



*TOIVAKAN KUNNAN*  
*TILINPÄÄTÖS*  
*JA*  
*TOIMINTAKERTOMUS*  
*2014*

**TOIVAKAN KUNNAN TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2014**

<b>SISÄLLYSLUETTELO</b>	1–2
<b>TOIVAKAN KUNNAN HALLINTO-ORGANISAATIO JA VALTUUTETUT</b>	3–4
<b>OLENNAISET TAPAHTUMAT JA TALOUDEN KEHITYS</b>	
Kunnanjohtajan katsaus	5–9
Käyttötalous ja rahoitusmenot, graafinen esitys	10
Käyttötalous ja rahoitustulot, graafinen esitys	11
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut, ulkoinen	12
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	13
Tase ja sen tunnusluvut	14–15
Kunnan kokonaistulot ja -menot	16
Hallituksen selonteko konsernivalvonnasta	17
Yhdistelmä konsernitalinpäätöksen sisältyvistä yhteisöistä	18
Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	19
Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	20
Konsernitase ja sen tunnusluvut	20–21
<b>TOTEUTUMISVERTAILUT</b>	
<b>HALLINTO JA PALVELUTOIMI</b>	
Vaalit	23–24
Kunnanvaltuusto	25–26
Tarkastuslautakunta	27–29
Yleishallinto	30–38
Kunnanhallituksen tunnusluvut ja toteumavertailut	39
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI</b>	
Sosiaalitoimen hallinto	40–42
Lastensuojelu	43–45
Muut lasten ja perheiden palvelut	46–48
Vanhushuolto	49–51
Kehitysvammahuolto	52–54
Muut vanhusten ja vammaisten palvelut	55–57
Päihdehuolto	58–59
Terveystoimi	60–62
Muu sosiaali- ja terveystoimi	63–65
Sosiaali- ja terveystoimien tunnusluvut ja toteumavertailut	66
<b>OPETUS- JA KULTTUURITOIMI</b>	
Sivistystoimen hallinto	67–69
Perusopetus	70–72
Esiopetus	73–75
Yleissivistävä koulutus	76–78
Kulttuuritoimi	79–81
Vapaa-aikatoimi	82–84
Lasten päivähoido	85–87
Opetus- ja kulttuuritoimen tunnusluvut ja toteumavertailut	88
<b>TEKNINEN TOIMI</b>	
Tekniset palvelut ja rakennusvalvonta	89–92
Jätehuolto	93–94
Liikenneväylät	95–96
Maa- ja metsätilat	97–98
Muut toimitilapalvelut	99–100
Puistot ja yleiset alueet	101–102
Sisäinen palvelutoiminta	103–104
Toimitilapalvelut	105–106

Vesihuoltolaitos	107-108
Yhdyskuntasuunnittelu	109-110
Teknisen lautakunnan ympäristöjaosto	111-113
Teknisen toimen tunnusluvut ja toteumavertailut	114

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	115
Käyttötalouden toteutuminen, yhteenveto	116-132
Verotulot ja valtionosuudet	133
Investointiosan toteutuminen	134-139
Rahoituslaskelman toteutuminen	140
Rahoitusosan toteutuminen	141-142

#### **TILINPÄÄTÖKSEN LASKELMAT**

Tuloslaskelma ulkoinen	143
Rahoituslaskelma	144
Tase	145-146
Konsernituloslaskelma	147
Konsernin rahoituslaskelma	148
Konsernitase	149-150

#### **KUNNAN JA KONSERNIN LIITETIEDOT**

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	151
Tuloslaskelman liitetiedot	152-153
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	154-155
Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot	156-159
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	160
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	160
Laskennallisesti eriytetyn liikelaitoksen tilinpäätöslaskelmat	161-162

#### **ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**

Tilikauden tuloksen käsittely ja kunnanhallituksen allekirjoitukset	163
Tilintarkastajan lauseke	164

#### **LUETTELOT JA SELVITYKSET**

Käytetyt tositelajit	165
Käytetyt tilikirjat, atk-ohjelmistot ja säilytys	166

# Toivakan kunnan hallinto-organisaatio 31.12.2014

## KUNNANVALTUUSTO

Puheenjohtaja Tapio Salmi

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
Martti Herman Pisto

## KUNNANHALLITUS

Puheenjohtaja Sakari Ainali  
Esittelijä vt. kunnanjohtaja  
Sari Linturi-Sahlman

## TILIVELVOLLISET

kunnanjohtaja  
hallintojohtaja  
perusturvajohtaja  
kehitysjohtaja  
rehtori-sivistystoimenjohtaja  
kirjastonjohtaja  
vanhuspalvelujohtaja  
päiväkodinjohtaja

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Puheenjohtaja Tauno Rantalainen  
**VAALILAUTAKUNNAT**

## PERUSTURVA- LAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
Markku Järvenpää

Esittelijä  
perusturvajohtaja  
Heli Kantola

## SIVISTYSTOIMEN- LAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
Juha Houni

Esittelijä  
rehtori  
Juhani Holopainen

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
Kari Parviainen

Esittelijä  
kehitysjohtaja  
Matti Nikupeteri

## YMPÄRISTÖJAOSTO

Puheenjohtaja  
Petri Haikkala

Esittelijä  
kehitysjohtaja  
Matti Nikupereri

## TOIMIKUNNAT

Puheenjohtajisto  
Vanhus- ja  
vammaisneuvosto  
YT-toimikunta  
Työsuojelutoimikunta

**PUOLUEITTAIN:****varsinainen jäsen****varajäsen****Suomen Keskusta:**

1. Ainali Sakari
2. Hiekkänen Juha
3. Jäntti Sinikka
4. Pisto Martti Herman
5. Lamberg Irja
6. Niemi Lauri
7. Halttunen Jyrki
8. Järvenpää Markku
9. Nummi Satu

1. Salokas Jari
2. Pitko Päivi
3. Haikkala Petri
4. Houni Juha
5. Vehkajärvi Tomi
6. Jauhiainen Jenni
7. Marttinen Arto
8. Saarelainen Päivi

**Suomen Sosialidemokraattinen Puolue:**

1. Mäkelä Petri
2. Jäntti Toini
3. Parviainen Kari
4. Keteli Paula

1. Kovanen Paavo
2. Heinonen Ahti
3. Vanhatalo Jouko
4. Pynnönen Mari

**Perussuomalaiset:**

1. Sundvall Jouko
2. Juusela Juha
3. Leppänen Päivi

1. Suominen Meiris
2. Saari Martti
3. Saarelainen Topi

**Kansallinen Kokoomus:**

1. Mäkinen Kari
2. Ilomäki Markku

1. Viinikainen Ari-Tapio
2. Staudinger Jorma

**Suomen Kristillisdemokraatit:**

1. Salmi Tapio
2. Waldén Pentti

1. Nyppynen Ritva

**Vasemmistoliitto:**

1. Oksanen Varja

1. Puttonen Ritva

**VOIMASUHTEET**

Keskusta	9
SDP	4
KD	2
Kokoomus	2
Perussuomalaiset	3
Vasemmistoliitto	1

**Puheenjohtajisto**

Kunnanhallituksen puheenjohtaja  
 Kunnanhallituksen varapuheenjohtaja  
 Valtuuston puheenjohtaja  
 Valtuuston I varapuheenjohtaja  
 Valtuuston II varapuheenjohtaja  
 Vt. kunnanjohtaja

Sakari Ainali KESK  
 Petri Mäkelä SDP  
 Salmi Tapio KD  
 Jyrki Halttunen KESK  
 Juha Juusela PS  
 Sari Linturi-Sahlman

## KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Reilun neljän vuoden työkokemus kuntasektorilta on tuonut tullessaan muutosta muutoksen perään. Tasan kaksi vuotta sitten kirjoitin edellisen kerran kunnanjohtajan katsausta kunnanjohtajan irtisanouduttua tehtävästään. Tuolloin kunnan talouden tasapainottamistoimet oli saatu käynnistettyä ja syöksykierre katkaistiin, vaikei tulosta vielä 2012 plussalle saatu. Vuonna 2013 pitkäjänteinen säästökuuri vihdoinkin puri ja saimme katettua kaikki edellisten vuosien alijäämät. Ja vuosi 2014 on suorastaan historiallinen, sillä Toivakan kunta teki yli 1,3 miljoonan euron ylijäämän!

On puhuttu Toivakan ihmeestä ja naapurikunnista kysellään, miten me tämän positiivisen vireen olemme synnyttäneet. Kysymyksiin on ollut helppo vastata. Toivakan kunta on määrätietoisella ja pitkäjänteisellä työllä kääntänyt kurssia ja työhön on tarvittu koko kunnan henkilökunta yhdessä luottamushenkilöiden kanssa ja kiitos kuuluu näin meille jokaiselle. Kiitoksista ei voi jättää pois itse kuntalaisia, jotka vievät positiivista viestiä eteenpäin laadukkaista palveluista ja viihtyisästä asuinympäristöstä. Eikä paikallisia yrittäjiä ja kolmannen sektorin toimijoita, jotka osaltaan tuovat palveluillaan ja toiminnallaan lisäarvoa kuntamme asukkaille. Viime vuoteen on tarvittu myös onnea ja onnistumisia, talousarviossa tavoittelimme reilun sadantuhannen euron ylijäämää ja talousarvio laadittiin hyvin realistisesti niin tulojen kuin menojenkin suhteen. Pienen kunnan haavoittuvuus näkyy erityisesti perusturvan puolella, sillä perusterveydenhuollon kustannuksiin meidän on erittäin vaikea vaikuttaa muuten kuin tarjoamalla kuntalaisille mahdollisimman laadukasta ennaltaehkäisevää työtä. Mutta kun sieltäkään ei ikäviä yllätyksiä vuoteen mahtunut ja kaikki hallintokunnat alittivat menonsa, on tulos sen mukainen.

Kuntaliiton kuntatalousjulkaisussa vuoden 2013 lopulla pohdittiin tulevaa vuotta seuraavasti: ”Enemmän kuin koskaan aiemmin on kuntasektori ollut suurten muutosten ja odotusten ytimessä. Onko koskaan aiemmin ollut samanaikaisesti valmistelussa valtionosuusuudistus, kuntalain uudistaminen, Sote-uudistus, rakennepoliittinen ohjelma sekä kuntarakenteen muutos.” Muutokset ovat tuoneet kuntiin erilaisia lausuntopyyntöjä ja muutoksiin on täytynyt reagoida vuoden mittaan monin eri tavoin. Ohut virkakoneistomme on ollut täystyöllistetty. Kun vielä huomioidaan vuoteen mahtuneet henkilövaihdokset, on perustehtävien suorittamisen turvaaminen vienyt aikaa kunnan kehittämiseltä.

Edellytyksiä kehittämiselle pystyttiin toki parantamaan vuoden aikana, mm. tehdyt maakaupat mahdollistavat Saarisen asuinalueen jatkokehityksen, Viisarimäen teollisuusalueen kaavoituksen käynnistämisen sekä Nisulan kylän elinvoimaisuuden turvaamisen ja lähitulevaisuudessa rakentamisen Päijänteen upeaan rantamaisemaan. Kunnalla on jo nyt varsin hyvä tonttivaranto kirkonkylän alueella. Kunta myi vuoden aikana neljä omakotitalotonttia, yhden vapaa-ajan tontin sekä kaksi lisämaa-aluetta. Paljon kritiikkiäkin saanut yksityinen päiväkotitoiminta on löytänyt paikkansa ja saanut paljon kiitosta lapsiperheiltä. Toivakka-talo hanke on lähtenyt käyntiin, tuoden ensimmäisenä koululle kaivattua lisätilaa ja myöhemmin vanhan viraston korvaavan toimistorakennuksen sekä kevyen palveluasumisen yksikön vanhuksille. Investointiohjelma on historiamme suurin, mutta vuoden aikana ei velkataakkaa jouduttu kasvattamaan ja vuoden lopussa kunnan lainakanta/asukas oli vain 817 euroa ja konsernin lainakanta/asukas 1426 euroa.

Toivakan kunta oli mukana kuntarakennelain mukaisessa erityisessä kuntajakoselvityksessä yhdessä Hankasalmen, Joutsan, Laukaan, Luhangan, Muuramen, Petäjäveden ja Uuraisten kuntien sekä Jyväskylän kaupungin kanssa. Erityisen kuntajakoselvityksen selvitysraportti valmistui huhtikuun lopussa ja kuntajakoselvittäjät tekivät syyskuussa kuntarakennelain mukaisen selvityksen kunnille. Esityksenä on, että 1.1.2017 perustetaan uusi kunta, Jyväskylän kaupunki, johon kuuluvat Jyväskylän kaupunki, Hankasalmi, Laukaa, Muurame, Petäjävesi, Toivakka ja Uurainen. Toivakka tulee antamaan muiden kuntien tavoin lausuntonsa selvityksestä 30.3.2015. Jyväskylän kaupunginhallitus on jo ehtinyt ottaa asiaan kantaa, eikä se tule esittämään valtuustolle uuden kunnan perustamista. Vaikei kuntaliitos toteutune, on siitä saatu hyvää selvitysmateriaalia ja kuntien välistä yhteistyötä on mahdollisuus hyvällä yhteisellä tahtotilalla kehittää. Kuntaliitosasioita käsittelemme lisää jo ihan lähitulevaisuudessa, sillä Nisulan naapurit eli Rutalahden kylän asukkaat ovat tehneet valtiovarainministeriölle esityksen alueen liittämisestä Joutsan kunnasta Toivakkaan. Kylän koululaiset siirtyivät syksyllä Toivakan kirkonkylälle ja Toivakan terveysasema tarjoaa heille omalääkäripalvelut. Toivakan asukaslähtöinen asenne tulee näkymään myös toukokuussa kunnan valtiovarainministeriölle annettavassa lausunnossa.

Yksi erityinen ilonaihe on edelleen laskussa olevat henkilökunnan sairauspoissaolot. Rahallista säästöä kahden viimeisen vuoden aikana alentuneet sairauspoissaolot ovat tuoneet yli puoli miljoonaa euroa ja jos vuonna 2012 sairauspoissaoloja oli kunnassamme 21 päivää/työntekijä, viime vuonna niitä oli 11. Toki olemme vielä valtakunnallisen keskiarvon yläpuolella, mutta vuonna 2012 työterveyshuollon kanssa aloitettu tiivis yhteistyö on tuottanut toivottua tulosta. Myös esimiesten ja työsuojelutoimikunnan ennaltaehkäisevä asenne näkyy työyhteisössämme. Tyky-toimintaan panostetaan ja työntekijöitä arvostetaan. Vuoden aikana toteutettiin ensimmäinen koulutussuunnitelma ja sen toteutumista on ryhdytty seuraamaan henkilötasolla, jotta tasapuolisuus pystytään turvaamaan myös mahdollisuutena kehittyä.

Verkko-osuuskunta Kuuskaistan vaikeudet hidastivat laajakaistahankkeen runkoverkon rakentamisesta. Vuoteen 2015 tähtäävä laajakaista kaikille -hankkeen pelastamiseksi Toivakka lähti yhdessä viiden muun Keski-Suomen

kunnan kanssa yhteiseen Keski-Suomen Verkkoholding -yhtiöön. Hanke tullaan saattamaan valmiiksi aikataulussa ja valokuituverkko tullaan toteuttamaan myös kirkonkylän alueella.

Toivakan kunnan kuluvalta valtuustokauden strategia kirjoitettiin Toivakka-tarinaksi, joka täydentyi vuoden aikana viestinnän- ja markkinoinnin, maankäytön ja henkilöstöhallinnon osilla. Toivakka-tarinan elinkeino-osuus valmistuu vuoden 2015 aikana uuden kunnanjohtajamme johdolla. Kunnanjohtajan virkaan astuu huomenna toivakkalainen nainen.

Lämmin kiitos henkilökunnalle, luottamushenkilöille, kuntalaisille, yrittäjille ja järjestöille onnistuneesta vuodesta. Kuntakenttä jatkaa haasteiden parissa myös tulevina vuosina, mutta me toivakkalaiset voimme olla ylpeitä niin monista asioista, ettei syytä synkistelyyn ole. Mennään avoimin mielin eteenpäin yhdessä tehden.

Toivakassa 28.2.2015

Sari Linturi-Sahlman  
hallintojohtaja, vt. kunnanjohtaja

## Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

### Yleinen talouden kehitys

Taloustilanne on Suomessa edelleen heikko, eikä nopeaa kasvua ole lähivuosina odotettavissa. Kuntasektorilla on samanaikaisesti ollut valmistelussa valtionosuusuudistus, kuntalain uudistus, sote-uudistus, TYP-uudistus ja kuntarakenneselvitykset, joihin Toivakan kuntakin on ollut osallisena Jyväskylän erityisen kuntajakoselvityksen osalta. Valtion säästötavoitteita ei ole vielä toteutetuilla leikkauksilla saavutettu vaan kevään 2014 kehysriihessä haettiin 3 miljardin euron säästöjä. Näistä 3 miljardin euron säästötavoitteista, kuntien vastuulle esitettiin 2 miljardia euroa. Rakennepoliittisen ohjelman mukaan kuntien tulee saada kasaan yksi miljardi omin toimin, lähinnä veronkorotuksin ja toiminnan tehostamisen kautta. Toinen miljardi on suunniteltu saatavan kasaan kuntien velvoitteita purkamalla ja samalla edelleen leikkaamalla kuntien valtionosuuksia tehtävien ja velvoitteiden poistuessa. Valtiontalouden tasapainottaminen tapahtuu haastavana aikana, koska yleinen talouskehitys on ollut varsin maltillista jo pitkään.

Vuosi 2014 oli kolmas peräkkäinen työttömyyden kasvuvuosi. Vaikka Keski-Suomen työttömyyden kasvuvauhti hidastui vuoden jälkipuoliskolla, kertovat vuoden viimeiset työttömyysluvut maakunnan tilanteen olevan edelleen vaikea. Keski-Suomessa oli työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan joulukuun lopussa 23 008 työtöntä työnhakijaa, 1 251 enemmän kuin vuotta aiemmin. Koko maassa työttömiä työnhakijoita oli 363 268, edellisvuoden joulukuuhun verrattuna 33 369 enemmän. Keski-Suomen työttömyyden taso on korkea. Maakunta lukeutuu valtakunnan pahimpiin työttömyysalueisiin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta eli työnvälitystilaston mukainen työttömyysaste oli Keski-Suomessa joulukuun lopussa 17,9 %, marraskuun tavoin Kainuun (19,1) jälkeen ELY-keskusten toiseksi korkein. Koko maassa prosentti oli 13,9 %. Vastaava negatiivinen kehitys on havaittavissa myös Toivakassa, joulukuussa työttömiä työnhakijoita oli Toivakassa 183 eli 17,4 % kunnan työvoimasta.

### Arvio tulevasta kehityksestä

Edellä esitettyjen muutosten johdosta on helppo todeta, että kuntatalous tulee olemaan suurissa haasteissa tulevina vuosina. Talouden sopeuttamispaineet tulevat jatkumaan, koska kuntien tulopohjan kasvu arvioidaan hidastuvan. Valtionosuudet tulevat tehtyjen leikkauksien johdosta pienentymään, vaikka ensimmäisten laskelmien mukaiset leikkaukset eivät Toivakan osalta pitäneet paikkaansa. Vaikka viime vuosina Toivakan taloutta on tasapainotettu ja takana on nyt kaksi yli miljoonan euron ylijäämäistä vuotta, kulupuoli jatkaa kasvuaan ja erityisesti terveydenhuollon kulujen kasvuvauhti asettaa tulevina vuosina kuntataloudelle merkittävän haasteen, joten tiukka ja kurinalainen taloudenpito tulee leimaamaan kunnan toimintaa vielä vuosia. Uuden kuntalain myötä alijäämien kattamisvelvollisuuden ulottaminen kuntayhtymiin ja jo nyt tiedossa oleva Keski-Suomen Sairaanhoidopiiriin lisälasku viimevuodelta tulevat osaltaan heikentämään kunnan taloutta. Verotulojen hidas kasvu ja tulevat valtionosuusmenetykset asettavat kovat paineet myös kunnan veroprosentille. Suomen kunnista 156 nosti tuloveroprocenttia vuodelle 2014 ja vastaava määrä suunnittelee nostoa vuodelle 2015. Korotusten takana ovat heikko taloudellinen kehitys ja suuret valtionosuusleikkaukset sekä toimintakulujen kasvu.

### Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnan tuloveroprocentti on pysynyt samana vuodesta 2011 alkaen, mutta kiinteistöveroja nostettiin vuodelle 2013. Tilinpäätös vuosi toteutui verojen osalta lähes talousarvion mukaisesti. Kunnan tuloveroja kertyi reilu satatuhatta euroa enemmän, joka selittyi vuoden lopussa maksetuista jäännösveroista.

Hallintokunnittain katsottuna toimintatuotot ja toimintakulut toteutuivat seuraavasti:

Perusturvalautakunta toimintatuotot 100,6 %, toimintakulut 92,1 %  
 Sivistystoimenlautakunta toimintatuotot 125,6 %, toimintakulut 95,2 %  
 Tekninen lautakunta toimintatuotot 86,2 %, toimintakulut 90,0 %  
 Kunnanhallitus toimintatuotot 94,8 %, toimintakulut 99,1 %

Toimintakulujen alittuminen talousarvioon nähden ei ole merkittävästi vaikuttanut kunnan peruspalveluiden tuottamiseen. Tasapainottamisohjelman mukaisesti kunta on harkinnut tarkasti uusia rekrytointeja ja kunnan toimintoja on edelleen vuoden mittaan tehostettu ja työtä tullaan jatkamaan myös tulevina vuosina.



Eduskunta hyväksyi 2013 kuntalain ja kilpailulain muutosta koskevat lakiesitykset. Kumpikin laki tähtää kilpailuneutraliteetin lisäämiseen kunnan ja yksityisen palvelutuotannon välillä. Kunnille annettiin siirtymä aikaa 2014 vuoden loppuun. Muutos koskee kuntien velvollisuutta yhtiöittää toimintansa silloin, kun toimintaa harjoitetaan kilpailutilanteessa markkinoilla. Toivakassa yhtiöittämisvelvoite koski lämpölaitostoimintaa ja vuoden lopussa lämpölaitos yhtiöitettiin valtuuston päätöksellä. Yhtiöittämisestä kunnalle kirjautui noin 200 000 euron satunnaisia tuottoja. Vastaavasti tuloja jäi kertymättä, kun talousarvion suunniteltuja omaisuuden myyntejä ei toteutettu.

Suurin yksittäinen toimintakulujen ylitys oli kunnanhallituksella, sillä heinäkuussa Vaasan hovioikeus antoi tuomion Campaja Oy:n ja Toivakan kunnan sopimusriita-asiassa tuomien kunnan maksamaan riidan pääoman korkoineen ja oikeudenkäyntikuluineen. Kunta on riidan alkamisen jälkeen kiinnittänyt erityistä huomiota sopimukseen ja niiden hallintaan.

Yksi merkittävin muutos kunnan taloudessa on vuoden 2013 tapahtunut edellisten vuosien alijäämien kattaminen, joita vielä vuoden 2012 lopussa oli 779 448 euroa. Nyt ylijäämää on 1 330 298 euroa.

### **Kunnan henkilöstö**

Toivakan kunnan palveluksessa oli 31.12.2014 yhteensä 159 henkilöä. Heistä vakituudessa työ- tai virkasuhteessa oli 120 henkilöä. Kunnan henkilöstöstä on tehty erillinen henkilöstökertomus. Eläkkeelle jäi kertomusvuonna yksi henkilö. Kunnassa suoritettiin henkilöstön hyvinvointikysely, jonka tuloksia on käsitelty erillisessä henkilöstökertomuksessa. Kyselyyn vastasi 114 työntekijää.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toimintaan vaikuttavista tekijöistä**

Hallintosäännön 46 § mukaan kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään niin, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän.

Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomaksi ja siitä vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja kuntalain ja hallintosäännön mukaisesti. Kuntalakiin (15.6.2012/325) on tehty merkittäviä sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevia muutoksia, joihin kuntaorganisaatiossa tulee vastata. Muutosten myötä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä tulee sisällyttää ensimmäisen kerran tilikaudelta 2014 laadittavaan toimintakertomukseen (69 §). Kuntalaki edellyttää myös, että tilintarkastajan tulee tarkastaa onko kunnan ja kuntakonsernin sisäinen valvonta ja riskien hallinta järjestetty asianmukaisesti (73 §) Toivakan kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä Toivakan kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje hyväksyttiin kesäkuussa 2014 kunnanhallituksessa ja valtuustossa. Näiden mukaisesti päätetään vuosittain erikseen sisäisen valvonnan kohteet.

Toimialajohtajien ja muiden esimiesten velvollisuutena on ylläpitää toiminnan tehokkuutta, taloudellisuutta ja talousarvion noudattamista kuvaavia seurantajärjestelmiä ja raportteja kunnanhallituksen antamien periaatteiden mukaisesti. Tämän sisäisen valvonnan tarkoituksena on pitää asianomainen toimielin, kunnanjohtaja, kunnanhallitus ja valtuusto riittävän tietoisena kunnan ja sen toimialojen tilasta, erityisesti talousarviossa asetettujen tulostavoitteiden saavuttamisen suhteen. Toivakan kunnassa talousarvion toteutumista seurataan kuukausittain laadittavilla kirjanpitoon perustuvilla talouskatsauksilla. Katsaukset on käsitelty kuukausittain johtoryhmässä ja neljännesvuosittain kunnanhallituksessa. Neljännesvuosiraportit on viety tiedoksi myös valtuustolle. Toivakan kunnan johtoryhmä osallistui kuluvan vuoden helmikuussa aluekehityssäätöjärjestämää koulutukseen riskien hallinnasta ja sisäisestä valvonnasta. Työ kuntalain edellyttämään tasoon riskien hallinnan ja sisäisen valvonnan osalta on Toivakassa kesken ja se tullaan saamaan vaaditulle tasolle vuoden 2015 kuluessa.

Epävarmuutta toiminnan ja talouden suunnitteluun tuovat väestörakenteen muutos sekä valtion päättämät rakennepoliittinen ohjelma, kuntarakennemuutos, sote-uudistus, kuntalain uudistus sekä valtionosuusjärjestelmän uudistus. Tilinpäätöstä laadittaessa valmistaudutaan eduskuntavaaleihin ja uusi hallitusohjelma on vielä kirjoittamatta, joka myös lisää epävarmuutta talouden ja toiminnan suunnitteluun kunnissa.

## **Rahoitusriskit**

Kunnan investointiohjelma on merkittävä, vuonna 2014 kunta investoi 1,65 miljoonalla eurolla ja vuosien 2015–2017 investointiohjelma on 9,175 miljoonaa euroa. Vuoden 2014 investointeihin ei jouduttu edellisen vuoden hyvän tuloksen johdosta ottamaan lisää lainaan, mutta jo vuonna 2015 lainatarve on 2 miljoonaa euroa. Mikäli kunta aikoo toteuttaa investointilistalla olevat hankkeet, tulee kunnan lainamäärä kasvamaan noin 7 miljoonaa euroa vuosina 2015 - 2017. Kehityksen myötä kunnan lainamäärä lähenee yli valtakunnan keskiarvoa noustun lähelle 3000 euroa / asukas. Lainamäärän kasvaessa keskiarvoa suuremmaksi tulee huomioida myös poistojen ja lainanhoitokulujen kasvava vaikutus kunnan talouden osalta. Vuoden 2014 lopussa lainamäärä oli 2 025 000 euroa eli vain 817 euroa/asukas. Lainakantaa lyhennettiin vuoden aikana yli 300 000 eurolla.

Kunnalla ei ole valuuttariskejä. Lainat ovat rahoituslaitoksilta. Kunta on antanut yhdistyksille lainaa lähinnä Leader -hankkeiden väirahoitukseksi. Lainattu summa 31.12.2014 on 129 000 euroa. Annettujen takausten määrä on 2 796 850 euroa, edellisvuoteen määrä on yli 1,6 miljoonaa euroa enemmän, joka selittyy kunnan päätöksellä lähteä mukaan Keski-Suomen Verkkoholding Oy:n osakkaaksi laajakaistahankkeen toteutumisen turvaamiseksi.

## **Vakuutukset**

Lakisääteisten vakuutusten lisäksi kunta on vakuuttanut rakennukset irtaimistoiineen ja ajoneuvot. Lisäksi kunnalla on julkisyhteisön vastuuvakuutus ja kuntien ryhmätapaturmavakuutus (vakuutettuina kunnan kaikki asukkaat kunnan järjestämissä tilaisuuksissa).

## **Henkilöstöriskit**

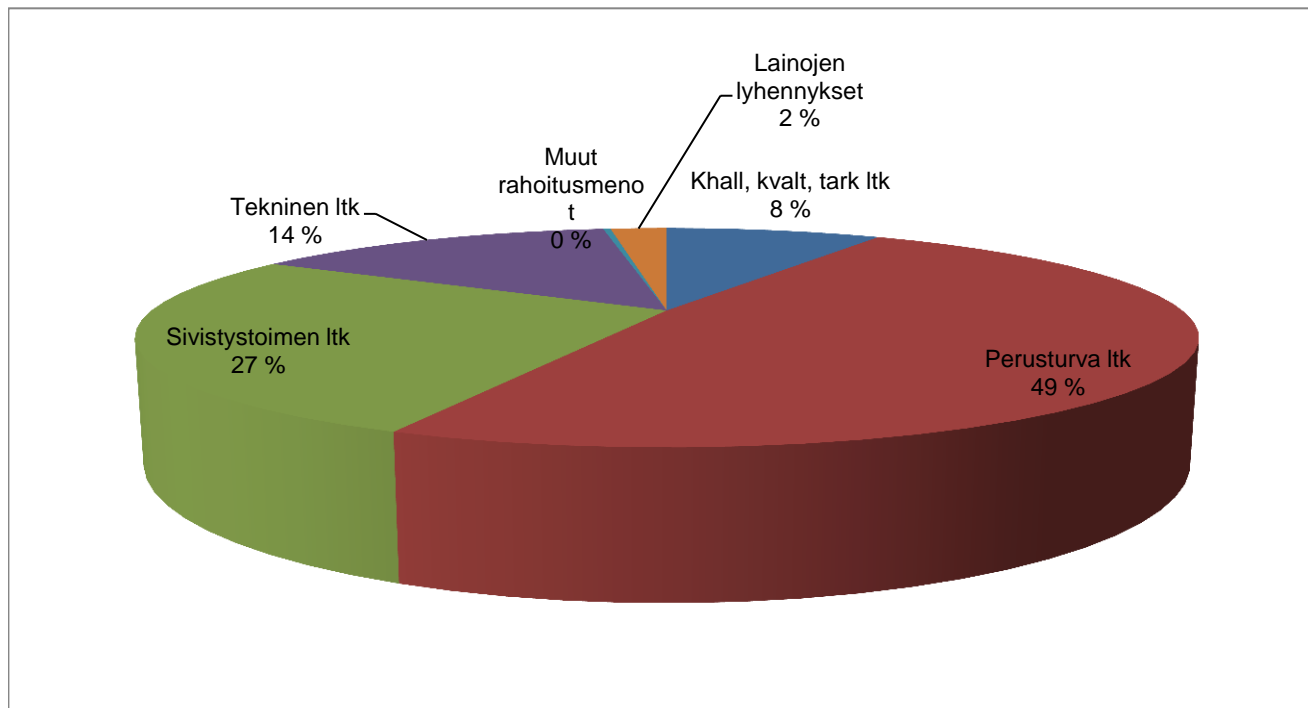
Henkilöstöriskit liittyvät henkilöstön osaamiseen ja saatavuuteen. Kunnassa kullekin keskeisessä tehtävässä olevalle on pyritty nimeämään sijainen, jolla varmistetaan riittävä osaaminen ja tehtävien sujuminen yllättävissäkin tilanteissa. Henkilöstön koulutuksella on myös pyritty pienentämään henkilöstöriskejä. Kunnan organisaatorakenne on hyvin ohut aiheuttaen palvelutuotannossa riskejä.

## **Tietojärjestelmäriskit**

Tietoturvariskillä tarkoitetaan negatiivisia seurauksia tapahtumista, joiden seurauksena tieto ei ole turvassa ulkopuolisilta, tieto ei ole käytettävissä oikeaan aikaan oikeilla henkilöillä tai tietojen virheettömyyttä ei voida taata. Kunnan tietojärjestelmiin kohdistuvat suurimmat riskit ovat pääsääntöisesti tunnistettu ja niihin on varauduttu sekä teknisillä että hallinnollisilla keinoilla. Tietoturvariskit voidaan jakaa esimerkiksi henkilö-, laite-, ohjelmisto-, tietoliikenne- ja fyysisiin riskeihin.

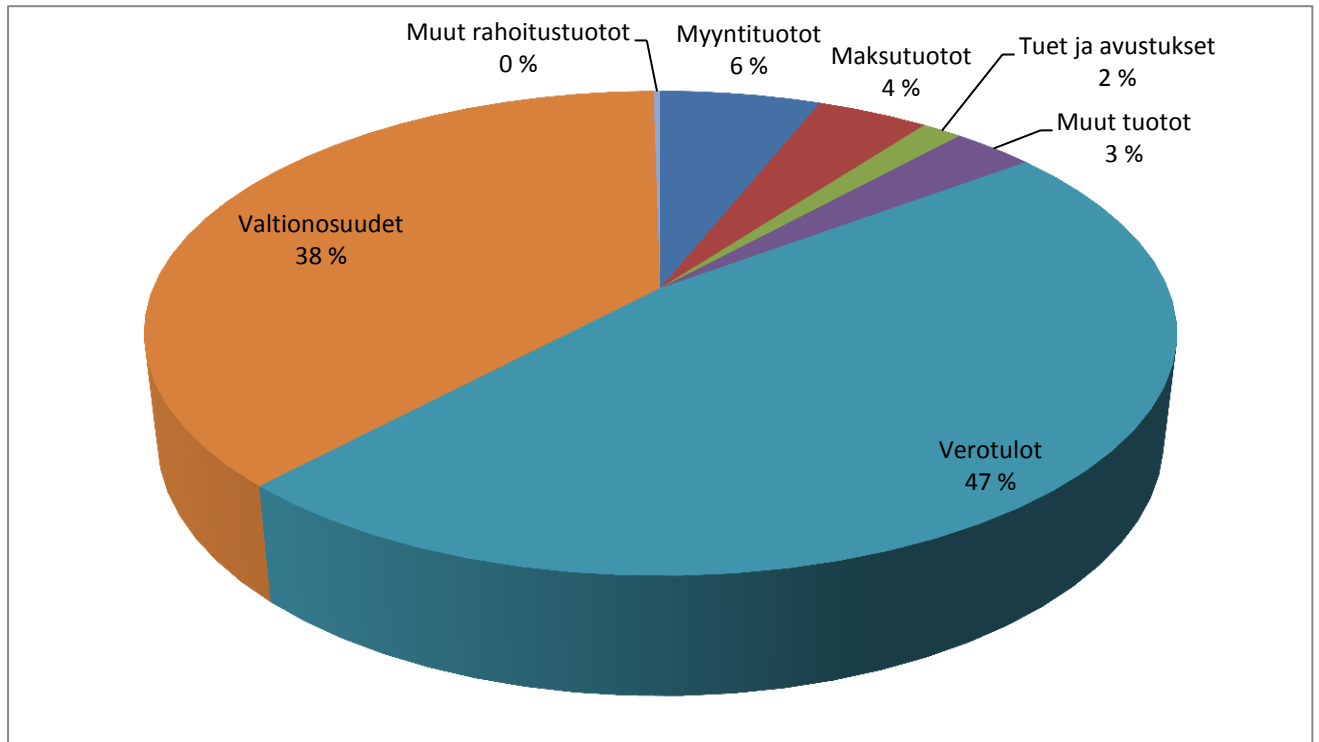
**MENOT, ulkoinen**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Khall, kvalt, tark ltk	1 212 898	1 062 350
Perusturva ltk	7 057 925	7 657 135
Sivistystoimen ltk	3 904 369	3 775 823
Tekninen ltk	2 048 121	1 963 830
Muut rahoitusmenot	41 334	27 051
Lainojen lyhennykset	317 000	327 000
	<b>14 581 647</b>	<b>14 813 189</b>



**TULOT, ulkoinen**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Myyntituotot	951 233	1 128 622
Maksutuotot	661 056	701 830
Tuet ja avustukset	237 674	272 320
Muut tuotot	484 188	679 752
Verotulot	7 451 921	7 302 262
Valtionosuudet	5 970 464	5 733 344
Muut rahoitustuotot	37 960	50 378
	<b>15 794 496</b>	<b>15 868 508</b>



Toivakan kunta  
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

## TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Ulkoinen

	2014	2013
Toimintatuotot	2 334 152,87	2 782 525,90
Toimintakulut	-14 223 391,88	-14 459 164,25
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 889 239,01</b>	<b>-11 676 638,35</b>
Verotulot	7 451 921,05	7 302 262,57
Valtionosuudet	5 970 464,00	5 733 344,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	142,88	
Muut rahoitustuotot	37 960,96	50 378,06
Korkokulut	-39 465,81	-25 083,75
Muut rahoituskulut	-1 869,11	-1 967,50
<b>Vuosikate</b>	<b>1 529 914,96</b>	<b>1 382 295,03</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-421 327,72	-407 506,72
Satunnaiset erät	200 267,07	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 308 854,31</b>	<b>974 788,31</b>
Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + )	21 443,96	21 443,96
<b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>	<b>1 330 298,27</b>	<b>996 232,27</b>

## TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/ Toimintakulut, %	16,41 %	19,24 %
Vuosikate/ Poistot, %	363 %	339,21 %
Vuosikate/euro/asukas	617,90	559,63
Asukasmäärä	<b>2 476</b>	<b>2 470</b>

### Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

=100\*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)

### Vuosikate prosenttia poistoista

=100\*Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset

Toivakan kunta  
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

## RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2014	2013
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	1 529 914,96	1 382 295,03
Satunnaiset erät	200 267,07	
Tulorahoituksen korjauserät	-306 047,02	-323 944,87
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 648 657,43	-608 354,79
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72 784,00	49 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	411 975,50	476 995,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	<b>-1 163 897,93</b>	<b>-82 359,79</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-317 000,08	-327 000,08
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-600 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-172 526,86	-383 208,40
Rahoituksen rahavirta	<b>-489 526,94</b>	<b>-310 208,48</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-229 289,86</b>	<b>665 781,89</b>
<b>Rahavarat 31.12</b>	<b>1 029 832,25</b>	<b>1 445 530,61</b>
<b>Rahavarat 1.1</b>	<b>1 445 530,61</b>	<b>743 666,02</b>

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	97 %	247 %
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	151 381,14	-108 855,94
Lainanhoitokate	4	4
Kassan riittävyys, pv	23	34
Asukasmäärä	2476	2470

Investointien tulorahoitus % = 100\*Vuosikate/Investointien omahankintameno

Lainanhoitokate= (Vuosikate+Korkokulut)/(Korkokulut+Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys=365 pv\*Rahavarat 31.12/Kassasta maksut tilikaudella

Toivakan kunta  
Tase ja sen tunnusluvut

## TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2014	2013
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>9 830 219,52</b>	<b>8 595 193,79</b>
I Aineettomat hyödykkeet	<b>78 963,58</b>	<b>120 401,86</b>
1. Tietokoneohjelmat	60 630,41	56 860,48
2. Muut pitkävaikutteiset menot	18 333,17	63 541,38
II Aineelliset hyödykkeet	<b>8 362 672,12</b>	<b>7 345 043,83</b>
1. Maa- ja vesialueet	1 400 685,80	1 064 789,35
2. Rakennukset	5 257 617,94	4 262 680,05
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 378 535,47	1 497 325,03
4. Koneet ja kalusto	26 235,73	29 830,52
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	299 597,18	490 418,88
III Sijoitukset	<b>1 388 583,82</b>	<b>1 129 748,10</b>
1. Osakkeet ja osuudet	1 190 280,20	931 444,48
2. Muut lainasaamiset	198 303,62	198 303,62
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
1. Valtion toimeksiannot		
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>1 919 666,25</b>	<b>2 124 634,36</b>
I Vaihto-omaisuus	<b>26 869,10</b>	<b>16 618,25</b>
1. Aineet ja tarvikkeet	26 869,10	16 618,25
II Saamiset		<b>662 485,50</b>
Lyhytaikaiset saamiset	<b>862 964,90</b>	<b>662 485,50</b>
1. Myyntisaamiset	466 918,81	460 436,23
2. Lainasaamiset	129 020,20	93 325,70
3. Muut saamiset	107 918,28	36 290,62
4. Siirtosaamiset	159 107,61	72 432,95
III Rahoitusarvopaperit	<b>36 736,98</b>	<b>36 736,98</b>
1. Osakkeet ja osuudet	36 736,98	36 736,98
IV Rahat ja pankkisaamiset	<b>993 095,27</b>	<b>1 408 793,63</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>11 749 885,77</b>	<b>10 719 828,15</b>

Toivakan kunta  
Tase ja sen tunnusluvut

## TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2014	2013
<b>VASTATTAVAA</b>		
A OMA PÄÄOMA	<b>7 115 470,54</b>	<b>5 785 172,27</b>
I Peruspääoma	5 568 389,50	5 568 389,50
II Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä)	216 782,77	-779 449,50
III Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	1 330 298,27	996 232,27
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	<b>548 608,56</b>	<b>570 052,52</b>
1. Poistoero	548 608,56	570 052,52
C PAKOLLISET VARAUKSET		
1. Muut pakolliset varaukset		
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	<b>81 671,65</b>	<b>97 336,21</b>
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	81 671,65	96 319,92
3. Muut toimeksiantojen pääomat		1 016,29
E VIERAS PÄÄOMA	<b>4 004 135,02</b>	<b>4 267 267,15</b>
I Pitkäaikainen	<b>1 708 444,23</b>	<b>2 025 444,31</b>
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 404 999,52	1 689 999,60
2. Lainat julkisyhteisöiltä	303 444,71	335 444,71
II Lyhytaikainen	<b>2 295 690,79</b>	<b>2 241 822,84</b>
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	285 008,08	285 000,08
2. Lainat julkisyhteisöiltä	32 000,00	32 000,00
3. Saadut ennakot	24 653,65	25 079,84
4. Ostovelat	1 013 287,47	932 221,05
5. Muut velat	258 635,75	253 621,48
6. Siirtovelat	682 113,84	713 900,39
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>11 749 885,77</b>	<b>10 719 828,15</b>

## TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	65,36 %	59,42 %
Suhteellinen velkaantuneisuus - %	25,26 %	27 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	1 547	217
Kertynyt yli-/alijäämä ,1 €/asukas	625	88
Lainakanta 31.12, €/asukas	817	948
Lainakanta 31.12 1000 €	2 025	2 342
Lainasaamiset 31.12 1000 €	198	198
Asukasmäärä	<b>2476</b>	<b>2470</b>

Omavaraisuusaste %= 100\*(Oma pääoma+Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)/

(Koko pääoma-Saadut ennakot)

Suhteellinen veikaantuneisuus %=100\*(Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Käyttötulot

Lainakanta 31.12=vieras pääoma-(Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)

Lainasaamiset= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset



Toivakan kunta

**KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT** 1 000 €**TULOT** **2014**

Toiminta		
Toimintatuotot		2 334
Verotulot		7 452
Valtionosuudet		5 970
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		38
Satunnaiset tuotot		200
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien		
hyödykkeiden luovutusvoitot		-306
Arvonlennukset pys.vast.sij.		
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin		73
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		412
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		
Oman pääoman lisäykset		
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>		<b>16 173</b>

**MENOT**

Toiminta		
Toimintakulut		14 223
- Valmistus omaan käyttöön		
Korkokulut		39
Muut rahoituskulut		2
Arvonlennus pys.vast.sij		
Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korjauserät		
Pakollisten varausten muutos		
-Pakollisten varausten lis.(+),väh.(-)		
-Pysyvien vastaavien		
hyödykkeiden luovutustappiot		
Investoinnit		
Investointimenot		1649
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		317
Lyhytaikaisten lainojen vähennys		
Oman pääoman vähennykset		
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>		<b>16 230</b>

**Täsmäytys:**

Kokonaistulot-kokonaismenot=

57

Muut maksuvalmiuden muutokset -Rahavarojen muutos 172-229=57

## Hallituksen selonteko konsernivalvonnasta

Kunnan konserniohje on hyväksytty valtuustossa 27.3.2010 ja ohjeessa on mm. talouden hoitoon ja ilmoitus- ja raportointivelvollisuuteen liittyviä asioita täsmennetty. Konserniohje on päivitetty hallinnonuudistuksen yhteydessä ja se on hyväksytty valtuustossa 27.9.2012.

Konserniohje koskee tytäryhteisöä Kiinteistö Oy Toivakanhakaa (omistus 100 %). Lisäksi Jyväskylän koulutuskuntayhtymässä (omistus 1,0529 %), Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymässä (omistus 0,93 %), Keski-Suomen liitossa (omistus 0,70 %). Ohjaus tapahtuu kunnan edustajien kautta yhtymien toimielimissä. Toivakanhakan hallituksessa on kolme jäsentä. Kunta ohjaa Toivakanhakan hallituksen toimintaa yhtiökokouksen kautta, jossa kunta edustaa 100 % osakekannasta.

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja, jotka vastaavat kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Ohjeen mukaan kunnanhallitus antaa tarvittaessa ohjeita kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin.

Toivakan kunnanhallitus tilasi selvityksen kunnan suoraan omistamien rivitaloasuntojen siirtämisestä KOY Toivakanhakan hallintaan. Selvitys toimitettiin kunnanhallitukselle kesäkuussa 2011. Päätöstä siirrosta ei ole kuitenkaan vielä tehty. Toivakanhakan asuntojen vuonna 2011 alkanut vuokrausasteen lasku pysähtyi, mutta vajaakäyttöä on edelleen jonkin verran. Yhtiöllä on ollut vapaita asuntoja koko tilikauden ajan.

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Jukka Taskinen, Tilitoimisto Jukka Taskinen KY.

### Olellaiset Kiinteistö Oy Toivakanhakaa koskevat tapahtumat

31.12.2014 päättyi yhtiön 35. tilikausi. Yhtiössä on 4 rivitaloa ja 41 huoneistoa. Yhtiön vuokratulo oli noin 187 000 euroa ja tilikauden tulos oli 0 euroa. Verotuksessa vahvistettujen tappioiden tultua kokonaisuudessaan katetuksi vuonna 2013 on tilinpäätöksissä 2013 ja 2014 tehty tilinpäätössiirtona 17 559,32 €:n asuintalovaraus. Yhtiön toiminnallinen tulos hoitokatteella mitattuna laski n. 9 000 euroa.

Rahoituskustannukset ovat nyt vakiintuneet edellisvuoden tasolle. Lämmityskustannuksia saatiin laskettua n. 6 000 eurolla edellisvuoteen verrattuna. Tähän on vaikuttanut osaltaan toteutettu yläpohjien lisäeristys ja leudommat sääolosuhteet.

Huoneistoja on ollut tyhjänä ajankohdasta riippuen kolmesta kuuteen. Vuosikorjauksia tehtiin tarpeen vaatiessa asukkaiden vaihtuessa ja osin myös asukkaiden asuttamissa asunnoissa. Vuosikorjauskustannukset olivat 47 902 euroa vuonna 2014. Lisäksi tehtiin rakennuksiin liittyviä perusparannuskorjauksia n. 20 000 eurolla. Vuokrataso oli 8 – 9,08 euroa/m<sup>2</sup>. Yhtiössä on noudatettu huoneenvuokralain ja Kiinteistö Oy Toivakanhakan järjestyssääntöä. Yhtiöllä on kiinteistöjen täysarvovakuutukset.

### Riskienhallinnan toimivuus

Kiinteistö Oy Toivakanhakan riskit muodostuvat pääsääntöisesti asuntojen pitämisestä rakenteellisesti asumiskunnossa ja viihtyisinä. Pääpaino tulevassa toiminnassa on edelleen kustannustehokkaiden energiatehokkuutta parantavien toimien tekeminen ja kuntoarvioon sisältyvän korjaussuunnitelman toteuttaminen.

## Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	kotipaikka	kunnan omistusosuus	konsernin omistusosuus	
Tytäryhteisöt				
Kiinteistö Oy Toivakanhaka	Toivakka	100 %	100 %	Yhdistelty Tuloslaskelma Tase
Kuntayhtymät				
Jyväskylän koulutuskuntayhtymä	Jyväskylä	1,0529 %	1,0529 %	Yhdistelty
K-S Sairaanhoidopiirin ky	Jyväskylä	0,93 %	0,93 %	Yhdistelty
Keski-Suomen liitto	Jyväskylä	0,70 %	0,70 %	Yhdistelty

**Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut**

	2014	2013
Toimintatuotot	6 062 334,27	6 558 138,97
Toimintakulut	-18 448 290,84	-18 858 119,91
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	4 905,44	519,62
<b>Toimintakate</b>	<b>-12 381 051,13</b>	<b>-12 299 461,32</b>
Verotulot	7 451 921,05	7 302 262,57
Valtionosuudet	6 976 693,85	6 785 568,75
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 035,52	977,19
Muut rahoitustuotot	38 343,71	50 939,45
Korkokulut	-60 110,30	-48 034,41
Muut rahoituskulut	-6 430,77	-6 515,41
<b>Vuosikate</b>	<b>2 020 401,93</b>	<b>1 785 736,82</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-738 543,63	-747 978,62
Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät	217 411,73	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 499 270,03</b>	<b>1 037 758,20</b>
Tilinpäätössiirrot	-47 200,07	-85 952,08
Vähemmistöosuudet		
<b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>	<b>1 452 069,96</b>	<b>951 806,12</b>

## Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/toimintakulut, %	32,86	34,78
Vuosikate/poistot, %	273,57	238,74
Vuosikate/euro/asukas	815,99	722,97
Asukasmäärä	2476	2470

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista  
 100\*toimintatuotot/toimintakulut

Vuosikate prosenttia poistoista  
 100\*vuosikate/(suunn.mukaiset poistot+arvonalentumiset)

Toivakan kunta  
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

### Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2014	2013
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	2 020 401,93	1 732 923,99
Satunnaiset erät	217 411,73	
Tulorahoituksen korjauserät	-286 605,18	-315 285,88
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 024 840,63	-1 088 270,22
Rahoitusosuudet investointimenoihin	73 366,48	49 232,31
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	436 824,11	491 616,67
Toiminnan ja investointien rahavirta	<b>436 558,44</b>	<b>870 216,87</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	109 089,00	1 208 626,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-433 011,90	-383 944,90
Lyhytaikaisten lainojen muutos	56 942,86	-607 275,68
Oman pääoman muutokset		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-143 572,97	-398 493,24
Rahoituksen rahavirta	-410 553,01	-181 087,82
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>26 005,43</b>	<b>689 129,05</b>
<b>Rahavarat 31.12</b>	1 373 598,64	1 696 816,51
<b>Rahavarat 1.1</b>	1 696 816,51	971 604,76
	<b>-323 217,87</b>	<b>725 211,75</b>
<b>Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut</b>		
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymät</b>	-70 667,56	-507 226,00
<b>Investointien tulorahoitus, %</b>	104	-3419
<b>Lainanhoitokate</b>	3,22	4,45
<b>Kassan riittävyys, pv</b>	24	30

### Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymät

Positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen.

### Investointien tulorahoitus % = $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella.

### Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi.

### Kassan riittävyys = $365 \text{ pv} \cdot \text{Rahavarat 31.12} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Toivakan kunta  
Konsernitase

## KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2014	2013
PYSYVÄT VASTAAVAT	<b>11 757 527,24</b>	<b>10 384 073,37</b>
Aineettomat hyödykkeet	<b>229 337,74</b>	<b>467 244,54</b>
Aineettomat oikeudet	211 004,57	203 924,49
Muut pitkävaikutteiset menot	18 333,17	263 320,05
Aineelliset hyödykkeet	<b>11 028 469,64</b>	<b>9 704 294,34</b>
Maa- ja vesialueet	1 529 652,24	1 149 690,67
Rakennukset	7 479 895,14	6 368 709,63
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 388 303,10	1 508 822,10
Koneet ja kalusto	227 751,29	271 045,06
Muut aineelliset hyödykkeet	9 528,54	10 050,10
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	393 339,33	395 976,78
Sijoitukset	<b>499 719,86</b>	<b>212 534,49</b>
Osakkuusyhteisöosuudet	233 743,51	13 594,56
Muut osakkeet ja osuudet	265 976,35	198 009,93
Muut lainasaamiset		930,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	<b>40 757,47</b>	<b>93 378,94</b>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	<b>2 837 641,02</b>	<b>3 130 231,82</b>
Vaihto-omaisuus	74 869,44	66 523,49
Saamiset	<b>1 389 172,94</b>	<b>1 290 891,76</b>
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	1 389 172,94	1 290 891,76
Rahoitusarvopaperit	<b>41 420,06</b>	<b>42 816,92</b>
Rahat ja pankkisaamiset	<b>1 332 178,58</b>	<b>1 729 999,65</b>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>14 635 925,73</b>	<b>13 607 684,13</b>

Toivakan kunta  
Konsernitase

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>7 230 807,55</b>	<b>5 878 355,65</b>
Peruspääoma	5 569 512,04	5 569 512,04
Arvonkorotusrahasto	1 344,07	1 344,07
Muut omat rahastot	366 942,98	314 554,14
Edellisten tilikausien ylijäämä ( alijäämä )	50 248,51	-958 860,71
Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )	1 242 759,95	951 806,11
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>833 281,42</b>	<b>837 078,96</b>
Poistoero	779 748,67	730 123,08
Vapaaehtoiset varaukset	53 532,75	106 955,88
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>132 943,11</b>	<b>96 356,61</b>
Muut pakolliset varaukset	132 943,11	96 356,61
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>130 031,89</b>	<b>197 857,79</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>6 308 861,76</b>	<b>6 598 035,12</b>
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	2 945 718,71	3 273 661,59
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	24 886,73	26 801,09
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	586 552,80	526 011,84
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 751 733,52	2 771 560,60
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>14 635 925,73</u></b>	<b><u>13 607 684,13</u></b>

#### Konsernitaseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste %	55,10	49,35
Suhteellinen velkaantuneisuus %	30,79	31,96
Kertynyt ylijäämä(alijäämä) 1 000 €	1 293	-7
Kertynyt ylijäämä(alijäämä) € asukas	522	-3
Konsernin lainat € asukas	1 426	1 538
Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	3 532	3 800
Konsernin lainasaamiset 31.12 1000 €		
Asukasluku	2476	2470

**TOIMIELIN:** Keskusvaalilautakunta  
**TEHTÄVÄALUE:** Vaalit

### **Toiminnan kuvaus**

Vaalien järjestämisestä vastaa oikeusministeriön antamien ohjeiden mukaisesti kunnanvaltuuston vuosiksi 2013 – 2016 valitsema viisijäseninen keskusvaalilautakunta. Kunta muodostaa yhden äänestysalueen, joka on Kirkonkylän äänestysalue. Kunnanhallitus valitsee vaalikohtaisen viisijäsenisen vaalilautakunnan sekä kolmijäsenisen vaalitoimikunnan.

### **Toiminnalliset tavoitteet**

#### **Talousarvio 2014**

Europarlamenttivaalit järjestetään 25.5.2014. Ennakoäänestys kotimaassa 14.–20.5.2014.

### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen**

Vuonna 2014 järjestettiin Europarlamenttivaalit 25.5.2014. Vaalien ennakoäänestys järjestettiin kunnanvirastolla 14. – 20.5.2014. Vaalit järjestettiin virheettömästi oikeusministeriön antamien ohjeiden mukaisesti.

Europarlamenttivaalien toimittamisajankohtana äänioikeutettujen lukumäärä oli 1959, joista 726 käytti äänioikeuttaan. Ennakoon äänesti 281 äänioikeutettua ja vaalipäivänä äänesti 445 äänioikeutettua. Äänestysprosentti oli yhteensä 37,1 %.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset	4.000		4.000	3.792,00	94,8
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>3.792,00</b>	<b>94,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-3.393		-3.393	-4.159,08	122,6
Palvelujen ostot	-1.030		-1.030	-550,86	53,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120		-120	-136,33	113,6
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4.543</b>		<b>-4.543</b>	<b>-4.846,27</b>	<b>106,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>

## KUNNANVALTUUSTO

### TOIMINNAN KUVAUS

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta Kuntalain 13 §:n mukaisesti.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kunnanvaltuusto kokoontui vuonna 2014 kahdeksan kertaa ja käsitteli 115 pykälää. Vuonna 2014 pidettiin lisäksi viisi valtuuston kuntatalouden koulutustilaisuutta. Lisäksi valtuustolle järjestettiin neljä iltakoulua/valtuustoinfoa. Puheenjohtajisto kokoontui vuoden aikana 9 kertaa.

Varsinainen jäsen	Kokouskerrat	Varajäsen	Kokouskerrat
Ainali Sakari	8		
Halttunen Jyrki	8		
Hiekkanen Juha	8		
Ilomäki Markku (1.12. alkaen)	1		
Juusela Juha	8		
Jäntti Sinikka	8		
Jäntti Toini	3	Heinonen Ahti Kovanen Paavo	1 3
Järvenpää Markku	7	Haikkala Petri	1
Keteli Paula	8		
Lamberg Irja	8		
Leppänen Päivi	7	Suominen Meiris	1
Marttinen Jaana (9.6. asti)	2	Oksanen Varja	2
Mäkelä Petri	8		
Mäkinen Kari	7	Ilomäki Markku	1
Niemi Lauri	7	Houni Juha	1
Nummi Satu	8		
Oksanen Varja (9.6. alkaen)	4		
Parviainen Kari	8		
Pisto Martti Herman	5	Haikkala Petri Pitko Päivi Vehkavirta Tomi	1 1 1
Rinne Jani (1.12. asti)	1	Ilomäki Markku Viinikainen Ari	1 2
Salmi Tapio, puheenjohtaja	8		
Sundvall Jouko	8		
Waldén Pentti	8		
Ruokonen Marianna, kh jäsen	6		
Larsson Kalle, kunnanjohtaja	5		
Linturi-Sahlman Sari, hallintojohtaja, pöytäkirjanpitäjä	8		
Breilin Henna, talous- ja hallintosihteeri	1		
Holopainen Juhani, sivistystoimenjohtaja	2		
Kantola Heli, perusturvajohtaja	3		
Karanta Janne, apulaisjohtaja	1		
Nikupeteri Matti, kehitysjohtaja	5		
Suuronen Pentti, tekninen johtaja	2		

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>KUNNANVALTUUSTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-25.000		-25.000	-26.350,22	105,4
Palvelujen ostot	-7.849		-7.849	-11.653,50	148,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.400		-2.400	-2.582,82	107,6
Muut toimintakulut	-1.910		-1.910	-65,47	3,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-37.159</b>		<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>

**TOIMIELIN:** Tarkastuslautakunta  
**TEHTÄVÄALUE:** Tarkastustoimi

### Selostus tehtäväalueesta:

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunta valvoo valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Määrärahat sisältävät tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajayhteisön menot.

### Tilintarkastus

Tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös tarkastetaan erillisten tarkastussuunnitelmien ja hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheiden ja puutteiden havaitsemiseksi ja raportoimiseksi. Hallinnon ja tilintarkastuksen tulee huomioida muuttunut kuntalaki, missä on uudistettu kunnan talouden sisäistä ohjausta koskevia säännöksiä (325/2012, tullut voimaan 1.7.2012).

### Toiminnan perusteita

Tilintarkastuksen määrä ja laatu perustuvat kunnan ja Oy Auditorin sopimukseen tarkastuspalveluista 2013–2015.

Tilintarkastuksesta vastaa JHTT Erja Laaksonen.

### Sitovat tavoitteet 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Kunnan sopimustietopankin laadinnan valvonta	Todennetaan että se on tehty
Lautakunnan, hallituksen ja valtuuston yhteistyön kehittäminen	Yksi puheenjohtajien ja lautakunnan kehittämiskokous
Tarkastuslautakuntatoiminnan ja vuorovaikutuksen kehittäminen	Arviointikeskustelu, palaute arvioinnista ja arvioinnin vaikutus
Tarkastusohjelman laatiminen koko valtuustokaudelle ja vuodelle 2014	Esitys valtuustolle ennen tilinpäätöskokousta
Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan valvonta	Todennetaan kunnan johdon toimenpiteet valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamiseksi

### Tunnusluvut:

	TP 2012	TA 2013	TA 2014	TS 2015	TS 2016
<b>Suorite:</b>					
Tilintarkastuspäivät		7	7	7	7
Lautakunnan kokoukset	10	14 1)	10	10	10
Koulutustilaisuudet	5	6 (1/hlö)	3	3	3

1) kaksi tarkastuslautakuntaa vuoden 2013 tilinpäätöksen hyväksymiseen asti.

	TP2012	TA2013	TA2014	TA2015	TA2016
Toimintatuotot					
Toimintakulut	13319	13428	14431	14865	15312
Toimintakate	-13319	-13428	-14431	-14865	-15312

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Valtuuston toimikautekseen asettama tarkastuslautakunta on vastannut kuntalain 71 § nojalla kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestelyistä lain, kunnan tarkastussäännön ja vakiintuneen käytännön mukaisesti.

Lautakunnan tärkein asiakirja, arviointikertomus vuodelta 2013 hyväksyttiin valtuustossa 9.6.2014. Kunnanvaltuusto velvoitti kokouksessaan §:ssä 49 kunnanhallituksen laatimaan selvityksen tarkastuslautakunnan havainnoista. Selvitys esiteltiin kunnanvaltuuston kokouksessa 3.11.2014.

Lautakunnan kokouksia oli suunnitelman mukaisesti 10. Kunnanvaltuusto myönsi 9.6.2014 eron tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja Jani Rinteelle ja varajäsen Tarja Jokiselle. Heidän tilalleen valittiin Varja Oksanen ja Markku Kauppinen.

Varsinainen jäsen	Kokouskerrat	Varajäsen	Kokouskerrat
Martti Herman Pisto, pj	10	Päivi Pitko	0
Jani Rinne, vpj.	0	Tarja Jokinen	0
Meiris Suominen	7	Martti Saari	2
Ahti Heinonen	10	Vanhatalo Jouko	0
Laila Saari	5	Ritva Nyppynen	5
Oksanen Varja, varapj.	5	Markku Kauppinen	0
Heli Manninen, siht.	10		
Erja Laaksonen, JHTT	5		

Varapuheenjohtaja ja sihteeri osallistuivat marraskuussa Tarkastuslautakuntien koulutuspäivään Jyväskylässä.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-5.000		-5.000	-4.840,56	96,8
Palvelujen ostot	-9.311		-9.311	-7.073,09	76,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120		-120	-5,09	4,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-14.431</b>		<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>

**TOIMIELIN:** Kunnanhallitus  
**TEHTÄVÄALUE:** Yleishallinto  
**TILIVELVOLLINEN:** Hallintojohtaja

### Selostus tehtäväalueesta:

Yleishallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat seuraavat tehtävät: luottamushenkilöjohto, keskushallinto, talouspalvelut, henkilöstöpalvelut, pelastustoimi, elinkeinotoimi ja muu yleishallinto. Muu yleishallinto käsittää joukkoliikenteen, jäsenmaksut, toimikunnat ja kuluttajaneuvonnan. Yleishallinto tuottaa muille osastoille yleisjohton ja talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut sekä asiakas- ja toimistopalvelut. Ne vyörytetään laskennallisesti sisäisinä erinä hallintokunnille.

### Toiminnalliset tavoitteet

#### TALOUSARVIO 2014

Toivakan kunta on osallisena yhdeksän muun Jyvässeudun kunnan kanssa Valtiovarainministeriön teettämässä kuntajakoselvityksessä, jonka loppuraportti julkaistaan maaliskuussa 2014. Tuon ajankohdan jälkeen Toivakka, kuten myös muut selvityskunnat, tekee valtuustotason päätöksen siitä, mihin toimenpiteisiin Toivakka on selvityksen perusteella valmis. Maaliskuussa 2013 Toivakka linjasi kuntarakennelakiluonnoksen lausuntopyynnössä, että se haluaa ensisijaisesti jatkaa itsenäisenä kuntana.

Toivakassa järjestettiin vuoden 2013 aikana luottamushenkilökoulutusta valtuustokauden vaihduttua. Tätä koulutusta jatketaan vuoden 2014 aikana, erityisesti kuntatalouden osalta. Talouden seurannan osalta raportointia tullaan edelleen kehittämään, pyrkien hyödyntämään tietojärjestelmiä tehokkaammin.

Vuoden 2012 viimeisellä neljänneksellä alkanut sairauspoissaolojen merkittävä lasku on jatkunut vuoden 2013 aikana. Poissaoloista on kuitenkin edelleen runsaasti tuki- ja liikuntaelinsairauksien aiheuttamia, joiden ennaltaehkäisyyn tarvitaan tiivistä yhteistyötä työterveyden ja työsuojelutoimikunnan kanssa.

Toivakka uusi kotisivunsa ja visuaalisen ilmeen vuoden 2013 aikana. Kuntamarkkinointia ja tiedottamista jatketaan määrätietoisesti. Kunta lähtee maaliskuussa Rakentaminen ja talotekniikka messuille omalla osastolla. Tonttimarkkinointia jatketaan aktiivisesti ja sen tiimoilta järjestetään vuoden aikana erilaisia tapahtumia.

Pelastustoimen tehtäviä hoitaa Keski-Suomen pelastuslaitos.

### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toivakan kunta oli mukana kuntarakennelain mukaisessa erityisessä kuntajakoselvityksessä yhdessä Hankasalmen, Joutsan, Laukaan, Luhangan, Muuramen, Petäjaveden ja Uuraisten kuntien sekä Jyväskylän kaupungin kanssa. Erityisen kuntajakoselvityksen selvitysraportti valmistui huhtikuun lopussa ja kuntajakoselvittäjät tekivät syyskuussa kuntarakennelain mukaisen selvityksen kunnille. Esityksenä on, että 1.1.2017 perustetaan uusi kunta, Jyväskylän kaupunki, johon kuuluvat Jyväskylän kaupunki, Hankasalmi, Laukaa, Muurame, Petäjävesi, Toivakka ja Uurainen. Toivakka tulee antamaan muiden kuntien tavoin lausuntonsa selvityksestä 30.3.2015. Jyväskylän kaupunginhallitus on jo ehtinyt ottaa asiaan kantaa, eikä se tule esittämään valtuustolle uuden kunnan perustamista. Vaikkei kuntaliitos toteutune, on siitä saatu hyvää selvitysmateriaalia ja kuntien välistä yhteistyötä on mahdollisuus hyvällä yhteisellä tahtotilalla kehittää.

Luottamushenkilökoulutusta järjestettiin kuntataloudesta, esteellisyysasioista päätöksenteossa sekä puheenjohtajistolle kriisiviestinnästä. Vuoden aikana on neljännesvuosiraportointia kehitetty ja hyödynnetty WEB-pohjaista talouden seurantatyökalua. Talousarviokäsittelyssä hyväksyttiin vuodelle 2015 tietojärjestelmäinvestointeja, mm. palkanlaskennasta saadaan tulevaisuudessa helpommin tietoja esimiesten käyttöön.

Sairauspoissaolot laskivat edelleen vuonna 2014. Rahallista säästöä kahden viimeisen vuoden aikana alentuneet sairauspoissaolot ovat tuoneet yli puoli miljoonaa euroa ja kun vuonna 2012 sairauspoissaoloja oli kunnassamme 21 päivää/työntekijä, vuonna 2014 niitä oli 11 päivää/työntekijä. Valtakunnallinen keskiarvo on 8 päivää/työntekijä.

Kunnan markkinointiin panostettiin vuoden aikana ja Toivakka-tarinan viestintä- ja markkinointiosio valmistui. Kunta osallistui Rakentaminen- ja talotekniikkamessuille sekä panosti kunnan omiin kesämarkkinoihin tuomalla mm. linja-autolla Jyväskyläläisiä markkinoille. Lisäksi kunta teki neljän kuolinpesän kanssa maakauppoja, jotka mahdollistavat Saarisen asuinalueen jatkokehityksen, Viisarimäen teollisuusalueen kaavoituksen käynnistämisen sekä Nisulan kylän elinvoimaisuuden turvaamisen ja lähitulevaisuudessa rakentamisen Päijänteen rantamaisemaan. Kunnalla on jo nyt varsin hyvä tonttivaranto kirkonkylän alueella.

Pelastustoimen tehtäviä on hoidettu Keski-Suomen pelastuslaitoksen toimesta.

Kunnanhallitus kokoontui 22 kertaa vuoden 2014 aikana käsitellen 304 pykälää. Vuoden aikana hallituksen jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti:

Varsinainen jäsen	Kokouskerrat	Varajäsen	Kokouskerrat
Sakari Ainali	21	Lauri Niemi	3
Juha Hiekkänen	22	Markku Järvenpää	3
Paula Keteli	22	Toini Jäntti	0
Irja Lamberg	22	Sinikka Jäntti	3
Petri Mäkelä	20	Kari Parviainen	3
Marianna Ruokonen	20	Kari Mäkinen	5
Jouko Sundvall	21	Päivi Leppänen	1

Valtuuston puheenjohtajat osallistuivat kokouksiin: Tapio Salmi 21 kokousta, Jyrki Halttunen 19 kokousta, Juha Juusela 22 kokousta. Kunnanjohtaja Kalle Larsson 17 kokousta, hallintojohtaja Sari Linturi-Sahlman 15 kokousta, talous- ja hallintosihteeri Henna Breilin 1 kokous, päivähoitojohtaja Neija Lepistö 2 kokousta, kehitysjohtaja Matti Nikupeteri 5 kokousta, tekninen johtaja Pentti Suuronen 1 kokous ja työsuunnittelija Eine Vesander 1 kokous.

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014 YLEISHALLINTO:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Luottamushenkilöiden kuntatalouden koulutus	Toteutetaan koulutus kevään 2014 aikana, kerätään palaute ja osallistujamäärä.
Kasvuedellytysten luominen	Kaavoitus ja väestönkasvu.

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Talouden seurannan kehittäminen	Raportoinnin edelleen kehittäminen, tietojärjestelmien tehokkaampi hyödyntäminen

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014 HENKILÖSTÖHALLINTO:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Henkilöstön hyvinvoinnin parantaminen	Kannustava esimiestoiminta, YT-toimielin, TYKY-toiminta, työsuojelutoiminta, työterveyshuolto, sairauspoissaolojen määrä.
Kehityskeskustelut	Vuosittaiset kehityskeskustelut
Työhyvinvoinnin seuranta	Vuosittaiset työhyvinvointikyselyt



**SITOVAT TAVOITTEET 2014 ELINKEINOTOIMI:**

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Kunnan tunnettuuden ja houkuttelevuuden lisääminen	Kuntamarkkinointi, tiedottaminen, tapahtumat
Elinkeinoelämän kehittäminen ja hanketoiminta	Uusien työpaikkojen luominen

	TP2012	TA2013	TA2014	TA2015	TA2016
<b>Toimintatuotot</b>	389068	316078	318359	327910	337748
<b>Toimintakulut</b>	901526	1119442	1204279	1240407	1277621
<b>Toimintakate</b>	-512458	-803364	-885920	-912497	-939873

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN****YLEISHALLINTO**

Luottamushenkilökoulusta järjestettiin vuoden aikana kuntataloudesta, esteellisyyssasioista päätöksenteossa sekä kriisiviestinnästä. Kunnan asukasluku oli joulukuun lopussa 2476, kasvua edellisvuoteen 6 henkilöä. Kunnan työttömyysaste oli joulukuun lopussa 17,4 %. Yhteensä joulukuussa työttömänä oli 183 henkeä koko 1051 hengen työvoimasta. Työvoiman määrä on laskenut vuoden 2013 lopusta 28 henkilöllä ja työttömien määrä noussut 28.

Tonttimarkkinointia on tehostettu mm. pihatie.fi -palvelun kautta. Uudet tonttikyltit asennettiin tienvarteen ja tonttialueille. Kaksi aletonttia myytiin vuoden aikana, yhteensä kunta myi vuoden aikana neljä omakotitalotonttia, yhden vapaa-ajan tontin sekä kaksi lisämaa-aluetta. Kaavoituksen osalta kunnanhallitus on käsitellyt vuoden aikana seuraavia kaavoja: Itäisen ja Leppäveden rantaosayleiskaavan muutos ja laajennus, Läntisen rantaosayleiskaavan muutos ja laajennus, Viisarimäen yritysalueen asemakaava, Saarinen II alueen kaavamuuotos, korttelin 3 sekä liikenne- ja virkistysalueiden asemakaavan muutos, kirkonkylän osayleiskaava, keskustakorttelin nro 8 ja virkistysalueen kaavamuuotos. Kunnanjohtajan irtisanoutumisen johdosta yleishallinnossa priorisoitiin loppuvuodesta kunnanjohtajan rekrytointiin ja pyrittiin hoitamaan välttämättömät perustehtävät.

**HALLINTO- JA TALOUSOSASTO**

Vuoden aikana on neljännesvuosiraportointia kehitetty ja hyödynnetty WEB-pohjaista talouden seurantatyökalua. Palkanlaskentaohjelman seurantaraportoinnista saatiin tarjous, mutta hankinta siirrettiin vuodelle 2015. Dynasty-asianhallintajärjestelmä päivitettiin ja siihen toteutettiin käyttökoulutus sekä jatkokoulutus. Viranhaltijapäätösten ja sopimushallinnan osalta järjestelmän käyttöä on tehostettu. Lisäksi vuoden aikana on tehty ohjelmistopäivitysten käyttöönottoa, mm. palkanlaskennassa otettiin käyttöön sähköinen palkkalaskelma.

**HENKILÖSTÖHALLINTO**

Toivakka-tarinan henkilöstöluku hyväksyttiin valtuustossa. Esimiehiä on koulutettu vuoden aikana, neljä JET-tutkintoa suoritettiin loppuun ja neljä esimiestä aloitti johtamiseen suunnatun erikoisammattitutkinnon suorittamisen. Lisäksi koulutusta järjestettiin kriisiviestinnästä, Dynasty-asianhallintajärjestelmästä sekä asiakaspalvelusta. Säännöllisesti pidetyissä esimiesinfoissa pyrittiin jakamaan tietoa yhteistä käytännöistä ja sopimaan pelisäännöistä, joilla eri työyksiköiden tasavertaisuuteen on pystytty panostamaan.

TYKY-toimintaa on edelleen kehitetty työsuojelutoimikunnan kanssa. Koko henkilökunnan yhteiset TYKY-päivät toteutettiin marraskuussa, lisäksi kevään aikana järjestettiin runsaasti erilaisia vapaa-ajalla tapahtuvia TYKY-tapahtumia. Myös liikunta- ja kulttuurisetelit ovat olleet käytössä vuoden aikana ja niitä hyödynsi 101 työntekijää.

Kunnassa tehtiin toukokuussa päätös savuttomasta työpaikasta ja työnantaja tukee henkilökuntaa tupakoinnin lopettamisessa. Kunnan koulutussuunnitelma syksyille 2014 tehtiin ensimmäistä kertaa. Jatkossa meillä on mahdollisuus seurata koulutusten toteutumista henkilötasolla ja varmistaa kaikille tasavertainen mahdollisuus kehittää osaamista.

## **ELINKEINOTOIMI**

Kuntamarkkinointiin panostettiin rahallisesti vuoden aikana noin 50 000 eurolla. Suurimpia yksittäisiä markkinointitempauksia olivat Rakentaminen ja talotekniikka -messut sekä kunnan omat kesämarkkinat. Lisäksi tuotettiin markkinointimateriaalia kunnan uudella ilmeellä. Kunnanjohtaja käynnisti Toivakka-tarinan elinkeinopoliittiset työpajat, mutta tarinan elinkeinopoliittinen luku jäi kesken kunnanjohtajan irtisanouduttua loppuvuodesta.

Toivakan kunta päätti osallistumisesta paikalliseen maaseudun kehittämiss strategiaan "Maaseutukehitys 2014 - 2020" ja sitoutui kuntarahaosuuteen yhteensä 109.664,00 eurolla ohjelmakaudelle 2014 - 2020. Valitettavasti Maaseutukehitys ei päässyt aloittamaan hanketta vuoden 2014 aikana ja sen käynnistys siirtyy seuraavalle vuodelle. Ohjelmakaudelle on jo tiedossa olevia hankkeita ja yhdistykset ovat olleet aktiivisia Maaseutukehityksen suuntaan.

Toivakka toimii -lehti ilmestyi kaksi kertaa vuoden aikana uudella formaatilla ja lehti postitettiin kuntalaisille ja kesäasukkaille. Lisäksi lehti on ollut jaossa eri toimipisteissä.

Matkailuyrittäjien kartoitus ja kontaktointi tulevaa hanketta varten aloitettiin. Hanke palvelee sekä elinkeinoelämän kehittämistä että tulevaa kaavoitusta.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>YLEISHALLINTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				1.164,00	-100,0
Tuet ja avustukset	8.000		8.000	5.510,32	68,9
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>8.000</b>		<b>8.000</b>	<b>6.674,32</b>	<b>83,4</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-108.907		-108.907	-108.889,07	100,0
Palvelujen ostot	-188.128		-188.128	-173.571,68	92,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.950		-2.950	-2.132,36	72,3
Muut toimintakulut	-9.585		-9.585	-78.956,79	823,8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-309.570</b>		<b>-309.570</b>	<b>-363.549,90</b>	<b>117,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-301.570</b>	<b>0</b>	<b>-301.570</b>	<b>-356.875,58</b>	<b>118,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-301.570</b>	<b>0</b>	<b>-301.570</b>	<b>-356.875,58</b>	<b>118,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-125.673		-125.673	-45.208,21	36,0
Poistot ja arvonalentumiset	-125.673		-125.673	-45.208,21	36,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-427.243</b>	<b>0</b>	<b>-427.243</b>	<b>-402.083,79</b>	<b>94,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-427.243</b>	<b>0</b>	<b>-427.243</b>	<b>-402.083,79</b>	<b>94,1</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>HALLINTO-JA TALOUSOSASTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	285.359		285.359	249.519,31	87,4
Tuet ja avustukset				6.701,40	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>285.359</b>		<b>285.359</b>	<b>256.220,71</b>	<b>89,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-315.173		-315.173	-310.348,90	98,5
Palvelujen ostot	-117.090		-117.090	-105.673,93	90,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13.950		-13.950	-9.718,47	69,7
Muut toimintakulut	-31.519		-31.519	-14.160,97	44,9
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-477.732</b>		<b>-477.732</b>	<b>-439.902,27</b>	<b>92,1</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>					
Rahoitustuotot ja -kulut	-192.373	0	-192.373	-183.681,56	95,5
Muut rahoituskulut				-14,44	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-14,44	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-192.373</b>	<b>0</b>	<b>-192.373</b>	<b>-183.696,00</b>	<b>95,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-17.930,23	3112,9
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-17.930,23	3112,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-192.949</b>	<b>0</b>	<b>-192.949</b>	<b>-201.626,23</b>	<b>104,5</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-192.949</b>	<b>0</b>	<b>-192.949</b>	<b>-201.626,23</b>	<b>104,5</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>HENKILÖSTÖHALLINTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset	25.000		25.000	24.822,43	99,3
Muut toimintatuotot				120,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>24.942,43</b>	<b>99,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-12.716		-12.716	-9.045,77	71,1
Palvelujen ostot	-55.400		-55.400	-53.050,05	95,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35.550		-35.550	-23.824,66	67,0
Muut toimintakulut				-294,35	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-103.666</b>		<b>-103.666</b>	<b>-86.214,83</b>	<b>83,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>PELASTUSTOIMI</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-755		-755	-601,68	79,7
Palvelujen ostot	-195.461		-195.461	-194.904,00	99,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-196.216</b>		<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>ELINKEINOTOIMI</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Muut toimintatuotot				13.926,36	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>13.926,36</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-15.520		-15.520	-14.567,26	93,9
Palvelujen ostot	-101.075		-101.075	-83.318,58	82,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500		-500	-3.950,26	790,1
Muut toimintakulut				-6.774,77	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-117.095</b>		<b>-117.095</b>	<b>-108.610,87</b>	<b>92,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-117.095</b>	<b>0</b>	<b>-117.095</b>	<b>-94.684,51</b>	<b>80,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-117.095</b>	<b>0</b>	<b>-117.095</b>	<b>-94.684,51</b>	<b>80,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.152		-1.152	-1.152,48	100,0
Poistot ja arvonalentumiset	-1.152		-1.152	-1.152,48	100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-118.247</b>	<b>0</b>	<b>-118.247</b>	<b>-95.836,99</b>	<b>81,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-118.247</b>	<b>0</b>	<b>-118.247</b>	<b>-95.836,99</b>	<b>81,0</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>KUNNANHALLITUS</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	285.359		285.359	250.683,31	87,8
Tuet ja avustukset	33.000		33.000	37.034,15	112,2
Muut toimintatuotot				14.046,36	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>318.359</b>		<b>318.359</b>	<b>301.763,82</b>	<b>94,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-453.071		-453.071	-443.452,68	97,9
Palvelujen ostot	-657.154		-657.154	-610.518,24	92,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52.950		-52.950	-39.625,75	74,8
Muut toimintakulut	-41.104		-41.104	-100.186,88	243,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.204.279</b>		<b>-1.204.279</b>	<b>-1.193.783,55</b>	<b>99,1</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-885.920</b>	<b>0</b>	<b>-885.920</b>	<b>-892.019,73</b>	<b>100,7</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-14,44	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-14,44	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-885.920</b>	<b>0</b>	<b>-885.920</b>	<b>-892.034,17</b>	<b>100,7</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-127.401		-127.401	-64.290,92	50,5
Poistot ja arvonalentumiset	-127.401		-127.401	-64.290,92	50,5
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>0</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>-956.325,09</b>	<b>94,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>0</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>-956.325,09</b>	<b>94,4</b>



**TOIMIELIN:** Perusturva  
**TEHTÄVÄALUE:** Sosiaali- ja terveystalvet  
**TILIVOLLINEN:** Perusturvajohtaja

## PERUSTURVAN HALLINTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Perusturvan hallinto sisältää perusturvan lautakuntatyöskentelyn ja muiden hallinnollisten palveluiden tuottamisen eri sosiaalitoimen sektoreille ja terveydenhuollon järjestämis- ja hallintovastuun. Perusturvajohtaja-lastenvalvoja (lisäksi vammaispalvelu, kehitysvammaisuuspalvelu ja johtavan sosiaalityöntekijän tehtävät) kuuluu ainoana perusturvan hallinnon henkilöstöön, sillä toimistosiihteerii siirtyi vuoden 2013 aikana eläkkeelle. Hänen sijalleen ei palkattu uutta toimistosiihteerii, vaan tehtävät jaettiin perusturvajohtajalle, vanhustyönjohtajalle, sosiaalityöntekijälle ja kahdelle siihteerille.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Toiminnan tavoitteina ovat yksilöiden, perheiden ja yhteisöjen hyvinvoinnin, sosiaalisen turvallisuuden, terveyden ja toimintakyvyn ylläpitäminen ja edistäminen sekä Toivakan kunnan sosiaali- ja terveystalvetujen ajanmukainen kehittäminen ja yhteistyö eri tahojen kanssa. Globaalisti ja valtakunnallisesti heikko taloustilanne heijastaa myös Toivakkaan ja Keski-Suomeen. Lisääntyvä työttömyys, valtionetuksien väheneminen, huoltosuhteen heikkeneminen ja palvelujen kallistuminen tarkoittavat suuria ponnisteluja myös Toivakassa. Taloudellisuus ja säästövelvoitteet ovat jokapäiväinen asia koko perusturvan toiminnassa. Tästä huolimatta kuntalaisia palvellaan mahdollisimman hyvin. Perusturvajohtajan on kiinnitettävä huomiota keskittyä hänelle kuuluvien pääasiallisten tehtävien tekemiseen kasvavan työmäärän, sosiaali- ja terveydenhuollon rakennelakiuudistuksen työllistämisen ja toimistosiihteerin eläkkeelle jäämisen vuoksi. Vuoden 2014 aikana jatkuu kuntarakennelain ja sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislain suunnittelutyö, missä myös Toivakka on mukana. Lain sisällöstä päätetään kevät-kesällä 2014. Koska sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki uudistuu vuonna 2014 ja Keski-Suomessa ja näin myös Toivakassa on kehitteillä uusi malli sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämiseksi vuoden 2017 alusta, Toivakan kunnanvaltuuston vuonna 2011 tekemä PARAS-lain mukainen päätös järjestää sosiaali- ja terveydenhuollon vuoden 2015 alusta Keski-Suomen seututerveyskeskuksen kautta jää toteutumatta ja näin päätös kumoutuu.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Perusturvalautakunta kokoontui 7 kertaa ja se käsitteli 73 pykälää. Lautakunnan kokoonpano oli:

Markku Järvenpää (pj.), 7 kokousta  
 Topi Saarelainen (varapj.), 7 kokousta  
 Keijo Huikko, 3 kokousta  
 Sinikka Jäntti, 7 kokousta  
 Toini Jäntti, 2 kokousta  
 Taina Lehtovallo, 6 kokousta  
 Jaana Marttinen, 1 kokous  
 Varja Oksanen, 6 kokousta  
 Paavo Kovanen, varajäsen, 2 kokousta  
 Jussi Torppa, varajäsen, 3 kokousta  
 Heli Kantola (esittelijä ja pöytäkirjanpitäjä), 7 kokousta  
 Sakari Ainali, kunnanhallituksen puheenjohtaja, 5 kokousta  
 Kalle Larsson, kunnanjohtaja, 2 kokousta  
 Petri Mäkelä, kunnanhallituksen edustaja, 3 kokousta  
 Hanna Voutilainen, ma vanhustyönjohtaja, 1 kokous

Sosiaalitoimen hallinnossa, kuten koko perusturvassa, päästiin sekä toiminnallisiin että taloudellisiin tavoitteisiin. Suosituspäivillä ja tiukalla talouden hoidolla päästiin hyvin taloudellisiin tavoitteisiin. Toimintakauden tulos oli 83 481 € (vuonna 2013 101 030 € ja vuonna 2012 168 832 €). Sosiaalihuollon kulut olivat 33,72 €/asukas (40,90 €/asukas vuonna 2013 ja 68,46 €/asukas vuonna 2012). Perusturvaa työllisti paljon valtakunnallisen sote-uudistuksen vastineiden laatiminen STM:lle. Sote-uudistuksen lainsäädännöt eivät valmistuneet ennakoidussa aikataulussa, vaan eduskunta jatkoi sen valmistelua vuodelle 2015. Keski-Suomessa toimiva Sote 2020 -hanke (kevät 2014 - syksy 2016) niin ikään teki

valmistelutyötä tulevaisuuden sosiaali- ja terveydenhuollon käytännön toteuttamiseksi Keski-Suomen alueella yhteistyössä kuntien viranhaltijoiden kanssa.

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Keskittyminen sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki -työskentelyyn Toivakan kunnan edun mukaisesti	Kokouksiin osallistuminen ja vaikuttaminen mahdollisuuksien mukaan
Asiakaslähtöinen ja toimiva palvelu koko sosiaali- ja terveydenhuollossa	Suora palautekeskustelu asiakastilanteissa
Perusturvan keskittyminen sille ensisijaisesti kuuluviin tehtäviin	Ylimääräisten tehtävien minimointi
Perusturvan toiminnasta tiedottaminen	Tiedottaminen tarpeen mukaan ja järjestetyt tilaisuudet

#### SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Sosiaalityöntekijöiden vaihtumisesta ja vanhuspalvelujohtajan toisiin tehtäviin lähtemisestä huolimatta sosiaalitoimen hallinnossa pystyttiin tekemään tarvittavat työt. Tulevaisuuden sote-järjestämislain valmisteluun osallistuttiin hyvin aktiivisesti keskisuomalaisessa keskustelussa, pienten kuntien näkökulmaa ja vahvuuksia pidettiin vahvasti esillä ja osallistuttiin kokouksiin. Asiakastyöskentelyssä suoraa palautekeskustelua käytiin tarpeen mukaan asiakkaiden kanssa. Asiakastyytyväisyyskysely päädyttiin siirtämään seuraavalle vuodelle, sillä työntekijöiden vaihtuminen kuormitti sosiaalitoimea. Asioista tiedotettiin tarpeen mukaan.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>SOSIAALITOIMISTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	2.400		2.400	2.610,00	108,8
Muut toimintatuotot				364,08	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.400</b>		<b>2.400</b>	<b>2.974,08</b>	<b>123,9</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-67.611		-67.611	-63.570,06	94,0
Palvelujen ostot	-34.520		-34.520	-10.499,37	30,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.400		-2.400	-352,68	14,7
Muut toimintakulut	-4.977		-4.977	-11.457,02	230,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-109.508</b>		<b>-109.508</b>	<b>-85.879,13</b>	<b>78,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-107.108</b>	<b>0</b>	<b>-107.108</b>	<b>-82.905,05</b>	<b>77,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-107.108</b>	<b>0</b>	<b>-107.108</b>	<b>-82.905,05</b>	<b>77,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-107.684</b>	<b>0</b>	<b>-107.684</b>	<b>-83.481,41</b>	<b>77,5</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-107.684</b>	<b>0</b>	<b>-107.684</b>	<b>-83.481,41</b>	<b>77,5</b>

## LASTENSUOJELU

### TOIMINNAN KUVAUS:

Lastensuojelutyön tarkoituksena on turvata lapsen oikeudet turvalliseen ja virikkeiseen kasvuympäristöön, tasapainoiseen kehitykseen ja erityiseen suojeluun ja huolenpitoon lastensuojelulain nojalla. Lastensuojelutyössä pyritään vaikuttamaan lasten kasvu- ja kehitysoloihin ja tukemaan vanhempia lastensa kasvatuksessa. Lastensuojelutyö alkaa lastensuojeluilmoituksesta tai pyyntönä lastensuojelutarpeen selvittämisestä, joka tehdään yhteistyössä vanhempien ja lapsen kanssa. Lastensuojeluilmoitus voi olla vanhempien, lapsen itsensä, viranomaisen tai jonkun muun ulkopuolisen tahon tekemänä. Tämän jälkeen alkaa lastensuojelutarpeen selvitystyöskentely, jonka tekevät kunnan sosiaalityöntekijä pääasiassa yhteistyössä perhetyöntekijän kanssa. Sen aikana tavataan sekä lapsia että vanhempia. Tarvittaessa ollaan yhteydessä esimerkiksi kouluun, päiväkotiin tai lasta hoitaviin tahoihin. Tarkoituksena on kartoittaa perheen vahvuudet ja muutostarpeet lapsen näkökulmasta, minkä pohjalta mietitään lastensuojeluasiakkuuden jatkumista ja perheen mahdollisesti tarvitsemia avohuollon tukitoimia. Päivähoito, lapsiperheiden kotipalvelu, tukihenkilö tai -perhe, terapia, perhetyö sekä lapsen ja perheen harkinnanvarainen taloudellinen tukeminen esimerkiksi kuntouttavan harrastuksen muodossa ovat eniten avohuollon tukitoimina myönnettäviä palveluita. Toivakassa käytetään paljon perheneuvolaa, mitä myös lastensuojelusta joskus suositellaan. Lapsen perhehoito tai laitoshuolto voidaan toteuttaa avohuollollisena toimenpiteenä.

Mikäli lapsen hoidon ja huolenpidon laiminlyönti tai lapsen oma käyttäytyminen eivät ole riittävästi korjattavissa lastensuojelun avohuollon keinoin, äärimmäisissä tilanteissa lapsi voidaan sijoittaa kodin ulkopuolelle sijaishuoltoon huostaanoton muodossa. Huostaanotosta päättää perusturvajohtaja sosiaalityöntekijän esityksestä vanhempien kuulemisen jälkeen. Kiireellisessä sijoituksessa vanhempien kuuleminen voidaan joutua jättämään tekemättä lapsen edun takaamiseksi. Lapsi tulee sijoittaa hänen tarpeitaan vastaavaan paikkaan, mutta ensisijaisesti tulee kartoittaa lapsen sijoitusmahdollisuudet perhehoitoon. Mikäli vanhemmat tai 12 vuotta täyttänyt lapsi vastustavat huostaanottoa, päätöksen tekee hallinto-oikeus. Perheen kanssa pyritään tekemään hyvää yhteistyötä kaikilla lastensuojelun tasoilla. 18 vuotta täytettyään huostaan otetulla lapsella on oikeus jälkihuoltoon, jolla pyritään tukemaan nuoren itsenäistymistä. Jälkihuollon sisältö vaihtelee lapsen tai nuoren tarpeiden mukaan.

**Ennaltaehkäisevän lastensuojelutyön** kautta pyritään edistämään lasten ja perheiden hyvinvointia niin, että perheitä autetaan ajoissa ja ennaltaehkäistään erilaisten ongelmien paheneminen. Toimintaa toteutetaan yhteistyössä kunnan eri toimijoiden (kuten lapsiperheiden kotihoito, päiväkoti, koulu, neuvola, seurakunta), yksityisten palveluntuottajien ja järjestöjen kanssa.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Toivakan kunnassa on ollut viime vuosina hyvin vähän sijaishuoltoa vaatineita lastensuojeluasiakkaita. Myös lastensuojelutyö on pystytty toteuttamaan pääasiassa lain määrittämässä määräaajoissa. Tässä on valtakunnallisesti mitattuna onnistuttu merkittävän hyvin. Lastensuojelua on tehty vuonna 2013 osin ilman lastensuojelun perhetyöntekijää. Tämä ei toimi, vaan sosiaalityöntekijän työpariksi ja lastensuojelun perhetyöhön tarvitaan ehdottomasti perhetyöntekijän työpanosta. Perusturvajohtaja ei voi johtavan sosiaalityöntekijän roolissa olla mukana kaikissa lastensuojelun asiakastilanteissa. Vuoden 2014 alusta on hyvin perusteltua yhdistää määräaikainen kahden vuoden työsuhde, missä hyväksi todettu ja perheitä oikea-aikaisesti ja ennaltaehkäisevästi tukeva ennaltaehkäisevä perhetyö jatkuu 80 % ja lastensuojelun perhetyö alkaa virallisesti 20 %. Työtehtäviä voi sovitella tilanteen mukaan niin, että välillä perhetyöntekijä tekee enemmän lastensuojelua ja välillä ennaltaehkäisevää perhetyötä.

Lastensuojelutyö on paljon ennalta arvaamatonta työtä. Toiminnan tavoitteina on tehdä tiivistä ennaltaehkäisevää ja avohuollollista lastensuojelutyötä yhteistyössä perheiden kanssa, jotta huostaanottojen määrä on mahdollisimman vähäistä. Näillä toimilla ei kuitenkaan aina voida ennaltaehkäistä sijoituksen välttämättömyyttä. Talousarviossa varaudutaan tiedossa olevien sijais- ja jälkihuollossa olevien lasten ja nuorten kustannuksiin. Lisäksi varaudutaan yhteen mahdolliseen perhesijoitukseen, laitoshakseen ja muutaman lapsen avohuollon tukitoimiin.

## TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Lastensuojelun sosiaalityöntekijä irtisanoutui alkuvuodesta 2014, ja ennen vakituisen sosiaalityöntekijän saamista loppukesästä 2014 sosiaalityöntekijänä toimi sijainen 50 % työsuhteessa. Uusi sosiaalityöntekijä niin ikään irtisanoutui loppuvuonna 2014. Tämä kuormitti Toivakan sosiaalitoimea. Henkilöstövaihdoista ja vajaasta työpanoksesta huolimatta Toivakan lastensuojelussa pystyttiin toteuttamaan hyvin sekä toiminnalliset että taloudelliset tavoitteet. Kaikessa työssä pyrittiin ennaltaehkäisevyyteen ja oikea-aikaiseen hyvään viranomaistyöhön. Vuonna 2014 lastensuojeluilmoituksia tuli 22 kappaletta (vuonna 2013 23 ja vuonna 2012 21 lastensuojeluilmoitusta).

Lastensuojelutyöskentelyn pääpaino oli ennaltaehkäisevässä työssä ja avohuollossa. Yhtään huostaanottoon johtanutta asiakkuutta ei ollut. Toivakassa oli ainoastaan yksi huostassa oleva ja kolme jälkihuollossa olevaa lasta ja nuorta vuonna 2014. Toivakan kunnan lastensuojelukustannukset ovat laskeneet merkittävästi viimeisten vuosien aikana. Lastensuojelun kokonaiskustannukset olivat vain 30 014 € (vuonna 2013 59 000 € ja vuonna 2012 112 370 €). Lastensuojelukustannukset olivat 12,12 €/asukas (vuonna 2013 23,90 €/asukas, vuonna 2012 45,60 €/asukas, vuonna 2011 89,10 €/asukas). Kustannuskehitys on hyvin merkille pantavaa. Tässä näkyy viranhaltijoiden työ ja ennaltaehkäisevä työote.

### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Lapsen ja hänen perheensä ajantasainen auttaminen ja palveluohjaaminen	Lastensuojeluilmoitusten tekeminen ja niiden määrän seuranta ja yhteistyö eri toimijoiden kanssa
Yhteistyö eri tahojen kanssa	Säännölliset kokoontumiset ja tiedottaminen
Oman kunnan avohuollon tukitoimien käyttö	Palvelujen käyttömäärät
Ennaltaehkäisevän ja oikea-aikaisen työn kehittäminen	Yhteistyö eri sektoreiden kanssa

### TUNNUSLUVUT:

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TS 2016
<b>Suorite:</b>					
Huostaanotot	1	-	-	1	1
Avohuollon sijoitukset	1	2 lyhytaikaista	-	1	1
Jälkihuolto	2	3	3	2	0

### SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Lastensuojeluilmoituksia Toivakassa tuli vuoden 2014 aikana suhteessa vähän siihen nähden, miten paljon kunnassa on lapsia. Yhteistyötä tehtiin aktiivisesti ja tarpeen mukaan eri sosiaali- ja terveydenhuollon tahojen kanssa. Kokoontumisia järjestettiin aktiivisesti ja asioista tiedotettiin tarpeen mukaan. Ensimmäisistä ihmisistä pyrittiin ohjaamaan oman kunnan palvelujen, kuten koulupsykologin, koulukuraattorin, ennaltaehkäisevän perhetyöntekijän ja sosiaalitoimen piiriin. Perhetyöntekijä kehitti työtään kiittävästi ja sai paljon positiivista palautetta niin yhteistyökumppaneilta kuin toivakkalaisilta perheiltä.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>LASTENSUOJELU</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-4.250		-4.250	-1.592,98	37,5
Palvelujen ostot	-61.300		-61.300	-25.446,17	41,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250		-250		
Avustukset	-1.000		-1.000	-2.675,09	267,5
Muut toimintakulut	-100		-100	-300,00	300,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-66.900</b>		<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>

## MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT

### TOIMINNAN KUVAUS:

Lasten ja perheiden muita palveluja ovat muun muassa aikuissosiaalityön kautta tehtävä lapsiperhekohtainen työ, vuoden 2012 alusta alkanut ennaltaehkäisevä perhetyö, perheneuvolan palvelut, koulukuraattorin (kunnan sosiaalityöntekijä) ja koulupsykologin (päivä viikossa) tehtävät ja vastaanotot, kriisikeskus Mobilen ja Kirkon Perheasiain neuvottelukeskukseen palvelut. Perheiden hyväksi pyritään tekemään moniammatillista yhteistyötä kullekin perheelle tarpeellisten toimijoiden kanssa ja ohjaamaan heitä tarvittavien palvelujen piiriin. Perheet voivat hakeutua palveluihin myös oma-aloitteisesti. Kehitysvammaisten lasten palvelut ovat perusturvajohtajan vastuualuetta. Niitä käsitellään luvussa kehitysvammahuolto.

Lastenvalvojan tehtäviä tekevä perusturvajohtaja vastaa isyyden selvittämisestä sekä vahvistaa elatus-, huoltajuus- ja tapaamissopimukset.

Toivakan kunnan käytettävissä ovat myös Jyväskylän kaupungin talous- ja velkaneuvonnan palvelut.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Tavoitteina on toimia toivakkalaisten perheiden hyväksi oikea-aikaisesti ja etenkin ennaltaehkäisevästi. Vuoden 2012 alusta alkanut ennaltaehkäisevää perhetyötä eli lapsiperheiden kotipalvelua esitetään edelleen jatkettavan määräaikaisena toimena niin, että toimesta ennaltaehkäisevää perhetyötä olisi 80 % ja lastensuojelun sosiaalityöntekijän kanssa työparina toimimista ja lastensuojelun perhetyötä 20 %. Työntekijä voisi tilanteen mukaan sovittaa työtään niin, että tarvittaessa perhetyötä tehdään enemmän ja taas toisinpäin. Hyvin alkanutta moniammatillista yhteistyötä lasten ja perheiden kanssa toimivien tahojen kanssa jatketaan. Tavoitteena on panostaa resurssien mukaan ennaltaehkäisevään ja ajoissa puuttuvaan työhön niin, että perheiden ongelmat eivät kehity lastensuojeluasiakkuutta vaativalle tasolle. Monet kolmannen sektorin järjestöt ja toimijat (esimerkiksi MLL) tekevät hyvää työtä lasten ja perheiden hyväksi. Edellä mainittujen lisäksi yhteistyötä pidetään yllä ja toimintaa kehitetään koulun, perheneuvolan, terveydenhuollon, seurakunnan ja muiden lasten ja perheiden kanssa toimivien tahojen kanssa muun muassa Toivakan lasten hyvinvointiryhmän eli TLH:n toiminnassa.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Ennaltaehkäisevä perhetyö vakiintui Toivakassa olennaisena työmuotona vuoden 2014 aikana. Kuvaavaa on, että toivakkalaiset perheet ja useat yhteistyökumppanit ottivat kantaa ennaltaehkäisevän perhetyön jatkumisen puolesta syksyllä 2013. Vuonna 2014 perheneuvolan asiakkaina oli 42 henkeä. Suoritteita oli yhteensä 156 ja sen kustannuksiin meni 14 320 € (vuonna 2013 15 960 € ja vuonna 2012 19 950 €) (vuonna 2013 177 suoritetta, vuonna 2012 234 suoritetta ja vuonna 2011 369 suoritetta). Koulutoimi käytti perheneuvolan palveluja vähemmän, ja oman kunnan palvelujen, kuten perhetyön, ennaltaehkäisevän perhetyön ja koulupsykologin tarjoaminen kuntalaisille vaikuttivat osaltaan.

Lastenvalvojan työt tehtiin perusturvajohtajan toimesta. Isyyden tunnustuksia oli aikaisempia vuosia vähemmän, mutta erojen myötä tehtäviä elatus- ja huolto- ja tapaamissopimuksia oli paljon. Kaikkiaan muiden lasten ja perheiden palveluiden kustannukset olivat vuonna 2014 127 650 € (käyttöprosentti 87,6 %) eli 51,6 €/asukas (vuonna 2013 139 000 € eli 56,3 €/asukas ja vuonna 2012 141 140 € eli 57,23 €/asukas). On huomioitavaa, että ennaltaehkäisevän perhetyöntekijän kustannukset maksettiin tästä menokohdasta. Yhteistyötä tehtiin ja kehitettiin resurssien ja tarpeen mukaan eri sektoreiden kanssa.

### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Ennaltaehkäisevä ja oikea-aikainen työ lapsiperheiden hyväksi	Ennaltaehkäisevän työn tulosten arviointi
Lasten ja perheiden palveluohjaus	Asiakaslähtöinen ja suunnitelmallinen työote ja ennaltaehkäisevä ja oikea-aikainen ohjaaminen palvelujen pariin

**TUNNUSLUVUT:**

	<b>TP 2012</b>	<b>TP 2013</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TS 2016</b>
<b>Suorite:</b>					
Perheneuvolan suoritteet	234	177	156	280	280
Lastenvalvojan asiakkaat (noin)	40	40	40	40	40
<b>Voimavarat:</b>					
Lastenvalvoja (Perusturvajohtaja)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Koulukuraattori (Sosiaalityöntekijä)	0,1	0,1	0	perhett.	perhett.
Ennaltaehkäisevä perhetyö	1	1	0.8	0.8	0.8
Muut palvelut					

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Ennaltaehkäisevän perhetyön vaikutukset eivät ole yksiselitteisesti mitattavissa, mutta työmuodon positiivinen vaikutus on nähtävissä niin ihmisten tyytyväisyydessä kuin laskevissa kustannuksissa lastensuojelun puolella. Ennaltaehkäisevä perhetyöntekijä kehitti työtään ja tapasi perheitä kunnantalolla ja kotikäynneillä tehden monipuolista työtä keskusteluista kotiapuun. Perheneuvolan käyttö oli samaa luokkaa vuoden 2013 kanssa. Ennaltaehkäisevän perhetyöntekijän ja neuvolan terveydenhoitajan arvion mukaan ennaltaehkäisevään perhetyöntekijään oli helppo ottaa kontaktia ja hän teki paljon oikea-aikaista ja vaikeimpia ja kalliimpia toimia ennaltaehkäisevää työtä. Pienen kunnan etuna koettiin jälleen mahdollisuus tehdä sujuvasti moniammatillista yhteistyötä perheiden hyväksi. Perheitä pyrittiin ohjaamaan heidän tarvitseman avun piiriin.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				50,60	-100,0
Muut toimintatuotot	2.000		2.000	2.765,00	138,3
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.815,60</b>	<b>140,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-92.777		-92.777	-90.099,40	97,1
Palvelujen ostot	-47.263		-47.263	-36.823,66	77,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.100		-1.100	-349,61	31,8
Avustukset				-1.000,00	-100,0
Muut toimintakulut	-6.528		-6.528	-2.198,29	33,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-147.668</b>		<b>-147.668</b>	<b>-130.470,96</b>	<b>88,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>

## VANHUSHUOLTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Vanhushuollon tehtävänä on hoito- ja huolenpitopalvelujen tuottaminen kotona asuville sekä palveluasumista tai laitoshoidon palveluja tarvitseville asiakkaille. Toimiva hoidon porrastus eli palvelujen oikea kohdentaminen ja oikea-aikaisuus on hyvän vanhushuollon perusta. Vanhushuollon yksiköissä on tiimivastaavat. Ikäihmisille järjestetään päivä- ja viriketoimintaa viikoittain Viriketuvan muodossa. Lisäksi Kotisillassa toimii kerho kerran viikossa.

#### Vanhainkoti

Vanhainkodin pitkäaikaishoito on tarkoitettu vanhuksille, jotka tarvitsevat ympärivuorokautista hoivaa ja huolenpitoa sekä runsaasti apua päivittäisissä toiminnoissaan. Lääketieteellisestä hoidosta vastaa lääkäri.

#### Kotihoito

Kotihoito antaa avun ja hoivan pääsääntöisesti ikääntyneille henkilöille, jotka tarvitsevat apua päivittäisissä toiminnoissa selviytyäkseen omassa kodissaan. Kotihoidon tehostamisella on todellisia vaikutuksia laitoksissa tapahtuvan pitkäaikaishoidon vähenemiseen. Ateriakuljetukset järjestetään pääosin ostopalveluna. Siivous- ja pesulapalvelut on myös yksityistetty. Kotihoito vastaa kolmen hengen palveluasumista käsittävän Majjanvakan palveluista.

#### Tehostettua palveluasumista

Tehostettua palveluasumista eli asumista omassa kodissa siten, että hoito- ja huolenpitopalvelut ovat saavutettavissa ympäri vuorokauden. Palveluasuminen on tarkoitettu niille vanhuksille ja vammaisille, jotka eivät selviydy itsenäisesti omassa kodissaan tehostettujen kotihoidon palvelujen turvin. Lisäksi palveluasuminen tarjoaa lyhytaikaishoitoa omaishoidon ja kotihoidon turvin kotona asuville ikäihmisille.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Toivakan perushoitoa tarvitsevat hoidetaan pääosin kunnan omissa palveluissa. Talouden tasapainottamissopimuksen mukaisesti vanhustalouden palvelurakennemuutoksen selvittelyä jatketaan vuonna 2014. Tavoitteena on vähentää sekä laitoshoidon että tehostetun palveluasumisen paikkoja ja tehostaa kotihoitoa. Myös 1.7.2013 voimaan tullut vanhustalovelvollisuuslaki edellyttää, että iäkkään henkilön pitkäaikainen hoito on ensisijaisesti järjestettävä hänen yksityiskotiinsa tai muuhun kodinomaiseen paikkaan. Laki myös edellyttää hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä ja muita ennaltaehkäiseviä palveluita sekä esimerkiksi kartoituskäyntejä tehtäväksi säädettyssä ajassa. Kotihoidon käynti- ja asiakasmäärät ovat olleet tasaisessa, osin huomattavassa, kasvussa jo usean vuoden ajan. Kotihoito tarvitsee yhden uuden lähihoitajan vuonna 2014, jotta kotihoitoa voidaan toteuttaa vanhustalovelvollisuuslain edellyttämällä tavalla.

Palvelukeskuksessa työskentelee yksi sairaanhoitaja 52 asukaspaikkaa kohti. Vanhustalovelvollisuuslaki edellyttää, että toimintayksikössä on oltava henkilöstö, jonka määrä, koulutus ja tehtäväraanne vastaavat palveluja saavien iäkkäiden henkilöiden määrää ja heidän toimintakykynsä edellyttämää palvelun tarvetta. Nykyisellään palvelukeskuksen asukasmäärä on liian suuri yhden sairaanhoitajan vastuulle. Lisäksi suuri osa asukkaista on monisairaita ja tarvitsevat sairaanhoidollista hoitoa. Vuonna 2014 tarvitaan palvelukeskukseseen yksi sairaanhoitajan toimi, jotta asukkaille voidaan turvata laadukkaat ja turvalliset asumispalvelut. Sairaanhoitajan sijoituspaikkana on palvelutalo, jossa saadaan samalla korjattua henkilöstömitoitus Valviran edellyttämälle tasolle. Samalla yksi ma. lähihoitajan työpaikka jää pois.

Asiakkaiden hoidon tarvetta arvioidaan toimintakyky- ja muistimittareilla sekä vanhushuollon yhteistyöryhmässä. Palvelukeskuksessa on yksiköiden yhteinen sairaanhoitaja. Ateriakuljetukset on kilpailutettu vuoden 2014 loppuun.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Vanhustenhuollossa päästiin sekä toiminnallisiin että taloudellisiin tavoitteisiin. Pitkäaikaishoidon tarve vanhainkodissa ja tehostetussa palveluasumisessa ei vähentynyt tavoitteiden mukaan, vaikka kotihoidon tarve ja käyttö lisääntyi. Vuonna 2014 yksityisiä palveluita käytettiin vähäisesti. Toiminnalliset tavoitteet henkilöstön lisäämisen suhteen ovat täyttyneet.

Vanhuspalvelujohtajan virka laitettiin ulkoiseen hakuun vuoden 2014 lopulla. Kokonaisuudessa myös taloudelliset tavoitteet saavutettiin hienosti. Henkilökunta piti vuosilomia mahdollisimman paljon vuoden 2014 aikana, jotta lomapalkkavelka saatiin minimiin. Lisäksi suosituspapaita käytettiin mahdollisuuksien mukaan. Niiden käyttämisinto olisi ollut suurempi kuin oli mahdollista järjestää.

Toivakan vanhushuollon kokonaiskustannukset vuonna 2014 olivat 2 038 300 € (95,5 % budjetoidusta) (vuonna 2013 1 988 625 € ja vuonna 2012 2 026 507 €). Tilinpäätös 2014 eri yksiköittäin oli seuraava: vanhainkoti 762 964 € (89,3 %), tukipalveluasunnot (tehostettu palveluasuminen) 587 910 € (101 %), Idankoti 312 743 € (92,5 %) ja kotipalvelu 382 445 € (92,5 %).

Vanhainkodin käyttöaste oli 71 % (vuonna 2013 93 % ja vuonna 2012 96,1 % 22 paikan mukaan laskettuna). Palvelutalon käyttöaste oli 88 % (101 % vuonna 2013 ja vuonna 2012 101,5 % 20 paikan mukaan laskettuna). Idankodin käyttöaste oli 100 % (97,6 % vuonna 2013 ja 99,5 % vuonna 2012 99,5 %). Hoitopäivän nettohinta vanhainkodissa oli 133,03 €/vrk (vuonna 2013 94,45 €/vrk ja vuonna 2012 96,12 €/vrk), palvelutalossa oli 90,85 €/vrk (vuonna 2013 74,48 €/vrk ja vuonna 2012 73,71 €) ja Idankodissa oli 85,68 €/vrk (vuonna 2013 86,58 €/vrk ja vuonna 2012 102,85 €/vrk). Kotihoidon käyntejä oli kaikkiaan 23 569 kappaletta (vuonna 2013 22 196 kpl ja vuonna 2012 19 481 kpl). Käyntikerran hinta kotihoidossa oli 16,22 € (vuonna 2013 16,53 € ja vuonna 2012 18,96 €).

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Palvelujen sujuvuus, oikea-aikaisuus ja taloudellisuus	Hoitoketjujen kehittäminen ja jonotilanteen seuraaminen
Henkilöstön työmotivaatio, työn osaaminen ja työhyvinvointi	Kehityskeskustelut, kouluttaminen ja työnkierto
Vanhusten pidempiaikainen mahdollisuus asua kotona	Palvelukeskuksen käytön suhteellinen väheneminen
Vanhuspoliittisen strategian luominen	Strategian valmistuminen
Kevyemmän palveluasumisen kartoittaminen	Suunnitelman tekeminen

#### TUNNUSLUVUT:

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TS 2016
<b>Suorite:</b>					
Vanhainkoti/paikat	22	22	22	22	20
Tukipalveluasunnot/paikat	14/20	14/20	14/20	14/20	14/20
Idankoti/paikat	10	10	10	10	10
Maijanvakka/paikat	3	3	3	3	3
<b>Voimavarat:</b>					
Vanhustyönjohtaja	1	1	1	1	1
sairaanhoidtaja	2	2	3	3	3
hoitajat	33	33	34	34	34
työllistetyt	3	1	1,5	2	2
laitoshuoltajat	2	2	2	2	2

#### SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUMINEN:

Hoitoketjujen ja eri toimijoiden välistä yhteistyötä kehitettiin edelleen. Kotona asumista tuettiin entisestään, mikä näkyy suoritteiden suurena kasvuna viimeisten vuosien aikana. Sekä tehostetun palveluasumisen että vanhainkotihoitoon tarve vähentyi. Kaikille akuutisti paikkoja tarvitseville pystyttiin tarjoamaan paikka nopeasti. Perushoitoa tarvitsevia vanhuksia ei ollut muissa laitoksissa, ainoastaan lyhytaikaisesti. Henkilöstön kanssa käytiin kehityskeskusteluja, ja koko henkilökunta osallistui työnkiertoon. Myös kevyemmän palveluasumisen suunnitelmat etenivät.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>VANHUSHUOLTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	19.100		19.100	27.026,32	141,5
Maksutuotot	448.200		448.200	448.940,57	100,2
Tuet ja avustukset	9.500		9.500	26.199,45	275,8
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>476.800</b>		<b>476.800</b>	<b>502.166,34</b>	<b>105,3</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.183.569		-2.183.569	-2.130.553,79	97,6
Palvelujen ostot	-240.467		-240.467	-222.573,90	92,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-92.600		-92.600	-73.800,91	79,7
Muut toimintakulut	-143.315		-143.315	-113.561,69	79,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.659.951</b>		<b>-2.659.951</b>	<b>-2.540.490,29</b>	<b>95,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.323,95</b>	<b>93,4</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-0,17	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-0,17	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.324,12</b>	<b>93,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.324,12</b>	<b>93,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.324,12</b>	<b>93,4</b>

## KEHITYSVAMMAHUOLTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Kehitysvamma palvelujen tarkoituksena on järjestää hyvä hoito ja antaa ja järjestää palveluohjausta heille, joiden toimintakyky on häiriintynyt synnynnäisen tai kehitysiässä saadun sairauden, vian tai vamman vuoksi. Kehitysvamma palvelut järjestetään ensisijaisesti avohoidon turvin.

#### Avohoito

Avohoitoon kuuluvat omassa kunnassa järjestettävä päivätoiminta (päivittäin käy 2-5 aikuista ja 1-2 lasta).

Lisäksi eri syistä päivätoiminnassa käy yksittäisiä ihmisiä eripituisia jaksoja. Kehitysvammahuollon avohoitoon kuuluu myös muualta ostettava kehitysvammaisten työtoiminta (2 ihmistä) ja muualta ostettava kehitysvammaisten päivätoiminta (3 ihmistä), asumispalvelut (4 ihmistä) sekä perhehoito (2 ihmistä). Kunnan omassa työtoiminnassa käy 2 henkilöä ja ostopalveluina 1 henkilö.

#### Laitoshoito

Laitoshoitoa ei lähtökohtaisesti osteta vuonna 2014 toivakkalaisille kehitysvammaisille. Vanhuusiän, fyysisen kunnan ja elämäntilanteen perusteella kartoitetaan osan kohdalla mahdollisuus tarjota hoito ja huolenpito Toivakan palvelukeskuksessa yhteistyössä päivätoiminnan henkilökunnan kanssa. Valtakunnallinen linjaus laitospaikkojen purkamisesta on toteutettu ensimmäisenä Keski-Suomen alueella. Tarvittaessa laitoshoitoa järjestetään Keski-Suomen ulkopuolelta.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Jokaiselle kehitysvammahuollon piirissä olevalle kuntalaiselle tehdään tarpeen mukaan yksilökohtainen palvelusuunnitelma ja erityishuoltosuunnitelma. Vuoden 2014 aikana pyritään päivittämään myös kunnan kehitysvammasuunnitelma. Toivakassa vuonna 2011 aloitettua kehitysvammaisten päivätoimintaa on tarkoitus jatkaa ja edelleen kehittää niin laadullisesti kuin taloudellisesti kunnan toimintana. Päivätoiminnan yhteydessä järjestetään edelleen iltapäivähoitoa kehitysvammaisille lapsille, mutta vuoden 2014 aikana kartoitetaan yksilölliset mahdollisuudet hoitaa iltapäivähoito ostopalveluna koulun yhteydessä.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Vuonna 2014 kehitysvammaisten asumispalveluissa oli 3 henkilöä ja perhehoidossa 3 henkilöä. Avohoitoon kuuluvat omassa kunnassa järjestettävä päivätoiminta, missä käy 6 aikuista ja iltapäivisin järjestetään päivähoitoa. Lisäksi eri syistä päivätoiminnassa kävi yksittäisiä ihmisiä eripituisia jaksoja. Kehitysvammahuollon avohoitoon kuului myös muualta ostettava vammaisten työtoiminta ja muualta ostettava kehitysvammaisten päivätoiminta, asumispalvelut ja perhehoito.

Kehitysvammahuolto perustui yksilökohtaiseen työhön, missä palvelusuunnitelmapalavereissa ja tarvittaessa useamminkin pohdittiin kuntalaisen tilannetta ja tarpeita. Kehitysvammaisten iltapäivähoidon ostopalvelut eivät onnistuneet, sillä paikat olivat täynnä Jyväskylän kouluissa. Iltapäivähoito järjestettiin kunnan omana toimintana. Kehitysvammahuoltoon kului 242 292 € eli 63,9 % budjetoidusta eli 97,90 €/asukas (vuonna 2013 358 037 € eli 145 €/asukas ja vuonna 2012 386 920 € eli 156,90 €/asukas). Kulujen laskemisen selittävät yksittäiset elämänmuutokset ja kehitysvammaisten perhehoidon käytön lisääminen Toivakassa.

### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Päivätoiminnan jatkuminen Toivakassa	Päivätoimintapaikat / osallistujat / käyttötehokkuus
Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa	Synnergia muiden palvelukeskusten työyksiköiden työntekijöiden ja kehitysvammaisten työtoiminnan välillä
Säännöllinen yksilökohtaisten palvelusuunnitelmien teko jokaiselle kehitysvammaiselle	Perusturvajohtajan tilastointi
Toivakan vammaispoliittisen ohjelman tekeminen	Vammaispoliittisen ohjelman toteuttaminen vuoden 2014 aikana

**TUNNUSLUVUT:**

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TS 2016
<b>Suorite:</b>					
Laitoshuolto	1	1	-	-	-
Asumispalvelut	4	4	3	2	2
Perhehoito	2	2	3	4	4
Päivätoiminta					
- Oma kunta	6	5-6	6	6	6
- Ostopalvelu	4	3	2	2	2

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Toivakan kehitysvammaisten päivätoiminta teki tehokasta ja hyvää työtä koko vuoden. Päivätoiminnan henkilökunta toimi joustavasti ja toinen työntekijöistä teki töitä mahdollisuuksien mukaan myös kotihoidossa. Päivätoiminnan käyttötehokkuutta vuoden 2014 aikana arvioitiin moneen kertaan. Vuoden aikana oli nähtävissä, että päivätoiminnalle on selkeä tarve kunnan omana toimintana. Aktiivisia kävijöitä oli 6. Sen lisäksi päivätoiminnan ohessa hoidettiin iltapäivähoidossa kaksi lasta. Päivätoiminnan kävijät osallistuivat palvelukeskuksessa järjestettäviin aktiviteetteihin mahdollisuuksien mukaan, ja osa kävi myös tiistaikerhossa seurakuntatalolla. Kunnan vammaispoliittisen ohjelman toteuttaminen siirrettiin vuoteen 2015. Perusturvajohtaja teki tarpeen mukaisesti Toivakan kehitysvammaisten yksilölliset palvelusuunnitelmat.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>KEHITYSVAMMAHUOLTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	1.600		1.600	832,62	52,0
Maksutuotot	14.500		14.500	10.364,40	71,5
Tuet ja avustukset				12.959,50	-100,0
Muut toimintatuotot				149,86	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>16.100</b>		<b>16.100</b>	<b>24.306,38</b>	<b>151,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-79.531		-79.531	-75.404,62	94,8
Palvelujen ostot	-309.448		-309.448	-186.238,52	60,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3.020		-3.020	-2.628,39	87,0
Muut toimintakulut	-3.081		-3.081	-2.326,47	75,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-395.080</b>		<b>-395.080</b>	<b>-266.598,00</b>	<b>67,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>

## MUUT VANHUSTEN JA VAMMAISTEN PALVELUT

### TOIMINNAN KUVAUS:

Muut vanhusten ja vammaisten palvelut sisältävät omaishoidontuen, sotaveteraanien ja sotainvalidien palvelut, vammaispalvelulain mukaiset palvelut sekä sosiaalihoitolain mukaiset kuljetuspalvelut.

Vammaispalveluilla edistetään vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia tasavertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistään ja poistetaan vammaisuuden aiheuttamia haittoja omaisten ja muiden yhteistyötahojen kanssa.

#### Omaishoidontuki

Omaishoidontukea myöntämällä turvataan asiakkaan mahdollisuus asua omassa kodissaan. Omaishoidon tueksi järjestetään kotihoitoa sekä lomapaikkoja palvelutalolta. Omaishoitajien tukiryhmä kokoontuu kuukausittain.

#### Kuljetuspalvelut

Kuljetuspalveluja voidaan myöntää vammaispalvelulain ja sosiaalihoitolain mukaan Kuljetuspalveluita haetaan erillisellä hakemuksella. Sosiaalihoitolain mukaisia kuljetuspalveluja myönnetään Toivakan kunnan kuntakohtaisten perusteiden mukaan. Lisäksi Toivakassa on käytössä niin sanotut kauppakyydit eri kyliltä tiistaisin ja torstaisin.

#### Sotaveteraanit ja sotainvalidi

Sotaveteraaneille on myönnetty jalkahoitoa sotaveteraaneille suunnatusta budjetista vuosikausia. Tätä tullaan edelleen jatkamaan. Muita sotaveteraanien toimintakykyä ja hyvinvointia tukevia palveluja ovat siivouspalvelu ja yksilöllisten tarpeiden mukaan suunniteltuna ja myönnettynä kotihoito ja kuljetuspalvelu. Sotainvalidille, jonka haitta-aste on vähintään 20 %, kunta järjestää valtiokonttorin kustannuksella hänen tarvitsemansa kotona selviytymistä edistävät palvelut, kuten siivous-, ruoka- ja kuljetuspalvelut.

#### Vammaispalvelulain mukaiset tukipalvelut

Muita vammaispalvelulain mukaisia tukipalveluja ovat muun muassa kuljetuspalvelut, päivätoiminta, asuntojen korjaus, apuvälineet sekä henkilökohtaisen avustajan palvelut.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Toiminnan tavoitteina on turvata laadukkaasti Toivakan kunnan muut vanhusten ja vammaisten tarvitsemat palvelut. Vuonna 2014 toimitaan vanhusstrategian mukaisesti ja työssä huomioidaan 1.7.2013 voimaan tullut vanhuspalvelulaki. Omaishoitajien rekrytoimiseen tullaan panostamaan jatkossa entistä enemmän. Talousarviossa 2014 varataan määrärahaa muihin vanhusten ja vammaisten palveluihin ja omaishoidontukeen pääasiassa tiedossa olevien lakisääteisten palvelutarpeiden mukaisesti. Vammaispalvelulain mukaiset palvelut kuuluvat pääosin subjektiivisen oikeuden piiriin. Vanhus- ja vammaisneuvosto on yhdistetty vuoden 2013 aikana, ja se tulee jatkamaan edelleen aktiivista toimintaansa. Sotaveteraaneja ja sotainvalideja on vuosi vuodelta vähemmän. Sotaveteraaneille ja viimeiselle elossa olevalle toivakkalaiselle sotainvalidille varataan suhteellisesti määrärahaa edellisvuosien tason mukaisesti. Muista vanhusten ja vammaisten palveluista päätettäessä pyritään yhdenvertaisuuteen yksilökohtaista harkintaa käyttäen.

### TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Muissa vanhusten ja vammaisten palveluissa pyrittiin luomaan entistä yhdenmukaisempia myöntämiskriteerejä, jotta kuntalaisten tasavertainen kohtelu toteutuu. Muihin vanhusten ja vammaisten palveluihin kului vuonna 2014 232 425 € eli 69 % budjetoidusta (vuonna 2013 249 464 € ja vuonna 2012 218 690 €). Asukaskohtaiset kustannukset vanhusten ja vammaisten palveluissa olivat vuonna 2014 93,9 €/asukas (vuonna 2013 100 €/asukas ja vuonna 2012 88,7 €/asukas). Omaishoidontukea vuoden 2014 aikana sai 23 kuntalaista (vuoden 2013 aikana 25 omaishoitajaa ja vuonna 2012 25 omaishoitajaa). Sotaveteraanien osalta tehtiin yhteistyötä Toivakan sotaveteraanit Ry:n kanssa ja sotaveteraaneille ja lotille tarjottiin hyvin yksilöllistä palvelua. Kotihoidon työntekijät tekivät sotaveteraaneille tarkempia yksilökohtaisia kotikäyntejä tarpeen mukaan.



**SITOVAT TAVOITTEET 2014:**

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Muiden vanhusten ja vammaisten palvelujen tarkoituksenmukainen käyttö	Myönnetyt tukipäätökset verrattuna edellisvuosien päätöksiin
Omaishoitajien lisääntyvä käyttö	Omaishoitajien määrän seuraaminen
Uuden vanhuspalvelulain toteuttaminen	Toteuttamisesta huolehtiminen

**TUNNUSLUVUT:**

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TA 2016
<b>Suorite:</b>					
Omaishoitajien määrä	25 (21 12/12)	23	22	23	23

**SITOVIAN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Vammaisten ja vanhusten lakisääteiset tukipäätökset tehtiin lain hengen mukaan. Sosiaalihoitolain mukaiset kuljetuspalvelut eivät ole lakisääteisiä, joten niitä korvattiin entistä enemmän niin sanottuina asiointikyteinä. Vuonna 2014 myönnettiin vammais- ja vanhuspalvelulain mukaisia kuljetuspalveluja 10 kappaletta (vuonna 2013 5 päätöstä ja vuonna 2012 10 päätöstä) ja sosiaalihoitolain mukaisia kuljetuspalveluita yhteensä 8 päätöstä (vuonna 2013 13 päätöstä). Kaikista kuljetuspalveluista saaneista viidelle tehtiin uusi päätös ja 12 sai jatkopäätöksen. Suurimmalle osalle jatkettiin kuljetuspalveluita vanhan päätöksen loputtua (vuonna 2012 26 päätöstä ja vuonna 2011 37 päätöstä) kuntalaiselle. Sosiaalihoitolain mukaan kuljetuspalveluita saaneista kolme oli sotaveteraaneja. Muita vammais- ja vanhuspalvelulain mukaisia tukipalveluita, kuten asunnon muutostöitä ja päivätoimintaa, myönnettiin edellisvuosien tapaan yksittäisinä tukimuotoina yksilöllisen tarpeen mukaan. Omaishoitajien vertaistukiryhmä kokoontui säännöllisesti yhteistyössä Toivakan seurakunnan kanssa. Omaishoitajia oli vuonna 2014 23 (vuonna 2013 ja vuonna 2012 25 omaishoitajaa). Toivakan kunnassa tehtiin erilaisia uuden vanhuspalvelulain edellyttämiä toimenpiteitä, joista on kerrottu enemmän kohdassa vanhushuolto.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>MUUT VANHUSTEN JA VAMM.PALVELUT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	2.000		2.000	6.112,97	305,6
Tuet ja avustukset				2.415,19	-100,0
Muut toimintatuotot	2.000		2.000	518,53	25,9
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>9.046,69</b>	<b>226,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-53.429		-53.429	-28.412,83	53,2
Palvelujen ostot	-184.800		-184.800	-118.513,96	64,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-850		-850	-569,99	67,1
Avustukset	-101.037		-101.037	-92.084,76	91,1
Muut toimintakulut	-500		-500	-1.890,50	378,1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-340.616</b>		<b>-340.616</b>	<b>-241.472,04</b>	<b>70,9</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>

## PÄIHDEHUOLTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Päihdehuolto sisältää polikliinisen avohoidon ja laitoshoidon sekä ennaltaehkäisevän päihdetyön. Laitoshoito ja avohoito kohdennetaan erityisesti nuoriin, pienten lasten vanhempiin ja työikäisiin. Palvelu ostetaan pääosin Jyväskylän seudulta, mutta sitä ostetaan harkinnan varaisesti myös muualta yksilökohtaiset tarpeet huomioiden.

Ennaltaehkäisevää ja kuntouttavaa päihdetyötä tehdään osana sosiaalityön, lastensuojelun ja terveydenhuollon asiakastyötä. Yhteistyössä koulutoimen ja muiden lasten ja nuorten kanssa toimivien tahojen kanssa ennaltaehkäisevää päihdetyötä järjestetään osana koulutyötä, yhteistyössä ennaltaehkäisevän päihdetyöntekijän eli perusturvajohtajan kanssa tai ostopalveluina. Vuonna 2012 perusturvajohtaja ja koulupoliisi pitivät monimuotoisen päihdepäivän 5-9 luokkalaisille, mikä toteutetaan koulun kanssa yhteistyössä taas vuonna 2014. Vuonna 2013 työsuunnittelija on aloittanut mahdollisuuksiensa mukaan tapaamiset lievempien päihde- ja mielenterveyskuntoutujien kanssa tarkoituksena matalankynnyksen kuntouttava ja vahingollisesta päihteiden käytöstä irti pääsevä työote. Toiminta on erittäin tarpeellista, joten sitä tullaan jatkamaan mahdollisuuksien mukaan vuonna 2014.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Toiminnan tavoitteina on kehittää päihdepalveluja omana toimintana sekä yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa mahdollisten resurssien (sosiaalityöntekijä, perusturvajohtaja) puitteissa. Tarkoituksena on ennestään madaltaa puheeksi ottamisen kynnyksiä. Päihde- ja mielenterveystyön suunnitelma otetaan entistä vahvemmasi osaksi sosiaalityötä.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Päihdehuollossa päästiin toiminnallisiin tavoitteisiin liittyen yhteistyön kehittämiseen ja päihteiden käytön puheeksi ottamiseen asiakastilanteissa erityisesti sosiaalityössä. Laitoskuntoutusta käytti ainoastaan yksi ihminen ja päihdehuollon avohoittoa järjestettiin tarpeen mukaan Sovatekin (entinen päihdepalvelusäätiö Jyväskylässä) kautta. Työsuunnittelija teki matalan kynnyksen mielenterveys- ja päihdetyötä useiden toivakkalaisten hyväksi. Vuonna 2014 Toivakan sosiaalihuollon kautta tehdyn päihdehuollon kokonaiskustannukset olivat 8 706, 52,4 % budjetoidusta eli 3,52 €/asukas (vuonna 2013 2 551 € eli 1,03 €/asukas ja vuonna 2012 19 590 € eli 7,94 €/asukas).

### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Päihde- ja mielenterveystyön suunnitelman mukaisten toimintojen toteuttaminen käytännön työssä	Päihdetyö ja puheeksi ottaminen entistä vahvempana osana koko Toivakan sosiaali- ja terveydenhuoltoa
Lasten ja nuorten ennaltaehkäisevä päihdetyö yhteistyössä koulun kanssa	Päihteiden käyttöä ennaltaehkäisevät tapahtumat

### SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Toivakan 4H-yhdistys ja kunnan nuorisotyö tekivät omaa päihdetyötään nuorison parissa. Myös päihdehuollon suunnitelma tehtiin päihde- ja mielenterveysuunnitelman nimellä, mutta sitä päätettiin edelleen kehittää yhteistyössä seututerveyskeskuksen kanssa, sillä mielenterveys- ja päihdetyön hoitopoluissa todettiin olevan tarvetta saada ne toimivammiksi ja paremmiksi. Työtä jatkettiin vuoden 2014 aikana yhteistyössä seututerveyskeskuksen kanssa. Päihteiden käyttöä ennaltaehkäiseviä tapahtumia ei suoranaisesti järjestetty, mutta ennaltaehkäisevään työhön panostettiin työsuunnittelijan matalankynnyksen päihde- ja mielenterveystyön, kouluterveydenhuollon, neuvolan, lääkärin, sosiaalityön ja ennaltaehkäisevän perhetyön kautta. Kokonaisuutena toivakkalaisten päihteiden käyttäminen on valtakunnallisesti keskimääräistä vähäisempää.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>PÄIHDEHUOLTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.100		-2.100	-1.852,32	88,2
Palvelujen ostot	-14.500		-14.500	-6.853,72	47,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-16.600</b>		<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>

## TERVEYDENHUOLTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Keski-Suomen sairaanhoitopiirin alainen liikelaitos Keski-Suomen seututerveyskeskus on vastannut Toivakan kunnan terveydenhuoltopalvelujen järjestämisestä jo kolme vuotta. Se järjestää lähes kaikki terveydenhuollon palvelut perusterveydenhuollosta erikoissairaanhoidon. Toivakassa sijaitsevasta terveyskeskuksesta saa perusterveydenhuollon hoitaja-, lääkäri-, laboratorio-, neuvola-, hammashoito-, fysioterapeutti- ja psykologipalveluja. Ympäristöterveydenhuollon järjestää Jyväskylän kaupunki. Työterveyshuolto ostetaan Jyväskylän kaupungin alaiselta työterveyshuollon liikelaitos Työterveys Aallolta. Vuoden 2014 alusta suomalaisilla on vapaus valita terveydenhuoltopalvelut yli kuntarajojen.

### Perusterveydenhuolto

Perusterveydenhuollossa toteutetaan väestövastuuperiaatetta.

### Erikoissairaanhoido

Erikoissairaanhoido ostetaan pääosin Keski-Suomen keskussairaala ja Kuopion yliopistolliselta sairaalalta. Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat nousseet viimeisten vuosien aikana huomattavasti.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Toiminnan tavoitteina on tarjota kuntalaisille edelleen hyvät terveydenhuoltopalvelut, joita kehitetään yhteistyössä Keski-Suomen seututerveyskeskuksen kanssa. Toiveena on, että seututerveyskeskus pystyy entistä paremmin ennakoimaan talousarvion toteuman perusterveydenhuollon osalta. Erikoissairaanhoidon suhteen ennustaminen on hyvin vaikeaa. Tavoitteena on toteuttaa vuonna 2013 tehty suunnitelma saada pysyvästi kaksi lääkäriä Toivakan terveyskeskukseen ja siirtää rutalahtelaisia ja leivonmäkisiä käyttämään Toivakan terveystalouksia. Muutoksen toteutuminen on kiinni pysyvien lääkäreiden saamisesta Toivakkaan. Hoitoketjuja kehitetään edelleen toimivimmiksi ja taloudellisemmiksi muun muassa niin, että kunnan omaan palvelukeskukseen ja kotihoitoon otetaan kuntalaisia hoidettavaksi mahdollisuuksien mukaan.

Vuoden 2014 aikana suunnitellaan ja tulee voimaan uusi sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki, mikä osaltaan työllistää myös terveydenhuollon ammattilaisia ja perusturvajohtajaa. Toivakka on keskusteluissa ja suunnittelutyössä vahvasti mukana.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Seututerveyskeskuksen kanssa tehtiin kaikkiaan aktiivista ja hyvää yhteistyötä. Toivakkaan saatiin kaksi lääkäriä vuonna 2014 ja leivonmäkisistä ja rutalahtelaisista osa alkoi käyttää Toivakan terveystalouksia. Kokonaisuudessaan vuoden 2014 toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat. Seututerveyskeskuksen suosittelu ja arvioima perusterveydenhuollon talousarvio on heittänyt vuosina 2012 - 2014. Loka-joulukuussa terveydenhuollon hintataulukkoa kiristettiin. Toivakalle ilmoitettiin, että vuonna 2014 on laskutettu noin 30 000 € liikaa, mikä siirtyy käytettäväksi vuodelle 2015. Seuraavassa taulukossa näkyy terveydenhuoltokustannukset vuosina 2009–2014, josta näkyy avohoidon ja erikoissairaanhoidon kasvu vuosina 2011 ja 2012. Vuonna 2011 Toivakan kunta sai 282 670 € Palokan terveydenhuollon kuntayhtymän myyntivoittoa, joten avoterveydenhuollon kustannukset olisivat olleet ilman tätä 577 299 €.

Avoterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon kustannukset vuosina 2008–2013

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Perusterveydenhuolto			<b>294 629 €</b>			
- Avohoito	652 473 €	665 636 €	(577 299 €)	<b>882 143 €</b>	906 849 €	<b>975 103 €</b>
- Hammashoito	169 907 €	211 594 €	211 017 €	213 830 €	259 712 €	239 066 €
- Vuodeosastohoito	357 048 €	286 139 €	215 821 €	210 120 €	<b>393 853 €</b>	<b>217 553 €</b>
Erikoissairaanhoido	1 827 133 €	1 930 647 €	<b>2 302 282 €</b>	2 407 123 €	<b>2 653 238€</b>	<b>2 307 784 €</b>

Edellisestä taulukosta on nähtävissä, että perusterveydenhuollon kustannukset ovat nousseet huomattavasti vuodesta 2011 vuoteen 2014. Vuonna 2014 on katettu vuoden 2013 perusterveydenhuollon 38 000 € alijäämä. Vuodeosastohoitoa käytettiin merkittävästi vähemmän kuin vuonna 2013. Hoitoketjuja pyrittiin

tehostamaan niin, että Toivakkaan kotiutettiin vuodeosastohoidosta mahdollisimman nopeasti palvelukeskukseen tai tuettuun omaishoittoon. Tässä onnistuttiin ja vuodeosastohoidossa oli keskimäärin kaksi henkilöä (vuonna 2013 keskimäärin 3 henkilöä).

Erikoissairaanhoidon kustannusten raju nousu katkesi vuoden 2014 aikana, kun kustannukset laskivat merkittävästi vuoteen 2013 verrattuna. Erikoissairaanhoidon kustannukset olivat 2 307 780 € (95,5 % budjetoidusta). Vuoden 2014 terveydenhuollon kokonaiskustannukset olivat 3 790 700 € eli 1530,97 €/asukas (vuonna 2013 4 270 000 € eli 1728,51 €/asukas, vuonna 2012 1528 €/asukas ja vuonna 2011 1238,9 €/asukas). Luvut kuvaavat hyvin pienen kunnan vaihteluväliä erikoissairaanhoidon kustannuksissa.

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Asianmukainen kuntalaisten palveleminen	Asiakastyytyväisyyden seuraaminen
Hoitoketjujen oikea-aikaisuus ja terveydenhuoltomenojen kustannustehokkuus	Yhteistyö eri toimijoiden välillä ja terveydenhuoltomenojen seuraaminen asukasta kohden
Kahden lääkärin pitäminen Toivakassa ja rutalahtelaisten ja leivonmäkisten siirtyminen Toivakan terveysaseman käyttäjiksi	Asiakastyytyväisyys ja kustannustehokkuus

#### Tunnusluvut:

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TS 2016
<b>Suorite:</b>					
Perusterveydenhuolto:					
-vastaanottokäynnit yht.	9575	8345	8756	9000	9000
-terveysneuvonta	1473	1351	1359	1500	1500
-sairaalan hoitopäivät	913	1228	749	1000	1000

#### SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Vuonna 2014 perusterveydenhuollossa ei ollut asiakasjonoja. Erikoissairaanhoidon pääsy tapahtui pääsääntöisesti 6 kuukauden sisällä eli se toteutui lain mukaisesti. Seututerveyskeskuksen tekemissä asiakastyytyväisyyskyselyissä Toivakka on pärjännyt aina hyvin keskimäärin kouluarvosanalla 9. Yhteistyö seututerveyskeskuksen kanssa oli hyvää ja hoitoketjujen oikea-aikaisuus muun muassa vuodeosastohoidon osalta parani. Mitä kustannustehokkuuteen tuli, erikoissairaanhoidon kustannukset olivat merkittävästi pienemmät kuin vuonna 2013. Toivakan avoterveydenhuollon kustannukset olivat väkilukuun (vuoden 2013 tilastokeskuksen tietojen mukaan 2466 asukasta) suhteutettuna 543 €/asukas (vuonna 2013 583 €/asukas), mikä oli seututerveyskeskuksen kunnista edullisin. Keskimäärin seututerveyskeskuksen kunnissa hinta oli 729 €/asukas (vuonna 2013 746 €/asukas ja vuonna 2012 691 €/asukas), joten seututerveyskeskuksen viesti on, että Toivakan kustannukset ovat edelleen edullisia. Syksyllä 2014 Toivakkaan saatiin kaksi lääkäriä. Rutalahtelaisten ja leivonmäkisten siirtymisestä Toivakan terveysaseman käyttäjiksi keskusteltiin Joutsan ja seututerveyskeskuksen kanssa, mutta Joutsa ei innostunut ohjaamaan kuntalaisiaan Toivakkaan vielä vuonna 2014. Terveydenhuoltolaki kuitenkin mahdollistaa kansalaisia valitsemaan hoitopaikkansa itse.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TERVEYDENHUOLTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				50,60	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>50,60</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-60.610		-60.610	-60.518,40	99,8
Palvelujen ostot	-3.814.000		-3.814.000	-3.698.874,98	97,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-31.329,27	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-3.874.610</b>		<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.722,65</b>	<b>97,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>

## MUU SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toivakan kunnassa tehtävä muu sosiaali- ja terveystoimi sisältää pääasiassa aikuissosiaalityössä tehtävää työtä. Aikuissosiaalityö on yli 18-vuotiaiden kanssa tehtävää sosiaalityötä, jonka tavoitteena on vahvistaa henkilön toimintakykyä, elämänhallintaa ja elämänlaatua palveluohjauksen, neuvonnan, eri toimijoiden välisen yhteistyön ja sosiaalisten ongelmien selvittämisen kautta. Tavoitteena on niin ikään ennaltaehkäistä ongelmien pahenemista ja tukea avun tarvitsijaa. Kokonaisvaltaisen tilannearvon pohjalta laaditaan tarvittaessa sosiaalityön asiakassuunnitelma yhteistyössä asiakkaan kanssa. Tavoitteena on asiakkuuden väliaikaisuus. Toivakan kunnassa aikuissosiaalityötä tekee sosiaalityöntekijä.

Aikuissosiaalityöhön kuuluu viimesijaisena etuutena myös perustoimeentulotuen ja harkinnanvaraisen eli täydentävän toimeentulotuen tarpeen arviointi ja myöntäminen. Toimeentulotuella tuetaan yksilöitä ja perheitä tilanteissa, joissa heidän tulonsa eivät riitä välttämättömiin menoihin. Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki ovat harkinnanvaraisia ja niiden avulla pystytään huomioimaan tuen hakijoiden erityiset tilanteet ja pyritään torjumaan tilanteen pahenemista ja syrjäytymistä. Toimeentulotukea voidaan myöntää myös lastensuojelullisin perustein.

Aikuissosiaalityön rinnalla hallinnon alaisuudessa toimii kuntouttava työtoiminta erityisesti työttömien palveluohjauksen ja kokonaisvaltaisen kartoituksen muodossa. Uusi työnsuunnittelija aloitti syksyllä 2012 ja jatkaa edelleen vuonna 2014. Kuntouttavan työtoiminnan tavoitteena on tukea pitkään työttömänä olleita ihmisiä ja parantaa heidän mahdollisuuksiaan työllistyä, osallistua koulutukseen tai/sekä löytää tarkoituksenmukaista työtoimintaa tai kuntoutusta. Aikuissosiaalityöntekijä tekee yhteistyötä eri toimijoiden, kuten työvoimatoimiston kanssa.

Vuoden 2013 aikana eläkkeelle jäänyt toimistos sihteeri hoiti vuosikautia 11 välitystiliasiakasta. Sosiaalityöntekijä ja taloussihteeri ottivat hoitaakseen kahdeksan asiaa ja kaksi siirtyi edunvalvontaan. Tavoitteena on edelleen tukea välitystiliasiakkaita hoitamaan itse asioitaan.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

#### TALOUSARVIO 2014

Toimeentulotukea myönnetään toimeentulotukilain mukaan ja Toivakan kunnan toimeentulotukisääntöjä noudattaen. Toimeentulotukea ja siihen liittyvää sosiaalityötä kohdentamalla tuetaan asiakkaiden omatoimista ja itsenäistä selviytymistä ja hyvinvointia. Työttömien palveluohjausta ja kuntouttavaa työtoimintaa jatkaa työnsuunnittelija. Tavoitteena on, että pitkäaikaistyöttömien määrä kunnassa vähenee.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Toivakan kunnan pitkäaikainen sosiaalityöntekijä irtisanoutui alkuvuodesta 2014. Virkaa hoiti perusturvajohtajan avustuksella aikaisemminkin Toivakassa ollut sosiaalityön opiskelija 50 % työajalla heinäkuulle 2014. Syksyllä 2014 aloitti sosiaalityöntekijä, joka irtisanoutui vuoden lopussa. Joulukuussa 2014 valittiin taas uusi sosiaalityöntekijä. Vaihtuvuudesta huolimatta toimeentulotukipäätökset ja aikuissosiaalityö pystyttiin tekemään lain määräämässä ajassa. Toimeentulotukea saavia talouksia oli vuonna 2014 69 kotitaloutta (vuonna 2013 78 kotitaloutta ja vuosina 2010 - 2012 77 kotitaloutta). Samalla ihmisille annettiin palveluohjausta eri ammattilaisten palveluihin esimerkiksi työllistymisen, fyysisen kuntoutumisen, päihteiden käytön ja psyykkisen hyvinvoinnin suhteen. Toimeentulotukijonoja ei ollut, ja sosiaalityöntekijän luokse pääsi parhaimmillaan jo yhteydenottopäivänä. Tämä on harvinaisen tilanne valtakunnallisestikin.

Muun sosiaali- ja terveystoimen kokonaiskustannukset vuonna 2014 olivat 168 000 € (88,7 % budjetoidusta) eli 67,9 €/asukas (vuonna 2013 172 604 € eli 69,9 €/asukas ja vuonna 2012 182 595 € eli 74 €/asukas). Toimeentulotukea myönnettiin vuonna 2014 97 640 € (vuonna 2013 112 702 € ja vuonna 2012 133 725 €) ja täydentävää toimeentulotukea 5 760 € (vuonna 2013 7 750 € ja vuonna 2012 10 550 €). Toimeentulotuen maksamisen väheneminen selittyy esimerkiksi sähkölaskujen huomioimisen muutokset laskelmaan, mitä muutettiin yhteneväisemmäksi Keski-Suomen keskiarvoa. Muutenkin toimeentulotuen myöntämisessä noudatettiin yhdenvertaisuutta ja taloudellisuutta. Pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen kuntaosuus oli vuonna 2014 119 213 € (vuonna 2013 119 120 € ja vuonna 2012 112 240 €). Sosiaalityöntekijä teki moniammatillista yhteistyötä työnsuunnittelijan kanssa etenkin työttömien hyväksi. On merkittävää, että pitkäaikaistyöttömistä maksettava työmarkkinatuen kuntaosuus ei noussut vuoteen 2013 verrattuna.



**SITOVAT TAVOITTEET 2014:**

<b>TAVOITE</b>	<b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>
Toimeentulotuen tarkoituksenmukainen käyttö	Toimeentulotuen myöntämisen yhdenmukaisuus ja Toivakan kunnan toimeentulotukiohjelman päivittäminen
Asiakassuunnitelmien tekeminen pitkäaikaisasiakkaille	Asiakassuunnitelmien määrän seuraaminen
Työnsuunnittelijan ja sosiaalitoimen hyvä yhteistyö työttömien hyväksi	Pitkäaikaistyöttömien määrän ja toimeentulotuen maksamisen väheneminen
Välitystiliasiakkaiden aktivointi omien asioidensa hoidossa ja edunvalvonnan kartoittaminen	Asiakkaiden tilanteiden kokonaisvaltainen kartoitus ja yksilöllisen suunnitelman tekeminen

**TUNNUSLUVUT:**

	<b>TP 2012</b>	<b>TP 2013</b>	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TS 2016</b>
<b>Suorite:</b>					
Toimeentulotukea saavat kotitaloudet	77	78	69	80	80

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Toimeentulotuen myöntämisessä pyrittiin entistä tarkemmin yhdenmukaisuuteen. Asiakassuunnitelmia ei pystytty tekemään suunnitelmallisesti, sillä virkaa hoidettiin vajaalla työajalla ja työntekijä vaihtui monta kertaa, joten perehtymiseen meni paljon aikaa. Asiakassuunnitelmien systemaattisempi tekeminen päädyttiin siirtämään vuodelle 2015. Hallinnon alla työskentelevä työnsuunnittelija teki monipuolista ja tuloksellista työtä työttömien hyväksi. Työttömien lukumäärää seurattiin koko vuosi. Työttömyysluvut olivat seuraavat: Maaliskuu: 14,8 % eli 156 henkilöä (vuonna 2013: maaliskuu 12,8 % eli 138 työtöntä), kesäkuu: 14,3 % eli 150 henkilöä (vuonna 2013: kesäkuu 11,2 % eli 121 työtöntä), lokakuu: 14,8 % eli 156 henkilöä (vuonna 2013: syyskuu 10,2 % eli 114 työtöntä) ja joulukuu: 17,4 % eli 183 henkilöä (vuonna 2013 joulukuu 14,6 % eli 157 työtöntä). Valitettavasti työttömyyden kasvu iski Keski-Suomen ja muun Suomen tavoin Toivakkaankin etenkin loppuvuodesta 2014. Välitystiliasiakkaista osa siirrettiin edunvalvontaan vuoden 2014 aikana.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>MUU SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset	77.000		77.000	47.726,01	62,0
Muut toimintatuotot	15.000		15.000	7.826,53	52,2
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>92.000</b>		<b>92.000</b>	<b>55.552,54</b>	<b>60,4</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot				-288,60	-100,0
Avustukset	-281.400		-281.400	-222.733,18	79,2
Muut toimintakulut				-610,05	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-281.400</b>		<b>-281.400</b>	<b>-223.631,83</b>	<b>79,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-189.400</b>	<b>0</b>	<b>-189.400</b>	<b>-168.079,29</b>	<b>88,7</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-189.400</b>	<b>0</b>	<b>-189.400</b>	<b>-168.079,29</b>	<b>88,7</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-189.400</b>	<b>0</b>	<b>-189.400</b>	<b>-168.079,29</b>	<b>88,7</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-189.400</b>	<b>0</b>	<b>-189.400</b>	<b>-168.079,29</b>	<b>88,7</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	25.100		25.100	36.683,11	146,1
Maksutuotot	462.700		462.700	459.304,97	99,3
Tuet ja avustukset	86.500		86.500	89.300,15	103,2
Muut toimintatuotot	19.000		19.000	11.624,00	61,2
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>593.300</b>		<b>593.300</b>	<b>596.912,23</b>	<b>100,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.543.877		-2.543.877	-2.452.004,40	96,4
Palvelujen ostot	-4.706.298		-4.706.298	-4.306.112,88	91,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100.220		-100.220	-109.030,85	108,8
Avustukset	-383.437		-383.437	-318.493,03	83,1
Muut toimintakulut	-158.501		-158.501	-132.344,02	83,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-7.892.333</b>		<b>-7.892.333</b>	<b>-7.317.985,18</b>	<b>92,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>-6.721.072,95</b>	<b>92,1</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-0,17	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-0,17	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>-6.721.073,12</b>	<b>92,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>-6.721.649,48</b>	<b>92,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>-6.721.649,48</b>	<b>92,1</b>

**TOIMIELIN:** **Sivistystoimenlautakunta**  
**TEHTÄVÄALUE:** **Koulutus-, kirjasto-, päivähoito- ja vapaa-ajan palvelut**  
**TILIVELVOLLINEN:** **Sivistystoimenjohtaja**

#### TOIMINNAN KUVAUS:

Sivistystoimen tehtävänä on muodostaa koulu-, päivähoito-, kirjasto-, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen palveluista kokonaisuus, joka tehokkaasti ja taloudellisesti edistää kuntalaisten koulutustarpeita, päivähoidon sekä henkisen ja ruumiillisen kehittämisen tarpeita. Sivistystoimenlautakunta päättää vastuualueellaan toiminnassa noudatettavista perusteista ja yleisistä ohjeista, toimialansa kehittämissuunnasta, painopistealueista ja toimintasuunnitelmasta sekä valmistelee ja tekee esityksiä sivistystoimen hoitamiseen tarvittavista määrärahoista. Lautakunta kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa paitsi kesä- ja heinäkuussa tarvittaessa. Koulusihteerin työajasta kuuluu 50 % sivistystoimen hallinnossa työskentelyyn ja koulukeskuksen rehtori hoitaa oman toimensa ohella (10 %) sivistystoimenjohtajan tehtävät.

#### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Lautakunnan tehtävänä on kehittää ja ylläpitää kunnan päivähoito-, opetus-, kirjasto-, kulttuuri ja vapaa-ajan palveluja sekä tuottaa vastuualueensa toimialoilla mahdollisimman laadukkaita palveluja taloudelliset resurssit huomioiden.

#### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Sivistystoimen talousarvio toteutui vuonna 2014 toiminnallisesti suunnitellulla tavalla. Taloudellisesti tilinpäätöksessä päästiin hyvään tulokseen, sillä koko sivistystoimessa kertyi vuonna 2014 säästöä 339.905 euroa, toteuman ollessa 92,7 %. Talousarvion toteuma sektoreittain oli seuraava: Hallinto 97, 9 % (892 €), perusopetus 97,4 % (65.101 €), Esiopetus 90,1 % (19.825 €), yleissivistävä koulutus 76,3 % (28.935 €), kirjasto ja kulttuuritoimi 87,4 % (29.156 €), vapaa-aikatoimi 68,6 % (97.256 €) ja päivähoito 91,9 % (98.742€)

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Työhyvinvointi	TYKY-toiminta, Vaakamallikoulutus, liikuntavuorot, liikunta- ja kulttuurisetelit, kehityskeskustelut ja tarvittaessa työnohjaus
Arviointi	Toteutetaan eri sektoreilla erikseen sovituille kyselyillä
Resurssit	Valtuuston hyväksymät rajat

#### SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Perusopetus, vapaa-aikatoimi, kirjasto- ja kulttuuritoimi sekä lasten päivähoito ovat toteuttaneet yhteistyötä mm. kulttuurialan, aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä kerho- ja harrastustoiminnan muodossa. Eri sektoreiden ja yksiköiden viranhaltijat ovat kokoontuneet säännöllisesti vähintään kerran kuukaudessa. Kolmannen sektorin kanssa on tehty tiivistä yhteistyötä. Sivistystoimen eri sektoreilla toimintaa on arvioitu erilaisista kyselyistä saadulla palautteella suunnitelman mukaan. Henkilöstön kanssa on käyty kehityskeskustelut ja järjestetty työkykyä ja työhyvinvointia ylläpitävää virkistystoimintaa suunnitellusti. Resurssieja on käytetty valtuuston ja lautakunnan hyväksymien resurssien puitteissa.

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

**TUNNUSLUVUT:**

Sivistystoimen hallinnon nettomenot 17,01 € / asukas.

Sivistystoimenlautakunta kokoontui 8 kertaa ja käsitteli 73 pykälää.

Juha Houni, puheenjohtaja, 8 kokousta  
Paavo Kovanen, varapuheenjohtaja, 6 kokousta  
Toini Jäntti, jäsen, 1 kokous  
Satu Nummi, jäsen, 5 kokousta  
Tuija Rinne, jäsen, 4 kokousta  
Martti Saari, jäsen, 4 kokousta  
Tomi Vehkajärvi, jäsen, 6 kokousta  
Paula Keteli, varajäsen, 1 kokous  
Pentti Marttinen, varajäsen, 1 kokous  
Annikki Pelkonen, varajäsen, 2 kokousta  
Mari Pynnönen, varajäsen, 3 kokousta  
Topi Saarelainen, varajäsen, 4 kokousta  
Sakari Ainali, kunnanhallituksen puheenjohtaja, 4 kokousta  
Juhani Holopainen, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä, 8 kokousta  
Taina Hoskari, Kankaisten koulun apulaisjohtaja, 2 kokousta  
Janne Karanta, Koulukeskuksen apulaisjohtaja, 8 kokousta  
Aira Kärkkäinen, kirjaston johtaja, 2 kokousta  
Kalle Larsson, kunnanjohtaja, 4 kokousta  
Neija Lepistö, päivähoidon johtaja, 5 kokousta  
Satu Paalanen, vapaa-aikasihteeri, 6 kokousta  
Anne Vihinen, kirjastovirkailija, 3 kokousta  
Jouko Sundvall, kunnanhallituksen edustaja, 5 kokousta

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>SIVISTYSTOIMI</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-33.566		-33.566	-33.060,67	98,5
Palvelujen ostot	-7.274		-7.274	-4.155,65	57,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.600		-1.600	-785,45	49,1
Muut toimintakulut				-3.546,22	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-42.440</b>		<b>-42.440</b>	<b>-41.547,99</b>	<b>97,9</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-42.440</b>	<b>0</b>	<b>-42.440</b>	<b>-41.547,99</b>	<b>97,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-42.440</b>	<b>0</b>	<b>-42.440</b>	<b>-41.547,99</b>	<b>97,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-43.016</b>	<b>0</b>	<b>-43.016</b>	<b>-42.124,35</b>	<b>97,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-43.016</b>	<b>0</b>	<b>-43.016</b>	<b>-42.124,35</b>	<b>97,9</b>

**PERUSOPETUS****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toivakassa toimii kaksi perusopetusta antavaa koulua, Kankaisten koulu ja Toivakan koulukeskus. Kankaisten koulu on luokat 0-6 käsittävä koulu ja Toivakan koulukeskus luokat 0-9 käsittävä yhtenäiskoulu. Koulukeskuksen esioppilaat työskentelevät pääsääntöisesti päiväkodin tiloissa. Kunnassa erityisopetusta antavat kolme laaja-alaista erityisopettajaa. Mikäli oman kunnan erityisopetuspalvelut eivät riitä, järjestetään erityistä tukea tarvitsevien opetus pääsääntöisesti Jyväskylän kaupungin tai valtion erityiskouluissa.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Perusopetuksessa tarjotaan oppilaille annettujen tuntikehysten puitteissa laadukasta opetusta siten, että oppilaat saavuttavat perusopetukselle asetetut tavoitteet. Laadukkaalla perusopetuksella oppilaat saavuttavat jatko-opintokelpoisuuden ja oppilaille luodaan edellytykset jatko-opintopaikkoihin. Koulukeskuksessa toimii luokat 0-9 käsittävä yhtenäiskoulu ja Kankaisten koulu jatkaa toimintaansa 0-6 luokat käsittävänä peruskouluna. Kankaisten koulussa ja koulukeskuksessa käy oppilaita Kangasniemen kunnasta. Kangasniemen kunnan kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti Kangasniemen kunta maksaa Toivakan kunnalle oppilaistaan korvausta todellisten oppilaskohtaisten nettokustannusten mukaisesti. Kankaisten koulussa toimii koulunkäynnin ohjaaja, joka toimii myös vapaa-aikatoimen alaisena iltapäivätoiminnan ohjaajana. Erityisopetusta tarvitsevien oppilaiden opetus hoidetaan pääsääntöisesti omassa kunnassa kykyisillä resursseilla. Vaativampia opetusjärjestelyjä tarvitsevat oppilaat opiskelevat Jyväskylän kaupungin ja valtion erityiskouluissa sekä Äänekosken kaupungin erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden koulussa. Talousarviossa on huomioitu kunnan maksamat korvaukset kyseisille oppilaitoksille. Opetushallitus on myöntänyt Toivakan kunnan perusopetukseen lv. 2013-14 kaksi erillistä määrärahaa: 1. Opetusryhmien pienentämiseen ja 2. Koulun kerhotoimintaan. Hankkeille haetaan erillistä määrärahaa myös lv. 2014-15. Koulukeskus ja Kankaisten koulu osallistuvat seudulliseen Vaakamalli-koulutukseen, joka on ilmainen. Vaakamallikoulutuksen tavoitteena on luoda yhteisön hyvinvointia moniammatillisesti työskennellen. Koulutus on prosessi, jonka aikana koulun henkilöstö keskustelelee yhdessä miten itse voidaan vaikuttaa luokan ja koulun hyvinvointiin. Alkanutta koulukeskuksen opetustilojen laajennussuunnitelmaa jatketaan yhteistyössä teknisen toimen ja keskushallinnon kanssa. Opetusvälineistöä uudistetaan määrärahojen puitteissa.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Kankaisten koulu on toiminut 0-6 luokat käsittävänä peruskouluna ja Toivakan koulukeskus 0-9 luokat käsittävänä yhtenäiskouluna. Perusopetuksessa oppilaille on annettu opetusta kunnan päättämän tuntikehysten puitteissa. Jokainen perusopetuksensa päättänyt nuori on saanut jatko-opintopaikan ja saavuttanut jatko-opintokelpoisuuden. Kangasniemen kunnan kanssa tehdyt sopimukset ovat toteutuneet suunnitellusti. Syksyllä 2014 siirtyivät lähes kaikki Joutsan kunnan Rutalahden koulun oppilaat opiskelemaan Toivakan koulukeskukseen. Yleistä-, tehostettua- ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetus on järjestetty omassa kunnassa. Kunnassa toimii kolme laaja-alaista erityisopettajaa. Vaativampia tukitoimia tarvitsevat oppilaat ovat opiskelleet muiden kuntien ja valtion ylläpitämissä oppilaitoksissa. Opetushallitukselta on saatu rahoitusta opetusryhmien pienentämiseen sekä koulujen kerhotoimintaan. Opetussuunnitelmien uudistamisprosessi käynnistyi keväällä 2014 osana Vaakamallikoulutusta ja on jatkunut VESO-koulutuksena syksyllä 2014. Koulukeskuksen laajennushanke muuttui osaksi suurempaa rakennushanketta, Toivakkatalo-hanketta. Investointisuunnitelmaan merkittyä koulun laajennuksen suunnittelurahaa (80.000 €) ei käytetty, koska se muuttui osaksi Toivakkatalo-hanketta. Opetusvälineistöä uudistettiin määrärahojen puitteissa. Perusopetuksen talousarvio toteutui vuonna 2014 toiminnallisesti suunnitelman mukaan ja taloudellinen toteutuma oli hyvä, 97,4 %. Toivakan koulukeskuksen toteuma oli 96,5 % ja Kankaisten koulun 100,9 %. Säästöä kertyi perusopetuksesta 65.101 euroa.

**SITOVAT TAVOITTEET 2014:**

<b>TAVOITE</b>	<b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>
Yhteistyö vanhempien kanssa	Vanhempainiltoja jokaisella koululla vähintään yksi yhteinen. Arviointikeskustelut/vanhempainvartit kaikilla luokka-asteilla.
Arviointi	Päätetään lukuvuosittain ja toteutetaan kyselyillä
Työhyvinvointi	Vaakamallikoulutus, Tyky-toiminta, liikuntavuorot, liikunta- ja kulttuurisetelit, kehityskeskustelut ja tarvittaessa työnohjaus
Koulutus	VESO-työpäivät (3) käytetään koulutukseen ja suunnitteluun. Osallistutaan seudulliseen vaakamallikoulutukseen. Osallistutaan muuhun opettajakohtaiseen ammattitaitoa ylläpitävään koulutukseen
Resurssit	Valtuuston hyväksymät rajat

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Yhteistyö vanhempien kanssa toteutui suunnitellulla tavalla. Vanhempainiltoja ja arviointikeskusteluja pidettiin vanhempien ja oppilaiden kanssa luokilla 0-9 suunnitellusti. Kysely vanhemmille Wilman käytöstä, osana kodin ja koulun välistä yhteistyötä, toteutettiin keväällä 2014. Kyselyn tuloksia hyödynnetään opetussuunnitelman uudistamisprosessissa. Kiusaamiskysely toteutettiin syksyllä 2014 kaikille luokille. Työhyvinvointia tukeva toiminta on toteutunut suunnitellusti. Koulutyön ulkopuolella on pidetty kolme VESO-työpäivää, joista yksi on koulutyön suunnittelupäivä. Suunnittelupäivä toteutettiin elokuussa ennen koulutyön alkua Paloisten leirikeskuksessa. Lisäksi opettajat ovat osallistuneet opetussuunnitelman uudistamiseen kohdennettuun koulutukseen sekä ammattitaitoa kehittävään ja ylläpitävään koulutukseen. Opetusryhmiä on muodostettu lautakunnan ja valtuuston päätösten mukaisesti.

**TUNNUSLUVUT:**

Perusopetuksen nettomenot yhteensä 995,75 € / asukas.

Perusopetuksen oppilaskohtaiset nettomenot

Toivakan koulukeskus:  
8804 € / oppilas

Kankaisten koulu:  
7727 € / oppilas



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>PERUSOPETUS</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	170.200		170.200	185.515,55	109,0
Tuet ja avustukset	30.042		30.042	41.375,67	137,7
Muut toimintatuotot				618,19	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>200.242</b>		<b>200.242</b>	<b>227.509,41</b>	<b>113,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-1.482.600		-1.482.600	-1.474.093,35	99,4
Palvelujen ostot	-822.065		-822.065	-830.068,12	101,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62.860		-62.860	-66.693,97	106,1
Muut toimintakulut	-361.292		-361.292	-319.910,46	88,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.728.817</b>		<b>-2.728.817</b>	<b>-2.690.765,90</b>	<b>98,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>0</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>-2.463.256,49</b>	<b>97,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>0</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>-2.463.256,49</b>	<b>97,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2.006		-2.006	-2.223,73	110,9
Poistot ja arvonalentumiset	-2.006		-2.006	-2.223,73	110,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>0</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>-2.465.480,22</b>	<b>97,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>0</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>-2.465.480,22</b>	<b>97,4</b>

## ESIOPETUS

### TOIMINNAN KUVAUS:

Esiopetus järjestetään koulutoimen alaisuudessa. Kirkonkylällä esikoululaiset käyvät esikoulua yhtenä tai kahtena esiopetusryhmänä päiväkodin yhteydessä hyödyntäen tarvittaessa Koulukeskuksen tiloja. Perjantaisin esikoulua ei kirkonkylällä ole. Kankaisilla esiopetus järjestetään yhdessä 1. ja 2. luokan kanssa tiistaista torstaihin, perjantaisin esikoulun opettaja opettaa esikoululaisia Kankaisilla omana opetusryhmään. Elokuusta 2014 esiopetusta voidaan järjestää myös yksityisessä päiväkodissa.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Esiopetuksen tavoitteena on antaa esiopetuksen opetussuunnitelman mukaista opetusta ja antaa valmiuksia perusopetusta varten. Kirkonkylällä esiopetus toteutetaan keväällä 2014 yhden opettajan ja kahden koulunkäyntiavustajan (50%) voimin (ryhmän koko on 25 lasta). Syksyllä 2014 kirkonkylällä toimii myös yksi esiopetusryhmä (ennusteen mukaan 19 lasta). Opetusministeriön suosituskoko esiopetusryhmälle on max 20 lasta. Syksylle 2014 esitetään palkattavaksi kaksi koulunkäyntiavustajaa (50%). Opetusministeriön suosituskoon mukaan esiopetusryhmässä tulee olla opettajan lisäksi avustaja, mikäli esiopetusryhmän koko on suurempi kuin 13 lasta. Kirkonkylällä esiopetusryhmän avustajat tekevät lukuvuoden aikana puolet työajastaan esiopetusryhmässä ja puolet päivähoitossa.

Kankaisilla esikoululaisia on keväällä 6 ja syksyllä 8 lasta.

Esiopetukseen ilmoittautumisen jälkeen selviää se, mikä kokoinen kirkonkylän esiopetusryhmä todellisuudessa on. Tähän vaikuttaa myös yksityisen päiväkodin toiminnan käynnistyminen elokuussa 2014, sillä vanhemmat voivat ilmoittaa lapsensa esiopetukseen yksityiseen päiväkotiin.

Alkanutta Koulukeskuksen opetustilojen laajennussuunnitelmaa jatketaan yhteistyössä teknisen toimen ja keskushallinnon kanssa.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Esiopetuksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat, ja esioppilaat saivat valmiudet perusopetusta varten. Kankaisilla esiopetus toteutui suunnitellusti koko vuoden 2014 osalta, ja esioppilaita oli sekä keväällä että syksyllä 6. Kirkonkylällä esiopetus toteutettiin vuonna 2014 suunnitelmien mukaisesti yhden opettajan ja kahden koulunkäyntiavustajan (50 %) voimin ryhmäkoon ollessa 25 lasta sekä keväällä että syksyllä. Lisäksi yksi koulunkäyntiavustaja toimi syksyllä 2014 varhennetun esiopetuksen aloittaneen EHA-oppilaan henkilökohtaisena avustajana. Kirkonkylällä esiopetusryhmän avustajat työskentelivät puolet työajastaan esiopetuksessa ja puolet päivähoitossa. Yksityiseen päiväkotiin ei muodostunut esiopetusryhmää.

Koulukeskuksen laajennuksen yhteyteen suunniteltiin tilat kahdelle esiopetusryhmälle.

Esiopetuksen vuoden 2013 talousarvion toteuma oli hyvä 90,1 %. Kankaisten koulun esiopetuksessa toteuma oli 89,6 %, säästöä kertyi n. 5200 € mm. palkkakuluista. Koulukeskuksen esiopetuksessa toteuma oli 90,2 %, ja säästöä toimintakuluissa kertyi n. 14.600 € mm. asiakaspalvelujen ostosta kunnilta.

Kokonaisuutena esiopetuksen toimintakuluissa tuli säästöä 19.825 €.

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Yhteistyö vanhempien kanssa	- Vanhempainiltoja jokaisella koululla vähintään yksi yhteinen - Arviointikeskustelut / vanhempainvartit
Arviointi	- Päätetään lukuvuosittain ja toteutetaan kyselyillä
Työhyvinvointi	- TYKY-toiminta, Vaakamallikoulutus, liikuntavuorot, liikunta- ja kulttuurisetelit, kehityskeskustelut ja tarvittaessa työnohjaus
Koulutus	- Kolme VESO-työpäivää, käytetään suunnitteluun ja koulutukseen - Osallistutaan seudulliseen Vaakamallikoulutukseen - Osallistutaan muuhun opettajakohtaiseen ammattitaitoa ylläpitävään koulutukseen
Resurssit	- Valtuuston hyväksymät rajat

### SITOVIERIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Yhteistyö vanhempien kanssa toteutui niin vanhempainiltojen kuin arviointikeskustelujen osalta suunnitellulla tavalla. Syksyllä 2014 esikoululaisten vanhemmille oli muiden luokkien tapaan luokkakohtainen vanhempainilta koulun yhteisessä vanhempainillassa, jossa suunniteltiin kodin ja koulun yhteistyötä. Arviointikeskustelut käytiin jokaisen perheen kanssa. Arviointina esioppilaiden vanhemmille lähetettiin sähköpostitse palautekysely esiopetusvuodesta. Koulutyöpäivien ulkopuolella pidettiin kolme VESO-työpäivää. Koulutyön suunnittelun lisäksi opetushenkilöstö osallistui Keski-Suomen Osaavan järjestämään Vaakamalli-koulutukseen, jota pidettiin keväällä 2014 3\*3 tuntia. Lisäksi aloitettiin uuden opetussuunnitelman työstäminen. Myös muuhun ammattitaitoa kehittäviin ja ylläpitäviin koulutuksiin osallistuttiin. Opetusta järjestettiin lautakunnan ja valtuuston hyväksymien raamien puitteissa.

### TUNNUSLUVUT:

Esiopetuksen nettomenot olivat 72,70 €/asukas.

Esiopetuksen oppilaskohtaiset menot

- Toivakan koulukeskus:  
5056 €/oppilas
- Kankaisten koulu:  
6377 €/oppilas

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>ESIOPETUS</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				232,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>232,00</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-103.500		-103.500	-98.760,22	95,4
Palvelujen ostot	-79.515		-79.515	-68.247,72	85,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.610		-4.610	-2.328,87	50,5
Muut toimintakulut	-12.215		-12.215	-10.910,68	89,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-199.840</b>		<b>-199.840</b>	<b>-180.247,49</b>	<b>90,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS

### TOIMINNAN KUVAUS:

Puulan seutuopiston tehtävänä on toteuttaa vapaasta sivistystyöstä annetun lain mukaista koulutustehtävää ja vastata alueellisiin ja paikallisiin sivistystarpeisiin. Puulan seutuopisto järjestää koulutusta, joka painottuu taide- ja taitoaineisiin, terveyttä edistäviin aineisiin sekä tietoyhteiskunnan kansalaisvalmiuksia kehittäviin ja aktiivista kansalaisuutta tukeviin aineisiin. Koulutusta järjestetään erilaisina opintopiireinä, lyhytkursseina ja henkilökohtaisina ohjauksina sekä luentoina. Kansalaisopisto voi vapaan sivistystyön oppilaitoksena järjestää koulutusta tukevaa tai siihen läheisesti liittyvää kehittämis- ja palvelutoimintaa.

Varsinaisen opiston opetustoiminnan lisäksi Puulan seutuopistossa järjestetään taiteen perusopetuksen yleisen opetussuunnitelman mukaista opetusta musiikissa, käsityössä ja kuvataiteessa. Musiikkikoulun ja taidekoulun tehtävänä on tarjota lapsille ja nuorille tavoitteellista toimintaa ja opiskelua visuaalisessa ilmaisussa, muotoilussa ja musiikissa. Opetussuunnitelma on vahvistettu opistolautakunnan kokouksessa 29.7.2013.

Opetuspalvelut toteutetaan pääsääntöisesti kunnan omistamissa koulujen tiloissa tai muissa kunnan kiinteistöissä. Erityistarpeisiin vuokrataan tilaa yksityisiltä tai yrityksiltä opiston käyttöön. Yksityisiltä ja yrityksiltä vuokrattujen opetustilojen vuokrat maksaa seutuopisto ja kulut jaetaan vuosittain toteutuneiden opetustuntien suhteessa niin, että seutuopiston osuudeksi vuokrasta jää 5 €/opetustunti ja loppuosasta vastaa se kunta, jossa opetus tapahtuu. Opetustuntikohtaisesta vuokran yksikköhinnasta sovitaan kuntien välisessä virkamiesneuvottelussa vuosittain ja opistolautakunta vahvistaa yksikköhinnan suuruuden. Kunnat laskuttavat vuokrat toteutuneiden tuntien mukaan.

Joutsan kunta on Puulan seutuopiston ylläpitäjäkunta ja opiston sijaintikunta. Muut sopimuskunnat ovat Kangasniemi ja Toivakka. Opiston sivutoimipiste sijaitsee Kangasniemen kunnassa. Opetustuntien määrästä päättävät vuosittain yhteistyökuntien kunnanhallitukset vahvistamalla oman kuntansa opetustuntimäärän. Puulan seutuopiston opistolautakunta hyväksyy ja vastaa opiston toiminnasta. Toivakan kunnalla on opistolautakunnassa yksi jäsen. Opetus on maksullista. Tilinpäätöksessä 2012 opiston kunnalle jääväksi tuntihinnaksi kansalaisopistossa ja taidekoulussa on muodostunut 31,32 € ja musiikkikoulussa 39,32 €. Lisäksi Toivakan kunta ostaa musiikin- ja tanssinopetuksen palvelua Jyväskylän ammattiopistosta.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Puulan seutuopiston tavoitteena on tarjota monipuolista opetusta eri-ikäisille kuntalaisille kannustaen heitä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen. Palveluiden tavoitteena on kuntalaisten fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin edistäminen tarjoamalla monipuolisia opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksia. Opetusta on hajautettu myös kyläkunnille. Tarjonnan hyvä tavoitettavuus edistää monin tavoin kuntalaisten koulutuksellista tasa-arvoa.

Puulan seutuopiston kokonaisopetustuntimäärää on karsittu lukuvuoden 2012 - 2013 tuntimäärästä Joutsassa 400 oph, Kangasniemellä 400 oph ja Toivakassa 100 oph. Yhteensä opetustunteja on karsittu 900 tuntia. Kurssitarjonta mitoitetaan väestömäärän, tarpeiden ja kuntien tunti-ilauksien mukaisessa laajuudessa. Toivakalla ei ole ollut Jyväskylän ammattiopiston musiikinopetukseen uusia aloittavia kiintiöpaikkoja syksystä 2012 lukien. Jyväskylän ammattiopistossa opiskelevat ovat aloittaneet opintonsa ennen syksyä 2012.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat sisällöltään talousarvion mukaisesti. Puulan seutuopisto järjesti vapaan sivistystyön mukaista opetusta yhteensä 10 331 opetustuntia, josta Joutsan osuus oli 3674 tuntia, Kangasniemen osuus 4806 ja Toivakan osuus 1839 tuntia sekä Luhangan osuus 13 opt.

Kokonaisopetuksen tuntimäärä väheni edellisvuoteen verrattuna 120 opetustuntia. Kansalaisopiston tunteja Toivakassa toteutui 1431 opt, taidekoulun tunteja 204 opt ja musiikkikoulun tunteja 204 opt. Netto-opiskelijoita oli 426, kurseille osallistui (brutto) 920 opiskelijaa. Puulan seutuopistossa sekä taiteen perusopetuksen että muun vapaan sivistystyön opetuksen suosio on edelleen hyvä.

Toivakan kunnan kustannukset Puulan seutuopistossa olivat 59 179,46 €. Opetustunnin hinnaksi musiikkikoulussa muodostui 27,56 € ja muussa kansalaisopiston opetuksessa 32,92 €.

Toivakalla ei ollut Jyväskylän ammattiopiston musiikinopetukseen uusia aloittavia kiintiöpaikkoja v.2014. Musiikkiopistossa opiskeli 3 opiskelijaa v.2014.

Käyttötalous

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

#### SITOVAT TAVOITTEET 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Kansalaisopisto-opetus 1550 opt	Tuntitoteutuman seuranta, CAF –arviointi, asiakskysely, taide- ja taitotöiden näyttely
Musiikkikouluopetus 200 opt	Tuntitoteutuman seuranta, arviointi, konsertit ja kurssitutkinnot, opintorekisteri
Taidekouluopetus 200 opt	Tuntitoteutuman seuranta, arviointi, näyttely ja suoritettut työt, lopputyö

#### SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Puulan seutuopiston sitovat tavoitteet saavutettiin vuonna 2014 suunnitellusti.

#### TUNNUSLUVUT:

Yleissivistävän koulutuksen nettomenot 37,59 €/asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Muut toimintatuotot				1.870,42	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>1.870,42</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-3.000		-3.000	-2.712,72	90,4
Palvelujen ostot	-84.075		-84.075	-62.990,88	74,9
Muut toimintakulut	-34.926		-34.926	-29.233,00	83,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-122.001</b>		<b>-122.001</b>	<b>-94.936,60</b>	<b>77,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>

**KULTTUURITOIMI****TOIMINNAN KUVAUS:****Kirjasto**

Toivakan kirjaston toiminta käsittää tiedon tallennuksen ja – haun sekä siihen liittyvän yleisöpalvelutehtävän tarjoamalla uusiutuvan aineiston sekä nykyaikaiset verkkopalvelut asiakkaille. Kirjasto järjestää kirjaston käytön opetusta koululaisryhmille sekä tarvittaessa muillekin ryhmille. Kirjastolla on kokonaisvastuu Puukkiuksen käytöstä.

**Kulttuuri**

Toivakan kunnan kulttuuritoimi järjestää kulttuuritilaisuuksia resurssiensa puitteissa sekä toimii yhteistyössä paikkakunnan järjestöjen ja seurakuntien kanssa. Lisäksi kulttuuritoimi on verkostoitunut lastenkulttuurin alueella Kulttuuriantan kanssa.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Aalto-yhteisjärjestelmä muuttui Keski-yhteisjärjestelmäksi 1.10.2013 ja Toivakan kirjasto toimii mukana yhtenä Keski-yhteisjärjestelmän kirjastona. Keski-yhteisjärjestelmään kuuluu yhteensä 21 kuntaa ja yli 50 toimipistettä.

Kulttuuritoimi järjestää omaa toimintaa sekä jatkaa yhteistyötä Kulttuuriantan sekä paikallisten toimijoiden kanssa. Kulttuuriantan nykyinen toimikausi jatkuu vuoden 2013 loppuun asti. Seuraava viisivuotiskausi on vv. 2014 – 2019.

Vuoden 2014 aikana kirjaston toimintakatevaikutteiset järjestelyt selvitetään Toivakan kunnanvaltuuston hyväksymän talouden tasapainottamissopimuksen tavoitteiden mukaisesti. Tavoite on 30 000 euron säästö.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:****Kirjasto**

Kirjasto on toiminut yhteistyössä muiden Keski-kirjastojen kanssa. Keski-kirjastoihin liittyi joulukuussa 2014 Joutsa ja Konnevesi, jonka jälkeen kaikki Keski-Suomen yleiset kirjastot ovat yhteisjärjestelmässä. Yhteistyötä on tehty kirjastojen kesken lainausjärjestelmän lisäksi seutukuljetusten muodossa, yhteisillä kilpailutuksilla ja e-aineistojen tarjonnassa.

Kirjaston henkilökunta kirjastonjohtaja (0,5), kirjastovirkailija (1) ja kirjastoavustaja (1).

Kirjasto oli avoinna yht. 1426 tuntia. Pääkirjaston lisäksi aineistoa oli lainattavissa Kankaisten, Nisulan ja Ruuhimäen siirtokokoelmissa.

Kokonaislainaus oli 33 536, joka on 13,6 lainaa/asukas. Kirjastoaineistoa hankittiin 914 kpl, joista kirjoja 813. Sanomalehtiä tilattiin 8 ja aikakauslehtiä 45. E-lehtiä oli luettavana kirjaston asiakaskoneella ePress-palvelussa.

Vuoden aikana lainausoikeuttaan käytti 721 asiakasta, fyysisiä käyntejä oli 17 485 ja verkkokäyntejä 7 505.

Näyttelyitä järjestettiin 6, kävijöitä 567, tapahtumia 7, osallistujamäärä 353.

Kirjastonkäytön opetusta järjestettiin 5 kertaa, osallistujamäärä oli 63.



**Kulttuuri**

Kulttuuritilaisuuksia järjestettiin omana toimintana tai yhteistyössä seurakuntien ja järjestöjen kanssa yhteensä 5 ja niihin osallistui yht. 236 henkilöä.

Kulttuuriaitan kautta järjestettiin toimintaa seuraavasti:

Koulut:

Koulukeskus Elokuvatyöpaja 7 lk, 22 oppilasta, 18 h

Koulukeskus Sähköisen kuvan koulutus opettajat, 12 osallistujaa, 4 h

Koulukeskus Soitinten hankinta

Koulukeskus Hurmos elokuvat 0 – 9 lk, 3 näytöstä, 267 oppilasta

Kankainen Nukketeatteripajat eskarit – 6lk, 42 oppilasta, 6h

Päivähoito:

Laulupiirtämisen perusteet – lisenssi

Laulupiirtämisen koulutus, päivähoidon henkilökunta, 17 osallistujaa, 7 h

Kirjasto- ja kulttuuritoimen säästöjä syntyi yht. n. 29.000 €.

**SITOVAT TAVOITTEET 2014:**

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Asiakastyytyväisyys	Eri osa-alueiden arviointi asiakaskyselyillä. Asiakaskyselyiden tulokset analysoidaan ja tuloksen perusteella kehitetään kirjaston toimintaa.
Kulttuuritilaisuuksien järjestäminen	Palautekyselyt osallistujille

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:****Kirjasto**

Asiakaskyselyn kirjasto järjesti seutuvarauksista. Kysely oli esillä kirjastossa joulukuussa ja sitä tarjottiin seutuvarausta noutaneille henkilöille. Kyselyyn vastasi 15 henkilöä.

**Kulttuuritoimi**

Kulttuuritoimen palautekysely pidettiin naistenpäivän tilaisuudessa. Tilaisuuteen osallistui 96 henkilöä ja kyselyyn vastasi 29.

**TUNNUSLUVUT:**

Kulttuuritoimen nettomenot 82,03 € /asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>KULTTUURITOIMI</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	500		500	419,74	83,9
Tuet ja avustukset	1.220		1.220	871,00	71,4
Muut toimintatuotot	650		650	1.027,85	158,1
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.370</b>		<b>2.370</b>	<b>2.318,59</b>	<b>97,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-123.144		-123.144	-114.164,10	92,7
Palvelujen ostot	-27.399		-27.399	-21.623,78	78,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23.750		-23.750	-22.226,88	93,6
Avustukset				-300,00	-100,0
Muut toimintakulut	-60.336		-60.336	-47.107,00	78,1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-234.629</b>		<b>-234.629</b>	<b>-205.421,76</b>	<b>87,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## VAPAA-AIKATOIMI

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toivakan kunnan vapaa-aikatoimi koostuu liikunta- ja nuorisotyöstä sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnasta. Vapaa-aikatoimen tavoitteena on tuottaa tasapuolisesti kuntalaisille peruspalveluja, tarjoamalla monipuolisia ennalta ehkäiseviä ja kehittäviä vapaa-aikapalveluja kannustaen terveelliseen ja osallistuvaan elämäntapaan. Vapaa-aikatoimi järjestää yhdessä kunnan eri toimijoiden kanssa tasapuolisesti kaikenikäisille ja erilaisista asioista kiinnostuneille kuntalaisille mielekästä harrastustoimintaa sekä tarjoaa vapaa-aikaan liittyviä tapahtumia. Vapaa-aikatoimen viikoittaisina toimintamuotoina ovat nuorisotila-, aamu- ja iltapäiväkerho-, kuntosalin- sekä liikuntakerhotoiminta sekä yksittäiset tapahtumat ja tiedotus (Toivakka toimii lehtiliite 1-4 krt vuodessa). Toimintaa varten varataan, ylläpidetään ja varustetaan alueita ja tiloja sekä avustetaan yksityisiä mm. sivukylien latujen / luistelualueiden kunnossa pidon osalta. Nuorisotoimintaa tehdään yhteistyössä ostopalveluna Toivakan 4H-yhdistyksen kanssa, tavoitteena on nuorten syrjäytymisen ehkäisy, terveelliset elämäntavat, nuorison yhteisöllisyyden tukeminen, nuorten työllistäminen kesätöihin sekä kerhonohjaustehtäviin. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta järjestetään 1-2-luokkalaisten Puukkiksella, sekä iltapäivätoiminta Kankaisten kyläkoululla, osa toiminnasta toteutetaan ostopalveluna ev.lut seurakunnan kanssa. Toimintaa säätelee liikuntalaki, nuorisolaki ja laki koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnasta.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Vapaa-aikatoimen keskeiset toiminnalliset tavoitteet ovat:

1. Toimintatapojen kehittäminen palvelujen parantamiseksi mm. kesäasukkaille.
2. Pyritään pitämään liikunta- ja ulkoilualueet hyvässä kunnossa.
3. Lasten, nuorten, aikuisten osallisuuden edistäminen.
4. Edistetään yhdistysten ja seurojen kanssa tehtävää yhteistyötä ja kehitetään kolmannen sektorin merkitystä vapaa-ajan palveluiden järjestäjänä.
5. Nuorisotalossa tapahtuvan toiminnan kehittäminen. Nuorten osallisuuden lisääminen mm. nuorten ääni kuuluville ryhmän perustaminen.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Kuntalaisilla oli käytössä ympärivuotiset perusliikunnan harjoitusta varten tarvittavat liikuntapaikat mm. Paikkalanvuoren kuntorata, tekonurmikenttä, luontopolut, kevyen liikenteen väylä Viisarimäkeen, koulukeskuksen liikuntasali ja kuntosalin. Liikuntapaikat saatiin pidettyä annettujen resurssien puitteissa hyvässä kunnossa. Frisbeegolf-radan rakentaminen aloitettiin Paikkalanvuoren maastoon.

Nuorisotyötä kehitettiin pääsääntöisesti ennaltaehkäisevän toiminnan avulla. Nuorisotila oli avoinna perjantaisin. Nuorisotilalla kävi n. 10–20 nuorta / ilta. Nuorten ääni –ryhmä ei aloittanut toimintaansa.

Koululaisten apip-toiminta järjestettiin elokuun alusta Päiväkoti Kompassissa niin, että aamuparkki toimi Puukkiksella ja iltapäiväkerho ma-to Päiväkoti Kompassissa. Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti Toivakan 4H yhdistys hoiti iltapäiväkerhon perjantaisin.

Toivakan eri järjestöjen kanssa järjestettiin yhteistyössä retkiä, tapahtumia ja urheilukilpailuja 13 kpl.

Vapaa-aikatoimen talousarvio toteutui vuonna 2014 toiminnallisesti pääosin suunnitelman mukaan ja taloudellisesti talousarvion toteuma oli erinomainen. Liikunnan ja ulkoilun toteuma oli 55,9%, nuorisotyön toteuma 76 %, kuntosalin 43,5%, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan toteuma oli 99,9%. Liikunnan- ja ulkoilun osalta säästöä yhteensä 77 342 € pääosin lauhan talven vuoksi. Kuntosalikortteja myytiin 100 % enemmän kuin mitä oli arvioitu. Kuntosalilla työskenteli kuntosalivalvoja koko vuoden.

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

**SITOVAT TAVOITTEET 2014:**

<b>TAVOITE</b>	<b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>
Vuoden aikana työllistetään 20 nuorta	Nuorten työllistäminen / työllistettyjen määrä vuoden lopussa.
1-3 tapahtumaa	Toteutuneiden tapahtumien määrä

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Vuoden aikana työllistettiin 32 nuorta ja erilaisia tapahtumia järjestettiin 13 kpl. Kuntosalilla kävi n. 680 henkilöä/kk. Apip-toiminnassa lapsia oli 16.

**TUNNUSLUVUT:**

Vapaa-aikatoimen nettomenot 85,91 € / asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>VAPAA-AIKATOIMI</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	4.000		4.000	10.855,50	271,4
Maksutuotot	8.000		8.000	8.560,00	107,0
Tuet ja avustukset	11.000		11.000	16.358,61	148,7
Muut toimintatuotot				2.571,16	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>23.000</b>		<b>23.000</b>	<b>38.345,27</b>	<b>166,7</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-172.358		-172.358	-115.270,54	66,9
Palvelujen ostot	-63.568		-63.568	-58.651,79	92,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31.850		-31.850	-24.596,40	77,2
Avustukset	-700		-700	-1.283,60	183,4
Muut toimintakulut	-44.908		-44.908	-32.888,35	73,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-313.384</b>		<b>-313.384</b>	<b>-232.690,68</b>	<b>74,3</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-290.384</b>	<b>0</b>	<b>-290.384</b>	<b>-194.345,41</b>	<b>66,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-290.384</b>	<b>0</b>	<b>-290.384</b>	<b>-194.345,41</b>	<b>66,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-19.579		-19.579	-18.362,52	93,8
Poistot ja arvonalentumiset	-19.579		-19.579	-18.362,52	93,8
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-309.963</b>	<b>0</b>	<b>-309.963</b>	<b>-212.707,93</b>	<b>68,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-309.963</b>	<b>0</b>	<b>-309.963</b>	<b>-212.707,93</b>	<b>68,6</b>

## LASTEN PÄIVÄHOITO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Päivähoitolain mukaan kaikilla alle kouluikäisillä lapsilla on subjektiivinen oikeus päivähoidon ja kunnalla on velvollisuus järjestää päivähoitopaikka sitä tarvitsevalle työllistymisen tai opiskelun vuoksi kahden viikon kuluessa hakemuksen jättämisestä. Lasten päivähoito sisältää kunnallisen päivähoidon, kunnan kustantaman Kelan maksaman lasten kotihoidon tuen ja yksityisen hoidon tuen. Kunnallista päivähoitoa toteutetaan päiväkodeissa (3) ja perhepäivähoitona hoitajan kotona tapahtuvassa perhepäivähoidossa sekä seudullisesti Jyvässeudun päivähoitoverkostokuntien ja tarvittaessa muidenkin lähikuntien päivähoidossa.

#### Päiväkotihoito

Päiväkoti Touhuvakassa toimii kaksi 20-paikkaista ryhmää ja esiopetuslasten 14-paikkainen hoitoryhmä. Toinen ryhmistä toimii vuorohoitoryhmänä. Päiväkotihoitossa ei ole huomioitu sivistystoimen alaisia esikoululaisia, jotka eivät käytä päivähoitopalveluita. Päiväkoti Tuokkosessa toimii 15-paikkainen ryhmä, joka on avoinna klo. 6:30 – 17:00 ja toimii perhepäivähoidon varahoitopaikkana. Päiväkoti Ruuhiryhmä toimii 18 – paikkaisena ollen avoinna vanhempien työvuorojen mukaan.

#### Perhepäivähoito

Omassa kodissaan työskenteleviä hoitajia on 3, joilla on yhteensä 12 paikkaa. Perhepäivähoidon varahoito järjestetään päiväkodissa. Päivähoidon toteutuksen pohjana on vanhempien kanssa yhteistyössä laadittu lapsikohtainen varhaiskasvatussuunnitelma kaikissa hoitomuodoissa. Käytävissä on myös erityislastentarhanopettajan tuki tarpeen mukaan.

#### Kotihoidon tuki

Kunnallisen päivähoidon sijaan perhe, jossa on alle 3-vuotias lapsi, voi hakea Kelalta kunnan kustantamaa lapsen kotihoidon tukea lapsensa hoitoon kotona tai hoitaa lapset yksityisen palveluntuottajan toimesta hakemalla palveluseteliä, palvelurahaa tai yksityisen hoidon tukea ja yksityisen hoidontuen kuntalisää.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Ensisijaisena tavoitteena on päivähoidon rakenneuudistussuunnitelman laatiminen, jossa huomioidaan Toivakka tarinan tavoitteet oikein mitoitettuna ja kysyntään vastaavasta palveluverkosta. Toisena tavoitteena on suunnitelman toteuttaminen asteittain, mikä näkyy henkilöstöresurssien vähentämisenä ja palvelusetelilasten määrän lisääntymisenä. Vuoden 2013 päivähoidon henkilöstöresursseihin varatusta 27 työntekijästä määrä vähenee seitsemällä 2014 vuoden loppuun mennessä. Yksityisen päiväkodin toiminnan käynnistyttyä elokuussa 2014 lapsia tulee siirtymään kunnalliselta puolelta yksityisen palvelusetelin käyttäjiksi, mikä taas näkyy yksityisen kotihoidon tuen kustannusten selkeänä nousuna. Rakenteellisena muutoksena tulemme sulkemaan PK Tuokkoson ja keskittämään kirkonkylällä päiväkotitoiminnan PK Touhuvakkaan. Investointisuunnitelmaan varataan määrärahaa esiopetustilojen muutostöiden suunnitteluun ja toteutukseen, jotta Touhuvakan tilat ja lisäksi piha-alue saadaan vastaamaan päivähoitotoiminnan tarpeita.

Edelleen seurataan valtakunnallisen varhaiskasvatustalouden etenemistä sekä kuntaselvityksiä. Tarpeen ja mahdollisuuksien mukaan varaudutaan niiden tuomiin muutoksiin päivähoidon rakenneuudistussuunnitelmaa laadittaessa.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Päivähoidon rakenneuudistussuunnitelma valmistui kesällä ja hyväksyttiin eri toimielimissä syksyn aikana. PK Tuokkonen sulki ovensa kesällä, jolloin määräaikaista työntekijöitä vähennettiin ja vakituiset sijoitettiin eri toimipisteisiin. Kasvatus- ja hoitohenkilöstöä oli vuoden lopussa työssä 17, jotka hoitivat 77 lasta, joista alle kolmivuotiaita oli 11 lasta. Vastaavasti keväällä oli kunnallisessa hoidossa lapsia 114 ja 22 työntekijää. Yksityisen päiväkodin toiminnan käynnistyttyä palvelusetelillä yksityisissä hoitopaikoissa oli lapsia 42, kun edellisvuonna heitä oli 10 lasta. Avustusten osuus nousikin 382 708 euroon, ylittäen budjetin 17 708 eurolla. TP2013 vastaava summa oli 249 350 euroa. Lapsia oli hoidossa vuoden 2014 lopussa kaikkiaan 119, (2013 107). Hoidon tarve siis kasvoi edelleen. Yhden lapsen hoitokustannukset pysyivät edellisvuoden tasolla ollen 642€/kk

Käyttötalous

Toimintatuotoissa budjetti alitettiin 54 897 eurolla, joista suurimpana tuottona oli hoitopaikkojen myyminen yllättäen jopa kuudelle lapselle vuoden aikana. Päivähoitoon kirjautui myös budjetoimattomia avustuksia.

Toimintakulujen osalta kokonaissäästö oli 44 030€. Joista suurin osuus oli henkilöstökulujen säästöllä, mikä oli 37 298 euroa, joista 134 (2013 115) palkattoman suositusvapaapäivän osuus on n. 11 524€. Loput säästöt koostuivat mm. työntekijöiden osa-aikaisista työkaksoista, vuorotteluvapaasta ja menokohtien muutoksesta. Näiden lisäksi aineita ja tarvikkeita ostettiin erittäin harkitusti. Sisäisten vuokrien osalta tuli myös alitusta budjettiin. Kaiken kaikkiaan päivähoidossa budjetti alitettiin 98 742 eurolla.

Investointisuunnitelma ei päivähoidon osalta toteutunut talousarvion mukaisesti. Touhuvakan kiinteistön muutostöihin varattua 40.000 euron suunnittelurahaa ei käytetty, koska piha-alueita ja uutta aitausta on rakennettu Lape-työnä ja investointi on siirretty vuodelle 2017 ja suunnittelu vuodelle 2016.

Varhaiskasvatustalouden uudistus ei edennyt 2014, eivätkä kuntaselvityksetkään aiheuttaneet toimenpiteitä päivähoitoon.

### SITOVAT TAVOITTEET 2014

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Rakennemuutostussuunnitelman laatiminen	Laadittu/laadittu osittain/ei ollenkaan
Rakennemuutostussuunnitelman toteuttaminen asteittain: 1) henkilöstöressurssien väheneminen	vähennettyjen henkilöiden lkm
2) palvelusetelilasten määrän lisääminen	palvelusetelilasten lkm

### SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Päivähoidon rakennemuutostussuunnitelma laadittiin ja hyväksyttiin aikataulun mukaisesti. Henkilöstö väheni varsinaisesti neljällä työntekijällä vuoden loppuun mennessä. Viides oli kirjoilla, mutta ei hoitotyössä. Palvelusetelilasten lukumäärä kasvoi 10 lapsesta 42 lapseen.

Lasten päivähoiton nettomenot 451,19 € / asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>LASTEN PÄIVÄHOITO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	10.800		10.800	48.320,11	447,4
Maksutuotot	116.500	36.000	152.500	154.082,00	101,0
Tuet ja avustukset				15.760,98	-100,0
Muut toimintatuotot	50		50	84,00	168,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>127.350</b>	<b>36.000</b>	<b>163.350</b>	<b>218.247,09</b>	<b>133,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-755.289		-755.289	-717.991,65	95,1
Palvelujen ostot	-149.344		-149.344	-152.826,79	102,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39.810		-39.810	-15.267,62	38,4
Avustukset	-355.000		-355.000	-381.808,21	107,6
Muut toimintakulut	-79.807		-79.807	-67.325,90	84,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.379.250</b>		<b>-1.379.250</b>	<b>-1.335.220,17</b>	<b>96,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.116.973,08</b>	<b>91,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.116.973,08</b>	<b>91,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot				-185,14	-100,0
Poistot ja arvonalentumiset				-185,14	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.117.158,22</b>	<b>91,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.117.158,22</b>	<b>91,9</b>



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>SIVISTYSTOIMENLAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	185.500		185.500	245.342,90	132,3
Maksutuotot	124.500	36.000	160.500	162.642,00	101,3
Tuet ja avustukset	42.262		42.262	74.366,26	176,0
Muut toimintatuotot	700		700	6.171,62	881,7
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>352.962</b>	<b>36.000</b>	<b>388.962</b>	<b>488.522,78</b>	<b>125,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.673.457		-2.673.457	-2.556.053,25	95,6
Palvelujen ostot	-1.233.240		-1.233.240	-1.198.564,73	97,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-164.480		-164.480	-131.899,19	80,2
Avustukset	-355.700		-355.700	-383.391,81	107,8
Muut toimintakulut	-593.484		-593.484	-510.921,61	86,1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-5.020.361</b>		<b>-5.020.361</b>	<b>-4.780.830,59</b>	<b>95,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-4.667.399</b>	<b>36.000</b>	<b>-4.631.399</b>	<b>-4.292.307,81</b>	<b>92,7</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-4.667.399</b>	<b>36.000</b>	<b>-4.631.399</b>	<b>-4.292.307,81</b>	<b>92,7</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-22.161		-22.161	-21.347,75	96,3
Poistot ja arvonalentumiset	-22.161		-22.161	-21.347,75	96,3
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4.689.560</b>	<b>36.000</b>	<b>-4.653.560</b>	<b>-4.313.655,56</b>	<b>92,7</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4.689.560</b>	<b>36.000</b>	<b>-4.653.560</b>	<b>-4.313.655,56</b>	<b>92,7</b>

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Teknisen toimen hallinnossa on ollut tekninen johtaja, kehitysjohtaja, toimistos sihteeri (1/2) ja kunnallisteknikko. Tekninen johtaja palasi töihin vuorotteluvapaalta huhtikuussa. Tekninen johtaja siirtyi syyskuun alussa hallintoyksikön palvelukseen ja hänen tehtävänsä otti vastaan määräaikainen kehitysjohtaja. Kehitysjohtajan tehtäviin siirtyi rakennustarkastaja-ympäristönsuojelusihteeri. Kunnallisteknikon toimialueisiin kuuluivat vesihuolto, jätehuolto, liikenneväylät, yksityistiet, puistot ja yleiset alueet. Teknisen toimen toiminnalliset tehtävät toteutettiin pääosin talousarvion mukaisesti. Työntekijöiden kanssa pidettiin säännöllisesti toimintaan ja talouteen liittyviä palaverieita. Hallinnon uudistuksen jälkeen ympäristöjaosto on toiminut teknisen lautakunnan alaisuudessa.

Tekninen lautakunta kokoontui v. 2014 aikana 5 kertaa, joista pöytäkirjaa kirjoitettiin 59 §:ää.

**Teknisen lautakunnan kokoonpano ja osallistuminen kokouksiin:**

Parviainen Kari	Puheenjohtaja	4
Marttinen Jaana	Varapuheenjohtaja	1
Oksanen Varja	Varapuheenjohtaja	2
Haikkala Petri	Jäsen	3
Jauhiainen Jenni	Jäsen	4
Niemi Lauri	Jäsen	4
Tiihonen Eino	Jäsen	5
Vihinen Veli-Pekka	Jäsen	4
Ainali Sakari	Kh puh. joht.	1
Keteli Paula	Kh edustaja	4
Linturi-Sahlman Sari	Vt kunnanjohtaja	3
Suuronen Pentti	Esittelijä, pöytäkirjanpitäjä	1
Reinikainen Jouko	Esittelijä, pöytäkirjanpitäjä	3
Nikupeteri Matti	Esittelijä, pöytäkirjanpitäjä	5
Houni Juha	Varajäsen	2
Pitko Päivi	Varajäsen	1
Jäntti Sinikka	Varajäsen	1
Marttila Terttu	Varajäsen	1
Puttonen Ritva	Varajäsen	1

Toivakan kunta  
Tilinpäätös

---

### Ympäristöjaoston kokoonpano ja kokouksiin osallistuminen

Haikkala Petri	Puheenjohtaja	3
Suominen Meiris	Varapuheenjohtaja	3
Bågman Rauno	Jäsen	3
Hakkarainen Heidi	Jäsen	3
Vanhatalo Jouko	Jäsen	3
Lamberg Irja	Khall edustaja	3
Larsson Kalle	kunnanjohtaja	1
Nikupeteri Matti	Esittelijä	3
Saikkonen Terttu	Pöytäkirjanpitäjä	3

Lautakunta kokoontui vuoden 2014 aikana 3 kertaa, joissa käsiteltiin 21 §:ää.

Rakennustarkastajana 28.3.2013 lukien on toiminut Matti Nikupeteri.

Rakennustarkastaja teki viranhaltijapäätöksiä v. 2014 aikana 15 kertaa, joissa pöytäkirjanpitäjänä toimi toimistos sihteeri Terttu Saikkonen ja joissa käsiteltiin 156 §:ää.

### Ympäristöjaoston ja rakennustarkastajan käsittelemät asiat v. 2014

Rakennus- ja toimenpidelupia myönnettiin 89 kpl.

Käsiteltiin seuraavia asioita:

- MRL:n 129 §:n mukaisia ilmoituksia 20 kpl
- Vastaavan työnjohtajan ja kvv-työnjohtajan hakemuksia hyväksyttiin 52 kpl
- Maisematyölupia 2 kpl
- Rakennusluvan voimassaoloajan pidentämisiä 6 kpl
- Poikkeamispäätöksiä käsiteltiin 4 kpl
- Ympäristölupia 1 kpl

### Valmistuneet rakennukset

Rakennuksia valmistui v. 2014 aikana 46 kpl, jotka jakaantuivat seuraavasti:

- Asuinrakennuksia 13 kpl
- Loma-asuntoja 4 kpl
- Varastorakennuksia 13 kpl
- Muut rakennukset 16 kpl

### Suoritettut katselmukset:

Rakennustarkastaja teki katselmuksia v. 2014 aikana yhteensä 132 kpl, näistä MRL:n mukaisia 118 kpl ja MAL:n mukaisia 14.

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

**Toimielin:** Tekninen lautakunta  
**Tehtäväalue:** Tekniset palvelut ja rakennusvalvonta  
**Tilivelvollinen:** Tekninen johtaja / 1.9. alkaen kehitysjohtaja

**Toiminnan kuvaus:**

Toiminta käsittää teknisen lautakunnan alaisuuteen kuuluvan teknisen toimen hallinnon ja suunnittelun. Teknisessä toimiston henkilökunta on tekninen johtaja, toimistos sihteeri (1/2) ja kunnallisteknikko (1/2), Henkilöstön tehtäviin kuuluvat toimialan hallinnon ja suunnittelun lisäksi kaikkien muiden osa-alueiden toimintojen hoitoon ja suunnitteluun kuuluvat tehtävät (yhdyskuntasuunnittelu, liikenneväylät, jätehuolto, puistot ja yleiset alueet, toimitilapalvelut, muut toimitilapalvelut, maa- ja metsätilat, sisäinen palvelutoiminta, konekeskus, ruokahuolto, vesihuoltolaitos, investoinnit).

Rakennuslupa- ja ympäristölupa-asiat päätetään teknisen lautakunnan ympäristöjaostossa. Ympäristöjaoston talousarvio on erillisenä ja hyväksytään teknisessä lautakunnassa.

**Toiminnalliset tavoitteet:**

**Talousarvio 2014**

Teknisen toimen **toiminnallinen päätehtävä** on kunnan laitosten, kiinteistöjen ja rakennetun infran ym. hoito ja kunnossapito käytössä olevilla henkilöresursseilla talousarvioon arvioitujen ja hyväksytyjen määrärahojen puitteissa.

Rakennushankkeiden valmistelua ja toteutusta tehdään päätehtävän ohella resurssien rajoissa. Vuodelle 2014 on suunniteltu kunnallistekniikan investointihankkeita 1 200 000 euroa.

**Tavoite:**

Taloudentasapainotusohjelmaan merkittynä toimenpiteenä on toteutettava esimiesjärjestelyt ja sen säästötavoitteena 15 000.

**Sitovat tavoitteet 2014:**

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Toiminnan tehostaminen talouden tasapainotussopimuksen mukaisesti	Teknisen toimen organisaation tarkistus. Kehityskeskustelut (teknisen työntekijät) ja neuvottelut työnantajan kanssa.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:**

Organisaation tarkistukset: Tekninen johtaja siirtyi keskushallintoon ja tehtävät siirrettiin perustetulle määräaikaiselle kehitysjohtajalle. Kehitysjohtajan tehtävään nimettiin rakennustarkastaja-ympäristönsuojelusihteeri ja hänen tehtävänsä jätettiin toistaiseksi täyttämättä. Organisaation tarkistustyö jatkuu vuonna 2015-16.

Kehityskeskustelut käytiin koko henkilöstön kanssa

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>HALLINTO-JA SUUNNITTELU</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Maksutuotot				894,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>894,00</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-94.247		-94.247	-73.876,89	78,4
Palvelujen ostot	-58.298		-58.298	-16.162,14	27,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.230		-2.230	-1.644,34	73,7
Muut toimintakulut	-6.509		-6.509	-7.602,80	116,8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-161.284</b>		<b>-161.284</b>	<b>-99.286,17</b>	<b>61,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-161.284</b>	<b>0</b>	<b>-161.284</b>	<b>-98.392,17</b>	<b>61,0</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-135,84	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-135,84	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-161.284</b>	<b>0</b>	<b>-161.284</b>	<b>-98.528,01</b>	<b>61,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-161.860</b>	<b>0</b>	<b>-161.860</b>	<b>-99.104,37</b>	<b>61,2</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-161.860</b>	<b>0</b>	<b>-161.860</b>	<b>-99.104,37</b>	<b>61,2</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## **Jätehuolto**

### **Toiminnan kuvaus:**

Toiminta käsittää jätehuollon järjestämisen, vaarallistenjätteiden huollon ja neuvonnan jätehuoltoasioissa.

### **Toiminnalliset tavoitteet:**

#### **Talousarvio 2014**

Kuiva- ja biojäte toimitetaan sopimusperusteisena kuljetuksena Mustankorkea Oy:lle, kuten myös puhdistamolietteet. Hyötykeräyspisteistä kerätään talteen paperia, pahvia, pienmetallia ja lasia. Keväällä järjestetään vaarallistenjätteiden keräyspäivä, vaarallisia jätteitä otetaan vastaan kerran kuukaudessa jätevedenpuhdistamolla. Mustankorkea Oy ottaa vastaan kaikkia jätelajikkeita aukioloaikana. Jätehuoltoon liittymättömistä tehdään tarkistusta yhdessä ympäristötoimen kanssa. Ekomaksu otettiin käyttöön v. 2011. Ekomaksulla katetaan kierrätyspisteiden ( paperi, lasi, pienmetallit) ylläpitoa ja vaarallistenjätteiden keräystä.

#### **Taloussuunnitelma 2015 – 2016**

Toiminta jatkuu edellisvuosien mukaisesti. Jätelain muutokset saattavat vaikuttaa jätehuollon järjestämiseen.

### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:**

Mustankorkea Oy:lle toimitettiin yhdyskuntajätettä: kuivajäte 362,24 t, biojäte 79,42 t ja puhdistamoliete 62 t. Jätekuukustannusten peittämiseksi on ollut käytössä jätetaksa kuiva- ja biojätteille astiakohtaisena maksuna. Ekomaksua on kerätty vakituisilta ja vapaa-ajan kiinteistöiltä peittämään kustannuksia, joita syntynyt kierrätyspisteiden hoitamisesta sekä vaarallisten jätteiden keräämisestä ja niiden jatkokäsittelystä.

Kierrätyspisteillä kerättiin talteen paperia, pahvia, kartonkia, lasia ja pienmetallia, jotka menivät uudelleen kierrätykseen eri paikkoihin. Kierrätykseen meni 10 t pahvia, 90 t paperia, 12 t kartonkia ja 11 t pienmetallia. Keväällä järjestettiin vaarallisten jätteiden keräys. UFF-järjestö on kerännyt vaatteita Perälän kierrätyspisteellä.

Kuivakolun kaatopaikan tilaa on seurattu alueen ulkopuolisilla vesistömittauksilla ja havaintoputkesta mitattavilla pohjaveden ja kaatopaikkakaasujen määriä ja laatuja.

Kuiva- ja biojätteiden keräystä on tehty kiinteistönhaltijan järjestämänä kuljetuksena 2 yrityksen toimesta.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>JÄTEHUOLTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	80.000		80.000	97.571,47	122,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>80.000</b>		<b>80.000</b>	<b>97.571,47</b>	<b>122,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot	-69.400		-69.400	-76.747,37	110,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-600		-600	-80,91	13,5
Muut toimintakulut	-50		-50	-13,73	27,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-70.050</b>		<b>-70.050</b>	<b>-76.842,01</b>	<b>109,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>9.950</b>	<b>0</b>	<b>9.950</b>	<b>20.729,46</b>	<b>208,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9.950</b>	<b>0</b>	<b>9.950</b>	<b>20.729,46</b>	<b>208,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-840		-840	-839,52	99,9
Poistot ja arvonalentumiset	-840		-840	-839,52	99,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9.110</b>	<b>0</b>	<b>9.110</b>	<b>19.889,94</b>	<b>218,3</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9.110</b>	<b>0</b>	<b>9.110</b>	<b>19.889,94</b>	<b>218,3</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## Liikenneväylät

### Toiminnan kuvaus:

Toiminta käsittää katujen kunnossapidon, tievalaistuksen ja viitoituksen asemakaava-alueella sekä yksityisteiden kunnossapitoavustukset.

### Toiminnalliset tavoitteet:

#### Talousarvio 2014

Katujen kunnossapitotyöt tehdään pääasiassa kunnan traktorilla ja työtunnit maksetaan konekeskukselle, henkilöstönä puolipäiväinen tuntityöntekijä, joka tekee muitakin töitä.

Ostopalveluina hoidetaan tievalaistus ja asfaltin korjaukset. Katuja on korjattu investointimäärärahoilla.

Yksityistieavustuksia maksetaan n. 60 tiekunnalle.

Liikenneturvallisuutta parannetaan yhteisesti kunnan eri hallintokuntien ja yhteistyötahojen (mm. Keski-Suomen ELY-keskus, Liikenneturva) kanssa.

#### Taloussuunnitelma 2015 – 2016

Toiminta jatkuu edellisvuosien mukaisesti.

#### Sitovat tavoitteet 2014

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Katujen kunnossapito ( turvallisuus )	Tarkastukset ja palautteet

#### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Toiminta on käsittänyt kaavakatujen kunnossapitotyöt kesällä ja talvella. Kunnan traktorilla on tehty auraukset, hiekoitukset ja polanteen poistot talvella ja kesällä lanauksia. Ostopalveluina on tehty hiekan poistot asfalttikaduilta, pölynsidonta murskepintaisilta ja katuvalaistuksen huollot. Yksityisteille myönnettiin kunnossapitoon avustusta 39 960 eur, 54 yksityistiekunnalle. Katuvalaistusta vaihdettiin Toivakantielle, Paikkalan-kujalle ja Joutulantielle yhteensä 77 valaisinta. Asfalttipaikkauksia tehtiin muutamille kaduille.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>LIIKENNEVÄYLÄT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot	-22.000		-22.000	-11.993,88	54,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19.150		-19.150	-12.003,71	62,7
Avustukset	-38.000		-38.000	-36.960,00	97,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-79.150</b>		<b>-79.150</b>	<b>-60.957,59</b>	<b>77,0</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-79.150</b>	<b>0</b>	<b>-79.150</b>	<b>-60.957,59</b>	<b>77,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-79.150</b>	<b>0</b>	<b>-79.150</b>	<b>-60.957,59</b>	<b>77,0</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-60.256		-60.256	-69.012,34	114,5
Poistot ja arvonalentumiset	-60.256		-60.256	-69.012,34	114,5
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-139.406</b>	<b>0</b>	<b>-139.406</b>	<b>-129.969,93</b>	<b>93,2</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-139.406</b>	<b>0</b>	<b>-139.406</b>	<b>-129.969,93</b>	<b>93,2</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

### **Maa- ja metsätilat**

#### **Toiminnan kuvaus:**

Toiminta käsittää kunnan maa- ja vesialueiden hoidon ja myynnin ja maa-aineksen myyntitoiminnan.

#### **Toiminnalliset tavoitteet:**

##### **Talousarvio 2014**

Toiminnalliset tavoitteet kunnan metsien hoidosta ja puunmyynnistä asettaa kunnanhallitus.  
Metsän myyntitavoite on asetettu talousarvioon.  
Maa-aineksen myyntiä jatketaan.

Henkilöstöä ei tässä toiminnassa ole.

##### **Taloussuunnitelma 2015 – 2016**

Toimintaa tarkistetaan vuosittain.

#### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:**

Toimintaa on hoitanut kunnassa käytännössä hallinto-osasto.  
Tulotavoitetta ei saavutettu.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>MAA-JA METSÄTILAT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	150.000		150.000	13.849,28	9,2
Muut toimintatuotot	270.000		270.000	115.154,57	42,6
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>420.000</b>		<b>420.000</b>	<b>129.003,85</b>	<b>30,7</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut				-289,94	-100,0
Palvelujen ostot	-39.500		-39.500	-26.843,47	68,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-172,74	-100,0
Muut toimintakulut				-1.017,09	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-39.500</b>		<b>-39.500</b>	<b>-28.323,24</b>	<b>71,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>380.500</b>	<b>0</b>	<b>380.500</b>	<b>100.680,61</b>	<b>26,5</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>380.500</b>	<b>0</b>	<b>380.500</b>	<b>100.680,61</b>	<b>26,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6.187		-6.187	-5.843,28	94,4
Poistot ja arvonalentumiset	-6.187		-6.187	-5.843,28	94,4
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>374.313</b>	<b>0</b>	<b>374.313</b>	<b>94.837,33</b>	<b>25,3</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>374.313</b>	<b>0</b>	<b>374.313</b>	<b>94.837,33</b>	<b>25,3</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

### **Muut toimitilapalvelut**

#### **Toiminnan kuvaus:**

Toiminta käsittää kunnan omien kiinteistöjen kiinteistöhuollon sekä talonmies- ja siivouspalvelujen myynnin Kiinteistöyhtiö Toivakanhakalle ja Toivakan Vanhustentukiyhdistykselle. Kiinteistöhoitoon työt jakautuvat kolmelle kiinteistöhoitajalle ja siivoustyöt siivoustiimille ( 5 työntekijää). Kiinteistöhoitajille on määritelty omat kiinteistöt, joista he vastaavat (työparitiimit). Menot vyörytetään laskennallisesti eri kiinteistöille ja laskutetaan Toivakanhakalta ja Vanhustentukiyhdistykseltä.

#### **Toiminnalliset tavoitteet:**

#### **Talousarvio 2014**

Toimintaa tehdään toiminnan kuvauksen mukaisesti.

#### **Taloussuunnitelma 2015 – 2016**

Toimitilapalvelut jatkuvat.

Toiminnassa ei ollut vuoden aikana erityisiä poikkeamia.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>MUUT TOIMITILAPALVELUT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	416.284		416.284	375.197,78	90,1
Tuet ja avustukset	9.000		9.000	18.639,61	207,1
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>425.284</b>		<b>425.284</b>	<b>393.837,39</b>	<b>92,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-390.606		-390.606	-386.653,47	99,0
Palvelujen ostot	-18.726		-18.726	-14.158,02	75,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12.300		-12.300	-12.005,25	97,6
Muut toimintakulut	-30.123		-30.123	-23.664,00	78,6
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-451.755</b>		<b>-451.755</b>	<b>-436.480,74</b>	<b>96,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## **Puistot ja yleiset alueet**

### **Toiminnan kuvaus:**

Toiminta käsittää puistojen ja yleisten alueiden kunnossapitotyöt. Yleisten alueiden auraukset ja hiekoitukset tehdään kunnan traktorilla.

### **Toiminnalliset tavoitteet:**

#### **Talousarvio 2014**

Puistot ja yleiset alueet hoidetaan kunnan traktorilla, nurmialueet hoidetaan pääasiassa tuntitöinä ja kesätyöntekijöiden toimesta. Varsinaista puistohenkilöstöä ei ole. Alueet pyritään pitämään siisteinä.

#### **Taloussuunnitelma 2015 – 2016**

Toiminta jatkumista ja toimintatapoja selvitetään.

#### **Sitovat tavoitteet 2014**

<b>TAVOITE</b>	<b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>
Yleisten alueiden siisteys	Tarkastukset ja palautteet

#### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:**

Nurmikkoalueet hoidettiin kiinteistöhoitajien ja kesätyöntekijöiden toimesta. LAPE- töinä tehtiin tiealueiden ja puistojen raivauksia.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>PUISTOT JA YLEISET ALUEET</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut				-2.899,57	-100,0
Palvelujen ostot	-6.700		-6.700	-5.237,65	78,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.450		-1.450	-491,52	33,9
Muut toimintakulut	-50		-50	-680,37	1360,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8.200</b>		<b>-8.200</b>	<b>-9.309,11</b>	<b>113,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-8.200</b>	<b>0</b>	<b>-8.200</b>	<b>-9.309,11</b>	<b>113,5</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-8.200</b>	<b>0</b>	<b>-8.200</b>	<b>-9.309,11</b>	<b>113,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6.298		-6.298	-9.818,04	155,9
Poistot ja arvonalentumiset	-6.298		-6.298	-9.818,04	155,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14.498</b>	<b>0</b>	<b>-14.498</b>	<b>-19.127,15</b>	<b>131,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-14.498</b>	<b>0</b>	<b>-14.498</b>	<b>-19.127,15</b>	<b>131,9</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## Sisäinen palvelutoiminta

### Toiminnan kuvaus:

Toiminta käsittää konekeskuksen palvelut. Palveluina tehdään kaavakatujen kunnossapito, kunnan kiinteistöjen auraukset, hiekoitukset ja muut teknisen toimen kuljetukset. Työntekijänä on puolipäiväinen tuntityöntekijä, joka tekee myös muita kiinteistöhoitotöitä ja jätevedenpuhdistamon hoitotöitä.

**Ruokahuollon** toimintaa hoitaa ravitsemuspäällikkö. Työntekijöitä ruokahuollossa on yhteensä kuusi. Koulun keittiöstä on tehty ruokahuoltoselvityksessä pääkeittiö, josta jaetaan lounasateriat kouluaikoina kaikkiin kohteisiin. Muina aikoina palvelukeskuksen keittiö toimii pääkeittiönä.

### Toiminnalliset tavoitteet:

#### Talousarvio 2014

Konekeskukselle ja muulle liikunta- ja huoltotoiminnalle suunnitellaan uudet tilat ja aloitetaan niiden rakentaminen.

Ruokahuollon tavoitteena on valmistaa hyvää ja ravitsevaa ruokaa vuoden jokaisena päivänä.

Sisäiset palvelut laskutetaan kultakin kustannuspaikalta erikseen.

#### Taloussuunnitelma 2015 – 2016

Huolto- ja varistorakennus valmistuu ja nykyisistä tiloista luovutaan.

Ruokahuollon toimintaa tarkastellaan kokonaisvaltaisesti siten, että pystyttäisiin toimimaan keskimäärin viidellä henkilöllä vuonna 2016.

#### Sitovat tavoitteet 2014

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Kiinteistöhuollon korjaamo- ja huoltotoiminnan tilat	Uusien tilojen rakentaminen on aloitettu
Ruokahuollon tavoitteena on toiminnan edelleen kehittäminen suunnitelman mukaisesti Uusien toimintatapojen oppiminen ja omaksuminen. Ruokahuolto valmistautuu yhden henkilötyövuoden vähentämiseen.	Yhteistyö naapurikuntien kanssa hankinnoissa

### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Konekeskuksen toiminta hoitui pitkään jatkunein tavoin. Korjaamo- ja huoltotilojen rakentamista ei päästy aloittamaan, koska tilojen sijaintipaikka muuttui ja jouduttiin käynnistämään kaavamuutos.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>SISÄINEN PALVELUTOIMINTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	537.200		537.200	513.134,27	95,5
Tuet ja avustukset	1.700		1.700	9.992,49	587,8
Muut toimintatuotot				110,90	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>538.900</b>		<b>538.900</b>	<b>523.237,66</b>	<b>97,1</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-325.717		-325.717	-312.171,04	95,8
Palvelujen ostot	-20.709		-20.709	-41.250,21	199,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-221.750		-221.750	-186.239,89	84,0
Muut toimintakulut	-22.608		-22.608	-20.088,06	88,9
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-590.784</b>		<b>-590.784</b>	<b>-559.749,20</b>	<b>94,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-51.884</b>	<b>0</b>	<b>-51.884</b>	<b>-36.511,54</b>	<b>70,4</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-30,53	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-30,53	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-51.884</b>	<b>0</b>	<b>-51.884</b>	<b>-36.542,07</b>	<b>70,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3.880		-3.880	-3.879,60	100,0
Poistot ja arvonalentumiset	-3.880		-3.880	-3.879,60	100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-55.764</b>	<b>0</b>	<b>-55.764</b>	<b>-40.421,67</b>	<b>72,5</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-55.764</b>	<b>0</b>	<b>-55.764</b>	<b>-40.421,67</b>	<b>72,5</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## Toimitilapalvelut

### Toiminnan kuvaus:

Toiminta käsittää kunnan omistamien asuinrakennusten, osakehuoneistojen, liike- ja teollisuusrakennusten, sivistystoimen, sosiaalitoimen ja muun hallintotoimen rakennusten ja alueiden hoidon ja kunnossapidon.

### Toiminnalliset tavoitteet:

#### Talousarvio 2014

Vuokriin tehdään 5 % korotus kiinteistöhoitokustannusten nousun takia. Korotus esitetään kunnanhallituksen vahvistettavaksi.

Vuokrahuoneistoissa tehdään tarvittaessa huoneistojen korjauksia kunnan kirvesmiehen työnä asunnon tyhjentyessä. Tyhjentyviä osakehuoneistoja tarjotaan myyntiin. Leirikeskuksesta, nuorisotalolla ja uimalassa mm. tehdään tarvittavia kunnossapitotöitä, joita tekevät ulkoilualueidenhoitaja ja kirvesmies.

Kesällä palkataan nuoria kesätyöntekijöiksi. Kaikissa kiinteistöissä tehdään tarvittaessa korjaustöitä.

Kiinteistöhoidossa on kolme kiinteistöhoitajaa ja siivoustiimissä viisi työntekijää. Kiinteistöhoitajat tekevät monimuotoisia työtehtäviä ja osallistuvat myös laitoshoitotöihin (vesi- ja viemärlaitos).

Toimitilojen korjaustöissä on yksi tuntipalkkainen rakennusmies, joka osallistuu myös muihin kiinteistöhoito- ja laitostöihin sekä liikunta-alueiden hoitotöihin.

Toiminta sisältää myös LAPE –projektin (Laatua perinne rakentamiseen), jossa on projektityönjohtaja ja kaksi työntekijää (4-6 kk).

#### Taloussuunnitelma 2015 – 2016

Toiminta jatkuu edellisvuosien mukaisesti.

#### Sitovat tavoitteet 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Työtehtävien tarkistaminen	Työtehtävien tarkistus Kehityskeskustelut

#### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Vuoden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettiin. Puuttuviin sisäisiin resursseihin saatiin täydennystä LAPE- projektista, joka päättyi 2014.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TOIMITILAPALVELUT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	152.075		152.075	149.746,35	98,5
Muut toimintatuotot	1.163.081		1.163.081	1.042.718,40	89,7
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1.315.156</b>		<b>1.315.156</b>	<b>1.192.464,75</b>	<b>90,7</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-9.248		-9.248	-27.764,06	300,2
Palvelujen ostot	-693.968		-693.968	-557.830,07	80,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-342.999		-342.999	-294.800,39	85,9
Muut toimintakulut	-7.800		-7.800	-13.513,32	173,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.054.015</b>		<b>-1.054.015</b>	<b>-893.907,84</b>	<b>84,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>261.141</b>	<b>0</b>	<b>261.141</b>	<b>298.556,91</b>	<b>114,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>261.141</b>	<b>0</b>	<b>261.141</b>	<b>298.556,91</b>	<b>114,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-164.839		-164.839	-164.057,25	99,5
Poistot ja arvonalentumiset	-164.839		-164.839	-164.057,25	99,5
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot				200.267,07	-100,0
Satunnaiset tuotot ja kulut				200.267,07	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>96.302</b>	<b>0</b>	<b>96.302</b>	<b>334.766,73</b>	<b>347,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>96.302</b>	<b>0</b>	<b>96.302</b>	<b>334.766,73</b>	<b>347,6</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## Vesihuoltolaitos

### Toiminnan kuvaus:

Toiminta käsittää vesihuollon rakennusten, koneiden ja laitteiden kunnossapidon. Maunosen ja Mannisen vedenottamot, vesi- ja viemäriverkosto sekä jätevedenpuhdistamo.

### Toiminnalliset tavoitteet:

#### Talousarvio 2014

Vesimaksuihin esitetään korotusta (erillinen päätös).

Vesilaitoksen hoidosta vastaa kunnallisteknikko. Jätevedenpuhdistamoa hoidetaan tuntityönä, työhön osallistuu tarvittaessa useampi työntekijä mm. lomien aikana. Puhdistamonhoitajan työhön kuuluvat myös mm. liikuntapaikkojen hoitotyöt ( tuntitöinä).

Toiminnan tavoitteena on hyvälaatuisen veden toimittaminen kuluttajille ja vesiosuuskunnille sekä puhdistaa jätevesi lupaehtojen mukaisesti. Uusi tiukennettu lupaehto tuli 2012 ja edellyttää puhdistamon laajennusta ja saneerausta 2013-2014.

Rakennetaan vesihuoltoon kaukovalvontaa ja vedenottamolle varavoimaa ja uusia liittymiä.

#### Taloussuunnitelma 2014– 2015

Toiminta jatkuu edellisvuosien mukaisesti, toimittaa hyvälaatuista vettä kuluttajille ja puhdistaa jätevesi lupaehtojen mukaisesti.

#### Sitovat tavoitteet 2014:

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Hyvälaatuinen vesi kuluttajille Talouden parantaminen kannattavaksi	Käyttötarkkailu ja vesinäytteet Liittymien markkinointi

#### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Vesihuollon toiminta on käsittänyt Maunosen ja Mannisen vedenottamoiden, jätevedenpuhdistamon sekä vesi- ja jätevesiverkoston käyttö- ja kunnossapidon. Vesilaitoksilta pumpattiin vettä kirkonkylän alueelle, Joutsan kunnalle Rutalahteen, huoltorykmentin varasto-osastolle sekä Huikon, Ruuhimäen, Kominojan, Satulakiven, Toivakan Kankaisten ja Viisarimäen vesiosuuskunnille. Raaka- ja talousvedestä otettiin useita vesinäytteitä. Veden laatu on ollut hyvä niin raaka- kuin talousvedessä. Pohjaveden pinnat ovat olleet tavanomaisissa korkeuksissa.

Puhdistamolle on pumpattu jätevesiä kirkonkylästä, yllämainittujen vesiosuuskuntien lisäksi Heiskan vesiosuuskunnasta ja Joutsan kunnasta Rutalahdesta. Jyväskylän Yliopiston ympäristöntutkimuskeskus on tutkinut jätevedenpuhdistamolle tulevan ja lähtevän jätevedet. Puhdistamolla tehtiin saneeraus-/tehostamistöitä vuonna 2014. Nämä työt osaltaan vaikuttivat heikentävästi puhdistamon toimintaa 2014.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>VESIHUOLTOLAITOS</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	281.309		281.309	301.146,50	107,1
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>281.309</b>		<b>281.309</b>	<b>301.146,50</b>	<b>107,1</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-57.391		-57.391	-65.713,80	114,5
Palvelujen ostot	-94.849		-94.849	-82.504,13	87,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46.400		-46.400	-52.021,20	112,1
Muut toimintakulut	-1.903		-1.903	-708,11	37,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-200.543</b>		<b>-200.543</b>	<b>-200.947,24</b>	<b>100,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>80.766</b>	<b>0</b>	<b>80.766</b>	<b>100.199,26</b>	<b>124,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>80.766</b>	<b>0</b>	<b>80.766</b>	<b>100.199,26</b>	<b>124,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-62.985		-62.985	-79.933,58	126,9
Poistot ja arvonalentumiset	-62.985		-62.985	-79.933,58	126,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>17.781</b>	<b>0</b>	<b>17.781</b>	<b>20.265,68</b>	<b>114,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>17.781</b>	<b>0</b>	<b>17.781</b>	<b>20.265,68</b>	<b>114,0</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## Yhdyskuntasuunnittelu

### Toiminnan kuvaus:

Toiminta käsittää maankäytön- ja yhdyskuntasuunnittelun ja kaavoituksen.

### Toiminnalliset tavoitteet:

#### Talousarvio 2014

Kaavoitustoiminnan resursseja lisätään merkittävästi tonttitarjonnan ja sitä myötä asukasmäärän kasvattamiseksi sekä kirkonkylän yleiskaavan laatimiseksi ja asemakaavan ajantasaistamiseksi. Asemakaavan ajantasaistaminen vaatii myös pohjakartan uusimisen.

Uutena kaavoitushankkeena käynnistetään rantaosayleiskaavan uusiminen. Kaavoitustoimintaan kuuluvat käynnissä olevien kaavoitustöiden jatkaminen

Jyvässeudun rakennemallin toteutumista ohjataan seudun yhteistyöryhmässä.

Kaavoitustyötä tekee ja koordinoi rakennustarkastaja-ympäristönsuojelusihteri yhdessä kunnanjohtajan ja aluearkkitehdin kanssa. Pohjakartoituksesta tehdään yhteistyösopimus Jyväskylän kaupungin kanssa. Kustannukset muodostuvat pääosin kaavoituskonsulttien käytöstä

#### Taloussuunnitelma 2014 – 2015

#### Sitovat tavoitteet 2014

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Toivakkatarinan mukaisten kasvuedellytysten luominen	Toimintasuunnitelman mukaisten hankkeiden toteuttaminen aikataulussa ja kustannusraamissa

#### Tunnusluvut

##### Voimavarat

Henkilöstö

Rakennustarkastaja-ympäristönsuojelusihteri noin päivä viikossa

Aluearkkitehti noin kaksi päivää viikossa

##### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Eri syistä kaavoitustöille asetetuissa aikatauluissa ei pysytty, vaikka kaavat edistyvätkin. Kaavoitustilannetta on esitelty tarkemmin vuodenvaiheessa hyväksytyssä kaavoitusohjelmassa.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>YHDYSKUNTASUUNNITTELU</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset				4.550,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>4.550,00</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut				-11.234,81	-100,0
Palvelujen ostot	-85.580		-85.580	-116.321,83	135,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45.500		-45.500	-460,11	1,0
Muut toimintakulut	-300		-300	-219,92	73,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-131.380</b>		<b>-131.380</b>	<b>-128.236,67</b>	<b>97,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>

Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

## Teknisen lautakunnan ympäristöjaosto

### Toiminnan kuvaus:

Ympäristöjaoston tehtävänä on maankäyttö- ja rakennuslain sekä –asetuksen, rakennusjärjestyksen ja kaavoituksen toteuttamisen valvonta, MRL:n mukaisten lupahakemusten käsittely ja niihin liittyvien katselmusten toimittaminen, uudisrakentamiseen ja peruskorjaukseen liittyvä ohjaus ja neuvonta, sekä lainoitukseen ja korjausavustuksiin liittyvien hakemusten käsittely ja katselmusten tekeminen. Lisäksi lautakunnan tehtäviin kuuluu ympäristönsuojelulain toimeenpano: ympäristölupien käsittely ja toimintojen luvanvaraisuuden arviointi, MAL:n mukaisten lupahakemusten käsittely ja voimassaolevien lupien vuositarkastusten tekeminen sekä jätevesiasetuksen mukainen toimeenpano haja-asutusalueella.

### Toiminnalliset tavoitteet:

#### Talousarvio 2014

Ennakoidaan rakentamisen määrän kasvua Toivakan kunnan alueella

Rakennus- ja toimenpideluvat, ilmoitukset ja muut lupahakemukset käsitellään joustavasti ja pääsääntöisesti noin kolmen viikon välein ja ruuhka-aikoina useamminkin. Kaikille rakennushankkeille vaaditaan vastaavat työnjohtajat ja asuinrakennuksille lisäksi kvv-työnjohtajat. Tiedot myönnettyistä rakennusluvista sekä rakennushankkeiden vaihe ilmoitukset lähetetään VRK:lle kuukausittain. Rakennushankkeiden aloitukset ilmoitetaan VRK:lle kuukausittain. Rakennushankkeen vuodenvaihteen tilanne on verottajalle tärkeä tieto. Sen perusteella määrätään kiinteistövero.

Vuoden 2013-2014 aikana tehdään koordinaattijärjestelmän muutos rakennusvalvontaohjelmistoon. Koordinaatit päivitetään maanmittausvirastossa käytössä olevan järjestelmän mukaiseksi. Toivakka on valtakunnallisen Lupapiste-palvelun pilottikäyttäjää.

Tavoitteena on vähentää rakennusvalvonnan katselmusten määrää noin 20 %:lla.

Vuoden 2013 aloitettavaa rakennusvalvonnan ja rakentamisen ammattilaisten yhteistyötä pyritään syventämään ja laajentamaan. Tavoitellaan käytäntöjen ja taksojen yhtenäistämistä Jyväskylän seudun kuntien rakennusvalvontojen kesken.

Yhteistyöstä Jyväskylän kaupungin ympäristötoimen kanssa pyritään saamaan sopimus vuoden 2013 aikana siten, että yhteistyö on täysimääräisesti toiminnassa vuoden 2014 alusta alkaen.

#### Taloussuunnitelma 2015 – 2016

Rakentamisen määrän ennakoidaan kasvavan uusien kaavoitushankkeiden valmistuttua. Toiminnan laajuus jatkuu edellisvuosien mukaisesti. Rakennusjärjestyksen uudistamistyö käynnistetään-

#### Sitovat tavoitteet 2014

Ympäristöjaoston tehtävänä on viihtyisän ja turvallisen asuinympäristön tuottaminen, ympäristönsuojelu- ja vesilain toimeenpano, vesistöjen hoito, ympäristövalvonta sekä jätehuollon järjestäminen.

TAVOITE	TOIMENPIDE/MITTARI
Rakennus- ja muiden lupien joustava käsittely	Rakennus- ja muut lupahakemukset käsitellään n. 3 viikon välein ja ruuhka-aikoina useamminkin
Rakennuskatselmusten vähentäminen	20 % vähennys katselmusten määrässä
Yhteistyö rakennusalan ammattilaisten ja Jyvässeudun kuntien kanssa	Vähintään 5 yhteistä tilaisuutta
Yhteistyö Jyväskylän ympäristötoimen kanssa	Yhteistoiminta käynnissä



Toivakan kunta  
Tilinpäätös 2014

**Tunnusluvut:**

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TS 2015	TS 2016
<b>Suorite:</b>					
Rakennuslupahakemukset	120	125	125	125	130
Asuinrakennukset	17	20	20	20	23
Rivitalot	1	1	1	1	1
Loma-asunnot	5	5	5	5	7
Saunat	10	10	10	10	12
Muut rakennukset	87	90	90	90	94
Rakennustark.päätökset	210	220	220	220	230
MRL:n muk.ilmoitukset	10	10	10	10	12
Vast. tj:n hyväksymiset	80	85	85	85	90
Meluilmoitukset	6	6	6	6	7
Maisematyöluvut	5	5	5	5	6
Ympäristöluvut	2	2	2	2	2
Maa-ainesluvut	3	3	3	3	3
Rakennusluvan pidenn.	5	5	5	5	7
Katselmukset	220	230	200	190	180

**Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen**

Lupakäsittelyn painopiste muuttui sähköisen lupahakemuksen suuntaan. Vaikka lupahakemusten ja asuinrakennusten määrä hieman kasvoi, katselmusten määrää onnistuttiin supistamaan 10 %:lla suhteessa lupien määrään. Jyväskylän kaupungin ja ELY-keskuksen kanssa järjestettiin noin 10 yhteistyöneuvottelua. Yhden laajahkon ympäristöluvan valmistelu tehtiin Jyväskylässä. Yrityksille järjestettiin 2 tilaisuutta, joista toinen peruttiin vähäisen osallistujamäärän vuoksi.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Maksutuotot	50.100		50.100	38.215,24	76,3
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>50.100</b>		<b>50.100</b>	<b>38.215,24</b>	<b>76,3</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-88.857		-88.857	-94.711,84	106,6
Palvelujen ostot	-14.392		-14.392	-13.619,07	94,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.150		-5.150	-1.234,92	24,0
Muut toimintakulut	-6.039		-6.039	-7.454,01	123,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-114.438</b>		<b>-114.438</b>	<b>-117.019,84</b>	<b>102,3</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-64.338</b>	<b>0</b>	<b>-64.338</b>	<b>-78.804,60</b>	<b>122,5</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-64.338</b>	<b>0</b>	<b>-64.338</b>	<b>-78.804,60</b>	<b>122,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.152		-1.152	-1.152,72	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1.152		-1.152	-1.152,72	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-65.490</b>	<b>0</b>	<b>-65.490</b>	<b>-79.957,32</b>	<b>122,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-65.490</b>	<b>0</b>	<b>-65.490</b>	<b>-79.957,32</b>	<b>122,1</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	1.616.868		1.616.868	1.450.645,65	89,7
Maksutuotot	50.100		50.100	39.109,24	78,1
Tuet ja avustukset	10.700		10.700	33.182,10	310,1
Muut toimintatuotot	1.433.081		1.433.081	1.157.983,87	80,8
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3.110.749</b>		<b>3.110.749</b>	<b>2.680.920,86</b>	<b>86,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-966.066		-966.066	-975.315,42	101,0
Palvelujen ostot	-1.124.122		-1.124.122	-962.667,84	85,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-697.529		-697.529	-561.154,98	80,4
Avustukset	-38.000		-38.000	-36.960,00	97,3
Muut toimintakulut	-75.382		-75.382	-74.961,41	99,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.901.099</b>		<b>-2.901.099</b>	<b>-2.611.059,65</b>	<b>90,0</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>209.650</b>	<b>0</b>	<b>209.650</b>	<b>69.861,21</b>	<b>33,3</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-166,37	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-166,37	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>209.650</b>	<b>0</b>	<b>209.650</b>	<b>69.694,84</b>	<b>33,2</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-307.013		-307.013	-335.112,69	109,2
Poistot ja arvonalentumiset	-307.013		-307.013	-335.112,69	109,2
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot				200.267,07	-100,0
Satunnaiset tuotot ja kulut				200.267,07	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-97.363</b>	<b>0</b>	<b>-97.363</b>	<b>-65.150,78</b>	<b>66,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-97.363</b>	<b>0</b>	<b>-97.363</b>	<b>-65.150,78</b>	<b>66,9</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	2.112.827		2.112.827	1.983.354,97	93,9
Maksutuotot	637.300	36.000	673.300	661.056,21	98,2
Tuet ja avustukset	176.462		176.462	237.674,66	134,7
Muut toimintatuotot	1.452.781		1.452.781	1.189.825,85	81,9
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4.379.370</b>	<b>36.000</b>	<b>4.415.370</b>	<b>4.071.911,69</b>	<b>92,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-6.669.864		-6.669.864	-6.462.175,61	96,9
Palvelujen ostot	-7.739.004		-7.739.004	-7.097.215,85	91,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.017.819		-1.017.819	-844.435,01	83,0
Avustukset	-777.137		-777.137	-738.844,84	95,1
Muut toimintakulut	-870.381		-870.381	-818.479,39	94,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-17.074.205</b>		<b>-17.074.205</b>	<b>-15.961.150,70</b>	<b>93,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-12.694.835</b>	<b>36.000</b>	<b>-12.658.835</b>	<b>-11.889.239,01</b>	<b>93,9</b>
Verotulot	7.250.000		7.250.000	7.451.921,05	102,8
Valtionosuudet	5.973.932		5.973.932	5.970.464,00	99,9
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	300		300	142,88	47,6
Muut rahoitustuotot	47.600		47.600	37.960,96	79,7
Korkokulut	-30.000		-30.000	-39.465,81	131,6
Muut rahoituskulut	-1.600		-1.600	-1.869,11	116,8
Rahoitustuotot ja -kulut	16.300		16.300	-3.231,08	-19,8
<b>VUOSIKATE</b>	<b>545.397</b>	<b>36.000</b>	<b>581.397</b>	<b>1.529.914,96</b>	<b>263,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-457.151		-457.151	-421.327,72	92,2
Poistot ja arvonalentumiset	-457.151		-457.151	-421.327,72	92,2
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot				200.267,07	-100,0
Satunnaiset tuotot ja kulut				200.267,07	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>88.246</b>	<b>36.000</b>	<b>124.246</b>	<b>1.308.854,31</b>	<b>1053,4</b>
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos	21.444		21.444	21.443,96	100,0
Varausten ja rahastojen muutokset	21.444		21.444	21.443,96	100,0
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>109.690</b>	<b>36.000</b>	<b>145.690</b>	<b>1.330.298,27</b>	<b>913,1</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>VAALIT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset	4.000		4.000	3.792,00	94,8
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>3.792,00</b>	<b>94,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-3.393		-3.393	-4.159,08	122,6
Palvelujen ostot	-1.030		-1.030	-550,86	53,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120		-120	-136,33	113,6
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4.543</b>		<b>-4.543</b>	<b>-4.846,27</b>	<b>106,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-543</b>	<b>0</b>	<b>-543</b>	<b>-1.054,27</b>	<b>194,2</b>
<b>KUNNANVALTUUSTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-25.000		-25.000	-26.350,22	105,4
Palvelujen ostot	-7.849		-7.849	-11.653,50	148,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.400		-2.400	-2.582,82	107,6
Muut toimintakulut	-1.910		-1.910	-65,47	3,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-37.159</b>		<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-37.159</b>	<b>0</b>	<b>-37.159</b>	<b>-40.652,01</b>	<b>109,4</b>
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-5.000		-5.000	-4.840,56	96,8
Palvelujen ostot	-9.311		-9.311	-7.073,09	76,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120		-120	-5,09	4,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-14.431</b>		<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-14.431</b>	<b>0</b>	<b>-14.431</b>	<b>-11.918,74</b>	<b>82,6</b>
<b>KUNNANHALLITUS</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	285.359		285.359	250.683,31	87,8
Tuet ja avustukset	33.000		33.000	37.034,15	112,2
Muut toimintatuotot				14.046,36	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>318.359</b>		<b>318.359</b>	<b>301.763,82</b>	<b>94,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-453.071		-453.071	-443.452,68	97,9
Palvelujen ostot	-657.154		-657.154	-610.518,24	92,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52.950		-52.950	-39.625,75	74,8
Muut toimintakulut	-41.104		-41.104	-100.186,88	243,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.204.279</b>		<b>-1.204.279</b>	<b>-1.193.783,55</b>	<b>99,1</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-885.920</b>	<b>0</b>	<b>-885.920</b>	<b>-892.019,73</b>	<b>100,7</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-14,44	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-14,44	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-885.920</b>	<b>0</b>	<b>-885.920</b>	<b>-892.034,17</b>	<b>100,7</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-127.401		-127.401	-64.290,92	50,5
Poistot ja arvonalentumiset	-127.401		-127.401	-64.290,92	50,5
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>0</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>-956.325,09</b>	<b>94,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>0</b>	<b>-1.013.321</b>	<b>-956.325,09</b>	<b>94,4</b>
<b>YLEISHALLINTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				1.164,00	-100,0
Tuet ja avustukset	8.000		8.000	5.510,32	68,9
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>8.000</b>		<b>8.000</b>	<b>6.674,32</b>	<b>83,4</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-108.907		-108.907	-108.889,07	100,0
Palvelujen ostot	-188.128		-188.128	-173.571,68	92,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.950		-2.950	-2.132,36	72,3
Muut toimintakulut	-9.585		-9.585	-78.956,79	823,8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-309.570</b>		<b>-309.570</b>	<b>-363.549,90</b>	<b>117,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-301.570</b>	<b>0</b>	<b>-301.570</b>	<b>-356.875,58</b>	<b>118,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-301.570</b>	<b>0</b>	<b>-301.570</b>	<b>-356.875,58</b>	<b>118,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-125.673		-125.673	-45.208,21	36,0
Poistot ja arvonalentumiset	-125.673		-125.673	-45.208,21	36,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-427.243</b>	<b>0</b>	<b>-427.243</b>	<b>-402.083,79</b>	<b>94,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-427.243</b>	<b>0</b>	<b>-427.243</b>	<b>-402.083,79</b>	<b>94,1</b>
<b>HALLINTO-JA TALOUSOSASTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	285.359		285.359	249.519,31	87,4
Tuet ja avustukset				6.701,40	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>285.359</b>		<b>285.359</b>	<b>256.220,71</b>	<b>89,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-315.173		-315.173	-310.348,90	98,5
Palvelujen ostot	-117.090		-117.090	-105.673,93	90,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13.950		-13.950	-9.718,47	69,7
Muut toimintakulut	-31.519		-31.519	-14.160,97	44,9
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-477.732</b>		<b>-477.732</b>	<b>-439.902,27</b>	<b>92,1</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-192.373</b>	<b>0</b>	<b>-192.373</b>	<b>-183.681,56</b>	<b>95,5</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-14,44	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-14,44	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-192.373</b>	<b>0</b>	<b>-192.373</b>	<b>-183.696,00</b>	<b>95,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-17.930,23	3112,9
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-17.930,23	3112,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-192.949</b>	<b>0</b>	<b>-192.949</b>	<b>-201.626,23</b>	<b>104,5</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-192.949</b>	<b>0</b>	<b>-192.949</b>	<b>-201.626,23</b>	<b>104,5</b>
<b>HENKILÖSTÖHALLINTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
Tuet ja avustukset	25.000		25.000	24.822,43	99,3
Muut toimintatuotot				120,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>24.942,43</b>	<b>99,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-12.716		-12.716	-9.045,77	71,1
Palvelujen ostot	-55.400		-55.400	-53.050,05	95,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35.550		-35.550	-23.824,66	67,0
Muut toimintakulut				-294,35	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-103.666</b>		<b>-103.666</b>	<b>-86.214,83</b>	<b>83,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-78.666</b>	<b>0</b>	<b>-78.666</b>	<b>-61.272,40</b>	<b>77,9</b>
<b>PELASTUSTOIMI</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-755		-755	-601,68	79,7
Palvelujen ostot	-195.461		-195.461	-194.904,00	99,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-196.216</b>		<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-196.216</b>	<b>0</b>	<b>-196.216</b>	<b>-195.505,68</b>	<b>99,6</b>
<b>ELINKEINOTOIMI</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Muut toimintatuotot				13.926,36	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>13.926,36</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-15.520		-15.520	-14.567,26	93,9
Palvelujen ostot	-101.075		-101.075	-83.318,58	82,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500		-500	-3.950,26	790,1
Muut toimintakulut				-6.774,77	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-117.095</b>		<b>-117.095</b>	<b>-108.610,87</b>	<b>92,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-117.095</b>	<b>0</b>	<b>-117.095</b>	<b>-94.684,51</b>	<b>80,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-117.095</b>	<b>0</b>	<b>-117.095</b>	<b>-94.684,51</b>	<b>80,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.152		-1.152	-1.152,48	100,0
Poistot ja arvonalentumiset	-1.152		-1.152	-1.152,48	100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-118.247</b>	<b>0</b>	<b>-118.247</b>	<b>-95.836,99</b>	<b>81,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-118.247</b>	<b>0</b>	<b>-118.247</b>	<b>-95.836,99</b>	<b>81,0</b>
<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	25.100		25.100	36.683,11	146,1
Maksutuotot	462.700		462.700	459.304,97	99,3
Tuet ja avustukset	86.500		86.500	89.300,15	103,2
Muut toimintatuotot	19.000		19.000	11.624,00	61,2
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>593.300</b>		<b>593.300</b>	<b>596.912,23</b>	<b>100,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.543.877		-2.543.877	-2.452.004,40	96,4

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
Palvelujen ostot	-4.706.298		-4.706.298	-4.306.112,88	91,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100.220		-100.220	-109.030,85	108,8
Avustukset	-383.437		-383.437	-318.493,03	83,1
Muut toimintakulut	-158.501		-158.501	-132.344,02	83,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-7.892.333</b>		<b>-7.892.333</b>	<b>-7.317.985,18</b>	<b>92,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>-6.721.072,95</b>	<b>92,1</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-0,17	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-0,17	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.033</b>	<b>-6.721.073,12</b>	<b>92,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>-6.721.649,48</b>	<b>92,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>0</b>	<b>-7.299.609</b>	<b>-6.721.649,48</b>	<b>92,1</b>
<b>SOSIAALITOIMISTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	2.400		2.400	2.610,00	108,8
Muut toimintatuotot				364,08	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.400</b>		<b>2.400</b>	<b>2.974,08</b>	<b>123,9</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-67.611		-67.611	-63.570,06	94,0
Palvelujen ostot	-34.520		-34.520	-10.499,37	30,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.400		-2.400	-352,68	14,7
Muut toimintakulut	-4.977		-4.977	-11.457,02	230,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-109.508</b>		<b>-109.508</b>	<b>-85.879,13</b>	<b>78,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-107.108</b>	<b>0</b>	<b>-107.108</b>	<b>-82.905,05</b>	<b>77,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-107.108</b>	<b>0</b>	<b>-107.108</b>	<b>-82.905,05</b>	<b>77,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-107.684</b>	<b>0</b>	<b>-107.684</b>	<b>-83.481,41</b>	<b>77,5</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-107.684</b>	<b>0</b>	<b>-107.684</b>	<b>-83.481,41</b>	<b>77,5</b>
<b>LASTENSUOJELU</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-4.250		-4.250	-1.592,98	37,5
Palvelujen ostot	-61.300		-61.300	-25.446,17	41,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250		-250		
Avustukset	-1.000		-1.000	-2.675,09	267,5
Muut toimintakulut	-100		-100	-300,00	300,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-66.900</b>		<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-66.900</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>	<b>-30.014,24</b>	<b>44,9</b>
<b>MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				50,60	-100,0
Muut toimintatuotot	2.000		2.000	2.765,00	138,3
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.815,60</b>	<b>140,8</b>



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-92.777		-92.777	-90.099,40	97,1
Palvelujen ostot	-47.263		-47.263	-36.823,66	77,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.100		-1.100	-349,61	31,8
Avustukset				-1.000,00	-100,0
Muut toimintakulut	-6.528		-6.528	-2.198,29	33,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-147.668</b>		<b>-147.668</b>	<b>-130.470,96</b>	<b>88,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-145.668</b>	<b>0</b>	<b>-145.668</b>	<b>-127.655,36</b>	<b>87,6</b>
<b>VANHUSHUOLTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	19.100		19.100	27.026,32	141,5
Maksutuotot	448.200		448.200	448.940,57	100,2
Tuet ja avustukset	9.500		9.500	26.199,45	275,8
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>476.800</b>		<b>476.800</b>	<b>502.166,34</b>	<b>105,3</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.183.569		-2.183.569	-2.130.553,79	97,6
Palvelujen ostot	-240.467		-240.467	-222.573,90	92,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-92.600		-92.600	-73.800,91	79,7
Muut toimintakulut	-143.315		-143.315	-113.561,69	79,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.659.951</b>		<b>-2.659.951</b>	<b>-2.540.490,29</b>	<b>95,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.323,95</b>	<b>93,4</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-0,17	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-0,17	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.324,12</b>	<b>93,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.324,12</b>	<b>93,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>0</b>	<b>-2.183.151</b>	<b>-2.038.324,12</b>	<b>93,4</b>
<b>LAITOSHOITO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	10.000		10.000	17.725,51	177,3
Maksutuotot	270.000		270.000	251.143,34	93,0
Tuet ja avustukset	2.500		2.500	7.781,79	311,3
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>282.500</b>		<b>282.500</b>	<b>276.650,64</b>	<b>97,9</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-901.787		-901.787	-836.783,60	92,8
Palvelujen ostot	-121.699		-121.699	-109.609,34	90,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52.200		-52.200	-40.427,90	77,4
Muut toimintakulut	-61.012		-61.012	-52.794,57	86,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.136.698</b>		<b>-1.136.698</b>	<b>-1.039.615,41</b>	<b>91,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-854.198</b>	<b>0</b>	<b>-854.198</b>	<b>-762.964,77</b>	<b>89,3</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-0,17	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-0,17	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-854.198</b>	<b>0</b>	<b>-854.198</b>	<b>-762.964,94</b>	<b>89,3</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-854.198</b>	<b>0</b>	<b>-854.198</b>	<b>-762.964,94</b>	<b>89,3</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-854.198</b>	<b>0</b>	<b>-854.198</b>	<b>-762.964,94</b>	<b>89,3</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>AVOHOITO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	9.100		9.100	9.300,81	102,2
Maksutuotot	178.200		178.200	197.797,23	111,0
Tuet ja avustukset	7.000		7.000	18.417,66	263,1
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>194.300</b>		<b>194.300</b>	<b>225.515,70</b>	<b>116,1</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-1.281.782		-1.281.782	-1.293.770,19	100,9
Palvelujen ostot	-118.768		-118.768	-112.964,56	95,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40.400		-40.400	-33.373,01	82,6
Muut toimintakulut	-82.303		-82.303	-60.767,12	73,8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.523.253</b>		<b>-1.523.253</b>	<b>-1.500.874,88</b>	<b>98,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>0</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>-1.275.359,18</b>	<b>96,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>0</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>-1.275.359,18</b>	<b>96,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>0</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>-1.275.359,18</b>	<b>96,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>0</b>	<b>-1.328.953</b>	<b>-1.275.359,18</b>	<b>96,0</b>
<b>KEHITYSVAMMAHUOLTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	1.600		1.600	832,62	52,0
Maksutuotot	14.500		14.500	10.364,40	71,5
Tuet ja avustukset				12.959,50	-100,0
Muut toimintatuotot				149,86	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>16.100</b>		<b>16.100</b>	<b>24.306,38</b>	<b>151,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-79.531		-79.531	-75.404,62	94,8
Palvelujen ostot	-309.448		-309.448	-186.238,52	60,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3.020		-3.020	-2.628,39	87,0
Muut toimintakulut	-3.081		-3.081	-2.326,47	75,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-395.080</b>		<b>-395.080</b>	<b>-266.598,00</b>	<b>67,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-378.980</b>	<b>0</b>	<b>-378.980</b>	<b>-242.291,62</b>	<b>63,9</b>
<b>LAITOSHOITO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-14.650		-14.650	-13.283,93	90,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-14.650</b>		<b>-14.650</b>	<b>-13.283,93</b>	<b>90,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-14.650</b>	<b>0</b>	<b>-14.650</b>	<b>-13.283,93</b>	<b>90,7</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-14.650</b>	<b>0</b>	<b>-14.650</b>	<b>-13.283,93</b>	<b>90,7</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14.650</b>	<b>0</b>	<b>-14.650</b>	<b>-13.283,93</b>	<b>90,7</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-14.650</b>	<b>0</b>	<b>-14.650</b>	<b>-13.283,93</b>	<b>90,7</b>
<b>AVOHOITO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	1.600		1.600	832,62	52,0
Maksutuotot	14.500		14.500	10.364,40	71,5
Tuet ja avustukset				12.959,50	-100,0
Muut toimintatuotot				149,86	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>16.100</b>		<b>16.100</b>	<b>24.306,38</b>	<b>151,0</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-64.881		-64.881	-62.120,69	95,7
Palvelujen ostot	-309.448		-309.448	-186.238,52	60,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3.020		-3.020	-2.628,39	87,0
Muut toimintakulut	-3.081		-3.081	-2.326,47	75,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-380.430</b>		<b>-380.430</b>	<b>-253.314,07</b>	<b>66,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-364.330</b>	<b>0</b>	<b>-364.330</b>	<b>-229.007,69</b>	<b>62,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-364.330</b>	<b>0</b>	<b>-364.330</b>	<b>-229.007,69</b>	<b>62,9</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-364.330</b>	<b>0</b>	<b>-364.330</b>	<b>-229.007,69</b>	<b>62,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-364.330</b>	<b>0</b>	<b>-364.330</b>	<b>-229.007,69</b>	<b>62,9</b>
<b>MUUT VANHUSTEN JA VAMM.PALVELUT</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	2.000		2.000	6.112,97	305,6
Tuet ja avustukset				2.415,19	-100,0
Muut toimintatuotot	2.000		2.000	518,53	25,9
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>9.046,69</b>	<b>226,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-53.429		-53.429	-28.412,83	53,2
Palvelujen ostot	-184.800		-184.800	-118.513,96	64,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-850		-850	-569,99	67,1
Avustukset	-101.037		-101.037	-92.084,76	91,1
Muut toimintakulut	-500		-500	-1.890,50	378,1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-340.616</b>		<b>-340.616</b>	<b>-241.472,04</b>	<b>70,9</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-336.616</b>	<b>0</b>	<b>-336.616</b>	<b>-232.425,35</b>	<b>69,0</b>
<b>MUUT PALVELUT</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	2.000		2.000	6.112,97	305,6
Tuet ja avustukset				2.415,19	-100,0
Muut toimintatuotot	2.000		2.000	518,53	25,9
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>9.046,69</b>	<b>226,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-53.429		-53.429	-28.266,40	52,9
Palvelujen ostot	-126.300		-126.300	-79.323,04	62,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-850		-850	-426,23	50,1
Avustukset	-85.037		-85.037	-80.014,64	94,1
Muut toimintakulut	-500		-500	-1.890,50	378,1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-266.116</b>		<b>-266.116</b>	<b>-189.920,81</b>	<b>71,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-262.116</b>	<b>0</b>	<b>-262.116</b>	<b>-180.874,12</b>	<b>69,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-262.116</b>	<b>0</b>	<b>-262.116</b>	<b>-180.874,12</b>	<b>69,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-262.116</b>	<b>0</b>	<b>-262.116</b>	<b>-180.874,12</b>	<b>69,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-262.116</b>	<b>0</b>	<b>-262.116</b>	<b>-180.874,12</b>	<b>69,0</b>
<b>VPAL TUKIPALVELUT</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut				-146,43	-100,0
Palvelujen ostot	-58.500		-58.500	-39.190,92	67,0

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-143,76	-100,0
Avustukset	-16.000		-16.000	-12.070,12	75,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-74.500</b>		<b>-74.500</b>	<b>-51.551,23</b>	<b>69,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-74.500</b>	<b>0</b>	<b>-74.500</b>	<b>-51.551,23</b>	<b>69,2</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-74.500</b>	<b>0</b>	<b>-74.500</b>	<b>-51.551,23</b>	<b>69,2</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-74.500</b>	<b>0</b>	<b>-74.500</b>	<b>-51.551,23</b>	<b>69,2</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-74.500</b>	<b>0</b>	<b>-74.500</b>	<b>-51.551,23</b>	<b>69,2</b>
<b>PÄIHDEHUOLTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.100		-2.100	-1.852,32	88,2
Palvelujen ostot	-14.500		-14.500	-6.853,72	47,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-16.600</b>		<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-16.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.600</b>	<b>-8.706,04</b>	<b>52,4</b>
<b>TERVEYDENHUOLTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				50,60	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>50,60</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-60.610		-60.610	-60.518,40	99,8
Palvelujen ostot	-3.814.000		-3.814.000	-3.698.874,98	97,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-31.329,27	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-3.874.610</b>		<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.722,65</b>	<b>97,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>0</b>	<b>-3.874.610</b>	<b>-3.790.672,05</b>	<b>97,8</b>
<b>PERUSTERVEYDENHUOLTO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				50,60	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>50,60</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-49.160		-49.160	-50.026,68	101,8
Palvelujen ostot	-1.359.000		-1.359.000	-1.350.417,42	99,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-31.329,27	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.408.160</b>		<b>-1.408.160</b>	<b>-1.431.773,37</b>	<b>101,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>0</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>-1.431.722,77</b>	<b>101,7</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>0</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>-1.431.722,77</b>	<b>101,7</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>0</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>-1.431.722,77</b>	<b>101,7</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>0</b>	<b>-1.408.160</b>	<b>-1.431.722,77</b>	<b>101,7</b>
<b>ERIKOISSAIRAANHOITO</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-11.450		-11.450	-10.491,72	91,6
Palvelujen ostot	-2.405.000		-2.405.000	-2.297.292,54	95,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.416.450</b>		<b>-2.416.450</b>	<b>-2.307.784,26</b>	<b>95,5</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	-2.416.450	0	-2.416.450	-2.307.784,26	95,5
<b>VUOSIKATE</b>	-2.416.450	0	-2.416.450	-2.307.784,26	95,5
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-2.416.450	0	-2.416.450	-2.307.784,26	95,5
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	-2.416.450	0	-2.416.450	-2.307.784,26	95,5
<b>YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot	-50.000		-50.000	-51.165,02	102,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-50.000</b>		<b>-50.000</b>	<b>-51.165,02</b>	<b>102,3</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	-50.000	0	-50.000	-51.165,02	102,3
<b>VUOSIKATE</b>	-50.000	0	-50.000	-51.165,02	102,3
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-50.000	0	-50.000	-51.165,02	102,3
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	-50.000	0	-50.000	-51.165,02	102,3
<b>MUU SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset	77.000		77.000	47.726,01	62,0
Muut toimintatuotot	15.000		15.000	7.826,53	52,2
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>92.000</b>		<b>92.000</b>	<b>55.552,54</b>	<b>60,4</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot				-288,60	-100,0
Avustukset	-281.400		-281.400	-222.733,18	79,2
Muut toimintakulut				-610,05	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-281.400</b>		<b>-281.400</b>	<b>-223.631,83</b>	<b>79,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	-189.400	0	-189.400	-168.079,29	88,7
<b>VUOSIKATE</b>	-189.400	0	-189.400	-168.079,29	88,7
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-189.400	0	-189.400	-168.079,29	88,7
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	-189.400	0	-189.400	-168.079,29	88,7
<b>SIVISTYSTOIMENLAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	185.500		185.500	245.342,90	132,3
Maksutuotot	124.500	36.000	160.500	162.642,00	101,3
Tuet ja avustukset	42.262		42.262	74.366,26	176,0
Muut toimintatuotot	700		700	6.171,62	881,7
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>352.962</b>	<b>36.000</b>	<b>388.962</b>	<b>488.522,78</b>	<b>125,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.673.457		-2.673.457	-2.556.053,25	95,6
Palvelujen ostot	-1.233.240		-1.233.240	-1.198.564,73	97,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-164.480		-164.480	-131.899,19	80,2
Avustukset	-355.700		-355.700	-383.391,81	107,8
Muut toimintakulut	-593.484		-593.484	-510.921,61	86,1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-5.020.361</b>		<b>-5.020.361</b>	<b>-4.780.830,59</b>	<b>95,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	-4.667.399	36.000	-4.631.399	-4.292.307,81	92,7
<b>VUOSIKATE</b>	-4.667.399	36.000	-4.631.399	-4.292.307,81	92,7
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-22.161		-22.161	-21.347,75	96,3
Poistot ja arvonalentumiset	-22.161		-22.161	-21.347,75	96,3
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4.689.560</b>	<b>36.000</b>	<b>-4.653.560</b>	<b>-4.313.655,56</b>	<b>92,7</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4.689.560</b>	<b>36.000</b>	<b>-4.653.560</b>	<b>-4.313.655,56</b>	<b>92,7</b>
<b>SIVISTYSTOIMI</b>					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-33.566		-33.566	-33.060,67	98,5
Palvelujen ostot	-7.274		-7.274	-4.155,65	57,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.600		-1.600	-785,45	49,1
Muut toimintakulut				-3.546,22	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-42.440</b>		<b>-42.440</b>	<b>-41.547,99</b>	<b>97,9</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-42.440</b>	<b>0</b>	<b>-42.440</b>	<b>-41.547,99</b>	<b>97,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-42.440</b>	<b>0</b>	<b>-42.440</b>	<b>-41.547,99</b>	<b>97,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-43.016</b>	<b>0</b>	<b>-43.016</b>	<b>-42.124,35</b>	<b>97,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-43.016</b>	<b>0</b>	<b>-43.016</b>	<b>-42.124,35</b>	<b>97,9</b>
<b>PERUSOPETUS</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	170.200		170.200	185.515,55	109,0
Tuet ja avustukset	30.042		30.042	41.375,67	137,7
Muut toimintatuotot				618,19	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>200.242</b>		<b>200.242</b>	<b>227.509,41</b>	<b>113,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-1.482.600		-1.482.600	-1.474.093,35	99,4
Palvelujen ostot	-822.065		-822.065	-830.068,12	101,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62.860		-62.860	-66.693,97	106,1
Muut toimintakulut	-361.292		-361.292	-319.910,46	88,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.728.817</b>		<b>-2.728.817</b>	<b>-2.690.765,90</b>	<b>98,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>0</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>-2.463.256,49</b>	<b>97,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>0</b>	<b>-2.528.575</b>	<b>-2.463.256,49</b>	<b>97,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2.006		-2.006	-2.223,73	110,9
Poistot ja arvonalentumiset	-2.006		-2.006	-2.223,73	110,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>0</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>-2.465.480,22</b>	<b>97,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>0</b>	<b>-2.530.581</b>	<b>-2.465.480,22</b>	<b>97,4</b>
<b>ESIOPETUS</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot				232,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>232,00</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-103.500		-103.500	-98.760,22	95,4
Palvelujen ostot	-79.515		-79.515	-68.247,72	85,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.610		-4.610	-2.328,87	50,5
Muut toimintakulut	-12.215		-12.215	-10.910,68	89,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-199.840</b>		<b>-199.840</b>	<b>-180.247,49</b>	<b>90,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-199.840</b>	<b>0</b>	<b>-199.840</b>	<b>-180.015,49</b>	<b>90,1</b>
<b>YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
Muut toimintatuotot				1.870,42	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>1.870,42</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-3.000		-3.000	-2.712,72	90,4
Palvelujen ostot	-84.075		-84.075	-62.990,88	74,9
Muut toimintakulut	-34.926		-34.926	-29.233,00	83,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-122.001</b>		<b>-122.001</b>	<b>-94.936,60</b>	<b>77,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-122.001</b>	<b>0</b>	<b>-122.001</b>	<b>-93.066,18</b>	<b>76,3</b>
<b>KULTTUURITOIMI</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	500		500	419,74	83,9
Tuet ja avustukset	1.220		1.220	871,00	71,4
Muut toimintatuotot	650		650	1.027,85	158,1
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.370</b>		<b>2.370</b>	<b>2.318,59</b>	<b>97,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-123.144		-123.144	-114.164,10	92,7
Palvelujen ostot	-27.399		-27.399	-21.623,78	78,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23.750		-23.750	-22.226,88	93,6
Avustukset				-300,00	-100,0
Muut toimintakulut	-60.336		-60.336	-47.107,00	78,1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-234.629</b>		<b>-234.629</b>	<b>-205.421,76</b>	<b>87,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-232.259</b>	<b>0</b>	<b>-232.259</b>	<b>-203.103,17</b>	<b>87,4</b>
<b>VAPAA-AIKATOIMI</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	4.000		4.000	10.855,50	271,4
Maksutuotot	8.000		8.000	8.560,00	107,0
Tuet ja avustukset	11.000		11.000	16.358,61	148,7
Muut toimintatuotot				2.571,16	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>23.000</b>		<b>23.000</b>	<b>38.345,27</b>	<b>166,7</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-172.358		-172.358	-115.270,54	66,9
Palvelujen ostot	-63.568		-63.568	-58.651,79	92,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31.850		-31.850	-24.596,40	77,2
Avustukset	-700		-700	-1.283,60	183,4
Muut toimintakulut	-44.908		-44.908	-32.888,35	73,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-313.384</b>		<b>-313.384</b>	<b>-232.690,68</b>	<b>74,3</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-290.384</b>	<b>0</b>	<b>-290.384</b>	<b>-194.345,41</b>	<b>66,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-290.384</b>	<b>0</b>	<b>-290.384</b>	<b>-194.345,41</b>	<b>66,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-19.579		-19.579	-18.362,52	93,8
Poistot ja arvonalentumiset	-19.579		-19.579	-18.362,52	93,8
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-309.963</b>	<b>0</b>	<b>-309.963</b>	<b>-212.707,93</b>	<b>68,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-309.963</b>	<b>0</b>	<b>-309.963</b>	<b>-212.707,93</b>	<b>68,6</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>LASTEN PÄIVÄHOITO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	10.800		10.800	48.320,11	447,4
Maksutuotot	116.500	36.000	152.500	154.082,00	101,0
Tuet ja avustukset				15.760,98	-100,0
Muut toimintatuotot	50		50	84,00	168,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>127.350</b>	<b>36.000</b>	<b>163.350</b>	<b>218.247,09</b>	<b>133,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-755.289		-755.289	-717.991,65	95,1
Palvelujen ostot	-149.344		-149.344	-152.826,79	102,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39.810		-39.810	-15.267,62	38,4
Avustukset	-355.000		-355.000	-381.808,21	107,6
Muut toimintakulut	-79.807		-79.807	-67.325,90	84,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.379.250</b>		<b>-1.379.250</b>	<b>-1.335.220,17</b>	<b>96,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.116.973,08</b>	<b>91,9</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.116.973,08</b>	<b>91,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot				-185,14	-100,0
Poistot ja arvonalentumiset				-185,14	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.117.158,22</b>	<b>91,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1.251.900</b>	<b>36.000</b>	<b>-1.215.900</b>	<b>-1.117.158,22</b>	<b>91,9</b>
<b>YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot				-74,71	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>				<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot				-74,71	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>				<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-74,71</b>	<b>-100,0</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	1.616.868		1.616.868	1.450.645,65	89,7
Maksutuotot	50.100		50.100	39.109,24	78,1
Tuet ja avustukset	10.700		10.700	33.182,10	310,1
Muut toimintatuotot	1.433.081		1.433.081	1.157.983,87	80,8
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3.110.749</b>		<b>3.110.749</b>	<b>2.680.920,86</b>	<b>86,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-966.066		-966.066	-975.315,42	101,0
Palvelujen ostot	-1.124.122		-1.124.122	-962.667,84	85,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-697.529		-697.529	-561.154,98	80,4



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
Avustukset	-38.000		-38.000	-36.960,00	97,3
Muut toimintakulut	-75.382		-75.382	-74.961,41	99,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.901.099</b>		<b>-2.901.099</b>	<b>-2.611.059,65</b>	<b>90,0</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>209.650</b>	<b>0</b>	<b>209.650</b>	<b>69.861,21</b>	<b>33,3</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-166,37	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-166,37	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>209.650</b>	<b>0</b>	<b>209.650</b>	<b>69.694,84</b>	<b>33,2</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-307.013		-307.013	-335.112,69	109,2
Poistot ja arvonalentumiset	-307.013		-307.013	-335.112,69	109,2
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot				200.267,07	-100,0
Satunnaiset tuotot ja kulut				200.267,07	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-97.363</b>	<b>0</b>	<b>-97.363</b>	<b>-65.150,78</b>	<b>66,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-97.363</b>	<b>0</b>	<b>-97.363</b>	<b>-65.150,78</b>	<b>66,9</b>
<b>HALLINTO-JA SUUNNITTELU</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Maksutuotot				894,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>894,00</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-94.247		-94.247	-73.876,89	78,4
Palvelujen ostot	-58.298		-58.298	-16.162,14	27,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.230		-2.230	-1.644,34	73,7
Muut toimintakulut	-6.509		-6.509	-7.602,80	116,8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-161.284</b>		<b>-161.284</b>	<b>-99.286,17</b>	<b>61,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-161.284</b>	<b>0</b>	<b>-161.284</b>	<b>-98.392,17</b>	<b>61,0</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-135,84	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-135,84	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-161.284</b>	<b>0</b>	<b>-161.284</b>	<b>-98.528,01</b>	<b>61,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-576		-576	-576,36	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-576		-576	-576,36	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-161.860</b>	<b>0</b>	<b>-161.860</b>	<b>-99.104,37</b>	<b>61,2</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-161.860</b>	<b>0</b>	<b>-161.860</b>	<b>-99.104,37</b>	<b>61,2</b>
<b>YHDYSKUNTASUUNNITTELU</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset				4.550,00	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				<b>4.550,00</b>	<b>-100,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut				-11.234,81	-100,0
Palvelujen ostot	-85.580		-85.580	-116.321,83	135,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45.500		-45.500	-460,11	1,0
Muut toimintakulut	-300		-300	-219,92	73,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-131.380</b>		<b>-131.380</b>	<b>-128.236,67</b>	<b>97,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-131.380</b>	<b>0</b>	<b>-131.380</b>	<b>-123.686,67</b>	<b>94,1</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Maksutuotot	50.100		50.100	38.215,24	76,3
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>50.100</b>		<b>50.100</b>	<b>38.215,24</b>	<b>76,3</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-88.857		-88.857	-94.711,84	106,6
Palvelujen ostot	-14.392		-14.392	-13.619,07	94,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.150		-5.150	-1.234,92	24,0
Muut toimintakulut	-6.039		-6.039	-7.454,01	123,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-114.438</b>		<b>-114.438</b>	<b>-117.019,84</b>	<b>102,3</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-64.338</b>	<b>0</b>	<b>-64.338</b>	<b>-78.804,60</b>	<b>122,5</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-64.338</b>	<b>0</b>	<b>-64.338</b>	<b>-78.804,60</b>	<b>122,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.152		-1.152	-1.152,72	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1.152		-1.152	-1.152,72	100,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-65.490</b>	<b>0</b>	<b>-65.490</b>	<b>-79.957,32</b>	<b>122,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-65.490</b>	<b>0</b>	<b>-65.490</b>	<b>-79.957,32</b>	<b>122,1</b>
<b>LIIKENNEVÄYLÄT</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot	-22.000		-22.000	-11.993,88	54,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19.150		-19.150	-12.003,71	62,7
Avustukset	-38.000		-38.000	-36.960,00	97,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-79.150</b>		<b>-79.150</b>	<b>-60.957,59</b>	<b>77,0</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-79.150</b>	<b>0</b>	<b>-79.150</b>	<b>-60.957,59</b>	<b>77,0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-79.150</b>	<b>0</b>	<b>-79.150</b>	<b>-60.957,59</b>	<b>77,0</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-60.256		-60.256	-69.012,34	114,5
Poistot ja arvonalentumiset	-60.256		-60.256	-69.012,34	114,5
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-139.406</b>	<b>0</b>	<b>-139.406</b>	<b>-129.969,93</b>	<b>93,2</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-139.406</b>	<b>0</b>	<b>-139.406</b>	<b>-129.969,93</b>	<b>93,2</b>
<b>JÄTEHUOLTO</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	80.000		80.000	97.571,47	122,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>80.000</b>		<b>80.000</b>	<b>97.571,47</b>	<b>122,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palvelujen ostot	-69.400		-69.400	-76.747,37	110,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-600		-600	-80,91	13,5
Muut toimintakulut	-50		-50	-13,73	27,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-70.050</b>		<b>-70.050</b>	<b>-76.842,01</b>	<b>109,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>9.950</b>	<b>0</b>	<b>9.950</b>	<b>20.729,46</b>	<b>208,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9.950</b>	<b>0</b>	<b>9.950</b>	<b>20.729,46</b>	<b>208,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-840		-840	-839,52	99,9
Poistot ja arvonalentumiset	-840		-840	-839,52	99,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9.110</b>	<b>0</b>	<b>9.110</b>	<b>19.889,94</b>	<b>218,3</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9.110</b>	<b>0</b>	<b>9.110</b>	<b>19.889,94</b>	<b>218,3</b>
<b>PUISTOT JA YLEISET ALUEET</b>					
TULOSLASKELMA					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
Henkilöstökulut				-2.899,57	-100,0
Palvelujen ostot	-6.700		-6.700	-5.237,65	78,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.450		-1.450	-491,52	33,9
Muut toimintakulut	-50		-50	-680,37	1360,7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8.200</b>		<b>-8.200</b>	<b>-9.309,11</b>	<b>113,5</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-8.200</b>	<b>0</b>	<b>-8.200</b>	<b>-9.309,11</b>	<b>113,5</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-8.200</b>	<b>0</b>	<b>-8.200</b>	<b>-9.309,11</b>	<b>113,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6.298		-6.298	-9.818,04	155,9
Poistot ja arvonalentumiset	-6.298		-6.298	-9.818,04	155,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14.498</b>	<b>0</b>	<b>-14.498</b>	<b>-19.127,15</b>	<b>131,9</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-14.498</b>	<b>0</b>	<b>-14.498</b>	<b>-19.127,15</b>	<b>131,9</b>
<b>TOIMITILAPALVELUT</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	152.075		152.075	149.746,35	98,5
Muut toimintatuotot	1.163.081		1.163.081	1.042.718,40	89,7
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1.315.156</b>		<b>1.315.156</b>	<b>1.192.464,75</b>	<b>90,7</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-9.248		-9.248	-27.764,06	300,2
Palvelujen ostot	-693.968		-693.968	-557.830,07	80,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-342.999		-342.999	-294.800,39	85,9
Muut toimintakulut	-7.800		-7.800	-13.513,32	173,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.054.015</b>		<b>-1.054.015</b>	<b>-893.907,84</b>	<b>84,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>261.141</b>	<b>0</b>	<b>261.141</b>	<b>298.556,91</b>	<b>114,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>261.141</b>	<b>0</b>	<b>261.141</b>	<b>298.556,91</b>	<b>114,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-164.839		-164.839	-164.057,25	99,5
Poistot ja arvonalentumiset	-164.839		-164.839	-164.057,25	99,5
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot				200.267,07	-100,0
Satunnaiset tuotot ja kulut				200.267,07	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>96.302</b>	<b>0</b>	<b>96.302</b>	<b>334.766,73</b>	<b>347,6</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>96.302</b>	<b>0</b>	<b>96.302</b>	<b>334.766,73</b>	<b>347,6</b>
<b>MUUT TOIMITILAPALVELUT</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	416.284		416.284	375.197,78	90,1
Tuet ja avustukset	9.000		9.000	18.639,61	207,1
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>425.284</b>		<b>425.284</b>	<b>393.837,39</b>	<b>92,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-390.606		-390.606	-386.653,47	99,0
Palvelujen ostot	-18.726		-18.726	-14.158,02	75,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12.300		-12.300	-12.005,25	97,6
Muut toimintakulut	-30.123		-30.123	-23.664,00	78,6
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-451.755</b>		<b>-451.755</b>	<b>-436.480,74</b>	<b>96,6</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-26.471</b>	<b>0</b>	<b>-26.471</b>	<b>-42.643,35</b>	<b>161,1</b>
<b>MAA-JA METSÄTILAT</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	150.000		150.000	13.849,28	9,2
Muut toimintatuotot	270.000		270.000	115.154,57	42,6
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>420.000</b>		<b>420.000</b>	<b>129.003,85</b>	<b>30,7</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut				-289,94	-100,0
Palvelujen ostot	-39.500		-39.500	-26.843,47	68,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-172,74	-100,0
Muut toimintakulut				-1.017,09	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-39.500</b>		<b>-39.500</b>	<b>-28.323,24</b>	<b>71,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>380.500</b>	<b>0</b>	<b>380.500</b>	<b>100.680,61</b>	<b>26,5</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>380.500</b>	<b>0</b>	<b>380.500</b>	<b>100.680,61</b>	<b>26,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6.187		-6.187	-5.843,28	94,4
Poistot ja arvonalentumiset	-6.187		-6.187	-5.843,28	94,4
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>374.313</b>	<b>0</b>	<b>374.313</b>	<b>94.837,33</b>	<b>25,3</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>374.313</b>	<b>0</b>	<b>374.313</b>	<b>94.837,33</b>	<b>25,3</b>
<b>SISÄINEN PALVELUTOIMINTA</b>					
<b>TULOS LASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	537.200		537.200	513.134,27	95,5
Tuet ja avustukset	1.700		1.700	9.992,49	587,8
Muut toimintatuotot				110,90	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>538.900</b>		<b>538.900</b>	<b>523.237,66</b>	<b>97,1</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-325.717		-325.717	-312.171,04	95,8
Palvelujen ostot	-20.709		-20.709	-41.250,21	199,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-221.750		-221.750	-186.239,89	84,0
Muut toimintakulut	-22.608		-22.608	-20.088,06	88,9
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-590.784</b>		<b>-590.784</b>	<b>-559.749,20</b>	<b>94,7</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-51.884</b>	<b>0</b>	<b>-51.884</b>	<b>-36.511,54</b>	<b>70,4</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut				-30,53	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut				-30,53	-100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-51.884</b>	<b>0</b>	<b>-51.884</b>	<b>-36.542,07</b>	<b>70,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3.880		-3.880	-3.879,60	100,0
Poistot ja arvonalentumiset	-3.880		-3.880	-3.879,60	100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-55.764</b>	<b>0</b>	<b>-55.764</b>	<b>-40.421,67</b>	<b>72,5</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-55.764</b>	<b>0</b>	<b>-55.764</b>	<b>-40.421,67</b>	<b>72,5</b>
<b>VESIHUOLTOLAITOS</b>					
<b>TULOS LASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	281.309		281.309	301.146,50	107,1
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>281.309</b>		<b>281.309</b>	<b>301.146,50</b>	<b>107,1</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-57.391		-57.391	-65.713,80	114,5
Palvelujen ostot	-94.849		-94.849	-82.504,13	87,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46.400		-46.400	-52.021,20	112,1
Muut toimintakulut	-1.903		-1.903	-708,11	37,2
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-200.543</b>		<b>-200.543</b>	<b>-200.947,24</b>	<b>100,2</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>80.766</b>	<b>0</b>	<b>80.766</b>	<b>100.199,26</b>	<b>124,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>80.766</b>	<b>0</b>	<b>80.766</b>	<b>100.199,26</b>	<b>124,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-62.985		-62.985	-79.933,58	126,9
Poistot ja arvonalentumiset	-62.985		-62.985	-79.933,58	126,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>17.781</b>	<b>0</b>	<b>17.781</b>	<b>20.265,68</b>	<b>114,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>17.781</b>	<b>0</b>	<b>17.781</b>	<b>20.265,68</b>	<b>114,0</b>

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	6 350 000,00		6 350 000,00	6 479 977,34	129 977,34
Osuus yhteisövero tuotosta	330 000,00		330 000,00	386 423,04	56 423,04
Kiinteistövero	570 000,00		570 000,00	585 520,67	15 520,67
<b>Verotulot</b>	<b>7 250 000,00</b>		<b>7 250 000,00</b>	<b>7 451 921,05</b>	<b>201 921,05</b>

		Tulovero%	Verotettava tulo kunnallisverotuksessa	Muutos %
Verovuosi	2010	20,00	28 212 000	
Verovuosi	2011	20,50	30 319 000	7,47
Verovuosi	2012	20,50	32 169 000	6,10
Verovuosi	2013	20,50	32 827 000	2,05
Verovuosi	2014	20,50		

**Kiinteistöveroprocentit**

Verovuodet	2014	2013
Yleinen	1,10 %	1,10 %
Vakituiset asuin- rakennukset	0,50 %	0,50 %
Muut asuinrakennukset	1,10 %	1,10 %
Yleishyödylliset yhteisöt		
Rakentamaton asuinpaikka	3,00 %	3,00 %

**Valtionosuudet**

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen (ns. yhden putken) valtion- osuus ml. Tasaukset	6 789 660,00		6 789 660,00	6 777 887,00	-11 773,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-815 728,00		-815 728,00	-807 423,00	8 305,00
<b>Valtionosuudet</b>	<b>5 973 932,00</b>		<b>5 973 932,00</b>	<b>5 970 464,00</b>	<b>-3 468,00</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>091010 Maa- ja vesialueet</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttööomaisuuden osto	-100.000	-250.000	-350.000	-350.400,00	100,1
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000	-250.000	-350.000	-350.400,00	100,1
9000 INVESTOINTIMENOT	-100.000	-250.000	-350.000	-350.400,00	100,1
9049 INVESTOINTITULOT					
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI					
9050 Inv/Käyttööomaisuuden myynti				14.503,55	-100,0
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				14.503,55	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				14.503,55	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100.000	-250.000	-350.000	-335.896,45	96,0
<b>091020 Asunto-osakkeet</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttööomaisuuden osto	-150.000		-150.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-150.000		-150.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-150.000		-150.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-150.000	0	-150.000	0	
<b>091041 Tietojärjestelmät</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttööomaisuuden osto	-25.000		-25.000	-12.287,00	49,1
9040 Inv/Rakennuttaminen				-1.844,50	-100,0
9049 Inv/Muut menot				-12.005,89	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000	-26.137,39	104,5
9000 INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000	-26.137,39	104,5
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25.000	0	-25.000	-26.137,39	104,5
<b>091044 Toivakka-talo</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9001 OMA RAKENTAMINEN					
9000 Inv/Palkat				-1.355,29	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot				-66,32	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-84,28	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN				-1.505,89	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttööomaisuuden osto	-100.000		-100.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-27.028,04	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-27.028,04	27,0
9000 INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-28.533,93	28,5
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100.000	0	-100.000	-28.533,93	28,5
<b>091045 K-S Verkkoholding Oy:n osakkeet</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttööomaisuuden osto				-58.835,72	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-58.835,72	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-58.835,72	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-58.835,72	-100,0
<b>091046 Toivakan Lämpö Oy:n osakkeet</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto				-10.000,00	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-10.000,00	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-10.000,00	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-10.000,00	-100,0
<b>00009100 YLEISHALLINTO</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9001 OMA RAKENTAMINEN					
9000 Inv/Palkat				-1.355,29	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot				-66,32	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-84,28	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN				-1.505,89	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-375.000	-250.000	-625.000	-431.522,72	69,0
9040 Inv/Rakennuttaminen				-28.872,54	-100,0
9049 Inv/Muut menot				-12.005,89	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-375.000	-250.000	-625.000	-472.401,15	75,6
9000 INVESTOINTIMENOT	-375.000	-250.000	-625.000	-473.907,04	75,8
9049 INVESTOINTITULOT					
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI					
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				14.503,55	-100,0
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				14.503,55	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				14.503,55	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-375.000	-250.000	-625.000	-459.403,49	73,5



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>092026 Touhuvakka</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-40.000		-40.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-40.000	0	-40.000	0	
<b>093042 Koulun laajennus</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-80.000		-80.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-80.000		-80.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-80.000		-80.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-80.000	0	-80.000	0	
<b>00009300 OPETUS-JA KULTTUURITOIMI</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-120.000		-120.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-120.000		-120.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-120.000		-120.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-120.000	0	-120.000	0	

Ulkoinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>094010 Liikenneväylät</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9001 OMA RAKENTAMINEN					
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen				-500,33	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN				-500,33	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-50.000		-50.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-40.864,96	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-40.864,96	81,7
9000 INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-41.365,29	82,7
9049 INVESTOINTITULOT					
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN					
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta				4.484,00	-100,0
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN				4.484,00	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				4.484,00	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50.000	0	-50.000	-36.881,29	73,8
<b>094011 Teollisuustontin kunnallistekniikka</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-10.000		-10.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-4.920,00	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-4.920,00	49,2
9000 INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-4.920,00	49,2
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	-10.000	-4.920,00	49,2
<b>094021 Jäteveden puhdistamon II-vaihe</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-1.000.000		-1.000.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-1.054.408,79	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-1.000.000		-1.000.000	-1.054.408,79	105,4
9000 INVESTOINTIMENOT	-1.000.000		-1.000.000	-1.054.408,79	105,4
9049 INVESTOINTITULOT					
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN					
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta	130.000		130.000	68.300,00	52,5
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN	130.000		130.000	68.300,00	52,5
9049 INVESTOINTITULOT	130.000		130.000	68.300,00	52,5
9080 INVESTOINNIT NETTO	-870.000	0	-870.000	-986.108,79	113,3
<b>094022 Vesihuollon rakentaminen</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9040 Inv/Rakennuttaminen				-40.557,68	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				-40.557,68	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT				-40.557,68	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		-40.557,68	-100,0
<b>094023 Leppärannan vesihuolto</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-40.000		-40.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-40.000	0	-40.000	0	
<b>094033 Keskuskeittiön koneet ja laitteet</b>					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-15.000		-15.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15.000	0	-15.000	0	
<b>094039 Leppärannan kadut</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-10.000		-10.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	-10.000	0	
<b>094043 Kunnan logistiikkakeskus</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9001 OMA RAKENTAMINEN					
9000 Inv/Palkat				-260,00	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot				-69,91	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-48,16	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN				-378,07	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-200.000		-200.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-2.503,23	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-200.000		-200.000	-2.503,23	1,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-200.000		-200.000	-2.881,30	1,4
9080 INVESTOINNIT NETTO	-200.000	0	-200.000	-2.881,30	1,4
<b>094045 Energiainvestoinnit</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-20.000		-20.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-8.717,82	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-8.717,82	43,6
9000 INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-8.717,82	43,6
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20.000	0	-20.000	-8.717,82	43,6
<b>094046 Kevyen liikenteen väylä Aittojärvi</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-150.000		-150.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-14.809,72	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-150.000		-150.000	-14.809,72	9,9
9000 INVESTOINTIMENOT	-150.000		-150.000	-14.809,72	9,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-150.000	0	-150.000	-14.809,72	9,9
<b>094047 Rivitalo</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-10.000		-10.000		
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	-10.000	0	
<b>094049 Maunosen vedenottamo pumpput</b>					
0005 INVESTOINNIT					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
9000 INVESTOINTIMENOT					
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-30.000		-30.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-7.089,79	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-7.089,79	23,6
9000 INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-7.089,79	23,6
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000	-7.089,79	23,6
<b>094050 Kaukolämpölaitos ja verkosto</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9049 INVESTOINTITULOT					
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI					
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				91.424,93	-100,0
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				91.424,93	-100,0
9049 INVESTOINTITULOT				91.424,93	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0		91.424,93	-100,0
<b>0009400 MUUT PALVELUT</b>					
0005 INVESTOINNIT					
9000 INVESTOINTIMENOT					
9001 OMA RAKENTAMINEN					
9000 Inv/Palkat				-260,00	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot				-69,91	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen				-500,33	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen				-48,16	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN				-878,40	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-1.535.000		-1.535.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen				-1.173.871,99	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-1.535.000		-1.535.000	-1.173.871,99	76,5
9000 INVESTOINTIMENOT	-1.535.000		-1.535.000	-1.174.750,39	76,5
9049 INVESTOINTITULOT					
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI					
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				91.424,93	-100,0
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				91.424,93	-100,0
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN					
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta	130.000		130.000	72.784,00	56,0
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN	130.000		130.000	72.784,00	56,0
9049 INVESTOINTITULOT	130.000		130.000	164.208,93	126,3
9080 INVESTOINNIT NETTO	-1.405.000	0	-1.405.000	-1.010.541,46	71,9

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2014 - 31.12.2014

	Budjetti 2014	Bu-muutos 2014	Budjetti + muutos	Toteutuma 2014 01-12	Käyttö- %
<b>RAHOITUSLASKELMA</b>					
<b>KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT</b>					
TULORAHOITUS					
VUOSIKATE	545.397	36.000	581.397	1.529.914,96	263,1
SATUNNAISET ERÄT				200.267,07	-100,0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT					
Muut oikaisut	-270.000		-270.000	-306.047,02	113,4
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-270.000		-270.000	-306.047,02	113,4
TULORAHOITUS	275.397	36.000	311.397	1.424.135,01	457,3
INVESTOINNIT					
KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT	-2.030.000	-250.000	-2.280.000	-1.648.657,43	72,3
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	130.000		130.000	72.784,00	56,0
KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT					
KÄYTTÖMAISUUDEN VARS.MYNTITULO				105.928,48	-100,0
KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTIVOITOT	270.000		270.000	306.047,02	113,4
KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT	270.000		270.000	411.975,50	152,6
INVESTOINNIT	-1.630.000	-250.000	-1.880.000	-1.163.897,93	61,9
KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT	-1.354.603	-214.000	-1.568.603	260.237,08	-16,6
<b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>					
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1.000.000		1.000.000		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-307.000		-307.000	-317.000,08	103,3
LAINAKANNAN MUUTOKSET	693.000		693.000	-317.000,08	-45,7
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS				-15.664,56	-100,0
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS				-10.250,85	-100,0
LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS				-200.479,40	-100,0
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT				53.867,95	-100,0
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				-172.526,86	-100,0
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	693.000		693.000	-489.526,94	-70,6
KASSAVAROJEN MUUTOS	-661.603	-214.000	-875.603	-229.289,86	26,2
KASSAVARAT 31.12.				1.029.832,25	-100,0
KASSAVARAT 1.1.				1.445.530,61	-100,0
KASSAVAROJEN MUUTOS	0	0		-415.698,36	-100,0

## Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sitovuus	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. Ta	TA m	Alkup. + muutos	Toteuma	Poikkeama	Alkup. Ta	TA muutos	Alkup. + muutos	Toteuma	Poikkeama
<b>Käyttötalousosa</b>											
<b>Keskusvaaliitk</b>											
Vaalit	N	543		543	1 054	-511	4 000		4 000	3 792	-208
<b>Kunnanvaltuusto</b>											
Kunnanvaltuusto	N	37 159		37 159	40 652	-3 493					
<b>Tarkastusltk</b>											
Tarkastusltk	N	14 431		14 431	11 918	2 513					
<b>Kunnanhallitus</b>											
Yleishallinto	N	427 243		427 243	402 083	25 160	8 000		8 000	6 674	-1 326
Hallinto- ja talous	N	192 949		192 949	201 626	-8 677	285 359		285 359	249 519	-35 840
Henkilöstöhall.	N	78 666		78 666	61 272	17 394	25 000		25 000	24 942	-58
Pelastustoimi	N	196 216		196 216	195 505	711					
Elinkeinoitoimi	N	118 247		118 247	95 836	22 411				13 926	13 926
<b>Perusturvaltk</b>											
Hallinto	N	107 684		107 684	83 481	24 203	2 400		2 400	2 974	574
Lasten ja perh.	N	145 668		145 668	127 655	18 013	2 000		2 000	2 815	815
Vanhushuolto	N	2 183 151		2 183 151	2 038 324	144 827	476 800		476 800	502 166	25 366
Kehitysvammah.	N	378 980		378 980	242 291	136 689	16 100		16 100	24 306	8 206
Vanhusten ja vam	N	336 616		336 616	232 425	104 191	4 000		4 000	9 046	5 046
Päihdehuolto	N	16 600		16 600	8 706	7 894					
Terveysterveystoimi	N	3 874 610		3 874 610	3 790 672	83 938				50	50
Sos. ja terv.toimi	N	189 400		189 400	168 079	21 321	92 000		92 000	55 552	-36 448
<b>Sivistystoimenltk</b>											
Hallinto	N	43 016		43 016	42 124	892					
Perusopetus	N	2 530 581		2 530 581	2 465 480	65 101	200 242		200 242	227 509	27 267
Esiopetus	N	199 840		199 840	180 015	19 825				232	232
Yleissivistävä	N	122 001		122 001	93 066	28 935				1 870	1 870
Kulttuuritoimi	N	232 259		232 259	203 103	29 156	2 370		2 370	2 318	-52
Vapaa-aika	N	309 963		309 963	212 707	97 256	23 000		23 000	38 345	15 345
Päivähoito	N	1 251 900		1 251 900	1 117 158	134 742	127 350	36 000	163 350	218 247	54 897
<b>Tekninen ltk</b>											
Hallinto	N	161 860		161 860	99 104	62 756				894	894
Yhdyskuntasuunn.	N	131 380		131 380	123 686	7 694				4 550	4 550
Rak.valvonta	N	65 490		65 490	79 957	-14 467	50 100		50 100	38 215	-11 885
Liikenneväylät	N	139 406		139 406	129 969	9 437					
Jätehuolto	N	+9110		+9110	199 899	190 789	80 000		80 000	97 571	17 571
Yleiset alueet	N	14 498		14 498	19 127	-4 629					
Toimitilapalvelut	N	+96302		+96302	334 766	238 464	1 315 156		1 315 156	1 192 464	-122 692
Muut tilapalvelut	N	26 471		26 471	42 643	-16 172	425 284		425 284	393 837	-31 447
Maa- ja metsätilat	N	+374313		+374313	94 837	-279 476	420 000		420 000	129 003	-290 997
Sisäinen palvelu	N	55 764		55 764	40 421	15 343	538 900		538 900	523 237	-15 663
Vesihuolto	N	+17781		+17781	20 265	2 484	281 309		281 309	301 146	19 837

	Sitovuus	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. Ta	TA m	Alkup. + muutos	Toteuma	Poikkeama	Alkup. Ta	TA muutos	Alkup. + muutos	Toteuma	Poikkeama
<b>Tuloslaskelmaosa</b>											
Verotulot	B						7 250 000		7 250 000	7 451 921	201 921
Valtionosuudet	B						5 973 932		5 973 932	5 970 464	-3 468
Korkotuotot	B									142	142
Muut rah.tuotot	B						47 600		47 600	37 960	-9 640
Korkomenot	B	30 200		30 200	39 465	-9 265					
Muut rah.menot	B	1 400		1 400	1 869	-469					
Satunnaiset erät	B									200 267	200 267
<b>Investointiosa</b>											
Yleishallinto	B	375000		625000	473907	151093				14503	14503
Sivistystoimi	B	120000		120000		-120000					
Tekninen toimi	B	1535000		1535000	1174750	360250	130000		130000	164208	34208
<b>Rahoitusosa</b>											
Lainakannan muutokset											
Pitkäaik. Lisäys	B						1 000 000		1 000 000		-100 000
Pitkäaik. Vähennys	B	307 000		307 000	317 000	-17 000					
<b>Yhteensä</b>		<b>15 951 192</b>		<b>16 201 192</b>	<b>15 206 897</b>	<b>1 549 323</b>	<b>18 780 902</b>	<b>36 000</b>	<b>18 816 902</b>	<b>17 904 665</b>	<b>-12 237</b>

Toivakan kunta

**TULOSLASKELMA**

Ulkoinen

	2014	2013
Toimintatuotot	2 334 152,87	2 782 525,90
Toimintakulut	-14 223 391,88	-14 459 164,25
<b>Toimintakate</b>	<b>- 11 889 239,01</b>	<b>-11 676 638,35</b>
Verotulot	7 451 921,05	7 302 262,57
Valtionosuudet	5 970 464,00	5 733 344,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	142,88	
Muut rahoitustuotot	37 960,96	50 378,06
Korkokulut	-39 465,81	-25 083,75
Muut rahoituskulut	-1 869,11	-1 967,50
<b>Vuosikate</b>	<b>1 529 914,96</b>	<b>1 382 295,03</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-421 327,72	-407 506,72
Satunnaiset erät	200 267,07	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 308 854,31</b>	<b>974 788,31</b>
Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + )	21 443,96	21 443,96
<b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>	<b>1 330 298,27</b>	<b>996 232,27</b>



Toivakan kunta

**RAHOITUSLASKELMA**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	1 529 914,96	1 382 295,03
Satunnaiset erät	200 267,07	
Tulorahoituksen korjauserät	-306 047,02	-323 944,87
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 648 657,43	-608 354,79
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72 784,00	49 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	411 975,50	476 995,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	<b>-1 163 897,93</b>	<b>-82 359,79</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-317 000,08	-327 000,08
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-600 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-172 526,86	-383 208,40
Rahoituksen rahavirta	<b>-489 526,94</b>	<b>-310 208,48</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-229 289,86</b>	<b>665 781,89</b>
<b>Rahavarat 31.12</b>	<b>1 029 832,25</b>	<b>1 445 530,61</b>
<b>Rahavarat 1.1</b>	<b>1 445 530,61</b>	<b>743 666,02</b>

Toivakan kunta

**TASE**

	2014	2013
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>9 830 219,52</b>	<b>8 595 193,79</b>
I Aineettomat hyödykkeet	<b>78 963,58</b>	<b>120 401,86</b>
1. Tietokoneohjelmat	60 630,41	56 860,48
2. Muut pitkävaikutteiset menot	18 333,17	63 541,38
II Aineelliset hyödykkeet	<b>8 362 672,12</b>	<b>7 345 043,83</b>
1. Maa- ja vesialueet	1 400 685,80	1 064 789,35
2. Rakennukset	5 257 617,94	4 262 680,05
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 378 535,47	1 497 325,03
4. Koneet ja kalusto	26 235,73	29 830,52
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	299 597,18	490 418,88
III Sijoitukset	<b>1 388 583,82</b>	<b>1 129 748,10</b>
1. Osakkeet ja osuudet	1 190 280,20	931 444,48
2. Muut lainasaamiset	198 303,62	198 303,62
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
1. Valtion toimeksiannot		
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>1 919 666,25</b>	<b>2 124 634,36</b>
I Vaihto-omaisuus	<b>26 869,10</b>	<b>16 618,25</b>
1. Aineet ja tarvikkeet	26 869,10	16 618,25
II Saamiset		<b>662 485,50</b>
Lyhytaikaiset saamiset	<b>862 964,90</b>	<b>662 485,50</b>
1. Myyntisaamiset	466 918,81	460 436,23
2. Lainasaamiset	129 020,20	93 325,70
3. Muut saamiset	107 918,28	36 290,62
4. Siirtosaamiset	159 107,61	72 432,95
III Rahoitusarvopaperit	<b>36 736,98</b>	<b>36 736,98</b>
1. Osakkeet ja osuudet	36 736,98	36 736,98
IV Rahat ja pankkisaamiset	<b>993 095,27</b>	<b>1 408 793,63</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>11 749 885,77</b>	<b>10 719 828,15</b>

Toivakan kunta

**TASE**

	2014	2013
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>7 115 470,54</b>	<b>5 785 172,27</b>
I Peruspääoma	5 568 389,50	5 568 389,50
II Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä)	216 782,77	-779 449,50
III Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	1 330 298,27	996 232,27
<b>B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>548 608,56</b>	<b>570 052,52</b>
1. Poistoero	548 608,56	570 052,52
<b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
1. Muut pakolliset varaukset		
<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>81 671,65</b>	<b>97 336,21</b>
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	81 671,65	96 319,92
3. Muut toimeksiantojen pääomat		1 016,29
<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>4 004 135,02</b>	<b>4 267 267,15</b>
I Pitkäaikainen	<b>1 708 444,23</b>	<b>2 025 444,31</b>
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 404 999,52	1 689 999,60
2. Lainat julkisyhteisöiltä	303 444,71	335 444,71
II Lyhytaikainen	<b>2 295 690,79</b>	<b>2 241 822,84</b>
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	285 008,08	285 000,08
2. Lainat julkisyhteisöiltä	32 000,00	32 000,00
3. Saadut ennakot	24 653,65	25 079,84
4. Ostovelat	1 013 287,47	932 221,05
5. Muut velat	258 635,75	253 621,48
6. Siirtovelat	682 113,84	713 900,39
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>11 749 885,77</b>	<b>10 719 828,15</b>

**Konsernituloslaskelma**

	2014	2013
Toimintatuotot	6 062 334,27	6 558 138,97
Toimintakulut	-18 448 290,84	-18 858 119,91
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	4 905,44	519,62
<b>Toimintakate</b>	<b>-12 381 051,13</b>	<b>-12 299 461,32</b>
Verotulot	7 451 921,05	7 302 262,57
Valtionosuudet	6 976 693,85	6 785 568,75
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 035,52	977,19
Muut rahoitustuotot	38 343,71	50 939,45
Korkokulut	-60 110,30	-48 034,41
Muut rahoituskulut	-6 430,77	-6 515,41
<b>Vuosikate</b>	<b>2 020 401,93</b>	<b>1 785 736,82</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-738 543,63	-747 978,62
Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät	217 411,73	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 499 270,03</b>	<b>1 037 758,20</b>
Tilinpäätössirrot	-47 200,07	-85 952,08
Vähemmistöosuudet		
<b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>	<b>1 452 069,96</b>	<b>951 806,12</b>

**Konsernin rahoituslaskelma**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	2 020 401,93	1 732 923,99
Satunnaiset erät	217 411,73	
Tulorahoituksen korjauserät	-286 605,18	-315 285,88
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 024 840,63	-1 088 270,22
Rahoitusosuudet investointimenoihin	73 366,48	49 232,31
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	436 824,11	491 616,67
Toiminnan ja investointien rahavirta	<b>436 558,44</b>	<b>870 216,87</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	109 089,00	1 208 626,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-433 011,90	-383 944,90
Lyhytaikaisten lainojen muutos	56 942,86	-607 275,68
Oman pääoman muutokset		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-143 572,97	-398 493,24
Rahoituksen rahavirta	-410 553,01	-181 087,82
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>26 005,43</b>	<b>689 129,05</b>
<b>Rahavarat 31.12</b>	<b>1 373 598,64</b>	<b>1 696 816,51</b>
<b>Rahavarat 1.1</b>	<b>1 696 816,51</b>	<b>971 604,76</b>
	<b>-323 217,87</b>	<b>725 211,75</b>

**KONSERNITASE**

<b>VASTAAVAA</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>11 757 527,24</b>	<b>10 384 073,37</b>
Aineettomat hyödykkeet	<b>229 337,74</b>	<b>467 244,54</b>
Aineettomat oikeudet	211 004,57	203 924,49
Muut pitkävaikutteiset menot	18 333,17	263 320,05
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>11 028 469,64</b>	<b>9 704 294,34</b>
Maa- ja vesialueet	1 529 652,24	1 149 690,67
Rakennukset	7 479 895,14	6 368 709,63
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 388 303,10	1 508 822,10
Koneet ja kalusto	227 751,29	271 045,06
Muut aineelliset hyödykkeet	9 528,54	10 050,10
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	393 339,33	395 976,78
<b>Sijoitukset</b>	<b>499 719,86</b>	<b>212 534,49</b>
Osakkuusyhteisöosuudet	233 743,51	13 594,56
Muut osakkeet ja osuudet	265 976,35	198 009,93
Muut lainasaamiset		930,00
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>40 757,47</b>	<b>93 378,94</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>2 837 641,02</b>	<b>3 130 231,82</b>
Vaihto-omaisuus	74 869,44	66 523,49
<b>Saamiset</b>	<b>1 389 172,94</b>	<b>1 290 891,76</b>
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	1 389 172,94	1 290 891,76
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>41 420,06</b>	<b>42 816,92</b>
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>1 332 178,58</b>	<b>1 729 999,65</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>14 635 925,73</b>	<b>13 607 684,13</b>

Toivakan kunta  
Konsernitase

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>7 230 807,55</b>	<b>5 878 355,65</b>
Peruspääoma	5 569 512,04	5 569 512,04
Arvonkorotusrahasto	1 344,07	1 344,07
Muut omat rahastot	366 942,98	314 554,14
Edellisten tilikausien ylijäämä ( alijäämä )	50 248,51	-958 860,71
Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )	1 242 759,95	951 806,11
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>833 281,42</b>	<b>837 078,96</b>
Poistoero	779 748,67	730 123,08
Vapaaehtoiset varaukset	53 532,75	106 955,88
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>132 943,11</b>	<b>96 356,61</b>
Muut pakolliset varaukset	132 943,11	96 356,61
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>130 031,89</b>	<b>197 857,79</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>6 308 861,76</b>	<b>6 598 035,12</b>
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	2 945 718,71	3 273 661,59
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	24 886,73	26 801,09
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	586 552,80	526 011,84
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 751 733,52	2 771 560,60
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>14 635 925,73</u></b>	<b><u>13 607 684,13</u></b>

**Toivakan kunta****Tilinpäätöksen liitetiedot****2014****Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot****1) Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät****Pysyvät vastaavat**

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-  
noon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitus-  
osuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mu-  
kaan. Suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa koh-  
dassa suunnitelmapoistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno- tai sitä alempan ar-  
voon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryt-  
tämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

**Vaihto-omaisuus**

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno- tai sitä  
alemman todennäköisen hankintameno- ja todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

**Rahoitusomaisuus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno-.

**Edellistä tilikautta koskevat tiedot**

Ei ilmoitettavaa.

**Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot****Konsernitilinpäätöksen laajuus**

Kunnan konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen, -tuloslaskelman ja konsernin  
rahoituslaskelman.

Kunnan konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhteisö ja kuntayhtymät, joissa kunta on  
jäsenä.

Tytäryhteisön tase on yhdistetty kunnan taseeseen rivi riviltä.

Kuntayhtymät on yhdistetty konsernitaseeseen peruspääomaosuuden suhteessa.

**Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet**

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä  
konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä  
saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Pysyviin vastaaviin  
ei sisältynyt sisäisiä katteita.

**Keskinäisen omistuksen eliminointi**



Kunnan ja sen tytäryhteisön sekä kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

### Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön rakennusten 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.

### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kirjaustason taseet puuttuu, joten saamia ja velkoja ei ole voinut eritellä tarkasti.

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### Toimintatuotot tehtäväalueittain:

	Konserni		Kunta	
	2014	2013	2014	2013
Kunnanhallitus (vaalit,yleish.ym.)	56 885	196 744	56 885	91 192
Sosiaali-ja terveystoimi	4 325 095	1 442 791	596 912	598 379
Opetus-ja kulttuuritoimi	488 522	1 311 627	488 522	566 520
Tekninen toimi	1 191 832	3 606 976	1 191 832	1 572 029
<b>Kunnan toimintatuotot yhteensä</b>	<b>6 062 334</b>	<b>6 558 138</b>	<b>2 334 151</b>	<b>2 828 120</b>

#### Verotulot eriteltyinä

	2014	2013
Kunnan tulovero	6 479 977	6 444 942
Osuus yhteisöveron tuotosta	386 423	339 134
Kiinteistövero	585 520	518 185
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>7 451 920</b>	<b>7 302 261</b>

#### Valtionosuuksien erittely

	2014	2013
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ilman tasauksia	5 045 044	4 863 516
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 603 639	1 556 352
Järjestelmämuutoksen tasaus	129 204	129 204
Opetus-ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-807 423	-815 728
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>5 970 464</b>	<b>5 733 344</b>

#### Satunnaiset tuotot ja kulut

	Konserni		Kunta	
	2014	2013	2014	2013
Satunnaiset tuotot	217 411		200 267	
Hakelämpölaitoksen yhtiöittäminen (kunta)				
<b>Satunnaiset tuotot yhteensä</b>	<b>217 411</b>		<b>200 267</b>	

### Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyväksytyn poistosuunnitelman mukaan.

Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5 v
Maa-ja vesialueet	Ei poistoa	
Asuinrakennukset	Tasapoisto	40 v
Tehdas-ja tuotantorak.	Tasapoisto	30 v
Muut rakennukset	Tasapoisto	30 v
Maa-ja vesirakenteet	Jäännösarvopoisto	15 %
Vesi-ja viemäriverkosto	Jäännösarvopoisto	7 %
Muut kiinteät rakenteet ja laitt.	Jäännösarvopoisto	15 %
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	5 v
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 27.9.2012 §:ssä 82 uuden poistosuunnitelman, jolla on laskettu vuonna 2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistot.

Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	2 v
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	2 v
Maa-ja vesialueet	Ei poistoa	
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30 v
Tehdas-ja tuotantorak.	Tasapoisto	20 v
Muut rakennukset	Tasapoisto	20 v
Maa-ja vesirakenteet	Jäännösarvopoisto	20 %
Vesi-ja viemäriverkosto	Jäännösarvopoisto	10 %
Muut kiinteät rakenteet ja laitt.	Jäännösarvopoisto	25 %
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	3 v
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	

Pienhankintaraja on 10 000 euroa. Sitä pienemmät hankinnat kirjataan suoraan kuluksi.

### **Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastavuudesta**

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2013-2017

Suunnitelman mukaiset poistot	494 774
Poistonalaisten investointien omahankintameno	11 897 524
Ero (€)	-11 402 750
Ero %	-95

Investointi-ja poistotason poikkeama johtuu tarkastelujakson suurista investointimenoista, jotka liittyvät jäteveden puhdistamoon ja Toivakka-talon rakentamiseen. Poistosuunnitelman tarkistaminen ei ole tarpeen tarkastelujaksolla.

**Selvitys kuluihin ja tuottoihin sisältyvistä pakollisten varauksien muutoksista**

Pakollisten varausten muutokset

		Konserni		Kunta	
		2014	2013	2014	2013
Pakolliset varaukset	1.1.2014	96 356	76 982		
Vähennys tilikaudella					
Lisäys tilikaudella		124 218	19 374		
Pakolliset varaukset	31.12.2014	220 574	96 356		

**Selvitys pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitoista ja tappioista**

		Konserni		Kunta	
		2014	2013	2014	2013
Muut toimintatuotot					
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot		105 779	263 242	105 779	263 242
Rakennusten myyntivoitot			62 956		62 956
Muut myyntivoitot			4 388		
<b>Myyntivoitot yhteensä</b>		<b>105 779</b>	<b>330 586</b>	<b>105 779</b>	<b>326 198</b>
Muut toimintakulut					
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot					
Rakennusten myyntitappiot					
Muut myyntitappiot					
<b>Myyntitappiot yhteensä</b>					

**Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä**

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2014	2013
Osinkotuotot	30 554	41 484
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	4 318	4 318
<b>Yhteensä</b>	<b>34 872</b>	<b>45 802</b>

**Tasetta koskevat liitetiedot****Taseen vastaavia koskevat liitetiedot**

Pysyvät vastaavat

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet				
	Tietokoneohj.	Muut pitkä- vaik menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	56 860,48	63 541,38	120 401,86	1 064 789,35	4 262 680,05	1 497 325,03	29 830,52	6 854 624,95
Lisäykset tilik.aikana	26 137,39		26 137,39	350 400,00	1 346 501,76	81 922,97	7 089,79	1 785 914,52
Rahoitusosuudet tilikaudella					-113 300,00	-4 484,00		
Vähennykset tilik. aikana				-14 503,55	-62 554,96	-28 869,97		-77 058,51
Siirrot erien välillä								
Tilikauden poisto	-22 367,46	-45 208,21	-67 575,67		-175 708,91	-167 358,56	-10 684,58	-353 752,05
Arvonlennukset ja niiden palaut.								
Poistamaton hankintameno 31.12.	60 630,41	18 333,17	78 963,58	1 400 685,80	5 257 617,94	1 378 535,47	26 235,73	8 063 074,94
Arvonkorotukset								
Kirjanpitoarvo 31.12.2014	<b>60 630,41</b>	<b>18 333,17</b>	<b>78 963,58</b>	<b>1 400 685,80</b>	<b>5 257 617,94</b>	<b>1 378 535,47</b>	<b>26 235,73</b>	<b>8 063 074,94</b>

**Omais 31.12.**

Aineettomat hyödykkeet

78 963,58

Aineelliset hyödykkeet

8 063 074,94

8 142 038,52**Tilik. Poistot**

67 575,67

353 752,05

421 327,72

Keskeneräiset hankinnat

299 597,18

**Pysyvien vastaavien sijoitukset**

	<b>Osakkeet ja osuudet</b>			
	<b>Tase</b>	<b>Lisäys</b>	<b>Vähennys</b>	<b>Tase</b>
	<b>1.1.2014</b>	<b>2014</b>	<b>2014</b>	<b>31.12.2014</b>
Tytäryhtiöosakkeet	140 849,18	200 000,00		340 849,18
Kuntayhtymäosuudet	614 742,10			614 742,10
Muut osakkeet	175 853,20	58 835,72		234 688,92
<b>Yhteensä</b>	<b>931 444,48</b>	<b>258 835,72</b>		<b>1 190 280,20</b>
Muut lainasaamiset	127 873,62			127 873,62
Pääomalainasaamiset	70 430,00			70 430,00
<b>Lainasaamiset yhteensä</b>	<b>198 303,62</b>			<b>198 303,62</b>

**Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset**

	Tasearvo	Lisäykset	Vähennyks.	Tasearvo	Kunnan osuus	Ero
	1.1			31.12	kuntayhtymän	
					peruspääomasta	
K-S Sair.hoitp.ky	437 650			437 650	413 276	24 374
K-S liitto	12 471			12 471	10 043	2 428

**Omistukset muissa yhteisöissä**

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus	Konser. omistus.	Kuntakonsernin osuus ( 1000 €)		tilikauden voitosta/ tappiosta
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	
<b>Tytäryhteisöt</b>						
Kiinteistö Oy	Toivakka	100 %	100 %	141	766	0
Toivakanhaka						
Toivakan Lämpö Oy	Toivakka	100 %	100 %			
<b>Kuntayhtymät</b>						
Jyväskylän koul.ky	Jyväskylä	1,0529 %	1,0529 %	824	293	4
K-S Sairaanhoidp.ky	Jyväskylä	0,93 %	0,93 %	313	1415	-52
Keski-Suomen liitto	Jyväskylä	0,70 %	0,70 %	16	11	

**Muut asunto-osakeyhtiöt**

As Oy Toivakan Kotipesä Toivakka  
 As Oy Porvarinkangas Toivakka  
 As Oy Toivakan Vakka Toivakka  
 As Oy Toivakan Metsätalv Toivakka

**Saamisten erittely**

	<b>2014</b>		<b>2013</b>	
	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>Lyhytaik.</b>	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>Lyhytaik.</b>
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		39 836		36 102
Lainasaamiset	198 304		198 304	
Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset				867

Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Myyntisaamiset muilta		427 082		423 467
Lainasaamiset muilta		129 020		93 326
Muut saamiset muilta		107 918		36 290
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>198 304</b>	<b>703 856</b>	<b>198 304</b>	<b>590 052</b>
<b>Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät</b>	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	0	0	0	0
Kelan korvaus työterveyshuollosta	27 593	50 360	20 387	40 624
Työllistämistuet	26 069	8 741	26 069	8 741
Muut siirtosaamiset	124 456	26 204	112 366	22 173
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>178 118</b>	<b>85 305</b>	<b>158 822</b>	<b>71 538</b>
<b>Rahoitusarvopaperit</b>				
Osakkeet ja osuudet			1.1.	31.12.
			36 737	36 737

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
	2014	2013	2014	2013
Peruspääoma 1.1.	5 567 532,79	5 567 532,79	5 568 389,50	5 568 389,50
Lisäykset				
Vähennykset	1 979,25	1 979,25		
Peruspääoma 31.12	5 569 512,04	5 569 512,04	5 568 389,50	5 568 389,50
Arvonkorotusrahasto 1.1	1 344,07	1 344,07		
Lisäykset				
Vähennykset		0,00		
Arvonkorotusrahasto 31.12	1 344,07	1 344,07		
Muut omat rahastot	314 554,14	250 517,91		
Vahinkorahaston pääoma 1.1				
Siirrot rahastoon	52 388,84	64 036,23		
Siirrot rahastosta		0,00		
Vahinkorahaston pääoma				
Muut omat rahastot yhteensä 31.12	366 942,98	314 554,14		
Edellisten tilikausien yli./alijäämä 1.1				
Siirto vahinkorahastoon				
Edellisen tilikauden virheen oikaisu				
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12	50 248,51	-958 860,71	216 782,77	-779 449,50
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 242 759,95	991 761,85	1 330 298,27	996 232,27
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>7 230 807,55</b>	<b>5 918 311,39</b>	<b>7 115 470,54</b>	<b>5 785 172,27</b>
<b>Pitkäaikaiset velat</b>			<b>2014</b>	<b>2013</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			1 404 999	1 689 999
Lainat julkisyhteisöiltä			303 444	335 445
Saadut ennakot				
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>			<b>1 708 443</b>	<b>2 025 444</b>
<b>Pakolliset varaukset</b>	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Muut pakolliset varaukset			0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	124 219	87 632		
Muut varaukset	8 724	8 724		
<b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b>	<b>132 943</b>	<b>96 356</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Pitkä ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille**

	2014		2013	
	Pitkäaikainen	Lyhytaik.	Pitkäaikainen	Lyhytaik.
Vieras pääoma				
Velat tytäryhteisöille				
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat		346 194		322 606
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>		<b>346 194</b>		<b>322 606</b>
<b>Muiden velkojen erittely</b>				
	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Muut velat				
Liittymismaksut				
Muut velat	140 161	681 176	258 635	253 621
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>140 161</b>	<b>681 176</b>	<b>258 635</b>	<b>253 621</b>
<b>Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</b>				
	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot		30 603		
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivuk.jaksotukset	780 570	764 234	667 548	684 335
Korkojaksotukset	7 672	0	7 672	
Muut menojäämät	16 133	156 961	6 893	29 565
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>682 113</b>	<b>713 900</b>
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>796 703</b>	<b>951 798</b>	<b>682 113</b>	<b>713 900</b>
<b>Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korvaus</b>				
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12			<b>2014</b>	<b>2013</b>
				403



**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**

Leasingvastuut	Konserni		Kunta	
	2014	2013	2014	2013
<i>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis alv)</i>	<b>26 760</b>	<b>31 536</b>	<b>19 212</b>	<b>23 697</b>
<b>Kunnan antamien lainojen takaukset</b>	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma			720 000	720 000
Jäljellä oleva pääoma			587 763	617 149
<b>Takaukset muiden puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma	3 124 782	2 169 043	3 124 782	2 169 043
Jäljellä oleva pääoma	2 209 087	570 134	2 209 087	570 134
<b>Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta</b>			<b>2014</b>	<b>2013</b>
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuusta 31.12			11 253 162	10 697 747
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12			7 780	7 174
<b><i>Yhteensä</i></b>			<b>11 260 942</b>	<b>10 704 921</b>
<b>Muut taloudelliset vastuut</b>	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2 014</b>	<b>2 013</b>
Keskusvaraston velvoitevarasto	670	923		
Vuokravastuut	18 979	21 891		
<b><i>Yhteensä</i></b>	<b>19 649</b>	<b>22 814</b>		
Vuonna 2014 kunnalla oli arvonlisäveron palautusvastuita 322 960 €.				
<b>Henkilöstöä koskevat liitetiedot</b>				
Henkilöstön lukumäärä 31.12	(vakituinen henkilöstö)		<b>2014</b>	<b>2013</b>
Yleishallinto			6	6
Sosiaali- ja terveystoimi			41	39
Sivistystoimi			52	51
Ympäristötoimi			0	0
Tekninen toimi			21	22
<b><i>Yhteensä</i></b>			<b>120</b>	<b>118</b>
Henkilöstökulut			<b>2014</b>	<b>2013</b>
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan			6 462 174	6 506 950
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin			1 884	1 494
<b><i>Henkilöstökulut yhteensä</i></b>			<b>6 464 058</b>	<b>6 508 444</b>
<b>Tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot</b>				
Tarkastusyhteisö BDO Audiator Oy			<b>2014</b>	<b>2013</b>
Tilintarkastuspalkkiot			4 760,00	6 590,00
Tilintarkastajan lausunnot			0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan avustaminen			340,00	453,00
Muut palkkiot			0,00	0,00
<b><i>Palkkiot yhteensä</i></b>			<b>5 100,00</b>	<b>7 043,00</b>

**Eriytetyt tilinpäätökset**

Toivakan kunnan vesilaitos  
Tuloslaskelma 31.12.2014

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>301 146,50</b>	<b>252 816,74</b>
Myyntituotot (ulkoiset)	271 692,05	225 950,96
Myyntituotot (sisäiset )	29 454,45	26 865,78
Muut tuotot		
 Aineet ja tarvikkeet	 -52 021,20	 -46 778,44
 Palvelujen ostot		
ulkoiset	-78 143,13	-67 636,76
sisäiset	-4 361,00	-714,00
 Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-53 675,40	-49 504,08
Henkilösivukulut	-12 038,40	-13 756,27
Muut kulut	-708,11	-1 639,00
 Poistot	 -79 933,58	 -66 859,26
 <b>Liikeliijäämä/alijäämä</b>	 <b>20 265,68</b>	 <b>5 928,93</b>

Toivakan kunta  
Toivakka

Toivakan kunnan vesilaitos  
**Tase 31.12.21 tase**

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineelliset hyödykkeet	
Maa-alueet	2 856,79
Rakennukset	1 425 552,69
Kiinteät rakenteet ja laitteet	807 388,55

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Lyhytaikaiset saamiset	
Myyntisaamiset	124 575,09

**YHTEENSÄ 2 360 373,12**

**VASTATTAVAA**

**OMA PÄÄOMA**

Jäännöspääoma 2 299 900,73

**VIERAS PÄÄOMA**

Pitkäaikainen	
Lainat julkisyhteisöiltä	
Lyhytaikainen	
Ostovelat	59 198,39
Lomapalkkavelka	910,08
Ennakonp.velka	182,00
Sosiaaliturvamaks.	18,92
KueL-maksu	163,00

**2 360 373,12**

## TOIVAKAN KUNNAN TILIKAUDEN 2014 TULOKSEN KÄSITTELY JA KUNNANHALLITUKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Toivakan kunnan tilikauden 2014 ylijäämä on 1 330 298,27 €.  
Kunnanhallitus esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään edellisten kausien yli/alijäämän tilille.

Kunnanhallitus hyväksyy tehdyn tilinpäätöksen vuodelta 2014.

Toivakka 31.3.2015

Sakari Ainali  
kunnanhallituksen puheenjohtaja

Jouko Sundvall  
kunnanhallituksen jäsen

Paula Keteli  
kunnanhallituksen jäsen

Juha Hiekkänen  
kunnanhallituksen jäsen

Irja Lamberg  
kunnanhallituksen jäsen

Tapio Salmi  
kunnanhallituksen varapuheenjohtaja

Marianna Ruokonen  
kunnanhallituksen jäsen

Pirkko-Liisa Vesterinen  
kunnanjohtaja

TILINTARKASTAJAN LAUSEKE

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Toivakassa . .2015

BDO Auditor Oy  
JHTT-yhteisö

Erja Laaksonen  
JHTT-tilintarkastaja

## KÄYTETYT TOSITELAJIT

2014

Tositelajin nimi	Tositelaji
Muistiot	001
Jaksotukset	003
Vyörytykset	004
Oikaisut tilinavaussaldoihin	005
Tiliotetositteet	010
Myyntireskontra,suoritukset	020
Myyntireskontra,viitesuoritukset	021
Ostoreskontra,suoritukset	040
Palkat	301
Ostolaskut muut	410
Ostolaskut projektit	420
Ostolaskut vesihuolto	430
Toimeentulotuki	570
Yleishallinnon laskutus	601
Asuntolainat	602
Palotoimen laskutus	603
Päivähoitolaskutus	604
Muut sosiaalitoimen maksut	605
Kotipalvelulaskutus	606
Maijanvakan laskutus	607
Jussilantien laskutus	608
Idan kodin laskutus	609
Vanhainkodin laskutus	610
Opetustoimen laskutus	611
Ympäristötoimen laskutus	612
Teknisen toimen laskut	613
Maa-alueiden vuokrat	614
Asuntojen vuokrat	615
Muiden tilojen vuokrat	616
Kiinteistöjen sähkölaskut	617
Vesilaskutus	618
Vesikanta	619
Talonmies-ja siivouspalvelut	620
Ekomaksut	630

Toivakan kunta

KÄYTETYT TILIKIRJAT VUONNA 2014

Tasekirja  
Tase-erittelyt  
Päiväkirja  
Pääkirja

Päiväkirja kustannuspaikoittain  
Pääkirja kustannuspaikoittain

KÄYTETYT ATK-OHJELMISTOT VUONNA 2014

Kirjanpito  
Ostoreskontra  
Yleislaskutus  
Myyntireskontra  
Vesikanta  
Pankkiohjelma  
Palkanlaskenta  
Toimeentulotukiohjelma  
Konserniohjelma  
Käyttöomaisuuskirjanpito  
Taulukkolaskenta

SÄILYTYS

Tasekirja sidottuna  
Muut paperitulosteena

Toivakka 31.12.2014

Henna Breilin