

MÄNTYHARJUN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2008

SISÄLLYSLUETTELO TASEKIRJA

sivut

1. TOIMINTAKERTOMUS		1
1.1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa		1
1.2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä		5
1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus		6
1.4 Rahoitusasema		8
1.5 Kokonaistulot ja –menot		9
1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous		9
1.7 Keskeiset liitetiedot		14
1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet		14
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN		15
Käyttötalouden toteutuminen	15	
Tuloslaskelman toteutuminen	90	
Verotulot ja valtionosuudet		91
Investointien toteutuminen		92
Rahoitusosan toteutuminen		96
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT		111
Tuloslaskelma		111
Rahoituslaskelma	112	
Tase	113	
Konsernitilinpäätös	114	
4. LIITETIEDOT		117
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	117	
Tuloslaskelman liitetiedot		119
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot		122
Omistukset muissa yhteisöissä	125	
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot		127
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot		129
Henkilöstö koskevat liitetiedot	130	
5. LUETTELOT JA SELVITYKSET		133
6. ALLEKIRJOITUKSET		135

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TALOUDESSA JA TOIMINNASSA

Kunnanjohtajan katsaus

Kulunut vuosi oli taloudelliselta kehitykseltään varsin kaksijakoinen. Ensimmäiset 10 kuukautta olivat ennennäkemättömän hyvää ja vahvaa talouskasvua, joka jatkoi edellisen vuoden linjaa. Tämä loi myös kuntatalouteen vahvuutta. Vuoden loppu ja alkanut vuosi 2009 muuttivat täydellisesti tämän myönteisen kehityskulun, ja kaikki tämä tapahtui koko maailman taloudessa erittäin nopeasti sekä laajasti. Kysymyksiä ja arveluja on lähinnä esitettykin siitä, kuinka kauan taantuma kestää ja kuinka syvä siitä itse asiassa tulee. Vastauksia ei vielä tiedä kukaan. Taantuma on kuitenkin jo varhaisessa vaiheessaan vaikuttanut kuntataloutta kiristävästi, erityisesti yhteisöverotulojen muutos on ollut dramaattinen. Arvioidun mukaan Mäntyharjun verotulot kokonaisuudessaan tulevat vuonna 2009 alenemaan lähes 10 % vuoden 2008 tilinpäätöksen tasosta. Tämän johdosta kunnanvaltuusto onkin maaliskuussa 2009 hyväksynyt talouden sopeuttamisohjelman, jolla pyritään hidastamaan menokasvua ja sopeuttamaan sitä vähentyviin verotuloihin. Kuluvan vuoden aikana tarkistetaan myös valtuuston 2007 hyväksymä alijäämien kattamisohjelman osana tehty talouden tasapainotusohjelma.

Vuosi 2008 on ollut taloudellisesti ja toiminnallisesti menetyksellinen vuosi Mäntyharjun kunnalle. Tämä antaa vahvan pohjan kohdata taloudellisesti haastaviakin aikoja, mutta samalla se edellyttää määrätietoista palveluiden ja toimintatapojen kehittämistyötä, jota on hyvällä menestyksellä jo toteutettu mm. tuotteistuksen osalta sekä uusien palvelutapojen käyttöönottamisella. Kehittämistyö on jatkumassa esimerkiksi hoiva- ja hoitotyössä. Määrätietoinen työ on tuottanut tulosta, josta osoituksena jo toinen peräkkäinen vahva, ylijäämäinen tilikauden tulos. Tämän ansiosta on kunnan alijäämä kutistunut 3,2 milj. eurosta (tp 2006) noin 0,7 milj. euroon. Alijäämää on siis kyetty alentamaan noin 2,5 milj. euroa kahden taloudellisen vahvan vuoden aikana. Talouden menestyksellisiä lukuja ei ole kuitenkaan toteutettu palvelutuotannon leikkaamisella vaan palvelutuotannon järjeistämällä ja uudistamisella.

Mäntyharju kunta on osoittanut vahvan tahtonsa myös kunnan kehittymiseen tulevana aikoinakin. Vuonna 2008 valmistui koulukeskussaneerauksen I vaihe eli lukio, joka valmistuessaan oli kunnan historiassa merkittävin investointi. Valtuusto on vuoden 2009 talousarviossa valmistautunut toteuttamaan myös II vaiheen eli Kyttälän yhteinäiskoulun uudisrakentamisen. Kunta teki myös päätöksen loma-asuntomessujen toteuttamisesta vuonna 2011. Kaavoitusta on uudistettu ja ajantasaistettu, mikä mahdollistaa monipuolisen tonttitarjonnan erilaisiin rakentamisen tarpeisiin.

Haasteita tuleville vuosille aiheuttavat niin kuntatalouden tiukentuminen kuin väestömäärän aleneminen. Kumpaankin ensisijainen lääke löytyy aktiivisesta elinkeinotoiminnasta. On siis pystyttävä luomaan lisää työllistymisen mahdollisuuksia ja työpaikkoja. Tässä asiassa kunta on keskeinen toimija ja yhteistyökumppani.

Omalta osaltani haluan kiittää teitä kaikkia henkilökuntaamme ja päättäjiin kuuluneita tahoja kuntamme menestyksen eteen tekemästänne työstä. Yhteistyön tulos on luettavissa ja nähtävissä tästä tilinpäätöksestä.

Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Mäntyharjun kunnassa on päivitetty hallinto- ja johtosääntöjä. Perusturvan toimialueella on organisaatiota uudistettu siten, että Johtava lääkäri toimii koko Perusturvan johtajana. Vanhustyönjohtajan virka muutettiin hoiva- ja hoitotyön johtajaksi. Muut uudistukset ilmenevät eri toimialueiden johtosäännöistä.

Mäntyharjun kunnan tilivelvolliset:

Toimielin	Viranhaltija
Kunnanhallitus	kunnanjohtaja hallintojohtaja talousjohtaja tuotantopäällikkö palvelupäällikkö (toimistopalvelut)
Koulutuslautakunta/ Kulttuuri- ja vapaa-aika ltk.	hallintojohtaja lukion rehtori Kyttälän koulun rehtori kansalaisopiston rehtori päivähoidon johtaja kirjastotoimenjohtaja vapaa-aikasihteeri kulttuurisihteeri
Perusturvalautakunta	johtava lääkäri johtava sosiaalityöntekijä hoiva- ja hoitotyön johtaja johtava hammaslääkäri
Tekninen lautakunta	tekninen johtaja kunnossapitopäällikkö
Rakennuslautakunta	rakennustarkastaja

Tilivelvollisia ovat lisäksi kyseisten toimielinten jäsenet.

Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Mäntyharjun kunnan talous toteutui vuonna 2008 suunniteltua paremmin. Suotuisan kehityksen taustalla on useita vuosia kestänyt korkeasuhdanne. Hyvään taloudelliseen tilanteeseen vaikutti sekin, että menot onnistuttiin pitämään aiempaa paremmin kurissa.

Kansainvälinen finanssikriisi kärjistyi vuoden 2008 syyskuussa, jonka seurauksena pankkien välinen luottamus romahti ja kansainvälinen rahoitusjärjestelmä horjui. Nyt finanssikriisi on laajentunut talouskriisiksi ja vaikutukset näkyvät jo reaali-taloudessa irtisanomisina ja lomautuksina. Tässä vaiheessa ei voida antaa kovin yksiselitteistä kuvaa Suomen kokonaistaloudellisesta kehityksestä. Arviot maailmantalouden näkyvistä vaihtelevat. Viennin, jonka osuus kokonaiskäynnästämme on noin neljännes, on arvioitu supistuvan vuonna 2009 noin 10 prosenttia.

Tämänhetkinen näkemys voidaan tiivistää seuraavasti. Suomen kokonaistuotanto supistuu merkittävästi yhteensä 4-5% vuosina 2009 ja 2010. Työttömyys kohoaa lähelle 10 %. Mäntyharjun kunnassa työttömyysaste on helmikuun 2009 loppuun men-

nessä kivunnut jo 2 prosenttiyksikköä edelliseen vuoteen verrattuna. Inflaation hidastuminen lisää kuitenkin kuluttajien ostovoimaa, joka osaltaan helpottaa kriisistä selviämistä. Taantuma voi laajentua pitkäkestoiseksi lamaksi. Julkista kulutusta lisäämällä voidaan taloutta kuitenkin elvyttää ja 1990-luvun laman kuntasektorin säästölinjaa ei pitäisi julkisten investointien osalta toistaa.

Mäntyharjun kunnan osalta talouteen selvimmin vaikuttavana tekijänä tulevina vuosina on sairastavuus- ja huoltosuhdeindeksien heikkeneminen, kun väestö ikääntyy ja samalla vähenee. Sosiaali- ja terveydenhuoltoa tulisi koko maassa nopeasti uudistaa ja tuottavuutta rakenteellisin uudistuksin nostaa.

Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Talousarviovuoden aikana valmistui Mäntyharjun kunnan lähihistorian merkittävin kouluinvestointi. Koulukeskuksen peruskorjaus tuli maksamaan yhteensä 5.169.417 euroa. Investointiin saadaan valtionavustusta jälkirahoitteisesti 7 vuoden aikana yhteensä 1.502.450 euroa.

Edunvalvonnan siirtymistä valtiolle suunniteltiin tilinpäätösvuonna. Edunvalvonta siirtyi valtion järjestämismääräykselle vuoden 2009 alusta. Edunvalvonnan tilat säilyvät kunnantalolla, joista on tehty erillinen vuokrasopimus. Kalusto luovutettiin valtiolle korvauksetta 3 vuoden ajaksi. Mäntyharjun kuntaan perustettiin lisäksi yhteis palvelupiste, josta on jatkossa saatavana lähinnä maistraatin ja verottajan lomakkeita..

Mäntyharjun kehittämisen kannalta pitkään suunniteltu loma-asuntomessut hanke sai alkunsa, kun kunnanvaltuusto hyväksyi kunnan ja Suomen Asuntomessujen välisen yhteistoimintasopimuksen messujen järjestämiseksi kesällä v.2011. Messut tulevat olemaan niin henkisesti kuin taloudellisestikin iso ponnistus Mäntyharjulle. Messujen järjestämistä varten on haettu Etelä-Savon maakuntaliitolta tukea, jonka saaminen on kuitenkin vielä epävarmaa. Messujen teemana on loma-asumisen ekotehokkuus.

Kunnan henkilöstö

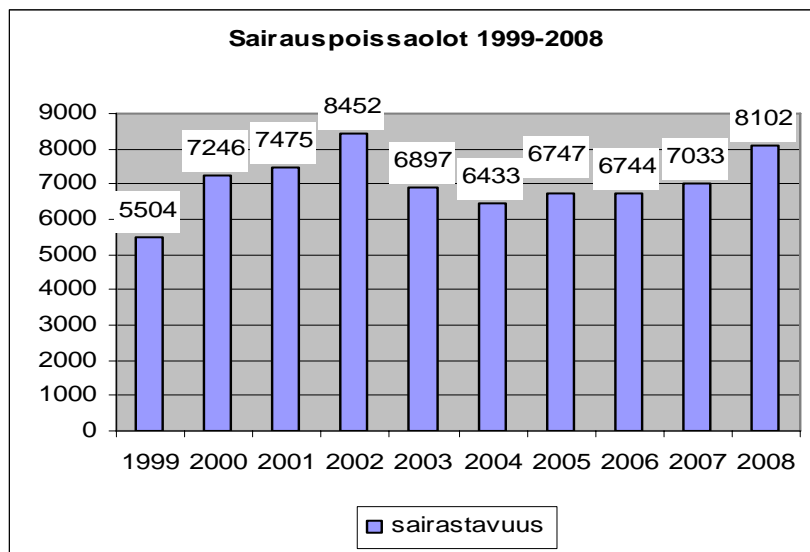
Mäntyharjun kunnan henkilöstömäärä on kasvanut oheisen taulukon mukaisesti. Kasvu selittyy määräaikaisten työsuhteiden kasvulla. Määräaikaisia on jouduttu palkkaamaan etenkin sairausloman sijaisiksi entistä enemmän. Tehtäväluekohtainen henkilöstömääräselvitys annetaan liitetiedoissa. Kunnassa laaditaan erikseen henkilöstötilinpäätös.

	2006	2007	2008
vakinaisen	334	328	325
määräaikainen	95	105	118
työllistetty	17	3	7
oppisopimus	1	1	1
Yhteensä	447	437	451

Palkkojen ja palkkioiden määrä on kasvanut alla olevan taulukon mukaisesti. Henkilöstömenojen kasvun voidaan sanoa kiihtyneen viime vuosina.

	2006	2007	2008
Rahapalkka	11 633 063	11 915 337	12 475 462
Poissaolot	1 407 441	1 429 267	1 552 333
Muut palkat	2 153 832	2 203 171	2 035 135

Sairauspoissaolojen määrä on kasvanut huomattavasti. Työn kuormittavuus ja henkilöstön ikärakenne nostanevat sairauspoissaolojen määrää jatkossakin. Tällä saattaa olla vaikutusta kunnan toimintaan ja talouteen tulevina vuosina.



Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kunnan yleiseen toimintaan ei kohdistu merkittäviä riskejä. Kunnan toimintaan yleisesti liittyvät riskit jaotellaan esim. (toiminnallisiin-, rahoitus-, ja vahinkoriskeihin) Toiminnalliset riskit tiedostetaan yleisesti ja kunta käyttää laajasti vakuutuksia vahinkojen ja toiminnan keskeytymisen varalta. Kunnan kiinteistöillä on pääosin tilavuuteen perustuva täysarvovakuutus ja neliömäärään perustuva irtaimistovakuutus. Teollisuustilojen osalta vakuutusarvot ovat euromääräisiä. Teollisuustilojen osalta vakuutusarvojen tarkistaminen tapahtuu Mäntyharjun seudun elinkeinojen kehitys Oy:n kautta ja päivitys on tekemättä. Lisäksi kunnalla on julkishallinnon vastuuvakuutus.

Henkilöstön osaamiseen ja saatavuuteen liittyvät riskit: Ajoittaista pulaa on ollut mm. lääkärityövoimasta, jota on paikattu ostopalveluilla. Muuten osaavan henkilöstön saatavuus ei ole tällä hetkellä merkittävä riski.

Yleinen suhdannekehitys luo painetta tarkastella kunnan toimintoja uudelleen. Tuotavampia keinoja järjestää palvelutuotanto tarvitaan, kun kunnan keskeinen tuloperuste verotulot on romahtamassa. Laskevaan suhdannetilanteeseen tuo helpotusta korkojen kääntyminen selvään laskuun, joka osaltaan pienentää korkokuluja. Kunta on pyrkinyt järjestelemään lainojaan siten, että korkoriski lainojen kokonaismäärän osalta olisi mahdollisimman neutraali.

Ympäristötekijät

Ympäristöä on huollettu tilinpäätösvoonna asianmukaisesti. Kaatopaikan lopettamiseen on ryhdytty vuonna 2008. Kaatopaikan lopettamisen on arvioitu maksavan n. 500.000 euroa. Lisäksi kaatopaikkavesien seurannasta muodostuu vuosikymmenien ajan n. 10.000 euron vuotuinen kustannus.

Öljyvahingosta johtuvan Asemanlammen kunnostusprojekti valmistui syksyllä 2008. Kunnostus on tullut maksamaan kokonaisuudessaan n. 612.588, 51 euroa, josta osa saadaan todennäköisesti Ympäristökeskukselta ja osa itse vahingon aiheuttajalta. Osa itse lammen peruskunnostuksesta jää kunnan kustannukseksi.

Taloudellisena ympäristöriskinä voidaan pitää jätevedenpuhdistamon lupaehtojen tarkistusta vuonna 2010. Vuonna 2009 joudutaan suunnittelemaan jätevesien purkuputken paikkaa.

1.2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnassa noudatetaan sisäisessä valvonnassa mm. irtaimiston luettelointiohjeita. Kassojen tarkastukset tehdään pistokokeina. Kassojen tarkastus on tehty asianmukaisesti 11.2.2008. Tarkastuksessa ei ole havaittu puutteita.

Palvelualueiden johtajat hoitavat vastuualueidensa osalta sisäisen valvonnan. Palvelut ja hallinto on järjestetty säädösten mukaisesti sekä hyvää hallintotapaa noudattaen.

Kuntalain 23 § mukaisesti kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Tulostavoitteet asetetaan vuosittain talousarviossa ja taloussuunnitelmassa. Kunnan talousarvion toteutumista seurataan muun muassa valtuustolle annettavien vuosikolmannesraporttien muodossa.

Hankinnat tehdään pääsääntöisesti kilpailuttamisen perusteella. Markkinaoikeudessa ei ole kilpailuttamisia talousarviovuoden aikana ollut.

Riskienhallintaa on tarkoitus kehittää edelleen koulutusten avulla, jotta toimialoilla ja eri yksiköissä tiedostettaisiin riskit ja mahdollisuudet ennaltaehkäistä eri vahinkojen tapahtumista. Riskejä tarkastellaan vuosittain. Tilintarkastaja suorittaa omalta osaltaan sisäistä tarkastusta raportoimalla mahdollisista epäkohdista tarkastuslautakuntaa.

1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Toimintakertomuksessa kuvataan niitä olosuhteita ja tapahtumia, jotka vaikuttavat siihen, millaiseksi tilikauden tulos ja taloudellinen asema muodostuvat. Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta rahoituslaskelmassa.

MÄNTYHARJUN KUNNAN TULOSLASKELMA			
		2008	2007
		1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot		6 625	6 399
Toimintakulut		-34 893	-33 265
Toimintakate		-28 268	-33 265
Verotulot		18 066	17 108
Valtionosuudet		12 628	11 666
Rahoitustuotot ja -kulut:			
	Korkotuotot	86	103
	Muut rahoitustuotot	259	255
	Korkokulut	-504	-384
	Muut rahoituskulut	27	14
Vuosikate		2 240	1 867
Poistot ja arvonalentumiset		-791	-797
Tilikauden tulos		1 449	1 070
Tilikauden yli-/alijääm		1 449	1 070
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot / Toimintakulut, %		19 %	19 %
Vuosikate / Poistot, %		283 %	234 %
Vuosikate, euroa/asukas		341	281
Asukasmäärä		6575	6653

Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT			
		2008	2007
		1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta			
	Vuosikate	2240	1867
	Tulorahoituksen korjaukset	-263	1977
Investointien rahavirta			
	Investointimenot	-5031	-3298
	Rahoitusosuudet invest.menoihin	1456	
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	768	1119
Toiminnan ja investointien rahavirta			
		-830	-887
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
	Antolainasaamisten lisäykset	-7	-23
	Antolainasaamisten vähennykset	126	30
Lainakannan muutokset			
	Pitkäaik. lainojen lisäys	3800	500
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-753	-523
	Lyhytaik. lainojen muutos	-1766	1016
	Muut maksuvalmiuden muutokset	-725	526
Rahoituksen rahavirta			
		674	1526
Rahavarojen muutos			
		-156	638
	Rahavarat 31.12.	981	1137
	Rahavarat 1.1.	1138	499
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
	Investointien tulorahoitus, %	63 %	57 %
	Pääomamenojen tulorahoitus, %	53 %	49 %
	Lainanhoitokate	2,18	2,48
	Kassan riittävyys, pv	9	11
	Asukasmäärä	6575	6653

1.4 RAHOITUSASEMA

TASEEN TUNNUSLUVUT:		
	2008	2007
Omavaraisuusaste, %	44,84	45,57
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	44,10	40,24
Kertynyt yli-/alijäämä, milj.€	0,7	2,1
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	108	325
Lainakanta 31.12.,milj.€	11,24	9,96
Lainakanta 31.12., €/asukas	1710	1497
Lainasaamiset, milj.€	1,67	1,80
Asukasmäärä	6575	6653

MÄNTYHARJUN KUNNAN TASE	31.12.2008	31.12.2007
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	27 737 316,53	25 595 032,93
Aineettomat hyödykkeet	171 072,37	194 135,22
Muut pitkävaikutteiset menot	171 072,37	194 135,22
Aineelliset hyödykkeet	19 758 893,55	17 317 381,76
Maa- ja vesialueet	3 784 530,44	3 214 084,23
Rakennukset	12 146 548,26	8 768 869,02
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 171 087,41	2 971 733,95
Koneet ja kalusto	574 170,89	283 958,23
Muut aineelliset hyödykkeet	81 253,09	94 068,92
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 303,46	1 984 667,41
Sijoitukset	7 807 350,61	8 083 515,95
Osakkeet ja osuudet	6 015 726,09	6 172 620,66
Muut lainasaamiset	1 671 719,98	1 797 740,75
Muut saamiset	119 904,54	113 154,54
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 143 526,26	1 161 694,20
Valtion toimeksiannot	926 074,56	953 302,05
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	217 451,70	208 392,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 173 710,99	2 643 808,68
Vaihto-omaisuus	84 478,25	93 188,45
Muu vaihto-omaisuus	84 478,25	93 188,45
Saamiset	3 108 342,22	1 413 038,19
Pitkäaikaiset saamiset	1 311 815,50	163 607,50
Myyntisaamiset	123 815,50	163 607,50
Muut saamiset	1 188 000,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	1 796 526,72	1 249 430,69
Myyntisaamiset	830 222,38	676 628,03
Muut saamiset	518 838,43	389 048,46
Siirtosaamiset	447 465,91	183 754,20
Rahat ja pankkisaamiset	980 890,52	1 137 582,04
	33 054 553,78	29 400 535,81
VASTATTAVA		
OMA PÄÄOMA	14 786 627,50	13 337 970,79
Peruspääoma	15 499 040,60	15 499 040,60
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-2 161 069,81	-3 230 690,16
Tilikauden yli-/alijäämä	1 448 656,71	1 069 620,35
PAKOLLISET VARAUKSET	482 038,00	500 000,00
Muut pakolliset varaukset	482 038,00	500 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 248 281,00	1 273 780,73
Valtion toimeksiannot	891 393,09	927 542,40
Lahjoitusrahastojen pääomat	356 887,91	346 238,33
VIERAS PÄÄOMA	16 537 607,28	14 288 784,29
Pitkäaikainen	5 185 183,69	2 089 551,24
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 569 444,79	1 408 214,63
Lainat julkisyhteisöiltä	416 331,69	530 897,56
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	199 407,21	150 439,05
Lyhytaikainen	11 352 423,59	12 199 233,05
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 238 769,84	8 004 563,84
Lainat julkisyhteisöiltä	17 950,01	18 128,73
Saadut ennakot	80 733,62	133 528,56
Ostovelat	2 403 533,51	1 470 701,22
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	353 027,37	396 704,17
Siirtovelat	2 258 409,24	2 175 606,53
	33 054 553,78	29 400 535,81

1.5 KOKONAISTULOT JA –MENOT

MÄNTYHARJUN KUNTA

ULKOISET KOKONAISTULOT JA KOKONAISMENOT 31.12.2008

KOKONAISTULOT

KOKONAISTULOT		
Toiminta		
Toimintatuotot	6 624 770	15,21 %
Verotulot	18 066 454	41,47 %
Valtionosuudet	12 628 099	28,98 %
Korkotuotot	86 410	0,20 %
Muut rahoitustuotot	258 867	0,59 %
Satunnaiset tuotot	0	0,00 %
Tulorahoituksen korjaukset		
- Pysyv.vastaav.hyöd.luovutusvoitot	-245 343	-0,56 %
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 456 000	3,34 %
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	768 325	1,76 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	126 021	0,29 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 800 000	8,72 %
	43 569 604	100,00 %

KOKONAISMENOT

KOKONAISMENOT		
Toiminta		
Toimintakulut	34 893 193	81,15 %
Korkokulut	504 213	1,17 %
Muut rahoituskulut	27 181	0,06 %
Tulorahoituksen korjaukset		
- Pakollisten varausten muutos	17 962	0,04 %
Investoinnit		
Investointimenot	5 031 893	11,70 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	6 750	0,02 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	753 336	1,75 %
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	1 765 973	4,11 %
	43 000 501	100,00 %
Maksuvalmius		
		569 103
Rahoituslaskelmasta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		725 794
Rahavarojen muutos		156 692
Yhteensä		569 103

1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Toimintakertomuksessa esitetään yhdistelmä kunnan tytär-, osakkuus- ja muista omistusyhteisöistä sekä kuntayhtymistä, joissa kunta on jäsenenä.

YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	9	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt		
Muut yhtiöt	1	
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	6	
Osakkuusyhteisöt		8
Muut omistusyhteisyydet		
Yhteensä		

Konsernin toiminnan ohjaus

Mäntyharjun kuntakonsernin toimintaa ohjataan ja seurataan hallintosäännön ja konserniohjeen mukaisesti. Hallintosäännön mukaan kuntakonsernin kehittämiseen liittyvissä asioissa kehittämisjaosto valmistelee asiat. Kunnanjohtaja antaa tarvittavat erilliset ohjeet kuntayhtymien ja kuntakonsernin kokouksia varten.

Konserniohjeen mukaisesti kunnanvaltuusto on Mäntyharjun kuntakonsernin toiminnan ylin valvoja ja se hyväksyy konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet, kuten konserniohjeen. Kunnanvaltuusto hyväksyy koko konsernin tavoitteet talousarviossa ja taloussuunnitelmassa sekä valtuustokausittain kunnan strategioita laadittaessa.

Kuntakonserniin kuuluvat yhtiöt noudattavat toiminnassaan osakeyhtiölakia, ja toimivat yhtiöjärjestyksen, osakassopimusten ja yhtiötä sitovien lakien puitteissa. Yhtiökokous valitsee kuhunkin yhtiöön hallituksen, joka on vastuussa yhtiöiden taloudesta sekä toiminnasta.

Talousarviovuoden tavoitteena on ollut, että talousarviovuonna yhdessä tytär- ja osakkuusyhtiöitten kanssa päivitetään konserniohje ja valtuuston tulee asettaa tavoitteet suunnitelmakaudelle. Konserniohjetta ei ole voitu päivittää ennen hallintosääntöpäivitystä, joka tuli voimaan vasta 1.1.2009

Hallintosääntöpäivityksen jälkeen on konserniohje tarkoituksenmukaista päivittää/yhdenmukaistaa hallintosäännön kanssa. Talousarviovuodelle 2009 on konserniyhtiöille asetettu tavoitteeksi suoriutua kiitettävästi niille asetetuista velvoitteista ja toimia toiminta-ajatustensa ja hyvän hallintotavan mukaisesti. Pidemmän aikajänteen (suunnitelmakauden) tavoitteiden täsmentäminen tapahtuu koko kunnan strategian päivityksen yhteydessä.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kiinteistö Oy Keskiväli muodosti peruskorjatusta vuokratilo Petäjästä Asunto Oy Mäntyharjun Petäjä –nimisen yhtiön, jonka koko osakekanta siirtyi Kiinteistö Oy Keskivälin omistukseen apporti-sopimuksella. Yhtiö merkitsi kaikki osakkeet itselleen. Keskiväli pyrkii myymään kaikki omistamansa Petäjän osakkeet. Osakkeita on myyty vuoden loppuun mennessä 269 kpl (5 huoneistoa). Petäjän peruskorjaus maksoi yhteensä 1.411.784 euroa.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonta on järjestetty konserniohjeen ja hallintosäännön avulla. Konserniohjetta on tarkoitus jatkossa päivittää. Kunnanjohtaja antaa tarvittavat erillisohteet kuntayhtymien ja kuntakonsernin kokouksia varten. Konserniohjeen mukaisesti kunnanhallitus vastaa siitä, että konsernivalvonta on järjestetty. Konserniyhtiöt ovat toimittaneet raportteja kunnanhallitukselle toiminnastaan ja pyytäneet kunnanhallitukselta kannanottoja konserniohjeen mukaisesti. Ohjeiden anto tytäryhteisöille on ollut riittävä.

Konsernitavoitteiden asettamista tulee edelleen kehittää. Ennen kaikkea pitkän aikavälin tavoitteita tulee vielä täsmentää. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta ja analysointia sekä raportointijärjestelmää ylipäänsä tulee vielä kehittää. Valtuutetuilla on ollut halu saada lisäinformaatiota usein kunnan tytäryhteisöjen toiminnasta. Jatkossa on tarpeen liittää katsaus tytäryhtiöiden toiminnasta kunnan kolmannesvuosiraporttiin.

Tytäryhteisöjä ei ole ohjattu riskienhallinnassa, mutta riskit on yhtiöissä tiedostettu ja toiminta vakuutettu. Elinkeinokiinteistöjen hallinnoinnin siirtäminen Mäntyharjun seudun elinkeinoyhtiön kehitys Oy:n vastuulle on aiheuttanut joitakin tilanteita, joissa elinkeinoyhtiön rooli, liittyen niin vuokrien perinnän seurantaan kuin kiinteistöjen kunnossapitoonkin, on ollut epäselvä. Nykyisin seurantavastuu ja vuokrien perintä kuuluu elinkeinoyhtiölle.

Riskien hallinnan ja seurannan osalta tytäryhtiöidenkin on syytä jatkossa tehdä vuosittaiset riskikartoitukset.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNI TULOSLASKELMA

	31.12.2008
Toimintatuotot	19 300 906,27
Toimintakulut	-45 809 499,46
Osuus osakkuusyritysten voitosta (tappiosta)	
Toimintakate	-26 508 593,19
Verotulot	18 066 453,91
Valtionosuudet	12 628 099,00
Rahoitustuotot ja -kulut:	
Korkotuotot	58 254,39
Muut rahoitustuotot	263 675,11
Korkokulut	-1 120 187,59
Muut rahoituskulut	-37 794,39
Vuosikate	3 349 907,24
Poistot ja arvonalentumiset:	
Suunn.mukaiset poistot	-1 699 203,60
Arvonalentumiset	-12 719,90
Satunnaiset erät	74 146,52
Tilikauden tulos	1 712 130,25
Tilinpäätössierrot	4 708,25
Vähemmistöosuudet	54 125,19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 770 963,69

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	42 %
Vuosikate / Poistot, %	196 %
Vuosikate, euroa/asukas	509
Asukasmäärä	6 575

KONSERNI RAHOITUSLASKELMA	31.12.2008
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	3 349 907,24
Satunnaiset erät	74 146,52
Tulorahoituksen korjauserä	-266 948,41
Toiminnan rahavirta yhteensä	3 157 105,34
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-5 920 949,79
Rahoitusosuudet investointi menoihin	1 464 524,81
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	2 203 431,28
Investointien rahavirta yhteensä	-2 252 993,71
Toiminnan ja investointien rahavirta	904 111,63
Rahoituksen rahavirta	
Antolainojen muutokset	
Antolainojen lisäykset	-73 175,00
Antolainojen vähennykset	136 629,79
Lainakannan muutokset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 082 013,83
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 070 327,14
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 474 042,79
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	83 223,56
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	29 777,00
Vaihtomaisuuden muutos	-20 458,52
Saamisten muutos	-1 698 402,11
Korottomien velkojen muutos	901 920,12
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 102 841,25
RAHAVAROJEN MUUTOS	-198 729,62
Rahavarojen muutos	
Rahavarat 31.12	2 000 727,21
Rahavarat 1.1.	2 199 456,83
	-198 729,62
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	
Investointien tulorahoitus, %	75 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	45 %
Lainanhoitokate	1,1
Kassan riittävyys, pv	13

KONSERNI TASE	31.12.2008	31.12.2007
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	166 936,48	225 678,48
Muut pitkävaikutteiset menot	176 657,22	202 927,89
Ennakkomaksut		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	343 593,71	428 606,37
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	4 521 250,06	3 894 724,06
Rakennukset	24 645 238,98	21 243 903,99
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 421 119,93	3 558 014,52
Koneet ja kalusto	1 070 022,63	793 623,36
Muut aineelliset hyödykkeet	136 251,25	126 456,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	360 045,62	2 042 156,96
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	34 153 928,48	31 658 879,65
Sijoitukset:		
Muut osakkeet ja osuudet	3 294 100,90	3 529 629,83
Joukkovelkakirjalainasaam.		0,00
Muut lainasaamiset	116 561,30	60 745,32
Muut saamiset	126 786,64	118 785,83
Sijoitukset yhteensä	3 537 448,83	3 709 160,97
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	628 138,87	1 436 504,47
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	244 019,41	229 320,61
Saamiset:		
Pitkäaikaiset saamiset	1 311 815,50	163 607,50
Lyhytaikaiset saamiset	2 892 029,95	1 969 101,91
Rahoitusarvopaperit		0,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 000 727,21	2 208 533,43
VASTAAVAA YHTEENSÄ	45 111 701,96	41 803 714,90
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	15 499 040,71	16 304 026,48
Arvonkorotusrahasto	15 516,35	0,00
Muut omat rahastot	987 223,77	754 994,03
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-7 780 881,30	-9 923 480,39
Tilikauden yli-/alijäämä	1 770 963,69	1 274 820,09
Oma pääoma yhteensä	10 491 863,22	8 410 360,21
VÄHEMMISTÖOSUUDET	362 881,31	313 224,86
POISTOERO JA VAPPAEHT.VARAUK.		
Poistoero	140 879,50	145 454,10
Vapaaehtoiset varaukset	11 204,07	11 204,10
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		0,00
Muut pakolliset varaukset	624 102,03	650 705,82
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	810 619,10	1 589 594,10
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	17 680 321,88	15 476 926,70
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	247 832,87	161 002,18
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	7 605 879,82	9 064 633,24
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	7 136 118,17	5 980 609,62
Vieras pääoma yhteensä	32 670 152,73	30 683 171,72
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	45 111 701,96	41 803 714,90
TASEEN TUNNUSLUVUT:	31.12.2008	31.12.2007
Omavaraisuusaste, %	24 %	19 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	65 %	
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	7,78	9,92
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 183	1 492
Lainakanta 31.12.,milj €	25,7	24,50
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 906,07	3 688,80
Lainasaamiset, milj. €	0,12	0,06
Asukasmäärä	6 575	6 653

1.7 KESKEISET LIITETIEDOT

Kunnasta ja konsernista on esitetty liitetiedot laajasti tilinpäätöksen liitetieto-osassa.

1.8 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Tilikauden tuloksen käsittely

Vuoden 2008 talousarvio laadittiin 389.040 euroa ylijäämäiseksi. Tilikausi toteutui kuitenkin arvioitua paremmin ja ylijäämää muodostui 1.448.656,71 euroa. Kuntalain 69 § 3.momentin mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Kunnanhallitus esittää, että tilikauden 2008 ylijäämä 1.448.656,71 euroa kirjataan tilikauden ylijäämätilille.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa selkoa taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamisesta.

Mäntyharjun kunnan talousarvio 2008 ja taloussuunnitelma toteutui arvioitua paremmin. Tilikausi toteutui arvioitua paremmin ja ylijäämää muodostui 1.448.656,71 euroa.

Alijäämien kattamistarve oli vuoden 2007 tilinpäätöksessä 2.161.069,81 euroa, jonka johdosta Mäntyharjun kunnassa on noudatettu alijäämien kattamissuunnitelmaa. Alijäämien kattamissuunnitelmassa laadittiin tavoitteet tiukalle taloudenpidolle ja perusteet organisaation tuottavuuden nostamiseksi. Suunnitelman toteuttamiseksi vaaditaan kuitenkin vielä lisää kohdennettuja toimenpiteitä. Talouden tasapainottaminen on tapahtunut ohjelmaan nähden etupainotteisesti. Tämä johtuu pääasiassa talouden yleisestä hyvästä kehityksestä, joka on heijastunut ennen kaikkea kunnan tuloperusteisiin verotulojen kasvun kautta. Taloutta on pyritty tasapainottamaan myös tiukan menokurin ja tuotteistetun talousarvion avulla. Tasapainottamisessa ja alijäämien kattamisessa ollaan onnistuttu hyvin.

Talouden tasapainottamissuunnitelmaa on syytä päivittää vuoden 2010 talousarvion laadinnan yhteydessä kunnan kaikkien toimintojen osalta. Tulevien vuosien suuret investoinnit ja näistä johtuvat lainojen hoito- ja korkokulut sekä verotulojen vähentyminen pakottavat palvelualueet tehostamaan toimintojaan edelleen, jotta lakisääteisistä velvoitteista voidaan suoriutua.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

1 001 KESKUSVAALILAUTAKUNTA 1 001 001 Vaalit

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	9 887	0	0	#JAKO/0!	0	-100,00 %
Toimintakulut	-12 639	-18 150	-15 324	84,43 %	2 826	21,24 %
Toimintakate	-2 752	-18 150	-15 324	84,43 %	2 826	456,81 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	18 150	15 028	82,80 %	-3 122	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-17	0	0	#JAKO/0!	0	-100,00 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 769	0	-295	#JAKO/0!	-295	-89,34 %

PERUSTELUT

Lakisääteisenä lautakuntana keskusvaalilautakunta huolehtii valtiollisten vaalien valmisteluun ja toimeenpanoon liittyvistä tehtävistä sekä kunnallisvaalien järjestämisestä kunnassa. Lautakunnan tehtävänä on suorittaa vaalien toimittamiseksi kaikki tarpeelliset valmistelutoimenpiteet, tarkastaa ennakoäänestysasiakirjat sekä kunnallisvaaleissa valmistaa ehdokaslistojen yhdistelmä ja suorittaa vaalien tuloslaskenta ja vahvistaa vaalien tulos.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kehitystä kuvaavat tunnusluvut tai kysyntä- ja laajuustiedot	TP 2007	TA 2008	TP 2008
äänestysalueita	3	3	3
äänestysauto - äänestäjiä	käytössä 142		käytössä 197
äänioikeutettuja	5637		5474
äänestäneitä	3535		3534
keskusvaaliltk:n kokouksia	7		10
vaalit	eduskuntavaalit	kunnallisvaalit	kunnallisvaalit

Äänestysaluejaosta tehtiin päätös kunnanvaltuustossa 29.1.2004 § 7. Kunta jaettiin kolmeen äänestysalueeseen:

- äänestysalue nro 1, Asema
- äänestysalue nro 2, Kirkonkylä
- äänestysalue nro 3, Toivola.

Yleisenä ennakoäänestyspaikkana toimii kunnantalo.

Kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti äänestysauto (linja-auto) toimi ennakoäänestyspaikkana.

1 002 KUNNANVALTUUSTO
1 002 002 Kunnanvaltuusto

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	22 748	8 900	11 582	130,14 %	2 682	-49,08 %
Toimintakulut	-70 441	-60 550	-54 639	90,24 %	5 911	-22,43 %
Toimintakate	-47 693	-51 650	-43 057	83,36 %	8 593	-9,72 %
Poistot	0	0	0	0,00 %	0	0,00 %
Laskennalliset tuotot	0	51 650	53 554	103,69 %	1 904	0,00 %
Laskennalliset kulut	-2 775	0	0	0,00 %	0	-100,00 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-50 469	0	10 498		10 498	-120,80 %

PERUSTELUT

Kuntalain mukaan valtuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Tässä ominaisuudessa se päättää toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä hallinnon järjestämisestä kuntalaisten hyvinvoinnista johdetun toiminta-ajatuksen ja strategian pohjalta.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kehitystä kuvaavat tunnusluvut tai kysyntä- ja laajuustiedot	TP 2007	TA 2008	TP 2008
Kokousten lukumäärä	7		8
Seminaaripäivien lukumäärä	2		2
Päätösten lukumäärä	72		86

1 003 TARKASTUSLAUTAKUNTA

1 003 003 Tilintarkastus

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Toimintakulut	-9 747	-9 440	-8 546	90,53 %	894	-12,32 %
Toimintakate	-9 747	-9 440	-8 546	90,53 %	894	-12,32 %
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot		9 440	6 705	71,03 %	-2 735	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-101	0	0	#JAKO/0!	0	-100,00 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-9 847	0	-1 841	#JAKO/0!	-1 841	-81,31 %

PERUSTELUT

Lain mukaan hallinnon ja talouden tarkastuksen tehtävänä on laissa säädettyjen tehtävien lisäksi arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet valtuuston päättämällä tavalla, onko sisäinen valvonta riittävää sekä tutkia tilinpäätöksen sisältämän tiedon oikeellisuus ja riittävyys.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kehitystä kuvaavat tunnusluvut tai kysyntä- ja laajuustiedot	TP 2007	TA 2008	TP 2008
Kokouksien lkm	8		8
Päätösten lkm	31		32
Tarkastajan läsnäolopäivät	13	13	12

Tarkastuksesta huolehtiva kunnanvaltuuston valitsema tarkastuslautakunta sekä yhteisön vastuunalaiseksi tarkastajaksi valittu JHTT-tarkastaja, jona on toiminut Osmo Aalto, Kuntatarkastajien Clavis Oy Mikkelistä. Tarkastuslautakunta antaa vuodelta 2008 arviointikertomuksen, joka käsitellään erikseen.

1 004 KUNNANHALLITUS

1 004 004 Kunnanhallitus

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	769 362	350 000	435 447	124,41 %	85 447	-43,40 %
Toimintakulut	-499 291	-931 330	-874 872	93,94 %	56 458	75,22 %
Toimintakate	270 071	-581 330	-439 426	75,59 %	141 904	-262,71 %
Poistot	-12 614	-4 720	-4 719	99,98 %	1	-62,59 %
Laskennalliset tuotot		389 740	290 629	74,57 %	-99 111	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-19 439	-2 120	-1 576	74,32 %	544	-91,89 %
Tilikauden yli-/alijäämä	238 018	-198 430	-155 092	78,16 %	43 338	-165,16 %

PERUSTELUT

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa, sekä antaa ohjeita kuntaa eri yhteisöissä edustaville henkilöille. Kunnanhallituksen alaisena toimii kehittämisjaosto.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

	TA 2008	TP 2008
Mikkelin seudun kehityshankerahasto	56 800,00	56 499,50
Mikkelin seudun liitto	1 200,00	4 165,91
Suomen Kuntaliitto	18 250,00	17 943,00
Etelä-Savon maakuntaliitto	83 600,00	84 676,00
Nopeat Itäradat	250,00	90,00
Taidekeskus Salmela	32 410,00	32 410,00
Mikkelin seudun matkailupalvelu	15 000,00	14 867,26
Vammaisneuvosto	1 000,00	1 000,00
Vanhusneuvosto	1 000,00	199,56
Sotaveteraanien kuntoutus ja toiminnan tuki	17 100,00	17 100,00
Taito Itä-Suomi Oy/Mäntyharjun käsityökeskus	1 600,00	1 600,00
Seurojentalojen ylläpitoavustus	5 000,00	4 998,00
Sanomalehtien sunnuntaikanto	7 600,00	7 568,40
Muut jäsenmaksut	2 600,00	2 560,81
Mäntyharjun Yrittäjänaiset		500,00
Yhteensä		246 178,44

Kehitystä kuvaavat tunnusluvut tai kysyntä- ja laajuustiedot	TP 2007	TA 2008	TP 2008
Kunnanhallituksen kokouksien lkm	20		18
Kunnanhallituksen päätösten lkm	229		26
Kehittämisjaoston kokouksen lkm	9		9
Kehittämisjaoston päätösten lkm	27		25

KUNNANHALLITUS
1 004 004

KUSTANNUSLAJI	Kunnanhallitus 001			Toimintaos. ja avus. 002			Kom. Myyntiv./tappiot 003			Toimikunnat 005	
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET											
(ulkoiset ja sisäiset)											
Henkilöstökulut	284 480,00	221 853,37	77,99		0,00	#JAKO/0!		0,00	#JAKO/0!	2 200,00	2 385,70
Aineet, tarvikkeet, tavarat	9 440,00	4 969,50	52,64		0,00	#JAKO/0!		0,00	#JAKO/0!	100,00	0,00
Palvelujen ostot	53 760,00	36 896,86	68,63	215 110,00	218 419,63	101,54	11 000,00	13 560,50	123,28	130,00	1 330,65
Avustukset		0,00	#JAKO/0!	25 700,00	25 198,00	98,05		0,00	#JAKO/0!		0,00
Vuokrat	31 020,00	30 654,63	98,82		0,00	#JAKO/0!		0,00	#JAKO/0!		0,00
Muut toimintakulut	90,00	90,00	100,00	2 600,00	2 560,81	98,49		165 056,73	#JAKO/0!		0,00
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	378 790,00	294 464,36	77,74	243 410,00	246 178,44	101,14	11 000,00	178 617,23	1 623,79	2 430,00	3 716,35
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	378 790,00	294 464,36	77,74	243 410,00	246 178,44	101,14	11 000,00	178 617,23	1 623,79	2 430,00	3 716,35
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		
Yleiskulu-%	0,00		#JAKO/0!	0,00		#JAKO/0!	0,00		#JAKO/0!	0,00	
Osaston yleiskulu-%	0,00		#JAKO/0!	0,00		#JAKO/0!	0,00		#JAKO/0!	0,00	
Eläkemenoperusteinen maksu			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		
VÄLILLISET YHTEENSÄ	0,00	0,00	#JAKO/0!	0,00	0,00	#JAKO/0!	0,00	0,00	#JAKO/0!	0,00	0,00
POISTOT			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		
TUOTANNON OMAKUST.H	378 790,00	294 464,36	77,74	243 410,00	246 178,44	101,14	11 000,00	178 617,23	1 623,79	2 430,00	3 716,35
TUOTANTOMÄÄRÄ	1	1	100,00	1	1	100,00	1	1	100,00	1	1
OMAKUST.HINTA / TUOTE	378 790,00	294 464,36		243 410,00	246 178,44		11 000,00	178 617,23		2 430,00	3 716,35

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kunnanhallitus: Toimintakulut alittuivat selvästi talousarvioon nähden. Kunnanhallituksen kalkyylistä puuttuu henkilöstökuluista eläkemenoperusteinen maksu yhteensä 37.182 €

Toimintaosuudet ja avustukset: Yhteistoimintaosuuksia maksettiin arvioidusti edellä mainituille yhteisöille.

KOM-myyntivoitot/-tappiot: Vakiometallin hallin laajennusosan kaupasta syntyi myyntitappiota 165.000 euroa.

Toimikunnat: Toiminta oli talousarvion mukaista. Menokohtaan on kirjautunut kuntayhtymien ja muiden toimikuntien kokouspalkkiot ja matkakulut

KUNNANHALLITUS
1 004 004

KUSTANNUSLAJI	Suhdetoim. ja edustus 007			Yhteispalvelupiste 008			Kun.hallinnon kehitt.009			Joukkoliikenne 010			Matkailu 011		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET															
(ulkoiset ja sisäiset)															
Henkilöstökulut	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
Aineet, tarvikkeet, tavarat	8 700	7 879	90,56	3 450	4 222	122,38	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
Palvelujen ostot	8 200	10 426	127,14	19 900	17 977	90,34	8 520	3 891	45,67	30 000	28 304	0,94	42 630	42 000	98,52
Avustukset		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!			#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!
Vuokrat		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!			#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!
Muut toimintakulut		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!			#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	16 900	18 305	108,31	23 350	22 199	95,07	8 520	3 891	45,67	30 000	28 304	0,94	42 630	42 000	98,52
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	16 900	18 305	108,31	23 350	22 199	95,07	8 520	3 891	45,67	30 000	28 304	0,94	42 630	42 000	98,52
VÄLILLISET KUSTANNUKSET															
Yleiskulu-%			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Osaston yleiskulu-%			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Eläkemenoperusteinen maksu			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLILLISET YHTEENSÄ	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
POISTOT															
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!	4 720	1 572	33,31
TUOTANNON OMAKUST.HINTA	16 900	18 305	108,31	23 350	22 199	95,07	8 520	3 891	45,67	30 000	28 304	0,94	47 350	43 572	92,02
TUOTANTOMÄÄRÄ	1	1	100,00	1	1	100,00	1	1	100,00	1	1	1,00	1	1	100,00
OMAKUST.HINTA / TUOTE	16 900	18 305	108,31	23 350	22 199	95,07	8 520	3 891	45,67	30 000	28 304	0,94	47 350	43 572	92,02

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT:

Eläkemenoperusteinen maksu (012) vuodelta 2008: TA 40.980 €, käyttö 37.182 €

Suhdetoiminta ja edustus: Kohtaan on kirjautunut edustustilaisuuksien kahvit ja muut tarjoilut, liikelahjat, kunnan antamat kannatusilmoitukset sekä MLL:n lasten muistamiset. Menokohta on mennyt yli, koska kannatusilmoituksia on annettu arvioitua enemmän.

Yhteispalvelupiste: Toiminta alkoi keväällä 2008. Pisteessä tarjotaan maistraatin ja verottajan palveluita.

Kunnanhallinnon kehittäminen: Talousarviovuonna on järjestetty esimieskoulutusta.

Joukkoliikenne: Menot kohdistuvat haja-asutusalueen asiointiliikenteen järjestämisestä.

Matkailu: Palvelut ostettiin vuonna 2008 Mäntyharjun seudun elinkeinojen kehitys Oy:ltä.

1 004 005 Yleiset hallintopalvelut

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	2 930 319	3 248 230	3 045 003	93,74 %	-203 227	3,91 %
Toimintakulut	-3 343 086	-3 490 234	-3 377 112	96,76 %	113 122	1,02 %
Toimintakate	-412 767	-242 004	-332 109	137,23 %	-90 105	-19,54 %
Poistot	-73 648	-79 410	-92 177	116,08 %	-12 767	25,16 %
Laskennalliset tuotot	90 641	314 680	217 629	69,16 %	-97 051	140,10 %
Laskennalliset kulut	-30 422	-87 660	-65 357	74,56 %	22 303	114,84 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-426 195	-94 394	-272 014	288,17 %	-177 621	-36,18 %

TUOTEKUVAUS

Tuotekuvaukset on esitetty erikseen tuotteistetuista toiminnoista.

PERUSTELUT

Yleishallinto

Yleisten hallintopalvelujen tehtävänä on huolehtia asioiden valmistelusta, päätösten täytäntöönpanosta sekä tukipalveluiden tuottamisesta muulle organisaatiolle ja edellytysten luomisesta muiden palvelualueiden toiminnalle.

Yleishallinnosta on siirretty yhteistoimintaosuudet, avustukset ja jäsenmaksut kunnanhallituksen alle kohtaan yhteistoimintaosuudet ja avustukset.

Kiinteistöt / Kunnantalo (tuotteistamaton)

Kunnantalo on siirretty teknisten palvelujen hallinnoimista kiinteistöistä yleishallintoon vuoden 2008 budjetissa.

Kunnantalosta vuokrataan tiloja kunnan omille toiminnoille sekä muutamille ulkopuolisille (Kaluste Kippari, Maatalouskeskus, Mela, Mäntyharjun 4H-yhdistys, Mäsek Oy, Mikkelin kaupunki/Lomitustoiminta). Sisäiset vuokrat jaetaan eri kohteille käytössä olevien neliöiden suhteessa.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Yleishallinnon menokohta toteutui hieman arvioitua paremmin. Menokasvu on ollut maltillisempaa kuin kunnassa keskimäärin.

YLEISET HALLINTOPALVELUT
1004005 001 - 002

KUSTANNUSLAJI	Yleishallinto 001			Työmark. toiminta 002			Virkistys 003			Työsuojelu 004			Henk. työterveysh. 005	
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET														
(ulkoiset ja sisäiset)														
Henkilöstökulut	106 500	108 434	101,82	4 500	6 634	147,42	0	791	#JAKO/0!	8 050	7 957	98,84	0	0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	950	943	99,21	1 500	0	0,00	9 000	5 352	59,47	50	59	118,00	1 500	589
Palvelujen ostot	35 970	33 067	91,93	5 150	3 787	73,53	4 000	610	15,24	3 120	2 205	70,66	77 000	85 915
Avustukset	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0
Vuokrat	7 940	7 816	98,44	2 050	2 017	98,37	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0
Muut toimintakulut	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	151 360	150 259	99,27	13 200	12 437	94,22	13 000	6 753	51,95	11 220	10 220	91,09	78 500	86 504
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	151 360	150 259	99,27	13 200	12 437	94,22	13 000	6 753	51,95	11 220	10 220	91,09	78 500	86 504
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		
VÄLILLISET KUSTANNUKSET														
Yleiskulu-%	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0
Osaston yleiskulu-%	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0
Eläkemenoperusteinen maksu	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0
VÄLILLISET YHTEENSÄ	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		
POISTOT		1 604	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		
TUOTANNON OMAK.HINT.	151 360	151 863	100,33	13 200	12 437	94,22	13 000	6 753	51,95	11 220	10 220	91,09	78 500	86 504

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Yleishallinto: Toteutui arvioidusti. Koostuu yleishallinnon toimistohenkilöiden palkoista

Työmarkkinatoiminta: Menot toteutuivat arvioidusti. Kohdasta on kustannettu eri ammattialojen sopimukset ja ammattiyhdistysten luottamusmiesten palkkiot ja kurssimaksut.

Virkistys: Henkilöstön virkistystoiminnan menot ovat jääneet alle arvioidun. Pikkujoulut järjestettiin alkoholittomina koko perheen pikkujouluina.

Työsuojelu: Toteutui arvioidusti.

Henkilöstön työterveyshuolto: Menot ylittyivät, koska palvelujen käyttö on ollut arvioitua suurempaa.

90 1004005 001 - 002															
KUSTANNUSLAJI	Tykytoiminta 006			KuEL:n varhema 009			Kahviautom. 014			Yleishall laskutett 015			Kunnantalo 002001		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET															
(ulkoiset ja sisäiset)															
Henkilöstökulut	0	0	#JAKO/0!	36 809	0	0,00	0	0	#JAKO/0!	57 500	52 401	91,13	1 716	#JAKO/0!	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	100	3 800	3 799,66	0	#JAKO/0!	1 600	1 273	79,59	1 856	#JAKO/0!	43 000	37 981	88,33		
Palvelujen ostot	19 900	12 135	60,98	0	#JAKO/0!	90	70	77,88	3 845	#JAKO/0!	84 830	89 284	105,25		
Avustukset	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!		
Vuokrat	0	185	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	950	690	72,63	0	#JAKO/0!	15	#JAKO/0!			
Muut toimintakulut	0		#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!			
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	20 000	16 120	80,60	36 809	0	0,00	2 640	2 034	77,03	57 500	58 101	101,05	127 830	128 995	100,91
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	20 000	16 120	80,60	36 809	0	0,00	2 640	2 034	77,03	57 500	58 101	101,05	36	128 995	355 914,58
VÄLILLISET KUSTANNUKSET															
Yleiskulu-%	0,00 %	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	
Osaston yleiskulu-	0,00 %	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!	
Eläkemenoperusteinen maksu			#JAKO/0!		#JAKO/0!			#JAKO/0!		#JAKO/0!		#JAKO/0!		#JAKO/0!	
VÄLILLISET YHTEENSÄ	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
POISTOT		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!	12 030	10 432	86,71
TUOTANNON OMAK.HINT	20 000	16 120	80,60	36 809	0	0,00	2 640	2 034	77,03	57 500	58 101	101,05	139 860	139 427	99,69
TUOTANTOMÄÄRÄ	1	1	100,00	1	1	100,00	1	1	100,00	1	1	100,00	3 527	1	0,03

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tykytoiminta: Menot alittuivat arvioidusta. Tykytoiminnan vaikuttavuutta on vaikea arvioida. Materiaalin hankintaan ei ole varattu talousarviossa määrärahoja. Tykyhankintojen ja liikuntatoimen hankintojen parempi koordinaatio on jatkossa tarkoituksenmukaista.

KuEL:n varhemaksun määrärahat ja käytöt on siirretty hallintokuntien menoksi.

1 004 005 009 Maaseututoimi

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Toimintakulut	-124 611	-112 260	-92 303	82,22 %	19 957	-25,93 %
Toimintakate	-124 611	-112 260	-92 303	82,22 %	19 957	-25,93 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	0		#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-2 399	-3 370	-2 509	74,46 %	861	4,58 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-127 011	-115 630	-94 812	82,00 %	20 818	-25,35 %

PERUSTELUT

Maaseututoimen tehtävänä on edistää maaseutuelinkeinojen kehittymistä ja monipuolistumista suorittamalla tukihallinnon- ja kehittämistehtävät asiantuntemuksella ja tehokkuudella. Neuvonnalla, tiedottamisella ja sidosryhmien yhteistyöllä edistetään maaseudun hyvinvointia. Hankemuotoisessa kehittämistyössä tukeudutaan seudullisuuteen

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Maaseututoimen menokäyttö on arvioitua pienempää, koska eläkemenoperusteista maksua ei ole kirjautunut ennakoitua määrää. Maaseututoimi on toiminut kertomusvuonna paikallisena maaseutuhallinnon viranomaisena. Maaseutuhallinnon viranomaistehtävät on ostettu Kangasniemen kunnalta. Tehtäviä hoitaa ostopalvelusopimuksen mukaisesti 2 pv/vko Kangasniemen maaseutupäällikkö Arto Pulkkinen, apunaan Mäntyharjun kunnan oma palvelusihteri (yhteensä 0,9 htv.) Vuonna 2008 sopimuskustannus on ollut 20 000 € / v. Viljelijöiden koulutus, neuvonta, hakemusten tallennus ja maksatuspäätökset on hoidettu MMM:n asettamassa aikataulussa

Kunnassa on 214 toimivaa maatilaa, jotka ovat jättäneet yhteensä 1 099 maataloustukihakemusta. Vuonna 2008 Mäntyharjun tiloille on maksettu maataloustukea on 2,7 milj. € .

Kunta on tukenut viljelijöiden maksullista lomitusta 10 000 eurolla. Yhteensä 36 yrittäjää on käyttänyt maksullista, tuettua, lomitusta keskimäärin 57 tuntia/ v. yhteensä 2050 tuntia ja 311 pv.

Kunta on mukana seudullisessa LEADER –ohjelmassa (Veej jakaja 2007-2013). Vuonna 2007 ohjelmaan on maksettu 17 700 €n kuntaosuus. Myönteisiä hankepäätöksiä on tullut 5 kpl vuoden 2008 aikana. Lisäksi kunta on tukenut 4H –yhdistystä ja Mäntyharju –raveja.

1 004 005 010 001 Ruokahuoltopalvelut (nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	1 175 158	1 266 590	1 192 155	94,12 %	-74 435	1,45 %
Toimintakulut	-1 249 326	-1 210 391	-1 274 808	105,32 %	-64 417	2,04 %
Toimintakate	-74 169	56 199	-82 653	-147,07 %	-138 852	11,44 %
Poistot	-20 505	-21 460	-23 472	109,38 %	-2 012	14,47 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-9 785	-36 270	-27 018	74,49 %	9 252	176,11 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-104 459	-1 531	-133 143	8696,17 %	-131 612	27,46 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kunnan ruokapalveluja tuottivat keskitetysti terveystieteiden keskuksen tuotantoyksikkö Huhmari ja koulukeskuksen keittiö. Ateriamyynti jäi alle suunnitellun. Materiaalien hintojen nousu, elintarvikkeiden (14%), puhdistus- ja pesuaineiden (10%) osalta sekä muiden tarvikkeiden osalta, aiheutti määrärahojen ylittymisiä.

Huhmari valmisti ja pakkasi kuljetettavat ateriat, Mäntypuiston ja Kalliorinteen hoivakoteihin, Ruskahovin palvelukeskukseen, Päiväkeskukseen sekä kotipalvelun annospakatut kotiin kuljetettavat ateriat, ja vuodeosaston ateriat sekä myös henkilökunnan lounasateriat. Päiväkotien Touhula ja Sopukka ateriat ja iltapäiväkerhon välipalat valmisti ja pakkasi Huhmarin keittiö.

Koulukeskuksen keittiö valmisti kouluateriat Kyttälän, yläkoulun, lukion, Leppäniemen ja Varpasen koulujen oppilaille ja opettajille sekä henkilökunnalle. Kirkonkylän ja Toivolan koulujen keittäjät valmistivat koulujensa ateriat.

Vuoden 2009 alusta koulukeskuksen keittiön ruoanvalmistus siirtyi Huhmariin suunnitelmamukaisesti. Ruokatuotannon keskittäminen ja toimitilojen remontointi sekä suurtalouslaitteiden (pataryhmä, yhdistelmäunit) siirto koulukeskuksen keittiöstä Huhmariin lisäsi kustannuksia.

Ruokahuollon tuotantoyksiköt	TA/TP 2008	TUOTANTOMÄÄRÄT / VUOSI	€/VUOSI	€/TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Ruokala	TA 2008	189 730	-506 860,00	-2,7	1 266 590,00	759 730
ateriat	TP 2008	142 440	-497 894,00	-3,5	351 503,00	-146 391
Huhmari	TA 2008	212 290	-672 120,00	-3,2		-672 120
ateriat	TP 2008	229 822	-742 388,00	-3,2	767 170,00	24 782
Kirkonkylän koulu	TA 2008	11 030	-41 610,00	-3,8		-41 610
ateriat	TP 2008	10 476	-41 284,00	-3,9	38 800,00	-2 484
Toivolan koulu	TA 2008	10 280	-40 400,00	-3,9		-40 400
ateriat	TP 2008	9 323	-43 729,00	-4,7	34 681,00	-9 048
Varpasen koulu	TA 2008		-1 730,00			-1 730
kuljetuskust.	TP 2008					0
Leppäniemen koulu	TA 2008		-3 730,00			-3 730
kuljetuskust.	TP 2008					0
Touhulan jakelukeittiö	TA 2008		-140,00			-140
kuljetuskust.	TP 2008					0
Yhteensä	TA 2008	423 330	-1 260 990	-3,0	1 266 590,00	0
	TP 2008	392 061	-1 325 295	-3,4	1 192 154,00	-133 141

Ruokahuollon kustannukset pitävät sisällään 59.898,02 € (TA 58.190,00 €) eläkemenopuusteisia kustannuksia. Varpasen, Leppäniemen ja Touhulan kuljetuskustannukset ovat aterioiden hinnoissa mukana.

1 004 005 010 002 Siivouspalvelut (nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	633 967	707 850	670 855	94,77 %	-36 995	5,82 %
Toimintakulut	-633 465	-689 044	-657 022	95,35 %	32 022	3,72 %
Toimintakate	502	18 806	13 833	73,56 %	-4 973	2655,63 %
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut		-18 910	-14 180	74,99 %	4 730	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	502	-104	-347	333,66 %	-243	-169,11 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tuote siivouspalvelut	TA/TP 2008	TUOTANTO-MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
tuntia	TA 2008	32 131	-707 850,00	-22,0	707 850,00	0
	TP 2008	32 131	-671 202,00	-20,9	670 855,00	-347

Siivouspalveluyksikkö hoitaa kunnan kiinteistöjen ylläpito- ja perussiivouksia, kiinteistöjen tarkkailua siivouksen yhteydessä sekä pieniä kiinteistöpalvelujen tehtäviä (esim. ovien avauksia, hälytysten poistamista ja päälle laittamista). Lisäksi siivouspalveluyksikkö hoitaa terveyskeskuksessa välinehuoltoa, fysioterapian välineiden puhdistusta ja ruokahuoltopalveluihin liittyviä tehtäviä osastolla. Siivottavia neliöitä on noin 27.000 m².

1 004 005 010 003 TOIMISTOPALVELUT (nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	855 106	695160	671 423	96,59 %	-23 737	-21,48 %
Toimintakulut	-835 681	-674910	-666 835	98,80 %	8 075	-20,20 %
Toimintakate	19 425	20 250	4 588	22,66 %	-15 662	-76,38 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot		0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-14 857	-20250	-15 114	74,64 %	5 136	1,73 %
Tilikauden yli-/alijäämä	4 568	0	-10 526	#JAKO/0!	-10 526	-330,43 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Toimistopalvelut 1004005010003	TUOTANNON MITTAYKSIKKÖ	TA/TP 2008	TUOTANTO-MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Kirjanpito palvelu	vienti	TA 2008	80 000	-165 330,00	-2,1	165 330,00	0
		TP 2008	78 772	-148 473,00	-1,9	149 523,00	1 050
Palkanlaskentapalvelu	palkkalaskelma	TA 2008	8 200	-115 710,00	-14,1	115 710,00	0
		TP 2008	7 941	-116 188,00	-14,6	116 865,00	677
Toimistopalvelu	tunti	TA 2008	14 300	-414 120,00	-29,0	414 120,00	0
		TP 2008	15 048	-402 362,00	-26,7	405 223,00	2 861
Yhteensä		TA 2008		-695 160,00		695 160,00	0
		TP 2008		-667 023,00		671 611,00	4 588

Vuosittaisia lukuja ei voi verrata keskenään, koska henkilöstön sijoittumisessa on tapahtunut muutoksia. Yksikkö on tuottanut talousarvion mukaisesti tukipalveluja kunnassa.

1 004 005 010 004 TIETOHALLINTOPALVELUT (nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	223 032	320 990	246 489	76,79 %	-74 501	10,52 %
Toimintakulut	-220 611	-267 060	-199 449	74,68 %	67 611	-9,59 %
Toimintakate	2 421	53 930	47 040	87,22 %	-6 890	1842,99 %
Poistot	-41 641	-45 920	-56 670	123,41 %	-10 750	36,09 %
Laskennalliset tuotot		0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-2 284	-8 010	-5 952	74,31 %	2 058	160,59 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-41 504	0	-15 582	#JAKO/0!	-15 582	-62,46 %

TUOTEKUVAUS

Perustuotteeseen sisältyvät kaikki atk:n käytöstä aiheutuvat kulut: tietoliikenneyhteydet, sovellukset, laitteisto sekä atk-tuki. Kunnan hallinnossa työskentelevät saavat nämä palvelut. Perustuotteen hinta on ollut 1889 euroa.

Pienempään tuotteeseen kuuluu n. 83 % perustuotteesta eli tietoliikenneyhteydet ja sovellukset sekä atk-tuki. Terveyskeskuksen ym. laitosten henkilökunta saa tämän tason palvelut. Tuotteen hinta on ollut 1586 euroa.

Opetuskäytössä olevien koneiden osalta palvelu käsittää 10 % perustuotteesta. Palveluun sisältyy tietoliikenneyhteydet ja atk-tuki. Tuotteen hinta on ollut 188,90 euroa.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Henkilöstömitoitus ei ole ollut talousarvion mukaista, jolloin säästöä on syntynyt niin henkilöstökulujen kuin palvelujen ja materiaalin ostojen osalta. Konekantaa on ylläpidetty ja uusittu suunnitelman mukaisesti.

1 004 005 010 005 MONISTUS (nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	1 391	25 360	15 035	59,29 %	-10 325	981,11 %
Toimintakulut	-21 064	-24 510	-14 971	61,08 %	9 539	-28,93 %
Toimintakate	-19 673	850	65	7,60 %	-785	-100,33 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	19 620			#JAKO/0!	0	-100,00 %
Laskennalliset kulut		-850	-584	68,65 %	266	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-53	0	-519	#JAKO/0!	-519	881,78 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Toiminta on toteutunut arvioitua paremmin. Leasing-sopimuksia uusimalla on saatu kustannussäästöjä. Tulostusohjeistusta on täsmennetty taloudellisempaan suuntaan.

1 004 006 TYÖLLISTÄMISTYÖT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	125 076	46 000	20 613	44,81 %	-25 387	-83,52 %
Toimintakulut	-308 468	-161 847	-137 139	84,73 %	24 708	-55,54 %
Toimintakate	-183 392	-115 847	-116 526	100,59 %	-679	-36,46 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-1 041	-4 080	-3 093	75,80 %	987	197,06 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-184 433	-119 927	-119 618	99,74 %	308	-35,14 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kunnan omaan työllistämiseen varattuja määrärahoja ei ole käytetty suunnitellun mukaisesti tältä menokohdalta. Sekä toimintatuotot ja toimintakulut ovat täten alittuneet. Tekninen tuotantopalveluyksikkö on työllistänyt huomattavan määrän henkilöitä. Tulot ja menot ovat kirjautuneet tältä osin tuotantopalveluyksikön talousarvioon.

TYÖLLISTÄMISTYÖT

1 004 006

KUSTANNUSLAJI	Hallinto 001			Reittiprojekti 002			Työsuunnittelu 009		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET									
(ulkoiset ja sisäiset)									
Henkilöstökulut	50 967	0	0,00	20 300	0	0,00	76 100	79 050	103,88
Aineet, tarvikkeet, tavarat	0	25 684	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
Palvelujen ostot	2 710	2 356	86,92	0	20 698	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
Avustukset	9 720	7 166	73,73	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
Vuokrat	0	0	#JAKO/0!	2 050	2 017	98,37	0	0	#JAKO/0!
Muut toimintakulut	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	168	#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT YHTEENS.	63 397	35 206	55,53	22 350	22 715	101,63	76 100	79 218	104,10
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	63 397	35 206	55,53			#JAKO/0!			#JAKO/0!
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Yleiskulu-%	1 900		0,00			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Osaston yleiskulu-%	0		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Eläkemenoperusteinen maksu			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLILLISET YHTEENSÄ	1 900	0	0,00	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
POISTOT			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
TUOTANNON OMAKUST	65 297	35 206	53,92	22 350	22 715	101,63	76 100	79 218	104,10
			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!
TUOTANTOMÄÄRÄ	1	1	100,00	1	1	100,00	1	1	100,00

1 004 007 MUUT TALOUSHALLINTOPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	205 578	172 200	192 153	111,59 %	19 953	-6,53 %
Toimintakulut	-355 129	-289 600	-319 585	110,35 %	-29 985	-10,01 %
Toimintakate	-149 551	-117 400	-127 432	108,55 %	-10 032	-14,79 %
Poistot	-2 406	-3 440	-2 038	59,25 %	1 402	-15,29 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-2 932	0	0	#JAKO/0!	0	-100,00 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-154 889	-120 840	-129 470	107,14 %	-8 630	-16,41 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Verotus

Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukainen kunnan osuus verotuskustannuksista.

Historian myynti

Kunnan historian myynti tapahtui kunnan omana toimintana.

Kuluttajaneuvonta

Ostopalvelusopimus Mikkelin kaupungin kanssa neuvontapalveluista kuluttajille. Asiakkaita noin 80. Toiminta siirtyi valtiolle vuoden 2009 alusta.

Seuraeläinten hoito

Ostopalvelusopimus löytöeläinten hoidosta.

Velkaneuvonta

Ostopalvelusopimus neuvontapalveluiden ostamisesta Mikkelin kaupungilta. Asiakkaita noin 75.

Asuntotoimen hallinto

Asuntotoimen hoito on keskitetty Kunnan omistamaan Kiinteistö Oy Keskiväliin. Keskiväli hoitaa sopimuksen mukaisesti mm. asukasvalinnan ja vuokranvalvonnan, Asuntosihteerille kuuluu valtioneuvoston vahvistamien asukasvalintaperusteiden noudattamisen valvonta aravakohteissa. Kunnan tulee päättää valvontatavastaan (valvontatapapäätös) ja siitä miten ja missä laajuudessa se hoitaa lakisääteistä tehtävää vuosittain. Asuntopoliittinen ohjelma on valmistunut ja sitä tarkistetaan valtuustokausittain.

Asunto-osakeyhtiöt

Tällä menokohdalla on määrärahat kunnan omistamia asunto-osakeyhtiöitä varten. Kunnan suoraan omistuksessa olevia vuokra-asuntoja on noin 50 kappaletta. Kunta pyrkii myymään palvelutuotannon kannalta epäolennaista omaisuutta, johon asunotkin kuuluvat.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

MUUT TALOUSHALLINTOPALVELUT

1004 007

KUSTANNUSLAJI Verotus 002			Historian-myynti 003			Kuluttaja- neuvonta 004			Seuraeläntoiminta 005			Velka- neuvonta 006			As.toimen hallinto 007			Asunto- osakeyht. 008			
TA 2008	TP 2008	%	2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008		
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET																					
(ulkoiset ja sisäiset)																					
Henkilöstökulut		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!	6 900	7 033	101,93				
Aineet, tarvikkeet, tavarat		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!	100	0	0,00	2 850	6 985		
Palvelujen ostot	141 300	141 814	100,36	20	5	26,30	5 700	5 987	105,04	2 500	3 945	157,81	500	3 282	656,40	11 950	11 191	93,65	12 170	11 930	
Avustukset		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!				
Vuokrat		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!	1 110	1 096	98,70	80 000	95 233		
Muut toimintakulut		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!		53	#JAKO/0!			16 915	
VÄLITTÖMÄT YHTEI	141 300	141 814	100,36	20	5	26,30	5 700	5 987	105,04	2 500	3 945	157,81	500	3 282	656,40	20 060	19 372	96,57	95 020	131 063	
VÄLITTÖMÄT/TUOT	141 300	#JAKO/0!	#JAKO/0!	20	#####	#JAKO/0!	5 700	#JAKO/0!	#JAKO/0!	2 500	#JAKO/0!	#JAKO/0!	500	#JAKO/0!	#JAKO/0!	20 060	#JAKO/0!	#JAKO/0!	95 020	#JAKO/0!	
VÄLILLISET KUSTANNUKSET		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!				
Yleiskulu-%	0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0		
Osaston yleiskulu-%	0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0	#JAKO/0!		0		
Eläkemenoperusteinen maksu		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!				
VÄLILLISET YHTEE	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	#JAKO/0!	0	0	
POISTOT		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!				
		#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			#JAKO/0!			3 440	2 038
TUOTANNON OMAK	141 300	141 814	100,36	20	5	26,30	5 700	5 987	105,04	2 500	3 945	157,81	500	3 282	656,40	20 060	19 372	96,57	98 460	133 101	

1 004 008 Elinkeinotoimi

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	593 931	607 470	585 292	96,35 %	-22 178	-1,45 %
Toimintakulut	-262 077	-404 600	-350 272	86,57 %	54 328	33,65 %
Toimintakate	331 854	202 870	235 019	115,85 %	32 149	-29,18 %
Poistot	-185 019	-180 320	-174 085	96,54 %	6 235	-5,91 %
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	146 835	22 550	60 935	270,22 %	38 385	-58,50 %

Toiminta-ajatus

Elinkeinotoimen tavoitteena on yrittämisen ja yritystoiminnan avulla säilyttää paikkakunnan elinvoima.

Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden aikana kunnassa perustettiin 34 uutta yritystä, joista Dynamon kautta 14 kpl (v. 2007 vastaavat määrät 27 ja 9).

Kunnan omistamia elinkeinotoimen hallinnoimia kiinteistöjä oli 16 kpl. Näissä oli yrityksiä vuokralaisina 28 kpl. Lisäksi elinkeinotoimi hallinnoi KOY Pyhävedenrannan kiinteistöä, jossa vuokralaisia on ollut n. 28 kpl. KOY Pyhävedenrannan tilat ovat olleet pääasiassa varastokäytössä.

Mäntyharjun kunta ostaa elinkeinotoimeen liittyvät toiminnot Mäntyharjun Seudun Elinkeinojen Kehitys Oy:ltä, jonka osakekannan kunta kokonaan omistaa. Elinkeino-yhtiön palveluksessa on toimitusjohtaja ja kehittämispäällikkö sekä osa-aikainen matkailuvastaava. Yhtiön hallitukseen kuuluu kuusi jäsentä sekä toimitusjohtaja.

Mäntyharjun kunta ostaa elinkeino-yhtiöltä toimeksiantosopimuksen mukaisesti seuraavat palvelut:

1. kunnan elinkeinoasiamiehen tehtävät
2. rakennuttamistoiminnot yrityksille
3. teollisuuskiinteistöjen vuokra- ja lunastussopimusten laadinta ja täytäntöönpano
4. kuntamarkkinointi
5. yritysten toiminnan kehittäminen ja kilpailukyvyn parantaminen
6. paikallista elinkeinoelämää palvelevan tutkimustyön toteuttaminen ja liikeideoiden kehittäminen
7. kunnan elinkeinostrategian ja – politiikan toteuttaminen
8. kunnan elinkeinotoimeen liittyvien projektien toteuttaminen
9. maanhankinta elinkeinotoiminnan edistämiseksi kunnanvaltuuston ja – hallituksen ohjeiden mukaisesti
10. elinkeinotoimen alaisten kiinteistöjen hallinnointi ja isännöinti
11. pienyritystuen kanavointi
12. kunnan edustaminen seudullisissa elinkeinohankkeissa

Näiden palveluiden ostoa varten kunnan talousarviossa oli 227.000 euron määräraha-avaraus. Matkailun hoidon määräraha-avaraus (42.000) on kunnanhallituksen tuloyksiköllä Matkailu (1004004 011).

Mikkelin seudun elinkeino-yhtiön Miset Oy:n toiminnassa kunta on mukana vain osakkaana. Miset Oy:n hankkeisiin Mäntyharjun kunta / Mäsek Oy voi osallistua erillistä korvausta vastaan.

Sivovat tavoitteet

Mittari	TOT 2007 €	TA 2008 €	TOT 2008 €
Elinkeinotoiminta	109 424	227 060	177 987
Elinkeinohankkeet	10 000	0	0
Erityisprojektit	0	0	0
Kiinteistöt	142 653	177 540	172 285
Investoinnit	39 685	0	0

Mäsek Oy antaa erillisen raportin toiminnastaan vuodelta 2008.

ELINKEINOTOIMEN KIINTEISTÖT	TA			TA			TA POISTOT	TA		
	TULOT	TOT 1-12	TOT %	MENOT	TOT 1-12	TOT %		TOT 1-12	NETTO	TOT 1-12 NETTO
KOY Myllyrinne	17 600	11 282	64	-17 600	-15 458	88	0	0	0	-4 176
Kurkiniemi	1 050	1 051	100	-950	-164	17	-410	-406	-310	481
Laanin teollisuushalli	11 690	11 984	103	-490	-421	86	-1 150	-1 149	10 050	10 414
Miekankoski	2 000	2 040	102	-550	-43	8	-860	-865	590	1 133
Sinex-halli / vanha	41 270	44 950	109	-3 600	-10 328	287	-15 370	-15 372	22 300	19 250
Sinex-halli / uusi	39 080	42 071	108	-2 000	0	0	-13 820	-13 821	23 260	28 251
Sahatontit	2 000	2 174	109	0	0	#JAKO/0!	-1 810	-1 809	190	364
Pienyritystalo	0	51 846	#JAKO/0!	-18 000	-26 047	145	0	-5 921	-18 000	19 878
Exel-halli	204 060	205 342	101	-1 000	-294	29	-84 210	-84 203	118 850	120 844
Rajalan halli	23 400	20 747	89	-7 950	-7 554	95	-8 610	-8 611	6 840	4 583
Vakiometalli	55 490	9 288	17	-1 000	-8	1	-18 320	-4 581	36 170	4 699
Hirsityöntö	700	799	114	0	0	#JAKO/0!	0	0	700	799
KOY Nokiantie 19	120 950	109 044	90	-96 000	-96 052	100	0	0	24 950	12 991
Puistotori / Taksiasema	3 300	3 349	101	-220	-192	87	-710	-710	2 370	2 447
Pöytä teollisuushalli	84 180	68 234	81	-17 300	-12 673	73	-35 050	-36 637	31 830	18 924
Yleisö-wc	700	705	101	-500	-517	103	0	0	200	188
Jakamaton	0	385	#JAKO/0!	-10 380	-2 533	24	0	0	-10 380	-2 149
YHTEENSÄ	607 470	585 292	96	-177 540	-172 285	97	-180 320	-174 085	249 610	238 921

1 004 009 EDUNVALVONTAPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	50 016	116 470	98 913	84,93 %	-17 557	97,76 %
Toimintakulut	-94 641	-131 200	-123 705	94,29 %	7 495	30,71 %
Toimintakate	-44 626	-14 730	-24 792	168,31 %	-10 062	-44,44 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-1 596	-3 940	-2 918	74,05 %	1 022	82,83 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-46 221	-18 670	-27 709	148,42 %	-9 039	-40,05 %

PERUSTELUT

Edunvalvontapalveluilla pyritään auttamaan henkilöitä, jotka eivät itse kykene huolehtimaan taloudellisista asioistaan. Edunvalvoja voi olla tarpeen, kun esimerkiksi vaikea sairaus tai korkea ikä ovat heikentäneet asianomaisen henkisiä kykyjä niin, että hän ei itse kykene valvomaan etujaan tai hoitamaan asioitaan. Edunvalvonnan tehtävistä päättää maistraatti tai käräjäoikeus.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Edunvalvonnan menot ja tulot ovat alittuneet asiakasmäärän ollessa aikaisempaa pienempi. Edunvalvonnan tuloista osa kirjautuu vuoden 2009 puolella.

1 004 010 PELASTUSTOIMI

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	116	0	82	#JAKO/0!	82	-29,28 %
Toimintakulut	-408 510	-471 162	-423 105	89,80 %	48 057	3,57 %
Toimintakate	-408 394	-471 162	-423 023	89,78 %	48 139	3,58 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-408 394	-471 162	-423 023	89,78 %	48 139	3,58 %

Pelastustoimen hoitaa alueellisesti Etelä-Savon pelastuslaitos. Pelastuslautakunta kuuluu hallinnollisesti Mikkelin kaupungin organisaatioon. Pelastuslautakunnassa Mäntyharjun kunnalla on edustus. Mikkelin kaupunginvaltuuston Etelä-Savon pelastuslautakunnalle hyväksymä talousarvio toimii kustannusten jaon perustana.

1 004 011 YMPÄRISTÖPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	1 905	1 500	348	23,22 %	-1 152	-81,72 %
Toimintakulut	-175 475	-177 890	-180 617	101,53 %	-2 727	2,93 %
Toimintakate	-173 570	-176 390	-180 269	102,20 %	-3 879	3,86 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-173 570	-176 390	-180 269	102,20 %	-3 879	3,86 %

ERILLISMÄÄRÄRAHA

Mikkelin kaupungin ympäristölautakunta ja sen alainen Mikkelin seudun ympäristöpalvelut- yksikkö hoitaa solmitun sopimuksen mukaisesti kunnalle kuuluvat ympäristönsuojelun, ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon tehtävät Mikkelin, Hirvensalmen, Mäntyharjun, Pertunmaan, Ristiinan ja Suomenniemen kunnissa.

Toimintavuoden aikana laadittiin Mäntyharjun kunnan ympäristöohjelma, joka hyväksyttiin ympäristölautakunnassa 24.4.2008 ja Mäntyharjun kunnanvaltuustossa 25.6.2008.

Mäntyharjun edustajina Mikkelin ympäristölautakunnassa ovat olleet Kari Ojames ja Kari Rimpeläinen. Vuonna 2008 ympäristölautakunta kokoontui kahdeksan kertaa ja pykäläiä pöytäkirjoihin kertyi 162. Mäntyharjua koskien lautakunnassa olivat esillä seuraavat asiat:

- lausunnot vesi-, kaava-, maa-aines- ym. asioissa (5)
- ns. nitraattiasetuksen mukaiset ilmoitukset (4)
- ympäristönsuojelulain 60 §:n mukaiset ns. meluilmoitukset (7)
- terveydensuojelulain ja elintarvikelain mukaisten lupien ja ilmoitusten käsittely (4)

Viranhaltijalausuntoina annettiin kunnan tekniselle toimelle kaksi kaavalausuntoa ja lausunto maantien 381 kunnostamisesta.

Osallistuttiin Mäntyharjun kuntakeskuksen ja Pyhäveden osayleiskaavan ohjausryhmän työskentelyyn.

Tuoteturvallisuuteen liittyen tarkastettiin ratsastustallien turvallisuutta sekä ratsastusleirejä ja majoitusta tarjoavilla ratsastustalleilla tapahtuvaa elintarvikkeiden käsittelyä Mäntyharjun alueella.

Lisäksi suoritettiin leikkikenttien ja uimarantojen turvallisuuden tarkastuksia. Ympäristöterveydenhuollon tarkastuksia tehtiin vuoden aikana 133.

Ympäristöpalvelut - yksikkö on kirjannut tietojärjestelmään Mäntyharjun osalle erilaisia suoritteita ympäristönsuojelun toimialalta (vesi-, jäte-, melu-, kemikaali- ja luontoasiat) 138.

Eläinlääkintähuollossa tehtiin Mäntyharjun alueella 316 sairasmatkaa ja 89 virkamatkaa, pieneläimiä hoidettiin 882.

1004013 ERIKOISSAIRAANHOITO

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Toimintakulut	-6 396 646	-6 624 000	-6 892 870	104,06 %	-268 870	7,76 %
Toimintakate	-6 396 646	-6 624 000	-6 892 870	104,06 %	-268 870	7,76 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-6 396 646	-6 624 000	-6 892 870	104,06 %	-268 870	7,76 %

ERILLISMÄÄRÄRAHA

Erikoissairaanhoidon palvelua. Erikoissairaanhoidon kustannukset kasvoivat taas huomattavan paljon. Kustannusten kasvu on ollut erittäin nopeaa viime vuosien ajan.

TUNNUSLUVUT

	TA 2008	TP 2008	TP 2007
Somaattinen erikoissair.hoito			
Avohoitokäynnit	7 200	8 347	7 203
Hoitopäivät	5 150	5 198	5 241
Psykiatrinen erikoissair.hoito			
Avohoitokäynnit	880	881	1 017
Hoitopäivät	2 250	1 366	1 975

Somaattiset avohoitokäynnit lisääntyivät 1144. Osittain muutosta selittävät loppuvuonna vähän helpottanut lääkäritilanne terveyskeskuksessa ja viikonloppupäivystyksen siirtyminen yhteispäivystykseen. Psykiatriset hoitopäivät vähenivät 609. Osittain muutosta selittää kolmen psykiatrisen sairaanhoitajan toiminta perusterveydenhuollossa.

Yhteispäivystys siirtyi sairaanhoitopiirille 1.3.2006. Vuonna 2008 lopetettiin päivystys Mäntyharjun terveyskeskuksessa lauantaisin sunnuntain lisäksi.

Yhteispäivystys	TP 2008	TP 2007
Käynnit	756	543
Euroa	100 901	75 515

PERUSTURVALAUTAKUNTA

1 006 006 TERVEYSPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	1 088 494	1 534 810	1 734 269	113,00 %	199 459	59,33 %
Toimintakulut	-5 255 210	-6 102 125	-6 218 055	101,90 %	-115 931	18,32 %
Toimintakate	-4 166 716	-4 567 315	-4 483 786	98,17 %	83 529	7,61 %
Poistot	-96 191	-84 400	-82 734	98,03 %	1 666	-13,99 %
Laskennalliset tuotot	0	182 630	87 880	48,12 %	-94 750	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-44 080	-340 910	-205 873	60,39 %	135 037	367,05 %
Tilikauden yli-/alijää	-4 306 988	-4 809 995	-4 684 512	97,39 %	125 482	8,77 %

Terveyspalvelut sisältävät terveystoimen hallinnon, perusterveydenhuollon ja hammashuollon.

Tuotteistamisesta johtuen TA 2008 ja TP 2008 sisältävät uutena sisäiset vuokrat 387 678,48 eur. Sisäiset menot ovat kokonaisuudessaan nousseet 572 875,28 euroa vuonna 2008. Toimintakate-käyttö % on 98,17%.

1 006 006 001 TERVEYSTOIMEN HALLINTO

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	3 872	3 200	3 607	112,73 %	407	-6,83 %
Toimintakulut	-262 644	-278 615	-258 773	92,88 %	19 842	-1,47 %
Toimintakate	-258 772	-275 415	-255 165	92,65 %	20 249	-1,39 %
Poistot	-96 191	-57 170	-54 759	95,78 %	2 411	-43,07 %
Laskennalliset tuotot	0	182 630	87 880	48,12 %	-94 750	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-11 471	-6 080	-4 552	74,86 %	1 528	-60,32 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-366 435	-156 035	-226 596	145,22 %	-70 561	-38,16 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Perusturvalautakunta vastaa perusturvan palvelualueesta ja sen kustannukset on jaettu terveys- ja sosiaalitoimen hallintojen kesken. Esittelijänä toimiva johtava lääkäri toimii operatiivisena johtajana. Johtava hammaslääkäri on toiminut vt johtavana lääkärinä.

Terveyspalvelujen hallinnollisissa tehtävissä johtavan lääkärin lisäksi ovat olleet johtava hammaslääkäri, hoiva- ja hoitotyönjohtaja sekä 3 osastonhoitajaa. Kustannukset muun kuin johtavan lääkärin osalta ovat budjetoitu eri vastuuyksiköille. Tulevaisuudessa olisi tarkoituksenmukaisempaa yhdistää myös talousarviossa sosi-aali- ja terveystoimen hallinnot.

Sisältää eläkemenoperusteisen maksun terveystoimen hallinnon osalta.

1 006 006 002 001

AVOSAIRAANHOITO

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	425 429	460 130	486 482	105,73 %	26 352	14,35 %
Toimintakulut	-1 207 894	-1 425 340	-1 540 470	108,08 %	-115 130	27,53 %
Toimintakate	-782 466	-965 210	-1 053 988	109,20 %	-88 778	34,70 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	0	-90 240	-54 261	60,13 %	35 979	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-782 466	-1 055 450	-1 108 249	105,00 %	-52 799	41,64 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Erityistyöntekijät

Yksikössä annetaan puheterapeutin ja psykologin palveluja mäntyharjulaisille lapsille ja nuorille. Aikuis- ja vanhusväestöä hoidetaan poikkeustapauksissa.

Terveyskeskuspsykologi on hoitanut lapsia ja nuoria sekä henkilökohtaisessa- että ryhmäterapiassa. Muutaman vuoden ajan hän on tehnyt 80 % työviikkoa. Yhteistyö sairaanhoitopiiriin on ollut tiivistä. Puheterapiapalveluissa oli alkuvuonna ostopalvelusopimus. Loppuvuodesta puheterapeutti saatiin määräaikaiseen toimeen. Palvelut ovat osittain ruuhkautuneet, koska muutamaan vuoteen ei ole ollut toimessa olevaa puheterapeuttia. Puheterapiaa myytiin jonkin verran Pertunmaan kunnalle.

Lääkärinvastaanotto

Yksikössä tarjotaan yleislääkärin vastaanottopalveluja. Vastaanoton yhteydessä tehdään pienkirurgisia toimenpiteitä. Koulutetut terveyskeskusavustajat hoitavat vastaanoton ajanvarauksen ja toimistopalvelut. Päivystävän lääkärin vastaanotto on tarkoitettu vain kiireellistä hoitoa vaativille potilaille klo 8-16 arkipäivisin. Koko vuoden lääkimiehityksessä on ollut vajausta Sairaanhoitajan vastaanotto toimii ilman ajanvarausta ma-to klo 8-15 ja pe klo 8-13.

Röntgen

Röntgenyksikössä suoritetaan perusterveydenhuollon röntgentutkimuksia digitaalisiin kuvantamismenetelmin Mäntyharjun ja Pertunmaan kuntien asukkaille, Etelä-Savon työterveyshuollon asiakkaille sekä tarvittaessa muille ko. kunnissa oleskeleville kiireellisen hoidon yhteydessä, kuten luuston natiivikuvaukset, hampaiston ja leuan pannaamat sekä ostopalveluina tuotetut ultraäänitutkimukset ja tarvittavat lausunnot. Röntgen palvelee ma-to klo 8-15 ja pe klo 8-13.

Laatutavoitteet; toteutetaan auditointia käyttäen. Laaduntarkkailun vaatimat kriteerit täyttyvät tutkimuksissa ja laitteistossa.

Röntgen on tukipalvelu.

Sairaankuljetus

Sairaankuljetusyksikkö tuottaa ensihoitoa ja sairaankuljetusta Mäntyharjun kunnan asukkaille sekä kunnan alueen turisteille ja kesäasukkaille.

Palvelu sisältää koulutetun henkilöstön antaman ympärivuorokautisen ensihoidon ja sairaankuljetuksen sekä turvapuhelinkäynnit klo 16 - 08 välisenä aikana.

Tilinpäätöskaudella yksi lääkintävahtimestari/sairaankuljettaja aloitti työn ohessa sairaanhoitajaopinnot työaikajärjestelyin ilman sijaista. Sairaankuljetuksen palvelun turvaamiseksi tilinpäätöskaudella hankittiin uusi sairaankuljetusauto

Laatutavoitteet; Sairaanhoidopiirin ensihoidon vastuulääkärin valvonta. Jatkuva täydennyskoulutus takaa laadukkaat palvelut.

TERV.PALVELUT/AVOSAIRAANHOITO

1006006002001

KUSTANNUSLAJI	001 Erityis-työntekijät			002 Lääkärien vast.otto			004 Röntgen			005 Sairaan-kuljetus		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)												
Henkilöstökulut	79 800	57 702	72	598 250	558 680	93	35 300	35 743	101	193 600	214 425	111
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 050	1 793	171	33 200	55 248	166	6 000	8 505	142	16 250	24 328	150
Palvelujen ostot	10 580	22 189	210	262 100	356 134	136	15 050	15 069	100	26 370	24 922	95
Avustukset		#####			#####			#####			#####	
Vuokrat	7 990	8 977	112	60 660	68 044	112	15 620	17 482	112	4 000	4 809	120
Muut toimintakulut		#####			3 947	#####		178	#####		1 025	#####
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	99 420	90 661	91	954 210	1 042 053	109	71 970	76 977	107	240 220	269 509	112
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	112,98	82,05	73	136,61	516,64	378	26,30	31,89	121	147,28	170,14	116
VÄLILLISET KUSTANNUKSET		#####			#####			#####			#####	
Yleiskulu-%	2 980	2 217	74	28 630	21 299	74	2 160	1 634	76	7 250	5 427	75
Osaston yleiskulu-%	3 580	1 722	48	34 350	16 530	48	2 590	1 248	48	8 700	4 183	48
Eläkemenoperusteinen maksu		#####		42 620	43 869	103	4 710	4 851	103	12 190	12 549	103
VÄLILLISET YHTEENSÄ	6 560	3 940	60	105 600	81 699	77	9 460	7 733	82	28 140	22 159	79
POISTOT		#####			#####			#####			#####	
TUOTANNON OMAKUST.HINTA	105 980	94 601	89	1 059 810	1 123 752	106	81 430	84 710	104	268 360	291 668	109
TUOTANTOMÄÄRÄ	880	1105	126	6 985	2 017	29	2 736	2 414	88	1631	1584	97
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOT	120,43	85,61	71	151,73	557,14	367	29,76	35,09	118	164,54	184,13	112

1 000 006 002 002
FYSIOTERAPIA

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	8 218	6 000	10 546	175,76 %	4 546	28,33 %
Toimintakulut	-140 772	-183 330	-174 430	95,15 %	8 900	23,91 %
Toimintakate	-132 554	-177 330	-163 884	92,42 %	13 446	23,64 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/O!	0	#JAKO/O!
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/O!	0	#JAKO/O!
Laskennalliset kulut	0	-11 370	-6 831	60,08 %	4 539	#JAKO/O!
Tilikauden yli-/alijäämä	-132 554	-188 700	-170 714	90,47 %	17 986	28,79 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Fysioterapian toiminta kohdentuu pääasiallisesti ennaltaehkäisevään työhön. Lisäksi tarjotaan läheteeseen perustuvaa lääkinällistä kuntoutusta.

Kuntoneuvolatoiminta sisältää fysioterapeuttisen tutkimuksen, ohjauksen, neuvonnan ja kontrolloinnin. Apuvälinepalvelut toteutetaan osittain ostopalveluna Mikkelin alueelliselta apuvälinekeskukselta. Lääkinällinen kuntoutus tapahtuu lähetekäytäntöön perustuen ja sitä toteutetaan fysioterapia osastolla, kotikäynneillä vuodeosastolla, palvelukeskuksessa ja kotihoidossa. Ihosairauksien hoitoon annetaan läheteiden perusteella SUP-valohoitoa.

Osa fysioterapian toiminnasta toteutetaan ryhmätoimintana (perhevalmennus, koulu-
laisten ryhtiluennot, ikäihmisten kuntosaliryhmät + luennot). V. 2007 alusta on käyn-
nistetty uutena toimintana ikäihmisten neuvolatoiminta.

Arvioitu tuotantomäärä on toteutunut (5256/5223) ja toiminta on ollut suunnitelman
mukaista. TA:ssa on pysytty erinomaisesti, se on jopa hieman alitettu. Palvelun myyn-
tituotot olivat hieman arvioitua suuremmat (arvio 6000 euroa, toteuma n. 7300 euroa).
Tuotantoyksikkönä oleva fysioterapeutin/kuntohoitajan työtunti ei kerro täyttä totuutta
toiminnasta ja sen tehokkuudesta (asiakasmääristä, käyntimääristä). Apuvälinepalve-
luiden kustannukset (Etelä-Savon sairaanhoitopiirin apuvälineyksikön laskutus
14€/asukas) on katettu erikoissairaanhoidon menoista.

FYSIOTERAPIA				
1006006002002				
	TA 2008	TP 2008	%	
KUSTANNUSLAJI				
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET				
(ulkoiset ja sisäiset)				
Henkilöstökulut	143 400,00	133 805,24	93,31	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	2 750,00	2 594,97	94,36	
Palvelujen ostot	12 960,00	11 488,82	88,65	
Avustukset				
Vuokrat	15 720,00	17 588,01	111,88	
Muut toimintakulut		200,00		
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	174 830,00	165 677,04	94,76	
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	33,26	31,72	95,36	
VÄLILLISET KUSTANNUKSET				
Yleiskulu-%	3,0 %	5 240,00	3 851,40	73,50
Osaston yleiskulu-%	3,6 %	6 290,00	2 979,13	47,36
Eläkemenoperusteinen maksu		8 500,00	8 752,68	102,97
VÄLILLISET YHTEENSÄ	20 030,00	15 583,21	77,80	
POISTOT				
TUOTANNON OMAKUSTANNUSHINTA	194 860,00	181 260,25	93,02	
TUOTANTOMÄÄRÄ	5 256,00	5 223,00	99,37	
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE	37,07	34,70	93,61	

1 006 006 002 003

MIELENTERVEYSTYÖ

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	0	0	787		787	
Toimintakulut	-122 763	-158 990	-147 381	92,70 %	11 609	20,05 %
Toimintakate	-122 763	-158 990	-146 594	92,20 %	12 396	19,41 %
Poistot	0	0	0		0	
Laskennalliset tuotot	0	0	0		0	
Laskennalliset kulut	0	-9 860	-5 919	60,03 %	3 941	
Tilikauden yli-/alijäämä	-122 763	-168 850	-152 512	90,32 %	16 338	24,23 %

TUOTEKUVAUS

Psykiatrisen sairaanhoitajan tehtävänä on tarjota nuorille, aikuisille ja vanhuksille mielenterveyspalveluja mielenterveyden ylläpitämiseksi, edistämiseksi ja sairauksien ehkäisemiseksi. Lisäksi tehtävänä on vastata psyykkisesti sairastuneiden hoidosta ja kuntoutuksesta.

Psykiatrisen sairaanhoitajan työtunti sisältää yleisimmin kahdenkeskiset hoidolliset keskustelut asiakkaan kanssa, lääkehoidon seuranta ja siitä huolehtiminen, kotikäynnit, pari- perhe- ja verkostotapaamiset, kuntoutuksen suunnittelu, ohjaus ja toteuttaminen (toiminnalliset ryhmät), kriisityö, työnohjaus, konsultaatiot (vuodeosastot, kotihoito, sosiaalitoimi, Kela, työvoimatoimisto, seurakunta, vanhainkoti, koulutoimi). Lisäksi työtuntiin sisältyy puhelin-, työryhmä- ja hoitokokoustyöskentelyä.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Arvioitu tuotantomäärä on ylittynyt (2652/3630), koska talousarvion suunnitteluvaiheessa tuotantomäärä perustui kahden psykiatrisen sairaanhoitajan työpanokseen. TA:n hyväksyntä vaiheessa saatiin kuitenkin läpi kolmen työntekijän vahvuuden säilyminen. Tuotantoyksikkönä oleva psykiatrisen sairaanhoitajan työtunti ei anna todellista kuvaa yksikön toiminnasta ja sen tehokkuudesta (asiakasmääristä, käyntimääristä). MRM pohdittaessa näytti siltä että virhe päällekkäisyysjärjestelmän kustannusarviossa toisi n. 3700 € ylitystarpeen, mutta tilinpäätöksen mukaan kokonaisuus on kuitenkin ilman sitä MRM pysynyt suunnitelman mukaisena. Palkkakulujen osalta säästöjä tuli, koska yksi hoitaja oli osan vuotta osittaisella hoitovapaalla ja kolmas hoitaja ei ollut koko vuotta töissä.

MIELENTERVEYSTYÖ			
1006006002003			
	TA 2008	TP 2008	%
KUSTANNUSLAJI			
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET			
(ulkoiset ja sisäiset)			
Henkilöstökulut	106 500,00	95 927,31	90,07
Aineet, tarvikkeet, tavarat	7 050,00	7 724,06	109,56
Palvelujen ostot	25 890,00	22 916,97	88,52
Avustukset			#JAKO/0!
Vuokrat	12 890,00	13 957,73	108,28
Muut toimintakulut			#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	152 330,00	140 526,07	92,25
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	57,44	38,71	67,40
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			
			#JAKO/0!
Yleiskulu-%	3,0 %	4 570,00	3 326,21
Osaston yleiskulu-%	3,6 %	5 480,00	2 592,48
Eläkemenoperusteinen maksu		6 660,00	6 854,52
VÄLILLISET YHTEENSÄ	16 710,00	12 773,21	76,44
POISTOT			
			#JAKO/0!
TUOTANNON OMAKUSTANNUSHINTA	169 040,00	153 299,28	90,69
TUOTANTOMÄÄRÄ	2 652,00	3 630,00	136,88
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE	63,74	42,23	

1 006 006 002 004 TERVEYSNEUVONTA

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	3 587	2 500	9 050	362,02 %	6 550	152,29 %
Toimintakulut	-359 298	-417 920	-438 071	104,82 %	-20 151	21,92 %
Toimintakate	-355 710	-415 420	-429 021	103,27 %	-13 601	20,61 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	0	-26 110	-15 666	60,00 %	10 444	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-355 710	-441 530	-444 687	100,72 %	-3 157	25,01 %

TUOTEKUVAUS

Terveydenhoitajan tehtävänä on terveyden edistäminen, terveystarkastusten ja sairauksien ehkäisy, varhainen toteaminen ja sairastuneiden hoitoon osallistuminen.

Terveydenhoitajan työtunti sisältää perhesuunnittelu- ja äitiysneuvolan, lastenneuvolan, koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon, ikäihmisten neuvolan sekä diabetesneuvolan terveyden- ja sairaanhoitotyön. Aikuisväestön vastaanotto toiminta pitää sisällään ilman ajanvarausta toimivan aamuvastaanoton sekä ajanvaraustoiminnan (ruokavalio-ohjaukset, matkailijarokotukset, astmahoitajan tehtävät, miesten ikäkausitarkastukset, naisten irtosoluseulonnat, työttömien terveystarkastukset, kutsuntatarkastukset, veteraanikuntoutus asiat)

Työ toteutuu eri-ikäisten terveydentilan seurannassa terveystarkastusten, terveyskasvatuksen, kotikäyntien, vastaanotto- ja ryhmätoiminnan avulla.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Arvioitu tuotantomäärä on toteutunut (6831/6799). MRM haettiin asiantuntijapalkkioihin 4000 € (Anne Gärdströmin kanssa tehty sopimus äitiys- ja perhesuunnitteluneuvolan lääkäripalveluista, oman talon lääkäriresurssivajeen paikkaamiseksi) ja diabeetikoiden ilmaisivälnejakeluun 4000 € (ylitys aiheutui tietoisesta alibudjetoinnista).

Terveysneuvonnan toiminta on ollut suunnitelman mukaista vuonna 2008. Yksikössä on pystytty noudattamaan valtakunnallisia suosituksia tarkastusten määrän ja sisällön suhteen (lukuun ottamatta lääkäripalveluja). Tuotantoyksikkönä oleva terveydenhoitajan työtunti ei kerro täyttä totuutta toiminnasta ja sen tehokkuudesta (asiakasmääristä, käyntimääristä).

TERVEYSNEUVONTA			
1006006002004			
	TA 2008	TP 2008	%
KUSTANNUSLAJI			
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET			
(ulkoiset ja sisäiset)			
Henkilöstökulut	246 100,00	258 207,58	104,92
Aineet, tarvikkeet, tavarat	59 950,00	61 976,69	103,38
Palvelujen ostot	69 530,00	71 628,82	103,02
Avustukset			#JAKO/0!
Vuokrat	28 100,00	31 461,04	111,96
Muut toimintakulut		144,00	#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	403 680,00	423 418,13	104,89
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	59,10	62,28	105,38
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			
#JAKO/0!			
Yleiskulu-%	11 870,00	8 811,52	74,23
Osaston yleiskulu-%	14 240,00	6 854,67	48,14
Eläkemenoperusteinen maksu	14 240,00	14 658,13	102,94
VÄLILLISET YHTEENSÄ	40 350,00	30 324,32	75,15
POISTOT			
#JAKO/0!			
TUOTANNON OMAKUSTANNUSHINTA	444 030,00	453 742,45	102,19
TUOTANTOMÄÄRÄ	6 831,00	6 799,00	99,53
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE	65,00	66,74	102,67

1 006 006 002006

TERVEYSKESKUKSEN SAIRAALA

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	432 162	390 000	507 181	130,05 %	117 181	17,36 %
Toimintakulut	-2 177 677	-2 519 160	-2 528 632	100,38 %	-9 472	16,12 %
Toimintakate	-1 745 515	-2 129 160	-2 021 451	94,94 %	107 709	15,81 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	0	-159 060	-95 663	60,14 %	63 397	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 745 515	-2 288 220	-2 117 114	92,52 %	171 106	21,29 %

TUOTEKUVAUS

Terveyskeskuksen sairaalan osastoilla (yht.55 hoitopaikkaa) annetaan Mäntyharjun kunnan aikuisväestölle perusterveydenhuollon tasoista sairaanhoitoa.

Sairaalan hoitopäivä sisältää koulutetun henkilöstön antaman ympärivuorokautisen sairaanhoidon. Lisäksi siihen lasketaan arkisin klo 8 - 16 fysioterapian, laboratorion ja röntgenin palvelut sekä lääkärin palvelut arkisin klo 8 – 16.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tk-sairaalan tuote on hoitopäivä. Potilaspaikkamäärä on 55 ja vuoden 2008 arvioidut hoitopäivät (20100) ylittyivät reilusti. Vuoden 2008 toteutunut tuotantomäärä oli 20290 hoitopäivää. Osaston ylipaikkojen vuoksi erikoissairaanhoidosta kertyi jonotuspäiviä (sakkopäiviä), jotka aiheuttivat vastaavasti kunnan osalta erikoissairaanhoidon kustannusten nousua. Pitkäaikaispotilaiden suhteellisen osuuden nousu (yli 3 kk sairaalassa olleet) vähensi ns. vaihtuvia akuuttipaikkoja, joka vastaavasti osaltaan aiheutti jonotuspäiviä erikoissairaanhoidosta.

Talousarviossa määrärahaylityksiä tuli eniten mm. lääkehoidon selä matkustus- ja kuljetuspalvelujen osalta. Lääkekustannusten nousu selittyy osittain kalliilla syöpälääkkeillä, joiden tarvetta ja käyttöä on vaikea arvioida etukäteen. Matkustus- ja kuljetuspalvelujen kustannusten nousu aiheutui pääosin potilaiden tutkimus- ja hoitokäynneistä erikoissairaanhoidossa. Merkittävimpanä ja selittävänä tekijänä matkustus- ja kuljetuspalveluiden kustannusten ylittymiselle voidaan pitää sitä, ettei kunnassa ole lääkäripäivystystä iltaisin ja viikonloppuisin.

Tk- sairaalan osasto 1:n tiloja on remontoitu kosteusvaurioiden takia vuoden 2008 aikana ja keskeneräisen remontin toivotaan jatkuvan vuonna 2009.

Hoitohenkilöstön sairauspoissaoloja oli vuoden 2008 aikana runsaasti. Tuki- ja liikuntaelinvaivat ovat lisääntyneet henkilöstön ikääntymisen ja työn fyysisen kuormittavuuden vuoksi (fyysisesti raskashoitaiset potilaat). Runsaat sairauslomat ovat aiheuttaneet runsasta sijaisten tarvetta ja myös sijaispulaa erityisesti sairaanhoitajien kohdalla. Sijaisten huono saatavuus on aiheuttanut osaltaan sen, että vakituinen hoitohenkilökunta on joutunut tekemään ylitöitä. Lisäksi osa vuoroista on jouduttu tekemään hoitosuositukseen nähden alimitoitettulla henkilöstöllä.

**TERVEYSKESKUKSEN SAIRAALA
1006006 002006**

	TA 2008	TP 2008	%
KUSTANNUSLAJI			
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET			
(ulkoiset ja sisäiset)			
Henkilöstökulut	1 718 400,00	1 689 426,52	98,31
Aineet, tarvikkeet, tavarat	182 600,00	195 215,61	106,91
Palvelujen ostot	369 930,00	371 474,79	100,42
Avustukset			#JAKO/0!
Vuokrat	139 020,00	155 240,89	111,67
Muut toimintakulut		4 860,12	#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	2 409 950,00	2 416 217,93	100,26
			#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	119,90	119,08	99,32
			#JAKO/0!
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			
			#JAKO/0!
Yleiskulu-%	72 300,00	53 919,54	74,58
Osaston yleiskulu-%	86 760,00	41 743,11	48,11
Eläkemenoperusteinen maksu	109 210,00	112 414,31	102,93
VÄLILLISET YHTEENSÄ	268 270,00	208 076,96	77,56
POISTOT			
			#JAKO/0!
TUOTANNON OMAKUSTANNUSHII	2 678 220,00	2 624 294,89	97,99
TUOTANTOMÄÄRÄ	20 100,00	20 290,00	100,95
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE	133,24	129,34	97,07

1 006 006 002 007
HUOLTO- JA VARASTOINTIPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	40 121	488 480	527 776	108,04 %	39 296	1215,47 %
Toimintakulut	-469 929	-499 200	-537 906	107,75 %	-38 706	14,47 %
Toimintakate	-429 808	-10 720	-10 129	94,49 %	591	-97,64 %
Poistot	0	-27 230	-27 975	102,73 %	-745	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-32 608	0	0	#JAKO/0!	0	-100,00 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-462 417	-37 950	-38 104	100,41 %	-154	-91,76 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Huolto- ja varastointipalvelut on tukipalveluyksikkö.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Kiinteistöhuolto	TA 2008	5 947	67,80	-403 220	403 220	0
m2	TP 2008	5 947	74,45	-442 752	439 736	-3 016
Keskusvarasto	TA 2008	1 003	45,07	-46 950	9 000	-37 950
	TP 2008	1 003	50,20	-50 346	15 257	-35 088
Vaatehuolto	TA 2008	251	303,82	-76 260	76 260	0
	TP 2008	251	289,97	-72 783	72 783	0
YHTEENSÄ	TA 2008	7 201		-1 092 310	1 016 256	-76 054
	TP 2008	7 201				

1 006 006 003

HAMMASHUOLTO

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	175 105	184 500	188 840	102,35 %	4 340	7,84 %
Toimintakulut	-511 623	-619 570	-592 394	95,61 %	27 176	15,79 %
Toimintakate	-336 518	-435 070	-403 554	92,76 %	31 516	19,92 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	0	-38 190	-22 982	60,18 %	15 208	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-336 518	-473 260	-426 536	90,13 %	46 724	26,75 %

TUOTEKUVAUS

Hammashuollon tuotteina on hammaslääkärin vastaanotto ja suuhygienistin vastaanottotunti. Hammaslääkärin yhdessä hammashoitajan kanssa tekemä vastaanottotoiminta, johon kuuluu suun ja leukojen alueen sairauksien tutkiminen, hoito ja ennaltaehkäisy: paikkaushoito, ienhoito, juurihoito, kirurgia protetiikka, oikomishoito, parenta-fysiologia, suupatologia ja röntgenologia.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Hammashuollossa on toiminut johtava hammaslääkäri, 2 terveyskeskushammaslääkäriä, suuhygienisti ja neljä hammashoitajaa. Toimintakulut ovat 95,61 % ja toimintakate 92,76 %.

- Käyntejä hammaslääkärien vastaanotolla oli 6448 / vuosi
- Käyntejä suuhygienistin vastaanotolla oli 497 / vuosi (näistä hammashoitajalla käyntejä 135)
- Asiakkaiden lukumäärä yhteensä 3367 / vuosi
- Mäntyharjalaisten osuus hoidetuista 92 %

Hoitotakuu on toteutunut hammashuollossa. Hammaslääkärien vastaanottotoiminnasta ovat vastanneet johtava hammaslääkäri, kaksi terveyskeskushammaslääkäriä ja 4 hammashoitajaa. Hammashoitajat ovat huolehtineet myös välinehuollosta. Ammattihenkilö on ollut vastaamassa puhelimeen hoitotakuun mukaisesti. Suuhygienistin toiminnassa on ollut vaikeuksia sijaisena toimivan henkilöstön rekrytoinnissa.

Suuhygienistin omakustannushinta/tuote ei ole TA:n mukainen, koska suuhygienisti on ollut pitkällä työlomalla.

HAMMASHUOLTO
1006006003

	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
KUSTANNUSLAJI						
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)						
Henkilöstökulut	402 300,00	372 680,87	92,64	44 700,00	41 408,98	92,64
Aineet, tarvikkeet, tavarat	31 200,00	34 451,71	110,42	2 700,00	1 065,51	39,46
Palvelujen ostot	33 530,00	40 454,22	120,65	11 200,00	1 251,16	11,17
Avustukset			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Vuokrat	37 430,00	53 963,32	144,17	12 470,00	1 668,96	13,38
Muut toimintakulut	2 600,00	3 169,27	121,90	460,00	98,01	21,31
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	507 060,00	504 719,39	99,54	71 530,00	45 492,62	63,60
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	128,79	137,11	106,46	54,81	114,02	208,01
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Yleiskulu-%	15 210,00	12 566,05	82,62	2 150,00	388,64	18,08
Osaston yleiskulu-%	18 250,00	9 726,31	53,29	2 580,00	300,81	11,66
Eläkemenoperusteinen maksu	36 880,00	37 963,53	102,94	4 100,00	4 218,17	102,88
VÄLILLISET YHTEENSÄ	70 340,00	60 255,89	85,66	8 830,00	4 907,62	55,58
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
POISTOT			#JAKO/0!			#JAKO/0!
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
TUOTANNON OMAKUSTANNUSI	577 400,00	564 975,28	97,85	80 360,00	50 400,24	62,72
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
TUOTANTOMÄÄRÄ	3937	3681	93,50	1 305	399	30,57
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE	146,66	153,48	104,65	61,58	126,32	205,13

1006008

SOSIAALIPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	1 193 793	1 427 790	1 531 134	107,24 %	103 344	28,26 %
Toimintakulut	-7 969 214	-8 524 191	-8 412 659	98,69 %	111 531	5,56 %
Toimintakate	-6 775 421	-7 096 401	-6 881 525	96,97 %	214 876	1,57 %
Poistot	-70 009	62 620	-62 622	-100,00 %	-125 242	-10,55 %
Laskennalliset tuotot		197 650	95 333	48,23 %	-102 317	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-42 553	-395 880	-455 782	115,13 %	-59 902	971,09 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-6 887 984	-7 232 011	-7 304 596	101,00 %	-72 585	6,05 %

Sosiaalipalvelut tulosityksikkö sisältää hallinnon, sosiaalityön, perhe- ja kasvatuspalvelut, asumispalvelut, laitoshuollon, perhehoidon, vammaisten henkilöiden työllistymistä tukevaa toimintaa ja vammaisten työtoimintaa. Tämän lisäksi sosiaalipalveluihin kuuluu lasten ja nuorten huolto, kehitysvammaisten erityishuolto, vammaisuuden perusteella järjestettävät palvelut ja tukitoimet, päihdyttävien aineiden väärinkäyttäjien huoltoon kuuluvat palvelut, lastenvalvojalle säädetyt tehtävät, ottolapsineuvontaa, perheasioiden sovittelua sekä kuntouttavasta työtoiminnasta säädetyt tehtävät.

1 006 008 001

SOSIAALITOIMEN HALLINTO

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	546		1823,04	99,03 %	2 925	234,18 %
Toimintakulut	-376 839	-300 370	-297 445	98,42 %	4 748	-21,07 %
Toimintakate	-376 293	-300 370	-295 622	98,42 %	7 672	-21,44 %
Poistot	-268				0	-100,00 %
Laskennalliset tuotot		197 650	95 333	48,23 %	-102 317	
Laskennalliset kulut	-22 703	-6 980	-5 194	74,41 %	1 786	-77,12 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-399 264	-109 700	-205 483	187,31 %	-92 859	-48,53 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Sosiaalitoimen hallinto sisältää perusturvajohtajan palkkamenot sekä perusturvalautakunnan menot. Perusturvajohtajan virka muutettiin 1.9.2008 alkaen johtavan sosiaalityöntekijän viraksi.

Sisältää myös eläkemenoperusteisen maksun sosiaalitoimen hallinnon osalta.

1006008 002001

SOSIAALITYÖN PALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	614		172	#JAKO/0!	172	-71,98 %
Toimintakulut	-141 498	-163 850	-157 067	95,86 %	6 783	11,00 %
Toimintakate	-140 884	-163 850	-156 895	95,76 %	6 955	11,37 %
Poistot					0	
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-1 305	-10 000	-6 068	60,68 %	3 932	364,98 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-142 189	-173 850	-162 963	93,74 %	10 887	14,61 %

Sosiaalityöntekijät

Kahden sosiaalityöntekijän ja sosiaaliohjaajan palkat sekä alueellisesta sosiaali-päivystyksestä aiheutuvat kustannukset. Useampi kuukausi tehtiin työtä vajaalla henkilöstömäärällä.

Muu sosiaalityö

Ostopalvelut perheasiain neuvottelukeskuksesta, MLL:lta, Viola ry:ltä ja muilta palvelujen tuottajilta. Vaalijalan kuntayhtymän tuottamat sosiaaliasiamiespalvelut.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Sosiaalityöllä tarkoitetaan sosiaalihuollon ammatillisen henkilöstön suorittamaa ohjausta, neuvontaa ja sosiaalisten ongelmien selvittämistä sekä muita tukitoimia, jotka ylläpitävät ja edistävät yksilöiden ja perheen turvallisuutta ja suoriutumista sekä yhteisöjen toimivuutta.

SOSIAALITYÖN PALVELUT

1 006 008 002 001

	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
KUSTANNUSLAJI	Sosiaali- työntekijät			Muu sosiaali-työ		
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)						
Henkilöstökulut	122 700,00	115 771,34	94,35	0,00	0,00	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	0,00	0,00		0,00	0,00	
Palvelujen ostot	13 260,00	11 584,62	87,37	22 000,00	23 913,12	108,70
Avustukset	0,00	0,00		0,00		
Vuokrat	5 890,00	5 798,21	98,44	0,00		
Muut toimintakulut	0,00			0,00		
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	141 850,00	133 154,17	93,87	22 000,00	23 913,12	108,70
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	#JAKO/0!		#####	#JAKO/0!		
VÄLILLISET KUSTANNUKSET						
Yleiskulu-%	4 260,00	3 151,15	73,97	660,00	466,84	70,73
Osaston yleiskulu-%	4 400,00	2 125,92	48,32	680,00	324,13	47,67
Eläkemenoperusteinen maksu	0,00	0,00				
VÄLILLISET YHTEENSÄ	8 660,00	5 277,07	60,94	1 340,00	790,97	59,03
POISTOT						
TUOTANNON OMAKUSTANNUSI	150 510,00	138 431,24	91,97	23 340,00	24 704,09	105,84

1 006 008 002 002 VAMMAISPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	60 580	56 000	80 694	144,10 %	24 694	33,20 %
Toimintakulut	-1 711 510	-1 772 410	-1 815 624	102,44 %	-43 214	6,08 %
Toimintakate	-1 650 930	-1 716 410	-1 734 930	101,08 %	-18 520	5,09 %
Poistot	-3 471	0	-3 471		-3 471	0,00 %
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-448	-65 120	-39 835	61,17 %	25 285	8791,78 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 654 849	-1 781 530	-1 778 236	99,82 %	3 294	7,46 %

Vammaispalveluiden tarkoitus on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistä ja poistaa vammaisuuden aiheuttamia haittoja ja esteitä.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT
Vammaisavustukset

Vammaisavustuksiin sisältyvät vammaispalvelulain mukaiset vammaisten taloudelliset tukitoimet, tulkkipalvelut, henkilökohtaiset avustajat, kuljetuspalvelut sekä asunnon muutostyöt.

Kuljetuspalvelujen piirissä joulukuussa 2008 asiakkaita on ollut 195. Henkilökohtainen avustaja on ollut 8 henkilöllä. Asiakasmäärä on ollut arvioitua suurempi.

Asumispalvelut

Vammaisten asumispalveluja hankitaan ostopalveluina fyysisesti vammaisille, kehitysvammaisille ja mielenterveyskuntoutujille. Asumispalvelupäivään sisältyy yksilöllinen hoiva ja huolenpito. Palvelun piirissä on ollut 20 henkilöä, joista

- vaikeavammaisia 3 henkilöä
- mielenterveyskuntoutujia 8 henkilöä
- kehitysvammaisia 9 henkilöä

Kehitysvammaisten avohuolto

Kehitysvammaisten avohuoltoon sisältyy kunnan omana toimintana avohuollon ohjaus ja kehitysvammaisten kerhotoiminta. Kehitysvammaisten kerhotoiminta ei ole lakannut omana toimintana 31.5.2008. Toiminta on jatkunut syksyllä 2008. Kehitysvammaisten avohuolto pitää sisällään myös ostopalveluina kuntayhtymältä ostetut poliklinikkapalvelut ja Savosetin toiminnan.

Kehitysvammaisten laitoshoido

Kehitysvammaisten laitoshoitopalvelut ostetaan Vaalijalan kuntayhtymältä. Kuntayhtymä on tuotteistanut omat palvelunsa hoidon tarpeen ja vaativuuden mukaan. Pitkäaikaisella laitospaikalla on ollut 6 henkilöä.

1006008 002003

LASTENSUOJELU JA PERHETYÖ

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	24 236	25 000	22 755	91,02 %	-2 245	-6,11 %
Toimintakulut	-527 486	-488 230	-469 834	96,23 %	18 396	-10,93 %
Toimintakate	-503 250	-463 230	-447 079	96,51 %	16 151	-11,16 %
Poistot					0	
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-502	-22 490	-13 806	61,39 %	8 684	
Tilikauden yli-/alijäämä	-503 752	-485 720	-460 885	94,89 %	24 835	-8,51 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Lastensuojelun tarkoituksena on turvata lapsen oikeus turvalliseen kasvuympäristöön, tasapainoiseen ja monipuoliseen kehitykseen sekä erityiseen suojeluun. Lastensuojelullisista syistä 17 lasta tai nuorta on ollut sijoitettuna ja jälkihuollossa on ollut 5 nuorta vuoden 2008 aikana. Avohuollon toimenpiteiden piirissä lapsia ja nuoria on ollut vuoden 2008 aikana 99. Tukiperhetoiminnan tai tukihenkilön palveluita on saanut 10 lasta tai nuorta. Lastensuojelun piirissä on ollut arvioitua enemmän asiakkaita. Sijoitettuja lapsia oli arvioitu olevan 12.

Avohuollon tukitoimet

Avohuollon tukitoimiin sisältyy nuorten itsenäistymiskehityksen tukeminen sekä ennalta ehkäisevää lastensuojelutyötä tekevän lastensuojelun kiertokoulun ”Kiepin” kustannukset, vuokra ja leiri. Avohuollon tukitoimiin kuuluu myös perheen saama taloudellinen tuki. Perhetyön osalta tukitoimiin 1,5 perhetyöntekijän palkkamenot.

Perhehoito Perhehoitoa järjestetään lastensuojelun tarpeessa oleville lapsille sijaishuoltona joko perhehoitajalain nojalla toimeksiantosopimusten perusteella tai ns. ammatillisissa perhekodeissa. Perhehoitajalaki määrittelee perhehoitajille maksettavien hoitopalkkioiden ja – korvausten tason, sen sijaan ammatilliset perhekodit voivat hinnoitella palvelunsa vapaasti. Hoitovuorokausia on 5792 / vuosia (arvioitua 4078).

Laitoshoidto Vaikeahoitoisille lapsille ja etupäässä jo murrosikäisille nuorille, joilla on usein mielenterveys- tai päihdeongelmia ja rikollista taustaa, järjestetään lastensuojelun sijaishuolto useimmiten laitoshoidtona. Hoitovuorokausia on 457 / vuosi (arvioitua 516).

LASTENSUOJELU JA PERHETYÖ**1 006 008 002 003**

	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
KUSTANNUSLAJI	Avohuollon tukitoimet			Perhehoito			Laitoshoido		
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)									
Henkilöstökulut	51 000	47 087	92,33	136 300,00	135 876,94	99,69	0,00		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	500	63	12,55	0,00	667,73		0,00		
Palvelujen ostot	4 490	4 864	108,32	173 950,00	173 679,64	99,84	106 700,00	94 149,49	88,24
Avustukset	8 000	4 806	60,07	5 000,00	5 694,90	113,90	0,00		
Vuokrat	1 670	1 643	98,40	0,00	0,00		0,00		
Muut toimintakulut	0	0		0,00	0,00		0,00		
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	65 660	58 463	89,04	315 250,00	315 919,21	100,21	106 700,00	94 149,49	88,24
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	2 626,40	1 025,66	39,05	77,31	54,54	70,56	206,78	206,02	99,63
VÄLILLISET KUSTANNUKSET									
Yleiskulu-%	1 790,00	1 342,15	74,98	6 070,00	4 551,65	74,99	3 200,00	2 392,53	74,77
Osaston yleiskulu-%	1 850,00	896,11	48,44	6 270,00	3 031,60	48,35	3 310,00	1 592,06	48,10
Eläkemenoperusteinen maksu				620,00	632,76	102,06			
VÄLILLISET YHTEENSÄ	3 640,00	2 238,26	61,49	12 960,00	8 216,01	63,40	6 510,00	3 984,59	61,21
POISTOT									
TUOTANNON OMAKUST	69 300,00	60 701,04	87,59	328 210,00	324 135,22	98,76	113 210,00	98 134,08	86,68
TUOTANTOMÄÄRÄ	25	57 228,00		4078	5792	142,03	516	457	88,57
OMAKUSTANNUSHINTA	2 772,00	1 064,93	38,42	80,48	55,96	69,53	219,40	214,74	97,87

1 006 008 002 004**PÄIHDEHUOLTO**

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	9 935	0	1 908		1 908	-80,80 %
Toimintakulut	-199 312	-179 200	-160 785	89,72 %	18 415	-19,33 %
Toimintakate	-189 376	-179 200	-158 877	88,66 %	20 323	-16,11 %
Poistot					0	
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-199 312	-188 450	-166 380	88,29 %	22 070	-16,52 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-388 688	-367 650	-325 257	88,47 %	42 393	-16,32 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Avohuollon tukitoimet

Avohuollon tukitoimiin sisältyy kurssikeskuksen kiinteissä toimiva päihdeongelmaisten asumis- ja päivätoimintayksikkö sekä a-klinikalta ostettavat päihdehuollon avokuntoutuspalvelut.

Laitoshoito

Päihdehuollon laitoshoidon määrärahavaraukseen sisältyy maksusitoumukset laitoksissa tai laitosmaisissa olosuhteissa oli tapahtuvaan päihdekuntoutukseen. Laitoshoidon vuorokausia on 646 (arvioitu 400).

PÄIHDEHUOLTO						
1 006 008 002 004						
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
	Avohuollon tukitoimet 001			Laitoshoito 002		
KUSTANNUSLAJI						
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)						
Henkilöstökulut	59 100,00	61 210,63	103,57			
Aineet, tarvikkeet, tavarat	3 800,00	274,40	7,22			
Palvelujen ostot	33 700,00	29 013,13	86,09	67 600,00	63 488,28	93,92
Avustukset						
Vuokrat	15 000,00	5 726,51	38,18			
Muut toimintakulut						
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	111 600,00	96 224,67	86,22	67 600,00	63 488,28	93,92
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	21,46	13,83	64,42	169,00	98,28	58,15
VÄLILLISET KUSTANNUKSET						
Yleiskulu-%	3 350,00	2 450,88	73,16	1 200,00	875,33	72,94
Osaston yleiskulu-%	3 460,00	1 668,31	48,22	1 240,00	600,60	48,44
Eläkemenoperusteinen maksu						
VÄLILLISET YHTEENSÄ	6 810,00	4 119,19	60,49	2 440,00	1 475,93	60,49
POISTOT						
TUOTANNON OMAKUSTANNUSHII	118 410,00	100 343,86	84,74	70 040,00	64 964,21	92,75
TUOTANTOMÄÄRÄ	5200	6960		400	646	
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE	22,77	14,42	63,31	175,10	100,56	57,43
TUOTANNON MITTAYKSIKKÖ	vrk	vrk		vrk	vrk	

1 00 6008 002 005

TOIMEENTULOTURVA

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	258 195	285 500	302 964	106,12 %	17 464	17,34 %
Toimintakulut	-664 922	-702 310	-665 608	94,77 %	36 702	0,10 %
Toimintakate	-406 727	-416 810	-362 644	87,00 %	54 166	-10,84 %
Poistot					0	
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-664 922	-740 740	-689 139	93,03 %	51 601	3,64 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 071 649	-1 157 550	-1 051 783	90,86 %	105 767	-1,85 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Toimeentulotuki

Toimeentulotuki on sosiaalihuoltoon kuuluva viimesijainen taloudellinen tuki, jonka tarkoituksena on turvata henkilön ja perheen toimeentulo silloin, kun henkilö on tuen tarpeessa eikä voi saada toimeentuloa ansiotyöllään, yrittäjätoiminnallaan, toimeentuloa turvaavien muiden etuuksien avulla, muista tuloistaan tai varoistaan, häneen nähden elatusvelvollisen henkilön huolenpidolla tai muulla tavoin. Toimeentulotukeen kuuluu perustoimeentulotuki, täydentävä toimeentulotuki ja ennaltaehkäisevä toimeentulotuki. Toimeentulotuen menoihin kirjataan myös kunnan Kelalle maksamat osuudet yli 500 päivää työttömänä olleiden henkilöiden työmarkkinatuen kustannuksista.

Toimeentulotukea maksettiin 665608 e, josta ennaltaehkäisevää oli 6215 e.

Elatustuki

Alle 18-vuotiaan lapsen elatuksen turvaamiseksi lapselle voidaan maksaa kunnan varoista elatustukea silloin, kun elatusvalain mukaiset edellytykset täyttyvät.

Elatustukea maksettiin 145600 e. Elatustukien myöntäminen, maksatus ja perintä siirtyvät Kansaneläkelaitokselle 1.4.2009 alkaen. Elatusvelvollisuuden vahvistamiseen liittyvät tehtävät jää kunnalle.

1 006 008 004

VANHUSPALVELUT

1 006 008 004 001

KOTIHOITO JA TUKIPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	257 743	259 740	293 514	113,00 %	33 774	13,88 %
Toimintakulut	-1 892 674	-2 157 364	-2 084 866	96,64 %	72 498	10,15 %
Toimintakate	-1 634 931	-1 897 624	-1 791 352	94,40 %	106 272	9,57 %
Poistot	-3 461	-6 070	-2 596	42,77 %	3 474	-25,00 %
Laskennalliset tuotot					-76 901	
Laskennalliset kulut	-288	-125 880	-76 901	61,09 %	-1 744 968	
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 638 680	-2 029 574	-1 870 848	92,18 %	2 029 574	14,17 %

TUOTTEET

Kotihoitotunti, Kalliorinteen asumisvuorokausi, Omaishoidontukivuorokausi, Turvapalvelu, kotipalveluautot, sotainvalidien palvelut,

TUOTEKUVAUS

Kotihoito

Kotihoito jaotellaan säännölliseen ja tilapäiseen kotihoitoon. Tavoitteena on tukea ja auttaa eri asiakasryhmiä, pääsääntöisesti ikääntyneitä. Hoitotyön tavoitteena on tukea ikäihmisiä selviytymään kotona erilaisissa elämäntilanteissa huomioiden heidän yksilölliset tarpeensa, tukien heidän omatoimisuutta ennaltaehkäisevän ja kuntouttavan työotteen keinoin yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Kotihoidon asiakkaat vaihtelevat fyysiseltä toimintakyvyltään lähes omatoimisista vuodepotilaisiin.

Kalliorinne

Kalliorinteen asumispalveluyksikkö tarjoaa asumisvaihtoehdon sellaisille erityistä hoivaa ja tukea tarvitseville vanhuksille, jotka hyötyvät ryhmäasumisesta, mutta selviävät ilman yövalvontaa.

Omaishoidontuki

Omaishoidolla tarkoitetaan vanhuksen, vammaisen tai sairaan henkilön hoidon ja huolenpidon järjestämistä kotioloissa omaisen tai muun hoidettavalle läheisen henkilön avulla. Omaishoidontuki muodostuu hoidettavalle annettavista tarvittavista palveluista sekä omaishoitajalle annettavasta hoitopalkkiosta, vapaasta ja omaishoitoa tukevista palveluista. Omaishoidontuki myönnetään (SAS –työryhmän) harkinnan mukaan palveluna tai rahakorvauksena. Rahakorvaus on porrastettu hoitoisuuden mukaan kolmeen hoitopalkkioluokkaan. Hoidosta laaditaan sopimus ja palvelusuunnitelma kunnan ja hoitajan välillä.

Palveluseteli on käytössä omaishoitajien vapaapäivien järjestämiseksi 2- ja 3-maksuluokissa.

Turvapalvelut

Turvapalvelun tavoitteena on vastata asiakkaan yllättävään avuntarpeeseen ja turvata heidän kotona asumisensa. Turvapalvelun asiakkaita ovat ne, joilla on pääsääntöisesti toimintakykyä alentava sairaus tai vamma ja/tai heillä on turvattomuutta ja/tai

kaatumisriski. Ne asiakkaat, joilla on ovihälytyn, ovat pääsääntöisesti karkailevia muistihäiriöisiä henkilöitä.

Kotipalveluautot

Kotipalveluautot 32 000 ajokilometriä / vuosi.

Kotipalveluautoilla hoidetaan ensisijaisesti ateriapalvelukuljetukset kotihoidon asiakkaille päivittäin.

Sotainvalidien palvelut

Sotainvalidien palvelut (asiakkaita 15) 800 h / vuosi

Sotilasvammalain mukaan vähintään 20%:n sotainvalidille korvataan sosiaalihuoltolain mukaisista kotipalveluista, asumispalveluista ja omaishoidontuesta aiheutuneet kustannukset siten, että niitä saaville sotainvalideille palvelut ovat maksuttomia. Sotainvalidien ateriapalvelut järjestetään joko kunnan omana toimintana tai lounassetleillä.

Tukipalveluina järjestettyjä palveluja ovat ateria-, siivous-, kylvytys-, vaatehuolto-, kuljetus-, saattajapalveluja.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kotihoidon tuotantomääräksi arvioidut tunnit eivät kerro totuutta hoitohenkilöstön tekemästä työstä. Johtuen nykyisestä tietojärjestelmästä (vanhustyöohjelma), johon ei saada kirjattua hoitajien todellisia asiakastyön käyntejä ja tunteja.

Vanhustyöohjelmasta saatavat kotihoidon tunnit eivät sisällä esimerkiksi asiakasasioiden hoitamiseen kuluvaa aikaa (esim. reseptin uusimiseen, apteekkiasioihin ja kauppa-asioihin hoitajalta kuluvaa aikaa), yhteydenottoja omaisiin ja muihin sidosryhmiin (kuluu hoitajilta paljon aikaa), yhteydenpito ja asiakasasioiden hoitaminen lääkärin kanssa, hoitotyön kirjaamista jne.. Vanhustyöohjelmaan kirjattavat tunnit sisältävät ainoastaan asiakkaan luona kuluvan ajan. Edellä mainitut työtehtävät ovat tärkeä ja olennainen osa asiakkaan kokonaisvaltaista hoitoa. Tilinpäätöksen mukaan on kotihoidossa käytetty asiakastyöhön 25 638 tuntia ja käyntejä on tehty 66 837.

Kotihoito vastaa työnsä aikana myös turvapuhelinhälytyksiin. Turvapuhelinhälytyskäyntejä ja niihin kuluvaa aikaa ei voida kirjata vanhustyöohjelmaan (eivät näy vanhustyöohjelmasta saatavissa tunneissa).

Omaishoidontuen piiriin kuuluville asiakkaille annettua maksutonta kotihoitopalvelua ja siihen kuluvaa aikaa ei ole kirjattu kotihoidon tunteihin, vaan ne ovat olleet "könttä-nä" omaishoidontuen alla. Myös sotainvalidien luona käytävät tilapäiset ja säännölliset kotihoidon käynnit (tunnit) eivät ole sisältyneet kotihoidon tuotteeseen, vaan ovat sisältyneet sotainvalidien palveluihin. Vuoden 2009 talousarvioon asia on korjattu.

Kotihoidossa on kuluneen vuoden aikana panostettu henkilöstön osaamistason nostoon mm. lääkehoitokoulutuksella. Koulutuksen kautta henkilöstön tehtävien uudelleenjärjestelyillä on saatu toimintaa tehostettua. Henkilöstön jaksamista on tuettu työhyvinvointi-tiluennoilla, työelämävalmennuksella, virkistystoiminnalla sekä tykytoiminnalla.

Kotihoidon asiakkaiden hoitoisuus on lisääntynyt ja sitä kautta työn luonne on muuttunut entistä enemmän puhtaasti hoidolliseen suuntaan. Henkilöstön sairaslomia on ollut runsaasti, joka on vastaavasti lisännyt sijaisten tarvetta ja käyttöä. Toisaalta sijais-ten huono saatavuus on aiheuttanut sen, että töitä on jouduttu jakamaan ja tekemään

ns. alimiehityksellä. Tämä on puolestaan aiheuttanut ylitöitä kotihoidon vakituisen henkilökunnan osalta.

Kalliorinteen osalta toiminta on jatkunut ennallaan, joskin asiakkaiden kuntoisuus on heikentynyt. Tämä on puolestaan lisännyt asiakkaiden hoitoisuuden tarvetta. Kalliorinne on koettu yhteisöllisyyttä ja ikääntyneiden turvallisuuden tunnetta edistävänä (ryhmäkotityyppisenä) asumismuotona toimivaksi ratkaisuksi.

Omaishoidontuessa palvelusetelin käyttö omaishoitajien vapaapäivien järjestämiseksi on lisääntynyt. Palveluseteli ei mahdollista ympärivuorokautisen hoivan järjestämistä, mutta se on vaihtoehto niille omaishoitajille jotka eivät koe ympärivuorokautisen vapaan pitämistä tarkoituksenmukaisena.

Turvapalvelujärjestelmä uusittiin kuluneen vuoden aikana. Kulunvalvontajärjestelmä on osoittautunut heikosti toimivaksi, mutta toimittajan kanssa on haettu aktiivisesti toimivampaa ratkaisua.

Sotainvalidien palvelujen osalta on pystytty vastaamaan kysyntään. Yhteistyö Kierteen ja Villiapilan kanssa on toiminut hyvin. Vuonna 2008 sotainvalidien palveluissa suoritteena oli tunti. Tämä osaltaan väärästi palveluiden kustannuksia /h, koska osa palveluista ei ole tuntiveloitteisia vrt. esim. ateriapalvelusetelit ja pyykkihuolto. Asia on korjattu vuoden 2009 osalta. Valtiokonttori korvaa sotainvalidien palveluista aiheutuvat kustannukset todellisten kulujen mukaan täysimääräisesti.

KOTIHOITO																		
1 006 008 004 001																		
KUSTANNUSLAJI	Kotihoito			Kalliorinne			Omaishoidontuki			Turvapalvelut			Kotipalveluautot			Sotainvalidien palvelut		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET																		
(ulkoiset ja sisäiset)																		
Henkilöstökulut	1 471 594,23	1 411 373,75	95,91	32400	28 126,62	86,81	271 200,00	278 016,07	102,51							28 500,00	33 211,28	116,53
Aineet, tarvikkeet, tavarat	100 600,00	109 834,01	109,18	5750	4 020,05	69,91				2 500,00	1 870,00	74,80	6 700,00	5 416,06	80,84			
Palvelujen ostot	106 170,00	99 560,44	93,77	3560	2 556,04	71,80	3 000,00	3 511,56	117,05	26 870,00	7 017,00	26,11	4 000,00	3 040,82	76,02			
Avustukset	1 500,00		0,00				3 500,00	1 134,43	32,41									
Vuokrat	23 450,00	24 994,62	106,59								2 118,36							
Muut toimintakulut		1 317,90											500,00	256,20	51,24			
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	1 703 314,23	1 647 080,72	96,70	41 710,00	34 702,71	83,20	277 700,00	282 662,06	101,79	29 370,00	11 005,36	37,47	11 200,00	8 713,08	77,80	28 500,00	33 211,28	116,53
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	43,67	64,24	147,10	19,05	18,32	96,20	14,00		0,00	326,33		0,00	0,35		0,00	35,63		0,00
VÄLILLISET KUSTANNUKSET																		
Yleiskulu-%	51 100,00	37 405,24	73,20	1 250,00	933,66	74,69	8 330,00	6 185,57	74,26	880,00	641,90	72,94	340,00	233,43	68,66	860,00	641,90	74,64
Osaston yleiskulu-%	52 800,00	45 082,92	85,38	1 290,00	619,67	48,04	8 610,00	4 156,52	48,28	910,00	438,53	48,19	350,00	171,61	49,03	880,00	429,02	48,75
Eläkemenoperusteinen maksu	50 410,00	51 883,46	102,92				15 160,00	15 607,21	102,95									
VÄLILLISET YHTEENSÄ	154 310,00	134 371,62	87,08	2 540,00	1 553,33	61,15	32 100,00	25 949,30	80,84	1 790,00	1 080,43	60,36	690,00	405,04	58,70	1 740,00	1 070,92	61,55
POISTOT				3 470,00		0,00							2 600,00	2 595,95	99,84			
TUOTANNON OMAKUSTANI	1 857 624,23	1 781 452,34	95,90	47 720,00	36 256,04	75,98	309 800,00	308 611,36	99,62	31 160,00	12 085,79	38,79	14 490,00	11 714,07	80,84	30 240,00	34 282,20	113,37
TUOTANTOMÄÄRÄ	39 000	25 638	65,74	2 190	1 894	86,48	19 834	21 677	109,29	90	76	84,63	32 000	42 445	132,64	800	396	49,44
OMAKUSTANNUSHINTA / TI	47,631391	69,485925	145,88	21,79	19,14	87,85	15,619643	14,236811	91,15	346,22	158,67	45,83	0,452813	0,275980	60,95	37,80	86,68	229,31

1 006 008 004 003

RUSKAHOVI

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	470 882	694 550	737 580	106,20 %	43 030	56,64 %
Toimintakulut	-1 979 797	-2 235 456	-2 246 820	100,51 %	-11 363	13,49 %
Toimintakate	-1 508 914	-1 540 906	-1 509 239	97,94 %	31 667	0,02 %
Poistot	-62 809	-56 550	-56 555	100,01 %	-5	-9,96 %
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-17 307	-117 730	-71 923	61,09 %	45 807	315,57 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 589 030	-1 715 186	-1 637 717	95,48 %	77 470	3,06 %

TUOTEKUVAUS

Ruskahovin tuotteita ovat Hoivaosaston hoitopäivä, tuetun palveluasumisen hoitopäivä ja päivätoimintapäivä

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Hoivaosasto

Tuote: Hoitopäivä

Hoivaosaston arvio oli 8640 hoitopäivää, toteuma 8853. Selittävän tekijänä hoitopäivien ylittymiseen oli, että lähes koko vuoden oli käytössä yksi ylipaikka.

Tuettu palveluasuminen

Tuote: Hoitopäivä

Palveluasumisen hoitopäiväarvio oli 11315 pv, toteuma 11197 johtuen asiakasvaihtuvuudesta ja asukkaiden sairaalassa oloajoista (Huomioitavaa: palveluasumisessa paikkaa ei saa täyttää, kun asukas on esimerkiksi sairaalassa) .

Päivätoiminta

Tuote: Asiakaskäynnit

Päivätoiminnan tuote on päivätoimintapäivä, arvio oli 13260 , toteuma 8390.

Ruskahovin talousarvion toteuman kannalta merkittävimpiä menokohtien ylityksiä aiheuttivat kiinteistönhoito ja palkkamenot. Kiinteistönhoidon osalta talousarvio ylittyi. Syynä ylitykseen oli kiinteistönhoidon siirtyminen kunnan teknisen toimen hoidettavaksi, jolloin ensimmäisen vuoden arvio oli alimitoitettu suhteessa todelliseen tarpeeseen.

Palkkamenojen osalta tuli vääristymää, jotka aiheutuivat pääosin vakituisten henkilökunnan pitkistä ja lyhyistä sairaslomista, joita oli vuoden aikana runsaasti. Tästä johtuen vakituisten kuukausipalkkaisten palkkamenot alittuivat ja sijaisten palkkamenoihin tuli huomattava ylitys.

Ruskahovin henkilöstön jaksamista on tuettu työhyvinvointiluennoilla ja työnohjauksella. Henkilöstön koulutuksissa on huomioitu toiminnan asettamat haasteet..

Ruskahovissa aloitettiin omaishoidettaville tarkoitettu tilapäispäivähoito lokakuun 2008 alusta. Kuntouttavan toiminnan tavoitteena on tukea omaishoitajan jaksamista ja parantaa omaishoidettavan fyysistä ja psyykkistä toimintakykyä, että kotona asuminen mahdollistuisi mahdollisimman pitkään. Omaishoidettavien päivähoitotoiminta on uusi tulomuoto kunnalle, hoitopäivän (klo 10.00-15.00) hinta on 14 euroa/vrk. Toiminta on koettu tärkeäksi ja sitä tulee kehittää ja jatkaa tulevina vuosina.

Ruskahovin uima-allasosaston toimintaa on kehitetty ja lisätty syksyn 2008 aikana. Ulkopuolisia toimintaryhmiä on lisätty. Myös kunnan työntekijöiden työssä jaksamista on tuettu siten, että henkilöstölle on varattu uintivuoroja, jotka on kustannettu toistaiseksi TYKY-varoista. Henkilökunnalla on myös mahdollisuus käyttää Ruskahovin alakertaan TYKY-varoin hankittua nyrkkeilysäkkiä. Altaan tulot ovat lisääntyneet . Tehostuneella toiminnalla katetaan altaan ylläpidosta aiheutuvat kustannukset.

Päivätoiminnan viriketoimintaa on kehitetty saaduilla perintövaroilla. Mäntyharjulaishuoneille on järjestetty konsertteja ja yhteislaulutilaisuuksia. Vanhusten liikuntakyvyn ja toimintakyvyn ylläpitämiseksi on hankittu pelejä ja liikuntavarusteita. Taideterapeutti on aloittanut asukkaille ja päivätoiminnan asiakkaille taidepiirin jonka tuotoksista kasataan vuoden 2009 aikana näyttely mahdollisesti kunnankirjastoon.

RUSKAHOVIN PALVELUKESKUS
TILIKOHTA 1 006 008 004 003

KUSTANNUSLAJI	Hoivapalvelu			Tuettu palveluas.			Päivätoiminta			Kiinteistöhoito		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)												
Henkilöstökulut	611 300,00	640 201,14	104,73	633 500,00	681 561,16	107,59	99 400,00	67 417,81	67,82		650,91	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	55 800,00	50 884,35	91,19	12 900,00	12 835,30	99,50	4 300,00	2 948,90	68,58	69 800,00	62 472,60	89,50
Palvelujen ostot	144 440,00	134 842,63	93,36	144 220,00	136 886,49	94,92	25 060,00	26 408,28	105,38	92 200,00	109 679,09	118,96
Avustukset												
Vuokrat	67 060,00	67 430,12	100,55	87 920,00	89 701,11	102,03	44 010,00	44 623,01	101,39			
Muut toimintakulut		35,25						132,79				
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	878 600,00	893 393,49	101,68	878 540,00	920 984,06	104,83	172 770,00	141 530,79	81,92	162 000,00	172 802,60	106,67
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	101,69	100,91	99,24	77,64	82,25	105,94	13,03	16,87	129,47			
VÄLILLISET KUSTANNUKSET												
Yleiskulu-%	26 360,00	19 607,11	74,38	26 360,00	19 607,11	74,38	5 180,00	3 851,40	74,35	0,00		
Osaston yleiskulu-%	27 240,00	13 136,88	48,23	27 230,00	13 136,88	48,24	5 360,00	2 583,52	48,20	0,00		
Eläkemenoperusteinen maksu	57 370,00	59 054,31	102,94	57 370,00	59 054,31	102,94		0,00				
VÄLILLISET YHTEENSÄ	110 970,00	91 798,30	82,72	110 960,00	91 798,30	82,73	10 540,00	6 434,92	61,05	0,00	0,00	
POISTOT		0,00						1 399,80		56 550,00	55 154,89	97,53
TUOTANNON OMAKUSTANNUS	989 570,00	985 191,79	99,56	989 500,00	1 012 782,36	102,35	183 310,00	149 365,51	81,48	218 550,00	227 957,49	104,30
TUOTANTOMÄÄRÄ	8 640	8 853	102,47	11 315	11 197	98,96	13 260	8 390	63,27			
OMAKUSTANNUSHINTA / TL	114,53356	111,28338	97,16	87,45029	90,45122	103,43	13,82428	17,80280	128,78			

1 006 008 004 004 ASUMISPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	111 062	107 000	94 112	87,95 %	-12 888	-15,26 %
Toimintakulut	-517 328	-525 000	-514 610	98,02 %	10 390	-0,53 %
Toimintakate	-406 266	-418 000	-420 499	100,60 %	-2 499	3,50 %
Poistot					0	
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut			-27 069		-27 069	
Tilikauden yli-/alijäämä	-406 266	-418 000	-447 567	107,07 %	-29 567	10,17 %

TUOTEKUVAUS Mäntypuiston palvelutalo

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Mäntypuiston palvelutalossa on 24 palveluasuntoa, joista 10 on dementiapaikkoja. Tulot ovat jääneet arvioitua pienemmiksi, koska asiakasmaksuja on jouduttu kohtuullistamaan muun muassa korkeiden lääkekulujen vuoksi. Asiakkaalle on jäätävä kuu-kaudessa vähintään 90 euron käyttövara.

1 006 008 004 004
KUSTANNUSLAJI
Mäntypuiston palvelukoti

	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET			
(ulkoiset ja sisäiset)			
Henkilöstökulut	0,00		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	0,00		
Palvelujen ostot	525 000,00	514 610,20	98,02099
Avustukset	0,00		
Vuokrat	0,00		
Muut toimintakulut	0,00		
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	525 000,00	514 610,20	98,02099
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	61,05	59,68	97,759541
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			
Yleiskulu-%	0,00		
Osaston yleiskulu-%	0,00		
Eläkemenoperusteinen maksu	0,00		
VÄLILLISET YHTEENSÄ	0,00	0,00	
POISTOT			
TUOTANNON OMAKUSTANNUSI	525 000,00	514 610,20	98,02099
TUOTANTOMÄÄRÄ	8600	8623	100,26744
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTI	61,05	59,68	97,759541

KOULUTUSLAUTAKUNTA

1 010 010

LASTEN PÄIVÄHOITO

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli
Toimintatuotot	240 616	294 080	300 593	102,21 %	6 513
Toimintakulut	-1 658 775	-1 969 211	-1 762 775	89,52 %	206 437
Toimintakate	-1 418 159	-1 675 131	-1 462 182	87,29 %	212 950
Poistot	-1 034	-1 030	-1 034	100,39 %	-4
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0
Laskennalliset kulut	-7 626	-80 610	-59 488	73,80 %	21 122
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 426 819	-1 756 771	-1 522 704	86,68 %	234 068

TUOTEKUVAUKSET

Päiväkotihoido, vuoropäiväkotihoido, esiopetus ja perhepäivä-hoido sisältävät ohjatun toiminnan, opetuksen, hoito- ja kasvatustoiminnan, ruokailun, henkilökohtaisen hygienian ja pukemisen, levon/rentoutumisen ja ulkoilun (perushoido).

TUOTANTOYKSIKÖT	T/TP 2008	HOITOTUNNIT/ VUOSI	€/TUNTI	€/VUOSI	TULOARVIOT	NETTO
Päiväkoti Touhula						
Päiväkotihoido	TA 2008	125300	4,97	-622615	132700	-489 915
	TP 2008	98805	5,83	-575944	120737	-455 207
Esiopetus	TA 2008	19500	8,55	-166 640	400	-166 240
	TP 2008	17987	8,61	-154 835		-154 835
Kiinteistönhoito	TA 2008	1		-60 980	60 980	0
	TP 2008	1		-53 072	53 072	0
Sopukka						
Vuoropäivähoito	TA 2008	36000	5,40	-194 240	32 000	-162 240
	TP 2008	31385	6,73	-211 330	36 871	-174 459
Esiopetus	TA 2008	6000	13,25	-79 490		-79 490
	TP 2008	2362	15,26	-36 052	88	-35 964
Esiopetus ruokalassa	TA 2008	9700	9,72	-94 210		-94 210
	TP 2008	8624	9,72	-83 848		-83 848
Perhepäivähoito	TA 2008	115000	4,15	-477 697	68 000	-409 697
	TP 2008	76959	5,52	-424 736	89 825	-334 912
Leikkitoiminta	TA 2008					
	TP 2008					
Kotihoidontuki	TA 2008	1		-354 980		-354 980
	TP 2008	1		-283 479		-283 479
YHTEENSÄ	TA 2008			-2 050 852	294 080	-1 756 772
	TP 2008			-1 823 297	300593	-1 522 704

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Päivähoito on lakimääräinen, subjektiivinen peruspalvelu lapsiperheille. Päivähoito on Mäntyharjun laajin varhaiskasvatuksen tuottaja. Päivähoitoa tarjotaan kysyntää vastaavasti. Se tarjoaa joko koko- tai osapäiväisen tuen lapsiperheille lasten kasvatuksen ensisijaisen kasvatusvastuun säilyessä lasten huoltajilla. Lasten päivähoito muodostuu päivähoidon, vuoropäivähoidon, esiopetuksen, erityispäivähoidon ja lasten kotihoidontuen palveluista. Päivähoidossa on oleellista jatkuvasti tapahtuvat hoidontarpeen muutokset, johtuen perheiden vaihtelevista tilanteista.

Päiväkoti Touhulassa on 80 paikkaa, sisältäen päiväkotihoidon, esiopetuksen ja erityispäivähoidon. Vuoropäiväkoti Sopukassa on noin 25 vuorohoitopaikkaa sisältäen esiopetuksen. 12 lapsen esiopetusryhmä on toiminut kouluruokalan tiloissa. Perhepäivähoitajia on 12–14 ja hoitopaikkoja perhepäivähoidossa noin 50. Päivähoitoa on pystytty tarjoamaan lain mukaisessa ajassa.

Esiopetussuunnitelmaa päivitetään vuonna 2009. Mäntyharjulaisen varhaiskasvatussuunnitelman keskeisin sisältö on kasvatuskumppanuus lasten huoltajien kanssa. Kunnassa tehdään myös jokaiselle lapselle oma Vasu.

Tuotantomäärän arvio päivähoiton osalta on vaikeasti tehtävissä. Lasten sairastuvuutta ei ole kyetty huomioitu tuotantomäärässä. Hoidon tarve vaihtelee suuresti eri vuodenaikoina. Osa-aikaisen hoidon tarve on ollut ennakoitua suurempaa. Em. syistä johtuen tuotantomäärä ei ole toteutunut talousarvion osalta päiväkotihoidossa.

Perhepäivähoitajien saatavuudessa on ollut ongelmia. Talousarviossa varattu määräraha on täten alittunut.

Sopukan esiopetuksen tuotantomäärä / talousarvioalitus johtuu siitä, että toimintaa on keskitetty syksyllä 2008 Touhulan päiväkotiin.

1 010 011

PERUSOPETUS

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	39 745	35 500	103 159	290,59 %	67 659	159,55 %
Toimintakulut	-4 342 019	-4 599 560	-4 577 303	99,52 %	22 257	5,42 %
Toimintakate	-4 302 274	-4 564 060	-4 474 144	98,03 %	89 916	3,99 %
Poistot	-40 675	-23 190	-23 188	99,99 %	2	-42,99 %
Laskennalliset tuotot		121 460	87 979	72,43 %	-33 481	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-95 545	-197 700	-145 950	73,82 %	51 750	52,76 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-4 438 493	-4 663 490	-4 555 303	97,68 %	108 187	2,63 %

TUOTEKUVAUS

Perusopetuksen tuote = opetustunti, joka sisältää esiopetuksen, yleisopetuksen, erityis- ja tukiopetuksen, oppilaskerhotoiminnan sekä kouluruokailun, koulukuljetuksen ja kiinteistönhoidon.

Iltapäivätoiminnan tuote = ohjaustunti, joka sisältää ohjauksen 4 tuntia/koulupäivä, välipalan ja kuljetuksen.

Osaston yleiskulu sisältää koulutoimen hallinnon sekä kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan hallinnon.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Koulujen tuotantomäärät (oppitunnit) ovat hyvin ennakoitavissa. Talousarvion ja tilinpäätöksen tuotantomääräerot johtuvat pidettyjen tukiopetustuntien ja kerhotuntien kokonaismäärän vaihtelusta.

Kyttälän koulun opetustunnin hinta selittyy avustajien suurella määrällä ja korkeilla kiinteistökustannuksilla.

Perusopetuksen toimintatuotot ovat ylittyneet. Autismiopetuksen järjestämisestä saatu korvaus on kasvanut opetukseen otettujen lasten määrän kasvun myötä.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ TUOTE	€/ VUOSI	TULOARVIOT	NETTO
Koulutoimen hallint	TA 2008	1	116 400,00	-116 400	121 460	5 060
tuotteistamaton	TP 2008	1	107 358,00	-107 358	87 979	-19 379
Kirkonkylän koulu	TA 2008	3 553	98,87	-351 290		-351 290
opetustunti	TP 2008	3 536	95,73	-338 455	326	-338 129
Kyttälän koulu	TA 2008	15 086	107,59	-1 623 170	20 000	-1 603 170
opetustunti	TP 2008	15 294	108,05	-1 652 503	65 271	-1 587 232
Leppäniemen koulu	TA 2008	2 147	103,58	-222 380	6 000	-216 380
opetustunti	TP 2008	2 208	101,08	-223 191	6 271	-216 920
Toivolan koulu	TA 2008	3 249	100,98	-328 100	5 000	-323 100
opetustunti	TP 2008	3 578	87,18	-311 940	8	-311 932
Varpasen koulu	TA 2008	2 299	100,86	-231 880		-231 880
opetustunti	TP 2008	2 220	102,98	-228 605	8	-228 597
Yläkoulu	TA 2008	19 684	91,23	-1 795 770		-1 795 770
opetustunti	TP 2008	20 363	84,79	-1 726 617	308	-1 726 309
Koulut yhteisesti	TA 2008			-114 920		-114 920
tuotteistamaton	TP 2008			-117 835	23 000	-94 835
Iltapäivätoiminta	TA 2008	2 668	13,70	-36 540	4 500	-32 040
ohjaustunti	TP 2008	3 056	13,07	-39 938	7 968	-31 970
YHTEENSÄ	TA 2008			-4 820 450	156 960	-4 663 490
	TP 2008			-4 746 442	191 139	-4 555 303

1 010 012

TOISEN ASTEEN KOULUTUS

	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008- 2007
Toimintatuotot	28 747	29 800	35 776	120,06 %	5 976	24,45 %
Toimintakulut	-945 918	-891 400	-867 598	97,33 %	23 802	-8,28 %
Toimintakate	-917 172	-861 600	-831 822	96,54 %	29 778	-9,31 %
Poistot	-1 560	-1 560	-1 560	100,02 %	0	0,00 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-7 091	-39 220	-28 934	73,77 %	10 286	308,03 %
Tilikauden yli-/alijää	-925 823	-902 380	-862 316	95,56 %	40 064	-6,86 %

TUOTEKUVAUS

Lukion tuote = kurssi, joka sisältää lähi- ja etäopetuksen, tukiopetuksen, lukioressurssin sisältämät erityistehtävät, hallinnon, kouluruokailun, koulukuljetuksen ja kiinteistönhoidon.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Toisen asteen koulutus						
1010012 LUKIO						
TUOTANTOYKSIKÖT	TUOTANNON MITTAYKSIKKÖ	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ TUOTE	€/ VUOSI	TULOARVIOT	NETTO
TA 2008	kurssi	228	4 088,51	-932 180	29 800	-902 380
TP 2008	kurssi	228	3 903,91	-890 092	35 776	-862 316

Tuotantomäärä on toteutunut talousarvion mukaisena. Kiinteistökulut olivat vuonna 2008 poikkeuksellisen pienet väliaikaisten tilojen vuokran etupainotteisuudesta johtuen.

1 010 013 VAPAA SIVISTYSTYÖ (nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	93 507	87 571	108 933	124,39 %	21 362	16,50 %
Toimintakulut	-383 168	-449 939	-424 246	94,29 %	25 693	10,72 %
Toimintakate	-289 661	-362 368	-315 313	87,01 %	47 055	8,86 %
Poistot	-11 360	-1 880	-1 869	99,44 %	11	-83,54 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-6 108	-17 600	-12 867	73,11 %	4 733	110,67 %
Tilikauden yli-/alijää	-307 128	-381 848	-330 050	86,43 %	51 798	7,46 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Talousarvion ja tilinpäätöksen välinen ero tuotantomäärässä johtuu siitä, että yksi kurssi on siirretty syksystä 2008 kevääseen 2009 ja kolme kurssia ei ole toteutunut osanottajamäärän pienuudesta johtuen.

Vapaa sivistystyö						
1010013						
TUOTANTOYKSIKÖT	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	MENOT €/ TUOTE	MENOT €/ VUOSI	TULOARVIOT	NETTO
Hallinto ja toimisto	TA 2008		77 370,00	-77 370		-77 370
hallinto	TP 2008		75 143,49	-75 143	128	-75 015
Opetustoiminta	TA 2008	120	2 875,50	-343 519	40 700	-302 819
kurssi	TP 2008	116	2 676,45	-310 469	47 514	-262 955
Kiinteistönhoito	TA 2008		33 190,00	-33 190	30 480	-2 710
erill. määräraha	TP 2008		25 868,54	-25 869	24 710	-1 159
Myyntipalvelu	TA 2008		740,00	-740	700	-40
erill. määräraha	TP 2008		1 800,62	-1 801	3 051	1 250
Taiteen perusopetus	TA 2008		420,00	-420	3 300	2 880
erill. määräraha	TP 2008		2 904,81	-2 905	4 068	1 163
Kans.välinen yht.työ	TA 2008		1 150,00	-1 150		-1 150
erill. määräraha	TP 2008		733,93	-734		-734
Projektit	TA 2008	4	3 282,50	-13 030	12 390	-640
	TP 2008	5	4 412,40	-22 062	29 462	7 400
YHTEENSÄ	TA 2008			-469 419	87 570	-381 849

1 010 014 TAITEEN PERUSOPETUS

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Toimintakulut	-31 125	-41 300	-41 297	99,99 %	3	32,68 %
Toimintakate	-31 125	-41 300	-41 297	99,99 %	3	32,68 %
Poistot	0	0	0	#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	0	-1 820	-1 356	74,50 %	464	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijää	-31 125	-43 120	-42 653	98,92 %	467	37,04 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Taiteen perusopetuksesta annetun lain (633/1998) mukaan kunta voi järjestää taiteen perusopetusta.

Taiteen perusopetus					
TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ TUOTE	€/ VUOSI	TULOARVIOT	NETTO
TA 2008	2 088	20,64	-43 120	0	-43 120
TP 2008	2 088	20,42	-42 654	0	-42 654
Tuote	Opetustunti				

Mäntyharjussa toimii Mikkelin Musiikkiopiston sivutoimipiste taiteen perusopetusta antavana opetuksen järjestäjänä. Vuonna 2008 varsinaisia oppilaita on ollut 41 ja musiikkileikkikouluryhmiä 7 (luvut vuoden keskiarvoja).

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

1 020 021 VAPAA-AIKAPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	46 366	47 900	48 076	100,37 %	176	3,69 %
Toimintakulut	-528 936	-602 300	-567 030	94,14 %	35 270	7,20 %
Toimintakate	-482 570	-554 400	-518 954	93,61 %	35 446	7,54 %
Poistot	-30 477	-25 860	-41 677	161,17 %	-15 817	36,75 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-11 626	-26 170	-19 358	73,97 %	6 812	66,51 %
Tilikauden yli-/alijää	-524 672	-606 430	-579 989	95,64 %	26 441	10,54 %

1 020 021 001 LIIKUNTAPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	14 776	11 100	14 657	132,05 %	3 557	-0,80 %
Toimintakulut	-375 829	-420 340	-407 012	96,83 %	13 328	8,30 %
Toimintakate	-361 053	-409 240	-392 354	95,87 %	16 886	8,67 %
Poistot	-29 957	-25 340	-41 158	162,42 %	-15 818	37,39 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-7 341	-18 320	-13 569	74,06 %	4 751	84,83 %
Tilikauden yli-/alijää	-398 352	-452 900	-447 081	98,72 %	5 819	12,23 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Liikuntapalveluiden tavoitteet ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Kenttien hoidon tunnit ovat ylittyneet ja vastaavasti menoja on ollut arvioitua enemmän.

Liikuntapalvelut						
1 020 021 001						
TUOTANTOYKSIKÖT	TA / TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ TUOTE	€/ VUOSI	TULOARVIOT	NETTO
Hallinto	TA 2008	1		-39 570		-39 570
	TP 2008	1		-44 749	2 435	-42 314
Yleinen liikuntatoimi	TA 2008	1		-125 270		-125 270
	TP 2008			-112 322	1 708	-110 614
Liikuntasalit	TA 2008	6 300	17,26	-108 760	10 000	-98 760
käyttötunti	TP 2008	7 500	12,53	-93 958	7 432	-86 526
Kamppailusali	TA 2008	1 500	8,71	-13 060		-13 060
käyttötunti	TP 2008	1 200	10,88	-13 052		-13 052
Kentät	TA 2008	4 000	27,40	-109 580	500	-109 080
käyttötunti	TP 2008	4 200	29,60	-124 308	2 451	-121 857
Ulkoilureitit	TA 2008	200	68,35	-13 670		-13 670
km	TP 2008	200	82,72	-16 545		-16 545
Ladut	TA 2008	160	195,13	-31 220		-31 220
km	TP 2008	160	205,01	-32 801	631	-32 170
Uimarannat	TA2008	10	1 122,00	-11 220	600	
kpl	TP 2008	10	1 072,01	-10 720		
Tuotteistamaton	TA 2008			-11 650		-11 650

1020021 002 NUORISOTYÖ

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	31 590	35 400	32 706	92,39 %	-2 694	3,53 %
Toimintakulut	-149 042	-168 940	-150 554	89,12 %	18 386	1,01 %
Toimintakate	-117 452	-133 540	-117 848	88,25 %	15 692	0,34 %
Poistot	-520	-520	-520	99,92 %	0	0,00 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-3 463	-7 280	-5 366	73,70 %	1 914	54,93 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-121 435	-141 340	-123 733	87,54 %	17 607	1,89 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Nuorisotiloja on pidetty auki 608 tuntia, joka on lähes talousarvion mukaista. Tila on valvottu nuorisotyöntekijän toimesta käyttöaikana. Leirivuorokaudet on toteutettu yhteistyössä seurakunnan kanssa. Retkivuorokauden hinta on hieman alittunut arvioidusta. Leireille on osallistunut 90 henkeä/leiri ja retkille 95 henkilöä/retki. Nuorisotalo Kompalla oli 103 rekisteröityä nuorta käyttäjää.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA / TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ TUOTE	€/ VUOSI	TULOARVIOT	NETTO
Yleinen nuorisotoimi	TA 2008	1	1,00	-74 490		-74 490
	TP 2008	1	1,00	-68 182	417	-67 765
Nuorisotilat	TA 2008	640	89,44	-57 240	900	-56 340
käyttötunti	TP 2008	608	80,67	-49 046	807	-48 238
Elokuvateatteri Kino	TA 2008	134	256,79	-34 410	24 500	-9 910
esityskerta	TP 2008	108	265,30	-28 652	22 081	-6 570
Leirit	TA 2008	8	146,25	-1 170		-1 170
leirivuorokausi	TP 2008	8	133,50	-1 068		-1 068
Retket	TA 2008	9	1 047,77	-9 430	10000	570
retkivuorokausi	TP 2008	9	880,11	-7 921	7 830	-91
YHTEENSÄ	TA 2008			-176 740	35 400	-141 340
	TP 2008			-154 868	31 136	-123 733

1 020 021 003 RAITTIUSTYÖ

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot		1 400	712	50,86 %	-688	#JAKO/0!
Toimintakulut	-4 064	-13 020	-9 464	72,69 %	3 556	132,86 %
Toimintakate	-4 064	-11 620	-8 752	75,32 %	2 868	115,34 %
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-821	-570	-424	74,34 %	146	-48,41 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-4 886	-12 190	-9 176	75,27 %	3 014	87,81 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

RAITTIUSTYÖ			
TILIKOHTA 1020021 003			
KUSTANNUSLAJI	Ehkäisevä päihdetyö		
	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET			
(ulkoiset ja sisäiset)			
Henkilöstökulut	2 900,00		0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 800,00	726,79	40,38
Palvelujen ostot	8 320,00	8737,4	10501,68 %
Avustukset			#JAKO/0!
Vuokrat			#JAKO/0!
Muut toimintakulut			#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	13 020,00	9 464,19	72,69
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	434,00	305,30	70,34
Yleiskulu-%	390,00	291,78	74,82
Osaston yleiskulu-%	180,00	131,96	73,31
VÄLILLISET YHTEENSÄ	570,00	423,74	74,34
POISTOT			#JAKO/0!
TUOTANNON OMAKUSTANNUSHINTA	13 590,00	9 887,93	72,76
TUOTANTOMÄÄRÄ	30	31	103,33
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE	453,00	318,97	

Raittiustyössä toteutuneet tapahtumat ja osallistujamäärät:

7. luokkalaisten hohtokeilausretki Mikkeliin yhteistyössä nuortenpalvelun kanssa. (osallistujia n.50 hlö.)

Raskasta Joulua konsertti (osallistujia 250 hlö.)

MLL:n kanssa yhteistyössä järjestetyt alakouluikäisten discot 2kpl (100 hlö./disco)

Päihdekasvatuksen pienryhmä, draaman käyttö ennaltaehkäisevässä päihdetyössä. 3kpl kokoontumisia (20 hlö.)

Päihdetietobussi yläkoulun 8.lk. (n.80)

Päihdekasvatusviikko nuorisotalolla (50 hlö)

Pienryhmätö/poikaryhmä. Tapaamisia 20 kpl. (4hlö)

Get a po1nt – päivätapahtuma yläkoululaisille (koko yläkoulu)

Elämä Lapselle - konsertti (45 hlö)

1 020 031 KULTTUURI- JA KIRJASTOPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	26 395	17 640	26 565	150,60 %	8 925	0,64 %
Toimintakulut	-513 707	-471 605	-465 005	98,60 %	6 600	-9,48 %
Toimintakate	-487 312	-453 965	-438 440	96,58 %	15 525	-10,03 %
Poistot	-17 152	-4 450	-4 455	100,11 %	-5	-74,03 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-16 952	-20 000	-14 755	73,78 %	5 245	-12,96 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-521 416	-478 415	-457 650	95,66 %	20 765	-12,23 %

1 020 031 001 KULTTUURIPALVELUT JA MUSEOTOIMINTA

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	9 798	6 640	8 056	121,33 %	1 416	-17,78 %
Toimintakulut	-205 954	-114 670	-113 640	99,10 %	1 030	-44,82 %
Toimintakate	-196 155	-108 030	-105 584	97,74 %	2 446	-46,17 %
Poistot	-11 565	-2 910	-2 913	100,11 %	-3	-74,81 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-10 132	-5 030	-3 720	73,96 %	1 310	-63,28 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-217 853	-115 970	-112 218	96,76 %	3 752	-48,49 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

TUOTEKUVAUKSET

Tuotteiden hintoihin sisältyy viranhaltijan palkkakustannuksia, esiintyvien taiteilijoiden palkkiot, mainos- ja ilmoituskulut sekä materiaali- ja toimistopalvelukulut.

Museotuotteiden hintaan sisältyvät Iso-Pappilan kiinteistökustannukset, kokoelma-varaston vuokrat ja siirrettävien varastojen inventointi- ja luetteloinnin täydennyskustannukset.

Museon aukiolotunnin hintaan sisältyy lisäksi museonäyttelyiden rakentaminen Iso-Pappilaan (Repovesi –näyttely; Elettiin siellä ennenkin maanviljelys- ja metsästyskulttuuri) sekä karjanhoitonäyttelyn rakentaminen pappilan navetan ala-kertaan ja näyttelyiden aukiolon järjestäminen.

Kulttuuripalvelut							
1020031001							
TUOTANTOYKSIKÖT	TA / TP 2008	KÄVIJÄ- MÄÄRÄT	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ TUOTE	€/ VUOSI	TULO- ARVIOT	NETTO
Yleiset kulttuuripalvelut	TA 2008		1	41 880,00	-41 880	500	-41 380
	TP 2008				-42 868	84	-42 784
Soi Suksilla	TA 2008		1	6 250,00	-6 250	500	-5 750
	TP 2008	170	1	7 207,00	-7 207	886	-6 321
Installaatio naisista	TA 2008		1	1 750,00	-1 750	200	-1 550
	TP 2008	150	2	516,00	-1 033		-1 033
Kesäkauden avajaiset	TA 2008		1	8 140,00	-8 140		-8 140
	TP 2008	210	1	4 093,00	-4 093		-4 093
Pappilan perjantait	TA 2008		4	1 200,00	-4 800		-4 800
	TP 2008	175	4	566,75	-2 267		-2 267
Soi Suvessa	TA 2008		1	5 430,00	-5 430		-5 430
	TP 2008	205	1	4 326,00	-4 326		-4 326
Valoa Yössä	TA 2008		1	3 660,00	-3 660		-3 660
	TP 2008	650	1	1 422,00	-1 422		-1 422
Lastenoik. Päivän kons.	TA 2008		1	2 920,00	-2 920		-2 920
	TP 2008	275	9	161,88	-1 457		-1 457
Itsenäisyyspv:n juhla	TA 2008		1	2 920,00	-2 920		-2 920
	TP 2008	185	1	2 529,00	-2 529		-2 529
Koirakiven Kuvisleiri	TA 2008		1	2 870,00	-2 870	1 000	-1 870
	TP 2008	12	1	2 205,00	-2 205	480	-1 725
Kalevalanpäivä	TA 2008		1	2 400,00	-2 400		-2 400
	TP 2008	625	6	225,00	-1 350		-1 350
Lukion salin avajaiset	TA 2008		1	4 180,00	-4 180	300	-3 880
	TP 2008	120	1	2 828,00	-2 828	349	-2 479
Museoesineiden säil.	TA 2008		1	19 940,00	-19 940		-19 940
	TP 2008		1		-35 589	5 168	-30 421
Museon aukiolo	TA 2008		426	36,31	-15 470	4 140	-11 330
	TP 2008		364	30,49	-11 099	1 089	-10 011
YHTEENSÄ	TA 2008				-122 610	6 640	-115 970
	TP 2008				-120 274	8 056	-112 218

1 020 031 002

KIRJASTOPALVELUT

TUOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008- 2007
Toimintatuotot	16 597	11 000	18 509	168,26 %	7 509	11,52 %
Toimintakulut	-307 753	-356 935	-351 365	98,44 %	5 570	14,17 %
Toimintakate	-291 157	-345 935	-332 856	96,22 %	13 079	14,32 %
Poistot	-5 586	-1 540	-1 542	100,10 %	-2	-72,41 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-6 820	-14 970	-11 035	73,71 %	3 935	61,80 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-303 563	-362 445	-345 432	95,31 %	17 013	13,79 %

PERUSTELUT

Kirjasto on kunnan kulttuuri- ja tietopalvelukeskus. Mäntyharjun kunnankirjaston tehtävänä on tarjota kaiken ikäisille avoin pääsy kulttuurin ja tiedon lähteille.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kirjastoaineistoon hankinta on käsitelty erillismäärärahana sisältäen kirjat, lehdet, av-aineiston ja muovit.

Kirjaston aukiolotunti

Kirjaston aukiolotunteina asiakkaiden käytössä ovat eri osastojen aineistot, lainaus- ja palautuspalvelu, tietopalvelu, asiakaspäätteet (internet, Office-ohjelmat ja WebOrigo), monistuskone, näyttelytila sekä tapahtuma- ja kuntaesitteet.

Lauantaiaukiolo sisältyy vuonna 2008 aloitettuna pääkirjaston aukiolotunteihin.

Kirjaston kokonaislainausmäärä oli 120 902 ja kävijämäärä 76 788.

Tarinaralli –projekti

Itä-Suomen lääninhallituksen erityisavustuksella edistettiin lasten lukemisharrastusta järjestämällä luku- ja kirjoituspiirejä 6-12 –vuotiaille lapsille Mäntyharjun, Mikkelin, Hirvensalmen, Pertunmaan, Ristiinan ja Haukivuoren kirjastoissa. Projektiin osallistui 34 lasta ja piireissä tuotetuista teksteistä julkaistiin kirja Mikkelin kaupunginkirjaston julkaisusarjassa.

Oppilaista kirjavinkkaajia –projekti

Itä-Suomen lääninhallituksen erityisavustuksella tuettiin lasten lukemisharrastusta järjestämällä Mäntyharjun alakouluissa kirjavinkkauskoulutusta siten, että oppilaita itseään opetettiin vinkkaamaan luettavaa toisilleen. Projektiin osallistui 320 lasta.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA / TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ TUOTE	€/ VUOSI	TULOAR VIOT	NETTO
Aukiolo (sis. lauantaiaukiolon 188 h)	TA 2008	2 018	153,30	-309 355	11 000	-298 355
tunti	TP 2008	2 017	144,09	-290 634	9 787	-280 847
Lauantaiaukiolo	TA 2008					0
tunti	TP 2008			-962		-962
Kirjastoaineisto	TA 2008	1		-62 640		-62 640
	TP 2008	1	61 989,81	-61 990		-61 990
Tarinaralli	TA 2008	1		-732		-732
	TP 2008	1	5 009,47	-5 009	4 964	-45
Oppilaista kirjavinkkaajia	TA 2008	1		-718		-718
	TP 2008	1	1 497,94	-1 498	1 500	2
Muut projektit	TA 2008					0
	TP 2008	1	1 924,24	-3 848	2 258	-1 590
YHTEENSÄ	TA 2008			-309 355	11 000	-362 445
	TP 2008			-363 941	18 509	-345 432

TEKNINEN LAUTAKUNTA

1 040 041 TEKNINEN HALLINTO

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	25 511	180 240	282 122	156,53 %	101 882	1005,90 %
Toimintakulut	-171 744	-402 648	-474 638	117,88 %	-71 990	176,36 %
Toimintakate	-146 234	-222 408	-192 516	86,56 %	29 892	31,65 %
Poistot	-16 943	-9 850	-12 816	130,11 %	-2 966	-24,36 %
Laskennalliset tuotot		148 460	89 753	60,46 %	-58 707	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-4 306	-4 990	-3 676	73,67 %	1 314	-14,63 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-167 483	-88 788	-119 255	134,31 %	-30 467	-28,80 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Teknisen palvelualueen hallinnollisena tehtävänä on huolehtia kunnan toimesta tapahtuvasta rakennuttamisesta, rakentamisesta, kunnossapito- ja käyttötehtävistä kunnallistekniikan osalta sekä metsätaloustehtävistä.

Teknisen hallinnon tuloslaskelma sisältää hallinnon, liikenneturvallisuuden ja öljyvahinkokustannusten lisäksi eläkemenoperusteista maksua menoina TA 2008 68.130 € TP 2008 70.127 € ja laskutettavien tilin kustannuksia TP 2008 3.327 € menoja ja TP 2008 3.726 € tuloja.

Teknisen hallinnon investointihankkeet v. 2008

Lukion saneerausurakka valmistui heinäkuun lopulla.

Sivukylien koulujen (Leppäniemi, Varpanen, Toivola) kuntoarviot teetettiin ja niiden perusteella tehtiin kunnostustöitä mm. Leppäniemen koulun katto ja Toivolan koulun salaojat ja sadevesijärjestelmät.

Sähkötien perusparannus, Karjalantien päällystys ja Lankaniementien loppuosan sekä Kaislarannantien ja Makasiinintien valaistus teetettiin urakoitsijoilla.

Kurkilahden kunnostus ja öljyvahinkoalueen kunnostus suoritettiin yhteistyössä Etelä-Savon ympäristökeskuksen kanssa.

Jätevedenpumppaamoiden saneerauksia teetettiin kaksi ja kaukovalvontaan liitettiin viisi pumppaamo.

TEKNINEN HALLINTO
TILIKOHTA 1040041

KUSTANNUSLAJI	Tekninen hallinto			Liikenneturvallisuus			Öljyvähinko		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)									
Henkilöstökulut	108 000,00	91 044,00	84,30						
Aineet, tarvikkeet, tavarat	2 140,00	1 697,00	79,30	1 000,00		0,00			
Palvelujen ostot	21 540,00	15 970,00	74,14	4 000,00	118,00	2,95	180000,00	276233,00	153,46
Avustukset									
Vuokrat	16 790,00	16 041,00	95,54						
Muut toimintakulut		79,00							
VÄLITTÖMÄT YHTEENS.	148 470,00	124 831,00	84,08	5 000,00	118,00	2,36	180 000,00	276 233,00	153,46
VÄLITTÖMÄT/TUOTE				5 000,00		0,00			
VÄLILLISET KUSTANNUKSET									
Yleiskulu-%	4 450,00	3 326,00	74,74	150,00	116,00	77,33			
Osaston yleiskulu-%				390,00	233,00	59,74			
Eläkemenoperusteinen m:	68 130,00		0,00						
VÄLILLISET YHTEENSÄ	72 580,00	3 326,00	4,58	540,00	349,00	64,63	0,00	0,00	
POISTOT	9 850,00	12 815,00	130,10						
TUOTANNON OMAKUST	230 900,00	140 972,00	61,05	5 540,00	467,00	8,43	180 000,00	276 233,00	153,46
TUOTANTOMÄÄRÄ	1			1					

1 040 042**KIINTEISTÖTOIMI**

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	134 265	651 020	839 304	128,92 %	188 284	525,11 %
Toimintakulut	-439 961	-627 879	-799 317	127,30 %	-171 438	81,68 %
Toimintakate	-305 696	23 141	39 987	172,79 %	16 846	-113,08 %
Poistot	-6 154	-4 380	-4 927	112,50 %	-547	-19,93 %
Laskennalliset tuotot	214 864			#JAKO/0!	0	-100,00 %
Laskennalliset kulut		-59 220	-38 005	64,18 %	21 215	
Tilikauden yli-/alijäämä	-96 986	-40 459	-2 945	7,28 %	37 514	-96,96 %

1 040 042 002**RAKENNUKSET JA HUONEISTOT**

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	30 229	16 500	25 443	154,20 %	8 943	-15,83 %
Toimintakulut	-229 697	-91 320	-88 807	97,25 %	2 513	-61,34 %
Toimintakate	-199 467	-74 820	-63 364	84,69 %	11 456	-68,23 %
Poistot	-3 751	-1 980	-2 524	127,50 %	-544	-32,69 %
Laskennalliset tuotot	41 769			#JAKO/0!	0	-100,00 %
Laskennalliset kulut		-2 530	-1 553	61,38 %	977	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-161 449	-79 330	-67 441	85,01 %	11 889	-58,23 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Teknisten palvelujen tiloista osa on vuokrattu kokonaan ulkopuolisille ja osaa vuokrataan sekä ulkopuolisille että kunnan omille hallintokunnille.

TUOTANTOYKSIKÖT (m3)	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Kunnalliskodin as. talo1	TA 2008	1 380	12 830,00	9,3	6 500,00	6 330
	TP 2008	1 380	10 155,00	7,4	7 172,00	2 983
Kunn. kodin sauna	TA 2008	586	880,00	1,5		880
	TP 2008	586	192,00	0,3		192
Survaanniemi	TA 2008	150	610,00	4,1		610
	TP 2008	150	27,00	0,2		27
Veljesniemi	TA 2008	200	6 670,00	33,4	1 300,00	5 370
	TP 2008	200	7 146,00	35,7	1 566,00	5 580
Sammalisen kota	TA 2008	80	230,00	2,9		230
	TP 2008	80	12,00	0,2		12
Teerilahdentie 9	TA 2008	378	1 760,00	4,7	6 000,00	-4 240
	TP 2008	378	1 408,00	3,7	5 897,00	-4 489
Tähtelä	TA 2008	80	330,00	4,1	1 700,00	-1 370
	TP 2008	80	304,00	3,8	410,00	-106
Veteraanipuiston korsu	TA 2008	80	1 050,00	13,1		1 050
	TP 2008	80	796,00	10,0		796
Kirkonkylän makasiini	TA 2008	460	1 670,00	3,6	1 000,00	670
	TP 2008	460	400,00	0,9		400
Jakamaton	TA 2008	1	69 800,00	69 800		69 800
	TP 2008	1	71 848,00	71 848	10 398,00	61 450
Notkola	TA 2008					
	TP 2008		596,00			

1 040 042 005

RAKENNUKSET JA HUONEISTOT / VUOKRAUS

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008- 2007
Toimintatuotot	61 929	67 800	63 910	94,26 %	-3 890	3,20 %
Toimintakulut	-25 298	-33 840	-28 035	82,85 %	5 805	10,82 %
Toimintakate	36 630	33 960	35 875	105,64 %	1 915	-2,06 %
Poistot	-2 403	-2 400	-2 403	100,12 %	-3	0,00 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut		-3 620	-2 280	62,98 %	1 340	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	34 227	27 940	31 192	111,64 %	3 252	-8,87 %

Teknisten palvelujen hallinnoimat tilat on vuokrattu kokonaan ulkopuolisille. Työkeskukseen uusittiin ilmanvaihtokone. Paloasemalle aiheutui kustannuksia hallitilan valaisimien vaihdosta.

TUOTANTOYKSIKÖT (m3)	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Kaupparmäki	TA 2008	250	530,00	2	500,00	30
	TP 2008	250	270,00	1		270
Työkeskus	TA 2008	3 300	2 560,00	1	30 000,00	-27 440
	TP 2008	3 300	3 773,00	1	28 985,00	-25 212
Varjola	TA 2008	400	660,00	2	4 300,00	-3 640
	TP 2008	400	685,00	2	4 200,00	-3 515
Paloasema	TA 2008	1 332	36 110,00	27	33 000,00	3 110
	TP 2008	1 332	27 991,00	21	30 725,00	-2 734

1 040 042 006

MAA-ALUEIDEN VUOKRAUS

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	29 492	17 640	29 866	169,31 %	12 226	1,27 %
Toimintakulut				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Toimintakate	29 492	17 640	29 866	169,31 %	12 226	1,27 %
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	29 492	17 640	29 866	169,31 %	12 226	1,27 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Maa-alueiden vuokraus esim. tontit, peltoalueet ym.

1 040 042 007

TEKNISTEN PALVELUJEN TUOTANTOYKSIKKÖ
(nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot		549 080	720 084	131,14 %	171 004	#JAKO/0!
Toimintakulut		-502 719	-682 475	135,76 %	-179 756	#JAKO/0!
Toimintakate	0	46 361	37 609	81,12 %	-8 752	#JAKO/0!
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut		-53 070	-34 172	64,39 %	18 898	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	0	-6 709	3 437	-51,24 %	10 146	#JAKO/0!

TUOTEKUVAUS

Tuottaa teknisiä palveluja sisäisesti kunnan omille kiinteistöille, kaavateille, puistoille ym. yleisille alueille. Esim. kiinteistöjenhoito hallintokuntien kiinteistöille, konetyöt, tekninen valvonta yms.

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Vuosi 2008 toteutui ennakoitua paremmin. Tekniseltä palveluyksiköltä tilatut palvelut ylittivät n. 25 % arvioidusta. Tuotteen hinta- ja laatusuhde on arvioitu oikein. Tuotantoyksikkö teki muun muassa seuraavat työt:

- terveyskeskuksen keittiössä suoritettiin saneeraustöitä,
- terveyskeskuksen vuodeosastolla saneerattiin pesutiloja,
- sivukylien koulujen (Leppäniemi, Varpanen, Toivola) kuntoarviot teetettiin ulkopuolisella arvioitsijalla ja niiden perusteella tuotantoyksikkö teki kunnostustöitä mm. Leppäniemen koulun katto ja Toivolan koulun salaojat ja sadevesijärjestelmät sekä piha-alue,
- tuotantoyksikkö rakensi Päiväkoti Touhulaan kaksi tuulikaappia ja katostilaa sekä pihan leikkikalusteita kunnostettiin. Pihakivetystä uusittiin lähes koko pihan alueelta. Päiväkodin aita ja portti uusittiin

- leikkivälineitä hankittiin leikkipuistoihin. Kirkonkylän koulun viereiselle puistoalueelle toteutettiin uudet leikkivälineet.

Teknisten palvelujen tuotantoyksikkö huolehtii myös koulujen, puistojen, terveyskeskuksen, Ruskahovin, kirjaston, kunnantalon tavanomaisista talonmiestöistä. Tuotantoyksikkö on suorittanut myös syksystä 2008 alkaen teiden auraukset, jotka aikaisemmin oli yksityisten urakoitsijoiden tehtävänä. Tätä kautta on saatu kustannussäästöä liikenneväylien hoitoon.

**TEKNISTEN PALVELUJEN TUOTANTOYKSIKKÖ
TILIKOHTA 1040042007**

KUSTANNUSLAJI		TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET				
(ulkoiset ja sisäiset)				
Henkilöstökulut		402 300,0	598 472,0	148,8
Aineet, tarvikkeet, tavarat		55 000,0	31 534,0	57,3
Palvelujen ostot		27 240,0	40 334,0	148,1
Avustukset				
Vuokrat		11 470,0	12 136,0	105,8
Muut toimintakulut				
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ		496 010,0	682 476,0	137,6
VÄLITTÖMÄT/TUOTE		19,5	20,7	106,2
VÄLILLISET KUSTANNUKSET				
Yleiskulu-%	3,0 %	14 880,0	11 087,0	74,5
Osaston yleiskulu-%	7,7 %	38 190,0	23 085,0	60,4
Eläkemenoperusteinen maksu		0,0		
VÄLILLISET YHTEENSÄ		53 070,0	34 172,0	64,4
POISTOT		0,0		
TUOTANNON OMAKUSTANNUSHINTA		549 080,0	716 648,0	130,5
TUOTANTOMÄÄRÄ		25 486,0	33 010,0	129,5
OMAKUSTANNUSHINTA / TUOTE		21,5	21,7	100,8
TUOTANNON MITTAYKSIKKÖ		tunti	tunti	

1 040 043 LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	19 073	18 500	23 004	124,34 %	4 504	20,61 %
Toimintakulut	-321 015	-347 590	-366 324	105,39 %	-18 734	14,11 %
Toimintakate	-301 942	-329 090	-343 320	104,32 %	-14 230	13,70 %
Poistot	74 218	-62 750	-95 632	152,40 %	-32 882	-228,85 %
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-700	-32 810	-21 022	64,07 %	11 788	2903,31 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-228 424	-424 650	-459 975	108,32 %	-35 325	101,37 %

1 040 043 001

LIIKENNEALUEET

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	67		346	#JAKO/0!	346	416,13 %
Toimintakulut	-149 092	-166 820	-179 255	107,45 %	-12 435	20,23 %
Toimintakate	-149 025	-166 820	-178 910	107,25 %	-12 090	20,05 %
Poistot	-61 218	-51 730	-80 562	155,73 %	-28 832	31,60 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut		-16 840	-10 825	64,28 %	6 015	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	-210 243	-235 390	-270 296	114,83 %	-34 906	28,56 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tavoitteeseen päästiin lukuun ottamatta pientä ylitystä. Ylitys johtui suurimmalta osaltaan ulkopuolisista ostopalvelujen määrästä ja hintojen noususta. Ulkopuolisen urakoitsijan sopimukset sanottiin keväällä irti ja teknisten palvelujen tuotantoyksikkö suoritti työt syksystä lähtien kunnan omana työnä.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA/TP 2008	TUOTANTO-MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Kaavatiet ja väylät	TA 2008	44	153 790,00	3 495		153 790
km	TP 2008	44	198 804,00	4 518	296,00	198 508
Muut tiet	TA 2008	5	20 570,00	4 114		20 570
km	TP 2008	5	10 488,00	2 098		10 488
Valaistus	TA 2008	980	60 360,00	62		60 360
valopiste	TP 2008	1 029	61 161,00	59		61 161
Muu toiminta	TA 2008		670,00			670
	TP 2008		189,00		50,00	139

1 040 043 002

PUISTOT JA YLEISET ALUEET

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	19 006	18 500	22 658	122,47 %	4 158	19,22 %
Toimintakulut	-171 923	-180 770	-187 069	103,48 %	-6 299	8,81 %
Toimintakate	-152 917	-162 270	-164 411	101,32 %	-2 141	7,52 %
Poistot	-13 000	-11 020	-15 071	136,76 %	-4 051	15,93 %
Laskennalliset tuotot					0	
Laskennalliset kulut	-700	-15 970	-10 197	63,85 %	5 773	1356,78 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-166 617	-189 260	-189 678	100,22 %	-418	13,84 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tavoitteeseen päästiin. Alueet hoidettiin pääsääntöisesti kunnan omalla palveluorganisaatiolla. Toimintakulut ylittyivät hieman. Tämä johtui muun muassa siitä, että kunta-keskuksen ja Kirkonkylän alueella tehty ilkkivalta työllisti kunnossapitoa aikaisempaa enemmän. Torin käyttökustannukset ylittivät torivuokrista saatavat tulot selvästi. Vakiuiset toripaikat onkin vuoden 2009 aikana syytä kilpailuttaa.

Kirkonkylän koulun puistikkoon rakennettiin uusi leikkikenttäalue, joka elävöittää myös Kirkonkylän koulun pihapiiriä.

Papinpolun puisto niitettiin ja siivottiin keväällä maisemasuunnitelman mukaisesti.

Museoalueen siivous on tehty Puistot ja yleiset alueet määrärahoilla. Vuonna 2009 vastaavaa siivousta ei teknisten palvelujen toimesta enää tehdä. Asemanlammen ollessa tyhjänä säästyivät suihkulähteen ollessa suljettuna noin 6.389 euroa.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/VUOSI	€/TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Tori	TA 2008	40	22 020,00	551	17 500,00	4 520
	TP 2008	40	29 684,00	742	21 070,00	8 614
Pyykinpesupaikat	TA 2008		3 550,00			3 550
	TP 2008		1 510,00			1 510
Venelaiturit	TA 2008	20	2 640,00	132	1 000,00	1 640
	TP 2008	20	1 376,00	69	1 140,00	236
Terminaali- ym. Alueet	TA 2008		670,00			670
	TP 2008		27,00			27
Suihkulähde	TA 2008		6 870,00			6 870
	TP 2008		481,00			481
Puistot, leikkikentät	TA 2008	123	154 070,00	1 253		154 070
	TP 2008	123	146 491,00	1 191	448,00	146 043
Veneilyreitit	TA 2008		8 800,00			8 800
	TP 2008		3 623,00			3 623
Sivukylien virkistysalueet	TA 2008		2 210,00			2 210
	TP 2008		1 848,00			1 848
Mouhun muistomerkki	TA 2008		2 100,00			2 100
	TP 2008		620,00			620
Papinpolun puisto	TA 2008		4 510,00			4 510
	TP 2008		13 837,00			13 837
Veteraanipuisto	TA 2008		320,00			320
	TP 2008		597,00			597
Puistometsät	TA 2008					
	TP 2008		12 244,00			

1 040 044 LIKELAITOKSET

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008- 2007
Toimintatuotot	569 255	387 840	405 929	104,66 %	18 089	-28,69 %
Toimintakulut	-666 998	-423 020	-479 127	113,26 %	-56 107	-28,17 %
Toimintakate	-97 744	-35 180	-73 198	208,07 %	-38 018	-25,11 %
Poistot	-19 962	-15 140	-15 123	99,89 %	17	-24,24 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-53	-43 720	-28 140	64,36 %	15 580	52507,96 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-117 760	-94 040	-116 462	123,84 %	-22 422	-1,10 %

1 040 044 005

JÄTEHUOLTO

TUOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	466 074	256 500	260 731	101,65 %	4 231	-44,06 %
Toimintakulut	-551 167	-306 820	-367 968	119,93 %	-61 148	-33,24 %
Toimintakate	-85 092	-50 320	-107 236	213,11 %	-56 916	26,02 %
Poistot	-16 438	-12 490	-12 480	99,92 %	10	-24,08 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-53	-31 230	-20 124	64,44 %	11 106	37522,71 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-101 584	-94 040	-139 841	148,70 %	-45 801	37,66 %

TUOTEKUVAUS

Tuottaa jätehuoltopalveluja kuntalaisille ja kesäasukkaille.
(Esim. yhdyskuntajäte, energiajäte, hyötyjätteet ja ongelmajätteet ym.)

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tavoite toteutui. Ylitykset menopuolella johtuivat ulkopuolisten palvelujen ostoista, joka johtui jätepisteisiin tulleiden jätteiden määrän noususta. Jätepisteiden jätemäärän lisäys johtui kaatopaikan sulkemisesta. Kustannusten pienentämiseksi on loppuvuonna 2008 suunniteltu jätteenkeräyksen keskittämistä edelleen ja jätepisteiden vähentämistä 17 kpl.

Jätteenkuljetuksen kilpailutus on ajankohtainen, kun EKO-latu hankkeesta saatu tutkimustieto jätteiden keräyksen tehokkuudesta ja tarkoituksenmukaisuudesta on käytettävissä.

Vapaa-ajanasukkaiden lisääntyminen lisää automaattisesti myös ongelmajätekeräyksen kustannuksia, joka on nähtävissä tilinpäätösluvuista.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Jäteasema	TA 2008		77 500,00		78 000	-500
	TP 2008		95 188,00		78 311	16 877
Öljyntorjunta	TA 2008		110,00			110
	TP 2008		9,00			9
Kompostointialue	TA 2008	1 400	25 770,00	18	22 500	3 270
m3	TP 2008	1 400	16 820,00	12	8 350	8 470
Haja.as jätepisteet	TA 2008	53	240 520,00	4 538	174 000	66 520
piste	TP 2008	53	277 921,00	5 244	174 070	103 851
Ongelmajätehuolto	TA 2008		6 640,00			6 640
	TP 2008		10 635,00			10 635

1 040 044 006

KONEKESKUS (nettobudjetoitu yksikkö)

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	97 392	131 340	145 198	110,55 %	13 858	49,09 %
Toimintakulut	-69 887	-116 200	-111 081	95,59 %	5 119	58,94 %
Toimintakate	27 506	15 140	34 116	225,34 %	18 976	24,03 %
Poistot	-3 524	-2 650	-2 643	99,74 %	7	-25,00 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut		-12 490	-8 016	64,18 %	4 474	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	23 981	0	23 457	#JAKO/0!	23 457	-2,19 %

TUOTEKUVAUS

Tuottaa konepalveluja kunnan omiin työkohteisiin ja omille kiinteistöille. (esim auraukset, puhtaanapito, maanrakennus, kuljetus, ruohonleikkuu yms. työt)

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tavoitteet toteutuivat yli odotusten. Tuotteen kysyntä ylittyi arvioidusta. Konekeskus on hoitanut kiinteistöjen ja pihojen hiekoitusta ja aurausta. Konekeskukseen hankittiin uutena työkaluna mönkijä, jolla voi aurata ja kunnossapitää alueita, joiden hoitaminen traktorilla ei onnistu.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA/TP 2008	TUOTANTO- MÄÄRÄT / VUOSI	€/ VUOSI	€/ TUOTE	TULOARVIOT	NETTO
Pakettiauto Nissan	TA 2008	27 000	14 880,00	1	17 000	-2 120
km	TP 2008	34 168	9 069,00	0	18 688	-9 619
Pakettiauto Mazda	TA 2008	650	3 160,00	5	8 000	-4 840
tunti	TP 2008	802	2 587,00	3	4 040	-1 453
Traktori kaivuri	TA 2008	900	49 260,00	55	35 490	13 770
tunti	TP 2008	873	38 554,00	44	48 170	-9 616
Pakettiauto transport	TA 2008	450	3 660,00	8	6 000	-2 340
tunti	TP 2008	642	3 640,00	6	4 804	-1 164
Kubota	TA 2008	750	10 340,00	14	15 000	-4 660
tunti	TP 2008	872	7 479,00	9	10 287	-2 808
Traktori valmet	TA 2008	1000	47 380,00	47	41 850	5 530
tunti	TP 2008	1 227	43 889,00	36	58 510	-14 621
lakaisukone ym.pienkon.	TA 2008	75	1 670,00	22	3 000	-1 330
tunti	TP 2008		14 206,00	#JAKO/0!		14 206
John Deere	TA 2008	100	990,00	10	5 000	-4 010
tunti	TP 2008	79	2 157,00	27	698	1 459
Museoauto	TA 2008					
	TP 2008		160,00			

1040045

KAAVOITUS JA MITTAUS

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	1 865	1 500	1 504	100,29 %	4	-19,34 %
Toimintakulut	-164 728	-178 930	-165 429	92,45 %	13 501	0,43 %
Toimintakate	-162 863	-177 430	-163 925	92,39 %	13 505	0,65 %
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-1 562	-19 150	-12 365	64,57 %	6 785	691,58 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-164 425	-196 580	-176 289	89,68 %	20 291	7,22 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kaavoituksessa on varauduttu pitämään taajaman asemakaava ajan tasalla. Rantojen osayleiskaavoitustyö on loppusuoralla ja viimeisenä käynnistyy Kallaveden osa-alueen rantaosayleiskaavatyö. Tältäkin osalta kaavoitustyössä keskitytään jatkossa lähinnä kaavojen ajan tasalla pitoon. Kunnassa on oma kaavoittaja ja kaavoitustyötä on tehty viime vuosina omana työnä käyttäen tarvittaessa myös konsulttiapua. Kaavoitus vaatii nykyään erilaisia ympäristö- ja muita selvityksiä, joista huolehtivat alojen ammattilaiset.

Mittaustoimessa on varauduttu suorittamaan tarpeelliset kaavan paalutus- ja muut kunnallistekniset mittaukset pääosin omana työnä käyttäen tarvittaessa ostopalveluja. Tosin henkilöstön vähyyden vuoksi on viime vuosina jouduttu isommat mittaukset teettämään ostopalveluina. Mittaustoimen tehtävissä on tällä hetkellä 0,33 + 0,65 henkilöä.

**KAAVOITUS JA MITTAUS
TILIKOHTA 1040045**

KUSTANNUSLAJI	Kaavoitus			Mittaus		
	TA 2008	TP 2008	%	TA 2008	TP 2008	%
VÄLITTÖMÄT KUSTANNUKSET (ulkoiset ja sisäiset)						
Henkilöstökulut	61 300,00	45 874,00	74,84	42 800,00	41 605,00	97,21
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 800,00	4 718,00	262,11	7 050,00	3 289,00	46,65
Palvelujen ostot	44 670,00	53 529,00	119,83	13 190,00	8 307,00	62,98
Avustukset			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Vuokrat	4 570,00	4 609,00	100,85	3 550,00	3 498,00	98,54
Muut toimintakulut			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT YHTEENSÄ	112 340,00	108 730,00	96,79	66 590,00	56 699,00	85,15
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLITTÖMÄT/TUOTE	112 340,00	108 730,00	96,79	66 590,00	#JAKO/0!	#JAKO/0!
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLILLISET KUSTANNUKSET			#JAKO/0!			#JAKO/0!
Yleiskulu-%	3 370,00	2 509,00	74,45	2 000,00	1 517,00	75,85
Osaston yleiskulu-%	8 650,00	5 233,00	60,50	5 130,00	3 105,00	60,53
Eläkemenoperusteinen maksu			#JAKO/0!			#JAKO/0!
VÄLILLISET YHTEENSÄ	12 020,00	7 742,00	64,41	7 130,00	4 622,00	64,82
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
POISTOT			#JAKO/0!			#JAKO/0!
			#JAKO/0!			#JAKO/0!
TUOTANNON OMAKUSTANNUS	124 360,00	116 472,00	93,66	73 720,00	61 321,00	83,18

1 040 046

VESIHUOLTOLAITOS

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	542 619	603 800	597 527	98,96 %	-6 273	10,12 %
Toimintakulut	-323 974	-388 740	-371 357	95,53 %	17 383	14,63 %
Toimintakate	218 645	215 060	226 171	105,17 %	11 111	3,44 %
Poistot	-138 188	-128 800	-170 698	132,53 %	-41 898	23,53 %
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut		-40 060	-25 891	64,63 %	14 169	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	80 457	46 200	29 581	64,03 %	-16 619	-63,23 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

TUOTANTOYKSIKÖT	TA / TP 2008	TUOTANTOMÄÄRÄ	€/TUOTE	MENOT	TULOT	NETTO
Vesilaitos	TA 08	236 000	0,87	206 250,00	239 100,00	-32 850,00
vesi-m3	TP 08	226 502	0,94	212 288,00	237 330,00	-25 042,00
Viemärlaitos	TA 08	231 000	1,52	351 350,00	364 700,00	-13 350,00
Jätevesi -m3	TP 08	221 443	1,61	355 659,00	360 197,00	-4 538,00
YHTEENSÄ	TA 08	467 000	1,19	557 600,00	603 800,00	-46 200,00
	TP 08	447 945	1,27	567 947,00	597 527,00	-29 580,00

MÄNTYHARJUN KUNNAN VESIHUOLTOLAITOS

LASKENNALLISESTI ERIYTETTY TULOSLASKELMA

	<u>1.1 - 31.12.2008</u>		<u>1.1 - 31.12.2007</u>	
Liikevaihto		597 090,86		542 282,94
Liiketoiminnan muut tuotot		436,38		336,38
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-104 748,64		-71 400,52	
Palvelujen ostot	<u>-121 577,63</u>	-226 326,27	<u>-100 500,70</u>	-171 901,22
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-120 551,36		-110 095,59	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-30 435,76		-28 514,55	
Muut henkilösivukulut	<u>-9 042,39</u>	-160 029,51	<u>-8 867,34</u>	-147 477,48
Liiketoiminnan muut kulut		-15 496,81		-7 524,15
Suunnitelman mukaiset poistot		-170 698,34		-138 187,89
Liikeylijäämä (-alijäämä)		24 976,31		77 528,58
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korvaus jäännöspääomasta	-101 598,00		-64 025,00	
Muut rahoituskulut	<u>0,00</u>	-101 598,00	<u>0,00</u>	-64 025,00
Tilikauden yli-/alijäämä	alijäämä	-76 621,69	Ylijäämä	13 503,58

LASKENNALLISESTI ERIYTETTY RAHOITUSLASKELMA

	<u>1.1 - 31.12.2008</u>		<u>1.1 - 31.12.2007</u>	
Toiminnan rahavirta				
Liikeliijäämä (-alijäämä)	24 976,31		77 528,58	
Poistot ja arvonalentumiset	170 698,34		138 187,89	
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00		0,00	
Tulorahoituksen korjauserät				
Sisäiset tuotot				
Sisäiset kulut	<u>32 992,21</u>	228 666,86	<u>25 279,58</u>	240 996,05
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-97 851,14			-563 456,91
Rahoitusosuudet investointimenoihin	70 000,00	-27 851,14		
Toiminnan ja investointien rahavirta		200 815,72		-322 460,86
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys				
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	4 389,14		2 298,53	
Saamisten muutos	-13 512,75		-1 214,54	
Korottomien velkojen muutos	<u>-28 107,25</u>	-37 230,86	<u>-21 038,88</u>	-19 954,89
Rahoituksen rahavirta		-37 230,86		-19 954,89
Vaikutus rahavaroihin		163 584,86		-342 415,75

1 040 047 METSÄTALOUS

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	333 232	250 000	358 077	143,23 %	108 077	7,46 %
Toimintakulut	-114 462	-100 950	-117 223	116,12 %	-16 273	2,41 %
Toimintakate	218 770	149 050	240 854	161,59 %	91 804	10,09 %
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut		-10 800	-6 988	64,70 %	3 812	#JAKO/0!
Tilikauden yli-/alijäämä	218 770	138 250	233 866	169,16 %	95 616	6,90 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Kunnan metsävarallisuutta hoidetaan metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Metsien hoito on ulkoistettu, työn suorittaa kilpailutuksen perusteella Metsänhoitoyhdistys Mänty-Saimaa ry.

TUOTANTOYKSIKÖT	TA / TP 2008	TUOTANTOMÄÄRÄ	€/TUOTE	MENOT	TULOT	NETTO
Metsätalous	TA 08	1 947,0	57,4	111 750,0	250 000,0	-138 250,0
hehtaari	TP 08	1 730,0	71,8	124 211,0	358 077,0	-233 866,0

RAKENNUSLAUTAKUNTA

1 060 061

RAKENNUSVALVONTA

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008	Käyttö %	Alle/Yli	M-% 2008-2007
Toimintatuotot	104 575	80 000	91 687	114,61 %	11 687	-12,32 %
Toimintakulut	-124 037	-153 150	-137 105	89,52 %	16 045	10,54 %
Toimintakate	-19 462	-73 150	-45 418	62,09 %	27 732	133,37 %
Poistot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset tuotot				#JAKO/0!	0	#JAKO/0!
Laskennalliset kulut	-1 539	-4 560	-3 384	74,21 %	1 176	119,88 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-21 001	-77 710	-48 802	62,80 %	28 908	132,38 %

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Mittari	TOT 2007	TA 2008	TP 2008
Lautakunnan päätökset	49	80	25
Viranhaltijapäätökset	349	400	297
Myönnetyt rakennusluvut/ilmoitukset	295	350	265
- rakennusluvut	178		147
- ilmoitukset	117		118
Toimenpideluvat jätevesijärjestelmille	13	20	9
Käsitellyt poikkeamisluvat yht.	24	25	7
Käsitellyt maa-ainesluvut yht.	7	8	1
Käsitellyt korjausavustukset yht.	16	15	11
Tarkastukset ja valvontatoimenpiteet	345	400	337

TIELAUTAKUNTA

1 080 081

YKSITYISTIET

TULOSLASKELMA	TP 2007	TA 2008	TP 2008
Toimintatuotot		500	334
Toimintakulut	-149 180	-148 140	-141 575
Toimintakate	-149 180	-147 640	-141 241
Poistot	0	0	0
Laskennalliset tuotot	0	0	0
Laskennalliset kulut		-840	-642
Tilikauden yli-/alijäämä	-149 180	-148 480	-141 883

TOIMINTAA KUVAAVAT TIEDOT

Tielautakunnan tehtävänä on toimia yksityistielain mukaisena tiehallinto-, valmistelu- ja täytäntöön panoviranomaisena kunnan alueella. Näihin tehtäviin kuuluu mm. tehdä esitys yksityisteiden kunnanavustusten jakoperusteiksi sekä päättäminen kyseisistä avustuksista valtuuston hyväksymien yleisten jakoperusteiden ja vuosittain osoittamien määrärahojen puitteissa.

Tielautakunta toimii myös yksityistielain 52 §:n mukaisena toimitusmiehistönä tietoituksissa, joissa päätetään mm. uuden tiekunnan perustamisesta ja yksikköjaon vahvistamisesta sekä mahdollisista riita-asioista, joita yksityistielain 6. luvun mukaan voidaan saattaa tielautakunnan ratkaistavaksi. Lisäksi tielautakunta käsittelee toimitusmenettelyssä myös kalastuksesta annetussa laissa tielautakunnalle määrätty tehtävät.

Tielautakunta pyrkii eri lakien sille määräämissä tehtävissä toimimaan ensisijaisesti sovittelijana ja neuvonantajana pitämällä erilaisia katselmuksia ja tarkastuksia sekä neuvotteluja tieasioiden hoitamiseksi.

Valtion kunnossapitoavustusten jäätyä v. 1996 pois yksityisteiltä lisäsi kunta omaa osuuttaan ja kohdensi avustukset koskemaan vain vakituisten asutuksen teitä. Kesä-asutus- ja metsäautotiet jäivät avustuksen ulkopuolelle.

Avustustaso v. 1996 – 2002 (kunnossapito ja perusparannus) oli n. 175.500 €
Avustustasoa on kunnan taloudellisen tilanteen johdosta jouduttu pudottamaan vuosina 2002 ja 2005, jolloin avustustaso on ollut vuosina 2003 – 2004 n. 144.300 € ja vuosina 2005 -2008 n. 120.000 €

Avustuskelpoisia yksityisteitä v. 2008 oli 143 kpl yhteensä 436 km, ja niiden varressa 763 asuttua taloutta.

Lautakunnan kokouksia v. 2008 pidettiin 4 kpl ja toimitusmenettelyssä käsiteltäviä tietoituksia oli 4 kpl.

2.2 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

MÄNTYHARJUN KUNNAN TULOSLASKELMA

	Tilinpäätös 31.12.2007	ARVIO 2008 Muutoksin	KÄYTTÖ 31.12.2008	KÄYTTÖ %	MUUTOS %	MUUTOS €
	Ulkoiset+sisäiset	Ulkoiset+sisäiset	Ulkoiset+sisäiset		2008-2007	2008-2007
Toimintatuotot						
Myyntituotot	4 808 900,01	5 571 970	5 821 315,38	104,47 %	21,05 %	1 012 415
Maksutuotot	1 881 472,68	1 875 570	1 979 561,19	105,54 %	5,21 %	98 089
Tuet ja avustukset	532 019,89	420 190	637 278,11	151,66 %	19,78 %	105 258
Muut toimintatuotot	1 969 936,89	2 331 530	2 438 197,92	104,58 %	23,77 %	468 261
Yhteensä	9 192 329,47	10 199 260	10 876 352,60	106,64 %	18,32 %	1 684 023
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	16 344 990,44	17 355 730	17 059 599,12	98,29 %	4,37 %	714 609
Palkat ja palkkiot	12 248 475,43	12 944 930	12 794 366,32	98,84 %	4,46 %	545 891
Henkilösivukulut	4 096 515,01	4 410 800	4 265 232,80	96,70 %	4,12 %	168 718
Eläkekulut	3 184 183,20	3 446 730	3 377 257,38	97,98 %	6,06 %	193 074
Muut henkilösivukul	912 331,81	964 070	887 975,42	92,11 %	-2,67 %	-24 356
Palvelujen ostot	15 501 148,12	16 719 950	16 978 242,44	101,54 %	9,53 %	1 477 094
Aineet,tarvikkeet,tavarat	2 157 813,67	2 268 870	2 306 979,45	101,68 %	6,91 %	149 166
Avustukset	1 415 569,58	1 493 880	1 364 241,36	91,32 %	-3,63 %	-51 328
Muut toimintakulut	639 260,65	1 354 250	1 435 712,91	106,02 %	124,59 %	796 452
Yhteensä	36 058 782,46	39 192 680	39 144 775,28	99,88 %	8,56 %	3 085 993
Toimintakate	-26 866 452,99	-28 993 420	-28 268 422,68	97,50 %	5,22 %	-1 401 970
Verotulot	17 108 292,67	17 419 000	18 066 453,91	103,72 %	5,60 %	958 161
Valtionosuudet	11 665 660,00	11 968 890	12 628 099,00	105,51 %	8,25 %	962 439
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	102 916,12	96 060	86 409,95	89,95 %	-16,04 %	-16 506
Muut rahoitustuotot	318 539,83	308 420	360 465,16	116,87 %	13,16 %	41 925
Korkokulut	-383 534,28	-517 500	-504 213,41	97,43 %	31,47 %	-120 679
Muut rahoituskulut	-78 191,52	-116 520	-128 779,17	110,52 %	64,70 %	-50 588
Yhteensä	-40 269,85	-229 540	-186 117,47	81,08 %	362,18 %	-145 848
Vuosikate	1 867 229,83	164 930	2 240 012,76	1358,16 %	19,96 %	372 783
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset po	-797 609,48	-693 800	-791 356,05	114,06 %	-0,78 %	6 253
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot	0,00	0	0,00			0
Tilikauden tulos	1 069 620,35	-528 870	1 448 656,71	-273,92 %	35,44 %	379 036
Tilikauden yli-/al	1 069 620,35	-528 870	1 448 656,71	-273,92 %	35,44 %	379 036

2.3 VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	13 700 000			14 311 009,47	-611 009,47
Osuus yhteistöveron tuotosta	2 389 000			2 344 888,87	44 111,13
Kiinteistövero	1 330 000			1 410 555,57	-80 555,57
Muut verotulot	0			0,00	

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet	11 968 890			12 628 099	-659 209
Yleinen valtionosuus	30 590			34 440	-3 850
Sos.- ja terv.huollon valtionosuus	10 491 140			11 169 086	-677 946
Opetus- ja kultt.toimen valtionosuus	1 447 160			1 424 573	22 587
Harkinnanvarainen rahoitusavustus	0			0	0

2.4 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Mäntyharjun kunta		TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso		Ajalta 01-12.2008		Ajopvm	2009-0
Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle		
2006			PERUSTURVA				
2006001			IRTAINOMAISUUS				
2006001	002		MUUT LAITTEET JA KALUSTEET/TERVEYSPALVELUT				
	M E N O T	27.000,00	15.222,84	29,27	36.777,16		
	MRM	25.000,00					
	TALOUSARVI	52.000,00					
2006001	003		LIIKENNEVÄLINEET/TERVEYSPALVELUT				
	M E N O T	115.000,00	87.822,70	97,58	2.177,30		
	MRM	-25.000,00					
	TALOUSARVI	90.000,00					
2010			KOULUTUSLAUTAKUNTA				
2010001			IRTAINOMAISUUS				
2010001	003		TOISEN ASTEEN KOULUTUS				
	M E N O T	310.000,00	295.018,09	95,17	14.981,91		
2020			KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA				
2020001			IRTAINOMAISUUS				
2020001	004		KIRJASTOPALVELUT				
	M E N O T		9.539,00	95,39	461,00		
	MRM	10.000,00					
2040			TEKNINENLAUTAKUNTA				
2040002			TALONRAKENNUS				
2040002	023		HUHMARI (TERVEYSKESKUKSEN KEITTIÖ)				
	M E N O T	30.000,00	33.967,46	99,90	32,54		
	MRM	4.000,00					
	TALOUSARVI	34.000,00					
2040002	025		TERVEYSKESKUKSEN SANEERAUS				
	M E N O T		32.421,47	81,05	7.578,53		
	MRM	40.000,00					
2040002	048		LUKION SANEERAUS				
	M E N O T	3.102.000,00	3.186.053,26	99,97	946,74		
	MRM	85.000,00					
	TALOUSARVI	3.187.000,00					

Mäntyharjun kunta		TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso		Ajalta 01-12.2008		Ajopvm 2009-03-17	
Tilinum	Tiliniimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli	
2			INVESTOINNIT				
2004			KUNNANHALLITUS				
2004001			IRTAINOMAISUUS				
2004001	001		ATK-HANKINNAT				
	M E N O T		10.031,30	99,32	68,70		
	MRM	10.100,00					
2004001			IRTAINOMAISUUS				
	M E N O T		10.031,30	99,32	68,70		
	MRM	10.100,00					
2004002			KIINTEÄOMAISUUS				
2004002	001		MAA-ALUEET				
	M E N O T	100.000,00	590.365,00	100,06		-365,00	
	MRM	490.000,00					
	TALOUSARVI	590.000,00					
	T U L O T	80.000,00	15.276,40	19,10	64.723,60		
	N E T T O	20.000,00	575.088,60	112,76	-64.723,60	-365,00	
	MRM	490.000,00					
	TALOUSARVI	510.000,00					
2004002	002		RAKENNETUT KIINTEISTÖT				
	T U L O T		346.169,38			-346.169,38	
2004002	003		KÄYTTÖMAISUUDEN LIITTYMISMAKSUT				
	T U L O T		4.642,39			-4.642,39	
2004004			OSAKKEIDEN HANKINTA				
2004004	001		ASUNTO-OSAKKEET				
	T U L O T		96.868,30			-96.868,30	
2004004	002		MUUT OSAKKEET				
	T U L O T		60.026,27			-60.026,27	
2004			KUNNANHALLITUS				
	M E N O T	100.000,00	600.396,30	100,05		-296,30	
	MRM	500.100,00					
	TALOUSARVI	600.100,00					
	T U L O T	80.000,00	522.982,74	653,73		-442.982,74	
	N E T T O	20.000,00	77.413,56	14,88		442.686,44	
	MRM	500.100,00					
	TALOUSARVI	520.100,00					

Mäntyharjun kunta		TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso		Ajalta 01-12.2008		Ajopvm 2009-03-17	
Tilinum	Tiliniimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli	
	T U L O T		1.386.000,00				-1.386.000,00
	N E T T O	3.102.000,00	1.900.053,26	56,48	946,74		1.386.000,00
	MRM	85.000,00					
	TALOUSARVI	3.187.000,00					
2040002	103		SIVOKYLIEN KOULUT				
	M E N O T	100.000,00	116.561,34	105,96			-6.561,34
	MRM	10.000,00					
	TALOUSARVI	110.000,00					
2040002	106		KIRJASTON AUTOTALLE				
	M E N O T	10.000,00					
	MRM	-10.000,00					
	TALOUSARVI						
2040002	108		TOUHULA (TUULIKAAPIT JA PIHATYÖT)				
	M E N O T	30.000,00	71.871,27	102,67			-1.871,27
	MRM	40.000,00					
	TALOUSARVI	70.000,00					
2040002	109		KUNNANTALO				
	M E N O T	50.000,00	4.146,24	8,29	45.853,76		
2040003			LIIKENNEVÄYLÄT				
	M E N O T	90.000,00	107.228,62	101,16			-1.228,62
	MRM	16.000,00					
	TALOUSARVI	106.000,00					
2040004			PUISTOT JA YLEISET ALUEET				
	M E N O T	120.000,00	342.979,92	95,27	17.020,08		
	MRM	240.000,00					
	TALOUSARVI	360.000,00					
2040005			URHEILU- JA ULKOILUALUEET				
	M E N O T	30.000,00	30.813,51	102,71			-813,51
2040010			VESIHUOLTOLAITOS				
2040010	003		VESIHUOLTOLINJAT				
	M E N O T	265.000,00	86.851,14	32,77	178.148,86		
	T U L O T		70.000,00				-70.000,00
	N E T T O	265.000,00	16.851,14	6,36	178.148,86		70.000,00
2040010	004		VESIOSUUSKUNTIEN AVUSTUKSET				
	M E N O T	151.000,00	11.000,00	7,28	140.000,00		

Mäntyharjun kunta		TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso		Ajalta 01-12.2008		Ajopvm 2009-03-17	
Tilinum	Tiliniimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yl	

2040010		VESIHUOLTOLAITOS					
	M E N O T	416.000,00	97.851,14	23,52	318.148,86		
	T U L O T		70.000,00				-70.000,0
	N E T T O	416.000,00	27.851,14	6,70	318.148,86		70.000,0
2		INVESTOINNIT					
	M E N O T	4.530.000,00	5.031.893,16	92,07	433.206,84		
	MRM	935.100,00					
	TALOUSARVI	5.465.100,00					
	T U L O T	80.000,00	1.978.982,74	2473,73			-1.898.982,7
	N E T T O	4.450.000,00	3.052.910,42	56,69	433.206,84		1.898.982,7
	MRM	935.100,00					
	TALOUSARVI	5.385.100,00					

2.5 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

MÄNTYHARJUN KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	Tilinpäätös 31.12.2007	ARVIO 2008 Muutoksin	KÄYTTÖ 31.12.2008	KÄYTTÖ %	MUUTOS %	MUUTOS €
	Ulkoiset+sisäiset	Ulkoiset+sisäiset	Ulkoiset+sisäiset		2008-2007	2008-2007
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	1 867 229,83	164 930	2 240 012,76	1358,16 %	19,96 %	372 783
Tulorahoituksen korjauserät	-575 446,30	-169 000	-263 304,70	155,80 %	-54,24 %	312 142
Yhteensä	1 291 783,53	-4 070	1 976 708,06	-48567,77 %	53,02 %	684 925
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-3 297 822,79	-5 465 100	-5 031 893,16	92,07 %	52,58 %	-1 734 070
Rahoitusosuudet investointimenoihir	0,00	0	1 456 000,00	#JAKO/0!	#JAKO/0!	1 456 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 118 747,66	249 000	768 325,44	308,56 %	-31,32 %	-350 422
Yhteensä	-2 179 075,13	-5 216 100	-2 807 567,72	53,83 %	28,84 %	-628 493
Toiminnan ja investointien rahavirta	-887 291,60	-5 220 170	-830 859,66	15,92 %	-6,36 %	56 432
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
1134-1135 Antolainasaamisten lisäys	-29 088,45	0	-6 750,00	#JAKO/0!	-76,79 %	22 338
1134-1135 Antolainasaamisten vähennys	29 851,03	27 840	126 020,77	452,66 %	322,17 %	96 170
Yhteensä	762,58	27 840	119 270,77	428,42 %	15540,43 %	118 508
Lainakannan muutokset						
2512-2513 Pitkäaik. lainojen lisäys	500 000,00	4 339 320	3 800 000,00	87,57 %	660,00 %	3 300 000
2512-2513 Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-522 692,57	-1 000 000	-753 335,71	75,33 %	44,13 %	-230 643
2522-2523 Lyhytaik. lainojen muutos	1 015 790,59		-1 765 972,72	#JAKO/0!	-273,85 %	-2 781 763
Yhteensä	993 098,02	3 339 320	1 280 691,57	38,35 %	28,96 %	287 594
Muut maksuvalmiuden muutokset						
13+24 Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 042,28		-7 331,79			-2 290
141 Vaihto-omaisuuden muutos	18 649,38		8 710,20			-9 939
142 Saamisten muutos	-53 513,89		-1 695 304,03			-1 641 790
2517,2525-21 Korottomien velkojen muutos	571 644,23		968 131,42			396 487
Yhteensä	531 737,44		-725 794,20			-1 257 532
Rahoituksen rahavirta	1 525 598,04	3 367 160	674 168,14			-851 430
Rahavarojen muutos	638 306,44	-1 853 010	-156 691,52			-794 998
Rahavarojen muutos						
144 Rahavarat	1 137 582,04		980 890,52			-156 692
144 Rahavarat 1.1.	499 275,60		1 137 582,04			638 306
Muutos	638 306,44		-156 691,52			-794 998
Ero	0,00		0,00			

Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Mäntyharjun kunta		TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso		Ajalta	01-12.2008	
Jakelu :				Ajopvm	2009-03-19	
Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
1			KÄYTTÖTALOUS			
1001			KESKUSVAALILAUTAKUNTA			
1001001			VAALIT			
	M E N O T	18.150,00	15.323,65	84,43	2.826,35	
1002			KUNNANVALTUUSTO			
1002002			KUNNANVALTUUSTO			
	M E N O T	60.550,00	54.638,96	90,24	5.911,04	
	T U L O T	8.900,00	11.582,10	130,14		-2.682,10
	N E T T O	51.650,00	43.056,86	83,36	5.911,04	2.682,10
1003			TARKASTUSLAUTAKUNTA			
1003003			TILINTARKASTUS			
	M E N O T	9.440,00	8.545,96	90,53	894,04	
1004			KUNNANHALLITUS			
1004004			KUNNANHALLITUS			
	M E N O T	757.330,00	874.872,34	93,94	56.457,66	
	MRM	174.000,00				
	TALOUSARVI	931.330,00				
	T U L O T	350.000,00	435.446,65	124,41		-85.446,65
	N E T T O	407.330,00	439.425,69	75,59	56.457,66	85.446,65
	MRM	174.000,00				
	TALOUSARVI	581.330,00				
1004005			YLEISET HALLINTOPALVELUT			
	M E N O T	3.610.690,00	3.395.867,11	97,30	94.366,55	
	MKS	-135.456,34				
	MRM	15.000,00				
	TALOUSARVI	3.490.233,66				
	T U L O T	3.248.230,00	3.063.758,40	94,32	184.471,60	
	N E T T O	362.460,00	332.108,71	137,23	-90.105,05	
	MKS	-135.456,34				
	MRM	15.000,00				
	TALOUSARVI	242.003,66				
1004006			TYÖLLISTÄMISTYÖT			
	M E N O T	136.170,00	137.138,54	84,73	24.708,15	
	MKS	21.676,69				
	MRM	4.000,00				

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso

Ajalta 01-12.2008

Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum	Tiliniimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
	TALOUSARVI	161.846,69				
	T U L O T	46.000,00	20.613,03	44,81	25.386,97	
	N E T T O	90.170,00	116.525,51	100,59	-678,82	
	MKS	21.676,69				
	MRM	4.000,00				
	TALOUSARVI	115.846,69				
1004007			MUUT TALOUSHALLINTOPALVELUT			
	M E N O T	278.100,00	319.585,28	110,35		-29.985,28
	MRM	11.500,00				
	TALOUSARVI	289.600,00				
	T U L O T	172.200,00	192.153,27	111,59		-19.953,27
	N E T T O	105.900,00	127.432,01	108,55		-10.032,01
	MRM	11.500,00				
	TALOUSARVI	117.400,00				
1004008			ELINKEINOTOIMI			
	M E N O T	373.000,00	350.272,38	86,57	54.327,62	
	MRM	31.600,00				
	TALOUSARVI	404.600,00				
	T U L O T	607.470,00	585.291,68	96,35	22.178,32	
	N E T T O	-234.470,00	-235.019,30	115,85	32.149,30	
	MRM	31.600,00				
	TALOUSARVI	-202.870,00				
1004009			EDUNVALVONTAPALVELUT			
	M E N O T	131.200,00	134.689,97	102,66		-3.489,97
	T U L O T	116.470,00	109.898,21	94,36	6.571,79	
	N E T T O	14.730,00	24.791,76	168,31	-6.571,79	-3.489,97
1004010			PELASTUSTOIMI			
	M E N O T	469.140,00	423.105,42	89,80	48.056,91	
	MKS	2.022,33				
	TALOUSARVI	471.162,33				
	T U L O T		81,95			-81,95
	N E T T O	469.140,00	423.023,47	89,78	48.056,91	81,95
	MKS	2.022,33				
	TALOUSARVI	471.162,33				
1004011			YMPÄRISTÖPALVELUT			
	M E N O T	171.890,00	180.617,39	101,53		-2.727,39
	MRM	6.000,00				

Mäntyharjun kunta		TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso		Ajalta	01-12.2008	
Jakelu :				Ajopvm	2009-03-19	
Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
	TALOUSARVI	177.890,00				
	T U L O T	2.500,00	348,37	23,22	1.151,63	
	MRM	-1.000,00				
	TALOUSARVI	1.500,00				
	N E T T O	169.390,00	180.269,02	102,20	-1.151,63	-2.727,39
	MRM	7.000,00				
	TALOUSARVI	176.390,00				
1004013		ERIKOISSAIRAANHOITO				
	M E N O T	6.504.000,00	6.892.870,01	104,06		-268.870,01
	MRM	120.000,00				
	TALOUSARVI	6.624.000,00				
1006		PERUSTURVALAUTAKUNTA				
1006006		TERVEYSPALVELUT				
	M E N O T	6.099.240,00	6.279.591,48	102,51		-153.966,95
	MKS	12.884,53				
	MRM	13.500,00				
	TALOUSARVI	6.125.624,53				
	T U L O T	1.558.310,00	1.795.805,66	115,24		-237.495,66
	N E T T O	4.540.930,00	4.483.785,82	98,17		83.528,71
	MKS	12.884,53				
	MRM	13.500,00				
	TALOUSARVI	4.567.314,53				
1006008		SOSIAALIPALVELUT				
	M E N O T	8.151.580,00	8.466.486,52	98,88	96.204,07	
	MKS	57.000,59				
	MRM	354.110,00				
	TALOUSARVI	8.562.690,59				
	T U L O T	1.471.290,00	1.584.961,54	108,09		-118.671,54
	MRM	-5.000,00				
	TALOUSARVI	1.466.290,00				
	N E T T O	6.680.290,00	6.881.524,98	96,97	96.204,07	118.671,54
	MKS	57.000,59				
	MRM	359.110,00				
	TALOUSARVI	7.096.400,59				
1010		KOULUTUSLAUTAKUNTA				
1010010		LASTEN PÄIVÄHOITO				
	M E N O T	1.956.660,00	1.776.702,63	89,41	210.508,75	
	MKS	20.551,38				
	MRM	10.000,00				
	TALOUSARVI	1.987.211,38				

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso

Ajalta 01-12.2008

Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
	T U L O T	312.080,00	314.520,91	100,78		-2.440,91
	N E T T O	1.644.580,00	1.462.181,72	87,29	210.508,75	2.440,91
	MKS	20.551,38				
	MRM	10.000,00				
	TALOUSARVI	1.675.131,38				
1010011			PERUSOPETUS			
	M E N O T	4.574.560,00	4.594.204,28	99,88	5.355,72	
	MRM	25.000,00				
	TALOUSARVI	4.599.560,00				
	T U L O T	35.500,00	120.060,47	338,20		-84.560,47
	N E T T O	4.539.060,00	4.474.143,81	98,03	5.355,72	84.560,47
	MRM	25.000,00				
	TALOUSARVI	4.564.060,00				
1010012			TOISEN ASTEEN KOULUTUS			
	M E N O T	891.400,00	869.984,38	97,60	21.415,62	
	T U L O T	29.800,00	38.162,59	128,06		-8.362,59
	N E T T O	861.600,00	831.821,79	96,54	21.415,62	8.362,59
1010013			VAPAA SIVISTYSTYÖ			
	M E N O T	449.780,00	425.249,56	94,51	24.689,31	
	MKS	158,87				
	TALOUSARVI	449.938,87				
	T U L O T	87.570,00	109.936,78	125,54		-22.366,78
	N E T T O	362.210,00	315.312,78	87,01	24.689,31	22.366,78
	MKS	158,87				
	TALOUSARVI	362.368,87				
1010014			TAITEEN PERUSOPETUS			
	M E N O T	41.300,00	41.297,00	99,99	3,00	
1020			KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA			
1020021			VAPAA-AIKAPALVELUT			
	M E N O T	598.300,00	573.421,54	95,21	28.878,46	
	MRM	4.000,00				
	TALOUSARVI	602.300,00				
	T U L O T	47.900,00	54.467,55	113,71		-6.567,55
	N E T T O	550.400,00	518.953,99	93,61	28.878,46	6.567,55
	MRM	4.000,00				
	TALOUSARVI	554.400,00				

Mäntyharjun kunta TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso Ajalta 01-12.2008
Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
1020031		KULTTUURI- JA KIRJASTOPALVELUT				
	M E N O T	458.200,00	465.005,08	98,60	6.600,10	
	MKS	13.405,18				
	TALOUSARVI	471.605,18				
	T U L O T	17.640,00	26.565,06	150,60		-8.925,06
	N E T T O	440.560,00	438.440,02	96,58	6.600,10	8.925,06
	MKS	13.405,18				
	TALOUSARVI	453.965,18				
1040		TEKNINENLAUTAKUNTA				
1040041		TEKNINEN HALLINTO				
	M E N O T	221.600,00	481.229,35	119,52		-78.581,27
	MKS	1.048,08				
	MRM	180.000,00				
	TALOUSARVI	402.648,08				
	T U L O T	240,00	288.712,95	160,18		-108.472,95
	MRM	180.000,00				
	TALOUSARVI	180.240,00				
	N E T T O	221.360,00	192.516,40	86,56		29.891,68
	MKS	1.048,08				
	TALOUSARVI	222.408,08				
1040042		KIINTEISTÖTOIMI				
	M E N O T	621.170,00	801.764,43	127,69		-173.885,74
	MKS	6.708,69				
	TALOUSARVI	627.878,69				
	T U L O T	651.020,00	841.750,75	129,30		-190.730,75
	N E T T O	-29.850,00	-39.986,32	172,79		16.845,01
	MKS	6.708,69				
	TALOUSARVI	-23.141,31				
1040043		LIIKENNEVÄYLÄT JA YL.ALUEET				
	M E N O T	307.590,00	366.324,03	105,39		-18.734,03
	MRM	40.000,00				
	TALOUSARVI	347.590,00				
	T U L O T	18.500,00	23.003,64	124,34		-4.503,64
	N E T T O	289.090,00	343.320,39	104,32		-14.230,39
	MRM	40.000,00				
	TALOUSARVI	329.090,00				
1040044		LIIKELAITOKSET				
	M E N O T	408.020,00	479.127,38	113,26		-56.107,38
	MRM	15.000,00				

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso Ajalta 01-12.2008
Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
	TALOUSARVI	423.020,00				
	T U L O T	437.840,00	405.928,98	104,66		-18.088,98
	MRM	-50.000,00				
	TALOUSARVI	387.840,00				
	N E T T O	-29.820,00	73.198,40	208,07		-38.018,40
	MRM	65.000,00				
	TALOUSARVI	35.180,00				
1040045	KAAVOITUS JA MITTAUS					
	M E N O T	178.930,00	165.429,36	92,45	13.500,64	
	T U L O T	1.500,00	1.504,39	100,29		-4,39
	N E T T O	177.430,00	163.924,97	92,39	13.500,64	4,39
1040046	VESIHUOLTOLAITOS					
	M E N O T	388.740,00	371.356,55	95,53	17.383,45	
	T U L O T	642.000,00	597.527,24	98,96	6.272,76	
	MRM	-38.200,00				
	TALOUSARVI	603.800,00				
	N E T T O	-253.260,00	-226.170,69	105,17	11.110,69	
	MRM	38.200,00				
	TALOUSARVI	-215.060,00				
1040047	METSÄTALOUS					
	M E N O T	100.950,00	117.222,96	116,12		-16.272,96
	T U L O T	250.000,00	358.077,32	143,23		-108.077,32
	N E T T O	-149.050,00	-240.854,36	161,59		91.804,36
1060	RAKENNUSLAUTAKUNTA					
1060061	RAKENNUSVALVONTA					
	M E N O T	153.150,00	137.105,34	89,52	16.044,66	
	T U L O T	80.000,00	91.687,59	114,61		-11.687,59
	N E T T O	73.150,00	45.417,75	62,09	16.044,66	11.687,59
1080	TIELAUTAKUNTA					
1080081	YKSITYISTIET					
	M E N O T	148.140,00	141.575,17	95,57	6.564,83	
	T U L O T	500,00	334,29	66,86	165,71	
	N E T T O	147.640,00	141.240,88	95,67	6.399,12	

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso

Ajalta 01-12.2008

Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum Tilinimi Talousarvio Käyttö Käyttö-% Alle Yli

1

KÄYTTÖTALOUS

M E N O T	38.268.970,00	39.340.604,05	100,17		-67.924,05
MRM	1.003.710,00				
TALOUSARVI	39.272.680,00				
T U L O T	10.193.460,00	11.072.181,37	107,71		-792.921,37
MRM	85.800,00				
TALOUSARVI	10.279.260,00				
N E T T O	28.075.510,00	28.268.422,68	97,50		724.997,32
MRM	917.910,00				
TALOUSARVI	28.993.420,00				

ALLE ARVION

YLI ARVION

MENOT
YHTEENSÄ

734.696,93

802.620,98

TULOT
YHTEENSÄ

246.198,78

1.039.120,15

Mäntyharjun kunta TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso Ajalta 01-12.2008
Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
2			INVESTOINNIT			
2004			KUNNANHALLITUS			
2004001			IRTAINOMAISUUS			
2004001 001			ATK-HANKINNAT			
	M E N O T		10.031,30	99,32	68,70	
	MRM	10.100,00				
2004001			IRTAINOMAISUUS			
	M E N O T		10.031,30	99,32	68,70	
	MRM	10.100,00				
2004002			KIINTEÄOMAISUUS			
2004002 001			MAA-ALUEET			
	M E N O T	100.000,00	590.365,00	100,06		-365,00
	MRM	490.000,00				
	TALOUSARVI	590.000,00				
	T U L O T	80.000,00	15.276,40	19,10	64.723,60	
	N E T T O	20.000,00	575.088,60	112,76	-64.723,60	-365,00
	MRM	490.000,00				
	TALOUSARVI	510.000,00				
2004002 002			RAKENNETUT KIINTEISTÖT			
	T U L O T		346.169,38			-346.169,38
2004002 003			KÄYTTÖMAISUUDEN LIITTYMISMAKSUT			
	T U L O T		4.642,39			-4.642,39
2004004			OSAKKEIDEN HANKINTA			
2004004 001			ASUNTO-OSAKKEET			
	T U L O T		96.868,30			-96.868,30
2004004 002			MUUT OSAKKEET			
	T U L O T		60.026,27			-60.026,27
2004			KUNNANHALLITUS			
	M E N O T	100.000,00	600.396,30	100,05		-296,30
	MRM	500.100,00				
	TALOUSARVI	600.100,00				
	T U L O T	80.000,00	522.982,74	653,73		-442.982,74
	N E T T O	20.000,00	77.413,56	14,88		442.686,44

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso

Ajalta 01-12.2008

Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
	MRM	500.100,00				
	TALOUSARVI	520.100,00				
2006			PERUSTURVA			
2006001			IRTAINOMAISUUS			
2006001 002			MUUT LAITTEET JA KALUSTEET/TERVEYSPALVELUT			
	M E N O T	27.000,00	15.222,84	29,27	36.777,16	
	MRM	25.000,00				
	TALOUSARVI	52.000,00				
2006001 003			LIIKENNEVÄLINEET/TERVEYSPALVELUT			
	M E N O T	115.000,00	87.822,70	97,58	2.177,30	
	MRM	-25.000,00				
	TALOUSARVI	90.000,00				
2010			KOULUTUSLAUTAKUNTA			
2010001			IRTAINOMAISUUS			
2010001 003			TOISEN ASTEEN KOULUTUS			
	M E N O T	310.000,00	295.018,09	95,17	14.981,91	
2020			KULTTUURI-JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA			
2020001			IRTAINOMAISUUS			
2020001 004			KIRJASTOPALVELUT			
	M E N O T		9.539,00	95,39	461,00	
	MRM	10.000,00				
2040			TEKNINENLAUTAKUNTA			
2040002			TALONRAKENNUS			
2040002 023			HUHMARI (TERVEYSKESKUKSEN KEITTIÖ)			
	M E N O T	30.000,00	33.967,46	99,90	32,54	
	MRM	4.000,00				
	TALOUSARVI	34.000,00				
2040002 025			TERVEYSKESKUKSEN SANEERAUS			
	M E N O T		32.421,47	81,05	7.578,53	
	MRM	40.000,00				
2040002 048			LUKION SANEERAUS			
	M E N O T	3.102.000,00	3.186.053,26	99,97	946,74	
	MRM	85.000,00				
	TALOUSARVI	3.187.000,00				

Mäntyharjun kunta		TOTUTUMISVERTAILU/valt.taso		Ajalta 01-12.2008		
Jakelu :				Ajopvm 2009-03-19		
Tilinum	Tiliniimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
<hr/>						
	T U L O T		1.386.000,00			-1.386.000,00
	N E T T O	3.102.000,00	1.800.053,26	56,48	946,74	1.386.000,00
	MRM	85.000,00				
	TALOUSARVI	3.187.000,00				
2040002	103	SIVUKYLIEN KOULUT				
	M E N O T	100.000,00	116.561,34	105,96		-6.561,34
	MRM	10.000,00				
	TALOUSARVI	110.000,00				
2040002	106	KIRJASTON AUTOTALLI				
	M E N O T	10.000,00				
	MRM	-10.000,00				
	TALOUSARVI					
2040002	108	TOUHULA (TUULIKAAPIT JA PIHATYÖT)				
	M E N O T	30.000,00	71.871,27	102,67		-1.871,27
	MRM	40.000,00				
	TALOUSARVI	70.000,00				
2040002	109	KUNNANTALO				
	M E N O T	50.000,00	4.146,24	8,29	45.853,76	
2040003		LIIKENNEVÄYLÄT				
	M E N O T	90.000,00	107.228,62	101,16		-1.228,62
	MRM	16.000,00				
	TALOUSARVI	106.000,00				
2040004		PUISTOT JA YLEISET ALUEET				
	M E N O T	120.000,00	342.979,92	95,27	17.020,08	
	MRM	240.000,00				
	TALOUSARVI	360.000,00				
2040005		URHEILU- JA ULKOILUALUEET				
	M E N O T	30.000,00	30.813,51	102,71		-813,51
2040010		VESIHUOLTOLAITOS				
2040010	003	VESIHUOLTOLINJAT				
	M E N O T	265.000,00	86.851,14	32,77	178.148,86	
	T U L O T		70.000,00			-70.000,00
	N E T T O	265.000,00	16.851,14	6,36	178.148,86	70.000,00
2040010	004	VESIOSUUSKUNTIEN AVUSTUKSET				
	M E N O T	151.000,00	11.000,00	7,28	140.000,00	

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso

Ajalta 01-12.2008

Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum Tilinimi Talousarvio Käyttö Käyttö-% Alle Yli

2040010

VESIHUOLTOLAITOS

M E N O T	416.000,00	97.851,14	23,52	318.148,86	
T U L O T		70.000,00			-70.000,00
N E T T O	416.000,00	27.851,14	6,70	318.148,86	70.000,00

2

INVESTOINNIT

M E N O T	4.530.000,00	5.031.893,16	92,07	433.206,84	
MRM	935.100,00				
TALOUSARVI	5.465.100,00				
T U L O T	80.000,00	1.978.982,74	2473,73		-1.898.982,74
N E T T O	4.450.000,00	3.052.910,42	56,69	433.206,84	1.898.982,74
MRM	935.100,00				
TALOUSARVI	5.385.100,00				

ALLE ARVION

YLI ARVION

MENOT
YHTEENSÄ

444.046,58

10.839,74

TULOT
YHTEENSÄ

64.723,60

1.963.706,34

Mäntyharjun kunta		TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso			Ajalta 01-12.2008	
Jakelu :					Ajopvm 2009-03-19	
Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
3			RAHOITUS			
3004			KUNNANHALLITUS			
3004001			TOIMINNAN RAHOITUS			
81	VALTIONOSU UDET JA -A	11.968.890,00	12.628.099,00	105,51		
82	VEROT	17.419.000,00	18.066.453,91	103,72		
3004001			TOIMINNAN RAHOITUS			
	T U L O T	29.387.890,00	30.694.552,91	104,45		-1.306.662,91
3004002			KOROT			
31	KOROT	517.500,00	504.213,41	97,43		
83	KOROT	96.060,00	86.409,95	89,95		
3004002			KOROT			
	M E N O T	517.500,00	504.213,41	97,43	13.286,59	
	T U L O T	96.060,00	86.409,95	89,95	9.650,05	
	N E T T O	421.440,00	417.803,46	99,14	3.636,54	
3004003			MUU RAHOITUS			
17	MUUT MENOT	2.200,00	1.082,86	49,22		
31	KOROT	85.320,00	111.745,80	130,97		
33	MUUT RAHOI TUSMENOT	29.000,00	14.053,36	48,46		
38	TAKAUS- JA LUOTTOTAP		1.897,15			
59	MUUT TULOT	100,00	2,79	2,79		
83	KOROT	291.320,00	326.174,27	111,96		
84	MUUT RAHOI TUSTULOT	17.000,00	34.288,10	201,69		
3004003			MUU RAHOITUS			
	M E N O T	116.520,00	128.779,17	110,52		-12.259,17
	T U L O T	308.420,00	360.465,16	116,87		-52.045,16
	N E T T O	-191.900,00	-231.685,99	120,73		39.785,99
3004006			ANTOLAINAT			
87	ANTOLAINOJ EN LYHENNY	27.840,00				
3004006			ANTOLAINAT			
	T U L O T	27.840,00			27.840,00	

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso

Ajalta 01-12.2008

Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum Tilinimi Talousarvio Käyttö Käyttö-% Alle Yli

3004007

TALOUSARVIOLAINAT

37 TALOUSARVI 1.000.000,00

OLAINOJEN

88 TALOUSARVI 4.339.320,00

OLAINOJEN

3004007

TALOUSARVIOLAINAT

M E N O T 1.000.000,00

1.000.000,00

T U L O T 4.339.320,00

4.339.320,00

N E T T O -3.339.320,00

-3.339.320,00

3004009

KÄYTTÖMAISUUDEN POISTOT

40 KÄYTTÖMAI
SUUDEN POI

791.356,05

3004009

KÄYTTÖMAISUUDEN POISTOT

M E N O T

791.356,05

-791.356,05

3004

KUNNANHALLITUS

M E N O T 1.634.020,00

1.424.348,63

87,17

209.671,37

T U L O T 34.159.530,00

31.141.428,02

91,16

3.018.101,98

N E T T O -32.525.510,00

-29.717.079,39

91,37

-2.808.430,61

3

RAHOITUS

M E N O T 1.634.020,00

1.424.348,63

87,17

209.671,37

T U L O T 34.159.530,00

31.141.428,02

91,16

3.018.101,98

N E T T O -32.525.510,00

-29.717.079,39

91,37

-2.808.430,61

ALLE ARVION

YLI ARVION

MENOT
YHTEENSÄ

1.013.286,59

803.615,22

TULOT
YHTEENSÄ

4.376.810,05

1.358.708,07

Mäntyharjun kunta

TOTEUTUMISVERTAILU/valt.taso

Ajalta 01-12.2008

Ajopvm 2009-03-19

Jakelu :

Tilinum	Tilinimi	Talousarvio	Käyttö	Käyttö-%	Alle	Yli
RAKENNEOSAT YHTEENSÄ						
M E N O T		44.432.990,00	45.796.845,84	98,76	574.954,16	
MRM		1.938.810,00				
TALOUSARVI		46.371.800,00				
T U L O T		44.432.990,00	44.192.592,13	99,27	326.197,87	
MRM		85.800,00				
TALOUSARVI		44.518.790,00				
N E T T O			1.604.253,71	86,58	248.756,29	
MRM		1.853.010,00				

ALLE ARVION

YLI ARVION

MENOT
YHTEENSÄ

2.192.030,10

1.617.075,94

TULOT
YHTEENSÄ

4.687.732,43

4.361.534,56

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 TULOSLASKELMA

MÄNTYHARJUN KUNNAN TULOSLASKELMA

	01.01.-31.12.2008		01.01.-31.12.2007	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 413 089,83		2 028 528,13	
Maksutuotot	1 975 469,74		1 872 102,55	
Tuet ja avustukset	637 278,11		532 019,89	
Muut toimintatuotot	<u>1 598 932,36</u>	6 624 770,04	<u>1 966 336,89</u>	6 398 987,46
Toimintakulut				
Henkilöstökulut yht.	-17 059 599,12		-16 344 990,44	
Palkat ja palkkiot	-12 794 366,32		-12 248 475,43	
Henkilösivukulut	-4 265 232,80		-4 096 515,01	
Eläkekulut	-3 377 257,38		-3 184 183,20	
Muut henkilösivukulut	-887 975,42		-912 331,81	
Palvelujen ostot	-13 589 040,95		-12 731 108,65	
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-2 283 811,15		-2 139 216,13	
Avustukset	-1 364 241,36		-1 415 569,58	
Muut toimintakulut	<u>-596 500,14</u>	-34 893 192,72	<u>-634 555,65</u>	-33 265 440,45
Toimintakate		-28 268 422,68		-26 866 452,99
Verotulot		18 066 453,91		17 108 292,67
Valtionosuudet		12 628 099,00		11 665 660,00
Rahoitustuotot ja -kulut:				
Korkotuotot	86 409,95		102 916,12	
Muut rahoitustuotot	258 867,16		254 514,83	
Korkokulut	-504 213,41		-383 534,28	
Muut rahoituskulut	<u>-27 181,17</u>	-186 117,47	<u>-14 166,52</u>	-40 269,85
Vuosikate		2 240 012,76		1 867 229,83
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-791 356,05		-797 609,48
Tilikauden tulos		1 448 656,71		1 069 620,35
Tilikauden yli-/alijäämä		<u>1 448 656,71</u>		<u>1 069 620,35</u>

3.2 RAHOITUSLASKELMA

MÄNTYHARJUN KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2008		1.1. - 31.12.2007	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 240 012,76		1 867 229,83	
Tulorahoituksen korjaukset	<u>-263 304,70</u>	1 976 708,06	<u>-575 446,30</u>	1 291 783,53
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-5 031 893,16		-3 297 822,79	
Rahoitusosuudet invest.menoihin	1 456 000,00			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	768 325,44	<u>-2 807 567,72</u>	1 118 747,66	<u>-2 179 075,13</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>-830 859,66</u>		<u>-887 291,60</u>
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-6 750,00		-23 392,45	
Antolainasaamisten vähennykset	<u>126 020,77</u>	119 270,77	<u>29 851,03</u>	6 458,58
Lainakannan muutokset				
Pitkäaik. lainojen lisäys	3 800 000,00		500 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-753 335,71		-522 692,57	
Lyhytaik. lainojen muutos	<u>-1 765 972,72</u>	1 280 691,57	<u>1 015 790,59</u>	993 098,02
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-7 331,79		-5 042,28	
Vaihto-omaisuuden muutos	8 710,20		18 649,38	
Saamisten muutos	-1 695 304,03		-53 513,89	
Korottomien velkojen muutos	<u>968 131,42</u>	<u>-725 794,20</u>	<u>565 948,23</u>	<u>526 041,44</u>
Rahoituksen rahavirta		<u>674 168,14</u>		<u>1 525 598,04</u>
Rahavarojen muutos		<u>-156 691,52</u>		<u>638 306,44</u>
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	980 890,52		1 137 582,04	
Rahavarat 1.1.	<u>1 137 582,04</u>	<u>-156 691,52</u>	<u>499 275,60</u>	<u>638 306,44</u>

3.3 TASE

MÄNTYHARJUN KUNNAN TASE	31.12.2008	31.12.2007
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	27 737 316,53	25 595 032,93
Aineettomat hyödykkeet	171 072,37	194 135,22
Muut pitkävaikutteiset menot	171 072,37	194 135,22
Aineelliset hyödykkeet	19 758 893,55	17 317 381,76
Maa- ja vesialueet	3 784 530,44	3 214 084,23
Rakennukset	12 146 548,26	8 768 869,02
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 171 087,41	2 971 733,95
Koneet ja kalusto	574 170,89	283 958,23
Muut aineelliset hyödykkeet	81 253,09	94 068,92
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	1 303,46	1 984 667,41
Sijoitukset	7 807 350,61	8 083 515,95
Osakkeet ja osuudet	6 015 726,09	6 172 620,66
Muut lainasaamiset	1 671 719,98	1 797 740,75
Muut saamiset	119 904,54	113 154,54
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 143 526,26	1 161 694,20
Valtion toimeksiannot	926 074,56	953 302,05
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	217 451,70	208 392,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 173 710,99	2 643 808,68
Vaihto-omaisuus	84 478,25	93 188,45
Muu vaihto-omaisuus	84 478,25	93 188,45
Saamiset	3 108 342,22	1 413 038,19
Pitkäaikaiset saamiset	1 311 815,50	163 607,50
Myyntisaamiset	123 815,50	163 607,50
Muut saamiset	1 188 000,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	1 796 526,72	1 249 430,69
Myyntisaamiset	830 222,38	676 628,03
Muut saamiset	518 838,43	389 048,46
Siirtosaamiset	447 465,91	183 754,20
Rahat ja pankkisaamiset	980 890,52	1 137 582,04
	<u>33 054 553,78</u>	<u>29 400 535,81</u>
VASTATTAVA		
OMA PÄÄOMA	14 786 627,50	13 337 970,79
Peruspääoma	15 499 040,60	15 499 040,60
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-2 161 069,81	-3 230 690,16
Tilikauden yli-/alijäämä	1 448 656,71	1 069 620,35
PAKOLLISET VARAUKSET	482 038,00	500 000,00
Muut pakolliset varaukset	482 038,00	500 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 248 281,00	1 273 780,73
Valtion toimeksiannot	891 393,09	927 542,40
Lahjoitusrahastojen pääomat	356 887,91	346 238,33
VIERAS PÄÄOMA	16 537 607,28	14 288 784,29
Pitkäaikainen	5 185 183,69	2 089 551,24
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 569 444,79	1 408 214,63
Lainat julkisyhteisöiltä	416 331,69	530 897,56
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	199 407,21	150 439,05
Lyhytaikainen	11 352 423,59	12 199 233,05
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 238 769,84	8 004 563,84
Lainat julkisyhteisöiltä	17 950,01	18 128,73
Saadut ennakot	80 733,62	133 528,56
Ostovelat	2 403 533,51	1 470 701,22
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	353 027,37	396 704,17
Siirtovelat	2 258 409,24	2 175 606,53
	<u>33 054 553,78</u>	<u>29 400 535,81</u>

3.4 KONSERNITILINPÄÄTÖS

KONSERNI TULOSLASKELMA

	31.12.2008
Toimintatuotot	19 300 906,27
Toimintakulut	-45 809 499,46
Osuus osakkuusyritysten voitosta (tappiosta)	
Toimintakate	-26 508 593,19
Verotulot	18 066 453,91
Valtionosuudet	12 628 099,00
Rahoitustuotot ja -kulut:	
Korkotuotot	58 254,39
Muut rahoitustuotot	263 675,11
Korkokulut	-1 120 187,59
Muut rahoituskulut	-37 794,39
Vuosikate	3 349 907,24
Poistot ja arvonalentumiset:	
Suunn.mukaiset poistot	-1 699 203,60
Arvonalentumiset	-12 719,90
Satunnaiset erät	74 146,52
Tilikauden tulos	1 712 130,25
Tilinpäätössiirrot	4 708,25
Vähemmistöosuudet	54 125,19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 770 963,69

KONSERNI TASE	31.12.2008	31.12.2007
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	166 936,48	225 678,48
Muut pitkävaikutteiset menot	176 657,22	202 927,89
Ennakkomaksut		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	343 593,71	428 606,37
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	4 521 250,06	3 894 724,06
Rakennukset	24 645 238,98	21 243 903,99
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 421 119,93	3 558 014,52
Koneet ja kalusto	1 070 022,63	793 623,36
Muut aineelliset hyödykkeet	136 251,25	126 456,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	360 045,62	2 042 156,96
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	34 153 928,48	31 658 879,65
Sijoitukset:		
Muut osakkeet ja osuudet	3 294 100,90	3 529 629,83
Joukkovelkakirjalainasaam.		0,00
Muut lainasaamiset	116 561,30	60 745,32
Muut saamiset	126 786,64	118 785,83
Sijoitukset yhteensä	3 537 448,83	3 709 160,97
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	628 138,87	1 436 504,47
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	244 019,41	229 320,61
Saamiset:		
Pitkäaikaiset saamiset	1 311 815,50	163 607,50
Lyhytaikaiset saamiset	2 892 029,95	1 969 101,91
Rahoitusarvopaperit		0,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 000 727,21	2 208 533,43
VASTAAVAA YHTEENSÄ	45 111 701,96	41 803 714,90
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	15 499 040,71	16 304 026,48
Arvonkorotusrahasto	15 516,35	0,00
Muut omat rahastot	987 223,77	754 994,03
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-7 780 881,30	-9 923 480,39
Tilikauden yli-/alijäämä	1 770 963,69	1 274 820,09
Oma pääoma yhteensä	10 491 863,22	8 410 360,21
VÄHEMMISTÖOSUUDET	362 881,31	313 224,86
POISTOERO JA VAPPAEHT.VARAUK.		
Poistoero	140 879,50	145 454,10
Vapaaehtoiset varaukset	11 204,07	11 204,10
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		0,00
Muut pakolliset varaukset	624 102,03	650 705,82
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	810 619,10	1 589 594,10
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	17 680 321,88	15 476 926,70
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	247 832,87	161 002,18
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	7 605 879,82	9 064 633,24
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	7 136 118,17	5 980 609,62
Vieras pääoma yhteensä	32 670 152,73	30 683 171,72
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	45 111 701,96	41 803 714,90

KONSERNI RAHOITUSLASKELMA	31.12.2008
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	3 349 907,24
Satunnaiset erät	74 146,52
Tulorahoituksen korjauserä	-266 948,41
Toiminnan rahavirta yhteensä	3 157 105,34
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-5 920 949,79
Rahoitusosuudet investointi menoihin	1 464 524,81
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	2 203 431,28
Investointien rahavirta yhteensä	-2 252 993,71
Toiminnan ja investointien rahavirta	904 111,63
Rahoituksen rahavirta	
Antolainojen muutokset	
Antolainojen lisäykset	-73 175,00
Antolainojen vähennykset	136 629,79
Lainakannan muutokset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 082 013,83
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 070 327,14
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 474 042,79
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	83 223,56
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	29 777,00
Vaihtomaisuuden muutos	-20 458,52
Saamisten muutos	-1 698 402,11
Korottomien velkojen muutos	901 920,12
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 102 841,25
RAHAVAROJEN MUUTOS	-198 729,62
Rahavarojen muutos	
Rahavarat 31.12	2 000 727,21
Rahavarat 1.1.	2 199 456,83
	-198 729,62

4. LIITETIEDOT

4.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KUVAAVAT LIITETIEDOT

1. ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET

Kunta

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kunnanvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelmaa muutettiin v. 2007. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty liitetiedoissa kohdassa Sunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon. Tilinpäätöksessä on noudatettu suoriteperiaatetta kuten aikaisempienkin vuosien osalta.

Konserni tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitiilinpäätökseen on yhdistelty liitetiedoissa 22 ja 23 laajuudessa kaikki kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisöt ja kuntayhtymät. Liitetiedot 22 ja 23 on ilmoitettu konserniin yhdisteltyjen taseiden pohjalta. Osakkuusyhteisöjä ei ole yhdistelty konserniin, vaan ilmoitettu liitetietoina.

KOY Mäntyharjun Reissumies 100 % (40,47% kunta +59,53% Keskiväli). Aikaisemmin osakkuusyhteisöissä.

KOY Mäntyharjun Myllyrinne 92,10% % (74,40% kunta +17,70% Keskiväli). Aikaisemmin yhdistelty 74,40%.

As.Oy Mäntyharjun Petäjä 78% Keskivälin omistuksen kautta. Yhtiö perustettu 1.6.2008.

As.Oy Mäntyharjun Harjulinna 49% Keskivälin omistuksen kautta osakkuusyhteisö. Ei ole v.2007 konsernissa.

As. Oy Mäntyharjun Kelo ei enää osakkuusyhteisö.

Etelä-Savon Sairaanhoidopiiri 6,64247% (6,99%)

Mikkelin Seutu 9,01 % (9,03%)

Tytäryhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut, saamiset ja velat, sekä sisäiset katteet on eliminoitu.

Kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut on eliminoitu vähäisiä eriä lukuunottamatta omistussuuden mukaisessa suhteessa, mutta taseen saamiset ja velat todellisina summina.

Kahden kuntayhtymän väliset sisäiset erät on vähennetty pienimmän jäsenosuuden mukaisessa suhteessa.

Keskinäinen omistus on eliminoitu pariarvomenetelmällä. Jos hankintameno on ollut suurempi kuin yhteisön peruspääoma on eliminointiero on vähennetty konsernin oman pääoman muista eristä. Jos hankintameno on ollut pienempi kuin kunnan osuus peruspääomasta eliminointiero on lisätty konsernin Edellisen tilikauden yli- ja alijäämään.

Tuloslaskelman vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta on kirjattu eliminointien jälkeen taseen vähemmistöosuutta vastaan. Vähemmistöosuudet oman pääoman eristä on kirjattu taseen vähemmistöosuuden tilille.

Kunnan omistamien asunto- ja kiinteistötytäryhteisöjen poistot on oikaistu kunnan suunnitelmanpoistojen mukaisiksi. Aikaisemmilta vuosilta kertynyt poisto-oikaisu on kirjattu edellisten tilikausien yli- ja alijäämään, ja tilikauden poisto-oikaisu on kirjattu suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Konserni tilinpäätöksessä on noudatettu pääosin vastaavia arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnassa.

2. TULOSLASKELMAN JA TASEEN ESITTÄMISTAPA

Kunta

Tulos- ja rahoituslaskelma, sekä tase on laadittu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 18.12.2007 antamien tarkistettujen ohjeiden mukaisesti.

Konserni

Tulos- ja rahoituslaskelma, sekä tase on laadittu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 18.12.2007 antamien tarkistettujen ohjeiden mukaisesti.

3. OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Kunta

Oikaisuja ei ole.

Konserni

Oikaisuja ei ole.

4. VERTAILUKELPOISUUS

Kunta

Vuoden 2008 alusta on otettu käyttöön tuoteistettu talousarvio, jota kautta on tullut lukuisia uusia sisäisiä palveluja ja tuotteita. Vertailu aikaisempiin vuosiin ei ole näin ollen mahdollista eikä tarkoituksenmukaista.

Konserni

V. 2008 on siirrytty täydellisen konsernitilinpäätöksen laatimiseen.

5. AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT

Kunta

Edellisiin vuosiin kohdistuvia saatavien poistoja on 31.958,96 €.

Konserni

Edellisiin vuosiin kohdistuvia saatavien poistoja n. 32.000 €.

6. YKSITTÄISEEN TASE-ERÄÄN SISÄLTYVÄT OSAT, JOTKA KOSKEVAT USEAA TASE-ERÄÄ

Kunta

Ei ole.

Konserni

Ei ole.

7. VALUUTTAMÄÄRÄISET ERÄT

Kunta

Valuuttamääräisiä eriä ei ole.

Konserni

Valuuttamääräisiä eriä ei ole.

4.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

8. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVITTÄIN

	Konserni	Kunta	
		31.12.2008	31.12.2007
Toimintatuotot tehtävittäin			
Vaalit		0,00	9 887,40
Kunnanvaltuusto		11 582,10	22 747,76
Kunnanhallitus		435 446,65	769 253,41
Yleiset hallintopalvelut		423 221,07	388 586,30
Työllistämistyöt		20 613,03	125 296,98
Muut taloushallintopalvelut		192 153,27	205 577,62
Elinkeinotoimi		585 291,68	593 931,38
Edunvalvontapalvelut		98 913,21	51 244,37
Pelastustoimi		81,95	115,88
Ympäristöpalvelut		348,37	1 905,49
Erikoissairaanhoito		0,00	
Terveyspalvelut		1 149 755,25	1 077 851,89
Sosiaalipalvelut		1 305 904,69	1 219 359,24
Työtoiminta		0,00	
Lasten päivähoito		247 520,63	255 184,31
Perusopetus		103 159,47	68 787,82
Toisen asteen koulutus		35 776,45	28 864,11
Vapaa sivistystyö		80 661,36	91 365,68
Vapaa-aikapalvelut		47 533,87	42 007,77
Kulttuuri- ja kirjastopalvelut		26 536,36	28 767,62
Tekninen hallinto		282 121,87	25 510,65
Kiinteistötoimi		294 680,11	122 047,12
Liikenneväylät ja yl.alueet		22 954,44	19 072,91
Liikelaikokset		262 370,84	456 379,24
Kaavoitus ja mittaus		1 504,39	1 865,44
Vesihuoltolaitos		547 743,57	501 198,75
Metsätalous		358 077,32	333 232,14
Rakennusvalvonta		90 483,80	101 585,05
Yksityistiet		334,29	
Yhteensä	19 300 906,27	6 624 770,04	6 541 626,33

9. VEROTULOT ERITELTYINÄ

	31.12.2008	31.12.2007
Kunnan tulovero	14 311 009,47	13 252 373,09
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 344 888,87	2 505 682,08
Kiinteistövero	1 410 555,57	1 350 237,50
Verotulot yhteensä	18 066 453,91	17 108 292,67

10. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	31.12.2008	31.12.2007
Laskennalliset valtionosuudet		
Yleinen valtionosuus	34 440,00	58 728,00
Sosiaali- ja terveystoimen valtionosuus	11 169 086,00	9 930 047,00
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	1 424 573,00	1 676 885,00
Laskennalliset valtionosuudet yhteensä		
Harkinnanvarainen rahoitusavustus		
Valtionosuudet yhteensä	12 628 099,00	11 665 660,00

11. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN/KULUJEN ERÄT

	Konserni		Kunta	
	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007
Satunnaiset tuotot	74 146,52			

12. POISTOSUUNNITELMA

Tilikauden aikana on tehty poistot kunnanvaltuuston 31.5.2007 § 30 mukaisesti
Poistosuunnitelma muuttui aikaisemmasta.

Selite	aika	poistotapa %	
Atk-ohjelmat	3	Menoj.	40
KOY Myllyrinne/Judosalin kunn.	5	Menoj.	30
As.Oy Mäntyh.Peurantie 11	5	Menoj.	30
KOY Myllyrinne/Jortex Oy	5	Menoj.	30
As.Oy Pekkala	5	Menoj.	30
As.Oy Haapaseläntie 27	5	Menoj.	30
Vesiosuuskuntien avustukset	30		10
Lämpöliittymismaksut		Ei poistoa	
Vesiliittymismaksut (vanhat)		Ei poistoa	
Vhl:n maa- ja metsätilat		Ei poistoa	
Maa- ja metsätilat		Ei poistoa	
Kaavoitetut tilat		Ei poistoa	
Vhl:n rakennetut tontit		Ei poistoa	
Rakennetut tontit		Ei poistoa	
Rakentamattomat tontit		Ei poistoa	
Vuokratut tontit		Ei poistoa	
Puistot ja urheilualueet		Ei poistoa	
Katualueet		Ei poistoa	
Hallinto- ja laitosrakennukset	50	Tasapoisto	
Tehdas- ja tuotantorak.	25	Tasapoisto	
Vhl:n rakennukset	25	Tasapoisto	
Talousrakennukset	20	Tasapoisto	
Vapaa-ajan rakennukset	30	Tasapoisto	
Asuinrakennukset	50	Tasapoisto	
Kadut, tiet, torit ja puistot	20	Menoj.	15
Sillat, laiturit ja uimalat	30	Menoj.	10
Muut maa -ja vesirakenteet	15	Menoj.	20

Urheilu- ja ulkoilurakenteet	15	Menoj.	20
Vedenjakeluverkosto	40	Menoj.	7
Viemäriverkko	40	Menoj.	7
Atk-kaapelointi tk:ssa	10	Menoj.	25
Vesih. laitoskoneet ja laitteet	20	Menoj.	15
Liikenteen ohjauslaitteet	15	Menoj.	20
Muut kiinteät koneet ja laitteet	10	Menoj.	25
Liikennevälineet ja liikk.työkoneet	10	Menoj.	25
Atk-laitteet	3	Menoj.	40
Muut laitteet ja kalusteet	3	Menoj.	40
Sairaala-,terv.huolto- ym laitteet	5	Menoj.	30
Arvo- ja taide-esineet		Ei poistoa	
Pohjakartta	5	Menoj.	30
Keskeneräiset/Elinkeinotoimi		Ei poistoa	
Keskeneräiset/Lukion saneeraus		Ei poistoa	
Osakkeet ja osuudet		Ei poistoa	

Rakennusten poistot alkavat valmistumisvuotta seuraavan vuoden alusta.

13. LIITETIETO SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA (OIKEAT JA RIITTÄVÄT TIEDOT)

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2007 - 2013

Suunnitelman mukaiset poistot	5 740 963
Poistonalaisten investointien omahankint:	11 358 610
Poikkeama (EUR)	-5 617 647
Poikkeama (%)	-49,46 %

Selvitys suuren poikkeaman syistä

Investointi- ja poistotason suuri poikkeama johtuu siitä, että tarkastelujaksoon ajoittuu poikkeuksellisen suuri investointihanke:

Lukion saneeraus/netto v. 2007	1 960 916
Lukion saneeraus/netto v. 2008	1 800 053
Yhteensä	3 760 969

14. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	konserni		kunta	
	2008	2007	2008	2007
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	500 000,00	375 000,00	500 000,00	375 000,00
Lisäykset tilikaudella		125 000,00		125 000,00
Vähennykset tilikaudella	17 962,00		17 962,00	
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	482 038,00	500 000,00	482 038,00	500 000,00
Muut varaukset 1.1.	150 705,82	130 539,18		
Lisäykset tilikaudella		20 166,64		
Vähennykset tilikaudella	-8 641,79			
Muut varaukset 31.12.	142 064,03	150 705,82		

15. KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

Myyntivoitot ja -tappiot on käsitelty käyttötalousosan muissa toimintatuotoissa ja muissa toimintakuluissa.

	konserni		kunta	
	2008	2007	2008	2007
Myyntivoitot			423 959,93	768 265,46
Myyntitappiot			165 056,73	59 676,25
Olennaiset myyntivoitot:				
Maa-alueen myynti			72 773,78	242 370,08
Maa-alueen myynti			132 063,30	111 647,56
Maa-alueen myynti				91 887,62
Maa-alueen myynti				72 927,66
Olennaiset yhteensä			204 837,08	518 832,92
Olennaiset myyntitappiot:				
Maa-alueen myynti			169 196,97	

16. MUUT RAHOITUSTUOTOT

Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisällyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yrityksissä

	2008	2007
Osingot ja osuuspääomien korot	199 581,61	196 101,08

17. ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Ei ole

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

4.3 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

18. LAINAN LIIKKEESEEN LASKEMISET

Ei ole tässä tarkoitettuja kuluja.

19. ARVONKOROTUKSET

Käyttöomaisuudessa ei ole suoritettu arvontarkistuksia.

20. KÄYTTÖOMAISUUTEEN AKTIVOIDUT KOROT

Käyttöomaisuuteen ei ole aktivoitu korkoja tilikauden aikana.

21. TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA TASE-ERÄKOHTAISESTI

21. Maa- ja vesialueet erittely

	konserni		kunta	
	2008	2007	2008	2007
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut			62 803,75	67 446,14
Muut maa- ja vesialueet			3 721 726,69	3 146 638,09
Maa- ja vesialueet yhteensä			3 784 530,44	3 214 084,23

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	<u>Muut pitkä- vaikutteiset menot</u>	<u>Maa- ja vesialueet</u>	<u>Rakennukset ja rakennelmat</u>	<u>Kiinteät rakenteet ja laitteet</u>	<u>Koneet ja kalusto</u>	<u>Muut aineelliset hyödykkeet</u>	<u>Kesken- eräiset hankinnat</u>	<u>Osakkeet ja osuudet</u>	<u>Yhteensä</u>
Poistamaton hankintameno 1.1.2008	194 135,22	3 214 084,23	8 768 869,04	2 971 733,95	283 958,23	94 068,92	1 984 667,41	6 172 620,66	23 684 137,66
Lisäykset tilikauden aikana	21 031,30	590 365,00	3 445 021,04	567 873,19	407 602,63	0,00	0,00	0,00	5 031 893,16
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-1 386 000,00	-70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 456 000,00
Vähennykset tilik.aikana	0,00	-19 918,79	-346 169,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-156 894,57	-522 982,74
Siirtosummat	215 166,52	3 784 530,44	10 481 720,70	3 469 607,14	691 560,86	94 068,92	1 984 667,41	6 015 726,09	26 737 048,08
Siirrot erien välillä: lisäys	0,00	0,00	1 983 363,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 983 363,95
Siirrot erien välillä: vähennys	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 983 363,95	0,00	-1 983 363,95
Tilikauden poisto	-44 094,15	0,00	-318 536,37	-298 519,73	-117 389,97	-12 815,83	0,00	0,00	-791 356,05
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonlennusten palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.2008	171 072,37	3 784 530,44	12 146 548,28	3 171 087,41	574 170,89	81 253,09	1 303,46	6 015 726,09	25 945 692,03
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.2008	171 072,37	3 784 530,44	12 146 548,28	3 171 087,41	574 170,89	81 253,09	1 303,46	6 015 726,09	25 945 692,03

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet				Lainasaamiset		Muut saamiset		YHTEENSÄ
	Kuntayhtymät	Tytäryhteisöt	Osakkuusyh- teisöt	Muut	Tytäryhte- söiltä	Muilta	Maksetut sähköliittymismaksut VHL: maksamat	Muitten hall.k.	
Poistamaton hankintameno 1.1.2008	2 817 142,75	1 345 895,19	1 239 930,87	769 651,85	1 736 995,43	60 745,32	82 296,28	30 858,26	8 083 515,95
Lisäykset	0,00	0,00	-17 049,21	17 049,21	0,00	0,00	0,00	6 750,00	6 750,00
Vähennykset	0,00	0,00	-63 192,08	-93 702,49	-126 020,77	0,00	0,00	0,00	-282 915,34
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2008	2 817 142,75	1 345 895,19	1 159 689,58	692 998,57	1 610 974,66	60 745,32	82 296,28	37 608,26	7 807 350,61
Arvonlennukset tilikaudella									
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.2008	2 817 142,75	1 345 895,19	1 159 689,58	692 998,57	1 610 974,66	60 745,32	82 296,28	37 608,26	7 807 350,61
Tasetilit	11311	11312	11313	11316	11344	11347	1135101	1135102	113 ulkoiset
Muuttuneet osuudet:									
Etelä-Savon Sairaanhoitopiiri				6,64247% (6,99%)					
Mikkelin Seutu				9,01% (9,03%)					

4.4 OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

22-24. LUETTELO TYTÄRYHTEISÖISTÄ, KUNTAYHTYMISTÄ JA OMISTUSYHTEISÖISTÄ

	Kotipaikka	Kunnan omistusos. %	Konsernin omistus %	Kuntakonsernin osuus			tilikauden tulos(koko)	oma pääoma	vieras pääoma	
				yhdistellyistä taseista, ei eliminoiduista						
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilik:n voitosta ja tappiosta				
22	Tytäryhteisöt									
	As.Oy Halssinrinne	Mäntyharju	52,56	52,56	183 674,21	4 514,82	10,87	20,68	349 456,26	8 589,84
	As.Oy Rinnekartano	Mäntyharju	92,08	92,08	196 142,41	169 381,06	-1 393,31	-1 513,15	213 013,04	183 949,89
	KOY Keskiväli	Mäntyharju	100,00	100,00	972 423,41	11 506 061,22	10,96	10,96	972 423,41	11 506 061,22
	As.Mäntyharjun Petäjä	Mäntyharju	0,00	78,00	421 648,97	916 458,96	14,37	18,42	540 575,60	1 174 947,39
	KOY Myllyrinne	Mäntyharju	74,40	92,10	468 886,89	8 169,17	-10 277,48	-11 159,04	509 106,29	8 869,89
	Mäntyh. Seudun Elinkeinojen Kehi	Mäntyharju	100,00	100,00	48 128,97	430 708,12	555,78	555,78	48 128,97	430 708,12
	K.koy Puusepänpuisto	Mäntyharju	0,00	60,00	283 112,29	12 544,54	-7 900,93	-13 168,22	471 853,82	20 907,56
	KOY Pyhävedenranta	Mäntyharju	100,00	100,00	976 799,89	66 927,65	-1 592,48	-1 592,48	976 799,89	66 927,65
	KOY Nokiantie 19	Mäntyharju	100,00	100,00	14 976,42	1 237 740,26	23,34	23,34	14 976,42	1 237 740,26
	KOY Mäntyh. Reissumies	Mäntyharju	40,47	100,00	23 559,93	1 925,88	-576,25	-576,25	23 559,93	1 925,88
	Yhteensä				3 589 353,39	14 354 431,68	-21 125,13	-27 379,96	4 119 893,63	14 640 627,70
23	Kuntayhtymät									
	E-Savon Sairaanhoidopiiriin Ky	Mikkeli	6,642470	6,642470	2 213 555,82	2 387 084,21	308 006,85			
	E-Savon Koulutuksen Ky.	Mikkeli	6,650000	6,650000	985 068,19	737 768,68	45 526,94			
	Vaalijalan Ky.	Pieksänmaa	3,243907	3,243907	231 146,60	177 018,58	33 302,32			
	Itä-Suomen päihdehuollon ky	Mäntyharju	0,912503	0,912503	14 685,58	10 456,96	-1 976,50			
	Etelä-Savon Maakuntaliitto	Mikkeli	4,290000	4,290000	15 720,08	14 884,36	-743,15			
	Mikkelin seutu	Mikkeli	9,010000	9,010000	30 097,80	36 487,48	6 172,15			
	Yhteensä				3 490 274,07	3 363 700,27	390 288,61			
24	Osakkuusyhteisöt							tilikauden	vieras	
								tulos(koko)	oma pääoma	pääoma
	As.Oy Kompanpuisto	Mäntyharju	20,78	20,78	271 224,33	434,68	-2,17	-10,46	1 305 218,13	2 091,83
	As.Oy Mäntyharjun Pekkala	Mäntyharju	41,40	41,40	33 722,61	1 134,46	183,28	442,70	81 455,59	2 740,24
	As.Oy Pekkolanranta II	Mäntyharju	31,24	31,24	111 239,53	8 236,45	-73,72	-235,99	356 080,45	26 365,08
	As.Oy Rivi-Heinä	Mäntyharju	37,74	37,74	201 857,45	9 278,35	304,86	807,78	534 863,41	24 584,91
	Mäntyharjun Suittimäki Oy	Mäntyharju	25,00	25,00	30 239,27	133,00	-11,40	-45,60	120 957,08	531,99
	KOY Mäntyharjun Virastokeskus	Mäntyharju	27,53	27,53	428 328,85	1 310,70	-13 961,54	-50 713,91	1 555 862,14	4 760,98
	As.Oy Mhjun Harjulinna	Mäntyharju	0,00	49,00	1 118 379,24	6 955,43	-1 286,29	-2 625,08	2 282 406,62	14 194,75
	Yhteensä				2 194 991,29	27 483,06	-14 846,99	-52 380,56	6 236 843,42	75 269,78

25. SAAMISET KONSERNIN YHTEIÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ JA OSAKKUUS/OMISTUSYHTEISÖILTÄ

	2008	2008	2007	2007
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		149 370,05		41 717,81
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
<i>Yhteensä</i>	<u>0,00</u>	<u>149 370,05</u>	<u>0,00</u>	<u>41 717,81</u>
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		1 717,96		11 133,04
<i>Yhteensä</i>	<u>0,00</u>	<u>1 717,96</u>	<u>0,00</u>	<u>11 133,04</u>
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		1 112,64		
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
<i>Yhteensä</i>		1 112,64		0,00
<i>Saamiset yhteensä</i>	0,00	152 200,65	0,00	52 850,85
Kunnan siirtosaamiset				
Kuntayhtymiltä		0,00		
Tytäryhtiöiltä		11 133,04		
<i>Yhteensä</i>		<u>11 133,04</u>		

26. SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET E

	Konserni		Kunta	
	2008	2007	2008	2007
Menoennakot seuraavalle vuodelle			1 119,31	841,53
Siirtyvät korot			9 850,27	13 912,27
Siirtosaamiset kuntayhtymiltä			24 774,32	15 888,02
Siirtosaamiset muilta			411 722,01	153 112,38
Siirtosaamiset yhteensä	644 544,85	481 351,77	447 465,91	183 754,20

27. RAHOITUSARVOPAPERIT

Rahoitusarvopapereita ei ole.

4.5 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

28. OMAN PÄÄOMAN ERIEN MUUTOKSET

	Konserni		Kunta	
	2008	2007	2008	2007
Oman pääoman erittely				
Peruspääoma 1.1.	16 304 026,48	16 360 192,31	15 499 040,60	15 499 040,60
Lisäykset		305 979,37		
Vähennykset	-804 985,88			
Peruspääoma 31.12.	15 499 040,60	16 666 171,68	15 499 040,60	15 499 040,60
Arvonkorotusrahasto 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset	15 516,35			
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	15 516,35	0,00	0,00	0,00
Muut omat rahstot 1.1.	754 994,03	727 417,46	0,00	0,00
Lisäykset	232 229,74	27 576,57		
Vähennykset				
Muut omat rahastot 31.12.	987 223,77	754 994,03	0,00	0,00
Edell. tilik. yli- ja alijäämät 1.1.	-9 923 480,39	-9 769 853,57	-3 230 690,16	-3 194 488,59
Edell. tilik. yli- ja alijäämät 31.12.	-7 780 881,30	-10 285 625,59	-2 161 069,81	-3 230 690,16
Tilikauden yli- ja alijäämä	1 770 963,69	1 274 820,09	1 448 656,71	1 069 620,35
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>10 491 863,11</u>	<u>8 410 360,21</u>	<u>14 786 627,50</u>	<u>13 337 970,79</u>

29. ERITTELY POISTOEROSTA

Poistoeroa ei ole.

30. PITKÄAIKAISET VELAT

	kunta	
	2008	2007
Viiden vuoden kuluttua erääntyvät velat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 091 900,00	3 112 490,00
Lainat julkisyhteisöiltä	322 566,23	405 511,15
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>3 414 466,23</i>	<i>3 518 001,15</i>

31. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

Kyseisiä lainoja ei ole.

32. PAKOLLISET VARAUKSET

	konserni		kunta	
	2008	2007	2008	2007
Muut pakolliset varaukset	624 102,03	650 705,82	482 038,00	500 000,00

33. VIERAS PÄÄOMA

	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
	2008	2008	2007	2007
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		5 255,61		10 010,00
Muut velat				
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	0,00	5 255,61	0,00	10 010,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot		892,12		
Ostovelat		52 830,42		186 108,06
Muut velat				
Siirtovelat		2 039,59		155 495,99
<i>Yhteensä</i>	0,00	55 762,13	0,00	341 604,05
Velat osakkuus- tai muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>				

34. SHEKKILIMIITTI

Tileillä ei ole sekkilimiittia.

35. VUOKRAKOHTTEEN LUNASTUSVELKA

Ei ole lunastusvelkoja.

36. MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	konserni		kunta	
	2008	2007	2008	2007
Muut velat				
Liittymismaksut, pitkäaikainen			199 407,21	150 439,05
Muut velat, lyhytaikainen			353 027,37	396 704,17
<i>Muut velat yhteensä</i>	571 943,76	660 386,04	552 434,58	547 143,22

37. SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	konserni		kunta	
	2008	2007	2008	2007
Tuloennakot			15 823,20	7 171,34
Korkojaksotukset			18 845,63	19 835,23
Lomapalkkavelka			1 581 631,46	1 440 998,88
Tilikauden palkkojen sivukulovelat			251 402,88	268 876,12
Valtionosuusennakot			295 425,00	196 198,00
Muut menoajämät			95 281,07	242 526,96
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	3 404 024,44	3 093 141,17	2 258 409,24	2 175 606,53

38. HUOLLETTAVIEN VARAT

	2008	2007
Huollettavien varat 31.12.	6 263,45	7 171,34

39. ELATUSTUEN TAKAUTUMISSAATAVA

	kunta	
	2008	2007
Kunnan takautumissaatava 1.1.	348 656,20	389 654,53
Lisäykset tilikauden aikana	101 421,37	128 692,59
Vähennykset tilikauden aikana	-149 943,44	-163 329,79
Perinnästä poistettu	-9 484,33	-6 361,13
Kunnan takautumissaatava 31.12.	290 649,80	348 656,20

Ei kirjanpidon tilisaamisena

4.6 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitaseeseen sisällyttämättömien vastuusitoumusten ja vastuiden liitetiedoissa huomioidaan konsernisuhteiden aiheuttamat päällekkäisyydet. Jos vastuusitoumuksen kohteena oleva velka ei sisälly konsernitaseeseen on tällainen vastuusitoumus esitettävä liitetiedoissa. Tällaisia vastuusitoumuksia ei liitteiden 40-43 osalta ole.

44. LEASINGVASTUIDEN YHTEISMÄÄRÄ

	Konserni		Kunta	
	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007
seuraavalla tilikaudella maksettavat	745			
myöhemmin maksettavat	2 162	1 110		
Yhteensä			145	80

45 .VASTUUSITOUMUKSET

	Konserni		Kunta	
	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			7 246 338,39	7 411 884,76
Jäljellä oleva pääoma			4 243 889,62	6 094 881,13
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma			1 517 643,93	1 349 456,00
Jäljellä oleva pääoma			1 192 967,63	1 237 909,79
Kunnan eläkevastuut				
Varhennetun vanhuuseläkkeen maksu			Kunta	
Alkuperäinen pääoma			270 720,00	270 720,00
Jäljellä oleva pääoma			209 314,00	222 562,50

46. VASTUUN KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA

	Kunta	
	31.12.2008	31.12.2007
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista	9 874 151,94	13 424 100,68
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	12 182,83	12 638,27

4.7 HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

48. HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.

	2008	2007
1 004 KUNNANHALLITUS		
Kunnanjohtaja	1	1
Hallintojohtaja	0,5	0,5
Talousjohtaja	1	1
Pääkirjanpitäjä	1	1
Palvelupäällikkö	0,2	2
Arkistosihteeri	1	1
Palvelusihteeri	11,6	12
Laskentasihteeri	3	2
Kirjanpitäjä		1
Palkkasihteeri	2,5	2,5
Koulusihteeri	1,92	1,6
Asuntosihteri	0,2	1
Elinkeinoasiamies		(1)
ATK-suunnittelija	1	1
Yleinen edunvalvoja	2,4	2,4
Työsuojelupäällikkö	0,1	0,1
Tuotantopäällikkö	1	1
Ravitsemispäällikkö	1	1
Keittäjä, dieettikeittäjä	5	5,5
Keittiöapulainen	10,7	10
Keittäjä-siivooja	3,27	3,27
Siivooja	10,3	16,95
Laitosapulainen	5,4	
Siivoustyönjohtaja	1	1
Siivoustyönohjaaja	0,8	0,9
Työpajan johtaja	(1)	1
Yhteensä	65,9	70,7
1 006 PERUSTURVA		
TERVEYSPALVELUT		
Johtava lääkäri	1	1
Terveyskeskuslääkäri	3	3
Johtava hammaslääkäri	1	1
Terveyskeskushammaslääkäri	2	2
Osastonhoitaja	3	3
Varastonhoitaja	1	1
Laitosapulainen	2,5	2,38
Siivoustyön ohjaaja	0,2	
Puheterapeutti	1	
Psykologi	1	1
Sairaanhoidtaja	16	15
Terveyskeskusavustaja	7	7
Röntgenhoitaja	1	1
Fysioterapeutti	2	2
Kuntohoitaja	2	2

Lvm-sairaankuljettaja	4	4
Terveystenhoitaja	5	5
Perushoitaja	19	19
Hammashuoltaja/suuhygienisti	1	1
Hammashoitaja	4	4
Apulaisosastonhoitaja		1
Yhteensä	76,70	75,38
SOSIAALIPALVELUT		
Perusturvajohtaja	1	1
Hoiva- ja hoitotyön johtaja	1	
Sosiaalityöntekijä	2	2
Sosiaalihoitaja	1	1
Perhetyöntekijä	1,5	2
Asuntosihteer	0,8	
Päihdehoitaja	1	
Vammaishuollon ohjaaja	1	0,6
Koulunkäyntiavustaja	0,5	
Vanhustyönjohtaja		1
Osastonhoitaja	1	1
Kotipalvelun ohjaaja	1	1
Kodinhoitaja/hoitaja/lähihoitaja	26,5	27
Terveystenhoitaja	1	1
Sairaanhoidaja	7	7
Lähihoitaja/perushoitaja/hoitaja	22	21
Osastoapulainen	2	2
Ohjaaja	1	1
Yhteensä	71,30	68,60
1 010 KOULUTUSLAUTAKUNTA		
LASTEN PÄIVÄHOITO		
Päivähoidonjohtaja	1	1
Päivähoidon ohjaaja	0,5	0,5
Lastentarhanopettaja	6,5	7,5
Erytislastentarhanopettaja	1	
Lastenhoitaja	11	6
H.lökohtainen avustaja	1	1
Päiväkotiapulainen/laitosapulainen	1	1
Perhepäivähoitajat	14	16
Yhteensä	36,00	33,00
1 010 KOULUT.HALL., PERUSOPETUS, LUKIO, KANS.OP.		
Koulutoimenjohtaja	0,5	0,5
Palvelupäällikkö	1	
Rehtori	3	3
Luokanopettaja	22	22
Lehtori	23	24
Musiikinopettaja	2	2
Tekstiilityönopettaja	1	1
Erytislukuanopettaja	2	2
Erytisopettaja	4	3
Tuntiopettaja vak./ma.	4	5
Koulukuraattori	1	1
Koulunkäyntiavustaja ma.	6,5	4,1
Koulunkäyntiavustaja	5	3,63
Yhteensä	75,00	71,23

1 020 KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Liikuntasihtööri	1	1
Kenttämestari/kentänhoitaja	2	2
Nuorisosihtööri	1	1
Vapaa-aikasihtööri	1	1
Kulttuurisihtööri	1	1
Kirjastotoimenjohtaja	1	1
Kirjastovirkailija/kirjastoautovirkailija	3	3
Järjestelyapulainen	1	1
Yhteensä	11,00	11,00

1 040 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tekninen johtaja	1	1
Kaavoittaja	1	1
Yhdyskuntatekniikan insinööri		1
Puutarhuri	0,9	0,9
Palvelupäällikkö	0,8	
Työntek./kirvesmiehet, tuntip.	1,5	1,5
Ammattimies	6	6
Vesihuoltolaitoksen hoitaja	1	1
Putkimies	2	2,5
Koneenkuljettaja		0,5
Maanmittausteknikko	0,3	0,33
Paikkatietokäsittelijä	1	1
Yhteensä	15,50	16,73

1 060 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Rakennustarkastaja	1	1
Palvelusihtööri	1	
Yhteensä	2	1,00

1 080 TIELAUTAKUNTA

Maanmittausteknikko	0,3	0,3
Yhteensä	0,3	0,30

YHTEENSÄ	353,69	347,96
-----------------	---------------	---------------

49. HENKILÖSTÖKULUT

Erittely tuloslaskelmassa.

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET
 LIIKELAITOSTEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA TUNNUSLUVUT

Kunnalla ei ole tässä tarkoitettuja liikelaitoksia.

VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLUVUT

Kunnan vesihuoltolaitos on laskennallisesti eriytetty ja laskelmat on esitetty vesilaitoksen kohdalla.

5. LUETTELOT JA SELVITYKSET

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

	Säilytystapa	Säilytysaika
Kirjanpitokirjat		
Pääkirja vienneittäin	Sähköinen Rondo-arkisto	13 v.
Virallinen päiväkirja	Sähköinen Rondo-arkisto	13 v.
Toteutumisvertailu	Sähköinen Rondo-arkisto	13 v.
Kirjaustason tase	Atk-tuloste	13 v.
Tase-erittelyt ja liitetiedot	Atk-tulosteina	13 v.
Ostoreskontra	Atk-osakirjanpitona	13 v.
Myyntireskontra	Atk-osakirjanpitona	13 v.
Tilinpäätös		
Tasekirja	Sidottu	pysyvästi
Palkkakirjanpito		
Palkkakortit	Atk-tulosteina	50 v.
Kirjanpitoerittely	Atk-tulosteina	10 v.
Verottajalle palkalista	Atk-tulosteina	10 v.
Kuntien Eläkevakuutukselle tiedot	Atk-tulosteina	50 v.
Vakuutusyhtiölle tiedot	Atk-tulosteina	10 v.
Käyttöomaisuuskirjanpito	Atk-tulosteina	13 v.
Lainakirjanpito	Atk-tulosteina	10 v.
Konsernikirjanpito	Atk-tulosteina	10 v.

Tositelajit

2008

001	Avaussaldot	
003	Muistiot	1-1119
004	Tilinavausviennit	
020	Kassatapahtumat/CPU	1-255
031	Kustannuslask. alv.	1-12
033	Sairaalarvikevarasto	1-11
034	Avaussaldojen siirto	1
035	Sisäiset myynnit	1-14
101	Ostoreskontra/talous/pal.ain.	1-880
151	Myyntireskontra palaute-ain.	1-1266
170	Sosiaalityön maksatus	
201	Rahatili-istunto/pankit	1-5392
202	Rahatili-istunto/myyntiresk.	1-485
299	Aravalaina korjaus	
310	Tuntipalkat	1-27
321	Kansalaisopisto	1-12
323	Perhepäivähoitajat	1-27
330	Opettajat	1-27
370	Kuukausipalkat	1-84

380	Luottamustoimipalkkiot	1-6	
382	Eläkkeet,sos.etuudet,epl6	1-26	
383	Its.yritt.,ei enn.per.rek	1-9	
412	Ostoreskontra/rondo	1-13067	
501	Toimeentulotukien siirto	1-251	
502	Elatusturva		
553	Vammaispalvelut,sisäinen		
601	Tekninen osasto/yleislaskutus	1-150	
602	Tekninen os./jätelaskutus	1-35	
605	Sosiaali-os./muu yleislaskutus	1-79	
606	Sivistysos./yleislaskutus	1-465	
608	Kansalaisop/yleislaskutus	1-1384	
610	Jätteen kuljetus/yl.lask.	1-56	
611	Liik/Kultt/Nuor/Raitt.las	1-88	
612	Talouso-sasto/muu yleislask.	1-78	
614	Talouso-sasto/sekalaiset	1-119	
644	Vesilaskutus/Komartek	22724-26784	
654	Päivähoitolaskutus	1-1224	
682	Kotip/laitoshoitolaskutus	1-4228	
688	Rakennuslupalaskutus	80001-80377	
689	Jätehuoltolaskutus/DL-sys	2018912-2021706	
701	Potilaslaskutus	1-277	(käs.erä)
702	Hammashuollon laskutus	1-242	(käs.erä)
703	Päivähoitolaskutus	1-12	
704	Vanhustyölaskutus	1-29	
999	Ali/ylijäämä	1	
	Economa	60	
	Konserni	69	
	Lainaohjelma	10	

Koko kunnan tositemäärä**38 810**

Tositeaineiston säilytys 13 vuotta

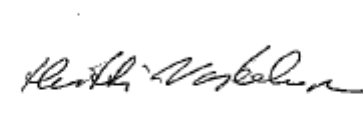
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN

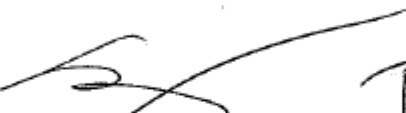
Kuntalain 68 § mukaan tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen jäsenet.

Mäntyharjussa 30.3.2009



Jussi Teittinen
Kunnanjohtaja

MÄNTYHARJUN KUNNANHALLITUS


Heikki Vaskelainen


Seppo Hujanen



Tanja Hartonen-Pulkka

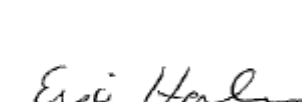

Sari Lantta


Antti Mustonen


Jukka Ollikainen


Ismo Partio


Heli Tirri


Liisa Tornainen
Eija Halinen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

MÄNTYHARJU 31.3.2009



OSMO AALTO, JHTT