



Alajärven kaupunki
// Kotipaikkakunta

**Alajärven kaupungin
tilinpäätös
tilikaudelta 1.1. – 31.12.2015**



1	JOHDANTO	9
1.1	Tilinpäätössäännökset.....	9
1.2	Tilinpäätöskokonaisuus	9
2	TOIMINTAKERTOMUS.....	10
2.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	10
2.1.1	Kaupunginjohtajan katsaus	10
2.1.2	Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	13
2.1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	16
2.1.4	Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	22
2.1.5	Arvio todennäköisestä kehityksestä.....	23
2.1.6	Kunnan henkilöstö	24
2.1.7	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	25
2.1.8	Ympäristötekijät.....	27
2.2	Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä	29
2.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	32
2.3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	32
2.3.2	Toiminnan rahoitus	36
2.4	Rahoitusasema ja sen muutokset.....	39
2.5	Kokonaistulot ja -menot.....	42
2.6	Kuntakonsernin toiminta ja talous	43
2.6.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	43
2.6.2	Konsernin toiminnan ohjaus	44
2.6.3	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	45
2.6.4	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	47
2.6.5	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	52
2.7	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	55

2.7.1	Tilikauden tuloksen käsittely.....	55
2.7.2	Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	55
2.7.2.1	Tasapainottamissuunnitelma: Hallinto.....	57
2.7.2.2	Tasapainottamissuunnitelma: Perusturvalautakunta	57
2.7.2.3	Tasapainottamissuunnitelma: Sivistyslautakunta	58
2.7.2.4	Tasapainottamissuunnitelma: Rakennus- ja ympäristölautakunta	58
2.7.2.5	Tasapainottamissuunnitelma: Tekninen lautakunta	59
2.7.2.6	Tasapainottamissuunnitelma: Maaseutulautakunta.....	60
2.7.2.7	Tasapainottamissuunnitelma: Vapaa-aikalautakunta	60
3	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	61
3.1	Tavoitteiden toteutuminen.....	61
3.1.1	Keskusvaalilautakunta.....	61
3.1.2	Tarkastuslautakunta.....	61
3.1.3	Kaupunginhallitus	62
3.1.4	Vesihuoltolaitos.....	65
3.1.5	Järvi-Pohjanmaan perusturvalautakunta	69
3.1.5.1	Hallinto	70
3.1.5.2	Aikuispsykososiaaliset palvelut	70
3.1.5.3	Vastaanottopalvelut	71
3.1.5.4	Erikoissairaanhoito	71
3.1.5.5	Suun terveydenhuolto	72
3.1.5.6	Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto	73
3.1.5.7	Aikuissosiaalityö	73
3.1.5.8	Perhepalvelut.....	74
3.1.5.9	Hoito ja hoiva sekä kuntoutus	75
3.1.5.10	Vammaispalvelut	76
3.1.5.11	Työterveyshuolto.....	77
3.1.6	Järvi-Pohjanmaan sivistyslautakunta	95
3.1.6.1	Talousarvion toteutuminen	95
3.1.6.2	Sivistystoimen hallinto.....	97
3.1.6.3	Varhaiskasvatus	98

3.1.6.4	Perusopetus.....	100
3.1.6.5	Alajärven lukio	102
3.1.6.6	Vimpelin lukio	103
3.1.6.7	Alajärven musiikkiopisto.....	104
3.1.6.8	Etelä-Pohjanmaan musiikkiopisto	105
3.1.6.9	Järvi-Pohjanmaan kansalaisopisto.....	105
3.1.6.10	Kirjastopalvelut.....	106
3.1.6.11	Museopalvelut.....	107
3.1.6.12	Kulttuuripalvelut.....	110
3.1.7	Järvi-Pohjanmaan maaseutulausakunta.....	125
3.1.7.1	Strategiset tavoitteet ja toimialan yleistilanne	125
3.1.7.2	Maaseututoimen hallinto	126
3.1.7.3	Maaseututoimen luottamushenkilöhallinto.....	127
3.1.7.4	Tuki- ja viranomaistehtävät	128
3.1.7.5	Maaseudun kehittäminen	130
3.1.7.6	Maaseututoimen avustukset.....	131
3.1.7.7	Lomatoimen hallinto	132
3.1.7.8	Lomituspalvelut/maatalousyrittäjät	133
3.1.7.9	Lomituspalvelut/turkistuottajat	134
3.1.8	Järvi-Pohjanmaan tekninen lausakunta	144
3.1.8.1	Toiminta-ajatus ja tavoitteet vuodelle 2015	144
3.1.8.2	Tekninen hallinto	145
3.1.8.3	Viranomaispalvelut.....	145
3.1.8.4	Tukipalvelut	146
3.1.8.5	Investoinnit, Alajärvi.....	147
3.1.9	Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunta	153
3.1.9.1	Talousarvion toteutuminen	153
3.1.9.2	Hallinto	154
3.1.9.3	Liikuntapalvelut ja liikuntapaikkojen hoito.....	156
3.1.9.4	Nuorisotoimi	158
3.1.10	Järvi-Pohjanmaan rakennus- ja ympäristölausakunta.....	163
3.2	Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.....	169

3.2.1	Käyttötalouden toteutuminen	169
3.2.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	175
3.2.3	Investointien toteutuminen	177
3.2.4	Rahoitusosan toteutuminen	186
3.2.5	Tase 2015	187
4	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	191
4.1	Tuloslaskelma 2015 ja 2014 (ulkoiset erät)	191
4.1.1	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut 2015 ja 2014	192
4.1.2	Tase ja taseen tunnusluvut 2015 ja 2014	193
4.2	Konsernilaskelmat	194
4.2.1	Konsernituloslaskelma 31.12.2015	194
4.2.2	Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	195
4.2.3	Konsernitase 31.12. ja sen tunnusluvut	196
5	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	197
5.1	Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät	197
5.2	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	197
5.2.1	Toimintatuotot	197
5.2.2	Verotulojen erittely	197
5.2.3	Valtionosuuksien erittely	198
5.2.4	Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	198
5.2.5	Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta	198
5.2.6	Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	199
5.2.7	Pakollisten varausten muutokset	200
5.2.8	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	200
5.2.9	Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	200

5.3	Tasetta koskevat liitetiedot	201
5.3.1	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	201
5.3.1.1	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet ja sijoitukset	201
5.3.1.2	Arvonkorotukset	202
5.3.1.3	Olennaiset kuntayhtymäosuusarvojen muutokset.....	202
5.3.1.4	Omistukset muissa yhteisöissä	202
5.3.1.5	Saamisten erittely	203
5.3.1.6	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	203
5.3.2	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	204
5.3.2.1	Oman pääoman erittely.....	204
5.3.2.2	Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua	204
5.3.2.3	Vieras pääoma, erittely.....	204
5.3.2.4	Siirtovelkoihin liittyvät olennaiset erät.....	205
5.3.2.5	Huollettavien varat	205
5.4	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	206
5.4.1	Vastuusitoumukset.....	206
5.4.2	Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista	206
5.4.3	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.....	206
5.5	Henkilöstöä, maksuja ja palkkioita koskevat liitetiedot.....	207
5.5.1	Henkilöstölukumäärä.....	207
5.5.2	Henkilöstökulut	207
5.5.3	Luottamushenkilömaksut.....	207
5.5.4	Tilintarkastajan palkkiot.....	208
6	KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	209
6.1	Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät.....	209
6.2	Konsernin tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	209
6.2.1	Toimintatuotot tehtäväalueittain	209
6.2.2	Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely.....	210

6.2.3	Pakollisten varausten muutokset.....	210
6.3	Konsernitasetta koskevat liitetiedot.....	210
6.3.1	Konsernitaseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	210
6.3.1.1	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	210
6.3.2	Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot	211
6.3.2.1	Oman pääoman erittely.....	211
6.3.2.2	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät.....	211
6.4	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	212
6.4.1	Vastuusitoumukset.....	212
6.4.2	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.....	212
7	ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET	213
8	LUETTELOT JA SELVITYKSET	220
9	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	221

Kuvat

Kuva 1 Tuloveroprosentin kehitys.....	20
Kuva 2 Alajärven kaupungin väkiluvun kehitys (* Kuntaliitos Alajärvi-Lehtimäki).....	21
Kuva 3 Verotulojen kehitys	33
Kuva 4 Tunnusluvun "tilikausien yli-/alijäämä, M€" kehitys	34
Kuva 5 Tunnusluvun "vuosikate prosenttia poistoista" kehitys	35
Kuva 6 Tunnusluvun "vuosikate euroa/asiakas" kehitys.....	35
Kuva 7 Investointien tulorahoituksen kehitys, M€.....	37
Kuva 8 Kertynyt yli-/alijäämä asukasta kohti	40
Kuva 9 Laina asukasta kohti, €	40
Kuva 10 Vuosikate asukasta kohti, €.....	53
Kuva 11 Tilikauden yli-/alijäämä, M€	53
Kuva 12 Kertynyt yli-/alijäämä/asukas,€	54
Kuva 13 Laina asukasta kohti, €.....	54

Taulukot

Taulukko 1: Kaupunginvaltuusto 2015.....	13
Taulukko 2: Kaupunginhallitus 2015.....	15
Taulukko 3: Henkilöstöjaosto 2015.....	16
Taulukko 4: Tarkastuslautakunta 2015.....	16
Taulukko 5: Yleinen taloudellinen tilanne	19
Taulukko 6: Työvoiman määrä ja työttömyysaste (tilanne 31.12.)	21
Taulukko 7: Henkilöstön määrä 31.12.2015	25
Taulukko 8: Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	32
Taulukko 9: Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	36
Taulukko 10: Taselaskelma ja sen tunnusluvut.....	39
Taulukko 11: Kokonaistulot ja -menot, 1000 €.....	42
Taulukko 12: Keskusvaalilautakunta, talousarvion toteutuminen.....	61
Taulukko 13: Tarkastuslautakunta, talousarvion toteutuminen	61
Taulukko 14: Kaupunginhallitus, talousarvion toteutuminen	62
Taulukko 15: Strategiset päämäärät ja kriittiset menestystekijät	64
Taulukko 16 Perusturvalautakunta: yhteenveto	79
Taulukko 17 Perusturvalautakunta: hallinto	80
Taulukko 18 Perusturvalautakunta: aikuispsykososiaaliset palvelut.....	81
Taulukko 19 Perusturvalautakunta: vastaanotto.....	83
Taulukko 20 Perusturvalautakunta: erikoissairaanhoido	84
Taulukko 21 Perusturvalautakunta: suun terveydenhuolto.....	85
Taulukko 22 Perusturvalautakunta: kuntoutus.....	86
Taulukko 23 Perusturvalautakunta: eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto	87
Taulukko 24 Perusturvalautakunta: aikuissosiaalityö.....	88
Taulukko 25 Perusturvalautakunta: perhepalvelut	89
Taulukko 26 Perusturvalautakunta: hoito ja hoiva	91
Taulukko 27 Perusturvalautakunta: vammaispalvelut.....	93
Taulukko 28 Perusturvalautakunta: työterveyshuolto	94
Taulukko 29 Sivistyslautakunta: yhteenveto	112
Taulukko 30 Sivistyslautakunta: toteutuma 31.12.2015 / Alajärvi	113
Taulukko 31 Sivistyslautakunta: hallinto	114
Taulukko 32 Sivistyslautakunta: perusopetus	115
Taulukko 33 Sivistyslautakunta: lukio-opetus	116
Taulukko 34 Sivistyslautakunta: lukio-opetus, Vimpeli	117
Taulukko 35 Sivistyslautakunta: musiikkiopetus	118
Taulukko 36 Sivistyslautakunta: kansalaisopisto	119
Taulukko 37 Sivistyslautakunta: kirjastopalvelut.....	120
Taulukko 38 Sivistyslautakunta: kulttuuripalvelut.....	121
Taulukko 39 Sivistyslautakunta: museopalvelut.....	122
Taulukko 40 Sivistyslautakunta: varhaiskasvatus.....	123
Taulukko 41 Maaseutulautakunta: yhteenveto.....	135
Taulukko 42 Maaseutulautakunta: luottamusmiesthallinto.....	136
Taulukko 43 Maaseutulautakunta: maaseututoimen hallinto	137
Taulukko 44 Maaseutulautakunta: maaseututoimen tuki- ja viranomastehtävät	138

Taulukko 45 Maaseutulautakunta: maaseudun kehittäminen.....	139
Taulukko 46 Maaseutulautakunta: maaseututoimen avustukset	140
Taulukko 47 Maaseutulautakunta: lomatoimen hallinto	141
Taulukko 48 Maaseutulautakunta: lomituspalvelut.....	142
Taulukko 49 Maaseutulautakunta: lomituspalvelut/turkistuottajat.....	143
Taulukko 50 Tekninen lautakunta: yhteenveto	148
Taulukko 51 Tekninen lautakunta: hallinto	149
Taulukko 52 Tekninen lautakunta: yhdyskuntasuunnittelu.....	150
Taulukko 53 Tekninen lautakunta: yhdyskuntatekninen palvelu	151
Taulukko 54 Tekninen lautakunta: yleiset alueet	152
Taulukko 55 Vapaa-aikalautakunta: yhteenveto	160
Taulukko 56 Vapaa-aikalautakunta: hallinto/projektit	160
Taulukko 57 Vapaa-aikalautakunta: liikuntapaikkojen hoito	161
Taulukko 58 Vapaa-aikalautakunta: nuorisotoimi	162
Taulukko 59 Raky: yhteenveto	165
Taulukko 60 Raky: luottamusmiesshallinto	165
Taulukko 61 Raky: hallinto	167
Taulukko 62 Raky: rakennusvalvonta	167
Taulukko 63 Raky: projektit	168
Taulukko 64 Raky: ympäristöpalvelut.....	168
Taulukko 65 Vesihuoltolaitoksen tase.....	213

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

Valtakunnallinen muutos kuntakentällä

Suomen kuntakenttä elää tällä hetkellä historiansa suurinta muutoksen aikaa. Suunnitellut sosiaali- ja terveystalouden (sote) ja aluehallintouudistukset tulevat olemaan suurimpia hallinnon ja toimintatapojen uudistuksia, mitä Suomen historiassa on nähty. Vuoden 2019 alusta alkaen Suomi on jaettu 18 itsehallintoalueeseen, joista käytetään *maakunta*-nimitystä. Tässä uudistuksessa Etelä-Pohjanmaa olisi oma itsehallintoalueensa. Maakuntiin valittaisiin maakuntavaltuusto ja -hallitus. Maakunnalle siirrettäisiin tehtäviä muun muassa ELY-keskukselta ja kunnilta.

Tässä uudistuksessa sote-palveluiden osalta Suomi on jaettu 15 sote-järjestämisalueeseen, jotka järjestävät kaikki sote-palvelut alueellaan. Kunnilla ei siis olisi enää jatkossa itsenäistä roolia sote-palveluiden järjestäjänä. Rahoitus siirtyisi myös kunnilta maakunnalle. Etelä-Pohjanmaan maakunta olisi yksi palveluiden järjestäjä.

Kaikkien valtakunnallisten uudistusten taustalla on valtion kestävyysvaajeen kaventaminen ja sitä kautta mittavien säästöjen aikaansaaminen. Tätä kautta myös kuntien rooli tulee muuttumaan ja kuntien tehtävät vähenevät. Kuntien rooli tulee olemaan kuitenkin jatkossakin tärkeä esimerkiksi hyvinvoinnin ja terveyden edistäjänä. Tilanne muutosten osalta selkiintyy varmasti vuoden 2016 aikana, jolloin saamme vastaukset moniin avoimiin oleviin isoihin kysymyksiin.

Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminnan loppuminen ja erityinen kuntajakoselvitys

Soinin kunta on ilmoittanut aiemmin erkaantuvansa sote-yhteistyöstä vuoden 2017 alusta alkaen. Vimpelin kunta irtisanoi myös yhteistyön muun muassa perusturvalautakunnan ja teknisen lautakunnan osalta. Alajärven kaupunki on tuonut jo aikaisemmin selkeästi esiin, että yhteislautakuntamalliin perustuva yhteistyö on kaikki tai ei mitään -yhteistyötä. Tämän vuoksi Alajärven kaupunki irtisanoi kaikki yhteistoimintasopimukset vuoden 2015 aikana.

Tästä johtuen Alajärven kaupunki aloitti uuden organisaatiorakenteen valmistelun ja tätä työtä jatketaan vuoden 2016 aikana. Tavoitteena on Alajärven kaupungin uusi oma organisaatio vuoden 2017 alusta alkaen. Näin ollen vuodesta 2009 alkaen toiminut Järvi-Pohjanmaan yhteistoi-

minta-alue tulee tiensä päähän vuoden 2016 loppuun mennessä. Yhteistyö toki jatkuu monella tapaa jatkossakin Vimpelin ja Soinin kuntien kanssa, mutta ei enää tasajakolautakuntien voimin.

Lisäksi Vimpelin kunnan ajauduttua kriisikunnaksi käynnistyi erityinen kuntajakoselvitys erityisen kuntajakoselvittäjän Eero Laesterän johdolla. Valtioneuvosto ratkaisee Vimpelin kunnan kohtalon vuoden 2016 aikana.

Alajärven kaupungin yleinen kehitys

Alajärven kaupungille luotiin uusi strategia vuosille 2013–2016. Strategian tavoitteena on vahvistaa edelleen Alajärven asemaa itäisen Etelä-Pohjanmaan vetovoimaisena ja maakuntarajat ylittävänä elinkeino- ja koulutustoiminnan ja palveluiden kaupunkikeskuksena. Toimenpiteitä tämän tavoitteen saavuttamiseksi jatkettiin määrätietoisesti.

Maailmanlaajuinen taloustaantuma ei ole osoittanut vieläkään selviä väistymisen merkkejä ja yhtenä osoituksena siitä ovat olleet ennätysalhaiset lainojen korot. Kaiken kaikkiaan Suomen talous ei ole lähtenyt nousuun toivotusti muun EU-alueen hienoisesta talouskasvusta huolimatta.

Talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2013–2016

Kuntalaki velvoittaa laatimaan suunnitelman, jolla taseeseen kertyneet alijäämät katetaan. Uusi kuntalaki velvoittaa kuntia myös kattamaan alijäämät määräaikaan mennessä, tai muutoin kunta ajautuu automaattisesti kriisikunnaksi. Talouden tasapainottamista varten valtuusto on hyväksynyt talouden tasapainottamissuunnitelman vuosille 2013–2016, jonka pohjalta tasapainottamistyötä on jatkettu. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että on jouduttu tekemään isojaakin rakenteellisia muutoksia palvelurakenneverkkoon ja toimintaan. Ilman näitä muutoksia ei ole ollut mahdollista pienentää toimintakuluja riittävästi. Vuoden 2015 tilinpäätös on jo reilusti ylijäämäinen (1,929 M€) ja talousarviota parempi. Alajärven kaupungin talouden tasapainottaminen etenee aikataulussa. Tasapainottamisohjelman mukainen työ tulee jatkumaan myös vuonna 2016.

Henkilöstökuluista säästettiin noin 0,5 M€ talousarvioon verrattuna. Tasapainottamisohjelmaan sisältyi myös henkilöstön vapaaehtoinen talkoovapaa. Vuoden 2016 aikana henkilöstölle tarjotaan edelleen vapaaehtoista säästötalkoovapauden käyttöä. Haluan tässä yhteydessä lausua suuret kiitokset henkilöstön myönteisestä suhtautumisesta henkilöstösäästöihin ja omalta osaltaan osallistumisesta kaupungin talouden tasapainottamiseen. Täytyy huomata, että henkilöstöltä on tullut myös edelleen lukuisia hyviä ehdotuksia talouden tasapainottamiseksi ja toi-

vonkin tämän vuoropuhelun jatkuvan hedelmällisenä myös jatkossa. Talouden tasapainottaminen on meidän kaikkien yhteinen asiamme ja vain kestäväällä pohjalla olevan kaupunkitalouden varaan voidaan rakentaa laadukas palvelurakenne.

Osaava henkilöstö

Jatkuvat muutokset ja talouden tasapainottaminen ovat olleet haasteellisia henkilöstölle. Haluan lausua koko henkilöstölle ja luottamushenkilöille suuret kiitokset tähän työhön osallistumisesta. Teemme kaikki töitä kaupunkilaisten hyvinvoinnin ja palveluiden eteen.

Olemme asettaneet uudessa Alajärven kaupungin strategiassa yhteiset päämäärät, joita kohti me yhdessä etenemme. Vain yhdessä tehden tulemme olemaan tulevaisuudessakin vahva kaupunki suomalaisella kuntakartalla.

Haluan kiittää myös kaikkia Alajärven kaupungin sidosryhmiä, yhteistyökumppaneita ja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen luottamushenkilöitä ja henkilöstöä kuluneesta vuodesta 2015.

Vesa Koivunen
kaupunginjohtaja

2.1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

TAULUKKO 1: KAUPUNGINVALTUUSTO 2015

Kaupunginvaltuusto 2015	Nimi
Puheenjohtaja	Sillanpää Markku (Kesk)
1. varapuheenjohtaja	Kalliomaa Turo (PS)
2. varapuheenjohtaja	Ukonmäki Kauko (Kesk)
3. varapuheenjohtaja	Joensuu Jukka (Kok)
Valtuutetut puolueittain	
Suomen Keskusta rp.	Hauta-aho Juha
	Herttola Johannes
	Hietala Pentti
	Hänninen Jarmo
	Höykinpuro Tapio
	Kujala Kuisma
	Levijoki Antti-Kalle
	Maunuksela Keijo
	Mäkelä Terho
	Ojajärvi Jorma
	Paalijärvi Tiina
	Palmu Sari
	Peltola Juhani
	Penninkangas Jaakko
	Rintamäki Esko
	Uusipaikka Tomi
	Yliaho Maija
Perussuomalaiset rp.	Kangastie Jukka
	Kantonen Orvo
	Kivelä Marita 16.1. saakka
	Kivimäki Timo 23.3. lukien (Kvalt 23.3.2015 § 7)
	Leppäkangas Markku
	Matokangas Anne
	Vistbacka Raimo
	Väänänen Pertti
Kansallinen Kokoomus rp.	Paalijärvi Kaarina
	Paavola Tuomo
	Seppälä Jarmo
	Tallbacka Tuomo
Suomen Kristillisdemokraatit (KD)	Joensuu Ville
	Kataja Aino
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue rp.	Matintupa Jukka Pekka

Kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet v. 2015:

Suomen Keskusta rp.	19 jäsentä
Perussuomalaiset rp.	8 "
Kansallinen Kokoomus rp.	5 "
Suomen Kristillisdemokraatit rp.	2 "
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue rp.	1 "
	35 jäsentä

Kaupunginvaltuusto kokoontui 11 kertaa ja käsitteli 90 asiaa. Lisäksi järjestettiin yksi kaupunginvaltuuston iltakoulu ja neljä valtuustoseminääria. Valtuutetut tekivät vuoden aikana 9 valtuustoaloitetta.

Kaupunginvaltuustossa käsiteltiin muun muassa seuraavat asiat:

- Aiesopimuksen hyväksyminen Etelä-Pohjanmaan musiikkiopiston yhteydessä toimivan Kurikan opetuspisteen toiminnan mahdollisesta siirtämisestä Alajärven musiikkiopiston yhteyteen Kurikan ja Jalasjärven kuntien yhdistyessä
- Alajärven elinkeino-ohjelma 2016
- Alajärven kaupungin kiinteistöstrategia
- Alajärven terveyskeskuksen saneerauksen ja laajennuksen sekä Alajärven uuden päiväkodin pääpiirustusten hyväksyminen
- Alajärven tuulivoimayleiskaavat Louhukangas ja Möksy; kaavaluonnosten nähtäville pano ja hyväksyminen
- Järvi-Pohjanmaan henkilöstöraportti
- Järvi-Pohjanmaan hyvinvointisuunnitelma/-kertomus vuosille 2015–2016
- Järvi-Pohjanmaan lukiokoulutuksen (Alajärven ja Vimpelin lukiot) rehtorin viran perustaminen
- Järvi-Pohjanmaan vanhuspalvelusuunnitelma
- Kehitysvammaisten asumisyksikön rakentaminen / uudelleenarviointi
- Lausuntopyyntö kuntarakennelain (1698/2009) 4 luvun mukaisen erityisen kuntajakoselvityksen asettamisesta
- Peruspalvelujohtajan viran täyttäminen
- Rakennusvalvonnan viranomaistehtävien maksut Järvi-Pohjanmaalla; tuulivoimalat
- Seppälän asuntoalueen omakotitonttien hinnoittelu / Alajärvi
- Talouden tasapainottamisohjelman 2013–2016 toteutuminen vuoden 2014 osalta
- Vesihuoltolaitoksen kirjanpidollisen taseyksikön perustaminen
- Viran ja toimien perustaminen hoito- ja hoitopalveluihin Kaupinkartanon kunnallistamisen johdosta
- Ympäristöpalvelun viranomaistehtävistä perittävien maksujen tarkistus.

TAULUKKO 2: KAUPUNGINHALLITUS 2015

Kaupunginhallitus	Jäsenet	Henkilökoht. varajäsen
Puheenjohtaja	Rintamäki Esko (Kesk)	Ukonmäki Mervi
1. varapuheenjohtaja	Leppäkangas Markku (PS)	Vistbacka Raimo
2. varapuheenjohtaja	Kujala Kuisma (Kesk)	Levijoki Antti-Kalle
	Höykinpuro Tapio (Kesk)	Herttola Johannes
	Kanervikkoaho-Kataja Aino (KD)	Joensuu Ville
	Matokangas Anne (PS)	Kantokoski Pirjo
	Paalijärvi Kaarina (Kok)	Mertaniemi Virpi
	Paalijärvi Tiina (Kesk)	Mäkelä Terho
	Palmu Sari (Kesk)	Ojanperä Sirpa
	Tallbacka Tuomo (Kok)	Paavola Tuomo
	Yliaho Maija (Kesk)	Särkijärvi Tiina

Kaupunginhallituksen esittelijänä on toiminut kaupunginjohtaja Vesa Koivunen.

Kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet v. 2015:

Suomen Keskusta rp.	6 jäsentä
Kansallinen Kokoomus rp.	2 jäsen
Perussuomalaiset rp.	2 jäsentä
Kristillisdemokraatit rp.	1 jäsen

Kaupunginhallitus kokoontui 21 kertaa ja käsitteli 215 asiaa.

Kaupunginhallituksessa käsiteltiin muun muassa seuraavat asiat:

- Kullanmutkan asemakaavan muutos ja laajennus / ehdotusvaihe
- Henkilöstösihteerin viran täyttäminen
- Järvi-Pohjanmaan innovaatiokeskus - ketteryyttä, kokeilevuutta ja kansainvälistymistä -hankkeen kuntarahoitus
- Monitoimihallin suunnittelutoimikunnan nimeäminen
- Pohjanmaan poliisin, kaupunkien ja kuntien yhteinen kameravalvontahanke
- Monialaisen yhteispalvelun (TYP) johtavan henkilön kustannusten jaon hyväksyminen / yhteistyösopimuksen hyväksyminen
- Vuokrasopimus: Alajärven kaupunki / SF-Caravan Järvisetu ry.

TAULUKKO 3: HENKILÖSTÖJAOSTO 2015

Henkilöstöjaosto	Jäsenet	Varajäsenet
Puheenjohtaja	Palmu Sari	Rintamäki Esko
Varapuheenjohtaja	Vistbacka Raimo	Matokangas Anne
	Kujala Kuisma	Leikkari Pasi
	Paavola Tuomo	Tallbacka Tuomo
	Yliaho Maija	Paalijärvi Tiina

Henkilöstöjaoston esittelijänä on toiminut henkilöstöjohtaja Maarit Fräntilä.

Henkilöstöjaosto kokoontui 6 kertaa ja käsitteli 44 asiaa.

TAULUKKO 4: TARKASTUSLAUTAKUNTA 2015

Tarkastuslautakunta	Jäsenet	Varajäsenet
Puheenjohtaja	Hietala Pentti	Välisaari Timo
Varapuheenjohtaja	Matintupa Jukka Pekka	Hietamäki Markku
	Joensuu Sanna	Mertaniemi Virpi
	Tuomela-Jaskari Sirpa	Mesiäislehto-Soukka Helinä
	Kivelä Marita 16.1. saakka Viljanmaa Maija 23.3. lukien (Kvalt 23.3.2015 § 7)	Viljanmaa Maija 23.3. saakka Kuhlampi Tarja 23.3. lukien (Kvalt 23.3.2015 § 7)
	Maunuksela Keijo	Etula Tapio
	Tiistola Markku	Ketonen Leo

Tarkastuslautakunnan sihteerinä on toiminut vs. hallintosihteeri / sisäinen tarkastaja Hilla Raivio.

Tarkastuslautakunta kokoontui 12 kertaa ja käsitteli 51 asiaa.

2.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Maa- ja kansantalouden kehitys

Suomen Pankin pääjohtaja Erkki Liikasen mukaan: ”Suomen talouden näkymät ovat pysyneet vaimeina. Suomen Pankin ennusteen mukaan talouskasvu käynnistyy vähitellen, mutta jää edelleen hitaammaksi kuin euroalueella keskimäärin. Talouden ongelmat ovat osoittautuneet pitkäaikaisiksi. Vuoden 2008 jälkeen erityisen paljon ovat vähentyneet vienti ja vientialojen yritysten investoinnit.

Julkisen talouden tila on heikko. Suhteessa bruttokansantuotteeseen julkisyhteisöjen alijäämä on syventynyt suuremmaksi kuin 3 % ja julkisyhteisöjen velka suuremmaksi kuin 60 %. Ilman uusia päätöksiä velan kasvu jatkuu nopeana.

Talouden pitkään kestäneiden ongelmien ratkaisemiseksi on välttämättöntä edetä kolmella saralla. Ensimmäinen niistä on kustannuskilpailukykyyn parantaminen. Toisen muodostavat sellaiset rakenteelliset uudistukset, jotka parantavat talouskasvun edellytyksiä ja julkisen talouden pitkän aikavälin kestävyyttä. Kolmanneksi tarvitaan julkisen velan kasvun pysäyttämistä sopeutustoimien avulla.

Kustannuskilpailukyky on Suomessa heikentynyt merkittävästi etenkin vuoden 2007 jälkeen. Kauppakumppanimaiden keskiarvoon verrattuna työn hinta on noussut Suomessa nopeammin ja yritysten palkanmaksukyky kehittynyt heikommin. Erityisesti vientialoilla on Suomessa toteutuvan tuotannon kannattavuus huonontunut. Syksyn 2013 palkkaratkaisu pysäytti kustannuskilpailukykyyn heikkenemisen, mutta ei vielä johtanut sen oleelliseen paranemiseen, sillä työn hinnan nousuvauhti on myös kauppakumppanimaissa keskimäärin pysynyt tavallista hitaampana.

Pääjohtaja Liikasen mukaan nyt tarvitaan ratkaisuja, jotka johtavat kustannuskilpailukykyyn riittävän suureen ja riittävän nopeaan paranemiseen. Tällaiset ratkaisut kohentaisivat viennin ja vientialojen työllisyyden näkymiä. Samalla ne parantaisivat kestäväällä tavalla suotuisan työllisyyskehityksen edellytyksiä kotimarkkinatoimialoilla.

Rakenneuudistusten saralla eduskunnan tänä vuonna hyväksymällä eläkeuudistuksella on suuri merkitys. Se ei kuitenkaan yksin riitä. On tärkeää, että sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus viedään loppuun siten, että tuottavuus julkisissa palveluissa paranee. Suomen Pankki on tuonut esiin myös muita rakenneuudistusten alueita, joilla etenemisellä olisi merkittäviä vaikutuksia. Kilpailua rajoittavaa sääntelyä voidaan vähentää eräillä toimialoilla, asuntojen tarjonnan kasvun edellytyksiä voidaan parantaa ja työuria pidentää lopun lisäksi myös alusta ja keskeltä.

Koska Suomen talouden ongelmat koskevat etenkin vientiä ja vientiyri-tysten investointeja, finanssipoliittinen elvytys ei tarjoa ratkaisua niihin. Vientituotantoa ei voi tukea kotimaista kysyntää ylläpitävällä, velkaa lisäävällä elvytyksellä.

Vuoden 2008 jälkeen Suomen finanssipolitiikka on ollut yksi EU-maiden keveimmistä. Vuosina 2009 ja 2010 politiikkaa kevennettiin, ja viime vuosien kiristäminen on ollut huomattavasti vähäisempää. Tavallisin kansainvälisesti vertailukelpoinen finanssipolitiikan keveyden mittari on julkisen talouden suhdannekorjatun jäämän muutos. Sen mukaan yh-

denkään toisen EU-maan finanssipolitiikka ei ole tukenut talouden kasvua niin paljon kuin Suomen, kun nykytilannetta verrataan vuoden 2008 tilanteeseen.

Julkisen velan kasvu olisi pienempi ongelma, jos odotettavissa olisi vahvaa talouskasvua pidemmän aikaa. Suomessa sen sijaan nyt otettavaa lisävelkaa joudutaan tulevaisuudessa hoitamaan tilanteessa, jossa nykyistä pienempi osa väestöstä on työiässä ja suurempi osa eläkkeellä ja jossa nykyistä useampi tarvitsee hoiva- ja terveystalvveluja.

Julkisen talouden alijäämän pienentäminen onkin siksi välttämätöntä. Jotta julkisen velan kasvu saadaan taittumaan, menoista joudutaan säästämään laaja-alaisesti. Jos sopeuttamistoimia jätetään tekemättä, nykyiset nuoret joutuvat aikanaan paitsi maksamaan valtaosan suurten ikäluokkien eläkkeistä sekä terveys- ja hoivapalveluista myös hoitamaan edellisen sukupolven velat. Lisäksi he joutuvat hakemaan työpaikkaa taloustilanteessa, jonka ongelmia ei huonossa tapauksessa edelleenkään ole ratkaistu.”

(Lähde: Suomen Pankki, Euro & Talous 5/2015)

Valtiotalouden kehitys

Valtiovarainministeriö arvioi viime syksynä, että kuluvana vuonna Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan vain 0,2 % ja vuosien 2016 ja 2017 talouskasvuksi ennustetaan 1,2 %.

Pitkäaika- ja rakennetyöttömien määrän kasvun osalta tilanne on vakava. Yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita oli lokakuussa 113 000, eli vajaat 20 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Rakennetyöttömien määrä oli TEM:n työnvälitystilaston mukaan lokakuussa 206 000; myös vajaat 20 000 henkilöä enemmän kuin vuotta aiemmin.

Yksityisen kulutuksen myönteistä kehitystä tukee kotitalouksien reaalityulojen kasvu, minkä seurauksena yksityinen kulutus lisääntyy tänä vuonna 1,3 %. Seuraavina kahtena vuotena yksityisen kulutuksen kasvu lievästi hidastuu johtuen pääasiassa vaatimattomasta reaalityulojen kehityksestä.

Tänä vuonna kotimaisen teollisuuden arvonlisäys supistuu vielä runsaat 2 %, mutta lisääntyy ensi vuonna noin kaksi ja seuraavana noin kolme prosenttia.

Suomen julkisyhteisöjen alijäämä ylittää viime ja tänä vuonna 3 prosentin viitearvon, vaikka edellisen ja nykyisen hallituksen sopeutustoimet kohentavat rahoitusasemaa. Ensi vuonna alijäämä jäänee pienemmäksi kuin 3 %. Julkisyhteisöjen velka on ylittämässä 60 prosentin viitearvon eikä velkasuhde ole taittumassa ennustejaksolla.

Kotimaiset riskit liittyvät edelleen reaalityalouden kehitykseen ja työmarkkinoihin. Näyttää siltä, että Suomen talouskasvu jää myös lähivuosina kilpailijamaita alhaisemmaksi. Reaalityalouden suotuisa kehitys on välttämätön ehto julkisen talouden tilan kestäväälle paranemiselle. On syytä korostaa sitä, että ennustetun kaltainen talouskehitys ei itsessään tule merkittävästi kohentamaan julkisen talouden tilaa Suomessa.

(Lähde: VM, Taloudellinen katsaus Talvi 2015)

TAULUKKO 5: YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Yleinen taloudellinen tilanne (**VM:n ennuste 2015 - 2017)									
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015**	2016**	2017**
Bruttokansantuote, %	-8,5	3,3	2,6	-1,4	-1,1	-0,4	0,2	1,2	1,2
Työttömyysaste, %	8,2	8,4	7,8	7,7	8,2	8,7	9,4	9,4	9,0
Ansiotasoindeksi, %	4,0	2,6	2,7	3,2	2,1	1,4	1,2	1,2	1,2
Kuluttajahintaindeksi, %	0	1,2	3,4	2,8	1,5	1,0	-0,1	0,9	1,4
Euribor 3 kk, %	1,2	0,8	1,4	0,6	0,2	0,2	0,0	-0,2	-0,1
Veroaste, % BKT:sta	42,7	42,4	42,1	42,7	43,8	43,9	44,6	44,5	44,2

Kuntatalouden kehitys

Kuntaliiton mukaan kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2015 tilikauden tulos oli 0,27 miljardia ylijäämäinen. Kun tilinpäätöstiedoista oikaistaan kunnallisten liikelaitosten yhtiöittämisistä aiheutuneet vaikutukset, yhteenlaskettu tulos pysyi lähes edellisvuosien tasolla.

Tilastokeskuksen kokoamien kuntien viime vuoden tilinpäätösarvioiden mukaan lainakanta kasvoi yhteensä 0,5 miljardia euroa ja on nyt 17,0 miljardia, kasvua edellisestä vuodesta on kolme prosenttia.

Merkittävin yksittäinen viime vuoden lukuja selittävä tekijä on liikelaitosten yhtiöittäminen. Se vaikutti muun muassa toimintatuottoihin, toimintamenoihin, investointeihin ja lainakantaan.

Kuntien säästötoimet tehosivat

Kuntaliiton mukaan kuntatalouden kokonaiskuva näyttää kohtuulliselta, mutta kuntakohtaiset erot ovat hyvin suuria. Esimerkiksi tilikauden tulos oli negatiivinen yli 120 kunnassa.

Kuntien talous on kärsinyt hitaasta talous- ja verotulojen kasvusta, työttömyyden noususta ja työttömyysvastuiden kasvusta sekä viime vaalikaudella tehdyistä poikkeuksellisen suurista valtionosuusleikkauksista. Ilman valtionosuusleikkauksia kuntatalous olisi lähivuosinakin tasapainossa.

Tilinpäätöstiedot osoittavat, että kuntien ja kuntayhtymien toimintame-
not laskivat noin yhdellä prosentilla. Menojen kasvua hidastivat yhtiöit-
tämiset sekä erilaiset kuntien säästötoimet. KT Kuntatyönantajien kyse-
lyn mukaan kunta-alalla leikattiin viime vuonna henkilöstömenoja noin
300 miljoonalla eurolla.

Kuntien osuus työmarkkinatuen rahoituksesta kasvoi edellisestä vuo-
desta 160 miljoonaa ja oli viime vuonna yli 400 miljoonaa euroa.

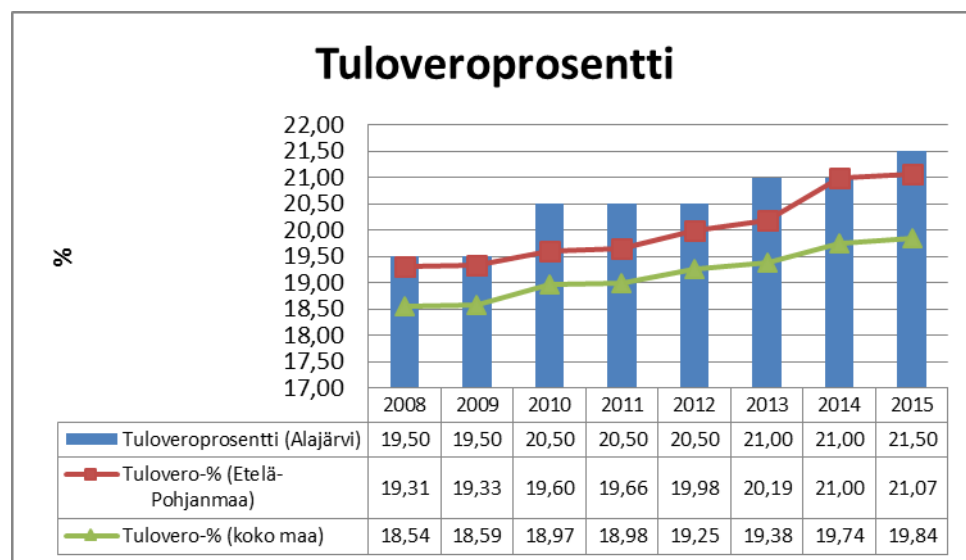
Yhteenlasketut verotulot kasvoivat 2,8 prosenttia. Kunnallisverotulot
kasvoivat vain 1,8 prosenttia, vaikka 98 kuntaa nosti tuloveroprosent-
tiaan vuodelle 2015. Muut verot, kuten yhteisö- ja kiinteistövero, kas-
voivat kuitenkin nopeammin. Kiinteistöverotuotot kasvoivat 6,1 pro-
senttia.

Yhteisöveron kasvua selittää työmarkkinatuen kuntaosuuden korotuk-
sen kompensoiminen 75 miljoonalla eurolla. Kiinteistöveron kasvu joh-
tui pääasiassa kiinteistöverouudistuksesta, jossa muun muassa nostet-
tiin veroprosenttien ala- ja ylärajoja.

Valtionosuusleikkauksista johtuen valtionosuudet pysyivät lähes edel-
lisvuoden tasolla. Investoinnit pienenivät 100 miljoonaa euroa.

(Lähde: Kuntaliitto, Tilinpäätösarvio 2015)

Alajärven kaupungin tuloveroprosentti vuonna 2015 oli 21,5 ja efektiiv-
vinen veroaste oli 14,02 % (koko maa 14,94 %).



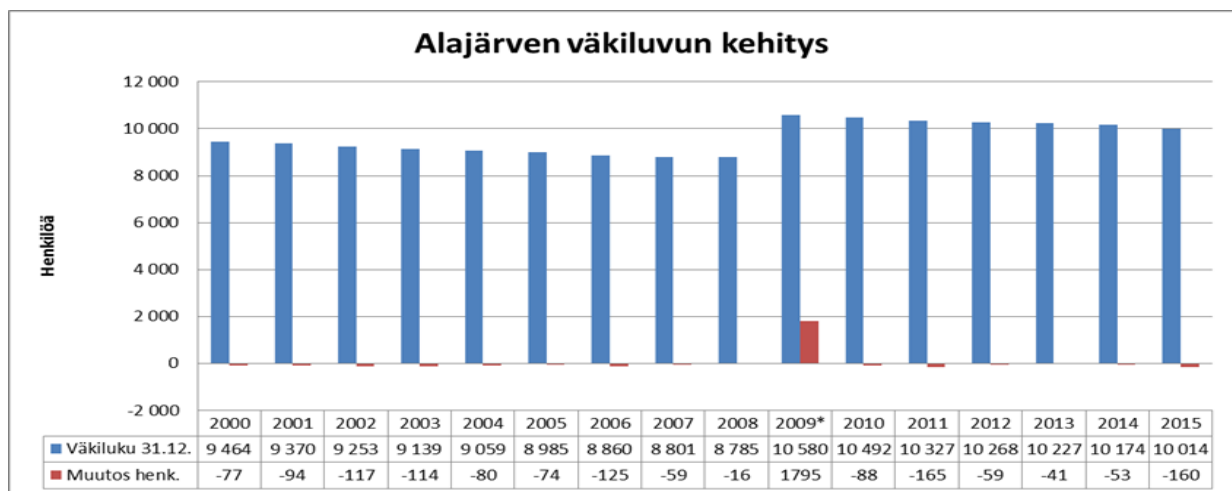
KUVA 1 TULOVEROPROSENTIN KEHITYS

Alajärven talouden kehitys

Väestökehitys

Etelä-Pohjanmaan arvioitu väkiluku oli vuoden 2015 lopussa 192 580 henkilöä ja vähennystä edellisvuoteen verrattuna oli 820 henkilöä.

Alajärven kaupungin väkiluku oli vuoden 2015 lopussa 10 014 henkeä ja vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna oli -160 henkilöä. Merkittävimmät muutokset Etelä-Pohjanmaan liiton mukaan ovat aiheuttaneet syntyneiden enemmyyden -35 ja kuntien välinen nettomuutto -124.



KUVA 2 ALAJÄRVEN KAUPUNGIN VÄKILUVUN KEHITYS (* KUNTALIITOS ALAJÄRVI-LEHTIMÄKI)

Työllisyys

ELY-keskuksen mukaan koko maan työttömyysprosentti 31.12.2015 oli 14,4, Etelä-Pohjanmaalla 12,4 ja Alajärvellä 14,2. Edellisvuoden joulukuun lopun tilanteesta Alajärven työttömyysprosentti nousi 0,1 prosenttiyksikköä. Työllisyystilanne heikentyi Etelä-Pohjanmaalla erityisesti joulukuussa 2014, samoin Alajärvellä. Marraskuun lopussa työttömyysprosentti oli 11,6 mutta heikentyi olennaisesti joulukuussa.

TAULUKKO 6: TYÖVOIMAN MÄÄRÄ JA TYÖTTÖMYYSASTE (TILANNE 31.12.)

	Työttömät									
	Työvoiman	työnhakijat								
	määrä 2015	2015	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Alajärvi	4 217	599	10,6	14,6	11,2	10,8	11,9	10,5	14,1	14,2
Evijärvi	1 184	112	10,9	11,3	6,1	6,3	8,2	6,0	9,0	9,5
Lappajärvi	1 388	148	8,9	11,8	8,0	7,2	7,8	7,1	10,1	10,7
Soini	897	171	15,3	16,9	14,3	14,4	14,4	11,7	15,7	19,1
Vimpeli	1 360	190	9,6	13,3	10,3	11,9	13,0	10,6	12,5	14,0
Järviseu	9 046	1 220	9,7	13,8	10,2	10,2	11,3	9,2	12,8	13,5

ELY-keskus: Etelä-Pohjanmaan työllisyyskatsaus: työttömyysaste joulukuun 2015 lopussa.

Elinkeinotoiminta

Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy:n toiminnan volyymi

Vuoden 2015 aikana yrityspalvelussa aktiivisia asiakaskontakteja otettiin kaikkiaan 505 kpl (v. 2014; 525 kpl). Uusia asiakaskontakteista näistä oli 88 kpl. Valtaosin kontaktit koskivat yritystoiminnan aloittamista, toiminnan kehittämistä sekä toimitiloja. Yritys- ja kehittämisspalvelutoiminnan liikevaihto oli 404.321 € ja muun toiminnan tuotot yhteensä 383.572 €. Tarkemmat tiedot vuoden 2015 toiminnasta on löydettävissä yhtiön vuosikertomuksesta osoitteessa www.jpyp.fi/yritysesittely/vuosikertomukset/.

Yrityksiä perustettiin vuonna 2015 Alajärvellä 38 kpl (v. 2014; 50), vastaavasti lopettaneita yrityksiä oli 18 kpl (v. 2014; 27). Yritysten nettomäärä kasvoi 20 kappaleella (PRH:n tilasto).

EU-ohjelmakauden vaihtumisesta ja rahoituspäätösten viivästymisestä johtuen yritystukien määrä Alajärvellä jäi vähäiseksi. Työ- ja elinkeinoministeriö myönsi Alajärvelle yhteen hankkeeseen tukea 630.310 euroa. Maaseuturahoituksen (MMM) osalta ei saatu rahoituspäätöksiä Alajärvelle vuoden 2015 loppuun mennessä. Tekesin myöntämää tutkimus-, kehitys- ja innovaatio-rahoitusta saatiin Alajärvelle kahteen hankkeeseen yhteensä 60.000 euroa. Yhteensä tukia myönnettiin Alajärvelle 690.310 euroa.

2.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kaupungin tuloperustaan vaikuttaneet muutokset

Kaupungin verotulot kasvoivat kokonaisuudessaan 94.215 € (0,3 %) ja kasvua oli yhteisöverossa 284.088 euroa ja kiinteistöveroissa 29.998 euroa ja laskua kunnallisveroissa 219.871 euroa. Kunnallisveron osalta kokonaistuotto oli 24,15 M€, kiinteistöveron osalta 2,26 M€ ja yhteisöveron osalta 2,05 M€.

Kaupungin valtionosuudet kasvoivat kokonaisuudessaan 1.262.234 € (3,85 %) vuodesta 2014 ollen yhteensä 34,08 M€. Verotuloihin perustuva valtionosuus oli 9,57 M€ ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuiden tasauskäytännön johdosta poikkeuksellisesti +218.000 euroa.

Kaupungin toiminnassa tapahtuneet olennaiset muutokset

Kaupungilla on parin viime vuoden aikana ollut useita merkittäviä rakennushankkeita sekä kiinteistöjen että liikenneväylien osalta. Vuoden 2015 aikana investoinnit ovat olleet maltilliset. Merkittävimmät investointihankkeet ovat olleet Norpakan tien silta, Hoiskon koulun peruskorjaus, kaavateiden ja Hoisko-Luoma-ahon siirtoviemärin rakentaminen. Investoinnit olivat kokonaisuudessaan nettona 1,8 M€.

Merkittävät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon

Kaupunginvaltuuston tekemän päätöksen mukaan vuoden 2015 talousarvio oli valtuustoon nähden sitova suurtuotetasolla sekä investoinnit olivat sitovia kohteittain.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi talousarviovuonna 12 talousarviomuutosta. Määrärahaesityksistä 8 kohdentui käyttötalouspuolelle, joiden euromääräinen nettovaikutus oli yhteensä noin 893.000 €. Investointiosaan puolestaan hyväksyttiin noin 78.000 €:n lisämäärärahaesitykset.

Perusturvan suurtuotetasoisia määrärahoja korotettiin 1.450.000 euroa ja alennettiin 570.000 euroa (nettokorotus 880.000 euroa) seuraavasti:

- Aikuispsykososiaaliset palvelut	-100.000
- Vastaanottopalvelut	-170.000
- Erikoissairaanhoido	+1.050.000
- Perhepalvelut	-300.000
- Hoito- ja hoivapalvelut	+100.000
- Vammaispalvelu	+300.000

Suurtuotetasolla talousarviomuutoksilla korjatussa talousarviossa pyrittiin tai talousarvio alitettiin 31 suurtuotteen osalta, ja puolestaan 12 suurtuotteen osalta talousarvio ylitettiin.

Investointisosan lisämäärärahoja lisättiin koulukeskukseen 28.000 €, perusturvan hammashoitokoneisiin 50.000 € ja Kultakämmeneen 50.000 €. Määrärahaa alennettiin terveystieteiden osalta 50.000 €.

2.1.5 Arvio todennäköisestä kehityksestä

Kehitysnäkymät joihin kunta voi vaikuttaa

Viime vuosina kaupunkimme on kokenut palvelurakenteen kehittämisessä merkittävän positiivisen muutoksen. Kehitykseen ovat vaikuttaneet sekä elinkeinoelämän omista lähtökohdistaan tekemät ratkaisut että kaupungin palvelutuotantoon kohdistuvat päätökset. Vapaa-ajan palveluihin kohdistuneet investoinnit ovat olleet merkittäviä ja samalla myös peruspalveluita on pyritty kehittämään. Kaupungin tulopohjan verotuksen osalta on nähtävissä kaventumista, joka johtuu osittain talous- taantumasta mutta enenevässä määrin myös työikäisen väestön pienemmisestä. Tilanne on tunnistettu ja edellä mainittuja korjaavia toimenpiteitä on jo vuosien varrella pyritty saamaan aikaiseksi.

Alajärven kaupungin talouden tasapainottamiseksi kaupunginvaltuusto on alijäämien kattamiseksi 2013 hyväksynyt talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2013–2016. Kaupungin talousarviossa 2015 on tasapainottamistoimenpiteitä tarkistettu/lisätty. Ohjelmassa kaupunginval-

tuusto edellyttää hallintokunnilta menoleikkauksia, joiden kokonaissästöt ohjelmakaudella ovat yhteensä noin 6 M€ ja suunnitellut säästöt ovat vuoden 2015 loppuun mennessä toteutuneet. Vuoden 2015 ennakoitua parempi tilinpäätös edesauttaa ohjelman toteutumista ja alijäämien kattamista vuoteen 2017 mennessä. Tämän edellytyksenä on, että ohjelman loppuosa toteutuu suunnitelman mukaisesti.

Kehitysnäkymät joihin kunta ei voi vaikuttaa

Valtiovarainministeriö määräsi 15.9.2015 kuntarakennelain perusteella toimitettavaksi erityisen kuntajakoselvityksen Alajärven kaupungin sekä Evijärven, Lappajärven ja Vimpelin kuntien välille. Kuntajakoselvittäjä Laesterä on myöhemmin päättänyt jatkaa selvitystyötä Alajärven kaupungin ja Vimpelin kunnan kesken. Mahdollisen kuntaliitoksen aiheuttamat vaikutukset kaupungin talouteen ovat vaikeasti hahmoteltavissa. Lähtökohtaisesti siirtyvät alijäämät, lainakanta ja epätasapainoinen kustannusrakenne aiheuttavat huomattavat paineet kaupungin taloudenhoidolle. Kokemuksesta tiedämme, että edellisen kuntaliitoksen jälkeistä tasapainoa ollaan vasta parin vuoden kuluessa saavuttamassa, koska talouden edellyttämät palveluprosessien muutokset ovat kustannusten osalta hitaita.

Kuntaliitoskeskustelun lisäksi meneillään olevan sosiaali- ja terveystalouden uudistuksen vaikutukset kuntakenttään ovat täysin avoimia. Uudistuksen tarkoituksena on järjestää kaikki sote-palvelut vahvan alueellisen järjestäjän toimesta. Viimeisimpien suunnitelmien mukaan sote-alueet rakentunevat nykyisten sairaanhoitopiirien pohjalta ja ne tukeutuvat olemassa oleviin toimiviin rakenteisiin. Kuntien kannalta merkittävimmät muutokset koskettanevat rahoituksen järjestämistä sekä kunnan kiinteistöjen mahdollista hyötykäyttöä palvelutuotannossa.

Molempien edellä mainittujen uudistusten ja valtiovallan toimenpiteiden kustannusvaikutusten arvioiminen kuntatalouteen on vaikeaa.

2.1.6 Kunnan henkilöstö

Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen päätoimisessa palvelussuhteessa oli vuoden 2015 lopussa yhteensä 1 255 henkilöä, joista vakinaisten osuus on 985 henkilöä ja määräaikaista 258 henkilöä. Lisäksi sivutoimisia oli 95 henkilöä. Vakinaisten osuus koko henkilöstöstä oli 78,5 %. Kunnissa keskimäärin vakinaisen henkilöstön osuus vuonna 2015 oli 78 % (Kunnallisen työmarkkinalaitoksen tilasto).

Henkilöstömäärältään suurin toimiala vuoden 2015 lopussa oli perusturva, jossa Järvi-Pohjanmaan päätoimisesta henkilöstöstä työskenteli 38,8 %. Sivistystoimialalla työskenteli 33,8 %, teknisellä toimialalla 16,1 %, maaseututoimessa 5,9 %, hallinnon toimialalla 2,5 %, vapaa-aikatoimessa 2,5 % ja rakennus- ja ympäristötoimessa 0,4 %.

TAULUKKO 7: HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ 31.12.2015

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yht.	Sivutoimiset	Kaikki yht.
Alajärvi	793	210	2	1005	93	1098
Soini	183	47	10	240	2	242
Vimpeli	9	1	0	10	0	10
Yht.	985	258	12	1255	95	1350

Alajärven kaupungin palkkakustannukset vuonna 2015 olivat 31.949.234,55 euroa. Luku sisältää myös työllistämisen kustannukset. Luvussa ei ole mukana luottamushenkilöpalkkioita. Vuonna 2014 palkkakustannukset olivat 32.302.680,00 euroa, joten kustannukset laskivat edellisvuodesta noin 1,09 %.

Vuoden 2015 aikana henkilökunnalla oli mahdollisuus ottaa talkoovapaata 10 työpäivää, joista 8 oli palkatonta ja 2 palkallista. Alajärven henkilöstön osalta kustannussäästö oli 104.213,00 euroa.

Kunnan henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ilmenevät vuoden 2015 henkilöstöraportista.

2.1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Toiminnalliset riskit

Vuoden 2009 aikana tehtiin hallintokuntien riskienkartoitus. Henkilöriskien osalta on myös tehty kartoitus, jossa ei ole havaittu suuria puutteita. Toimenkuvien ja tehtävien osalta on vielä tarkistamisen tarvetta. Lisäksi sijaisjärjestelyiden hoitaminen esim. äkillisten sairauslomien vuoksi varsinkin perusturvassa on haastavaa. 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.

Rahoitusriskit

Rahoitusriskien osalta arvioidaan korko-, likviditeetti- ja luottoriskejä. Kaupungin lainakanta on laskenut vuoden 2014 tasosta 2,2 milj. euroa. Myös korkokulut laskivat 52.000 € vuoden 2014 tasosta.

Alajärven kaupungin lainasalkku koostuu lyhytaikaisista kuntatodistuksista (1,5 milj. euroa 31.12.2015) sekä pitkäaikaisista velkakirjalainoista, joita kaupungilla oli vuoden 2015 lopussa noin 22,62 milj. euroa. Näin laskettu lainasalkku oli 31.12.2015 yhteensä 24,12 milj. euroa.

Pitkäaikaisten lainojen pääomalla painotettu kesikorko oli 1,29 % (2014: 1,43 %). Pitkäaikaisista lainoista vaihtuvakorkoisia oli noin 11,8 milj. euroa (52,1 %) ja kiinteäkorkoisia noin 10,8 milj. euroa (47,9 %).

Vaihtuvakorkoisten pitkäaikaisten lainojen viitekorot ovat 6 kk euribor-sidonnaisia lainoja. Korkoriski realisoitui vuoden 2015 aikana myönteisesti, kun yleinen markkinakorkotaso pysyi edelleen historiallisen matalalla tasolla.

Yleisellä tasolla rahoitusriskeistä vuoden 2015 osalta voidaan todeta, että kaupungilla ei ole valuuttariskiä, koska maksuliikenne ja rahoitus hoidetaan euroissa.

Likviditeetti- eli maksuvalmiusriskin näkökulmasta vuosi 2015 oli ongelmaton. Kaupungin likviditeettiä on hoidettu siten, että kassan riittävyys on turvattu. Kaupunki on ottanut kuntatodistusohjelman avulla lyhytaikaista lainaa kilpailukykyiseen päivän hintaan. Kaupunginhallitus on päättänyt lyhytaikaisen luoton enimmäismäärästä, joka on 6 miljoonaa euroa. Vuoden 2015 lopussa lyhytaikaista luottoa oli 1,5 miljoonaa euroa.

Luottoriskiä arvioitaessa on syytä todeta, että kaupungilla on myönnettyjä antolainoja 1,08 milj. euroa ja takauksia samaan konserniin kuuluville yhteisöille 6,9 milj. euroa ja muille yhteisöille 1,7 milj. euroa. Konsernitakausten määrä kasvoi 4,8 M€:lla kaupungin myöntäessä takauksen Alajärven Lämpö Oy:lle uuden lämpökeskuksen rakentamista varten.

Vuoden 2015 aikana ei ilmennyt tilanteita, joissa muiden yhteisöjen maksukyky olisi merkittävästi heikentynyt.

Vahinkoriskit

Alajärven kaupunki osti vakuutusmeklaripalvelut Novum Oy:n vakuutusmeklareilta 10.10.2015 saakka. KL-Kuntahankintojen toimesta suoritettun kilpailutuksen perusteella 11.10.2015 lähtien meklaripalveluita on tuottanut Rewenda-ryhmittymä, jonka pääasiallisena asiamiehenä kaupungin suuntaan toimii Semita Oy.

Hallinnon riskit ja oikeudenkäynnit

Hallintotehtävien hoidon laadussa ja ajantasaisuudessa ei ole esiintynyt merkittäviä puutteita. Vuoden lopussa oli vireillä yksi valitusasia sekä korkeimmassa oikeudessa että korkeimmassa hallinto-oikeudessa ja 13 asiaa hallinto-oikeudessa. Lisäksi on käsitelty eräitä oikaisuvaatimuksia.

Vireillä olevien asioiden mahdolliset taloudelliset seuraamukset eivät ole merkittäviä kaupungin taloudellinen kantokyky huomioon ottaen.

2.1.8 Ympäristötekijät

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. Inventoinneissa huomioidaan varsinaisten ympäristönsuojeluinvestointien lisäksi ympäristönsuojelun tason parantavista osainventoinneista johtuva lisämeno. Ympäristömenojen vastineeksi kunta voi saada ympäristötuloja. Niitä ovat esimerkiksi jätehuolto- ja jätevesimaksut.

Vuodesta 2009 alkaen on ympäristöpalvelut kerännyt Järvi-Pohjanmaan ympäristötilinpäätöksen tiedot yhteen ja vienyt ne edelleen hallituksille tiedoksi.

1. Jätevesien käsittely

Alajärven kaupunki osallistui jäteveden ym. tarkkailuihin seuraavasti:

- Ähtävänjoen yhteistarkkailun Alajärven osuus vuonna 2015 oli 8.253 €. Vuonna 2014 yhteistarkkailun kokonaissumma oli 8.947 €.
- Alajärven kaupunki kuuluu Lapuanjoen yhteistarkkailuun Lehtimäen osalta ja sen tarkkailukustannukset olivat 2.975 € (3.119 € v. 2014).
- Alajärven kaupungin jätevesipuhdistamon kunnossapitoon on käytetty 349.098 €. Tämä on 65.039 € enemmän kuin vuonna 2014.
- Lehtimäen viemärlaitoksen kunnossapitoon on käytetty 93.056 €, tämä on 25.295 € vähemmän kuin vuonna 2014.
- Viemäriverkkoa laajennettiin 35.858 €:n edestä. Tämä on lähes puolet vähemmän kuin vuonna 2014.
- Jätevesipuhdistamon puhdistetun jäteveden tarkkailu on ulkoistettu Ahma Ympäristöt Oy:lle.

- Alajärven kaupungin jätevesilaitosta saneerattiin 10.594 eurolla.
- Hoisko–Luoma-ahon siirtoviemärin rakentamiseen kului 69.191 €.
- Viemärilaitoksen kaukovalvonnan rakentamiseen kului 16.972 €.
- Viemäriverkostoa saneerattiin 67.302 €:lla.

2. Jätehuolto

Alajärven kaupunki

- Järvi-Pohjanmaan yhteisen kaatopaikkatarkkailun hoitaa Ahma Ympäristöt Oy. Alajärven kaupungin osuus tarkkailusta oli 477 €.
- Kaupungin jätteet kerää Jätehuolto Neulaniemi Oy. Näitä jätemaksuja Alajärven kaupunki maksoi vuonna 2015 99.703 €. Vuonna 2014 kaupunki maksoi jätehuollosta 104.881 €.

3. Muuta huomioitavaa

- Alajärven Hoiskon koulun saneerauksen yhteydessä uusittiin mm. sadevesi- ja salaojajärjestelmä. Lisäksi koululle lisättiin perusmuurin lisälämmöneristys ja uusitussa ilmanvaihtojärjestelmässä on lämmön talteenotto.

2.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kaupungin sisäinen valvonta on vuoden 2015 aikana järjestetty *Sisäisen valvonnan ohjeen* linjausten sekä 1.12.2014 voimaan tulleiden 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. Lauta- ja johtokunnat valmistelevat kaupunginhallitukselle osaltaan selonteossa esitettävät tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Tuotteiden vastuuviranhaltijat järjestävät, hoitavat ja valvovat johtamansa yksikön sisäistä tarkkailua, ja toimittavat tilinpäätöksen yhteydessä selonteot sisäisen valvonnan järjestämisestä ja toteutumisesta.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi

Vastuuviranhaltijat ovat antaneet selonteot vuoden 2015 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Selonteoissa arvioitiin sisäistä toimintaympäristöä ja toimintarakenteita, tavoitteiden asettamista, riskien tunnistamista ja hallintaa, valvontatoimenpiteitä sekä tiedonkulkua ja informaation käytettävyyttä.

Sisäinen toimintaympäristö ja toimintarakenteet

Selontekojen mukaan yksiköissä on yhteiset pelisäännöt ja arvot, joiden mukaan toimitaan melko hyvin. Henkilöstö tuntee yhteiset talous-, henkilöstö-, tietoturva- ym. menettelyjä koskevat ohjeistukset. Sääntöjen

vastaiseen toimintaan puututaan johdonmukaisesti. Pääsääntöisesti yksiköiden toimintakulttuureissa kehittämiskohteiden tai puutteiden esiintuomista arvostetaan. Organisaatorakenteet koetaan selkeiksi ja toimiviksi, henkilöiden tehtäväkuvat on dokumentoitu melko hyvin.

Selonteissa muutamien yksiköiden osalta nousi esiin henkilöstövoimavarojen niukkuus suhteessa tehtäviin sekä tehtävien edellyttämien toimitilojen, laitteiden tai tietojärjestelmien lievä puute. Pääosin yksiköissä resurssit koettiin kuitenkin riittävinä. Selontekojen mukaan yksiköissä on käytössä tehtävien edellyttämä osaaminen.

Tavoitteiden asettaminen

Selontekojen mukaan organisaatiolla on selkeä perustehtävä ja tehtävää tukevat strategiset tavoitteet. Strategiset tavoitteet on viestitetty eri yksiköille hyvin. Tehtävien, tavoitteiden ja resurssien yhteensopivuuden ja realistisuuden arviointi toiminnan suunnittelussa koetaan toteutuvan pääosin melko hyvin, mutta joidenkin yksiköiden osalta vain kohtuullisesti. Tavoitteet on priorisoitu, aikataulutettu ja vastuutettu sekä viestitetty henkilöstölle.

Riskien tunnistaminen ja hallinta

Yksiköiden riskejä tunnistetaan menettelyillä, jotka kattavat toiminnan laillisuuteen, tuloksellisuuteen ja raportointiin liittyvät riskit. Tunnistettujen riskien merkitystä, esiintymistodennäköisyyttä ja vaikutuksia arvioidaan. Olennaisista riskeistä raportoidaan johdolle. Riskeistä johdolle raportointi tulisi saada yhä paremmin osaksi yksiköiden toimintakulttuuria. Olennaisille riskeillä määritellään hallintamenettelyt ja -vastuut. Yksiköissä arvioidaan ainakin olennaisimpien riskien osalta hallintamenettelyjen kustannuksia suhteessa hyötyyn.

Valvontatoimenpiteet

Selontekojen mukaan 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, mutta ne tulisi määritellä yhä kattavammin. Hankintaosaaminen on varmistettu melko hyvin tai kohtuullisesti ja hankintalain sekä hankintaohjeen noudattamista valvotaan. Hankintaohjeen täsmentäminen ja päivittäminen nähdään tarpeellisenä. Selontekojen mukaan sopimusten noudattamista seurataan. Sopimuksille on määrätty valvontavastuulla olevat henkilöt.

Valvontatoimenpiteiden tarpeellisuutta arvioidaan säännöllisesti. Johto arvioi toiminnan tuloksellisuutta sekä seuraa jatkuvasti määrärahojen käyttöä.

Tiedonkulku ja informaation käytettävyys

Selontekojen mukaan sisäinen ja ulkoinen tiedonkulku toimivat pääsääntöisesti hyvin. Yksiköt saavat riittävästi tietoa suunnitelmista, niiden muutoksista ja suunnitelmiin vaikuttavista tekijöistä. Yksiköillä on toimivat tiedonkulkua ja vuorovaikutusta tukevat menettelyt. Tiedonkulun todetaan erityisesti perusturvassa parantuneen vuoden 2015 aikana. Selontekojen mukaan yksiköillä on myös järjestelmälliset tavat raportoida ja tiedottaa toiminnastaan suurelle yleisölle ja erityisille kohderyhmille. Poikkeustilanteiden viestintää varten tulee edelleen kehittää valmiutta.

Yhteenveto

Hallintokuntien selontekojen mukaan toimialoilla ei ole havaittu säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisen osalta suurempia puutteita. Kaupunginhallituksen tietoon ei ole myöskään tullut sellaisia valituksia, joiden tekemisen perusteena olisi ollut selkeästi sisäisen valvonnan puutteellisuudesta aiheutunut lakien, ohjeiden, päätösten tai hyvän hallintotavan noudattamisen laiminlyönti.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on avustaa kaupunginhallitusta ja kaupunginjohtajaa heidän valvontatehtävässään. Sisäinen tarkastus on sisäisen valvonnan näkyvä osa. Sisäinen tarkastus on aktiivista, systemaattista, avointa ja julkista toimintaa jota suoritetaan aina toimivan johdon toimeksiannosta ja alaisuudessa.

Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on selvittää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuutta ja riittävyttä sekä suorittaa tarkastussuunnitelman mukaiset ja muut kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajanjohtajien määräämät tarkastustehtävät. Sisäinen tarkastus antaa vuosittain raportin tarkastuksistaan.

Vuonna 2015 sisäisen tarkastuksen toteutuneet painopistealueet olivat sopimustenhallinnan kehittäminen, matkustussäännön noudattamisen seuranta, hyvä hallinto ja toiminnan julkisuus, vuokratekstiili- ja pesulapalveluiden reklamointi ja laadunvalvonta sekä asiakirjahallinto muutostilanteissa.

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 €

	2015	2014	Muutos	Muutos -%
Toimintatuotot	41 661	43 017	-1 356	-3,15
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,00
Toimintakulut	-98 985	-100 641	1 656	-1,65
Toimintakate	-57 324	-57 624	300	-0,52
Verotulot	28 454	28 359	95	0,33
Valtionosuudet	34 084	32 821	1 263	3,85
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	9	13	-4	-30,77
Muut rahoitustuotot	128	120	8	6,67
Korkokulut	-324	-376	52	-13,83
Muut rahoituskulut	-3	-42	39	-92,86
Vuosikate	5 024	3 271	1 753	53,59
Poistot ja arvonalentumiset	-3 095	-3 076	-19	0,62
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0,00
Satunnaiset kulut	0	0	0	0,00
Tilikauden tulos	1 929	195	1 734	889,23
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 929	195	1 734	889,23

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	42,09	42,74
Vuosikate / Poistot, %	162,33	106,34
Vuosikate, euroa / asukas	502	322
Asukasmäärä 31.12.	10 014	10 174

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

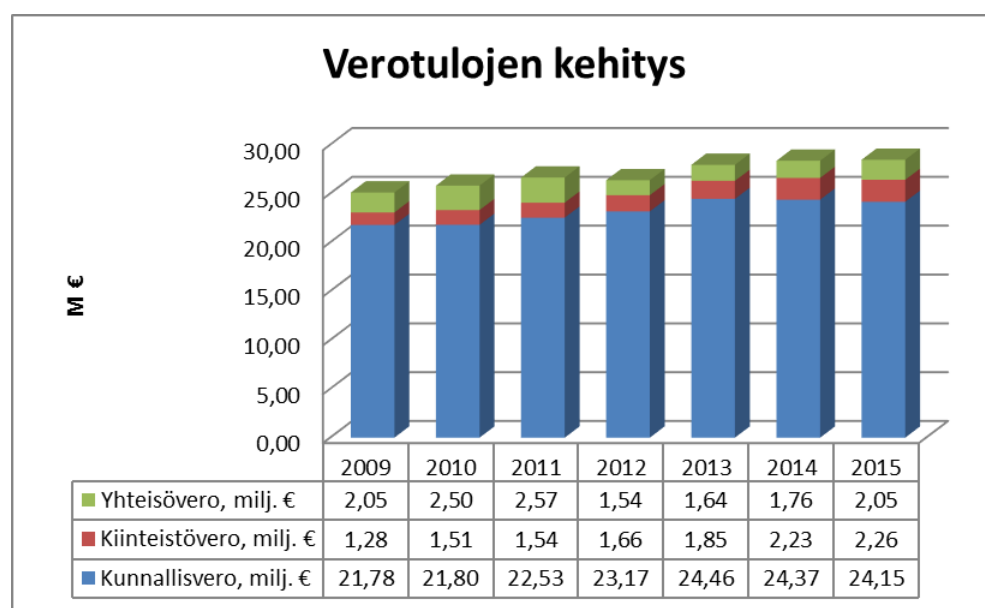
Vuosikate prosenttia poistoista: = 100 * vuosikate / poistot

Toimintatuotot olivat vuoden 2015 tilinpäätöksessä 41,6 milj. euroa, ja ne vähentyivät 1.355.655 euroa (3,15 %) vuodesta 2014. Tilivuoden 2015 toimintakulut olivat 99,0 milj. euroa ja ne laskivat edelliseen vuo-

teen verrattuna 1,66 milj. euroa (1,6 %). Toimintakuluista suurimaan euromääräisen säästö oli henkilöstökuluissa.

Kaupungin verotulot kasvoivat kokonaisuudessaan 94.215 € (0,3 %) ja kasvua oli yhteisöverossa 284.088 euroa ja kiinteistöveroissa 29.998 euroa ja laskua kunnallisveroissa 219.871 euroa. Kunnallisveron osalta kokonaistuotto oli 24,15 M€, kiinteistöveron osalta 2,26 M€ ja yhteisöveron osalta 2,05 M€.

Talousarvioon verrattuna kunnallisveron tuotto laski 939.034 euroa vaikka veroprosentti korotettiin 0,5 prosenttiyksikköä ja korotuksen arvioitiin nostavan verotuloa 525.000 euroa. Myös kiinteistövero laski 53.960 euroa mutta yhteisöverot tuottivat lisäystä 284.640 euroa. Talousarvioon verrattuna verojen kokonaistuotto alittui 708.354 euroa.



KUVA 3 VEROTULOJEN KEHITYS

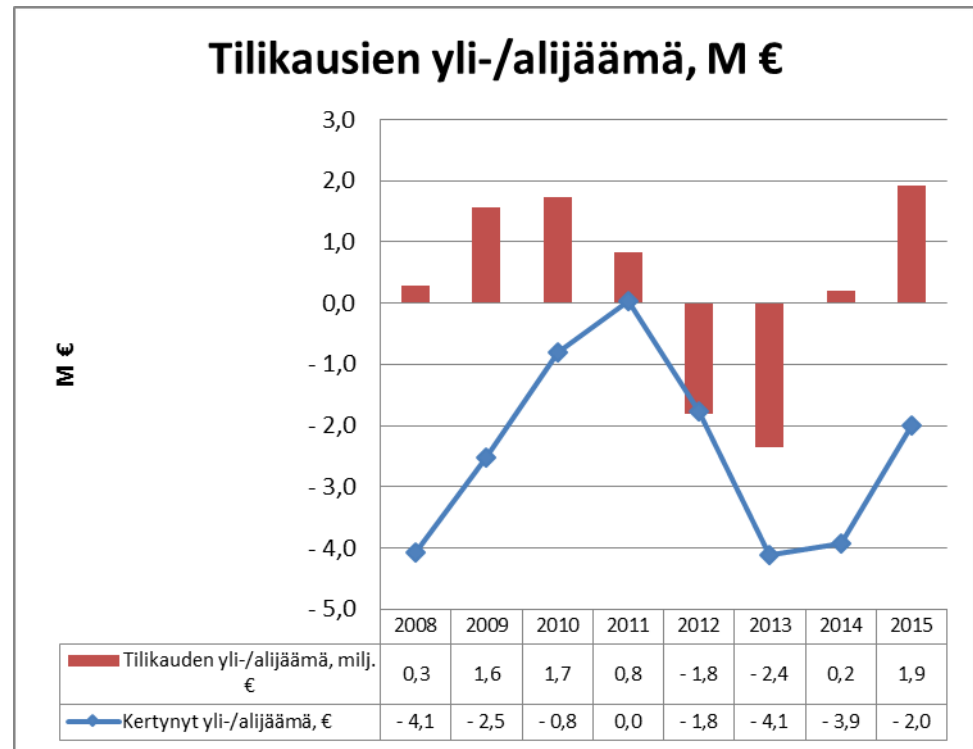
Kaupungin valtionosuudet kasvoivat kokonaisuudessaan 1.262.000 € (3,85 %) vuodesta 2014. Verotuloihin perustuva valtionosuus kasvoi 749.000 € (8,5 %), ja vastaavasti kunnan peruspalveluiden valtion-osuus nousi 123.000 euroa (0,5 %). Opetus- ja kulttuuritoimen valtion-osuuden suuruuteen vaikuttaa merkittävästi lukion oppilaiden arvioidun ja lopullisen toteutuneen määrän suhde, vammaisopetus, tilitysoikaisut ja koulutuksen järjestämisoikeuteen liittyvistä kirjausmuutokset.

Vuonna 2015 kaupungille kertyi korkotuottoja noin 9.000 euroa, hie-
man vähemmän kuin edellisellä vuonna. Muita rahoitustuottoja kau-
pungille kertyi noin 129.000 euroa (v. 2014 120.000 €).

Korkokulut olivat noin 324.000 euroa (budjetoitu 470.000 euroa) ja ne laskivat 51.000 euroa vuoden 2014 tasosta. Korkokulujen kohtuullisuu-
teen vaikutti edelleen vuoden 2015 alhainen korkotas. Myös lainakan-

ta on hieman laskenut. Tilinpäätösvuonna 2015 pitkäaikaisten lainojen pääomalla painotettu keskipääomakorko oli 1,29 %.

Tilikauden ylijäämä oli 1.928.833 euroa, ja se oli alkuperäistä talousarviota noin 800.000 euroa parempi.



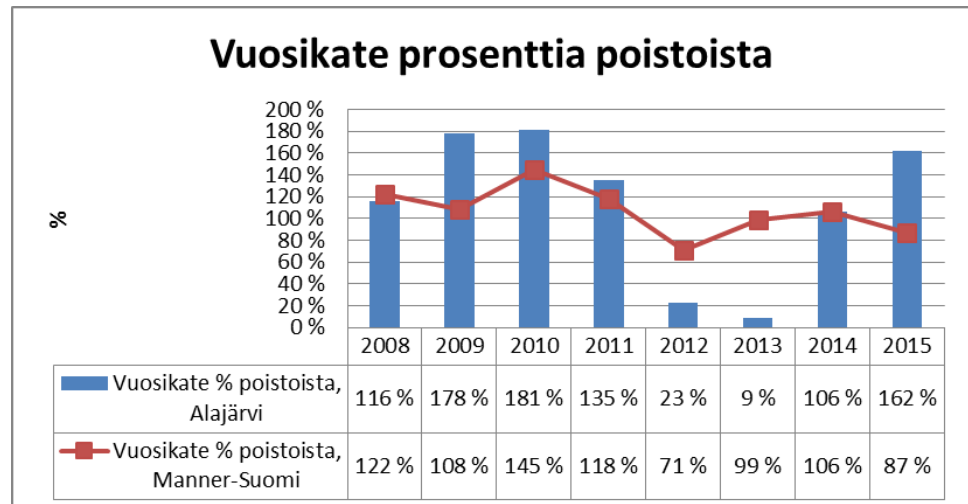
KUVA 4 TUNNUSLUVUN "TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ, M€" KEHITYS

Tuloslaskelman tunnusluvut

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

Kaupungin vuosikate oli 5,02 milj. euroa ja se parani edelliseen vuoteen verrattuna 1,8 milj. euroa (53,5 %).

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.

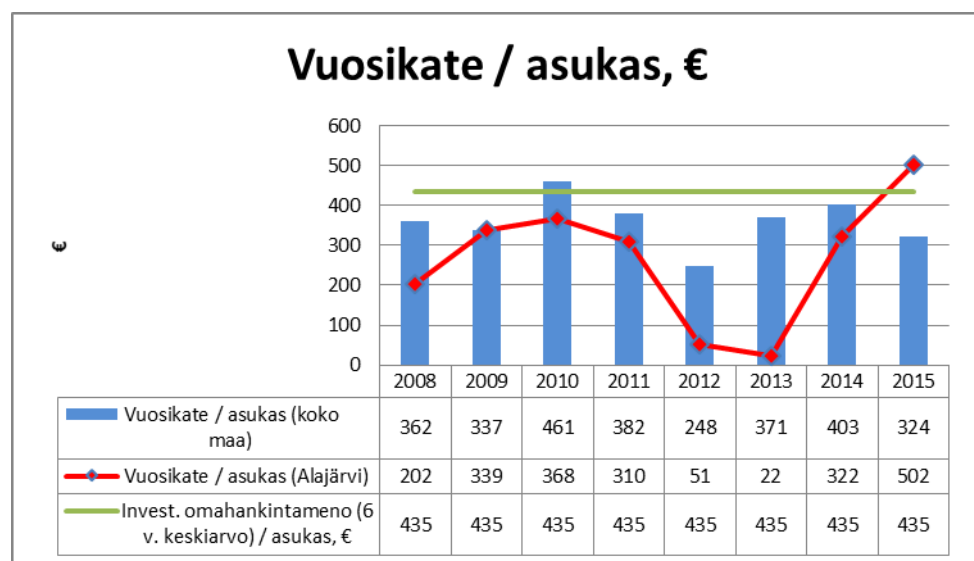


KUVA 5 TUNNUSLUVUN "VUOSIKATE PROSENTTIA POISTOISTA" KEHITYS

Alajärven vuosikate prosenttia poistoista oli 162 %, kun luku edellisenä vuonna oli 106 %. 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 2015 vuosikate per asukas oli 502 euroa, kun se koko maassa oli 373 €. Alajärven keskimääräinen investoinnin omahankintameno (= tavoitearvo) oli 435 euroa/asukas. Viimeisen seitsemän vuoden aikana kaupunki on ainoastaan vuonna 2015 saavuttanut tavoitearvon.



KUVA 6 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.

TAULUKKO 9: RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

RAHOITUSLASKELMA, 1000 €

	2015	2014	Muutos	Muutos -%
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	5 024	3 272	1 752	53,55
Satannuaiset erät, netto	0	0	0	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-76	-33	-43	130,30
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 072	-2 653	581	-21,90
Rahoitusosuudet investointeihin	276	178	98	55,06
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	102	50	52	104,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 254	814	2 440	299,75
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0	-220	220	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	176	13	163	1 253,85
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	4 000	-2 000	-50,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 239	-4 148	-91	2,19
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-1 500	1 500	0,00
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-215	347	-562	-161,96
Rahoituksen rahavirta	-2 278	-1 508	-770	51,06
Rahavarojen muutos	976	-694	1 670	-240,63
Rahavarat 31.12.	3 969	2 993		
Rahavarat 1.1.	2 993	3 687		
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Investointien tulorahoitus, %	279,73	132,20		
Pääomamenojen tulorahoitus, %	85,75	51,21		
Lainanhoitokate	1,17	0,81		
Kassan riittävyys, pv	13,72	10,11		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v.	-8 224 361	-11 764 217		
Asukasmäärä 31.12.	10 014	10 174		

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Investointien tulorahoitus, % = $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulorahoitus, % = $100 \cdot \text{vuosikate} / (\text{investointien omahankintameno} + \text{antolainojen nettolisäys} + \text{lainanlyhennykset})$

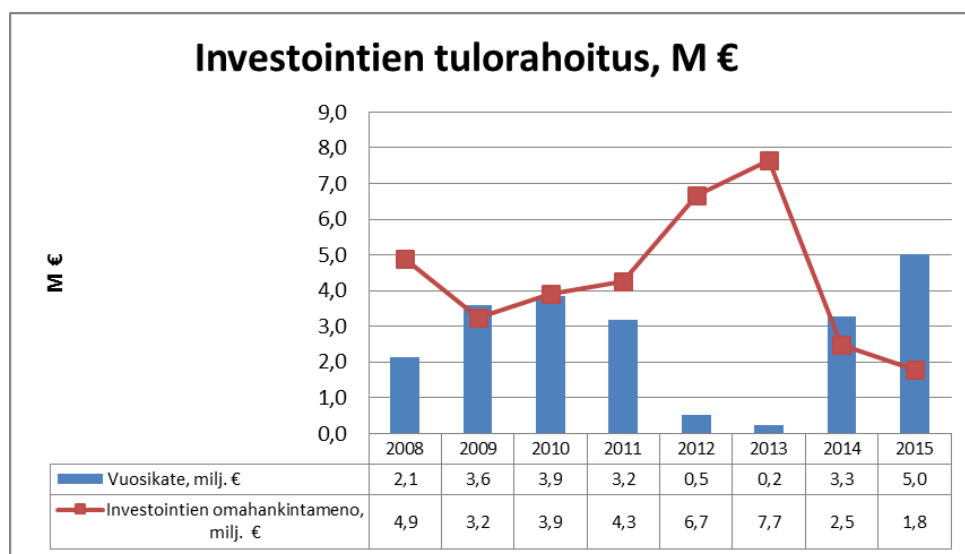
Lainanhoitokate = $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \cdot \text{kassavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Tilinpäätöksessä 2015 varsinaisen toiminnan rahavirta eli tulorahoitus oli 5,02 milj. euroa, eli 1,7 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2014.

Investointien määrä vuonna 2015 oli 2,07 milj. euroa (talousarvio 3,4 milj. euroa) eli 580.000 euroa (21,9 %) vähemmän kuin vuonna 2014. Rahoitusosuuksia investointeihin saatiin noin 276.000 euroa ja käyttöomaisuuden myyntituloja kertyi noin 101.500 euroa.

Investointirahoja käytettiin mm. Norpakan tien uuden sillan rakentamiseen 217.000 euroa. Hankkeeseen saatiin valtionosuutta 204.600 euroa. Hoiskon koulun peruskorjauksen käytettiin 456.217 euroa, kaavateihin 502.017 euroa, ulkoilu- ja urheilualueisiin n. 70.000 euroa, vesi- ja viemärlaitoksen saneeraukseen ja verkostoihin 224.395 euroa, joka sisälsi Hoisko - Luoma-aho siirtoviemärin käynnistyksen 69.190 eurolla.



KUVA 7 INVESTOINTIEN TULORAHOITUKSEN KEHITYS, M€

Antolainoja maksettiin kaupungille takaisin 176.000 euroa ja uusia antolainoja ei myönnetty.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 4,2 milj. euroa ja uusia pitkäaikaisia lainoja otettiin 2,0 milj. euroa. Lyhytaikaisissa lainoissa ei tapahtunut muutoksia.

Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta oli 3,3 milj. euroa ja rahoitustoiminnan rahavirta oli -2,3 milj. euroa. Kaupungin rahavarat kasvoivat 976.000 euroa vuoden 2014 tasosta. Vuoden lopussa rahavarat olivat noin 4,0 milj. euroa.

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä. Investointien tulorahoitusprosentti Alajärvellä oli 279,8 %.

Pääomamenojen tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon pääomamenoista (investointien omahankintamenot, antolainojen nettoliikitys, lainanlyhennykset) on rahoitettu tulorahoituksella.

Kaupungin pääomamenoista rahoitettiin 85,6 % vuosikatteella. Tunnusluku parani noin 35 prosenttiyksikköä edellisestä vuodesta.

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 1,17, kun se edellisenä vuonna oli 0,81.

Kassan riittävyys, pv -tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

Kassan riittävyys kaupungilla oli 31.12.2015 yhteensä 13,72 päivää. Kassan riittävyys parani edelliseen vuoteen verrattuna 3,6 päivää.

2.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TAULUKKO 10: TASELASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

TASE, 1000 €

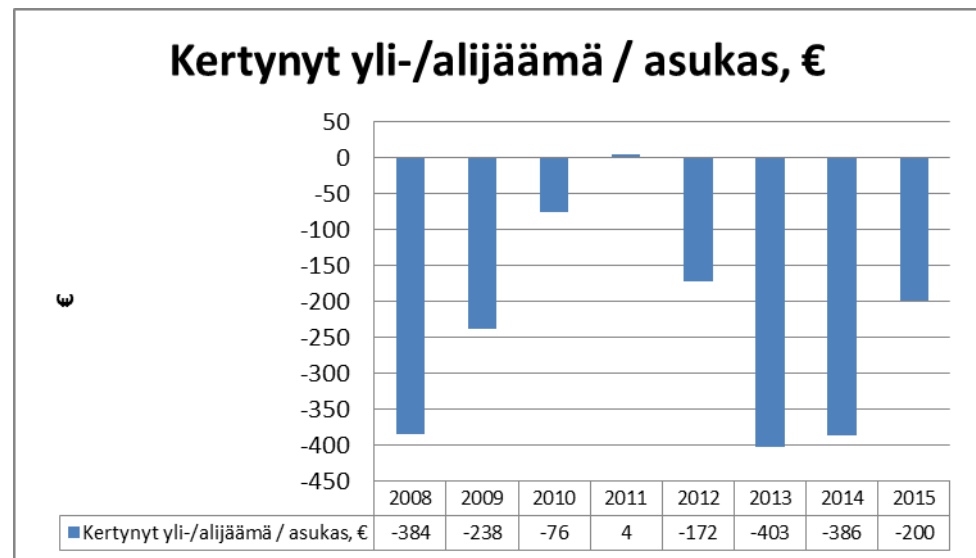
VASTAAVAA	2015	2014	VASTATTAVAA	2015	2014
A PYSYVÄT VASTAAVAT	51 986	53 319	A OMA PÄÄOMA	24 216	22 287
I Aineettomat hyödykkeet	770	1 052	I Peruspääoma	26 152	26 152
1. Aineettomat oikeudet	0	0	II Arvonkorotusrahas	64	64
2. Tietokoneohjelmistot	118	145	III Muut omat rahastot		
3. Muut pitkävaikuttiset menot	652	907	IV Edell. tilikauden yli-/alijäämä	-3 929	-4 125
4. Ennakkomaksut			V Tilikauden yli-/alijäämä	1 929	196
II Aineelliset hyödykkeet	40 960	42 213	B POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	0	0
1. Maa- ja vesialueet	4 496	4 557	1. Poistoero		
2. Rakennekset	29 631	30 460	2. Vapaaehtoiset varaukset		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 246	6 537	C PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
4. Koneet ja kalusto	365	584	1. Eläkevaraukset		
5. Muut aineelliset hyödykkeet			2. Muut pakolliset varaukset		
6. Ennakkomaksut ja keskener. hank.	222	75	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	418	397
2. Muut pakolliset varaukset			1. Valtion toimeksiannot	44	45
III Sijoitukset	10 256	10 054	2. Lahoitusrahastojen pääomat	160	166
1. Osakkeet ja osuudet	9 705	9 496	3. Muut toimeksiantojen pääomat	214	186
2. Joukkovelkakirjalainasaamiset			E VIERAS PÄÄOMA	34 893	37 989
3. Muut lainasaamiset	551	558	I Pitkäaikainen	19 131	21 005
4. Muut saamiset			1. Joukkovelkakirjalainat		
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	262	280	2. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	18 694	20 615
1. Valtion toimeksiannot	59	61	3. Lainat julkisyhteisöiltä		
2. Lahoitusrahastojen erityiskatt.	160	166	4. Lainat muilta luotonantajilta		
3. Muut toimeksiantojen varat	43	53	5. Saadut ennakot		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 279	7 074	6. Ostovelat		
I Vaihto-omaisuus	124	134	7. Liittymismaksut ja muut velat	437	390
1. Aineet ja tarvikkeet			8. Siirtovelat		
2. Keskeneräiset tuotteet			II Lyhytaikainen	15 762	16 984
3. Valmiit tuotteet/tavarat	76	84	1. Joukkovelkakirjalainat		
4. Muu vaihto-omaisuus	48	50	2. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	5 421	5 739
5. Ennakkomaksut			3. Lainat julkisyhteisöiltä		
II Saamiset			4. Lainat muilta luotonantajilta		
Pitkäaikaiset saamiset	620	624	5. Saadut ennakot	5	1
1. Myyntisaamiset			6. Ostovelat	3 345	3 917
2. Lainasaamiset	348	354	7. Liittymismaksut ja muut velat	770	828
3. Muut saamiset	272	270	8. Siirtovelat	6 221	6 499
4. Siirtosaamiset			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	59 527	60 673
Lyhytaikaiset saamiset	2 566	3 324			
1. Myyntisaamiset	1 725	2 313			
2. Lainasaamiset	9	172			
3. Muut saamiset	336	453			
4. Siirtosaamiset	496	386			
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	0	0			
1. Osakkeet ja osuudet					
2. Sijoitukset rahamarkkinainstr.					
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset					
4. Muut arvopaperit					
IV Rahat ja pankkisaamiset	3 969	2 992			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	59 527	60 673			

TASEEN TUNNUSLUVUT:	2015	2014
Omavaraisuusaste, %	40,68	36,73
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	33,48	36,46
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	-2 000	-3 929
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-200	-386
Lainakanta 31.12., 1000 €	24 115	26 354
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 408	2 590
Lainasaamiset, 1000 €	551	558
Asukasmäärä 31.12.	10 014	10 174

TUNNUSLUKIJEN LASKENTAKAAVAT
 Omavaraisuus - % = 100 x (oma po + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko po – saadut ennakot)
 Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 x (vieras pääoma – saadut ennakot) / käyttötulot

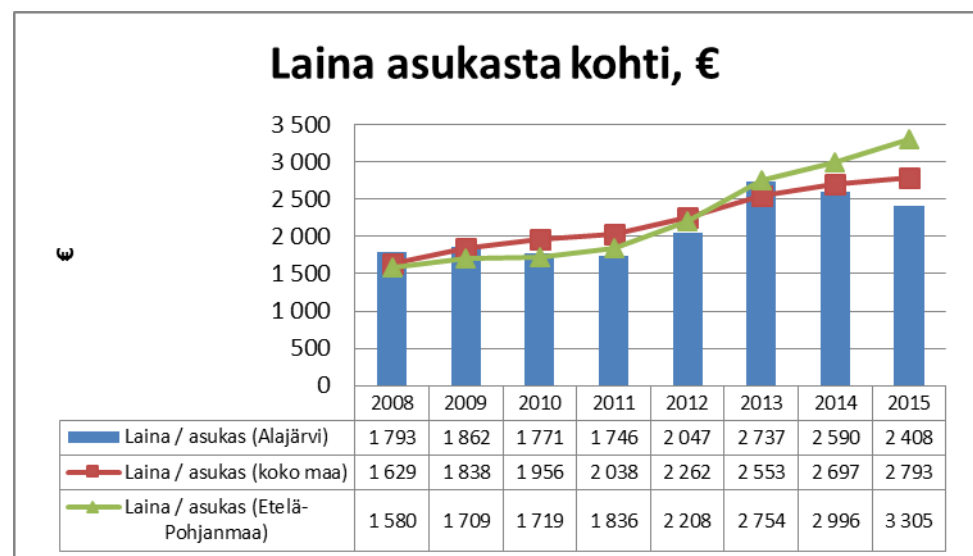
Kaupungin taseen loppusumma oli 59,5 milj. euroa ja se pieneni 1,1 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Kaupungin kertynyt alijäämä oli 2,0 miljoonaa euroa ja asukasta kohden laskettuna alijäämä oli 200 euroa/asukas.



KUVA 8 KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ ASUKASTA KOHTI

Kaupungin lainakanta oli 24,1 milj. euroa ja lainakanta laski noin 2,2 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Lainat asukasta kohden olivat 2.408 euroa/asukas (2.590 euroa/asukas v. 2014).



KUVA 9 LAINA ASUKASTA KOHTI, €

Taseen tunnusluvut

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

Alajärven kaupungin vuoden 2015 tilinpäätöksessä omavaraisuusaste oli 40,68 %, kun se vuoden 2014 lopussa oli 36,73 %. Tunnusluvun tulkinthaohjeiden 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 31.12.2015 oli 33,48 % ja vuonna 2014 36,46 %.

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, 1000 €

TULOT		2015	MENOT		2015
Toiminta		%	Toiminta		%
Toimintatuotot	41 661	39,0 %	Toimintakulut	98 985	93,7 %
Verotulot	28 453	26,6 %	- Valmistus omaan käyttöön		0,0 %
Valtionosuudet	34 083	31,9 %	Korkokulut	324	0,3 %
Korkotuotot	9	0,0 %	Muut rahoituskulut	3	0,0 %
Muut rahoitustuotot	129	0,1 %	Satunnaiset kulut		0,0 %
Satunnaiset tuotot		0,0 %	Tulorahoituksen korjauserät		0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät		0,0 %	Pakollisten varausten muutos		0,0 %
- Pysyvien vastaavien			Pysyvien vastaavien		
hyödykkeiden luovutusvoitot	-75	-0,1 %	hyödykkeiden luovutustappiot		0,0 %
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	276	0,3 %	Investointimenot	2 072	2,0 %
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	102	0,1 %			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		0,0 %
Antolainasaamisten vähennykset	176	0,2 %	Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	1,9 %	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	4 239	4,0 %
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0 %	Lyhytaikaisten lainojen vähennys		0,0 %
Oman pääoman lisäykset		0,0 %	Oman pääoman vähennykset		0,0 %
Kokonaistulot yhteensä	106 814	100,0 %	Kokonaismenot yhteensä	105 623	100,0 %

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 yhteisöjäävisäännöksen 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 31.12.2015:

Alajärven kaupunki

Tytäryhtiöt 50–100 %	Kuntayhtymät	Osakkuusyhteisöt 20–50 %
Kiinteistö Oy Kitronpuisto 100 %	Järviseudun Sähkövoiman kuntayhtymä 33,33 %	Järvikartano Oy 29,67 %
Alajärven Lämpö Oy 60 %	Seinäjoen koulutuskuntayhtymä 0,89 %	Millespakka Oy 37,32 %

Luoma-ahon Yritystilat Oy 60 %	Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä 6,39 %	Kiinteistö Oy Luoma-ahon teollisuuspuisto 41,10 %
Alajärven Liikenne-kiinteistö Oy 55,00 %	Etelä-Pohjanmaan liitto 4,76 %	
Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu 54,43 %	Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä 4,54 %	
Kiinteistö Oy Rantatienkartano 100 %	Järviseudun koulutuskuntayhtymä 33,16 %	
Kiinteistö Oy Murtomäki 100 %		

2.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Alajärven konserniohjeet ovat astuneet voimaan 1.1.2009.

1. Miten konserniohjaus on järjestetty

Alajärven kaupungin uudet konserniohjeet tulivat voimaan 1.1.2009. Ohjeet on lähetetty kaupungin konserniin kuuluville tytäryhtiöille sekä osakkuusyhtiöille. Konserniohjeet koskevat kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä. Konserniohjeissa ohjeistetaan myös kaupungin edustajia kuntayhtymissä ja kaupungin osakkuusyhteisöissä siten, että kaupungin konserniohjeiden periaatteita ohjeistetaan myös niissä. Kaupunginhallituksen erikseen tekemällä päätöksellä konserniohjeiden soveltamisala voidaan ulottaa kosemaan 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

- nimeää edustajat yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin
- antaa ohjeet kokouksissa kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin, jollei se ole johtosäännöllä annettu kaupungin muulle viranomaiselle
- seuraa konserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tarvittaessa tekee toimenpide-ehdotuksia
- vastaa valvonnan järjestämisestä ja antaa valtuustolle selvi-tyksen tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta tilinpäätök-sen yhteydessä.

Kaupunginjohtaja

- johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin konsernipo-litiikkaa
- seuraa ja raportoi omistajapolitiikan toteutumisen toimi-vuutta.

Konsernijohtolle vastuutettu ohjeiden anto tytäryhteisöille ja tie-donkulku kaupungin ja yhteisöjen välillä on ollut riittävää.

4. Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet on asetettu vuodelle 2015 ja niitä arvioidaan vuoden 2015 tilinpäätöksen yhteydessä.

2.6.3 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernitavoitteet vuodelle 2015

Kaupungin yleiset konsernitavoitteet

1. Konserniyhteisöjen toiminnan on tuettava kaupungin strategian to-teutumista.
2. Konserniyhteisöjen ja kuntayhtymien on toimittava taloudellisesti ja itsensä kannattavasti ja niiden tulee strategian mukaisesti tehostaa toimintaansa.
3. Konsernin ja kaupunginhallituksen välisen omistajaohjauksen kehit-täminen edelleen.

Konserniohjeet ovat astuneet voimaan 1.1.2009. Alajärven kaupungin konsernivalvonnassa ja konsernien toiminnassa ei ole havaittu puutteita. Konserneille asetetut tavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Konserniyhti-öiden kanssa on käyty yksittäisiä neuvotteluja tiettyjen erityiskysymys-ten osalta, joita kaupunki toivoo yhtiön huomioon ottavan toiminnas-saan.

Vuokrataloyhtiöt

1. Mitoitetaan vuokra-asuntojen määrä vastaamaan kysyntää.
2. Vuokrataloyhtiöiden toiminnan tehostaminen niin, että taloyhtiön talous on tasapainossa.

Kiinteistö Oy Kitronpuisto

1. Vuokra-asuntojen peruskorjauksilla on pyritty lisäämään asuntojen kiinnostavuutta ja vastaamaan paremmin nykypäivän vaatimuksiin. Huonokuntoisimmat asunnot, joita ei peruskorjata, poistuvat vähitellen vuokratyöstä ja tuovat samalla tasapainoa kysynnän ja tarjonnan välille. Vuokra-asuntoja on peruskorjattu vuoden 2015 aikana n. 15 asuntoa, jotka ovat olleetkin korjauksen jälkeen suhteellisen hyvin vuokratuina; isoja kaksioita (n. 60 m²) on välillä vapaana johtuen niiden ylitarjonnasta. Korjaukset eivät olisi mahdollisia ilman kaupungin myöntämiä viiden vuoden aikana toteutettavia osakepääoman korotuksia (750.000 €) ja lainatakausta korjauslainalle (950.000 €). Tarkoituksena on vähentää vuokra-asuntoja 175 asunnosta 145 asuntoon viiden vuoden aikana. Yksityinen rakentaminen on ollut edelleen vilkasta ja vaikuttaa myös vuokra-asuntojen kokonaistarjontaan merkittävästi.

2. Vuokrataloyhtiön talous on tiukilla, koska asuntoja on tyhjiään peruskorjausten ja huonokuntoisuuden takia. Helpotusta talouden hoitoon on tuonut taloissa jäljellä olevien valtion lainojen osalta vuonna 2015 Valtiokonttorilta tullut päätös lainaehtojen muuttamisesta ajalle 2015–2033. Laina-aikoja on pidennetty ja vv. 2015–2016 on myös lyhennysvapaita eriä. Päätös edellyttää myös, että kaupungin sijoittamille omille varoille ei voi maksaa korkoa.

Kiinteistö Oy Rantatien Kartano

1. Vuokra-asuntojen määrä suhteessa kysyntään on tällä hetkellä melko hyvin tasapainossa. Yhtiön 49 asunnosta v. 2015 on ollut muutamia lähinnä isoja kaksioita (n. 60 m²) tyhjiään sen kokoisten asuntojen vähäisen kysynnän vuoksi.

2. Vuokrataloyhtiön talous on kohtuullisen hyvässä kunnossa. Asiaan on vaikuttanut hyvä käyttöaste ja se, ettei suurempia korjauskuluja ole ollut. Vuonna 2015 vaikutusta oli myös lämmitysöljyn alhaisella hintatasolla.

Alajärven Lämpö Oy

1. Kaukolämmön tarjoaminen asiakkaille kilpailukykyiseen hintaan.
2. Kotimaisen polttoaineen hyödyntäminen lämpökeskuksessa.

Energiateollisuuden kaukolämmön hintatilastossa 1.1.2016, Alajärven Lämpö Oy sijoittuu kymmenen edullisimman kaukolämpöä myyvän yhtiön joukkoon. Käytetyistä polttoaineista palaturvetta oli 67,3 % ja puupolttoaineita 31,4 %, loppu 0,7 % oli öljyä.

Kotimaisten polttoaineiden toimitussopimus on Vapo Oy:n kanssa. Vapo on toimittanut palaturpeen suurimmaksi osaksi Korpisalonnevan ja Savonnevan turvetuotantoalueiltaan. Hakkeen Vapo on toimittanut Korpisalonnevan terminaalistaan. Lisäksi energiapuusta on sopimus Keijo Kantonen Ky:n kanssa, sopimusmäärä vuodessa 2000 k-m³. Haketta ostetaan lisäksi useammalta yksityiseltä toimittajalta noin 2 000 hakekuintia vuodessa.

Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy

1. Kaupungin elinkeinostrategian mukaisten linjausten toteuttaminen ja seuranta omalta osaltaan.

Alajärven kaupunginvaltuuston 26.1.2015 hyväksymää, *Alajärven elinkeino-ohjelma 2016* seurantaan tehdään jokaisessa elinkeinoneuvottelukunnan kokouksessa. Kokouksissa ohjelman seurannan vastuutahojen, Alajärven ja Lehtimäen yrittäjät, Alajärven maataloustuottajat, kaupunki ja Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy, edustajat antavat suullisen tilannekatsauksensa. Muistion laatija Jouko Etula kirjaa annetut tiedot ja koottaa ne elinkeino-ohjelmasta tehtävään seurantataulukkoon.

Elinkeinoneuvottelukunta on kokoontunut toimintavuoden aikana 3 kertaa. Elinkeino-ohjelman seurannan lisäksi keskeisinä asioina kokouksissa ovat olleet *Het sitte – Alajärven kaupunkikeskustan kehittämishankkeen* päätyttyä hankkeen palautekeskustelu ja sen pohjalta päätetyt jatkotoimet, valmistelu korottoman lainan myöntämiseksi kehittämishankkeisiin ja Etelä-Pohjanmaan kauppa- ja liikenne-kaavaluonnos. Elinkeinoneuvottelukunnan hyväksytyt muistiot on toimitettu aina välittömästi kaupunginhallitukselle tiedotusasioihin liitettäväksi.

Alajärven yleistä kehitystä on seurattu käytettävissä olevien virallisten tilastojen (väkiluku, uudet yritykset, työpaikat, työlliset, teollisuuden vienti, vähittäiskaupan liikevaihto, tilitetyt verot, toimipaikkojen lukumäärä, toimipaikkojen liikevaihto, työttömät työnhakijat, toimipaikkojen henkilöstö ja teollisuuden tuotannon jalostusarvo) pohjalta seurantajaksena 10 vuotta. Yrityspalvelupäällikkö Jouko Etula päivittämät seurantatiedot ovat kootusti saatavilla Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy:n info-postin ”Salkussa”.

2.6.4 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

ALAJÄRVEN LIIKENNEKIINTEISTÖ OY

Yhtiö on perustettu vuonna 1984. Rakennuksia on 1, jossa liikehuoneistoja 9 kpl. Tiedot tonteista: oma kiinteistö, tontin pinta-ala on 6 725 m². Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Pentti Yli-Olli, Terttu Salminen, Hannu Åby, Timo Ketola ja Tero Kankaanpää. Toiminnantarkastajana on toiminut Mauno Matila. Kokouksia on pidetty vuoden aikana 2 kpl.

Talon isännöitsijänä on toiminut Järvisseudun OP-Kiinteistökeskus Oy ja kiinteistön huollosta on vastannut Tallbacka Oy / Tuomo Tallbacka. Tili-vuonna hoitovastikkeet 3,80 euroa/m²/kk. Taloyhtiössä on suoritettu normaaleja vuosikorjauksia.

Alajärven Liikennekiinteistö Oy	
Liikevaihto	23.073,60 €
Saamiset	1.500,99 €
Rahat ja pankkisaamiset	3.055,56 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	2.568,23 €
Rahastopääoma	459.321,23 €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-9.172,30 €
Tilikauden voitto/tappio	585,12 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	- €
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	- €
Lyhytaikaiset velat	980,78 €

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. Antti-Kalle Levijoki, vpj. Ari Autio, Tero Kankaanpää, Keijo Rintamäki, Voitto Leppäaho ja Orvo Kantonen.

Alajärven Lämpö Oy	
Liikevaihto	1.440.843,22 €
Saamiset	288.243,12 €
Rahat ja pankkisaamiset	2.841.302,07 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	40.000,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	634.663,92 €
Tilikauden voitto/tappio	124.164,38 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	54549,20 €
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	4.261.336,26 €
Lyhytaikaiset velat	613.545,45 €

KIINTEISTÖ OY KITRONPUISTO

Kiinteistö Oy Kitronpuistolla on yhteensä 13 vuokrataloa, joissa huoneistoja on yhteensä 169 kpl. Talot on rakennettu vuosien 1981 ja 2002 välillä. Toukolankartano I on poistettu käytöstä. Opiskelijatalo myytiin tilikauden aikana purkuvelvoitteella hintaan 51.000 euroa.

Yhtiön kiinteistöihin tehdyn kuntoselvityksen mukaisia peruskorjauksia on tehty vuosina 2014–2015. Peruskorjauksissa mukana olevista asunnoista on remontoitu 70 %. Remontoitujen asuntojen kysyntä ei ole ollut odotetun korkea, vaan niitä on ollut jopa tyhjillään. Tästä syystä v. 2016 yhtiö joutuu miettimään missä laajuudessa peruskorjauksia jatketaan. Yhtiö joutuu myös miettimään vajaakäytössä olevien talojen käytöstä poistamista. V. 2016 aikana on tarkoitus tehdä päätös yhden - kahden talon jatkosta.

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Järviseudun OP-Kiinteistökeskus Oy:n toimitusjohtaja Matti Mäkinen. Hallituksen puheenjohtajana on toiminut Pentti Hietala. Hallituksen jäseninä ovat toimineet Maarit Fräntilä, Timo Ketola, Merja Mäkitalo ja Heikki Saarenmaa. Tilintarkastajina ovat toimineet Martti Matintupa ja varatilintarkastaja Erkki Koivisto. Hallitus on kokoontunut vuoden aikana 11 kertaa. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 26.3.2015.

Yhtiön talouteen saatiin v. 2015 helpotusta Valtiokonttorin myönnettyä lainoille uudet maksusuunnitelmat. Siitä huolimatta yhtiön talous on edelleen heikko, johtuen suurelta osin kasvavista vuokrasaamisista sekä asuntojen vuokrausasteen laskemisesta.

Kiinteistö Oy Kitronpuisto	
Liikevaihto	871.929,85 €
Saamiset	75.247,21 €
Rahat ja pankkisaamiset	58.756,92 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	1.221.717,13 €
Rahastopääoma	33.637,59 €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-244.186,76 €
Tilikauden voitto/tappio	-288.756,90 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	0,00 €
Varaukset	0,00 €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	3.328.641,48 €
Lyhytaikaiset velat	330.796,34 €

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 m²: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 m²:n teollisuushallia Luoma-aholla.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Vesa Koivunen, Petri Mäkelä, Jukka Hernesniemi.

Luoma-ahon Yritystilat Oy konserni	
Liikevaihto	430.479,38 €
Saamiset	16.734,89 €
Rahat ja pankkisaamiset	13.878,42 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	850.000,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-46.396,06 €
Tilikauden voitto/tappio	124.417,75 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	91.240,16€
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	1.190.867,80 €
Lyhytaikaiset velat	518.398,05 €

JÄRVI-POHJANMAAN YRITYSPALVELU OY

Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Anne Niemi, Matti Ahonen, Juha-Pekka Keisala, Vesa Koivunen, Juhani Laasanen, Markku Leppäkangas, Petri Mäkelä, Kari Niemi, Seliina Päällysaho, Markku Sillanpää, Stefan Sundberg ja Hannu Suni. Toimitusjohtajana on toiminut Vesa Alanko-Luopa. Yhtiön tilintarkastajana on toiminut JHTT, HTM Tuula Ylikangas, BDO Yhtiötarkastus Oy.

Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy	
Liikevaihto	404.321,04 €
Saamiset	117.902,96 €
Rahat ja pankkisaamiset	185.246,04 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	118.500,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	49.139,09 €
Tilikauden voitto/tappio	55.542,51 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	- €
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	- €
Lyhytaikaiset velat	89.702,36 €

KIINTEISTÖ OY RANTATIEN KARTANO

Yhtiö on merkitty kaupparekisteriin 17.9.1981. Tilikauden aikana on suoritettu normaaleja vuosikorjauksia. Huoneistojen (49) käyttöaste laski vuoden aikana ja oli 31.12 n. 87,7 % Varsinainen yhtiökokous on pidetty 18.5.2015 Lehtimäellä.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Juha Hauta-aho, Pirjo Törmä ja Tenho Rantakangas. Toimitusjohtajana on toiminut Tomi Kurunmäki ja tilintarkastajana Tommi Murto HTM.

Kiinteistö Oy Rantatien Kartano	
Liikevaihto	225.755,62 €
Saamiset	10.542,77 €
Rahat ja pankkisaamiset	40.427,50 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	87.794,10 €
Rahastopääoma	37.001,35 €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-36.634,26 €
Tilikauden voitto/tappio	21.131,15 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	- €
Varaukset	20.415,00 €
VIERAS PÄÄOMA	
Pääomalainat	225.842,95 €
Pitkäaikaiset velat	619.555,66 €
Lyhytaikaiset velat	76.080,83 €

KIINTEISTÖ OY MURTOMÄKI

Yhtiö 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. Hallin vuokrausaste huononi merkittävästi toukokuun lopussa päävuokralaisen ajaututtua konkurssiin. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 18.5.2015 Alajärvellä.

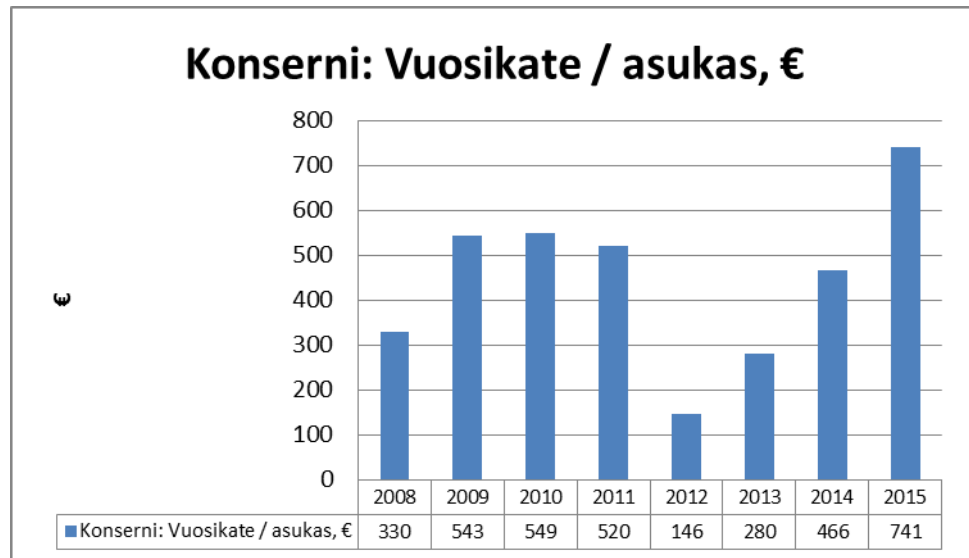
Yhtiön hallitukseen kuuluvat pj. Kuisma Kujala, Esko Rintamäki ja Pirjo Puskala. Tilintarkastajana on toiminut Mika Rantanen KHT.

Kiinteistö Oy Murtomäki	
Liikevaihto	66.740,66 €
Saamiset	932,45 €
Rahat ja pankkisaamiset	4.737,02 €
OMA PÄÄOMA	
Peruspääoma	50.000,00 €
Rahastopääoma	- €
Edellisten tilikausien voitto/tappio	48.919,28 €
Tilikauden voitto/tappio	-3.106,89 €
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	
Poistoero	72.101,92 €
Varaukset	- €
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikaiset velat	469.461,94 €
Lyhytaikaiset velat	945,88 €

2.6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

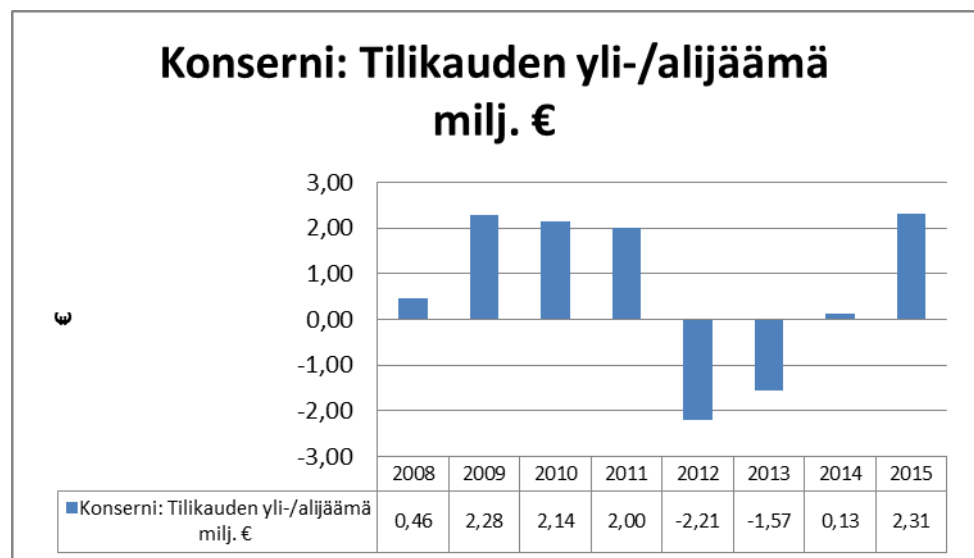
Konsernituloslaskelma

Konsernin vuosikate oli 7,4 milj. euroa (741 euroa/asukas), kun se vuonna 2014 oli 4,7 milj. euroa (466 euroa/asukas).



KUVA 10 VUOSIKATE ASUKASTA KOHTI, €

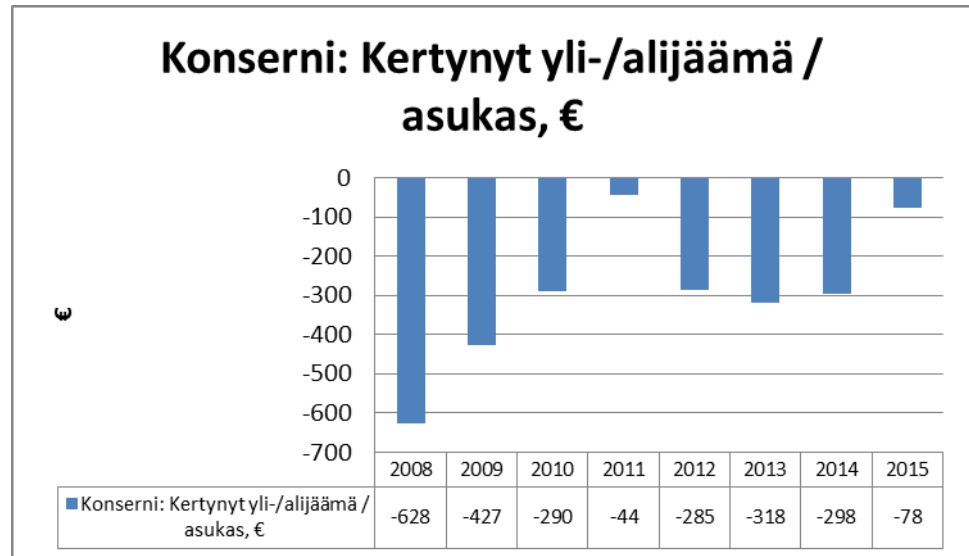
Tilikauden tulos oli 2.308.685,83 euroa ylijäämäinen (2014 ylijäämä 128.921 euroa).



KUVA 11 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ, M€

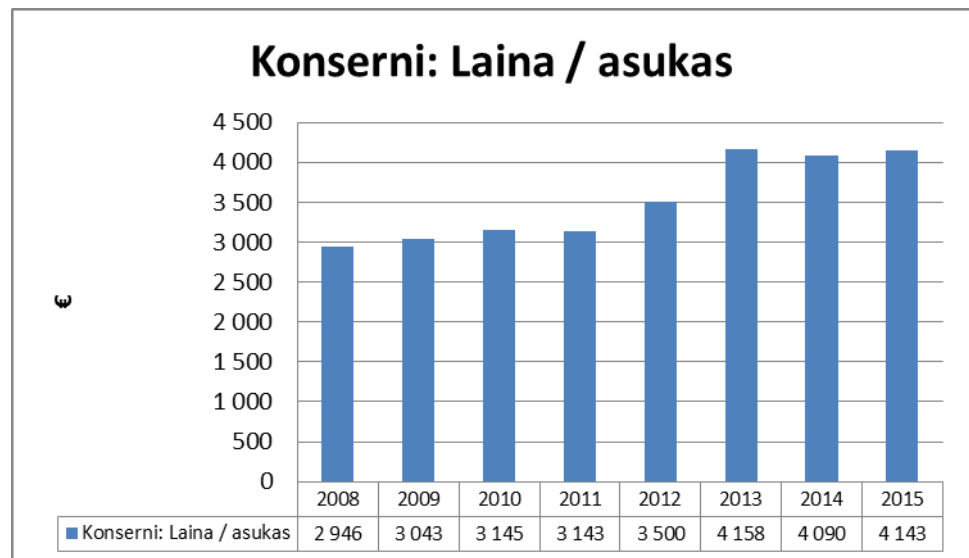
Konsernitase

Taseen loppusumma 2015 oli 86.557.453,30 euroa, kun loppusumma 2014 oli 84.868.990,87 euroa. Taseessa on alijäämää vuoden 2015 jälkeen 783.160,50 euroa (78 euroa/asukas).



KUVA 12 KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ/ASUKAS,€

Konsernin lainakanta vuonna 2015 oli 41.487.659,31 euroa (4.143 euroa/asukas) ja vuonna 2014 oli 41.606.984,15 euroa (4.089 euroa/asukas).



KUVA 13 LAINA ASUKASTA KOHTI, €

Konsernitilinpäätös laskelmineen 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 2015 tilinpäätöksessä tilikauden ylijäämä 1.928.833,48 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 tieto-ja 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 oli vuoden 2014 tilinpäätöksen jälkeen alijäämää 3.928.768,14 euroa. Alajärven valtuusto on hyväksynyt 2013 ja 2014 tasapainottamisohjelman vuosille 2013–2016. Kaupunginvaltuusto edellyttää hallintokunnilta menoleikkauksia verrattuna vuoden 2013 talousarviotasoon seuraavasti: vuodelle 2013 248.400 euroa, vuodelle 2014 2.995.499 euroa, vuodelle 2015 1.448.804 ja vuodelle 2016 1.394.800 euroa. Tasapainottamisohjelman kokonaissäästöt ovat yhteensä 6.087.503 euroa. Tämän lisäksi talousarvio 2015 sisältää rakenteellisia muutoksia palvelutuotannossa ja taloussuunnitelma ulottuu vuoteen 2017. Näitä muutoksia ei ole sisällytetty taulukkoon.

Vuodelle 2015 suunnitellut tasapainottamistoimet toteutuivat erinomaisesti ja vuoden 2014 vaje kurottiin kiinni, joten tasapainottamisohjelma on aikataulussa.

Tasapainottamisohjelman toteutumisraportin mukaan toteutumatta jäivät muun muassa talkoovapaiden ja lomautusten henkilöstösäästöt ja perusturvan rakenteelliset muutokset aikuispsykososiaalisissa palveluissa ja ostopalveluvähennyksissä. Myöskään kiinteistöjen realisoinnit ja korotetut puunmyyntitulot eivät tuottaneet toivottua tulosta.

Alajärven kaupunginvaltuusto on talousarviossa 2015 arvioinut alijäämien kattamista koskeva toimenpideohjelman toteutumista vuoden 2017 loppuun mennessä seuraavasti (korjattu 2014 yli-/alijäämä (ennuste) -rivi tilinpäätöksen 2014 mukaiseksi):

TALOUSARVIO 2015 1000 eur	Talous- arvio	Kumula- tiivinen yli/ali- jäämä
Kertynyt yli-/alijäämä	-4125	-4125
2014 yli-/alijäämä (ennuste)	195	-3930
2015 yli- / alijäämä	1 204	-2 726
2016 yli- /alijäämä	1 279	-1 447
2017 yli /alijäämä	1 448	1

Edellä mainitussa taulukossa vuodelle 2015 oli ennustettu tilinpäätöksen olevan ylijäämäinen 1.204.000 euroa. Koska tilinpäätös 2015 osoittaa 1.928.833 euron ylijäämää, on alijäämien kattaminen alla olevan taulukon mukaan suunnitelmakaudella erittäin todennäköistä. Jos suunniteltu tasapainottamisohjelma toteutuu ja tiukka talouskuri pitää kaupungin alijäämä tulee katetuksi vuoden 2017 aikana.

TILINPÄÄTÖS 2015 1000 eur	Talous- arvio	Kumula- tiivinen yli/ali- jäämä
Kertynyt yli-/alijäämä	-4125	-4125
2014 yli-/alijäämä (ennuste)	195	-3930
2015 yli- / alijäämä	1 929	-2 001
2016 yli- /alijäämä	1 279	-722
2017 yli /alijäämä	1 448	726

2.7.2.1 Tasapainottamissuunnitelma: Hallinto

Lautakunta	Säästökohde	2013	2014	Toteutu- nut 2014	2015	Toteutu- nut 2015	Komment- ti 2015	2016
Hallinto								
Hallinto ja talous	lakkautetaan toimistosihteerin virka (Alajärven kaupungintalo; 1.8.2014)		27 216	27 216	40 933	40 933	Toteutunut	40 933
	lakkautetaan toimistosihteerin virka (Lehtimäen palvelutalo; 1.4.2014)		16 373	9 096	42 527	42 527	Toteutunut	42 527
	puhelinvaihteen lopettaminen (v. 2017)							
	hallintosihteerin tehtäväjärjestelyt		25 000	25 000	25 000	25 000	Toteutunut	25 000
Kaupunginhallitus								
	kokoonpanon supistus 11 --> 9 (v. 2017 alkaen; 3000 € / vuosi)							
	kokousten keston tiivistäminen (n. 550 € / tunti)							
	kokousten määrän vähentäminen (22 --> 20 / vuosi)		2 400	2 400	2 400	2 400	Toteutunut	2 400
	kaupunginhallituksen avustusrahojen leikkaus (20 %)		10 000	10 000	10 000	10 000	Toteutunut	10 000
	yhdistysten jäsenyyksistä eroaminen		5 000	1 360	5 000			5 000
	kannatusilmoitusten lopettaminen		1 000	1 000	1 000	1 000	Toteutunut	1 000
	kuntamarkkinoiden osanottajaoikeuden rajaaminen	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	Toteutunut	5 000
Kaupunginvaltuusto								
	kokousten keston tiivistäminen (n. 1.500 € / tunti)							
	kokousten määrän vähentäminen kahdella		6 000	6 000	6 000	6 000	Toteutunut	6 000
	valtuuston 3. varapuheenjohtajan tehtävästä luopuminen (v. 2017; n. 2000 €)							
	Veroprosentin korotus (+0,5-1% v. 2015 ja 2016)				500 000	500 000	Toteutunut	1 000 000
Kuntien yhteistoiminta / elinkeinotoimi								
	Alue-markkinointirahakoe (v.2012–2013) lopetetaan tai ainakin supistetaan		0		15 000	15 000	Toteutunut	15 000
Henkilöstö								
	Koko henkilöstö: lomautukset ja talkoovapaat (lomautus 2 vk.100% 964.000€ talkoovapaat 549.000€) (Virastojen sulkuaikojen pidentäminen 4 vk. --> 5 vk.) (Pitämättömien lomien purku (lomapalkkavaraukset))		845 000	176 149	200 000	104 000	Toteutunut osittain	200 000
Yhteensä		5 000	942 989	263 221	852 860	751 860	0	1 352 860

2.7.2.2 Tasapainottamissuunnitelma: Perusturvalautakunta

Lautakunta	Säästökohde	2013	2014	Toteutu- nut 2014	2015	Toteutu- nut 2015	Komment- ti 2015	2016
Perusturva								
	Säästövapaat	30 000						
	Henkilöstövähennykset (11 hlöä)					215 000	Yht. 6,68 htv.	363 000
Aikuispsykososiaaliset palvelut (Järvis. sairaala)	Rakenteellinen muutos (1+9 henkilön vähennys)	200 000	500 000	300 000	500 000	370 000	Toteutunut osittain.	500 000
Vastaanottopalvelut	Kesälääkäreiden rekrytointimuutos		10 000	10 000	10 000	10 000	Toteutunut	10 000
Kuntoutus	Maksusitoumuskäytäntöjen tarkentaminen (lääkärin myönt.)		15 000	4 000	15 000	0	Ei toteutunut.	15 000
Aikuissosiaalityö	Työpajojen yhdistäminen (Kipinä ja Keidas 1 htv)		30 000	29 000	30 000	29 000	Toteutunut osittain.	30 000
Hoito- ja hoivapalvelut	Tulorahoituksen kasvattaminen		200 000	45 000	400 000	177 000	Toteutunut osittain.	400 000
	Asumis- ja palvelusiköiden laitospalvelut siirtyvät tukipalveluista perusturvan työntekijöiksi				55 000	0	Ei toteutunut.	55 000
	5-10 paikkaa/v vähennys (Ostopalvelut)		100 000		300 000	0	Ei toteutunut.	200 000
Vammaispalvelut	Avitus-kuljetuspalvelun päättäminen		21 000	21 000	21 000	21 000	Toteutunut	21 000
Yhteensä		230 000	876 000	409 000	1 331 000	822 000	0	1 594 000

2.7.2.3 Tasapainottamissuunnitelma: Sivistyslautakunta

Lautakunta	Säästökohde	2013	2014	Toteutu- nut 2014	2015	Toteutu- nut 2015	Komment- ti 2015	2016
Sivistys								
	Taimelan tornin lakkautus. EHA2-opetuksen keskittäminen koulukeskukseen	7 500	18 000	18 000	18 000	18 000	Toteutunut	18 000
	Levijoien koulun lakkautus 1.8.2014 (brutto 274 656 €). 2 opettajan ja ohjaajan palkka. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset).				112 000	122 000	Lakkautettu 1.8.2015	
	Menkijärven koulun lakkautus 1.8.2014 (brutto 235 786 €). 2 opettajan ja 1 ohjaajan palkka.		69 000	69 000	165 797	165 797	Toteutunut	165 797
	Uusikylän koulun lakkautus 1.8.2014 (brutto 302 312 €). 2 opettajan ja 1 ohjaajan palkka. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt sekä liikuntasalin siivouksen 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset).						Ei toteutunut	
	Ylikylän koulun toiminta arvioidaan v. 2016							0
	Muumilaakson ja Muksulan ryhmisten yhdistäminen päiväkodiksi 1.1.2014 alkaen Kitronhaan kiinteistöön. Säästö 1 hlövuosi.		36 000		36 000	36 000	Toteutunut	36 000
	Lehtimäen kirjaston sulkeminen brutto palkat+tukipalvelu. Kaupunginvaltuusto päätti, että kirjasto jatkaa toimintaansa siten, että kirjasto pidetään auki 2-3 kertaa viikossa. Tähän tarvittavat resurssit otettaisiin kirjastoauton ja pääkirjaston palveluita karsimalla olemassa olevilla resursseilla.		100 000	100 000	100 000	100 000	Toteutunut Lehtimäen kirjasto jatkaa omatoimi-kirjastona	100 000
	Pikku-Pietarin ja Huvikummun yhdistäminen vuorohoitopäiväkodiksi 1.1.2014 alkaen. Kiinteistö sama. Sijaistustarpeen väheneminen. Säästö 1 hlövuosi		50 000	50 000	50 000	50 000	Toteutunut	50 000
	Kotihoidontuen kuntalaisä ansiosidonnaiseksi		150 000	150 000	150 000	150 000	Toteutunut	150 000
	Perhepäivähoidon uud. Järjestely -1 hlötyövuosi		30 000	30 000	30 000	30 000	Toteutunut	30 000
	Taimelan koulun uudelleenjärjestely: 7-9 luokkien siirto keskustan koulukeskukseen (v. 2013 67 opp. ja v. 2017 40 opp.). Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa.				227 000	374 000	Toteutunut 7-9 luokkien opetus loppunut Taimelassa 1.8.2015	
	Henkilöstövähennykset (11 hlöä)							363 000
Yhteensä		7 500	453 000	417 000	888 797	1 045 797	0	912 797

2.7.2.4 Tasapainottamissuunnitelma: Rakennus- ja ympäristölautakunta

Lautakunta	Säästökohde	2013	2014	Toteutu- nut 2014	2015	Toteutu- nut 2015	Komment- ti 2015	2016
Rakennus- ja ympäristö								
	Johtavan rakennustarkastajan eläköitymisjärjestelyt			8 000	25 000	14 000	Toteutunut osittain	25 000
	Lautakuntien yhdistäminen 2012	3 000						
	Ympäristönsuojelusihteerin hoitovapaa 1.8.2013 - 31.7.2014		1 000	1 000				
	Perhon kunnan kanssa solmittava yhteistyö		7 000		7 000		Ei toteutunut	7 000
	Huoneistojärjestelyt		2 000		2 000	1 300	Toteutunut osittain	2 000
	Henkilöstövähennykset (0 hlöä)							0
Yhteensä		3 000	10 000	9 000	34 000	15 300	0	34 000

2.7.2.5 Tasapainottamissuunnitelma: Tekninen lautakunta

Lautakunta	Säästökohde	2013	2014	Toteutu- nut 2014	2015	Toteutu- nut 2015	Komment- ti 2015	2016
Tekninen								
Tilapalvelu	Taimelan tornin poistaminen käytöstä		21 000	-8 000	21 000	17 100	Toteutunut osittain	21 000
	Levijoien koulun poistaminen käytöstä. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset),		5 742	5 742	13 780	13 852	Toteutunut	13 780
	Menkijärven koulun poistaminen käytöstä		1 000	1 000	1 500			1 500
	Uusikylän koulun poistaminen käytöstä. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt sekä liikuntasalin siivouksen 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset),		3 606	3 606	8 655	3 000	Toteutunut talonmies-palveluista	8 655
	Sähkön hintakipailutus				85 000			85 000
	Henkilöstösäästöt: iltatalonmiehet käyttäjävastuun lisääminen		15 000		15 000	0	Ei toteutunut	15 000
	Puhdistuspalvelun taso		100 000	100 000	100 000	100 000	Toteutunut	100 000
	Lehtimäen vanha terveystalo jätetään osin pois käytöstä		10 000	10 000	10 000	11 890	Toteutunut	10 000
	Länsikylän koulu myydään		4 000	4 000	4 000	4 000	Toteutunut	4 000
	Sairaالات 28 Työpaja Kipinä poistetaan käytöstä		25 000		25 000	19 997	Toteutunut osittain	25 000
	Huom! Tilapalveluiden vähennykset on laskettu siten, että kiinteistöistä luovutaan.							
Puhdistuspalvelu	Taimelan tornin lakkautus, EHA2-opetuksen keskittäminen koulukeskukseen	2 900	7 900	7 900	7 900	7 900	Toteutunut	7 900
	Levijoien koulun lakkautus 1.8.2014. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset),							
	Menkijärven koulun lakkautus 1.8.2014		5 800	5 800	16 000	16 000	Toteutunut	16 000
	Uusikylän koulun lakkautus 1.8.2014. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt sekä liikuntasalin siivouksen 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset),		1 792	1 792	4 300	4 300	Toteutunut	4 300
Ravintohuolto	Levijoien koulun lakkautus 1.8.2014, kokien työaika 59 % sekä muut säästöt, ei elintarvikkeet. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset),							
	Menkijärven koulun lakkautus 1.8.2014, kokien työaika 59 %, sekä muut säästöt, ei elintarvikkeet		7 968	7 968	19 122	19 122	Toteutunut	19 122
	Uusikylän koulun lakkautus 1.8.2014, kokien työaika 72 % sekä muut säästöt, ei elintarvikkeet. Kaupunginvaltuusto päätti, että koulu jatkaa toimintaansa. Koulun vanhemmat ovat sitoutuneet hoitamaan koulun talonmiestehtävät ja piha-alueen lumityöt sekä liikuntasalin siivouksen 1.8.2014 alkaen. Alakoululle asetettiin 30 oppilaan oppilasraja (sis. esikoululaiset),							
Yleiset alueet	Yksityisteiden hoidon määrärahojen vähennys		50 000	50 000	62 500		Ei toteutunut	75 000
Vesi- ja viemärilaitos	Taksat		200 000	100 000	200 000	335 236	Toteutunut	200 000
	2 htv:n vähennys toiminnasta		70 000	67 000	70 000	70 000	Toteutunut	70 000
Maa- ja kiinteistöt	Myyntitulot		100 000		250 000		Ei toteutunut	250 000
	Puun myyntitulot		150 000		150 000		Ei toteutunut	150 000
	Henkilöstövähennykset (6 hlöä)					150 000	Toteutunut 4 htv	198 000
Yhteensä		2 900	778 808	356 808	1 063 757	772 397	0	1 274 257

2.7.2.6 Tasapainottamissuunnitelma: Maaseutulausakunta

Lautakunta	Säästökohde	2013	2014	Toteutu- nut 2014	2015	Toteutu- nut 2015	Komment- ti 2015	2016
Maaseutu								
	Tuki- ja viranomaistehtävät		2 000		4 600			4 600
	Ympäristösihteerin tehtävät rakennustarkastukseen. Tehtävien uudelleen jako, Soinille tarjotaan 50 % sijasta 40%, Alajärveltä 10% ja Vimpelistä 10%. Mikko Heikkilän eläköitymisen yhteydessä taikka 2016							
	Henkilöstövähennykset (1 hlöä)							33 000
Yhteensä		0	2 000	0	4 600	0	0	37 600

2.7.2.7 Tasapainottamissuunnitelma: Vapaa-aikalautakunta

Lautakunta	Säästökohde	2013	2014	Toteutu- nut 2014	2015	Toteutu- nut 2015	Komment- ti 2015	2016
Vapaa-aika								
Vapaa-aika	Lehti-ilmoittelun vähentäminen		300		100	100		100
	Sivukylien latujen karsiminen		1 000		1 000	1 000		1 000
Lisätulot:	Hankitun kaluston vuokratulot		400		400		Ei toteutunut	500
	Asiakasmaksujen korotukset		400		450	450		500
	Leiri- ja kurssimaksujen korotukset		300		350	350		400
	Tyky-toiminnan / tapahtumien hinnoittelu		500		600		Ei toteutunut	700
	Henkilöstövähennykset (0,5 hlöä)							16 500
				2 900				
Yhteensä		0	2 900	2 900	2 900	1 900	0	19 700

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

TAULUKKO 12: KESKUSVAALILAUTAKUNTA, TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2014	TA 2015	TP 2015	%:a TA:sta	TP 2015 / TA 2015 €	TP 2015 / TP 2014 €
Tulot	15 504	14 500	16 117	111,15	1 617	613
Menot	-15 594	-20 863	-16 679	79,95	4 184	-1 085
Netto	-90	-6 363	-562	8,83	5 801	-472

Vuonna 2015 järjestettiin eduskuntavaalit 19.4.2015. Äänestysalueita on kolme. Ennakkoäänestyspaikkoina toimivat Alajärven kaupungintalo sekä liikkuvana äänestyspaikkana äänestysbussi, joka liikennöi kaupungin alueella 4 päivänä pysähtyen ennakolta määritellyissä pysähdyspaikoissa.

3.1.2 Tarkastuslautakunta

Alajärven kaupungilla on sopimus tilintarkastuksen järjestämisestä BDO Audiator Oy:n kanssa. Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut Tuula Ylikangas.

TAULUKKO 13: TARKASTUSLAUTAKUNTA, TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2014	TA 2015	TP 2015	%:a TA:sta	TP 2015 / TA 2015 €	TP 2015 / TP 2014 €
Tulot						
Menot	-22 966	-31 200	-19 398	62,17 %	11 802	3 568
Netto	-22 966	-31 200	-19 398	62,17 %	11 802	3 568

3.1.3 Kaupunginhallitus

TAULUKKO 14: KAUPUNGINHALLITUS, TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2014	TA 2015	TP 2015	%:a TA:sta	TP 2015 / TA 2015 €	TP 2015 / TP 2014 €
Tulot	3 048 577	2 799 951	2 690 124	96,08 %	-109 827	-358 453
Menot	-7 836 081	-7 614 571	-7 284 944	95,67 %	329 627	551 137
Poistot	-3 075 967	-3 125 150	-3 094 774	99,03 %	30 376	-18 807
Tilikauden yli-/alijäämä	-7 863 471	-7 939 770	-7 689 594	96,85 %	250 176	173 877

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet 2014–2016

(Kts. taulukko s. 65)

1. Kuntatalous on tasapainossa ja palvelurakenteet ovat tehokkaita

Alajärven kaupungin talouden elvytystoimet ovat hitaan käynnistymisen jälkeen tuottamassa tuloksia ja tilinpäätös on kääntynyt positiiviseksi. Edelleenkin haastetta riittää taseeseen kertyneiden alijäämien kattamiseen. Vuosikate on hieman korkeampi maan ja huomattavasti korkeampi maakunnan keskiarvoja. Hillittyjen investointien ansioista kaupungin velkataakka on hyvinkin kohtuullinen, pysyen vertailukeskiarvojen alapuolella.

Palvelurakenne on kehitystyön myötä hioutunut pääsääntöisesti optimaaliseksi ja kustannustietous on hyvällä tasolla. Palvelurakennetta on säännöllisesti tarkasteltu ja parhaillaankin on menossa uudistustoimenpiteitä.

2. Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö

Suurelta osaltaan toimenpiteet ja mittarit on suunnattu koko valtuustokaudelle. Talousarviovuoden tavoitteista uimahallin kävijätavoitteet ylittyivät selvästi (11,9 %). Valtuustokauden tavoitteista voidaan todeta, että poliisin tietoon tulleet rikokset ovat nousseet 4,8 %:iin (v. 2014) maakunnan rikoksista (v. 2013 oli 4,3 %). Vähintään keskiasteen tutkinnon suorittaneiden %-osuus maakunnan väestöstä on noussut 5,0 %:iin (v. 2014), kun se v. 2013 oli 4,8 %.

3. Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen

Valtuustokauden tavoitteista sairastavuusindeksi kertoo, miten tervettä tai sairasta väestö on suhteessa koko maan keskiarvoon (=100). Luku perustuu kuolleisuuteen, työkyvyttömyyseläkkeellä olevien osuuteen työikäisistä ja erityiskorvattaviin lääkkeisiin oikeutettujen osuuteen väestöstä. Alajärven sairastavuusindeksi on laskenut maakunnassa toiseksi eniten 115,3:ään (v. 2014), kun se vuonna 2013 oli

119,9 ja 119,2 vuonna 2012. Tiedotustilaisuuksia pidettiin joka kuukauden 1. ja 3. tiistaina. Tiedotustilaisuuksien lukumäärässä ei aivan päästy tavoitteeseen (20 kpl), koska hallintokunnilla ei aina ollut tiedotettavia asioita. Hallintokunnat ovat kuitenkin järjestäneet myös omia tiedotustilaisuuksia.

4. Kaupungin vetovoimaisuuden lisääminen.

Osaltaan toimenpiteet ja mittarit on suunnattu koko valtuustokaudelle. Koko valtuustokauden tavoitteista uusien rivitalo- ja kerrostalotonttien kaavoitus sekä yritystonttien kaavoitus ei ole lähtenyt etenemään riittävän nopeasti. Työpaikkaomavaraisuus on laskenut 95,0 %:iin (v. 2014), kun se vuonna 2013 oli 100,0 %. Talousarviovuoden tavoitteista tuloveroprosenttia on jouduttu korottamaan 21,5 %:iin vuodelle 2015, eikä tavoite 21 % ole toteutunut. Asukasluku vähentyi vuoden 2015 aikana 1,6 % eli 160 henkilöllä. Näin ollen alle -0,7 %:n tavoite ei toteutunut. Uusien asuinrakennusten rakennuslupien määrä (9 kpl) vähentyi 65,4 %, eikä tavoite 26 kpl toteutunut.

Henkilöstöhallinto

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet 2015–2016

1. Henkilöstön työhyvinvointi, joka saavutetaan hyvällä johtamisella ja työkykyä edistävällä toiminnalla.

Alajärven kaupungin hyväksymän henkilöstöstrategian mukaan kehityskeskustelut tulee käydä vähintään joka toinen vuosi. Esimiehille suoritetun kyselyn perusteella kehityskeskustelut ovat toteutuneet 86 prosenttisesti. Työhyvinvointikysely toteutetaan joka toinen vuosi (tehty vuonna 2014).

Työsuojelun toimesta työpaikoilla on käynnistetty riskienarvioinnit (4–5 vuoden välein). Psykososiaalisen kuormituksen arviointia ja toimenpiteiden suunnittelua on käynnistetty neljässä toimipisteessä. Työturvallisuuteen liittyviä koulutuksia järjestettiin ergonomiasta, suojaimista ja työturvallisuudesta. Työyhteisön kehittämiseen, muutoksen etenemiseen ja työtapojen kehittämiseen käynnistettiin erilaisia kehittämisprosesseja. Prosessit kohdistuivat sivistystoimeen (rehtorit muutoksessa) ja perusturvaan (asumispalveluyksiköiden tiimityö, työnkierto).

Alajärven kaupunki tukee henkilöstön omaehtoista liikkumista mm. työhyvinvointiseteleillä.

Henkilöstöjaosto on vuoden 2015 aikana hyväksynyt seuraavan henkilöstöä koskevan ohjeistuksen:

- Paikallinen sopimus pitkien työvuorojen käytöstä jaksotyössä.

TAULUKKO 15: STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA KRIITISET MENESTYSTEKIJÄT

Alajärven kaupungin strategiset päämäärät ja kriittiset menestystekijät 2013-2016

Strateginen päämäärä	Kriittinen menestystekijä	Toimenpiteet	Mittari	TA-vuoden tavoite	Toteutuma 2015	Kvalitkauden tavoite	Vastuutaho
1. Kuntatalous on tasapainossa ja palvelurakenteet ovat tehokkaita	Hallittu talouskehitys	Pysytään annetuissa kehityksissä	Kertynyt alijäämä	1.204.204	1.928.833	1 548 000 €	Kaupunginhallitus
	Lainakannan kehitys	Investointien priorisointi	Lainakanta / asukas	2 714 €	2 408 €	2 521 €	Kaupunginhallitus
	Investointien taso	Investointien priorisointi, investointitaso enintään keskimääräisten poistojen tasolla	Vuosikate prosenttia poistoista	61 %	162 %	156 %	Kaupunginhallitus
	Verotulojen kehitys	Työllisyystilanteen edistäminen	Verotulojen muutosprosentti	3 % / vuosi	0,33 %	3 % / vuosi	Kaupunginhallitus
	Hallituskuntien talouskuri	Palvelurakenteiden muutokset, tuottavuuden parantaminen	Käyttötalouksien kehitys	0 %	-1,64 %	0 %	Hallintokunnat
	Henkilöstön hyvinvointi	Hyvä johtaminen + TYKY-toiminta	Sairauspoissaolot (v. 2013 oli 9,6 työpäivää)	-5 %	10,3	-10 %	Työhyvinvointipäällikkö
		Kyselyjen järjestäminen	Työilmapiirikeskustelut (asteikko 1-5)	100 %	86 %	98 %	Esimiehet
2. Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Hoidettu ympäristö	Vesistöjen kunnossapito	Vesistöjen käytökelpoisuus			Ekologinen tila paranee	Ympäristölautakunta
	Liikuntapaikkojen käyttö	Liikuntareittien ja liikuntapaikkojen hoito	Hoidetut liikuntareitit ja liikuntapaikat			pidetään kunnossa	Vapaa-ajalautakunta
	Yhteisöllisyys	Ystävällisen elämäntavan edistäminen ja varhainen puuttuminen	Puistojen ja keskustan yleisten alueiden siisteys			pidetään hoidettuina	Tekninen lautakunta
		Markkinointi	Uimahallin, kuntosalin ja kuntoratojen kävijämäärät	72 000	80 602	???	Vapaa-ajalautakunta
		Syväytymisen ehkäiseminen ja varhainen puuttuminen	Pollisin tietoon tulleet rikokset % maakunnan rikoksista (4,7 % v. 2011)			4,5	Kaupunginhallitus
		Viestintästrategian toteuttaminen	Väh. keskiasteen tutkimon suorittaneet % maakunnan väestöstä (5,1 % v. 2011)			5,3	Khall + sivistysltk
3. Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen	Ulkoinen viestintä	Viestintästrategian toteuttaminen	Tiedotil. lkm (ja posit. myönt. julkisuuskuva)	20	19	20 / vuosi	Hj + Hallintokunnat
	Toimintakykyisyys	Toimintakykyisyyden vahvistaminen ja terveyden edistäminen	Ikävakaisuus sairausastetuksiksi (yhteisindeksi) v. 2010 oli 110			107	Hallintokunnat
4. Kaupungin vetovoimaisuuden lisääminen	Tonttitarjonta	Kaavoitetaan	Kaavoitettuja yritystontteja tarjolla kpl			5 kpl	Tekninen lautakunta
			Uusia rivitalo- ja kerrostalotontteja tarjolla kpl			10 kpl	Tekninen lautakunta
	Työpaikkaomavaraisuus	Uusien ja kasvuyritysten toimintaedellytysten parantaminen	v. 2010 oli 99,4 %			100 %	
	Tuloveroprosentin kehitys	Tabuden tasapainotus	Tuloveroprosentti	21 %	21,5 %	21 %	Kapunginvaltuusto
	Asukasluvu	Kaikki edellä mainitut toimenpiteet	Asukasluvu 31.12.2012 oli 10 268	alle -0,7 % / vuosi	-1,57 %	alle -2,8 % / kausi	Kaupunginvaltuusto
	Uusien asuinrakennusten lupien määrä	Vetovoimaiset tonttipaikat	Myönnettyjen määrä (v. 2011 oli 24 kpl)	26	9	30 / vuosi	Kaupunginhallitus

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 2015 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 2015 edunvalvonnoista osuutenaan 44.895 euroa, päämiehiltä on peritty 73.159,84 euroa. Kaupunginhallituksen päätöksen (23.11.2009) mukaisesti päämiehiltä perittäviä palkkioita on joissakin tapauksissa kohtuullistettu.

Edunvalvonnan menot, jotka muodostuvat henkilöstömenoista, ATK- ja muiden palveluiden ostoista, toimistotilojen vuokrasta ja matkakuluista, olivat vuonna 2015 yhteensä 96.092,52 euroa. Edunvalvonnan tuotot tilikauden aikana olivat 118.054,84 euroa.

3.1.4 Vesihuoltolaitos

Alajärven kaupungin vesihuoltolaitos on kaupungin taseyksikkö, joka vastaa vesihuoltolain mukaisesta vesihuollon järjestämisestä Alajärven kaupungin alueella.

Toimintakertomus on tehty vesihuoltolain 681/2014 20 a §:n periaatteiden mukaisesti. Vesihuoltolaitoksen on laadittava kirjanpitolaissa tarkoitettu toimintakertomus. Siinä tulee esittää ymmärrettävässä muodossa tämän lain 20 §:ssä tarkoitetut tilinpäätöstiedot sekä tiedot vesihuollon hintatasoa, tehokkuutta, laatua ja kannattavuutta kuvaavista tunnusluvuista. Toimintakertomuksessa tulee esittää 1 momentissa tarkoitettut tiedot myös 17 a §:n mukaisesta huleveden viemäroinnistä. Toimintakertomuksen sisällöstä voidaan antaa tarkempia säännöksiä valtioneuvoston asetuksella.

Hulevesiverkoston toiminta-aluetta ei ole määritetty.

Vuoden 2015 toimintakertomus laaditaan tässä muodossa ensimmäistä kertaa.

Hallinto

Järvi-Pohjanmaan tekninen toimi hoitaa vesihuoltolaitoksen operatiivisen toiminnan.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet asettaa kaupunginvaltuusto, sekä päättää taksoista ja maksuista.

Vesihuoltolaitos

Alajärven kaupungin vesihuoltolaitos jakautuu neljään osaan. Alajärven/Porasharjun vesilaitos, Alajärven jätevedenpuhdistamo, Lehtimäen vesilaitos ja Lehtimäen jätevedenpuhdistamo.

Talousvesi

Alajärven kaupungin vesihuoltolaitoksen talousvesi on kaikki pohjavettä. Vesihuoltolaitoksella on kaksi vesi-/alkalointilaitosta, Porasharjulla ja Lehtimäellä, joissa pohjavesi johdetaan kalkkikivisuodatuksen kautta pH:n nostamiseksi. Muuta käsittelyä ei tarvita. Vedenottoaivoja on Porasharjun ottamalla neljä kappaletta Lehtimäellä kolme kappaletta. Molemmilla laitoksilla on omat vedenjakelualueensa ja verkostonsa, jotka eivät ole yhteydessä toisiinsa.

Talousvettä myydään kuluttaja-asiakkaiden lisäksi Alajärven kaupungin alueella toimiville vesiosuuskunnille sekä naapurikunnille.

Jätevesi

Jätevesi puhdistetaan Alajärven kaupungin jätevedenpuhdistamoilla, keskustassa ja Lehtimäellä. Molemmilla viemärlaitoksilla on omat viemäriverkostonsa.

Veden kulutus ja myynti

Vesihuoltolain mukaisesti vesihuollon ja viemäroinnin maksujen tulee olla sellaiset, että pitkällä aikavälillä voidaan kattaa vesihuoltolaitoksen uudisrakennus ja korjausinvestoinnit sekä kustannukset. Maksuihin saa sisältyä enintään kohtuullinen tuotto pääomalle.

Käyttömaksu peritään kiinteistön käyttämän veden määrän perusteella, joka mitataan kulutusmittarilla. Käyttömaksu oli vuonna 2015 talousvedellä 1,16 €/m³ (alv 0 %) ja jätevedellä 2,53 €/m³ (alv 0 %) + perusmaksut, vesi 50,54 € ja jätevesi 70,76 €/kiinteistö (alv 0 %).

Talousvettä toimitettiin vuonna 2015 yhteensä 458 954 m³. Talousveden myyntituotot olivat vuonna 2015 387 436 euroa.

Tukkuveden määrä osuuskunnille on 230 420 m³, tukkuveden määrä kunnat 36 933 m³ sekä tukkuveden myynti CoolWest-pullottamo 16 631 m³.

Uusia vesiliittymissopimuksia tehtiin 5 kappaletta ja vesiliittymismakсутulot olivat yhteensä 7.449 euroa.

Jätevettä johdettiin puhdistettavaksi vuonna 2015 557 058 m³ ja laskutettiin asiakkailta yhteensä 255 455 m³. Lisäksi vastaanotettiin sako- ja umpisäiliölietteitä 4 760 m³. Laskutetut jätevesimaksutulot olivat yhteensä 783.787 euroa.

Uusia viemäriliittymissopimuksia tehtiin 9 kappaletta ja viemäri liittymismaksutulot olivat 39.361 euroa.

Investoinnit ja kunnossapito

Investoinnit

Vesihuoltolaitoksen investointien bruttomenot vuonna 2015 olivat 268.756 euroa. Investointikohteita olivat mm. viemäriverkoston kunnottutkimus ja saneeraus sekä Alajärven jätevedenpuhdistamon alueen ja kiinteistöjen kunnostustoimet.

Kunnossapito

Vesihuoltolaitoksen prosessien hoidon ja laitosten/verkostojen kunnossapidon hoitaa kaksi laitosmiestä, jotka myös päivystävät vuoroviikoin. Henkilöstökulut 236.357 € vuonna 2015.

Talous

Alajärven kaupungin vesihuoltolaitoksen liikevaihto oli 1.190.691 euroa. Tuloslaskelma osoittaa ylijäämää 54.876 euroa. Vesihuoltolaitoksen kirjanpidossa on huomioitu korvaus peruspääomasta eli korkoa kaupungin sijoittamalle pääomalle 122.210 euroa.

Vuoden 2015 tavoitteiden toteutuminen

Vesihuoltolaitoksen tavoitteena oli käyttöveden korkea laatu ja vesihuoltolaitoksen tulos positiivinen. Nämä tavoitteet saavutettiin.

Viemärilaitoksen tavoitteissa on ollut vuotovesimäärän vähentäminen. Tavoitteeseen ei ole päästy saneerauksista huolimatta vuonna 2015, johon tuen pääosin sateisesta kesästä ja suurista kiinteistöiltä tulevista hulevesimääristä.

Alajärven kaupunki
Taloudelliset toteutumat**Vesihuoltolaitos****2015**
3.3.2016

		Toteutunut 2015	Toteutunut 2014
Alajärvi			
Vesilaitos Porasharju			
Kuluttajamyynti	Myydyn veden määrä / m ³	62 268	54 566
	Veden myyntituotto / €	71 622	62 344
	Perusmaksut / €	16 622	16 275
Tukkumyynti	Tukkuveden määrä (OSK) / m ³	230 420	162 952
	Tukkuveden määrä (kunnat) / m ³	11 859	8 242
	Tukkuveden myyntituotto / €	104 433	90 285
Pumpattu vesimäärä / m ³ vedenottamoilta (raakavesi)		308 488	369 940
Hukkavesimäärä / m ³ (sis. vesijohdon rikkoutumisvuodot)		3 941	144 180
Hukkavesiprosentti (%)		1,3	39,0
Viemärlaitos / Jätevedenpuhdistamo			
Laskutetun jäteveden määrä / m ³ (kuluttajat)		225 198	225 198
Laskutetut jätevesimaksut / €		614 285	575 752
Laskutetut perusmaksut / €		80 033	74 147
Puhdistamolle tuleva jätevesimäärä / m ³ (sis. vuotoveden, ei sis. sako-/umpi-lietteitä)		441 066	363 069
Vuotoveden määrä / m ³		215 868	137 871
Vuotovesi - %		48,9	38,0
Sakokaivoliettä vastaanotettu / m ³		2091	18
Luoma-ahon suodatinkenttä, lietteet		554	
Umpisäiliöliettä vastaanotettu / m ³		1191	2 796
Lehtimäki			
Vesilaitos			
Kuluttajamyynti	Myydyn veden määrä / m ³	112 702	106 845
	Veden myyntituotto / €	130 276	122 158
	Perusmaksut / €	37 613	36 142
Tukkumyynti	Tukkuveden määrä (OSK) / m ³	0	
	Tukkuveden määrä (kunnat) / m ³	25 074	24 924
	CoolWest -pullottamo /m ³ (Kangaspuro)	16 631	7 470
	Tukkuveden myyntituotto / €	26 870	22 173
Pumpattu vesimäärä / m ³ vedenottamoilta (raakavesi)		178 883	180 840
Hukkavesimäärä / m ³ (sis. vesijohdon rikkoutumisvuodot)		24 476	41 601
Hukkavesiprosentti (%)		13,7	23,0
Viemärlaitos / Jätevedenpuhdistamo			
Laskutetun jäteveden määrä / m ³ (kuluttajat)		30 257	32 394
Laskutetut jätevesimaksut / €		76 613	80 414
Laskutetut perusmaksut / €		12 856	12 113
Puhdistamolle tuleva jätevesimäärä / m ³ (sis. vuotoveden, ei sis. sako-/umpi-lietteitä)		115 992	94 074
Vuotoveden määrä / m ³		85 735	61 680
Vuotovesi - %		73,9	65,6
Sakokaivoliettä vastaanotettu / m ³		909	852
Umpisäiliöliettä vastaanotettu / m ³		569	657
Vesihuoltolaitos (Alajärvi+Lehtimäki -laitokset yhteensä)			
Vesilaitos yhteensä			
Vedenmyynti yhteensä	määrä / m ³	458 954	364 999
	myyntituotto / €	333 201	296 960
	perusmaksut / €	54 235	52 417
Toiminnan kulut	€	-199 472	
Käyttö-% (vrt TA)	%	93,6	
Poistot	€	-76 832	
Korvaus jäännöspääomasta	€	-21 442	
Tilikauden tulos (+/-)	€	93 961	
Uusia liittyjiä	kpl	5	8
Liittymismaksut	€	7 449	6 058
Viemärlaitos yhteensä			
Laskutettu jätevesi yhteensä	määrä / m ³	255 455	257 592
	käyttömaksut / €	690 898	656 166
	perusmaksut / €	92 889	86 260
Lietettä vastaanotettu yhteensä	määrä / m ³	4 760	4 323
Vastaanottomaksut	€	42 839	
Toiminnan kulut	€	-442 153	
Käyttö-% (vrt TA)	%	62,3	
Poistot	€	-295 146	
Korvaus jäännöspääomasta	€	-100 767	
Tilikauden tulos (+/-)	€	-39 085	
Uusia liittyjiä	kpl	9	19
Liittymismaksut	€	39 361	55 675
Vesihuoltolaitos yhteensä			
Liikevaihto	€	1 190 691	
Liikeliiketoiminta (-alijäämä)	€	177 086	
Peruspääomankorko	€	122 210	
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	€	54 876	
Investointimenot (brutto)	€	268 756	
Vesilaitos	€	41 454	
Viemärlaitos	€	227 302	
Käyttö-% (vrt TA)	%	48,4	
Vesihuoltolaitoksen tase (31.12.)	€	5 094 800	
Vesihuoltolaitoksen taseen muutos	€	90 488	

3.1.5 Järvi-Pohjanmaan perusturvalautakunta

Järvi-Pohjanmaan perusturva on toteuttanut vuoden 2015 aikana mittavaa toiminnallista ja taloudellista palvelurakennemuutosta, minkä johdosta koko lautakunnan tasolla tilinpäätös oli 1 622 077 euroa talousarviota pienempi. Kaikkien 11 suurtuotteen osalta toimintaa on pyritty arvioimaan ja tehostamaan eri palvelujen osalta. Rakennemuutosta tehtäessä keskiössä ovat olleet asiakkaan etu, hyvä palvelu ja lakiuudistusten mukanaan tuomat uudet toiminta- ja palvelumallit. Palvelurakennemuutoksessa on huomioitu kuntien talouden tasapainottamisvelvoitteet. Kunnat hyväksyivät perusturvan kevennetyn sote-organisaation, josta arvioidaan syntyvän kustannussäästöä vuositasolla 105 000 €. Asiakasmaksuja on pyritty tarkistamaan ja yhdenmukaistamaan valtakunnallisen suuntauksen mukaisesti.

Avopalveluja sekä ennaltaehkäiseviä toimenpiteitä on kehitetty suurtuotteittain. Aikuissosiaalityössä ja aikuispsykososiaalisissa palveluissa on kehitetty pitkäaikaistyöttömien aktivointia mm. järjestämällä ryhmätoimintaa. Perhepalveluissa on vahvistettu ennaltaehkäiseviä palveluja varhaisen tuen tarjoamiseksi asiakkaille. Vastaanottopalvelujen palveluprosessia on kehitetty hoitaja-lääkärityöparimallin mukaisen toiminnan käynnistämisen myötä. Päivystyskäyntien vähentämisessä ja kiireettömien lääkärivastaanottojen lisäämisessä onnistuttiin, samoin kuin ostopalvelulääkäreiden käytön vähentämisessä. Hoito- ja hoivapalveluissa jatkettiin jo aiemmin käynnistynyttä vahvaa rakennemuutosta siten, että lautakuntatasolla kustannukset laskivat 1 000 000 euroa. Vanhuspalvelusuunnitelman hyväksymisen myötä Järvi-Pohjanmaan tavoitteeksi asetettiin vuoteen 2020 mennessä, että Järvi-Pohjanmaan 75 vuotta täytäneistä henkilöistä 90–91 % asuu kotona itsenäisesti tai palvelujen turvin. ”Kotona asuminen läpi koko elämän” on ollut kaikkien suurtuotteiden johtolankana.

Alajärven kaupunginvaltuusto teki syksyllä päätöksen koulukuraattoritoiminnan siirtämisestä perusturvasta sivistystoimen alaisuuteen vuoden 2016 alusta, sillä tulevan Sote-uudistuksen mukaan koulukuraattoritoiminta jää kunnan omaksi toiminnaksi. Samalla päätettiin koulukuraattoriresurssin lisäämisestä. Kyseisestä muutoksesta ei synny kunnille lisäkustannuksia, sillä kyseinen resurssi siirtyi kokonaisuudessaan hallintokunnalta toiselle.

Terveyspalvelujen valinnanvapauden myötä Järvi-Pohjanmaalla on vaihtaneita yhteensä 453 henkilöä. Kuusiokuntiin vaihtaneista alajärveläisiä on 271 ja soinilaisia 165 henkilöä, muualle vaihtaneita on 17. Järvi-Pohjanmaan terveyskeskukseen on vaihtanut 11 henkilöä. Kuusiokuntiin vaihtaneista syntyneet kokonaiskustannukset ovat olleet Alajärvelle 183 000 euroa ja Soinille 234 000 euroa vuoden 2015 osalta.

3.1.5.1 Hallinto

Vuonna 2015 perusturvalautakunta kokousti 11 kertaa. Vammaisneuvosto kokoontui kaksi kertaa, samoin kuin vanhusneuvostokin. Molemmat neuvostot ottivat kantaa oman alueensa strategioihin, sillä vuoden 2015 aikana hyväksyttiin vanhuspalvelusuunnitelman lisäksi myös vammaispoliittinen suunnitelma. Vuoden aikana käynnistyi kaksi eri hanketta; Osku- ja Parempi arki -hanke.

Osku-hankkeen kohderyhmänä ovat kaikkein heikoimmassa työmarkkina-asemassa olevat pitkäaikaistyöttömät, jotka ovat saaneet vähintään 500 päivää työttömyysetuutta, sekä osatyökykyiset, vammaiset ja ikäänntyneet. Hankkeen tarkoituksena on luoda maakunnallinen työllisyyden hoidon, sosiaalisen kuntoutuksen ja sosiaalisen työllistämisen verkosto. Maakunnallista yhteistyötä tehdään Lapuan ja Alavuden kanssa. Tavoitteena on vahvistaa työ- ja toimintakykyisyyttä sekä yhteiskunnallista osallisuutta kehittämällä kohderyhmää tukevia kuntouttavia palveluita ja niiden sisältöjä. Osku-hanke toteutetaan vuosien 2015–2017 aikana. Osku-hankkeessa on jo käynnistetty kuntouttavan työtoiminnan ryhmiä (mm. Työpaja Kipinän naistenryhmä). Ryhmän koko on 6-8 henkilöä. Lisäksi hankkeessa on tehty esimerkiksi kuntouttavan työtoiminnan käsikirja ja ohjeistukset sekä palautelomakkeet. Hanketyöntekijä tekee myös asiakkaiden yksilövalmennusta.

Parempi arki -hanke on tarkoitettu kotona asuvien, paljon erikoissairaanhoidon, sosiaalihuollon ja perusterveydenhuollon palveluja käyttävien yhteisasiakkaiden palveluiden integroimisen kehittämiseen. Järvi-Pohjanmaalla kohderyhmäksi on valittu mielenterveys- ja päihdeasiakkaat. Hanke on alkanut 1.3.2015 ja kestää 31.10.2017 saakka. Syksyn 2015 aikana hanke on kehittänyt työkalua paljon palveluja käyttävien asiakkaiden tunnistamiseen. Parempi arki on myös mukana kehittämässä yhteistä hoito- ja palvelusuunnitelmaa. Kevään 2016 aikana järjestetään seminaarikierroksia, joihin on ilmoittautunut yhteensä 24 tiimiä.

3.1.5.2 Aikuispsykososiaaliset palvelut

Aikuisten psykososiaalisten palveluiden tavoitteena on asiakkaan aseman vahvistaminen, sekä mielenterveyden ja päihteettömyyden edistäminen perus- ja avopalveluita painottaen.

Mielenterveyden avohoidon asiakkaiden määrä psykiatrisessa kotihoidossa on kasvanut 33 henkilöä kun taas palveluasumisen asiakkaiden määrä on laskenut 8 henkilöä. Päivätoiminnan asiakkaiden määrä on pysynyt lähes samana.

Päihdehuollon poliklinisen avohuollon asiakasmäärä on laskenut 10 henkilöllä. Myös päihdelaitoshoitopäivät ovat vähentyneet (103 -> 75).

Myös päihdelaitoskuntoutuksen tarve on vähentynyt vuoteen 2014 verrattuna (2 hlöä/2015, 6 hlöä/2014).

3.1.5.3 Vastaanottopalvelut

Vuoden 2015 aikana vastaanottopalvelujen palveluprosessia on kehitetty hoitaja-lääkäriyöparimallin mukaisen toiminnan käynnistämisen myötä. Päivystysasetuksen muutoksesta johtuen päivystyspalvelua järjestettiin Järvi-Pohjanmaan terveyskeskuksessa arkipäivisin klo 8-16. Virka-ajan ulkopuolinen päivystys ostettiin Seinäjoen kaupungilta ja yöpäivystys Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä. Päivystyskäyntien vähentämisessä sekä kiireettömien lääkärivastaanottojen lisäämisessä onnistuttiin alla olevan taulukon mukaisesti. Myös ostopalvelulääkäreiden käyttöä kyettiin vähentämään. Terveys- ja hoitosuunnitelmia tehtiin vuonna 2015 kaikkiaan 845.

Terveyspalvelujen valinnanvapauden myötä Järvi-Pohjanmaalla vaihtaneita on yhteensä 453 henkilöä. Kuusiokuntiin vaihtaneista alajärveläisiä on 271 ja soinilaisia 165 henkilöä. Muualle on vaihtanut 17 henkilöä. Järvi-Pohjanmaan terveyskeskukseen on vaihtanut 11 henkilöä. Palvelurakennemuutoksen myötä oma apteekkitoiminta lakkautettiin 31.8.2015, jonka jälkeen siirryttiin hankkimaan lääkkeitä sairaanhoitopiiriin apteekista.

	2014			2015		
	Lääkäripalvelut	Hoitajapalvelut	Päivystys Alajärven tk	Lääkäripalvelut	Hoitajapalvelut	Päivystys Alajärven tk
Käynnit	14 691	18 672	19 499	15 585	17 792	13 812
joista Alajärven käynnit	8 444	10 564	14 666	9 772	10 130	10 950
Vimpelin käynnit	3 747	4 416	2 186	3 557	4 284	1 127
Soinin käynnit	2 200	3 238	1 618	2 030	3 123	1 168
muiden ulkokuntien käynnit	300	454	1 029	226	255	567

Hoitotakuun ja asetuksen toteutumista seurataan terveydenhuoltolain mukaisesti perusterveydenhuollon ei-kiireelliseen hoitoon pääsyn osalta. Vuoden 2015 aikana hoitotakuun määräajat ovat toteutuneet asetuksen mukaisesti ja määräaikoja koskevat tiedot on julkaistu neljän kuukauden välein.

3.1.5.4 Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoidon palvelut ostettiin pääsääntöisesti Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä, lisäksi erikoissairaanhoidon palveluja ostettiin tarvittaessa sairaanhoitopiiriin ulkopuolelta ja yksityisiltä palvelun tuottajilta. Sairaanhoitopiiriin erikoissairaanhoidon palvelumaksuissa Alajärvelle oli nousua 6,6 % ja Soinille 5,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vimpelin erikoissairaanhoidon kulut olivat 1,8 % pienemmät kuin

vuonna 2014. Tavoitteena oli hillitä menojen kustannuskasvua vuoden 2015 aikana. Perusterveydenhuollon puolella olemme mm. tarkastelleet lähetekäytäntöjä. Tavoitteessa onnistuttiin vain Vimpelin kunnan osalta. Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon yhteistyö jatkui AK-SILA-hankkeessa. Etelä-Pohjanmaan maakunnallisen soten valmistelutyöt on aloitettu eri neuvottelukunnissa.

Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri
jäsenkunnilta laskutetut palvelumaksut

1-12/2015

Kunta	Oma toiminta			Erytisvelvoitemaksu	Ulkopuolelta ostetut palvelut	Ensihoito	Hyvitys ostop. Sata	Yhteensä	
	Palvelumaksut ja korjaukset	Lääkinnällinen kuntoutus	Alueellinen apuvälinekeskus					Euroa	Euroa / Asukas
Alajärvi	9 411 577	2 038	285 788	661 005	1 466 068	517 857	-275	12 344 058	1 216
Soini	2 288 315	0	63 989	148 002	386 143	115 950	0	3 002 399	1 322
Vimpeli	3 149 187	0	87 276	201 862	400 989	158 146	0	3 997 460	1 290
EPSHP Yhteensä	192 601 565	64 217	5 378 160	12 885 695	29 916 989	10 095 150	-14 513	250 927 263	1 266

Muutos v. 2014 tammimarraskuusta

Kunta	Oma toiminta			Erytisvelvoitemaksu	Ulkopuolelta ostetut palvelut	Ensihoito	Hyvitys ostop. Sata / TAYS	Muutos yhteensä	
	Palvelumaksut ja korjaukset	Lääkinnällinen kuntoutus	Alueellinen apuvälinekeskus					Euroa	%
Alajärvi	510 121	-2 792	3 727	76 634	69 974	34 324	26 079	718 068	6,2 %
Soini	84 506	-5 714	996	17 494	-79 675	7 963	8 783	34 354	1,2 %
Vimpeli	-92 487	0	-181	20 671	-32 954	8 221	6 186	-90 543	-2,2 %
EPSHP Yhteensä	7 693 463	2 608	79 703	1 524 491	-363 596	694 420	482 892	10 113 980	4,2 %

3.1.5.5 Suun terveydenhuolto

Suun terveydenhuollon tehtävänä on kuntalaisten hampaiden tutkimuksesta ja hoidosta huolehtiminen sekä valistus- ja ennaltaehkäisevä työ. Yhteistoiminta-alueen suun terveydenhuollon palvelut on järjestetty ostopalveluna Mediverkko Hammaslääkärit/Mehiläinen Oy:ltä. Suun terveydenhuoltoa on järjestetty Alajärven, Lehtimäen, Soinin ja Vimpelin terveystasemilla. Käyntejä on omissa yksiköissä toteutunut n. 16 400 kpl (taulukko). Oman toiminnan kustannukset kohdentuvat kunnille asiakkuuksien suhteessa. Kuusiokuntiin terveystasemasta vaihtaneita oli käyttänyt suun terveydenhuollon palveluita yhteensä 121 henkilöä ja 346 käyntiä.

Oma toiminta	2014			2015		
	Hammaslääkäri	Suuhygienisti	Erikoishammashoito	Hammaslääkäri	Suuhygienisti	Erikoishammashoito
Käyntien määrä yhteensä	10 177	4 542	1 926	10 953	3 273	1 840
joista Alajärven käynnit	6893	2983	1325	7313	2026	1287
Vimpelin käynnit	1711	820	336	1962	779	327
Soinin käynnit	1467	700	221	1529	430	200
muiden ulkokuntien käynnit	106	39	44	149	38	26

Sosiaali- ja terveydenhuollon asetuksen mukaista kiireellistä suun terveydenhuoltoa yöpäivystystä lukuun ottamatta on ostettu Seinäjoen kaupungilta.

3.1.5.6 Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto

Eläinlääkintä- ja ympäristöterveydenhuollon palvelut ostetaan Seinäjoen kaupungilta.

Eläinlääkintähuollon kustannukset jaetaan kuntiin kohdistuneisiin käynteihin, joissa käyntiin kuluva työaika ei oteta huomioon. Käynniksi lasketaan samanarvoisesti sekä praktikkokäynti eläimen/eläinten luona tai vastaanottokäynti riippumatta siitä, onko omistajalla hoidettavanaan samanaikaisesti yksi tai useampi eläin.

Yleisen terveystalouden ja ympäristöpalvelujen hallinnon kustannukset jaetaan asukasluvun suhteessa.

	Eläinlääkärikäynnit		Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto kokonaiskustannukset	
	2014	2015	2014	2015
Alajärvi	3 302	3 203	367 483	325 678
Soini	549	506	64 601	54 953
Vimpeli	489	654	63 980	72 110
Yhteensä	4 340	4 363	496 064	452 740

3.1.5.7 Aikuissosiaalityö

Aikuissosiaalityöhön sisältyvät varsinaisen sosiaalityön kustannusten (jako kuntien kesken asiakkuuksien perusteella) lisäksi perus-, täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen menot sekä Kelalle maksettavat työmarkkinatuen kuntaosuudet pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuesta. Aikuissosiaalityöhön sisältyvät myös kuntouttavasta työtoiminnasta maksettavat korvaukset sekä työpajatoiminta.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteena oli saada pitkäaikaistyöttömille lisää kuntouttavan työtoiminnan paikkoja eri hallintokuntien toimipisteisiin sekä kehittää ryhmätoimintaa, jonka tavoitteena on osaltaan työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneminen ja kaikkein vaikeimmassa työmarkkina-asemassa olevien syrjäytymisen ehkäisy. Syksyllä oli aikuissosiaalityön tiedotustilaisuus kuntouttavasta työtoiminnasta ja sen järjestämisen velvoittavuudesta; tavoitteena oli myös lisätä valmiuksia ottaa kuntouttavan työtoiminnan asiakkaita sekä ohjata heitä. Eri paikkojen määrä nousi edellisvuoden 30:stä 41 paikkaan. Vuonna 2015 pidettiin kolmea eri ryhmää.

Tavoite paikkojen määrän lisääntymisestä toteutui. Kuntouttavassa työtoiminnassa olleiden määrä kasvoi 18 asiakasta edellisestä vuodesta.

Tavoitetta tukee marraskuussa käynnistynyt ja vuoden 2017 loppuun kestävä ESR-rahoitteinen hanke Osallisuutta kuntoutuksesta (Osku), jossa luodaan malleja sosiaalisen osallisuuden ja kuntoutumisen edistämiseksi yhteistyössä terveyspalveluiden ja työllisyyspalveluiden kanssa. Järvi-Pohjanmaa sai hankkeeseen oman projektityöntekijän. Hänen tehtävänä on kehittää kuntouttavaa työtoimintaa edelleen aikuissosiaalityön työntekijöiden kanssa. Tämä lisäresurssi mahdollisti loppuvuodesta systemaattisemman suunnittelutyön ja yhteistyössä kartoitettiin mm. ryhmämuotoisen kuntouttavan työtoiminnan sisältöjä ja kohderyhmiä seuraavaa vuotta ajatellen.

Vuodet 2014 ja 2015 eivät ole euromääräisesti täysin vertailukelpoisia, koska kuntien osarahoituksen osuus merkittävästi kasvoi. Pitkäaikais-työttömien aktivointiaste (taulukko) osoittaa, että Alajärvellä se on vähän korkeampi kuin Etelä-Pohjanmaalla keskimäärin ja merkittävästi korkeampi maan keskiarvoon verrattuna. Aktivointiasteen nousu on mahdollista kaikkien hallintokuntien sitoutumisella sekä yhdistysten kanssa tehtävällä yhteistyöllä sekä ryhmätoiminnan lisäämisellä. Aktivointiaste vaihtelee kunnittain mm. siitä syystä, että osa kunnista ostaa kuntouttavan työtoiminnan palvelua. Alajärvellä siihen ei ole varattu määrärahoja.

Aktivointiaste (%)	300 - 499 pv	500 - 999 pv	yli 1000 pv
Alajärvi	31,3	32,4	30,6
E-P	27,5	31,9	27,7
Koko maa	21	20,6	18,1

3.1.5.8 Perhepalvelut

Perhepalveluihin sisältyy ennaltaehkäisevä lastensuojelu (= varhaisen tuen perhetyö ja 31.12.2015 saakka koulukuraattorityö), uuden sosiaalihuoltolain mukainen varhaisen tuen sosiaalityö ja tukipalvelut, perheneuvola, lastenvalvojan tehtävät (= lasten huolto- ja tapaamisoikeus- ja elatussopimukset ja isyys selvitykset), lastensuojelun sosiaalityö ja avo- huollon tukitoimet, joista merkittävin lastensuojelun perhetyö sekä kodin ulkopuolelle sijoitettujen sijaishuolto ja jälkihuolto.

Perhepalveluissa on muodostunut toimivaksi käytännöksi monialainen yhteistyö toimijoiden kesken, mikä tarkoittaa samalla palvelujen muuttumista lapsi- ja perhelähtöiseen suuntaan. Lähtökohtana ovat yhteiset perheet ja yhteiset toimijat. V. 2015 uudistunut sosiaalihuoltolaki ohjaa toimintaa matalan kynnyksen palveluihin niin, että osa lastensuojelun tukitoimista on saatavissa myös sosiaalihuollon palveluna ilman lastensuojelun asiakkuutta, esim. varhaisen tuen sosiaalityö, perhetyö, tuki-

perhetoiminta jne. Lakiuudistuksen perusteella yksi lastensuojelun sosiaalityöntekijän virka muutettiin varhaisen tuen sosiaaliohjaajan viraksi. Perhepalveluissa lähdettiin työstämään myös ns. avoperhekuntoutusmallia.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Ensimmäisenä tavoitteena lastensuojelun sijaishuollon kustannukset lasta kohden ovat enintään maan keskiarvon tasolla. Koko maasta ei ollut tätä tietoa saatavissa, vaan ainoastaan 6 suurimmasta kaupungista. Niissä vertailtavat kustannukset olivat keskimäärin 51 174 e lasta kohti. Alajärvellä se oli 41 485 e, joten tavoite toteutui vertailtaessa saatavissa olevaa tietoa.

Toisena tavoitteena oli kodin ulkopuolelle sijoitettujen (0–17-v) prosentuaalinen osuus vastaavan ikäisistä alle maan keskiarvon. Viimeinen tilasto on vuodelta 2014, jossa Alajärvellä sijaishuollossa olevien osuus oli 0,9 % ja huostassa olevien osuus 0,8 %. Vastaavat osuudet koko maassa olivat 1,4 ja 1,1 (ka). Ennakkotiedon mukaan Alajärvellä prosentuaalinen osuus laski v. 2015 siten, että luvut olivat 0,8 ja 0,7 %. Nuo kaksi lukua vaihtelevat hiukan siksi, että sijaishuollossa voi olla ilman huostaanottoa avohuollon tukitoimena. Kiireellisesti sijoitetut sisältyvät huostaan otettujen määrään. Tavoite on toteutunut.

3.1.5.9 Hoito ja hoiva sekä kuntoutus

Hoito- ja hoivapalvelujen tavoitteena on, että ikäihmiset elävät itsenäistä, mielekästä ja täysipainoista elämää omassa kodissaan. Palvelut tukevat iäkkään henkilön hyvinvointia, terveyttä, toimintakykyä, itsenäistä suoriutumista ja osallisuutta sekä ennaltaehkäisevät lisäpalvelun tarpeen syntymistä.

Hoito- ja hoivapalvelut sisältävät omaishoidon, kotihoidon, asumispalvelut, kuntoutuksen sekä akuuttiosaston toiminnan.

Omaishoidontukea myönnettiin valtuuston päätöksen mukaisesti kaikille kriteerit täyttävälle hakijoille. Omaishoitajien lakisääteisten vapaa-päivien hoiva järjestettiin pääsääntöisesti Vimpelin intervalliosastolla. Intervalliosaston toiminta perustuu fyysiseen, psyykkiseen ja sosiaaliseen kuntoutukseen tavoitteena kotona asumisen onnistuminen mahdollisimman pitkään. Kotihoidon palvelujen piiriin pääsivät kaikki kriteerit täyttävät hakijat.

Tehostettua palveluasumista tuotettiin sekä omana toimintana että ostopalveluna. Kaupinkartano siirtyi perusturvan toiminnaksi. 32 hoitajaa siirtyi perusturvan henkilöstöksi ja 50 ympärivuorokautisen hoivan asukasta perusturvan oman palvelun piiriin. Asukkaiden vähentyessä henkilökuntaa on siirtynyt avoimiin toimiin Wilhelmiinaan (2), Alajärven päivätoimintaan (1) ja Kultakämmeneen (3). Kaupinkartanon toiminnan

muutos kevyempään asumisyksikköön toteutui 8-paikkaisella Pihlajakodilla ja 5-paikkaisella Koivukodilla. Kaupinkartanon ympärivuorokautisessa hoivassa oli vuoden päättyessä 32 asukasta.

Alajärvi	2014	2015
Omat yksiköt	69	94
Ostopalvelu	111	68
Tehostettu palveluasuminen	180	162
Kotona asuvat yli 75v	85 %	86 %

Ympärivuorokautisen hoivan paikkaluku väheni 18:lla ja tavoitteena ollut palveluasumisen paikkojen väheneminen toteutui. Asumisyksiköiden laadun kehittämistä vanhuspalvelulain vaatimusten mukaisesti jatkettiin. Päivätoimintaa toteutettiin kolmena päivänä viikossa Kultakämmissä.

Seniorineuvolan asiakkaat olivat pääsääntöisesti alajärveläisiä. Läheteiden määrä jatkotutkimuksiin oli nouseva. Omaishoitajien terveystarkastukset aloitettiin.

Kuntoutuksen terapia-asiakkaiden määrä lisääntyi. Terapiapalveluja tuottavien yritysten kanssa käytiin neuvottelut yhtenäisestä ja kohtuullisesta hintatasosta. Kuntoutuksen talousarvio pysyi suunnitellussa.

Akuuttiosastolla hoidettiin koko Järvi-Pohjanmaan alueen lyhytaikaista lääketieteellistä hoitoa sekä kuntoutusta tarvitsevia potilaita 35 paikalla. Osaston toiminta supistettiin heinäkuussa 25-paikkaiseksi neljän viikon ajaksi. Akuuttiosaston sairaansijapaikkojen käyttö vaihteli 18–30 välillä. Henkilökunta siirtyi joustavasti vajaakäytön aikana täyttämään sijaisuuksia, palkattomalle talkoovapaalle tai vuosilomapäiville.

Vuoden 2015 aikana valmistuivat vanhuspalvelusuunnitelma, kotihoidon kriteerit, kotihoidon tukipalvelujen kriteerit ja ohjeistus maksutta jaettavista hoitotarvikkeista. Kotihoidon toiminnanohjausjärjestelmää ei saatu vielä käyttöön. Hankinta on tehty ja ensimmäiset pilotit ovat lähteneet liikkeelle maakunnassa.

3.1.5.10 Vammaispalvelut

Vammaispalveluiden vastuualueeseen sisältyvät vammais- ja kehitysvammahuolto, joita tarjotaan kyseisiä palveluja ohjaavien lakien edellyttämällä tavalla, asiakas ja hänen yksilölliset tarpeensa huomioiden.

Kehitysvammahuolto sisältää asumispalveluja, kuntoutusohjausta sekä päivä- ja työtoimintaa. Muiden vammaispalveluiden tehtävät ovat lähinnä vammaispalvelulain mukaisten tehtävien hoitamista, joista useimmat ovat subjektiivisia oikeuksia.

- Asumispalvelut ja asunnon muutostyöt.
- Henkilökohtainen apu sekä kuljetuspalvelut.
- Vammaisten henkilöiden päivittäisissä toiminnoissa tarvittavien apuvälineiden ja laitteiden myöntäminen.

Vammaispalvelujen asiakkaiden määrä on hieman laskenut (26->24), mutta vaikeavammaisten asiakkaiden määrä noussut huomattavasti (181->191).

Kuljetuspalvelujen kustannukset ovat kasvaneet verrattuna vuoteen 2014 (35.000 €), vaikka asiakasmäärä on pysynyt samana. Samoin henkilökohtaisen avun kustannukset ovat kasvaneet (36.700 €). Avustettavien määrä on noussut (25->35).

Kehitysvammaisten ryhmämuotoisen tuetun ja ohjatun asumispalvelun lisäämisen suunnitelmat etenivät vuoden 2015 aikana. Tavoitteena on, että tuetun ja ohjatun asumispalvelun yksikkö saadaan asiakkaiden käyttöön jo vuoden 2016 aikana.

Suunnitelmat vaikeavammaisten kuljetuspalvelujen osittaisesta yhdistämisestä ShL:n mukaiseen kuljetus- ja asiointiliikenteeseen edistyivät, sillä uusi asiointi- ja palveluliikenne kilpailutettiin alkamaan vuoden 2016 alusta lähtien.

Lisäksi perusturvalautakunta hyväksyi Järvi-Pohjanmaan vammaispoliittisen ohjelman tuleville vuosille.

3.1.5.11 Työterveyshuolto

Vastuuviranhaltija ylilääkäri

Työterveyshuollon palveluita tuotetaan Järvi-Pohjanmaan alueella työnantajille, yrittäjille ja maanviljelijöille, jotka ovat tehneet sopimuksen palvelujen ostamisesta. Osa sopimuksista koskee vain lakisääteistä työterveydenhuoltoa, mutta suurin osa sopimuksista sisältää myös sairaanhoidon.

Omaa työterveyslääkärinä perusturvalla ei ole, joten lääkäripalvelut on hankittu Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen yksityisiltä lääkäriasemilta.

Tavoitteena oli toiminnan kannattavuus, joka on toteutunut, koska toiminta on katettu saaduilla tuloilla. Työterveyshoitajapalvelua lisättiin syksyllä 2015 lisäämällä väliaikaisesti yksi terveydenhoitaja vastaanotamaan työterveyden asiakkaita ajalle 10.8.2015 - 31.12.2015.

Toukokuun 2015 alussa voimaan tulleessa kuntalaissa (410/2015) on yhtiöittämisestä koskeva siirtymäsäännös 150 §, jonka mukaan kuntien on

yhtiötettävä työterveyshuollon sairaanhoitopalvelut viimeistään vuoden 2016 loppuun mennessä. Kunnan hoitaessa tehtävää kilpailutilanteessa markkinoilla sen on annettava tehtävä osakeyhtiön, osuuskunnan, yhdistyksen tai säätiön hoidettavaksi. Vuoden 2015 lopulla perusturva lähti selvittämään työterveyshuollon tulevaa organisointia.

	2013	2014	2015
Sopimuksia (kpl)	677	672	677
Sopimuksen alaisia työntekijöitä (hlö)	2849	2941	2971

TAULUKKO 16 PERUSTURVALAUTAKUNTA: YHTEENVETO

Alajärven kaupunki

Toimiala: Perusturva

Vastuuviranhaltija: Tanja Penninkangas

8.3.2016

Suurtuote	TP 2013(€)	TP 2014 (€)	TA 2015 kv 26.10.2015	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 /TA2015	Muutos (%) TP2015 /TA2015	Muutos (€) TP2015 / TP2014	Muutos (%) TP2015 / TP2014
Lautakuntahallinto+projektit	39 554	9 578	26 678	14 131	-12 547	-47,0 %	4 553	47,5 %
Alkuispsykososiaaliset palv.	1 325 495	1 091 954	1 072 372	1 032 631	-39 741	-3,7 %	-59 323	-5,4 %
Vastaanottopalvelut	3 582 379	2 969 726	3 085 979	3 119 170	33 191	1,1 %	149 444	5,0 %
Erikoissairaanhoido	12 383 202	11 759 929	12 700 000	12 427 145	-272 855	-2,1 %	667 216	5,7 %
Suun terveydenhoito	895 671	882 916	925 435	910 452	-14 983	-1,6 %	27 536	3,1 %
Kuntoutus	706 184	736 566	750 796	713 295	-37 501	-5,0 %	-23 271	-3,2 %
Ei.lääk.+ ymp	385 940	383 331	369 800	344 104	-25 696	-6,9 %	-39 227	-10,2 %
Alkuisosiaalityö	870 899	901 962	1 006 753	935 554	-71 199	-7,1 %	33 592	3,7 %
Perhepalvelut	1 906 815	1 720 273	1 499 847	1 514 229	14 382	1,0 %	-206 044	-12,0 %
Hoido-ja hoivapalvelut	10 329 300	11 020 094	11 176 295	10 622 636	-553 659	-5,0 %	-397 458	-3,6 %
Vammaispalvelu	2 916 421	2 662 348	3 096 732	3 220 689	123 957	4,0 %	558 341	21,0 %
Työterveyshuolto	-15 097	-7 982		-9 768	-9 768		-1 786	22,4 %
Alajärvi yhteensä:	35 326 763	34 130 695	35 710 687	34 844 268	-866 419	-2,4 %	713 573	2,1 %

Vammaispalvelut sisältää TP2014 oikaisun + 153 963 eur.

TAULUKKO 17 PERUSTURVALAUTAKUNTA: HALLINTO

Perusturvan hallinto	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TOTEUMA 1-12/2015	Käyttö-%
Perusturvalautakunta	30 666	29 341	35 738	26 988	75,5 %
Vammaisneuvosto	362	1 087	2 124	468	22,0 %
Vanhusneuvosto	1 414	1 415	3 043	629	20,7 %
Yhteensä hallinto	32 443	31 844	40 905	28 085	68,7 %

*Kustannukset jaetaan tasan kunnille

Projektit			20 000		
Pohjanmaan Potku II	18 563	-1 590			
Kampa-hanke	20 962				
PKanTa-aluehanke	1 660				
Adelante (2014 ja 2015 kuntaosuudet)	3 048			3 624	
Osku-hanke				1 995	
Parempi arki				1 694	
	44 233	-1 590	20 000	7 313	36,6 %

*Kustannukset jaetaan asukasluvun suhteessa

YHTEENSÄ HALLINTO +PROJEKTIT

Alajärvi	39 554	9 578	26 678	14 131	53,0 %
Soini	17 334	10 383	16 547	10 427	63,0 %
Vimpeli	19 786	10 293	17 680	10 841	61,3 %
Yht.	76 673	30 253	60 905	35 398	58,1 %

TAULUKKO 18 PERUSTURVALAUTAKUNTA: AIKUISPSYKOSOSIAALISET PALVELUT

9.3.2016						
Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Aikuispsykososiaaliset palvelut Vastuuhenkilö: Sosiaalipalvelujohtaja Sirpa Tuomela-Jaskari						
TILAUS	Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	TA2015 + muutos	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Mielenterveyshuollon avohoito, asiakkaat	294	250		308	58	23,2 %
€ / asiakas	753	1 155		607	-548	-47,4 %
Kulut	221 496	288 762	188 762	187 004	-1 758	-0,9 %
Tuotot	144	0	0	1 126	1 126	
Netto	221 352	288 762	188 762	185 878	-2 884	-1,5 %
Palveluasumisen asiakkaat	42	37		34	-3	-8,1 %
Palveluasumisen hoitopäivät	9 154	7 893		7 616	-277	-3,5 %
€ / asiakas	17 845	20 098		20 963	864	4,3 %
€ / hoitopäivä	82	94		94	-1	-0,7 %
Kulut	749 510	743 631		712 728	-30 904	-4,2 %
Tuotot	44 780	26 731		25 963	-768	-2,9 %
Netto	704 730	716 900		686 764	-30 136	-4,2 %
Päivätoiminnan asiakkaat	8			9	9	
Päivätoiminnan hoitopäivät	483			489	489	
€ / asiakas	1 580			1 382	1 382	
€ / hoitopäivä	26			25	25	
Kulut	12 641			12 437	12 437	
Tuotot	359			399	399	
Netto	12 282			12 038	12 038	
Hoitopäivät / 1000 asukasta	947	776		797	21	2,7 %
MIELENTERVEYSPALVELUIDEN KULUT YHTEENSÄ	983 647	1 032 393	932 393	912 169	-20 224	-2,2 %
TUOTOT YHTEENSÄ	45 283	26 731	26 731	27 489	758	2,8 %
NETTO	938 364	1 005 662	905 662	884 680	-20 982	-2,3 %
Päihdehuollon polikliinisen avohuollon asiakkaat	132	130		122	-8	-6,2 %
€ / asiakas	869	1 041		887	-154	-14,8 %
Kulut	114 645	135 381		108 224	-27 157	-20,1 %
Tuotot	0	0		347	347	
Netto	114 645	135 381		107 877	-27 504	-20,3 %
Päihdehuollon asumispalvelun asiakkaat	1	1		1		
Päihdehuollon asumispalvelun hoitopäivät	365	365		365		
€ / asiakas	11 278	11 700		11 287	-413	-3,5 %
€ / hoitopäivä	31	32		31	-1	-3,5 %
Kulut	11 278	11 700		11 287	-413	-3,5 %
Tuotot	0	0		0	0	
Netto	11 278	11 700		11 287	-413	-3,5 %

Laitoskuntoutusostot (hoitopäivät)	103	84		75	-9	-10,7 %
€ / hoitopäivä	215	190		309	118	62,1 %
Kulut	22 146	16 000		23 157	7 157	44,7 %
Tuotot	0	0		0	0	
Netto	22 146	16 000		23 157	7 157	44,7 %
Päihdepalvelut yhteensä € / asiakas	1 111	1 243		1 158	-85	-6,8 %
Päihdepalvelut yhteensä € / asiakas (netto)	1 111	1 243		1 155	-88	-7,0 %
KUSTANNUKSET YHTEENSÄ **	148 069	163 081		142 668	-20 413	-12,5 %
TUOTOT YHTEENSÄ	0	0		347	347	
NETTO	148 069	163 081		142 321	-20 760	-12,7 %
Psykososiaaliset palvelut yhteensä, kulut	1 131 715	1 195 474	1 095 474	1 054 837	-40 637	-3,7 %
€/asukas	111	118		104		
Psykososiaaliset palvelut yhteensä tuotot	45 283	26 731	26 731	27 836	1 105	4,1 %
Netto	1 086 432	1 168 743	1 068 743	1 027 001	-41 742	-3,9 %
Muiden ulkokuntien osuus	5 522	3 629	3 629	5 630	2 001	55,1 %
Netto ulkokuntien osuuden jälkeen	1 091 954	1 172 372	1 072 372	1 032 631	-39 741	-3,7 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Kaikki kunnat, Aikuispsykososiaaliset Tilinpäätös 2015 sojanpera 4.3.2016 11:37:17

Mielenterveys- ja päihdetyön avopalvelujen kehittäminen on lisännyt avopalveluiden piirissä olevien asiakkaiden määrää ja vähentänyt vahvemman tuen tarvetta.

- Moniammatillista työskentelyä on toteutettu eri yhteistyökumppaneiden kanssa, joka näkyy päällekkäistä asiakkuuksien purkamisena erikoissairaanhoidon kanssa niiden asiakkaiden kohdalla, joille se on ollut mahdollista.

- Palveluasumisen asiakasmäärät ovat laskeneet joka kunnassa, joka selittyy mielenterveys- ja päihdetyön avohoidon palvelujen kehittämisellä. Avohuoltoa on kyetty kehittämään asiakkaan itsenäistä asumista tukevaksi palveluksi.

- Vimpelin kuntoutuskoti lopetti toimintansa 1.1.2016. Toiminnan lakkauttamisesta arvioitu kustannussäästö on n. 60.000€/v. Vuoden 2015 keväästä alkaen vakinaisia asukkaita oli 3, yksi ulkopaikkakuntalainen ja kaksi alajärveläistä. Alajärveläiset asukkaat muuttivat itsenäiseen asumismuotoon, jota tuetaan avopalvelun turvin.

- Soinin Etappi lopetti toimintansa 1.1.2016, josta arvioitu kustannus säästö n. 50.000€/v. lakkauttamisen myötä asiakkaiden palvelutarpeeseen pystytään vastaamaan olemassaolevien avohuollon tukitoimien kautta.

TAULUKKO 19 PERUSTURVALAUTAKUNTA: VASTAANOTTO

9.3.2015

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Vastaanotto Vastuuhenkilö: Terveyspalvelujohtaja Ioannis Stogiannidis						
TILAUS	Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	TA2015 + muutos	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Avohoito- / vastaanottoasiakkaat	6 597	6 650		6 481	-169	-2,5 %
€ / yhteistoiminta-alueen asukas	213	218		219		
€ / asiakas	329	335		343		
Yhteistoiminta-alueen lääkäripalvelujen peittävyys	34 %	35 %		38 %		
Kulut	2 168 043	2 264 221	2 194 221	2 222 771	28 550	1,3 %
Tuotot	177 324	149 843	149 843	174 535	24 692	16,5 %
Netto	1 990 719	2 114 378	2 044 378	2 048 236	3 858	0,2 %
Terveysneuvonta-asiakkaat	2 954	3 360		3 074	-286	-8,5 %
€ / yhteistoiminta-alueen asukas	53	65		55		
€ / asiakas	182	198		183		
Kulut	536 312	664 280	569 280	562 928	-6 352	-1,1 %
Tuotot	446	0	0	2 418	2 418	
Netto	535 865	664 280	569 280	560 510	-8 771	-1,5 %
Laboratoriotutkimukset				66 431		
€ / tutkimus				5,7		
Kulut	349 880	354 264		378 082	23 818	6,7 %
Tuotot	9 635	8 000		9 672	1 672	20,9 %
Netto	340 245	346 264		368 410	22 146	6,4 %
Röntgentutkimukset	3 780			3 418		
€ / tutkimus	33,5			40,2		
Kulut	126 817	143 533	138 533	137 250	-6 283	-4,4 %
Tuotot	9 489	9 000		9 420	420	4,7 %
Netto	117 328	134 533		127 831	-6 702	-5,0 %
Kulut yhteensä	3 181 052	3 426 298	3 256 298	3 301 031	44 733	1,4 %
Kulut yhteensä / yhteistoiminta-alueen asukas	313	332		325		
Tuotot	196 893	166 843	166 843	196 045	29 202	17,5 %
Netto	2 984 158	3 259 455	3 089 455	3 104 986	15 531	0,5 %
Muiden ulkokuntien osuus	- 14 432	- 3 476	- 3 476	14 184		
Netto ulkokuntien osuuden jälkeen	2 969 726	3 255 979	3 085 979	3 119 170	33 191	1,1 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Kaikki kunnat, Vastaanotto Tilinpäätös 2015 ehilli 9.3.2016 18:52:10

Vastaanoton toimintaa kehitettiin ottamalla käyttöön lääkäri-hoitaja työparimalli keväällä.

Päivystysasetuksen muutoksen myötä päivystyspalvelua järjestettiin Järvi-Pohjanmaan terveyskeskuksessa arkipäivisin klo 8-16. Virka-ajan ulkopuolinen päivystys ostettiin Seinäjoen kaupungilta ja yöpäivystys Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä.

Lääkkeiden ja apteekkitavaroiden toimituksesta tehtiin sopimus 1.5.2015 alkaen Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa. Samaan aikaan farmaseutin (0,5 htv) virka lakkautettiin.

Lehtimäen terveysasemalla aloitettiin lääkäripalvelut 1 pv/vk lokakuussa 2015.

Maksutta jaettavien hoitotarvikkeiden ja välineiden tarvikejakeluohjeistus päivitettiin joulukuussa 2015.

TAULUKKO 20 PERUSTURVALAUTAKUNTA: ERIKOISSAIRAANHOITO

2.3.2016

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Erikoissairaanhoito Vastuuhenkilö: Terveyspalvelujohtaja Ioannis Stogiannidis						
TILAUS	Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	TA2015 + muutos	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Erikoissairaanhoito						
Kulut	11 256 510	11 300 000	12 350 000	11 936 352	-413 648	-3,3 %
Tuotot	513	0	0	27 064	27 064	
Netto	11 255 997	11 300 000	12 350 000	11 909 288	-440 712	-3,6 %
Ensihoito						
Kulut	503 933			517 857		
Tuotot	0			0		
Netto	503 933			517 857		
ESH:n kulut yhteensä	11 760 443	11 300 000	12 350 000	12 454 209	104 209	0,8 %
Tuotot	513	0	0	27 064	27 064	
Netto	11 759 930	11 300 000	12 350 000	12 427 145	77 145	0,6 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Erikoissairaanhoito Tilinpäätös 2015 ehilli 2.3.2016 10:27:08

Vuonna 2015 alajärveläisten Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirillä käyttämät avohoitokäynnit (14 811 > 14 136) sekä hoitopäivät (1 933 > 1 332) ja -paketit (1353 > 12531) ovat lisääntyneet vuoteen 2014 verrattuna. Kokonaiskustannukset olivat Alajärvellä 950 euroa/asukas. Myös kustannukset näissä sairaanhoitopiirin omassa toiminnassa ovat nousseet 8,1 %.

Sakkopäiviä oli yhteensä 15, jotka kaikki tulivat tammikuussa 2015 vuodenvaihteen akuuttiosaston haasteellisen akuuttiosaston tilanteen vuoksi.

Leikkaustoimenpiteitä tehtiin 11% enemmän (625 -> 694).

Lähetteen määrä lisääntyi 9,2 % (3689 -> 4030).

Ensihoidon tehtäviä oli Alajärvellä 228 tehtävää/1000 asukasta, kun keskiarvo maakunnassa oli 221 tehtävää.

TAULUKKO 21 PERUSTURVALAUTAKUNTA: SUUN TERVEYDENHUOLTO

2.3.2016

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Suun terveydenhuolto Vastuhenkilö: Terveyspalvelujohtaja Ioannis Stogiannidis					
TILAUS	Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Hammashuollon asiakkaat	4 105	4 128	3 940	-188	0,0
Peittävyys yli 18 -vuotiaat	30 %		31 %		
Peittävyys alle 18 -vuotiaat	76 %		67 %		
Yli 18v. asiakkaiden %-osuus	58 %		61 %		
Kulut yhteensä	1 133 631	1 158 203	1 165 182	6 980	0,6 %
Tuotot	257 224	222 334	261 076	38 742	17,4 %
Netto / asiakas	213	227	229		
Netto / asukas	86	92	89		
Netto	876 407	935 869	904 106	-31 763	-3,4 %
Muiden ulkokuntien osuus	6 509	- 10 434	6 346	16 780	-160,8 %
Netto ulkokuntien osuuden jälkeen	882 916	925 435	910 452	-14 983	-1,6 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Kaikki kunnat, Suun terveydenhuolto Tilinpäätös 2015 ehilli 2.3.2016 12:05:26

Yhteistoiminta-alueen suun terveydenhuollon palvelut on järjestelytty ostopalveluna Mediverkko Hammaslääkärit Oy:iltä. Suun terveydenhuoltoa on järjestetty Alajärven, Lehtimäen, Soinin ja Vimpelin terveysasemilla. Ajanvaraus on keskitetty ja asiakas voi hakeutua itselleen parhaiten sopivaan toimipisteeseen.

Käyntejä omissa yksiköissä toteutui yhteensä 16 400 kpl.

Vuoden 2015 aikana hankittiin kaksi uutta hammashoitoyksikköä, yksi Alajärvelle ja yksi Soiniin.

Kuusiokuntiin terveyskeskusta vaihtaneita suun terveydenhuollon palveluita käyttäneitä oli yhteensä 121 henkilöä ja 346 käyntiä.

TAULUKKO 22 PERUSTURVALAUTAKUNTA: KUNTOUTUS

10.3.2016

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Kuntoutus Vastuhenkilö: Hoidon ja hoivan palvelujohtaja Marita Ylälahti					
TILAUS	Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Terapia-asiakkaat	179	253	182	-71	-28,1 %
€ / terapia-asiakas	928	727	892		
Kulut	166 037	184 005	162 359	-21 647	-11,8 %
Tuotot	0	0	472	472	
Netto	166 037	184 005	161 886	-22 119	-12,0 %
Kuntoutusasiakkaat	710	671	653	-18	-2,7 %
€ / kuntoutusasiakas	752	794	813		
Kulut	533 959	532 811	531 035	-1 776	-0,3 %
Tuotot	10 787	7 895	10 492	2 598	32,9 %
Netto	523 171	524 916	520 543	-4 373	-0,8 %
Lääkinnällinen kuntoutus asiakkaat					
€ / asiakas	21 812	19 500	13 945		
Kulut	43 623	39 000	27 890	-11 110	-28,5 %
Tuotot	0	0	22	22	
Netto	43 623	39 000	27 868	-11 132	-28,5 %
Kustannukset yhteensä	743 619	755 816	721 284	-34 532	-4,6 %
Tuotot	10 787	7 895	10 987	3 092	39,2 %
Netto	732 832	747 921	710 297	-37 624	-5,0 %
Ulkokuntien osuus	3 734	27 875	2 998	-24 877	-89,2 %
Netto ulkokunt. jälkeen	736 566	775 796	713 295	-62 501	-8,1 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Kuntoutus Tilinpäätös 2015 mylähti 1.3.2016 10:03:33

Kuntoutus sisältää fysioterapian, toimintaterapian, lääkinnällisen kuntoutuksen ja apuvälinelainaamon. Kokonaisuudessaan kuntoutus on pysynyt talousarviossa. Apuvälinelainaamon palvelut pysyvät talousarviossa. Muun kuntoutuksen (lymfa, neuropsykiatria, musiikki- ja ratsastusterapia) osalta määräraha on ylittynyt huomattavasti. Lääkinnällisen kuntoutuksen määrärahan alittuminen korjaa kokonaistilannetta. Kuntoutuksen suurtuote siirtyi kesäkuun alusta hoivan ja hoidon palvelujohtajan alaisuuteen.

TAULUKKO 23 PERUSTURVALAUTAKUNTA: ELÄINLÄÄKINTÄ JA YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

	TP	TP	TA	TOTEUMA	
ELÄINLÄÄKINTÄ JA YMPÄRISTÖHUOLTO	2013	2014	2015	1-12/2015	Käyttö-%
Alajärvi	385 940	383 331	369 800	344 104	93 %
Soini	68 483	66 885	70 200	57 859	82 %
Vimpeli	67 252	67 153	75 300	75 239	100 %
Yht.	521 675	517 369	515 300	477 202	93 %

*Ostopalveluna Seinäjoen kaupungilta

TAULUKKO 24 PERUSTURVALAUTAKUNTA: AIKUISSOSIAALITYÖ

10.3.2016

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Aikuissosiaalityö Vastuuhenkilö: Sosiaalipalvelujohtaja Sirpa Tuomela-Jaskari						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Sosiaalityö, asiakasperheet		340	330	306	-24	-7,3 %
€ / asiakasperhe		482	593	601	8	1,4 %
Kulut		163 716	195 788	184 003	-11 785	-6,0 %
Tuotot		0	0	714	714	
Netto		163 716	195 788	183 290	-12 499	-6,4 %
Toimeentulotuki, asiakasperheet		419	413	383	-30	-7,3 %
€ / toimeentulotukiasiakasperhe		2 537	2 922	2 825	-98	-3,3 %
toimeentulotukea saaneita /1000 asukasta kohden		41	41	38	-3	-7,3 %
Kulut		1 063 203	1 206 900	1 081 814	-125 086	-10,4 %
Tuotot		423 465	473 000	407 628	-65 372	-13,8 %
Netto		639 738	733 900	674 186	-59 714	-8,1 %
Välitystiliasiakkaat		46	33	44	11	33,3 %
Työllistämistoiminnan piirissä olevat		89	59	113	54	91,5 %
€ / työllistämistoiminnan piirissä oleva		1 140	1 586	734	-852	-53,7 %
Kulut		101 462	93 565	82 929	-10 636	-11,4 %
Tuotot		7 473	3 500	4 852	1 352	38,6 %
Netto		93 989	90 065	78 078	-11 987	-13,3 %
Elatustuki		1	1	0		
Kulut		4 518	0	0		
Tuotot		0	13 000	0		
Netto		4 518	- 13 000	0		
Aikuissosiaalityö yhteensä						
Kulut		1 332 900	1 496 253	1 348 747	-147 507	-9,9 %
Tuotot		430 938	489 500	413 193	-76 307	-15,6 %
Netto		901 962	1 006 753	935 554	-71 200	-7,1 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Aikuissosiaalityö Tilinpäätös 2015 tmäkinen 23.2.2016 16:54:27

Haasteena oli muutos kuntien vastuun lisääntymisessä pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen osarahoituksesta vuoden 2015 alusta lukien: kunnat maksavat 50 % yli 300 pv työttömänä olleista ja 70 % yli 1000 pv työttömänä olleista. Aikaisemmin vasta 500 pv työttömänä olleiden työmarkkinatuesta kuntaosuus oli 50 %. Muutokseen varattiin 75 000 e enemmän talousarvion määrärahaa uin edellisenä vuotena. Työmarkkinatuen kuntaosuuteen varattu 230 000 e:n määräraha ylittyi 108 904 e:lla. Kuntaosuus oli n. 136 000 e edellisvuotta suurempi eli kasvu oli 67 %. Positiivista oli se, että toimeentulotuen menot (perus-, täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen) yhteensä alittuivat n. 234 000 e:lla ja olivat 118 529 e pienemmät kuin edellisvuonna. Perustoimeentulotuen asiakkaiden määrä oli edellisvuoteen verrattuna 36 kotitaloutta pienempi. Työpajan menot jäivät alle arvion. Aikuissosiaalityön kokonaiskustannukset alittuivat n. 7 % talousarvioon nähden, vaikka työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvu oli merkittävä.

TAULUKKO 25 PERUSTURVALAUTAKUNTA: PERHEPALVELUT

2.3.2016

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Perhepalvelut Vastuuhenkilö: Sosiaalipalvelujohtaja Sirpa Tuomela-Jaskari						
TILAUS	Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	TA2015 + muutos	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Ehkäisevä lastensuojelutyö, asiakkaat	312	370		383	13	3,5 %
€ / asiakas	445	393		393	-1	-0,1 %
Kulut	138 967	145 537		150 428	4 890	3,4 %
Tuotot	0	0		851	851	
Netto	138 967	145 537		149 576	4 039	2,8 %
Sosiaalityö, asiakas	190	986		259	-727	-73,7 %
€ / asiakas	990	220		792	572	259,3 %
Kulut	188 013	217 358		205 121	-12 237	-5,6 %
Tuotot	0	10 647		718	-9 929	-93,3 %
Netto	188 013	206 711		204 402	-2 308	-1,1 %
Avohuolto, asiakas	162	167		191	24	14,4 %
€ / asiakas	1 585	2 012		1 400	-612	-30,4 %
Kulut	256 735	336 006	266 006	267 390	1 385	0,5 %
Tuotot	20	0	0	632	632	
Netto	256 716	336 006	266 006	266 758	753	0,3 %
Kodin ulkopuolelle sijoitetut, asiakkaat	22	16		16	0	0,0 %
Hoitopäiviä	6 374	5 840		5 137	-703	-12,0 %
€ / hoitopäivä	144	142		129	-13	-9,3 %
% 0-17v ikäryhmästä	1 %	1 %		1 %	0	0,0 %
€ / asiakas	41 656	51 979		41 481	-10 498	-20,2 %
Kulut	916 427	831 660	676 660	663 698	-167 962	-20,2 %
Tuotot	41 427	48 000	48 000	34 786	-13 214	-27,5 %
Netto	875 000	783 660	628 660	628 912	-154 748	-19,7 %
Jälkihuolto, asiakkaat	12	11		10	-1	-9,1 %
€ / asiakas	4 558	9 818		2 913	-6 906	-70,3 %
Kulut	54 692	108 000	33 000	29 126	-3 874	-11,7 %
Tuotot	281	1 000	1 000	0	-1 000	-100,0 %
Netto	54 411	107 000	32 000	29 126	-2 874	-9,0 %

Perheneuvola, asiakkaat	281	251		320	69	27,5 %
Jonotusaika kk	0	0		0	0	
Peittävyys alle 18 -vuotiaat	12 %	11 %		14 %	0	27,5 %
€ / asiakas	715	863		701	-162	-18,8 %
Kulut	201 038	216 661		224 234	7 573	3,5 %
Tuotot	0	650		838	188	28,9 %
Netto	201 038	216 011		223 395	7 384	3,4 %
Lastenvalvoja, asiakas	126			132		
Isyys-, elatus- ja huolto sekä tapaamissopimukset	199	163		165	2	1,2 %
€ / sopimus	33	19		98	79	409,2 %
€ / asiakas	52			122		
Kulut	6 584	3 133		16 147	13 014	415,4 %
Tuotot	0	0		21	21	
Netto	6 584	3 133		16 126	12 993	414,8 %
Kulut yhteensä	1 762 457	1 858 354	1 558 354	1 556 143	-2 211	-0,1 %
Tuotot	41 728	60 297	60 297	37 848	-22 450	-37,2 %
Netto	1 720 729	1 798 057	1 498 057	1 518 296	20 239	1,4 %
Muiden ulkokuntien osuus	- 456	1 790	1 790	- 4 067	-5 857	-327,2 %
Netto ulkokuntien osuuden jälkeen	1 720 273	1 799 847	1 499 847	1 514 229	14 382	1,0 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Perhepalvelut Tilinpäätös 2015 ehilli 25.2.2016 15:43:35

II asteen opiskelijahuolto tuli lakisääteiseksi velvoitteeksi oppilaitosten kotikunnille, mihin lisäresursseina syksyn aikana tarvittiin psykologipalvelua (kustannukset 6000 e sekä vastaavasti kotikuntakorvaukset 2. asteen opiskelijoiden opiskelupaikkakunnille 6500 e). Alajärvi sai tulona kotikuntakorvauksia 3.400 e. Opiskelijahuolto (kuraattori- ja psykologipalvelu) kokonaisuudessaan päättyi vuoden lopussa perusturvan tuottamana palveluna ja siirtyi sivistystoimeen.

Perhepalveluiden eri toiminnoissa asiakastyön kustannukset jakaantuvat kunnille asiakkuuksien suhteessa. Alajärven asiakkuudet/ palveluiden käyttö on suhteellisesti suurinta, sillä Alajärven osuus vaihtelee 69-75 %, Vimpelin 12,5-22 % ja Soinin käyttö on suhteellisesti pienintä vaihdellen 9-14 %. Alajärvellä perhepalvelut kokonaisuudessaan ylittivät vain hiukan (14 000 e) talousarvion nähden sen jälkeen kun lisätalousarviossa vähennettiin 300 000 e.

Lastensuojelun sijoituksia päättyi alkuvuodesta ja siten arvioituja kustannuksia säästy. Sijaishuollon kustannukset laskivat edellisvuodesta 264 000 eurolla.

Vuoden aikana huostassa olleita oli 16, mutta vuoden lopussa 13. Jälkihuollon vahvempia tukitoimia tarvittiin arvioitua vähemmän.

Lakiuudistuksen perusteella yksi lastensuojelun sosiaaliohjaajan virka muutettiin varhaisen tuen sosiaaliohjaajan viraksi. Perhepalveluissa lähdettiin työstämään myös ns. avoperhekuntoutusmallia.

TAULUKKO 26 PERUSTURVALAUTAKUNTA: HOITO JA HOIVA

10.3.2016

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Hoito ja hoiva Vastuuhenkilö: Hoidon ja hoivan palvelujohtaja Marita Ylilahti							
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	TA2015 + muutos	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
	Omaishoidon tuen asiakkaiden määrä	94	88		112	24	27,3 %
	Peittävyys yli 75 -vuotiaat	6,8%	6,7%		8,1%	0	21,6 %
	€ / asiakas	4 377	4 387		4 030	-357	-8,1 %
	Kulut	411 471	386 019		451 312	65 293	16,9 %
	Tuotot	0	0		2 308	2 308	
	Netto	411 471	386 019		449 004	62 985	16,3 %
	Kotihoidon asiakkaiden määrä	595	537		418	-119	-22,2 %
	joista hoito- ja palvelusuunnitelman piirissä olevat	218	198		199	1	0,5 %
	Peittävyys yli 75 -vuotiaat, hoitosuunnitelman piirissä olevat	15,4%	15,3%		14,8%	0	-3,4 %
	€ / asiakas	5 215	5 736		7 000	1 264	22,0 %
	Kulut	3 103 181	3 080 319		2 925 996	-154 323	-5,0 %
	Tuotot	593 600	597 185		607 523	10 338	1,7 %
	Netto	2 509 582	2 483 134		2 318 474	-164 660	-6,6 %
	Päiväkeskushoitopäivät	1 888	1 935		1 756	-179	-9,3 %
	€ / hoitopäivä	97	97		83	-14	-14,5 %
	Kulut	183 071	187 447		145 409	-42 038	-22,4 %
	Tuotot	41 652	36 828		39 194	2 366	6,4 %
	Netto	141 419	150 619		106 215	-44 404	-29,5 %
	Tehostettu palveluasuminen hoitopäivät	64 618	63 955		60 354	-3 601	-5,6 %
	Peittävyys yli 75 -vuotiaat	13,8%	13,3%		11,5%	0	-13,9 %
	€ / hoitopäivä	109	113		124	10	9,2 %
	Kulut	7 067 859	7 277 765		7 462 502	184 737	2,5 %
	Tuotot	1 229 049	1 104 960		1 550 825	445 865	40,4 %
	Netto	5 838 811	6 172 805		5 911 677	-261 128	-4,2 %
	Pitkäaikaislaitushoitopäivät	195	365		0	-365	-100,0 %
	€ / hoitopäivä	862	261		0	-261	-100,0 %
	Kulut	168 046	95 398		0	-95 398	-100,0 %
	Tuotot	0	0		0	0	
	Netto	168 046	95 398		0	-95 398	-100,0 %

Akuutti-, kuntoutus- ja lyhytaikaishoitopäivät	9 298	10 023		8 320	-1 703	-17,0 %
€ / hoitopäivä	243	193		258	65	33,9 %
Peittävyys yli 75 -vuotiaat	1,7%	1,8%		1,4%	0	-23,9 %
Kulut	2 261 690	1 931 669	2 031 669	2 144 476	112 807	5,6 %
Tuotot	282 515	238 581	238 581	274 533	35 952	15,1 %
Netto	1 979 175	1 693 088	1 793 088	1 869 943	76 856	4,3 %
Kulut yhteensä	13 195 319	13 083 031	13 183 031	13 129 696	-53 335	-0,4 %
Tuotot	2 146 815	1 977 554	1 977 554	2 474 383	496 829	25,1 %
Netto	11 048 504	11 105 477	11 205 477	10 655 312	-550 165	-4,9 %
Muiden ulkokuntien osuus	- 28 410	- 29 182	- 29 182	- 32 677	-3 495	12,0 %
Netto ulkokuntien osuuden jälkeen	11 020 094	11 076 295	11 176 295	10 622 635	-553 660	-5,0 %
Bruttokulut / yli 75-vuotias	11 079	10 978		11 024	46	0,4 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Hoito ja hoiva Tilinpäätös 2015 mylilahti 17.2.2016 12:50:09

Kotihoidon asiakasmäärä on alentunut ja henkilöstö suhteutettu palvelutarpeeseen sekä henkilökunnan vuokratiloja on vähennetty. Lapsiperheiden kotihoitoa on annettu, kun se on ollut välttämätöntä lapsen hyvinvoinnin turvaamiseksi.

Ennaltaehkäiseviä kotikäyntejä yli 75-vuotiaille ei ole kaikille ehditty tekemään. Tehostetun palveluasumisen puitesopimuksen piirissä oli 54 hoivapaikkaa ja puitesopimuksen ulkopuolella 15 hoivapaikkaa. Puitesopimuksen ulkopuolella oleva Pienkoti Kultalanka lopetti toimintansa ja asukkaat siirtyivät Suneva ky/Rantakaislaan. Puitesopimuksen ulkopuolelle jäi 14 hoivapaikkaa. Kotipaikkalain mukaiset sijoitukset lisääntyivät. Kaupinkartanon henkilökunta ja toiminta siirtyi perusturvan palveluihin. Asukkaiden vähentyessä henkilökuntaa on siirtynyt avoimiin toimiin Wilhelmiinaan (2), Alajärven päivätoimintaan (1) ja Kultakämmeneeseen (3). Kaupinkartanon tehostetun palveluasumisen hoivapaikkoja muutettiin kevyempään tukiasumismuotoon 8-paikkaiseksi Pihlajakodiksi ja 6-paikkaiseksi Koivukodiksi, joiden palvelut tuotetaan kotihoidon kautta. Tk-vaihtaneiden osastohoito oli ennakoitua suurempaa.

Akuuttiosaston neljän viikon kesäsulku toteutettiin. Osaston vajaakäytön aikana henkilökunta siirtyi sijaisuuksiin, vuosilomalle ja palkattomille talkoovapaille.

TAULUKKO 27 PERUSTURVALAUTAKUNTA: VAMMAISPALVELUT

2.3.2016

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Perusturva Palvelu: Vammaispalvelut Vastuuhenkilö: Sosiaalipalvelujohtaja Sirpa Tuomela-Jaskari						
TILAUS	Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015	TA2015 + muutos	Tilinpäätös 2015	TA ylitys (+) alitus (-) €	TA ylitys (+) alitus (-) %
Vammaispalvelu asiakkaat	26	20		24	4	0,2
€ / asiakas	768	565		856	291	51,5 %
Kulut	19 980	11 300		20 544	9 244	81,8 %
Tuotot	0	0		19	19	
Netto	19 980	11 300		20 525	9 225	81,6 %
Vaikeavammaiset asiakkaat (ilman palveluasumista)	181	151		191	40	26,5 %
€ / asiakas	4 149	4 466		4 259	-206	-4,6 %
Kulut	751 028	674 320	774 320	813 556	39 236	5,1 %
Tuotot	5 425	2 435	2 435	1 333	-1 102	-45,2 %
Netto	745 603	671 885	771 885	812 223	40 338	5,2 %
Vaikeavammaisten palveluasuminen hoitopäivät	365	365		6	-359	-98,4 %
€ / hoitopäivä	103	96		6 986	6 890	7185,5 %
Kulut	37 659	35 000		41 916	6 916	19,8 %
Tuotot	21 143	22 000		21 227	-773	-3,5 %
Netto	16 516	13 000		20 690	7 690	59,2 %
Sosiaalityö ja palveluohjaus asiakkaat	143	110		139	29	26,4 %
€ / asiakas	222	289		263	-26	-9,1 %
Kulut	31 726	31 813		36 561	4 749	14,9 %
Tuotot	0	322		180	-142	-44,0 %
Netto	31 726	31 491		36 381	4 890	15,5 %
Vammaispalvelun kulut YHTEENSÄ	840 393	752 433		912 578	160 145	21,3 %
Vammaispalvelun tuotot YHTEENSÄ	26 568	24 757		22 760	-1 997	-8,1 %
Vammaispalvelun NETTO	813 825	727 676		889 818	162 142	22,3 %
Kehitysvammaiset avohoitoasiakkaat	98	100		105	5	5,0 %
€ / asiakas	6 363	7 050		5 869	-1 181	-16,8 %
Kulut	623 572	704 987		616 197	-88 790	-12,6 %
Tuotot	34 739	33 540		51 122	17 582	52,4 %
Netto	588 832	671 447		565 076	-106 372	-15,8 %
Kehitysvammaisten palveluasumisen hoitopäivät	9 140	8 755		9 228	473	5,4 %
€ / hoitopäivä	116	128		123	-6	-4,5 %
Kulut	1 060 554	1 124 142		1 131 654	7 511	0,7 %
Tuotot	129 551	134 632		147 009	12 377	9,2 %
Netto	931 004	989 511		984 645	-4 866	-0,5 %

Kehitysvammaisten laitoshoitopäivät	1 397	1 740		1 566	-174	-10,0 %
€ / hoitopäivä	345	236		400	164	69,6 %
Kulut	482 174	410 000	610 000	625 936	15 936	2,6 %
Tuotot	0	0	0	0	0	
Netto	482 174	410 000	610 000	625 936	15 936	2,6 %
Kehitysvammahuollon kulut YHTEENSÄ	2 166 299	2 239 130		2 373 787	134 657	6,0 %
Kehitysvammahuollon kulut/asiakas	15 870	16 511		16 353	-158	-1,0 %
Kehitysvammahuollon tuotot YHTEENSÄ	164 290	168 172		198 130	29 959	17,8 %
Kehitysvammahuollon NETTO	2 002 010	2 070 958		2 175 657	104 699	5,1 %
Kaikkien vammaispalveluiden kulut YHTEENSÄ	3 006 692	2 991 562	3 291 562	3 286 365	-5 198	-0,2 %
Kaikkien vammaispalveluiden tuotot YHTEENSÄ	190 857	192 929	192 929	220 890	27 961	14,5 %
Kaikkien vammaispalveluiden NETTO	2 815 835	2 798 634	3 098 634	3 065 475	-33 159	-1,1 %
Ulkokuntien osuus	476	- 1 902	- 1 902	1 251	3 153	-165,8 %
NETTO ulkokuntien jälkeen	2 816 311	2 796 732	3 096 732	3 066 726	-30 006	-1,0 %
TP 2014 oikaisu				153 963		
Netto				3 220 689		

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Kaikki kunnat, Vammaispalvelut Tilinpäätös 2015 sojanpera 8.3.2016 17:35:11

Vammaispalveluiden asiakasmäärät ovat joka yhteistoiminta-alueen kunnassa pysyneet lähestulkoon samana vuoteen 2014 verrattuna.

Kuljetuspalvelu kustannukset ovat nousseet huomattavasti vuoteen 2014 verrattuna Alajärvellä (35.000€) vaikka asiakasmäärä on pysynyt samana ja Vimpelissä (11.000€) vaikka kuljetuspalvelu asiakkaiden määrää on laskenut, kun taas Soinissa ne ovat laskeneet (-10.000 €), koska kuljetuspalveluiden tarve vähentynyt muutamalla henkilöllä. Kuljetuspalvelukustannusten nousua pyritään hillitsemään vaikeavammaisten kuljetuspalvelujen osittaista yhdistämistä ShL:n mukaiseen kuljetus ja asiointiliikenteeseen.

Henkilökohtaisen avun kustannukset ovat Alajärvellä TP2014 verrattuna kasvaneet 36.700€. Samalla avustettavien määrä on noussut 25 -> 35.

Henkilökohtaisen avun kuluja pyritään hillitsemään uudelleen organisoimalla henkilökohtaisen avun toimintamalli.

Kehitysvammaisten ryhmämuotoisen tuetun ja ohjatun asumispalvelun lisäämisen suunnitelmat etenivät vuoden 2015 aikana. Tavoitteena on, että tuetun ja ohjatun asumispalvelun yksikkö saadaan asiakkaiden käyttöön jo vuoden 2016 aikana. Lisäksi perusturvalautakunta hyväksyi Järvi-Pohjanmaan vammaispoliittisen ohjelman tuleville vuosille.

TAULUKKO 28 PERUSTURVALAUTAKUNTA: TYÖTERVEYSHUOLTO

TYÖTERVEYSHUOLTO		TOTEUMA 1-12/2015
Alajärvi	-7 982	-9 768,39
Soini	-1 787	-2 187,40
Vimpeli	-2 473	-3 026,40
Yht.	0 -12 242	-14 982,19

*Kustannukset jaetaan asukasluvun suhteessa

3.1.6 Järvi-Pohjanmaan sivistyslautakunta

Sivistystoimenjohtaja Esa Kaunisto

3.1.6.1 Talousarvion toteutuminen

Järvi-Pohjanmaan sivistyslautakunnan talousarvio alittui 1.319.363 € (4,7 %). Kunnittain talousarvio 2015 toteutui seuraavasti:

Alajärvi toteuma 96,3 %. Alitus 723.501 € johtui pääosin varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja kansalaisopiston menojen alittumisesta.

Soini toteuma 95,5 %. Alitus 157.640 € johtui pääosin perusopetuksen ja kansalaisopiston menojen alittumisesta.

Vimpeli toteuma 91,2 %. Alitus 438.222 € johtui pääosin varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukio-opetuksen menojen alittumisesta.

Sivistystoimen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet vuodelle 2015 / toteutuminen

1. Perusopetuksen 9. luokalta päättötodistuksen saaneista oppilaista 100 % aloittaa toisen asteen syksyllä 2015

Kaikki Alajärven yläkoulun (139 oppilasta), Taimelan yhtenäiskoulun (22 oppilasta), Soinin yhtenäiskoulun (35 oppilasta) ja Vimpelin yhteiskoulun (36 oppilasta) 9. luokkalaiset saivat päättötodistuksen keväällä 2015.

Järvi-Pohjanmaan alueen perusopetuksen 9. luokalta päättötodistuksen saaneista 232 oppilaasta kaikki aloittivat toisen asteen syksyllä 2015.

Tavoite toteutui.

2. Muodollisesti pätevän henkilöstön määrä on 98 %

- Hallinto 100 %
- Varhaiskasvatus 91 %
- Opetus Alajärvi 99 %
- Opetus Soini 100 %
- Opetus Vimpeli 96 %
- Ohjaajat perusopetus 100 %
- Kansalaisopisto 100 %
- Alajärven musiikkiopisto 100 %
- Etelä-Pohjanmaan musiikkiopisto 91 %
- Kirjastotoimi 100 %
- Kulttuuri- ja museopalvelut 100 %

Järvi-Pohjanmaan sivistyspalveluiden muodollisesti pätevien henkilöiden määrä oli 96,3 %.

Asetettu tavoite 98 % ei toteutunut.

3. Museopalvelut: Vanhan varastotilan muuttaminen arkistoksi ja kirjastoksi sekä uuden varaston tehostettu käyttö. Kävijämäärä 5800.

Kävijöitä oli yhteensä 3 868, joista museolla 3 491, Villa Nelimarkassa 207 ja Väinölässä 172.

Rakenteelliset muutokset toteutettiin. Kävijämäärään osalta tavoite ei toteutunut.

4. Kirjastot: Kirjastopalvelut pysyvät kirjastopoliittisen ohjelman suositusmäärissä ja läänin keskitasolla.

Opetus- ja kulttuuriministeriön laatusuositukset	E-P:n maakunnan keskiarvo (vuosi 2014)	Alajärvi	Soini	Vimpeli	Toteutuma
Fyysiset käynnit 10 kpl/asukas/vuosi	8,02	9,45	10,96	6,08	Soini pääsi OKM:n suositus tavoitteeseen. Alajärvi ja Vimpeli ei. Alajärvi ja Soini ylsivät maakunnan keskiarvoon.
Lainaukset 20 lainaa/asukas/vuosi	17,47	16,17	15,11	14,52	Tavoitteita ei saavutettu.
Verkkoasiointitapahtumia 10/asukas/vuosi	-	3,06	1,08	1,99	Tavoitetta ei saavutettu.
Henkilöstömäärä 0,8-1 htv / 1 000 asukasta	0,76	0,57	0,94	0,85	Soini ja Vimpeli pääsi tavoitteisiin, Alajärvi ei.
Kirjahankinnat 300-400 kirjaa /1 000 asukasta	379,46	295,66	474,00	384,62	OKM:n suositus tavoitteeseen päästiin kaikkien osalta. Soini ja Vimpeli ylsivät myös maakunnan keskiarvoon, mutta Alajärvi ei.
Lehtivuositietoja 15-20 kpl /1 000 asukasta	17,18	14,84	50	16,74	OKM:n suositus tavoitteeseen päästiin kaikkien osalta. Soini ylsi myös maakunnan keskiarvoon, mutta Alajärvi ja Vimpeli ei.

Etelä-Pohjanmaan maakunnan keskiarvoluvut ovat vuoden 2014 lukuja, koska vuoden 2015 lukuja ei ole vielä käytössä.

Tavoite ei toteutunut.

5. Luovien alojen uusien toimintamallien kehittäminen.

Sivistyslautakunta päätti 26.8.2015 (§ 41) muuttaa kulttuuripalvelujen tuottaman ohjelmatarjonnan pääsymaksuttomaksi ajalla 1.1.2016–31.12.2018.

Tavoite toteutui osittain.

3.1.6.2 *Sivistystoimen hallinto*

Sivistystoimenjohtaja Esa Kaunisto

Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet

Sivistystoimen hallinnon talousarvio ylittyi 22.913 € (5,6 %). Ylitys johtui pääosin uuden opetussuunnitelman laatimisen aiheuttamista kustannuksista 7.504 €, eläkemenoperusteisista maksuista 6.740 €, koho-neista vakuutusmaksuista 4.889 € sekä koneiden ja laitteiden vuokrista 2.930 €.

Yhteistyö

Hallinnon yhteistyö on ollut jatkuvaa kulu- van vuoden aikana. Sekä ta- lousarvion 2015 että talouden tasapainottamissuunnitelman laatiminen vaatii edelleen eri tuotteiden tarkastelua ja taloudellisen tuottamisen suunnittelua. Lisäksi Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminnan päättymisen ja sen jälkeisen toiminnan suunnittelu lisäsi yhteissuunnittelua hallinto- kuntien kesken.

Kuntalaisten kuuleminen toteutettiin kouluverkkoratkaisuja laaditta- essa.

Osaava-hankkeen puitteissa (Osaava V) jatkettiin koko Etelä-Pohjan- maan yhteistyönä tehtävää esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelma- uudistusta OPS 2016. Koko yhteistoiminta-alueen opetussuunnitelma- työstä aiheutuneet kustannukset on sisällytetty hallinnon kustannuksiin.

Laadukkaat sivistyspalvelut

Laadukkaiden sivistyspalvelujen ylläpitämiseksi Järvi-Pohjanmaan sivi- tyslautakunta toteuttaa edelleen laadunarviointia suurtuotteissaan en- nalta laaditun suunnitelman ja laadunhallintamallien mukaisesti.

Toiminnan laadun kehittämiseksi ja taloudellisuuden parantamiseksi si- vistystoimi on pyrkinyt edelleen aktiivisesti hakemaan harkinnanva- raista rahoitusta Opetushallituksen ja Opetus- ja kulttuuriministeriön hankkeista.

Perusopetukselle rahoitusta myönnettiin lukuvuodelle 2015–2016 seu- raavasti:

- Koulutuksellista tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin v. 2012 myönnetyllä 102.350 € rahoituksella aloitettu ”e-reppu”-hanke sai jatkoa. Lisärahoitusta myönnettiin 60.000 €.
- Tieto- ja viestintästrategian kehittäminen ja toteutus ”TIVIKO- hanke” 50.100 €.
- ICT-osaamisen kehittämiseksi myönnettiin 9.800 €
- Yläkoulun Erasmus-hanke 9.178 €

- Perusopetuksen kerhotoimintaan 47.000 €.

Lukiotoiminnalle haettuja avustuksia myönnettiin lukuvuodelle 2015–2016 seuraavasti:

- Silta Japaniin -hanke 10.000 €
- Lukion TVT-strategia 52.000 €.

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.

Perusopetuksen ryhmäkokojen pienentämiseen ei kouluverkkoratkaisuista johtuen haettu rahoitusta.

Henkilöstö

Osaava-ohjelman IV ja V -jaksot ovat opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittama määräaikainen, valtakunnallinen opetustoimen henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämisohjelma. Ohjelmalla on edelleen tuettu paikallisesti ja alueellisesti osaamisen kehittämisessä tarvittavien rakenteiden, suunnitelmien ja toimintamallien luomista. Osaava-ohjelmassa on tarjottu maksutonta täydennyskoulutusta Järvi-Pohjanmaan varhaiskasvatuksen ja opetustoimen henkilöstölle. Myös valtakunnallisen perusopetuksen opetussuunnitelman valmistelu toteutetaan Etelä-Pohjanmaalla Osaava-hankkeen puitteissa. Tietotekniikan koulutusta on tarjottu Opetushallituksen rahoittaman e-reppu-hankkeen ja muun koulutustarjonnan myötä.

Taloudellisuus

Talouden suunnittelua on tehostanut talouden tasapainotus, yhteistointa-alueen purkautuminen ja Vimpelin kunnan joutuminen kriisikunnaksi. Talousarvion toteutumista on seurattu mahdollisimman reaaliaikaisesti sekä ohjeistamalla taloudesta vastaavia esimiehiä.

Sivistyslautakunta on kokoontunut vuoden 2015 aikana 11 kertaa.

3.1.6.3 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuspäällikkö Hanna Luoma-aho

Talousarvion toteutuminen

Alajärven toteuma	93,8 %	alitus 298.905 €
Vimpelin toteuma	90,0 %,	alitus 124.186 €
Soinin toteuma	99,0 %	alitus 8.830 €

Varhaiskasvatuksen talousarvio alittui kaikissa Järvi-Pohjanmaan kunnissa.

Alajärvellä varhaiskasvatuksen talousarvio alittui lähes kaikkien tuotteiden osalta. Perhepäivähoidossa (toteuma 91,4 %) säästö muodostui pääasiassa palvelusetelikustannuksista sekä määräaikaisten työntekijöiden palkoista. Ryhmäperhepäivähoidon (toteuma 70,7 %) kustannuksia laski vähentynyt henkilöstötarve. Päiväkotihoidon osuus varhaiskasvatuksesta oli vuonna 2015 organisaatiomuutoksen myötä selvästi aiempaa suurempi. Sen kulut (toteuma 94,0 %) alittuivat arvioidusta mm. henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen osalta. Kotihoidon tukea maksettiin hieman arvioitua vähemmän (toteuma 95,2 %). Esiopetus toteutui lähes arvioidusti (toteuma opetustoimissa 96,9 % ja päivähoidossa 100,5%).

Vimpelissä perhepäivähoidon toteuma oli 78,3 %. Perhepäivähoidon henkilöstökulut laskivat eikä yksityisen perhepäivähoidon palveluseteliin varattua rahaa käytetty. Metsätarhan päiväkodin kulut (toteuma 109 %) ylittyivät kasvaneen lapsimäärän myötä. Ylitys muodostui mm. henkilöstökuluista ja tukipalveluista. Aiempaa pienempien ikäluokkien ja kuntalisän poistumisen myötä kotihoidon tuen määrä alittui selvästi (toteuma 66,1 %).

Soinin kunnan perhepäivähoidon toteuma oli 83,7 %. Sen talousarvio alittui yksityisen perhepäivähoidon palvelusetelin sekä eläkekulujen osalta. Laulumaan päiväkodin lisääntynyt lapsimäärä näkyi ylityksenä henkilöstökuluissa ja ravitsemuspalveluissa (toteuma 105,9 %).

Päiväkodissa annettava esiopetus toteutui suunnitellusti (toteuma 98,3 %). Kotihoidon tuen kuntalisää ei maksettu Soinissa lainkaan vuonna 2015. Kotihoidon tuen lakisääteisten osien toteuma oli 89,4 %.

Tavoitteiden toteutuminen

Varhaiskasvatuksen taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet 2015–2018:

- Varhaiskasvatuksen yksiköiden saattaminen asianmukaisiin ja turvallisiin tiloihin
- Talouden ja toiminnan parempi ennustettavuus
- Tasavertaisuus ja tasalaatuisuus tilojen, palveluiden ja henkilöstön kelpoisuuksien suhteen
- Asiakaspalvelun parantaminen
- Ennaltaehkäisevään toimintaan ja varhaiseen puuttumiseen panostaminen
- Laadunarvioinnin toteuttaminen.

Alajärvellä aloitettiin vuoden 2015 alussa varhaiskasvatuksen organisaatiomuutos. Sen yhteydessä toiminta keskitettiin kuudesta ryhmäperhepäivähoidon yksiköstä kolmeen päiväkodin etäryhmään. Alajärven uuden päiväkodin suunnittelu käynnistettiin keväällä 2015 ja rakennustyöt käynnistyvät hankesuunnitelman mukaan huhtikuussa 2016. Etäryhmät siirtyvät osittain tai kokonaisuudessaan uuteen päiväkotiin vuoden 2017 alussa.

Käpälämäen päiväkoti Lehtimäellä siirtyi toimiviin ja turvallisiin tiloihin Taimelan koulun yhteyteen syksyllä 2015.

Soinin ja Vimpelin kunnissa on edelleen haasteita varhaiskasvatuksen tilojen riittävyyden suhteen. Soinissa ratkaisu asiaan saadaan syksyllä 2017, kun esioppilaat siirtyvät Laulumaan päiväkodista Soinin yhtenäiskoulun tiloihin koulun laajennuksen valmistuttua. Vimpelin osalta valmisteltiin Metsätarhan päiväkodin neljännen ryhmätilan käyttöönottoa toiminnan sujuvuuden ja laillisuuden takaamiseksi. Suunnitelmaa ei kuitenkaan voitu toteuttaa vuoden 2015 aikana.

Organisaatiomuutokseen liittyvien YT-neuvottelujen yhteydessä jatkokoulutukseen ohjatut työntekijät aloittivat opiskelunsa keväällä 2015. Koko henkilöstölle on järjestetty ammatillisuutta ja asiakaspalvelua koskevaa koulutusta. Asiakaspalvelua osaltaan parantavien sähköisten palveluiden käyttöönottoa valmisteltiin mm. tutustumalla ohjelmistotarjontaan ja neuvottelemalla eri ohjelmistotoimittajien kanssa. Käyttöönotto tapahtuu vuoden 2016 aikana. Ohjelmat ovat merkittävä apu myös varhaiskasvatuksen taloutta ja toimintaa suunniteltaessa.

Avoimen päivähoidon yksikön Perhetupa Pähkinän kävijämäärä kasvoi vuonna 2015. Sen tarjoamia palveluja kehitetään jatkuvasti asiakkaiden tarpeiden mukaan, vuonna 2015 alkoi mm. pikkueskaritoiminta viisivuotiaille.

Kiertävän erityislastentarhanopettajan panos on tärkeä, jotta kaikki tukea tarvitsevat lapset saadaan tukitoimien piiriin mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Vuoden 2016 talousarvioon varattiin määräraha toiselle kiertävälle erityislastentarhanopettajalle, joka helpottaa erityisvarhaiskasvatuksen resurssipulaa.

Laadunarviointia on jatkettu varhaiskasvatuksen sekä esi- ja perusopetuksen yhteisen aikataulutuksen mukaisesti.

3.1.6.4 Perusopetus

Sivistystoimenjohtaja Esa Kaunisto

Perusopetuksen talousarvion toteuma oli 96,7 %, alitus 515.727 €.

Kunnittain perusopetuksen talousarvio toteutui seuraavasti:

Alajärvi toteuma 97,6 %, alitus 247.716 €
 Soini toteuma 95,5 %, alitus 99.338 €
 Vimpeli toteuma 94,6 %, alitus 168.673 €

Järvi-Pohjanmaalla perusopetuksen 9. luokalta keväällä 2015 kaikki saivat päättötodistuksen ja aloittivat toisen asteen opinnot syksyllä.

Sivistystoimen talouden tasapainottamiseksi Alajärvellä lakkautettiin 1.8.2015 alkaen Levijoen koulu sekä Taimelan 7–9 luokkien perusopetus. Levijoen oppilaat siirtyivät Paavolan kouluun ja Taimelan 7.–9. luokkien oppilaat pääosin Soinin yhtenäiskouluun.

Soinin Hautakylän koulu lakkasi 1.8.2015 alkaen ja oppilaat siirtyivät Soinin yhtenäiskouluun.

Vimpelissä Rantakylän koulu lakkasi 1.8.2015. Oppilaat siirtyivät Aapiskujan kouluun. Aapiskujan kiinteistöongelmien vuoksi vimpeliläisten esioppilaiden opetus keskitettiin Rantakylän koulun kiinteistöön.

Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alue on mukana kerhotoiminnan hankkeessa. Osaava IV ja V -hankkeen kautta on järjestetty alueellamme edelleen koulutustilaisuuksia ja maakunnallinen opetussuunnitelmatyö etenee em. hankkeen ohjauksessa. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa on järjestetty eri kouluilla kysynnän mukaan. JOPO-toiminta on järjestetty Järvi-Pohjanmaalla Alajärven yläkoulussa ja Soinin yhtenäiskoulussa.

Kuntoutusluokan toiminta on vakiintunut Paavolan koulun uudisosaan ja luokan oppilaspaikat ovat olleet täynnä.

Perusopetuksen toteuttamista haitannut Alajärven koulukeskuksen kunnostus on saatu päätökseen. Liikuntasalin ja auditorio-osan peruskorjauksen suunnittelu aloitettiin syksyllä 2015.

Oppilasmäärä 31.12.2015 (sulkeissa 31.12.2014, 31.12.2013, 31.12.2012, 31.12.2011 ja 31.12.2010)

	alakoulut	yläkoulut	lukio	esioppilaat päiväkodeissa	Yht.
Alajärvi 2015	873 (869, 856, 861, 907, 908)	344 (433, 422, 450, 418, 419)	180 (183, 204, 221, 213, 222)	18 (21, 40, 36, 30, 32)	1415
Soini	124 (146, 154, 175, 176, 180)	127 (96, 88, 99, 101, 108)	--	26 (15, 21, 17, 20, 20)	277

Vimpeli	243 (266, 269, 280, 267, 255)	110 (102, 112, 117, 122, 116)	68 (54, 53, 73, 78, 84)	0 (0, 0, 0, 3, 2)	421
J-P yht.	1240 (1281, 1279, 1316, 1350, 1343)	581 (631, 622, 666, 641, 643)	248 (237, 257, 287, 291, 306)	44 (36, 61, 53, 53, 54)	2113

3.1.6.5 Alajärven lukio

Rehtori Marko Timo

Talousarvion toteutuminen

Alajärven lukion vuoden 2015 talousarvio alittui budjetoidusta ja koko toteutuma oli 97,8 %. Toimintakulujen osalta käyttöaste oli 97,4 %, jolloin talousarvioon varatuista toimintakuluista jäi käyttämättä 39.730 euroa. Henkilöstökulut alittuivat hieman (käyttöaste 99,9 %). Palveluiden ostoissa sekä aineiden ja tarvikkeiden ostoissa oli yhteensä alitusta 45.885 euroa.

Alajärven kaupungin hallinnoiman Vimpelin lukion talousarvioon varatun toteutuman ylitys (109,4 %) johtuu siitä, että Vimpelissä oli talousarviota suurempi opiskelijamäärä. Täten Alajärven kaupunki sai ennakkoa suuremman valtionosuuden Vimpelin lukion opiskelijoista, mikä näkyy toteutuman ylityksenä. Käytännössä Vimpelin kunta siis maksaa Alajärven kaupungille valtionosuuden ylittävän toteutuman.

Tavoitteiden toteutuminen

Talousarvio on laadittu nollakasvu-periaatteella, mikä rajoittaa lukion fyysisen toimintaympäristön kehittämistä, mutta henkilökunnalla on ollut hyvä mahdollisuus kouluttautua mm. Osaava-hankkeen kautta.

Opiskelijoilla on mahdollisuus luoda omia oppimispolkuja ja osan kursseista voi suorittaa virtuaalisesti, videoneuvotteluopetuksen välityksellä tai verkko-opiskeluna. Koulu on valmistautunut vähitellen sähköiseen kurssiopiskeluun ja yo-kirjoituksiin mm. rakentamalla kolmeen luokkaan sähköisen opiskelu- ja koeympäristön. Tähän hankkeeseen Järvi-Pohjanmaan lukiot saivat 80 % valtionosuutta.

Uutta kansainvälisyyshanketta on käynnistelty Japanin suuntaan. Suunnitelmien pohjalta koulujen välinen opiskelijavaihto tokiolaisen Jiyu Gakuen -koulun kanssa käynnistyy molemminpuolisena vaihtona vuonna 2016. Tämän hankkeen suunnitteluun ja alkuun saattamiseen Järvi-Pohjanmaan lukiot saivat OPH:n hankerahoitusta.

Järvi-Pohjanmaan lukioden opetuksellinen yhteistyö on tiivistä, mikä mahdollistaa lukioden laajan kurssitarjonnan. Vuonna 2015 yhteistyökurssseja on ollut venäjän kielessä, maantieteessä ja biologiassa. Lukiot markkinoivat toimintaansa yksin ja yhdessä mm. Opinlakeusmessuilla. Lukiota markkinoidaan mm. naapurikuntien vanhempainilloissa ja 9. luokkien oppilaiden tutustumispäivillä.

Opiskelijoiden oppimistulokset ovat olleet keskinäisiä, mikäli sitä mitataan yo-kirjoitustuloksilla. Opiskelijat sijoittuvat hyvin jatko-opiskelupaikkoihin ja lukio-opiskelun keskeyttäneiden määrä on vähäinen.

Henkilökunnan rekrytointi on onnistunut, koska töihin on saatu motivoituneita ja osaavia opettajia.

3.1.6.6 Vimpelin lukio

Rehtori Marko Timo

Talousarvion toteutuminen

Vimpelin lukion vuoden 2015 talousarvio alittui budjetoidusta. Vimpelin lukion toimintakulujen käyttöaste oli 94,9 %, jolloin talousarvioon varatuista toimintakuluista jäi käyttämättä 38.108 euroa. Henkilöstökulut alittuivat hieman (22.103 euroa) talousarviosta. Tähän vaikuttivat lukioden yhteisen rehtoriviran perustaminen ja talkoovapaat. Palveluiden ostoissa on alitusta (10.850 euroa), johon vaikutti eniten ennakoitua pienempi virtuaaliopetuskurssien toteutuminen.

Valtionosuutta Alajärven kaupunki sai Vimpelin lukion osalta 564.346,92 euroa (59,4 opiskelijaa). Vimpelin kunta maksaa Alajärven kaupungille valtionosuuden ylimenevän osan. Vuonna 2015 maksuosuus on 127.540 (TA 2015: 215.556 euroa). Ennakoitua pienempi maksuosuus johtuu ennakoitua suuremmasta opiskelijamäärästä ja toimintakulujen säästöistä.

Tavoitteiden toteutuminen

Talousarvio on laadittu nollakasvu-periaatteella, mikä rajoittaa lukion fyysisen toimintaympäristön kehittämistä, mutta henkilökunnalla on ollut hyvä mahdollisuus kouluttautua mm. Osaava-hankkeen kautta.

Opiskelijoilla on mahdollisuus luoda omia oppimispolkuja ja osan kursseista voi suorittaa virtuaalisesti, videoneuvotteluopetuksen välityksellä tai verkko-opiskeluna.

Koulu on valmistautunut vähitellen sähköisiin kurssiopiskeluihin ja yo-kirjoituksiin mm. rakentamalla kahteen luokkaan sähköisen opiskelu- ja koeympäristön. Tähän hankkeeseen Järvi-Pohjanmaan lukiot saivat 80 % valtionosuutta. Sähköisen opiskelun edistämiseksi hankittiin opiskelijoiden käyttöön kannettavia tietokoneita.

Uutta kansainvälisyshanketta on käynnistetty Japanin suuntaan. Suunnitelmien pohjalta koulujen välinen opiskelijavaihto tokiolaisen Jiyu Gakuen -koulun kanssa käynnistyy vuonna 2016. Tämän hankkeen suunnitteluun ja alkuun saattamiseen Järvi-Pohjanmaan lukiot saivat OPH:n hankerahoitusta.

Järvi-Pohjanmaan lukioden opetuksellinen yhteistyö on tiivistä, mikä mahdollistaa lukioden laajan kurssitarjonnan. Vuonna 2015 yhteistyökurseja on ollut venäjän kielessä, maantieteessä ja biologiassa. Lukiot markkinoivat toimintaansa yksin ja yhdessä mm. Opinlakeusmessuilla. Lukion palloilulinjaa on markkinoitu henkilökohtaisilla kirjeillä ja sähköposteilla.

Opiskelijoiden oppimistulokset ovat olleet keskinäisiä, mikäli sitä mitataan yo-kirjoitustuloksilla. Lisäksi opiskelijat sijoittuvat hyvin jatko-opiskelupaikkoihin ja lukio-opiskelun keskeyttäneiden määrä on vähäinen.

Henkilökunnan rekrytointi on onnistunut, koska töihin on saatu motivoituneita ja osaavia opettajia.

3.1.6.7 Alajärven musiikkiopisto

Rehtori Virpi Veskonieni

Talousarvion toteutuminen

Alajärven musiikkiopiston vuoden 2015 talousarvion toteuman kuntaosuudet toteutuivat seuraavasti:

Alajärvi	594.267 €	99,02 %	(talousarvio 600.162 €)
Soini	33.275 €	79,68 %	(talousarvio 41.760 €)
Jalasjärvi	158.782 €	98,97 %	(talousarvio 160.432 €)
Vimpeli	63.442 €	90,70 %	(talousarvio 69.947 €)

Etelä-Pohjanmaan musiikkiopisto hoiti opetuksen Vimpelissä.

Valtionosuus vuonna 2015 oli 466.548 €, joka maksettiin Alajärven kaupungille. Valtionosuudesta Alajärven yksikön osuus 285.574 € ja Jalasjärven yksikön osuus 180.974 €. Toiminta-alueen kuntiin asukasluvun suhteessa kuuluvat tunnit:

Alajärvi	61,14 %
Jalasjärvi	38,86 %
Soinin osuus Alajärven tunneista 22 %.	

Alajärven toimipisteen bruttomenot opetustuntia kohden olivat 94 €, joka on hieman tavoitetta korkeampi. Tämä johtuu siitä, että opetustunteja annettiin vähemmän kuin toimintasuunnitelmassa oli suunniteltu. Kuitenkin Alajärven ja Soinin toimipisteiden kokonaismenot olivat jopa

hieman alle suunnitelmien ja tavoitteiden. Koko Alajärven musiikkiopiston bruttomenot opetustuntia kohden olivat 65 €.

Tavoitteiden mukaan opettajat osasivat hyödyntää nuotinkirjoitusohjelmaa omassa työssään. Osa opettajista käyttää nuotinkirjoitusta paljon, toiset vähemmän. Musiikkiopiston perustason suoritti tavoitteiden mukaisesti 15 oppilasta.

Alajärven toimipisteeseen hankittiin suunnitelmaa mukaillen investointirahalla uusia soittimia poistettujen soitinten tilalle. Suunnitelmaa jouduttiin muokkaamaan siksi, että investointirahaa myönnettiin vähemmän kuin mitä suunnitelmassa oli. Jalasjärven soitinhankinnat tehtiin käyttötalousmenoista. Yhteistyö erilaisten instituutioiden kanssa toteutui suunnitelmien mukaan.

Jalasjärvi–Kurikan kuntaliitoksen myötä Alajärven kaupunki on hakenut Opetus- ja kulttuuriministeriöltä Kurikan kaupungin musiikkiopiston opetustuntien siirtoa Etelä-Pohjanmaan musiikkiopistolta Alajärven musiikkiopistolle. Asian käsittely on kesken.

3.1.6.8 Etelä-Pohjanmaan musiikkiopisto

Etelä-Pohjanmaan musiikkiopisto hoiti opetuksen Vimpelissä.

3.1.6.9 Järvi-Pohjanmaan kansalaisopisto

Rehtori Aulis Hautamäki

Talousarvion toteutuminen

Järvi-Pohjanmaan kansalaisopiston vuoden 2015 talousarvion toimintatuotot eli käytännössä kurssimaksutuotot toteutuivat lähes ennakkoidusti.

Sen sijaan kansalaisopiston toimintakulut alittuivat selvästi budjetoidusta. Tämä johtuu pääosin siitä, että suunnitelluista kansalaisopiston kursseista poikkeuksellisen paljon ei käynnistynyt tai jouduttiin keskeyttämään liian pienien osallistujamäärien takia. Toiminta-alueen väestön pitkään jatkunut väheneminen ja myös kiristynyt kilpailu ihmisten vapaa-ajasta ovat varmasti vaikuttaneet tähän. Opetuksen vähentyessä opettajien palkkakulujen lisäksi myös henkilöstösivukulut ja opettajille maksettavat matkakulut pienenevät oleellisesti suunnitellusta. Ja kun ulkopuolisia opetustiloja tarvittiin opetukseen entistä vähemmän, niin myös muiden palvelujen ostoissa, mm. puhtaanapitopalveluissa sekä alueiden ja rakennusten kunnossapitopalveluissa tuli lähes yhtä suuri säästö kuin henkilöstökuluissa.

Näistä syistä Alajärven, Soinin ja Vimpelin kansalaisopiston opetukseen vuonna 2015 talousarvioon varaamat määrärahat ovat riittäneet erittäin hyvin.

Tavoitteiden toteutuminen

1. Opiskelijoita (netto-opiskelijat) vähintään 2 200/vuosi, toteuma 2 075/vuosi.
2. Nettokustannukset enintään 320 €/opiskelija, toteuma 295 €/vuosi.
3. Kurssilaisia vähintään 4 250/vuosi, toteuma 3 688/vuosi.
4. Nettokustannukset enintään 170 €/kurssilainen, toteuma 166 €/kurssilainen.
5. Opetukseen käytetään 9 600 tuntia/vuosi, toteuma 8 455 t/ vuosi.
6. Nettokustannukset enintään 80 €/opetustunti, toteuma 72 €/opetustunti.
7. Kussakin toimialueen kunnassa käytetään opetukseen asukasluvun mukainen osuus tunneista; Alajärvi osuus väestöstä 65,39 %, osuus opetuksesta 68,19 %, Soini osuus väestöstä 14,64 %, osuus opetuksesta 12,92 %, Vimpeli osuus väestöstä 19,97 %, osuus opetuksesta 18,89 %.
8. Opetuksen peittävyys toimialueen asukkaista vähintään 15,0 %, toteuma 13,3 %
9. Tuotot kuluista vähintään 15,0 %, toteuma 13,9 %.
10. Vuosittain tarjotaan Avoimen yliopiston opetusta vähintään yhden arvosanan verran, toteuma yksi arvosana.
11. Kurssien aloittaneista vähintään 80 % suorittaa kurssin loppuun, toteuma 78 %.

3.1.6.10 Kirjastopalvelut

Kirjastotoimenjohtaja Tarja Kyrönlahti

Sivistystoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2015 painopistealuiden ja painopisteiden perusteella kirjastojen osalta

Tavoite: Muodollisesti pätevän henkilöstön määrä on 98 %

Toteutuma: Järvi-Pohjanmaan kirjastojen (Alajärvi-Soini-Vimpeli) henkilöstö on muodollisesti päteviä 100 %.

Tavoite: Kirjastopalvelut pysyvät kirjastopoliittisen ohjelman suositusmäärissä ja läänin keskitasolla.

Toteutuma:

Opetus- ja kulttuuriministeriön laatusuositukset	E-P:n maakunnan keskiarvo (vuosi 2014)	Alajärvi	Soini	Vimpeli	Toteutuma
Fyysiset käynnit 10 kpl/asukas/vuosi	8,02	9,45	10,96	6,08	Soini pääsi OKM:n suositus tavoitteeseen. Alajärvi ja Vimpeli ei. Alajärvi ja Soini ylsivät maakunnan keskiarvoon.
Lainaukset 20 lainaa/asukas/vuosi	17,47	16,17	15,11	14,52	Tavoitteita ei saavutettu.
Verkkoasiointitapahtumia 10/asukas/vuosi	-	3,06	1,08	1,99	Tavoitetta ei saavutettu.
Henkilöstömäärä 0,8-1 htv / 1 000 asukasta	0,76	0,57	0,94	0,85	Soini ja Vimpeli pääsi tavoitteisiin, Alajärvi ei.
Kirjahankinnat 300-400 kirjaa /1 000 asukasta	379,46	295,66	474,00	384,62	OKM:n suositus tavoitteeseen päästiin kaikkien osalta. Soini ja Vimpeli ylsivät myös maakunnan keskiarvoon, mutta Alajärvi ei.
Lehtivuositietoja 15-20 kpl /1 000 asukasta	17,18	14,84	50	16,74	OKM:n suositus tavoitteeseen päästiin kaikkien osalta. Soini ylsi myös maakunnan keskiarvoon, mutta Alajärvi ja Vimpeli ei.

Etelä-Pohjanmaan maakunnan keskiarvoluvut ovat vuoden 2014 lukuja, koska vuoden 2015 lukuja ei ole vielä käytössä.

Lainausten määrä on pysynyt kaikissa Järvi-Pohjanmaan kirjastoissa vuoden 2014 tasolla. Samoin kävijöiden määrä on Soinin ja Vimpelin kirjastoissa pysynyt vuoden 2014 tasolla. Ainoastaan Alajärvellä kävijöiden määrä on noussut verrattuna vuoteen 2014. Kävijämäärän lisäykseen on vaikuttanut Alajärven pääkirjaston juhluvuosi, jonka johdosta kirjastossa oli vuoden 2015 aikana paljon tapahtumia ja sitä kautta kävijöitä. Myös Lehtimäellä 26.10. avattu omatoimikirjasto on lisännyt kävijöitä.

Kaikissa Järvi-Pohjanmaan kirjastoissa aukiolotunteja (toimintatunteja) on ollut vuonna 2015 enemmän kuin vuonna 2014. Alajärvellä aukiolotunteja on ollut enemmän +14 tuntia, Soinissa +52 tuntia ja Vimpelissä +5 tuntia. Alajärvellä henkilötövuosien määrä on jonkin verran laskenut vuodesta 2014, johtuen pidemmistä virkavapaista. Kirjastoauto oli vaalibussina 8.4.–11.4.2015.

3.1.6.11 Museopalvelut

Vs. museonjohtaja Elina Alkio

**Etelä-Pohjanmaan aluetaidemuseo Nelimarkka-museo,
Nelimarkka-residenssi ja Villa Nelimarkka**

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 2015

Museopalvelujen talousarvio toteutui seuraavasti:

Alajärvi 87,1 %, alitus 38.716 €
Vimpeli 94,7 %, alitus 324 €

Vuonna 2015 Nelimarkka-museon nimittämisestä Etelä-Pohjanmaan aluetaidemuseoksi tuli kuluneeksi 20 vuotta. Alvar Aallon suunnittelema Villa Väinölä liitettiin osaksi museon toimintaa alkuvuodesta. Väinölän alakertaa pidettiin auki kesällä keskustan tapahtumien yhteydessä (5 päivänä yht. 18 h), jolloin tilassa järjestettiin valokuvanäyttely, opastuksia, työpaja ja konsertti. Museon viestintää tehostettiin esimerkiksi toteuttamalla uudet verkkosivut ja hyödyntämällä sosiaalista mediaa (esim. museon Facebook-seuraajat kaksinkertaistuivat vuoden aikana).

Uuden taidevaraston valmistuminen ja asianmukaiset tilat ovat olleet toimivat ja niiden avulla on saatu puitteet tutkimusta varten, mikä kuuluu museon perustehtäviin. Näyttelyvuosi aloitettiin näyttelyllä, jossa oli esillä uusissa tiloissa konservoituja teoksia. Konservattori jatkoi teosten kunnostusta myös vuonna 2015 (8.6.–30.6.2015). Tutkimusprojektia ”Eeron Lappi” sekä tutkimusyhteistyötä Tiina Lammisen kanssa jatkettiin. Lammisen väitöskirjanäyttely ”*Ruoveden maisema*” esitetään museolla keväällä 2016 ja mukana on myös paikallisia taiteilijoita (Aira Niemi-Pynttari sekä Elina Försti). Varastotilaa hyödynsivät myös vierailevat tutkijat. Yhteistyönäyttely kirjaston kanssa ei toteutunut, mutta ”vuokrattavia” näyttelyitä koottiin tavoitteiden mukaan 2. Vanha varasto toimii tavoitteen mukaisesti kirjasto- ja arkistotilana.

Nelimarkka-residenssin toiminnalliset tavoitteet toteutuivat. Kuvataidekoulu kokoontui säännöllisesti (24/360). Museon työpajat (21/416) ja liikkuvat työpajat (4/112) jäivät vähän alle tavoitteen (23/570 ja 10/175). Taidekursseja järjestettiin residenssitaiteilijoiden työpajojen ja kansalaisopiston kurssien muodossa. Ulkomaisia taiteilijoita majoittui residenssissä yhteensä 19 (Villa Nelimarkassa 9 ja Residenssitalossa 10, tavoite yht. 10). Kansainvälinen ja alueellinen verkostoituminen toteutui hyvin: yhteistyö espanjalaisen La Postiza -residenssin kanssa käynnistyi ja Ruovesi-yhteistyö toteutui. Majoitustoiminta jouduttiin lopettamaan loppuvuodesta residenssirakennuksen huonon kunnon takia.

Villa Nelimarkan suunniteltu käyttö toteutui käytettävissä oleviin resursseihin nähden hyvin. Näyttelyiden määrä (3) toteutui, mutta tilaisuuksien lukumäärä (9) jäi vähän alle tavoitteen (12). Pekkolan kyläjuhlat ja yhteistyö musiikkiopiston ja liikuntatoimen kanssa eivät toteutuneet, mutta Villassa järjestettiin esim. näyttelyitä, maalauskursseja, opastuksia, kokouksia ja joulujuhlat. Residenssitaiteilijoiden tavoiteluku ylittyi, mutta koko kävijämäärä (207) jäi alle tavoitetason (400).

Nelimarkka-museon näyttely- ja tapahtumapalvelut toteutuivat lähes kokonaan. Perusnäyttelyitä oli vain 1 (tavoitteena 2), mutta näyttelyä uudistettiin vuoden aikana kävijäystävällisempään suuntaan. Opastuksien (21, tavoite 50) lukumäärä alittui ja tapahtumien (17, tavoitteena 4)

ylittyi. Konsertteja oli 5 kpl ja muita tilaisuuksia (esim. alueen taidetöimikuntien kokous, Seurat Alaviitalan tapaan, museoviikko) 12 kpl.

Kiertonäyttelytoimintaa aloitettiin ja Due Nelimarkka -näyttely oli esillä Joensuun taidemuseossa kesällä 2015 (lainattiin 40 teosta). Lapuan taidemuseoon lainattiin residenssitaiteilijan teoksia ja Väinölään vietiin kiertävä valokuvanäyttely.

Museopedagogiikan toteutus jäi hieman vajaaksi, koululaistyöpajoja oli 21 (tavoite 23). Henkilöstön vaihtuvuus ja esim. koulujen kuljetusmäärärahojen niukkuus vaikeuttivat toimintaa, eikä liikkuvia työpajoja voitu järjestää tavoitemäärää (10, järjestettiin 4).

Aluetaidemuseotoiminta ylitti tavoitteet, alueellisia tapaamisia oli 7 (tavoitteena 1): esim. alueen museopedagogien kesken ja Etelä-Pohjanmaan liiton netti-galleriayhteistyöryhmän kanssa. Nettigalleriayhteistyö johti Vuoden nuori eteläpohjalainen taiteilija -kilpailun järjestämiseen ja näyttelyyn Nelimarkka-museolla. Kuntien taidekokoelmien selvitystä ja dokumentointityötä jatkettiin suunnitelmien mukaan ja neuvontaa annettiin alueen museoille sekä yksityishenkilöille.

Mittarit

1. Viimeisin valtakunnallinen museotilaston prosentuaalinen vertailu osoitti Nelimarkka-museon työn olevan kustannuksissa ja kävijöissä keskiarvolukemissa, 4. sijalla (vertailu tehty aluetaidemuseoiden (16 kpl) kesken). Tavoite nousi hieman edellisvuoteen verrattuna (5. sija).
2. Kävijätavoite 5 800 ei toteutunut, kävijöitä oli yhteensä 3 868, joista museolla 3 491, Villa Nelimarkassa 207 ja Väinölässä 172. Museon vähäiset resurssit vaikuttivat kävijämäärään: henkilöstömuutokset hidasivat työtehoa ja rahavarat eivät riittäneet kävijöitä houkuttelevien oheistapahtumien järjestämiseen tai markkinointiin. Vuoden 2015 toimintaa vaikeutti henkilökunnan muutokset ja sijaisuudet sekä osa-aikaisuus: museotoimenjohtajana (100 %) oli vuoden aikana 3 henkilöä, museolehtorina (100 %) 2, museosihteerinä (50 %) 2, ja museoapulaisena (80 %) 2. Vain museomestari (50 %) ja kulttuurisihteerä (teoreettinen työpanos 20 %) olivat koko vuoden samat.

Taloudellinen tavoite toteutui. Museopalveluiden talous koostui kaupungin oman rahoituksen lisäksi Opetus- ja kulttuuriministeriön tuesta (OKM avusti Nelimarkka-museon toimintaa 4 laskennallisen henkilötyövuoden verran täydennettynä 10 % aluetaidemuseolisällä). Nelimarkka-Rahasto säätiön konservointituki oli 6 000 € ja Maria Lampinen sai säätiöltä tutkimusapurahaa 7 200 € Nelimarkka-museon historiaprojektin kirjoitusta varten. Säätiö tuki museon pedagogista toimintaa maksamalla 50 % koululaiskuljetuksista Nelimarkka-museolle. Loppuvuodesta korvausprosentti nostettiin 100 %:n.

Teosten määrä karttui lahjoitusten ja sijoitusten ansiosta museon kokoomapoliittisen ohjelman mukaisesti.

3.1.6.12 Kulttuuripalvelut

Kulttuurisihteeri Paavo Romppainen

Vuoden 2015 talousarvion toteutuma

Yleistä

Kulttuuripalvelujen tuottama sisällöntarjonta koostuu ulkopuolisilta toimijoilta ostopalveluina hankittavista konsertti-, teatteri- ym. vierailuista, joiden tuotantokustannukset ovat - Konserttikeskus ry:n *"Konsertti joka kouluun"* -tilaisuuksia lukuun ottamatta - esiintymispalkkioineen ja markkinointikuluineen 500–1500 €. Suurin osa (mm. kouluille, päiväko-teihin ja asumispalveluyksiköihin) tuotettavasta ohjelmatarjonnasta on ollut aina kohderyhmille ilmaista.

Kulttuuripalvelujen tuottamien pääsymaksullisten tilaisuuksien pääsylippujen myyntituotto on jäänyt vuosittain erittäin vähäiseksi. Tuloilla ei ole ollut todellista vaikutusta kulttuuripalvelujen talousarvion toteutukseen, joten sivistyslautakunta päätti 26.8.2015 (§ 41) muuttaa kulttuuripalvelujen tuottaman ohjelmatarjonnan pääsymaksuttomaksi ajalla 1.1.2016–31.12.2018.

Sitovana tavoitteena valtuustoon nähden oli *luovien toimialojen kehittäminen ja tukeminen*. Tavoite toteutui osittain.

Alajärvi

Kulttuuripalvelujen toimesta paikkakunnalle tuotettiin yhteensä 21 tapahtumaa tai tilaisuutta, jonka lisäksi tuettiin eri tavoin kahtakymmentä vapaaehtoissektorin toimijoiden tuottamaa tilaisuutta. Suurimmista kunnallisesti tuotetuista kokonaisuuksista nostettakoon esille Nukketeatteri Sytkyjen *"Pessi ja Illusia"* -esitykset (4), *"Konsertti joka kouluun"* -konseptin tilaisuudet (8) sekä latvialaisen kanteleduo Dzitarin konsertit (3) vanhustenviikolla.

Soini

Kulttuuripalvelujen toimesta paikkakunnalle tuotettiin yhteensä 6 tapahtumaa tai tilaisuutta, joiden lisäksi tuettiin eri tavoin seitsemää vapaaehtoissektorin tuottamaa tilaisuutta. Kunnallisesti tuotetusta kulttuuritarjonnasta mainittakoon *"Pessi ja Illusia"* -esitykset (1), *"Konsertti joka kouluun"* -konsertit (2) ja latvialaisen kanteleduo Dzitarin konsertit (1) vanhustenviikolla.

Vimpeli

Kulttuuripalvelujen toimesta paikkakunnalle tuotettiin yhteensä 6 tapahtumaa tai tilaisuutta, jonka lisäksi tuettiin eri tavoin viittä vapaaehtoissektorin toimijoiden tuottamaa tilaisuutta. Kunnallisesti tuotetusta kulttuuritarjonnasta mainittakoon *"Pessi ja Illusia"* -esitykset (1), *"Konsertti joka kouluun"* -tilaisuudet (2) latvialaisen kanteleduo Dzitarin konsertit (1) vanhustenviikolla sekä vimpeliläisenä erikoisuutena Suksitehdasmuseolle 10.7. yhteistyönä Vimpeli-seura ry:n kanssa tuotettu, Vimpelin Väinämöisenä tunnetun Eeli Kivisen tuotantoon pohjautuvasta musiikkiteatteriesityksestä maistiaisia tarjonnut *"Vimpelin Väinämöisen jälkikäiuissa"*. Kulttuuripalvelut oli mukana myös vimpeliläisjuurisen Poplarit-yhtyeen *"Vimpeli!"*-CD:n julkistamistilaisuuden toteuttamisessa 29.8.

TAULUKKO 29 SIVISTYSLAUTAKUNTA: YHTEENVETO

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala:

Sivistystoimi

Vastuuviranhaltija:

Kaunisto Esa

Suurtuote	TP 2014(€)	TA 2015 (€)	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Sivistystoimen hallinto	267 510	269 340	292 061	22 721	8,4 %
Varhaiskasvatus	5 080 254	4 799 343	4 500 437	-298 906	-6,2 %
Perusopetus	10 515 529	10 483 020	10 235 304	-247 716	-2,4 %
Lukio-opetus	1 958 325	2 047 860	2 062 248	14 388	0,7 %
Musiikki-opetus	597 295	600 162	594 267	-5 895	-1,0 %
Kansalaisopisto	575 659	636 852	535 445	-101 407	-15,9 %
Kirjastopalvelut	526 237	575 573	532 583	-42 990	-7,5 %
Kulttuuripalvelut	76 906	74 089	63 885	-10 204	-13,8 %
Museopalvelut	283 837	300 726	262 010	-38 716	-12,9 %
Järvisseudun ammatti-instituutti	14 211	16 954	14 674	-2 280	-13,4 %
Koulutuskeskus Sedu	17	12 513	17	-12 496	-99,9 %
Lautakunta yhteensä:	19 895 780	19 816 432	19 092 931	-723 501	-3,7 %

TAULUKKO 30 SIVISTYSLAUTAKUNTA: TOTEUTUMA 31.12.2015 / ALAJÄRVI

SIVISTYSLAUTAKUNTA / TOTEUTUMA 31.12.2015 / ALAJÄRVI																			
		TA 2015	Tot. 1-12	%	Ero €														
13301	Hallinto/sivistystoimi	244 340	259 556,81	106,2	-15 216,81														
	Projektit Alajärvi	0	0,00	0,0	0,00														
	Jäähallin avustus	25 000	25 000,00	100,0	0,00														
	Ops 2016	0	7 504,64																
13305	Perhepäivähoito	1 019 799	932 183,96	91,4	87 615,04														
13306	Ryhmäpäivähoito	98 776	69 837,99	70,7	28 938,01														
13307	Päivähoito	2 049 185	1 926 153,23	94,0	123 031,77														
13308	Kotihoidontuki	850 582	810 127,27	95,2	40 454,73														
13310	Esiopetus päivähoitossa	158 967	159 684,33	100,5	-717,33														
13320	Esiopetus opetustoimessa	622 034	602 450,70	96,9	19 583,30														
13322	Koululaisten ap- ja ip-toiminta	194 437	142 382,14	73,2	52 054,86														
13325	Alakylän koulu	322 774	325 881,45	101,0	-3 107,45														
13326	Hoiskoulu	747 080	706 739,04	94,6	40 340,96														
13327	Levien koulu	148 437	139 339,44	93,9	9 097,56														
13328	Luoma-ahon koulu	187 605	174 973,64	93,3	12 631,36														
13330	Mylykankaan koulu	422 103	396 964,12	94,0	25 138,88														
13331	Paalijärven koulu	369 646	348 158,56	94,2	21 487,44														
13332	Paavolan koulu	1 991 083	2 006 062,82	100,8	-14 979,82														
13333	Uusikylän koulu	291 586	301 570,17	103,4	-9 984,17														
13334	Ylikylän koulu	483 692	463 695,29	95,9	19 996,71														
13335	Taimelan koulu	1 337 569	1 190 614,59	89,0	146 954,41														
13336	Alajärven yläaste	3 975 978	3 955 298,81	99,5	20 679,19														
13337	Kotikuntakorvaukset	-159 928	-129 465,47	81,0	-30 462,53														
13338	JOPO-opetus	31 526	29 072,44	92,2	2 453,56														
13339	Kuntoutusluokka/Alajärvi	139 432	168 183,15	120,6	-28 751,15														
	Projektit Alajärvi	0	15 833,87		-15 833,87														
13345	Alajärven lukio	1 532 140	1 497 900,72	97,8	34 239,28														
13346	Vimpelin lukio	515 720	564 346,92	109,4	-48 626,92														
13348	Alajärven musiikkiopisto	600 162	594 266,77	99,0	5 895,23														
13351	Järvi-Pohjanmaan kans.opisto	636 852	535 445,38	84,1	101 406,62														
13354	Alajärven kirjastopalvelut	575 573	532 582,76	92,5	42 990,24														
13360	Kulttuuritoimi	74 089	63 884,45	86,2	10 204,55														
13365	Taidemuseotoiminta	300 726	262 009,79	87,1	38 716,21														
13376	Järvisuudun ammatti-instituutti	16 954	14 674,20	86,6	2 279,80														
13377	Koulutuskeskus Sedu	12 513	17,06	0,1	12 495,94														
		19 816 432	19 092 931,04	96,3	723 500,96														

TAULUKKO 31 SIVISTYSLAUTAKUNTA: HALLINTO

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa						
Kunta: Tilaus: Kaikki kunnat						
Toimiala: Sivistystoimi						
Palvelu: Hallinto						
Vastuhenkilö: Esa Kaunisto						
Asiakasryhmät:						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015/ TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Hallinto	Sivistystoimen hallinto	-	-	-		
Hallinto	Henkilötyövuodet	5	5	5		100 %
Hallinto	€ / Henkilötyövuosi	78 493	82 059	84 897		
Hallinto	Kokousten määrä yhteensä	9	8	11		138 %
Hallinto	Kustannukset	404 240	410 297	437 221	26 924	107 %
Hallinto	Tuotot	3 001	6 100	6 648	548	109 %
Hallinto	Netto	401 239	404 197	430 573	26 376	
Hallinto	Projektit	-	-	-		
Hallinto	Projektien kustannukset yhteensä	80 379	3 461	118 566	115 105	
Hallinto	Projektien tuotot yhteensä	86 517	0	118 566	118 566	
Hallinto	Projektien netto yhteensä	- 6 138	3 461	0	- 3 461	
Hallinto	Hallinto, kustannukset yhteensä	484 620	413 760	555 787	142 027	134 %
Hallinto	Hallinto, tuotot yhteensä	89 518	6 100	125 214	119 114	
Hallinto	Hallinto, netto	395 101	407 660	430 573	22 913	106 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Kaikki kunnat, Hallinto Tilinpäätös 2015 slaukkonen 29.2.2016 9:40:21

Toteutuma 31.12.2015: Sivistystoimen hallinnon talousarvio on ylittynyt 22 913 euroa.

Hallinnon jako kunnittain: Alajärvi 292 061 euroa (sivistystoimen hallinnosta eläkemenoperusteiset Kuel-maksut kokonaisuudessaan sekä 65.41 % muista kustannuksista) ja 25 000 euron jäähallin avustuksen. Lisäksi hallinto sisältää Ops 2016 kuluja 7 505 euroa Alajärven osalta. Soini 59 266 euroa (14,62 %), hallinto sisältää Ops 2016 kuluja Soinin osalta 1 677 euroa. Vimpeli 79 246 euroa (19,97 %), hallinto sisältää Ops 2016 kuluja Vimpelin osalta 2 291 euroa.

Hallinnon projektit jatkuvat vuodelle 2016 ja näihin tulleet avustukset, n. 140 000 euroa, on siirretty vuodelle 2016.

TAULUKKO 32 SIVISTYSLAUTAKUNTA: PERUSOPETUS

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Perusopetus Vastuuhenkilö: Esa Kaunisto Asiakasryhmät						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Perusopetus	Peruskoulut, oppilaita	1 198	1 166	1 144		98 %
Perusopetus	joista erityistä tukea tarvitsevat oppilaat	50	0	41		
Perusopetus	Tuntia, koulut	94 099	89 162	86 938		98 %
Perusopetus	€ /oppilas	8 891,7	9 028,2	9 027,0		
Perusopetus	Tuntiresurssit per oppilas	78,58	76,47	75,99		
Perusopetus	Luokkien keskipää	15,55	14,76	15,56		105 %
Perusopetus	Koulut yhteensä	10 647 856	10 526 924	10 326 858	- 200 066	97 %
Perusopetus	Tuotot	108 565	78 511	104 470	25 959	133 %
Perusopetus	Aamu- ja iltapäivätoiminta, osallistujia	76	80	83		104 %
Perusopetus	Tunteja, aamu- ja iltapäivätoiminta	4 432	5 700	6 660		117 %
Perusopetus	€ / osallistuja	2 299,5	2 432,0	2 303,7		
Perusopetus	Aamu- ja iltapäivätoiminta, yhteensä	174 765	194 562	191 209	- 3 353	98 %
Perusopetus	Tuotot	45 082	125	48 827	48 702	
Perusopetus	Toiminnan kulut yhteensä	11 033 907	10 851 656	10 647 532	- 204 124	98 %
Perusopetus	Tuotot	518 378	368 636	412 228	43 592	112 %
Perusopetus	Netto	10 515 529	10 483 020	10 235 304	- 247 716	98 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Perusopetus Tilinpäätös 2015 slaukkonen 2.3.2016 10:42:00

Toteuma 31.12.2015: talousarvio on alittunut 247 716 euroa.

Nettokustannukset/oppilas kouluittain: Alakylä 8 464 €, Hoisko 7 139 €, Levijoki 9 610 €, Luoma-aho 6 603 €, Myllykangas 7 490 €, Paalijärvi 11 415 €, Paavola 6 632 €, Uusikylä 13 112 €, Ylikylä 6 577 €, Taimela 10 583 € ja Alajärven yläkoulu 10 604 €.

Perusopetukseen on kirjattu joukkoliikenteen kuljetuskustannuksia seuraavasti: Paavolan koulu (8 700 €), Taimelan koulu (11 600 €) ja Alajärven yläkoulu (37 700 €).

Järvi-Pohjanmaan koulujen nettokustannus oppilasta kohti oli keskimäärin 9 225 €.

Levijoan koulu toimi 31.7.2015 saakka.

TAULUKKO 33 SIVISTYSLAUTAKUNTA: LUKIO-OPETUS

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Lukio-opetus Vastuuhenkilö: Marko Timo Asiakasryhmät:						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Lukio	-	-	-		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Varsinaiset opiskelijat	182	187	182		97 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	joista ilta- ja etäopiskelijat	0	0	0		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	€ / varsinainen opiskelija	8 028,75	8 302,25	8 312,03		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Aineopiskelijoiden lukumäärä	1	0	8		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Opetuskurssien lukumäärä	281	323	246		76 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	€ / opetuskurssi	5 200,12	4 806,56	6 149,55		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Suoritettut kurssit / opetuskurssit (ka.opetusryhmäkoko)	0,00	0,00			
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Opetuskurssit / opiskelija	1,54	1,73	1,35		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Yhteensä	1 461 233	1 552 520	1 512 789	- 39 731	97 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Tuotot	18 627	20 380	14 888	- 5 492	73 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Toiminnan kulut yhteensä	1 461 233	1 552 520	1 512 789	- 39 731	97 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Tuotot	18 627	20 380	14 888	- 5 492	73 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Tuotot % kuluista	1 %	1 %	1 %		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Netto	1 442 606	1 532 140	1 497 901	- 34 239	98 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Lukio Tilinpäätös 2015 mtimo 26.2.2016 14:28:02

Toteuma 31.12.2015:

Alajärven lukion vuoden 2015 talousarvio alittui budjetoidusta, kokonaistoteutuma oli 97,8 % arviosta. Toimintakulujen osalta käyttöaste oli 97,4 %, jolloin talousarvioon varatuista toimintakuluista jäi käyttämättä 39730 euroa. Henkilöstökulut alittuivat hieman (käyttöaste 99,9 %). Palveluiden ostoissa sekä aineiden ja tarvikkeiden ostoissa oli yhteensä alitusta 45885 euroa.

Talousarvioon asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin.

TAULUKKO 34 SIVISTYSLAUTAKUNTA: LUKIO-OPETUS, VIMPELI

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Vimpeli Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Lukio-opetus Vastuuhenkilö: Marko Timo Asiakasryhmät:						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Lukio	-	-	-		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Varsinaiset opiskelijat	54	56	59		105 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	joista ilta- ja etäopiskelijat	0	0	0		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	€ / varsinainen opiskelija	13 533,15	13 219,63	11 901,53		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Aineopiskelijoiden lukumäärä	4	0	0		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Opetuskurssien lukumäärä	118	126	112		89 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	€ / opetuskurssi	6 193,14	5 875,39	6 269,55		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Suoritetut kurssit / opetuskurssit (ka.opetusryhmäkoko)	34,19	0,00			
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Opetuskurssit / opiskelija	2,19	2,25	1,90		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Yhteensä	730 790	740 299	702 190	- 38 109	95 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Tuotot	16 932	9 023	10 302	1 279	114 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Toiminnan kulut yhteensä	730 790	740 299	702 190	- 38 109	95 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Tuotot	16 932	9 023	10 302	1 279	114 %
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Tuotot % kuluista	2 %	1 %	1 %		
Lukio ja muu toisen asteen opetus	Netto	713 858	731 276	691 888	- 39 388	95 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Vimpeli, Lukio Tilinpäätös 2015 mtimo 26.2.2016 15:45:00

Vimpelin lukion vuoden 2015 talousarvio alittui budjetoidusta. Vimpelin lukion toimintakulujen käyttöaste oli 94,9 %, jolloin talousarvioon varatuista toimintakuluista jäi käyttämättä 38108 euroa. Henkilöstökulut alittuivat hieman (22103 euroa) talousarviosta, johon oli vaikuttamassa lukioiden yhteisen rehtoriviran perustaminen ja talkoovapaat. Palveluiden ostoissa on alitusta (10850 euroa), johon vaikutti eniten ennakoitua pienempi virtuaaliopetuskurssien toteutuminen.

Valtionosuutta Alajärven kaupunki sai Vimpelin lukion osalta 564 346,92 euroa (59,4 opiskelijaa). Vimpelin kunta maksaa Alajärven kaupungille valtionosuuden ylimenevän osan. Vuonna 2015 maksuosuus on 127540 (TA2015: 215556 euroa). Ennakoitua pienempi maksuosuus johtuu ennakoitua suuremmasta opiskelijamäärästä ja toimintakulujen säästöistä.

Talousarvioon asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin.

TAULUKKO 35 SIVISTYSLAUTAKUNTA: MUSIIKKIOPETUS

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Kaikki kunnat Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Musiikki-opetus Vastuuhenkilö: Virpi Veskonieni Asiakasryhmät						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valuutto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Musiikkiopisto	Musiikkiopisto, opiskelija	508	531	505		95 %
Musiikkiopisto	Joista varsinaisia opiskelijoita	329	333	342		103 %
Musiikkiopisto	€ / varsinainen opiskelija	3 054,44	3 016,62	2 890,11		
Musiikkiopisto	Opetustunnit	15 397	13 570	15 915		117 %
Musiikkiopisto	€ / opetustunti	65,27	74,03	62,11		
Musiikkiopisto	Musiikkiopisto yhteensä	1 004 911	1 004 539	988 417	- 16 122	98 %
Musiikkiopisto	Tuotot	304 244	293 264	297 434	4 170	101 %
Musiikkiopisto	Toiminnan kulut yhteensä	1 132 714	1 134 302	1 110 291	- 24 011	98 %
Musiikkiopisto	Tuotot	432 046	422 433	419 307	- 3 126	99 %
Musiikkiopisto	Tuotot % kuluista	38 %	37 %	38 %		
Musiikkiopisto	Netto	700 668	711 869	690 984	- 20 885	97 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Kaikki kunnat, Musiikkiopisto Tilinpäätös 2015 slaukkonen 1.3.2016 12:19:32

Talousarvion toteuma 31.12.2015

Alajärvi, 594.266,77 € (talousarvio 600.162 €), 99 %

Soini, 33.275 € (talousarvio 41.760 €), 79,7 %

Jalasjärvi, 158.782,49 € (talousarvio 160.432 €), 98,97 %

Vimpeli, 63.441,65 € (talousarvio 69.947 €), 90,7 %

Valtionosuus vuonna 2015 oli 466.548 euroa, joka maksetaan Alajärven kaupungille, Valtionosuudesta Alajärven yksikön osuus 285.574 euroa ja Jalasjärven yksikön osuus 180.974 euroa.

Alajärvi pysyi budjetissa.

Soinin alitus johtui valtionosuustuntien suurenemisesta.

Jalasjärven alitus johtui arvioitua suuremmista lukukausimaksuista.

TAULUKKO 36 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KANSALAIPOISTO

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Kaikki kunnat Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Kansalaisopisto Vastuuhenkilö: Aulis Hautamäki Asiakasryhmät:						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Vapaa sivistystyö	Vapaa sivistystyö, opiskelija	2 324	2 200	2 075		94 %
Vapaa sivistystyö	€ / opiskelija	335	396	344		
Vapaa sivistystyö	Opetustunnit	8 796	9 600	8 454		88 %
Vapaa sivistystyö	€ / opetustunti	88	91	84		
Vapaa sivistystyö	Kurssilaisia	3 943	4 278	3 688		86 %
Vapaa sivistystyö	€ / kurssilainen	197	204	193		
Vapaa sivistystyö	Peittävyys-%	0 %	0 %	0 %		
Vapaa sivistystyö	Vapaa sivistystyö yhteensä	778 247	871 403	712 935	- 158 468	82 %
Vapaa sivistystyö	Tuotot	116 791	112 555	98 778	- 13 777	88 %
Vapaa sivistystyö	Toiminnan kulut yhteensä	914 733	1 002 294	835 610	- 166 684	83 %
Vapaa sivistystyö	Tuotot	253 277	243 446	221 453	- 21 993	91 %
Vapaa sivistystyö	Tuotot % kuluista	28 %	24 %	27 %		
Vapaa sivistystyö	Netto	661 456	758 848	614 157	- 144 691	81 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Kaikki kunnat, Vapaa sivistystyö Tilinpäätös 2015 ahautamaki 24.2.2016 9:35:23

Valtionosuus (360 752 euroa) maksetaan Alajärven kaupungille. Kuntien maksuosuudet ovat: Alajärvi 535 445 €, Soini 31 819 € ja Vimpeli 46 893 €.

Toteutuneet tuntimäärät kunnittain: Alajärvi 5 765 (TA 6 515), Soini 1 092 (TA 1 410) ja Vimpeli 1 597 (TA 1 676).

TAULUKKO 37 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KIRJASTOPALVELUT

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Kirjastopalvelut Vastuuhenkilö: Tarja Kyrönlähti Asiakasryhmät:						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Kirjasto	Pääkirjasto, lainat	146 258	143 776	144 436		100 %
Kirjasto	€ / laina	3,53	3,81	3,57		
Kirjasto	€ / toimintatunnit	238	217	172		79 %
Kirjasto	Asiakaskäynnit	72 629	87 311	81 644		94 %
Kirjasto	€ / asiakaskäynti	7,10	6,28	6,32		
Kirjasto	Aukiolotunnit viikossa	45	45	45		100 %
Kirjasto	Pääkirjasto yhteensä	515 745	548 277	516 059	- 32 218	94 %
Kirjasto	Tuotot yhteensä	40 303	27 635	31 414	3 779	114 %
Kirjasto	Kirjastoautot, lainat	22 833	20 214	20 110		99 %
Kirjasto	€ / laina	2,34	2,74	2,40		
Kirjasto	Asiakaskäynnit	14 300	14 447	14 538		101 %
Kirjasto	€ / asiakaskäynti	3,73	3,83	3,32		
Kirjasto	Kirjastoautot yhteensä	53 319	55 296	48 200	- 7 096	87 %
Kirjasto	Tuotot yhteensä	311	365	262	- 103	72 %
Kirjasto	Toiminnan kulut yhteensä	569 973	603 573	564 259	- 39 314	93 %
Kirjasto	Toiminnan tuotot yhteensä	43 736	28 000	31 676	3 676	113 %
Kirjasto	Tuottojen osuus kuluista (%)	8 %	5 %	6 %		
Kirjasto	Netto	526 237	575 573	532 583	- 42 990	93 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Kirjasto Tilinpäätös 2015 tkyronlahti 26.2.2016 13:12:56

Toteutuma 31.12.2015: Alajärven kaupunginkirjaston taloudelliset tunnusluvut ovat toteutuneet erittäin hyvin. YTY-kirjastojen yhteistyö on jatkunut suunnitellusti. Koulukeskus/kirjasto on ostanut henkilöstöpalvelut Alajärven kirjastolta. Kävijöitä Alajärven toimipisteissä on ollut 9,45 kävijää/asukas, joten kirjaston tavoite 8 käynti/asukas saavutettiin. Kävijämäärä nousi +11,2 %, mihin on osaltaan vaikuttanut pääkirjaston juhluvuoden tapahtumat sekä Lehtimäen omatoimikirjaston laajat aukioloajat (26.10.-31.12.2015). Lainaukset pysyivät suurin piirtein vuoden 2014 tasolla. Lainauksia oli 16,17 lainaa/asukas, kun lainaukset vuonna 2014 olivat 16,53 lainaa/asukas (-2,2 %). Aukiolotunteja Alajärvellä oli 14 tuntia enemmän kuin vuonna 2014. Lehtimäen omatoimikirjasto oli avoinna itsepälväluna 26.10. - 31.12.2015 välisenä aikana 836 tuntia. Kirjastoauto toimi vaalibussina 8.4. - 11.4.2015 välisen ajan. Vuoden 2015 aikana vietettiin Alajärven kirjaston 150 juhluvuotta. Juhluvuoden järjestelyihin saatiin AVILTA avustusta 4.500 euroa teemalla "mahdollisuuksien kirjasto". Juhlia vietettiin asiakkaiden kanssa monenlaisin tapahtumin. Juhlavuosi huipentui 26.10. - 30.10. välisenä aikana pidettävään juhlaiviikkoon, jonka aikana kirjastossa oli tapahtumia vauvasta vaariin. Kaikkiaan kirjaston juhlaiviikon tapahtumissa oli kävijöitä noin 1.000 henkilöä. Lehtimäen omatoimikirjaston avajaisia vietettiin 26.10.2015 kirjaston juhlaiviikolla. Omatoimikirjastoon saatiin AVILTA avustusta 40.000 euroa, joka sisälsi myös pääkirjaston lainaus- ja palautusautomaatin. Omatoimikirjastosta on tullut lyhyessä ajassa paljon positiivista palautetta. AVILTA saatiin 2.000 euroa avustusta sanataidepajojen pitämiseen Alajärven alakoulun 2. luokille sekä yläkoulun 8. luokille.

Alajärven, Soinin ja Vimpelin kirjastot saivat AVILTA avustusta 5.000 euroa projektiin "kuntalaiset digitoimaan". Avustuksen turvin hankittiin Alajärven, Soinin ja Vimpelin kirjastoihin digitointi laitteet ja ohjelmat. Asiakkaat voivat muuttaa aineistoa digitaaliseen muotoon VHS-kasetilta DVD:lle, LP:ltä tietokoneelle, C-kasetilta tietokoneelle, kuvia, dioja ja filmiä voi skannata tietokoneelle jne. YTY-kirjastojen yhteiseen projektiin "mediakasvatusta yläasteikäisille" saatiin AVILTA avustusta 18.000 euroa, jonka turvin järjestettiin trailerpajoja ja tietoisuuksia koululaisille kaikissa YTY-kirjastojen kunnissa. Hankittiin tabletteja yhteensä 24 kappaletta suojakoteloiineen kirjastokäytön ja mediakasvatuksen tueksi. Hankittiin lautapelejä sekä yhteinen pelisalkku, joka kiertää YTY-kirjastoissa. Hankittiin kaikkiin kirjastoihin opastaulut (infoTV). Vuonna 2015 on aloitettu valmistelemaan Kimpptien Kimpptia! Kimpptia tulee olemaan 23 kuntaa ja noin 215 000 asukasta. Suuri kirjastokimppa tulee käsittämään kaikkiaan 18 Etelä-Pohjanmaan kuntaa sekä Kaskisten, Vetelin, Perhon, Isokyrön ja Laihan. Hankkeeseen on haettu rahoitusta AVILTA. Rahoituspäätös tulee maaliskuuhun vaihteessa 2016.

TAULUKKO 38 SIVISTYSLAUTAKUNTA: KULTTUURIPALVELUT

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Kulttuuripalvelut Vastuhenkilö: Paavo Romppainen Asiakasryhmät:						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Kulttuuripalvelut	Taidekasvatus ja toiminta, asiakkaat	10 174	10 190	10 014		98 %
Kulttuuripalvelut	€ / asiakas	7,65	7,30	6,41		
Kulttuuripalvelut	Yhteensä	77 817	74 382	64 141	- 10 241	86 %
Kulttuuripalvelut	Tuotot	911	293	256	- 37	87 %
Kulttuuripalvelut	Toiminnan kulut yhteensä	77 817	74 382	64 141	- 10 241	86 %
Kulttuuripalvelut	Tuotot	911	293	256	- 37	87 %
Kulttuuripalvelut	Asiakastytyväisyys	0,00	0,00			
Kulttuuripalvelut	€ / asukas	7,61	7,27	6,38		88 %
Kulttuuripalvelut	Tuottojen osuus kuluista (%)	1 %	0 %	0 %		
Kulttuuripalvelut	Netto	76 906	74 089	63 885	- 10 204	86 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Kulttuuripalvelut Tilinpäätös 2015 promppainen 17.2.2016 13:28:02

Kulttuuripalvelujen tuottama sisällöntarjonta koostuu ulkopuolisilta toimijoilta ostopalveluina hankittavista konsertti-, teatteri- ym. vierailuista, joiden tuotantokustannukset ovat - Konserttikeskus ry:n "Konsertti joka kouluun" -tilaisuuksia lukuun ottamatta esiintymispalkkioineen ja markkinointikuluineen 500-1500 €. Suurin osa (mm. kouluille, päiväkodeihin ja asumispalveluyksiköihin) tuotettavasta ohjelmatarjonnasta on ollut aina kohderyhmille ilmaista.

Kulttuuripalvelujen toimesta Alajärvelle tuotettiin 21 tapahtumaa tai tilaisuutta, jonka lisäksi tuettiin eri tavoin kahtakymmentä vapaaehtoissektorin toimijoiden tuottamaa tilaisuutta. Suurimmista kunnallisesti tuotetuista kokonaisuuksista nostettakoon esille Nukketeatteri Sytkyen "Pessi ja Illusia" -esitykset (4), "Konsertti joka kouluun" konseptin tilaisuudet (8) sekä latvialaisen kanteleduo Dzitarin konsertit (3) lokakuuisella vanhustenviikolla.

Kulttuuripalvelujen tuottamien pääsymaksullisten tilaisuuksien pääsylippujen myyntituotto on jäänyt vuosittain erittäin vähäiseksi. Tuloilla ei ole ollut todellista vaikutusta kulttuuripalvelujen talousarvion toteutumiseen, joten sivistyslautakunta päätti 26.8.2015 (§ 41) muuttaa kulttuuripalvelujen tuottaman ohjelmatarjonnan pääsymaksuttomaksi ajalla 1.1.2016-31.12.2018. Sitovana tavoitteena valtuustoon nähden oli luovien toimialojen kehittäminen ja tukeminen. Tavoite toteutui osittain.

TAULUKKO 39 SIVISTYSLAUTAKUNTA: MUSEOPALVELUT

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Museopalvelut Vastuuhenkilö: Elina Alkio Asiakasryhmät						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015 / TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Museopalvelut	Museot, käynnit	4 298	5 800	3 868		67 %
Museopalvelut	€ / käynti	66,44	54,34	72,96		
Museopalvelut	Aukiolotunnit yhteensä viikossa	0	0	0		
Museopalvelut	€ / aukiolotunti	173,70	193,14	171,66		89 %
Museopalvelut	Kävijämäärä per käyttötunti	1,90	2,59	2,35		91 %
Museopalvelut	Näyttelyiden määrä	9	12	14		117 %
Museopalvelut	Tallenteiden määrä	2 825	2 820	2 834		100 %
Museopalvelut	Sijoitettavien teosten määrä	2 825	2 820	2 834		100 %
Museopalvelut	Asiakastytytyväisyys	0,00	0,00			
Museopalvelut	Yhteensä	285 555	315 199	282 201	- 32 998	90 %
Museopalvelut	Tuotot	15 746	14 473	20 191	5 718	140 %
Museopalvelut	Toiminnan kulut yhteensä	300 148	315 199	282 201	- 32 998	90 %
Museopalvelut	Tuotot	16 311	14 473	20 191	5 718	140 %
Museopalvelut	Tuottojen osuus kuluista (%)	5 %	5 %	7 %		
Museopalvelut	Netto	283 837	300 726	262 010	- 38 716	87 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Museopalvelut Tilinpäätös 2015 ealkio 25.2.2016 10:38:35

Alajärven museopalvelut toteutuivat suunnitellusti näyttely-, kansainvälisen taiteilijatalo- ja Villa Nelimarkan toiminnan osalta. Alvar Aallon suunnittelema Villa Väinölä liitettiin osaksi museon toimintaa alkuvuodesta. Tapahtumien määrä ylitti tavoitteet, työpajaryhmien määrä jäi vähän alle ja museon kävijämäärä huomattavasti alle tavoitteen henkilöstömuutosten ja vähäisten resurssien vuoksi: rahavarat eivät riittäneet kävijöitä houkuttelevien oheistapahtumien järjestämiseen tai markkinointiin, eikä henkilökuntaa riittänyt kaikkien kohteiden avoinnapitoon tai tapahtumien järjestämiseen.

Kaupungin taidekokoelmaan saatiin muutamia lahjoituksia. Teosvaraston asianmukaiset tilat mahdollistivat uuden merkittävän toimintamuodon - tutkimuksen. Tutkimusprojekti Eeron Lappi jatkui ja tutkimusyhteistyötä Tiina Lammisen kanssa jatkettiin. Lammisen väitöskirjanäyttely "Ruoveden maisema" esitetään museolla keväällä 2016.

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat, mutta resurssit ovat liian niukat kävijöiden houkutteluun.

TAULUKKO 40 SIVISTYSLAUTAKUNTA: VARHAISKASVATUS

Asiakas: Järvi-Pohjanmaa Kunta: Tilaus: Alajärvi Toimiala: Sivistystoimi Palvelu: Varhaiskasvatus Vastuuhenkilö: Hanna Luoma-aho Asiakasryhmät:						
TILAUS		Tilinpäätös 2014	Talousarvio 2015 (valtuusto)	Tilinpäätös 2015	Muutos (€) TP 2015/ TA 2015	Tilinpäätös 2015 %:a talousarvio- sta 2015
Varhaiskasvatus	Päiväkotiasiakkaat	178	226	228		101 %
Varhaiskasvatus	joista alle 3-vuotiaita %	10 %	12 %	9 %		75 %
Varhaiskasvatus	joista erityisasiakkaat (kahdenpaikalla)	0	0			
Varhaiskasvatus	asiakaskyselyn keskiarvo	0,00	0,00			
Varhaiskasvatus	€ / asiakas	9 046	10 287	9 869		96 %
Varhaiskasvatus	Kulut	1 610 189	2 319 828	2 250 157	- 69 671	97 %
Varhaiskasvatus	Tuotot	229 210	270 643	324 004	53 361	120 %
Varhaiskasvatus	Netto	1 380 979	2 049 185	1 926 153	- 123 032	
Varhaiskasvatus	Esiopetusasiakkaat	139	134	133		99 %
Varhaiskasvatus	edellisestä pelkässä esiopetuksessa	17	2	82		
Varhaiskasvatus	€ / esiopetusasiakas	6 369	5 851	5 761		98 %
Varhaiskasvatus	Kulut	885 283	784 092	766 269	- 17 823	98 %
Varhaiskasvatus	Tuotot	7 108	3 091	4 134	1 043	134 %
Varhaiskasvatus	Netto	878 175	781 001	762 135	- 18 866	
Varhaiskasvatus	Päiväkotiasiakkaat (sis. pv. koti, esiopetus, erityis ja vuorohoito)	195	228	310		136 %
Varhaiskasvatus	€ / asiakas	12 830	13 644	9 730		71 %
Varhaiskasvatus	Kulut	2 495 472	3 103 920	3 016 426	- 87 494	97 %
Varhaiskasvatus	Tuotot	236 318	273 734	328 138	54 404	120 %
Varhaiskasvatus	Netto	2 259 154	2 830 186	2 688 288	- 141 898	
Varhaiskasvatus	Ryhmis, asiakkaat	77	10	10		100 %
Varhaiskasvatus	€ / hoitopaikka (asiakas)	10 106	11 981	8 901		74 %
Varhaiskasvatus	Kulut	778 180	119 811	89 006	- 30 805	74 %
Varhaiskasvatus	Tuotot	108 277	21 035	19 168	- 1 867	91 %
Varhaiskasvatus	Netto	669 903	98 776	69 838	- 28 938	71 %
Varhaiskasvatus	Vuorohoitoryhmis, asiakkaat	0	0			
Varhaiskasvatus	€ / hoitopaikka (asiakas)	0	0			
Varhaiskasvatus	Kulut	0	0			
Varhaiskasvatus	Tuotot	0	0			
Varhaiskasvatus	Netto	0	0	0		

Varhaiskasvatus	Perhepäivähoito hoitajan kodissa, asiakkaat	103	105	85		81 %
Varhaiskasvatus	€ / hoitopaikka (asiakas)	12 610	11 608	12 624		109 %
Varhaiskasvatus	Kulut	1 299 078	1 218 897	1 073 070	- 145 827	88 %
Varhaiskasvatus	Tuotot	168 397	199 098	140 886	- 58 212	71 %
Varhaiskasvatus	Netto	1 130 681	1 019 799	932 184	- 87 615	91 %
Varhaiskasvatus	Perhepäivähoito lapsen kodissa, asiakkaat	0	0			
Varhaiskasvatus	€ / hoitopaikka (asiakas)	0	0			
Varhaiskasvatus	Kulut	0	0			
Varhaiskasvatus	Tuotot	0	0			
Varhaiskasvatus	Netto	0	0	0		
Varhaiskasvatus	Perhepäivähoitopaikat yhteensä	180	115	95		83 %
Varhaiskasvatus	Asiakaskysely ka.	0,00	0,00			
Varhaiskasvatus	€ / hoitopaikka (asiakas)	11 539	11 641	12 232		105 %
Varhaiskasvatus	Kulut	2 077 259	1 338 708	1 162 076	- 176 632	87 %
Varhaiskasvatus	Tuotot	276 674	220 133	160 054	- 60 079	73 %
Varhaiskasvatus	Netto	1 800 585	1 118 575	1 002 022	- 116 553	
Varhaiskasvatus	Kotihoidontuella hoidettavat lapset	304	305	271		89 %
Varhaiskasvatus	€ / hoitopaikka (asiakas)	3 357	2 789	2 994		107 %
Varhaiskasvatus	Kulut	1 020 516	850 582	811 249	- 39 333	95 %
Varhaiskasvatus	Tuotot	0	0	1 122	1 122	
Varhaiskasvatus	Netto	1 020 516	850 582	810 127	- 40 455	
Varhaiskasvatus	Kulut yhteensä	5 593 246	5 293 210	4 989 751	- 303 459	94 %
Varhaiskasvatus	€ / asiakas	11 581	11 006	7 381		
Varhaiskasvatus	Tuotot yhteensä	512 992	493 867	489 314	- 4 553	99 %
Varhaiskasvatus	Yhteensä lapsia	679	648	676	28	104 %
Varhaiskasvatus	Päivähoito netto	5 080 254	4 799 343	4 500 437	- 298 906	94 %
Varhaiskasvatus	Ulkokuntien osuus	0	0			
Varhaiskasvatus	Netto ulkokuntien osuuden jälkeen	5 080 254	4 799 343	4 500 437		94 %

Tuottajan viesti tilaajalle

Tilaus: Alajärvi, Varhaiskasvatus Tilinpäätös 2015 hluoma-aho 26.2.2016 9:38:02

Alajärvellä varhaiskasvatuksen kokonaistoteuma oli 93,8%. Perhepäivähoidossa (toteuma 91,4%) säästö muodostui pääasiassa palvelusetelikustannuksista sekä määräaikaisten työntekijöiden palkoista. Ryhmäperhepäivähoidon (toteuma 70,7%) kustannuksia laski vähentynyt henkilöstötarve. Alajärven keskustan alueen ryhmäperhepäivähoidon yksiköiden muutos olemassa olevien päiväkotien etäryhmiksi toteutui odotetusti sekä talouden että toiminnallisuuden osalta. Päiväkotihoidon kulut (toteuma 94,0%) alittuivat arvioidusta mm. henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen osalta. Kotihoidon tukea maksettiin hieman arvioitua vähemmän (toteuma 95,2%). Esiopetus toteutui lähes arvioidusti (toteuma opetustoimessa 96,9% ja päivähoidossa 100,5%).

3.1.7 Järvi-Pohjanmaan maaseutulausunta

3.1.7.1 Strategiset tavoitteet ja toimialan yleistilanne

Maaseututoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2015:

1. Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä
2. Maaseudun kehittämiseen liittyvien kontaktien ja tilaisuuksien määrä
3. Lomituspalveluiden 100 % kattavuus.

Toimialan yleistilanne vuonna 2015

Leudon ja vähälumisen talven jälkeen Järvi-Pohjanmaalla kylvöille päästiin huhti-toukokuun vaihteessa. Näiden kylvöpäivien jälkeen saatiin kunnan kylvökelejä odottaa lähes kuukausi. Sateita tuli keväällä ja alkukesästä paljon ja poutajaksot olivat lyhyitä. Sateinen ja kylmä sää jatkui koko kesän, joten joitakin lohkoja jäi kokonaan kylvämättä. Paljon kylvöjä tehtiin poikkeusluvalla viimeisen kylvöpäivän eli 30.6. jälkeen. Elokuun loppupuolella alkanut parempi sääjakso mahdollisti reilun kaksi viikkoa myöhässä olleen kasvukauden sadon valmistumisen. Satomäärissä oli erittäin suuria vaihteluita eri alueilla ja jopa lohkon sisällä.

Viljelijöiden kylvöongelmat näkyivät myös tukihallinnon puolella. Kylvämättä jääneistä aloista tuli paljon kyselyitä. Lisäksi uuden ympäristökorvausjärjestelmän lohko kohtaisten toimenpiteiden ja kylvämättä jääneiden lohkojen dokumentointi lomakkein, kuvin ja muilla keinoin tuotti työn lisäksi paljon arkistoitavaa.

Maatalouden markkinatilanne jatkui vaikeana koko vuoden. Venäjän talouspakotteiden vaikutus alkoi todenteolla näkyä maataloustuotteiden hinnoissa. Maatalouden kannattavuuskriisiä ei yhtään helpottanut maataloustukien myöhäisempi maksuaikataulu ja suurimpien kauppaketjujen ruuan halpuuttaminen, joka oli havaittavissa tuottajahinnoissa.

EU:n uusi ohjelmakausi 2014 - 2020 alkoi keväällä reilun vuoden myöhässä. Ohjelmakauden yksityiskohdat olivat hukassa keväällä ja niiden säätäminen jatkuu edelleen. Tukiehdot kiinnostivat yrittäjiä ja niistä kyseltiin paljon. Lautakunta järjesti omat perinteiset tukikoulutukset, joita oli kaikkiaan neljä. Lautakunnan järjestämiin koulutuksiin osallistui yhteensä noin 200 viljelijää.

Tilatukioikeuksien osalta omistuksien siirto työllisti alkuvuoden. Omistuksen siirtoja tehtiin, koska uusi aktiiviviljelijää koskeva tulkinta otettiin käyttöön. Seuraavaksi tehtiin suuri työ ylimääräisten tukioikeuksien pelastamiseksi paikalliseen käyttöön. Kaikki tiloilla olevat ylimääräiset tukioikeudet mitätöitiin vastaamaan 15.6. ilmoitettua pinta-alaa.

Viljelijöiden syysilmoitusten tallennusten jälkeen marraskuulla Mavin antama uusi ohjeistus, täyttää jokaiselle tuenhakijalle jokaisesta maksettavasta tuesta oma tarkistusluetteloasiakirja, aiheutti ylimääräistä työtä. Maksatusaikataulut olivat kireitä, pahimmillaan 2 päivän varoitusajalla maksettava tuki oli saatava maksatuskuntoon (ja nekin päivät osuivat viikonloppuun). Ennakoinnilla kuitenkin pystyttiin tuet maksamaan ajallaan. Työpanoksen keskittäminen tuki- ja viranomaistehtäviin näkyi niin kehittämisessä kuin hallinnossa.

Positiivista virettä oli nähtävissä maatalouden investoinneissa. Rahoitusta kysyttiin ja myös haettiin vilkkaammin kuin vuosi sitten vaikeasta markkinatilanteesta huolimatta. Ensimmäiset rahoituspäätökset saatiin Etelä-Pohjanmaalle pitkän odottelun jälkeen loppuvuodesta, nekin paperisina.

Lomituspalveluiden uudistamiseen ja budjettiesitysten leikkauksiin annettiin lausunnot ja otettiin kantaa. Uudistamista koskevaan työryhmän raporttiin annettiin lausunto koskien erityisesti lomituspalveluiden toimeenpanomallia. Lausuntopyyntö oli jo yllättävästi rajattu koskemaan lomituspalveluyrityksiltä ostettaviin palveluihin, unohtaen kokonaan nykyisen kuntien tuottaman palvelun.

Lomitusjärjestelmän uudistukseen ja hallituksen esittämiin leikkauksiin maaseutulautakunta otti kantaa kokouksessaan 13.10.2015. Samassa kokouksessa päätettiin, että lautakunta lähettää kyseisen kannanoton peruspalveluministeri Juha Rehulalle. Lomitusjärjestelmää kokeviin leikkauksiin saatiin joitakin parannuksia. Osa lomitusjärjestelmän uudistuksista tuli voimaan jo vuoden 2016 alussa. Uudistuksen ohjeistus on edelleen puutteellinen.

Maaseutulautakunnan palvelut tuotettiin Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueelle kokonaisuudessaan tilauksia edullisemmin. Henkilöstö on osallistunut säästötalkoisiin käyttämällä ns. talkoovapaita ja käyttämällä hyväksi agrologiharjoittelijoiden lähes ilmaista työpanosta. Henkilöstöhallinnonkulut, joita ei Mela hyväksy korvattaviin kustannuksiin, pystyttiin sisällyttämään lomatoimen hallinnon kuluiksi, ylittämättä talousarviota.

3.1.7.2 Maaseututoimen hallinto

Maaseututoimen hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen lautakunnan 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 maaseutulautakunnan muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.

Järvi-Pohjanmaan strategiassa asetettuun tavoitteeseen (maa- ja metsätalouden työpaikkojen säilyttäminen vuoden 2008 tasolla) vastataan maaseututoimen strategisilla tavoitteilla.

Maaseututoimen hallinto vastaa toimialajohtajan johdolla sidosryhmätyöstä, tiedottamisesta, peruskuntien avustamisesta sekä toimialansa yleisestä valvonnasta ja kehittämisestä. Maaseutulautakunta vastaa maaseutuelinkeinojen hallinnosta ja kehittämisestä siten kuin maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetussa laissa (210/2010) tai muutoin on määrätty sekä maatalousyrittäjien lomituspäalveluista Alajärven paikallisyksikön alueella siten, kuin lomituspäalvelulaissa (1231/96) ja turkistuottajien lomituspäalvelulaissa (1264/2009) on määrätty.

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Vuoden 2015 aikana Järvi-Pohjanmaan maaseututoimen hallinto jatkoi toimintansa kehittämistä niin, että päätöksenteko, valmistelun taso ja päätösten vaikuttavuuden arviointi ovat entistä paremmalla tasolla. Yhteistoiminta-alueen vision ja strategian jalkauttamista jatkettiin ja toiminnan mittaamista kehitettiin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Maaseutulautakunnan hallinto tuotti palvelut sovitusti vuoden 2015 aikana. Toiminnassa on otettu huomioon Järvi-Pohjanmaan ja kuntien strategiat ja tavoitteet. Hallinnon haasteena oli Järvi-Pohjanmaan yhteistoimintasopimusten irtisanominen.

3.1.7.3 Maaseututoimen luottamushenkilöhallinto

Yhteislahtakunnan tehtävinä on vastata alueen maaseutu- ja lomituspäalvelujen tuottamisesta ja maaseutuelinkeinojen hallinnosta. Talousarvion ja -suunnitelman laadinnassa on tärkeää huomioida, että edellytykset yhteistoiminnan ja lakisäätösten tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tavoitteena on, että sopimuskunnat voivat tilata haluamansa palvelut yhteiseltä lahtakunnalta siten, että peruskunnat kykenevät talousarvion yhteydessä tilauksia tehdessään vaikuttamaan oman kuntansa palvelutasoon.

Yhteislahtakunta päättää valtuustojen hyväksymien talousarvioiden puitteissa tehtäväalueidensa palveluista, palvelurakenteista ja palveluajoista sekä niiden muutoksista ja antaa lahtakunnan toiminnan johtamisessa tarvittavia ohjeita. Tämän lisäksi yhteislahtakunta valmistelee toimialaansa koskevat jäsenkuntien hallitusten ja valtuustojen päätettävät asiat sekä vastaa käyttäjädemokratiasta ja muusta yhteistyöstä palvelujen käyttäjien kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Lautakunta tehtävänä oli kehittää ja uudistaa toimintaansa, jotta se pystyisi paremmin toteuttamaan sille määrätyt tehtävät maaseudun kehittäjänä yhteistyössä muiden osapuolten kanssa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Lautakunta piti vuoden 2015 aikana 5 kokousta. Lautakunnan jäsenet osallistuivat edellisiä vuosia paremmin kokouksiin. Lautakunnassa käsiteltiin runsaasti maaseudun ja maatalouden kehittämisasioita.

3.1.7.4 Tuki- ja viranomaistehtävät

Tuki- ja viranomaistehtävät määräytyvät pääsääntöisesti maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain perusteella. Päätehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovellutukseen EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin päätökset, huolehtia maksatuksesta ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät. Lisäksi maaseututoimi ylläpitää hallinnon ohjelmien vaatimia asiakas-, peltolohko-, tukioikeus- ja eläintenpitäjärekisteriä.

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

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Maksajavirastosopimuksen mukaista toimintaa kehitetään, koulutetaan henkilöstöä sekä järjestetään riittävä määrä osaavaa varahenkilöstöä käyttöön. Tukihakuun liittyviä valmistelutöitä pyritään aikaistamaan niin, että ne olisivat käsitelty ennen tukihaun alkua. Tuenhakijoita koulutetaan sekä tiedotusta kehitetään vastaamaan nykyistä tarvetta.

Yhteistoiminta-alueella siirrytään entistä enemmän sähköiseen tukihaakuun. Tavoitteena on saada sähköisiä hakemuksia vähintään 80 %.

Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet tilatuki, luonnonhaittakorvaus ja ympäristökorvaus) 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.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Henkilöstö on osallistunut sekä Mavin että Ely-keskuksen järjestämiin koulutuksiin. ProAgrian kanssa yhteistyössä järjestettyihin viljelijäkoulutuksiin osallistui yhteensä 53 henkilöä yhteistoiminta-alueelta.

Alajärvellä järjestettiin viljelijöille tukihakukoulutus Lehtimäen kylässä ja Alajärvellä, koulutuksiin osallistui yhteensä 110 henkilöä. Tukea hakeneita tiloja vuonna 2015 Alajärvellä oli 401 kpl ja peltopinta-ala 13 738 ha.

Sähköisen tukihaun palautusprosentti oli Alajärvellä 91. Sähköisten hakemusten valtakunnallinen tavoite oli 80 % ja lopullinen palautusprosentti n. 86 %. Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen keskiarvo sähköisissä hakemuksissa oli 89 %, eli 80 %:n tavoite toteutui.

Perus- ja viherryttämistuen ennakon maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (17.12.2015) toteutui 100 % tiloista (401/401). Luonnonhaittakorvauksen maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (maksupäivä 17.12.2015) oli 99,7 % tiloista 371/372 ja ympäristökorvauksen maksatuksen toteutuminen (ennakon maksupäivä 19.11.2015) oli 100 % tiloista (362/362). Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Alajärven osalta oli 1 135 tukihakemusta, joista maksettiin 1 134 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 99,91.

Soinissa järjestettiin viljelijöille tukihakukoulutus, johon osallistui 32 henkilöä. Tukea hakeneita tiloja Soinissa oli 116 kpl ja peltopinta-ala 3 166 ha.

Sähköisen tukihaun palautusprosentti oli Soinissa 91. Sähköisten hakemusten valtakunnallinen tavoite oli 80 % ja lopullinen palautusprosentti n. 86 %. Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen keskiarvo sähköisissä hakemuksissa oli 89 %, eli 80 %:n tavoite toteutui.

Perus- ja viherryttämistuen ennakon maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (17.12.2015) toteutui 100 % tiloista (116/116). Luonnonhaittakorvauksen maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (maksupäivä 17.12.2015) oli 100 % tiloista (114/114) ja ympäristökorvauksen maksatuksen toteutuminen (ennakon maksupäivä 19.11.2015) oli 98,1 % tiloista (106/108). Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Soinissa oli 338 tukihakemusta, joista maksettiin 336 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 99,40.

Vimpelissä järjestettiin viljelijöille tukihakukoulutus, johon osallistui 60 henkilöä. Tukea hakeneita tiloja Vimpelissä on 102 kpl ja peltopinta-ala 3 848 ha.

Sähköisen tukihaun palautusprosentti oli Vimpelissä 74. Vimpelin alhaisempi sähköisten palautusprosentti johtuu siitä, että Alajärvellä ja Soinissa on ollut keväällä käytössä EU-tukihakemusten täyttöavustaja, jota

palvelua ei Vimpelissä ole ollut. Sähköisten hakemusten valtakunnallinen tavoite oli 80 % ja lopullinen palautusprosentti n. 86 %. Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen keskiarvo sähköisissä hakemuksissa oli 89 %, eli 80 %:n tavoite toteutui.

Perus- ja viherherryttämistuen ennakon maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (17.12.2015) toteutui 100 % tiloista (102). Luonnonhaittakorvauksen maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (maksupäivä 17.12.2015) oli 100 % tiloista (89/89) ja ympäristökorvauksen maksatuksen toteutuminen (ennakon maksupäivä 19.11.2015) oli 98,9 % tiloista (87/88). Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Vimpelissä oli 279 tukihakemusta, joista maksettiin 278 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 99,64. Yhteistoiminta-alueen keskiarvo maksetuissa hakemuksissa oli 99,77 %.

3.1.7.5 Maaseudun kehittäminen

Maaseudun kehittäminen tapahtuu neuvontana meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimilla pyritään saamaan aikaan Järvi-Pohjanmaan alueella investointeja, säilyttämään vuoden 2008 tuotannontaso (pelto ja kotieläin), etsimään uusia maatalouden tuotantomuotoja ja jalkauttamaan tuotantoa koskevia innovaatioita alueelle. Kehittämistoiminnan tärkeimpänä painopistealueena on edelleen kotieläintalous. Rahoituslähteiden selvittäminen investointeihin, avustaminen laskelmissa sekä muiden selvitysten tekeminen ovat kehittämisen perustehtäviä. Kehittämisen apuvälineeksi Järvi-Pohjanmaan alueen viljelijöillä on käytössä yritystulkkiAGRI-ohjelma.

Tilojen kehittämisen tueksi järjestetään tilaisuuksia, joissa tuodaan asiantuntijat kertomaan alaan liittyvistä kehitysmahdollisuuksista. Uusien yhteistyömuotojen kehittymisen tueksi hankitaan asiantuntijapalveluita tai muuta em. toimintaa tukevaa tietoa ja materiaalia. Erikoiskasvituotannon kehittymistä tuetaan samoin keinoin. Maatilojen sukupolvenvaihdoksien edistäminen, työhyvinvointi, tuotteiden jalostusasteen nostaminen ja lähiruoka liittyvät oleellisesti maaseudun kehittämiseen.

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Jatketaan aktiivisten asiakaskontaktien ja tilaisuuksiin osallistuneiden määrän seuraamista. Maataloustuotteiden jalostusastetta ja lähiruoan tuotantoa lisäävä kehityshanke aloitetaan tai osallistutaan koko maakuntaa käsittävään hankkeeseen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Maatalouden kannattavuuskriisi yhdistettynä EU:n uuden ohjelmakauden 2014 - 2020 myöhästyneeseen käyttöönottoon vaikutti merkittävästi maatalouden ja maaseudun pienyritysten investointeihin. Koko Suomessa ensimmäiset investointitukipäätökset myönnettiin ns. paperipäätöksenä juuri ennen joulua, mutta viralliset päätökset siirtyivät vuodelle 2016. Investoinneille asetetut tavoitteet jäivät saavuttamatta.

Aktiivisija asiakaskontakteja oli edellisvuotta enemmän. Kontaktien aihe ei aina ollut kehittäminen vaan varsin usein keskusteltiin ja mietittiin yrityksen kannattavuuteen liittyviä asioita. Loppuvuodesta asiakkaita alkoi kiinnostaa maaseudun pienyritysten ja perusmaatalouden rahoitus. Rahoitushakemukset ja investointipäätökset vielä puuttuvat. Toteutuneiden asiakaskontaktien lukumäärä oli 60 kpl.

Yleisellä kutsulla järjestettyjä tilaisuuksia ei ollut vuoden 2015 aikana. Ns. pienryhmätilaisuuksia järjestettiin 4 kpl, joissa oli yhteensä 17 henkilöä.

Maataloustuotteiden jalostusasteen ja lähiruuan tuotannon lisäämiseksi toteutettiin Kasvua Järvi-Pohjanmaalle -hankkeen avulla selvitys Alajärven riistalihayhdistys ry:n omistaman lahtivajan soveltuvuudesta pienteurastamoksi. Reko-ruokaringin saamiseksi alueelle osallistuttiin toimintaa käynnistäviin työryhmä kokouksiin ja tuotiin tietoa alueen elintarvikejalostajista. Lisäksi on osallistuttu Etelä-Pohjanmaalla meneillään oleviin Elintarvikekehitys- ja Elintarvikeketjujen turvallisuuden edistäminen Etelä-Pohjanmaalla -hankkeisiin.

Lähienergian, erityisesti biokaasun käytön edistämiseksi pyrittiin vaikuttamaan Alajärven Lämpö Oy:n uuden kattilahankinnan päätöksentekoon. Äänekosken biojalostamon hyödyntämiseen tähtäävää esiselvityshanketta suunniteltiin loppuvuodesta.

3.1.7.6 Maaseututoimen avustukset

Avustukset kohdennetaan lautakunnan päätöksen mukaisesti kuntakohtaisesti. Avustukset käytetään sähköisen EU-hakemusten täytön ohjaukseen, hyödyntäen tietotekniikkaa ja kunnissa olevia palvelupisteitä. Kalkitusta edistetään myönnettävällä rahtiavustuksella.

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Myönnettyt avustukset käytetään täysimääräisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteisiin ei päästy, koska jokaisessa kunnassa arvioitua pienempi määrä tiloja kalkitsi peltojaan heikkojen levitysolosuhteiden takia.

3.1.7.7 Lomatoimen hallinto

Alajärven lomituksen paikallisyksikön alue on sama kuin Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen. Lomahallinnon tehtävät perustuvat lomituspalvelulakiin ja -asetukseen. Tehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa vuosiloma- ja sijaisapuhakemukset sekä itse järjestettyjen lomitusten korvaushakemukset, tehdä niihin päätökset sekä huolehtia maksatuksesta ja laskutuksesta. Lomahallinto ottaa vastaan myös lomittajien aiheuttamista vahingoista kertyneet asiapaperit, tekee niihin päätökset ja huolehtii korvausten maksamisesta maatalousyrittäjille sekä turkistuottajille.

Lisäksi lomahallinto päättää maatalouslomittajien töihin ottamisesta joko vakinaiseen tai määräaikaiseen työsuhteeseen, töihin sijoittamisesta ja huolehtii työsuhteiden ilmoittamisesta ja palkka-aineiston välittämisestä kuukausittain tilitoimistoon palkanmaksua varten. Lomahallinto tekee henkilöstöä koskevat päätökset ja käy heidän kanssaan kehityskeskustelut.

Sairauspoissaolojen ja työtapaturmien määrää pyritään vähentämään omalla aktiivisella toiminnalla. Lomahallinnolla on päivittäisessä käytössä Melan ylläpitämä lomituspalveluohjelmisto, Lomitusnetti.

Lomitushallinnon ja maatalousyrittäjän tavoitteet lomituksen onnistumiseksi kootaan lomitusta käyttävän tilan palvelusuunnitelmaan. Maatalouslomittajan työtehtävät ja tilalla vaadittava osaaminen kirjataan suunnitelmaan. Palvelusuunnitelman pohjalta Järvi-Pohjanmaan lomatoimi yhdessä maatalousyrittäjän kanssa huolehtii siitä, että tilalle osoitetut maatalouslomittajat saavat tarvittaessa perehdytystä tilan lomitustehtäviin.

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Lomituspalveluohjelmisto otetaan täysimääräisesti käyttöön. Lomittajien ammattitaidon ylläpitämiseksi järjestetään vähintään kaksi koulutustilaisuutta vuosittain. Kaikille lomituspalveluita käyttäville 157 maatilalle ja 15 turkistarhalle tehdyt palvelusuunnitelmat päivitetään kolmen vuoden välein.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Sähköisen palvelun, Lomitusnetin, hyödyntäminen lisääntyi vain vähän vuoden 2015 aikana, koska ”Maatalousyrittäjän vuosilomahakemus” ja ”Ilmoitus maatalousyrityksen tiedoista vuosiloman hakemista varten” -liite piti palauttaa paperiversiona. Samalla lähes puolet tiloista palautti asiakastytyväisyysskyselyn. Arviointi asteikolla 5 (hyvä) - 1 (huono) vaihtelivat maatalouslomittajilla 4,4–4,1 ja lomatoimiston hallinnon välillä 4,5–4,2.

Täydennyskoulutusta maatalouslomittajille järjestettiin alkuvuodesta maatalouslomittajakilpailun lisäksi yksi ja loppuvuodesta kaksi päivää. Lomitustoimen syyskuulla 2013 alkanut esimiesvalmennus päättyi maaliskuulla 2015 ja siihen osallistuu kolme hallintohenkilöä.

Lomahallinto päivitti vuoden 2015 aikana 75(+) maatalouslomituksen ja 2 turkislomituksen palvelusuunnitelmaa. Toteutussuunnitelman mukaan vuonna 2015 piti päivittää 66 maatilan ja 1 turkistarhan palvelusuunnitelmaa. Tavoite toteutui.

3.1.7.8 Lomituspalvelut/maatalousyrittäjät

Maatalousyrittäjät hakevat Lomitusnetin kautta vuosilomaa ja sijaisapua sekä tekevät lomituspyyntöjä vuosiloman ja maksullisen lomituksen ajalle. Maatalouslomittajat pääsevät katsomaan omien tietojensa lisäksi työvuorosuunnitelmaansa ja lomitettavan tilan tietoja.

Tilakoon suurenemisen ja koneellistumisen myötä muuttuu lomittajan työ entistä vaativammaksi. Lomittajan ammattitaitoa pidetään yllä jatkuvalla täydennyskoulutuksella.

Mela on ottanut vuoden 2011 alussa käyttöön tilakohtaisen palvelusuunnitelman ja perehdyttämisen.

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Lomituspalveluiden tavoite on, että lomaan oikeutetuista maatalousyrittäjistä kaikki käyttävät lomituspalveluita. Kunnan järjestämät maatalouslomittajat lomittavat 80 % lomituspäivistä. Maatalousyrittäjälle myönnetystä 26 vuosilomapäivästä kaikki lomitetaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Lomaan oikeutetuista 242 yrittäjästä 229 käytti kunnan järjestämiä lomituspalveluita ja 13 yrittäjää järjesti lomituksen itse. Kunnan järjestämät maatalouslomittajat lomittivat 79,73 % (80 %). Maatalousyrittäjää kohti lomitettavia vuosilomapäiviä tavoitteena oli 26. Vuonna 2015 lomitettiin Alajärvellä 27.11, Soinissa 25.46 ja Vimpelissä 27.05, keskiarvo 26.82 vuosilomapäivää yrittäjää kohti. Syynä tavoitetta korkeampaan lukuun oli vuodelta 2014 siirtyneiden vuosilomapäivien pitäminen vuonna 2015.

Lomitettavien tilojen 157 (-4) ja samalla yrittäjien määrä laski 242 (-4) yrittäjään, Alajärvi 160 (-3) Soini 42 (+/- 0) ja Vimpeli 40 (-1). Lomituspäivien määrä väheni 12 308 (-503) lomituspäivään, Alajärvi 8 642 (-304) Soini 2 051 (-221) ja Vimpeli 1 616 (+22).

3.1.7.9 Lomituspalvelut/turkistuottajat

Turkistuottajien lomaoikeus käynnistyi vuoden 2010 alusta. Turkistuottajat ovat oikeutettuja 18 vuosilomapäivään ja lisävapaaseen 120 tuntia á 5,54 euroa.

Turkistilat järjestävät pääsääntöisesti lomituksen itse ja hakevat työntekijän palkkaan ja sosiaaliturvakuluihin korvauksen kunnalta. Korvaus on enintään 22,14 euroa tunnilta.

Toiminnalliset tavoitteet 2015 ja 2016–2019

Kaikki lomaan oikeutetut turkistuottajat käyttävät lainmukaiset vuosilomansa ja ne lomitetaan 100 %.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Lomaan oikeutetuista 18 turkistuottajasta 17 on pitänyt vuosilomansa, yhteensä 306 päivää (94 %). Yksi yrittäjä ei pitänyt lomaa.

TAULUKKO 41 MAASEUTULAUTAKUNTA: YHTEENVETO

JÄRVI-POHJANMAAN MAASEUTULAUTAKUNTA									
Alajärven kaupunki	Toteuma %:a TA 2015	Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa	TA 2016 (€)	TA 2015 / TA 2016 (%)					
Suurtuote	TP 2015	TP 2014 (€)	TA 2014	TA 2015 (€)	TP 2015	TP 2014 (€)	TA 2014	TA 2015 (€)	TA 2015 / TA 2016 (%)
Luottamusmieshallinto	1 746	1 695	2 667	2 668	65,47	1 695	2 667	2 668	98,20
Maaseututoimen hallinto	29 415	28 156	28 401	29 101	101,08	28 156	28 401	29 101	102,17
Tuki- ja viranomaistehtävät/Alajärvi	180 566	142 990	149 570	181 634	99,41	142 990	149 570	181 634	102,50
Kehittäminen	15 107	15 332	17 797	17 975	84,05	15 332	17 797	17 975	100,74
Avustukset/Alajärvi	2 103	1 706	4 500	4 500	46,72	1 706	4 500	4 500	100,00
Lomitushallinto/Alajärvi	18 453	32 418	38 097	41 852	44,09	32 418	38 097	41 852	89,65
Lomituspalvelut/Alajärvi									
Lomituspalvelut/Turkistuottajat/Alajärvi									
ALAJÄRVI YHTEENSÄ	247 389	222 297	241 031	277 730	89,08	222 297	241 031	277 730	100,34

TAULUKKO 42 MAASEUTULAUTAKUNTA: LUOTTAMUSMIESHALLINTO

Toimiala: Maaseututoimi

Palvelu: Luottamusmieshallinto

Tuotenrot: 1002, 1003, 1004

Asiakasryhmät: Alajärven, Soinin ja Vimpelin maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: Maaseututoimenjohtaja Jukka Kuoppala

				Toteuma %:a TA 2015	Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa		TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Suurtuote	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015			TA 2016 (€)		
Sitovat tavoitteet:								
Tulot	3 390	5 333	3 083	57,80	-2 251	5 239	98,23	169,95
Menot	5 083	8 001	5 238	65,47	-2 763	7 857	98,20	149,99
Netto/Alajärvi	1 695	2 668	1 746	65,47	-921	2 620	98,20	149,99
Netto/Soini	1 695	2 667	1 746	65,49	-920	2 620	98,23	149,99
Netto/Vimpeli	1 695	2 667	1 746	65,49	-920	2 620	98,23	149,99

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseutulautakunnan luottamusmieshallinto koostuu kokous- ja matkakuluista.

Toiminnalliset tavoitteet:

Lautakunta kehittää ja uudistaa toimintaansa. Lautakunta toimii aktiivisena maaseudunkehittäjänä yhteistyössä muiden osapuolten kanssa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Lautakunta piti vuoden 2015 aikana 5 kokousta. Lautakunnan jäsenet osallistuivat edellisiä vuosia paremmin kokouksiin. Lautakunnassa käsiteltiin runsaasti maaseudun ja maatalouden kehittämisasioita.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Luottamusmieshallinto jaetaan kolmeen yhtä suureen osaan.

TAULUKKO 43 MAASEUTULAUTAKUNTA: MAASEUTUTOIMEN HALLINTO

Toimiala: Maaseututoimi

Palvelu: Maaseututoimen hallinto

Tuotenro: 1011

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: Maaseututoimenjohtaja Jukka Kuoppala

Suurtuote	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015	Toteuma %:a TA 2015	Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa	TA 2016 (€)	TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Sitovat tavoitteet:								
Tulot	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
Menot	28 156	29 101	29 415	101,08	314	29 733	102,17	101,08
Netto	28 156	29 101	29 415	101,08	314	29 733	102,17	101,08

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseututoimen hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen lautakunnan 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 maaseutulausakunnan muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.

Vuoden 2015 suurtuotteen maaseututoimen hallinnon kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen perusteella seuraavat: Alajärvi 65,96 %, Soini 15,17 % ja Vimpeli 18,87 %.

Toiminnalliset tavoitteet:

Järvi-Pohjanmaan maaseututoimen hallinto tuottaa tietoa maaseutulausakunnalle 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 jalkauttamista.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Maaseutulausakunnan hallinto tuotti palvelut sovitusti vuoden 2015 aikana. Toiminnassa on otettu huomioon Järvi-Pohjanmaan ja kuntien strategiat ja tavoitteet.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Hallinto jaetaan hehtaareiden perusteella.

TAULUKKO 44 MAASEUTULAUTAKUNTA: MAASEUTUTOIMEN TUKI- JA VIRANOMAIS-
TEHTÄVÄT

Toimiala: Maaseututoimi

Palvelu: Maaseututoimen tuki- ja viranomaistehtävät

Tuotenro: 1021

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: Maaseutuasiamies Paula Mäkelä

Suurtuote	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015	Toteuma %:a TA 2015	Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa	TA 2016 (€)	TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Sitovat tavoitteet:								
Tulot	22 370	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
Menot	165 360	181 634	180 566	99,41	-1 068	186 182	102,50	103,11
Netto	142 990	181 634	180 566	99,41	-1 068	186 182	102,50	103,11

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Tehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovellukseen EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin päätökset, huolehtia maksuksesta ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät. Lisäksi maaseututoimi ylläpitää toiminnan vaatimia rekistereitä. Maaseutuelinkeinoviranomainen tarkastaa ja tekee päätökset sato-, peto- ja hirvivahingoista sekä tarkastaa hukkakauratilat, antaa hukkakauran torjuntaohjeet ja tekee niistä tarvittaessa päätöksiä.

Toiminnalliset tavoitteet:

Henkilöstöä ja tuenhakijoita koulutetaan uuteen ohjelmakautteen. Tehdään uuden ohjelmakauden tukihakuun liittyviä valmistelutöitä, tiedotetaan ja neuvotaan tuenhakijoita. Pyritään löytämään ratkaisu osaavan varahenkilöstön saantiin. Maksajavirastosopimuksen mukaista toimintaa kehitetään edelleen.

Yhteistoiminta-alueella siirrytään entistä enemmän sähköiseen tukihakuun. Tavoitteena on saada sähköisiä hakemuksia vähintään 80 %.

Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet tilatuki, 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.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Perus- ja viherryttämistuen ennakon maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (17.12.2015) toteutui 100 % tiloista (401/401).

Luonnonhaittakorvauksen maksatuksen toteutuminen ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä (maksupäivä 17.12.2015) oli 99,7 % tiloista 371/372.

Ympäristötuen maksatuksen toteutuminen (ennakon maksupäivä 19.11.2015) oli 100 % tiloista (362/362).

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Maatalouden tuki- ja viranomaistehtävät on kuntakohtainen tuote.

TAULUKKO 45 MAASEUTULAUTAKUNTA: MAASEUDUN KEHITTÄMINEN

Toimiala: Maaseututoimi

Palvelu: Maaseudun kehittäminen

Tuotenumero: 1031

Asiakasyhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: Maaseutuasiames Pentti Halla-aho

	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015	Toteuma %:a TA 2015	Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa	TA 2016 (€)	TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Suurtuote								
Sitovat tavoitteet:								
Tulot	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
Menot	15 332	17 975	15 107	84,05	-2 868	18 107	100,74	119,86
Netto	15 332	17 975	15 107	84,05	-2 868	18 107	100,74	119,86

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseudun kehittäminen tapahtuu neuvontana, meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimilla pyritään saamaan aikaan Järvi-Pohjanmaan alueella investointeja, säilyttämään vuoden 2008 tuotannontaso (pelto ja kotieläin), etsimään uusia maatalouden tuotantomuotoja ja jalkauttamaan tuotantoa koskevia innovaatioita alueelle.

Vuoden 2015 suurtuotteen maaseudun kehittämisen kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen perusteella seuraavat: Alajärvi 65,96 %, Soini 15,17 % ja Vimpeli 18,87 %.

Toiminnalliset tavoitteet:

Aktiivinen asiakaskontaktien ja tilaisuuksien osallistuneiden määrän seuraamista jatketaan sekä kehitetään. Maataloustuotteiden jalostusastetta ja lähiruuan tuotantoa lisäävä kehityshanke aloitetaan tai osallistutaan koko maakuntaa käsittävään hankkeeseen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Asiakaskontakteja 60 kpl, kyseilyt koskivat maatilojen rakentamisinvestointeja, sukupolvenvaihdokseen liittyviä rahoitus-, verotus- ja eläkekysymyksiä. Myös työympäristön parantamiseen ja peltojen salaojitussasiat kiinnostivat yrittäjiä.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Maaseudun kehittämisen kustannukset jaetaan hehtaareiden perusteella.

TAULUKKO 46 MAASEUTULAUTAKUNTA: MAASEUTUTOIMEN AVUSTUKSET

Toimiala: Maaseututoimi

Palvelu: Maaseututoimen avustukset

Tuotenro: 1041

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: Maaseutuasiamies Ari Koski

					Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa			
Suurtuote	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015	Toteuma %:a TA 2015		TA 2016 (€)	TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Sitovat tavoitteet:								
Tulot	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
Menot	1 706	4 500	2 103	46,72	-2 397	4 500	100,00	105,26
Netto	1 706	4 500	2 103	46,72	-2 397	4 500	100,00	105,26

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Lautakunta päättää kuntakohtaisista avustuskohdeista.

Suurtuotteen Alajärven maaseututoimen avustusten kustannukset muodostuvat EU-tukivastajan palkkauskustannuksista ja kalkitusavustuksista.

Toiminnalliset tavoitteet:

Myönnetyt avustukset käytetään täysimääräisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Avustusten käyttö jäi oletettua vähäisemmäksi, koska peltojen kalkitus on edelleen vähäistä Järvi-Pohjanmaan alueella.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Avustus on kuntakohtainen tuote.

TAULUKKO 47 MAASEUTULAUTAKUNTA: LOMATOIMEN HALLINTO

Toimiala: Lomatoimi

Palvelu: Lomatoimen hallinto

Tuotenro: 1051

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: lomatoimenjohtaja Sari Uusimäki

				Toteuma %:a	Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa			
Suurtuote	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015	TA 2015		TA 2016 (€)	TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Sitovat tavoitteet:								
Tuotot	187 169	178 000	185 218	104,06	7 218	178 000	100,00	96,10
Kulut	236 296	237 789	211 579	88,98	-26 210	231 601	97,40	109,46
Netto, mistä osuudet kunnittain	48 377	59 789	26 361	44,09	-33 428	53 601	89,65	203,33
Alajärvi	32 418	41 852	18 453	44,09	-23 399	37 521	89,65	203,33

Tuottajan viesti tilaajalle: Lomituspalvelujen hallinto vastaa maatalousyrittäjien lomituspalveluista Järvi-Pohjanmaan alueella. Palvelut sisältävät lomien myöntämisen, lomituksen järjestämisen, lomittajien palkkauksen, työnohjauksen. Lomituspalveluiden hallinnon nettokustannukset jaetaan kunnille lomitettujen päivien suhteessa, Alajärvi 70 %, Soini 15 % ja Vimpeli 15 %.

Toiminnalliset tavoitteet:

Lomittajien ammattitaidon ylläpitämiseksi järjestetään vähintään kaksi koulutustilaisuutta vuosittain. Palvelusuunnitelmien päivittäminen kaikille lomituspalveluita käyttäville noin 157 maatilalle ja 14 turkistarhalle. Palvelusuunnitelma on päivitettävä joka kolmas vuosi.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Täydennyskoulutusta maatalouslomittajille järjestettiin alkuvuodesta maatalouslomittajakilpailun lisäksi yksi ja loppuvuodesta kaksi päivää. Lomitustoimen syyskuulla 2013 alkanut esimiesvalmennus päättyi maaliskuulla 2015 ja siihen osallistuu kolme hallintoa henkilöä. Lomahallinto päivitti vuoden 2015 aikana 75 maatalouslomituksen ja 2 turkislomituksen palvelusuunnitelmaa.

Talousarvioalitus johtui Melan maksamasta korkeammasta päiväkorvauksesta sekä arvioitua pienemmistä henkilöstökuluista.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Lomituspalveluiden hallinnon nettokustannukset jaetaan kunnille lomitettujen päivien suhteessa.

TAULUKKO 48 MAASEUTULAUTAKUNTA: LOMITUSPALVELUT

Toimiala: Lomatoimi

Palvelu: Lomituspalvelut

Tuotenro: 1061

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: lomatoimenjohtaja Sari Uusimäki

Suurtuote	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015	Toteuma %:a TA 2015	Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa	TA 2016 (€)	TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Sitovat tavoitteet:								
Tuotot	2 452 833	2 475 370	2 430 636	98,19	-44 734	2 397 613	96,86	98,64
Kulut	2 452 833	2 475 370	2 430 636	98,19	-44 734	2 397 613	96,86	98,64
Netto	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00

Tuottajan viesti tilaajalle: Lomituspalvelut sisältävät lomituksesta syntyvät kustannukset. Maatalousyrittäjillä on oikeus 26 vuosilomapäivään ja 120 tuntiin tuettua maksullista lomitusta. Valtiolta tuleva ennakko tarkistetaan 1.7. alkaen. Vuosilomaan oikeutettuja Alajärvellä on 106 tilalla 160 yrittäjää.

Toiminnalliset tavoitteet:

Kaikki lomaan oikeutetut maatalousyrittäjät käyttävät kaikki lainmukaiset 26 vuosilomapäiväänsä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Lomaan oikeutetuista 242 yrittäjästä 229 käytti kunnan järjestämiä lomituspalveluita ja 13 yrittäjää järjesti lomituksen itse. Kunnan järjestämät maatalouslomittajat lomittivat 79,73 % (80 %). Maatalousyrittäjää kohti lomitettavia vuosilomapäiviä tavoitteena oli 26. Vuonna 2015 lomitettiin Alajärvellä 27.11, Soinissa 25.46 ja Vimpelissä 27.05, keskiarvo 26.82 vuosilomapäivää yrittäjää kohti. Syynä tavoitetta korkeampaan lukuun oli vuodelta 2014 siirtyneiden vuosilomapäivien pitäminen vuonna 2015.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Mela vastaa lomituspalveluiden kustannuksista.

TAULUKKO 49 MAASEUTULAUTAKUNTA: LOMITUSPALVELUT/TURKISTUOTTAJAT

Toimiala: Lomatoimi

Palvelu: Lomituspalvelut/Turkistuottajat

Tuotenro: 1071

Asiakasryhmä: Alajärven maatalousyrittäjät

Vastuuviranhaltija: lomatoimenjohtaja Sari Uusimäki

					Toteuman ennuste TA:n ylitys (+) / alitus (-) euroa			
	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015	Toteuma %:a TA 2015		TA 2016 (€)	TA2015 / TA2016 (%)	TA2016 / TP2015 (%)
Suurtuote								
Sitovat tavoitteet:								
Tuotot	73 200	66 200	75 730	114,40	9 530	63 381	95,74	83,69
Kulut	73 200	66 200	75 730	114,40	9 530	63 381	95,74	83,69
Netto	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00

Tuottajan viesti tilaajalle: Vuodelle 2015 Järvi-Pohjanmaan 14 turkistarhalta 18 päivän vuosilomaa haki yhteensä 18 yrittäjää. Turkistuottajat ovat oikeutettuja 18 vuosilomapäivään. Lisävapaatunteja turkistuottaja on voinut käyttää enintään 120 tuntia.

Toiminnalliset tavoitteet:

Kaikki lomaan oikeutetut turkistuottajat käyttävät lainmukaiset 18 vuosilomapäiväänsä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Lomaan oikeutetuista 18 turkistuottajasta 17 piti vuosilomansa, yhteensä 306 päivää (94 %). Yksi yrittäjä ei pitänyt lomaa.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Mela vastaa lomituspalveluiden kustannuksista siirtomäärärahan rajoissa.

3.1.8 Järvi-Pohjanmaan tekninen lautakunta

3.1.8.1 Toiminta-ajatus ja tavoitteet vuodelle 2015

Lautakunnan toiminta-ajatus

Järvi-Pohjanmaan tekninen lautakunta on Alajärven kaupungin, Soinin kunnan ja Vimpelin kunnan yhteislautakunta, joka tuottaa tai hankkii keskitetysti Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kuntien tarvitsemat teknisen toimen viranomaispalvelut sekä tukipalvelut. Teknisen toimen tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää toimiva infrastruktuuri alueelle sekä luoda hyvät toimintaedellytykset muille tulosalueille.

Yhteistoiminnan tavoitteita ovat kuntien elinkeinoelämän toimintaedellytysten kehittäminen, itsenäisten kuntien yhteistyö, tasapuolisuus, lähipalvelujen säilyminen ja kustannusten jaon osalta nettokustannusperiaate. Yhteisen palvelutuotannon tavoitteena on tehokkuuden ja tuottavuuden lisääminen sekä pienempi vaihtoehtoinen kustannusten kasvu-kehitys.

Lautakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Teknisen lautakunnan tavoitteet vuodelle 2015:

- Liikennekuolemien / vakavien liikenneonnettomuuksien määrä 0 kpl kaava- ja yksityisteiden kunnossapitoalueella.

Tavoite on toteutunut.

- Vuoden 2016 tukipalvelusopimusten valmistuminen ja allekirjoitukset kaikkien toimialojen kanssa viikolla 14/2015.

Tavoite toteutui osittain, tukipalvelusopimukset valmistuivat viikolla 19/2015.

- Lautakunnan kokousten määrä 15 kpl vuonna 2015. Lisäksi käsitelään kiireelliset asiat.

Tavoite on toteutunut.

- Lautakunnan talousarvio vuodelle 2014 on koko yhteistoiminta-alueelle 12,4 m€. Vuoden 2015 tavoitteena kustannusten kasvun hillitseminen ja talousarvion 2015 toteuma -1,5 %, 12,2 m€.

Tavoite on toteutunut.

3.1.8.2 Tekninen hallinto

Tekninen hallinto on jaettu luottamusmieshallintoon ja muuhun hallintoon. Luottamusmieshallinto käsittää lautakunnan kokouksista aiheutuneet kulut, jotka jaetaan tasan kuntien kesken. Muu hallinto käsittää normaalit palvelujen tuottamisen vaatimat henkilöstö- ja sivukulut, Kuevarhemaksut, henkilöstöhallinto-, tilitoimisto- ja atk-kustannukset. Muun hallinnon kustannukset on jaettu kuntien kesken sektorien keskiarvoprosentin mukaan.

Henkilöstö: tekninen johtaja, toimistosihteerit; Alajärvi 0,5, Soini 1,5, Vimpeli 0,3.

Rakennuttajapäällikkö vastaa kuntien toimeksiantojen mukaisesta investointirakentamisesta talousarviossa varatun määrärahan puitteissa. Rakennuttajapäällikön palkkakustannukset jaetaan kuntien kesken investointien toteuman suhteessa.

3.1.8.3 Viranomaispalvelut

Yhdyskuntasuunnittelu

Yhdyskuntasuunnittelun suurtuotteen toiminta-ajatus on alueen veto-voimaisuuden lisääminen, elinkeinoelämän toimintaedellytysten parantaminen, asumisen eri muotojen kehittäminen sekä ilmastomuutoksen haasteisiin vastaaminen alueiden käytön osalta. Yhdyskuntasuunnittelu käsittää hallinnon lisäksi kaavoituksen sekä mittauksen ja kartaston. Yhdyskuntasuunnittelun hallinto jakautuu kuntien kesken asukasluvun suhteessa.

Henkilöstö: kaavoituspäällikkö, maanmittausteknikko.

Yhdyskuntatekniset palvelut

Yhdyskuntatekniset palvelut vastaa kuntien omistamien vesi- ja viemärlaitosten toiminnasta, verkoston rakentamisesta sekä kunnossapidosta talousarviossa varatun määrärahan puitteissa. Yhteistoiminta-alueen kunnat ostavat yhdyskuntateknistä palvelua varten tarvitsemansa työpanoksen tekniseltä lautakunnalta. Muut vesihuoltolaitoksen toiminnan vaatimat määrärahat, kuten laitoksen käyttökustannukset, liittymätulot sekä vesi- ja jätevesilaskutuksen tulot, ovat suoraan tilaajakunnan talousarviossa. Hallintomenot on jaettu kuntien kesken vesi- ja viemärlaitosten myydyin veden ja puhdistamon virtaamakuutioiden mukaisesti.

Henkilöstö: vesihuoltopäällikkö, ammattimiehet; Alajärvi 2, Soini 1, Vimpeli 2, toimistosihteerit; Alajärvi 0,5, Soini 0,5, Vimpeli 0,5.

Yleiset alueet

Yleiset alueet käsittävät liikenneväylien (kaava- ja yksityistiet, katuvalaistus), puistoalueiden, maa- ja metsätilojen sekä muiden yleisten alueiden kunnossapidon ja rakentamisen talousarviossa varatun määrärahan puitteissa. Hallinto on jaettu kuntien kesken liikenneväylien kunnossapitokilometrien suhteessa. Rakentamis- ja suuremmat kunnossapitotöiden menpiteet suoritetaan urakalla ja pienemmät omana työnä. Tarvittava isompi kalusto on kilpailutettu/vuokrattu kuljettajineen ja pienempi kalusto on hankittu itselle. Kaavatiet hoidetaan lakisääteisesti joka kunnassa. Yksityisteiden osalla käytäntö vaihtelee, osassa maksetaan avustuksena, osassa hoidetaan kunnan toimesta. Katuvalaistuksen osalla ollaan siirtymässä vähäenergiisiin valaisimiin (Led-tekniikka, suurpaine-natrium). Metsienhoidon osalla hyödynnetään metsänhoitoyhdistysten osaamista.

Henkilöstö: yleisten alueiden päällikkö, ammattihenkilöstö: Alajärvi 3, Soini ja Vimpeli tilapalvelun kanssa yhteinen henkilöstö.

3.1.8.4 Tukipalvelut

Tilapalvelu

Tilapalvelu huolehtii kuntien omistamien kiinteistöjen kiinteistöhuollosta tilaajan hyväksymän tarjouksen mukaan. Tilauksen mukaisesti tilapalvelu sisältää kiinteistön lämmityksen, sähkön, vesi- ja jätevesihuollon, talonmiespalvelun, rakennuksen sekä rakennuksen alueiden kunnossapidon, koneiden ja laitteiden korjaus- ja huoltotyöt sekä ostopalveluna sähkö- ja automaatiotyöt, iv-työt, nuohoustyöt (hormit, ilmanvaihtokanavat), hissihuollot, nosto-ovi huollot, paloilmoitus- ja sammutusjärjestelmien tarkastukset ja huollot.

Yhteisesti jaettavien hallinnon kustannusten lisäksi on myös kuntakoh- taisia menoja, kuten esimerkiksi kiinteistöhuoltoesimiehen palkka ja elä- kenenoperusteiset maksut. Tilapalvelun hallinto jakaantuu kuntien kes- ken kiinteistöjen neliöiden suhteessa.

Henkilöstö: tilapalvelupäällikkö, päätoimiset ammattimiehet; Alajärvi 13, Soini 5, Vimpeli 5.

Puhdistuspalvelu

Puhdistuspalvelu vastaa kuntien omistamien kiinteistöjen puhtaanapi- dosta tilaajan hyväksymän tarjouksen mukaisesti. Puhdistuspalvelun kustannuksista suurin osa muodostuu henkilöstökuluista. Kustannuk- siin on varattu kiinteistöjen puhtaanapidossa tarvittavat siivous-, puh- distus-, suoja- ja hoitoaineet sekä siivousvälineet ja pehmapaperit (WC- ja käsipyyhepaperit). Hallinto jakaantuu puhdistuspalveluissa työsken- televien henkilöstömäärän mukaan.

Henkilöstö: puhdistuspalvelupäällikkö, laitoshuoltajat; Alajärvi 41, Soini 11, Vimpeli 13.

Ravitsemispalvelu

Ravitsemuspalvelun yksiköt tuottavat ateriapalveluja perusturvan ja sivistystoimen asiakasryhmille tilaajan hyväksymän tarjouksen mukaan. Asiakkaita ovat lasten päivähoitoyksiköt, oppilaitokset, terveysasemat, vanhainkodit, dementiakodit, asumispalveluyksiköt, kotona asuvat vanhukset sekä osittain henkilökunta. Elintarvikkeiden kilpailutuksen toteuttaa Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin hankintarengas. Ruoka-huollon kustannuksista keskimäärin 88 % koostuu henkilöstö- ja elintarvikekuluista.

Henkilöstö: ravitsemuspalvelupäällikkö, keittiöhenkilöstö; Alajärvi 31, Soini 7, Vimpeli 12
ravitsemus- ja puhdistuspalveluiden yhdistelmätyöntekijät; Alajärvi 12, Soini 1, Vimpeli 5.

3.1.8.5 Investoinnit, Alajärvi

Hoiskon koulun peruskorjaus

Hoisko koulun peruskorjaus suoritettiin Hoiskon koulu A-osassa kesän ja syksyn 2015 aikana. A-osan kokonaispinta-ala on noin 860 m² sisältäen käytävien lisäksi 5 suurta opetustilaa, tupa- ja atk-luokan. Peruskorjauksen yhteydessä rakennettiin noin 28,5 m² kokoinen sisäänkäynnin laajennus (kuisti).

Peruskorjaus suoritettiin pääosin omana työnä Rakennuskatsastus Kuoppala Oy:n laatiman kuntoarvion perusteella. Peruskorjauksen yhteydessä uusittiin ikkunat, sähköjärjestelmät, valaistus, käyttövesi ja koneellinen ilmanvaihto.

Peruskorjauksen kokonaiskustannukset olivat 456.217 euroa sisältäen suunnittelukustannuksia 22.218 euroa, talotekniikan alihankintatöitä 117.572 euroa, palkkakustannuksia 99.428, rakennusmateriaaleja ja muita kuluja 216.999 euroa. Peruskorjaukseen oli varauduttu talousarviossa 554.000 euron kustannuksiin, joten kustannukset alittuivat 97.782 euroa.

TAULUKKO 50 TEKNINEN LAUTAKUNTA: YHTEENVETO

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Tekninen toimi

Vastuuviranhaltija: Hänninen Jouni

Valtuuston tilaus	TP 2013(€)	TP 2014 (€)	TA 2015 + muutos	TP 2015 (€)	TA 2015 / TP 2015 (%)	Ylitys / alitus
Tekninen hallinto	89 429	91 666	87 181	84 556	96,99	-2 625,14
Luottamusmiesshallinto	7 115	7 247	7 247	7 693	106,16	446,13
Yhdyskuntasuunnittelu	129 156	184 970	270 300	183 443	67,87	-86 857,32
Yleiset alueet	1 020 761	856 805	856 805	929 430	108,48	72 624,54
Yhdyskuntatekniset palvelut	218 249	288 994	213 186	236 357	110,87	23 170,73
	1 464 710	1 429 682	1 434 719	1 441 478	100,47	6 758,94

TAULUKKO 51 TEKNINEN LAUTAKUNTA: HALLINTO

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Tekninen toimi
 Palvelu: hallinto
 Tuotenro: 4011
 Asiakasryhmät: kuntalaiset
 Vastuuviranhaltija: tekninen johtaja Hänninen Jouni

Valtuuston tilaus	TP 2013(€)	TP 2014 (€)	TA 2015 + muutos	TP 2015 (€)	TA 2015 / TP 2015 (%)	Ylitys / alitus
Tekninen hallinto						
Tuotot	0	0	0	101		
Kulut	89 429	91 666	87 181	84 657	97,10	
Netto	89 429	91 666	87 181	84 556	96,99	-2 625,14
Luottamusmieshallinto						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	7 115	7 247	7 247	7 693	106,16	
Netto	7 115	7 247	7 247	7 693	106,16	446,13
Yhteensä						
Tuotot	0	0	0	101	0,00	
Kulut	96 544	98 913	94 428	92 350	97,80	
Netto	96 544	98 913	94 428	92 249	97,69	-2 179,01

Tuottajan viesti tilaajalle:

Muun hallinnon kuluina teknisen johtajan ja toimistosihteerien palkat sivukuluineen, kuel-varhemaksu, tilitoimisto ja atk-kulut, henkilöstöhallinnon ja työterveyshuollon kulut, toimistotarvikemateriaalit sekä muut vuokratulot.

Luottamusmieshallinnon kuluina teknisen lautakunnan kokouspalkkiot sekä matkakulut.

TAULUKKO 52 TEKNINEN LAUTAKUNTA: YHDYSKUNTASUUNNITTELU

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Tekninen
Palvelu: Yhdyskuntasuunnittelu
Tuotenro: 4021
Asiakasyhmät: kuntalaiset
Vastuuviranhaltija: kaavoituspäälikkö Isotalo Pekka

Valtuuston tilaus	TP 2013(€)	TP 2014 (€)	TA 2015 + muutos	TP 2015 (€)	TA 2015 / TP 2015 (%)	Ylitys / alitus
Hallinto						
Tuotot	0	100	0	247		
Kulut	90 718	114 860	117 300	125 765	107,22	
Netto	90 718	114 760	117 300	125 517	107,01	8 217,46
Kaavoitus						
Tuotot	0	42 000	23 000	0	0,00	
Kulut	14 638	89 310	119 000	32 397	27,22	
Netto	14 638	47 310	96 000	32 397	33,75	-63 603,00
Mittaus ja kartasto						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	23 800	22 900	57 000	25 528	44,79	
Netto	23 800	22 900	57 000	25 528	44,79	-31 471,78
Yhteensä						
Tuotot	0	42 100	23 000	247	1,07	
Kulut	129 156	227 070	293 300	183 690	62,63	
Netto	129 156	184 970	270 300	183 443	67,87	-86 857,32

Tuottajan viesti tilaajalle:

Tilaajan sitova tekstiperustelu:

Pohjakartan toteutus tuli oletettua edullisemmaksi.

TAULUKKO 53 TEKNINEN LAUTAKUNTA: YHDYSKUNTATEKNINEN PALVELU

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Tekninen toimi
 Palvelu: yhdyskuntatekninen palvelu
 Tuotenro: 4061
 Asiakasryhmät: kuntalaiset
 Vastuuviranhaltija: vesihuoltopäällikkö Saunamäki Jouni

Valtuuston tilaus	TP 2013(€)	TP 2014 (€)	TA 2015 + muutos	TP 2015 (€)	TA 2015 / TP 2015 (%)	Ylitys / alitus
Hallinto						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	50 719	69 917	69 400	63 159	91,01	-6 241,11
Netto	50 719	69 917		63 159		
Viemärlaitos						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	97 275	91 877	75 738	74 579	98,47	-1 158,78
Netto	97 275	91 877		74 579		
Vesilaitos						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	23 143	25 534	19 609	39 333	200,58	19 724,02
Netto	23 143	25 534		39 333		
LEHTIMÄKI						
Viemärlaitos						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	27 582	46 317	24 200	32 885	135,89	8 685,31
Netto	27 582	46 317		32 885		
Vesilaitos						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	19 530	55 349	24 239	26 400	108,92	2 161,29
Netto	19 530	55 349		26 400		
Yhteensä						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	218 249	288 994	213 186	236 357	110,87	23 170,73
Netto	218 249	288 994	213 186	236 357	110,87	

Tilaaajan sitova tekstiperustelu:

Määrärahaan varattu henkilöstön palkka- ja matkustuskuluja, laitoksien toimintakulut ja tulot tilaajalle.

TAULUKKO 54 TEKNINEN LAUTAKUNTA: YLEISET ALUEET

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Tekninen toimi
 Palvelu: yleiset alueet
 Tuotenro: 4071
 Asiakasryhmät: kuntalaiset
 Vastuuviranhaltija: yleisten alueiden päällikkö Yli-Olli Pentti

Valtuuston tilaus	TP 2013(€)	TP 2014 (€)	TA 2015 + muutos	TP 2015 (€)	TA 2015 / TP 2015 (%)	Ylitys / alitus
Hallinto						
Tuotot	0	250	250	0	0,00	
Kulut	78 550	79 940	79 940	76 932	96,24	
Netto	78 550	79 690	79 690	76 932	96,54	-2 758,16
Maa-ja metsätilat						
Tuotot	0	0	0	0		
Kulut	78 153	46 050	46 050	39 283	85,30	
Netto	78 153	46 050	46 050	39 283	85,30	-6 767,37
Puistoalueet						
Tuotot	161	120	120	100	83,33	
Kulut	109 614	82 310	82 310	89 772	109,07	
Netto	109 453	82 190	82 190	89 672	109,10	7 481,68
Muut yleiset alueet						
Tuotot	0	0	0	474		
Kulut	19 773	18 455	18 455	23 351	126,53	
Netto	19 773	18 455	18 455	22 877	123,96	4 422,16
Liikenneväylät						
Tuotot	14	0	0	0		
Kulut	217 702	192 860	192 860	230 363	119,45	
Netto	217 688	192 860	192 860	230 363	119,45	37 503,06
Yksityistiet						
Tuotot	30	0	0	0		
Kulut	402 826	340 420	340 420	391 719	115,07	
Netto	402 796	340 420	340 420	391 719	115,07	51 298,55
Valaistus						
Tuotot	35	0	0	16		
Kulut	114 383	97 140	97 140	78 601	80,91	
Netto	114 348	97 140	97 140	78 585	80,90	-18 555,38
Yhteensä						
Tuotot	240	370	370	590	159,46	
Kulut	1 021 001	857 175	857 175	930 020	108,50	
Netto	1 020 761	856 805	856 805	929 430	108,48	72 624,54

Tilaajan sitova tekstiperustelu:
 Syksyn äkilliset sateet/tulvat vahingoittivat tierakenteita ja siltoja yksityisteillä ja liikenneväylillä.

3.1.9 Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunta

3.1.9.1 Talousarvion toteutuminen

Vapaa-aikatoimenjohtaja Paula Kemppainen

Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunta on Alajärven kaupungin, Soinin kunnan ja Vimpelin kunnan yhteislautakunta, joka tuottaa tai hankkii keskitetysti Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kuntien tarvitsemat nuoriso- ja liikuntapalvelut.

Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunnan vuodelle 2015 asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet lähes suunnitelmien mukaisesti. Vuoden 2015 aikana Alajärven kaupungin osalta vapaa-aikatoimessa tapahtui vain vähäisiä henkilöstömuutoksia ja toiminta oli vakiintunutta.

Vapaa-aikatoimen suurtuotteet ovat hallinto, liikuntatoimi ja nuorisotoimi. Suurtuotteiden osalta tilinpäätös alittui talousarvioon nähden hallinnossa noin 18 900 euroa ja nuorisotoimessa noin 35 000 euroa. Liikuntatoimen suurtuote ylittyi 6 500 euroa. Kokonaisuudessaan vapaa-aikatoimen talous alittui noin 47 800 euroa laadittuun talousarvioon nähden vuonna 2015.

Vapaa-aikalautakunnan valtuustoon nähden sitovat tavoitteet 2015

Vuodelle 2015 vapaa-aikatoimen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet toteutuivat. Tavoitteina olivat tapahtumatarjonnan toteuttaminen elinvoimaisille kylille (kaksi uutta tapahtumaa) ja nuorisotakuun toteuttaminen laadukkaammin (nuorisopaja). Uudet liikuntatoimen tapahtumat olivat patikka Lehtimäen Valkealammella ja Levijoen ulkoilutapahtuma. Valkealampi-patikka järjestettiin 22.6.2015 ja sinne osallistui 92 liikkujaa. Levijoella ulkoiltiin puolestaan 15.2.2015 yhteistyössä Alajärven ladun kanssa.

Järvi-Pohjanmaan starttipaja Laiturin toimintaan myönnettiin valtionavustusta ja paja käynnistyi 21. syyskuuta 2015. Starttipaja on suunnattu alueen 15–25-vuotiaille nuorille, jotka ovat ilman työ- tai koulutuspaikkaa ja tarvitsevat tukea arjenhallintaan sekä tulevaisuuden suunnitelmien tekemiseen. Nuoret ohjautuvat starttipajalle TE-palvelujen tai sosiaalitoimen kautta useimmiten kuntouttavan työtoiminnan läheteellä. Ohjautuminen starttipajavalmennukseen voi tapahtua myös ilman viranomaisen lähetettä.

Vapaa-aikatoimi järjesti liikuntatapahtumia yhteistyössä kaikkiin kuntiin ja toteutti yhteisiä retkiä. Vuoden 2015 aikana vapaa-aikapalvelut

teki yhteistyötä monen eri tahon kanssa, kuten hankkeiden, Järvi-Pohjanmaan yrityspalvelu Oy:n sekä yhteistoiminta-alueen eri yhdistysten kanssa. Lisäksi vapaa-aikatoimi on mukana erityisliikuntaa kuntiin 2013–2015 -hankkeessa. Vuoden 2015 aikana Järvi-Pohjanmaan erityisliikunnan kehittämissuunnitelma hyväksyttiin sekä Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunnassa että Alajärven kaupunginhallituksessa. Vuonna 2015 vapaa-aikatoimi järjesti hankkeen puitteissa eri tapahtumia, kuten seurafoorumin ja koulutuksia. Huhtikuussa 2015 järjestettiin näyttävät Asumista ja hyvinvointia -messut Vimpelin liikuntahallissa. Vastaavat messut olivat 2014 Alajärvellä ja Soinissa 2013.

3.1.9.2 Hallinto

Vapaa-aikatoimenjohtaja Paula Kemppainen

Talousarvion toteutuminen

Vapaa-aikalautakunnan hallinnon suurtuotteeseen kuuluvat lautakuntahallinto, projektit ja muu hallinto. Hallinnon suurtuotteen osalta talousarvio kokonaisuudessaan alittui noin 19 000 euroa. Lautakuntahallinnon osalta säästöä syntyi noin 1 500 euroa. Muun hallinnon osalta säästöä syntyi lähes 1 300 euroa, joka aiheutui muiden palvelun oston vähyydestä (sis. muun muassa teknisen toimen tukipalvelut, joista säästöä 3 200 €).

Lautakuntaan nähden sitovana tavoitteena oli nuorisopajan käynnistäminen. Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto myönsi hankkeeseen 45 000 euron määrärahan käytettäväksi kahden henkilön palkkakuluihin. Alajärven kaupunginvaltuusto hyväksyi (25.5.2015 § 41), että Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunnan vuoden 2015 talousarvion suurtuotteeseen *hallinto/projektit* varataan 9.515 euron lisämääräraha nuorisopajan kuntaosuuteen. Hankkeen aloitusajankohta viivästyi arvioidusta, joten hankekustannukset olivat huomattavasti arvioitua pienemmät. Vapaa-aikatoimen hallintoon kuului vuonna 2015 kaksi nuorisotoimen projektia, etsivä nuorisotyö ja nuorten starttipaja. Etsivän nuorisotyön tehtävä on kaksivaiheinen: on tavoitettava palveluiden ulkopuolelle jääneet nuoret, jonka jälkeen yhdessä nuoren kanssa mietitään sopivia ratkaisuja ja palveluja hänen tilanteeseensa. Etsivään nuorisotyöhön ohjautuu asiakkaita pääasiassa yhteistyökumppaneiden kautta. Suurin osa nuorista tulee koulujen, sosiaalitoimen ja te-palvelujen kautta. Etsivän nuorisotyön tehtävänä on ensisijaisesti tukea niitä nuoria, joilla ei ole opiskelu- tai työpaikkaa tai joilla ei ole suunnitelmia tulevaisuuden varalle. Etsivä nuorisotyö perustuu aina vapaaehtoisuuteen ja tarjoaa tukea vain, jos nuori itse sitä haluaa. Etsivän nuorisotyön apu voi nuorelle olla hyvinkin pientä, mutta joskus asiakkuus kestää vuosia. Etsivä nuorisotyö on matalan kynnyksen palvelua, joka menee nuoren luokse ja auttaa siellä, missä on tarvetta.

Facebook on toiminut tärkeänä työvälineenä nuorten tavoittamisessa ja nuorten yksilöohjauksen toteuttamisessa. Siellä tehdään tiedotusta työpaikoista, koulutuksista ja erilaisista palveluista sekä tapahtumista. Ask.fm-sovellus on myös käytössä, jonka kautta nuoret voivat ottaa yhteyttä etsivään nuorisotyöhön anonyymisti. Etsivillä on myös käytössä What's Upp -sovellus, jonka kautta nuoret voivat pitää yhteyttä. Uutena kommunikointivälineenä Järvi-Pohjanmaalla on videoasiointipalvelu.

Aikavälillä 1.1.–31.12.2015 Järvi-Pohjanmaan etsivään nuorisotyöhön on ohjautunut yhteensä 63 nuorta. Soinista 6, Alajärveltä 43 ja Vimpelistä 14. Asiakkaita ohjautui toisen asteen kautta 7, työ- ja elinkeinohallinnon kautta 6 ja lukioista 4. Suurimmalla osalla nuorista on ammatillinen perustutkinto jäänyt kesken. Etsivä nuorisotyö on ohjannut nuoria yhteensä 273 eri toimenpiteeseen. Toimenpiteitä mm. tulevaisuustyöskentely 35, palveluohjaus 28, viranomaisverkoston luominen 16, toimeentuloon liittyvät palvelut 14, mielenterveyspalvelut 13.

Nuorten starttipaja Laituri aloitti toimintansa 10.8.2015. Starttipaja on suunnattu alueen 15–25-vuotiaille nuorille, jotka ovat ilman työ- tai koulutuspaikkaa ja tarvitsevat tukea arjenhallintaan sekä tulevaisuuden suunnitelmien tekemiseen. Nuoret ohjautuvat starttipajalle TE-palvelujen tai sosiaalitoimen kautta useimmiten kuntouttavan työtoiminnan lähetteellä. Ohjautuminen starttipajavalmennukseen voi tapahtua myös ilman viranomaisen lähetettä. Alajärven Nuorisovintti toimii starttipajan päätoimipaikkana, osa toiminnasta on jalkautettu Soiniin ja Vimpeliin. Syyskuussa 2015 alkoi ensimmäinen kolmen kuukauden mittainen starttivalmennusjakso (21.9.2015–21.12.2015). Pajapäiviä viikossa oli neljä, päivässä 5 tuntia. Pajajaksolla oli 5 nuorta.

Starttivalmennusjakso tarjosi nuorille paikallisista tarpeista lähtevää, matalankynnyksen toimintaa sekä ohjausta kohti yksilöllisiä jatkopolkuja. Valmennuksella pyrittiin vastaamaan nuorisotakuun tavoitteisiin kartoittamalla ja aktivoimalla nuoren työ- ja toimintakykyä yhdessä nuoren kanssa. Pääpainoina oli sosiaalisen vahvistumisen tukeminen sekä arjenhallinnan kehittyminen asiakaslähtöisesti. Starttipajan toiminnan keskiössä oli yksilö- ja ryhmävalmennus. Yksilövalmennus piti sisällään mm. henkilökohtaisia keskusteluja, nuoren elämäntilanteen kartoitusta, tulevaisuuden suunnittelua sekä palveluohjausta. Ryhmävalmennuksessa kehitettiin mm. vuorovaikutustaitoja sekä elämänhallintaan liittyviä asioita keskustellen, tutustuen ja tehden ryhmässä esim. retkiä oppilaitoksiin, yrityksiin tai kunnan eri toimipisteisiin. Koulutus- ja työvalmennuksessa kartoitettiin ja tuettiin valmentautujan omia vahvuuksia ja kiinnostuksen kohteita sekä harjoitettiin työelämävalmiuksia (CV, työhakemus, työelämän pelisäännöt).

Starttipajalla tehtiin syksyn aikana erilaisia sekatöitä, mitä esimerkiksi kaupungin ja seutukuntien työpisteistä tarjottiin. Yhteistyötä tehtiin alueen työpajojen kanssa (Soinissa Vipu, Alajärvellä Kipinä ja Vimpelissä

Apaja) hyödyntämällä heidän työtilojaan ja välineitään. Starttipaja Laituri teki tiivistä yhteistyötä monialaisen verkoston kanssa. Tärkeitä yhteistyötahoja olivat Järvi-Pohjanmaan etsivä nuorisotyö, TE-palvelut, sosiaali- ja terveyspalvelut, alueen yrittäjät ja kunnat.

3.1.9.3 Liikuntapalvelut ja liikuntapaikkojen hoito

Liikuntasihtööri Kirsti Kivelä ja liikuntapaikkavastaava Juha Vasu

Talousarvion toteutuminen

Vapaa-aikalautakunnan liikuntapalvelut ja liikuntapaikkojen hoito-suurtuotteeseen kuuluvat edellä mainittujen lisäksi myös seura- ja järjestötoiminnan tukeminen sekä vuoden 2013 syksystä alkaen uimahalli. Liikuntatoimen taloudelliset tavoitteet olivat Alajärven kaupungin talouden tasapainottamistoimenpiteiden mukaiset vuodelle 2015. Lehtimäen konevuokran osalta säästöä tuli tavoiteltu 1 000 euroa, mutta liikuntapalveluiden kaluston vuokratuloja ei tullut arvion mukaisesti.

Uimahallin teknisen toimen tukipalvelusopimus ylitti laaditun talousarvio 23 000 euroa. Uimahallin lipputulot kertyi noin 60 000 euroa arvioitua vähemmän. Liikuntapalvelujen osalta tilinpäätös ylittyi noin 8 300 euroa. Kokonaisuudessaan suurtuotetasolla tilinpäätös ylittyi noin 6 500 euroa. Suurtuotteen sisällä olevia ylityksiä kompensoi jakamatta/lunastamatta jääneet seura-avustukset (noin 7 000 euroa) sekä liikuntapaikkojen hoidon säästö, noin 56 000 euroa. Liikuntapaikkojen hoidossa säästöä aiheutui erityisesti talvikunnossapidosta.

Järvi-Pohjanmaan kunnissa otettiin käyttöön vapaaehtoinen ulkoliikuntapaikkamaksu vuonna 2015. Kampanja ei tuottanut tulosta markkinoinnista huolimatta. Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunta korotti (29.4.2015 § 15) Vimpelin, Soinin ja Lehtimäen kuntosalimaksuja 1.8.2015 alkaen. Lehtimäen kuntosalilta kertyi tuloja noin 10 000 euroa enemmän arvioon nähden.

Vuonna 2015 uimahalli oli auki toisen kokonaisen vuoden. Vuoden aikana uimahallissa vieraili 80 602 asiakasta, joka on noin 15 600 asiakasta vähemmän kuin vuonna 2014. Vuotta 2015 valmisteltaessa tiedossa oli, että kävijämäärä tulee vähenemään ensimmäisestä käyttövuodesta, sillä vastaava kehitys on tapahtunut muissakin maan uusissa uimahalleissa niin kutsutun uutuudenviehätyksen laannuttua. Asiakasmäärä on silti huomattavasti enemmän, kuin mitä kävijöiden arvioitiin olevan uimahallia rakennettaessa. Asiakkaiden määrä on suoraan verrannollinen myös sähkön ja leuto ja aurinkoinen alkusyksy vaikutti kävijämäärien vähenemiseen elo- ja syyskuussa. Vuoteen 2014 verrattuna veden- ja lämmönkulutus oli pienentynyt vuonna 2015. Kehitykseen vaikutti kävijämäärän alenemisen lisäksi vedenkäsittelyn tarkentaminen ja sähkönkulutuksen osalta automatiikan hienosäädöt. Uimahallin tekniikka toimi vuoden

2015 osalta suhteellisen hyvin. Hallin toiminta kokonaisuudessaan on rutinoituneempaa ja myös asiakkaille halli on tullut tutummaksi: asiakkaille tapahtuneet onnettomuuden ovat vähentyneet edellisvuoteen verrattuna. Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunta korotti (29.4.2015 § 16) Alajärven uimahallin uintimaksuja 1.8.2015 alkaen.

Liikuntapalvelut, liikuntatilat ja paikat

Liikuntapalvelut, -tilat ja -paikat suurtuotteessa toteutuivat toiminnalliset tavoitteet. Suurtuotteen tavoitteena vuonna 2015 oli järjestää seurataapaaminen sekä laatia kunnossapitosuunnitelmat liikuntapaikoista. Seuratapahtuma toteutettiin Järvi-Pohjanmaan yhteisenä. Lisäksi vuoden 2015 toiminnallisena tavoitteena oli erityisryhmien huomioonotto verkostoitumalla. Kuntouttavan työtoiminnan sopimuksilla oli vuoden 2015 aikana kaksi henkilöä Alajärven liikuntatoimistossa.

Liikuntapalvelut oli mukana valtakunnallisessa Kuntien erityisliikunnan kehittämishankkeessa 2013–2015. Vuoden 2014 aikana valmistui erityisliikunnan tilan peruskartoitus sekä sen pohjalta loppuvuonna 2014 erityisliikunnan kehittämissuunnitelma. Kehittämissuunnitelma käsiteltiin vapaa-aikalautakunnassa ja edelleen kaupunginhallituksessa vuonna 2015. Järvi-Pohjanmaan kuntien yhteinen erityisryhmien vesiliikunnan koulutuspäivä järjestettiin Alajärven uimahallissa 31.1.2015, johon osallistui 13 koulutettavaa. Koulutuksen järjesti Suomen Uimaopetus- ja Hengenpelastusliitto ry, Erityisliikuntaa kuntiin hanke 2013–2015 ja vapaa-aikapalvelut. Lisäksi Soinin yhtenäiskoululla järjestettiin Vertaisveturi-koulutus. Syksyn 2015 aikana Erityisliikuntakalenteri koostettiin ja laitettiin jakoon. Vapaa-aikatoimi järjesti Järvi-Pohjanmaan yhdistysfoorumin 19.11.2015, johon kutsuttiin kaikki kuntien liikuntatyötä tekevät yhdistykset. Tilaisuudessa tuotiin esille erityisliikuntahankkeen ajankohtaiset asiat ja keskusteltiin kuntien liikuntapalvelujen ja yhdistysten yhteistyömahdollisuuksista sekä suunniteltiin yhteistä talvista liikuntatapahtumaa vuodelle 2016, joka toteutetaan Vimpelissä.

Vimpelin liikuntapalveluissa oli harjoittelija Anni Uusitupa syksyllä 2015. Hänen tehtävänä oli koota aineisto Järvi-Pohjanmaan liikuntapaikoista ja alustaa kunnossapitosuunnitelma. Liikuntapaikkojen hoito vastaa suunnitelman päivittämisestä ja toteuttamisesta.

Rakenteellisina muutoksina / säästökohteina vuodelle 2015 oli uimahallin käyttömaksujen tarkistus. Järvi-Pohjanmaan vapaa-aikalautakunta korotti (29.4.2015 § 16) Alajärven uimahallin uintimaksuja 1.8.2015 alkaen. Uimahallin kesäsunnuntain kiinniolot kattoivat vuonna 2014 kesäkuun. Talousarvion 2015 valmistelun yhteydessä päätettiin laajentaa sunnuntaikiinnioita myös touko- ja elokuun osalta.

Liikunnanohjaaja toteutti vuonna 2015 mm. kuntosalin starttikurssit sekä Lehtimäellä että uimahallissa. Vuonna 2015 toteutettiin nuoriso-

liikunta- ja terveystematapahtumia yhteistyössä Järvi-Pohjanmaan kuntien kanssa. Järjestettiin yhteisiä retkiä ja leirejä. Vapaa-aikatoimen organisaation sekä toiminnan kehittämiseksi myös henkilöstö koulutautui. Tiedotusta ja markkinointia toteutettiin yhteistyössä. Tuotettiin uusia yleisötapauksia, joita kohdistettiin koko perheelle. Retkeilytoimintaa ja ulkoilutapahtumia järjestettiin kaikissa kunnissa. Vapaa-aikalautakunta jakoi stipendejä sekä kohde- ja yleisavustuksia seuroille yhteensä n. 34 000 euron edestä. Urheilijoiden palkitsemistilaisuus järjestettiin Alajärvellä sunnuntaina 29.11.2015.

Vuonna 2015 järjestettiin Alajärven uimahallissa monipuolisesti tapahtumia, uimakouluja ja kursseja eri-ikäisille. Alajärven uimahalli oli ensimmäistä kertaa mukana valtakunnallisessa Uu kesäksi kuntoon -kampanjassa maaliskuun 2015 ajan. Kampanjaan osallistui 282 henkilöä. Alajärven kaupunginhallitukselle tehtiin kuntalaisaloite, jossa esitettiin, että Alajärven uimahalli ottaa käyttöönsä Suomen Kunto ja virkistystyksen tarjoaman Omakunto-kortin yhtenä maksamisen muotona. Omakunto-kortin käyttöönotosta oli saatu palautetta monelta uimahallin käyttäjältä ja kortti otettiin käyttöön Alajärven uimahallissa 1.3.2015 alkaen vapaa-aikatoimenjohtajan päätöksellä.

3.1.9.4 Nuorisotoimi

Vapaa-aikatoimenjohtaja Paula Kemppainen

Talousarvion toteutuminen

Nuorisopalvelut-suurtuotteeseen kuuluvat nuorisotilat, nuorisotoiminta ja nuorisojärjestöjen toiminnan tukeminen. Nuorisopalveluiden suurtuotteen osalta talousarvio alittui noin 35 400 euroa. Nuorisotoimen avustuksissa säästö oli noin 8 600 euroa ja nuorisotoiminnassa noin 26 800 euroa. Leuto talvi pienensi Sairaalatien kiinteistön tukipalveluiden kustannuksia niiden toteuman ollessa 85 %. Nuorisotoimen tuloja kertyi huomattavasti aiempia vuosia enemmän. Vapaa-aikaohjaaja järjesti monenlaista toimintaa, kuten päiväleirejä ja kursseja, josta tuloja karttui arvioitua enemmän. Mannerheimin lastensuojeluliiton Alajärven paikallisyhdistys päätti lahjoittaa 450 euroa Alajärven nuorisotoimintaan.

Nuorisopalvelut

Alajärven nuorisopalveluiden osalta toiminnan tavoitteena oli Lehtimäen nuorisotilan käytänteiden selkiyttäminen. Vuoden 2015 aikana Lehtimäen nuorisotila oli auki keskiviikko- ja perjantai-iltaisina. Keski- viikkoisin valvojana toimi vapaa-aikaohjaaja ja perjantaisin yhteistyöso- pimuksella Lions Club ja Lehtimäen Jyske vuoroviikoin. Toimijoiden kes- ken pidettiin vuoden 2015 aikana palaveria, joissa täsmennettiin val- vontakäytäntöjä, yhteisiä sääntöjä, varauksia ja avainasioita. Yhteisiä pa- lavereja pidetään jatkossakin, jottei epäselvyyksiä toiminnassa kehity.

Nuorisotyön tarkoituksena on tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta tukemalla nuorten vaikuttamista ja sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja tarjoamalla vaihtoehtoista toimintaa turvalliseen ja ohjattuun vapaa-ajan viettoon. Lähtökohtina ja tavoitteina olivat nuorison terveet elämäntavat, yhteisöllisyys, yhteisvastuu, yhdenvertaisuus ja tasa-arvo, ongelmien ennaltaehkäisy, monikulttuurisuus ja kansainvälisyys sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen.

Nuorisolakiin on lisätty vuonna 2011 7 a §, jossa säädetään yksityiskohteisesti monialaisesta yhteistyöstä nuorille suunnattujen palvelujen keskinäisen toimivuuden ja vaikuttavuuden parantamiseksi. Paikallisten viranomaisten monialaisen yhteistyön yleistä suunnittelua ja toimeenpanton kehittämistä varten kunnassa on oltava nuorten ohjaus- ja palveluverkosto, johon kuuluvat opetus-, sosiaali- ja terveys- ja nuorisotoimen sekä työ- ja poliisihallinnon edustajat. Lisäksi verkostoon voi kuulua puolustushallinnon ja muiden viranomaisten edustajia. Verkosto toimii vuorovaikutuksessa nuorten palveluja tuottavien yhteisöjen kanssa. Kunnat voivat koota myös yhteisen verkoston. Verkosto ei käsittele yksittäistä nuorta koskevia asioita. Verkostotyöskentely alkoi Järvi-Pohjanmaan kunnissa lain edellyttämällä tavalla syksyllä 2014 ja jatkui vuonna 2015. Vapaa-aikatoimi otti vetovastuun verkostotyöskentelystä ja eri hallintokunnat nimesivät organisaatiostaan edustuksen verkostoon.

Vuonna 2015 toteutettiin nuorisopalveluja yhteistyössä Järvi-Pohjanmaan kuntien kanssa. Vapaa-aikatoimen organisaation sekä toiminnan kehittämiseksi myös henkilöstö koulutautui. Tiedotusta ja markkinointia toteutettiin yhteistyössä. Vapaa-aikalautakunta jakoi nuorisotoimen kohde- ja yleisavustuksia seuroille yhteensä n. 11 600 euron edestä. Yhteistyötä tehtiin mm. 4H:n, seurakunnan, yrittäjien, eri hallintokuntien ja seurojen kanssa.

Alajärven nuorisovintti oli vuoden 2015 keväällä auki maanantai-, tiistai- ja perjantai-iltaisina. Nuoria kävi tiistai- ja perjantai-iltaisina keskimäärin 25–60 henkilöä illassa. Maanantain nuortenillat oli uutta toimintaa ja toiminta oli suunnattu vain tytöille. *Mimmit maanantai* kokosi käynnistyttyään keskimäärin kuusi tyttöä mukaan toimintaan. Syksyllä 2015 nuorisotila oli auki keskiviikko- ja perjantai-iltaisina. Mimmien maanantait jäivät syksyn osalta, koska sopivaa ohjaajaa toiminnan jatkolle ei löytynyt. Yhteensä vuoden aikana nuoria kävi tiloissa 2 971, joka on noin 400 nuorta enemmän kuin edellisenä vuonna. Lehtimäen nuorisotila oli auki keskiviikko- ja perjantai-iltaisina. Iltoihin kokoontui keskimäärin 20–30 nuorta. Vuoden aikana nuoria kävi nuortenilloissa yhteensä 1 383.

TAULUKKO 55 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA: YHTEENVETO

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Vapaa-aikatoimi
Vastuuviranhaltija: Paula Kemppainen

Suurtuote	TP 2013 (€)	TA 2014 (€)	TP 2014 (€)	TA 2015 (€)	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Hallinto	102 783	90 145	85 025	92 496	73 583	-18 913	-20,4 %
Liik.palv., liik.paikkojenhoito	681 373	1 171 057,00	1 115 203	1 155 909	1 162 408	6 499	0,6 %
Nuorisotoimi	125 161	133 880	110 286	139 776	104 383	-35 393	-25,3 %
Lautakunta yhteensä:	909 317	1 395 082	1 310 514	1 388 181	1 340 374	-47 807	-3,4 %

TAULUKKO 56 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA: HALLINTO/PROJEKTIT

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Vapaa-aikatoimi
Palvelu: Hallinto / projektit
Tuotenro:
Asiakasryhmät:
Vastuuviranhaltija: Paula Kemppainen

Valtuuston tilaus	TP 2013 (€)	TA 2014	TP 2014 (€)	TA 2015	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Kokousten määrä yhteensä	6	6	5	6	6	0	0,0 %
Lautakuntahallinto, kustannukset	2 552	4 047	2 038	3 980	2 431	-1 549	-38,9 %
Tuotot	0	0	0	0	0	0	
Netto	2 552	4 047	2 038	3 980	2 431	-1 549	-38,9 %
Projektit: nettokustannus	36 164	16 645	23 391	17 016	12 392	-4 624	-27,2 %
Muu hallinto, kustannukset	64 067	69 664	59 596	71 712	58 760	-12 952	-18,1 %
Tuotot	0	-211	0	-212	0	212	-100,0 %
Netto	64 067	69 453	59 596	71 500	58 760	-12 740	-17,8 %
Hallinto yhteensä	66 619	73 500	61 634	75 480	61 191	-14 289	-18,9 %
Hallinto + projektit yht. netto	102 783	90 145	85 025	92 496	73 583	-18 913	-20,4 %

TAULUKKO 57 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA: LIIKUNTAPAIKKOJEN HOITO

Tilinpäätös 2015

Toimiala: Vapaa-aikatoimi
 Palvelu: Liikuntapalvelut / liikuntapaikkojenhoito
 Tuotenro:
 Asiakasryhmät:
 Vastuuviranhaltija: Kirsti Kivelä / Juha Vasu

Valtuuston tilaus	TP 2013 (€)	TA 2014	TP 2014 (€)	TA 2015	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Liikuntapaikat, kustannukset	400 338,81	387 559,00	306 626,33	401 159,00	336 007,83	65 151	-16,2 %
Tuotot	-59 006	-41 935,00 €	-49 182,29 €	-47 615,00 €	-38 977,79 €	-8 637	-18,1 %
Netto	341 333	345 624	257 444	353 544	297 030	56 514	-16,0 %
Uimahalli, kustannukset	383 423,23	981 302	1 005 821,62	973 400	973 937	-537	0,1 %
Tuotot	-180 273,43	-300 500	-284 373	-320 500	-259 331	-61 169	-19,1 %
Netto	203 149,80	680 802	721 448,39	652 900	714 606	-61 706	9,5 %
Liikuntapalvelut, kustannukset	128 823,71	126 531,00	119 255,22	126 565,00	127 464,46	-899	0,7 %
Tuotot	-25 677	-22 350	-16 540	-17 550	-10 180	-7 370	-42,0 %
Netto	103 147	104 181,00	102 714,97	109 015,00	117 284,88	-8 270	7,6 %
Seura- ja järjestötoiminta, Avustukset yhteensä	33 743,87	40 450,00	33 595,32	40 450,00	33 487,24	6 963	-17,2 %
Toiminnan kustannukset yht.	946 330	1 535 842	1 465 298	1 541 574	1 470 896	70 678	-4,6 %
Tuotot	-264 957	-364 785	-350 096	-385 665	-308 489	-77 176	-20,0 %
Netto	681 373	1 171 057,00	1 115 202,72	1 155 909,00	1 162 407,79	-6 499	0,6 %

TAULUKKO 58 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA: NUORISOTOIMI

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Vapaa-aikatoimi
 Palvelu: Nuorisotoimi
 Tuotenro:
 Asiakasryhmät:
 Vastuuviranhaltija: Paula Kemppainen

Valtuuston tilaus	TP 2013 (€)	TA 2014	TP 2014 (€)	TA 2015	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Nuorisotoiminta							
Kustannukset	117 724,69	120 305,00	95 799,19	124 701,00	98 561,99	-26 139	-21,0 %
Tuotot	-2 226,13	-6 575,00	-1 120,72	-5 075,00	-5 761,57	-687	13,5 %
Netto	115 499	113 730,00	94 678,47	119 626,00	92 800,42	-26 826	-22,4 %
Järjestöjen nuorisotoiminta							
Avustukset yhteensä	9 662,09	20 150	15 607,97	20 150	11 582,26	-8 568	-42,5 %
Toiminnan kustannukset yht.	127 387	140 455	111 407	144 851	110 144	-34 707	-24,0 %
Tuotot	-2 226	-6 575	-1 121	-5 075	-5 762	-687	13,5 %
Netto	125 161	133 880	110 286	139 776	104 383	-35 393	-25,3 %

3.1.10 Järvi-Pohjanmaan rakennus- ja ympäristölautakunta

Järvi-Pohjanmaan rakennus- ja ympäristölautakunta kokoontui vuoden 2015 aikana 7 kertaa ja käsitteli yhteensä 106 §:ää.

Rakennusvalvonta

Rakennus- ja toimenpidelupapäätöksiä Järvi-Pohjanmaan alueella myönnettiin yhteensä 328 kpl, joista lautakunnan myöntämiä oli 21 kpl. Alajärven rakennusvalvonnan myöntämiä lupia oli 187 kpl, Soinin 63 kpl ja Vimpelin 58 kpl. Määrällisesti lupia myönnettiin koko alueelle noin 20 % vähemmän kuin vuonna 2014. Rakennettavaa kerrosalaa, johon luvat kohdistuivat, oli yhteensä 25 066 (v. 2014: 24 144 m²), rakennuskuitioita 141 736 m³ (v. 2014: 99 869 m³). Tämä tarkoittaa sitä, että uudisrakennuskohteet olivat huomattavasti suurempia edellisvuoteen verrattuna, vaikka lukumäärä olikin pienempi.

Rakennuslupamaksut kattavat n. 60 % rakennusvalvonnan menoista. Rakennusvalvonnan maksut on sidottu rakennuskustannusten kokonaisindeksiin, jonka vuoksi maksut tarkistetaan vuosittain.

Uutta asuntorakentamista luvitettiin kunnittain seuraavasti:

Alajärvi: 18 asuinrakennusta + rivitalohuoneistoja 5 kpl, 1 kerrostalo

Soini: 6 asuinrakennusta

Vimpeli: 4 asuinrakennusta + paritalohuoneistoja 3 kpl.

Katselmuksia yhteistoiminta-alueella suoritettiin yhteensä 289 kpl.

Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus ARA myönsi Alajärven kaupungille asuntojen korjaustoimintaan avustusta 23 160 euroa ja energiaavustusta 3 470 euroa. Soinin kunnalle ARA myönsi asuntojen korjaustoimintaan avustusta 21 816 euroa ja energiaavustusta 14 975 euroa ja Vimpelin kunnan osuus ARA:n asuntojen korjausavustuksesta oli 29 848 euroa ja energiaavustuksesta 6 485 euroa. Korjaus- ja energiaavustuksia myönnettiin yhteistoiminta-alueella yhteensä 28 kpl.

Maalämpökaivojen- tai putkistojen rakentaminen oli edelleen vilkasta.

Yhden tarkastajan viran täyttämättä jättäminen näkyy toiminnassa.

Järvi-Pohjanmaan neuvoston pyynnöstä rakennus- ja ympäristölautakunta jatkoi ympäristökatselmusten tekemistä. Katselmusten perusteella korjauskehotuskirjeitä lähetettiin koko toiminta-alueelle yhteensä 37 kpl.

Rakennustarkastaja osallistui rakennustarkastusyhdistyksen järjestämille koulutuspäiville sekä tarkastajat ELY-keskuksen järjestämälle Ra-

kennetun Ympäristön neuvottelupäivälle. Rakennusvalvonta on osallistunut Rautia Alajärven järjestämään rakentajapäivään sekä Järvi-Pohjanmaan hyvinvointimessuille Vimpelissä.

Koulutukseen käytettiin vuoden aikana yhteensä 6 päivää.

Ympäristöpalvelut

Ympäristölain muutoksen johdosta maksutaksat tarkistettiin vuoden aikana. Lakimuutos antaa nyt mahdollisuuden periä maksuja mm. valvontaohjelman mukaisesti tehdyistä tarkastuksista. Lautakunta käsitteli viisi ympäristölupaa vuoden aikana. Näistä kolme oli Alajärvelle ja kaksi Soiniin. Kaksi luvista oli eläintilan lupia, kaksi teollisuuslupaa ja yksi kivenlouhimon ympäristölupa. Maa-aineslain mukaisia lupia lautakunta myönsi neljä kappaletta. Näistä kaksi lupaa oli Soiniin ja kaksi Alajärvelle. Lisäksi lautakunta käsitteli kolme maa-aineslain mukaista luvan lopettamista Soinista. Maastoliikennelupia myönnettiin Vimpeliin ja Soiniin yksi. Lausuntoja tai vastineita annettiin kaikkiaan 16 kpl. Vuonna 2015 ympäristölupia ja maa-aineslupia kumpiakin myönnettiin neljä vähemmän koko toimialueelle kuin vuonna 2014.

Etelä-Pohjanmaan ELY-keskus, geologinen tutkimuskeskus, Lappavesi Oy ja Alajärven kaupungin yhteishankkeena valmistui Alajärven Saukonkylän pohjavesialueen geologinen rakenneselvitys. Selvityksessä tarkastettiin pohjavesialueen rajausten oikeellisuutta sekä talousvedelle mahdollisesti aiheutuvia riskitekijöitä.

Ympäristöpalvelu neuvotteli nuorisotoimen, teknisen toimen ja alajärveläisten nuorten kanssa, koskien nuorten lähettämää kuntalaisaloitetta mopo- ja crossi-urheilualueen saamiseksi Alajärvelle. Neuvottelun tuloksena nuorille esiteltiin muutamia yksityisten omistamia kiinteistöjä, joista he voivat käydä neuvotteluja kiinteistön omistajan kanssa. Sellaisia kaupungin omistamia kiinteistöjä, jotka soveltuisivat ko. toimintaan, ei Alajärvellä ole.

Myös Alajärven Pirkkalanlahden kunnostuksesta saatiin yksi kuntalaisaloite jota lautakunta käsitteli.

Vimpelin kunnan aloitelaatikkoon oli kuntalainen esittänyt Savonjoen ranta-alueiden puiden siistimistä ja poistoa. Ongelmana on puiden kaatuminen jokeen, jolloin ne haittaavat virkistyskäyttöä ja saattavat aiheuttaa tulvia. Aiheesta tehtiin lehtijuttu syksyn 2015 aikana ja jokirantakiinteistöille lähetettiin kirjeet keväällä 2016.

Siivouskampanjoita on Järvi-Pohjanmaalla järjestetty vuodesta 2011 alkaen joka kevät yhdessä teknisen toimen kanssa.

TAULUKKO 59 RAKY: YHTEENVETO

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala:

Raky lautakunta

LIITE 1

Vastuuviranhaltija:

Pentti Honkola, Kirsi Syynimaa

Suurtuote	TP 2014(€)	TA 2015 (€)	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Luottamusmieshallinto	2 714	3 411	3 045	-366	-10,7 %
Rak.valv.hallinto	20 240	11 493	8 901	-2 592	-22,6 %
Rakennusvalvonta	73 013	108 600	38 246	-70 354	-64,8 %
Asuntotoimi	36 648			0	
Ympäristöpalvelut	34 949	47 444	48 251	807	1,7 %
Projektit	7 391	35 901	0	-35 901	-100,0 %
Saukonkylän projekti		3 332	3 373	41	1,2 %
			0		
Lautakunta yhteensä:	200 615	237 094	101 816	-135 278	-57,1 %

Asuntotoimi siirtynyt Alajärven hallinnon alle

TAULUKKO 60 RAKY: LUOTTAMUSMIESHALLINTO

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala:

Rakennus-ja ympäristölautakunta

Palvelu:

Luottamusmieshallinto

Tuotenro:

Asiakasryhmät:

Vastuuviranhaltija:

Ympäristösihteeri Kirsi Syynimaa, johtava rakennustarkastaja Pentti Honkola

Valtuuston tilaus	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015/ TA2015
Raky.lautakunta				0	
Tuotot					
Kulut	2 714	3 411	3 045	-366	-10,7 %
Netto	2 714	3 411	3 045	-366	-10,7 %

TAULUKKO 61 RAKY: HALLINTO

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala:	Rakennusvalvontatoimi
Palvelu:	Hallinto
Tuotenro:	6011
Asiakasryhmät:	Rakentajat, asunto- ja laina-asiakkaat
Vastuuviranhaltija:	Johtava rakennustarkstaja Pentti Honkola

Valtuuston tilaus	TP 2014(€)	TA 2015 (€)	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015/ TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Muu hallinto				0	
Tuotot				0	
Kulut	20 240	11 493	8 901	-2 592	-22,6 %
Netto	20 240	11 493	8 901	-2 592	-22,6 %

TAULUKKO 62 RAKY: RAKENNUSVALVONTA

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala:	Rakennusvalvontatoimi
Palvelu:	Rakennusvalvonta
Tuotenro:	6021
Asiakasryhmät:	Rakentajat, asunto- ja laina-asiakkaat
Vastuuviranhaltija:	Rakennustarkastaja Harri Björkbacka

Valtuuston tilaus	TP 2014(€)	TA 2015 (€)	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Rakennusvalvonta					
Tuotot	80 772	63 000	124 527	61 527	97,7 %
Kulut	153 785	171 600	162 773	-8 827	-5,1 %
Netto	73 013	108 600	38 246	-70 354	-64,8 %

TAULUKKO 63 RAKY: PROJEKTIT

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Ympäristöpalvelut
Palvelu: Projektit
Tuotenro: 7011
Asiakasryhmät: Kuntalaiset, yritykset, yhteisöt ja muut toimialat
Vastuuviranhaltija: Ympäristösihteeri Kirsi Syynimaa

Valtuuston tilaus	TP 2014(€)	TA 2015 (€)	TP 2015 (€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Projektit				0	
Tuotot	1 267	35 901	0	-35 901	100,0 %
Kulut	8 648	71 802	0	-71 802	-100,0 %
Netto	7 381	35 901	0	-35 901	-100,0 %
Saukonkylän projekti					
Tuotot		0			
Kulut		3 332	3 373	41	1,2 %
Netto		3 332	3 373	41	1,2 %

TAULUKKO 64 RAKY: YMPÄRISTÖPALVELUT

Tilinpäätös 2015

Alajärven kaupunki

Toimiala: Ympäristöpalvelut
Palvelu:
Tuotenro: 7021
Asiakasryhmät: Kuntalaiset, yritykset, yhteisöt ja muut toimialat
Vastuuviranhaltija: Ympäristösihteeri Kirsi Syynimaa

Valtuuston tilaus	TP 2014(€)	TA 2015 (€)	TP 2015(€)	Muutos (€) TP2015 / TA2015	Muutos (%) TP2015 / TA2015
Ympäristöpalvelut					
Tuotot	19 645	15 500	10 169	-5 331	-34,4 %
Kulut	54 594	62 944	58 420	-4 524	-7,2 %
Netto	34 949	47 444	48 251	807	1,7 %

3.2 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

3.2.1 Käyttötalouden toteutuminen

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00100000 Keskusvaalilautakunta						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3300 Tuet ja avustukset	14.500		14.500	16.117,50	-1.617,50	111,2
3000 TOIMINTATUOTOT	14.500		14.500	16.117,50	-1.617,50	111,2
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-12.000		-12.000	-11.024,47	-975,53	91,9
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-1.271		-1.271	-1.332,39	61,39	104,8
4150 Muut henkilösivukulut	-542		-542	-440,72	-101,28	81,3
4100 Henkilösivukulut	-1.813		-1.813	-1.773,11	-39,89	97,8
4001 Henkilöstökulut	-13.813		-13.813	-12.797,58	-1.015,42	92,6
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-300		-300		-300	
4340 Muiden palvelujen ostot	-6.150		-6.150	-3.391,70	-2.758,30	55,1
4300 Palvelujen ostot	-6.450		-6.450	-3.391,70	-3.058,30	52,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-500		-500	-721,86	221,86	144,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500		-500	-721,86	221,86	144,4
4800 Muut toimintakulut						
4900 Muut toimintakulut	-100		-100	-1,15	-98,85	1,2
4800 Muut toimintakulut	-100		-100	-1,15	-98,85	1,2
4000 TOIMINTAKULUT	-20.863		-20.863	-16.912,29	-3.950,71	81,1
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.363	0	-6.363	-794,79	-5.568,21	12,5
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-752,76	752,76	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-752,76	752,76	-100
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6.363	0	-6.363	-1.547,55	-4.815,45	24,3
00110000 Tarkastuslautakunta						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-10.000		-10.000	-6.812,48	-3.187,52	68,1
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-150		-150	-62,77	-87,23	41,8
4150 Muut henkilösivukulut	-50		-50	-9,94	-40,06	19,9
4100 Henkilösivukulut	-200		-200	-72,71	-127,29	36,4
4001 Henkilöstökulut	-10.200		-10.200	-6.885,19	-3.314,81	67,5
4300 Palvelujen ostot						
4340 Muiden palvelujen ostot	-20.700		-20.700	-13.523,09	-7.176,91	65,3
4300 Palvelujen ostot	-20.700		-20.700	-13.523,09	-7.176,91	65,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-300		-300	-145,59	-154,41	48,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-300		-300	-145,59	-154,41	48,5
4800 Muut toimintakulut						
4900 Muut toimintakulut	-700		-700		-700	
4800 Muut toimintakulut	-700		-700		-700	
4000 TOIMINTAKULUT	-31.900		-31.900	-20.553,87	-11.346,13	64,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-31.900	0	-31.900	-20.553,87	-11.346,13	64,4
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-2.805,95	2.805,95	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-2.805,95	2.805,95	-100
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-31.900	0	-31.900	-23.359,82	-8.540,18	73,2

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00120000 Kaupunginhallitus						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.204.000		1.204.000	1.190.361,42	13.638,58	98,9
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	50.800		50.800	44.895,00	5.905,00	88,4
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	151.531		151.531	130.550,12	20.980,88	86,2
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	1.007.452		1.007.452	793.841,18	213.610,82	78,8
3001 Myyntituotot	2.413.783		2.413.783	2.159.647,72	254.135,28	89,5
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	3.000		3.000	5.911,00	-2.911,00	197
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut				60,00	-60	-100
3200 Maksutuotot	3.000		3.000	5.971,00	-2.971,00	199
3300 Tuet ja avustukset	1.250		1.250	14.590,92	-13.340,92	1167,3
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	2.002.926		2.002.926	2.033.761,98	-30.835,98	101,5
3500 Muut toimintatuotot	500		500	110.155,55	-109.655,55	22031,1
3400 Muut toimintatuotot	2.003.426		2.003.426	2.143.917,53	-140.491,53	107
3000 TOIMINTATUOTOT	4.421.459		4.421.459	4.324.127,17	97.331,83	97,8
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-990.400		-990.400	-972.749,82	-17.650,18	98,2
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-335.025		-335.025	-316.164,60	-18.860,40	94,4
4150 Muut henkilösivukulut	-52.342		-52.342	-49.764,96	-2.577,04	95,1
4230 Henkilöstökorvaukset,menojen korj.e				11.490,29	-11.490,29	-100
4100 Henkilösivukulut	-387.367		-387.367	-354.439,27	-32.927,73	91,5
4001 Henkilöstökulut	-1.377.767		-1.377.767	-1.327.189,09	-50.577,91	96,3
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-1.592.934	-3.332	-1.596.266	-1.437.417,12	-158.848,88	90
4340 Muiden palvelujen ostot	-59.329.512	-889.515	-60.219.027	-58.486.082,23	-1.732.944,77	97,1
4300 Palvelujen ostot	-60.922.446	-892.847	-61.815.293	-59.923.499,35	-1.891.793,65	96,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-282.040		-282.040	-231.112,70	-50.927,30	81,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-282.040		-282.040	-231.112,70	-50.927,30	81,9
4700 Avustukset						
4740 Avustukset yhteisöille	-40.500		-40.500	-32.305,00	-8.195,00	79,8
4700 Avustukset	-40.500		-40.500	-32.305,00	-8.195,00	79,8
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-68.775		-68.775	-82.604,25	13.829,25	120,1
4900 Muut toimintakulut	-40.230		-40.230	-48.966,42	8.736,42	121,7
4800 Muut toimintakulut	-109.005		-109.005	-131.570,67	22.565,67	120,7
4000 TOIMINTAKULUT	-62.731.758	-892.847	-63.624.605	-61.645.676,81	-1.978.928,19	96,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-58.310.299	-892.847	-59.203.146	-57.321.549,64	-1.881.596,36	96,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-119.502,29	119.502,29	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-119.502,29	119.502,29	-100
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-61.435.449	-892.847	-62.328.296	-60.535.826,37	-1.792.469,63	97,1

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00200000 Perusturvalautakunta						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot		30.000	30.000	283,32	29.716,68	0,9
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	179.878		179.878	156.102,19	23.775,81	86,8
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	20.061.839	590.268	20.652.107	19.746.941,53	905.165,47	95,6
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	39.049.595	880.000	39.929.595	37.964.766,45	1.964.828,55	95,1
3001 Myyntituotot	59.291.312	1.500.268	60.791.580	57.868.093,49	2.923.486,51	95,2
3200 Maksutuotot						
3210 Terveystuotot maksut	902.486		902.486	1.021.099,20	-118.613,20	113,1
3250 Sosiaalitoimen maksut	3.177.317	-45.000	3.132.317	3.276.279,58	-143.962,58	104,6
3200 Maksutuotot	4.079.803	-45.000	4.034.803	4.297.378,78	-262.575,78	106,5
3300 Tuet ja avustukset	551.980		551.980	616.509,31	-64.529,31	111,7
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	666.147		666.147	863.450,44	-197.303,44	129,6
3500 Muut toimintatuotot	123.490		123.490	135.008,77	-11.518,77	109,3
3400 Muut toimintatuotot	789.637		789.637	998.459,21	-208.822,21	126,4
3000 TOIMINTATUOTOT	64.712.732	1.455.268	66.168.000	63.780.440,79	2.387.559,21	96,4
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-14.640.211	253.010	-14.387.201	-14.622.193,60	234.992,60	101,6
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-4.179.430		-4.179.430	-4.095.723,12	-83.706,88	98
4150 Muut henkilösivukulut	-906.345		-906.345	-862.705,77	-43.639,23	95,2
4230 Henkilöstökorvaukset,menojen korj.e	181.500		181.500	470.931,69	-289.431,69	259,5
4100 Henkilösivukulut	-4.904.275		-4.904.275	-4.487.497,20	-416.777,80	91,5
4001 Henkilöstökulut	-19.544.486	253.010	-19.291.476	-19.109.690,80	-181.785,20	99,1
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-21.738.752	-1.620.278	-23.359.030	-29.690.921,18	6.331.891,18	127,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-17.805.650	57.000	-17.748.650	-9.371.634,79	-8.377.015,21	52,8
4300 Palvelujen ostot	-39.544.402	-1.563.278	-41.107.680	-39.062.555,97	-2.045.124,03	95
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-1.191.810		-1.191.810	-1.126.778,61	-65.031,39	94,5
4670 Varastojen lisäys/vähennys				7.354,65	-7.354,65	-100
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.191.810		-1.191.810	-1.119.423,96	-72.386,04	93,9
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-3.356.933	-115.000	-3.471.933	-3.219.821,22	-252.111,78	92,7
4740 Avustukset yhteisöille	-455.500		-455.500	-528.102,87	72.602,87	115,9
4700 Avustukset	-3.812.433	-115.000	-3.927.433	-3.747.924,09	-179.508,91	95,4
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-600.988	-30.000	-630.988	-690.690,80	59.702,80	109,5
4900 Muut toimintakulut	-18.613		-18.613	-50.154,74	31.541,74	269,5
4800 Muut toimintakulut	-619.601	-30.000	-649.601	-740.845,54	91.244,54	114
4000 TOIMINTAKULUT	-64.712.732	-1.455.268	-66.168.000	-63.780.440,36	-2.387.559,64	96,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		0,43	-0,43	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-1.121.595,20	1.121.595,20	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-1.121.595,20	1.121.595,20	-100
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0		-1.121.594,77	1.121.594,77	-100

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00300000 Sivistyslautakunta						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	8.862.449	98.181	8.960.630	8.292.411,61	668.218,39	92,5
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	20.364.030		20.364.030	19.669.355,01	694.674,99	96,6
3001 Myyntituotot	29.226.479	98.181	29.324.660	27.961.766,62	1.362.893,38	95,4
3200 Maksutuotot						
3210 Terveystenhuollon maksut				39,60	-39,6	-100
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	896.503		896.503	917.548,51	-21.045,51	102,3
3200 Maksutuotot	896.503		896.503	917.588,11	-21.085,11	102,4
3300 Tuet ja avustukset	124.798	145	124.943	367.497,19	-242.554,19	294,1
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	13.304		13.304	21.911,19	-8.607,19	164,7
3500 Muut toimintatuotot	8.350		8.350	33.853,41	-25.503,41	405,4
3400 Muut toimintatuotot	21.654		21.654	55.764,60	-34.110,60	257,5
3000 TOIMINTATUOTOT	30.269.434	98.326	30.367.760	29.302.616,52	1.065.143,48	96,5
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-14.679.856	-59.482	-14.739.338	-14.392.765,21	-346.572,79	97,6
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-3.481.318	-11.536	-3.492.854	-3.371.540,20	-121.313,80	96,5
4150 Muut henkilösivukulut	-868.550	-3.522	-872.072	-822.852,10	-49.219,90	94,4
4230 Henkilöstökorvaukset,menojen korj.e	93.858		93.858	180.227,56	-86.369,56	192
4100 Henkilösivukulut	-4.256.010	-15.058	-4.271.068	-4.014.164,74	-256.903,26	94
4001 Henkilöstökulut	-18.935.866	-74.540	-19.010.406	-18.406.929,95	-603.476,05	96,8
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-363.000		-363.000	-306.520,61	-56.479,39	84,4
4340 Muiden palvelujen ostot	-7.587.644	-30.605	-7.618.249	-7.310.014,57	-308.234,43	96
4300 Palvelujen ostot	-7.950.644	-30.605	-7.981.249	-7.616.535,18	-364.713,82	95,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-869.167	12.760	-856.407	-805.252,62	-51.154,38	94
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-869.167	12.760	-856.407	-805.252,62	-51.154,38	94
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-1.319.323		-1.319.323	-1.181.759,87	-137.563,13	89,6
4740 Avustukset yhteisöille	-27.400		-27.400	-37.358,48	9.958,48	136,3
4700 Avustukset	-1.346.723		-1.346.723	-1.219.118,35	-127.604,65	90,5
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-1.118.784	-5.543	-1.124.327	-1.165.323,63	40.996,63	103,6
4900 Muut toimintakulut	-48.250	-400	-48.650	-89.456,79	40.806,79	183,9
4800 Muut toimintakulut	-1.167.034	-5.943	-1.172.977	-1.254.780,42	81.803,42	107
4000 TOIMINTAKULUT	-30.269.434	-98.328	-30.367.762	-29.302.616,52	-1.065.145,48	96,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-2	-2	0,00	-2	
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palausjärj.)				-481.160,92	481.160,92	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-481.160,92	481.160,92	-100
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-2	-2	-481.160,92	481.158,92	24058046

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoisen/sisäisen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00800000 Maatalouslautakunta						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	2.406.200		2.406.200	2.393.880,15	12.319,85	99,5
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	156.546		156.546	132.684,13	23.861,87	84,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	278.428		278.428	246.159,31	32.268,69	88,4
3001 Myyntituotot	2.841.174		2.841.174	2.772.723,59	68.450,41	97,6
3200 Maksutuotot						
3290 Muut palvelumaksut	307.000		307.000	305.618,96	1.381,04	99,6
3200 Maksutuotot	307.000		307.000	305.618,96	1.381,04	99,6
3300 Tuet ja avustukset	5.670		5.670	11.498,50	-5.828,50	202,8
3400 Muut toimintatuotot						
3500 Muut toimintatuotot				3.640,61	-3.640,61	-100
3400 Muut toimintatuotot				3.640,61	-3.640,61	-100
3000 TOIMINTATUOTOT	3.153.844		3.153.844	3.093.481,66	60.362,34	98,1
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-2.099.457		-2.099.457	-1.927.246,18	-172.210,82	91,8
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-449.949		-449.949	-441.957,35	-7.991,65	98,2
4150 Muut henkilösivukulut	-129.809		-129.809	-226.956,48	97.147,48	174,8
4230 Henkilöstökorvaukset,menojen korj.e	55.000		55.000	17.109,33	37.890,67	31,1
4100 Henkilösivukulut	-524.758		-524.758	-651.804,50	127.046,50	124,2
4001 Henkilöstökulut	-2.624.215		-2.624.215	-2.579.050,68	-45.164,32	98,3
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-76.900		-76.900	-67.286,04	-9.613,96	87,5
4340 Muiden palvelujen ostot	-299.392		-299.392	-256.298,20	-43.093,80	85,6
4300 Palvelujen ostot	-376.292		-376.292	-323.584,24	-52.707,76	86
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-24.216		-24.216	-26.199,98	1.983,98	108,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24.216		-24.216	-26.199,98	1.983,98	108,2
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-104.450		-104.450	-127.604,37	23.154,37	122,2
4740 Avustukset yhteisöille	-400		-400	-400		
4700 Avustukset	-104.850		-104.850	-127.604,37	22.754,37	121,7
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-2.436		-2.436	-2.427,23	-8,77	99,6
4900 Muut toimintakulut	-21.835		-21.835	-16.047,11	-5.787,89	73,5
4800 Muut toimintakulut	-24.271		-24.271	-18.474,34	-5.796,66	76,1
4000 TOIMINTAKULUT	-3.153.844		-3.153.844	-3.074.913,61	-78.930,39	97,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		18.568,05	-18.568,05	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-29.727,28	29.727,28	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-29.727,28	29.727,28	-100
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0		-11.159,23	11.159,23	-100

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoisen/sisäisen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
Yhteensä						
0002 KÄYTTÖTALOUS						
0050 TALOUS						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.204.000	30.000	1.234.000	1.190.644,74	43.355,26	96,5
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	2.636.878		2.636.878	2.594.877,34	42.000,66	98,4
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	29.232.365	688.449	29.920.814	28.302.587,39	1.618.226,61	94,6
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	60.699.505	880.000	61.579.505	58.674.121,95	2.905.383,05	95,3
3001 Myyntituotot	93.772.748	1.598.449	95.371.197	90.762.231,42	4.608.965,58	95,2
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	3.000		3.000	5.911,00	-2.911,00	197
3210 Terveystalouden maksut	902.486		902.486	1.021.138,80	-118.652,80	113,1
3250 Sosiaalitoimen maksut	3.177.317	-45.000	3.132.317	3.276.279,58	-143.962,58	104,6
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	896.503		896.503	917.548,51	-21.045,51	102,3
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut				60,00	-60	-100
3290 Muut palvelumaksut	307.000		307.000	305.618,96	1.381,04	99,6
3200 Maksutuotot	5.286.306	-45.000	5.241.306	5.526.556,85	-285.250,85	105,4
3300 Tuet ja avustukset	698.198	145	698.343	1.026.213,42	-327.870,42	146,9
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	2.682.377		2.682.377	2.919.123,61	-236.746,61	108,8
3500 Muut toimintatuotot	132.340		132.340	282.658,34	-150.318,34	213,6
3400 Muut toimintatuotot	2.814.717		2.814.717	3.201.781,95	-387.064,95	113,8
3000 TOIMINTATUOTOT	102.571.969	1.553.594	104.125.563	100.516.783,64	3.608.779,36	96,5
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-32.431.924	193.528	-32.238.396	-31.932.791,76	-305.604,24	99,1
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-8.447.143	-11.536	-8.458.679	-8.226.780,43	-231.898,57	97,3
4150 Muut henkilösivukulut	-1.957.638	-3.522	-1.961.160	-1.962.729,97	1.569,97	100,1
4230 Henkilöstökorvaukset,menojen korj.e	330.358		330.358	679.758,87	-349.400,87	205,8
4100 Henkilösivukulut	-10.074.423	-15.058	-10.089.481	-9.509.751,53	-579.729,47	94,3
4001 Henkilöstökulut	-42.506.347	178.470	-42.327.877	-41.442.543,29	-885.333,71	97,9
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-23.771.886	-1.623.610	-25.395.496	-31.502.144,95	6.106.648,95	124
4340 Muiden palvelujen ostot	-85.049.048	-863.120	-85.912.168	-75.440.944,58	-10.471.223,42	87,8
4300 Palvelujen ostot	-108.820.934	-2.486.730	-111.307.664	-106.943.089,53	-4.364.574,47	96,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-2.368.033	12.760	-2.355.273	-2.190.211,36	-165.061,64	93
4670 Varastojen lisäys/vähennys				7.354,65	-7.354,65	-100
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.368.033	12.760	-2.355.273	-2.182.856,71	-172.416,29	92,7
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-4.780.706	-115.000	-4.895.706	-4.529.185,46	-366.520,54	92,5
4740 Avustukset yhteisöille	-523.800		-523.800	-597.766,35	73.966,35	114,1
4700 Avustukset	-5.304.506	-115.000	-5.419.506	-5.126.951,81	-292.554,19	94,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-1.790.983	-35.543	-1.826.526	-1.941.045,91	114.519,91	106,3
4900 Muut toimintakulut	-129.728	-400	-130.128	-204.626,21	74.498,21	157,2
4800 Muut toimintakulut	-1.920.711	-35.943	-1.956.654	-2.145.672,12	189.018,12	109,7
4000 TOIMINTAKULUT	-160.920.531	-2.446.443	-163.366.974	-157.841.113,46	-5.525.860,54	96,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-58.348.562	-892.849	-59.241.411	-57.324.329,82	-1.917.081,18	96,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot (Palautusjärj.)				-1.755.544,40	1.755.544,40	-100
7500 LASKENNALLISET ERÄT				-1.755.544,40	1.755.544,40	-100
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-61.473.712	-892.849	-62.366.561	-62.174.648,66	-191.912,34	99,7

3.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00000100 ALAJÄRVEN KAUPUNKI						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.204.000	30.000	1.234.000	1.172.551,22	61.448,78	95
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	2.636.878		2.636.878	2.594.877,34	42.000,66	98,4
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	29.232.365	688.449	29.920.814	28.302.587,39	1.618.226,61	94,6
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	1.119.461		1.119.461	967.078,00	152.383,00	86,4
3001 Myyntituotot	34.192.704	718.449	34.911.153	33.037.093,95	1.874.059,05	94,6
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	3.000		3.000	5.911,00	-2.911,00	197
3210 Terveystenhuollon maksut	902.486		902.486	1.021.138,80	-118.652,80	113,1
3250 Sosiaalitoimen maksut	3.177.317	-45.000	3.132.317	3.276.279,58	-143.962,58	104,6
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	896.503		896.503	917.548,51	-21.045,51	102,3
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut				60,00	-60,00	-100
3290 Muut palvelumaksut	307.000		307.000	305.618,96	1.381,04	99,6
3200 Maksutuotot	5.286.306	-45.000	5.241.306	5.526.556,85	-285.250,85	105,4
3300 Tuet ja avustukset	698.198	145	698.343	1.026.213,42	-327.870,42	146,9
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	1.558.479		1.558.479	1.788.473,75	-229.994,75	114,8
3500 Muut toimintatuotot	132.340		132.340	282.658,34	-150.318,34	213,6
3400 Muut toimintatuotot	1.690.819		1.690.819	2.071.132,09	-380.313,09	122,5
3000 TOIMINTATUOTOT	41.868.027	673.594	42.541.621	41.660.996,31	880.624,69	97,9
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-32.431.924	193.528	-32.238.396	-31.932.791,76	-305.604,24	99,1
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-8.447.143	-11.536	-8.458.679	-8.226.780,43	-231.898,57	97,3
4150 Muut henkilösivukulut	-1.957.638	-3.522	-1.961.160	-1.962.729,97	1.569,97	100,1
4230 Henkilöstökorvaukset,menojen korj.e	330.358		330.358	679.758,87	-349.400,87	205,8
4100 Henkilösivukulut	-10.074.423	-15.058	-10.089.481	-9.509.751,53	-579.729,47	94,3
4001 Henkilöstökulut	-42.506.347	178.470	-42.327.877	-41.442.543,29	-885.333,71	97,9
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-23.771.886	-1.623.610	-25.395.496	-31.502.144,95	6.106.648,95	124
4340 Muiden palvelujen ostot	-25.469.004	16.880	-25.452.124	-17.717.716,38	-7.734.407,62	69,6
4300 Palvelujen ostot	-49.240.890	-1.606.730	-50.847.620	-49.219.861,33	-1.627.758,67	96,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-2.368.033	12.760	-2.355.273	-2.188.776,83	-166.496,17	92,9
4670 Varastojen lisäys/vähennys				7.354,65	-7.354,65	-100
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.368.033	12.760	-2.355.273	-2.181.422,18	-173.850,82	92,6
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-4.780.706	-115.000	-4.895.706	-4.529.185,46	-366.520,54	92,5
4740 Avustukset yhteisöille	-523.800		-523.800	-597.766,35	73.966,35	114,1
4700 Avustukset	-5.304.506	-115.000	-5.419.506	-5.126.951,81	-292.554,19	94,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-667.085	-35.543	-702.628	-809.921,31	107.293,31	115,3
4900 Muut toimintakulut	-129.728	-400	-130.128	-204.626,21	74.498,21	157,2
4800 Muut toimintakulut	-796.813	-35.943	-832.756	-1.014.547,52	181.791,52	121,8
4000 TOIMINTAKULUT	-100.216.589	-1.566.443	-101.783.032	-98.985.326,13	-2.797.705,87	97,3
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-58.348.562	-892.849	-59.241.411	-57.324.329,82	-1.917.081,18	96,8
5000 Verotulot	29.162.000		29.162.000	28.453.645,14	708.354,86	97,6
5500 Valtionosuudet	33.872.965		33.872.965	34.083.532,00	-210.567,00	100,6
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6001 Korkotuotot	12.000		12.000	8.964,29	3.035,71	74,7
6100 Muut rahoitustuotot	111.951		111.951	128.676,90	-16.725,90	114,9
6200 Korkokulut	-470.000		-470.000	-324.050,65	-145.949,35	68,9
6300 Muut rahoituskulut	-11.000		-11.000	-2.829,94	-8.170,06	25,7
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-357.049		-357.049	-189.239,40	-167.809,60	53
6999 VUOSIKATE	4.329.354	-892.849	3.436.505	5.023.607,92	-1.587.102,92	146,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.204.204	-892.849	311.355	1.928.833,48	-1.617.478,48	619,5

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TO TEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00000100 ALAJÄRVEN KAUPUNKI						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	1.204.000	30.000	1.234.000	1.190.644,74	43.355,26	96,5
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	2.636.878		2.636.878	2.594.877,34	42.000,66	98,4
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	29.232.365	688.449	29.920.814	28.302.587,39	1.618.226,61	94,6
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	60.699.505	880.000	61.579.505	58.674.121,95	2.905.383,05	95,3
3001 Myyntituotot	93.772.748	1.598.449	95.371.197	90.762.231,42	4.608.965,58	95,2
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut	3.000		3.000	5.911,00	-2.911,00	197,0
3210 Terveystenhuollon maksut	902.486		902.486	1.021.138,80	-118.652,80	113,1
3250 Sosiaalitoimen maksut	3.177.317	-45.000	3.132.317	3.276.279,58	-143.962,58	104,6
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	896.503		896.503	917.548,51	-21.045,51	102,3
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut				60,00	-60,00	-100,0
3290 Muut palvelumaksut	307.000		307.000	305.618,96	1.381,04	99,6
3200 Maksutuotot	5.286.306	-45.000	5.241.306	5.526.556,85	-285.250,85	105,4
3300 Tuet ja avustukset	698.198	145	698.343	1.026.213,42	-327.870,42	146,9
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	2.682.377		2.682.377	2.919.123,61	-236.746,61	108,8
3500 Muut toimintatuotot	132.340		132.340	282.658,34	-150.318,34	213,6
3400 Muut toimintatuotot	2.814.717		2.814.717	3.201.781,95	-387.064,95	113,8
3000 TOIMINTATUOTOT	102.571.969	1.553.594	104.125.563	100.516.783,64	3.608.779,36	96,5
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-32.431.924	193.528	-32.238.396	-31.932.791,76	-305.604,24	99,1
4100 Henkilösivukulut						
4101 Eläkekulut	-8.447.143	-11.536	-8.458.679	-8.226.780,43	-231.898,57	97,3
4150 Muut henkilösivukulut	-1.957.638	-3.522	-1.961.160	-1.962.729,97	1.569,97	100,1
4230 Henkilöstökorvaukset,menojen korj.e	330.358		330.358	679.758,87	-349.400,87	205,8
4100 Henkilösivukulut	-10.074.423	-15.058	-10.089.481	-9.509.751,53	-579.729,47	94,3
4001 Henkilöstökulut	-42.506.347	178.470	-42.327.877	-41.442.543,29	-885.333,71	97,9
4300 Palvelujen ostot						
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-23.771.886	-1.623.610	-25.395.496	-31.502.144,95	6.106.648,95	124,0
4340 Muiden palvelujen ostot	-85.049.048	-863.120	-85.912.168	-75.440.944,58	-10.471.223,42	87,8
4300 Palvelujen ostot	-108.820.934	-2.486.730	-111.307.664	-106.943.089,53	-4.364.574,47	96,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-2.368.033	12.760	-2.355.273	-2.190.211,36	-165.061,64	93,0
4670 Varastojen lisäys/vähennys				7.354,65	-7.354,65	-100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.368.033	12.760	-2.355.273	-2.182.856,71	-172.416,29	92,7
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-4.780.706	-115.000	-4.895.706	-4.529.185,46	-366.520,54	92,5
4740 Avustukset yhteisöille	-523.800		-523.800	-597.766,35	73.966,35	114,1
4700 Avustukset	-5.304.506	-115.000	-5.419.506	-5.126.951,81	-292.554,19	94,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-1.790.983	-35.543	-1.826.526	-1.941.045,91	114.519,91	106,3
4900 Muut toimintakulut	-129.728	-400	-130.128	-204.626,21	74.498,21	157,2
4800 Muut toimintakulut	-1.920.711	-35.943	-1.956.654	-2.145.672,12	189.018,12	109,7
4000 TOIMINTAKULUT	-160.920.531	-2.446.443	-163.366.974	-157.841.113,46	-5.525.860,54	96,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-58.348.562	-892.849	-59.241.411	-57.324.329,82	-1.917.081,18	96,8
5000 Verotulot	29.162.000		29.162.000	28.453.645,14	708.354,86	97,6
5500 Valtionosuudet	33.872.965		33.872.965	34.083.532,00	-210.567,00	100,6
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6001 Korkotuotot	12.000		12.000	8.964,29	3.035,71	74,7
6100 Muut rahoitustuotot	207.157		207.157	250.887,71	-43.730,71	121,1
6200 Korkokulut	-470.000		-470.000	-324.050,65	-145.949,35	68,9
6300 Muut rahoituskulut	-106.206		-106.206	-125.040,75	18.834,75	117,7
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-357.049		-357.049	-189.239,40	-167.809,60	53,0
6999 VUOSIKATE	4.329.354	-892.849	3.436.505	5.023.607,92	-1.587.102,92	146,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.125.150		-3.125.150	-3.094.774,44	-30.375,56	99,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.204.204	-892.849	311.355	1.928.833,48	-1.617.478,48	619,5

3.2.3 Investointien toteutuminen

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
091103 Muut pitkävaikutteiset menot (Jäähalli)						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9044 Inv/Rakennuttaminen/Muut menot				1.236,73	-1.236,73	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				1.236,73	-1.236,73	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				1.236,73	-1.236,73	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		1.236,73	-1.236,73	-100
091104 Norpakantie silta						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9042 Inv/Rakennuttaminen/Tarvikkeet				-40,32	40,32	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-220.000		-220.000	-217.262,91	-2.737,09	98,8
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-220.000		-220.000	-217.303,23	-2.696,77	98,8
9000 INVESTOINTIMENOT	-220.000		-220.000	-217.303,23	-2.696,77	98,8
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN						
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta	160.000		160.000	204.600,00	-44.600,00	127,9
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	160.000		160.000	204.600,00	-44.600,00	127,9
9049 INVESTOINTITULOT	160.000		160.000	204.600,00	-44.600,00	127,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-60.000	0	-60.000	-12.703,23	-47.296,77	21,2
091201 Maa- ja vesialueet						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto				-390,00	390,00	-100
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-390,00	390,00	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-390,00	390,00	-100
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI						
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				3.077,85	-3.077,85	-100
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				3.077,85	-3.077,85	-100
9049 INVESTOINTITULOT				3.077,85	-3.077,85	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		2.687,85	-2.687,85	-100
091202 Rakennukset						
0005 INVESTOINNIT						
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI						
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				22.880,93	-22.880,93	-100
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				22.880,93	-22.880,93	-100
9049 INVESTOINTITULOT				22.880,93	-22.880,93	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		22.880,93	-22.880,93	-100
091401 Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-150.000		-150.000	-149.855,45	-144,55	99,9
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-150.000		-150.000	-149.855,45	-144,55	99,9
9000 INVESTOINTIMENOT	-150.000		-150.000	-149.855,45	-144,55	99,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-150.000	0	-150.000	-149.855,45	-144,55	99,9
091404 Muut osakkeet ja osuudet						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto				-1.072,04	1.072,04	-100
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-1.072,04	1.072,04	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-1.072,04	1.072,04	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-1.072,04	1.072,04	-100

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
092012 Perusturva/tietokoneohjelmistot						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-50.000		-50.000	-11.612,80	-38.387,20	23,2
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-11.612,80	-38.387,20	23,2
9000 INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-11.612,80	-38.387,20	23,2
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50.000	0	-50.000	-11.612,80	-38.387,20	23,2
092102 Perusturva / muut koneet ja kalusto						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto		-50.000	-50.000		-50.000,00	
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-50.000	-50.000		-50.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT		-50.000	-50.000		-50.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-50.000	-50.000	0,00	-50.000,00	
093102 Koulukeskuksen irtaimistot						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-15.000		-15.000		-15.000,00	
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15.000	0	-15.000	0,00	-15.000,00	
093106 Musiikkiopiston soitinhankinnat						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-20.000		-20.000	-19.942,75	-57,25	99,7
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-19.942,75	-57,25	99,7
9000 INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-19.942,75	-57,25	99,7
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20.000	0	-20.000	-19.942,75	-57,25	99,7
093107 Lehtimäen itsepalvelukirjasto						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-64.000		-64.000	-56.487,50	-7.512,50	88,3
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-64.000		-64.000	-56.487,50	-7.512,50	88,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-64.000		-64.000	-56.487,50	-7.512,50	88,3
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN						
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta	40.000		40.000	39.323,34	676,66	98,3
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	40.000		40.000	39.323,34	676,66	98,3
9049 INVESTOINTITULOT	40.000		40.000	39.323,34	676,66	98,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-24.000	0	-24.000	-17.164,16	-6.835,84	71,5
097189 Monitoimihalli						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9000 Inv/Palkat				-585,00	585,00	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-48,84	48,84	-100
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-25,96	25,96	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-659,80	659,80	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-10.000		-10.000	-14,65	-9.985,35	0,1
9044 Inv/Rakennuttaminen/Muut menot				-53,00	53,00	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-10.000		-10.000	-67,65	-9.932,35	0,7
9000 INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-727,45	-9.272,55	7,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	-10.000	-727,45	-9.272,55	7,3

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoisen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
097193 Kehitysvammaisten asumisyksikkö						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-50.000		-50.000		-50.000,00	
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-50.000		-50.000		-50.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000		-50.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50.000	0	-50.000	0,00	-50.000,00	
097194 Uusi päiväkot						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9000 Inv/Palkat				-346,46	346,46	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-6,16	6,16	-100
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-3,08	3,08	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-355,70	355,70	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-50.000		-50.000	-4.662,59	-45.337,41	9,3
9044 Inv/Rakennuttaminen/Muut menot				-142,50	142,50	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-50.000		-50.000	-4.805,09	-45.194,91	9,6
9000 INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-5.160,79	-44.839,21	10,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50.000	0	-50.000	-5.160,79	-44.839,21	10,3
097202 Kaupungintalo						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-10.585,02	10.585,02	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-30.000		-30.000	-15.746,10	-14.253,90	52,5
9001 OMA RAKENTAMINEN	-30.000		-30.000	-26.331,12	-3.668,88	87,8
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9040 Inv/Rakennuttaminen/Palkat				-175,40	175,40	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-11.157,14	11.157,14	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-11.332,54	11.332,54	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-37.663,66	7.663,66	125,5
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	-37.663,66	7.663,66	125,5
097203 Sairaalaatie 3						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-1.174,70	1.174,70	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-1.174,70	1.174,70	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-1.174,70	1.174,70	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-1.174,70	1.174,70	-100
097219 Paritalon peruskorjaus						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-3.627,80	3.627,80	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-20.000		-20.000	-7.246,74	-12.753,26	36,2
9001 OMA RAKENTAMINEN	-20.000		-20.000	-10.874,54	-9.125,46	54,4
9000 INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-10.874,54	-9.125,46	54,4
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20.000	0	-20.000	-10.874,54	-9.125,46	54,4
097246 Terveyskeskus						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9000 Inv/Palkat				-1.484,30	1.484,30	-100
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-1.518,76	1.518,76	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-12.114,42	12.114,42	-100
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-72,16	72,16	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-15.189,64	15.189,64	-100

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9042 Inv/Rakennuttaminen/Tarvikkeet				-40,32	40,32	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-400.000	40.000	-360.000	-41.885,69	-318.114,31	11,6
9044 Inv/Rakennuttaminen/Muut menot				-5.450,81	5.450,81	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-400.000	40.000	-360.000	-47.376,82	-312.623,18	13,2
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9049 Inv/Muut menot				-39,18	39,18	-100
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-39,18	39,18	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-400.000	40.000	-360.000	-62.605,64	-297.394,36	17,4
9080 INVESTOINNIT NETTO	-400.000	40.000	-360.000	-62.605,64	-297.394,36	17,4
097254 Vanhainkoti Kultakämmen						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen		-40.000	-40.000	-30.970,62	-9.029,38	77,4
9001 OMA RAKENTAMINEN		-40.000	-40.000	-30.970,62	-9.029,38	77,4
9000 INVESTOINTIMENOT		-40.000	-40.000	-30.970,62	-9.029,38	77,4
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-40.000	-40.000	-30.970,62	-9.029,38	77,4
097260 Hoiskon koulun peruskorjaus						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-102.514,20	102.514,20	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-126.086,38	126.086,38	-100
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-8.142,03	8.142,03	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-236.742,61	236.742,61	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9040 Inv/Rakennuttaminen/Palkat				-6.531,67	6.531,67	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-554.000		-554.000	-199.581,49	-354.418,51	36
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-554.000		-554.000	-206.113,16	-347.886,84	37,2
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto				-13.361,60	13.361,60	-100
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-13.361,60	13.361,60	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-554.000		-554.000	-456.217,37	-97.782,63	82,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-554.000	0	-554.000	-456.217,37	-97.782,63	82,3
097263 Uusikylän koulu						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-6.392,17	6.392,17	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-30.000		-30.000	-3.118,33	-26.881,67	10,4
9001 OMA RAKENTAMINEN	-30.000		-30.000	-9.510,50	-20.489,50	31,7
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-9.510,50	-20.489,50	31,7
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	-9.510,50	-20.489,50	31,7
097266 Paavolan koulu						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-5.005,31	5.005,31	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-10.000		-10.000	-5.589,16	-4.410,84	55,9
9001 OMA RAKENTAMINEN	-10.000		-10.000	-10.594,47	594,47	105,9
9000 INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-10.594,47	594,47	105,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	-10.000	-10.594,47	594,47	105,9

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
097267 Taimelan koulu						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-26.896,64	26.896,64	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-95.000		-95.000	-28.239,90	-66.760,10	29,7
9001 OMA RAKENTAMINEN	-95.000		-95.000	-55.136,54	-39.863,46	58
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-2.139,35	2.139,35	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-2.139,35	2.139,35	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-95.000		-95.000	-57.275,89	-37.724,11	60,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-95.000	0	-95.000	-57.275,89	-37.724,11	60,3
097269 Ylikylän koulu						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-36,55	36,55	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-15.000		-15.000	-17.409,62	2.409,62	116,1
9001 OMA RAKENTAMINEN	-15.000		-15.000	-17.446,17	2.446,17	116,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000	-17.446,17	2.446,17	116,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15.000	0	-15.000	-17.446,17	2.446,17	116,3
097270 Koulukeskus						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9000 Inv/Palkat				-69,94	69,94	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-50.000	-28.000	-78.000	-11.574,18	-66.425,82	14,8
9001 OMA RAKENTAMINEN	-50.000	-28.000	-78.000	-11.644,12	-66.355,88	14,9
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-4.273,90	4.273,90	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-4.273,90	4.273,90	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-50.000	-28.000	-78.000	-15.918,02	-62.081,98	20,4
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50.000	-28.000	-78.000	-15.918,02	-62.081,98	20,4
097275 Nelimarkka-museo						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-1.086,89	1.086,89	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-1.086,89	1.086,89	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-1.086,89	1.086,89	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-1.086,89	1.086,89	-100
097278 Alajärven kirjasto						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-520,12	520,12	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-75.000		-75.000	-6.320,48	-68.679,52	8,4
9001 OMA RAKENTAMINEN	-75.000		-75.000	-6.840,60	-68.159,40	9,1
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9042 Inv/Rakennuttaminen/Tarvikkeet				-219,83	219,83	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-31.897,05	31.897,05	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-32.116,88	32.116,88	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-75.000		-75.000	-38.957,48	-36.042,52	51,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-75.000	0	-75.000	-38.957,48	-36.042,52	51,9

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
097301 Kaavatiet						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-112.061,08	112.061,08	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-720.000		-720.000	-258.138,43	-461.861,57	35,9
9001 OMA RAKENTAMINEN	-720.000		-720.000	-370.199,51	-349.800,49	51,4
9025 RAKENNUTTAMINEN						
9042 Inv/Rakennuttaminen/Tarvikkeet				-6.697,09	6.697,09	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-125.121,29	125.121,29	-100
9025 RAKENNUTTAMINEN				-131.818,38	131.818,38	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-720.000		-720.000	-502.017,89	-217.982,11	69,7
9080 INVESTOINNIT NETTO	-720.000	0	-720.000	-502.017,89	-217.982,11	69,7
097302 Puistot ja uimarannat						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-15.000		-15.000		-15.000,00	
9001 OMA RAKENTAMINEN	-15.000		-15.000		-15.000,00	
9000 INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15.000	0	-15.000	0,00	-15.000,00	
097303 Leikkikentät						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-10.979,82	10.979,82	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-4.233,00	4.233,00	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-15.212,82	15.212,82	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-15.212,82	15.212,82	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0	-15.000	-15.212,82	15.212,82	-100
097304 Ulkoilu- ja urheilualueet						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-6.855,83	6.855,83	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-85.000		-85.000	-2.473,48	-82.526,52	2,9
9001 OMA RAKENTAMINEN	-85.000		-85.000	-9.329,31	-75.670,69	11
9025 RAKENNUTTAMINEN						
9042 Inv/Rakennuttaminen/Tarvikkeet				-976,70	976,70	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-63.734,20	63.734,20	-100
9025 RAKENNUTTAMINEN				-64.710,90	64.710,90	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-85.000		-85.000	-74.040,21	-10.959,79	87,1
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN						
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta				4.052,00	-4.052,00	-100
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN				4.052,00	-4.052,00	-100
9049 INVESTOINTITULOT				4.052,00	-4.052,00	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-85.000	0	-85.000	-69.988,21	-15.011,79	82,3
097307 Lähiliikuntapaikka/Luoma-ahon koulu						
0005 INVESTOINNIT						
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN						
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta				610,00	-610,00	-100
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN				610,00	-610,00	-100
9049 INVESTOINTITULOT				610,00	-610,00	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		610,00	-610,00	-100
097308 Lähiliikuntapaikka/Taimelan koulu						
0005 INVESTOINNIT						

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN						
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta				505,00	-505,00	-100
9060 RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN				505,00	-505,00	-100
9049 INVESTOINTITULOT				505,00	-505,00	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		505,00	-505,00	-100
099101 Vesilaitos / verkoston rakentaminen						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-12.370,00	12.370,00	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-45.000		-45.000	-254,25	-44.745,75	0,6
9001 OMA RAKENTAMINEN	-45.000		-45.000	-12.624,25	-32.375,75	28,1
9000 INVESTOINTIMENOT	-45.000		-45.000	-12.624,25	-32.375,75	28,1
9080 INVESTOINNIT NETTO	-45.000	0	-45.000	-12.624,25	-32.375,75	28,1
099102 Vesilaitos / verkoston saneeraus						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-421,97	421,97	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-421,97	421,97	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-20.530,00	20.530,00	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-20.530,00	20.530,00	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-20.951,97	20.951,97	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-20.951,97	20.951,97	-100
099104 Vesilaitos/vesilaitokset						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-7.720,00	7.720,00	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-158,68	158,68	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-7.878,68	7.878,68	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-7.878,68	7.878,68	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-7.878,68	7.878,68	-100
099201 Viemärlaitos / verkoston rakentaminen						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-23.138,72	23.138,72	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-55.000		-55.000	-12.719,27	-42.280,73	23,1
9001 OMA RAKENTAMINEN	-55.000		-55.000	-35.857,99	-19.142,01	65,2
9000 INVESTOINTIMENOT	-55.000		-55.000	-35.857,99	-19.142,01	65,2
9080 INVESTOINNIT NETTO	-55.000	0	-55.000	-35.857,99	-19.142,01	65,2
099202 Viemärlaitos / verkoston saneeraus						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-848,10	848,10	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-125.000		-125.000	-27.186,30	-97.813,70	21,7
9001 OMA RAKENTAMINEN	-125.000		-125.000	-28.034,40	-96.965,60	22,4
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-39.267,69	39.267,69	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-39.267,69	39.267,69	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-125.000		-125.000	-67.302,09	-57.697,91	53,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-125.000	0	-125.000	-67.302,09	-57.697,91	53,8

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
099203 Alajärven jätevesipuhdistamon saneeraus						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-9.289,32	9.289,32	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-30.000		-30.000	-1.304,47	-28.695,53	4,3
9001 OMA RAKENTAMINEN	-30.000		-30.000	-10.593,79	-19.406,21	35,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-10.593,79	-19.406,21	35,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	-10.593,79	-19.406,21	35,3
099207 Hoisko-Luoma-ahon siirtoviemäri						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-5.288,99	5.288,99	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-5.288,99	5.288,99	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9042 Inv/Rakennuttaminen/Tarvikkeet				-2.700,00	2.700,00	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-300.000		-300.000	-88.472,85	-211.527,15	29,5
9044 Inv/Rakennuttaminen/Muut menot				-115,00	115,00	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-300.000		-300.000	-91.287,85	-208.712,15	30,4
9000 INVESTOINTIMENOT	-300.000		-300.000	-96.576,84	-203.423,16	32,2
9049 INVESTOINTITULOT						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN						
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta				27.386,00	-27.386,00	-100
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN				27.386,00	-27.386,00	-100
9049 INVESTOINTITULOT				27.386,00	-27.386,00	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-300.000	0	-300.000	-69.190,84	-230.809,16	23,1
099208 Viemärilaitos/kaukovalvonta						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen				-341,80	341,80	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN				-341,80	341,80	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset				-16.630,00	16.630,00	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN				-16.630,00	16.630,00	-100
9000 INVESTOINTIMENOT				-16.971,80	16.971,80	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-16.971,80	16.971,80	-100

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TOTEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
00000100 ALAJÄRVEN KAUPUNKI						
0005 INVESTOINNIT						
9000 INVESTOINTIMENOT						
9001 OMA RAKENTAMINEN						
9000 Inv/Palkat				-2.485,70	2.485,70	-100
9020 Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen				-340.359,44	340.359,44	-100
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-1.400.000	-68.000	-1.468.000	-578.166,27	-889.833,73	39,4
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-8.243,23	8.243,23	-100
9001 OMA RAKENTAMINEN	-1.400.000	-68.000	-1.468.000	-929.254,64	-538.745,36	63,3
9025 RAKENNUUTTAMINEN						
9040 Inv/Rakennuttaminen/Palkat				-6.707,07	6.707,07	-100
9042 Inv/Rakennuttaminen/Tarvikkeet				-10.674,26	10.674,26	-100
9043 Inv/Rakennuttaminen/Palvelukset	-1.584.000	40.000	-1.544.000	-867.717,69	-676.282,31	56,2
9044 Inv/Rakennuttaminen/Muut menot				-4.524,58	4.524,58	-100
9025 RAKENNUUTTAMINEN	-1.584.000	40.000	-1.544.000	-889.623,60	-654.376,40	57,6
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-299.000	-50.000	-349.000	-252.722,14	-96.277,86	72,4
9049 Inv/Muut menot				-39,18	39,18	-100
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-299.000	-50.000	-349.000	-252.761,32	-96.238,68	72,4
9000 INVESTOINTIMENOT	-3.283.000	-78.000	-3.361.000	-2.071.639,56	-1.289.360,44	61,6
9049 INVESTOINTITULOT						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI						
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				25.958,78	-25.958,78	-100
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				25.958,78	-25.958,78	-100
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN						
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta	200.000		200.000	276.476,34	-76.476,34	138,2
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	200.000		200.000	276.476,34	-76.476,34	138,2
9049 INVESTOINTITULOT	200.000		200.000	302.435,12	-102.435,12	151,2
9080 INVESTOINNIT NETTO	-3.083.000	-78.000	-3.161.000	-1.769.204,44	-1.391.795,56	56

3.2.4 Rahoitusosan toteutuminen

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TO TEUTUMISVERTAILU 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoisen

	Budjetti 2015	Bu-muutos 2015	Budj.+muut 2015	Toteutuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
RAHOITUSLASKELMA						
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	4.329.354	-892.849	3.436.505	5.023.607,92	-1.587.102,92	146,2
TULORAAHOITUKSEN KORJAUSERÄT				-75.615,10	75.615,10	-100
TOIMINNAN RAHAVIRTA	4.329.354	-892.849	3.436.505	4.947.992,82	-1.511.487,82	144
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-3.283.000	-78.000	-3.361.000	-2.071.639,56	-1.289.360,44	61,6
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	200.000		200.000	276.476,34	-76.476,34	138,2
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT						
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT				25.958,78	-25.958,78	-100
INVESTOINTIEN MYyntIVOITOT/-TAPPIOT				75.615,10	-75.615,10	-100
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT				101.573,88	-101.573,88	-100
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3.083.000	-78.000	-3.161.000	-1.693.589,34	-1.467.410,66	53,6
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1.246.354	-970.849	275.505	3.254.403,48	-2.978.898,48	1181,3
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	6.895		6.895	176.069,96	-169.174,96	2553,6
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	6.895		6.895	176.069,96	-169.174,96	2553,6
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	2.900.000	967.515	3.867.515	2.000.000,00	1.867.515,00	51,7
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-4.239.476		-4.239.476	-4.239.454,00	-22,00	100
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-1.339.476	967.515	-371.961	-2.239.454,00	1.867.493,00	602,1
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS				39.832,43	-39.832,43	-100
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS				9.758,96	-9.758,96	-100
SAAMISTEN MUUTOS				592.950,07	-592.950,07	-100
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT				-857.143,09	857.143,09	-100
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				-214.601,63	214.601,63	-100
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1.332.581	967.515	-365.066	-2.277.985,67	1.912.919,67	624
RAHAVAROJEN MUUTOS	-86.227	-3.334	-89.561	976.417,81	-1.065.978,81	-1090,2
KASSAVARAT 31.12.				3.969.329,41	-3.969.329,41	-100
KASSAVARAT 1.1.				2.992.911,60	-2.992.911,60	-100
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0		976.417,81	-976.417,81	-100

3.2.5 Tase 2015

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TASE 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
1000 VASTAAVAA			
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT			
1002 Aineettomat hyödykkeet	1.051.619,70	-281.893,60	769.726,10
1100 Aineelliset hyödykkeet			
1101 Maa- ja vesialueet	4.557.190,70	-60.720,91	4.496.469,79
1110 Rakennukset	30.460.100,44	-828.385,43	29.631.715,01
1130 Kiinteät rakenteet ja	6.537.517,64	-291.651,03	6.245.866,61
1160 Koneet ja kalusto	584.069,93	-219.038,83	365.031,10
1180 Muut aineelliset hyöd			
1190 Ennakkomaksut ja kesk			
1191 Ennakkomaksut			
1195 Keskeneräiset hankin	74.407,58	147.159,25	221.566,83
1190 Ennakkomaksut ja kesk	74.407,58	147.159,25	221.566,83
1100 Aineelliset hyödykkeet	42.213.286,29	-1.252.636,95	40.960.649,34
1200 Sijoitukset			
1201 Osakkeet ja osuudet			
1202 Osakkeet ja osuudet	1.987.831,36	149.855,45	2.137.686,81
1203 Kuntayhtymäosuudet	6.953.581,57		6.953.581,57
1205 Osakkeet ja osuudet	490.432,77	1.072,04	491.504,81
1209 Liikelaitosten perus			
1210 Muut osakkeet ja osu		58.033,06	58.033,06
1212 Osakkeiden ja osuuk	64.247,79		64.247,79
1201 Osakkeet ja osuudet	9.496.093,49	208.960,55	9.705.054,04
1214 Joukkovelkakirjalaina			
1230 Muut lainasaamiset	558.111,45	-7.523,96	550.587,49
1240 Muut saamiset			
1300 Arvostuserät			
1200 Sijoitukset	10.054.204,94	201.436,59	10.255.641,53
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	53.319.110,93	-1.333.093,96	51.986.016,97
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
1401 Valtion toimeksiannot	61.226,38	-2.226,72	58.999,66
1440 Lahjoitusrahastojen er	166.433,63	-6.703,94	159.729,69
1460 Muut toimeksiantojen v	53.280,76	-10.282,05	42.998,71
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	280.940,77	-19.212,71	261.728,06

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TASE 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT			
1501 Vaihto-omaisuus	133.300,15	-9.758,96	123.541,19
1600 Saamiset			
1601 Pitkäaikaiset saamiset			
1602 Myyntisaamiset			
1630 Lainasaamiset	354.233,60	-6.046,00	348.187,60
1660 Muut saamiset	269.748,56	2.600,00	272.348,56
1690 Siirtosaamiset			
1691 Siirtyvät korot			
1715 Muut siirtosaamiset			
1690 Siirtosaamiset			
1601 Pitkäaikaiset saamiset	623.982,16	-3.446,00	620.536,16
1720 Lyhytaikaiset saamiset			
1721 Myyntisaamiset	2.313.351,23	-588.579,19	1.724.772,04
1750 Lainasaamiset	172.000,00	-162.500,00	9.500,00
1780 Muut saamiset	452.904,20	-117.350,07	335.554,13
1720 Lyhytaikaiset saamiset	2.938.255,43	-868.429,26	2.069.826,17
1815 Siirtosaamiset			
1816 Siirtyvät korot	37.838,26	-530,48	37.307,78
1822 Muut siirtosaamiset	347.655,66	110.909,67	458.565,33
1815 Siirtosaamiset	385.493,92	110.379,19	495.873,11
1600 Saamiset	3.947.731,51	-761.496,07	3.186.235,44
1830 Rahoitusarvopaperit			
1831 Osakkeet ja osuudet			
1850 Sijoitukset rahamarkk			
1870 Joukkovelkakirjalaina			
1890 Muut arvopaperit			
1830 Rahoitusarvopaperit			
1900 Rahat ja pankkisaamiset	2.992.911,60	976.417,81	3.969.329,41
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT	7.073.943,26	205.162,78	7.279.106,04
1000 VASTAAVAA	60.673.994,96	-1.147.143,89	59.526.851,07

ALAJÄRVI KAUPUNKI**TASE 1.1.2015 - 31.12.2015****Ulkoinen**

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
2000 VASTATTAVAA			
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	-3.928.768,14		-3.928.768,14
2050 Tilikauden yli-/alijää		1.928.833,48	1.928.833,48
2001 OMA PÄÄOMA	22.286.980,19	1.928.833,48	24.215.813,67
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	45.014,76	-663,67	44.351,09
2325 Lahjoitusrahastojen pä	166.433,63	-6.703,94	159.729,69
2330 Muut toimeksiantojen p	185.741,94	27.987,33	213.729,27
2300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	397.190,33	20.619,72	417.810,05

ALAJÄRVI KAUPUNKI

TASE 1.1.2015 - 31.12.2015

Ulkoinen

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
2400 VIERAS PÄÄOMA			
2401 Pitkäaikainen			
2402 Joukkovelkakirjalaina			
2410 Lainat rahoitus- ja v	20.615.181,00	-1.920.760,00	18.694.421,00
2420 Lainat julkisyhteisöi			
2430 Lainat muilta luotona			
2440 Saadut ennakot			
2450 Ostovelat			
2460 Muut velat	390.016,01	46.811,30	436.827,31
2470 Siirtovelat			
2471 Siirtyvät korot			
2470 Siirtovelat			
2401 Pitkäaikainen	21.005.197,01	-1.873.948,70	19.131.248,31
2500 Lyhytaikainen			
2501 Lyhytaikaiset joukkov			
2510 Lainat rahoitus- ja v	5.739.454,00	-318.694,00	5.420.760,00
2520 Lainat julkisyhteisöi			
2530 Lainat muilta luotona			
2540 Saadut ennakot	819,09	4.652,10	5.471,19
2545 Ostovelat	3.916.737,22	-571.392,63	3.345.344,59
2550 Muut velat	828.374,49	-58.511,99	769.862,50
2570 Siirtovelat			
2571 Siirtyvät korot	72.663,60	-15.733,13	56.930,47
2580 Lomapalkkajaksotus	4.470.827,05	-164.240,88	4.306.586,17
2583 Valtionosuusennakot	702.548,08	-381.690,64	320.857,44
2584 Muut siirtovelat	1.253.203,90	282.962,78	1.536.166,68
2570 Siirtovelat	6.499.242,63	-278.701,87	6.220.540,76
2500 Lyhytaikainen	16.984.627,43	-1.222.648,39	15.761.979,04
2400 VIERAS PÄÄOMA	37.989.824,44	-3.096.597,09	34.893.227,35
2000 VASTATTAVAA	60.673.994,96	-1.147.143,89	59.526.851,07

4 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

4.1 Tuloslaskelma 2015 ja 2014 (ulkoiset erät)

ALAJÄRVEN KAUPUNKI

Tuloslaskelma (ulkoiset erät) ja tunnusluvut 2015 ja 2014

	2015	2014	muutos eur	%
Toimintatuotot	41 660 996,31	43 016 651,54	-1 355 655	-3,15
Myyntituotot	33 037 093,95	34 575 973,26	-1 538 879	-4,45
Maksutuotot	5 526 556,85	5 356 481,24	170 076	3,18
Tuet ja avustukset	1 026 213,42	1 242 584,73	-216 371	-17,41
Muut toimintatuotot	2 071 132,09	1 841 612,31	229 520	12,46
Toimintakulut	-98 985 326,13	-100 640 409,88	1 655 083,75	-1,64
Henkilöstökulut	-41 442 543,29	-42 751 034,42	1 308 491	-3,06
Palkat ja palkkiot	-31 932 791,76	-32 434 245,92	501 454	-1,55
Henkilösivukulut	-9 509 751,53	-10 316 788,50	807 037	-7,82
Eläkekulut	-8 226 780,43	-8 867 980,81	641 200	-7,23
Muut sivukulut	-1 962 729,97	-1 948 150,14	-14 580	0,75
Henkilöstökorvaukset	679 758,87	499 342,45	180 416	36,13
Palvelujen ostot	-49 219 861,33	-49 385 762,48	165 901	-0,34
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 181 422,18	-2 266 852,51	85 430	-3,77
Avustukset	-5 126 951,81	-5 387 563,63	260 612	-4,84
Muut toimintakulut	-1 014 547,52	-849 196,84	-165 351	19,47
Toimintakate	-57 324 329,82	-57 623 758,34	299 429	-0,52
Verotulot	28 453 645,14	28 359 430,90	94 214	0,33
Valtionosuudet	34 083 532,00	32 821 298,00	1 262 234	3,85
Käyttökate	5 212 847,32	3 556 970,56	1 655 877	46,55
Rahoitustuotot ja -kulut	-189 239,40	-285 238,69	95 999	-33,66
Korkotuotot	8 964,29	12 891,84	-3 928	-30,47
Muut rahoitustuotot	128 676,90	120 337,50	8 339	6,93
Korkokulut	-324 050,65	-375 912,77	51 862	-13,80
Muut rahoituskulut	-2 829,94	-42 555,26	39 725	-93,35
Vuosikate	5 023 607,92	3 271 731,87	1 751 876	53,55
Poistot ja arvonalentumiset	-3 094 774,44	-3 075 967,49	-18 807	0,61
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 094 774,44	-3 063 752,31	-31 022	1,01
Arvonalentumiset	0,00	-12 215,18		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 928 833,48	195 764,38	1 733 069	885,28
Tuloslaskelman tunnusluvut				
Toimintatuotot/Toimintakulut %	42,09	42,74		
Vuosikate/poistot %	162,33	106,36		
Vuosikate eur/asukas	502	322		
Asukasmäärä 31.12.	10014	10174		

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. 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.

4.1.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut 2015 ja 2014

ALAJÄRVEN KAUPUNKI**Rahoituslaskelma ja tunnusluvut 2015 ja 2014**

	2015	2014
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5 023 607,92	3 271 731,87
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-75 615,10	-32 925,49
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-2 071 639,56	-2 653 257,51
Rahoitusosuudet investointimenoihin	276 476,34	177 810,92
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	101 573,88	49 810,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 254 403,48	813 169,79
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	-220 000,00
Antolainasaamisten vähennykset	176 069,96	13 442,20
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000,00	4 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 239 454,00	-4 148 178,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-1 500 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	39 832,43	35 444,77
Vaihto-omaisuuden muutokset	9 758,96	19 635,71
Saamisten muutos	592 950,07	-6 576,46
Korottomien velkojen muutos	-857 143,09	298 916,73
Rahoituksen rahavirta	-2 277 985,67	-1 507 315,05
Rahavarojen muutos	976 417,81	-694 145,26
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	3 969 329,41	2 992 911,60
Rahavarat 1.1	2 992 911,60	3 687 056,86
Rahavarojen muutos	976 417,81	-694 145,26

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus, %	279,84	132,17
Pääomamenojen tulorahoitus, %	85,75	51,20
Lainanhoitokate	1,17	0,81
Kassan riittävyys, pv	13,72	10,11
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v	-8 224 361,00	-11 764 217,26

Rahoituslaskelman tunnusluvut:

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenon, 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 2015 ja 2014

ALAJÄRVEN KAUPUNKI

Tase ja tunnusluvut 2015 ja 2014

	2015	2014		2015	2014
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	51 986 016,97	53 319 110,93	OMA PÄÄOMA	24 215 813,67	22 286 980,19
Aineettomat oikeudet	769 726,10	1 051 619,70	Peruspääoma	26 151 500,54	26 151 500,54
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00	Arvonkordutusrahasto	64 247,79	64 247,79
Tietokoneohjelmistot	117 521,13	144 813,12	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijää)	-3 928 768,14	-4 124 532,52
Muut pitkävaikutteiset menot	652 204,97	906 806,58	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 928 833,48	195 764,38
Aineelliset hyödykkeet	40 960 649,34	42 213 286,29			
Maa- ja vesialueet	4 496 469,79	4 557 190,70	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	417 810,05	397 190,33
Rakennukset	29 631 715,01	30 460 100,44	Valtion toimeksiannot	44 351,09	45 014,76
Kiinteä laitteet ja rakenteet	6 245 866,61	6 537 517,64	Lahjoitusrahastojen pääomat	159 729,69	166 433,63
Koneet ja kalusto	365 031,10	584 069,93	Muut toimeksiantojen pääomat	213 729,27	185 741,94
Enn.maksut ja keskeneräiset h	221 566,83	74 407,58			
			VIERAS PÄÄOMA	34 893 227,35	37 989 824,44
Sijoitukset	10 255 641,53	10 054 204,94	Pitkäaikainen	19 131 248,31	21 005 197,01
Osakkeet ja osuudet	9 705 054,04	9 496 093,49	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	18 694 421,00	20 615 181,00
Muut lainasaamiset	550 587,49	558 111,45	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
			Muut velat	436 827,31	390 016,01
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	261 728,06	280 940,77	Lyhytaikainen	15 761 979,04	16 984 627,43
Valtion toimeksiannot	58 999,66	61 226,38	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	5 420 760,00	5 739 454,00
Lahjoitusrahastojen erityiskatte	159 729,69	166 433,63	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Muut toimeksiantojen varat	42 998,71	53 280,76	Saadut ennakot	5 471,19	819,09
			Ostovelat	3 345 344,59	3 916 737,22
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 279 106,04	7 073 943,26	Muut velat	769 862,50	828 374,49
Vaihto-omaisuus	123 541,19	133 300,15	Siirtovelat	6 220 540,76	6 499 242,63
Valmiit tuotteet/tavarat	75 653,45	83 635,92			
Muu vaihto-omaisuus	47 887,74	49 664,23	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	59 526 851,07	60 673 994,96
Saamiset	3 186 235,44	3 947 731,51			
Pitkäaikaiset saamiset	620 536,16	623 982,16			
Myyntisaamiset	0,00	0,00			
Lainasaamiset	348 187,60	354 233,60			
Muut saamiset	272 348,56	269 748,56			
Lyhytaikaiset saamiset	2 565 699,28	3 323 749,35			
Myyntisaamiset	1 724 772,04	2 313 351,23			
Lainasaamiset	9 500,00	172 000,00			
Muut saamiset	335 554,13	452 904,20	Taseen tunnusluvut		
Siirtosaamiset	495 873,11	385 493,92	Omavaraisuusaste %	40,68	36,73
			Suhteellinen velkaantuneisuus %	33,48	36,46
Rahat ja pankkisaamiset	3 969 329,41	2 992 911,60	Kertynyt yli-/alijäämä eur	-1 999 934,66	-3 928 768,14
			Kertynyt yli-/alijäämä eur/asukas	-199,71	-386,16
VASTAAVAA YHTEENSÄ	59 526 851,07	60 673 994,96	Lainakanta 31.12. eur	24 115 181,00	26 354 635,00
			Lainakanta 31.12. eur/asukas	2 408,15	2 590,39
			Lainasaamiset 31.12. eur	550 587,49	558 111,45
			Asukasmäärä 31.12	10014	10174

Taseen tunnusluvut:

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen sietokykyä selvityä 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 tulorahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus koko kuntasektorilla on noin 30%.

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

4.2 Konsernilaskelmat

4.2.1 Konsernituloslaskelma 31.12.2015

ALAJÄRVEN KAUPUNKI

Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut 2015 ja 2014

	2015	2014	muutos eur	%
Toimintatuotot	66 626 772,48	67 259 640,95	-632 868	-0,94
Toimintakulut	-124 182 222,86	-126 138 314,91	1 956 092	-1,55
Osuus osakkuusyht.voitosta (tappiosta)	90 892,54	60 053,72	30 839	51,35
Toimintakate	-57 464 557,84	-58 818 620,24	1 354 062	-2,30
Verotulot	28 453 645,14	28 359 430,90	94 214	0,33
Valtionosuudet	36 816 482,30	35 783 952,11	1 032 530	2,89
Käyttökate	7 805 569,60	5 324 762,77	2 480 807	46,59
Rahoitustuotot ja -kulut	-384 704,93	-579 907,78	195 203	-33,66
Korkotuotot	27 441,10	36 592,42	-9 151	-25,01
Muut rahoitustuotot	157 481,10	132 823,76	24 657	18,56
Korkokulut	-526 935,70	-669 088,63	142 153	-21,25
Muut rahoituskulut	-42 691,43	-80 235,33	37 544	-46,79
Vuosikate	7 420 864,67	4 744 854,99	2 676 010	56,40
Poistot ja arvonalentumiset	-4 849 341,45	-4 641 016,66	-208 325	4,49
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 849 341,45	-4 641 016,66	-208 325	4,49
Satunnaiset erät	-38 914,43		-38 914	
Tilikauden tulos	2 532 608,79	103 838,33	2 428 770	2338,99
Tilinpäätössiirrot	-13 000,61	86 593,43	-99 594	-115,01
Tilikauden verot	-70 151,54			
Laskennalliset verot	-11 025,08			
Vähemmistöosuudet	-129 745,73	-61 510,46	-68 235	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 308 685,83	128 921,30	2 179 765	1690,77
Konsernituloslaskelman tunnusluvut				
Toimintatuotot/Toimintakulut %	53,65	53,32		
Vuosikate/poistot %	153,03	102,24		
Vuosikate eur/asukas	741	466		
Asukasmäärä 31.12.	10014	10174		

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.

4.2.2 Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

ALAJÄRVEN KAUPUNKI

Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut 2015 ja 2014

	2015	2014
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	7 420 864,67	4 744 854,99
Satunnaiset erät	-38 914,43	0,00
Tilikauden verot	-70 151,54	
Tulorahoituksen korjauserät	-31 426,01	111 585,85
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-4 075 927,09	-4 341 730,35
Rahoitusosuudet investointimenoihin	285 684,28	177 810,92
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	70 591,09	89 259,39
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 560 720,97	781 780,80
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	182 654,60	7 082,40
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 113 705,54	5 790 670,16
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 719 052,30	-5 219 306,72
Lyhytaikaisten lainojen muutos	316 749,43	-1 509 819,35
Oman pääoman muutokset	-17 675,67	-12 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	46 085,90	39 588,49
Vaihto-omaisuuden muutokset	132 872,20	-39 200,29
Saamisten muutos	1 223 413,83	186 110,37
Korottomien velkojen muutos	-955 510,09	-165 055,48
Rahoituksen rahavirta	323 243,44	-921 930,42
Rahavarojen muutos	3 883 964,41	-140 149,62
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	10 661 863,39	6 777 159,42
Rahavarat 1.1	6 777 899,01	6 917 309,04
Rahavarojen muutos	3 883 964,38	-140 149,62

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus, %	195,79	113,95
Pääomamenojen tulorahoitus, %	79,57	50,61
Lainanhoitokate	1,27	0,92
Kassan riittävyys, pv	28,92	18,13
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v	-8 893 238,72	-13 038 516,22

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut:

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenon, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten määrästä
Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja 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 2015 ja 2014

VASTAAVAA	2015	2014	VASTATTAVAA	2015	2014
PYSYVÄT VASTAAVAT	69 029 020,18	70 280 017,65	OMA PÄÄOMA	25 615 564,90	23 359 153,43
Aineettomat oikeudet	1 163 560,35	1 368 171,53	Peruspääoma	26 151 500,54	26 151 500,54
Aineettomat oikeudet	477 028,96	424 814,06	Arvonkorotusraho	179 649,09	179 649,09
Muut pitkävaikutteiset menot	686 531,39	943 357,47	Muut omat rahastot	67 575,77	58 138,80
Aineelliset hyödykkeet	65 062 365,71	63 710 985,80	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijää)	-3 091 846,47	-3 159 056,30
Maa- ja vesialueet	5 434 743,36	5 348 841,25	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 308 685,97	128 921,30
Rakennukset	50 053 124,89	48 184 638,66	VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 816 227,06	888 115,89
Kiinteä laitteet ja rakenteet	6 552 619,96	6 864 860,69	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET	0,00	549 191,41
Koneet ja kalusto	1 999 607,69	2 378 110,19	Poistoero	0,00	360 756,42
Muut aineelliset hyödykkeet	225 861,01	119 056,59	Vapaaehtoiset varaukset	0,00	188 434,99
Enn.maksut ja keskeneräiset h	796 408,80	815 478,42	PAKOLLISET VARAUKSET	619 551,56	611 038,70
Sijoitukset	2 803 094,12	5 200 860,32	Muut pakolliset varaukset	619 551,56	611 038,70
Osakkeet ja osuudet tytäryhteis	43 989,75		TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	514 040,56	533 706,18
Osakkeet ja osuudet osak.ja on	369 665,25	573 875,17	Valtion toimeksiannot	92 427,35	127 832,75
Muut osakkeet ja osuudet	2 222 901,98	4 510 141,38	Lahjoitusrahastojen pääomat	173 896,62	181 675,46
Muut lainasaamiset	162 782,81	113 090,69	Muut toimeksiantojen pääomat	247 716,59	224 197,97
Muut saamiset	3 754,33	3 753,08			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	346 061,17	411 814,51	VIERAS PÄÄOMA	57 992 069,22	58 927 785,26
Valtion toimeksiannot	96 792,70	144 044,37	Pitkäaikainen	34 898 319,87	34 724 199,96
Lahjoitusrahastojen erityiskatte	206 269,76	214 489,38	Pääomalainat	0	0
Muut toimeksiantojen varat	42 998,71	53 280,76	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksil	33 041 779,49	31 746 682,01
			Lainat julkisyhteisöiltä	225 842,95	1 498 695,40
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 182 371,95	14 177 158,71	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Vaihto-omaisuus	795 320,65	928 072,46	Saadut ennakot	32 206,13	31 729,32
Aineet ja tarvikkeet	795 320,65	928 072,46	Muut velat	1 598 491,30	1 447 093,23
Valmiit tuotteet/tavarat	0,00	0,00	Lyhytaikainen	23 093 749,35	24 203 585,30
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksil	8 220 036,66	8 361 495,49
Saamiset	5 725 187,91	6 471 926,83	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset	473 830,07	82 076,99	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	111,25
Myyntisaamiset	0,00	0,00	Saadut ennakot	46 527,08	138 254,30
Lainasaamiset	278 187,60	284 233,60	Ostovelat	4 874 330,22	5 324 072,60
Muut saamiset	195 642,47	-202 156,61	Muut velat	1 062 973,57	1 226 625,18
Lyhytaikaiset saamiset	5 251 357,84	6 389 849,84	Siirtovelat	8 889 881,82	9 153 026,48
Myyntisaamiset	3 884 874,40	4 712 167,20	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	86 557 453,30	84 868 990,87
Lainasaamiset	9 500,00	22 000,00			
Muut saamiset	696 636,28	795 184,51	Konsernitaseen tunnusluvut		
Siirtosaamiset	660 347,16	860 498,13	Omavaraisuusaste %	29,62	28,23
Rahoitusarvopaperit	127 686,20	126 264,25	Suhteellinen velkaantuneisuus %	43,91	44,72
Sijoitukset rahamarkkinainstru	89 973,50	88 563,50	Kertynyt yli-/alijäämä eur	-783 160,50	-3 030 135,00
Muut arvopaperit	37 712,70	37 700,75	Kertynyt yli-/alijäämä eur/asukas	-78,21	-297,83
Rahat ja pankkisaamiset	10 534 177,19	6 650 895,17	Lainakanta 31.12. eur	41 487 659,10	41 606 984,15
			Lainakanta 31.12. eur/asukas	4 142,97	4 089,54
VASTAAVAA YHTEENSÄ	86 557 453,30	84 868 990,87	Lainasaamiset 31.12. eur	162 782,81	113 090,69
			Asukasmäärä 31.12	10014	10174

Konsernitaseen tunnusluvut:

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen sietokykyä selvityä 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 tulorahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus koko kuntasektorilla on noin 30%.

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

5 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

5.1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jakotusperiaatteet 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 hankinta-menon tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

5.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

5.2.1 Toimintatuotot

Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2015	2014
Yleishallinto	1 517 525,50	1 918 813,76
Sosiaali- ja terveystoimet	26 372 620,92	27 003 916,98
Opetus- ja kulttuuritoimet	9 733 858,48	10 027 484,53
Yhdyskuntapalvelut	1 172 598,12	1 145 267,97
Muut palvelut	2 864 393,29	2 921 168,30
Toimintatuotot yhteensä	41 660 996,31	43 016 651,54

5.2.2 Verotulojen erittely

Verotulojen erittely

	2015	2014
Kunnan tulovero	24 149 965,62	24 369 837,04
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 047 640,35	1 763 552,77
Kiinteistövero	2 256 039,17	2 226 041,09
Verotulot yhteensä	28 453 645,14	28 359 430,90

5.2.3 Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien erittely

	2015	2014
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	24 297 832,00	24 174 654,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	9 567 932,00	8 819 397,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	217 768,00	-172 753,00
Harkinnavarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	34 083 532,00	32 821 298,00

Yllä oleva Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet eivät sisällä Soinin ja Vimpelin kunnan rahoitusosuuksia 167.143 €, joka koskee muuta vammaisopetusta ja aamu- ja iltapäivätoimintaa.

5.2.4 Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

Satunnaisia tuottoja tai kuluja ei kirjattu vuonna 2015.

5.2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta kaupungin tilinpäätöksessä

Vuosina 2014-2018:

Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	3 066 687,35
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	4 254 892,51
Ero (eur)	-1 188 205,16
Ero (%)	-27,93

Investointi- ja poistotason poikkeama johtuu siitä, että tarkastelujaksoon ajoittuu suurista peruskorjauskohteista mm. koulukeskus sekä uudisrakennuskohteet Paavolan koulu, terveyskeskus, uimahalli, monitoimihalli, päiväkotit ja Nelimarkka-museon varasto.

5.2.6 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

ALAJÄRVEN KAUPUNKI
POISTOSUUNNITELMA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot
Aineettomat oikeudet
Liikearvo
Muut pitkävaikutteiset menot
Atk-ohjelmistot
Laajat tietojärjestelmät
Muut atk-ohjelmistot
Muut
Osuudet tai avustukset muiden yhteisöjen käyttömaksuuden hankintamenoihin
Muut pitkävaikutteiset menot

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet
Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset
Hallinto- ja toimistorakennukset, kiviset
Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset
Koulurakennukset, kiviset
Koulurakennukset, puiset
Päiväkodit, kiviset
Päiväkodit, puiset
Sairaala- ja terveydenhuoltorakennukset, kiviset
Sairaala- ja terveydenhuoltorakennukset, puiset
Vanhainkodit ja palvelutalot, kiviset
Vanhainkodit ja palvelutalot, puiset
Muut hallinto- ja laitosrakennukset, kiviset
Muut hallinto- ja laitosrakennukset, puiset
Tehdas- ja tuotantorakennukset
Tehdas- ja tuotantorakennukset, kivi / teräs
Muut tehdas- ja tuotantorakennukset
Talousrakennukset
Varastot, kivi / teräs
Varastot, puurakenteiset
Muut talousrakennukset, kiviset
Muut talousrakennukset, puiset
Vapaa-ajan rakennukset
Uimahallit
Liikuntahallit
Urheilukenttien huoltorakennukset
Virkistysalueiden mökit / saunamökit
Muut vapaa-ajan rakennukset
Asuinrakennukset
Kerrostalot, kiviset
Kerrostalot, puiset
Rivi- ja pientalot, kiviset
Rivi- ja pientalot, puiset
Rakennusten peruskorjaukset
Kiinteät rakenteet ja laitteet
Kadut, tiet, torit ja puistot
Sillat, laiturit ja uimalat
Muut maa- ja vesirakenteet
Vedenjakeluverkosto
Viemäriverkko
Kaukolämpöverkko
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset
Maakaasuverkko
Muut putki- ja kaapeliverkot
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet
Liikenteen ohjauslaitteet
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet

Koneet ja kalusto

Rautaiset alukset
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet
Muut kuljetusvälineet
Kuorma-autot
Paketti- ja henkilöautot
Trukit ja traktorit
Mönkijät ja moottorikelkat
Muut kuljetusvälineet
Muut liikkuvat työkoneet
Muut raskaat koneet
Muut kevyet koneet
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet
Rtg-laitteet
Hammashoitoyksiköt ja autoklaavilaitteet
Muut sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet
Atk-laitteet
Muut laitteet ja kalusteet

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat
Arvo- ja taideesineet

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Kuntajaoston suositukset		Alajärven kaupunki Kohteet ennen 1.1.2013		Alajärven kaupunki Uudet kohteet 1.1.2013 alkaen	
Tasapoisto	Menojäännös	Tasapoisto	Menojäännös	Tasapoisto	Menojäännös
2 - 5 vuotta*	ei suositella	5 v		2 v	
5 - 20 vuotta*	ei suositella	5 v		5 v	
2 - 5 vuotta*	ei suositella	5 v		2 v	
2 - 5 vuotta*	ei suositella	5 v			
				5 v	
				2 v	
		5 v			
				5 v	
				2 v	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
20 - 50 vuotta	5 % - 10 %	50 v			
				40 v	
				30 v	
				30 v	
				20 v	
				30 v	
				20 v	
				30 v	
				20 v	
				30 v	
				20 v	
				25 v	
				25 v	
				20 v	
20 - 30 vuotta	10 % - 15 %	30 v		30 v	
				20 v	
10 - 20 vuotta	15 % - 20 %	20 v			
				20 v	
				10 v	
				20 v	
20 - 30 vuotta	10 % - 15 %	30 v			
				25 v	
				30 v	
				25 v	
				30 v	
				20 v	
30 - 50 vuotta	5 % - 10 %	50 v		40 v	
				35 v	
				35 v	
				30 v	
		30 v		**	
15 - 20 vuotta	15 % - 20 %		20 %		20 %
10 - 30 vuotta	10 % - 25 %		25 %		25 %
15 - 30 vuotta	10 % - 20 %		20 %		20 %
30 - 40 vuotta	7 % - 10 %		10 %		10 %
30 - 40 vuotta	7 % - 10 %		10 %		10 %
20 - 30 vuotta	10 % - 15 %	25 v			15 %
15 - 20 vuotta	15 % - 20 %		20 %		20 %
10 - 12 vuotta	20 % - 22 %				22 %
20 - 25 vuotta	12 % - 15 %				15 %
15 - 20 vuotta	15 % - 20 %		20 %		20 %
10 - 20 vuotta	15 % - 25 %	20 v		10 v	
15 - 20 vuotta	15 % - 20 %	15 v		15 v	
10 - 15 vuotta	20 % - 25 %	15 v		10 v	
10 - 15 vuotta	20 % - 25 %	15 v		10 v	
15 - 20 vuotta	15 % - 20 %			15 v	
8 - 15 vuotta	20 % - 27 %	8 v		8 v	
4 - 7 vuotta	25 % - 30 %	5 v			
				7 v	
				5 v	
				5 v	
				5 v	
				4 v	
		5 v		5 v	
10 - 15 vuotta	20 % - 25 %	10 v		10 v	
5 - 10 vuotta	25 % - 30 %	5 v		5 v	
5 - 15 vuotta	20 % - 30 %	10 v			
				10 v	
				10 v	
				5 v	
				3 v	
		3 v		3 v	
		5 v		5 v	
käytön mukainen poisto		käytön mukainen poisto		käytön mukainen poisto	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	

*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

**) Pysyvien vastaavien hyödykkeen peruseränsäilytys voidaan joko lisätä sen poistamattomaan hankintamenoon tai kirjata erilliseksi pysyvien vastaavien hyödykkeen hankintamenoiksi, jolle määritellään oma poistosuunnitelma

Kaupunginhallitus voi tarvittaessa tapauskohtaisesti määrittää joillekin hyödykkeille hyödykeryhmästä poikkeavat poistosuunnitelmat poistoajakoineen, kuitenkin Kuntajaoston suosituksessa määriteltynä poistoajakoineen rajoissa. Poikkeamat kaupunginvaltuuston hyväksymistä poistoajoista on perusteltava.

Poistonalaisten hankintamenojen raja on 10 000 euroa (alv 0 %).

5.2.7 Pakollisten varausten muutokset

Pakollisia varauksia ei ollut vuoden 2015 taseessa.

5.2.8 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	2015	2014
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	27 511,03	33 690,44
Rakennusten myyntivoitot	48 104,07	0,00
Muut myyntivoitot	0,00	0,00
Myyntivoitot yhteensä	75 615,10	33 690,44
Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	0,00	764,95
Rakennusten myyntitappiot	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	0,00	0,00
Myyntitappiot yhteensä	0,00	764,95

5.2.9 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2015	2014
Osinkotuotot muista yhteisöistä	73 129,48	63 411,27
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	35 951,00	35 951,00
Yhteensä	109 080,48	99 362,27

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						
	Aineettomat hyödykkeet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä			
Hankintameno 1.1.2015	144 813,12	906 806,58	1 051 619,70			
Lisäykset tilikaudella	22 295,30	216 066,50	238 361,80			
Rahoitusosuudet tilikaudella		- 204 600,00	- 204 600,00			
Vähennykset tilikaudella		0,00	0,00			
Siirrot erien välillä		19 395,21	19 395,21			
Sumu-poistot tilikaudella	-49 587,29	- 285 463,32	- 335 050,61			
Kirjanpitoarvo 31.12.15	117 521,13	652 204,97	769 726,10			

Aineelliset hyödykkeet						
	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2015	4 557 190,70	30 460 100,44	6 537 517,64	584 069,93	74 407,58	42 213 286,29
Lisäykset tilikaudella	390,00	657 235,99	736 385,00	79 109,35	209 229,93	1 682 350,27
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-1 115,00	- 39 323,34	- 31 438,00	- 71 876,34
Vähennykset tilikaudella	- 3 077,85	-22 880,93				- 25 958,78
Siirrot erien välillä	- 58 033,06	11 237,47	0,00	0,00	- 30 632,68	- 77 428,27
Sumu-poistot tilikaudella		-1 473 977,96	-1 026 921,03	- 258 824,84		-2 759 723,83
Kirjanpitoarvo 31.12.15	4 496 469,79	29 631 715,01	6 245 866,61	365 031,10	221 566,83	40 960 649,34

Osakkeet ja osuudet					
	Osakkeet tytäryhteisöt	Kuntayhtymä-osuudet	Osakkeet osak. ja omist.yht.	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2015	1 987 831,36	6 953 581,57	202 609,18	287 823,59	9 431 845,70
Lisäykset tilikaudella	149 855,45			1 072,04	150 927,49
Vähennykset tilikaudella	0,00				0,00
Siirrot erien välillä				58 033,06	58 033,06
Hankintameno 31.12.2015	2 137 686,81	6 953 581,57	202 609,18	288 895,63	9 640 806,25
Arvonlennukset ja niiden palaut.					0,00
Arvonkorotukset				64 247,79	64 247,79
Kirjanpitoarvo 31.12.2015	2 137 686,81	6 953 581,57	202 609,18	353 143,42	9 705 054,04

Jvk-,muut laina- ja muut saamiset					Kaikki yhteensä
	Saamiset tytäryhteisöt	Saamiset muilta	Yhteensä		
Hankintameno 1.1.2015	477 429,24	80 682,21	558 111,45		53 254 863,14
Lisäykset tilikaudella	0,00		0,00		2 071 639,56
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00		-276 476,34
Vähennykset tilikaudella	-6 893,96	-630,00	-7 523,96		-33 482,74
Sumu-poistot tilikaudella			0,00		-3 094 774,44
Hankintameno 31.12.2015	470 535,28	80 052,21	550 587,49		51 921 769,18
Arvonlennukset ja niiden palaut.			0,00		0,00
Arvonkorotukset			0,00		64 247,79
Kirjanpitoarvo 31.12.2015	470 535,28	80 052,21	550 587,49		51 986 016,97
Pysyvät vastaavat yhteensä					51 986 016,97

5.3.1.2 Arvonkorotukset

Arvonkorotukset

	2015	2014
Arvopaperit		
Arvo 1.1	64247,79	64247,79
Arvonkorotukset		
Arvonkorotusten purku		
Arvo 31.12	64247,79	64247,79
Arvonkorotukset yhteensä	64247,79	64247,79

5.3.1.3 Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus ky:n peruspääomasta	Ero
Etelä-Pohjanmaan liitto ky	8 075,27			8 075,27	8 075,27	0,00
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopi	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	236 299,81	0,00
Järviseudun koulutuskuntayhtymä	2 047 805,27			2 047 805,27	1 887 884,59	159 920,68
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	517 116,29			517 116,29	202 324,84	314 791,45
	6 953 581,57	0,00	0,00	6 953 581,57		

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	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Alajärven Liikennekiinteistöt Oy	Alajärvi	55,00	55,00	249	1	0
Alajärven Lämpö Oy	Alajärvi	60,00	60,00	479	2925	74
Kiinteistö Oy Kitronpuisto	Alajärvi	100,00	100,00	722	3659	-289
Luoma-ahon Yritystilat Oy konserni	Alajärvi	60,00	60,00	557	997	98
Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy	Alajärvi	54,43	54,43	121	49	30
Kiinteistö Oy Rantatienkartano	Alajärvi	100,00	100,00	109	696	21
Kiinteistö Oy Murtomäki	Alajärvi	100,00	100,00	96	470	-3
			Yhteensä	2333	8797	-69
Kuntayhtymät						
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoen	4,54	4,54	383	480	-19
Etelä-Pohjanmaan liitto	Seinäjoen	4,76	4,76	54	24	5
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin ky	Seinäjoen	6,39	6,39	3597	10635	434
Järviseudun Sähkövoiman ky	Alajärvi	33,33	33,33	230	959	2
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	Seinäjoen	0,89	0,89	605	87	7
Järviseudun koulutuskuntayhtymä	Lappajärvi	33,16	33,16	3377	316	22
			Yhteensä	8246	12501	451
Osakkuusyhteisöt						
Järvikartano Oy	Alajärvi	29,67	29,67	370	449	10
Millespakka Oy	Alajärvi	37,32	37,32	523	197	53
			Yhteensä	893	646	63

5.3.1.5 Saamisten erittely

Saamisten erittely

	2015		2014	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		2092,75		16457,23
Lainasaamiset	70000,00	50000,00	70000,00	150000,00
Muut saamiset		0,00		0,00
Siirtosaamiset		0,00		0,00
Yhteensä	70000,00	52092,75	70000,00	166457,23
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		10923,12		15765,83
Siirtosaamiset		113746,00		35951,00
Yhteensä		124669,12		51716,83
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		57179,85		31578,11
Lainasaamiset		0,00		0,00
Yhteensä		57179,85		31578,11
Saamiset yhteensä	70000,00	233941,72	70000,00	249752,17

5.3.1.6 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	37 307,78	37 838,26
Kelan korvaus työterveyshuollosta	200 000,00	200 000,00
EU-tuet ja avustukset		
Muut tulojäämät	258 565,33	147 655,66
Tulojäämät yhteensä	495 873,11	385 493,92
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	495 873,11	385 493,92

5.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

5.3.2.1 Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely

	2015	2014
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	-3 928 768,14	-4 124 532,52
Siirto vahinkorahastoon		
Edellisen tilikauden virheen oikaisu		
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12	-3 928 768,14	-4 124 532,52
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 928 833,48	195 764,38
Oma pääoma yhteensä	24 215 813,67	22 286 980,19

5.3.2.2 Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat/erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 513 165,00	7 944 743,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	6 513 165,00	7 944 743,00

5.3.2.3 Vieras pääoma, erittely

Vieras pääoma erittely

	2015		2014	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		30 351,12		1 137,30
Yhteensä	-	30 351,12	-	1 137,30
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Lainat julkisyhteisöiltä	-	-	-	-
Ostovelat		1 677 136,97		1 801 986,26
Yhteensä	-	1 677 136,97	-	1 801 986,26
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		436,48		515,84
Yhteensä		436,48		515,84
Velat yhteensä	-	1 707 924,57	-	1 803 639,40

*5.3.2.4 Siirtovelkoihin liittyvät olennaiset erät***Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Korkojaksotukset	56 930,47	72 663,60
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksot	5 213 305,67	5 440 797,35
Valtionosuusennakot	320 857,44	702 548,08
Muut menojäämät	629 447,18	283 233,60
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	6 220 540,76	6 499 242,63
Siirtovelat yhteensä	6 220 540,76	6 499 242,63

*5.3.2.5 Huollettavien varat***Huollettavien varat**

	2015	2014
Huollettavien varat 31.12	134 009,69	91 144,42

5.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

5.4.1 Vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset

	2015	2014
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	11 504 482,45	6 704 482,45
Jäljellä oleva pääoma	6 871 837,04	2 527 024,72
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	5 289 552,61	5 289 552,61
Jäljellä oleva pääoma	1 727 689,57	1 980 406,36

5.4.2 Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2015	2014
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12	48 504 474,26	46 669 138,75
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	34 564,57	32 265,72

5.4.3 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	2015	2014
Leasingvastuut		
Seuraavana vuonna erääntyvät	39 208,16	28 720,57
Myöhemmin erääntyvät	64 845,09	52 634,98
Leasingvastuut yhteensä	104 053,25	81 355,55
Arvonlisäveron palautusvastuu	2 582 078,95	2 832 758,27
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	3 341 050,00	3 341 050,00

5.5 Henkilöstöä, maksuja ja palkkioita koskevat liitetiedot

5.5.1 Henkilöstölukumäärä

Henkilöstön määrä 31.12.2015

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yht.	Sivutoimiset	Kaikki yht.
Alajärvi	793	210	2	1005	93	1098
Soini	183	47	10	240	2	242
Vimpeli	9	1	0	10	0	10
Yht.	985	258	12	1255	95	1350

5.5.2 Henkilöstökulut

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan

Palkat ja palkkiot

Henkilösivukulut

Eläkekulut

Muut sivukulut

Henkilöstökorvaukset

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan

Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja
aineellisiin hyödykkeisiin

Henkilöstökulut yhteensä

2015

2014

31 932 791,76

32 434 245,92

9 509 751,53

10 316 788,50

8 226 780,43

8 867 980,81

1 962 729,97

1 948 150,14

-679 758,87

-499 342,45

41 442 543,29

42 751 034,42

0,00

0,00

41 442 543,29

42 751 034,42

5.5.3 Luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

Suomen Keskustapuolue/Alajärven os.

Suomen Kansallinen Kokoomus/Soinin yhd.

Suomen Kansallinen Kokoomus r.y

Suomen Sosiaalidemokraattinen Liitto r.y

Suomen Kristillisdemokraatit r.y

Perussuomalaiset r.y

Vasemmistoliiton Vimpelin yhd. Ry

Suomen Keskusta/Vimpelin kunnallisjärj.

Suomen Kristillisdemokraatit r.y/Soinin paikallisos

Suomen Keskusta/Soinin paikallisyhd.

Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä

2015

2003,45

22,50

1487,08

130,30

334,75

1910,96

20,00

373,56

70,00

248,79

6601,39

5.5.4 Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot	2015	2014
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	8931,00	10231,25
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	0,00
Muut palkkiot	1896,00	2142,00
Palkkiot yhteensä	10827,00	12373,25

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 pariarvomenetelmällä. 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	
	2015	2014
Toimintatuotot		
Yleishallinto	1 517 525,50	1 918 813,76
Sosiaali- ja terveyspalvelut	45 321 707,36	45 190 238,56
Opetus- ja kulttuuripalvelut	10 352 734,54	10 594 137,05
Yhdyskuntapalvelut	2 446 449,75	2 391 555,89
Muut palvelut	6 988 355,33	7 164 895,69
Toimintatuotot yhteensä	66 626 772,48	67 259 640,95

6.2.2 Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni	
	2015	2014
Satunnaiset kulut		
Kiinteistö Oy Kitronpuisto	92 434,00	0,00
Satunnaiset kulut yhteensä	92 434,00	0,00
Satunnaiset tuotot		
Kiinteistö Oy Rantatien Kartano	181,47	0,00
Kiinteistö Oy Kitronpuisto	53 338,10	0,00
Satunnaiset tuotot yhteensä	53 519,57	0,00

6.2.3 Pakollisten varausten muutokset

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni	
	2015	2014
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1 (ky)	611 038,70	424 473,65
Lisäykset tilikaudella	107 596,81	289 306,03
Vähennykset tilikaudella	-99 083,95	-102 740,98
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12 (ky)	619 551,56	611 038,70

6.3 Konsernitasetta koskevat liitetiedot

6.3.1 Konsernitaseen vastaavia koskevat liitetiedot

6.3.1.1 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni	
	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	45 315,98	46 553,45
Kelan korvaus työterveyshuollosta	205 146,61	204 342,52
EU-tuet ja avustukset		
Muut tulojäämät	409 884,57	609 602,16
Tulojäämät yhteensä	660 347,16	860 498,13
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	660 347,16	860 498,13

6.3.2 Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot

6.3.2.1 Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely

	Konserni	
	2015	2014
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	179 649,09	181 429,09
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-1 780,00
Muut muutokset	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12	179 649,09	179 649,09
Muut omat rahastot 1.1	58 138,80	67 656,89
Lisäykset tilikaudella	13 003,51	80,75
Vähennykset tilikaudella	-994,45	-9 604,74
Muut muutokset	-2 572,09	5,90
Muut omat rahastot yhteensä 31.12	67 575,77	58 138,80
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	-3 159 056,30	-1 691 792,00
Siirto edelliseltä tilikaudelta	128 921,30	-1 566 144,69
Muut muutokset	-61 711,47	98 880,39
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12	-3 091 846,47	-3 159 056,30
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 308 685,97	128 921,30
Oma pääoma yhteensä	25 615 564,90	23 359 153,43

6.3.2.2 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni	
	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Korkojaksotukset	106 763,02	132 848,01
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	7 150 702,20	7 372 251,58
Potilasvakuutuslaina	99 083,90	102 740,98
Valtionosuusennakot	321 662,20	702 914,25
Muut menojäämät	1 211 670,50	842 271,66
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	8 889 881,82	9 153 026,48
Siirtovelat yhteensä	8 889 881,82	9 153 026,48

6.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

6.4.1 Vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset

	Konserni	
	2015	2014
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma		
Jäljellä oleva pääoma	2 449 088,24	2 562 999,27
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	5 289 552,61	5 289 552,61
Jäljellä oleva pääoma	1 750 133,21	2 006 438,55

6.4.2 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni	
	2015	2014
Leasingvastuut		
Seuraavan vuonna erääntyvät	112 645,74	95 227,41
Myöhemmin erääntyvät	110 907,19	147 279,09
Leasingvastuut yhteensä	223 552,93	242 506,50
Vuokravastuut	7 679 491,32	7 911 826,76
Professuurit	97 128,00	37 887,40
Sopimusvastuut	91 640,86	319 456,92
Arvonlisäveron palautusvastuu	3 897 668,27	4 095 350,64
Perustamishankkeiden valtionosuus palautusvastuu	3 341 050,00	3 341 050,00

7 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

TAULUKKO 65 VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE

ALAJÄRVEN KAUPUNKI TASEYKSIKKÖ VESIHUOLTOLAITOS TASE

	1.1.2015	31.12.2015	Muutos
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 573 643,31	4 443 036,35	-130 606,96
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00	0,00
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00	0,00
Muut pitkävaikuttiset menot	0,00	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	4 573 643,31	4 443 036,35	-130 606,96
Maa- ja vesialueet	14 371,66	14 371,66	0,00
Rakennukset	1 935 512,79	1 836 811,11	-98 701,68
Kiinteä laitteet ja rakenteet	2 613 435,44	2 510 833,90	-102 601,54
Koneet ja kalusto	9 088,37	0,00	-9 088,37
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	1 235,05	81 019,68	79 784,63
VAIHTUVAT VASTAAVAT	430 668,75	651 764,52	221 095,77
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00	0,00
Valmiit tuotteet/tavarat	0,00	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00	0,00
Saamiset	430 668,75	651 764,52	221 095,77
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00	0,00
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	430 668,75	651 764,52	221 095,77
Myyntisaamiset	430 668,75	420 042,03	-10 626,72
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	231 722,49	231 722,49
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 004 312,06	5 094 800,87	90 488,81

	1.1.2015	31.12.2015	
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	4 573 805,39	4 628 681,94	54 876,55
Peruspääoma	6 110 540,63	6 110 540,63	0,00
Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 536 735,24	-1 536 735,24	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	54 876,55	54 876,55
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET			
VARAUKSET	0,00	0,00	0,00
Poistoero	0,00	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	0,00	0,00
Eläkevaraukset	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA	430 506,67	466 118,93	35 612,26
Pitkäaikainen	390 016,01	436 827,31	46 811,30
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
Muut velat	390 016,01	436 827,31	46 811,30
Lyhytaikainen	40 490,66	29 291,62	-11 199,04
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	40 490,66	29 291,62	-11 199,04
Muut velat	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 004 312,06	5 094 800,87	90 488,81

Avaavaa tasetta korjattu vuoden 2014
käyttöomaisuus syöttövirheen takia
Kiinteät rakenteet ja laitteet
Edellisten tilikausien yli- ja alijäämä

-114 200,00
-114 200,00

VESIHUOLTOLAITOS (VESILAITOS+VIEMÄRILAITOS) TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA

	2015	2014
Liikevaihto	1 190 691,64	1 146 515,70
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	-213 206,53	-233 858,22
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot	-400 257,73	-474 452,27
Henkilöstökulut		
Palkat ja palvelut		
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-24 690,22	-75 239,18
Muut henkilösivukulut	-24 690,22	-75 239,18
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-371 978,37	-382 834,54
Arvonalentumiset	-371 978,37	-382 834,54
Liiketoiminnan muut kulut	-3 472,16	-3 981,14
Liikelylijäämä (-alijäämä)	177 086,63	-23 849,65
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Kunnalle maksetut korkokulut		
Muille maksetut korkokulut		
Korvaus peruspääomasta	-122 210,08	-95 206,00
Muut rahoituskulut	-122 210,08	-95 206,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	54 876,55	-119 055,65
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	54 876,55	-119 055,65
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tuloverot		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	54 876,55	-119 055,65

**VESIHUOLTOLAITOS (VESILAITOS+VIEMÄRILAITOS) TASEYKSIKKÖ
RAHOITUSLASKELMA**
Toiminnan rahavirta

Liikeliijäämä (-alijäämä)	177 086,63	
Poistot ja arvonalentumiset	371 978,37	
Rahoitustuotot ja -kulut	-122 210,08	
Satunnaiset erät		
Tuloverot		
Tulorahoituksen korjauserät		426 854,92

Investointien rahavirta

Investointimenot	-268 757,41	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	27 386,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		-241 371,41

Toiminnan ja investointien rahavirta
185 483,51
Rahoituksen rahavirta
Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäys kunnalle		
Antolainasaamisten lisäys muilta		
Antolainasaamisten vähennys kunnalta		
Antolainasaamisten vähennys muilta		0,00

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		0,00

Oman pääoman muutokset
Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	
Saamisten muutos kunnalta	-231 722,49	
Saamisten muutos muilta	10 626,72	
Korottomien velkojen muutos kunnalta		
Korottomien velkojen muutos muilta	35 612,26	-185 483,51

Rahoituksen rahavirta
-185 483,51
Rahavarojen muutos
0,00
Rahavarojen muutos
0,00
Rahavarat 31.12
0,00
Rahavarat 1.1
0,00

VESIHUOLTOLAITOS (VESILAITOS+VIEMÄRLAITOS) TASEYKSIKKÖ

Toteutumavertailu 01.01.2015 - 31.12.2015

TULOSLASKELMA	Budjetti+muut 2015	Toteuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö %
Liikevaihto	1 204 000,00	1 190 691,64	-13 308,36	98,9
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	-263 450,00	-213 206,53	50 243,47	80,9
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-443 626,00	-400 257,73	43 368,27	90,2
Henkilöstökulut				
Palkat ja palvelut				
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-54 700,00	-24 690,22	30 009,78	45,1
Muut henkilösivukulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-384 110,00	-371 978,37	12 131,63	96,8
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut	-4 170,00	-3 472,16	697,84	83,3
Liikelylijäämä (-alijäämä)	53 944,00	177 086,63	123 142,63	328,3
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-95 206,00	-122 210,08	-27 004,08	128,4
Muut rahoituskulut				
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-41 262,00	54 876,55	96 138,55	-133,0
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-41 262,00	54 876,55	96 138,55	-133,0
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tuloverot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-41 262,00	54 876,55	96 138,55	-133,0

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

Toteutumavertailu 01.01.2015 - 31.12.2015

TULOSLASKELMA	Budjetti+muut 2015	Toteuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö %
Liikevaihto	802 000,00	798 982,09	-3 017,91	99,6
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	-202 000,00	-156 842,39	45 157,61	77,6
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-309 138,00	-279 860,08	29 277,92	90,5
Henkilöstökulut				
Palkat ja palvelut				
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-31 100,00	-3 721,93	27 378,07	12,0
Muut henkilösivukulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-302 410,00	-295 146,30	7 263,70	97,6
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut	-2 500,00	-1 729,57	770,43	69,2
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-45 148,00	61 681,82	106 829,82	-136,6
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-77 339,00	-100 767,22	-23 428,22	130,3
Muut rahoituskulut				
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-122 487,00	-39 085,40	83 401,60	31,9
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-122 487,00	-39 085,40	83 401,60	31,9
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tuloverot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-122 487,00	-39 085,40	83 401,60	31,9

VESILAITOS TASEYKSIKKÖ

Toteutumavertailu 01.01.2015 - 31.12.2015

TULOSLASKELMA	Budjetti+muut 2015	Toteuma 2015 01-12	Poikkeama	Käyttö %
Liikevaihto	402 000,00	391 709,55	-10 290,45	97,4
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	-61 450,00	-56 364,14	5 085,86	91,7
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-134 488,00	-120 397,65	14 090,35	89,5
Henkilöstökulut				
Palkat ja palvelut				
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-23 600,00	-20 968,29	2 631,71	88,8
Muut henkilösivukulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-81 700,00	-76 832,07	4 867,93	94,0
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut	-1 670,00	-1 742,59	-72,59	104,3
Liikelylijäämä (-alijäämä)	99 092,00	115 404,81	16 312,81	116,5
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-17 867,00	-21 442,86	-3 575,86	120,0
Muut rahoituskulut				
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	81 225,00	93 961,95	12 736,95	115,7
Satunnaiset tuotot ja -kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	81 225,00	93 961,95	12 736,95	115,7
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tuloverot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	81 225,00	93 961,95	12 736,95	115,7

8 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista v. 2015

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista v. 2015

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

Tositelajit

Avaussaldomuutokset	✓	001 Koulutsto/toistuvaislaskutukset	624
Muistiotositteet	✓	002 Yleislaskutus/vesihuolto	625
Vyörytykset	✓	008 Effica/käsilaskut	627
Käyttöomaisuusviennit	✓	010 Muu laskutus/vesilaskutus	644
Matkalaskut (populus)	✓	065 Muu laskutus/päivähoito	654
Ostoreskontra, suoritukset		101 Muu laskutus/asuntolainat	659
Myyntireskontra, viitesuoritukset		151 Yleislaskutus/perusturvan yhteistoimint	670
Myyntireskontra, suoritukset		153 Yleislaskutusperusturvan muu laskutus	671
Myyntireskontra/Intrumin viitesuoritukset		154 Muu laskutus/lomatoimisto	675
Myyntireskontra/Intrumin suoritukset		156 Työterveyshuolto/yleislaskutus	676
Tiliotekirjaukset		201 Avohoito/Effica	711
Palkkasiirrot		301 Vuodeosasto/Effica	712
Toimeentulotuki		400 Hammashoito/Effica	713
Sähköiset ostolaskut		500 Työterveyshuolto/Effica	714
Sosiaalitoimen laskutus/rs		601 Kuntoutus/Effica	715
Vuokralaskutus/Lehtimäki		602 Muut terveyskeskusmaksut/Effica	716
Yleislaskutus/työpajat		604 Kotihoito/Effica	717
Yleislaskutus/musiikkiopisto		610 Asumispalvelut/Effica	718
Yleislaskutus/kansalaisopisto		614 Hellewi/kansalaisopisto	801
Hellewi/kansalaisopisto		615 Yleislaskutus/taloustoimisto	804
Yleislaskutus/taloustoimisto		616 Koulutsto/toistuvaislaskutukset	810
Yleislaskutus/koulutoimisto		617 Muu laskutus/vesilaskutus	812
Yleislaskutus/sosiaalitoimisto		618 Muu laskutus/päivähoito	824
Yleislaskutus/tekninen toimisto		619 Työterveyshuolto/yleislaskutus	830
Yleislaskutus/Alarinne		620 Avohoito/Effica	841
Yleislaskutus/Lehtimäen toimipiste		621 Hammashoito/Effica	870

9 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Alajärvi _____.____.2016

Alajärven kaupunginhallitus

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Suorittamastamme tilintarkastuksesta olemme tänään antaneet tilitarkastuskertomuksen.

Alajärvi _____.____.2016

BDO Audiator Oy

JHTT-yhteisö

Tuula Ylikangas

JHT, HT