



Aluehallintovirasto

# Tilinpäätös 2011

**Etelä-Suomen aluehallintovirasto -  
kirjanpitoyksikkö**

17/2012

Etelä-Suomen aluehallintoviraston julkaisuja

**Julkaisija**

Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut

Julkaisun nimi: Tilinpäätös 2011, Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikkö  
päivämäärä: 15.3.2012

Julkaisun tekijä: Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut

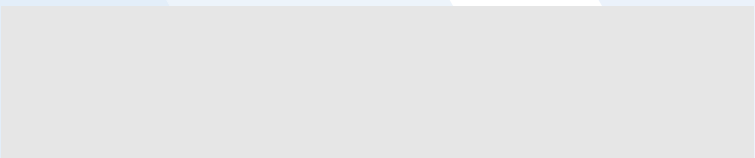
ISBN: 978-952-5890-29-7 (nid.)

978-952-5890-30-3 (pdf)

ISSN: 1798-8306 (nid.)

1798-8314 (pdf)

Paikka ja vuosi: Hämeenlinna 2012



Tekijät Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut		Julkaisu-aika 15.3.2012	
		Toimeksiantaja(t) Etelä-Suomen aluehallintovirasto	
		Toimielimen asettamispäivä	
Julkaisun nimi Tilinpäätös 2011, Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikkö			
Asiasanat Tilinpäätös 2010, Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikkö			
ISSN (painettu) 1798-8306	ISBN (painettu) 978-952-5890-29-7	ISSN (verkkojulkaisu) 1798-8314	ISBN (verkkojulkaisu) 978-952-5890-30-3
Kokonaissivumäärä 67	Kieli Suomi	Hinta --	
Julkaisija Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut		Paino --	



# SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS .....	1
1.1. JOHDON KATSAUS.....	1
1.2. VAIKUTTAVUUS .....	3
1.2.1. Toiminnan vaikuttavuus.....	3
1.2.2. Siirto- ja sijoitusmenojen vaikuttavuus.....	4
1.3. TOIMINNALLINEN TEHOKKUUS .....	5
1.3.1. Toiminnan tuottavuus .....	5
1.3.2. Toiminnan taloudellisuus.....	5
1.3.3. Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus .....	9
1.3.4. Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus.....	9
1.4. TUOTOKSET JA LAADUNHALLINTA.....	10
1.4.1. Suoritteiden määrät ja aikaansaadut julkishyödykkeet.....	10
1.4.2. Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu .....	13
1.5. HENKISTEN VOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN.....	18
1.6. TILINPÄÄTÖSANALYYSI.....	21
1.6.1. Rahoituksen rakenne .....	21
1.6.2. Talousarvion toteutuminen .....	21
1.6.3. Tuotto- ja kululaskelma .....	25
1.6.4. Tase .....	25
1.7. SISÄISEN VALVONNAN ARVIOINTI- JA VAHVISTUSLAUSUMA .....	26
1.8. ARVIOINTIEN TULOKSET.....	27
1.9. YHTEENVETO HAVAITUISTA VÄÄRINKÄYTÖKSISTÄ.....	28
1.10. MAISTRAATIT.....	28
2. TALOUSARVION TOTEUMALASKELMA .....	43
3. TUOTTO- JA KULULASKELMA.....	48
4. TASE.....	49
5. LIITETIEDOT .....	51
5.1. TILINPÄÄTÖKSEN VIRALLISET LIITTEET .....	51
5.2. ALUEHALLINTOVIRASTOJEN TOIMINTAKERTOMUKSET .....	60
5.3 ALUEHALLINTOVIRASTOJEN HENKILÖTYÖVUODET .....	60
6. ALLEKIRJOITUS .....	67



# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1. JOHDON KATSAUS

Vuosi 2011 oli Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikön toinen toimintavuosi. Kirjanpitoyksikkö koostui mantereen kuudesta aluehallintovirastosta sekä paikallistasolla toimivista maistraateista. Aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikkö kuuluu valtiovarainministeriön hallinnonalalle. Valtiovarainministeriössä tulohajauksesta on vastannut hallinnon kehittämisosasto ja erityisesti rakenne- ja ohjausyksikkö. Valtiovarainministeriön organisaatiouudistuksen myötä aluehallintovirastojen tulohajaus siirtyi marraskuun alusta 2011 kunta- ja aluehallinto-osastolle. Työsuojelun vastuualueiden tulohajaus on toteutettu sosiaali- ja terveysministeriön työsuojeluosastolla.

Kukin aluehallintovirasto kävi strategiset tulosneuvottelut valtiovarainministeriön kanssa marras – joulukuussa 2010. Vastaavasti työsuojelun vastuualueet kävivät tulosneuvottelut sosiaali- ja terveysministeriön kanssa marraskuussa 2010. Maistraatit kävivät tulosneuvottelut helmi – maaliskuussa uuden toimintamallin mukaisesti Itä-Suomen maistraattien ohjaus- ja kehittämisyksikön kanssa.

Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikön vuosi 2011 on ollut toiminnan vakiinnuttamisen aikaa. Asiakaspalvelun toimintamallit on saatu vakiinnutettua sekä toisaalta AVlen sisäiset toimintamallit ovat kehittyneet. Johtoryhmät, yhteistyötoimikunnat ja työsuojelutoimikunnat kokoontuvat säännöllisesti. Valtakunnalliset erikoistumisyksiköt ovat löytäneet roolinsa aiempaa paremmin ja kattavammin. AVlen toimintaa on kehitetty useissa työryhmissä ja hankkeissa.

Tiukka talous on sävyttänyt AVlen toimintaa kuluneena vuonna. Toimintaa on sopeutettu määräraha-kehäyksiin ja taloustilannetta on seurattu yhdessä valtiovarainministeriön kanssa tiiviisti. Vuodesta 2011 selvittiin kovin toimenpitein sekä lisätalousarvion myötä saadun lisärahoituksen turvin. Aluehallintovirastot saavuttivat vuonna 2011 asetetut tuottavuustavoitteet.

Toimitila-asioissa AVIt ovat jatkaneet tiivistä yhteistyötä Senaatti –kiinteistöjen kanssa. Toimitilojen käytön hallintaan ja seurantaan on otettu käyttöön yhdessä Senaatin kanssa uusi THL -järjestelmä. AVlen toimitilastrategia on valmistunut ja sen pohjalta laaditut AVlen toimitilaohjelmat ovat valmistuneet vuoden 2011 lopussa. Taloustilanteen tasapainottamiseksi on virastoissa kiinnitetty huomiota mm. matkustuskuluihin. Matkakuluja on pysytty laskemaan ottamalla käyttöön laajalti yhtenäiset videoneuvottelulaitteet. Virkojen täytkielto on tuonut säästöjä, mutta myös vaikeuttanut asioiden hoitamista.

Uudistuksen heijastuksia työtyytyväisyyteen on selvitetty VMBaro -työtyytyväisyyskyselyn avulla. Kysely toteutettiin AVI:issa toista kertaa. Myönteisenä seikkana on todettavissa työtyytyväisyyden nousu. Vuonna 2011 AVI:issa on toteutettu KAIKU –hankkeen mukaisia kehittämistoimia. Sairastavuustilanne on samoin kehittynyt myönteiseen suuntaan ja VM:n asettama tavoite onnistuttiin saavuttamaan.

Uusi ohjausjärjestelmä on toiminut suhteellisen hyvin. AVlen strategisiin tulostavoitteisiin tehtiin vuodelle 2011 pieniä tarkennuksia. Aluehallintovirastot ovat onnistuneet toiminnassaan hyvin ja ovat pääosin saavuttaneet vuodelle 2011 asetetut aluehallintovirastokohtaiset tulostavoitteet. Vuoden 2011 aikana valmisteltiin yhdessä VM:n ja muiden ohjaavien ministeriöiden kanssa aluehallintovirastojen strategiset tulossopimukset 2012 – 2015. Sopimukset allekirjoitettiin vuoden 2012 puolella. Sopimusten valmistelun perusteella on todettavissa, että AVlen rahoitus on jatkossakin erittäin tiukka. Vuoden 2012 rahoitus on AVI –tasolla vahvasti alijäämäinen.

Vuonna 2011 Suomessa toimi 24 maistraattia ja niillä oli 47 toimipistettä. Vuoden 2011 aikana maistraateissa keskityttiin maistraattien toimialueiden laajentamishankkeen toimeenpanoon, jonka

seurauksena maistraattien lukumäärä väheni 24:stä 11:een vuoden 2012 alussa. Laajentumishankkeen toteutus tapahtui ohjausryhmän ja maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikön johdolla eri alatyöryhmissä ja maistraateissa alueellisissa alatyöryhmissä. Maistraattien henkilöstö osallistui aktiivisesti eri alatyöryhmien työskentelyyn.

Vuoden 2011 aikana valmistui valtiovarainministeriön johdolla maistraattien strategia vuosille 2012 - 2015. Samassa yhteydessä uudistettiin myös maistraattien organisaatiomalli pilkku pois siirtymällä tulosaluepohjaisesta organisaatiomallista palvelualueisiin perustuvaan vastuualuepohjaiseen organisaatioon. Uusi organisaatiomalli on prosessilähtöinen. Vuoden lopussa hyväksyttiin maistraatin toimintamalli, jossa on kuvattu maistraatin palvelukartta ja maistraatin osaprosessit.

## TYÖSUOJELUN VASTUUALUEIDEN VUODEN 2011 TOIMINTA

Runkokauden 2008–2011 viimeisenä toimintavuotena 2011 työsuojelun vastuualueet toteuttivat tulostavoitteiden mukaisesti valvontaa viranomaisaloitteisena ja asiakasaloitteisena. Viranomaisaloitteista valvontaa tehtiin työntekijöiden terveyden ja turvallisuuden kannalta tärkeimmillä toimialoilla sekä toisaalta kohteissa, joissa varmistettiin työlainsäädännön vaatimusten noudattaminen. Toimivien hallintajärjestelmien varmistaminen valvonnan kohteeksi valittujen toimialojen työpaikoilla oli valvonnan keskeinen sisältö. Työsuojeluvälvontaan liittyvään asiakaskysyntään vastattiin kaikilta osin kattavasti sovittuja määräaikoja noudattaen.

Valvonnan painopisteet olivat työn ja työolojen aiheuttaman haitallisen kuormituksen ehkäisy, työtapaturmien torjunta, työelämän pelisääntöjen valvonta, kemikaaliriskien hallinta ja kemikaalien turvallinen käyttö työpaikoilla sekä työterveyshuollon toteutumisen valvonta. Työn ja työolojen aiheuttaman haitallisen kuormituksen ehkäisy sisälsi asiakasväkivallan uhan, häirinnän ja epäasiallisen kohtelun, käsin tehtävien nostojen ja siirtojen sekä toistotyön hallinnan valvonnan.

Työelämän pelisääntöjen valvonnassa työsuojelun vastuualueet osallistuivat osaltaan harmaan talouden torjuntaan muun muassa valvomalla ulkomaalaisten työntekijöiden työnteko-oikeutta ja työsuhteen vähimmäistyoehdojen noudattamista sosiaali- ja terveysministeriön määrittelemillä toimialoilla. Tiedottamisen ja viranomaisyhteistyön avulla tuettiin tehokkaasti valvontaa. Työaikalainsäädännön toteutumista valvottiin kaikilla niillä tarkastuksilla, joilla se oli tarkoituksenmukaista sekä erityisen suunnatun työaikavalvonnan avulla. Työsuojelun vastuualueet toteuttivat tulossopimuksen mukaisesti myös määräaikaisten työsuhteiden ja vuokratyövoiman valvontaa.

Etelä-Suomen aluehallintoviraston työsuojelun vastuualue valvoi koko maassa lakia tilaajan selvitysvelvollisuudesta ja vastuusta ulkopuolista työvoimaa käytettäessä (1233/2006). Valvonnan tavoitteena on torjua yrityksille ja yhteiskunnalle harmaasta taloudesta ja epäterveestä kilpailusta aiheutuvia haittavaikutuksia. Tilaajavastuutarkastajat tekivät eri puolilla maata yhteensä 675 tarkastusta. Tarkastukset tehtiin pääasiassa rakennusosalalle, metalliteollisuuteen, julkishallintoon, maajoitus- ja ravitsemisalalle sekä logistiikka-alalle.

Viranomaisaloitteisesti tehtävien työpaikkatarkastusten määrä nousi ja samanaikaisesti parannettiin tarkastusten laatua ja kohdentamista sekä selkeytettiin toimintatapoja. Vuonna 2011 kaikki työsuojelun vastuualueet käyttivät työolomittareita. Mittareilla todennettiin työpaikkojen työolojen turvallisuuden tasoa ja hallintajärjestelmien toimivuutta käytännössä.

Lisäksi vastuualueet osallistuivat valtakunnallisiin valvonta- ja kehittämishankkeisiin. Työsuojelun vastuualueiden tehtäviin käytettiin vuonna 2011 noin 411 henkilötyövuotta ja 24,2 miljoonaa euroa.

Ylijohtaja Anneli Taina



## 1.2. VAIKUTTAVUUS

### 1.2.1. Toiminnan vaikuttavuus

Valtion aluehallinto uudistui 1.1.2010, jolloin aloittivat toimintansa kaksi uutta viranomaista, aluehallintovirasto (AVI) sekä elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus (ELY). Aluehallintovirastoja on kuusi: Etelä-Suomen aluehallintovirasto, Lounais-Suomen aluehallintovirasto, Itä-Suomen aluehallintovirasto, Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto, Pohjois-Suomen aluehallintovirasto ja Lapin aluehallintovirasto. Niihin koottiin lääninhallitusten, ympäristölupavirastojen, alueellisten ympäristökeskusten sekä työsuojelupiirien tehtäviä.

Aluehallintovirasto edistää alueellista yhdenvertaisuutta hoitamalla lainsäädännön toimeenpano-, ohjaus- ja valvontatehtäviä. Virasto edistää perusoikeuksien ja oikeusturvan toteutumista, peruspalvelujen saatavuutta, ympäristönsuojelua, ympäristön kestävästä käytöstä, sisäistä turvallisuutta sekä terveellistä ja turvallista elin- ja työympäristöä. Aluehallintovirastot toimivat yhteistyössä kuntien ja valtion paikallishallinnon kanssa ja niiden alaisuudessa toimivat maistraatit. Ahvenanmaan maakunnassa toimii Ahvenanmaan valtionvirasto.

Aluehallintovirastot hoitavat aluehallinnon tehtäviä seuraavilla toimialoilla:

- sosiaali- ja terveydenhuolto
- ympäristöterveydenhuolto
- koulutus- ja muu sivistystoimi
- oikeusturvan edistäminen ja toteuttaminen
- ympäristönsuojelu- ja vesilainsäädännön alaan kuuluvat lupa- ja muut hakemusasiat
- pelastustoimi
- työsuojelun valvonta ja kehittäminen, työssä käytettävien tuotteiden tuotevalvonta sekä työsuojelulainsäädännön noudattamisen valvonta työsuojeluviranomaisena
- kuluttaja- ja kilpailuhallinto
- peruspalvelujen alueellisen saatavuuden arviointi
- maistraattien ohjaus, valvonta ja kehittäminen
- varautumisen yhteensovittaminen alueella ja siihen liittyviä tehtäviä
- poliisitoimen alueellinen viranomaisyhteistyö
- varautumisen ja valmiussuunnittelun yhteensovittaminen poliisitoiminta koskien.

Aluehallintovirastojen viisi vastuualuetta ovat peruspalvelut, oikeusturva ja luvat; ympäristöluvat; työsuojelu; pelastustoimi ja varautuminen sekä poliisi. Itä-Suomen ja Pohjois-Suomen aluehallintovirastoissa on kaikki viisi vastuu-alue. Etelä-Suomen sekä Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirastoissa on muut paitsi poliisin vastuualue. Lounais-Suomen aluehallintovirastossa on muut paitsi ympäristöluvat -vastuualue. Lapin aluehallintovirastossa on peruspalvelut, oikeusturva ja luvat sekä pelastustoimi ja varautuminen -vastuualueet.

#### Toteutuma

Valtiovarainministeriö on julkaissut Aluehallintovirastojen ensimmäisen strategia-asiakirjan syyskuussa 2009. Aluehallintovirastojen strategia-asiakirja 2012 – 2015 on julkaistu syyskuussa 2011. Strategia-asiakirja sisältää hallitusohjelmasta ja toimintaympäristön muutostekijöistä johdetut aluehallintovirastojen strategiset tavoitteet vuosille 2012 – 2015. Aluehallintovirastojen strategia-asiakirja on aluehallinnon uudistuksessa käyttöön otettu uusi ohjauksen väline. Strategia-asiakirja on eri hallinnonalojen tavoitteiden yhteensovittamiseksi ja aluehallinnon toimintaedellytysten parantamiseksi ministeriöiden ja aluehallintovirastoja ohjaavien keskushallinnon viranomaisten yhteis-

työssä muodostama näkemys siitä, miten valtakunnalliset tavoitteet sovelletaan aluehallintovirastojen alueelliseen toimintaan.

Aluehallintovirastojen strategia-asiakirjaa täydentävät AVI –kohtaiset strategiset tulossopimukset. Strategiset tulossopimukset on tehty vuosille 2012 – 2015, mutta aluehallintovirastoja ohjaavat ministeriöt arvioivat strategisen tulossopimuksen tavoitteet ja toiminnan painopisteet vuosittain. Edellä olevien lisäksi on tehty AVLen vastuualueiden ja ohjaavien tahojen välisiä toiminnallisia tulossopimuksia. Uudella strategiakaudella toiminnallisten tulossopimusten määrä on vähentynyt.

Sosiaali- ja terveysministeriön työsuojeluosasto on vahvistanut aluehallintovirastojen työsuojelun vastuualueiden tulostavoitteet. Vuosi 2011 oli runkokauden 2008–2011 viimeinen toimintavuosi. Kuluun vuoden alusta työsuojelun vastuualueet ovat siirtyneet runkosopimuskaudelle 2012 – 2015.

Peruspalveluiden arviointiraportit 2010 valmistuivat aluehallintovirastoittain keväällä 2011. Peruspalvelujen alueelliset arvioinnit ovat yksi aluehallintovirastojen keskeisistä lakisäätelisistä tehtävistä. Arvioinneilla selvitetään peruspalvelujen saatavuutta ja tasoa virastojen toimialueilla. Peruspalveluilla tarkoitetaan palveluja, jotka koskevat suurta määrää ihmisiä, vaikuttavat kansalaisten jokapäiväiseen elämään ja joiden puuttuminen aiheuttaa merkittäviä ongelmia. Vuoden 2011 peruspalvelujen arvioinnin valmistelu käynnistyi syksyllä 2011 valtakunnallisen raportin osalta.

### 1.2.2. Siirto- ja sijoitusmenojen vaikuttavuus

Aluehallintovirastot ovat maksaneet kertomusvuonna siirto- ja sijoitusmenoja seuraavasti:

	1.1.-31.12.2011	1.1.-31.12.2010
<b>Peruspalvelut, oikeusturva ja luvat -vastuualue</b>	<b>455 628 804</b>	<b>456 344 307</b>
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	184 111 235	187 633 482
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	83 195 631	79 057 898
Itä-Suomen aluehallintovirasto	51 550 374	49 558 600
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	82 025 766	86 247 222
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	41 259 110	40 123 659
Lapin aluehallintovirasto	13 486 688	13 723 446
<b>Pelastustoimi ja varautuminen</b>	<b>3 016 429</b>	<b>3 468 042</b>
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	3 016 429	3 468 042
<b>Hallintopalvelut</b>	<b>3 125</b>	<b>55 125</b>
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	0	52 000
Lapin aluehallintovirasto	3 125	3 125
<b>Ruotsinkielinen opetustoimen palveluyksikkö</b>	<b>499 000</b>	<b>522 000</b>
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	499 000	522 000
<b>Jakamaton</b>	<b>0</b>	<b>-250</b>
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	0	-250
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>459 147 358</b>	<b>460 389 224</b>

## 1.3. TOIMINNALLINEN TEHOKKUUS

Etelä-Suomen aluehallintovirasto kirjanpitoyksikön toiminnallista tehokkuutta kuvataan sekä maksullisen julkisoikeudellisen toiminnan, että maksuttoman toiminnan tunnuslukuina. Maksutonta toimintaa kuvataan kustannustiedon osalta tehtäväryhmittäin jaoteltuna. Tehtäväryhmäluokitus perustuu aluehallintovirastojen yhteisen työajanseurannan tehtävätaluokitukseen. Työaikajakaumien osalta kuvaus on toteutettu osin tarkemmalla, työajanseurannan hierarkian alemmalla tehtävätasolla. Työaikajakaumissa on huomioitu toiminnolle tehtävä aktiivinen työaika, mukana ei ole poissaoloja.

Verrattaessa vuoden 2011 tunnuslukuja vuoden 2010 vastaaviin, on huomioon otettava seuraavia vertailtavuuteen vaikuttavia tekijöitä. Lapin aluehallintovirastossa toimivan aluehallintovirastojen tietohallintoyksikön toimintamenot ovat kasvaneet edelliseen vuoteen verrattuna n. 2,3 miljoonaa euroa. Vuonna 2011 kustannuslaskennassa otettiin uutena eränä huomioon aluehallinnon tietohallintopalveluyksikön AHTin aluehallintovirastoille kohdistuvat kustannukset. Aluehallintovirastoille kohdistuva AHTi - kustannusosuus oli 1 214 288 euroa. Työaikatiedot vuodelta 2010 perustuvat otantaseurantaan. Työaikaa seurattiin aikavälillä 1.10.-31.12.2010 (työsuojelun vastuualueella 1.11.-31.12.2010). Otannan perusteella muodostunut työaika on lavennettu koskemaan koko vuotta. Vuonna 2011 työajan seuranta on ollut jatkuvaa.

### 1.3.1. Toiminnan tuottavuus

Tuottavuusraportoinnissa viitataan suoritteet ja julkishyödykkeet –taulukoon, ks. sivu 16.

### 1.3.2. Toiminnan taloudellisuus

Taulukko 1. Kustannukset vastuualueittain ja yksiköittäin

	TYÖSUOJELU		PERUSPALVELU, OIKEUSTURVA JA LUVAT		PELASTUSTOIMI JA VARAUTUMINEN		YMPÄRISTÖLUVAT- VASTUUALUE		JOHTO JA HALLINTOPALVELU	
	Kustannukset, €		Kustannukset, €		Kustannukset, €		Kustannukset, €		Kustannukset, €	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Maksullinen julk.oik. toiminta	112 299	69 409	5 962 757	4 852 219	2 484	3 067	9 244 785	8 653 891	167 805	356 849
Liiketaloudellinen toiminta	0	500	7 890	19 640	0	0	0	0	5 405	0
Maksuton toiminta	26 166 862	23 776 796	25 023 044	24 560 598	2 647 993	2 867 088	1 168 692	1 366 618	712 138	838 320
Valvonta ja tarkastustehtävät	22 821 724	20 245 181	7 433 037	6 864 386	148 331	198 641	0	0	10 265	16 635
Oikeusturvatehtävät	44 481	34 249	6 031 974	4 950 372	64 904	81 048	246 335	227 685	214 339	60 891
Varautumistehtävät	868	2 533	285 775	442 038	1 329 630	1 351 739	959	0	67 052	202 694
Ohjaus- ja neuvontatehtävät	281 755	196 039	1 506 099	1 348 895	20 538	15 877	103 958	135 245	35 042	6 575
Asiantuntijayhteistyö ja lausunnot	231 902	236 622	2 011 287	1 991 922	178 250	501 584	214 709	213 238	122 506	138 932
Koulutuksen järjestäminen	491 040	714 862	1 436 308	1 766 473	3 473	0	52 918	45 843	10 579	12 971
Valtionosuudet ja avustukset	0	0	872 669	848 704	172 960	138 321	0	0	11 086	5 308
Muut tehtävät	2 295 091	2 347 310	5 445 894	6 347 808	729 908	579 878	549 812	744 606	241 268	394 313
Tukitoiminnot	5 682 412	6 009 820	5 737 678	5 799 336	697 200	723 264	1 515 858	1 748 359	9 589 934	9 092 485
Virastojen yhteiset tukitoiminnot	57 503		179 025		10 005		53 568		641 745	442 315
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>32 019 076</b>	<b>29 856 526</b>	<b>36 910 395</b>	<b>35 231 794</b>	<b>3 357 681</b>	<b>3 593 419</b>	<b>11 982 903</b>	<b>11 768 869</b>	<b>11 117 028</b>	<b>10 729 969</b>

-Tietohallintoyksikön toimintamenot kasvoivat 332 291 eurosta (v.2010) 2 629 049 euroon (v.2011)

-Vuoden 2011 kustannuslaskenta sisältää osuuden Ahti-yksikön kustannuksista (1 214 288 euroa), jota ei vuonna 2010 sisällytetty laskelmiin

-Tukipalveluiden kustannukset on yönytetty vastuualueille

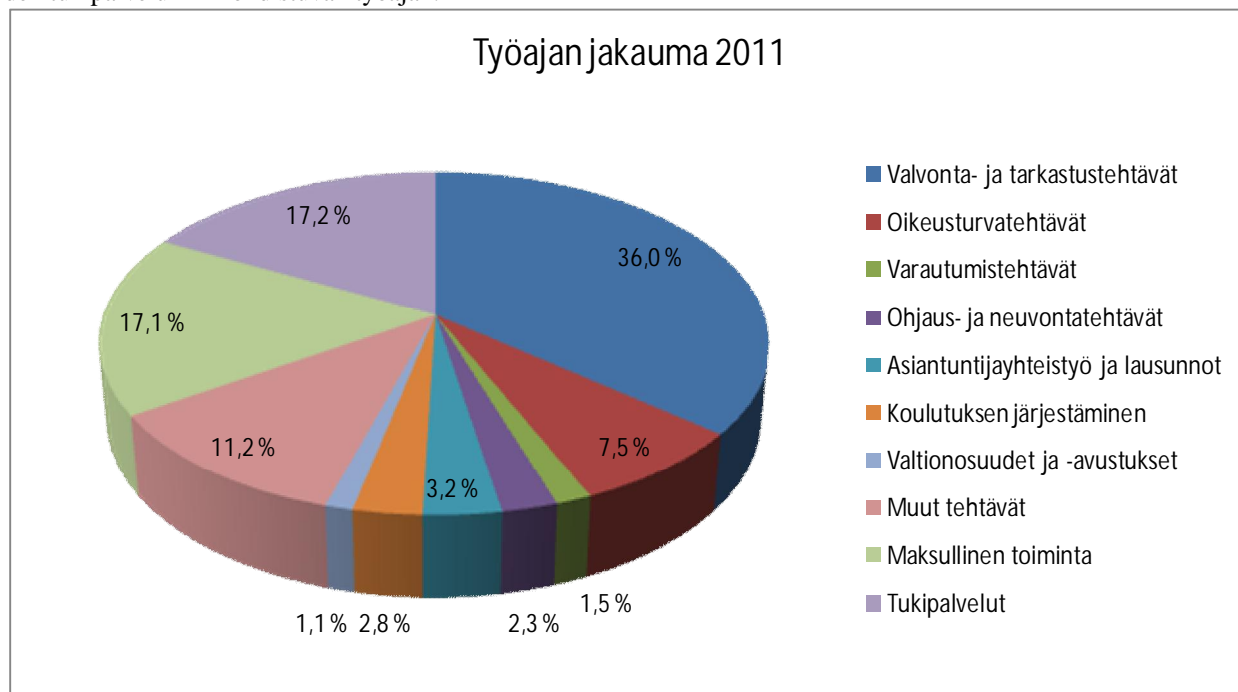
Taulukko 2. Työajankäyttö vastuualueittain ja yksiköittäin

	TYÖSUOJELU		PERUSPALVELUT, OIKEUSTURVA JA LUVAT		PELASTUSTOIMI JA VARAUTUMINEN		YMPÄRISTÖLUVAT-VASTUUALUE		JOHTO JA HALLINTOPALVELUT	
	Työaika, htv		Työaika, htv		Työaika, htv		Työaika, htv		Työaika, htv	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Maksullinen julk.oik. toiminta	1,0	0,2	49,1	37,7	0,0	0,0	76,2	65,8	1,8	2,6
Liiketaloudellinen toiminta	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0
Maksuton toiminta	238,2	214,8	206,2	188,5	15,7	17,2	9,6	9,9	7,6	6,1
Valvonta ja tarkastustehtävät	207,7	190,8	61,2	52,0	0,9	1,1	0,0	0,0	0,1	0,1
Oikeusturvatehtävät	0,4	0,4	49,7	40,3	0,4	0,4	2,0	1,5	2,3	0,4
Varautumistehtävät	0,0	0,0	2,4	3,8	7,9	8,1	0,0	0,0	0,7	1,5
Ohjaus- ja neuvontatehtävät	2,6	0,6	12,4	10,6	0,1	0,1	0,9	1,0	0,4	0,0
Asiantuntijayhteistyö ja lausunnot	2,1	1,7	16,6	16,2	1,1	3,4	1,8	1,4	1,3	1,0
Koulutuksen järjestäminen	4,5	4,4	11,8	13,0	0,0	0,0	0,4	0,4	0,1	0,1
Valtionosuudet ja avustukset	0,0	0,0	7,2	6,2	1,0	0,8	0,0	0,0	0,1	0,0
Muut tehtävät	20,9	17,0	44,9	46,4	4,3	3,4	4,5	5,6	2,6	2,9
Tukitoiminnot	51,7	43,8	47,3	44,6	4,1	4,0	12,5	13,1	117,0	73,1
Virastojen yhteiset tukitoiminnot	0,5		1,5		0,1		0,4		6,9	3,2
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>291,5</b>	<b>258,9</b>	<b>304,1</b>	<b>270,9</b>	<b>19,9</b>	<b>21,2</b>	<b>98,8</b>	<b>88,7</b>	<b>133,4</b>	<b>84,9</b>

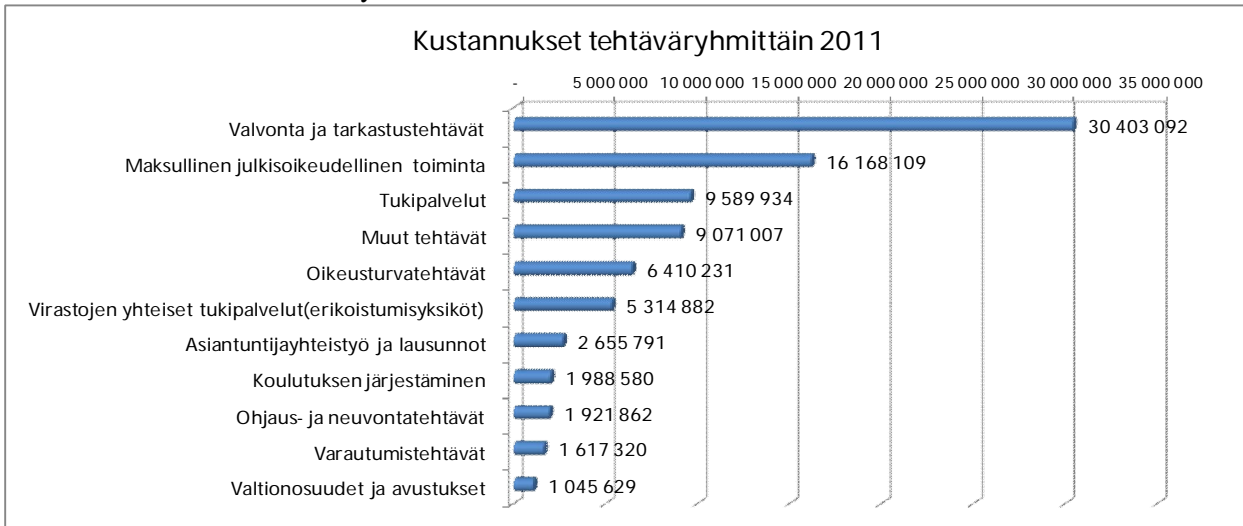
-Työaika sisältää aktiivisen työajan

-Vuoden 2010 työaikaa on seurattu jaksolla 1.10.2010-31.12.2010 (työsuojelun 1.11.-31.12.). Luvut arvioitu otannan perusteella.

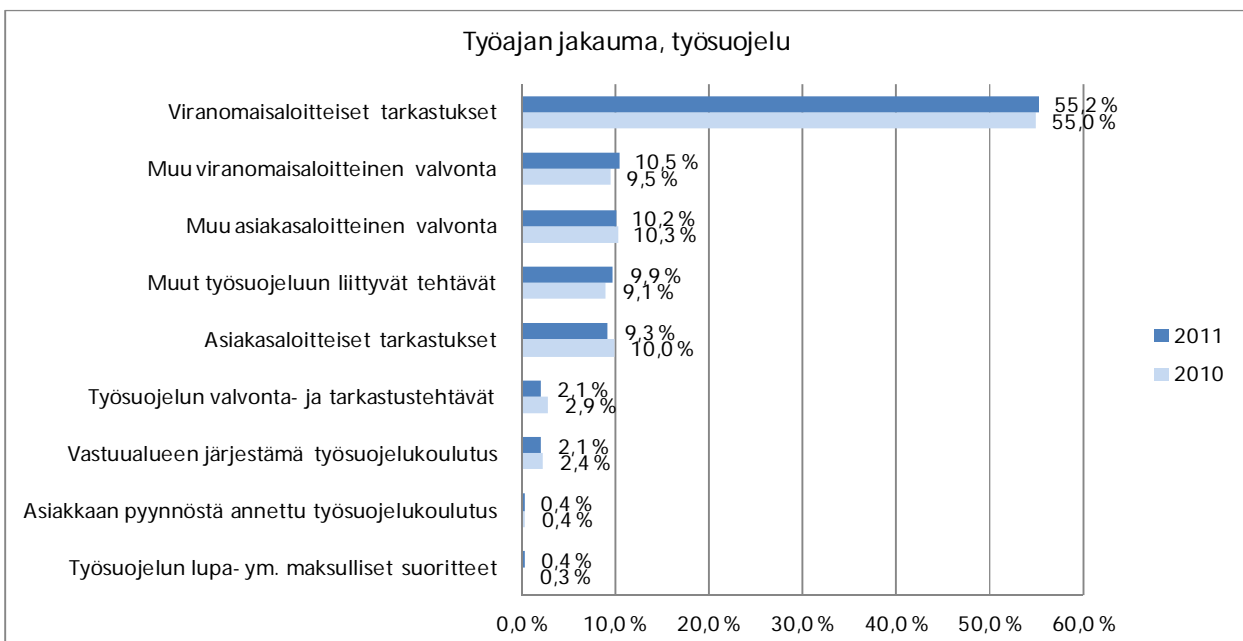
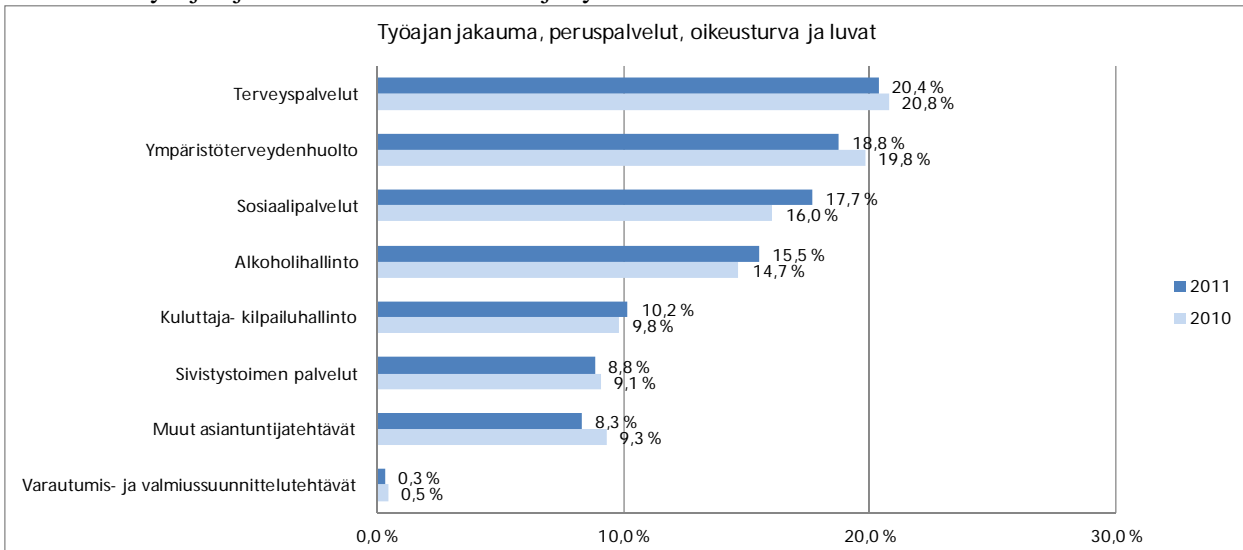
Kuva 1. Työajan jakautuminen 2011. Tukipalveluiden osuus sisältää hallintopalveluiden sekä erikoistumisyksiköiden tukipalveluihin kohdistuvan työajan.

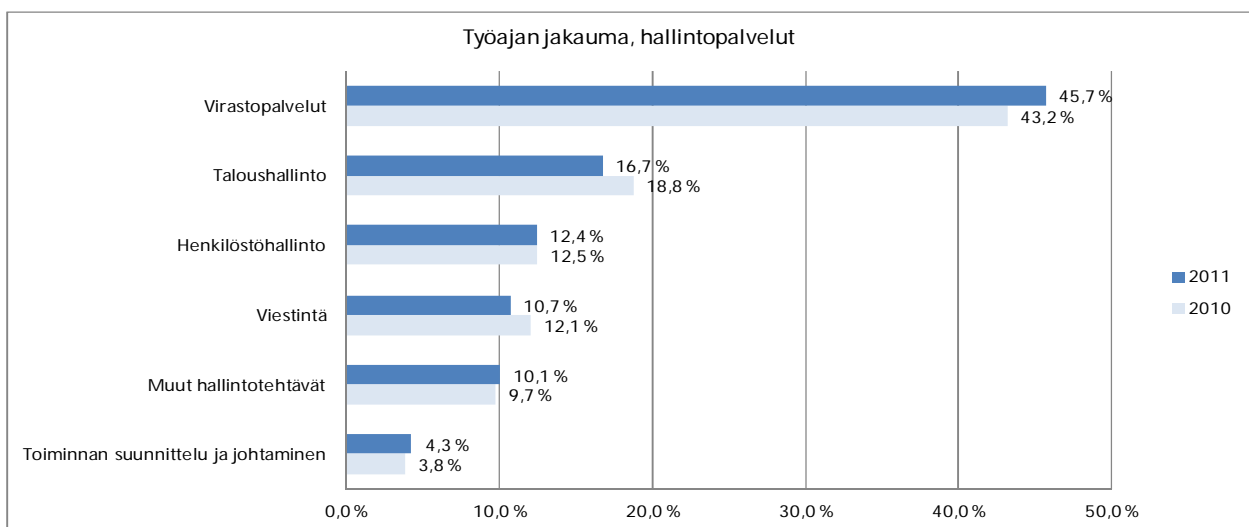
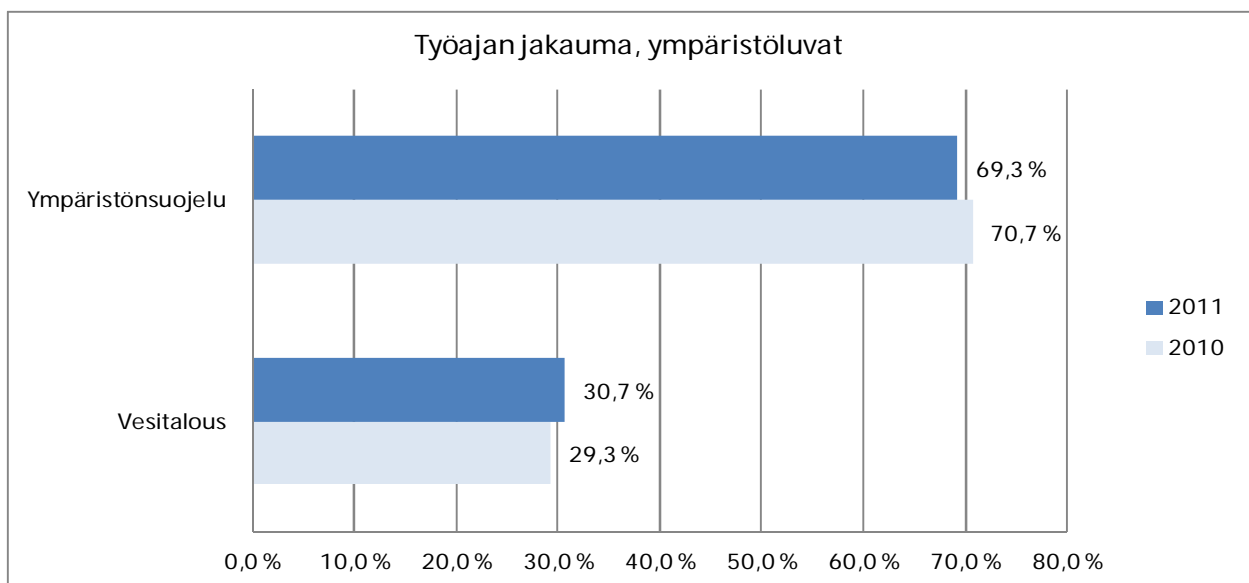
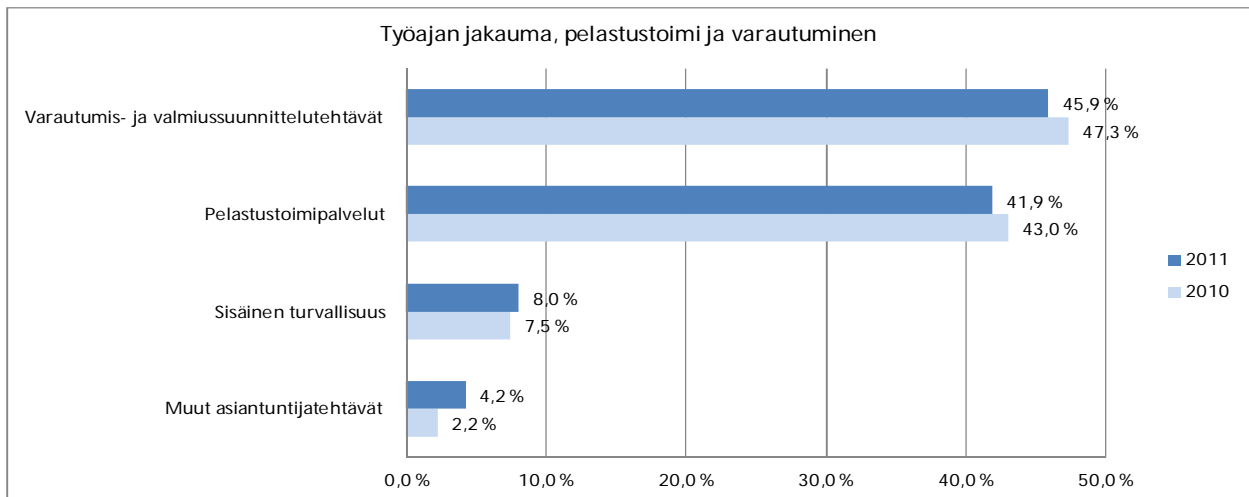


Kuva 2. Kustannukset tehtäväryhmittäin



Kuvat 3-7. Työajan jakaumat vastuualueittain ja -yksiköittäin





### 1.3.3. Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus

Etelä-Suomen aluehallintovirasto kirjanpitoyksikön maksullisen (julkisoikeudellisen) toiminnan kustannusvastaavuudessa ei saavutettu sille asetettua 60 %:n kokonaiskustannusvastaavuustavoitetta. Maksullisen julkisoikeudellisen toiminnan tuotot kasvoivat vajaalla miljoonalla eurolla ja kustannukset n. kolmella miljoonalla eurolla. Alijäämä kasvoi euromääräisesti n. kaksi miljoonaa euroa. Aluehallintoviraston ympäristöluvut - vastuualueen maksullinen julkisoikeudellinen toiminta on ollut merkittävän alijäämäistä, mikä selittää kokonaiskustannusvastaavuuden heikkoa tasoa. Maksullisessa toiminnassa kustannustason nousua selittää osaltaan yhteiskustannusten tason kertaluonteinen nousu, johtuen tietohallintoyksikön kustannusten kasvamisesta, sekä kirjauskäytännön muutoksesta AHTi - kustannusten vyöryttämisen osalta (ks. kohta 1.3). Liiketaloudellisten suoritteiden osalta kustannuslaskentakäytäntö on muuttunut siten, että vuonna 2011 laskelmassa on huomioitu Lapin aluehallintoviraston vuokratuotot kiinteistöjen edelleenvuokrauksesta Lapin hätäkeskukselle sekä Turvallisuus- ja kemikaalivirasto Tukesille. Kirjauskäytännön muutos aiheuttaa liiketaloudellisen toiminnan tuottoihin ja kustannuksiin n. 300 000 euron kertaluonteisen nousun.

Aluehallintovirastojen kustannusvastaavuuden parantamiseksi on ryhdytty toimenpiteisiin vuoden 2011 aikana. Etelä-Suomen aluehallintovirasto-kirjanpitoyksikkö on valtiovarainministeriön kanssa kartoittanut julkisoikeudelliset suoritteet, joiden hinnoittelussa on merkittäviä poikkeamia omakustannusarvosta. Nämä suoritteet ovat olleet erityishuomion kohteena määriteltäessä julkisoikeudellisten suoritteiden hintoja valtioneuvoston asetukseen aluehallintoviraston suoritteiden maksuista.

Taulukko 3. Maksullisen julkisoikeudellisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma

	JULKISOIKEUDELLISET SUORITTEET		LIIKETALOUDELLISET SUORITTEET		MAKSULLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>TUOTOT</b>						
Toiminnan tuotot	8 820 721	7 925 065	411 924	93 897	9 232 645	8 018 962
<b>KUSTANNUKSET</b>						
<b>Erilliskustannukset</b>						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	69 690	72 735	14 857	79	83 555	72 814
Henkilöstökustannukset	10 381 803	9 431 239	97 653	10 246	10 620 932	9 441 485
Vuokrat	88 812	51 092	269 984	35	927 339	51 127
Palvelujen ostot	1 061 383	570 055	1 735	1 106	881 571	571 162
Muut kulut	345 829	226 855	301	432	295 399	227 287
<b>Yhteensä</b>	<b>11 947 517</b>	<b>10 351 976</b>	<b>384 530</b>	<b>11 899</b>	<b>12 808 796</b>	<b>10 363 875</b>
<b>KÄYTTÖJÄÄMÄ</b>	<b>-3 126 796</b>	<b>-2 426 911</b>	<b>27 394</b>	<b>81 998</b>	<b>-3 576 151</b>	<b>-2 344 912</b>
<b>Osuus yhteiskustannuksista</b>						
Tukitoiminnot	1 351 769	1 593 532	1 379	1 635	1 896 413	1 595 167
Poistot	16 611	60 381	16	28	16 374	60 408
Korot	719	38 901	1	2	705	38 903
Muut yhteiskustannukset	2 173 514	1 351 927	2 080	2 096	2 001 633	1 354 023
<b>Yhteensä</b>	<b>3 542 612</b>	<b>3 044 741</b>	<b>3 476</b>	<b>3 761</b>	<b>3 915 124</b>	<b>3 048 501</b>
<b>KUSTANNUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>15 490 130</b>	<b>13 396 717</b>	<b>388 006</b>	<b>15 659</b>	<b>16 723 921</b>	<b>13 412 376</b>
<b>YLIJÄÄMÄ(+)/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>	<b>-6 669 408</b>	<b>-5 471 652</b>	<b>23 918</b>	<b>78 238</b>	<b>-7 491 275</b>	<b>-5 393 414</b>
<b>KUSTANNUSVASTAAVUUS-%</b>	<b>56,9 %</b>	<b>59,2 %</b>	<b>106,2 %</b>	<b>599,6 %</b>	<b>55,2 %</b>	<b>59,8 %</b>

### 1.3.4. Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus

Yhteisrahoitteista toimintaa ei ole ollut siinä laajuudessa, että se vaatisi kustannusvastaavuuslaskelman tekemistä.

## 1.4. TUOTOKSET JA LAADUNHALLINTA

### 1.4.1. Suoritteiden määrät ja aikaansaadut julkishyödykkeet

Suoritteiden määrät esitetään seuraavissa taulukossa hallinnonaloittain. Suoritteet on määritelty aluehallintovirastojen resurssiselvitystyöryhmän toimesta. Taulukot sisältävät suoritustietojen lisäksi toimintaympäristöä kuvaavia tunnuslukuja. Sosiaali- ja terveydenhuollon palveluntuottajien määriä koskevat tunnusluvut toimitetaan keskitetysti THL:n Hilmo-rekisteristä. Rekisterin päivitys suoritetaan kesän/alkusyksyn aikana, joten ko. lukuja ei ole mahdollista saada tilinpäätösaikataulussa.

Taulukko 4. Sosiaalihuollon suoritteet ja tunnusluvut

Sosiaalihuolto	Julkisen sosiaalihuollon laitospalvelut/palveluntuottajat	Yksityisten sosiaalipalvelujen tuottajat				Vireille tulleiden asioiden määrä						Valtionapujen myöntö-, maksatus- ja loppupäätökset				
		kpl		palvelujen tuottajat kpl		yksiköiden lkm		kantelut kpl		luvat kpl		rekisteröinnit kpl		kpl		
		2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	
Etelä-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	49	280	THL toimittaa myöhemmin	546	203	273	154	355	677	406	90	1180			
Lounais-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	47	115	THL toimittaa myöhemmin	154	57	71	50	48	138	179	717	780			
Itä-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	45	171	THL toimittaa myöhemmin	269	79	68	69	85	136	128	158	836			
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	74	217	THL toimittaa myöhemmin	388	159	209	209	152	106	123	1374	1438			
Pohjois-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	23	107	THL toimittaa myöhemmin	178	106	89	62	76	154	132	531	544			
Lapin AVI	THL toimittaa myöhemmin	22	35	THL toimittaa myöhemmin	50	45	59	19	56	31	41	350	324			
Yht.	THL toimittaa myöhemmin	0	260	THL toimittaa myöhemmin	0	925	0	1585	649	769	563	772	1242	1009	3220	5102

Taulukko 5. Terveydenhuollon suoritteet ja tunnusluvut

Terveydenhuolto	Julkisen terveydenhuollon toimintayksiköt	Yksityisen terveydenhuollon palveluntuottajat				Itsenäiset ammatinharjoittajat		Vireille tulleiden asioiden määrä						Valtionapujen myöntö-, maksatus- ja loppupäätökset			
		kpl		palvelujen tuottajat kpl		yksiköiden lkm		kpl		kantelut kpl		luvat kpl		rekisteröinnit kpl		kpl	
		2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Etelä-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	46	32	THL toimittaa myöhemmin	32	15 000	10 000	400	488	778	950	1 530	585	291	610		
Lounais-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	34	8	THL toimittaa myöhemmin	8	2 600	2 520	114	150	119	273	304	196	244	267		
Itä-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	33	8	THL toimittaa myöhemmin	8	1 400	1 500	134	113	88	104	194	145	126	132		
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	53	14	THL toimittaa myöhemmin	14	7 000	3 400	198	225	156	249	217	199	707	658		
Pohjois-Suomen AVI	THL toimittaa myöhemmin	21	3	THL toimittaa myöhemmin	3	1 526	1 512	137	124	78	78	260	256	206	189		
Lapin AVI	THL toimittaa myöhemmin	22	2	THL toimittaa myöhemmin	2	359	411	47	33	39	48	105	49	135	132		
Yht.	THL toimittaa myöhemmin	0	209	THL toimittaa myöhemmin	0	67	67	27885	19343	1030	1133	1258	1702	2610	1430	1709	1988

Taulukko 6. Alkoholihallinnon suoritteet ja tunnusluvut

Alkoholihallinto	Luvat, luvan muutokset		Valvontayksiköiden määrä	
	kpl		kpl	
	2011	2010	2011	2010
Etelä-Suomen AVI	3 402	3 436	5 277	5 576
Lounais-Suomen AVI	1 073	1 015	1 900	1 910
Itä-Suomen AVI	824	838	1 714	1 711
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	1 813	1 990	3 051	3 123
Pohjois-Suomen AVI	657	538	1 229	1 243
Lapin AVI	348	358	855	867
Yht.	8 117	8 175	14 026	14 430



Taulukko 7. Maa- ja metsätalousministeriön hallinnonalan suoritteet ja tunnusluvut

Maa- ja metsätalousministeriö	Eläinlääkintäpalveluiden tuottajien määrä		Kunnallisten valvontayksiköiden määrä		Tuotantoeläintilojen, vesiviljelyyritysten ja turkistarhojen määrä		Luvan- ja ilmoituksenvaraisten toimijoiden määrä		Elintarvikehuoneistojen määrä		Vaesto	
	kpl		kpl		kpl		kpl		kpl		kpl	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Etelä-Suomen AVI	258	258	22	22	3 753	3 753	11 458	1 458	28 728	28 728	2 209 276	2 209 276
Lounais-Suomen AVI	91	80	10	15	2 394	2 593	754	911	5 802	6 324	692 214	690 300
Itä-Suomen AVI	122	121	12	25	5 400	5 609	520	530	6 200	6 154	568 500	569 712
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	198	165	23	28	9 600	9 067	570	712	11 700	12 670	1 200 000	1 195 913
Pohjois-Suomen AVI	103	84	8	9	3 992	4 309	428	441	4 998	5 005	477 000	475 000
Lapin AVI	37	23	12	16	834	2 040	260	274	2 524	43		183 748
yht.	809	731	87	115	25 973	27 371	13 990	4 326	59 952	58 924	5 146 990	5 323 949

Taulukko 8. Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonalan suoritteet ja tunnusluvut

Työ- ja elinkeinoministeriö	Yritysten määrä		Vireille tulleiden asioiden määrä	
	kpl		kpl	
	2011	2010	2011	2010
Etelä-Suomen AVI		141 071	672	639
Lounais-Suomen AVI	44 500	44 705	683	144
Itä-Suomen AVI	29 611	31 919	86	68
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	73 436	72 717	451	209
Pohjois-Suomen AVI		23 425	86	685
Lapin AVI		11 415	68	360
yht.	147 547	325 252	2 046	2 105

Taulukko 9. Oikeusministeriön ja valtiovarainministeriön hallinnonalan suoritteet

Oikeusministeriö/valtiovarainministeriö	Vireille tulleet asiat (valtion edunvalvonta, yhteisöoikeudelliset asiat)		Talletuksien ja vakuuksien vastaanotto ja ulosmaksu		Kunnalliskanteluiden lkm	
	kpl		kpl		kpl	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Etelä-Suomen AVI	97	89	800	789	24	14
Lounais-Suomen AVI	87	40	179	160	14	11
Itä-Suomen AVI	12	22	199	245	20	28
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	24	42	636	479	27	13
Pohjois-Suomen AVI	8	17	113	104	12	14
Lapin AVI	12	4	59	103	1	1
yht.	240	214	1 986	1 880	98	81

Taulukko 10. Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan suoritteet ja tunnusluvut

Opetus- ja kulttuuriministeriö	Peruskoulu ja lukio, yhteensä päätoimiset opettajat						Ammatillisten oppilaitosten opetushenkilöstö				Koululaitoksen oppilaitokset		Kantelut, valitukset	
	Suomenkieliset		Ruotsinkieliset		Yhteensä		päätoiminen opetushenkilöstö		sivutoimiset tuntiopettajat		kpl		kpl	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Etelä-Suomen AVI	8 587	15 955	732	1 534	9 319	17 485	4 600	5 163	264	236	1 343	1 343	293	268
Lounais-Suomen AVI	5 713	6 096	273	302	5 986	6 398	1 954	1 499	78	108	520	549	54	59
Itä-Suomen AVI	4 924	4 757	2	0	4 926	4 757	1 872	1 539	59	40	7 261	495	71	47
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	9 892	5 741	3 135	3 135	13 027	8 876	4 134	3 989	152	158	851	810	157	114
Pohjois-Suomen AVI	4 759	4 984		0	4 759	4 984	1 670	1 366		70	307	338	48	53
Lapin AVI	1 784	1 748	0	0	1 784	1 784	740	740		52	181	154	14	15
yht.	35 659	39 281	4 142	4 971	39 801	44 284	14 970	14 296	605	664	10 463	3 689	637	556

Taulukko 11. Sisäasiainministeriön hallinnonalan tunnusluvut

Sisäasiainministeriö	Pelastuslaitosten määrä		Ensilähdön paloasemien määrä		Ydinvoimalaitosten määrä		Seveso-laitosten määrä		Kuntien määrä		Maakuntien määrä	
	kpl		kpl		kpl		kpl		kpl		kpl	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Etelä-Suomen AVI	8	8	221	221	1	1	46	46	67	68	5	6
Lounais-Suomen AVI	2	2	134	169	1	1	25	26	49	49	2	2
Itä-Suomen AVI	3	3	70	70	0	0	11	11	54	54	3	3
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	5	5	191	125	0		42	40	88	88	5	5
Pohjois-Suomen AVI	3	3	58	58	0	0	12	12	43	43	2	2
Lapin AVI	1	1	49	49	0	0	9	8	21	21	1	1
yht.	22	22	723	692	2	2	145	143	322	323	18	19

Taulukko 12. Ympäristöministeriön hallinnonalan suoritteet

Ympäristöministeriö	Vireille tulleet asiat	
	kpl	
	2011	2010
Etelä-Suomen AVI	573	558
Lounais-Suomen AVI		
Itä-Suomen AVI	223	204
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	342	387
Pohjois-Suomen AVI	239	296
Lapin AVI		
yht.	1377	1445

### 1.4.2. Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu

Oheisessa taulukossa on esitetty palvelutavoitteet ja niiden toteuma. Mikäli palvelua ei ole tuotettu tai toteutumaa ei ole voitu mitata luotettavasti, kyseisen aluehallintoviraston kohdalla ei ole esitetty mitään. Yksityiskohtaisemmat tiedot löytyvät virastokohtaisista toimintakertomuksista.

Yhteiset palvelutavoitteet	Mittari	Tavoite 2011	Toteuma 31.12.2010			Toteuma 31.12.2011		
Tyytyväisyys palvelualttiuteen	Asiakaskyselyn tulos	vähintään 4 asteikolla 0-5						
Tyytyväisyys yhteistyökykyyn	Asiakaskyselyn tulos	vähintään 4 asteikolla 0-5						
<b>Subsiansikohtaiset palvelutavoitteet</b>		Tavoite 2010 ja 2011						
Kunnalliskantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI	●	7 kk	ESAVI	●	11 kk
			LSAVI	●	8,2 kk	LSAVI	●	2,9 kk
			ISAVI	●	8 kk	ISAVI	●	10,5 kk
			LSSAVI	●	14 kk	LSSAVI	●	17 kk
			PSAVI	●	2,8 kk	PSAVI	●	2,7 kk
			LAAVI	●	1 kk	LAAVI	●	6,5 kk
Sosiaali- ja terveystoimen kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI	●	8,6 kk	ESAVI	●	12,3 kk
			LSAVI	●	14 kk	LSAVI	●	14 kk
			ISAVI	●	8 kk	ISAVI	●	8,3 kk
			LSSAVI:			LSSAVI:		
			sos.toimi	●	10 kk	sos.toimi	●	8,6 kk
			terv.toimi	●	8 kk	terv.toimi	●	8,7 kk
			PSAVI	●	5,6 kk	PSAVI	●	6,2 kk
LAAVI	●	7,2 kk	LAAVI	●	7,7 kk			
Ympäristöterveydenhoidon kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI:	●	8 kk	ESAVI:	●	12 kk
			uudet			uudet		
			LSAVI	●	12 kk	LSAVI	●	19 kk
			ISAVI	-	kk	ISAVI	●	3,8 kk
			LSSAVI	●	7 kk	LSSAVI	●	8 kk
			PSAVI	-	kk	PSAVI	●	1,4 kk
LAAVI	-	kk	LAAVI	●	3 kk			
Sivistystoimen kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI	●	8 kk	ESAVI	●	10 kk
			LSAVI	●	8,3 kk	LSAVI	●	6,3 kk
			ISAVI	●	8 kk	ISAVI	●	7,7 kk
			LSSAVI	●	10 kk	LSSAVI	●	10,2 kk
			PSAVI	●	4,6 kk	PSAVI	●	5,7 kk
			LAAVI	●	4,2 kk	LAAVI	●	4 kk
Sivistystoimen valitukset ja lausunnot	Käsittelyaika	keskimäärin 3 kk	ESAVI	●	3 kk	ESAVI	●	3 kk
			LSAVI	●	1,7 kk	LSAVI	●	2,3 kk
			ISAVI	●	1,5 kk	ISAVI	●	1,6 kk
			LSSAVI	●	2,4 kk	LSSAVI	●	2,3 kk
			PSAVI	●	3,1 kk	PSAVI	●	1,9 kk
			LAAVI	●	1,5 kk	LAAVI	●	2 kk
Oppilasarvioinnin oikaisupyynnöt	Käsittelyaika	keskimäärin 2 kk	ESAVI	●	2 kk	ESAVI	●	3 kk
			LSAVI	-	kk	LSAVI	●	3,5 kk
			ISAVI	-	kk	ISAVI	●	1,1 kk
			LSSAVI	●	1 kk	LSSAVI	●	1,4 kk
			PSAVI	●	4 kk	PSAVI	-	kk
			LAAVI	-	kk	LAAVI	●	2 kk

Yhteiset palvelutavoitteet	Mittari	Tavoite 2011	Toteuma 31.12.2010	Toteuma 31.12.2011
Kilpailuasiat, selkeästi vähämerkitykselliset tapaukset	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI: ● 89 pv Kaikki tapaukset LSAVI ● 1 kk ISAVI ● 1 kk LSSAVI ● 3 kk PSAVI - kk LAAVI - kk	ESAVI ● 1 kk LSAVI ● 1 kk ISAVI ● 1 kk LSSAVI ● 0,2 kk PSAVI ● 1,5 kk LAAVI ● 2 kk
Kiinteistön- ja vuokrahuoneistojen välittäjien rekisteröintipäätökset	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI ● 1 kk LSAVI ● 0,5 kk ISAVI ● 1 kk LSSAVI ● 1 kk PSAVI ● 0,5 kk LAAVI ● 0,8 kk	ESAVI ● 1 kk LSAVI ● 0,5 kk ISAVI ● 0,8 kk LSSAVI ● 0,5 kk PSAVI ● 0,5 kk LAAVI ● 0,8 kk
Perintätoimen luvat	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI ● 1 kk LSAVI - kk ISAVI - kk LSSAVI - kk PSAVI - kk LAAVI - kk	ESAVI ● 1 kk LSAVI - kk ISAVI - kk LSSAVI - kk PSAVI - kk LAAVI - kk
Kiinteistön- ja vuokrahuoneistojen välittäjien kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 9 kk	ESAVI ● 9 kk LSAVI ● 10 kk ISAVI ● 3 kk LSSAVI ● 5 kk PSAVI ● 3,8 kk LAAVI ● 6 kk	ESAVI ● 12 kk LSAVI ● 8 kk ISAVI ● 7 kk LSSAVI ● 13 kk PSAVI ● 5,8 kk LAAVI - kk
Uutta toimintaa ja toiminnan muutoksia koskevat ympäristösuojelun mukaiset lupa-asiat	Käsittelyaika	keskimäärin 10 kk	ESAVI ● 15,5 kk LSAVI - kk ISAVI ● 8,6 kk LSSAVI - kk PSAVI ● 10,8 kk LAAVI - kk	ESAVI ● 13,6 kk LSAVI - kk ISAVI ● 9,5 kk LSSAVI ● 15,7 kk PSAVI ● 11 kk LAAVI - kk
Ympäristönsuojelun mukaiset lupa- ja ilmoitusasiat	Käsittelyaika	keskimäärin 12 kk	ESAVI ● 15,7 kk LSAVI - kk ISAVI ● 10,5 kk LSSAVI ● 11 kk PSAVI ● 11,2 kk LAAVI - kk	ESAVI ● 16,7 kk LSAVI - kk ISAVI ● 11,2 kk LSSAVI ● 15 kk PSAVI ● 11 kk LAAVI - kk
Vesilain mukaiset lupa-asiat	Käsittelyaika	keskimäärin 9 kk	ESAVI ● 10,5 kk LSAVI - kk ISAVI ● 7 kk LSSAVI ● 6 kk PSAVI ● 7,2 kk LAAVI - kk	ESAVI ● 10,7 kk LSAVI - kk ISAVI ● 8,1 kk LSSAVI ● 10,1 kk PSAVI ● 7,9 kk LAAVI - kk
Pelastustoimen kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 6 kk	ESAVI ● 6 kk LSAVI - kk ISAVI ● 3 kk LSSAVI ● 7 kk PSAVI ● 8 kk LAAVI ● 1 kk	ESAVI ● 6 kk LSAVI ● 6 kk ISAVI ● 6 kk LSSAVI - kk PSAVI - kk LAAVI - kk

Yhteiset palvelutavoitteet	Mittari	Tavoite 2011	Toteuma 31.12.2010	Toteuma 31.12.2011
Pelastustoimen valtionavustukset	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk SM:n määrärahapäätöksen saamisesta	ESAVI ● 1 kk LSAVI ● 0,9 kk ISAVI ● 0,7 kk LSSAVI ● 1 kk PSAVI ● 0,5 kk LAAVI ● 0,5 kk	ESAVI ● 1 kk LSAVI ● 1 kk ISAVI ● 0,5 kk LSSAVI ● 1 kk PSAVI ● 0,3 kk LAAVI ● 0,5 kk
Alkoholiluvat	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI ● 0,8 kk LSAVI ● 0,7 kk ISAVI ● 1 kk LSSAVI ● 1 kk PSAVI ● 0,6 kk LAAVI ● 0,5 kk	ESAVI ● 0,8 kk LSAVI ● 0,7 kk ISAVI ● 0,65 kk LSSAVI ● 0,86 kk PSAVI ● 0,6 kk LAAVI ● 0,4 kk
Yksityisen sosiaali- ja terveydenhuollon palveluntuottajien luvat	Käsittelyaika	keskimäärin 2 kk	ESAVI ● 2,4 kk LSAVI - kk ISAVI ● 1 kk LSSAVI ● 2 kk PSAVI ● 1,8 kk LAAVI ● 2,3 kk	ESAVI - kk LSAVI ● 2 kk ISAVI ● 2 kk LSSAVI ● 2,5 kk PSAVI ● 1,7 kk LAAVI ● 1,5 kk
Yksityisen sosiaali- ja terveydenhuollon toimintayksiköiden valvonta, ympärivuorokautista hoitoa antavat toimintayksiköt	Valvontakäynnit	10 % toimintayksiköistä	ESAVI - % LSAVI: ● 9 % 26/300 kpl ISAVI ● 10 % LSSAVI ● 8 % PSAVI ● 10 % LAAVI ● 20 %	ESAVI ● 1,75 % LSAVI ● 24 % 73/300 kpl ISAVI ● 8 % LSSAVI ● 11 % PSAVI ● 5 % LAAVI ● 24 %
Julkisen sosiaali- ja terveydenhuollon toimintayksiköiden valvonta, ympärivuorokautista hoitoa antavat toimintayksiköt	Valvontakäynnit	10 % toimintayksiköistä	ESAVI - % LSAVI: ● 5 % 15/320 kpl ISAVI ● 15 % LSSAVI ● 6 % PSAVI ● 19 % LAAVI ● 12 %	ESAVI ● 2 % LSAVI ● 3 % ISAVI ● 10 % LSSAVI ● 6 % PSAVI ● 7 % LAAVI ● 16 %
Ympäristöterveydenhuollon luvat ja päätökset	Käsittelyaika	keskimäärin 6 kk	ESAVI - kk LSAVI ● 3 kk ISAVI ● 0,1 kk LSSAVI ● 1 kk PSAVI ● 2 kk LAAVI ● 1 kk	ESAVI ● 1 kk LSAVI ● 3 kk ISAVI ● 1 kk LSSAVI ● 1 kk PSAVI ● 1 kk LAAVI ● 1 kk
Ympäristöterveydenhuollon ohjaus ja valvonta	Toteutetut arvioinnit	Kuntien ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelmista ja niiden toteumista arvioidaan 33 %	ESAVI - % LSAVI ● 100 % ISAVI ● 33 % LSSAVI ● 60 % PSAVI ● % (eri toimialoilla 20-100%) LAAVI ● 120 % (40% kaikista)	ESAVI - % LSAVI ● 33 % ISAVI ● 33 % LSSAVI ● 80 % PSAVI ● 100 % LAAVI ● 100 %

## Suoritteet ja julkishyödykkeet

Alla olevassa taulukossa on esitetty suoritteiden ja julkishyödykkeiden tavoitteet ja toteumat. Yksityiskohtaisemmat tiedot löytyvät virastokohtaisista toimintakertomuksista.

Suorite/julkishyödyke	Tavoite vuodessa 2010	Toteuma 31.12.2010	Tavoite vuodessa 2011	Toteuma 31.12.2011			
<b>Oikeusturva</b>							
Kantelut, valitukset ja oikaisupyynnöt, ratkaistut, kpl	Suoritteita seurataan vuonna 2010 ja tavoitteet asetetaan vuodelle 2011	ESAVI 1134 LSAVI 425 ISAVI 286 LSSAVI 591 PSAVI 256 LAAVI: vain seuranta 86		ESAVI 943 LSAVI 348 ISAVI 316 LSSAVI 587 PSAVI 270 LAAVI: vain seuranta 104			
	<b>Ympäristölupavastualue</b>						
	Ympäristönsuojelulain ja vesilain mukaiset asiat, ratkaistut, kpl	ESAVI: 560 ISAVI: - LSSAVI: 360 PSAVI: 270 LAAVI: vain seuranta	ESAVI ● 506 ISAVI 251 LSSAVI ● 180 PSAVI ● 220 LAAVI -	ESAVI: 560 ISAVI: - LSSAVI: 360 PSAVI: 270 LAAVI: vain seuranta	ESAVI ● 548 ISAVI 205 LSSAVI ● 278 PSAVI ● 213 LAAVI -		
		<b>Ympäristöteveydenhuolto</b>					
		Auditoinnit (kpl)	Määrä sovitaan toiminnallisessa tulossopimuksessa	ESAVI 2 LSAVI 4 ISAVI 6 LSSAVI 5 PSAVI 5 LAAVI: vain seuranta 7	2 5	ESAVI ● 0 LSAVI 3 ISAVI 6 LSSAVI ● 5 PSAVI 2 LAAVI 2	
			Tarkastukset (kpl)	Määrä sovitaan toiminnallisessa tulossopimuksessa	ESAVI 17 LSAVI 195 ISAVI 10 LSSAVI 383 PSAVI 191 LAAVI: vain seuranta 91	650	ESAVI ● 670 LSAVI 120 ISAVI 335 LSSAVI 269 PSAVI 175 LAAVI 148
Järjestetty koulutus (kpl)				Määrä sovitaan toiminnallisessa tulossopimuksessa	ESAVI 11 LSAVI 6 ISAVI 20 LSSAVI 10 PSAVI 10 LAAVI: vain seuranta 9	11 14	ESAVI ● 12 LSAVI 10 ISAVI 11 LSSAVI ● 14 PSAVI 11 LAAVI 11
	<b>Opetushenkilöstön täydennyskoulutus</b>						
	- koulutustilaisuudet			ESAVI: 50 LSAVI: 18 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 30, ruotsinkiel. 13 PSAVI: 45 LAAVI: 20	ESAVI ● 47 LSAVI ● 18 ISAVI 56 LSSAVI: suomi ● 54 ruotsi ● 23 PSAVI ● 49 LAAVI ● 24	ESAVI: 50 LSAVI: 18 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 30, ruotsinkiel. 13 PSAVI: 45 LAAVI: 20	ESAVI ● 79 LSAVI ● 30 ISAVI 54 LSSAVI: suomi ● 50 ruotsi ● 24 PSAVI ● 53 LAAVI ● 25

Suorite/julkishyödyke	Tavoite vuodessa 2010	Toteuma 31.12.2010	Tavoite vuodessa 2011	Toteuma 31.12.2011
- osallistujat	ESAVI: 2500 LSAVI: 1000 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 1400, ruotsinkiel. 600 PSAVI: 1800 LAAVI: 800	ESAVI  2484 LSAVI  1150 ISAVI 2525 LSSAVI suomi  2893 ruotsi  787 PSAVI  3363 LAAVI  1173	ESAVI: 2500 LSAVI: 1000 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 1400, ruotsinkiel. 600 PSAVI: 1800 LAAVI: 800	ESAVI  3129 LSAVI  1101 ISAVI 2343 LSSAVI suomi  2203 ruotsi  1010 PSAVI  3078 LAAVI  1008
- koulutettavat päivät	ESAVI: 3000 LSAVI: 1200 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 1800, ruotsinkiel. 660 PSAVI: 2000 LAAVI: 1000	ESAVI  2694 LSAVI  1409 ISAVI 3402 LSSAVI suomi  3252 ruotsi  1049 PSAVI  2913 LAAVI  1222	ESAVI: 3000 LSAVI: 1200 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 1800, ruotsinkiel. 660 PSAVI: 2000 LAAVI: 1000	ESAVI  3333 LSAVI  1506 ISAVI 2837,5 LSSAVI suomi  2282 ruotsi  1142 PSAVI  2709 LAAVI  1181
<b>Kuluttaja-asiat</b>				
Valtakunnallisia ja alueellisia (hinta)vertailuja	5-6/vuodessa <i>LAAVI: vain seuranta</i>	ESAVI  7 LSAVI  6 ISAVI  6 LSSAVI  6 PSAVI  8 LAAVI 4	5-6/vuodessa <i>LAAVI: vain seuranta</i>	ESAVI  3 LSAVI  5 ISAVI  2 LSSAVI  3 PSAVI  5 LAAVI 3
Valmismatkaliikkeiden valvontakampanja	1 vuodessa <i>LAAVI: vain seuranta</i> Kuluttajavirasto siirsi kampanjan ensi vuodelle (ESAVI, ISAVI, LSSAVI, PSAVI)	ESAVI 0 LSAVI  1 ISAVI 0 LSSAVI 0 PSAVI 0 LAAVI 0	1 vuodessa <i>LAAVI: vain seuranta</i>	ESAVI  1 LSAVI  1 ISAVI  1 LSSAVI  1 PSAVI - LAAVI 1
Hintamerkintä- ja/tai kulutusluottoaiheinen valvontakampanja	1 vuodessa <i>LAAVI: vain seuranta</i>	ESAVI  2 LSAVI  2 ISAVI  10 LSSAVI  0 PSAVI  1 LAAVI 1	1 vuodessa <i>LAAVI: vain seuranta</i>	ESAVI  1 LSAVI  3 ISAVI  8 LSSAVI  1 PSAVI  1 LAAVI 4

## 1.5. HENKISTEN VOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN

### Henkilöstökertomus Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikössä

#### Henkilöstörakenne

Aluehallintovirastoissa työskenteli 31.12.2010 yhteensä 1221 henkilöä. Henkilöstön määrä on vähentynyt 57 henkilöllä vuodesta 2010. Henkilöstömäärältään suurin on Etelä-Suomen aluehallintovirasto, jossa työskenteli 402 henkilöä ja pienin Lapin aluehallintovirasto, jonka henkilöstön määrä oli 56. Aluehallintovirastojen henkilöstö on naisvaltaista; 61,4 prosenttia henkilöstöstä oli naisia. Tasaisin sukupuolijakauma oli Itä-Suomen ja Lapin aluehallintovirastoissa.

Henkilöstö 31.12.2011	Lkm miehet		%osuus miehet		Lkm naiset		%osuus naiset		Lkm yhteensä	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Esavi	164	158	39,1	39,3	255,0	244	60,9	60,7	419	402
Lsavi	57	55	34,8	36,7	107,0	95	65,2	63,3	164	150
Isavi	91	82	43,5	41,2	118,0	117	56,5	58,8	209	199
Lssavi	104	100	36,1	35,7	184,0	180	63,9	64,3	288	280
Psavi	51	53	36,7	39,6	88,0	81	63,3	60,4	139	134
Laavi	25	23	42,4	41,1	34,0	33	57,6	58,9	59	56
<b>Yhteensä</b>	<b>492</b>	<b>471</b>	<b>38,5</b>	<b>38,6</b>	<b>786</b>	<b>750</b>	<b>61,5</b>	<b>61,4</b>	<b>1278</b>	<b>1221</b>

Henkilötyövuosien määrä aluehallintovirastoissa vuonna 2011 oli 1191,5 kun se vuonna 2010 oli 1235,5. Henkilötyövuosien määrä on vähentynyt 41,1 htv:llä vuodesta 2010. Aluehallintovirastojen tuottavuusvähennystavoite vuodelle 2011 oli 53 henkilötyövuotta (tavoite ei koskenut työsuojelua eikä poliisia, joilla oli omat tuottavuustavoitteet).

Henkilötyövuodet 2011	Htv		%osuus	
	2010	2011	2010	2011
Esavi	412,76	389,67	33,49	32,71
Lsavi	155,50	154,17	12,62	12,94
Isavi	207,31	192,12	16,82	16,12
Lssavi	262,91	268,17	21,33	22,51
Psavi	134,86	132,56	10,94	11,13
Laavi	59,26	54,77	4,81	4,60
<b>Yhteensä</b>	<b>1232,60</b>	<b>1191,45</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Henkilöstön keski-ikä vuonna 2011 oli 51,7 vuotta (keski-ikä on kaikkien aluehallintovirastojen osalta suuntaa antava, johtuen luvun laskemisesta virastokohtaisista keski-ikäluvuista). Korkein keski-ikä on Itä-Suomen aluehallintovirastossa, jossa 48,2 prosenttia henkilöstöstä on yli 55-vuotiaita. Keskimääräinen eläkkeelle siirtymisikä aluehallintovirastoissa oli 63,9 vuotta, mikä on korkeampi kuin valtiolla keskimäärin.



Ikäryhmä	ESA VI		LSA VI		ISA VI		LSSA VI		PSA VI		LAA VI	
	Lkm	%	Lkm	%	Lkm	%	Lkm	%	Lkm	%	Lkm	%
-> 24	2	0,5	1	0,7	2	1,0	2	0,7	0	0,0	0	0,0
25 - 34	29	7,2	13	8,7	7	3,5	29	10,4	9	6,7	1	1,8
35 - 44	77	19,2	22	14,7	21	10,6	44	15,7	25	18,7	10	17,9
45 - 54	134	33,3	48	32,0	73	36,7	75	26,8	51	38,1	19	33,9
55 - 64	150	37,3	63	42,0	91	45,7	128	45,7	47	35,1	26	46,4
65 ->	10	2,5	3	2,0	5	2,5	2	0,7	2	1,5	0	0,0
<b>Yhteensä</b>	<b>402</b>	<b>100,0</b>	<b>150</b>	<b>100,0</b>	<b>199</b>	<b>100,0</b>	<b>280</b>	<b>100,0</b>	<b>134</b>	<b>100,0</b>	<b>56</b>	<b>100,0</b>

### Virkasuhteiden laatu

Vakinaisessa virkasuhteessa työskenteli 1112 henkilöä eli 91,1 prosenttia henkilöstöstä. Määräaikaisten virkasuhteiden osuus on vähentynyt niin, että vuonna 2011 määräaikaisten osuus oli 8,9 prosenttia, kun se vuonna 2010 oli vielä 11,7 prosenttia.

Virkasuhteiden laatu 31.12.2011	Vakinaiset		%osuus		Määrä- aikaiset		%osuus		Yhteensä	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Esavi	371	373	88,5	92,8	48,0	29	11,5	7,2	419	402
Lsavi	138	129	84,1	86,0	26,0	21	15,9	14,0	164	150
Isavi	187	179	89,5	89,9	22,0	20	10,5	10,1	209	199
Lssavi	251	252	87,2	90,0	37,0	28	12,8	10,0	288	280
Psavi	130	125	93,5	93,3	9,0	9	6,5	6,7	139	134
Laavi	51	54	86,4	96,4	8,0	2	13,6	3,6	59	56
<b>Yhteensä</b>	<b>1128</b>	<b>1112</b>	<b>88,3</b>	<b>91,1</b>	<b>150</b>	<b>109</b>	<b>11,7</b>	<b>8,9</b>	<b>1278</b>	<b>1221</b>

Koko-aikaisten virkasuhteiden osuus on noussut hiukan vuodesta 2010. Vuonna 2011 koko-aikaisten virkasuhteiden osuus oli 91,4 prosenttia ja osa-aikaisten 8,6 prosenttia.

Koko- ja osa-aikaiset 31.12.2011	Koko- aikaiset		%osuus		Osa- aikaiset		%osuus		Yhteensä	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Esavi	388	378	92,6	94,0	31,0	24	7,4	6,0	419	402
Lsavi	144	137	87,8	91,3	20,0	13	12,2	8,7	164	150
Isavi	188	180	90,0	90,5	21,0	19	10,0	9,5	209	199
Lssavi	245	241	85,1	86,1	43,0	39	14,9	13,9	288	280
Psavi	132	127	95,0	94,8	7,0	7	5,0	5,2	139	134
Laavi	57	53	96,6	94,6	2,0	3	3,4	5,4	59	56
<b>Yhteensä</b>	<b>1154</b>	<b>1116</b>	<b>90,3</b>	<b>91,4</b>	<b>124</b>	<b>105</b>	<b>9,7</b>	<b>8,6</b>	<b>1278</b>	<b>1221</b>

### Koulutus ja kehittäminen

Aluehallintovirastojen koulutustasoindeksi on 5,7. Koulutustasoindeksi on alentunut hieman vuodesta 2010, mutta aluehallintovirastojen koulutustasoa voidaan edelleen pitää korkeana. Koulutukseen osallistuttiin keskimäärin 2,1 työpäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on lähellä valtion keskiarvoa. Sen sijaan koulutuskustannukset, keskimäärin 549 euroa/henkilötyövuosi, ovat huomattavasti alle valtion keskiarvon.

Koulutustasoindeksi	Miehet		Naiset		Kaikki	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011
ESAVI	5,7	5,6	5,4	5,5	5,5	5,5
LSAVI	5,4	5,3	5,8	5,8	5,7	5,6
ISAVI	5,9	5,8	5,5	5,7	5,7	5,7
LSAVI	5,9	5,9	5,6	5,5	5,7	5,7
PSAVI	5,8	5,4	6	6	5,9	5,8
LAAVI	6,3	6,3	5,9	6	6,1	6,1
<b>Yhteensä</b>	<b>5,8</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>	<b>5,8</b>	<b>5,8</b>	<b>5,7</b>

### Sairastavuus

Sairauspäiviä aluehallintovirastoissa oli yhteensä 11 381 työpäivää, mikä on yli 1000 päivää vähemmän kuin vuonna 2010. Henkilötyövuotta kohti sairauspäiviä oli keskimäärin 9,55. Erot aluehallintovirastojen välillä olivat suuria. Vähiten sairauspäiviä henkilötyövuotta kohden oli Lapin aluehallintovirastossa ja eniten Itä- Suomen aluehallintovirastossa.

Sairauspäivät (työpäivinä)	2010	Pv/htv	2011	Pv/htv
Esavi	3638	8,81	3 246	8,33
Lsavi	1937	12,46	1 643	10,66
Isavi	2411	11,63	2 179	11,34
Lssavi	2873	10,93	2 727	10,17
Psavi	1286	9,54	1 299	9,80
Laavi	274	4,62	287	5,24
<b>Yhteensä</b>	<b>12419</b>	<b>10,08</b>	<b>11381</b>	<b>9,55</b>

### Työtyytyväisyysindeksi

VMBaro työtyytyväisyysbarometri toteutettiin marras-joulukuussa 2011. Työtyytyväisyysindeksin keskiarvo oli 3,41. Työtyytyväisyysbarometrin tulokset olivat vuoteen 2010 verrattuna parantuneet tai pysyneet ennallaan kaikissa aluehallintovirastoissa. Tytytyväisintä henkilöstö oli työilmapiiriin ja yhteistyöhön, työn sisältöön ja haasteellisuuteen sekä työoloihin. Huonoimman arvion sai kehittämisen tuki.

Työtyytyväisyysindeksit	ESAVI		LSAVI		ISAVI		LSSAVI		PSAVI		LAAVI	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
	3,1	3,3	3,4	3,5	3,3	3,4	3,2	3,5	3,4	3,4	3,7	3,7

Johtajuusindeksi Osaamisen johtamisindeksi Työhyvinvoinnin johtamisindeksi	ESAVI		LSAVI		ISAVI		LSSAVI		PSAVI		LAAVI	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
	2,9	3,1	3,3	3,4	3,2	3,2	3,0	3,3	3,2	3,2	3,6	3,5
3,1	3,3	3,4	3,5	3,2	3,4	3,2	3,5	3,3	3,3	3,9	3,7	
3,4	3,6	3,6	3,7	3,6	3,6	3,5	3,7	3,6	3,7	3,9	4,0	

## 1.6. TILINPÄÄTÖSANALYYSI

### 1.6.1. Rahoituksen rakenne

Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikön toiminnan rahoitus koostui vuonna 2011 valtiovarainministeriön myöntämästä toimintamäärärahasta, lisätalousarviossa myönnetystä määrärahasta, ympäristöministeriön ympäristölupavastuualueelle myöntämästä toimintamäärärahasta, sosiaali- ja terveysministeriön työsuojelun vastuualueelle myöntämästä toimintamäärärahasta, edelliseltä vuodelta siirtyneistä eristä ja nettobudjetoiduista tuloista. Maistraattien tilinpäätösanalyysi on esitetty kappaleessa 1.10.

### 1.6.2. Talousarvion toteutuminen

#### Tuloarviotilit

Tuloarviotilien loppusumma oli runsaat 157 milj. euroa. Vastaava summa vuonna 2010 oli n. 135 milj. euroa. Suurin kertymä oli apteekkimaksujen tilillä yhteensä 142,9 milj. euroa. Lisäystä edelliseen vuoteen oli 15,2%, noin 21,7 milj. euroa. Valtionapujen palautuksia oli yhteensä 10,5 milj. euron arvosta, josta 88,9 % oli momentilla 12.33.98.3 Valtionosuus kunnille perustoimeentulotuen. Lisäystä edelliseen vuoteen oli 15,7 % , noin 1,5 milj. euroa.

#### Menoarviotilit

Menoarviotilien loppusumma oli 579,2 milj. euroa (v. 2010 584,3 milj. euroa.)

Talousarvion mukaan suurimmat menoarviotilit olivat ( milj. euroa)		2011	2010
28.40.01	Aluehallintovirastojen toimintamenot	52,9	49,6
28.40.02	Maistraattien toimintamenot	29,6	32,6
33.60.32.1	Korvaus terveydenhuollon toimintayksiköille	0	39,6
33.60.33.1	Koulutuskorvaus yliopistollisille sairaaloille	70,6	67,9
33.60.35	Valtion osuus kunnille perustoimeentulotuen kustannuksiin	342,3	279,6

#### Aluehallintovirastojen nettobudjetoidut tulot (pl. työsuojelu) ryhmittäin, euroa mom. 28.40.01, vuosi 2011

	Julkisoikeudelliset tuotot							Muut tuotot			
	Alkoholilain-säädännön nojalla perittävät maksut	Eläin-koeluvat *)	Yksityisen sos.palvelujen valvonnasta perittävät maksut	Yksityisen terv.huollon palvelujen valvonnasta perittävät maksut	Ympäristöluvut	Poronlihan-tarkastusmaksut	Muut	Vuokrat, käyttökorvaukset, korkotuotot ja muut toiminn.tuotot	Tileistä poistot	Liiketaloudelliset tuotot	Toiminnan tuotot yht.
ESA VI	1477 171	138 892	118 720	244 570	1400 623		272 905	110 131	-23 968	55 064	3 794 108
LSA VI	475 683		33 870	82 280			32 730	68 382	-7 517		685 428
ISA VI	385 709		48 420	78 695	345 830		28 535	80 573	-5 419	18 333	980 676
LSSA VI	763 830		61750	41755	755 650		113 332	23 860	-12 610	2 452	1850 019
PSA VI	284 288		34 520	54 900	612 249		39 562	18 597	-12 511	10 963	1042 568
LAVI	182 529		9 540	27 530		148 911	32 507	491584	-1992	1917	892 525
Yhteensä	3 569 210	138 892	306 820	629 730	3 114 353	148 911	519 571	793 127	-64 018	88 728	9 245 325

\*) valtakunnallinen tehtävä

\*\*) sisältää palvelutoiminnan kustannusten korvausta 150 000 euroa, mom. 4.10.28.40.01

## mom. 28.40.01, vuosi 2010

	Julkisoikeudelliset tuotot										
	Aikohoitamissäännön nojalla perittävät maksut	Eläinkoeluvat *)	Yksityisen sos.palvelujen valvonnasta perittävät maksut	Yksityisen terv.huollon palvelujen valvonnasta perittävät maksut	Ympäristöluvut	Poronlihan-tarkastusmaksut	Muut	Vuokrat, käyttökorvaukset, korkotuotot ja muut toiminn.tuotot	Tileistä poistot	Liiketaloudelliset tuotot	Toiminnan tuotot yht.
ESA VI	1435 893	105 872	110 372	247 896	1027 572		303 916	164 983	-15 389	47 460	3 428 575
LSA VI	467 108		38 225	82 315			42 953	22 827	-4 884		648 544
ISA VI	395 861		46 845	80 915	452 297		36 787	79 743	-17 199	15 984	1091233
LSSA VI	735 626		64 145	140 880	374 417		70 732	9 732	-9 736	8 941	1394 737
PSA VI	286 084		33 330	55 065	624 351		22 638	51498	-12 020	11543	1072 489
L A VI	186 244		9 735	27 120		170 876	23 044	373 101	-2 681	8 604	796 043
<b>Yhteensä</b>	<b>3 506 816</b>	<b>105 872</b>	<b>302 652</b>	<b>634 191</b>	<b>2 478 637</b>	<b>170 876</b>	<b>500 070</b>	<b>701 884</b>	<b>-61 909</b>	<b>92 532</b>	<b>8 431 621</b>

\*) valtakunnallinen tehtävä

## Työsuojelun nettobudjetoidut tulot, euroa

## mom. 33.70.01, vuosi 2011

	Julkisoikeudelliset tuotot					
	Panostajan pätevyyskirja	Muut julkisoikeudelliset tuotot	Liiketaloudelliset tuotot	Muut toiminnan tuotot	Tileistä poistot	Toiminnan tuotot yhteensä
ESA VI		10 954	3 399	988	-170	15 171
LSA VI		1724	64	3 201		4 989
ISA VI			2 902	2 304		5 206
LSSA VI	102 540	4270	30 417	3 665	-18	140 874
PSA VI		2000				2 000
<b>Yhteensä</b>	<b>102 540</b>	<b>18 948</b>	<b>36 782</b>	<b>10 158</b>	<b>-188</b>	<b>168 240</b>

## mom. 33.70.01, vuosi 2010

	Julkisoikeudelliset tuotot					
	Panostajan pätevyyskirja	Muut julkisoikeudelliset tuotot	Liiketaloudelliset tuotot	Muut toiminnan tuotot	Tileistä poistot	Toiminnan tuotot yhteensä
ESA VI		3 140	4 357	4 524		12 021
LSA VI		6353		5 931		12 284
ISA VI			1 413	25		1 438
LSSA VI	78 110	5210	34 634	17 720		135 674
PSA VI		410	344			754
<b>Yhteensä</b>	<b>78 110</b>	<b>15 113</b>	<b>40 748</b>	<b>28 200</b>	<b>0</b>	<b>162 171</b>

## Aluehallintovirastojen toimintamenomomenttien määrärahat

Aluehallintovirastojen toimintamenomäärärahat (pl.työsuojelut) koostuivat seuraavista talousarvion määrärahoista

- 28.40.01 Valtion aluehallintoviraston toimintamenot
- 4.10.28.40.01 Valtion aluehallintoviraston toimintamenot, vuodelta 2010 siirtyneet erät
- 35.01.01.09 Ympäristöministeriön toimintamenot
- 4.10.35.01.01.09 Ympäristöministeriön toimintamenot (v.2010), aluehallinnon kehittämishankkeet

	284001	410284001	35010109	41035010109	Yhteensä
ESAVI	14 588 000	100 042			14 688 042
LSAVI	6 092 000	91 774			6 183 774
ISAVI	9 701 000	3 589	8 000	12 000	9 724 589
LSSAVI	10 342 000	92 775		12 000	10 446 775
PSAVI	6 283 000	2 821	50 000	12 000	6 347 821
LAVI	5 959 000	782 902			6 741 902
Yhteensä	52 965 000	1 073 903	58 000	36 000	54 132 903

Määrärahan käyttöaste oli vuonna 2011 95,9 % ja vastaava luku vuonna 2010 oli 97,9 %. Vuodelle 2012 siirtyi momentilta 28.40.01 yhteensä 2.205.338 euroa ja vuonna 2010 vastaavasti yhteensä 1.073.903 euroa. Siirtyvät erät jakaantuivat aluehallintovirastoittain seuraavasti:

	2011	2010
ESAVI	591 856	100 042
LSAVI	275 750	91 774
ISAVI	409 221	3 589
LSSAVI	409 257	92 775
PSAVI	104 573	2 821
LAVI	414 681	782 902
Yhteensä	2 205 338	1 073 903

Työsuojelun vastuualueiden toimintamenomäärärahat koostuivat Työsuojelun aluehallintoviranomaisten toimintamenomomentin määrärahoista sekä vuodelta 2010 siirtyneistä eristä.

	337001	410337001	Yhteensä
ESAVI	10 031 300	1 000 226	11 031 526
LSAVI	3 298 300	309 269	3 607 569
ISAVI	3 235 300	284 568	3 519 868
LSSAVI	6 726 100	1 381 302	8 107 402
PSAVI	2 716 000	314 869	3 030 869
Yhteensä	26 007 000	3 290 234	29 297 234

Työsuojelun määrärahan käyttöaste oli vuonna 2011 82,7 %, kun vastaava luku vuonna 2010 oli 88,2%. Vuodelle 2012 siirtyi 5.059.875 euroa ja vuonna 2010 vastaavasti 3.290.234 euroa.

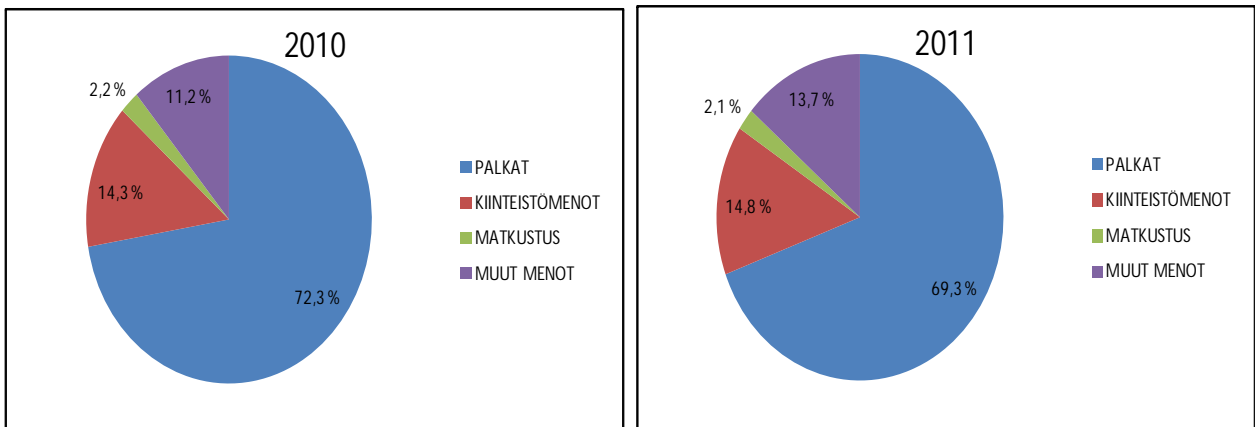
	2011	2010
ESAVI	2 268 818 *)	1 095 851 **)
LSAVI	453 502	286 468
ISAVI	314 235	264 569
LSSAVI	1 478 713	1 346 202
PSAVI	544 607	297 144
<b>Yhteensä</b>	<b>5 059 875</b>	<b>3 290 234</b>

\*)Etelä-Suomen aluehallintoviraston työsuojelun vastuualueen vuoden 2012 siirtyvään erään sisältyy 405 500 euroa kirjanpitoyksikölle kuuluvaa aluehallintovirastoittain jakamatonta määrärahaa.

\*\*) Summaan sisältyi 158 225 euroa kirjanpitoyksikölle kuuluvaa jakamatonta määrärahaa, jonka STM on kohdentanut aluehallintovirastoittain vuonna 2011.

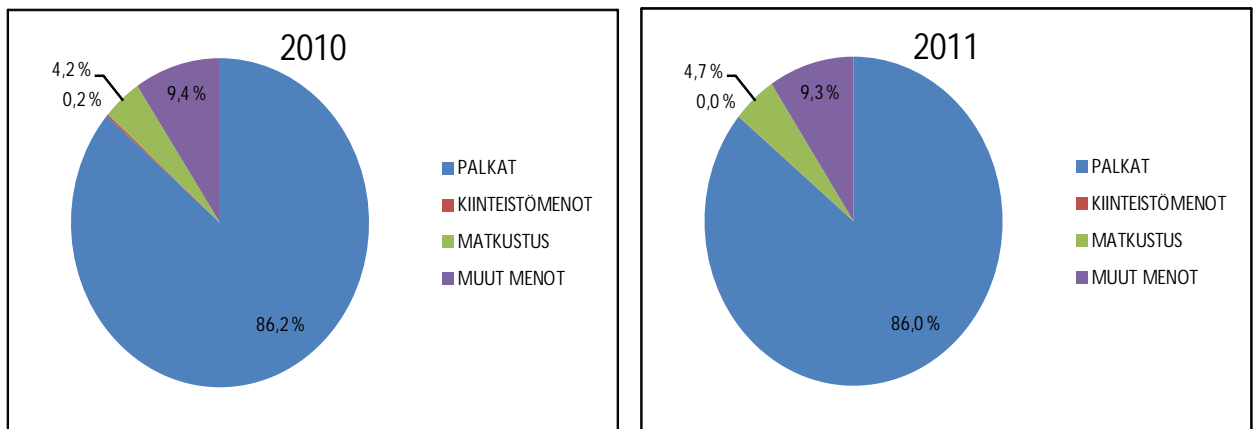
AVIen toimintamenomomenttien bruttomenot jakoutuivat seuraavasti:

AVIen bruttomenot 2010 ja 2011, mom. 28.40.01



Mom. 28.40.01 maksettiin myös työsuojelun vastuualueen osuudet kiinteistömenoista, työterveyshuollon kustannuksista ja palvelukeskusmaksuista.

AVIen työsuojelun vastuualueiden bruttomenot 2010 ja 2011, mom. 33.70.01



Huom! mom. 28.40.01 maksettu toimitilojen vuokrat, työterveyshuollon kustannukset ja palvelukeskusmaksut

### 1.6.3. Tuotto- ja kululaskelma

Toiminnan tuottojen yhteismäärä oli 26,5 milj. euroa, josta maksullisen toiminnan tuottojen osuus oli 21,7 milj. euroa eli 82 % toiminnan tuottojen yhteismäärästä. Maksullisen toiminnan tuotoista 97,3% koostuu julkisoikeudellisista suoritteista. Maksullisen toiminnan saamisten tileistä poistoja on tehty yhteensä 118.586 euron arvosta.

Toiminnan kulujen yhteismäärä oli vuonna 2011 138,3 milj. euroa. Toiminnan kulujen yhteismäärä on noussut vuodesta 2010 runsaalla 0,3 miljoonalla eurolla. Suurimmat kuluerät milj. euroa, prosenttiosuuksineen toiminnan kuluista:

	2011		2010	
	milj.€	%	milj.€	%
- henkilöstökulut	100,1	72	103,9	75
- vuokrat	14,5	10,5	14,4	10,5
- palvelujen ostot	17,1	12,3	13,5	9,8

Suurimmat palvelujen ostot vuonna 2011 kohdistuivat asiantuntija- ja tutkimuspalveluihin yhteensä 2,9 milj. euroa (2010 2,2 milj. euroa). Atk:n käyttöpalveluihin käytettiin 1,7 milj. euroa (2010 1,6 milj. euroa) sekä talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskusmenoihin 1,9 milj. euroa (2010 1,6 milj. euroa). Työterveyspalveluihin käytettiin 1,5 milj. euroa (2010 1,3 milj. euroa). Muut kulut yhteensä olivat vuonna 2011 3,7 milj. euroa, 2,7 % toiminnan kuluista (2010 3,3 milj. euroa, 2,4 % toiminnan kuluista). Kotimaan matkustuspalveluita kuluista oli 1,5 milj. euroa (2010 1,4 milj. euroa), päivärahoja sekä kilometrikorvauksia oli yhteensä 1,5 milj. euroa (2010 1,5 milj. euroa).

Siirtotalouden kuluja on maksettu yhteensä 459,1 milj. euroa (2010 460,4 milj. euroa.) Suurimmat erät maksettiin kunnille yhteensä 317,8 milj. euroa (2010 323,4 milj. euroa) sekä kuntayhtymille yhteensä 147,7 milj. euroa (2010 141,4 milj. euroa). Siirtotalouden kulujen palautuksia kertyi yhteensä 10,7 milj. euroa (2010 9,3 milj. euroa). Palautukset ovat koskeneet pääasiassa perustoitteentulotukia, joita koskevat menot ovat olleet joissakin kunnissa lakisääteisellä laskentaperusteella määriteltyjä ennakoita pienemmät.

Tuotto-kululaskelman kulujäämä vuonna 2011 oli 433.816.369 euroa.

### 1.6.4. Tase

#### Vastaavaa

Pitkäaikaisia saamisia oli 125.176 euroa, saamiset koskevat Pohjois-Suomen aluehallintoviraston sekä Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintoviraston siirtokustannuslainoja. Ne olivat vähentyneet 57.097 eurolla vuodesta 2010.

Lyhytaikaisia saamisia on 3,9 milj. euroa, josta myyntisaamisten osuus oli lähes 60 %. Rahat, pankkisaamiset ja muut rahoitusvarat koostuivat maistraattikassojen saldoista yhteensä 50.042 euroa sekä valtion hoitoon jätettyjen vieraiden varojen talletuksista, joita oli yhteensä 40,3 milj. euroa. Etelä-Suomen aluehallintoviraston osuus vieraista varoista oli 19,7 milj. euroa eli lähes 49 %. Vieraiden varojen talletusten määrä on vähentynyt 114,8 milj. eurolla vuodesta 2010, erityisesti Etelä-Suomen aluehallintovirastossa 122,8 milj. euroa, jonka osuus vieraista varoista vuonna 2010 oli 142,6 milj. euroa eli 91,9 %.

## Vastattavaa

Kirjanpitoyksikön oma pääoma oli – 24,8 milj. euroa. Vierasta pääomaa oli 70 milj. euroa, josta suurin osa oli valtion hoitoon jätettyjä vieraita varoja yhteensä 41,3 milj. euroa. Lomapalkkavelkaa oli 18,2 milj. euroa sekä ostovelkoja 6,2 milj. euroa.

Taseen loppusumma oli 45.207.803 euroa.

## 1.7. SISÄISEN VALVONNAN ARVIOINTI- JA VAHVISTUSLAUSUMA

Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikkö koostui vuonna 2011 kuudesta aluehallintovirastosta sekä 24 maistraatista. Kirjanpitoyksikön sisäinen valvonta koostuu pääosin aluehallintovirasto- ja maistraattikohtaisista ratkaisuista. Kunkin aluehallintoviraston johto vastaa virastonsa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja kehittämisestä. Lisäksi on tarpeen mainita työsuojeluvastuualueiden toiminnallinen riippumattomuus virastokokonaisuudessa. Vahvistavana elementtinä sisäisessä valvonnassa on kirjanpitoyksikön erikoistumisyksiköiden ja erikoistumistehtävien kasvava rooli. Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikkö on sisäisen valvonnan näkökulmasta hyvin ainutlaatuinen kokonaisuus.

Sisäisen valvonnan ja siihen liittyvän riskienhallinnan tilan arvioinnissa aluehallintovirastot ovat käyttäneet valtiovarain controller –toiminnon suosituksen mukaista, COSO ERM –viitekehykseen perustuvaa sisäisen valvonnan suppeaa arviointikehikkoa. Arviointiin ovat AVI:ittain vastanneet ylijohdajat, vastuualueiden johtajat sekä hallintopalvelut –vastuuyksiköiden johtajat.

Kirjanpitoyksikön taloussääntö on keskeisin yhteinen tekijä sisäisen valvonnan kirjanpitoyksikkötasoisessa kokonaisuudessa. Kirjanpitoyksikön taloussääntö tuli voimaan 4.1.2010. Taloussääntöön päivitystyö oli käynnissä loppuvuonna 2011. Päivitetty taloussääntö tuli voimaan 1.3.2012. AVIt ovat antaneet taloussääntöä täydentävää ohjeistustaan vuoden mittaan.

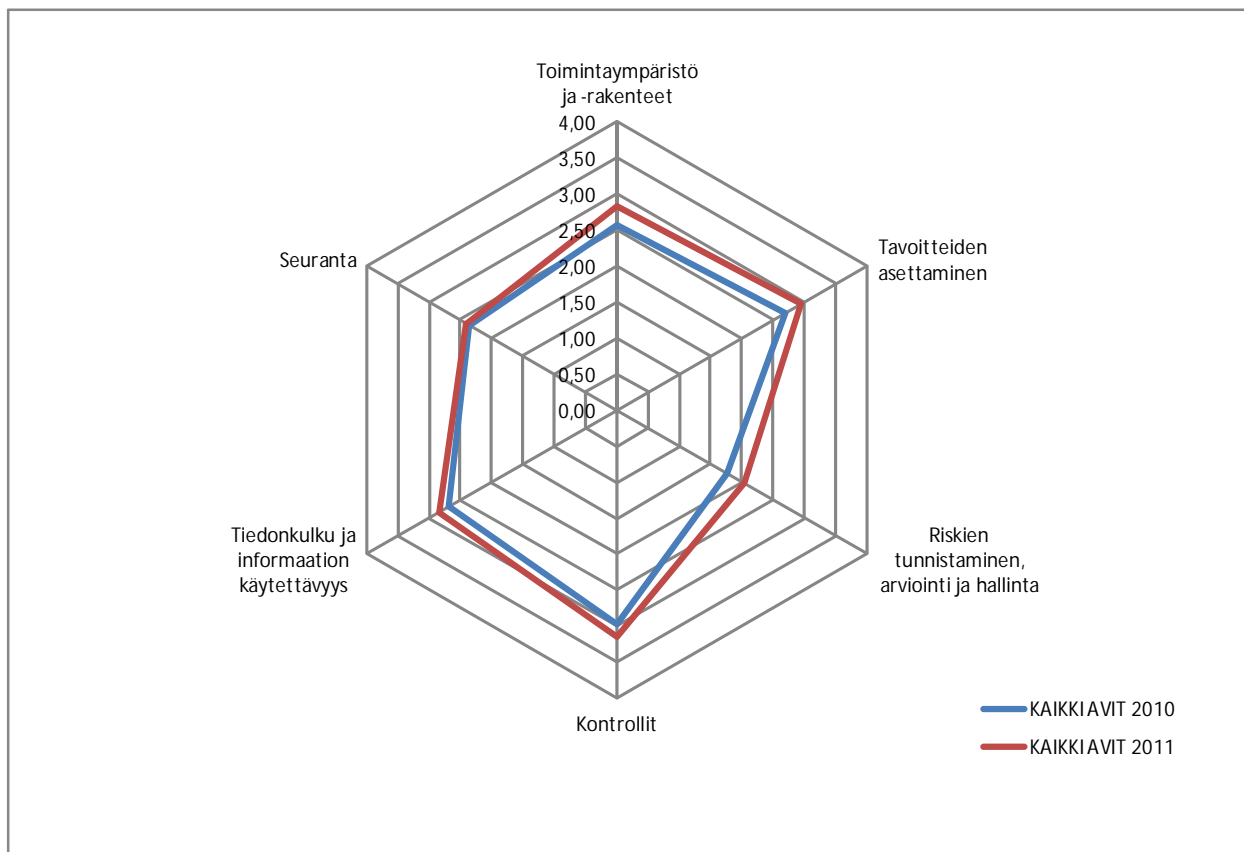
Kirjanpitoyksikössä käytössä olevan yhtenäisen työajanseurantajärjestelmän käyttö vakiintui ja täyttöaste oli hyvällä tasolla. Järjestelmän tietoja on pystytty hyödyntämään täysipainoisesti kehittämishankkeissa ja laskennan pohja-aineistona mm. tuloksellisuus- ja hinnoittelulaskelmille. Kustannuslaskennan perusratkaisut on kehitetty vuoden 2010 aikana ja pienin osin tarkennettuna vuoden 2011 aikana tavoitteena oikeiden ja riittävien tietojen raportointi.

Aluehallintovirastojen tulosohejaasiakirjat ja niiden rakenne pysyi vuotta 2010 vastaavana. Tulostavoitteisiin tuli vuodelle 2011 pieniä tarkistuksia ja muutoksia. Tulostavoiteasetannassa on pyritty tavoitteellistamaan kokonaisuutta uudella tavalla. Strategisissa tulossopimuksissa tavoitteet on asetettu keskeisille toimintalinjoille. Kirjanpitoyksikön seuranta ja raportointi on pyritty kehittämään uusien haasteiden ja tarpeiden mukaiseksi. Aluehallintovirastoissa vuosi 2011 oli toimintojen vakiintumisen aikaa.

Tavoitteiden saavuttamista kukin aluehallintovirasto seurasi itsenäisesti ja raportoi tuloksista mm. välitulosneuvotteluissa ja vuotta 2012 koskevissa tulosneuvotteluissa valtiovarainministeriölle. Työsuojelun vastuualueet ovat vastaavasti raportoineet sosiaali- ja terveysministeriön työsuojeluosastolle. Taloustilannetta seurattiin aluehallintovirastoittain vastuualuekohtaisesti kuukausittain sekä erillisraporteilla.

Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikön sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan tilaa koskevan kyselyn numeeriset arviointitulokset pääkohdittain ilmenevät alla olevasta kaaviosta. Arvioinnit on toteutettu vuosina 2010 ja 2011.





Arviointitulokset ovat parantuneet edellisestä vuodesta joka osa-alueella seuranta -osiota lukuun ottamatta. Riskejä koskeva osio sai merkittävästi muita osioita huonomman arvion. Myöskään seurannan osalta kehitystä ei arvioiden perusteella voida todeta tapahtuneen.

Riskienhallinnan systemaattisten menettelyjen kehittäminen nähdään merkittävimpana kehittämis-kohteena. Etelä-Suomen aluehallintoviraston strategiseen tulossopimukseen on kirjattu tavoitteeksi, että aluehallintovirastojen riskienhallinnan menettelyitä kehitetään sekä laaditaan yhtenäinen riskienhallintapolitiikkamalli. Tavoitteen toteuttamisesta vastaavat AVlen toiminnan kehittämissykki yhteistyössä AVlen sisäisen tarkastuksen yksikön ja AVlen kanssa. Tavoitteen mukaan kehittämistyön tulisi käynnistyä vuoden 2012 aikana.

Seurannan osalta ollaan aloittamassa uudistuksia, mutta sen täysipainoisen kehittämisen haasteena on kirjanpitoyksikön KIEKU –hankkeen aloituksen viivästyminen, uudistetun strategisen tulossopimuksen voimaantulo ja sen seurantaan aiheutuvat muutokset sekä johdon tietojärjestelmän kehittämisen käynnistäminen.

Edellä olevan perusteella voidaan todeta, että Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikön sisäisen valvonnan arvioidaan toimivan aluehallintovirastojen toiminnan laatuun ja laajuuteen sekä niihin liittyviin riskeihin nähden asianmukaisesti.

## 1.8. ARVIONTIEN TULOKSET

Valtiovarainministeriö tilauksesta Tampereen yliopisto on toteuttanut ulkopuolisen, riippumattoman arvioinnin Aluehallinnon uudistamisen valmistelu- ja toimeenpanovaiheesta vuosina 2008-2011.

Arvioinnin kohdealueiksi määriteltiin:

- alue- ja paikallishallinnon palvelukyky ja kansalaisten yhdenvertaisuus,
- vaikutukset kansalaisille ja elinkeinoelämälle aiheutuvaan ”hallinnolliseen taakkaan”,
- hallinnon rakenteiden ja ohjausjärjestelmien selkeys ja toiminnan taloudellisuus ja tuottavuus,
- henkilöstön määrä, rakenne ja työolot sekä kokemukset muutosprosessista,
- vaikutukset kansanvaltaiseen ohjaukseen ja demokratian toteutumiseen aluetasolla,
- vaikutukset maakuntien liittojen asemaan sekä niiden vaikutusmahdollisuuksiin ja mahdollisuuksiin käyttää kehittämissä poliittista toimivaltaa,
- vaikutukset viranomaisten väliseen yhteistyöhön ja kuntien ja valtion väliseen suhteeseen.

Hankkeen arvioinnin edellytettiin kohdistuvan sen valmisteluun ja tavoitteisiin (tehdäänkö oikeita asioita), toteutukseen (tehdäänkö asioita oikein) sekä soveltuvin osin vaikutuksiin (seuraako uudistuksesta toivottuja asioita). Uudistuksen täytäntöönpanosta on raportin valmistuessa kulunut vain vuosi. Arviointiraportissa esitettyjen huomioiden mukaan uudistuksen suunnittelu ja toteutus on tapahtunut äärimmäisen tiukan aikataulun puitteissa. Uudistuksen tosiasialliset vaikutukset mm. aluehallinnon palvelukykyyn jäivät väistämättä syvällisemmin arvioitavaksi myöhemmin. Myöhempi arviointi voidaan toivottavasti perustaa kansalaisilta, henkilöstöltä ja sidosryhmiltä saatavaan palautteeseen uusien organisaatioiden, toimintatapojen ja yhteistyön löydettyä vakiintuneet muotonsa.

## 1.9. YHTEENVETO HAVAITUISTA VÄÄRINKÄYTÖKSISTÄ

Ei havaittuja väärinkäytöksiä.

## 1.10. MAISTRAATIT

Maistraatit ovat osa valtion paikallishallintoa, ja ne vastaavat alueellaan väestötietojärjestelmän ja kauppa- ja yhdistysrekisterin paikallisviranomaisen tehtävistä, kuluttajaneuvonnasta sekä toimivat holhousviranomaisina. Maistraattien muita tehtäviä ovat mm. vesikulkuneuvojen rekisteröinti, avio- ja liiton esteiden tutkinta, siviilivihkiminen, nimenmuutosasiat, julkisen notaarin ja julkisen kaupanvahvistajan tehtävät. Tulohajauksen ja hallinnollisen ohjauksen osalta maistraatit kuuluvat valtiovainministeriön hallinnonalalle, mistä on vastannut 1.1.2010 alkaen Itä-Suomen aluehallintovirastoon sijoitettu maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikkö yhdessä valtiovarainministeriön kanssa. Ahvenanmaalla maistraatin tehtäviä hoitaa Ahvenanmaan valtionvirasto. Ahvenanmaalla yksikön toimivaltaan kuuluu kuitenkin vain rekisterihallinnon paikallisviranomaiselle säädettyjen tehtävien ohjaus, valvonta ja kehittäminen.

Vuonna 2011 Suomessa toimi 24 maistraattia ja niillä oli 47 toimipistettä. Vuoden 2011 aikana maistraateissa keskityttiin maistraattien toimialueiden laajentamishankkeen toimeenpanoon, jonka seurauksena maistraattien lukumäärä väheni 24:stä 11:een vuoden 2012 alussa. Laajentamishankkeen toteutus tapahtui ohjausryhmän ja maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikön johdolla eri alatyöryhmissä ja maistraateissa alueellisissa alatyöryhmissä. Maistraattien henkilöstö osallistui aktiivisesti eri alatyöryhmien työskentelyyn.

Vuoden 2011 aikana valmistui valtiovarainministeriön johdolla maistraattien strategia vuosille 2012 - 2015. Samassa yhteydessä uudistettiin myös maistraattien organisaatiomalli, siirtymällä tu-losaluepohjaisesta organisaatiomallista palvelualueisiin perustuvaan vastuualuepohjaiseen organisaatioon. Uusi organisaatiomalli on prosessilähtöinen. Vuoden lopussa hyväksyttiin maistraatin toimintamalli, jossa on kuvattu maistraatin palvelukartta ja maistraatin osaprosessit.

## Toiminnan vaikuttavuus

Rekisterihallinnon yhteistyöryhmän asettamien strategisten painopisteiden ja tulostavoitteiden mukaisesti maistraattien tavoitteena on mm. edunvalvonnan oikea kohdentuminen ja edunvalvonnan laadun parantaminen sekä tuottavuuden edistäminen erityisesti tilintarkastusprosesseja tehostamalla. Maistraatit ovat tehostaneet tilintarkastusprosessejaan tilien vaativuusluokituksen avulla. Tilintarkastustyötä on tehty yhtenäisen tilien riski- ja vaativuusluokittelun mukaisesti, mikä on mahdollistanut tilintarkastukseen tarvittavien resurssien paremman kohdentamisen ja riskialttiiden tilien erottamisen. Ennen edunvalvontahakemuksen tekemistä on selvitetty, voidaanko henkilön asiat hoitaa muiden ensisijaisena pidettävien palvelujen avulla. Maistraatit ovat edistäneet edunvalvontavaltuutuksen käyttämistä. Maistraateissa on valmistauduttu holhoustoimilain muutoksiin kouluttamalla ja ohjeistamalla henkilökuntaa sekä ennakoimalla työprosesseissa muutosten voimaantulo.

Maistraatit ylläpitävät väestötietojärjestelmää, ja tavoitteeksi on asetettu vakinaisten asuinosoitteiden laadun säilyttäminen 99 %:n tasolla. Tavoite on saavutettu ja osoitetietojen korkeaa laatua on ylläpidetty mm. tekemällä kohdennettuja tarkastuksia väestötietojärjestelmän henkilötietoihin. Muuttoilmoitusten käsittelyprosesseja on tehostettu ja pääkaupunkiseudun muuttoa on edelleen keskitetty Lapin maistraattiin.

Maistraattien toimipaikkaverkoston supistuessa palvelujen saatavuuden turvaaminen ja asioiden kehittäminen on toteutettu yhteispalvelun laajentamisen ja sähköisen asioiden kehittämisen avulla. Maistraatit ovat pyrkineet edistämään uusien yhteispalvelupisteiden perustamista alueellaan. Lisäksi sähköisen ajanvarauksen palveluvalikoimaa on laajennettu. Osa maistraateista on osallistunut valtiovarainministeriön etäpalveluhankkeen käyttöönottopilottiin, jonka yhtenä tavoitteena on luoda etäpalvelumalli maistraattien käyttöön.

Kuluttajaneuvontaa hoidetaan yhdeksässä vastuumaistraatissa. Maistraatit ovat varmistaneet, että kuluttajaneuvonnan valtakunnallinen puhelinpalvelu toimii tehokkaasti ja palveluja on saatavilla myös ruotsin ja saamen kielellä. Puhelinpalvelu on ollut ajoittain ruuhkautunutta kasvaneen kysynnän vuoksi.

## Toiminnallinen tehokkuus

### Toiminnan tuottavuus ja taloudellisuus

Maistraattien toiminnan kokonaiskustannukset ovat hieman laskeneet edellisvuodesta 0,5 %. Muutos on ollut aleneva holhoustoimen -1,3 % ja kuluttajaneuvonnan tulosalueilla - 7,8 %. Kokonaiskustannukset ovat nousseet väestötietojärjestelmässä 0,7 %, kauppa- ja yhdistysrekisterissä 5,0 % ja yleishallinnossa 4,0 %. Muutokset selittyvät työajan käytön kohdentumisella tulosalueittain edellisvuodesta poikkeavasti. Vyörytettävien yhteiskustannusten määrä on kasvanut edellisvuodesta, mikä näkyy tulosalueiden kokonaiskustannusten kasvuna.

Väestötietojärjestelmän (VTJ) ylläpidon seurattavien suoritteiden kokonaismäärä on pienentynyt suhteessa enemmän kuin VTJ:n ylläpitoon käytetyn henkilöstön työpanos, joka on myös vähentynyt edellisvuodesta. Tämän johdosta työn tuottavuus on heikentynyt. VTJ:n ylläpidossa yhä suurempi osuus tehtävistä kohdistuu ulkomaalaisten rekisteröimiseen liittyviin tehtäviin, jotka vievät huomattavasti enemmän aikaa kuin suomalaisia koskevat asiat, jotka voidaan suurelta osin hoitaa konekielisesti. VTJ:n julkisoikeudellisen tietopalvelun volyyymi on laskenut edellisvuodesta, mutta käytetyn henkilötöypanoksen määrä on lisääntynyt. Liiketaloudellisten suoritteiden määrät ovat laskeneet huomattavasti ja samalla niiden tuottamiseen käytetyn henkilöstön määrä on pienentynyt. Suoritteiden määrän lasku johtuu osin tilastointitavan muutoksesta ja osin sukuselvityspalvelun loppumisesta maistraateissa. Nämä muutokset ovat heikentäneet VTJ:n liiketaloudellisten palvelujen tuottavuutta ja taloudellisuutta.

Kauppa- ja yhdistysrekisterin julkisoikeudellisen maksullisen palvelun, mikä sisältää kaupparekisteristä annettavat otteet, jäljennökset ja todistukset, YTJ:stä annettavat otteet ja todistukset sekä yhdistysrekisteristä annettavat otteet ja jäljennökset, tuottavuus- ja taloudellisuusluvut ovat heikentyneet vuodesta 2010. Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä ja suoritteisiin käytetty työaika ovat myös laskeneet edellisvuoden tasosta. Kaupparekisterin maksuttoman palvelun suoritteiden määrät ja niiden tuottamiseen käytetty työaika ovat laskeneet edellisvuodesta, mikä on johtanut niin tuottavuuden kuin taloudellisuudenkin heikentymiseen. Kaupparekisterin ylläpitoon liittyvissä tehtävissä henkilöstön määrän lisääntyminen suhteessa pienempään suoritteiden määrän lisääntymiseen, ja toisaalta kustannusten kasvu ovat johtaneet niin ikään tuottavuuden ja taloudellisuuden heikentymiseen. Kaupparekisterin maksuton palvelu on maistraateissa määrältään hyvin vähäistä.

Holhustoimen julkisoikeudellisten maksullisten palvelujen, joita ovat mm. lupapäätökset, tilintarkastukset ja edunvalvontaan määrääminen, tuottavuus on laskenut ja taloudellisuus on heikentynyt vuodesta 2010, koska suoritteiden määrä on pienentynyt, mutta käytetyn henkilöstön määrä on puolestaan lisääntynyt edellisvuoteen verrattuna. Holhustoimen maksuttoman palvelun suoritteiden määrä on laskenut suhteessa enemmän kuin niiden tuottamiseen käytetyn henkilöstön työpanoksen määrä, mikä on johtanut hienoiseen tuottavuuden ja taloudellisuuden heikentymiseen.

Yleishallinnon julkisoikeudellisten palvelujen, joihin kuuluvat perukirjan osakasluettelon vahvistukset, julkisen notaarin suoritteet, vesikulkuneuvorekisteristä annetut otteet ja todistukset, nimenmuutoshakemuksiin annetut päätökset ja avioehtosopimusten tms. rekisteröinnit, tuottavuus ja taloudellisuus ovat heikentyneet vuodesta 2010, joka johtuu laskeneista suoritteiden määristä, mutta kasvaneesta henkilöstön määrästä. Suoritteiden määrän laskuun on vaikuttanut osaltaan uuden lain mukaisten vesikulkuneuvorekisteritoimenpiteiden päättyminen. Pääosa korjaavista toimenpiteistä tehtiin vuoden 2010 puolella. Yleishallinnon maksuttomaan palveluun käytetty työaika ja suoritteiden määrä ovat laskeneet, mutta samaan aikaan tuottavuus- ja taloudellisuusluvut ovat hieman nousseet. Yleishallinnon tulosalueen tilastoitu henkilöstömäärä on pysynyt samana kuin vuonna 2010.

	toteuma 2009	toteuma 2010	toteuma 2011
<b>VTJ:n tietojärjestelmän ylläpito</b>			
suoritetta/htv	10 705	10 701	10 571
euroa/ suorite	8,16	7,89	8,16
<b>Kaupparekisterin julk.oik. maksullinen palv.</b>			
suoritetta/ htv	3 497	4 350	3879
euroa/ suorite	25,28	19,72	22,18
<b>Holhustoimen julk.oik. maksullinen palv.</b>			
suoritetta/ htv	844	790	671
euroa/ suorite	104,04	108,32	129,00
<b>Yleishallinnon julk. oik.maksullinen palv.</b>			
suoritetta/ htv	5 127	5 450	4754
euroa/ suorite	17,38	15,60	18,10

#### Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus

Maistraattien julkisoikeudellisten suoritteiden alijäämä kasvanut, mihin on vaikuttanut palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kokonaiskustannusten kasvu ja toiminnan tuottojen väheneminen

vuodesta 2010. Julkisoikeudellisten suoritteiden kustannusvastaavuus oli kertomusvuonna 64 %, mikä on edellisvuotta (67 %) heikompi.

Liiketaloudellisten suoritteiden kustannusvastaavuus oli 81 % ja se on heikentynyt huomattavasti edellisvuodesta. Myyntituotot ovat pienentyneet selvästi edellisvuodesta. Maksullisen toiminnan myyntituottojen kehitystrendi on ollut laskeva kolmen viimeisen vuoden aikana. Samaan aikaan myös näiden suoritteiden tuottamisesta aiheutuneet kokonaiskustannukset ovat laskeneet. Vuonna 2011 kokonaiskustannukset kuitenkin kasvoivat edellisvuoteen verrattuna, mikä yhdessä laskeneiden myyntituottojen kanssa selittää kustannusvastaavuuden heikkenemisen.

Kaupparekisterilain perusteella annettujen suoritteiden osalta kustannusvastaavuus heikkeni edellisvuodesta, ollen 62 %. Maksullisen toiminnan myyntituotot pienenevät merkittävästi (28 %) edellisvuoteen verrattuna ja kokonaiskustannukset laskivat hieman. Julkisesta kaupanvahvistamisesta annetun lain perusteella annettujen suoritteiden maksullisen toiminnan tuotot kasvoivat. Samaan aikaan näiden tuottamisesta aiheutuneet kokonaiskustannukset pienenevät, mikä nosti kustannusvastaavuutta. Toiminta oli kannattavaa ja sen kustannusvastaavuus oli 127 %.

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuus maistraateissa oli vuonna 2011 keskimäärin 68 %. Vuonna 2010 vastaava luku oli 71 %. Maistraattien maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma on liitteenä.

#### Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus

Euroopan kuluttajakeskus –hanke on yhteisrahoitteinen hanke EU-komission ja Kuluttajaviraston välillä, jossa maistraatit ovat mukana kansallisena partnerina. Hanketta hallinnoi Kuluttajavirasto. Maistraattien kuluttajaoikeusneuvojat hoitavat hankkeessa Euroopan kuluttajakeskuksen kautta tulevia kuluttajaneuvontatapauksia. Hankkeen tavoitteet on saavutettu hyvin. Maistraattien yhteisrahoitteisen toiminnan kulut olivat 80.078 euroa ja tuotot 32.709 euroa (41 %). Omarahoitusosuudeksi jäi 47.369 euroa (59 %). Kustannusvastaavuuslaskelmaa ei esitetä tältä osin, sillä toiminta oli vähäistä.

#### Tuotokset ja laadunhallinta

Maistraattien tuottamien suoritteiden kokonaismäärässä on tapahtunut pieniä muutoksia kuluneiden kolmen vuoden aikana. Henkilökohtaista asiointia edellyttävien palvelujen kysyntä on edelleenkin suuri. Maistraateissa väestötietojärjestelmään tallennettavien ilmoitusten osuus on volyymiltaan suurin seurattavista suoritteista.

Väestötietojärjestelmän liiketaloudellisen tietopalvelun määrä on laskenut merkittävästi vuodesta 2010, mikä johtuu osin maistraattien luopumisesta sukuselvityspalvelusta. Myös kaupparekisteristä annettavien otteiden, jäljennöksiä ja todistuksien määrä on laskenut vuodesta 2010. Sen sijaan asunto-osakeyhtiöiden ilmoitusten ja muiden kaupparekisteri-ilmoitusten määrät ovat lisääntyneet.

Holhoustoimen tilintarkastusten määrä on laskenut edellisvuodesta, mikä johtuu siitä, että maistraateissa on otettu käyttöön pidennetyt tilikaudet etenkin yleisten edunvalvojen tilien osalta. Suoritemäärissä ovat mukana maksulliset ja maksusta vapautetut tilintarkastukset. Muut holhoustoimen suoritemäärät ovat puolestaan pysyneet kutakuinkin samoina edellisvuoteen verrattuna. Vesikuluneuvojen rekisteröintien ja otteiden sekä kaupanvahvistuksien määrät ovat laskeneet edellisvuodesta.

	<b>Toteuma 2009</b>	<b>Toteuma 2010</b>	<b>Toteuma 2011</b>
<b>Väestötietojärjestelmä</b>			
<b>Ylläpito</b>			
Tallennetut ilmoitukset	1 891 116	1 808 523	1 772 489
<b>Tietopalvelu</b>			
Maistraatit (julk.oik, maksullinen palvelu, otteet, luettelot, kpl)	194 161	196 453	198 760
Maistraatit (liiketal. palvelut, kpl)	1 529	2 612	476
<b>Kauppa- ja yhdistysrekisteri</b>			
<b>Kaupparekisteri</b>			
Kauppar. annettavat otteet, jäljennökset ja todistukset	21 341	20 069	15 568
YTJ:stä annettavat otteet ja todistukset	497	457	400
Asunto-osakeyhtiöiden ilmoitukset	22 311	21 182	24 892
Muut ilmoitukset	16 850	17 572	18 097
<b>Yhdistysrekisteri</b>			
Annettavat otteet, jäljennökset ja todistukset	4600	4 353	3 598
<b>Holhous</b>			
Holhousrekisteristä annetut otteet	18 478	10 303	10 612
Lupapäätökset	6 322	6 590	6 466
Tilintarkastukset	65 735	65 784	58 319,5
Edunvalvojan määrääminen	4 086	4 022	4 287
Hakemukset käräjäoikeudelle edunvalvonnan määräämiseksi	5 601	5 361	5 692
<b>Yleishallinto</b>			
Kauppanvahvistukset	7 017	7 138	6 512
Julkisen notaarin tehtävät	143 881	146 082	146 989
Venerekisteristä annettavat otteet	33 715	38 547	35 874
Nimenmuutoshakemukseen annetut päätökset	3 710	4 039	4 000
Vihkimiset ja parisuhteen rekisteröinnit	12 034	12 018	12 056

### Palvelukyky ja suoritteiden laatu

Vuodelle 2011 asetetut alueelliset palvelutavoitteet on saavutettu pääosin hyvin. Julkisen notaarin palveluja saa maistraateissa pääsääntöisesti odottaessa Palvelupuhelimeen vastausaika on pääsääntöisesti edelleenkin ollut selvästi alle tavoiteajan, eli tavoite on saavutettu erinomaisesti.

Palvelutavoitteesta jäätiin joissakin maistraateissa palveluissa, jotka koskevat edunvalvontaan määräämistä maistraatin päätöksellä ja hakemuksissa käräjäoikeudelle. Lisäksi asunto-osakeyhtiöiden kaupparekisteri-ilmoitusten tavoitteeksi asetettua käsittelyaikaa ei ole suurimmaksi osaksi saavutettu uuden asunto-osakeyhtiölain myötä voimakkaasti lisääntyneistä yhtiöjärjestyksen muutosilmoituksista johtuen.

<b>Alueelliset palvelutavoitteet</b>	<b>Tavoite 2011</b>	<b>Toteuma 2011</b>
<b>Edunvalvontaan määrääminen</b>		
Maistraattien päätöksellä ratkaisut	aika enintään 4 kk	Tavoitteen saavuttaminen eri maistraateissa on vaihdellut huomattavasti. Tulostavoitetta ei ole saavuttanut yksikään maistraatti. Keskimäärin tavoite on saavutettu 76 %:sti. Pienin toteutuma on ollut 29 % ja suurin toteuma 97 %.
Hakemukset käräjäoikeudelle	aika enintään 4 kk	Tavoitteen saavuttaminen eri maistraateissa on vaihdellut huomattavasti vähemmän kuin maistraatin omalla päätöksellä ratkaistavissa edunvalvonta-asioissa. Tulostavoite on saavutettu kokonaan kahdessa maistraatissa. Keskimäärin tavoite on saavutettu 91 %:sti. Pienin toteutuma on ollut 75 %.
<b>Edunvalvonta-tilintarkastus</b>		
Määräaikaan maistraattiin saapuneiden vuositilien tarkastus vuoden loppuun mennessä	Saapumisvuoden loppuun mennessä	Tavoite on saavutettu pääosin hyvin. Tulostavoite on saavutettu kokonaan seitsemässä maistraatissa. Keskimäärin tavoite on saavutettu 98 %:sti. Pienin toteuma on ollut 37 %, minkä on arvioitu johtuneen kyseisen maistraatin henkilöstöresurssien pienentymisestä.
<b>Julkinen notaari</b>		
Palvelujen saanti enintään	2 pv	Palvelutavoite on saavutettu lähes kaikkien maistraattien osalta. Yhdessä maistraatissa palvelutavoite on saavutettu 90 %:sti ja lisäksi yhdessä maistraatissa julkinen notaari on tavoitettavissa vain määräajoin, josta johtuen palveluaikatavoitetta ei aina saavuteta.
<b>Muuttoilmoitukset/osoitteet</b>		
Palvelupuhelimeen vastaamisaika	Aika normaali-tilanteissa enintään 1 min.	Tavoite on saavutettu erittäin hyvin. Yhdessä maistraatissa tavoite saavutettiin 90%:sti, muissa palvelua tarjoavissa maistraateissa täysin.
<b>Kaupparekisteri</b>		
Asunto-osakeyhtiöiden kaupparekisteri-ilmoitusten käsittely	Aika keskimäärin 0,5 kk	Tulostavoite on saavutettu 10 maistraatissa. Suurimmassa osassa maistraatteja palveluaikatavoitetta ei saavutettu johtuen pääasiassa uuden asunto-osakeyhtiölain myötä voimakkaasti lisääntyneistä yhtiöjärjestyksen muutosilmoituksista. Lyhimmillään keskimääräinen käsittelyaika on ollut 0,3 kk ja pisimmillään jopa kaksi kuukautta, jos asia on jouduttu lähettämään asiakkaalle täydennettäväksi.

### Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen

Maistraateissa työskenteli kertomusvuonna 822 henkilöä, joista valtaosa oli naisia. Luvussa ovat mukana kaikki työntekijät. Miesten osuus maistraattien henkilöstöstä oli 14,8 %. Henkilötyövuosia kertyi Personec Aika -työajanseurantajärjestelmän mukaan 770, mikä on 32 htv (4,0 %) vähemmän kuin edellisvuonna. Henkilötyövuosiseurannassa ovat mukana vain maistraattimomentilta palkatut työntekijät. Määräaikaisessa palvelussuhteessa oli henkilöstöstä 16,7 % ja osa-aikaisina 9,5 %. Vakinaisten työntekijöiden määrä laski edellisvuodesta 26 henkilöllä ja määräaikaisten määrä viidellä henkilöllä. Sairauspoissaolojen määrä laski hieman edellisvuodesta ollen 11,3 pv/htv. Sairauspoissaolojen osalta talousarviossa asetettu tavoite oli 9,5 pv/htv.

Valtion tuottavuustavoitteiden mukaan maistraattien henkilötyövuosimäärää oli vähennettävä 125:llä vuosina 2006–2011. Maistraatit saavuttivat tuottavuusohjelman mukaiset tavoitteet täysimääräisesti. Tuottavuusohjelman henkilötyövuositarkastelussa ovat mukana vain maistraattimomentilta palkatut työntekijät.

Työyhteisön kehittämistoimenpiteillä tuetaan maistraattien kehittymistä entistä toimivammiksi, vuorovaikutteisemmiksi ja paremmin johdetuiksi työyhteisöiksi. Maistraattien työtyytyväisyysindeksi 3,2 laski edellisvuodesta, eikä talousarviotavoitteeseen 3,3 aivan päästy. Työyhteisön kehittämistoimia on jatkettu maistraateissa. Johtamista on pyritty kehittämään työtyytyväisyyskyselyn tulosten perusteella.

Maistraattien koulutustasoindeksi on pysynyt samana edellisvuoteen nähden ollen 5,0. Naisten koulutustasoindeksi oli noussut 0,1 yksikköä ollen 4,9 ja miesten puolestaan laskenut 0,3 yksikköä ollen 5,8.

<b>VALTIOVARAINMINISTERIÖN HALLINNONALA</b>							
<b>HENKILÖSTÖVOIMAVARAT</b>							
Toimiala: <b>Maistraatit</b>							
<b>Maistraatti</b>	<b>2009</b>	<b>%-osuus</b>	<b>2010</b>	<b>%-osuus</b>	<b>2011</b>	<b>%osuus</b>	<b>vert. ed. vuoteen</b>
<b>1. HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ, RAKENNE JA KULUT</b>							
<b>henkilötyövuodet</b> (lähde: Personec Aika)	825		802		770		
<b>henkilöstömäärä</b> (lähde: Tahti)	848		853		822		
naiset	723	85,3	734	86,0	700	85,2	-34,0
miehet	125	17,3	119	14,0	122	14,8	3,0
<b>vakinaiset</b>	723		711		685		
naiset	617	85,3	613	86,2	589	86,0	-24,0
miehet	106	17,2	98	13,8	96	14,0	-2,0
<b>määräaikaiset</b>	125		142		137		
naiset	106	84,8	121	85,2	111	81,0	-10,0
miehet	19	17,9	21	14,8	26	19,0	5,0
<b>kokoaikaiset</b>	785		776		744		
naiset	663	84,5	664	85,6	634	85,2	-30,0
miehet	122	18,4	112	14,4	110	14,8	-2,0
<b>osa-aikaiset</b>	63		77		78		
naiset	60	95,2	70	90,9	66	84,6	-4,0
miehet	3	5,0	7	9,1	12	15,4	5,0
<b>keski-ikä</b>	48,6		48,6		49,5		
naiset	48,7		48,7		49,7		
miehet	47,8		48,1		48,2		
<b>tehdyn työajan osuus säännöllisestä vuosityöajasta %</b>					78,3		
<b>kokonaistyövoimakustannukset €/vuosi</b>					36 065 391		
tehdyn työajan palkat, % osuus palkkasummasta					76		
<b>välilliset työvoimakustannukset</b>					13 514 345		
ja niiden % osuus tehdyn työajan palkoista					60		
<b>2. TYÖHYVINVOINTI</b>							
<b>työtyytyväisyysindeksi</b>	3,3		3,3		3,2		-0,1
<b>sairauspoissaolot työpäivää/htv</b>	11,6		11,6		11,3		-0,3
<b>työterveyshuolto €/htv</b>			422,00				
työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen €/htv			174,20				
<b>3. OSAAMINEN</b>							
<b>koulutustasoindeksi</b>	4,9		5,0		5,0		0,0
naiset	4,7		4,8		4,9		0,1
miehet	5,9		6,1		5,8		-0,3



## Tilinpäätösanalyysi

### Rahoituksen rakenneanalyysi

Maistraattien rahoituksesta noin 33 % kertyy maksullisesta palvelutoiminnasta. Osuus on hieman kasvanut edellisvuodesta. Loput rahoituksesta on talousarvion kautta tulevaa budjettirahoitusta. Maistraattien tuloista suurin osa kertyy julkisoikeudellisesta maksullisesta palvelutoiminnasta, ja muut tulot kertyvät liiketaloudellisesta toiminnasta.

### Talousarvion toteutumisen analyysi

Maistraattien toimintamenomomentille 28.40.02 myönnettiin nettomäärärahaa 30.652 miljoonaa euroa. Edellisvuosilta siirtynyttä määrärahaa oli käytettävissä 5.629 miljoonaa euroa. Maksullisen palvelutoiminnan tuotot olivat 15.115 miljoonaa euroa, mikä kattoi 33 % maistraattien kokonaismenoista. Tulokertymä oli vuonna 2011 selvästi budjetoitua parempi. Tuloarvio ylittyi 1.769 milj. eurola, eli noin 13 % budjetoidusta.

Maistraattien kokonaismenot olivat 45.594 milj. euroa. Suurin osa (77 %) maistraattien toimintamenoista on henkilöstömenoja, joiden budjetoinnissa onnistuttiin 99 %:sti. Myös vuokrien ja palvelujen ostojen kohdalla budjetointitarkkuus oli hyvä. Menot toteutuivat 99 %:sti talousarvioon nähden.

Maistraattien määrärahan käyttöaste oli 93 %. Seuraavalle vuodelle siirtyi 3.497 milj. euroa. Siirtyvä erä sisältää myös maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikön osuuden maistraattimomentista. Maistraattien momentilta rahoitetaan maistraattien toimintamenojen lisäksi maistraattien tietojärjestelmien ylläpito, kehittämishankkeet ja muut maistraattien yhteiset ja jakamattomat menot, joista vastaa maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikkö. Yksikkö raportoi omasta toiminnastaan Itä-Suomen aluehallintoviraston toimintakertomuksessa.

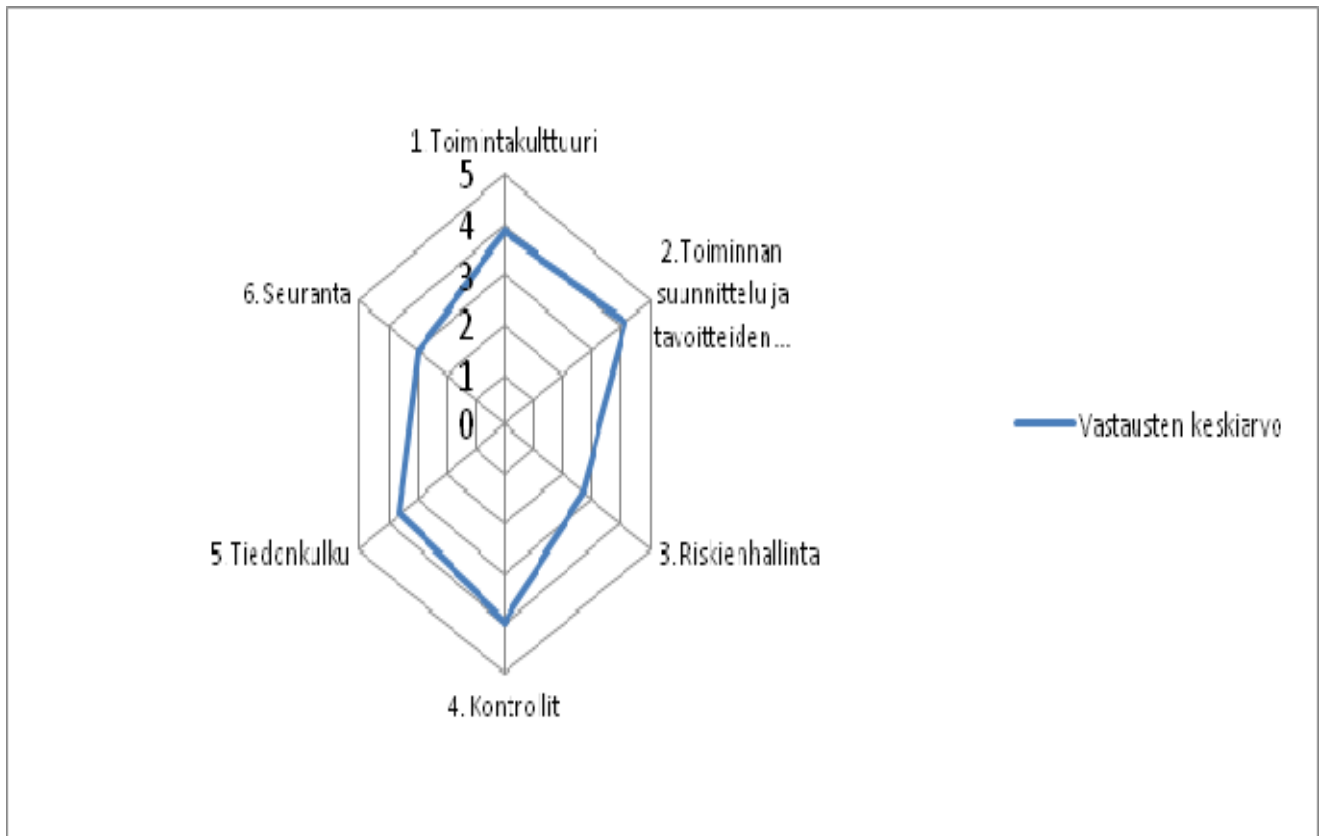
### Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma

Maistraattien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä johtavat ja sen asianmukaisuudesta ja riittävydestä vastaavat maistraattien päälliköt. Maistraattien valtakunnallisesta ohjauksesta, kehittämisestä ja valvonnasta, mukaan lukien sisäinen tarkastus, vastaa Itä-Suomen aluehallintovirastoon sijoitettu maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikkö.

Maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikkö on arvioinut maistraattien toimintaan ja menettelyihin liittyvää sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa käyttäen soveltuvin osin Valtiovarain controller -toiminnon suosituksen mukaista, COSO ERM -viitekehikseen perustuvaa sisäisen valvonnan arviointikehikkoa.

Arvioinnin perusteella sisäinen valvonta ja riskien hallinta täyttää talousarviosta annetun asetuksen 69 §:ssä asetetut vaatimukset.

Maistraattien sisäinen valvonta on keskeisiltä osiltaan kunnossa ja hyvin hoidettua. Maistraattien riskienhallinnan systemaattinen kehittäminen nähdään tärkeimmäksi kehittämiskohteeksi.



## Liitteet

- Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma 2007-2011, yhteenveto koko maa (Manner-Suomi)
- Lomake 1. Maistraattien suoritteet, yhteenveto koko maa (Manner-Suomi)
- Lomake 4. Väestötietojärjestelmän tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus, yhteenveto koko maa (Manner-Suomi)
- Lomake 5. Kaupparekisterin ja yhdistysrekisterin tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus, yhteenveto koko maa (Manner-Suomi)
- Lomake 6. Holhustoimen tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus, yhteenveto koko maa (Manner-Suomi)
- Lomake 7. Yleishallinnon tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus, yhteenveto koko maa (Manner-Suomi)

MAKSULLISEN TOIMINNAN KUSTANNUSVASTAAVUUSLASKELMA					5.3.2012															
Toimiala: MAISTRAATTI	Julkisoidennelliset suoritteet					Muut suoritteet (liiketaloudelliset)					Kauppakisterilain perusteella annetut suoritteet					Julkisesta kaupanvahvistamisesta annetun lain perusteella annetut suoritteet				
	2007	2008	2009	2010	2011	2007	2008	2009	2010	2011	2007	2008	2009	2010	2011	2007	2008	2009	2010	2011
<b>TUOTOT</b>																				
maksullisen toiminnan tuotot																				
- maksullisen toiminnan myyntituotot	7 802 667	9 099 515	9 563 326	10 226 316	10 081 157	835 858	705 322	643 205	499 316	368 049	292 836	284 822	257 855	367 317	266 054	977 515	850 948	919 765	854 941	984 207
- maksullisen toiminnan muut tuotot																				
Tuotot yhteensä	7 802 667	9 099 515	9 563 326	10 226 316	10 081 157	835 858	705 322	643 205	499 316	368 049	292 836	284 822	257 855	367 317	266 054	977 515	850 948	919 765	854 941	984 207
<b>KUSTANNUKSET</b>																				
maksullisen toiminnan erilliskustannukset																				
- aineet, tarvikkeet ja tavarat	114 587	92 631	91 829	242 764	220 795	4 271	691	1 187	7 185	7 909	1 934	1 485	2 180	7 486	5 840	3 489	4 871	2 563	5 178	3 966
- henkilöstökustannukset	6 784 458	7 467 818	7 890 618	7 842 935	8 102 743	384 927	327 011	367 644	239 278	243 197	254 234	250 686	328 362	250 462	222 066	533 510	482 080	428 348	562 501	631 573
- vuokrat	42 616	1 690	1 673	0	0	3 147	16	922	0	0	188	0	0	0	0	1 073	22	35	0	0
- palvelujen ostot	241 088	199 166	151 933	995 323	906 049	134 937	27 887	2 084	29 569	28 414	22 188	18 311	21 097	31 317	24 629	6 799	5 293	5 311	21 711	16 775
- muut erilliskustannukset	122 581	88 879	94 164	128 602	86 172	8 896	5 166	7 471	5 831	3 384	1 633	1 419	524	4 387	2 611	2 167	1 378	1 588	1 925	1 084
Erilliskustannukset yhteensä	7 305 331	7 850 183	8 230 217	9 209 624	9 315 760	536 178	360 770	379 308	281 864	282 903	280 177	271 901	352 163	293 652	255 146	547 038	493 645	437 845	591 316	653 398
<b>KÄYTTÖJÄÄMÄ</b>																				
maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista																				
- tukitoimintojen kustannukset																				
- poistot	24 596	11 861	6 508	4 936	28 836	2 233	1 034	487	147	783	1 001	481	255	139	764	461	176	91	67	472
- korot	946	1 000	1 851	327	1 843	104	67	49	6	51	44	36	62	8	50	21	18	21	6	33
- muut yhteiskustannukset	6 254 199	7 132 687	7 834 179	6 007 020	6 402 857	432 795	368 220	341 661	162 175	170 736	249 791	249 072	315 786	193 354	172 387	140 614	138 927	142 260	125 066	119 278
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	6 279 742	7 145 549	7 842 538	6 012 283	6 433 536	435 132	369 322	342 197	162 327	171 570	250 836	249 589	316 103	193 501	173 201	141 095	139 121	142 373	125 139	119 784
Kokonaiskustannukset yhteensä	13 585 072	14 995 732	16 072 755	15 221 907	15 749 295	971 310	730 092	721 505	444 191	454 473	531 012	521 490	668 266	487 153	428 346	688 133	632 765	580 218	716 455	773 181
<b>YLIJÄÄMÄ (+) / ALIJÄÄMÄ (-)</b>	<b>-5 782 405</b>	<b>-5 896 217</b>	<b>-6 509 429</b>	<b>-4 995 591</b>	<b>-5 668 138</b>	<b>-135 451</b>	<b>-24 770</b>	<b>-78 300</b>	<b>55 125</b>	<b>-86 425</b>	<b>-238 176</b>	<b>-236 669</b>	<b>-410 411</b>	<b>-119 836</b>	<b>-162 292</b>	<b>289 382</b>	<b>218 183</b>	<b>339 547</b>	<b>138 486</b>	<b>211 026</b>
Käytetty mpl 7.1 §:n mukainen hintatuki																				
<b>YLIJÄÄMÄ (+) / ALIJÄÄMÄ (-) HINTATUEN JÄLKEEN</b>	<b>-5 782 405</b>	<b>-5 896 217</b>	<b>-6 509 429</b>	<b>-4 995 591</b>	<b>-5 668 138</b>	<b>-135 451</b>	<b>-24 770</b>	<b>-78 300</b>	<b>55 125</b>	<b>-86 425</b>	<b>-238 176</b>	<b>-236 669</b>	<b>-410 411</b>	<b>-119 836</b>	<b>-162 292</b>	<b>289 382</b>	<b>218 183</b>	<b>339 547</b>	<b>138 486</b>	<b>211 026</b>
Käytettävissä ollut mpl 7.1 §:n mukainen hintatuki																				
Kustannusvastaavuus-%	57 %	61 %	60 %	67 %	64 %	86 %	97 %	89 %	112 %	81 %	55 %	55 %	39 %	75 %	62 %	142 %	134 %	159 %	119 %	127 %
Laskelma sisältää ESA V:n kirjanpitoyksikön alle kuuluvien maistraattien tuotot ja kustannukset.																				
Laskelma ei sisällä Ahvenanmaan valtionviraston maistraattiyksikön tuottoja ja kustannuksia.																			2011 KA	68 %
																			2010 KA	71 %
																			2009 KA	63 %

## MAISTRAATTIEN SUORITTEET

### Maistraatit yhteensä

Toiminnan volyyymi, kustannus- ja tunnuslukulaskennassa huomioitavat suoritteet

SEURATTAVIEN SUORITTEIDEN LUKUMÄÄRÄ	Kassukoodi	Vakava-koodi	Muu tietolähde	2011 toteutunut kpl
<b>21. Väestötietojärjestelmä</b>				
<b>211 Väestötietojen ylläpito ja maksuton palvelu</b>				
- henkilötietojen ylläpidossa tallennetut ilmoitukset			VRK:n tilasto	1204983
- rak.- ja kiint.tietojen ylläpidossa tallennetut ilmoitukset			VRK:n tilasto	533292
- ulkomaalaisten ensirekisteröinnit (XLU)			VRK:n tilasto	13347
- ulkomaalaisten tilapäinen rekisteröinti (XTU)			VRK:n tilasto	20867
<b>212 Julkisoikeudellinen maksullinen palvelu</b>				
- VTJ-ote	2107	2103		158559
- maksusta vapautettu VTJ-ote	2908	2902		11929
- manuaalisesti laadittu VTJ-ote	2106,2118	2102,2105		17161
- maksusta vapautettu manuaalisesti laadittu VTJ-ote	2909, 2912	2903, 2904		332
- asukasluettelon ja sen muutostietojen toimitukset (kappale=asukasluettelo)	2101	2101		10285
- maksusta vapautetun asukasluettelon ja sen muutostietojen toimitukset (kappale=asukasluettelo)	2901	2901		221
- tietopalvelusopimukset (julkisoik. massaluovutus)	2111	2104		273
<b>213 Liiketaloudellinen palvelu</b>				
- tietopalvelusopimukset (liiketal. massaluovutus)	2112	2123		468
- laaditut perillisselvitykset			Maisa	8
<b>22. Kaupparekisteri ja yhdistysrekisteri</b>				
<b>221 Kauppa- ja yhd.rekisterin julk.oik. maksullinen palvelu</b>				
- kaupparek. annettavat otteet, jälj. ja todistukset	2201,2204,2205,2208,2212,2213,2215	2201,2202,2204,2205,2206,2207,2203		15568
- YTJ:stä annettavat otteet ja todistukset	2214,2216	2208,2209		400
- yhdistysrek. annettavat otteet, jälj. ja todistukset	2202,2206,2207,2210, 2211	2212,2211,2214,2213,2215		3598
<b>223 Maksuton palvelu ja muut tehtävät</b>				
- maistraattiin jätetyt yhdistysrekisteri-ilmoitukset			Diari	2525
<b>229 Kaupparekisterin ylläpito</b>				
- as oy:n perus- ja yhtiöjärj. muutosilmoitukset			PRH:n tuloutuslaskelma	5507
- as oy:n muut muutosilmoitukset			PRH:n tuloutuslaskelma	19385
- muut maistraattiin jätetyt kaupparekisteri-ilmoitukset			PRH:n tuloutuslaskelma	18097
<b>23. Holhoustoimi</b>				
<b>231 Julkisoikeudellinen maksullinen palvelu</b>				
- lupapäätökset	2305-2308	2304-2307		6049,5
- maksusta vapautetut päätökset	2905	2909		417
- tilintarkastukset	2311-2320	2309-2318		43342,5
- maksusta vapautetut tilintarkastukset	2907	2911		14977
- edunvalvojan määrääminen	2303	2303		2230
- maksusta vapautettu edunvalvojan määrääminen	2903	2907		2057
- hakemus käräjäoik:lle edunvalvojan määräämiseksi	2301,2302	2301,2302		4954
- maksusta vapautettu hakemus käräjäoik:lle edunvalvojan määräämiseksi	2904	2908		738
- holhousrekisteristä annettavat otteet	2309	2308		5851
- maksusta vapautetut otteet holhousrekisteristä	2906	2910		4761
<b>233 Maksuton palvelu ja muut tehtävät</b>				
- alaikäisen rekisteröinti			Maisa	5039
- omaisuusluettelo			Maisa	8029
- nelivuotisselvitys			Maisa	5758
- omaisuudenhoitosuunnitelma			Maisa	89
<b>24. Yleishallinto</b>				
<b>241 Julkisoikeudellinen maksullinen palvelu</b>				
- perukirjan osakasluettelon vahvistukset	2424,2425	2405,2406		8182
- julkisen notaarin suoritteet	2426,2428,2402,2429,2401,2422,2403,2421	2428,2429,2423,2430,2422,2427,2424,2426		146989
- venerekisteristä annetut otteet ja todistukset	2430,2431,2432	2407,2408,2409		35874
- nimenmuutoshakemuksiin annetut päätökset	2419, 2420	2401,2402		4000
- avioehtosopimusten tms. rekisteröinnit	2433, (2434), 2435	2410,2412		8224
<b>243 Maksuton palvelu ja muut tehtävät</b>				
- avioliiton ja parisuhteen rek. esteiden tutkinnat			maistraatin pitämä luettelo	18797
- vihkimiset ja parisuhteen rekisteröinnit virka-aikana			maistraatin pitämä luettelo	12056
- isyyden tunnustamisen vahvistamiset			Maisa	23620
<b>249 Kaupanvahvistukset ja muut erillis. muk. julkisoik.suoritteet</b>				
- kaupanvahvistukset	2407-2414	2431-2438		6512
- kiinteistötietojärjestelmästä annetut otteet ja tod.	2417,2427,2416	2443,2444,2445		5105

**MAISTRAATTIEN TALOUSARVION TOTEUTUMA VUODELTA 2011**

**Maistraatti**

**Koko maa (Manner-Suomi)**

**VTJ:n tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus**

41

**1. Tuottavuus ja taloudellisuus**

	211 Ylläpito		212 Julkisoik.		213 Liiketal.	
	tavoite	tot. 2009	tavoite	tot. 2009	tavoite	tot. 2009
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		1 891 116		194 161		1 529
Henkilöstön määrä; htv		176,66		25,75		8,59
Kustannukset		15 431 161		2 218 340		721 504
		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		10 705		7 540		178
Taloudellisuus; €/suorite		8,16		11,43		471,88

	211 Ylläpito		212 Julkisoik.		213 Liiketal.	
	tavoite	tot.2010	tavoite	tot.2010	tavoite	tot.2010
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		1 808 523	189 424	196 453		2 612
Henkilöstön määrä; htv		169,01		25,79		5,26
Kustannukset		14 271 894		2 177 096		445 866
		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		10 701		7 618		497
Taloudellisuus; €/suorite		7,89		11,08		170,70

	211 Ylläpito		212 Julkisoik.		213 Liiketal.	
	tavoite	tot.2011	tavoite	tot.2011	tavoite	tot.2011
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl	0	1 666 953	0	192 392	0	444
Henkilöstön määrä; htv		157,69		31,82		5,43
Kustannukset		13 595 670		2 744 135		454 473
Tuottavuus; suoritetta/htv		10 571		6 046		82
Taloudellisuus; €/suorite		8,16		14,26		1 023,59

**2. Kustannusvastaavuuslaskelma**

	Maksuperustel ain muk. julkisoik. suoritteet			Maksuperustel ain mukaiset liiketal. suoritteet		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
<b>Tuotot; €</b>	1 349 397	1 369 172	1 579 077	643 205	499 316	368 049
<b>Kustannukset; €</b>						
Maksullisen toiminnan erilliskustannukset						
40 Aineet, tarv. ja tavarat	5 687	35 025	36 439	1 188	7 185	7 909
41 Henkilöstökulut	1 101 986	1 126 557	1 390 643	367 643	239 278	241 306
Työllisyysvarojen käyttö (tili 32305121)		12 957	18 509		1 675	1 891
42 Vuokrat	1 184	0	0	922	0	0
43 Palvelujen ostot	16 281	145 819	161 388	2 083	29 568	28 414
45 Muut kulut	8 691	16 488	12 123	7 471	5 832	3 384
<b>Erilliskustannukset yhteensä</b>	<b>1 133 828</b>	<b>1 336 846</b>	<b>1 619 101</b>	<b>379 307</b>	<b>283 538</b>	<b>282 903</b>
<b>Käyttöjäämä; €</b>	<b>215 569</b>	<b>32 326</b>	<b>-40 024</b>	<b>263 898</b>	<b>215 778</b>	<b>85 145</b>
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista						
poistot	788	571	4 760	487	147	783
korot	228	40	321	49	6	51
muut yhteiskustannukset	1 083 496	839 639	1 119 953	341 660	162 174	170 736
<b>Yhteiskustannukset yhteensä</b>	<b>1 084 512</b>	<b>840 250</b>	<b>1 125 034</b>	<b>342 197</b>	<b>162 327</b>	<b>171 570</b>
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>2 218 340</b>	<b>2 177 096</b>	<b>2 744 135</b>	<b>721 504</b>	<b>445 865</b>	<b>454 473</b>
<b>Yli-/alijäämä</b>	<b>-868 943</b>	<b>-807 924</b>	<b>-1 165 059</b>	<b>-78 298</b>	<b>53 451</b>	<b>-86 425</b>

Seurattavat suoritteet, kpl saadaan lomakkeelta 1.

Henkilöstön määrä, htv saadaan työajankäytön seurantajärjestelmästä.

Kustannukset saadaan henkilötöyövuosien suhteessa lomakkeelta 3.

Toimitilamenot sisältyvät yhteiskustannuksiin.

Kohta 2 täytetään valtiokonttorin määräyksen 529/03/2010 (11.1.2011) mukaisesti

**Analyyssi tulosalueen tuottavuuden ja taloudellisuuden kehittymisestä ja niihin vaikuttaneista tekijöistä**

--

**MAISTRAATTIEN TALOUSARVION TOTEUTUMA VUODELTA 2011**

**Maistraatti**

**Koko maa (Manner-Suomi)**

**Kaupparekisterin ja yhdistysrekisterin tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus**

**42**

**1. Tuottavuus ja taloudellisuus**

	221 Julkisoik. maksullinen palvelu		222 Liiketal. tietopalvelu		223 Maksuton palvelu		229 Kaupparekisterin ylläpito	
	tavoite	tot. 2009	tavoite	tot. 2009	tavoite	tot. 2009	tavoite	tot. 2009
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		26 438		0		3 847		39 082
Henkilöstön määrä; htv		7,56		0		13,41		21
Kustannukset		668 273		31 232		1 199 660		1 843 149
		0		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		3 497		0		287		1 881
Taloudellisuus; €/suorite		25,28		#JAKO/0!		311,84		47,16

	221 Julkisoik. maksullinen palvelu		222 Liiketal. tietopalvelu		223 Maksuton palvelu		229 Kaupparekisterin ylläpito	
	tavoite	tot. 2010	tavoite	tot. 2010	tavoite	tot. 2010	tavoite	tot. 2010
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl	24 664	24 879		0	3 651	3 166	38 095	38 754
Henkilöstön määrä; htv		5,72		1		11,35		23,21
Kustannukset		490 496		47 330		974 226		1 977 140
		0		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		4 350		0		279		1 670
Taloudellisuus; €/suorite		19,72		#JAKO/0!		307,72		51,02

	221 Julkisoik. maksullinen palvelu		222 Liiketal. tietopalvelu		223 Maksuton palvelu		229 Kaupparekisterin ylläpito	
	tavoite	tot. 2011	tavoite	tot. 2011	tavoite	tot. 2011	tavoite	tot. 2011
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl	0	19 315		0		2 354	0	40 474
Henkilöstön määrä; htv		4,98		1,16		9,75		26,00
Kustannukset		428 346,13		102 562,49		846 520,64		2 235 145,19
		0		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		3 879		0		241		1 557
Taloudellisuus; €/suorite		22,18		#JAKO/0!		359,61		55,22

**2. Kustannusvastaavuuslaskelma**

	Erillislain muk. julkisoikeudelliset suoritteet		
	2009	2010	2011
<b>Tuotot; €</b>	257 855	367 317	266 054
<b>Kustannukset; €</b>			
Maksullisen toiminnan erilliskustannukset			
40 Aineet, tarv. ja tavarat	2 180	7 486	5 840
41 Henkilöstökulut	328 363	250 462	218 384
Työllisyysvarojen käyttö (tili 32305121)		3 343	3 681
42 Vuokrat	0	0	0
43 Palvelujen ostot	21 096	31 317	24 629
45 Muut kulut	525	4 387	2 611
<b>Erilliskustannukset yhteensä</b>	352 164	296 995	255 146
<b>Käyttöjäämä; euroa</b>	-94 309	70 322	10 908
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista			
poistot	254	139	764
korot	63	8	50
muut yhteiskustannukset	315 787	193 354	172 387
<b>Yhteiskustannukset yhteensä</b>	316 103	193 501	173 201
<b>Kustannukset yhteensä</b>	668 267	490 496	428 346
<b>Yli-/alijäämä</b>	-410 412	-123 179	-162 292

Seurattavat suoritteet, kpl saadaan lomakkeelta 1.

Henkilöstön määrä, htv saadaan työajankäytön seurantajärjestelmästä.

Kustannukset saadaan henkilötyövuosien suhteessa lomakkeelta 3.

Toimitilamenot sisältyvät yhteiskustannuksiin.

Kohta 2 täytetään valtiokonttorin määräyksen 529/03/2010 (11.1.2011) mukaisesti

**Analyysi tulosalueen tuottavuuden ja taloudellisuuden kehittymisestä ja niihin vaikuttaneista tekijöistä**

**MAISTRAATTIEN TALOUSARVION TOTEUTUMA VUODELTA 2011**

**Maistraatti**

**Yhteenvedo, koko maa**

**Holhustoimen tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus**

43

**1. Tuottavuus ja taloudellisuus**

	231 + 234 Julk.oik. maksull. palv.+ matka-aika		233 Maksuton palvelu ja muut tehtävät	
	tavoite	v.2009	tavoite	v.2009
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		100 222		22 848
Henkilöstön määrä; htv		119		56
Kustannukset		10 427 036		4 913 025
		0		0
Tuottavuus; suoritteita/htv		844		407
Taloudellisuus; €/suorite		104,04		215,03

	231 + 234 Julk.oik. maksull. palv.+ matka-aika		233 Maksuton palvelu ja muut tehtävät	
	tavoite	v.2010	tavoite	v.2010
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		92 060		22 901
Henkilöstön määrä; htv		117		58
Kustannukset		9 971 564		4 898 386
		0		0
Tuottavuus; suoritteita/htv		790		397
Taloudellisuus; €/suorite		108,32		213,89

	231 + 234 Julk.oik. maksull. palv.+ matka-aika		233 Maksuton palvelu ja muut tehtävät	
	tavoite	v.2011	tavoite	v.2011
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl	0	80 209	0	17 468
Henkilöstön määrä; htv		119,50		48,06
Kustannukset		10 347 100,19		4 136 782,02
Tuottavuus; suoritteita/htv		671		363
Taloudellisuus; €/suorite		129,00		236,82

**2. Kustannusvastaavuuslaskelma**

	Maksuperustelain muk. julkisoik. suoritteet		
	v.2009	v.2010	v.2011
<b>Tuotot; €</b>	5 123 751	5 313 391	4 798 562
<b>Kustannukset; €</b>			
Maksullisen toiminnan erilliskustannukset			
40 Aineet, tarv. ja tavarat	48 678	155 612	136 768
41 Henkilöstökulut	5 121 720	5 078 574	4 744 647
Työllisyysvarojen käyttö (tili 32305121)		81 005	92 798
42 Vuokrat	25	0	0
43 Palvelujen ostot	69 507	640 256	536 156
45 Muut kulut	66 084	85 238	55 407
<b>Erilliskustannukset yhteensä</b>	5 306 014	6 040 684	5 565 775
<b>Käyttöjäämä; €</b>	-182 263	-727 294	-767 213
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista			
poistot	4 304	3 384	17 770
korot	1 279	217	1 095
muut yhteiskustannukset	5 110 521	3 927 280	3 823 624
<b>Yhteiskustannukset yhteensä</b>	5 116 104	3 930 880	3 842 490
<b>Kustannukset yhteensä</b>	10 422 118	9 971 564	9 408 265
<b>Yli-/alijäämä</b>	-5 298 367	-4 658 174	-4 609 703

Seurattavat suoritteet, kpl saadaan lomakkeelta 1.

Henkilöstön määrä, htv saadaan työajankäytön seurantajärjestelmästä.

Kustannukset saadaan henkilötyövuosien suhteessa lomakkeelta 3.

Toimitilamenot sisältyvät yhteiskustannuksiin.

Kohta 2 täytetään valtiokonttorin määräyksen 529/03/2010 (11.1.2011) mukaisesti

**Analyysi tulosalueen tuottavuuden ja taloudellisuuden kehittymisestä ja niihin vaikuttaneista tekijöistä**

**MAISTRAATTIEN TALOUSARVION TOTEUTUMA VUODELTA 2011**
**Maistraatti**
**Yhteenveto - koko maa**
**Yleishallinnon tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus**
**44**
**1. Tuottavuus ja taloudellisuus**

	241 + 244 Julkisoik. maksull. palv. + matka-aika		242 Liiketal. palvelu		243 Maksuton palvelu ja muut tehtävät		249 Kaupan- vahvistukset ja muut erillislak. muk. julk. oi k. suor.	
	tavoite	v. 2009	tavoite	v. 2009	tavoite	v. 2009	tavoite	v. 2009
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		197 499		0		53 556		12 224
Henkilöstön määrä; htv		39		2		27		3
Kustannukset		3 432 294		157 043		2 367 337		580 218
		0		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		5 127		0		2 013		3 682
Taloudellisuus; €/suorite		17,38		#JAKO/0!		44,20		47,47

	241 + 244 Julkisoik. maksull. palv. + matka-aika		242 Liiketal. palvelu		243 Maksuton palvelu ja muut tehtävät		249 Kaupan- vahvistukset ja muut erillislak. muk. julk. oi k. suor.	
	tavoite	v. 2010	tavoite	v. 2010	tavoite	v. 2010	tavoite	v. 2010
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		205 020		0		55 344		12 324
Henkilöstön määrä; htv		38		2		28		4
Kustannukset		3 197 529		188 748		2 385 240		718 435
		0		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		5 450		0		1 961		3 237
Taloudellisuus; €/suorite		15,60		#JAKO/0!		43,10		58,30

	241 + 244 Julkisoik. maksull. palv. + matka-aika		242 Liiketal. palvelu		243 Maksuton palvelu ja muut tehtävät		249 + 245 Kaupan- vahvistukset ja muut erillislak. muk. julk. oi k. suor. + matka-aika	
	tavoite	v. 2011	tavoite	v. 2011	tavoite	v. 2011	tavoite	v. 2011
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl	0	198 697			0	51 450	0	11 471
Henkilöstön määrä; htv		41,80		1,97		24,88		3,30
Kustannukset		3 596 895,14		170 843,34		2 126 821,60		773 181,42
		4 754				2 068		3 476
Tuottavuus; suoritetta/htv		4 754				2 068		3 476
Taloudellisuus; €/suorite		18,10				41,34		67,40

**2. Kustannusvastaavuuslaskelma**

	Maksuperustelaim muk. julkisoik. suoritteet			Erillislain muk. julkisoikeudelliset suoritteet		
	v.2009	v.2010	v.2011	v.2009	v.2010	v.2011
<b>Tuotot;</b>	3 090 178	3 543 753	3 703 518	919 764	854 941	984 207
<b>Kustannukset; €</b>						
Maksullisen toiminnan erilliskustannukset						
40 Aineet, tarv. ja tavarat	37 464	52 127	47 589	2 563	5 178	3 966
41 Henkilöstökulut	1 666 911	1 637 805	1 818 194	428 348	562 501	629 150
Työllisyysvarojen käyttö (tili 32305121)		30 319	37 954		1 979	2 423
42 Vuokrat	464	0	0	35	0	0
43 Palvelujen ostot	66 145	209 248	208 505	5 311	21 711	16 775
45 Muut kulut	19 390	26 876	18 642	1 587	1 925	1 084
<b>Erilliskustannukset yhteensä</b>	<b>1 790 373</b>	<b>1 956 375</b>	<b>2 130 883</b>	<b>437 844</b>	<b>593 295</b>	<b>653 398</b>
<b>Käyttöjäämä; €</b>	<b>1 299 805</b>	<b>1 587 378</b>	<b>1 572 635</b>	<b>481 920</b>	<b>261 646</b>	<b>330 809</b>
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista						
poistot	1 415	982	6 306	92	67	472
korot	345	70	427	22	6	33
muut yhteiskustannukset	1 640 162	1 240 102	1 459 279	142 260	125 066	119 278
<b>Yhteiskustannukset yhteensä</b>	<b>1 641 921</b>	<b>1 241 153</b>	<b>1 466 012</b>	<b>142 374</b>	<b>125 139</b>	<b>119 784</b>
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>3 432 294</b>	<b>3 197 529</b>	<b>3 596 895</b>	<b>580 218</b>	<b>718 435</b>	<b>773 181</b>
<b>Yli-/alijäämä</b>	<b>-342 116</b>	<b>346 225</b>	<b>106 623</b>	<b>339 546</b>	<b>136 507</b>	<b>211 026</b>

Seurattavat suoritteet, kpl saadaan lomakkeelta 1.

Henkilöstön määrä, htv saadaan työajankäytön seurantajärjestelmästä.

Kustannukset saadaan henkilötyövuosien suhteessa lomakkeelta 3.

Toimitilamenot sisältyvät yhteiskustannuksiin.

Kohta 2 täytetään valtiokonttorin määräyksen 529/03/2010 (11.1.2011) mukaisesti

**Analyyysi tulosalueen tuottavuuden ja taloudellisuuden kehittymisestä ja niihin vaikuttaneista tekijöistä**

--



## 2. TALOUSARVION TOTEUMALASKELMA

### Kirjanpitoyksikön 360 talousarvion toteumalaskelma

Osaston, momentin ja tilijaotteen numero ja nimi	Tilinpäätös 2010	Talousarvio 2011 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 31.12.2011	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %
<b>11. Verot ja veronluonteiset tulot</b>	<b>121 284 100,34</b>	<b>143 050 010</b>	<b>143 050 009,67</b>	<b>0,00</b>	100
11.04.01. Arvonlisävero	114 199,35	110 745	110 744,63	0,00	100
11.04.03. Apteekkimaksut	121 169 900,99	142 939 265	142 939 265,04	0,00	100
<b>12. Sekalaiset tulot</b>	<b>13 632 817,08</b> <sup>F</sup>	<b>14 245 501,76</b>	<b>14 245 501,76</b> <sup>F</sup>	<b>0,00</b>	100
12.28.99 Valtiovarainministeriön hallinnonalan muut tulot	543 305,62	580	580,19	0,00	100
12.29.88. Valtion osuus veikkauksen ja raha-arpajaisien voittovaroista	-52 000,00	0	0,00	0,00	0
12.29.99. Opetusministeriön hallinnonalan muut tulot	15 723,00	0	0,00	0,00	0
12.30.99. Maa- ja metsätalousministeriön hallinnonalan muut tulot	690,00	345	345,00	0,00	100
12.32.99 Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonalan muut tulot	9 695,37	8 026	8 026,27	0,00	100
12.32.99.06 Muut tulot	9 695,37	8 026	8 026,27	0,00	100
12.33.02 Sosiaali- ja terveysalan lupa- ja valvontaviraston tulot	0,00	544 245	544 245,21	0,00	100
12.33.98 Valtionapujen palautukset	9 277 832,17	10 465 302	10 465 302,07	0,00	400
12.33.98.2. Valtionavustus kunnille sosiaali- ja terveydenhuollon hankkeisiin	147 369,65	158 892	158 892,40	0,00	100
12.33.98.3. Valtionosuus kunnille perustoimeentulotukeen	7 835 747,19	9 302 460	9 302 460,27	0,00	100
12.33.98.4 Valtion korvaus rikosasiain sovittelun	314 420,45	163 488	163 487,98	0,00	100
12.33.98.6 Muut valtionavut ja valtion osuudet	980 294,88	840 461	840 461,42	0,00	100
12.35.99. Ympäristöministeriön hallinnonalan muut tulot					
12.35.99.2. Muut sekalaiset tulot	0,00	7 736	7 735,80	0,00	100
12.39.01. Sakkorahat	3 674,69	2 481	2 481,05	0,00	100
12.39.02. Verotukseen liittyvät korkotulot	18 128,87	4 990	4 989,82	0,00	100
12.39.04. Menorästien ja siirrettyjen määrärahojen peruutukset	3 522 958,11	2 708 017	2 708 017,41	0,00	100
12.39.10. Muut sekalaiset tulot	292 809,25	503 779	503 778,94	0,00	100
<b>13. Korkotulot, osakkeiden myyntitulot ja voiton tuloutukset</b>	<b>6 229,37</b> <sup>F</sup>	<b>5 127</b>	<b>5 127,25</b> <sup>F</sup>	<b>0,00</b>	100
13.01.05. Korot muista lainoista	6 127,37	5 047	5 047,25	0,00	100
13.03.01. Osinkotulot ja osakkeiden nettomyyntitulot	102,00	80	80,00	0,00	100
<b>15. Lainat</b>	<b>43 774,06</b> <sup>F</sup>	<b>57 097</b>	<b>57 097,29</b>	<b>0,00</b>	100
15.01.04. Muiden lainojen lyhennykset	43 774,06	57 097	57 097,29	0,00	100
<b>Tuloarvotilit yhteensä</b>	<b>134 966 920,85</b>	<b>157 357 736</b> <sup>F</sup>	<b>157 357 735,97</b>	<b>0,00</b>	100

Pääluokan, momentin ja tilijaoittelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2010	Talousarvio 2011 (TA + LTA:t)	Talousarvion määrärahojen		Tilinpäätös 2011	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö vuonna 2011	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettä vissä vuonna 2011	Käyttö vuonna 2011 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
<b>24. Ulkoasiainministeriön hallinnonala</b>	<b>168 603,78</b>	<b>216 220</b>	<b>76 286,39</b>	<b>139 934,04</b>	<b>216 220,43</b>	<b>0,00</b>	<b>91 488,95</b>	<b>303 988,95</b>	<b>164 054,91</b>	<b>139 934,04</b>
24.01.29. Ulkoasiainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	2 603,78	3 720	3 720,43		3 720,43	0,00				
24.01.29.3. Lähialueyhteistyön arvonlisäveromenot	2 603,78	3 720	3 720,43		3 720,43	0,00				
24.20.66. Lähialueyhteistyö (siirtomääräraha 3 v)	166 000,00	212 500	72 565,96	139 934,04	212 500,00	0,00	91 488,95	303 988,95	164 054,91	139 934,04
<b>26. Sisäasiainministeriön hallinnonala</b>	<b>3 925 683,43</b>	<b>3 915 040</b>	<b>779 973,65</b>	<b>3 079 842,52</b>	<b>3 859 816,17</b>	<b>55 223,81</b>	<b>2 589 083,65</b>	<b>6 096 271,65</b>	<b>3 016 429,13</b>	<b>3 079 842,52</b>
26.01.29. Sisäasiainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	16 075,99	7 852	7 851,98		7 851,98	0,00				
26.30.01. Pelastustoimen toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)	15 000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.30.01.2. -Muut pelastustoimen toimintamenot	15 000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.30.20. Erityismenot (arviomääräraha)	387 207,44	400 000	344 776,19		344 776,19	55 223,81				
26.30.31. Pelastustoimen valtionavustukset (siirtomääräraha 2 v)	3 507 400,00	3 507 188	427 345,48	3 079 842,52	3 507 188,00	0,00	2 589 083,65	6 096 271,65	3 016 429,13	3 079 842,52
26.30.31.1. - Valtionavustus pelastustoimen alueille	3 507 400,00	3 507 188	427 345,48	3 079 842,52	3 507 188,00	0,00	2 589 083,65	6 096 271,65	3 016 429,13	3 079 842,52
<b>28. Valtiovarainministeriön hallinnonala</b>	<b>87 187 042,63</b>	<b>87 883 104</b>	<b>82 180 886,28</b>	<b>5 702 217,44</b>	<b>87 883 103,72</b>	<b>0,00</b>	<b>6 879 186,82</b>	<b>89 454 186,82</b>	<b>83 751 969,38</b>	<b>5 702 217,44</b>
28.01.29. Valtiovarainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	4 971 042,63	5 308 104	5 308 103,72		5 308 103,72	0,00				
28.40.01. Valtion aluehallintoviraston toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)	49 629 000,00	52 965 000	50 759 661,30	2 205 338,70	52 965 000,00	0,00	1 073 903,52	54 038 903,52	51 833 564,82	2 205 338,70
28.40.02. Maistraatin toimintamenot (siirtomääräraha 2v)	32 587 000,00	29 610 000	26 113 121,26	3 496 878,74	29 610 000,00	0,00	5 805 283,30	35 415 283,30	31 918 404,56	3 496 878,74
<b>29. Opetusministeriön hallinnonala</b>	<b>9 005 724,49</b>	<b>9 116 261</b>	<b>8 589 610,18</b>	<b>327 309,47</b>	<b>8 916 919,65</b>	<b>199 341,00</b>	<b>264 448,32</b>	<b>7 273 448,32</b>	<b>6 946 138,85</b>	<b>327 309,47</b>
29.01.29. Opetusministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	60 387,49	75 261	75 260,65		75 260,65	0,00				
29.01.51. Avustukset kirkolliseen ja uskonnonlaiseen toimintaan (kiinteä määräraha)	32 000,00	32 000	32 000,00		32 000,00	0,00				
29.01.51.2.3. Siirtoväen sankarihautojen hoito	20 000,00	20 000	20 000,00		20 000,00	0,00				
29.01.51.2.4. Luovutetun alueen hautausmaiden kunnostaminen	12 000,00	12 000	12 000,00		12 000,00	0,00				
29.10.30. Valtionosuus ja -avustus yleissivistävän koulutuksen käyttökustannuksiin (arviomääräraha)	1 748 337,00	2 000 000	1 800 659,00		1 800 659,00	199 341,00				
29.10.30.12. Rahoituslain 45 §:n 1 momentin mukaiset avustukset saamenkieliseen ja saamenkielen opetukseen	1 748 337,00	2 000 000	1 800 659,00		1 800 659,00	199 341,00				
29.30.20. Opetustoimen henkilöstökoulutus ja eräät muut menot (siirtomääräraha 2v)	7 165 000,00	7 009 000	6 681 690,53	327 309,47	7 009 000,00	0,00	264 448,32	7 273 448,32	6 946 138,85	327 309,47
29.30.20.1.04. Aluehallinnon toteuttama henkilöstön täydennyskoulutus	475 000,00	549 000	351 289,69	197 710,31	549 000,00	0,00	185 556,95	734 556,95	536 846,64	197 710,31
29.30.20.1.06. -Opetustoimen henkilöstökoulutuksen seurannan kehittäminen	10 000,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29.30.20.1.09. Opetustoimen henkilöstön Osaava-ohjelma	6 580 000,00	6 350 000	6 305 923,94	44 076,06	6 350 000,00	0,00	34 476,06	6 384 476,06	6 340 400,00	44 076,06
29.30.20.3.2. -Opetusministeriön käytettäväksi	100 000,00	110 000	24 476,90	85 523,10	110 000,00	0,00	44 415,31	154 415,31	68 892,21	85 523,10

Päälukon, momentin ja tilijaoitteen numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2010	Talousarvio 2011 (TA + LTA:t)	Talousarvion määrärahojen		Tilinpäätös 2011	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö vuonna 2011	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2011	Käyttö vuonna 2011 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
<b>30. Maa- ja metsätalousministeriön hallinnonala</b>	<b>1 595 644,52</b>	<b>2 998 341</b>	<b>2 302 991,79</b>		<b>2 302 991,79</b>	<b>695 348,87</b>				
30.01.29. Maa- ja metsätalousministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	1 999,22	3 341	3 340,66		3 340,66	0,00				
30.30.20. Eläinlääkintähuolto (arviomääräraha)	1 593 645,30	2 995 000	2 299 651,13		2 299 651,13	695 348,87				
30.30.20.06. -Ostopalvelut kunnilta	1 586 196,42	2 960 000	2 282 381,78		2 282 381,78	677 618,22				
30.30.20.07. -Muut menot	7 448,88	35 000	17 269,35		17 269,35	17 730,65				
<b>32. Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonala</b>	<b>1 168 882,18</b>	<b>1 216 975</b>	<b>1 216 974,69</b>		<b>1 216 974,69</b>	<b>0,00</b>				
32.01.29. Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	-256,41	0	0,00		0,00	0,00				
32.01.95. Maanomistajien osuus vanhoista kaivospiirimaksuista (arviomääräraha)	6 000,00	6 000	6 000,00		6 000,00	0,00				
32.30.51. Työllistämisen, koulutus- ja erityisotoimet (kiinteä määräraha)	1 163 138,59	1 210 975	1 210 974,69		1 210 974,69	0,00				
32.30.51.2.1. Palkkaukset	1 163 138,59	1 210 975	1 210 974,69		1 210 974,69	0,00				
<b>33. Sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonala</b>	<b>481 280 282,76</b>	<b>546 148 114</b>	<b>448 781 543,06</b>	<b>25 953 590,59</b>	<b>474 735 133,65</b>	<b>71 412 980,10</b>	<b>60 195 523,72</b>	<b>113 971 374,72</b>	<b>88 017 784,13</b>	<b>25 953 590,59</b>
33.01.29. Sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	531 684,67	502 131	502 131,17		502 131,17	0,00				
33.60.31. Valtionavustus kunnille sosiaali- ja terveydenhuollon hankkeisiin ja eräisiin muihin menoihin	27 100 000,00	21 500 000	606 284,69	20 893 715,31	21 500 000,00	0,00	54 897 697,26	76 397 697,26	55 503 981,95	20 893 715,31
33.60.31.1. Sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämishankkeet	22 800 000,00	17 000 000	606 284,69	16 393 715,31	17 000 000,00	0,00	44 336 681,27	61 336 681,27	44 942 965,96	16 393 715,31
33.60.31.2. Pitkäaikaisasunnottomien tukipalvelujen järjestäminen	300 000,00	4 000 000	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	4 100 000,00	8 100 000,00	4 100 000,00	4 000 000,00
33.60.31.3. Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisen aluekoelut	4 000 000,00	500 000	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	4 987 165,99	5 487 165,99	4 987 165,99	500 000,00
33.60.31.4. Lapsiperheiden kotipalvelun kehittäminen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
33.60.31.5. Sosiaali- ja terveydenhuollon perustamishankkeet	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	73 850,00	73 850,00	73 850,00	0,00
33.60.32. Valtion korvaus terveydenhuollon yksiköille erikoissairaanhoidon mukaiseen tutkimustoimintaan	39 997 352,00	39 993 063	39 993 062,99		39 993 062,99	0,00				
33.60.32.1. Korvaus terveydenhuollon toimintayksiköille	39 657 352,00	0	0,00		0,00	0,00				
33.60.32.2. Erityiskorvaus Pirkanmaan sairaanhoitopiirille	340 000,00	0	0,00		0,00	0,00				
33.60.33. Valtion korvaus terveydenhuollon yksiköille lääkäri- ja hammaslääkärikoulutuksesta aiheutuviin	101 092 235,93	104 408 065	104 408 064,57		104 408 064,57	0,00				
33.60.33.1. - Koulutuskorvaus yliopistolliselle sairaalalaioille	67 899 150,00	70 581 230	70 581 230,00		70 581 230,00	0,00				
33.60.33.2. - Lääkärin erikoistumiskoulutuksen korvaus muille terveydenhuollon toimintayksiköille	15 813 593,99	16 880 935	16 880 935,27		16 880 935,27	0,00				
33.60.33.3. - Hammaslääkärin erikoistumiskoulutuksen korvaus muille terveydenhuollon toimintayksiköille	691 719,05	701 248	701 247,59		701 247,59	0,00				
33.60.33.4. - Lääkärin perusterveydenhuollon ja siihen rinnastettavan lisäkoulutuksen korvaus	15 043 590,54	14 941 747	14 941 746,81		14 941 746,81	0,00				
33.60.33.5. - Hammaslääkärin käytännön ja siihen rinnastettavan palvelun korvaus	734 471,93	769 798	769 798,12		769 798,12	0,00				
33.60.33.6. - Terveydenhuollon ammatihenkilöistä annetun asetuksen 14 §:ssä tarkoitettujen koulutuksen korvaus	219 710,42	223 107	223 106,78		223 106,78	0,00				

Pääluokan, momentin ja tilijaoittelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2010	Talousarvio 2011 (TA + LTA:t)	Talousarvion määrärahojen		Tilinpäätös 2011	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot				
			käyttö vuonna 2011	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2011	Käyttö vuonna 2011 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle	
33.60.33.7. Korvaus Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirille hammaslääkärikoulutukseen (EK)	590 000,00	210 000	210 000,00		210 000,00	0,00					
33.60.33.8. Korvaus Pohjois-Savon sairaanhoitopiirille hammaslääkärikoulutukseen (EK)	100 000,00	100 000	100 000,00		100 000,00	0,00					
33.60.39. Valtionavustus sairaanhoitopiireille ja kunnille pandemiavarautumisen kustannuksiin (siirtomääräraha)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 387,05	1 915 387,05	1 915 387,05	0,00	
33.60.34. Valtion korvaus terveydenhuollon toimintayksiköille oikeuspsykiatrisista tutkimuksista sekä	4 371 465,70	4 569 004	4 008 823,02		4 008 823,02	560 181,00					
33.60.34.2. - Potilassiirrot	53 471,70	69 004	69 004,02		69 004,02	0,00					
33.60.34.3. - Lapsen seksuaalisen hyväksikäytön selvittäminen	4 317 994,00	4 500 000	3 939 819,00		3 939 819,00	560 181,00					
33.60.35. Valtionosuus kunnille perustoimeentulotuen kustannuksiin (arviomääräraha)	279 598 274,46	342 300 000	271 447 200,90		271 447 200,90	70 852 799,10					
33.60.36. Valtionavustus saamenkielisten sosiaali- ja terveyspalvelujen turvaamiseksi (kiinteä määräraha)	600 000,00	600 000	600 000,00		600 000,00	0,00					
33.60.64. Valtion korvaus rikosasioiden sovittelun järjestämisen kustannuksiin (siirtomääräraha 3 v)	6 268 270,00	6 268 851	6 268 851,00	0,00	6 268 851,00	0,00	92 204,99	6 361 055,99	6 361 055,99	0,00	
33.70.01. Työsuojelun aluehallintoviranomaisten toimintamenot (siirtomääräraha 2v)	21 721 000,00	26 007 000	20 947 124,72	5 059 875,28	26 007 000,00	0,00	3 290 234,42	29 297 234,42	24 237 359,14	5 059 875,28	
<b>35. Ympäristöministeriön hallinnonala</b>	<b>0,00</b>	<b>58 979</b>	<b>978,99</b>	<b>58 000,00</b>	<b>58 978,99</b>	<b>0,00</b>	<b>36 000,00</b>	<b>94 000,00</b>	<b>36 000,00</b>	<b>58 000,00</b>	
35.01.01. Ympäristöministeriön toimintamenot (siirtomääräraha 2 v).	0,00	58 979	978,99	58 000,00	58 978,99	0,00	36 000,00	94 000,00	36 000,00	58 000,00	
35.01.01.09. Aluehallinnon kehittämishankkeet	0,00	58 000	0,00	58 000,00	58 000,00	0,00	36 000,00	94 000,00	36 000,00	58 000,00	
35.01.29. Ympäristöministeriön hallinnonalan arvonsäilytysmenot (arviomääräraha).	0,00	979	978,99		978,99	0,00					
<b>Määrärahatilit yhteensä</b>	<b>584 331 863,79</b>	<b>651 553 033</b>	<b>543 929 245,03</b>	<b>35 260 894,06</b>	<b>579 190 139,09</b>	<b>72 362 893,78</b>	<b>70 055 731,46</b>	<b>217 193 270,46</b>	<b>181 932 376,40</b>	<b>35 260 894,06</b>	

**KIRJANPITOYKSIKKÖ: 360 Etelä-Suomen aluehallintovirasto**
**Vuosi 2011**
**Kirjanpitoyksikön talousarvion toteutumalaskelman tiedot valtuuksista ja niiden käytöstä momentin tarkkuudella**

Valtuudet ja niiden käyttö (1 000 €) <sup>1)</sup>								Valtuuksien käytöstä aiheutuneet talousarviomenot ja määrärahatarve (1 000 €)					
Momentti (numero ja nimi), johon valtuus liittyy <sup>2)</sup>	Aikaisempien vuosien valtuuksien käyttö <sup>3)</sup>		Vuoden 2011 valtuudet					Talousarvio-menot 2011	Määräraha-tarve 2012	Määräraha-tarve 2013	Määräraha-tarve 2014	Määräraha-tarve myöhemmin	Määräraha-tarve yhteensä
	Uudet valtuudet	Uusitut valtuudet	Valtuudet yhteensä	Käytetty	Käyttämättä	Uusittavissa 2012 T A:ssa							
<b>33.60.37 Valtionavustus kunnille sosiaali- ja terveydenhuollon hankkeisiin</b>	<b>10 000</b>							<b>10 000</b>					<b>10 000</b>
<b>361 Etelä-Suomen aluehallintovirasto</b>	<b>4 083</b>							<b>4 083</b>					<b>4 083</b>
Aikaisempien vuosien valtuudet	4 083							4 083					4 083
Vuonna 2011 käytettävissä olleet valtuudet													
<b>362 Lounais-Suomen aluehallintovirasto</b>	<b>1 314</b>							<b>1 314</b>					<b>1 314</b>
Aikaisempien vuosien valtuudet	1314							1 314					1 314
Vuonna 2011 käytettävissä olleet valtuudet													
<b>363 Itä-Suomen aluehallintovirasto</b>	<b>1 115</b>							<b>1 115</b>					<b>1 115</b>
Aikaisempien vuosien valtuudet	1115							1 115					1 115
Vuonna 2011 käytettävissä olleet valtuudet													
<b>364 Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto</b>	<b>2 249</b>							<b>2 249</b>					<b>2 249</b>
Aikaisempien vuosien valtuudet	2 249							2 249					2 249
Vuonna 2011 käytettävissä olleet valtuudet													
<b>365 Pohjois-Suomen aluehallintovirasto</b>	<b>882</b>							<b>882</b>					<b>882</b>
Aikaisempien vuosien valtuudet	882							882					882
Vuonna 2011 käytettävissä olleet valtuudet													
<b>366 Lapin aluehallintovirasto</b>	<b>357</b>							<b>357</b>					<b>357</b>
Aikaisempien vuosien valtuudet	357							357					357
Vuonna 2011 käytettävissä olleet valtuudet													
Aikaisempien vuosien valtuudet, josta													
- korkotuki- tms. valtuudet <sup>4)</sup>													
- talonrakennushankevaluudet <sup>5)</sup>													
Vuonna n käytettävissä olleet valtuudet, josta													
- korkotuki- tms. valtuudet <sup>4)</sup>													
- talonrakennushankevaluudet <sup>5)</sup>													
<b>Yhteensä</b>	<b>10 000</b>							<b>10 000</b>					<b>10 000</b>
Aikaisempien vuosien valtuudet, josta	10 000							10 000					10 000
- korkotuki- tms. valtuudet <sup>4)</sup>													
- talonrakennushankevaluudet <sup>5)</sup>													
Vuonna n käytettävissä olleet valtuudet, josta													
- korkotuki- tms. valtuudet <sup>4)</sup>													
- talonrakennushankevaluudet <sup>5)</sup>													

<sup>1)</sup> Valtuuden ja sen käytön määräksi merkitään tehdyn tilauksen sopimushinta tai sitoumuksen määrä silloin, kun valtuus on rajattu alun perin muulla tavalla, mutta valtuuden käytön johdosta annetaan euromääräinen sitoumus. Korkotuetun lainakannan enimmäismääränä määritellyt korkotukivaltuudet ja muut vastaavat valtuudet eritellään lisäksi omilla riveillään.

<sup>2)</sup> Myös pääluokan tai luvun päätösoasassa myönnetty valtuudet sisällytetään taulukkoon. Tällöin luvun tai momentin numerotunnukseksi merkitään "00".

<sup>3)</sup> Esitetään yhteismäärä niistä aikaisempina varainhoitovuosina käytetyistä valtuuksista, joista varainhoitovuotena on aiheutunut menoja tai joista aiheutuu menoja tulevana varainhoitovuosina.

<sup>4)</sup> Korkotukilainojen lainakannan enimmäismääränä tai valtionapuun oikeuttavien kustannusten enimmäismääränä tai muulla vastaavalla tavalla myönnettyjen valtuuksien määrä. Erittely esitetään vain, jos momentti (ja yhteensä) sisältää tällä tavoin määriteltyjä valtuuksia.

<sup>5)</sup> Talousarviolain 10 §:n 2 momentissa säädetyt laajuu- tai kustannusarvion perusteella myönnetty valtuudet. Erittely esitetään vain, jos momentti (ja yhteensä) sisältää talonrakennushankevaluuksia.

### 3. TUOTTO- JA KULULASKELMA

ETELÄ-SUOMEN ALUEHALLINTO VIRASTON TUOTTO- JA KULULASKELMA				
	1.1.2011 - 31.12.2011		1.1.2010 - 31.12.2010	
<b>TOIMINNAN TUOTOT</b>				
Maksullisen toiminnan tuotot	21 726 877,15		20 469 209,25	
Vuokrat ja käyttökorvaukset	415 337,44		479 832,81	
Muut toiminnan tuotot	<u>4 310 964,22</u>	26 453 178,81	<u>3 317 278,25</u>	24 266 320,31
<b>TOIMINNAN KULUT</b>				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	2 371 490,58		2 329 001,97	
Varastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00		0,00	
Henkilöstökulut	100 110 716,51		103 868 209,08	
Vuokrat	14 524 689,98		14 452 097,33	
Palvelujen ostot	17 050 981,21		13 467 249,82	
Muut kulut	3 726 692,89		3 324 878,58	
Valmisteverastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00		0,00	
Valmistus omaan käyttöön (-)	0,00		0,00	
Poistot	257 886,93		262 360,70	
Sisäiset kulut	<u>287 408,83</u>	<u>138 329 866,93</u>	<u>307 242,58</u>	<u>138 011 040,06</u>
<b>JÄÄMÄ I</b>		<b>-111 876 688,12</b>		<b>-113 744 719,75</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>				
Rahoitustuotot	61 804,36		95 336,24	
Rahoituskulut	<u>-5 090,03</u>	56 714,33	<u>-3 160,79</u>	92 175,45
<b>SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT</b>				
Satunnaiset tuotot	3 142,96		15 379,05	
Satunnaiset kulut	<u>-3 278,64</u>	<u>-135,68</u>	<u>-21 583,46</u>	<u>-6 204,41</u>
<b>JÄÄMÄ II</b>		<b>-111 820 109,47</b>		<b>-113 658 748,71</b>
<b>SIIRTOTALOUDEN TUOTOT JA KULUT</b>				
<b>Tuotot</b>				
Voittoa tavoittelemattomilta yhteisöiltä	0,00		0,00	
Euroopan unionilta	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
<b>Kulut</b>				
Kunnille	317 753 064,73		323 416 293,83	
Kuntayhtymille	147 694 524,18		141 393 498,54	
Sosiaaliturvarahastoille	0,00		0,00	
Elinkeinoelämälle	404 395,39		281 302,04	
Voittoa tavoittelemattomille yhteisöille	3 974 869,71		4 547 085,23	
Kotitalouksille	0,00		0,00	
Muut siirtotalouden kulut ulkomaille	0,00		0,00	
Siirrot talousarvion ulkopuolella oleville valtion rahastoille	0,00		0,00	
Muut siirtotalouden kulut	3 125,00		84 625,00	
Siirtotalouden kulujen palautukset	<u>-10 682 620,61</u>	<u>459 147 358,40</u>	<u>-9 333 581,13</u>	<u>460 389 223,51</u>
<b>JÄÄMÄ III</b>		<b>-570 967 467,87</b>		<b>-574 047 972,22</b>
<b>TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA</b>				
Verot ja veronluonteiset maksut	142 939 265,04		121 176 150,99	
Muut pakolliset maksut	2 481,05		3 674,69	
Perityt arvonlisäverot	153 377,19		144 033,77	
Suoritetut arvonlisäverot	<u>-5 944 024,58</u>	<u>137 151 098,70</u>	<u>-5 613 564,86</u>	<u>115 710 294,59</u>
<b>TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ</b>		<b><u>-433 816 369,17</u></b>		<b><u>-458 337 677,63</u></b>

## 4. TASE

### ETELÄ-SUOMEN ALUEHALLINTO VIRASTON TASE

	31.12.2011		31.12.2010	
VASTAAVAA				
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	430 264,32		562 815,11	
Muut pitkävaikutteiset menot	8 370,53		21 392,15	
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	<u>0,00</u>	438 634,85	<u>0,00</u>	584 207,26
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Maa- ja vesialueet	0,00		0,00	
Rakennusmaa- ja vesialueet	0,00		0,00	
Rakennukset	0,00		0,00	
Rakennelmat	0,00		0,00	
Koneet ja laitteet	60 003,74		143 054,12	
Kalusteet	86 061,37		98 713,51	
Muut aineelliset hyödykkeet	105 178,65		105 178,65	
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat		251 243,76	<u>0,00</u>	346 946,28
KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET				
Käyttöomaisuusarvopaperit	<u>10 780,80</u>	10 780,80	<u>16 835,54</u>	16 835,54
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET				
		700 659,41		947 989,08
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISSUUS				
VAIHTO-OMAISSUUS				
Aineet ja tarvikkeet	0,00		0,00	
Keskenkäinen tuotanto	0,00		0,00	
Valmiit tuotteet/Tavarat	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
PITKÄAIKAISET SAAMISET				
Pitkäaikaiset saamiset	<u>125 176,50</u>	125 176,50	<u>182 273,79</u>	182 273,79
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	2 359 609,54		2 399 623,26	
Siirtosaamiset	797 199,56		610 550,75	
Muut lyhytaikaiset saamiset	802 506,02		590 648,70	
Ennakkomaksut	<u>0,00</u>	3 959 315,12	<u>0,00</u>	3 600 822,71
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kassatilit	50 042,40		57 507,34	
Muut rahat ja pankkisaamiset	40 356 894,48		155 181 914,38	
Sisäisen rahaliikkeen tilit	<u>15 715,15</u>	40 422 652,03	<u>0,00</u>	155 239 421,72
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISSUUS YHTEENSÄ				
		44 507 143,65		159 022 518,22
VASTAAVAA YHTEENSÄ				
		<u>45 207 803,06</u>		<u>159 970 507,30</u>

ETELÄ-SUOMEN ALUEHALLINTOVIRASTON TASE

31.12.2011

31.12.2010

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Valtion pääoma 1.1.1998	55 873 690,82		-55 873 690,82	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	-29 095 655,95		26 396 219,98	
Pääoman siirrot	-435 749 400,20		461 037 113,60	
Tilikauden tuotto-/kulujaämä	<u>433 816 369,17</u>	24 845 003,84	<u>-458 337 677,63</u>	-26 778 034,87

RAHASTOJEN PÄÄOMAT

Muut valtion rahastot ja lahjoitetut varat	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
--	-------------	------	-------------	------

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

24 845 003,84 -26 778 034,87

VIERAS PÄÄOMA

PITKÄAIKAINEN

Muut pitkäaikaiset velat	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
--------------------------	-------------	------	-------------	------

LYHYTAIKAINEN

Talousarvion ulkopuolella olevien valtion rahastojen yhdytilit	0,00		0,00	
Valtion hoitoon jätetyt vieraat varat	41 391 939,85		158 546 496,37	
Saadut ennakot	2 254,14		2 254,14	
Ostovelat	6 252 403,79		5 504 940,95	
Tilivirastojen väliset tilitykset	1 888 371,94		1 981 538,58	
Edelleen tilitettävät erät	1 899 550,32		2 011 340,06	
Siirtovelat	18 604 253,40		18 688 307,19	
Muut lyhytaikaiset velat	<u>14 033,46</u>	<u>-70 052 806,90</u>	<u>13 664,88</u>	<u>186 748 542,17</u>

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

-70 052 806,90 186 748 542,17

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

-45 207 803,06 159 970 507,30



## 5. LIITETIEDOT

### 5.1. TILINPÄÄTÖKSEN VIRALLISET LIITTEET

- Liite 1 Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja vertailtavuus
- Liite 2 Nettoutetut tulot ja menot
- Liite 3 Arviomäärärahojen ylitykset
- Liite 4 Peruutetut siirretyt määrärahat
- Liite 5 Henkilöstökulujen erittely
- Liite 6 Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset
- Liite 7 Kansallis- ja käyttöomaisuuden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen poistot
- Liite 8 Rahoitustuotot ja –kulut
- Liite 9 Talousarviotaloudesta annetut lainat
- Liite 10 Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset
- Liite 11 Taseen rahoituserät ja velat
- Liite 12 Valtiontakaukset ja –takuut sekä muut vastuut
- Liite 13 Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat
- Liite 14 Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat
- Liite 15 Velan muutokset
- Liite 16 Velan maturiteettijakauma ja duraatio
- Liite 17 Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut tiedot

## **Liite 1: Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja vertailtavuus**

### **1) Budjetointia koskevat muutokset ja muutosten vaikutukset**

Ei mainittavaa

### **2) Valuuttakurssi, jolla ulkomaanrahanmääräiset velat ja saamiset on muutettu Suomen rahaksi**

Valuutta	Kurssi 31.12.2011
SEK	8,9120

### **3) Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja niiden muutokset**

Etelä-Suomen aluehallintoviraston kirjanpitoyksikön tilinpäätös on laadittu noudattaen talousarviolakia ja -asetusta sekä valtiovarainministeriön ja valtiokonttorin määräyksiä ja ohjeita. Tilinpäätöksessä käytetyt arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät ovat talousarvioasetuksen 66 a-g §:n mukaisia.

### **4) Aikaisempiin vuosiin kohdistuneet tuotot ja kulut, talousarviotulot ja -menot sekä virheiden korjaukset**

Etelä-Suomen aluehallintovirastossa on tehty momentille 12.33.98.4. Valtion korvaus rikosasiain sovitteluun 15.470,28 euron suuruinen oikaisukirjaus, jonka perusteena on ollut ulosottoviraston estetililyksessä ilmoitettu varattomuus.

Vuoden 2010 organisaatiouudistuksen yhteydessä Etelä-Suomen aluehallintoviraston kirjanpitoon siirtyi Etelä-Suomen lääninhallituksen valtionkorvaussaatava, jota se on ulosoton kautta perinyt takaisin.

### **5) Selvitys tiedoista, jotka eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen**

Aluehallintovirastot saavat osan tuloistaan erilaisista alkoholilupahallinnon maksuista, joista 80 % kirjataan momentille 28.40.01 valtion aluehallintoviraston toimintamenot.

Vuonna 2011 20 % edellä mainituista tuloista on kirjattu momentille 12.32.02 Sosiaali- ja terveysalan lupa- ja valvontaviraston tulot.

Vuonna 2010 vastaava osuus alkoholilupahallinnon tuloista on kirjattu momentille 12.28.99 Valtiovarainministeriön hallinnonalan muut tulot.

### **6) Selvitys tilinpäätösvouden jälkeisistä olennaisimmista tapahtumista siltä osin kun niitä ei ilmoiteta toimintakertomuksessa**

Olennaisimmat tilinpäätöksen jälkeiset tapahtumat ilmenevät toimintakertomuksesta.

## Liite 2: Nettotulot ja menot

Momentin numero ja nimi	Tilinpäätös 2010	Talousarvio 2011 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2011	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %						
13.03.01.	Bruttotulot	102,00	80	80,00							
Osinkotulot ja osakkeiden nettomyyntitulot	Bruttomenot	0,00	0	0,00							
	<b>Nettotulot</b>	<b>102,00</b>	<b>80</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>					
Momentin numero ja nimi	Tilinpäätös 2010	Talousarvio 2011 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2011 määrärahojen		Tilinpäätös 2011	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot				
			käyttö vuonna 2011	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2011	Käyttö vuonna 2011 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle	
26.30.01	Bruttomenot	15 000,00									
Muut pelastustoimen toimintamenot	Bruttotulot	0,00									
	<b>Nettomenot</b>	<b>15 000,00</b>									
28.01.29	Bruttomenot	0,00	5 308 863	5 308 863,14	5 308 863,14	0,00					
Valtiovarainministeriön hallin- nonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	Bruttotulot	0,00	759	759,42	759,42	0,00					
	<b>Nettomenot</b>	<b>0,00</b>	<b>5 308 104</b>	<b>5 308 103,72</b>	<b>5 308 103,72</b>	<b>0,00</b>					
28.40.01	Bruttomenot	58 059 410,00	61 465 000	59 854 890,01	62 060 228,71				61 078 793,53		
Aluehallintoviraston toimintamenot	Bruttotulot	8 430 410,00	8 500 000	9 095 228,71	9 095 228,71				9 245 228,71		
	<b>Nettomenot</b>	<b>49 629 000,00</b>	<b>52 965 000</b>	<b>50 759 661,30</b>	<b>2 205 338,70</b>	<b>52 965 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 073 903,52</b>	<b>54 038 903,52</b>	<b>51 833 564,82</b>	<b>2 205 338,70</b>
28.40.02	Bruttomenot	46 706 756,97	40 110 000	41 266 043,35	44 762 922,09				47 071 326,65		
Maistraatien toimintamenot	Bruttotulot	14 119 756,97	10 500 000	15 152 922,09	15 152 922,09				15 152 922,09		
	<b>Nettomenot</b>	<b>32 587 000,00</b>	<b>29 610 000</b>	<b>26 113 121,26</b>	<b>3 496 878,74</b>	<b>29 610 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 805 283,30</b>	<b>35 415 283,30</b>	<b>31 918 404,56</b>	<b>3 496 878,74</b>
33.70.01	Bruttomenot	21 883 171,27	26 153 000	21 115 364,43	26 175 239,71				24 405 598,85		
Työsuojelun aluehallinto- viranomaisten toimintamenot	Bruttotulot	162 171,27	146 000	168 239,71	168 239,71				168 239,71		
	<b>Nettomenot</b>	<b>21 721 000,00</b>	<b>26 007 000</b>	<b>20 947 124,72</b>	<b>5 059 875,28</b>	<b>26 007 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 290 234,42</b>	<b>29 297 234,42</b>	<b>24 237 359,14</b>	<b>5 059 875,28</b>
35.01.01	Bruttomenot	0,00	58 000	0,00	58 000,00				0,00		
Ympäristöministeriön toimin- menot	Bruttotulot	0,00	0	0,00	0,00				0,00		
	<b>Nettomenot</b>	<b>0,00</b>	<b>58 000</b>	<b>0,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 000,00</b>

### Liite 3: Arviomäärärahojen ylitykset

Etelä-Suomen aluehallintovirastolla 360 ei ole arviomäärärahan ylityksiä.

### Liite 4: Peruutetut siirretyt määrärahat

Pääloukan ja momentin numero ja nimi. Momentit eritellään myöntämisen vuosittain.	Peruutettu	
	Momentti	Yhteensä
<b>29. Opetusministeriön hallinnonala</b>		<b>21 985,51</b>
2010		21 985,51
29.30.20.32 Lähialueyhteistyö	21 985,51	
<b>33. Sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonala</b>		<b>2 686 031,90</b>
2009		2 686 031,90
33.60.31.1 Sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämishankkeet	1 244 890,67	
33.60.31.2 Lasten ja nuorten psykiatristen palvelujen kehittämishankkeet	192 702,96	
33.60.31.3 Pitkäaikaisasunnottomien tukipalvelujen järjestäminen	40 840,00	
33.60.31.4 Lapsiperheiden kotipalvelun kehittäminen	810 366,10	
33.60.31.5 Sosiaali- ja terveydenhuollon perustamishankkeet	51 750,00	
33.60.39 Valtionavustus sairaanhoitopiireille ja kunnille pandemiavarautumisen kustannuksiin	345 482,17	
<b>Pääloukat yhteensä</b>		<b>2 708 017,41</b>
Vuosi 2009		2 686 031,90
Vuosi 2010		21 985,51

### Liite 5: Henkilöstökulujen erittely

	2011	2010
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>82 304 602,88</b>	<b>84 451 974,66</b>
Palkat ja palkkiot	81 881 454,17	83 341 658,18
Tulosperusteiset erät	527 188,15	0,00
Lomapalkkavelan muutos	-104 039,44	1 110 316,48
<b>Henkilösivukulut</b>	<b>17 806 113,63</b>	<b>19 416 234,42</b>
Eläkekulut	16 008 749,13	16 978 111,29
Muut henkilösivukulut	1 797 364,50	2 438 123,13
<b>Yhteensä</b>	<b>100 110 716,51</b>	<b>103 868 209,08</b>
Luontoisedut ja muut taloudelliset etuudet	2 762,40	1 902,40
Vuonna 2010 ei ole esitetty tulosperusteista erää työsuojelupiirien vastualueelta.		

## Liite 6: Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Omaisuusryhmä	Poisto- menetelmä	Poistoaika vuotta	Vuotuinen poisto %	Jäännösarvo €tai %	
<b>112 Aineettomat oikeudet</b>					
11200 Ostetut atk-ohjelmistot	Tasapoisto	5	20,0	-	
11290 Muut aineettomat oikeudet	Tasapoisto	10	10,0	-	
<b>114 Muut pitkävaikutteiset menot</b>					
11400 Itse valmistetut ja teetetyt atk-ohjelmat	Tasapoisto	5	20,0	-	
11490 Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5	20,0	-	
<b>125-126 Koneet ja laitteet</b>					
12500 Autot ja muut maakuuljetusvälineet	Tasapoisto	5	20,0	-	
12540 Kevyet työkoneet	Tasapoisto	7	14,3	-	
12550 Atk-laitteet ja niiden oheislaitteet	Tasapoisto	3	33,3	-	
12560 Toimistokoneet ja -laitteet	Tasapoisto	5	20,0	-	
12570 Puhelinkeskukset ja muut viestintälaitteet	Tasapoisto	5	20,0	-	
12580 Audiovisuaaliset koneet ja laitteet	Tasapoisto	5	20,0	-	
12590 Laboratoriolaitteet ja -kalusteet	Tasapoisto	5	20,0	-	
12690 Muut koneet ja laitteet	Tasapoisto	5	20,0	-	
<b>127 Kalusteet</b>					
12700 Asuinhuoneisto- ja toimistokalusteet	Tasapoisto	5	20,0	-	
12790 Muut kalusteet	Tasapoisto	5	20,0	-	
<b>128 Muut aineelliset hyödykkeet</b>					
12800 Taide-esineet	Ei poistoja			-	
12890 Muut aineelliset hyödykkeet	Tasapoisto	5	20,0	-	
<b>130 Käyttöomaisuusarvopaperit</b>					
13010 Muut osakkeet	Ei poistoja				
13030 Muut osuudet	Ei poistoja				
Poistosuunnitelma on päivitetty 1.1.2008 lukien ja on edelleen voimassa 31.12.2011					
Poistomenettelyn alaraja on yhden vuoden taloudellinen pitoaika ja vähintään 10 000 euron arvonnäköalaveroton hankintahinta.					
Poistolaskenta aloitetaan viimeistään hankintakuukautta seuraavan kalenterikuukauden alusta alkaen.					

## Liite 7: Kansallis- ja käyttöomaisuuden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen poistot

	Aineettomat hyödykkeet			Yhteensä
	112 Aineettomat oikeudet	114 Muut pitkävaikut. menot		
Hankintameno 1.1.2011	1 048 967,63	492 130,57		1 541 098,20
Lisäykset	0,00	0,00		0,00
Vähennykset	24 036,69	8 740,40		32 777,09
<b>Hankintameno 31.12.2011</b>	<b>1 024 930,94</b>	<b>483 390,17</b>		<b>1 508 321,11</b>
Kertyneet poistot 1.1.2011	486 152,52	470 738,42		956 890,94
Vähennysten kertyneet poistot	24 036,69	8 740,40		32 777,09
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	132 550,79	13 021,62		145 572,41
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00		0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00		0,00
<b>Kertyneet poistot 31.12.2011</b>	<b>594 666,62</b>	<b>475 019,64</b>		<b>1 069 686,26</b>
Arvonkorotukset	0,00	0,00		0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2011</b>	<b>430 264,32</b>	<b>8 370,53</b>		<b>438 634,85</b>
	Aineelliset hyödykkeet			Yhteensä
	125-126 Koneet ja laitteet	127 Kalusteet	128 Muut aineel. hyödykkeet	
Hankintameno 1.1.2011	5 458 377,72	1 607 752,15	111 914,75	7 178 044,62
Lisäykset	0,00	16 612,00	0,00	16 612,00
Vähennykset	1 213 259,67	240 196,26	756,78	1 454 212,71
<b>Hankintameno 31.12.2011</b>	<b>4 245 118,05</b>	<b>1 384 167,89</b>	<b>111 157,97</b>	<b>5 740 443,91</b>
Kertyneet poistot 1.1.2011	5 315 323,60	1 509 038,64	6 736,10	6 831 098,34
Vähennysten kertyneet poistot	1 213 259,67	240 196,26	756,78	1 454 212,71
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	76 015,78	29 264,14	0,00	105 279,92
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	7 034,60	0,00	0,00	7 034,60
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kertyneet poistot 31.12.2011</b>	<b>4 185 114,31</b>	<b>1 298 106,52</b>	<b>5 979,32</b>	<b>5 489 200,15</b>
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2011</b>	<b>60 003,74</b>	<b>86 061,37</b>	<b>105 178,65</b>	<b>251 243,76</b>
	Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset			Yhteensä
	130 Käyttöomaisuusarvopaperit	...	...	
Hankintameno 1.1.2011	16 835,54			16 835,54
Lisäykset	437,29			437,29
Vähennykset	6 492,03			6 492,03
<b>Hankintameno 31.12.2011</b>	<b>10 780,80</b>			<b>10 780,80</b>
Kertyneet poistot 1.1.2011	0,00			0,00
Vähennysten kertyneet poistot	0,00			0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00			0,00
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00			0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00			0,00
<b>Kertyneet poistot 31.12.2011</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Arvonkorotukset	0,00			0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2011</b>	<b>10 780,80</b>			<b>10 780,80</b>
<b>Etelä-Suomen aluehallintoviraston liitteessä 7 ilmoitetaan tiedot niistä käyttöomaisuushyödykkeistä, jotka ovat edelleen käytössä, vaikka ne olisivat loppuun poistettu.</b>				
<b>Liite tehdään näin, koska Aditro käyttöomaisuuskirjanpito ei tue Valtiokonttorin ohjeistuksen raportointia.</b>				

## Liite 8: Rahoitustuotot ja -kulut

Etelä-Suomen aluehallintoviraston tilinpäätöksen liite 8: Rahoitustuotot ja -kulut			
Rahoitustuotot			Muutos
	2011	2010	2011-2010
Korot euromääräisistä saamisista	74 305,22	108 931,21	-34 625,99
Osingot	80,00	102,00	-22,00
Muut rahoitustuotot	-12 580,86	-13 696,97	1 116,11
<b>Rahoitustuotot yhteensä</b>	<b>61 804,36</b>	<b>95 336,24</b>	<b>-33 531,88</b>
Rahoituskulut			Muutos
	2011	2010	2011-2010
Korot euromääräisistä veloista	1 458,78	2 761,61	-1 302,83
Muut rahoituskulut	3 631,25	399,18	3 232,07
<b>Rahoituskulut yhteensä</b>	<b>5 090,03</b>	<b>3 160,79</b>	<b>1 929,24</b>
<b>Netto</b>	<b>56 714,33</b>	<b>92 175,45</b>	<b>-35 461,12</b>

## Liite 9: Talousarvionaloudesta annetut lainat

Sektori	Lainapääoma 31.12.2011	Lisäys 2011	Vähennys 2011	Lainapääoma 31.12.2010	Pääomamuutos 2011-2010
<b>Yritykset ja asuntoyhteisöt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Yritykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Julkiset yritykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Yksityiset yritykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asuntoyhteisöt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rahoitus- ja vakuutuslaitokset</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rahalaitokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut rahoituslaitokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoituksen ja vakuutuksen välitystä avustavat laitokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakuutuslaitokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Julkisyhteisöt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Paikallishallinto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiaaliturvarahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kotitaloudet</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Työnantaja- ja muut elinkeinonharjoittajien kotitaloudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Maatilatalouden harjoittajien kotitaloudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Muut elinkeinonharjoittajien kotitaloudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Palkansaajakotitaloudet	125 176,50	0,00	57 097,29	182 273,79	-57 097,29
Omaisuuksien ja tulonsiirtojen saajakotitaloudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laitoskotitaloudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kotitalouksia palvelevat voittoa tavoittelemattomat yhteisöt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Valtionkirkot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut voittoa tavoittelemattomat yhteisöt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ulkomaat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Euroopan unioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut maat ja kansainväliset järjestöt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	<b>125 176,50</b>	<b>0,00</b>	<b>57 097,29</b>	<b>182 273,79</b>	<b>0,00</b>

## Liite 10: Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset

Käyttö- ja rahoitusomaisuusarvopaperit								
31.12.2011						31.12.2010		
	Kappale- määrä	Markkina- arvo	Kirjanpito- arvo	Omistus- osuus %	Myynti- oikeuksien alaraja %	Saadut osingot	Markkina- arvo	Kirjanpito- arvo
<b>Muut osakkeet ja osuudet</b>	<b>24</b>		<b>10 780,80</b>			<b>80,00</b>		<b>16 835,54</b>
Mikkelin Puhelin Oyj	10		4 877,40					4 877,40
Savonlinnan Puhelin Oyj	4		1 749,16					1 749,16
Pohjanmaan Puhelinosuskunta	1		420,47			70,00		420,47
Ikaalisten-Parkanon Puhelin Oy	1		437,29			10,00		437,29
Pohjois-Hämeen Puhelin Oy	2		874,58					874,58
Vaasan läänin Puhelin Oy								6 054,74
Pietarsaarensuodun Puhelin Oy	6		2 421,90					2 421,90
<b>Osakkeet ja osuudet yhteensä</b>	<b>24</b>		<b>10 780,80</b>			<b>80,00</b>		<b>16 835,54</b>

## Liite 11: Taseen rahoituserät ja velat

31.12.2011	Vaihtuvakorkoiset			Kiinteäkorkoiset			Yhteensä
	Alle	1 - 5	Yli	Alle	1 - 5	Yli	
	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	
<b>Vastaavien rahoituserät</b>							
Euromääräiset lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	526,25	49 550,65	75 099,60	125 176,50
Rahat, pankkisaamiset ja muut rahoitusvarat	0,00	0,00	0,00	40 406 936,88	0,00	0,00	40 422 652,03
<b>Yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 407 463,13</b>	<b>49 550,65</b>	<b>75 099,60</b>	<b>40 547 828,53</b>
<b>Vastattavien rahoituserät</b>							
Valtion hoitoon jätetyt vieraat varat	0,00	0,00	0,00	41 391 939,85	0,00	0,00	41 391 939,85
<b>Yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 391 939,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 391 939,85</b>



## Liite 12: Valtiontakaukset ja –takuut sekä muut vastuut

Valtion talousarvion yksityiskohtaisten perustelujen yleisten määräysten kohdan Toimintamenomäärärahat perusteella tehdyt tavanomaiset sopimukset ja sitoumukset						
€	Talousarvio- menot 2011	Määräraha-tarve 2012	Määräraha-tarve 2013	Määräraha-tarve 2014	Määräraha- tarve myöhemmin	Määräraha- tarve yhteensä
<b>Tavanomaiset sopimukset ja sitoumukset yhteensä</b>	8 498 339,00	8 954 091,00	9 340 482,00	9 457 415,00	26 306 343,00	54 058 331,00
Muulla kuin valtion talousarvion yksityiskohtaisten perustelujen yleisten määräysten kohdan Toimintamenomäärärahat perusteella tehdyt sopimukset ja sitoumukset						
€	Talousarvio- menot n	Määräraha-tarve n+1	Määräraha-tarve n+2	Määräraha-tarve n+3	Määräraha- tarve myöhemmin	Määräraha- tarve yhteensä
<b>Muut sopimukset ja sitoumukset</b>						
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Liite 13: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Kirjanpitoyksiköllä ei ole eriteltävää tähän liitteeseen.

## Liite 14: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Kirjanpitoyksiköllä ei ole esitettävää tietoa tähän liitteeseen.

## Liite: 15 Velan muutokset

Etelä-Suomen aluehallintovirastolla ei ole valtion velkaa.

## Liite 16: Velan maturiteettijakauma ja duraatio

Etelä-Suomen aluehallintovirastolla ei ole valtion velkaa 31.12.2011.

## Liite 17: Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut tiedot

Kirjanpitoyksiköllä ei ole esitettävää tietoa tähän liitteeseen.

## 5.2. ALUEHALLINTOVIKASTOJEN TOIMINTAKERTOMUKSET

Toimitetaan erillisinä asiakirjoina.

## 5.3 ALUEHALLINTOVIKASTOJEN HENKILÖTYÖVUODET

### ALUEHALLINTOVIKASTOJEN HENKILÖTYÖVUODET 2011 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot		htv toimintamenot poliisi ja TS		htv muut mom.*		htv koko henkilöstö	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri</b>	<b>12,0</b>	<b>11,7</b>	-	-			<b>12,0</b>	11,7
<b>PEOL</b>								
STM								
- sosiaali	73,5	75,4			4,2	7,2	77,7	82,6
- terveydenhuolto***	80,3	83,5			11,1	11,5	91,4	95,1
- alkoholihallinto	55,9	57,9			1,5	1,1	57,4	59,0
MMM****	57,7	56,8			0,2	0,0	57,9	56,8
TEM	42,5	45,9			1,6	1,2	44,0	47,1
SM	0,0	0,1			0,0	0,0	0,0	0,1
OPM	37,5	42,5			1,3	1,5	38,8	43,9
VM/OM	15,6	16,1			1,5	0,0	17,1	16,1
<b>yht</b>	<b>362,9</b>	<b>378,2</b>			<b>21,4</b>	<b>22,5</b>	<b>384,3</b>	<b>400,7</b>
<b>PEL SM</b>	<b>31,8</b>	<b>35,0</b>			<b>0,8</b>	<b>1,3</b>	<b>32,7</b>	<b>36,3</b>
<b>YMP YM</b>	<b>126,6</b>	<b>124,8</b>			<b>0,8</b>	<b>11,3</b>	<b>127,4</b>	<b>136,0</b>
<b>HAL VM</b>								
asiakasp	58,1	58,3			6,3	7,7	64,4	66,0
talous	29,4	32,4			0,3	0,7	29,7	33,0
henkilöstö	23,0	23,0			0,0	0,0	23,0	23,0
viestintä	14,7	17,0			1,1	1,4	15,8	18,4
yleishallinto	17,8	21,6			0,4	0,2	18,2	21,7
<b>yht</b>	<b>143,0</b>	<b>152,2</b>			<b>8,1</b>	<b>9,9</b>	<b>151,1</b>	<b>162,2</b>
<b>Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **</b>	<b>60,9</b>	<b>62,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>6,6</b>	<b>3,8</b>	<b>67,5</b>	<b>66,1</b>
<b>POLIISI SM</b>	-	-	<b>14,5</b>	<b>17,6</b>			<b>14,5</b>	<b>17,6</b>
<b>TS STM</b>	-	-	<b>408,5</b>	<b>418,0</b>	<b>1,1</b>	<b>0,1</b>	<b>409,6</b>	<b>418,1</b>
<b>YHTEENSA <sup>1)</sup></b>	<b>737,2</b>	<b>764,2</b>	<b>423,0</b>	<b>435,6</b>	<b>32,2</b>	<b>45,1</b>	<b>1199,1</b>	<b>1248,7</b>

<sup>1)</sup> Kokonaishtv-määrä poikkeaa tilinpäätöksen tekstiosiossa henkisissä voimavaroissa esitetystä, jossa poliisin htv-osuutta ei ole esitetty

#### Ohjeita

\* esimerkiksi työllistetyt, korkeakouluharjoittelijat, projektihenkilöstö, joiden palkkoja ei makseta toimintamenoista

\*\* Erikoistumistehtävien henkilötyövuodet merkitään tähän, ei vastuualueille.

\*\*\* Sisältää myös terveysuojelun.

\*\*\*\* Sisältää uudet valvontaeläinlääkärit, nekin jotka ei ole vielä rekrytoitu.

Henkilötyövuosien laskentaesimerkkejä

- Koko vuoden työskentelevä virkamies = 1 htv

- Koko vuoden työskentelevä osa-aikainen lasketaan osa-aikaisuusprosentin mukaan.

Esimerkiksi osa-aikaeläkeläinen on 0,6 htv, mikäli hän tekee 60% työaika.

Mikäli tämä osa-aikaeläkeläinen jää eläkkeelle 30.6. eikä tilalle palkata uutta htv = 0,3

- Aitiyslomalla tai muuten virkavapaalla oleva ja hänen sijaisensa = 1 htv, mikäli sijaisuus on koko virkavapauden ajalle.

- Jos henkilö on ollut töissä alkuvuoden ja irtisanoutuu 31.8. alkaen eikä tilalle oteta uutta htv = 0,7.

ETELÄ-SUOMEN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2011 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot		htv toimintamenot poliisi ja TS		htv muut mom.*		htv koko henkilöstö	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>		-			<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
<b>PEOL</b>								
STM				-				
- sosiaali	21,7	20,9			1,8	1,1	23,5	22,0
- terveydenhuolto***	24,9	27,5			8,3	7,7	33,2	35,2
- alkoholihallinto	19,1	20,2			0,4	0,4	19,5	20,6
MMM****	13,0	13,6		-	0,2		13,2	13,6
TEM	12,0	11,2		-		1,0	12,0	12,2
SM				-				
OPM	8,8	11,2		-	0,3		9,1	11,2
VM/OM	6,3	7,9		-			6,3	7,9
<b>yht</b>	<b>105,8</b>	<b>112,5</b>		-	<b>11,0</b>	<b>10,2</b>	<b>116,8</b>	<b>122,7</b>
<b>PEL SM</b>	<b>10,7</b>	<b>12,2</b>		-		<b>0,0</b>	<b>10,7</b>	<b>12,2</b>
<b>YMP YM</b>	<b>51,5</b>	<b>48,6</b>		-	<b>0,3</b>	<b>11,3</b>	<b>51,8</b>	<b>59,8</b>
<b>HAL VM</b>								
asiakasp	18,7	19,0		-	1,9	2,9	20,6	21,9
talous	6,7	8,5		-			6,7	8,5
henkilöstö	7,1	6,8		-			7,1	6,8
viestintä	6,0	7,7		-			6,0	7,7
yleishallinto	1,7	2,5		-			1,7	2,5
<b>yht</b>	<b>40,2</b>	<b>44,5</b>		-	<b>1,9</b>	<b>2,9</b>	<b>42,1</b>	<b>47,3</b>
<b>Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **</b>								
- taloushallinto	2,9	2,5						2,5
- palosuojelumaksut	0,1	0,2						0,2
- AVlen toiminnan kehittämissyksikkö	3,2	3,6			1,5	0,8	4,7	4,4
- eläinlääkintä	3,0	3,0						3,0
- rahanpesuvalvonta ja rekisteröinnit	0,5	1,0						1,0
- perintätoimen luvat ja valvonta + panttilainausoimistojen luvat ja val	1,0	1,5						1,5
- hengenpelastusmitalit	0,6	0,2						0,2
- väestösuojien vapautukset	0,4	0,8						0,8
<b>yhteensä</b>	<b>11,7</b>	<b>12,8</b>			<b>1,5</b>	<b>0,8</b>	<b>13,2</b>	<b>13,6</b>
<b>POLIISI SM</b>		-		0,0				0,0
<b>TS STM</b>		-	152,7	154,7			152,7	154,7
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>221,9</b>	<b>232,5</b>	<b>152,7</b>	<b>154,7</b>	<b>14,7</b>	<b>24,3</b>	<b>389,3</b>	<b>411,5</b>

**Ohjeita**

\* esimerkiksi työllistetyt, korkeakouluharjoittelijat, projektihenkilöstö, joiden palkkoja ei makseta toimintamenoista

\*\* Erikoistumistehtävien henkilötyövuodet merkitään tähän, ei siis vastuualueille.

\*\*\* Sisältää myös terveysuojelun.

\*\*\*\* Sisältää uudet valvontaeläinlääkärit, nekin jotka ei ole vielä rekrytoitu.

**Henkilötyövuosien laskentaesimerkkejä**

- Koko vuoden työskentelevä virkamies = 1 htv

- Koko vuoden työskentelevä osa-aikainen lasketaan osa-aikaisuusprosentin mukaan.

Esimerkiksi osa-aikaeläkeläinen on 0,6 htv, mikäli hän tekee 60% työaika.

Mikäli tämä osa-aikaeläkeläinen jää eläkkeelle 30.6. eikä tilalle palkata uutta htv = 0,3

- Äitiyslomalla tai muuten virkavapaalla oleva ja hänen sijaisensa = 1 htv, mikäli sijaisuus on koko virkavapauden ajalle.

- Jos henkilö on ollut töissä alkuvuoden ja irtisanoutuu 31.8. alkaen eikä tilalle oteta uutta htv = 0,7.

LOUNAIS-SUOMEN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2011 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot		htv toimintamenot poliisi ja TS		htv muut mom.*		htv koko henkilöstö	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>Ylijohdaja ja yljohdajan sihteeri</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>					<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
<b>PEOL</b>								
STM <sup>(1)</sup>					3,0		3,0	0,0
- sosiaali	11,6	13,6				0,6	11,6	14,2
- terveydenhuolto***	12,3	10,4				0,7	12,3	11,1
- alkoholihallinto	7,4	7,9			1,1	0,7	8,5	8,6
MMM****	10,7	10,6					10,7	10,6
TEM	9,2	10,7			1,4	0,2	10,6	10,9
SM		0,1					0,0	0,1
OPM	4,2	4,8					4,2	4,8
VM/OM	1,5	1,3					1,5	1,3
<b>yht</b>	<b>56,9</b>	<b>59,5</b>			<b>5,5</b>	<b>2,1</b>	<b>62,3</b>	<b>61,6</b>
<b>PEL SM</b>	<b>2,4</b>	<b>2,8</b>			<b>0,2</b>	<b>0,2</b>	<b>2,7</b>	<b>3,0</b>
<b>YMP YM</b>							<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>HAL VM</b>								
asiakasp	6,5	6,0			1,3	2,3	7,8	8,3
talous	3,0	3,0					3,0	3,0
henkilöstö	2,0	2,0					2,0	2,0
viestintä	2,1	2,1			1,1	0,9	3,3	3,0
yleishallinto	4,0	5,4			0,4		4,4	5,4
<b>yht</b>	<b>17,7</b>	<b>18,5</b>			<b>2,8</b>	<b>3,1</b>	<b>20,5</b>	<b>21,6</b>
<b>Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **</b>								
Kaste-hankeet	1,7	1,5			0,4		2,2	1,5
Sisäinen tarkastus	1,8	2,0					1,8	2,0
Hankinnat/toimitilat	2,0	2,2					2,0	2,2
Pelastus/valt.avustukset	1,0	1,0					1,0	1,0
-								0,0
-								0,0
<b>yht</b>	<b>6,5</b>	<b>6,7</b>			<b>0,4</b>		<b>6,9</b>	<b>6,7</b>
<b>POLIISI SM <sup>(2)</sup></b>			<b>14,0</b>	17,0			<b>14,0</b>	<b>17,0</b>
<b>TS STM</b>			<b>58,6</b>	<b>60,5</b>	<b>1,1</b>	<b>0,1</b>	<b>59,7</b>	<b>60,6</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>85,5</b>	<b>89,4</b>	<b>72,6</b>	<b>77,5</b>	<b>10,0</b>	<b>5,6</b>	<b>168,2</b>	<b>172,5</b>

<sup>1)</sup> PEOLin huomautus: STM:n osalta johto ja johdon tuki (3htv) on nyt keinotekoisesti sijoitettu sosiaaliin, terveyteen ja alkoon, mikä tarkoittaa, että resurssi ei ole em. substanssin käytettävissä.

<sup>2)</sup> Poliisin htv-osuutta ei ole esitetty Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikön tilin päätös 2010:n henkisten voimavarojen tekstiosiossa.

**Ohjeita**

\* esimerkiksi työllistetyt, korkeakouluharjoittelijat, projektihenkilöstö, joiden palkkoja ei makseta toimintamenoista

\*\* Erikoistumistehtävien henkilötyövuodet merkitään tähän, ei siis vastuualueille.

\*\*\* Sisältää myös terveydensuojelun.

\*\*\*\* Sisältää uudet valvontaeläinlääkärit, nekin jotka ei ole vielä rekrytoitu.

Henkilötyövuosien laskentaesimerkkejä

- Koko vuoden työskentelevä virkamies = 1 htv

- Koko vuoden työskentelevä osa-aikainen lasketaan osa-aikaisuusprosentin mukaan.

Esimerkiksi osa-aikaeläkeläinen on 0,6 htv, mikäli hän tekee 60% työaika.

Mikäli tämä osa-aikaeläkeläinen jää eläkkeelle 30.6. eikä tilalle palkata uutta htv = 0,3

- Äitiyslomalla tai muuten virkavapaalla oleva ja hänen sijaisensa = 1 htv, mikäli sijaisuus on koko virkavapauden ajalle.

- Jos henkilö on ollut töissä alkuvuoden ja irtisanoutuu 31.8. alkaen eikä tilalle oteta uutta htv = 0,7.

**ITÄ-SUOMEN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2011 TILINPÄÄTÖS**

	htv AVIn toimintamenot		htv toimintamenot poliisi ja TS		htv muut mom.*		htv koko henkilöstö	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri</b>	2,0	<b>2,0</b>					<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
<b>PEOL</b>								
STM								
- sosiaali	10,9	10,5				0,9	10,9	11,4
- terveydenhuolto***	10,5	12,2				2,2	10,5	14,4
- alkoholihallinto	8,1	9,1					8,1	9,1
MMM****	10,9	11,2					10,9	11,2
TEM	8,3	10,6					8,3	10,6
SM							0,0	0,0
OPM	6,8	7,1					6,8	7,1
VM/OM	1,7	1,7					1,7	1,7
<b>yht</b>	<b>57,2</b>	<b>62,3</b>			<b>1,6</b>	<b>3,1</b>	<b>58,8</b>	<b>65,4</b>
<b>PEL SM</b>	<b>4,8</b>	<b>6,2</b>					<b>4,8</b>	<b>6,2</b>
<b>YMP YM</b>	<b>18,6</b>	<b>20,9</b>					<b>18,6</b>	<b>20,9</b>
<b>HAL VM<sup>(1)</sup></b>								
asiakasp	14,1	15,8			1,3	1,7	15,4	17,5
talous	7,7	8,6				0,3	7,7	8,8
henkilöstö	4,2	4,6					4,2	4,6
viestintä	4,0	4,3				0,5	4,0	4,8
yleishallinto	4,9	5,5				0,2	4,9	5,7
<b>yht</b>	<b>34,9</b>	<b>38,8</b>			<b>1,3</b>	<b>2,6</b>	<b>36,2</b>	<b>41,3</b>
<b>Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **</b>								
Maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikkö	6,6	6,0			4,5	2,2	0,0 11,1	0,0 8,2
Työnantaja- ja hen- kilöstöpolitiikka							0,0	0,0
yksikkö	4,0	4,0					0,0	0,0
Hautaustoimilain mukaiset tehtävät	1,1	1,0				0,8	0,0	0,0
<b>yht</b>	<b>11,7</b>	<b>11,0</b>			<b>4,5</b>	<b>3,0</b>	<b>1,1</b>	<b>1,8</b>
<b>POLIISI SM</b>			0,2	0,3			0,2	0,3
<b>TS STM</b>			55,5	57,5			55,5	57,5
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>129,2</b>	<b>141,1</b>	<b>55,7</b>	<b>57,8</b>	<b>7,4</b>	<b>8,7</b>	<b>192,3</b>	<b>207,6</b>

1) v. 2011 2 htv:tä yleishallinnosta kohdistuu PEOL VM/OM (v. 2010 2,5 htv)

\*\*\*\* Sisältää tukipalvelut maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikölle 1,5 htv (v. 2010 2 htv) vastuualueille 1 htv (v. 2010 2 htv) sekä muita tukipalveluita

**Ohjeita**

\* esimerkiksi työllistetyt, korkeakouluharjoittelijat, projektihenkilöstö, joiden palkkoja ei makseta toimintamenoista

\*\* Erikoistumistehtävien henkilötyövuodet merkitään tähän, ei siis vastuualueille.

\*\*\* Sisältää myös terveydensuojelun.

\*\*\*\* Sisältää uudet valvontaeläinlääkärit, nekin jotka ei ole vielä rekrytoitu.

**Henkilötyövuosien laskentaesimerkkejä**

- Koko vuoden työskentelevä virkamies = 1 htv

- Koko vuoden työskentelevä osa-aikainen lasketaan osa-aikaisuusprosentin mukaan.

Esimerkiksi osa-aikaeläkeläinen on 0,6 htv, mikäli hän tekee 60% työaika.

Mikäli tämä osa-aikaeläkeläinen jää eläkkeelle 30.6. eikä tilalle palkata uutta htv = 0,3

- Äitiyslomalla tai muuten virkavapaalla oleva ja hänen sijaisensa = 1 htv, mikäli sijaisuus on koko virkavapauden ajalle.

- Jos henkilö on ollut töissä alkuvuoden ja irtisanoutuu 31.8. alkaen eikä tilalle oteta uutta htv = 0,7.

LÄNSI- JA SISÄ-SUOMEN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2011 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot		htv toimintamenot poliisi ja TS		htv muut mom.*		htv koko henkilöstö	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri</b>	<b>2,0</b>	<b>1,8</b>		-			<b>2,0</b>	<b>1,8</b>
<b>PEOL</b>								
STM				-				
- sosiaali	17,3	17,6			1,7	2,8	19,0	20,4
- terveydenhuolto***	17,2	17,4			0,6		17,8	17,4
- alkoholihallinto	15,0	14,5					15,0	14,5
MMM****	12,8	11,7		-			12,8	11,7
TEM	5,5	5,2		-	0,2		5,7	5,2
SM				-				
OPM	8,9	9,5		-	1,0	1,5	9,9	11,0
VM/OM	2,1	2,0		-	1,0		3,1	2,0
<b>yht</b>	<b>78,8</b>	<b>77,9</b>		-	<b>4,5</b>	<b>4,3</b>	<b>83,3</b>	<b>82,2</b>
<b>PEL SM</b>	<b>7,1</b>	<b>6,6</b>		-		<b>0,1</b>	<b>7,1</b>	<b>6,6</b>
<b>YMP YM</b>	<b>31,2</b>	<b>29,7</b>		-	<b>0,5</b>		<b>31,7</b>	<b>29,7</b>
<b>HAL VM</b>								
asiakasp	10,9	8,2		-	1,0	1,0	11,9	9,1
talous	6,4	6,6		-	0,3	0,4	6,7	7,0
henkilöstö	5,6	5,8		-			5,6	5,8
viestintä				-				
yleishallinto	4,2	4,4		-			4,2	4,4
<b>yht</b>	<b>27,1</b>	<b>24,9</b>		-	<b>1,3</b>	<b>1,4</b>	<b>28,4</b>	<b>26,3</b>
<b>Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **</b>								
ruots. opetust. yksikkö	13,9	13,7			0,2		14,1	13,7
-								
-								
-								
-								
-								
<b>yht</b>	<b>13,9</b>	<b>13,7</b>			<b>0,2</b>		<b>14,1</b>	
<b>POLIISI SM</b>								
<b>TS STM</b>			<b>100,0</b>	<b>102,7</b>	<b>1,6</b>		<b>101,6</b>	<b>102,7</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>160,1</b>	<b>154,5</b>	<b>100,0</b>	<b>102,7</b>	<b>8,1</b>	<b>5,7</b>	<b>268,2</b>	<b>262,9</b>

Ohjeita

\* **esimerkiksi työllistetyt, korkeakouluharjoittelijat, projektihenkilöstö, joiden palkkoja ei makseta toimintamenoista**

\*\* Erikoistumistehtävien henkilötyövuodet merkitään tähän, ei siis vastuualueille.

\*\*\* Sisältää myös terveydensuojelun.

\*\*\*\* Sisältää uudet valvontaelinlääkärit, nekin jotka ei ole vielä rekrytoitu.

Henkilötyövuosien laskentaesimerkkejä

- Koko vuoden työskentelevä virkamies = 1 htv

- Koko vuoden työskentelevä osa-aikainen lasketaan osa-aikaisuusprosentin mukaan.

Esimerkiksi osa-aikaeläkeläinen on 0,6 htv, mikäli hän tekee 60% työaika.

Mikäli tämä osa-aikaeläkeläinen jää eläkkeelle 30.6. eikä tilalle palkata uutta htv = 0,3

- Äitiyslomalla tai muuten virkavapaalla oleva ja hänen sijaisensa = 1 htv, mikäli sijaisuus on koko virkavapauden ajalle.

- Jos henkilö on ollut töissä alkuvuoden ja irtisanoutuu 31.8. alkaen eikä tilalle oteta uutta htv = 0,7.

POHJOIS-SUOMEN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2011 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot		htv toimintamenot poliisi ja TS		htv muut mom.*		htv koko henkilöstö	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri</b>	<b>2</b>	<b>2,0</b>		-			<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
<b>PEOL</b>								
STM				-				
- sosiaali	7,59	8,3					7,6	8,3
- terveydenhuolto***	10,11	10,5			1,2		11,3	10,5
- alkoholihallinto	4,05	4,0					4,1	4,0
MMM****	6,01	5,8		-			6,0	5,8
TEM	5,88	5,6		-			5,9	5,6
SM				-				0,0
OPM	4,76	5,3		-			4,8	5,3
VM/OM	2,15	2,1		-	0,5		2,7	2,1
<b>yht</b>	<b>40,55</b>	<b>41,5</b>		-	<b>1,7</b>	<b>1,1</b>	<b>42,3</b>	<b>42,6</b>
<b>PEL SM</b>	<b>3,8</b>	<b>4,3</b>		-			<b>3,8</b>	<b>4,3</b>
<b>YMP YM</b>	<b>25,3</b>	<b>25,6</b>		-			<b>25,3</b>	<b>25,6</b>
<b>HAL VM</b>								
asiakasp	4,9	5,5		-	0,8		5,7	5,5
talous	3,1	3,1		-			3,1	3,1
henkilöstö	3,1	3,0		-			3,1	3,0
viestintä	2	2,0		-			2,0	2,0
yleishallinto	1	2,0		-			1,0	2,0
<b>yht</b>	<b>14,1</b>	<b>15,6</b>		-			<b>14,9</b>	<b>15,6</b>
<b>Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **</b>								
Peruspalvelujen arvioinnin kehittäminen	1,5	1,5					1,5	1,5
metsäpalojen lentotähystys	0,8	0,8					0,8	0,8
-								0,0
-								0,0
-								0,0
-								0,0
-								0,0
-								0,0
<b>yht</b>								<b>2,3</b>
<b>POLIISI SM <sup>(1)</sup></b>			0,3	0,3			0,3	0,3
<b>TS STM</b>			41,7	42,6			41,7	42,6
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>88,05</b>	<b>91,2</b>		<b>42,9</b>		<b>1,1</b>	<b>132,6</b>	<b>135,2</b>

<sup>1)</sup> Poliisin htv luku sisältää ainoastaan PSA:lle tehnyt htv:t. Poliisin vastualueen kokonaisvahvuus on 9 htv.

**Ohjeita**

\* esimerkiksi työllistetyt, korkeakouluharjoittelijat, projektihenkilöstö, joiden palkkoja ei makseta toimintamenoista

\*\* Erikoistumistehtävien henkilötyövuodet merkitään tähän, ei siis vastuualueille.

\*\*\* Sisältää myös terveysuojelun.

\*\*\*\* Sisältää uudet valvontaeläinlääkärit, nekin jotka ei ole vielä rekrytoitu.

**Henkilötyövuosien laskentaesimerkkejä**

- Koko vuoden työskentelevä virkamies = 1 htv

- Koko vuoden työskentelevä osa-aikainen lasketaan osa-aikaisuusprosentin mukaan.

Esimerkiksi osa-aikaeläkeläinen on 0,6 htv, mikäli hän tekee 60% työaika.

Mikäli tämä osa-aikaeläkeläinen jää eläkkeelle 30.6. eikä tilalle palkata uutta htv = 0,3

- Äitiyslomalla tai muuten virkavapaalla oleva ja hänen sijaisensa = 1 htv, mikäli sijaisuus on koko virkavapauden ajalle.

- Jos henkilö on ollut töissä alkuvuoden ja irtisanoutuu 31.8. alkaen eikä tilalle oteta uutta htv = 0,7.

## LAPIN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2010 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot		htv toimintamenot poliisi ja TS		htv muut mom.*		htv koko henkilöstö	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
<b>Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>		-			<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
<b>PEOL</b>								
STM				-				
- sosiaali	4,4	4,5			0,7	1,8	5,1	6,3
- terveydenhuolto***	5,3	5,6			1,0	1,0	6,3	6,6
- alkoholihallinto	2,3	2,3					2,3	2,3
MMM****	4,3	3,9		-			4,3	3,9
TEM	1,6	2,6		-			1,6	2,6
SM	0,0	0,0		-			0,0	0,0
OPM	4,0	4,6		-			4,0	4,6
VM/OM	1,8	1,1		-			1,8	1,1
<b>yht</b>	<b>23,7</b>	<b>24,6</b>		-	<b>1,7</b>	<b>2,8</b>	<b>25,4</b>	<b>27,4</b>
<b>PEL SM, MMM (1 projektihlö)</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>		-	<b>0,6</b>	<b>1,0</b>	<b>3,6</b>	<b>4,0</b>
<b>YMP YM</b>		<b>0,0</b>		-				<b>0,0</b>
<b>HAL VM</b>								
asiakasp	3,0	3,8		-			3,0	3,8
talous	2,5	2,6		-			2,5	2,6
henkilöstö	1,0	0,8		-			1,0	0,8
viestintä	0,6	1,0		-			0,6	1,0
yleishallinto	2,0	1,9		-			2,0	1,9
<b>yht</b>	<b>9,0</b>	<b>10,1</b>		-			<b>9,0</b>	<b>10,1</b>
<b>Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **</b>								
- AVIn tietohallintoyksikkö	13,6	14,6					13,6	14,6
- poronlihan tarkastus ja siihen liittyvä valvonta	0,3	0,3					0,3	0,3
- poronhoitoon liittyvät tehtävät	0,3	0,3					0,3	0,3
- saamelaisopetusta koskevat tehtävät	0,6	0,6					0,6	0,6
yht	<b>14,8</b>	<b>15,8</b>					<b>14,8</b>	<b>15,8</b>
<b>POLIISI SM</b>		-						
<b>TS STM</b>		-						
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>52,5</b>	<b>55,5</b>			<b>2,3</b>	<b>3,8</b>	<b>54,8</b>	<b>59,3</b>

## Ohjeita

\* esimerkiksi työllistetyt, korkeakouluharjoittelijat, projektihenkilöstö, joiden palkkoja ei makseta toimintamenoista

\*\* Erikoistumistehtävien henkilötyövuodet merkitään tähän, ei siis vastuualueille.

\*\*\* Sisältää myös terveydensuojelun.

\*\*\*\* Sisältää uudet valvontaeläinlääkärit, nekin jotka ei ole vielä rekrytoitu.

Henkilötyövuosien laskentaesimerkkejä

- Koko vuoden työskentelevä virkamies = 1 htv

- Koko vuoden työskentelevä osa-aikainen lasketaan osa-aikaisuusprosentin mukaan.

Esimerkiksi osa-aikaeläkeläinen on 0,6 htv, mikäli hän tekee 60% työaika.

Mikäli tämä osa-aikaeläkeläinen jää eläkkeelle 30.6. eikä tilalle palkata uutta htv = 0,3

- Äitiyslomalla tai muuten virkavapaalla oleva ja hänen sijaisensa = 1 htv, mikäli sijaisuus on koko virkavapauden ajalle.

- Jos henkilö on ollut töissä alkuvuoden ja irtisanoutuu 31.8. alkaen eikä tilalle oteta uutta htv = 0,7.



## 6. ALLEKIRJOITUS

### TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAN HYVÄKSYMINEN

Olemme tänään hyväksyneet Etelä-Suomen aluehallintoviraston tilinpäätöksen vuodelta 2011.

Helsingissä 15.3.2012

Etelä-Suomen aluehallintoviraston ylläjohtaja



Anneli Taina

Itä-Suomen aluehallintoviraston ylläjohtaja



Elli Aaltonen

Lounais-Suomen aluehallintoviraston ylläjohtaja



Rauno Saari

Länsi- ja Sisä-suomen aluehallintoviraston ylläjohtaja



Jorma Pitkämäki

Pohjois-Suomen aluehallintoviraston ylläjohtaja



Terttu Savolainen

Lapin aluehallintoviraston ylläjohtaja



Timo E Korva

Valtiontalouden tarkastusvirasto on tarkastanut tämän tilinpäätöksen ja tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Hämeenlinnassa . . . . .2012

Johtava tilintarkastaja, JHTT

Erkki Niemelä