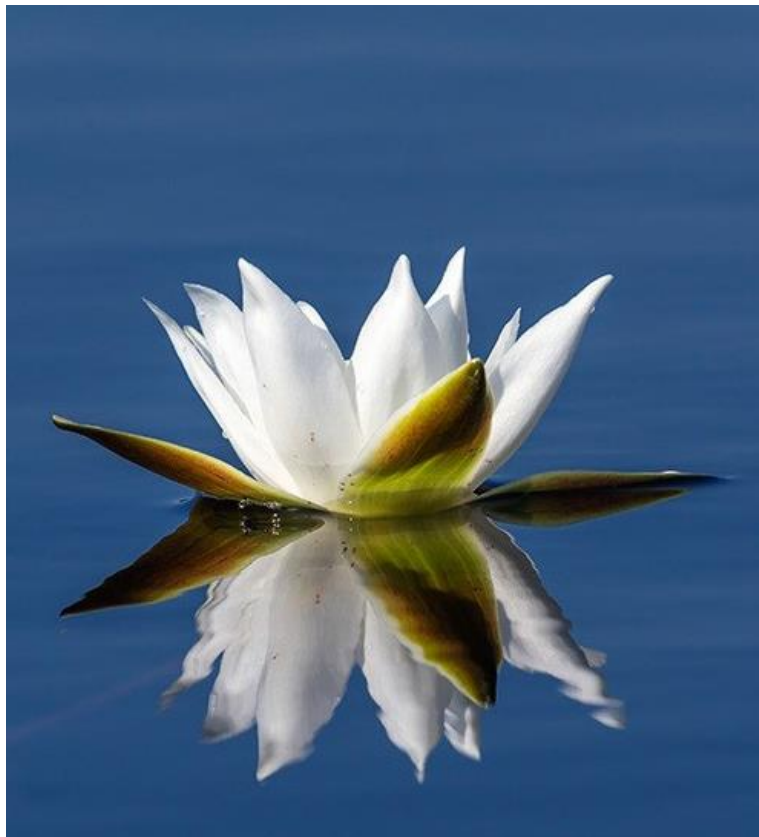


MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNKI



TILINPÄÄTÖS 2014



KAUPUNGINHALLITUS 8.4.2015
TARKASTUSLAUTAKUNTA 13.5.2015
KAUPUNGINVALTUUSTO 29.6.2015

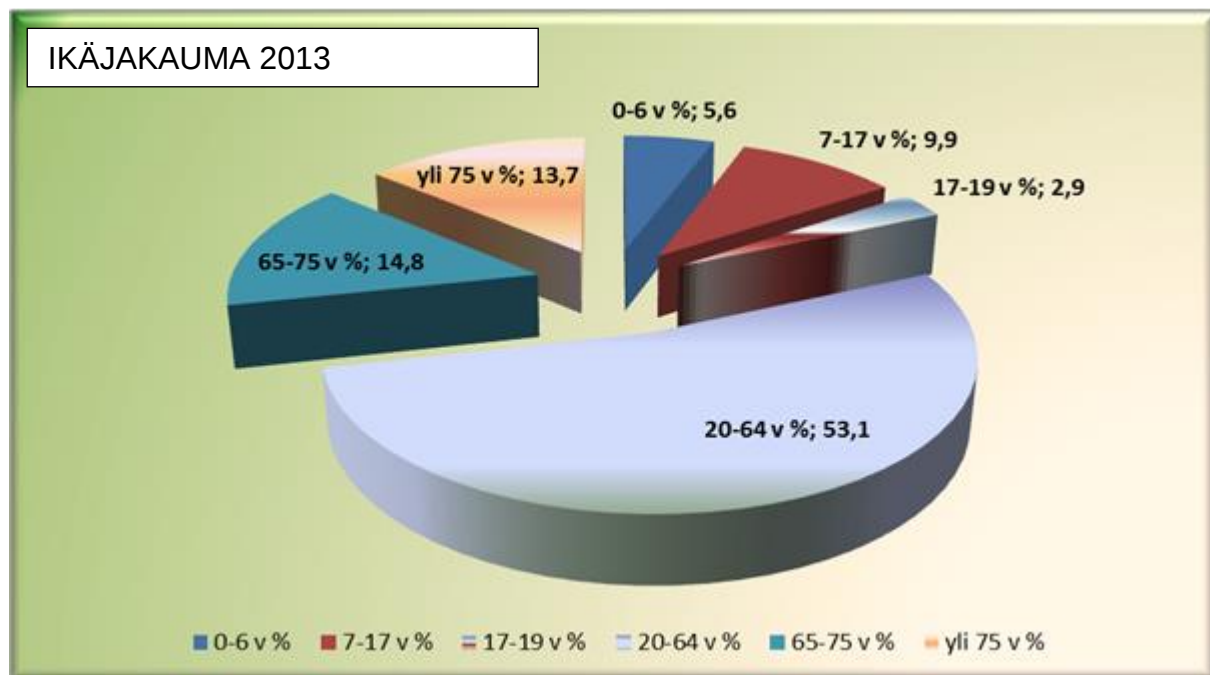
KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	4
I TOIMINTAKERTOMUS.....	10
1. KAUPUNGIN HALLINTO	10
1.1 Mänttä-Vilppulan kaupungin organisaatio 2014.....	10
1.2 Talousarvion sitovuus.....	11
1.3 Kaupunginvaltuusto ja kaupunginhallitus.....	12
2 HENKILÖSTÖRAPORTTI.....	14
2.1. Henkilöstön määrä ja rakenne	14
2.2 Henkilöstön ikä ja sukupuoli.....	18
2.3 Henkilöstön pysyvyys.....	20
2.4. Henkilöstön poissaolot	21
2.5 Henkilöstökoulutus.....	22
2.6 Työvoimakustannukset.....	24
2.7 Työkyky, terveys ja työhyvinvointi.....	27
3. MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNGIN TALOUS VUONNA 2014	32
3.1 Tilinpäätöstä koskeva lainsäädäntö.....	32
3.2 Mänttä-Vilppulan kaupungin talouden kehittyminen vuonna 2014	34
3.3 Tuloslaskelma – tilikauden 2014 tuloksen muodostuminen.....	36
3.4 Rahoituslaskelma 2014 - toiminnan rahoitus.....	38
3.5 Kaupungin tase 2014 ja sen tunnusluvut	40
3.6 Kokonaistulot ja menot	42
3.7 Tilikauden 2014 talousarviomuutokset	44
3.8 Talouden tasapainotuksen toteutuminen tilikaudella 2014.....	45
3.9 Kaupungin talouden tasapaino	46
3.10 Voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi	46
3.11 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden 2014 tuloksen käsittelystä	47
4. MÄNTTÄ-VILPPULA KONSERNI VUONNA 2014 JA TALOUS.....	48
4.1 Konsernin toimintakaavio	48
4.2 Kaupungin konsernitase 2014 ja sen tunnusluvut.....	49
4.3 Konsernituloslaskelma 2014.....	52
4.4 Konsernirahoituslaskelma 2014	53
5. VUODEN 2014 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	54
5.1. Kaupunginvaltuusto	55
5.2 Keskusvaalilautakunta	55
5.3 Tarkastuslautakunta	56
5.4 Yleisjohto	56
5.5 Hallintopalvelut	66
5.6 Sosiaali- ja terveyspalvelut.....	70
5.7 Sivistyspalvelut	75
5.8 Tekniset palvelut	92
6. INVESTOINNIT 2014.....	107
7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	111
7.1 Tuloslaskelma 2014	112
7.2 Tuloslaskelman toteutuminen 2014	113
7.3 Rahoituslaskelma 2014.....	114
7.4 Rahoituslaskelman toteutuminen 2014.....	115
7.5 Tase 2014.....	116
7.6 Konsernituloslaskelma 2014	118
7.7 Konsernirahoituslaskelma 2014.....	119
7.8 Konsernitase 2014	120
7.9 Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen	122
8. LIITETIEDOT.....	123

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Väestökehitys

Mänttä-Vilppulan kaupungin väkiluku oli vuoden 2014 lopussa Väestörekisterikeskuksen tilaston mukaan 10 738. Tämän Väestörekisterikeskuksen ennakkotiedon ja tilaston mukaan kaupunkimme väkiluku pieneni viime vuoden aikana 172 hengellä, joka merkitsee noin 1,5 prosentin vähennystä. Mainittakoon, että Väestörekisterikeskuksen ja Tilastokeskuksen tilastot poikkeavat hieman toisistaan, joka on hyvä ottaa huomioon vertailuja tehdessä. Asukasluvun pienenemisen taustalla on syntyvyyden pienempi määrä verrattuna kuolleisuuteen sekä muuttotappio. Viime vuonna noin puolet väestön vähenemisestä johtui syntyneiden vähäisestä määrästä kuolleisuuteen verrattuna. Toinen puoli väestötappiosta tuli muuttotaseen kautta.

Väestön vähenemisen ohella ikäihmisten suhteellinen osuus kasvaa kaupungissamme koko ajan. Alla olevassa kuvassa näkyy väestörakenne vuonna 2013. Vuoden 2014 väestörakenteen viralliset tilastot Tilastokeskus julkaisee vasta maaliskuun lopulla. Joka tapauksessa kaupunkimme yli 65 –vuotiaiden suhteellinen osuus on jo yli 28 %. Tilanteen kääntäminen toiseen suuntaan on erittäin haasteellista ja vaatii useita erilaisia toimenpiteitä ja kaupungin omien toimien lisäksi tarvitsemme ajatusmaailman muuttumista myös valtakunnan tasolla. Ikärakenteen painottuminen korkeampiin ikäluokkiin on seikka, joka on tuonut ja tuo jatkossakin lisäpainetta vanhushuollon sekä ikäihmisten tarvitsemiin palveluihin ja palvelurakenteisiin. Tämä seikka vaikuttaa olennaisilta osiltaan myös kaupungin menokehitykseen sekä sitä kautta kustannusten hallintaan.



Kaupunkimme väestökehityksen suunta on jo pitemmän aikaa ollut valitettavan samansuuntainen. Vuonna 2012 valmistui kaupungin asunto-ohjelma, johon oli taustatiedoksi kerätty tilastoaineistoja muun muassa muuttajien absoluuttisesta lukumäärästä sekä heidän ikärakenteesta. Näiden tilastojen valossa on ilmiselvää, että kaupungistamme poismuuttajia ovat nuoret ja nuoret aikuiset, jotka lähtevät joko opiskelemaan tai työskentelemään toisille paikkakunnille. Tästä johtuen muuttotappio kääntää omalta osaltaan väestörakennetta koko ajan vanhusvoittoisemmaksi. Ilmiö itsessään on samankaltainen monessa kunnassa lukuun ottamatta kasvukeskuksia sekä niiden ympäristössä olevia kuntia. Tämä on kuitenkin asia, johon meidän on kiinnitettävä toimissamme yhä enemmän huomiota ja näissä talkoissa on oltava mukana koko

kaupunkiorganisaatiomme. Aluettamme ja kaupunkiamme tulee saada entistä houkuttelevammaksi asuinpaikaksi. Erityisen tärkeää on se, että onnistumme turvaamaan jo olemassa olevia työpaikkoja ja tämän lisäksi työpaikkojen määrää meidän tulee pystyä kasvattamaan yhdessä alueella toimivien yritysten avulla. Tämä tulee jatkossa olla keskeinen ja kaikkien hyväksymä yhteinen päämäärämme. Asunto- ja tonttitarjonnassa meidän tulee kiinnittää huomiota siihen, että pystymme aidosti tarjoamaan kysynnän mukaisia vaihtoehtoja. Lisäksi meidän on onnistuttava markkinoinnissa hyödyntämään paikkakuntamme positiivista virettä niin asumismarkkinoinnissa kuin matkailun puolella.

Työllisyys

		Työvoima	Työttömät	Työttömyysaste, %
Mänttä-Vilppula	12/2013	4 853	707	14,6
	12/2014	4 679	727	15,5
Ylä-Pirkanmaa	12/2013	10 826	1 462	13,5
	12/2014	10 517	1 578	15,0
Pirkanmaa	12/2013	240 046	35 546	14,8
	12/2014	241 918	38 529	15,9

Lähde: Pirkanmaan ELY; Pirkanmaan työllisyyskatsaus Joulukuu 2013 ja Joulukuu 2014

Pirkanmaan ELY-keskuksen tilastoinnin mukaan vuoden 2013 joulukuussa Mänttä-Vilppulan työttömyysaste oli 14,6 % ja vuoden 2014 joulukuussa työttömyysaste oli 15,5 %. Työvoiman määrä kaupunkimme alueella oli vuoden 2012 lopussa 4 853 henkilöä ja vuoden 2014 lopussa puolestaan 4 679 henkilöä. Työvoiman määrä putosi vuoden aikana 174 henkilöllä. Työttömien määrä oli puolestaan vuoden 2013 lopussa 707 henkilöä ja vuoden 2014 lopussa puolestaan 727 henkilöä eli 20 henkilöä enemmän vuoden takaiseen verrattuna.

Koko valtakunnan tasolla työttömyysaste nousi vuoden 2013 lopusta vuoden 2014 loppuun 1,3 prosenttiyksikköä. Pirkanmaalla kasvu oli noin yhden prosenttiyksikön verran. Pirkanmaan työttömyysaste oli vuoden 2014 lopussa 15,9 %. Seutukuntamme muihin kuntiin verrattuna Mänttä-Vilppulan työttömyysaste oli joulukuussa 2014 korkeampi kuin Juupajoella ja Ruovedellä, mutta hiukan matalampi kuin Virroilla. Jälleen on kuitenkin syytä muistaa, että pelkkiä tilastoja tarkastelemalla syntyy kokonaisuudesta jonkin verran vääristynyt kuva. Kaupunkimme tilastoja heikentää omalta osaltaan paperi- ja metalliteollisuuden perinteet sekä näillä aloilla tapahtuneet rakennemuutokset. Työvoimaviranomaisten arvion mukaan työttömien tilastoluvun kokonaislukumäärästä noin 100 henkilöä ei ole aidosti työnhakijoina.

Joka tapauksessa työllisyyden ja työpaikkojen turvaaminen tulee olla jatkossa myös kaupungin toiminnan ja suunnittelun keskiössä. Työllisyys ja työpaikat vaikuttavat omalta osaltaan erittäin vahvasti väestökehitykseen ja näin nämä haasteet kulkevat käsi kädessä. Kaupunkimme tulee jatkossakin reagoida riittävällä nopeudella, joustavuudella sekä palvelun laadulla, jotta voimme turvata olemassa olevia työpaikkoja. Edelleen kaupunkikonsernin tulee olla aktiivinen myös siinä, että kannustamme omalta osaltamme uusia mahdollisuuksia.

Valtiovalta on yhä enenevässä määrin siirtämässä työllisyydenhoitoa kuntasektorin vastuulle. Kaupunkiorganisaatiossamme oleva työllisyydenhoitoyksikkö on omalta osaltaan etsimässä ratkaisuja tähän tilanteeseen. Lisäksi kaupunkikonsernissa olevilla kehitysyhtiöillä on tässä työssä erittäin merkittävä rooli ja yhtiöiden toimintaan tulee jatkossa kiinnittää yhä enemmän huomiota.

Seutuyhteistyö

Mänttä-Vilppula kuuluu Ylä-Pirkanmaan seutuun. Seudun muut kunnat ovat Juupajoki, Ruovesi ja Virrat. Seudullista yhteistyötä mainittujen kuntien kesken oli koordinoimassa Ylä-Pirkanmaan seutuyhdistys ry vuoden 2012 loppuun saakka. Yhdistyksen toiminnan päätarkoitus oli yhteistyössä Ylä-Pirkanmaan kuntien, elinkeinoelämän, aluekehitysviranomaisten, oppilaitosten, paikallisten toimintaryhmien sekä muiden viranomaisten ja järjestöjen kanssa edistää seutukunnan kaikinpuolisen kehityksen edellytyksiä.

Vuoden 2013 alusta lukien Ylä-Pirkanmaan seutuyhdistys ry:n toiminnot fuusioitiin Mänttä-Vilppulan kaupungin kehitysyhtiöön, MW-Kehitys Oy:öön. Ratkaisu toimintojen fuusioinnista syntyi kuntien yhteisillä päätöksillä vuonna 2012. Fuusiolla ei kuitenkaan perustettu seudullista kehitysyhtiötä vaan siinä siirrettiin seudulliset kehityshankkeet ja niiden hallinnointi Mänttä-Vilppulan kehitysyhtiön vastuulle. Seudun kukin kunta huolehtii muista omista elinkeinopalveluista itse päättämillään tavoilla. Seudullisissa kehityshankkeissa kunnat ovat tehneet erikseen sopimukset sitoutumisesta seudulliseen hanketoimintaan.

Muuta seudullista ja alueellista yhteistyötä tehtiin muun muassa Poko ry:n, Pirkanmaan liiton, Tampereen Ammattikorkeakoulun ja Sastamalan ammatillisen koulutuskuntayhtymän kautta. Mänttä-Vilppulalla on myös Keuruun kaupungin kanssa merkittävää yhteistyötä maaseutuhallinnon, lomituspalveluiden sekä ympäristöterveydenhuollon sektoreilla.

Edellisellä tilikaudella kaupunki siirsi kaupunkimarkkinoinnin kokonaisuudessaan MW-Kehitys Oy:lle. Tämä toi selkeää vaikuttavuutta markkinointityöhön ja sen eteen tehtyihin toimintoihin. Viime vuoden aikana kaupungin markkinointipanostuksilla pyrimme omalta osaltamme ja omilla toimenpiteillämme vahvistamaan alueemme taide- ja kulttuuri-imagoa. Tämä oli luonnollinen strateginen valinta, kun Serlachiuksen taidesäätiö avasi Gösta-museon laajennuksen kesäkuussa. Viime vuonna Mänttä-Vilppula sai esiintyä erittäin hyvin julkisuudessa positiivisessa mielessä. Kaupunkimme alueella toimivilla säätiöillä ja muilla aktiivisilla toimijoilla oli tähän julkisuuteen merkittävä vaikutus.

Hallinto ja talous

Vuonna 2014 valtion ja valtakunnan hallituksen vetämä kuntarakennemuutos eteni alkuvuodesta vielä eteenpäin, joskin hieman jo ontuen. Sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenneuudistus puolestaan vaikutti loppupalven ja kevään aikana jumiutuvan paikoilleen. Valtakunnan tasolla oppositiopuolueet tulivat hallituksen avuksi sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistuksen eteenpäin viemisessä. Eduskuntapuolueiden puheenjohtajat sopivat suuresta sote-rakenneuudistuksesta maaliskuussa 2014. Tämä sopu johti osaltaan siihen, että kuntarakennemuutos pysähtyi totaalisesti, vaikka se oli yksi merkittävimmistä uudistushankkeista kuluvalle eduskuntakaudella.

Valtakunnan tasolla alkoi puolueiden puheenjohtajien sovun perustella sote-uudistukseen liittyvä lainsäädäntötyö, jota ohjasi parlamentaarinen valmisteluryhmä. Mänttä-Vilppulan kaupunginvaltuusto antoi oman lausuntonsa lakiesityksestä 13.10.2014. Sote-lakiesitys eteni kuntien lausuntojen jälkeen aina eduskuntakäsittelyyn saakka joulukuussa 2014. Vuoden 2015 alkupuolella lakiesitys kuitenkin kaatui lähinnä perustuslaillisiin ongelmiin. Nämä ongelmat oli kyllä tiedostettu jo hyvin aikaisessa vaiheessa koko lainvalmisteluprosessia, mutta niitä ei silti otettu huomioon riittävällä vakavuudella. Tässä mielessä ja tässä uudistustyössä valtiovallan toiminta ei ansaitse kuntanäkökulmasta suuria tyyliipisteitä.

Toinen erittäin merkittävä kuntia koskettava lainsäädäntötyö oli vuonna 2014 lausunnoilla ollut uusi kuntalakiesitys. Tämä laki on hyväksytty eduskunnassa vuoden 2015 puolella ja se pitää sisällään selkeitä uudistuksia ja lisäelementtejä, jotka vaikuttavat ja ohjaavat kuntien tulevaa toimintaa.

Vuosi 2014 oli kuluvalle valtuustokauden toinen vuosi ja näin ollen valtuustokausi on puolivälissä. Koko kuluva valtuustokautta tarkastellen voidaan todeta, että kausi on ollut suurta muutoksen aikaa sekä valtakunnallisesti että paikallisesti. Mänttä-Vilppulan osalta voimme vielä sanoa, että uudistuksien ja muutosten ohella, olemme eläneet talouden tasapainottamisen haasteissa.

Kaupunkimme oman hallintoon vaikuttavat suurimmat muutokset tosin alkoivat päätösten osalta jo edellisen valtuustokauden viimeisinä kuukausina. Tällöin uudelleen organisoimme sosiaali- ja terveyspalvelut kokonaisuudessaan upouudella toimintamallilla, joka perustui Mänttä-Vilppulan kaupungin ja Pihlajalinna Oy:n yhdessä perustamaan yhteisyritykseen, Mäntänvuoren Terveys Oy:öön. Tällöin kaupunki teki määräaikaisen kahden vuoden suorahankinnan sosiaali- ja terveyspalveluiden tuottamisesta mainitulta yhteisyritykseltä. Kuitenkin Markkinaoikeus kumosi kesäkuussa 2013 tämän suorahankintapäätöksen ja

kaupunki joutui kilpailuttamaan hankintakokonaisuuden jo vuoden 2013 aikana. Aivan vuoden 2013 lopulla käänteisen kilpailutuksen perusteella kaupunginvaltuusto hyväksyi sosiaali- ja terveydenhoidon palvelutuottajaksi Pihlajalinna Oy:n ja sen hallinnoiman konsernin.

Heti vuoden 2014 alkupuolella Attendo Oy ja Attendo Terveyspalvelut Oy valittivat tästä hankintapäätöksestä markkinaoikeuteen. Markkinaoikeus kumosi kesäkuussa 2014 kaupungin hankintapäätöksen ja jälleen olimme uudessa tilanteessa. Tässä vaiheessa valittajatahon edustajat koettivat ennen kokemattomalla tavalla painostaa ja vaikuttaa kaupungin tuleviin ratkaisuihin. Kuitenkin jo hieman farssimaisia piirteitä saanut prosessi osoitti valtuustomme rohkeuden ja määrätietoisuuden sekä itsemääräämisoikeuden. Kaupunki teki heinäkuussa korkeimmalle hallinto-oikeudelle valituksen markkinaoikeuden päätöksestä ja tältä osin asia on vielä KHO:n käsittelyssä. Syksyllä 2014 KHO antoi kuitenkin välipäätöksen, että kaupunki voi turvata kyseessä olevat palvelut nykyisen palveluntuottajan kanssa tehdyllä väliaikaisella sopimuksella.

Vuoden 2014 kuluessa nousi keskusteluun ja valmisteluun sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen muodostaminen Juupajoen kunnan kanssa. Kaupunginvaltuusto päättikin kokouksessaan 30.6.2014 yhteistoiminta-alueen perustamisesta vuoden 2015 alusta lukien. Tähän muutokseen liittyen kaupunginvaltuusto hyväksyi 17.11.2014 kokouksessaan kaupungin hallintosäännön muutoksen, joka tuli voimaan 1.1.2015 lukien.

Vuoden 2014 vaihteessa astui voimaan vuokrataloyhtiöiden fuusio ja uusi yhtiö aloitti toimintansa heti tammikuussa. Teknisten palveluiden osalta jatkoimme tehostamis- ja uudelleen organisoinnin selvityksiä vesihuollon osalta. Selvitysten perusteella päädyimme siihen, että Mäntän Kaukolämpö osti vesihuoltoliikelaitoksen liiketoiminnan ja läheisesti toimintaan liittyvät verkostot sekä kiinteistöt. Selvitysten perustella tässä päädyimme lopulta siihen, että toteutimme varsinaisen kaupan jo vuoden 2014 puolella. Sovimme kuitenkin niin, että vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta käsittelee ja hyväksyy vielä toimintakertomuksen tekstiosuuden vuoden 2014 osalta ja esittää sen hyväksymistä kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.

Hallinnollisena muutoksena voidaan pitää myös sitä, että kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 30.6.2014, ettei se myönnä lisämäärärahaa Pohjaslahden koulun jatkolle ja että koulu lakkautetaan aiemmin taloussuunnitelmassa päätetyllä tavalla 1.8.2014 lukien.

Mänttä-Vilppulan kaupunki, Keuruun kaupunki ja Multian kunta aloittivat yhdessä kuntarakenneselvityksen vuoden 2014 aikana. Selvitykseen liittyen Keuruun ja Mänttä-Vilppulan kaupunginhallitukset ja johtoryhmät tapasivat selvityksen käynnistämiseen liittyvässä tilaisuudessa 28.3.2014. Tässä tilaisuudessa sovimme, että Keuruun kaupunki vastaa selvityksen hallinnoinnista.

Kaupunginhallitus nimesi kokouksessaan 12.5.2014 edustajat kuntarakenneselvityksen ohjausryhmään. Lisäksi kaikkien kuntien valtuustot tapasivat yhteisessä tilaisuudessa 16.6.2014. Keuruun kaupunki kilpailutti ja valitsi selvitystyöhön ulkopuolisen selvitysorganisaation. Ennen valintaa Keuruun kaupunki pyrki ensin kuulemaan muita selvityksen osapuolia. Selvitysorganisaatio aloitti konsulttityön viime vuoden puolella. Muutoin kuntarakenneselvitys edistyi hieman nihkeästi ja hitaasti Mänttä-Vilppulasta riippumattomista syistä.

Vuodelle 2013 kaupungille valmisteltiin erillinen talouden tasapainottamisen toimenpideohjelma, joka piti sisällään monia yksittäisiä sopeuttamistoimia. Kaupunginvaltuusto hyväksyi toimenpideohjelman kokouksessaan 20.5.2013 ja osa siinä sovitusta toimenpiteistä vaikutti vielä vuoden 2014 aikana. Yhtenä suurempana yksittäisenä toimenpiteenä kyseisessä ohjelmassa oli henkilöstön lomarahojen leikkaus paikallisen sopimuksen myötä vuonna 2013. Paikallisessa sopimuksessa sovimme pääsopijajärjestöjen kanssa, että kaupunki maksaa leikkauksien suuruisen korotetun lomarahan työntekijöilleen vuoden 2014 alkupuolella. Tältä osin on vielä jälleen kerran annettava paikallisille neuvottelijoille todellinen tunnustus erinomaisesta yhteistyöstä sekä kokonaisuuden ymmärtämisestä talouden tasapainottamisen vaikeudessa.

Kustannustehokkuutta haimme myös sosiaali- ja terveystoimen tilajärjestelyjen kautta. Maaliskuussa kaupunki irtisanoi vuokrasopimuksen perusterveydenhuollon tilojen osalta. Tämän linjauksen pohjalta kaupunki valmisteli vuoden 2014 aikana kyseisten palveluiden kotiuttamista omiin tiloihin, Sarapihaan, yhdessä palvelutuottajan kanssa. Palveluiden siirtäminen takaisin Sarapihaan vaati osittain mittavia korjauksia ja muita uudelleen järjestelyjä, jotka saatiin valmiiksi 2015 vuoden alkupuolella.

Terveyspalveluihin liittyen sairaanhoitopiirillä ja kaupungilla oli vuoden mittaan useita näkemyseroja sosiaali- ja perusterveydenhuollon toimintamalliimme liittyvissä isoissa ja pienemmissä asioissa. Välillä sairaanhoitopiirin toiminta vaikutti lapselliselta kiukuttelulta, jossa ei kunnioitettu lainkaan omistajan eikä asiakkaan näkökulmaa. Hallinnollinen reviiritistelusta näytti välillä menevän sairaanhoitopiirin puolella kaiken muun ja järkevän toiminnan edelle. Sairaanhoitopiiri ajoikin Mäntän sairaalan toiminnan alas kokonaisuudessaan vuoden 2014 aikana. Onneksemme meidän sosiaali- ja terveyspalveluiden palvelutuottaja, Pihlajalinna Oy, on omilla toimillaan pystynyt turvaamaan ainakin vastaavan tasoiset palvelut alueellamme. Itse asiassa erikoissairaanhoidon palvelurepertuaari on paikallisesti kasvanut verrattuna aiempaan. Joka tapauksessa kaupungin puolesta olennaista on kuitenkin ollut, että kuntalaisten lähipalvelut ovat toimineet kokonaisuutta tarkastellen hyvällä tavalla.

Vuoden 2014 aikana jatkoimme edelleen talouden tasapainottamista ja sen eteen tehtyjä ratkaisuja muillakin alueilla kuin sosiaali- ja terveyspalveluissa. Muun muassa vesihuoltoliikelain myyminen Mäntän Kaukolämpö Oy:lle oli yksi näistä toimenpiteistä. Tämä oli sisäinen konsernijärjestely, joka paransi kaupungin kirjanpidollista tulosta, mutta se ei sinällään tuonut yhtään lisärahaa kaupungin käyttötalouteen. Tulovaikutus tällä toimenpiteellä oli yli 1,8 miljoonaa euroa.

Vuoden 2014 talousarvion laadimme lähtökohtaisesti alun perin 100.000 euroa ylijäämäiseksi. Tämän pohjalla oli oletus, että sosiaali- ja terveyspalveluiden kilpailutus olisi toteutunut suunnitellulla tavalla. Näiden palveluiden osalta meno- ja tuloarviot tehtiin talousarvioon hankintaprosessin perusteella. Hankintapäätöksestä tehty valitus johti siihen, että suunniteltua sopimusta emme voineet toteuttaa. Tämä johti siihen, että sosiaali- ja terveyspalvelut oli tuotettava väliaikaisella sopimuksella, johon nettomenoarvio tehtiin puolestaan vuoden 2013 toteuman perusteella. Tätä kautta syntynyt nettomenoarvio oli suurempi kuin se olisi ollut toteutuneen kilpailutuksen kautta.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden tuottajaa, Pihlajalinna Oy:tä, on kiitettävä erinomaisesta sitoutumisesta palveluiden tuottamiseen huolimatta siitä, että joudumme toimimaan väliaikaisen sopimuksen puitteissa. Suuren kiitoksen palvelutuottaja ansaitsee myös siitä, että sen henkilökunta on pystynyt ajattelemaan ja noudattamaan asiakasnäkökulmaa riippumatta edellä mainitusta sairaanhoitopiirin suhtautumisesta järjestelmäämme.

Vuoden 2014 kaupungin oma henkilöstömäärä väheni vakinaisten työntekijöiden osalta 18 hengellä. Itse asiassa vuoden 2013 ja 2014 aikana erityisesti eläköitymisen kautta odotettu henkilöstömäärän putoaminen on alkanut realisoitumaan. Eläköityminen ei luonnollisesti tapahdu kaikilla palvelualueilla tasaisesti ja tätä kautta työpanos ei välttämättä jakaudu tasaisesti koko organisaatiossa. Eläköityminen on purrut erityisesti hallinnon palvelualueella, jossa nykyisellä tehtäväjaolla olemme ehdottomasti äärirajoilla. Nyt alkaa olla vaarana se, että tehtävien priorisoinnin vuoksi kaikkeen emme voi keskittyä, kaikkeen ole aikaa ja tällöin voi jotain olennaistakin jäädä huomaamatta.

Vuoden 2014 talousarvion pohjalla oli oletus suotuisasta verotulokehityksestä. Tältä osin oletus osoittautui liian optimistiseksi ja verotulot toteutuivat noin 1,3 miljoonaa euroa alemmalle tasolle kuin talousarviossa. Tästä huolimatta vuoden 2014 tilikauden lopullista kokonaistulosta pitää oikein hyvänä, kun se osoittaa ylijäämää 1.520.045,79 euroa.

On huomattava, että kokonaistulos pitää sisällään yllä mainitun konsernin sisäisen järjestelyn (vesihuoltoliikelain myynti) tulosta parantavana toimenpiteenä. Toinen satunnaisraha, joka myös paransi kokonaistulosta, oli vakuutusyhtiön korvaus palaneesta rivitalosta. Tämä oli noin 260.000 euroa. Lisäksi on kuitenkin muistettava, että tulosta puolestaan heikensi henkilöstön korotettu lomarahaa, joka oli noin

480.000 euroa. Mikäli nämä tulosta parantavat sekä heikentävät satunnaiserät huomioidaan, voimme todeta reaalityalouden olleen hyvin lähellä nollatulosta.

Mikäli muistelemme miltä taloustilanne ja talouden kehitys näytti vielä vuoden 2012 loppupuolella, on todettava, että yhteistyöllä ja isoilla sekä rohkeilla päätöksillä saavutettu muutos on todella merkittävä. Kaupungin taloudellinen asema kääntyy erityisen positiiviseksi sikäli, että vuoden 2014 tilikauden tuloksella saamme katettua taseeseen kertyneen alijäämän kokonaisuudessaan pois. Tämä on huomattava aikaansaannos, jonka saavuttamisen on mahdollistanut luova, luottamuksellinen ja rohkea yhteistyö usean osapuolen kesken,

Kiitän luottamushenkilöitä oikein hyvästä yhteistyöstä ja päätöksentekokyvystä. Erityisesti isojen ja merkittävien asioiden osalta kaupunkimme päätöksentekijät ovat osoittaneet kovuutta, rohkeutta ja luovuutta kunnallisen demokratian puitteissa. Lisäksi iso kiitos kaikille kaupunkikonsernin palveluksessa oleville henkilöille, jotka ovat omalta osaltaan olleet varmistamassa palvelutuotannon sekä yhteispelin sujuvuutta. Mäntänvuoren Terveys Oy:n henkilöstöä on myös kiitettävä hyvästä sitoutumisesta tehtäviinsä.

Ennakkoluulottomuus, rohkeus ja luovuus ovat myös lähivuosina välttämättömiä toiminnassamme. Meidän kaikkien tulee olla jatkossakin riittävän pelottomia uudistamaan sekä uudistumaan itse käyttämättömillä ajatuksilla, ideoilla ja toimintamalleilla. Kaupunkimme jatkuva kehittäminen ja sen elinvoimaisuudesta huolehtiminen on meidän yhteinen päämäärämme, jota tavoittelemme avarakatseisin ajatuksin sekä toimenpitein kaavoihin kangistumatta.

Esa Sirviö
Kaupunginjohtaja

I TOIMINTAKERTOMUS

1. KAUPUNGIN HALLINTO

1.1 Mänttä-Vilppulan kaupungin organisaatio 2014



Toimielin	Jäsenmäärä
Kaupunginvaltuusto	35
Keskusvaalilautakunta	5
Tarkastuslautakunta	5
Kaupunginhallitus	9
Sivistyslautakunta	10
Tekninen lautakunta	10

Toimielin	Palvelualue	Palvelualueen johtaja
Kaupunginhallitus	Yleisjohto	Kaupunginjohtaja
	Hallintopalvelut	Talousjohtaja
	Sosiaali ja -terveyspalvelut	Tilaaajaohjaaja
Sivistyslautakunta	Sivistyspalvelut	Sivistysjohtaja
Tekninen lautakunta	Tekniset palvelut	Tekninen johtaja

1.2 Talousarvion sitovuus

PALVELUALUE	VASTUUALUE	Vastuualueen esimies
KAUPUNGINVALTUUSTO	Kaupunginvaltuusto	
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Vaalit	
TARKASTUSLAUTAKUNTA	Tilintarkastus	
YLEISJOHTO	Yleishallinto Elinkeinot, matkailu ja markkinointi Kaavoituspalvelut Joukkoliikenne Työllisyyspalvelut	Kaupunginjohtaja Kaupunginjohtaja Kaupunginarkkitehti Kaupunginlakimies Kaupunginlakimies
HALLINTOPALVELUT	Toimistopalvelut Henkilöstöpalvelut Talouspalvelut Tietohallintopalvelut Turvapaikanhakijat	Kaupunginsihteeri Henkilöstöpäällikkö Talousjohtaja Tietohallintopäällikkö Talousjohtaja
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	Sosiaali- ja terveyspalvelut	Tilaajajohtaja
SIVISTYSPALVELUT	Sivistystoimen hallinto Varhaiskasvatus Peruskoulutus Lukiokoulutus Tuki- ja ostopalvelut Muut sivistys- ja ostopalvelut Vapaa-aikapalvelut	Sivistysjohtaja Varhaiskasvatuksen johtaja Sivistysjohtaja Lukion rehtori Sivistysjohtaja Sivistysjohtaja Sivistysjohtaja
TEKNISET PALVELUT	Tekninen hallinto Rakentamis- ja tekniset palvelut Siivous- ja ruokapalvelut Maankäyttöpalvelut Liikuntapalvelut Tilapalvelut Ympäristöpalvelut (Keuruun ymp.ltk) Vesihuolto	Tekninen johtaja Rakennuspäällikkö Siiv. ja ruokapalv.päällikkö Maankäyttöinsinööri Liikuntasihteeri Tekninen isännöitsijä Tekninen johtaja Liikelaituksen johtaja

1.3 Kaupunginvaltuusto ja kaupunginhallitus

KAUPUNGINVALTUUSTO 2013-2016

Valtuustopaikat kunnallisvaaleissa 2012 jakautuivat puolueiden kesken seuraavasti:

Sosialidemokraatit	11 valtuutettua
Keskusta	8 valtuutettua
Kokoomus	5 valtuutettua
Perussuomalaiset	5 valtuutettua
Vasemmistoliitto	3 valtuutettua
Vihreät	2 valtuutettua
Kristillisdemokraatit	1 valtuutettu

Kaupunginvaltuuston puheenjohtaja Arto Pirttilahti (KESK)

Kaupunginvaltuuston 1. varapuheenjohtaja Riitta Tuominen (SDP)

Kaupunginvaltuuston 2. varapuheenjohtaja Pentti Paananen (VAS)

Kaupunginvaltuuston jäsenet:

Ala-Herttuala Marika (sd)	Neulaniemi Keijo (ps)
Anttila Martti (sd)	Niittymäki Antti (kesk)
Anttila Mira (kok)	Paananen Pentti (vas)
Hakala Henna (vihr)	Peltola Niina (sd)
Helander Anneli (vas)	Pirttijärvi Eero (sd)
Honkamäki Veli-Matti (vas)	Pirttilahti Arto (kesk)
Jatkola Ilkka (sd)	Pirttilahti Tea (kesk)
Kivilahti Mikko (kesk)	Pohjonen Osmo (ps)
Kohvakka Harri (vihr)	Rauhalampi Timo (kd)
Koivu Ahti (sd)	Rönkä Tero (sd)
Kouvonen Sami (kok)	Siltanen Lasse (sd)
Lauronen Erkki (kesk)	Tamminen Seppo (ps)
Lepistö Keijo (sd)	Timonen Pertti (kok)
Liettyä Anna-Liisa (kesk)	Tukia Timo (ps)
Lindroos Kai (sd)	Tuominen Riitta (sd)
Matilainen Mauri (kok)	Ylä-Pynnönen Hilka (kok)
Mäkelä Tauno (kesk)	
Mäkinen Alli (kesk)	
Mäkinen Erkki (ps)	

KAUPUNGINHALLITUS 2013-2016

Varsinaiset jäsenet	Henkilökohtaiset varajäsenet
Timo Tukia (ps), puheenjohtaja	Osmo Pohjonen (ps), varajäsen
Mira Anttila (kok), 1. varapuheenjohtaja	Hilkka Ylä-Pynnönen (kok), varajäsen
Alli Mäkinen (kesk), 2. varapuheenjohtaja	Tea Pirttilahti (kesk), varajäsen
Kai Lindroos (sd), jäsen	Ilkka Jatkola (sd), varajäsen
Lasse Siltanen (sd), jäsen	Jyrki Lahtinen (sd), varajäsen
Marika Ala-Herttuala (sd), jäsen	Niina Peltola (sd), varajäsen
Mikko Kivilahti (kesk), jäsen	Erkki Lauronen (kesk), varajäsen
Anneli Helander (vas), jäsen	Lauri Vuohelainen (kd), varajäsen
Jani Haapoja (vihr), jäsen	Henna Hakala (vihr), varajäsen

2 HENKILÖSTÖRAPORTTI

2.1. Henkilöstön määrä ja rakenne

2.1.1. Henkilöstön määrä

Vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.2014 oli 331, muutos edellisvuoteen oli -18 henkilöä. Määräaikaisten (sis. palkkatuella palkatut) määrä oli vuoden lopussa kahdeksan suurempi kuin edellisvuonna.

Vakinaisten osuus kaupungin henkilöstöstä oli vuoden lopussa 78,8 %. Vuonna 2013 ko. osuus oli 81,2 %.

Edellisten lisäksi kaupungin palvelussuhteessa oli 31.12.2014 272 henkilöä (302 v. -14), joille on myönnetty virka-/työvapaata Mäntänvuoren Terveys Oy:ssä/ Pihlajalinna Oy:ssä työskentelyä varten. Tämä sote-henkilöstö ei muutoin sisälly tähän henkilöstöraporttiin.

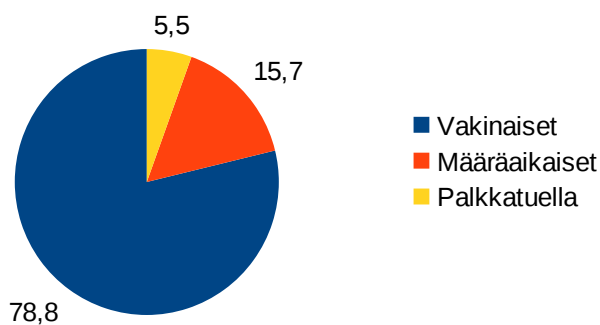
Taulukko 1: Henkilöstön määrän kehitys 2010 - 2014

Ajankohta	Vakinaiset	Määräaikaiset	Palkkatuella palkatut	Yhteensä päätoimiset	Sivutoimiset tuntiopettajat
31.12.2010	347	64	8	419	46
31.12.2011	352	56	10	418	51
31.12.2012	351	61	13	425	66
31.12.2013	349	62	19	430	72
31.12.2014	331	66	23	420	73
Muutos 13-14	-18	4	4	-10	1
Muutos%	-5,2	6,5	21,1	-2,3	1,4

Vuoden 2013 alussa kaupungin palvelukseen otettiin 10 sote-palveluiden viranomaistehtäviä suorittavaa henkilöä.

Sivutoimiset tuntiopettajat toimivat Autere-opiston opettajina ja heistä noin 20 toimii Ruoveden opistossa. Mänttä-Vilppulan kaupungilla ja Ruoveden kunnalla on sopimus, jolla Mänttä-Vilppula tuottaa opistopalvelut myös Ruoveden kunnalle.

Kuva 1: Henkilöstön jakaantuminen palvelussuhteen mukaan 31.12.2014



Taulukko 2: Päätoimisen henkilöstön määrän kehitys palvelualueittain 2010 – 2014, luvuissa on mukana vakinaiset ja määräaikaiset

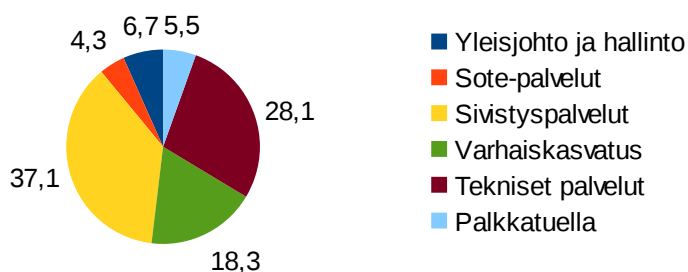
Ajankohta	Yleisjohto ja hallinto-palvelut	Sote-palvelut	Sivistys-palvelut		Tekniset palvelut ja vesihuolto	Työllistetyt	Yhteensä
			Koulutus- ja vapaa-aika	Varh.kasv.			
31.12.2010	28		161	86	136	8	419
31.12.2011	29		165	75	139	10	418
31.12.2012	33		170	80	129	13	425
31.12.2013	31	22	160	75	123	19	430
31.12.2014	28	18	156	77	118	23	420
Muutos 13-14	-3	-4	-4	2	-5	4	-10
Muutos %	-9,7	-18,2	-2,5	2,7	-4,1	21,1	-2,3

Taulukko 3: Vakainainen henkilöstö palvelualueittain 2010 – 2014

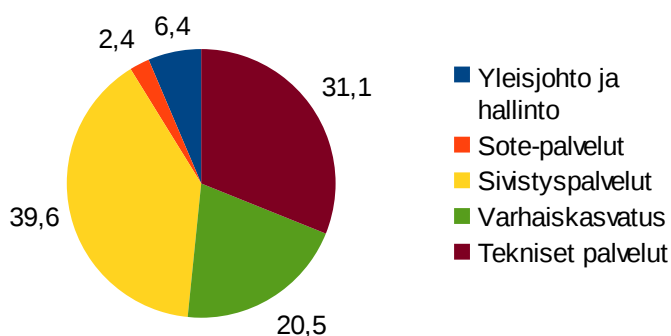
Ajankohta	Yleisjohto ja hallinto-palvelut	Sote-palvelut	Sivistys-palvelut		Tekniset palvelut ja vesihuolto	Yhteensä
			Koulutus- ja vapaa-aika	Varh.kasv.		
31.12.2010	25		133	75	114	347
31.12.2011	26		139	70	117	352
31.12.2012	27		139	71	114	351
31.12.2013	26	10	137	69	107	349
31.12.2014	21	8	131	68	103	331
Muutos 13-14	-5	-2	-6	-1	-4	-18
Muutos-%	-19,2	-20,0	-4,4	-1,4	-3,7	-5,2

Vakainainen henkilöstö väheni vuodesta 2013 yhteensä 18 henkilöllä. Merkittävin vähennys kohdistui yleisjohtoon ja hallintoon.

Kuva 2: Päätoimisen henkilöstön määrä palvelualueittain



Kuva 3: Vakinaisen henkilöstön määrä palvelualueittain



Yleisjohtoon ja hallintopalveluihin kuuluvat myös kaavoituspalvelut ja työllisyydenhoitopalvelut. Puhtaasti yleisjohdossa ja hallintopalveluissa vakinaista henkilöstöä on 16 ja prosenttiosuus on 4,8.

2.1.2. Osa-aikaiset / kokoaikaiset

Vakinaisesta henkilöstöstä kokoaikaisia on 92,1 % (v. 2013 88,3 %) . Osa-aikaisten osuus on siis 7,9 %, missä on vähennystä 3,3 %-yksikköä edellisvuodesta.

Taulukko 4: Vakainainen henkilöstö kokoaikaiset/osa-aikaiset palvelualueittain, 31.12.2014

Palvelualue	Koko-aikaiset	%	Osa-aikaiset	%	Yhteensä
Yleisjohto ja hallintopalvelut	20	95,2	1	4,8	21
Sote-palvelut	8	100	0	0	8
Koulutus ja vapaa-aika	115	87,8	16	12,2	131
Varhaiskasvatus	66	97,1	2	2,9	68
Tekniset palvelut ja vesihuolto	96	93,2	7	6,8	103
Yhteensä	305	92,1	26	7,9	331

Osa-aikaisista osa-aikaeläkkeellä oli 4 (7) henkilöä, osatyökyvyttömyyseläkkeellä 6 (11) ja muusta syystä osa-aikatyössä 16 (21) henkilöä. Suluissa vuoden 2013 luvut.

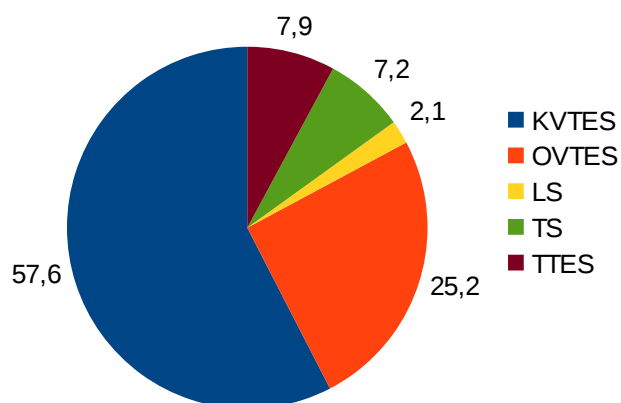
2.1.3. Henkilöstö sopimusaloittain

Kaupungin päätoiminen henkilöstö, 420 henkilöä, jakaantui 31.12.2014 sopimusaloittain taulukon 5 ja kuvan 4 mukaisesti.

Taulukko 5: Henkilöstö sopimusaloittain 2010-2014

Sopimus	2010	2011	2012	2013	2014	Muutos 12-13	Muutos - % 12-13
KVTES	255	245	249	249	242	-7	-2,8
OVTES	103	109	112	108	106	-2	-1,9
TS	31	32	31	31	30	-1	-3,2
LS				12	9	-3	-25,0
TTES	30	32	33	30	33	3	10,0
Yhteensä	419	418	425	430	420	-10	-2,3

Kuva 4. Henkilöstö sopimusaloittain, %-osuus, 31.12.2014



2.1.4. Henkilöstön työaikamuodot

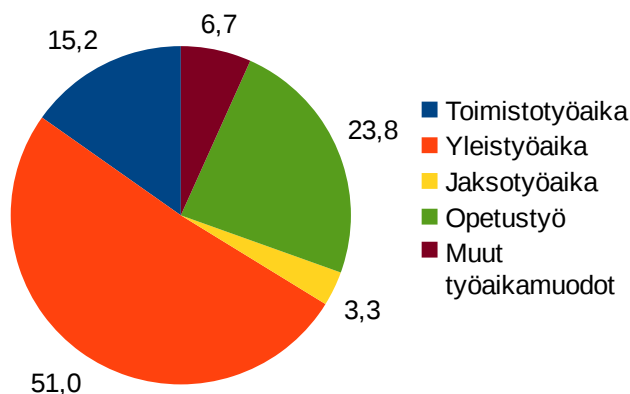
Työaikamuodoista käytössä ovat yleistyöaika 51,0 %, opetustyö 23,8 %, toimistotyöaika 15,2 %, jaksotyöaika 3,3 % ja muut työaikamuodot 6,7 %.

Taulukko 6: Henkilöstön määrä käytössä olevissa työaikamuodoissa 2014 (päätoiminen henkilöstö)

Työaikamuoto	2011	2012	2013	2014
Toimistotyöaika	76	73	70	64
Yleistyöaika	212	217	215	214
Jaksotyöaika	9	12	11	14
Opetustyö	103	106	102	100
Muut työaikamuodot	18	17	32	28
Yhteensä	418	425	430	420

Jaksotyöaikaa tekevät ovat päivähoidossa vuorohoidon työntekijöinä. Ryhmään 'muut työaikamuodot' kuuluu perhepäivähoito 14 henk., sosiaalityöntekijät 37 h/vko 5 henk ja lääkärit 9 henk .Ruokapalvelut siirtyi jaksotyöstä yleistyöaikaan vuonna 2011.

Kuva 5: Käytössä olevat työaikamuodot %-osuuksina 31.12.2014



2.2 Henkilöstön ikä ja sukupuoli

2.2.1 Henkilöstön ikäjakauma

Yli 50-vuotiaita oli vakinaisesta henkilöstöstä 58,0 % (vuonna 2013 59,6 %) , naisista 57,1 % (58,5 %) ja miehistä 61,0 % (63,3 %).

Alle 30-vuotiaiden ikäryhmässä oli vain 3,3 % (2013 3,7 %) vakinaisesta henkilöstöstä.

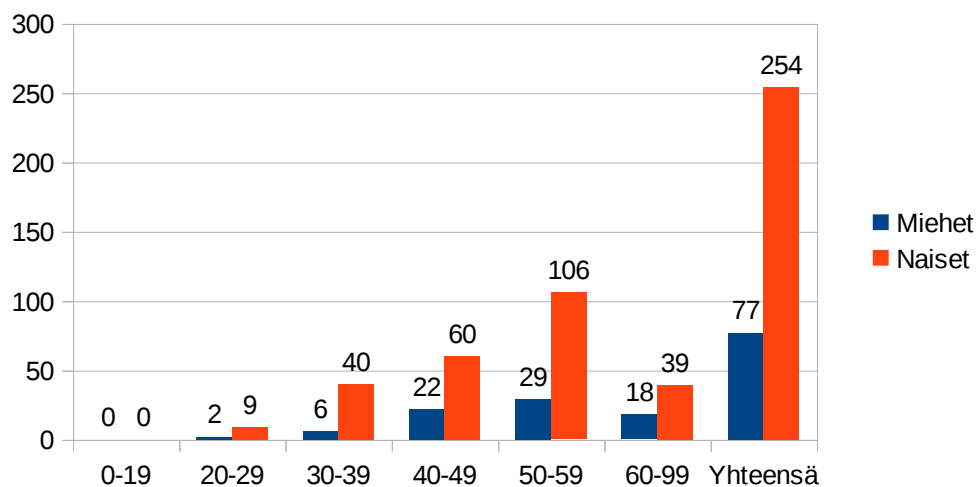
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä 31.12.2014 oli 49,5 vuotta (2013 50,1 v). Naisten keski-ikä oli 49,0 vuotta (2013 49,6) ja miesten 51,4 vuotta (2013 52,0).

Ei-vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 40,3 vuotta (2013 37,5 v) , naisten 41,7 ja miesten 37,6 vuotta.

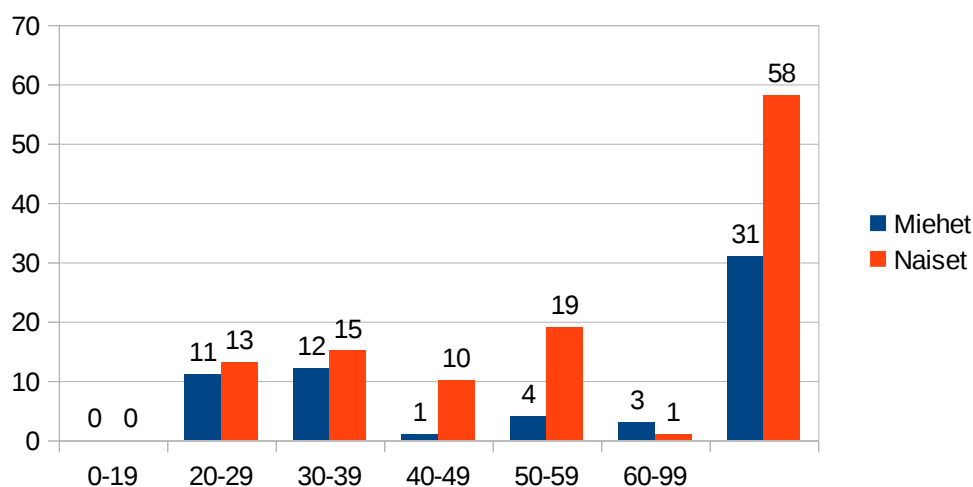
Taulukko 7: Vakainainen henkilöstö ikäryhmittäin 2011-2014

Ikäryhmä	2011		2012		2013		2014	
	Lukumäärä	%-osuus	Lukumäärä	%-osuus	Lukumäärä	%-osuus	Lukumäärä	%-osuus
Alle 20	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
20-29	18	5,1	9	2,6	13	3,7	11	3,3
30-39	50	14,2	50	14,2	46	13,2	46	13,9
40-49	82	23,3	79	22,5	82	23,5	82	24,8
50-59	149	42,3	157	44,7	148	42,4	135	40,8
-60	53	15,1	56	16	60	17,2	57	17,2
Yhteensä	352	100,0	351	100,0	349	100,0	331	100,0

Kuva 6: Vakinaisen henkilöstön ikäjakauma, naiset / miehet, 31.12.2014



Kuva 7: Määräaikaisen henkilöstön ikäjakauma, miehet / naiset, 31.12.2014



2.2.2. Henkilöstön sukupuolijakauma

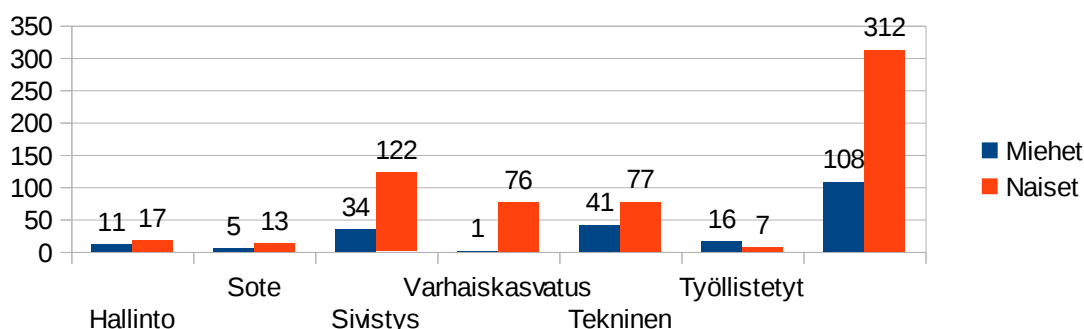
Koko henkilöstöstä on naisten osuus on 74,3 % (2013 71,4 %), varhaiskasvatuksessa naisten osuus on 98,7 % (2013 100 %), koulutus- ja vapaa-aikapalveluissa 78,2 % (2013 65,9 %), hallintopalveluissa 60,7 % (2013 64,5 %) ja teknisissä palveluissa 65,3 % (2013 65,9 %).

Päätoimista henkilöstöä oli vuoden 2014 lopussa yhteensä 420, joista naisia 312 miehiä 108.

Taulukko 8: Naiset ja miehet palvelualueittain (vakinaiset ja ei-vakinaiset, päätoimiset) 31.12.2014

Sukupuoli	Yleisjohtoha hallinto palvelut	%	Sote-palvelut	%	Sivistys-palvelut	%	Varhaiskasvatus	%	Tekniset palvelut ja vesihuolto	%	Palkkatuella	%	Yht.	%
Naiset	17	60,7	13	72,2	122	78,2	76	98,7	77	65,3	7	30,4	312	74,3
Miehet	11	39,3	5	27,8	34	21,8	1	1,3	41	34,7	16	69,6	108	25,7
Yhteensä	28	100,0	18	100,0	156	100,0	77	100,0	118	100,0	23	100,0	420	100,0

Kuva 8: Miehet ja naiset toimialoittain 31.12.2014, henk. yht. 420.



2.3 Henkilöstön pysyvyys

2.3.1 Palvelussuhteen kesto

Vakinaisen henkilöstön palveluksessa oloaika on laskettu viimeisten yhtäjaksoisten Mäntän kaupungin, Vilppulan kunnan ja Mänttä-Vilppulan kaupungin yhteenlaskettujen palvelussuhteiden perusteella. Henkilöstö on keskimäärin hyvin pitkään palvelutta. Keskimääräiset palvelussuhteen kestot nousivat hoitohenkilöstön siirtyessä YPEKiin vuoden 2010 alussa ja edelleen Mäntänvuoren Terveys Oy:öön vuoden 2013 alussa. Siirtynyt hoitohenkilöstö oli selvästi nuorempaa kuin kaupungin palvelukseen jäänyt henkilöstö.

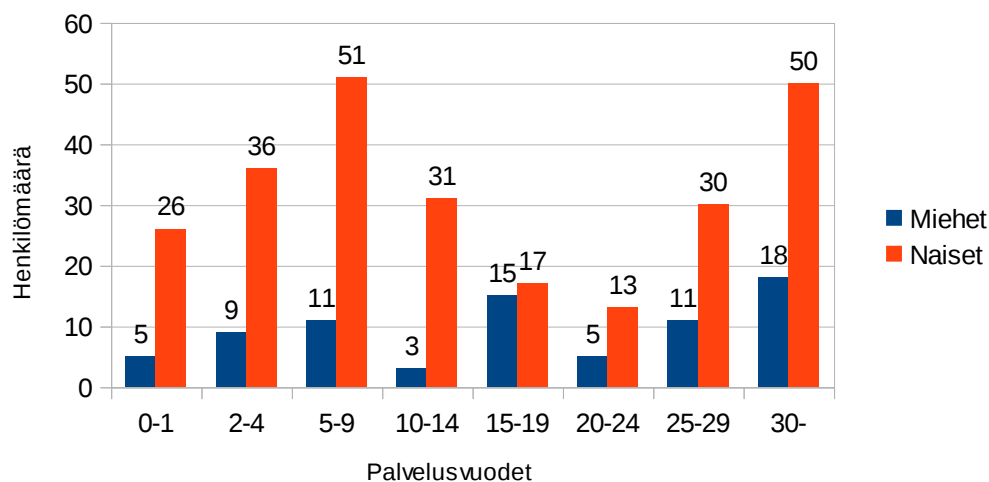
Vakinaisesta henkilöstöstä yli kolmekymmentä vuotta palveluksessa olleita oli vuoden lopussa 68 (73) henkilöä, osuus koko henkilöstöstä 20,5 % (20,9 %).

Yli kaksikymmentä vuotta palvelleita oli 127 (145) henkilöä, 38,4 % (41,5 %), ja

yli kymmenen vuotta palvelleita 193 (210) henkilöä, 58,3 % (60,2 %).

Suluissa vuoden 2013 luvut.

Kuva 9: Vakinaisen henkilöstön palveluvuodet



2.3.2 Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus

Aikavälillä 1.1-31.12.2014 kaupungin vakinaisesta palvelussuhteesta erosi 36 henkilöä, joista 20 siirtyi vanhuuseläkkeelle 13 erosi muusta syystä. Organisaatiojärjestelyn yhteydessä Koskelantalot Oy:lle siirtyi 3 henkilöä.

Uusia vakinaisia palvelussuhteita solmittiin vuoden 2014 aikana yhteensä 18 kappaletta.

2.4. Henkilöstön poissaolot

Poissaolot ilmoitetaan kalenteripäivinä.

Taulukko 9: Poissaolot, kalenteripäiviä 2014

Palvelualue	Vuosiloma	Sairaus	Perhevapaat	Koulutus	Työtapaturma	Muut 1)	Yhteensä
Yleisjohto ja hallinto	1369	478	3	47	17	684	2 598
Sote-palvelut	515	86	306	8	0	51	966
Varh.kasvatus	3453	2770	526	115	9	1451	8324
Koulutus ja vapaa-aika	2 480	1 734	2 387	245	4	2 578	9 428
Tekniset palvelut ja vesihuolto	5 106	2 719	413	43	95	1 994	10370
Palkkatuella	631	248	2	5	60	76	1022
Yhteensä	13554	8035	3637	463	185	6834	32708
Yhteensä 2013	14177	7019	4268	451	149	6538	32602
Muutos-% 13-14	-4,4	14,5	-14,8	2,7	24,2	4,5	0,3

1) mm.	vuorotteluvapaa	1483	(718)
	vapaaehtoiset palkattomat	669	(759)
	määräaikainen kuntoutustuki	1326	(1004)
	lomautus	655	(556)
	opintovapaa	446	(506)
	muut virka- ja työvapaat	2255	(2995)

Poissaolot yhteensä pysyivät edellisvuoden tasolla. Sairauspoissaoloissa kasvua oli 14,5 % (+ 10,1 %), työtapaturmissa 24,2 % (-19,9 %) ja muissa poissaoloissa 4,5 % (+11,1 %). Suluissa muutos 2012-13.

2.5 Henkilöstökoulutus

Tässä olevat koulutustiedot eivät sisällä opintovapaalla eikä oppisopimuskoulutuksessa olleita henkilöitä ja perustuvat toimialoilta palkanlaskentaan ilmoitettuihin ja tilastointijärjestelmään asianmukaisesti vietyihin tietoihin.

Tauluko 10: Koulutuspäivät palvelualueittain 2014

Yleisjohto ja hallintopalvelut

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	3	7
Toimisto- ja tietotekniikka	7	41
Ohjaajat	3	18
Yhteensä	13	66

Sote-palvelut

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	1	3
Lääkärit	0	0
Sosiaalityöntekijät	2	5
Yhteensä	3	8

Sivistyspalvelut, koulutus ja vapaa-aika

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	1	6
Rehtorit, koulunjohtajat	5	34
Toimistohenkilöstö	5	7
Koulunkäynninohjaajat	1	2
Opetushenkilöstö	51	163
Kasvatushenkilöstö	1	5
Kirjastovirkailijat	9	20
Kiinteistötyöntekijät	1	7
Yhteensä	75	247

Sivistyspalveltu, varhaiskasvatus

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	2	6
Toimistohenkilöstö	1	1
Kasvatushenkilöstö	55	108
Yhteensä	58	115

Tekniset palvelut ja vesihuolto

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	6	20
Toimistohenkilöstö	3	6
Ruokahuolto	1	1
Liikuntapaikkatyöntekijät	1	3
Kiinteistötyöntekijät	2	4
Puistotyöntekijät	3	7
Talonrakennustyö	1	2
Maa- ja vesirakennustyönt.	0	0
Yhteensä	17	43

Koulutuspäivien kokonaismäärä, 479 päivää, kasvoi edellisvuodesta 28 päivällä, 6,2 %.

Edellisten lisäksi alle yhden päivän mittaisiin koulutuksiin on osallistuttu yhteensä 211 tuntia (2013 427 h):

Varhaiskasvatus	4 tuntia
Koulutus- ja vapaa-aika	84 tuntia
Tekninen ja vesihuolto	123 tuntia

Vuodesta 2014 lähtien työnantajat voivat saada koulutusvähennystä verotuksessa tai koulutuskorvausta. Kunnat saavat koulutuskorvausta, joka myönnetään kunnille työttömyysvakuutusmaksun huojennuksena. Työntekijää kohti koulutuskorvausta voi saada enintään kolmelta koulutuspäivältä vuodessa. Mänttä-Vilppulan kaupunki haki koulutuskorvausta 2014 yhteensä 334 koulutuspäivältä. Hakemus oli suuruudeltaan 6.100 €.

2.6 Työvoimakustannukset

2.6.1. Henkilöstökustannukset

Taulukko 11: Henkilöstökustannukset 2011 - 2014

	2011	2012	2013	2014	Muutos	Muutos%
Palkkakustannukset					13 – 14	13 – 14
PALKAT JA PALKKIOT	12 880 969	13 625 902	13 894 727	14 583 556	688 829	5,0
Henkilöstösivukulut						
Eläkevakuutusmaksu	4 820 634	4 940 766	5 256 095	5 257 469	1 374	0,0
Sosiaaliturvamaksu	268 160	283 995	279 170	306 705	27 535	9,9
Työttömyysvakuutusmaksu	363 840	388 866	392 888	379 140	-13 748	-3,5
Tapaturmavakuutusmaksu	77 233	75 964	61 983	78 074	16 091	26,0
Taloudellinen tuki	6 459	6 807	5 812	5 836	24	0,4
Yhteensä	5 536 326	5 696 398	5 995 948	6 027 224	31 276	0,5
JAKSOTETUT PALKAT	161 148	170 785	64 436	-47 371	-111 807	-173,5
MUUT JAKSOTETUT ERÄT	35 188	37 590	23 720	3 174	-20 546	-86,6
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	-214 353	-156 841	-212 237	-238 929	-26 692	12,6
HENKILÖSTÖKUST. YHTEENSÄ	18 399 277	19 373 834	19 766 594	20 327 653	561 059	2,8
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET NORM. LOMARAHAIN	18 399 277	19 373 834	20 246 594	19 847 653	-398 941	-1,9
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET YHTEENSÄ ILMAN SOTE- PALVELUJA	18 399 277	19 373 834	18 837 706	19 457 018	619 312	3,3
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET YHTEENSÄ ILMAN SOTE- PALVELUJA, NORM. LOMARAHAIN	18 399 277	19 373 834	19 317 706	18 977 018	-340 688	-1,8

Virka- ja työehtosopimusten kustannusvaikutus palkkakustannuksiin oli vuonna 2012 noin 2,3 %, vuonna 2013 noin 1,9 % ja vuonna 2014 noin 0,8 %, euromääräinen vaikutus 2014 Mänttä-Vilppulan kaupungille +160.000 € ja yhteensä vuodesta 2011 vuoteen 2014 + 942.000 €.

Vuonna 2013 toteutettiin paikallisella virka- ja työehtosopimuksella lomarahaleikkaus, jonka vaikutus henkilöstökustannuksiin oli -480.000 €. Lomaraha maksettiin vastaavasti korotettuna vuonna 2014. Jos paikallisen sopimuksen vaikutus eliminoidaan, vuoden 2014 henkilöstökustannukset olivat noin 400.000 € pienemmät kuin vuonna 2013, - 1,9 %.

Henkilöstökustannuksista sote-palvelujen osuus 2014 oli 870 635 €. Vuosina 2010 – 2012 kaikki sote-palvelujen henkilöstökustannukset olivat kuntayhtymissä. Ilman sote-palvelujen osuutta ja lomaraheleikkaus eliminoiden henkilöstökustannukset vähenivät vuodesta 2013 vuoteen 2014 340.688 € eli - 1,8 %.

Sijaispalkkojen osuus maksetuista palkoista oli 2,9 % (vuonna 2013 2,9 %).

Taulukko 12: Sijaisten palkat 2011 - 2014

Sijaiset	2011	2012	2013	2014	Muutos 12 - 13	Muutos-% 12 - 13
Sairaus-ja äitiyslomasijaiset	272 240	191 615	250 175	270 688	20 513	8,2
Vuosiloma- ym. sijaiset	207 130	260 571	148 779	154 505	5 726	3,8
Yhteensä	479 370	452 186	398 954	425 193	26 239	6,6

Taulukko 13: Eläkemenojen jakaantuminen 2011 . 2014

	2011	2012	2013	2014	Muutos 13 - 14	Muutos-% 13 - 14
KuEL- palkkaperusteinen	1 551 410	1 684 320	1 878 647	2 031 935	153 588	8,2
KuEL- eläkemenoperusteinen	2 427 164	2 445 384	2 656 433	2 447 694	-208 739	-7,9
KuEL- varhaiseläkemaksu	176 823	159 191	127 894	136 201	8 307	6,5
VaEL	665 237	651 871	593 121	641 639	48 518	8,2
Eläkevakuutusmaksut yhteensä	4 820 634	4 940 766	5 256 095	5 257 469	1 374	0

2.6.2. Henkilöstökustannukset palvelualueittain

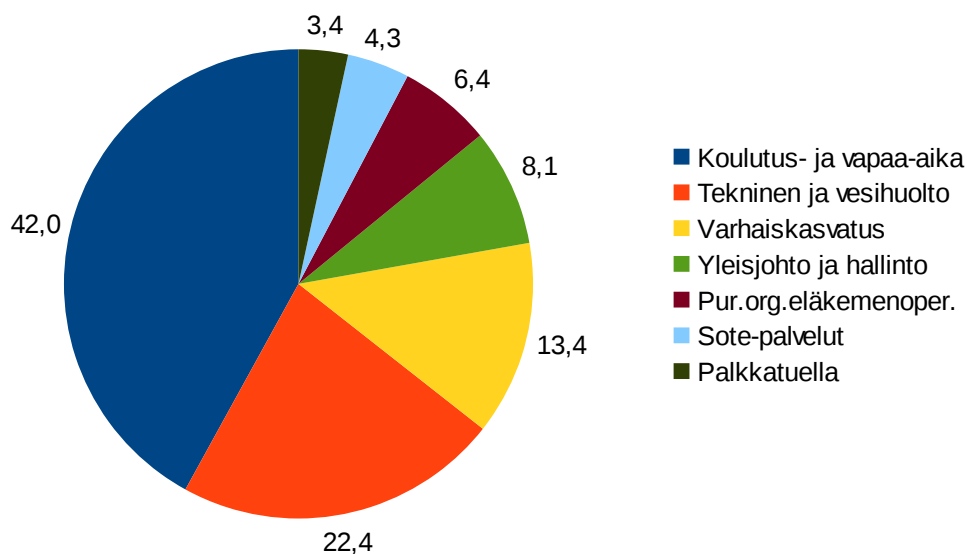
Sairaus-, äitiys- ja tapaturmakorvaukset on vähennetty henkilöstömenoista.

Taulukko 14: Henkilöstökustannukset palvelualueittain 2010 - 2014

Vuosi	Yleisjohto ja hallinto-palvelut	Sote-palvelut	Sivistys-palvelut		Purettujen org elämenoper	Tekniset palvelut ja vesihuolto	Palkka-tuella palkatut	Yhteensä
			Koulutus ja vapaa-aika	Varh.kasv.				
2010	1 429 195		7 630 348	2 886 189	784 090	4 709 314	289 046	17 728 182
2011	1 531 153		7 834 228	2 529 228	1 290 624	4 906 301	307 744	18 399 277
2012	1 726 375		8 317 417	2 662 290	1 331 612	4 964 446	371 694	19 373 834
2013	1 658 729	928 888	8 106 317	2 497 170	1 439 325	4 652 826	483 339	19 766 594
2014	1 648 964	870 635	8 545 191	2 713 776	1 310 776	4 544 354	693 956	20 327 653
Muutos 13 - 14	-9 765	-58 253	438 874	216 606	-128 549	-108 472	210 617	561 059
Muutos-% 13 - 14	-0,6	-6,3	5,4	8,7	-8,9	-2,3	43,6	2,8
%- osuus 2014	8,1	4,3	42,0	13,4	6,4	22,4	3,4	100,0

Koulutus ja vapaa-aikapalveluihin sisältyvät koulutoimi, Autere-opisto, kirjasto ja nuorisopalvelut. Ruokahuolto ja siivousyksikkö kuuluvat teknisiin palveluihin. Yleijohdon ja hallinnon alla ovat kaavoitus, työllisyyden hoito ja joukkoliikennepalvelut.

Kuva 10. Henkilöstökustannukset palvelualueittain, %



Taulukko 15: Työllistämiskustannukset 2009 - 2014

Työllistäminen	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Henk.kustannukset	-656 735	-298 411	-307 744	-364 803	-483 339	-693 956
Palkkatuki	297 904	104 828	108 321	176 519	213 613	291 227
Työllistäminen, netto	-358 831	-193 583	-199 423	-188 284	-269 726	-402 729

Taulukko 16: Työmarkkinatuen kuntaosuus 2011 – 2014

Vuosi	2011	2012	2013	2014
€	213 084	194 576	226 989	224 272

2.7 Työkyky, terveys ja työhyvinvointi

2.7.1. Sairauslomat

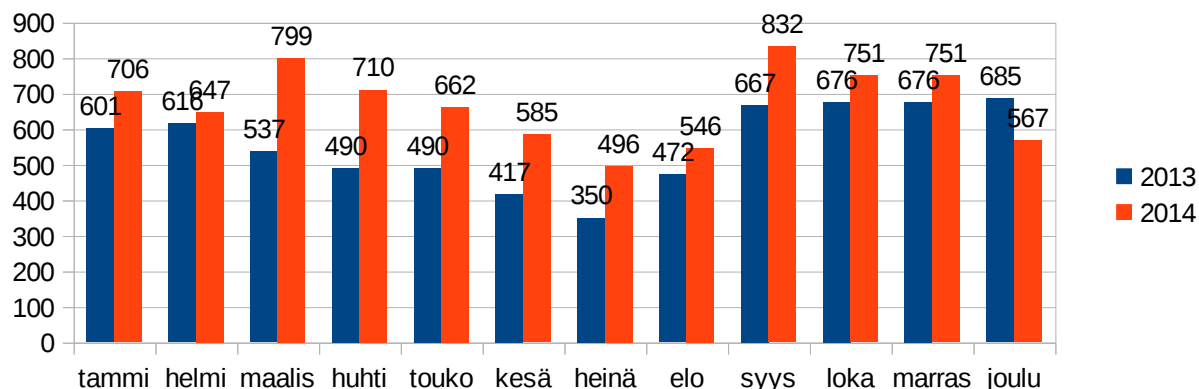
Taulukko 17: Sairauslomat palvelualueittain, kalenteripäiviä, 2014

	Yleisjohto ja hallintopalvelut	Sote-palvelut	Sivistyspalvelut		Tekniset palvelut ja vesihuolto	Työllistetyt	Yht
			Koulutus ja vapaa-aikapalvelut	Varh.kasv.			
Sairauspoissaolot	478	86	1734	2770	2719	248	8035
Sair.poissa-olot/päätoiminen	17,1	4,8	11,1	36,0	23,0	10,8	19,1

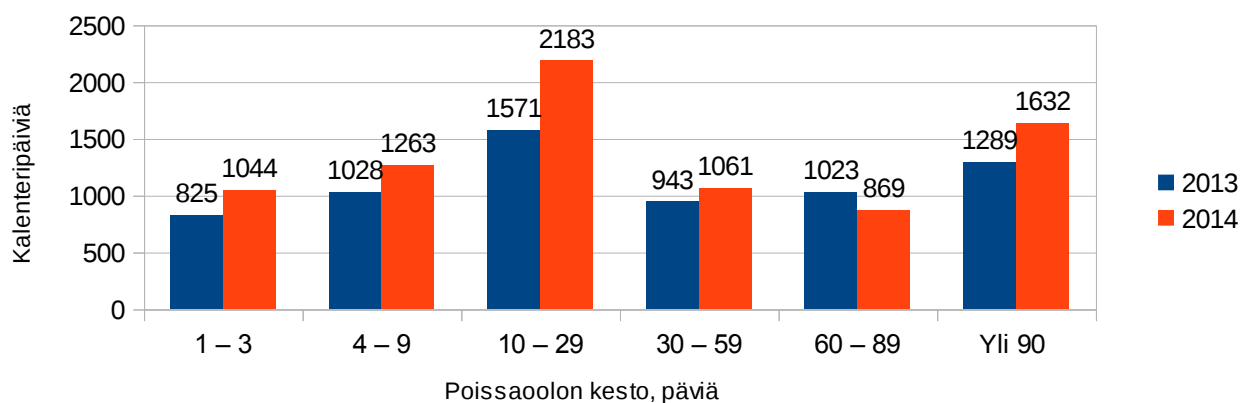
Sairauspoissaololaskenta perustuu kalenteripäiviin ja päätoimisen henkilöstön määrään 31.12.2014. Käytössä olevasta palkkaohjelmasta nykyisessä laajuudessaan ei saada henkilötyövuosilaskelmaa. Vuonna 2013 sairauspoissaoloja oli 16,3 päivää/päätoiminen.

Sairauslomista 1481 päivää on johtunut kolmesta pitkäaikaissairaudesta ja kahdesta vapaa-ajan tapaturmasta. Ilman näitä sairauden vuoksi oltiin poissa 15,6 päivää/työntekijä, mikä on selvästi pienempi kuin kuntien keskiarvo 16,7 päivää (2013)

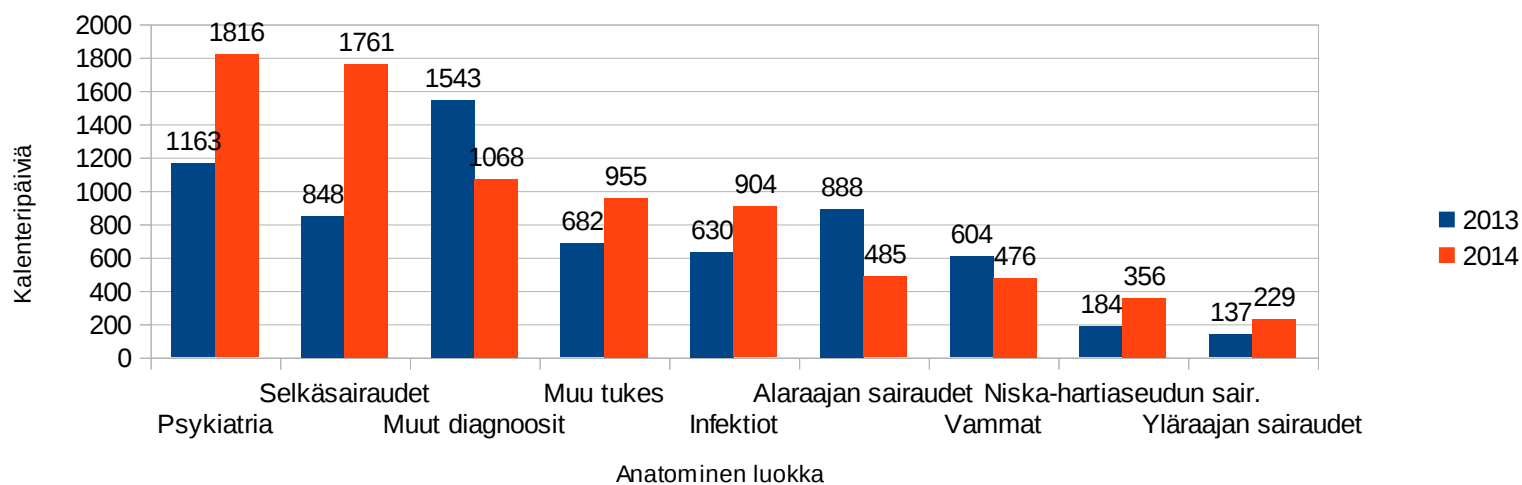
Kuva 11: Sairauspoissaolot kalenteripäivinä 2013 ja 2014, työterveyshuollon tilasto



Kuva 12: Sairauslomat 2013 - 2014 pituuden mukaan kalenteripäivinä



Kuva 13: Sairauspoissaolot diagnoosiluokittain työterveyshuollon tilaston mukaan, kalenteripäiviä



2.7.2. Työtapaturmat

Taulukko 18: Sattuneet tapaturmat ja ammattitaudit (vakuutusyhtiön tilaston mukaan)

Vuosi	Työssä (kpl)	Työmatkalla (kpl)	Työpaikan ulkopuolella (kpl)	Korvauspäivät	Korvauspäivät/tapaturma	Korvakset (€)	Korvaukset/tapaturma (€)
2010	14	4	0	79	4	8 590	477
2011	8	3	2	315	24	37 740	2 903
2012	17	9	0	126	5	26 670	1 027
2013	14	1	0	22	1	3 932	262
2014	15	0	1	243	16	17787	1112

Taulukossa on kunakin vuonna sattuneet tapaturmat, korvauspäivät ja korvaukset on merkitty kullekin vuodelle sattumispäivän mukaan. Taulukossa on kaikki korvaukset, jotka on maksettu 11.2.2015 mennessä.

2.7.3. Eläköityminen

Vanhuuseläkkeelle kaupungin palveluksesta jäi vuoden 2014 aikana 20 henkilöä.

Taulukko 19: Eläkkeelle siirtymisennuste eläkeiän mukaan 2015-2025 palvelualueittain

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Yht
Hallinto	3	1	6	2	3	3	3	1	2	0	2	26
Sivistys	4	3	5	4	6	0	5	2	4	1	4	38
Päivähoito	2	3	4	3	4	2	4	4	6	5	3	40
Tekninen	3	8	10	6	3	2	4	2	10	6	3	57
Yhteensä	12	15	25	15	16	7	16	9	22	12	12	161

Taulukossa 19. olevat eläköitymisluvut perustuvat Kevalta 2010 saatuun listaukseen. Keva ei enää toimita vastaavia listauksia.

2.7.4. Työterveyshuolto

Mänttä-Vilppulan kaupungilla on ollut 1.1.2013 lukien sopimus työterveyshuollon järjestämisestä Pihlajalinna Oy:n kanssa. Sopimukseen kuuluu lakisääteisen työterveyshuollon (Kelan korvausluokka I) lisäksi työterveyspainotteinen sairaanhoito (Kelan korvausluokka II).

Vuoden 2011 lopulla Mänttä-Vilppula kaupunginhallitus hyväksyi käyttöön otettavaksi ”Aktiivisen aikaisen tukemisen mallin”. Varhaisen tukemisen tavoitteena on riittävän ajoissa tukea työntekijää ja koko työyhteisöä siten, etteivät erilaiset oireet ja ongelmat pitkity. Aktiivisen varhaisen tukemisen mallin käyttöönoton avulla pyritään siihen, että varhainen tukeminen ja ongelmiin puuttuminen ovat kiinteä osa työpaikan toimintatapoja ja eettisiä periaatteita. Työterveyshuolto on ollut aikaisen tuen käytössä hyvin aktiivinen ja työterveyshuollossa käydyistä ns. kolmikantaneuvotteluista on tullut arkinen työkalu työkykyongelmien ratkaisemisessa. Ns. kolmikantaneuvottelu tarkoittaa työntekijän, työnantajan (yleensä esimies ja/tai henkilöstöpäällikkö) ja työterveyshuollon (työterveyshoitaja ja työterveyslääkäri) yhteistä tapaamista, jossa etsitään ratkaisuja työntekijän työ- ja toimintakyvyn ylläpitämiseksi/palauttamiseksi.

Taulukko 20: Työterveyshuollon kustannukset vuosina 2009-2014

Vuosi	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Muutos % 13-14
Kust. € (brutto), 1000 €	154	115	116	116	172	267	55,2
Osuus henkilöstökust. %	0,61	0,65	0,63	0,60	0,87	1,31	

Työterveyshuollon kustannukset vuonna 2014 ylittivät Kela-korvauksen perusteena olevat työntekijäkohtaiset enimmäismäärät. Arvioitu Kela-korvaus on korvausluokassa I 41.731 € ja korvausluokassa II 52.185 €.

Taulukko 21: Työterveyshuollon toimintatiedot 2014 (2013)

	Työpaikka-selvitykset (h)	Ryhmän neuvonta ja ohjaus (h)	Yksilön neuvonta- ja ohjauskäynnit (kpl)	Terv.tarkastuskäynnit erityisen sairastumisen vaaran perusteella (kpl)	Muiden terveys-tarkastusten käynnit (kpl)
Lääkärit	7,5 (1,0)	3,5 (-)	10 (-)		70 (44)
Terveydenhoitajat	47,0 (3,0)	121,0 (63,5)	195 (261)	11 (1)	280 (210)
Fysioterapeutit	34,5 (30,5)	5,0 (14,5)	107 (176)		1 (2)
Psykologit	45,5 (-)	9,5 (15,5)	48 (4)		36 (43)
Ravitsemusasiantuntija					2 (1)
Laboratoriotutkimukset				6 (-)	566 (458)

Taulukko 22: Sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon toimintatiedot 2014 (2013)

	Sairaanhoidokäynnit (kpl)	Muun terveydenhuollon käynnit (kpl)
Lääkärit	1374 (1151)	
Terveydenhoitajat	880 (740)	0 (4)
Erikoislääkärit	5 (-)	
Laboratoriotutkimukset	1798 (959)	
Kuvantaminen	289 (luku puuttuu)	

Vuoteen 2013 verrattuna

sairaanhoidokäynnit lääkärillä lisääntyivät 19,4 %

sairaanhoidokäynnit terveydenhoitajalla lisääntyivät 18,9 %

laboratoriotutkimusten osalta vuoden 2014 lukuihin sisältyy vuoden 2013 käyntejä

2.7.5. TYKY-toiminta

Kelan rahoittamaa Aslak kuntoutusta varten on viranhaltijoille/työntekijöille myönnetty virka-/työvapaata.

Omaehtoiseen hakeutumiseen perustuvia palkansaajajärjestöjen avustamia kuntoremonttilomia työnantaja tukee 84 €/kuntoremonttiviikko.

Työnantaja on tarjonnut henkilöstölle uimahallikäynnit Mäntän uimahallissa 3 krt/kk. Kaupungin omia liikuntapaikkoja (mm. tennis, sulkapallo, kuntosalit) on henkilöstö voinut käyttää korvauksetta.

Henkilöstö on saanut 10 kpl viiden euron arvoisia liikunta- ja kulttuuriseteleitä käyttöönsä 1 €/seteli.

Henkilöstön omaehtoiseen virkistystoimintaan on ohjattu varoja palvelualueiden kautta.

TYKY-toimintaan käytettiin henkilöstöhallinnon kautta yhteensä 19.430 € (v. 2013 13.360 €).

2.7.6. Työsuojelu ja yhteistoiminta

Kaupungin YT-ryhmä toimii myös työsuojelun yhteistoimintaelimenä (työsuojelutoimikuntana). Siihen ovat kuulunut jäseninä henkilöstöjärjestöjen edustajat (6), työsuojeluvaltuutetut (2) sekä työnantajan edustajina kaupunginjohtaja, henkilöstöpäällikkö/työsuojelupäällikkö sekä kaupunginhallituksen nimeämät jäsenet (2). Kokouksiin ovat osallistuneet myös työterveyshoitajat.

YT-ryhmä kokoontui vuoden 2014 aikana 7 kertaa ja käsitteli 39 asiaa, mm:

- 22.1.2014 YT-ryhmä käsitteli yhdessä Mäntänvuoren Terveys Oy:n yhteistoimintaryhmän kanssa SOTE-palvelujen hankintaa Pihlajalinna Oy:ltä 1.3.2014 lukien,
- 10.4.2014 Yt-ryhmä käsitteli henkilöstöraportin vuodelta 2013
- 10.4.2014 YT-ryhmä käsitteli ja hyväksyi valtuustoaloitteen pohjalta laaditun Selvityksen Mänttä-Vilppulan kaupungin henkilöstömäärän ja -kustannusten kehityksestä vuosina 2009 – 2013 ja ennuste vuosille 2014,
- 10.4.2014 YT-ryhmä päätti henkilöstön liikunta- ja virkistystoiminnan tukemisesta,
- 4.6.2014 YT-ryhmä käsitteli ja hyväksyi omalta osaltaan Henkilöstön koulutus- ja kehittämissuunnitelman,
- 24.6.2014 YT-ryhmä käsitteli yhdessä Juupajoen kunnan yhteistyötoimikunnan kanssa Juupajoen kunnan ja Mänttä-Vilppulan kaupungin sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen muodostamista,
- 9.10.2014 YT-ryhmä käsitteli ja hyväksyi sote-henkilöstön siirtosopimuksen ja virka- ja työvapaiden jatkamisen vastaamaan Pihlajalinnan Oy:n kanssa solmitun väliaikaisen sopimuksen voimassaoloa,
- 9.10.2014 YT-ryhmä hyväksyi omalta osaltaan Savuton Mänttä-Vilppula -ohjelman, ja
- 4.12.2014 YT-ryhmä käsitteli vuoden 2015 talousarvion ja taloussuunnitelman 2015 – 2017.

2.7.7. Työpaikkaruokailu

Kaupungin henkilöstön työpaikkaruokailumahdollisuus on järjestetty koulujen ja vanhainkotien ruokaloissa. Lisäksi kaupunki työnantajana tukee työpaikkaruokailua ulkopuolisissa ravintoloissa. Kaupungin kanssa sopimuksen tehneitä yksityisiä ravintoloita on yhteensä 12.

3. MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNGIN TALOUS VUONNA 2014

3.1 Tilinpäätöstä koskeva lainsäädäntö

Kunnan tilinpäätöksestä säädetään kirjanpito- (luku 39) ja kuntalaissa (68 §, 69 § ja 71 §). Kuntalain säädökset koskevat kunnan tilikautta, tilinpäätöksen käsittelyä ja sisältöä, konsernitilinpäätöksen laadintaa sekä tilinpäätöksen allekirjoittamista. Kirjanpitolaki määrää kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä yksityiskohtaisemmalla tasolla. Kauppa- ja teollisuusministeriön alaisen kirjanpitolautakunnan kuntajaosto (KILA) antaa kuntaa sitovia määräyksiä kirjanpidon järjestämisestä ja tilinpäätöksen laatimisesta.

KILA on antanut useita lausuntoja ja ohjeita kuntaliitoksen toteuttamisesta ja -liitoksen kirjanpidollisesta käsittelystä. Näistä on esitetty lyhyt tiivistelmä alla.

Tilinpäätös, KL 68 §

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

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

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

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Konsernitilinpäätös, 68 a §

Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

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

Konsernituloslaskelma ja konsernin rahoituslaskelma saadaan jättää laatimatta, jos sekä päättyneeltä tilikaudelta että sitä välittömästi edeltäneeltä tilikaudelta tytäryhteisöjen yhteenlaskettu liikevaihto tai sitä vastaava tuotto on alle 200 000 euroa. Konsernituloslaskelma ja konsernin rahoituslaskelma on kuitenkin aina laadittava, jos sekä päättyneeltä tilikaudelta että sitä välittömästi edeltäneeltä tilikaudelta tytäryhteisöjen taseiden yhteenlaskettu arvo on ylittänyt yhden kolmasosan kuntakonsernin päättynyttä tilikautta edeltäneen tilikauden tasearvosta.

Toimintakertomus, KL 69 §

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on annettava myös tietoja sellaisista kunnan talouteen ja konsernitaseeseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa tai taseessa.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Liitetieto suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on kokouksessaan 20.2.2007 päättänyt antaa ohjeen kunnille ja kuntayhtymille noudatettavaksi tilinpäätöksen liitetietoja laadittaessa. Ohje koskee suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunto 31.8.2004, nro 66

Lausunto kuntien yhdistymisavustusten kirjaamisesta

Laskennallinen yhdistymisavustus ja valtionosuuden vähenemisen korvaus kirjataan tuloksi maksuperusteella maksuvuosille. Perusteena maksuperusteiselle kirjaamiselle on, että yhdistymisestä aiheutuvat poikkeukselliset menot ja mahdolliset valtionosuuden menetykset syntyvät useamman vuoden aikana yhdistymisestä ja yhdistymisavustus ja valtionosuuden menetyksen korvaus on myönnetty näitä menoja ja tulonmenetyksiä korvaamaan. Nämä avustukset ja korvaukset merkitään tuloslaskelman erään *Tuet ja avustukset*.

Vuosi 2014 oli ensimmäinen vuosi Mäntän kaupungin ja Vilppulan kunnan liitoksen jälkeen kun kaupunki ei saanut enää minkäänlaisia korvauksia liitoksesta joka toteutettiin 2009 alkaen.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Toimintaa ja taloutta ohjataan hallintosäännön ja talousarvion kautta. Talousarviossa on täytäntöönpano-ohjeita koskien mm. toimialojen määrärahojen käytön sitovuutta, käyttösuunnitelmia, hankintoja ja investointeja. Talouden seuranta hoidetaan ja valvotaan keskitetysti talouspalvelujen toimesta ja lisäohjeistusta annetaan tarpeen mukaan. Lisäksi palvelualueille annetaan joulukuussa erillinen tilinpäätösohje. Lautakunnat ovat päättäneet talousarvion määrärahojen tarkemmasta kohdentamisesta käyttösuunnitelmissaan valtuuston hyväksymän talousarvion mukaan. Toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista on lautakunnille annettu raportointivelvollisuus neljä kertaa vuoden aikana (3 osavuositarkastusta + tilinpäätös). Taloustoimisto kokoaa raporteista osavuositarkastuksen joka viedään tiedoksi valtuustolle. Muusta raportoinnista on ohjeistettu, että kaupunginhallitus ja lautakunnat päättävät itse raportointitiheydestä, sen laajuudesta ja kattavuudesta. Lisäksi talousarviossa on ohjeistettu tulosityksiköiden vastuuhenkilöistä jotka vastaavat määrärahojen käytöstä, budjettisidonnaisuuden noudattamisesta ja tositteiden hyväksymisestä. Sähköisen laskunkierroksen osalta laskujen tarkastajat ja hyväksyjät on valittu erillisillä hallituksen ja lautakuntien päätöksillä. Kaupungin pankkitilien käyttöoikeuksista päättää kaupunginhallitus aina uuden talousarviovuoden alussa. Vuonna 2011 annettiin ohjeistus kaupungin luottokorttien käyttöön (KH 15.8.2011 § 212).

Kuntalakiin kesällä 2012 lisätyt säännökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta tulivat voimaan vuonna 2014. Valtuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kaupunginvaltuusto käsitteli ja hyväksyi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 15.12.2014 § 65.

Kaupungin omaisuusriskejä hallitaan vakuutusten kautta. Vakuutuksia hoidetaan vakuutusmeklarin kautta. Kaupungilla on tehty toimialakohtainen riskikartoitus vuonna 2010. Johtoryhmä käsittelee ja päivittää riskikartoitusta tarpeen mukaan. Kaupunkikonsernin rahoituksen korkoriskeistä on tehty kartoitus ja se on käsitelty kaupunginhallituksessa 20.8.2012 § 243. Konsernivalvonnasta on annettu yksityiskohtaiset ohjeet konserniohjeessa, mikä on käsitelty kaupunginvaltuustossa 10.10.2011 § 48.

3.2 Mänttä-Vilppulan kaupungin talouden kehittyminen vuonna 2014

Mänttä-Vilppulan kaupungin tilikauden 2014 tulos oli ylijäämäinen +1.520.045,79 euroa. Vesihuolto oli kaupungin taseyksikkö ja sen tulos on yhdistetty kaupungin kokonaistulokseen. Vuonna 2013 kaupungin tilinpäätös oli +5.498.521,08 euroa ylijäämäinen ja vuonna 2012 -3.892.521,52 euroa alijäämäinen. Vuoden 2014 tilikauden tulos sisältää satunnaista eränä pysyvien vastaavien myyntivoittoa +1.882.387,82 + 263.453,87 euroa vakuutuskorvauksia.

Tilikausi 2014 oli ensimmäinen vuosi kun kaupunki ei enää saanut minkäänlaista korvausta Mäntän kaupungin ja Vilppulan kunnan vuonna 2009 toimeenpannusta kuntaliitoksesta.

Kaupungin nettomenot eli toimintakate oli yhteensä 63.088.763,37 euroa. Edellisvuonna 2013 nettomenot olivat 61.085.985,36 euroa. Nettomenokasvu oli vuoden aikana 2.002.778,01 euroa eli n. 3,3 prosenttia. Todellinen vertailukelpoinen nettomenokasvu ei ollut kuitenkaan näin suuri. Vertailukelpoinen kasvu saadaan kun huomioidaan lomarahojen leikkausten ja korotusten vaikutukset vuosina 2013 ja 2014 sekä valtionosuuden vähenemisen korvauksen poistuminen vuodelle 2014: 640.000 euroa. Nämä erät huomioituna vertailukelpoinen nettomenokasvu oli n. 420.000 euroa eli 0,7 prosenttia.

Vuoden 2014 vuosikate oli +2.152.735,01 euroa. Edellisvuonna vuosikate oli +4.816.826,46 euroa. Vuoden 2014 vuosikate kattoi poistot 77,4 prosenttisesti ja nettoinvestoinnit 60,7 prosenttisesti.

Suunnitelman mukaisten poistojen määrä oli 2.782.680,91 euroa. Poistotaso kasvoi edelliseltä vuodelta 170.461 euroa.

Vuonna 2014 bruttoinvestointien määrä oli 3.685.776,11 euroa. Rahoitusosuuksia investointeihin oli 137.850,07 euroa. Nettoinvestoinniksi tuli 3.547.926 euroa.

Verotuloja kertyi yhteensä 40.344.530 euroa. Vähennystä edellisvuoteen oli 2 prosenttia. Vähentyminen selittyy kunnallisveron rytmihäiriöllä sekä huonosta vuoden 2013 palkkatulokehityksestä julkisella ja yksityisellä sektorilla. Tilanne korjaantunee normaaliksi vuoden 2015 osalta. Kiinteistövero kertyi 2.740.043 euroa. Kiinteistöveron kasvu edellisvuodesta oli 295.616 euroa eli 12,1 prosenttia. Yhteisövero kertyi 1.476.528 euroa ja kasvu edellisvuoteen oli 49.001 euroa eli 3,4 prosenttia.

Valtionosuuksia kertyi yhteensä 25.017.681 euroa. Vuonna 2013 valtionosuuksia kertyi 24.920.926 mutta valtionosuuksissa oli mukana harkinnanvaraista korotusta 1,0 miljoonaa euroa. Vertailukelpoinen valtionosuuskasvu oli siten 4,6 prosenttia. Valtionosuuksien kautta maksettavaa verotulotasausta kaupunki sai n. 2,1 miljoonaa euroa kun se edellisvuonna 2013 oli n. 1,5 miljoonaa euroa. Verotulojen ja valtionosuuksien suhde on kaupungissa verotuloja 61,7 prosenttia ja valtionosuuksia 38,3 prosenttia.

Valtionosuuksien tilitykset vuosina 2009 – 2014

	TP2009	TP2010	TP2011	TP2012	TP2013	TP2014
Valtionosuudet yht	17 792 289	20 511 741	20 709 902	21 814 752	23 929 746	25 017 672
Harkinnanvar. VO				1 400 000	1 000 000	
Valtionosuudet yht	17 792 289	20 511 741	20 709 902	23 214 752	24 929 746	25 017 672

Vuonna 2010 valtionosuusjärjestelmässä siirryttiin ns. yhden putken järjestelmään, eikä valtionosuuksia siten enää erotella toimialakohtaisesti.

Verotulojen kertymä vuonna 2014 sekä vertailu edellisiin vuosiin.

	TP2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014
Kunnallisvero	33 876 124	33 759 035	32 936 493	34 020 889	37 288 428	36 127 959
Yhteisövero	1 525 928	2 326 852	2 567 759	1 262 658	1 427 527	1 476 528
Kiinteistövero	1 915 147	1 907 552	1 923 890	2 330 974	2 444 427	2 740 043
Verotulot yht.	37 317 198	37 993 439	37 428 143	37 614 521	41 160 382	40 344 530

Mäntän ja Vilppulan yhdistetty tuloveroprosentti, verotettava tulo ja efektiivinen veroaste vuosina 1998 – 2014 sekä muutos edelliseen vuoteen. (* = ennakkotieto)

Verovuosi	Tuloveroprosentti	Efekt.veroaste %	Verotettava tulo 1000 €	Muutos %
1998	18,2	15,06	136 412	
1999	18,2	14,83	135 821	-0,4
2000	18,4	15,02	140 373	3,4
2001	18,4	14,96	144 481	2,9
2002	18,9	15,24	147 058	1,8
2003	18,9	15,05	148 460	1
2004	19,1	14,86	148 169	-0,2
2005	19,3	14,93	148 659	0,3
2006	19,6	15,24	152 855	2,8
2007	20,2	15,94	160 740	5,2
2008	20,3	15,97	168 062	4,6
2009	20,0	15,31	164 120	-2,3
2010	20,5	15,32	160 640	-2,1
2011	20,5	15,24	162 956	1,4
2012	21,0	15,46	165 500	1,6
2013*	22,0	16,28	168 436	1,8
2014*	22,0	16,21	166 940	-0,9

LAINAKANTA JA SEN MUUTOKSET

Kaupungin lainakanta vuoden 2014 lopussa oli 26.168.421, euroa (2.437 €/as). Lainakanta kasvoi edellisvuodesta 2.723.386 euroa. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä kaupungin lainakanta oli yhteensä 23.445.035 euroa (2149 €/as.) ja vuonna 2012 22.981.405 euroa (1692 €/as).

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden aikana yhteensä -2.507.820,,71 euroa. Vuoden lopussa pitkäaikaista lainaa oli 17.668.421 euroa ja lyhytaikaista 8.500.000 euroa Lyhytaikaiset lainat olivat kaikki kuntatodistuksia.

Uutta pitkäaikaista lainaa otettiin (konvertoimalla kuntatodistuksia) 10 miljoonaa euroa kymmenen vuoden laina-ajalla. Laina suojattiin koko laina-ajalle kiinteäkorkoiseksi koronvaihtosopimuksella.

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

Kaupunki antoi kaupunginvaltuuston 15.12.2014 § 67 päätöksen mukaisesti Mäntän Kaukolämpö Oy:lle 9.200.000 miljoonan euron lainan kaupungin Vesihuolto liikelaitoksen oston. Mäntän Kaukolämpö on 100 prosenttisesti kaupungin omistama tytäryhtiö. Lisäksi kaupunki myönsi Mäntän Jääareena Oy:lle 2 miljoonaa euroa kaupunginvaltuuston 16.3.2013 § 80 päätöksen mukaisesti.

RAHAVAROJEN MUUTOS

Rahavarat tilinpäätöshetkellä 31.12.2013 olivat 1.457.137,33 euroa. Vuoden alussa rahavarojen määrä oli 845.876 euroa. Tilikauden aikana kassavaroja pyrittiin tietoisesti pitämään alhaisella tasolla korkokulujen minimoimiseksi. Maksuvalmiutta on hoidettu lyhytaikaisen rahoituksen, lähinnä kuntatodistusten kautta.

3.3 Tuloslaskelma – tilikauden 2014 tuloksen muodostuminen**TULOSLASKELMA (1.000 €):**

	2014	2013	2012
Toimintatuotot*	15 009	15 745	10 444
Toimintakulut*	-78 097	-76 831	-72 530
TOIMINTAKATE	-63 088	-61 086	-62 086
Verotulot	40 345	41 160	37 615
Valtionosuudet	25 018	24 930	23 215
Korkotuotot	12	40	1
Muut rahoitustuotot	166	144	182
Korkokulut	-282	-313	-366
Muut rahoituskulut	17	58	3
VUOSIKATE	2 153	4 817	-1 436
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 783	-2 612	-2 461
Satunnaiset erät	2 146	3 290	
TILIKAUDEN TULOS	1 516	5 494	-3 897
Poistoeron muutos	4	4	4
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 520	5 498	-3 893

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

	2014	2013	2012
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	19,3	21,3	14,4
Vuosikate €	+2 152 735	+4 816 826	- 1 436 056
Vuosikate, €/asukas	+200	+442	-129
Poistot €	2 782 681	2 612 220	2 460 616
Vuosikate / poistot, %	77,4	184,3	- 58
Asukkaita 31.12.	10 738	10 910	11 134

Toimintakate on toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus. Toimintakate tarkoittaa myös nettomenoja. Kunnassa toimintakate on aina vahvasti negatiivinen ja se kertoo kuinka paljon kuluista jää katettavaksi verotulorahoituksella, eli verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate on kunnan tulojen ja menojen erotus. Jotta kunnan talous olisi tasapainossa, tulisi vuosikatteen pitkässä juoksussa kattaa pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden käytöstä aiheutuvat kulut ts. poistot. Vuosikate kuvaa myös kunnan tulo- ja menorahoituksen riittävyyttä investointeihin. Jos vuosikate on isompi kuin nettoinvestointimenot kunta ei tarvitse ulkopuolista lainarahoitusta.

Tilikauden tulos muodostuu kaikkien tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotuksesta. Tuloksessa huomioidaan siis vuosikatteesta poiketen myös tilikauden poistot ja satunnaiset erät.

3.4 Rahoituslaskelma 2014 - toiminnan rahoitus

1 000 €	2014	2013	2012
TOIMINNAN rahavirta			
Vuosikate	2 153	4 817	-1 436
Satunnaiset erät	2 146	3 290	
Tulorahoituksen korjauserät	-1 893	-3 516	-187
INVESTOINTIEN rahavirta			
Investointimenot	-3 686	-2 816	-3 795
Rahoitusosuudet investointimenoihin	138	147	21
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 092	372	460
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	382	3 516	187
Toiminnan ja investointien rahavirta	10 332	5 810	-4 750
RAHOITUKSEN rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-11 209	-3 500	
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 018		10 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 508	-7 536	-2 169
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 488	8 000	-4 000
Oman pääoman muutokset			-5
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-34	182	54
Vaihto-omaisuuden muutos		18	-16
Saamisten muutos	-1521	1 033	306
Korottomien velkojen muutos	20	-4 934	218
Rahoituksen rahavirta	-9721	-6 737	4 388
Rahavarojen muutos	611	-927	-361
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	1457	846	547
Rahavarat 1.1.	846	908	908

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2014	2013	2012
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	5 970 929	288 362	-9 769 955
Investointien tulorahoitus, %	60,6	180,5	-38,1
Lainakanta 31.12. €	26 168 421	23 445 035	22 981 405
Lainat, € / asukas	2437	2149	2064
Lainan hoitokate	-0,8	-0,6	-0,3
Kassavarat 31.12. €	1 457 137	845 876	1 722 858
Kassan riittävyys	5,2 päivää	3,9 päivää	2,5 päivää
Asukasmäärä	10 738	10 910	11 134

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman ja investointien muuttamiseen.

Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan (käyttötalouden) avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun ulkopuolisiin rahoituslähteisiin turvautumatta.

Investointien rahavirrat osoittavat sen rahavarojen käytön, jonka kunta on käyttänyt palvelutuotannon edellytyksien järjestämiseen ja tulevan rahavirran kerryttämiseksi pitkällä aikavälillä.

Rahoituksen rahavirrat osoittavat antolaina- ja muiden saamisten, toimeksiantojen varojen ja pääomien, vaihto-omaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutokset tilikauden aikana.

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

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

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

3.5 Kaupungin tase 2014 ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2014	2013	2012
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat oikeudet	547	526	451
Muut pitkävaikutteiset menot	245	299	354
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	793	827	805
Maa- ja vesialueet	4 087	4 438	4 401
Rakennukset	18 258	19 323	20 047
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 939	14 712	14 534
Koneet ja kalusto	958	1 160	1 005
Muut aineelliset hyödykkeet	71	61	30
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 321	318	73
AINEELLISET HYÖDYKKEET	32 635	40 011	40 090
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöistä	2 996	2 486	5 319
Kuntayhtymäosuudet	7 183	7 182	7 300
Osakkeet ja osuudet osak.	4 411	4 434	1 783
Muut osakkeet ja osuudet	675	674	681
Osakkeet ja osuudet	15 265	14 777	15 083
Muut lainasaamiset	14 717	3 517	17
Muut saamiset	83	91	92
SIJOITUKSET	30 065	18 386	15 192
PYSYVÄT VASTAAVAT	63 494	59 224	56 086
Valtion toimeksiannot	8	11	17
Lahjoitusrahastojen erityis		1	1
Muut toimeksiantojen varat			0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	8	12	18
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Aineet ja tarvikkeet		1	
Ennakkomaksut			18
VAIHTO-OMAISUUS		1	18
Lainasaamiset	30	351	102
Siirtosaamiset			
<i>Pitkäaikaiset saamiset yht.</i>	30	351	102
Myyntisaamiset	2 280	2 055	938
Lainasaamiset	838	18	20
Muut saamiset	1 182	678	296
Siirtosaamiset	1 540	776	408
<i>Lyhytaikaiset saamiset yht.</i>	5 841	3 552	1 662
SAAMISET	5 871	3 904	1 763
RAHOITUSARVOPAPERIT yht.	74	74	74
Rahat	1	1	
Pankkisaamiset	1 382	770	473
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 383	771	473
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 328	4 750	2 329
VASTAAVAA	70 831	63 986	58 431

VASTATTAVAA	2014	2013	2012
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	35 388	35 388	35 388
Arvonkorotusrahoasto	439	376	374
Edellisten kausien yli-/ali	-1 422	-6 921	-3 028
Tilikauden yli-/alijäämä	1 520	5 499	-3 893
OMA PÄÄOMA	35 926	34 342	28 842
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	98	102	106
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	15	45	16
Lahjoitusrahastojen pääomat	270	271	127
Muut toimeksiantojen pääoma	15	22	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	302	339	143
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN			
Lainat rahoitus- ja vakuut	15 350	7 900	10 408
Lainat julkisyhteisöiltä	7	18	39
Muut velat/Liittymismaksut		451	350
PITKÄAIKAINEN	15 357	8 370	10 797
LYHYTAIKAINEN			
Lainat rahoitus- ja vakuut	10 800	15 508	12 510
Lainat julkisyhteisöiltä	11	19	25
Ostovelat	5 242	2 049	3 475
Muut velat/Liittymismaksut	342	457	297
Siirtyvät korot	21	2	31
Lomapalkkajaksotus	2 096	2 186	1 937
Valtionosuusennakot	107	192	270
Muut siirtovelat	528	419	
Siirtovelat	2 753	2 801	2 238
LYHYTAIKAINEN	19 148	20 833	18 544
VIERAS PÄÄOMA	34 506	29 203	29 341
VASTATTAVAA	70 831	63 986	58 238

Taseen tunnusluvut	2014	2013	2012
Omavaraisuusaste	50,9	53,8	49,7
Suhteellinen velkaantuneisuus	42,9	35,7	41,2
Kertynyt yli- /alijäämä, 1000€	98	-1 422	-6 921
Kertynyt yli- /alijäämä €/as	9	-130	-622
Kaupunkin lainakanta 31.12., 1000€	26 169	23 896	23 331
Lainakanta €/as	2 437	2 190	2 095
Lainasaamiset 31.12. 1000€	14 716	3 517	101
Asukkaita	10 738	10 910	11 134

3.6 Kokonaistulot ja menot

TULOT

	2014 (1.000 €)
Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	
Myyntituotot	6 766
Maksutuotot	5 001
Tuet ja avustukset	1 653
Vuokratuotot	1 380
Muut toimintatuotot	209
Toimintatuotot yhteensä	15 009
Verotulot	40 345
Käyttötalouden valtionosuudet	25 018
Rahoitustuotot	
Korkotuotot	12
Muut rahoitustuotot	166
Satunnaiset tulot	2 146
Tulorahoituksen korjauserät	-1 893
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	11 092
Investointien tulot	
Rahoitusosuudet investointituloihin	138
Käyttöomaisuuden myyntitulot	382
Rahoitustoiminta	
Antolainojen vähennys	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 018
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	
Oman pääoman lisäys	
Tulot	102 433

MENOT

	2014
	(1.000 €)
	– Varsinainen toiminta
Toimintakulut	
Henkilöstökulut	20 328
Palvelusten ostot	48 415
Ostot tilikauden aikana	4 485
Avustukset	3 590
Muut kulut	1 280
Toimintakulut yhteensä	78 098
Korkokulut	282
Muut rahoituskulut	17
Satunnaiset menot	-
Investoinnit	
Käyttöomaisuusinvestoinnit	3 686
Rahoitustoiminta	
Antolainojen lisäys	11 209
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 508
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	4 488
Oman pääoman vähennys	
Menot	100 288

3.7 Tilikauden 2014 talousarviomuutokset

TA2014 KÄYTTÖTALOUSOSA

Talousarvion 2014 määrärahojen sitovuusperiaatteena oli bruttoperiaate vastuualuetasolla. Vuodelle 2014 myönnettiin seuraavat lisämäärärahat sekä tuloarvion muutokset (KValt 9.2.2015 § 11)

VASTUUALUE

2216 Joukkoliikenne	Tulot	5.000	tuloarvion lisäys
	Menot	3.000	lisämääräraha
2217 Työllisyydenhoitopalvelut	Tulot	231.000	tuloarvion lisäys
	Menot	271.300	lisämääräraha
2313 Henkilöstöpalvelut	Tulot	25.000	tuloarvion lisäys
	Menot	145.000	lisämääräraha
2314 Talouspalvelut	Tulot	10.000	tuloarvion lisäys
	Menot	5.000	lisämääräraha
2316 Turvapaikanhakijat	Tulot	270.000	tuloarvion alentaminen
	Menot	315.000	menoarvion alentaminen

TA2014 INVESTOINTIOSA

Investointiosaan 2014 myönnettiin lisämäärärahat keskeneräisiin investointeihin (vuodelta 2013) yhteensä 165.000 euroa seuraavasti (KValt 3.2.2014 § 5):

KOHDE	TA2013	toteuma 21.1.2014	Siirretään TA 2014
Katuvalaistus	200.000	140.036	40.000
Keskustojen kehittäminen	230.000	92.748	125.000

3.8 Talouden tasapainotuksen toteutuminen tilikaudella 2014

Kaupungin toimintatuotot olivat 15.008.850 euroa ja toimintakulut 78.098.614 euroa. Toimintakate oli – 63.088.763 euroa. Toimintakate pieneni 2.002.778,01 euroa eli 3,3 prosenttia edellisvuodesta. Edellisvuonna toimintakate pieneni 1,0 prosentilla. Vuoden 2014 vertailukelpoinen nettomenokasvuprosentti, huomioiden ja tasoittaen vuosien 2013 ja 2014 vaihtelut, oli 0,7 prosenttia.

Toimialueiden toteumat lopulliseen budjettiin verrattuna (bruttomenot) :

	TA %		
Kaupunginvaltuusto alitti budjetin	- 10 774 euroa	toteuma	89,59
Keskusvaalilautakunta alitti budjetin	- 1 608 euroa	toteuma	91,36
Tarkastuslautakunta alitti budjetin	- 7 022 euroa	toteuma	77,02%
Yleisjohto alitti budjetin	-283 997 euroa	toteuma	92,45 %
Hallintopalvelut alitti budjetin	-105 167 euroa	toteuma	97,20%
Terveys- ja sosiaalipalvelut ylitti budjetin	+888.277 euroa	toteuma	101,89 %
Sivistyspalvelut alitti budjetin	- 240 623 euroa	toteuma	98,60 %
Tekniset palvelut alitti budjetin	-624 439 euroa	toteuma	94,48 %
Vesihuoltoliikelaitos alitti budjetin	-286 793 euroa	toteuma	80,35%
Bruttomenot alittuivat yhteensä	- 671 871	toteuma	toteuma %

Nettomenojen toteuma: (ulk + sis, ilman poistoja)

	TA2014	TP2014	poikkeama	%
Tulot	20 918 199	20 897 520	20 679	99,9
Menot	-84 658 157	83 986 284	-671 873	99,2
NETTO	63 739 958	61 085 985	651 194	95,8

Valtionosuuksia kertyi yhteensä 25.017.672 euroa. Valtionosuudet kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 87.726 euroa. Mutta jos huomioidaan vuonna 2013 saatu harkinnanvarainen valtionosuus 1 miljoonaa euroa, kasvu oli 1.087.726 euroa edellisvuoteen. Valtionosuuksien toteumaprosentti talousarviosta oli 100,27 prosenttia..

Kaupunki piti kunnallisveroprosenttinsa vuoden 2014 tasossa eli 22,00 prosenttia. **Verotuloja** kertyi yhteensä 40.344.530 euroa. Se oli 815.853 euroa vähemmän kuin edellisvuonna. Verotuloarvio alittui 1.305.469 euroa.

	TP2012	TP2013	TA2014	TP2014	Poik.
Kunnallisvero	34 020 889	37 288 429	37 500 000	36 127 959	1 372 040
Kiinteistövero	2 330 974	2 444 427	2 700 000	2 740 043	-40 043
Yhteisövero	1 262 658	1 427 527	1 450 000	1 476 528	-26 528
Verotulot yhteensä	37 614 521	41 160 383	41 650 000	40 344 530	1 305 470

Toimintakate oli –63.088.763 euroa ja verotulot ja valtionosuudet yhteensä 65.362.202 euroa. Korkokulut lainoihin olivat yhteensä 281.831 euroa. **Rahoituserät** olivat nettona –120.704 euroa. Rahoituserien jälkeen **vuosikatteen** muodostui +2.152.735 euroa. Tilikauden tulos muodostuu kun vuosikatteesta vähennetään suunnitelman mukaiset poistot. **Poistojen** määrä oli yhteensä 2.782.681 euroa. Satunnaisiin tuloja kertyi Vesihuollon myynnistä Mäntän Kaukolämpö Oy:lle saatu 1.882.387,82 euroa. **Tilikauden tulokseksi** tuli siten +1.515.896 euroa, johon lisättiin poistoeron muutos 4.150 euroa. **Tilikauden tulos** on 1.520.046 euroa.

3.9 Kaupungin talouden tasapaino

Kaupungin talous oli vuonna 2014 tasapainossa. Tilikauden tulos oli ylijäämäinen +1.520.045,79 euroa ja vuosikate oli positiivinen +2.152.735,01 euroa. Vuosikate ei aivan riittänyt kattamaan poistoja ja investointeja, mutta satunnaisten erien ansiosta tilikauden tulos oli positiivinen ja se riitti kattamaan taseesta pois vanhat kumulatiiviset alijäämät.

Lainakanta kasvoi tilikauden aikana 2.273.386 euroa. Lainaa oli asukasta kohden 2.437 euroa. Kassavarat olivat vuoden lopussa 1.457.137 euroa kun ne edellisvuonna olivat 845.876 euroa.

3.10 Voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi

Kuntalaki 69 §

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kaupungin toimet vanhojen alijäämien kattamiseksi ovat tuottaneet tulosta. Kaupunki teki vuosina 2013 ja 2014 aikana rajuja toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi. Vuonna 2013 toteutettiin kaupungissa erillinen ja yksilöity tasapainotusohjelma. Toimenpideohjelman merkittävimmät toimenpiteet olivat kunnallisveroprosentin yhden prosenttiyksikön korotus vuodelle 2013 sekä sosiaali- ja terveystalouden uusi tuotantoratkaisu yhteiskunnallisen yrityksen kautta yhdessä Pihlajalinna Oy:n kanssa. Veroprosentin nosto vahvisti tulopuolta ja SOTE -ratkaisumme ansiosta olemme menopuolta tehostaneet miljoonilla euroilla vuositasolla.

Tilinpäätöksen 2014 valmistuttua voidaan todeta, että voimassaoleva toimenpideohjelma oli kattavuudeltaan riittävä; kaupungin tilikauden tulos oli positiivinen 2014 ja vanhat alijäämät pystyttiin kattamaan siten, että vuoden 2014 tilinpäätöksessä on kumulatiivista ylijäämää +97.961,83 euroa.

3.11 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden 2014 tuloksen käsittelystä

Kuntalaki 69 §

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

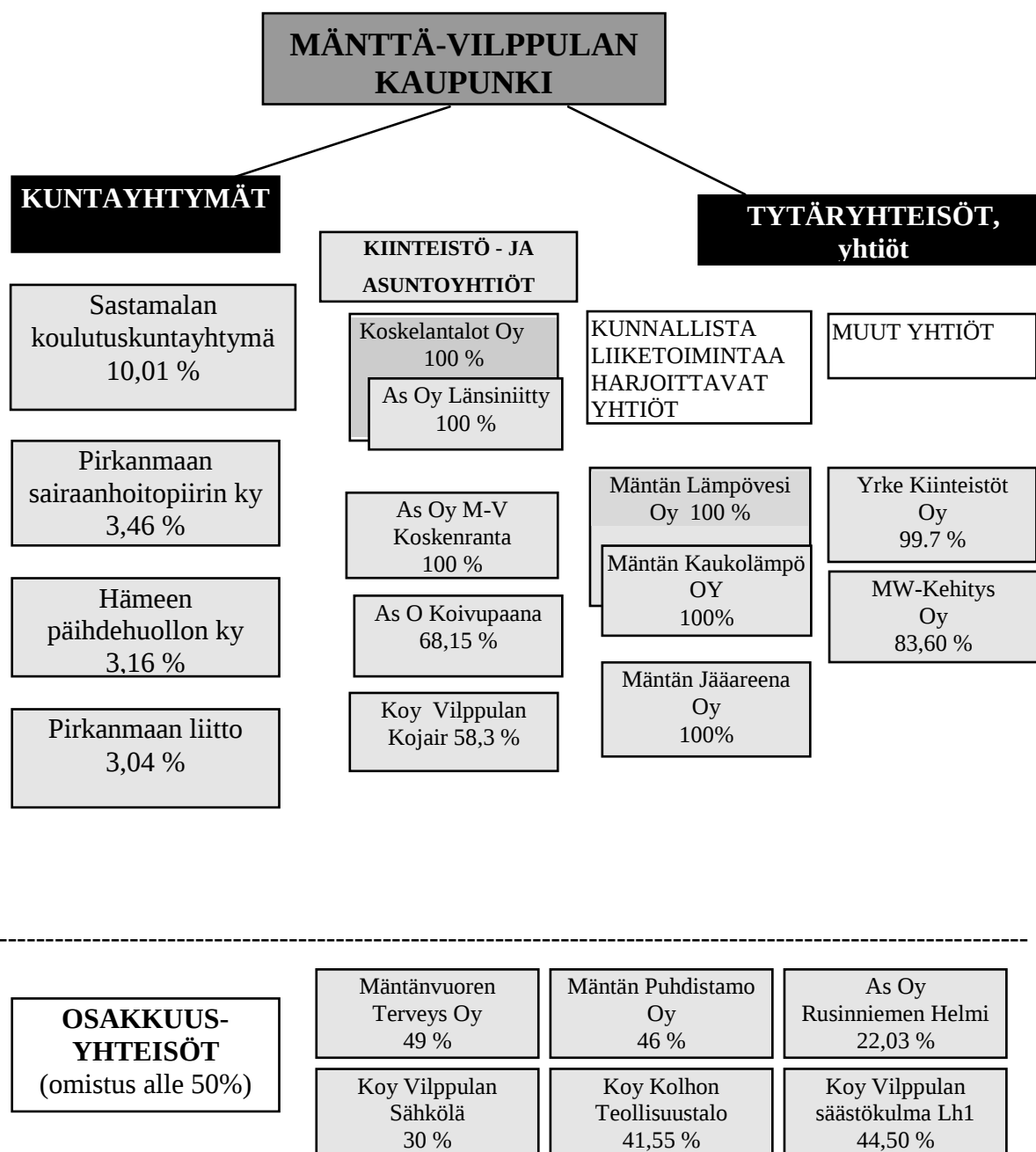
Mänttä-Vilppulan avaavassa taseessa 31.12.2013 oli alijäämää yhteensä -1.422.083,96 euroa.

Mänttä-Vilppulan kaupunginhallitus esittää, että vuoden 2014 tilikauden ylijäämä, yhteensä +1.520.045,79 euroa siirretään taseen oman pääoman eriin kohtiin *tilikauden yli-/alijäämä*.

Siirtojen jälkeen Mänttä-Vilppulan kaupungin taseessa on ylijäämää 31.12.2014 yhteensä +97.961,83 euroa.

4. MÄNTTÄ-VILPPULA KONSERNI VUONNA 2014 JA TALOUS

4.1 Konsernin toimintakaavio



4.2 Kaupungin konsernitase 2014 ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2014	2013
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	1 110 613	921 144
Muut pitkävaikutteiset menot	508 111	470 650
Ennakkomaksut	753	68 608
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	5 366 793	5 310 053
Rakennukset	46 316 799	47 297 921
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 387 333	16 568 598
Koneet ja kalusto	2 307 696	2 513 189
Muut aineelliset hyödykkeet	92 940	88 921
Ennakkomaksut ja keskenerä. hank.	3 877 508	1 104 103
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	2 140 399	1 401 012
Muut osakkeet ja osuudet	2 172 117	1 990 894
Muut lainasaamiset	13 565	8 051
Muut saamiset	83 795	91 526
PYSYVÄT VASTAAVAT	80 378 420	77 834 671
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	124 379	174 001
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	550 712	430 146
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset	21 312	351 332
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	9 221 593	7 751 534
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Siirtosaamiset		
Rahoitusarvopaperit	186 515	212 854
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Muut arvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	6 594 761	3 335 450
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 574 892	12 081 316
VASTAAVAA	97 077 690	90 089 988

VASTATTAVAA	2 014	2 013
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 394 398	35 394 468
Arvonkorotusrahasto	450 664	387 552
Muut omat rahastot	112 074	540 602
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-5 936 101	-8 702 372
Tilikauden yli-/alijäämä	422 548	2 204 900
OMA PÄÄOMA	30 443 584	29 825 150
VÄHEMMISTÖOSUUDET	605 221	506 438
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	918 352	835 768
Vapaaehtoiset varaukset	1 589 019	1 360 170
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 507 372	2 195 938
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	539	1 298
Muut pakolliset varaukset	1 214 812	883 574
PAKOLLISET VARAUKSET	1 215 352	884 871
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Muut toimeksiantojen pääomat		
TOIMEKSI ANTOJEN PÄÄOMAT	525 040	600 156
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	28 632 454	
Lainat julkisyhteisöiltä	2 660 158	
Lainat muilta luotonantajilta	1 631 890	
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat/Liittymismaksut		
Siirtovelat		
Pitkäaikainen korollinen vieras p-oma	32 924 502	26 227 322
Pitkäaikainen koroton vieras p-oma	1 029 300	947 012
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 612 447	
Lainat julkisyhteisöiltä	11 218	
Lainat luotonantajilta	2 474	
Saadut ennakot	157 172	
Ostovelat	7 507 013	
Muut velat/Liittymismaksut	988 025	
Siirtovelat	6 548 971	
Lyhytaikainen korollinen vieras p-oma	12 626 139	17 398 598
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	15 201 181	11 504 504
VIERAS PÄÄOMA	61 781 123	56 077 435
VASTATTAVAA	97 077 690	90 089 988

Konsernitaseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	35,0	35,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	52,0	47,6
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	-5 513 553	-6 497 472
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	-513	-596
Konsernin lainakanta 31.12.	46 579 942	43 625 918
Konsernin lainat, euroa/asukas	4 338	3 999
Konsernin lainasaamiset 31.12.	97 359	99 576
Asukkaita	10 738	10 910

4.3 Konsernituloslaskelma 2014

	2014	2013
Toimintatuotot	48 580 454,99	51 812 080,08
Toimintakulut	-111 387 117,28	-109 768 989,29
Osuus osakkuusyht voitosta	103 630,47	15 786,84
Toimintakate	-62 703 031,82	-57 941 122,37
Verotulot	40 344 530,49	41 160 383,43
Valtionosuudet	28 459 064,18	24 929 946,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	43 685,45	93 150,62
Muut rahoitustuotot	191 834,37	157 328,13
Korkokulut	-764 436,87	-906 827,63
Muut rahoituskulut	-158 527,00	-199 728,90
Vuosikate	5 413 118,80	7 293 129,28
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 219 705,42	-5 318 465,58
Tilikauden yli- ja alipariarvot	298 194,67	113 739,32
Arvonalentumiset	-24 524,50	
Satunnaiset erät	263 453,87	154 434,33
Tilikauden tulos	730 537,42	2 242 837,35
Tilinpäätössiirrot	-268 271,23	-13 146,42
Vähemmistöosuudet	-39 717,96	-24 790,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	422 548,23	2 204 899,97

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/toimintakulut, %	43,6	47,2
Vuosikate/poistot, %	103,2	140,1
Vuosikate, euroa/asukas	504,1	668,0
Asukasmäärä	10 738	10 910

4.4 Konsernirahoituslaskelma 2014

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	2014	2013
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
vuosikate	5 413 118,80	7 339 602,39
satunnaiset erät	263 453,87	154 434,33
tulorahoituksen korjauserät	94 648,89	-55 825,07
TOIMINNAN RAHAVIRTA	5 771 221,56	7 438 211,65
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
investointimenot	-7 503 019,25	6 229 539,80
rahoitusosuudet investointeihin	156 899,73	357 262,71
pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	301 736,06	1 014 589,08
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-7 044 383,46	-4 857 688,01
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 273 161,90	2 580 523,64
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainasaamisten lisäykset	2 217,45	
pitkäaik. lainojen lisäys	6 697 180,52	3 580 403,25
pitkäaik. lainojen vähennys	-4 087 166,88	-10 576 182,83
lyhytaikaisten lainojen muutos	-675 291,72	8 090 139,08
LAINAKANNAN MUUTOKSET	1 934 721,92	1 094 359,50
Oman pääoman muutokset	195 885,56	-49 908,21
toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-123 741,79	172 919,21
vaihto-omaisuuden muutos-	-120 566,40	93 912,28
saamisten muutos	-1 161 349,24	778 669,25
korottomien velkojen muutos	3 778 965,84	-5 084 538,21
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	2 373 308,41	-4 039 037,47
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 506 133,34	-2 994 586,18
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 232 971,44	-414 062,54
RAHAVARAT 31.12.	6 781 275,85	3 548 304,41
RAHAVARAT 1.1.	3 548 304,41	3 962 366,95
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 232 971,44	-414 062,54

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

	2014
Toim. ja investointien rahavirran kert. 5 v	6 914 710
Investointien tulorahoitus, %	73,7
Pääomamenojen tulorahoitus, %	47,3
Lainanhoitokate	1,3
Kassan riittävyys (pv)	20,0

5. VUODEN 2014 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion 2014 sitovuusperiaatteet ja määrärahasot oli määritelty seuraavasti:

- valtuusto päättää määrärahoista **tulosaluetasolla**
- valtuustoon nähden sitova määrärahasot on **tulosaluetaso**
- määrärahojen sitovuudessa noudatetaan **bruttoperiaatetta**, mikä tarkoittaa, että valtuustoon nähden määrärahojen sitova taso tulosalueilla ovat bruttomenot

Tulosalueet jakaantuvat edelleen kustannuspaikkoihin.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet ja niiden toteutuminen, sekä rahalliset että toiminnalliset, on esitetty tilinpäätöksen 2014 taulukoissa tummennetulla pohjalla.

5.1. Kaupunginvaltuusto

Toimikaudelle 2013-2016 valittu Mänttä-Vilppulan 35-jäseninen kaupunginvaltuusto kokoontui vuoden 2014 aikana 9 kertaa ja pöytäkirjaan kertyi 68 käsiteltäviä asiaa.

Valtuuston sitovuustaso	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	111					
Menot	-99 548	-103 480	-103 480	-92 705	-10 774	90
Netto	-99 548	-103 480	-103 480	-92 705	10 774	90

5.2 Keskusvaalilautakunta

Vuonna 2014 järjestettiin europarlamenttivaalit.

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot		17 000		17 922	-922	105,4
Menot		-18 620		-17 012	-1 608	91,4
Netto		-1 620		910	-2 530	-56,2

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Sujuva äänestysten toimittaminen ja nopea tulospalvelu	Valitukset / aikatauluissa pysyminen	Virheettömyys ja annetuissa aikatauluissa pysyminen	Kyllä

5.3 Tarkastuslautakunta

Tilintarkastajien tarkastuspäiviä kertyi vuoden 2014 aikana yhteensä **x**.

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot						
Menot	-30 231	-30 562		-23 540	-7 022	77,0
Netto	-30 231	-30 562		-23 540	-7 022	77,0

5.4 Yleisjohto

YLEISHALLINTO

Mänttä-Vilppulan 9-jäseninen kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2014 aikana 23 kertaa. Käsiteltyjä asioita pöytäkirjaan kertyi 397.

	TP2014	TP2013	TP2012
Kaupunginhallituksen kokouksia	23	25	26
Käsiteltyjä asioita	397	433	382
Hallituksen jäsenten määrä	9	9	9

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	641 159			28 559	-28 559	
Menot	-868 038	-879 810		-739 078	-140 732	84,0
Netto	-226 878	-879 810		-710 520	-169 290	80,8

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Yleisavustusten valmistelu, päätöksenteko ja maksuunpano	Kyllä / Ei	4 / 2014 mennessä	Kyllä

ELINKEINOT, MATKAILU JA MARKKINOINTI

KEHITYSYHTIÖT

Yrke Kiinteistöt Oy

Yrke Kiinteistöt Oy:n toimialana on hallita omistamia ja vuokraamia kiinteistöjä Mänttä-Vilppulan kaupungin alueella ja huolehtia elinkeinoelämän tarvitsemien tuotanto- ym. tilojen rakentamisesta sekä rakennuttamisesta. Yhtiön tehtäviin kuuluu huolehtia luovuttamiensa teollisuus- ja liiketilojen rahoitus-, vuokraus- ja/tai lunastusjärjestelyistä sekä edistää elinkeinoelämää Mänttä-Vilppulan kaupungin alueella.

Yrke Kiinteistöt Oy:n pääomistaja on Mänttä-Vilppulan kaupunki 99,67 prosentin osuudella. Tällä hetkellä Yrke Kiinteistöt Oy:n hallussa on 13 hallia, joissa on yhteensä noin 25 000 neliötä. Yrityksiä halleissa toimii 22 kappaletta ja työntekijöitä noin 200. Vuonna 2014 Yrke Kiinteistöt Oy:n liiketoiminta muodostui Mänttä-Vilppulan alueella tapahtuneesta toimitilojen vuokraamisesta pääosin teollisuusyrityksille. Vuonna 2014 Yrke Kiinteistöt Oy hankki omistukseensa Exprint-nimisen noin 3550 m² teollisuushallin, joka vuokrattiin lunastusperiaatteella. Yrke Kiinteistöt Oy:n omistuksessa olevien rakennusten kirjanpitoarvo 31.12.2014 oli yhteensä 5 565 344 euroa. Lisäksi Yrke Kiinteistöt Oy:llä on sijoituksia ja osakkuusomistuksia muihin yrityksiin yhteensä 446 970 euron arvosta.

MW-Kehitys Oy

MW-Kehitys Oy:n tehtävänä on kehittää yritysten ja yhteisöjen toimintaedellytyksiä Mänttä-Vilppulassa sekä edistää elinkeinoelämän ja kuntien keskinäistä yhteistoimintaa. MW-Kehitys Oy tarjoaa yrityksen perustamisneuvontaa sekä auttaa yrityksiä toimitilojen ja työvoiman etsinnässä, liiketoiminnan kehittämisessä, erilaisten rahoitusratkaisuiden rakentamisessa ja uuteen ympäristöön kotiutumisessa. Toimintaan kuuluu myös alueellisten verkostojen rakentaminen, erilaisten hankkeiden ja projektien toteuttaminen sekä alueen markkinointi.

MW-Kehitys Oy:n pääomistaja on Mänttä-Vilppulan kaupunki 83,6 prosentin osuudella. Lisäksi osakkaina on alueella toimivia merkittäviä yrityksiä. Vuoden 2013 alusta Ylä-Pirkanmaan kuntien yhteinen aluekehittämisorganisaatio Ylä-Pirkanmaan seutuyhdistys ry fuusioitiin MW-Kehitys Oy:öön ja MW-Kehityksen toiminta laajentui mm. seudullisten kehittämishankkeiden hallinnoinnin osalta. MW-Kehitys Oy vastaa myös matkailu- ja kaupunkimarkkinoinnista ja ylläpitää Mänttä-Vilppulan matkailuinfoa osoitteessa Seppälän puistokatu 2.

Vuoden 2014 aikana yrityksille on toteutettu useita kehittämistoimenpiteitä ja uusia neuvotteluja yritystoiminnan aloittamisesta tai siirtymisestä Mänttä-Vilppulaan on käyty useiden tahojen kanssa. Aloittavien yrittäjien neuvontapalvelut ovat siirtyneet TE-toimiston yhteydestä Mänttä-Vilppulan kaupungintalolle. Yhteistyötä Ylä-Pirkanmaan muiden kuntien kanssa on tiivistetty ja EU:n uuden rahoituskauden alkaminen mahdollistaa taas uusien kehittämistoimenpiteiden käynnistämisen. Yhteistyötä on tiivistetty myös muiden Pirkanmaan kehittämissyhtiöiden sekä yrittäjäjärjestön kanssa.

MATKAILU JA KAUPUNKIMARKKINOINTI

Mänttä-Vilppulan kaupungin ja MW-Kehitys Oy:n tavoitteena on matkailun edistäminen ja kaupungin tunnettuuden lisääminen sekä matkailuyrittäjyyden kehittäminen ja matkailuyrittäjien yhteistoiminnan edistäminen. Mänttä-Vilppulaa markkinoidaan Taidekaupunkina, joka sisältää monipuolisia kulttuuri-, luonto- ja elämyspalveluita. Markkinoinnin työvälineinä ovat toimineet internet-näkyvyys, sosiaalinen media, ilmoitukset eri julkaisuissa, esitteet sekä messuosallistumiset. MW-Kehitys Oy:n tehtävänä on suunnitella ja toimeenpanna markkinointiin liittyviä toimenpiteitä yhteistyössä kaupungin, valtuutetuista koostuvan kaupunkimarkkinoinnin toimikunnan, paikallisten yrittäjien ja tapahtumajärjestäjien kanssa.

Vuonna 2014 on toteutettu Mänttä-Vilppulan oma matkailuesite ja oltu mukana Keurusselän Seudun yhteismarkkinoinnissa. Matkailumarkkinoinnin yhteistyötä on toteutettu Ylä-Pirkanmaan kuntien, Jämsän, Keuruun ja Oriveden kanssa Matkalla Suomen Sydämessä –teemalla. Tämä yhteistyö jatkuu vuonna myös vuonna 2015. Tampereen kaupunkiseudun elinkeino- ja kehitysyhtiö Tredea Oy:n kanssa on tehty myös

yhteistyötä matkailun markkinoinnissa sekä ulkolaisten matkajärjestäjryhmien myyntitilaisuuksien toteuttamisessa. Serlachius-museoiden kanssa tehtävä yhteistyö ja yhteismarkkinointitoimenpiteet ovat museon laajennuksen myötä kehittyneet merkittävästi 2014 aikana. Vuoden aikana kaupungin matkailijoiden kokonaismääräksi on arvioitu 91 000 kävijää, kun se vuonna 2013 oli n. 45 000 kävijää.

Vuonna 2014 Taidekaupunki-infon toiminta Seppälän puistotie 2:ssa vakiintui. Taidekaupunki-info on toiminut matkatoimistona ja lipunmyyntipisteinä. Infossa on ohjeistettu asiakkaita neuvontatoimenpiteillä ja lipunmyyntiasiakkaita on palveltu myymällä erityisesti Mäntän Musiikkijuhlien lippuja ja erityistilaisuuksia kuten RSO:n konsertin lippuja. MW-Kehitys Oy on myös tehnyt kehittämistoimenpiteitä seudun matkailu- ja palvelualan yrityksissä ja tukenut verkostojen syntymisessä ja edesauttanut laadukkaiden matkailupalvelujen tuottamisessa ja markkinoinnissa. Yrittäjistä koostuvaan matkailutiimiin kuuluu Mänttä-Vilppulan kaupungissa n. 35 yritystä, joiden kokoontumisia koordinoidaan kehitysyhtiön toimesta säännöllisesti. MW-Kehitys koordinoi vuoden aikana myös yritysyryhmien laatukoulutusta yhteistyössä yhteistyökumppanien kanssa (esim. yrittäjien Laatutonni-koulutus).

MW-Kehitys on toteuttanut vuosittaisen toteuttamissuunnitelman (TOTSU 2014) mukaisesti matkailu- ja kaupunkimarkkinoinnin tuottamista kaupungille (kokonaisvastuu siirretty kehitysyhtiölle 1.1.2014 alkaen). Kaupunki osoittaa jatkossa kehitysyhtiölleen vuotuisen markkinointibudjetin, jota käytetään erityisesti matkailuneuvonnan järjestämiseen ja matkailumarkkinointiin sekä muuhun kaupunki- ja asumismarkkinointiin. Toteutusta ohjaa kaupunkimarkkinoinnin toimikunta ja operatiivinen markkinointitiimi.

KEHITTÄMISHANKKEET

Elinkeinotoiminnan, aluekehittämisen ja yritysten toimintaedellytysten kehittämisen taustalla ovat merkittävässä roolissa erilaiset hankkeet ja projektit. Kehittämisen resursseja kootaan eri lähteistä, kuten valtion budjetin määrärahoista, EU:n rakennepoliittisista ohjelmista sekä kuntien ja yksityisten tahojen rahoituksesta. EU:n ohjelmakaudella 2007–2013 Pirkanmaalla on toteutettu Euroopan aluekehitysrahaston Länsi-Suomen toimenpideohjelmia (EAKR), Manner-Suomen ESR-ohjelmaa sekä Manner-Suomen Maaseudun kehittämisohjelmaa (EMR). EU:n uusi seitsenvuotinen ohjelmakausi on käynnistynyt pikku hiljaa vuoden 2014 aikana Euroopan aluekehitysrahaston ja sosiaalirahaston (EAKR ja ESR) Kestävää Kasvua ja työtä 2014–2020 –ohjelmalla, ja vuonna 2015 käynnistyy uusi Manner-Suomen Maaseudun kehittämisohjelma 2014–2020.

MW-Kehitys Oy:n hallinnoimat hankkeet vuonna 2014:

- Energia- ja ympäristöklusterin kehittämishanke ENY, Toteutusaika 1.1.2011 – 28.2.2014, Hankealue Ylä-Pirkanmaan seutukunta, Rahoitus Pirkanmaan liitto/EAKR 65,5 %, kunnat ja hankkeeseen osallistuvat yritykset, Kokonaisbudjetti 464 620 €.
- Kuitusaven mahdollisuudet raaka-aineena uusiotuotteisiin KUMARA, Toteutusaika: 14.3.2011 - 31.5.2014, Hankealue Ylä-Pirkanmaan seutukunta, Rahoitus Pirkanmaan liitto/EAKR, kunnat, hankkeeseen osallistuvat yritykset, Kokonaisbudjetti 285 715€.
- Tehdään Yhdessä –hanke, seudulliset yrityspalvelut (EMR), Toteutusaika: 1.9.2011 – 31.12.2014, Hankealue: Ylä-, Etelä-, Kaakkois-, Lounais- ja Luoteis-Pirkanmaan seutukunnat, Rahoitus Pirkanmaan ELY-keskus/EMR 70 % ja kunnat, Kokonaisbudjetti 619 250 €, MW-Kehitys Oy: 201 245 €.
- Yritysten liiketoimintaympäristöjen kehittäminen LIIKE, Toteutusaika 1.11.2011 – 30.11.2014, Hankealue Ylä-Pirkanmaan seutukunta, Rahoitus Pirkanmaan liitto/EAKR 70 %, kunnat ja hankkeeseen osallistuvat yritykset, Kokonaisbudjetti 213 260 €
- Palvelualan ja teollisten pk-yritysten osaamisen, toimintaedellytysten, tuottavuuden ja kilpailukyvyyn parantaminen Pirkanmaalla EDGE Pirkanmaa –hanke, Toteutusaika 1.7.2011 – 31.8.2014, Hankealue: Ylä-, Lounais- ja Luoteis-Pirkanmaan seutukunnat, Rahoitus Pirkanmaan ELY-keskus/ESR 44 % kunnat ja hankkeeseen osallistuvat yritykset, Kokonaisbudjetti 1 592 200 €, MW-Kehitys Oy: 282 800 €

- Matkailun markkinointiverkosto, Suomen Sydän –yhteismarkkinointi, Toteutusaika 2013–2014, Hankealue Ylä-Pirkanmaa, Jämsä, Keuruu ja Orivesi, Rahoitus kunnat 50 % ja hankkeeseen osallistuvat yritykset 50 %. Kokonaisbudjetti 25 500 €.
- Matkailun markkinointiverkosto, Suomen Sydän –yhteismarkkinointi, jatkohanke. Toteutusaika 1.10.2014 – 31.12.2015. Hankealue Ylä-Pirkanmaa (Juupajoki, Mänttä-Vilppula, Ruovesi, Virrat), Keuruu, Jämsä ja Orivesi. Rahoitus: hankealueen kunnat ja kehitysyhtiöt 50 % ja verkostoon osallistuvat yritykset 50 %. Kokonaisbudjetti 30 000 €.
- SUUNTA – mikro- ja pk-yritysten osaamisen ja innovointikyvyn uudistaminen Pirkanmaalla, Toteutusaika 1.10.2014 – 31.12.2016. Hankealue Ylä-, Etelä-, Lounais- ja Luoteis-Pirkanmaan seutukunnat. Rahoitus Pirkanmaan ELY-keskus/ESR 57,1 %, kunnat ja hankkeeseen osallistuvat yritykset. Kokonaisbudjetti 1 177 737 €, MW-Kehitys Oy: 177 505 €

PoKo ry:n hankkeet

PoKo ry on yksi 55 Suomessa toimivasta Leader-ryhmästä. PoKo ry:n toimialueena on Ylä-Pirkanmaan seutukunta; Mänttä-Vilppula, Ruovesi, Virrat ja Juupajoki. Kunnat osallistuvat PoKo ry:n rahoittamiin hankkeisiin vuosittaisella maksuosuudella 4,5 €/asukas/vuosi. Vuonna 2014 Mänttä-Vilppulan kuntaosuus oli noin 50.800 €.

Yhdistyksen tavoitteena on ruohonjuuritason kehittämishankkeita aktivoimalla ja rahoittamalla parantaa maaseudun elämänlaatua. Toiminnan päämääränä on omaehtoisen, ihmisistä itsestään lähtevän toiminnan käynnistäminen, ylläpitäminen ja edistäminen. PoKo ry:ltä voi hakea osarahoitusta sellaisiin uutta luoviin kehittämistoimenpiteisiin, jotka edistävät työllisyyttä, asumisviihtyvyyttä, maaseudun palveluiden uudelleen organisointia tai taloudellisestikin merkittävää kulttuuritoimintaa. Hankerahoitusta voidaan myöntää sekä yhteisöjen että pienten yritysten kehittämisiin. PoKo ry voi rahoittaa myös pienimuotoisia kuntien hankkeita. Tällöin hankkeita voi tulla myös toteuttajan kuntaosuutta.

Tähän on otettu esimerkkeinä muutamia hankkeita, joita on toteutettu Mänttä-Vilppulan alueella:

- Ulkoilureitistöjen täydentäminen; Mänttä-Vilppulan kaupunki, Yleishyödyllinen investointituki 100 %
- Mänttä-Vilppulan palvelukohteiden opastuksen kehittäminen, Yleishyödyllinen investointituki 70 %
- Mänttä-Vilppulan käsityökeskus; Taito Pirkanmaa ry kehitti uutta toimintaa Mänttä-Vilppulan käsi- ja taideteollisuusalan toimijoille ja matkailijoille käsityökeskuksen siirtäessä toimintansa Mäntän keskustaan, yleishyödyllinen investointituki 50 %
- Töpinä Center Oy; yrityksen kehittämistuki 50 %
- Paperplast Oy; yrityksen investointituki 25 %
- JK-Katsastus Oy; yrityksen investointituki 25 %
- Puutarha-Pete; yrityksen investointituki 25 %
- Liikunta- ja hyvinvointikeskus Liike Oy; yrityksen investointituki 25 %
- Ratsutila Seppälä Oy; yrityksen investointituki 25 %
- Autosähkö Velj. Selänpää Oy; yrityksen investointituki 25 %
- Koivulahden Rapukartano; yrityksen kehittämistuki 50 %
- Sammallammas; yrityksen investointituki 25 % ja kehittämistuki 50 %
- Mänttä-Seura ry; Kino-Säteen ja maa-alueen hankinta; Mänttä-Seura ry osti elokuvateatteri Kino-Säteen. Vuonna 1918 valmistunut teatteri on kaupunkikuvallisesti ja rakennushistoriallisesti arvokas. Rakennuksesta laadittiin rakennushistoriallinen selvitys. Yleishyödyllinen investointituki 50 %

- Mäntän seudun kuorma-autoilijat ry; Kuorma-autoilu elinkeinona Mäntän seudulla, toimialakuvaus; hankkeen myötä julkaistiin kirja; Tavaraliikennettä kuudella vuosikymmenellä ja kuvamateriaali tallennettiin dvd-muotoon. Yleishyödyllinen kehittämistuki 80 %
- Pohjaslahden Kyläyhdistys Puhuri ry; Pohjaslahden kyläkaavan inventointi ja esiselvitys; hankkeessa teetettiin ostopalveluna inventointiesiselvitys, jossa saatiin kokonaiskuva kylän historiallisesta rakennuskannasta ja kulttuurimaisemasta. Yleishyödyllinen kehittämistuki 90 %
- Kuoreveden Hevosjalostusseura ry; Raviradan majan ja katsomorakennuksien kunnostus ja suoja-aitojen rakentaminen. Mäntän raviradan rakennukset saatettiin voimassaolevien määräyksien ja asetusten vaatimaan kuntoon. Lisäksi hankkeella lisättiin turvallisuutta ja nostettiin koko raviradan käyttöastetta. Yleishyödyllinen investointituki 50 %
- Mänttä-Vilppulan 4H-yhdistys ry; Kesäajan toiminnan kehittäminen -esiselvitys, yleishyödyllinen kehittämistuki 90 %
- Parkkivuoren golf-kentän harjoitusalue; Keurusselän golfseura ry, yleishyödyllinen investointituki 50 %
- Sisällissotamuseohankkeen esiselvitys; Suomen sisällissotamuseoyhdistys ry; Sisällissotamuseohankkeen esiselvitys, yleishyödyllinen kehittämistuki 90 %

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	85 851					
Menot	-778 867	830 040		742 504	-87 536	89,5
Netto	-693 016	830 040		-742 504	-87 536	89,5

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Säännölliset yrittäjäaamukahvitilaisuudet	Kyllä / Ei	10 tilaisuutta	Kyllä
300 uutta työpaikkaa vuoteen 2020	Kyllä / Ei	20 uutta työpaikkaa vuonna 2014	Kyllä

KAAVOITUSPALVELUT

Kaavoituspalveluiden tehtäviin kuuluu yleis- ja asemakaavoituksesta vastaaminen, poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelutyö sekä kaupunkikuvaan ja kulttuuriympäristöhoitoon liittyvät tehtävät. Mänttä-Vilppulan kaupungin kaavoitustehtävien hoidosta on vastannut kaupunginarkkitehti. Kaupunginarkkitehdin apuna on toiminut suunnitteluavustaja. Kaavasuunnittelijan tointa ei ole täytetty säästösyistä vuonna 2014. Kaupunginarkkitehti on toiminut puheenjohtaja kaupunkikuvayöryhmässä ja osallistunut mm. palvelukohteiden opastus- ja viitoitushankkeen ohjausryhmän työskentelyyn.

Yleiskaavoitus

Vuoden 2014 jatkettiin Mänttä-Vilppulan keskustaajaman osayleiskaavan laatimista. Kaavoitustyö käsittää Mäntän ja Vilppulan keskustaajamien alueet lähiympäristöineen (6454 ha). Vuosien 2013 ja 2014 aikana on konsultin toimesta laadittu erilaisia selvityksiä (arkeologinen, rakennetun ympäristön, maisema-, ja liikenne). Vireillä ovat olleet mm. ympäristöhäiriöiden kartoitus ja kaupallisten palveluiden selvitys sekä luontoselvityksen laatiminen. Kevään 2014 aikana laadittiin kaavoitustyön pohjaksi viitesuunnitelmia ja osallistumis- ja arviointisuunnitelma asetettiin julkisesti nähtäville. Osayleiskaavaluonnos on tarkoitus saada nähtäville vuoden 2015 kevään aikana.

Asemakaavoitus

Vuoden 2014 aikana jatkettiin Mustanlahden asemakaava- ja asemakaavamuutostyötä ja Vilppulan korttelin 412 asemakaavoitusta. Työt saatiin hyväksymisvaiheeseen. Luonnosvaiheessa ovat korttelin 167/osa koskeva (Päiväkodin) asemakaavamuutos sekä Raja-ahon korttelin 801 (Eerolan asemakaavamuutos). Ehdotusvaiheessa ovat Mäntän kortteleita 170 ja 192 (Sarapiha) koskeva asemakaavamuutos, Mäntän Rusinniemen korttelin 118 asemakaavamuutos ja Vilppulan korttelin 18 asemakaavamuutos. Uusina kaavoina vireille on kuulutettu Isonniemen teollisuusalueen asemakaavamuutos ja Sähköaseman asemakaavamuutos. Myös vireillä olevaa Kirkonpellon asemakaavamuutosta koskeva kulttuuriympäristön inventointityö on saatu osittain valmiiksi.

Poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut

Poikkeamislupien tekninen valmistelu siirtyi rakennusvalvonnan hoidettavaksi syksyllä 2014. Kaavoitustoimi osallistuu poikkeamislupien valmisteluun ja antaa tarvittaessa lausuntoja omalta osaltaan poikkeamisluvista.

Muut maankäytön hankkeet

Kaavoitustoimi osallistui mm. palvelukohteiden opastus- ja viitoitushankkeen ohjaamiseen ja kaupunkikuvallisesti tärkeiden rakennus- ja kehittämishankkeiden valmisteluun.

KAAVOITUSPALVELUT YHTEENSÄ

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	7 135	7 000		16 438	-9 438	234,8
Menot	-169 812	-298 730	-15 000	-278 119	-35 611	88,7
Netto	-162 497	-291 994	-15 000	-261 680	-45 050	85,3

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Keskustojen kehittämistoimenpiteiden toteuttaminen	Kyllä/Ei	Toteutus 2014 →	Ei. Suunnittelu 2015
Vilppulan korttelin 412 asemakaavamuutos	Kyllä/Ei	Valmis 5/2014	Ei. Valmis 11/2014
Kirkonpellon asemakaavamuutos	Kyllä/Ei	Luonnos 9/2014	Ei
Mänttä-Vilppulan osayleiskaava	Kyllä/Ei	Luonnosvaihe 9/2014	Ei. Luonnosvaihe 2015.

JOUKKOLIIKENNE

ASIOINTI- JA PALVELULIIKENNE

Asiointi- ja palveluliikenteen reitit kilpailutettiin viimeksi vuonna 2011 ja sopimus tehtiin kolmelle vuodelle. Talvella 2014 päätettiin ottaa optiovuosi 1.8.2014 – 31.7.2015 käyttöön sekä alettiin valmistautua tulevaan kilpailutukseen. Palvelulinjaliikennettä on hoidettu suunniteltujen reittien mukaan, mutta reittejä on voitu muuttaa asiakkaiden tarpeiden mukaan joustavasti, kun vain pysytään yrittäjän kanssa sovitun kilometrimäärän puitteissa päivittäin. Avointa palveluliikennettä (asiointiyhteyksiä) ovat voineet käyttää kaikki maksavat asiakkaat.

Asiointiliikenteen periaatteena on ollut järjestää asiointimahdollisuus kaksi kertaa viikossa arkipäivinä. Asiointipäivät eivät ole olleet perättäisiä päiviä. Reitit oli suunniteltu siten, että kerran viikossa oli mahdollista päästä lähimpään keskustajamaan. Vilppulan alueella asuvat voivat päästä Mäntän keskustaan ja Mäntän puolella asuvat voivat päästä Vilppulan keskustaan. Asiointiliikennettä ajetaan arkipäivinä reittiaikataulun mukaisesti. Takseilla hoidettavaa asiointiliikennettä järjestettiin aikataulujen mukaan syöttönä linja-autovuoroihin tai suoraan Mäntän ja Vilppulan palveluihin 1-2 kertaa viikossa Pohjaslahdelta, Ylä-Kolkista (kouluaikana), Tammikoskelta, Huhtijärveltä ja Etelä-Vilppulasta. Uittosalmesta kulki kouluaikoina normaali linja-autovuoro Kolhon kautta, aamulla kerran ja iltapäivällä kerran. Asiointiliikennettä ajettiin koulukuljetusten yhteydessä Ylä-Kolkiin.

Tulevaa kilpailutusta varten kaupunginhallitus hyväksyi 23.6.2014 § 212 periaatteet asiointi- ja palveluliikenteen sekä ostettujen linja-autovuorojen liikennesuunnittelun perusteeksi. Tällöin mm. tähänastisilla kolmella asiointireitillä tulee kullakin jatkossa olemaan liikennettä kahden päivän sijaan yhtenä päivänä viikossa. Syksyllä reitit ja aikataulut suunniteltiin vielä tarkemmin ja kaupunginhallitus hyväksyi ne ohjeellisina noudatettaviksi 1.8.2015 alkaen.

OSTETUT LINJA-AUTOVUOROT

Kun vastaanottokeskuksen oppilaiden koulukuljetukset valmistavaan opetukseen Pohjaslahdelle käynnistyivät syksyllä 2012, ostettiin vuoro, jolla mm. lukiolaiset ja ammattioppilaitoksessa opiskelevat voivat kulkea sieltä. Tämä liikenne loppui Pohjaslahden koulun sulkeuduttua kesällä 2014. Mänttä-Vilppulan kaupunki osti edelleen liikennettä yhteysvälille Halli – (Raja-aho) - Mänttä.

TAKSA-ALENNUSTEN OSTO

Kaupunki kuului Tampereen itäiseen seutulippualueeseen. Seutulippu on alueella kaikkiin linja-autoihin kelpaava edullinen 30 pv:n älykortti, jolla on rajaton matkustusoikeus. Seutulipun hintaa tukevat valtio ja kaupunki. Lipputuotteita on useita ja hinta riippuu käyttötarkoituksesta. Asiakas maksoi seutulipusta v. 2014 joko 50, 67, 87, 148 tai 172 €. Kaksi jälkimmäistä sisälsivät laajennuksen Tampereelle ja Tampereelta. Kaupungin seutulipusta perimää hintaa ei korotettu v. 2014. Vuonna 2014 peruslippuja myytiin Mänttä-Vilppulassa 61 kpl, Mänttä-Vilppula-seutulippua 366 kpl sekä kaikkia seutulippuja yht. 672 kpl. Seutulipuilla tehtiin yht. 21.365 matkaa.

Joukkoliikenteen kokonaiskustannukset olivat 235.665 euroa. Vähennystä edellisvuoteen on 2.229 €. Asiointiliikennekulut vähenivät 7.724 € (v. 2013 yhteensä 70.780 €), palveluliikennekulut vähenivät 2.284 € (yhteensä 30.215 €). Ostettujen linja-autovuorojen kustannukset vähenivät 13.036 € (yhteensä 90.875 €). Taksa-alennusten ostomenot (seutulippu) vähenivät 800 € (yhteensä 43.795 €). Joukkoliikenteen nettomenot olivat 193.396 €. Valtionavustusta saatiin seutulippuihin 29.593 €.

Joukkoliikenne yht.

Valtuuston sitovuustaso	TP 2013	TA 2014	Muutokset	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	31 309	24 700	5 000	42 270	-12 570	142,3
Menot	-214 071	-233 400	-3 000	-235 666	-734	99,7
Netto	-185 039	208 700	2 000	-193 396	-13 304	93,6

TYÖLLISYYDENHOITOPALVELUT

Työllisyydenhoitopalvelut aloitti toimintansa omana yksikkönään vuoden 2012 alkupuolella. Yksikkö on osoittanut tarpeellisuutensa ja vuosi 2014 on ollut tiiviin työskentelyn vuosi. Tavoitteena on olla kuntalaisten tukena etsimässä ratkaisuja ongelmiin työllisyyden ja koulutuksen alueilla, ja tällä saralla Mänttä-Vilppulassa haasteita riittää.

Vuodelle 2014 löi leimansa yhä syvenevä työttömyys (12/2013 työttömiä 14,6%, 12/2014 15,5%), velvoitetöyllistettävien määrän kasvu, muuttuvat lainsäädännön tulkinnat, jotka vaikeuttivat työkokeilujen ja palkkatukityöpaikkojen toteuttamista. Toisaalta kaupunki pystyi tarjoamaan palkkatuetuista työpaikoista ja oppisopimuspaikoista (3 kpl) ennätysmäärän. Palkkatuella työskenteli vuoden aikana 37 eri henkilöä. Velvoitetöyllistettäviä oli 7 henkilöä. Kaupunki viihtyisäksi –hankkeen myötä ohjausresurssiin saatiin lisävoimia pitkäaikaistyöttömien tueksi, kun yksilöohjaaja aloitti työnsä kesäkuussa 2014. Työllisyydenhoitoyksikköön lienee luvallista ottaa myös osakiitosta siitä, että Mänttä-Vilppulan kaupunki palkittiin Elävät Kaupunkikeskustat ry:n PIKE -kilpailun vuosikonferenssissa Kuopiossa 27.8.2014, siksi että yksikön työntekijät puistotoimessa sekä Ympäristön parantamistyöt –hankkeessa olivat toteuttamassa viihtyisää ja hyvin hoidettua kaupunkikuvaamme.

Työllisyydenhoitopalveluiden henkilöstöön kuuluvat yksikön vetäjän, kaupunginlakimiehen lisäksi Mäntän työkeskuksen johtaja, palveluohjaaja, yksilövalmentaja Nuorten työpaja –hankkeesta (Pohjanmaan ELY-keskuksen osarahoittama hanke), etsivä nuorisotyöntekijä (Opetus- ja kulttuuriministeriön osarahoittama hanke), Kaupunki viihtyisäksi –hankkeen (Pirkanmaan ELY-keskuksen osarahoittama vv. 2014-16) projektityöntekijä ja yksilöohjaaja sekä palveluneuvoja, joka siirtyi syksystä 2014 tekemään 80% työajastaan palkkakirjanpitoa ja jatkoi 20% työllisyydenhoidon toimistotöitä. Lisäksi työllisyydenhoidon ohjaustehtävissä palkkatuella työskenteli työkeskuksessa 1 ohjaaja puutöissä ja 1 ohjaaja metallitöissä, Ympäristön parantamistyöt –hankkeessa 2 työnsuunnittelijaa (1 ohjaaja puistotoimessa ja 1 ohjaaja tilapalveluissa).

Kaikkiaan aktivointisuunnitelmia tehtiin n.550 kpl, joista kuntouttavaan työtoimintaan johti 441 suunnitelmaa. Työtoimintajaksojen pituudet olivat 1-12 kk kerrallaan asiakkaan tilanteesta riippuen. Kuntouttavassa työtoiminnassa oli keskimäärin 139 henkilöä kuukaudessa, vuoden 2014 aikana yhteensä 232 eri henkilöä. Heistä n. 40-50 henkilöä oli kuntouttavassa työtoiminnassa kaupungin eri yksiköissä ja loput yhdistyksissä, seurakunnissa ja kuntayhtymässä. Kaupungilla on sopimukset kuntouttavasta työtoiminnasta jo 20 eri yhteisön kanssa. Välityömarkkinain tiimipalaveri kokoontuu säännöllisesti n. 2 kk välein.

Vuonna 2014 ei tehty varsinaisia työllisyydenhoidon kustantamia ELMA-selvittelyjä, mutta eläkeselvittelyjä hoidettiin julkisen terveydenhuollon kautta. Yhden henkilön kohdalla saatiin myönteinen päätös työkyvyttömyyseläkkeeseen. Lisäksi autettiin vanhuuseläkkeen ja varhennetun vanhuuseläkkeen hakemisessa. Selkeä tarve olisi löytää työkykyyn liittyviin kysymyksiin perehtynyt lääkäri työllisyydenhoidon yhteistyökumppaniksi.

Asiakkaiden poluttamisessa eteenpäin työuralla oli asetettu kunnianhimoiseksi tavoitteeksi 50 asiakasta, ja tämä tavoite ylitettiin.

Yhteistyötä yrityksiin päin on harjoitettu myös, mm. laatimalla niiden käyttöön yksikkömme palveluista kertova tiedote.

Etsivän nuorisotyön tehtävänä on nuorisolain 7 b § mukaisesti tavoittaa tuen tarpeessa oleva alle 29-vuotias nuori ja auttaa hänet sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään hänen kasvuaan ja itsenäistymistään sekä pääsyään koulutukseen ja työmarkkinoille. Etsivää nuorisotyötä tehdään ensisijaisesti perustuen asiakkaan itsensä antamiin tietoihin ja hänen omaan arvioonsa tuen tarpeesta.

Vuonna 2014 etsivä nuorisotyö tavoitti 32 nuorta, joiden kanssa aloitettiin yhteistyö; yhteydenottoja, jotka eivät johtaneet yhteistyöhön, oli ainoastaan kolme. Nuoria ohjattiin eniten kuntouttavaan työtoimintaan, opiskelemaan sekä mielenterveys- ja päihdepalveluihin. Tavoitteena oli löytää nuorille yksilöllisiä, tuettuja ratkaisuja, ja siinä onnistuttiin verrattain hyvin.

Nuorten työllisyystilanteen sekä palvelujen saatavuuden heikentyminen on aiheuttanut sen, että mahdollisimman tehokkaasta viranomaistyöstä huolimatta nuoret tarvitsevat yhä enemmän henkilökohtaista ja oikea-aikaista, helposti saatavilla olevaa tukea. Etsivän nuorisotyön tarkoituksena on vastata juuri tämän kaltaisiin haasteisiin. Verkostoyhteistyö etsivän nuorisotyön sekä viranomaisten, alueen oppilaitosten ja muiden toimijoiden kesken tiivistyi selvästi vuonna 2014, mikä pitkäjänteisen työn ohella edistää huomattavasti kyseisen asiakasryhmän mahdollisuuksia edetä koulutukseen ja edelleen työmarkkinoille.

Nuorten työpajan kohderyhmänä ovat alle 29-vuotiaat työttömät nuoret. Osa asiakkaista on suorittanut ammatillisen tutkinnon, osa pelkän peruskoulun ja joillakin se on keskeytynyt. Asiakkaiden työllistymisen esteitä on useita, esim. heikko ammatillinen osaaminen, arkuus hakea töitä tai näköalattomuus. Ammatillisia taitoja pyritään kehittämään tai ylläpitämään Mäntän työkeskuksessa metallin ja puun työstössä. Yksilövalmennuksella tuetaan nuoren voimavaroja ja kannustetaan koulutukseen ja työnhakuun. Työpajatoiminnan kehittämiseen tarvitaan resursseja jatkossakin. Monipuolisempia ja suurempia tiloja tarvitaan. Asetetut toiminnalliset tavoitteet on saavutettu.

Kaupunki viihtyisäksi – hanke alkoi vuoden 2014 alussa. Se on kaupungin organisoima työllisyyspoliittinen hanke, joka toimii työttömyyden vähentämiseksi Mänttä-Vilppulassa. Painopiste on pitkäaikaistyöttömien henkilöiden tukemisessa avoimille työmarkkinoille. Tavoitteena on luoda kohderyhmälle tuetun työllistymisen polkuja, tukea asiakkaan luottamusta omiin kykyihin, auttaa selkiyttämään tulevaisuuden näkymiä sekä kohottaa hankkeeseen osallistuvien henkistä ja fyysistä hyvinvointia. Kaupunki viihtyisäksi – hankkeessa on toiminut alusta asti hankkeen vetäjä sekä kesäkuusta alkaen hänen lisäkseen yksilöohjaaja.

Hankkeen kautta on ollut vuonna 2014 palkkatuetussa työssä 15 henkilöä viidessä eri kaupungin yksikössä (metsien raivauksen työryhmä, puisto-, liikunta- ja kiinteistötoimi, työkeskus). Lisäksi yksilöohjauksessa on ollut n. 30 asiakasta, jotka ovat ohjautuneet yhteistyöverkoston, kuten sosiaalitoimen ja TE-toimiston kautta. Yksilöohjauksen asiakkaita on ohjattu työllistymistä edistävien palvelujen ja toimenpiteiden piiriin (mm. palkkatukityö, työkokeilu, koulutus) ja pyritty poistamaan mahdollisia esteitä näiden toimenpiteiden onnistumiselle, kuten se, että heitä on ohjattu terveydenhuollon sekä päihde- tai mielenterveyspalvelujen piiriin.

Mäntän työkeskus jatkoi työtoimintaa Mustanlahden teollisuusalueella, koska uusien toimitilojen hankinta ei vielä onnistunut. Metalliteollisuuden alisuhdanteet näkyivät myös toiminnassamme, varsinkin yritysten alihankintatyöt olivat vähissä.

Työkeskuksen henkilöstövahvuus oli: Johtaja, yksilövalmentaja ja 2 apuohjaajaa.
Asiakkaita oli vuoden aikana 48 eri henkilöä, joista 3 oli ulkopaikkakuntalaisia.
Käyttöpäiviä kertyi 4602 pv.
Kesätyöntekijöitä oli 2 henkilöä.
Alihankintalaskutustöitä 156 asiakasta.
Työkeskuksen asiakkaista 2 lähti opiskelemaan.
Yksi henkilö sijoittui vapaille markkinoille töihin.

Nuorten kesätyöllistäminen. Kaupunki työllisti 30 nuorta ympäristönhoitotöihin, vanhuspalveluihin, lastenhoitoon, keittiö- ja siivoustöihin sekä työkeskuksen metalli- ja puutöihin. KELA:lle maksettiin työttömyysaikaisen työmarkkinatuen kuntaosuutta 224.272,11 euroa. Valtiolta saatiin kuntouttavan työtoiminnan järjestämistä varten 284.941,60 euroa ja palkkatukea 291.227,28 euroa. Työllistämiseen liittyviä tukia saatiin selvästi enemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu ja enemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Kaupunginhallituksen asettama työllisyystoimikunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Sen tehtäviin oli lisätty toimiminen myös nuorisolain 7a §:n mukaisena nuorten ohjaus- ja palveluverkostona. Toista kertaa solmittiin sopimuksen muotoon saatettu ”Suunnitelma työllisyyden hoidosta ja elinkeinojen kehittämisestä vuonna 2014”, jonka allekirjoittivat Pirkanmaan TE-toimisto, MW-Kehitys Oy, Mäntän ja Vilppulan Yrittäjät ry, Sastamalan koulutuskuntayhtymä, SAK:n Mäntän Seudun Paikallisjärjestö ry, Vilppulan Seudun Palvelukotiyhdistys ry, Pirkanmaan Sininauha ry ja Mänttä-Vilppulan kaupunki. Sopimuksen seurantakokous pidettiin syyskuussa.

Työllisyydenhoitopalvelut yht.

Valtuuston sitovuustaso	TP 2013	TA 2014	TA+Muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	617 436	499 370	730 370	712 766	17 60497	97,6
Menot	-1 251 345	-1 230 450	-1 501 750	-1 482 366	-19 384	98,7
Netto	-633 909	731 080	771 380	-769 599	-1 780	99,8

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Työkeskuksen toiminta	Käyttöpäivien määrä	5 200	4 602
Työkeskuksen toiminta	Työntekijäin siirtyminen vapaiden työmarkkinoiden käyttöön	2 – 3 työntekijää	1 työntekijä
Pitkäaikaistyöttömyyden hoito	Asiakkaiden poluttaminen eteenpäin työuralla	50 asiakasta/vuosi	Tavoite toteutui ja ylitettiin
ELMA -selvittelyjen tuloksellisuus	Myönnetty työkyvyttömyyseläkkeet	2-3 kpl/vuosi	1 työkyvyttömyyseläke toteutui
Etsivän nuorisotyön toimivuus	Yksilöllisten ratkaisujen löytäminen	25 – 30 nuorta/vuosi	32 nuorta tavoitettiin
Nuorten työpaja	Asiakasmäärätavoite	27 nuorta/vuosi	32 uutta, 42 yht.
Nuorten työpaja	2. asteen koulutukseen siirtyvät	2 – 4 nuorta	2 nuorta koulutukseen ja 1 työvoimapol.
Koululaisten kesätyöpaikat	Työllistyvien nuorten määrä	24 nuorta kesässä 3 vk/nuori	30 nuorta oli kesätyössä

YLEISJOHDON PALVELUALUE YHT.

Valtuuston sitovuustaso	TP 2013	TA 2014	TA+Muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	765 634	31 700	36 700	87 266	-50 266	237,8
Menot	-2 054 612	-2 241 980	-2 259 980	-1 995 368	-264 613	88,3
Netto	-1 288 978	-2 210 280	-2 223 280	-1 908 101	-315 179	85,8

5.5 Hallintopalvelut

TOIMISTOPALVELUT

Toimistopalveluiden tehtäväalueella on ollut tavoitteena valmius hoitaa tehokkaasti ja luotettavasti kaupungin keskusarkistoa, keskushallinnon asiakirjatuotantoa ja hallintoa ja ohjata hallintokuntien asiakirjatuotantoa ja arkistointia sekä lisäksi hoitaa keskitetysti kaupungin neuvontapiste, toimistotarvikehankinnat, posti-, monistus- ja kulunvalvontapalvelut.

Vuoden 2014 painopistealueena oli arkistojen järjestäminen ja arkistoaineiston siirtäminen. Arkistotyön järjestäminen painottui erityisesti terveystoimen osalta. Tiedonhallintasuunnitelman suunnittelutyö jatkettiin.

on ollut tiedonhallintasuunnitelman laatiminen yhteistyössä toimialojen kanssa sekä

Lähettilpalvelut on ostettu Itella Oyj:ltä ja puhelinvaihteen palvelut KMV-Turvapalvelut Oy:ltä.

Toimistopalveluissa oli vuoden 2014 aikana yksi eläköityminen.

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	10	16 830		30	16 800	0,2
Menot	-307 888	-325 440		-267 558	-57 882	82,2
Netto	-307 888	-308 610		-267 528	-41 082	86,7

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Tiedonhallintasuunnitelmien laadinta tehtäväluokitusten perusteella	Kyllä / Ei	Luonnokset valmistuvat (porrastetusti toimialoittain) kevääseen 2014 mennessä ja lopulliset vuoden 2014 aikana	Ei. Jatketaan 2015
Asiakirjahallinnon ja arkistotoimen toimintaohje	Kyllä / Ei	Valmistuu kevään 2014 aikana	Ei. Jatketaan 2015
Arkistojen aineistojen järjestäminen ja seulonta	Kyllä / Ei	Jatkuu tehostetusti vuoden 2014 ajan	Kyllä

HENKILÖSTÖPALVELUT

Henkilöstöpalveluiden vastuualueelle kuuluvat kustannuspaikkoina työsuhde- ja palkkahallinto, työterveyshuolto, työpaikkaruokailu, työsuojelu ja TYKY-toiminta sekä yhteinen koulutus. Henkilöstöpalveluiden henkilöstöresurssi on henkilöstöpäällikkö ja 2 palkkakirjanpitäjää. Vuoden 2014 aikana lisäresurssina on ollut 25.8. alkaen yksi palkkakirjanpitäjä 80 %:n työajalla.

Vuodelle 2014 asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

Henkilöstön koulutussuunnitelma

Henkilöstön koulutus- ja kehittämissuunnitelma valmistui keväällä ja hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 23.6.2014. Henkilöstön koulutus- ja kehittämissuunnitelmassa käsitellään suunnitelman säädöspohjaa, kaupungin henkilöstörakenteen kehittymistä 2010 – 2013 ja kehityssuunnitusta 2014 – 2017, palvelussuhdemuotojen käytön periaatteita, osaamisen kehittämisen periaatteita ja menetelmiä, palvelualueiden kehittämissuunnitelmia ja budjetoitua sekä yhteistä koulutusta. Suunnitelman yhteydessä hyväksyttiin vastuualueiden ja palvelualueiden käytettäväksi lomakkeet suunnitelman laatimiseksi.

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	110 916	87 100	25 000	111 962	138	99,9
Menot	-532 821	-505 520	-145 000	-641 608	-8 912	98,6
Netto	-421 905	-418 420	-120 000	-529 646	-8 774	98,4

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Henkilöstön koulutussuunnitelma	Kyllä / Ei	Valmis 6 / 2014	Kyllä

TALOUSPALVELUT

Talouspalveluiden tehtäväalueelle kuuluvat taloushallinnon eri tehtävät mm. kirjanpito, raha- ja maksuliikenne, rahoitus ja verotukseen liittyvät tehtävät. Talouspalveluissa valmistellaan kaupungin talousarvio ja taloussuunnitelma sekä tilinpäätös. Tehtävänä on lisäksi tuottaa organisaatiolle ja johdolle ajantasaista, oikeata ja luotettavaa tietoa kaupungin taloudellisesta tilanteesta ja talousarvion toteutumisesta.

Talouspalveluiden vastuualueelta eläköityi 2014 aikana kaksi henkilöä.

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	23 663		10 000	10 000		100,0
Menot	-734 847	-743 396	-5 000	-747 715	-681	99,9
Netto	-711 184	-743 396	10 000	-737 715	-681	99,9

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Tilinpäätöksen 2013 valmistelu	Kyllä/Ei	Valmis 3/2014	Kyllä
Tytäryhtiöiden taloushallinnon haltuunottaminen	Kyllä/Ei	Valmis 2014 aikana	Kyllä
Taloushallinnon sopeuttuminen eläköitymisiin	Kyllä/Ei	Valmis 2014 aikana	Kyllä. Jatketaan 2015

TIE TOHALLINTOPALVELUT

Talousarviovuonna purettiin Ruoveden kunnalle tarjotut järjestelmäpalvelut, vapautuneet resurssit siirrettiin uuden sopimuksen myötä Juupajoen kunnan SoTe-järjestelmien käyttöön.

Tietotekniikan tehtäväalueella tavoitteena oli:

- ottaa käyttöön virtualisointi niiltä osin on tarkoituksenmukaista
- saattaa loppuun oman SOTE-toiminnan järjestelmien käyttöönotto
- edelleen laajentaa kuntatoimijoille tarjottavia palveluita
- saattaa loppuun järjestelmäkuvauksien ja toipumissuunnitelmien tekeminen.

Järjestelmäkuvauksia ei saatu valmiiksi johtuen uuden YT-alueen käynnistämisestä, sekä MAS toimintojen siirrosta Sarapihaan.

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	121 919	30 000		42 858	-12 858	142,86
Menot	-268 939	324 510		287 324	-37 186	88,54
Netto	-147 020	294 510		-244 466	-50 044	83,01

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Otetaan virtualisointi käyttöön niiltä osin kuin tarkoituksenmukaista	Kyllä/Ei	Valmis 2014 aikana	Kyllä
Saattaa loppuun SOTE-toiminnan järjestelmien käyttöönotto	Kaikki SOTEn järjestelmät käytössä	Valmis 2014 aikana	Kyllä. Työ jatkuu 2015

TURVAPAIKANHAKIJAT

Vuodesta 2009 asti perustuen kaupunginvaltuuston 9.3.2009 § 15 päätökseen Mänttä-Vilppulan kaupunki on valmiit vastaanottamaan turvapaikan hakijoita, joiden iät vaihtelevat n. 7-15 vuoden välillä. Kaupungin tehtävänä on hallinnoida alaikäisten turvapaikkahakijalasten sijoittamista ostaa turvapaikkahakijalapsille lastensuojelulain mukaiset palvelut. Lasten määrä voi olla enintään 20. Tarjouskilpailun perusteella kaupunki valitsi Siivet Oy:n turvapaikkahakijalasten ryhmäkotipalvelujen tuottajaksi. Siivet Oy aloitti toimintansa alaikäisten turva-paikanhakijoiden ryhmä- ja perheryhmäkotina 7.4.2009.

ELY-keskuksen ja kaupungin välisen sopimuksen mukaan kaikki vastaanottotoiminnan ja toimintaan liittyvät muut sopimuksessa eriteltyt kulut sekä hallintokulut korvataan kaupungille täysimääräisesti. Mänttä-Vilppulan kaupunki tekee ELY-keskukselle lopullisen selvityksen toteutuneista korvattavista kustannuksista seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Selvityksen perusteella ELY-keskuksen ja kaupungin väliset tulonsiirrot oikaistaan sopimustenmukaisiksi. Sopimusta tarkastetaan kustannusten osalta vuosittain ja tarvittaessa useamminkin.

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	2 022 104	2 040 570	1 770 570	1 769 971	599	100,0
Menot	-1 922 428	-2 020 570	-1 705 570	-1 705 065	-505	100,0
Netto	99 676	20 000	65 000	64 907	-93	99,9

HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	2 154 509	2 174 500	-235 000	1 934 821	4 679	99,8
Menot	-3 718 574	-3 919 436	165 000	- 3 649 269	-105 167	97,2
Netto	1 564 066	-1 744 936	-70 000	-1 714 448	-100 488	94,5

5.6 Sosiaali- ja terveystalvelut

Sosiaalipalvelut ja perusterveydenhuolto

Palvelualue sisältää sosiaali- ja terveystalveluiden hallinnon lisäksi

Sosiaalilainsäädännön mukaiset palvelut

- lastensuojelu
- -aikuis- ja perhesosiaalityö
- -toimeentulotuki
- vammaispalvelut
- vanhuspalvelut

Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelut

- terveyskeskuksen vastaanottopalvelut
- terveysneuvonta
- hammashuolto
- vuodeosasto
- kuntoutus
- äitiys- ja lastenneuvola
- mielenterveystyö
- päihdehuolto
- puhe- ja toimintaterapia
- erikoissairaanhoido

Kaupungin sosiaali- ja terveysviranomaisena toimi kaupunginhallitus ja yksilöasioissa kaupunginhallituksen perustalvelujaosto. Palvelusopimuksen seuranta varten on toiminut palveluntuottajan ja kaupungin yhteinen ohjausryhmä.

Kaupungin palveluksessa oleva sosiaali- ja perusterveydenhuollon henkilöstö 31.12.2014 on seuraava:

Hallintojohtaja	0,5
Johtava lääkäri	0,4
Palvelujohtaja	1
Johtava sosiaalityöntekijä täyttämättä	
Sosiaalityöntekijä	2
Sosiaalineuvoja/Lastenvalvoja	1
Sosiaaliasiainhoitaja	1
Etuuskäsittelijä	2
YHTEENSÄ (työpanoksena)	7,9

Suurimpana muutoksena vuonna 2014 toteutettiin seuraavat terveydenhuollon tilajärjestelyt liittyen Mäntän sairaalan toiminnan loppumiseen.

- Terveyskeskuksen lääkärien ja hoitajien vastaanotot ja terveyskeskuspäivystys sekä vuodeosasto siirtyivät sairaalalta Sarapihan terveyskeskuksen tiloihin- Hammashuollon toiminnot keskitettiin Sarapihan hammashuollon tiloihin
- Perhe- ja erityistyön palvelut keskitettiin Vilppulan terveysasemalle
- Sarapihan terveyskeskukseen varustettiin röntgentila ja -laitteisto ja laboratorion näytteenottotila
- Erikoissairaanhoidon avovastaanottotoiminnan palvelut toteutetaan Sarapihan terveyskeskuksen tiloissa

Mänttä-Vilppulan sosiaali- ja perusterveydenhuollon talousarvio sisältää myös eläkemenoperusteisia maksuja kaupungin omista ja purettujen kuntayhtymien työsuhteista, joiden velvoitteet ovat syntyneet ennen vuotta 2005.

Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoidon palvelut on tuottanut pääosin Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Erikoissairaanhoidon tilinpäätös sisältää myös eläkemenoperusteisia maksuja purettujen kuntayhtymien työsuhteista, joiden velvoitteet ovat syntyneet ennen vuotta 2005.

Merkittävä muutos erikoissairaanhoidossa on Mäntän sairaalan toiminnan lakkaaminen 31.12.2014 Pirkanmaan sairaanhoitopiirin hallituksen 4.6.2014 tekemän linjauspäätöksen mukaisesti. Mäntän sairaalan erikoissairaanhoidon vuodeosaston toiminta loppui jo 30.4.2014. Pihlajalinna Oy tuottaa jatkossa alueella merkittävän osan Mäntän sairaalassa lopetetuista erikoissairaanhoidon palveluista.

Kaupunki on järjestänyt sosiaali- ja perusterveydenhuollon palvelut ulkoistettuna ostopalveluna 1.1.2013 lukien viranomaistoimintaa lukuun ottamatta. Kaupunki kilpailutti loppuvuonna 2013 sosiaali- ja terveyspalveluiden kokonaisuuden markkinaoikeuden kesällä 2013 tekemän päätöksen velvoittamana. Hankintaprosessissa oli mukana julkisiin hankintoihin erikoistunut asiantuntijayhteisö PTC Service Oy. Kaupunginvaltuusto teki kilpailutukseen perustuneen hankintapäätöksen kokouksessaan 16.12.2013. Vuoden 2014 alkuperäiseen talousarvioon sosiaali- ja terveystoimen nettokustannus oli määritelty hankintaprosessin mukaisena. Kilpailutus suoritettiin käänteisenä kilpailuna, jossa hankintayksikkö eli kaupunki määritteli palveluiden hinnat ja tarjoajat kilpailivat laadulla. Kaupunki oli määritellyt kilpailutuksessa perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden nettokustannuksen siten, että se on 23.800.000 euroa. Lisäksi tarjoajien edellytettiin ottavan kustannusvastuun myös erikoissairaanhoidon nettokustannuksista, jotka saisivat olla enintään 13.500.000 euroa. Näin alkuperäisen talousarvion sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset olivat yhteensä 38.833.980 euroa. Talousarviossa esitetystä kokonaissummasta oli otettu huomioon pienenä varauksena mahdolliset kustannusmuutokset sisäisissä erissä. Yllä olevat summat eivät sisällä eläkemenoperusteisia maksuja.

Kaupungin hankintapäätöksestä kuitenkin valitettiin markkinaoikeuteen, jonka vuoksi kilpailutettua sopimusta ei voitu toteuttaa. Tästä johtuen kaupunki joutui turvaamaan sosiaali- ja terveyspalvelut väliaikaisella sopimuksella, joka ei voinut olla sisällöltään hankintaprosessissa esillä olleen sopimusluonnoksen mukainen. Väliaikaisen sopimuksen sopimuskumppanina toimii Pihlajalinna Oy:n ja palvelut tuottaa pääosin Pihlajalinna-konserniin kuuluva Mäntänvuoren Terveys Oy. Mäntänvuoren Terveys Oy on puolestaan kaupungin ja Pihlajalinna Oy:n yhdessä perustama

yhteiskunnallinen yritys. Sopimus kattaa sosiaali- ja perusterveydenhuollon palvelut viranomaistoimintaa lukuun ottamatta.

Markkinaoikeus kumosi 9.6.2014 kaupungin hankintapäätöksen. Tästä markkinaoikeuden päätöksestä kaupunki valitti heinäkuussa Korkeimpaan hallinto-oikeuteen, jossa asian käsittely on edelleen kesken. Korkein hallinto-oikeus antoi kuitenkin syyskuussa 2014 välipäätöksen, jonka mukaan kaupunki voi turvata sosiaali- ja terveysterveystoimen palvelut mainitulla väliaikaisella sopimuksella siihen saakka, kunnes asia on oikeudessa ratkaistu ja ratkaisu on lainvoimainen. Väliaikaisen sopimuksen hinta sovittiin palvelutuottajan kanssa muodostuvan siten, että laskennallisen alv-palautuksen, asiakasmaksujen ja sekä mahdollisten muiden tulojen jälkeen Mänttä-Vilppulan kaupungin laskennallinen nettokustannus sosiaali- ja perusterveydenhuollon palveluista on vuonna 2014 sama kuin vuoden 2013 toteuma, eli yhteensä 24.600.000 €. Erikoissairaanhoidon osalta palveluntuottajan edellytettiin vastaavan erikoissairaanhoidon kustannuksista siten, että kustannustaso on sama kuin 2013 toteutunut kokonaiskustannus. Näin erikoissairaanhoidon nettomenoarvioksi muodostui 14.800.000 euroa. Näin ollen koko sosiaali- ja terveystoimen nettokustannus oli väliaikaisen sopimuksen mukaan 39.400.000 euroa ilman eläkemenoperusteisia menoja. Johtuen väliaikaisen sopimuksen luonteesta ja sen eri vaiheista sen perusteella ei tehty erikseen talousarviomuutosta.

Sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alue

Vuoden 2015 alusta on käynnistynyt Juupajoen kunnan kanssa muodostettu sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alue, jonka vastuukuntana toimii Mänttä-Vilppulan kaupunki. Yhteistoiminta-alueen aloittamista koskevat päätökset tehtiin kummassakin kunnassa kesäkuussa 2014.

Juupajoen kunnan palvelut tuottaa kilpailutukseen ja palvelusopimukseen perustuen vuoden 2016 loppuun asti ryhmittymä Pihlajalinna Oy/Mäntänvuoren Terveys Oy/Dextra Oy. Palvelujen tuottamista koskeva hankintasopimus on siirretty 1.1.2015 lukien vastuukunnan Mänttä-Vilppulan hoidettavaksi.

Yhteistoiminta-alueen perustamisesta johtuen Mänttä-Vilppulan kaupungin organisaatioon on perustettu 1.1.2015 lukien peruspalvelulautakunta, joka on kuntalain 77 §:n mukainen Mänttä-Vilppulan ja Juupajoen yhteislautakunta.

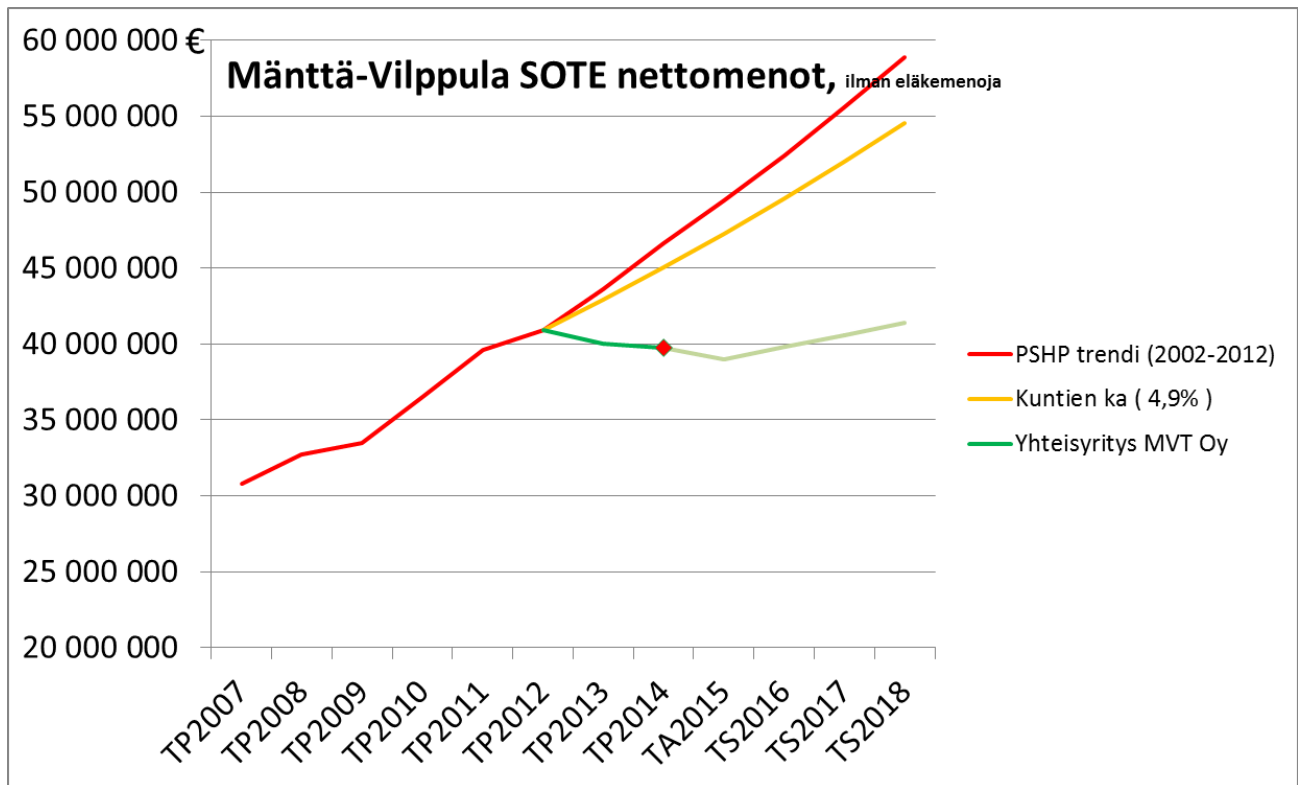
Talousarvion toteutuminen		TA 2014	TOTEUTUMA	POIKKEAMA
SOS- JA PTH PALVELUT /KAUPUNKI	Tulot	6 900 000	6 891 142	-8 858
SOS- JA PTH PALVELUT / PIHLAJALINNA	Menot	-22 193 080	-21 639 140	553 940
SOS- JA PTH PALVELUT / KAUPUNKI	Menot	-10 040 900	-10 224 870	-183 970
MENOT YHTEENSÄ	Menot yht	-32 233 980	-31 864 011	369 969
NETTOMENOT YHTEENSÄ	Netto	-25 333 980	-24 972 869	361 111
ERIKOISSAIRAANHOITO	Netto	-13 500 000	-14 800 000	-1 300 000
SOTE YHT NETTOMENOT ILMAN ELÄKEMAKS		-38 833 980	-39 772 869	-938 889

ELÄKEMENOPERUSTEISET				
	Tulot	0	66 494	66 494
PTH	Menot	-319 400	-300 980	18 420
SOS	Menot	-428 220	-412 320	15 900
ESH	Menot	-604 900	-597 477	7 423
ELÄKEMENOPERUSTEISET Yhteensä	Menot	-1 352 520	-1 310 776	41 744
ELÄKEMENOPERUSTEISET Yhteensä	Netto	-1 352 520	-1 244 283	108 237

Suunnitelman mukaiset poistot

-59 241

SOTE KAIKKI YHTEENSÄ, ilman poistoja	Tulot	6 900 000	6 957 636	57 636
	Menot	-47 086 500	-47 974 787	-888 287
	Netto	-40 186 500	-41 017 151	-830 651



Sosiaali- ja terveystoimen yhteensä

	TP 2013	TA 2014	TA+Muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot %
Tulot						
Menot						
Netto	-40 241 903	-40 186 510		-41 017 151	-830 651	102

5.7 Sivistyspalvelut

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Mänttä-Vilppulan sivistyslautakunta kokoontui 10-jäsenisenä 11 kertaa ja pykälää kertyi yhteensä 78 joista 76 julkista ja 2 salaista. Sivistysjohtajan päätöksiä Dynasty –ohjelmaan tuli yhteensä 143 (henkilöstö- 85, salaisia henkilöstö- 7, ja oppilaspäätöksiä 51) Webtallennukseen kertyi henkilöstöpäätöksiä yhteensä 236.

Sivistystoimi koulupuolella on toiminut aktiivisesti lisävaltionavustusten hakemisessa ja seuraavista avustuksista on saatu päätökset vuonna 2014 tai niiden loppumisvuosi tai toiminta-aika on vuonna 2014 :

<i>Hanke</i>	<i>Summa €</i>	<i>Käyttöaikataulu / loppuraportti</i>
Vieraskielisten oppilaiden/opiskelijoiden opetukseen myönnettävä täydentävä valtionavustuspäätös vuodelle 2014	ei vielä päätöstä	2014, maksetaan takautuvasti 2015
Osaava-ohjelma, Pienkoulut laadukkaiden opetuspalvelujen tuottajana	20 000	2013-2014 / 10.2.2015
Kerhotoiminnan kehittäminen	28 000	2013-2014 / 31.1.2015
Erityisavustus perusopetuksen ryhmäkoon pienentämiseen	88 700	2013-2014 / 28.2.2015
Oppijan virtuaalipolku - mobiililla laitevarustelulla monimuotoisuutta portfoliotyöskentelyyn	48 000	2013-2014 / 28.2.2015
Valtion erityisavustus koulutuksellista tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin, Koskelan yläkoulu	4000	1.1.2014-31.12.2015 / 31.1.2016
Suomen Kulttuurirahasto/Pirkanmaan rahaston avustus musiikkityöpajojen järjestämiseen Pohjaslahden koululla	11 800	2014
EU:n LLP/Comenius Regio -ohjelmaki "Development of Curricula and Teacher Training"	21 190	2013-2015 / väliraportti kesäk. 2014, loppur. heinäk. 2015
Uudistuva pedagogiikka ja sähköiset materiaalit lukioissa – Valtakunnallinen verkostohanke, hallinnoijana Nakkilan kunta, mukana 38 kuntaa	144 000	2013-2015 / väliraportit tammik. 2014, ja tammikuu 2015, loppur. joulukuu 2015 Nakkilaan
Valtion erityisavustus perusopetuksen ryhmäkoon pienentämiseen	90 000 + 33 400	2014-2015 / 31.3.2016
Osaava-ohjelma, Pienkoulut laadukkaiden opetuspalvelujen tuottajana II	40 000	2014-2015 / 10.2.2016
Kerhotoiminnan kehittäminen 2014-2015	25 000	2014-2015 / 31.1.2016
Erityisavustus opettajien pedagogiseen ICT-ohjaukseen	5 900	2014-2016 / 31.3.2017

Valtionavustusta on haettu kerhotoiminnan kehittämiseen vuodesta 2009 lähtien. Yhteyshenkilönä ja koordinaattorina on toiminut rehtori Leena Ekola. Avustusta saatiin 28 000 euroa lukuvuodelle 2013-2014 ja lukuvuodelle 2014-2015 25 000 euroa. Kerhohjojaajina ovat toimineet koulun henkilökunnan lisäksi kolmannen sektorin ohjaajat esim. shakkiseuralta, urheiluseuroilta ja kansalaisopistolta.

Kohdennettua valtionavustusta perusopetusryhmien pienentämiseen saatiin 88 700 euroa lukuvuodelle 2013-2014. Vuodelle 2014-2015 saatiin erityisavustusta 90 000 euroa ja loppuvuodesta saatiin vielä valtion lisätalousarvion avulla 33 400 euroa. Saadut euromäärät ovat pohjautuneet tarkkoihin tunti-laskelmiin, jotka on saatu kouluilta. Lisäksi sivistysjohtaja on hakenut avustustunteja taideopetuksen samanaikaisopetukseen. Jakotunnit, resurssiopettaja, samanaikaisopettaja sekä taideopetustunnit on käytetty koulujen haun ja toiveiden mukaisesti. Lukuvuoden 2012-2013 avustuksesta on tehty selvitys OKM:lle.

Osaava –ohjelman avulla kehitetään pienten koulujen opettajien koulutusta valtakunnallisesti. Pienkouluverkostoon kuuluu noin 80 kuntaa. Mänttä-Vilppulan sivistystoimi hallinnoi hanketta. Koordinaattorina, ns. ”työrukkasena” toimii tutkija Lauri Wilen. Osaava ”Pienkoulut laadukkaiden opetuspalveluiden tuottajana II” –ohjelmalle tukea saatiin 40 000 euroa.

OPH:n Oppijan virtuaalipolku – mobiililla laitevarustelulla monimuotoisuutta portfoliotyöskentelyyn - avustuksella saatiin hankittua mobiililaitteita luokkiin. Lisäksi avustuksella järjestettiin mobiililaitte - koulutusta opettajille.

EU Regio -hanke on kahden maan välinen hallinnon hanke. Osallistujana täytyy olla hallinnon lisäksi joku yritys tai yhteisö. Sivistystoimi/sivistysjohtaja on koordinoijana ja yhteyshenkilönä hankkeessa. Osallistujat Mänttä-Vilppulasta ovat:

Coordinator organisation: Mänttä-Vilppulan sivistystoimi

Partner organisations: Vilppulan yhteiskoulu, Savosenmäen koulu, Gösta Serlachius Fine Arts Foundation, Taito Pirkanmaa, Mänttä-Vilppulan käsityökeskus ja Sammallammas.

Islannista Sandgerðinin kunnasta osallistujat ovat:

Coordinator organisation: Sandgerðisbær – Skólafulltrúi

Partner organisations: Grunnskólin i Sandgerði, Leikskólin Sólborg, Listatorg Lista -og menningarfélag, Þekkingarsetur Suðurnesja, Náttúrustofa Suðvesturlands ja Rannsóknasetur Háskóla Íslands á Suðurnes.

Huhti-toukokuun vaihteessa seitsemän (7) islantilaista vierailijaa tutustui Suomen partnereihin EU:n hankerahalla. Suomalainen metsä ja puu materiaalina kiinnosti kovasti vieraita. Päätaavoite on kehittää opettajakoulutusta opetussuunnitelman kehittämisen yhteydessä. Suomessa on meneillään opetussuunnitelman uusiminen ja tämä hanke on sidottu siihen prosessiin. Opetussuunnitelmaa kehitetään tässä hankkeessa biologia/maantieto, kuvataide ja käsityö -oppiaineissa. Hankkeen toteuttamisen yhteydessä on suunniteltu design käsitöitä, koruja, Suomen ja Islannin materiaalista. Opettajille tehdään siitä opas ja vaihdetaan luonnon materiaaleja maidemme kesken. Hankkeessa tuotetaan opas materiaaleista opettamisen avuksi. Seuraavan lukuvuoden alkupuolelle suunniteltiin kansainvälisen konferenssin pitämistä.

EU Regio-hankkeen kotisivut löytyvät osoitteesta:

<http://www.manttavilppula.fi/kaupunkipalvelut/koulut-ja-oppilaitokset/perusopetus/regio-hankkeet/islanti/>

Erityisavustuksella opettajien ICT-ohjaukseen tutorina toimivat opettajat antavat lähiovetusta omilla kouluillaan mobiililaitteiden käyttöön ja ohjelmiin.

KuntaKesusta Mänttä-Vilppulan KovaKehu

Koulutus ja tutkimus kehittämissuunnitelma 2012 – 2016 linjaa valtakunnalliset painopistealueet, jotka koulutuspoliittisesti on päätetty nostaa keskeisiksi kehittämisen kohteiksi. Paikallinen koulutuksen järjestäjän kehittämissuunnitelma eli KuntaKesu, meillä KovaKehu yhdistää kunnan omat kehittämistarpeet valtakunnallisiin kehittämislinjauksiin, joista muodostuu tavoitteellinen kokonaisuus. KovaKehu tarkoittaa koulutoimen ja varhaiskasvatuksen kehittämissuunnitelmaa.

Viime vuosina kunnissa on pääasiassa keskusteltu vain sosiaali- ja terveystoimen asioista ja koulutus on jäänyt sivuseikaksi. Kehittämissuunnitelman kautta lisätään yleistä mielenkiintoa sivistystoimen asioihin ja luodaan yhteiset tavoitteet ja linjaukset koulutukseen ja varhaiskasvatukseen sitouttaen mukaan sekä luottamus-, virkamies- ja muun henkilöstön.

Mänttä-Vilppulan kehittämissuunnitelman eli KovaKehun ovat laatineet yhteistyössä varhaiskasvatuspäällikkö, Vilppulankosken koulun rehtori ja sivistysjohtaja. Kehittämissuunnitelma on aloitettu arvojen määrittelyllä ja liitetty opetussuunnitelmatyöhön. KovaKehu on kehitetty taulukon muotoon ja se on esitelty sivistyslautakunnalle, koulu- ja varhaiskasvatuksen esimiehille ja OAY:n hallituksen jäsenille. Lisäksi on pidetty yhteinen ilta edellä mainituille ryhmille sekä koulujen ja varhaiskasvatuksen esimiehille. Illan aikana on pohdittu keinoja kuinka suunnitelma jalkautetaan yksikköihin ja kuinka tavoitteet tehdään konkreettisiksi.

Sivistyslautakunnan jäsenet ovat siis jo parikin kertaa keskustelleet kehittämissuunnitelmasta ja kehittäneet sitä omalta osaltaan eteen päin. Sivistyslautakunta hyväksyi 16.12.2014, § 72, koulutoimen ja varhaiskasvatuksen kehittämissuunnitelman eli KovaKehun ja esitti kaupunginhallitukselle, että KovaKehu esitellään myös kaupunginvaltuustolle.

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO YHTEENSÄ

Sivistyslautakunnan toteumaprosentti on 97,40 ja sivistystoimiston 99,24 prosenttia.

SIVISTYS LAUTAKUNTA	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	0	0		0	0
Menot	-73 385	-77 940		-75 910	-2 030
Netto	-73 385	-77 940		-75 910	-2 030

SIVISTYS TOIMISTO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	30	0		0	0
Menot	-134 780	-142 530		-141 447	-1 084
Netto	-134 750	-142 530		-141 447	-1 084

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2014	Toteutunut 2014
Sivistyslautakunnan kokoukset/päätökset	11 / 110	11 / 78
Sivistysjohtajan päätökset	230	143 + 236 web

	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	30					
Menot	-208 164	-220 470		-217 357	-3 113	98,6
Netto	-208 134	-220 470		-217 357	-3 113	98,6

VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatuksen vastualueeseen kuuluvat kunnan järjestämä lakisääteinen päivähoito ja kotihoito. Kotihoidon tuen päätökset ja maksut perheille hoitaa kela. Päivähoitoa järjestettiin perhepäivähoidossa, ryhmäperhepäivähoidossa ja päiväkodeissa, vuorohoitoa järjestettiin Mäntän ja Vilppulan ryhmäperhepäivähoidoissa. Lapsia päivähoidossa 31.12.2014 oli 321 (53,9% 2008-2014 syntyneistä), mikä on 21 lasta enemmän kuin vuonna 2013 vuonna (300 lasta, 49,3% ikäryhmästä 0-6v).

Päiväkotihoidossa 31.12.2014 lapsia oli 160, perhepäivähoidossa 41. Perhepäivähoitolaisten varahoito järjestettiin päiväkodeissa ja ryhmäperhepäivähoidossa.

Päivähoitoa tarvitsevia esioppilaita on ollut 70 kpl. Esioppilaiden osapäivähoitoa järjestettiin esiopetuksen yhteydessä päiväkodissa, aamu- ja iltapäivähoitona esiopetuksen tiloissa sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan tiloissa yhteistoiminnassa koululaisten kanssa. Esioppilaiden erilaisiin hoitomuotoihin vaikuttivat kaupungin eri alueiden erilaiset mahdollisuudet tilojen, henkilöstön ja muiden puitteiden vuoksi.

Vuorohoidon tarve vaihteli vuoden aikana, yhtäaikaista hoitosuhteita oli kuukaudesta riippuen 45-60, jonka vuoksi henkilökunnan tarpeen arvioiminen on ollut haastavaa. Ajoittain jouduttiin tekemään myös tilapäisiä työjärjestelyjä vaikka yhteistyö Mäntän ja Vilppulan vuorohoitoyksiköiden välillä on ollut edelleen aktiivista ja henkilöstö sekä lapset siirtyvät samaan yksikköön mm. viikonloppu- ja kesäajanlomapäivystyksen aikana.

Sarapuiston päiväkotitoiminta siirrettiin väistötiloihin keväällä. Esiopetusryhmille vuokrattiin Koskelantalot Oy:ltä kaksi huoneistoa esiopetustoimintaan ja yksi huoneisto henkilöstön sosiaali- ja työtilaksi sekä varastoksi. Yhdelle ryhmälle vuokrattiin tilat kerrostalosta, jossa toimii Koskelan päiväkotitoiminta ja Koskelan vuorohoito. Väistötiloihin muuton yhteydessä välttämätön toimintaan vaaditun välineistön ja varustuksen uusiminen on tehty ilman lisäkustannuksia, joka näkyisi kustannuspaikan talousarvion ylityksenä.

Alkuvuonna päivähoitoon kysyntä kasvoi tilapäisesti ja nopealla toiminnalla perustettiin Pikkuharakan ryhmäperhepäivähoitoyksikkö tammi-kesäkuun ajaksi samaan kiinteistöön Pyryharakan vuorohoidon kanssa. Tilat jäivät varhaiskasvatuksen käyttöön. Pohjaslahdella päivähoitopaikkojen kysyntä kasvoi toimintakauden alusta elokuussa. Tarpeeseen vastattiin perustamalla Pohjaslahden ryhmäperhepäivähoitoyksikkö vuokraamalla tilat kyläyhdistykseltä. Pohjaslahden ryhmäperhepäivähoitoyksikön tarvetta arvioidaan vuosittain. Yksiköiden toimintakustannukset eivät vaatineet tarvetta lisäbudjettiin, sillä mm. Pohjaslahden yksi työntekijä siirtyi perhepäivähoidosta ko. yksikköön joka vastaavasti näkyy perhepäivähoidon kustannuspaikan palkkakustannusten alijäämänä. Myös vaikeasti arvioitavan kotihoidon tuen kustannukset jäivät ennakoitua pienemmiksi.

Henkilöstö

Kustannukset vuosilomasijaisten osalta pysyivät budjetissa, mutta kasvoivat viime vuodesta 13.000 €. Asiakasperheet pitivät pitkiä kesälomia ja käyttivät mahdollisuutta kesäajan maksuhyvityksestä. Kriteereitä maksuhyvityksen saamiseksi höllennettiin; hyvitetävän poissaoloajan tuli ajoittua 1.5.-30.9 eikä poissaoloaikaan tarvinnut sisältyä heinäkuun päivystysaika.

Kustannukset sairaus- ja äitiyslomasijaisista kasvoivat lähes 24.000 €.

Varhaiskasvatuksen koko henkilöstön yhteiskoulutukset järjestettiin kaksi kertaa vuoden aikana (osallistujia keuhkokuumeella 56, syksyllä 47). Aiheena on koko vuonna ollut lapsen leikin kehittäminen ja aikuisen osallisuus. Tavoitteena on ollut nostaa varhaiskasvatustoiminnan keskiöön Leikki ja lapsen osallisuus. Toiminnan kehittämiseksi perustettiin henkilöstöstä koottu leikkityöryhmä vuoden lopulla. Lisäksi yksiköillä oli vuoden aikana omia sisäisiä koulutuksellisia teemailtoja.

Oppisopimuskoulutuksessa on ollut kuusi varhaiskasvatuksen työntekijää, joista kolme tekee lastenohjaajan ammattitutkintoa ja kolme henkilöä johtamisen erityisammattitutkintoa.

Kiertävän erityislastentarhanopettajan tointa ei laitettu hakuun, vaan palvelu ostettiin edelleen yksityiseltä palvelun tuottajalta. Ostopalvelu on toiminut hyvin ja palvelun laatu oli erinomaista niiltä osin, mitä on ostettu. Erityislastentarhanopettajan palvelua käyttivät kaikki päivähoitomuodot, päiväkotityössä suunnitelmallisesti, perhepäivähoidossa tarpeen mukaan. Erityistä tukea tarvitsevat lapset sijoitetaan ensisijaisesti päiväkotiryhmään. Ostopalveluna kiertävän erityislastentarhanopettajan palvelut eivät riitä kaupungin varhais erityiskasvatuksen kehittämiseen, pitkäjänteiseen toiminnan kehittämiseen ja lasten tiiviiseen tukeen ja seurantaan yksiköissä.

Toiminta

Mänttä-Vilppula on ollut osallisena Pirkanmaan lastenkulttuurin kehittämishankkeessa 2013-2014. Hankkeeseen sisältyneet pilottityöpajat toteutetaan varhaiskasvatuksessa yhteistyössä Gustaf -museon työpajaohjaajien kanssa, työpajoihin osallistui 170 lasta.

Taiteen edistämiskeskus myönsi valtionavustuksen (1285 €) kuvataiteilijoiden osallistumiseen opetustööhön päiväkodissa taidekasvatusta tukevan toimintamallin luomiseen. Hankkeen puitteissa palkattiin kaksi taiteilijaa työpajatyöskentelyyn päiväkodeissa loppuvuonna.

Päivähoidon toimintaa arvioitiin asiakasperheiden tyytyväisyyskyselyllä ja henkilökunnan tekemällä arvioinnilla. Päiväkotien oppimisympäristön laatua arvioitiin osana pro gradu tutkielmaa.

Avointa päivähoitotoimintaa ei päästy aloittamaan vuonna 2014. Toiminnan tarve on kuitenkin ilmeinen ja erilaisia avoimen varhaiskasvatuspalvelun muotoja on hahmoteltu, mutta resursseja toiminnan aloittamiseksi ei ole pystytty järjestämään. Se vaatii tarkempaa suunnittelua ja taustatietoa mm. siitä kuinka moni nyt subjektiivista päivähoito-oikeutta käyttävä olisi valmis siirtymään avoimen varhaiskasvatustoiminnan piiriin.

Loppuvuodesta tehtiin päätös ja hankittiin mobiilikirjausjärjestelmä lasten hoitoaikojen varaamiseen, toteutuman seurantaan ja viestintään vanhempien kanssa.

VARHAISKASVATUKSEN HALLINTO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	7 074	0		8 416	-8 416
Menot	-142 875	-231.140		-182 655	-48 485
Netto	-135 801	-231.140		-174 239	-55 901

PERHEPÄIVÄHOITO

PERHEPÄIVÄHOITO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	109 457	120 880		90 501	30 379
Menot	-490 430	-621 560		-447 208	-174 352
Netto	-380 972	-500.680		-356 707	-143 973

KOSKELAN VUOROHOITO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	34 871	30 800		34 435	-3 635
Menot	-280 462	-298 996		-273 409	-25 587
Netto	-245 591	-268 196		-238 974	-29 222

PYRYHARAKKA	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	24 641	36 300		45 195	-8 895
Menot	-208 513	-212 770		-252 938	40 168
Netto	-183 872	-176 470		-207 744	31 274

PIKKUHARAKKA	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot				0	0
Menot				-38 266	38 266
Netto				-38 266	38 266

POHJASLAHDEN RYHMÄPEREHPÄIV ÄHOITO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot				10 167	-10 167
Menot				-64 451	64 451
Netto				-54 284	54 284

PÄIVÄKOTIHOITO

KOSKELA	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	59 024	45 140		67 364	-22 224
Menot	-313 609	-301 541		-319 909	18 368
Netto	-254 584	-256 401		-252 545	-3 856

KIRKONPELTO (+KOSKELA)	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	117 739	78 860		100 601	-21 741
Menot	-464 744	-558 876		-534 197	-24 679
Netto	-347 004	-480 016		-433 596	-46 420

SARAPUISTO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	48 873	60 000		50 825	9 175
Menot	-393 436	-403 455		-372 704	-30 751
Netto	-344 562	-343 455		-321 880	-21 575

VILPPULANKO SKI	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	134 989	105 400		136 381	-30 981
Menot	-671 078	-727 877		-755 916	28 039
Netto	-536 089	-622 477		-619 535	-2 942

KOLHO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	42 851	41 500		45 366	-3 866
Menot	-212 595	-206 014		-208 810	2 796
Netto	-169 743	-164 514		-163 444	-1 070

LASTEN KOTIHOIDON TUKI

LASTEN KOTIHOIDONTUKI	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot		0		0	0
Menot	-554 262	-530 000		-458 251	-71 749
Netto	-554 262	-530 000		-458 251	-71 749

LASTEN PÄIVÄHOITO YHTEENSÄ

TOIMINTA / TUNNUSLUVUT	Toteutunut 2014	Toteutunut 2013
Läsnäolopäivät		
Päiväkodit	40 008	37 251
Perhepäivähoito	14 761	12 998
Läsnäolopäivät yhteensä	54 769	50 249
Hoitopaikat		
Perhepäivähoito	40	60
Vuorohoito	48	48
Ryhmäperhepäivähoito	8	-
Päiväkotipaikat	233	233

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Avoimen päivähoitotoiminnan aloittaminen	Kyllä / Ei	Valmis 2014	Ei

	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	579 524	518 880		589 250	-70 370	113,56
Menot	-3 732 009	-4 092 229		-3 908 714	-183 515	95,52
Netto	-3 152 484	-3 573 349		-3 319 465	-253 881	92,90

ESIOPETUS

Esiopetusta järjestettiin peruskouluissa erillisryhmissä, peruskoulun yhdysluokassa kevätlukukauden ajan ja päiväkodissa erillisryhmässä. Päiväkodin yhteydessä olevien esiopetusryhmien käytännön asiat hoiti myös varhaiskasvatuksen aluejohtaja, mutta hallinnollisesti ryhmät kuuluvat Savosenmäen kouluun. Esiopetus toteutettiin koulun henkilöstöllä Savosenmäen koulussa yhdessä ryhmässä ja Sarapuiston päiväkodissa varhaiskasvatuksen henkilöstöllä kahdessa ryhmässä. Savosenmäessä ei päivähoitoa järjestetä, sen sijaan Sarapuistossa järjestetään.

Esiopetuksen henkilöstö kuuluu koulujen henkilöstöön koulujen toteuttamassa esiopetuksessa Vilppulankosken, Kolhon sekä Savosenmäen koulun esiopetuksessa. Pohjaslahdella esiopetusta koulun yhteydessä järjestettiin kevätlukukauden ajan koulun lakkautukseen saakka. Yleisesti esiopetuksen ja perusopetuksen yhteistyötä täytyy edelleen kehittää.

Esiopetusoppilaita oli 104, mikä on seitsemän oppilasta enemmän kuin edellisvuonna.

ESIOPETUSOPPILAAT

Tilastointipäivä 20.9.14, M=maahanmuuttajaoppilaat

Ennuste

	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
Vilppulankosken koulu	31	29	44	29	29	27
Kolhon koulu	9	17	7	9	9	11
Pohjaslahden koulu	2	3	0	0	0	0
Savosenmäen koulu	55	48	53	51	44	50
Yhteensä	97	97	104	89	82	88

Sarapuiston esiopetuksen toteumaprosentti on 102,52 prosenttia. Savosenmäen esiopetuksen toteumaprosentti on 88,31 prosenttia. Vilppulankosken esiopetuksen toteumaprosentti on 107,94 prosenttia, Pohjaslahden esiopetuksen 91,82 prosenttia ja Kolhon esiopetuksen 91,32 prosenttia.

SARAPUISTON ESIOPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot					
Menot	-174 008	-174 164		-178 546	4 382
Netto	-174 008	-174 164		-178 546	4 382

SAVOSENMÄEN ESIOPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	34				
Menot	-81 610	-99 100		-87 517	-11 583
Netto	-81 577	-99 100		-87 517	-11 583

VILPPULANKOSK EN ESIOPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot					
Menot	-151 676	-155 546		-167 899	12 353
Netto	-151 676	-155 546		-167 899	12 353

POHJASLAHDEN ESIOPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot					
Menot	-14 694	-11 095		-10 188	-907
Netto	-14 694	-11 095		-10 188	-907

KOLHON ESIOPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot					
Menot	-59 912	-73 720		-67 325	-6 395
Netto	-59 912	-73 720		-67 325	-6 395

ESIOPETUS YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TP 2013	TA 2014	TOTEUTUNUT 2014
Esiopetus €/oppilas	4 968	5 295	5 089
Sarapuisto	4 640	4 976	4 960
Savosenmäki	5 827	7 623	6 036
Vilppulankoski	5 056	5 364	4 600
Pohjaslahti, koulu lopetettu 31.7.2014	5 878	3 698	3 396
Kolho	4 609	4 336	5 610

PERUSOPETUS

Oppilasmäärän kehitys

Oppilaita oli 63 oppilasta vähemmän kuin edellisvuonna. Maahanmuuttajaoppilaita oli tilastointipäivänä 20.9.2014 kymmenen (10) lasta. Mamu-oppilaita oli 2 lasta vähemmän kuin edellisvuonna. Yhteensä perusopetusoppilaita oli 958 (mukana mamu-oppilaat).

OPPILASMÄÄRÄT KOULUITTAIN

Tilastointipv. 20.9.14, M=maahanmuuttajaoppilaat

Ennuste

	12-13	M	13-14	M	14-15	M	15-16	16-17	17-18
Vilppulankosken koulu	211		207		196	10	197	192	190
Kolhon koulu	64		66		70		68	72	67
Pohjaslahden koulu	8	19	13	12	0		0	0	0
Savosenmäen koulu	347		337		319		312	314	299
Vilppulan yhteiskoulu	182		171		152		147	145	136
Koskelan yläkoulu	189		198		191		195	179	168
Harjaantumisopetus	17		17		20		20	15	15
Yhteensä	1018	19	1009	12	948	10	939	917	875

Savosenmäen koulu = Savosenmäen koulu ja Koskelan alakoulu

Vilppulan yhteiskoulun oppilasmäärä aleni 19 oppilaalla, Koskelan yläkoulun 7 oppilaalla, Vilppulankosken koulun 10 oppilaalla, ja Savosenmäen koulun 18 oppilaalla. Ainoastaan Kolhon oppilasmäärä kasvoi 4 oppilaalla.

Opetussuunnitelmauudistuksen perusteet ovat olleet luettavissa ja kommentoitavina parikin kertaa. Opettajille järjestettiin opetussuunnitelmatyöhön liittyvää Veso-koulutusta syksyllä yhdessä Ruoveden kanssa. OPH julkaisi uudet opetussuunnitelma perusteet 22.12.2014.

Opetusjärjestelyistä

Kouluissa koettiin, että purkamalla pienryhmäopetusta erityisopettajien resurssi voidaan kohdentaa useammalle oppilaalle ja kouluilla työskentelevien laaja-alaisen ja pienryhmäerityisopettajan keskinäiset työpanokset lähentyvät toisiaan. Erityisopetusjärjestelyihin käytiin tutustumassa yhdessä opettajien kanssa 17.2.2014 Jämsänkosken Mäntykallion koulussa ja 31.3.2014 Muuramessa Nisulanmäen koulussa (= yläkoulu) ja Mäkelänmäen koulussa (= alakoulu).

Nykyisessä järjestelmässä pienryhmän opettaja opettaa 4-10 lasta koko ajan, kun taas laaja-alaiselle erityisopettajalle kuuluu kaikki muut koulun oppilaat. Pienryhmäopettajan lapsiluku voi olla alhaisempikin, kun oppilaat integroituvat muiden opettajien tunneille. Uudessa järjestelyssä kumpikin opettaja voi opettaa välillä pienryhmässä, välillä esim. opettajaparina luokanopettajan kanssa jne. Uusi järjestely on entistä joustavampi ja erityisopettajaresurssi hyödyntyy entistä tehokkaammin, kun toinen opettaja voi keskittyä esim. luokille E-2 ja toinen luokille 3-6. Sivistyslautakunta päätti alakoulujen erityisopetusjärjestelyistä edellä kerrotulla tavalla 21.5.14, 32 §.

Pohjaslahden koulu lakkautettiin kaupunginvaltuuston päätöksellä § 28 30.6.2014. Opettajat ja oppilaat siirtyivät Vilppulankosken kouluun.

Valmistavaa opetusta järjestettiin Pohjaslahden koululla sen lakkautukseen saakka. Sivistyslautakunta päätti 5.2.14, 7 §, valmistavan opetuksen järjestämispaikaksi Vilppulankosken koulun uuden lukuvuoden 2014-

2015 alusta lähtien. Valmistavan opetuksen tarjoaminen on sujunut hyvin kummallakin koululla. Valmistavaan opetukseen tulevien lasten lukumäärä vastaanottokeskuksesta on alentunut.

Savosenmäen koulua käy monta perhekotiyksiköstä tullutta lasta jotka eivät enää saa valmistavaa opetusta, mutta jotka tarvitsevat S2-opetusta ja muita tukitunteja. S2-opettaja on palkattu maahanmuuttajalapsia varten. Samoin Koskelan yläkoulussa opiskeleville maahanmuuttajanuorille järjestettiin lisää kielen tunteja ja heidän opetustaan eriytettiin tarvittaessa. Koskelan yläkouluun on palkattu resurssiopettaja lähinnä mamu-oppilaita varten. Mamu-lasten opetusjärjestelyt ovat vaatineet aikaa ja vaivaa monella eri taholla sekä hallinnossa että kouluissa.

Koskelan yläkoulun yhteyteen rakennettiin lähiliikuntapaikka Nuori Suomi -ohjelman avulla. Lähiliikuntapaikka on aktivoinut lapsia ja nuoria liikkumaan lisää.

Viroista

Opinto-ohjaajien virat saatiin täytettyä muodollisesti pätevillä hakijoilla. Koskelan yläkouluun ja Mäntän lukioon valittiin yhteinen opinto-ohjaaja ja Vilppulan yhteiskouluun toinen opinto-ohjaaja. Laaja-alaiseen erityisopettajan virkaan Koskelan yläkouluun ei valittu ketään toisellakaan hakukierroksella, vaan virka täytettiin määräaikaista. Vilppulankosken koulun erityisluokanopettajan virkaan valittiin muodollisesti kelpoinen henkilö hakuajan pidennyksen jälkeen. Pohjaslahden koulun luottamusrehtorina toiminut opettaja siirrettiin luokanopettajan virkaan Vilppulankosken kouluun.

Koulujen budjettien toteumaprocentit

Vilppulankosken koulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoitteet saavutettiin, toteuma on 96,80 prosenttia. Kolhon koulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 98,55 prosenttia. Savosenmäen koulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 99,09 prosenttia. Harjaantumisopetus: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 95,03 prosenttia. Vilppulan yhteiskoulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 98,25 prosenttia. Koskelan yläkoulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 99,35 prosenttia.

Muiden yhteisten toimintojen toteumaprocentti oli 70,25 prosenttia. Prosenttia pienentää toimintatuottojen kasvu 311.903,28 eurolla. Tukia ja avustuksia valtiolta korvamerkittyinä koulupuolelle saatiin noin 211 000 euroa. Matkustus- ja kuljetuspalveluihin eli oppilaiden kuljetuksiin kului esi- ja perusopetuksessa 579 245 euroa ja maahanmuuttajien valmistavan opetuksen kuljetuksiin 23 843 euroa. Vähennystä esi- ja perusopetuksen kuljetuksiin 3050 euroa ja valmistavan opetuksen kuljetuksiin 20 459 euroa edellisvuoteen verrattuna.

Koulukuljetukset ja asiointi- ja palveluliikennekuljetukset kilpailutettiin vuonna 2011 kolmelle vuodelle, joten tänä vuonna laajaa kilpailutusta ei tarvinnut tehdä. Valmistavan opetuksen ja Pohjaslahden koulun kuljetukset kuten myös Kolhon koulun kuljetukset on jouduttu kilpailuttamaan ja sopimaan vuosittain. Sivistystoimi järjesti koulukuljetuksen 235 perusopetuksen oppilaalle. Koulukuljetuskriteerit voi lukea perusopetuksen www-sivuilta. Valituksia koulukuljetuksesta ei tullut.

PERUSOPETUS

VILPPULANKOSKEN KOULU	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	1 153			374	-374
Menot	-1 449 665	-1553 450		-1 523 689	-29 761
Netto	-1 448 511	-1 553 450		-1 523 315	-30 135

KOLHON KOULU	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	1 887			1 279	-1 279
Menot	-606 850	-650 559		-639 426	-11 133
Netto	-604 962	-650 559		-638 146	-12 413

POHJASLAHDEN KOULU	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	2 200			11 800	-11 800
Menot	-160 330	-123 516		-115 378	-8 138
Netto	-158 130	-123 516		-103 578	-19 938

SAVOSENMAÄN KOULU	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	983			504	-504
Menot	-2 018 813	-2 135 060		-2 110 271	-24 789
Netto	-2 017 830	-2 135 060		-2 109 767	-25 293

HARJAANTUMIS-OPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot		1 000			1 000
Menot	-295 635	-337 367		-318 906	-18 461
Netto	-295 635	-336 367		-318 906	-17 461

VILPPULAN YHTEISKOULU	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	130			1 060	-1 060
Menot	-1 530 306	-1 587 262		-1 559 371	-27 891
Netto	-1 530 176	-1 587 262		-1 558 310	-28 952

KOSKELAN YLÄKOULU	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot		670		4 399	-3 729
Menot	-1 608 700	-1 708 871		-1 698 812	-10 059
Netto	-1 608 700	-1 708 201		-1 694 412	-13 789

MAAHANMUUTT AJIEN OPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot					
Menot	-161 274	-139 700		-104 872	-34 828
Netto	-161 274	-139 700		-104 872	-34 828

AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA

Kunnat voivat järjestää aamu- ja iltapäivätoimintaa 1-2-luokkalaisille ja erityisoppilaille, mutta pakkoa ei ole. Toimintaan saa valtionosuutta.

Aamu- ja iltapäivätoimintaan osall.	31.12.09	31.12.10	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14
Vilppulankosken koulu	30	22	22	24	18	18
Kolhon koulu	10	9	11	11	11	15
Savosenmäen koulu	34	37	40	47	40	36
Harjaantumisopetus	5	7	8	7	7	7
Yhteensä	79	75	81	89	76	76

Vilppulankosken aamu- ja iltapäivätoiminnan (apip-toiminnan) toteuma on 89,65, Kolhon koulun 82,42, Savosenmäen koulun 82,75 ja harjaantumisopetuksen 103,43 prosenttia.

VILPPULANKOSKEN KOULU AP/IP	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	13 368	12 500		11 040	1 460
Menot	-52 945	-56 837		-50 787	-6 050
Netto	-39 577	-44 337		-39 747	-4 590

KOLHON KOULU AP/IP	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	7 994	5 000		8 869	-3 869
Menot	-37 350	-38 070		-36 126	-1 944
Netto	-29 356	-33 070		-27 257	-5 813

SAVOSENMÄEN KOULU AP/IP	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	24 350	17 000		21 140	-4 140
Menot	-65 549	-76 530		-70 401	-6 129
Netto	-41 199	-59 530		-49 261	-10 269

HARJAANTUMISOPETUS AP/IP	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	4 110	0		3 750	-3 750
Menot	-15 078	-18 660		-23 049	4 389
Netto	-10 968	-18 660		-19 299	639

MUUT YHT TOIMINNOT	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	483 949	202 000		513 903	-311 903
Menot	-939 091	-849 560		-966 551	116 991
Netto	-455 142	-647 560		-452 647	-194 913

PERUSKOULUTUS YHTEENSÄ

TOIMINTA / TUNNUSLUVUT	TP 2013	TA 2014	Toteutunut 2014
Perusopetus €/oppilas	7 562	8 022	8 121
Vilppulankosken koulu	6 931	7 505	7 560
Kolhon koulu	9 307	9 857	9 385
Pohjaslahden koulu, lopetettu 31.7.2014	15 060	9 501	7 968
Savosenmäen koulu	5 900	6 335	6 432
Vilppulan yhteiskoulu	8 670	9 282	9 649
Koskelan yläkoulu	8 314	8 627	8 712
Harjaantumisopetus	17 390	19 786	17 238

Oppilaat TA2014= 20.9.13 oppilaat TP2014= 20.9.13ja 20.9.14 keskiarvo

Koulukuljetuskustannukset eivät ole mukana.

Aamu- ja iltapäivätoiminta ei ole mukana €/oppilas tunnusluvuissa.

Keskiarvo perusopetusoppilaan menoerästä on 8 169 euroa. Koko maassa ka-luku/oppilas vuonna 2013 oli 8646 euroa.

	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	540 159	238 170		578 119	-339 949	242,73
Menot	-9 423 485	-9 789 067		-9 729 113	-59 954	99,39
Netto	-8 883 325	-9 550 897		-9 150 994	-399 903	95,81

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Perusopetuksen päättötodistuksen saavien opp. lkm 9-vuoden koulunkäynnin päättyessä lukuvuoden lopussa	Päättötodistuksen saavien opp. lkm (ikäluokastaan)	100 % oppilaista saa päättötodistuksen lukuvuoden päättyessä*	97,9 %, joustava opetusjärjestely 3 oppilaan kohdalla

Koskelan yläkoulussa oli 75 oppilasta laskentapäivänä 20.9.2013. 31.5.2014 päättötodistuksen sai 71 oppilasta. Yksi HOJKS-oppilas sai päättötodistuksen 10.2.2014. Kaksi oppilasta jatkoi koulunkäyntiä HOJKS:n mukaan eikä vielä saanut päättötodistusta vuonna 2014. Yksi oppilas muutti lukuvuoden aikana muualle ja sai toisessa koulussa päättötodistuksen. 31.5.2014 Vilppulan yhteiskoululta sai päättötodistuksen kaikki 68 oppilasta.

Edellä kerrottu kuvastaa joustavia opetusjärjestelyjä. Näin ollen päättötodistuksen sai 140 oppilasta ja koulunkäynti jatkuu 3 oppilaan kohdalla (9-luokkalaisia yhteensä 143).

5201 LUKIOKOULUTUS

5311 MÄNTÄN LUKIO

Tavoitteena edelleen on, että toisen asteen opiskelijat jäisivät omalle seutukunnalle opiskelemaan. Kaupunginvaltuusto on päättänyt strategialinjauksessa, että lukiota kehitetään taidepainotteiseen suuntaan.

Valtakunnallisen verkostohankkeen ”Uudistuva pedagogiikka ja sähköiset materiaalit lukioissa” on käytettävissä 1400 euroa laitehankintoihin. Hankkeen keskeisiä tavoitteita ovat mm. hyviä käytänteitä jakavan ja jatkuvasti oppivan verkoston synnyttäminen, teknologian käyttöönotto pedagogisiin valintoihin perustuen, sähköisiin ylioppilaskirjoituksiin valmistautuminen ja innovatiivisten pedagogisten mallien ja menetelmien jalkauttaminen lukioihin.

Lukion oppilasmäärä kasvoi kahdeksalla (8) opiskelijalla edellisvuodesta. Opiskelijakohtaiset menot lukiossa olivat vuonna 2013 Mänttä-Vilppulassa 8063 €/opisk., koko maassa 6730 €/opisk., (Opetushallituksen raportti 22.9.2014).

OPPILASMÄÄRÄT LUKIO

Tilastointipäivä 20.9.14

Ennuste

	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
Opiskelijat	117	113	121	136	144	139
Etäopiskelijat	4	2	2	4	4	4
Yhteensä	121	115	123	140	148	143

LUKIOKOULUTUS YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TP 2013	TA 2014	Toteutunut 2014
€/opiskelija	9583	10 255	9916

	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	29 551	27 000		25 485	1 515	94,39
Menot	-1 160 332	-1 206 376		-1 205 484	-892	99,93
Netto	-1 130 781	-1 179 376		-1 179 999	623	100,05

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Hyvät oppimistulokset	Vuosittaiset ylioppilaskirjoitukset suhteutettuna opiskelijoiden lähtötasoon	Pysyminen vuosien 2009 - 2012 tasossa verrattaessa samantyyppisiin lukioihin	Korkeampi taso
Hyvät jatko-opintokelpoisuudet	Tilastotiedot ja haastattelutiedot pääsystä jatko-opintoihin	Samankokoisten maaseutulukioiden keskiarvo	Ollaan keskiarvossa

5402 TUKI- JA OSTOPALVELUT

HENKILÖSTÖN OTTO

Opetushenkilöstölle hankittiin työnohjausta kevätlukukaudella. Syyslukukaudella päätettiin yhteisesti pitää taukoa työnohjauksessa.

AMMATTIOPETUS

Eläkeperusteiset KuEl-maksut, 120.372 euroa johtuvat aiemmin Mäntän kaupungin omistuksessa olleen kauppaoppilaitoksen eläkemaksuista.

KURAATTORIT

Uusi oppilas- ja opiskelijahuoltolaki tuli voimaan 1.8.2014. Laki edellyttää oppilaitoksen sijaintikuntaa järjestämään psykologi- ja kuraattoripalvelut kaikille kunnassa sijaitseville oppilaitoksille.

Lakia kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) muutettiin §:n 41 a osalta (30.12.2013) siten, että kuraattori- ja psykologipalveluista vastuussa oleva kunta voi laskuttaa ko. palvelujen käyttämisestä aiheutuneet oppilas- tai opiskelijakohtaiset henkilöstökustannukset oppilaan kotikunnalta.

HENKILÖSTÖN OTTO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	0	0		387	-387
Menot	-6 606	-3 500		-3 326	-173
Netto	-6 606	-3 500		-2 940	-560

AMMATTIOPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	0	0		0	0
Menot	-133 250	-122 840		-120 372	-2 468
Netto	-133 250	-122 840		-120 372	-2 468

KURAATTORIT	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot				0	0
Menot				-235	-235
Netto				-235	-235

Tuki- ja ostopalvelut

	TP2014	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	0	0		387	-387	
Menot	-141 381	-126 340		-123 935	-2 405	98,1
Netto	-141 381	-126 340		-123 548	-2 792	97,79

5106 MUUT SIVISTYS- JA OPETUSPALVELUT

Kirjastotoimi on ollut aktiivinen hankehaussa. Vaikka saadut summat eivät ole kovin suuria, niillä on kuitenkin ollut vaikutusta yhteisen hyvän tuottamiseen. Myös Autere –opisto on saanut tukea opintosetelin käyttöön. Vuoden 2014 aikana on ollut käynnissä tai saatettu loppuun seuraavat hankkeet:

Hanke	Summa €	Käyttöaikataulu / Loppuraportti
Kirjasto kiertueella -hanke	5000	2013-2014 / 31.1.2015
Avustus kirjastotoiminnan kehittämishankkeisiin Tarinoita taaperoilta ja tenaville	2000	1.4.2014-19.12.2015 / 19.1.2016
Opintoseteliavustus, Autere-opisto (Opetushallitus)	5000	2013-2014 / 30.6.2015
Opintoseteliavustus, Autere-opisto (Opetushallitus)	4000	2014-15 / 30.6.2016

Kirjaston toteuma on 98,77 %. Vuoden 2014 aikana Mänttä-Vilppulan kirjastoista lainattiin 162 847 teosta ja käynnejä oli 76 338, joten lainojen määrätavoite ylittyi 8 847 teoksella ja käyntitavoite 6 338 käynnillä. Lainat lisääntyivät 1,5 % ja käynnit 0,7 %. Kirjastoissa järjestettiin 25 näyttelyä ja 58 kirjallisuus- tai kulttuuritilaisuutta.

Kirjaston painopistealueena oli eri-ikäisten lukuharrastuksen lisääminen, kirjaston palveluista tiedottaminen ja uusien yhteistyökumppanien etsiminen. Vuoden aikana järjestettiin kaksi kirjailijavierailua sekä useita kirjallisuuden ja kirjastopalveluiden esittelytilaisuuksia eri ryhmille. Kirjastolle valmistui uusi esite vuodenvaihteessa. Uusia yhteistyökumppaneita saatiin kaupunkiin perustetun lastenkulttuuriyöryhmän myötä ja kirjasto osallistui muun muassa Pirkanmaan Pirkkaset -lastenkulttuuriviikkoihin. Mäntän kirjaston lahjoituksena saama piano antoi entistä monipuolisempia mahdollisuuksia musiikkitalaisuuksien järjestämiseen esimerkiksi Merikanto-opiston kanssa.

Autere –opiston toteuma on 102,21 prosenttia. Autere –opiston tunteja oli 5 719 ja opiskelijoita 1431 henkilöittäin laskettuna. Ruovesi päätti ostaa kansalaisopistopalvelut ostopalveluna Mänttä-Vilppulasta myös vuonna 2014. Ruovesi halusi edelleen jatkaa ostopalvelusopimusta vuonna 2015.

Kulttuuripalvelujen toteuma oli 84,95 prosenttia.

Mänttä-Vilppulan imagona on taidekaupunki. Kuvataideviikot on koko Suomessa tunnettu taidetapahtuma, joka sai myönteistä huomiota mm. valtakunnallisten sanomalehtien palstoilla (esim. Helsingin Sanomat) myös vuonna 2014. Musiikkijuhlat on myös vakiinnuttanut paikkansa korkeatasoisena kulttuuritapahtumana.

Musiikin ostopalveluista on tehty sopimus Merikanto –opiston kanssa ja toiminta sujui entiseen tapaan hyvin. Musiikin ostopalvelujen toteumaprosentti on 99,91 prosenttia. Opetustunteja pidettiin 5021 ja oppilaita oli 217. Mänttä-Vilppulasta oppilaspaikan sai 22 uutta oppilasta. Mänttä-Vilppula on suurin palvelun ostaja Merikanto –opistolta. Muun musiikkitoiminnan (musiikkijuhlat) toteumaprosentti on 80,00 prosenttia. Avustuksena maksettiin Mäntän Musiikkijuhlien tuki ry:lle 24 000 euroa. Kaupungilla on sopimus Mäntän Musiikkijuhlien Tuki ry:n kanssa.

NUORISOTOIMI

Nuorisotilojen käyttäjämäärät kasvoivat talousarviovuonna noin kolmanneksella ja toimintaa kehitettiin yhä enemmän teemallisen kerhotoiminnan suuntaan. Erilaisia tapahtumia ja retkiä järjestettiin aikaisempaan tapaan, mm. nuorisovaltuusto (NuVa) vieraili keväällä eduskunnassa. Tapahtumajärjestelyitä nopeasykkeisessä elämänmenossa syntyy nopeasti, ennakkoon suunnittelematta. Järjestelyissä noudatettiin joka tapauksessa ehdottoman matalaa kustannustasoa. Yhdistyksille annettiin asiantuntija-, järjestely- ja esimerkiksi äänentoistolaiteapua, mistä ei kuluja kertynyt. Leiritoiminta pidettiin kysyntää vastaavalla tasolla budjetin puitteissa.

Poikkihallinnollisena yhteistyömuotona nuoriso-ohjaajat jalkautuivat oppilaitoksiin. Missä tahansa koulutyon tehtävässä apuvoimia tarvittaessa nuorisotoimi oli käytettävissä. Avustuksiin oli talousarviossa varattuna 6750 euroa josta maksettiin kohdeavustuksina nuorisotila Länskan siivouksesta 2200 euroa ja 2260 euroa toiminta-avustuksina Mäntän Valo ry:lle ja Mäntän Nuorisosirkus ry:lle.

KIRJASTO PALVELUT	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	20 031	13 800		14 881	-1 081
Menot	-612 730	-643 940		-637 532	-6 408
Netto	-592 698	-630 140		-622 652	-7 488

AUTERE-OPISTO	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	200 710	184 050		208 647	-24 597
Menot	-590 919	-585 190		-618 668	33 477
Netto	-390 209	-401 140		-410 021	8 881

KULTTUURIPALV	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	5	0		0	0
Menot	-105 356	-117 750		-100 025	-17 725
Netto	-105 351	-117 750		-100 025	-17 725

MUSIIKKIOPETUS	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	0	0		377	-377
Menot	-119 696	-120 177		-120 451	274
Netto-	-119 696	-120 177		-120 074	-103

MUU MUSIIKKITOIM.	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	0	0		0	0
Menot	-27 174	-30 000		-24 000	-6 000
Netto	-27 174	-30 000		-24 000	-6 000

NUORISOTOIMI	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama
Tulot	5 084	5 400		19 147	-13 747
Menot	-170 249	-195 840		-201 477	5 637
Netto	-165 165	-190 440		-182 331	-8 109

MUUT SIVISTYS- JA OPETUSPALVELUT

TOIMINTA / TUNNUSLUVUT	TP 2013	TA2014	Toteutunut 2014
Kirjasto, €/laina	4	4	4
Kirjasto, €/asukas	54	57	58
Autere-opisto, €/opetustunti	70	72	72
Kulttuuri, €/asukas	10	11	9
Musiikkiopetus, €/opetustunti	24	25	24
Musiikkiopetus, €/oppilas	554	556	553

	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	225 831	203 250		243 051	-39 801	119,58
Menot	-1 626 124	-1 692 897		-1 702 153	9 256	100,55
Netto	-1 400 293	-1 489 647		-1 459 103	-30 544	97,95

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kuntalaiset käyttävät kirjastoa	Lainojen määrä Käyntien määrä	154 000 lainaa 70 000 käyntiä	162 847 lainaa 76 338 käyntiä
Autere –opisto myy opiston palveluja edelleen Ruovedelle	Kyllä/Ei	Yhteisessä sopimuksessa pysytään	Kyllä
Nuorille järjestetään heidän vapaa-ajalleen turvalliset valvotut mahdollisuudet vapaa-ajan viettoon	Osallistuneiden nuorten määrä suhteessa edellisvuosien määrään	Nuorisotilojen toiminta säilyy entisenlaisena	Nuorisotilojen kävijämäärä kasvoi n. 30 % ed. vuoteen verrattuna. Erilaista kerhotoimintaa aiempaa runsaammin.
Nuorille järjestetään kiinnostavia tapahtumia, tilaisuuksia, retkiä ja leirejä.	Tapahtumien, tilaisuuksien, retkien ja leirien lukumäärä	Määrä on edellisvuosien tasolla	Tilaisuuksien määrä edellisvuoden tasolla,, leirien ja retkien määrä tavoitteen mukainen.

5002 SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot	1 375 096	987 300		1 436 291	-448 991	145,5
Menot	-16 291 496	-17 127 379		-16 886 756	-240 623	98,6
Netto	-14 916 400	-16 140 079		-15 450 465	-689 614	95,8

5.8 Tekniset palvelut

TEKNINEN HALLINTO

Teknisen palvelukeskuksen vakituisen henkilöstön vahvuus oli vuoden lopussa 97, joista osa-aikaisia 7. Teknisen palvelukeskuksen menot toteutuivat 94,4 %:sti ja tulot 94,3 %:sti nettomenojen ollessa 174.000 € alle talousarvion.

Tulojen vähyyteen vaikuttivat suurimmalta osin:

- kiinteistöjen myyntitulotavoitetta ei saavutettu
- maa-alueiden ja tonttien myyntituloja ei ollut
- teollisuus- ja liiketilojen vuokratulot jäivät tavoitteesta. Myös huoneistojen vuokratulot jäivät hieman arvioidusta
- liikuntatoimen mm. uimahallin myyntituotot jäivät arvioidusta
- myynti Koskelantalot Oy:lle jäi myös arvioidusta

Teknisessä palvelukeskuksessa saatiin loppuun vuoden 2013 aikana alkaneet organisaatiomuutoksesta aiheutuneet muutokset.

Vuoden 2014 toiminnan tärkeimmistä painopistealueista voidaan arvioida seuraavaa:

- Ylä-Pirkanmaan liikenneturvallisuussuunnitelmasta aiheutuvat liikenneturvallisuutta parantavat toimenpiteet
- kaupunkikuvan parantamiseen ja yleiseen siisteyteen kiinnitettiin erityistä huomiota. Tähän työhön ovat olleet suurena apuna keskushallinnon työllisyydenhoitoyksikön työntekijät
- osallistuminen Pirkanmaan vesihuollon kehittämissuunnitelman laatimiseen osana maakuntakaavan tarkistamistyötä
- opaskartan uusiminen

Muista vastuualueiden toimintatavoitteista ja niiden toteuttamisesta on kirjattu asianomaisen tulosalueen toimintakertomusosassa.

Vuoden 2014 merkittävin hanke oli Mäntän aluesairaalan lakkauttamisesta johtuva sairaalan rakentaminen Sarapihaan, johon siirrettiin pääosa sairaalan toiminnoista. Muista yksittäisistä investointihankkeista voidaan mainita Etelätien peruskorjaus (päällystys v. 2015) ja hulevesiviemäröinnin rakentaminen välille Länsi-Koskela - Etelätie, Punatulkun osastojen saneeraustyötä jatkettiin ja katuvaloverkoston perusparannustöitä jatkettiin Mustassalahdessa ja Kolhossa.

Muita investointihankkeita käsitellään tämän kertomuksen investointiosassa.

TEKNINEN TOIMISTO

Teknisessä toimistossa henkilökuntaan kuuluu toimistos sihteeri, joka toimii myös teknisen lautakunnan kokouksissa pöytäkirjanpitäjänä. Teknisessä toimistossa hoidetaan pääosa teknisen palvelukeskuksen kirjaamistehtävistä, yleislaskutuksesta sekä teknisen lautakunnan esityslistat/pöytäkirjat ja merkittävä osa palvelukeskuksen arkistoinnista.

TEKNINEN HALLINTO YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2014	Toteutunut 2014
Lautakunnan kokouksia kpl	12	12
Käsiteltyjä asioita	150	160
Teknisen johtajan päätöksiä kpl (ei vuosiloma- ja sair.lomapäätöksiä)	50	38
Liikuntatoimen päätöksiä, kpl (ei vuosiloma- ja sair.lomapäätöksiä)	50	20
Yleislaskuja, kpl	960	1002
Henkilöstö	1,90	1,9

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	20 077	41 290	41 290	24 146	17 144	58,5
Menot	-194 781	-208 930	-208 930	-204 359	-4 571	97,8
Netto	-174 704	-167 640	-167 640	-180 213	12 573	107,5

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Organisaatiotarkastelun valmistuminen	Kyllä/Ei	12/14	Kyllä

RAKENTAMIS- JA TEKNISET PALVELUT

Rakentamis- ja teknisten palvelujen vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat 7111 Suunnittelu, 7112 Rakennuttaminen, 7113 Kaavatiet, 7115 Varasto ja sosiaalityöt ja 7117 Muut tehtävät. Pienten hankkeiden suunnittelutehtävät laadittiin kaupungin omana työnä ja isoimmat suunnittelutehtävät kilpailutettiin. Investointien toteuttaminen tapahtui lähinnä urakkakilpailujen pohjalta. Pienempiä hankkeita toteutettiin myös omana työnä sekä omajohtoisesti urakoiden. Hankkeiden ja hankintojen tarkempi erittely käy ilmi toimintakertomuksen investointiosasta.

Kaavateiden kunnossapidossa ei tapahtunut oleellista muutosta edellisiin vuosiin verrattuna.

Talvikunnossapito hoidettiin Mäntässä kaupungin omalla kalustolla ja ulkopuolisten urakoitsijoiden toimesta, Vilppulassa ja Kolhossa pääasiassa ulkopuolisten urakoitsijoiden toimesta. Kesäkunnossapito hoidettiin Mäntässä pääasiassa omalla kalustolla, Vilppulassa omalla kalustolla ja ulkopuolisten urakoitsijoiden toimesta, Kolhossa pääasiassa ulkopuolisten urakoitsijoiden toimesta. Korvausvaatimuksia liukastumisista ei ole esitetty kuluvalta kaudelta kaupungille, yksi korvausvaatimus esitettiin loppuvuodesta henkilön kaaduttuaan moottoripyörällä jonka korvauskäsittely on kesken. Muiden tehtävien määräraha on hoidettu mm. maantäyttöpaiikkaa Isossaniemessä ja vanhojen kaatopaikkojen velvoitetarkkailua ja jouluvalojen ylläpito. Katuvalojen yösammutuksia klo 24.00-04.00 välisenä aikana jatkettiin, laskennallinen säästö noin 45.000 €. Katuvalopisteiden määrä on muuttunut tarkentuneiden laskelmien johdosta.

RAKENTAMINEN JA TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2014	Toteutuminen 2014
Hoidettava tiestö, km	102	102
Hoidettavat yksityistiet, km	18	18
Aurattavat yksityistiet	8	8
Erilliset kevyen liikenteen väylät, km	20	20
Pintausaste %	63	62
Katuvalopisteet, kpl	2790	2912
Henkilöstö	4,5	4,5

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	5 596	8 000	8 000	7 842	158	98,0
Menot	-804 781	-822 350	-822 350	-724 093	-98 257	88,1
Netto	-799 185	-814 350	-814 350	-716 251	-98 099	88,0

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Sähköenergian säästäminen katuvalojen yösammutuksilla ja katuvaloverkoston saneeraamisella	Euro	30 000 €	50 000 €
Katuvaloverkoston saneeraaminen vuosina 2014-2018	Uusittu valaisin määrä	400 valaisinta/vuosi	250

SIIVOUS- JA RUOKAPALVELUT

Siivous- ja ruokapalvelut on viime vuosina tapahtunut merkittäviä muutoksia organisaatiossa, joissa apuna osaava, ammattitaitoinen, joustava ja ammattitaitoinen henkilöstö.

Yksiköissä käytettiin myös paljon vapaaehtoisia palkattomia työntekijöitä ja sijaisten palkkaus oli maltillista. Siivous- ja ruokapalveluissa oli paljon vuoden aikana kuntouttavan työtoiminnan ja työllisyysyksikön henkilöitä. Heidän ohjaukseensa ovat yksikön työntekijät panostaneet ja saaneet heistä myös suuren avun.

Elokuussa 2014 lakkautettiin Pohjaslahden koulun toiminta ja koulun siivooja-ruokapalveluvastaava siirtyi Vilppulankosken koululle siivooja-ruokapalvelutyöntekijän avoimeen toimeen.

SIIVOUSKESKUS

Toiminnallisesti siivousyksikkö saavutti asetetut tavoitteet hyvin. Rakennusten ja kiinteistöjen siivouksella ja ylläpidolla luodaan viihtyisät ja turvalliset puitteet monenlaiseen toimintaan. Siivousyksikkö tuottaa puhtauspalveluja kaupungin eri hallintokunnille. Suurena haasteena oli syksyn aikana sairauslomat ja sijaisten saannin vaikeus. Uusia kohteita siivousyksikön siivoukseen olivat urheilukentän sosiaalitilat, jäähallin työmaakopit, avantouintikoppi Vilppulassa ja lisätilat Länskässä.

Palvelusuunnittelijan eläköidyttyä toukokuussa 2014, suunnittelu- ja mitoitus tehtävät siirtyivät siivoustyönohjaajalle, jonka työkuvaan ei enää kuulu siivousta.

Keväällä Sarapuiston päiväkotia siirrettiin sisäilmaongelmien vuoksi väistötiloihin. Siivousyksiköllä oli siirtymisessä suuri työ esineiden ja tavaroiden puhdistamisessa. Osaa tavaroista ei pystytty puhdistamaan, vaan tilalle varhaiskasvatus hankki uudet.

Siivouskeskuksessa on henkilötövuosia 26, joka on jakaantunut seuraavasti:

- ½ hallinto
- 2 siivoustyönohjaajaa
- 22 siivoojaa (2 siivoojaa 6 h/pvä)
- 2 yhdistelmätyöntekijä (½)

RUOKAPALVELUKESKUS

Ruokapalveluiden tavoitteet kustannustehokkaasta ja asiakaslähtöisestä toiminnasta saavutettiin. Suoritemäärät pysyivät samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. Vapaaehtoisten palkattomien sekä maltillinen sijaisten käyttö toi paljon säästöjä menoihin. Myös sisäiset organisaation muutokset ja uudet työjärjestelyt ovat lisänneet kustannustehokkuutta.

Sisäiset organisaation muutokset käsittivät työhön osallistuvan ruokapalveluesimiehen rekrytoinnin syksyn aikana. Ruokapalveluesimiehen työsuhte alkaa 1.1.2015. Myös muita sisäisiä organisaatiomuutoksia on vuoden aikana toteutettu.

Syyskuun alusta 2014 Mäntän sairaalan keittiön toiminta siirtyi ruokapalveluyksikön alaisuuteen, siihen saakka kunnes sairaala siirtyi Sarapihaan. Yksikön esimies- ja ohjaustehtävistä vastasi ruokapalveluohjaaja.

Punatulkun ja Sarapihan keittiöt tuottavat ruokapalvelut Mäntänvuoren Terveys Oy:lle. Toimitettava osuus on noin puolet ruokapalvelujen toiminnasta.

Mänttä-Vilppula kuuluu elintarvikehankintarenkaaseen yhdessä Keuruun kaupungin kanssa. Sopimus on voimassa 2013- 2015+1 optio vuosi. Hankintarenkas on ilmoittanut käyttävänsä optiovuoden, eli sopimus jatkuu vuoden 2016 loppuun.

Ruokapalvelukeskuksessa oli henkilötövuosia 32.16, joka jakaantuu seuraavasti:

- ½ hallinto
- 1 ruokapalveluohjaaja
- 1 ruokapalveluesimies
- 5 ruokapalveluvastaavaa
- 20 ruokapalvelutyöntekijää
- 4 osa-aikaista (0.78, 0.5, 0.5, 0.6)
- 4 yhdistelmätyöntekijää (0.5, 2x 0.78, 0.22)

SIIVOUS- JA RUOKAPALVELUT YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2014	Toteutunut 2014
Siivottava pinta-ala m ²	38 700	37 000
Henkilöstö/siivousyksikkö/htv.	25,5	25,41
Suoritteet/v ruokapalv.yksikkö	680 000	650 000
Henkilöstö/ ruokapalv.yksikkö	32,5	32,16

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	3 151 797	3 149 340	3 149 340	3 135 985	14 355	99,5
Menot	-2 932 768	-3 064 900	-3 064 900	-3 095 847	30 947	101
Netto	219 029	84 440	84 440	39 137	45 303	46,6

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Siivoustyön mitoituksen tarkistaminen	Kyllä/Ei	Lopullinen valmistuminen 2014	Ei. Jatkuu 2015
Palvelusopimukset sivistystoimen kanssa	Kyllä/Ei	Valmis 2014	Ei. Jatkuu keväällä 2015
Oppisopimusopiskelijoiden opastaminen ja valmistaminen	Kyllä/Ei	Valmis 2014	Ei. Loppuu keväällä 2015

KIINTEISTÖ- JA MITTAUSPALVELUT

Kiinteistö- ja mittauspalveluiden henkilöstö on pysynyt samana vuoden 2010 alusta lähtien. Tehtäviä hoitavat maankäyttöinsinööri, paikkatietosuunnittelija, kaksi maanmittausteknikkoa sekä kartoittaja ja mittausmies. Kiinteistöinsinöörin tehtävistä vastaa Jämsän kaupungin kanssa tehdyn sopimuksen perusteella sivutoimisesti Jämsän kiinteistöinsinööri. Nykyinen sopimus tuli voimaan vuoden 2014 alusta.

Kiinteistö- ja mittauspalveluiden vastuualueeseen kuuluvat kaupunkimittaus, maa- ja vesialueet, metsät ja yksityistieasiat. Tehtäväkokonaisuuksia ovat paikkatieto, maastomittaus, kiinteistönmuodostus Mäntän asemakaava-alueella, maaomaisuuden hankinta ja luovutus sekä kaupungin metsien hoito. Paikkatiedon osalta tärkein ja jatkuva työ on pohjakartan ja johtokartan tuottaminen sekä näiden aineistojen ylläpito ja perusparannustyö. Maankäyttöinsinöörillä on myös tehtäviä kaupungin maapolitiikan hoitamisessa.

KAUPUNKIMITTAUS

Vuoden 2014 alussa aloitettiin yleisten alueiden lohkomistoimitukset kohdealueeksi valitun Kortepoukaman alueella. Ketunkujan ja Otsonpolun lohkomiset suoritettiin helmikuussa. Sillanpääkadun osan kortteliin 331 vahvistui tonttijaonmuutos ja sen mukainen tontti lohkottiin. Myllyrannan korttelissa 344 suoritettiin tontin lohkomisen ja lohkomisen yhteydessä tehtiin tontinosan lunastustoimitus. Useita kiireellisiä tonttijakoja tuli valmisteluun loppuvuodesta (Sarapihan alue ja osa uimahallin alueen/urheilun alueen korttelia). Nämä odottavat asemakaavamuutosten vahvistumista.

Tonttien markkinoinnin hoitaa MW-Kehitys Oy yhteistyössä kiinteistö- ja mittauspalveluiden kanssa. Kaupunki siirtyi 21.10.2013 uuteen ETRS-GK24 koordinaatistoon. Joitakin aineistomuunnoksia tehdään tarpeen mukaan edelleen.

Mänttä-Vilppulan uusi ja ulkoasultaan uudistettu opaskartta valmistui keväällä. Kaupunki nimesi myös 43 uutta haja-asutusalueen tietä. Tiennimikylttien tultua kesän aikana asennetuiksi, teiden varsille sijoitettaville, rakennetuille kiinteistöille annettiin myös osoitenumerot.

Kaupungin maanomistuskartta julkaistiin internet -palveluna 2.10.2014. Maanomistuskartassa esitetään kaupungin omistamat kiinteistöt ja määräalat. Aineisto on kaupungin työntekijöiden hyödynnettävissä. Kaupungin maaomaisuuden arviointityö aloitettiin syksyllä.

Kunnallistekniikan merkittävin saneerauskohde oli hulevesiviemärin peruskorjaus Länsi-Koskelassa ja Etelätiellä Mäntässä. Katuvalaistuksen suurimmat kohteet olivat Mustalahti Mäntässä ja Autiomäki Kolhossa.

MAA- JA VESIALUEET

Kiinteistökauppa oli hiljaista vuoden 2014 aikana. Omakotitontteja myytiin yksi Vilppulasta. Lisäksi myytiin teollisuusaluetta lisämaaksi Vilppulan sahan alueelta sekä Vilppulassa sijaitseva Exprint -niminen kiinteistö rakennuksineen Yrke Kiinteistö Oy:lle. Kaupunki osti maata noin 1,2 ha.

Kiinteistökauppoja tehtiin koko Mänttä-Vilppulan alueella noin 150, joista suurin osa entisen Vilppulan kunnan alueella. Kauppojen kohteita olivat pääasiassa lomarakennuspaikat.

METSÄT

Talousarviossa oli metsänmyyntituloa 100.000 €. Pystyhakkuita tehtiin Mäntän Kirstinharjulla, Juurakossa ja Mäkikylässä. Hankintahakkuita tehtiin Vilppulan Lampisenniemessä, Parkkivuorella ja Virtaintien varressa sekä Kolhon Onnelanmäessä. Istutuksia tehtiin Mäntän Raja-aholla ja Kolhon Loilanniemessä. Kaikki hankintahakkuut ja metsänhoitotyöt tehtiin ostopalveluina. Puistometsien raivaustöitä tehtiin työllistämisyhmän toimesta.

YKSITYISTIET

Kunnossapitoavustuksia maksettiin 92 tiekunnalle yhteensä 93.577 euroa. Perusparantamisavustusta maksettiin Laskunkylän, Maakanen-Haikkasalo, Pesämäen ja Tuuhonen-Ahola tiekunnille yhteensä 16.873 euroa. Tiejasto piti kaksi tietöimistusta. Kitusen toimituksessa yhdistettiin seitsemän tiekuntaa yhdeksi tiekunnaksi.

KIINTEISTÖ- JA MITTAUSPALVELUT

TOIMINTA/TUNNISLUVUT	TA 2014	Toteutunut 2014
Tontin lohkomistoimituksia	6	2
Yleisen alueen lohkomistoimituksia	10	2
Rasitetoimitus	0	0
Rakennusten maastoon merkitsemistä	20	15
Puuston myynti m ³	3 000	4 100
Maa-alueet,ha	1 353	1 342
Talous- ja puistometsiä,ha	650	630
Vuokrattuja tontteja,kpl	46	47
Henkilöstön määrä	6	6
Kiinteistö- ja mittauspalveluiden viranhaltijapäätöksiä (maankäyttöinsinööri 103, maanmittausteknikko 3)		105

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	482 015	357 000	357 000	287 433	69 567	80,1
Menot	-473 207	-561 970	-561 970	-545 158	-16 812	97,1
Netto	8 808	-204 970	-204 970	-257 725	52 755	125,7

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Opaskartan uusiminen	Kyllä/Ei	2014	Kyllä
Maapoliittisen ohjelman laatiminen	Kyllä/Ei	Siirtynyt v:lta 2013 Tehdään yleiskaavatyön yhteydessä maan omistusaineisto 2014	Ei. Aloitettu, laaditaan yleiskaavan laatimistyön yhteydessä
Yleisten alueiden lohkomistoimitukset	Kyllä/Ei	Väh. 10 toimitusta 2014	Ei. 2 toimusta.

LIIKUNTAPALVELUT

Yksikön toimintavuonna on tapahtunut paljon asioita. Ns. perustoimintojen lisäksi erityisliikunnan kehittämiseen on osallistuttu Erityisliikunta Kuntiin -hankkeen (Liikuntatieteellinen seura) kautta. Painotus on ollut kartoitus ja selvitystyössä. Yksikön sisällä tehdyillä järjestelyillä ja sivistystoimen myötävaikutuksella ohjaus- ja uimaopetusresurssia lisättiin, ja tämän seurauksena uimahallille palkattiin yksi vakituinen työntekijä. Kahden vuoden ajan määräaikaisilla sijaisuuksilla täytetty liikuntapaikkojen hoitajan toimi täytettiin vakinaisella työntekijällä.

LIIKUNTAPAIKAT

Liikuntapaikoilla hoito- ja kunnossapitotyöt jatkuivat suunnitelmien mukaisesti. Lauha talvi tietysti muutti ulkoliikuntapaikkojen hoidon totaalisesti. Pohjaslahdella jatkettiin hoitosopimusta kyläyhdistys Puhurin kanssa. Kolhossa Vihuri jatkoi hoitotoitään sopimuksen mukaan. Mäntänvuoren kentän alueen kunnostaminen on ollut merkittävässä osassa. Parkkivuoren urheilukenttä on ongelma, sillä kentän alla maa vajoo, eikä se ole korjattavissa.

UIMAHALLI

Uimahallin kävijämäärä v. 2014 oli 45 094 (lisäystä edellisvuoteen 1 093). Toukokuussa käytettiin muutettuja aukioloaikoja. Uimahalli oli suljettuna kesäkuun alusta aina elokuun puoleen väliin saakka. Kesällä uimavalvojat pitivät lapsille suunnatun urheilukoulun.

JÄÄHALLI

Halliin rekrytoitiin kaksi kausityöntekijää. Lisäksi liikuntapaikkojen hoitajat osallistuvat hallin tehtäviin. Kuluneella kaudella toiminnot jatkuivat entisenlaisina. Lämmin syksy toi omat haasteensa hallin käynnistämisessä. Vastaavasti v. 2013 uusittu kontti on näkynyt energiakulujen selvänä alenemisena. Urheilukeskusalueelle tehtävä uusi jäähalli on taannut sen, ettei vanhaan jäähalliin ole enää käytännössä mitään uutta tehty.

LIIKUNTAPAIKAT JA YLEISET ALUEET

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2014	Toteutunut 2014
Liikuntapaikkoja yht.	81	81
Liik.salien määrä/vkoh	s.7/v.2012	7
Hoidettavia latuja, km	n.60 km+jääladut 25 km	n. 35 km + jääladut
Uimahallin kävijämäärä	50 210	45 094
Henkilöstön lukumäärä		
- liikunta	8,07	1 ls + 1 lpem + 5 lph + 0,2 lph =
- jäähalli	2/kausi	7,2 htv
- uimahalli	2,4	2/ kausi (0,7 htv + työllistetty)
		3 uv + 0,2 lm = 3,2 htv

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	297 912	304 335	304 335	250 087	54 248	82,2
Menot	-1 609 109	-1 483 884	-1 483 884	-1 361 774	-122 110	91,8
Netto	-1 311 197	-1 179 549	-1 179 549	-1 111 688	-67 861	94,3

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Parkkivuoren urheilukeskusalueen peruskorjauksen suunnittelu	Kyllä/Ei	Valmis 2014	Kyllä. Kenttäalueen suunnittelu v. 2015
Liikuntatoimen uudelleen organisoinnin seuraaminen	Kyllä/Ei	Toteutuminen pääosin 01.09.2013 jatkuu vuonna 2014	Kyllä.

TILAPALVELUT

ISÄNNÖINTI

Tilapalvelussa hoidetaan kaupungin kiinteistöjen isännöintiin ja kiinteistöjen hoitoon liittyvät tehtävät. Asuntoja kaupungilla on 177 kpl, sosiaaliasunnot 6 kpl. Kaupunki ostaa Koskelantalot Oy:ltä asuntojen vuokrauksen ja siihen liittyvät toimistopalvelut. Henkilöstöstä 2 toimistohenkilöä sekä asunnontarkastaja siirtyivät Koskelantalot Oy:n palvelukseen.

HOITO

Kaupungin omistamien kiinteistöjen lisäksi tulossyksikön vastuulla on ollut myös Koskelantalot Oy:n omistamien kiinteistöjen hoito Mäntässä. Lisäksi tilapalvelut on myynyt päivystyspalveluja Mäntän aluesairaallalle, Mäntän Kaukolämpö Oy:lle, vesihuolto liikelaitokselle ja Koskelantalot Oy:lle. Kiinteistöjen hoitohenkilöstö on koostunut 6 laitosmiehestä ja yhdestä sähköasentajasta.

MUU TILOJEN YLLÄPITO

Vuoden 2014 aikana myytiin 1 osakehuoneistoa sekä Exprint (Edita)-niminen teollisuuskiinteistö Vilppulasta. Muu tilojen ylläpito käsittää sisäiset ja ulkoiset vuokratulot sekä kiinteistöjen menot. Vuoden 2014 toteutumasta voidaan mainita mm seuraavaa:

- vuokratulot sekä arvioidut kiinteistöjen myyntitulot jäivät arvioidusta
- lämmitysmenot olivat arvioitua pienemmät

RAKENNUSTEN KUNNOSSAPITO

Rakennusten kunnossapidon piiriin kuuluu kaupungin omassa käytössä olevat rakennukset, kaupungin omistamat vuokra-asunnot sekä joitakin teollisuustiloja. Rakennusten kunnossapito toteutetaan omana työnä sekä ostopalveluina. Kunnossapidon henkilöstö koostuu kiinteistömestarista, kolmesta kirvesmiehestä ja osa-aikaisesta putkiasentajasta.

Vilpuntalet 12:ssa oleva rivitalo, 4 asuntoa ja tekniset tilat, paloi korjauskelvottomaksi. Kaupunki sai vakuutuksesta kertakorvauksena 263.453 €. Syksyn aikana rakennettiin tekniset tilat jäljelle jääneen rivitalon yhteyteen.

PIHATYÖT

Hoitotyöt keskittyvät talvisin lumen- ja liukkaudentorjuntaan, sekä muina vuodenaikoina yleisen siisteyden ylläpitämiseen.

PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT

Puistoja ja leikkipaikkoja on hoidettu ohjelman mukaisesti. Kauppakadun ja Seppälän puistotien lehmusten juurikiveykset uusittiin. Vilppulan sataman leikkipaikka uusittiin. Torit ovat säilyttäneet vahvan asema.

TILAPALVELUT YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2014	Toteutunut 2014
Rakennusten lämmin tilavuus m ³	293 578	271 798
Rakennusten lämmin pinta-ala m ²	62 484	58 638
Henkilöstö	17	14

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	4 355 460	4 276 784	4 276 784	3 922 600	354 184	91,7
Menot	-3 499 204	-3 918 676	-3 918 676	-3 561 276	-357 400	90,9
Netto	856 256	358 108	358 108	361 324	-3 216	100,9

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Kiinteistöjen ja osakehuoneistojen myynti	Myyntivoitto	100 000	7 087
Rakennuspiirustusten digitalisointi	%	100 % v.2014	Ei. Toteutuma tapahtunut kiinteistöjen korjausten mukaan
Leikkipaikkojen peruskorjaus/rakentaminen	kpl	Parempi taso kuin vuonna 2013	Vilppulan satama uusittu
Lukituksen uusinta	Kyllä/Ei	1 kiinteistö/2014	Kyllä
Vilppulankosken koskipuistoalueen kehittäminen	Kyllä/Ei	Kehittäminen v. 2014-2015	Kyllä

YMPÄRISTÖPALVELUT

PALO- JA PELASTUSTOIMI

Palo- ja pelastustoimi kuuluu Tampereen aluepelastuslaitokseen ja siinä Pohjois-Pirkanmaan toimialueeseen. Kuntien maksuosuudet perustuvat asukaslukupohjaiseen kustannusjakoon. Vuoden 2014 maksuosuudesta saatiin palautusta 37.785 €, jolloin maksettu maksuosuus oli 749.703 €

RAKENNUSVALVONTA

Rakentaminen Mänttä-Vilppulan kaupungissa on ollut tilivuotena lukumääräisesti edellisten vuosien tasolla. Kohteet ovat olleet kuitenkin pieniä. Myönnetyistä uudisrakennusluvista oli 2 kpl omakotitaloja, 10 kpl kesäasuntoja, jäähalli ja 1 kpl varistorakennuksia. Valvontataksaa tarkistettiin vuoden alussa. Rakennusvalvonnan lupavalmistelijan jäädessä eläkkeelle keväällä 2014, hänen tilalleen rekrytoitiin rakennustarkastaja. Rakennusvalvonta on jatkanut yhteistyötä Ruoveden ja Virtain rakennusvalvontojen kanssa yhtenevien käytäntöjen luomiseksi.

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO JA -SUOJELU

Toiminnan kuvaus

Yhteistoimintasopimuksen mukaan toimivat Keuruun, Jämsän, Kuhmoisen, Mänttä-Vilppulan, Ruoveden ja Virtain kuntien yhteinen Keurusselän ympäristölautakunta sekä Keuruun ja Mänttä-Vilppulan yhteinen Keurusselän ympäristönsuojelujaosto. Keuruun kaupunki toimii lautakunnan, jaoston ja niiden alaisen

Keurusselän ympäristön- ja terveydensuojelutoimiston isäntäkuntana. Lautakunnan ja jaoston toiminta ja kustannusten jako on ollut yhteistoimintasopimuksessa sovittujen periaatteiden mukaista. Toimiston toiminnassa on painopisteenä ollut toiminnan yhdenmukaistaminen ja kehittäminen vastaamaan lainsäädännön vaatimuksia ja toiminnanharjoittajien tarpeita.

Keurusselän ympäristölautakunta piti vuoden aikana neljä kokousta. Lautakunnan puheenjohtajana toimi Mirja Pirttijärvi Mänttä-Vilppulasta ja varapuheenjohtajana Juha Koro Virroilta. Pykälä vuoden aikana kertyi kaikkiaan 69. Hallinnollisten asioiden lisäksi keskeisiä asioita olivat valvontasuunnitelman hyväksyminen ja maksutaksan muutokset. Jaosto kokoontui 10 kertaa. Ympäristönsuojelujaoston puheenjohtajana toimi Jouko Pihlainen Keuruulta ja varapuheenjohtajana Antti Niittymäki Mänttä-Vilppulasta. Pykälä vuoden aikana kertyi kaikkiaan 111. Keskeinen asia ympäristö- ja maa-aineslupien käsittelyn lisäksi oli ensimmäisen ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman ja -ohjelman hyväksyminen. Myös ympäristönsuojelun maksutaksa uudistettiin vastaamaan uutta lainsäädäntöä muun muassa lisäämällä taksaan säännöllisestä ympäristöluvanvaraisten ja rekisteröitävien toimintojen valvonnasta perittävien maksujen perusteet.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma	Syy poikkeamaan
Terveysvalvonnan laatu järjestelmän käyttöönotto	kyllä/ei	Laatujärjestelmä otettu käyttöön vuoden 2014 loppuun mennessä	ei	Laatujärjestelmää ei ole saatu kokonaisuudessaan valmiiksi.
Maksullisten tarkastusten määrän lisääminen 5 %	lukumäärä	+ 5% vuoteen 2013 verrattuna	kyllä	
Ympäristönsuojelun laatu järjestelmän kehittäminen	kyllä/ei	Laatujärjestelmän työstäminen aloitettu	Kyllä	

Palo- ja pelastustoimi	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot						
Menot	-716 744	-815 440	-815 440	-769 812	-45 628	94,4
Netto	-761 744	-815 440	-815 440	-769 812	-45 628	94,4

Rakennusvalvonta	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	54 357	51 500	51 500	79 184	-27 684	153,8
Menot	-125 257	-141 280	-141 280	-142 706	1 426	101
Netto	-70 900	-89 780	-89 780	-63 522	-26 258	70,8

Ymp.terv. huolto ja -suojelu	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot						
Menot	-274 821	-298 800	-298 800	-286 895	-11 905	96,0
Netto	-274 821	-298 800	-298 800	-286 895	-11 905	96,0

YMPÄRISTÖPALVELUT YHTEENSÄ

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2014	Toteutunut 2014
Myönnetty rakennus- ja toimenpitoluvat	200	218
Muut lupapäätökset	280	154
Tehdyt rakennuskatselmukset	550	540
Henkilöstön määrä	2	2

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	54 357	51 500	51 500	79 185	-27 685	153,8
Menot	-1 161 822	-1 255 520	-1 255 520	-1 199 413	-56 107	95,5
Netto	-1 107 465	-1 204 020	-1 204 020	-1 120 228	-83 792	93,0

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Tekemättömien lopputarkastusten vähentäminen	%	80 % tehty vuoden 2014 aikana	Toteutunut
Lupapäätösten käsittely	Käsittelyaika	Max.3 viikkoa	Toteutunut

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2013	TA 2014	TA+muutos	Toteuma TP 2014	Poikkeama	Tot%
Tulot	8 367 383	8 188 249	8 188 249	7 706 277	481 972	94,1
Menot	-10 675 672	-11 316 230	-11 316 230	-10 691 790	-624 440	94,5
Netto	-2 308 289	-3 127 981	-3 127 981	-2 985 513	-142 468	95,4

VESIHUOLTOLIIKELAITOS

Mänttä-Vilppulan kaupunginvaltuusto perusti vesihuoltoliikelaitoksen kokouksessaan 26.11.2012, § 88. Mänttä-Vilppulan vesihuoltoliikelaitos aloitti toimintansa 01.01.2013. 21.01.2013, § 6, valtuusto valitsi johtokunnan jäsenet ja heille henkilökohtaiset varajäsenet sekä puheenjohtajan ja hänen varahenkilönsä. Toiminnan alussa vesihuollon henkilökunta siirrettiin liikelaitoksen alaisuuteen.

Liikelaitoksen hallinto

Mänttä-Vilppulan vesihuoltoliikelaitos on Mänttä-Vilppulan kaupungin omistama liikelaitos, jonka tehtävänä on ylläpitää ja rakentaa kaupungin vesihuoltoa, huolehtia veden tuottamisesta, häiriöttömästä vedenjakelusta sekä jätevesien johtamisesta. Mänttä-Vilppulan vesihuoltoliikelaitos toimii vesihuoltolaissa määriteltynä vesihuoltolaitoksena. Johtokunnan tehtävänä on valvoa ja ohjata liikelaitoksen toimintaa. Johtokunta vastaa liikelaitoksen taloudesta, hallinnosta ja toiminnasta sekä sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Kaupunginhallituksen puheenjohtajalla, kaupunginjohtajalla ja teknisellä johtajalla on liikelaitoksen johtokunnan kokouksessa läsnäolo- ja puheoikeus. Tarvittaessa johtokunta voi kutsua myös asiantuntijoita. Johtokunnan tehtävänä on lisäksi päättää liikelaitoksen toiminnan kehittämisestä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti ja raportoida niiden saavuttamisesta.

Mänttä -Vilppulan vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta vuonna 2014

Jäsenet:	Henkilökohtaiset varajäsenet:
Mikkola Esa, pj	Sunttila Mirja
Majoranta Jaakko vpj	Kivimäki Juha
Neulaniemi Keijo	Mäkinen Erkki
Anttila Nanku	Korhonen Riina
McNiven Ulla	Kouvonen Sami

Konsernin edustaja on ollut tekninen johtaja

Mänttä - Vilppulan vesihuoltoliikelaitoksen johtajana on toiminut vesihuoltoteknikko Jouko Kallio.

Organisaatio ja sen liittyminen kaupungin hallintoon on esitetty seuraavassa:

Mänttä-Vilppulan kaupunginvaltuusto

Mänttä-Vilppulan kaupunginhallitus

Liikelaitoksen johtokunta

Hallinto	Verkosto
Liikelaitoksen johtaja Tekninen sihteeri	Etumies ja kolme asentajaa

Taloudellinen kehitys

Mänttä-Vilppulan vesihuoltoliikelaitoksen perustamisen yhteydessä liikelaitoksen talousarvion tasapainottaminen oli yhtenä toiminnan tärkeimmistä toimenpiteistä. Kohonneet jäteveden puhdistuskustannukset, lainanhoitokulut sekä yleinen kustannustason nousu vaikuttivat korotustarpeeseen. Vuodelle 2014 liikelaitoksen johtokunta korotti vesi- ja jätevesimaksuja 3 %.

Jätevesien käsittely

Mänttä-Vilppulan vesihuoltoliikelaitoksen jätevedet käsitellään Mäntän Puhdistamo Oy:n puhdistamolla. Puhdistustulokset ovat olleet luvan mukaiset vuoden 2014 aikana. Mänttä-Vilppulan kaupunki on osakkaana puhdistamossa. Mäntän puhdistamo Oy:n osakkuudet jakaantuvat seuraavasti:

- Mänttä-Vilppulan kaupunki 46,0 %
- Metsä-Tissue 18,0 %
- Mäntän Energia Oy 18,0 %
- Kemira 18,0 %

Liikelaitoksen henkilökunta

Mänttä-Vilppulan vesihuoltoliikelaitoksen palveluksessa oli 6 henkilöä vuonna 2014, vesihuoltoliikelaitoksen johtaja, etumies ja 3 kunnallistekniikan asentajaa sekä tekninen sihteeri. Vesihuoltoliikelaitos myy palveluita Mäntän Kaukolämpö Oy:lle. Vesihuoltoliikelaitoksen henkilöstöllä on vedenkäsittelyyn vaadittavat hygieena- ym. tarvittavat passit.

VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Vuoden 2014 merkittävimpinä investointeina olivat Etelätien vesi- ja viemäriverkoston saneeraus ja Poukan alueen vesihuoltoverkoston rakentamisen aloittaminen. Suunnittelutöistä merkittävin oli Pohjaslahden keskustaajaman vesihuoltoverkoston suunnittelu. Myös Telalahdentien ja Kuoppaankadun verkostojen saneeraussuunnitelmat laadittiin vuoden 2014 aikana.

Jätevesipumppaamojen huolto- ja korjaustoimenpiteet jatkuivat Sertech Oy:n kanssa.

Talousveden tuottaminen

Mäntässä on kaksi pohjavedenottamo ja vedenkäsittelylaitos kuten Vilppulassakin. Mäntässä vesi alkaloidaan soodalla ja Vilppulassa on kalkkikivialkalointilaitos joista vedet johdetaan toiminta-alueiden verkostoihin.

TOIMINTA / TUNNUSLUVUT	TA2014	Toteutunut 2014
Vaihdetut vesimittarit, kpl	50	49
	10	12
Käyttöveden tuotantokustannus, €/m ³	0,63 €/m ³	0,77 €/m ³
Jäteveden käsittelykustannus, €/m ³	0,63 €/m ³	0,65 €/m ³
Vesijohtoverkoston pituus, km	246 km	246 km
Viemäriverkoston pituus, km	223 km	223 km
Pumpatun käyttöveden määrä, m ³	900 000 m ³	716 631 m ³
Lasketun käyttöveden määrä, m ³	650 000 m ³	595 000 m ³
Käsitellyn jäteveden määrä, m ³	1 030 000 m ³	1 302 656 m ³
Lasketun jäteveden määrä, m ³	635 500 m ³	590 000 m ³
Veden myyntihinta €/m ³ (sis. alv 24 %)	1,58 €/m ³ alv 24 %	1,58 €/m ³ alv 24 %
Jätevesimaksu €/m ³ (sis. alv 24 %)	2,60 €/m ³ alv 24 %	2,60 €/m ³ alv 24 %
Henkilöstö	6	6

Mänttä-Vilppulan kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 15.12.2014, § 67, myydä vesihuoltoliikelaitoksen Mäntän Kaukolämpö Oy:lle 9.167.000 €:n kauppahinnalla. Kauppa allekirjoitettiin 30.12.2014 ja omistusoikeus siirtyi alkavaksi 31.12.2014.

VESIHUOLTO - TUOSLASKELMA

1.1-31.12.2014

1.1-31.12.2013

Liikevaihto	2 266 324,78	1 988 846,98
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Tuet ja avustukset kunnalta/ kuntayhtymältä		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-206 993,69	-201 781,48
Ostot tilikauden aikana		
Palvelujen ostot	-870 190,31	-903 845,59
Henkilöstökulut	-292 958,74	-305 629,99
Palkat ja palkkiot	-198 652,10	-206 106,03
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-84 052,34	-88 181,64
Muut henkilösivukulut	-10 254,30	-11 342,32
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-399 629,51	-391 313,49
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	-25 049,48	-3 926,27
Liikelyijäämä (-alijäämä)	471 503,05	182 350,16
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	7 823,18	4 701,19
Kunnalle/ kuntayhtymälle maksetut korkokulut	-42 434,66	-39 923,56
Muille maksetut korkokulut	3	62,09
Korvaus peruspääomasta	-313 338,20	-70 501,09
Muut rahoituskulut	-399,45	-99,60
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	123 156,92	76 589,19
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tuloverot		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	123 156,92	76 589,19

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,19	3,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	5,21	4,4
Voitto, %	5,43	3,9

VESILAITOS - RAHOITUSLASKELMA

2014

2013

Toiminnan rahavirta

Liiketoimintajäämä (-alijäämä)	471 428,01	182 350,16
Poistot ja arvonalentumiset	399 629,51	391 313,49
Rahoitustuotot ja -kulut	-348 346,13	-105 760,97

Satunnaiset erät

Tuloverot

Tulorahoituksen korjauserät

Toiminnan rahavirta

522 711,39

Investointien rahavirta

Investointimenot	-127 069,04	-449 988,00
------------------	-------------	-------------

Rahoitusosuudet investointimenoihin

109 350,00

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden

luovutusvoitot

Toiminnan ja investointien rahavirta

395 642,35

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset kunnalle

Antolainasaamisten lisäykset muilta

Antolainasaamisten vähennykset kunnalta

-2 544,35

Antolainasaamisten vähennykset muilta

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta

Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta

Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle

-111 911,04

Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta

-18 793,42

-21 249,12

Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta

-690 000,00

Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta

Oman pääoman muutokset

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien

muutokset

Vaihto-omaisuuden muutos

16 828,85

Saamisten muutos kunnalta

Saamisten muutos muilta

89 747,30

-210 394,66

Korottomien velkojen muutos kunnalta

12 817,56

Korottomien velkojen muutos muilta

469 211,09

Rahoituksen rahavirta

-720 608,89

254 396,16

Rahavarojen muutos

324 966,54

Rahavarojen muutos

381 660,84

Rahavarat 31.12

564 151,10

564 151,10

Rahavarat 1.1

239 184,56

182 490,26

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT**Toiminnan ja investointien rahavirran**

kertymä(5v),€

Investointien tulorahoitus, %

4,11

1,4

Lainanhoitokate

0,66

8,3

Kassan riittävyys, pv

44

60

Quick ratio

0,2

Current ratio

0,2

6. INVESTOINNIT 2014

Liikenneväylät

Mäntässä saneerattiin Etelätie ja rakennettiin hulevesiviemäri Etelätieltä Länsi-Koskelan kentälle. Katuvalaistuksen saneerauksia tehtiin Mäntän Mustassalahdessa ja Kolhon Autionmäessä. Mustalahti tehtiin yhteistyössä Elenia Oy:n ja Pohjois-Hämeen-Puhelin Oy:n kanssa. Autionmäki tehtiin yhteistyössä Elenia Oy:n kanssa.

Kaavakatuja päällystyksiä tehtiin Virtaintiellä, Pakkaajankadulla, Koskelankadulla, Laurinkadulla, Koulukadulla ja Liimamaankadulla.

Perusparannussuunnitelma tehtiin Kuoppantokkadulle ja Telalahdentielle.

Liikenneturvallisuuden parantamiseksi toteutettiin Ylä-Pirkanmaan liikenneturvallisuuksuunnitelmassa esitettyjä toimenpiteitä.

Lampilinnantien hulevesijärjestelmän rakentaminen keskeytettiin liian korkeiden hintatarjouksien johdosta.

Talonrakennus

Kertomusvuoden suurin hanke oli Sote -tilajärjestelyjen aiheuttamat muutostyöt Sarapihan terveyskeskuksessa, hammashoidon tiloissa sekä Vilppulan terveysasemalla. Hanke käynnistyi kesken talousarviovuotta kaupunginhallituksen päätöksellä 12.05.2014 § 162. Terveyskeskukseen rakennettiin tilat vastaanotolle, päivystykselle, vuodeosastolle, röntgenille ja dialyysihoidolle. Hammashuolto keskitettiin Sarapihaan rakentamalla kaksi uutta hammashoitohuonetta ja siirtämällä tekniikka Vilppulan terveysasemalta. Vilppulan terveysasemalle rakennettiin edellä mainittuihin tiloihin tilat perhe- ja mielenterveyspalveluille.

Sarapuiston päiväkodille toteutettiin väistötilat ”Pitkälouhelaan”.

Jatkettiin Vilppulan vanhainkoti Punatukun osastojen saneerausta. Kertomusvuonna työn alla oli osasto Harjupeippo sekä ruokasalin akustoinnin ja valaistuksen parantaminen.

Käynnistettiin uuden päiväkodin suunnittelu.

Saneerattiin Vilppulan yhteiskoulun matalan osan ilmastointi.

Pienissä kohteissa tehtiin Vilppulan terveystalolle päiväkotitila ”Pikkuharakka” rakentamalla ilmastointi ja tekemällä pientä peruskorjausta. Vilppulankosken koululla tehtiin luokkatilojen muutostöitä maahanmuuttaja oppilaiden siirtyessä Pohjaslahdelta keskustaan. Vanhustentaloille, Vilppunkatu 12, rakennettiin lämmönjakohuonetta varten ”lisäsiipi” palossa tuhoutuneen tilalle. Vanhustentalojen huoneistoja saneerattiin Suomalainrinteellä ja Vanhustentalo 2:ssa. Kolhon kuntosalille tehtiin perusteellinen julkisivun peruskorjaus. Sarapihan keittiön peruskorjauksen ja laajennuksen suunnittelutyö saatiin toteutettua lähes valmiiksi. Savosenmäen lääkoululle uusittiin teknisen tilan metalliosaston lattiapinnat.

Urheilu- ja retkeilyalueet

Frisbee-golfradat rakennettiin Parkkivuoreen ja Vilppulan venesatamaan.

Parkkivuoren ja uimahallin pururadoille jatkettiin latulatuvalaistusta.

Mäntänvuoren kentän suorituspaikkojen rakentaminen ja kentän viimeistelytyöt saatiin päätökseen.

Vilppulan venesataman maalaiturin kunnostustyöt tehtiin ja Mäntänlahteen paloaseman lähelle rakennettiin uusi ponttonilaituri.

Koskelan yläkoulun lähiliikuntapaikka saatiin valmiiksi peliareenan hiekkatekonurmea lukuun ottamatta. Viivästys johtui myöhäisestä liikuntapaikka -avustuspäätöksestä. Lisäksi suunnittelutyö Vilppulan ala-asteen lähiliikuntapaikan rakentamista varten tehtiin.

Vilppulan venesataman leikkipaikan perusparannustyö aloitettiin ja kuntoiluvälineet asennettiin urheilukeskusalueen leikkipaikan yhteyteen.

Jäähallin rakentaminen alkoi Mäntän Jääareena Oy:n toimesta urheilukeskusalueella. Parkkivuoren peruskorjaussuunnitelma laadittiin. Suunnittelutyötä jatketaan v. 2015.

Irtain käyttöomaisuus

Liikuntatoimelle hankittiin kuntosalivälineistöä, latukunkku pienkalustoa sekä työkone (Kubota-traktori)

Kiinteistö- ja mittauspalveluille hankittiin uusi auto.

Työllistämisyksikölle hankittiin käytetty pikkubussi.

Muu käyttöomaisuus

Vesihuoltoavustuksia maksettiin suunnitellun ohjelman mukaisesti.

Kiinteä omaisuus

Vuoden 2014 ostettiin Kolhosta pieni maa-alue sekä Sarapihan pohjoispuolelta peltomaata, yhteensä n. 1,2 ha

INVESTOINTIHANKE, 1000€	Kust.- arvio	Ed. vuodet	TA 2014	Muutos	Ta+Mu	Toteuma 2014	Poik- keama	Kust. arviosta käytetty
Vesihuoltotyöt,								
Viemäriverkoston saneeraus			200			0		
Pohjaslahden viemärointi	300	0	50			0		
Pienet kohteet								
Etelätie			25			0		
Telalahdenk. ja Kuoppapotkonk.			10			0		
Poukan alue			250			77	174	
Pakettiauto			50			50		
Yhteensä						127		
Liikenneväylät								
Päällystys-, pienet peruskorjaustyöt	200		200			177	23	177
Pienet kohteet								
Liik.turv. parantam	310	298	30			22	16	312
Katuvalaistus	400	165	200	40	240	313	74	478
Etelätie	200		200			308	101	301
Etelätien hulevesiviemäri	160		160			0	160	0
Telalahdentie ja kuoppapotkonkatu	30		30			8	22	8
Lampilinnantien hulevesijärjestelmä	20		20			3	17	3
Talonrakennus								
Punatulkun osas. jatkosaneeraus	1723	1100	200			186	14	1286
Päivähoidon tilaratkaisut	100		100			77	23	77
Kaupungintalon sisustaminen:	130	23	50			3	47	26
Pienet kohteet								
Päiväkodit	20		20			29	19	19
Julk. rakennusten perus korjaus	80		80			107	27	107
Vanhustalojen asuntojen saneeraus	50		50			56	57	57
Parkkivuor. urh.kesk. perus korj.suun.	30		30			14	21	21
Kolhon kuntosalin julkisivukorjaus	40		40			82		
Vilppulankosk. puukoulu julkis korj.	50		50			10	40	40
Savosenmäen koulun s aattoliik. järj.			20			0		
Sarapihan muutos työt	150	92	50			49	1	141
Avainjärjestelmien uusiminen	50		50			9	41	9
Vilppulan nuoriso tilan julkisivukorj.	40		40			4	4	36
Savosenm.n tek.tilan met.os. lattiat	20		20			15	5	5
Punatulk salin akustointi ja valaistus	20		20			20		20
Kolhon paloas. ulkoar. ja ase- man kunnostus	110		110			3	107	
Vilppulan yhteiskouluun ilmast parannus matala osa	170		170			49	119	49
Sote-muutokset/Sarapiha						677		
Keskustojen kehity.								
Taajamien parantam.	375	103	100	125	225	151	73	254
Rah.osuus						103		
Urheilu- ja retkeilyal.								
Pienet kohteet								
Reitistöhanke	10		10			0		

Tulot	10	10			0		
Nettomeno	0	0			0		
Frisbeegolfrata (parkkivuori ja satama)	15	15			12	3	
Parkkivuoren latu valaistuksen jatk.	20	20			19	2	18
Alueiden korjausraha		20			0		
Mäntänvuor kentän koulu- ja koulutuspaik	45	45			62	17	62
Vilp. venesat maalaiturin saneeraus	30	30			37	7	37
Ponttonilaiturin raken taminen paloaseman venesatamaan	40	40			42	2	42
Matonpesupaikkojen saneeraus		20			16	4	16
Vilppulankosk. koulun lähiliikpaikka	10	10			5	5	5
Leikkipaikan rakentam.		90			34	56	34
Koskelan yläkoulu lähiliikuntapaikka	100	100			121	21	121
Tulot		30			35		
Nettomeno		70			86		
Irtain käyttöomaisuus							
Taidehankinnat	12	12			11	-1	11
Sivistystoimen kalusto	34				12	12	
Mäntän lukion kieli studio		20					
Koskelan yläkoul tekn työn kalusto		14					
Liikuntatoimen työkone							
Liikuntatoimen välineistöä	92	92			62	29	62
Kuntosalivälineistöä		10					
Siivouskeskuksen kalustehankintoja	10	10			0		
Ruokahuollon kaluste hankitoja		35			0		
Mittaustoimen auto	50	50			50		50
MV-hankkeen käytetty pikkubussi	15	15			11	-3	11
Työkeskuksen trucki		15			0		
Muu käyttöomaisuus							
Sivistystoimen tietotek.	52	52			43	-7	9
Varhaiskasvatus							
Savosenmäki ja sarapuisto							
Vilppulan yhteiskoulu							
Tietotekniikan investointihankkeet	200	200			194	-6	194
Vesihuoltoavustukset	50	50			47	-3	47
Vesihuoltoavustus	10	10			0		
Osakkeet ja osuudet							
Jääareenan Osakepo + rah.vastikkeet	500	500	511		511	11	511
Maa- ja vesialueet							
Maa-alueiden osto	250	250			24	-226	24
Käyttöomaisuuden myynti					382		
Tulot					519		
Menot					3685		
Netto					3166		

7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

7.1 Tuloslaskelma 2014

	2014	2013
Toimintatuotot		
Myyntituotot	6 766 194,99	6 924 324,78
Maksutuotot	5 000 934,07	4 971 768,52
Tuet ja avustukset	1 652 977,88	2 144 839,00
Muut tuotot	1 588 742,99	1 703 900,98
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintatuotot yhteensä	15 008 849,93	15 744 833,28
Henkilöstökulut	-20 327 655,55	-19 749 614,10
Palkat ja palkkiot	14 297 255,24	
Henkilösivukulut	6 030 400,31	
Eläkekulut	5 261 001,08	
Muut henkilösivukulut	769 399,23	
Palvelujen ostot	-48 414 400,18	-47 671 515,81
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 484 968,28	-4 518 691,00
Avustukset	-3 590 281,61	-3 550 579,30
Muut toimintakulut	-1 280 308,18	-1 340 418,00
Toimintakulut yhteensä	-78 097 613,80	-76 830 818,66
Toimintakate	-63 088 763,37	-61 085 985,36
Verotulot	40 344 530,49	41 160 383,43
Valtionosuudet	25 017 672,00	24 929 946,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-120 703,61	-187 517,61
Korkotuotot	11 672,35	40 158,22
Muut rahoitustuotot	166 086,17	143 978,15
Korkokulut	-281 831,12	-313 312,01
Muut rahoituskulut	-16 631,01	-58 341,97
Vuosikate	2 152 735,01	4 816 826,46
Poistot ja arvonalentumiset yht	2 782 680,91	-2 612 220,47
Satunnaiset erä yhteensä	2 145 841,69	3 289 765,09
Tilikauden tulos	1 515 895,79	5 494 371,08
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	4 150,00	4 150,00
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	1 520 045,79	5 498 521,08

7.2 Tuloslaskelman toteutuminen 2014

Toimintatulot	20 917 199	1 000	20 918 199	20 897 520	15 776
Myyntitulot	10 059 275	-260 000	9 799 275	9 730 528	68 747
Maksutuotot	5 001 200		5 001 200	5 000 934	266
Tuet ja avustukset	1 130 170	261 000	1 391 170	1 652 978	-261 808
Muut toimintatulot	4 726 554		4 726 554	4 513 079	213 475
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintamenot	-84 533 857	-124 300	84 658 157	83 986 284	-671 873
Henkilöstömenot	-20 769 205	-178 000	-20 947 205	-20 327 656	-619 548
Palvelujen ostot	-50 118 424	69 300	-50 049 124	-50 451 591	402 467
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 601 257	-15 600	-5 616 857	-5 408 750	-208 107
Avustukset muille	-3 844 250		-3 844 250	-3 593 642	-250 608
Muut toimintamenot	-4 200 721		-4 200 721	-4 204 645	3 924
Toimintakate	-63 616 658	-123 300	-63 739 958	-63 083 861	-656 097
Verotulot	41 650 000		41 650 000	40 344 530	1 305 470
Valtionosuudet	24 950 000		24 950 000	25 017 672	-62 769
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotuotot	1 000		1 000	11 672	-10 672
Korkotulot muilta					
Muut rahoitustulot	401 500		401 500	166 086	235 414
Korkomenot	-500 000		-500 000	-281 831	-218 169
Muut rahoitusmenot	-15 000		-15 000	-16 631	1 631
Vuosikate	2 870 842	-123 300	2 747 542	2 152 735	594 807
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitel. mukaiset poistot	-2 770 842		2 770 842	2 782 681	11 839
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot				2 145 842	2 145 842
Satunnaiset menot					
Tilikauden tulos	100 000	-123 300	-23 300	1 515 896	-1 539 196
Poistoeron lis (-) tai väh (+)				4 150	-4 150
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100 000,00	-123 300	-23 300	1 520 046	-1 543 346

7.3 Rahoituslaskelma 2014

	2014	2013
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 152 735,01	4 816 826,46
Satunnaiset erät	2 145 841,69	3 289 765,09
Tulorahoituksen korjauserät	-1 892 244,71	-3 515 908,32
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 685 776,11	-2 815 704,23
Rahoitusosuudet inves.menoihin	137 850,07	147 350,00
Pysyvien vast. hyöd luovutust.	11 092 324,72	372 054,48
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	381 759,31	3 515 908,32
Toiminnan ja invest. rahavirta	10 332 489,98	5 810 291,80
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-11 208 750,00	-3 500 000,00
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 018 421,42	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 507 820,71	-7 536 369,22
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 488 781,62	8 000 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalm. muutokset		
Toimeksiant. Varojen ja po muutokset	-34 084,04	181 745,21
Vaihto-omaisuuden muutos	620,91	18 473,53
Saamisten muutos	-1 521 220,81	1 033 186,70
Korottomien velkojen muutos	20 386,11	-4 934 310,03
Rahoituksen rahavirta	- 9 721 228,74	-6 737 273,81
Rahavarojen muutos	611 261 17	-926 982,01
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31 12	1 457 137,26	845 876,09
Rahavarat 1 1	845 876,09	1 772 858,10

7.4 Rahoituslaskelman toteutuminen 2014

	TA2014	TA-mu	TA+mu	toteuma	poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 870 842	-123 300	2 747 542	2 152 735	594 807
Satunnaiset erät	2 145 842		2 145 842	2 145 842	
Tulorahoituksen korjauserät	-220 000			-1 892 245	
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 765 000	-165 000	-3 930 000	-3 685 776	-244 224
Rahoitusos. Investointimenoih.	40 000		40 000	137 850	-97 850
Pysyvien vast. hyöd. luov.tulot	220 000		220 000	11 474 084	-2 054 084
Käyttöomaisuuden luovutusvoitot					
Toiminnan ja invest. rahavirta	-854 158	-288 300	-1 142 458	10 332 490	-2 274 948
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset				-11 208 750	
Antolainasaami. vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				10 018 421	
Pitkäaikais. lainojen vähennys	-2 526 568			-2 507 821	
Lyhytaikais. lainojen muutos	4 000 000			-4 488 782	
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja po muutoks.				-34 084	
Vaihto-omaisuuden muutos				621	
Saamisten muutos				-1 521 221	
Korottomien velkojen muutos				20 386	
Rahoituksen rahavirta	0			-9 721 229	
Rahavarojen muutos	854 158	-288 300	1 142 458	611 261	
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.				1 457 137	
Rahavarat 1.1.	845 876			845 876	

7.5 Tase 2014

VASTAAVAA	2014	2013
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	547 271,29	526 862,00
Muut pitkävaikutteiset menot	245 846,82	299 939,30
Ennakkomaksut		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	4 087 062,90	4 437 926,93
Rakennukset	18 258 356,20	19 323 001,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 938 789,35	14 712 029,24
Koneet ja kalusto	958 142,20	1 159 949,04
Muut aineelliset hyödykkeet	71 737,72	60 928,63
Ennakkom. ja keskenäiset hankinnat	1 321 220,69	317 560,61
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	15 265 113,76	14 777 480,66
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Muut lainasaamiset	14 716 818,79	3 516 818,79
Muut saamiset	83 794,64	91 525,73
PYSYVÄT VASTAAVAT	63 494 154,36	59 224 022,78
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	8 180,18	11 428,59
Lahjoitusrahastojen erityis	264,62	444,19
Muut toimeksiantojen varat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		620,91
Keskenäiset tuotteet		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset	29 627,37	351 332,13
Muut saamiset		
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 280 091,86	2 055 336,94
Lainasaamiset	838 708,79	17 798,20
Muut saamiset	1 182 504,33	703 348,63
Siirtosaamiset	1 540 160,96	775 830,71
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	74 374,81	74 374,81
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.		
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Muut arvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	1 382 762,52	771 501,28
VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 528 230,64	4 750 143,61
VASTAAVAA	70 830 829,80	63 986 039,17

VASTATTAVAA	2014	2013
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 388 425,11	35 388 425,11
Arvonkorotusrahasto	439 341,57	376 098,83
Muut omat rahastot		
Edellisten kausien yli-/ali	-1 422 083,96	-6 920 605,04
Tilikauden yli-/alijäämä	1 520 045,79	5 498 521,08
OMA PÄÄOMA	35 925 728,51	34 342 439,98
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	97 527,46	101 677,46
Vapaaehtoiset varaukset		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET YHT.	97 527,46	101 677,46
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		
Muut pakolliset varaukset		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	15 129,02	45 505,08
Lahjoitusrahastojen pääomat	270 409,57	271 089,14
Muut toimeksiantojen pääoma	15 984,78	22 441,17
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	301 523,37	339 035,39
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 350 000,00	7 900 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	7 203,04	18 421,42
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat/Liittymismaksut		451 301,99
Siitovelat		
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 800 000,00	15 507 575,04
Lainat julkisyhteisöiltä	11 218,38	19 039,06
Saadut ennakot		
Ostovelat	5 242 382,10	2 048 718,13
Muut velat/Liittymismaksut	342 182,19	457 284,83
Siirtovelat	2 753 064,75	2 800 545,87
VIERAS PÄÄOMA	34 506 050,46	29 202 886,34
VASTATTAVAA	70 830 829,80	63 986 039,17

7.6 Konsernituloslaskelma 2014

	2014	2013
Toimintatuotot	48 580 454,99	51 812 080,08
Toimintakulut	-111 387 117,28	-109 768 989,29
Osuus osakkuusyht voitosta	103 630,47	15 786,84
Toimintakate	-62 703 031,82	-57 941 122,37
Verotulot	40 344 530,49	41 160 383,43
Valtionosuudet	28 459 064,18	24 929 946,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	43 685,45	93 150,62
Muut rahoitustuotot	191 834,37	157 328,13
Korkokulut	-764 436,87	-906 827,63
Muut rahoituskulut	-158 527,00	-199 728,90
Vuosikate	5 413 118,80	7 293 129,28
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 219 705,42	-5 318 465,58
Tilikauden yli- ja alipariarvot	298 194,67	113 739,32
Arvonalentumiset	-24 524,50	
Satunnaiset erät	263 453,87	154 434,33
Tilikauden tulos	730 537,42	2 242 837,35
Tilinpäätössiirrot	-268 271,23	-13 146,42
Vähemmistöosuudet	-39 717,96	-24 790,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	422 548,23	2 204 899,97

7.7 Konsernirahoituslaskelma 2014

	2014	2013
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
vuosikate	5 413 118,80	7 339 602,39
satunnaiset erät	263 453,87	154 434,33
tulorahoituksen korjauserät	94 648,89	-55 825,07
TOIMINNAN RAHAVIRTA	5 771 221,56	7 438 212
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
investointimenot	-7 503 019,25	6 229 539,80
rahoitusosuudet investointeihin	156 899,73	357 262,71
pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	301 736,06	1 014 589,08
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-7 044 383,46	-4 857 688
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 273 161,90	2 580 524
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainasaamisten lisäykset	2 217,45	
pitkäaik. lainojen lisäys	6 697 180,52	3 580 403,25
pitkäaik. lainojen vähennys	-4 087 166,88	-10 576 182,83
lyhytaikaisten lainojen muutos	-675 291,72	8 090 139,08
LAINAKANNAN MUUTOKSET	1 934 721,92	1 094 359,50
Oman pääoman muutokset	195 885,56	-49 908,21
toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-123 741,79	172 919,21
vaihto-omaisuuden muutos-	-120 566,40	93 912,28
saamisten muutos	-1 161 349,24	778 669,25
korottomien velkojen muutos	3 778 965,84	-5 084 538,21
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	2 373 308,41	-4 039 037,47
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 506 133,34	-2 994 586,18
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 232 971,44	-414 062,54
RAHAVARAT 31.12.	6 781 275,85	3 548 304,41
RAHAVARAT 1.1.	3 548 304,41	3 962 366,95
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 232 971,44	-414 062,54

7.8 Konsernitase 2014

VASTAAVAA	2014	2013
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	1 110 612,64	921 143,67
Muut pitkävaikutteiset menot	508 110,92	470 650,49
Ennakkomaksut	752,66	68 608,31
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	5 366 792,94	5 310 053,05
Rakennukset	46 316 798,80	47 297 921,41
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 387 333,18	16 568 597,53
Koneet ja kalusto	2 307 695,50	2 513 188,93
Muut aineelliset hyödykkeet	92 939,61	88 921,36
Ennakkomaksut ja keskenerä. hank.	3 877 508,05	1 104 103,12
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	2 140 399,08	1 401 012,46
Muut osakkeet ja osuudet	2 172 117,20	1 990 893,69
Muut lainasaamiset	13 564,66	8 051,02
Muut saamiset	83 794,64	91 525,73
PYSYVÄT VASTAAVAT	80 378 419,88	77 834 670,77
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	124 378,60	174 000,92
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Muut toimeksiantojen varat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	550 711,97	430 145,57
Keskeneräiset tuotteet		
Valmiit tuotteet		
Muu vaihto-omaisuus		
Ennakkomaksut		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	21 311,50	351 332,13
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	9 221 592,56	7 751 534,19
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Siirtosaamiset		
Rahoitusarvopaperit	186 514,54	212 854,43
Rahat ja pankkisaamiset	6 594 761,31	3 335 449,98
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 574 891,88	12 081 316,30
VASTAAVAA	97 077 690,36	90 089 987,99

VASTATTAVAA	2014	2013
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 394 398,49	35 394 467,54
Arvonkorotusraho	450 663,93	387 552,09
Muut omat rahastot	112 073,85	540 602,34
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-5 936 100,91	-8 702 372,14
Tilikauden yli-/alijäämä	422 548,27	2 204 899,97
OMA PÄÄOMA	30 443 583,63	29 825 149,80
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	605 221,11	506 437,60
POISTOERO JA VAPAAEHTOISSET VARAUKSET		
Poistoero	918 352,30	835 768,41
Vapaaehtoiset varaukset	1 589 019,28	1 360 169,85
POISTOERO JA VAPAAEHTOISSET VARAUKSET	2 507 371,58	2 195 938,26
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	539,38	1 297,70
Muut pakolliset varaukset	1 214 812,17	883 573,51
PAKOLLISET VARAUKSET	1 215 351,55	884 871,21
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Muut toimeksiantojen pääomat		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	525 039,70	600 156,09
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat/Liittymismaksut		
Siirtovelat		
Pitkäaikainen korollinen vieras p-oma	32 924 502,17	26 227 321,65
Pitkäaikainen koroton vieras p-oma	1 029 300,16	947 011,64
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat/Liittymismaksut		
Siirtovelat		
Lyhytaikainen korollinen vieras p-oma	12 626 139,18	17 398 597,78
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	15 201 181,28	11 504 503,96
VIERAS PÄÄOMA	61 781 122,79	56 077 435,03
VASTATTAVAA	97 077 690,36	90 089 987,99

7.9 Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen

	Sitovuustarkastelu		Eliminoinnit		Kokonaistarkastelu
	Talousarvion toteutuminen				
	Kunta	Liikelaitos	Kunta	Liikelaitos	Tuloslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
TOIMINTATULOT					
Myyntitulot, ulkoiset	4 648 543	2 117 651			6 766 194
Myyntitulot, sisäiset		148 672		148 672	0
Maksutulot					5 000 934
Tuet ja avustukset kunnalta					
Muut toimintatulot, sisäiset					
TOIMINTAMENOT					
Henkilöstömenot	20 034 696	292 959			20 327 656
Palvelujen ostot, sisäiset	74 103	-74 103			0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	4 277 975	206 994			4 484 968
Avustukset liikelaitokselle					
Muut toimintakulut, sisäiset					
TOIMINTAKATE					
Verotulot	40 344 530				40 344 530
Valtionosuudet	25 017 672				25 017 672
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot, sisäiset	42 435		42 435		0
Muut rahoitustulot, sisäiset					
Korkomenot, ulkoiset	- 281 831				-281 831
Korkomenot, sisäiset		42 435		- 42 435	0
Korvaus peruspääomasta	313 338	313 338	313 338	-313 333	0
Muut rahoitusmenot					-16 631
VUOSIKATE	1 630 024	522 711			2 152 735
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	2 383 051	399 630			2 782 681
Satunnaiset erät	2 145 842				
Poistoeron muutos	4 150				4 150
TILIKAUDEN TULOS	1 396 889	123 157	+207 096	-207 096	1 520 046

8. LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kunnan tilinpäätöstä koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alemmaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemmaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Kaupungilla on Kuntarahoitus Oyj:n kanssa tehty koronvaihtosopimus. Kaupunki on sitonut pitkäaikaisen (alun perin 10 miljoonan euron lainan) erillisellä koronvaihtosopimuksella kiinteäksi koroksi (sopimustunnus KSWAP033/12). Sopimus on voimassa 30.6.2022 asti. Nimellisarvo 31.12.2014, 7 500 000 euroa ja markkina-arvo -275.525 euroa. Kaupunki on tehnyt koronvaihtosopimuksen myös OP-Pohjolan kanssa, 10 miljoonan euron lainasta (sopimustunnus 352814). Sopimus on voimassa 2.10.2024 asti. Nimellisarvo 31.12.2014, 9.750.000 euroa ja markkina-arvo -128.225,15.

Edellisten tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vesihuoltoliikelaitos on myyty Mäntän Kaukolämpö Oy:lle 31.12.2014. Vesihuollon tulos on kuitenkin yhdistetty kaupungin tuloslaskelmaan.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kaupunkikonsernin tytäryhteisöt. Kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä, on yhdistelty jäsenosuuden mukaisessa suhteessa. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty konsernin kannalta olennaiset osakkuusyhteisöt, joita on kuusi.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty konsernituloslaskelmaa ja -tasetta laadittaessa vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on eliminoitu.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin sen tytäryhteisöjen sekä kaupungin ja yhdistettyjen kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaisu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi. Osakeyhtiömuotoisten tytärien poistosuunnitelmia ei ole oikaistu.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöistä konsernin kannalta olennaiset on yhdistelty sovelletulla pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Vapaaehtoiset varaukset ja poistoero

Konsernitaseessa vapaaehtoisia varauksia ja poistoeroa ei ole jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kaupungin tilinpäätöksessä. Osakkuusyhteisöjen tilinpäätöksiä ei ole oikaistu kaupungin jaksotusperiaatteita vastaaviksi, koska tarvittavia tietoja oikaisujen tekemiseksi ei ole ollut saatavissa.

Kiinteistöverojen käsittely

Konserniyhteisöjen kaupungille maksamat kiinteistöverot on jätetty eliminoimatta olennaisuuden periaatteen mukaan.

Tilikauden yli- ja alipariarvot

Tilikauden kuluksi kirjatut ylipariarvot konsernin sijoituksista 91 018,65 €.

Tilikauden tuotoksi kirjatut alipariarvot konsernin sijoituksista 389 213,32 €.

Konsernirakenteen sisäiset muutokset

Mäntän Vesihuoltoliikelaitos myytiin 31.12.2014 Mäntän Kaukolämpö Oy:lle. Kaupungin aikaisemmassa tilinpäätöksessä 2013 olleet kaupungin tytäryhtiöt; Koskelantalot Oy ja Vilpentalot Oy ja Asunto Oy Vilppulan Sipilänrivi fuusioitiin yhdeksi yhtiöksi 1.1.2015 alkaen.

Muut konsernirakenteen muutokset

-

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vertailukelpoisuuten vaikuttaa Mäntän Vesihuolto Liikelaitoksen myynti Mäntän Kaukolämpö Oy:lle 31.12.2014. Taseen omaisuus- ja velkaeristä yhtiölle siirtyi pysyviä vastaavia 7.529.398,32 €, rahoja ja pankkisaamisia 239.184,56 € sekä liittymismaksuvelkoja 483.970,70 €.

Toimintatuotot tehtäväalueittain	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Yleishallinto	2 751 687	3 507 308	2 749 585	3 509 367
Sosiaali- ja terveyspalvelut	33 572 408	32 617 400	6 957 636	6 665 371
Opetus- ja kulttuuripalvelut	2 299 557	5 579 914	1 430 838	1 356 455
Yhdyskuntapalvelut	6 018 728	6 078 643	1 827 242	2 403 099
Vesihuoltoliikelaitos	3 938 075		2 043 549	1 810 541
Muut palvelut		4 028 815		
Yhteensä	48 580 455	51 812 080	15 008 850	15 744 833

Verotulojen erittely	2014	2013
Kunnan tulovero	36 127 959	37 288 429
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 476 528	1 359 394
Kiinteistövero	2 740 043	2 512 560
Muut verotulot		
Yhteensä	40 344 530	41 160 383

Valtionosuuksien erittely	2014	2013
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	24 950 287	24 559 819
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	2 106 713	1 528 989
Järjestelmämuutoksen tasaus		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 039 328	-2 158 862
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		1 000 000
Valtion osuudet yhteensä	25 017 672	24 929 946

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Satunnaiset tuotot				
Mäntän Kaukolämpö Oy:n myyminen				
Mäntän Lämpövesi Oy:lle				3 289 765,09
Koskelantalot Oy/Etelätie 1A:n myynti		154 434,33		
Mäntän Vesihuoltoliikelaitoksen myyminen				
Mäntän Kaukolämpö Oy:lle			1 882 387,82	
IF Vakuutusyhtiön korvaus/Harjukatu	263 453,87		263 453,87	
Satunnaiset tuotot yhteensä	263 453,87	154 434,33	2 145 841,69	3 289 765,09
Satunnaiset kulut				
Satunnaiset kulut yhteensä				

Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Eläkevastuut 1.1.	1 298	2 039		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	759	742		
Eläkevastuut 31.12	539	1 298		
Potilasvahinkokorvaus	860 621	627 024		
Lisäykset tilikaudella	332 290	233 043		
Vähennykset tilikaudella				
Potilasvahinkovaraus 31.12.	1 192 911	860 621		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	23 507	27 238		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	1 066	3 731		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	22 441	23 507		

Selvitys poistojen perusteista vuonna 2014 (käytössä ollut poistosuunnitelma)

Poistosuunnitelma tarkistettu Kvalt 17.11.2014 § 57

Uusi poistosuunnitelma otetaan käyttöön 1.1.2015

	Aika / v	Poisto	%
Aineettomat hyödykkeet			
Kehittämismenot	4	Tasapoisto	25,0 %
Aineettomat oikeudet	5	Tasapoisto	20,0 %
Liikearvo	4	Tasapoisto	25,0 %
Muut pitkävaikutteiset menot			
*Vesiosuukuntien vesihuoltoavustukset	5	Tasapoisto	20,0 %
*ATK-ohjelmistot	4	Tasapoisto	25,0 %
*Muut pitkävaikutteiset menot	4	Tasapoisto	25,0 %
*) Edellä kohdassa "muut pitkävaikutteiset menot" poistoaika voi olla kuitenkin erityisestä syystä khall päätöksellä enintään 20 v (KPL§5-9)			
Aineelliset hyödykkeet			
Hallinto- ja laitosrakennukset	40	Tasapoisto	2,5 %
Tehdas- ja tuotantorakennukset	30	Tasapoisto	3,3 %
Talousrakennukset	15	Tasapoisto	6,6 %
Vapaa-ajan rakennukset	25	Tasapoisto	4,0 %
Asuinrakennukset	40	Tasapoisto	2,5 %
Maa- ja vesialueet	Ei poistoaikaa		
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot	20	Tasapoisto	5,0 %
Sillat, laiturit ja uimalat	15	Tasapoisto	6,6 %
Muut maa- ja vesirakenteet	15	Tasapoisto	6,6 %
Vedenjakeluverkosto	35	Tasapoisto	2,9 %
Viemäriverkko	35	Tasapoisto	2,9 %
Kolho-Vilppula-Mänttä runkovesi/viemäri	40	Tasapoisto	2,5 %
Sähköjohdot, muutoasemat, ulkovalaistulaitteet	15	Tasapoisto	6,6 %
Sähkö-, vesi yms laitojen laitoskoneet ja laitteet	15	Tasapoisto	6,6 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15	Tasapoisto	6,6 %
Liikenteen ohjauslaitteet	10	Tasapoisto	10,0 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10	Tasapoisto	10,0 %
Koneet ja kalusto			
Kuljetusvälineet	5	Tasapoisto	20,0 %
Muut liikkuvat työkoneet	7	Tasapoisto	14,3 %
Muut raskaat koneet	12	Tasapoisto	8,3 %
Muut kevyet koneet	7	Tasapoisto	14,3 %
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	10	Tasapoisto	10,0 %
ATK-laitteet	4	Tasapoisto	25,0 %
Muut laitteet ja kalusto	4	Tasapoisto	25,0 %
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat	Käytön mukaan		
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoaikaa		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Ei poistoaikaa		
Pysyvien vastaavien sijoitukset	Ei poistoaikaa		

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2012-2016

	TP2012	TP2013	TP2014	TA2015	TS2016
Poistonalaiset investoinnit	2 460 616	2 612 220	2 782 681	2 175 095	2 403 666
Investointien omahankintameno	3 773 679	2 666 354	3 166 000	9 458 000	7 294 000
Suunnitelmanmukaiset poistot	-1 313 063	-54 134	-383 319	-7 282 905	-4 890 334

Viiden vuoden keskiarvo:

Poistonalaiset investoinnit	2 486 856
Investointien omahankintameno	5 271 607
Ero €	-2 784 751
Ero %	-53 %

Kunnan keskimääräisten suunnitelman mukaisten poistojen ja keskimääräisten poistonalaisten investointien omahankintamenojen vastaavuudet poikkeavat toisistaan 53 prosenttia. Olennaisena poikkeamana pidetään 10 % tai sitä suurempaa erotusta. Poikkeama johtuu vuosille 2015 ja 2016 kohdistuvista euromääräisesti keskimääräistä isommista investoinneista.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot			7 087	74 886
Rakennusten myyntivoitot			28 388	111 826
Muut myyntivoitot			1 882 387	39 431
Myyntivoitot yhteensä	35 286	230 380	1 917 862	226 143
Myyntitappiot			25 618	
Myyntitappiot yhteensä	26 042	2 576	25 618	0

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2014	2013
Osinkotuotot muista yhteisöistä	19 050	17 014
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	130 194	130 194
Yhteensä	149 244	147 208

Arvonkorotukset	Konserni	Kaupunki		
	2014	2013	2014	2013
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	387 552	385 220	376 099	373 767
Arvonkorotukset	63 428	4 175	63 428	
Arvonkorotuksen purku	316	1 843	185	2 332
Arvo 30.12	450 664	387 552		
Rakennukset				
Arvo 1.1				
Arvonkorotukset				
Arvonkorotuksen purku				
Arvo 31.12				
Arvonkorotukset yhteensä 31.12	450 664	387 552	439 342	376 099

Aineettomat hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Ennakko-maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	526 862	171 633		698 495
Lisäykset tilikauden aikana	194 225	156 583		350 808
Rahoitusosuudet tilikaudella				0
Vähennykset tilikauden aikana		700		700
Siirrot erien välillä				0
Tilikauden poistot	-173 816	-81 670		-255 486
Arvonlennukset ja niiden palautukset				0
Poistamaton hankintameno 31.12.	721 087	327 517		1 048 604
Arvonkorotukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	547 271	245 847		793 118
Olennaiset lisäpoistot				
Erittely olennaisista lisäpoistoista				

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken- eräiset hankkeet	Yhteensä
Hankinta-arvo 1.1.	4 067 927	19 323 001	7 446 300	1 152 520	60 928	317 561	32 368 237
Lisäykset	87 226	235 785	1 143 586	269 102	10 809	1 003 660	2 750 168
Rahoitusosuudet							0
Vähennykset		-315 517					-315 517
Siirrot erien välillä							0
Tilikauden poistot		-984 913	-651 097	-463 480			-2 099 489
Arvonlennukset ja niiden palautukset	-68 090						-68 090
Poistamaton hankinta- meno 31.12.	4 087 063	19 243 269	8 589 886	1 421 622	71 737	1 321 221	34 734 798
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 087 063	18 258 356	7 938 789	958 142	71 737	1 321 221	32 635 309
Olennaiset lisäpoistot							
Erittely olennaisista lisäpoistoista							

Vesihuoltoliikelaitoksen omaisuuden myynti Mäntän Kaukolämpö Oy:lle 7.413.735 euroa, ei näy vähennyksenä tässä taulukossa.

Maa- ja vesialueet erittely	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	43 757		19 136	86 442
Muut maa- ja vesialueet	5 323 036	5 310 053	4 067 927	3 984 485
Maa- ja vesialueet yhteensä	5 366 793	5 310 053	4 087 063	4 067 926

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet				Muut saam.		
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistuosak. yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osak- keet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset muilta	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 485 730	4 434 147	7 182 661	674 943	14 777 481	3 591 863	3 591 863
Lisäykset	510 584				510 584	11 208 750	11 208 750
Rahoitusosuudet							
Vähennykset		-22 951			-22 951		
Siirrot erien välillä							
Hankintameno 31.12.	2 996 314	4 411 196	7 182 661	674 943	15 265 114		14 800 613
Arvonlennukset							
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 996 314	4 411 196	7 182 661	674 943	15 265 114	14 800 613	14 800 613

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt			Kuntakonsernin osuus (1000 euroa)			
	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Omasta pää- omasta	Vieraasta pää- omasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Koskelantalot Oy	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	108	10374	0
- As Oy Länsiniitty	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	36	378	0
Yrke-Kiinteistöt Oy	Mänttä-Vilppula	99,70	99,70	116	154	-33
MW-Kehitys Oy	Mänttä-Vilppula	83,60	83,60	1707	4633	-157
As Oy Koivupaana	Mänttä-Vilppula	68,15	68,15	202	87	0
Koy Vilppulan Kojair	Mänttä-Vilppula	58,30	58,30	302	78	0
Mäntän Jääareena Oy	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	500	2610	0
Mäntän Lämpövesi Oy	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	1	3560	-1
- Mäntän Kaukolämpö Oy	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	1190	11701	185
As Oy Mänttä-Vilppulan Koskenranta	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	138	2	0
Yhteensä				144	10752	-6
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt						
Yhteensä						
Kuntayhtymät						
Pirkanmaan Sairaanhoidopiiriin ky	Tampere	3,46	3,46	6043	8744	385
Sastamalan koulutuskuntayhtymä	Sastamala	10,01	10,01	2817	1446	6
Hämeen päihdehuollon ky	Lammi	3,16	3,16	14	30	-19
Pirkanmaan liitto	Tampere	3,04	3,04	44	22	0
Yhteensä				8918	10242	372
Yhdistelemättömät kuntayhtymät						
Yhteensä						
Osakkuusyhteisöt						
Mäntän Puhdistamo Oy	Mänttä-Vilppula	46,00	46,00	46		0
KOY Vilppulan Säästökulma	Mänttä-Vilppula	44,50	44,50	134		-2
KOY Vilppulan Sähkölä	Mänttä-Vilppula	30,00	30,00	40		1
As Oy Rusinniemen Helmi	Mänttä-Vilppula	22,03	22,03	180		0
Mäntänvuoren Terveys Oy	Mänttä-Vilppula	49,00	49,00	113		106
KOY Kolhon Teollisuustalo	Mänttä-Vilppula	41,55	41,55	193		0
Yhteensä				706		105
Yhdistelemättömät Osakkuusyhteisöt						
Yhteensä						
Muut omistusyhteisöt						
Yhteensä						

Saamisten erittely	2014		2013	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		72 598		70 363
Lainasaamiset	14 373 113	820 000		
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		5 000		
Yhteensä	14 373 113	897 598	0	70 363
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		31 971		35 917
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		130 194		130 194
Yhteensä	0	162 165		166 111
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		108 252		
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0	108 252	0	0
Saamiset yhteensä	14 373 113	1 168 015	0	236 474

Rahoitusarvopaperit	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Osakkeet ja osuudet				
Nordea FDR				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			16 207,52	16 207,52
Erotus				
UPM-Kymmene				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			1 456,00	1 456,00
Erotus				
Osuuskirja Eka				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			33,64	33,64
Erotus				
Pirkanmaan YH-Rakennuttajat				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			16,82	16,82
Erotus				
Mäntän seurdun Kilparata Oy				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			16,82	16,82
Erotus				
Mäntän pysäköinti Oy				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			16,82	16,82
Erotus				
Sampo A				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			4 616,00	4 616,00
Erotus				
NeoIndustrial				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			2 560,70	2 560,70
Erotus				
Pohjois-Hämeen puhelin Oy				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			10 027,24	10 027,24
Erotus				
Mäntän seudun Osuuspankki				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			252,28	252,28
Erotus				
KT-Tietokeskus				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo			67,28	67,28

Erotus				
Wilholz Oy				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo		3 784,23		3 784,23
Erotus				
Ki Oy Pumpumestari				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo		35 319,46		35 319,46
Erotus				
Yhteensä		74 374,81		74 374,81
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo				
Erotus				
Yhteensä				
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo				
Erotus				
Yhteensä				
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta				
Kirjanpitoarvo				
Erotus				
Yhteensä				
Yhteensä rahoitusarvopaperit	186 514,54	212 854,43	74 374,81	74 374,81

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Etukäteen maksetut maksut	271 590	77 920	35 361	14 916
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	3 106	1 795	138 300	
Kelan korvaus työterveyshuollosta	197 586	196 125	93 916	91 903
EU-Tuet ja avustukset	299 993	67 989	281 284	
Mäntävuoren Terveys Oy			735 000	
Aluehallintovirasto			69 612	
Opetus- ja Kulttuuriministeriö			41 574	
Muut tulojäämät	8 449 318	7 407 705	145 114	442 373
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	9 221 593	7 751 534	1 540 161	549 192

Oman pääoman erittely	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Peruspääoma 1.1.	35 388 425	35 388 425	35 388 425	35 388 425
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	35 388 425	35 388 425	35 388 425	35 388 425
Yhdistysten ja Säätiöiden peruspääoma 1.1.	6 042	6 042		
Lisäykset				
Vähennykset	-69			
Yhdistyksen ja Säätiöiden peruspääoma 31.12	5 973	6 042		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	387 552	385 220	376 099	373 766
Lisäykset	63 428	4 175	63 243	2 332
Vähennykset	-316	-1 843		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	450 664	387 552	439 342	376 098
Muut omat rahastot				
Rahaston pääoma 1.1	540 602	568 068		
Lisäykset	9313	8 815		
Vähennykset	-429 076	-388		
Vähemmistöosuudet	-2 792	-2 792		
Ylipariarviot	-5 974	-33 101		
Rahaston pääoma 31.12	112 073	540 602		
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1	-6 497 472	-5 882 664	-1 422 084	-6 920 605
Korjauserät	445 160	-239 094		
Alipariarviot	330 299	786 717		
Ylipariarviot	-6 776	-11 147		
Vähemmistöosuudet	-1 676	-16 231		
Poisto-oikaisut	-29 157	-775 542		
Osakkuusyhteisöjen osuudet	-176 479	-2 564 411		
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12	-5 936 101	-8 702 372		-6 920 605
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	422 548	2 204 900	1 520 046	5 498 521
Oma pääoma yhteensä	30 443 584	29 825 149	35 925 729	34 342 440

<i>erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua</i>		
Pitkäaikaiset velat	2014	2013
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 350 000	8 500 000
Lainat julkisyhteisöltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	15 350 000	8 500 000
Muiden velkojen erittely	2014	2013
Muut velat		
Liittymismaksut		356 113
Muut velat		
Muut velat yhteensä	0	356 113

Vieras pääoma	2014		2013	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		152 679		
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	152 679	0	0
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		102 799		
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	102 799	0	0
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		33 585		
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	33 585	0	0
Vieras pääoma yhteensä	0	289 063	0	0

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	484 494	356 040	107 914	191 696
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	4 956 459	4 937 725	2 096 039	2 186 688
Korkojaksotukset	117 825	128 049	21 510	2 460
Muut menojäämät	990 193	6 082 689	527 602	419 702
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	6 548 971	11 504 503	2 753 065	2 800 546

Huollettavien varat	2014	2013
---------------------	------	------

Huollettavien varat 31.12.

61 803

56 784

Vakuudet	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	8 683 876	8 437 376		
Sitoumusten vakuudeksi pantatut arvopaperit	352 997	352 997		
Yhteensä	9 036 873	8 790 373		
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vak.				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 374 012	1 422 733		
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä	1 374 012	1 422 733		
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä				
Vakuudet yhteensä	10 410 885	10 213 106		

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2014	2013
Kaupungin osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	49 731 131	48 464 502
Kaup. os. takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kaup. mahdollista vastuuta kattava os. takauskeskuksen rahastosta 31.12.	34 383	32 503

Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	15 679 104	18 047 721	15 552 978	17 852 169
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	634 606	95 580	243 280	
Muut taloudelliset vastuut	2 694 312	2 472 753		
Kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Sopimusvastuut				
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet				
Sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet	617 183	665 576		
Sitoumukset avustukseen				
Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut				
Vuokravastuut	2 089 324	1 818 032	14 777	13 615
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset				
Sopimusvastuut yhteensä	2 706 507	2 483 607	14 777	13 615
Johdannaisopimukset				
Valuuttatermiinit				
Käypä arvo				
Kohde-etuuden arvo				
Korkotermiinit				
Käypä arvo	-44 591	754 173	-403 750	
Kohde-etuuden arvo	22 968 068	14 233 760	17 250 000	8 500 000
Arvolisäveron palautusvastuu	1 159 262	1 115 745	1 154 954	1 110 267
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu				

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2014		2013	
	Vakituinen	Määrä-aikainen	Vakituinen	Määrä-aikainen
Yleisjohto ja hallintopalvelut	21	7	26	5
Sosiaali- ja terveystoimi	8	10	10	12
Opetus- ja kulttuuritoimi	131	25	137	23
Varhaiskasvatus	68	9	69	6
Tekniset palvelut ja vesihuolto	103	15	107	16
Yhteensä	331	66	349	62

Henkilöstökulut	2014	2013
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	20 327 656	19 685 178
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	-75 455	64 436
Henkilöstökulut yhteensä	20 252 201	19 749 614

Leasingvastuiden yhteismäärä	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2014	2013
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	180 047	181 545	32 608	
Myöhemmin maksettavat	563 896	533 017		
Yhteensä	743 943	714 562	32 608	0

Tilintarkastajan palkkiot	2014	2013
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	18 325	19 658
Tilintarkastuspalkkiot/ Ypek		1 354
Muut tilintarkastusyhteisön tehtävät	500	1 500
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	18 825	22 512

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

Käytetyt kirjanpitokirjat:

Pysyvästi säilytettävät

Sidotussa tasekirjassa

Toimintakertomus

Toteutumisvertailu

Tilinpäätöslaskelmat

Konsernitilinpäätös

Tilinpäätöksen liitetiedot

10-vuotta säilytettävät

Erillisinä Atk-tulosteina

Tase-erittelyt

Päivä- ja pääkirjat

sähköinen arkisto

Talousarvion toteutumisvertailut

Palkkakirjanpito

Ostoreskontra

sähköinen arkisto

Myyntireskontra laskulajeittain

Käytetyt tositelajit:

01	Muistiotositteet
02	Tiliotetositteet
08	Tilinavausviennit
09	Käyttöomaisuusviennit
20	Myyntireskontra suoritukset
21	Myyntireskontra viitesuoritukset
30	Palkat
40	Ostoreskontra maksut
45	Sähköinen kierrätys
62	Päivähoitolaskutus
63	Vanhuspalvelulaskutus
64	Potilaslaskutus
65	Sosiaalitoimen laskutus
66	Koulutoimiston laskutus
67	Autereopiston laskutus
69	Mittaustoimen laskutus
70	Hallintopalvelulaskutus
71	Rakennusvalvontalaskutus
72	Tekpan laskutus
78	Kotikuntalaskutus

Mänttä-Vilppulassa päivänä kuuta 2015

MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNGINHALLITUS

[illegible]

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Mänttä-Vilppulassa päivänä kuuta 2015

Jorma Kesä
JHTT
BDO Audiator Oy