

MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNKI



TILINPÄÄTÖS 2015



KAUPUNGINHALLITUS (11.4.2016)

TARKASTUSLAUTAKUNTA (16.5.2016)

KAUPUNGINVALTUUSTO (27.6.2016)

1	Tilinpäätössäännökset	5
2	Tilinpäätösasiakirjat	6
2.1	Tasekirja	7
2.2	Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	7
3	Toimintakertomus	7
3.1	Toimintakertomusta koskevat säädökset	7
3.2	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	9
3.2.1	Kaupunginjohtajan katsaus	9
3.2.2	Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	12
3.2.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	16
3.2.4	Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	18
3.2.5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	19
3.2.6	Kaupungin henkilöstö	20
3.2.7	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä	21
3.2.8	Ympäristötekijät	21
3.3	Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä	23
3.4	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	24
3.4.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	24
3.4.2	Toiminnan rahoitus	25
3.5	Rahoitusasema ja sen muutokset	27
3.6	Kokonaistulot ja –menot	30
3.7	Kuntakonsernin toiminta ja sen talous	32
3.7.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	32
3.7.2	Konsernin toiminnanohjaus	34
3.7.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	34
3.7.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	35
3.7.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	36
3.7.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	38
3.8	Keskeiset liitetiedot	42
3.9	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	42
3.9.1	Asiaa koskeva sääntely	42
3.9.2	Tilikauden tuloksen käsittely	42
3.9.3	Talouden tasapainottamistoimenpiteet	42

4	Talousarvion toteutuminen.....	43
4.1	Seuranta koskeva sääntely	43
4.2	Tavoitteiden toteutuminen	45
4.3	Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	46
4.3.1	Käyttötalouden toteutuminen.....	46
4.3.1.1	KAUPUNGINVALTUUSTO.....	46
4.3.1.2	KESKUSVAALILAUTAKUNTA	46
4.3.1.3	TARKASTUSLAUTAKUNTA	46
4.3.1.4	YLEISJOHTO	47
4.3.1.5	HALLINTOPALVELUT.....	56
4.3.1.6	SOTE –PALVELUT	59
4.3.1.7	SIVISTYSPALVELUT	63
4.3.1.8	TEKNISET PALVELUT	76
4.3.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	86
4.3.3	Investointien toteutuminen.....	88
4.3.4	Rahoitusosan toteutuminen	93
4.3.5	Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	94
5	Tilinpäätöslaskelmat.....	95
5.1	Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset ja ohjeet.....	95
5.2	Tuloslaskelma (ulkoinen sis. Juupajoki)	96
5.3	Rahoituslaskelma.....	98
5.4	Tase.....	99
5.5	Konsernilaskelmat	101
6	Tilinpäätöksen liitetiedot.....	105
7	Allekirjoituksen ja merkinnät.....	126

1 Tilinpäätössäännökset

Kunnan tilinpäätöksestä säädetään kirjanpito- ja kuntalaissa (113 §, 114 §). 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 kirjanpitolausakunnan kuntajaosto (KILA) antaa kuntaa sitovia määräyksiä kirjanpidon järjestämisestä ja tilinpäätöksen laatimisesta.

KILA on antanut useita lausuntoja ja ohjeita kuntaliitoksen toteuttamisesta ja -liitoksen kirjanpidollisesta käsittelystä.

Tilinpäätös, KL 113 §

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

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

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

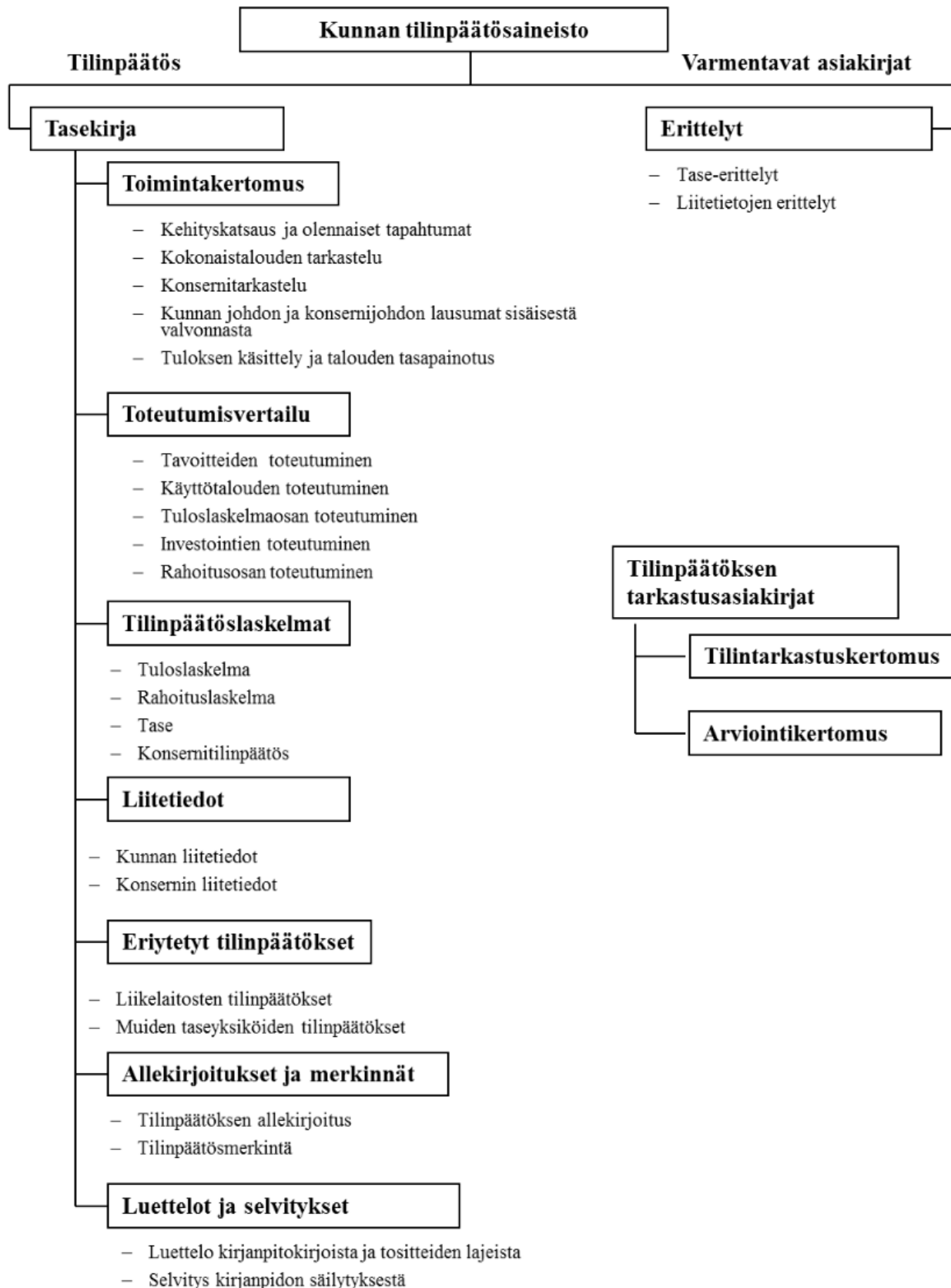
Konsernitilinpäätös, 114 §

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

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

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

2 Tilinpäätösasiakirjat



2.1 Tasekirja

Kunnan tasekirja sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat, liitetiedot, erillistilinpäätökset, allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkinnät sekä luettelot ja selvitykset.

2.2 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt (KPL 3:13 §), joiden laatimisesta on annettu ohjeet Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston Kunnan ja kuntayhtymän taseen laatimista koskevassa yleisohjeessa (11.12.2012, päivitetty 1.10.2013 ja 21.4.2015)).

3 Toimintakertomus

Toimintakertomus jakaantuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun. Kokonaistarkastelussa esitetään olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa sekä tilikauden tuloksen muodostuminen, toiminnan rahoitus, rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset. Tilikauden tuloksen ja toiminnan rahoituksen tarkastelu esitetään tulos ja rahoituslaskelman avulla. Rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset käyvät ilmi kunnan taseesta, konsernitaseesta, rahoituslaskelmasta ja konsernin rahoituslaskelmasta. Kokonaistarkasteluun kuuluvat myös hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Lisäksi toimintakertomuksessa voidaan nostaa esille olennaisia, liitetiedoissa esitettyjä tapahtumia.

3.1 Toimintakertomusta koskevat säädökset

Toimintakertomus, KL 115 §

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.

3.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

3.2.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Mänttä-Vilppulan kaupungin tulokseksi vuoden 2015 tilinpäätöksessä muodostuu ylijäämää 550.362,84 euroa. Tulosta voidaan pitää kokonaisuuteen nähden hyvänä erityisesti siitä syystä, että tulos on muodostunut aidon toiminnan tuloksena. Vuosina 2013 ja 2014 kaupunkikonsernissa tehtiin sisäisiä uudelleenorganisointeja, joiden avulla parannettiin kaupungin kirjanpidollista tulosta noina vuosina merkittäväällä tavalla. Lisäksi vuosina 2013 ja 2014 noudatettiin erillistä talouden tasapainottamisen ohjelmaa, jotka olivat laadittu kuntalain mukaisesti taseeseen kertyneen alijäämän kattamiseksi. Vuodelle 2015 ei ollut tarvetta laatia erillistä tasapainottamisohjelmaa, koska vuoden 2014 tilinpäätöksen perusteella alijäämät oli saatu kuitattua kokonaan pois. Vuonna 2015 ei kaupunkikonsernissa myöskään tehty mitään sellaisia siirtoja, joilla olisi ollut tulosvaikutusta, joten syntynyt ylijäämä on todellisen toiminnan tulos.

Tulos muodostui ylijäämäiseksi tarkan taloudenpidon lisäksi siitä, että verotulot ylittivät niin alkuperäisessä talousarviossa kuin muutetussakin talousarviossa ennakoidun arvion. Samoin valtionosuuksia kertyi vuonna 2015 enemmän kuin talousarviossa oli ennustettu. Voidaan todeta, että talouden suhteen kaupungin suunta on ollut oikea. On kuitenkin selvää, että talouden tasapainon hakemisessa ja ylläpitämisessä riittää jatkossakin suuria haasteita.

Vuonna 2015 kaupungilla oli vireillä kaksi merkittävää rakennushanketta. Näistä toinen eli Mäntän Jääareena valmistui käyttökuntoon syksyllä 2015, joskaan rakennushanketta ei kokonaisuudessaan ole vielä laitettu kiinni muutamien keskeneräisten asioiden vuoksi. Investoinnin toteutti konkreettisesti kaupungin konserniyhtiö Mäntän Jääareena Oy, jolle kaupunki lainasi investoinnin vaatimat rahat. Kyseinen hanke piti ja pitää sisällään monia energiaan liittyviä innovaatioita, jotka ovat herättäneet valtakunnallista kiinnostusta ja jonka elinkaarta tullaan varmasti tarkastelemaan jatkossa hyvin tarkkaan. Toinen merkittävä rakennushanke, eli 60-paikkainen tehostettu palveluasumisyksikkö, alkoi keväällä 2015. Näihin molempiin rakennushankkeisiin saatiin valtionavustusta. Jääarenaan myönnettiin liikuntapoliittista avustusta ja palveluasumisyksikköön ARAn avustusta sekä korkotukilainaa. Tehostetun palveluasumisyksikön on määrä valmistua kesällä 2016.

Kaupungilla on vuoden 2015 aikana ollut vireillä ja suunnitteilla myös kolmas merkittävä rakennushanke, josta on jo olemassa valtuustotasoinen päätös. Tämä hanke on uuden päiväkodin rakentaminen Mäntän taajamaan ja tällä uudistilalla tullaan korvaamaan kaikki nykyiset päiväkotitilat Mäntän taajamassa. Rakennusvaiheeseen tämä hanke etenee tämän kuluvin vuoden aikana ja arvioitu valmistumisaika on kesällä 2017.

Sastamalan koulutuskuntayhtymä aloitti vuoden 2015 aikana merkittävän rakennushankkeen kaupunkimme alueella. Uudisrakennuksella se pyrkii varmistamaan alueelle ja koulutusyksikölle tärkeän lentokoneasentajakoulutuksen säilymisen sekä kehittämisen. Kaupunki varmisti omalta osaltaan tämän koulutustilan rakentumisen hankkimalla omistukseensa maa-alueen, jonne rakennus valmistuu sekä nostamalla Sastamalan koulutuskuntayhtymän peruspääomaosuutta kahdella miljoonalla eurolla.

Keväällä 2015 Suomessa käytiin eduskuntavaalit. Edellisellä vaalikaudella valtiovalan tahtotilana oli suuren sote-uudistuksen toteuttaminen, joka kuitenkin kaatui loppumetreillä perustuslakivaliokunnan

näkemykseen uudistuksen perustuslain vastaisuudesta. Keväällä käytyjen vaalien jälkeen uusi valtioneuvosto aloitti toimintansa kesällä 2015. Myös uuden hallituksen sekä eduskunnan listalla on ollut sote-uudistuksen tekeminen, jonka perimmäisenä ajatuksena on se, että sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuu siirtyy kunnilta suuremmille yksiköille. Syksyllä 2015 hallituspuolueet pääsivät sopuun mallista, jota on pyritty viemään eteenpäin. Tämä malli perustuu 18 itsehallintoalueeseen, maakuntaan, joista 15 toimisi sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuuyksikköinä. Tässä suunnitelmassa on selvittämättä lukuisia yksityiskohtia niin pieniä kuin suuria. Uudistuksen etenemiseen kuitenkin vahvasti vannotaan, vaikka tähän uudistukseen on tällä hetkellä sisällytetty paljon muutakin kuin sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut.

Osittain näihin edellisen eduskuntakauden valtakunnallisiin sote-uudistushankkeisiin liittyen neuvotteli kaupunki yhdessä Parkanon kaupungin sekä Juupajoen ja Kihniön kuntien kanssa sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueen perustamisesta siten, että Parkanon kaupunki toimisi vastuukuntana. Kaupunginvaltuusto hyväksyi yhteistoiminta-alueen perustamisen siten, että päätös varsinaisesta palvelutuotannon aloittamisesta tehdään myöhemmin. Tämä liittyi osaltaan siihen, että kaupungilla oli vireillä Korkeimmassa hallinto-oikeudessa valitus Markkinaoikeuden päätöksestä koskien vuonna 2013 tehtyä hankintapäätöstä kaupungin sote-palveluista.

Korkein hallinto-oikeus kuitenkin kumosi päätöksellään (KHO:2015:64) kaupungin hankintapäätöksen. Tämän päätöksen johdosta kaupunki keskeytti aiemman hankintaprosessin. Kesäkuussa kaupunginvaltuusto päättikin pyytää Parkanon kaupungilta luvan, että Mänttä-Vilppulan kaupunki voi itse järjestää sosiaali- ja terveysterveyspalveluiden kilpailuttamisen siten, että kilpailutettu sopimus on mahdollista myöhemmin siirtää yhteistoiminta-alueen vastuukunnan hallinnoitavaksi. Tämä suunnitelma johtui osittain siitä, että valtakunnallisen sote-uudistuksen uskotaan ja odotetaan olevan valmis vuoden 2019 alussa. Ei ole taloudellisesti eikä toiminnallisesti järkevää aloittaa tuota suunniteltua yhteistoiminta-alueen käytännön yhteistyötä näissä olosuhteissa. Se tulisi vaatimaan merkittäviä investointeja muun muassa tietojärjestelmien sekä tietoverkkojen yhtenäistämiseen ja yhteisen hallinnon rakentamiseen. Mikäli valtiovallan vetämä uudistus etenee suunnitellulla tavalla, olisi kyse vain parin vuoden toiminnasta.

Kokonaisuudessaan vuosi 2015 oli Mänttä-Vilppulan kaupungissa ponnistelua sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestämisen puitteissa. Tähän johtivat niin edellä mainittu valtakunnallinen uudistus kuin kesällä aloitettu uusi hankintaprosessi, joka tähtäsi sosiaali- ja terveyspalvelujen kokonaisulkoistukseen sekä sitä kautta lähipalvelujen turvaamiseen pitemmällä aikajänteellä. Tarkoituksena oli, että uuden hankintaprosessin hankintapäätös olisi tehty jo vuoden 2015 puolella. Tämä aikataulu osoittautui liian haasteelliseksi osittain siitä syystä, että hankintayksikkönä kaupunki halusi taata tarjoajien tasapuolisen kohtelun antamalla tarjoajille riittävästi tietoja, materiaalia ja aikaa valmistella tarjouksia. Näin ollen hankintaprosessi saatiin lopulta päätökseen helmikuussa 2016. Ikävä kyllä tämäkin hankintapäätös on tällä hetkellä Markkinaoikeuden arvioitavana Attendo-ryhmittymän tekemän valituksen perusteella. Kaikki nämä vaiheet Ylä-Pirkanmaan terveydenhuoltoalueen päättymisen jälkeen ovat johtaneet siihen, että vuonna 2013 tehtyä sosiaali- ja terveyspalveluiden kokonaisulkoistamista on jouduttu hoitamaan väliaikaisilla sopimuksilla. Tämä on johtanut siihen, että kaikkia palvelutuottajan kehitysajatuksia ja toimenpiteitä ei ole pystytty toteuttamaan.

Sote-sotkuista huolimatta vuosi 2015 piti sisällään positiivista virettä ja pöhinää väestömäärän vähenemistä lukuun ottamatta. Vuoden mittaan niin päättäjäjoukolla kuin työntekijöilläkin oli ratkottavana lukuisa määrä niin isompia kuin pienempiä asioita, joiden kautta kaupungin palveluja on onnistuttu turvaamaan ja

osin kehittämäänsikin. Kaupunki on kaupunkilaisia varten ja meidän kaikkien tulee olla jatkossa riittävän rohkeita uudistamaan sekä uudistumaan itse tuoreilla ajatuksilla, ideoilla ja toimintamalleilla. Avoimuus, luovuus ja vastuullisuus ovat myös lähivuosina välttämättömiä toiminnassamme. Kaupunkimme jatkuva kehittäminen ja sen elinvoimaisuudesta huolehtiminen on oltava meidän yhteinen päämäärämme, jota tavoittelemme avarakatseisin ajatuksin sekä toimenpitein kaavoihin kangistumatta.

Kiitan luottamushenkilöitä oikein hyvästä yhteistyöstä ja reippaasta päätöksentekokyvystä. Isoissa ja merkittävästi vaikuttavissa asioissa usein punnitaan vastuullisuus ja näissä tilanteissa päätöksentekijämme ovat osoittaneet kovuutta, rohkeutta ja luovuutta kunnallisen demokratian puitteissa. Iso kiitos myös kaikille kaupunkikonsernin palveluksessa oleville henkilöille, jotka ovat omalta osaltaan olleet varmistamassa palvelutuotannon sekä yhteispelin sujuvuutta.

3.2.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kaupungin hallintorakenteessa ei tapahtunut vuonna 2015 muutoksia. Kaupungin hallinto-organisaatio on kuvattu alla olevassa kuviossa.



Toimielin	Jäsenmäärä
Kaupunginvaltuusto	35
Keskusvaalilautakunta	5
Tarkastuslautakunta	5
Kaupunginhallitus	9
Sivistyslautakunta	10
Tekninen lautakunta	10
Peruspalvelulautakunta (yhteislautakunta Juupajoen kanssa)	7

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

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) 29.6.2015 asti / Ilkka Jatkola SDP 29.6.2015 lukien. Kaupunginvaltuuston 2. varapuheenjohtaja Pentti Paananen (VAS). Valtuustokauden alkupuolella kaupunginvaltuuston 1. varapuheenjohtajana toiminut Riitta Tuominen anoi eroa kaikista luottamustoimista. Kaupunginvaltuusto myönsi Riitta Tuomiselle eron luottamustoimen hoitamisesta kokouksessaan 29.6.2015. Samassa yhteydessä valtuuston puheenjohtaja kutsui valtuuston varsinaiseksi jäseneksi SDP:n ensimmäisen varavaltuutetun Paavo Pohjan. Samassa kokouksessa 29.6.2015 valtuusto valitsi Ilkka Jatkolan kaupunginvaltuuston 1. varapuheenjohtajaksi.

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)	Rönni 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

TALOUSARVION SITOVUUS VUONNA 2015

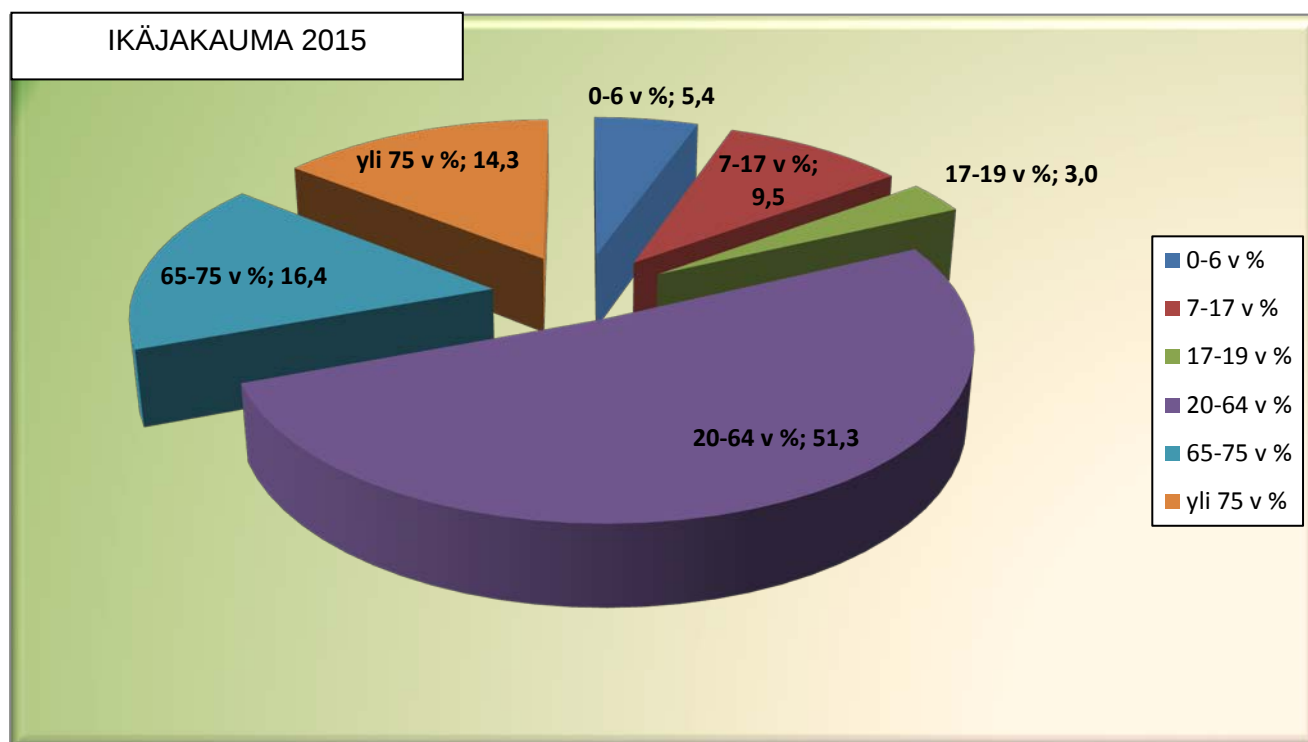
PALVELUALUE	VASTUUALUE	Vastuualueen esimies
KAUPUNGINVALTUUSTO	Kaupunginvaltuusto	
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Vaalit	
TARKASTUSLAUTAKUNTA	Tilintarkastus	
YLEISJOHTO	Yleishallinto Elinkeinot, matkailu ja markkinointi Kaavoituspalvelut Joukkoliikenne Työllisyyspalvelut	Kaupunginjohtaja Kaupunginjohtaja Kaupunginarkkitehti Kaupunginlakimies Kaupunginlakimies
HALLINTOPALVELUT	Toimistopalvelut Henkilöstöpalvelut Talouspalvelut Tietohallintopalvelut Turvapaikanhakijat	Hallintojohtaja Henkilöstöpäällikkö Talousjohtaja Tietohallintopäällikkö Talousjohtaja
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	Sosiaali- ja terveyspalvelut	Hallintojohtaja
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)	Tekninen johtaja Rakennuspäällikkö Siiv. ja ruokapalv.päällikkö Maankäyttöinsinööri Liikuntasihteri Tekninen isännöitsijä Tekninen johtaja

3.2.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Väestö

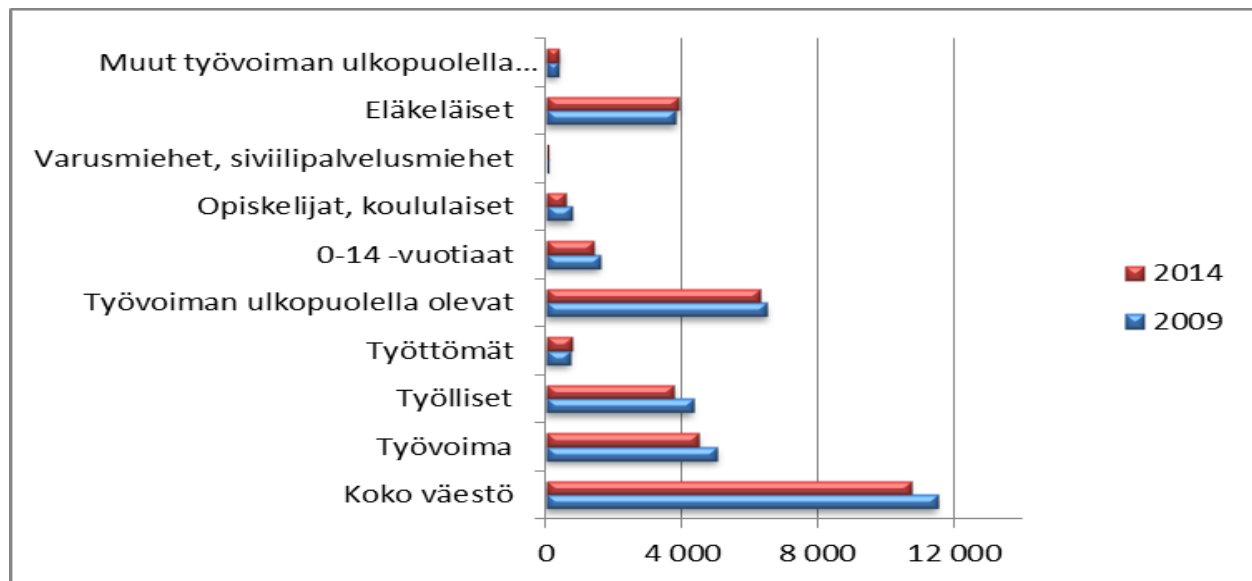
Mänttä-Vilppulan kaupungin väkiluku oli vuoden 2015 lopussa Väestörekisterikeskuksen tilaston mukaan 10 593. Tämän Väestörekisterikeskuksen ennakkotiedon ja tilaston mukaan kaupunkimme väkiluku pieneni viime vuoden aikana 145 hengellä, joka merkitsee noin 1,3 prosentin vähennystä. On hyvä huomata, että Väestörekisterikeskuksen ja Tilastokeskuksen tilastot poikkeavat hieman toisistaan ja tämä on tulee ottaa huomioon erilaisia vertailuja tehdessä. Nyt kuluva vuoden alkupuolella väestörekisterikeskus on ilmoittanut, ettei se enää itse tuota helmikuun tilastojen jälkeen asukaslukutilastoja, vaan niissä tukeudutaan Tilastokeskuksen tietoihin. Asukasluvun pienenemisen taustalla on syntyvyyden pienempi määrä verrattuna kuolleisuuteen sekä muuttotappio. Viime vuonna väestön väheneminen perustui yhtä suurelta osin kuolleisuuden ja syntyvyyden väliseen eroon sekä muuttotappioon. Nettomahanmuutto oli tilastojen perusteella positiivinen, joka pienensi kaupunkimme väestötappiota.

Väestön vähenemisen ohella ikäihmisten suhteellinen osuus kasvaa kaupungissamme koko ajan. Alla olevassa kuvassa näkyy väestörakenne vuoden 2015 lopussa. Kuviosta huomaamme, että kaupunkimme yli 65 –vuotiaiden suhteellinen osuus on jo yli 30 %.

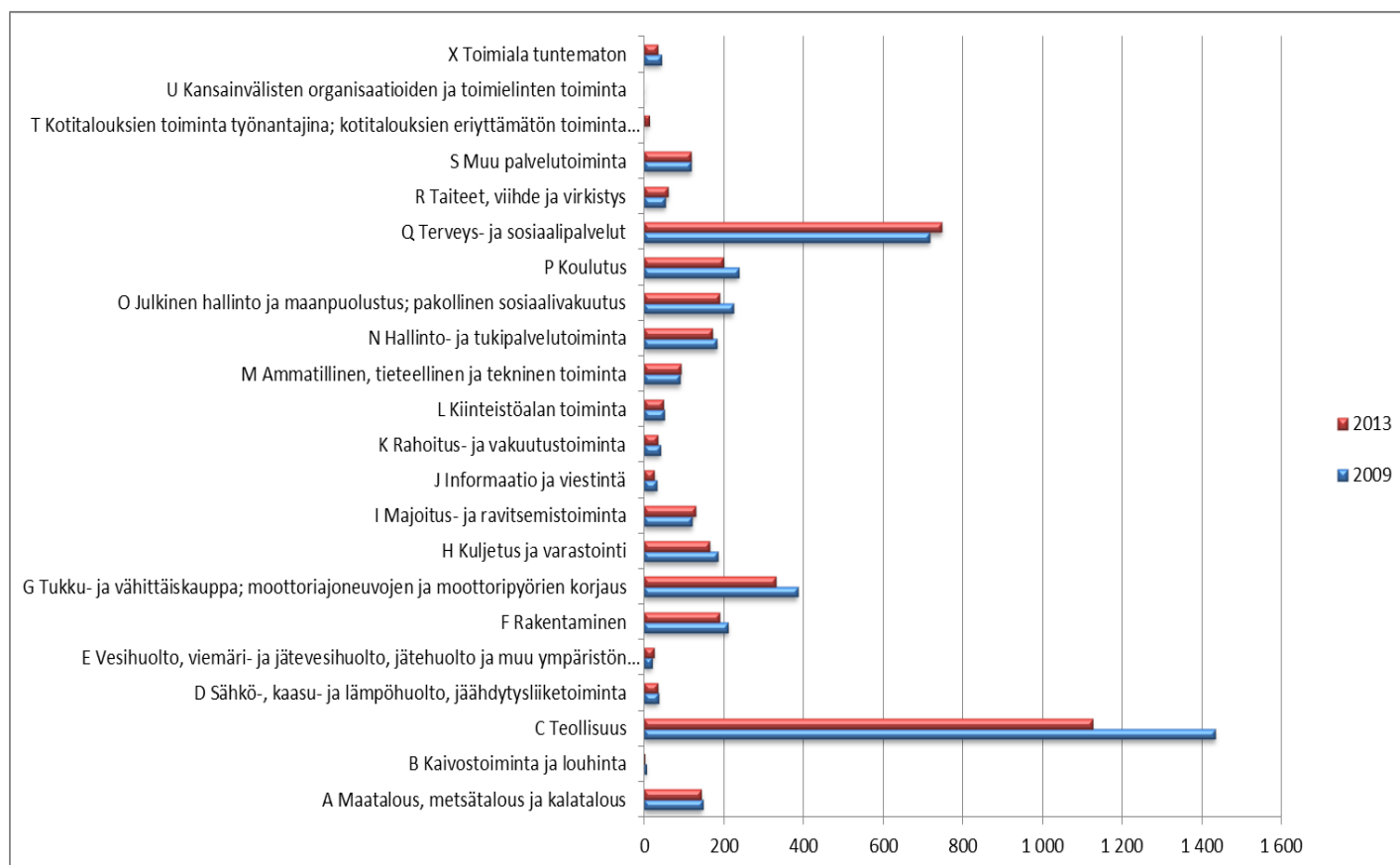


Väestön pääasiallinen toiminta

Alla olevassa taulukossa näkyy väestön pääasiallinen toiminta Tilastokeskuksen luokituksen mukaan vuosina 2009 ja 2014. Kuviosta näemme, että työvoiman sekä työllisten määrä on laskenut, kun taas eläkeläisten määrä on kasvanut. Tämä kuvastaa omalta osaltaan väestömme ikääntymistä.



Alla olevan kuvan perusteella voimme pureutua syvemmälle työllisyyden tarkastelussa. Kuvassa on tarkasteltu työllisten jakautumista toimialaluokituksen (TOL 2008) mukaisesti. Kuvasta huomataan, että työllisten määrä on laskenut merkittäväällä tavalla teollisuudessa työskentelevien osalta. Kasvua on ollut terveys- ja sosiaalipalveluissa, taiteen, viihteen ja virkistystyöskentelevien sekä majoitus ja ravitsemustoimintapalveluissa työskentelevien osalta.



Työllisyys

Pirkanmaan ELY-keskuksen tilastoinnin mukaan vuoden 2014 joulukuussa Mänttä-Vilppulan työttömyysaste oli 15,5 % ja vuoden 2015 joulukuussa työttömyysaste oli 16,6 %. Työvoiman määrä kaupunkimme alueella oli vuoden 2014 lopussa 4 679 henkilöä ja vuoden 2015 lopussa puolestaan 4 531 henkilöä. Työvoiman määrä putosi vuoden aikana 148 henkilöllä. Työttömien määrä oli puolestaan vuoden 2014 lopussa 727 henkilöä ja vuoden 2015 lopussa puolestaan 752 henkilöä eli 25 henkilöä enemmän vuoden takaiseen verrattuna.

		Työvoima	Työttömät	Työttömyysaste, %
Mänttä-Vilppula	12/2014	4 679	727	15,5
	12/2015	4 531	752	16,6
Ylä-Pirkanmaa	12/2014	10 517	1 578	15,0
	12/2015	10 251	1 646	16,1
Pirkanmaa	12/2014	241 918	38 529	15,9
	12/2015	243 312	39 857	16,4

Lähde: Pirkanmaan ELY; Pirkanmaan työllisyyskatsaus Joulukuu 2014 ja Joulukuu 2015

Koko valtakunnan tasolla työttömyysaste nousi vuoden 2014 lopusta vuoden 2015 loppuun peräti 4 prosenttiyksikköä. Pirkanmaalla kasvu oli samansuuruinen kuin koko valtakunnassa. Pirkanmaan työttömyysaste oli vuoden 2015 lopussa 16,4 %. Seutukuntamme muihin kuntiin verrattuna Mänttä-Vilppulan työttömyysaste oli joulukuussa 2015 korkeampi kuin Juupajoella ja Ruovedellä, mutta hiukan matalampi kuin Virroilla.

Kaupunkimme työttömyysaste oli siis jonkin verran korkeampi kuin Pirkanmaalla keskimäärin, samoin korkeampi kuin koko valtakunnassa. Työttömyysasteen korkean tason lisäksi on myös työvoiman määrän lasku huolestuttavaa. Käytännön tasolla tämä tarkoittaa, että kunnallisveroa maksavien määrä laskee, joka näkyy pitkällä aikavälillä verotulokertymässä.

3.2.4 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kuntien valtionosuusjärjestelmää on viime vuosina uudistettu ja uudistuksen vaikutusarvioita on ennakoitu muun muassa Kuntaliiton toimesta. Mänttä-Vilppulan kaupungin osalta valtionosuuksien kertyminen vuonna 2015 oli positiivisempi kuin, mitä näissä ennusteissa oli ennakoitu. Tämän vuoksi valtionosuuksia kertyikin enemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa oli ennustettu. Valtionosuusennustetta korjattiin muutetussa talousarviossa, jonka myötä uusi arvio olikin lähempänä lopullista toteumaa.

Verotulojen osalta kävi myös niin, että verotuloja kertyi enemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa ennakoitiin. Vielä syksyllä verohallinnon ennusteet vaikuttivat siltä, että verotulot eivät toteudu niin hyvin kuin oli alkuun ennustettu ja sen vuoksi valtuuston hyväksymässä muutetussa talousarviossa verotuloennustetta laskettiin alaspäin. Tässä verohallinnon syksyinen arvio meni yllättäen pieleen ja voidaan todeta, että verotulokehitys oli tällä kertaa kaupungillemme suotuisa ja positiivinen.

Kaupungin velkamäärä kasvoi vuoden 2015 aikana merkittävästi. Tähän vaikuttivat osaltaan merkittävät rakennusinvestointihankkeet, joista osan toteutti kaupunki itse. Osasta rakennushankkeista vastasi kaupunkikonsernin tytäryhteisöt, joille kaupunki puolestaan järjesti rahoitusta myöntämällä niille lainaa.

Lainakannan hallinta onkin otettava jatkossa tarkempaan tarkasteluun, joka vääjäämättä johtaa investointien kriittiseen tarkasteluun.

Mänttä-Vilppulan kaupunki on ollut mukana Hämeen päihdehuollon kuntayhtymässä pienellä osuudella. Kuntayhtymän jäsenkunnat ovat päätyneet kuntayhtymän purkamiseen, koska kunnat hankkivat aiemmin kuntayhtymän vastuulla olleet palvelut toisaalta. Tilikausi 2015 oli kuntayhtymän viimeinen tilivuosi ja nyt kevään aikana jäsenkunnat käsittelevät kuntayhtymän purkamisen ja purkamiseen liittyvät hallinnolliset sekä taloudelliset toimenpiteet.

Vuoden 2014 lopulla kaupunki päätti myydä omistamansa vesihuoltoliikelaitoksen Mäntän Kaukolämpö Oy:lle. Tämä liittyi osana talouden tasapainottamisohjelmaan, mutta merkittävältä osalta myös kaupunkikonsernin toiminnan tehostamiseen sekä järkevöittämiseen. Vuosi 2015 olikin ensimmäinen vuosi, kun Mäntän Kaukolämpö ja Vesilaitos Oy huolehti myös vesihuollon palvelutuotannosta eikä kaupungilla enää ollut liikelaitosta. Kuluneen vuoden arvion perusteella voidaan todeta, että siirto oli kokonaisuutta ajatellen hyvä ratkaisu, joka on tuonut toimintaan ja toiminnan johtamiseen järkevyyttä sekä suunnitelmallisuutta merkittäväällä tavalla.

Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 26.6.2015 (46 §) hyväksyä periaatteet kaupungin vuokrahuoneistojen omistuksesta ja hallinnasta jatkossa. Samalla valtuusto hyväksyi periaatteet joidenkin omistuksessaan olevien asunto-osakkeiden luovuttamisesta Koskelantalot Oy:lle ja valtuutti kaupunginhallituksen toteuttamaan periaatteiden mukaiset omistusjärjestelyihin liittyvät päätökset. Kaupunginhallitus päätti vuoden lopulla, että kaupunki luovuttaa valtaosan kaupungin omistamista asunto-osakeyhtiöiden osakkeista apporttina kirjanpitoarvostaan Koskelantalot Oy:lle 1.1.2016 ja että osakkeiden luovutus tehdään Koskelantalot Oy:n sijoitetun vapaan pääoman rahastoon vahvistamaan yhtiön omaa pääomaa. Näin ollen jatkossa kaupungin vuokratuotot pienenevät, mutta toisaalta asunto-osakkeiden hallintaan liittyvät yhtiö- sekä hoitovastikkeet jäävät menoina pois. Tällä toimella vahvistetaan tytäryhteisön, Koskelantalot Oy:n, rahoitusasemaa.

3.2.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Mänttä-Vilppulan kaupungilla tulee edelleen olemaan haasteita talouden tasapainon kanssa. Mikäli saamme sosiaali- ja terveyspalvelujen tuotannosta voimaan pitkäaikaisen ja kilpailutetun sopimuksen, on kaupungin vuosittaisista kokonaismenoista selvillä noin 65 %. Tämä luonnollisesti helpottaa talouden suunnittelua, mutta samalla tuo esille sen, että tasapainoa pitää hakea tuolla 35 %:n osuudella muista kokonaismenoista. Mikäli taas oikeusprosessista johtuen emme saa vieläkaan pitkäaikaista palvelutuotantosopimusta sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelujen osalta, niin joudumme edelleen toiminaan lyhyemmän aikajänteen väliaikaisilla sopimuksilla, jotka tuovat oman vaikeuskertoimen sekä toiminnan että talouden suunnitteluun.

Kaupunkimme on kuitenkin siinä mielessä moneen naapurikuntaan verrattuna erilaisessa asemassa, että tulo- ja palvelutalouden puolella verotulot ovat merkittävästi suurempi erä kuin valtionosuudet. Toisaalta tämä kertoo elinvoimasta sekä työpaikoista, mutta toisaalta se luo joihinkin naapurikuntiin verrattuna huomattavasti haasteellisemman lähtökohdan. Kun lisäksi huomioidaan, että työvoiman määrä on kaupungissamme koko ajan laskussa ja väestö sekä vähenee että vanhenee, niin tilanne muuttuu yhä

vaikeammaksi. On todennäköistä, että tätä demografista kehitystä ei muuteta yhdessä eikä kahdessa vuodessa, vaan se vaatii pitkäjänteisen suunnitelmallisen strategian.

On selvää, että ilman selkeitä talouden kasvunäkymiä kaupunki uhkaa velkaantua koko ajan, mikäli edessä on merkittäviä ja suuria investointeja. Tämä tarkoittaa sitä, että investoinnit tulee jatkossa pystyä rahoittamaan yhä suuremmissa määrin tulorahoituksen kautta ja vuosikatteen avulla. Tästä seuraa se, että tulevaisuudessa investointeja tulee harkita yhä tarkemmin ja niiden ajoittaminen sekä kohdentaminen vaatii selkeää poliittista linjausta ja poliittisen tahtotilan hakemista.

Kaupungin tulee pystyä luomaan enemmän edellytyksiä yrittäjyydelle sekä sitä kautta syntyville uusille sekä säilytettävälle työpaikoille. Tässä korostuu koko kaupunkikonsernin rooli ja panokset ja vain tällä toiminnalla tulevaisuuden näkymiä voidaan muuttaa positiivisemmiksi myös investointien näkökulmasta.

3.2.6 Kaupungin henkilöstö

Mänttä-Vilppulan kaupungin vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.2015 oli 336, muutos edellisvuoteen oli + 5 henkilöä. Määräaikaisten (sis. palkkatuella palkatut) määrä oli vuoden lopussa 13 pienempi kuin edellisvuonna.

Vakinaisten osuus kaupungin henkilöstöstä oli vuoden lopussa 81,5 %. Vuonna 2014 ko. osuus oli 78,8 %.

Päätoimisia vuoden 2015 lopussa oli yhteensä 412, mikä oli 8 henkeä pienempi kuin edellisvuonna.

Edellisten lisäksi kaupungin palvelussuhteessa oli 31.12.2015 yhteensä 289 henkilöä (272 v. -14), joille on myönnetty virka-/työvapaata Mäntänvuoren Terveys Oy:ssä/ Pihlajalinna Oy:ssä työskentelyä varten. Vuoden 2015 alussa aloitti Mänttä-Vilppulan kaupungin ja Juupajoen kunnan perustama sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alue, missä yhteydessä Juupajoelta siirtyi sote-henkilöstöä Mänttä-Vilppulan kaupungin palvelukseen. Virka- ja työvapaalla Mäntänvuoren Terveys Oy:ssä ja Pihlajalinna Oy:ssä työskentelyä varten vuoden 2015 lopussa olevien lukumäärässä on Juupajoelta siirtyneitä 33 henkeä, joten Mänttä-Vilppulan kaupungilta virka- ja työvapaalla olevien määrä on vähentynyt 16 henkilöllä edellisvuodesta.

Tilinpäätöksen liitteenä olevassa henkilöstöraportissa on pureuduttu tarkemmin henkilöstörakenteeseen ja siinä tapahtuneisiin muutoksiin. Lisäksi henkilöstöraportissa on kuvattu muun muassa henkilöstökustannukset palvelualueittain, sairauspoissaolot sekä muita työkykyyn ja työhyvinvointiin liittyviä yksityiskohtia.

3.2.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä

Kaupungin ja kaupunkikonsernin riskeistä ja epävarmuustekijöistä on osa kaupungin omalla vaikutusalueella ja osa kaupungin vaikuttamisen ulkopuolella. Toiminnallisena riskinä on nähtävä sosiaali- ja terveydenhuollon kokonaisulkoistukseen tähdänneen hankinnan lopullinen toteutuminen. Kuten aiemmin on todettu, on hankintapäätös nyt Markkinaoikeuden arvioitavana. Mikäli emme pysty toimeenpanemaan pitkäaikaista palvelutuotantosopimusta, on palveluntuottajallakin omat haasteensa palvelutuotannon kehittämisessä sekä toimintojen ylläpitämisessä. Toisaalta mikäli uusi pitkäaikainen sopimus voidaan toimeenpanna, niin sopimuksen seurantaan ja valvontaan tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota.

Henkilöstön eläköityminen ja organisaation virittäminen eläköitymisiin muodostaa oman riskinsä aina, kun henkilöt vaihtuvat. Viime vuosina on noudatettu tiukasti henkilöstösuunnitelmaa, jonka mukaan aina eläköitymisen yhteydessä tarkastellaan tehtävän täyttäminen tai täyttämättä jättäminen. Tilanne on johtanut siihen, että henkilöstön määrä on erityisesti yleishallinnon osalta pienentynyt jo turhankin paljon ja tähän tulee jatkossa kiinnittää enemmän huomiota. On myös todettava, että mahdollisissa rekrytoinneissa piilee myös aina oma riskinsä, että niissä onnistutaan parhaalla mahdollisella tavalla.

Tietojärjestelmien osalta kaupungin on syytä vaihtaa kuluvana vuonna osa ohjelmistaan sekä sovelluksistaan nykyaikaisempiin järjestelmiin, jotta toiminta on nykypäivän digitaalisessa maailmassa mahdollisemman vaivatonta sekä tehokasta. Tässä luonnollisesti piilee riski osaamisen hallinnan suhteen.

Rahoitusmarkkinoiden erikoinen historiallinen tilanne, missä lyhyet korot ovat negatiivisia aiheuttaa tulevaisuuteen aivan uudenlaista ja kuntakentässäkin ennennäkemätöntä epävarmuutta. Yleisesti kuntien, kuten myös oman kaupunkimme, lainakanta on rivakassa kasvussa. Korkomenot eivät tällä hetkellä näyttele isoa roolia tilikauden tuloksen ja tasapainon muodostumisessa. Tulevaisuudessa tilanne voi kuitenkin olla täysin toisenlainen. Kuluvalla nollakorkokaudella on syytä pitää mielessä se, että nykyinen korkotaso ei ole ikuinen. Kuntien tulee varautua suunnitelmallisesti myös tulevaan korko- ja rahoitusmarkkinoiden palautumiseen ennalleen. Tällöin korkomenojen osuus kuntien menoista voi yllättäen nousta merkittäväksi menoeräksi ja nimenomaan luonnollisesti sinne huonompaan suuntaan talouden tasapainoa horjuttavaksi tekijäksi.

3.2.8 Ympäristötekijät

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.

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.

Kesällä 2015 saatiin päätökseen jo vuoden 2014 puolella alkanut kuntarakenneselvityksen ensimmäinen vaihe. Selvityksessä olivat mukana Keuruun kaupunki, Multian kunta sekä Mänttä-Vilppulan kaupunki. Kuntien sopimalla tavalla selvitystyötä hallinnoi Keuruun kaupunki ja selvitys päätettiin jakaa kahteen osaan. Ensimmäisessä vaiheessa oli päämääränä selvittää onko kunnilla edellytyksiä edetä varsinaiseen kuntajakoselvitykseen vai jatketaanko selvitystä pelkästään yhteistyöselvityksenä. Kuntien valtuustot käsittelivät selvityksen ensimmäisen vaiheen lopputulosta 29.6.2015. Mänttä-Vilppulan kaupungin valtuusto päätti selvänumeroinen äänestyksen jälkeen, että selvitystä voidaan suunnata varsinaiseen kuntajakoselvitykseen tietyin ehdoin. Ehdot olivat:

1. Yhdistynyt kunta sijaitsee Pirkanmaan maakunnassa, mikäli nykyiset maakuntarajat säilyvät selvityksen aikana ja sen jälkeen.
2. Yhdistynyt kunta kuuluu Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymään tai vastaavaan organisaatioon, mikäli sairaanhoitopiireillä tai niitä vastaavilla järjestelyillä ovat voimassa nykyiset aluerajat selvityksen aikana ja sen jälkeen.
3. Yhdistynyt kunta kuuluu TAYSin erva-alueeseen, mikäli nykyinen erityisvastuualuejako on voimassa selvityksen aikana ja sen jälkeen.

Lisäksi valtuusto linjasi, että kuntarakennelain mukaista selvitystä voidaan suunnata mainittujen kolmen kunnan yhteistyön tiivistämiseen tähtäävään selvitykseen, mikäli Keuruun kaupunki ja Multian kunta eivät hyväksy yhdistyneen kunnan osalta yllä mainittuja suuntautumiseen liittyviä kriteerejä. Kaupunginvaltuusto kuitenkin päätti, se että harkitsee uudelleen osallistumista yhteistyön tiivistämiseen tähtäävään selvitykseen, mikäli alue laajenee tässä selvityksessä mukana ollutta kolmea kuntaa laajemmalle alueelle.

Keuruun kaupunginvaltuusto ja Multian kunnanvaltuusto päättivät, ettei varsinaiseen kuntarakenneselvitykseen ole edellytyksiä edetä ja että selvitystä voidaan jatkaa yhteistyön tiivistämisen merkeissä. Myöhemmin kävi niin, että mahdollisen yhteistyön tiivistämiseen tähtäävän selvityksen alue on laajentunut Keuruun kaupungin muihin naapurikuntiin. Tämän jälkeen Mänttä-Vilppulan kaupunki ilmoitti, ettei se ole mukana siinä selvityksessä, mutta jatkaa nykyistä hyvin toimivaa yhteistyötä.

3.3 Selonteko kaupungin 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 osavuosisikatsausta + tilinpäätös). Taloustoimisto kokoaa raporteista osavuosisikatsauksen joka viedään tiedoksi valtuustolle. Muusta raportoinnista on ohjeistettu, että kaupunginhallitus ja lautakunnat päättävät itse raportointiheydestä, sen laajuudesta ja kattavuudesta.

Lisäksi talousarviossa on ohjeistettu tulosyksiköiden vastuuhenkilöistä jotka vastaavat määrärahojen käytöstä, budjettisidonaisuuden noudattamisesta ja tositteiden hyväksymisestä. Sähköisen laskunkierron 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. Voimassa oleva sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on käsitelty ja hyväksytty kaupunginhallituksessa 7.12.2015 § 312.

3.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma	2015 1 000 €	2014 1 000 €	2013 1 000 €
Toimintatuotot*	19 360	15 009	15 745
Toimintakulut*	-83 641	-78 097	-76 831
TOIMINTAKATE	-64 281	-63 088	-61 086
Verotulot	41 718	40 345	41 160
Valtionosuudet	25 371	25 018	24 930
Korkotuotot	98	12	40
Muut rahoitustuotot	281	166	144
Korkokulut	-287	-282	-313
Muut rahoituskulut	-9	17	58
VUOSIKATE	2 891	2 153	4 817
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 345	-2 783	-2 612
Satunnaiset erät		2 146	3 290
TILIKAUDEN TULOS	546	1 516	5 494
Poistoeron muutos	4	4	4
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	550	1 520	5 498

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:	2015	2014	2013
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	23,1	19,3	21,3
Vuosikate €	2 890 772	2 152 735	4 816 826
Vuosikate, €/asukas	273	200	442
Poistot €	2 344 559	2 782 681	2 612 220
Vuosikate / poistot, %	123,3	77,4	184,3
Asukkaita 31.12.	10 587	10 738	10 910

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 tulorahoituksen 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.

3.4.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA	2015 1 000 €	2014 1 000 €	2013 1 000 €
TOIMINNAN rahavirta			
Vuosikate	2 891	2 153	4 817
Satunnaiset erät	0	2 146	3 290
Tulorahoituksen korjauserät	-28	-1 893	-3 516
INVESTOINTIEN rahavirta			
Investointimenot	-9 965	-3 686	-2 816
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 378	138	147
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	28	11 092	372
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	44	382	3 516
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 651	10 332	5 810
RAHOITUKSEN rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-863	-11 209	-3 500
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 500	10 018	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 300	-2 508	-7 536
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-504	-4 488	8 000
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-157	-34	182
Vaihto-omaisuuden muutos			18
Saamisten muutos	-1 522	-1521	1 033
Korottomien velkojen muutos	-2 682	20	-4 934
Rahoituksen rahavirta	-4 472	-9721	-6 737
Rahavarojen muutos	-1 179	611	-927
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	278	1457	846
Rahavarat 1.1.	1 457	846	908
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2015	2014	2013
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 vuodelta	- 4 306 889	5 970 929	288 362
Lainakanta 31.12. €	35 857 203	26 168 421	23 445 035
Lainat, € / asukas	3 388	2437	2149
Lainan hoitokate	1,23	-0,8	-0,6
Kassavarat 31.12. €	278 112	1 457 137	845 876
Kassan riittävyys	1	5,2 päivää	3,9 päivää
Asukasmäärä	10 587	10 738	10 910

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 edellytysten 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 Rahoitusasema ja sen muutokset

VASTAAVAA	2015	2014	2013
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat oikeudet	349	547	526
Muut pitkävaikutteiset menot	331	245	299
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	680	793	827
Maa- ja vesialueet	4 379	4 087	4 438
Rakennukset	18 192	18 258	19 323
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 511	7 939	14 712
Koneet ja kalusto	701	958	1 160
Muut aineelliset hyödykkeet	83	71	61
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 603	1 321	318
AINEELLISET HYÖDYKKEET	36 469	32 635	40 011
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöistä	3 471	2 996	2 486
Kuntayhtymäosuudet	9 183	7 183	7 182
Osakkeet ja osuudet osak.	4 412	4 411	4 434
Muut osakkeet ja osuudet	675	675	674
Osakkeet ja osuudet	17 740	15 265	14 777
Muut lainasaamiset	15 517	14 717	3 517
Muut saamiset	146	83	91
SIJOITUKSET	33 403	30 065	18 386
PYSYVÄT VASTAAVAT	70 551	63 494	59 224
Valtion toimeksiannot	3	8	11
Lahjoitusrahastojen erityis			1
Muut toimeksiantojen varat			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3	8	12
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Aineet ja tarvikkeet			1
VAIHTO-OMAISUUS			1
Lainasaamiset	17	30	351
<i>Pitkäaikaiset saamiset yht.</i>	17	30	351
Myyntisaamiset	1 921	2 280	2 055
Lainasaamiset	930	838	18
Muut saamiset	1 359	1 182	678
Siirtosaamiset	3 167	1 540	776
<i>Lyhytaikaiset saamiset yht.</i>	7 377	5 841	3 552
SAAMISET	7 393	5 871	3 904
RAHOITUSARVOPAPERIT yht.	74	74	74
Rahat		1	1
Pankkisaamiset	203	1 382	770
RAHAT JA PANKKISAAMISET	203	1 383	771
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 671	7 328	4 750
VASTAAVAA	78 226	70 831	63 986

VASTATTAVAA	2015	2014	2013
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	35 388	35 388	35 388
Arvonkorotusrahasto	442	439	376
Edellisten kausien yli-/ali	98	-1 422	-6 921
Tilikauden yli-/alijäämä	550	1 520	5 499
OMA PÄÄOMA	36 479	35 926	34 342
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	93	98	102
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot		15	45
Lahjoitusrahastojen pääomat	125	270	271
Muut toimeksiantojen pääoma	14	15	22
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	139	302	339
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN			
Lainat rahoitus- ja vakuut	25 693	15 350	7 900
Lainat julkisyhteisöiltä		7	18
Muut velat/Liittymismaksut			451
PITKÄAIKAINEN	25 693	15 357	8 370
LYHYTAIKAINEN			
Lainat rahoitus- ja vakuut	10 157	10 800	15 508
Lainat julkisyhteisöiltä		11	19
Ostovelat	2 976	5 242	2 049
Muut velat/Liittymismaksut	338	342	457
Siirtyvät korot	21	21	2
Lomapalkkajaksotus	2 053	2 096	2 186
Valtionosuusennakot	50	107	192
Muut siirtovelat	218	528	419
Siirtovelat	2 343	2 753	2 801
LYHYTAIKAINEN	15 822	19 148	20 833
VIERAS PÄÄOMA	41 515	34 506	29 203
VASTATTAVAA	78 226	70 831	63 986

Taseen tunnusluvut	2015	2014	2013
Omavaraisuusaste	45,2	50,2	53,8
Suhteellinen velkaantuneisuus	47,96	42,9	35,7
Kertynyt yli- /alijäämä, 1000€	648	98	-1 422
Kertynyt yli- /alijäämä €/as	61	9	-130
Kaupunkin lainakanta 31.12., 1000€	35 857	26 060	23 896
Lainakanta €/as	3388	2 437	2 190
Lainasaamiset 31.12. 1000€	15 516	14 716	3 517
Asukkaita	10 587	10 738	10 910

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.

Lainat euroa/asukas lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kuntayhtymässä ei asukaskohtaista lainamäärää lasketa.

Lainasaamisilla 31.12. tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

3.6 Kokonaistulot ja -menot

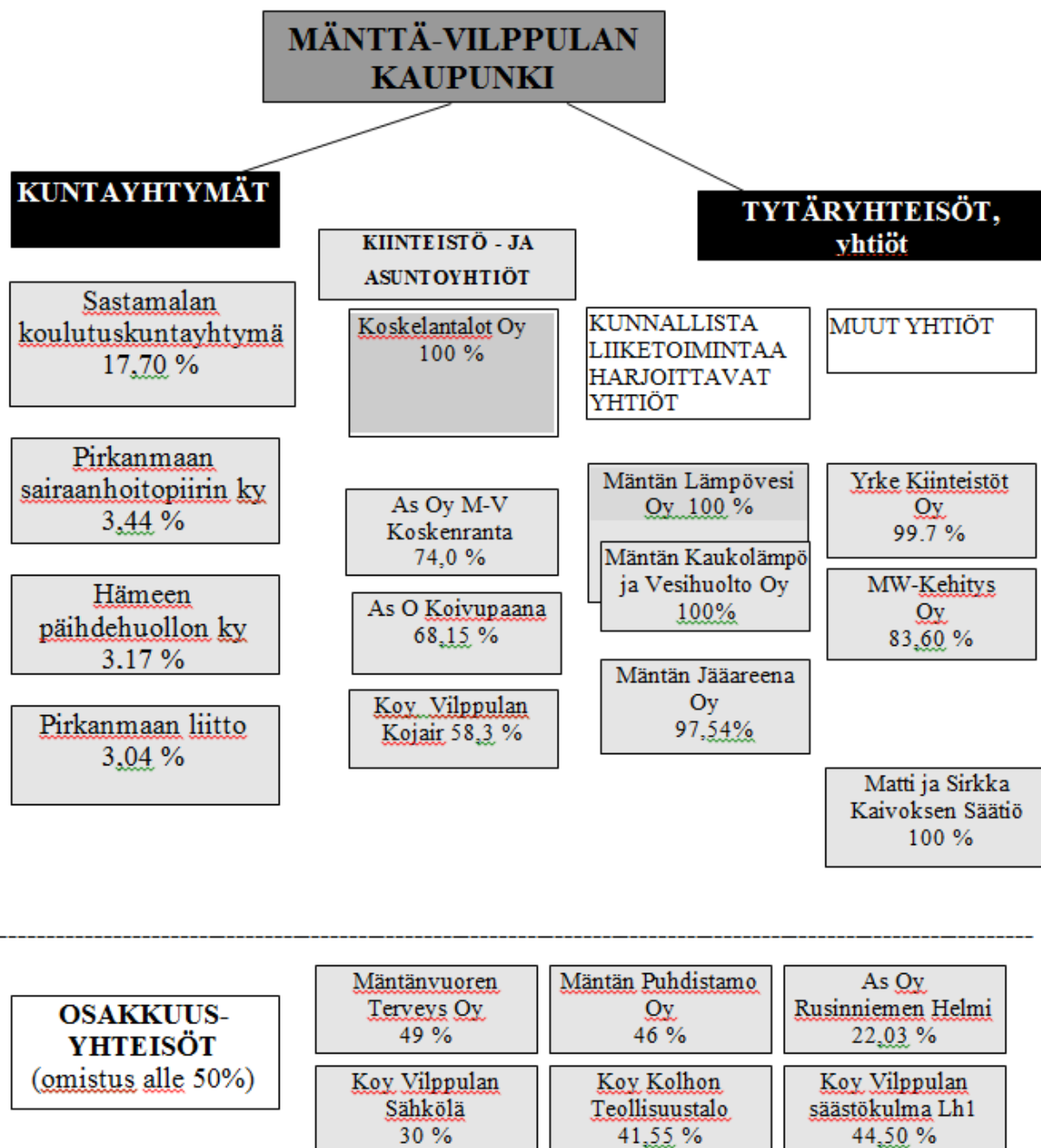
TULOT - varsinainen toiminta	2015
	(1.000 €)
Toimintatuotot	
Myyntituotot	10 677
Maksutuotot	5 484
Tuet ja avustukset	1 601
Vuokratuotot	1 414
Muut toimintatuotot	185
Toimintatuotot yhteensä	19 361
Verotulot	41 718
Käyttötalouden valtionosuudet	25 371
Rahoitustuotot	
Korkotuotot	98
Muut rahoitustuotot	281
Satunnaiset tulot	
Tulorahoituksen korjauserät	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	
Investointien tulot	
Rahoitusosuudet investointituloihin	1 379
Käyttöomaisuuden myyntitulot	44
Rahoitustoiminta	
Antolainojen vähennys	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 500
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	
Oman pääoman lisäys	
Tulot	100 752

MENOT - varsinainen toiminta		2015
		(1.000 €)
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		19 556
Palvelusten ostot		53 492
Ostot tilikauden aikana		4 712
Avustukset		4 613
Muut kulut		1 269
Toimintakulut yhteensä		83 642
Korkokulut		287
Muut rahoituskulut		9
Satunnaiset menot		
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit		9 965
Rahoitustoiminta		
Antolainojen lisäys		863
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		2 300
Lyhytaikaisten lainojen vähennys		504
Oman pääoman vähennys		
Menot		97 570

3.7 Kuntakonsernin toiminta ja sen talous

3.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei Yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	4	
Kunnallista liiketoimintaa harj. yhtiöt	3	
Muut yhtiöt	2	
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt	1	
Kuntayhtymät	4	
Osakkuusyhteisöt	6	
Muut omistusyhteisyhteisö		
Yhteensä	20	



3.7.2 Konsernin toiminnanohjaus

Kuntalaki asettaa kunnille veloitteen päättää kuntakonsernin keskeisistä tavoitteista ja konserniohjauksen periaatteista sekä määrää kunnan konsernijohtosta konserniohjauksen ja konsernivalvonnan järjestäjänä seuraavasti:

Kuntalain § 13 mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Kuntalain § 16 a mukaan kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Kunnan tytäryhteisö taas on yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolaissa (1336/1997 1 luku § 5) tarkoitettu määräysvalta. Eli käytännössä määräysvalta on osakkaalla joka esim. omistaa yhteisöstä yli puolet tai jolla on oikeus nimittää tai erottaa enemmistö yhteisön hallituksessa. Kuntalain § 25 mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut johtosäännössä määrätyt viranomaiset. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Kaupunkikonsernin toimintaa ohjataan konserniohjeella, talousarviolla ja yksittäisillä valtuuston ja hallituksen päätöksillä. Lisäksi konsernijohto käy tarvittaessa keskusteluja tytäryhtiöiden johdon kanssa konsernin sisäisen tiedonkulun edesauttamiseksi. Kaupungin voimassaoleva konserniohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 10.10.2011 § 48.

Konserniohjeella ohjeistetaan kaupunginvaltuuston tytäryhteisölle asettamien omistajapoliittisten linjauksien sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttaminen. Ohjeella määritellään myös, miten tytäryhteisöjen ohjaus, seuranta, raportointi ja valvonta on järjestetty Mänttä-Vilppulan kaupunkikonsernissa.

Lisäksi vuosittain talousarviossa annetaan tilanteen mukaan ohjeita konserniyhtiöille. Lisäksi tytäryhteisöt käyvät raportoimassa kaupunginhallitukselle tiedonantoja säännöllisin väliajoin.

3.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kaupungin vuokrataloyhtiö, Koskelantalot Oy:ssä, on viime vuosina lisääntynyt toiminnan sekä talouden suunnitelmallisuus uuden toimitusjohtajan myötä. Yhtiön taloutta on aloitettu tasapainottamaan muun muassa suunnitelmallisella asuntojen purkamisella. Vilppulan taajamasta purettiin vuonna 2015 kaksi ajallisen tiensä päässä ollutta kerrostaloa ja samaa suunnitelmallista purkamistoimintaa yhtiön on tarkoitus jatkaa myös tulevaisuudessa. Kaupunki on myös siirtämässä omistamansa yksittäisten vuokrahuoneistojen hallintaan oikeuttavat osakkeet vuokrataloyhtiölle. Tällä toimella pyritään osaltaan tasapainottamaan ja vahvistamaan yhtiön taloutta. Päätökset näiden osakkeiden siirrosta on jo tehty viime vuoden puolella. Koskelantalot Oy:ssä on tehty vuonna 2015 asuntokannan kehittämisohjelma, jonka mukaan asuntokanta on "salkutettu" erilaisten toimenpiteiden sarjoihin.

Kehitysyhtiöistä MW-Kehitys Oy teki toisen peräkkäisen tappiollisen tuloksen. Yhtiön tulosta heikensivät muun muassa erään hankkeen myötä tulleiden lomarahamaksatusten myöhäinen aikataulu, johon ei oltu varauduttu. Lisäksi vahva panostaminen ilmoitusviestintään matkailun, kaupungin julkisuuskuvan ja yrityksen näkyvyyden nostamiseksi laski MW-Kehityksen liiketulosta. On kuitenkin huomioitava, että

kaupungin panostus MW-Kehitys Oy:lle on kokonaisuudessaan varsin merkittävä, vaikka se pitääkin sisällään kaupunkimarkkinoinnin.

Yrke Kiinteistöt Oy:llä oli myös haasteellinen vuosi, koska yhtiö joutui tekemään erilaisia maksujärjestelyjä eräiden yritysten kanssa. Nämä järjestelyt heikensivät yhtiön taloudellista asemaa jonkin verran, mutta kokonaisuudessaan yhtiön tulos oli positiivinen. Kokonaisuudessaan yhtiön tilanne on kuitenkin positiivinen siinä mielessä, että yhtiön hallinnoivien tilojen osalta käyttöaste on lähellä maksimia.

Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy toimivat ensimmäisen toimintavuoden yhteisenä yhtiönä, joka huolehti myös vesihuollosta. Yhtiö teki kokonaisuudessaan hyvän tuloksen, joka osaltaan perustui Mäntän Energian loppuvuonna tekemästä energian ostohinnan palautuksesta. Osin tulos perustui myös eräästä yhtiön merkittävästä loppuvuoden laskutuksesta, jonka tulo kirjattiin kokonaisuudessaan vuodelle 2015. Joka tapauksessa toiminnallisuuden kannalta vesihuollon siirtäminen osaksi yhtiötä on osoittautunut hyväksi ratkaisuksi ainakin ensimmäisen vuoden perusteella.

3.7.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Koskelantalot Oy:ssä jatketaan edelleen yhtiön määrätietoista kehittämistä tehdyn ”salkutuksen” mukaisesti. Edessä on varmuudella joidenkin kokonaisten talojen purkamista, korjausta ja muita toimenpiteitä. Yhtiölle on valmistumassa kiinteistönhoidon selvitys opinnäytetyönä. Lisäksi yhtiöllä on suunnitteilla isännöitsijän palkkaaminen siten, että yhtiö voisi myydä sitä resurssia niin kaupungille kuin Yrke Kiinteistöt Oy:lle.

Yhtiön taloutta rasittaa vuokrattavien huoneistojen alhaiset käyttöasteet erityisesti kerrostalohuoneistoissa. Lisäksi eräänlaisena riskinä yhtiölle on SPR Hämeen piirin ylläpitämä turvapaikanhakijoiden vastaanottokeskustoiminta. SPR oli vuokrannut yhtiöltä yhteensä 51 huoneistoa vuoden 2015 lopussa. Mänttä-Vilppulan nykyisin 300-paikkaisesta vastaanottokeskuksesta tullaan jo 30.4.2016 mennessä vähentämään 100 paikkaa, mikä tarkoittaa 16 kpl:n vähennystä SPR:n vuokraamiin huoneistoihin. Tämä puolestaan merkitsee tulorahoituksen merkittävää heikkenemistä.

MW-Kehitys Oy jatkaa entisellä toimintamallilla avustaen alueen yritysten kehittämistä, järjestäen yritysneuvontaa niin alkaville kuin toimiville yrityksille, järjestää ja koordinoi omalta osaltaan alueen yritysten messuesiintymisiä sekä ylläpitää kaupungin matkailuinfoa. Lisäksi MW-Kehitys Oy vastaa jatkossakin kaupungin markkinoinnin kokonaisuudesta ja siihen liittyvistä toimista. Kehitysyhtiöllä on merkittävä rooli myös erilaisissa kehityshankkeissa ja niiden toteuttamisessa. Yhtiön tulee jatkossa kehittää sisäistä yhteistyötä, joka varmasti tuo vaikuttavuutta sekä taloudellista hyötyä toimintaan.

Yrke Kiinteistöt Oy toimii myös jatkossa yritysten tukena toimitilaratkaisujen hakemisessa. Oma haaste yhtiöllä on siinä, että sen hallinnassa olevat tilat ovat käytännössä täynnä. Näin ollen uusien mahdollisten tilatarpeiden suhteen on edessä aina jonkinlainen investointi joko muiden omistuksessa olevien tilojen kautta tai uudisrakentamisen avulla. Tämä luonnollisesti tuo omat vaikeuskertoimet yhtiön taloudenhallintaan. Erityinen haaste yhtiöllä on niin sanotuissa lunastussopimuksissa, joilla on sovittu tilojen vuokraamisesta sekä lopulta lunastamisesta. Joissain tapauksissa voi tilanne muodostua sellaiseksi, että sopimuksessa määritelty lunastushinta on pienempi kuin tilan tasearvo Yrken taseessa. Tämä voi

johtaa siihen, että yrityksen käyttäessä lunastusmahdollisuutta, syntyy Yrkelle alaskirjaus, joka voi heikentää Yrken taloudellista asemaa merkittävälläkin tavalla.

Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy:n omanlaisena haasteena on ikääntyvä verkosto vesihuollon puolella. Lisäksi yhtiön ensimmäisenä toimintavuonna on havaittu, että vesihuollon suhteen toiminta on aiemmin ollut enemmän tai vähemmän sekavaa. Tämä on näkynyt muun muassa siinä, että aikoinaan Mäntän kaupungin ja Vilppulan kunnan vesihuolloissa on toimittu eri tavalla ja toimintatapoja ei ole kaikilta osin yhdistetty. Yhtiöllä on ollut edessään ja on jatkossakin merkittävää selvitystyötä ja kartoituksia ja niiden kautta löytää oikea tapa toimia. Yhtiöllä on suunnitelmissaan vaihtaa vesimittarit etäluettaviksi kolmen vuoden vaiheittaisella työllä sekä vesihuollon automaattiosaneeraus viiden vuoden suunnitelmalla. Edelleen yhtiö pyrkii tekemään hulevesi-kartoituksen sekä aloittamaan verkostosaneerauksen niin vesihuolto- kuin kaukolämpöverkostossa. Toimet osaltaan aiheuttavat investointeja, mutta toisaalta parantaa toimintavarmuutta ja mitattavuutta, jotka tuovat puolestaan yhtiölle erityisesti pitkällä aikajänteellä tuloja.

Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy:llä on jossain määrin haasteita tulevaisuudessa, koska erityisesti uudet energiainnovaatiot voivat johtaa asiakaskunnan pienenemiseen. Tämä näkyy osaltaan myös kaupunkikonsernin omassa toiminnassa muun muassa Mäntän Jääareenan energiaratkaisuissa. Toki tässä ratkaisussa on huomioitava konsernin kokonaisuus suuressa mittakaavassa eikä vain yhden tytäryhtiön liiketoiminnan kautta. Joka tapauksessa vastaavan tyyppisiä energiaratkaisuja voi olla tulossa myös muiden asiakkaiden suunnalta, joka voi johtaa yhtiön volyymin pienenemiseen.

3.7.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunkikonsernin toimintaa ohjataan konserniohjeella, talousarviolla ja yksittäisillä valtuuston ja hallituksen päätöksillä. Lisäksi konsernijohto käy tarvittaessa keskusteluja tytäryhtiöiden johdon kanssa konsernin sisäisen tiedonkulun edesauttamiseksi. Kaupungin voimassaoleva konserniohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 10.10.2011 § 48. Lisäksi kaupunginjohtaja on päätöksellään 5.10.2012 § 30 nimennyt konsernihallinnon edustajat merkittävimpiin tytäryhtiöihin.

Konserniohjeessa on määrätty konsernin ja konserniyhtiöiden tiedottamisesta, raportoinnista, tiedonantovelvollisuudesta, tilinpäätöksestä, ennakkolupamenettelystä, ulkoisesta ja sisäisestä tarkastuksesta, toimielimien valinnasta sekä hyvästä hallinto- ja johtamistavasta kaupunkikonsernissa.

Konserniohjetta on pääsääntöisesti noudatettu tytäryhteisöissä hyvin tarkasti. Konserniohjeen mukaisia keskitettyjä konsernitoimintoja on hyödynnetty siinä mittakaavassa, kun se on ollut järkevää ja mahdollista.

Talouden osalta tytäryhteisöt ovat toimineet konserniohjeen mukaisesti. Joissain yksittäisissä investoinneissa, rahoitus-, laina- ja takaus- ja vakuusasioissa tulee tytäryhteisöjen olla jatkossa vielä tarkempia, joskin tältäkin osin konserniohjetta on pääsääntöisesti noudatettu oikein hyvin.

Henkilöstöpolitiikan osalta tytäryhtiöt ovat noudattaneet konserniohjetta sinällään hyvin. Kuitenkin konsernilla on kokonaisuudessaan tässä jatkossa tarkastelun paikka, jotta koko konsernin yleiset henkilöstöpoliittiset suuntaviivat olisivat selkeämmät.

Viestinnän ja tiedottamisen osalta tytäryhteisöt ovat toimineet konserniohjeen mukaisesti. Tälläkin osalla konserniohjetta tulisi uudistaa ja päivittää ajanmukaisemmaksi.

Konserniraportointi ja tiedonantovelvollisuuden osalta tytäryhteisöt ovat kokonaisuudessaan toimineet konserniohjeen mukaisesti. Ohjeessa määrätyn lisäksi konserniyhtiöiden toimitusjohtajat ovat käyneet raportoimassa kaupunginhallitukselle tulevan vuoden talous- ja toimintasuunnitelmiaan sekä tilinpäätöksiään.

Konserniohjeen mukainen ennakkolupamenettely ohjeessa luetelluissa asioissa on toiminut ohjeenmukaisesti. Yksittäisenä seikkana, joka on noussut jossain määrin keskusteluun, voisi mainita Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy:n maksamat kertaluonteiset kannustepalkkiot henkilöstölleen muuttuneista olosuhteista ja henkilöstön osallistumisesta yhtiön kehittämiseen. Selvyyden vuoksi on todettava, että yhtiö toimi tässä konserniohjeen mukaisesti, kun toimitusjohtaja informoi konsernijohtoa määrättyllä tavalla. Kyse siis oli kertaluonteisesta kannustamisesta eikä se ollut konserniohjeessa mainittu tulospalkkausjärjestelmän käyttöönotto, joka olisi tarvinnut ennakkoluvan kaupunginhallitukselta.

Vuoden 2016 taloussuunnitelmassa on yhtenä toiminnallisena tavoitteena konserniohjeen päivittäminen. Tämä on tarpeen jo pelkästään sen vuoksi, että ensi vuoden kesäkuussa uuden valtuustokauden alkaessa astuu voimaa uusi kuntalaki, jonka mukaan kuntaa tullaan jatkossa korostamaan konserninäkökulmasta. Uusi lainsäädäntö tarkoittaa sitä, että konsernijohtoon ja konsernihallinnon rooli on muututtava entistä aktiivisemmaksi tytäryhteisöjen osalta. Lisäksi konsernin sisällä on sovittu, että tytäryhteisöt tuottavat omat osavuosiraporttinsa kaupungin osavuositarkastuksiin jo kuluvan vuoden aikana. Näin omalta osaltaan parannetaan konsernivalvontaa.

3.7.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2015	2014
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	836 545	1 110 613
Muut pitkävaikutteiset menot	716 458	508 111
Ennakkomaksut	4 414	753
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	5 756 337	5 366 793
Rakennukset	49 497 521	46 316 799
Kiinteät rakenteet ja laitteet	17 074 025	16 387 333
Koneet ja kalusto	2 207 622	2 307 696
Muut aineelliset hyödykkeet	97 952	92 940
Ennakkomaksut ja keskenerä. hank.	9 501 956	3 877 508
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	1 956 063	2 140 399
Muut osakkeet ja osuudet	3 522 841	2 172 117
Muut lainasaamiset		13 565
Muut saamiset	159 736	83 795
PYSYVÄT VASTAAVAT	91 331 474	80 378 420
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	150 028	124 379
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	583 153	550 712
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset	75 982	24 764
Lyhytaikaiset saamiset	10 069 211	9 221 661
Rahoitusarvopaperit	218 319	186 515
Rahat ja pankkisaamiset	4 694 609	6 594 761
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 641 276	16 578 413
VASTAAVAA	107 122 778	97 077 690

VASTATTAVAA	2015	2014
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 388 425	35 388 425
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	770 081	5 973
Arvonkorotusraho	453 361	450 664
Muut omat rahastot	809 799	112 074
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-2 805 779	-3 858 340
Tilikauden yli-/alijäämä	1 847 865	372 341
OMA PÄÄOMA	36 463 753	32 471 137
VÄHEMMISTÖOSUUDET	708 924	605 221
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		539
Muut pakolliset varaukset	1 219 433	1 214 812
PAKOLLISET VARAUKSET	1 219 433	1 215 352
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	417 060	525 040
Pitkäaikainen korollinen vieras p-oma	42 297 803	32 924 502
Pitkäaikainen koroton vieras p-oma	1 436 981	1 270 970
Lyhytaikainen korollinen vieras p-oma	11 702 954	12 626 139
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	12 875 867	15 442 851
VIERAS PÄÄOMA	68 313 606	62 264 462
VASTATTAVAA	107 122 778	97 081 212
Konsernitaseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	34,6	35,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	53,0	52,0
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	-957 914	-5 513 553
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	-90,5	-513
Konsernin lainakanta 31.12.	54 000 758	46 579 942
Konsernin lainat, euroa/asukas	5 101	4 338
Konsernin lainasaamiset 31.12.	159 736	97 359
Asukkaita	10 587	10 738

Konsernituloslaskelma 2015

	2015	2014
Toimintatuotot	58 055 508,69	48 580 454,99
Toimintakulut	-120 784 130,32	-111 347 585,91
Osuus osakkuusyht voitosta	-51 071,04	103 630,47
Toimintakate	-62 779 692,67	-62 663 500,45
Verotulot	41 717 869,93	40 344 530,49
Valtionosuudet	28 942 308,30	28 459 064,18
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	115 905,39	43 685,45
Muut rahoitustuotot	307 285,25	191 834,37
Korkokulut	-924 704,54	-764 436,87
Muut rahoituskulut	-153 291,23	-158 527,00
Vuosikate	7 225 680,43	5 452 650,17
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 445 597,02	-5 219 705,42
Omistuksen eliminointierot	249 552,90	-10 080,00
Arvonalentumiset	-297,71	-24 524,50
Satunnaiset erät		263 453,87
Tilikauden tulos	2 029 338,60	461 794,12
Tilinpäätössiirrot	22 248,12	43 162,09
Tilikauden verot	-175 625,59	-39 531,37
Laskennalliset verot	-10 281,45	-53 365,72
Vähemmistöosuudet	-28 095,61	-39 717,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 847 865,52	372 341,16

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/toimintakulut, %	48,1	43,6
Vuosikate/poistot, %	134,5	103,2
Vuosikate, euroa/asukas	691,8	504,1
Asukasmäärä	10587	10 738

Konsernirahoituslaskelma 2015

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	2015	2014
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
vuosikate	7 225 680,43	5 413 118,80
satunnaiset erät		263 453,87
tulorahoituksen korjauserät	-223 795,31	94 648,89
TOIMINNAN RAHAVIRTA	7 001 885,12	5 771 221,56
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
investointimenot	-13 322 894,06	-7 503 019,25
rahoitusosuudet investointeihin	1 936 897,46	156 899,73
pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	241 355,85	301 736,06
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-11 144 640,75	-7 044 383,46
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 142 755,63	-1 273 161,90
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainasaamisten lisäykset	-62 377,15	2 217,45
pitkäaik. lainojen lisäys	9 373 301,59	6 697 180,52
pitkäaik. lainojen vähennys	-4 019 445,31	-4 087 166,88
lyhytaikaisten lainojen muutos	-923 184,74	-675 291,72
LAINAKANNAN MUUTOKSET	4 430 671,54	1 934 721,92
Oman pääoman muutokset	2 144 750,60	195 885,56
toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	130 629,04	-123 741,79
vaihto-omaisuuden muutos-	-32 441,43	-120 566,40
saamisten muutos	898 003,73	-1 161 349,24
korottomien velkojen muutos	-3 438 819,65	3 778 965,84
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-4 238 635,77	2 373 308,41
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 274 409,22	4 506 133,34
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 868 346,41	3 232 971,44
RAHAVARAT 31.12.	4 912 929,44	6 781 275,85
RAHAVARAT 1.1.	6 781 275,85	3 548 304,41
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 868 346,41	3 232 971,44

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2015	2014
Toiminnan ja inv. rahavirran kert. 5v	3 592 936	3 081 194
Investointien tulorahoitus, %	63,4	73,7
Pääomamenojen tulorahoitus, %	46,7	47,3
Lainanhoitokate	1,6	1,3
Kassan riittävyys (pv)	12,7	20,0

3.8 Keskeiset liitetiedot

3.9 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

3.9.1 Asiaa koskeva sääntely

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi (Kuntal 115 §).

Kaupungin taseessa oli ylijäämää viimeisimmässä tilinpäätöksessä 2014 yhteensä +97.961,83 euroa.

3.9.2 Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Kirjaimellisesti tuloksen käsittely on ylijäämäisen tuloksen siirtämistä taseen vapaaehtoiseen varaukseen, rahastoon tai tilikauden ylijäämä -tilille.

Kuntalaki 69 §

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Mänttä-Vilppulan avaavassa taseessa 31.12.2014 oli ylijäämää yhteensä +97.961,83 euroa. Mänttä-Vilppulan kaupunginhallitus esittää, että vuoden 2015 tilikauden ylijäämä, yhteensä +550.362,84 euroa siirretään taseen oman pääoman eriin kohtiin tilikauden yli-/alijäämä.

Siirtojen jälkeen Mänttä-Vilppulan kaupungin taseessa on ylijäämää 31.12.2015 yhteensä +648.324,67 euroa.

3.9.3 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kaupungin talous oli vuonna 2015 tasapainossa. Kaupungin talousarvio vuodelle 2015 oli alun perin +50.000 euroa ylijäämäinen ja muutettu talousarvio -233.500 alijäämäinen. Tilikauden tulos oli ylijäämäinen +550.362,84 euroa ja vuosikate oli positiivinen +2 890 772,73 euroa. Vuosikate riitti kattamaan poistot 123 prosenttisesti. Talousarvio ja taloussuunnitelma toteutuivat siten hieman talousarviota paremmin.

4 Talousarvion toteutuminen

4.1 Seurantaa koskeva sääntely

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota (KuntaL 65.5 §). Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailusta on lisäksi käytävä ilmi onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrätyllä tavalla (KuntaL 65.4 §). Muulla rahoituksella tarkoitetaan tällöin rahavarojen käyttöä ja muita maksuvalmiuden muutoseriä rahoituslaskelmassa.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa (KuntaL 65.4 §). Toteutumisvertailussa noudatetaan vastaavaa rakennetta. Toteutumisvertailu laaditaan sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion yksittäiselle tehtävälle, hankkeelle tai muulle meno- tai tuloerälle.

Toteutumisvertailun laadinnasta vastaa kunnanhallitus sekä tilivelvolliset toimielimet ja viran- tai toimenhaltijat. Selvitys tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa annetaan toimintakertomuksen toteutumisvertailuosassa (KuntaL 69 §). Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista (KuntaL 71.2 §). Arvioinnissa keskeinen tietolähde on toimintakertomuksen toteutumisvertailu. Toteutumisvertailuun otetaan alkuperäinen talousarvio, talousarviomuutokset, muutettu talousarvio ja toteutuma sekä poikkeama muutetun talousarvion ja toteutuman välillä.

Kaupungin oma sääntely ja ohjeistus

Hallintosäännön § 44 mukaan valtuusto hyväksyy talousarviossa määrärahat, tuloarviot ja toiminnalliset tavoitteet vastuualueittain. Talousarvio sitoo vastuualueita toiminnallisesti ja taloudellisesti. Määrärahan sitovuus tarkoittaa sitä, että toimielin ei saa ylittää talousarviossa sille osoitettua määrärahaa. Talousarvion muuttamisesta päättää kaupunginvaltuusto kuntalain 65 §:n mukaisesti. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutosehdotusta ei voida valtuustolle tehdä. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin (hallintosääntö § 45).

- valtuusto hyväksyy määrärahat, tuloarviot ja toiminnalliset tavoitteet vastuualueittain
- valtuustoon nähden sitova määrärahataso on vastuualuetaso
- määrärahojen sitovuudessa noudatetaan bruttoperiaatetta, mikä tarkoittaa, että valtuustoon nähden määrärahojen sitova taso vastuualueilla ovat bruttomenot

Jos talousarvion määrärahojen käyttö vaatii toimielimen erillisen päätöksen tai määrärahojen käyttö muusta syystä tuodaan päätettäväksi kaupungin toimielimiin, valmistelussa tulee ilmetä päätöstä ja täytäntöönpanoa varten menon kustannuspaikka ja summa. Valmistelijan tulee huolehtia, että päätös on

mahdollista tehdä määrärahojen puitteissa. Muussa tapauksessa päätösehdotuksessa on esitettävä valtuustolle lisämäärärahapyyntö.

Käyttösuunnitelma ja laskujen hyväksyjät

Talousarvion määrärahat on tarkennettu käyttösuunnitelmissa. Käyttösuunnitelmia vahvistettaessa perustana on ollut kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio perusteluineen. Kukin toimielin voi tehdä talousarvion käyttösuunnitelmaansa muutoksia kustannuspaikalta toiselle vastuualueen kokonaismenojen ja –tulojen puitteissa.

Palvelualuejohtajien ja vastuualueiden esimiesten tulee valvoa, että yksikön toiminnot hoidetaan hyväksyttyä talousarviota sekä siihen liittyviä toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita ja käyttösuunnitelmaa noudattaen. Mikäli seuranta osoittaa, että talousarviossa ei pysytä tai asetettuja tavoitteita ei saavuteta, palvelujohtajien ja vastuualuejohtajien tulee ryhtyä sopeuttamaan toimintaa siten, että talousarviossa pysytään ja tavoitteet saavutetaan. Lautakunnan on vuosittain määrättävä henkilöt, jotka niiden puolesta hyväksyvät laskut ja tositteet. Lautakunnan ja kunnanhallituksen alaiset laskujen hyväksyjiksi määrätty viranhaltijat ovat ensisijaisesti vastuussa budjettisidonnaisuuden noudattamisesta.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden raportointi

Lautakuntien tulee antaa kaupunginvaltuustolle selvitys, osavuosisikatsaus, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä määrärahojen toteutumisesta neljännesvuosittain: 31.3., 30.6., 30.9. sekä 31.12. (tilinpäätös) tilanteesta. Taloustoimisto tekee raporteista kaupunginvaltuustolle yhteenvedon, joka koostuu talousjohtajan raportista ja palvelualueiden talousraporteista.

Raportti sisältää selvityksen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja merkittävistä tapahtumista, talouden toteumaraportit, sekä ennusteet koko talousarviovuodelle. Lisäksi on esitettävä mihin toimenpiteisiin on ryhdytty mahdollisten poikkeamien ehkäisemiseksi.

Muilta osin kaupunginhallitus ja lautakunnat päättävät itse raportointitiheydestä, sen laajuudesta ja kattavuudesta käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä.

Erityismääräykset

Talousarvion toteuttamisessa noudatetaan tarvittaessa kaupunginhallituksen antamia tarkempia ohjeita. Kaupungin taloudellisen tilanteen niin edellyttäessä voi kaupunginhallitus määrätä määrärahojen käytön tarkemmin kuin mitä talousarviossa määrätään.

4.2 Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteen merkitystä ja noudattamista korostetaan kuntalain eri säännöksissä: valtuusto ylimpänä toimielimenä päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista (13 §), määrärahan ja tuloarvion on liityttävä tavoitteeseen (65.4 §) ja kunnanhallituksen on annettava toimintakertomuksessa selvitys tavoitteen toteutumisesta (69 §).

Toiminnalliset tavoitteet määritetään vuosittain talousarviossa ja ne on asetettu vuositasolla toteutettaviksi. Osavuosikatsausraportti sisältää selvityksen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja merkittävistä tapahtumista. Lisäksi on esitettävä mihin toimenpiteisiin on ryhdytty mahdollisten poikkeamien ehkäisemiseksi.

4.3 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

4.3.1 Käyttötalouden toteutuminen

4.3.1.1 KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimikaudelle 2013-2016 valittu Mänttä-Vilppulan 35-jäseninen kaupunginvaltuusto kokoontui vuoden 2015 aikana 10 kertaa ja pöytäkirjaan kertyi 75 käsiteltyä asiaa.

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot %
Tulot		111	111		111	
Menot	-92 705	-103 143	-107 643	-108 027	384	100,5
Netto	-92 705	-103 032	-107 532	-108 027	495	100,5

4.3.1.2 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vuonna 2015 järjestettiin eduskuntavaalit.

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	Muutokset	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	17 922	17 000		18 743	-1 743	110,3
Menot	-17 012	-13 457	-7 000	-20 273	-184	9,1
Netto	910	3543	-7 000	-1 530	-1 927	44,3

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

4.3.1.3 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilintarkastajien tarkastuspäiviä kertyi vuoden 2015 aikana yhteensä 28.

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	TA+mu	Toteuma TP2014	Poikkeama	Tot %
Tulot						
Menot	-30 231	-30 013	-30 013	-24 859	-5 154	82,8
Netto	-30 231	-30 013	-30 013	-24 859	-5 154	82,8

4.3.1.4 YLEISJOHTO

YLEISHALLINTO - vastuualue

Mänttä-Vilppulan 9-jäseninen kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2015 aikana 26 kertaa. Käsiteltyjä asioita pöytäkirjaan kertyi 323.

	TP2015	TP2014	TP2013
Kaupunginhallituksen kokouksia	26	23	25
Käsiteltyjä asioita	323	397	433
Hallituksen jäsenten määrä	9	9	9

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	TA+mu	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	28 559	17 422	17 422	23 490	-6 068	134,8
Menot	-739 078	-829 919	-836 419	-867 454	31 034	103,7
Netto	-710 520	-812 497	- 818 997	-843 964	24 967	103,1

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

ELINKEINOT, MATKAILU JA MARKKINOINTI -vastuualue**KEHITYSYHTIÖT****Yrke Kiinteistöt Oy**

Yrke Kiinteistöt Oy:n toimialana on hallita omistamiaan ja vuokraamiaan 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 30 000 neliötä. Yrityksiä halleissa toimii 28 kappaletta ja työntekijöitä yli 200. Vuonna 2015 Yrke Kiinteistöt Oy:n liiketoiminta muodostui Mänttä-Vilppulan alueella tapahtuneesta toimitilojen vuokraamisesta pääosin teollisuusyrityksille. Vuonna 2015 Yrke Kiinteistöt Oy teki yhden 400 m2 laajennuksen ja toiseen halliin tehtiin käyttötarkoituksen muutostyö. Yrke Kiinteistöt Oy:n omistuksessa olevien rakennusten kirjanpitoarvo 31.12.2015 oli yhteensä 5 484 090 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. MW-Kehitys Oy hallinnoi koko Ylä-Pirkanmaan laajuisia kehittämishankkeita sekä koordinoi seudullista kehittämistoimintaa järjestämällä elinkeinoseminaareja, johon osallistuvat kuntien lisäksi myös ELY-Keskus sekä TE-Toimisto. MW-Kehitys Oy vastaa myös korkeakouluasiamiestoiminnan koordinoinnista, matkailu- ja kaupunkimarkkinoinnista ja ylläpitää Mänttä-Vilppulan matkailuinfoa osoitteessa Seppälän puistokatu 2.

Vuoden 2015 aikana yrityksille on toteutettu useita kehittämistoimenpiteitä eri elinkaaren vaiheisiin.. Uusien yritysten neuvontapalvelut auttavat vuosittain noin 15-20 uuden yrityksen perustamisessa Mänttä-Vilppulaan. Neuvotteluja yritystoiminnan siirtymisestä Mänttä-Vilppulaan on käyty useiden tahojen kanssa. Toimivien yritysten kanssa on toteutettu useita kehittämistoimenpiteitä ajona sosiaalisen median hyödyntämisestä markkinoinnissa johtoryhmätyöskentelyn kehittämiseen saakka. Olemme olleet mukana myös muutamissa yritysten omistajanvaihdosprosesseissa.

MW-Kehitys toteutti vuonna 2015 kuusi uutiskirjettä, joista kaksi jaettiin koko Ylä-Pirkanmaalle. Yrittäjien aamukahvitilaisuuksia järjestettiin 10 kappaletta ja niissä käsiteltiin eri aiheita aina Venäjän markkinoista laajakaistan hyötyihin liiketoiminnassa. Näiden lisäksi toteutettiin useita artikkeleita ja juttuja paikalliseen sekä kansalliseen mediaan.

Yhteistyötä on tiivistetty Ylä-Pirkanmaan kuntien kanssa sekä muiden Pirkanmaan kehittämissyhtiöiden, yrittäjäjärjestön ja kansallisten sidosryhmien, kuten Team Finlandin 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. Kaupunkimarkkinoinnissa keskityttiin vuonna 2015 erityisesti kaupungin verkkosivujen kokonaisuusdistukseen ja sähköisen tonttipörssipalvelun kehittämiseen. Tontti- ja asumiskohteita markkinointiin erityisesti Asta Rakentaja –messuilla Tampereella. KVM-lehden kanssa toteutettiin yhteistyössä asumislehti ja kesän toritapahtuma.

Vuonna 2015 koottiin Mänttä-Vilppulan oma matkailuesite ja oltiin mukana Keurusselän Seudun yhteismarkkinoinnissa. Matkailumarkkinoinnin yhteistyötä on toteutettu myös Ylä-Pirkanmaan kuntien, Jämsän, Keuruun ja Oriveden kanssa Matkalla Suomen Sydämessä -verkostossa. Tälle yhteistyölle on saatu jatkoa myös vuosille 2016 ja 2017. Tampereen kaupunkiseudun elinkeino- ja kehitysyhtiö Tredea Oy:n kanssa on tehty myös yhteistyötä matkailun maakunnallisessa markkinoinnissa sekä ulkolaisten matkajärjestäjärühmien myyntitilaisuuksien toteuttamisessa. Paikallisten yrittäjien kanssa on osallistuttu Suomen Matkailuorganisaatioiden yhdistyksen kahdelle SUOMA-myyntikiertueelle ryhmämatkojen lisäämiseksi alueelle. Matkailun kuluttajamesuille on osallistuttu sekä Helsingissä että Tampereella. Serlachius-museoiden ja majoitustoimijoiden kanssa tehtävä yhteistyö ja yhteismarkkinointitoimenpiteet ovat tiivistyneet. Matkailijoiden kokonaismäärä 2015 nousi uuteen ennätykseensä 110 000 kävijään, kun se vuonna 2013 oli n. 45 000 kävijää ja 2014 n. 91 000 kävijää.

Matkailuinfon toiminta on jatkunut kevästä 2013 alkaen Seppälän puistotie 2:ssa. Info on toiminut matkatoimistona ja lipunmyyntipisteinä. Siellä on ohjeistettu asiakkaita neuvontatoimenpiteillä ja lipunmyyntiasiakkaita on palveltu myymällä erityisesti Mäntän Musiikkijuhlien lippuja ja Kuvataideviikkojen kausikortteja. MW-Kehitys Oy on myös tehnyt kehittämistoimenpiteitä seudun matkailu- ja palvelualan yrityksissä ja tukenut heitä laadukkaiden matkailupalvelujen tuottamisessa ja markkinoinnissa. Yrittäjistä koostuvaan matkailutiimiin kuuluu Mänttä-Vilppulan kaupungissa n. 35 yritystä, joiden kokoontumisia koordinoidaan kehitysyhtiön toimesta säännöllisesti. MW-Kehityksen matkailutoimi suoritti 2015 Visit Finlandin Laatutonni-koulutuksen.

MW-Kehitys on toteuttanut vuosittaisen toteuttamissuunnitelman (TOTSU 2015) mukaisesti matkailu- ja kaupunkimarkkinoinnin tuottamista kaupungille (kokonaisvastuu siirretty kehitysyhtiölle 1.1.2014 alkaen). Kaupunki on osoittanut 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 2014–2020 Ylä-Pirkanmaalla on käynnissä yksi Euroopan sosiaalirahaston (ESR) kehittämishanke, Suunta, jolla voidaan tarjota alueen yrityksille asiantuntijapalveluita sekä koulutuspalveluita. Hanketta hallinnoi Sastamalan Seudun Yrityspalvelu Oy SASYP.

MW-Kehitys Oy:n hallinnoimat hankkeet vuonna 2015:

- Matkailun markkinointiverkosto, Suomen Sydän –yhteismarkkinointi. Toteutusaika 1.10.2014 – 31.10.2015. Hankealue Ylä-Pirkanmaa (Juupajoki, Mänttä-Vilppula, Ruovesi, Virrat), Keuruu, Jämsä ja Orivesi. Rahoitus: hankealueen kunnat ja kehitysyhtiöt 50 % ja verkostoon osallistuvat yritykset 50 %. Kokonaisbudjetti 27 000 €.

- Matkailun markkinointiverkosto, Suomen Sydän –yhteismarkkinointi. Toteutusaika 1.11.2015 – 31.10.2017. Hankealue Ylä-Pirkanmaa (Juupajoki, Mänttä-Vilppula, Ruovesi, Virrat), Keuruu, Jämsä ja Orivesi. Rahoitus: hankealueen kunnat ja kehitysyhtiöt 50 % ja verkostoon osallistuvat yritykset 50 %. Kokonaisbudjetti kahdelle vuodelle 58 000 €.

- 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. Vuonna 2015 Mänttä-Vilppulan kuntaosuus oli noin 50 800 €.

Yhdistyksen tavoitteena on ruohonjuuritason kehittämishankkeita aktivoimalla ja rahoittamalla parantaa maaseudun elämänlaatua. Toiminnan päämääränä on omaehtoisien, 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 kehittämistoimiin. PoKo ry voi rahoittaa myös pienimuotoisia kuntien hankkeita. Tällöin hankekohtaisesti voi tulla myös toteuttajan kuntaosuutta.

Valtuuston sitovuustaso	TP2013	TA2014	Muutokset	Toteuma TP2015	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 yrittäjäamukahvitilaisuudet	Kyllä / Ei	10 tilaisuutta	Kyllä
300 uutta työpaikkaa vuoteen 2020	Kyllä / Ei	30 uutta työpaikkaa vuonna 2015	Kyllä

KAAVOITUS – vastuualue

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. Kaavasunnittelijan toimea ei ole täytetty vuonna 2015. Kaupunginarkkitehti on osallistunut kaupunkikuvallisten hankkeiden ohjaustyöhön ja toiminut mm. puheenjohtaja kaupunkikuvatyöryhmässä.

Yleiskaavoitus

Vuonna 2015 jatkettiin Mänttä-Vilppulan keskustaajaman osayleiskaavan laatimista. Kaavoitustyö käsittää Mäntän ja Vilppulan keskustaajamien alueet lähiympäristöineen (6454 ha). Vuosina 2013 -2015 on konsultin toimesta laadittu erilaisia selvityksiä (arkeologia, rakennettu ympäristö, maisema-, ja liikenne, ympäristöhäiriöt, kaupalliset palvelut, luonto). Vuonna 2015 saatiin valmiiksi osayleiskaavaluonnos ja se asetettiin nähtäville vuoden lopulla.

Asemakaavoitus

Vuoden 2015 valmistuivat Eerolan asemakaavamuutos (8. kaupunginosa, kortteli 801, tontti 7), Uuden päiväkodin asemakaavamuutos (1. kaupunginosa, kortteli 167 osa ja katualue), Rusinniemen korttelia 118 koskeva asemakaavamuutos (1. kaupunginosa), Sarapihan aluetta koskeva asemakaavamuutos (1. kaupunginosa, korttelit 170 ja 192 sekä katualue), Vilppulan korttelin 18 osaa koskeva asemakaavamuutos, Vilppulan sahan teollisuusalueutta koskeva asemakaavamuutos (kortteli 412) ja Mustanlahden asemakaava ja asemakaavamuutos. Isonniemen teollisuusalueen asemakaavamuutoksen laadinta aloitettiin. Kirkonpellon asemakaavamuutosta koskeva ja Mäntän keskusta-alueutta koskevat kulttuuriympäristön inventointityöt saatiin valmiiksi.

Poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut

Poikkeamislupien tekninen valmistelu siirtyi rakennusvalvonnan hoidettavaksi syksyllä 2014. Kaavoitustoimi on osallistunut poikkeamislupien valmisteluun ja antanut tarvittaessa lausuntoja poikkeamisluvista.

Keskustan kehittämissuunnitelma

Mäntän keskustan kehittämissuunnitelmaa ryhdyttiin päivittämään ja tarkentamaan yhdessä teknisen osaston ja MW -kehityksen kanssa. Suunnittelun avulla tuotetaan yksityiskohtaiset ympäristö, katu- ja valaistussuunnitelmat toteuttamisen pohjaksi keskustan alueella. Kaupunginarkkitehti on osallistunut konsultin ohjaamiseen keskustan kehittämissuunnitelmatyössä. Työ valmistuu vuoden 2016 alkupuolella.

Muut maankäytön hankkeet

Kaupunginarkkitehti osallistui kaupunkikuvallisesti ja kaupungin kehittämisen kannalta tärkeiden hankkeiden valmisteluun.

Painopistealueet

Vuoden 2015 toiminnan painopistealueiksi oli asetettu asemakaavoituksen nopeuttaminen, Mänttä-Vilppulan keskustaajaman osayleiskaavoitus ja Mäntän keskustan kehittämissuunnitelman päivittäminen. Asemakaavoja valmistui yhteensä 7 kpl, yleiskaavan kaavaluonnos valmistui ja Mäntän keskustan kehittämissuunnitelma saatiin käyntiin.

KAAVOITUS

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA2015	TA+mu	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	16438	5 000	5 000	2 566	2 434	51,3
Menot	-278 119	-350 496	-350 496	-290 278	-60 218	82,8
Netto	-261 680	-345 496	-345 496	-287 712	-57 784	83,3

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Keskustan kehittämissuunnitelma	Kyllä/Ei	Valmis 12 /2015	Kyllä
Mänttä-Vilppulan osayleiskaava	Kyllä/Ei	Valmis 12/2015	Ei
Mäntän korttelialueen 167 akm(päiväkoti)	Kyllä/Ei	Valmis 3/2015	Kyllä
Mäntän kortteleita 170 ja 192 koskeva akm	Kyllä/Ei	Valmis 5/2015	Kyllä

JOUKKOLIIKENNE -vastuualue**ASIOINTI- JA PALVELULIIKENNE**

Tulevaa kilpailutusta varten kaupunginhallitus hyväksyi 23.6.2014 § 212 periaatteet asiointi- ja palveluliikenteen sekä ostettujen linja-autovuorojen liikennesuunnittelun perusteeksi. Tällöin mm. aiemmillä kolmella asiointireitillä tuli kullakin jatkossa olemaan liikennettä kahden päivän sijaan yhtenä päivänä viikossa. Syksyllä 2014 reitit ja aikataulut suunniteltiin vielä tarkemmin ja kaupunginhallitus hyväksyi ne ohjeellisina noudatettaviksi 1.8.2015 alkaen.

Asiointi- ja palveluliikenteen reitit kilpailutettiin keväällä 2015 ja sopimus tehtiin neljälle vuodelle (+ 1 vuoden optio). Uutena liikennöitsijänä aloitti 3.8.2015 Jokilaakson Tilausliikenne Ky / Tapani Röman.

Asiointi- ja palveluliikennettä ovat voineet käyttää kaikki maksavat asiakkaat. Periaatteena on ollut järjestää mahdollisuus päästä lähimpään keskustaajamaan kerran viikossa arkipäivänä. Vilppulan alueella asuvat voivat päästä Mäntän keskustaajamaan ja Mäntän puolella asuvat voivat päästä Vilppulan keskustaajamaan palvelubussilla perjantaisin. Asiointi- ja palveluliikenteen painettu aikataulu jaettiin joka kotiin syksyllä.

OSTETUT LINJA-AUTOVUOROT

Mänttä-Vilppulan kaupunki osti edelleen liikennettä yhteysvälille Mänttä – (Raja-aho) – Halli - Mänttä. Lisäksi Jämsän kaupungin kanssa aloitettiin neuvottelut ostoliikenteestä näiden kaupunkien välille tavoitteena helpottaa mm. ammatillisten oppilaitosten opiskelijoiden kulkemista.

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 joko 50, 67, 87, 148 tai 172 €. Kaksi jälkimmäistä sisälsivät laajennuksen Tampereelle ja Tampereelta. Kaupungin seutulipusta perimää hintaa ei korotettu v. 2015.

Joukkoliikenteen kokonaiskustannukset olivat 178.335 euroa. Vähennystä edellisvuoteen on 57.330 €. Asiointiliikennekulut olivat 64.685 €, palveluliikennekulut 25.400 € sekä ostettujen linja-autovuorojen kustannukset 78.979 €. Taksa-alennusten ostomenot (seutulippu) olivat 32.725 €. Joukkoliikenteen nettomenot olivat 142.593 € (193.396 € v. 2014). Valtionavustusta saatiin seutulippuihin 17.963 € (29.593 € v. 2014).

JOUKKOLIIKENNE

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	42 270	19 300	19 300	35 742	-16 442	185,2
Menot	-235 666	-191 585	-191 585	-178 335	-13 250	93,1
Netto	-193 396	-172 285	-172 285	-142 594	-29 692	82,8

TYÖLLISYYDENHOITOPALVELUT -vastuualue

Tavoitteena on olla kuntalaisten tukena etsimässä ratkaisuja ongelmiin työllisyyden ja koulutuksen alueilla.

Vuonna 2015 työttömyys syveni edelleen (12/2014 15,5 % ja 12/2015 16,6 %), velvoitetyöllistettävien

määrä kasvoi ja lainsäädännön tulkinnat muuttuivat, mikä vaikeutti työkokeilujen ja palkkatukityöpaikkojen toteuttamista. Työllisyydenhoitopalveluiden työn tehokkuudesta kertoo se, että vaikka joulukuussa 2015 Mänttä-Vilppulan työttömien osuus työvoimasta oli Pirkanmaan kolmanneksi synkin ja Pirkanmaan keskiarvon yläpuolella, niin aktivointiasteemme oli kuitenkin koko vuotta 2015 tarkastellen Pirkanmaan paras (34,9 %, koko Pirkanmaan ka 23,8 %) ja alle 25-vuotiaitten työttömienkin kohdalla Pirkanmaan kolmanneksi paras (40,2 %) heti Pälkäneen (42,8 %) ja Urjalan (40,5 %) jälkeen. Nuorten osalta koko Pirkanmaan aktivointikeskiarvo oli vuonna 2015 25,3 %, siis melkein 15 %-yksikköä Mänttä-Vilppulan nuorten aktivointiastetta alhaisempi.

Mänttä-Vilppulan kaupunki pystyi tiukassa tilanteessa tarjoamaan palkkatuettuja työpaikkoja ja oppisopimuspaikkoja. Oppisopimuksen aloitti 2 henkilöä ja sai päätökseen 2 henkilöä. Palkkatuella työskenteli vuoden 2015 aikana työllisyydenhoitopalvelujen palkkaamana 41 eri henkilöä. Heistä velvoitetyöllistettäviä oli 13, kun vuonna 2014 heitä oli 7 henkilöä. On huomattava, että myös välttämättömästä ohjausresurssista 5 henkilöä yhtäaikaaisesti (vuoden aikana 6 henkilöä) on palkattu palkkatuella.

Kaikkiaan vuoden aikana tehtiin n. 600 aktivointisuunnitelmaa ja näistä kuntouttavaan työtoimintaan johti 395 suunnitelmaa. Näiden määrä ei ole vertailukelpoinen edellisvuosiin, sillä työtoimintajaksojen pituudet vaihtelevat 1-12 kk kerrallaan asiakkaan tilanteesta riippuen. Kuntouttavassa työtoiminnassa oli keskimäärin 158 henkilöä kuukaudessa, vuoden aikana 245 eri henkilöä. N. 50 henkilöä oli kuntouttavassa työtoiminnassa kaupungin eri yksiköissä ja loput yhdistyksissä, seurakunnissa ja kuntayhtymässä. Kaupungilla on sopimukset kuntouttavasta työtoiminnasta 20 eri yhteisön kanssa. Väilytömarkkinain tiimipalaveri kokoontui säännöllisesti n. 2 kk välein.

Työllisyydenhoitopalvelut alkoi aktiivisesti kuntouttavan työtoiminnan kehittämistyön. Sopimuksia ja toiminnanjärjestämisen pelisääntöjä selkeytettiin ja käytössä olevia lomakkeita uudistettiin. Kuntouttavan työtoiminnan sisältöjä ja myös tilojen suuntaamista entistä enemmän asiakkaiden työllistymisedellytyksiä parantavaksi kehitettiin. Tämä työskentely jatkuu edelleen.

Vuonna 2016 käynnistyneen työllistymistä edistävän monialaisen yhteispalvelun (TYP) järjestämistä valmisteltiin. TYP-palvelussa TE-toimisto, kunnan sosiaali- ja terveystoimi sekä Kela tekevät yhteistyötä työkykyyn, terveydentilaan, työhönsijoittumis-, koulutus- tai kuntoutusmahdollisuuksiin liittyvissä asioissa. Mänttä-Vilppula kuuluu Ylä-Pirkanmaan alueeseen, jossa muut kunnat ovat Juupajoki, Ruovesi ja Virrat.

Eläkeselvittelyjen tarve ja asiakkaiden huono työkyky nousi vahvasti esille. Eläkehakemuksia tehtiin työllisyydenhoidon työntekijöiden tuella julkisen terveydenhuollon kautta. Selkeä tarve olisi löytää työkykyyn liittyviin kysymyksiin perehtynyt lääkäri työllisyydenhoidon yhteistyökumppaniksi. Tämä tarve onkin ilmeisesti toteutumassa uuden sote-sopimuksen myötä.

Työllisyydenhoitopalvelujen rooli Mänttä-Vilppulan työttömyyden hoidossa korostuu jatkossa entisestään, sillä Pirkanmaan TE-toimisto sulki toimipisteensä Mäntässä marraskuun lopussa 2015. Monet aiemmin TE-toimistoon suuntauneista kyselyistä ohjautuvat nykyisin kaupungin palveluohjaajalle. TE-toimiston yhteispalvelupiste on sijainnut joulukuun 2015 alusta alkaen kaupungintalolla ja asiakkaita palvelee kaupungin palkkaamana palveluneuvoja. Palveluneuvoja antaa ohjausta työnhaussa ja ottaa vastaan asiakirjoja TE-toimistolle, jne. Erityisesti maahanmuuttajat käyttävät runsaasti tätä palvelua. TE-toimiston asiantuntijoiden kanssa käytössä on videoneuvottelu ajanvarauksella.

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.

Etsivä nuorisotyö tavoitti 34 nuorta, joiden kanssa aloitettiin yhteistyö. Nuorten suhtautuminen etsivään nuorisotyöhön on ollut hyvää, palvelu koetaan helposti saatavilla olevaksi ja yhteistyö mutkattomaksi. Myös kuluneena vuonna tavoite oli löytää nuorille yksilöllisiä ratkaisuja ja siinä onnistuttiin hyvin. Nuoria ohjattiin eniten kuntouttavaan työtoimintaan tai työkokeiluun, opiskelemaan sekä mielenterveys- ja päihdepalveluihin.

Yleinen työllisyys- ja taloustilanne on aiheuttanut sen, että mahdollisimman tehokkaasta viranomaistyöstä huolimatta nuoret tarvitsevat yhä enemmän henkilökohtaista, oikea-aikaista ja helposti saatavilla olevaa tukea, mikä jatkuu riittävän pitkään. Etsivän nuorisotyön tarkoituksena on vastata juuri tämän kaltaisiin haasteisiin. Verkostoyhteistyön painottaminen ja tiivistäminen oli keskiössä myös vuonna 2015 ja sen kehittäminen jatkuu edelleen.

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 sekä kaupungin muissa yksiköissä esim. ruoka- ja siivouspalveluissa. Työkokeilut suunnataan pääasiassa yrityksiin. Yksilövalmentaja käy nuoren työtoimintapaikalla sovitusti tukemassa ja antamassa ohjausta arjen asioissa. Yksilövalmennuksessa keskustelulla tunnistetaan nuoren voimavaroja, pyritään nostamaan itsetuntoa sekä kannustetaan koulutukseen ja työnhakuun. Työpajatoiminnan kehittämiseen tarvitaan resursseja jatkossakin. Asetetut toiminnalliset ja määrälliset tavoitteet on saavutettu.

Vuodelle 2015 asetettiin asiakasmäärätavoitteeksi 27. Uusia asiakkaita tuli tasan 27 ja asiakkaita yhteensä oli 40 henkilöä. Tavoitteena oli että alle puolella toiminnassa mukana olevalla asiakkaalla on ammatillinen 2. asteen tutkinto, tällaisia nuoria oli vuoden 2015 aikana 14 henkilöä – tavoitteessa pysyttiin.

Kaupunki viihtyisäksi – hanke on Mänttä-Vilppulan kaupungin ja Pirkanmaan TE – toimiston rahoittama työllisyyspoliittinen hanke, joka pyrkii toimimaan työttömyyden vähentämiseksi Mänttä-Vilppulassa. Tarkoituksena on löytää hankkeeseen osallistuville henkilöille yksilöllisiä polkuja työelämään ja tukea siirtymisessä avoimille työmarkkinoille. Hankkeen kautta työllistettiin 15 henkilöä palkkatuetuun työhön kaupungin eri yksiköihin, kuten puistotyöhön, metsä- ja puistoalueiden raivaustyöhön, kiinteistönhoitoon, liikuntatoimeen ja maanmittaukseen.

Hankkeessa toimi kaksi työntekijää, hankevastaava sekä työnsuunnittelija. Työnsuunnittelijan tehtävänä oli huolehtia palkkatuetussa työssä olevien henkilöiden käytännön työnohjauksesta. Hankevastaava hoiti hankkeeseen liittyvän raportoinnin ym. hallinnolliset tehtävät sekä toimi myös yksilöohjaajana yli 29-vuotiaille pitkäaikaistyöttömille asiakkaille. Yksilöohjauksen asiakkaita oli yhteensä 44 henkilöä. Heistä noin puolet osallistui työllistymistä edistävään toimintaan (työkokeilu, kuntouttava työtoiminta). Pääasiallisena toimeentulona oli työmarkkinatuki. Muut asiakkaat elivät pääasiassa toimentulotuen varassa ja heidän kohdalla selviteltiin mm. työllistymisen esteenä olevia terveydellisiä asioita.

Kaupunki viihtyisäksi – hanke saavutti ja ylittikin vuoden asiakastavoitemäärän, joka oli 40 – 50 asiakasta. Myös vaikuttavuustavoitteet saavutettiin. Vuoden aikana neljä hankkeen asiakasta työllistyi palkkatyöhön. Heistä kolme työllistyi palkkatukityön jälkeen kaupungille ja yksi yksityisen työnantajan palvelukseen avoimille työmarkkinoille. Muutaman asiakkaan kohdalla järjesteltiin opiskeluun liittyviä asioita. Lisäksi selviteltiin mm. eläke- ja kuntoutusasioita.

Mäntän työkeskus tarjosi asiakkailleen ammatillista työtaitoa ylläpitäviä työtoimia, tehden pääsääntöisesti alihankintatöitä yrityksille ja yksityishenkilöille. Myös kaupungin eri osastoille tehtiin tilaustöitä, esim. pih-

ja puisto-osaston koneiden talvihuollot ja korjaukset.

Työkeskuksen henkilöstövahvuus oli 4 henkilöä: työkeskuksen johtaja, yksilövalmentaja, jolle kuului alle 29-vuotiaat työkeskuksen asiakkaat, sekä metalli- ja puuosaston ohjaajat.

Kuntouttavassa työtoiminnassa oli vuoden aikana 34 eri henkilöä, joista ulkopaikkakuntalaisia oli 2 henkilöä. Palvelukotien asukkaita oli 2, joista 1 ulkopaikkakuntalainen. Kesätyöntekijöitä oli 2 henkilöä sekä 3 koulutuskeskuksen oppilasta työharjoittelujaksolla. Rikosseuraamusviraston asukkaita oli 1. Alihankinnan laskutustyöasiakkaita oli 168. Työkeskuksen asiakkaista 2 pääsi vapaille työmarkkinoille töihin. Opiskelemaan lähti 2 asiakasta. Työkeskuksen työtoimintaan osallistui 45 henkilöä.

Nuorten kesätyöllistäminen. Kaupunki työllisti 30 nuorta ympäristöhoitotöihin, vanhuspalveluihin, lastenhoitoon, keittiö- ja siivoustöihin sekä työkeskuksen metalli- ja puutöihin.

KELA:lle maksettiin työttömyysaikaisen työmarkkinatuen kuntaosuutta 313.029,29 euroa. Valtiolta saatiin kuntouttavan työtoiminnan järjestämistä varten 280.925,78 euroa ja palkkatukea 232.342,25 euroa.

Kaupunginhallituksen asettama työllisyystoimikunta kokoontui vuoden aikana yhden kerran. Sen tehtäviin oli lisätty toimiminen myös nuorisolain 7a §:n mukaisena nuorten ohjaus- ja palveluverkostona.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Työkeskuksen toiminta	Käyttöpäivien määrä	5200	4872
Työkeskuksen toiminta	Työntekijäin siirtyminen vapaiden työmarkkinoiden käyttöön	2 – 4 työntekijää	2
Pitkäaikaistyöttömyyden hoito	Asiakkaiden poluttaminen eteenpäin työuralla	50 asiakasta/vuosi	50
ELMA -selvittelyjen tuloksellisuus	Myönnettyt työ- kyvyttömyyseläkkeet	2-3 kpl/vuosi	2
Etsivän nuorisotyön toimivuus	Yksilöllisten ratkaisujen löytäminen	25 – 30 nuorta/vuosi	34
Nuorten työpaja	Asiakasmäärätavoite	27 nuorta/vuosi	27
Nuorten työpaja	2. asteen koulutukseen siirtyvät	2 – 4 nuorta	4
Koululaisten kesätyöpaikat	Työllistyvien nuorten määrä	24 nuorta kesässä 3 vk/nuori	30

TYÖLLISYYDENHOITOPALVELUT.

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+Muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	712 766	600 443	600 443	672 352	-71 909	112,0
Menot	-1 482 366	-1 467 666	-1 497 666	-1 497 445	-221	100,0
Netto	-769 599	-867 223	-897 223	-825 093	-72 130	92,0

YLEISJOHDON PALVELUALUE YHT.

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+Muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	800 032	642 165	642 165	734 150	-91 985	114,3
Menot	-3 477 733	-3 695 736	-3 732 236	-3 658 540	-73 697	98,0
Netto	-2 677 701	-3 053 571	-3 090 071	-2 924 390	-165 681	94,6

4.3.1.5 HALLINTOPALVELUT

TOIMISTOPALVELUT - vastuualue

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

Vuoden 2015 painopistealueena oli arkistojen järjestäminen ja seulominen. Tiedonhallintasuunnitelman suunnittelutyö jatkettiin.

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

TOIMISTOPALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	TA+mu	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	30					
Menot	-267 558	-194 751	-248 251	-247 688	-563	99,8
Netto	-267 528	-194 751	-248 251	-247 685	-563	99,8

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

HENKILÖSTÖPALVELUT -vastuualue

Henkilöstöpalveluiden vastuualueelle kuuluvat kustannuspaikkoina työsuhde- ja palkkahallinto, työterveyshuolto, työpaikkaruokailu, työsuojelu ja TYKY-toiminta sekä yhteinen koulutus. Henkilöstöpalveluiden henkilöstöresurssi on henkilöstöpäällikkö ja 2 vakinaista palkkakirjanpitäjää. Vuoden 2015 aikana lisäresurssina on ollut yksi palkkakirjanpitäjä 80 %:n työajalla.

Vuodelle 2015 asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

HRM-järjestelmän käyttöönoton tehostaminen ainakin osaamisen hallinnan osalta

Henkilöstön koulutus- ja kehittämissuunnitelma valmistui keväällä 2014. Vuoden 2015 tammikuussa haettiin ensimmäisen kerran henkilöstön koulutukseen myönnettävää työttömyysvakuutusmaksun huojennuksena myönnettävää taloudellista tukea. Tuen saamisen edellytyksenä oli, että työnantajalla on vuosittain hyväksytty koulutussuunnitelma. Koulutussuunnitelman jalkauttamista palvelu- ja vastuualueille jatkettiin vuonna 2015, siihen liittyvää sähköistä järjestelmää ei kuitenkaan vielä käytetty.

HENKILÖSTÖPALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	TA+mu	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	111 962	122 400	122 400	129 813	-7 413	106,1
Menot	-641 608	-597 938	-649 938	-656 675	-6 737	101,0
Netto	-529 646	-475 538	-527 538	-526 862	-676	99,9

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
HRM -järjestelmän käyttöönoton tehostaminen ainakin osaamisen hallinnan osalta	Kyllä / Ei	Valmis 9 / 2015	Ei toteutunut

TALOUSPALVELUT - vastuualue

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.

TALOUSPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	10 000	10 000	10 000	10 000		100,0
Menot	-747 715	-671 109	-678 609	-678 313	-295	100,0
Netto	-737 715	-661 109	-668 609	-668 313	-295	100,0

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Tilinpäätöksen 2014 valmistelu	Kyllä/Ei	Valmis 3/2015	Kyllä
M-V:n / Juupajoen YT-alueen haltuunotto	Kyllä/Ei	Toiminta vakaata	Kyllä
Taloushallinnon sopeuttuminen eläköitymisiin	Kyllä/Ei	Vuoden 2015 aikana	Kyllä.

TIETOHALLINTOPALVELUT - vastuualue

Tietotekniikan tehtäväalueella tavoitteena 2015 oli:

- henkilöstöhallinnon järjestelmän uudistaminen (laitteet/tietokannat)
- eArkiston käyttöönotto
- edelleen laajentaa kuntatoimijoille tarjottavia palveluita
- talousarviovuonna käynnistetään YT-alueen toiminta. (Mänttä-Vilppula / Juupajoki)

Tavoitteena olleet toimenpiteet toteutuivat kokonaisuudessaan.

TIETOHALLINTOPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	42 858	16 740	16 740	19 973	-3 233	119,3
Menot	287 324	324 144	324 144	299 769	-24 375	92,5
Netto	-244 466	294 510	294 510	-279 796	-27 608	91,0

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Otetaan Earkisto käyttöön	Kyllä / Ei	Valmis 2015 aikana	Kyllä
Tarjotaan YT-alueen tarvitsemat palvelut	Kyllä / Ei	Valmis 2015 aikana	Kyllä

TURVAPAIKANHAKIJAT - vastuualue

Vuodesta 2009 asti perustuen kaupunginvaltuuston 9.3.2009 § 15 päätökseen Mänttä-Vilppulan kaupunki on valmis vastaanottamaan turvapaikan hakijoita, joiden iät vaihtelevat 0 - 17 vuoden välillä. Kaupungin tehtävänä on hallinnoida alaikäisten turvapaikkahakijalasten sijoittamista sekä ostaa turvapaikkahakijalapsille tarvittavat 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. Mänttä-Vilppulan kaupunginhallitus hyväksyi Mänttä-Vilppulan kaupungin sekä Siivet Oy:n välisen päivitetyn sopimuksen 18.8.2014 § 236.

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.

TURVAPAIKANHAKIJAT

	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	1 769 971	1 600 573	1 600 573	1 578 409	22 164	98,6
Menot	-1 705 065	-1 551 165	-1 551 165	-1 507 511	-43 654	97,2
Netto	64 907	49 408	49 408	70 898	-21 490	143,5

HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ

	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	1 934 821	1 749 713	-1 749 713	1 738 195	11 518	99,3
Menot	- 3 649 269	-3 339 107	-3 452 107	- 3 389 956	-62 151	98,2
Netto	-1 714 448	-1 589 394	-1 702 394	-1 651 761	-50 633	97,0

4.3.1.6 SOTE –PALVELUT

Mänttä-Vilppulan kaupunki ja Juupajoen kunta perustivat yhdenmukaisin valtuustojen päätöksin 30.6.2014 sosiaali- ja terveyspalveluiden yhteistoiminta-alueen siten, että palveluiden järjestämisvastuu siirtyi Mänttä-Vilppulan kaupungille 1.1.2015.

Mänttä-Vilppulan kaupungin hallintosääntö ja organisaatio on muutettu vastaamaan yhteistoiminta-alueen muodostamista koskevaa sopimusta. Kaupungissa on toiminut 1.1.2015 alkaen peruspalvelulautakunta, joka on kuntalain 77 §:n mukainen Mänttä-Vilppulan ja Juupajoen yhteinen lautakunta. Lautakunnassa on 7 jäsentä; Mänttä-Vilppulasta 4 ja Juupajoelta 3. Lautakunnan yksilöjaoston kolmesta jäsenestä 2 on Mänttä-Vilppulasta ja 1 Juupajoelta. Lautakunta kokoontui vuonna 2015 kuusi kertaa (asioita 39) ja yksilöjaosto kokoontui neljä kertaa (asioita 17, joista 13 koski muutoksenhakua).

Kaupunki on järjestänyt sosiaali- ja perusterveydenhuollon palvelut ulkoistettuna ostopalveluna 1.1.2013 lukien viranomais toimintaa lukuun ottamatta. Tämän jälkeen valituksista johtuneiden oikeusprosessien ja sitten kesällä 2015 käynnistetyin uuden kilpailutuksen vuoksi kaupunki on toiminut Pihlajalinna Terveys Oy:n kanssa tehdyn väliaikaisen sopimuksen puitteissa. Suurimman osan palvelusta on tuottanut Pihlajalinna-konserniin kuuluva Mäntänvuoren Terveys Oy, joka on kaupungin ja Pihlajalinna Oy:n omistama yhteisyritys. Kaupunginhallitus teki vuonna 2015 toteutettuun kilpailutukseen perustuen hankintapäätöksen 9.2.2016, josta on vireillä valitus Markkinaoikeudessa.

Juupajoen kunta on kilpailuttanut Juupajoen kunnan sosiaali- ja terveyspalvelut siten, että vuosina 2015–2017 palvelut tuottaa Pihlajalinna Oy/Mäntänvuoren Terveys Oy/Dextra Oy -ryhmittymä. Palvelujen tuottamista koskeva hankintasopimus siirrettiin yhteistoiminta-alueen perustamisen myötä 1.1.2015 lukien vastuukuntana toimivan Mänttä-Vilppulan hoidettavaksi.

Palvelualue sisältää sosiaali- ja terveyspalveluiden 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
 - erikoissairaanhoito

Juupajoen kilpailutettu palvelukokonaisuus sisältää myös työmarkkinatuen kuntaosuuden, nuorisotyön projektin ja kuntouttavan työtoiminnan.

Kummassakin kunnassa lasten päivähoito sisältyy sivistystoimeen ja ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän palvelut Mänttä-Vilppula hankkii Keuruulta ja Juupajoki Tampereelta.

Sosiaalipalvelut ja perusterveydenhuolto

Palveluntuottaja on tuottanut palvelut vuonna 2015 sopimusten mukaisesti.

Suuri muutos Mänttä-Vilppulan perusterveydenhuollon palveluissa oli siirtyminen sairaalan tiloista omiin Sarapihan tiloihin vuoden 2015 alussa, kun Pirkanmaan sairaanhoitopiiri lakkautti Mäntän sairaalan 31.12.2014.

Kaupungin palveluksessa oleva sosiaali- ja perusterveydenhuollon henkilöstö oli seuraava:

Hallintojohtaja	0,5
Johtava lääkäri	0,4
Koulutuksesta vastaava lääkäri, terveystakeskus	0,3
Koulutuksesta vastaava lääkäri, hammashuolto	0,3
Palvelujohtaja	1
Sosiaalityöntekijä (1 Juupajoella)	4
Sosiaalineuvoja/Lastenvalvoja	1
Sosiaaliasiainhoitaja	1
Etuuskäsittelijä	2
Toimistosihtööri (Juupajoella)	1
YHTEENSÄ (työpanoksena)	10

Mänttä-Vilppulan sosiaali- ja perusterveydenhuollon tilinpäätös sisältää myös eläkemenerusteisia maksuja kaupungin omista ja purettujen kuntayhtymien työsuhteista, joiden velvoitteet ovat syntyneet ennen vuotta 2005. Nämä maksut eivät sisälly ulkoistetun palvelutuotannon sopimukseen, vaan ne ovat kaupungin vastuulla olevia menoja.

Juupajoen vastaavat eläkemenerusteiset maksut sisältyvät kilpailutettuun palvelukokonaisuuteen, mutta ne toteutuvat suoraan sosiaali- ja terveystoimen menoiksi Juupajoen omaan kirjanpitoon.

Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoidon palvelut tuottaa kummallekin yhteistoiminta-alueen kunnalle pääosin Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Vuoden 2015 palvelusopimus perustui 9.9.2014 käytyyn sopimusneuvotteluun, jossa olivat mukana kummankin kunnan ja palveluntuottajan edustajat.

Merkittävin muutos erikoissairaanhoidossa oli Mäntän sairaalan toiminnan lakkaaminen 31.12.2014. Pihlajalinna Oy on tuottanut alueella merkittävän osan aiemmin Mäntän sairaalassa toteutetuista erikoissairaanhoidon palveluista. Mänttä-Vilppulan ostot Pirkanmaan sairaanhoitopiiristä vähenivät edellisvuodesta n. 1,7 Milj.€.

Mänttä-Vilppulan erikoissairaanhoidon tilinpäätös sisältää myös eläkemenerusteisia maksuja purettujen kuntayhtymien työsuhteista, joiden velvoitteet ovat syntyneet ennen vuotta 2005. Nämä maksut eivät sisälly palveluntuottajan kustannusvastuuseen, vaan ne ovat kaupungin vastuulla olevia menoja. Juupajoen vastaavat eläkemenerusteiset maksut sisältyvät kilpailutettuun palvelukokonaisuuteen, mutta ne toteutuvat suoraan sosiaali- ja terveystoimen menoiksi Juupajoen omaan kirjanpitoon.

Sosiaali- ja terveysterveyspalvelut yhteensä

	TP 2014	TA 2015	TA+Muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	6 957 636	15 082 293	15 082 293	13 790 807	-1 291 486	
Menot	-47 974 787	-54 451 013	-55 351 013	-55 037 831	313 182	
Netto	-4 1017 151	-39 368 720	-40 268 720	-41 247 023	-308 303	

Erittely toteutumasta:

	Poikkeama	TOTEUTUMA 2015	TA+Muutos 2015	TA 2015	TP 2014
	-437 303	6 662 697	7 100 000	7 100 000	6 891 142
	-1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
	70 776	6 253 069	6 182 293	6 182 293	66 494
0	0	0	0	0	
	-1 366 527	12 915 766	14 282 293	14 282 293	6 957 636
	75 041	875 041	800 000	800 000	0
	-1 291 486	13 790 807	15 082 293	15 082 293	6 957 636
	831 529	-32 268 471	-33 100 000	-32 200 000	-31 864 011
	-420 212	-14 420 212	-14 000 000	-14 000 000	-14 800 000
47 683	-1 221 037	-1 268 720	-1 268 720	-1 310 776	-1 310 776
459 000	-47 909 720	-48 368 720	-47 468 720	-47 974 787	-47 974 787
-258 941	-4 691 234	-4 432 293	-4 432 293	-4 432 293	
113 123	-2 436 877	-2 550 000	-2 550 000	-2 550 000	
-145 818	-7 128 111	-6 982 293	-6 982 293	-6 982 293	
313 182	-55 037 831	-55 351 013	-54 451 013	-47 974 787	-47 974 787
-978 303	-41 247 023	-40 268 720	-39 368 720	-41 017 151	-41 017 151

	TA 2015	Muutos	Lopullinen TA 2015	TP 2015	Poikkeama
Toimintatulot / Maksut ja myyntitulot	800 000	0	800 000	875 041	75 041
TULOT YHTEENSÄ	800 000	0	800 000	875 041	75 041
SOSIAALI- JA PERUSTERVEYDENHUOLTO	-4 432 293		-4 432 293	-4 691 234	-258 941
Erikoissairaanhoito	-2 550 000		-2 550 000	-2 436 877	113 123
MENOT YHTEENSÄ	-6 982 293	0	-6 982 293	-7 128 111	-145 818
Toimintakate (nettomenot) Mänttä-Vilppulan kirjanpidossa	-6 182 293	0	-6 182 293	-6 253 070	-70 777

Lisäksi Juupajoen kirjanpidossa toteutuu

Sosiaali- ja perusterveydenhuollon menoja

-455 451

Erikoissairaanhoidon menoja

-113 123

JUUPAJOEN NETTOMENOT YHTEENSÄ (= SOPIMUS)	-6 821 644
--	-------------------

MÄNTTÄ-VILPPULA	TA 2015	Muutos	Lopullinen TA 2015	TP 2015	Poikkeama
Toimintatulot palveluista / Mänttä-Vilppula	7 100 000		7 100 000	6 662 697	-437 303
Muut tuotot / Mänttä-Vilppula	1 000 000		1 000 000		-1 000 000
TULOT YHTEENSÄ	8 100 000	0	8 100 000	6 662 697	-1 437 303
SOSIAALI- JA PERUSTERVEYDENHUOLTO	-32 200 000	-900 000	-33 100 000	-32 268 471	831 529
Erikoissairaanhoito	-14 000 000		-14 000 000	-14 420 212	-420 212
Eläkemaksut	-1 268 720		-1 268 720	-1 221 037	
MENOT YHTEENSÄ	-47 468 720	-900 000	-48 368 720	-47 909 720	411 317
MÄNTTÄ-VILPPULAN NETTOMENOT YHT	-39 368 720	-900 000	-40 268 720	-41 247 023	

4.3.1.7 SIVISTYSPALVELUT

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO -vastuualue

Mänttä-Vilppulan sivistyslautakunta kokoontui 10-jäsenisenä 11 kertaa ja pykälä kertyi yhteensä 64 joista 63 julkista ja 1 salainen. Sivistysjohtajan päätöksiä Dynasty –ohjelmaan tuli yhteensä 119 (henkilöstö- 77, oppilaspäätöksiä 40 ja yleisiä päätöksiä 2). Webtallennukseen kertyi henkilöstöpäätöksiä yhteensä 303.

Sivistystoimi koulupuolella on toiminut aktiivisesti lisävaltionavustusten hakemisessa ja seuraavista avustuksista on saatu päätökset vuonna 2015 tai niiden loppumisvuosi tai toiminta-aika on vuonna 2015 :

Hanke	Summa €	Käyttöaikataulu / loppuraportti
EU:n LLP/Comenius Regio -ohjelmatuski " Development of Curricula and Teacher Training"	21 190	2013-2015 / väliraportti kesäk. 2014, loppur. heinäk. 2015
Vieraskielisten oppilaiden/opiskelijoiden opetukseen myönnettävä täydentävä valtionavustuspäätös vuodelle 2015	ei vielä päätöstä	2015, maksetaan takautuvasti 2016
OPM, Erityisavustus peRusopetuksen ryhmäkoon pienentämiseen	90 000 + 33 400	2014-2015 / 31.3.2016
Osaava-ohjelma, AVI, Pienkoulut laadukkaiden opetuspalvelujen tuottajana II	40 000	2014-2015-2016 / 10.2.2016
Kerhotoiminnan kehittäminen 2014-2015 OPM	25 000	2014-2015 / 31.1.2016
Erityisavustus opettajien pedagogiseen ICT-ohjaukseen, OPM	5 900	2014-2016 / 31.3.2017
Kerhotoiminnan kehittäminen 2015-2016 Oph	22 000	1.9.2015-31.12.2016 / 31.1.2017
Erityisavustus, OPM, Perusopetuksen opetusryhmien pienentämiseen 2015-16	44 700	2015-2016 / 31.3.2017
Erityisavustus, OPM, Esi- ja perusopetuksen toimintakulttuurin kehittämiseen vastaamaan tulevaisuuden vaatimuksia	4 200	1.4.2015-31.12.2016 / 31.1.2017
Erityisavustus, OPM, Koulunkäyntiavustajien palkkaamiseen erityisopetuksen laadun kehittämiseksi	16 200	2015-2016 / 31.1.2017
Erityisavustus, OPM, Vaativaan erityisopetukseen liittyvän opetushenkilöstön ja koulunkäynti-avustajien koulutukseen osallistumisen kustannusten kattamiseen	6 200	1.8.2015-2016 / 31.1.2017
Osaava-ohjelma, AVI, Pienkoulut laadukkaiden opetuspalvelujen tuottajana III	30 000	1.9.2015 -31.12.2016 /9.2.2017
Osaava-ohjelma Pienkoulut laadukkaiden palvelujen tuottajana IV	ei vielä päätöstä	

Valtionavustusta on haettu kerhotoiminnan kehittämiseen vuodesta 2009 lähtien. Yhteyshenkilönä ja koordinaattorina on toiminut rehtori Leena Ekola. Avustusta saatiin lukuvuodelle 2014 - 2015 25 000 euroa ja lukuvuodelle 2015-16 22 000 euroa. Kerhonojajina ovat toimineet koulun henkilökunnan lisäksi kolmannen sektorin ohjaajat esim. shakkiseuralta, kalastusseuralta ja Mäntän nuorisosirkuksesta. On pidetty koko lukuvuoden kestäviä kerhoja ja muutaman kerran kestäviä teemakerhoja. Kolhon koulussa

joustavan koulupäivän aikana on tarjottu parin kuukauden välein vaihtuvia kerhoja, päivittäin 3 kerhoa. Kerhojen arvioinnin pohjalta on nopealla aikataululla pystytty kehittämään kerhotoimintaa ja muuttamaan kerhoja.

Kohdennettua valtionavustusta perusopetusryhmien pienentämiseen vuodelle 2014-2015 saatiin 90 000 euroa ja loppuvuodesta saatiin vielä valtion lisätalousarvion avulla 33 400 euroa. Saadut euromäärät ovat pohjautuneet tarkkoihin tuntilaskelmiin, jotka on saatu kouluilta. Lisäksi sivistysjohtaja on hakenut avustustunteja taideopetuksen samanaikaisopetukseen; ns. Taidetuubi –tunnit. Jakotunnit, samanaikaisopettaja sekä taideopetustunnit on käytetty koulujen haun ja toiveiden mukaisesti.

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 III” –ohjelmalle tukea saatiin 30 000 euroa.

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

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 í Sandgerði, Leikskólin Sólborg, Listatorg Lista -og menningarfélag, Þekkingarsetur Suðurnesja, Náttúrustofa Suðvesturlands ja Rannsóknasetur Háskóla Íslands á Suðurnes.

Päätavoite oli kehittää opettajakoulutusta opetussuunnitelman kehittämisen yhteydessä. Suomessa on meneillään opetussuunnitelman uusiminen ja tämä hanke sidottiin siihen prosessiin. Opetussuunnitelmaa kehitettiin tässä hankkeessa biologia/maantieto, kuvataide ja käsityö -oppiaineissa. Hankkeen toteuttamisen yhteydessä suunniteltiin design käsitöitä, koruja, Suomen ja Islannin materiaalista.

Tammikuussa pidettiin kansainvälinen konferenssi islantilaisten partnereiden kanssa. Konferenssista julkaistiin stream videoesitys, joka löytyy hankkeen kotisivuilta osoitteesta:

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

Loppuraportti hankkeesta lähetettiin määräajassa ja hankkeen lopputuki saatiin sen perusteella.

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 OAJ: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 eteenpäin. Sivistyslautakunta hyväksyi 16.12.2014, § 72, koulutoimen ja varhaiskasvatuksen kehittämissuunnitelman eli KovaKehun. KovaKehu esiteltiin kaupunginvaltuustolle keväällä 2015.

Perinteeksi toivottu yhteinen ilta esimiehille järjestettiin marraskuussa. Ilta on yksi KovaKehun toteuttamismuoto, jossa keskusteltiin ennalta toivotuista/annetuista aiheista ryhmissä. Illan keskusteluaiheista tehtiin muistio. Illan aikana esiin tullut sivistyslautakunnan ”jalkautumisviikko” päätettiin pitää kevätlukukauden alkupuolella.

TUNNUSLUVUT	TA2015	Toteutunut
Sivistysltk kokoukset / päätökset	11 / 110	11 / 64
Sivistysjohtajan päätökset	150*	121+ 303web

* ei web-päätöksiä

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	Muutokset	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot						
Menot	-217 357	-219 465		-220 364	899	100,4
Netto	-217 357	-219 465		-220 364	899	100,4

VARHAISKASVATUS - vastualue

Varhaiskasvatuksen vastuualueeseen kuuluvat kunnan järjestämä lakisääteinen päivähoido ja kotihoidon tuki. Kotihoidon tuen päätökset ja maksut perheille hoitaa kela. Päivähoitoa järjestettiin perhepäivähoidossa, ryhmäperhepäivähoidossa ja päiväkodeissa, vuorohoitoa järjestettiin Mäntän ja Vilppulan ryhmäperhepäivähoidoissa.

Lapsia päivähoidossa 31.12.2015 oli 292 (50,7% ikäryhmästä 0-6 v), mikä on 29 lasta vähemmän kuin vuonna 2014 vuonna (321 lasta, 53,9% ikäryhmästä 0-6v).

Päiväkotihoidossa 31.12.2015 lapsia oli 158, vuorohoidossa ja ryhmäperhepäivähoidossa 54 ja perhepäivähoidossa 37. Perhepäivähoitolaisten varahoito järjestettiin päiväkodeissa ja ryhmäperhepäivähoidossa.

Esiopetusta täydentävää osapäivähoitoa tarvitsevia esioppilaita on ollut 38 (45,2 % ikäryhmästä). Esioppilaiden osapäivähoitoa järjestettiin esiopetuksen yhteydessä päiväkodissa, aamu- ja iltapäivähoitona koulun esiopetuksen että päiväkodin tiloissa. Esioppilaiden erilaisiin osapäivähoitopaikkoihin vaikuttivat kaupungin eri alueiden erilaiset tilat ja käytettävissä oleva henkilöstö.

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 henkilöstön yhteiskäyttö Mäntän ja Vilppulan vuorohoitoyksiköiden välillä on ollut edelleen aktiivista. Viikonloppuisin ja kesäajan lomapäivystyksen aikana vain toinen yksikkö on ollut avoinna eli myös lapset ovat siirtyvät samaan/ yhteen yksikköön. / kaikki hoitoa tarvitsevat lapset ovat siirtyneet yhteen yksikköön.

Sarapuiston päiväkotitoiminta on edelleen väistötiloissa Koskelantalot Oy:ltä vuokratuissa tiloissa. Toiminta on sujunut hyvin ottaen huomioon tilojen väliaikaisuuden. Toiminnassa on orientoiduttu siihen, että toiminta alkaa uudessa päiväkodissa elokuussa 2017, eikä esim. piha-aluetta väistötiloissa ole ryhdytty aitaamaan.

Pohjaslahdella päivähoitopaikkojen kysyntä on ollut vakaata ja 2014 elokuussa perustetussa Pohjaslahden ryhmäperhepäivähoitoyksikkö on toiminut koko vuoden. Tällöin tilat vuokrattiin Pohjaslahden kyläyhdistykseltä. Yhteistyö kyläyhdistyksen kanssa on sujuvaa ja toiminta on hyvin vastannut kylän tarpeisiin. Pohjaslahden ryhmäperhepäivähoitoyksikön tarvetta arvioidaan jatkossakin vuosittain.

Vaikeasti arvioitavan kotihoidon tuen kustannukset jäivät ennakoitua pienemmiksi, vastaavasti yksityisen hoidon tuen korvaukset ovat kasvaneet viime vuodesta. Yksityisiä perhepäivähoitajia on kunnassa neljä, joilla on hoidossa sekä mänttä-vilppulalaisia että naapurikuntien lapsia.

Henkilöstö

Kustannukset vuosilomasijaisten osalta laskivat viime vuodesta 22.500 €. Varhaiskasvatuksen lähiesimiehet pystyivät suunnittelemaan henkilöstön lomat hyvin keskikesän lomakuukausille, sillä edellisvuosien tapaan asiakasperheet käyttivät pitkän kesäajan poissaolon maksuhyvitystä ja 111 perheen lapset olivat lomalla vähintään kuusi viikkoa.

Varhaiskasvatuksen henkilöstön pitkiä sairauslomia ei pystytty järjestelemään ilman sijaisia, joka näkyy suoraan sairaus- ja äitiyslomasijaismäärärahoissa suurina kustannuksina. Vuonna 2015 ne olivat lähes vuoden 2014 tasolla 80.700, mikä kuitenkin ylittää budjetin /talousarvion kaksinkertaisesti.

Varhaiskasvatuksen koko henkilöstön yhteiskoulutukset järjestettiin osallistumismahdollisuutena varhaiskasvatuksen tapahtumiin joko Helsingissä (Varhaiskasvatuspäivät 2015) tai Tampereella (Pirkanmaan varhaiskasvattajat 2015). Lisäksi yksiköillä oli vuoden aikana omia sisäisiä koulutuksellisia teemailtoja. Koko henkilöstö osallistui myös valmennukselliseen työnohjaukseen syyskaudella 3-6 kertaa/henkilö.

Oppisopimuskoulutuksella kolme varhaiskasvatuksen työntekijää valmistui lastenohjaajaksi ja kolme esimiestä suoritti johtamisen erityisammattitutkinnon.

Kiertävän erityislastentarhanopettajan toimi täytettiin 1.8.2015 alkaen, joten palvelun osto yksityiseltä palvelun tuottajalta päätettiin 30.6.2015. Tämän rekrytoinnin myötä on hyvin lähdetty myös kehittämään kaupungin varhaiserityiskasvatusta. Kiertävän erityislastentarhanopettajan palvelua käyttävät kaikki päivähoitomuodot, päiväkotityössä suunnitelmallisesti, perhepäivähoidossa tarpeen mukaan.

Toiminta

Varhaiskasvatuksessa pitkään käytössä olleen järjestelmän rinnalle hankittiin uuden palveluntuottajan mobiilikirjausjärjestelmä. Vaatimuksena uudelle järjestelmälle oli, että se mahdollistaa mobiilikirjauksen lisäksi kaiken tarvittavat muut järjestelmäominaisuudet, joten rinnakkaisesta järjestelmästä luovuttiin vuoden lopussa. Tavoitteena oli saada käyttöön tuntiperusteinen päivähoitomaksu uuden järjestelmän myötä. Järjestelmän käyttöönotossa oli hankaluuksia eikä tuntiperusteista päivähoitomaksua ole voitu ottaa käyttöön.

LASTEN PÄIVÄHOITO

TOIMINTA / TUNNUSLUVUT	Toteutunut 2015	Toteutunut 2014
Läsnäolopäivät		
Päiväkodit	38 960	40 008
Perhepäivähoito, sis.ryhmäperhepäivähoidon	12 402	14 761
Läsnäolopäivät yhteensä	51 362	54 769
Hoitopaikat		
Perhepäivähoito	40	40
Vuorohoito	40	48
Ryhmäperhepäivähoito	8	8
Päiväkotipaikat	234	233

ESIOPETUS

Esiopetusta järjestettiin peruskouluissa erillisryhmissä 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. Yleisesti esiopetuksen ja perusopetuksen yhteistyötä täytyy edelleen kehittää.

Esiopetusoppilaita oli 87, mikä on 17 oppilasta vähemmän kuin edellisvuonna. Esiopetuksessa oli 25 kuljetusedun saanutta oppilasta ja neljä esikoululaista on maksullisessa kuljetuksessa.

	86	88	82	87	104	97
	45	50	44	46	53	48
	0	0	0	0	0	3
	6	11	9	10	7	17
	35	27	29	31	44	29
	18	19	17	16	15	14
	18	18	17	16	15	14
Ennuste						

Sarapuiston esiopetuksen toteumaprosentti on 103,17 prosenttia. Savosenmäen esiopetuksen toteumaprosentti on 86,89 prosenttia. Vilppulankosken esiopetuksen toteumaprosentti on 103,72 prosenttia ja Kolhon esiopetuksen 101,02 prosenttia.

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TP 2014	TA 2015	TP 2015
Esiopetus €/oppilas	5 089	4 693	5 109
Sarapuisto	4 960	3 916	4 746
Savosenmäki	6 036	5 821	4 496
Vilppulankoski	4 600	4 142	5 041
Pohjaslahti, koulu lopetettu	3 396	-	-
31.7.2014	5 610	9 676	8 049
Kolho			

Opetusjärjestelyistä

Valmistavaa opetusta on järjestetty Vilppulankosken koululla lukuvuoden 2014-2015 alusta lähtien. Valmistavaan opetukseen tulevien lasten lukumäärä kasvoi kevätlukukaudella 2015, koska Siivet perhekotiyksikköön tuli paljon hätämajoitusta saavia lapsia. Yleisesti maahanmuuttajien määrä kasvoi koko Suomessa, myös vastaanottokeskuksen asukasmäärä kasvoi noin kolmanneksella, mikä lisäsi valmistavaan opetuksen lasten määrää omalta osaltaan. Valmistavaan opetukseen palkattiin kolmas opettaja huhtikuussa 2015 ja syksyllä jatkettiin samalla opettajamäärällä.

Savosenmäen koulua käy 14 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 (8) on järjestetty lisää kielen tunteja ja heidän opetustaan on eriytetty 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.

Viroista

Vilppulankosken luokanopettajan virkaan tuli 21 hakemusta, Vilppulankosken luokanopettajan virkaan (liikuntaan erikoistunut) tuli 11 hakemusta, Savosenmäen koulun luokanopettajan virkaan tuli 23 hakemusta. Kolmeen luokanopettajan virkaan tuli yhteensä 55 hakemusta. Savosenmäen koulun englannin kielen lehtorin virkaan tuli 40 hakemusta. Vilppulan yhteiskoulun liikunnan lehtorin virkaan tuli 13 hakemusta. Koskelan yläkoulun ja Mäntän lukion historian ja yhteiskuntaopin lehtorin virkaan tuli 57 hakemusta. Koskelan yläkoulun laaja-alaisen erityisopettajan virkaan tuli 5 hakemusta. Yhteensä virkoihin saapui 193 hakemusta. Luonnollisesti kaikkiin virkoihin saatiin muodollisen kelpoisuuden omaavat henkilöt.

Koulujen budjettien toteumaprosentit

Vilppulankosken koulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoitteet saavutettiin, toteuma on 96,98 prosenttia.

Kolhon koulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 98,23 prosenttia.

Savosenmäen koulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 98,27 prosenttia.

Pienryhmät (Harjaantumisopetus): Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 99,47 prosenttia. Vilppulan yhteiskoulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 97,30 prosenttia. Koskelan yläkoulu: Tehokkuus- ja taloudellisuustavoite saavutettiin, toteuma on 97,84 prosenttia.

Muiden yhteisten toimintojen toteumaprosentti oli 75,74 prosenttia. Prosenttia pienentää toimintatuottojen kasvu 257 896 eurolla. Uusia tukia ja avustuksia korvamerkittyinä koulupuolelle saatiin 145 605 euroa vuonna 2015 ja lisäksi aiemmin saatuja avustuksia oli käytettävissä n. 155 000 euron verran. Matkustus- ja kuljetuspalveluihin eli oppilaiden kuljetuksiin kului esi- ja perusopetuksessa 597 661 euroa ja maahanmuuttajien valmistavan opetuksen kuljetuksiin 11 790 euroa. Esi- ja perusopetuksen kuljetukset kasvoivat 18 416 euroa ja valmistavan opetuksen kuljetukset alenivat 12 053 euroa edellisvuoteen verrattuna.

Esi- ja perusopetuksen oppilaskuljetukset kilpailutettiin kolmelle vuodelle mahdollisella yhden vuoden optiolla. Mäntän Tilausliikenne Oy sai hoitaakseen kuusi reittiä, Matka Mäkelä Oy yhden, taksipalvelu Mika Roponen yhden ja Töysän linja Oy yhden reitin. Sivistystoimi järjesti koulukuljetuksen 231 perusopetuksen oppilaalle. Koulukuljetuskriteerit voi lukea perusopetuksen www-sivuilta. Valituksia koulukuljetuksesta ei tullut.

PERUSOPETUS

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	31.12.15
Vilppulankosken koulu	30	22	22	24	18	18	33
Kolhon koulu	10	9	11	11	11	15	13
Savosenmäen koulu	34	37	40	47	40	36	38
Harjaantumisopetus	5	7	8	7	7	7	6
Yhteensä	79	75	81	89	76	76	90

Vilppulankosken aamu- ja iltapäivätoiminnan (apip-toiminnan) toteuma on 92,32, Kolhon koulun 124,71, Savosenmäen koulun 81,34 ja Savosenmäen pienryhmien (=harjaantumisopetuksen) 66,16 prosenttia.

TOIMINTA / TUNNUSLUVUT	TP 2014	TA 2015	Toteutunut 2015
Perusopetus €/oppilas	8 121	8 302	8 215
Vilppulankosken koulu	7 560	7 679	7 391
Kolhon koulu	9 385	9 307	9 411
Pohjaslahden koulu, lopetettu 31.7.2014	7 968	-	-
Savosenmäen koulu	6 432	6 698	6 719
Vilppulan yhteiskoulu	9 649	9 980	9 940
Koskelan yläkoulu	8 712	8 906	8 736
Pienryhmät (=Harjaantumisopetus)	17 238	17 964	17 869

Oppilaat TA2015= 20.9.14 oppilaat TP2015= 20.9.14 ja 20.9.15 keskiarvo

Koulukuljetuskustannukset eivät ole mukana. Aamu- ja iltapäivätoiminta ei ole mukana €/oppilas tunnusluvuissa. Keskiarvo perusopetusoppilaan menoerästä oli 8121 euroa vuonna 2014. Koko maassa kaluku/oppilas vuonna 2014 oli 8743 euroa.

Koskelan yläkoulussa oli 56 oppilasta laskentapäivänä 20.9.2014. 31.5.2015 päättötodistuksen sai 54 oppilasta. Kaksi oppilasta jatkoi koulunkäyntiä HOJKS:n mukaan eikä vielä saanut päättötodistusta vuonna 2015. 31.5.2015 Vilppulan yhteiskoululta sai päättötodistuksen kaikki 56 oppilasta. Edellä kerrottu kuvastaa joustavia opetusjärjestelyjä. Näin ollen päättötodistuksen sai 110 oppilasta ja koulunkäynti jatkuu 2 oppilaan kohdalla.

PERUSKOULUTUS

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	Muutokset	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	578 119	291 467		549 383	-257 916	188,5
Menot	-9 729 113	-9 406 097		-9 404 586	-1 511	100,0
Netto	-9 150 994	-9 114 630		-8 855 203	-259 427	97,2

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*	98,18 %, joustava opetusjärjestely 2 oppilaan kohdalla

LUKIOKOULUTUS -vastuualue**5311 MÄNTÄN LUKIO**

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

Lukion oppilasmäärä laski neljällä (4) opiskelijalla edellisvuodesta. Opiskelijakohtaiset menot lukiossa olivat vuonna 2014 Mänttä-Vilppulassa 10 261 €/opisk., koko maassa 7 651 €/opisk., (Opetushallituksen raportti K06Z6OS 23.9.2015).

Ennuste	140	134	132	119	123	115
	4	4	4	2	2	2
	136	130	128	117	121	113
	18	17	16	15	14	13
	19	18	17	16	15	14

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TP 2014	TA 2015	Toteutunut 2015
€/opiskelija	9916	9515	9439

LUKIOKOULUTUS YHTEENSÄ

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	Muutokset	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	25 485	22 000		23 917	-1 917	108,7
Menot	-1 205 484	-1 192 362		-1 166 048	-26 314	97,8
Netto	-1 179 999	-1 170 362		-1 142 131	-28 231	97,6

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
hyvät oppimistulokset	vuosittaiset ylioppilaskirjoitukset suhteutettuna opiskelijoiden lähtötasoon	pysyminen vuosien 2009 - 2012 tasossa verrattaessa samantyyppisiin lukioihin	tavoitetaso toteutunut
hyvät jatko-opintokelpoisuudet	tilastotiedot ja haastattelutiedot pääsystä jatko-opintoihin	samankokoisten maaseutulukioiden keskiarvo	ollaan keskiarvossa

TUKI- JA OSTOPALVELUT -vastuualue**HENKILÖSTÖN OTTO**

Vuonna 2015 kevätlukukaudella pidettiin taukoa työnohjauksessa henkilöstön toivomuksesta. Syyslukukaudella työnohjausta sai yksi henkilö yksilöohjauksena.

AMMATTIOPETUS

Eläkeperusteiset KuEl-maksut, 113 105 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, siis myös toisen asteen oppilaitoksille. Näin ollen kaupunkiin palkattiin toinen kuraattori. Vastaava kuraattori hoitaa toisen asteen opiskelijat Saskyn toimipisteessä ja lukiolla sekä Vilppulan yhteiskoulussa. Toinen kuraattori hoitaa peruskoulujen oppilaat lukuun ottamatta Vilppulan yhteiskoulua. Juupajoen kunta ostaa meiltä kuraattoripalvelun yhtenä päivänä viikossa. 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.

TUKI- JA OSTOPALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	Muutokset	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	387	0		3 651	-3 650	0
Menot	-123 935	-218 030		-202 255	-15 775	92,8
Netto	-123 548	-218 030		-198 605	-19 425	91,1

MUUT SIVISTYS- JA OPETUSPALVELUT -vastuualue

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. Nuorisotoimi aloitti mopoprojektin tuen avulla. Vuoden 2015 aikana on ollut käynnissä tai saatettu loppuun seuraavat hankkeet:

<i>Hanke</i>	<i>Summa €</i>	<i>Käyttöaikataulu / Loppuraportti</i>
Avustus kirjastotoiminnan kehittämishankkeisiin Tarinoita taaperoilta ja tenaville	2000	1.4.2014-19.12.2015 / 19.1.2016
Opintoseteliavustus, Autere-opisto (Opetushallitus)	4000	2014-15 / 30.6.2016
Kirjasto, laatuhanke yli maakuntarajan, AVI	4700	1.4.2015 31.12.2016 / 31.1.2016
Nuorten mopoprojekti Mini-Leader /Poko ry	3000	1.11.2015-31.12.2016
Opintoseteliavustus, Autere-opisto (Opetushallitus) 2015	3000	1.7.2015-2016 / 30.6.2017
Avustushakemus kirjastotoiminnan kehittämiseen AVI, Härvelit nykyaikaan	ei vielä päätöstä	3.4.2016-31.12.2017 /

Kirjaston toteuma oli 100,91 %. Kuluja lisäsivät Kolhon kirjaston valokuitukaapeliyhteys ja se, että kaupungin palkkatukirahojen loppumisen vuoksi kirjasto palkkasi omilla varoillaan työntekijän loppuvuonna. Vuoden 2015 aikana Mänttä-Vilppulan kirjastoista lainattiin 162 456 teosta ja käyntejä oli 79 673, joten lainojen määrätavoite ylittyi 8 456 teoksella ja käyntitavoite 9 673 käynnillä. Kirjastoissa järjestettiin 26 näyttelyä ja 57 kirjallisuus- tai kulttuuritilaisuutta.

Kirjaston painopistealueena oli palveluista tiedottaminen, liikunta- ym. esteisten kotipalvelun kehittäminen ja Vilppulan kirjaston 100-vuotisjuhlallisuuksien järjestäminen. Kirjaston uusi esite jaettiin postin mukana jokaiseen talouteen. Kirjasto markkinoi kotipalvelua mm. vanhustenviikon messuilla ja etsi yhteistyökumppaneita aineiston kotiinkuljettamiseen. Vilppulan kirjaston 100-vuotista taivalta vietettiin mm. järjestämällä syntymäpäiväjuhla ja lastenkonsertti.

Autere –opiston toteuma on 93,47 prosenttia. Autere –opiston tunteja oli 5 624 ja opiskelijoita 1360 henkilöittäin laskettuna. Ruovesi päätti ostaa kansalaisopistopalvelut ostopalveluna Mänttä-Vilppulasta myös vuonna 2015.

Mänttä-Vilppulan imagona on taidekaupunki. Kuvataideviikot on koko Suomessa tunnettu taidetapahtuma, joka sai myönteistä huomiota mm. valtakunnallisten sanomalehtien palstoilla (esim. Helsingin Sanomat) myös vuonna 2015. 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 102,57 prosenttia. Opetustunteja pidettiin 5005 ja oppilaita oli 189. Mänttä-Vilppulasta oppilaspaikan sai 16 uutta oppilasta. Mänttä-Vilppula on suurin palvelun ostaja Merikanto –opistolta. Muun musiikkitoiminnan (musiikkijuhlat) toteumaprosentti on 90,00 prosenttia. Avustuksena maksettiin Mäntän Musiikkijuhlien tuki ry:lle 27 000 euroa. Kaupungilla on sopimus Mäntän Musiikkijuhlien Tuki ry:n kanssa.

Avustuksiin oli talousarviossa varattuna 4750 euroa, josta maksettiin kohdeavustuksina nuorisotila Länskan siivouksesta 1925 euroa ja 2200 euroa toiminta-avustuksina Mäntän Valo:lle, Mäntän Nuorisosirkukselle ja Mäntänvuoren Partiolaisille.

TOIMINTA / TUNNUSLUVUT	TP 2014	TA2015	Toteutunut 2015
Kirjasto, €/laina	4	4	4
Kirjasto, €/asukas	58	59	60
Autere-opisto, €/opetustunti	72	71	67
Kulttuuri, €/asukas	9	10	12
Musiikkiopetus, €/opetustunti	24	29	29
Musiikkiopetus, €/oppilas	553	616	752

MUUT SIVISTYS- JA OSTOPALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP2014	TA2015	Muutokset	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	243 051	232 879		234 023	-1 144	100,5
Menot	-1 702 153	-1 748 301		-1 718 567	-29 734	98,3
Netto	-1 459 103	-1 515 422		-1 484 549	-30 879	97,9

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kuntalaiset käyttävät kirjastoa	Lainojen määrä Käyntien määrä	154 000 lainaa 70 000 käyntiä	162 456 lainaa 79 673käyntiä
Autere –opisto myy opiston palveluja edelleen Ruovedelle	Kyllä/Ei	Yhteisessä sopimuksessa pysytään	Kyllä

NUORISOTOIMI -vastuualue

Nuorisotilojen käyttäjämäärät pysyttelivät suurin piirtein edellisvuoden tasolla ja toimintaa kehitettiin yhä enemmän teemallisen kerhotoiminnan suuntaan. Nuorten Akatemiasta saatiin vuoden mittaan Mahis-rahoitusta viiteen eri kerhokohteeseen. Erilaisia tapahtumia ja retkiä järjestettiin aikaisempaan tapaan, mm. seurakunnan kanssa tehtiin yhteisretki Ähtäriin. 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. Aiempien vuosien leirit jouduttiin korvaamaan teemallisilla päiväleireillä. Toivotaan tulevaisuudessa löytyvän sopiva leiripaikka. Poikkihallinnollisena yhteistyömuotona nuoriso-ohjaajat jalkautuivat oppilaitoksiin. Tukioppilastoiminnassa oli nuorisotoimi vahvasti mukana ja 6. ja 7.-luokkalaisten ryhmätykset järjestettiin 'vanhaan tapaan' yhdessä seurakunnan kanssa. Huippu-urheiluakatemian toiminnassa nuorisotoimi antoi omaa valmennusapuaan - missä tahansa koulutyön tehtävässä apuvoimia tarvittiin, oli nuorisotoimi käytettävissä.

NUORISOTOIMI

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Nuorille järjestetään heidän vapaa-ajalleen turvalliset valvotut mahdollisuudet vapaa-ajan viettoon	Osallistuneiden nuorten määrä suhteessa edellisvuosien määrään	Nuorisotilojen toiminta säilyy entisenlaisena	Nuorisotilojen kävijämäärä pysytteli edellisvuosien tasolla. 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.

SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

	TP2014	TA2015	Muutokset	Toteuma TP2015	Poikkeama	Tot %
Tulot	1 436 291	1 116 609		-1 351 538	-234 929	121,1
Menot	-16 886 756	-16 969 104		-16 618 497	-350 607	97,9
Netto	-15 450 465	-15 852 495		-15 266 959	-585 535	96,3

4.3.1.8 TEKNISET PALVELUT

TEKNINEN HALLINTO -vastuualue

Teknisen hallinnon vastuualueeseen on kuulunut osavastuualueet (kustannuspaikat) *tekninen lautakunta* ja *tekninen toimisto*. Tekninen johtaja jäi säästövapaalle 25.8. ja eläköityy 1.4.2016. Uusi tekninen johtaja aloitti perehdytysjakson 3.8. ja on toiminut vs. teknisenä johtajana 25.8. lähtien. Teknisen johtajan lisäksi vastuualueen henkilökuntaan on kuulunut toimistosihteri.

Teknisen palvelukeskuksen henkilöstösuunnitelman laadinta on ollut käynnissä syyskuusta 2015 alkaen. Samoin teknisen palvelukeskuksen organisaatiouudistusta on valmisteltu syksyn aikana. Molemmat valmistuvat vuoden 2016 alkupuolella.

TEKNINEN HALLINTO

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2015	Toteutunut 2015
Lautakunnan kokouksia kpl	12	14
Käsiteltyjä asioita	150	144
Teknisen johtajan päätöksiä kpl (ei vuosiloma- ja sair.lomapäätöksiä)	50	73
Liikuntatoimen päätöksiä, kpl (ei vuosiloma- ja sair.lomapäätöksiä)	30	17
Yleislaskuja, kpl	950	923
Henkilöstö	1,9	1,9

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	24 146	20 500	20 500	23 065	-2 565	112,5
Menot	-204 359	-199 054	-204 054	-203 869	-185	99,9
Netto	-180 213	-178 554	-183 554	-180 804	-2 750	98,5

RAKENTAMIS- JA TEKNISET PALVELUT -vastuualue

Rakentamis- ja teknisten palvelujen vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat 7111 Suunnittelu, 7112 Rakennuttaminen, 7113 Kaavatiet, 7115 Varasto ja sosiaalitalat ja 7117 Muut tehtävät. Rakennuspäällikkö jäi kuluvaan vuonna eläkkeelle ja paikkaa ei ole täytetty. Rakentamis- ja tekniset palvelun vastuualueen henkilöstöresursseina on ollut maanrakennusmestari ja kiinteistömestari.

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 kohteen etäisyydestä johtuen. Korvausvaatimuksia katujen kunnosta johtuen esitettiin kaksi, joista toinen korvattiin. Katuvalojen yösammutuksia klo 00.00 - 04.00 välisenä aikana jatkettiin, laskennallinen säästö noin 55.000 €. Osittain säästö tulee myös siitä, kun katuvalaisimia on vaihdettu vähemmän energiaa kuluttaviin. Katuvalopisteiden määrä on muuttunut tarkentuneiden laskelmien johdosta ja siitä johtuen, että

saneerattaville kohteille tulee pääsääntöisesti aiempaa tiheämpään valaisimia, jotta päästään tiettyyn valaistusluokkaan. Lisäksi määrää on lisännyt uusien katuvalaistuksien rakentaminen kaduille, joilla ei ole ollut valaistusta.

Muiden tehtävien määrärahalla on hoidettu mm. maantäyttöpaikkaa Isonniemessä ja vanhojen kaatopaikkojen velvoitetarkkailua, jouluvalojen ylläpitoa ja pilaantuneiden maiden kunnostuksesta johtuvia kustannuksia.

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2015	Toteutuminen 2015
Hoidettava tiestö, km	102	102
Hoidettavat yksityistiet, km	18	18
Aurattavat yksityistiet	0	8
Erilliset kevyen liikenteen väylät, km	20	20
Pintausaste %	63	62
Katuvalopisteet, kpl	2715	3024
Henkilöstö	3	3

RAKENTAMINEN JA TEKNISET PALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	7 842	6 658	6 658	13 676	-7 018	205,4
Menot	-724 093	-776 833	-819 333	-828 135	8 802	101,1
Netto	-716 251	-770 175	-812 675	-814 459	1 784	100,2

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Sähköenergian säästäminen katuvalojen yösammutuksilla ja katuvaloverkoston saneeraamisella	Euro	30 000 €	55 000 €
Katuvaloverkoston saneeraaminen vuosina 2014-2018	Uusittu valaisin määrä	400 valaisinta/vuosi	250

SIIVOUS- JA RUOKAPALVELUT -vastuualue

Siivous- ja ruokapalvelut on viime vuodet toiminut suurten muutosten myllerryksessä, joissa apuna on ollut osaava, joustava ja ammattitaitoinen henkilöstö. Yksiköissä käytettiin paljon vapaaehtoistyöntekijöitä. Siivous- ja ruokapalveluissa oli paljon vuoden aikana kuntouttavan työtoiminnan ja työllisyysyksikön henkilöitä. Heidän ohjaukseensa ovat yksikön työntekijät panostaneet ja saaneet heistä myös suuren avun. Siivous- ja ruokapalvelut on mukana uuden päiväkodin suunnittelutoimikunnassa, jäsenenä ovat ruokapalveluohjaaja ja siivous- ja ruokapalvelupäällikkö.

Tulosvastuualueena siivous- ja ruokapalvelut on yhtenäinen. Vuonna 2015 ruokapalveluiden tulos oli sotepuolen keittiöiden osalta tasan, sivistyspuolen keittiöt jäivät plussalle, johtuen mm. Sarapuiston päiväkodin keittiön ruokapalvelutyöntekijän työajan puolittumisesta. Siivousyksikön tulos jäi miinukselle, joka johtui suurista sijaiskustannuksista ja isoista hankinnoista. Samoin Sarapuiston väistötilojen henkilöstön tarve arvioitiin väärin.

SIIVOUSKESKUS

Toiminnallisesti siivouskeskus saavutti asetetut tavoitteet. Rakennusten ja kiinteistöjen siivouksella ja

ylläpidolla luodaan viihtyisät ja turvalliset puitteet monenlaiseen toimintaan. Siivousyksikkö tuottaa puhtauspalveluja kaupungin eri hallintokunnille. Syyskuussa aukaisi ovensa uusi jäähalli, johon siivousyksiköltä ostetaan siivous. Elokuussa siivousyksikössä tapahtuneen eläköitymisen vuoksi, hallitus myönsi toimen täyttämiseen luvan oppisopimuksella kahdeksi vuodeksi. Aluehallintoviraston siivousyksikön työsuojelutarkastukset piti aloittaa lokakuussa 2015, mutta tarkastajan sairausloma siirsi tarkastukset vuodelle 2016.

Siivouskeskuksessa on henkilötyövuosia 26, joka on jakaantunut seuraavasti:

- ½ hallinto
- 2 siivoustyönohjaajaa
- 22 siivoojaa
- 2 yhdistelmätyöntekijä (½)
- 2 yhdistelmätyöntekijä 0.22%

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. Vuoden alusta sairaalan toiminta siirtyi Sarapihaan. Ruokapalvelut toimittaa ateriat osastoille.

Kesällä 2015 alkoi mittava remontti Sarapihan keittiöllä. Keittiölle tehtiin uusi tiskilinjasto, toimistot, taukotila, sisäntulo ja uutta on myös katettu tila ateriakuljetus autoille. Tiina Kytömäki osallistui remontin valvomiseen merkittäväällä panoksella. Häntä on lisäksi työllistänyt uuden hoivakodin rakennusprojektin ruokapalvelutilojen suunnittelun ohjaus.

Syksyllä Aluehallintovirasto suoritti työterveystarkastuksia ruokapalveluiden keittiöillä. Tarkastukset tehtiin Savosenmäen koulun, Koulukeskuksen, Vilppulankosken koulun, Punatulkun, Kolhon koulun ja Sarapihan keittiöille. Sarapiha tarkastus siirrettiin vuoden 2016 puolella remontin vuoksi.

Punatulkun ja Sarapihan keittiöt toimittivat ateriapalvelut Mäntänvuoren Terveys Oy:lle sisäisesti. Toimitettava osuus on noin puolet ruokapalvelujen toiminnasta.

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

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2015	Toteutunut 2015
Siivottava pinta-ala m ²	38 700	38 700
Henkilöstö/siivousyksikkö/htv.	25,5	25,41
Suoritteet/v ruokapalv.yksikkö	660 000	650 000
Henkilöstö/ ruokapalv.yksikkö	32,5	32,2

SIIVOUS- JA RUOKAPALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	3 134 985	3 158 925	3 158 925	3 211 308	-52 383	101,7
Menot	-3 095 717	-3 046 295	-3 075 795	-3 078 340	2 545	100,1
Netto	39 268	112 630	83130	132 968	-49 838	160,0

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Siivoustyön mitoituksen tarkistaminen	Kyllä/Ei	Lopullinen valmistuminen 2017	Jatkuu vuodelle 2016
Palvelusopimukset sivistystoimen kanssa	Kyllä/Ei	Valmis 2017	Jatkuu keväälle 2016
Hoivakodin käyttöön otto		Syksy	

KIINTEISTÖ- JA MITTAUSPALVELUT -vastuualue

Kiinteistö- ja mittauspalveluiden henkilöstöön kuuluvat maankäyttöinsinööri, paikkatietosuunnittelija, kaksi maanmittausteknikkoa sekä kartoittaja ja mittausmies. Kiinteistöinsinöörin tehtävistä vastaa Jämsän kaupungin kanssa tehdyn sopimuksen perusteella Jämsän kiinteistöinsinööri Lasse Kivinen.

Kiinteistö- ja mittauspalveluiden vastuualueena ovat kaupunkimittaus, maa- ja vesialueet, metsät ja yksityistieasiat. Tehtäväkokonaisuuksia ovat paikkatieto, maastomittaus, kiinteistönmuodostus Mäntän asemakaava-alueella, maaomaisuuden hankinta ja luovutus sekä kaupungin metsien hoito ja yksityistieasiat. Kaupungin tärkein paikkatietoaineisto on pohjakartta, jonka ylläpito on jatkuvaa uuden ja vanhan tiedon päivittämistä. Johtokartan tuottaminen sekä näiden aineistojen ylläpito ja perusparannustyö hoidetaan myös kiinteistö- ja mittauspalveluiden toimesta. Maankäyttöinsinöörillä on oma roolinsa kaupungin maapolitiikan hoitamisessa. Yhteistyötä tehdään erityisesti kaavoituksen, rakennusvalvonnan ja Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy:n kanssa, joka ostaa johtokartan ylläpidon sekä mittauspalvelut tulosalueelta.

KAUPUNKIMITTAUS

Tonttijakoja vahvistui viisi, mm. uuden, suunnitteilla olevan päiväkodin tontin tonttijako, Sarapihan tonttijako ja pitkään työn alla ollut tehtaan tontin tonttijaon muutos. Tonttijaot koskivat kaikkiaan seitsemää tonttia. Tontinlohkomistoimituksia tehtiin neljä, joissa muodostettiin mm. uudelle päiväkodille tontti sekä kaavamutoksen mukainen Sarapihan terveysaseman ja vanhushuonekylän tontti. Kiinteistörekisterin pitäjän päätöksellä tehtiin yksi kiinteistöjen yhdistäminen.

Kaupungin markkinointi on keskitetty MW-Kehitys Oy:lle. Tonttimarkkinointiin sisältö tuotetaan yhteistyössä kiinteistö- ja mittauspalveluiden kanssa.

Kaupungin maaomaisuuden arviointityö jatkui koko vuoden. Aineisto saatiin käytyä läpi ja lopulliset arvot kaupungin maaomaisuudelle saadaan vuoden 2016 alkupuolella. Kaupunkimittauksen henkilökunta osallistui myös yleiskaavan laatimistyöhön.

Kaupungin vuokra-alueiden alueellistaminen paikkatietojärjestelmään saatiin lähes valmiiksi. Tonttipörssin kehittäminen jatkuu. Pohjakartta-aineistosta tehtiin sopimukset Elenian ja Pohjois-Hämeen Puhelin Oy:n kanssa. Aineistoa myytiin Elenialle Vilppulasta 971 ha, Kolhosta 158 ha, Mäntästä 958 ha sekä puhelin-yhtiölle yhteensä 2200 ha.

Kunnallistekniikan suurin saneerauskohte oli vesihuollon ja kadun peruskorjaus Kuoppanotkonkadulla Mäntässä. Katuvalaistuksen suurimmat kohteet olivat Lipsosen alue ja Autiomäki Kolhossa. Poukan alueelle Vilppulassa rakennettiin vesihuolto. Mäntässä rakennettiin Sarapihan alueelle uusi kevyen liikenteen väylä ja Vilppulassa suoritettiin Heinämäen ylikäytävän siirtotyö. Näihin ja muihinkin pienempiin kohteisiin kiinteistö- ja mittauspalvelut tekivät tarvittavat mittaukset.

MAA- JA VESIALUEET

Omakotitontin varauksia tehtiin yksi Pieskanrannan alueelta. Omakotitontteja rakennuksineen myytiin julkisen tarjouskilpailun perusteella yksi Vilppulasta ja yksi Mäntästä. Kaupunki osti Metsä Boardilta huhtikuussa ns. Sassin lentokentän ja sitä ympäröivää aluetta, yhteensä noin 57 ha. Samalla kaupalla tuli kolme rakennustonttia Tammirannan alueelta. Kaupunki osti myös Vilppulan keskustasta kaksi kiinteistöä, joiden hankinta auttaa kaupunkia ohjaamaan paremmin Vilppulan Keskuskadun suunnittelua. Kaupunki teki myös poikkeuksellisen kaupan ostaessaan takaisin kolme vuotta sitten myydyt omakotitontin Kolhosta. Kiinteistökauppoja tehtiin koko Mänttä-Vilppulan alueella edellisen vuoden tavoin, joista suurin osa entisen Vilppulan kunnan alueella.

METSÄT

Talousarviossa oli metsänmyyntituloa 100.000 euroa. Pystyhakkuuta jatkettiin Mäntän Kirstinharjulla, Juurakossa ja Mäki kylässä. Hankintahakkuuta tehtiin Vilppulan Lampitiellä ja Satamapuiston alueella sekä Mäntän Isoniemen alueella. Kääntömätästystä tehtiin 6,3 hehtaarin alueelle seuraavan kesän istutuksia varten. Kaikki hankintahakkuut ja metsänhoitotyöt tehtiin ostopalveluina. Puistometsien raivaustöitä tehtiin työllistämisyhdyksen toimesta.

YKSITYISTIET

Kunnossapitoavustuksia maksettiin 90 tiekunnalle yhteensä 97.350 euroa. Perusparantamisavustusta maksettiin Harjunkallion tiekunnalle 1.843 euroa. Tiejasto piti kolme tietöimittusta. Koivion toimituksessa yhdistettiin kuusi tiekuntaa yhdeksi tiekunnaksi.

TOIMINTA/TUNNISLUVUT	TA 2015	Toteutunut 2015
Tontin lohkomistoimituksia	6	4
Yleisen alueen lohkomistoimituksia	10	0
Rasitetoimitus	0	0
Rakennusten maastoon merkitsemistä	20	16
Puuston myynti m ³	3 000	3 700
Maa-alueet, ha	1 353	1 372
Talous- ja puistometsiä, ha	650	650
Vuokratut tontit, kpl	59	59
- asuntotontit 36		
- teollisuustontit 23		
Henkilöstön määrä	6	6
Kiinteistö- ja mittauspalveluiden viranhaltijapäätöksiä		70

KIINTEISTÖ- JA MITTAUSPALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	287 433	308 858	308 858	290 746	18 112	94,1
Menot	-545 158	-544 769	-544 769	-511 439	-33 330	93,9
Netto	-257 725	-235 911	-235 911	-220 693	-15 218	93,6

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Kaupungin paikkatietoaineistojen käyttöönotto ArcGis Online-sovelluksen kautta	kyllä/ei	2015	Kyllä
Maapoliittisen ohjelman laatiminen	kyllä / ei	Aineistoja saadaan yleiskaavatyön yhteydessä: maanomistusaineiston loppuun saattaminen, vuokratut alueet paikkatietoon	Kyllä
Yleisten alueiden lohkomistoimitukset	kyllä/ei	väh. 15 toimitusta 2015	Ei

LIIKUNTAPALVELUT -vastuualue

Yksikön toiminnassa on tapahtunut jälleen isoja muutoksia. Toimintansa aloitti liikunnan asiantuntijaelin, liikuntapoliittinen neuvottelukunta. Jäähalli siirtyi Mäntän Jääareena Oy:n omistukseen. Organisaatiosta yksi henkilö eläköityi, ja paikka on täytetty sijaisuuksilla. Vuonna 2016 organisaatio saataneen ajan tasalle. Vilppulan Vankilan kanssa käynnistettiin yhteistyö, jonka kautta 1-2 henkilöä on ns. projektiluonteisissa tehtävissä liikuntapalveluiden käytössä.

LIIKUNTAPAIKAT

Liikuntapaikoilla hoito- ja kunnossapitotyöt jatkuivat suunnitelmien mukaisesti. Talvi oli jälleen lauha, ja varsinkin luonnonjäiden osalta käyttöaika jäi lyhyeksi. Pohjaslahdella jatkettiin hoitosopimusta kyläyhdistys Puhurin kanssa. Kolhossa Vihuri jatkoi hoitotöitään sopimuksen mukaan. Mäntänuoren kenttä alkaa olla suhteellisen hyvässä tilassa. Parkkivuoren urheilukenttä on ongelma, sillä kentän alla maa vajoaa, ja se vaatii peruskorjauksen. Kaupunginvaltuusto hyväksyi urheilukentän peruskorjauksen v. 2016 investointiohjelmaan.

UIMAHALLI

Uimahallin kävijämäärä v. 2015 oli 43 902 muutosta edellisvuoteen -1 192. Kävijämäärät 2012 44 160, 2013 44 001, 2014 45 094). Toukokuussa käytettiin muutettuja aukioloaikoja. Uimahalli oli suljettuna kesäkuun alusta aina elokuun puoleen väliin saakka. Uinninvalvonnan kautta on käynnistetty yhteistyössä Mäntänuoren Terveyden kanssa liikuntareseptikokeilu syksyllä 2015.

JÄÄHALLI

Halliin rekrytoitiin kaksi kausityöntekijää. Vanhan jäähallin koneet suljettiin lopullisesti 29.3.2015. Uusi jäähalli avattiin 10.9.2015. Vaikka jäähallin omistus siirtyi kaupunkikonsernin omistamalle Mäntän Jääareena Oy:lle, hoitaa liikuntapalvelut edelleen operatiivisen toiminnan. V. 2015 palvelut on toimitettu halliyhtiölle suullisten sopimusten perusteella. Kirjallinen palvelusopimus tehdään vuoden 2016 alkupuolella.

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2015	Toteutunut 2015
Liikuntapaikkoja yht.	81	81 (jäähalli 29.3.15 alkaen pois)
Liik.salien määrä/vkoh	s. 7	s. 7
Hoidettavia latuja, km	40 km + jääladut	n. 37 km + jääladut
Uimahallin kävijämäärä	50 000	43 902
Henkilöstön lukumäärä		
- liikunta	7,3 htv	1 ls + 1 lpem + 5 lph + 0,2 lph = 7,2 htv
- jäähalli	2/kausi	2/ kausi (0,7 htv + työllistetty)
- uimahalli	3,4 htv	3 uv + 0,2 lm = 3,2 htv

LIIKUNTAPALVELUT

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	250 087	317 066	317 066	247 747	69 319	78,1
Menot	-1 361 774	-1 535 722	-1 535 722	-1 493 430	-42 292	97,3
Netto	-1 111 688	-1 218 656	-1 218 656	-1 245 683	27 027	102,2

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Parkkivuoren urheilukeskusalueen peruskorjauksen suunnittelu	Kyllä/Ei	Valmis 2015	Suunnittelu toteutunut kentän osalta 2015 Urheilutalon suunnittelu 2016
Liikuntatoimen uudelleen organisoinnin seuraaminen	Kyllä/Ei	Valmis 2015	Rakenteellisia muutoksia tapahtunut v. 2015 jäähallin omistus pohja muuttui

TILAPALVELUT -vastuualue**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.

HOITO

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

MUU TILOJEN YLLÄPITO

Vuoden 2015 aikana myytiin 2 osakehuoneistoa , omakotitalo Ratakadulta, purettava omakotitalo ja parakki Vilppulast . Muu tilojen ylläpito käsittää sisäiset ja ulkoiset vuokratulot sekä kiinteistöjen menot. Vuoden 2015 toteutumasta voidaan mainita mm. seuraavaa:

- 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 putkimiehestä, joka eläköityi vuoden aikana.

PIHATYÖT

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

PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT

Puistoja ja leikkipaikkoja on hoidettu ohjelman mukaisesti.

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2015	Toteutunut 2015
Rakennusten lämmin tilavuus m ³	269 398	268 728
Rakennusten lämmin pinta-ala m ²	58 538	58 418
Henkilöstö	17	16

TILAPALVELUT YHTEENSÄ

Valtuuston sitovuustaso	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	3 992 600	4 151 640	4 151 640	4 135 467	16 173	99,6
Menot	-3 561 276	-3 554 538	-3 600 038	-3 642 804	42 766	101,2
Netto	361 324	597 102	551 602	492 663	58 939	89,3

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Kiinteistöjen ja osakehuoneistojen myynti	Myyntivoitto	100 000	19 311
Rakennuspiirustusten digitalisointi	%	100 % v.2014	Toteutuma tapahtunut kiinteistöjen korjausten mukaan
Leikkipaikkojen peruskorjaus/rakentaminen	kpl	Parempi taso kuin vuonna 2014	Vilppulan satama uusittu, leikkipaikkauusinta saatettu loppuun
Lukituksen uusinta	Kyllä/Ei	1 kiinteistö/2015	Ei

YMPÄRISTÖPALVELUT -vastuualue**PALO- JA PELASTUSTOIMI**

Palo- ja pelastustoimi kuuluu Tampereen aluepelastuslaitokseen ja siinä Pohjois-Pirkanmaan toimialueeseen. Kuntien maksuosuudet perustuvat asukaslukupohjaiseen kustannusjakoon. Vuoden 2015 maksuosuudesta saatiin palautusta 27.404 €, jolloin maksettu maksuosuus oli 738.664 €.

RAKENNUSVALVONTA

Rakentaminen Mänttä-Vilppulan kaupungissa on ollut tilivuotena lukumääräisesti hieman edellisiä vuosia korkeammalla tasolla. Myönnettyistä uudisrakennusluvista oli 5 kpl omakotitaloja, 11 kpl vapaa-ajan asuntoja, hoivakoti, opetusrakennus sekä muutamia maatalous-, teollisuus- ja varastorakennuksia. Loput uudisrakennukset olivat pieniä talousrakennuksia. Laajennuksista merkittävimpiä olivat kaksi liike- ja teollisuusrakennusten laajennusta.

Rakennusvalvonnassa on toiminut kaksi päätoimista rakennustarkastajaa. Rakennustarkastajat ovat sijaistaneet toinen toisiaan, joten ulkopuolisia vuosilomasijaisia ei ole tarvittu. Rakennusvalvonta on jatkanut yhteistyötä Ruoveden ja Virtain rakennusvalvontojen kanssa yhtenevien käytäntöjen luomiseksi.

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO JA -SUOJELU

Yhteistoimintasopimuksen mukaan toimivat Keuruun, Jämsän, Kuhmoisen, Mänttä-Vilppulan, Ruoveden ja Virtain kuntien yhteinen Keurusselän ympäristölautakunta sekä Keuruun ja Mänttä-Vilppulan yhteinen Keurusselän ympäristönsuojelijaosto. 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 kolme kokousta. Lautakunnan puheenjohtajana toimi Juha Koro Virroilta ja varapuheenjohtajana Jorma Poti Jämsästä. Pykälää vuoden aikana kertyi 25. Hallinnollisten asioiden lisäksi keskeisiä asioita olivat valvontasuunnitelman päivittäminen ja maksutaksan muutokset. Keurusselän ympäristönsuojelijaosto kokoontui 9 kertaa. Ympäristönsuojelijaoston puheenjohtajana toimi Antti Niittymäki Mänttä-Vilppulasta ja varapuheenjohtajana Jouko Pihlainen Keuruulta. Pykälää vuoden aikana kertyi kaikkiaan 99. Keskeistä ympäristö- ja maa-ainesluvista päättämisen lisäksi oli lausuntojen antaminen eri viranomaisille. Ympäristölupia käsiteltiin poikkeuksellisen paljon, 12 kappaletta. Lisäksi ympäristönsuojelijaosto siirtyi sähköiseen kokouskäytäntöön kesäkuun kokouksessaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma	Syy poikkeamaan
Ympäristöterveydenhuollon työnjaon loppuunsaattaminen	kyllä/ei	Terveysvalvonnalla ja eläinlääkintähuollolla oma vastuuhenkilö nimetty	kyllä	
Ympäristönsuojelun laatujärjestelmän käyttöönotto	kyllä/ei	Laatujärjestelmä otettu käyttöön vuoden 2015 loppuun mennessä.	osittain; edistynyt huomattavasti	Laatutyötä vietiin eteenpäin käytettävissä olleiden resurssien mukaan.

TOIMINTA/TUNNUSLUVUT	TA 2015	Toteutunut 2015
Myönnetty rakennus- ja toimenpideluvat	200	252
Muut lupapäätökset	280	228
Tehdyt rakennuskatselmukset	550	600
Henkilöstön määrä	2	2

YMPÄRISTÖPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	Toteuma TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	79 185	52 500	52 500	82 598	-30 098	157,3
Menot	-1199413	-1 236 140	-1 236 140	-1 199 582	-36 558	97,0
Netto	-1 120 228	-1 183 640	-1 183 640	-1 116 984	-66 656	94,4

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Tekemättömien lopputarkastusten vähentäminen	%	85% tehty vuoden 2015 aikana	Toteutunut
Lupapäätösten käsittely	Käsittelyaika	Max.3 viikkoa	Toteutunut

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	7 706 277	8 016 147	8 016 147	8 004 607	11 540	99,8
Menot	-10 691 790	-10 893 351	-11 015 851	-10 957 599	-58 252	99,5
Netto	-2 985 513	-2 877 204	-2 999 704	-2 952 992	-46 712	98,4

KAUPUNGIN KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	TP 2014	TA 2015	TA+muutos	TP 2015	Poikkeama	Tot%
Tulot	20 897 520	26 624 038	26 624 038	25 638 501	985 537	96,30
Menot	-83 986 284	-89 494 924	-90 678 424	-89 919 399	-759 025	99,16
Netto	-63 088 764	-62 870 886	-64 054 386	-64 280 898	226 512	100,35

4.3.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelman toteutumista talousarvioon nähden seurataan osavuositarkastuksissa neljännesvuosittain. Raportissa on tuloslaskelman toteumavertailu talousarvioon nähden kullekin neljännesvuodelle. Lisäksi esitetään vertailuvuosina edelliset kaksi viimeistä vuotta.

Tuloslaskelmaosassa seurataan myös verotulojen ja valtionosuuksien toteutumista sekä talousarvioon että edellisvuosiin nähden.

Rahoituserissä seurataan korkokustannusten toteutumista.

ulk/sis, Juupajoki mukana	TA 2015	Muutokset	MU TA2015	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot	26 624 038		26 624 038	25 638 501	985 537
Myyntitulot	13 718 648		13 772 986	13 772 986	-54 338
Maksutuotot	5 941 276		5 941 276	5 483 628	457 648
Tuet ja avustukset	1 268 253		1 268 253	1 601 505	-333 252
Muut toimintatulot	5 695 861		5 695 861	4 780 383	915 478
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintamenot	-89 494 924	-1 183 500	90 678 424	89 919 399	-759 025
Henkilöstömenot	19 599 319	-132 500	-19 731 819	-19 555 560	-176 259
Palvelujen ostot	-57 129 193	-999 000	-58 128 193	-55 626 674	-2 501 519
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 034 049		-5 034 049	5 654 703	-620 654
Avustukset muille	-3 587 175		-3 587 175	-4 630 169	1 042 994
Muut toimintamenot	4 145 188	-52 000	-4 197 188	4 452 292	255 104
Toimintakate	62 870 886	-1 183 500	-64 054 386	-64 280 898	226 512
Verotulot	41 250 000	-300 000	40 950 000	41 717 870	-767 870
Valtionosuudet	24 000 000	1 200 000	25 200 000	25 371 219	-171 219
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotuotot	80 082		80 082	98 343	-18 261
Korkotulot muilta					
Muut rahoitustulot	223 629		223 629	280 519	-56 891
Korkomenot	-450 000		-450 000	-287 228	-162 772
Muut rahoitusmenot	-11 880		-11 880	-9 053	-2 827
Vuosikate	2 220 945	-283 500	1 937 445	2 890 773	-953 328
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitel. mukaiset poistot	-2 175 095		2 175 095	2 344 560	169 465
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
Tilikauden tulos	45 850	-283 500	-237 650	546 213	-783 863
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	4 150		4 150	4 150	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	50 000	-283 500	-233 500	550 363	-783 863

Verotulojen erittely	TA2015	muutos	MU TA2015	TOTEUMA	POIKKEAMA
Kunnan tulovero	37 100 000	-300 000	36 800 000	37 316 465	516 465
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 350 000		1 350 000	1 514 059	164 059
Kiinteistövero	2 800 000		2 800 000	2 887 346	87 345
Muut verotulot					
Yhteensä	41 250 000	-300 000	40 950 000	41 717 870	767 869

Tuloveroprosentti	vero %	efektiivinen vero %	Verotettava tulo	muutos
*ennakkotieto				
1998	18,20	15,06	136 412	
1999	18,20	14,83	135 821	-0,4
2000	18,40	15,02	140 373	3,4
2001	18,40	14,96	144 481	2,9
2002	18,90	15,24	147 058	1,8
2003	18,90	15,05	148 460	1,0
2004	19,10	14,86	148 169	-0,2
2005	19,30	14,93	148 659	0,3
2006	19,60	15,24	152 855	2,8
2007	20,20	15,94	160 740	5,2
2008	20,30	15,97	168 062	4,6
2009	20,00	15,31	164 120	-2,3
2010	20,50	15,32	160 640	-2,1
2011	20,50	15,24	162 956	1,4
2012	21,00	15,46	165 500	1,6
2013	22,00	16,28	166 633	0,7
2014*	22,00	16,24	168 660	1,2
2015*	22,00	16,14	167 925	-0,4

Valtionosuuksien erittely	TA2015	muutos	MU TA2015	TOTEUMA	POIKKEAMA
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	26 550 000		26 550 000	26 735 867	185 867
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-2 550 000	1 000 000	-1 550 000	-1 364 648	185 352
Valtionosuudet yhteensä	24 000 000	1 000 000	25 000 000	25 371 219	371 219

4.3.3 Investointien toteutuminen

LIIKENNEVÄYLÄT

Kaavakatuja päällystyksiä tehtiin Mäntässä Santalankadulla ja Etelätiellä, Vilppulassa Virtaintiellä sekä Kolhossa kevyen liikenteen väylä Uittosalmentien alusta rautatieasemalle. Liikenneturvallisuuden parantamiseen hankittiin kaksi siirrettävää nopeusnäyttöä sekä kahteen suojatiehen jalankulkijasta varoittavat havainnepylväät. Lisäksi rakennettiin yksi hidaste Mänttään Virkamiehenkadulle.

Mäntän Kortepoukaman asuntoalueelle rakennettiin katuvalaistus sekä Kolhon Karhuntielle. Katuvalaistuksia saneerattiin yhteishankkeena Pohjois-Hämeen Puhelin Oy:n ja Elenia Oy:n kanssa heidän uudessa omia kaapeliverkkojaan Vilppulassa Sipilän ja Kangasmaan teollisuusalueella, Kolhossa Aholanmäen, Kastarin ja Lipsosen alueella.

Mäntän Kuoppanotkonkatu saneerattiin ja samassa yhteydessä uusittiin Peltoniemenkadun hulevesipumppaamo. Kevyen liikenteen väylä rakennettiin Mäntässä välille Pakkaajankatu - Laitosmiehenkatu. Vilppulan Syrjätien suunnittelu aloitettiin. Mäntän Lampilinnantien hulevesiongelmien ratkaisemiseksi varattua määrärahaa ei käytetty koska hankkeen suunnittelu siirrettiin Mäntän keskustaajaman kehittämissuunnitelman yhteyteen. Mäntän Virkamiehenkadun saneeraaminen siirtyi vuodelle 2016, koska työtä ei olisi ehditty suunnitelmien valmistuttua tekemään koulujen lomien aikana. Vilppulan Keskuskadun perusparannussuunnitteluun varattu määräraha siirrettiin vuodelle 2016.

Mäntän keskustaan Ratakadun ja rautatien väliin, liikuntasalin paikoille rakennettiin aita yhteistyössä Liikenneviraston kanssa. Vilppulan Heinämäentien tasoristeykseen tehtiin uudet liikennejärjestelyt tasoylikäytävän puolipuomilaitosta varten. Puolipuomilaitoksen rahoitti Liikennevirasto ja liikennejärjestelyt kaupunki.

Mäntän Joenniementien pysäköintiongelmien ratkaisemiseksi varattua määrärahaa ei käytetty. Hankkeen rahoitti ja toteutti Serlachius museot. Mäntän Savosenmäen koulun saattoliikenteen suunnittelu aloitettiin.

TALONRAKENNUS

Vanhainkoti Punatulkun osastojen saneeraus jatkui. Vuonna 2013 saneerattiin Koskisiepon ja vuonna 2014 Harjupepon osastot. 2015 saneerattiin kolmas ja viimeinen osasto Kangaspääsky. Uuden päiväkodin rakentamista ei aloitettu 2015, suunnittelu on käynnissä. Mäntän 60 paikkanen hoivakoti rakennetaan Sarapihan eteläpuolelle ja työ on käynnistynyt keväällä 2015. Määrärahan tarpeeksi vuonna 2015 on arvioitu 5.100.000 € ja seuraavalle vuodelle on talousohjelmassa esitetty 2.600.000 €:n määräraha. Sarapihan keittiön saneeraus ja laajennus toteutettiin 2015, mikä oli välttämätöntä Sarapihan sairaalan ja tulevan Mäntän hoivakodin aiheuttaman kuormituksen vuoksi.

Muita tehtyjä investointeja:

- Mäntän vuoren koulun ja Vilppulan kosken puukoulun julkisivukorjaukset suoritettiin
- Lukion kielistudio ajanmukaistettiin huomioiden tulevaisuuden yo-kirjoitukset
- Uimahalliin asennettiin häikäisysoijat ikkunoihin .
- Mäntänvuoren kentän sosiaalituloja kunnostettiin
- Vanhustentalojen asuntojen saneerausta tehtiin Vilppulassa ja Kolhossa
- Kaupungintalon sisustamista suoritettiin kalustamista uusimalla

Savosenmäen koulun näyttämön liukuovi uusittiin samoin pimennysverhot
Vilppulan yhteiskoulun ovia uusittiin
Mäntän kirjaston lainaustiski uusittiin sähkötoimiseksi
Kolhon teollisuustalossa kaupungin omistamassa osuudessa suoritettiin muutostöitä
Kolhon paloasemalle tehtiin uusi ulkovarastorakennus sekä letkutornin saneeraus.

KESKUSTOJEN KEHITTÄMINEN

Opastusjärjestelmän kehittämistä jatkettiin asentamalla ja suunnittelemalla uusia opasteita. Mäntän keskusta-alueen yleissuunnitelman päivittäminen ja toteuttamissuunnitelman laatiminen –projekti aloitettiin loppuvuodesta ja se jatkuu kevääseen 2016.

URHEILU- JA RETKEILYALUEET

Mäntän Tammirannan vanha maalaituri purettiin ja tilalle rakennettiin kelluva 20 venepaikan laituri.

Kolhon tenniskentälle rakennettiin uusi tekonurmipinnoite. Lisäksi kentälle siirrettiin sosiaali- ja varastorakennukseksi käyttämätön työmaatila Kolhon entiseltä jätevedenpuhdistamolta. Kenttä avattiin peruskorjattuna elokuussa 2015. Mäntän Koskelan yläkoulun lähiliikuntapaikka rakennettiin valmiiksi. Hankkeeseen saatiin valtionavustusta 49.000 €.

Vilppulankosken koulun ja esikoulun pihalle rakennettiin uusi lähiliikuntapaikka. Hankkeeseen myönnettiin valtionavustusta 56.000 €. Avustus haetaan vuonna 2016, kun Vilppulankosken koulun pihalle on rakennettu ensi kesänä juoksurata, joka jätettiin rakentamatta määrärahojen puutteessa.

Ramboll Oy teki suunnitelman kaikista Mänttä-Vilppulan kuntoradoista.

IRTAIN KÄYTTÖOMAISUUS

Laitosmiesten päivystysauto uusittiin.

Liikuntatoimen työkoneeseen hankittiin lisälaitteita, suurin yksittäinen kohde oli RKK Icen toteuttama lumilinko. Hankittiin kaukaloelementtien levyt.

INVESTOINTIHANKE, 1000€	Kust.- arvio	Ed. vuodet	TA 2015	Muutos	Ta+Mu	Toteuma 2015	Poik- keama	Kust. arviosta käytetty
Liikenneväylät								
Päällystys-, pienet peruskorjaustyöt	200		200			136	-63	136
Pienet kohteet								
Liikenneväylät	180		180	-30	150	87	-63	87
Liikenneturv.parantaminen						14		
Peltoniemkadun Hulevesipump.						55		
Kortepoukaman valaistus						9		
Muut						9		
Katuvalaistus	200		200	100	300	321	20	321
Mustalahti						5		
Sipilä Kangasmaa						60		
Aholanmäki Kastari						176		
Lipsonen						52		
Karhuntie						14		
Kortepoukama						4		
Muut						10		
Lampilinnantien hulevesijärjestelmä			20			0	20	
Syrjätie	30		30			2	-28	2
Kuoppanotkonkatu	330		330			261	69	261
Seppälänpuistotie	30		30			0	30	0
Keskuskatu	50		50			0	50	0
Virkamiehenkatu	120		120			7	113	7
Joenniemen pysäköintipaikka	50		50			0	50	0
Pakkaajankatu ja Länsitien klv	120		120			84	36	84
Heinämäentien tasorit.liik.järj.	20		20	30	50	78	28	78
YHTEENSÄ						976		

Talonrakennus

Punatulkun osas. jatkosaneeraus	300		300	12	312	335	22	335
Uusi Päiväkoti	2300		2300			44	2256	44
Sarapuiston päiväkodin saneeraus	100		100			0	100	0
Mäntän Hoivakoti:	7700		5100	1344	3756	3725	31	3975
-rahoitusosuus						-1315		
Mäntän Hoivakoti netto						2410		
Pienet kohteet talonrakennus	510		510			429	58	507
Julkisten rakennusten peruskorj.	95		95			38	57	38
Vanhusten asuntojen perusparann	50		50			77	27	77
Lämmönsiirto jäähalli/uimahalli	100		100			125	25	125
VKK julkisivukorjaus	30		30			30	2	28
Mäntänvuoren kentän sos.tilat	30		30			32		32
Lukion kielistudion ajanmukaist.	18		23			23	23	5
Savosenmäen koulun s.aattoliik. järj.	20		20			4	16	4
Mäntänvuoren koulun julkisivukorj.	50		50			46	4	46
Kaupungintalon sisustaminen	50		50			13	37	13
Muut tal.rak.kohteet						41		
Sote-muutokset						320		
Sarapihan keittiö	450		450			507	57	507

Kolhon paloasema			107			130	27	130
YHTEENSÄ						4175		

Keskustojen kehity.

Kaupungin opastusjärjestelmä		50		50		44	6	44
MV-keskusta-alueen kehittäminen		50		50		109	59	109
YHTEENSÄ						153		

Urheilu- ja retkeilyal.

Pienet kohteet		235				201	24	201
Reitistöhanke		10	10			0		0
Tulot		10	10			0		
Nettomeno		225	225			201		24
Kolhon tenniskentän perusparannus						17		
Kuntoratojen suunnittelu						15		
Matonpesupaikkojen saneeraus						12		
Leikkipaikkojen rakentaminen						74		
Tammirannan venesataman kunnost.						35		
Muut kohteet						48		
Vilppulankosk. koulun lähiliikpaikka		150	150			142	8	142
-rahoitusosuus		50	50			50		
Vlankosken koulun lähiliik./netto						92		
Koskelan koulun lähiliikuntapaikka						2		
- rahoitusosuus						14		
Koskelan koulun lähiliik. netto						12		
YHTEENSÄ						305		

Irtain käyttöomaisuus

Taidehankinnat		80	80			11	-69	11
Liikuntatoimen työkone ja lisälait.		20	20			19	4	16
Liikuntatoimen välineistö		25	25			0	0	25
Laitosmiesten päivystysauto		55	25			27	28	27
Työkeskuksen koneet		10	10			4	6	4
YHTEENSÄ						61		

Muu käyttöomaisuus

Sivistystoimen tietotek.		43	43			33	10	33
Tietotekniikan ohjelmistot		50	50			30	20	30
Vesihuoltoavustukset/myönnetyt		50	50			43	7	43
Vesihuoltoavustukset/uudet		10	10			0		0
YHTEENSÄ						106		

Osakkeet ja osuudet

Sastamalan koulutusky/osakepolisäys			2000	2000		2000		
Koskelantalot Oy/SVOP-rahasto			500	500		500		
As.osakkeiden rahastokirjaukset11						11		
Käyttöom. myynti						-36		
YHTEENSÄ						2475		
Maa- ja vesialueet								
Maa-alueiden osto	250	75	325			297	297	28
Maa-alueiden myynti						5		
Netto						292		

Käyttöomaisuuden myynti						44		
Tulot						1423		
Menot						9965		
Netto						8543		

4.3.4 Rahoitusosan toteutuminen

	TA2015	TA-mu	TA+mu	toteuma	poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 220 945	-283 500	1 937 445	2 890 774	-953 328
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-175 000		-175 000	-28 062	-146 938
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-11 538 000	-950 495	-9 965 391	-9 965 391	-2 523 104
Rahoitusos. Investointimenoih.	2 080 000	-705 227	1 378 773	1 378 773	-4 000
Pysyvien vast. hyöd. luov.tulot	175 000		175 000	28 062	-146 938
Käyttöomaisuuden luovutusvoitot				44 435	
Toiminnan ja invest. rahavirta	-7 237 055	-1 939 222	-10 938 722	-5 651 410	-2 424 601
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset				862 598	
Antolainasaami. vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 000 000			12 500 000	
Pitkäaikais. lainojen vähennys	-2 300 000			-2 300 000	
Lyhytaikais. lainojen muutos	2 300 000			-504 015	
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja po muutoks.				-157 250	
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos				-1 522 094	
Korottomien velkojen muutos				-2 681 659	
Rahoituksen rahavirta				-4 472 386	
Rahavarojen muutos	7 000 000	-		-1 179 025	
Rahavarojen muutos	329 967				
Rahavarat 31.12.	547 022			278 113	
Rahavarat 1.1.				1 457 137	

4.3.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

VASTUUALUE	TA2015	TA+mu	Toteuma TP2015	Poikkeama
Bruttomenot (määrärahojen sitovuustaso)				
Kaupunginvaltuusto	103 143,00	107 643,00	108 026,79	383,79
Vaalit	13 457,00	20 457,00	20 273,47	-183,53
Tilintarkastus	30 013,00	30 013,00	24 858,91	-5 154,09
Yleishallinto	829 919,00	836 419,00	867 453,52	31 034,52
Elinkeinot, matkailu ja markkinointi	856 070,00	856 070,00	825 027,76	-31 042,24
Kaavoituspalvelut	350 496,00	350 496,00	290 278,18	-60 217,82
Joukkoliikenne	191 585,00	191 585,00	178 334,98	-13 250,02
Työllisyyspalvelut	1 467 666,00	1 497 666,00	1 497 445,31	-220,69
Toimistopalvelut	194 751,00	248 251,00	247 687,74	-563,26
Henkilöstöpalvelut	597 938,00	649 938,00	656 674,99	6 736,99
Talouspalvelut	671 109,00	678 609,00	678 313,10	-295,90
Tietohallintopalvelut	324 144,00	324 144,00	299 769,26	-24 374,74
Turvapaikanhakijat	1 551 165,00	1 551 165,00	1 507 510,85	-43 654,15
Sosiaali- ja terveystalvet	54 451 013,00	55 351 013,00	55 037 830,58	-313 182,42
Sivistystoimen hallinto	219 465,00	219 465,00	220 364,29	899,29
Varhaiskasvatus	4 184 849,00	4 184 849,00	3 906 676,98	-278 172,02
Peruskoulutus	9 406 097,00	9 406 097,00	9 404 586,15	-1 510,85
Lukiokoulutus	1 192 362,00	1 192 362,00	1 166 048,15	-26 313,85
Tuki- ja ostopalvelut	218 030,00	218 030,00	202 255,25	-15 774,75
Muut sivistys- ja opetuspalvelut	1 748 301,00	1 748 301,00	1 718 566,63	-29 734,37
Nuorisotoimi	204 247,00	204 247,00	195 993,59	-5 253,41
Tekninen hallinto	199 054,00	204 054,00	203 869,25	-184,75
Rakentamis- ja tekniset palvelut	776 833,00	819 333,00	828 134,94	8 801,94
Siivous- ja ruokapalvelut	3 046 295,00	3 075 795,00	3 078 340,03	2 545,03
Kiinteistö- ja mittauspalvelut	544 769,00	544 769,00	511 438,39	-33 330,61
Liikuntapalvelut	1 535 722,00	1 535 722,00	1 493 430,51	-42 291,49
Tilapalvelut	3 554 538,00	3 600 038,00	3 642 804,08	42 766,08
Ympäristöpalvelut (Keuruun ymp.ltk)	1 236 140,00	1 236 140,00	1 199 581,63	-36 558,37

5 Tilinpäätöslaskelmat

5.1 Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset ja ohjeet

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase, konsernituloslaskelma ja -tase sekä konsernin rahoituslaskelma. Tilinpäätöslaskelmien laatimisessa sovelletaan kirjanpitolakia ja -asetusta kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden ja laskelmakaavojen mukaisesti.

Kustakin tuloslaskelman ja taseen erästä on esitettävä vastaava tieto viimeistä edelliseltä tilikaudelta (vertailutieto). Jos tuloslaskelman tai taseen erittelyä on muutettu, on vertailutietoa mahdollisuuksien mukaan oikaistava. Samoin on meneteltävä, jos vertailutieto ei muun syyn takia ole käyttökelpoinen (KPL 3:1.2). Vastaavaa vertailutiedon esittämistapaa noudatetaan myös rahoituslaskelman ja konsernituloslaskelman ja –taseen sekä konsernin rahoituslaskelman esittämisessä.

Tilinpäätöslaskelmien esittämistapaa ei saa muuttaa, ellei siihen ole erityistä syytä (KPA 1: 8 §, 3: 1.1 §). Laskelmat on laadittava kaavoja yksityiskohtaisempina, jos se on tarpeen tilikauden tuloksen muodostumiseen vaikuttaneiden tekijöiden tai tase-erien selventämiseksi (KPA 1: 9 §).

Tuloslaskelmassa on ilmoitettava tuotto- ja kuluerät erikseen niitä toisistaan vähentämättä, jollei tuoton ja kulun yhdistäminen yhdeksi eräksi ole perusteltua oikean ja riittävän kuvan antamiseksi (KPA 1: 10.1 §).

Milloin kunnalla on saaminen siltä, jolle se on itse velkaa, on saaminen ja velka ilmoitettava taseessa erikseen. Myös muut tase-erät on ilmoitettava toisistaan vähentämättä, jollei vähentäminen ole perusteltua oikean ja riittävän kuvan antamiseksi (KPA 1:10.2§).

Jos yksittäisen nimikkeen kohdalle ei tule lukua tilikaudelta ja edeltävältä tilikaudelta, se on jätettävä pois tuloslaskelmasta, rahoituslaskelmasta tai taseesta. Tasekaava voidaan esittää ilman kirjain- ja numerotunnisteita (KPA 1:11.3 §). [19.3.2013] Tuloslaskelma ja tase laaditaan sentin tarkkuudella. Rahoituslaskelma, konsernituloslaskelma ja -tase sekä konsernin rahoituslaskelma voidaan esittää myös tuhansin euroin.

Liikelaitoksen ja muun taseyksikön yhdistely tilinpäätöslaskelmiin Liikelaitoksen ja muun taseyksikön tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase yhdistellään kunnan vastaaviin tilinpäätöslaskelmiin rivi riviltä. Yhdistelystä ja ennen yhdistelyä tehtävistä sisäisten erien eliminoinnista on kuntajaosto antanut ohjeen.

5.2 Tuloslaskelma (ulkoinen sis. Juupajoki)

	2015	2014
Toimintatuotot		
Myyntituotot	10 676 620,28	6 766 194,99
Maksutuotot	5 483 627,53	5 000 934,07
Tuet ja avustukset	1 601 505,21	1 652 977,88
Muut tuotot	1 598 734,30	1 588 742,99
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintatuotot yhteensä	19 360 487,32	15 008 849,93
Henkilöstökulut	-19 555 560,32	-20 327 655,55
Palkat ja palkkiot	-13 748 141,03	-14 297 255,24
Henkilösivukulut	-5 807 419,29	-6 030 400,31
Eläkekulut	-5 050 228,25	-5 261 001,08
Muut henkilösivukulut	-757 191,04	-769 399,23
Palvelujen ostot	-53 492 256,83	-48 414 400,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 712 392,72	-4 484 968,28
Avustukset	-4 612 547,99	-3 590 281,61
Muut toimintakulut	-1 268 627,43	-1 280 308,18
Toimintakulut yhteensä	-83 641 385,29	-78 097 613,80
Toimintakate	-64 280 897,97	-63 088 763,37
Verotulot	41 717 869,93	40 344 530,49
Valtionosuudet	25 371 219,00	25 017 672,00
Rahoitustuotot ja -kulut	82 581,77	-120 703,61
Korkotuotot	98 342,71	11 672,35
Muut rahoitustuotot	280 519,77	166 086,17
Korkokulut	-287 227,53	-281 831,12
Muut rahoituskulut	-9 053,18	-16 631,01
Vuosikate	2 890 772,73	2 152 735,01
Poistot ja arvonalentumiset yht	2 344 559,89	2 782 680,91
Satunnaiset erä yhteensä		2 145 841,69
Tilikauden tulos	546 212,84	1 515 895,79
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	4 150,00	4 150,00
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	550 362,84	1 520 045,79

Tuloslaskelma 2015 (ulkoinen , kaupunki)

	2015	2014
Toimintatuotot		
Myyntituotot	4 364 941,15	6 766 194,99
Maksutuotot	4 815 025,69	5 000 934,07
Tuet ja avustukset	1 506 708,16	1 652 977,88
Muut tuotot	1 545 701,45	1 588 742,99
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintatuotot yhteensä	12 232 376,45	15 008 849,93
Henkilöstökulut	-19 449 317,06	-20 327 655,55
Palkat ja palkkiot	-13 675 831,33	-14 297 255,24
Henkilösivukulut	-5 773 485,73	-6 030 400,31
Eläkekulut	-5 022 234,67	-5 261 001,08
Muut henkilösivukulut	-751 251,06	-769 399,23
Palvelujen ostot	-47 219 683,41	-48 414 400,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 528 008,35	-4 484 968,28
Avustukset	-4 049 346,29	-3 590 281,61
Muut toimintakulut	-1 266 919,31	-1 280 308,18
Toimintakulut yhteensä	-76 513 274,42	-78 097 613,80
Toimintakate	-64 280 897,97	-63 088 763,37
Verotulot	41 717 869,93	40 344 530,49
Valtionosuudet	25 371 219,00	25 017 672,00
Rahoitustuotot ja -kulut	82 581,77	-120 703,61
Korkotuotot	98 342,71	11 672,35
Muut rahoitustuotot	280 519,77	166 086,17
Korkokulut	-287 227,53	-281 831,12
Muut rahoituskulut	-9 053,18	-16 631,01
Vuosikate	2 890 772,73	2 152 735,01
Poistot ja arvonalentumiset yht	2 344 559,89	2 782 680,91
Satunnaiset erä yhteensä		2 145 841,69
Tilikauden tulos	546 212,84	1 515 895,79
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	4 150,00	4 150,00
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	550 362,84	1 520 045,79

5.3 Rahoituslaskelma

	2015	2014
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 890 772,73	2 152 735,01
Satunnaiset erät	-	2 145 841,69
Tulorahoituksen korjauserät	-28 061,71	-1 892 244,71
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-9 965 391,17	-3 685 776,11
Rahoitusosuudet inves.menoihin	1 378 773,07	137 850,07
Pysyvien vast. hyöd luovutust.	28 061,71	11 092 324,72
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	44 435,02	381 759,31
Toiminnan ja invest. rahavirta	-5 651 410,35	10 332 489,98
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-862 598,95	-11 208 750,00
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 500 000,00	10 018 421,42
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 300 000,00	-2 507 820,71
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-504 015,34	-4 488 781,62
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalm. muutokset		
Toimeksiant. Varojen ja po muutokset	-157 250,00	-34 084,04
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	620,91
Saamisten muutos	-1 522 090,83	-1 521 220,81
Korottomien velkojen muutos	-2 681 659,35	20 386,11
Rahoituksen rahavirta	-4 472 385,53	- 9 721 228,74
Rahavarojen muutos	-1 179 024,82	611 261 17
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31 12	278 112,51	1 457 137,26
Rahavarat 1 1	1 457 137,33	845 876,09

5.4 Tase

VASTAAVAA	2015	2014
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	349 076,20	547 271,29
Muut pitkävaikutteiset menot	330 628,74	245 846,82
Ennakkomaksut		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	4 379 159,49	4 087 062,90
Rakennukset	18 192 287,66	18 258 356,20
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 511 224,15	7 938 789,35
Koneet ja kalusto	700 889,34	958 142,20
Muut aineelliset hyödykkeet	82 537,72	71 737,72
Ennakkom. ja keskeneräiset hankinnat	4 602 524,39	1 321 220,69
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	17 739 806,48	15 265 113,76
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Muut lainasaamiset	15 516 818,79	14 716 818,79
Muut saamiset	146 393,59	83 794,64
PYSYVÄT VASTAAVAT	70 551 346,55	63 494 154,36
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	3 415,55	8 180,18
Lahjoitusrahastojen erityis	205,91	264,62
Muut toimeksiantojen varat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		
Keskeneräiset tuotteet		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset	16 626,05	29 627,37
Muut saamiset		
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 920 921,73	2 280 091,86
Lainasaamiset	930 000,00	838 708,79
Muut saamiset	1 358 785,87	1 182 504,33
Siirtosaamiset	3 166 850,49	1 540 160,96
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	74 374,81	74 374,81
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.		
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Muut arvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	203 737,70	1 382 762,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 671 296,65	7 328 230,64
VASTAAVAA	78 226 264,66	70 830 829,80

VASTATTAVAA	2015	2014
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 388 425,11	35 388 425,11
Arvonkorotusrahasto	442 104,84	439 341,57
Muut omat rahastot		
Edellisten kausien yli-/ali	97 961,83	-1 422 083,96
Tilikauden yli-/alijäämä	550 362,84	1 520 045,79
OMA PÄÄOMA	36 478 854,62	35 925 728,51
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	93 377,46	97 527,46
Vapaaehtoiset varaukset		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET YHT.	93 377,46	97 527,46
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		
Muut pakolliset varaukset		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	752,27	15 129,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	124 376,23	270 409,57
Muut toimeksiantojen pääoma	14 321,53	15 984,78
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	139 450,03	301 523,37
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	25 692 831,00	15 350 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä		7 203,04
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat/Liittymismaksut		
Siitovelat		
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 157 169,00	10 800 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	7 203,04	11 218,38
Saadut ennakot		
Ostovelat	2 976 463,03	5 242 382,10
Muut velat/Liittymismaksut	337 824,04	342 182,19
Siirtovelat	2 343 092,44	2 753 064,75
VIERAS PÄÄOMA	41 514 582,55	34 506 050,46
VASTATTAVAA	78 226 264,66	70 830 829,80

5.5 Konsernilaskelmat

Konsernituloslaskelma 2015

	2015	2014
Toimintatuotot	58 055 508,69	48 580 454,99
Toimintakulut	-120 784 130,32	-111 347 585,91
Osuus osakkuusyht voitosta	-51 071,04	103 630,47
Toimintakate	-62 779 692,67	-62 663 500,45
Verotulot	41 717 869,93	40 344 530,49
Valtionosuudet	28 942 308,30	28 459 064,18
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	115 905,39	43 685,45
Muut rahoitustuotot	307 285,25	191 834,37
Korkokulut	-924 704,54	-764 436,87
Muut rahoituskulut	-153 291,23	-158 527,00
Vuosikate	7 225 680,43	5 452 650,17
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 445 597,02	-5 219 705,42
Omistuksen eliminointierot	249 552,90	-10 080,00
Arvonalentumiset	-297,71	-24 524,50
Satunnaiset erät		263 453,87
Tilikauden tulos	2 029 338,60	461 794,12
Tilinpäätössiirrot	22 248,12	43 162,09
Tilikauden verot	-175 625,59	-39 531,37
Laskennallinen verokulu	-10 281,45	-53 365,72
Vähemmistöosuudet	-28 095,61	-39 717,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 847 865,52	372 341,16

Konsernirahoituslaskelma 2015

	2015	2014
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
vuosikate	7 225 680,43	5 413 118,80
satunnaiset erät		263 453,87
tulorahoituksen korjauserät	-223 795,31	94 648,89
TOIMINNAN RAHAVIRTA	7 001 885,12	5 771 221,56
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
investointimenot	-13 322 894,06	-7 503 019,25
rahoitusosuudet investointeihin	1 936 897,46	156 899,73
pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	241 355,85	301 736,06
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-11 144 640,75	-7 044 383,46
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 142 755,63	-1 273 161,90
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainasaamisten lisäykset	-62 377,15	2 217,45
pitkäaik. lainojen lisäys	9 373 301,59	6 697 180,52
pitkäaik. lainojen vähennys	-4 019 445,31	-4 087 166,88
lyhytaikaisten lainojen muutos	-923 184,74	-675 291,72
LAINAKANNAN MUUTOKSET	4 430 671,54	1 934 721,92
Oman pääoman muutokset	2 144 750,60	195 885,56
toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	130 629,04	-123 741,79
vaihto-omaisuuden muutos-	-32 441,43	-120 566,40
saamisten muutos	-898 003,73	-1 161 349,24
korottomien velkojen muutos	-3 438 819,65	3 778 965,84
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-4 238 635,77	2 373 308,41
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 274 409,22	4 506 133,34
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 868 346,41	3 232 971,44
RAHAVARAT 31.12.	4 912 929,44	6 781 275,85
RAHAVARAT 1.1.	6 781 275,85	3 548 304,41
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 868 346,41	3 232 971,44

Konsernitase 2015

VASTAAVAA	2015	2014
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	836 545,87	1 110 612,64
Muut pitkävaikutteiset menot	716 458,01	508 110,92
Ennakkomaksut	4 414,39	752,66
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	5 756 337,32	5 366 792,94
Rakennukset	49 497 521,17	46 316 798,80
Kiinteät rakenteet ja laitteet	17 074 025,34	16 387 333,18
Koneet ja kalusto	2 207 622,07	2 307 695,50
Muut aineelliset hyödykkeet	97 952,46	92 939,61
Ennakkomaksut ja keskenerä. hank.	9 501 956,97	3 877 508,05
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	1 956 062,72	2 140 399,08
Muut osakkeet ja osuudet	3 522 841,18	2 172 117,20
Muut lainasaamiset		13 564,66
Muut saamiset	159 736,45	83 794,64
PYSYVÄT VASTAAVAT	91 331 473,95	80 378 419,88
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	150 028,27	124 378,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	583 153,40	550 711,97
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	75 982,28	24 763,96
Lyhytaikaiset saamiset	10 069 210,91	9 221 661,75
Rahoitusarvopaperit	218 319,98	186 514,54
Rahat ja pankkisaamiset	4 694 609,46	6 594 761,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 641 276,03	16 578 413,53
VASTAAVAA	107 122 778,25	97 081 212,01

VASTATTAVAA	2015	2014
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 388 425,11	35 388 425,11
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	770 081,09	5 973,38
Arvonkorotusraho	453 361,75	450 663,93
Muut omat rahastot	809 799,95	112 073,85
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-2 805 779,82	-3 858 339,95
Tilikauden yli-/alijäämä	1 847 865,52	372 341,16
OMA PÄÄOMA	36 463 753,60	32 471 137,48
VÄHEMMISTÖOSUUDET	708 924,49	605 221,11
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		539,38
Muut pakolliset varaukset	1 219 433,29	1 214 812,17
PAKOLLISET VARAUKSET	1 219 433,29	1 215 351,55
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	417 060,33	525 039,70
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras p-oma	42 297 803,76	32 924 502,17
Pitkäaikainen koroton vieras p-oma	1 436 981,26	1 270 969,91
Lyhytaikainen korollinen vieras p-oma	11 702 954,44	12 626 139,18
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	12 875 867,08	15 442 850,91
VIERAS PÄÄOMA	68 313 606,54	62 264 462,17
VASTATTAVAA	107 122 778,25	97 081 212,01

6 Tilinpäätöksen 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 taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenon määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan 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 31.12.2015, 6 500 000 euroa ja markkina-arvo -233.710,72 euroa. Kaupunki on tehnyt koronvaihtosopimuksen myös OP-Pohjolan kanssa, 10 miljoonan euron lainasta (sopimustunnus 352814). Sopimus on voimassa 2.10.2024 asti. Nimellisarvo 31.12.2015, 8.750.000,00 euroa ja markkina-arvo -123.514,48 euroa.

Edellisten tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Mäntän Vesihuoltoliikelaitos myytiin Mäntän Kaukolämpö Oy:lle 31.12.2014. Vesihuollon tulos sisältyi vielä vuoden 2014 tilinpäätökseen.

Mänttä-Vilppulan kaupunki toimii Juupajoen kunnan sosiaali-, ja terveystalveluiden isäntäkuntana, joten Juupajoen kunnan sosiaali-, ja terveystoimen luvut sisältyvät Mänttä-Vilppulan kaupungin tilinpäätökseen.

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.

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.

Omaisuuksien eliminointierot tilikaudella

Tilikauden kuluksi kirjatut eliminointierot konsernin sijoituksista 205,04 €.

Tilikauden tuotoksi kirjatut eliminointierot konsernin sijoituksista 246.968,45 €.

Konsernirakenteen sisäiset muutokset

As Oy Mäntän Länsiniitty sulautui Koskelantalot Oy:n kanssa 1.1.2015. As Oy Mänttä-Vilppulan Koskenrannassa omistusosuus on laskenut myyntien myötä ja on nyt 74 %. Kaupunki on sijoittanut 2.000.000 € Sastamalan koulutuskuntayhtymään, minkä myötä omistusosuus on noussut ja on nyt 17,7 %.

Muut konsernirakenteen muutokset

Perustettu Matti ja Sirkka Kaivoksen Säätiö merkittiin säätiörekisteriin 27.3.2015 ja kaupungin omistusosuus on 100 %.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Konsernitilinpäätöksen laadinnassa on huomioitu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston uuden konserniohjeen tuomat muutokset vapaaehtoisten varausten ja poistoeron käsittelyyn. Vertailuvuosi on tehty näiltä osin vertailukelpoiseksi.

Toimintatuotot tehtäväalueittain	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Yleishallinto	2 974 697	2 751 687	2 489 736	2 749 585
Sosiaali- ja terveystoimet	40 585 976	33 572 408	13 778 908	6 957 636
Opetus- ja kulttuuripalvelut	5 024 644	2 299 557	1 346 280	1 430 838
Yhdyskuntapalvelut	9 467 102	6 018 728	1 745 563	1 827 242
Vesihuoltoliikelaitos	-	3 938 075		2 043 549
Muut palvelut	3 090			
Yhteensä	58 055 509	48 580 455	19 360 487	15 008 850

Verotulojen erittely	2015	2014
Kunnan tulovero	37 316 465	36 127 959
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 514 059	1 476 528
Kiinteistövero	2 887 346	2 740 043
Muut verotulot		
Yhteensä	41 717 870	40 344 530

Valtionosuuksien erittely	2015	2014
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	26 735 867	24 950 287
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tase	4 255 539	2 106 713
Järjestelmämuutoksen tase		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 364 648	-2 039 328
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
Valtion osuudet yhteensä	25 371 219	25 017 672

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
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		2 145 841,69
Satunnaiset kulut				
Satunnaiset kulut yhteensä				

Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Eläkevastuut 1.1.	536	1 298		
Lisäykset tilikaudella	-			
Vähennykset tilikaudella	536	759		
Eläkevastuut 31.12.	0	539		
Potilasvahinkokorvaus	1 186 016	860 621		
Lisäykset tilikaudella	13 214	332 290		
Vähennykset tilikaudella				
Potilasvahinkovaraus 31.12.	1 199 230	1 192 911		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	21 774	23 507		
Lisäykset tilikaudella	-			
Vähennykset tilikaudella	1 571	1 066		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	20 203	22 441		

Selvitys poistojen perusteista vuonna 2015(käytössä ollut poistosuunnitelma)
Uusi poistosuunnitelma otettu käyttöön 1.1.2015.
Vanhoihin hyödykkeisiin sovellettu aikaisempaa poistosuunnitelmaa

	Aika Uusi/Vanha		
		Poisto	%
Aineettomat hyödykkeet			
Kehittämismenot	2 / 4	Tasapoisto	25,0 %
Aineettomat oikeudet	5 / 5	Tasapoisto	20,0 %
Liikearvo	2 / 4	Tasapoisto	25,0 %
Muut pitkävaikutteiset menot			
*Vesiosuukuntien vesihuoltoavustukset	5 / 5	Tasapoisto	20,0 %
*ATK-ohjelmistot	2 / 4	Tasapoisto	25,0 %
*Muut pitkävaikutteiset menot	2 / 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	20 / 40	Tasapoisto	2,5 %
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 / 30	Tasapoisto	3,3 %
Talousrakennukset	10 / 15	Tasapoisto	6,6 %
Vapaa-ajan rakennukset	20 / 25	Tasapoisto	4,0 %
Asuinrakennukset	30 / 40	Tasapoisto	2,5 %
Maa- ja vesialueet	Ei poistoaikaa		
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 / 20	Tasapoisto	5,0 %

Sillat, laiturit ja uimalat	10 / 15	Tasapoisto	6,6 %
Muut maa- ja vesirakenteet	15 / 15	Tasapoisto	6,6 %
Vedenjakeluverkosto	30 / 35	Tasapoisto	2,9 %
Viemäriverkko	30 / 35	Tasapoisto	2,9 %
Kolho-Vilppula-Mänttä runkovesi/viemäri	30 / 40	Tasapoisto	2,5 %
Sähköjohdot, muutoasemat, ulkovalaistulaitteet	15 / 15	Tasapoisto	6,6 %
Sähkö-, vesi yms laitosten laitoskoneet ja laitteet	15 / 15	Tasapoisto	6,6 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 / 15	Tasapoisto	6,6 %
Liikenteen ohjauslaitteet	10 / 10	Tasapoisto	10,0 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 / 10	Tasapoisto	10,0 %
Koneet ja kalusto			
Kuljetusvälineet	4 / 5	Tasapoisto	20,0 %
Muut liikkuvat työkoneet	5 / 7	Tasapoisto	14,3 %
Muut raskaat koneet	10 / 12	Tasapoisto	8,3 %
Muut kevyet koneet	5 / 7	Tasapoisto	14,3 %
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	5 / 10	Tasapoisto	10,0 %
ATK-laitteet	3 / 4	Tasapoisto	25,0 %
Muut laitteet ja kalusto	3 / 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		

Poistonalaisten investointien vastaavuus	TP2014	TP2015	TA2016	TS2017	TS2018
Poistonalaiset investoinnit	3 650 000	7 183 299	10 248 000	5 550 000	5 940 000
Rahoitusosuudet	138 000	1 378 773	1 299 000	10 000	10 000
Investointien omahankintameno	3 512 000	5 804 526	8 949 000	5 540 000	5 930 000
Suunnitelman mukaiset poistot	2 782 680	2 344 559	2 244 933	2 350 000	2 450 000

Viiden vuoden keskiarvo	
Suunnitelman mukaiset poistot	2 434 434
Poistonalaisten investointien omahankintameno	5 947 105
Ero	-3 512 671
Poikkeama %	-59

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot			7 163	7 087
Rakennusten myyntivoitot			19 311	28 388
Muut myyntivoitot			4 120	1 882 387
Myyntivoitot yhteensä	191 696	35 286	30 594	1 917 862
Myyntitappiot			2 531	25 618
Myyntitappiot yhteensä	11 386	26 042	2 531	25 618

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2015	2014
Osinkotuotot muista yhteisöistä	132 924	19 050
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	130 194	130 194
Yhteensä	149 244	149 244

Arvonkorotukset				
	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	450 664	387 552	439 341	376 099
Arvonkorotukset	2769	63 428	2 763	63 428
Arvonkorotuksen purku	71	316		185
Arvo 30.12	453 362	450 664		
Rakennukset				
Arvo 1.1				
Arvonkorotukset				
Arvonkorotuksen purku				
Arvo 31.12				
Arvonkorotukset yhteensä 31.12	453 362	450 664	442 105	439 342

Aineettomat hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Ennakko-maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	547 271	245 847		793 118
Lisäykset tilikauden aikana	13 160	146 090		159 250
Rahoitusosuudet tilikaudella				0
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä				0
Tilikauden poistot	-211 355	-61 308		-272 663
Arvonlennukset ja niiden palautukset				0
Poistamaton hankintameno 31.12.	560 431	391 937		952 368
Arvonkorotukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	349 076	330 629		679 705
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.	4 087 061	18 258 356	7 938 789	958 142	71 737	1 321 221	32 635 309
Lisäykset	299 369	901 317	1 273 150	146 542	10 800	3 281 304	5 912 482
Rahoitusosuudet							
Vähennykset	- 7 271						-7 271
Siirrot erien välillä							
Tilikauden poistot		-967 386	-700 715	-403 795			2 071 896
Arvonlennukset ja niiden palautukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 379 159	19 159 673	9 211 939	1 104 684	82 537	4 602 524	38 540 520
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 379 159	18 192 288	8 511 224	700 889	82 538	4 602 524	36 468 623
Olennaiset lisäpoistot							
Erittely olennaisista lisäpoistoista							

Maa- ja vesialueet erittely	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	876 023	43 757	83 442	19 136
Muut maa- ja vesialueet	4 880 314	5 323 036	4 295 718	4 067 927
Maa- ja vesialueet yhteensä	5 756 337	5 366 793	4 379 160	4 087 063

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet				Muut saam.		
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistussosak. yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset muilta	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 996 314	4 411 196	7 182 661	674 943	15 265 114	14 800 613	14 800 613
Lisäykset	500 000	493	2 000 000		2 500 493	862 599	862 599
Rahoitusosuudet							
Vähennykset	-25 800				-25 800		
Siirrot erien välillä							
Hankintameno 31.12.	3 470 514	4 411 689	9 182 661	674 943	17 739 806		15 663 320
Arvonlennukset							
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 470 514	4 411 689	9 182 661	674 943	17 739 806	15 663 320	15 663 320

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	607	9408	0
Matti ja Sirkka Kaivoksen säätiö	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	760	1	-4
Yrke-Kiinteistöt Oy	Mänttä-Vilppula	99,70	99,70	1735	4452	27
MW-Kehitys Oy	Mänttä-Vilppula	83,60	83,60	78	78	-37
As Oy Koivupaana	Mänttä-Vilppula	68,15	68,15	412	81	0
Koy Vilppulan Kojair	Mänttä-Vilppula	58,30	58,30	305	45	0
Mäntän Jääareena Oy	Mänttä-Vilppula	97,54	97,54	500	3370	0
Mäntän Lämpövesi Oy	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	0	3560	-1
- Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy	Mänttä-Vilppula	100,00	100,00	1619	11840	430
As Oy Mänttä-Vilppulan Koskenranta	Mänttä-Vilppula	74,00	74,00	102	5	0
Yhteensä				6118	32839	415
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt						
Yhteensä						
Kuntayhtymät						
Pirkanmaan Sairaanhoidopiiriin ky	Tampere	3,44	3,44	6859	8605	511
Sastamalan koulutuskuntayhtymä	Sastamala	17,70	17,70	6662	2177	112
Hämeen päihdehuollon ky	Lammi	3,17	3,17	1	0	-12
Pirkanmaan liitto	Tampere	3,04	3,04	48	19	4
Yhteensä				13570	10801	615
Yhdistelemättömät kuntayhtymät						
Yhteensä						
Osakkuusyhteisöt						
Mäntän Puhdistamo Oy	Mänttä-Vilppula	46,00	46,00	46		0
KOY Vilppulan Säästökulma	Mänttä-Vilppula	44,50	44,50	135		1
KOY Vilppulan Sähkölä	Mänttä-Vilppula	30,00	30,00	41		1
As Oy Rusinniemen Helmi	Mänttä-Vilppula	22,03	22,03	180		0
Mäntänvuoren Terveys Oy	Mänttä-Vilppula	49,00	49,00	88		73
KOY Kolhon Teollisuustalo	Mänttä-Vilppula	41,55	41,55	181		20
Yhteensä				671		95
Yhdistelemättömät Osakkuusyhteisöt						
Yhteensä						
Muut omistusyhteisöt						
Yhteensä						

Saamisten erittely	2015		2014	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		93 995		72 598
Lainasaamiset	15 516 819	930 000	14 716 819	820 000
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	15 516 819	1 023 995	0	892 598
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		35 535		31 971
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		130 194		130 194
Yhteensä	0	165 729		162 165
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		88 783		108 252
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0	88 783	14 719 819	108 252
Saamiset yhteensä	15 516 819	1 278 507	14 716 819	1 163 015

Rahoitusarvopaperit	Konserni		Kaupunki	
	2014	2013	2015	2014
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	218 319,98	212 854,43	74 374,81	74 374,81

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Etukäteen maksetut maksut	149 678	271 590	29 365	35 361
Laskennalliset verosaamiset (pa)	109 096			
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	219 746	3 109	130 347	138 300
Kelan korvaus työterveyshuollosta	202 609	197 586	93 872	93 916
EU-Tuet ja avustukset		299 993	233 072	281 284
Mäntänuoren Terveys Oy			700 700	735 000
Aluehallintovirasto			81 529	69 612
Opetus- ja Kulttuuriministeriö			178 552	41 574
ARA Hoivakodin rahoitusavustus			1 314 773	
Muut tulojäämät	9 388 082	8 449 318	399 640	145 114
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	9 960 115	9 221 593	3 166 850	1 540 161

Oman pääoman erittely	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
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.	5 973	6 042		
Lisäykset	764 142			
Vähennykset	-35	-69		
Yhdistyksen ja Säätiöiden peruspääoma 31.12	770 081	5 973		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	450 664	387 552	439 342	376 099
Lisäykset	2 769	63 428	2 763	63 243
Vähennykset	-71	-316		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	453 362	450 664	442 105	439 342
Muut omat rahastot				
Rahaston pääoma 1.1	112 074	540 602		
Lisäykset	698 953	9313		
Vähennykset	-1 226	-437 842		
Rahaston pääoma 31.12	809 800	112 073		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	-3 485 999	-6 497 472	97 962	-1 422 084
Laadintaperiaatteiden muutokset		2 007 634		
Lisäykset tilikaudella	857 622	845 586		
Vähennykset tilikaudella	-77 402	-214 088		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12	-2 805	-3 858 340	97 962	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 805 780	372 341	550 363	1 520 046
Oma pääoma yhteensä	36 463 754	32 471 137	36 478 855	35 925 729

Arvonkorotusrahaston muutokset johtuvat maa-alueiden myynnistä.

Oman pääoman eriä on muutettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston uuden konserniohjeen mukaisesti vertailutietojen osalta.

<i>erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua</i>		
Pitkäaikaiset velat	2015	2014
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	25 692 830	15 350 000
Lainat julkisyhteisöltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	25 692 830	15 350 000
Muiden velkojen erittely	2015	2014
Muut velat		
Liittymismaksut		
Muut velat		
Muut velat yhteensä	0	0

Vieras pääoma	2015		2014	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		259 880		152 679
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	259 880	0	152 679
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		122 520		102 799
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	122 520	0	102 799
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		32 922		33 585
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	32 922	0	0
Vieras pääoma yhteensä	0	415 322	0	289 063

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	193 805	484 494	49 947	107 914
Laskennalliset verovelat (pa)	259 360	248 766		
Laskennalliset verovelat (la)	70 045	53 934		
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	5 073 710	4 956 459	2 053 578	2 096 039
Korkojaksotukset	105 054	117 825	21 479	21 510
Muut menojäämät	7 433 253	990 193	218 088	527 602
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	12 875 867	6 851 672	2 343 092	2 753 065

Huollettavien varat	2015	2014
Huollettavien varat 31.12.	74 372	61 803

Vakuudet	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	10 607 536	10 057 888		
Sitoumusten vakuudeksi pantatut arvopaperit	1 191 410	352 997		
Yhteensä	11 798 946	10 410 885		
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vak.				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä				
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	722 228			
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä	722 228			
Vakuudet yhteensä	12 521 174	10 410 885		

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2015	2014
Kaupungin osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	51 136 907	49 731 131
Kaup. os. takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kaup. mahdollista vastuuta kattava os. takauskeskuksen rahastosta 31.12.	36 440	34 383

Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	13 872 810	15 679 104	13 754 478	15 552 978
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 132 914			
Jäljellä oleva pääoma	226 605	634 606	224 661	243 280
Muut taloudelliset vastuut	225 566	2 694 312		
Kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Sopimusvastuut				
Maankäytösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet	303 408			
Sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet	573 272	617 183		
Sitoumukset avustukseen				
Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut				
Vuokravastuut	2 031 455	2 089 324	16 959	14 777
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset				
Sopimusvastuut yhteensä	2 908 135	2 706 507	16 959	14 777
Johdannaisopimukset				
Valuuttatermiinit				
Käypä arvo				
Kohde-etuuden arvo				
Korkotermiinit				
Käypä arvo	102 593	-44 591	-357 225	-403 750
Kohde-etuuden arvo	20 394 378	22 968 068	15 250 000	17 250 000
Arvolisäveron palautusvastuu	1 915 284	1 159 262	1 913 348	1 154 954
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu				

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2015		2014	
	Vakituinen	Määrä-aikainen	Vakituinen	Määrä-aikainen
Yleisjohto ja hallintopalvelut	23	5	21	7
Sosiaali- ja terveystoimi	10	6	8	10
Opetus- ja kulttuuritoimi	138	24	131	25
Varhaiskasvatus	69	6	68	9
Tekniset palvelut ja vesihuolto	96	16	103	15
Yhteensä	336	57	331	66

Henkilöstökulut	2015	2014
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	19 600 614	20 327 656
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	-45 054	-75 455
Henkilöstökulut yhteensä	19 555 560	20 252 201

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilökulut	2015	2014
Keskustan Mänttä-Vilppulan kunnallisjärjestö ry	1611	
Mänttä-Vilppulan Sosiaalidemokraattinen kunnallisjärjestö ry	1825	
Juupajoen Demarit ry	24	
Mänttä-Vilppulan Vihreät ry	1006	
Vasemmistoliiton Mäntän osasto ry	1490	
Mänttä-Vilppulan Perussuomalaiset ry	876	
Mänttä-Vilppulan Kokoomus ry	990	
Suomen Kristillisdemokraattien Mänttä-Vilppulan paikallisosasto ry	244	
Palkkiot yhteensä	8066	

Leasingvastuiden yhteismäärä	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	212 006	180 047	18 304	32 608
Myöhemmin maksettavat	675 782	563 896	27 340	
Yhteensä	887 788	743 943	45 644	32 608

Tilintarkastajan palkkiot	2015	2014
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	18 880	18 325
Tilintarkastuspalkkiot/ Ypek		
Muut tilintarkastusyhteisön tehtävät	480	500
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	19 360	18 825

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

63

Vanhuspalvelulaskutus

02

Tiliotetositteet

64

Potilaslaskutus

08

Tilinavausviennit

65

Sosiaalitoimen laskutus

09

Käyttöomaisuusviennit

66

Koulutoimiston laskutus

20

Myyntireskontra suoritukset

67

Autereopiston laskutus

21

Myyntireskontra viitesuoritukset

69

Mittaustoimen laskutus

30

Palkat

70

Hallintopalvelulaskutus

40

Ostoreskontra maksut

71

Rakennusvalvontalaskutus

45

Sähköinen kierrätys

72

Tekpan laskutus

62

Päivähoitolaskutus

78

Kotikuntalaskutus

7 Allekirjoituksen ja merkinnät

Mänttä-Vilppulassa päivänä kuuta 2016

MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNGINHALLITUS

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitolain mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Mänttä-Vilppulassa päivänä kuuta 2016

Jorma Kesä

JHTT

BDO Audiator Oy

HENKILÖSTÖRAPORTTI

Tilinpäätös 2015

2.1. Henkilöstön määrä ja rakenne

LIITE 1

2.1.1. Henkilöstön määrä

Vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.2015 oli 336, muutos edellisvuoteen oli + 5 henkilöä. Määräaikaisten (sis. palkkatuella palkatut) määrä oli vuoden lopussa 13 pienempi kuin edellisvuonna.

Vakinaisten osuus kaupungin henkilöstöstä oli vuoden lopussa 81,5 %. Vuonna 2014 ko. osuus oli 78,8 %.

Päätoimisia vuoden 2015 lopussa oli yhteensä 412, mikä oli 8 henkeä pienempi kuin edellisvuonna.

Edellisten lisäksi kaupungin palvelussuhteessa oli 31.12.2015 289 henkilöä (272 v. -14), joille on myönnetty virka-/työvapaata Mäntänvuoren Terveys Oy:ssä/ Pihlajalinna Oy:ssä työskentelyä varten. Vuoden 2015 alussa aloitti Mänttä-Vilppulan kaupungin ja Juupajoen kunnan perustama sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alue, missä yhteydessä Juupajoelta siirtyi sote-henkilöstöä Mänttä-Vilppulan kaupungin palvelukseen. Virka- ja työvapaalla Mäntänvuoren Terveys Oy:ssä ja Pihlajalinna Oy:ssä työskentelyä varten vuoden 2015 lopussa olevien lukumäärässä on Juupajoelta siirtyneitä 33 henkeä, joten Mänttä-Vilppulan kaupungilta virka- ja työvapaalla olevien määrä on vähentynyt 16 henkilöllä edellisvuodesta.

Virka- ja työvapaalla oleva sote-henkilöstö ei muutoin sisälly tähän raporttiin.

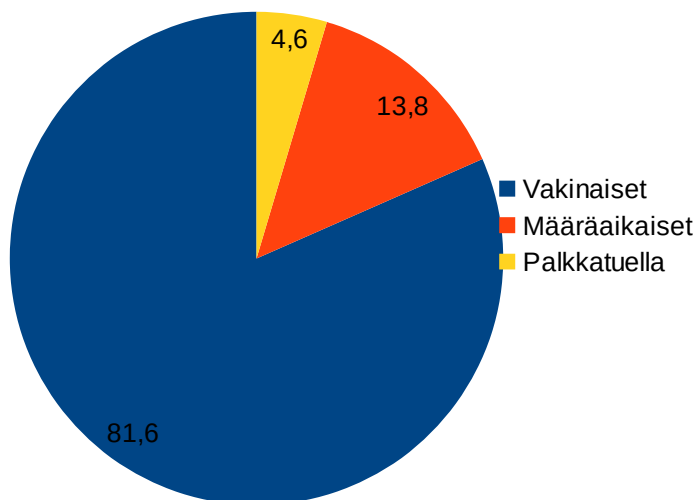
Taulukko 1: Henkilöstön määrän kehitys 2010 - 2015

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
31.12.2015	336	57	19	412	65
Muutos 14-15	5	-9	-4	-8	-8
Muutos%	1,5	-13,6	-17,4	-1,9	-3,2

Vuoden 2015 alussa kaupungin palvelukseen otettiin Juupajoen kunnalta 2 sote-palveluiden viranomaistehtäviä suorittavaa henkilöä.

Sivutoimiset tuntiopettajat toimivat Autere-opiston opettajina ja heistä 18 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 31.12.2015



Taulukko 2: Päätoimisen henkilöstön määrän kehitys palvelualueittain 2010 – 2015, luvuissa on mukana vakinaiset ja määräaikaiset

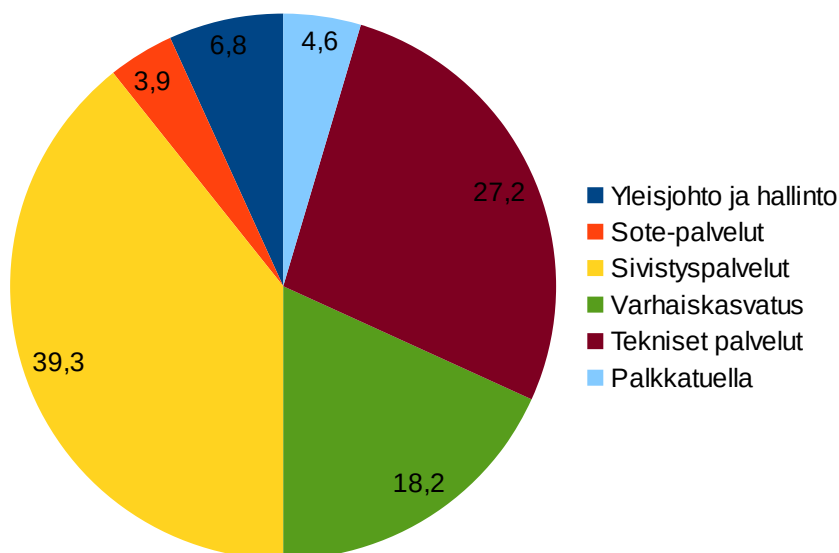
Ajankohta	Yleisjohto ja hallinto-palvelut	Sote-palvelut	Sivistys-palvelut		Tekniset palvelut ja vesihuolto	Työllistetyt	Yhteensä
			Koulutus- ja vapaa-aika	Varh.kasv.			
31.12.2010	28		161	86	136	8	419
31.12.2011	29		165	75	139	10	418
31.12.2012	33		170	80	129	13	425
31.12.2013	31	22	160	75	123	19	430
31.12.2014	28	18	156	77	118	23	420
31.12.2015	28	16	162	75	112	19	412
Muutos 14-15	0	-2	6	-2	-6	-4	-8
Muutos %	0,0	-11,1	3,8	-2,6	-5,1	-17,4	-1,9

Taulukko 3: Vakainainen henkilöstö palvelualueittain 2010 – 2015

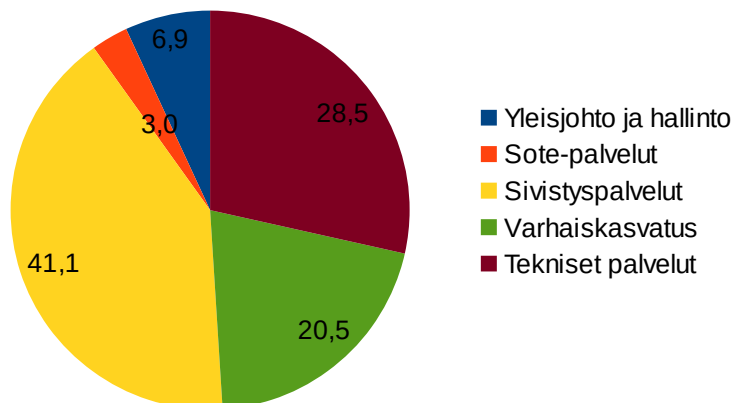
Ajankohta	Yleisjohto ja hallinto-palvelut	Sote-palvelut	Sivistys-palvelut		Tekniset palvelut ja vesihuolto	Yhteensä
			Koulutus- ja vapaa-aika	Varh.kasv.		
31.12.2010	25		133	75	114	347
31.12.2011	26		139	70	117	352
31.12.2012	27		139	71	114	351
31.12.2013	26	10	137	69	107	349
31.12.2014	21	8	131	68	103	331
31.12.2015	23	10	138	69	96	336
Muutos 14-15	2	2	7	1	-7	5
Muutos-%	9,5	25	5,3	1,5	-6,8	1,5

Vakainainen henkilöstö lisääntyi vuodesta 2014 yhteensä 5 henkilöllä. Merkittävin lisäys oli sivistystoimessa, jossa uutena otettiin toinen koulukuraattori ja määräaikaista vakinaistettiin. Sote-palveluihin tuli kaksi vakinaista Juupajoelta yhteistoimintaa-alueen perustamisen myötä. Teknisissä palveluissa vähennys johtuu pääosin vesihuollon yhtiöittämisestä, missä yhteydessä kuusi vakinaista siirrettiin yhtiön palvelukseen. Yleisjohdossa ja hallintopalveluissa vakinaistettiin 1.8.2015 lukien etsivä nuorisotyöntekijä ja yksilövalmentaja.

Kuva 2: Päätoimisen henkilöstön määrä palvelualueittain, %-osuus



Kuva 3: Vakinaisen henkilöstön määrä palvelualueittain, %-osuus



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

2.1.2. Osa-aikaiset / kokoaikaiset

Vakinaisesta henkilöstöstä kokoaikaisia on 91,7 % (v. 2014 92,1 %) . Osa-aikaisten osuus on siis 8,3 %, missä on lisäystä 0,4 %-yksikköä edellisvuodesta.

Taulukko 4: Vakainainen henkilöstö kokoaikaiset/osa-aikaiset palvelualueittain, 31.12.2015

Palvelualue	Koko-aikaiset	%	Osa-aikaiset	%	Yhteensä
Yleisjohto ja hallintopalvelut	22	95,7	1	4,3	23
Sote-palvelut	10	100	0	0	10
Koulutus ja vapaa-aika	121	87,7	17	12,3	138
Varhaiskasvatus	66	95,7	3	4,3	69
Tekniset palvelut ja vesihuolto	89	92,7	7	7,3	96
Yhteensä	308	91,7	28	8,3	336

Osa-aikaisista osa-aikaeläkkeellä oli 4 (4) henkilöä, osatyökyvyttömyyseläkkeellä 6 (6) ja muusta syystä osa-aikatyössä 18 (16) henkilöä. Suluissa vuoden 2014 luvut.

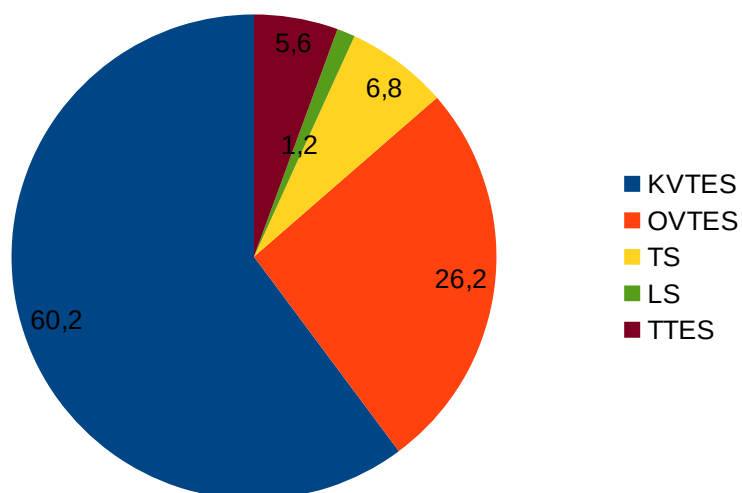
2.1.3. Henkilöstö sopimusaloittain

Kaupungin päätoiminen henkilöstö, 412 henkilöä, jakaantui 31.12.2015 sopimusaloittain taulukon 5 ja kuvan 4 mukaisesti.

Taulukko 5: Henkilöstö sopimusaloittain 2010-2015

Sopimus	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Muutos 14-15	Muutos-% 14-15
KVTES	255	245	249	249	242	248	6	2,5
OVTES	103	109	112	108	106	108	2	1,9
TS	31	32	31	31	30	28	-4	-6,7
LS				12	9	5	-2	-44,4
TTES	30	32	33	30	33	23	-10	-30,3
Yhteensä	419	418	425	430	420	412	-8	-1,9

Kuva 4. Henkilöstö sopimusaloittain, %-osuus, 31.12.2015



2.1.4. Henkilöstön työaikamuodot

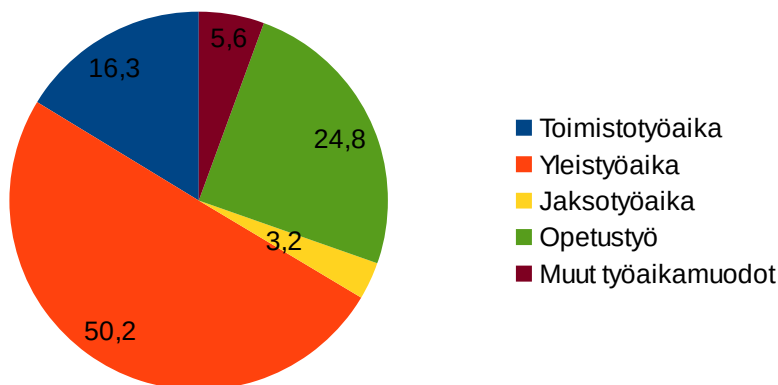
Työaikamuodoista käytössä ovat yleistyöaika 50,2 %, opetustyö 24,8 %, toimistotyöaika 16,3 %, jaksotyöaika 3,2 % ja muut työaikamuodot 5,6 %.

Taulukko 6: Henkilöstön määrä käytössä olevissa työaikamuodoissa 2015 (päätoiminen henkilöstö)

Työaikamuoto	2011	2012	2013	2014	2015
Toimistotyöaika	76	73	70	64	67
Yleistyöaika	212	217	215	214	207
Jaksotyöaika	9	12	11	14	13
Opetustyö	103	106	102	100	102
Muut työaikamuodot	18	17	32	28	23
Yhteensä	418	425	430	420	412

Jaksotyöaikaa tekevät ovat päivähoidossa vuorohoidon työntekijöinä. Ryhmään 'muut työaikamuodot' kuuluu perhepäivähoitajat 12, sosiaalityöntekijät (37 h/vko) 6 ja lääkärit 5.

Kuva 5: Käytössä olevat työaikamuodot %-osuuksina 31.12.2015



2.2 Henkilöstön ikä ja sukupuoli

2.2.1 Henkilöstön ikäjakauma

Yli 50-vuotiaita oli vakinaisesta henkilöstöstä 56,5 % (vuonna 2014 58,0 %) , naisista 56,3 % (57,1 %) ja miehistä 57,3 % (61,0 %).

Alle 30-vuotiaiden ikäryhmässä oli vain 4,2 % (2014 3,3 %) vakinaisesta henkilöstöstä.

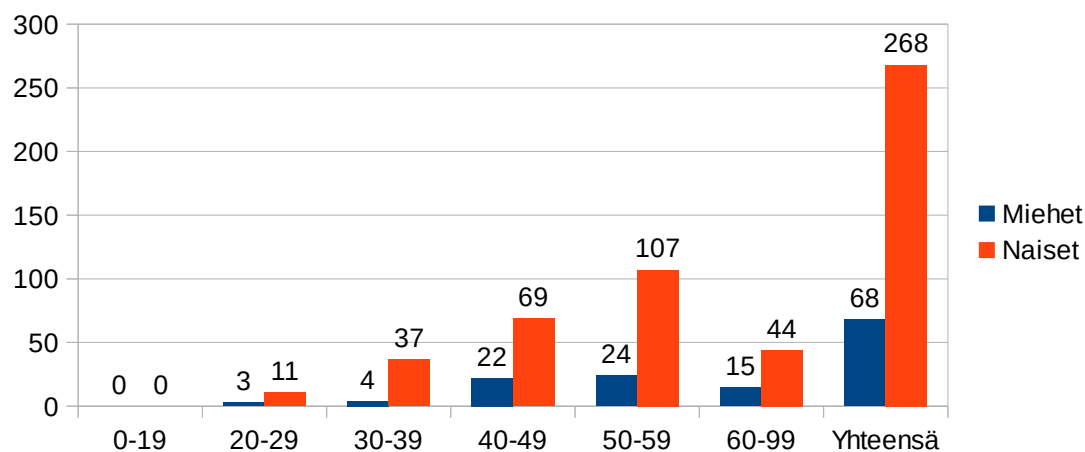
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä 31.12.2015 oli 49,4 vuotta (2014 49,5 v). Naisten keski-ikä oli 49,2 vuotta (2014 49,0) ja miesten 50,4 vuotta (2014 51,4).

Ei-vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 41,9 vuotta (2014 40,3 v) , naisten 40,8 ja miesten 43,3 vuotta.

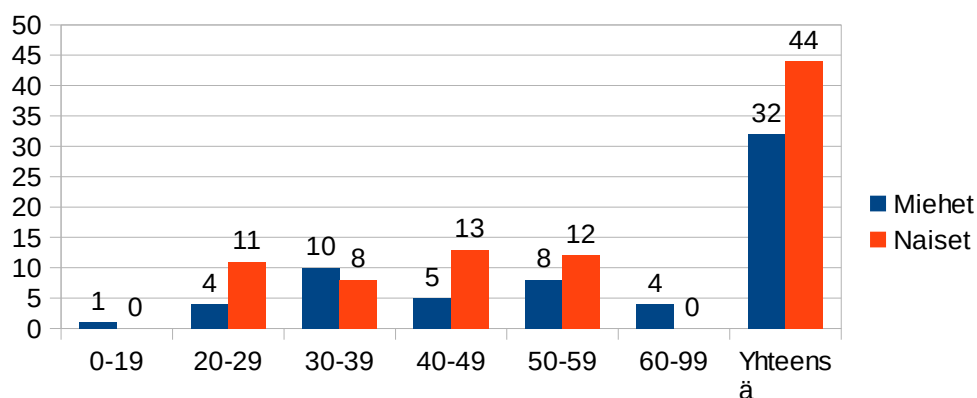
Taulukko 7: Vakinainen henkilöstö ikäryhmittäin 2012-2015

Ikäryhmä	2012		2013		2014		2015	
	Lukumäärä	%-osuus	Lukumäärä	%-osuus	Lukumäärä	%-osuus	Lukumäärä	%-osuus
Alle 20	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
20-29	9	2,6	13	3,7	11	3,3	14	4,2
30-39	50	14,2	46	13,2	46	13,9	41	12,2
40-49	79	22,5	82	23,5	82	24,8	91	27,1
50-59	157	44,7	148	42,4	135	40,8	131	39,0
-60	56	16	60	17,2	57	17,2	59	17,5
Yhteensä	351	100,0	349	100,0	331	100,0	336	100,0

Kuva 6: Vakinaisen henkilöstön ikäjakauma, naiset / miehet, 31.12.2015



Kuva 7: Määräaikaisen henkilöstön ikäjakauma, miehet / naiset, 31.12.2015



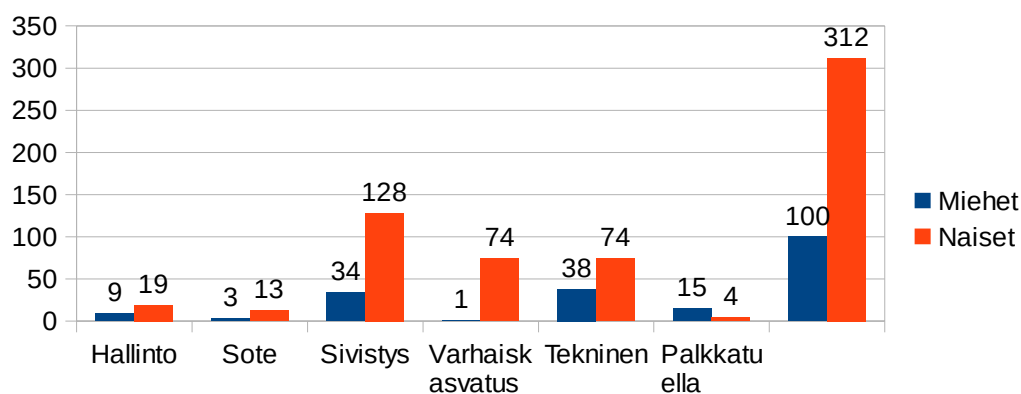
2.2.2. Henkilöstön sukupuolijakauma

Koko henkilöstöstä on naisten osuus on 75,7 % (2014 74,3 %), varhaiskasvatuksessa naisten osuus on 98,7 % (2014 98,7 %), koulutus- ja vapaa-aikapalveluissa 79,0 % (2014 78,2 %), hallintopalveluissa 60,7 % (2014 60,7 %) ja teknisissä palveluissa 66,1 % (2014 65,3 %).

Päätoimista henkilöstöä oli vuoden 2014 lopussa yhteensä 412, joista naisia 312 miehiä 100.

Taulukko 8: Naiset ja miehet palvelualueittain (vakinaiset ja ei-vakinaiset, päätoimiset) 31.12.2015

Sukupuoli	Yleisjohtaja hallintopalvelut	%	Sote-palvelut	%	Sivistys-palvelut	%	Varhaiskasvatus	%	Tekniset palvelut ja vesihuolto	%	Palkkatuella	%	Yht.	%
Naiset	19	67,9	13	81,3	128	79	74	98,7	74	66,1	4	21,1	312	75,7
Miehet	9	32,1	3	18,7	34	21	1	1,3	38	33,9	15	78,9	100	24,3
Yhteensä	28	100,0	16	100,0	162	100,0	75	100,0	112	100,0	19	100,0	412	100,0



Kuva 8: Miehet ja naiset toimialoittain 31.12.2015, henk. yht. 412.

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 palvelusuhteen 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.

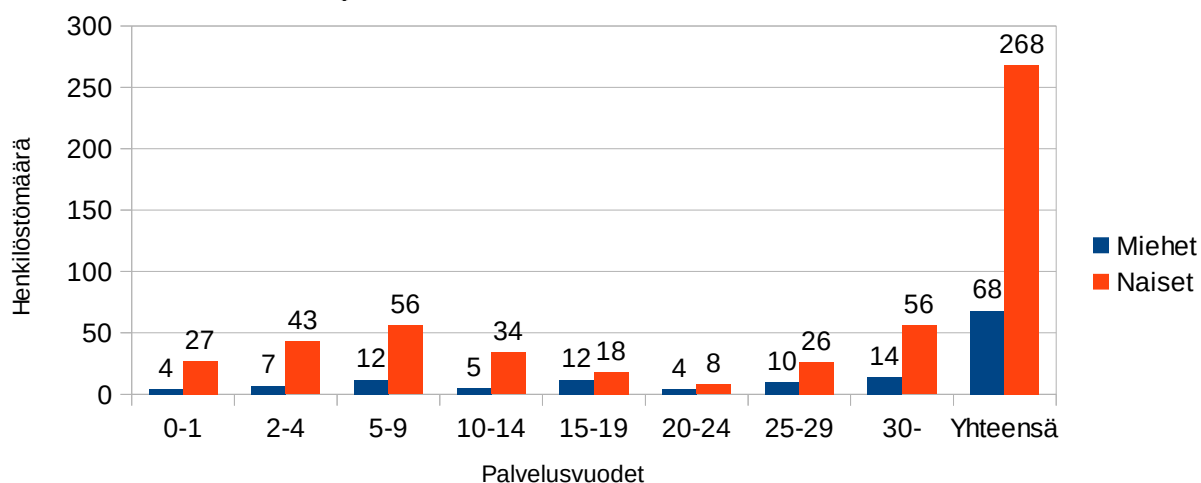
Vakinaisesta henkilöstöstä yli kolmekymmentä vuotta palveluksessa olleita oli vuoden lopussa 70 (68) henkilöä, osuus koko henkilöstöstä 20,8 % (20,5 %).

Yli kaksikymmentä vuotta palvelleita oli 118 (127) henkilöä, 35,1 % (38,4 %), ja

yli kymmenen vuotta palvelleita 189 (193)henkilöä, 56,3 % (58,3 %).

Suluissa vuoden 2014 luvut.

Kuva 9: Vakinaisen henkilöstön palveluvuodet 31.12.2015



2.3.2 Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus

Aikavälillä 1.1-31.12.2015 kaupungin vakinaisesta palvelussuhteesta erosi 18 henkilöä, joista 11 siirtyi vanhuuseläkkeelle 1 erosi muusta syystä. Organisaatiojärjestelyn yhteydessä Koskelantalot Oy:lle siirtyi 6 henkilöä.

Uusia vakinaisia palvelussuhteita solmittiin vuoden 2014 aikana yhteensä 23 kappaletta, joista kaksi siirtyi Juupajoelta liikkeen luovutuksena sote-yhteistoiminta-alueen perustamisen yhteydessä.

2.4. Henkilöstön poissaolot

Poissaolot ilmoitetaan kalenteripäivinä.

Taulukko 9: Poissaolot, kalenteripäiviä 2015

Palvelualue	Vuosiloma	Sairaus	Perhevapaat	Koulutus	Työtapaturma	Muut 1)	Yhteensä
Yleisjohto ja hallinto	1 228	281	5	61	55	648	2 278
Sote-palvelut	475	116	229	15	0	83	918

Koulutus ja vapaa-aika	2518	1 673	2 531	312	49	2 124	9 207
Varhaiskasvatus	3 244	2691	654	64	3	1 710	8 366
Tekniset palvelut	5 008	2 521	196	69	20	1 237	9 051
Palkkatuella	489	324	0	11	133	45	1 002
Yhteensä	12 962	7 606	3 615	532	260	5 847	30 822
Yhteensä 2014	13 554	8 035	3 637	463	185	6 834	32 708
Muutos 2014 -15	-592	-429	-22	69	75	-987	-1886
Muutos-% 14-15	-4,4	-5,3	-0,6	14,9	40,5	-14,4	-5,8

1) mm.	vuorotteluvapaa	738	(1483)
	vapaaehtoiset palkattomat	745	(669)
	määräaikainen kuntoutustuki	1213	(1326)
	lomautus	618	(655)
	opintovapaa	301	(446)
	muut virka- ja työvapaat	2232	(2255)

Poissaolot yhteensä vähenivät merkittävästi edellisvuoden tasosta. Sairauspoissaolot vähenivät yli 5 %, työtapaturmissa oli suurin prosentuaalinen kasvu, mutta työtapaturmien osuus kokonaispoissaoloista on vain 0,8 %.

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 2015

Yleisjohto ja hallintopalvelut

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	2	11
Toimisto- ja tietotekniikka	8	23
Ohjaajat	5	29
Yhteensä	15	63

Sote-palvelut

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	0	0
Lääkärit	0	0
Toimistohenkilöstö	2	3
Sosiaalityöntekijät	4	12
Yhteensä	6	15

Sivistyspalvelut, koulutus ja vapaa-aika

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	1	5
Rehtorit, koulunjohtajat	4	24
Toimistohenkilöstö	5	19
Koulunkäynninohjaajat	5	8
Opetushenkilöstö	60	214
Kasvatushenkilöstö	1	5
Kirjastovirkailijat	7	25
Kiinteistötyöntekijät	1	12
Yhteensä	84	312

Sivistyspalvelut, varhaiskasvatus

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	4	11
Toimistohenkilöstö	1	1
Kasvatushenkilöstö	39	52
Yhteensä	44	64

Tekniset palvelut ja vesihuolto

Ammattiryhmä	henk. koulutuksessa	koulutuspäiviä
Esimiehet	10	23
Toimistohenkilöstö	3	14
Ruokahuolto	16	21
Kiinteistötyöntekijät	4	5
Puistotyöntekijät	8	14
Talonrakennustyö	1	1
Yhteensä	42	78

Koulutuspäivien kokonaismäärä, 532 päivää, kasvoi edellisvuodesta 71 päivällä.

Edellisten lisäksi alle yhden päivän mittaisiin koulutuksiin on osallistuttu yhteensä 608 tuntia (2014 211 h):

Sote-palvelut	7 tuntia
Sivistyspalvelut	186 tuntia
Tekniset palvelut	391 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 2015 yhteensä 386 (334) koulutuspäivältä. Hakemus oli suuruudeltaan noin 6.800 € (6.100).

2.6 Työvoimakustannukset

2.6.1. Henkilöstökustannukset

Taulukko 11: Henkilöstökustannukset 2012 - 2015

	2012	2013	2014	2015	Muutos	Muutos-%
Palkkakustannukset					14 – 15	14 – 15
PALKAT JA PALKKIOT	13 625 902	13 894 727	14 583 556	14 028 863	-554 693	-3,8
Henkilöstösivukulut						
Eläkevakuutusmaksu	4 940 766	5 256 095	5 257 469	5 063 241	-194 228	-3,7
Sosiaaliturvamaksu	283 995	279 170	306 705	286 542	-20 163	-6,6
Työttömyysvakuutusmaksu	388 866	392 888	379 140	389 384	10 243	2,7
Tapaturmavakuutusmaksu	75 964	61 983	78 074	78 265	191	0,2
Taloudellinen tuki	6 807	5 812	5 836	5 614	-222	-3,8
Yhteensä	5 696 398	5 995 948	6 027 224	5 823 046	-204 179	-3,4
JAKSOTETUT PALKAT	170 785	64 436	-47 371	-50 963	-3 592	7,6
MUUT JAKSOTETUT ERÄT	37 590	23 720	3 174	-15 627	-18 801	-592,3
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	-156 841	-212 237	-238 929	-229 759	9 170	-3,8
HENKILÖSTÖKUST. YHTEENSÄ	19 373 834	19 766 594	20 327 653	19 555 560	-772 095	-3,8
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET NORM. LOMARAHAIN	19 373 834	20 246 594	19 847 653	19 555 560	-292 093	-1,5
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET YHTEENSÄ ILMAN SOTE- PALVELUJA	19 373 834	18 837 706	19 457 018	18 559 062	-897 956	-4,6
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET YHTEENSÄ ILMAN SOTE- PALVELUJA, NORM. LOMARAHAIN	19 373 834	19 317 706	18 977 018	18 559 062	-417 956	-2,2

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 €. Vuoden 2015 sopimuskorotusten kustannusvaikutus oli 0,2 % (35.000 €). Yhteensä vuodesta 2012 vuoteen 2015 + 968.000 €.

Vuonna 2013 toteutettiin paikallisella virka- ja työehtosopimuksella lomarahaleikkaus, jonka vaikutus henkilöstökustannuksiin oli -480.000 €. Lomarahaleikkaus maksettiin vastaavasti korotettuna vuonna 2014. Edellä olevassa taulukossa on erikseen esitetty henkilöstökustannusten kehitys lomarahajärjestely eliminointina.

Henkilöstökustannuksista sote-palvelujen osuus 2015 oli 996 498 €. Vuoteen 2012 saakka kaikki sote-palvelujen henkilöstökustannukset olivat kuntayhtymissä. Ilman sote-palvelujen osuutta ja lomarahaleikkaus eliminoiden henkilöstökustannukset vähenivät vuodesta 2014 vuoteen 2015 417.956 € eli - 2,2 %.

Sijaispalkkojen osuus maksetuista palkoista oli 3,7 % (vuonna 2014 2,9 %).

Taulukko 12: Sijaisten palkat 2011 - 2015

Sijaiset	2011	2012	2013	2014	2015	Muutos 14 - 15	Muutos-% 14 - 15
Sairaus- ja äitiyslomasijais et	272 240	191 615	250 175	270 688	305 451	34 763	12,8
Vuosisiloma- ym. sijaiset	207 130	260 571	148 779	154 505	207 543	53 038	34,3
Yhteensä	479 370	452 186	398 954	425 193	512 994	87 801	20,6

Taulukko 13: Eläkemenojen jakaantuminen 2011 - 2015

	2011	2012	2013	2014	2015	Muutos 14 - 15	Muutos-% 14 - 15
KuEL- palkkaperusteinen	1 551 410	1 684 320	1 878 647	2 031 935	2 056 234	24 299	1,2
KuEL -eläkemenoperusteinen	2 427 164	2 445 384	2 656 433	2 447 694	2 300 564	-147 130	-6,0
KuEL- varhaiseläkemaksu	176 823	159 191	127 894	136 201	138 905	2 704	2,0
VaEL	665 237	651 871	593 121	641 639	567 538	-74 101	-11,5
Eläkevakuutusmaksut yhteensä	4 820 634	4 940 766	5 256 095	5 257 469	5 063 241	-194 228	-3,7

2.6.2. Henkilöstökustannukset palvelualueittain

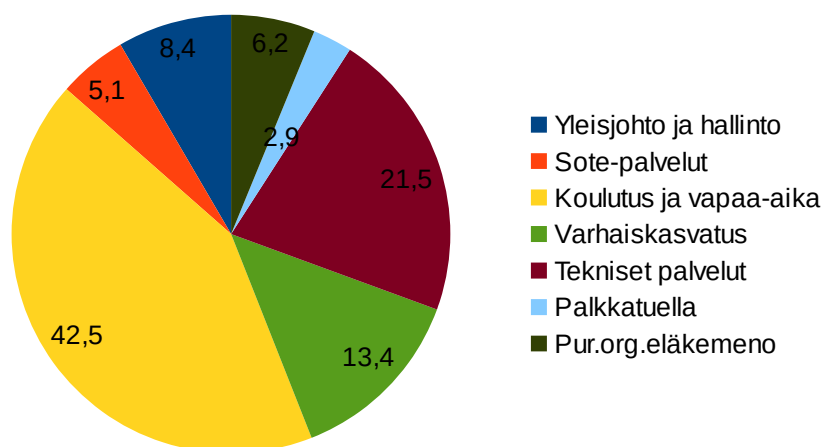
Sairaus-, äitiys- ja tapaturmakorvaukset on vähennetty henkilöstömenoista.

Taulukko 14: Henkilöstökustannukset palvelualueittain 2010 - 2015

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
2015	1 641 058	996 498	8 305 243	2 624 183	1 221 037	4 209 024	558 517	19 555 560
Muutos 14 - 15	-7 906	125 863	-239 948	-89 593	-89 739	-335 330	-135 439	-772 092
Muutos-% 14 - 15	-0,5	14,5	-2,8	-3,3	-6,8	-7,4	-19,5	-3,8
%- osuus 2015	8,4	5,1	42,5	13,4	6,2	21,5	2,9	100

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

Kuva 10. Henkilöstökustannukset palvelualueittain, %



Taulukko 15: Työllistämiskustannukset 2009 - 2015

Työllistäminen	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Henk.kustannukset	-656 735	-298 411	-307 744	-364 803	-483 339	-693 956	-558 517
Palkkatuki	297 904	104 828	108 321	176 519	213 613	291 227	249 382
Työllistäminen, netto	-358 831	-193 583	-199 423	-188 284	-269 726	-402 729	-309 135

Taulukko 16: Työmarkkinatuen kuntaosuus 2011 – 2015

Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015
€	213 084	194 576	226 989	224 272	313 029

Vuoden 2015 alusta lukien kotikunnan työmarkkinatuen rahoitusvastuu nousi siten, että 1000 työttömyyspäivän jälkeen kotikunta maksaa tuesta 70 % aikaisemman 50 %:n sijaan. Kunnan osuus on ennallaan, 50 %, 300-1000 työttömyyspäivän osalta

2.7 Työkyky, terveys ja työhyvinvointi

2.7.1. Sairauslomat

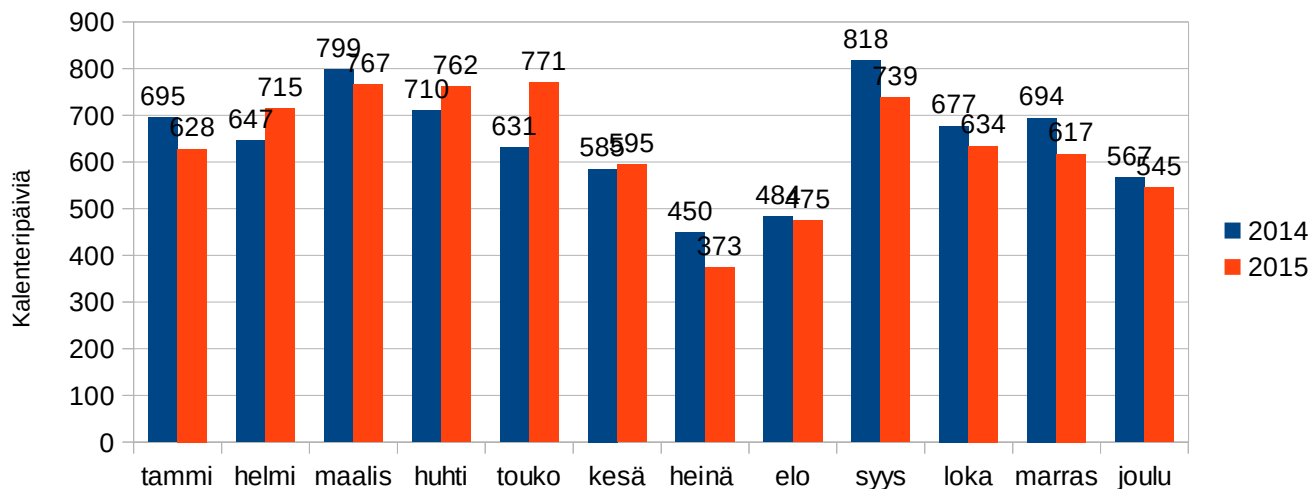
Taulukko 17: Sairauslomat palvelualueittain, kalenteripäiviä, 2015

	Yleisjohto ja hallintopalvelut	Sote-palvelut	Sivistyspalvelut		Tekniset palvelut ja vesihuolto	Työllistetyt	Yhteensä
			Koulutus ja vapaa-aikapalvelut	Varh.kasv.			
Sairauspoissaolot	281	116	1673	2691	2521	324	7606
Päätoimiset	28	16	162	75	112	19	412
Sair.poissaolot/päätoiminen	10,0	7,3	10,3	35,9	22,5	17,1	18,5

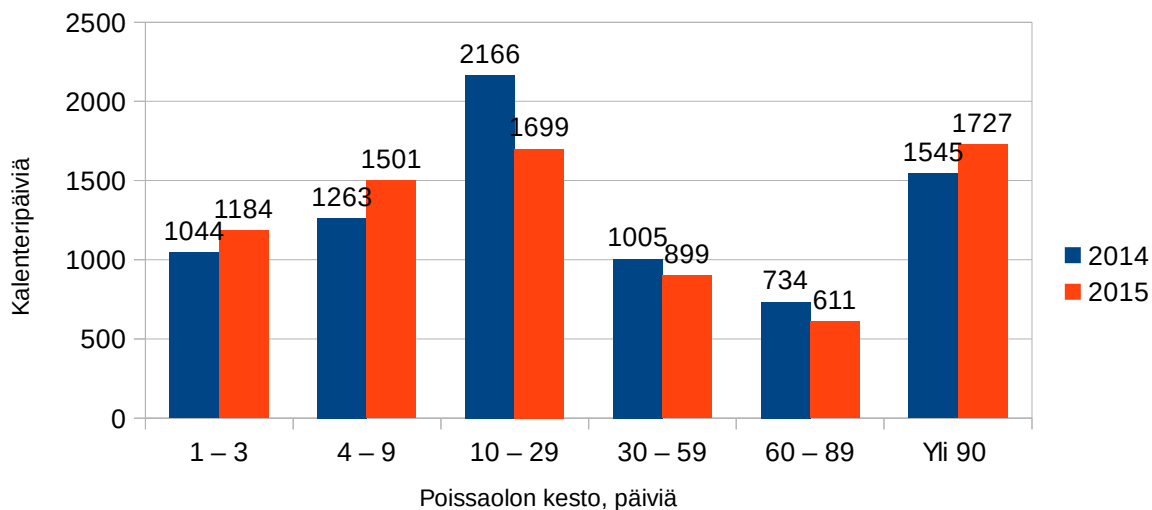
Sairauspoissaololaskenta perustuu kalenteripäiviin ja päätoimisen henkilöstön määrään 31.12.2015. Käytössä olevasta palkkaohjelmasta nykyisessä laajuudessaan ei saada henkilötyövuosilaskelmaa. Vuonna 2014 sairauspoissaoloja oli 19,1 päivää/päätöiminen.

Sairauslomista 934 päivää on johtunut neljästä yli 200 päivää kestäneestä sairaudesta. Ilman näitä sairauden vuoksi oltiin poissa 16,2 päivää/työntekijä, mikä on lähes sama kuin kuntien keskiarvo 16,7 päivää (2013).

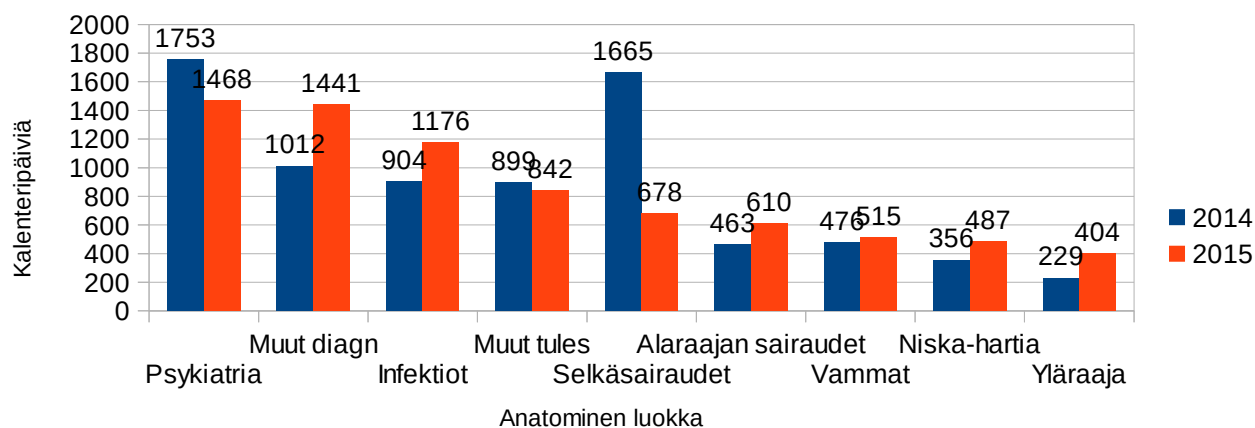
Kuva 11: Sairaspoissaolot kalenteripäivinä 2014 ja 2015, työterveyshuollon tilasto



Kuva 12: Sairauslomien 2014 - 2015 pituuden mukaan kalenteripäivinä



Kuva 13: Sairauspoissaolot diagnoosiluokittain työterveyshuollon tilaston mukaan, kalenteripäivinä



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	17 787	1 112
2015	24	3	0	168	7	24 679	914

Taulukossa on kunakin vuonna sattuneet tapaturmat, korvauspäivät ja korvaukset on merkitty kullekin vuodelle sattumispäivän mukaan. Taulukossa on kaikki korvaukset, jotka on maksettu 4.1.2016 mennessä.

2.7.3. Eläköityminen

Vanhuuseläkkeelle kaupungin palveluksesta jäi vuoden 2015 aikana 11 henkilöä.

Taulukko 19: Eläkkeelle siirtymisennuste eläkeiän mukaan 2016-2025 palvelualueittain

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

Taulukossa 19. olevat eläköitymisluvut perustuvat Kevalta 2010 saatuun listaukseen. Keva ei toimittanut eläköitymislistauksia vuosina 2011 - 2015 lainkaan, mutta vuodesta 2016 toimitukset alkavat uudelleen.

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.

Vuonna 2015 sairauslomat vähenivät -5,3 %, -592 päivää.

Taulukko 20: Työterveyshuollon kustannukset vuosina 2009-2015

Vuosi	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Muutos-% 14-15
Kust. € (brutto), 1000 €	154	115	116	116	172	267	256	-4,0
Osuus henkilöstökust. %	0,61	0,65	0,63	0,60	0,87	1,31	1,31	0,0

Työterveyshuollon kustannukset laskivat vuonna 2015 -4,0 % huippuvuodesta 2014. Kustannukset ylittivät kuitenkin edelleen Kela-korvauksen perusteena olevat työntekijäkohtaiset enimmäismäärät. Arvioitu Kela-korvaus on korvausluokassa I 41.707 € ja korvausluokassa II 52.165 €.

Työterveyshuollon toimintatilastoa ei ole käytettävissä raporttia kirjoitettaessa.

Taulukko 21: Työterveyshuollon toimintatiedot 2015 (2014), 00=puuttuvat tieto

	Työpaikka- selvitykset (h)	Ryhmän neuvonta ja ohjaus (h)	Yksilön neu- vonta- ja oh- jauskäynnit (kpl)	Terv.tarkas- tuskäynnit erityisen sai- rastumisen vaaran perus- teella (kpl)	Muiden terveys- tarkastusten käynnit (kpl)
Lääkärit	00 (7,5)	00 (3,5)	00 (10)	00	00 (70)
Terveystenhoitajat	00 (47,0)	00 (121)	00 (195)	00 (11)	00 (280)
Fysioterapeutit	00 (34,5)	00 (5,0)	00 (107)	00	00 (1)
Psykologit	00 (45,5)	00 (9,5)	00 (48)	00	00 (36)
Ravitsemusasian- tuntija	00	00	00	00	00 (2)
Laboratoriotutki- mukset	00	00	00	00 (6)	00 (566)

Taulukko 22: Sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon toimintatiedot 2015 (2014), 00=puuttuva tieto

	Sairaanhoidokäynnit (kpl)	Muun terveydenhuollon käynnit (kpl)
Lääkärit	00 (1374)	
Terveydenhoitajat	00 (880)	00 (0)
Erikoislääkärit	00 (5)	
Laboratoriotutkimukset	00 (1798)	
Kuvantaminen	00 (289)	

Vuoteen 2014 verrattuna

- sairaanhoidokäynnit lääkärillä lisääntyivät 00 %
- sairaanhoidokäynnit terveydenhoitajalla lisääntyivät 00 %

2.7.5. TYKY-toiminta

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 omavastuulla 1 €/seteli.

Henkilöstön omaehtoiseen virkistystoimintaan on ohjattu varoja palvelualueiden kautta.

TYKY-toimintaan käytettiin henkilöstöpalvelujen kautta yhteensä 20.210 € (v. 2014 19.430 €).

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 2015 aikana 7 kertaa ja käsitteli 41 asiaa.

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.