



Aluehallintovirasto

Tilinpäätös 2010

**Etelä-Suomen aluehallintovirasto -
kirjanpitoyksikkö**

9/2011

Etelä-Suomen aluehallintoviraston julkaisuja

Julkaisija

Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut

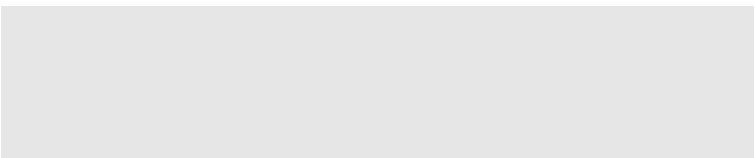
Julkaisun nimi: Tilinpäätös 2010, Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikkö
päivämäärä: 14.3.2011

Julkaisun tekijä: Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut

ISBN: 978-952-5890-14-3 (nid.)
978-952-5890-15-0 (pdf)

ISSN: 1798-8306 (nid.)
1798-8314 (pdf)

Paikka ja vuosi: Hämeenlinna 2011



Tekijät Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut		Julkaisu-aika 14.3.2011	
		Toimeksiantaja(t) Etelä-Suomen aluehallintovirasto	
		Toimielimen asettamispäivä	
Julkaisun nimi Tilinpäätös 2010, Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikkö			
Asiasanat Tilinpäätös 2010, Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikkö			
ISSN (painettu) 1798-8306	ISBN (painettu) 978-952-5890-14-3	ISSN (verkkojulkaisu) 1798-8314	ISBN (verkkojulkaisu) 978-952-5890-15-0
Kokonaissivumäärä 62	Kieli Suomi	Hinta --	
Julkaisija Etelä-Suomen aluehallintovirasto / hallintopalvelut	Paino --		

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1. JOHDON KATSAUS.....	1
1.2. VAIKUTTAVUUS	2
1.2.1. Toiminnan vaikuttavuus.....	2
1.2.2. Siirto- ja sijoitusmenojen vaikuttavuus.....	4
1.3. TOIMINNALLINEN TEHOKKUUS	4
1.3.1. Toiminnan tuottavuus	4
1.3.2. Toiminnan taloudellisuus.....	5
1.3.3. Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus	6
1.3.4. Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus.....	6
1.4. TUOTOKSET JA LAADUNHALLINTA.....	6
1.4.1. Suoritteiden määrät ja aikaansaadut julkishyödykkeet.....	6
1.4.2. Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu	10
1.5. HENKISTEN VOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN.....	15
1.6. TILINPÄÄTÖSANALYYSI.....	18
1.6.1. Rahoituksen rakenne ja talousarvion toteutuminen.....	18
1.6.2. Tuotto- ja kululaskelma	21
1.6.3. Tase	22
1.7. SISÄISEN VALVONNAN ARVIOINTI- JA VAHVISTUSLAUSUMA	22
1.8. ARVIOINTIEN TULOKSET.....	23
1.9. YHTEENVETO HAVAITUISTA VÄÄRINKÄYTÖKSISTÄ.....	23
1.10. MAISTRAATIT	23
2. TALOUSARVION TOTEUMALASKELMA	36
3. TUOTTO- JA KULULASKELMA.....	41
4. TASE.....	42
5. LIITETIEDOT	44
5.1. TILINPÄÄTÖKSEN VIRALLISET LIITTEET	44
5.2. ALUEHALLINTOVIRASTOJEN TOIMINTAKERTOMUKSET	54
5.3. ALUEHALLINTOVIRASTOJEN HENKILÖTYÖVUODET	55
6. ALLEKIRJOITUS	62

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. JOHDON KATSAUS

Vuosi 2010 oli Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikön ensimmäinen toimintavuosi. Kirjanpitoyksikkö koostui mantereen kuudesta aluehallintovirastosta sekä paikallistasolla toimivista maistraateista. Aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikkö kuuluu valtiovarainministeriön hallinnonalalle. Valtiovarainministeriössä tulosohejauksesta on vastannut hallinnon kehittämissosasto ja erityisesti rakenne- ja ohjausyksikkö. Työsuojelun vastuualueiden tulosohejaus on toteutettu sosiaali- ja terveysministeriön työsuojeluosastolla.

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

Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikön toiminta käynnistyi muutoksen laajuus huomioiden ottaen hyvin. Virastojen tehtäväkenttä on laaja ja henkilöstöä on useilla paikkakunnilla.

Tiukka talous sävytti koko ensimmäistä toimintavuotta ja oli omiaan vaikeuttamaan sopeutumista uuteen tilanteeseen. Taloustilannetta on seurattu yhdessä valtiovarainministeriön kanssa ja vuodesta 2010 selvittiin kovin toimenpitein sekä VM:n toteuttamin viime hetken määrärahaajoin. Valtiovarainministeriön alkuperäinen määrärahaajako ylittyi kolmessa aluehallintovirastossa, yhdessä aluehallintovirastossa merkittävästi. Aluehallintoviraston talousarviotililtä siirtyi seuraavalle vuodelle, 2011, noin 1,1 miljoonaa euroa. Aluehallintovirastot saavuttivat vuonna 2010 asetetut tuottavuustavoitteet.

Toimitila-asioissa AVIt ovat olleet yhteydessä Senaatti –kiinteistöihin muuttuneiden organisaatioiden ja siten myös muuttuneiden tilatarpeiden hallitsemiseksi. Osassa aluehallintovirastoja muutokset on jo pääosin toteutettu, toisissa vastaavasti suunnitteluvaihe on käynnissä. Toimitilojen käytön hallintaan ja seurantaan on kehitetty yhdessä Senaatin kanssa uutta järjestelmää. Taloustilanteen tasapainottamiseksi on virastoissa kiinnitetty huomiota mm. matkustuskuluihin ja koulutukseen sekä lomarahojen vaihdettu vapaiksi. Tiukka taloudenpito saattaa heijastua palvelujen laadussa, koska esimerkiksi koulutuspalvelujen käyttöä on jouduttu yleisesti tinkimään. Virkojen täyttökielto on myös vaikeuttanut asioiden hoitamista.

Uudistuksen heijastuksia työtyytyväisyyteen on selvitetty työtyytyväisyyskyselyn avulla. Kyselyn tuloksista on todettavissa merkittäviäkin AVI –kohtaisia eroja. Aluehallintovirastoissa tuloksia on analysoitu tarkasti ja kehittämistoimia ollaan jatkamassa työhyvinvoinnin ja työssäjaksamisen turvaamiseksi. Sairauspoissaolotilannetta seurataan AVI:ssa valtiovarainministeriön asettaman tavoitteen mukaisesti. Tavoitteeseen ei kaikissa AVI:ssa aivan päästy.

AVI:n valtakunnalliset erikoistumistehtävät ovat käynnistyneet hyvin. Erikoistumistehtävien kehittäminen ja tehostaminen on edelleen tarpeen. Ensimmäisen toimintavuoden osalta ehkä odotuksetkin ovat olleet osin liian korkealla.

Uusi ohjausjärjestelmä on toiminut suhteellisen hyvin ja yhteinen strategia-asiakirja on tukenut virastojen toiminnan vakiinnuttamista. Rahoituksen ohjaus ministeriöittäin saattaa jatkossa vaikeuttaa tehtävien organisointia ja tuottavuustavoitteiden saavuttamista, jollei sovita riittävästä joustavuudesta.

Maistraatit ovat saavuttaneet vuodelle 2010 asetetut alueelliset palvelutavoitteet pääosin hyvin tai erinomaisesti. Palvelupuhelimeen vastausaika on edelleenkin ollut selvästi alle tavoiteajan, eli ta-

voite on saavutettu erinomaisesti. Maistraattien maksullisen toiminnan kustannusvastaavuutta on onnistuttu parantamaan. Kustannusvastaavuus maistraateissa oli vuonna 2010 keskimäärin 70 %. Vuonna 2009 vastaava luku oli 63 %.

Aluehallintovirastot ovat onnistuneet toiminnassaan hyvin ja ovat pääosin saavuttaneet vuodelle 2010 asetetut aluehallintovirastokohtaiset tulostavoitteet. Kirjanpitoyksikkötasoinen raportointi aluehallintovirastojen tuloksista on Etelä-Suomen aluehallintovirastolle uutta monestakin syystä. Raportoinnissa tuli huomioida uusi virastokokonaisuus, uudet ohjaavat tahot, uudenlaiset tulosohjausasiakirjat, talousarviolain ja -asetuksen aiheuttamat uudistukset sekä uudistuneet työtavat. Tilinpäätösraportoinnissa on pyritty vastaamaan edellä kuvattuihin muutoksiin täysipainoisesti, mutta tämä ensimmäinen tilinpäätösraportti jättää kyllä myös kehittämisen varaa.

Haluan kiittää aluehallintovirastojen ja maistraattien puolesta valtiovarainministeriötä, sosiaali- ja terveystieteiden työsuojeleusosastoa sekä muita ohjaavia ministeriöitä saumattomasti sujuneesta yhteistyöstä. Haluan kiittää myös aluehallintovirastojen ja maistraattien henkilökuntaa osaavasta ja aktiivisesta panoksesta aluehallintovirastojen toiminnan käynnistämisessä sekä virastojen hyvän toiminnallisen tuloksen saavuttamisessa.

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 poliisitointa koskien.

Aluehallintovirastojen viisi vastuualuetta ovat peruspalvelut, oikeusturva ja luvat; ympäristöluvut; 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 ympäristöluvut -vastuualue. Lapin aluehallintovirastossa on peruspalvelut, oikeusturva ja luvat sekä pelastustoimi ja varautuminen -vastuualueet.

Toteutuma

Valtiovarainministeriö on julkaissut Aluehallintovirastojen strategia-asiakirjan syyskuussa 2009. 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 yhteistyössä muodostama näkemys siitä, miten valtakunnalliset tavoitteet sovelletaan alueelliseen toimintaan. Samalla asiakirja terävöittää alueiden strategista ohjausta. Strategia-asiakirja on yhteinen kaikille aluehallintovirastoille.

Aluehallintovirastojen strategia-asiakirjaa täydentää AVI –kohtaiset strategiset tulossopimukset. Edellä olevien lisäksi on ollut mahdollista sopia AVIn vastuualueen ja ohjaavan tahon välinen toiminnallinen tulossopimus.

Sosiaali- ja terveysministeriön työsuojeluosasto on vahvistanut aluehallintovirastojen työsuojelun vastuualueiden tulostavoitteet.

Peruspalveluiden arviointiraportit 2009 valmistuivat aluehallintovirastoittain keväällä 2010. Peruspalvelujen alueelliset arvioinnit ovat yksi aluehallintovirastojen keskeisistä lakisääteisistä 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.

1.2.2. Siirto- ja sijoitusmenojen vaikuttavuus

Aluehallintovirastot ovat maksaneet kertomusvuonna siirto- ja sijoitusmenoja seuraavasti:

Peruspalvelut, oikeusturva ja luvat -vastuualue		456 344 057
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	187 633 482	
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	79 057 898	
Itä-Suomen aluehallintovirasto	49 558 600	
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	86 247 222	
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	40 123 409	
Lapin aluehallintovirasto	13 723 446	
Pelastustoimi ja varautuminen		3 468 042
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	3 468 042	
Hallintopalvelut		55 125
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	52 000	
Lapin aluehallintovirasto	3 125	
Ruotsinkielinen opetustoimen palveluyksikkö		522 000
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	522 000	
Kaikki yhteensä		460 389 224

1.3. TOIMINNALLINEN TEHOKKUUS

Toiminnallisen tehokkuuden kuvaaminen on jaettu maksuttoman ja maksullisen toiminnan tehokkuuden kuvaamiseen. Maksuttomasta toiminnasta esitetään toiminnoittain työajankäyttö ja kustannustiedot. Tuottavuustiedot esitetään aluehallintovirastojen seurattavien suoritteiden yhteenvetolomakkeella. Kustannuslaskenta on toteutettu vastuualueiden kustannusten laskentaan perustuvana laskentana, jossa kustannuksina on huomioitu kaikki aluehallintovirastojen toiminnasta aiheutuneet kustannukset määrärahan lähteestä riippumatta. Kertomusvuonna kustannuslaskenta on toteutettu kaikissa aluehallintovirastoissa yhtenäisellä, vertailukelpoisella menetelmällä.

	Työaika, htv	Osuus kokonaistyöajasta	Kustannukset	Osuus kokonaiskustannuksista
Valvonta- ja tarkastustehtävät	54,2	30,2 %	23 774 443	30,0 %
Oikeusturvatehtävät	12,3	6,9 %	6 299 948	8,0 %
Varautumistehtävät	3,5	1,9 %	1 748 801	2,2 %
Ohjaus- ja neuvontatehtävät	3,5	2,0 %	2 024 900	2,6 %
Asiantuntijayhteistyö ja lausunnot	6,3	3,5 %	3 992 617	5,0 %
Koulutuksen järjestäminen	5,1	2,8 %	3 002 122	3,8 %
Valtionosuudet ja -avustukset	2,1	1,2 %	820 235	1,0 %

1.3.1. Toiminnan tuottavuus

Tuottavuusraportoinnissa viitataan suoritteet ja julkishyödykkeet –taulukkoon, ks. sivu 14.

1.3.2. Toiminnan taloudellisuus

ALUEHALLINTOVIRASTOJEN KUSTANNUSLASKENTALOMAKE 2010
YHTEENSÄ

	MAKSULLINEN TOIMINTA (JULKISOIK. SUORITTEET)		MAKSUTON TOIMINTA						TUKITOIMINNOT	TUKITOIMINNOT (virastojen yhteiset)	LIIKETALOULLINEN TOIMINTA	ALUEHALLINTO VIRASTO YHTEENSÄ	Maistraatille kohdistuva osuus	KAIKKI YHTEENSÄ	
	Valvonta- ja tarkastustehtävät	Oikeusturvatehtävät	Varautumistehtävät	Ohjaus- ja neuvontatehtävät	Asiantuntijayhteistyö ja lausunnot	Koulutuksen järjestäminen	Valtionosuudet ja -avustukset								
1. TUOTOT															
1.1 Maksullisen toiminnan tuotot															
1.1.1 Liiketaloudellisten suoritteiden tuotot												93 897	93 897		93 897
1.1.2 Julkisoikeudellisten suoritteiden tuotot		7 468 742											7 468 742		7 468 742
1.1.3 Erillislakien mukaiset liiketal. tuotot												163	163		163
1.1.4 Erillislakien mukaiset julkisoik. tuotot		345													0
1.2 Muut tuotot													454 446		454 446
1.2.1 Muut tuotot		454 446													
TUOTOT YHTEENSÄ												94 060	8 017 248		8 017 248
2. KULUT															
2.1 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	71 505	435 080	277 658	27 032	9 990	9 914	17 290	18 901	4 387	125 056	1 681	79	633 401	1 110	634 511
2.2 Henkilöstökulut	9 426 175	35 442 845	18 853 646	3 556 726	1 092 095	1 109 938	1 989 496	1 695 681	594 873	10 397 748	287 356	10 246	55 564 369	118 253	55 682 622
Lomapaikkaväen muutos	2 603	54 491	31 279	3 940	7 518	815	1 426	1 271	3 368	16 497	-2 568	0	71 024	0	71 024
2.3 Vuokrat	49 862	353 166	254 882	16 279	3 601	6 629	11 553	13 406	2 342	95 947	312	35	499 322	574	499 896
2.4 Palvelujen ostot	568 825	3 215 557	1 391 484	347 581	211 074	111 835	232 060	177 392	61 461	959 485	8 446	1 106	4 753 420	3 132	4 756 552
2.5 Muut kulut	225 624	1 490 924	869 188	119 892	48 551	41 010	73 958	69 379	21 985	494 711	3 920	432	2 215 611	2 685	2 218 296
KULUT YHTEENSÄ	10 344 593	40 992 063	21 678 337	4 071 450	1 372 828	1 280 141	2 325 782	1 976 231	688 416	12 089 445	299 146	11 899	63 737 146	125 755	63 862 901
Tukitoiminnot	956 725	8 549 628	1 402 407	1 822 456	279 594	568 401	1 357 304	773 574	95 260	2 120 355	613 147	82	12 239 937	36 596	12 276 533
Poistot	15 834	60 326	23 182	7 476	1 607	2 707	4 739	4 277	777	26 737	3 795	1	106 692	283	106 976
Korot	562	2 527	861	361	81	145	252	218	35	968	100	0	4 156	20	4 177
Osuudet yhteisistä kuluista	410 598	2 487 757	669 657	398 205	94 690	173 506	304 539	247 822	35 747	808 103	100 082	30	3 806 570	30 158	3 836 728
Yhteiskustannukset yhteensä	1 383 719	11 100 238	2 096 106	2 228 498	375 973	744 759	1 666 835	1 025 891	131 819	2 956 163	13 037	114	15 453 270	67 057	15 520 327
KUSTANNUKSET YHTEENSÄ	11 728 312	52 092 301	23 774 443	6 299 948	1 748 801	2 024 900	3 992 617	3 002 122	820 235	15 045 607	312 183	12 013	79 190 416	192 812	79 383 228
3. INVESTOINNIT															
3.1 Investoinnit	3 431	108 936	0	0	0	0	0	0	0	101 545	0	0	213 912	262	214 174
Nettokäyttö	11 731 181	52 198 711	23 773 583	6 299 587	1 748 719	2 024 755	3 992 365	3 001 904	820 200	15 146 184	0	-82 048	71 382 924	193 053	71 575 977
Kokonaistyöajan jakauma	0,20	0,49	0,26	0,10	0,06	0,06	0,08	0,07	0,06	0,40	0,06	0,05	1,00	0,05	
Kokonaistyöaika HTV*	19,03	47,07	25,33	10,04	5,82	6,11	7,66	7,02	5,37	38,66	5,98	4,85	96,18	4,85	101,03

*Työaikatiedot ajalta 1.10.2010-31.12.2010

1.3.3. Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus

**MAKSULLISEN TOIMINNAN KUSTANNUSVASTAAVUUSLASKELMA
2010**

	JULKISOIKEUDELLISET SUORITTEET	LIIKETALOUDELLISET SUORITTEET	MAKSULLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ
TUOTOT			
Toiminnan tuotot	7 468 742	93 897	7 562 639
KUSTANNUKSET			
Erilliskustannukset			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	71 505	79	71 584
Henkilöstökustannukset	9 428 778	10 246	9 439 024
Vuokrat	49 862	35	49 897
Palvelujen ostot	568 825	1 106	569 931
Muut kulut	225 624	432	226 057
Yhteensä	10 344 593	11 899	10 356 492
KÄYTTÖJÄÄMÄ	-2 875 851	81 998	-2 793 853
Osuus yhteiskustannuksista			
Tukitoiminnot	956 725	82	956 808
Poistot	15 834	1	15 835
Korot	562	0	562
Muut yhteiskustannukset	410 598	30	410 628
Yhteensä	1 383 719	114	1 383 832
KUSTANNUKSET YHTEEN- SÄ	11 728 312	12 013	11 740 325
YLIJÄÄMÄ(+)/ ALIJÄÄMÄ (-)	-4 259 570	81 884	-4 177 685
KUSTANNUSVASTAAVUUS- %	63,68 %	781,65 %	

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 hallinnonaloittain on esitetty seuraavissa taulukoissa. Taulukoiden tiedot pohjautuvat aluehallintovirastojen resurssiselvitystyöryhmän työssä käyttämiin pohjatietoihin.

SUORITTEIDEN KPL-MÄÄRÄT HALLINNONALOITTAIN
 v.2010

Sosiaalihuolto

	HTV	HTV %-osuus	julkisen sosiaalihuollon laitospalvelut/palveluntuottajat	yksityisten sosiaalipalvelujen tuottajat		vireille tulleiden asioiden määrä			valtionapujen myöntö-,maksatus- ja loppupäätökset
				palvelujen tuottajat	yksiköiden lkm	kantelut kpl	luvat kpl	rekisteröinnit kpl	
			kpl	kpl	kpl				kpl
Etelä-Suomen AVI	20,9	27,6 %	562	1 818	2 613	237	355	406	1 180
Lounais-Suomen AVI	11,6	15,4 %	184	196	300	71	48	179	780
Itä-Suomen AVI	9,5	12,6 %	205	906	1 150	68	85	128	836
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	20,8	27,5 %		725	1 244	209	152	123	1 438
Pohjois-Suomen AVI	8,25	10,9 %	212	400	573	89	76	132	100
Lapin AVI	4,5	6,0 %	43	146	190	59	56	41	324
yht.	75,5	100,0 %	1 206	4 191	6 070	733	772	1 009	4 658

Terveydenhuolto

	HTV	HTV %-osuus	julkisen terveydenhuollon toimintayksiköt	yksityisen terveydenhuollon palveluntuottajat	yksiköiden lkm	itsenäiset ammatinharjoittajat	vireille tulleiden asioiden määrä			valtionapujen myöntö-,maksatus- ja loppupäätökset
							palvelujen tuottajat	kpl	kantelut kpl	
			kpl	kpl	kpl					kpl
Etelä-Suomen AVI	24,8	31,7 %	80	1 774	3 566	10 000	488	950	585	610
Lounais-Suomen AVI	9,8	12,6 %	35	602	1 278	2 520	150	273	196	267
Itä-Suomen AVI	13,2	16,9 %	48	625	1 100	1 500	113	104	145	132
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	14,2	18,2 %	130	3 100	1 050	3 400	225	249	199	658
Pohjois-Suomen AVI	10,5	13,5 %	50	397	721	1 512	124	78	256	141
Lapin AVI	5,6	7,2 %	27	210	543	411	33	48	49	132
yht.	78,1	100,0 %	370	6 708	8 258	19 343	1 133	1 702	1 430	1 940

Alkoholihallinto

	HTV	HTV %-osuus	luvat, luvan muutokset	valvontayksiköiden määrä
Etelä-Suomen AVI	18,2	33,1 %	3 114	5 283
Lounais-Suomen AVI	7,0	12,7 %	1 015	1 910
Itä-Suomen AVI	9,1	16,5 %	838	1 711
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	14,5	26,3 %	1 557	3 123
Pohjois-Suomen AVI	4,00	7,3 %	538	1 243
Lapin AVI	2,3	4,2 %	358	867
yht.	55,0	100,0 %	7 420	14 137

MAA- JA METSÄTALOUSMINISTERIÖ

	HTV	HTV %-osuus	Eläinlääkintä-palveluiden tuottajien määrä	Kunnallisten valvontayksiköiden määrä	Tuotanto-eläintilojen, vesiviljely-yritysten ja turkistarhojen määrät	Luvan- ja ilmoituksenvarais ten toimijoiden määrä	Elintarvike-huoneistojen määrä	väestö
			kpl	kpl	kpl	kpl	kpl	kpl
Etelä-Suomen AVI	16,6	27,7 %	218	22	3 753	1 396	28 728	2 209 276
Lounais-Suomen AVI	10,8	18,0 %	80	15	2 593	911	6 324	690 300
Itä-Suomen AVI	11,2	18,6 %	121	25	5 609	530	6 154	569 712
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	11,7	19,6 %	165	28	9 067	712	12 670	1 195 913
Pohjois-Suomen AVI	5,75	9,6 %	84	9	4 309	441	5 005	475 000
Lapin AVI	3,9	6,5 %	23	16	2 040	274	43	183 748
yht	60,0	100,0 %	691	115	27 371	4 264	58 924	5 323 949

TYÖ- JA ELINKEINOMINISTERIÖ

	HTV	HTV %-osuus	yritysten määrä	vireille tulleiden asioiden määrä
			kpl	kpl
Etelä-Suomen AVI	11,6	26,6 %	141 071	583
Lounais-Suomen AVI	9,0	20,6 %	44 705	144
Itä-Suomen AVI	9,6	21,9 %	31 919	68
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	5,2	12,0 %	73 436	128
Pohjois-Suomen AVI	5,6	12,8 %		685
Lapin AVI	2,6	6,0 %	677	360
yht.	43,6	100,0 %	291 808	1 968

OIKEUSMINISTERIÖ/VALTIOVARAINMINISTERIÖ

	HTV	HTV %-osuus	vireille tulleet asiat (valtion edunvalvonta, yhteisöoikeudelliset asiat)	talletuksien ja vakuuksien vastaanotto ja ulosmaksu	kunnalliskant eluiden lkm
			kpl	kpl	kpl
Etelä-Suomen AVI	14,7	64,0 %	89	789	14
Lounais-Suomen AVI	1,3	5,6 %	40	160	11
Itä-Suomen AVI	1,8	7,8 %	22	142	28
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	2,0	8,7 %	68	479	43
Pohjois-Suomen AVI	2,1	105,0 %	8	105	14
Lapin AVI	1,1	4,8 %	4	103	1
yht.	23,0	100,0 %	231	1 778	111

OPETUS- JA KULTTUURIMINISTERIÖ

	HTV	HTV %-osuus	peruskoulu ja lukio, yhteensä päätoimiset opettajat			ammattillisten oppilaitosten opetushenkilöstö		koululaitoksen oppilaitokset	kantelut, valitukset
			Suomenkieliset	Ruotsinkieliset	yhteensä	päätoiminen opetushenkilöstö	sivutoimiset tuntiopettajat		
Etelä-Suomen AVI	11,2	19,5 %	8 587	732	9 319	4 600	264	1 343	278
Lounais-Suomen AVI	4,5	7,8 %	6 096	302	6 398	1 499	ei tilastoida	549	59
Itä-Suomen AVI	7,1	12,3 %	4 757		4 757	1 539	40	495	47
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	24,7	43,0 %	10 045	3 135	13 180	4 638	134	1 162	105
Pohjois-Suomen AVI	5,3	21,5 %	4 870	-	4 870	-	-	324	54
Lapin AVI	4,6	8,0 %	1 784	0	1 784	740	52	154	15
yht.	57,3	100,0 %	36 139	4 169	40 308	13 016	490	4 027	558

SISÄASIAINMINISTERIÖ

	HTV	HTV %-osuus	pelastuslaitosten määrä	ensilähdön paloasemien määrä	ydinvoimailaitosten määrä	seveso-laitosten määrä	kuntien määrä	maakuntien määrä
			kpl	kpl	kpl	kpl	kpl	kpl
Etelä-Suomen AVI	13,2	40,1 %	8	221	1	46	68	6
Lounais-Suomen AVI	3,9	11,8 %	2	169	1	26	49	2
Itä-Suomen AVI	6,2	18,8 %	3	70	0	11	54	3
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	6,6	20,2 %	5	165		28	88	5
Pohjois-Suomen AVI		0,0 %	3	58	0	12	43	2
Lapin AVI	3,0	9,1 %	1	3	0	8	21	1
yht.	32,9	100,0 %	22	686	2	131	323	19

VALTIOVARAINMINISTERIÖ

	hallinnon htv	htv yht	hallinnon %-osuus koko henkilöstön määrästä
Etelä-Suomen AVI	51,7	412,8	12,5 %
Lounais-Suomen AVI	18,5	155,5	11,9 %
Itä-Suomen AVI	41,3	207,3	19,9 %
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	26,3	262,9	10,0 %
Pohjois-Suomen AVI	18,1	143,8	12,6 %
Lapin AVI	10,1	59,3	17,0 %
yht.	165,9	1241,7	

YMPÄRISTÖMINISTERIÖ

	HTV	HTV %-osuus	vireille tulleet asiat
Etelä-Suomen AVI	48,6	38,9 %	551
Lounais-Suomen AVI			
Itä-Suomen AVI	20,9	16,8 %	204
Länsi- ja Sisä-Suomen AVI	29,7	23,8 %	385
Pohjois-Suomen AVI	25,6	20,5 %	295
Lapin AVI			
yht.	124,8	100,0 %	1435

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	Saavutettiinko tavoite
Tyytyväisyys palvelualltiuteen	Asiakaskyselyn tulos	vähintään 4 asteikolla 0-5		
Tyytyväisyys yhteistyökykyyn	Asiakaskyselyn tulos	vähintään 4 asteikolla 0-5		
Substanssikohtaiset palvelutavoitteet		Tavoite 2010 ja 2011		
Kunnalliskantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI: 7 kk LSAVI: 8,2 kk ISAVI: 8 kk LSSAVI: 14 kk PSAVI: 2,8 kk LAVI: 1 kk	ESAVI: saavutettiin LSAVI: ei saavutettu ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Sosiaali- ja terveystoimen kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI: 8,6 kk LSAVI: 14 kk ISAVI: 8 kk LSSAVI: sos.toimi 10 kk, terv.toimi 8 kk PSAVI: 5,6 kk LAVI: 7,2 kk	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: ei saavutettu ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Ympäristöterveydenhoidon kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI: uudet vireille tulleet 8 kk LSAVI: 12 kk ISAVI: - LSSAVI: 7 kk PSAVI: - LAVI: -	ESAVI: saavutettiin LSAVI: ei saavutettu ISAVI: - LSSAVI: saavutettiin PSAVI: - LAVI: -

Sivistystoimen kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 8 kk	ESAVI: alle 8 kk LSAVI: 8,3 kk ISAVI: 8 kk LSSAVI: 10 kk PSAVI: 4,6 kk LAVI: 4,2 kk	ESAVI: saavutettiin LSAVI: ei saavutettu ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Sivistystoimen valitukset ja lausunnot	Käsittelyaika	keskimäärin 3 kk	ESAVI: alle 3 kk LSAVI: 1,7 kk ISAVI: 1,5 kk LSSAVI: 2,4 kk PSAVI: 3,1 kk LAVI: 1,5	ESAVI: saavutettiin LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: ei saavutettu LAVI: saavutettiin
Oppilasarvioinnin oikaisupyynnöt	Käsittelyaika	keskimäärin 2 kk	ESAVI: alle 2 kk LSAVI: - ISAVI: - LSSAVI: 1 kk PSAVI: 4 kk LAVI: -	ESAVI: saavutettiin LSAVI: - ISAVI: - LSSAVI: saavutettiin PSAVI: ei saavutettu LAVI: -
Kilpailuasiat, selkeästi vähämerkitykselliset tapaukset	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI: 89 pv (kaikki tapaukset) LSAVI: 1 kk ISAVI: 1 kk LSSAVI: 3 kk PSAVI: - LAVI: -	ESAVI: saavutettiin LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: - LAVI: -
Kiinteistön- ja vuokrahuoneistojen välittäjien rekisteröintipäätökset	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI: alle 1 kk LSAVI: 14 pv ISAVI: 1 kk LSSAVI: 1 kk PSAVI: 0,5 kk LAVI: 0,8 kk	ESAVI: saavutettiin LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Perintätoimen luvat	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI: alle 1 kk LSAVI: - ISAVI: - LSSAVI: - PSAVI: - LAVI: -	ESAVI: saavutettiin LSAVI: - ISAVI: - LSSAVI: - PSAVI: - LAVI: -

Kiinteistön- ja vuokrahuoneistojen välittäjien kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 9 kk	ESAVI: alle 9 kk LSAVI: 10 kk ISAVI: 3 kk LSSAVI: alle 5 kk PSAVI: 3,8 kk LAVI: 6 kk	ESAVI: saavutettiin LSAVI: ei saavutettu ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Uutta toimintaa ja toiminnan muutoksia koskevat ympäristösuojelulain mukaiset lupa-asiat	Käsittelyaika	keskimäärin 10 kk	ESAVI: 15,5 kk LSAVI: - ISAVI: 8,6 kk LSSAVI: - PSAVI: 10,8 kk LAVI: -	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: - ISAVI: saavutettiin LSSAVI: - PSAVI: ei saavutettu LAVI: -
Ympäristösuojelulain mukaiset lupa- ja ilmoitusasiat	Käsittelyaika	keskimäärin 12 kk	ESAVI: 15,7 kk LSAVI: - ISAVI: 10,5 kk LSSAVI: 11 kk PSAVI: 11,2 kk LAVI: -	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: - ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: -
Vesilain mukaiset lupa-asiat	Käsittelyaika	keskimäärin 9 kk	ESAVI: 10,5 kk LSAVI: - ISAVI: 7 kk LSSAVI: 6 kk PSAVI: 7,2 kk LAVI: -	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: - ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: -
Pelastustoimen kantelut	Käsittelyaika	keskimäärin 6 kk	ESAVI: 6 kk LSAVI: - ISAVI: 3 kk LSSAVI: 7 kk PSAVI: 8 kk LAVI: 1 kk	ESAVI: saavutettiin LSAVI: - ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: ei saavutettu LAVI: saavutettiin
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 LAVI: 0,5 kk	ESAVI: saavutettiin LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin

Alkoholiluvat	Käsittelyaika	keskimäärin 1 kk	ESAVI: 23 pv LSAVI: 21 pv ISAVI: 1 kk LSSAVI: 1 kk PSAVI: 0,6 kk LAVI: 0,5 kk	ESAVI: saavutettiin LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Yksityisen sosiaali- ja terveydenhuollon palveluntuottajien luvat	Käsittelyaika	keskimäärin 2 kk	ESAVI: 2,4 kk LSAVI: - ISAVI: 1 kk LSSAVI: 2 kk PSAVI: 1,8 kk LAVI: 2,3 kk	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: - ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: ei saavutettu
Yksityisen sosiaali- ja terveydenhuollon toimintayksiköiden valvonta, ympärivuorokautista hoitoa antavat toimintayksiköt	Valvontakäynnit	10 % toimintayksiköistä	ESAVI: - LSAVI: 9 % (26 kpl 300 toim.yksiköstä) ISAVI: 15 % LSSAVI: 8 % PSAVI: 10 % LAVI: 20 %	ESAVI: - LSAVI: ei saavutettu ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Julkisen sosiaali- ja terveydenhuollon toimintayksiköiden valvonta, ympärivuorokautista hoitoa antavat toimintayksiköt	Valvontakäynnit	10 % toimintayksiköistä	ESAVI: - LSAVI: 5 % (15 kpl 320 toim.yksiköstä) ISAVI: 15 % LSSAVI: 6 % PSAVI: 19 % LAVI: 12 %	ESAVI: - LSAVI: ei saavutettu ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Ympäristöterveydenhuollon luvat ja päätökset	Käsittelyaika	keskimäärin 6 kk	ESAVI: - LSAVI: 3 kk ISAVI: 0,1 kk LSSAVI: 1 kk PSAVI: 2 kk LAVI: 1 kk	ESAVI: - LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Ympäristöterveydenhuollon ohjaus ja valvonta	Toteutetut arvioinnit	Kuntien ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelmista ja niiden toteutumisista arvioidaan 33 %	ESAVI: - LSAVI: 100% ISAVI: 33 % LSSAVI: 60 % PSAVI: eri toimialoilla 20% – 100 % LAVI: 120 % (40 % kaikista)	ESAVI: - LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin

Suoritteet ja julkishyödykkeet

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

Suorite/julkishyödyke	Tavoite vuodessa	Toteuma 31.12.2010	Arvio tullaanko tavoite saavuttamaan
Oikeusturva			
Kantelut, valitukset ja oikaisupyynnöt, ratkaistut, kpl	Suoritteita seurataan vuonna 2010 ja tavoitteet asetetaan vuodelle 2011 <i>LAVI: vain seuranta</i>	ESAVI: 1134 LSAVI: 425 ISAVI: 286 LSSAVI: 591 PSAVI: 256 LAVI: 86	Tavoitteita ei asetettu vielä
Ympäristölupavastuualue			
Ympäristönsuojelulain ja vesilain mukaiset asiat, ratkaistut, kpl	ESAVI: 560 LSSAVI: 360 ISAVI: - PSAVI: 270 <i>LAVI: vain seuranta</i>	ESAVI: 506 LSSAVI: 180 ISAVI: 251 PSAVI: 220 LAVI: -	ESAVI: ei saavutettu LSSAVI: ei saavutettu ISAVI: - PSAVI: ei saavutettu LAVI: -
Ympäristöterveydenhuolto			
Auditoinnit (kpl)	Määrä sovitaan toiminnallisessa tulossopimuksessa <i>LAVI: vain seuranta</i>	ESAVI: 2 LSAVI: 4 ISAVI: 6 LSSAVI: 5 PSAVI: 5 LAVI: 7	
Tarkastukset (kpl)	Määrä sovitaan toiminnallisessa tulossopimuksessa <i>LAVI: vain seuranta</i>	ESAVI: 17 LSAVI: 195 ISAVI: 10 LSSAVI: 383 PSAVI: 191 LAVI: 91	
Järjestetty koulutus (kpl)	Määrä sovitaan toiminnallisessa tulossopimuksessa <i>LAVI: vain seuranta</i>	ESAVI: 11 LSAVI: 6 ISAVI: 20 LSSAVI: 10 pv PSAVI: 10 LAVI: 9	
Opetushenkilöstön täydennyskoulutus			
- koulutustilaisuudet	ESAVI: 50 LSAVI: 18 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 30, ruotsinkiel. 13 PSAVI: 45 LAVI: 20	ESAVI: 47 LSAVI: 18 ISAVI: 56 LSSAVI: suomenkiel. 54, ruotsinkiel. 23 PSAVI: 49 LAVI: 24	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: saavutettiin ISAVI: - LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin

- osallistujat	ESAVI: 2500 LSAVI: 1000 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 1400, ruotsinkiel. 600 PSAVI: 1800 LAVI: 800	ESAVI: 2484 LSAVI: 1150 ISAVI: 2525 LSSAVI: suomenkiel. 2893, ruotsinkiel. 787 PSAVI: 3363 LAVI: 1173	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: saavutettiin ISAVI: - LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
- koulutettavapäivät	ESAVI: 3000 LSAVI: 1200 ISAVI: - LSSAVI: suomenkiel. 1800, ruotsinkiel. 660 PSAVI: 2000 LAVI: 1000	ESAVI: 2693,5 LSAVI: 1408,5 ISAVI:3402 LSSAVI: suomenkiel. 3252, ruotsinkiel. 1049 PSAVI: 2913 LAVI: 1222	ESAVI: ei saavutettu LSAVI: saavutettiin ISAVI: - LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Kuluttaja-asiat			
Valtakunnallisia ja alueellisia (hinta)vertailuja	5-6/vuodessa <i>LAVI: vain seuranta</i>	ESAVI: 7 (ja 1 yhteistyössä toisen Avin kanssa) LSAVI: 6 ISAVI: 6 LSSAVI: 6 PSAVI: 8 LAVI: 4	ESAVI: saavutettiin LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: saavutettiin PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin
Valmismatkaliikkeiden valvontakampanja	1 vuodessa <i>LAVI: vain seuranta</i>	Kuluttajavirasto siirsi kampanjan ensi vuodelle (ESAVI, ISAVI, LSSAVI, PSAVI, LAVI:0) LSAVI: 1	ESAVI: - LSAVI: saavutettiin ISAVI: - LSSAVI: - PSAVI: - LAVI: -
Hintamerkintä- ja/tai kulu- tusluottoaiheinen valvontakampanja	1 vuodessa <i>LAVI: vain seuranta</i>	ESAVI: 2 omaa hintamerkintöjen valvontahanketta LSAVI: 2 ISAVI: 10 LSSAVI: 0 PSAVI: 1 LAVI: 1	ESAVI: saavutettiin LSAVI: saavutettiin ISAVI: saavutettiin LSSAVI: ei saavutettu PSAVI: saavutettiin LAVI: saavutettiin

1.5. HENKISTEN VOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN

Vuosi 2010 oli Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikössä aluehallinnon uudistuksen jälkeistä uusien sopimusten, suositusten ja toimintamallien luomisen aikaa. Tavoitteena oli kehittää aluehallintovirastoille ja maistraateille yhdenmukainen sekä henkilöstön kehittymistä ja työhyvinvointia tukeva työnantaja- ja henkilöstöpolitiikka.

Itä-Suomen aluehallintoviraston työnantaja- ja henkilöstöpolitiikkayksikkö toimii AVlen valtakunnallisena erikoistumisyksikkönä.

Aluehallintovirastoissa on käynnissä uuden palkkausjärjestelmän valmistelu. Palkkausjärjestelmää on valmisteltu valitun Palkkavaaka- järjestelmän mukaisin kriteerein. Neuvottelut palkkausjärjestelmää koskevasta tarkentavasta virkaehtosopimuksesta on aloitettu. Keskustasolla on sovittu palkkausjärjestelmän uudesta määräajasta, joka on 31.5.2011.

Työtyytyväisyyden mittaus saatiin toteutettua kaikissa AVI:issa ja maistraateissa marras-joulukuussa 2010. Saavutetut tulokset osoittivat eroja AVI:n välillä. Selkeästi paras tulos oli Lapin aluehallintovirastossa.

Henkilöstökertomus Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikössä

Henkilöstörakenne

Aluehallintovirastoissa työskenteli 31.12.2010 yhteensä 1278 henkilöä. Henkilötyövuosien määrä v. 2010 kaikki momentit yhteen laskettuna oli 1232,60. Henkilötyövuodet aluehallintovirastoissa 2010 on kuvioitu alla olevaan taulukkoon.

Henkilötyövuodet 2010	Htv	%-osuus
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	412,76	33,5
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	155,50	12,6
Itä-Suomen aluehallintovirasto	207,31	16,8
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	262,91	21,3
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	134,86	10,9
Lapin aluehallintovirasto	59,26	4,8
Yhteensä	1232,60	100,0

Henkilöstö sukupuolittain jaoteltuna

Aluehallintovirastojen henkilöstö on naisvaltaista. Vuonna 2010 kaksi kolmasosaa oli naisia ja kolmasosa miehiä. Tasaisin sukupuolijakauma oli Itä-Suomen ja Lapin aluehallintovirastoissa.

	Lkm miehet	%-osuus miehet	Lkm naiset	%-osuus naiset	Lkm yhteensä
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	164	39,1	255	60,9	419
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	57	34,8	107	65,2	164
Itä-Suomen aluehallintovirasto	91	43,5	118	56,5	209
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	104	36,1	184	63,9	288
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	51	36,7	88	63,3	139
Lapin aluehallintovirasto	25	42,4	34	57,6	59
Yhteensä	492	38,5	786	61,5	1278

Virkasuhteiden laatu

Vakinaisessa virkasuhteessa aluehallintovirastoissa työskenteli yhteensä 1128 henkilöä, eli 88,3 % koko henkilöstöstä. Määräaikaisessa virkasuhteessa työskenteli yhteensä 150 henkilöä, eli 11,7 % koko henkilöstöstä.

	Vakinaiset	%-osuus	Määrä- aikaiset	%osuus	Yhteensä
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	371	88,5	48	11,5	419
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	138	84,1	26	15,9	164
Itä-Suomen aluehallintovirasto	187	89,5	22	10,5	209
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	251	87,2	37	12,8	288
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	130	93,5	9	6,5	139
Lapin aluehallintovirasto	51	86,4	8	13,6	59
Yhteensä	1128	88,3	150	11,7	1278

Koulutus ja kehittäminen

Koulutustasoindeksi vuonna 2010 oli kaikkien aluehallintovirastojen osalta 5,8. Miesten osalta indeksi oli 5,8 ja naisten osalta 5,7. Koulutustasoa voidaan pitää indeksiluvut huomioon ottaen korkeana.

Alla olevassa taulukossa on kuvattu aluehallintovirastojen henkilöstön koulutustasoindeksi sukupuolen mukaan vuonna 2010.

	Miehet	Naiset	Kaikki
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	5,7	5,4	5,5
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	5,4	5,8	5,7
Itä-Suomen aluehallintovirasto	5,9	5,5	5,7
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	5,9	5,6	5,7
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	5,8	6,0	5,9
Lapin aluehallintovirasto	6,3	5,9	6,1
Yhteensä	5,8	5,7	5,8

Sairastavuus

Sairauspäiviä (työpäivät) syntyi kaikissa aluehallintovirastoissa vuoden aikana yhteensä 12 419. Henkilötyövuotta kohti sairauspäiviä oli keskimäärin 10,05.

Sairauspäivät (työpäivinä)	2010	Pv/htv
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	3 638	8,80
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	1 937	12,20
Itä-Suomen aluehallintovirasto	2 411	11,60
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	2 873	10,90
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	1 286	9,50
Lapin aluehallintovirasto	274	4,60
Yhteensä	12419	10,05

Työtyytyväisyysindeksi

Työtyytyväisyyden mittaus toteutettiin kaikissa aluehallintovirastoissa ja maistraateissa marrasjoulukuussa 2010. Ohessa esitetään mittauksesta saadut tulokset.

Työtyytyväisyysindeksit	ESAVI	LSAVI	ISAVI	LSSAVI	PSAVI	LAVI
	3,1	3,4	3,3	3,2	3,4	3,7

Työpaikan vaihtoalttius (1 = halua vaihtaa, 2 = ei halua vaihtaa)	ESAVI	LSAVI	ISAVI	LSSAVI	PSAVI	LAVI
	1,69	1,82	1,74	1,79	1,78	1,95

1.6. TILINPÄÄTÖSANALYYSI

1.6.1. Rahoituksen rakenne ja talousarvion toteutuminen

Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikön toiminnan rahoitus koostui vuonna 2010 valtiovarainministeriön myöntämästä toimintamäärärahasta, lisätalousarviossa myönnetystä määrärahasta ja vuoden 2009 lääninhallitusten siirtyneestä toimintamäärärahasta, ympäristöministeriön ympäristölupavastuualueelle myöntämästä ympäristölupavirastojen vuoden 2009 toimintamäärärahasta, valtiovarainministeriön myöntämästä tuottavuusmäärärahasta, sosiaali- ja terveysministeriön työsuojelun vastuualueelle myöntämästä toimintamäärärahasta, vuoden 2009 siirtyneestä toimintamäärärahasta sekä nettobudjetoiduista tuloista. Maistraattien tilinpäätösanalyysi on esitetty kappaleessa 1.10.

Vertailua ei ole tehty edelliseen vuoteen, koska lääninhallitusten toiminta päättyi 31.12.2009 ja tehtävät organisoitiin uudelleen 1.1.2010 perustettuihin aluehallintovirastoihin..

Tuloarvotilit

Tuloarvotilien loppusumma oli lähes 135 milj. euroa.

Suurin kertymä oli apteekkimaksujen tilillä yhteensä 121,2 milj. euroa.

Valtionapujen palautuksia oli yhteensä 9,3 milj. euron arvosta, josta 84,5 % oli momentilla 12.33.98.3 Valtionosuus kunnille perustoimeentulotukeen.

Menoarvotilit

Menoarvotilien loppusumma oli 584,3 milj. euroa.

Talousarvion mukaan suurimmat menoarvotilit olivat:

28.40.01	Aluehallintovirastojen toimintamenot	49,6 milj. euroa
28.40.02	Maistraattien toimintamenot	32,6 milj. euroa
33.60.32.1	Korvaus terveydenhuollon toimintayksiköille	39,6 milj. euroa
33.60.33.1	Koulutuskorvaus yliopistollisille sairaaloille	67,9 milj. euroa
33.60.35	Valtionosuus kunnille perustoimeentulotuen kustannuksiin	279,6 milj. euroa

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

	Julkisoikeudelliset tuotot							Vuokrat,käyttökorv, korkotuotot ja muut toiminn. tuotot	Tilistä poistot	Liiketaloudelliset tuotot	Toiminnan tuotot yht.
	Alkohollisäädännön noilla perittävät maksut	Eläinkoeluvat *)	Yksityisen sos.palvelujen valvonnasta perittävät maksut	Yksityisen terv.huollon valvonnasta perittävät maksut	Ympäristöluvut	Poronlihan- tarkastusmaksut	Muut				
ESAVI	1 435 893	105 872	110 372	247 896	1 027 572		303 916	164 983	-15 389	47 460	3 428 576
LSAVI	467 108		38 225	82 315			42 953	22 827	-4 884		648 544
ISAVI	395 861		46 845	80 915	452 297		36 787	79 743	-17 199	15 984	1 091 233
LSSAVI	735 626		64 145	140 880	374 417		70 732	9 732	-9 736	8 941	1 394 737
PSAVI	286 084		33 330	55 065	624 351		22 638	51 498	-12 020	11 543	1 072 489
LAVI	186 244		9 735	27 120		170 876	23 044	373 101	-2 681	8 604	796 043
Yhteensä	3 506 816	105 872	302 652	634 191	2 478 637	170 876	500 070	701 884	-61 909	92 532	8 431 622

*) valtakunnallinen tehtävä

Työsuojelun nettobudjetoidut tulot, euroa
mom. 33.70.01

	Julkisoikeudelliset tuotot				
	Panostajan pätevyyskirja	Muut julkisoikeudelliset tuotot	Liiketaloudelliset tuotot	Muut toiminnan tuotot	Toiminnan tuotot yhteensä
ESAVI		3 140	4 357	4 524	12 021
LSAVI		6 353		5 931	12 284
ISAVI			1 413	25	1 438
LSSAVI	78 110	5 210	34 635	17 720	135 674
PSAVI		410	344		754
Yhteensä	78 110	15 113	40 748	28 200	162 171

Aluehallintovirastojen toimintamomenttien määrärahat

Aluehallintovirastojen toimintamäärärahat (pl.työsuojelu) koostuivat seuraavista talousarvion määrärahoista:
28.40.01 Valtion aluehallintoviraston toimintamenot,
4.09.28.01.21. Valtiovarainministeriön hallinnonalan tuottavuusmääräraha sekä vuodelta 2009 siirtyneistä 4.09.28.01.10 Lääninhallitusten toimintamenot,
4.09.35.01.03.0 Ympäristölupavirastojen toimintamenot

	284001	409280121	409280110	4093501030	Yhteensä
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	14.278.000	312.000	586.339	713.000	15.889.339
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	5.969.000		247.200		6.216.200
Itä-Suomen aluehallintovirasto	9.579.000		305.800	200.000	10.084.800
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	9.026.000		373.100	550.000	9.949.100
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	5.852.000		243.200	100.000	6.195.200
Lapin aluehallintovirasto	4.925.000		188.900		5.113.900
Yhteensä	49.629.000	312.000	1.944.539	1.563.000	53.448.539

Määrärahan käyttöaste oli 97,9 %, vuodelle 2011 siirtyi momentilta 28.40.01 yhteensä 1.073.903 euroa, joka jakaantuu aluehallintovirastoittain seuraavasti:

Etelä-Suomen aluehallintovirasto	100.042 *)
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	91.774
Itä-Suomen aluehallintovirasto	3.589
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	92.775
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	2.821
Lapin aluehallintovirasto	782.902

*)Etelä-Suomen aluehallintoviraston siirtyvään erään sisältyy 90 000 euroa kirjanpitoyksikölle kuuluvaa aluehallintovirastoittain jakamatonta määrärahaa.

Työsuojelun vastuualueiden toimintamenomäärärahat koostuivat Työsuojelun aluehallintoviranomaisten toimintamenomomentin 33.70.01 sekä vuodelta 2009 siirtyneistä Työsuojelunpiirien toimintamenomomentin 4.09.33.70.01 määrärahoista.

	337001	409337001	Yhteensä
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	7.730.125	2.078.300	9.808.425
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	3.440.000	83.000	3.523.000
Itä-Suomen aluehallintovirasto	3.266.075	195.000	3.461.075
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	6.454.000	1.826.027	8.280.027
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	830.800	1.930.000	2.760.800
Yhteensä	21.721.000	6.112.327	27.833.327

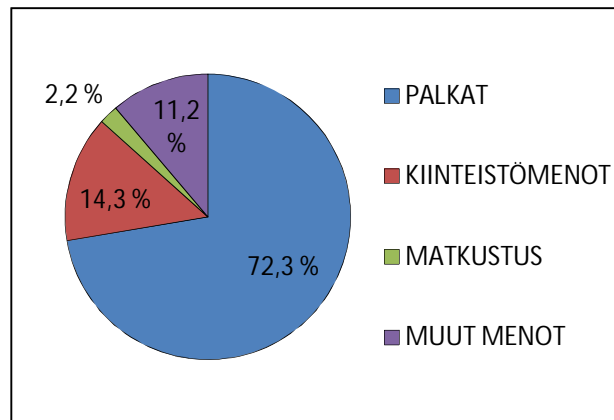
Työsuojelun määrärahan käyttöaste oli 88,2 %, vuodelle 2011 siirtyi 3.290.234 euroa, joka jakaantuu aluehallintovirastoittain seuraavasti:

Etelä-Suomen aluehallintovirasto	1.095.851 *)
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	286.468
Itä-Suomen aluehallintovirasto	264.569
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	1.346.202
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	297.144

*)Etelä-Suomen aluehallintoviraston työsuojelun vastuualueen siirtyvään erään sisältyy 158 225 euroa kirjanpitoyksikölle kuuluvaa aluehallintovirastoittain jakamatonta määrärahaa.

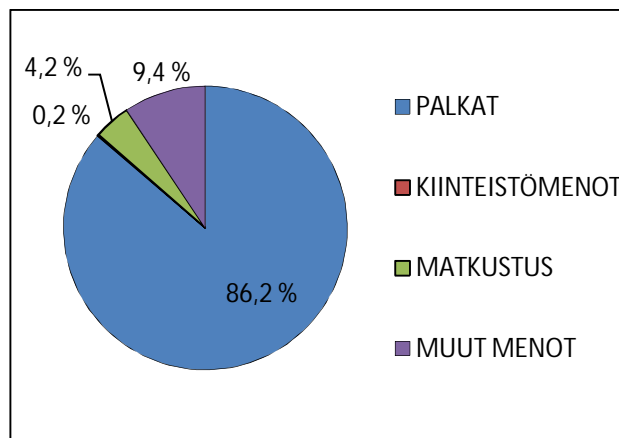
AVlen toimintamenomomenttien bruttomenot jakoutuivat seuraavasti:

AVlen bruttomenot 2010, mom. 28.40.01



Mom. 28.40.01 maksettiin myös työsuojelun vastuualueen osuudet kiinteistömenoista, työterveys- huollon kustannuksista ja palvelukeskusmaksuista.

AVlen työsuojelun vastuualueiden bruttomenot 2010 mom. 33.70.01



1.6.2. Tuotto- ja kululaskelma

Toiminnan tuottojen yhteismäärä oli 24,3 milj. euroa, josta maksullisen toiminnan tuottojen osuus oli 20,5 milj. euroa eli 84 % toiminnan tuottojen yhteismäärästä. Maksullisen toiminnan tuotoista 96,5 % koostuu julkisoikeudellisista suoritteista. Maksullisen toiminnan saamisten tileistä poistoja on tehty yhteensä 112.324 euron arvosta.

Toiminnan kulujen yhteismäärä oli 138 milj. euroa.

Suurimmat kuluerät prosenttiosuuksineen:

- henkilöstökulut 103,9 milj. euroa, 75 % toiminnan kuluista
- vuokrat 14,4 milj. euroa, 10,5 % toiminnan kuluista
- palvelujen ostot 13,5 milj. euroa, 9,8 % toiminnan kuluista

Suurimmat palvelujen ostot kohdistuivat asiantuntija- ja tutkimuspalveluihin yhteensä 2,2 milj. euroa, atk:n käyttöpalveluihin sekä talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskusmenoihin kumpaakin 1,6 milj. euroa, työterveyspalveluihin käytettiin 1,3 milj. euroa.

- muut kulut 3,3 milj. euroa, 2,4 % toiminnan kuluista.

Kotimaan matkustuspalveluita kuluista oli 1,4 milj. euroa, päivärahoja sekä kilometrikorvauksia oli yhteensä 1,5 milj. euroa.

Siirtotalouden kuluja on maksettu yhteensä 460,4 milj. euroa. Suurimmat erät maksettiin kunnille yhteensä 323,4 milj. euroa sekä kuntayhtymille yhteensä 141,4 milj. euroa. Siirtotalouden kulujen palautuksia kertyi yhteensä 9,3 milj. euroa. Palautukset ovat koskeneet pääasiassa perustoimeentulotukia, joita koskevat menot ovat olleet joissakin kunnissa lakisääteisellä laskentaperusteella määriteltäviä ennakoita pienemmät.

Tuotto-kululaskelman kulujäämä oli 458.337.677 euroa.

1.6.3. Tase

Vastaavaa

Pitkäaikaisia saamisia oli 182.273 euroa, saamiset koskevat Pohjois-Suomen aluehallintoviraston sekä Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintoviraston siirtokustannuslainoja.

Lyhytaikaisia saamisia on 3,6 milj. euroa, josta myyntisaamisten osuus oli lähes 67 %. Rahat, pankkisaamiset ja muut rahoitusvarat koostuivat maistraattikassojen saldoista yhteensä 57.507 euroa sekä valtion hoitoon jätettyjen vieraiden varojen talletuksista, joita oli yhteensä 155,2 milj. euroa. Etelä-Suomen aluehallintoviraston osuus vieraista varoista oli 142,6 milj. euroa eli 91,9 %.

Vastattavaa

Kirjanpitoyksikön oma pääoma oli – 26,8 milj. euroa.

Vierasta pääomaa oli 186,7 milj. euroa, josta suurin osa oli valtion hoitoon jätettyjä vieraita varoja yhteensä 158,5 milj. euroa. Lomapalkkavelkaa oli 18,5 milj. euroa sekä ostovelkoja 5,5 milj. euroa. Taseen loppusumma oli 159.970.507 euroa.

1.7. SISÄISEN VALVONNAN ARVIOINTI- JA VAHVISTUSLAUSUMA

Kirjanpitoyksikkö

Etelä-Suomen aluehallintovirasto –kirjanpitoyksikkö koostuu 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. 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 –viitekehikseen perustuvaa sisäisen valvonnan suppeaa arviointikehikkoa. Arviointiin ovat AVI:ittain vastanneet ylijohtajat, vastuualueiden johtajat sekä hallintopalvelut –vastuuyksiköiden johtajat.

Kirjanpitoyksikön taloussääntö on keskeisin yhteinen tekijä sisäisen valvonnan kirjanpitoyksikkötasoisessa kokonaisuudessa. Kirjanpitoyksikön taloussääntö tuli voimaan 4.1.2010. Muusta täydentävästä ohjeistuksesta voi mainita vuoden 2011 alussa valmistuneen AVLen matkustusohjeen.

Aluehallintovirastoissa ensimmäisen vuoden keskeisiä toimia ovat olleet AVLen ja vastuualueiden ja –yksiköiden työjärjestysten ja käyttövaltuuksien määrittely ym. organisoitumiseen liittyvät ratkaisut.

Kirjanpitoyksikössä otettiin käyttöön yhtenäinen, kattava työajanseurantajärjestelmä 1.10.2010 ja työsuojelun vastuualueilla 1.11.2010. Jokainen AVI:lainen täyttää toteutuneen työaikansa käytön seurantajärjestelmään. Työajan seurantatiedot toimivat pohja-aineistona laskentatoimen tuloksellisuuslaskelmille. Lisäksi seurantatietoa hyödynnetään maksullisen toiminnan tuloksen laskemisessa sekä vastuualue- ja suoritekohtaisessa kustannuslaskennassa. Kustannuslaskennan perusratkaisu on myös kehitetty vuoden 2010 aikana tavoitteena oikeiden ja riittävien tietojen raportointi.

Aluehallintovirastojen tulossopimusasiakirjat ja niiden rakenne ovat täysin uusia ALKU –hankkeen jäljiltä. Tulostavoiteasetannassa on pyritty tavoitteellistamaan kokonaisuutta uudella tavalla. Strategisissa tulossopimuksissa tavoitteet on asetettu keskeisille toimintalinjoille. Kirjanpitoyksikön seuranta ja raportointia on pyritty kehittämään uusien haasteiden ja tarpeiden mukaisesti. Jo pelkästään muutosten hallinnan aiheuttama työmäärä on ollut merkittävä. Täten seurannan ja raportoinnin sisäisten ratkaisujen kehittämistä tulee jatkaa aluehallintovirastojen kesken sekä yhteistyössä ohjaavien ministeriöiden kanssa.

Tavoitteiden saavuttamista kukin aluehallintovirasto seurasi itsenäisesti ja raportoi tuloksista mm. välitulosneuvotteluissa valtiovarainministeriölle. Taloustilannetta seurattiin aluehallintovirastoittain vastuualuekohtaisesti kuukausittain sekä erillisraporteilla.

Riskienhallinnan systemaattisten menettelyjen kehittäminen nähtiin merkittävämpänä kehittämis-kohteena.

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. ARVIOINTIEN TULOKSET

Ei tehtyjä kokonaisarviointeja vuonna 2010.

1.9. YHTEENVETO HAVAITUISTA VÄÄRINKÄYTYKSISTÄ

Ei havaittuja väärinkäytöksiä.

1.10. MAISTRAATIT

Maistraatit ovat osa valtion paikallishallintoa, ja ne vastaavat alueensa väestötietojärjestelmästä, holhousasioista, kauppa- ja yhdistysrekisteristä sekä kuluttajaneuvonnasta. Maistraattien muita tehtäviä ovat mm. vesikulkuneuvojen rekisteröinti, avioliiton esteiden tutkinta ja nimenmuutosasiat. Suomessa toimii 24 maistraattia ja niillä on 51 toimipistettä. Ahvenanmaalla maistraatin tehtäviä hoitaa Ahvenanmaan valtionvirasto. Tulossopimuksen ja hallinnollisen ohjauksen osalta maistraatit kuuluvat valtiovarainministeriön hallinnonalalle, mistä on vastannut 1.1.2010 alkaen Itä-Suomen aluehallintovirastoon sijoitettu maistraattien ohjaus- ja kehittämyksikkö yhdessä valtiovarainministeriön kanssa. Ahvenanmaalla yksikön toimivaltaan kuuluu kuitenkin vain rekisterihallinnon paikallisiviranomaiselle säädettyjen tehtävien ohjaus, valvonta ja kehittäminen.

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 kehittämäl-

lä. Maistraateissa on otettu käyttöön tilien vaativuusluokittelu, jonka avulla tilintarkastusprosesseja on voitu tehostaa. Maistraateissa on edunvalvojan määräämistä koskevissa asioissa pyritty ensisijaisesti selvittämään muut mahdollisuudet hoitaa henkilön asiat ilman edunvalvontaan määräämistä.

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.

Palvelujen saatavuuden turvaaminen ja asiain kehittäminen on toteutettu yhteispalvelun laajentamisen ja sähköisen asiain kehittämisen avulla. Maistraatit ovat pyrkineet edistämään uusien yhteispalvelupisteiden perustamista alueellaan. Lisäksi sähköisen ajanvarauksen palveluvalikoima on laajennettu.

Kuluttajaneuvontaa hoidetaan 11 vastuumaistraatissa. Maistraattien ovat varmistaneet, että kuluttajaneuvonnan valtakunnallinen puhelinpalvelu toimii tehokkaasti ja palveluja on saatavilla myös ruotsin ja saamen kielellä.

Toiminnallinen tehokkuus

Toiminnan tuottavuus ja taloudellisuus

Maistraattien toiminnan kokonaiskustannukset ovat laskeneet edellisvuodesta 5,3 %. Muutos on ollut aleneva kaikilla tulosalueilla kuluttajaneuvontaa lukuun ottamatta: väestötietojärjestelmässä 8,4 %, kauppa- ja yhdistysrekisterissä 7,3 %, holhoustoimessa 4,1 % ja yleishallinnossa 2,2 %. Kuluttajaneuvonnan kustannustaso nousi 0,4 %, mikä johtuu tulosalueelle tilastoidun henkilötyövuosimäärän lisääntymisestä 3,7 henkilötyövuodella.

Maistraattien kirjanpidon mukaiset kustannukset ovat kasvaneet 0,6 %. Kokonaiskustannusten aleneminen selittyy maistraateille kohdennettavien välillisten kustannusten alenemisella 1,3 milj. eurolla (muutos 66 %) ja lomapalkkavelan muutoksen jäämisellä noin 1,4 milj. euroa edellisvuotta pienemmäksi (muutos 81 %). Yleiskustannusten määrään ja lukujen vertailtavuuteen vaikutti maistraattien ohjauksen keskittäminen valtakunnallisesti yhdelle aluehallintovirastolle. Lomapalkkavelan muutos oli vuonna 2009 tavanomaista suurempi henkilöstörakenteessa tapahtuneista muutoksista johtuen (kuluttajaneuvonnan uudet henkilöt).

Väestötietojärjestelmän (VTJ) ylläpidon seurattavien suoritteiden kokonaismäärä on jatkanut laskuaan edellisvuodesta. Myös VTJ:n ylläpitoon käytetyn henkilöstön määrä on pienentynyt, mutta työn tuottavuus on heikentynyt edellisvuodesta. Välillisten kustannusten pienentyminen parantaa VTJ:n ylläpidon taloudellisuutta. VTJ:n julkisoikeudellisen tietopalvelun volyyymi ja käytetyn henkilöstön määrä ovat pysyneet edellisen vuoden tasolla. Liiketaloudellisten suoritteiden määrät ovat lisääntyneet ja samalla niiden tuottamiseen käytetyn henkilöstön määrä on pienentynyt. Nämä muutokset ovat parantaneet VTJ:n liiketaloudellisten palvelujen tuottavuutta ja taloudellisuutta. VTJ:n tulosalueelle tilastoitu henkilötyövuosimäärä on laskenut yhteensä 11 henkilötyövuotta vuodesta 2009.

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 parantuneet vuodesta 2009. Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä on kasvanut, mutta niihin käytetty työaika on laskenut edellisvuoden tasosta. Tämän seurauksena taloudellisuus on parantunut näissä suoritteissa. Kaupparekisterin maksuttoman palvelun suoritteiden määrät ja niiden tuottamiseen käytetty työaika ovat laskeneet edellisvuodesta, mitkä yhdessä kustannustason laskun kanssa ovat johtaneet tuottavuuden hienoiseen parantumiseen. Yleiseen kustannustason laskevaan trendiin

poikkeuksen tekee kaupparekisterin ylläpitoon liittyvät tehtävät, missä tehtäviin käytetyn henkilöstön määrän lisääntyminen ja suoritteiden määrän vähentyminen ovat johtaneet tuottavuuden laskuun ja taloudellisuuden heikentymiseen. Kauppa- ja yhdistysrekisterin tulosalueelle tilastoitu henkilötyövuosimäärä on laskenut yhteensä 1,3 henkilötyövuotta vuodesta 2009.

Holhustoimen julkisoikeudellisten maksullisten palvelujen, joita ovat mm. lupapäätökset, tilintarkastukset ja edunvalvontaan määrääminen, tuottavuus on laskenut ja taloudellisuus on hienoisesti heikentynyt vuodesta 2009. Holhustoimen maksullisten suoritteiden määrä on pienentynyt enemmän kuin niiden tuottamiseen käytettävän henkilöstön määrä. Toiminnan taloudellisuus on heikentynyt, mutta muutosta pienentää yleinen kustannusten lasku. Holhustoimen maksuttoman palvelun osalta suoritteiden määrä on säilynyt edellisen vuoden tasolla ja kustannukset ovat hienoisesti nousseet näiden tuottamiseen käytetyn henkilöstömäärän kasvaessa, mitkä yhdessä johtavat hienoiseen tuottavuuden laskuun ja taloudellisuuden heikentymiseen. Holhustoimeen tilastoitu henkilöstömäärä on laskenut yhteensä 0,7 henkilötyövuotta vuodesta 2009.

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 edelleen parantuneet vuodesta 2009. Suoritteiden määrän kasvaessa niiden tuottamiseen käytetyn henkilöstön määrä on pienentynyt ja tästä on aiheutunut kustannusten lasku. Yleishallinnon maksuttomaan palveluun käytetty työaika ja kustannukset puolestaan ovat nousseet lievästi, mikä on johtanut työn tuottavuuden ja taloudellisuuden hienoiseen heikentymiseen vuodesta 2009. Kaupanvahvistusten suoritemäärät ovat säilyneet edellisen vuoden tasolla, mutta näihin käytetyn henkilöstön määrän kasvu on johtanut tuottavuuden ja taloudellisuuden heikentymiseen. Yleishallinnon tulosalueen tilastoitu henkilöstömäärä on laskenut yhteensä 2 henkilötyövuotta vuodesta 2009.

	toteuma 2008	toteuma 2009	toteuma 2010
VTJ:n tietojärjestelmän ylläpito			
suoritetta/htv	10 690	10 705	10 701
euroa/ suorite	7,25	8,16	7,87
Kaupparekisterin julk.oik. maksullinen palv.			
suoritetta/ htv	4 382	3 497	4 350
euroa/ suorite	18,42	25,28	19,66
Holhustoimen julkoik. maksullinen palv.			
suoritetta/ htv	813	844	787
euroa/ suorite	100,47	104,00	108,46
Yleishallinnon julk.oik.maksullinen palv.			
suoritetta/ htv	4 719	5 127	5 450
euroa/ suorite	17,62	17,00	15,56

Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus

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

vuodesta 2009. Julkisoikeudellisten suoritteiden kustannusvastaavuus oli kertomusvuonna 67 %, mikä on edellisvuotta parempi.

Liiketaloudellisten suoritteiden kustannusvastaavuus oli 112 % ja se on parantunut huomattavasti edellisvuodesta. Maksullisen toiminnan myyntituottojen kehitystrendi on ollut laskeva kolmen viimeisen vuoden aikana. Samaan aikaan myös näiden suoritteiden tuottamisesta aiheutuneet kokonaiskustannukset ovat laskeneet selvästi.

Kaupparekisterilain perusteella annettujen suoritteiden osalta kustannusvastaavuus parani huomattavasti edellisvuoteen verrattuna, ollen 75 %. Maksullisen toiminnan myyntituotot kasvoivat ja kokonaiskustannukset laskivat. Julkisesta kaupanvahvistamisesta annetun lain perusteella annettujen suoritteiden maksullisen toiminnan tuotot pienenivät. Samaan aikaan näiden tuottamisesta aiheutuneet kokonaiskustannukset kasvoivat, mikä pienensi kustannusvastaavuutta. Toiminta oli edelleen kannattavaa ja sen kustannusvastaavuus oli 119 %.

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuus maistraateissa oli vuonna 2010 keskimäärin 70 %. Vuonna 2009 vastaava luku oli 63 %.

Maistraattien maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma on liitteenä.

Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus

Maistraateilla ei ollut kertomusvuonna yhteisrahoitteista toimintaa.

Tuotokset ja laadunhallinta

Maistraattien tuottamien suoritteiden kokonaismäärässä ei ole tapahtunut suuria vaihteluja kulu-neiden kolmen vuoden aikana. Henkilökohtaista asiointia edellyttävien palvelujen kysyntä on edelleenkin suuri. Maistraateissa väestötietojärjestelmään tallennettavien ilmoitusten osuus on volyymiltaan suurin seurattavista suoritteista. Kaupparekisterin suoritteiden määrä on vähentynyt merkittävästi.

Holhustoimen tilintarkastusten määrä on kasvanut edellisvuodesta. Suoritemäärissä ovat mukana maksulliset ja maksusta vapautetut tilintarkastukset. Holhustoimen rekisteristä annettujen otteiden määrä puolestaan on laskenut edellisvuodesta. Vesikulkuneuvojen rekisteröintien ja otteiden määrä on noussut edellisvuodesta.

	Toteuma 2008	Toteuma 2009	Toteuma 2010
Väestötietojärjestelmä			
Ylläpito			
Tallennetut ilmoitukset	1 936 871	1 891 116	1 808 523
Tietopalvelu			
Maistraatit (julk.oik, maksullinen palvelu, otteet, luettelot, kpl)	209 615	194 161	196 453
Maistraatit (liiketal. palvelut, kpl)	3 304	1 529	2 594
Kauppa- ja yhdistysrekisteri			
Kaupparekisteri			
Kauppar. annettavat otteet, jäljennökset ja todistukset	24 598	21 341	20 069
YTJ:stä annettavat otteet ja todistukset	560	497	457
Asunto-osakeyhtiöiden ilmoitukset	21 733	22 311	20 622
Muut ilmoitukset	19 941	16 850	16 902

Yhdistysrekisteri			
Annettavat otteet, jäljennökset ja todistukset	5 597	4600	4 353
Holhous			
Holhousrekisteristä annetut otteet	11 264	18 478	9 978
Lupapäätökset	6 875	6 322	6 590
Tilintarkastukset	64 221	65 735	65 784
Edunvalvojan määrääminen	3 811	4 086	4 022
Hakemukset käräjäoikeudelle edunvalvonnan määräämiseksi	5 887	5 601	5 361
Yleishallinto			
Kaupanhavvistukset	7 640	7 017	7 138
Julkisen notaarin tehtävät	145 086	143 881	146 082
Venerekisteristä annettavat otteet	50 351	33 715	38 547
Nimenmuutoshakemukseen annetut päätökset	3 411	3 710	4 039
Vihkimiset ja parisuhteen rekisteröinnit	12 051	12 034	12 018

Palvelukyky ja suoritteiden laatu

Vuodelle 2010 asetetut alueelliset palvelutavoitteet on saavutettu pääosin hyvin tai erinomaisesti. Julkisen notaarin palveluja saa maistraateissa pääsääntöisesti odottaessa. Asunto-osakeyhtiöiden kaupparekisteri-ilmoitusten tavoitteeksi asetettu käsittelyaika on saavutettu yleensä hyvin tai jopa alitettu. Myös muiden palvelutavoitteiden osalta toteuma on pääsääntöisesti hyvä. Palvelupuhelimeen vastausaika on edelleenkin ollut selvästi alle tavoiteajan, eli tavoite on saavutettu erinomaisesti.

Palvelutavoitteesta jäätiin joissakin maistraateissa palveluissa, jotka koskevat edunvalvontaan määräämistä maistraatin päätöksellä ja hakemuksissa käräjäoikeudelle. Myös määräaikaan maistraattiin saapuneiden vuositilien tarkastaminen vuoden loppuun mennessä -tavoitteesta jäätiin ja tavoite saavutettiin täysin vain seitsemässä maistraatissa. Tilien tarkastuksessa käyttöön otetun tilien luokittelun odotetaan nopeuttavan tilintarkastusprosessia ja vähentävän tarkastusten ruuhkautumista.

Alueelliset palvelutavoitteet	Tavoite 2010	Toteuma 2010
Edunvalvontaan määrääminen		
Maistraattien päätöksellä ratkaisut	aika enintään 4 kk	Tavoitteen saavuttaminen eri maistraateissa on vaihdellut huomattavasti. Tulostavoite on saavutettu kokonaan vain kahdessa maistraatissa. Keskimäärin tavoite on saavutettu 80 %:sti. Pienin toteutuma on ollut 47 %, minkä on arvioitu johtuneen kyseisen maistraatin organisaatiossa tapahtuneista muutoksista ja liian pienestä henkilöstön määrästä suhteessa tehtäviin.
Hakemukset käräjäoikeudelle	aika enintään 4 kk	Tavoitteen saavuttaminen eri maistraateissa on vaihdellut jonkin verran, mutta vähemmän kuin maistraatin omalla päätöksellä ratkaistavissa edunvalvonta-asioissa. Tulostavoite on saavutettu kokonaan kolmessa maistraatissa. Keskimäärin tavoite on saavutettu 93 %:sti. Pienin toteutuma on ollut 76 %.

Edunvalvonta-tilintarkastus		
Määräaikaan maistraattiin saapuneiden vuositilien tarkastus vuoden loppuun mennessä	Saapumisvuoden loppuun mennessä	Tavoite on saavutettu pääosin hyvin. Tulostavoite on saavutettu kokonaan seitsemässä maistraatissa. Tyypillisesti tavoite on saavutettu 98–99%:sti. Pienin toteutuma on ollut 87 %.
Julkinen notaari		
Palvelujen saanti enintään	2 pv	Palvelutavoite on saavutettu.
Muuttoilmoitukset/osoitteet		
Palvelupuhelimeen vastaamisaika	Aika normaalitilanteissa enintään 1 min.	Palvelutavoite on saavutettu.
Kaupparekisteri		
Asunto-osakeyhtiöiden kaupparekisteri-ilmoitusten käsittely	aika keskimäärin 0,5 kk	tulostavoite on 100 %:sti saavutettu 15 maistraatissa. Lyhimmillään keskimääräinen käsittelyaika on ollut 0,3 kk ja pisimmillään 0,9 kk.

Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen

Maistraateissa työskenteli kertomusvuonna 853 henkilöä, joista valtaosa oli naisia. Luvussa ovat mukana kaikki työntekijät. Miesten osuus maistraattien henkilöstöstä oli 14 %. Henkilötyövuosia kertyi Matti-työajanseurantajärjestelmän mukaan 802, mikä on 23 htv (2,8 %) vähemmän kuin edellisvuonna. Henkilötyövuosiseurannassa mukana on vain maistraattimomentin palkkamenoja vastaava henkilötyövuosimäärä. Määräaikaisessa palvelussuhteessa oli henkilöstöstä 16,6 % ja osa-aikaisina 9 %. Vakinaisten työntekijöiden määrä laski edellisvuodesta 12 henkilöllä. Samaan aikaan määräaikaisten määrä kasvoi 17:lla. Sairauspoissaolojen määrä pysyi edellisvuoden tasolla. Sairauspoissaolojen osalta talousarviossa asetettu tavoite oli 9,5 pv/htv, mutta kertymä oli 11,6 pv/htv. Sairauspoissaolojen määrään ovat vaikuttaneet yksittäiset pitkät sairauslomamat.

Valtion tuottavuustavoitteiden mukaan maistraattien henkilötyövuosimäärää on vähennettävä 125:llä vuosina 2006–2011. Vuoden 2010 loppuun mennessä tästä tavoitteesta on saavutettu 84 henkilötyövuotta, ja tavoitteesta on kohdentamatta 41 henkilötyövuotta. Toteuttamatta oleva tuottavuustavoite kohdennetaan maistraateille vuoden 2011 tulosneuvotteluissa.

Työyhteisön kehittämistoimenpiteillä tuetaan maistraattien kehittymistä entistä toimivammiksi, vuorovaikutteisemmiksi ja paremmin johdetuiksi työyhteisöiksi. Maistraattien työtyytyväisyysindeksi 3,3 säilyi edellisvuoden tasolla ja oli tavoitteen mukainen. Työyhteisön kehittämistoimia on jatkettu maistraateissa. Johtamista on pyritty kehittämään työtyytyväisyyskyselyn tulosten perusteella. Myös sisäistä viestintää on kehitetty panostamalla palaverikäytäntöjen uudistamiseen.

Maistraattien koulutustasoindeksi on noussut kahden viimeisen vuoden aikana. Kokonaiskoulutustasoindeksi oli kertomusvuonna 5,0. Naisten koulutustasoindeksi oli 4,8 ja miesten 6,1. Naisten koulutustaso on noussut edellisvuodesta 0,1 ja miesten 0,2 yksikköä.

VALTIOVARAINMINISTERIÖN HALLINNONALA: MAISTRAATIT							
HENKILÖSTÖVOIMAVARAT	2008	Osuus (%)	2009	Osuus (%)	2010	Osuus (%)	muutos ed.v. (%)
1. HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ, RAKENNE JA KULUT							
henkilötyövuodet	774		825		802		-2,8 %
henkilöstömäärä	819		848		853		0,6 %
naiset	710	86,7 %	723	85,3 %	734	86,0 %	1,5 %
miehet	109	13,3 %	125	14,7 %	119	14,0 %	-4,8 %
vakinaiset	683	83,4 %	723	85,3 %	711	83,4 %	-1,7 %
naiset	587	85,9 %	617	85,3 %	613	86,2 %	-0,6 %
miehet	96	14,1 %	106	14,7 %	98	13,8 %	-7,5 %
määräaikaiset	136	16,6 %	125	14,7 %	142	16,6 %	13,6 %
naiset	123	90,4 %	106	84,8 %	121	85,2 %	14,2 %
miehet	13	9,6 %	19	15,2 %	21	14,8 %	10,5 %
kokoaikaiset	747	91,2 %	785	92,6 %	776	91,0 %	-1,1 %
naiset	642	85,9 %	663	84,5 %	664	85,6 %	0,2 %
miehet	105	14,1 %	122	15,5 %	112	14,4 %	-8,2 %
osa-aikaiset	72	8,8 %	63	7,4 %	77	9,0 %	22,2 %
naiset	68	94,4 %	60	95,2 %	70	90,9 %	16,7 %
miehet	4	5,6 %	3	4,8 %	7	9,1 %	133,3 %
keski-ikä	47		48,6		48,6		
naiset	46,9		48,7		48,7		
miehet	47,8		47,8		48,1		
2. TYÖHYVINVOINTI							
työtyytyväisyysindeksi	3,12		3,3		3,3		0,0 %
sairauspoissaolot työpäivää/htv	11,1		11,6		11,6		0,0 %
työterveyshuolto € htv					422		
(työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen € htv)					174,2		
3. OSAAMINEN							
koulutustasoindeksi	4,8		4,9		5		2,0 %
naiset	4,6		4,7		4,8		2,1 %
miehet	6		5,9		6,1		3,4 %

Tilinpäätösanalyysi

Rahoituksen rakenneanalyysi

Maistraattien rahoituksesta noin 31 % kertyy maksullisesta palvelutoiminnasta. Osuus ei ole muuttunut merkittävästi viime vuosina. 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 toimintamomentille 28.01.09 myönnettiin nettomäärärahaa 32.410 miljoonaa euroa. Edellisvuosilta siirtynyttä määrärahaa oli käytettävissä 5.176 miljoonaa euroa. Maksullisen palvelutoiminnan tuotot olivat 14.079 miljoonaa euroa, mikä kattaa 31 % kokonaismenoista. Tulo-kertymä oli vuonna 2010 selvästi budjetoitua parempi. Tuloarvio ylittyi 1.388 milj. eurolla, eli noin 11 % budjetoidusta. Odotettua suurempi tulokertymä kohdistui kaikille tulosalueille.

Maistraattien kokonaismenot olivat 44.946 milj. euroa. Suurin osa (76 %) maistraattien toimintamenoista on henkilöstömenoja, joiden budjetoinnissa onnistuttiin 99 %:sti. Myös vuokrien ja palvelujen ostojen kohdalla budjetointitarkkuus oli hyvä. Menot toteutuivat 96 %:sti talousarvioon nähden. Säästöä syntyi hankinnoissa ja matkustamisen vähentäminen näkyi säästönä muissa kuluissa. Kokonaismenoissa säästöä syntyi talousarvioon nähden 1.741 milj. euroa eli noin 3,7 %.

Maistraattien määrärahan käyttöaste oli 91 %. Seuraavalle vuodelle siirtyi 5.664 milj. euroa. Siirtävä 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.

Kehittämiskohteet on tunnistettu.

MAISTRAATTIEN TALOUSARVION TOTEUTUMA VUODELTA 2010								
Maistraatti								
Koko maa (Manner-Suomi)								
Kaupparekisterin ja yhdistysrekisterin tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus								
22								
1. Tuottavuus ja taloudellisuus								
	221 Julkisoik. maksullinen palvelu		222 Liiketal. tietopalvelu		223 Maksuton palvelu		229 Kaupparekisterin ylläpito	
	tavoite	tot. 2008	tavoite	tot. 2008	tavoite	tot. 2008	tavoite	tot. 2008
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		28 306		0		4 521		40 078
Henkilöstön määrä; htv		6,46		1		12,73		21
Kustannukset		521 489		45 971		1 034 765		1 707 190
		0		0		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		4 382		0		355		1 887
Taloudellisuus; €/suorite		18,42		#JAKO/0!		228,88		42,60
	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		20,78
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			3 651	3 166	38 095	38 754
Henkilöstön määrä; htv		5,72		0,53		11,35		23,21
Kustannukset		490 496,07		47 329,99		974 226,41		1 977 139,68
Tuottavuus; suoritetta/htv		4 350		0		279		1 670
Taloudellisuus; €/suorite		19,72		#JAKO/0!		307,72		51,02
2. Kustannusvastaavuuslaskelma								
	Erillislain muk. julkisoikeudelliset suoritteet							
	2008	2009	2010					
Tuotot; €	284 822	257 855	367 317					
Kustannukset; €								
Maksullisen toiminnan erilliskustannukset								
40 Aineet, tarv. ja tavarat	1 484	2 180	7 486					
41 Henkilöstökulut	250 686	328 363	250 462					
Työllisyysvarojen käyttö (tili 32305121)			3 343					
42 Vuokrat	0	0	0					
43 Palvelujen ostot	18 311	21 096	31 317					
45 Muut kulut	1 421	525	4 387					
Erilliskustannukset yhteensä	271 902	352 164	296 995					
Käyttöjäämä; euroa	12 920	-94 309	70 322					
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista								
poistot	481	254	139					
korot	37	63	8					
muut yhteiskustannukset	249 071	315 787	193 354					
Yhteiskustannukset yhteensä	249 589	316 103	193 501					
Kustannukset yhteensä	521 491	668 267	490 496					
Yli-/alijäämä	-236 669	-410 412	-123 179					
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 kehitymisestä ja niihin vaikuttaneista tekijöistä								

MAISTRAATTIEN TALOUSARVION TOTEUTUMA VUODELTA 2010				
Maistraatti				
Yhteenveto, koko maa				
Holhustoimen tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus				
23				
1. Tuottavuus ja taloudellisuus				
	231 + 234 Julk.oik. maksull. palv.+ matka-aika		233 Maksuton palvelu ja muut tehtävät	
	tavoite	v.2008	tavoite	v.2008
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		87 090		21 017
Henkilöstön määrä; htv		112		64
Kustannukset		9 182 412		5 271 590
		0		0
Tuottavuus; suoritetta/htv		778		328
Taloudellisuus; €/suorite		105,44		250,83
	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; suoritetta/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	94 567	92 060	21 619	22 901
Henkilöstön määrä; htv		116,59		57,66
Kustannukset		9 971 564,30		4 898 386,24
		790		397
Tuottavuus; suoritetta/htv		790		397
Taloudellisuus; €/suorite		108,32		213,89
2. Kustannusvastaavuuslaskelma				
	Maksuperustelain muk. julkisoik. suoritteet			
	v.2008	v.2009	v.2010	
Tuotot; €	4 417 845	5 123 751	5 313 391	
Kustannukset; €				
Maksullisen toiminnan erilliskustannukset				
40 Aineet, tarv. ja tavarat	30 325	48 678	155 612	
41 Henkilöstökulut	4 639 175	5 121 720	5 078 574	
Työllisyysvarojen käyttö (tili 32305121)			81 005	
42 Vuokrat	1 117	25	0	
43 Palvelujen ostot	77 573	69 507	640 256	
45 Muut kulut	58 545	66 084	85 238	
Erilliskustannukset yhteensä	4 806 735	5 306 014	6 040 684	
Käyttöjäämä; €	-388 890	-182 263	-727 294	
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista				
poistot	7 566	4 304	3 384	
korot	595	1 279	217	
muut yhteiskustannukset	4 367 517	5 110 521	3 927 280	
Yhteiskustannukset yhteensä	4 375 679	5 116 104	3 930 880	
Kustannukset yhteensä	9 182 413	10 422 118	9 971 564	
Yli-/alijäämä	-4 764 569	-5 298 367	-4 658 174	
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 2010							
Maistraatti							
Yhteenveto - koko maa							
Yleishallinnon tuottavuus, taloudellisuus ja kustannusvastaavuus							
24							
1. Tuottavuus ja taloudellisuus							
	241 + 244 Julkisoik. maksull. palvel. + matka-aika		242 Liiketal. palvelu		243 Maksuton palvelu ja muut tehtävät		249 Kaupan- vahvistukset ja muut erillislak. muk. julk. oi k. suor. tavoite
	tavoite	v. 2008	tavoite	v. 2008	tavoite	v. 2008	v. 2008
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		212 615		0		53 441	13 499
Henkilöstön määrä; htv		46		3		33	4
Kustannukset		3 792 280		276 097		2 752 664	632 766
		0		0		0	0
Tuottavuus; suoritetta/htv		4 670		0		1 623	3 688
Taloudellisuus; €/suorite		17,84		#JAKO/0!		51,51	46,88
	241 + 244 Julkisoik. maksull. palvel. + matka-aika		242 Liiketal. palvelu		243 Maksuton palvelu ja muut tehtävät		249 Kaupan- vahvistukset ja muut erillislak. muk. julk. oi k. suor. tavoite
	tavoite	v. 2009	tavoite	v. 2009	tavoite	v. 2009	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. palvel. + 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. 2010	tavoite	v. 2010	tavoite	v. 2010	tavoite
Seurattavien suoritteiden kokonaismäärä; kpl		197 995		205 020		55 030	12 324
Henkilöstön määrä; htv		37,62		2,23		28,22	3,81
Kustannukset		3 197 528,52		188 747,51		2 385 239,60	718 434,55
		0		0		0	0
Tuottavuus; suoritetta/htv		5 450		0		1 961	3 237
Taloudellisuus; €/suorite		15,60		0		43,10	58,30
2. Kustannusvastaavuuslaskelma							
	Maksuperustelain muk. julkisoik. suoritteet			Erillisten muk. julkisoikeudelliset suoritteet			
	v.2008	v.2009	v.2010	v.2008	v.2009	v.2010	
Tuotot;	3 427 217	3 090 178	3 543 753	850 949	919 764	854 941	
Kustannukset; €							
Maksullisen toiminnan erilliskustannukset							
40 Aineet, tarv. ja tavarat	58 539	37 464	52 127	4 870	2 563	5 178	
41 Henkilöstökulut	1 858 519	1 666 911	1 637 805	482 083	428 348	562 501	
Työllisyysvarojen käyttö (tiii 32305121)			30 319			1 979	
42 Vuokrat	306	464	0	22	35	0	
43 Palvelujen ostot	76 885	66 145	209 248	5 293	5 311	21 711	
45 Muut kulut	20 954	19 390	26 876	1 379	1 587	1 925	
Erilliskustannukset yhteensä	2 015 203	1 790 373	1 956 375	493 647	437 844	593 295	
Käyttöjäämä; €	1 412 014	1 299 805	1 587 378	357 303	481 920	261 646	
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista							
poistot	2 819	1 415	982	175	92	67	
korot	261	345	70	18	22	6	
muut yhteiskustannukset	1 773 995	1 640 162	1 240 102	138 927	142 260	125 066	
Yhteiskustannukset yhteensä	1 777 075	1 641 921	1 241 153	139 120	142 374	125 139	
Kustannukset yhteensä	3 792 278	3 432 294	3 197 529	632 767	580 218	718 435	
Yli-/alijäämä	-365 061	-342 116	346 225	218 182	339 546	136 507	
Seurattavat suoritteet, kpl saadaan lomakkeelta 1.							
Henkilöstön määrä, htv saadaan työajankäytön seurantajärjestelmästä.							
Kustannukset saadaan henkilötyövuosien suhteessa lomakkeelta 3.							
Toimilamenot sisältyvät yhteiskustannuksiin.							
Kohta 2 täytetään valtiokonttorin määräyksen 529/03/2010 (11.1.2011) mukaisesti							
Analyysi tulosalueen tuottavuuden ja taloudellisuuden kehittymisestä ja niihin vaikuttaneista tekijöistä							

2. TALOUSARVION TOTEUMALASKELMA

Osaston, momentin ja tilijaoittelun numero ja nimi	Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 31.12.2010	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %
11. Verot ja veronluonteiset tulot	128 141 911,26	121 284 100	121 284 100,34	0,00	100
11.04.01. Arvonlisävero	111 856,20	114 199	114 199,35	0,00	100
11.04.03. Apteekkimaksut	128 030 055,06	121 169 901	121 169 900,99	0,00	100
12. Sekalaiset tulot	15 424 320,64	13 632 817	13 632 817,08	0,00	100
12.28.99. Valtiovarainministeriön hallinnonalan muut tulot	496 142,62	543 306	543 305,62	0,00	100
12.29.88. Valtion osuus veikkauksen ja raha-arpajaisien voittovaroista	5 262,37	-52 000	-52 000,00	0,00	100
12.29.99. Opetusministeriön hallinnonalan muut tulot	13 281,90	15 723	15 723,00	0,00	100
12.30.99. Maa- ja metsätalousministeriön hallinnonalan muut tulot	3 128,00	690	690,00	0,00	100
12.32.99. Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonalan muut tulot	13 967,64	9 695	9 695,37	0,00	100
12.32.99.06. Muut tulot	13 967,64	9 695	9 695,37	0,00	100
12.33.98. Valtionapujen palautukset	3 999 346,65	9 277 832	9 277 832,17	0,00	100
12.33.98.2. Valtionavustus kunnille sosiaali- ja terveydenhuollon hankkeisiin	121 963,47	147 370	147 369,65	0,00	100
12.33.98.3. Valtionosuus kunnille perustoimeentulotukeen	3 219 565,47	7 835 747	7 835 747,19	0,00	100
12.33.98.4. Valtion korvaus rikosasiain sovitteluun	427 988,25	314 420	314 420,45	0,00	100
12.33.98.6. Muut valtionavut ja valtion osuudet	229 829,46	980 295	980 294,88	0,00	100
12.39.01. Sakkorahat	4 134,66	3 675	3 674,69	0,00	100
12.39.02. Verotukseen liittyvät korkotulot	2 509,74	18 129	18 128,87	0,00	100
12.39.04. Menorästien ja siirrettyjen määrärahojen peruutukset	10 530 331,27	3 522 958	3 522 958,11	0,00	100
12.39.10. Muut sekalaiset tulot	356 215,79	292 809	292 809,25	0,00	100
13. Korkotulot, osakkeiden myyntitulot ja voiton tuloutukset	8 321,72	6 229	6 229,37	0,00	100
13.01.05. Korot muista lainoista	8 109,72	6 127	6 127,37	0,00	100
13.03.01. Osinkotulot ja osakkeiden nettomyyntitulot	212,00	102	102,00	0,00	100
15. Lainat	104 861,14	43 774	43 774,06	0,00	100
15.01.04. Muiden lainojen lyhennykset	104 861,14	43 774	43 774,06	0,00	100
Tuloarviotilit yhteensä	143 679 414,76	134 966 921	134 966 920,85	0,00	100

Päälukon, momentin ja tilijaotteen numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010 (TA + LTA:t)	Talousarvion määrärahojen		Tilinpäätös 2010	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot				
			käyttö vuonna 2010	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2010	Käyttö vuonna 2010 pl. perutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle	
32.50.65.23. - Muut ESR-hallinnonalat	13 899 388,42										
32.50.65.61.2. EAKR ja ESR 2000-2006 OPM:n hallinnonala	140 690,62										
33.Sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonala	473 207 978,15	545 864 014	450 981 194,34	30 299 088,42	481 280 282,76	64 583 731,54	65 835 123,79	120 924 393,79	57 070 816,56	60 333 260,78	
33.01.29. Sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	24 590,31	531 685	531 684,67		531 684,67	0,00					
33.02.20. Oikeuslääketieteellisen kuolemansynn selvittämisen menot (arviomääräraha)	9 203 238,77										
33.02.20.1. - Etelä-Suomen läänin menot	3 613 472,48										
33.02.20.2. - Länsi-Suomen läänin menot	3 540 592,45										
33.02.20.3. - Itä-Suomen läänin menot	1 011 062,03										
33.02.20.4. - Oulun läänin menot	696 977,72										
33.02.20.5. - Lapin läänin menot	341 134,09										
33.60.31. Valtionavustus kunnille sosiaali- ja terveydenhuollon hankkeisiin ja eräisiin muihin menoihin	39 120 000,00	27 100 000	91 146,00	27 008 854,00	27 100 000,00	0,00	57 672 100,52	84 772 100,52	26 216 349,75	55 035 434,32	
33.60.31.1. Sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämisshankkeet	22 920 000,00	22 800 000	91 146,00	22 708 854,00	22 800 000,00	0,00	41 407 140,52	64 207 140,52	16 937 705,84	44 474 418,33	
33.60.31.2. Nuorten mielenterveyspalveluiden kehittämisshankkeet	3 800 000,00	300 000	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	7 800 000,00	8 100 000,00	3 274 699,90	4 100 000,00	
33.60.31.3. Pitkäaikaisannottomien tukipalvelujen järjestäminen	2 000 000,00	4 000 000	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00	6 000 000,00	1 012 834,01	4 987 165,99	
33.60.31.4. Lapsiperheiden kotipalvelun kehittäminen	1 400 000,00						1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	
33.60.31.5. Sosiaali- ja terveydenhuollon perustamishankkeet	9 000 000,00						5 064 960,00	5 064 960,00	4 991 110,00	73 850,00	
33.60.32. Valtion korvaus terveydenhuollon yksiköille erikoissairaanhoidon mukaiseen tutkimustoimintaan	40 000 000,00		39 997 352	39 997 352,00	39 997 352,00	0,00					
33.60.32.1. Korvaus terveydenhuollon toimintayksiköille			39 657 352	39 657 352,00	39 657 352,00	0,00					
33.60.32.2. Erityiskorvaus Pirkanmaan sairaanhoitopiirille			340 000	340 000,00	340 000,00	0,00					
33.60.33. Valtion korvaus terveydenhuollon yksiköille lääkäri- ja hammaslääkärikoulutuksesta aiheutuviin	100 232 577,57	101 092 236	101 092 235,93		101 092 235,93	0,00					
33.60.33.1. - Koulutuskorvaus yliopistolliselle sairaalaloille	69 579 120,00	67 899 150	67 899 150,00		67 899 150,00	0,00					
33.60.33.2. - Lääkärin erikoistumiskoulutuksen korvaus muille terveydenhuollon	14 824 847,40	15 813 594	15 813 593,99		15 813 593,99	0,00					
33.60.33.3. - Hammaslääkärin erikoistumiskoulutuksen korvaus muille terveydenhuollon	572 259,14	691 719	691 719,05		691 719,05	0,00					
33.60.33.4. - Lääkärin perusterveydenhuollon ja siihen rinnastettavan lisäkoulutuksen korvaus	13 685 020,28	15 043 591	15 043 590,54		15 043 590,54	0,00					
33.60.33.5. - Hammaslääkärin käytännön ja siihen rinnastettavan palvelun korvaus	614 855,54	734 472	734 471,93		734 471,93	0,00					
33.60.33.6. - Terveydenhuollon ammatihenkilöistä annetun asetuksen 14 §:ssä tarkoitettun	206 475,21	219 710	219 710,42		219 710,42	0,00					
33.60.33.7. Korvaus Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirille hammaslääkärikoulutukseen (EK)	750 000,00	590 000	590 000,00		590 000,00	0,00					
33.60.33.8. Korvaus Pohjois-Savon sairaanhoitopiirille hammaslääkärikoulutukseen (EK)		100 000	100 000,00		100 000,00	0,00					
33.60.34. Valtion korvaus terveydenhuollon toimintayksiköille oikeuspsykiatrisista tutkimuksista sekä	4 064 836,60	4 553 472	4 371 465,70		4 371 465,70	182 006,00					
33.60.34.2. - Potilassiirrot	64 836,60	53 472	53 471,70		53 471,70	0,00					
33.60.34.3. - Lapsen seksuaalisen hyväksikäytön selvittäminen	4 000 000,00	4 500 000	4 317 994,00		4 317 994,00	182 006,00					
33.60.35. Valtionosuus kunnille perustoimeentulotuen kustannuksiin (arviomääräraha)	268 693 901,90	344 000 000	279 598 274,46		279 598 274,46	64 401 725,54					
33.60.36. Valtionavustus saamenkielisten sosiaali- ja terveyspalvelujen turvaamiseksi (kiinteä määräraha)	600 000,00	600 000	600 000,00		600 000,00	0,00					
33.60.39. Valtionavustus sairaanhoitopiireille ja kunnille pandemiavarautumisen kustannuksiin (siirtomääräraha)	5 000 000,00						2 050 696,10	2 050 696,10	135 309,05	1 915 387,05	
33.60.64. Valtion korvaus rikosasioiden sovittelun järjestämisen kustannuksiin (siirtomääräraha 3 v)	6 268 833,00	6 268 270	6 268 270,00	0,00	6 268 270,00	0,00		6 268 270,00	6 176 065,01	92 204,99	
33.70.01. Työsuojele hallintoviranomaisten toimintamenot (siirtomääräraha 2v)		21 721 000	18 430 765,58	3 290 234,42	21 721 000,00	0,00	6 112 327,17	27 833 327,17	24 543 092,75	3 290 234,42	
35.Ympäristöministeriön hallinnonala							1 563 000,00	1 563 000,00	1 563 000,00	0,00	
35.01.03. Ympäristöluovutusten toimintamenot (siirtomääräraha 2v)							1 563 000,00	1 563 000,00	1 563 000,00	0,00	
Määrärahatilit yhteensä	731 285 101,39	649 553 406	544 350 255,36	39 981 608,43	584 331 863,79	65 221 541,80	77 946 648,66	226 105 318,66	152 566 579,76	70 015 780,79	

Kirjanpitoyksikön talousarvion toteutumalaskelman tiedot valtuuksista ja niiden käytöstä momentin tarkkuudella								Valtuuksien käytöstä aiheutuneet talousarviomenot ja määrärahatarve (1 000 €)					
Valtuudet ja niiden käyttö (1 000 €) ¹⁾								Valtuuksien käytöstä aiheutuneet talousarviomenot ja määrärahatarve (1 000 €)					
Momentti (numero ja nimi), johon valtuus liittyy ²⁾	Aikaisempien vuosien valtuuksien käyttö ³⁾	Vuoden 2010 valtuudet						Talousarvio-menot 2010	Määräraha-tarve 2011	Määräraha-tarve 2012	Määräraha-tarve 2013	Määräraha-tarve myöhemmin	Määräraha-tarve yhteensä
		Uudet valtuudet	Uusitut valtuudet	Valtuudet yhteensä	Käytetty	Käyttämättä	Uusittavissa 2010 TA:ssa						
33.60.37 Valtionavustus kunnille sosiaali- ja terveydenhuollon hankkeisiin		10 000		10 000	10 000				10 000				10 000
361 Etelä-Suomen aluehallintovirasto		4 083		4 083	4 083				4 083				4 083
Aikaisempien vuosien valtuudet													
Vuonna 2010 käytettävissä olleet valtuudet		4 083		4 083	4 083				4 083				4 083
362 Itä-Suomen aluehallintovirasto		1 115		1 115	1 115				1 115				1 115
Aikaisempien vuosien valtuudet													
Vuonna 2010 käytettävissä olleet valtuudet		1 115		1 115	1 115				1 115				1 115
363 Lounais-Suomen aluehallintovirasto		1 314		1 314	1 314				1 314				1 314
Aikaisempien vuosien valtuudet													
Vuonna 2010 käytettävissä olleet valtuudet		1 314		1 314	1 314				1 314				1 314
364 Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto		2 249		2 249	2 249				2 249				2 249
Aikaisempien vuosien valtuudet													
Vuonna 2010 käytettävissä olleet valtuudet		2 249		2 249	2 249				2 249				2 249
365 Pohjois-Suomen aluehallintovirasto		882		882	882				882				882
Aikaisempien vuosien valtuudet													
Vuonna 2010 käytettävissä olleet valtuudet		882		882	882				882				882
366 Lapin aluehallintovirasto		357		357	357				357				357
Aikaisempien vuosien valtuudet													
Vuonna 2010 käytettävissä olleet valtuudet		357		357	357				357				357
Aikaisempien vuosien valtuudet, josta													
- korkotuki- tms. valtuudet ⁴⁾													
- talonrakennushankevaluudet ⁵⁾													
Vuonna n käytettävissä olleet valtuudet, josta													
- korkotuki- tms. valtuudet ⁴⁾													
- talonrakennushankevaluudet ⁵⁾													
Yhteensä		10 000		10 000	10 000				10 000				10 000
Aikaisempien vuosien valtuudet, josta													
- korkotuki- tms. valtuudet ⁴⁾													
- talonrakennushankevaluudet ⁵⁾													
Vuonna n käytettävissä olleet valtuudet, josta													
- korkotuki- tms. valtuudet ⁴⁾													
- talonrakennushankevaluudet ⁵⁾													

¹⁾ Valtuuden ja sen käytön määräksi merkitään tehdyn tilauksen sopimushintaa 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.

²⁾ Myös pääluokan tai luvun päätösoosassa myönnetty valtuudet sisällytetään taulukkoon. Tällöin luvun tai momentin numerotunnukseksi merkitään "00".

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

⁴⁾ 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.

⁵⁾ Talousarviolain 10 §:n 2 momentissa säädetyn laajuus- tai kustannusarvion perusteella myönnetty valtuudet. Erittely esitetään vain, jos momentti (ja yhteensä) sisältää talonrakennushankevaluuksia.

3. TUOTTO- JA KULULASKELMA

KIRJANPITOYKSIKÖN TUOTTO- JA KULULASKELMA		1.1.2010 - 31.12.2010		1.1.2009 - 31.12.2009	
TOIMINNAN TUOTOT					
Maksullisen toiminnan tuotot		20 469 209,25		21 057 146,57	
Vuokrat ja käyttökorvaukset		479 832,81		381 825,23	
Muut toiminnan tuotot		<u>3 317 278,25</u>	24 266 320,31	<u>5 988 373,63</u>	27 427 345,43
TOIMINNAN KULUT					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana		2 329 001,97		2 680 740,61	
Varastojen lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		0,00	
Henkilöstökulut		103 868 209,08		95 190 096,61	
Vuokrat		14 452 097,33		12 260 946,23	
Palvelujen ostot		13 467 249,82		17 366 637,73	
Muut kulut		3 324 878,58		3 926 133,35	
Valmisteverastojen lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		0,00	
Valmistus omaan käyttöön (-)		0,00		0,00	
Poistot		262 360,70		218 212,09	
Sisäiset kulut		<u>307 242,58</u>	<u>138 011 040,06</u>	<u>23 830 143,82</u>	<u>155 472 910,44</u>
JÄÄMÄ I					
			-113 744 719,75		-128 045 565,01
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
Rahoitustuotot		95 336,24		96 436,38	
Rahoituskulut		<u>-3 160,79</u>	92 175,45	<u>-4 016,86</u>	92 419,52
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT					
Satunnaiset tuotot		15 379,05		3 040,26	
Satunnaiset kulut		<u>-21 583,46</u>	<u>-6 204,41</u>	<u>-32 417,66</u>	<u>-29 377,40</u>
JÄÄMÄ II					
			-113 658 748,71		-127 982 522,89
SIIRTOTALOUDEN TUOTOT JA KULUT					
Tuotot					
Voittoa tavoittelemattomilta yhteisöiltä		0,00		0,00	
Euroopan unionilta		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Kulut					
Kunnille		323 416 293,83		386 228 975,60	
Kuntayhtymille		141 393 498,54		172 126 870,89	
Sosiaaliturvarahastoille		0,00		0,00	
Elinkeinoelämälle		281 302,04		33 678 761,09	
Voittoa tavoittelemattomille yhteisöille		4 547 085,23		20 250 480,28	
Kotitalouksille		0,00		0,00	
Muut siirtotalouden kulut ulkomaille		0,00		0,00	
Siirrot talousarvion ulkopuolella oleville valtion rah		0,00		0,00	
Muut siirtotalouden kulut		84 625,00		278 022,83	
Siirtotalouden kulujen palautukset		<u>-9 333 581,13</u>	<u>460 389 223,51</u>	<u>-4 213 365,40</u>	<u>608 349 745,29</u>
JÄÄMÄ III					
			-574 047 972,22		-736 332 268,18
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA					
Verot ja veronluonteiset maksut		121 176 150,99		128 036 305,06	
Muut pakolliset maksut		3 674,69		4 134,66	
Perityt arvonlisäverot		144 033,77		205 026,77	
Suoritetut arvonlisäverot		<u>-5 613 564,86</u>	<u>115 710 294,59</u>	<u>-6 028 381,34</u>	<u>122 217 085,15</u>
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ					
			<u>-458 337 677,63</u>		<u>-614 115 183,03</u>

4. TASE

KIRJANPITOYKSIKÖN TASE	31.12.2010		31.12.2009	
VASTAAVA				
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	562 815,11		78 288,12	
Muut pitkävaikutteiset menot	21 392,15		53 435,53	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>0,00</u>	584 207,26	<u>341 600,00</u>	473 323,65
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	143 054,12		162 571,06	
Kalusteet	98 713,51		8 469,36	
Muut aineelliset hyödykkeet	105 178,65		105 606,74	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>0,00</u>	346 946,28	<u>0,00</u>	276 647,16
KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET				
Käyttöomaisuusarvopaperit	<u>16 835,54</u>	16 835,54	<u>16 431,89</u>	16 431,89
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET		947 989,08		766 402,70
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISSUUS				
VAIHTO-OMAISSUUS				
Aineet ja tarvikkeet	0,00		0,00	
Keskeneräinen 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>182 273,79</u>	182 273,79	<u>226 047,85</u>	226 047,85
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	2 399 623,26		1 917 139,39	
Siirtosaamiset	610 550,75		874 196,56	
Muut lyhytaikaiset saamiset	590 648,70		1 311 258,58	
Ennakkomaksut	<u>0,00</u>	3 600 822,71	<u>75,78</u>	4 102 670,31
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kassatilit	57 507,34		62 429,44	
Muut rahat ja pankkisaamiset	155 181 914,38		88 438 087,96	
Sisäisen rahaliikkeen tilit	<u>0,00</u>	155 239 421,72	<u>0,00</u>	88 500 517,40
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISSUUS YHTEENSÄ		159 022 518,22		92 829 235,56
VASTAAVA YHTEENSÄ		<u>159 970 507,30</u>		<u>93 595 638,26</u>

	31.12.2010		31.12.2009	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Valtion pääoma 1.1.1998	-55 873 690,82		-55 873 690,82	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	26 396 219,98		30 077 879,13	
Pääoman siirrot	461 037 113,60		608 653 568,26	
Tilikauden tuotto-/kulujaämä	<u>-458 337 677,63</u>	-26 778 034,87	<u>-614 115 183,03</u>	-31 257 426,46
RAHASTOJEN PÄÄOMAT				
Muut valtion rahastot ja lahjoitetut varat	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		-26 778 034,87		-31 257 426,46
VIERAS PÄÄOMA				
PITKÄAIKAINEN				
Muut pitkäaikaiset velat	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
LYHYTAIKAINEN				
Talousarvion ulkopuolella olevien valtion rahastojen yhdistilit	0,00		0,00	
Valtion hoitoon jätetyt vieraat varat	158 546 496,37		95 114 040,18	
Saadut ennakot	2 254,14		18 138,05	
Ostovelat	5 504 940,95		6 301 408,05	
Tilivirastojen väliset tilitykset	1 981 538,58		2 087 297,05	
Edelleen tilitettävät erät	2 011 340,06		1 951 658,45	
Siirtovelat	18 688 307,19		15 425 939,94	
Muut lyhytaikaiset velat	<u>13 664,88</u>	<u>186 748 542,17</u>	<u>3 954 583,00</u>	<u>124 853 064,72</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		186 748 542,17		124 853 064,72
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>159 970 507,30</u>		<u>93 595 638,26</u>

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

Aluehallintovirastojen kehysrahat on budjetoitu VM:n momentille 28.40.01 muiden kuin työsuojelun vastuualueiden osalta. Työsuojelun kehysrahat on budjetoitu STM:n momentille 33.70.01 pl. toimitilojen vuokrat sekä työterveyshuollon kustannukset, jotka on budjetoitu VM:n kehysrahasta.

Koska venäläisten sotavankien hautapaikkojen kunnossapitoon liittyvät tehtävät siirtyivät 1.7.2010 lukien SM:n päätöksellä Dno/2010/822 aluehallintovirastojen tehtäviksi, siirron johdosta em. menojen budjetointi siirtyi SM:n momentilta 26.01.01 VM:n momentille 28.40.01.

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

Valuutta	Kurssi 31.12.2010
SEK	8,9885000

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

Valtiovarainministeriö antoi 22.2.2010 (VM/472/02.02.03.09/2010) luvan maksaa edelliseen vuoteen kohdistuvat eläinlääkintähuoltolain 23 §:n mukaiset korvaukset kunnille vuoden 2010 momentin 30.30.20 Eläinlääkintähuolto tilijaottelun kohdan 06 arviomäärärahasta yhteensä 159.100 euroa seuraavasti:

	euroa
Etelä-Suomen aluehallintovirasto	39.000
Itä-Suomen aluehallintovirasto	29.000
Lapin aluehallintovirasto	1.100
Lounais-Suomen aluehallintovirasto	20.000
Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	48.000
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto	22.000

Etelä-Suomen aluehallintovirastossa on tehty momentille 12.29.88 Valtion osuus veikkauksen ja raha-arpajaisten voittovaroihin 52 000 euron suuruinen oikaisukirjaus, jonka perusteena on ulosottoviraston estetilyksessä ilmoitettu varattomuus.

Vuoden 2010 organisaatiouudistuksen yhteydessä ESAVI:n kirjanpitoon siirtyi Etelä-Suomen lääninhallituksen valtionavustussaatava, jota se oli ulosoton kautta perinyt takaisin.

Sosiaali- ja terveysministeriöltä siirtyvän lomapalkkavelan arvo oli 187.246,36 euroa liian suuri. Virhe oikaistiin aluehallintovirastojen kirjanpidossa erillisellä muistiotositteella vastaamaan todellista siirtyvää lomapalkkavelan määrää.

5) Selvitys tiedoista, jotka eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen

Lääninhallitusten tehtävien uudelleen organisoinnista johtuen, vuoden 2010 tilinpäätösluvut eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen.

ALKU -hankkeen seurauksena lääninhallitusten toiminta päättyi 31.12.2009 ja tehtävät koottiin sekä organisoitiin uudelleen 1.1.2010 lukien kahteen uuteen viranomaiseen aluehallintovirastoon (AVI) ja elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskukseen (ELY). Viiden lakkautetun lääninhallituksen tilalle perustettiin kuusi aluehallintovirastoa, sillä Länsi-Suomen läänin alueelle muodostettiin kaksi aluehallintovirastoa, Lounais-Suomen aluehallintovirasto sekä Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto.

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksiin siirtyi lääninhallituksista liikenneosastot sekä suurin osa sivistysosastojen tehtävistä. Aluehallintovirastoihin siirtyi muu osa lääninhallituksen tehtävistä sekä myös valtakunnallinen ruotsinkielisen opetustoimen palveluyksikkö, joka perustettiin Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirastoon. Lisäksi Ympäristöministeriöstä siirtyi ympäristölupavirastojen tehtävät neljään aluehallintovirastoon (pl. LSAVI ja Lapin AVI) sekä Sosiaali- ja terveysministeriöstä työsuojelupiirien tehtävät viiteen aluehallintovirastoon (pl. Lapin AVI). Tämän lisäksi kaikkien maistraattien ohjaus- ja kehittämistehtävät keskitettiin Itä-Suomen aluehallintoviraston alaiseen Maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikköön. Edellä kerrotuista muutoksista johtuen tilinpäätöslaskelmissä päädyttiin käyttämään vertailutietoina vuoden 2009 ESLH –kirjanpitoyksikön (307) tilinpäätöstietoja sellaisenaan, koska STM esittää työsuojelupiirien osuudet sekä YM ympäristölupavirastojen osuudet omissa vertailutiedoissaan. ELYt eivät myöskään esitä lääninhallituksilta siirtyneiden yksikköjen osalta mitään vertailutietoja.

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

Olennaisimmat tilinpäätöksen jälkeiset tapahtumat ilmenevät toimintakertomuksesta.

Liite 2: Nettoutetut tulot ja menot

Momentin numero ja nimi		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2010 määrärahojen		Tilinpäätös 2010	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
				käyttö vuonna 2010	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2010	Käyttö vuonna 2010 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
26.30.01	Bruttomenot	57 665,61	18 156,00	15 000,00		15 000,00				17 590,74	
Muut pelastustoimen toimintamenot	Bruttotulot	0,00	3 156,00	0,00		0,00				0,00	
	Nettomenot	57 665,61	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	5 222,86	20 222,86	17 590,74	0,00
28.01.09	Bruttomenot	47 374 447,58	0,00	0,00		0,00				5 616 569,81	
Maistraattien toimintamenot	Bruttotulot	13 126 943,58	0,00	0,00		0,00				0,00	
	Nettomenot	34 247 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 616 569,81	5 616 569,81	5 616 569,81	0,00
28.01.10	Bruttomenot	66 224 023,89	0,00	0,00		0,00				1 944 539,32	
Lääninhallitusten toimintamenot	Bruttotulot	12 040 023,89	0,00	0,00		0,00				0,00	
	Nettomenot	54 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 539,32	1 944 539,32	1 944 539,32	0,00
28.40.01	Bruttomenot	0,00	53 788 000,00	56 985 506,48		58 059 410,00				56 985 506,48	
Aluehallintoviraston toimintamenot	Bruttotulot	0,00	4 159 000,00	8 430 410,00		8 430 410,00				8 430 410,00	
	Nettomenot	0,00	49 629 000,00	48 555 096,48	1 073 903,52	49 629 000,00	0,00	0,00	49 629 000,00	48 555 096,48	1 073 903,52
28.40.02	Bruttomenot	0,00	42 410 000,00	41 043 161,40		46 706 756,97				41 043 161,40	
Maistraattien toimintamenot	Bruttotulot	0,00	9 823 000,00	14 119 756,97		14 119 756,97				14 119 756,97	
	Nettomenot	0,00	32 587 000,00	26 923 404,43	5 663 595,57	32 587 000,00	0,00	0,00	32 587 000,00	26 923 404,43	5 663 595,57
33.70.01	Bruttomenot	0,00	21 578 000,00	18 592 936,85		21 883 171,27				24 705 264,02	
Työsuojelun aluehallinto- viranomaisten toimintamenot	Bruttotulot	0,00	143 000,00	162 171,27		162 171,27				162 171,27	
	Nettomenot	0,00	21 721 000,00	18 430 765,58	3 290 234,42	21 721 000,00	0,00	6 112 327,17	27 833 327,17	24 543 092,75	3 290 234,42
Vertailutiedoista on selvitys tilinpäätöslaskelmien liitteessä 1											

Liite 3: Arviomäärärahojen ylitykset

Kirjanpitoyksiköllä 360 / Etelä-Suomen aluehallintovirasto ei ole arviomäärärahan ylityksiä.

Liite 4: Peruutetut siirretyt määrärahat

Pääluokan ja tilijaotteen numero ja nimi. Tilijaotteen eritellään myöntämisvuosittain.			Peruutettu	
			Tilijaotteen	Yhteensä
26. Sisäasiainministeriön hallinnonala				2 632,13
2009				2 632,13
	26.30.01.2	Muut pelastustoimen menot	2 632,12	
	26.30.31.1	Pelastustoimen valtionavustukset	0,01	
29. Opetusministeriön hallinnonala				9,53
2009				9,53
	29.30.20.1.08	Opetustoimen henkilöstökoulutus	9,53	
33. Sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonala				3 520 316,45
2008				3 520 316,45
	33.60.31.1	Sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämishankkeet	2 795 016,35	
	33.60.31.2	Lasten ja nuorten psykiatristen palveluiden kehittämishankkeet	725 300,10	
Pääluokat yhteensä				3 522 958,11
2008				3 520 316,45
2009				2 641,66

Liite 5: Henkilöstökulujen erittely

	2010	2009
Henkilöstökulut	84 451 974,66	76 931 868,00
Palkat ja palkkiot	83 341 658,18	74 384 312,51
Tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Lomapalkkavelan muutos	1 110 316,48	2 547 555,49
Henkilösivukulut	19 416 234,42	18 258 228,61
Eläkekulut	16 978 111,29	15 167 712,61
Muut henkilösivukulut	2 438 123,13	3 090 516,00
Yhteensä	103 868 209,08	95 190 096,61
Luontaisedut ja muut taloudelliset etuudet	1 902,40	1 902,40
Vertailutiedoista selvitys liitteessä 1.		

Liite 6: Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Omaisuusryhmä	Poisto- menetelmä	Poisto-aika vuotta	Vuotuinen poisto %	Jäännösarvo €tai %
112 Aineettomat oikeudet				
11200 Ostetut atk-ohjelmistot	Tasapoisto	5	20,0	-
11290 Muut aineettomat oikeudet	Tasapoisto	10	10,0	-
114 Muut pitkävaikutteiset menot				
11400 Itse valmistetut ja teetetyt atk-ohjelmat	Tasapoisto	5	20,0	-
11490 Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5	20,0	-
125-126 Koneet ja laitteet				
12500 Autot ja muut maakuljetusvälineet	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	-
127 Kalusteet				
12700 Asuinhuoneisto- ja toimistokalusteet	Tasapoisto	5	20,0	-
12790 Muut kalusteet	Tasapoisto	5	20,0	-
128 Muut aineelliset hyödykkeet				
12800 Taide-esineet	Ei poistoja			-
12890 Muut aineelliset hyödykkeet	Tasapoisto	5	20,0	-
130 Käyttöomaisuusarvopaperit				
13010 Muut osakkeet	Ei poistoja			-
13030 Muut osuudet	Ei poistoja			-
Poistosuunnitelma on päivitetty 1.1.2008 lukien ja on edelleen voimassa 31.12.2010				
Poistomenettelyn alaraja on yhden vuoden taloudellinen pitoaika ja vähintään 10 000 euron arvonnisäveroton hankintahinta.				
Poistolaskenta aloitetaan viimeistään hankintakuukautta seuraavan kalenterikuukauden alusta alkaen.				

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

	Aineettomat hyödykkeet				Yhteensä		
	1120-1129 Aineettomat oikeudet	1140 Itse-valmistetut ja teetetyt atk- ohjelmat	1149 Muut pitkävaikutteiset menot	1190 - 1191 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			
Hankintameno 1.1.2010	584 262,74	531 806,79	3 212,60	341 600,00	1 460 882,13		
Lisäykset	540 208,00	0,00	0,00	0,00	540 208,00		
Vähennykset	-75 503,11	-42 888,82	0,00	-341 600,00	-459 991,93		
Hankintameno 31.12.2010	1 048 967,63	488 917,97	3 212,60	0,00	1 541 098,20		
Kertyneet poistot 1.1.2010	503 675,91	478 531,86	3 052,00	0,00	985 259,77		
Vähennysten kertyneet poistot	-75 503,11	-42 888,82	0,00	0,00	-118 391,93		
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	57 979,72	31 882,78	160,60	0,00	90 023,10		
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Kertyneet poistot 31.12.2010	486 152,52	467 525,82	3 212,60	0,00	956 890,94		
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Kirjanpitoarvo 31.12.2010	562 815,11	21 392,15	0,00	0,00	584 207,26		
	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	1200-1209 Maa ja vesialueet	1210-1219 Rakennusmaa- ja vesialueet	1220-1229 Rakennukset	1230-1242 Rakennelmat ja rakenteet	1250-1269 Koneet ja laitteet	1270-1279 Kalusteet	
Hankintameno 1.1.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	6 087 138,12	1 522 084,71	7 609 222,83
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 223,00	91 223,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	-628 760,40	-5 555,56	-634 315,96
Hankintameno 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	5 458 377,72	1 607 752,15	7 066 129,87
Kertyneet poistot 1.1.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	5 809 818,39	1 476 950,30	7 286 768,69
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	-627 449,38	-5 555,56	-633 004,94
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	132 954,59	37 643,90	170 598,49
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	5 315 323,60	1 509 038,64	6 824 362,24
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	143 054,12	98 713,51	241 767,63
	Muut aineelliset hyödykkeet Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset				Yhteensä		
	1280-1289 Muut aineelliset hyödykkeet	1294-1299 Muut ennako- maksut	1301-1303 Muut osakkeet ja osuudet				
Hankintameno 1.1.2010	111 914,75	0,00	16 835,54	128 750,29			
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00			
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00			
Hankintameno 31.12.2010	111 914,75	0,00	16 835,54	128 750,29			
Kertyneet poistot 1.1.2010	6 308,01	0,00	0,00	6 308,01			
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00			
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	428,09	0,00	0,00	428,09			
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00			
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00			
Kertyneet poistot 31.12.2010	6 736,10	0,00	0,00	6 736,10			
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00			
Kirjanpitoarvo 31.12.2010	105 178,65	0,00	16 835,54	122 014,19			

Liite 8: Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot	2010	2009	Muutos 2010-2009
Korot euromääräisistä saamisista	108 931,21	108 619,12	312,09
Osingot	102,00	212,00	-110,00
Muut rahoitustuotot	-13 696,97	-12 394,74	-1 302,23
Rahoitustuotot yhteensä	95 336,24	96 436,38	-1 100,14
Rahoituskulut	2010	2009	Muutos 2009-2008
Korot euromääräisistä veloista	2 761,61	1 809,44	952,17
Muut rahoituskulut	399,18	2 207,42	-1 808,24
Rahoituskulut yhteensä	3 160,79	4 016,86	-856,07
Netto	92 175,45	92 419,52	-244,07

Liite 9: Talousarviotaloudesta annetut lainat

Sektorit	Lainapääoma 31.12.2010	Lisäys 2010	Vähennys 2010	Lainapääoma 31.12.2009	Pääomamuutos 2010-2009
Kotitaloudet	182 273,79	0,00	43 774,06	226 047,85	-43 774,06
Palkansaajakotitaloudet	182 273,79	0,00	43 774,06	226 047,85	-43 774,06
Yhteensä	182 273,79	0,00	43 774,06	226 047,85	-43 774,06

Liite 10: Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset

Käyttö- ja rahoitusomaisuusarvopaperit							
	Kappale määrä	Markkina-arvo	31.12.2010			31.12.2009	
			Kirjanpitoarvo	Omistussuus %	Myyntioikeuksien alaraja %	Saadut osingot	Markkina-arvo
Muut osakkeet ja osuudet	38		16 835,54			102,00	17 306,47
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				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	14		6 054,74			92,00	6 054,74
Pietarsaarensuudun Puhelin Oy	6		2 421,90				2 421,90
Kainuun Puhelinosuskunta, osuudet							470,93
Osakkeet ja osuudet yhteensä	38		16 835,54			102,00	17 306,47

Liite 11: Taseen rahoituserät ja velat

31.12.2010	Vaihtuvakorkoiset			Kiinteäkorkoiset			Yhteensä
	Alle	1 - 5	Yli	Alle	1 - 5	Yli	
	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	
Vastaavien rahoituserät							
Annetut euromääräiset velkakirjalainat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Euromääräisten joukkovelkakirjalainojen ostot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut pitkäaikaiset euromääräiset sijoitukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Euromääräiset lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	325,29	88950,54	92997,96	182273,79
Muut euromääräiset sijoitukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut valuuttamääräiset sijoitukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut lyhytaikaiset euromääräiset sijoitukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahat, pankkisaamiset ja muut rahoitusvarat	0,00	0,00	0,00	155239421,72	0,00	0,00	155239421,72
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	155239747,01	88950,54	92997,96	155421695,51
Vastattavien rahoituserät							
Otetut euromääräiset lainat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otetut valuuttamääräiset lainat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainat talousarvion ulkopuolella olevilta valtion rahastoilta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut pitkäaikaiset velat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Seuraavana tilikautena maksettavat lyhennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset euromääräiset lainat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset valuuttamääräiset lainat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valtion hoitoon jätetyt vieraat varat	0,00	0,00	0,00	158546496,37	0,00	0,00	158546496,37
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	158546496,37	0,00	0,00	158546496,37

Liite 12: Valtiontakaukset ja –takuut sekä muut vastuut

Kirjanpitoyksiköllä ei ole valtiontakauksia ja –takuita.

Vastuusitoumukset			
€tai sanallinen selitys	31.12.2010	31.12.2009	Muutos n-(n-1)
Kansainvälisille rahoituslaitoksille annetut sitoumukset	0	0	0
Vastuut vahinko- ja vakuutuskorvauksista	0	0	0
Muut vastuut			
Vuokrasopimukset *			
Yhteensä	0	0	0
<i>*ESAVilla on kolme toistaiseksi voimassa olevaa vuokrasopimusta, jotka todennäköisesti ovat voimassa ainakin 7 vuotta ja on siten arvoltaan vähintään 5 milj. euroa.</i>			
<i>*LSSAVilla on kaksi toistaiseksi voimassa olevaa vuokrasopimusta, jotka todennäköisesti ovat voimassa ainakin 10 vuotta ja on siten arvoltaan vähintään 5 milj. euroa.</i>			
Merkittävät monivuotiset taloudelliset sopimus vastuut			
Vuokrasopimukset			
			Vuosittaiset talousarviomenot yhteensä, arvio
-Kestoajaltaan pidemmät kuin 4 vuoden sopimukset yhteensä			3.753.000
Toistaiseksi voimassaolevat sopimukset :			
361 Etelä-Suomen aluehallintovirasto			2.700.000
364 Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto			1.053.000
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset			
			Vuosittaiset talousarviomenot yhteensä, arvio
- Kestoajaltaan pidemmät kuin 4 vuoden sopimukset yhteensä			0,00

Liite 13: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Kirjanpitoyksiköllä ei ole eriteltävää tähän liitteeseen.

Liite 14: Taseeseen sisällyttömät rahastoidut varat

Nimi	Taseen loppusumma tai varojen määrä	Organisaation toiminta-alue tai varojen käyttötarkoitus
Säätiöt		
...	0,00	...
Rahastot		
Vapaaherratar Maria Catharina Armfeltin Viurilan rahasto	0,00	hyväntekeväisyys
Vapaaherratar Maria Catharina Armfeltin Joensuun rahasto	0,00	hyväntekeväisyys
Yhdistykset		
...	0,00	...
Muut varat	0,00	...
...		
Rahastot lakkautettu 10.1.2010		

Liite: 15 Velan muutokset

Kirjanpitoyksiköllä 360 Etelä-Suomen aluehallintovirasto ei ole valtion velkaa.

Liite 16: Velan maturiteettijakauma ja duraatio

Kirjanpitoyksiköllä 360 Etelä-Suomen aluehallintovirasto ei ole valtion velkaa 31.12.2010.

Liite 17: Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut tiedot

Lääninhallitusten tehtävien uudelleen organisoinnista johtuen ESAVI:n kirjanpitoyksikköön siirtyi käyttöomaisuutta työsuojelupiirien osalta Sosiaali- ja terveysministeriöstä 153.360 euroa sekä ympäristölupavirastojen osalta Ympäristöministeriöstä 1227 euroa.

Länsi-Suomen lääninhallituksen vuoden 2009 tilipäätöksessä liitteellä 14: Taseeseen sisällyttömät rahastoidut varat olleet säätiöt vapaaherratar Maria Catharina Armfeltin Viurilan rahasto (62,72 euroa) ja vapaaherratar Maria Catharina Armfeltin Joensuun rahasto (649,49 euroa) on lakkautettu 10.1.2010 ja tileillä olleet varat on tuloutettu asianomaisille tehdyn päätöksen mukaan.

Vuoden 2010 lopussa Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintoviraston hoidossa oli vielä manuaalisesti perittäviä siirtokustannuslainoja 91 kpl, joiden pääoma oli yhteensä 117 005,16 euroa. Pohjois-Suomen aluehallintoviraston hoidossa oli siirtokustannuslainoja 14 kpl, joiden lainapääoma oli 65.268,63 euroa.

5.2. ALUEHALLINTOVIRASTOJEN TOIMINTAKERTOMUKSET

Toimitetaan erillisinä asiakirjoina.

5.3 ALUEHALLINTOVIRASTOJEN HENKILÖTYÖVUODET

ALUEHALLINTOVIRASTOJEN HENKILÖTYÖVUODET 2010 TILINPAAOTOS

	htv AVIn toimintamenot	htv toimintamenot poliisi ja TS	htv muut mom.*	htv koko henkilöstö
Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri	11,7	-		11,7
PEOL				
STM				0,0
- sosiaali	91,8		8,2	100,0
- terveydenhuolto***	64,4		5,5	69,9
- alkoholihallinto	55,9		1,1	57,0
MMM****	59,8		0,0	59,8
TEM	46,3		1,3	47,6
SM	0,1		0,0	0,1
OPM	42,5		1,5	43,9
VM/OM	22,9		0,0	22,9
yht	383,8		17,6	401,3
PEL SM	35,0		1,3	36,3
YMP YM	124,8		11,3	136,0
HAL VM				
asiakasp	58,3		7,7	66,0
talous	32,4		0,7	33,0
henkilöstö	23,0		0,0	23,0
viestintä	17,0		1,4	18,4
yleishallinto	21,6		0,2	21,7
yht	152,2		9,9	162,2
Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **	62,3	0,0	3,8	66,1
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
POLIISI SM	-	17,6		17,6
TS STM	-	418,0	0,1	418,1
YHTEENSA [†]	769,7	435,6	40,2	1249,3

[†] 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 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

- 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 2010 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot	htv toimintamenot poliisi ja TS	htv muut mom.*	htv koko henkilöstö
Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri	2,0	-		2,0
PEOL				
STM		-		
- sosiaali	20,9		1,1	21,9
- terveydenhuolto***	24,8		2,7	27,4
- alkoholihallinto	18,2		0,4	18,6
MMM****	16,6	-		16,6
TEM	11,6	-	1,1	12,7
SM	0,0	-		0,0
OPM	11,2	-		11,2
VM/OM	14,7	-		14,7
yht	118,0	-	5,2	123,3
PEL SM	12,2	-	0,0	12,2
YMP YM	48,6	-	11,3	59,8
HAL VM				
asiakasp	19,0	-	2,9	21,9
talous	8,5	-		8,5
henkilöstö	6,8	-		6,8
viestintä	7,7	-		7,7
yleishallinto	2,5	-		2,5
yht	44,5	-	2,9	47,3
Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **				
- taloushallinto	2,5			2,5
- palosuojelumaksut	0,2			0,2
- AVlen toiminnan kehittämisyksikkö	3,6		0,8	4,4
- eläinkoeluvat	3,0			3,0
- rahanpesuvalvonta ja rekisteröinnit	1,0			1,0
- perintätoimen luvat ja valvonta	1,0			1,0
- panttilainautomistojen luvat ja val	0,5			0,5
- hengenpelastusmitalit	0,2			0,2
- väestösuojien vapautukset	0,8			0,8
yhteensä	12,8		0,8	13,6
POLIISI SM	-	0,0		0,0
TS STM	-	154,7		154,7
YHTEENSÄ	238,1	154,7	19,3	412,1

LOUNAIS-SUOMEN ALUEHALLINTOVIRASTON HENKILÖTYÖVUODET 2010 TILINPÄÄTÖS

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

¹⁾ 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.

²⁾ Poliisin htv-osuutta ei ole esitetty Etelä-Suomen aluehallintovirasto -kirjanpitoyksikön tilinpäätös 2010:n henkisten voimavarojen tekstiosiossa.

ITÄ-SUOMEN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2010 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot	htv toimintamenot poliisi ja TS	htv muut mom.*	htv koko henkilöstö
Yljohtaja ja yljohtajan sihteeri	2,0	-		2,0
PEOL				
STM		-		
- sosiaali	9,5		0,9	10,5
- terveydenhuolto***	13,2		2,2	15,4
- alkoholihallinto	9,1			9,1
MMM****	11,2	-		11,2
TEM	10,6	-		10,6
SM		-		0,0
OPM	7,1	-		7,1
VM/OM	1,7			1,7
yht	62,3	-	3,1	65,4
PEL SM	6,2	-		6,2
YMP YM	20,9			20,9
HAL VM ⁽¹⁾				
asiakasp	15,8		1,7	17,5
talous	8,6		0,3	8,8
henkilöstö	4,6	-		4,6
viestintä	4,3	-	0,5	4,8
yleishallinto	5,5	-	0,2	5,7
yht	38,8	-	2,6	41,3
Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **				
Maistraattien ohjaus- ja kehittämissyksikkö	6,0		2,2	8,2
Työnantaja- ja hen- kilöstöpolitiikka yksikkö	4,0			4,0
Hautausoimilain mukaiset tehtävät	1,0		0,8	1,8
yht	11,0		3,0	14,0
POLIISI SM	-	0,3		0,3
TS STM	-	57,5		57,5
YHTEENSÄ	141,1	57,8	8,7	207,6

¹⁾ 2,5 htv yleishallinnosta kohdistuu PEOL VM/OM

LÄNSI- JA SISÄ-SUOMEN ALUEHALLINTOVIKASTON HENKILÖTYÖVUODET 2010 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot	htv toimintamenot poliisi ja TS	htv muut mom.*	htv koko henkilöstö
Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri	1,8	-		1,8
PEOL				
STM		-		
- sosiaali	35,0		2,8	37,8
- terveydenhuolto***				0,0
- alkoholihallinto	14,5			14,5
MMM****	11,7	-		11,7
TEM	5,2	-		5,2
SM		-		0,0
OPM	9,5	-	1,5	11,0
VM/OM	2,0	-		2,0
yht	77,9	-	4,3	82,2
PEL SM	6,6	-	0,1	6,6
YMP YM	29,7	-		29,7
HAL VM				
asiakasp	8,2	-	1,0	9,1
talous	6,6	-	0,4	7,0
henkilöstö	5,8	-		5,8
viestintä	0,0	-		0,0
yleishallinto	4,4	-		4,4
yht	24,9	-	1,4	26,3
Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **				
ruots. opetust. yksikkö	13,7			13,7
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
yht	13,7			
POLIISI SM	-			0,0
TS STM	-	102,7		102,7
YHTEENSÄ	154,5	102,7	5,7	262,9

POHJOIS-SUOMEN ALUEHALLINTOVIRASTON HENKILÖTYÖVUODET 2010 TILINPÄÄTÖS

	htv AVIn toimintamenot	htv toimintamenot poliisi ja TS	htv muut mom.*	htv koko henkilöstö
Ylijohtaja ja ylijohtajan sihteeri	2,0	-		2,0
PEOL				
STM		-		
- sosiaali	8,3			8,3
- terveydenhuolto***	10,5			10,5
- alkoholihallinto	4,0			4,0
MMM****	5,8	-		5,8
TEM	5,6	-		5,6
SM		-		0,0
OPM	5,3	-		5,3
VM/OM	2,1	-		2,1
yht	41,5	-	1,1	42,6
PEL SM	4,3	-		4,3
YMP YM	25,6	-		25,6
HAL VM				
asiakasp	5,5	-		5,5
talous	3,1	-		3,1
henkilöstö	3,0	-		3,0
viestintä	2,0	-		2,0
yleishallinto	2,0	-		2,0
yht	15,6	-		15,6
Erikoistumisyksiköt/ - tehtävät **				
Peruspalvelujen arvioinnin kehittäminen	1,5			1,5
metsäpalojen lentotähystys	0,8			0,8
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
-				0,0
yht				2,3
POLIISI SM ⁽¹⁾	-	0,3		0,3
TS STM	-	42,6		42,6
YHTEENSÄ	91,2	42,9	1,1	135,2

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

LAPIN ALUEHALLINTOVIRASTON HENKILÖTYÖVUODET 2010 TILINPÄÄTÖS

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

6. ALLEKIRJOITUS

TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAN HYVÄKSYMINEN

Olemme tänään hyväksyneet Etelä-Suomen aluehallintoviraston tilinpäätöksen vuodelta 2010.

Helsingissä 14.3.2011

Etelä-Suomen aluehallintoviraston ylijohtaja



Anneli Taina

Itä-Suomen aluehallintoviraston ylijohtaja



Elli Aaltonen

Lounais-Suomen aluehallintoviraston ylijohtaja



Rauno Saari

Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintoviraston ylijohtaja



Jorma Pitkämäki

Pohjois-Suomen aluehallintoviraston ylijohtaja



Terttu Savolainen

Lapin aluehallintoviraston ylijohtaja



Timo E Korva

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

Hämeenlinnassa2011

Johtava tilintarkastaja, JHTT

Erkki Niemelä