219 110	127 353	111,67 %
El.lääk.+ ymp	331 748	380 925	380 925	255 615	-125 310	67,10 %
Kuntoutus	611 916	612 453	612 453	620 042	7 589	101,24 %
<b>Ikäihmisten palvelut</b>	<b>10 037 339</b>	<b>9 288 982</b>	<b>10 338 982</b>	<b>10 497 364</b>	<b>158 382</b>	<b>101,53 %</b>
Hoiva ja hoito	10 037 339	9 288 982	9 288 982	10 497 364	1 208 382	113,01 %
<b>Sosiaalipalvelut</b>	<b>9 484 170</b>	<b>8 598 230</b>	<b>9 448 230</b>	<b>9 845 530</b>	<b>397 300</b>	<b>104,21 %</b>
Aikuisten palvelut	2 214 989	1 764 218	2 364 218	2 094 626	-269 592	88,60 %
Perhepalvelut	2 862 069	2 502 938	2 752 938	2 746 932	-6 005	99,78 %
Vammaispalvelu	4 407 112	4 331 074	4 331 074	5 003 971	672 897	115,54 %
<b>Alajärvi yhteensä:</b>	<b>39 496 801</b>	<b>37 901 850</b>	<b>40 801 850</b>	<b>41 778 513</b>	<b>976 663</b>	<b>102,39 %</b>

TAULUKKO 17 PERUSTURVALAUTAKUNTA: LAPPAJÄRVI

## Lappajärven kunta

Perusturva	TP2021 kv 20.06.2022 § 23	TA2022 kv 13.12.2021 § 91	TA2022 kv 19.12.2022 § 58	TP2022	Muutos € TP2022/ TA2022	Muutos % TP2022/ TA2022
<b>Yleishallinto ja Hankkeet</b>	6 216	7 818	7 818	7 612	-206	97,36 %
<b>Terveyspalvelut</b>	6 889 947	6 501 928	6 621 928	6 869 446	247 518	103,74 %
Vastaanotto ja terveysneuvonta	1 520 513	1 676 283	1 676 283	1 653 062	-23 221	98,61 %
Erikoissairaanhoido	4 688 509	4 174 701	4 294 701	4 561 794	267 093	106,22 %
Suun terveydenhoito	418 086	393 999	393 999	395 225	1 227	100,31 %
El.lääk.+ ymp	81 402	74 000	74 000	76 608	2 608	103,52 %
Kuntoutus	181 436	182 945	182 945	182 757	-188	99,90 %
<b>Ikäihmisten palvelut</b>	4 247 633	4 308 802	4 508 802	4 535 646	26 845	100,60 %
Hoiva ja hoito	4 247 633	4 308 802	4 508 802	4 535 646	26 845	100,60 %
<b>Sosiaalipalvelut</b>	2 881 722	2 772 497	2 852 497	2 911 038	58 541	102,05 %
Aikuisten palvelut	588 983	470 831	470 831	540 585	69 755	114,82 %
Perhepalvelut	651 985	690 281	770 281	771 600	1 319	100,17 %
Vammaispalvelu	1 640 754	1 611 386	1 611 386	1 598 853	-12 533	99,22 %
<b>Lappajärvi yhteensä:</b>	<b>14 025 518</b>	<b>13 591 045</b>	<b>13 991 045</b>	<b>14 323 743</b>	<b>332 697</b>	<b>102,38 %</b>

TAULUKKO 18 PERUSTURVALAUTAKUNTA: VIMPELI

## Vimpelin kunta

Perusturva	TP2021 kv 13.6.2022 § 60	TA2022 kv 13.12.2021 § 153	TP2022	Muutos € TP2022/ TA2022	Muutos % TP2022/ TA2022
<b>Yleishallinto ja Hankkeet</b>	5 917	7 377	7 319	-57	99,22 %
<b>Terveyspalvelut</b>	6 566 203	6 163 599	5 950 227	-213 372	96,54 %
Vastaanotto ja terveysneuvonta	1 562 960	1 540 937	1 449 606	-91 330	94,07 %
Erikoissairaanhoido	4 419 812	4 039 839	3 918 404	-121 435	96,99 %
Suun terveydenhoito	302 243	298 820	324 890	26 070	108,72 %
El.lääk.+ ymp	69 079	97 200	60 097	-37 103	61,83 %
Kuntoutus	212 109	186 803	197 228	10 425	105,58 %
<b>Ikäihmisten palvelut</b>	3 468 037	3 314 201	3 642 864	328 663	109,92 %
Hoiva ja hoito	3 468 037	3 314 201	3 642 864	328 663	109,92 %
<b>Sosiaalipalvelut</b>	2 256 353	2 417 883	2 232 273	-185 610	92,32 %
Aikuisten palvelut	662 163	615 846	606 314	-9 533	98,45 %
Perhepalvelut	386 136	482 131	401 774	-80 357	83,33 %
Vammaispalvelu	1 208 054	1 319 905	1 224 185	-95 721	92,75 %
<b>Vimpeli yhteensä:</b>	<b>12 296 510</b>	<b>11 903 059</b>	<b>11 832 683</b>	<b>-70 376</b>	<b>99,41 %</b>

### 3.1.4.1 Lautakuntahallinto + projektit

Perusturvan hallintoon kuuluvat **perusturvalautakunnan, vammaisneuvoston sekä vanhusneuvoston** toimintakulut, jotka jaetaan asukasluvun suhteessa kunnille.

Järvi-Pohjanmaan perusturvalautakunta on Alajärven kaupungin sekä Lappajärven ja Vimpelin kuntien yhteislautakunta, joka tuottaa tai hankkii keskitetysti kuntien tarvitsemat sosiaali- ja terveystoimen palvelut. Perusturvalautakunta toimii Alajärven kaupungin organisaatiossa, joka toimii vastuukuntana. Yhteisessä toimielimessä on 9 jäsentä, johon sopijakuntien valtuustot nimittävät jäseniä seuraavasti: Alajärven kaupunki 5 jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet ja Lappajärven kunta 2 jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet ja Vimpelin kunta 2 jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet.

Vammaisneuvosto voi tehdä aloitteita ja esityksiä sekä antaa lausuntoja asioissa, joilla on merkitystä vammaisten henkilöiden elämiseen ja suoriutumiseen. Vammaisneuvosto ei voi käsitellä yksittäisiä tapauksia.

Valtuuston on pidettävä huolta siitä, että kunnan asukkailla ja palvelujen käyttäjillä on edellytykset osallistua ja vaikuttaa kunnan toimintaan. Vanhusneuvosto on kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamisväylä erityisesti ikääntynyttä väestöä koskevissa asioissa.

Perusturvan hallinnon alaisuudessa toimivat myös **peruspalvelutoimisto** (peruspalvelujohtaja, talouspäällikkö, toimistos sihteeri, tietojärjestelmä vastaava sekä tietosuojavastaava 0,1 htv) sekä **tukipalvelut** keskusvarasto ja välinehuolto. Näiden toimintojen kustannukset jakautuvat hallinnon vyörytysperusteiden tai käytettyjen tuotteiden/palvelujen jaolla muihin tuotteisiin.

Lisäksi hallintoon sisältyy vuonna 2022 seuraavat **kehittämishankkeet**, joiden kulut jaetaan asukasluvun suhteessa:

#### **MONNI lastensuojelun monialainen kehittäminen 2020–2022 -yhteistyöhanke**

MONNI – Lastensuojelun monialainen kehittäminen Kanta-Hämeessä, Pirkanmaalla ja Etelä-Pohjanmaalla 2020–2022 kehittämishanke / Valtion-avustushaku Lapsi- ja Perhepalveluiden muutosohjelmaan. Sosiaali- ja terveysministeriön valtion avustuksen tavoitteena on panostaa lasten ja nuorten yksilöllisiin tarpeisiin vastaamiseen monialaisesti yli hallinnonalarajojen. MONNI-hankkeen päämääränä on, että tulevaisuudessa lastensuojelunasiakasperheet saisivat nykyistä paremmin ja koordinoitummin tarvitsemansa monialaisen avun - ja kokisivat hyötyvänsä siitä. MONNI-kehittämistoiminnan kaikessa monialaisessa yhteistyössä asiakkaan osallisuus ja kokemus kuulluksi tulemisesta on keskiössä. MONNI-hankkeen palvelulupaukset ovat olleet:

- ✓ Palvelulupaus 1: Orientoiva koulutus lastensuojelusta ja systemisyydestä lastensuojelun yhteistyökumppaneiden ammattilaisille ja johdolle.
- ✓ Palvelulupaus 2: Mallinnus maakunnallisesta lastensuojelun kokemusasiantuntija- ja vertaistoiminnan rakenteesta
- ✓ Palvelulupaus 3: Selkeät systemaattiset käytännöt monialaiseen yhteiseen tekemiseen teemakohtaisesti
- ✓ Palvelulupaus 4: Työkalut asiakasosallisuuden (=osallistumisen) mittaamiseen osana lastensuojelun käytännön työtä.

Monni hanke on edennyt suunnitelman mukaisesti. Järvi-Pohjamaan edustajat ovat osallistuneet MONNI-hankkeen Etelä-Pohjanmaan osatoteutuksen työnyrkin kokouksiin, ja perhepalvelujen johtava sosiaalityöntekijä on ollut YTA-alueen MONNI-hankkeen ohjausryhmän jäsen. **Järvi-Pohjanmaa on ollut mukana** kehittämistyössä kaikkien palvelulupauksien (4) osalta.

### **Yhdessä aikuisuuteen - Elämässä Eteenpäin (YEE) -hanke (Lastensuojelun jälkihuollon ja alaikäisenä ilman huoltajaa maahan muuttaneet nuoret) vuosi 2022**

Elämässä eteenpäin hanke on edennyt suunnitelman ja tavoitteiden mukaisesti.

- Asiakassuunnitelma aikuistumisen tueksi -kokeilu. Toteutettiin kokeilu asiakassuunnitelman jakamisesta kolmeen osaan: valmis-televaan ja seurantatapaamiseen asiakassuunnitelmaneuvoittelun lisäksi. Tarkoitus oli lisätä nuorilähtöisyyttä ja monitoimijaisista yhteistyötä. Kokeiluun osallistui 10 nuorta yhdessä jälkihuollon työntekijänsä ja tarvittavan verkoston kanssa. Kokeilusta on tehty mallinnus Innokylään ja kirjoitettu artikkeli. Nuoria ja verkostoa oli mukana Etelä-Pohjanmaalta, Keski-Pohjanmaalta ja Pohjanmaalta.
- Kela-yhteistyön kokeilu palveluiden yhteensovittamiseksi. Nuorten tapaaminen etupainotteisesti talouden ja esimerkiksi kuntoutuksen asioiden sujumiseksi Kelan ja jälkihuollon ammattilaisten yhteistyössä. Palaute koottiin Webropol-kyselyn avulla. Kokeilu oli vuoden mittainen. Mukana toimijat koko SONet BOTNIA:n hankealueelta.
- Osatotutusalueella toteutetut omat koulutukset: Jälkihuollossa oleville nuorille kokemusasiantuntajakoulutus yhteistyössä STEP-koulutuksen kanssa) ja Aikuistumisen tuen systeminen koulutus jälkihuollon ammattilaisille ja sidosryhmille, toteutettiin yhteistyössä Eeda Oy:n kanssa Mukana ammattilaisia ja nuoria kaikista SONet BOTNIA:n toiminta-alueen maakunnista; jälkihuollon tiimit mukana.
- Monialaisen yhteistyön kehittäminen. Etelä-Pohjanmaan maakunnallinen jälkihuollon verkosto, yhteistyössä SONet BOTNIA:n kanssa, kolme työpajaa.

- THL:n yhteiskehittämisen foorumit, puheenvuorot ja työpajojen fasilitointi
- Hankkeen valtakunnalliseen ohjausryhmään on edustus SONet BOTNIAn toiminta-alueen kunnista ja kuntayhtymistä
- Nuorten ja päättäjien tapaaminen järjestettiin Paula Risikon kutsumana Helsingissä eduskuntavierailuna. Paikalla oli alueen nuoria kaikista maakunnista. Nuoret ovat mukana rakentamassa ja ottamassa käyttöön sähköistä keskustelualustaa nuorille ja päättäjille.
- Nuorten kehittäjäryhmät ja matalan kynnyksen ryhmätoiminta: Ryhmätoiminta Seinäjoella jatkunut kevät- ja syyskauden ajan. Järvi-Pohjanmaan alueella matalan kynnyksen ryhmätoiminta Et-sivän nuorisotyön ja Starttipaja Laiturin järjestämänä.
- Hyvinvointialue: Kehittäjäsosiaalityöntekijä on osallistunut Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmisteluun suunnitelmalla *Lasten, nuorten ja perheiden palveluiden järjestämissuunnitelmaa* yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Hyväksytty ja julkaistu verkossa kehittäjäsosiaalityöntekijän kokoama *Etelä-Pohjanmaan lastensuojelun jälkihuollon toimintaohje*, mitä myös muut hyvinvointialueet voivat hyödyntää. Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen asiakirjaohje [http://www.sonetbotnia.fi/tiedostopankki/1281/Lastensuojelun\\_jalkihuollon\\_toimintaohje.pdf](http://www.sonetbotnia.fi/tiedostopankki/1281/Lastensuojelun_jalkihuollon_toimintaohje.pdf)>
- Koulutukset: YEE-hankkeen valtakunnallisia koulutuksia on tarjottu SONet BOTNIAn jälkihuollon toimijoille ja sidosryhmille liittyen mm. traumaosaamiseen ja verkostoitumiseen liittyen, sekä nuorten osallisuuteen että kokemusasiantuntijuuteen liittyen yhteistyössä Pesäpuu ry:n kanssa
- Julkaisut: *Lastensuojelun jälkihuolto on sinun oikeutesi* -esite nuorille. *Tilannekuvaraportti: Ikkuna aikuistumiseen, selvitys lastensuojelun jälkihuollon ja ilman huoltajaa alaikäisenä maahan tulleiden nuorten tuesta ja palveluista*. Näitä on jaettu jälkihuollon tiimeihin työkaluksi ja *Kotojälkihuolto*-esitettä on myös jaettu sidosryhmille.

### **TOIMEKSI-hanke 2020–2022 (Työkykyohjelma)**

TOIMEKSI-hanke on ollut osa hallituksen Työkykyohjelmaa ja hanke päättyi vuoden 2022 lopussa. Hanke rahoitettiin Työkykyohjelmasta, joka on osa hallituksen työllisyystoimien kokonaisuutta, ja se perustuu hallitusohjelmaan. Työkykyohjelmasta vastasi ja sitä toteutti työ- ja elinkeinoministeriö yhteistyössä sosiaali- ja terveysministeriön kanssa. Hankkeessa oli mukana kaikki Etelä-Pohjanmaan 18 kuntaa. TOIMEKSI-hanke kohdentui Työkykyohjelman molempiin toimenpidekokonaisuuksiin; 1) Työkyvyn tuki osaksi tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskusta sekä 2) Tuetun työllistymisen menetelmät. TOIMEKSI-hankkeessa huomioitiin erityisesti haavoittuvassa asemassa olevat asiakkaat, joilla on monia haasteita työllistymisen esteenä. Hankkeen projektiryhmän teh-



tävänä oli luoda yhteisiä suuntaviivoja sekä määrittelyjä hankkeen edessä. Projektiryhmässä oli edustajia laajasti työllistymisen ja työkyvyn palveluista yli hallinto- ja organisaatorajojen.

Työkyvyn tuen palvelukokonaisuuteen kuuluvia moniammatillisia työkyvyn tuen tiimejä kehitettiin kohdennetuissa teematyönrkeissä ja työpajassa. Hankkeen toimesta käynnistettiin moniammatilliset työkyvyn tuen tiimit niille Etelä-Pohjanmaan alueille, joista ne vielä puuttuivat. Lisäksi mallinnettiin työkyvyn tuen tiimin ohjausprosessi ja yhtenäinen peruskokoonpano tiimille sekä yhtenäiset lomakkeet tiimien käyttöön. TOIMEKSI-hankkeessa kehitettyjä toimintamalleja, yhdessä tekemisen tapoja ja tuloksia pyrittiin hyödyntämään jo hankkeen aikana organisaatioiden omassa työssä sekä eri toimijoiden välisessä yhteistyössä. Kehittämistyöhön otettiin mukaan työkyvyn tuen ammattilaisia koko Etelä-Pohjanmaan alueelta ja siten varmistettiin kehittämistyön juurruttaminen ja jalkauttaminen käytäntöön. Eskoon osahankkeessa kehitettiin erityisryhmien työkyvyn tuen palvelukokonaisuutta. Kohderyhmänä olivat vaativaa erityistä tukea tarvitsevat työikäiset (mm. kehitysvammaiset, neurokirjon asiakkaat) ja asiakkaat, joilta puuttui diagnoosi. Kohderyhmän tarpeet tehtiin näkyväksi ja työ- ja toimintakyvyn arviointi liitettiin osaksi asiantuntijapalveluiden toimintaa. Kohderyhmänä olevien asiakkaiden laajaan työkyvyn tuen arvioinnin tarpeeseen vastattiin ja asiakkaille luotiin kattavat kuntoutuksen ja työkyvyn tuen suunnitelmat. Hankkeen toimesta käynnistettiin erityisryhmien työkyvyn tuen palvelukokonaisuus palvelemaan koko Etelä-Pohjanmaan aluetta ja tähän liittyen toteutettiin pilotti yhteistyössä TE-palveluiden TYKKI-pilotin kanssa.

Etelä-Pohjanmaalla oli sekä työkyvyn tukeen että työllistymiseen liittyen tavoitteena vahvistaa ja aikaistaa sosiaalipalveluiden asiakkaiden palveluiden saantia. Tavoitteena oli, että työllistymisen tukemiseen liittyvät palvelut ovat kaikkien saatavilla etuudesta riippumatta. Tuetun työllistymisen menetelmien osalta hanke toteutti onnistuneesti pienimuotoisen laatuksiteereihin perustuvan tuetun työllistymisen työhönvalmennuksen pilotin, jossa pilotin asiakkaista 43 % työllistyi (7 asiakasta, 3 työllistynyt ja yksi työllistymässä). Lisäksi hanke loi alihankintakokonaisuuteen liittyen toimintamallikuvauksen ryhmätyösopimuksesta.

Toimeksi-hanke eteni suunnitelman mukaisesti. Hankkeen tavoitteen mukaisesti työkyvyn tuen palveluja on saatavilla sosiaali- ja terveyskeskuksesta, työkyvyn tuen tiimit toimivat jokaisessa sote-keskuksessa ja toimintaa on yhdenmukaistettu. Työkyvyn tuen kokonaisuutta kehitettiin ja rakennettiin monialaisesti ja yhdessä koko alueen verkostotoimijoiden kanssa. Hanke lisäsi alueen toimijoiden osaamista työkyvyn tuen palvelujen osalta ja tarjosi koulutuksia alueen toimijoille. Hanke tarjosi alueen työttömien terveydenhoitajille ja työkyvyn tuen tiimien lääkäreille työttömien työkyvyn arviointi ja tukeminen koulutuksen. Lisäksi hanke järjesti neuropsykiatrinen työvalmentaja -koulutuksen, johon osallistui alueelta 20 työvalmennustyötä tekevää. Koulutuksen käyneistä

perustettiin alueelle työikäisten nepsy-asiakkaiden osaajaverkosto. Innokylästä löytyy hankkeessa kehitettyjen ja käyttöön otettujen toimintamallien kuvaukset.

Vuoden 2022 aikana Järvi-Pohjanmaan toimijoita oli mukana hankkeen projektiryhmässä, teematyöryhmissä sekä edellä mainituissa koulutuksissa. Lisäksi Järvi-Pohjanmaalla pilotoitiin/testattiin osittain mallinnettua työkyvyn tuen tiimin ohjausprosessia vuoden 2022 aikana. Erityisryhmien työkyvyn tuen palvelukokonaisuuden pilotissa oli mukana kuusi asiakasta Järvi-Pohjanmaalta, tämä pilotti toteutettiin yhteistyössä TE-palveluiden, TYKKI-pilotin ja erityisryhmien työkyvyn tuen tiimin kanssa erityisen tuen tarpeessa oleville asiakkaille.

### 3.1.4.2 Terveyspalvelut

#### **Vastaanottopalvelut ja terveysneuvonta**

##### **Toiminta-ajatus**

Perusterveydenhuolto huolehtii yhteistoiminta-alueen asukkaiden perusterveydenhuollon palvelujen tuottamisesta alueen kuntalaisille voimassa olevan lainsäädännön, kansallisten suositusten sekä kuntien tilausten mukaisesti. Toiminnan tavoitteena on väestön terveyden edistäminen ja hyvinvoinnin parantaminen sekä sairauksien tehokas, tarkoituksenmukainen ja oikea-aikainen hoito.

Palvelutarjonnalla tuetaan väestön itsenäistä selviytymistä sekä vahvistetaan omatoimisuutta ja terveystietoisuutta. Toiminnan suunnittelussa huomioidaan valtakunnan tasolla valmisteilla oleva sote-uudistus. Palvelutuotantoa täydennetään ostopalveluilla.

Neuvola ja kouluterveydenhuolto toteutetaan lain-, asetusten ja valtakunnallisten ohjeistusten mukaisesti. Neuvolapalvelut järjestetään lähipalveluina jokaisella terveysasemalla.

Koko yhteistoiminta-alueen asiakkailla on mahdollisuus käyttää lähintä toimipistettä tarvitsemaansa palveluun.

Covid-19 epidemian aiheuttamiin kustannuksiin lautakunta sai ajalta 1.1 - 31.8.2022 avustusta 1.073.349 euroa, josta Alajärven osuus oli 668.541 euroa ja Lappajärven osuus 205.630 euroa sekä Vimpeli osuus 199.178 euroa.

Lisäksi yllä mainituista kustannuksista on haettu valtiolta avustusta ajalta 1.9 - 31.12.2022. Valtionavustusarvio ko. ajalta on noin 283.226 euroa, josta Alajärven osuus on 176.596 euroa, Lappajärven osuus 54.358 euroa ja Vimpelin osuus 52.272 euroa. Arvioon perustuva avustus ajalta 1.9. - 31.12.2022 on jaettu samansuuruisesti hakijoiden väkiluvun suhteen.



Toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Kiireettömän hoidon saannin -> 7 pv turvaaminen ja kehittäminen	Hoidon tarpeen arviointi E-P:n maakunnallisen ohjeen mukaisesti. Hoidon tarpeen arviointi tehdään viimeistään 3:tua arkipäivänä yhteydenotosta, jollei arviota ole voitu tehdä ensimmäisen yhteydenoton aikana.	T-3 eli 3. kiireetön aika lääkärille on toteutunut 5–14 vrk:n sisällä. Kesäaikana saattoi lääkärille päästä nopeamminkin.
Asiakas/potilas saa hoidon ja palvelun yhden yhteydenoton periaatteella (tiimityöskentely, valmisteleva vastaanotto	Palveluohjauksen ja neuvonnan kehittäminen/ hoitajien tehtävänkuvien selkeyttäminen	Palveluohjausta on pyritty kehittämään erityisesti paljon palveluja tarvitseville asiakkaille Omatyöntekijän ja Suuntima työvälineen avulla.
Digitaalisten palveluiden laajentaminen	Omaolon oirearvion käyttöönotto	Vuoden 2022 aikana 20 Omaolon oirearviota hoidettiin kokoaan loppuun sähköisesti. Omaoloa on käyttänyt kuitenkin huomattavasti isompi asiakasryhmä.
Terveysneuvonnan yhteistyön vahvistaminen perheyön työntekijöiden kanssa	Moniammatillinen, säännöllinen asiakasvastaanotto perhekeskus-Pähkinässä	Perhekeskuksessa on tarjottu terveydenhoitajan vastaanottoa toimintaa viikoittain.
Taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Kustannuskehityksen hillitseminen	ESH:n asiakkuuksia siirretään mahdollisuuksien mukaan pth:oon	EPSHP:n psykiatrian laskutetut käynnit ja laskutetut hoitopäivät vähenivät v. 2022 verrattuna vuoteen 2021.

#### Vastaanoton rakenteelliset muutokset

- Palveluohjaustoiminnan kehittäminen
- Valmistelevan vastaanottoiminnan kehittäminen/palveluhenkisyys
- Sähköisten palvelujen laajentaminen (mm. sähköinen ajanvaraus ja tekstiviestikysely)
- Terveysneuvonnassa ja neuvolatoiminnoissa huomioidaan perhekeskeisyys ja yhteistyön vahvistaminen sekä moniammatillisuus.

#### Haasteet

- Väestön ikääntyminen ja sairastavuus
- Lapsiperheiden ongelmien kasaantuminen ja monimuotoisuus
- Riittävän henkilöstöresurssin turvaaminen (lääkärit, hoitajat).

## Akuuttiosasto ja kotisairaaloiminta

Akuuttiosasto toimii yhteistoiminta-alueen lyhytaikaishoidon osastona. Akuuttiosaston hoitotyön tarkoituksena on potilaiden toimintakyvyn ylläpitäminen, vahvistaminen ja palauttaminen. Potilaiden hoidon tarpeen jatkuva arviointi, hoidon ja lääkehoidon suunnittelu sekä niiden toteuttaminen on olennainen osa akuuttiosaston hoitotyötä. Akuuttiosasto toimii tiiviissä yhtistyössä alueen kotisairaalan kanssa ja saattohoitopotilaiden tukiosastona.

Kotisairaaloiminnan tarkoituksena on tukea sairaan henkilön kotona asumista ja itsenäistä selviytymistä kotioloissa sekä tukea omaisia sairauden sattuessa. Kotisairaaloiminta on sairaalatasoisen hoidon viemistä potilaan kotiin. Se on määräaikaista ja tehostettua kotisairaanhoidoa. Kotisairaaloimintaa ovat esimerkiksi kotihoitoon soveltuva erikoissairaanhoido ja saattohoito.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Akuuttiosastolta kotiutuvan potilaan kotiutusprosessin vahvistaminen	Kotiutumisen ennakointi alkaa potilaan tullessa osastolle.	Moniammatillinen kotiutustiimi on kokoontunut säännöllisesti 1x/vk, jossa on ennakoivasti kyetty järjestämään kotiin annettavia palveluja.
Kotisairaaloiminnan vahvistaminen	Akuuttiosaston henkilöstöresursin hyödyntäminen kotisairaalan palvelun kysynnän mukaisesti	Kotisairaalapotilaiden määrä (6 % enemmän käyntejä) on lisääntynyt siten, että työvuoroihin on lisätty iltavuoroon toinen työntekijä syksyn 2022 aikana. Potilaat ovat olleet tyytyväisiä palveluun ja ystävälliseen sekä ammattitaitoiseen kohteluun.

## Kuntoutus

Fysioterapian tarkoituksena on vaikuttaa ihmisen toimintakykyyn ja päivittäiseen selviytymiseen. Fysioterapialla pyritään ehkäisemään, korjaamaan tai tasapainottamaan ihmisen liikkumisen ja toimintakyvyn häiriöitä sekä ylläpitämään ja parantamaan jäljellä olevaa toimintakykyä. Asiakkaan ongelmaan pyritään vaikuttamaan neuvonnan ja ohjauksen, terapeuttisen harjoittelun sekä manuaalisen terapian keinoin. Fysioterapian tavoitteena on tukea omaehtoista harjoittelua ja kotona selviytymistä sekä ennaltaehkäistä työ- ja toimintakyvyn haittoja.

Toimintaterapian tavoitteena on antaa yksilölle keinoja selviytyä mahdollisimman omatoimisesti oman elinympäristönsä arkisissa tilanteissa.

Terapiassa pyritään toiminnalla vaikuttamaan yksilön toimintamahdollisuuksiin, joita saattavat rajoittaa erilaiset kehitykselliset häiriöt, ikääntymisen mukanaan tuomat muutokset, sairaudet tai vammat. Terapian avulla toimintakykyä ja kehitystä pyritään edistämään ja ylläpitämään opastamalla yksilö löytämään ja hallitsemaan keinoja huolehtia itsestään, olemaan vuorovaikutuksessa muiden ihmisten kanssa, tekemään työtä tai opiskelemaan, viettämään vapaa-aikaa ja leikkimään.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Lapsen sensomotorisen ja liikunnallisten taitojen kehittäminen arjen toiminnoissa	Tiivis yhteistyö laajassa tukiverkossa (perhe, päiväkotiki, koulu, laki)	Lasten kuntoutustyöryhmässä on vuoden 2022 aikana käsitelty yhteensä 168 alle 16-vuotiaan lapsen kuntoutus/terapia-asiat. Joidenkin lasten asiat ovat voineet olla useamman kerran listalla vuoden aikana.  Lisäksi fysioterapian puolelta on vuoden 2022 aikana tehty 16:sta alle 1-vuotiaalle vauvalle arvio-, ohjaus/terapiakäyntejä. 4 vauvaa on saanut jatkoterapiaa ostopalveluna. Nuoret mukaan lukien terapiaa on saanut yhteensä 29 asiakasta.  Ostopalveluna toteutunut toimintaterapia on tehnyt vain arvioita, ei terapiaa.
Suoravastaanottotoiminnan vahvistaminen	Potilaiden ohjaus kriteerien mukaisesti suoravastaanotolle	Suoravastaanottotoiminta on tehostunut erityisesti syksyn 2022 aikana koronaepidemian hiipumisen jälkeen, jolloin vastaanottoa on pyritty pitämään kerran viikossa.

## Erikoissairaanhoito

### Toiminta-ajatus

Erikoissairaanhoidolla tarkoitetaan lääketieteen ja hammaslääketieteen erikoisalojen mukaisia sairauksien ehkäisyyn, tutkimiseen, hoitoon, ensihoitoon, päivystykseen ja lääkinnälliseen kuntoutukseen kuuluvia terveydenhuollon palveluja.

Järvi-Pohjanmaan perusturva huolehtii siitä, että henkilö saa tarpeellisen erikoissairaanhoidon terveydenhuoltolain mukaisesti. Erikoissairaanhoito ostetaan pääasiassa Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä. Lisäksi erikoislääkäripalveluja ostetaan yksityisiltä palveluntuottajilta,

pääosin konsultaatioita ja tutkimuspalveluja. Terveystieteiden mu-  
kaan potilas voidaan ohjata hoitavan lääkärin kanssa yhdessä sopien  
myös muun sairaanhoitopiirin palveluihin. Ensihoito on myös erikois-  
sairaanhoidon suurtuotteessa.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Asiakas saa tarvitsemansa erikois- sairaanhoidon palvelut nopeasti ja tarpeen mukaisesti	Toimivien ja sujuvien hoito- ja palveluketjujen kehittäminen yh- teistyössä erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kanssa, sosiaalipalvelut huomioiden	Toteutunut osittain. Erityisesti päihde- ja mielenterveyspalvelui- den osalta tarkasteltiin asiakkuuk- sia yhdessä erikoissairaanhoidon kanssa.
Erikoissairaanhoidon kustannus- ten hillitseminen	Mahdollisten päällekkäisten pal- veluiden karsiminen	Erikoissairaanhoidon lähetteet olivat lisääntyneet Alajärvellä (+3 %) ja Lappajärvellä (+6 %) ja laskenut Vimpelissä (-7 %). Eri- koissairaanhoidon psykiatrian käynnit ovat laskeneet jokaisessa jäsenkunnassa verrattuna v. 2021.

#### Muuta mainittavaa taloudesta ja toiminnasta vuodelta 2022

Alajärven kaupungin erikoissairaanhoidon kustannukset kasvoivat vertailussa edelliseen vuoteen +1.028.391 euroa.

Lappajärven kunnan erikoissairaanhoidon menot alittuivat edelliseen vuoteen verrattuna -126.715 euroa.  
Vimpelin kunnan erikoissairaanhoidon menot alittuivat edelliseen vuoteen verrattuna -501 408 euroa.

Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri on ilmoittanut kunnille maksavansa tilikauden ylijäämä ja taseen kumu-  
latiivinen ylijäämä jaetaan jäsenkunnille palvelumaksujen suhteessa siten, että palvelumaksut lasketaan vuo-  
silta 2020, 2021 ja 2022 erikseen ja ylijäämät jaetaan kunkin vuoden palvelumaksujen suhteessa. Alajärven  
kaupungin osuus on 353.000 euroa. Lappajärven ja Vimpelin kuntien ylijäämäpalautus maksetaan suoraan  
kunnille, joten sitä ei ole huomioitu tilinpäätöksessä Lappajärven ja Vimpelin kuntien osalta.

## Suun terveydenhuolto

### Toiminta-ajatus

Suun terveydenhoidon tehtävänä on kuntalaisten hampaiden ja koko pu-  
rentaelimistön tutkimuksesta ja hoidosta huolehtiminen sekä suun sai-  
rauksia ehkäisevä toiminta vastaanotoilla ja muualla toiminta-alueella  
kuten kouluissa. Arkipäivisin jokainen työvuorossa oleva hammaslää-  
käri ottaa vastaan kiireellistä hoitoa vaativia akuutteja särkytapauksia.  
Useimmiten päivystyspotilaita pystytään siten hoitamaan kaikissa toimi-  
pisteissä. Myös vieraspaikkakuntalaiset saavat kiireellisen, ensiavullisen  
hammashoidon tarvittaessa. Viikonloppuisin ja arkipyhinä kiireellinen  
hoito järjestetään Etelä-Pohjanmaan yhteisessä päivystyksessä Seinäjo-

ella. Toiminta-alueen hammashoitoloissa pyritään järjestämään hammashoito kaikkia toimenpiteitä myöten, ja tarjoamaan jopa erikoissairaanhoidotasosta hoitoa kuntalaisille lähipalveluna.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Suun terveydenhoidon toteuttaminen väestölle asetusten ja hoitotakuun mukaisesti	Hoitotakuun seuranta	Hoitotakuu on toteutunut 97 % kii-reettömässä hoidossa: hoidon tarpeen arviointi 3 vrk:n sisällä, kii-reetön hoito 3–6 kk kuluessa, hammastarkastus alle 6 kk kulu-essa.
Erikoissairaanhoidon ja nukutus-hammashoidon läheteiden vä-hentäminen	Tehdään itse vaativampia toimen-piteitä: työntekijöiden kouluttau-tuminen ja hoitopolkujen kehittä-minen	Toteutunut. Järvi-Pohjanmaan pe-rusturvassa tehdään itse mm. ilo-kaasuhoitoja ja uniapneakiskoja. Perusturvasta tehtiin läheteitä erikoissairaanhoidon noin 5 lähe-tettä / 1000 asukasta (ka. n. 4 lä-hetettä / 1000 asukasta). Lähetei-den määrä on pysynyt samalla ta-solla vuosien 2021–22 aikana.
Koronaepidemian aiheuttaman hoitovajeen kurominen kiinni	Hoitolinjauksien ja -polkujen ke-hittäminen	Ei ole toteutunut. Hoitovelkaa ei ole päästy purkamaan, vastaanot-tajien vähyyden vuoksi ei päästä määrittämään T3J-aikaa alkuvuo-desta 2023.
Suusairauksien esiintyvyyden las-keminen ja hoidon tarpeen vähe-neminen	Ennaltaehkäisevät toimenpiteet hammashoitolassa ja sen ulko-puolella	Toteutunut. Ennaltaehkäiseviä toi-menpiteitä on tehty hammashoi-toolassa sekä myös hammashoi-to-lan ulkopuolella (mm. apteekissa) ja sosiaalisessa mediassa. 12-vuo-tioiden dmf/DMF-indeksi on 0,9 (koko maan ka. 0,8 v.2021, Järvi-Pohjanmaalla 0,7 v.2021).

#### Muuta mainittavaa taloudesta ja toiminnasta vuodelta 2022

Koronapandemian jälkeistä hoitovelkaa ei ole päästy purkamaan vuoden 2022 aikana. Alkuvuodesta Järvi-Pohjanmaan alueella oli laaja koronaepidemia ja muutenkin lyhyet sairastumiset aiheuttivat paljon poissaoloja henkilöstön parissa. Asiakasmaksulain uudistus vaikutti niin, että maksutuottoja ei saatu kerättyä niin paljoa kuin talousarviossa arvioitiin. Äkillisten poissaolojen takia ostopalvelua jouduttiin hankkimaan arvioitua enemmän.

#### Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto

Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuollon palvelut on ostettu Seinäjoen kaupungin hallinnoimalta ympäristöterveydenhuollon yhteistoi-minta-alueelta vuodesta 2011 alkaen. Yhteistoiminta-alueen palvelutaso

perustuu valtakunnallisissa valvontaohjelmissa esitettyihin palvelutasomäärittelyihin tuottaen yleisen terveysturvallisuuden, peruseläinlääkinnän ja ympärivuorokautisen kiireellisen eläinlääkäripäivystyksen.

Ympäristöterveydenhuollon tavoitteena on ylläpitää ja edistää väestön terveyttä sekä ennaltaehkäistä, vähentää ja poistaa sellaisia tekijöitä, jotka voivat aiheuttaa vaaraa tai haittaa ihmisten terveydelle ja elinympäristölle. Ympäristöterveydenhuollon vastuualueelle kuuluvat yleinen terveysturvallisuus, eläinlääkintähuolto ja eläinsuojelu. Yleinen terveysturvallisuus käsittää elintarvike-, terveydensuojelu-, kuluttajaturvallisuus- ja tupakkavalvonnan.

Seinäjoen seudun ympäristöterveydenhuollossa työskentelee 13 terveystarkastajaa, 19 eläinlääkärinä, toimistosihteri sekä ympäristöterveydenhuollon johtaja. Toimipisteitä toimialueella on yhteensä 13.

Vuonna 2022 eläinlääkäritilanne Etelä-Pohjanmaalla ja Järvi-Pohjanmaan alueella erityisesti Alajärvellä on mennyt huonompaan suuntaan. Tämän takia myös eläinlääkärikäyntejä on kertynyt vähemmän kuin aikaisempina vuosina ja talousarvion määräraha-arvio on alittunut.

TP vuodet	Eläinlääkärikäynnit					Eläinlääkintä ja ympäristöterveyden ja huollon kokonaiskustannukset €							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022 TP vuodet	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Alajärvi	3312	3273	2858	2672	3124	1925	Alajärvi	333 859	324 771	303 833	258 110	317 682	242 813
Lappajärvi			688	766	739	583	Lappajärvi			74 228	75 108	78 477	73 742
Vimpeli	629	671	522	582	609	431	Vimpeli	68 509	72 074	61 837	59 472	66 295	57 341

### 3.1.4.3 Ikäihmisten palvelut

#### Toiminta-ajatus

Ikäihmisten palvelujen tehtävänä on järjestää ikääntyneille hyvinvointia edistäviä ja tukevia palveluja sekä iäkkään asiakkaan tarvitsemat palvelutarpeen arviointiin perustuvat oikea-aikaiset ja riittävät palvelut

Ikäihmisten palvelut tuottavat ja järjestävät hoitoa, hoivaa ja huolenpitoa heikentyneeseen toimintakykyyn, kotihoitoa ja kotikuntoutusta sekä kodinomaista hoiva-asumista toteuttaen. Iäkkään henkilön palvelut järjestetään ensisijaisesti omassa kodissa tai toimintakyvyn heikentyessä palveluasumisessa tai ympärivuorokautisessa hoivassa.

Kaikkea työtä ohjaa ajatus ikääntymisestä luonnollisena osana elämää. Työ pohjautuu vanhustyön yhteisiin arvoihin, jotka ovat asiakaslähtöisyys, yhdenvertaisuus ja luotettavuus.

Ikäihmisten palvelut sisältävät omaishoidon, ikäihmisten perhehoidon, asiakasohjauksen, kotihoidon, kotikuntoutuksen, kotihoidon tukipalvelut, päivätoiminnan ja asumispalvelut.

Järvi-Pohjanmaan ikäihmiset elävät itsenäistä, mielekästä ja täysipainoista elämää omassa kodissa.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
<p>Palvelut tuotetaan ensisijaisesti omaan kotiin. Kotihoidon asiakkaiden turvallisuuden tunne lisääntyy.</p> <p>Kotihoidon henkilöstön kokema työn merkityksellisyys lisääntyy.</p>	<p>Lisätään digitalisaation, etähoivan ja yhteydenottojen osuutta kotiin annettavissa palveluissa</p> <p>Kotihoidon palvelut siirtyvät itsensä johtamismalliin</p>	<p>THL:n asiakastyytyväisyyskyselyt toteutuneet, tulokset olivat hyviä. Etähoiva on toteutunut ja löytänyt tilansa kotihoidon palveluissa henkilöille, joille palvelu on sopinut. Ryhmäkokoonnot ovat olleet suosittuja ja saaneet hyvää palautetta.</p> <p>Täydelliseen kotihoidon itsejohtamismalliin ei ole päästy. Viidestä tiimistä yksi on saavuttanut tavoitteen.</p> <p>Henkilöstön kehityskeskustelut ovat toteutuneet.</p>
Taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
<p>Palvelurakenteen keventämisen myötä (kotihoito ja palveluasuminen)</p> <p>Kotihoidon matkakustannukset alenevat</p>	<p>Kotihoidon kehittäminen ja osaavan henkilökunnan riittävä määrä</p> <p>Siirtyminen leasing-autoihin</p>	<p>Kotona asuvien määrä toteutunut, yhä useampi asuu omassa kodissaan ja saa palvelut sinne. Yli 75-vuotiaiden määrä noussut noin 100:lla. Kotihoidon henkilökunnan rekrytointi vakinaisiin toimiin ja sijaistuksiin on ollut erittäin haastavaa, jolloin riittävää henkilökuntaa ei ole ollut aina saatavilla.</p> <p>Siirrytty leasing-autoihin, kustannukset alentuneet noin 50 000 €:lla</p>

#### Muuta mainittavaa taloudesta ja toiminnasta vuodelta 2022

Vuotta 2022 on rasittanut työntekijöiden vaihtuvuus. Rekrytoinnista huolimatta hoitajia ei ole saatu täysimääräisesti rekrytoitua vakinaisiin toimiin, jolloin sijaisten, oppisopimusopiskelijoiden ja hoivaavustajien määrä ikäihmisten palveluissa on ollut huomattava. Kaikkiin vuoroihin ei ole saatu tarpeeksi henkilökuntaa, jolloin hoitajille on maksettu ylimääräistä erilliskorvausta lisävuoroista. Tämä on rasittanut osaa henkilökuntaa, kun tilanne on päässyt pitkittymään. Kotihoidon tarpeessa olevien asiakkaiden määrä

on lisääntynyt ja monet ikäihmiset ovat joutuneet siirtymään palveluasumisen tai tehostetun palveluasumisen piiriin.

#### 3.1.4.4 Sosiaalipalvelut

Sosiaalipalveluiden kokonaisuuteen kuuluvat perhepalvelut, aikuisten palvelut ja vammaisten palvelut, joita tuotetaan edellä mainittuja palveluja määrittelevien lakien ja asetusten mukaisesti.

##### **Perhepalvelut**

Perhepalvelujen tavoitteena on tukea ja auttaa perheitä suunnitelmallisesti ja moniammatillisesti. Työskentely sisältää sekä varhaista tukea että korjaavaa työtä. Perhepalvelujen työmuotoja ovat sosiaalihuoltolain mukainen *lapsiperheiden sosiaalityö* (mm. taloudellinen tuki, tukihenkilö- ja perhetoiminta), *lastenvalvojan palvelut* (perheasiain sovittelu, elatussopimukset), *kasvatus- ja perheneuvolapalvelut* (tutkimus- ja terapiapalvelut ml. puheterapia, kuntoutus), *lastensuojelutyö* (mm. lasta ja perhettä tukevat palvelut ja tukitoimet sekä sijaishuolto) ja *perhetyö* (lapsiperheiden kotipalvelu, varhaisen tuen perhetyö ja lastensuojelun perhetyö).

Perhepalveluiden toteuma on alittunut kaikkien kuntien osalta. Sijoituksia on päättynyt edelliseltä vuodelta ja perhehoidon/laitoshoidon suhde on saatu siirtymään kustannustehokkaampaan ammatilliseen perhehoitoon. Kustannuksissa näkyy myös tukihenkilö- ja perhetoiminta, joita on asiakasperheissä käytetty.

Asiakasmäärän kasvu lapsiperheiden sosiaalityössä ja lastensuojelussa on saatu taittumaan vahvistamalla lähiesimiesresurssia sekä tarkastelemalla yksiköiden välistä työnjakoa. Yhteistyötä toimijoiden kanssa on systemaattisesti lisätty asiakastapaamisten ja verkostotapaamisten muodossa. Asiakasprosessin saumattomuutta ja palvelun laatua on kehitetty organisoimalla lapsiperheiden sosiaalityö, lastensuojelu ja perhetyö pieniin, moniammatillisiin tiimeihin.

Kalliit laitossijoitukset muodostavat kuitenkin koko perhepalveluiden budjetista merkittävän osuuden sijoitettujen lasten lukumäärän ollessa kuitenkin alhainen suhteessa koko perhepalvelujen asiakasmäärään. Oikean suuntaista kehitystä on kuitenkin tapahtunut painopisteen siirtymässä oikea-aikaiseen, systemaattiseen ja varhaiseen tukeen, mikä näkyy muun muassa lapsiperheiden kotipalvelun asiakasmäärän kasvuna (v. 2022 yhteensä 77, v. 2021 yhteensä 63, v. 2020 yhteensä 43).



Toiminnalliset tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
<p>Sosiaalihuoltolain mukaiset yhteydenotot, perhepalveluihin tulevat lähetteet sekä lastensuojelulain mukaiset ilmoitukset käsitellään nopeasti ja lain hengen mukaisesti.</p>	<p>Toimintakäytäntöjä tehostetaan sekä kehitetään edelleen toimivaksi ja selkeäksi.</p> <p>Palvelutarpeen arviointi tehdään viivytyksettä.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>Seurantatilastot käsittelyajoista</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ yhteydenottojen ja ilmoitusten käsittely 7 arkipäivän sisällä.</li> <li>▪ palvelutarpeen arvioinnin valmistuminen 3 kk:n sisällä.</li> </ul>
<p>Perheiden palvelut ovat laadukkaita, tarpeenmukaisia sekä monipuolisia, riittäviä ja oikea-aikaisia.</p> <p>Asiakkaat kokevat olevansa tyytyväisiä saamiinsa palveluihin.</p>	<p>Palveluita arvioidaan ja kehitetään niin, että palvelut ovat riittävät monipuoliset, helposti saavutettavat ja ”matalakynnyksiset”. Yhteistyötä toimijoiden kesken kehitetään edelleen sekä minimoidaan päällekkäistä työtä ja vahvistetaan asiakasprosessin saumattomuutta.</p> <p>Kehitetään ja tehostetaan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ perhekeskustoimintamallia</li> <li>▪ varhaisen tuen ryhmämuotoista työskentelyä.</li> <li>▪ varhaisen tuen perhetyön jaksoja (otettu käyttöön 2021).</li> <li>▪ Käynti kerrallaan -työskentelyä kasvatus- ja perheneuvolassa (otettu käyttöön 2021).</li> <li>▪ systeemisen lastensuojelun työskentelymallin mukaista lastensuojelutyön organisoimista.</li> </ul> <p>Jatkuva asiakaspalaute on käytössä. Asiakaspalautteet käsitellään ja ryhdytään tarvittaessa vaadittaviin toimenpiteisiin.</p> <p>Asiakasraati -toimintaa kehitetään perhekeskuksen kohtaamispaikan ympärillä.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> <p>Asiakasmäärän kehitys ja painopisteen seuranta, asiakasmäärät:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Lapsiperheiden sosiaalityö (SHL) 165. Alajärvi 126, Vimpeli 23 ja Lappajärvi 16 (v. 2021, 192)</li> <li>✓ Varhaisen tuen perhetyö 9 (Alajärvi 6, Lappajärvi 3 ja Vimpeli 0) (v. 2021, 7)</li> <li>✓ SHL perhetyö lapsikohtainen ja perhekohtainen 54 (v. 2021, 52 perhettä) Alajärvi 48, Vimpeli 5 ja Lappajärvi 1</li> <li>✓ LS perhetyö (tehostettu) 27 (v. 2021, 30) Alajärvi 27, Vimpeli 2 ja Lappajärvi 4</li> <li>✓ Lapsiperheiden kotipalvelu 77 (v. 2021, 63 perhettä) Alajärvi 53, Vimpeli 13 ja Lappajärvi 11</li> <li>✓ Kasvatus- ja perheneuvola 346, Alajärvi 268, Vimpeli 45 ja Lappajärvi 33 (v. 2021, 351)</li> <li>✓ Lastensuojelun avohuolto 94 asiakasta. Alajärvi 77, Vimpeli 9 ja Lappajärvi 8. (v. 2021, 50)</li> <li>✓ JELPPI nuorisopsykiatrian tiimi- ja asiakaskonsultaatiot toteutuneet kaksi kertaa kuukaudessa. Lastenpsykiatrian konsultaatiot ovat toteutuneet joka toinen kuukausi joko fyysisesti tai etänä.</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Asiakassuunnitelmissa asetetut tavoitteet ovat laadittu perheiden kanssa ja ne ovat konkreettiset.</li> <li>✓ Systemiset viikkokokoukset toteutuneet joka viikko pl. lomakausi</li> <li>✓ Käynti kerrallaan istuntoja kasvatus- ja perheneuvolassa on toteutettu yhteensä 114 istunnon osalta. Palaute menetelmän käytöstä on ollut pääsääntöisesti erittäin positiivista.</li> <li>✓ Ryhmämuotoinen Ihmeelliset vuodet -ryhmätoiminta -menetelmä on toteutunut vuonna 2022 kahden eri ryhmän osalta (v. 2021 2 eri ryhmää). Saatu palaute ryhmistä on ollut kiitettävää.</li> <li>✓ Asiakaspalautetta kerätty asiakaspalautteviikolla koko perusturvan osalta. Palautteen perustella asiakkaat ovat olleet tyytyväisiä palveluihin.</li> <li>✓ Asiakasraati ei ole toteutunut. Asiakasraati keskeytyi koronan vuoksi, jonka jälkeen toiminta ei ole käynnistynyt uudelleen.</li> </ul>
<p>Osaava ja ammatillinen sekä hyvinvoiva henkilöstö</p>	<p>Työntekijät osallistuvat täydennyskoulutuksiin ja kehittämistyöhön sekä työnohjaukseen.</p> <p>Kiinnitetään huomiota työnhyvinvointiin. Toteutetaan kehityskeskustelut säännöllisesti.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>Kehittämisiltapäivät ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti 2 krt/vuosi. Myös työnohjaus on toteutunut ryhmissä tai yksilöohjauksena. Täydennyskoulutuksiin on ohjaututtu.</p> <p>Kehityskeskusteluja ei toteutettu v. 2022, koska koko kaupungin tasolla toteutettiin kysely (<i>joka toinen vuosi kehityskeskustelut ja joka toinen vuosi kysely</i>)</p>

Taloudelliset tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Sijoitusmäärä pyritään säilyttämään enintään nykyisellä tasolla. Sijoitusmuodon painottuminen perhehoitoon laitoshoidon sijaan.	Palveluiden painopiste on varhaisen tuen, sosiaalihuoltolain mukaisissa palveluissa ja lastensuojelun avohuollon tukitoimissa.	<p>Toteutunut</p> <p>Asiakkuusmäärien seuranta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Kodin ulkopuolelle sijoitettujen määrä yhteensä lasta 40 (joista 2 toisen kunnan kustannusvastuulla) + 7 (jotka siirtyneet perhehoitoon/sijoitus omaan kotiin) (v. 2021 yhteensä 45). <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Alajärvi: 25 (+ 7 lasta) (v. 2021, 34), Vimpeli 6 (v. 2021, 4) ja Lappajärvi 8 (v. 2021, 7), joista laitoshoidossa yhteensä 17 lasta ja perhehoidossa yhteensä 23 lasta (+7 lasta kotona)</li> </ul> </li> <li>✓ Jälkihuollossa olevien määrä yhteensä 28 lasta (v. 2021, 24): Alajärvi 23 (v. 2021, 20), Vimpeli 3 (v. 2021, 3) ja Lappajärvi 2 (v. 2021, 2).</li> </ul>

## AIKUISTEN PALVELUT

Aikuisten palvelut sisältävät aikuissosiaalityön ja aikuisten psykososiaaliset palvelut.

### Aikuissosiaalityö

Aikuissosiaalityö on yli 18-vuotiaiden kanssa tehtävää suunnitelmallista sosiaalityötä, asiakas- ja asiantuntijatyötä, jossa rakennetaan yksilön ja perheen tarpeita vastaava sosiaalisen tuen ja palvelujen kokonaisuus. Aikuissosiaalityön tavoitteena on vahvistaa asiakkaan omaa toimintakykyä, osallisuutta ja ehkäistä sosiaalisten ongelmien syntyä kartoittamalla asiakkaan elämäntilannetta, vahvuuksia ja voimavaroja. Asiakkaan kanssa yhdessä etsitään vaihtoehtoja elämäntilanteen parantamiseksi ja motivoidaan asiakasta muutokseen. Asiakasta tuetaan ja autetaan esimerkiksi asumiseen ja arjen ongelmiin liittyvissä asioissa. Aikuissosiaalityö sisältää asiakkaan aktivoimista työelämään, koulutukseen tai työkyvyn arviointiin ja päihteiden käytön seuraamista sekä hoitoon ohjaamista. Aikuissosiaalityössä korostuu moniammatillinen yhteistyö, jossa

hyödynnetään myös muita. Aikuissosiaalityöntekijät tekevät tiivistä moniammatillista yhteistyötä mm. psykososiaalisten- ja perhepalvelujen sekä muiden toimijoiden ja esim. kolmannen sektorin kanssa.

### Aikuisten psykososiaaliset palvelut

Aikuisten psykososiaaliset palvelut sisältävät aikuisille tarjottavat päihde- ja mielenterveyspalvelut. Palveluiden tavoitteena on vahvistaa asiakkaan asemaa, edistää mielenterveyttä ja päihdeettömyyttä sekä ongelmien ehkäisyä. Päihde- ja mielenterveystyö on pääsääntöisesti avohoitoa, jolla tarkoitetaan psykiatrisen sairaanhoitajan, depressiohoitajan tai päihdetyöntekijän yksilötapaamisia sekä pari-, perhe- tai verkostotapaamisia. Työskentelyssä korostuu tarpeenmukaisesti tehtävä moniammatillinen yhteistyö eri toimijoiden kanssa. Palvelulla pyritään turvaamaan kotona asuminen.

Toiminnalliset tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Palvelut myönnetään lakien ja asetusten mukaisesti määräaikaajan noudattaen lain hengen mukaisesti.	Hakemusten käsittely ja palvelutarpeen arviointi tehdään viivytyksettä.  Palveluohjausta ja palvelutarpeen arviointia kehitetään/vahvistetaan edelleen. Asiakkaiden tarpeita ennakoidaan palveluohjauksen keinoin.	Toteutunut  Seurantatilasto käsittelyajoista ✓ yhteydenottojen ja ilmoitusten käsittely 7 arkipäivän sisällä, kiireelliset hakemukset 1–2 päivän sisällä ✓ yhteydenottoja ja ilmoituksia 307 (v. 2021, 166) ✓ palvelutarpeen arvioinnin valmistuminen 3 kk:n sisällä ✓ palvelutarpeen arviointeja 93 (v. 2021, 89) ✓ Palveluohjausta annetaan asiakkaille sekä puhelimitse että asiakaskäynnillä. Palvelutarve kartoitetaan ja asiakkaille tehdään palvelutarpeen arviointi, kun palvelu myönnetään. Palvelusuunnitelma tehdään paljon eri palveluja tarvitseville asiakkaille ml. päihde- ja mielenterveystyön asiakkaille.
Aikuisten palvelut ovat laadukkaita, tarpeenmukaisia, monipuolisia ja oikea-aikaisia.	Palveluita arvioidaan ja kehitetään niin, että palvelut ovat riittävän monipuoliset, helposti saavutettavat ja ”matalakynnyksiset”. Yhteistyötä toimijoiden kesken	Toteutunut osittain  Seurantatilastot:

<p>Palveluiden painopiste on varhaisen tuen, sosiaalihuoltolain mukaisissa palveluissa sekä avohuollon tukitoimissa.</p> <p>Asiakkaat kokevat olevansa tyytyväisiä saamiinsa palveluihin.</p>	<p>kehitetään edelleen sekä minioidaan päällekkäistä työtä ja vahvistetaan asiakasprosessin saumattomuutta.</p> <p>Kehitetään ja tehostetaan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ryhmätoimintaa</li> <li>▪ TYP-toimintaa ja</li> <li>▪ yhteistyötä TE-toimiston kanssa</li> <li>▪ työpajatoimintaa ja</li> <li>▪ sosiaalista kuntoutusta.</li> </ul> <p>Jatkuva asiakaspalaute on jatkuvassa käytössä. Asiakaspalaute käsitellään ja ryhdytään tarvittaessa vaadittaviin toimenpiteisiin.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Aikuissoisialityön asiakasmäärä on verrattavissa edelliseen vuoteen. Asiakkuuksia yhteensä 565 (v. 2021, 571), Alajärvi 420 (v. 2021, 387), Vimpeli 64 (v. 2021, 98) ja Lappajärvi 81 (v. 2021, 86).</li> <li>▪ Työpajojen asiakkuudet: 38 asiakasta. Apaja 13, joista yksi asiakas alle 25 (v. 2021, 15) ja Työpaja Kipinä 25 asiakasta, joista 2 alle 25-vuotiaista (v. 2021, 43)</li> <li>▪ Työpajan yksilöohjauksen asiakasmäärä 27: Kipinä (Alajärvi): 22 ja Apaja (Vimpeli): 5 (v. 2021, 34).</li> <li>▪ Sosiaalisen kuntoutuksen yksilöohjaus: 6</li> <li>▪ Ryhmämuotoista kuntouttavaa työtoimintaa ei ole ollut, koska siihen ei ole saatu asiakkaita mukaan. Kuntouttavassa työtoiminnassa eri hallintokunnissa on ollut yksittäisiä asiakkuuksia. Pääsääntöisesti toteutettu työpajalla.</li> <li>▪ Sosiaalisen kuntoutuksen ryhmä on ollut käynnissä Vimpelissä, mutta Alajärvellä ryhmään ei saatu riittävästi osallistujia.</li> <li>▪ TYP, aktiiviset asiakkuudet 94. Alajärvi: 73, Lappajärvi: 6 ja Vimpeli 15 (v. 2021, 109). Lisäksi on päättyneitä asiakkuuksia yhteensä noin 35, jotka ovat olleet voimassa v. 2022 aikana</li> <li>▪ Päihdehuollon avohuolto; käyntejä yhteensä 282 (v. 2021 käyntimäärä 1093). Asiakkaita yhteensä 96 (v. 2021, 133). Päihdetyöntekijä vaihtunut vä-</li> </ul>
---	---	--

		<p>lillä, josta johtuen päihdetyöntekijän palvelut ovat puuttuneet muutaman kuukauden ajan.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Psykiatrinen avohoito, psyk.sh:t ja psyk.lh; käyntejä (sis. puhelut) yhteensä 1543 1775 (v. 2021, 1775), Asiakkaita yhteensä 327 (v. 2021, 265). Yksikössä on ollut yhden psykiatrisen sairaanhoitajan vaje.</li> <li>▪ Erikoislääkärikonsultaatiot (psykiatri): käyntejä 270, asiakkaita 186.</li> </ul> <p>Asiakaspalautetta kerätty asiakaspalauteviikolla koko perusturvan osalta. Palautteita ei saatu aikuisten palveluiden osalta.</p>
Osaava ja ammatillinen sekä hyvinvoiva henkilöstö.	<p>Työntekijät osallistuvat täydennyskoulutuksiin ja kehittämistyöhön sekä tarvittaessa työnohjaukseen.</p> <p>Kiinnitetään huomiota työnyhyvinvointiin. Toteutetaan kehityskeskustelut säännöllisesti.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> <p>Kehittämisiltapäivät ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti (1–2 krt/vuosi/yksikkö). Työnohjausta ei ole järjestetty, mutta henkilöstöllä on ollut mahdollisuus hyödyntää työpsykologin työnohjaussellisia käyntejä tarvittaessa. Täydennyskoulutukseen on osallistuttu tarpeen mukaisesti.</p> <p>Kehityskeskusteluja ei toteutettu v. 2022, koska koko kaupungin tasolla toteutettiin kysely (<i>joka toinen vuosi kehityskeskustelut ja joka toinen vuosi kysely</i>).</p>
<b>Taloudelliset tavoitteet</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Toteutunut 2022</b>
<p>Laitoshoidossa (päihde- ja mielenterveyspalvelut) olevien määrää pyritään vähentämään.</p> <p>Pitkäaikaistyöttömien määrä laskee.</p>	<p>Mielenterveyskuntoutujien asumispalvelujen seuranta ja tukiasumisen tehostaminen.</p> <p>Tehdään yhteistyötä eri hallintokuntien kanssa työllisyyden edistäminen / pitkäaikaistyöttömyyden osalta.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> <p>Tilastot / asiakasmäärät Psykiatrisen asumispalveluiden asiakas- ja hoitopäivien määrä on pienentynyt verrattuna edeltävään vuoteen. Osa haastavimmista asukkaista on kuitenkin jouduttu sijoittamaan vaativimpiin yksiköihin, joka näkyy kustannuksissa.</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Tehostetussa palveluasumisessa yhteensä 27 asiakasta, palveluasumisessa 13 asiakasta (3 siirtynyt vuoden aikana tehostetusta palveluasumisesta palveluasumiseen), tukiasumisessa 12 asiakasta sekä intervallissa 18 asiakasta.</li> <li>▪ Päihdekuntoutuksessa avoyksiköissä (Fenix, Portti, Kan-koti) on ollut yhteensä 8 asiakasta sekä kolme asiakasta läheiskuntoutuksessa. Päihdekuntoutuksessa laitoksessa (A-klinikkasäätiö) on ollut kaksi asiakasta vuoden aikana.</li> <li>▪ Harkinnanvaraisesti myönnetty toimeentulotukien määrä: Alajärvi 226 (v. 2021, 283), Vimpeli 43 (v.2021, 48), Lappajärvi 24 (v. 2020, 46).</li> <li>▪ Pitkäaikaistyöttömyyden kustannukset (työmarkkinatuen kuntaosuudet) ovat laskeneet edellisestä vuodesta Alajärvi -153 997,08 euroa, Vimpeli -19 533,55 euroa ja Lappajärvi -21 277,29 euroa.</li> </ul>
--	--	--

Aikuisten palveluiden toteuma on ylittynyt Lappajärvellä. Alajärvellä alitus on merkittävä (269 592 €).

Toteuman ylitys on johtunut siitä, että aikuisten psykososiaalisissa palveluissa psykiatrisen palveluasumisen tarve ja hoidon vaativuus on ollut arviota suurempaa. Asiakkaiden palvelutarpeita ei ole pystytty avohuollon keinoin auttamaan riittäväällä tavalla, vaan asiakkaat ovat tarvinneet asumispalveluita ja haastavimpien asiakkaiden osalta sijoituksia on jouduttu tekemään erityisyksikköihin. Arviointia tehdään askeleittain kohti tarpeenmukaista tukea. Päihdehuollon osalta laituskuntoutuksen ja asumispalvelujen tarve on ollut arviota pienempää.

Aikuissosiaalityön palvelukokonaisuudessa harkinnanvaraisen toimeentulotuen osalta toteuma on odotettua pienempää. Työmarkkinatuen kuntaosuus pienentynyt huomattavasti, yhteensä -194 807 €.

## Vammaispalvelut

Vammaispalvelujen tehtävänä on järjestää ja tuottaa vammaispalvelulain ja -asetuksen ja kehitysvammaisten erityishuollosta annetun lain sekä omaishoidon tuesta annetun lain ja perhehoitajalain mukaisia palveluja. Vammaispalvelulain ja asetuksen mukaisten vammaispalvelujen ja tukitoimien tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistä ja poistaa vammaisuuden aiheuttamia haittoja ja esteitä. Palvelujen ja tukitoimien tulee edesauttaa vammaisen henkilön omatoimista suoriutumista. Vammaispalvelulain mukaisia palveluja järjestetään silloin, kun vammaisen henkilö ei saa riittäviä ja hänelle sopivia palveluja tai etuuksia muun lain nojalla. Kehitysvammaispalveluiden tehtävänä on tuottaa kehitysvammaisten erityishuollosta annetun lain mukaisia palveluja, mikäli muut palvelut tai vammaispalvelulain ja -asetuksen mukaiset palvelut eivät ole riittäviä tai soveltuvia henkilölle. Vammaispalvelulain mukaisia palveluja, joihin asiakkaalla on subjektiivinen oikeus ovat: palveluasuminen, kuljetuspalvelut, asunnon muutostyöt sekä henkilökohtainen apu. Harkinnanvaraisia eli määrärahasidonnaisia palveluja ovat: omaishoidontuki, asuntoon kuuluvat välineet ja laitteet sekä muut avustukset.

Toiminnalliset tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Vammaispalveluihin tulevat hakemukset ja ilmoitukset käsitellään nopeasti sekä palvelut myönnetään lakien ja asetusten mukaisesti määräaikoja noudattaen.	Toimintakäytäntöjä tehostetaan sekä kehitetään edelleen toimivaksi ja selkeäksi.  Palvelutarpeen arviointi tehdään viivytyksettä ja määräajassa.	Toteutunut Palveluohjausta annetaan asiakkaille sekä puhelimitse että asiakaskäynnillä. Palvelutarve kartoitetaan, asiakkaille tehdään palvelutarpeen arviointi ja palvelusuunnitelma. Tarvittaessa tehdään erityishuolto-ohjelma. Seurantatilastot  Käsittelyaikojen toteutumisesta; yhteydenottojen ja ilmoitusten määrä oli 28 (v. 2021, 8). Ilmoitukset ja yhteydenotot on käsitelty 7 arkipäivän sisällä.  ✓ Palvelutarpeen arvioinnit / palvelut on myönnetty 3kk:n sisällä.  Hakemusten (vireillepanojen) määrä on noussut verrattuna edeltävään vuoteen. Hakemuksia v. 2022 yhteensä 373 (v. 2021, 365).



		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Alajärvi: 268 (v. 2021, 249)</li> <li>✓ Vimpeli: 55 (v. 2021, 60)</li> <li>✓ Lappajärvi: 50 (v. 2021, 56)</li> </ul>
<p>Vammaispalvelut ovat laadukkaita, tarpeenmukaisia ja oikea-aikaisia.</p> <p>Asiakkaat kokevat olevansa tyytyväisiä saamiinsa palveluihin.</p>	<p>Tehdään asiakkaille palvelusuunnitelma sekä tarkistetaan aiemmat suunnitelmat tarpeenmukaisesti / säännöllisesti. Palvelusuunnitelmia tarkastaessa huomioidaan erityisesti asiakkaan nykytilanne suhteessa annettuihin palveluihin (mm. henkilökohtainen apu ja kuljetuspalvelut).</p> <p>Jatkuva asiakaspalaute otetaan käyttöön – asiakaspalaute käsitellään ja ryhdytään tarvittaessa vaadittaviin toimenpiteisiin.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> <p>Asiakkaiden määrä ja tehtyjen päätösten määrä kasvanut verrattuna edeltävään vuoteen tarkasteltuna. Asiakasmäärä (joilla palvelu voimassa) yhteensä 491 (v. 2021, 449) ja päätösten määrä 343 (v. 2021, 324).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Alajärvi: asiakkaita 303 (v. 2021, 285 ja päätöksiä 251 (v. 2021, 218)</li> <li>✓ Vimpeli: asiakkaita 85 (v. 2021, 60) ja päätöksiä 46 (v. 2021, 52)</li> <li>✓ Lappajärvi: asiakkaita 103 (v. 2021, 104) ja päätöksiä 46 (v. 2021, 54)</li> </ul> <p>Tehtyjen / päivitettyjen palvelusuunnitelmien määrä on kasvanut verrattuna edeltävään vuoteen: yhteensä tehty: 54 (v. 2021, 46). Palvelusuunnitelmia on pyritty tarkistamaan, mutta erityishuolto-ohjelmia ei ole kyetty tarkistamaan riittävästi.</p> <p>IMO-työryhmä toimii.</p> <p>Asiakaspalautetta kerätty asiakaspalauteviikolla koko perusturvan osalta. Palautteita saatiin heikosti, vain yksittäisiä</p>
<p>Osaava ja ammatillinen sekä hyvinvoiva henkilöstö.</p>	<p>Työntekijät osallistuvat täydennyskoulutuksiin ja kehittämistyöhön sekä tarvittaessa työnohjaukseen.</p> <p>Toteutetaan kehityskeskustelut säännöllisesti.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> <p>Kehittämissiltapäivät ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti (1–2 krt/vuosi/yksikkö). Työnohjausta ei ole järjestetty, mutta henkilöstöllä on ollut mahdollisuus hyödyntää työpsykologin</p>

		<p>työnohjauksellisia käyntejä tarvittaessa. Täydennyskoulutukseen on osallistuttu tarpeen mukaisesti.</p> <p>Kehityskeskusteluja ei toteutettu v. 2022, koska koko kaupungin tasolla toteutettiin kysely (<i>joka toinen vuosi kehityskeskustelut ja joka toinen vuosi kysely</i>)</p>
Taloudelliset tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Laitoshoidon määrää pyritään vähentämään. Itsenäisen / tuetun asuminen määrä kasvaa.	Palveluasumista; ryhmämuotoista ja tuettua asumista vahvistetaan sekä tuetaan asumista yksityisillä vuokramarkkinoilla.	<p>Tehostetussa palveluasumisessa (ent. laitohoito) olevien määrä on pysynyt lähes samana ja siihen kiinnitetään huomiota jatkuvasti.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Tehostetussa palveluasuminen (ostopalvelu); Alajärvi 11 (v. 2021, 10) asiakasta, Vimpeli 3 (v. 2021, 4) asiakasta ja Lappajärvi 12 (v. 2020, 11) asiakasta</li> </ul> <p>Omien yksiköiden (tehostetun palveluasumisen ja palveluasumisen) käyttöasteet tehostetun palveluasumisen osalta ovat osittain täynnä, mutta palveluasumisen osalta vajaakäytöllä. Erityisesti tilapäistä asumispalvelu joudutaan.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Hoitokoti Sateenkaari: asiakkaita 13 (13 asukaspaikkaa + intervallipaikka osittain käytössä).</li> <li>✓ Hoitokoti Tuulikello: asukkaita 6 (8 asukaspaikkaa)</li> <li>✓ Rantakodin palveluasumisyksikkö: Asukkaita 8 ryhmäkodissa + 1 yksiössä (10 huonetta, 12 paikkaa).</li> <li>✓ Alarinteen palveluasumisyksikkö: Asukkaita 5 (7 huonetta).</li> </ul>
Kuljetuspalvelukustannusten kasvua hillitään ja kuluja pienennetään.	Osallistutaan maakunnalliseen kuljetuspalvelukeskuksen suunnittelutyöhön ja mahdolliseen toteutukseen.	Kuljetuspalvelukustannukset ovat alittaneet budjetin Vimpelissä, mutta ylittäneet Alajärvellä ja

		<p>Lappajärvellä. Kuljetuspalveluasiakkaiden määrä lisääntynyt, mutta matkojen määrä on kuitenkin hieman vähentynyt edellisestä vuodesta.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Alajärvi asiakasmäärä 197 (v. 2021, 132)</li> <li>✓ Vimpeli asiakasmäärä 57 (v. 2021, 37)</li> <li>✓ Lappajärven asiakasmäärä 73 (v. 2021, 50), matkojen määrä x (v. 2021, 1187)</li> </ul>
--	--	--

Vammaispalveluiden toteuma on ylittynyt merkittävästi Alajärvellä (672 897 €), ja alittunut muissa kunnissa.

Vammaispalveluissa kustannusten kasvu johtuu erityisesti vammaispalvelulain mukaisten palvelutarpeiden / avustusten kasvusta, joihin asiakkaalla on subjektiivinen oikeus. Näistä erityisesti kasvua ovat nostaneet erityisesti henkilökohtainen apu sekä kuljetuspalvelut Alajärvellä ja Lappajärvellä. Kuljetuspalvelut ovat kokonaisuudessaan kasvaneet n. 84 000 verrattuna vuoden 2021 tilinpäätökseen. Henkilökohtaisen avun kustannukset ovat nousseet Alajärvellä n. 178 000 verrattuna edeltävän vuoden tilinpäätökseen. Joidenkin henkilökohtaista avustajaa tarvitsevien henkilöiden osalta on jouduttu käyttämään yksityistä palveluntuottajaa, joka on kalliimpaa kuin avustajille maksettavat kulut. Tutkimus- ja neuvolapalveluita on tarvittu arvioitua enemmän, joka näkyy kustannusten kasvuna. Asumispalveluiden tarve on ollut arvioitua suurempaa. Kustannukset tilapäisen asumispalvelun osalta ovat kasvaneet n. 180 000 verrattuna edeltävään vuoteen. Johtuen välttämättömistä asiakassijoituksista.

## 3.1.4.5 Perusturvan taulukot

TAULUKKO 19 PERUSTURVALAUTAKUNTA: HALLINTO

<b>ALAJÄRVEN HALLINTO</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT%</b>
<b>Yleishallinto</b>				
Kulut	42 304	46 803	20 057	42,85 %
Tuotot	20 348	14 000	760	0,00 %
Netto	21 956	32 803	19 297	58,83 %
<b>Hankkeet</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	1 398	4 286	72 996	1703,14 %
Tuotot	0	0	66 285	0,00 %
Netto	1 398	4 286	6 711	156,57 %
<b>Yleishallinto ja Hankkeet yht.</b>	<b>23 354</b>	<b>37 089</b>	<b>26 007</b>	<b>70,12 %</b>

TAULUKKO 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA: TERVEYSPALVELUT

<b>ALAJÄRVEN TERVEYSPALVELUT</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT%</b>
<b>VASTAANOTTOPALVELUT</b>				
<b>Avohoito/Vastaanottotoiminta</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	3 081 893	2 820 618	3 059 606	108,47 %
Tuotot	1 535 202	333 469	1 476 160	442,67 %
Netto	1 546 691	2 487 149	1 583 445	63,67 %
<b>Laboratoriotutkimukset</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	870 407	809 000	681 444	84,23 %
Tuotot	503	600	1 643	273,88 %
Netto	869 904	808 400	679 800	84,09 %
<b>Röntgentutkimukset</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	118 767	125 200	114 283	91,28 %
Tuotot	128	60	110	183,33 %
Netto	118 640	125 140	114 173	91,24 %
<b>VASTAANOTTOPALVELUT YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	4 071 068	3 754 818	3 855 333	102,68 %
Tuotot	1 535 832	334 129	1 477 914	442,32 %
Netto	2 535 235	3 420 689	2 377 419	69,50 %
<b>Akuuttihoito/Omat/Ostetut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	1 647 184	1 818 748	2 320 922	127,61 %
Tuotot	216 385	265 198	241 241	90,97 %
Netto	1 430 799	1 553 550	2 079 681	133,87 %
<b>Työterveys</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	194 762	57 748	69 395	120,17 %
Tuotot	108 226	26 520	27 350	103,13 %
Netto	86 536	31 228	42 045	134,64 %
<b>TERVEYSNEUVONTAPALVELUT</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	629 028	592 356	629 251	106,23 %
Tuotot	12 877	6 450	14 534	225,34 %
Netto	616 151	585 906	614 717	104,92 %
<b>VASTAANOTTO + TERVEYSNEUVONTA YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	6 542 042	6 223 670	6 874 900	110,46 %
Tuotot	1 873 321	632 296	1 761 038	278,51 %
Netto	4 668 721	5 591 373	5 113 862	91,46 %
<b>ERIKOISSAIRAANHOITO</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
kulut	13 206 728	13 302 040	14 235 119	107,01 %
Tuotot	18 096	1 000	34 136	3413,59 %
Netto	13 188 631	13 301 040	14 200 983	106,77 %
<b>SUUN TERVEYDENHUOLTO</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	1 472 404	1 435 525	1 550 015	107,98 %
Tuotot	321 485	343 769	330 905	96,26 %
Netto	1 150 920	1 091 756	1 219 110	111,67 %
<b>ELÄINLÄÄKINTÄ JA YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	331 748	380 925	255 615	67,10 %
Tuotot	0	0	0	0,00 %
Netto	331 748	380 925	255 615	67,10 %
<b>TERVEYSPALVELUT YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	21 552 922	21 342 160	22 915 648	107,37 %
Tuotot	2 212 902	977 065	2 126 079	217,60 %
Netto	19 340 020	19 365 095	20 789 569	107,36 %
<b>KUNTOUTUS</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	627 049	621 635	634 506	102,07 %
Tuotot	15 133	9 182	14 464	157,52 %
Netto	611 916	612 453	620 042	101,24 %
<b>TERVEYSPALVELUT JA KUNTOUTUS YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	22 179 971	21 963 795	23 550 154	107,22 %
Tuotot	2 228 034	986 247	2 140 543	217,04 %
Netto	19 951 937	20 977 548	21 409 611	102,06 %

TAULUKKO 21 PERUSTURVALAUTAKUNTA: IKÄIHMISTEN PALVELUT

<b>ALAJÄRVEN IKÄIHMISTEN PALVELUT</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT%</b>
<b>IKÄIHMISTEN PALVELUT</b>				
<b>Kotihoito</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	4 007 242	3 774 172	<b>3 703 783</b>	98,13 %
Tuotot	812 407	802 751	<b>609 430</b>	75,92 %
Netto	3 194 834	2 621 421	<b>3 094 352</b>	118,04 %
<b>Päivätoiminta</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	131 314	114 387	<b>135 864</b>	118,78 %
Tuotot	12 874	20 700	<b>15 821</b>	76,43 %
Netto	118 440	93 687	<b>120 044</b>	128,13 %
<b>Asiakasohjausyksikkö</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	156 740	125 846	<b>128 154</b>	101,83 %
Tuotot	1 343	1 004	<b>826</b>	82,26 %
Netto	155 398	124 841	<b>127 328</b>	101,99 %
<b>Kotihoito+Päivätoiminta+Asiakasohjausyksikkö yht</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	4 295 296	4 014 405	<b>3 967 801</b>	98,84 %
Tuotot	826 625	824 456	<b>626 077</b>	75,94 %
Netto	3 468 672	3 189 949	<b>3 341 724</b>	104,76 %
<b>Omaishoidon tuki</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	491 185	459 959	<b>494 533</b>	107,52 %
Tuotot	8 725	2 000	<b>0</b>	0,00 %
Netto	482 460	457 959	<b>494 533</b>	107,99 %
<b>Tehostettu palveluasuminen</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	5 001 958	5 267 979	<b>5 425 919</b>	103,00 %
Tuotot	1 391 111	1 463 840	<b>1 446 721</b>	98,83 %
Netto	3 610 847	3 804 139	<b>3 979 198</b>	104,60 %
<b>Ostettu tehostettu palveluasuminen</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	2 941 122	3 671 480	<b>3 385 779</b>	92,22 %
Tuotot	522 123	840 841	<b>775 808</b>	92,27 %
Netto	2 418 999	2 830 640	<b>2 609 972</b>	92,20 %
<b>Palveluasuminen</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	59 946	60 719	<b>76 641</b>	126,22 %
Tuotot	3 584	4 424	<b>4 703</b>	106,29 %
Netto	56 362	56 295	<b>71 938</b>	127,79 %
<b>IKÄIHMISTEN PALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	12 789 507	13 474 543	<b>13 350 673</b>	99,08 %
Tuotot	2 752 167	3 135 560	<b>2 853 308</b>	91,00 %
Netto	10 037 339	10 338 982	<b>10 497 364</b>	101,53 %

TAULUKKO 22 PERUSTURVALAUTAKUNTA: SOSIAALIPALVELUT

<b>ALAJÄRVEN SOSIAALIPALVELUT</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT%</b>
<b>AIKUISTEN PALVELUT</b>				
<b>Mielenterveyspalvelut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	1 202 382	1 463 035	<b>1 348 740</b>	92,19 %
Tuotot	26 320	97 806	<b>160 606</b>	164,21 %
Netto	1 176 062	915 229	<b>1 188 134</b>	129,82 %
<b>Päihdepalvelut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	85 857	114 800	<b>77 708</b>	67,69 %
Tuotot	279	139	<b>430</b>	308,85 %
Netto	85 578	114 661	<b>77 278</b>	67,40 %
<b>Aikuissosiaalityö ja sosiaaliohjaus</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	186 415	221 509	<b>196 460</b>	88,69 %
Tuotot	1 597	793	<b>1 542</b>	194,45 %
Netto	184 818	220 716	<b>194 918</b>	88,31 %
<b>Toimeentulotuki</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	87 868	44 000	<b>80 396</b>	182,72 %
Tuotot	27 390	10 000	<b>12 263</b>	122,63 %
Netto	60 478	34 000	<b>68 133</b>	200,39 %
<b>Tukipalvelut aikuissos</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	<b>8224,47</b>	<b>5187</b>	<b>3 670</b>	70,76 %
Tuotot	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,00 %
Netto	<b>8224,47</b>	<b>5187</b>	<b>3 670</b>	70,76 %
<b>Työllistymistä tukevat palvelut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	553 546	490 594	<b>435 586</b>	88,79 %
Tuotot	22 077	19 000	<b>22 319</b>	117,47 %
Netto	531 469	321 594	<b>413 267</b>	128,51 %
<b>Työpajatoiminta</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	182 938	164 892	<b>164 730</b>	99,90 %
Tuotot	14 579	12 060	<b>15 504</b>	128,55 %
Netto	168 359	152 831	<b>149 226</b>	97,64 %
<b>AIKUISTEN PALVELUT YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	2 307 231	2 504 017	<b>2 307 290</b>	92,14 %
Tuotot	92 242	139 799	<b>212 664</b>	152,12 %
Netto	2 214 989	2 364 218	<b>2 094 626</b>	88,60 %

TAULUKKO 23 PERUSTURVALAUTAKUNTA: PERHEPALVELUT

<b>PERHEPALVELUT</b>				
<b>Lapsiperheiden avopalvelut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	877 785	977 226	938 867	96,07 %
Tuotot	13 943	8 240	19 902	241,52 %
Netto	863 842	968 986	918 965	94,84 %
<b>Lastensuojelu</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	496 195	761 954	531 927	69,81 %
Tuotot	4 020	3 820	2 941	76,99 %
Netto	492 175	508 134	528 986	104,10 %
<b>Kodin ulkopuolelle sijoitetut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	1 556 421	1 073 818	1 342 576	125,03 %
Tuotot	50 368	48 000	43 594	90,82 %
Netto	1 506 053	1 025 818	1 298 982	126,63 %
<b>PERHEPALVELUT YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TOT 1-9</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	2 930 401	2 812 998	2 813 370	100,01 %
Tuotot	68 332	60 060	66 437	110,62 %
Netto	2 862 069	2 752 938	2 746 932	99,78 %
<b>VAMMAISPALVELUT</b>				
<b>Avopalvelut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	957 662	928 295	1 044 265	112,49 %
Tuotot	51 825	53 218	64 083	120,42 %
Netto	905 837	875 077	980 182	112,01 %
<b>Avustukset</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	1 337 440	1 176 929	1 555 980	132,21 %
Tuotot	30 610	16 800	31 064	184,91 %
Netto	1 306 829	1 160 129	1 524 916	131,44 %
<b>Asumispalvelut</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	2 593 540	2 716 705	2 915 405	107,31 %
Tuotot	439 515	458 446	454 606	99,16 %
Netto	2 154 025	2 258 259	2 460 799	108,97 %
<b>Kehitysvammaisten laitoshoido</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	40 420	37 609	38 075	101,24 %
Tuotot	0	0	0	0,00 %
Netto	40 420	37 609	38 075	101,24 %
<b>VAMMAISPALVELUT YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	4 929 062	4 859 538	5 553 725	114,29 %
Tuotot	521 950	528 464	549 754	104,03 %
Netto	4 407 112	4 331 074	5 003 971	115,54 %
<b>SOSIAALIPALVELUT YHT.</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TP2022</b>	<b>TOT %</b>
Kulut	10 166 694	10 176 553	10 674 385	104,89 %
Tuotot	682 524	728 324	828 855	113,80 %
Netto	9 484 170	9 448 230	9 845 530	104,21 %



TAULUKKO 24 PERUSTURVALAUTAKUNTA: HENKILÖSTÖ

## PERUSTURVAN HENKILÖSTÖLUETTELO TP2022

Tulosyksikkö	Henkilöstö-suunnitelma		Muutos +/- kpl
	TP2021	TP2022	
Hallinto ja tukipalvelut	7,00	8	0,85
Terveyspalvelut	110,70	111	0,00
Hoiva- ja hoitopalvelut	193,40	196	2,40
Sosiaalipalvelut	77,30	81	3,86
Perusturva yht.	388,40	395,51	7,11

Tulosyksikkö	Henkilöstö-suunnitelma		Muutos +/- kpl
	TP2021	TP2022	
Virka-toiminimike			
<b>HALLINTO</b>			
<b>21012 Peruspalvelutoimisto</b>			
Peruspalvelujohtaja	1,0	0,8	-0,3
Taluspäällikkö	1,0	0,6	-0,4
Toimistosihteerit	1,0	2,0	1,0
Tietojärjestelmävastaava	1,0	1,0	
Tietosuojavastaava			
<b>Yhteensä</b>	<b>4,0</b>	<b>4,4</b>	
<b>TUKIPALVELUT</b>			
<b>21021 Keskusvarasto</b>			
Keskusvarastonhoitaja	1,0	1,0	
<b>21022 Välinehuolto</b>			
Välinehuoltaja	2,0	2,5	0,5
<b>Yhteensä</b>	<b>3,0</b>	<b>3,5</b>	
<b>HALLINTO JA TUKIPALVELUT YHT.</b>	<b>7,0</b>	<b>7,85</b>	<b>0,9</b>

Tulosyksikkö		Henkilöstö- suunnitelma	Muutos +/- kpl
Virka-toiminimike	TP2021	TP2022	TP2022
<b>TERVEYSPALVELUT</b>			
<b>21900 Terveyspalvelujen hallinto</b>			
Terveyspalvelujohtaja	0,25	0,25	
Hoitotyön johtaja	1,00	1,00	
Hygieniahoitaja	0,00	0,40	0,4
Toimistosihteeri	1,00	1,00	
Vastaava hammaslääkäri	0,25	0,10	-0,2
<b>Yhteensä</b>	<b>2,50</b>	<b>2,75</b>	
<b>VASTAANOTTOPALVELUT</b>			
<b>22400 Terveysasemat/Lääkäripalvelut</b>			
Terveyspalvelujohtaja	0,75	0,75	
Terveyskeskuslääkäri	4,70	4,00	-0,7
Apulaisylilääkäri	1,00	1,00	
<b>Yhteensä</b>	<b>6,45</b>	<b>5,75</b>	
Palveluohjaaja	1,00	1,00	
Sairaanhoidtaja	3,00	3,00	
Lähihoitaja	2,00	2,00	
Terveyskeskusavustaja		2,00	2,0
Toimistosihteeri	3,00	3,00	
<b>Yhteensä</b>	<b>9,00</b>	<b>11,00</b>	
<b>Yhteensä</b>	<b>15,45</b>	<b>16,75</b>	
<b>22405 Terveysasemat/Hoitajapalvelut</b>			
Palveluohjaaja	1,00	0,0	-1,0
Terveydenhoitaja	3,00	2,0	-1,0
Sairaanhoidtaja	7,00	7,0	
Debressiohoidtaja	1,00	1,0	
Muistihoitaja		1,0	1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>12,00</b>	<b>11,0</b>	
<b>22016 Kiirevastaanotto</b>			
Terveyskeskuslääkäri		0,00	
Sairaanhoidtaja	8,00	8,00	
Toimistosihteeri	1,00	1,00	
<b>Varahenkilöstö</b>			
Sairaanhoidtaja	1,00	1,00	
<b>Yhteensä</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	
<b>VASTAANOTTOPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>37,45</b>	<b>37,75</b>	
<b>TERVEYSNEUVONTA</b>			
<b>22018 Äitiysneuvola</b>			
Lääkäri	1,00	0,65	-0,35
Terveydenhoitaja	1,50	1,50	
Fysioterapeutti		0,10	0,10
<b>Yhteensä</b>	<b>2,50</b>	<b>2,25</b>	
<b>22019 Perhesuunnittelu</b>			
Terveydenhoitaja	1,00	1,00	
<b>Yhteensä</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	
<b>22020 Lastenneuvola</b>			
Lääkäri	0,00	0,50	0,50
Terveydenhoitaja	2,50	2,00	-0,50
<b>Yhteensä</b>	<b>2,50</b>	<b>2,50</b>	
<b>022022 Aikuisneuvola</b>			
Terveydenhoitaja		1,00	1,00
<b>Yhteensä</b>		<b>1,00</b>	
<b>22023 Koulu- ja opiskeluterveydenhuolto</b>			
Lääkäri	1,00	0,40	-0,60
Sairaanhoidtaja	1,00		-1,00
Terveydenhoitaja	5,50	5,00	-0,50
<b>Yhteensä</b>	<b>7,50</b>	<b>5,40</b>	
<b>TERVEYSNEUVONTA YHTEENSÄ</b>	<b>13,50</b>	<b>12,15</b>	

<b>SUUN TERVEYDENHUOLTO</b>			
<b>23505 JP hammashoitolat</b>			
Vastaava hammaslääkäri	0,8	0,8	
Erikoishammaslääkäri		0,1	0,1
Palveluvastaava		1,0	1,0
Hammaslääkäri	5,5	7,0	1,5
Vastaava hammashoitaja	1,0		-1,0
Hammashoitaja	8,0	8,0	
Suuhygienisti	4,0	4,0	
<b>SUUN TERVEYDENHUOLTO YHTEENSÄ</b>	<b>19,3</b>	<b>20,9</b>	
<b>26071 Akuuttiosasto Alajärvi</b>			
Palveluvastaava	1,0	1,0	
Terveyskeskuslääkäri amanuenssi(2014 +1	0,5	1,0	0,5
Vastaava sairaanhoitaja		1,0	1,0
Sairaanhoitaja	17,0	9,0	-8,0
Sairaanhoitajaopiskelija			
Lähihoitaja	9,0	9,0	
Toimistosihteer	1,0	1,0	
Fysioterapeutti	0,8	0,8	
<b>Varahenkilöstö:</b>			
Sairaanhoitaja	1,0		-1,0
Lähihoitaja	4,0	4,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>34,3</b>	<b>26,8</b>	
<b>26094 Kotisairaala</b>			
sairaanhoitaja		4,0	4,0
<b>Yhteensä</b>		<b>4,0</b>	
<b>Akuutti yhteensä</b>	<b>34,3</b>	<b>30,8</b>	
<b>KUNTOUTUSPALVELUT</b>			
<b>24011 Fysioterapia avopuoli</b>			
Fysioterapeutti	5,0	4,6	
<b>Yhteensä</b>	<b>5,0</b>	<b>4,6</b>	-0,4
<b>24006 Toimintaterapia</b>			
Toimintaterapeutti	1,0	1,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	
<b>KUNTOUTUSPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>6,0</b>	<b>5,6</b>	
<b>TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>76,6</b>	<b>110,7</b>	<b>-6,2</b>

<b>SUUN TERVEYDENHUOLTO</b>			
<b>23505 JP hammashoitolat</b>			
Vastaava hammaslääkäri	0,75	0,15	-0,6
Erikoishammaslääkäri	0,10	0,00	-0,1
Palveluvastaava	1,00	1,00	
Hammaslääkäri	7,00	5,40	-1,6
Vastaava hammashoitaja			
Hammashoitaja	8,00	8,50	0,5
Suuhygienisti	4,00	4,00	
<b>SUUN TERVEYDENHUOLTO YHTEENSÄ</b>	<b>20,85</b>	<b>19,05</b>	
<b>TYÖTERVEYSPALVELUT</b>			
<b>23001 Työterveyshuolto</b>			
Terveystenhoitaja			
Työterveyshoitaja			
Toimistosihteeri			
Työfysioterapeutti			
Lääkäri			
<b>TYÖTERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	
<b>24700 Akuuttiosasto Alajärvi</b>			
Palveluvastaava	1,00	1,00	
Terveyskeskuslääkäri amanuenssi(2014 +1	1,00	1,00	
Vastaava sairaanhoitaja	1,00	1,00	
Sairaanhoitaja	9,00	12,00	3,0
Lähihoitaja	9,00	8,00	-1,0
Toimistosihteeri	1,00	1,00	
Fysioterapeutti	0,80	1,00	0,2
<b>Varahenkilöstö:</b>			
Sairaanhoitaja		2,00	2,0
Lähihoitaja	4,00	3,00	-1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>26,80</b>	<b>30,0</b>	
<b>24701 Kotisairaala</b>			
sairaanhoitaja	4,00	4,00	
<b>Yhteensä</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>	
<b>Akuutti yhteensä</b>	<b>30,80</b>	<b>34,00</b>	
<b>KUNTOUTUSPALVELUT</b>			
<b>24740 Fysioterapia avopuoli</b>			
Fysioterapeutti	4,60	4,00	-0,6
<b>Yhteensä</b>	<b>4,60</b>	<b>4,00</b>	
<b>24753 Toimintaterapia</b>			
Toimintaterapeutti	1,00	1,00	
<b>Yhteensä</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	
<b>KUNTOUTUSPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>5,60</b>	<b>5,00</b>	
<b>TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>74,30</b>	<b>110,70</b>	<b>0,0</b>
<b>Terveyspalvelut+uudet kustannuspaikat</b>	<b>110,70</b>		

Tulosyksikkö		Henkilöstö- suunnitelma	Henkilöm äärä	Muutos +/- kpl
Virka-toiminimike	TP2021	TP2022	1.9.2021	TP2022
<b>HOIVA- JA HOITOPALVELUT</b>				
<b>26001 Hoivan- ja hoidon hallinto</b>				
Ikäihmisten palvelujohtaja	1,0	1,0	1,0	
Hygieniahoitaja	1,0	0,4		-0,6
Toimistosihteeri	1,8	1,8	2,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>3,8</b>	<b>3,2</b>	<b>3,0</b>	
<b>VANHUSNEUVOLA</b>				
<b>26024 Asiakasohjausyksikkö</b>				
Kotihoidon palveluvastaava				
Palveluohjaaja				
Asiakasohjaaja	4,0	4,0	3,6	
Kotiutushoitaja	1,0			-1,0
Muistihoitaja	1,0			-1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>6,0</b>	<b>4,0</b>	<b>3,6</b>	
<b>KOTIHOITO</b>				
<b>26093 Kotihoito</b>				
Kotihoidon palveluvastaava	1,0	1,0	1,0	
Vastaava sairaanhoitaja		1,0		1,0
Psykiatrinen sh	1,0	3,0	1,0	2,0
Sairanhoitaja	5,0	6,0	4,7	1,0
Lähihoitaja	60,0	60,0	53,8	
Fysioterapeutti				
Terveystenhoitaja	2,0	1,0	2,0	-1,0
Kotiavustaja	2,0	2,0	2,0	
<b>Varahenkilöstö:</b>				
Lähihoitaja	10,0	10,0	10,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>81,0</b>	<b>84,0</b>	<b>74,5</b>	
<b>026044 Kotikuntoutustiimi</b>				
Fysioterapeutti	2,6	2,0	2,6	-0,6
<b>Yhteensä</b>	<b>2,6</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	
<b>PÄIVÄTOIMINTA</b>				
<b>26045 A/Kuntouttava päivätoiminta</b>				
Lähihoitaja	1,2	1,2	1,0	
Kodinhoitaja				
<b>Yhteensä</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>	<b>1,0</b>	
<b>26046 V/Kuntouttava päivätoiminta</b>				
Lähihoitaja	1,0	0,6	1,0	-0,4
Fysioterapeutti	0,2			-0,2
<b>Yhteensä</b>	<b>1,2</b>	<b>0,6</b>	<b>1,0</b>	
<b>26085 L/Kuntouttava päivätoiminta</b>				
Lähihoitaja	0,4	0,0	0,0	-0,4
<b>Yhteensä</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>26085 La/Kuntouttava päivätoiminta</b>				
Lähihoitaja	0,4	0,2		-0,2
<b>Yhteensä</b>	<b>0,4</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	
<b>26097 Päivätoiminta kaupinkartano</b>				
Lähihoitaja	1,0	0,6	0,0	-0,4
<b>Yhteensä</b>	<b>1,0</b>	<b>0,6</b>	<b>0,0</b>	
<b>21514 Psyk. Päivätoiminta Harjulanpirtti</b>				
Sairanhoitaja	1,0	1,0	1,0	
Lähihoitaja	1,0	1,0	1,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	
<b>PÄIVÄTOIMINTA YHTEENSÄ</b>	<b>6,2</b>	<b>4,6</b>	<b>4,0</b>	
<b>KOTIHOITO JA PÄIVÄTOIMINTA YHT.</b>	<b>89,8</b>	<b>90,6</b>	<b>80,5</b>	

<b>TEHOSTETTU PALVELUASUMINEN</b>				
<b>26104 Venla ja Väinö -koti</b>				
Palveluvastaava	1,0	1,0	1,0	
Sairaanhoidaja	3,0	3,0	2,0	
Lähihoitaja	20,0	20,0	23,0	
Laitoshuoltaja	1,0	1,0	1,0	
Fysioterapeutti				
<b>Varahenkilöstö:</b>				
Lähihoitaja	4,0	4,0	3,6	
<b>Yhteensä</b>	<b>29,0</b>	<b>29,0</b>	<b>30,6</b>	
<b>26058 Kaupinkartano</b>				
Palveluvastaava				
Sairaanhoidaja				
Lähihoitaja				
Kodinhoitaja				
<b>Varahenkilöstö:</b>				
Lähihoitaja				
<b>Yhteensä</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		
<b>26061 Kultakämmen</b>				
Palveluvastaava	1,0	1,0	1,0	
Sairaanhoidaja	4,0	4,0	3,2	
Lähihoitaja	22,0	22,0	20,8	
Kodinhoitaja				
<b>Varahenkilöstö:</b>				
Lähihoitaja	6,0	6,0	6,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>33,0</b>	<b>33,0</b>	<b>31,0</b>	
<b>26105 Wilhelmiina</b>				
Palveluvastaava		0,5	1,0	0,5
Sairaanhoidaja	1,0	1,0	1,0	
Lähihoitaja	13,0	13,0	11,8	
Kodinhoitaja				
Hoitaja				
<b>Varahenkilöstö:</b>				
Lähihoitaja	3,0	3,0	2,8	
<b>Yhteensä</b>	<b>17,0</b>	<b>17,5</b>	<b>16,6</b>	
<b>26080 Intervalliosasto Vimpeli</b>				
Palveluvastaava	1,0	0,5	1,0	-0,5
Sairaanhoidaja	2,0	4,0	2,0	2,0
Lähihoitaja	7,0	9,0	7,7	2,0
Fysioterapeutti	0,8	1,0	1,0	0,2
Laitoshuoltaja	1,0	1,0	1,0	
<b>Varahenkilöstö:</b>				
Lähihoitaja	3,0	3,0	3,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>14,8</b>	<b>18,5</b>	<b>15,7</b>	
<b>TEHOSTETTU PALVELUASUMINEN YHT.</b>	<b>93,8</b>	<b>98,0</b>	<b>93,9</b>	
<b>HOIVA- JA HOITOPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>193,4</b>	<b>195,8</b>	<b>181,0</b>	<b>2,4</b>

Tulosyksikkö		Henkilöstö- suunnitelma	Muutos +/- kpl
Virka-toiminimike	TP2021	TP2022	TP2022
<b>SOSIAALIPALVELUT</b>			
<b>25009 Hallinto/sosiaalipalvelut</b>			
Sosiaalipalvelujohtaja	1,0	1,0	
Toimistosihiteeri	2,8	3,0	0,2
Johtava sosiaalityöntekijä			
<b>Hallinto yhteensä</b>	<b>3,8</b>	<b>4,0</b>	
<b>AIKUISTEN SOSIAALIPALVELUT</b>			
<b>Aikuisten psykososiaaliset palvelut</b>			
<b>21490 Mielenterveys avopalvelut</b>			
Psykiatrinen sairaanhoitaja	1,0	2,0	1,0
Psyk.lähihoitaja	1,0	1,0	
Päihde- ja mielenterveyspalveluiden palveluohjaaja		1,0	1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>2,0</b>	<b>4,0</b>	
<b>21535 Päihdetyöntekijä</b>			
Sairaanhoitaja/Päihdehuollon ohjaaja	1,0	1,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	
<b>Aikuisten psyk.sos.palvelut yhteensä</b>	<b>3,0</b>	<b>5,0</b>	
<b>AIKUISSOSIAALITYÖ</b>			
<b>25001 Sosiaalityö/Aikuissosiaalityö</b>			
Johtava sosiaalityöntekijä	0,6	0,6	
Työllisyydenhoidon sosiaali-ohjaaja	1,0	0,0	-1,0
Sosiaali-ohjaaja	2,0	3,0	1,0
Sosiaalityöntekijä	0,5	1,0	0,5
<b>yhteensä</b>	<b>4,1</b>	<b>4,6</b>	
<b>25020 Alajärvi/Työpajatoiminta</b>			
Työpajaohjaaja	1,0		-1,0
Yksilövalmentaja		1,0	1,0
Työvalmentaja	2,0	2,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	
<b>25021 Vimpeli/Työpajatoiminta</b>			
Työvalmentaja	2,0	2,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	
<b>25056 Työllistymisen palvelut</b>			
Sosiaali-ohjaaja		1,0	1,0
<b>Yhteensä</b>		<b>1,0</b>	
<b>Aikuissosiaalityö yht.</b>	<b>9,1</b>	<b>10,6</b>	
<b>AIKUISTEN SOSIAALIPALVELUT YHT.</b>	<b>12,1</b>	<b>15,6</b>	

<b>PERHEPALVELUT</b>		
<b>25501 Lastensuojelun sosiaalityö</b>		
Perhepalvelujen johtava sosiaalityöntekijä	0,5	0,5
Sosiaalityöntekijä	2,0	2,0
<b>Yhteensä</b>	<b>2,5</b>	<b>2,5</b>
<b>25529 Varhaisen tuen sosiaalityö</b>		
Perhepalvelujen johtava sosiaalityöntekijä	0,1	0,1
Sosiaalityöntekijä	2,0	2,0
Sosiaaliohjaaja	1,0	1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>
<b>25538 Lapsiperheiden kotipalvelu</b>		
Perhetyöntekijä	3,0	3,0
<b>Yhteensä</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>
<b>25504 Varhaisen tuen perhetyö</b>		
Johtava sosiaalityöntekijä	0,1	0,1
Sosiaaliohjaaja, perhetyön vastaava	0,5	0,5
Perheohjaaja	2,5	2,5
<b>Yhteensä</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>
<b>25533 Lastensuojelun perhetyö</b>		
Johtava sosiaalityöntekijä	0,1	0,1
Sosiaaliohjaaja, perhetyön vastaava	0,5	0,5
Perheohjaaja	2,5	2,5
<b>Yhteensä</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>
<b>25570 Perheneuvola</b>		
Johtava sosiaalityöntekijä	0,2	0,2
Psykologi	4,0	4,0
Sosiaalityöntekijä	0,5	0,5
Perheneuvoja	1,0	1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>
<b>25502 Puheterapia</b>		
Johtava sosiaalityöntekijä	0,1	0,1
Puheterapeutti	2,0	2,0
<b>Yhteensä</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>
<b>25575 Lastenvalvoja</b>		
Lastenvalvoja	0,5	0,5
<b>Yhteensä</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
<b>PERHEPALVELUT YHT.</b>	<b>23,0</b>	<b>23,0</b>



<b>VAMMAISPALVELUT</b>			
<b>Vammaisten palvelut</b>			
<b>26505 Sosiaalityö ja palveluohjaus</b>			
Johtava sosiaalityöntekijä	0,4	0,4	
Sosiaalityöntekijä	0,5	1,0	0,5
Sosiaaliohjaaja	1,0	1,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>1,9</b>	<b>2,4</b>	
<b>26565 A/Työtoiminta</b>			
Palveluvastaava	0,5	0,5	
Vastaava ohjaaja	1,0	1,0	
Ohjaaja	1,0	1,0	
Ryhmäavustaja	1,0	1,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	
<b>26566 L/Työtoiminta</b>			
Palveluvastaava	0,1	0,1	
Vastaava ohjaaja	0,5	0,5	
Ohjaaja	1,0	1,0	
<b>yhteensä</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	
<b>26569 La/Työtoiminta</b>			
Palveluvastaava	0,4	0,4	
Vastaava ohjaaja	1,0	1,0	
Ohjaaja	1,0	3,0	2,0
Ryhmäavustaja	1,0	0,0	-1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>3,4</b>	<b>4,4</b>	
<b>26568 Erityislasten kuntoutusohjaus</b>			
Kuntoutusohjaaja	1,0	1,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	
<b>Vammaisten avustukset</b>			
<b>26902 A/Henkilökohtainen avustaja</b>			
Henkilökohtainen avustaja	1,0	0,4	-0,6
<b>Yhteensä</b>	<b>1,0</b>	<b>0,4</b>	
<b>26904 V/Henkilökohtainen avustaja</b>			
Henkilökohtainen avustaja	1,0	0,3	-0,7
<b>Yhteensä</b>	<b>1,0</b>	<b>0,3</b>	
<b>Ohjattu asuminen</b>			
<b>26589 Alarinteen palveluasumisyksikkö</b>			
Asuntolan hoitaja/Vastaava ohjaaja	0,5	1,0	0,5
Lähihoitaja	1,0	0,0	-1,0
Ohjaaja	1,0	1,5	0,5
<b>Yhteensä</b>	<b>2,5</b>	<b>2,5</b>	
<b>26704 Rantakoti</b>			
Vastaava ohjaaja			
Lähihoitaja	1,0	0,0	-1,0
Ohjaaja	1,5	2,5	1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>2,5</b>	<b>2,5</b>	
<b>26591 Sateenkaari Alajärvi</b>			
Palveluvastaava	1,0	1,0	
Lähihoitaja	9,0	9,0	
<b>Varahenkilöstö:</b>			
Lähihoitaja	2,0	2,0	
<b>Yhteensä</b>	<b>12,0</b>	<b>12,0</b>	
<b>26594 Tuulikello Vimpeli</b>			
Palveluvastaava	1,0	1,0	
Sairaanhoitaja	1,0		-1,0
Lähihoitaja	6,0	7,0	1,0
<b>Yhteensä</b>	<b>8,0</b>	<b>8,0</b>	
<b>VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAHUOLTO YHT.</b>	<b>38,4</b>	<b>38,6</b>	
<b>SOSIAALIPALVELUT YHTEENSÄ</b>	<b>77,3</b>	<b>81,2</b>	<b>3,9</b>

### 3.1.5 Alajärven sivistyslautakunta

*Sivistystoimenjohtaja Esa Kaunisto*

#### 3.1.5.1 Talousarvion toteutuminen

Alajärven sivistyslautakunnan koko talousarvion toteuma on 101,3 %.

Koko talousarvio 27.607.568 € ylittyi 366.195 €.

Kunnittain talousarvio 2022 toteutui seuraavasti:

Alajärvi toteuma 101 %. Ylitys 134.043 € koostui pääosin henkilöstökulujen kasvusta.

Vimpeli toteuma 101 %. Ylitys 51.148 € johtui pääosin tukipalvelujen kustannusten noususta

Lappajärvi toteuma 154 %. Lappajärven varhaiskasvatuspalveluiden talousarvion ylitys (+ 181.004 euroa) johtuu alibudjetoinnista, koska uutta toimintaa on ollut haasteellista arvioida erilaisen kustannusrakenteen perusteella.

Lisämäärärahat 2022:

Alajärven nuorisotoimi 45.000 € uuden nuorisotila Pysäkin kalustamiseen.

Sivistystoimen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet vuodelle 2022		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Sivistystoimen kehittämissuunnitelman muuttaminen vastaamaan Alajärven ja Vimpelin uusien strategioiden mukaista palvelutarvetta vuodelle 2023	Kehittämissuunnitelman valmistelu on aloitettu ja työryhmät perustettu. Työ jatkuu vuoden 2023 aikana ja suunnitelma valmistuu osana vuoden 2024 talousarviota.	Toteutunut osittain
Sivistystoimen palveluiden roolin kasvattaminen hyvinvointia ja terveyttä edistävien palveluiden tuottajana	Koko toimialalle on haettu ja saatu useita eri hyvinvointia ja terveyttä tukevia hankerahoituksia.	Tavoite toteutui
Oppivelvollisuuden laajentumisen edellyttämänä varmistetaan, että kaikilla perusopetuksen päättävillä on toisen asteen opinnoissa tarvittavat tiedot, taidot ja osaaminen.	Opetuksen järjestäjä tehtävänä on laatinut tarvittaessa ohjaussuunnitelman, ja samalla huolehtinut asuinkuntansa alle 18-vuotiaiden oppivelvollisuuden suorittamisesta.	Tavoite toteutui

	Perusopetuksen päättötodistuksen saaneet ovat sijoittuneet jatko-opintoihin.	
Museon organisaation muuttaminen vastuumuseotehtävän mukaiseksi	Museon henkilöstön toimenkuvat on muutettu ja keväällä Museoviraston kanssa käydyn neuvottelun perusteella vastuumuseotehtävä ja rahoitus on OKM:n päätöksellä myönnetty seuraavalle kaudelle 2023–2026.	Tavoite toteutui

## SUURTUOTTEET

### 3.1.5.2 Sivistystoimen hallinto

*Sivistystoimenjohtaja Esa Kaunisto*

#### Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet

Sivistystoimen hallinnon talousarvion toteuma oli 407.540 €, josta lautakuntahallinto 12.158 € ja sivistystoimen hallinto 395.382 €.

Hallinnon nettomenot jaettiin kunnittain seuraavasti (mukana Lappajärven varhaiskasvatuspalvelut 1.8.2023 alkaen)

Alajärvi	309.322 €	75,9 % (1.8.2022)
Vimpeli	91.289 €	22,4 % (1.8.2022)
Lappajärvi	6.928 €	1,7 % (1.8.2022)

Sivistyslautakunta on kokoontunut vuoden 2022 aikana 11 kertaa ja käsitellyt 86 pykälää.

#### Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet 2022–2024

Tavoitteiden tehtävänä oli tukea uuden strategian mukaisia kriittisiä menestystekijöitä.

#### Yhteistyö

Yhteisöllisyyden ja osallistumisen kasvattaminen ja aktivoiminen toiminta-alueella. Alueen koulutuksen järjestäjien kanssa tehdään edelleen yhteistyötä tulevaisuuden esi- ja perusopetuksen sekä lukio-opetuksen järjestämismalleista

Sivistystoimen hallinnon organisaatiomuutosta on valmisteltu yhdessä keskus- ja taloushallinnon kanssa. Taloushallinnon uudistus astui voimaan 1.4.2022 ja taloushallinnon yksikkö tuottaa sivistyslautakunnan taloushallinnon palvelut. Lappajärven varhaiskasvatuksen palvelut siirtyivät Alajärven kaupungin tuottamaksi 1.8.2022 alkaen.

Alajärven, Evijärven, Lappajärven ja Vimpelin kuntien edustajien kanssa on valmisteltu mahdollisen yhteisen koulutuksenjärjestäjän mallia (KOPA-hanke). Hanke ei edennyt loppuun, koska nykyisen lainsäädännön tulkinnan mukaan mukana olevat kunnat olisivat menettäneet yhteensä lähes miljoona euroa opiskelijakohtaisia valtionosuuksia.

### Henkilöstö

Henkilöstön koulutusta on toteutettu omien hankkeiden lisäksi maakunnallisen Etelä-Pohjanmaan kesäyliopiston hallinnoiman Osaaja-hankkeen puitteissa. Osaaja-ohjelma on kulttuuriministeriön rahoittama määräaikainen, valtakunnallinen opetustoimen henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämisohjelma.

Hankkeisiin rahoitusta myönnettiin seuraavasti:

#### *Varhaiskasvatus ja perusopetus*

Kerhotoiminnan tukeminen 21	9.100 €
Kerhotoiminnan tukeminen 22	6.000 €
Harrastamisen Suomen malli	100.000 €
Hanke poissaolojen vähentämiseksi	109.600 €
Hanke poissaolojen vähentämiseksi jatko 100.000	
Yhteisöllisen oppilashuollon kehittäminen	57.300 €
Varh.kasv., esi- ja perusopetuksen korona-avustus	53.000 €
Varhaiskasvatuksen laadun, arvioinnin ja johtamisen kehittäminen vuosina 2022–2023	134.000 €
Koronaepidemian vaikutusten tasoittaminen varhaiskasvatuksessa	75.500 €
Koronaepidemian vaikutusten tasoittaminen esi- ja perusopetuksessa	75.000 €
Lukuseikkailu 2: Fantasian taikasauva	40.000 €
Perusopetuksen ilmasto- ja kestävyyskasvatus	54.899 €

#### *Lukio-opetus*

Järviseudun lukioiden Sala-ohjelma	78.606 €
Oppimisen ja ohjauksen paikkaussarja	27.618 €

#### *Kirjastotoimi*

Lukemisen edistäminen	14.000 €
-----------------------	----------

*Vapaa-aika*

Välitöntä ja välittävää kohtaamista yläkouluilla 45.000 €

*Museotoimi ja kulttuuritoimi*

Tartu Maisemaan 36.000 €

**Turvallinen ympäristö**

Sivistystoimen yksiköihin on jatkettu suunnitelmallisesti moniammatillisen työryhmän sekä aluehallintoviraston suorittamia tarkastuksia. Tarkastusten tarkoituksena on taata työntekijöille ja asiakkaille turvallinen ja laadukas työ- ja toimintaympäristö työsuojeluun ja työturvallisuuteen liittyvät näkökulmat huomioon ottaen.

Kasvu- ja oppimisympäristöjen turvallisuus ja turvallisuussuunnittelun myötä on yksiköihin saatu yhtenäinen valmiussuunnitelma.

**Taloudellisuus**

Sivistyslautakunta on ylittänyt annetun talousarvion 366 195 € eli 1,3 %.

*3.1.5.3 Varhaiskasvatus**Varhaiskasvatuspäällikkö Hanna Luoma-aho***Talousarvion toteutuminen 2022**

Alajärven kaupunki	103 %	ylitys 112 827 €
Vimpelin kunta	111 %	ylitys 94 569 €
Lappajärven kunta	154 %	ylitys 181 004 €

**Tavoitteiden toteutuminen**

Suunnitelmien mukaisesti Alajärven kaupunki ryhtyi tuottamaan Lappajärven kunnan varhaiskasvatuspalveluita 1.8.2022 lähtien. Henkilöstöä osallistettiin muutoksen aikana ja heille järjestettiin yhteisiä tapaamisia. Muutos sujui henkilöstölle tehdyn kyselyn mukaan hyvin. Lappajärvellä toimi syksyllä 2023 Ullanlinnan päiväkotia sekä kaksi ryhmäperhepäiväkotia.

Yhteistyössä tehty Alajärven, Vimpelin ja Lappajärven varhaiskasvatusta koskeva paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma päivitettiin vastaamaan alueen nykyistä tilannetta ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden muutoksia. Suunnitelma hyväksyttiin Alajärven sivistyslautakunnassa kesäkuussa 2022.

Tavoitteena oli myös jatkaa varhaiskasvatuksen laadunarviointia paikallisen arviointisuunnitelman mukaisesti. Laadunarviointia suoritettiin asiakaskyselyillä, mutta Kehittävä Palaute -menetelmän käyttö siirtyy keväälle 2023.

Asiakasmäärän nousu varhaiskasvatuksessa on hieman tasoittunut. Samaan aikaan erityisesti alle 3-vuotiaiden osallistuminen varhaiskasvatukseen on noussut. Tämä aiheuttaa ongelmia tilojen, asiakaspaikkojen ja henkilökunnan riittävyydelle. Tarvittavan ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi nousee koko ajan merkittävämpään rooliin varhaiskasvatustalouden toteuttamisessa.

Laajentuneen toiminta-alueen yhtenäisyyden takaamiseksi ja veto- ja pitovoiman kasvattamiseksi haettiin keväällä 2022 hankerahoitusta valtiolta. Rahoituksen turvin pystyttiin elokuussa 2022 palkkaamaan kaksi määräaikaista alue-esimiestä. Heidän avullaan esimiesten läsnäoloa yksiköissä pystyttiin huomattavasti lisäämään ja näin keventämään perushenkilökunnan hallinnollisia töitä ja panostamaan pedagogiseen johtajuuteen.

Lappajärven varhaiskasvatustalouden ylitys johtuu alibudjetoinnista, koska uutta toimintaa on ollut haasteellista arvioida erilaisen kustannusrakenteen perusteella.

#### 3.1.5.4 Esi- ja perusopetus

*Sivistystoimenjohtaja Esa Kaunisto*

##### **Talousarvion toteutuminen 2022**

Alajärvi	100,3 %	ylitys 38 840 €
Vimpeli	97,9 %	alitus 67 477 €

Kaikki Alajärven yläkoulun päättötodistuksen saaneet oppilasta ja Vimpelin yhteiskoulun oppilasta aloittivat toisen asteen koulutuksen ja jatkavat oppivelvollisuuden suorittamista syksyllä 2022.

##### **Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet 2022–2024**

Covid19-viruksesta johtuneiden poikkeusjärjestelyiden vaikutusten korjaamista toteutettiin useilla eri hankkeilla. Hankkeilla pyritään tasaamaan oppilaiden välisiä oppimiseroja sekä estämään poissaolojen määrän lisääntymistä. Opetustoimen henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen jatkui oman, maakunnallisen ja valtakunnallisen koulutuksen avulla.

Koulujen yhteinen opetussuunnitelmaan perustuva kokonaisuus ja painopistealue oli *Kulttuurinen osaaminen, vuorovaikutus ja ilmaisu*, jonka perusteella kouluissa toteutettiin monialaiset oppimiskokonaisuudet

Opetussuunnitelman toteuttaminen ja jatkovalmistelu sekä siihen edelleen tulleiden muutosten ja oppilashuollon siirtymisen 1.1.2023 alkaen on toteutunut suunnitellusti.

### Oppilasmäärän kehitys

#### Oppilasmäärä 31.12.2022

IKÄLUOKAT LUKUVUOSITTAIN 2022-2028									
Sisältää esiopetuksen oppilaita.									
Lukuvuosi	0	1	2	3	4	5	6	YHT.	
2022-2023	92	114	104	107	122	128	140	807	
2023-2024	94	92	114	104	107	122	128	761	
2024-2025	85	94	92	114	104	107	122	718	
2025-2026	83	85	94	92	114	104	107	679	
2026-2027	79	83	85	94	92	114	104	651	
2027-2028	63	79	83	85	94	92	114	610	
2028-2029	69	63	79	83	85	94	92	565	
Lukuvuosi	7		8	9	YHT.			YHT.	
2022-2023	112		122	113	347			1154	
2023-2024	140		112	122	374			1135	
2024-2025	128		140	112	380			1098	
2025-2026	122		128	140	390			1069	
2026-2027	107		122	128	357			1008	
2027-2028	104		107	122	333			943	
2028-2029	114		104	107	325			890	

Päiväkodissa olevien esioppilaiden määrän kasvu johtuu kaksivuotisen esiopetuksen kokeilusta Kämpälämäen päiväkodissa Lehtimäellä.

#### 3.1.5.5 Lukio-opetus

Rehtori Marko Timo

#### Talousarvion toteutuminen 2022

Alajärvi 105,9 % ylitys 126.335 €  
Vimpeli 105,6 % ylitys 10.831 €

Vimpelin kunta maksaa Alajärven kaupungille tulo-osuuden ylimenevän osan. Vuonna 2022 maksuosuus on 205 653 euroa (TA2022: 195 211 euroa).

## Alajärven lukio

### Talousarvion toteutuminen

Alajärven lukion vuoden 2022 tilinpäätös ylittyi hieman budjetoidusta, toimintakulujen toteutuma oli 101 % arviosta. Ylitys johtuu pääosin palvelujen ostojen ennakoitua suuremmasta määrästä.

### Tavoitteiden toteutuminen

Opiskelijoilla on mahdollisuus luoda omia oppimispolkuja ja osan kursseista voi suorittaa verkko-opiskeluna. Oppivelvollisuuden laajentumisen myötä aloittaville ja jatkaville opiskelijoille hankittiin sekä digitaalisia oppimateriaaleja ja tietokoneita että painettuja oppikirjoja. Oppikirjat välitettiin koulukirjastoon, josta niitä voi lainata. Kolmannen vuosikurssin opiskelijat ovat voineet lainata OVELA-hankkeessa hankittuja oppikirjoja.

Kansainvälisyystoiminta kärsi edelleen pandemian uhasta. Yhtään opiskelijavaihtoa ei järjestetty. Yhteydenpitoa sekä Tokion Jiuy Gakuenin kouluun Japaniin, että Ranskan Lochesin yhteistyökouluun on kuitenkin jatkettu. Lisäksi japanin opintojaksoilla on ollut esittelyjä seuraaviin oppilaitoksiin ja yliopistoihin: Yokohama university, Mukawa-high school, Yokohama national university ja Shizuoka university.

Hyvinvointi-teemaviikko toteutettiin toukokuussa 2022. Viikkoon kuului mm. liikuntaa, pakohuonetta, käsillä tekemistä, kokemusasiantuntijaa, elokuvaa ja teatteria Jyväskylässä.

Järviseudun lukioiden opetuksellinenkin yhteistyö on tiivistä, mikä mahdollistaa lukioiden laajan opintojakso-/kurssitarjonnan. Vuonna 2022 yhteistyöopintojaksoja/-kursseja on ollut japanin, venäjän, saksan ja ranskan kielissä, uskonnoissa, filosofiassa, fysiikassa, kemiassa, biologiassa, historiassa, maantieteessä, yhteiskuntaopissa ja psykologiassa. Lukioiden aineenopettajat tekevät muutoinkin tiivistä yhteistyötä opetussuunnitelmatyössä, omien oppiaineiden opetuksessa ja eri hankkeiden yhteydessä. Uusi opetussuunnitelma on käytössä alkavalla ja jatkavalla vuosiluokalla.

Lukiot markkinoivat toimintaansa yksin ja yhdessä mm. tiedotusvälineissä ja sähköisissä ympäristöissä. Lukiota markkinoidaan mm. naapurikuntien vanhempainilloissa ja 9. luokkien oppilaiden tutustumispäivillä sekä erilaisilla artikkeleilla painetuissa ja sähköisissä välineissä. Esport-linjalle ei ollut tarpeeksi hakijoita oman ryhmän perustamiseksi, mutta lukion opiskelijoilla on mahdollisuus suorittaa esport-opintoja JAMIn ryhmien mukana.



Opiskelijoiden oppimistulokset ovat olleet keskinertaisia, mikäli sitä mitataan yo-kirjoitustuloksilla. Lukio-opiskelun keskeyttäneiden määrä on vähäinen. Alajärven lukiossa opiskelijalla on mahdollisuus suoraan väylään, ilman pääsykokeita, hakeutua Seinäjoen ammattikorkeakouluun suorittamalla opintoja lukion aikana.

Henkilökunnan rekrytointi on onnistunut hyvin, koska on saatu töihin motivoituneita ja osaavia opettajia. Henkilökunta on saanut koulutuksellista tukea mm. eri hankkeiden kautta.

## **Vimpelin lukio**

### **Talousarvion toteutuminen**

Valtionosuutta Alajärven kaupunki sai Vimpelin lukion osalta 721.046 euroa (69 opiskelijaa). Lisäksi muita tuloja on ollut 17.190 euroa. Vimpelin kunta maksaa Alajärven kaupungille tulo-osuuden ylimenevän osan. Vuonna 2022 maksuosuus oli 205.653 euroa (TA2022: 195 211 euroa). Ylitus johtui palkkatulojen menoista, joita kompensoi tulopuoella arviolta suurempi valtionosuus.

### **Tavoitteiden toteutuminen**

Opiskelijoilla on mahdollisuus luoda omia oppimispolkuja ja osan kurseista voi suorittaa verkko-opiskeluna. Oppivelvollisuuden laajentumisen myötä aloittaville ja jatkaville opiskelijoille hankittiin sekä digitaalisia oppimateriaaleja ja tietokoneita että painettuja oppikirjoja. Oppikirjat välitettiin kirjastoon, josta niitä voi lainata. Kolmannen vuosikurssin opiskelijat ovat voineet lainata OVELA-hankkeessa hankittuja oppikirjoja.

Kansainvälisyystoiminta kärsi edelleen pandemian uhasta. Yhtään opiskelijavaihtoa ei järjestetty. Yhteydenpitoa sekä Tokion Jiuy Gakuenin kouluun Japaniin, että Ranskan Lochesin yhteistyökouluun on kuitenkin jatkettu. Lisäksi japanin opintojaksoilla on ollut esittelyjä seuraaviin oppilaitoksiin ja yliopistoihin: Yokohama university, Mukawa-high school, Yokohama national university ja Shizuoka university.

Hyvinvointi-teemaviikko toteutettiin toukokuussa 2022. Viikkoon kuului mm. liikuntaa, pakohuonetta, käsillä tekemistä, kokemusasiantuntijaa, elokuvaa ja teatteria Jyväskylässä.

Järviseudun lukioiden opetuksellinenkin yhteistyö on tiivistä, mikä mahdollistaa lukioiden laajan opintojakso-/kurssitarjonnan. Vuonna 2022 yhteistyöopintojaksoja/-kurseja on ollut japanin, venäjän, saksan ja ranskan kielissä, uskonnossa, filosofiassa, fysiikassa, kemiassa, biologiassa, historiassa, maantieteessä, yhteiskuntaopissa ja psykologiassa. Lukioiden aineenopettajat tekevät muutoinkin tiivistä yhteistyötä opetussuunnitelmatyössä, omien oppiaineiden opetuksessa ja eri hankkeiden

yhteydessä. Uusi opetussuunnitelma on käytössä alkavalla ja jatkavalla vuosiluokalla.

Lukiot markkinoivat toimintaansa yksin ja yhdessä mm. tiedotusvälineissä ja sähköisissä ympäristöissä. Lukiota markkinoidaan mm. kansainvälisille hakijoille webinaareissa, naapurikuntien vanhempainiloissa ja 9. luokkien oppilaiden tutustumispäivillä sekä erilaisilla artikkeleilla painetuissa ja sähköisissä välineissä. Esport-linjalle ei ollut tarpeeksi hakijoita oman ryhmän perustamiseksi, mutta lukion opiskelijoilla on mahdollisuus suorittaa esport-opintoja JAMIn ryhmien mukana. Syksyllä 2022 lukiossa aloitti 26 kotimaisen lisäksi 2 vietnamilaista opiskelijaa.

Opiskelijoiden oppimistulokset ovat olleet keskiarvoa parempia, mikäli sitä mitataan yo-kirjoitustuloksilla. Lukio-opiskelun keskeyttäneiden määrä on vähäinen. Henkilökunnan rekrytointi on onnistunut hyvin, koska on saatu töihin motivoituneita ja osaavia opettajia. Henkilökunta on saanut koulutuksellista tukea mm. eri hankkeiden kautta.

### 3.1.5.6 Alajärven musiikkiopisto

*Rehtori Markku Pöyhönen*

#### **Talousarvion toteutuminen 2022**

Alajärvi	98,4 %	alitus 14 056 €
Soini	107 %	ylitys 1 196 €
Vimpeli	101 %	ylitys 832 €

Etelä-Pohjanmaan musiikkiopisto hoiti opetuksen Vimpelissä.

#### **Tavoitteiden toteutuminen 2022**

##### *1. Opetuspisteverkko pidetään alueellisesti kohtuullisen kattavana*

Tavoite saavutettiin pääosin. Perusopetuksen osalta opetuspisteverkko pysyi ennallaan. Musiikkileikkikoulun toteutuspaikkojen määrä väheni, koska Lehtimäen ja Alakylän toteutukset jouduttiin perumaan.

##### *2. Oppilasmäärä pidetään aiempien vuosien tasolla. Nuorisoikäluokkien pienenemisen johdosta aikuisopiskelijoiden määrä kasvaa.*

Oppilasmäärätavoite ylitettiin. Oppilasmäärä kasvoi molemmissa tulosyksiköissä. Aikuisopiskelijoiden määrä kuitenkin hieman laski.

*3. Opetussuunnitelman uusia painoaloja kuten säveltämistä ja improvisointia vahvistetaan edelleen. Kyseiseen opetukseen suunnatun opetuksen tuntimäärä kasvaa.*

Tavoite toteutui osittain. Säveltämistä ja improvisointia on integroitu muun opetuksen yhteyteen. Sen sijaan valinnaisina opintoina tarjolla olleet säveltämisen ja improvisoinnin opintojaksot eivät toteutuneet.

*4. Oppimaan oppimisen valmiuksia kohennetaan videotallenteiden ja muun teknologian avulla. Jokaiselle perus- ja syventävien opintojen oppilaalle tarjotaan mahdollisuuksia tarkastella omia suorituksiaan tallenteilta*

Videotallenteiden käyttö vakiintui osaksi normaalia toimintaa.

*5. Kaikkien opintojaksojen kuvaukset ja arviointikriteerit täsmennetään. Suunnitelmakauden loppuun mennessä laaditaan karttuneiden kokemusten pohjalta opetussuunnitelman kokonaisu päivitys*

Yksittäisten opintojaksojen kuvauksia on täsmennetty. Työ jatkuu edelleen.

*6. Kurikan uudet toimitilat varustetaan ajanmukaisesti*

Uuden Tuiskulan koulun yhteyteen rakennetut tilat olivat valmiina muuttoa varten vuodenvaihteessa 2022–2023.

*7. Yhteisiä produktioita tehdään vuosittain yhdessä mm. kuvataidekoulu Eeron ja Jalas Chamber -orkesterin kanssa. Toimitaan osana monenlaisia paikallisia, alueellisia ja kansainvälisiä verkostoja*

Yhteistyötä on tehty runsaasti eri tahojen kanssa. Jalas Chamber -kamariorkesteri valmisti Jalasjärven musiikkiopiston perustamisen 50-vuotisjuhlavuoteen liittyen kaksi juhlakonserttiohjelmaa. Maaliskuussa pidettiin Kurikan musiikkiopistotoiminnan juhlakonsertti ja heinäkuussa kapellimestari Juhani Nummisen 80-vuotis- ja Jalas Chamberin 30-vuotisjuhlakonsertti. Syksyn suurprojekti oli Joose Tammelinin sävellyskonserttiohjelma, joka esitettiin Kurikan lisäksi Keuruulla ja Tampereella. Alajärvellä musiikkiopisto on pitänyt yhteisiä tilaisuuksia kirjaston kanssa ja osallistunut Kulttuurinkuplia-kampanjaan. Syksystä 2022 lukien Alajärven musiikkiopisto osallistuu kumppanina Lapuan musiikkiopiston hallinnoimaan asteikoiden ja sävellajien opetusta tukevaan hankkeeseen yhdessä seitsemän muun musiikkiopiston kanssa Pohjanmaalta ja Etelä-Pohjanmaalta.

## Hankkeet

Vuoden 2022 aikana saatiin päätökseen hanke ”Teknologia musiikin oppimisen ja oppimaan oppimisen apuna”. Hankkeen turvin järjestettiin lukuisia opettajien tietoteknistä ja pedagogista osaamista tukeneita tilaisuuksia, joilla oli ratkaiseva merkitys oppilaitoksen toimintakulttuurin kehittämiseen. Hankkeeseen liittyi myös vertaisarvioidun artikkelin julkaiseminen. Pöyhönen, M., Thiam, R., & Kolonen, E.-L. 2022. Myötätunto ja välittäminen musiikkiopiston teknologiahankkeen arjessa. Musiikkikasvatus - The Finnish Journal of Music Education, 2/2022 Vol. 25, s. 8–25.

### 3.1.5.7 Järvi-Pohjanmaan kansalaisopisto

*Rehtori Titta Väänänen*

#### Talousarvion toteutuminen 2022

Alajärvi	86 %	alitus 69.211 €
Soini	75 %	alitus 22.874 €
Vimpeli	77 %	alitus 11.502 €

#### Tavoitteiden toteutuminen

##### Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet 2022–2024

Järvi-Pohjanmaan kansalaisopiston toimialueena ovat Alajärven kaupunki sekä Soinin ja Vimpelin kunnat. Alajärvi tuottaa palvelut Vimpelin kunnalle sekä myy opistopalveluja Soinin kunnalle. Kansalaisopiston opetus muodostuu vapaan sivistystyön mukaisesta opetuksesta sekä kuvataiteen perusopetuksesta (TPO). Avoimen yliopisto-opetuksen opetusta ei ollut.

Suunniteltuja kursseja oli 372 ja niistä toteutui 270 kurssia 54 toimipainnassa. Opettajia oli 86. Osalla heistä useampia opetettavia aineita. Vuoden 2022 aikana oli 3 040 opiskelijaa. Tavoitteena olleesta 8 350 tunnista toteutui 5 736 h. Tuntitoteutuma suunnitellusta oli 76 %, mikä jäi jo toista vuotta noin 10 % pienemmäksi normaalivuoteen verrattuna. Covid-19 heikensi ihmisten kurssiinnostusta edelleen. Ruokakursseja ja lyhytkursseja jouduttiin perumaan. Iäkkäät ihmiset olivat varovaisia osallistumaan kursseille.

Talousarvion alittui noin 25 % sekä taiteen perusopetuksen että opiston muun opetuksen kohdalla opettajien palkkakustannuksissa ja matkakustannusten korvauksissa. Kurssimaksujen laskutukset tehtiin normaalisti: pitkien kurssien kurssilaskutukset tehtiin syyslukukauden aikana ja lyhyemmät heti kurssien päätyttyä.

Kurssitarjontaa pyrittiin uudistamaan: lähiopetuksen rinnalla pidettiin verkkokursseja. Suosituimpia lähikursseja olivat kunto- ja terveystoiminnan kurssit. Perinteiset käsityön kurssit keräsivät edelleen hyvin osallistujia. Taiteen perusopetuksen kuvataidekoulu Eero antoi opetusta kevätkaudella 12 ryhmälle ja syksyllä 13 ryhmälle yhteensä 172 opiskelijalle.

Hygieniakursseja järjestettiin yhteistyössä kaupungin nuorisopalveluiden Ohjaamon kanssa. Yhteistyötä oli maakunnan kansalaisopistojen kanssa Osaamisperusteisuus tutuksi -henkilöstökoulutushankkeen ja Voimaa arkeen -hankkeen osalta. Kansalaisopisto osallistui perusturvan ja sivistystoimen tarjoaman Kaikukortti-järjestelmän valmisteluun yhdessä Lappajärven ja Vimpelin kuntien kanssa.

Järvi-Pohjanmaan perusturvan Alajärven lasten- ja äitiysneuvola ja kuvataidekoulu Eero aloittivat yhteistyön v. 2021 neuvolan seinälle tulevan taideteoksen osalta. Taideteos valmistui keväällä 2022 ja on nähtävillä neuvolan käytävällä. Mukana oli kymmenkunta 12–18-vuotiasta kuvataiteen perusopetuksen oppilasta Alajärveltä ja Vimpelistä ja kolme kuvataidekoulun opettajaa. Kansalaisopisto osallistui Alajärvellä järjestettyihin Asumisen ja hyvinvoinnin messuille yhdessä kaupungin vapaa-ai- kapalveluiden kanssa.

### 3.1.5.8 Kirjastotoimi

*Kirjastotoimenjohtaja Maria Kanervikkoaho*

#### **Talousarvion toteutuminen 2022**

Alajärvi	104 %	ylitys	24 735 €
Vimpeli	111 %	ylitys	23 669 €

#### **Alajärven kaupunginkirjasto**

Kokonaislainaus vuonna 2022 oli Alajärvellä 190 938 lainaa. Lainausten määrä asukasta kohden oli 20,5 lainaa, nousua edellisvuoteen verrattuna reilut 6 %.

Alajärven kirjastoissa (pääkirjasto, Lehtimäki, kirjastoauto sekä koulu- kirjasto) oli yhteensä 107 943 kävijää. Fyysisten käyntien määrä väheni 7,5 % ja lainaajien määrä väheni noin 12 % (osa laskusta johtuneen edelleen koronasta ja asukasluvun vähenemisestä). Verkkokäynnit lisääntyivät lähes 5 %. E-kirjojen ja e-äänikirjojen lainaus pysyi ennallaan ja e-lehtien käyttökerrat yli kaksinkertaistuivat.

Yleinen kustannusten nousu tuntui myös kirjastoaineiston hankinnassa ja kirjaston muissa kuluissa. Kirjallisuutta hankittiin edellistä vuotta vähemmän. Alajärven kaupunginkirjasto ja sen eri yksiköt (pääkirjasto, Lehtimäen lähikirjasto, kirjastoauto ja koulukirjasto) toimivat varsin pienellä henkilökunnalla.

Huhtikuussa 2021 käynnistyi kirjaston oma *RunoKuva-hanke*, jossa yhteistyökumppaneina olivat Alajärven musiikkiopisto, Järvi-Pohjanmaan kansalaisopisto ja Nelimarkka-museo. RunoKuva-hanke jatkui vuoden 2022 syksyyn saakka. Hankkeen puitteissa toteutettiin mm. RunoPiknik-tapahtuma, runokilpailu, lukiolaisten sanataidetyöpajoja, RunoMusiikki-iltoja ja paljon muuta.

Seinäjoen hallinnoima Lukeva kunta -hanke edisti lasten ja nuorten lukuaitoa ja lukuinnostusta alueemme kouluissa. Hankkeen puitteissa luotiin verkostoja, järjestettiin koulutuksia ammattilaisille sekä tuotettiin materiaaleja kuten vinkkausvideoita. YTY-kirjastojen yhteinen *Lukuseikkailu 2 – Fantasian taikasauva -hanke* alkoi syksyllä 2022 ja jatkuu keväälle 2023. Hankkeen aikana on tarkoitus vierailla kaikissa alueen 4.–6. -luokissa kirjavinkkauksen ja kirjailijavierailun merkeissä. Kirjailijavieraita oli vuoden aikana muutama ja osa heistä vieraili myös kouluilla.

Alajärven kaupunginkirjasto, Alajärven musiikkiopisto, Järvi-Pohjanmaan kansalaisopisto, Nelimarkka-museo sekä Alajärven seurakunta ideoivat ja julkistivat yhteisen kulttuuripassin. Kulttuuripassi oli voimassa 1.9.2021–31.5.2022.

### **Vimpelin kunnankirjasto**

Vuonna 2022 korona ei enää juurikaan rajoittanut kirjaston toimintaa ja tapahtumien järjestämistä. Kirjaston tiloihin tehtiin kesällä 2021 kosteus- ja sisäilmateknisen tutkimusraportin tulosten perusteella ylipaineistus, ilmanvaihtoon liittyviä toimia sekä tiivistyskorjauksia. Näistä johtuen kirjaston tilakustannukset ovat olleet ennakoitua suuremmat vuonna 2022.

Kokonaislainaus vuonna 2022 oli Vimpelissä 45 781 lainaa. Kokonaislainauksen määrä nousi edellisvuoteen verrattuna 5,7 %. Kirjojen lainaus yhteensä nousi 8,7 %. E-aineiston (e-kirjat ja e-äänikirjat) lainaus pysyi ennallaan ja e-lehtien käyttö yli kaksinkertaistui. Kävijöitä kirjastossa yhteensä 15 439. Kirjastokäyntien määrä kasvoi noin 5 % ja lainaajien määrä lisääntyi lähes 12 %. Verkkokäynnit lisääntyivät 4,7 %. Kirjastoaineiston hankintamäärät ovat lähes vuoden 2021 tasolla. Kirjoja hankittiin lähes yhtä paljon kuin edellisvuonna, mutta videotallenteiden ja äänikirjojen hankintamäärät laskivat.

Seinäjoen hallinnoima *Lukeva kunta -hanke* edisti lasten ja nuorten lukuaitoa ja lukuinnostusta alueemme kouluissa. Hankkeen puitteissa luotiin verkostoja, järjestettiin koulutuksia ammattilaisille sekä tuotettiin materiaaleja kuten vinkkausvideoita. YTY-kirjastojen yhteinen *Lukuseikkailu 2 – Fantasian taikasauva -hanke* alkoi syksyllä 2022 ja jatkuu keväälle 2023. Hankkeen aikana on tarkoitus vierailla kaikissa alueen 4.–6.- luokissa kirjavinkkauksen ja kirjailijavierailun merkeissä.

### Kirjastopalvelut pysyvät opetus- ja kulttuuriministeriön laatusuosituksissa ja AVI-alueen keskitasolla

Länsi- ja Sisä-Suomen Aluehallintoviraston (AVI) keskiarvoluvut ovat vuoden 2021 lukuja, koska vuoden 2022 lukuja ei ole vielä käytössä.

Opetus- ja kulttuuriministeriön laatusuositukset	Länsi- ja Sisä-Suomen AVI (vuosi 2021)	Alajärvi	Vimpeli	Toteuma
Fyysiset käynnit 10 kpl/asukas/vuosi	6,02	11,59	5,60	Alajärvi saavutti OKM:n suosituksen ja LSSAVI:n keskiarvon. Vimpeli ei saavuttanut OKM:n suositusta eikä LSSAVI:n keskiarvoa.
Lainaukset 20 lainaa/asukas/ vuosi	15,70	20,51	16,61	Alajärvi saavutti OKM:n suosituksen ja ylitti LSSAVI:n keskiarvon. Vimpeli jäi OKM:n suosituksesta, mutta ylitti LSSAVI:n keskiarvon.
Verkoasiointitapahtumia 10/asukas/vuosi	7,11	4,2	4,2	Tavoitteita ei saavutettu
Henkilöstömäärä 0,8–1 htv / 1000 asukasta	0,71	0,74	0,68	Alajärvi jäi alle OKM:n suosituksen, mutta ylitti hieman LSSAVI:n keskiarvon. Vimpeli jäi OKM:n suosituksesta sekä LSSAVI:n keskiarvosta.
Kirjahankinnat 300–400 kirjaa / 1000 asukasta	318,07	633,12	777,58	Tavoitteet saavutettiin kaikilta osin.

#### 3.1.5.9 Museopalvelut

Vt. museotoimenjohtaja Oskari Luoma

#### Talousarvion toteutuminen 2022

Alajärvi 92 % alitus 30.054 €

Museopalveluiden talous koostui kaupungin oman rahoituksen lisäksi Opetus- ja kulttuuriministeriön tuesta (155.202 euroa 4 henkilötyövuodelta).

**Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet**

<b>Museotoimen toiminnalliset tavoitteet</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Toteutunut 2022</b>
Vastuumuseoaseman säilyttäminen ja vastuumuseotoiminnan vahvistaminen	Alueellisen vastuutaidemuseon tehtävää toteutettiin pitämällä tiivistä yhteyttä Etelä-Pohjanmaan muiden museoiden, gallerioiden, taiteilijoiden ja taidetoimijoiden kanssa. Nelimarkka-museo on johtanut galleriaverkoston kokouksia, joissa yhteistyötä on harjoitettu. Nelimarkka-museo on tarjonnut asiantuntija-apua sekä laatinut lausuntoja muille alueen taidetoimijoille. Kiertonäyttely toteutettiin Lappajärvelle.	Tavoite toteutui
30 koululaisryhmän vierailua (450 koululaista) Etelä-Pohjanmaan alueen kouluista	Kouluryhmiä kävi vuoden aikana 56 (1400 oppilasta) eri puolilta Etelä-Pohjanmaata.	Tavoite toteutui
Kesäkuvataiteilijan palkkaaminen osana alueellista vastuutyötä	Kesäkuvataiteilijoita palkattiin kaksi ja heidän toimintansa onnistui hyvin.	Tavoite toteutui
Villa Väinölän kävijämäärän kasvattaminen	Villa Väinölän kävijämäärä (2269 hlöä) kasvoi selvästi vuodesta 2021. Villa Väinölä on vakiintunut tärkeäksi osaksi Alajärven kulttuuritarjontaa. Villa Väinölä mukaan luettuna Nelimarkka-museon toimipisteiden kävijämäärä oli v. 2022 yhteensä 5 705 hlöä, joista Nelimarkka-museossa 3 436 ja Väinölässä 2 269.	Tavoite toteutui

**Henkilöstö**

Museotoimenjohtaja (vastuuviranhaltija), museolehtori, museosihteeri, museoamanuenssi, talonmies 25 %.

**NELIMARKKA-MUSEON VUOSI 2022:**

Tapahtumatoiminta ja yleisölle suunnatut palvelut lisääntyivät koronavuosien jälkeen. Erityisesti syksyllä ryhmäkäyntejä oli paljon ja muutenkin asiakasmäärät kasvoivat vuonna 2022 koronavuosista. Lisäksi järjestettiin konsertteja, avoimia yleisöopastuksia ja teemapäiviä.



Residenssitoiminta oli edelleen vähäistä, mutta muutamia taiteilijoita asui ja työskenteli residenssissä vuoden aikana.

Kesällä 2022 museon takapihalla toimi toista kesää paikallisten nuorten pitämä kesäkahvila Jemma, jonka konsepti kehitettiin yhteistyössä Alajärven nuorisotoimen kanssa. Paikallista yhteistyötä tehtiin lisäksi esimerkiksi Alajärven kirjaston, musiikkiopiston ja kansalaisopiston kanssa. Laajemmin yhteistyötä tehtiin monien maakunnallisten ja valtakunnallisten toimijoiden kanssa.

Maria Lampisen koordinoima kansainvälinen *Tartu maisemaan* -hanke tuli päätökseen useiden koronasta aiheutuneiden hanketaukojen jälkeen. Hankkeelle luodaan vielä viisi vuotta voimassa olevat nettisivut, joilla koululaiset pääsevät pohtimaan oman maisemansa ja ympäristönsä kautta mm. juuriaan ja saamaan esille teoksiaan virtuaaligalleriaan.

Nelimarkka-Rahasto tuki edelleen museon toimintaa monien avustusten kautta. Säätiö tuki esimerkiksi koululaisten museovierailuja sekä teoskonservointia.

Alvar Aallon suunnitteleman Villa Väinölän näyttelytoiminta oli vilkasta ja tiloihin avattiin vuoden aikana Lapuan taiteilijaseuran koordinoima taidelainaamo. Väinölä oli avoinna huhtikuusta lokakuun loppuun.

### **Näyttelyt**

Nelimarkka-museon näyttelyvuosi avattiin Vuoden nuori eteläpohjalainen taiteilija -kilpailun voittajan, Noora Ojanperän näyttelyllä *Olen ole-massa myöhemmin*. Kesällä museossa oli esillä Professori, DA Riitta Nelimarkan näyttely *Elise Travels – Iloinen matka ajassa ja tilassa*. Lisäksi esillä oli Eero Nelimarkan taidetta esittelevä *Pohjanmaa jalkain alla* -perusnäyttely. Lokakuussa avattiin Anne-Maj Salinin kuratoima laaja pohjalaistaiteilijoiden uskonnollisia aiheita esittelevä näyttely koko museon tiloihin.

#### *3.1.5.10 Alajärven kaupungin liikunta- ja nuorisopalvelut ja Vimpelin kunnan ostamat nuorisopalvelut*

*Rehtori Titta Väänänen*

### **Talousarvion toteutuminen 2022**

Valtuustoon nähden sitova tavoite: Vapaa-aikatoimen roolin kasvattaminen kunnallisten hyvinvointipalvelujen tuottajana.

Liikunta- ja nuorisopalvelut ovat aktiivisesti mukana erilaisten hyvinvointipalveluiden tuottajana. Hyvinvointipalveluiden kehittämistä jatketaan. Tavoite toteutui osittain.

## Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet 2022–2024

### **1. Vapaa-aikapalvelut toimivat kehitysalustana ja tiedon jakajana yhteistyössä eri organisaatioiden ja toimijoiden verkostoissa**

Vapaa-aikapalvelut ovat kehittäneet yhteistyötä järjestämällä seuraparlamentin sekä kumppanuuspöydän eri toimijoiden kanssa. Ehkäisevän päihdetyön suunnitelma tehtiin yhdessä Vimpelin ja Lappajärven vapaa-aikapalveluiden kanssa. Yhteisiä liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotapahtumia järjestettiin poikkihallinnollisesti liikunta- ja nuorisoyhdistysten ja eri järjestöjen ja yrittäjien sekä kuntien kanssa. Liikuntapalvelut esittelyivät yhdessä nuorisopalveluiden kanssa Alajärven Rokulipäivillä. Vapaa-aikapalvelut on aktiivisesti jakanut tietoa sosiaalisessa mediassa sekä paikallislehdissä. Paikalliset eläkeläisjärjestöt kutsuttiin yhteistyöhön ikäihmisten liikunnan kehittämiseksi. Vapaa-aikapalvelut ovat ottaneet käyttöön tilanvarausjärjestelmän, jossa vapaa-aikapalveluiden kaikkien tilojen varaukset ovat näkyvillä asiakkaille ajantasaisena kalenterina.

Tavoite toteutui.

### **2. Edistetään eri väestöryhmien mahdollisuuksia harrastaa liikuntaa ja muita vapaa-ajan aktiviteettejä.**

Eri väestöryhmille on järjestetty maksuttomia liikuntatapahtumia. Ikäihmisille tarkoitettua matalan kynnyksen liikuntakerhoa jatkettiin yhteistyössä Alajärven Eläkeliiton, Järvi-Pohjanmaan Senioreiden ja Alajärven Sydänyhdistyksen kanssa. Vapaa-aikapalveluista myönnettiin 161 erityisryhmien uinti- ja kuntosalikorttia: 144 aikuiselle ja 17 lapselle. Kaikille avoimen liikuntapuiston toteutusta jatkettiin teknisen toimen kanssa. Alajärvellä toimi LSSAVI:n avustuksella Harrastamisen Suomen malli, jossa tarjotaan koululaisille maksutonta harrastustoimintaa. Vapaa-aikapalvelut olivat mukana ohjausryhmässä, ohjaajien rekrytoinnissa ja tilojen järjestämisessä sekä kurssinhallintaohjelman käyttöön-otossa.

Tavoite toteutui.

### **3. Edistetään lasten ja nuorten osallisuutta ja vähennetään syrjäytymistä nuorisotyön eri muotojen avulla.**

Vapaa-aikatoimen eri yksiköissä on tehty laaja-alaista ja laadukasta työtä lasten ja nuorten osallistamiseksi sekä syrjäytymisen ehkäisemiseksi. Nuorisotila Pysäkki otettiin käyttöön syksyllä. Tila on viihtyisä ja sitä on hyödynnetty sekä erilaisten nuorisotyön toimintojen suunnitteluun ja organisointiin että muidenkin ikäryhmien toimintoihin. Lapsille ja nuorille järjestettiin 114 tapahtumaa, joihin osallistui yhteensä 12 740 kävi-

jää. Tapahtumien määrä ja osallistujamäärä nousi merkittävästi edelliseen vuoteen verrattuna. Tapahtumista 12 järjestettiin yhteistyössä kaupungin liikuntapalveluiden kanssa.

Tavoite toteutui.

### **Liikuntapalvelut**

Alajärvi            102 %            ylitys 21.961 €

Alajärven liikuntapalveluiden suurtuotteen päätuotteet: liikunta/hallinto, liikuntapalvelut, uimahalli, monitoimihalli, pallohalli sekä seura- ja järjestötoiminta; avustukset ja stipendit.

Yleisavustuksina jaettiin 28.500 € /14 hakijalle ja kohdeavustuksia 3.449 € / 5 hakijalle. Stipendejä jaettiin 3 801 €. Jäähallin avustus 26.000 €.

Alajärvellä liikuntatapahtumia ja -kampanjoita järjestettiin 48 kpl ja osallistujia oli 6 915. Keskimäärin 140 hlöä/tapahtuma. Erilaisia viikoittaisia liikuntaryhmiä järjestettiin 25 kpl keskimäärin 13 hlöä/ryhmä. Yhteisiä liikunta-, kulttuuri ja nuorisotapahtumia järjestettiin poikkihallinnollisesti, liikunta- ja nuorisoyhdistysten ja eri järjestöjen ja yrittäjien sekä kuntien kanssa. Järjestettiin patikka- ja hiihtotapahtumia, sirkusherhotoimintaa, eri vuodenajan liikuntakampanjoita, frisbeegolfkisoja sekä koko perheen talviriehapäiviä. Urheilugaala järjestettiin Monitoimihallilla.

Uimahallilla ja kuntosalilla oli ohjattua toimintaa viikoittain, muun muassa vauvauintia, vesiliikuntaa, kuntosaliohjausta sekä uutena syvän veden vesijumppaa. Uimakoulut järjestettiin lapsille Alajärven uimahallissa kevätkaudella. Aikuisille oli tekniikkauimakoulu. Virtuaalivesijumppa on ollut suosittua ja sitä varten vaihdettiin suurempi näyttöruutu. Uimahallissa kävi 65 210 asiakasta. Allasosasto oli auki 262 päivänä. Kävijäkeskiarvo oli 181. Uimahalli oli auki sunnuntaisin 20.11. alkaen yhteensä viisi sunnuntaina, kävijöitä 360. Uimahallille hankittiin pääoven kulkua varten erillinen kulunvalvontajärjestelmä, joka mahdollisti kuntosalin käytön myös sulkupäivinä. Kuntosali oli auki 360 päivänä. Uimahallin huoltotauon aikana 24.6.–9.8. kuntosalikäyntejä oli 1116. Toimintatuotot eivät yltäneet tavoitteena olleisiin lukuihin. Lehtimäen kuntosalilla oli avoimien ovien päivä, jossa kävijöitä oli 50. Lehtimäen kuntosalin asiakasjärjestelmää uusittiin: hankittiin uusi tietokone ja valmisteltiin Enkora-asiakastietojärjestelmän käyttöönottoon. Alajärven uima- ja kuntosalilla sekä Lehtimäen kuntosalilla otettiin käyttöön Alvar-Tintti kuvalla koristettu liikunta-avain.

Monitoimihallin toiminta oli vilkasta. Hallissa on järjestetty erilaisia tapahtumia mm. messut, tanssiaiset, eri lajien turnaukset ja yksittäiset otelut. Päiväaikaan käyttäjiä olivat Paavolan koulu ja iltaisin paikalliset urheiluseurat (salibandy, lentopallo, yleisurheilu) sekä kansalaisopisto.

Pallohallin käyttö oli vilkkainta tammi- ja helmikuussa. Suurin käyttömäärä oli Alajärven Ankkureilla. Pallohallin muut käyttäjäpaikkakunnat: Alavus, Ruovesi, Ylivieska, Lappajärvi, Vimpeli, Kankaanpää, Ikaalinen ja Lievestuore. Päiväkäyttöä oli kouluryhmillä sekä yleisövuorojen kävelyryhmät 3 kpl/viikko. Lisäksi yleisövuoroja kävelyyn, pesäpalloon ja frisbeegolfiin.

Valkealammen matkailukeskuksessa olevaa saunatilaa on vuokrattu ympäri vuoden. Kesäaikaan alueella sijaitseva ravintola on yksityisen yrittäjän vuokraamana. Valkealammen caravan alueen kehittäminen jatkuu.

### Nuorisopalvelut

Alajärvi	94 %	alitus 18.061 €
Vimpeli	84 %	alitus 3.879 €

### Alajärvi

Alajärven nuorisopalveluiden suurtuotteen päätuotteet: nuorisotilatointi, nuorisotoiminta, nuorisovaltuusto, Etsivä nuorisotyö ja nuorten Starttipaja Laituri, Ohjaamo, seura- ja järjestötoiminta; nuorisoavustukset. Yleisavustuksia jaettiin 22.150 € / 3 hakijalle ja kohdeavustuksia 4.203 € / 2 hakijalle.

Nuorisovintti ja Nuorisotila Pysäkki olivat auki vuoden aikana 103 kertaa, joista keväällä Vintti 52 iltaa ja syksyllä Pysäkki 51 iltaa. Alkuvuodesta oli voimassa vielä kokoontumisrajoituksia, joten Nuorisovintti tavoitti 1 727 kävijää eli keskiarvo oli 38,37 nuorta/ilta. Syksyllä muutettiin uusiin nuorisotiloihin, mutta ne päästiin avaamaan syksyllä hieman suunniteltua myöhemmin, joten aukiolopäiviä oli vähemmän kuin normaalista. Syksyllä kävijämäärät kuitenkin nousivat ollen yhteensä 3 943 kävijää. Keskiarvo syksyllä uusilla nuorisotiloilla oli 77,31 nuorta/ilta. Lehtimäen nuorisotila oli auki 53 kertaa ja kävijöitä oli 654. Keskiarvo 12 nuorta illassa.

Nuorisovaltuusto kokoontui 10 kertaa. Lisäksi nuorisovaltuuston edustajat edustivat kaupungin lautakunnissa ja valtuustossa. Alajärven nuorisovaltuuston edustajat ja ohjaaja olivat kehittämässä maakunnallisen nuorisovaltuuston toteutumista. Alajärveltä valittiin edustajat maakunnalliseen Etelä-Pohjanmaan Nuorisovaltuustoon.

Nuorisopalveluiden nuorisotiedotuksellinen podcast Totuuden metsästäjät sai toisen tuotantokauden ja sitä laajennettiin Instagramin IG-TV:seen. Koronan vuoksi tuotantokausi jäi suunniteltua lyhyemmäksi,

vain neljän jakson mittaiseksi. Jaksot keräsivät katselijoita ja kuuntelijoita 1 357 ihmistä. Näiden lisäksi nuorisopalveluiden Facebook, Instagram, TikTok ja Snapchat olivat aktiivisessa käytössä, mutta julkaisujen tavoitettavuutta ei voida mitata. Nuorisopalvelut osallistuivat myös 7.-luokkalaisten ryhmäytyksiin, joita järjestettiin neljä kertaa. Keväällä ja syksyllä osallistuttiin nuorten kanssa Nuotta-valmennukseen yhteistyössä koulun hankkeiden kanssa. Asumista- ja hyvinvointia -messuilla Alajärvellä vapaa-aikatoimen yksiköt olivat näyttävästi esillä.

### **Ohjaamo Alajärvi/Vimpeli**

Ohjaamon aukioloajat olivat tiistaisin ja torstaisin klo 12–16. Lisäksi Ohjaamo piti Vimpelin yhteiskoululla ja lukiolla välituntitoimintaa yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa yhdeksän kertaa. Joulukuussa oli infotilaisuudet Ohjaamo-toiminnasta sekä Etsivästä nuorisotyöstä kaikille alajärveläisille 9.-luokkalaistille. Vimpelin 9.-luokkalaisten infotilaisuus siirtyi tammikuulle 2023. Ohjaamo oli hyvin näkyvässä sosiaalisessa mediassa sekä paikallislehdissä.

Yksilö- ja ryhmätavoitettavuuteen vaikutti syksyllä tapahtunut henkilöstövaihdos sekä eri syistä sattuneet kiinnioloajat. Ohjaamolla oli asiakkaita 672: 69 yksilöasiakasta ja 603 ryhmäasiakasta. Yksilöasiakkaiden kanssa käsiteltiin useimmiten työllistymiseen ja koulutukseen liittyviä asioita. Ryhmätapaamisten tarkoituksena taas oli esitellä Ohjaamon tarjoamia palveluita nuorille.

Ohjaamo järjesti neljä yhteistyötapahtumaa eri toimijoiden kanssa: Alajärvi-Vimpelin etsivän nuorisotyön, Starttipaja Laiturin, Alajärven lukion, Alajärven yläkoulun, SeAMK Maakuntakorkeakoulun, Sedun, Jamin, TE-palvelujen, Vimpelin yhteiskoulun, Vimpelin lukion, Järvi-Pohjanmaan kansalaisopiston, SPR Alajärven sekä Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa. Ohjaamo osallistui myös Alajärven kutsuntoihin sekä oli esillä Asumista ja hyvinvointia-messuilla. Syksyllä Ohjaamo aloitti päävastuutoimijana tammikuun 2023 Ready4Life-messujen suunnittelussa kattavan yhteistyökumppaniverkoston kanssa. Alajärven kaupungin kuntaosuus oli 14.240 € ja Vimpelin kunnan 2.638 €.

### **Etsivän nuorisotyö Alajärvi–Vimpeli**

Etsivän nuorisotyö Alajärvi–Vimpeli asiakkaina oli 58 15–30-vuotiasta nuorta. Nuoret ottivat itse yhteyttä etsiviin nuorisotyöntekijöihin. Asiakkaita ohjautui etsiville myös toiselta asteelta, työ- ja elinkeinopalveluista sekä sosiaali- ja terveystieteiden kautta. Etsivä nuorisotyö ohjasi nuoria sellaisten palvelujen ja tukien piiriin, joilla edistetään heidän kasvuun, elämäntaitojensa, itsenäistymistä sekä osallisuutta yhteiskuntaan. Nuoria autettiin esim. koulupaikan, työpaikan ja harrastusten löytämisessä.

Etsivä nuorisotyö perustuu nuoren vapaaehtoiselle osallistumiselle. Nuoria siirtyi etsivän nuorisotyön avulla mm. Nuotti-valmennukseen, opiskelemaan, eri työpajoihin, työelämään ja sosiaalipalveluiden pariin. Etsivän nuorisotyön asiakkuudet ovat eri pituisia. Etsivät tapasivat nuoria toimistolla, nuoren kotona, nuorisotiloilla tai ulkona. Etsivä nuorisotyö sai valtiontukea LSSAVI:lta 60.000 €. Alajärven kaupungin kuntaosuus oli 26.036 € ja Vimpelin kunnan 3.070 €.

### **Starttipaja Laituri Alajärvi-Vimpeli**

Starttipaja Laiturin monialaiseen yhteistyöverkoston kuuluivat Etsivä nuorisotyö, Alajärven sivistystoimi, TE-palvelut, sosiaali- ja terveystyöpalvelut, Työllistymistä edistävä monialainen yhteisöpalvelut (TYP), psykiatrisen poliklinikka, Järvisuudun ammatti-instituutti, alueen yrittäjät sekä Alajärven kaupunki ja Vimpelin kunta. Yhteistyötä kehitettiin erityisesti Järvisuudun ammatti-instituutin kanssa. Starttivalmennusjaksoja järjestettiin neljä ja niihin osallistui 30 nuorta. Starttivalmennuksilla pystyttiin vastaamaan nuorisotakuun tavoitteisiin kartoittamalla ja aktivoimalla nuoren työ- ja toimintakykyä yhdessä nuoren kanssa. Starttipaja Laituri sai valtiontukea LSSAVI:lta 55.000 €. Alajärven kaupungin kuntaosuus oli 32.621 € ja Vimpelin kunnan 4.620 €.

## 3.1.5.11 Sivistyslautakunnan taulukot

TAULUKKO 25 SIVISTYSLAUTAKUNTA: LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

**TILINPÄÄTÖS 2022****ALAJÄRVEN KAUPUNKI**

YHTEENVETO

Toimiala: Sivistyslautakunta

Palvelu:

Vastuuviranhaltija: Esa Kaunisto

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Sivistystoimen projektit	14 240,78	0,00	0,00	0,00	
Varhaiskasvatus	3 833 924,83	3 946 435,00	4 059 261,56	112 826,56	103 %
Esi- ja perusopetus	12 143 803,61	12 097 526,00	12 136 366,24	38 840,24	100 %
Esi- ja perusopetus korona-avustus	29 189,97	0,00	136,95	136,95	
Kuraattoritoiminta	192 895,30	228 317,00	181 293,38	-47 023,62	79 %
Lukio-opetus	2 145 627,54	2 149 429,00	2 275 763,98	126 334,98	106 %
Kansalaisopisto	404 818,91	491 003,00	421 792,37	-69 210,63	86 %
Musiikkiopisto	844 562,19	883 138,00	869 081,63	-14 056,37	98 %
II asteen koulutus	19 031,45	19 000,00	17 890,70	-1 109,30	94 %
Kirjasto	593 562,98	630 441,00	655 175,72	24 734,72	104 %
Museo	369 065,55	387 721,00	357 666,56	-30 054,44	92 %
Museon hankkeet	4 578,79	0,00	-7 317,91	-7 317,91	
Liikuntatoimi	1 531 603,05	1 419 496,00	1 441 457,48	21 961,48	102 %
Nuorisotoimi	255 089,53	309 490,00	291 428,64	-18 061,36	94 %
Kulttuuriavustukset	8 390,01	12 070,00	8 111,66	-3 958,34	67 %
Yhteisöllinen opiskelijahuolto	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Alajärvi yhteensä</b>	<b>22 390 384,49</b>	<b>22 574 066,00</b>	<b>22 708 108,96</b>	<b>134 042,96</b>	<b>101 %</b>

TAULUKKO 26 SIVISTYSLAUTAKUNTA: TOTEUTUMA 31.12.2022 / ALAJÄRVI

	TA 2022			Tot. 31.12			Netto	Tot. %
	Tulot	Menot	Netto	Tulot	Menot	Netto		
Hallinto/sivistystoimi								
Sivistystöiden projektit	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	136,96	
Suevitti-hanke	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
Pohjalla pintaan	0	0,00	136,96	0	136,96	136,96		
Vanh.kasvija esi- ja per.op.korona-avustus	181 637	746,92	131 959,03	131 212,11	136,96	131 212,11	181 293,38	79,40
Perusop./kuraattorit	42 711	409,54	46 873,88	46 464,34				
Toisen ast.ops/kuraattorit	3 969	1 052,05	4 612,23	3 560,18				
Ulkop.ost kuraattoripalvelut	0	0,00	56,75	56,75				
Perusopetuksen kuraattori/Alajärvi	0	0,00	0,00	0,00				
Perusop. oppuudon psyk.sair.	0	0,00	0,00	0,00				
Perhepäivähoito	477 507	39 168,30	420 332,15	381 163,85			621 469,37	92,20
Avoin päivähoito	118 384	10 158,03	130 811,96	120 653,93				
Ryhmäperhepäivähoito	78 140	10 341,57	98 030,81	87 689,24				
Kesäkerho	0	0,00	31 962,35	31 962,35				
Mäntymäen päiväkotit	894 965	91 896,48	1 098 836,03	1 006 939,55			2 858 358,19	109,27
Koulumäen päiväkotit	623 106	60 524,00	753 945,67	683 421,67				
Myllyvännön päiväkotit	651 626	43 774,12	824 685,95	780 911,83				
Käpälämäen päiväkotit	362 579	36 419,97	344 641,97	308 222,00				
Paavolan koulu/päivähoito	46 873	21 366,60	63 109,84	41 743,24				
Hoiskon koulu/päivähoito	10 866	8 000,00	15 619,21	7 619,21				
Taimelan koulu/päivähoito	14 348	5 270,00	15 653,43	10 383,43				
Paajilän koulu/päivähoito	0	0,00	2,03	2,03				
Alakylän koulu/päivähoito	11 439	3 330,00	12 445,23	9 115,23				
Kotihoidontuki	471 550	0,00	441 659,28	441 659,28			441 659,28	93,66
Erityisvarhaskasvatus	185 052	9 013,50	146 788,22	137 774,72			137 774,72	74,45
Varh.kasvatuksen korona-av.	0	21 070,77	21 070,77	0,00				
Mäntymäen päiväkotit(esiop.)	156 909	409,54	74 211,91	73 802,37				
Alakylän koulu(esiop.)	118 211	307,60	96 505,91	96 198,31				
Hoiskon koulu(esiop.)	86 649	409,54	110 519,32	110 109,78				
Paajilän koulu(esiop.)	0	0,00	30,47	30,47				
Paavolan koulu(esiop.)	306 259	1 371,39	332 002,80	330 631,41				
Alajärven yläkoulu (esiop.)	0	0,00	5 561,15	5 561,15				
Taimelan koulu(esiop.)	88 361	286,34	96 235,26	95 948,92				
Kaksivuotinen esipetuskokeilu	47 955	23 900,00	63 656,84	39 756,84				
Koulujaisten ap- ja ip-toiminta	146 532	47 990,47	185 105,48	137 115,01				
Alakylän koulu	437 775	1 480,41	440 336,28	438 855,87				
Hoiskon koulu	973 120	3 511,05	1 037 451,51	1 033 940,46				
Myllykankaan koulu	541 008	1 200,11	547 576,09	546 375,98				
Paajilän koulu	524 005	2 385,54	555 509,74	553 124,20				
Paavolan koulu	2 701 468	8 666,15	2 896 438,43	2 887 772,28				
							12 136 366,24	100,32
							441 659,28	93,66
							137 774,72	74,45
							12 136 366,24	100,32



Ylikylän koulu	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Taimelan koulu	726 017	2 412,97	725 748,41	723 335,44						
Alajärven yläkoulu	4 481 097	12 982,68	4 510 749,87	4 497 767,19						
Kotikuntakoneukset	302 890	429 471,42	550 621,62	121 150,20						
Kuntoutusluokka/Alajärvi	142 981	1 016,17	137 961,55	136 945,38						
Kuntoutusluokka/A yläkoulu	143 724	680,17	129 567,32	128 887,15						
JOPO-opetus	40 408	0,00	35 069,63	35 069,63						
Osaaja 2018	6 500	0,00	4 835,90	4 835,90						
Muulla perusopetusta käyvät op	81 616	38 580,89	86 748,43	48 167,54						
Kerhoiminnan kehittäminen	0	0,00	230,10	230,10						
Koulun kerhoiminnan tukeminen	0	4 347,39	6 389,91	2 042,52						
Koulunkerhoiminnan tuk. 21	0	9 100,00	10 828,05	1 728,05						
Koulun kerhoiminnan tuk. 22	0	625,00	625,00	0,00						
Het harrastamaan 2021	0	79 042,36	85 379,50	6 337,14						
Het harrastamaan 2022	22 277	678,18	678,18	0,00						
Erasmus/Partnerikoulu/Yläkoulu	0	0,00	196,31	196,31						
Järvisedun koodikoulu	0	24 089,21	31 020,98	6 921,77						
Hanke poissaolojen vähentämiseksi	21 764	75 449,76	82 107,14	6 657,38						
Valo-opetus	0	20 286,81	44 636,63	24 369,82						
Oti-Hanke	0	33 383,52	54 343,59	20 960,07						
Yhteisöllisen oppilashuollon kehittäminen	0	63 229,69	86 474,14	23 244,45						
Jatkohanke poissaolojen vähentämiseksi	0	43 366,03	41 663,18	-1 702,85						
Perusopetuksen ilmasto- ja kestävyyskas	0	2 528,15	2 528,15	0,00						
Erityisavustus peruutukseen	0	9 392,00	9 392,00	0,00						
Alajärven lukio	1 519 429	28 280,38	1 580 505,09	1 552 224,71		Lukio-opetus	2 149 429	89 211,68	2 364 975,66	105,88
Vimpelin lukio	630 000	0,00	721 046,55	721 046,55						
Oppivelvollisuuden laajentaminen/A	0	0,00	520,11	520,11						
Lukion korona-avustus	0	0,00	772,81	772,81						
Lukiosta väylä korkeakouluun	0	5 578,58	6 778,38	1 199,80						
Oppi ja ohjauksen paikkausarjan jatkoh.	0	14 079,16	14 079,16	0,00						
Järvisedun lukioiden sala-ohjelma	0	41 273,56	41 273,56	0,00						
Alajärven musiikkiopisto	480 108	106 509,48	576 694,82	470 185,34		Musiikkiopisto	883 138	518 319,60	1 387 401,23	98,41
Jalajärven yksikkö	396 598	400 641,44	798 328,87	397 687,43						
Opi sävelajit ja asteikot-hanke	0	1 151,64	82,77	-1 068,87						
Teknologia musiikin oppimisen apuna A	6 432	10 017,04	12 294,77	2 277,73						
Järvi-Pohjanmaan ko/taiteen per	74 785	40 486,63	73 351,35	32 864,72		Kansalaisopisto	491 003	141 126,92	562 919,29	85,90
Järvi-Pohjanmaan ko/muu opet.	416 218	100 640,29	489 567,94	388 927,65						
Alajärven kirjasto	476 065	8 109,58	489 884,35	481 574,77		Kirjasto	630 441	29 020,37	684 196,09	103,92
Lehtimäen kirjasto	79 337	437,62	81 729,35	81 291,73						

Kirjastoauto	52 502	209,01	58 644,40	58 435,39					
Kouluksituksen kirjasto	20 038	0,00	32 261,30	32 261,30					
Kirjaston koulutusluokka	2 499	2 147,27	4 025,87	1 878,60					
Lukemisen edistäminen	0	77,38	0,00	-77,38					
RunoKuva	0	5 333,56	5 144,87	-188,69					
Lukeseikkailu 2	0	12 705,95	12 705,95	0,00					
Taidemuseotoiminta	344 665	39 829,81	379 258,31	339 428,50		387 721	61 086,02	357 666,56	
Vainola	43 056	21 256,21	39 494,27	18 238,06		0	30 204,71	-7 317,91	
Tartu Maisemaan	0	30 204,71	22 886,80	-7 317,91					
Järviseudun ammatti-insituutti	14 960	0,00	15 276,61	15 276,61					
Muu II asteen koulutus	4 040	0,00	2 614,09	2 614,09					
Hallinto/liikuntatoimi	31 954	8 868,82	45 709,14	36 840,32					
Liikuntapalvelut	147 067	17 721,68	142 448,00	124 726,32		1 419 496	380 813,55	1 822 271,03	
Alajärven uimahalli	650 999	233 213,49	885 078,84	651 865,35				1 441 457,48	
Uimahallin kahvio	71 308	30 557,34	104 593,64	74 036,30				101,55	
Alajärven pallohalli	84 485	41 122,83	136 396,22	95 273,39					
Monitoimihalli	313 810	32 373,43	351 552,90	319 179,47					
Valkealampi	45 717	16 915,96	70 839,71	53 923,75					
Liikunta-avustukset	39 950	40,00	36 207,77	36 167,77					
Jäähallin avustus	34 206	0,00	34 130,56	34 130,56					
Ukonmäki-Länsikyä-suunnitteluhanke	0	0,00	15 314,25	15 314,25					
Hallinto/Nuorisotoimi	21 369	33,98	17 811,04	17 777,06					
Nuorisopalvelut	173 948	6 672,33	177 443,79	170 771,46		309 490	144 745,51	291 428,64	
Nuorisovaltuusto Alajärvi	11 967	297,04	12 184,98	11 887,94				94,16	
Välitöntä ja välittävää kohtaamista yläk	0	0,00	278,44	278,44					
Ohjaamo	15 531	6 574,17	19 602,67	13 028,50					
Starttipaja	32 745	64 119,30	92 865,91	28 746,61					
Nuorisosaavutukset	28 160	0,00	26 471,45	26 471,45		19 000	0,00	17 890,70	
Etsivä nuorisotyö	25 770	67 048,69	89 515,87	22 467,18				94,16	
Kulttuurivavutukset	12 070	0,00	8 111,66	8 111,66		12 070	0,00	8 111,66	
<b>Yhteensä</b>	<b>22 574 066</b>	<b>2 699 640,75</b>	<b>25 407 749,72</b>	<b>22 708 108,97</b>		<b>22 574 066</b>	<b>2 678 569,98</b>	<b>25 386 678,95</b>	<b>22 708 108,97</b>
<b>Yhteensä</b>									<b>100,59</b>

TAULUKKO 27 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KOTIHOIDONTUKI

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Kotihoidontuki  
**Vastuuviranhaltija:** Hanna Luoma-aho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kulut	452 045,62	471 550,00	441 659,28	-29 890,72	94 %
Netto	452 045,62	471 550,00	441 659,28	-29 890,72	94 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Varhaiskasvatuksen asiakasmäärän nousu näkyy kotihoidon tuen kustannusten laskuna.

TAULUKKO 28 SIVISTYSLAUTAKUNTA: PERHEPÄIVÄHOITO

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Perhepäivähoito  
**Vastuuviranhaltija:** Hanna Luoma-aho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-94 894,27	-83 500,00	-59 667,90	23 832,10	71 %
Kulut	745 730,29	757 531,00	681 137,27	-76 393,73	90 %
Netto	650 836,02	674 031,00	621 469,37	-52 561,63	92 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Perhepäivähoidon tuote sisältää hoitajan kotona tapahtuvan perhepäivähoidon, ryhmäperhepäivähoidon sekä avoimen varhaiskasvatuksen. Alitus johtuu vähentyneistä henkilöstökuluista. Perhepäivähoitajia on siirtynyt töihin muihin varhaiskasvatusyksiköihin.

TAULUKKO 29 SIVISTYSLAUTAKUNTA: PÄIVÄKOTIHOITO

**TILINPÄÄTÖS 2022****ALAJÄRVEN KAUPUNKI**

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Päiväkotihoido  
**Vastuuviranhaltija:** Hanna Luoma-aho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-301 325,60	-235 125,00	-270 581,17	-35 456,17	115 %
Kulut	2 862 122,51	2 850 927,00	3 128 939,36	278 012,36	110 %
Netto	2 560 796,91	2 615 802,00	2 858 358,19	242 556,19	109 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Sairaspoissaolot sekä asiakasmäärän kasvu erityisesti alle kolmivuotiaiden osalta toivat lisäkustannuksia. Tuote sisältää päiväkodeissa järjestettävän varhaiskasvatuksen ja esioppilaiden aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan.

TAULUKKO 30 SIVISTYSLAUTAKUNTA: ERITYISVARHAISKASVATUS

**TILINPÄÄTÖS 2022****ALAJÄRVEN KAUPUNKI**

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Erityisvarhaiskasvatus  
**Vastuuviranhaltija:** Hanna Luoma-aho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-8 123,66	-7 850,00	-9 013,50	-1 163,50	115 %
Kulut	169 214,15	192 902,00	146 788,22	-46 113,78	76 %
Netto	161 090,49	185 052,00	137 774,72	-47 277,28	74 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Alitus johtuu henkilöstökuluista. Henkilökohtaisten avustajien sijasta tukea tarvitsevien lisäresurssia on järjestetty lisäämällä ryhmien kasvatusvastuullista henkilöstöä. Tämä taas näkyy päiväkotien kustannuspaikoilla.

TAULUKKO 31 SIVISTYSLAUTAKUNTA: VARHAISKASV. KORONA-AVUSTUS

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Varhaiskasvatuksen korona-avustus  
**Vastuuviranhaltija:** Hanna Luoma-aho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-20 000,00	0,00	-21 070,77	-21 070,77	
Kulut	29 155,79	0,00	21 070,77	21 070,77	
Netto	9 155,79	0,00	0,00	0,00	

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Korona-avustusta käytettiin lastenhoitajan palkkaamiseen lisätueksi vaativiin ryhmiin. Lisähenkilöstön tarve jatkui hankeavustuksen päättyttyä.

TAULUKKO 32 SIVISTYSLAUTAKUNTA: ESI- JA PERUSOPETUS

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Esi- ja perusopetus  
**Vastuuviranhaltija:** Esa Kaunisto, koulujen rehtorit

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-448 702,79	-473 545,00	-942 570,54	-469 025,54	199 %
Kulut	12 592 506,40	12 571 071,00	13 078 936,78	507 865,78	104 %
Netto	12 143 803,61	12 097 526,00	12 136 366,24	38 840,24	100 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Talousarvio ylittyi 38.840 eurolla. Ylitys selittyy lähinnä henkilöstökuljen kasvulla. Suurtuote sisältää esiopetuksen päiväkodeissa ja kouluissa, perusopetuksen, kuntoustusluokat, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä kotikuntakorvaukset. Perusopetuksen hankkeet sisältyvät tähän suurtuotteeseen. Nettokustannukset /oppilas kouluittain(perusopetus): Alakylä / 9.974 €, Hoisko 10.659 €, Myllykangas 9.934 €, Paalijärvi 11.062 €, Paavola 7.742 €, Taimela 10.333 ja Alajärven yläkoulu 12.156 €. Nettokustannukset oppilasta kohden olivat yhteensä 10.380 €.

TAULUKKO 33 SIVISTYSLAUTAKUNTA: ESI- JA PERUSOP. KORONA-AVUSTUS

**TILINPÄÄTÖS 2022****ALAJÄRVEN KAUPUNKI**

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Esi- ja perusopetuksen korona-avustus  
**Vastuuviranhaltija:** Esa Kaunisto, koulujen rehtorit

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-140 978,94	0,00	0,00	0,00	
Kulut	170 168,91	0,00	136,95	136,95	
Netto	29 189,97	0,00	136,95	136,95	

TAULUKKO 34 SIVISTYSLAUTAKUNTA: LUKIO-OPETUS

**TILINPÄÄTÖS 2022****ALAJÄRVEN KAUPUNKI**

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Lukio-opetus  
**Vastuuviranhaltija:** Marko Timo

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-54 411,63	-237 886,00	-89 211,68	148 674,32	38 %
Kulut	2 200 039,17	2 387 315,00	2 364 975,66	-22 339,34	99 %
Netto	2 145 627,54	2 149 429,00	2 275 763,98	126 334,98	106 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Alajärven lukion vuoden 2022 tilinpäätös ylittyi hieman budjetoidusta, toimintakulujen toteutuma oli 101 % arviosta.

Ylitys johtuu pääosin palvelujen ostojen ennakoitua suuremmasta määrästä.

Talousarvioon asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat pääosin hyvin koronaepidemian sallimissa rajoissa.

TAULUKKO 35 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KURAATTORITOIMINTA

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Kuraattoritoiminta  
**Vastuuviranhaltija:** Hanna Luoma-aho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-36 114,78	-2 073,00	-2 208,51	-135,51	106,54 %
Kulut	229 010,08	230 390,00	183 501,89	-46 888,11	79,65 %
Netto	192 895,30	228 317,00	181 293,38	-47 023,62	79,40 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Tuote pitää sisällään sivistystoimen oppilashuoltopalvelut esi- ja perusopetukseen sekä toiselle asteelle.

TAULUKKO 36 SIVISTYSLAUTAKUNTA: YHTEISÖLLINEN OPISKELIJAHUOLTO

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Yhteisöllinen opiskelijahuolto  
**Vastuuviranhaltija:** Hanna Luoma-aho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot				0,00	
Kulut				0,00	
Netto	0,00	0,00	0,00	0,00	

TAULUKKO 37 SIVISTYSLAUTAKUNTA: II-ASTEEN KOULUTUS

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** II asteen koulutus  
**Vastuuviranhaltija:** Esa Kaunisto

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kulut	19 031,45	19 000,00	17 890,70	-1 109,30	94 %
Netto	19 031,45	19 000,00	17 890,70	-1 109,30	94 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Toisen asteen koulutuksen eläkevastuita.

TAULUKKO 38 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KANSALAI SOPISTO

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Kansalaisopisto  
**Vastuuviranhaltija:** Titta Väänänen

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-181 167,52	-188 695,00	-141 126,92	47 568,08	75 %
Kulut	585 986,43	679 698,00	562 919,29	-116 778,71	83 %
Netto	404 818,91	491 003,00	421 792,37	-69 210,63	86 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Tuote sisältää kansalaisopiston hallinnon, taiteen perusopetuksen (kuvataide) sekä muun opetuksen. Koronan jälkeen kursseille osallistuminen on ollut n. 10% vähäisempää, kuin ennen koronaa. Opettajien palkka- ja matkakustannukset ovat jääneet arvioitua pienemmäksi toteutumattomien kurssien vuoksi.



## TAULUKKO 39 SIVISTYSLAUTAKUNTA: MUSIIKKIOPISTO

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Musiikkiopisto  
**Vastuuviranhaltija:** Markku Pöyhönen

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-549 120,08	-488 019,00	-518 319,60	-30 300,60	106 %
Kulut	1 393 682,27	1 371 157,00	1 387 401,23	16 244,23	101 %
Netto	844 562,19	883 138,00	869 081,63	-14 056,37	98 %

Tuottajan viesti tilaajalle: Alajärven musiikkiopiston vuoden 2022 opetustuntimäärä oli 18330 (suluissa vuoden 2021 lukema: 17724). Alajärven tulosityksikön tuntimäärä oli 7155 (7270) ja Kurikan 11175 (10454). Alajärven tulosityksikköön kuuluvan Soinin kunnan tuntimäärä oli 959 (915) ja Alajärven kaupungin 6196 (6355). Opetustuntiperusteinen valtionosuusrahoitus kokonaisuudessaan oli 740159 (724556) €. Järjestämissopimuksen mukaan valtionosuus jaetaan tulosityksiköiden kesken seuraavasti: Alajärven yksikkö 46,27 % ja Kurikan (Jalasjärven) yksikön osuus 53,73 %.

Oppilasmäärä oli syyskuun tilastointipäivänä 652 (576), joista Alajärvellä ja Soinissa yhteensä 300 (253) ja Kurikassa 352 (323). Oppilaista varhaisiän musiikkikasvatuksen oppilaita oli yhteensä 192 (145). Muskarioppilaiden määrän huomattava nousu selittyy Soinin kunnan päätöksellä kustantaa musiikkileikkikoulun lukukausimaksuja vastaava osuus, jolloin Soinin muskariopetus on voitu järjestää päiväkotipäivän yhteydessä.

Kevätkauden 2022 aikana saatettiin loppuun syksyllä 2020 aloitettu hanke "Teknologia musiikin oppimisen ja oppimaan oppimisen apuna". Syyskaudesta 2022 lukien musiikkiopisto osallistuu kumppanina Lapuan musiikkiopiston hallinnoimaan hankkeeseen "Opi sävellajit ja asteikot - Pedagoginen tukimateriaali sävellajien oppimiseen". Hanke jatkuu kalenterivuoden 2023 loppuun saakka.

TAULUKKO 40 SIVISTYSLAUTAKUNTA: LIIKUNTATOIMI

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Liikuntatoimi  
**Vastuuviranhaltija:** Titta Väänänen

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-301 044,41	-435 595,00	-380 813,55	54 781,45	87 %
Kulut	1 832 647,46	1 855 091,00	1 822 271,03	-32 819,97	98 %
Netto	1 531 603,05	1 419 496,00	1 441 457,48	21 961,48	102 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Tuote sisältää hallinto/liikuntatoimi, liikuntapalvelut, uimahalli ja uimahallin kahvio, pallohalli, Valkealampi, seura- ja järjestötoiminta; avustukset ja stipendit.

Liikuntapaikkojen toimintatuotot jäivät arvioitua pienemmiksi. Suurten tapahtumien ja tilaisuuksien vuoksi käyttösulkuja. Lehtimäen kuntosalin kulunvalvontajärjestelmää uusittiin: Enkora-pohjainen kulunvalvonta käyttöön ja sitä varten hankittiin uusi tietokone ja kulkukortit.

TAULUKKO 41 SIVISTYSLAUTAKUNTA: NUORISOTOIMI

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Nuorisotoimi  
**Vastuuviranhaltija:** Titta Väänänen

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-179 934,87	-140 490,00	-144 745,51	-4 255,51	103 %
Kulut	435 024,40	449 980,00	436 174,15	-13 805,85	97 %
Netto	255 089,53	309 490,00	291 428,64	-18 061,36	94 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Alajärven nuorisopalveluiden suurtuote sisältää nuorisopalvelut, nuorisovaltuuston, Ohjaamon, Etsivä nuorisotyön ja nuorten Starttipaja Laiturin sekä seura- ja järjestötoiminnan; nuorisopalveluiden avustukset.

Toimintatuotot olivat arvioitua suuremmat. Säästöjä palveluiden sekä tarvikkeiden ostoissa.

TAULUKKO 42 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KIRJASTO

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Kirjasto  
**Vastuuviranhaltija:** Maria Kanervikkoaho

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-20 833,00	-11 742,00	-29 020,37	-17 278,37	247 %
Kulut	614 395,98	642 183,00	684 196,09	42 013,09	107 %
Netto	593 562,98	630 441,00	655 175,72	24 734,72	104 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Yleinen kustannusten nousu tuntui kirjastoaineiston hankinnassa ja kirjaston muissa kuluissa. Kirjallisuutta hankittiin edellistä vuotta vähemmän. ICT-kulut olivat ennakoitua suuremmat pitkälti omatoimijärjestelmän ongelmien ja nousseiden ylläpitomaksujen takia.

TAULUKKO 43 SIVISTYSLAUTAKUNTA: MUSEO

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

**Toimiala:** Sivistyslautakunta  
**Palvelu:** Museo  
**Vastuuviranhaltija:**

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-51 059,51	-19 900,00	-61 086,02	-41 186,02	307 %
Kulut	420 125,06	407 621,00	418 752,58	11 131,58	103 %
Netto	369 065,55	387 721,00	357 666,56	-30 054,44	92 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Vastuumuseotyöhön on Museoviraston kanssa sovittu käytettävän vähintään 1 henkilötyövuosi, jonka kattamiseksi saadaan korotettua valtionosuutta. Museo toimii Etelä-Pohjanmaan maakunnan taiteen ja visuaalisen kulttuurin vastuumuseona Museoviraston kanssa neuvotellun suunnitelman mukaan.

TAULUKKO 44 SIVISTYSLAUTAKUNTA: MUSEON HANKKEET

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

Toimiala: Sivistyslautakunta

Palvelu: Museon hankkeet

Vastuuviranhaltija:

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-7 467,96	0,00	-30 204,71	-30 204,71	
Kulut	12 046,75	0,00	22 886,80	22 886,80	
Netto	4 578,79	0,00	-7 317,91	-7 317,91	

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Tartu Maisemaan hankkeen kustannukset.

TAULUKKO 45 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KULTTUURIAVUSTUKSET

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

Toimiala: Sivistyslautakunta

Palvelu: Kulttuuriavustukset

Vastuuviranhaltija:

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kulut	8 390,01	12 070,00	8 111,66	-3 958,34	67 %
Netto	8 390,01	12 070,00	8 111,66	-3 958,34	67 %

**Tuottajan viesti tilaajalle:**

Kulttuurin kohdeavustuksia maksettiin 8.112 euroa, joista yksityisille 1.950 euroa ja yhteisöille 5.904 euroa.

TAULUKKO 46 SIVISTYSLAUTAKUNTA: PROJEKTIT

## TILINPÄÄTÖS 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

Toimiala: Sivistyslautakunta  
Palvelu: Sivistystoimen projektit  
Vastuuviranhaltija:

VALTUUSTON TILAUS	TP 2021 (€)	TA 2022 (€)	TP 2022 (€)	MUUTOS (€) TP 2022 / TA 2022	TP 2022 % TA 2022:sta
Tuotot	-8 878,63	0,00	-559,60	-559,60	
Kulut	23 119,41	0,00	559,60	559,60	
Netto	14 240,78	0,00	0,00	0,00	

TAULUKKO 47 SIVISTYSLAUTAKUNTA: SIVISTYSTOIMEN HANKKEET 2022

Kustannus- paikka	Hankkeen nimi	Selvitys hankkeesta	Alkanut	Päättyy	Valtionavustus	Toteuma 31.12		Toteuma 31.12	
						Tulot	Menot	Tulot	Netto
32376	Koulun kerhotoiminnan tukeminen 21	Kerhotoiminnan tavoitteena on tarjota jokaiselle perusopetuksessa olevalle oppilaalle koulun sijainnista, koosta tai oppilaiden sosiaalisesta taustasta riippumatta mahdollisuuksia koilla monipuolisesti ja turvallisesti erilaisia harrastusmahdollisuuksia. Kerhojen toiminta on pidempikestoista ja tähtää siihen, että oppilaat saavat koko lukuvuoden ajaksi tavoitteellista kerhotoimintaa.	2.8.2021	31.12.2022	9.100/13.000 (70%)	9.100,00	10.828,05	-1.728,05	
32379	Koulun kerhotoiminnan tukeminen 22	Kerhotoiminnan tavoitteena on tarjota jokaiselle perusopetuksessa olevalle oppilaalle koulun sijainnista, koosta tai oppilaiden sosiaalisesta taustasta riippumatta mahdollisuuksia koilla monipuolisesti ja turvallisesti erilaisia harrastusmahdollisuuksia. Kerhojen toiminta on pidempikestoista ja tähtää siihen, että oppilaat saavat koko lukuvuoden ajaksi tavoitteellista kerhotoimintaa.	23.5.2022	31.12.2023	6.000/8.752 (70%)	625,00	625,00	0,00	
32377	Het harrastamaan	Hankkeen avulla tarjotaan Alajärven kaupungin ja Vimpelin kunnan perusopetuksen oppilaille mahdollisuus osallistua ja tutustua uuteen harrastustoimintaan koulupäivän aikana asuinpaikasta riippumatta. Toiminta toteutetaan Alajärven kaupungin ja Vimpelin kunnan yhteistyönä ja mukana toteutuksessa on kuntien lisäksi toimintaan valittuja alueen yhdistyksiä ja Järvi-Pohjanmaan kansalaisopisto. Harrastukset on valittu koulukohtaisen kyselyjen perusteella ja toimintaa tarjotaan mahdollisuuksien mukaan alueen kaikkien koulujen yhteydessä siten, että tarvittaessa järjestetään lisäkouljetuksia.	1.8.2021	30.6.2022	100.000/125.000 (80%)	79.042,36	85.379,50	-6.337,14	

<b>32383 Hanke poissalojen vähentämiseksi</b>	Tarkoituksena on palkata moniammatillinen tiimi ja luoda koulupoissaloja vähentävä toimintamalli. Alueella on oppilaita, joilla on pitkittyneitä tai toistuvia koulupoissaloja. Hankkeen aikana on tarkoitusta löydyttä ja poistaa koulunkäynnin esteitä sekä antaa oppilaiden kanssa työskenteleville aikuisille työkaluja poissaoloihin puuttumiseen.	1.8.2021 31.7.2023	109.600/137.000 (80%)	75 449,76	82 107,14	-6 657,38
<b>32388 Hanke poissalojen vähentämiseksi jatkohanke</b>	Sitouttavan kouluyhteistyön toisen vaiheen avustuksen avulla valmiistellaan ensimmäisessä vaiheessa pilottien pohjalta luotuja toimenpidesuosituksia sekä testataan niiden toimivuutta piloteissa lv. 2022-2023 aikana. Samalla turvataan toiminnan jatkuvuus	1.1.2022 31.12.2023	100.000/125.000(80%)	43 366,03	41 663,18	1 702,85
<b>32412 Oppimisen ja ohjauksen paikkausarja</b>	Valti on erityisavustus lukiokoulutuksen järjestäjille koronapepidemian vaikutusten tasottamiseksi.	24.9.2021 31.7.2023	33.330/35.085 (95%)	14 079,16	14 079,16	0,00
<b>32387 Yhteisöllisen oppilashuollon kehittäminen</b>	Tavoitteena on, että yhteisöllisen opiskeluhoollon ennaltaehkäisevä tuki sekä yksilökohtaisen opiskeluhoollon varhainen tuki tulisi olla kaikkien opiskelijoiden saatavilla yksilöllisten tarpeiden mukaisesti ja yhdenvertaisesti.	7.10.2021 31.12.2022	57.300/81.900 (70 %)	63 229,69	86 474,14	-23 244,45
<b>32386 Varh. Kasv., esi- ja perusopetuksen korona-avu</b>	Poikkeusolojen vaikutusten tasottaminen varhaiskasvatuksessa ja esi- ja perusopetuksessa. Avustuksella jatketaan 31.7.2021 päättyneellä avustuksella aloitettua alueen varhaiskasvatuksen ja esi- ja perusopetuksen määrällä aikaisen henkilöstön lisäystä poikkeustilanteen aiheuttaman ohjatun toiminnan vähenemisen ja oppimisvajeen korjaamiseksi.	6.9.2021 31.12.2022	53.000/55.800 (95 %)	21 070,77	21 070,77	0,00
<b>32715 Varhaiskasvatuksen laadun, arvioinnin ja johtamisen kehittäminen vuosina 2022-2023</b>	Varhaiskasvatuksen laatu- ja arviointityön sekä johtamisen toimintakäytäntöjen ja -kulttuurin kehittämistä.	1.8.2022 31.12.2023	134.000/167.500 (80%)	56 922,30	56 922,30	0,00

<b>32047 Koronaepidemian vaikutusten tasoittaminen varhaiskasvatuksessa</b>	Hankkeen tarkoituksena on koronaepidemiasta johtuvien vaikutusten tasoittaminen, lapsen oppimiseen ja kehitykseen tukeviin liittyvien ongelmien ehkäiseminen ja oppimisen edellytysten parantaminen varhaiskasvatuksessa.	26.10.2022	31.7.2024	75.500/78.475(95%)	559,60	559,60	0,00
<b>32392 Koronaepidemian vaikutusten tasoittaminen esi- ja perusopetuksessa</b>	Hankkeen tarkoituksena on koronaepidemiasta johtuvien vaikutusten tasoittaminen, oppimiseen, oppilaanohjaukseen, hyvinvointiin ja tukeen liittyvien ongelmien ehkäisemiseen ja oppimisen edellytysten parantamiseen esi- ja perusopetuksessa.	27.10.2022	1.8.2024	75.500/78.475(95%)	9 392,00	9 392,00	0,00
<b>32519 Lukemisen esittäminen</b>	Varhaiskasvatustietä ja alkuperäisessä olevien lasten lukuharrastuksen tukeminen Alajärvellä ja Viipelimäessä. Hankkeen tavoitteet: kirjojen saatavuuden lisääminen, sopivan monimedialaisen materiaalin tuottaminen koulujen ja varhaiskasvatuksen käyttöön, lapsien, lapsiperheiden ja koululuokkien innostaminen lukemaan ja käyttämään kirjaston palveluita, tietoisuuden lisääminen lukemisen tärkeydestä.	14.2.2020	31.7.2022	14.000/15.555 (90 %)	77,38	77,38	77,38
<b>32521 Lukuseikkailu 2: Fantasian taikasauva</b>	Hanke tarkoitettu 4-6 luokkalaisille lukemisen edistämishanke.	1.4.2022	31.12.2023	40.000/50.000 (80%)	12 705,95	12 705,95	0,00
<b>32614 Tartu Maisemaan</b>	Hankkeen teemana on maisema ja tavoitteena antaa uusi arvo omalle maaseutuympäristölle opetuspaketin ja kansainvälisen vuorovaikutuksen kautta. Hankkeen päätekeksi järjestetään maisemasymposiumi Nelimarkkamuseon tiloissa Alajärvellä. Tavoitteena on solmia Alajärven Villia Väinölä ja Riigordon Villa Kaarnan välinen ystävyssopimus, joka jatkaa yhteistyötä hankkeen päättymisen jälkeen.	1.6.2020	31.5.2022	36.000/40.000 (90 %)	30 204,71	22 886,80	7 317,91



	15.11.2020	14.11.2022	45.000 (100 %)	0,00	0,00	0,00
<b>32805 Välitöntä ja valittavaa kohtaamista yläk.</b>						
Hankkeen avulla on tarkoituksena saada Alajärven ja Vimpelin yläkouluille erityisnuorisotyöntekijä, joka on sujuvoittamassa koulun arkea sekä tukemassa nuorten kasvua ja kehitystä niin koulussa kuin koulupäivän jälkeen. Tarkoituksena on kehittää ja vahvistaa koulunuorisotyötä moniammatillisessa yhteistyössä nuorten ajatuksia ja tarpeita huomioiden.						
<b>32415 Järvisuodun Lukioiden Sala-ohjelma</b>	9.2.2022	31.7.2023	78.606/87.340 (90%)	41 273,56	41 273,56	0,00
Lukion laatu- ja saavutettavuusohjelman edistäminen						
<b>32416 Oppimisen ja ohjauksen paikkausarja</b>	9.11.2022	31.7.2024	27.618/29.072 (95%)	0,00	0,00	0,00
Valtion erityisavustus lukiokoulutuksen järjestäjille koronaepidemian vaikutusten tasottamiseksi.						
<b>32389 Perusopetuksen ilmasto- ja kestävyyskasvatus</b>	27.9.2022	31.5.2024	54.899/61.000 (90 %)	2 528,15	2 528,15	0,00
Hankkeen tavoite on lisätä koulun ja oppilaiden sekä henkilökunnan tietoisuutta kestävästä kehityksestä sekä monipuolistaa oppimisympäristöä.						

TAULUKKO 48 SIVISTYSLAUTAKUNTA: HENKILÖSTÖ

ALAJÄRVEN KAUPUNKI 2021 - 2022	HENKILÖSTÖSUUNNITELMA			
	Virat ja toimet suurtuotteittain			
Tulosyksikkö			Henki- löittäin	Henkilö- työvuodet
Virka-/toiminimike	TP 2021	TA 2022	TP2022	TP 2022
<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>				
<b>Alajärvi</b>				
Varhaiskasvatuksen opettaja	12	15	15	15
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	21	27	27	27
Päivähoidon avustaja	5	5	5	5
Perhepäivähoitaja	12	11	11	11
Ryhmäperhepäivähoitaja	2	2	2	2
<b>Yhteensä</b>	<b>52</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>Lappajärvi 1.8.2022 alkaen</b>				
Päiväkodin johtaja	0	1	0	0
Varhaiskasvatuksen opettaja	0	6	6	6
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	0	7	7	7
Päivähoidon avustaja	0	1	1	1
Ryhmäperhepäivähoitaja	0	6	5	5
Perhepäivähoitaja	0	1	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
<b>Vimpeli</b>				
Varhaiskasvatuksen opettaja	3	3	3	3
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	6,5	6,5	6,5	6,5
Päivähoidon avustaja	1	1	1	1
Perhepäivähoitaja	2	2	2	2
<b>Yhteensä</b>	<b>12,5</b>	<b>12,5</b>	<b>12,5</b>	<b>12,5</b>
<b>Alajärven, Lappajärven ja Vimpelin yhteinen</b>				
Varhaiskasvatuksen alue-esimies	3	3	4	4
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2	2	2
<b>Yhteensä</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>HALLINTO</b>				
<b>Alajärvi</b>				
Sivistystoimenjohtaja	1	1	1	1
Varhaiskasvatuspäällikkö	1	1	1	1
Sivistystoimen talouspäällikkö	1	0	0	0
Toimistosihteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>KOULUT</b>				
<b>Alajärvi</b>				
<b>Alakoulut</b>				
Rehtori	1	1	1	1
Luokanopettaja	36	36	36	36
Tuntiop. (luokanopetus)	3	3	3	3
Erityisluokanopettaja	1	1	1	1
Erityisopettaja (laaja-alainen)	7	7	7	7
Tuntiopettaja esikoulunopettaja	6	6	6	6
Lehtori	2	2	2	2
Tuntiopettaja (englanninopetus)	1	1	1	1
Tuntiopettaja (valmistavaopetus)	0	0	1	1
Koulunkäynnin ohjaaja	25	29	29	25,13
Perhetyöntekijä	1	1	1	0,915
Koulusihteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>84</b>	<b>88</b>	<b>89</b>	<b>85,045</b>

	TP2021	TA2022	TP2022	TP2022
<b>Yläkoulu</b>				
Rehtori	1	1	1	1
Lehtori	19	18	18	18
Tuntiopettaja (päätoiminen)	6	6	6	6
Tuntiopettaja (valmistavaopetus)	0	0	1	1
Erityisluokanopettaja	5	5	5	5
Erityisopettaja (laaja-alainen)	3	3	3	3
Tuntiopettaja (erityisluokanop.)	1	1	1	1
Psykiatrinen sairaanhoitaja	1	1	1	0,915
Koulunkäynnin ohjaaja	20	20	20	18,91
Koulusihteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>57</b>	<b>56</b>	<b>57</b>	<b>55,825</b>
<b>Perusopetuksen ja lukion yhteiset opettajat</b>				
Lehtori	5	5	5	5
<b>Lukio</b>				
Rehtori	0,7	0,7	0,7	0,7
Lehtori	9	9	9	9
Tuntiopettaja	1	1	1	1
Koulusihteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>
<b>Lukion ja perusopetuksen yhteiset opettajat</b>				
Lehtori	1	1	1	1
<b>Vimpeli</b>				
<b>Perusopetus</b>				
Rehtori	1	1	1	1
Luokanopettaja	11	11	11	11
Tuntiopettaja (luokanopetus)	1	1	1	1
Lehtori	2	2	2	2
Erityisluokanopettaja	1	1	1	1
Erityisopettaja (laaja-alainen)	3	3	3	3
Tuntiopettaja esikoulunopettaja	2	2	2	2
Tuntiopettaja	3	3	3	3
tuntiopettaja (valmistavaopetus)	0	0	1	1
Koulunkäynnin ohjaaja	9	9	9	8,7
Koulusihteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>35</b>	<b>34,7</b>
<b>Perusopetuksen ja lukion yhteiset opettajat</b>				
Lehtori	2	2	2	2
Tuntiopettaja	4	4	3	3
<b>Yhteensä</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>Lukion ja perusopetuksen yhteiset opettajat</b>				
Lehtori	5	5	5	5
Lukion rehtori	0,3	0,3	0,3	0,3
<b>OPPILASHUOLTO</b>				
Kuraattori	3,5	4	4	4
Koulupsykologi	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>4,5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

	TP2021	TA2022	TP2022	TP2022
<b>KANSALAIISOPISTO</b>				
Kansalaisopiston rehtori	0,5	0,5	0,5	0,5
Toimistosihiteeri	1	1	1	1
Opettaja	1	1	1	1
Tuntiopettaja (päätoiminen)	5	5	0	0
Tuntiopettaja (sivutoiminen)	0	0	89	15
<b>Yhteensä</b>	<b>7,5</b>	<b>7,5</b>	<b>91,5</b>	<b>17,5</b>
<b>MUSIIKKIOPISTO</b>				
<b>Alajärvi</b>				
Rehtori	1	1	1	1
Opettaja	3	3	3	3
Tuntiopettaja (päätoiminen)	3	3	4	4
Tuntiopettaja (sivutoiminen)	10	10	11	11
Koulusihiteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>Kurikka</b>				
Apulaisrehtori	0,7	1	1	1
Opettaja	5	5	4	4
Tuntiopettaja (päätoiminen)	4	5	7	7
Tuntiopettaja (sivutoiminen)	12	12	12	12
<b>Yhteensä</b>	<b>21,7</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
<b>MUSEOTOIMI</b>				
Museotoimenjohtaja	1	1	1	1
Museolehtori	1	1	1	1
Museoamunuenssi	0	1	1	1
Museomestari	0,5	0	0	0
Museosihiteeri	1	1	1	1
Kiinteistönhuoltaja	0	0	0,25	0,25
<b>Yhteensä</b>	<b>3,5</b>	<b>4</b>	<b>4,25</b>	<b>4,25</b>
<b>KIRJASTOTOIMI</b>				
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1
Kirjastonhoitaja	2	2	2	2
Kirjastosihiteeri	3	3	3	3
Kirjatoautosihiteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Vimpeli</b>				
Kirjastosihiteeri	2	2	2	2
<b>VAPAA-AIKATOIMI</b>				
<b>Alajärvi</b>				
Vapaa-ajan esimies	0,5	0,5	0,5	0,5
Ohjaaja	3	3	3	3
Etsivä nuorisotyö	2	2	2	2
Työpajan ohjaaja	2	2	2	2
<b>Yhteensä</b>	<b>7,5</b>	<b>7,5</b>	<b>7,5</b>	<b>7,5</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>349,2</b>	<b>383</b>	<b>470,45</b>	<b>386,32</b>

### 3.1.6 Järvi-Pohjanmaan maaseututoimi

#### 3.1.6.1 Maaseututoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2022

##### **Maaseututoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2022:**

1. Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä
2. Maaseudun kehittämiseen liittyvien kontaktien ja tilaisuuksien määrä.

##### **Toimialan yleistilanne vuonna 2022**

Maatalouden pahentunut kannattavuuskriisi lisättynä Ukrainan sodalla sekoittivat pahasti maatalojen toimintaa. Suomen ruuantuotanto ja huoltovarmuus olivat uhattuna. Yhdessä etsittiin ratkaisuja alueemme maataloustuotannon ja tuotantokyvyn ylläpitämiseksi. Järvi-Pohjanmaan maatilat selvisivät haasteellisesta vuodesta kohtuullisesti, mutta kriisien vaikutukset alkoivat näkyä maatalojen toiminnassa niin viljelyssä kuin kotieläintuotannossa.

Maaseututoimen henkilöstö tuotti palvelut edelleen hybridimallilla kehittämällä toimintatapoja asiakkaiden palvelemiseksi. Koronatartunnat eivät aiheuttaneet suurempia erityisjärjestelyitä asiakkaiden tai henkilöstön osalta. Järvi-Pohjanmaan maaseututoimi on saanut hakemukset käsiteltyä niin, että tuet on maksettu heti, kun se on ollut mahdollista. Viljelijätukia maksetaan Järvi-Pohjanmaan alueelle 525 tukea hakeneelle viljelijälle noin 17 miljoonaa euroa vuodessa.

Vuonna 2022 maaseututoimen palvelut tuotettiin budjetoitua edullisemmin. Suurin säästö syntyi henkilöstökuluissa. Palveluiden ostot olivat jonkin verran budjetoitua pienemmät eikä matkakustannuksia syntynyt arvioitua määrää.

Suurimpana maaseututoimea koskevana muutoksena vuodelle 2022 oli lomituspalveluiden siirtyminen Kurikan kaupungin hallinnoitavaksi.

#### 3.1.6.2 Maaseutupalvelut, hallinto

Maaseutupalvelun hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta ja toimeenpanosta sekä tuottaa yhteistoiminta-alueen tilaajakunnille niiden tilaamat palvelut. Lisäksi maaseutupalvelun hallinto tuottaa yhteistointiasopimuksessa ja johtosäännössä muut määrätyt tai sovitut asiat. Maaseutupalveluiden hallinto tukee toiminnallaan maaseutupalvelujen muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.

Maaseutupalvelun hallinto vastaa toimialajohtajan johdolla sidosryhmätyöstä, tiedottamisesta, peruskuntien avustamisesta sekä toimialansa yleisestä valvonnasta ja kehittämisestä. Maaseutupalvelut vastaa maaseutuelinkeinojen hallinnosta ja kehittämisestä siten kuin maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetussa laissa (210/2010) tai muutoin on määrätty.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2022 ja 2023–2026**

Vuoden 2022 aikana Järvi-Pohjanmaan maaseutupalvelun hallinto tuottaa tietoa maaseututoimelle ja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kunnille päätöksenteon pohjaksi. Osallistuu alueen kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa elinkeinojen kehittämiseen, tulevaisuuden suunnitteluun sekä vastaa osaltaan yhteistoiminta-alueen kuntien strategioiden mukaisten toimenpiteiden toteuttamisesta.

### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen**

Maaseutupalvelujen hallinto tuotti tehtävät sovitusti vuoden 2022 aikana. Toiminnassa on otettu huomioon Järvi-Pohjanmaan ja kuntien strategiat ja tavoitteet.

Tavoite toteutui.

#### *3.1.6.3 Maaseutupalvelut, tuki- ja viranomaistehtävät*

Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävät määräytyvät pääsääntöisesti maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain perusteella. Päätehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovelluksiin EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin tarkastukset, päätökset, huolehtia maksatuksista ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät sekä ulosotot. Lisäksi maaseututoimi ylläpitää hallinnon ohjelmien vaatimia asiakas-, peltolohko-, tukioikeus- ja eläintenpitäjärekestereitä.

Maaseutuelinkeinoviranomainen tarkastaa ja tekee päätökset peto- ja hirvivahingoista sekä tarkastaa hukkakauratilat, antaa hukkakauran torjuntaohjeet ja tekee niistä tarvittavat päätökset.

Tuenhakuun liittyvän koulutuksen, opastuksen ja neuvonnan järjestäminen kuuluu maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtäviin.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2022 ja 2023–2026**

Henkilöstöä ja tuenhakijoita koulutetaan viljelijätukihakuun liittyvissä asioissa. Yhteistoiminta-alueen yksi viljelijöille suunnattu tilaisuus järjestetään yhdessä Etelä-Pohjanmaan ELY-keskuksen kanssa.

Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet tilatuki, luonnonhaittakorvaus ja ympäristötuki) vertailukohtana maksetut /

myönnettyt tuet, tavoitteena saada 80 % myönnetyistä tuista maksuun ensimmäisenä maksupäivänä. 10–20 % tuen määrästä on yleensä kesken-tilassa valvontojen, ulosottojen ja takaisinperintöjen johdosta.

### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen**

Maaseutupalveluiden henkilöstö on osallistunut tiiviisti sekä Ruokaviraston että ELY-keskuksen järjestämiin koulutuksiin. Vuoden 2022 koulutukset järjestettiin pääsääntöisesti etäkoulutuksina. Viljelijöille suunnattu tukihakukoulutus järjestettiin Etelä-Pohjanmaan muiden yhteistoiminta-alueiden ja ELY-keskuksen kanssa yhteistyössä ja etäyhteydellä. Tukihakuun liittyvä neuvonta ja opastus tapahtuivat pääsääntöisesti puhelimen kautta.

Viljelijöille suunnattujen koulutustilaisuuksien tavoite toteutui.

Tukea hakeneita tiloja vuonna 2022 Alajärvellä oli 350 kpl ja peltopinta-ala 14 072 ha. Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Alajärven osalta oli 982 tukihakemusta, joista maksettiin ensimmäisenä päivänä 976 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 99,38 %.

Tukea hakeneita tiloja Soinissa oli 98 kpl ja peltopinta-ala 3 141 ha. Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Soinissa oli 278 tukihakemusta, joista maksettiin ensimmäisenä päivänä 277 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 99,64 %.

Tukea hakeneita tiloja Vimpelissä on 77 kpl ja peltopinta-ala 3 927 ha. Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Vimpelissä oli 212 tukihakemusta, joista maksettiin ensimmäisenä päivänä 212 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 100 %.

Tavoite tukien maksatuksesta ensimmäisenä maksupäivänä toteutui.

#### *3.1.6.4 Maaseutupalvelut, kehittäminen*

Maaseutupalvelujen kehittäminen on tapahtunut neuvontana, meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimien päätavoitteena on saada aikaan tuotantoinvestointeja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella tuotannon tason säilyttämiseksi (pelto ja kotieläin). Maaseudun pienyritystoiminnan kehittämistoimilla pyritään myös saamaan aikaan investointeja sekä samalla nostamaan tuotannon jalostusastetta. Muita tavoitteita ovat

uusien maatalouden tuotantomuotojen ja innovaatioiden jalkauttaminen. Palvelut käsittävät rahoituslähteiden selvittämisen investointeihin, avustamisen laskelmissa sekä muiden selvitysten tekemisen.

Neuvonnan tueksi järjestetään tilaisuuksia, hankitaan asiantuntijapalveluita tai muuta kehittämistoimintaa tukevaa tietoa ja materiaalia. Maaseutupalveluiden internet-sivuilla julkaistaan tietoa meneillään olevista hankkeista ja tilaisuuksista.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2022 ja 2023–2026**

Aktiivista asiakaskontaktien määrän seuraamista jatketaan sekä kehitetään. Asiakaskontaktien määrätavoite on 100 kpl ja tilaisuuksia neljä.

### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen**

Rahoitukseen ja kehittämiseen liittyvät asiakaskontaktit on pääsääntöisesti suoritettu puhelinneuvonnalla tai toimistolla 135 kertaa. Lisäksi on hankittu tai ohjattu asiakkaita käyttämään asiantuntijapalveluita niin tilan tuotantoon liittyvien asioiden kuin muun yritystoiminnan edistämiseksi. Eniten asiakkaita on ohjattu Neuvo 2020 palvelun piiriin.

Viljelijöille suunnatut kehittämiseen liittyvät koulutukset ovat järjestetty yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa etäkoulutuksina, joissa on taloushallinnon lisäksi käsitelty tuotantoa, jatkojalostusta ja jaksamista. Maaseututoimi on ollut aktiivisesti mukana Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen (Mela) hallinnoimassa *Välitä viljelijästä* -projektissa. Tilaisuuksia järjestettiin vuoden aikana seitsemän.

Maanmittauslaitos sai Alajärven ja Vimpelin alueella tilusjärjestelyn melkein valmiiksi. Maaseututoimessa aloitettiin tarvittavien lohkotietojen muuttaminen ennen vuoden vaihdetta.

Tavoitteet toteutuivat.



## 3.1.6.5 Maaseututoimen taulukot

TAULUKKO 49 MAASEUTUTOIMI: YHTEENVETO

JÄRVI-POHJANMAAN MAASEUTUTOIMI						
Alajärven kaupunki				Muutos euro TP2022 / TA2022 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2022 / TA2022	Muutos % TP2022 / TP2021
Suurtuote	TP 2021	TA 2022 (€)	TP 2022			
Maaseutupalvelut hallinto	25 017	31 069	28 497	-2 571	-9,02	12,21
Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät	149 488	168 649	153 148	-15 501	-10,12	2,39
Maaseutupalvelut kehittäminen	18 005	27 712	22 062	-5 650	-25,61	18,39
<b>ALAJÄRVI YHTEENSÄ</b>	<b>192 511</b>	<b>227 429</b>	<b>203 707</b>	<b>-23 723</b>	<b>-11,65</b>	<b>5,50</b>
Soinin kunta						
Suurtuote	TP 2021	TA 2022 (€)	TP 2022	Muutos euro TP2022 / TA2022 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2022 / TA2022	Muutos % TP2022 / TP2021
Maaseutupalvelut hallinto	6 226	7 731	7 091	-640	-9,02	12,20
Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät	37 204	41 966	38 109	-3 857	-10,12	2,37
Maaseutupalvelut kehittäminen	4 481	6 896	5 490	-1 406	-25,61	18,37
<b>SOINI YHTEENSÄ</b>	<b>47 911</b>	<b>56 593</b>	<b>50 690</b>	<b>-5 903</b>	<b>-11,65</b>	<b>5,48</b>
Vimpelin kunta						
Suurtuote	TP 2021	TA 2022 (€)	TP 2022	Muutos euro TP2022 / TA2022 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2022 / TA2022	Muutos % TP2022 / TP2021
Maaseutupalvelut hallinto	6 219	7 717	7 078	-639	-9,02	12,15
Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät	37 159	41 891	38 040	-3 850	-10,12	2,32
Maaseutupalvelut kehittäminen	4 476	6 883	5 480	-1 403	-25,61	18,33
<b>VIMPELI YHTEENSÄ</b>	<b>47 854</b>	<b>56 491</b>	<b>50 599</b>	<b>-5 892</b>	<b>-11,65</b>	<b>5,43</b>
<b>Maaseututoimi/Yhteensä</b>	<b>288 276</b>	<b>340 514</b>	<b>304 996</b>	<b>-35 518</b>	<b>-11,65</b>	<b>5,48</b>

TAULUKKO 50 MAASEUTUTOIMI: MAASEUTUPALVELUT, HALLINTO

Toimiala: Maaseututoimi

Palvelu: Maaseutupalvelut hallinto

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: Maaseututoimenjohtaja Jukka Kuoppala

				TP 2022 /TA2022 euromuutos	TP 2022 /TP2021 %- muutos
	Suurtuote	TP 2021	TA 2022 (€)	TP 2022	
Sitovat tavoitteet:	Tulot	212	0	141	141
	Menot	25 229	31 069	28 639	-1 040
	Netto	25 017	31 069	28 497	-1 040

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseutupalvelun hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta ja toimeenpanosta sekä tuottaa yhteistoiminta-alueen tilaajakunnille niiden tilaamat palvelut ja tekee muut yhteistoimintasopimuksessa ja johtosäännössä määrätyt asiat. Hallinto tukee toiminnallaan maaseutupalvelujen muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.

Maaseutupalvelun hallinto vastaa toimialajohtajan johdolla sidosryhmätyöstä, tiedottamisesta, peruskuntien avustamisesta sekä toimialansa yleisestä valvonnasta ja kehittämisestä. Maaseutupalvelut vastaa maaseutuelinkeinojen hallinnosta ja kehittämisestä siten kuin maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetussa laissa (210/2010) tai muutoin määrätty.

Vuoden 2022 maaseutupalvelujen hallinnon kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen ja tilojen lukumäärän keskiarvon perusteella seuraavat: Alajärvi 66,79 %, Soini 16,62 % ja Vimpeli 16,59 %.

Toiminnalliset tavoitteet:

Järvi-Pohjanmaan maaseutupalvelun hallinto tuottaa tietoa maaseututoimelle ja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kunnille päätöksenteon pohjaksi. Osallistuu alueen kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa tulevaisuuden suunnitteluun sekä vastaa osaltaan yhteistoiminta-alueen visioiden ja strategioiden jalkauttamisesta.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Hallinnon kustannukset jaetaan kunnittain peltopinta-alan ja tukea hakeneiden tilojen määrän keskiarvon perusteella.

## TAULUKKO 51 MAASEUTUTOIMI: MAASEUTUPALVELUT, TUKI- JA VIRANOMAISTEHTÄVÄT

**Toimiala:** Maaseututoimi

**Palvelu:** Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät

**Asiakasryhmä:** Alajärven maatalousyrittäjät

**Vastuuviranhaltija:** Maaseutuasiamies Soile Aarnio

				TP 2022 /TA2022	TP 2022 /TP2021 %-
	Suurtuote	TP 2021	TA 2022 (€)	TP 2022	euromuutos
Sitovat tavoitteet:	Tulot	1 302	0	2 152	2 152
	Menot	150 790	168 649	155 299	-4 771
	Netto	149 488	168 649	153 148	-4 771

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävät määräytyvät pääsääntöisesti maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain perusteella. Päätehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovellukseen EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin päätökset, huolehtia maksutuksesta ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät. Lisäksi maaseututoimi ylläpitää hallinnon ohjelmien vaatimia asiakas-, peltolohko-, tukioikeus- ja eläintenpitäjärekisteriä. Maaseutuelinkeinoviranomainen tarkastaa ja tekee päätökset peto- ja hirvivahingoista sekä tarkastaa hukkakauratilat, antaa hukkakauran torjuntaohjeet ja tekee niistä tarvittaessa päätöksiä.

Vuoden 2022 maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävien kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen ja tilojen lukumäärän keskiarvon perusteella seuraavat: Alajärvi 66,79 %, Soini 16,62 % ja Vimpeli 16,59 %.

**Toiminnalliset tavoitteet:**

Henkilöstöä ja tuenhakijoita koulutetaan viljelijätukihakuun liittyvissä asioissa. Yhteistoiminta-alueen viljelijöille suunnattu tilaisuus järjestetään yksi yhdessä Etelä-Pohjanmaan ELY-keskuksen kanssa.

Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet perus- ja viherryttämistuki, luonnonhaittakorvaus ja ympäristötuki) vertailukohtana maksetut / myönnettyt tuet, tavoitteena saada 80 % myönnettyistä tuista maksuun ensimmäisenä maksupäivänä. 10 – 20 % tuen määrästä on yleensä kesken tilassa valvontojen, ulosottojen ja takaisinperintöjen johdosta.

Tilaaajan sitova tekstiperustelu: Tuki- ja viranomaistehtävien kustannukset jaetaan kunnittain peltopinta-alan ja tukea hakeneiden tilojen määrän keskiarvon perusteella.

TAULUKKO 52 MAASEUTUTOIMI: MAASEUTUPALVELUT, KEHITTÄMINEN

Toimiala: Maaseututoimi

Palvelu: Maaseutupalvelut kehittäminen

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: Maaseututoimenjohtaja Jukka Kuoppala

				TP 2022 /TA2022 euromuutos	TP 2022 /TP2021 %- muutos
	Suurtuote	TP 2021	TA 2022 (€)	TP 2022	
Sitovat tavoitteet:	Tulot	157	0	137	-14,66
	Menot	18 162	27 712	22 199	18,18
	Netto	18 005	27 712	22 062	18,39

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseutupalvelujen kehittäminen tapahtuu neuvontana, meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimien päätavoitteena on saada aikaan tuotantoinvestointeja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella tuotantotason säilyttämiseksi (pelto ja kotieläin). Maaseudun pienyritystoiminnan kehittämistoimilla pyritään myös saamaan aikaan investointeja sekä samalla nostamaan tuotannon jalostusastetta. Muita tavoitteita ovat uusien maatalouden tuotantomuotojen ja innovaatioiden jalkauttaminen. Palvelut käsittävät rahoituslähteiden selvittämisen investointeihin, avustamisen laskelmissa sekä muiden selvitysten tekemisen.

Neuvonnan tueksi järjestetään tilaisuuksia, hankitaan asiantuntijapalveluita tai muuta kehittämistoimintaa tukevaa tietoa ja materiaalia.

Vuoden 2022 maaseutupalvelujen kehittämisen kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen ja tilojen lukumäärän keskiarvon perusteella seuraavat: Alajärvi 66,79 %, Soini 16,62 % ja Vimpeli 16,59 %.

Toiminnalliset tavoitteet:

Aktiivista asiakaskontaktien määrän seuraamista jatketaan sekä kehitetään. Asiakaskontaktien määrätavoite on 100 kpl ja tilaisuuksia neljä.

Tilaaajan sitova tekstiperustelu: Kehittämisen kustannukset jaetaan kunnittain peltopinta-alan ja tukea hakeneiden tilojen määrän keskiarvon perusteella.

TAULUKKO 53 MAASEUTUTOIMI: HENKILÖSTÖ

MAASEUTUTOIMI	Tulosyksikkö	Ammattinimike	TP2021	TA2022	TP2022	Muutokset +/- kpl
						TP2022
	Maaseutupalvelut	maaseututoimenjohtaja	1	1	1	0
		maaseutuasiamies	2	2	2	0
		toimistosihteerit	2	2	2	0
		harjoittelija	0	0	0	0
	Lomituspalvelut hallinto	lomatoimenjohtaja	1	0	0	-1
		lomatoimen sihteerit	0	0	0	0
		lomatoimenohjaaja	2	0	0	-2
	Lomituspalvelut kotieläintilat	maatalouslomittaja	29	0	0	-29
	Maaseututoimi yhteensä		37	5	5	-32

### 3.1.7 Alajärven tekninen lautakunta

#### Toiminta-ajatus

Teknisen lautakunnan tehtävänä on huolehtia teknisen toimialan palvelujen tuottamisesta. Palveluihin kuuluvat yhdyskuntasuunnittelu, yleiset alueet, vesihuoltolaitokset, rakennus- ja ympäristöpalvelut viranomaispalveluina sekä tila-, puhdistus- ja ravitsemispalvelu tukipalveluina.

Lisäksi lautakunnan tehtävänä on vastata investointien suunnittelusta, rakentamisesta ja rakennuttamisesta annettujen määrärahojen puitteissa.

#### Tulevaisuuden visio ja strategia

Lautakunta pyrkii omalta osaltaan luomaan kuntalaisille viihtyisää ja turvallista työ- ja elinympäristöä sekä mahdollisimman hyvät edellytykset elinkeinoelämälle Alajärven kaupungin uuden strategian mukaisesti.

#### 3.1.7.1 Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen

#### Vuoden 2022 toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Teknisen lautakunnan toiminnalliset tavoitteet 2022		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Ammattitaitoinen henkilöstö	Riittävät resurssit ja toimiva sijaisjärjestely	Henkilöstön antama palaute  Resurssit eivät ole kaikilta osin riittävät. Pätevistä sijaisista on pula.
2. Kaupungin keskustan ja lähiympäristön osayleiskaava valmiiksi vuoden 2022 aikana.	Mielipiteiden käsittely ja ehdotusvaihe ja muistutus ja vastineiden käsittely, hyväksymisvaiheen käsittely	Hyväksytty kaava  Ei toteutunut, muistutusten ja vastineiden käsittely kesken.
Teknisen lautakunnan taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Tilapalvelun kustannusten pienentäminen	Myydellä/purkamalla turhia kiinteistöjä	Myydyt ja puretut kiinteistöt kpl.  Lapuantien paritalo on ollut myytävänä, mutta myynti ei toteutunut.

TAULUKKO 54 TEKNINEN LAUTAKUNTA: YHTEENVETO

## Lautakunta yhteensä

## Tilinpäätös 2022

Toimiala / lautakunta

Vastuuviranhaltija:

## Alajärven kaupunki

Tekninen lautakunta

Hänninen Jouni

Suurtuote	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos (€) TP2022/ TA2022	Muutos (%) TP2022/ TA2022
Hallinto/lautakunta	0	0	0	0	0,0 %
Yhdyskuntasuunnittelu	-259 848	-350 745	-289 412	61 333	17,5 %
Yleiset alueet	-2 695 169	-2 463 394	-2 878 419	-415 025	16,8 %
Vesihuoltolaitokset	-30 962	-58 702	-167 281	-108 579	185,0 %
Rakennus ja Ympäristö	-77 694	-165 264	-178 086	-12 822	7,8 %
<b>Toimiala yhteensä:</b>	<b>-3 063 673</b>	<b>-3 038 105</b>	<b>-3 513 198</b>	<b>-475 093</b>	<b>15,6 %</b>

## 3.1.7.2 Viranomaispalvelut

**Tekninen hallinto**

Tekninen hallinto käsittää normaalit palvelujen tuottamiseen tarvittavat kustannukset mm. henkilökulut sivukuluineen, toimistotarvikkeet, matkakulut, tilitoimisto- ja ict-palvelut sekä kalusto. Tekninen hallinto sisältää myös teknisen lautakunnan kokouskulut. Teknisen hallinnon kustannukset jaetaan tasan kullekin seitsemälle sektorille.

**Yhdyskuntasuunnittelu**

Yhdyskuntasuunnittelun toiminta-ajatus on alueen vetovoimaisuuden lisääminen, elinkeinoelämän toimintaedellytysten parantaminen, asuminen eri muotojen kehittäminen sekä ilmastomuutoksen haasteisiin vastaaminen alueiden käytön osalta.

Yhdyskuntasuunnittelu käsittää hallinnon lisäksi kaavoituksen sekä mittauksen ja kartaston.

Yhdyskuntasuunnittelun määrärahoja jäi käyttämättä 71.277 €. Tulot alittuivat puolestaan 9.944 €, koska yksityisten kaavahankkeet eivät edenneet toivotulla aikataululla.

Poikkeamislupa- ja suunnittelutarveratkaisupäätöksiä valmisteltiin 6 kappaletta, vireillä 10 kpl. Valmistellut päätökset koskivat rantarakentamista, poikkeamia kaavasta erilaisilla alueilla, suunnittelutarveratkaisuja kaavan lievealueilla ja ranta-alueilla sekä aurinkovoimalaitoksia. Vanhojen poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen digitalisointia luparekisteriksi (Louhi Seppä -palvelu) on käyttöön otettu.

Kaavoitushankkeita oli menossa kaikkiaan 11 kpl, joista 8 oli asemakaavoja, 3 osayleiskaavoja. Alajärven keskustaajaman ja sen lähialueiden osayleiskaava on kaavaluonnosvaiheessa ja se on jaettu keskustaajaman strategiseen osaan ja Alajärven rantojen rakennuslupia ohjaavaan lähiympäristön osayleiskaavaan. Näin kaavatyö materiaaleineen, osallistamiseen, kuulutuksineen, lausuntoineen, mielipiteineen ja vastineineen on helpompi hallita ja saada ehdotusvaiheeseen.

Kaavoitushankkeista jatkettiin keskustan ja Pynttärin asemakaavayhdistelmän tekoa ja sen siirtoa uudelle pohjakartalle. Tämän kaavatyön tarkoituksena on uudistaa noin 100 keskustaajaman ja Pynttärin asemakaavaa yhdellä kertaa. Kaavasta on tarkoitus laatia toimistoversio, jota voidaan käyttää pohjana tulevissa pienemmissä kaavamuutoksissa. Vasikkasaaren ranta-asemakaava saatiin valmiiksi 2022. Luoma-ahon teollisuusalueen laajennus on tulossa ehdotusvaiheeseen. Pöllömännikön asemakaavamuutos on hyväksytty, mutta siitä on valitettu.

Koulukeskuksen alueen yleissuunnittelu on ratkaistu ja asemakaavan muutos on käynnistynyt ja luonnosvaiheessa. Tupasaaren teollisuusalueen asemakaavamuutos ja laajennus on käynnistetty. Aloittamatta jäivät teollisuusalueen asemakaavan muutos kortteleissa 613 ja 614 sekä Höykkylän osayleiskaava.

Yhdyskuntasuunnittelun toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Riittävä raakamaan hankinta ja sen jalostaminen myytäväksi ton-teiksi	Raakamaata hankintaa keskeisiltä alueilta mm. teollisuusalueen laajentamiseen Tupasaaren alueelta	Tupasaaren alueen maanhankinta ja alueen asemakaavoituksen käynnistäminen  Toteutunut ja maanhankinta jatkuu edelleen
2. Keskustaajaman ja sen lähialueiden osayleiskaavan saattaminen eteenpäin	Kaavan valmistelu ehdotusvaiheeseen ja valmiiksi	Luonnosvaihe valmis.  Luonnosvaihe. Kaava on päätetty jakaa kahteen osaan. Keskustaajaman osayleiskaava on tulossa ehdotusvaiheeseen 2023.



Yhdyskuntasuunnittelun taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Monipuolinen tonttitarjonta	Riittävä raakamaan hankinta ja jalostaminen myytäviksi rakennuspaikoiksi	Osavuosisraportit / taloudellinen seuranta

TAULUKKO 55 TEKNINEN LAUTAKUNTA: YHDYSKUNTASUUNNITTELU

## Tilinpäätös 2022

Toimiala / lautakunta  
Vastuuviranhaltija:Yhdyskuntasuunnittelu  
Kirsi Haapa-aho

## Alajärven kaupunki

Suurtuote	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos (€) TP2022/ TA2022	Muutos (%) TP2022/ TA2022
<b>Hallinto</b>					
Tuotot	6 075	450	5 014	4 564	1014,3 %
Kulut	-179 367	-190 595	-192 105	-1 510	0,8 %
Netto	-173 291	-190 145	-187 091	3 054	-1,6 %
<b>Kaavoitus</b>					
Tuotot	316	15 000	86	-14 914	-99,4 %
Kulut	-70 893	-157 600	-79 981	77 619	-49,3 %
Netto	71 209	-142 600	-79 895	62 705	-44,0 %
<b>Mittaus ja kartasto</b>					
Tuotot	856	0	405	405	0,0 %
Kulut	-13 754	-18 000	-22 832	-4 832	26,8 %
Poistot	-3 081	0	0	0	0,0 %
Netto	-15 979	-18 000	-22 427	-4 427	24,6 %
<b>Yhteensä</b>					
Tuotot	7 247	15 450	5 506	-9 944	-64,4 %
Kulut	-264 014	-366 195	-294 918	71 277	-19,5 %
Poistot	3 081	0	0	0	0,0 %
Netto	268 180	-350 745	-289 412	61 333	-17,5 %
<b>Toimiala yhteensä:</b>	<b>-259 848</b>	<b>-350 745</b>	<b>-289 412</b>	<b>61 333</b>	<b>-17,5 %</b>

## Yleiset alueet

Yleiset alueet käsittävät liikenneväylien (kaava- ja yksityistiet, katuvalaistus), puistoalueiden (puistot, leikkikentät ja uimarannat), maa- ja metsätilojen, muiden yleisten alueiden (venesatamat, peruskuivatus, tori, kaatopaikka) ja ulkoliikuntapaikkojen kunnossapidon.

Hoidettavia kaavateitä on 67,2 km ja yksityisteitä 157 km. Lisäksi hoidettavana on kevyen liikenteen väyliä 26,5 km ja kiertoliittymiä 4 kpl. Yksityistieavustusta maksettiin 46,7 km:stä yhteensä 57 522,80 €. Yleisiä uimarantoja on 11 kpl ja ylläpidettäviä leikkikenttiä yhteensä 27 kpl. Leikkikentistä 8 kpl on leikkipuistoina, 10 kpl sijaitsee koulujen pihoilla, sekä 4 kpl päiväkotien pihoilla. Koulujen ja päiväkotien piha-alueiden leikkikenttien kunnossapitoa hoidetaan yhdessä tilapalvelun kanssa.

Yleisten alueiden toteuma vuonna 2022 toimintatuottojen osalta oli 111,4 %, tuloja saatiin 49.500,00 € odotettua enemmän. Yksittäisenä kohteena tuloja toivat lisää mm. metsätilat, joiden toteuma oli budjetoidun 200.750,00 € sijaista 215.325,00 €.

Kokonaisuutena yleisten alueiden toimintakulut toteutuivat 116,8 %. Budjetoituna oli 2.463.394,00 € ja toteuma oli poistojen jälkeen 2.878.419,00 €. Yleisten alueiden kokonaisuus ylittyi näin ollen 415.025,00 €. Suurimmat yksittäiset ylitykset tulevat liikenneväylien kunnossapidon osalla. Yksityisteiden hoitoon oli varattuna 577.790,00 €, jonka toteuma 713.445,00 €. Kaavateiden osalla oli varattuna 382.133,00 €, jonka toteuma 491.850,00 €. Yhteensä yksityisteiden ja kaavateiden hoito ylittyi 245.372,00 €. Tiehoidon kustannukset ovat kasvaneet vuosittain kustannustason noustessa. Lisäksi myös valtiolta on tullut kaupungin hoitoon viime vuosina osia maanteistä, jotka on muutettu asemakaavan mukaisilla alueilla kaduiksi. Liikenneväylien kunnossapidon määrärahan toteuma on aina riippuvainen talviolosuhteista. Runsaat auras- ja hiekoitustarpeet lisäävät kuluja nopeasti.

Liikuntapaikkojen hoitoon on ollut varattuna 440.419 €, toteuma oli 566.304 €. Ylitystä liikuntapaikolla näin ollen 125.885 €. Materiaalien ja konetyön yleinen kustannusnousu näkyy myös liikuntapaikkojen hoidossa. Liikuntapaikkojen hoidon osuus on myös lisääntynyt uusien kenttäalueiden myötä.

Käyttötalous ylittyi puistosektorilla 77.617,00 €. Suurimmilta osin kustannusylitys puistosektorilla tulee alueiden kunnossapidon ja rakentamisen tehtävistä, sekä rakennusmateriaalien kustannuksista. Näihin on ollut budjetoituna yhteensä 11.000,00 € ja toteuma on ollut 51.269,00 €.

Yleisten alueiden hallinnon määräraha on jaettu eri kustannuspaikoille.

<b>Yleisten alueiden toiminnalliset tavoitteet</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Toteutunut 2022</b>
1. Katu- ja tieverkoston kunnossapito ja turvallisuus	Katu- ja tieverkoston kunnossapitotehtävät	Liukastumistapaukset KVL-väylillä 0 kpl.
2. Viihtyisät yleiset alueet	Liikuntapaikkojen, uimarantojen ja puistojen kunnossapitotyöt	Liikuntapalvelujen, uimarantojen ja leikkipuistojen käyttäjämäärät ja asiakastyytyväisyys ovat yleisesti hyvällä tasolla.
<b>Yleisten alueiden taloudelliset tavoitteet</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Toteutunut 2022</b>
1. Kustannustehokkaat hoitotavat	Hoitotapojen kustannustehokkuuden tarkastelu.	Ei toteudu, käyttötalous ylittyi. Poikkeuksellisen tilanteen vuoksi kustannukset ovat nousseet voimakkaasti vuonna 2022.

2. Katuverkoston ennakoinvat peruskorjaukset	Katuverkon korjausohjelman noudattaminen ja korjausvelan pienentäminen (katuverkon inventointi ja korjausohjelma tehty vuonna 2020)	Katualueiden peruskorjausta jatkettu. Vuonna 2022 peruskorjattiin Koulupolku, Kartanotie, Toivontie, Ikosentie.
--	---	---

TAULUKKO 56 TEKNINEN LAUTAKUNTA: YLEISET ALUEET

## Tilinpäätös 2022

Toimiala / lautakunta  
Vastuuviranhaltija:Yleiset alueet  
Juuso Pikkukangas

## Alajärven kaupunki

Suurtuote	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos (€) TP2022/ TA2022	Muutos (%) TP2022/ TA2022
<b>Kaavatiet</b>					
Tuotot	791	0	2 934	2 934	0,0 %
Kulut	-436 465	-382 133	-491 850	-109 717	28,7 %
Poistot	-878 764	-842 600	-847 183	-4 583	0,5 %
Netto	-1 314 437	-1 224 733	-1 336 099	-111 366	-9,1 %
<b>Yksityistiet</b>					
Tuotot	500	0	36	36	0,0 %
Kulut	-604 373	-577 790	-713 445	-135 655	23,5 %
Poistot	-27 418	-28 860	-25 527	3 333	-11,5 %
Netto	-631 292	-606 650	-738 935	-132 285	21,8 %
<b>Valaistus</b>					
Tuotot	649	0	0	0	0,0 %
Kulut	-81 060	-92 414	-92 221	193	-0,2 %
Netto	-80 411	-92 414	-92 221	193	0,2 %
<b>Puistoalueet</b>					
Tuotot	1 116	0	4 472	4 472	0,0 %
Kulut	-180 096	-125 942	-201 709	-75 767	60,2 %
Poistot	-31 471	-33 809	-35 658	-1 849	5,5 %
Netto	-210 451	-159 751	-232 896	-73 145	-45,8 %
<b>Maa- ja metsätilat</b>					
Tuotot	165 382	200 750	215 325	14 575	7,3 %
Kulut	-112 605	-77 950	-52 348	25 602	-32,8 %
Netto	52 777	122 800	162 977	40 177	32,7 %
<b>Muut yleiset alueet</b>					
Tuotot	12 329	4 350	15 421	11 071	254,5 %
Kulut	-19 762	-34 774	-58 389	-23 615	67,9 %
Poistot	-24 599	-31 803	-31 972	-169	0,5 %
Netto	-32 034	-62 227	-74 940	-12 713	-20,4 %
<b>Liikuntapaikkojen hoito</b>					
Tuotot	168	1 125	11	-1 114	-99,0 %
Kulut	-373 583	-365 221	-415 511	-50 290	13,8 %
Poistot	-105 908	-85 323	-150 804	-65 481	76,7 %
Netto	479 659	-449 419	-566 304	-116 885	26,0 %
<b>Yhteensä</b>					
Tuotot	399 807	434 043	483 693	49 650	11,4 %
Kulut	-2 026 816	-1 875 042	-2 270 968	-395 926	21,1 %
Poistot	-1 068 160	-1 022 395	-1 091 144	-68 749	6,7 %
Netto	3 494 783	-2 463 394	-2 878 419	-415 025	16,8 %
<b>Toimiala yhteensä</b>	<b>-2 695 169</b>	<b>-2 463 394</b>	<b>-2 878 419</b>	<b>-415 025</b>	<b>16,8 %</b>

## Vesihuoltolaitokset

### Vesilaitos

Vesilaitoksen vedenottamot ovat Alajärvellä Porasharju, sekä Lehtimäellä Kangaspuro, Kilpa-harju ja Multavaaru. Alajärven ja Lehtimäen vesilaitoksilla on omat vedenjakelualueet ja verkostot. Vesilaitosten verkostot eivät ole suorassa yhteydessä toisiinsa, Vesijohtoverkosta laitoilla on yhteensä noin 225,5 km. Vesilaitoksilla on lisäksi 4 paineenkorotus-asemaa, 2 vesi-/alkalointilaitosta ja 2 sammutusvesiasemaa.

Entisen Paalijärvi-Teerinevan vesiosuuskunnan vesijohtoverkoston pituudesta ei ole tarkkaa tietoa, koska ko. alueen vesijohtokartat ovat puutteelliset. Paalijärvi-Teerinevan linjaston kartoitustyötä tehdään saneerauksen yhteydessä.

Vuoden 2022 aikana oli vesivuotoja Alajärvellä 15 ja Lehtimäellä 2 kpl.

Vesimaksutuloja on saatu yksityishenkilöiltä ja yrityksiltä perusmaksuineen. Vesimittarin lukemaan perustuva käyttömaksu on tällä hetkellä 0,96 €/m<sup>3</sup>, omakotitalon perusmaksu 54,39 €, rivi- ja kerrostalon talokohtainen perusmaksu 108,27 € ja huoneistokohtaisen mittauksen perusmaksu 27,19 €. (Hinnat ilmoitettu alv 0 %.)

Talousveden laatuvaatimukset täyttämään vettä toimitettiin Alajärvellä ja Lehtimäellä kotitalouksille yhteensä 393 746 m<sup>3</sup>, joista tuloja 377.996 €. Elintarviketeollisuudelle 12 667 m<sup>3</sup>, joista tuloja 11.017 €. Vesiosuuskunnille 5 606 m<sup>3</sup>, joista tuloja 4.877 €. Muille kunnille 43 847 m<sup>3</sup>, joista tuloja 40 577 €. Tuloja on saatu lisäksi vesimittareista, tonttijohdoista ja talosulkijoista.

Alajärven vesilaitoksen tuotot 235.740 €, kulut 165.364 € ja poistot 100.783 €. Alajärven vesilaitoksen netto -30.406 €. Lehtimäen tuotot 163.232 € kulut 118.420 € ja poistot 26.941 €. Lehtimäen vesilaitoksen netto 17.870 €.

Uusia vesiliittymiä kytkettiin 20 kpl, joista tulot 12.900,68 €. Palautuskelpoiset liittymämaksut kirjataan taseeseen.

Toiminnan tuotoissa huomioitavaa on Alajärven vesilaitokselta Mäkelä Alulle maksettu hyvitys liiallisesta vesilaskutuksesta neljän vuoden ajalta yhteensä 98.226,00 € (alv 0 %), joka rasittaa vuoden 2022 tulosta.

### Viemärlaitos

Jätevesipuhdistamoja on 2 kpl, jotka sijaitsevat Alajärven keskustassa ja Lehtimäellä. Lisäksi on 36 pumppaamoja, paineenkorotusasema sekä 112,1 km viemäriverkostoa. Hoidettavana on myös 2 sadevesipumppaamoja. Molemmilla jätevesipuhdistamoilla on oma jätevesiverkosto ja ne

eivät ole yhteydessä toisiinsa. Jätevesipuhdistamot toimivat lupaehtojen mukaisesti.

Jätevesiverkoston tukoksia oli vuonna 2022 Alajärven alueella 15 kpl ja Lehtimäen alueella 2 kpl. Jätevesiverkoston vuotoja Alajärven alueella oli 2 kpl ja Lehtimäellä 1 kpl.

Viemärilaitos laskuttaa vesimittarin lukemaan perustuvaa käyttömaksua, sekä kiinteistökohtaista perusmaksua. Käyttömaksu vuonna 2022 on ollut 2,82 €/m<sup>3</sup> ja perusmaksu vuodessa omakotitaloissa 79,07 €, rivi- ja kerrostaloissa 158,15 €, sekä huoneistokohtaisessa mittauksessa 39,53 €. (Hinnat ilmoitettu alv 0 %).

Laskutettavan jäteveden määrä laitoksilla oli yhteensä 249 995 m<sup>3</sup>. Jätevesipuhdistamoille otettiin lisäksi vastaan umpi- ja sakokaivolietettä, josta saatiin tuloja 45.304 €. Alajärven jätevesipuhdistamolla suoritetaan myös naapurikunnille lietteen käsittelyä ja siitä saatiin tuloja 23.212 €. Toiminnan tuotot viemärilaitoksilla yhteensä olivat yhteensä 807.217 €.

Alajärven viemärilaitoksen osuus tuotoista on 705.437 €, laitoksen kulujen ollessa 420.819 € ja poistojen 261.387 €. Alajärven viemärilaitoksen netto on 23.232 €. Lehtimäen viemärilaitoksen osuus tuotoista on 101.780 €, laitoksen kulujen ollessa 124.446 € ja poistojen 33.101 €. Lehtimäen viemärilaitoksen netto on -55.766 €.

Uusia viemäriiliittymiä kytkettiin 7 kpl, josta tulot 13.010,90 €. Palautuskelpoiset liittämämaksut kirjataan taseeseen.

Vesihuoltolaitoksen toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Laadukas vesihuolto	Käyttöveden laatu vastaa vaatimuksia Jäteveden puhdistus vastaa lupaehtoja	Valvontaohjelman mukaiset näytteenotot. Tulokset hyviä.
2. Palvelutarvetta vastaava verkosto	Vesi- ja viemärilaitoksen toiminta-alueen määrittäminen	Toiminta-alueen ja Traficommin vaatiman vedenjakelualueen määrittästyöt ovat käynnistyneet 2022.
Vesihuoltolaitoksen taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Kustannustehokkaat vesihuoltopalvelut	Ennakoidut investoinnit verkostoon ja puhdistamoon. Tulevaisuuden tarpeiden huomiointi.	Viemärilaitoksella uusittu puhdistuslaitteiston instrumentteja, antureita ja ohjelmistoa.

2. Viemäriverkon vuotovesimäärien vähentäminen	Verkoston kartoitus ja vuotovesien korjaus	Ongelmaa ei ole saatu kokonaan poistettua. Yksi suuri syy hulevesien ohjautumiseen puhdistamoille on se, että viemäriverkoston on aikanaan liitetty kiinteistöjen hulevesiä.
--	--	--

TAULUKKO 57 TEKNINEN LAUTAKUNTA: VESIHUOLTOLAITOKSET

## Tilinpäätös 2022

Toimiala / lautakunta

Vastuuviranhaltija:

## Alajärven kaupunki

Vesihuoltolaitokset

Juuso Pikkukangas

Suurtuote	TP 2021	TA 2022	TP 2022 €	Muutos (€) TP2022/ TA2022	Muutos (%) TP2022/ TA2022
<b>Vesilaitos Alajärvi</b>					
Tuotot	373 821	370 000	235 741	-134 259	-36,3 %
Kulut	-169 471	-164 456	-165 364	-908	0,6 %
Poistot	-93 441	-95 071	-100 783	-5 712	6,0 %
Netto	-110 908	110 473	-30 406	-140 879	-127,5 %
<b>Vesilaitos, Lehtimäki</b>					
Tuotot	165 409	159 560	163 232	3 672	2,3 %
Kulut	-113 864	-120 767	-118 420	2 347	-1,9 %
Poistot	-31 758	-36 267	-26 941	9 326	-25,7 %
Netto	19 786	2 526	17 870	15 344	607,4 %
<b>Viemärlaitos, Alajärvi</b>					
Tuotot	670 059	689 000	705 437	16 437	2,4 %
Kulut	-375 482	-378 908	-420 819	-41 911	11,1 %
Poistot	-289 921	-264 128	-261 387	2 741	-1,0 %
Netto	4 655	45 964	23 232	-22 733	-49,5 %
<b>Viemärlaitos Lehtimäki</b>					
Tuotot	133 466	100 375	101 780	1 405	1,4 %
Kulut	-143 599	-140 699	-124 446	16 253	-11,6 %
Poistot	-33 971	-55 128	-33 101	22 027	-40,0 %
Netto	-44 104	-95 452	-55 766	39 686	-41,6 %
<b>Yhteensä</b>					
Tuotot	1 523 385	1 473 812	1 355 059	-118 753	-8,1 %
Kulut	-983 046	-959 710	-977 918	-18 208	1,9 %
Poistot	-449 091	-450 594	-422 212	28 382	-6,3 %
Korvaus perus-/jäännöspääomasta	-122 210	-122 210	-122 210	0	0
Netto	-30 962	-58 702	-167 281	-108 579	185,0 %
<b>Toimiala yhteensä</b>	<b>-30 962</b>	<b>-58 702</b>	<b>-167 281</b>	<b>-108 579</b>	<b>185,0 %</b>

## Rakennusvalvonta

Rakennusvalvontaviranomaisena toimii tekninen lautakunta. Kunnan rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on huolehtia rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä, valvoa kaavojen noudattamista sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa siten kuin siitä säädetään.

Henkilöstön määrä rakennusvalvonnassa Alajärvellä on kaksi, rakennustarkastaja ja toimistos sihteeri.

Rakennusvalvonnan talousarvion toteutuminen tulojen osalta oli -28,3 % eli tulot alittuivat 19.957 €. Rakennus- ja toimenpidelupamäärät olivat lukumääräisesti heikoimmillaan viime vuonna aiempiin vuosiin verrattuna. Maailman tämänhetkisen tilanteen vaikutukset (hintojen nousu, korot) näkyvät erityisesti rakennuslupien kehityksessä. Lupamäärien lasku tulee näkymään vielä enemmän rakentamisen määrässä vuonna 2023.

Menojen toteuma oli -2,7 % eli kulut alittuivat 5.116 €.

Rakennusvalvonnan toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Luvanhakijoiden ja yhteistyökumppaneiden toimintatapojen yhtenäistäminen	Tietoiskun järjestäminen suunnittelijoille ja luvanhakijoille	Tavoite toteutunut osittain, rakennusvalvonta oli mukana Asumista ja hyvinvointia -messuilla Alajärvellä.
Luvanhakuprosessin sujuvoittaminen rakennusvalvonnassa	Asioinnin parantaminen kuntalaisia palvelemaan muotoon <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uusien hakemusasiakirjojen laadinta ja vanhojen päivittäminen</li> <li>- Nettisivujen kehittäminen</li> </ul>	Luvankäsittelyaika on ollut lähes kaikissa hakemuksissa max. 3 viikkoa.  Ohjeistettu sähköisessä lupa-asioinnissa ja saavutettiin n. 90 %:n sähköinen lupa-asiointi.
Rakennusvalvonnan taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Keskeneräisten ja luvattomien rakennusten kartoitus	Keskeneräisen rakennuskannan läpikäyminen ja lupien hakemiseen velvoittaminen määräaikaan mennessä Vanhentuneiden lupien selvitys	Keskeneräisten rakennusten ja luvattomien rakennusten kartoitusta toteutettu ja jatketaan edelleen vuonna 2023.

## Ympäristöpalvelut

Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävänä on lupa- ja valvontaviranomaistehtävänsä lisäksi toimia paikallistason yleisen ympäristönsuojelun edun valvojana. Tässä tehtävässään se toimii erityislainsäädännön perusteella itsenäisessä ja riippumattomassa asemassa.

Ympäristöhuollon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Aloituskokousten pitäminen maa-ainesten ottoluvan saaneille	Jokaisen luvan myöntämisen jälkeen sovitaan yrittäjän kanssa yhteinen aloituskokous	Omaseuranta. Toteutunut osittain. Maa-ainesten ottoluvan saaneiden kanssa käyty luvan myöntämisen jälkeen keskusteluja ottoluvasta.
Ympäristöhuollon taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
Nykyisen lainsäädännön mukaiset paikalliset määräykset	Ympäristönsuojelumääräysten päivittäminen	Mahdollistetaan toiminta paikallisina määräyksin ilman päätöksentekoa. Ympäristönsuojelumääräykset päivitetty. Ei toteutunut. Ympäristönsuojelumääräyksiä päivitystä valmisteltu ja jatketaan edelleen.

TAULUKKO 58 TEKNINEN LAUTAKUNTA: RAKENNUS JA YMPÄRISTÖ

### Tilinpäätös 2022

Toimiala / lautakunta  
Vastuuviranhaltija:

### Alajärven kaupunki

Rakennus ja ympäristö  
Johanna Sikkilä ja Sonja Maanselkä

Suurtuote	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos (€) TP2022/ TA2022	Muutos (%) TP2022/ TA2022
<b>Rakennusvalvonta</b>					
Tuotot	200 556	70 450	50 493	-19 957	-28,3 %
Kulut	-192 049	-188 881	-183 765	5 116	-2,7 %
Netto	8 507	-118 431	-133 273	-14 842	12,5 %
<b>Ympäristön huolto</b>					
Tuotot	0	0	13 136	13 136	0,0 %
Kulut	-59 520	-46 833	-49 989	-3 156	6,7 %
Netto	-59 520	-46 833	-36 853	9 980	-21,3 %
<b>Menkijärven kunnostus-hanke</b>					
Tuotot	243 646	0	0	0	0,0 %
Kulut	-270 327	0	-7 960	-7 960	0,0 %
Netto	-26 681	0	-7 960	-7 960	0,0 %
<b>Yhteensä</b>					
Tuotot	444 202	70 450	63 629	-6 821	-9,7 %
Kulut	-521 896	-235 714	-241 715	-6 001	2,5 %
Netto	-77 694	-165 264	-178 086	-12 822	7,8 %
<b>Toimiala yhteensä:</b>	<b>-77 694</b>	<b>-165 264</b>	<b>-178 086</b>	<b>-12 822</b>	<b>7,8 %</b>



### 3.1.7.3 Tukipalvelut

#### **Tilapalvelut**

Tilapalvelun talousarvio vuonna 2022 oli **3.376.776 €** ja toteuma **3.575.786,12 €** Talousarvion ylittyi yhteensä n. 5,9 %.

Talousarvioon sisältyy normaalit vuosittaiset kunnossapito- sekä huoltotyöt. Lisäksi joitakin erikseen nimettyjä toimenpiteitä, joihin talousarviossa on varattu kohdennettu määräraha. Vuoden aikana tulee kuitenkin useita kiinteistöjen kunnossapitoon, huoltoon ja tilaajien toiminnan tarpeisiin liittyviä lisätöitä, joihin ei talousarvion teon yhteydessä ole osattu varautua.

Normaalien vuosihuoltojen ja kunnostustöiden lisäksi on vuonna 2021 tehty hallintokuntien tilaamia muutos-, kunnostus yms. töitä sekä pakollisia lvi-s, ym. korjaustöitä.

#### **Selvitys suurimmista yksittäisistä kustannuksista.**

Lämmityskulut alittuivat n. 74.000 €

Sähkön kulutus alittui 38.000 €.

#### **Rakennusten kunnossapito**

Toiminta käsittää kiinteistöhuollon / vahtimestari palvelut. Huoltotöihin kuuluu rakennusten kunnossapitotehtävät, koneiden ja laitteiden korjaus- ja huoltotyöt. Kiinteistöjen lämmitys-, sähkö-, vesi- ja jätevesikulut. Ostopalveluna sähkö- ja automaatiotyöt, lvi-työt, nuohoustyöt (hormit, ilmanvaihtokanavat), hissihuollot, nosto-ovihuollot, paloilmoitus- ja sammutusjärjestelmien tarkastukset ja huollot yms.

#### **Alarinteen työosasto**

Rakennukseen teetettiin kuntotutkimus.

Tutkimuksen pohjalta ulkopuolisen kosteusrasituksen poistamiseksi sokkelirakenteisiin uusittiin osa rakennuksen salaojista sekä asennettiin patolevyt ja uudet routaeristeet. Sisätiloissa ulkoseinien ja ikkunoiden rajapintoja tiivistettiin tutkimuksessa annettujen toimenpideohjeiden mukaisesti. Sisätiloihin hankittiin myös sisäilman puhdistimia.

Toimenpiteiden kustannukset n. 26.000 €.

#### **Taimelan koulu**

Jakelukeittiön muutos valmistuskeittiöksi. Ilmanvaihto muutostyöt. Ruuan valmistus- ja säilytyslaitteet. Toimenpiteiden kustannukset n. 15.500 €. Kokonaisuudessaan Taimelan koulun kiinteistökustannukset ylittyivät 7.400 €.

#### **Koulukeskus**

Käyttövesiputkien, pumppujen, venttiilien ja säätimien uusimista. Automaation ja hälytyssiirtojen uusimista. Palkkakustannukset nousivat muutostöiden seurauksena. Toimenpiteiden kustannukset n. 47.500 €.

**Keskusvarasto**

Piha-alueen kunnostustyöt. Varastotilojen muutostyöt, järjestelyt, valaistuksen uusimista, ilmanvaihdon parantamista. Kustannukset n. 21.000 €.

**Alueiden kunnossapito**

Kiinteistöjen alueiden kunnossapitotehtävät, lumien auraukset, hiekoitukset, jätehuolto, nurmialueiden ja istutusten hoito, kenttien, pihakalusteiden ja leikkivälineiden hoito ja korjaukset. Alueiden puhtaanapidon kulut olivat kokonaisuutena runsaslumisen talven vuoksi aurauksien osalta arvioitua suuremmat.

**Isoniemen leirikeskus**

Alueelle rakennettiin nykymääräykset täyttävä jätevesijärjestelmä. Rakentaminen oli alueena arvioitua haastavampi maapohjan ja korkeus-asemien vuoksi. Kustannukset ylittyivät n. 9.000 €.

**Mäntymäen Päiväkoti**

Metsäryhmän toimintaan varten rakennettiin kota sekä kodan ympäristöön toiminta-alue. Kustannukset n. 18.000 €.

**Paalijärven koulu**

Piha-alueen kunnostus ja siistiminen sekä, leikkivälineiden lisääminen. Kustannukset yhteensä n. 13.000 €.

**Valkealampi**

Sähkömuuntaja alueen sähköistys. 13 paikkainen karavaanialue. Kustannukset ylittyivät yhteensä n. 26.500 €.

**Kaupungintalo**

Kustannukset ylittyivät varautumisesta liittyvien hankintojen takia n. 11.000 €.

**Lehtimäen virastotalo**

Kustannukset ylittyivät lämmitysenergian hintojen nousun seurauksena n. 25.000 €.

**Keskusvarasto**

Kustannukset ylittyivät varautumisesta liittyvien hankintojen takia n. 56.000 €.

**Luoma-ahon teollisuushalli**

Pihojen asfaltoinnin seurauksena ylitystä tuli n. 26.000 €. Hankinta oli kiinteistön myynnin ehtona.

**Terveyskeskus**

Työvoima palkkaukset ja varautumien nostivat hankintoja 125.000 €.

**Paloasema 2019**

Paloaseman ensimmäinen kokonainen käyttövuosi. Sähkön kulutus kasvoi, kulutuksesta johtuen ylitystä 13.000 €.

**TOKE**

Lattioiden uusiminen ja sisäilmaongelmien korjaaminen, kustannukset ylittyivät 17.000 €.

**Paalijärven koulu**

Piha- ja leikkialueiden parannustyöt. Yhteensä ylitystä 24.000 €.

Tilapalveluiden toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Energiakulutuksen vähentäminen	Kiinteistö automaation uusimista ja säätöjen tarkistaminen  Tyhjillään olevien rakennusten lämpötilojen laskeminen tai lämmityksen kokonaan lopettaminen	Kulutus vertailu edellisiin vuosiin  Säästöt lämmitettävää rakennus m <sup>3</sup> kohden
2. Kiinteistöjen hyvä käyttöaste	Kaupungille tarpeettomista rakennuksista/tiloista luopuminen (2 kpl).	Kulujen säästö Mahdolliset myyntitulot
Tilapalveluiden taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Kulujen nousun hillitseminen	Hankintojen ja toiminnan kehittäminen	Kustannusvaikutus

**Puhdistuspalvelu**

Puhdistuspalvelut on vastannut kuntien omistamien kiinteistöjen puhtaanapidosta tilaajan hyväksymän tarjouksen mukaisesti. Puhdistuspalvelun kustannuksista suurin osa muodostuu henkilöstökuluista. Kustannuksissa on mukana myös kiinteistöjen puhtaanapidossa tarvittavat siivous-, puhdistus-, suoja- ja hoitoaineet sekä siivousvälineet ja pehmopaperit (WC- ja käsipyyhepaperit). Hankinnoissa teemme yhteistyötä EPSHP:n hankintarenkaan kanssa.

Puhdistuspalvelun hallinto on jaettu eri hallintokunnille puhdistuspalvelussa työskentelevien henkilömäärän mukaan.

Talousarvion toteutuma on 101,4 % eli määräraha ylittyi 29.292,73 €.

Määrärahan ylittyminen johtuu mm. tilapäisistä henkilöstökustannuksista.

Puhdistuspalveluiden toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Siistit, sisäilmaltaan mahdollisimman puhtaat ja viihtyisät tilat	Kohteeseen sopiva, tarkoituksen mukainen ja oikea-aikainen siivous	Tavoite on toteutunut joiltain osin ja toimenpiteitä jatketaan myös vuonna 2023. Asiakastytyväisyysmittaus on tehty.
Puhdistuspalveluiden taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut 2022
1. Kustannustehokas siivous	Oikea-aikainen siivous, tyhjäkäynnin välttäminen mm. työlis-tasuunnittelun avulla	Tavoite on toteutunut joiltain osin ja toimenpiteitä jatketaan myös vuonna 2023.

### Ravitsemispalvelu

Ravitsemuspalvelun yksiköt ovat tuottaneet ateriapalveluja perusturvan ja sivistystoimen asiakasryhmille. Asiakkaita ovat lasten päivähoitoyksiköt, oppilaitokset, terveysasemat, vanhainkodit, dementia kodit, asumis- palveluyksiköt, kotona asuvat vanhukset sekä osittain henkilökunta. Elintarvikkeiden kilpailutuksen on toteuttanut Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin hankintarengas. Ruokahuollon kustannuksista keskimäärin 80 % koostuu henkilöstö- ja elintarvikekuluista.

Hallinto on jaettu hallintokuntien kesken suoritteiden suhteessa.

Ravitsemuspalvelun talousarvio toteutui 96,8 % eli määrärahaa jäi käyttämättä 79.363,00 €.

Suoritteiden määrä vuonna 2022 oli 489.506,35 joista sivistys- ja varhaiskasvatuksen osuus 58,89 % ja soten osuus 41,11 %.

<b>Ravitsemuspalveluiden toiminnalliset tavoitteet</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Toteutunut 2022</b>
1. Ravitsemuspalveluissa tavoitteena on 100 % kotimaisuusaste ruoanvalmistuksessa käytettävien elintarvikkeiden, kuten lihan ja lihavalmistusten, maito- ja maitotaloustuotteiden sekä leipomotuotteiden osalta. Muista elintarvikkeista aina vaihtoehtona kotimainen tuote.	Hankinnoissa käytetään hankintarenkaan kotimaisia sopimustuotteita. Valitaan tuotteista aina kotimainen vaihtoehto mahdollisuuksien mukaan.	Tavoite on toteutunut.
2. Lähirooka ravitsemuspalveluissa	Ravitsemuspalveluissa järjestetään lähiruokapäiviä ja lisäksi tarjoamme lähiruoasta valmistettuja komponentteja osana päivittäistä ateriaa.	Tavoite on toteutunut.
3. Maittava ja terveellinen ateria jokaiselle ruokailijalle	Laadukkaat raaka-aineet, kohderyhmälle sopivat ateriavaihtoehdot	Tavoite on toteutunut. Asiakastyytyväisyysmittaus on tehty.
<b>Ravitsemuspalveluiden taloudelliset tavoitteet</b>		
<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Toteutunut 2022</b>
1. Hävikin/lautashävikin vähentäminen.	Koulukeksuksen keittiöllä otetaan käyttöön ns. biovaaka, joka mittaa päivittäisen ruokailijakohtaisen lautashävikin. Kiinnitetään huomiota jokaisessa kohteessa jo tilausvaiheessa siihen, että tilattavan ruoan määrä on mahdollisimman oikea. Valmistushävikin minimoiminen.	Tavoite on toteutunut.

## 3.1.7.4 Investoinnit

<b>Investoinnit</b>			
	<b>TA</b>	<b>TA/TOT</b>	<b>POIKKEAMA</b>
<b>Siiriläntien silta</b>	100.000 €	124.000 €	- 24.000 €
<i>(Huom. avustusta Siirilän siltaan tuli 50 000 € sijasta 75 000 € --&gt; investoinnit netto toteuma 98 %)</i>			
<b>Maa- ja vesialueet</b>	100.000 €	31.020 €	+68.979 €
<b>Keskusvarasto</b>	11.000 €	17.981 €	- 6.982 €
<b>Alajärven Terveyskeskus</b>	40.000 €	23.031 €	+ 16.968 €
<b>Kultakämmen</b>	80.000 €	74.626 €	+ 5.373 €
<b>Valkealampi</b>	35.000 €	55.609 €	+ 20.609 €
<b>Mäntymäen päiväkot</b>	12.000 €	12.101 €	- 101 €
<b>Päiväkot Myllyvainio</b>	24.000 €	23.203 €	- 796 €
<b>Taimelan koulu</b>	0 €	25.349 €	+25.349 €
<b>Koulukeskus</b>	60.000 €	145.161 €	- 85.161 €

**Yleiset alueet, vesi- ja viemärilaitos****Muut investointikohteet / kaupunginhallitus**

Siiriläntien yksityistiesillan uusiminen valmistui syyskuussa 2022. Investointiosassa oli varauduttu 100.000 €:n kustannuksiin, avustusodotuksena 50.000 €, jonka jälkeen kaupungin osuus 50.000 €. Sillan toteutuneet kustannukset olivat 124.000 €, avustusta saatiin kuitenkin odotetun 50.000 € sijasta 75.000 €. Kustannustoteuma avustuksen jälkeen 49.000 €.

Pirkkalanlahden kunnostukseen oli varauduttu avustuksineen yhteensä 500.000 €:n määrärahalla, avustusodotus on ollut 100.000 €. Ruoppausurakka käynnistyi tammikuussa 2022 ja ruoppaukset valmistuivat kesällä. Kustannustoteuma kohteessa on 560.564 € ja avustuksia saatiin yhteensä 110.000 €, ELY-keskukselta 100.000 € ja 10.000 € Ähtävänjo kirahastolta. Avustuksien jälkeen toteumaksi jää 450.564 €, ylitystä 50.564 €

Pirkkalanlahden kunnostustoimia jatketaan vuonna 2023 vesikasvillisuuden niitoilla ja kasvillisuussaarekkeiden poistolla.

Koskenniskantien rakennetta peruskorjattiin noin 700 metrin matkalta, tien alkupäästä sillalle saakka.

Vuonna 2021 tehtyyn Pitkäsentien peruskorjaukseen liittyen toteutettiin vuonna 2022 kulutuskerroksen lisäosastus.

### **Kalusto / irtain omaisuus**

Tekninen toimi hankki ajoneuvoja investointilistauksen mukaisesti. Vesilaitokselle hankittiin pakettiauto ja samoin sisäliikuntapaikoille. Tienhoitokalustoon ostettiin lisää yksi lana, sekä uusi hiekoituskauha ja asfaltointien reunasorastuslaite. Kalustohankintoihin kuului myös uuden ruohonleikkuri/lehti-imurin hankinta. Kalustohankintoihin oli varauduttu yhteensä 107.000 €:n määrärahalta ja toteuma oli 105.895 €

### **Kaavatiet**

Vuonna 2022 ei rakennettu uusia kaavateitä. Kaavateistä rakenteellisesti peruskorjattiin Kartanotie, Iksentie, Toivontie ja Koulupolku. Peruskorjattavan kaavatien valaistus uusitaan aina samassa yhteydessä.

Vuosittaisella vanhojen asuntoalueen katujen 75.000 €:n kunnostusmäärärahalta kunnostettiin ja asfaltointiin vuonna 2022 Hirsikankaan alueen tiestöä: Hiekkatie, Ylätie, Pajutie, Haapatie, Leppätie, Honkatie. Lisäksi asfaltoitiin Pynttärin asuntoalueiden tiestöä: Rantatie (alkuosa), Heinätie, Satotie, Pietarintie, Hauvankankaantie, Pihkatie, Viikatetie, Eloitie, Mäkipellontie, Poutatie, Kujanpääntie, Uuvenpaikantie, Lenkipolku, Letengintie, Nummipuronpolku, Puromyllyntie, Pärepolku, Parkantintie ja Parkantintie.

Turvallisuushankkeista toteutettiin Metsästäjäntie-Kurejoentien suoja-tiesarekkeen ja levikekaistojen rakentaminen, myös Pynttärin suojatie-sarekkeen ja levityksien rakentaminen saatettiin loppuun. Paalijärven koulun liittymää levennettiin koulun ja linja-autonkuljettajien toiveiden mukaiseksi.

Uutta katuvalaistusta rakennettiin Levjärventielle, Levijoentie–Soinintie risteysalueelle ja Seppälän asuntoalueelle. Olemassa olevan vanhan katuvalaistuksen uusintaa led-tekniikalle ja maakaapelointia on suoritettu vuosittain. Kaupunki osallistui lisäksi ELY-keskuksen teettämän Koskenvarren kevyen liikenteen väylän rakentamisessa valaistuksen rakentamiskustannuksiin 84.000 €:n osuudella.

Kaavateiden rakentamiseen on ollut varattuna vuonna 2022 yhteensä 716.000,00 €:n määräraha, kustannustoteuman ollessa 1.153.029 €. Määräraha on ylittynyt 437.029 €. Ylityksen suurimpana syynä ovat merkittävät kustannusnousut maanrakennuksen tuotteiden hinnoissa, budjetoinnit perustuvat syksyn 2021 hintatasoon.

Kustannuksia nostava vaikutus on aina myös alkuperäisistä suunnitelmista poikkeavalla työmäärällä. Vuonna 2022 suunnitelmasta poikkeava työmaa oli Koulupolun peruskorjaus, jonka massanvaihtosuunnitelma

muuttui huomattavasti alkuperäisestä. Maapohjan rapaisuus oli paljon arvioitua suurempi ja lisäksi tiellä tuli eteen myös vesijohtojen siirtoa, joista ei ollut karttatietoa. Lisämassan vaihto ja vesijohtosiirrot aiheuttivat noin 45.000 €:n lisäkustannuksen.

### **Urheilu- ja ulkoilualueet**

Alajärven urheilukeskusalueella tehtiin vuonna 2022 merkittäviä peruskorjauksia. Urheilukeskusalueen työt ovat alkaneet osittain jo vuonna 2021, urheilukeskusalueelle on nyt rakennettu uusia kulkuväyliä, pelikenttien rakennekerrokset, tekonurmet ja valaistus on uusittu sekä alueet aidattu. Alueelle rakennettiin myös uusi jääkiekkokaukalo, jonka alla kulkee jäähdytysputkisto. Jääkiekkokaukalo on tarkoitus kytkeä jäähdytysjärjestelmään vuonna 2023 jäähdytyskontin uusimisen yhteydessä. Jääkiekkokaukalo palvelee myös kesäkäyttöä, kaukalo on tekonurmipinnoitettu ja mahdollistaa siten erilaiset kesälajit. Urheilukeskusalueelle on vielä kesällä 2023 tulossa ulkosali/fitnesspark-välineiden asennus, sekä porrasympyrän rakentaminen.

Urheilukeskusalueelle toteutui myös polkupyöräharrastajia palveleva pumptrackrata, rata sijoitettiin skeittiparkin yhteyteen. Pumptrackradan rakentamiskustannukset olivat 150.000 €.

Hoiskon koululle toteutettiin lähiliikuntapaikka. Lähiliikuntapaikka palvelee päivisin Hoiskon alakoulun tarpeita ja iltaisin kaikkia halukkaita liikkuja. Lähiliikuntapaikalla on talvisin jääkiekkokaukalo, joka muuntuu kesäksi esimerkiksi jalkapallo-, koripallo-, tennis- tai lentopallokäyttöön. Kaukalon yhteydessä on myös ulkokuntosalilaitteistoa. Hoiskon lähiliikuntapaikan kustannukset olivat 146.445 €, avustusta kohteelle saatiin 40.000 €. Avustusta saatiin vuoden 2022 aikana 32.000 €, loppu 8.000 €:n avustus tilitytyy kaupungille vuonna 2023.

Mopoparkki ei ole toteutunut, koska tälle ei ole pystytty osoittamaan paikkaa. Selvityksessä on ollut myös paikka suuremmalle moottoriurheilukeskukselle. Alajärven kaupungilla ei ole todettu olevan omistuksessaan sopivaa paikkaa, mihin kyseinen moottoriurheilukeskus voisi sijoitua. Moottoriurheilukeskusasiasta lähestyttiin Alajärven seurakuntaa, koska heillä on omistuksessaan sopiva maa-alue reilun 10 kilometrin päässä keskustaaajamasta. Alueella on kuitenkin kesken tuulivoimaan liittyvät selvitykset, jotka halutaan saada ensin päätökseen.

Urheilu- ja ulkoilualueiden rakentamiseen oli varauduttu kokonaisuudessa yhteensä 805.500 €:n määrärahalta. Huomioiden avustusodotukset yhteensä 142.500 € budjetiksi jää 662.250 € ja kustannustoteuma oli 784.373 €, jolloin ylitystä 122.123 €. Huomioitavaa on, että esimerkiksi fitnessparkin avustusta 74.750 € ei ehditty saada vuodelle 2022, koska fitnesspark ei ole täysin valmis ja myös Hoiskon lähiliikuntapaikan avustusta on tulematta 8.000 €.



### **Puistot ja uimarannat**

Vuonna 2022 uusittiin Valkealammen, Kangaslammen, Menkijärven ja Ojajärven uimarantojen laiturit. Uimarannoille suoritetaan vuosittain myös yleistä uudistamista ja parannusta mm. hiekan lisäyksellä ja aluevarusteiden uusinnalla.

Koirapuiston rakentaminen toteutui Kanaharjun alueelle. Koirapuiston aitaustarvikkeet oli hankittu jo edellisinä vuosina. Koirapuiston rakennuskustannukset vuodelle 2022 käsittivät maanrakennustyöt ja aidan asennustyöt.

Puistojen ja uimarantojen rakentamiseen oli varauduttu yhteensä 100.000 €:n määrärahalla ja kustannustoteuma oli 34.143 €.

### **Vesihuoltolaitos**

Uutta vesijohtoverkostoa rakennettiin Alajärven osalla yhteensä 2,6 kilometriä, verkoston rakentaminen sijoittui pääasiassa liruunjärven alueelle uusien vapaa-ajan asuntoliittyjien tarpeeseen.

Vesijohtoverkon rakentamiseen ja saneeraamiseen oli varauduttu investointiosassa yhteensä 175.000 €:n määrärahalla. Saneeraukset ovat pääosin Paalijärvi–Teerinevan verkostoon liittyviä linjastojen uusintoja ja tähän on osoitettu vuosittain 100.000 €:n osuus määrarahasta. Paalijärvi–Teerineva verkoston saneerauksien toteuma vuonna 2022 oli 52.881 €. Kaikkiaan saneerausta kaupungin vesijohtoverkostolle tehtiin 5,8 km.

### **Viemärlaitos**

Viemäriverkoston rakentamiseen oli varauduttu yhteensä 35.000,00 €:n määrärahalla ja kustannustoteuma oli 0,0 €. Uutta viemäriverkostoa ei vuonna 2022 rakennettu.

Viemäriverkoston saneerauksiin oli varauduttu yhteensä 55.000 €:n määrärahalla ja kustannustoteuma oli 35.927 €. Saneeraukset käsittävät mm. rikkonaisten kaivostojen uusintaa sekä pumppaamojen korjausta ja huoltoa.

Jätevesipuhdistamon (laitoksen) saneerauksiin ja korjauksiin oli varauduttu yhteensä 70.000 €:n määrärahalla ja kustannustoteuma oli 102.696 €, ylitystä tällä osalla 32.696 €. Laitoksella on uusittu tietokoneistoa, prosessiohjelmistoa ja sekä järjestelmän instrumentteja. Lisäksi tehdään vuosittaiset asfalttipaikkaukset kompostikentällä.

Saukonkylän viemäroinnin suunnitteluun oli varattuna 20.000 €:n määräraha, kustannustoteuma on 0 €. Saukonkylän viemärihankkeessa ei ole

ollut vuonna 2022 kustannuksia aiheuttavaa toimintaa, rakennussuunnitelmat on teetetty jo aiemmin. Hankkeen selvitykset ovat koskeneet laillisuus ja avustusasioita.

### 3.1.7.5 Teknisen lautakunnan taulukot

TAULUKKO 59 TEKNINEN LAUTAKUNTA: HENKILÖSTÖ

TULOS- ALUE	Tulosyksikkö Virka-toiminimike	TP 2021	TA 2022	TP 2022	MuutosTA
					22/TP22
TELA	HALLINTO				
	<b>Muu hallinto</b>				
	Tekninen johtaja	1	1	1	
	Toimistosihteeri	1,20	1,20	0,70	-0,50
	Taluspäällikkö	0,40	0,40	0,00	-0,40
	<b>Yhteensä</b>	<b>2,60</b>	<b>2,60</b>	<b>1,70</b>	<b>-0,90</b>
	<b>Yhdyskuntasuunnittelu</b>				
	Kaavoituspäällikkö	1,00	1,00	1,00	
	Maanmittausteknikko	1,00	1,00	1,00	
	<b>Yhteensä</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	
	<b>Rakennustarkastus</b>				
	Rakennustarkastaja	1,00	1,00	1,00	
	Toimistosihteeri	1,00	1,00	1,00	
	<b>yhteensä</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	
	<b>Ympäristönsuojelu</b>				
	Ympäristönsuojelusihteeri	0,00	0,00	0,50	0,50
		0,00	0,00	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>
	<b>Tilapalvelut</b>				
	Kiinteistöpäällikkö	1,00	1,00	1,00	
	Rakennusmestari	0,33	0,33	0,33	
	Kiinteistöesimies	1,00	1,00	1,00	
	Ammattimies	5,60	5,00	5,00	
	Ravits.e.työntekijä/laitoshuoltaja	0,50	0,00	0,00	
	Suurtalouskokki, Alakylä	0,03	0,03	0,03	
	Suurtalouskokki, Myllykangas	0,03	0,03	0,03	
	Laitoshuoltaja, Alakylä	0,07	0,07	0,07	
	Laitoshuoltaja, Myllykangas	0,07	0,07	0,07	
	<b>Tuntipalkkaiset</b>				
	Kirvesmies	2,00	2,00	2,00	
	Kiinteistöhuoltoesimies	1,00	1,00	1,00	
	<b>Yhteensä</b>	<b>11,63</b>	<b>10,53</b>	<b>10,53</b>	
	<b>Puhdistuspalvelut</b>				
	Palvelupäällikkö	0,50	0,50	0,50	
	Puhdistuspalveluesimies	1,00	1,00	1,00	
	Puhdistuspalveluohjaaja/laitoshuoltaja	1,00	1,00	1,00	
	Laitoshuoltaja	36,43	37,48	37,17	-0,31
	Suurtalouskokki-laitoshuoltaja	1,04	0,46	0,39	-0,07
	Laitoshuoltaja-talonmies	0,86	0,86	0,86	
	<b>Yhteensä</b>	<b>40,83</b>	<b>41,30</b>	<b>40,92</b>	

TULOS- ALUE	Tulosyksikkö Virka-toiminimike	TP2021	TA 2022	TP 2022	
	<b>Ravitsemispalvelut</b>				
	Palvelupäällikkö	0,50	0,50	0,50	
	Ravitsemispalveluesimies	3,00	3,00	3,00	
	Vastaava suurtalouskokki	2,00	2,00	2,00	
	Ravitsemistyöntekijä	1,00	0,00	1,00	1,00
	Suurtalouskokki	18,00	20,78	19,78	-1,00
	Ruokapalvelutyöntekijä	1,68	1,75	1,75	
	Suurtalouskokki-laitos huoltaja	3,92	2,55	2,55	
	Ammattimies/ruokapalvelutyöntekijä	0,40	0,40	0,40	
	<b>Yhteensä</b>	<b>30,50</b>	<b>30,98</b>	<b>30,98</b>	
	<b>Yleiset alueet</b>				
	Kuntatekniikan päällikkö	0,50	0,50	0,50	
	Rakennusmestari	0,34	0,34	0,34	
	Puutarhuri	1,00	1,00	1,00	
	Liikuntapaikkavastaava	0,50	0,50	0,50	
	Liikuntapaikkajoen hoitaja	4,00	4,00	4,00	
	<b>Tuntipalkkaiset</b>				
	Ammattimies	2,00	2,00	2,00	
	<b>Yhteensä</b>	<b>8,34</b>	<b>8,34</b>	<b>8,34</b>	
	<b>Vesihuoltolaitokset</b>				
	Kuntatekniikan päällikkö	0,50	0,50	0,50	
	Rakennusmestari	0,33	0,33	0,33	
	Toimistosihtööri	0,30	0,30	0,30	
	Vesihuoltolaitoksen esimies	1,00	1,00	1,00	
	Ammattimies	2,00	2,00	2,00	
	<b>Yhteensä</b>	<b>4,13</b>	<b>4,13</b>	<b>4,13</b>	
	<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>102,02</b>	<b>101,87</b>	<b>101,10</b>	<b>0,77</b>

## 3.2 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

### 3.2.1 Käyttötalouden toteutuminen

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti	Bu-muutos	Budj.+muut	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-
	2022	2022	2022	2022 01-12		%
<b>17010000 KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	16.000		16.000	19.872,00	-3.872,00	124,2
3001 Myyntituotot	16.000		16.000	19.872,00	-3.872,00	124,2
3000 TOIMINTATUOTOT	16.000		16.000	19.872,00	-3.872,00	124,2
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-18.500		-18.500	-13.148,63	-5.351,37	71,1
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-2.040		-2.040	-1.331,67	-708,33	65,3
4150 Muut henkilösivukulut	-443		-443	-234,34	-208,66	52,9
4100 Henkilösivukulut	-2.483		-2.483	-1.566,01	-916,99	63,1
4001 Henkilöstökulut	-20.983		-20.983	-14.714,64	-6.268,36	70,1
4300 Palvelujen ostot						
4340 Muiden palvelujen ostot	-8.500		-8.500	-4.755,43	-3.744,57	55,9
4300 Palvelujen ostot	-8.500		-8.500	-4.755,43	-3.744,57	55,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-1.800		-1.800	-198,23	-1.601,77	11,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.800		-1.800	-198,23	-1.601,77	11,0
4800 Muut toimintakulut						
4900 Muut toimintakulut	-2.000		-2.000	-66,25	-1.933,75	3,3
4800 Muut toimintakulut	-2.000		-2.000	-66,25	-1.933,75	3,3
4000 TOIMINTAKULUT	-33.283		-33.283	-19.734,55	-13.548,45	59,3
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-17.283	0	-17.283	137,45	-17.420,45	-0,8
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-1.013,23	1.013,23	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-1.013,23	1.013,23	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-17.283	0	-17.283	-875,78	-16.407,22	5,1

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti	Bu-muutos	Budj.+muut	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-
	2022	2022	2022	2022 01-12		%
<b>17020000 TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-6.000		-6.000	-6.155,00	155,00	102,6
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-170		-170	-171,62	1,62	101,0
4150 Muut henkilösivukulut	-37		-37	-31,20	-5,80	84,3
4100 Henkilösivukulut	-207		-207	-202,82	-4,18	98,0
4001 Henkilöstökulut	-6.207		-6.207	-6.357,82	150,82	102,4
4300 Palvelujen ostot						
4340 Muiden palvelujen ostot	-18.700		-18.700	-13.144,84	-5.555,16	70,3
4300 Palvelujen ostot	-18.700		-18.700	-13.144,84	-5.555,16	70,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-100		-100	-25,81	-74,19	25,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100		-100	-25,81	-74,19	25,8
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat				-322,68	322,68	-100,0
4900 Muut toimintakulut				-332,38	332,38	-100,0
4800 Muut toimintakulut				-655,06	655,06	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-25.007		-25.007	-20.183,53	-4.823,47	80,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-25.007	0	-25.007	-20.183,53	-4.823,47	80,7
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-3.055,39	3.055,39	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-3.055,39	3.055,39	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-25.007	0	-25.007	-23.238,92	-1.768,08	92,9

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>17100000 KAUPUNGINHALLITUS</b>						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	50.800		50.800	50.020,00	780,00	98,5
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	167.145		167.145	165.275,59	1.869,41	98,9
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	542.188		542.188	471.499,82	70.688,18	87,0
3001 Myyntituotot	760.133		760.133	686.795,41	73.337,59	90,4
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	4.000		4.000	3.168,00	832,00	79,2
3200 Maksutuotot	4.000		4.000	3.168,00	832,00	79,2
3300 Tuet ja avustukset	3.417		3.417	122.774,48	-119.357,48	3593,0
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	2.775.772		2.775.772	2.794.709,76	-18.937,76	100,7
3500 Muut toimintatuotot				101.384,75	-101.384,75	-100,0
3400 Muut toimintatuotot	2.775.772		2.775.772	2.896.094,51	-120.322,51	104,3
3000 TOIMINTATUOTOT	3.543.322		3.543.322	3.708.832,40	-165.510,40	104,7
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-1.282.022		-1.282.022	-1.225.620,61	-56.401,39	95,6
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-316.597		-316.597	-294.684,01	-21.912,99	93,1
4150 Muut henkilösivukulut	-43.601		-43.601	-43.177,44	-423,56	99,0
4100 Henkilösivukulut	-360.198		-360.198	-337.861,45	-22.336,55	93,8
4001 Henkilöstökulut	-1.642.220		-1.642.220	-1.563.482,06	-78.737,94	95,2
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot				-2.800,00	2.800,00	-100,0
4340 Muiden palvelujen ostot	-2.786.894		-2.786.894	-2.505.299,49	-281.594,51	89,9
4300 Palvelujen ostot	-2.786.894		-2.786.894	-2.508.099,49	-278.794,51	90,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-41.730		-41.730	-42.341,57	611,57	101,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41.730		-41.730	-42.341,57	611,57	101,5
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-7.993		-7.993	-3.233,10	-4.759,90	40,4
4740 Avustukset yhteisöille	-62.500	-40.000	-102.500	-65.900,79	-36.599,21	64,3
4700 Avustukset	-70.493	-40.000	-110.493	-69.133,89	-41.359,11	62,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-81.907		-81.907	-154.012,35	72.105,35	188,0
4900 Muut toimintakulut	-38.451	-11.000	-49.451	-74.633,82	25.182,82	150,9
4800 Muut toimintakulut	-120.358	-11.000	-131.358	-228.646,17	97.288,17	174,1
4000 TOIMINTAKULUT	-4.661.695	-51.000	-4.712.695	-4.411.703,18	-300.991,82	93,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.118.373	-51.000	-1.169.373	-702.870,78	-466.502,22	60,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-2.332.941		-2.332.941	-2.334.786,08	1.845,08	100,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-2.332.941		-2.332.941	-2.334.786,08	1.845,08	100,1
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-105.492,66	105.492,66	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-105.492,66	105.492,66	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.451.314	-51.000	-3.502.314	-3.143.149,52	-359.164,48	89,7

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>17200000 PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	184.960		184.960	210.283,08	-25.323,08	113,7
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	26.016.484	400.000	26.416.484	26.836.444,10	-419.960,10	101,6
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	2.327.551		2.327.551	2.476.776,87	-149.225,87	106,4
3001 Myyntituotot	28.528.995	400.000	28.928.995	29.523.504,05	-594.509,05	102,1
3200 Maksutuotot						
3210 Terveystuotot	1.398.103		1.398.103	1.263.126,55	134.976,45	90,3
3250 Sosiaalitoimen maksut	4.454.680		4.454.680	4.300.204,74	154.475,26	96,5
3200 Maksutuotot	5.852.783		5.852.783	5.563.331,29	289.451,71	95,1
3300 Tuet ja avustukset	150.406		150.406	1.864.515,08	-1.714.109,08	1239,7
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	855.511		855.511	723.511,53	131.999,47	84,6
3500 Muut toimintatuotot	65.020		65.020	95.958,55	-30.938,55	147,6
3400 Muut toimintatuotot	920.531		920.531	819.470,08	101.060,92	89,0
3000 TOIMINTATUOTOT	35.452.715	400.000	35.852.715	37.770.820,50	-1.918.105,50	105,3
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-17.037.270	-250.000	-17.287.270	-17.269.635,76	-17.634,24	99,9
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-3.777.207		-3.777.207	-4.199.179,74	421.972,74	111,2
4150 Muut henkilösivukulut	-628.137		-628.137	-647.945,99	19.808,99	103,2
4100 Henkilösivukulut	-4.405.344		-4.405.344	-4.847.125,73	441.781,73	110,0
4001 Henkilöstökulut	-21.442.614	-250.000	-21.692.614	-22.116.761,49	424.147,49	102,0
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-36.235.399	-2.400.000	-38.635.399	-39.296.782,65	661.383,65	101,7
4340 Muiden palvelujen ostot	-9.795.905	-500.000	-10.295.905	-10.916.953,99	621.048,99	106,0
4300 Palvelujen ostot	-46.031.304	-2.900.000	-48.931.304	-50.213.736,64	1.282.432,64	102,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-1.509.355		-1.509.355	-2.054.587,85	545.232,85	136,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.509.355		-1.509.355	-2.054.587,85	545.232,85	136,1
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-2.761.920		-2.761.920	-3.147.532,82	385.612,82	114,0
4740 Avustukset yhteisöille	-353.000	-150.000	-503.000	-544.529,64	41.529,64	108,3
4700 Avustukset	-3.114.920	-150.000	-3.264.920	-3.692.062,46	427.142,46	113,1
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-1.252.372		-1.252.372	-1.398.446,06	146.074,06	111,7
4900 Muut toimintakulut	-4.000		-4.000	-73.758,12	69.758,12	1844,0
4800 Muut toimintakulut	-1.256.372		-1.256.372	-1.472.204,18	215.832,18	117,2
4000 TOIMINTAKULUT	-73.354.565	-3.300.000	-76.654.565	-79.549.352,62	2.894.787,62	103,8
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-37.901.850	-2.900.000	-40.801.850	-41.778.532,12	976.682,12	102,4
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-2.028.259,75	2.028.259,75	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-2.028.259,75	2.028.259,75	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-37.901.850	-2.900.000	-40.801.850	-43.806.791,87	3.004.941,87	107,4

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>17300000 SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	5.138.842	323.723	5.462.565	5.956.326,20	-493.761,20	109,0
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	1.195.522		1.195.522	1.293.229,60	-97.707,60	108,2
3001 Myyntituotot	6.334.364	323.723	6.658.087	7.249.555,80	-591.468,80	108,9
3200 Maksutuotot						
3250 Sosiaalitoimen maksut				35,00	-35,00	-100,0
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	741.300	14.458	755.758	719.727,80	36.030,20	95,2
3200 Maksutuotot	741.300	14.458	755.758	719.762,80	35.995,20	95,2
3300 Tuet ja avustukset	317.827		317.827	794.065,67	-476.238,67	249,8
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	145.204		145.204	105.380,04	39.823,96	72,6
3500 Muut toimintatuotot	15.450		15.450	41.568,69	-26.118,69	269,1
3400 Muut toimintatuotot	160.654		160.654	146.948,73	13.705,27	91,5
3000 TOIMINTATUOTOT	7.554.145	338.181	7.892.326	8.910.333,00	-1.018.007,00	112,9
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-13.913.477	-160.533	-14.074.010	-14.671.803,35	597.793,35	104,2
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-2.818.758	-46.097	-2.864.855	-2.920.315,81	55.460,81	101,9
4150 Muut henkilösivukulut	-522.826	-9.105	-531.931	-563.442,20	31.511,20	105,9
4100 Henkilösivukulut	-3.341.584	-55.202	-3.396.786	-3.483.758,01	86.972,01	102,6
4001 Henkilöstökulut	-17.255.061	-215.735	-17.470.796	-18.155.561,36	684.765,36	103,9
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-668.900		-668.900	-709.512,59	40.612,59	106,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-8.721.628	-68.820	-8.790.448	-9.151.613,01	361.165,01	104,1
4300 Palvelujen ostot	-9.390.528	-68.820	-9.459.348	-9.861.125,60	401.777,60	104,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-955.638	-1.926	-957.564	-948.614,73	-8.949,27	99,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-955.638	-1.926	-957.564	-948.614,73	-8.949,27	99,1
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-552.500	-51.250	-603.750	-541.328,04	-62.421,96	89,7
4740 Avustukset yhteisöille	-97.000		-97.000	-90.205,62	-6.794,38	93,0
4700 Avustukset	-649.500	-51.250	-700.750	-631.533,66	-69.216,34	90,1
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-1.825.444	-450	-1.825.894	-1.911.799,42	85.905,42	104,7
4900 Muut toimintakulut	-27.040		-27.040	-109.807,19	82.767,19	406,1
4800 Muut toimintakulut	-1.852.484	-450	-1.852.934	-2.021.606,61	168.672,61	109,1
4000 TOIMINTAKULUT	-30.103.211	-338.181	-30.441.392	-31.618.441,96	1.177.049,96	103,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22.549.066	0	-22.549.066	-22.708.108,96	159.042,96	100,7
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-611.745,66	611.745,66	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-611.745,66	611.745,66	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-22.549.066	0	-22.549.066	-23.319.854,62	770.788,62	103,4



ALAJÄRVEN KAUPUNKI  
Ulkoinen/sisäinen

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>17700000 TEKINEN LAUTAKUNTA</b>						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.318.935		1.318.935	1.211.216,34	107.718,66	91,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	8.954.881		8.954.881	9.130.505,57	-175.624,57	102,0
3001 Myyntituotot	10.273.816		10.273.816	10.341.721,91	-67.905,91	100,7
3200 Maksutuotot						
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut	85.000		85.000	54.590,96	30.409,04	64,2
3290 Muut palvelumaksut				13.136,20	-13.136,20	-100,0
3200 Maksutuotot	85.000		85.000	67.727,16	17.272,84	79,7
3300 Tuet ja avustukset	5.675		5.675	29.964,86	-24.289,86	528,0
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	5.100		5.100	14.510,22	-9.410,22	284,5
3500 Muut toimintatuotot				39.192,01	-39.192,01	-100,0
3400 Muut toimintatuotot	5.100		5.100	53.702,23	-48.602,23	1053,0
3000 TOIMINTATUOTOT	10.369.591		10.369.591	10.493.116,16	-123.525,16	101,2
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-3.951.940		-3.951.940	-4.008.858,51	56.918,51	101,4
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-781.631		-781.631	-779.077,50	-2.553,50	99,7
4150 Muut henkilösivukulut	-145.511		-145.511	-153.115,75	7.604,75	105,2
4100 Henkilösivukulut	-927.142		-927.142	-932.193,25	5.051,25	100,5
4001 Henkilöstökulut	-4.879.082		-4.879.082	-4.941.051,76	61.969,76	101,3
4300 Palvelujen ostot						
4340 Muiden palvelujen ostot	-3.604.348		-3.604.348	-3.979.405,15	375.057,15	110,4
4300 Palvelujen ostot	-3.604.348		-3.604.348	-3.979.405,15	375.057,15	110,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-3.109.680		-3.109.680	-3.202.448,55	92.768,55	103,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3.109.680		-3.109.680	-3.202.448,55	92.768,55	103,0
4700 Avustukset						
4740 Avustukset yhteisöille	-60.000		-60.000	-57.022,80	-2.977,20	95,0
4700 Avustukset	-60.000		-60.000	-57.022,80	-2.977,20	95,0
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-143.302		-143.302	-172.017,95	28.715,95	120,0
4900 Muut toimintakulut	-16.085		-16.085	-18.802,25	2.717,25	116,9
4800 Muut toimintakulut	-159.387		-159.387	-190.820,20	31.433,20	119,7
4000 TOIMINTAKULUT	-11.812.497		-11.812.497	-12.370.748,46	558.251,46	104,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.442.906	0	-1.442.906	-1.877.632,30	434.726,30	130,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.472.989		-1.472.989	-1.513.356,24	40.367,24	102,7
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.472.989		-1.472.989	-1.513.356,24	40.367,24	102,7
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-1.004.271,20	1.004.271,20	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-1.004.271,20	1.004.271,20	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.915.895	0	-2.915.895	-4.395.259,74	1.479.364,74	150,7
<b>17850000 RAHOITUS</b>						
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		0,00		
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-421,62	421,62	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-421,62	421,62	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0		-421,62	421,62	-100,0
<b>17900000 INVESTOINNIT</b>						
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		0,00		
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-924.230,22	924.230,22	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-924.230,22	924.230,22	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0		-924.230,22	924.230,22	-100,0

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>00000017 ALAJÄRVEN KAUPUNKI</b>						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.318.935		1.318.935	1.211.216,34	107.718,66	91,8
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	251.760		251.760	280.175,08	-28.415,08	111,3
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	31.322.471	723.723	32.046.194	32.958.045,89	-911.851,89	102,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	13.020.142		13.020.142	13.372.011,86	-351.869,86	102,7
3001 Myyntituotot	45.913.308	723.723	46.637.031	47.821.449,17	-1.184.418,17	102,5
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	4.000		4.000	3.168,00	832,00	79,2
3210 Terveystalouden maksut	1.398.103		1.398.103	1.263.126,55	134.976,45	90,3
3250 Sosiaalitoimen maksut	4.454.680		4.454.680	4.300.239,74	154.440,26	96,5
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	741.300	14.458	755.758	719.727,80	36.030,20	95,2
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut	85.000		85.000	54.590,96	30.409,04	64,2
3290 Muut palvelumaksut				13.136,20	-13.136,20	-100,0
3200 Maksutuotot	6.683.083	14.458	6.697.541	6.353.989,25	343.551,75	94,9
3300 Tuet ja avustukset	477.325		477.325	2.811.320,09	-2.333.995,09	589,0
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	3.781.587		3.781.587	3.638.111,55	143.475,45	96,2
3500 Muut toimintatuotot	80.470		80.470	278.104,00	-197.634,00	345,6
3400 Muut toimintatuotot	3.862.057		3.862.057	3.916.215,55	-54.158,55	101,4
3000 TOIMINTATUOTOT	56.935.773	738.181	57.673.954	60.902.974,06	-3.229.020,06	105,6
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-36.209.209	-410.533	-36.619.742	-37.195.221,86	575.479,86	101,6
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-7.696.403	-46.097	-7.742.500	-8.194.760,35	452.260,35	105,8
4150 Muut henkilösivukulut	-1.340.555	-9.105	-1.349.660	-1.407.946,92	58.286,92	104,3
4100 Henkilösivukulut	-9.036.958	-55.202	-9.092.160	-9.602.707,27	510.547,27	105,6
4001 Henkilöstökulut	-45.246.167	-465.735	-45.711.902	-46.797.929,13	1.086.027,13	102,4
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-36.904.299	-2.400.000	-39.304.299	-40.009.095,24	704.796,24	101,8
4340 Muiden palvelujen ostot	-24.935.975	-568.820	-25.504.795	-26.571.171,91	1.066.376,91	104,2
4300 Palvelujen ostot	-61.840.274	-2.968.820	-64.809.094	-66.580.267,15	1.771.173,15	102,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-5.618.303	-1.926	-5.620.229	-6.248.216,74	627.987,74	111,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.618.303	-1.926	-5.620.229	-6.248.216,74	627.987,74	111,2
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-3.322.413	-51.250	-3.373.663	-3.692.093,96	318.430,96	109,4
4740 Avustukset yhteisöille	-572.500	-190.000	-762.500	-757.658,85	-4.841,15	99,4
4700 Avustukset	-3.894.913	-241.250	-4.136.163	-4.449.752,81	313.589,81	107,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-3.303.025	-450	-3.303.475	-3.636.598,46	333.123,46	110,1
4900 Muut toimintakulut	-87.576	-11.000	-98.576	-277.400,01	178.824,01	281,4
4800 Muut toimintakulut	-3.390.601	-11.450	-3.402.051	-3.913.998,47	511.947,47	115,0
4000 TOIMINTAKULUT	-119.990.258	-3.689.181	-123.679.439	-127.990.164,30	4.310.725,30	103,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-63.054.485	-2.951.000	-66.005.485	-67.087.190,24	1.081.705,24	101,6
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.805.930		-3.805.930	-3.848.142,32	42.212,32	101,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.805.930		-3.805.930	-3.848.142,32	42.212,32	101,1
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-4.678.489,73	4.678.489,73	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-4.678.489,73	4.678.489,73	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-66.860.415	-2.951.000	-69.811.415	-75.613.822,29	5.802.407,29	108,3

## 3.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00000017 ALAJÄRVEN KAUPUNKI						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.191.000		1.191.000	1.101.662,47	89.337,53	92,5
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	251.760		251.760	280.175,08	-28.415,08	111,3
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	31.322.471	723.723	32.046.194	32.958.045,89	-911.851,89	102,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	903.135		903.135	978.076,71	-74.941,71	108,3
3001 Myyntituotot	33.668.366	723.723	34.392.089	35.317.960,15	-925.871,15	102,7
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	4.000		4.000	3.168,00	832,00	79,2
3210 Terveystieteiden maksut	1.398.103		1.398.103	1.263.126,55	134.976,45	90,3
3250 Sosiaalitoimen maksut	4.454.680		4.454.680	4.300.239,74	154.440,26	96,5
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	741.300	14.458	755.758	719.727,80	36.030,20	95,2
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut	85.000		85.000	54.590,96	30.409,04	64,2
3290 Muut palvelumaksut				13.136,20	-13.136,20	-100,0
3200 Maksutuotot	6.683.083	14.458	6.697.541	6.353.989,25	343.551,75	94,9
3300 Tuet ja avustukset	477.325		477.325	2.811.320,09	-2.333.995,09	589,0
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	1.740.513		1.740.513	1.573.127,23	167.385,77	90,4
3500 Muut toimintatuotot	80.470		80.470	278.104,00	-197.634,00	345,6
3400 Muut toimintatuotot	1.820.983		1.820.983	1.851.231,23	-30.248,23	101,7
3000 TOIMINTATUOTOT	42.649.757	738.181	43.387.938	46.334.500,72	-2.946.562,72	106,8
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-36.209.209	-410.533	-36.619.742	-37.195.221,86	575.479,86	101,6
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-7.696.403	-46.097	-7.742.500	-8.194.760,35	452.260,35	105,8
4150 Muut henkilösivukulut	-1.340.555	-9.105	-1.349.660	-1.407.946,92	58.286,92	104,3
4100 Henkilösivukulut	-9.036.958	-55.202	-9.092.160	-9.602.707,27	510.547,27	105,6
4001 Henkilöstökulut	-45.246.167	-465.735	-45.711.902	-46.797.929,13	1.086.027,13	102,4
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-36.904.299	-2.400.000	-39.304.299	-40.009.095,24	704.796,24	101,8
4340 Muiden palvelujen ostot	-12.719.445	-568.820	-13.288.265	-14.075.770,73	787.505,73	105,9
4300 Palvelujen ostot	-49.623.744	-2.968.820	-52.592.564	-54.084.865,97	1.492.301,97	102,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-5.583.543	-1.926	-5.585.469	-6.239.462,54	653.993,54	111,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.583.543	-1.926	-5.585.469	-6.239.462,54	653.993,54	111,7
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-3.322.413	-51.250	-3.373.663	-3.692.093,96	318.430,96	109,4
4740 Avustukset yhteisöille	-572.500	-190.000	-762.500	-757.658,85	-4.841,15	99,4
4700 Avustukset	-3.894.913	-241.250	-4.136.163	-4.449.752,81	313.589,81	107,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-1.268.299	-450	-1.268.749	-1.572.280,50	303.531,50	123,9
4900 Muut toimintakulut	-87.576	-11.000	-98.576	-277.400,01	178.824,01	281,4
4800 Muut toimintakulut	-1.355.875	-11.450	-1.367.325	-1.849.680,51	482.355,51	135,3
4000 TOIMINTAKULUT	-105.704.242	-3.689.181	-109.393.423	-113.421.690,96	4.028.267,96	103,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-63.054.485	-2.951.000	-66.005.485	-67.087.190,24	1.081.705,24	101,6
5000 Verotulot	30.806.000		30.806.000	32.479.353,72	-1.673.353,72	105,4
5500 Valtionosuudet						
5510 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	31.171.900		31.171.900	31.157.688,85	14.211,15	100,0
5710 Muut valtionosuudet	7.839.419		7.839.419	7.923.006,00	-83.587,00	101,1
5500 Valtionosuudet	39.011.319		39.011.319	39.080.694,85	-69.375,85	100,2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6001 Korkotuotot	12.500		12.500	11.408,49	1.091,51	91,3
6100 Muut rahoitustuotot	105.451		105.451	306.899,41	-201.448,41	291,0
6200 Korkokulut	-200.000		-200.000	-149.099,45	-50.900,55	74,5
6300 Muut rahoituskulut	-9.500		-9.500	-153.725,31	144.225,31	1618,2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-91.549		-91.549	15.483,14	-107.032,14	-16,9
6999 VUOSIKATE	6.671.285	-2.951.000	3.720.285	4.488.341,47	-768.056,47	120,6
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.805.930		-3.805.930	-3.848.142,32	42.212,32	101,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.805.930		-3.805.930	-3.848.142,32	42.212,32	101,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2.865.355	-2.951.000	-85.645	640.199,15	-725.844,15	-747,5

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/ sisäinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00000017 ALAJÄRVEN KAUPUNKI						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.318.935		1.318.935	1.211.216,34	107.718,66	91,8
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	251.760		251.760	280.175,08	-28.415,08	111,3
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	31.322.471	723.723	32.046.194	32.958.045,89	-911.851,89	102,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	13.020.142		13.020.142	13.372.011,86	-351.869,86	102,7
3001 Myyntituotot	45.913.308	723.723	46.637.031	47.821.449,17	-1.184.418,17	102,5
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	4.000		4.000	3.168,00	832,00	79,2
3210 Terveystieteiden maksut	1.398.103		1.398.103	1.263.126,55	134.976,45	90,3
3250 Sosiaalitoimen maksut	4.454.680		4.454.680	4.300.239,74	154.440,26	96,5
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	741.300	14.458	755.758	719.727,80	36.030,20	95,2
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut	85.000		85.000	54.590,96	30.409,04	64,2
3290 Muut palvelumaksut				13.136,20	-13.136,20	-100,0
3200 Maksutuotot	6.683.083	14.458	6.697.541	6.353.989,25	343.551,75	94,9
3300 Tuet ja avustukset	477.325		477.325	2.811.320,09	-2.333.995,09	589,0
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	3.781.587		3.781.587	3.638.111,55	143.475,45	96,2
3500 Muut toimintatuotot	80.470		80.470	278.104,00	-197.634,00	345,6
3400 Muut toimintatuotot	3.862.057		3.862.057	3.916.215,55	-54.158,55	101,4
3000 TOIMINTATUOTOT	56.935.773	738.181	57.673.954	60.902.974,06	-3.229.020,06	105,6
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-36.209.209	-410.533	-36.619.742	-37.195.221,86	575.479,86	101,6
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-7.696.403	-46.097	-7.742.500	-8.194.760,35	452.260,35	105,8
4150 Muut henkilösivukulut	-1.340.555	-9.105	-1.349.660	-1.407.946,92	58.286,92	104,3
4100 Henkilösivukulut	-9.036.958	-55.202	-9.092.160	-9.602.707,27	510.547,27	105,6
4001 Henkilöstökulut	-45.246.167	-465.735	-45.711.902	-46.797.929,13	1.086.027,13	102,4
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-36.904.299	-2.400.000	-39.304.299	-40.009.095,24	704.796,24	101,8
4340 Muiden palvelujen ostot	-24.935.975	-568.820	-25.504.795	-26.571.171,91	1.066.376,91	104,2
4300 Palvelujen ostot	-61.840.274	-2.968.820	-64.809.094	-66.580.267,15	1.771.173,15	102,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-5.618.303	-1.926	-5.620.229	-6.248.216,74	627.987,74	111,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.618.303	-1.926	-5.620.229	-6.248.216,74	627.987,74	111,2
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-3.322.413	-51.250	-3.373.663	-3.692.093,96	318.430,96	109,4
4740 Avustukset yhteisöille	-572.500	-190.000	-762.500	-757.658,85	-4.841,15	99,4
4700 Avustukset	-3.894.913	-241.250	-4.136.163	-4.449.752,81	313.589,81	107,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-3.303.025	-450	-3.303.475	-3.636.598,46	333.123,46	110,1
4900 Muut toimintakulut	-87.576	-11.000	-98.576	-277.400,01	178.824,01	281,4
4800 Muut toimintakulut	-3.390.601	-11.450	-3.402.051	-3.913.998,47	511.947,47	115,0
4000 TOIMINTAKULUT	-119.990.258	-3.689.181	-123.679.439	-127.990.164,30	4.310.725,30	103,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-63.054.485	-2.951.000	-66.005.485	-67.087.190,24	1.081.705,24	101,6
5000 Verotulot	30.806.000		30.806.000	32.479.353,72	-1.673.353,72	105,4
5500 Valtionosuudet						
5510 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	31.171.900		31.171.900	31.157.688,85	14.211,15	100,0
5710 Muut valtionosuudet	7.839.419		7.839.419	7.923.006,00	-83.587,00	101,1
5500 Valtionosuudet	39.011.319		39.011.319	39.080.694,85	-69.375,85	100,2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6001 Korkotuotot	12.500		12.500	11.408,49	1.091,51	91,3
6100 Muut rahoitustuotot	227.661		227.661	429.110,22	-201.449,22	188,5
6200 Korkokulut	-200.000		-200.000	-149.099,45	-50.900,55	74,5
6300 Muut rahoituskulut	-131.710		-131.710	-275.936,12	144.226,12	209,5
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-91.549		-91.549	15.483,14	-107.032,14	-16,9
6999 VUOSIKATE	6.671.285	-2.951.000	3.720.285	4.488.341,47	-768.056,47	120,6
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.805.930		-3.805.930	-3.848.142,32	42.212,32	101,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.805.930		-3.805.930	-3.848.142,32	42.212,32	101,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2.865.355	-2.951.000	-85.645	640.199,15	-725.844,15	-747,5

## 3.2.3 Investointien toteutuminen

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoisen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>091110 Pirkkalanlahden kunnostus</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-6.465,32	6.465,32	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-500.000		-500.000	-554.099,20	54.099,20	110,8
9000 INVESTOINTIMENOT	-500.000		-500.000	-560.564,52	60.564,52	112,1
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	100.000		100.000	110.000,00	-10.000,00	110,0
9049 INVESTOINTITULOT	100.000		100.000	110.000,00	-10.000,00	110,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-400.000	0	-400.000	-450.564,52	50.564,52	112,6
<b>091113 Pitkäsentie</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-20.000		-20.000	-19.070,48	-929,52	95,4
9000 INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-19.070,48	-929,52	95,4
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	10.000		10.000	139.102,00	-129.102,00	1391,0
9049 INVESTOINTITULOT	10.000		10.000	139.102,00	-129.102,00	1391,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	-10.000	120.031,52	-130.031,52	-1200,3
<b>091116 Koskeniskan- ja Viitasaarentien pk</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-34.905,84	34.905,84	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-15.000		-15.000	-6.160,00	-8.840,00	41,1
9000 INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000	-41.065,84	26.065,84	273,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15.000	0	-15.000	-41.065,84	26.065,84	273,8
<b>091117 Siiriläntien silta</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-25.774,37	25.774,37	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-100.000		-100.000	-98.225,63	-1.774,37	98,2
9000 INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-124.000,00	24.000,00	124,0
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	50.000		50.000	75.000,00	-25.000,00	150,0
9049 INVESTOINTITULOT	50.000		50.000	75.000,00	-25.000,00	150,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50.000	0	-50.000	-49.000,00	-1.000,00	98,0
<b>091121 Liikennekiinteistö ent matkahuolto</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-130.000		-130.000	-105.382,61	-24.617,39	81,1
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-2.191,83	2.191,83	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-45.000	-45.000	-14.532,42	-30.467,58	32,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-130.000	-45.000	-175.000	-122.106,86	-52.893,14	69,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-130.000	-45.000	-175.000	-122.106,86	-52.893,14	69,8

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>091122 Vehkalampi-Koivumäki-Karstaperäntie kunn</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-994,71	994,71	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN		-68.750	-68.750	-85.250,00	16.500,00	124,0
9000 INVESTOINTIMENOT		-68.750	-68.750	-86.244,71	17.494,71	125,4
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-68.750	-68.750	-86.244,71	17.494,71	125,4
091201 Maa- ja vesialueet						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-31.020,50	-68.979,50	31,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-31.020,50	-68.979,50	31,0
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				46.530,41	-46.530,41	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				46.530,41	-46.530,41	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100.000	0	-100.000	15.509,91	-115.509,91	-15,5
<b>091202 Rakennukset</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				217.148,32	-217.148,32	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				217.148,32	-217.148,32	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		217.148,32	-217.148,32	-100,0
091404 Muut osakkeet ja osuudet						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-1.864,00	1.864,00	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-1.864,00	1.864,00	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-1.864,00	1.864,00	-100,0
<b>092012 Perusturva/tietokoneohjelmistot</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-63.000		-63.000		-63.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-63.000		-63.000		-63.000,00	
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				36.236,71	-36.236,71	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				36.236,71	-36.236,71	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-63.000	0	-63.000	36.236,71	-99.236,71	-57,5
<b>092102 Perusturva / muut koneet ja kalusto</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				4.671,73	-4.671,73	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				4.671,73	-4.671,73	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		4.671,73	-4.671,73	-100,0

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoisen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>093120 Yläkoulu/Oppimisympäristön kehittäminen</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000	-12.000,00		100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000	-12.000,00		100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12.000	0	-12.000	-12.000,00		100,0
097202 Kaupungintalo						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-12.000		-12.000		-12.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000		-12.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12.000	0	-12.000	0,00	-12.000,00	
<b>097204 Lehtimäen Virastotalo</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-130,60	130,60	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-11.193,16	11.193,16	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-11.323,76	11.323,76	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-11.323,76	11.323,76	-100,0
<b>097205 Monitoimihalli</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-35.000		-35.000		-35.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-35.000		-35.000		-35.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-35.000	0	-35.000	0,00	-35.000,00	
<b>097231 Keskusvarasto</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-11.000		-11.000	-7.769,39	-3.230,61	70,6
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-10.212,27	10.212,27	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-11.000		-11.000	-17.981,66	6.981,66	163,5
9080 INVESTOINNIT NETTO	-11.000	0	-11.000	-17.981,66	6.981,66	163,5
<b>097246 Terveyskeskus</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-40.000		-40.000	-13.578,44	-26.421,56	33,9
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-9.453,48	9.453,48	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000	-23.031,92	-16.968,08	57,6
9080 INVESTOINNIT NETTO	-40.000	0	-40.000	-23.031,92	-16.968,08	57,6
<b>097254 Vanhainkoti Kultakämmen</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-80.000		-80.000	-68.628,45	-11.371,55	85,8
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-5.998,19	5.998,19	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-80.000		-80.000	-74.626,64	-5.373,36	93,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-80.000	0	-80.000	-74.626,64	-5.373,36	93,3



## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoisen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>097265 Paalijärven koulu</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000	-11.731,65	-268,35	97,8
9000 INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000	-11.731,65	-268,35	97,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12.000	0	-12.000	-11.731,65	-268,35	97,8
<b>097266 Paavolan koulu</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-100.000		-100.000		-100.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000		-100.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100.000	0	-100.000	0,00	-100.000,00	
<b>097267 Taimelan koulu</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN		-21.500	-21.500	-7.898,55	-13.601,45	36,7
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-32,21	32,21	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-17.500	-17.500	-17.419,02	-80,98	99,5
9000 INVESTOINTIMENOT		-39.000	-39.000	-25.349,78	-13.650,22	65,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-39.000	-39.000	-25.349,78	-13.650,22	65,0
<b>097270 Koulukeskus</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-61.256,93	61.256,93	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-60.000		-60.000	-83.904,55	23.904,55	139,8
9000 INVESTOINTIMENOT	-60.000		-60.000	-145.161,48	85.161,48	241,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-60.000	0	-60.000	-145.161,48	85.161,48	241,9
<b>097271 Päiväkoti Myllyvainio</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-23.203,71	23.203,71	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-24.000		-24.000		-24.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-24.000		-24.000	-23.203,71	-796,29	96,7
9080 INVESTOINNIT NETTO	-24.000	0	-24.000	-23.203,71	-796,29	96,7
<b>097288 Uimahalli</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-30.000		-30.000		-30.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	0,00	-30.000,00	
<b>097289 Valkealampi</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-35.000		-35.000	-22.130,34	-12.869,66	63,2
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-33.478,98	33.478,98	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-35.000		-35.000	-55.609,32	20.609,32	158,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-35.000	0	-35.000	-55.609,32	20.609,32	158,9



## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoisen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>097299 Mäntymäen päiväkot</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-12.101,73	12.101,73	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-12.000		-12.000		-12.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000	-12.101,73	101,73	100,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12.000	0	-12.000	-12.101,73	101,73	100,8
<b>097301 Kaavatiet</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-716.000	-111.700	-827.700	-299.287,34	-528.412,66	36,2
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-853.741,82	853.741,82	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-716.000	-111.700	-827.700	-1.153.029,16	325.329,16	139,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-716.000	-111.700	-827.700	-1.153.029,16	325.329,16	139,3
<b>097302 Puistot ja uimarannat</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-100.000		-100.000	-33.703,58	-66.296,42	33,7
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-440,00	440,00	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-34.143,58	-65.856,42	34,1
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100.000	0	-100.000	-34.143,58	-65.856,42	34,1
<b>097304 Ulkoilu- ja urheilualueet</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-804.500	-103.300	-907.800	-499.815,59	-407.984,41	55,1
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-314.558,14	314.558,14	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-804.500	-103.300	-907.800	-814.373,73	-93.426,27	89,7
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	142.250		142.250	30.000,00	112.250,00	21,1
9049 INVESTOINTITULOT	142.250		142.250	30.000,00	112.250,00	21,1
9080 INVESTOINNIT NETTO	-662.250	-103.300	-765.550	-784.373,73	18.823,73	102,5
<b>097311 Hoiskon koulun lähiliikunta-alue</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-147.959,00	147.959,00	-100,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-38.486,02	38.486,02	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-186.445,02	186.445,02	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN				40.000,00	-40.000,00	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				40.000,00	-40.000,00	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-146.445,02	146.445,02	-100,0
<b>097313 Uimarannat</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-36.316,17	36.316,17	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-36.316,17	36.316,17	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-36.316,17	36.316,17	-100,0

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>097401 Tekninen toimi / kuljetusvälineet</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-31.725,81	1.725,81	105,8
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-31.725,81	1.725,81	105,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	-31.725,81	1.725,81	105,8
<b>097402 Tekninen toimi / muut koneet ja kalusto</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-77.000		-77.000	-74.620,14	-2.379,86	96,9
9000 INVESTOINTIMENOT	-77.000		-77.000	-74.620,14	-2.379,86	96,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-77.000	0	-77.000	-74.620,14	-2.379,86	96,9
<b>097403 Koulukeskuksen keittiön koneet ja laitt.</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-20.000		-20.000		-20.000,00	
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-32.000		-32.000		-32.000,00	
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-49.016,67	49.016,67	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-52.000		-52.000	-49.016,67	-2.983,33	94,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-52.000	0	-52.000	-49.016,67	-2.983,33	94,3
<b>099101 Vesilaitos / verkoston rakentaminen</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-20.000		-20.000	-63.369,38	43.369,38	316,8
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-25.606,88	25.606,88	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-88.976,26	68.976,26	444,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20.000	0	-20.000	-88.976,26	68.976,26	444,9
<b>099102 Vesilaitos / verkoston saneeraus</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-145.000		-145.000	-20.260,32	-124.739,68	14,0
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-8.576,05	8.576,05	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-27.400,00	27.400,00	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-145.000		-145.000	-56.236,37	-88.763,63	38,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-145.000	0	-145.000	-56.236,37	-88.763,63	38,8
<b>099105 Paalijärvi-Teerineva vesiosuuskunta</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN				-95.295,45	95.295,45	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-95.295,45	95.295,45	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT						
9070 MUUT INVESTOINTITULOT				42.413,95	-42.413,95	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				42.413,95	-42.413,95	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-52.881,50	52.881,50	-100,0

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoisen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
<b>099122 Vesilaitos/irtain omaisuus</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	0,00	-30.000,00	
<b>099201 Viemärlaitos / verkoston rakentaminen</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-30.000		-30.000		-30.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	0,00	-30.000,00	
<b>099202 Viemärlaitos / verkoston saneeraus</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-55.000		-55.000	-35.704,54	-19.295,46	64,9
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-223,31	223,31	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-55.000		-55.000	-35.927,85	-19.072,15	65,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-55.000	0	-55.000	-35.927,85	-19.072,15	65,3
<b>099203 Alajärven jätevesipuhdistamon saneeraus</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-25.000		-25.000	-36.189,71	11.189,71	144,8
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-26.057,21	26.057,21	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-45.000		-45.000	-40.450,00	-4.550,00	89,9
9000 INVESTOINTIMENOT	-70.000		-70.000	-102.696,92	32.696,92	146,7
9080 INVESTOINNIT NETTO	-70.000	0	-70.000	-102.696,92	32.696,92	146,7
<b>099209 Viemäröintisuunn/Saukonkylä ja Koskenvar</b>						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-20.000		-20.000		-20.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000		-20.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20.000	0	-20.000	0,00	-20.000,00	
00000017 ALAJÄRVEN KAUPUNKI						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN	-2.211.500	-236.500	-2.448.000	-1.658.122,07	-789.877,93	67,7
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-960.000	-68.750	-1.028.750	-2.186.959,41	1.158.209,41	212,6
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-369.000	-62.500	-431.500	-311.780,21	-119.719,79	72,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-3.540.500	-367.750	-3.908.250	-4.156.861,69	248.611,69	106,4
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				304.587,17	-304.587,17	-100,0
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	302.250		302.250	394.102,00	-91.852,00	130,4
9070 MUUT INVESTOINTITULOT				42.413,95	-42.413,95	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT	302.250		302.250	741.103,12	-438.853,12	245,2
9080 INVESTOINNIT NETTO	-3.238.250	-367.750	-3.606.000	-3.415.758,57	-190.241,43	94,7

## 3.2.4 Rahoitusosan toteutuminen

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budj.+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
RAHOITUSLASKELMA						
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	6.671.285	-2.951.000	3.720.285	4.488.341,47	-768.056,47	120,6
SATUNNAISET ERÄT						
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT				-126.167,27	126.167,27	-100,0
TOIMINNAN RAHAVIRTA	6.671.285	-2.951.000	3.720.285	4.362.174,20	-641.889,20	117,3
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-3.540.500	-367.750	-3.908.250	-4.156.861,69	248.611,69	106,4
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	302.250		302.250	394.102,00	-91.852,00	130,4
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT						
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT				347.001,12	-347.001,12	-100,0
INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/-TAPPIOT				126.167,27	-126.167,27	-100,0
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT				473.168,39	-473.168,39	-100,0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3.238.250	-367.750	-3.606.000	-3.289.591,30	-316.408,70	91,2
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	3.433.035	-3.318.750	114.285	1.072.582,90	-958.297,90	938,5
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	6.895		6.895	6.895,70	-0,70	100,0
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	6.895		6.895	6.895,70	-0,70	100,0
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	3.000.000		3.000.000		3.000.000,00	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-4.444.431		-4.444.431	-4.444.431,00		100,0
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS						
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-1.444.431		-1.444.431	-4.444.431,00	3.000.000,00	307,7
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS				75.390,69	-75.390,69	-100,0
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS				134.723,49	-134.723,49	-100,0
SAAMISTEN MUUTOS	80.000		80.000	1.847.479,22	-1.767.479,22	2309,3
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT				1.013.986,96	-1.013.986,96	-100,0
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	80.000		80.000	3.071.580,36	-2.991.580,36	3839,5
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1.357.536		-1.357.536	-1.365.954,94	8.418,94	100,6
RAHAVAROJEN MUUTOS	2.075.499	-3.318.750	-1.243.251	-293.372,04	-949.878,96	23,6
KASSAVARAT 31.12.				4.497.544,94	-4.497.544,94	-100,0
KASSAVARAT 1.1.				4.790.916,98	-4.790.916,98	-100,0
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0		-293.372,04	293.372,04	-100,0

## 3.2.5 Tase 2022

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TASE 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden allusta
<b>1000 VASTAAVAA</b>			
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT			
1002 Aineettomat hyödykkeet	545.079,74	746.624,99	1.291.704,73
1100 Aineelliset hyödykkeet			
1101 Maa- ja vesialueet	5.616.046,43	-15.509,91	5.600.536,52
1110 Rakennukset	40.693.858,16	-1.683.669,30	39.010.188,86
1130 Kiinteät rakenteet ja	7.890.140,60	277.409,87	8.167.550,47
1160 Koneet ja kalusto	783.555,96	-94.981,73	688.574,23
1180 Muut aineelliset hyöd			
1190 Ennakkomaksut ja kesk			
1191 Ennakkomaksut			
1195 Keskenkäynteiset hankin	549.598,74	335.878,33	885.477,07
1190 Ennakkomaksut ja kesk	549.598,74	335.878,33	885.477,07
1100 Aineelliset hyödykkeet	55.533.199,89	-1.180.872,74	54.352.327,15
1200 Sijoitukset			
1201 Osakkeet ja osuudet			
1202 Osakkeet ja osuudet	2.434.686,81		2.434.686,81
1203 Kuntayhtymäosuudet	6.717.281,76		6.717.281,76
1205 Osakkeet ja osuudet	766.573,53	1.864,00	768.437,53
1209 Liikelaitosten perus			
1210 Muut osakkeet ja osu			
1212 Osakkeiden ja osuuks	64.247,79		64.247,79
1201 Osakkeet ja osuudet	9.982.789,89	1.864,00	9.984.653,89
1214 Joukkovelkakirjalaina			
1230 Muut lainasaamiset	611.804,08	-6.895,70	604.908,38
1240 Muut saamiset			
1300 Arvostuserät			
1200 Sijoitukset	10.594.593,97	-5.031,70	10.589.562,27
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	66.672.873,60	-439.279,45	66.233.594,15
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
1401 Valtion toimeksiannot			
1440 Lahjoitusrahastojen er	771.252,61	-73.417,71	697.834,90
1460 Muut toimeksiantojen v	64.120,06	-2.213,24	61.906,82
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	835.372,67	-75.630,95	759.741,72

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TASE 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden allusta
<b>1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
1501 Vaihto-omaisuus	186.747,51	-134.723,49	52.024,02
1600 Saamiset			
1601 Pitkäaikaiset saamiset			
1602 Myyntisaamiset	355.250,00	-35.000,00	320.250,00
1630 Lainasaamiset	429.520,08	-132.093,95	297.426,13
1660 Muut saamiset	506.415,69	5.500,00	511.915,69
1690 Siirtosaamiset			
1691 Siirtyvät korot			
1715 Muut siirtosaamiset			
1690 Siirtosaamiset			
1601 Pitkäaikaiset saamiset	1.291.185,77	-161.593,95	1.129.591,82
1720 Lyhytaikaiset saamiset			
1721 Myyntisaamiset	3.365.583,75	-843.702,76	2.521.880,99
1750 Lainasaamiset	35.449,70	105.000,00	140.449,70
1780 Muut saamiset	1.867.334,60	-906.665,31	960.669,29
1720 Lyhytaikaiset saamiset	5.268.368,05	-1.645.368,07	3.622.999,98
1815 Siirtosaamiset			
1816 Siirtyvät korot		27.339,96	27.339,96
1822 Muut siirtosaamiset	871.050,51	-67.857,16	803.193,35
1815 Siirtosaamiset	871.050,51	-40.517,20	830.533,31
1600 Saamiset	7.430.604,33	-1.847.479,22	5.583.125,11
1830 Rahoitusarvopaperit			
1831 Osakkeet ja osuudet			
1850 Sijoitukset rahamarkk			
1870 Joukkovelkakirjalaina			
1890 Muut arvopaperit			
1830 Rahoitusarvopaperit			
1900 Rahat ja pankkisaamiset	4.790.916,98	-293.372,04	4.497.544,94
<b>1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>12.408.268,82</b>	<b>-2.275.574,75</b>	<b>10.132.694,07</b>
<b>1000 VASTAAVAA</b>	<b>79.916.515,09</b>	<b>-2.790.485,15</b>	<b>77.126.029,94</b>

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

TASE 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden allusta
<b>2000 VASTATTAVAA</b>			
2001 OMA PÄÄOMA			
2002 Peruspääoma	26.151.500,54		26.151.500,54
2005 Liittymismaksurahasto			
2010 Arvonkorotusrahasto	64.247,79		64.247,79
2015 Muut omat rahastot			
2040 Edellisten tilikausien	8.691.072,12		8.691.072,12
2050 Tilikauden yli-/alijää		640.199,15	640.199,15
2001 OMA PÄÄOMA	34.906.820,45	640.199,15	35.547.019,60
2100 POISTOERO JA VAPAAEHTOI			
2101 Poistoero			
2110 Vapaaehtoiset varaukse			
2100 POISTOERO JA VAPAAEHTOI			
2120 PAKOLLISET VARAUKSET			
2121 Eläkevaraukset			
2131 Muut pakolliset varauk			
2120 PAKOLLISET VARAUKSET			
2200 ARVOSTUSERÄT			
2300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
2301 Valtion toimeksiannot	129.192,68	153.877,29	283.069,97
2325 Lahjoitusrahastojen pä	771.225,95	-73.391,05	697.834,90
2330 Muut toimeksiantojen p	316.022,12	-80.726,50	235.295,62
2300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1.216.440,75	-240,26	1.216.200,49

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## TASE 1.1.2022 - 31.12.22

## Ulkoinen

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden allusta
<b>2400 VIERAS PÄÄOMA</b>			
2401 Pitkäaikainen			
2402 Joukkovelkakirjalaina			
2410 Lainat rahoitus- ja v	18.975.493,00	-3.512.844,00	15.462.649,00
2420 Lainat julkisyhteisöi			
2430 Lainat muilta luotona			
2440 Saadut ennakot			
2450 Ostovelat			
2460 Muut velat	781.645,11	25.911,58	807.556,69
2470 Siirtovelat			
2471 Siirtyvät korot			
2470 Siirtovelat			
2401 Pitkäaikainen	19.757.138,11	-3.486.932,42	16.270.205,69
2500 Lyhytaikainen			
2501 Lyhytaikaiset joukkov	6.000.000,00		6.000.000,00
2510 Lainat rahoitus- ja v	4.444.431,00	-931.587,00	3.512.844,00
2520 Lainat julkisyhteisöi			
2530 Lainat muilta luotona			
2540 Saadut ennakot	1.356,50	-1.356,50	
2545 Ostovelat	5.531.658,09	339.815,86	5.871.473,95
2550 Muut velat	907.466,35	88.782,83	996.249,18
2570 Siirtovelat			
2571 Siirtyvät korot	21.889,32	-5.388,31	16.501,01
2580 Lomapalkkajaksotus	5.274.172,24	134.837,96	5.409.010,20
2583 Valtionosuusennakot	612.066,77	101.195,64	713.262,41
2584 Muut siirtovelat	1.243.075,51	330.187,90	1.573.263,41
2570 Siirtovelat	7.151.203,84	560.833,19	7.712.037,03
2500 Lyhytaikainen	24.036.115,78	56.488,38	24.092.604,16
2400 VIERAS PÄÄOMA	43.793.253,89	-3.430.444,04	40.362.809,85
<b>2000 VASTATTAVAA</b>	<b>79.916.515,09</b>	<b>-2.790.485,15</b>	<b>77.126.029,94</b>



## 4 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

### 4.1 Tuloslaskelma 2022 ja 2021 (ulkoiset erät)

#### ALAJÄRVEN KAUPUNKI

#### Tuloslaskelma (ulkoiset erät) ja tunnusluvut 2022 ja 2021

	2022	2021	muutos eur	%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>46 334 500,72</b>	<b>47 201 906,83</b>	<b>-867 406</b>	<b>-1,84</b>
Myyntituotot	35 317 960,15	36 221 306,22	-903 346	-2,49
Maksutuotot	6 353 989,25	6 108 637,37	245 352	4,02
Tuet ja avustukset	2 811 320,09	3 242 639,61	-431 320	-13,30
Muut toimintatuotot	1 851 231,23	1 629 323,63	221 908	13,62
<b>Toimintakulut</b>	<b>-113 421 690,96</b>	<b>-111 541 315,78</b>	<b>-1 880 375,18</b>	<b>1,69</b>
Henkilöstökulut	-46 797 929,13	-46 534 569,67	-263 359	0,57
Palkat ja palkkiot	-37 195 221,86	-36 915 839,27	-279 383	0,76
Henkilösivukulut	-9 602 707,27	-9 618 730,40	16 023	-0,17
Eläkekulut	-8 194 760,35	-8 271 264,78	76 504	-0,92
Muut sivukulut	-1 407 946,92	-1 347 465,62	-60 481	4,49
Palvelujen ostot	-54 084 865,97	-52 826 413,24	-1 258 453	2,38
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 239 462,54	-5 958 387,15	-281 075	4,72
Avustukset	-4 449 752,81	-4 468 978,71	19 226	-0,43
Muut toimintakulut	-1 849 680,51	-1 752 967,01	-96 714	5,52
<b>Toimintakate</b>	<b>-67 087 190,24</b>	<b>-64 339 408,95</b>	<b>-2 747 781</b>	<b>4,27</b>
<b>Verotulot</b>	<b>32 479 353,72</b>	<b>31 473 606,63</b>	<b>1 005 747</b>	<b>3,20</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>39 080 694,85</b>	<b>37 501 948,04</b>	<b>1 578 747</b>	<b>4,21</b>
<b>Käyttökate</b>	<b>4 472 858,33</b>	<b>4 636 145,72</b>	<b>-163 287</b>	<b>-3,52</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>15 483,14</b>	<b>49 474,47</b>	<b>-33 991</b>	<b>-68,70</b>
Korkotuotot	11 408,49	16 016,20	-4 608	-28,77
Muut rahoitustuotot	306 899,41	171 682,33	135 217	78,76
Korkokulut	-149 099,45	-136 648,98	-12 450	9,11
Muut rahoituskulut	-153 725,31	-1 575,08	-152 150	9659,84
<b>Vuosikate</b>	<b>4 488 341,47</b>	<b>4 685 620,19</b>	<b>-197 279</b>	<b>-4,21</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3 848 142,32</b>	<b>-3 827 315,93</b>	<b>-20 826</b>	<b>0,54</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 848 142,32	-3 827 315,93	-20 826	0,54
Arvonalentumiset	0,00	0,00		
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>640 199,15</b>	<b>858 304,26</b>	<b>-218 105</b>	<b>-25,41</b>
<b>Tuloslaskelman tunnusluvut</b>				
Toimintatuotot/Toimintakulut %	40,85	42,32		
Vuosikate/poistot %	116,64	122,43		
Vuosikate eur/asukas	489	503		
Asukasmäärä 31.12.	9185	9321		

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Kun tunnusluvun arvo on 100% oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen kun vuosikate alittaa poistot.

## 4.1.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut 2022 ja 2021

**ALAJÄRVEN KAUPUNKI****Rahoituslaskelma ja tunnusluvut 2022 ja 2021**

	2022	2021
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	4 488 341,47	4 685 620,19
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-126 167,27	33 533,96
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investoinnit	-4 156 861,69	-4 136 175,49
Rahoitusosuudet investointimenoihin	394 102,00	74 450,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	473 168,39	68 966,86
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>1 072 582,90</b>	<b>726 395,52</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
<b>Antolainauksen muutokset</b>		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	-82 643,00
Antolainasaamisten vähennykset	6 895,70	6 895,70
<b>Lainakannan muutokset</b>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	4 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 444 431,00	-4 294 422,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	2 000 000,00
<b>Oman pääoman muutokset</b>		
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	75 390,69	-693 960,47
Vaihto-omaisuuden muutokset	134 723,49	-73 911,13
Saamisten muutos	1 847 479,22	-1 427 784,09
Korottomien velkojen muutos	1 013 986,96	121 975,38
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 365 954,94</b>	<b>-443 849,61</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-293 372,04</b>	<b>282 545,91</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 31.12	4 497 544,94	4 790 916,98
Rahavarat 1.1	4 790 916,98	4 508 371,07
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-293 372,04</b>	<b>282 545,91</b>
<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>		
Investointien tulorahoitus, %	119,28	115,36
Pääomamenojen tulorahoitus, %	54,73	56,68
Lainanhoitokate	1,01	1,09
Kassan riittävyys, pv	13,42	14,55
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v	-8 357 119,60	-10 346 476,97

**Rahoituslaskelman tunnusluvut:**

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuude investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten määrästä Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun arvo on 1-2, heikko kun arvo on alle 1.

Kassan riittävyys -tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

## 4.1.2 Tase ja taseen tunnusluvut 2022 ja 2021

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## Tase ja tunnusluvut 2022 ja 2021

VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>66 233 594,15</b>	<b>66 672 873,60</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>35 547 019,60</b>	<b>34 906 820,45</b>
<b>Aineettomat oikeudet</b>	<b>1 291 704,73</b>	<b>545 079,74</b>	Peruspääoma	26 151 500,54	26 151 500,54
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00	Arvonkorotusrahoasto	64 247,79	64 247,79
Tietokoneohjelmistot	60 782,93	133282,09	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	8 691 072,12	7 832 767,86
Muut pitkävaikutteiset menot	1 230 921,80	411 797,65	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	640 199,15	858 304,26
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>54 352 327,15</b>	<b>55 533 199,89</b>			
Maa- ja vesialueet	5 600 536,52	5 616 046,43	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 216 200,49</b>	<b>1 216 440,75</b>
Rakennukset	39 010 188,86	40 693 858,16	Valtion toimeksiannot	283 069,97	129 192,68
Kiinteä laitteet ja rakenteet	8 167 550,47	7 890 140,60	Lahjoitusrahastojen pääomat	697 834,90	771 225,95
Koneet ja kalusto	688 574,23	783 555,96	Muut toimeksiantojen pääomat	235 295,62	316 022,12
Enn.maksut ja keskeneräiset	885 477,07	549 598,74			
			<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>40 362 809,85</b>	<b>43 793 253,89</b>
<b>Sijoitukset</b>	<b>10 589 562,27</b>	<b>10 594 593,97</b>	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>16 270 205,69</b>	<b>19 757 138,11</b>
Osakkeet ja osuudet	9 984 653,89	9 982 789,89	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoille	15 462 649,00	18 975 493,00
Muut lainasaamiset	604 908,38	611 804,08	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
			Muut velat	807 556,69	781 645,11
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>759 741,72</b>	<b>835 372,67</b>	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>24 092 604,16</b>	<b>24 036 115,78</b>
Valtion toimeksiannot	0,00	0,00	Lyhytaikaiset joukkovelkakirjalainat	6 000 000,00	6 000 000,00
Lahjoitusrahastojen erityiskat	697 834,90	771 252,61	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoille	3 512 844,00	4 444 431,00
Muut toimeksiantojen varat	61 906,82	64 120,06	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
			Saadut ennakot	0,00	1 356,50
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>10 132 694,07</b>	<b>12 408 268,82</b>	Ostovelat	5 871 473,95	5 531 658,09
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>52 024,02</b>	<b>186 747,51</b>	Muut velat	996 249,18	907 466,35
Valmiit tuotteet/tavarat	33 281,71	162 358,41	Siirtovelat	7 712 037,03	7 151 203,84
Muu vaihto-omaisuus	18 742,31	24 389,10			
Ennakkomaksut	0,00	0,00	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>77 126 029,94</b>	<b>79 916 515,09</b>
<b>Saamiset</b>	<b>5 583 125,11</b>	<b>7 430 604,33</b>			
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>1 129 591,82</b>	<b>1 291 185,77</b>			
Myyntisaamiset	320 250,00	355 250,00			
Lainasaamiset	297 426,13	429 520,08			
Muut saamiset	511 915,69	506 415,69			
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>4 453 533,29</b>	<b>6 139 418,56</b>			
Myyntisaamiset	2 521 880,99	3 365 583,75			
Lainasaamiset	140 449,70	35 449,70	<b>Taseen tunnusluvut</b>		
Muut saamiset	960 669,29	1 867 334,60	Omavaraisuusaste %	46,09	43,68
Siirtosaamiset	830 533,31	871 050,51	Suhteellinen velkaantuneisuus %	34,24	37,69
			Kertynyt yli-/alijäämä eur	9 331 271,27	8 691 072,12
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>4 497 544,94</b>	<b>4 790 916,98</b>	Kertynyt yli-/alijäämä eur/asukas	1015,93	932,42
			Lainakanta 31.12. eur	24 975 493,00	29 419 924,00
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>77 126 029,94</b>	<b>79 916 515,09</b>	Lainakanta 31.12. eur/asukas	2 719,16	3 156,31
			Lainasaamiset 31.12. eur	604 908,38	611 804,08
			Asukasmäärä 31.12	9185	9321

## Taseen tunnusluvut:

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen sietokykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70%:n omavaraisuutta. Alle 50%:n omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus % kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus koko kuntasektorilla on noin 30%.

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

## 4.2 Konsernilaskelmat

### 4.2.1 Konsernituloslaskelma 31.12.2022

#### ALAJÄRVEN KAUPUNKI

#### Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut 2022 ja 2021

	2022	2021	muutos eur	%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>73 503 042,72</b>	<b>74 735 014,91</b>	<b>-1 231 972</b>	<b>-1,65</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-140 554 404,45</b>	<b>-137 614 564,35</b>	<b>-2 939 840</b>	<b>2,14</b>
<b>Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)</b>	<b>196 042,12</b>	<b>119 254,02</b>	<b>76 788</b>	<b>64,39</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-66 855 319,61</b>	<b>-62 760 295,42</b>	<b>-4 095 024</b>	<b>6,52</b>
<b>Verotulot</b>	<b>32 479 353,72</b>	<b>31 473 606,63</b>	<b>1 005 747</b>	<b>3,20</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>41 621 538,66</b>	<b>40 058 252,25</b>	<b>1 563 286</b>	<b>3,90</b>
<b>Käyttökate</b>	<b>7 245 572,77</b>	<b>8 771 563,46</b>	<b>-1 525 991</b>	<b>-17,40</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-186 353,64</b>	<b>-155 179,75</b>	<b>-31 174</b>	<b>20,09</b>
Korkotuotot	12 631,85	16 135,80	-3 504	-21,72
Muut rahoitustuotot	322 794,67	199 882,52	122 912	61,49
Korkokulut	-260 458,82	-175 408,20	-85 051	48,49
Muut rahoituskulut	-261 321,34	-195 789,87	-65 531	33,47
<b>Vuosikate</b>	<b>7 059 219,13</b>	<b>8 616 383,71</b>	<b>-1 557 165</b>	<b>-18,07</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-6 370 983,72</b>	<b>-6 224 447,44</b>	<b>-146 536</b>	<b>2,35</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 370 983,72	-6 224 447,44	-146 536	2,35
Kertaluonteiset poistot	0,00	0,00		
<b>Satunnaiset erät</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>688 235,41</b>	<b>2 391 936,27</b>	<b>-1 703 701</b>	<b>-71,23</b>
<b>Tilinpäätössirrot</b>	<b>0,00</b>	<b>2 023,81</b>	<b>-2 024</b>	<b>-100,00</b>
<b>Tilikauden verot</b>	<b>-25 311,91</b>	<b>-52 445,06</b>	<b>27 133</b>	<b>-51,74</b>
<b>Laskennalliset verot</b>	<b>-2 810,11</b>	<b>-15 632,09</b>	<b>12 822</b>	<b>-82,02</b>
<b>Vähemmistöosuudet</b>	<b>16 029,49</b>	<b>-30 449,42</b>	<b>46 479</b>	<b>-152,64</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>676 142,88</b>	<b>2 295 433,51</b>	<b>-1 619 291</b>	<b>-70,54</b>
<b>Konsernituloslaskelman tunnusluvut</b>				
Toimintatuotot/Toimintakulut %	52,30	54,31		
Vuosikate/poistot %	110,80	138,43		
Vuosikate eur/asukas	769	924		
Asukasmäärä 31.12.	9185	9321		

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksi. Kun tunnusluvun arvo on 100% oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä. Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen kun vuosikate alittaa poistot.

4.2.2 **Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut****ALAJÄRVEN KAUPUNKI****Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut 2022 ja 2021**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	7 059 219,13	8 616 383,71
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	-25 311,91	-52 445,06
Tulorahoituksen korjauserät	-421 674,72	-97 456,88
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investoinnit	-5 728 462,75	-5 956 167,74
Rahoitusosuudet investointimenoihin	401 590,67	75 325,80
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	473 383,97	72 326,50
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>1 758 744,39</b>	<b>2 657 966,33</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
<b>Antolainauksen muutokset</b>		
Antolainasaamisten lisäykset	-1 068 665,71	-95 427,36
Antolainasaamisten vähennykset	1 078 118,28	6 895,70
<b>Lainakannan muutokset</b>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 473 671,44	4 788 318,59
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 767 447,33	-6 538 776,07
Lyhytaikaisten lainojen muutos	74 838,25	2 009 235,28
<b>Oman pääoman muutokset</b>	<b>-1 232 921,57</b>	<b>-25 000,00</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	72 428,80	-691 781,25
Vaihto-omaisuuden muutokset	55 455,46	-43 750,31
Saamisten muutos	1 700 077,55	-1 079 419,84
Korottomien velkojen muutos	1 584 055,33	-209 566,29
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-3 030 389,50</b>	<b>-1 879 271,55</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-1 271 645,11</b>	<b>778 694,78</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 31.12	9 129 528,37	10 401 173,47
Rahavarat 1.1	10 401 173,48	9 622 478,69
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-1 271 645,11</b>	<b>778 694,78</b>
<b>Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut</b>		
Investointien tulorahoitus, %	132,52	146,52
Pääomamenojen tulorahoitus, %	58,41	68,89
Lainanhoitokate	1,04	1,31
Kassan riittävyys, pv	21,55	25,21
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v	-8 367 008,08	-10 942 127,30

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut:

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon omahankintamenosta on tulorahoituksella rahoitettu

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuder investointien omahankintamenon, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten määrää. Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen lyhennysten maksuun. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2 tyydyttävä kun arvo on 1-2, heikko kun arvo on alle 1.

Kassan riittävyys -tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa konsernin kassavaroilla.

## 4.2.3 Konsernitase 31.12. ja sen tunnusluvut

## ALAJÄRVEN KAUPUNKI

## Konsernitase ja tunnusluvut 2022 ja 2021

	2022	2021		2022	2021
<b>VASTAAVAA</b>			<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>87 132 343,19</b>	<b>88 320 046,85</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>35 770 859,46</b>	<b>36 348 768,34</b>
<b>Aineettomat oikeudet</b>	<b>1 750 762,13</b>	<b>965 828,12</b>	Peruspääoma	26 151 500,54	26 151 500,54
Aineettomat oikeudet	479 708,23	562 009,40	Arvonkorotusrahassto	94 521,62	94 521,62
Muut pitkävaikutteiset menot	1 271 053,90	403 818,72	Muut omat rahastot	37 115,74	37 115,75
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>82 426 416,51</b>	<b>84 492 530,83</b>	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	8 811 578,68	7 770 196,92
Maa- ja vesialueet	6 533 874,61	6 548 874,14	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	676 142,88	2 295 433,51
Rakennukset	57 899 661,95	60 472 250,07	<b>VÄHEMMISTÖSUUDET</b>	<b>2 272 463,24</b>	<b>2 258 703,21</b>
Kiinteää laitteet ja rakenteet	8 844 356,36	8 597 578,43	<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISUUS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koneet ja kalusto	4 537 004,44	4 811 714,18	Poistoero	0,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	3 231 302,45	3 280 377,42	Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
Enn.maksut ja keskenkäiset	1 380 216,70	781 736,59	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>387 221,24</b>	<b>486 686,57</b>
<b>Sijoitukset</b>	<b>2 955 164,55</b>	<b>2 861 687,90</b>	Muut pakolliset varaukset	387 221,24	486 686,57
Osakkeet ja osuudet tytäryhtiöistä	0,00	0,00	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 438 034,36</b>	<b>1 453 338,51</b>
Osakkeet ja osuudet osakkaalijäseniltä	1 982 713,27	1 819 391,31	Valtion toimeksiannot	452 571,25	309 887,27
Muut osakkeet ja osuudet	875 938,52	943 226,96	Lahjoitusrahastojen pääomat	701 804,15	775 426,50
Muut lainasaamiset	92 870,50	95 427,37	Muut toimeksiantojen pääomat	283 658,96	368 024,74
Muut saamiset	3 642,26	3 642,26			
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>982 376,69</b>	<b>1 070 109,65</b>	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>67 703 829,87</b>	<b>70 967 935,03</b>
Valtion toimeksiannot	170 780,57	179 094,92	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>35 732 736,45</b>	<b>39 843 411,22</b>
Lahjoitusrahastojen erityiskat	749 689,30	826 894,67	Pääomalainat	0	0
Muut toimeksiantojen varat	61 906,82	64 120,06	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitok	33 421 319,39	37 575 718,57
			Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>19 457 688,29</b>	<b>22 125 275,16</b>	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>952 835,62</b>	<b>1 008 291,06</b>	Saadut ennakot	44 019,16	45 893,85
Aineet ja tarvikkeet	952 835,62	1 008 291,06	Muut velat	2 267 397,90	2 221 798,80
Valmiit tuotteet/tavarat	0,00	0,00	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>31 971 093,42</b>	<b>31 124 523,81</b>
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitok	11 669 951,09	12 672 192,94
<b>Saamiset</b>	<b>9 375 324,30</b>	<b>10 715 810,63</b>	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>1 090 236,25</b>	<b>1 220 820,65</b>	Lainat muilta luotonantajilta	138 216,25	113 378,00
Myyntisaamiset	320 250,00	355 250,00	Saadut ennakot	67 426,53	59 175,00
Lainasaamiset	256 961,23	257 274,48	Ostovelat	7 780 939,38	7 307 408,96
Muut saamiset	513 025,02	608 296,17	Muut velat	1 425 986,21	1 321 316,66
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>8 285 088,05</b>	<b>9 494 989,98</b>	Siirtovelat	10 888 573,96	9 651 052,25
Myyntisaamiset	5 484 181,03	5 967 924,18	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>107 572 408,17</b>	<b>111 515 431,66</b>
Lainasaamiset	57 669,00	29 669,00			
Muut saamiset	1 264 150,07	2 212 096,27	<b>Konsernitaseen tunnusluvut</b>		
Siirtosaamiset	1 479 087,95	1 285 300,53	Omavaraisuusaste %	33,29	32,63
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>178 340,54</b>	<b>1 059 449,34</b>	Suhteellinen velkaantuneisuus %	45,79	48,45
Sijoitukset rahamarkkinainstr	122 810,30	125 564,69	Kertynyt yli-/alijäämä eur	9 487 721,56	10 065 630,43
Muut arvopaperit	55 530,24	933 884,65	Kertynyt yli-/alijäämä eur/asukas	1032,96	1079,89
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>8 951 187,83</b>	<b>9 341 724,13</b>	Lainakanta 31.12. eur	45 229 486,73	50 361 289,51
			Lainakanta 31.12. eur/asukas	4 924,28	5 402,99
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>107 572 408,17</b>	<b>111 515 431,66</b>	Lainasaamiset 31.12. eur	92 870,50	95 427,37
Konsernitaseen tunnusluvut:			Asukasmäärä 31.12	9185	9321

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen sietokykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70%:n omavaraisuutta. Alle 50%:n

omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus % kertoo kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus koko kuntasektorilla on noin 30%.

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.



## 5 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### 5.1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskenta-perusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemmaan todennäköiseen arvoon.

### 5.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### 5.2.1 Toimintatuotot

##### Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2022	2021
Yleishallinto	1 187 444,15	804 680,56
Sosiaali- ja terveyspalvelut	35 393 682,37	35 403 890,79
Opetus- ja kulttuuripalvelut	8 149 206,94	7 103 906,34
Yhdyskuntapalvelut	1 097 620,62	1 235 840,29
Muut palvelut	506 546,64	2 653 588,85
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>46 334 500,72</b>	<b>47 201 906,83</b>

#### 5.2.2 Verotulojen erittely

##### Verotulojen erittely

	2022	2021
Kunnan tulovero	26 872 700,90	26 214 454,80
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 231 569,20	3 078 716,73
Kiinteistövero	2 375 083,62	2 180 435,10
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>32 479 353,72</b>	<b>31 473 606,63</b>

### 5.2.3 Valtionosuuksien erittely

#### Valtionosuuksien erittely

	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	31 157 688,85	30 362 913,04
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	10 154 598,00	10 069 572,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	1 379 955,00	1 316 647,00
Veromenetysten kompensatio	6 543 051,00	5 822 388,00
Harkinnavarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	39 080 694,85	37 501 948,04

### 5.2.4 Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

Satunnaisia tuottoja tai kuluja ei kirjattu vuonna 2022.

### 5.2.5 Palvelujen ostojen erittely

#### Palvelujen ostot

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	40 009 095,24	38 550 987,57
Muiden palvelujen ostot	14 075 770,73	14 275 425,67
<b>Palvelujen ostot yhteensä</b>	<b>54 084 865,97</b>	<b>52 826 413,24</b>





### 5.2.7 Pakollisten varausten muutokset

Pakollisia varauksia ei ollut vuoden 2022 taseessa.

### 5.2.8 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

#### Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	2022	2021
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	34 762,63	12 236,02
Rakennusten myyntivoitot	0,00	0,00
Muut myyntivoitot	91 404,64	10 676,02
<b>Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>126 167,27</b>	<b>22 912,04</b>
Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	0,00	12 828,28
Rakennusten myyntitappiot	0,00	43 617,72
Muut myyntitappiot	0,00	0,00
<b>Luovutustappiot yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>56 446,00</b>

### 5.2.9 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

#### Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	33 300,00	37 500,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	80 985,25	54 892,61
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	35 951,00	35 951,00
<b>Yhteensä</b>	<b>150 236,25</b>	<b>128 343,61</b>

## 5.3 Tasetta koskevat liitetiedot

### 5.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 5.3.1.1 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet ja sijoitukset

##### Pysyvät vastaavat

##### Käyttöomaisuus

##### Aineettomat hyödykkeet

	Tietokone-	Muut pitkävai-	Yhteensä
	ohjelmistot	kutteisit menot	
Hankintameno 1.1.2022	133 282,09	411 797,65	545 079,74
Lisäykset tilikaudella	0,00	953 052,41	953 052,41
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	- 324 102,00	- 324 102,00
Vähennykset tilikaudella	-36 236,71	0,00	- 36 236,71
Siirrot erien välillä	0,00	289 498,96	289 498,96
Sumu-poistot tilikaudella	-36 262,45	- 99 325,22	- 135 587,67
Kirjanpitoarvo 31.12.22	60 782,93	1 230 921,80	1 291 704,73

##### Aineelliset hyödykkeet

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
	Hankintameno 1.1.2022	5 616 046,43	40 693 858,16	7 890 140,60	783 555,96	
Lisäykset tilikaudella	31 020,50	455 953,27	1 658 969,86	206 494,27	849 507,38	3 201 945,28
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-40 000,00	0,00	- 30 000,00	- 70 000,00
Vähennykset tilikaudella	- 46 530,41	-217 148,32	-42 413,95	- 4 671,73	0,00	- 310 764,41
Siirrot erien välillä	0,00	194 130,09	0,00	0,00	- 483 629,05	0,00
Sumu-poistot tilikaudella		-2 116 604,34	-1 299 146,04	- 296 804,27		-3 712 554,65
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	5 600 536,52	39 010 188,86	8 167 550,47	688 574,23	885 477,07	54 352 327,15

##### Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet	Kuntayhtymä-	Osakkeet osak.	Muut osakkeet ja	Yhteensä
	tytäryhteisöt	osuudet	ja omist.yht.	osuudet	
Hankintameno 1.1.2022	2 434 686,81	6 717 281,76	438 908,99	391 912,33	9 982 789,89
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	1 864,00	1 864,00
Vähennykset tilikaudella	0,00				0,00
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2022	2 434 686,81	6 717 281,76	438 908,99	393 776,33	9 984 653,89
Arvonlennukset ja niiden palaut.					0,00
Arvonkorotukset				0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	2 434 686,81	6 717 281,76	438 908,99	393 776,33	9 984 653,89

##### Jvk-,muut laina- ja muut saamiset

	Saamiset	Saamiset	Yhteensä	Kaikki yhteensä
	tytäryhteisöt	muilta		
Hankintameno 1.1.2022	529 161,08	82 643,00	611 804,08	66 672 873,60
Lisäykset tilikaudella	0,00		0,00	4 156 861,69
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00	-394 102,00
Vähennykset tilikaudella	-6 895,70	0,00	-6 895,70	-353 896,82
Sumu-poistot tilikaudella			0,00	-3 848 142,32
Hankintameno 31.12.2022	522 265,38	82 643,00	604 908,38	66 233 594,15
Arvonlennukset ja niiden palaut.			0,00	0,00
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	522 265,38	82 643,00	604 908,38	66 233 594,15

**Pysyvät vastaavat yhteensä**

**66 233 594,15**

## 5.3.1.2 Arvonkorotukset

## Arvonkorotukset

	2022	2021
Arvopaperit		
Arvo 1.1	64247,79	64247,79
Arvonkorotukset		
Arvonkorotusten purku		
Arvo 31.12	64247,79	64247,79
<b>Arvonkorotukset yhteensä</b>	<b>64247,79</b>	<b>64247,79</b>

## 5.3.1.3 Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

## Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

	Tasearvo	Lisäykset	Vähennykset	Tasearvo	Kunnan osuus ky:n	Ero
	1.1.	tilikaudella	tilikaudella	31.12.	peruspääomasta	
Etelä-Pohjanmaan liitto ky	8 075,27			8 075,27	8 075,27	0,00
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoito	4 052 167,22			4 052 167,22	3 595 099,76	457 067,46
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	92 117,71			92 117,71	270 858,10	-178 740,39
Järviseudun sähkövoiman ky	236 299,81		236 299,81	0,00	0,00	0,00
Järviseudun koulutuskuntayhty	2 047 805,27			2 047 805,27	1 887 884,59	159 920,68
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	517 116,29			517 116,29	202 426,05	314 690,24
	6 953 581,57	0,00	236 299,81	6 717 281,76		

## 5.3.1.4 Omistukset muissa yhteisöissä

## Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kuntakonsernin osuus (1000 eur) omasta pääomasta	Kuntakonsernin osuus (1000 eur) vieraasta pääomasta	voitosta/tappiosta
<b>Tytäryhteisöt</b>						
Alajärven Liikennekiinteistöt Oy	Alajärvi	55,00	55,00	243	1	-7
Alajärven Lämpö Oy	Alajärvi	60,00	60,00	683	2918	37
Kiinteistö Oy Kitronpuisto	Alajärvi	100,00	100,00	504	2367	82
Luoma-ahon Yritystilat Oy	Alajärvi	60,00	60,00	1192	578	-8
Luoma-ahon Teollisuuspuisto Oy	Alajärvi		41,10	1021	12	-45
Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy	Alajärvi	51,89	51,89	140	94	36
Kiinteistö Oy Rantatiekartano	Alajärvi	100,00	100,00	89	459	-1
Kiinteistö Oy Murtomäki	Alajärvi	100,00	100,00	-230	230	-147
			<b>Yhteensä</b>	<b>3642</b>	<b>6659</b>	<b>-53</b>
<b>Kuntayhtymät</b>						
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	4,54	4,54	271	1283	0
Etelä-Pohjanmaan liitto	Seinäjoki	4,76	4,76	79	34	2
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky	Seinäjoki	6,39	6,39	3637	17249	-26
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	Seinäjoki	0,88	0,88	524	329	-13
Järviseudun koulutuskuntayhtymä	Lappajärvi	32,50	32,50	2869	331	-34
			<b>Yhteensä</b>	<b>7380</b>	<b>19226</b>	<b>-71</b>
<b>Osakkuusyhteisöt</b>						
Järvikartano Oy	Alajärvi	30,22	30,22	449	313	1
Millespakka Oy	Alajärvi	37,32	37,32	1314	93	136
JärviS-Energia Oy	Alajärvi	33,33	33,33	308	2102	50
			<b>Yhteensä</b>	<b>2071</b>	<b>2508</b>	<b>187</b>

## 5.3.1.5 Saamisten erittely

## Saamisten erittely

	2022		2021	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		41180,00		42950,47
Lainasaamiset	166464,90	107780,70	172245,60	5780,70
Muut saamiset		0,00		0,00
Siirtosaamiset		0,00		0,00
Yhteensä	166464,90	148960,70	172245,60	48731,17
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		14060,57		13872,10
Siirtosaamiset		370760,67		0,00
Yhteensä		384821,24		13872,10
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		68390,50		51682,28
Lainasaamiset		0,00		0,00
Yhteensä		68390,50		51682,28
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>166464,90</b>	<b>602172,44</b>	<b>172245,60</b>	<b>114285,55</b>

## 5.3.1.6 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

## Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</b>		
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	27 339,96	0,00
Kelan korvaus työterveyshuollosta	220 000,00	220 000,00
EU-tuet ja avustukset		
Muut tulojäämät	583 193,35	651 050,51
Tulojäämät yhteensä	830 533,31	871 050,51
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteen</b>	<b>830 533,31</b>	<b>871 050,51</b>

## 5.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### 5.3.2.1 Oman pääoman erittely

#### Oman pääoman erittely

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	26 151 500,54	26 151 500,54
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	26 151 500,54	26 151 500,54
Arvonkorotusrahasto 1.1	64 247,79	64 247,79
Lisäykset		
Vähennykset		
Arvonkorotusrahasto 31.12	64 247,79	64 247,79
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1	8 691 072,12	7 832 797,86
Siirto vahinkorahastoon		
Edellisen tilikauden virheen oikaisu		
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12	8 691 072,12	7 832 767,86
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	640 199,15	858 304,26
Oma pääoma yhteensä	35 547 019,60	34 906 820,45

### 5.3.2.2 Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

#### Pitkäaikaiset velat/erääntyy myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 400 035,00	7 716 625,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>	<b>5 400 035,00</b>	<b>7 716 625,00</b>

### 5.3.2.3 Vieras pääoma, erittely

#### Vieras pääoma erittely

	2022		2021	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		12 722,22		128 327,74
Yhteensä	-	12 722,22	-	128 327,74
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Lainat julkisyhteisöiltä	-	-	-	-
Ostovelat	-	2 085 842,71	-	2 150 494,89
Yhteensä	-	2 085 842,71	-	2 150 494,89
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	-	-	-	-
Yhteensä	-	-	-	-
<b>Velat yhteensä</b>	<b>-</b>	<b>2 098 564,93</b>	<b>-</b>	<b>2 278 822,63</b>

## 5.3.2.4 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

## Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>		
Menojäämät		
Korkojaksotukset	16 501,01	21 889,32
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaks	6 784 756,31	6 495 312,78
Valtionosuusennakot	713 262,41	612 066,77
Muut menojäämät	197 517,30	21 934,97
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	7 712 037,03	7 151 203,84
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>7 712 037,03</b>	<b>7 151 203,84</b>

## 5.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

## 5.4.1 Vastuusitoumukset

## Vastuusitoumukset

	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	8 478 737,20	9 649 316,83
Jäljellä oleva pääoma	4 068 436,15	4 955 824,41
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	2 550 982,70	2 550 982,70
Jäljellä oleva pääoma	324 120,85	398 854,13

## 5.4.2 Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

## Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12	70 490 026,00	66 594 396,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	40 763,00	43 623,00

### 5.4.3 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

#### Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

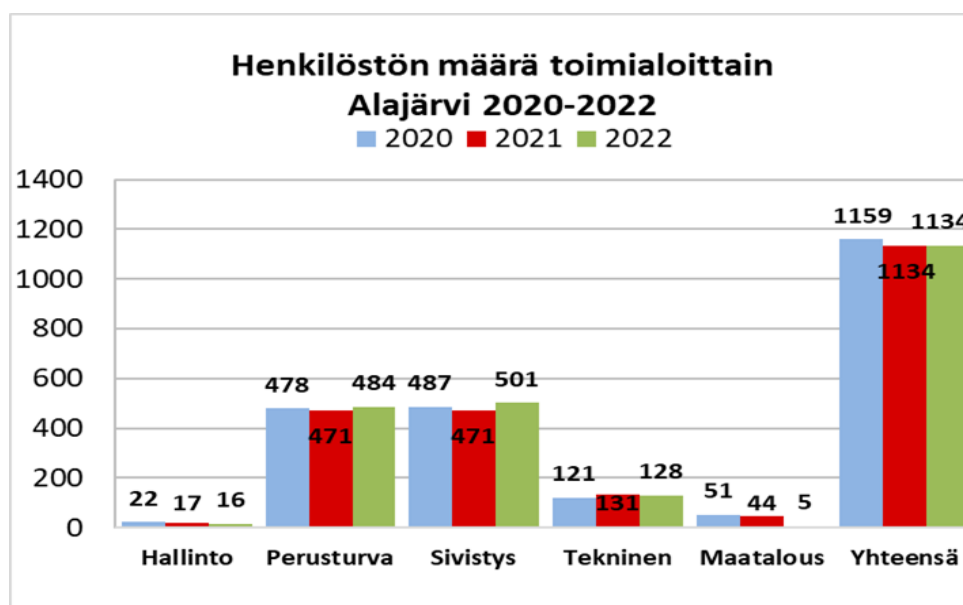
	2022	2021
Leasingvastuut		
Seuraavana vuonna erääntyvät	150 319,20	210 316,94
Myöhemmin erääntyvät	251 180,07	239 854,32
Leasingvastuut yhteensä	401 499,27	450 171,26
Vuokravastuut		
Seuraavana vuonna erääntyvät	6 800,00	6 800,00
Myöhemmin erääntyvät	156 400,00	163 200,00
Vuokravastuut yhteensä	163 200,00	170 000,00
Arvonlisäveron palautusvastuu	2 706 277,47	3 003 456,18
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	5 362 611,00	5 362 611,00

## 5.5 Henkilöstöä, maksuja ja palkkioita koskevat liitetiedot

### 5.5.1 Henkilöstönlukumäärä

Henkilöstön määrä 31.12.2022

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yht.	joista sivutoimisia	Kaikki yht.
Alajärvi	844	290	1	1 134	83	1 134





### 5.5.2 Henkilöstökulut

Henkilöstökulut	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan		
Palkat ja palkkiot	37 195 221,86	36 915 839,27
Henkilösivukulut	9 602 707,27	9 618 730,40
Eläkekulut	8 194 760,35	8 271 264,78
Muut sivukulut	1 407 946,92	1 347 465,62
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	46 797 929,13	46 534 569,67
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	157 283,61	172 050,03
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>46 955 212,74</b>	<b>46 706 619,70</b>

### 5.5.3 Luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2022	2021
Suomen Keskustapuolue/Alajärven os.	1857,80	3317,90
Alajärven Siniset ry	0,00	653,25
Etelä-Pohjanmaan Vihreät	680,40	464,70
Suomen Kansallinen Kokoomus r.y	3412,60	2584,45
Suomen Sosiaalidemokraattinen Liitto r.y	961,80	651,88
Suomen Kristillisdemokraatit r.y	531,40	452,00
Perussuomalaiset r.y	2425,05	1554,28
Vasemmistoliiton Vimpelin yhd. Ry	0,00	21,60
Suomen Keskusta/Vimpelin kunnallisjärj.	16,20	55,38
Suomen Kristillisdemokraatit Soinin paikallisosasto	0,00	0,00
Kurikkalaiset perussuomalaiset	0,00	4,20
<b>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</b>	<b>9885,25</b>	<b>9759,64</b>

### 5.5.4 Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot	2022	2021
BDO		
Tilintarkastuspalkkiot	9884,79	14524,72
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	0,00
Muut palkkiot	0,00	0,00
<b>Palkkiot yhteensä</b>	<b>9884,79</b>	<b>14524,72</b>

## 5.5.5 Kaupungin ja sen intressitahoihin kuuluvien välilliset liiketoimet

### Kaupungin ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

Alajärven kaupungin tytäryhteisö Kiinteistö Oy Kitronpuistolle lainat myönnetty 31.10.1995 165.498,68 eur jäljellä 31.12.2021 62.063,14 eur ja myönnetty 3.11.1988 kolmoissijaislaina jäljellä 31.12.2021 113.526,85 eur lyhytaikaisia lainoja muutettu 15.4.2019 pääomalainaksi jäljellä 31.12.2021 100.000,00 eur Yhtiölle myönnetyt takaukset yhteensä 2.300.939,63 eur jäljellä 31.12.2021 688.178,84 eur. Yhtiöön liittyy merkittävä taloudellinen riski vuokrausasteen mahdollisesti alentuessa.

Alajärven kaupungin tytäryhteisö Kiinteistö Oy Rantatienkartano lainat myönnetty 31.10.95 kolmoissijaislaina jäljellä 31.12.2021 27.728,13 eur, pääomalainoja myönnetty v.1995-2005 (Lehtimäen kunta) jäljellä 31.12.2021 118.842,96 eur ja v.2011-2015 107.000,00 eur. Yhtiölle myönnetyt takaukset 718.835,19 eur jäljellä 31.12.2021 158.004,72 eur. Yhtiöön liittyy merkittävä taloudellinen riski vuokrausasteen mahdollisesti alentuessa.

Kaupunginjohtajan kanssa on v.2016 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 67.175 euron suuruudesta erokorvauksesta, joka aktivoituu tiettyssä erotilanteessa.

## 5.5.6 Markkinoilla tapahtuva toiminta

### Markkinoilla tapahtuva toiminta

Kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on 1.1.2020 alkaen eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossaan. Alajärven kaupungin olennaista markkinoilla tapahtuvaa toimintaa sisältyy seuraaviin toimintoihin: Liiketoiminnan kiinteistöt (tilavuokraus), kahvilatoiminta (uimahallin kahvio) Eriytettävien toimintojen toimintokohtaiset tuloslaskelmat esitetty alla

#### Liiketoiminnan kiinteistöt

#### Kahvilatoiminta

TULOSLASKELMA	2022	2021	TULOSLASKELMA	2022	2021
<b>Toimintuotot</b>	714 465,92	441 166,64	<b>Toimintuotot</b>	30 557,34	22 717,40
Myyntituotot	0,00	30,00	Myyntituotot	30 305,82	22 377,75
Muut toimintatuotot	714 465,92	441 136,64	Muut toimintatuotot	251,52	339,65
<b>Toimintakulut</b>	-219 979,64	-171 590,13	<b>Toimintakulut</b>	-104 592,54	-94 457,12
Henkilöstökulut	0,00	0,00	Henkilöstökulut	-748,42	-77 153,91
Palkat ja palkkiot	0,00	0,00	Palkat ja palkkiot	-622,86	-64 055,71
Henkilösivukulut	0,00	0,00	Henkilösivukulut	-125,56	-13 098,20
Palvelujen ostot	-178 449,65	-128 729,13	Palvelujen ostot	-103 904,09	-4 184,41
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-190,85	0,00	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	59,97	-13 118,80
Muut toimintakulut	-41 339,14	-42 861,00	Muut toimintakulut	0,00	0,00
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>494 486,28</b>	<b>269 576,51</b>	<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-74 035,20</b>	<b>-71 739,72</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>494 486,28</b>	<b>269 576,51</b>	<b>VUOSIKATE</b>	<b>-74 035,20</b>	<b>-71 739,72</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-273 007,67	-193 004,51	Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-273 007,67	-193 004,51	Suunnitelman mukaiset poistot	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	221 478,61	76 572,00	TILIKAUDEN TULOS	-74 035,20	-71 739,72
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>221 478,61</b>	<b>76 572,00</b>	<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-74 035,20</b>	<b>-71 739,72</b>

## 6 KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

### 6.1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen, konsernituloslaskelman ja rahoituslaskelman. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

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

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistuksen eliminointi on tehty. Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

### 6.2 Konsernin tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### 6.2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain

##### Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni	
	2022	2021
Toimintatuotot		
Yleishallinto	1 187 444,15	804 680,56
Sosiaali- ja terveyspalvelut	58 394 442,55	58 839 923,62
Opetus- ja kulttuuripalvelut	8 602 751,42	7 545 480,38
Yhdyskuntapalvelut	2 596 620,13	2 871 764,42
Muut palvelut	2 721 784,47	4 673 165,93
Toimintatuotot yhteensä	73 503 042,72	74 735 014,91

## 6.2.2 Satunnaisten tuottojen ja kuluja erittely

Satunnaisia tuottoja tai kuluja ei kirjattu vuonna 2022.

## 6.2.3 Pakollisten varausten muutokset

### Pakolliset varaukset

	Konserni	
	2022	2021
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1 (ky)	485 148,60	519 484,75
Lisäykset tilikaudella	108 667,06	127 800,00
Vähennykset tilikaudella	-207 182,61	-162 136,15
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12 (ky)	386 633,05	485 148,60
Vuokravastuu Ähtärin tyhjästä tiloista 1.1 (ky)	1 371,98	5 593,30
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-783,79	-4 221,32
Vuokravastuu Ähtärin tyhjästä tiloista 31.12 (ky)	588,19	1 371,98
Vastuu lääkäreiden lepoaikakorvauksesta 1.1 (ky)	0,00	2 272,11
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-2 272,11
Vastuu lääkäreiden lepoaikakorvauksesta 31.12	0,00	0,00
Vastuu ensihoidon palkkaharmonisaatiosta 1.1.(ky)	0,00	18 858,81
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-18 858,81
Vastuu ensihoidon palkkaharmonisaatiosta 31.12 (ky)	0,00	0,00
Pakolliset varaukset yhteensä 31.12	387 221,24	486 520,58

## 6.3 Konsernitasetta koskevat liitetiedot

### 6.3.1 Konsernitaseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 6.3.1.1 Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

### Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni	
	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	36 097,54	194,33
Kelan korvaus työterveyshuollosta	277 571,38	273 179,52
EU-tuet ja avustukset		
Muut tulojäämät	1 165 419,03	1 011 926,69
Tulojäämät yhteensä	1 479 087,95	1 285 300,54
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 479 087,95	1 285 300,54

## 6.3.2 Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot

### 6.3.2.1 Oman pääoman erittely

	Konserni	
	2022	2021
<b>Oman pääoman erittely</b>		
Peruspääoma 1.1.	26 151 500,54	26 151 500,54
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	26 151 500,54	26 151 500,54
Arvonkorotusrahasto 1.1	94 521,62	94 521,62
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Muut muutokset	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12	94 521,62	94 521,62
Muut omat rahastot 1.1	37 115,75	40 365,11
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-3 249,36
Muut muutokset	-0,01	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12	37 115,74	37 115,75
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	7 770 196,92	4 784 613,17
Siirto edelliseltä tilikaudelta	2 295 433,51	3 030 566,44
Muut muutokset	-1 254 051,75	-44 982,69
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12	8 811 578,68	7 770 196,92
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	805 042,88	2 295 433,51
Oma pääoma yhteensä	35 899 759,46	36 348 768,34

### 6.3.2.2 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni	
	2022	2021
<b>Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</b>		
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Korkojaksotukset	25 482,47	60 975,77
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	9 007 811,78	8 627 806,68
Potilasvakuutuslaina	60 252,69	77 318,91
Valtionosuusennakot	713 262,41	612 066,77
Muut menojäämät	1 073 525,09	272 884,11
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	10 880 334,44	9 651 052,24
Siirtovelat yhteensä	10 880 334,44	9 651 052,24

## 6.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### 6.4.1 Vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	Konserni	
	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma		
Jäljellä oleva pääoma	152 077,02	157 815,77
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	2 550 982,00	2 550 982,00
Jäljellä oleva pääoma	324 120,85	398 854,13

### 6.4.2 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni	
	2022	2021
Leasingvastuut		
Seuraavana vuonna erääntyvät	279 759,89	310 457,21
Myöhemmin erääntyvät	571 100,65	400 227,49
Leasingvastuut yhteensä	850 860,54	710 684,70
Vuokravastuut		
Seuraavana vuonna erääntyvät	94 548,09	99 994,05
Myöhemmin erääntyvät	389 557,12	430 744,71
Vuokravastuut yhteensä	484 105,21	530 738,76
Professuurit		
Seuraavana vuonna erääntyvät	23 598,30	33 023,54
Myöhemmin erääntyvät	24 236,24	51 021,04
Professuurit yhteensä	47 834,54	84 044,58
Sopimusvastuut		
Johdannaissopimukset/Markkina-arvo	-105 226,62	-609 088,81
Muut sopimusvastuut	1 027,96	914,96
Sopimusvastuut yhteensä	-104 198,66	-608 173,85
Arvonlisäveron palautusvastuu	4 670 272,65	4 475 479,02
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	5 362 611,00	5 362 611,00

## 7 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

### ALAJÄRVEN KAUPUNKI

#### TASEYKSIKKÖ

#### VESIHUOLTOLAITOS (VESILAITOS+VIEMÄRILAITOS) TASE

#### TASE

VASTAAVAA	1.1.2022	31.12.2022	Muutos
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>4 567 485,41</b>	<b>4 481 992,16</b>	<b>-85 493,25</b>
<b>Aineettomat oikeudet</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00	0,00
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>4 567 485,41</b>	<b>4 481 992,16</b>	<b>-85 493,25</b>
Maa- ja vesialueet	14 371,66	14 371,66	0,00
Rakennukset	1 560 262,73	1 548 768,82	-11 493,91
Kiinteä laitteet ja rakenteet	2 938 417,36	2 845 751,49	-92 665,87
Koneet ja kalusto	4 166,77	22 833,30	18 666,53
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	50 266,89	50 266,89	0,00
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>699 083,73</b>	<b>689 917,72</b>	<b>-9 166,01</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Valmiit tuotteet/tavarat	0,00	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00	0,00
<b>Saamiset</b>	<b>699 083,73</b>	<b>689 917,72</b>	<b>-9 166,01</b>
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>699 083,73</b>	<b>689 917,72</b>	<b>-9 166,01</b>
Myyntisaamiset	538 740,05	387 485,40	-151 254,65
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	160 343,68	302 432,32	142 088,64
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>5 266 569,14</b>	<b>5 171 909,88</b>	<b>-94 659,26</b>

VASTATTAVAA	1.1.2022	31.12.2022	Muutos
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>4 366 716,08</b>	<b>4 199 434,13</b>	<b>-167 281,95</b>
Peruspääoma	6 110 540,63	6 110 540,63	0,00
Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 712 859,59	-1 743 824,55	-30 964,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 964,96	-167 281,95	-136 316,99
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET</b>			
<b>VARAUKSET</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Poistoero	0,00	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00	0,00
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Eläkevaraukset	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00	0,00
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>899 853,06</b>	<b>972 475,75</b>	<b>72 622,69</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>781 645,11</b>	<b>807 556,69</b>	<b>25 911,58</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
Muut velat	781 645,11	807 556,69	25 911,58
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>118 207,95</b>	<b>164 919,06</b>	<b>46 711,11</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	118 207,95	164 919,06	46 711,11
Muut velat	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>5 266 569,14</b>	<b>5 171 909,88</b>	<b>-94 659,26</b>
<b>Korvaus peruspääomasta 2%</b>	<b>122 210,81</b>		
Tunnusluvut			
Omavaraisuusaste %	82,91	81,20	
Suhteellinen velkaantuneisuus %	59,07	71,77	
Kertynyt alijäämä €	-1 743 824,55	-1 911 106,50	



**ALAJÄRVEN KAUPUNKI**  
**TASEYKSIKKÖ**  
**VESIHUOLTOLAITOS (VESILAITOS+VIEMÄRILAITOS) TULOSLASKELMA**

**TULOSLASKELMA**

	<b>2022</b>		<b>2021</b>	
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 355 059,15</b>		<b>1 523 387,06</b>	
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Valmistus omaan käyttöön				
Liiketoiminnan muut tuotot				
Tuet ja avustukset kunnalta				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet ja tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-260 746,91		-241 703,53	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-465 808,79	-726 555,70	-458 727,15	-700 430,68
Henkilöstökulut				
Palkat ja palvelut	-180 910,00		-209 502,48	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-50 412,98		-56 844,71	
Muut henkilösivukulut	-6 840,72	-238 163,70	-6 847,70	-273 194,89
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-422 212,15		-449 092,96	
Arvonalentumiset		-422 212,15		-449 092,96
Liiketoiminnan muut kulut		-13 198,74		-9 422,68
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-45 071,14</b>		<b>91 245,85</b>	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-122 210,81		-122 210,81	
Muut rahoituskulut		-122 210,81		-122 210,81
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-167 281,95</b>		<b>-30 964,96</b>	
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut		0,00		0,00
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>	<b>-167 281,95</b>		<b>-30 964,96</b>	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tuloverot				
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-167 281,95</b>		<b>-30 964,96</b>	
Tunnusluvut				
Sijoitetun pääoman tuotto%		-6,89		-3,51
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto%		-6,89		-3,51
Voitto%		-12,34		-2,03

**ALAJÄRVEN KAUPUNKI**  
**TASEYKSIKKÖ**  
**VESIHUOLTOLAITOS (VESILAITOS+VIEMÄRILAITOS) RAHOITUSLASKELMA**

**RAHOITUSLASKELMA**

	2022		2021	
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-45 071,14		91 245,85	
Poistot ja arvonalentumiset	422 212,15		449 092,96	
Rahoitustuotot ja -kulut	-122 210,81		-122 210,81	
Satunnaiset erät				
Tuloverot				
Tulorahoituksen korjauserät		254 930,20		418 128,00
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-379 132,85		-262 242,12	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	42 413,95		6 720,84	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-336 718,90	0,00	-255 521,28
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>-81 788,70</b>		<b>162 606,72</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys kunnalle				
Antolainasaamisten lisäys muilta				
Antolainasaamisten vähennys kunnalta				
Antolainasaamisten vähennys muilta		0,00		0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta				
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta				
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		0,00		0,00
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		0,00	
Saamisten muutos kunnalta	-142 088,64		-160 343,68	
Saamisten muutos muilta	151 254,65		188 733,14	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00		-224 599,60	
Korottomien velkojen muutos muilta	72 622,69	81 788,70	33 603,42	-162 606,72
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>81 788,70</b>		<b>-162 606,72</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Rahavarat 31.12		0,00		0,00
Rahavarat 1.1		0,00		0,00
<b>Tunnusluvut</b>				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta		282480,41		298968,46
Investointien tulo-rahoitus %		112,00		211,47
Pääomamenojen tulo-rahoitus %		112,00		211,47

## VESIHUOLTOLAITOS (VESILAITOS+VIEMÄRILAITOS) TASEYKSIKKÖ

Toteutuma vertailu 01.01.2022-31.12.2022

TULOSLASKELMA	Budjetti+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 472 912,00</b>	<b>1 350 074,39</b>	-122 837,61	91,7
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Valmistus omaan käyttöön				
Liiketoiminnan muut tuotot	900,00	4 984,76	4 084,76	553,9
Tuet ja avustukset kunnalta				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet ja tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-246 400,00	-260 746,91	-14 346,91	105,8
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-432 926,00	-465 808,79	-32 882,79	107,6
Henkilöstökulut				
Palkat ja palvelut	-208 600,00	-180 910,00	27 690,00	86,7
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-58 542,00	-50 412,98	8 129,02	86,1
Muut henkilösivukulut	-7 701,00	-6 840,72	860,28	88,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-450 594,00	-422 212,15	28 381,85	93,7
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut	-5 541,00	-13 198,74	-7 657,74	238,2
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>63 508,00</b>	<b>-45 071,14</b>	-108 579,14	-71,0
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-122 210,00	-122 210,81	-0,81	100,0
Muut rahoituskulut				
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-58 702,00</b>	<b>-167 281,95</b>	-108 579,95	285,0
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>	<b>-58 702,00</b>	<b>-167 281,95</b>	-108 579,95	285,0
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tuloverot				
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-58 702,00</b>	<b>-167 281,95</b>	-108 579,95	285,0

## VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

Toteutumavertailu 01.01.2022-31.12.2022

TULOSLASKELMA	Budjetti+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>Liikevaihto</b>	<b>789 375,00</b>	<b>807 217,40</b>	17 842,40	102,3
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Valmistus omaan käyttöön				
Liiketoiminnan muut tuotot		0,00	0,00	
Tuet ja avustukset kunnalta				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet ja tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-180 700,00	-195 596,66	-14 896,66	108,2
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-244 708,00	-253 174,65	-8 466,65	103,5
Henkilöstökulut				
Palkat ja palvelut	-73 500,00	-76 252,11	-2 752,11	103,7
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-16 715,00	-15 887,03	827,97	95,0
Muut henkilösivukulut	-2 714,00	-2 925,09	-211,09	107,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-319 256,00	-294 488,04	24 767,96	92,2
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut	-1 270,00	-1 428,60	-158,60	112,5
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-49 488,00</b>	<b>-32 534,78</b>	16 953,22	65,7
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-100 767,00	-100 767,95	-0,95	100,0
Muut rahoituskulut				
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-150 255,00</b>	<b>-133 302,73</b>	16 952,27	88,7
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>	<b>-150 255,00</b>	<b>-133 302,73</b>	16 952,27	88,7
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tuloverot				
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-150 255,00</b>	<b>-133 302,73</b>	16 952,27	88,7

## VESILAITOS TASEYKSIKKÖ

Toteutumavertailu 01.01.2022-31.12.2022

TULOSLASKELMA	Budjetti+muut 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>Liikevaihto</b>	<b>529 560,00</b>	<b>394 972,33</b>	-134 587,67	74,6
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Valmistus omaan käyttöön				
Liiketoiminnan muut tuotot		4 000,00	4 000,00	
Tuet ja avustukset kunnalta				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet ja tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-64 600,00	-64 911,73	-311,73	100,5
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-138 054,00	-110 758,71	27 295,29	80,2
Henkilöstökulut				
Palkat ja palvelut	-61 100,00	-77 176,98	-16 076,98	126,3
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-16 547,00	-17 660,05	-1 113,05	106,7
Muut henkilösivukulut	-2 255,00	-2 918,64	-663,64	129,4
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-131 338,00	-127 724,11	3 613,89	97,2
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut	-2 670,00	-10 358,47	-7 688,47	388,0
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>112 996,00</b>	<b>-12 536,36</b>	-125 532,36	-11,1
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-21 443,00	-21 442,86	0,14	100,0
Muut rahoituskulut				
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>91 553,00</b>	<b>-33 979,22</b>	-125 532,22	-37,1
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>	<b>91 553,00</b>	<b>-33 979,22</b>	-125 532,22	-37,1
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tuloverot				
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>91 553,00</b>	<b>-33 979,22</b>	-125 532,22	-37,1

## 8 LUETTELOT JA SELVITYKSET

### Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista v. 2022

#### Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista v.2022

Kirjanpitokirjat	Säilytysaika	Säilytystapa	
tasekirja	pysyvästi	sidottu	
päiväkirjat	10 vuotta	sähköisesti levytila	
pääkirjat	10 vuotta	sähköisesti levytila	
talousarvion toteutumisvertailu	10-vuotta	sähköisesti levytila	
tase-erittelyt	10-vuotta	atk-tulosteina	
konsernilaskenta	10 vuotta	atk-tulosteina	
käyttöomaisuuslaskennan tulosteet	10 vuotta	atk-tulosteina	
palkanlaskennan tositteet	10-50 vuotta	atk-tulosteina	
<b>Tositelajit</b>			
Avaussaldomuutokset	001	Yleislaskutus/Lehtimäen toimipiste	621
Muistiotositteet	002	Yleislaskutus/Perusturva vuokrat+m	623
Vyörytykset	008	Yleislaskutus/vesihuolto	625
Käyttöomaisuusviennit	010	Yleislaskutus/vapaa-aikapalvelut	628
Matkalaskut (populus)	065	Muu laskutus/tilavuokra	630
Ostoreskontra, suoritukset	101	Muu laskutus/rakennusvalvonta	647
Myyntireskontra, viitesuoritukset	151	Yleislaskutus/perusturvan yhteistoin	670
Myyntireskontra, suoritukset	153	Yleislaskutusperusturvan muu laskut	671
Myyntireskontra/Intrumin viitesuorit	154	Muu laskutus/lomatoimisto	675
Myyntireskontra/Intrumin suoritukset	156	Varhaiskasvatus/asiakasmaksu	680
Tiliotekirjaukset	201	Vuodeosasto/Effica	712
Palkkasiirrot	301	Työterveyshuolto/Effica	714
Työterveyshuolto	330	Kuntoutus/Effica	715
Toimeentulotuki	400	Kotihoito/Effica	717
Sähköiset ostolaskut	500	Asumispalvelut/Effica	718
Sosiaalitoimen laskutus/rs	601	Ikäihmistien perhehoito/Effica	719
Vuokralaskutus/Lehtimäki	602	Hellewi/kansalaisopisto	801
Yleislaskutus/musiikkiopisto	610	Yleislaskutus/taloustoimisto	804
Yleislaskutus/kansalaisopisto	614	Koulutsto/toistuvaislaskutukset	810
Yleislaskutus/taloustoimisto	616	Muu laskutus/vesilaskutus	812
Yleislaskutus/koulutoimisto	617	Työterveyshuolto/yleislaskutus	830
Yleislaskutus/sosiaalitoimisto	618	Avohoito/Effica	841
Yleislaskutus/tekninen toimisto	619	Hammashoito/Effica	870
Yleislaskutus/Alarinne	620		

## 9 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Alajärvi \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.2023

Alajärven kaupunginhallitus

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Suorittamastamme tilintarkastuksesta olemme tänään antaneet tilitarkastuskertomuksen.

Alajärvi \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.2023

BDO Audiator Oy

tilintarkastusyhteisö

Tuula Ylikangas

JHT, HT